



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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 - مینای تهیه صورت های مالی

۶-۸

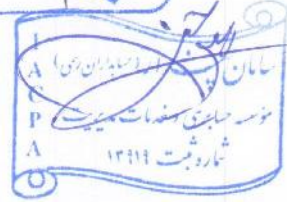
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۴

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 ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد صدرائی	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	سید مهدی میرحسینی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق

تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فراهانی،
کوچه شهید میرزا حسن،
طبقه ۱ واحد ۱
تلفن: ۱۵۸۶۷۶۳۱۴
شماره ملی: ۱۴۰۰۳۲۲۵۶۲۵

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

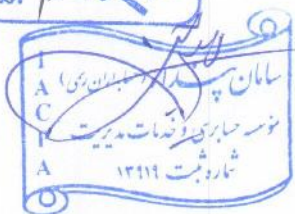
با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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
۹-۲۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق 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 ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد صدرائی	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	سید مهدی میرحسینی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق

تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فرهادی،
کوچه شهید میرزا حسینی،
طبقه اول واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شماره ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵

تلفن: ۴۱۷ ۹۳ ۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۳۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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

۹-۲۴

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 ومقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد صدرانی

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

سید مهدی میرحسینی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق



تهران: خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام قزاقانی،
کوچه شهید میرزا حسینی،
طبقه ۱ واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۷۷۳۱۴
شماره ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵

تلفن: ۴۱۷ ۹۳ ۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ 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

۹-۲۴

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 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 ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد صدرانی

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

سید مهدی میرحسینی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق



تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فرحانی،
کوچه شهید میرزا حسینی،
طبقه ۱، واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۶۶۳۱۴
شماره ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵

تلفن: ۴۱۷ ۹۳ ۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۲۸

www.AsmanPMC.com
info@AsmanPMC.com

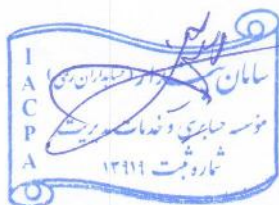
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۱۷۵,۶۹۶,۱۷۷,۳۱۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۶۸۲,۰۲۸,۵۵۹	۲۳,۷۳۵,۶۳۳,۶۸۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۵۴۷,۸۹۰,۲۸۳	-	۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۵۰۹,۴۹۴,۱۱۷	۲,۱۶۵,۲۳۵,۱۰۱	۸	حسابهای دریافتنی
۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۱۰۲,۴۸۲,۱۳۳	۹	سایر دارایی ها
۸,۳۸۰,۰۳۵	۳۳,۱۶۲,۱۰۹	۱۰	موجودی نقد
۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۲۹,۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲	۲۰۱,۷۳۲,۶۹۰,۳۴۴		جمع دارایی ها
-	۷,۷۷۵,۶۲۳,۶۰۹	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	۱,۵۰۶,۰۱۳,۵۵۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	۵۹۵,۹۵۲,۲۱۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۰۷۲,۱۳۰,۲۲۹	۹,۸۷۷,۵۸۹,۳۸۶		جمع بدهی ها
۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۱۹۱,۸۵۵,۱۰۰,۹۵۸	۱۴	خالص دارایی ها
۱۶,۵۹۱	۲۴,۹۴۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

پادداشت	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۳۴,۲۸۳,۲۰۵,۷۷۸	۱۲,۸۶۳,۰۹۵,۵۵۵	۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱
۱۶ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲	(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)	۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶
۱۷ سود سهام	۲,۵۸۷,۸۸۴,۲۲۷	۳,۹۷۶,۵۲۹,۰۴۳	۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۳۳,۶۴۳,۵۴۶	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵
۱۹ سایر درآمدها	۳۹۶,۰۵۶,۸۰۸	۱۵۴,۷۱۱,۰۴۲	۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷
جمع درآمدها	۶۷,۹۵۶,۳۷۳,۹۱۱	۱۷,۱۸۹,۸۷۵,۵۲۲	۵۰,۸۹۵,۹۱۸,۳۴۶
هزینه ها :			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۳۶۹,۶۶۰,۵۸۶)	(۳,۱۹۲,۱۵۴,۶۵۰)	(۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶)
۲۱ سایر هزینه ها	(۳۱۷,۴۳۹,۴۴۰)	(۳۵۶,۰۰۰,۳۴۳)	(۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵)
سود خالص	۶۴,۲۶۹,۲۷۳,۸۸۵	۱۳,۶۴۱,۷۲۰,۵۲۹	۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۵۶.۹۹%	۱۵.۹۸%	۳۸.۹۳%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	(۲) ۴۷.۳۶%	۱۲.۴۴%	۲۹.۶۰%

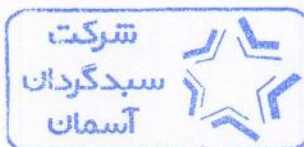
صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	ریال	ریال	ریال
۲۲ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) صادر شده طی سال مالی	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابطال شده طی سال مالی	-	-	-
سود خالص	۶۴,۲۶۹,۲۷۳,۸۸۵	۱۳,۶۴۱,۷۲۰,۵۲۹	۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۱۹۱,۸۵۵,۱۰۰,۹۵۸	۱۳۴,۳۶۰,۶۳۲,۹۰۷	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳

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

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره(سال) (۲)
 خالص دارایی های پایان دوره



(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد اساس- 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، 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 و دوم فرابورس ایران .
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران .
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مباحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری 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 سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 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 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 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 سرمایه‌گذاری					۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندارکه در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریق، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه دوازدهم، واحد ۱۲۳.

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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ 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 باز خرید 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 سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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:

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۲۵ در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.

توضیحات:

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

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\left[\frac{0.003}{N*365}\right]$ ضریب ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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
برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۰.۹۴%	۱,۳۱۶,۱۶۱,۰۸۴	۷۰۹,۳۳۰,۶۴۹	۰.۷۶%	۱,۵۳۲,۳۴۲,۰۳۵	۱,۳۴۲,۷۴۶,۹۲۱
۰.۴۶%	۵۹۲,۰۴۳,۹۰۰	۳۸۴,۵۱۵,۸۷۹	۰.۰۵%	۹۵,۸۸۰,۹۷۶	۹۵,۵۹۴,۵۶۶
۱.۵۹%	۲,۰۵۵,۷۱۱,۳۰۰	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۴۳	۲.۸۵%	۵,۷۴۲,۰۸۳,۴۵۵	۳,۹۲۴,۹۰۱,۵۷۷
۸.۵۷%	۱۱,۱۰۷,۱۵۳,۹۱۱	۹,۵۳۱,۱۵۰,۴۴۹	۱۳.۰۸%	۲۶,۳۸۹,۰۱۵,۹۰۸	۲۴,۷۶۱,۳۲۷,۵۴۶
۱.۳۶%	۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۷	۱,۷۵۰,۹۸۶,۶۰۲	۲.۴۸%	۵,۰۱۲,۲۷۷,۰۸۷	۴,۹۶۹,۶۳۲,۹۳۳
۵.۴۹%	۷,۱۱۳,۱۴۹,۲۶۵	۶,۷۱۱,۵۱۵,۵۵۲	۲.۳۹%	۴,۶۲۴,۹۱۰,۶۰۵	۴,۰۹۷,۹۳۸,۰۰۳
۰.۰۴%	۵۳,۱۶۷,۵۱۹	۳۲,۶۹۳,۱۳۹	۰.۰۰%	۵,۵۹۲,۹۳۲	۵,۶۸۰,۲۳۳
۱.۳۹%	۱,۸۰۵,۸۹۳,۶۳۳	۲,۱۹۲,۱۴۸,۵۹۷	۱.۲۴%	۲,۴۹۴,۰۶۳,۴۵۵	۲,۹۲۴,۶۶۷,۷۷۰
۵.۱۵%	۶,۶۷۱,۱۸۴,۱۲۰	۵,۶۷۸,۶۰۲,۸۷۵	۱۱.۲۲%	۲۲,۶۳۷,۷۹۹,۵۴۷	۱۸,۸۰۱,۰۷۶,۱۱۷
۱۹.۱۳%	۲۴,۷۸۹,۷۳۰,۸۹۱	۲۱,۷۸۹,۸۷۶,۶۷۷	۱۷.۷۶%	۳۵,۸۳۲,۱۶۴,۱۰۶	۲۵,۵۰۶,۲۴۱,۵۷۰
۴.۶۵%	۶,۰۳۱,۶۷۸,۲۲۳	۴,۵۳۲,۰۸۶,۷۰۵	۷.۹۲%	۱۵,۹۷۱,۱۲۰,۷۴۵	۸,۱۴۷,۳۳۲,۶۵۳
۵.۷۹%	۷,۵۰۹,۵۷۰,۳۵۰	۷,۳۷۴,۸۲۱,۱۲۹	۱.۸۹%	۳,۸۲۱,۰۵۲,۰۲۸	۳,۳۹۲,۷۴۷,۳۰۴
۲.۰۱%	۲,۶۱۲,۰۵۰,۰۷۲	۲,۹۲۲,۱۴۵,۸۰۳	-	-	-
۲.۳۳%	۳,۰۲۰,۵۲۳,۰۷۷	۱,۹۵۱,۶۹۰,۴۷۴	-	-	-
۰.۶۱%	۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	-	-	-
۳.۰۵%	۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۸۷	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵	-	-	-
-	-	-	۱۲.۲۸%	۲۴,۷۶۸,۶۱۱,۶۸۲	۲۰,۲۶۱,۷۸۷,۹۸۶
-	-	-	۵.۹۳%	۱۱,۹۵۹,۴۹۴,۲۱۳	۱۱,۳۰۷,۲۱۷,۲۲۳
-	-	-	۴.۹۰%	۹,۸۹۴,۴۵۴,۶۱۵	۸,۲۰۵,۳۹۱,۶۸۲
-	-	-	۱.۶۳%	۳,۲۹۶,۱۵۲,۶۷۰	۳,۱۵۶,۰۱۴,۶۳۷
-	-	-	۰.۸۰%	۱,۶۱۰,۳۸۴,۱۶۰	۱,۶۰۸,۲۰۵,۵۲۴
-	-	-	۰.۰۰%	۵,۵۰۱,۸۲۹	۵,۸۳۶,۹۵۸
-	-	-	۰.۰۰%	۱,۲۷۵,۲۷۹	۶۰۴,۲۳۰
۶۲.۵۴%	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۷۰,۵۰۸,۶۸۰,۶۷۰	۸۷.۰۹%	۱۷۵,۶۹۶,۱۷۷,۳۱۶	۱۴۲,۵۱۴,۹۵۵,۴۳۳
					جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمانی سهام
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۶/۳۱		۱۳۹۸/۳/۳۱	
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
۲۳,۶۸۲,۰۷۸,۵۵۹	۲۵.۳۱٪	۵,۷۳۵,۶۳۳,۶۸۵	۱۰.۷٪
-	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۷٪
۳۳,۶۸۲,۰۷۸,۵۵۹	۲۵.۳۱٪	۲۳,۷۳۵,۶۳۳,۶۸۵	۴۱.۴٪

