



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

پیوست : دارد

تاریخ : ۱۳۹۷/۰۸/۱۹

شماره : ۳۲۲/در/گت/۹۶

مدیریت محترم

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ به انضمام صورتهای مالی تقدیم می‌گردد.

با احترام مجدد
دایا رهیافت
مؤسسه حسابرسي و خدمات مدیریت

رونوشت :

- متولی محترم صندوق بانضمام یک نسخه از گزارش جهت استحضار.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۳	ج - یادداشت‌های همراه

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسي شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسي شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مغایر و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسي، به قضاوت حسابرسي، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسي مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسي همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- نقاط ضعف سیستم کنترل‌های داخلی و نرم‌افزار حسابداری مورد استفاده در حدود رسیدگی‌های انجام شده منحصر به مغایرت کدینگ حساب‌ها در نرم‌افزار صندوق با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.
- ۶- سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر گروه مپنا و سیمان ارومیه، بدون توجه به اطلاعات زمان‌بندی پرداخت سود ارائه شده توسط شرکت‌های سرمایه‌پذیر تنزیل شده است.
- ۷- براساس بند ۲-۳ ماده ۴۷ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.
- ۸- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۷ اساسنامه محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به‌صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به‌استثنای آثار مورد مندرج در بند ۶، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۹- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به‌استثناء موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکرشده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	مفاد	موضوع	توضیح
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان حداقل ۷۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ‌های ۱۸/۰۶/۱۳۹۷ الی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله همان سهم حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ‌های ۳۰/۰۳/۱۳۹۷ الی ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ رعایت نشده است.
		سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق	نصاب مذکور در تاریخ‌های ۰۸/۰۵/۱۳۹۷ الی ۱۳۹۷/۰۵/۱۲ و ۱۳۹۷/۰۶/۱۹ الی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ رعایت نشده است
۲	بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳	لزوم افشای گزارش ماهانه پرتفوی در سامانه کدال و تارنمای صندوق حداکثر ۱۰ روز پس از پایان دو ماه	گزارش‌های پرتفوی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ با ۲ روز تأخیر در تارنمای صندوق بارگذاری شده است.
۳	کنترلی	دریافت سود نقدی شرکت‌های سرمایه‌پذیر طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود ارائه شده توسط آن شرکت‌ها	با وجود پیگیری‌های صورت گرفته از سوی صندوق سود نقدی شرکت‌های داروسازی اکسیر، فولاد مبارکه اصفهان، توکاریل، آ.س.پ، کاغذ پارس تاکنون دریافت نشده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه گزارش سه ماهه متوالی ۲۰ روز پس از پایان هر دوره سه ماهه	گزارش متوالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ تا تاریخ این گزارش ارائه نشده است
۵	ماده ۲۲ اساسنامه	مالکیت هر یک از گروه مدیران سرمایه‌گذاری به میزان حداقل ۰,۱٪ حداقل تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	آقایان صافی زاده و مطمئن فاقد واحدهای سرمایه‌گذاری می باشد

۱۰- در اجرای بند یک ماده ۴۷ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به‌استثناء موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی، برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۳ آبان ۱۳۹۷

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۲	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

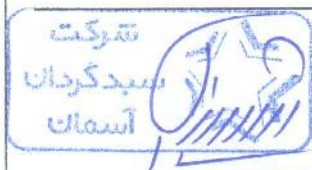
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



محمد صدرانی

شرکت سپدگردان آسمان

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دادائی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
<u>دارایی ها :</u>	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۲,۶۸۲,۰۲۸,۵۵۹	۱۰,۰۱۲,۶۴۱,۴۵۴
۷ سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۵۴۷,۸۹۰,۲۸۳	-
۸ حسابهای دریافتنی	۶,۵۰۹,۴۹۴,۱۱۷	۵,۳۴۷,۴۸۸,۵۹۴
۹ سایر دارایی ها	۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴
۱۰ موجودی نقد	۸,۳۸۰,۰۳۵	۳۲,۷۹۲,۱۴۵
۱۱ جاری کارگزاران	۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸
جمع دارایی ها	۱۲۹,۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲	۱۲۷,۰۴۷,۳۹۰,۳۹۷
<u>بدهی ها :</u>		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	۸۲۷,۷۲۵,۵۵۲
جمع بدهی ها	۲,۰۷۲,۱۳۰,۲۲۹	۲,۲۲۲,۵۲۴,۳۴۳
۱۴ خالص دارایی ها	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۶,۵۹۱	۱۱,۱۵۵

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۱۴,۵۴۸,۶۸۷,۸۳۸	۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۰۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴	۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷	۱۷	سود سهام
۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷	۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷	۱۹	سایر درآمدها
۲۷,۲۷۴,۶۴۹,۳۴۴	۵۰,۸۹۵,۹۱۸,۳۴۶		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵)	(۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴)	(۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵)	۲۱	سایر هزینه ها
۲۳,۱۳۳,۴۳۳,۰۹۵	۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵		سود خالص
۱۸.۶۳٪	۲۸.۹۲٪	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۹.۸۲٪	۲۹.۶۰٪	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲
-	-	-
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)
۲۳,۱۳۳,۴۳۳,۰۹۵	۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵	-
۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	-
۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

سود (زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره
بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس- قابل معامله در بورس- در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سیدی از دارایی های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سبا 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.
 - گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سرمایه گذاری می نماید.

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 می شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. 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 می یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	۵۱٪
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	۹۱,۲۵۰	۹,۱۲۵٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	سهامدار ممتاز - نائب رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	۹,۱۲۵٪
شخص حقیقی	مهدی فریور	سهامدار ممتاز - رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	۹,۱۲۵٪
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	سهامدار ممتاز - عضو هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	۹,۱۲۵٪
	جمع واحدهای سرمایه گذاری		ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 دایره یافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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.



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۹۷ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها: سود شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه می گردد و در حساب ها ثبت می شود:



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵-۴- 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.

۶-۴- 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

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
خدمات فنی و مهندسی	۷۰۹,۳۳۰,۶۴۹	۱,۲۱۶,۱۶۱,۰۸۴	۰.۹۴٪	-	-
محصولات کاغذی	۳۸۴,۵۱۵,۸۷۹	۵۹۲,۰۴۳,۹۰۰	۰.۴۶٪	-	-
قند و شکر	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵	۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۸۷	۳.۰۵٪	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۴۳	۲,۰۵۵,۷۱۱,۳۰۰	۱.۵۹٪	-	-
استخراج کانه های فلزی	۹,۵۳۱,۱۵۰,۴۴۹	۱۱,۱۰۷,۱۵۳,۹۱۱	۸.۵۷٪	۱۰.۵۴۰,۷۵۶,۳۱۸	۷,۹۵۹,۸۰۲,۷۳۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱,۷۵۰,۹۸۶,۶۰۲	۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۷	۱.۳۶٪	۱,۷۲۰,۹۳۲,۲۵۱	۲,۲۱۹,۹۰۳,۲۹۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۶,۷۱۱,۵۱۵,۵۵۲	۷,۱۱۳,۱۴۹,۲۶۵	۵.۴۹٪	۷,۰۲۳,۷۱۳,۷۲۷	۶,۵۵۱,۳۵۲,۳۴۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳۲,۶۹۳,۱۳۹	۵۳,۱۶۷,۵۱۹	۰.۰۴٪	۷,۹۵۹,۹۲۳,۶۱۵	۸,۲۲۱,۸۰۷,۹۵۲
سایر واسطه گری های مالی	۲,۹۲۲,۱۴۵,۸۰۳	۲,۶۱۲,۰۵۰,۰۷۲	۲.۰۱٪	۴,۲۴۷,۶۷۲,۷۲۳	۴,۴۳۹,۹۷۱,۰۳۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۱۹۲,۱۴۸,۵۹۷	۱,۸۰۵,۸۹۳,۶۳۳	۱.۳۹٪	۱۲,۹۲۹,۷۲۹,۳۷۰	۱۱,۴۶۲,۵۰۵,۴۱۹
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۶۷۸,۶۰۲,۸۷۵	۶,۶۷۱,۱۸۴,۱۲۰	۵.۱۵٪	۹,۲۹۴,۱۱۴,۲۶۱	۸,۸۲۲,۷۹۱,۴۸۸
فلزات اساسی	۲۱,۷۸۹,۸۷۶,۶۷۷	۲۴,۷۸۹,۷۳۰,۸۹۱	۱۹.۱۲٪	۲,۳۵۸,۷۳۱,۰۰۲	۱,۱۹۰,۶۵۱,۹۶۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۹۵۱,۶۹۰,۴۷۴	۳,۰۲۰,۵۲۳,۰۷۷	۲.۳۳٪	۹,۳۴۲,۷۱۱,۴۴۷	۹,۲۱۹,۵۸۲,۲۳۸
مواد و محصولات دارویی	۴,۵۳۲,۰۸۶,۷۰۵	۶,۰۳۱,۶۷۸,۲۲۳	۴.۶۵٪	۱۲۷,۴۳۰,۰۲۵	۱۸۲,۶۶۰,۳۶۲
واسطه گری های مالی و پولی	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰	۰.۶۱٪	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷,۳۷۴,۸۲۱,۱۲۹	۷,۵۰۹,۵۷۰,۲۵۰	۵.۷۹٪	۶۸۹,۳۸۴,۹۱۵	۷۱۸,۴۰۵,۷۰۲
انبوه سازی ، املاک و مستغلات	-	-	-	۱,۳۲۷,۱۷۷,۵۷۶	۱,۴۱۴,۵۴۰,۰۹۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۴,۶۰۰,۲۳۳,۹۰۱	۴,۶۹۱,۶۱۱,۰۷۹
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۹,۱۸۳,۱۰۲,۶۵۶	۱۳,۲۰۹,۴۶۴,۹۱۹
سرمایه گذاریها	-	-	-	۳,۶۳۰,۹۲۵,۴۲۶	۴,۸۳۰,۳۷۸,۵۰۵
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۴,۴۸۲,۱۵۵,۷۱۶	۴,۷۶۹,۰۱۴,۷۵۳
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۳,۹۶۳,۲۴۷,۳۴۰	۴,۰۰۷,۲۹۸,۴۱۶
محصولات شیمیایی	-	-	-	۵,۰۸۷,۷۴۰,۰۱۲	۴,۸۴۶,۵۰۳,۵۵۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۶,۷۹۳,۴۹۹,۶۴۸	۷,۲۲۲,۶۳۱,۷۲۷
خدمات ارزش افزوده	-	-	-	۱۲,۵۴۹,۶۵۵	۱۰,۴۸۷,۲۱۴
جمع	۷۰,۵۰۸,۶۸۰,۶۷۷	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۵۶.۵۱٪	۱۰۶,۰۰۵,۸۵۱,۶۷۲	۱۰۶,۸۵۹,۵۶۲,۱۷۷



