

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یا سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۵

ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت وعملکرد 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 وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد صدراپی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۲۷,۱۵۸,۰۷۵,۰۲۶	۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۳۰۱,۸۵۸,۵۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۳۱۸,۶۹۲,۱۸۳	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۰۲۷,۶۹۷,۳۳۲	۵,۳۴۷,۴۸۸,۵۹۴	۸	حسابهای دریافتی
۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷	۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴	۹	سایر دارایی ها
۶۱,۸۰۲,۰۶۰	۴۵,۴۳۳,۵۹۹	۱۰	موجودی نقد
-	۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸	۱۱	جاری کارگزاران
۱۴۳,۱۵۱,۸۵۰,۳۲۹	۱۲۷,۰۴۷,۳۹۰,۳۹۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
(۵,۳۲۶,۹۸۰,۹۸۸)	-	۱۱	جاری کارگزاران
(۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۰۴۰,۰۰۰)	۱۲	حساب های پرداختنی
(۲,۰۴۳,۷۵۰,۸۳۰)	(۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱)	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
(۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲)	(۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲)	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۸,۰۷۲,۰۱۷,۳۷۰)	(۲,۲۲۲,۵۲۴,۳۴۳)		جمع بدهی ها
۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۵	خالص دارایی ها
۹,۱۹۵	۱۱,۱۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام(قابل معامله)

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد ها :		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۴,۵۴۸,۶۸۷,۸۳۸
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)
سود سهام	۱۸	۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷
سایر درآمدها	۲۰	۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷
جمع درآمدها		۲۷,۲۷۴,۶۴۹,۳۴۴
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴)
سود خالص		۲۳,۱۳۳,۴۳۳,۰۹۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۱۸.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲)	۱۹.۸۲٪
		۲۳.۹۰٪
		۲۴.۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۰,۳۴۷,۵۸۲,۱۲۷
تعدیلات	۲۴	۳,۲۴۳,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹
	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۴,۶۹۰,۱۵۲

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۴ تحت شماره ۱۱۱۹۵ 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 پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران (که به تشخیص سبای شرایط لازم را دارند)
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نمایند.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه سوم واحد ۵ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asemanetf.com درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۵۰,۰۰۰	۸۵٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	نائب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲,۵٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر عامل مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲,۵٪
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام، کوچه میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه ۱.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه آرمان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بلوار بیهقی، خ چهاردهم غربی، پلاک ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱ **سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه‌ی سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده-گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل براساس قیمت‌های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص 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 $۰/۳$ 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت 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 دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :						
۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۴.۲۱٪	۶,۰۲۰,۲۱۲,۰۹۲	۶,۵۳۰,۷۶۴,۸۱۶	۰.۶۲٪	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	واسطه گری های مالی و پولی
۱.۴۴٪	۲,۰۶۰,۵۷۶,۲۲۰	۲,۰۴۷,۸۳۱,۶۰۰	۱.۳۵٪	۱,۷۲۰,۹۳۲,۲۵۱	۲,۲۱۹,۹۰۳,۲۹۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۳٪	۱,۳۳۴,۰۸۳,۱۴۰	۱,۳۰۲,۲۰۸,۴۰۸	۵.۵۳٪	۷,۰۲۲,۷۱۳,۷۲۷	۶,۵۵۱,۳۵۲,۳۴۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸۰٪	۱,۱۴۷,۵۹۲,۹۹۹	۱,۱۷۰,۶۵۲,۵۸۶	۴.۰۰٪	۵,۰۸۷,۷۴۰,۰۱۲	۴,۸۴۶,۵۰۳,۵۵۴	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱.۷۸٪	۲,۲۵۸,۷۳۱,۰۰۲	۱,۱۹۰,۶۵۱,۹۶۰	فلزات اساسی
-	-	-	۸.۳۰٪	۱۰,۵۴۰,۷۵۶,۳۱۸	۷,۹۵۹,۸۰۲,۷۳۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۹۳٪	۱,۳۳۴,۸۱۶,۱۸۱	۱,۲۶۰,۴۲۴,۴۵۷	۳.۶۳٪	۴,۶۰۰,۳۳۳,۹۰۱	۴,۶۹۱,۶۱۱,۰۷۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۵.۳۵٪	۶,۷۹۳,۴۹۹,۶۴۸	۷,۲۲۲,۶۳۱,۷۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۷.۳۳٪	۹,۲۹۴,۱۱۴,۲۶۱	۸,۸۲۲,۷۹۱,۴۸۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۵۴٪	۶۸۹,۳۸۴,۹۱۵	۷۱۸,۴۰۵,۷۰۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۶.۲۷٪	۷,۹۵۹,۹۲۳,۶۱۵	۸,۲۲۱,۸۰۷,۹۵۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۷.۷۹٪	۱۱,۱۵۴,۸۲۱,۸۸۴	۱۴,۵۴۱,۳۵۲,۶۳۹	۲.۸۶٪	۳,۶۳۰,۹۲۵,۴۲۶	۴,۸۳۰,۳۷۸,۵۰۵	سرمایه گذاریها
۴.۷۰٪	۶,۷۲۵,۴۹۱,۰۶۵	۱۹,۶۸۸,۹۷۶,۶۹۸	۳.۵۳٪	۴,۴۸۲,۱۵۵,۷۱۶	۴,۷۶۹,۰۱۴,۷۵۳	سیمان، آهک و گچ
۱۳.۳۷٪	۱۹,۱۳۸,۷۷۷,۰۴۳	۱۶,۷۸۸,۸۵۰,۳۰۷	۷.۳۵٪	۹,۳۴۲,۷۱۱,۴۴۷	۹,۲۱۹,۵۸۲,۲۳۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱۵.۴۲٪	۲۲,۰۷۹,۲۱۰,۹۴۲	۲۴,۹۹۷,۶۹۷,۰۰۲	۷.۲۳٪	۹,۱۸۳,۱۰۲,۶۵۶	۱۳,۲۰۹,۴۶۴,۹۱۹	خودرو و ساخت قطعات
۱.۲۱٪	۱,۷۲۵,۷۱۸,۵۹۰	۱,۶۹۰,۶۷۳,۱۰۱	۰.۱۰٪	۱۲۷,۴۳۰,۰۲۵	۱۸۲,۶۶۰,۳۶۲	مواد و محصولات دارویی
۹.۶۸٪	۱۳,۸۵۹,۴۰۳,۹۸۵	۱۱,۶۲۲,۸۹۹,۸۰۴	۱۰.۱۸٪	۱۲,۹۲۹,۷۲۹,۳۷۰	۱۱,۴۶۲,۵۰۵,۲۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱.۰۴٪	۱,۳۲۷,۱۷۷,۵۷۶	۱,۴۱۴,۵۴۰,۰۹۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹.۵۰٪	۱۳,۵۹۵,۷۱۴,۷۵۸	۱۳,۶۰۳,۲۱۱,۴۱۵	۳.۳۴٪	۴,۲۴۷,۶۷۲,۷۲۳	۴,۴۳۹,۹۷۱,۰۳۵	سایر واسطه گری های مالی
۱.۳۴٪	۱,۹۲۲,۹۸۶,۷۳۶	۲,۷۰۹,۷۸۶,۴۰۶	۳.۱۲٪	۳,۹۶۳,۲۴۷,۳۴۰	۴,۰۰۷,۲۹۸,۴۱۶	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۵۵	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	خدمات ارزش افزوده
۵.۱۰٪	۷,۲۹۴,۱۶۲,۷۰۰	۳,۸۷۱,۹۷۳,۲۷۱	-	-	-	انتشار، چاپ و تکثیر
۱۲.۴۱٪	۱۷,۷۶۴,۵۰۶,۶۹۱	۱۸,۱۴۲,۴۶۱,۳۲۰	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۸۸.۸۳٪	۱۲۷,۱۵۸,۰۷۵,۰۲۶	۱۳۹,۹۶۹,۷۶۳,۸۳۰	۸۳.۴۴٪	۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲	۱۰۶,۸۵۹,۵۶۲,۱۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام(قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها				
-	۷.۸۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	یکساله	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت	سپرده های بانکی:
							بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۷۰۰۸۱۷۳۹۱۱۸۱
۴,۵۳۹,۷۹۱,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
۶۶۲,۰۶۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه - پشتیبان ۱۰۰۵/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
۵,۲۰۱,۸۵۸,۵۲۱	۷.۸۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۵,۲۱۸,۶۹۲,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت گلگهر

