



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط به دوره میانی ۹ ماهه ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۱۴ 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

۴-۶

یادداشت های توضیحی:

۶

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶-۸

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۲۲

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت - یادداشتهای 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 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 و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت
سیدگردان
آسمان



محمد صدرانی

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	<u>دارایی ها :</u>
ریال	ریال		
۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲	۱۱۴,۰۷۳,۷۶۹,۰۰۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۳,۴۵۴,۱۹۸,۸۸۸	۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۳۴۷,۴۸۸,۵۹۴	۷,۸۶۷,۳۹۴,۶۲۸	۸	حسابهای دریافتی
۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴	۱۳۴,۱۶۱,۴۳۶	۹	سایر دارایی ها
۴۵,۴۳۳,۵۹۹	۳۶۰,۶۹۳,۴۱۲	۱۰	موجودی نقد
۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸	۴,۳۶۹,۵۴۱,۵۹۶	۱۱	جاری کارگزاران
۱۲۷,۰۴۷,۳۹۰,۳۹۷	۱۳۰,۲۵۹,۷۵۸,۹۶۷		جمع دارایی ها
			<u>بدهی ها :</u>
۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱	۱,۲۹۷,۳۸۰,۵۰۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۷,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۸۲۷,۷۲۵,۵۵۲	۶۴۰,۲۴۵,۵۵۲	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۲۲۲,۵۲۴,۳۴۳	۹,۴۰۳,۱۲۶,۰۶۰		جمع بدهی ها
۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۲۰,۸۵۶,۶۳۲,۹۰۷	۱۵	خالص دارایی ها
۱۱,۱۵۵	۱۲,۴۷۲		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

صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۲,۸۶۳,۰۹۵,۵۵۵	۱,۹۹۶,۸۴۴,۴۷۲	۱۴,۵۴۸,۶۸۷,۸۳۸
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)	۱,۸۵۸,۷۶۶,۲۴۷	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)
۱۸ سود سهام	۳,۷۴۲,۳۹۸,۶۳۷	۶,۷۷۴,۵۸۷,۰۴۷	۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱,۷۲۲,۴۳۱,۵۱۰	۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷
۲۰ سایر درآمدها	۳۸۸,۸۴۱,۴۴۸	۳۵۱,۲۸۸,۷۴۷	۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷
جمع درآمدها	۱۷,۱۸۹,۸۷۵,۵۲۲	۱۲,۷۰۳,۹۱۸,۰۲۴	۲۷,۲۷۴,۶۴۹,۳۴۴
هزینه ها :			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۱۹۲,۱۵۴,۶۵۰)	(۲,۸۰۲,۵۳۴,۱۴۴)	(۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳۵۶,۰۰۰,۳۴۳)	(۳۰۰,۹۹۷,۲۷۸)	(۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴)
سود (زیان) خالص	۱۳,۶۴۱,۷۲۰,۵۲۹	۹,۶۰۰,۳۸۶,۶۰۲	۲۳,۱۳۳,۴۳۳,۰۹۵
(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۵.۹۸٪	۴.۰۴٪	۱۸.۶۳٪
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۲.۴۴٪	۷.۲۰٪	۱۹.۸۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۶۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره / سال	۱۳,۶۴۱,۷۲۰,۵۲۹	۹,۶۰۰,۳۸۶,۶۰۲	۲۳,۱۳۳,۴۳۳,۰۹۵
تعدیلات	(۲,۶۰۹,۹۵۳,۶۷۶)	۱,۴۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال	۱۲۰,۸۵۶,۶۳۲,۹۰۷	۱۱۱,۱۱۸,۰۱۹,۵۶۱	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴

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

سود(زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال (۲)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آس- قابل معامله در بورس- 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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 می‌نماید.

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 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 شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	٪۱۰
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	٪۲,۵
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	٪۲,۵
	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، شماره ۱۵، طبقه اول.

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 تمدن (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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت 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 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۴-۱-۳- 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۷

شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه می‌گردد 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 ۲-۲-۳ و دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
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 ۹۰ 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 علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. لذا 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۰.۹٪ 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

بادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 :						
	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
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	
۸.۳۰٪	۱۰,۵۴۰,۷۵۶,۳۱۸	۷,۹۵۹,۸۰۲,۷۳۵	۰.۱۳٪	۱۶۷,۳۱۸,۹۳۵	۱۲۱,۰۸۸,۷۳۲	استخراج کانه های فلزی
۱.۰۴٪	۱,۳۲۷,۱۷۷,۵۷۶	۱,۴۱۴,۵۴۰,۰۹۳	۰.۶۷٪	۸۷۵,۶۵۰,۵۴۶	۹۹۷,۱۲۶,۱۴۵	انبوه سازی ، املاک و مستغلات
۱.۳۵٪	۱,۷۲۰,۹۳۲,۲۵۱	۲,۲۱۹,۹۰۳,۲۹۲	۱.۱۷٪	۱,۵۲۸,۵۵۱,۴۲۱	۲,۶۸۵,۳۹۰,۸۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۳.۶۲٪	۴,۶۰۰,۲۳۳,۹۰۱	۴,۶۹۱,۶۱۱,۰۷۹	۵.۵۵٪	۷,۲۲۵,۵۵۱,۷۳۲	۱۰,۰۱۲,۵۴۷,۲۶۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷.۲۳٪	۹,۱۸۳,۱۰۲,۶۵۶	۱۳,۲۰۹,۴۶۴,۹۱۹	۴.۹۸٪	۶,۴۸۲,۵۲۳,۱۰۳	۹,۴۶۴,۹۶۷,۰۲۹	خودرو و ساخت قطعات
۵.۵۳٪	۷,۰۲۲,۷۱۳,۷۲۷	۶,۵۵۱,۳۵۲,۳۴۲	۷.۰۶٪	۹,۲۰۱,۵۹۷,۳۵۰	۱۰,۰۲۴,۵۶۵,۳۲۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۶.۲۷٪	۷,۹۵۹,۹۲۳,۶۱۵	۸,۲۲۱,۸۰۷,۹۵۲	۴.۵۰٪	۵,۸۵۵,۷۰۴,۱۳۲	۵,۳۷۰,۹۲۰,۴۲۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۳.۳۴٪	۴,۴۴۷,۶۷۲,۷۲۳	۴,۴۳۹,۹۷۱,۰۳۵	۳.۹۲٪	۵,۱۰۹,۱۲۷,۷۷۶	۶,۳۹۷,۱۱۶,۳۱۶	سایر واسطه گری های مالی
۲.۸۶٪	۳,۶۳۰,۹۲۵,۴۲۶	۴,۸۳۰,۳۷۸,۵۰۵	۲.۹۷٪	۳,۸۷۴,۲۰۵,۰۶۵	۴,۰۳۵,۲۹۹,۷۹۴	سرمایه گذاریها
۳.۵۳٪	۴,۴۸۲,۱۵۵,۷۱۶	۴,۷۶۹,۰۱۴,۷۵۳	۲.۱۲٪	۲,۷۵۷,۶۰۲,۹۹۹	۳,۱۵۵,۲۵۴,۹۶۰	سیمان، آهک و گچ
۱۰.۱۸٪	۱۲,۹۲۹,۷۲۹,۳۷۰	۱۱,۴۶۲,۵۰۵,۲۱۹	۳.۵۷٪	۴,۶۵۳,۵۰۲,۶۰۸	۵,۰۰۰,۰۳۰,۸۳۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷.۳۳٪	۹,۲۹۴,۱۱۴,۲۶۱	۸,۸۲۲,۷۹۱,۴۸۸	۵.۹۳٪	۷,۷۱۲,۴۲۳,۴۹۰	۷,۴۰۹,۲۷۳,۷۵۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۷۸٪	۲,۲۵۸,۷۳۱,۰۰۲	۱,۱۹۰,۶۵۱,۹۶۰	۱۷.۴۳٪	۲۲,۶۹۷,۴۰۸,۹۳۶	۱۶۸۰,۳۶۰,۲,۶۱۴	فلزات اساسی
۳.۱۲٪	۳,۹۶۳,۲۴۷,۳۴۰	۴,۰۰۷,۲۹۸,۴۱۶	۲.۹۲٪	۳,۷۹۹,۶۰۴,۱۰۴	۴,۲۹۸,۹۴۵,۴۰۸	لاستیک و پلاستیک
۷.۳۵٪	۹,۳۴۲,۷۱۱,۴۴۷	۹,۲۱۹,۵۸۲,۲۳۸	۵.۰۳٪	۶,۵۵۳,۵۵۲,۹۲۸	۵,۵۷۳,۱۸۹,۶۵۴	ماشین آلات و تجهیزات
۴.۰۰٪	۵,۰۸۷,۷۴۰,۰۱۲	۴,۸۴۶,۵۰۳,۵۵۴	۰.۴۳٪	۵۶۳,۲۵۴,۲۰۰	۵۴۱,۷۷۲,۹۱۰	محصولات شیمیایی
۵.۳۵٪	۶,۷۹۳,۴۹۹,۶۴۸	۷,۲۲۲,۶۳۱,۷۲۷	۳.۴۷٪	۴,۵۱۹,۹۵۸,۲۳۷	۴,۲۹۶,۰۳۲,۰۱۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۰٪	۱۲۷,۴۳۰,۰۲۵	۱۸۲,۶۶۰,۳۶۲	۴.۶۶٪	۶,۰۷۱,۳۷۶,۰۲۹	۶,۵۴۳,۳۹۵,۰۷۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۲٪	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	۰.۶۱٪	۷۹۱,۴۰۷,۸۰۰	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	واسطه گری های مالی و پولی
-	-	-	۴.۶۶٪	۶,۰۶۵,۸۷۵,۴۰۰	۶,۸۳۹,۸۵۵,۶۵۹	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۰.۶۲٪	۸۰۳,۳۳۷,۵۴۰	۸۵۵,۷۷۳,۵۰۱	محصولات کاغذی
-	-	-	۰.۸۸٪	۱,۱۴۹,۸۹۴,۱۴۴	۱,۲۰۰,۵۹۱,۲۳۹	مخابرات
-	-	-	۴.۰۶٪	۵,۲۸۳,۸۱۰,۰۵۰	۵,۱۶۰,۸۷۶,۲۴۱	قند و شکر
-	-	-	۰.۲۵٪	۳۳۰,۵۳۰,۴۸۲	۳۲۰,۷۱۶,۶۶۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۱٪	۱۲,۵۴۹,۶۵۵	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	-	-	-	خدمات ارزش افزوده
۰.۵۴٪	۶۸۹,۳۸۴,۹۱۵	۷۱۸,۴۰۵,۷۰۲	-	-	-	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۸۳.۴۴٪	۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲	۱۰۶,۸۵۹,۵۶۲,۱۷۷	۸۷.۵۷٪	۱۱۴,۰۷۳,۷۶۹,۰۰۷	۱۱۷,۹۷۶,۵۲۹,۹۵۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۷.۸۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲٪	یکساله	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بلند مدت
							بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰
۷.۸۷٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-				