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماف سرمایه
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ف- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری
۷۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	یک ماهه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۰۰٪	۱۳,۶۴۱,۳۵۴	۷۵٪	۳۳,۶۸۲,۰۷۸,۵۵۹	۱۰٪	-
۷۸٪	۱۰,۰۱۲,۶۹۱,۳۵۴	۷۵٪	۳۳,۶۸۲,۰۷۸,۵۵۹	گواهی مدت	۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰ - بانک شهر شمشه احمد قسیر - ۷۰۰۱۰۰۰۰ - بانک شهر شمشه احمد قسیر

سپرده های بانکی:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نوع سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۳,۹۵۷,۴۰۳,۳۷۵	-	-	۴,۹۵۳,۱۸۸,۴۶۰	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۰
-	۳,۵۹۰,۶۸۷,۰۰۸	-	-	۳,۵۳۹,۹۱۰,۷۹۷	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
-	۳,۷۷٪	-	-	۸,۴۸۲,۰۹۹,۲۵۷	-	-

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

اوراق با درآمد ثابت - صندوق سرمایه گذاری - ۹۷۰۷۱۰ - اوراق با درآمد ثابت - صندوق سرمایه گذاری - ۹۸۰۷۲۴ - اوراق با درآمد ثابت - صندوق سرمایه گذاری - ۹۸۰۷۲۴

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
مبلغ توزیع شده	مبلغ توزیع شده	نوع توزیع	توزیع شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰,۴۳۱,۱۳۵۴	۱۳,۵۸۸,۵۵۸	۱۰٪	۱۳,۵۸۸,۵۵۸
۵,۱۳۲,۱۶۷,۴۰۰	۶,۳۶۶,۰۰۵,۵۵۹	۳۵٪	۶,۳۶۶,۰۰۵,۵۵۹
۵,۱۳۲,۱۶۸,۵۹۴	۶,۵۰۹,۴۹۲,۱۱۷	-	۶,۵۰۹,۴۹۲,۱۱۷

سپرده های بانکی:



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۲۲,۵۰۰,۳۸۳	-	(۹۹,۶۷۱,۵۷۲)	۲۲,۸۲۸,۸۱۱
۳۰۰,۱۳۶,۱۴۱	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۹۷۱,۳۶۰)	۳۴۷,۹۶۴,۷۸۱
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۹۰,۳۹۶)	۱۰۹,۶۰۴
۴۲۲,۶۳۶,۵۲۴	۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۴۰,۵۳۳,۳۲۸)	۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶

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 :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۹۴,۰۰۰	-
۱,۶۵۸	۱,۸۰۱,۶۵۸
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۶۶۴
۱۱۰,۴۱۹	۱۲۱,۹۷۸
۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۵,۷۳۵
۵۴۲,۹۱۴	-
۵۴۳,۱۵۴	-
۳۲,۷۹۲,۱۴۵	۸,۳۸۰,۰۳۵

بانک تجارت- جاری- ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
بانک تجارت- جاری- ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
بانک شهر - جاری - ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - احمد قصیر
بانک خاورمیانه - جاری - ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۵۸۵۴۳
بانک دی شعبه وزراء - ۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۶۵,۲۱۲,۴۴۶	۴۱۵,۷۷۴,۰۰۱,۴۷۶	۴۲۰,۶۱۵,۷۷۳,۶۸۳	۲۲۳,۴۴۰,۲۳۹
۱۶۰,۷۶۷,۵۶۲	۳۱۹,۸۱۹,۵۰۹	۲۵۰,۸۸۴,۷۴۲	۲۲۹,۷۰۲,۳۲۹
۵,۲۲۵,۹۸۰,۰۰۸	۴۱۶,۰۹۳,۸۲۰,۹۸۵	۴۲۰,۸۶۶,۶۵۸,۴۲۵	۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸

نام شرکت کارگزاری
کارگزاری حافظ
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳۱,۱۶۶,۸۸۱	۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶	مدیر صندوق
۲۱۱,۲۳۵,۰۷۸	۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵	متولی
۴۱۸,۵۲۵,۴۳۱	۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲	بازارگردان
۳۳,۸۷۱,۴۰۱	۴۴,۷۱۵,۰۶۴	حسابرس
۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱	۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۸,۰۴۰,۰۰۰	۴۴۹,۰۸۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۲۷,۷۲۵,۵۵۲	۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۳,۶۶۹,۹۸۰,۳۹۶	۱۰,۱۹۰,۱۵۲	۱۱۰,۹۹۵,۰۲۰,۱۴۶	۶,۶۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۱۵۴,۸۸۵,۶۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۹۰,۸۰۶,۹۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۲۶	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۸۹,۹۱۰,۳۹۳	۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳	۱۵-۲ سود فروش حق تقدم سهام
(۳۳,۲۹۷,۷۸۱)	۳۶,۶۷۵,۴۴۱	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۱۴,۵۴۸,۶۸۷,۸۳۸	۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱	