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتنی:
۱۳۲,۲۸۱,۹۹۱	۲۰۴,۳۲۱,۳۵۴	۹۲۲,۰۹۴	نرخ های متفاوت	۲۰۵,۲۴۳,۴۴۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴,۸۹۵,۴۱۵,۳۴۱	۵,۱۴۳,۱۶۷,۲۴۰	۲۶۰,۸۶۶,۷۲۵	۲۵٪	۵,۴۰۴,۰۳۳,۹۶۵	سود دریافتنی سهام
۵,۰۲۷,۶۹۷,۳۳۲	۵,۳۴۷,۴۸۸,۵۹۴	۲۶۱,۷۸۸,۸۱۹		۵,۶۰۹,۲۷۷,۴۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۲۲,۵۰۰,۳۸۳	(۱۰۰,۲۱۹,۲۱۸)	-	۲۲۲,۷۱۹,۶۰۱
۲۶۱,۰۰۵,۶۰۶	۳۰۰,۱۳۶,۱۴۱	(۲۶۱,۷۰۹,۴۶۵)	۳۰۰,۸۴۰,۰۰۰	۲۶۱,۰۰۵,۶۰۶
-	-	(۴۳,۸۷۶,۰۳۷)	۴۳,۸۷۶,۰۳۷	-
۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷	۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴	(۴۰۵,۸۰۴,۷۲۰)	۳۴۴,۷۱۶,۰۳۷	۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷
				جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	بانک تجارت- جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
۲۱,۶۵۸	۱,۶۵۸	بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - دربند
-	۵۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
-	۵۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۱۹	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
-	۱۲,۶۴۱,۴۵۴	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۰۰۰
۴۹۳,۱۵۹	۵۴۲,۹۱۴	بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۵۸۵۴۳
۱۰,۹۶۷,۲۴۳	۵۴۳,۱۵۴	بانک دی شعبه وزراء - ۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴
۶۱,۸۰۲,۰۶۰	۴۵,۴۳۳,۵۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۱۲۸,۰۶۶,۵۲۸)	۲۹۴,۸۴۶,۲۸۱,۴۰۳	(۲۸۹,۶۵۳,۰۰۲,۴۲۹)	۵,۰۶۵,۲۱۲,۴۴۶	(۱۲۸,۰۶۶,۵۲۸)
کارگزاری بانک مسکن	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	(۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹)	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
کارگزاری بانک پاسارگاد	(۵,۳۴۰,۸۸۶,۱۷۵)	۵,۵۴۳,۳۸۶,۱۷۰	(۲۰۲,۴۹۹,۹۹۵)	-	(۵,۳۴۰,۸۸۶,۱۷۵)
کارگزاری بهگزین	(۳۰۴)	۸,۷۱۸,۱۷۹	(۸,۷۱۷,۸۷۵)	-	(۳۰۴)
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد	-	۴۳۵,۹۱۶,۷۸۳	(۲۷۵,۱۴۹,۲۲۱)	۱۶۰,۷۶۷,۵۶۲	-
جمع	(۵,۳۲۶,۹۸۰,۹۸۸)	۳۰۰,۸۳۴,۳۰۲,۵۳۵	(۲۹۰,۲۸۱,۳۴۱,۵۳۹)	۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸	(۵,۳۲۶,۹۸۰,۹۸۸)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- حساب های پرداختنی:

حساب های پرداختنی بابت مخارج نرم افزار صندوق می باشد که در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۰۴۰,۰۰۰	بدهی بابت مخارج نرم افزار

۱۳- بدهی به ارکان صندوق :