سپرده های بانکی:

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
ریال	-	ریال	ریال	ریال	-	ریال
-	۲.۶۵٪	۳,۴۵۴,۱۹۸,۸۸۸	-	۳,۵۲۹,۹۱۰,۷۹۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۲
-	۲.۶۵٪	۳,۴۵۴,۱۹۸,۸۸۸	-	۳,۵۲۹,۹۱۰,۷۹۷		

اوراق با درآمد ثابت - اسناد خزانه - م. بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۰۴,۳۲۱,۳۵۴	۱۳,۳۷۳,۷۰۸	۱۰٪	۱۳,۳۷۷,۳۸۲	۱۳,۳۷۷,۳۸۲	سود دریافتی سپرده بانکی
۵,۱۴۳,۱۶۷,۲۴۰	۳,۳۷۸,۱۳۱,۱۴۱	۲۵٪	۳,۵۸۷,۹۸۰,۰۶۴	۳,۵۸۷,۹۸۰,۰۶۴	سود دریافتی سهام
-	۴,۵۷۵,۸۸۹,۷۷۹	-	۴,۵۷۵,۸۸۹,۷۷۹	۴,۵۷۵,۸۸۹,۷۷۹	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۵,۳۴۷,۴۸۸,۵۹۴	۷,۸۶۷,۳۹۴,۶۲۸		۸,۱۷۷,۲۴۷,۲۲۵	۸,۱۷۷,۲۴۷,۲۲۵	

حساب های دریافتی:

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۲۲,۵۰۰,۳۸۳	-	(۷۴,۴۷۹,۸۵۶)	۴۸,۰۲۰,۵۲۷
۳۰۰,۱۳۶,۱۴۱	-	(۲۲۴,۱۸۷,۰۲۴)	۷۵,۹۴۹,۱۱۷
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۰۸,۲۰۸)	۱۰,۱۹۱,۷۹۲
۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۸,۴۷۵,۰۸۸)	۱۳۴,۱۶۱,۴۳۶

مخارج تاسیس
مخارج آبونمان
خدمات سپرده گذاری و نگه داری واحد های سرمایه گذاری

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
-	۹۴,۰۰۰
۱,۸۰۱,۶۵۸	۱,۶۵۸
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۶۶,۳۸۹	۵۰۰,۰۰۰
۱۱۸,۹۲۳	۱۱۰,۴۱۹
۵,۶۴۰,۸۲۶	۵۰۰,۰۰۰
۳۵۲,۴۶۵,۶۱۶	۱۲,۶۴۱,۴۵۴
-	۵۴۲,۹۱۴
-	۵۴۳,۱۵۴
۳۶۰,۶۹۳,۴۱۲	۴۵,۴۳۳,۵۹۹

بانک تجارت- جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - احمد قصیر
بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۰۰۰
بانک تجارت شعبه استاد نجات اللهی - ۱۶۶۶۵۸۵۴۳
بانک دی شعبه وزراء - ۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۶۵,۲۱۲,۴۴۶	۲۲۰,۱۳۰,۳۵۲,۶۰۹	۲۲۰,۹۹۲,۷۵۰,۸۱۸	۴,۲۰۲,۸۱۴,۲۳۷
۱۶۰,۷۶۷,۵۶۲	۱۵۵,۶۳۹,۲۷۰	۱۴۹,۶۷۹,۴۷۳	۱۶۶,۷۲۷,۳۵۹
۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸	۳۷۵,۷۹۱,۸۷۹	۳۷۰,۶۳۴,۲۹۱	۴,۳۶۹,۵۴۱,۵۹۶