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۲۴۱,۱۵۷,۷۸۶	۷۶۰,۸۸۶	۳,۲۴۱,۱۵۷,۷۸۶	۲,۵۷۱,۹۰۴,۰۸۴	۱۵,۴۱۱,۸۱۳	۶,۲۶۷,۳۷۳	۶۴۸,۳۳۵,۵۱۶	۶۴۸,۳۳۵,۵۱۶
۴۲۵,۳۵۸,۷۰۸	۶,۳۴۱,۷۷۲,۳۰۰	۳,۳۰۱,۸۶۵	۶,۳۴۱,۷۷۲,۳۰۰	۵,۱۸۷,۴۳۰,۶۶۸	۳۰,۳۰۴,۰۳۱	۲۴,۷۰۰,۴۶۲	۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۳۹	۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۳۹
۷۱۲,۸۳۱,۳۶۲	۲,۵۱۸,۸۹۸,۸۹۵	۱,۳۶۲,۳۱۰	۲,۵۱۸,۸۹۸,۸۹۵	۳,۰۰۲,۹۵۰,۴۰۰	۱۲,۰۵۲,۴۲۰	۳,۴۹۲,۹۵۲	(۴۳۵,۲۴۳,۶۷۲)	(۴۳۵,۲۴۳,۶۷۲)
-	۶,۷۲۲,۳۳۲,۰۱۹	۴,۵۵۰,۳۸۸	۶,۷۲۲,۳۳۲,۰۱۹	۷,۱۱۸,۹۵۳,۱۳۶	۳۱,۹۳۱,۱۹۴	۶,۷۲۲,۳۶۱	۵۲۴,۵۱۷,۴۱۳	۵۲۴,۵۱۷,۴۱۳
۹,۷۸۹,۴۹۳	۸,۳۰۷,۸۱۸,۰۸۱	۱,۹۶۷,۶۰۷	۸,۳۰۷,۸۱۸,۰۸۱	۷,۷۱۱,۴۳۱,۱۳۱	۳۹,۷۱۲,۸۴۵	۳۲,۱۴۸,۶۹۲	۶۵۳,۴۱۳,۳۲۷	۶۵۳,۴۱۳,۳۲۷
-	۳,۳۰۹,۶۲۳,۵۶۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۹,۶۲۳,۵۶۰	۲,۶۳۷,۱۸۰,۰۰۱	۱۵,۷۲۰,۷۰۹	۲۳,۰۹۶,۲۲۳	۲۶۷,۹۲۴,۶۳۹	۲۶۷,۹۲۴,۶۳۹
۱۰۵,۳۸۲,۷۸۶	۶,۶۷۵,۸۲۷,۹۱۴	۱,۱۸۵,۴۵۳	۶,۶۷۵,۸۲۷,۹۱۴	۶,۳۵۰,۶۱۹,۸۸۳	۳۱,۹۶۱,۸۷۶	۲۵,۳۲۱,۵۱۶	۲۴۹,۰۷۵,۳۶۰	۲۴۹,۰۷۵,۳۶۰
-	۳,۱۵۹,۶۳۷,۱۳۶	۱,۷۶۱,۵۸۴	۳,۱۵۹,۶۳۷,۱۳۶	۲,۸۹۲,۳۹۳,۸۶۸	۱۵,۰۰۸,۲۷۱	۳,۱۵۹,۶۳۷	۹۲۳,۲۷۴,۹۳۹	۹۲۳,۲۷۴,۹۳۹
۲۲,۵۱۰,۹۱۵	۵,۵۲۷,۳۵۰,۰۳۶	۳,۲۷۶,۱۷۸	۵,۵۲۷,۳۵۰,۰۳۶	۴,۵۶۵,۶۹۷,۷۸۵	۲۶,۲۵۴,۹۴۴	۱۲,۱۳۱,۳۶۸	۲۴۶,۱۰۶,۴۴۱	۲۴۶,۱۰۶,۴۴۱
-	۵۱۷,۰۰۲,۳۷۲	۱۰۳,۶۶۲	۵۱۷,۰۰۲,۳۷۲	۴۸۹,۳۵۱,۸۱۴	۲,۴۶۱,۳۰۵	۵۷۸,۶۱۲	۵۷۹,۹۸۹,۴۵۰	۵۷۹,۹۸۹,۴۵۰
-	۲,۰۵۰,۰۸۷,۶۳۵	۲۸۶,۶۲۰	۲,۰۵۰,۰۸۷,۶۳۵	۱,۴۵۸,۳۱۰,۱۸۴	۹,۷۳۷,۹۱۴	۲,۰۵۰,۰۸۷	۱۵,۱۴۴,۸۱۲	۱۵,۱۴۴,۸۱۲
-	۲۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۸۸۳,۵۸۴	۱,۳۸۰,۸۳۴	۲۹۰,۷۰۰	(۱۰۰,۴۵۸,۰۱۹)	(۱۰۰,۴۵۸,۰۱۹)
-	۴,۶۶۸,۲۵۵,۴۴۰	۱۵۱,۸۹۷	۴,۶۶۸,۲۵۵,۴۴۰	۴,۷۳۵,۱۰۹,۵۱۱	۲۲,۱۷۵,۰۲۲	۱۵,۲۴۴,۲۳۶	۹۰۰,۶۳۷,۹۱۳	۹۰۰,۶۳۷,۹۱۳
-	۲,۴۴۴,۹۲۸,۴۴۰	۵۰۲,۸۵۳	۲,۴۴۴,۹۲۸,۴۴۰	۲,۴۴۱,۳۴۱,۵۹۸	۱۱,۱۳۸,۰۴۷	۲,۳۸۴,۶۴۲	(۵۸۹,۵۴۷,۵۰۰)	(۵۸۹,۵۴۷,۵۰۰)
۲۵۸,۴۵۸,۷۹۱	۲,۵۴۳,۹۵۶,۹۳۰	۱,۰۹۹,۳۹۴	۲,۵۴۳,۹۵۶,۹۳۰	۳,۱۱۳,۳۷۲,۹۷۰	۱۲,۰۸۳,۷۹۴	۸,۰۴۷,۶۶۶	۲۹۵,۰۲۹,۶۶۶	۲۹۵,۰۲۹,۶۶۶
-	۱,۹۲۵,۵۵۲,۴۴۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۵۵۲,۴۴۴	۱,۶۱۹,۴۵۲,۵۸۴	۹,۱۴۶,۳۸۰	۱,۹۲۵,۵۵۴	۴۸۸,۱۴۶,۵۷۵	۴۸۸,۱۴۶,۵۷۵
-	۵۰۰,۷۵۳,۱۰۶	۴۵۷,۳۷۷	۵۰۰,۷۵۳,۱۰۶	۴,۴۸۱,۵۵۳,۲۳۰	۲۴,۴۰۴,۰۲۲	۱۲,۳۲۷,۶۹۹	۱,۳۸۸,۶۸۲,۷۶۲	۱,۳۸۸,۶۸۲,۷۶۲
۲۷۳,۴۳۶,۸۶۲	۷,۰۳۱,۱۵۲,۲۵۴	۱,۶۳۰,۶۶۲	۷,۰۳۱,۱۵۲,۲۵۴	۵,۶۷۵,۵۱۵,۵۵۶	۲۲,۳۷۷,۹۷۲	۲۳,۵۵۲,۹۶۴	۶۰۵,۳۹۹,۵۷۱	۶۰۵,۳۹۹,۵۷۱
-	۴,۵۳۹,۶۰۲,۴۴۰	۱,۵۱۲,۳۳۳	۴,۵۳۹,۶۰۲,۴۴۰	۳,۹۱۱,۸۶۱,۱۱۸	۲۱,۵۶۴,۹۱۲	۲۱,۵۶۴,۹۱۲	(۳۴۹,۴۰۲,۴۶۷)	(۳۴۹,۴۰۲,۴۶۷)
(۲۴۵,۵۵۴,۸۶۱)	۹,۱۷۷,۲۰۱,۱۱۲	۹,۴۹۵,۴۸۳	۹,۱۷۷,۲۰۱,۱۱۲	۹,۳۶۱,۵۲۶,۷۲۲	۴۲,۵۲۲,۱۱۸	۲۱,۵۸۴,۷۲۹	(۸۸۲,۷۱۱,۸۶۱)	(۸۸۲,۷۱۱,۸۶۱)
-	۲,۲۹۷,۱۵۸,۱۶۲	۹۱۳,۳۱۴	۲,۲۹۷,۱۵۸,۱۶۲	۳,۲۹۳,۱۵۳,۴۱۲	۱۰,۹۱۵,۲۹۴	۶,۶۰۱,۳۱۷	۲۹,۹۲۵,۵۲۲	۲۹,۹۲۵,۵۲۲
(۲,۵۱۵,۵۵۹,۷۸۳)	۹,۷۵۴,۰۲۳,۲۷۸	۲,۲۹۵,۸۲۸	۹,۷۵۴,۰۲۳,۲۷۸	۸,۷۵۱,۹۲۵,۲۵۲	۴۶,۳۴۱,۴۷۱	۲۶,۰۱۱,۰۳۲	۹۷۴,۰۵۷,۸۸۲	۹۷۴,۰۵۷,۸۸۲
۷۴۷,۹۱۴,۷۳۴	۸,۲۲۳,۱۵۵,۵۲۳	۲,۳۲۰,۰۰۰	۸,۲۲۳,۱۵۵,۵۲۳	۷,۱۷۴,۰۶۱,۵۱۴	۳۹,۰۶۰,۱۷۰	۳۶,۰۱۵,۹۷۷	۱۰۱,۹۸۷,۳۶۲	۱۰۱,۹۸۷,۳۶۲
(۲۸۱,۷۱۹,۴۵۴)	۳,۳۰۱,۷۰۴,۰۳۰	۲,۷۶۳,۴۸۹	۳,۳۰۱,۷۰۴,۰۳۰	۳,۱۷۷,۸۹۹,۸۸۹	۱۵,۶۸۳,۱۱۷	۶,۱۲۷,۱۳۴	۲۴,۱۸۸,۳۴۷	۲۴,۱۸۸,۳۴۷
-	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۵۲۸,۰۰۲	۳,۵۲۸,۷۵۰	۲۴۵,۰۰۰	(۳۴۲,۴۷۶,۷۳۸)	(۳۴۲,۴۷۶,۷۳۸)
-	۷۰۸,۵۲۲,۷۸۲	۵۰۸,۳۴۵	۷۰۸,۵۲۲,۷۸۲	۱۰,۴۷۹,۹۲۵,۵۰۹	۳,۳۶۵,۴۹۰	۷۰۸,۵۲۱	(۶۴۰,۷۶۴,۴۷۸)	(۶۴۰,۷۶۴,۴۷۸)
-	۱,۳۲۱,۱۳۰,۸۶۰	۱,۵۵۲,۷۰۵	۱,۳۲۱,۱۳۰,۸۶۰	۱,۳۷۵,۸۲۱,۷۳۶	۶,۳۷۵,۳۵۰	۳,۱۱۰,۰۳۵	۱,۴۸۸,۸۸۴,۲۴۲	۱,۴۸۸,۸۸۴,۲۴۲
۱,۰۹۲,۶۹۳	۹,۵۳۸,۷۴۲,۰۷۱	۱,۲۱۵,۵۴۴	۹,۵۳۸,۷۴۲,۰۷۱	۷,۹۷۱,۳۶۱,۲۰۶	۴۵,۳۱۰,۶۵۷	۳۳,۳۸۵,۹۶۶	۳۴۳,۴۵۰,۰۸۰	۳۴۳,۴۵۰,۰۸۰
-	۳,۸۹۶,۲۹۹,۳۸۵	۲,۶۸۸,۳۶۲	۳,۸۹۶,۲۹۹,۳۸۵	۳,۵۰۸,۲۴۳,۲۸۷	۱۸,۵۰۷,۴۰۶	۶,۰۹۸,۵۱۲	۲۷,۱۴۱,۷۶۲	۲۷,۱۴۱,۷۶۲
۱,۳۶۸,۰۷۳,۵۰۵	۲,۱۷۵,۳۰۱,۹۶۰	۱,۵۸۷,۲۹۲	۲,۱۷۵,۳۰۱,۹۶۰	۲,۱۲۹,۱۷۱,۷۵۱	۱۰,۳۳۲,۶۸۴	۸,۶۵۵,۷۶۲	(۱,۱۹۲,۶۶۶,۵۱۶)	(۱,۱۹۲,۶۶۶,۵۱۶)
۵۰,۳۹,۹۵۰	۳,۹۷۷,۷۹۲,۶۵۸	۲,۵۰۰,۹۹۶	۳,۹۷۷,۷۹۲,۶۵۸	۵,۱۲۹,۴۲۸,۰۱۱	۱۸,۸۱۴,۵۰۹	۱۲,۱۳۶,۶۵۴	(۱۳,۶۳۷,۵۸۳)	(۱۳,۶۳۷,۵۸۳)
۶۶۳,۱۶۴,۸۷۴	۴,۲۷۵,۲۳۶,۴۱۵	۱,۳۶۵,۰۰۰	۴,۲۷۵,۲۳۶,۴۱۵	۴,۲۵۴,۸۱۴,۳۲۵	۲۰,۳۰۹,۷۵۰	۱۴,۱۶۹,۹۲۳	۴,۱۵۲,۷۹۵,۴۱۶	۴,۱۵۲,۷۹۵,۴۱۶
۹۲,۰۷۷,۵۵۸	۱۴,۳۴۰,۷۱۱,۱۸۱	۴,۶۴۷,۷۵۰	۱۴,۳۴۰,۷۱۱,۱۸۱	۱۰,۰۴۹,۶۵۳,۸۴۳	۶۸,۱۱۸,۳۶۴	۷۰,۱۴۳,۵۵۸	۲۲,۰۴۸,۰۸۰	۲۲,۰۴۸,۰۸۰
۲۴۶,۱۹۵,۰۰۲	۳,۸۶۴,۳۸۰,۳۶۲	۷۵۰,۰۰۰	۳,۸۶۴,۳۸۰,۳۶۲	۳,۴۰۹,۸۱۱,۰۹۹	۱۸,۶۴۴,۹۳۰	۱۴,۸۵۷,۳۰۳	-	-
-	۳,۶۰۵,۶۹۸,۶۰۰	۶۰۶,۳۵۷	۳,۶۰۵,۶۹۸,۶۰۰	۳,۱۰۸,۷۴۴,۱۶۴	۱۷,۱۲۷,۰۵۹	۱۷,۷۷۹,۲۹۷	(۵۶,۵۹۴,۲۱۸)	(۵۶,۵۹۴,۲۱۸)
۲۰۰,۶۶,۱۱۱	۲,۱۵۷,۶۶۶,۹۸۶	۲۵۸,۳۴۲	۲,۱۵۷,۶۶۶,۹۸۶	۲,۱۹۷,۷۹۹,۶۴۵	۱۰,۲۴۸,۹۱۱	۶,۳۱۲,۶۴۸	۸۸,۱۲۵,۳۴۲	۸۸,۱۲۵,۳۴۲
-	۲,۳۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۷۸۸,۳۸۶	۱۱,۰۲۲,۱۷۸	۴,۵۱۳,۰۹۴	۴۷۶,۷۹۳,۵۶۸	۴۷۶,۷۹۳,۵۶۸
۴۲۲,۲۷۹,۰۹۶	۴,۶۸۵,۴۴۲,۱۰۰	۲,۳۳۹,۰۴۹	۴,۶۸۵,۴۴۲,۱۰۰	۴,۱۶۶,۰۰۶,۴۹۱	۲۲,۲۵۶,۷۹۹	۲۰,۵۵۵,۴۴۲	۳۹۷,۶۰۸,۳۱۱	۳۹۷,۶۰۸,۳۱۱
-	۳,۴۵۶,۲۹۸,۸۰۳	۲,۳۴۱,۲۹۵	۳,۴۵۶,۲۹۸,۸۰۳	۳,۰۲۷,۰۰۳,۴۲۷	۱۶,۵۲۸,۰۷۱	۱۵,۱۵۸,۵۷۴	(۶۵,۵۷۷,۳۷۵)	(۶۵,۵۷۷,۳۷۵)
۸۶,۱۸۰,۵۸۱	۱,۳۲۹,۶۰۰,۳۱۵	۵۲۹,۸۱۱	۱,۳۲۹,۶۰۰,۳۱۵	۱,۴۳۱,۷۲۶,۴۹۶	۶,۵۵۲,۰۹۳	۶,۸۹۸,۰۰۱	۱۳,۲۲۳,۴۴۱,۱۰۵	۱۳,۲۲۳,۴۴۱,۱۰۵
۲,۵۶۶,۹۱۹,۱۲۴	۱۷۱,۹۲۷,۲۲۸,۳۰۴	۶۸,۱۶۰,۰۴۳	۱۷۱,۹۲۷,۲۲۸,۳۰۴	۱۵۷,۲۴۷,۸۸۸,۸۹۳	۸۱۸,۴۷۵,۰۸۶	۵۲۷,۴۲۳,۱۲۰	۲,۵۶۶,۹۱۹,۱۲۴	۲,۵۶۶,۹۱۹,۱۲۴