سپرده های بانکی:

بانک شهر شعبه احمد قنبر - ۷۰۰۴۰۰۰۰

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۷۶۰۰۴

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 :

۱۳۹۷/۶/۳۱		۱۳۹۸/۳/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۲,۹۵۷,۴۰۳,۲۷۵	-	-	-
۳,۵۹۰,۰۸۷,۰۰۸	-	-	-
۸,۵۴۷,۴۹۰,۲۸۳	-	-	-

اوراق با درآمد ثابت - استخراجه ۳۰۹۶-۹۷۰۷۱۰۰
 اوراق با درآمد ثابت - استخراجه ۳۰۹۶-۹۸۰۷۲۲

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۶/۳۱		۱۳۹۸/۳/۳۱	
مبلغ تزیل شده	ریال	مبلغ تزیل شده	ریال
۱۳۳,۵۸۸,۵۵۸	۱۱۵,۳۰۲,۲۶۳	۱۱۶,۳۲۸,۶۰۶	۲۰.۷٪
۶,۳۶۶,۹۰۵,۵۵۹	۲,۰۵۰,۰۳۳,۷۲۸	۲,۱۸۴,۲۳۴,۷۹۰	۷۵.۷٪
۶,۵۰۱,۴۹۴,۱۱۷	۲,۱۶۵,۲۳۵,۱۱۱	۲,۳۰۱,۰۶۳,۳۹۶	۲۰.۶٪

حساب های دریافتی:

سود دریافتی سپرده بانکی

سود دریافتی سهام

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 سالیهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ 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 ۵ سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۲,۸۲۸,۸۱۱	-	(۲۲,۸۲۸,۸۱۱)	-
۳۴۷,۹۶۴,۷۸۱	-	(۲۵۸,۰۱۶,۰۵۰)	۸۹,۹۴۸,۷۳۱
۱۰۹,۶۰۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۷۶,۲۰۲)	۱۲,۵۳۳,۴۰۲
۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۸,۴۲۱,۰۶۳)	۱۰۲,۴۸۲,۱۳۳

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 :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
(ریال)	(ریال)
۱,۸۰۱,۶۵۸	۱,۰۸۹,۶۵۸
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۷۰,۶۶۴	-
۱۲۱,۹۷۸	-
۵,۷۸۵,۷۳۵	-
-	۱,۹۳۲,۴۵۱
-	۷۰,۰۰۰
۸,۳۸۰,۰۳۵	۳۳,۱۶۲,۱۰۹

بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا

بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - توانیر

بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان

بانک شهر شعبه توانیر - ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱

بانک شهر شعبه توانیر - ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹

بانک شهر شعبه توانیر - ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۳/۳۱

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۳,۴۴۰,۲۳۹	۴۹۴,۰۵۵,۳۴۰,۷۰۴	۵۰۲,۲۷۸,۲۷۳,۷۰۰	(۷,۹۹۹,۴۹۲,۷۵۷)
۲۲۹,۷۰۲,۳۲۹	۵۰۲,۹۷۰,۳۷۲	۵۰۸,۸۰۳,۵۵۳	۲۲۳,۸۶۹,۱۴۸
۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	۴۹۴,۵۵۸,۳۱۱,۰۷۶	۵۰۲,۷۸۷,۰۷۷,۲۵۳	(۷,۷۷۵,۶۲۳,۶۰۹)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶	۹۳۹,۵۶۲,۵۵۳	مدیر صندوق
۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵	۴۶,۴۴۵,۴۰۷	متولی
۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲	۴۹۷,۰۸۲,۹۸۶	بازارگردان
۴۴,۷۱۵,۰۶۴	۲۲,۹۲۲,۶۱۲	حسابرس
۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	۱,۵۰۶,۰۱۳,۵۵۸	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۹,۰۸۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۶۶,۶۶۷	بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	۵۹۵,۹۵۲,۲۱۹	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۰,۹۹۵,۰۲۰,۱۴۶	۶,۶۹۰,۱۵۲	۱۶۶,۹۰۶,۹۴۶,۳۶۳	۶,۶۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶,۵۹۰,۸۰۶,۹۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۸,۱۵۴,۵۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۹۱,۸۵۵,۱۰۰,۹۵۸	۷,۶۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۲,۶۹۲,۷۴۶,۰۱۹	۱۲,۸۸۸,۱۶۵,۲۹۸	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷
۸۶۵,۳۶۱,۰۹۹	(۶۱,۷۲۵,۱۸۴)	۷۷۱,۳۹۳,۳۵۳
۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۳۶,۶۷۵,۴۴۱	۳۶,۶۷۵,۴۴۱
۳۴,۲۸۳,۲۰۵,۷۷۸	۱۲,۸۶۳,۰۹۵,۵۵۵	۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱

سود فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) فروش حق تقدم سهام

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۵,۳۰۰	۱,۲۶۲,۳۹۰,۱۷	۱,۱۷۳,۱۱۹,۸۳۴	۵,۹۹۸,۹۵۶	۶,۳۱۴,۱۰۳	۷۷,۵۰۶,۱۲۴	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۳,۲۲۳,۷۴۲	۱۴,۸۳۱,۲۸۲	۱۵,۶۱۱,۹۹۹	۱۸۸,۷۳۲,۹۷۶	-	-
۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۱,۴۵۰,۰۰۰	۲,۷۸۵,۳۹۸,۷۳۸	۱۴,۵۸۹,۴۱۱	۱۱,۱۷۵,۲۵۰	۲۶۰,۳۸۶,۷۰۱	-	-
۱۳۶۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۱۵,۵۷۲,۲۱۸	۱۰۰,۲۲۳,۳۸۷,۸۵۶	۵۰,۳۵۶,۳۳۲	۲۴,۷۴۴,۷۶۸	۵۰۴,۰۷۷,۶۶۱	-	-
۳۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۰,۶۷۰,۱۴۸	۳,۶۲۷,۶۹۱,۱۶۲	۱۹,۴۳۰,۶۶۵	۴,۰۹۰,۶۷۰	۴۲۹,۳۵۷,۶۵۱	-	-
۱۴,۳۵۲,۵۸۸	۶,۸۲۶,۴۱۵,۷۴۸	۶,۳۵۲,۷۳۸,۷۴۴	۳۲,۴۲۵,۴۶۱	۳۲,۱۸۱,۴۹۲	۴۰۹,۰۷۰,۳۲۱	-	-
۴۰,۰۰۰	۹۸,۱۲۰,۰۰۰	۸۱,۷۷۷,۶۹۴	۴۶۶,۰۶۹	۴۹۰,۶۰۰	۱۵,۳۸۵,۶۲۷	-	-
۴۲۲,۵۹۱	۷۲۲,۸۱۳,۵۶۹	۶۷۰,۹۴۵,۳۸۵	۳,۴۳۳,۳۲۵	۳,۶۱۴,۰۶۶	۴۴,۸۲۰,۸۹۳	-	-
۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵,۳۵۸,۸۱۵	۳,۵۹۵,۱۰۴,۱۸۹	۱۸,۶۴۵,۳۰۱	۱۶,۹۳۸,۴۷۷	۲۹۴,۶۷۰,۹۲۸	-	-
۲۲۹	۷۴۱,۹۶۰	۶۳۸,۷۵۸	۳۰,۷۰۳	۳,۷۱۰	۷۸,۷۸۹	-	-
۶۰۲,۰۰۰	۴,۴۶۸,۳۰۳,۸۳۸	۴,۰۸۷,۱۲۹,۹۷۹	۲۱,۲۲۳,۰۶۲	۲۲,۳۴۰,۱۵۵	۳۲۷,۳۲۷,۴۴۲	-	-
۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۸,۳۹۴,۲۲۹	۱,۲۲۷,۰۹۶,۰۳۰	۶,۵۴۷,۳۸۰	۶,۸۹۲,۳۲۳	۱۲۷,۵۸۸,۴۸۶	-	-
۱,۴۳۹	۳,۵۹۳,۱۸۲	۲,۹۷۲,۴۲۸	۲۲,۴۱۴	۳,۵۹۳	۵۹۳,۲۴۸	-	-
۳,۶۳۵,۰۰۰	۹,۸۴۰,۶۶۷,۴۹۹	۹,۰۸۸,۷۶۶,۴۸۸	۴۶,۷۴۲,۸۳۰	۴۹,۲۰۳,۳۳۸	۶۵۵,۵۵۴,۸۴۳	-	-
۴۴۵	۵,۳۵۲,۰۱۵	۵,۰۲۸,۱۲۵	۲۵,۴۱۹	۲۶,۷۶۰	۲۷۱,۷۰۱	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۳,۰۶۵,۵۴۲	۶,۹۸۰,۶۴۰,۵۵۶	۳۳,۶۹۱,۹۱۳	۳۵,۴۶۵,۳۲۷	۴۲,۳۶۷,۷۴۶	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۶۷۷,۰۴۸	۱,۳۸۵,۵۷۸	۲۹۱,۷۰۰	۲۴,۳۴۵,۶۷۷	-	-
۶۳۸,۳۰۲	۴,۱۳۰,۵۷۲,۱۲۸	۳,۳۲۰,۵۴۷,۳۴۶	۱۹,۶۲۰,۳۱۸	۱۰,۰۹۰,۳۳۳	۷۸۰,۳۱۲,۳۲۱	-	-
۴۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۱۹۵,۱۵۳	۱۴,۹۹۳,۵۶۸	۱۵,۷۸۲,۷۵۱	۱۶۵,۵۷۸,۵۲۸	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۰۵۵,۲۷۶	۷,۱۴۱,۰۹۵	۷,۵۱۷,۰۰۰	۴۲,۶۸۶,۶۲۹	-	-
۱۵۰,۷۷۰	۸۵۳,۳۷۶,۸۴۶	۷۸۵,۶۰۷,۳۵۶	۴,۰۵۳,۴۴۹	۴,۲۶۶,۸۸۳	۵۹,۴۴۹,۱۵۸	-	-
۷۷,۷۰۹	۱۸۶,۷۳۶,۱۶۷	۱۵۷,۰۱۵,۴۱۸	۸۸۶,۹۹۵	۹۲۳,۶۸۱	۲۷,۹۰۰,۰۷۳	-	-
۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۳۹,۰۶۸,۴۵۸	۱,۹۴۳,۳۲۷,۴۵۷	۱۰,۱۶۰,۴۸۱	۱۰,۶۹۵,۳۴۰	۱۷۴,۸۷۵,۱۸۰	-	-
۳۵۰,۰۰۰	۳,۹۱۹,۰۵۷,۸۱۵	۳,۵۵۸,۷۴۱,۰۴۶	۱۸,۶۱۵,۲۷۰	۱۹,۵۹۵,۲۸۸	۲۲۲,۱۰۶,۲۱۱	-	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۵,۳۸۲,۱۶۸	۴,۱۶۶,۳۹۲,۶۳۱	۲۵,۲۰۰,۴۲۹	۲۶,۵۲۶,۹۱۱	۱۰,۸۷,۳۶۲,۱۹۷	-	-
۱,۱۳۰,۰۰۰	۵,۸۸۳,۱۳۰,۰۰۰	۵,۵۹۴,۳۵۷,۸۷۴	۲۷,۹۴۴,۷۲۰	۲۹,۴۱۵,۶۵۱	۲۳۱,۴۱۱,۷۵۵	-	-
۱,۳۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰,۷۲۱۴	۱۰,۵۸۳,۶۸۹	۱۱,۱۴۰,۸۰۰	۲۱۷,۴۲۸,۳۹۷	-	-
۳۰۵,۰۰۰	۴۸۲,۷۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۳۹,۱۹۷	۲,۲۹۳,۰۱۵	۴۸۲,۷۴۰	۳۹,۵۲۵,۰۴۸	-	-
۲۰۴,۰۰۰	۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۵۷۲,۰۴۶	۲۵,۳۱۲,۷۰۰	۱۱,۲۰۴,۲۰۰	۳۹۲,۹۱۱,۰۵۴	-	-
۱,۸۱۰	۷,۷۵۰,۱۳۶,۴۰۰	۷,۶۰۰,۲۸۵,۴۱۸	۹,۶۸۷,۶۶۹	-	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	-	-
۵۵۹,۰۸۱	۵,۳۸۷,۴۰۹,۱۰۰	۴,۷۷۹,۴۷۰,۱۹۰	۲۵,۵۹۰,۰۷۵	۲۶,۹۳۷,۰۴۶	۵۵۵,۴۱۱,۷۸۹	-	-
۱,۴۳۰	۱۲,۱۵۷,۸۶۰	۱۰,۲۸۴,۰۹۵	۵۷,۷۴۷	۶۰,۷۸۹	۱,۷۵۵,۲۲۹	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۲۷۵,۲۷۸	۱,۸۴۴,۴۲۴	۳۸۸,۳۰۰	۳۶,۵۹۱,۹۹۸	-	-
۳۹۸	۲,۲۲۰,۸۴۰	۱,۴۷۲,۷۷۵	۲۲,۱۱۰	۲,۲۲۱	۷۲۲,۷۳۴	-	-
۳۲۹,۰۰۰	۲,۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۸۷۹,۱۷۶	۱۳,۳۷۸,۳۹۹	۱۴,۰۸۲,۵۰۰	۵۶,۱۶۰,۰۲۵	-	-
۱۲۱	۲,۹۳۰,۹۹۴	۲,۴۴۲,۳۱۵	۴۲,۷۸۵	۲,۹۳۱	۶۶۲,۹۶۳	-	-
۵۵,۷۵۳,۲۲۳	۱۰۸,۲۸۰,۱۰۸,۶۳۷	۹۹,۶۱۷,۶۱۴,۶۵۷	۴۸۷,۲۴۶,۳۳۸	۴۱۸,۵۱۳,۷۰۶	۷,۷۵۶,۷۳۳,۹۳۶	-	-

فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش

جمع نقل به صفحه بعد

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

14

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱							تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۹۴,۶۴۰,۱۹۶	۲۸۳,۵۶۷,۸۰۱,۵۶۱	۲۵۲,۰۵۲,۵۱۶,۲۲۹	۱,۳۱۳,۳۵۰,۸۵۳	۸۷۶,۵۹۱,۷۶۵	۲۹,۳۲۵,۳۴۲,۷۱۴	۶,۴۳۲,۴۵۵,۸۰۰	۱۹,۳۰۰,۹۲۴,۸۰۸	جمع نقل از صفحه قبل						
-	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۵۴۲,۹۹۸	لینزینگ رایان سایپا						
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۶۵۰,۱۸۳	۴,۷۸۸,۴۷۲	۱,۰۰۸,۱۰۰	(۷۴,۳۴۶,۷۵۵)	۶۳,۷۵۸,۷۸۹	۴۸۸,۱۴۶,۵۷۵	معنای کیمیا زنگار گستران						
۳,۴۴۲,۰۰۰	۱۵,۲۳۰,۹۵۶,۴۶۱	۱۴,۱۱۰,۹۸۶,۶۰۲	۷۳,۲۹۹,۴۴۸	۴۶,۵۱۳,۴۶۷	۹۹۱,۱۵۶,۸۴۴	۱,۶۰۹,۱۸۲,۲۷۰	۱,۶۰۹,۱۸۲,۲۷۰	معنای و صنعتی گل گهر						
۱,۷۰۲,۷۲۶	۸,۳۲۴,۲۸۲,۶۷۷	۶,۹۷۹,۵۹۱,۴۶۷	۳۹,۵۴۰,۶۶۱	۳۶,۱۹۶,۲۴۹	۱,۳۶۹,۰۵۲,۳۰۰	۱,۶۶,۴۹۰,۸۲۶	۱,۶۶,۴۹۰,۸۲۶	معنای و صنعتی چادرملو						
۳۷۵,۰۰۱	۱,۳۴۵,۶۴۶,۵۶۳	۱,۱۵۸,۶۳۸,۸۷۷	۶,۳۹۱,۸۲۳	۲,۱۲۴,۶۴۶	۱۷۸,۴۷۳,۲۱۷	۱,۹۲۸,۱۵۴,۱۵۸	۴,۱۵۲,۷۹۵,۴۱۶	ملی صنایع مس ایران						
-	-	-	-	-	-	(۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	اختیارخ پارسان-۱۹۰۰-۱۲/۰۷/۱۳۹۶						
-	-	-	-	-	-	(۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	اختیارخ شینا-۱۳۹۷/۰۲/۰۷-۴۴۰۰						
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۳,۰۱۹,۶۵۰)	(۱,۱۷۳,۰۱۹,۶۵۰)	اختیارخ فملی-۱۴۵۰,۰۰۱۵۲۲۲-۶۳						
-	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۶۰۱,۹۲۰)	(۲۱۳,۶۰۱,۹۲۰)	اختیارخ کگل-۱۷۳۰-۳۰/۰۸/۱۳۹۶						
-	-	-	-	-	-	(۱۲۱,۲۶۲)	(۶۴,۰۷۶,۴۷۸)	آ.س.پ						
-	-	-	-	-	-	۶,۶۵۲,۸۶۵	(۵۶,۵۹۴,۲۱۸)	آتیه داده پرداز						
-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۵۷۰	۱۷۸,۵۷۰	آسیا سپر آرس						
-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۸۵,۱۴۵	بانک خاورمیانه						
-	-	-	-	-	-	۴۷,۹۰۴,۷۶۴	۴۷,۹۰۴,۷۶۴	پالایش نفت اصفهان						
-	-	-	-	-	-	۸۲۵,۵۹۸,۵۴۲	۱,۰۶۷,۷۰۵,۶۲۰	پالایش نفت تبریز						
-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۱۸۸,۲۴۷	پتروشیمی پردیس						
-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۸۷,۶۳۳	۵۳,۳۸۷,۶۳۳	پتروشیمی جم						
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۳,۴۷۶,۷۳۸)	پخش البرز						
-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۱۷۵	۷۵۹,۱۷۵	نامین سرمایه امید						
-	-	-	-	-	-	۵۳۳,۳۴۹,۲۱۶	۵۳۳,۳۴۹,۲۱۶	تراکتورسازی ایران						
-	-	-	-	-	-	۵۱۳,۶۲۶,۰۵۳	۵۱۳,۶۲۶,۰۵۳	توسعه صنایع بهشهر						
-	-	-	-	-	-	(۳۱۴,۷۲۶,۰۵۴)	(۸۸۲,۷۱۱,۸۶۱)	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی						
-	-	-	-	-	-	(۵۰۵,۶۵۹,۵۱۰)	(۱,۱۹۳,۶۶۶,۵۱۶)	نوکارپل						
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۱۶۱	۳۵۵,۱۶۱	تولید و صادرات ریشمک						
-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۴۰,۹۶۳	۳۷,۵۴۰,۹۶۳	چرخشگر						
-	-	-	-	-	-	-	۵۷۹,۹۸۹,۴۵۰	داروسازی اکسیر						
-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۴۲۸,۳۰۲	۲۳۱,۴۲۸,۳۰۲	ذوب آهن اصفهان						
-	-	-	-	-	-	(۳۵,۲۶۶,۲۸۴)	(۳۵,۲۶۶,۲۸۴)	سرمایه گذاری شاهد						
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۹۸۷,۲۶۳	سرمایه گذاری صنعت و معدن						
۱,۲۵۹,۰۰۰	۳,۵۵۵,۷۷۰,۰۰۰	۳,۴۴۳,۹۹۱,۰۰۱۸	۱۲,۱۲۹,۸۷۶	۱۲,۷۷۸,۸۵۰	۸۶۸,۰۲۵۶	۲۰۴,۷۱۰,۶۵۰	۹۲۳,۲۷۴,۹۳۹	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ						
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۸۲,۱۸۸	سرمایه گذاری خوارزمی						
-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۴۹۸,۱۵۶	۳۹۷,۶۰۸,۲۱۱	سرمایه گذاری سپه						
-	-	-	-	-	-	(۵۶,۸۲۵,۱۳۷)	(۵۵,۵۷۷,۳۷۵)	سیمان ارومیه						
-	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۲۸۰,۶۲۵)	(۳۵۸,۲۸۰,۶۲۵)	سیمان تهران						
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۵۶,۹۳۸)	۲۷,۱۴۱,۷۶۲	سیمان فارس و خوزستان						
-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۲۹	۲۷,۷۲۹	شیرگاه آذربایجان شرقی						
-	-	-	-	-	-	(۳۲۴,۷۱۷,۱۳۱)	۴۴,۸۲۱,۷۸۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس						
-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۲۱۷,۲۴۱	۲۴۴,۲۱۷,۲۴۱	صنایع پتروشیمی گرماتشاه						
-	-	-	-	-	-	(۱۳۰,۴۰۵,۰۶۵)	(۳۱۸,۷۸۰,۸۵۰)	صنعتی بهشهر						
۲۸۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۴۸۱,۸۰۰,۴۹۴	۲,۴۲۲,۳۵۵	۲,۵۶۰,۶۰۱	۲۵,۳۲۶,۳۷۰	۲۹,۱۵۰,۵۰۳	۴۹,۱۵۰,۵۰۳	عمران و توسعه شاهد						
-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۵۴۶,۴۵۴	۱۹۳,۵۴۶,۴۵۴	فراوری مواد معدنی ایران						
۱۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۰۳۰,۸۷۲	۱,۶۳۰,۳۷۱,۱۵۱	۸,۲۰۸,۱۴۶	۱,۷۲۸,۰۳۱	۸۷,۷۲۳,۴۵۵	-	۴۸۰,۷۶۶,۴۲۹	فولاد خوزستان						
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۱۷۳,۹۵۲	کربن ایران						
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۹,۴۰۲,۴۶۷)	گروه بهمن						
-	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۶۲۷,۵۸۳)	گروه صنعتی بارز						
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۰۹۹)	(۵۹,۰۹۹)	گروه کارخانجات صنعتی تبرک						
-	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۲۰۹,۵۰۴	گسترش نفت و گاز پارسپان						
-	-	-	-	-	-	-	۳۴۴,۴۵۰,۰۸۰	لبنیات کالبر						
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۱۳	لینزینگ ایران و شرق						
۳۷۰,۰۰۰	۳,۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۷,۱۵۳,۷۵۴	۱۷,۸۵۶,۱۷۴	۱۸,۷۹۶,۰۰۰	۳۳۵,۳۹۴,۰۷۲	۶۴۳,۰۱۰	۶۴۳,۰۱۰	مدیریت صنعت شونده ت.م. بهشهر						
۸۳۰,۰۰۰	۳,۲۴۶,۹۶۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۵۲۹,۷۰۱	۱۵,۴۲۳,۰۴۴	۱۶,۲۳۴,۸۰۰	۴۶۷,۷۶۲,۴۵۶	۹۰,۳۳۱,۹۶۳	۹۰,۳۳۱,۹۶۳	معدان بافق						
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۶,۳۷۳,۶۸۲	نفت ابرکول						
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۰۶,۷۴۲	نورد آلومینیوم						
۱۰۱,۲۳۱,۹۳۳	۳۲۱,۲۶۸,۹۶۸,۱۳۵	۲۸۶,۰۶۹,۲۳۹,۴۷۶	۱,۴۹۲,۴۲۱,۰۳۱	۱,۰۱۴,۵۵۱,۶۰۹	۲۲,۶۹۲,۷۴۶,۰۱۹	۱۲,۸۸۸,۱۶۵,۲۹۸	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	جمع نقل به صفحه بعد						

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

درآمد ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع

۱۶-۱- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس پشور ذیل است

دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
(ریال)		(ریال)		(ریال)		(ریال)	
۸۸۸,۷۹۵,۶۵۷		۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲		۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۸۰		۶۴,۷۹۱,۰۲۶	
(۷۵,۷۱۱,۹۰۹)		-		۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶		۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶	
(۹۶۴,۵۰۷,۵۶۶)		۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲					

دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱							تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ته ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱								
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۵۸۷,۵۱۱,۶۹۹	۱۲,۸۵۹,۵۶۰	۱۲,۳۱۶,۵۸۲	۱,۹۵۸,۸۸۴,۱۵۹	۲,۵۷۱,۹۱۲,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰	۲,۵۷۱,۹۱۲,۰۰۰	۲,۵۷۱,۹۱۲,۰۰۰	۱۲,۳۱۶,۵۸۲	۱۲,۸۵۹,۵۶۰	۵۸۷,۵۱۱,۶۹۹	-	-
-	-	۹,۷۶۹,۳۹۴	۶۶۸,۷۰۰	۶۲۵,۲۶۵	۱۲۲,۶۶۶,۵۴۱	۱۲۳,۷۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۲۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۶۶,۵۴۱	۶۲۵,۲۶۵	۶۶۸,۷۰۰	۹,۷۶۹,۳۹۴	-	-
-	-	(۷۸,۱۲۵,۸۰۹)	۲۲,۳۴۹,۶۰۰	۲۱,۳۲۲,۱۲۰	۴,۵۰۴,۴۴۴,۰۸۹	۴,۶۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰	۴,۶۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۴,۵۰۴,۴۴۴,۰۸۹	۲۱,۳۲۲,۱۲۰	۲۲,۳۴۹,۶۰۰	(۷۸,۱۲۵,۸۰۹)	-	-
-	-	۲,۴۵۰,۱۸۲,۵۷۴	۳۳,۶۶۳,۲۹۰	۳۱,۷۹۰,۱۲۶	۴,۱۷۷,۲۲۲,۰۱۰	۴,۶۹۲,۶۵۸,۰۰۰	۲,۳۰۰,۸۸۶	۴,۶۹۲,۶۵۸,۰۰۰	۴,۱۷۷,۲۲۲,۰۱۰	۳۱,۷۹۰,۱۲۶	۳۳,۶۶۳,۲۹۰	۲,۴۵۰,۱۸۲,۵۷۴	-	-
۵۰۶,۸۳۰,۳۴۴	(۷۷۳,۹۸۰,۲۵۹)	۱۸۹,۵۹۵,۱۱۳	۷,۳۷۷,۱۴۷	۷,۳۵۰,۳۹۰	۱,۳۴۲,۷۶۶,۳۲۱	۱,۵۲۷,۳۳۹,۴۷۲	۲۲۰,۸۰۹	۱,۵۲۷,۳۳۹,۴۷۲	۱,۳۴۲,۷۶۶,۳۲۱	۷,۳۵۰,۳۹۰	۷,۳۷۷,۱۴۷	۱۸۹,۵۹۵,۱۱۳	(۷۷۳,۹۸۰,۲۵۹)	۵۰۶,۸۳۰,۳۴۴
۲۵۲,۴۲۲,۸۴۲	-	۳۴,۳۹۵,۵۰۵	۱۸,۱۵۶,۶۰۰	۱۷,۲۴۸,۷۷۰	۳,۲۵۳,۲۱۹,۱۲۵	۳,۶۴۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳,۶۴۱,۳۲۰,۰۰۰	۳,۲۵۳,۲۱۹,۱۲۵	۱۷,۲۴۸,۷۷۰	۱۸,۱۵۶,۶۰۰	۳۴,۳۹۵,۵۰۵	-	۲۵۲,۴۲۲,۸۴۲
-	-	۲۲,۳۰۰,۲۹۰	۷,۱۰۵,۱۶۴	۶,۷۴۹,۹۰۶	۱,۲۷۴,۱۷۷,۱۴۵	۱,۴۲۱,۰۳۴,۸۰۰	۲۲۲,۹۶۲	۱,۴۲۱,۰۳۴,۸۰۰	۱,۲۷۴,۱۷۷,۱۴۵	۶,۷۴۹,۹۰۶	۷,۱۰۵,۱۶۴	۲۲,۳۰۰,۲۹۰	-	-
-	-	(۸,۹۲۰,۱۶۳)	۲,۸۹۰,۰۰۰	۲,۷۴۵,۵۰۰	۵۸۱,۲۸۴,۶۶۳	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۲۸۴,۶۶۳	۲,۷۴۵,۵۰۰	۲,۸۹۰,۰۰۰	(۸,۹۲۰,۱۶۳)	-	-
۱,۳۲۲,۸۴۱,۰۹۲	۱,۵۳۷,۳۸۰,۵۱۳	۴,۴۵۱,۴۱۴,۰۲۲	۹۳,۳۱۹,۳۵۲	۸۸,۶۵۳,۳۸۴	۱۴,۰۳۰,۲۸۳,۵۳۷	۱۸,۶۶۳,۸۷۰,۳۰۶	۴,۴۲۰,۶۲۲	۱۸,۶۶۳,۸۷۰,۳۰۶	۱۴,۰۳۰,۲۸۳,۵۳۷	۸۸,۶۵۳,۳۸۴	۹۳,۳۱۹,۳۵۲	۴,۴۵۱,۴۱۴,۰۲۲	۱,۵۳۷,۳۸۰,۵۱۳	۱,۳۲۲,۸۴۱,۰۹۲
-	-	۷,۰۷۱,۳۳۲	۱,۱۳۶,۷۷۱	۱,۰۷۹,۹۳۲	۳۱۸,۰۶۵,۹۶۴	۲۲۷,۳۵۴,۱۰۰	۴۲,۸۹۷	۲۲۷,۳۵۴,۱۰۰	۳۱۸,۰۶۵,۹۶۴	۱,۰۷۹,۹۳۲	۱,۱۳۶,۷۷۱	۷,۰۷۱,۳۳۲	-	-
-	-	۶۶۹,۳۴۷,۹۲۲	۱۸,۸۹۳,۲۵۳	۱۷,۹۲۸,۵۹۰	۳,۰۷۲,۳۶۰,۷۸۵	۳,۷۸۸,۶۵۰,۵۵۰	۴۵۲,۵۳۳	۳,۷۸۸,۶۵۰,۵۵۰	۳,۰۷۲,۳۶۰,۷۸۵	۱۷,۹۲۸,۵۹۰	۱۸,۸۹۳,۲۵۳	۶۶۹,۳۴۷,۹۲۲	-	-
-	-	۵,۴۲۲,۱۱۶,۲۹۴	۴۲,۹۷۴,۱۷۵	۴۰,۸۲۵,۴۶۶	۳,۰۸۸,۹۱۹,۰۶۴	۸,۵۹۴,۸۲۵,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۸,۵۹۴,۸۲۵,۰۰۰	۳,۰۸۸,۹۱۹,۰۶۴	۴۰,۸۲۵,۴۶۶	۴۲,۹۷۴,۱۷۵	۵,۴۲۲,۱۱۶,۲۹۴	-	-
-	-	(۸۷,۳۰۱)	۲۸,۱۴۰	۲۶,۸۲۸	۵,۶۸۰,۲۳۳	۵,۶۴۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۶۴۸,۰۰۰	۵,۶۸۰,۲۳۳	۲۶,۸۲۸	۲۸,۱۴۰	(۸۷,۳۰۱)	-	-
-	(۴۵۵,۲۹۰,۲۲۹)	(۳۴۵,۱۲۹)	۲۷,۷۸۰	۲۶,۳۹۱	۵,۸۳۶,۹۵۸	۵,۵۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۵۵۶,۰۰۰	۵,۸۳۶,۹۵۸	۲۶,۳۹۱	۲۷,۷۸۰	(۳۴۵,۱۲۹)	(۴۵۵,۲۹۰,۲۲۹)	-
-	-	۲,۸۲۴,۰۰۶,۴۴۵	۷۶,۲۶۹,۶۰۶	۷۲,۴۵۶,۱۲۶	۱۲,۳۶۳,۱۸۹,۱۰۹	۱۵,۲۵۲,۱۲۱,۲۸۷	۱,۴۴۲,۹۹۷	۱۵,۲۵۲,۱۲۱,۲۸۷	۱۲,۳۶۳,۱۸۹,۱۰۹	۷۲,۴۵۶,۱۲۶	۷۶,۲۶۹,۶۰۶	۲,۸۲۴,۰۰۶,۴۴۵	-	-
-	-	۱۲۱,۷۰۹,۲۶۸	۶,۴۲۹,۳۳۹	۶,۱۱۷,۳۷۲	۱,۱۵۳,۶۰۱,۷۷۱	۱,۲۸۷,۸۶۷,۷۵۰	۲۸۷,۱۵۰	۱,۲۸۷,۸۶۷,۷۵۰	۱,۱۵۳,۶۰۱,۷۷۱	۶,۱۱۷,۳۷۲	۶,۴۲۹,۳۳۹	۱۲۱,۷۰۹,۲۶۸	-	-
۹۱۲,۴۸۵,۵۸۶	-	۱۹,۰۵۵,۲۲۷,۸۱۳	۷۱,۶۵۲,۷۲۳	۶۸,۰۷۰,۰۹۷	۱۲,۳۸۴,۸۷۶,۰۲۱	۱۴,۳۳۰,۵۴۶,۶۶۴	۱,۸۷۶,۰۸۲	۱۴,۳۳۰,۵۴۶,۶۶۴	۱۲,۳۸۴,۸۷۶,۰۲۱	۶۸,۰۷۰,۰۹۷	۷۱,۶۵۲,۷۲۳	۱۹,۰۵۵,۲۲۷,۸۱۳	-	۹۱۲,۴۸۵,۵۸۶
۱,۵۳۲,۹۷۹,۰۹۰	۶۵۸,۵۰۵,۵۵۸	۳,۹۰۳,۳۶۹,۳۶۸	۶۷,۵۹۱,۱۲۸	۶۴,۲۱۱,۵۸۱	۹,۴۸۲,۰۵۵,۵۷۲	۱۳,۵۱۸,۲۲۷,۶۶۰	۳,۱۱۴,۷۹۹	۱۳,۵۱۸,۲۲۷,۶۶۰	۹,۴۸۲,۰۵۵,۵۷۲	۶۴,۲۱۱,۵۸۱	۶۷,۵۹۱,۱۲۸	۳,۹۰۳,۳۶۹,۳۶۸	۶۵۸,۵۰۵,۵۵۸	۱,۵۳۲,۹۷۹,۰۹۰
-	-	۱۰,۷۹۱,۱۴۷	۳۰,۸۶۵۰	۲۹۳,۲۱۸	۵۰,۳۳۶,۹۸۵	۶۱,۷۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۱,۷۳۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۶,۹۸۵	۲۹۳,۲۱۸	۳۰,۸۶۵۰	۱۰,۷۹۱,۱۴۷	-	-
-	-	(۳۸,۷۵۶,۹۳۶)	۴,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۰,۰۰۰	۸۸۰,۵۶۶,۹۳۶	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۵۶۶,۹۳۶	۳,۹۹۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۵۶,۹۳۶)	-	-
۴۰۳,۴۸۰,۳۵۷	-	۱,۷۹۱,۱۳۲,۱۹۴	۲۸,۳۴۴,۴۰۰	۲۶,۹۰۸,۱۸۰	۳,۸۱۸,۵۱۵,۲۳۶	۵,۶۶۴,۸۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۰۰۰	۵,۶۶۴,۸۸۰,۰۰۰	۳,۸۱۸,۵۱۵,۲۳۶	۲۶,۹۰۸,۱۸۰	۲۸,۳۴۴,۴۰۰	۱,۷۹۱,۱۳۲,۱۹۴	-	۴۰۳,۴۸۰,۳۵۷
-	-	۲۲,۶۴۴,۱۵۴	۲۵,۲۰۸,۱۴۰	۲۴,۰۴۲,۷۳۲	۴,۹۶۹,۳۲۲,۹۳۲	۵,۰۶۱,۶۲۷,۹۶۰	۳,۲۰۳,۵۶۲	۵,۰۶۱,۶۲۷,۹۶۰	۴,۹۶۹,۳۲۲,۹۳۲	۲۴,۰۴۲,۷۳۲	۲۵,۲۰۸,۱۴۰	۲۲,۶۴۴,۱۵۴	-	-
۹۳,۸۸۳,۰۰۱	(۸۱۷,۳۳۱,۰۵۷)	۲۸۲,۷۴۱,۸۴۲	۲۳,۳۶۲,۳۳۶	۲۲,۱۹۴,۲۱۹	۴,۴۴۲,۱۸۸,۷۶۳	۴,۶۷۲,۴۶۷,۱۶۰	۱,۵۶۷,۹۹۲	۴,۶۷۲,۴۶۷,۱۶۰	۴,۴۴۲,۱۸۸,۷۶۳	۲۲,۱۹۴,۲۱۹	۲۳,۳۶۲,۳۳۶	۲۸۲,۷۴۱,۸۴۲	(۸۱۷,۳۳۱,۰۵۷)	۹۳,۸۸۳,۰۰۱
-	-	۵۱,۸۲۰,۳۳۴	۷,۲۳۶,۰۰۰	۶,۸۷۲,۲۰۰	۱,۳۸۱,۲۶۱,۴۶۶	۱,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۲۶۱,۴۶۶	۶,۸۷۲,۲۰۰	۷,۲۳۶,۰۰۰	۵۱,۸۲۰,۳۳۴	-	-
۵۰,۲۶,۹۴۳,۰۰۳	۱۴۸,۵۸۴,۵۲۶	۲۴,۹۸۰,۴۸۱,۵۸۴	۵۷۲,۳۰۱,۹۷۴	۵۴۳,۶۸۶,۸۷۶	۸۸,۴۶۳,۲۲۴,۲۷۱	۱۱۴,۴۶۰,۳۹۴,۷۰۹	۲۵,۴۴۲,۳۴۲	۱۱۴,۴۶۰,۳۹۴,۷۰۹	۸۸,۴۶۳,۲۲۴,۲۷۱	۵۴۳,۶۸۶,۸۷۶	۵۷۲,۳۰۱,۹۷۴	۲۴,۹۸۰,۴۸۱,۵۸۴	۱۴۸,۵۸۴,۵۲۶	۵۰,۲۶,۹۴۳,۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمائی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
					دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
جمع نقل از صفحه قبل	۲۵,۴۴۳,۲۴۲	۱۱۴,۴۶۰,۳۹۴,۷۰۹	۸۸,۴۴۳,۹۲۴,۲۷۱	۵۴۳,۶۸۶,۸۷۶	۵۷۲,۳۰۱,۹۷۴	۲۴,۹۸۰,۴۸۱,۵۸۴	۲۴,۹۸۰,۴۸۱,۵۸۴	۱۴۸,۵۸۴,۵۲۶	۵۰,۲۶۰,۹۴۳,۰۰۳
پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰	۶,۱۰۱,۰۰۰	۶,۵۷۶,۱۲۱	۲۸,۹۸۰	۳۰,۵۰۵	(۵۲۵,۲۰۶)	(۵۲۵,۲۰۶)	-	-
تولیدات پتروشیمی قائم‌بهر	۵۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۱,۷۰۵	۳۶,۶۷۵	۳۶,۵۰۰	(۸۹۲,۸۸۰)	(۸۹۲,۸۸۰)	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۳۳,۳۰۶	۳,۲۶۸,۰۱۹,۵۷۴	۳,۶۷۰,۶۲۳,۲۴۴	۱۵,۵۲۳,۰۹۳	۱۶,۳۲۰,۰۱۳	(۴۴۲,۶۶۵,۸۶۰)	(۴۴۲,۶۶۵,۸۶۰)	۳,۵۵۳,۷۲۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۶۱۶,۰۰۰	۱,۶۲۶,۲۴۰,۰۰۰	۱,۶۰۸,۲۰۵,۵۲۴	۷,۷۲۴,۶۴۰	۸,۱۳۱,۲۰۰	۲,۱۷۸,۶۳۶	۲,۱۷۸,۶۳۶	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱,۴۲۲,۰۰۰	۷,۸۰۲,۵۱۴,۰۰۰	۸,۴۴۲,۲۸۲,۰۶۲	۳۷,۰۶۱,۹۴۲	۳۹,۰۱۲,۵۷۰	(۷۱۶,۰۴۴,۵۷۴)	(۷۱۶,۰۴۴,۵۷۴)	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۲۰,۰۰۰	۶۵,۴۵۵,۷۷۶	۲۵۱,۸۲۰	۲۷۵,۶۰۰	۲۸,۷۳۶,۶۰۴	۲۸,۷۳۶,۶۰۴	۱۴۴,۲۸۶,۷۵۰	(۱۸,۶۲۳,۲۳۰)
پتروشیمی فجر	۲۶,۰۰۰	۳,۵۱۸,۶۲۰,۰۰۰	۳,۹۲۴,۶۶۷,۷۷۰	۱۱,۹۶۳,۴۴۵	۱۲,۵۹۳,۱۰۰	(۴۲۰,۶۰۴,۳۱۵)	(۴۲۰,۶۰۴,۳۱۵)	۴۵,۵۲۳,۰۰۹	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۰,۰۰۰	۹۶,۸۲۵,۰۲۰	۹۵,۵۹۴,۵۷۷	۲۵۹,۹۱۹	۲۸۴,۱۲۵	۲۸,۳۲۹	۲۸,۳۲۹	(۵۲,۳۳۵,۹۶۴)	۲۰,۷۵۲۸,۰۲۰
کشت و دام گلشنت نمونه اسفهان	۲۷۷,۱۷۶	۳,۳۲۸,۶۰۶,۵۸۴	۳,۱۵۶,۰۱۴,۶۲۷	۱۵,۸۱۰,۸۸۱	۱۶,۶۴۳,۰۳۳	۱۴۰,۱۳۸,۰۲۲	۱۴۰,۱۳۸,۰۲۲	-	-
مبین وان کیش	۲۰۰	۹,۰۷۵,۴۰۰	۸,۴۷۸,۳۱۶	۴۳,۱۰۸	۴۵,۳۷۷	۵۰۸,۵۹۸	۵۰۸,۵۹۸	-	-
پالایش نفت تهران	۴۲۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۶۵۲,۳۰۲	۱۴,۹۰۰,۰۰۳۸	۱۵,۶۸۴,۳۵۰	۷۰,۶۶۱,۳۴۱۰	۷۰,۶۶۱,۳۴۱۰	۲۱۰,۳۲۵,۶۲۴	۸۹۸,۱۹۱,۹۶۷
داده گسترعصرنوبن-های وب	۱,۴۱۰,۰۰۰	۹,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۶,۹۱۳,۴۶۶	۲۷,۴۱۸,۳۰۰	۲۹,۹۱۴,۰۰۰	۱,۶۸۸,۵۵۲,۳۳۴	۱,۶۸۸,۵۵۲,۳۳۴	-	-
مدیریت صنعت شونده ت-م بهشهر	۳۲۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۴۸۰,۰۰۰	۳,۰۰۹,۴۱۹,۱۹۱	۱۳,۹۶۷,۳۸۰	۱۴,۷۰۲,۴۰۰	(۹۷۶۰۸۸۷۱)	(۹۷۶۰۸۸۷۱)	-	-
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۹	۱,۲۸۷,۸۳۵	۶۰۴,۳۳۰	۶,۱۱۷	۶,۴۳۹	۶۷۱,۰۴۸	۶۷۱,۰۴۸	-	-
پتروشیمی خراسان	۸۰۹,۸۲۰	۱۵,۲۲۳,۸۰۶,۱۸۰	۱۱,۱۶۲,۲۵۷,۳۴۸	۷۲,۳۱۳,۰۷۹	۷۶,۱۱۹,۰۳۱	۳,۹۱۳,۱۱۶,۷۴۱	۳,۹۱۳,۱۱۶,۷۴۱	-	-
سکه تمام بهارنوبلی ۱/روزه رفاه	۱,۷۰۰	۸,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۴,۳۵۵,۳۴۴	۱۰,۰۱۹,۳۷۵	۱۰,۰۱۹,۳۷۵	۴۱۰,۲۵۰,۰۰۱	۴۱۰,۲۵۰,۰۰۱	-	-
بلی پروپیلن جم - جم بیان	۴۴۵	۱۰,۹۴۵,۶۶۵	۱۰,۰۵۸,۸۵۶	۵۱,۹۹۲	۵۲,۷۲۸	۷۷۹,۹۸۸	۷۷۹,۹۸۸	-	-
سرمایه گذاری صنعتی مینا	۱,۲۰۴,۸۹۵	۳,۲۲۷,۹۱۳,۷۰۵	۳,۰۲۴,۷۲۸,۴۷۴	۱۵,۳۳۲,۵۹۰	۱۶,۱۳۹,۵۶۹	۱۷۱,۷۰۳,۰۷۲	۱۷۱,۷۰۳,۰۷۲	-	-
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۰۶	۸۷۹,۳۷۶	۶۲۴,۶۴۵	۴,۱۷۷	۴,۳۹۷	۳۴۶,۱۵۷	۳۴۶,۱۵۷	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۲۳۳,۸۲۶	۷,۵۹۰,۵۰۰	۷,۹۱۰,۰۰۰	(۲۹۳,۰۴,۳۴۶)	(۲۹۳,۰۴,۳۴۶)	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع خاکی‌چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه‌معدن‌و‌فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شیمی دارویی دارویش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارخانجات دارویش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فند نیشابور	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق عضویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بهمن لیونگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ج - لیونگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپهان‌ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپهان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توکاربیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آس‌پ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۳,۱۱۰,۴۵۹	۱۷۷,۳۵۷,۲۷۹,۰۴۸	۱۴۵,۷۴۰,۵۹۳,۷۶۴	۸۱۴,۳۹۲,۸۷۷	۸۴۶,۷۰۸,۸۹۱	۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲	۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲	۲,۲۸۹,۸۰۵,۳۱۵	۱۰,۴۶۶,۳۱۳,۱۳۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳۳,۱۱۰,۴۵۹	۱۷۷,۲۵۷,۲۷۹,۰۴۸	۱۴۵,۷۴۰,۵۹۳,۷۶۳	۸۱۴,۳۹۲,۸۲۷	۸۴۶,۷۰۸,۸۹۱	۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲	۲,۲۸۹,۸۰۵,۳۱۵	۱۰,۳۶۶,۳۱۳,۱۳۳
-	-	-	-	-	-	(۴۷۶,۳۹۸,۳۰۲)	-
-	-	-	-	-	-	۹,۸۱۳,۸۱۳	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۵۶,۰۲۷,۴۱۹)	-
-	-	-	-	-	-	(۵۰,۶۹۷,۰۹۵)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۲۵)	-
-	-	-	-	-	-	(۸۰۵,۲۵۵,۶۴۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۷,۶۹۳,۷۲۲)
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۹۷۵,۲۸۰
-	-	-	-	-	-	-	۹۴,۳۸۱,۳۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۶۹۲,۰۸۱
-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۰۰۴,۱۳۱
۳۳,۱۱۰,۴۵۹	۱۷۷,۲۵۷,۲۷۹,۰۴۸	۱۴۵,۷۴۰,۵۹۳,۷۶۳	۸۱۴,۳۹۲,۸۲۷	۸۴۶,۷۰۸,۸۹۱	۲۹,۹۵۵,۵۸۳,۵۵۲	(۸۸۸,۷۹۵,۶۵۷)	۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۸۰