نام شرکت کارگزاری
کارگزاری حافظ
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳۱,۱۶۶,۸۸۱	۷۷۴,۳۳۳,۹۹۲	مدیرصندوق
۲۱۱,۲۳۵,۰۷۸	۱۱۲,۳۲۲,۰۷۹	متولی
۴۱۸,۵۲۵,۴۳۱	۳۹۲,۲۱۶,۹۵۳	بازارگردان
۳۳,۸۷۱,۴۰۱	۱۸,۵۰۷,۴۸۴	حسابرس
۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱	۱,۲۹۷,۳۸۰,۵۰۸	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۷,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰	بابت واحدهای ابطال شده
-	۷,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۸,۰۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۶۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۲۷,۷۲۵,۵۵۲	۶۴۰,۲۴۵,۵۵۲	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۳,۶۶۹,۹۸۰,۳۹۶	۱۰,۱۹۰,۱۵۲	۱۰۸,۳۸۴,۵۲۳,۸۱۰	۸,۶۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۱۵۴,۸۸۵,۶۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۲,۱۰۹,۰۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۲۰,۸۵۶,۶۳۲,۹۰۷	۹,۶۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		تعداد
	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۴,۵۲۴,۶۱۳,۵۵۵	(۹۲۳,۶۶۷,۵۹۲)	۱۲,۶۱۲,۰۹۷,۲۰۴	۶۸۸,۳۰۰,۷۴۰	۶۶۷,۲۲,۳۰۳	۱۲۳,۰۹۹,۷۲۶,۵۲۸	۱۴۷,۰۷۷,۱۵۶,۷۷۵
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	(۲۲۴,۷۱۷,۱۳۱)	۲۸,۲۵۵,۲۵۹	۲۴,۸۵۲,۰۰۶	۵,۸۲۲,۶۵۲,۰۳۵	۵,۶۵۳,۰۵۲,۱۶۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	(۴۱۴,۷۳۶,۰۵۴)	۴۰,۳۲۳,۹۴۹	۳,۸۴۱,۷۴۸	۱,۲۱۵,۶۳۰,۲۵۹	۸۰۸,۷۸۹,۹۰۲
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	(۱,۸۵۶,۹۳۸)	۱۹۳,۸۰۰	۱۸۴,۱۱۰	۴,۳۲۹,۰۲۸	۳۸,۷۶۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	(۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	۳,۰۲۰,۰۰۰	-
اختیارخ پارسان-۱۹۰۰-۱۳۹۶-۱۲/۰۷/۱۳۹۶	-	-	(۵,۰۲۰,۰۰۰)	-	-	۵,۰۲۰,۰۰۰	-
اختیارخ شینا-۴۴۰۰-۸-۱۳۹۷/۰۳/۰۸	-	-	۶,۲۰۵,۵۱۰	۱,۳۸۴,۳۴۸	۱,۴۱۰,۰۳۸	۲۸۷,۲۵۰,۶۱۳	۲۹۶,۸۵۰,۰۰۰
لبنیات کالبر	-	-	۱۹۶,۸۵۴,۹۹۵	۸,۳۸۶,۵۰۰	۷,۸۷۲,۱۶۹	۱,۴۴۴,۳۸۳,۳۳۶	۱,۶۵۷,۳۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	(۳۵۸,۳۸۰,۶۲۵)	۵,۴۲۸,۳۴۴	۵,۱۵۳,۵۹۱	۱,۴۳۲,۶۹۹,۲۷۴	۱,۰۸۴,۶۶۷,۲۷۴
سیمان تهران	-	-	(۱۳,۰۲۰,۰۰۰)	۱,۸۴۸,۰۰۰	۱,۷۵۵,۶۰۱	۴۹۶,۴۰۱,۴۶۴	۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	(۵۹,۰۹۹)	۱۵,۳۶۸	۱۴,۵۰۱	۳۰,۸۲,۹۳۰	۳۰,۵۳۶,۰۰۰
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۶۷۸۰,۳۳۹	۶۷۸۰,۳۳۹	۱,۷۱۶,۳۷۳,۶۸۳	۴۵,۹۹۶,۳۱۳	۴۳,۶۸۶,۸۸۳	۷,۳۹۱,۲۱۶,۳۰۲	۹,۱۹۷,۲۶۳,۳۸۰
نفت ایرویل	۵۰,۳۹,۹۵۰	۱۷۵,۶۸۴,۲۵۰	(۵۰,۶۵۵,۵۱۰)	۶,۷۰۰,۱۷۴	۶,۷۰۰,۱۷۴	۱,۸۳۲,۶۹۹,۲۵۲	۱,۳۳۰,۰۳۵,۰۸۱
توکرایل	(۹,۸۲۴,۳۰۸)	-	(۱۲۱,۳۶۲)	۲,۲۳۶,۴۰۱	۲,۱۲۴,۵۷۰	۴۴۳,۰۴۰,۲۹۱	۴۴۷,۳۸۰,۰۰۰
آسپ	(۲۴۰,۵۳۷,۳۳۶)	(۲۴۰,۵۳۷,۳۳۶)	-	-	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۲۳,۳۰۶	-	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	۱۲۹,۷۷۹,۹۹۶	۶۳,۲۲۷,۵۶۸	-	-	-	-	-
نفت تهران	(۶۵,۳۳۴,۰۶۴)	-	-	-	-	-	-
نفت پارس	۲۴,۶۵۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-
اختیارخ فولاد-۱۲۰۰-۱۳۹۶-۲۴/۰۸/۱۳۹۶	۱۲,۰۸۶,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶-۲۴/۰۸/۱۳۹۶	۲,۱۸۲,۴۰۴	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه اسلامی-۹۶۰۵۰۲	(۵,۶۴۸,۳۷۵)	(۵,۶۴۸,۳۷۵)	-	-	-	-	-
اختیارخ پارسان-۱۶۰۰-۱۳۹۶-۱۹/۰۲/۱۳۹۶	(۲,۱۴۸,۳۷۵)	(۲,۱۴۸,۳۷۵)	-	-	-	-	-
اختیارخ پارسان-۱۷۰۰-۱۳۹۶-۱۹/۰۲/۱۳۹۶	(۲۷,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۷,۶۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶-۲۵/۰۲/۱۳۹۶	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
اختیارخ فولاد-۱۴۰۰-۱۳۹۶-۲۵/۰۲/۱۳۹۶	۳,۵۲۲,۰۷۰,۷۲۲	۶,۸۶۹,۳۸۳,۹۰۵	-	-	-	-	-
افست	۱۴۱,۴۴۸,۶۰۵	۱۴۱,۴۴۸,۶۰۵	-	-	-	-	-
آسان برداخت پرشین	۵۴۷,۴۳۹,۷۰۰	-	-	-	-	-	-
آهانگری تراکتورسازی ایران	(۴۲,۵۱۸,۱۴۰)	(۴۸۷,۸۴۷,۰۰۵)	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	(۷۹,۶۱۱,۰۳۳)	(۷۹,۶۱۱,۰۳۳)	-	-	-	-	-
بانک اصرار	۳,۵۶۳,۳۹۷	-	-	-	-	-	-
به برداخت ملت	(۱,۳۳۴,۰۹۹,۳۲۸)	(۱۹۰,۵۱۶,۸۱۷)	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	۸۴,۴۶۰	۸۴,۴۶۰	-	-	-	-	-
پاکدیس	۲۷۳,۲۳۶,۸۶۲	۲۷۳,۲۳۶,۸۶۲	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۹۸۳,۴۵۱,۹۹۲	۴۴۶,۶۸۸,۳۳۷	-	-	-	-	-
پتروشیمی فنائوران	۵۸,۴۵۸,۷۹۱	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسان	۴۱,۴۹۱,۷۱۹	۴۱,۴۹۱,۷۲۰	-	-	-	-	-
تولید برق مانتاب کهنوج	۳۳,۰۴۲	-	-	-	-	-	-
تولیدی چدن سازان	۱۲,۱۵۵,۷۰۷	۱۲,۱۵۵,۷۲۳	-	-	-	-	-
داروسازی امین	۹۰,۳۳۳,۱۵۵	۷۰,۸۷۶,۰۵۷	-	-	-	-	-
داروسازی تولید دارو	۱۳,۰۴۸,۴۳۵	۱۳,۰۴۸,۴۳۵	-	-	-	-	-
رادیناتور ایران	۱۳,۰۲۷,۰۵۶	۱۳,۰۲۷,۰۵۶	-	-	-	-	-
زاسیاد	(۷۹۱,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-
س. تدبیرگران فارس و خوزستان	(۳۸۱,۷۱۹,۴۵۴)	(۳۸۰,۱۷۰,۶۰۵)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	(۴۸,۳۴۴,۶۰۲)	(۴۸,۳۴۴,۶۰۲)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱,۱۱۷,۹۴۰,۴۴۶	(۳,۶۴۰,۷۷۲,۶۳۳)	-	-	-	-	-
سیمان تهران	۱,۳۶۸,۰۷۳,۵۰۵	(۳,۱۱۴,۸۵۹,۰۴۸)	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۶۵,۹۰۱,۷۲۲	۶۵,۹۰۱,۷۲۲	-	-	-	-	-
سیمان کرمان	۸۶,۱۸۰,۵۸۱	۵۵,۳۷۰,۰۰۵	-	-	-	-	-
سیمان ارومیه	۳۴,۶۲۸,۱۳۸	-	-	-	-	-	-
سیمان هگمتان	۳۶۶,۵۶۸,۲۰۷	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	(۷۵,۱۵۴,۷۲۱)	(۷۵,۱۵۴,۷۲۱)	-	-	-	-	-
قند نیشابور	۱۵,۸۴۱,۸۰۳	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۲۴۶,۳۵۳,۷۷۹	۲۴۶,۳۵۳,۷۷۷	-	-	-	-	-
کنترل خوردگی تکین کو	۵۸۰,۰۲۷۷	-	-	-	-	-	-
کود شیمیایی اوره لردگان	۲۷۵,۸۳۶	-	-	-	-	-	-
کیمیدارو	۶,۳۳۲,۰۷۳	۲۷۵,۸۳۷	-	-	-	-	-
گروه صنایع کافد پارس	۹,۷۸۹,۴۹۳	۶,۳۳۲,۰۷۰	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱,۱۱۶,۸۵۱,۷۹۸	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۶۶۳,۱۶۶,۸۷۴	۶۶۰,۰۲۹,۴۶۷	-	-	-	-	-
سیمان غرب	-	۳۳,۶۳۸,۱۳۸	-	-	-	-	-
سیمان هگمتان	-	۳۶۶,۵۶۸,۲۱۸	-	-	-	-	-
شرکت تدبیرگران فارس و خوزستان	-	(۷۹۱,۹۱۲)	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	۶۸۲,۵۱۰,۳۰۲	-	-	-	-	-
	۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۳۶	۱,۳۸۲,۱۳۶,۷۶۳	۱۲,۸۸۸,۱۶۵,۴۹۸	۸۰۲,۷۸۵,۴۸۶	۷۶۶,۳۸۲,۷۸۵	۱۵۲,۵۱۶,۸۷۴,۵۱۲	۱۶۷,۹۷۴,۱۰۸,۰۸۱
							۶۰,۵۹۵,۰۹۹