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						جمع نقل از صفحه قبل
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۵۹۶,۹۱۹,۱۲۴	۱۳,۲۲۳,۴۴۱,۱۰۵	۵۳۷,۴۲۲,۱۲۰	۸۱۸,۴۷۵,۰۸۶	۱۵۷,۴۴۷,۸۸۸,۸۹۳	۱۷۱,۹۲۲,۲۳۸,۲۰۴	۶۸,۱۶۰,۰۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۴۴,۸۲۱,۷۸۴	۳۳,۳۶۱,۷۵۹	۳۰,۷۴۳,۶۸۱	۶,۳۶۴,۴۴۴,۴۴۵	۶,۴۷۲,۵۵۳,۱۶۹	۱,۱۶۶,۰۸۸	تند نیشابور
۱۵,۸۴۱,۸۰۳	۴۷۵,۲۴۱,۱۸۰	۱۶,۲۰۵,۱۵۰	۱۵,۳۹۴,۸۸۴	۲,۷۳۴,۱۸۸,۶۲۶	۳,۲۴۱,۰۲۹,۸۵۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	آهن و فولاد ارفع
۳۴,۶۱۵,۸۹۰	۵,۹۹۱,۰۶۵,۴۹۶	۹۵,۱۱۴,۵۱۶	۹۰,۳۵۸,۷۵۳	۱۲,۸۴۶,۳۶۴,۳۴۷	۱۹,۰۲۹,۰۳۱,۱۱۲	۳,۶۴۷,۸۱۸	فولاد خوزستان
-	۴۸,۰۷۶,۴۲۹	۲,۴۲۴,۷۵۰	۴,۲۰۴,۵۱۳	۸۲۸,۴۵۵,۳۰۸	۸۸۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
(۷۵,۱۵۴,۷۲۱)	(۳۱۸,۷۸۰,۸۵۰)	۶,۳۶۱,۷۹۲	۵,۹۴۸,۷۰۵	۱,۵۵۸,۹۲۸,۹۳۷	۱,۲۵۲,۳۵۸,۵۸۴	۶۲۸,۰۹۲	پالایش نفت تبریز
۴۹,۹۶۰,۷۵۰	۱,۰۶۷,۷۰۵,۵۲۰	۵۹,۱۵۹,۷۲۱	۵۶,۳۰۱,۷۳۳	۱۰,۶۴۸,۸۷۷,۱۵۶	۱۱,۸۳۱,۹۴۴,۳۲۰	۱,۵۷۵,۱۲۸	پالک خاورمیانه
-	۳۴,۸۵۰,۱۴۵	۱,۷۹۳,۴۹۶	۱,۷۰۳,۸۲۱	۳۲۰,۷۱۶,۶۶۸	۳۵۸,۶۹۹,۱۲۰	۱۶۴,۹۹۵	فراوری مواد معدنی ایران
۷۷,۵۳۲,۷۶۸	۱۹۳,۵۶۶,۴۵۴	۱۳,۷۱۷,۴۹۶	۱۳,۰۳۱,۶۱۹	۲,۵۳۳,۳۰۳,۵۹۱	۲,۷۴۳,۴۹۹,۱۶۰	۲۰۰,۰۰۰	نفت ایران
۶۷,۸۰۳,۳۹۸	۱,۷۱۶,۳۷۲,۶۸۲	۴۵,۹۸۶,۳۱۳	۴۳,۶۸۶,۸۸۳	۷,۳۹۱,۲۱۶,۳۰۲	۹,۱۹۷,۲۶۳,۲۸۰	۱,۷۰۲,۰۰۷	سیمان تهران
۱,۱۱۷,۹۴۰,۴۲۶	(۳۵۸,۳۸۰,۶۲۵)	۵,۴۲۴,۸۳۴	۵,۱۵۵,۵۱۱	۱,۴۳۲,۶۶۹,۷۷۴	۱,۰۸۴,۹۶۷,۲۷۴	۷۵۰,۲۸۶	اختیار خیتا-۱۳۹۷/۰۷/۰۷-۴۴۰۰
-	(۵۰,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	فوب آهن اصفهان
-	۳۳۱,۴۸۸,۰۰۲	۲۳,۸۶۸,۱۶۲	۲۳,۶۵۵,۲۴۰	۴,۴۹۱,۷۰۱,۱۱۵	۴,۷۹۶,۶۳۳,۳۱۹	۵,۳۸۹,۵۳۰	سرمایه گذاری شاهد
۹۲,۰۸۲,۹۴۴	۴۵,۲۶۶,۲۸۴	۴,۵۰۲,۶۶۶	۴,۲۷۷,۵۰۳	۹۱۷,۰۱۵,۳۷۹	۹۰۰,۵۳۶,۲۴۴	۷۷۸,۳۹۹	پالایش نفت اصفهان
۱۲,۴۳۳,۶۹۱	۴۷,۹۰۴,۷۶۴	۱۳,۳۵۳,۵۰۰	۱۲,۶۸۵,۸۲۲	۲,۵۹۶,۷۵۵,۹۱۴	۲,۶۷۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سین
۲۲۷,۰۸۴,۲۶۶	۱,۷۱۸,۷۸۱,۶۹۶	۶۲,۸۵۵,۱۴۳	۵۹,۶۸۳,۸۷۳	۱۰,۷۳۳,۷۳۸,۱۷۴	۱۲,۵۶۵,۰۳۸,۸۸۶	۲,۷۴۳,۳۹۲	تراکتورسازی ایران
-	۵۲۳,۳۹۹,۲۱۶	۱۵,۱۰۸,۰۱۰	۱۴,۳۵۲,۶۱۲	۲,۴۶۸,۷۹۲,۳۱۵	۳,۰۲۱,۶۰۳,۱۲۴	۱,۱۱۹,۰۴۶	کرین ایران
-	۱۴۰,۱۷۳,۶۵۲	۸,۳۷۸,۱۹۱	۷,۹۵۹,۲۷۵	۱,۵۱۹,۱۲۶,۸۰۳	۱,۶۷۵,۶۳۸,۲۲۱	۲۶۰,۵۱۶	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	(۵۹,۰۹۹)	۱۵,۳۶۸	۱۴,۵۰۱	۳,۰۸۲,۹۲۰	۳,۰۵۳,۰۰۰	۲,۲۰۰	توسعه صنایع بهشهر
-	۵۱۳,۶۶۶,۰۵۲	۳۷,۲۴۴,۹۲۳	۳۵,۳۶۳,۶۵۸	۶,۸۵۸,۷۷۰,۰۰۴	۷,۴۴۴,۹۸۴,۶۸۸	۵۰,۰۸۸۲۳	پتروشیمی زاگرس
۵۰۵,۱۱۵,۵۶۸	۲۹,۷۰۷,۶۵۳	۵,۲۹۰,۸۶۶	۵,۰۲۶,۲۳۲	۱۰,۱۸۱,۴۸۳,۰۰۰	۱۰,۵۸۱,۱۷۳,۱۲۲	۳۱,۳۰۷	سرمایه گذاری شادادرو
-	۳۲,۷۴۷	۱۷,۷۰۱	۱۶,۸۱۴	۳,۴۷۲,۹۸۸	۳,۵۴۰,۳۵۰	۸۳۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
-	۶۳۳,۰۱۰	۱۱,۹۵۷	۱۱,۳۵۶	۱,۷۲۵,۱۳۵	۲,۳۹۱,۴۵۸	۶۲۹	چرخشگر
-	۲۷,۵۲۰,۹۶۳	۲,۸۵۵,۷۵۵	۲,۶۹۴,۶۶۳	۵۲۴,۰۷۹,۴۳۲	۵۶۷,۱۵۰,۸۷۴	۳۶۰,۰۰۰	عمران و توسعه شاهد
۶,۳۳۱,۵۶۱	۲۹,۱۵۰,۵۰۳	۴,۶۳۱,۲۹۴	۴,۳۹۹,۷۲۶	۸۸۸,۰۷۷,۱۲۱	۹۱۶,۲۵۸,۴۴۴	۷۱۴,۲۴۴	باما
۹۹۴,۰۶۰,۱۰۳	۱,۴۵۱,۳۵۱,۸۳۳	۳۰,۳۵۵,۲۵۱	۲۸,۷۲۲,۳۷۷	۴,۵۳۶,۷۳۹,۱۸۸	۶,۰۴۰,۴۹۹,۷۴۹	۵۸۳,۹۴۷	لیزینگ رایان سایپا
(۳۷۹,۲۱۸,۱۷۳)	۴۰,۸۵۴,۹۹۸	۱۹,۹۴۹,۹۱۷	۱۸,۱۴۰,۱۴۱	۳,۲۷۳,۲۰۶,۲۷۱	۳,۸۱۸,۹۸۴,۵۲۷	۳۰,۴۴۶,۹۲۲	پتروشیمی جم
۵,۹۰۱,۳۳۸	۵۳,۳۸۷,۶۳۳	۲۱,۱۲۳,۵۱۴	۲۱,۱۱۰,۱۱۸	۴,۱۳۱,۰۷۱,۶۱۱	۴,۳۲۶,۷۰۲,۸۷۶	۵۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گلکهر
۳۰۵,۴۹۸,۶۸۹	۱,۶۰۹,۱۸۲,۲۷۰	۵۹,۰۷۳,۱۱۸	۵۶,۱۱۹,۴۵۷	۱۰,۰۹۰,۲۸۸,۳۳۰	۱۱,۸۱۴,۶۳۳,۴۷۵	۲,۶۲۱,۷۶۰	نورد آلومینیوم
-	۱۳۶,۶۷۴۲	۱,۵۲۲,۰۶۱	۱,۴۹۳,۴۵۸	۲۹۷,۷۴۰,۰۶۸	۳۱۴,۴۱۲,۳۲۹	۲۱۷,۴۶۱	معدن باقی
-	۹۰,۳۳۱,۹۶۳	۸,۰۵۸,۴۹۹	۷,۶۵۵,۵۷۲	۱,۵۰۵,۶۵۳,۹۶۶	۱,۶۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۳۲,۹۱۷,۲۹۰	۱۵۵,۲۰۹,۵۰۴	۳,۶۹۴,۳۳۲	۳,۵۰۹,۶۱۲	۵۷۶,۶۵۳,۰۵۸	۷۳۸,۸۶۶,۵۰۷	۳۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه امید
-	۷۵۹,۱۷۵	۲۹,۰۵۰	۲۷,۵۹۸	۴,۹۹۴,۳۶۷	۵,۸۱۰,۰۹۰	۳,۱۰۷	تولید برق صلوهه مینا
۲۹,۱۳۲,۸۰۸	۳۶,۱۶۴,۰۸۲	۱,۵۷۳,۳۰۰	۱,۴۹۴,۶۳۵	۲۷۵,۴۲۷,۹۸۲	۳۱۴,۶۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۳۷,۱۸۹,۹۰۱	۱۶۶,۲۹۰,۸۲۶	۵,۲۲۸,۴۹۹	۴,۹۶۷,۰۷۵	۸۶۹,۰۱۳,۶۰۰	۱,۰۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بیمه ما
۱۹,۴۱۸,۱۰۷	۸۵,۷۵۰,۶۸۱	۲,۹۲۷,۰۰۰	۲,۷۸۰,۶۵۰	۲۱۳,۱۴۱,۸۶۹	۵۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۴۲۳,۱۰۲,۸۴۳	۳۳,۴۹۰,۱۵۴	۳۱,۸۱۵,۶۴۸	۶,۲۰۹,۶۲۲,۶۶۹	۶,۶۱۸,۰۳۱,۱۱۴	۸۴۲,۲۳۳	اختیار کگل-۱۷۲۰-۱۳۹۶-۳۰/۸/۱۳۹۶
-	(۲۱۲,۶۰۱,۹۲۰)	-	۱۷۲,۰۰۰	۲۶۲,۴۲۹,۹۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌های صنعتی اردکان
(۵۵۸,۴۰۳)	۸۳,۲۱۹,۰۰۸	۱۲,۶۶۳,۰۵۹	۱۲,۱۵۵,۴۰۵	۲,۴۴۴,۰۰۰,۳۳۲	۲,۵۳۳,۶۱۱,۳۰۴	۸۸۰,۹۳۶	اختیار قملی-۱۵۲۲۰۶۳-۱۴۵۰۰۰
-	(۱,۱۷۲,۰۱۹,۶۵۰)	-	-	۱,۴۵۵,۰۱۹,۶۵۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۰۴,۳۲۲,۹۶۳)	۱۰۰,۸۲۲,۱۸۸	۸,۳۲۹,۰۵۷	۸,۰۷۲,۴۷۶	۱,۵۲۸,۴۲۷,۸۳۱	۱,۶۴۵,۸۱۱,۵۵۲	۱,۹۹۳,۰۳۱	شیرگاه اذربایجان شرقی
-	۲۷,۷۲۹	۲,۹۴۱	۲۰,۵۵۸	۵۳۷,۰۵۲	۵۸۸,۳۸۰	۱۵۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۴,۷۲۷,۴۲۶	۲۳۴,۲۱۷,۲۴۱	۱۶,۳۴۲,۵۷۷	۱۵,۴۲۰,۴۴۷	۲,۹۸۲,۶۲۵,۳۵۴	۳,۲۴۸,۵۱۵,۶۱۹	۱,۱۴۹,۳۱۰	پتروشیمی خراسان
۱۹۵,۴۰۸,۸۸۸	۳۳,۵۱۴,۷۹۰	۵,۳۰۲,۱۹۴	۵,۳۰۱,۴۲۱	۱۰,۲۶۳,۲۷۰,۳۲۶	۱,۰۶۰,۳۲۸,۷۳۱	۱۸۹,۱۶۳	آسیا سیر ارس
-	۱۷۸,۵۷۰	۴,۸۳۵	۴,۵۹۳	۷۷۸,۶۶۲	۹۶۶,۹۶۰	۶۳۲	لیزینگ ایران و شرق
-	۱۰۰,۰۱۳	۲,۵۰۱	۲,۳۷۶	۳۹۴,۳۶۰	۵۰۰,۳۵۰	۲۵۰	تولید و صادرات ریشمک
-	۳۵۵,۱۶۱	۵,۳۱۴	۵,۳۳۰	۶۷۷,۱۹۵	۱,۰۴۲,۹۰۰	۱۰۰	اختیار پارسان-۱۹۰۰-۱۳۹۶-۱۲/۰۷/۱۳۹۶
-	(۳,۰۲۰,۰۰۰)	-	-	۶,۰۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
۱,۶۶۱,۱۳۰,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد