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵۲,۴۱۹,۷۹۷	۷۳۱,۱۶۶,۸۸۱	مدیر صندوق
۳۴۴,۷۳۴,۹۲۵	۲۱۱,۲۳۵,۰۷۸	متولی
۸۱۲,۶۴۱,۰۰۷	۴۱۸,۵۲۵,۴۳۱	بازارگردان
۳۳,۹۵۵,۱۰۱	۳۳,۸۷۱,۴۰۱	حسابرس
۲,۰۴۳,۷۵۰,۸۳۰	۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۵,۸۸۴,۵۶۸,۴۷۴	۱۳,۶۹۰,۱۵۲	۱۱۳,۶۶۹,۹۸۰,۳۹۶	۱۰,۱۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۱۹۵,۲۶۴,۴۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۵۴,۸۸۵,۶۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۴,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
۳,۲۷۸,۵۴۳,۳۷۷	۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۲۶	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۲۹۳,۱۲۷,۱۰۲)	۳۸۹,۹۱۰,۲۹۳	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
(۱۷,۸۸۴,۱۲۱)	(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	۱۶-۲	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
<u>۱,۹۶۷,۵۳۲,۱۵۴</u>	<u>۱۴,۵۴۸,۶۸۷,۸۳۸</u>		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ پارسان-۱۶۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶	۵۰.۰۰۰	۵,۹۷۱,۶۲۵	(۱۱,۶۲۰,۰۰۰)	-	(۵,۶۴۸,۳۷۵)	-
اختیارخ پارسان-۱۷۰۰-۱۹/۰۲/۱۳۹۶	۵۰.۰۰۰	۵,۹۷۱,۶۲۵	(۸,۱۲۰,۰۰۰)	-	(۲,۱۴۸,۳۷۵)	-
اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۲۵/۰۲/۱۳۹۶	۲۰۰.۰۰۰	-	(۲۷,۶۴۰,۰۰۰)	-	(۲۷,۶۴۰,۰۰۰)	-
اختیارخ فولاد-۱۴۰۰-۲۵/۰۲/۱۳۹۶	۵۰.۰۰۰	-	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	-	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	-
افست	۱,۳۷۷,۴۸۱	۱۳,۲۹۰,۸۴۵,۷۵۱	(۹,۶۳۱,۹۸۲,۱۶۵)	(۷۰,۳۳۸,۶۳۷)	۳,۵۲۲,۰۷۰,۷۲۲	۴۰,۹۸۶۲,۶۹۱
آسان پرداخت پرشین	۴۶,۰۰۰	۶۰,۹۱۴,۰۰۰	(۴۶۲,۱۸۹,۳۷۹)	(۳,۲۲۶,۴۴۶)	۱۴۱,۴۴۸,۶۰۵	-
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۶,۵۳۶,۹۵۹	(۲,۱۹۰,۶۲۹,۳۳۵)	(۱۴,۶۳۴,۹۶۹)	۵۴۷,۴۳۹,۹۷۰	-
باما	۷۳۲,۰۶۱	۵,۴۳۴,۷۴۵,۴۰۵	(۴,۳۸۳,۹۱۵,۷۷۲)	(۲۸,۷۴۹,۸۰۳)	۹۹۴,۹۰۶,۱۰۳	-
بانک پاسارگاد	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۰۴۰,۰۰۰	(۵,۱۹۷,۹۵۷,۱۳۹)	(۲۶,۰۴۵,۱۹۹)	(۴۲,۵۱۸,۱۴۰)	(۳,۱۹۶,۴۰۷,۷۹۳)
بانک انصار	۴۴۴,۷۷۷	۸۸۴,۷۲۷,۳۱۸	(۹۵۵,۲۳۴,۵۳۱)	(۴,۶۸۰,۱۹۳)	(۷۹,۶۱۱,۰۴۳)	۵۵,۵۹۸,۴۵۹
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۵۷۱,۰۰۰	(۱۲,۸۳۷,۰۸۷)	(۸۷,۶۶۱)	۳,۵۶۳,۳۹۷	-
بهمن دیزل	۱,۷۷۷,۰۹۵	۶,۵۲۵,۲۱۱,۳۹۷	(۷,۶۹۳,۳۴۰,۹۴۸)	(۳۲,۳۴۳,۸۲۲)	(۱,۲۳۴,۰۹۹,۴۲۸)	۳۶۶,۸۳۶,۷۴۳
بیمه ما	۹۰.۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۴۵۱,۸۶۱)	(۱,۰۹۵,۰۳۱)	۱۹,۴۱۸,۱۰۷	-
پاکدیس	۵۶۹	۱,۴۴۸,۶۷۴	(۱,۳۳۵,۳۶۳)	(۲۱,۶۰۸)	۸۴,۴۶۰	-
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰.۰۰۰	۵۹۰,۳۰۰,۰۰۰	(۵۷۱,۷۹۲,۱۲۵)	(۳,۱۲۲,۶۸۴)	۱۲,۴۳۳,۶۹۱	-
پالایش نفت تبریز	۱۰۰.۰۰۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۸,۰۳۳,۹۱۰)	(۳,۰۳۵,۳۴۰)	۴۹,۹۶۰,۷۵۰	-
پالایش نفت تهران	۱,۳۳۳,۳۳۳	۳,۵۲۸,۹۸۹,۶۴۳	(۳,۲۱۹,۲۲۲,۸۴۵)	(۱۸,۶۸۴,۹۸۹)	۲۷۳,۴۳۶,۸۶۲	۱,۴۷۲,۷۵۶,۰۱۳
پتروشیمی جم	۱۳۳,۲۹۴	۱,۱۶۵,۴۸۷,۲۰۰	(۱,۱۴۷,۵۹۲,۹۹۸)	(۶,۱۶۵,۴۳۸)	۵,۹۰۱,۳۳۸	-
پتروشیمی زاگرس	۳۳۳,۹۲۷	۶,۹۲۹,۳۱۰,۱۳۰	(۶,۳۵۴,۱۳۹,۲۳۵)	(۳۵,۴۰۸,۷۷۷)	۵۰۵,۱۱۵,۵۶۸	-
پتروشیمی فناوران	۳۲۶,۷۰۲	۶,۰۷۵,۸۶۶,۶۲۶	(۵,۰۲۹,۸۹۳,۹۶۲)	(۳۲,۱۴۱,۳۳۷)	۹۸۳,۴۵۱,۹۹۳	-
پتروشیمی مبین	۹۰۸,۵۷۶	۳,۸۶۴,۶۳۵,۶۱۴	(۳,۵۹۷,۸۰۶,۲۳۲)	(۲۰,۴۲۱,۹۵۸)	۲۲۷,۰۸۴,۲۴۶	۳۲۴,۷۵۹,۵۷۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴,۳۵۴,۵۴۵	۵۷,۷۰۶,۵۷۲,۹۶۷	(۵۱,۲۲۴,۵۰۴,۸۸۷)	(۳۰۲,۷۱۴,۴۸۵)	۵,۸۹۰,۸۸۰,۴۵۱	(۵۶۶,۵۹۴,۳۱۳)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۱۴,۳۵۴,۵۴۵	۵۷,۷۰۶,۵۷۲,۹۶۷	(۵۱,۲۲۴,۵۰۴,۸۸۷)	(۳۰۲,۷۱۴,۴۸۵)	(۲۸۸,۴۷۳,۱۴۴)	۵,۸۹۰,۸۸۰,۴۵۱	(۵۶۶,۵۹۴,۳۱۳)
پتروشیمی فجر	۸۶۸,۹۴۸	۴,۶۹۷,۰۵۰,۵۹۴	(۴,۵۴۴,۱۱۵,۰۳۴)	(۲۴,۱۶۷,۵۲۲)	(۲۳,۴۸۵,۲۵۲)	۱۰۵,۲۸۲,۷۸۶	۵۱۲,۵۸۷,۹۰۸
تجارت الکترونیک پارسیان	۴۶۶,۳۸۰	۱,۷۱۲,۱۷۰,۷۸۸	(۱,۴۳۶,۰۹۳,۷۶۱)	(۹,۰۵۷,۳۸۲)	(۸,۵۶۰,۸۵۴)	۲۵۸,۴۵۸,۷۹۱	-
تراکتورسازی ایران	۴,۴۳۲,۸۲۰	۱۱,۹۸۸,۷۶۸,۷۴۷	(۱۰,۲۰۴,۲۷۳,۷۹۵)	(۶۳,۴۲۰,۵۶۵)	(۵۹,۹۴۳,۸۴۱)	۱,۶۶۱,۱۳۰,۵۴۶	(۱۳,۲۴۲,۴۷۴)
توسعه معادن و فلزات	۲,۹۸۰,۴۶۷	۴,۱۳۲,۴۷۷,۹۷۲	(۳,۶۶۷,۶۷۵,۶۹۰)	(۲۱,۸۶۰,۷۹۷)	(۲۰,۶۶۲,۳۸۹)	۴۲۲,۲۷۹,۰۹۶	۴۸,۹۲۱,۶۵۲
توکاریل	۱,۳۹۸,۱۵۰	۳,۳۴۷,۶۵۷,۵۷۸	(۳,۳۰۸,۷۷۲,۸۰۳)	(۱۷,۱۰۶,۵۳۷)	(۱۶,۷۳۸,۲۸۸)	۵۰,۳۹,۹۵۰	-
تولید برق عسلویه مینا	۲۴,۹۰۲	۳۷۱,۷۹۰,۰۰۰	(۳۳۸,۹۰۸,۳۹۶)	(۱,۸۹۹,۸۴۶)	(۱,۸۵۸,۹۵۰)	۲۹,۱۲۲,۸۰۸	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۸۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۸۸۸,۲۱۰	(۱,۷۱۹,۹۵۱,۸۱۸)	(۹,۰۹۵,۲۲۹)	(۸,۸۹۹,۴۴۴)	۴۱,۹۴۱,۷۱۹	-
تولیدی چدن سازان	۵۵۳	۱,۴۴۳,۳۳۰	(۱,۰۸۳,۵۶۹)	(۲۱,۶۰۲)	(۷,۲۱۷)	۳۳۰,۹۴۲	-
داروسازی امین	۱۵۳,۵۲۰	۴۴۱,۸۲۰,۹۵۸	(۴۲۵,۱۲۸,۹۱۷)	(۲,۳۳۷,۲۳۰)	(۲,۲۰۹,۱۰۴)	۱۲,۱۴۵,۷۰۷	-
داروسازی تولید دارو	۱۸۱,۳۴۵	۱,۱۵۸,۸۰۱,۸۶۶	(۱,۰۵۶,۷۲۳,۲۲۵)	(۵,۹۲۱,۴۷۷)	(۵,۷۹۴,۰۰۹)	۹۰,۳۶۳,۱۵۵	-
رادیاتور ایران	۲۸۰,۳۵۶	۹۷۷,۶۰۱,۳۷۲	(۸۳۷,۰۵۷,۴۲۱)	(۵,۱۷۱,۵۰۹)	(۴,۸۸۸,۰۰۷)	۱۳۰,۴۸۴,۴۳۵	-
زامیاد	۱۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۶۳۴,۹۷۲	(۹۷۵,۸۵۴,۰۶۲)	(۵,۹۱۲,۲۲۳)	(۵,۵۸۸,۱۲۵)	۱۳۰,۲۷۰,۵۶۲	-
س. تدبیرگران فارس و خوزستان	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۶۹,۴۸۹)	(۱۱۲,۴۲۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۷۹۱,۹۰۹)	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۶۹,۰۶۴	۲۱۳,۴۸۴,۰۱۶	(۲۱۱,۹۴۵,۶۷۱)	(۱,۱۲۹,۳۲۹)	(۱,۰۶۷,۴۲۰)	(۶۵۸,۴۰۴)	-