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-	-	-	۷,۰۸۲,۰۰۷,۰۰۰	۷,۰۸۲,۰۰۷,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۳۳۲,۶۸۳	۲۶۷,۳۳۲,۶۸۳	۲۵۰,۰۰۰	ح. ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۱,۷۵۸,۵۲۱	۱,۵۶۱,۷۵۸,۵۲۱	۹۸۱,۲۱۱	ح. تجارت الکترونیک پارسین
-	-	-	-	-	-	۳,۷۸۲,۹۸۳,۲۳۸	۳,۷۸۲,۹۸۳,۲۳۸	۶۸۶,۴۸۷	ح. صنایع خاک چینی ایران
-	-	۷,۷۵۳,۶۴۲	۱۵۵,۸۶۷	۱۴۸,۰۷۵	۲۳,۱۱۵,۸۲۴	۳۱,۱۷۳,۴۱۸	۱۲۲,۳۰۶	ح. سرمایه‌گذاری سپه	
-	-	(۷,۷۵۹,۱۱۹)	۶,۸۷۱,۳۴۵	۶,۵۲۷,۷۷۴	۱,۷۹۰,۶۹۹,۰۴۵	۱,۷۹۶,۳۳۹,۰۴۵	۵,۷۸۰,۵۹۵	ح. لینیات کالیر	
-	-	(۲۶,۷۵۶,۹۵۰)	۲۴۵,۱۷۹	۲۳۲,۹۱۹	۷۵,۳۱۴,۶۴۸	۴۹,۰۳۵,۷۹۶	۶۷,۷۲۹	ح. پخش البرز	
-	-	(۳۲,۴۸۰,۳۲۷)	۱۶,۶۵۶,۵۷۸	۱۵,۸۲۳,۷۴۹	۳,۳۳۱,۶۲۹,۱۱۹	۳,۳۳۱,۶۲۹,۱۱۹	۱۸,۲۳۰,۰۰۰	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱,۱۵۰,۹۵۷,۸۴۲	۱,۱۵۰,۹۵۷,۸۹۱	(۷,۱۴۵,۱۹۲)	۱۶۴,۲۱۲	۱۵۶,۰۰۲	۳۹,۶۶۷,۴۶۱	۳۲,۸۴۲,۴۸۳	۵۸,۵۹۳	ح. توسعه معادن و فلزات	
۳۶,۲۳۹,۶۵۶	-	۴,۶۴۲,۷۶۲	۴۶۵,۲۵۰	۴۴۱,۹۸۸	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ح. لیزینگ رایان سایپا	
(۲۸۲,۱۹۶,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	ح. آهنگری تراکتورسازی ایران	
(۲۰,۰۲۹,۸۰۲)	(۱۹,۵۶۰,۸۶۲)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری صنعت و معدن	
۴,۶۲۱,۶۵۴	۴,۶۲۱,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	
(۵۶,۰۸۹,۱۸۱)	(۵۶,۰۸۹,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	ح. گروه صنعتی بارز	
۱۰۳,۷۸۵,۹۸۲	۱۰۳,۷۸۵,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل‌گهر	
(۵۲۷,۸۰۸,۹۴۰)	(۵۲۷,۸۰۸,۹۵۱)	-	-	-	-	-	-	ح. بانک انصار	
(۸۳,۴۳۹)	(۸۳,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	
(۱۹,۴۸۷,۰۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	ح. داروسازی تولید دارو	
۳۸۹,۹۱۰,۲۹۳	۶۵۵,۸۲۳,۰۸۷	(۶۱,۷۴۵,۱۸۴)	۲۴,۵۵۸,۴۳۱	۲۳,۳۳۰,۵۰۷	۱۸,۰۴۲,۰۰۷,۵۴۹	۱۸,۰۲۸,۱۵۱,۳۰۳	۲۹,۶۷۶,۹۲۱		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۶,۸۲۵,۱۳۹	۱,۹۱۰,۱۵۷	۲,۶۱۵,۹۶۴,۳۰۴	۲,۶۳۴,۶۹۹,۶۰۰	۲,۹۶۴	اسناد خزانه ۷م بودجه ۹۶-۹۷
-	-	۱۰,۵۳۶,۰۴۰	۱,۰۱۶,۶۷۷	۱,۳۹۰,۷۶۰,۲۸۴	۱,۴۰۲,۳۱۳,۰۰۱	۱,۴۹۹	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۷
-	-	۹,۳۱۴,۲۶۲	۲,۸۹۱,۲۶۶	۳,۹۷۵,۷۴۶,۸۶۲	۳,۹۸۷,۹۵۲,۳۹۰	۵,۲۹۷	اسناد خزانه ۶م بودجه ۹۶-۹۷
(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	(۴۳,۲۹۷,۷۸۲)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	۲,۱۸۲,۴۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲
(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	(۴۱,۱۱۵,۳۷۸)	۳۶,۶۷۵,۴۴۱	۵,۸۱۸,۱۰۰	۷,۹۸۲,۴۷۱,۴۵۰	۸,۰۲۴,۹۶۴,۹۹۱	۹,۷۶۰	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار							
سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	یادداشت				
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۷-۱				
(ریال)	(ریال)	(ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس جمع				
(۱۰,۴۵۸,۷۵۵,۴۶۲)	۱,۸۵۸,۷۶۶,۲۴۷	(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)					
(۱۰,۴۵۸,۷۵۵,۴۶۲)	۱,۸۵۸,۷۶۶,۲۴۷	(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)					
۱۷-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است							
سال مالی منتهی به	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱					
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۷۷۳,۹۸۰,۳۵۹)	۳۰,۶۲۸,۰۰۰	۲۹,۰۹۶,۶۰۰	۶,۸۳۸,۸۵۵,۶۵۹	۶,۱۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
-	(۱۸,۳۷۰,۵۴۵)	۴۶,۳۲۰,۲۰۳	۸۴۴,۸۳۲	۸۰,۲۵۰	۱۶۱,۰۸۸,۷۲۲	۱۶۸,۹۶۶,۳۵۷	۷۲,۱۷۷