۸۰,۳۳۳,۴۶۸,۰۹۳	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	۱,۲۴۴,۴۷۸,۴۲۷	۱,۴۷۲,۰۱۶,۳۸۳	۲۷۸,۰۶۸,۱۷۷,۰۲۹	۳۰۹,۶۷۲,۲۹۵,۷۲۶	۱۱۲,۵۲۰,۱۲۲	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۸۰,۳۳,۴۶۸,۰۹۳	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	۱,۲۲۴,۴۷۸,۴۳۷	۱,۴۷۳,۰۱۶,۲۸۳	۲۷۸,۰۶۸,۱۷۷,۰۲۹	۳۰۹,۶۷۳,۲۹۵,۷۲۶	۱۱۲,۵۲۰,۱۳۲	لیزینگ صنعت و معدن
(۲۴,۵۳۷,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	مین وان کیش
۲۳,۳۰۶	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱۳۹,۷۷۹,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
(۶۵,۳۷۴,۰۶۴)	-	-	-	-	-	-	اختیار فولاد-۱۲۰۰-۱۳۹۶/۰۸/۲۴
۲۴۰,۶۵۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	اختیار فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶/۰۸/۲۴
۱۲۰,۸۶۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲,۱۸۲,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	اختیار پارسان-۱۶۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۱۹
(۵,۶۴۸,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	اختیار پارسان-۱۷۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۱۹
(۲,۱۴۸,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	اختیار فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۲۵
(۲۷,۶۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار فولاد-۱۴۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۲۵
(۳,۷۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اقت
۳,۵۲۲,۰۷۰,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۱۴۱,۴۴۸,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	آهن‌گری تراکتورسازی ایران
۵۴۷,۴۳۹,۹۷۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۴۳,۵۱۸,۱۴۰)	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
(۷۹,۶۱۱,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۳,۵۶۳,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۱,۲۳۴,۰۹۹,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	پاکدیس
۸۴,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	ا.س.پ
(۹,۸۲۴,۳۰۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوریان
۹۸۳,۴۵۱,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۴۱,۹۴۱,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۳۳۰,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی امین
۱۲,۱۴۵,۷۰۷	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۹۰,۳۶۳,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	رادیانور ایران
۱۳۰,۴۸۴,۴۳۵	-	-	-	-	-	-	زالیاد
۱۳۰,۲۷۰,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	س. تدبیرگران فارس و خوزستان
(۷۹۱,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۴۸,۲۴۲,۶۰۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۶۵,۹۰۱,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
۳۳,۶۲۸,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
۳۶۶,۵۶۸,۲۰۷	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۲۳۶,۳۵۳,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	کنترل خوردگی تکین کو
۵,۸۰۰,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	کود شیمیایی اوره لردگان
۲۷۵,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	کیمیدارو
۶,۳۳۴,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیا
۱,۱۱۶,۵۱۱,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	
۱۴,۲۰۲,۰۷۵,۳۳۶	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	۱,۲۲۴,۴۷۸,۴۳۷	۱,۴۷۳,۰۱۶,۲۸۳	۲۷۸,۰۶۸,۱۷۷,۰۲۹	۳۰۹,۶۷۳,۲۹۵,۷۲۶	۱۱۲,۵۲۰,۱۳۲	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷,۰۸۲,۰۰۷,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۲,۰۰۷,۰۰۰	۷,۰۸۲,۰۰۷,۰۰۰	-	-	-	-
-	۲۶۷,۳۳۲,۶۸۳	۲۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۳۳۲,۶۸۳	۲۶۷,۳۳۲,۶۸۳	-	-	-	-
-	۱,۵۶۱,۷۵۸,۵۲۱	۹۸۱,۳۱۱	۱,۵۶۱,۷۵۸,۵۲۱	۱,۵۶۱,۷۵۸,۵۲۱	-	-	-	-
-	۳,۷۸۲,۹۸۳,۲۳۸	۶۸۶,۴۸۷	۳,۷۸۲,۹۸۳,۲۳۸	۳,۷۸۲,۹۸۳,۲۳۸	-	-	-	-
-	۱۱۴,۷۶۹,۷۳۲	۲,۶۰۸,۴۰۳	۱۱۴,۷۶۹,۷۳۲	۱,۵۰۸,۱۴۷,۰۹۵	۳۲۰,۲۵۹	۳۳۷,۱۱۴	(۱,۳۹۴,۰۳۴,۷۳۶)	-
-	۳۱,۱۷۳,۴۱۸	۱۲۲,۳۰۶	۳۱,۱۷۳,۴۱۸	۲۳,۱۱۵,۸۳۴	۱۴۸,۰۷۵	۱۵۵,۸۶۷	۷,۷۵۳,۶۴۲	-
-	۱,۳۷۳,۶۰۹,۴۴۰	۵,۷۸۰,۵۹۵	۱,۳۷۳,۶۰۹,۴۴۰	۱,۳۶۷,۹۶۹,۴۴۰	۴,۰۳۴,۴۷۶	۴,۲۳۶,۲۹۵	(۲,۶۲۰,۷۷۱)	-
-	۴۹,۰۳۵,۷۹۶	۶۷,۷۲۹	۴۹,۰۳۵,۷۹۶	۷۵,۳۱۴,۶۴۸	۲۳۲,۹۱۹	۲۴۵,۱۷۹	(۲۶,۷۵۶,۹۵۰)	-
-	۳,۳۳۶,۰۹۰,۰۰۰	۱۸,۲۳۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۰۹۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۲۸۴,۱۵۲	۲۶,۰۳۴,۳۶۶	۲۷,۴۰۴,۵۹۶	۲۰,۹۶۳,۳۶۶,۸۸۶	-
۱,۱۵۰,۹۵۷,۸۴۲	۳۲,۸۴۲,۴۸۳	۵۸,۵۹۳	۳۲,۸۴۲,۴۸۳	۳۹,۶۶۷,۴۶۱	۱۵۶,۰۰۲	۱۶۴,۲۱۲	(۷,۱۴۵,۱۹۲)	-
۳۶,۳۳۹,۶۵۶	۸۹۹,۳۴۹,۲۵۲	۴,۹۵۴,۶۹۲	۸۹۹,۳۴۹,۲۵۲	۷۹۲,۸۶۲,۷۴۱	۴,۲۶۶,۳۴۹	۴,۴۹۰,۷۸۸	۹۷,۷۲۹,۴۷۴	-
(۲۸۲,۱۹۶,۳۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۰۲۹,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۶۲۱,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۶,۰۸۹,۱۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۳,۷۸۵,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۲۷,۸۰۸,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۳,۴۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۴۸۷,۰۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۹,۹۱۰,۲۹۳	۱۸,۵۳۰,۹۵۱,۵۶۳	۳۶,۷۴۰,۰۱۶	۱۸,۵۳۰,۹۵۱,۵۶۳	۱۷,۶۸۷,۴۴۲,۸۱۳	۳۵,۱۸۲,۳۴۶	۳۷,۰۳۴,۰۵۱	۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳	۳۸۹,۹۱۰,۲۹۳

ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
ح. ملی صنایع مس ایران
ح. تجارت الکترونیک پارسین
ح. صنایع خاک جینی ایران
ح. بیمه ما
ح. سرمایه گذاری سپه
ح. لبنیات کالبر
ح. یخش البرز
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
ح. توسعه معادن و فلزات
ح. لیزینگ رایان سابیا
ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
ح. سرمایه گذاری صنعت و معدن
ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
ح. گروه صنعتی بارز
ح. معدنی و صنعتی گل گهر
ح. بانک انصار
ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس
ح. داروسازی تولید دارو

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۶۳۴,۶۹۹,۶۰۰	۲,۹۶۴	۲,۶۳۴,۶۹۹,۶۰۰	۲,۶۱۵,۹۶۴,۳۰۴	۱,۹۱۰,۱۵۷	۱۶,۸۲۵,۱۳۹	-
-	۱,۴۰۲,۳۱۳,۰۰۱	۱,۴۹۹	۱,۴۰۲,۳۱۳,۰۰۱	۱,۳۹۰,۷۶۰,۲۸۴	۱,۰۱۶,۶۷۷	۱۰,۵۳۶,۰۴۰	-
-	۳,۹۸۷,۹۵۲,۳۹۰	۵,۲۹۷	۳,۹۸۷,۹۵۲,۳۹۰	۳,۹۷۵,۷۴۶,۸۶۲	۲,۸۹۱,۲۶۶	۹,۳۱۴,۲۶۲	-
(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)	۸,۰۲۴,۹۶۴,۹۹۱	۹,۷۶۰	۸,۰۲۴,۹۶۴,۹۹۱	۷,۹۸۲,۴۷۱,۴۵۰	۵,۸۱۸,۱۰۰	۳۶,۶۷۵,۴۴۱	(۴۳,۲۹۷,۷۸۱)

اسناد خزانه ۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۹۶-۹۷
اسناد خزانه ۹۶-۹۷
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۹۷



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی	سال مالی	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(ریال)	(ریال)		جمع
۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۱۶-۱	
۶۴,۷۹۱,۰۱۶	۶۴,۷۹۱,۰۱۶	۱۶-۲	
۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶	۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶		
(۱۰,۴۵,۸۷۵,۴۶۲)	(۱۰,۴۵,۸۷۵,۴۶۲)		