سرمایه گذاری شاهد	۱,۱۰۷,۱۳۰	۱,۴۴۱,۵۰۵,۷۳۰	(۱,۳۳۴,۵۸۹,۷۰۳)	(۷,۶۲۵,۵۶۴)	(۷,۲۰۷,۵۲۹)	۹۲,۰۸۲,۹۳۴	۵۵۲,۹۱۶,۷۰۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۶۱۶,۴۹۴	۲,۳۵۴,۱۰۲,۱۵۵	(۲,۶۱۱,۵۹۷,۹۰۲)	(۱۲,۴۵۳,۱۹۷)	(۱۱,۷۷۰,۵۱۰)	(۲۸۱,۷۱۹,۴۵۴)	۱۱,۱۴۳,۵۵۶
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۷۲۲,۰۳۹)	(۵,۹۴۹,۳۱۳)	(۵,۸۲۱,۲۵۰)	(۴۸,۲۴۲,۶۰۲)	(۳,۱۱۷,۱۶۶)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۸۰۲,۵۳۶	(۶۸۳,۹۴۶,۵۹۴)	(۳,۷۷۶,۰۱۴)	(۳,۵۶۹,۰۱۳)	۲۲,۵۱۰,۹۱۵	-
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۶,۱۷۴,۵۳۲	(۴,۴۸۹,۷۱۳,۸۸۸)	(۲۶,۲۷۱,۰۶۲)	(۲۴,۸۳۰,۸۷۴)	۴۲۵,۳۵۸,۷۰۸	۷۲۳,۶۵۲,۰۶۰
سیمان تهران	۱,۸۴۳,۱۸۰	۴,۷۷۷,۰۷۱,۵۲۸	(۳,۶۰۹,۹۷۵,۰۳۴)	(۲۵,۲۷۰,۷۱۰)	(۲۳,۸۸۵,۳۵۸)	۱,۱۱۷,۹۴۰,۴۲۶	(۲,۴۴۲,۸۰۹,۷۳۶)
سیمان فارس و خوزستان	۲,۹۶۳,۲۹۰	۵,۲۴۸,۸۷۵,۱۱۹	(۳,۸۲۶,۷۹۰,۰۶۲)	(۲۷,۷۶۷,۱۷۳)	(۲۶,۲۴۴,۳۷۹)	۱,۳۶۸,۰۷۳,۵۰۵	(۲,۲۸۰,۸۴۴,۸۷۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۶,۳۳۱,۱۴۴	۱۱۰,۳۳۴,۹۳۴,۹۷۰	(۹۷,۷۳۱,۹۹۳,۷۶۰)	(۵۷۹,۰۴۱,۱۸۶)	(۵۵۱,۶۱۴,۹۵۷)	۱۱,۴۷۲,۲۸۵,۰۶۷	(۳,۴۵۷,۳۸۶,۶۸۹)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۳۶,۳۳۱,۱۴۴	۱۱۰,۳۳۴,۹۳۴,۹۷۰	(۹۷,۷۳۱,۹۹۳,۷۶۰)	(۵۷۹,۰۴۱,۱۸۶)	(۵۵۱,۶۱۴,۹۵۷)	۱۱,۴۷۲,۲۸۵,۰۶۷	(۳,۴۵۷,۳۸۶,۶۸۹)
سیمان کرمان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۳۵۳,۷۷۰	(۱,۴۶۱,۵۶۸,۸۶۷)	(۸,۱۶۶,۴۰۲)	(۷,۷۱۶,۷۶۹)	۶۵,۹۰۱,۷۳۲	-
سیمان ارومیه	۳۹۵,۰۰۰	۱,۲۶۸,۳۰۷,۶۸۴	(۱,۱۶۹,۰۷۶,۲۱۳)	(۶,۷۰۹,۳۵۱)	(۶,۳۴۱,۵۳۹)	۸۶,۱۸۰,۵۸۱	-
سیمان غرب	۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۰۶۹,۰۶۲)	(۱,۶۹۲,۸۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۳۳,۶۳۸,۱۳۸	-
سیمان هگمتان	۶۷۹,۷۵۶	۱,۴۶۹,۵۴۴,۸۸۰	(۱,۰۸۷,۸۵۵,۰۵۰)	(۷,۷۷۳,۸۹۸)	(۷,۳۴۷,۷۲۵)	۳۶۶,۵۶۸,۲۰۷	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۸۶,۵۱۳	۶۵۳,۰۵۱,۱۵۲	(۶۱۱,۸۳۲,۹۱۶)	(۳,۳۳۷,۰۹۰)	(۳,۲۶۵,۲۵۶)	۳۴,۶۱۵,۸۹۰	-
شرکت بهمن لیزینگ	۱,۴۶۸,۳۸۰	۳,۴۲۷,۶۲۷,۱۱۶	(۲,۶۸۰,۱۴۲,۵۵۲)	(۱۷,۵۱۵,۱۷۱)	(۱۷,۱۳۸,۱۳۱)	۷۱۲,۸۳۱,۲۶۲	-
شرکت پتروشیمی خراسان	۶۲۹,۸۵۰	۳,۴۲۵,۰۱۰,۶۴۸	(۳,۱۹۴,۹۷۴,۹۱۱)	(۱۷,۵۰۱,۷۹۷)	(۱۷,۱۲۵,۰۵۲)	۱۹۵,۴۰۸,۸۸۸	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۸,۱۲۲,۲۹۳	۸,۴۲۰,۷۶۱,۴۷۵	(۸,۶۳۸,۴۸۴,۸۰۵)	(۴۴,۵۴۵,۸۲۸)	(۴۲,۱۰۳,۸۰۶)	(۳۰۴,۳۷۲,۹۶۴)	(۳,۰۵۱,۲۲۸,۹۱۹)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۱۰,۰۳۷	۲۷۸,۰۶۳,۴۹۹	(۲۶۰,۴۷۴,۸۰۲)	(۱,۴۷۰,۹۵۴)	(۱,۳۹۰,۳۱۷)	۱۴,۷۲۷,۴۲۶	-
صنایع خاک چینی ایران	۳۶,۵۲۶	۴۸۲,۶۹۱,۰۹۰	(۴۷۶,۶۳۱,۵۰۱)	(۲,۵۵۳,۴۳۹)	(۲,۴۱۳,۴۵۷)	۱,۰۹۲,۶۹۳	-
صنعتی بهشهر	۳۳۰,۲۳۶	۹۱۹,۷۰۷,۲۶۰	(۹۸۵,۳۹۸,۱۹۵)	(۴,۸۶۵,۲۵۰)	(۴,۵۹۸,۵۳۶)	(۷۵,۱۵۴,۷۲۱)	۲۰۳,۵۸۸,۳۷۵
عمران و توسعه شاهد	۱۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۵۰,۰۰۰	(۲۰۲,۵۹۴,۷۲۷)	(۱,۰۷۸,۴۶۲)	(۱,۰۵۵,۲۵۰)	۶,۳۲۱,۵۶۱	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۵۱۸,۹۷۳	۴,۵۵۸,۰۴۳,۹۳۴	(۳,۷۴۰,۶۰۸,۸۹۱)	(۲۴,۱۱۲,۰۵۵)	(۲۲,۷۹۰,۲۲۰)	۷۷۰,۵۳۲,۷۶۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۷۱۹,۸۹۱	۵,۶۷۷,۲۰۶,۳۰۲	(۴,۸۷۰,۸۷۳,۱۳۱)	(۳۰,۰۳۲,۴۰۵)	(۲۸,۳۸۶,۰۳۲)	۷۴۷,۹۱۴,۷۳۴	-
قند نیشابور	۱۱۱,۶۲۳	۲۷۵,۸۲۰,۴۳۳	(۲۵۷,۱۴۰,۴۴۰)	(۱,۴۵۹,۰۸۸)	(۱,۳۷۹,۱۰۲)	۱۵,۸۴۱,۸۰۳	-
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۴,۸۱۸	۱,۵۸۶,۷۶۴,۷۲۶	(۱,۳۳۴,۰۸۳,۱۳۸)	(۸,۳۹۳,۹۸۶)	(۷,۹۳۳,۸۲۳)	۲۳۶,۳۵۳,۷۷۹	-
کالسیمین	۵۳۲,۳۸۱	۱,۹۷۱,۴۷۶,۵۳۶	(۱,۵۲۴,۹۹۵,۰۳۲)	(۱۰,۴۲۹,۱۱۸)	(۹,۸۵۷,۳۸۳)	۴۲۶,۱۹۵,۰۰۳	-
کنترل خوردگی تکین کو	۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۴۸,۷۵۴	(۳۷۲,۸۰۳,۰۵۵)	(۲,۰۳۲,۴۷۸)	(۱,۹۱۲,۷۴۴)	۵۸,۰۰۰,۴۷۷	۵۸,۶۲۰,۴۳۷
کود شیمیایی اوهر لردگان	۵۰,۰۰۰	۵۸,۸۹۵,۰۰۰	(۵۸,۰۲۳,۷۳۶)	(۳۰۰,۹۵۳)	(۲۹۴,۴۷۵)	۲۷۵,۸۳۶	-
کیمیدارو	۳۵,۴۹۹	۲۷۷,۶۰۲,۱۸۰	(۲۶۸,۴۲۱,۵۸۱)	(۱,۴۶۸,۵۱۵)	(۱,۳۸۸,۰۱۱)	۶,۳۳۴,۰۷۳	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳۱۵,۴۸۸,۳۶۱)	(۱,۶۷۹,۱۴۶)	(۱,۶۴۳,۰۰۰)	۹,۷۸۹,۴۹۳	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۰,۰۲۵,۹۸۲	۱۳,۰۳۶,۶۹۷,۱۰۴	(۱۱,۷۸۵,۶۹۷,۷۰۴)	(۶۸,۹۶۴,۱۱۶)	(۶۵,۱۸۳,۴۸۶)	۱,۱۱۶,۸۵۱,۷۹۸	-
گروه صنعتی بارز	۵۸۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۹۸۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۹۸۸,۳۷۳)	(۱۰,۷۰۶,۸۵۳)	(۱۰,۱۱۹,۹۰۰)	۶۶۳,۱۶۴,۸۷۴	(۱۰۷,۰۴۹,۳۲۶)
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۹۷۲,۴۴۰	۱۵,۴۰۷,۴۸۹,۹۷۶	(۱۷,۷۶۴,۵۰۶,۶۸۵)	(۸۱,۵۰۵,۶۲۵)	(۷۷,۰۳۷,۴۴۹)	(۲,۵۱۵,۵۵۹,۷۸۳)	(۲۸۰,۱۵۶,۱۶۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۶۷,۰۹۱,۳۴۲	۱۷۸,۳۳۹,۲۲۸,۴۸۹	(۱۶۲,۴۱۶,۷۲۷,۴۸۸)	(۹۳۷,۳۳۵,۹۶۶)	(۸۹۱,۶۳۶,۴۲۰)	۱۴,۰۹۳,۵۲۸,۶۱۵	(۶,۶۳۳,۶۱۲,۲۸۹)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۶۷,۰۹۱,۳۴۲	۱۷۸,۳۳۹,۲۲۸,۴۸۹	(۱۶۲,۴۱۶,۷۲۷,۴۸۸)	(۹۳۷,۳۳۵,۹۶۶)	(۸۹۱,۶۳۶,۴۲۰)	۱۴,۰۹۳,۵۲۸,۶۱۵	(۶,۶۳۳,۶۱۲,۲۸۹)
گروه بهمن	۹۹۰,۰۰۰	۲,۲۱۴,۰۴۰,۴۶۹	(۲,۴۳۶,۸۱۲,۸۵۵)	(۱۱,۷۱۲,۲۷۳)	(۱۱,۰۷۰,۲۰۲)	(۲۴۵,۵۵۴,۸۶۱)	(۳۵,۰۸۹,۱۶۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۹۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹۰۱,۷۹۸,۹۳۴)	(۴,۹۶۱,۶۷۶)	(۴,۷۲۲,۰۰۰)	۳۲,۹۱۷,۳۹۰	-
لیزینگ رایان سایپا	۶,۴۱۵,۰۰۰	۱۱,۰۵۴,۱۲۹,۷۱۶	(۱۱,۳۱۹,۵۹۵,۲۷۸)	(۵۸,۴۸۱,۹۶۳)	(۵۵,۲۷۰,۶۴۸)	(۳۷۹,۲۱۸,۱۷۳)	۱۱۳,۱۸۴,۰۵۸
لیزینگ صنعت و معدن	۵,۰۴۴,۴۷۱	۷,۹۱۹,۷۱۱,۵۳۴	(۸,۰۷۸,۷۵۵,۶۳۷)	(۴۱,۸۹۵,۲۷۶)	(۳۹,۵۹۸,۵۵۷)	(۲۴۰,۵۳۷,۹۳۶)	-