-	-	(۳۰,۶۰,۲۴۵,۰۶)	۷,۳۰۹,۷۱۰	۶,۹۴۴,۳۵۵	۱,۵۳۲,۷۱۲,۵۷۱	۱,۴۶۱,۹۴۴,۰۰۰	۶۷۶,۸۲۵
-	-	(۸۹,۹۶۷,۳۶۷)	۶,۹۰۹,۰۷۸	۶,۵۳۲,۶۲۴	۱,۵۵۸,۳۱۰,۱۸۵	۱,۳۸۱,۸۱۵,۶۲۰	۳۸۶,۳۲۰
-	-	۲۱,۴۸۱,۳۹۰	۳,۸۴۴,۰۰۰	۳,۷۰۱,۸۰۰	۵۶۱,۷۷۲,۹۱۰	۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۷۶,۳۹۸,۳۰۲)	۵,۳۰۱,۴۵۰	۵,۰۳۶,۳۷۸	۱,۵۳۶,۳۵۰,۴۷۴	۱,۰۶۰,۳۹۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰
-	-	۱۴۴,۳۸۴,۷۵۰	۴,۵۴۱,۴۲۸	۴,۳۱۴,۳۶۶	۷۵۵,۱۴۷,۰۲۶	۹۰۸,۳۸۷,۵۹۰	۳۰۹,۸۹۰
-	-	۹,۸۱۳,۸۱۳	۱,۶۶۸,۹۲۴	۱,۵۸۵,۶۷۸	۳۲,۰۷۱,۶۷۰	۳۳,۷۸۴,۸۸۵	۱۶۹,۹۹۵
-	-	(۵۲,۴۳۵,۹۶۲)	۴,۰۵۶,۳۲۶	۳,۵۳۳,۴۴۴	۸۵۵,۷۷۳,۵۰۲	۸۱۱,۳۴۷,۲۰۰	۲۱۹,۲۵۶
-	-	(۵۰,۶۹۷,۰۹۵)	۵,۸۰۶,۰۸۰	۵,۵۱۵,۷۷۶	۱,۳۰۰,۵۹۱,۳۳۹	۱,۱۶۱,۳۱۶,۰۰۰	۱۶۱,۷۵۰
(۹۴,۹۰۶,۳۰۶)	(۷۴,۲۰۹,۰۱۶)	(۵۷,۱۳۰,۸۱۶)	۴,۴۲۱,۳۶۱	۴,۲۰۰,۲۹۳	۹۲۳,۷۸۱,۴۴۲	۸۸۴,۳۷۲,۲۰۰	۱,۰۵۲,۷۰۵
(۸۵۵,۳۳۳)	۴۳۶,۶۱۹,۶۳۶	۳۸۷,۷۱۲	۳,۹۹۶,۰۰۰	۳,۷۹۶,۲۰۰	۷۹۱,۱۳۰,۰۸۸	۷۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
(۵۱۰,۵۸۸,۶۵۵)	(۲۹۳,۳۱۴,۹۲۸)	(۳۵,۹۵۵,۴۹۵)	۷,۰۶۵,۹۰۷	۶,۷۱۳,۶۱۲	۱,۴۵۳,۳۵۸,۱۶۲	۱,۴۱۳,۱۸۱,۳۸۶	۱,۱۸۳,۵۶۹
۱۵,۷۴۳,۲۰۵	-	۹۵,۵۳۳,۰۰۹	۱۴,۴۰۷,۶۰۰	۱۳,۶۸۷,۳۲۰	۳,۸۰۷,۸۸۲,۳۳۹	۳,۸۸۱,۵۲۰,۶۸۸	۵۹۹,۸۸۶
۲۲۳,۸۷۱,۶۵۴	-	۹۲,۸۰۴,۱۱۰	۱۱,۴۰۴,۵۰۰	۱۰,۸۳۴,۳۷۵	۲,۱۶۵,۸۵۷,۱۱۵	۲,۳۸۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۹,۱۶۵,۶۳۳)	۳,۲۱۶,۸۸۶	۳,۱۲۶,۳۲۵	۱,۰۴۷,۹۲۵,۵۱۰	۶۵۸,۱۷۷,۲۷۵	۵۰۸,۳۲۵
۴۷۱,۳۶۱,۳۸۴	۶۲۴,۲۲۲,۷۷۱	(۸۱۷,۳۲۱,۰۵۷)	۴۱,۱۵۹,۵۳۱	۳۹,۱۰۱,۵۵۵	۸,۶۹۵,۷۶۳,۳۳۵	۸,۳۳۱,۹۰۶,۲۶۴	۳,۱۶۷,۳۲۶
-	۱۶۷,۱۶۵,۸۳۳	۶۵۸,۵۰۵,۵۵۸	۱۲,۹۹۸,۰۰۰	۱۲,۳۴۸,۱۰۰	۱,۹۱۵,۴۸۳,۳۲۲	۲,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰
(۱۱۱,۶۲۰,۶۹۴)	(۸۷۴,۳۷۴,۷۶۱)	(۸۷۳,۵۳۱,۲۱۱)	۱۲,۳۸۶,۱۲۷	۱۱,۶۷۱,۸۲۱	۳,۳۰۶,۹۷۸,۷۵۸	۳,۴۵۷,۳۵۵,۴۹۵	۱,۶۰۹,۱۸۵
۵۲,۷۷۹,۳۲۲	-	(۴۹,۰۶۵,۵۰۰)	۹,۰۸۹,۰۰۵	۸,۶۴۴,۵۵۴	۲,۴۲۸,۱۴۶,۸۶۱	۱,۸۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۹۴
۱۴۴۰,۱۸۱۴	-	(۱,۸۵۶,۴۷۴,۹۱۹)	۲۴,۱۹۷,۳۴۵	۲۳,۸۸۷,۶۷۸	۶,۸۳۹,۳۳۱,۶۰۴	۶,۸۳۹,۳۳۱,۶۰۴	۴,۱۵۰,۳۸۸
(۵۳۰,۴۰۳,۵۶۶)	(۷۶۹,۷۹۰,۲۸۶)	۶۵۹,۳۱۸,۳۲۲	۳۳,۰۹۰,۳۹۶	۳۱,۳۵۳,۷۶۶	۵,۸۹۴,۳۳۵,۵۶۶	۶,۶۱۸,۰۷۹,۲۰۰	۲,۷۵۷,۲۳۳
-	-	۱,۵۳۳,۳۸۰,۵۱۳	۳,۸۲۱,۵۰۰	۳,۶۰۰,۴۵۰	۴,۰۵۰,۷۰۰,۳۳۷	۵,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰
(۱۸۶,۸۳۳,۳۰۶)	(۳۰۲,۵۷۰,۹۸۹)	(۶۲,۷۱۱,۵۶۱)	۱۵,۷۲۴,۵۰۲	۱۴,۸۳۸,۰۴۰	۳,۱۷۷,۹۹۹,۷۵۹	۳,۱۴۴,۵۵۰,۴۸۲	۲,۷۶۲,۴۸۹
(۷,۲۴۹,۱۳۸)	-	۳,۵۲۳,۷۵۵,۰۰۰	۶,۸۸۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۷۵۰	۱۰,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۳۱۸,۷۳۸)	۴,۳۶۰,۳۷۵,۷۷۸	(۱۹,۸۳۴,۵۲۰)	۹,۷۹۶,۰۰۲	۹,۳۰۶,۲۰۲	۳,۰۸۸,۹۳۲,۷۱۰	۱,۹۵۹,۲۰۰,۳۹۴	۱,۵۵۷,۳۹۳
۱۷۱,۶۶۳,۳۳۶	(۳۴,۰۵۰,۶۷۰)	(۹۳,۴۱۴,۹۱۲)	۴,۱۲۷,۷۷۰	۳,۸۲۱,۳۸۱	۹۱۰,۹۱۹,۷۲۱	۸۳۵,۵۵۳,۹۶۰	۴۴۸,۸۱۱
۱۷,۱۲۵,۵۵۱	-	(۱,۲۲۷,۵۰۲,۷۷۹)	۲۱,۵۵۲,۰۴	۲۰,۴۸۶,۴۴۴	۵,۶۸۸,۴۹۱,۳۹۱	۴,۳۱۳,۰۴۰,۷۶۰	۳,۵۸۸,۸۶۰
(۱۱۳,۹۹۳,۹۰۲)	(۵۲۰,۳۱۹,۵۹۵)	۵۴۵,۲۰۷,۱۴۹	۲۹,۵۶۶,۷۱۷	۲۸,۰۸۸,۶۵۷	۵,۳۱۰,۴۹۶,۹۸۳	۵,۹۱۳,۳۵۹,۳۸۶	۸۲۱,۴۱۴
(۱۸,۳۵۷,۳۷۰)	-	(۳۶,۰۱۱۴,۶۷۱)	۴,۰۴۷,۶۱۰	۳,۸۴۵,۳۲۹	۱,۰۲۶,۵۴۸,۰۰۴	۸۰۹,۵۶۱,۵۷۲	۴۴۸,۰۹۲
-	-	۱۲۲,۸۳۳,۰۰۹	۲۶,۶۷۹,۱۷۲	۲۵,۳۳۵,۲۱۴	۵,۱۶۰,۷۷۶,۲۴۱	۵,۳۳۵,۸۳۴,۴۳۶	۳,۱۱۴,۰۳۹
(۶۱۰,۹۹,۶۶۸)	(۵۳,۴۷۸,۶۰۲)	۴۷۵,۳۶۸,۵۳۸	۱۳,۱۴۶,۱۰۰	۱۳,۳۸۸,۷۹۵	۳,۲۸۱,۲۱۶,۴۹۲	۳,۶۲۹,۲۱۹,۹۲۶	۴۶۲,۴۶۲
(۴۴,۰۵۱,۰۵۶)	-	(۴۵۵,۳۹۰,۳۲۹)	۱۹,۱۸۵,۰۷۵	۱۸,۳۳۵,۸۲۱	۴,۲۵۴,۸۹۴,۳۳۳	۳,۸۳۷,۰۱۵,۰۰۰	۱,۳۴۵,۰۰۰
(۳,۳۰۸,۱۰۰,۷۴۲)	(۱,۳۶۸,۷۶۶,۳۸۰)	(۱۵۱,۸۳۳,۰۰۵)	۲۳,۷۳۱,۷۵۰	۲۱,۰۹۵,۱۶۳	۶,۴۴۳,۳۴۶,۰۰۸	۶,۵۴۶,۳۵۰,۰۰۶	۶,۷۲۴,۹۲۸
-	-	۴۹۷,۳۳۶,۴۳۰	۱۸,۷۷۴,۶۹۹	۱۷,۸۳۵,۹۶۴	۳,۳۲۰,۹۹۲,۶۷۴	۳,۷۵۴,۹۹۲,۷۶۷	۲,۴۸۸,۳۶۲
(۳۰,۵۸۱,۱۵۳)	-	۸۸,۹۱۷,۳۵۵	۳,۸۳۵,۰۰۰	۳,۶۶۵,۶۲۵	۶۷۱,۰۹۹,۵۲۰	۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۸۰۵,۳۵۵,۶۶۵)	۶۵۲,۱۰۰	۶۱۹,۴۶۶	۹۳۴,۰۴۱,۹۸۸	۱۳۰,۴۲۰,۱۵۰	۲,۶۰۸,۴۰۳