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۵,۶۶۸	۳,۰۳۷,۹۹۱,۵۲۸	۲,۰۶۴,۱۱۸,۰۷۲	۱۴,۴۳۰,۶۶۰	۳,۰۳۷,۹۹۱,۵۲۸	۱۴,۴۳۰,۶۶۰	۳,۰۳۷,۹۹۱,۵۲۸	۱۴,۴۳۰,۶۶۰	۳,۰۳۷,۹۹۱,۵۲۸
۲۰۴,۱۷۲	۱,۲۳۳,۱۹۴,۴۵۲	۷۰,۹۳۰,۴۶۹	۵,۸۱۰,۱۷۴	۱,۲۳۳,۱۹۴,۴۵۲	۷۰,۹۳۰,۴۶۹	۵,۸۱۰,۱۷۴	۱,۲۳۳,۱۹۴,۴۵۲	۷۰,۹۳۰,۴۶۹
۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۹,۷۵۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۹,۷۵۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۹,۷۵۰	۴,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	۵۳,۴۷۵,۰۰۰	۳۳,۳۲۵,۳۳۷	۲۵۴,۰۰۶	۵۳,۴۷۵,۰۰۰	۳۳,۳۲۵,۳۳۷	۲۵۴,۰۰۶	۵۳,۴۷۵,۰۰۰	۳۳,۳۲۵,۳۳۷
۲,۶۹۴,۳۲۶	۱۰,۸۲۸,۲۹۶,۱۹۴	۹,۴۴۱,۳۹۱,۲۴۸	۵۱,۴۳۵,۳۵۷	۱۰,۸۲۸,۲۹۶,۱۹۴	۹,۴۴۱,۳۹۱,۲۴۸	۵۱,۴۳۵,۳۵۷	۱۰,۸۲۸,۲۹۶,۱۹۴	۹,۴۴۱,۳۹۱,۲۴۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۷,۰۰۰	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۷,۰۰۰	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۷,۰۰۰
۸۰۳,۶۷۴	۲,۴۹۱,۳۸۹,۲۰۰	۱,۸۱۳,۵۴۶,۰۳۵	۱۱,۸۳۴,۱۰۰	۲,۴۹۱,۳۸۹,۲۰۰	۱,۸۱۳,۵۴۶,۰۳۵	۱۱,۸۳۴,۱۰۰	۲,۴۹۱,۳۸۹,۲۰۰	۱,۸۱۳,۵۴۶,۰۳۵
۵۷۶,۸۲۵	۱,۹۳۶,۹۷۸,۳۵۰	۱,۹۳۶,۹۷۸,۳۵۰	۹,۲۰۰,۶۴۷	۱,۹۳۶,۹۷۸,۳۵۰	۹,۲۰۰,۶۴۷	۱,۹۳۶,۹۷۸,۳۵۰	۱,۹۳۶,۹۷۸,۳۵۰	۹,۲۰۰,۶۴۷
۴۶۳,۴۶۲	۳,۳۰۴,۰۲۰,۵۹۸	۲,۱۲۸,۲۱۶,۴۹۳	۱۵,۶۹۴,۰۹۸	۳,۳۰۴,۰۲۰,۵۹۸	۲,۱۲۸,۲۱۶,۴۹۳	۱۵,۶۹۴,۰۹۸	۳,۳۰۴,۰۲۰,۵۹۸	۲,۱۲۸,۲۱۶,۴۹۳
۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۶۰۰,۲۱۴	۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۶۰۰,۲۱۴	۴۱,۳۳۰,۰۰۰	۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۶۰۰,۲۱۴
۹۹۴,۰۳۹	۳,۹۷۱,۱۸۵,۸۰۵	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵	۱۸,۸۶۳,۱۳۳	۳,۹۷۱,۱۸۵,۸۰۵	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵	۱۸,۸۶۳,۱۳۳	۳,۹۷۱,۱۸۵,۸۰۵	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵
۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۹,۸۴۶,۶۱۰	۵۳,۵۱۷,۹۰۰	۱۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۹,۸۴۶,۶۱۰	۵۳,۵۱۷,۹۰۰	۱۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۹,۸۴۶,۶۱۰
۱۸۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۳۹۵,۸۷۰	۷,۷۸۹,۰۵۰	۱,۶۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۳۹۵,۸۷۰	۷,۷۸۹,۰۵۰	۱,۶۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۰,۳۹۵,۸۷۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۳۲	۹,۸۲۱,۱۰۰	۲,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۳۲	۹,۸۲۱,۱۰۰	۲,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۳۲
۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۴۲۹,۳۳۳	۱۱,۰۵۲,۲۰۰	۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۴۲۹,۳۳۳	۱۱,۰۵۲,۲۰۰	۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۴۲۹,۳۳۳
۲,۵۶۷,۹۴۲	۷,۱۵۴,۲۸۶,۴۱۲	۷,۰۱۹,۲۶۵,۶۶۴	۳۳,۹۸۲,۸۶۰	۷,۱۵۴,۲۸۶,۴۱۲	۷,۰۱۹,۲۶۵,۶۶۴	۳۳,۹۸۲,۸۶۰	۷,۱۵۴,۲۸۶,۴۱۲	۷,۰۱۹,۲۶۵,۶۶۴
۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸	۳,۷۹۶,۲۰۰	۷۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸	۳,۷۹۶,۲۰۰	۷۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۷۹۱,۱۲۰,۰۸۸
۱۶۲,۵۹۴	۱,۸۱۶,۳۳۷,۵۷۴	۲,۲۳۹,۱۲۶,۸۶۱	۸,۶۲۷,۶۰۳	۱,۸۱۶,۳۳۷,۵۷۴	۲,۲۳۹,۱۲۶,۸۶۱	۸,۶۲۷,۶۰۳	۱,۸۱۶,۳۳۷,۵۷۴	۲,۲۳۹,۱۲۶,۸۶۱
۱,۳۲۸,۸۶۰	۲,۶۲۷,۱۵۶,۳۲۰	۲,۹۲۵,۰۳۱,۶۰۰	۱۲,۴۷۸,۹۹۲	۲,۶۲۷,۱۵۶,۳۲۰	۲,۹۲۵,۰۳۱,۶۰۰	۱۲,۴۷۸,۹۹۲	۲,۶۲۷,۱۵۶,۳۲۰	۲,۹۲۵,۰۳۱,۶۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۱,۵۲۷,۳۲۰	۴,۲۱۸,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۱,۵۲۷,۳۲۰	۴,۲۱۸,۰۰۰	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۱,۵۲۷,۳۲۰
۱,۱۸۳,۵۶۹	۱,۷۷۵,۳۵۳,۵۰۰	۱,۴۳۵,۳۵۸,۱۶۲	۸,۲۳۲,۱۳۹	۱,۷۷۵,۳۵۳,۵۰۰	۱,۴۳۵,۳۵۸,۱۶۲	۸,۲۳۲,۱۳۹	۱,۷۷۵,۳۵۳,۵۰۰	۱,۴۳۵,۳۵۸,۱۶۲
۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۷۱۵,۶۱۹	۵۲۰,۴۰۰	۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۷۱۵,۶۱۹	۵۲۰,۴۰۰	۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۷۱۵,۶۱۹
۸۷,۳۱۲	۵۹۵,۴۶۷,۸۲۰	۲۸۴,۵۱۵,۸۷۹	۲,۸۲۸,۴۷۲	۵۹۵,۴۶۷,۸۲۰	۲۸۴,۵۱۵,۸۷۹	۲,۸۲۸,۴۷۲	۵۹۵,۴۶۷,۸۲۰	۲۸۴,۵۱۵,۸۷۹
۸۰۹,۳۳۸	۴,۳۸۳,۵۶۵,۳۷۰	۳,۴۵۹,۱۷۳,۵۵۲	۲۰,۸۱۷,۱۸۵	۴,۳۸۳,۵۶۵,۳۷۰	۳,۴۵۹,۱۷۳,۵۵۲	۲۰,۸۱۷,۱۸۵	۴,۳۸۳,۵۶۵,۳۷۰	۳,۴۵۹,۱۷۳,۵۵۲
۱۷۹,۴۷۰	۸۲۵,۵۶۲,۰۰۰	۷۶۸,۸۱۰,۸۸۷	۳,۹۲۱,۲۲۰	۸۲۵,۵۶۲,۰۰۰	۷۶۸,۸۱۰,۸۸۷	۳,۹۲۱,۲۲۰	۸۲۵,۵۶۲,۰۰۰	۷۶۸,۸۱۰,۸۸۷
۲۲,۰۶۶,۳۵۱	۸۱,۵۵۵,۰۰۰,۱۴۲	۷۰,۵۳۰,۴۳۸,۳۵۷	۲۸۷,۳۸۶,۵۲۶	۸۱,۵۵۵,۰۰۰,۱۴۲	۷۰,۵۳۰,۴۳۸,۳۵۷	۲۸۷,۳۸۶,۵۲۶	۸۱,۵۵۵,۰۰۰,۱۴۲	۷۰,۵۳۰,۴۳۸,۳۵۷
۱,۷۵۶,۴۱۸,۷۷۱	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۸۱,۵۵۵,۰۰۰	۲۸۷,۳۸۶,۵۲۶	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۸۱,۵۵۵,۰۰۰	۲۸۷,۳۸۶,۵۲۶	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۸۱,۵۵۵,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۶۶,۲۵۱	۸۱,۵۵۵,۰۶۰,۱۴۳	۷۰,۵۲۰,۴۲۸,۳۵۷	۳۸۷,۲۸۶,۵۳۶	۸۱,۵۵۵,۰۶۰	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۱,۷۵۶,۴۱۸,۷۷۱
جمع نقل از صفحه قبل						
اس‌پ	-	-	-	-	-	(۹۴,۹۰۶,۳۰۶)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۵,۷۴۴,۲۰۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۲۲۳,۸۷۱,۶۵۴
توکاربیل	-	-	-	-	-	(۱۱۱,۶۳۰,۶۹۴)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۱۴,۴۰۱,۸۱۴
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۹۲۳,۳۰۶)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۷,۲۴۹,۱۳۸)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۲۸۵,۷۳۸)
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	۱۷۱,۴۶۳,۳۲۶
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۵۷,۲۷۰)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	(۴۴,۰۵۱,۰۵۶)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۲,۳۰۸,۱۰۷,۴۲۱)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۳,۰۵۸,۱۵۳)
پتروشیمی سپین	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۲۲۱,۴۱۰)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	(۲۷۱,۸۴۵,۳۹۵)
سیمان تهران	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۷۳۳,۲۶۵)
کالسیمن	-	-	-	-	-	۱۸۴,۱۷۱,۷۶۱
لئونینگ رایان سابیا	-	-	-	-	-	(۲۰۹,۴۴۴,۱۵۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۲۵,۶۰۱,۲۵۴
داده گستر همرئین-های وب	-	-	-	-	-	۲۰,۶۲۴,۴۵۷
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۵,۸۴۱,۶۹۴
نفت ایرنیل	-	-	-	-	-	۲۴۷,۲۵۱,۱۱۸
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۶۷,۷۲۷,۱۷۸
اخذتاریخ گگل-۱۷۲۰-۱۳۹۶-۳۰/۰۸/۱۳۹۶	-	-	-	-	-	۱۶۲,۲۸۹,۹۲۰
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	۷,۵۴۳,۸۰۶
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۱۴۷,۹۰۸,۰۲۴
سرمایه‌های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	(۱۴۷,۸۹۰,۴۴۳)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲۹,۰۲۰,۷۸۷)
اخذتاریخ فملی-۱۴۵۰-۱۳۹۶-۱۷/۰۸/۱۳۹۶	-	-	-	-	-	۸۹۱,۱۵۶,۴۲۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	(۴۵۵,۱۳۸,۸۳۷)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۷۷۴,۸۱۰)
پایا	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۹,۶۸۳)
۲۲,۰۶۶,۲۵۱	۸۱,۵۵۵,۰۶۰,۱۴۳	۷۰,۵۲۰,۴۲۸,۳۵۷	۳۸۷,۲۸۶,۵۳۶	۸۱,۵۵۵,۰۶۰	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	(۱۰,۲۵۸,۷۵۵,۴۶۲)

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب بشرح ذیل است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۰۰	۳,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۳,۱۸۸,۶۶۰	۳,۵۱۶,۷۲۵	-	۲,۲۱۲,۸۱۵	-
۴,۷۰۳	۳,۵۹۳,۰۹۲,۰۰۰	۳,۵۲۹,۹۱۰,۸۰۷	۲,۶۰۴,۹۹۳	-	۶۰,۵۷۶,۲۰۱	-
۹,۷۰۳	۸,۵۵۴,۰۹۲,۰۰۰	۸,۴۸۳,۰۹۹,۴۶۷	۶,۳۰۱,۷۱۷	-	۶۴,۷۹۱,۰۱۶	-