مبین وان کیش	۱۲۲	۴۸۹,۹۵۲	(۴۴۳,۶۵۳)	(۲۰,۵۴۳)	(۲,۴۵۰)	۲۳,۳۰۶	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۰۸,۲۴۰	۱,۳۷۶,۹۱۷,۳۴۰	(۱,۰۵۷,۴۲۷,۲۰۹)	(۷,۱۰۶,۸۵۵)	(۶,۸۸۴,۵۸۷)	۳۰۵,۴۹۸,۶۸۹	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۲۶,۶۶۷	۹۲۵,۰۰۰,۵۸۵	(۸۷۸,۲۹۲,۴۳۰)	(۴,۸۹۳,۲۵۱)	(۴,۶۲۵,۰۰۳)	۳۷,۱۸۹,۹۰۱	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۶,۸۴۸,۰۳۷)	(۱۱,۹۱۳,۶۰۵)	(۱۱,۲۶۰,۵۰۰)	۹۲,۰۷۷,۸۵۸	-
نفت ایرانول	۱۴۲,۳۲۴	۱,۳۲۵,۲۸۹,۰۲۷	(۱,۲۴۴,۰۸۷,۹۵۶)	(۶,۷۷۲,۲۲۷)	(۶,۶۲۶,۴۴۶)	۶۷,۸۰۲,۳۹۸	-
نفت بهران	۲۶۳,۵۹۴	۲,۵۳۲,۴۷۱,۸۳۳	(۲,۳۷۶,۶۳۲,۷۰۸)	(۱۳,۳۹۶,۷۷۳)	(۱۲,۶۶۲,۳۵۶)	۱۲۹,۷۷۹,۹۹۶	-
نفت پارس	۱۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۶,۰۶۴)	(۲,۲۰۸,۰۰۰)	(۶۵,۳۷۴,۰۶۴)	-
اختیار فولاد-۱۲۰۰-۲۴/۰۸/۱۳۹۶	۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۰۰۸۹,۲۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰)	-	۲۴۰,۶۵۴,۸۰۰	-
اختیار فولاد-۱۳۰۰-۲۴/۰۸/۱۳۹۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۸۰۰)	-	۱۲۰,۸۶۳,۲۰۰	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	۱۴۵	۱۳۱,۹۵۰,۰۰۰	(۱۲۹,۶۶۵,۴۶۷)	(۱۰۲,۱۲۹)	-	۲,۱۸۲,۴۰۴	-
آ.س.پ	۱۷۴,۴۰۳	۱۷۲,۸۹۴,۱۱۹	(۱۸۰,۹۷۰,۴۶۸)	(۸۸۳,۴۸۸)	(۸۶۴,۴۷۱)	(۹,۸۲۴,۳۰۸)	-
آتیه داده پرداز	۲۸,۰۰۰	۲۹۹,۷۶۸,۰۰۰	(۲۷۶,۶۷۱,۳۳۱)	(۱,۵۳۱,۸۱۸)	(۱,۴۹۸,۸۴۰)	۲۰,۰۶۶,۱۱۱	-
ایرکاپارتنر صنعت	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۳,۲۹۵,۶۶۴
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۰,۸۹۱,۴۵۳
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۲۹,۱۳۴,۲۳۲)
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۶۱۳
جمع نقل به صفحه بعد	۸۳,۵۸۴,۳۰۸	۳۱۰,۳۹۵,۹۹۱,۰۶۴	(۱۹۴,۰۴۱,۲۶۸,۵۵۱)	(۱,۱۰۳,۷۱۶,۷۰۷)	(۱,۰۴۸,۹۳۰,۴۸۰)	۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۲۶	(۳,۲۴۹,۷۰۴,۹۰۲)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۸۳,۵۸۴,۳۰۸	۲۱۰,۳۹۵,۹۹۱,۰۶۴	(۱۹۴,۰۴۱,۲۶۸,۵۵۱)	(۱,۱۰۳,۷۱۶,۷۰۷)	(۱,۰۴۸,۹۳۰,۴۸۰)	۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۲۶	(۳,۲۴۹,۷۰۴,۹۰۲)
توسعه حمل و نقل پاریسیان	-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۳۱۱
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۱۷,۶۹۸)
توکارنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۲,۵۵۹,۶۱۲
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۵,۷۳۷
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۷۷۱,۴۷۵,۸۵۹
داروسازی کاسپین	-	-	-	-	-	-	۲۹۵,۱۳۰,۹۳۷
روان فناوری	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۰۹,۹۴۳)
ریل پرداز	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۱۸,۹۴۲
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۷,۳۷۶,۳۰۵
سرمایه گذاری مسکن شرق	-	-	-	-	-	-	۴۴,۳۸۲,۷۴۲
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۰۸۱,۵۳۰
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۲۲,۹۵۱
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۸۶,۰۵۳
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۸۱۵,۱۶۸
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۵۸,۵۵۹,۸۴۷
صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۴۵۵,۱۸۵
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۳۴۲,۳۴۸
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۹۶,۷۲۸
واسطه‌پاری ملت	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۴,۷۶۵
	۸۳,۵۸۴,۳۰۸	۲۱۰,۳۹۵,۹۹۱,۰۶۴	(۱۹۴,۰۴۱,۲۶۸,۵۳۱)	(۱,۱۰۳,۷۱۶,۷۰۷)	(۱,۰۴۸,۹۳۰,۴۸۰)	۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۲۶	۳,۲۷۸,۵۴۳,۳۷۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲۸۲,۱۹۶,۳۸۱)	(۱۰,۳۵۴,۰۵۸)	(۱۰,۹۵۴,۵۹۳)	(۳,۵۲۲,۵۴۵,۶۸۶)	۳,۲۶۱,۶۵۷,۹۵۶	۳,۰۰۰,۰۰۰ ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۱,۱۵۰,۹۵۷,۸۴۲	(۱۴,۲۸۱,۰۷۵)	(۱۵,۱۰۹,۳۷۸)	(۱,۶۷۶,۱۶۶,۱۳۵)	۲,۸۵۶,۵۱۴,۴۳۰	۷,۷۰۰,۰۰۰ ح. توسعه معادن و فلزات
-	(۲۰,۰۲۹,۸۰۲)	(۹۸,۳۰۰)	(۱۰۴,۰۰۲)	(۳۹,۴۸۷,۵۰۰)	۱۹,۶۶۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰ ح. سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۴,۶۲۱,۶۵۴	(۱۹۹,۳۸۰)	(۲۱۰,۹۴۵)	(۳۴,۸۴۴,۰۸۱)	۳۹,۸۷۶,۰۶۰	۹۴,۹۴۳ ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۵۶,۰۸۹,۱۸۱)	(۳,۴۶۵,۵۹۹)	(۳,۶۶۶,۵۹۸)	(۷۴۲,۰۷۶,۴۲۴)	۶۹۳,۱۱۹,۴۴۰	۲۷۳,۶۲۷ ح. گروه صنعتی بارز
-	۱۰۳,۷۸۵,۹۸۲	(۶,۵۳۲,۷۶۳)	(۶,۹۱۱,۶۷۲)	(۴,۳۲۴,۹۹۵,۶۶۹)	۴,۴۴۲,۲۲۶,۰۸۶	۴,۶۹۳,۷۰۸ ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۵۲۷,۸۰۸,۹۴۰)	(۸,۰۴۵,۶۰۵)	(۸,۵۱۲,۲۵۰)	(۲,۱۲۰,۵۴۰,۷۱۶)	۱,۶۰۹,۲۸۹,۶۳۱	۲,۱۴۴,۴۹۰ ح. بانک انصار
-	(۸۳,۴۳۹)	(۲,۰۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۴,۴۳۹)	(۱,۴۰۰,۷۲۰,۰۴۰)	۱,۴۰۴,۷۲۱,۰۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۹۹۰)	۳۶,۳۳۹,۶۵۶	-	-	(۴,۰۱۲,۰۳۲,۲۱۵)	۴,۰۴۸,۲۷۱,۸۷۱	۵,۵۰۰,۰۰۰ ح. لیزینگ رایان سایپا
-	(۱۹,۴۸۷,۰۹۸)	-	-	(۸۹۴,۸۶۵,۳۳۶)	۸۷۵,۳۷۸,۲۳۸	۱۸۱,۳۴۵ ح. داروسازی تولید دارو
-	-	-	-	(۴۴۹,۰۴۰,۱۹۲)	۴۴۹,۰۴۰,۱۹۲	۲۹۹,۸۱۱ ح. سیمان ارومیه
-	-	-	-	(۲,۰۹۰,۵۵۵,۴۸۸)	۲,۰۹۰,۵۵۵,۴۸۸	۴,۰۰۰,۰۰۰ ح. صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	-	-	(۵,۳۰۷,۲۶۴,۹۷۵)	۵,۳۰۷,۲۶۴,۹۷۵	۱,۶۶۰,۷۷۸ ح. نفت ایرانول
-	-	-	-	(۳,۶۹۶,۳۱۱,۲۱۰)	۳,۶۹۶,۳۱۱,۲۱۰	۱,۷۰۷,۲۳۸ ح. تجارت الکترونیک پارسین
۱۸۸,۷۰۵,۰۳۲	-	-	-	-	-	- ح. سرمایه گذاری البرز
(۱۲,۳۵۱,۵۴۲)	-	-	-	-	-	- ح. بانک پاسارگاد
(۱۸,۵۱۰,۱۵۳)	-	-	-	-	-	- ح. تراکتور سازی
(۱,۴۴۱,۳۸۰,۸۵۰)	-	-	-	-	-	- ح. سیان فارس و خوزستان
(۹,۵۸۸,۵۹۹)	-	-	-	-	-	- ح. گروه صنایع بهشهر ایران
(۱,۲۹۳,۱۲۷,۱۰۲)	۳۸۹,۹۱۰,۲۹۳	(۴۴,۹۹۶,۷۸۰)	(۴۷,۵۳۳,۸۷۷)	(۳۰,۳۱۱,۴۴۵,۶۶۶)	۳۰,۷۹۳,۸۸۶,۶۱۶	۳۲,۴۱۸,۴۴۰