-	-	۱۳۳,۸۹۲,۲۰۰	۶,۳۳۱,۵۵۷	۶,۰۲۰,۳۶۰	۷,۰۴۲,۴۶,۹۲۲	۸,۴۶۳,۳۹۱,۶۸۰	۶,۳۵۶,۶۹۲
(۳,۳۳۵,۴۴۳,۶۵۸)	۱,۴۷۹,۱۴۰,۳۴۶	(۱,۰۹۹,۱۶۱,۳۸۱)	۵۴۸,۴۴۷,۳۹۵	۵۲۱,۰۳۵,۰۳۸	۱۹,۷۱۹,۱۴۸,۰۵۵	۱۰,۹۶۸,۴۷۹,۱۹۷	۵۵,۱۵۶,۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری			
جمع نقل از صفحه قبل	۵۵,۱۵۶,۰۱۰	۱۰۹,۶۸۹,۴۷۹,۱۹۷	۵۲۱,۰۲۵,۰۲۸	۵۴۸,۴۴۷,۳۹۵	(۱,۰۹۹,۱۴۱,۳۸۱)	۱,۴۷۹,۱۴۰,۲۴۶	(۳,۲۳۵,۴۴۳,۶۵۸)		
بالایش نفت تهران	۱,۳۶۰,۰۰۰	۵,۲۴۳,۴۱۶,۶۴۱	۲۶,۱۶۰,۴۳۵	۲۷,۵۳۷,۳۰۰	۲۱۰,۳۴۵,۶۲۴	-	-		
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۴,۰۶۸,۷۶۸)	(۳۵۷,۲۲۱,۴۱۰)		
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷۱,۸۴۵,۳۹۵)		
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	(۲۳,۱۹۰,۳۵۳)	-		
سیمان تهران	-	-	-	-	-	۴,۵۷۹,۲۳۵,۹۸۱	(۱۸۸,۷۳۳,۳۶۵)		
کالسیمن	-	-	-	-	-	۲۳,۷۲۹,۵۸۴	۱۸۴,۱۷۱,۷۶۱		
لیزینگ رایان آسیا	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۹۲۴,۱۵۹)		
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۹۶,۳۰۴,۶۶۹	۳,۳۲۹,۱۸۳,۳۳۶		
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	(۴,۹۸۸,۰۴۰)	۲۵,۶۰۱,۳۵۴		
داده گسترصنوبین های وب	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۲,۴۵۷		
توسعه خدمات دریایی ونندری سینا	-	-	-	-	-	-	۵,۸۴۱,۶۹۴		
نفت ابراهیم	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۴۵۱,۱۱۸		
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۶۷,۷۲۷,۱۷۸		
اختیار گل - ۱۷۲۰-۱۳۹۶-۳۰/۸	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۳۸۹,۹۲۰		
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۷,۵۳۳,۸۰۶		
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۹۰۸,۰۲۴		
سراسرهای صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	(۱۴۷,۹۰۸,۰۲۴)		
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۰۲۰,۷۸۷)		
اختیار قطبی - ۱۳۵۰-۱۳۹۶-۱۷/۸	-	-	-	-	-	-	۸۹۱,۱۵۶,۴۲۰		
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۹۳۸,۸۳۷)		
پهن دول	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۶,۵۰۹,۵۵۶)		
پتروشیمی خاوران	-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۲۱۲,۹۵۳		
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۷۷۴,۸۱۰)		
بابا	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۲۱۹,۶۸۳)		
اقتصاد	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۲۷,۳۵۴,۳۰۶)		
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۶۲۶,۹۳۵		
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۶۱۸,۲۸۶,۵۳۳)		
ح - آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۴۷,۵۰۸,۵۴۱)		
ح - سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۳۷۴,۹۱۸)		
ح - سیمان آرومیه	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۹۱۷,۳۵۴)		
ح - صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۳۷۸,۵۲۸)		
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۷۰,۵۴۸,۲۴۶		
گروه پتروشیمی سن، ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۶۸۸,۵۲۴		
نفت پهران	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۶۱۲,۵۲۵		
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	(۸۶,۷۵۱,۸۰۰)		
اسناد خزانه - م - عودجه ۹۶-۹۸-۷۲۲	۴,۲۰۳	۳,۴۵۶,۷۰۵,۰۰۰	۳,۵۲۹,۹۱۰,۷۶۸	۲,۵۰۶,۱۱۱	(۱۵,۷۱۱,۹۰۹)	-	-		
	۵۶,۴۲۰,۷۱۲	۱۱۵,۱۹۶,۹۳۹,۱۹۷	۱۱۴,۹۲۳,۵۴۶,۹۹۶	۵۴۷,۱۸۵,۶۶۳	(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)	۱,۸۵۸,۷۶۶,۳۷۷	(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۴۲)		

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

دوره مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		دوره مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		تاریخ تشکیل		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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع	مجمع							
-	-	۲۸۰,۱۱۹,۰۰۸	(۳۷,۹۸۸,۷۴۲)	۳۱۸,۱۰۷,۷۵۰	۴۷۰	۶۷۶,۸۲۵	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	شیمی دارویی داروپخش				
-	-	۱۵۴,۲۸۴,۴۲۷	(۲۳,۵۶۵,۳۶۳)	۱۷۷,۸۴۹,۸۰۰	۴۶۰	۳۸۶,۶۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	داروسازی آکسیر				
-	-	۴۹۸,۸۴۸,۵۶۱	(۴۷,۱۵۱,۴۳۹)	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	گروه صنعتی بارز				
-	-	۲۹,۵۹۴,۴۶۵	(۴,۹۶۶,۱۹۵)	۳۴,۵۶۰,۶۶۰	۶۸	۵۰۸,۲۴۵	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	پخش البرز				
-	-	۶۸۹,۷۳۲,۷۷۴	(۸۶,۹۲۵,۲۲۶)	۷۷۶,۶۵۸,۰۰۰	۳۰۰	۲,۵۸۸,۸۶۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	شرکت بهمن لیزینگ				
-	-	۱۳۹,۹۰۴,۱۷۵	(۹۵,۸۲۵)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	گروه صنایع کاغذ پارس				
-	-	۳۶,۸۵۹,۵۶۵	(۴,۶۴۵,۳۱۵)	۴۱,۵۰۴,۸۸۰	۱۰	۴,۱۵۰,۴۸۸	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	ریل پردازسیر				
-	-	۷۳,۸۲۹,۸۲۷	(۲,۲۷۵,۵۷۷)	۷۶,۱۰۵,۴۰۴	۳۶	۲,۱۱۴,۰۳۹	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	فند نیشابور				
۴۳۴,۴۶۱,۱۱۱	۴۳۴,۴۶۰,۹۱۰	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	-	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	۱۰۰	۱,۰۴۷,۷۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی				
۴۰۳,۷۲۲,۲۵۰	۴۰۳,۷۲۲,۲۵۰	۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰	-	۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰	۲۰۰	۲,۷۶۳,۴۸۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	سرمایه گذاری صنعت ومعدن				
۳,۹۹۷,۲۶۲	۳,۹۹۶,۸۲۴	۱۱۵,۰۳۶,۳۲۸	(۴,۰۱۸,۳۹۲)	۱۱۹,۰۵۴,۷۲۰	۸۰	۱,۴۸۸,۱۸۴	۱۳۹۶/۱۰/۰۹	آس.پ				
۳۳,۸۱۰,۲۸۷	۳۳,۸۱۰,۲۸۷	۳۵۶,۱۳۳,۹۵۸	(۴۷,۰۷۷,۹۸۲)	۴۰۳,۲۱۱,۹۷۶	۸۷۰	۴۶۳,۴۶۲	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	کارخانجات داروپخش				
۵۶,۴۰۶,۹۵۴	۵۵,۳۰۳,۰۲۰	۱۱۳,۸۱۱,۳۳۴	(۱۲,۱۰۹,۳۸۶)	۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰	۴۲۰	۲,۹۹۸,۱۱۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	سیمان ارومیه				
۳۴۱,۱۰۲,۳۶۳	۳۳۱,۴۴۷,۷۶۶	۴۴۶,۴۴۵,۴۸۹	(۲۸,۷۴۳,۷۵۱)	۴۷۵,۱۸۹,۲۴۰	۱۹۰	۲,۵۰۰,۹۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	توکاربیل				
۹۹,۰۷۰,۸۰۰	۹۹,۰۷۰,۸۰۰	۱۵۰,۳۳۰,۳۱۶	(۶,۶۹۲,۷۸۴)	۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰	۲۵۰	۶۲۸,۰۹۲	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	صنعتی بهشهر				
۱۰۴,۰۱۶,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان				
۸۳,۳۹۷,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن وفلزات				
۵۱۹,۵۳۵,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران				
۴۳۹,۴۶۴,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	-	(هلدینگ) سرمایه گذاری پارس توشسه				
۳۲,۱۷۸,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران				
۹۲۲,۵۰۱,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر				
۱۷۷,۰۷۹,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران				
۸۸۸,۹۸۵,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن				
۷۲۲,۴۰۰,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین				
-	۲۰۱	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق				
۸۰۹,۱۸۸,۴۲۲	۷۶۲,۱۲۴,۹۳۱	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل				
۸۷۴,۴۴۷,۴۴۰	۸۷۳,۸۴۸,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت ومعدن				
۱۷۵,۲۰۱,۳۲۰	۱۷۱,۵۵۸,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	بیمه ما				
۶۴,۹۵۵,۵۱۰	۶۲,۹۷۲,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	نفت پارس				
۳۲۲,۱۹۴,۱۹۹	۳۰۴,۳۴۷,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران				
۲,۲۲۹,۳۰۶,۹۳۵	۲,۲۲۹,۳۰۶,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین				
۲۹,۸۰۸,۹۶۰	۲۹,۸۰۸,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)				
۲۱۵,۸۵۲,۱۵۶	۲۰۳,۹۸۴,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس				
۳۱۱,۷۰۲,۰۰۰	۳۰۳,۵۹۲,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	افست				
۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰	۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(سهامی عام) گروه مینا				
۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴	۶,۷۷۴,۵۸۷,۰۴۷	۳,۷۴۲,۳۹۸,۶۳۷	(۳۰۶,۲۵۵,۸۷۷)	۴,۰۴۸,۶۵۴,۵۱۴								

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۷۹,۱۹۳,۶۸۲ -	-	۱۷-۱
۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	۱,۶۴۳,۲۳۷,۸۲۸	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱۷-۲
۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷	۱,۷۲۲,۴۳۱,۵۱۰	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی			
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	-	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت گل گهر
۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	-	-	-	-	-	

۱۹-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۸,۰۴۷,۶۸۳	-	۸۸۶,۰۲۷,۴۰۴	-	۸۸۶,۰۲۷,۴۰۴	۲۲.۰٪	۹۶/۰۶/۰۹	بانک شهر-۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰
۱,۵۲۷,۱۶۰,۸۱۵	۱,۲۷,۸۸۹,۷۱۴	۲,۲۵۶,۳۲۵	-	۲,۲۵۶,۳۲۵	۱.۰٪	۹۳/۱۱/۰۶	بانک شهر-۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
۱۶,۷۲۷,۵۵۸	۱۵,۰۵۰,۰۷۲	۸,۵۶۶,۵۶۲	(۱۳)	۸,۵۶۶,۵۷۵	۱.۰٪	۹۳/۰۸/۱۷	بانک شهر-۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
۳۰۳,۱۱۵,۹۸۶	۳۰۳,۱۱۳,۱۹۰	۸,۵۶۷	-	۸,۵۶۷	۱.۰٪	۹۳/۱۲/۰۲	بانک شهر-۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
۵۰,۱۳۰,۷۰,۰۱۴	۳۷,۰۲۳,۵۰۲	۲۶۳,۱۷۰,۱۳۴	(۳,۶۵۰)	۲۶۳,۱۷۳,۷۸۴	۱.۰٪	۹۶/۰۳/۲۷	بانک شهر-۷۰۰۲۰۰۰۰
۹۴۲,۷۲۲	۸۵۱,۵۵۷	۶,۷۶۷	(۱۰)	۶,۷۷۷	۱.۰٪	۹۲/۰۹/۱۲	بانک دی -۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴
۵۱,۸۸۰	۳۷,۹۸۰	۱۱,۶۸۹	-	۱۱,۶۸۹	۱.۰٪	۹۲/۱۱/۱۳	بانک تجارت-۱۶۶۶۵۸۵۴۳
۱۷,۹۱۱,۷۷۷	۱۶,۲۷۱,۸۱۲	-	-	-	۱.۰٪	۹۲/۰۷/۰۵	بانک خاورمیانه-۷۰۷۰۷۰۸۲۳-۸۱-۰-۱۰-۱۰۰۵
۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	۱,۶۴۳,۲۳۷,۸۲۸	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	(۳,۶۷۳)	۱,۱۶۰,۰۵۱,۱۲۱			