استاد خزانه-۳-بودجه ۹۶-۷۱۰۷۱۰

استاد خزانه-۳-بودجه ۹۶-۷۲۲-۹۸۰



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

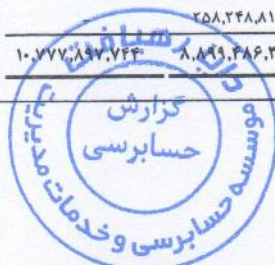
یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۹۶,۷۶۵,۰۵۸	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	۶۷۶,۸۲۵	۴۷۰	۳۱۸,۱۰۷,۷۵۰	(۲۱,۳۴۲,۶۹۲)	-	-
-	۱۷۷,۷۲۸,۰۶۸	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۳۸۶,۳۰۰	۴۶۰	۱۷۷,۸۴۹,۸۰۰	(۱۲۱,۷۳۲)	-	-
-	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱,۳۶۵,۰۰۰	۴۰۰	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۳۴,۵۳۷,۰۰۵	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۵۰۸,۲۴۵	۶۸	۳۴,۵۶۰,۶۶۰	(۲۳,۶۵۵)	-	-
-	۷۳۱,۰۹۰,۰۵۸	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۲,۵۸۸,۸۶۰	۳۰۰	۷۷۶,۶۵۸,۰۰۰	(۴۵,۵۶۷,۹۴۲)	-	-
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۷۶,۱۰۵,۴۰۴	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۲,۱۱۴,۰۳۹	۳۶	۷۶,۱۰۵,۴۰۴	-	-	-
۴۳۴,۴۶۱,۱۱۱	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱,۰۴۷,۷۰۷	۱۰۰	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	-	-	-
۴۰۳,۷۲۲,۳۵۰	۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۲,۷۶۳,۴۸۹	۲۰۰	۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰	-	-	-
۳,۹۹۷,۳۶۲	۱۱۹,۰۵۴,۷۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۰۹	۱,۴۸۸,۱۸۲	۸۰	۱۱۹,۰۵۴,۷۲۰	-	-	-
۲۳,۸۱۰,۳۸۷	۳۷۷,۳۶۵,۰۲۱	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۴۶۳,۴۶۲	۸۷۰	۴۰۳,۲۱۱,۹۴۰	(۲۵,۸۴۶,۹۱۹)	-	-
۵۶,۴۰۶,۹۵۴	۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۹۹,۸۱۱	۴۲۰	۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰	-	-	-
۳۴۱,۱۰۲,۳۶۳	۴۷۴,۸۶۳,۹۹۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۲,۵۰۰,۹۹۶	۱۹۰	۴۷۵,۱۸۹,۲۴۰	(۳۲۵,۲۴۹)	-	-
۹۹,۰۷۰,۸۰۰	۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۶۲۸,۰۹۲	۲۵۰	۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰	-	-	-
۱۰۴,۰۱۶,۳۰۹	۲۴,۱۶۲,۳۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۳۷۰,۰۰۰	۷۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۷,۷۰۰)	-	-
۸۳,۳۹۷,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۹,۵۳۵,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۳۹,۴۶۴,۸۸۲	۳۳۴,۰۶۶,۱۸۵	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۲,۰۶۵,۶۶۸	۱۸۰	۳۷۱,۸۲۰,۲۴۰	(۳۷,۷۵۴,۰۵۵)	-	-
۳۲,۱۷۸,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۲۲,۵۰۱,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۷,۰۷۹,۲۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۸۸,۹۸۵,۰۰۹	۱,۲۶۷,۹۵۵,۴۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۶,۷۳۴,۹۲۸	۳۰۰	۱,۳۴۶,۹۸۵,۶۰۰	(۷۹,۰۳۰,۱۰۳)	-	-
۷۲۲,۴۰۰,۴۰۵	۷۶۵,۱۴۳,۷۵۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۲,۱۸۶,۱۲۵	۳۵۰	۷۶۵,۱۴۳,۷۵۰	-	-	-
۸۰۹,۱۸۸,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷۴,۴۴۷,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۵,۲۰۱,۳۲۰	۲۶۶,۳۰۳,۰۲۵	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۸۳,۵۶۹	۲۲۵	۲۶۶,۳۰۳,۰۲۵	-	-	-
۶۴,۹۵۵,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۲,۱۹۴,۱۹۹	۷۳۸,۷۶۶,۵۹۵	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۸۲۱,۴۱۴	۹۰۰	۷۳۹,۲۷۲,۶۰۰	(۵۰۶,۰۰۵)	-	-
۲,۲۲۹,۳۰۶,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۸۰۸,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۵,۸۵۲,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۱,۷۰۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۱,۳۲۷,۷۰۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۵۰۴,۱۷۲	۹۰	۱۳۵,۲۷۵,۴۸۰	(۴,۰۴۷,۷۷۲)	-	-
-	۱۶۷,۳۸۵,۳۵۲	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۶۷۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۶۴۸)	-	-
-	۲,۱۸۵,۹۲۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۲,۴۸۸,۳۶۳	۴	۲,۴۸۸,۳۶۳	(۳۰۲,۴۳۶)	-	-
-	۴۴,۹۶۹,۱۹۹	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۰۱)	-	-
-	۳۱۷,۹۳۱,۶۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۵۲۹,۸۸۶	۶۰۰	۳۱۷,۹۳۱,۶۰۰	-	-	-
-	۳۹,۰۶۹,۷۱۳	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۴,۱۵۰,۴۸۸	۱۰	۴۱,۵۰۴,۸۸۰	(۲,۴۳۵,۱۶۷)	-	-
-	۵۸,۲۹۷,۱۸۳	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۱۴۱,۷۵۰	۴۲۰	۵۹,۵۳۵,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۸۱۷)	-	-
-	۸۵,۷۴۱,۲۷۳	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۶۶۰,۰۰۰	۱۳۰	۸۵,۸۰۰,۰۰۰	(۵۸,۷۲۷)	-	-
-	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۰۱,۸۹۷	۴,۷۵۰	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	-	-
-	۲۵۸,۲۴۸,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۷۷۷,۸۹۷,۷۴۴	۸,۵۹۹,۶۸۶,۳۱۷	-	-	-	۸,۸۶۱,۷۲۰,۹۲۲	(۲۲۰,۴۸۳,۴۲۰)	-	-

بابت برگشت سود سهام دوره قبل



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹,۱۹۳,۶۸۲	-	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت فراپورسی
۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۲,۵۸۴,۴۵۹,۱۱۷	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت فراپرسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	ریال	درصد
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

۲-۱۸- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
بانک شهر-۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰	۹۶/۰۶/۰۹	۲۲٪	ریال
		۸۸۶,۰۲۷,۴۰۴	-
بانک شهر-۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱	۹۳/۱۱/۰۶	۱۰٪	-
		۲,۲۶۰,۶۳۱	-
بانک شهر-۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸	۹۳/۰۸/۱۷	۱۰٪	(۱۳)
		۸,۷۱۳,۷۲۳	-
بانک شهر-۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹	۹۳/۱۲/۰۲	۱۰٪	-
		۱۱,۶۵۳	-
بانک شهر-۷۰۰۲۰۰۰	۹۶/۰۳/۲۷	۱۰٪	(۳۹,۰۵۱)
		۴۹۵,۲۹۵,۴۶۲	-
بانک دی -۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴	۹۲/۰۹/۱۲	۱۰٪	(۱۰)
		۶,۷۷۷	-
بانک تجارت-۱۶۶۶۵۸۵۴۳	۹۲/۱۱/۱۳	۱۰٪	-
		۱۱,۶۸۹	-
بانک خاورمیانه ۷۰۷۰۷۰۸۲۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵	۹۳/۰۷/۰۵	۱۰٪	-
		-	-
		۱,۳۹۲,۳۲۶,۳۳۹	(۳۹,۰۷۴)
		۲,۵۰۵,۲۶۵,۴۳۵	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۹- 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 ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۵,۴۰۱,۸۸۵	۲۶۷,۱۳۹,۲۴۰	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۱۲۰,۴۹۸	۹۲۲,۰۹۳	تنزیل مربوط به سود بانک
۲۳۷,۰۱۵,۱۹۲	-	تفاوت بین ارزش اسمی تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام
۶,۹۴۲,۵۳۲	۲۰,۴۵۴	سایر درآمدها
<u>۴۰۹,۴۸۰,۱۰۷</u>	<u>۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷</u>	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۲۸,۴۵۳,۵۸۲	۲,۳۳۱,۵۸۱,۵۳۲	هزینه کارمزد مدیر
۳۵۶,۲۱۴,۱۷۸	۳۷۵,۷۲۳,۱۸۸	هزینه کارمزد متولی
۱,۱۸۷,۳۸۰,۴۰۱	۱,۲۵۲,۴۱۰,۳۷۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۵۹,۹۹۹,۸۴۴	۸۹,۷۱۵,۰۶۴	هزینه کارمزد حسابرس
۳,۷۳۲,۰۴۸,۰۰۵	۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶	

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۱,۷۰۹,۴۲۹	۳۰۰,۹۷۱,۳۶۰	هزینه آبونمان
۱۰۰,۲۱۹,۲۱۸	۹۹,۶۷۱,۵۷۲	هزینه تاسیس
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۹۰,۳۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۳۹,۵۹۷	۳۰,۹۴۰,۱۶۷	سایر هزینه ها
۴۰۹,۱۶۸,۲۴۴	۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۵۲۴,۷۴۶,۳۲۴	سایر تعدیلات بابت برگشت ارزش افزوده
۱,۶۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
انحساب	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	۶۶٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۳٪
شخص حقیقی	فرهنگ فراگرو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۳٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۹۱,۲۵۰	۱۱.۹٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری / رئیس هیئت مدیره صندوق	عادی	۹۱,۲۵۰	۱۱.۹٪
شخص حقیقی	دلش فراگرو	نماینده مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-
شخص حقیقی	مهدی فریزر	رئیس هیئت مدیره صندوق	عادی	۹۱,۲۵۰	۱۱.۹٪
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره صندوق	عادی	۹۱,۲۵۰	۱۱.۹٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸,۰۰۰	۹۱.۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مطلوب طلب (بدهی)	در پایان دوره	مطلوب طلب (بدهی)
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ارزش معامله - ریال	ریال	در پایان دوره	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه	مدیر	موضوع معامله	۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶	۳۳۱,۱۶۶,۸۸۱	
شرکت تامین سرمایه تمدن	مدیر	موضوع معامله	۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵	۲۱۱,۳۳۵,۰۷۸	
شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	موضوع معامله	۳۷۵,۷۲۳,۱۸۸	۳۱۸,۵۳۵,۴۳۱	
شرکت تامین سرمایه تمدن	حسابرس	موضوع معامله	۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲	۳۳,۸۷۱,۴۰۱	
خانی مانده در پایان دوره	حسابرس	موضوع معامله	۴۴,۷۱۵,۰۶۴	۱,۳۹۴,۷۹۸,۷۹۱	
خانی مانده در پایان دوره	حسابرس	موضوع معامله	۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶	۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	

۲۷- روزنامه‌های بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده و وجود نداشته است.