۳-۱۶- (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۹۵۶,۳۹۳	-	-	-	-	- مباحثه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
(۳۳,۸۴۰,۵۱۴)	(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	(۳,۹۰۸,۷۷۸)	(۵,۰۸۹,۴۸۹,۶۸۳)	۵,۰۵۰,۱۰۰,۶۸۰	۵,۰۴۸ اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۱۷,۸۸۴,۱۲۱)	(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	(۳,۹۰۸,۷۷۸)	(۵,۰۸۹,۴۸۹,۶۸۳)	۵,۰۵۰,۱۰۰,۶۸۰	۵,۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	۱۷,۵۵۴,۷۹۵,۴۸۶
۱۷-۲ (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	-	(۱۰۲,۴۰۸,۰۱۸)
	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	۱۷,۴۵۲,۳۸۷,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است :						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۶۲	۱۲,۶۷۷,۸۴۴	(۱۰,۴۸۷,۲۱۴)	(۶۴,۷۸۴)	(۶۳,۳۸۹)	۲,۰۶۲,۴۵۷	-
۲۸,۶۰۷	۱۲۸,۷۳۱,۵۰۰	(۱۸۸,۵۲۹,۶۷۳)	(۶۵۷,۸۱۸)	(۶۴۳,۶۵۸)	(۶۱,۰۹۹,۶۴۸)	۵,۸۶۹,۳۱۰
۴۰,۳۹۸	۳۱۲,۷۲۰,۹۱۸	(۳۰۳,۷۱۷,۶۱۶)	(۱,۵۹۸,۰۰۴)	(۱,۵۶۳,۶۰۵)	۵,۸۴۱,۶۹۴	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۸۹۲,۶۱۸)	(۱,۶۹۶,۵۲۰)	(۱,۶۶۰,۰۰۰)	(۷,۲۴۹,۱۳۸)	-
۱۲۵,۷۵۵	۶۷۹,۰۷۷,۰۰۰	(۶۵۶,۴۶۸,۳۲۷)	(۳,۴۷۰,۰۸۳)	(۳,۳۹۵,۳۸۵)	۱۵,۷۴۳,۲۰۵	-
۱۵۲,۳۱۰	۳۴۵,۱۳۴,۴۶۰	(۳۲۴,۵۱۹,۳۰۰)	(۱,۷۶۳,۶۳۷)	(۱,۷۲۵,۶۷۲)	۱۷,۱۲۵,۸۵۱	(۴,۵۲۳,۲۳۹)
۱۶۲,۵۹۴	۲,۲۷۶,۱۵۳,۴۰۶	(۲,۲۰۰,۳۶۲,۱۷۳)	(۱۱,۶۳۱,۱۴۴)	(۱۱,۳۸۰,۷۶۷)	۵۲,۷۷۹,۳۲۲	-
۱۸۹,۱۶۳	۱,۰۳۶,۸۰۲,۴۰۳	(۹۵۸,۵۹۳,۱۵۳)	(۵,۲۹۸,۰۶۰)	(۵,۱۸۴,۰۱۲)	۶۷,۷۲۷,۱۷۸	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۴۰,۰۰۰)	۸۹۲,۹۲۰	(۱,۰۶۳,۰۰۰)	۱۶۲,۳۸۹,۹۲۰	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۷,۱۴۹,۸۹۵)	(۷,۵۱۵,۷۸۸)	(۷,۳۵۴,۰۰۰)	(۲۱,۲۱۹,۶۸۳)	-
۲۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۵۷۲,۸۹۶,۱۱۱)	(۳,۹۰۸,۱۲۸)	(۳,۸۲۴,۰۰۰)	۱۸۴,۱۷۱,۷۶۱	-
۲۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۸۵۱,۸۰۲)	(۱,۹۹۴,۹۴۴)	(۱,۹۵۲,۰۰۰)	۲۵,۶۰۱,۲۵۴	-
۲۱۴,۲۲۴	۲۹۹,۹۱۳,۶۰۰	(۲۸۹,۳۳۷,۶۶۸)	(۱,۵۳۲,۵۵۸)	(۱,۴۹۹,۵۶۸)	۷,۵۴۳,۸۰۶	-
۲۹۹,۸۱۱	۹۲۹,۷۱۳,۹۱۱	(۷۴۸,۸۵۱,۱۷۷)	(۴,۷۵۰,۸۳۸)	(۴,۶۴۸,۵۷۰)	۱۷۱,۴۶۳,۳۲۶	-
۲,۱۱۶,۵۲۴	۹,۱۹۱,۵۲۵,۰۴۲	(۸,۴۷۷,۶۹۶,۷۲۵)	(۴۴,۹۸۹,۳۸۷)	(۴۵,۹۵۷,۶۲۵)	۶۲۲,۸۸۱,۳۰۵	۱,۳۴۶,۰۷۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۲,۱۱۶,۵۲۴	۹,۱۹۱,۵۲۵,۰۴۲	(۸,۴۷۷,۶۹۶,۷۲۵)	(۴۴,۹۸۹,۳۸۷)	(۴۵,۹۵۷,۶۲۵)	۶۲۲,۸۸۱,۳۰۵	۱,۳۴۶,۰۷۱
پالایش نفت تبریز	۳۱۲,۰۶۷	۱,۹۲۲,۳۳۲,۷۲۰	(۱,۶۷۹,۰۲۶,۲۸۲)	(۹,۸۲۳,۱۲۰)	(۹,۶۱۱,۶۶۴)	۲۲۳,۸۷۱,۶۵۴	-
پتروشیمی جم	۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۷,۰۵۸,۶۰۱)	(۱۸,۹۷۰,۸۷۵)	(۱۸,۵۶۲,۵۰۰)	۱۴۷,۹۰۸,۰۲۴	(۲۳,۰۶۰,۵۹۷)
صنایع خاک چینی ایران	۴۹۳,۴۴۵	۶,۳۸۹,۶۱۹,۳۰۵	(۶,۴۳۹,۰۱۴,۱۵۶)	(۳۲,۶۵۰,۹۵۵)	(۳۱,۹۴۸,۰۹۷)	(۱۱۳,۹۹۳,۹۰۲)	-
صنعتی بهشهر	۵۱۰,۰۲۹	۱,۲۹۰,۸۸۳,۳۹۹	(۱,۲۹۶,۱۸۹,۸۳۸)	(۶,۵۹۶,۴۱۴)	(۶,۴۵۴,۴۱۷)	(۱۸,۳۵۷,۲۷۰)	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۵۸۰,۹۳۶	۱,۶۵۱,۶۰۱,۰۴۸	(۱,۷۸۲,۷۹۳,۷۹۷)	(۸,۴۳۹,۶۸۱)	(۸,۲۵۸,۰۰۵)	(۱۴۷,۸۹۰,۴۳۶)	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۱۶,۳۰۶	۶۹۶,۴۲۵,۷۸۰	(۷۱۸,۴۰۵,۷۰۲)	(۳,۵۵۸,۷۳۶)	(۳,۴۸۲,۱۲۹)	(۲۹,۰۲۰,۷۸۷)	-
سرمایه گذاری سپه	۷۳۰,۰۰۰	۹۰۹,۵۸۰,۰۰۰	(۹۰۳,۴۴۲,۲۹۹)	(۴,۶۴۷,۹۵۴)	(۴,۵۴۷,۹۰۰)	(۳,۰۵۸,۱۵۳)	-
ریل پرداز سیر	۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۲,۵۵۶,۲۸۶)	(۶,۵۹۱,۹۰۰)	(۶,۴۵۰,۰۰۰)	۱۴,۴۰۱,۸۱۴	-
سیمان تهران	۷۵۰,۲۸۶	۱,۴۴۷,۳۰۱,۶۹۴	(۱,۶۲۱,۴۰۲,۷۳۹)	(۷,۳۹۵,۷۱۲)	(۷,۲۳۶,۵۰۸)	(۱۸۸,۷۳۳,۲۶۵)	۴,۱۴۵,۲۸۱,۶۴۳
بانک پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷۹۹,۶۸۵,۴۶۱)	(۴,۰۸۳,۹۱۲)	(۳,۹۹۶,۰۰۰)	(۸,۵۶۵,۳۷۳)	۲,۲۸۲,۹۰۸,۱۸۸
تراکتورسازی ایران	۹۶۹,۰۴۶	۲,۱۱۲,۵۲۰,۲۸۰	(۲,۳۶۳,۰۰۸,۰۹۵)	(۱۰,۷۹۴,۹۷۹)	(۱۰,۵۶۲,۶۰۱)	(۲۷۱,۸۴۵,۳۹۵)	۱,۵۱۵,۰۷۳,۷۲۹
بیمه ما	۱,۰۸۸,۶۰۹	۱,۷۳۸,۵۰۸,۵۷۳	(۲,۲۳۱,۵۰۰,۸۹۶)	(۸,۸۸۳,۷۷۹)	(۸,۶۹۲,۵۴۳)	(۵۱۰,۵۶۸,۶۴۵)	۱۲,۷۴۴,۶۲۰
آ.س.پ	۱,۱۵۰,۰۷۶	۱,۰۴۰,۸۱۸,۷۸۰	(۱,۱۲۵,۲۰۲,۴۰۸)	(۵,۳۱۸,۵۸۴)	(۵,۲۰۴,۰۹۴)	(۹۴,۹۰۶,۳۰۶)	-
گروه صنعتی بارز	۱,۲۶۵,۰۰۰	۴,۰۰۳,۷۲۵,۰۰۰	(۴,۰۰۷,۲۹۸,۳۹۶)	(۲۰,۴۵۹,۰۳۵)	(۲۰,۰۱۸,۶۲۵)	(۴۴,۰۵۱,۰۵۶)	۲۷۷,۳۶۳,۵۱۷
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۲۷۳,۲۲۹	۱,۳۱۹,۰۶۵,۲۴۴	(۱,۴۹۲,۶۵۲,۸۰۰)	(۶,۷۴۰,۴۲۳)	(۶,۵۹۵,۳۲۶)	(۱۸۶,۹۲۳,۳۰۶)	۲,۱۷۱,۶۴۰
توکار لیل	۱,۳۶۵,۲۴۵	۳,۰۴۴,۴۹۶,۳۵۰	(۳,۱۲۵,۳۳۷,۱۸۶)	(۱۵,۵۵۷,۳۷۶)	(۱۵,۲۲۲,۴۸۲)	(۱۱۱,۶۲۰,۶۹۴)	۷۴,۳۹۱,۶۴۷
اختیار فملی - ۱۴۵۰ - ۱۷/۰۸/۱۳۹۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۸۶۳,۲۳۰)	(۶,۰۵۵,۳۵۰)	(۵,۹۲۵,۰۰۰)	۸۹۱,۱۵۶,۴۲۰	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶,۷۲۰,۷۹۸	۴۳,۷۴۵,۱۰۳,۲۱۵	(۴۳,۱۳۴,۱۳۴,۸۹۸)	(۲۲۱,۵۵۸,۱۷۱)	(۲۱۸,۷۲۵,۵۱۶)	۱۷۰,۶۸۴,۶۲۹	۸,۲۸۸,۲۲۰,۴۵۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸,۲۸۸,۲۲۰,۴۵۸	۱۷۰,۶۸۴,۶۲۹	(۲۱۸,۷۲۵,۵۱۶)	(۲۲۱,۵۵۸,۱۷۱)	(۴۳,۱۳۴,۱۳۴,۸۹۸)	۴۳,۷۴۵,۱۰۳,۲۱۵	۱۶,۷۲۰,۷۹۸	جمع نقل از صفحه قبل
-	(۲۰۳,۲۸۵,۷۳۸)	(۱۰,۷۵۴,۵۸۸)	(۱۰,۹۹۱,۱۸۹)	(۲,۳۳۲,۴۵۷,۴۷۷)	۲,۱۵۰,۹۱۷,۵۱۵	۱,۵۸۷,۳۹۳	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۴۷,۴۵۱,۱۱۸	(۳۷,۳۳۳,۵۲۴)	(۳۸,۱۵۴,۸۶۱)	(۷,۱۴۳,۷۶۵,۲۰۶)	۷,۴۶۶,۷۰۴,۷۰۹	۱,۷۰۲,۰۰۷	نفت ایرانول
-	(۴۵۵,۹۳۸,۸۳۷)	(۷,۱۹۶,۸۱۹)	(۷,۳۵۵,۱۴۹)	(۱,۸۸۰,۷۵۰,۶۲۲)	۱,۴۳۹,۳۶۳,۷۵۳	۱,۸۴۷,۷۰۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	۴۷۱,۳۶۱,۳۸۴	(۳۵,۴۷۲,۱۹۳)	(۳۶,۲۵۲,۵۸۱)	(۶,۵۵۱,۳۵۲,۳۴۳)	۷,۰۹۴,۴۳۸,۵۰۰	۱,۹۸۶,۱۲۵	تجارت الکترونیک پارسیان
۳,۳۹۳,۹۴۳,۷۰۱	(۵۳۰,۴۰۳,۵۶۴)	(۳۶,۶۲۸,۰۵۳)	(۳۷,۴۳۳,۸۷۱)	(۷,۷۸۱,۹۵۲,۳۱۱)	۷,۳۲۵,۶۱۰,۶۷۱	۲,۲۶۱,۶۸۹	سرمایه گذاری پارس توشه
۲,۵۰۸,۵۳۴,۷۴۸	(۲۵۷,۲۲۱,۴۱۰)	(۵۰,۵۳۲,۷۶۸)	(۵۱,۶۴۴,۴۸۹)	(۱۰,۲۶۱,۵۹۷,۷۵۳)	۱۰,۱۰۶,۵۵۳,۶۰۰	۲,۵۹۱,۴۲۴	پتروشیمی مبین
(۵۱,۲۵۳,۱۶۱)	(۲۰۹,۴۲۴,۱۵۹)	(۱۹,۷۲۹,۶۰۴)	(۲۰,۱۶۳,۶۵۵)	(۴,۱۱۵,۴۵۱,۷۳۱)	۳,۹۴۵,۹۲۰,۸۳۲	۳,۰۴۴,۶۹۲	لیزینگ رایان سایپا
-	۲,۴۳۹,۷۸۳,۳۴۶	(۴۴,۸۱۵,۰۶۱)	(۴۵,۸۰۰,۹۹۳)	(۶,۴۳۲,۶۱۲,۸۴۰)	۸,۹۶۳,۰۱۲,۲۴۰	۳,۰۹۱,۷۶۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۴۱۰,۷۷۴,۸۱۰)	(۲۷,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۸,۴۷۲,۹۲۰)	(۵,۹۲۶,۴۴۱,۸۹۰)	۵,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۲,۰۹۸,۹۹۵,۴۹۷)	(۲,۳۰۸,۱۰۷,۴۲۱)	(۴۶,۳۸۴,۴۶۰)	(۴۷,۴۰۴,۹۱۸)	(۱۱,۴۹۱,۲۱۰,۰۷۷)	۹,۲۷۶,۸۹۲,۰۳۴	۹,۲۹۵,۴۸۳	گروه بهمن
۳,۶۹۸,۸۰۱,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	افست
(۷۵۴,۴۷۱,۲۶۳)	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۱,۱۰۰,۹۷۵,۸۴۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۵,۶۸۳,۴۹۳)	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۴,۸۰۰,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	ح.تدبیرگران فارس و خوزستان
(۳۶,۲۳۹,۶۵۴)	-	-	-	-	-	-	ح.لیزینگ رایان سایپا
۱۹,۴۸۷,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	ح.داروسازی تولید دارو
(۳۳,۳۸۲,۳۳۶)	-	-	-	-	-	-	ح.بانک انصار
(۷,۹۱۸,۸۶۴)	-	-	-	-	-	-	داروسازی امین
(۱۱,۴۹۴,۷۷۵)	-	-	-	-	-	-	رادیاتور سازی ایران
۱۳,۸۱۳,۳۷۳,۱۷۶	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	(۵۳۵,۴۳۲,۵۸۵)	(۵۴۵,۲۳۲,۷۹۶)	(۱۰۷,۰۵۱,۷۲۷,۱۴۹)	۱۰۷,۰۸۶,۵۱۷,۰۶۹	۴۸,۱۲۹,۰۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