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
تعدیلات کارمزد کارگزاری	ریال	ریال	ریال
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام	۱۳۰,۶۴۲,۷۵۶	۱۰۳,۰۰۳,۶۸۲	۱۶۵,۴۰۱,۸۸۵
تنزیل مربوط به سود بانک	۲۳۴,۱۳۰,۴۰۶	۱۶۶,۰۶۳,۵۴۰	۲۳۷,۰۱۵,۱۹۲
سایر درآمدها	۹۲۲,۰۹۳	۱۲۰,۴۹۸	۱۲۰,۴۹۸
	۲۳,۱۴۶,۱۹۳	۸۲,۱۰۱,۰۲۷	۶,۹۴۲,۵۳۲
	۳۸۸,۸۴۱,۴۴۸	۳۵۱,۲۸۸,۷۴۷	۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷

۲۰-۱ تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام به شرح زیر است :

ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴۱,۱۰۲,۳۶۳	۳۵۵,۳۵۳,۹۰۰	۱۴,۲۵۱,۵۳۷	-	-
۸۳,۳۹۷,۹۴۶	۹۲,۰۲۳,۳۵۰	۸,۶۲۵,۴۰۴	-	-
۲۳,۸۱۰,۳۸۷	۲۴,۳۱۵,۹۵۰	۵۰۵,۵۶۳	-	-
۹۲۲,۵۰۱,۶۱۲	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۹۸,۳۸۸	-	-
۶۴,۹۵۵,۵۱۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۹۰	-	-
۲۱۵,۸۵۲,۱۵۶	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۴۴	-	-
۸۰۹,۱۸۸,۴۲۲	۸۳۴,۶۸۳,۴۰۰	۲۵,۴۹۴,۹۷۸	-	-
۳۴۴,۸۳۹,۹۳۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۰,۰۶۱	-	-
۸۸۷,۲۶۰,۱۶۸	۹۴۲,۵۶۲,۰۰۰	۵۵,۳۰۱,۸۳۲	-	۵۳,۱۰۱,۷۳۱
۴۳۸,۳۵۵,۱۱۷	۴۸۷,۸۹۵,۲۵۰	۴۹,۵۴۰,۱۳۳	۶۵,۷۹۰,۸۴۱	۶۵,۷۹۰,۸۴۱
۱۷۶,۰۲۳,۹۷۴	۱۸۳,۳۷۸,۴۰۰	۷,۳۵۴,۴۲۶	۳۲,۰۹۵,۰۴۸	۳۲,۰۹۵,۰۴۸
۳۲,۱۲۴,۶۱۹	۳۴۸,۰۹۰,۰۰۵	۲,۶۸۴,۳۸۶	۳,۲۲۹,۸۹۸	۳,۲۲۹,۸۹۸
۱۰۳,۵۹۶,۱۴۶	۱۱۱,۱۱۷,۵۱۰	۷,۵۲۱,۳۶۴	۱۵,۹۵۳,۳۳۶	۱۵,۹۵۳,۳۳۶
-	-	-	-	۱۴,۸۶۸,۷۴۲
-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۴۸,۱۸۷
-	-	-	-	۲,۸۳۲,۹۹۲
-	-	-	-	۴۳,۳۸۳,۹۸۳
-	-	-	-	-
-	-	-	-	۳,۶۶۷,۲۶۸
-	-	-	۲,۰۴۳,۱۶۶	۲,۰۴۳,۱۶۶
-	-	-	۴۳,۲۸۳,۹۸۳	-
-	-	-	۳,۶۶۷,۲۶۸	-
۴,۴۴۳,۰۰۸,۳۵۹	۴,۶۷۷,۱۳۸,۷۶۵	۲۳۴,۱۳۰,۴۰۶	۱۶۶,۰۶۳,۵۴۰	۲۳۷,۰۱۵,۱۹۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۲,۱۲۸,۴۵۳,۵۸۲	۱,۶۰۵,۹۷۷,۱۲۳	۱,۸۶۰,۰۸۷,۶۶۶	هزینه کارمزد متولی
۳۵۶,۲۱۴,۱۷۸	۲۶۵,۸۰۰,۷۳۶	۲۹۲,۷۴۴,۵۴۵	هزینه کارمزد بازارگردان
۱,۱۸۷,۳۸۰,۴۰۱	۸۸۶,۰۰۲,۳۰۳	۹۷۵,۸۱۴,۹۵۵	هزینه کارمزد حسابرس
۵۹,۹۹۹,۸۴۴	۴۴,۷۵۳,۹۸۲	۶۳,۵۰۷,۴۸۴	جمع
۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵	۲,۸۰۲,۵۳۴,۱۴۴	۳,۱۹۲,۱۵۴,۶۵۰	

۲۲- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
-	-	-	هزینه آبونمان
۲۶۱,۷۰۹,۴۲۹	۱۹۵,۱۲۷,۸۴۲	۲۲۴,۱۸۷,۰۲۴	هزینه تاسیس
۱۰۰,۲۱۹,۲۱۸	۷۴,۷۵۳,۶۷۹	۷۴,۴۷۹,۸۵۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۶,۳۹۶	۲۹,۸۰۸,۲۰۸	سایر هزینه ها
۷,۲۳۹,۵۹۷	۵,۶۸۹,۳۶۱	۲۷,۵۲۵,۲۵۵	جمع
۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴	۳۰۰,۹۹۷,۲۷۸	۳۵۶,۰۰۰,۳۴۳	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۴,۷۰۰,۰۰۰)	سایر تعدیلات
-	-	۵۲۴,۷۴۶,۳۲۴	
۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۹۵۳,۶۷۶)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵.۷۹٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	۸.۷۷٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۶۸٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۰۳٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان
۰.۱۷٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۶٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگوزلو	شخص حقیقی
۰.۱۷٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۶٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۰۳٪	۵,۰۰۰	عادی	۰.۰۵٪	۵,۰۰۰	عادی	عضو هیئت مدیره صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰۵٪	۸,۰۰۰	عادی	۰.۰۸٪	۸,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید جواد جمالی	شخص حقیقی
۰.۰۳٪	۵,۰۰۰	عادی	-	-	-	نماینده مدیر سرمایه گذاری	دانش قراگوزلو	شخص حقیقی
۶.۹۳٪	۱,۰۱۸,۰۰۰		۱۰.۴۵٪	۱,۰۱۳,۰۰۰		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	ریال			
				موضوع معامله		
(۷۳۱,۱۶۶,۸۸۱)	(۷۷۴,۳۳۳,۹۹۲)			کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۲۱۱,۲۳۵,۰۷۸)	(۱۱۲,۳۲۲,۰۷۹)			کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۴۱۸,۵۲۵,۴۳۱)	(۳۹۲,۲۱۶,۹۵۳)			کارمزد	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۳۳,۸۷۱,۴۰۱)	(۱۸,۵۰۷,۴۸۴)			کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایارهیافت
(۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱)	(۱,۲۹۷,۳۸۰,۵۰۸)			۳,۱۹۲,۱۵۴,۶۵۰		خالص مانده در پایان دوره

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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