جمع نقل از صفحه قبل
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
بانک خاورمیانه
ریل پردازسیر
آتیه داده پرداز
آسیا سیر آرس
ج - بیمه ما
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
فولاد خوزستان
پالایش نفت بندرعباس
معدنی گیمیای زنجان گستران
سرمایه گذاری شغادارو

۱۶-۳- درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح ذیل است

دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۱۴,۸۱۵
-	-	-	-	-	-	(۷۵,۷۱۱,۹۰۹)	۶۰,۵۷۶,۲۱۱
-	-	-	-	-	-	(۷۵,۷۱۱,۹۰۹)	۶۴,۷۹۱,۰۳۶

استاد خزانه - سه ماهه ۹۶-۹۷-۷۱
استاد خزانه - سه ماهه ۹۶-۹۷-۷۲-۹۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱							
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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱							
گروه صنعتی بوتان	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۳۵۰	۱۵۰	۵۲,۵۰۰	۴۶,۴۵۵	-	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۲۵۹,۰۰۰	۲۵۰	۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۵۰۱	۴۹۸,۸۴۸,۵۶۱	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰
پاما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۵۰۰	۲۴۷	۱۲۳,۵۰۰	۱۱۶,۰۳۰	-	-
کالسیمین	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۲,۹۲۴	-	-
داروسازی ابوریحان	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۴۴۵	۱,۳۹۰	۶۱۸,۵۵۰	۵۷۰,۱۲۸	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۵۶۷,۹۴۲	۳۲۰	۵۰۱,۷۴۱,۴۴۰	۵۰۰,۰۲۹,۰۱۲	-	۷۶۵,۱۴۳,۷۵۰
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۳۴۶	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۵۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۵۵۲	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۳۳,۲۰۶	۱,۰۰۰	۵۳۳,۲۰۶,۰۰۰	۴۷۶,۷۱۸,۱۶۳	-	-
سیمان خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	۱,۴۳۰	۸۰۰	۱,۱۴۴,۰۰۰	۱,۰۳۵,۴۸۷	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱,۴۲۲,۰۰۰	۴۸۰	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰	۶۵۴,۳۲۵,۴۱۰	-	-
سبحان دارو	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۷۷۰	۶۷۰	۵۱۵,۹۰۰	۴۶۶,۹۶۵	-	-
کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۳۹۷,۹۶۶	۱,۱۵۰	۴۵۷,۶۶۰,۹۰۰	۴۱۰,۱۸۱,۰۴۰	-	-
مبین وان کیش	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۲۰۰	۳۵۹	۷۱,۸۰۰	۶۸,۸۳۰	-	-
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	-	-
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	۶۵,۸۹۵	-	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	۵۵۳,۶۹۷,۸۰۰	۵۵۳,۶۹۷,۸۰۰
شیمی دارویی داروپخش	-	-	-	-	-	۲۹۶,۷۶۵,۰۰۸	۲۹۶,۷۶۵,۰۰۸
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	۱۵۴,۲۸۴,۴۳۷	۱۷۷,۷۲۸,۰۶۸
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	۳۵۶,۱۳۳,۹۵۸	۳۷۷,۳۶۵,۰۲۱
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	۱۱۳,۸۱۱,۳۳۴	۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۱۵۰,۳۳۰,۲۱۶	۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰
قند نیشابور	-	-	-	-	-	۷۳,۸۲۹,۸۲۷	۷۶,۱۰۵,۴۰۴
توکاپیل	-	-	-	-	-	۴۴۶,۴۴۵,۴۸۹	۴۷۴,۸۶۳,۹۹۱
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰
پخش البرز	-	-	-	-	-	۲۹,۵۹۴,۴۶۵	۳۴,۵۳۷,۰۰۵
آس.پ	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۳۶,۳۲۸	۱۱۹,۰۰۵۴,۷۲۰
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	۶۸۹,۷۳۲,۷۷۴	۷۳۱,۰۹۰,۰۵۸
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	۱۳۹,۹۰۴,۱۷۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۳۶,۸۵۹,۵۶۵	۳۹,۰۶۹,۷۱۳
سرمایه گذاری پارس توفه	-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۰۶۶,۱۸۵
گروه مینا (سپاس داد)	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۳۲۷,۷۰۸
صنایع پتروشیمی ایران	-	-	-	-	-	-	۷۳۸,۷۶۶,۵۹۵
گروه همین	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۷,۹۵۵,۴۹۷
میدان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۶۲,۳۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۳۸۵,۳۵۲
لیفانتکشر	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۵,۹۲۷
د. نفت و گاز و پتروشیمی تاسن	-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۶۹,۱۹۹
پهنا ما	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۳۰۳,۰۲۵
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۳۱۷,۹۳۱,۶۰۰
آته داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۵۸,۳۹۷,۱۸۳
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۸۵,۷۴۱,۲۷۳
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰
سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته پرداخت نشده	-	-	-	-	۲۲۳,۱۰۱,۴۸۹	۲۳۴,۱۳۰,۴۰۶	۲۵۸,۲۴۸,۸۱۵
			۲,۴۹۹,۲۷۴,۷۹۰	(۵۳۴,۶۹۲,۰۵۲)	۲,۵۸۷,۸۸۴,۲۳۷	۳,۹۷۶,۵۲۹,۰۴۳	۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۳۳,۶۴۳,۵۴۶	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵
۷۳۳,۶۴۳,۵۴۶	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵

۱۸-۱

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک شهر- ۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۹۰۰	۹۶/۰۶/۰۹	۲۲٪	-	-	-	۸۸۶,۰۲۷,۴۰۴	۸۸۶,۰۲۷,۴۰۴
بانک شهر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱	۹۳/۱۱/۰۶	۱۰٪	-	۳,۶۷۷	۳,۶۷۷	۲,۲۵۶,۳۳۵	۲۲۶,۰۶۳۱
بانک شهر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸	۹۳/۰۸/۱۷	۱۰٪	-	۱۲۳,۸۹۹	۱۲۳,۸۹۹	۸,۵۶۶,۵۶۲	۸۷۱۲۷۱۰
بانک شهر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹	۹۳/۱۲/۰۲	۱۰٪	-	۲,۶۲۵	۲,۶۲۵	۸,۵۶۷	۱۱۶۵۳
بانک شهر- ۷۰۰۲۰۰۰۰	۹۶/۰۳/۲۷	۱۰٪	-	۵۵۰,۱۳۰,۸۴۵	۵۵۰,۱۳۰,۸۴۵	۲۶۳,۱۷۰,۱۳۴	۴۹۵۲۵۶۱۱
بانک دی - ۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴	۹۷/۰۹/۱۲	۱۰٪	-	-	-	۶,۷۶۷	۶۷۶۷
بانک تجارت- ۱۶۶۶۵۸۵۴۳	۹۲/۱۱/۱۳	۱۰٪	-	-	-	۱۱,۶۸۹	۱۱,۶۸۹
بانک آینده- ۸۰۱۲۵۱۳۷۶۰۰۴	۹۸/۰۲/۲۱	۳۰٪	۱۸۴,۵۱۸,۷۴۱	(۱,۱۳۶,۲۴۲)	۱۸۳,۳۸۲,۴۹۹	-	-
			۷۳۴,۷۷۹,۷۸۸	(۱,۱۳۶,۲۴۲)	۷۳۳,۶۴۳,۵۴۶	۱,۱۶۰,۰۴۷,۴۴۸	۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۷,۱۳۹,۲۴۰	۱۳۰,۶۴۲,۷۵۶	۳۹۶,۰۱۷,۷۲۵	تعدیلات کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۹۲۲,۰۹۳	۹۲۲,۰۹۳	۳۹,۰۸۳	تنزیل مربوط به سود بانک
۲۰,۴۵۴	۲۳,۱۴۶,۱۹۳	-	سایر درآمدها
۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷	۱۵۴,۷۱۱,۰۴۲	۳۹۶,۰۵۶,۸۰۸	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۳,۳۲۱,۵۸۱,۵۳۲	۱,۸۶۰,۰۸۷,۶۶۶	۱,۹۹۰,۰۲۱,۴۷۸	هزینه کارمزد متولی
۳۷۵,۷۲۳,۱۸۸	۲۹۲,۷۴۴,۵۴۵	۲۲۱,۳۴۶,۱۵۹	هزینه کارمزد بازارگردان
۱,۲۵۲,۴۱۰,۳۷۲	۹۷۵,۸۱۴,۹۵۵	۱,۰۸۰,۰۸۵,۴۰۱	هزینه کارمزد حسابرس
۸۹,۷۱۵,۰۶۴	۶۳,۵۰۷,۴۸۴	۷۸,۲۰۷,۵۴۸	
۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶	۳,۱۹۲,۱۵۴,۶۵۰	۳,۳۶۹,۶۶۰,۵۸۶	

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۰۰,۹۷۱,۳۶۰	۲۲۴,۱۸۷,۰۲۴	۲۵۸,۰۱۶,۰۵۰	هزینه تاسیس
۹۹,۶۷۱,۵۷۲	۷۴,۴۷۹,۸۵۶	۲۳,۸۲۸,۸۱۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۸۹۰,۳۹۶	۲۹,۸۰۸,۲۰۸	۲۷,۵۷۶,۲۰۲	سایر هزینه ها
۳۰,۹۴۰,۱۶۷	۲۷,۵۲۵,۲۵۵	۹۰,۱۸,۳۷۷	
۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵	۳۵۶,۰۰۰,۳۴۳	۳۱۷,۴۳۹,۴۴۰	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۹,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۴,۷۰۰,۰۰۰)	-	سایر تعدیلات بابت برگشت ارزش افزوده
۵۲۴,۷۴۶,۳۲۴	۵۲۸,۷۴۶,۳۲۴	-	
(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	(۲,۶۰۵,۹۵۳,۶۷۶)	-	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			نوع وابستگی		نام	اشخاص وابسته
درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۶۶۳٪	۵۱۰,۰۰۰	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	۶۶۳٪	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگران آسمان	مدیر صندوق
۱,۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰٪	بازرگران	بازرگران	شرکت تلین سرمایه تمدن	بازرگران
۰,۳۳٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰,۳۳٪	سهامدار مدیر صندوق	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگوزلو	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	ممتاز	۹۱,۲۵۰	۱,۱۹٪	سهامدار مدیر صندوق	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کانظمی محسن ابادی	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۹۱,۲۵۰	۱,۱۹٪	عضو هیئت مدیره صندوق	عضو هیئت مدیره صندوق	سید جواد جمالی	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۹۱,۲۵۰	۱,۱۹٪	نائب رئیس هیئت مدیره صندوق	نائب رئیس هیئت مدیره صندوق	مهدی فروز	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۹۱,۲۵۰	۱,۱۹٪	مدیر سرمایه گذاری / رئیس هیئت مدیره صندوق	مدیر سرمایه گذاری / رئیس هیئت مدیره صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰,۰۱٪	-	عادی	۵۰۰	۰,۰۱٪	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	محسن مطمن	شخص حقیقی
-	-	عادی	۵۵۰	۰,۰۱٪	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مبین صالحی زاده	شخص حقیقی
۱۳,۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۱,۰۵۰	۱۳,۰۳٪	جمع واحدهای سرمایه گذاری			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	در پایان دوره	مانده طلب (بدهی)	در پایان دوره	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال	ریال	ریال	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله
(۶۵۷,۵۷۳,۶۳۶)	(۹۳۹,۵۶۲,۵۵۳)		۱,۹۹۰,۰۲۱,۴۷۸	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگران آسمان
(۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵)	(۴۶,۴۴۵,۴۰۷)		۲۲۱,۳۲۶,۱۵۹	کارمزد	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر / مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۳۷۴,۱۶۶,۹۱۳)	(۴۹۷,۰۸۲,۹۸۶)		۱,۰۸۰,۰۸۵,۴۰۱	کارمزد	بازرگران	شرکت تلین سرمایه تمدن
(۴۴۷,۱۵۰,۰۶۴)	(۳۲,۹۳۲,۶۱۲)		۷۸,۲۰۷,۵۴۸	کارمزد	حسابرس	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۱۸۳,۳۶۶,۶۷۷)	(۱,۵۰۶,۰۱۳,۵۵۸)		۳,۳۶۹,۶۶۰,۵۸۶			خالص مانده در پایان دوره

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه:

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