جمع نقل از صفحه قبل	۴۸,۱۲۹,۰۷۸	۱۰۷,۰۸۶,۵۱۷,۰۶۹	(۱۰۷,۰۵۱,۷۲۷,۱۴۹)	(۵۴۵,۲۳۲,۷۹۶)	(۵۳۵,۴۳۲,۵۸۵)	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	۱۳,۸۱۳,۳۷۳,۱۷۶
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۵۲۴,۵۲۵)
تدبیرگران فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴,۵۴۸,۱۳۵,۷۳۷
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	(۵۴۸,۳۰۰,۴۹۷)
کارت اعتباری ایران و کیش	-	-	-	-	-	-	۳۱,۸۷۴,۷۳۲
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۰۷,۶۶۰
گروه مپنا	-	-	-	-	-	-	(۳۷۷,۹۵۴,۶۵۸)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۵۸۳,۸۶۲
	۴۸,۱۲۹,۰۷۸	۱۰۷,۰۸۶,۵۱۷,۰۶۹	(۱۰۷,۰۵۱,۷۲۷,۱۲۳)	(۵۴۵,۲۳۲,۷۹۶)	(۵۳۵,۴۳۲,۵۸۵)	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	۱۷,۵۵۴,۷۹۵,۴۸۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

نادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بشرح ذیل است:						
نام اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه گلگهر ۳ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۴۰۸,۰۱۸)
۱۸- سود سهام						
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱					
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱,۵۸۷,۳۹۳	۷۰	۱۱۱,۱۱۷,۵۱۰	(۷,۱۰۱,۲۰۱)	۱۰۴,۰۱۶,۳۰۹
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۸۴۰,۴۶۷	۵۰	۹۲,۰۲۳,۳۵۰	(۸,۶۲۵,۴۰۴)	۸۳,۳۹۷,۹۴۶
پتروشیمی فنآوران	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۸۸,۹۲۲	۲,۷۵۰	۵۱۹,۵۳۵,۵۰۰	-	۵۱۹,۵۳۵,۵۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۹۵۱,۵۸۱	۲۵۰	۴۸۷,۸۹۵,۲۵۰	(۴۸,۴۳۰,۳۶۸)	۴۳۹,۴۶۴,۸۸۲
سیمان تهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۶۳۲,۸۹۱	۵۵	۳۴,۸۰۹,۰۰۵	(۲,۶۳۰,۲۷۵)	۳۲,۱۷۸,۷۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۴۹۸,۳۸۸)	۹۲۲,۵۰۰,۶۱۲
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۴۵۸,۴۴۶	۴۰۰	۱۸۳,۳۷۸,۴۰۰	(۶,۲۹۹,۱۱۸)	۱۷۷,۰۷۹,۲۸۲
گروه بهمن	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴,۷۱۲,۸۱۰	۲۰۰	۹۴۲,۵۶۲,۰۰۰	(۵۳,۵۷۶,۹۹۱)	۸۸۸,۹۸۵,۰۰۹
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱,۸۰۷,۲۳۸	۴۰۰	۷۲۲,۸۹۵,۲۰۰	(۴۹۴,۷۹۵)	۷۲۲,۴۰۰,۴۰۵
بهمن دیزل	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱,۳۹۱,۱۳۹	۶۰۰	۸۳۴,۶۸۳,۴۰۰	(۲۵,۴۹۴,۹۷۸)	۸۰۹,۱۸۸,۴۲۲
بیمه ما	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۱,۰۳۰,۵۹۶	۱۷۰	۱۷۵,۲۰۱,۳۲۰	-	۱۷۵,۲۰۱,۳۲۰
کارخانجات داروییخش	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۲۸,۶۰۷	۸۵۰	۲۴,۳۱۵,۹۵۰	(۵۰,۵۵۶۳)	۲۳,۸۱۰,۳۸۷
نفت پارس	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۹۰)	۶۴,۹۵۵,۵۱۰
صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۰۵,۸۰۱)	۳۲۲,۱۹۴,۱۹۹
سیمان ارومیه	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۹۳,۰۴۶)	۵۶,۴۰۶,۹۵۴
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۲,۶۲۲,۷۱۴	۸۵۰	۲,۲۲۹,۳۰۶,۹۰۰	-	۲,۲۲۹,۳۰۶,۹۳۵
توکاریل	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱,۶۱۵,۲۴۵	۲۲۰	۳۵۵,۳۵۳,۹۰۰	(۱۴,۲۵۱,۵۳۷)	۳۴۱,۱۰۲,۳۶۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۱۸۶,۳۰۶	۱۶۰	۲۹,۸۰۸,۹۶۰	-	۲۹,۸۰۸,۹۶۰
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱,۶۱۴,۸۸۹	۳۵۰	۴۰۳,۷۲۲,۳۵۰	-	۴۰۳,۷۲۲,۳۵۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۳۳۰,۲۳۶	۳۰۰	۹۹,۰۷۰,۸۰۰	-	۹۹,۰۷۰,۸۰۰
لیزینگ صنعت ومعدن	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	۳,۶۴۳,۵۳۱	۲۴۰	۸۷۴,۴۴۷,۴۴۰	-	۸۷۴,۴۴۷,۴۴۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۵/۱۰/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۸۴۴)	۲۱۵,۸۵۲,۱۵۶
افست	۱۳۹۵/۱۰/۰۸	۱,۲۴۶,۸۰۸	۲۵۰	۳۱۱,۷۰۲,۰۰۰	-	۳۱۱,۷۰۲,۰۰۰
آ.س.پ	۱۳۹۵/۰۹/۱۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۳۸)	۳۹,۹۷,۲۶۲
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱,۹۷۲,۴۴۰	۳۵۰	۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰	-	۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۳,۳۴۲,۰۰۷	۱۳۰	۴۳۴,۴۶۱,۱۱۱	-	۴۳۴,۴۶۱,۱۱۱
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	۴۴,۴۷۸,۵۳۵
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۸۱۳,۵۰۶,۳۵۰
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	۱,۱۰۷,۲۴۸,۵۹۴
توکارنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	۱۷۷,۷۲۲,۴۶۸
تدبیرگران فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۱۶۱,۱۶۵,۰۰۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۲۰۳,۷۸۷,۲۲۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۲۷۰,۸۱۷,۶۲۷
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۵۴۴,۱۸۷,۳۰۷
بیمه انکائی امین	-	-	-	-	-	۸۹۰,۰۱۸,۰۲۴
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	۱,۸۴۶,۹۳۲
افست	-	-	-	-	-	۲۹,۲۵۵,۷۰۶
				۱۱۰,۳۴۰,۴۰۰,۳۴۶	(۲۵۶,۵۰۲,۵۳۷)	۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴
						۱۱,۲۶۹,۱۴۹,۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۴۲,۱۸۳,۶۰۱	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۲,۷۸۰,۳۳۰,۵۳۱	۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	۱۹-۲ سود سپرده بانکی
۳,۶۲۲,۵۱۴,۱۳۲	۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷	جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
درآمد سود اوراق		درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال		ریال	درصد	ریال		
۶۲۷,۱۳۲,۰۹۶		۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۱۰	۹۶/۰۲/۱۶	۹۵/۰۲/۲۸
۲۱۵,۰۵۱,۵۰۵		-	-	-	-	-
۸۴۲,۱۸۳,۶۰۱		۷۹,۱۹۳,۶۸۲		۱,۰۰۰,۰۱۰		

سود اوراق مشارکت گل گهر

سود اوراق مرباحه

جمع

۱۹-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱۳۸,۰۴۷,۶۸۳	(۵۸۲,۴۴۸)	۱۳۸,۶۳۰,۱۳۱	۳۲.۰٪	۹۶/۰۶/۰۹	بانک شهر-۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰
۱,۱۷۱,۵۵۸,۲۲۸	۱,۵۲۷,۱۶۰,۸۱۵	(۳۷,۸۹۴)	۱,۵۲۷,۱۹۸,۷۰۹	۱۰٪	۹۳/۱۱/۰۶	بانک شهر-۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
۲,۴۷۸,۶۵۸	۱۶,۷۲۷,۵۵۸	(۱۰۰۰۸)	۱۶,۷۲۸,۵۶۶	۱۰٪	۹۳/۰۸/۱۷	بانک شهر-۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
۱,۳۴۷,۳۶۴,۱۴۳	۳۰۳,۱۱۵,۹۸۶	-	۳۰۳,۱۱۵,۹۸۶	۱۰٪	۹۳/۱۲/۰۲	بانک شهر-۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
-	۵۰۱,۳۰۷,۰۱۴	(۳۲۴,۲۶۴)	۵۰۱,۶۳۱,۲۷۸	۱۰٪	۹۶/۰۳/۲۷	بانک شهر-۷۰۰۲۰۰۰
۴,۷۲۸,۷۴۷	۹۴۲,۷۲۲	(۱۱)	۹۴۲,۷۳۳	۱۰٪	۹۲/۰۹/۱۲	بانک دی -۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴
۴۷,۱۵۶	۵۱,۸۸۰	-	۵۱,۸۸۰	۱۰٪	۹۲/۱۱/۱۳	بانک تجارت-۱۶۶۶۵۸۵۴۳
۲۵۴,۱۵۳,۵۹۹	۱۷,۹۱۱,۷۷۷	(۱۳,۸۳۷)	۱۷,۹۲۵,۶۱۴	۱۰٪	۹۳/۰۷/۰۵	بانک خاورمیانه۷۰۷۰۷۰۸۲۳-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۵
۲,۷۸۰,۳۳۰,۵۳۱	۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	(۹۵۹,۴۶۲)	۲,۵۰۶,۲۲۴,۸۹۷			جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰	۲۳۷,۰۱۵,۱۹۲	۲۰-۱	تفاوت بین ارزش اسمی تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام
۵۶۱,۶۶۷	۱۲۰,۴۹۸		تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۰۰,۱۰۴,۸۳۰	۱۶۵,۴۰۱,۸۸۵		تعديلات کارمزد کارگزار
۱,۶۳۳,۵۳۴	۶,۹۴۲,۵۳۲		سایر درآمدها
۹۶۰,۵۵۷,۶۸۱	۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷		جمع

۱-۲۰- تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
۱۴۹,۶۴۹,۰۶۰	۴۳,۲۸۳,۹۸۳	۱,۱۵۳,۵۱۰,۳۵۰	۱,۱۱۰,۲۲۶,۳۶۷	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری البرز
۲۱۰,۹۸۷,۴۶۹	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۵۷۷,۷۳۳,۱۰۰	۵۴۵,۶۳۸,۰۵۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی تراکتور سازی
۱۳,۷۰۰,۴۷۳	۳,۶۶۷,۲۶۸	۳۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۱,۹۵۷,۷۳۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی ایرکاپارت صنعت
۶۰,۷۷۰,۷۶۹	۶۵,۷۹۰,۸۴۱	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۱,۲۰۹,۱۵۹	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری پارس توشه
۳,۶۳۸,۹۲۳	۲,۰۴۳,۱۶۶	۲۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۵۶,۸۳۴	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی صنعتی بارز
۱۵۹,۳۱۷,۱۳۱	۱۵,۹۵۳,۳۳۶	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۴۶,۶۶۴	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان فارس و خوزستان
۹۵,۶۰۹,۳۵۶	۳,۲۲۹,۸۹۸	۳۲,۵۶۲,۰۰۲	۲۹,۳۳۲,۱۰۴	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان تهران
-	۱۴,۸۶۸,۷۴۲	۱۹۳,۰۶۰,۱۶۰	۱۷۸,۱۹۱,۴۱۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت فولاد اصفهان
-	۲,۸۳۲,۹۹۲	۴۴,۲۵۳,۳۰۰	۴۱,۴۲۰,۳۰۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت تکین کو
-	۵۳,۱۰۱,۷۳۱	۹۴۲,۵۶۲,۰۰۰	۸۸۹,۴۶۰,۲۶۹	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت گروه بهمن
-	۱۴۸,۱۸۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۸۱۳	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت تدبیرگران فارس و خوزستان
۶۶,۹۵۷,۶۶۱	-	-	-	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی بانک پاسارگاد
۷۳,۰۱۵,۳۸۶	-	-	-	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی توسعه صنایع بهشهر ایران
۱۶,۸۴۴,۱۸۱	-	-	-	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی بهمن لیزینگ
۷,۷۶۷,۲۴۱	-	-	-	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی روان فناور
۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰	۲۳۷,۰۱۵,۱۹۲	۴,۱۵۷,۹۰۵,۹۱۲	۳,۹۲۰,۸۹۰,۷۲۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۲۴,۳۹۵,۳۱۲	۲,۱۲۸,۴۵۳,۵۸۲	هزینه کارمزد مدیر
۴۴۰,۶۶۳,۲۴۹	۳۵۶,۲۱۴,۱۷۸	هزینه کارمزد متولی
۱,۴۶۸,۸۷۷,۸۱۵	۱,۱۸۷,۳۸۰,۴۰۱	هزینه کارمزد بازارگردان
۶۳,۶۹۸,۶۹۴	۵۹,۹۹۹,۸۴۴	هزینه کارمزد حسابرس
۴,۴۹۷,۶۳۵,۰۷۰	۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳۷۴۰۳۰۵	-	هزینه تصفیه
۳۰۵۸۸۱۶۳۰	۲۶۱,۷۰۹,۴۲۹	هزینه آبونمان
۹۹۹۴۰۲۹۵	۱۰۰,۲۱۹,۲۱۸	هزینه تاسیس
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴۷۳۶۱۵۹۹	۷,۲۳۹,۵۹۷	سایر هزینه ها
۵۲۶,۹۲۳,۸۲۹	۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴	جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۲۴- تعديلات
ریال	ریال	
۳,۲۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
			سرمایه گذاری	سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۵۰,۰۰۰	۷.۶۰٪	ممتاز	۸۵۰,۰۰۰	۵.۷۹٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۸۹٪	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۶۸٪
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۲۲٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱۷٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	نماینده مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۲۲٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱۷٪
شخص حقیقی	مهدی فریور	نماینده مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۴٪	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	نماینده مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۷٪	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۵٪
شخص حقیقی	دانش قراگوزلو	نماینده مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۴٪	عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۰۱۸,۰۰۰	۹.۱۰٪		۱,۰۱۸,۰۰۰	۶.۹۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	در پایان دوره
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۲,۱۲۸,۴۵۳,۵۸۲	طی دوره	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد	۳۵۶,۲۱۴,۱۷۸	طی دوره	(۷۳۱,۱۶۶,۸۸۱)
شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	کارمزد	۱,۱۸۷,۳۸۰,۴۰۱	طی دوره	(۲۱۱,۲۳۵,۰۷۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت	حسابرس	کارمزد	۵۹,۹۹۹,۸۴۴	طی دوره	(۴۱۸,۵۲۵,۴۳۱)
خالص مانده در پایان دوره			۳,۷۲۲,۰۴۸,۰۰۵		(۳۳,۸۷۱,۴۰۱)
					(۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱)

معاملات با سایر ارکان و اشخاص وابسته به طبق یادداشت ۲۱ و مانده طلب (بدهی) آنها در پایان دوره، به طبق یادداشت ۱۳ می باشد.

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .