

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۲۴

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده 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 کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی 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 صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ صندوق، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳ آبان ماه ۱۳۹۷ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بازار بورس یا فرابورس حداقل به میزان ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۰ لغایت ۲۸ مهرماه ۱۳۹۷.

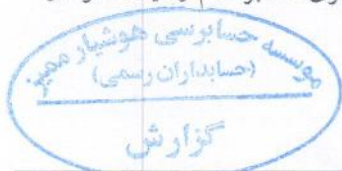
ب- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره در بازار اول و دوم فرابورس حداکثر به میزان ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ۳ ماده ۲-۳ امیدنامه)، در تاریخ ۴ مرداد ماه ۱۳۹۸ بابت سهام شرکتهای ملی صنایع مس ایران و پالایش نفت اصفهان.

ج - سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۹ ماده ۲-۳ امیدنامه) در برخی موارد، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۰ مهر ماه لغایت ۱۲ آبان ماه ۱۳۹۷ و همچنین از تاریخ ۱۷ لغایت ۲۵ شهریور ماه ۱۳۹۸.

۷- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۹- اصول و رویه های کنترلهای داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترلهای داخلی جلب نشده است.



۱۰- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۶ آبان ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)



سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) مربوط سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ 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

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

تذکره
سیدگردان
آسمان

مسعود سلطان زالی بکلو

سید مهدی میرحسینی

شرکت سپدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق

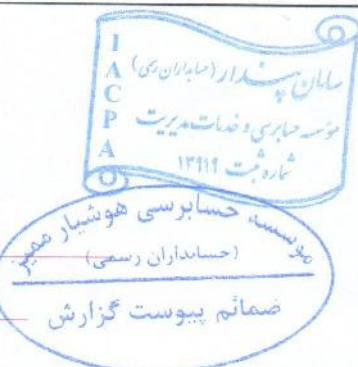
تهران: خیابان شهید بهشتی -
میدان قائم مقام قزاقیان،
کوچه شهید میرزا حسن،
طبقه ۱، واحد ۱
کد پستی: ۱۵۸۶۷۳۱۴
شماره تماس: ۱۴۰۰۳۲۵۶۳۵

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰

فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com

info@AsemanPMC.com



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارائی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

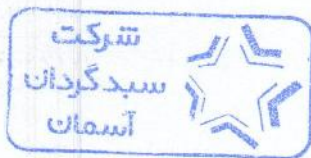


صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

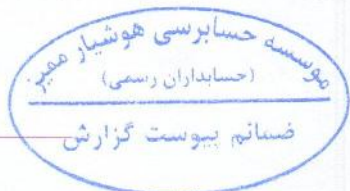
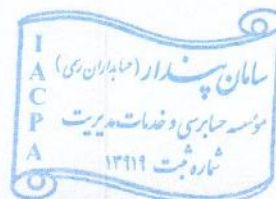
یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
دارایی ها :	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴	۳۲,۶۸۲,۰۲۸,۵۵۹
۷ سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۸,۵۴۷,۸۹۰,۲۸۳
۸ حسابهای دریافتنی	۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴	۶,۵۰۹,۴۹۴,۱۱۷
۹ سایر دارایی ها	۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲	۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶
۱۰ موجودی نقد	۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۸,۳۸۰,۰۳۵
۱۱ جاری کارگزاران	۳۱,۰۳۰,۷۹۰	۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸
جمع دارایی ها	۲۳۵,۷۳۱,۳۳۶,۰۳۵	۱۲۹,۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲
بدهی ها :		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲
جمع بدهی ها	۲,۹۷۵,۲۷۰,۵۵۸	۲,۰۷۲,۱۳۰,۲۲۹
خالص دارایی ها	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۳۱,۹۲۷	۱۶,۵۹۱

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

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)



تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فرحانی،
کوچه شهید مرزبان،
طبقه ۱ واحد ۱
کد پستی: ۱۵۸۶۷۷۳۱۴
تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۱۶۲۸

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد ها :		
سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۶	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴
سود سهام	۱۷	۱۱,۴۱۵,۲۳۳,۶۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸
سایر درآمدها	۱۹	۵۳۳,۶۴۲,۲۸۸
جمع درآمدها		۱۲۱,۱۶۶,۵۵۶,۷۴۳
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵)
سود خالص		۱۱۵,۸۱۴,۴۳۸,۴۰۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۶۶.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	(۲)	۴۶.۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۱۱۵,۸۱۴,۴۳۸,۴۰۴
تعدیلات	۲۲	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۷,۲۹۰,۱۵۲	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳

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

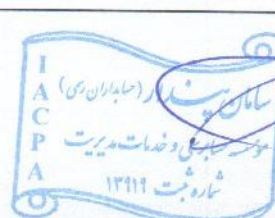
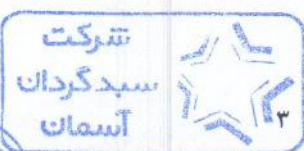
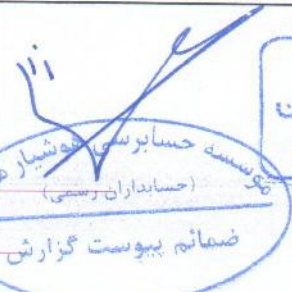
سود(زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

تکوان - خیابان شهید بهشتی ،
 حیاطان قائم مقام فرامانی ،
 کوچه شهید میرزااحمدی ،
 طبقه ۱ ، واحد ۱
 کدپستی ۱۵۸۷۷۷۳۱۴
 شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۲۵

تلفن ۴۱۷ ۹۳۰۰
 فکس ۸۸ ۵۵ ۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
 info@AsemanPMC.com



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آس- قابل معامله در بورس- در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ 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 مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه 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- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت 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		ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 حسینی، شماره ۱۵، طبقه اول.

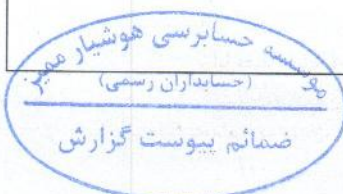
متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ (برج صبا)، واحدهای ۷۱ و ۱۲۳.

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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ تهیه شده است.



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشتهای همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 بازخرید 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 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 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 ماهانه 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:

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 بازاریگردان 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 $\left[\frac{0.003}{N \times 365}\right]$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدھی به ارکان صندوق

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

٥-٤- مخارج تأمين مالي

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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 :

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
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	۱,۲۵۳,۳۱۰	۱,۲۱۶,۱۶۱,۰۸۴	-	۱,۸۹۲,۶۷۶	۰.۹۴٪
قند و شکر	۱۰۴,۴۰۳,۰۳۷	۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۸۷	۰.۰۶٪	۱۴۵,۶۹۸,۱۷۵	۳۰.۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳,۲۶۴,۱۱۴,۵۳۲	۲,۰۵۵,۷۱۱,۳۰۰	۷.۵۱٪	۱۷,۶۹۷,۶۲۹,۱۷۰	۱.۵۹٪
استخراج کانه های فلزی	۵,۳۶۲,۰۵۶,۴۴۷	۱۱,۱۰۷,۱۵۳,۹۱۱	۲.۶۲٪	۶,۱۸۴,۸۹۶,۷۱۵	۸.۵۷٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۶,۳۶۰,۳۲۰,۲۶۴	۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۷	۲.۶۸٪	۶,۳۰۹,۱۳۰,۳۱۲	۱.۳۶٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴,۰۹۷,۹۳۸,۰۰۳	۷,۱۱۳,۱۴۹,۲۶۵	۲.۸۴٪	۶,۶۹۳,۴۹۳,۸۳۱	۵.۴۹٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۸۱۲,۷۹۴,۷۹۸	۱,۸۰۵,۸۹۳,۶۳۳	۱.۹۴٪	۴,۵۷۱,۱۲۲,۷۳۲	۱.۳۹٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۸,۱۲۴,۵۵۲,۶۰۶	۶,۶۷۱,۱۸۴,۱۲۰	۱۰.۶۹٪	۲۵,۲۱۱,۳۲۷,۷۴۴	۵.۱۵٪
فلزات اساسی	۳۴,۴۲۴,۹۳۱,۹۸۴	۲۴,۷۸۹,۷۳۰,۸۹۱	۲۲.۰۰٪	۵۱,۸۶۰,۵۷۶,۷۱۸	۱۹.۱۲٪
مواد و محصولات دارویی	۴,۵۱۵,۴۴۷,۰۹۹	۶,۰۳۱,۶۷۸,۲۲۳	۸.۲۳٪	۱۹,۳۶۵,۹۱۸,۵۴۳	۴.۶۵٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۰۳,۰۱۱,۷۴۳	-	۰.۲۵٪	۵۷۷,۶۱۶,۴۷۹	-
محصولات شیمیایی	۲۳,۱۵۲,۱۹۶,۸۷۴	-	۱۱.۹۱٪	۲۸,۰۸۶,۰۱۳,۸۶۱	-
سرمایه گذاریها	۱۳,۸۰۸,۳۳۵,۲۵۹	-	۵.۲۳٪	۱۲,۲۹۵,۶۶۵,۳۱۰	-
سیمان، آهک و گچ	۷,۹۷۹,۲۴۳,۷۷۴	-	۴.۰۶٪	۹,۵۷۳,۴۲۲,۱۰۰	-
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۷,۷۰۸,۹۹۴,۹۱۷	-	۳.۴۳٪	۸,۰۵۸,۳۰۱,۹۷۱	-
خدمات ارزش افزوده	۵,۰۶۵,۰۶۸,۸۷۵	-	۳.۰۶٪	۷,۲۱۴,۰۸۰,۱۷۷	-
محصولات کاغذی	-	۵۹۲,۰۴۳,۹۰۰	-	-	۰.۴۶٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	۵۳,۱۶۷,۵۱۹	-	-	۰.۰۴٪
سایر واسطه گری های مالی	-	۲,۶۱۲,۰۵۰,۰۷۲	-	-	۲۰.۱٪
واسطه گری های مالی و پولی	-	۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰	-	-	۰.۶۱٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	۷۵۰,۹۵۷,۰۲۵۰	-	-	۵.۷۹٪
ماشین آلات و تجهیزات	-	۳,۰۲۰,۵۲۳,۰۷۷	-	-	۲.۲۳٪
جمع	۱۴۹,۲۸۴,۵۶۳,۵۲۲	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۸۶.۴۷٪	۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴	۶۲.۵۴٪

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمادی سهام
 یادداشت‌های هیئت صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ف- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
درصد به کل	مبلغ (ریال)	درصد به کل در ارزش	مبلغ (ریال)
۷۵.۳۱٪	۳۲,۶۸۲,۲۸,۵۵۹	۰.۵٪	۱۱۱,۸۸۲,۳۳۲
-	-	۹.۳٪	۳۲,۹۵۲,۳۹,۸۵۲
۷۵.۳۱٪	۳۲,۶۸۲,۲۸,۵۵۹	۹.۷٪	۳۲,۰۶۲,۹۶۲,۶۸۴
		گزارش سود	گزارش سود
		۱۰٪	-
		۲٪	۱۳۵,۷۲۱
		بند مدت	بند مدت
		۷۰,۰۰۰	۸۰,۱۲۵

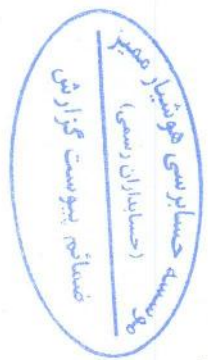
۷- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت با عطف احتساب
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با عطف احتساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود منقله	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۵۲,۲۰۲,۲۷۵	-	-	-
۲,۵۹۰,۶۸۰,۰۰۸	-	-	-
۸,۵۲۷,۸۰۰,۲۸۲	-	-	-
		درصد	درصد
		-	-
		-	-

۸- حساب های دریافتی
 حساب های دریافتی جاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۵۸۸,۵۵۸	۱۸۸,۷۵۲,۳۹۸	۲٪	۱۹۱,۶۲۵,۸۴۸
۶,۳۲۶,۹۰۵,۵۵۹	۸۰,۰۹۵,۹۱۲,۶۱۶	۷۵٪	۸۰,۰۹۵,۹۱۲,۶۱۶
۶,۵۰۹,۴۹۲,۱۱۷	۸,۲۸۵,۱۶۲,۹۱۴		۸,۲۸۵,۱۶۲,۹۱۴

حساب های دریافتی
 سود دریافتی سبده بانکی
 سود دریافتی سهام



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

ماتده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	ماتده در پایان سال مالی
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۲,۸۲۸,۸۱۱	-	(۲۲,۸۲۸,۸۱۱)	-
۳۴۷,۹۶۴,۷۸۱	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۹,۱۶۹,۵۴۵)	۴۳۴,۷۹۵,۲۳۶
۱۰۹,۶۰۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۴۲,۸۳۸)	۲۶۶,۷۶۶
۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۸۴۱,۱۹۴)	۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲

مخارج تأسیس

مخارج انبوهان

خدمات سپرده گذاری و نگه داری واحد های سرمایه گذاری

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۱,۰۷۷,۶۵۸	۱,۸۰۱,۶۵۸
۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۱۷۰,۶۶۴
-	۱۲۱,۹۷۸
-	۵,۷۸۵,۷۳۵
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵۲,۲۹۱	-
۳۶,۹۱۶,۱۸۲	-
۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۸,۳۸۰,۰۳۵

بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا

بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان

بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱

بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹

بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸

بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹

بانک آینده شعبه مرکزی- ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲

بانک آینده شعبه مرکزی- ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

ماتده ابتدای سال مالی	گردش پدهکار	گردش پستانکار	ماتده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۳,۴۴۰,۲۳۹	۶۴۸,۲۲۱,۵۷۹,۷۱۰	۶۴۸,۶۳۶,۰۷۰,۹۳۸	(۱۹۱,۰۵۰,۹۸۹)
-	۱۵,۶۵۶,۵۱۱,۸۸۱	۱۵,۶۵۶,۵۱۱,۸۸۱	-
-	۳۳۹,۲۶۰,۰۰۰	۳۰۹,۷۴۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۰,۰۰۰
۲۲۹,۷۰۳,۳۲۹	۶۷۲,۴۳۶,۰۰۹	۷۰۹,۵۷۷,۱۵۹	۱۹۲,۵۶۱,۷۷۹
۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	۶۶۴,۸۸۹,۷۸۸,۲۰۰	۶۶۵,۳۱۱,۸۹۹,۹۷۸	۳۱,۰۳۰,۷۹۰

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

بلوکه معاملات آتی

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶	۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵	مدیر صندوق
۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵	۸۵,۸۹۷,۴۷۱	متولی
۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲	۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱	بازارگردان
۴۴,۷۱۵,۰۶۴	۵۴,۶۷۴,۶۴۲	حسابرس
۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۹,۰۸۰,۰۰۰	۵۹۲,۲۶۶,۶۶۷	بدهی بابت امور صندوق
-	۱۲,۲۲۶,۲۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۰,۹۹۵,۰۲۰,۱۴۶	۶,۶۹۰,۱۵۲	۲۰۰,۸۲۸,۶۰۱,۴۸۵	۶,۲۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶,۵۹۰,۸۰۶,۹۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۲۷,۴۶۳,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

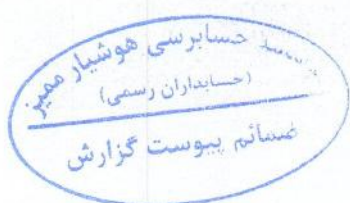
۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	۵۲,۰۳۱,۶۹۴,۹۶۶	۱۵-۱ سود فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳	۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳	۱۵-۲ سود فروش حق تقدم سهام
۳۶۶,۷۵,۴۴۱	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۳۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱	۵۵,۶۳۱,۵۳۳,۱۹۹	

۱۵-۱- سود 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
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۶۳۹,۳۰۰	۲,۴۴۴,۸۹۳,۰۱۷	(۲,۲۲۰,۴۳۰,۸۷۷)	(۱۱,۵۶۵,۷۱۴)	(۱۲,۱۷۴,۳۶۴)	۱۹۰,۷۲۲,۰۶۲	-
-	-	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۳,۲۲۳,۷۴۲)	(۱۴,۸۳۱,۲۸۳)	(۱۵,۶۱۱,۹۹۹)	۱۸۸,۷۲۲,۹۷۶	-
-	-	۴۸۳,۰۰۰	۲,۷۶۲,۲۳۴,۰۰۰	(۲,۶۸۵,۶۷۲,۲۷۱)	(۱۳,۱۲۰,۵۸۰)	(۱۳,۸۱۱,۱۷۱)	۴۹,۶۲۹,۹۷۸	-
۱,۴۵۱,۳۵۱,۸۳۳	-	۵۴۸,۵۰۰	۵,۸۹۱,۱۹۵,۰۰۰	(۵,۴۹۳,۱۵۶,۶۶۹)	(۲۷,۹۸۳,۱۶۹)	(۱۴,۱۳۵,۵۷۵)	۳۵۵,۹۱۹,۵۸۷	-
-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۱,۴۵۰,۰۰۰	(۲,۷۸۵,۲۹۸,۷۳۸)	(۱۴,۵۸۹,۳۱۱)	(۱۱,۱۷۵,۳۵۰)	۲۶۰,۳۸۶,۷۰۱	-
-	-	۱۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۱,۵۶۷,۳۱۸	(۱۰,۰۲۲,۳۸۷,۸۵۶)	(۵۰,۳۵۶,۹۳۳)	(۲۴,۷۴۴,۷۶۸)	۵۰۴,۰۷۷,۶۶۱	-
-	-	۳,۱۹۵,۵۰۰	۴,۴۸۹,۶۲۲,۶۴۸	(۴,۰۰۴,۲۲۳,۳۴۸)	(۲۱,۳۲۹,۹۶۱)	(۶,۰۸۵,۴۲۲)	۴۵۷,۸۸۳,۹۰۷	-
-	-	۱۴,۴۵۲,۵۸۸	۶,۸۲۶,۴۱۵,۷۴۸	(۶,۳۵۲,۷۳۸,۴۷۴)	(۳۲,۴۲۵,۴۴۱)	(۳۲,۱۸۱,۴۹۲)	۴۰۹,۰۷۰,۳۲۱	-
۶۵۳,۴۱۳,۲۲۷	-	۶,۲۷۸,۰۰۰	۱۶,۹۲۰,۴۲۵,۰۹۶	(۱۴,۵۹۰,۷۴۰,۲۳۴)	(۸۰,۳۷۱,۹۶۴)	(۳۲,۵۰۱,۲۳۵)	۲,۷۴۷,۸۲۱,۶۶۳	-
-	-	۴۰,۰۰۰	۹۸,۱۲۰,۰۰۰	(۸۱,۷۷۷,۶۹۴)	(۴۶۶,۰۶۹)	(۴۹,۰۶۰)	۱۵,۳۸۵,۳۷۷	-
-	-	۵۰۰	۵,۹۳۱,۰۰۰	(۵,۶۵۹,۲۳۴)	(۲۸,۱۶۹)	(۲۹,۶۵۵)	(۶۹۶,۰۵۸)	-
۸۵,۷۵۰,۴۸۱	-	۱,۱۸۳,۵۶۹	۲,۴۴۴,۰۶۹,۸۸۵	(۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۳)	(۱۱,۶۰۹,۳۳۵)	(۳,۴۴۴,۰۶۸)	۶۶۴,۸۷۱,۳۶۹	-
۲۹۵,۰۲۹,۹۴۶	-	۴۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۷۰۸,۱۴۱)	(۳,۶۶۳,۳۲۴)	(۵۶۰,۷۰۰)	۴۶,۷۶۷,۳۵۵	-
-	-	۳,۶۳۶,۱۵۳	۶,۴۳۱,۹۲۳,۶۸۵	(۵,۶۴۰,۵۷۸,۲۰۵)	(۳۰,۵۵۱,۴۱۲)	(۳۲,۱۵۹,۶۵۹)	۷۲۸,۶۴۳,۰۰۹	-
-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۵,۳۵۸,۸۹۵	(۳,۵۹۵,۱۰۴,۱۸۹)	(۱۸,۶۴۵,۳۰۱)	(۱۶,۹۲۸,۴۷۷)	۲۹۴,۶۷۰,۹۲۸	-
-	-	۲۲۹	۷۲۱,۹۶۰	(۶۳۸,۷۵۸)	(۳,۷۰۳)	(۳,۷۱۰)	۷۸,۷۸۹	-
-	-	۲۰۰	۵,۲۶۰,۰۰۰	(۵,۵۵۵,۷۹۹)	(۲۴,۹۹۳)	(۲۶,۳۰۰)	(۲۷۷۰,۹۲۳)	-
-	-	۱,۰۸۸,۸۱۸	۱,۴۲۸,۸۲۵,۸۵۲	(۱,۳۴۴,۳۹۳,۲۱۴)	(۶,۷۸۶,۸۶۳)	(۷,۱۴۴,۱۳۰)	۷۰۵۰۱,۶۴۵	-
۴۷,۹۰۴,۷۶۴	-	۱۸۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۹,۵۲۴,۱۳۸)	(۱۰,۴۳۱,۴۳۸)	(۱۰,۹۸۰,۵۰۰)	۵۴۵,۱۶۳,۱۲۴	-
۴۶۲,۰۳۸,۰۸۰	-	۶۴۰,۰۰۰	۹,۲۶۱,۹۴۷,۵۱۶	(۷,۷۱۵,۷۱۵,۶۳۵)	(۴۳,۹۹۴,۲۲۶)	(۳۲,۰۸۳,۰۲۸)	۱,۴۷۰,۱۵۴,۶۷۷	-
۱,۳۸۸,۶۸۳,۷۶۲	-	۹۳۹,۷۸۹	۷,۵۲۵,۷۳۴,۳۷۷	(۵,۳۰۹,۷۸۴,۹۶۹)	(۳۵,۷۴۷,۱۷۰)	(۳۲,۰۸۳,۰۲۸)	۲,۳۵۷,۱۹۳,۸۵۵	-
(۱۰۴,۵۸۴,۰۱۹)	-	۲۱۰,۱۱۰	۸۵۱,۰۷۰,۷۰۹	(۷,۸۱۵,۷۵۸,۷۰۴)	(۴۰,۴۲۸,۹۲۵)	(۲۵,۶۶۰,۴۸۴)	۶۲۹,۰۵۹,۹۶۶	-
۵۳,۳۸۷,۶۳۳	-	۳۵۸	۴۰,۲۸۸,۶۲۱	(۵۰,۱۲۰,۹۱۸)	(۲۳,۸۲۲)	(۲۰,۱۴۳)	(۱۰,۲۸۸,۲۶۲)	-
-	-	۳۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰	(۶,۹۹۰,۲۸۲)	(۳۶,۴۷۹)	(۳۸,۴۰۰)	۶۱۴,۸۳۹	-
۲۳,۵۱۴,۷۱۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۴,۲۶۱,۸۳۴,۹۴۶	(۳,۴۴۵,۹۲۲,۰۸۰)	(۲۰,۲۴۳,۶۹۵)	(۲۱,۳۰۹,۱۷۵)	۷۷۴,۳۵۹,۹۹۶	-
۲۹,۷۰۷,۶۵۳	-	۲۲۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۸,۷۰۰,۲۳۳)	(۵,۵۹۰,۷۵۰)	(۱,۱۷۶,۹۹۹)	(۱۶۸,۴۶۷,۹۸۲)	-
۸۸,۱۳۵,۴۴۲	-	۹۸۴,۱۰۰	۶,۸۳۵,۴۳۶,۱۵	(۶,۴۴۴,۵۹۸,۸۰۸)	(۳۲,۴۶۸,۲۲۰)	(۲۹,۲۷۲,۸۸۳)	۳۴۹,۱۲۳,۷۰۴	-
۶۴۸,۳۲۳,۵۱۶	-	۱۹۹,۰۶۵	۱,۱۳۹,۹۷۵,۹۹۵	(۱,۰۴۰,۱۶۹,۲۵۷)	(۵,۴۱۴,۸۸۵)	(۱,۱۶۵,۷۷۶)	۹۳,۲۲۶,۰۷۷	-
۲۶۷,۹۲۴,۶۳۹	-	۱۲۰,۰۰۰	۸۱۵,۰۴۰,۰۰۰	(۷۵۹,۵۶۸,۱۱۶)	(۳,۸۷۱,۴۴۰)	(۸۱۵,۰۴۰)	۵۰,۷۸۵,۴۰۴	-
۱,۷۱۸,۷۸۱,۶۹۶	-	۷۴۹,۴۵۶	۶,۰۳۰,۵۴۸,۴۲۰	(۵,۸۷۰,۶۷۷,۷۰۲)	(۳۸,۶۴۵,۱۰۶)	(۶,۰۳۰,۵۴۷)	۱۲۵,۱۹۵,۰۶۵	-
-	-	۵۳۲	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	(۱۶,۷۰۲,۱۳۹)	(۹۱,۴۱۰)	(۹۶,۲۲۳)	۲,۵۵۴,۷۱۶	-
-	-	۱,۳۶۴,۵۳۳	۱۲,۰۶۴,۹۴۵,۸۸۹	(۱۰,۱۵۱,۱۶۲,۴۰۲)	(۵۷,۳۰۳,۶۰۲)	(۶۰,۳۱۹,۷۲۰)	۱,۹۳۱,۱۶۰,۳۵۵	-
-	-	۱۱۳	۳۶۰,۲۴۰	(۲,۱۱۲,۰۴۵)	(۲۳,۴۲۰)	(۱۸۰,۱۲)	۱,۴۴۸,۹۶۳	-
-	-	۷۵۱,۵۰۰	۱,۳۸۴,۲۵۳,۲۲۹	(۱,۳۲۲,۳۵۵,۴۲۶)	(۶,۵۷۵,۲۰۷)	(۶,۹۲۱,۱۳۶)	۱۳۸,۴۰۱,۴۶۰	-
-	-	۴۴۵	۱۳۰,۸۳۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۸۹,۹۵۷)	(۶۲,۱۴۰)	(۵۵,۴۱۵)	۲,۸۹۶,۴۸۸	-
-	-	۵۱۶,۵۶۹	۱,۶۵۰,۹۲۱,۶۴۲	(۱,۴۸۶,۴۲۵,۲۱۱)	(۷,۸۴۸,۱۹۱)	(۸,۲۴۰,۲۳۵)	۱۴۸,۳۹۷,۹۰۵	-
-	-	۳,۶۳۵,۰۰۰	۹,۸۴۰,۶۶۷,۴۹۹	(۹,۰۸۸,۷۶۶,۴۸۸)	(۴۶,۷۴۲,۸۳۰)	(۴۹,۴۰۳,۳۲۸)	۶۵۵,۹۵۴,۸۴۲	-
(۵۸۹,۵۴۷,۵۰۰)	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۶,۰۹۹,۶۴۴	(۲,۷۶۹,۹۸۰,۵۰۲)	(۱۲,۱۸۸,۹۷۸)	(۲,۵۶۶,۰۹۹)	(۲۱۸,۶۳۵,۹۲۵)	-
۴۲۳,۱۰۲,۸۴۲	-	۲۷,۴۰۰	۲۷۷,۵۴۵,۱۰۰	(۳۵۹,۷۸۴,۰۸۷)	(۱,۳۱۸,۳۳۵)	(۳۰۸,۰۷۲)	۱۶,۱۲۴,۶۰۵	-
۹۰,۰۶۳,۷۹۲	-	۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۴,۱۴۵,۲۴۵)	(۵,۷۷۹,۸۰۰)	(۱,۲۱۶,۸۰۰)	۱۵,۶۵۸,۱۵۵	-
۶,۹۴۲,۹۰۱,۴۷۹	-	۶۲,۰۷۷,۶۲۷	۱۴۷,۸۲۳,۲۷۷,۲۱۴	(۱۳۰,۸۱۵,۲۹۸,۸۰۰)	(۷۰,۲۰۰,۶۱۴)	(۵۰,۵۲۵,۰۰۴)	۱۵,۸۰۳,۲۴۴,۸۹۶	-

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۶,۹۴۲,۹۰۱,۴۷۹	۱۵,۸۰۳,۲۴۲,۸۹۶	(۵۰۲,۵۲۵,۰۰۴)	(۷۰۲,۲۰۰,۶۱۴)	(۱۳۰,۸۱۵,۳۹۸,۸۰۰)	۱۴۷,۸۲۳,۲۷۷,۳۱۴	۶۲,۰۷۷,۶۲۷	جمع نقل از صفحه قبل						
-	۵۷۷,۵۵۱,۵۵۱	(۴۵,۵۴۴,۲۳۵)	(۴۳,۲۶۶,۹۰۱)	(۸,۴۴۲,۴۸۰,۶۲۲)	۹,۱۰۸,۸۴۶,۷۴۹	۱,۴۲۲,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صباتور						
۴۷۶,۷۹۳,۵۶۸	۱,۱۹۶,۹۸۱,۲۱۲	(۳,۶۹۵,۲۹۲)	(۱۷,۵۵۲,۶۴۱)	(۲,۴۷۷,۰۶۳,۹۰۶)	۳,۶۹۵,۲۹۳,۰۵۲	۸۰۳,۶۷۴	توسعه معادن و فلزات						
۲۶,۱۶۴,۰۸۳	۱,۰۲۳,۸۹۰,۳۳۹	(۲,۸۸۱,۰۲۵)	(۱۳,۵۴۹,۴۸۱)	(۱,۸۱۲,۲۰۲,۱۴۵)	۲,۸۵۲,۵۲۳,۰۰۰	۱۶۲,۷۹۴	تولید برق عضویه مینا						
-	۷۹۸,۳۹۰	(۷,۲۵۸)	(۲۱,۳۷۷)	(۶۲۴,۶۴۵)	۱,۴۵۱,۶۷۰	۱۰۶	تولید زلاتین کبوسول ایران						
-	۳۲۴,۶۳۴	(۴۲,۶۴۸)	(۴۰,۵۱۳)	(۸,۱۲۱,۷۰۵)	۸,۵۲۹,۵۰۰	۵۰۰	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر						
۲۴,۶۱۰,۶۴۱	۳,۰۲۱,۰۷۲,۲۲۷	(۴۳,۵۴۰,۱۰۸)	(۴۶,۱۵۷,۹۵۳)	(۶,۶۰۶,۷۲۳,۹۹۶)	۹,۷۱۷,۴۹۴,۲۸۴	۱,۱۲۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبن‌های وب						
-	۲۷۱,۷۰۱	(۲۶,۷۶۰)	(۲۵,۴۱۹)	(۵۰,۲۸۰,۱۳۵)	۵,۳۵۲,۰۱۵	۴۴۵	داروسازی لوربحان						
-	۴۳,۲۶۷,۷۶۶	(۳۵,۴۶۵,۳۲۷)	(۳۳,۶۹۱,۹۱۳)	(۶,۹۸۰,۶۴۰,۵۵۶)	۷,۰۹۳,۰۶۵,۵۴۲	۴۰۰,۰۰۰	داروسازی قارابی						
-	۵۰۷,۶۹۷	(۴,۲۱۴)	(۲۰,۷۹۸)	(۳۱۰,۰۱۱)	۸۴۲,۷۲۰	۹۲	دارویی ره آورد تامین						
-	۲۴,۳۴۵,۷۷۷	(۲۹۱,۷۰۰)	(۱,۳۸۵,۵۷۵)	(۲۶۵,۷۷۰,۰۴۸)	۲۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ذغال سنگ نکین طبس						
(۴۳۵,۲۴۴,۶۷۲)	۱۴,۴۷۱,۲۱۸	(۱۹۹,۷۶۷)	(۹۴۸,۹۵۵)	(۱۸۴,۱۴۷,۲۴۸)	۱۹۹,۷۶۷,۱۲۸	۱۵۵,۰۰۰	ریل پردازسیر						
-	۷۸۰,۳۱۴,۲۳۱	(۱۰۰,۹۰۰,۳۳۳)	(۱۹,۶۲۰,۲۱۸)	(۳,۲۲۰,۵۴۷,۲۴۶)	۴,۱۳۰,۵۷۲,۱۲۸	۶۳۸,۳۰۲	س. توسعه و عمران استان کرمان						
-	۱۶۵,۵۷۸,۵۲۸	(۱۵,۷۸۲,۷۵۱)	(۱۴,۹۹۳,۴۵۸)	(۳,۹۶۰,۱۹۵,۱۵۳)	۳,۱۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	س. صنایع‌شیمیایی ایران						
۲۴۹,۰۷۵,۳۶۰	۲۲۴,۵۵۷,۵۵۳	(۸,۶۸۰,۱۵۰)	(۱۱,۵۷۰,۲۳۲)	(۲,۱۸۰,۷۶۱,۹۶۵)	۲,۴۴۵,۸۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین						
-	۱۸۷,۸۸۷,۳۰۱	(۲۷,۰۷۲,۷۶۶)	(۲۵,۷۱۹,۹۰۳)	(۵,۱۷۴,۰۷۲,۱۳۰)	۵,۴۱۴,۷۵۳,۱۰۰	۳,۱۷۴,۰۴۳	سایپا						
-	۵۹,۴۴۹,۱۵۸	(۴,۲۶۶,۸۸۳)	(۴۰,۵۳,۴۴۹)	(۷۸۵۰۶۰۳۵۶)	۸۵۳,۲۷۸,۸۴۶	۱۵۰,۷۷۰	سپنجان دارو						
۸۳,۲۱۹,۶۰۸	۷۳۵,۸۰۰,۰۶۳	(۱۳,۴۳۵,۷۲۰)	(۱۵۰,۲۵۰,۰۱۸)	(۲,۳۹۹,۶۴۳,۵۲۸)	۳,۱۶۳,۱۸۴,۲۲۹	۶۵۸,۷۲۰	سرامیک‌های صنعتی اردکان						
-	۳,۰۹۵,۸۷۸,۳۹۲	(۳۷,۸۴۱,۲۱۲)	(۳۵,۹۴۸,۹۷۰)	(۲,۳۸۸,۵۷۳,۲۸۱)	۷,۵۶۸,۲۴۱,۵۵۵	۲,۱۹۹,۹۸۱	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)						
-	۶۹۶,۵۷۹,۲۱۰	(۳,۲۲۰,۴۰۰)	(۲۲,۰۶۹,۲۴۴)	(۳,۹۰۲,۲۲۱,۶۰۵)	۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۴۵۸	۱۵۰,۶۰۰	سرمایه گذاری آتیه ماموند						
۱۰,۰۹۹,۳۳۷,۰۳۹	۲۹,۸۱۶,۲۱۶	(۳۰,۶۷۹,۷۸۸)	(۱۴,۵۷۲,۹۰۶)	(۳۰۰,۵۲۳,۰۳۴)	۳۰,۶۷۹,۸۰۰,۱۳۴	۹۶۵,۶۶۸	سرمایه گذاری پارس توشه						
۱۰۰,۰۸۲,۱۸۸	۳۲۲,۱۰۶,۲۱۱	(۱۹,۹۵۵,۲۸۸)	(۱۸,۶۱۵,۲۷۰)	(۳,۵۵۸,۷۴۱,۰۴۶)	۳,۹۱۹,۰۵۷,۸۱۵	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی						
۲۲,۷۷۷	۶۰۹,۵۵۲,۷۳۲	(۱۵,۱۷۳,۷۱۷)	(۱۸,۰۴۷,۲۴۰)	(۳,۱۵۶,۶۲۶,۵۹۹)	۳,۷۹۹,۴۳۰,۲۸۹	۶۸۲,۶۰۹	سرمایه گذاری شادادارو						
-	۳۰۲,۲۱۸,۹۱۲	(۱,۶۸۰,۳۶۲)	(۱۵,۹۶۳,۳۱۹)	(۳۰۰,۲۴۰,۴۴۹)	۳,۲۶۰,۷۲۴,۲۰۱	۱۲۰,۴۸۹	سرمایه گذاری صدرتامن						
-	۱,۸۷,۲۶۲,۱۹۷	(۲۶,۵۲۶,۹۱۱)	(۲۵,۲۰۰,۴۲۹)	(۴,۱۶۶,۳۹۲,۶۳۱)	۵,۳۰۵,۳۸۲,۱۶۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						
-	۱۰۰,۷۳۶,۴۹۷	(۸,۶۲۸,۸۴۱)	(۸,۱۹۷,۲۸۹)	(۱,۶۰۸,۲۰۵,۵۲۰)	۱,۷۲۵,۷۶۸,۱۴۷	۶۱۶,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس						
۱۰۰,۹۸۷,۲۶۳	۵۲۹,۰۷۸,۸۱۵	(۵۲,۱۱۵,۸۲۱)	(۴۹۵,۰۹,۷۷۱)	(۹,۷۹۲,۴۵۹,۴۴۷)	۱۰,۴۳۳,۱۶۴,۳۵۴	۱,۹۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن						
-	۶۴۴,۵۰۶,۸۰۶	(۱۲,۵۷۰,۳۸۷)	(۱۱,۹۴۱,۸۰۵)	(۱,۸۴۶,۰۵۸,۲۳۲)	۲,۵۱۴,۰۷۷,۲۲۱	۴۲۲,۹۶۲	سرمایه گذاری ملی ایران						
-	۲۱۷,۴۲۸,۲۹۸	(۱۱,۱۴۰,۸۰۰)	(۱۰,۵۸۳,۶۸۹)	(۱,۹۸۹,۰۰۷,۲۱۴)	۲,۲۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بهمن						
-	۹۹,۵۳۵,۰۴۷	(۴,۲۹۲,۷۴۰)	(۳,۹۲۰,۱۵۵)	(۴۴۰,۴۳۱,۹۷۰)	۴۸۲,۷۴۰,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰	سرمایه گذاری توکوقولاد (هلدینگ)						
-	۱,۲۱۶,۲۷۲,۹۸۷	(۳۱,۷۸۸,۳۰۰)	(۳۴,۸۶۷,۵۵۳)	(۸,۱۵۲,۷۹۱,۱۶۰)	۹,۴۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی						
۹۲۳,۲۷۴,۹۳۹	۸۶,۸۶۰,۲۵۶	(۱۲,۷۷۸,۸۵۰)	(۱۲,۱۳۹,۸۷۶)	(۲,۴۴۲,۹۹۱,۰۱۸)	۲,۵۵۵,۷۷۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیرهلدینگ						
-	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	-	(۹,۶۸۷,۶۶۹)	(۷,۶۰۰,۳۸۵,۴۱۸)	۷,۷۵۰,۱۳۶,۴۰۰	۱,۸۱۰	سکه تمام بهار تحولی (روزه رفاه)						
-	۵۵۵,۴۱۱,۷۸۹	(۲۶,۹۳۷,۰۴۶)	(۳۵,۵۹۰,۰۷۵)	(۴,۷۷۹,۴۷۰,۱۹۰)	۵,۳۸۷,۴۰۹,۱۰۰	۵۵۹,۰۸۱	سنگ آهن گهرزمین						
-	۱,۷۵۵,۲۲۹	(۶۰,۷۸۹)	(۵۷,۷۴۷)	(۱۰,۲۸۴,۰۹۵)	۱۲,۱۵۷,۸۶۰	۱,۴۴۰	سیمان خوزستان						
-	۳۶,۵۹۱,۹۹۸	(۳۸۸,۳۰۰)	(۱,۸۴۴,۴۴۴)	(۳۴۹,۴۷۵,۲۷۸)	۳۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان غرب						
-	۴۱۱,۵۷۰,۳۹۲	(۱۵,۱۸۹,۱۰۵)	(۱۴,۴۲۸,۷۱۸)	(۳,۵۶۶,۲۲۲,۴۸۷)	۳۰,۲۷۸,۲۰۶۰۲	۲۶۰,۳۰۳	سیمرغ						
۵,۹۹۱,۰۶۵,۴۹۶	(۲۰,۹۵۱,۲۳۲)	(۲۳,۴۱۲,۸۷۵)	(۳۹,۷۸۲,۷۰۳)	(۶,۲۳۷,۸۵۰,۹۲۷)	۶,۲۳۷,۰۰۰,۹۵,۲۷۳	۹۷۵,۳۰۶	آهن و فولاد ارفع						
(۴۹۹,۵۹۶,۹۷۷)	(۲۰,۲۰۹,۷۸۳,۱۳۱)	(۸,۸۳۸,۰۶۸)	(۱۱,۵۴۳,۸۹۰)	(۳,۶۱۲,۰۵۰,۰۷۳)	۲,۴۴۰,۳۳۴,۲۰۰	۱,۳۲۸,۸۶۰	بهمن لیزینگ						
-	۵۵۵,۲۹۵,۳۶۳	(۱۲,۷۳۷,۵۱۴)	(۱۲,۱۰۰,۵۴۳)	(۱,۹۶۵,۳۸۵,۹۷۹)	۲,۵۴۷,۵۱۹,۴۷۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه انکابی امین						
-	۱۷۱,۷۲۵,۳۸۷	(۱۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۵۸,۴۳۰)	(۳,۳۸۰,۲۸۶,۱۸۳)	۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰	شرکت استوریز پیگاسفهان						
۱۵,۱۴۴,۸۹۲	۱۳۵,۴۸۵,۱۰۷	(۳۰,۷۳۰,۲۴۷)	(۹,۸۴۷,۹۱۱)	(۱,۹۳۵,۸۴۰,۷۲۴)	۲۰,۷۲۳,۴۶۹,۸۸۹	۵۷۶,۸۲۵	شیمی دارویی داروپخش						
-	۱,۷۷۶,۳۴۹	(۵۵,۵۲۳)	(۷۲,۷۴۵)	(۱۰,۹۷۶,۷۲۳)	۱۲,۸۸۱,۳۴۰	۸۹۸	صنایع ماشین‌های اداری ایران						
۱,۴۸۸,۸۸۴,۲۴۲	۵۳,۳۱۴,۲۶۶	(۵۸,۸۲۰)	(۲۷۹,۳۹۵)	(۵۳,۱۶۷,۵۱۹)	۵۸,۸۲۰,۰۰۰	۵۰۰	صنایع خاک چینی ایران						
-	۱۷۳,۳۷۲,۹۸۸	(۳۱,۹۲۰,۰۶۶)	(۳۰,۳۲۳,۸۷۴)	(۶,۱۴۸,۳۹۵,۵۱۵)	۶,۳۸۴,۰۱۳,۴۴۳	۷۵۹,۰۰۰	صنعتی بهپاک						
۲۹,۱۵۰,۵۰۳	۲۵,۳۲۶,۳۷۰	(۳,۵۶۰,۶۰۱)	(۲,۴۴۲,۵۲۵)	(۴۸۱,۸۰۰,۴۹۴)	۵۱۲,۱۲۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	عمران و توسعه شاهد						
-	۶۶۲,۹۶۳	(۲,۸۳۱)	(۲۲,۷۸۵)	(۲,۴۴۲,۳۱۵)	۲,۹۳۰,۹۹۴	۱۳۱	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش						
۴۸۰,۷۶۴,۲۹۹	۸۷,۷۲۳,۵۴۵	(۱,۷۲۸,۰۳۱)	(۸,۲۰۸,۱۴۶)	(۱,۶۳۰,۳۷۱,۱۵۱)	۱,۷۲۸,۰۳۰,۸۷۳	۱۸۰,۰۰۰	فولاد خوزستان						
-	۱۳۵,۸۸۵,۰۱۱	(۱۴,۹۸۱,۵۰۱)	(۱۴,۲۲۲,۳۹۶)	(۳,۸۳۱,۲۰۱,۰۹۲)	۲,۹۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان						
۱۶,۶۷۵,۹۵۹,۹۲۸	۳۵,۰۶۴,۸۵۶,۶۰۷	(۱,۱۴۳,۶۷۲,۳۱۴)	(۱,۴۲۶,۸۰۸,۹۳۹)	(۲,۶۸۰,۴۳۵,۷۲۴,۹۳۲)	۳۰,۶۰۷,۱۰۶۲,۷۸۲	۹۹,۴۵۵,۷۴۲	جمع نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

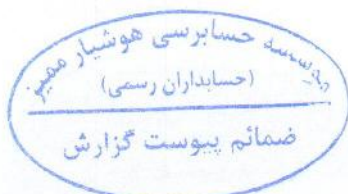
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۶۷۵,۹۵۹,۹۲۸	۳۵,۰۶۴,۸۵۶,۶۰۷	(۱,۱۴۳,۶۷۲,۳۱۴)	(۱,۴۲۶,۸۰۸,۹۲۹)	(۲۶۸,۲۳۵,۷۲۴,۹۳۲)	۳۰۶,۰۷۱,۰۶۲,۷۸۲	۹۹,۴۵۵,۷۴۲	جمع نقل از صفحه قبل
۶۰۵,۳۹۹,۵۷۱	۳,۵۶۱,۷۹۰,۴۹۴	(۶۶,۹۱۴,۸۹۷)	(۸۱,۸۱۶,۷۹۹)	(۱۳,۵۱۴,۱۵۳,۶۳۱)	۱۷,۲۲۴,۶۷۵,۸۲۱	۳,۷۸۲,۳۵۵	فولاد کاوه جنوب کیش
۹۷۴,۰۵۷,۸۸۲	۳۷۹,۶۵۳,۵۷۰	(۳,۱۴۲,۴۰۱)	(۱۴,۹۲۶,۳۹۵)	(۲,۷۴۴,۶۷۷,۶۳۵)	۳,۱۴۲,۴۰۰,۰۰۱	۵۳۰,۰۰۱	فولاد مبارکه اصفهان
۲۷۵,۲۴۱,۱۸۰	۳۶۹,۷۵۴,۴۴۲	(۴,۳۴۳,۰۷۹)	(۲۰,۶۲۹,۲۳۲)	(۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۹۰)	۴,۳۴۳,۰۷۸,۶۳۳	۹۹۴,۰۳۹	قند نیلپور
-	۹۴,۲۲۸,۲۹۷	(۳,۶۸۷,۱۶۱)	(۳,۵۵۲,۷۷۱)	(۴۲۷,۹۶۳,۷۷۱)	۵۲۷,۴۲۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	لندکستان
-	۳۰,۷۳۲,۲۴۹	(۱,۴۴۴,۵۲۷)	(۱,۳۵۳,۲۹۱)	(۳۵۱,۳۹۵,۱۳۳)	۲۸۴,۹۰۵,۲۰۰	۹۰,۱۳۶	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
-	۱,۶۱۹,۳۳۳,۰۶۲	(۱۴,۷۰۳,۰۳۳)	(۳۳,۴۷۶,۹۹۱)	(۳,۲۸۵,۰۲۲,۴۷۵)	۴,۹۴۲,۵۳۶,۵۶۱	۵۳۷,۹۵۹	کارخانجات دارویی
۴۲۰,۹۸۷,۰۳۰	۵۴۷,۵۳۰,۸۴۸	(۲۳,۹۰۱,۸۴۴)	(۳۶,۳۹۰,۵۲۹)	(۴,۹۵۹,۰۸۱,۷۷۹)	۵,۵۵۵,۹۰۵,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	گالسیمین
-	۷۴۷,۰۵۴,۱۷۷	(۲۶,۶۵۱,۹۶۴)	(۳۵,۳۱۹,۰۵۲)	(۴,۵۳۱,۳۶۸,۲۰۹)	۵,۳۳۰,۳۹۳,۴۰۲	۳۹۷,۹۶۶	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
-	۱۸۱,۸۰۸	(۱,۶۶۲)	(۳۱,۵۷۹)	(۱,۴۵۶,۹۶۲)	۱,۶۶۲,۰۱۱	۱۷۳	کشت و دامداری فکا
-	۳۶۰,۱۶۹	(۱,۰۶۴)	(۳۱,۰۱۰)	(۶۸۱,۵۳۹)	۱,۰۶۳,۷۸۲	۳۳۹	کشت و صنعت دشت خرم دره
-	۲۲۲,۴۸۴,۶۰۷	(۸,۲۳۸,۴۸۵)	(۱۳,۹۹۰,۱۷۷)	(۲,۶۹۹,۵۸۹,۲۸۱)	۲,۹۴۵,۳۰۲,۵۵۰	۹۵۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان
-	۶۳۴,۶۶۷	(۶,۳۳۲)	(۳۱,۲۰۰)	(۶۰۴,۲۳۰)	۱,۲۶۶,۴۲۹	۱۳۹	کشت و صنعت شریف آباد
۵۲۴,۵۱۷,۴۱۳	۲۵۹,۰۴۶,۸۹۳	(۲,۶۵۶,۰۶۲)	(۴,۰۳۳,۲۴۴)	(۹,۹۸۵,۰۷۷,۲۶۴)	۱۰,۳۲۲,۸۱۳,۵۶۳	۱,۷۴۹,۵۷۸	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۵۵۰,۷۵۸,۲۰۵	(۳۲,۹۷۸,۴۶۴)	(۳۴,۲۹۵,۲۳۲)	(۶,۴۰۲,۰۰۱,۸۰۹)	۷,۰۰۹,۳۳۰,۷۱۰	۳۹۰,۶۶۲	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	(۳۷۹,۷۰۴)	(۳۷,۰۵۰)	(۳۵,۶۹۶)	(۵,۸۲۶,۹۵۸)	۵,۴۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۹۲۹,۷۲۵,۵۱۳	۲,۴۶۰,۳۵۱,۴۷۲	(۷۱,۳۴۳,۳۰۵)	(۷۲,۷۲۹,۷۰۰)	(۱۲,۷۰۷,۱۱۱,۶۳۲)	۱۵,۳۱۱,۵۳۵,۱۰۹	۲,۰۴۹,۱۷۲	گروه مینا
-	۲۵,۹۷۴,۴۸۷	(۱,۳۳۲,۲۱۶)	(۱,۱۷۰,۵۹۹)	(۲۱,۶۵۰,۹۶۳)	۳۴۶,۴۴۳,۳۶۵	۴۲۸,۹۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۲۴۹,۴۰۲,۴۶۷)	۷۲۲,۰۸۴,۱۴۸	(۸,۸۰۰,۱۸۹)	(۸,۳۶۰,۱۱۰)	(۱,۳۶۹,۷۹۳,۶۶۵)	۱,۷۶۰,۰۳۸,۱۱۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۸۱۳,۵۴۴	(۲,۹۵۹,۴)	(۳۸,۱۱۲)	(۵,۰۴۷,۵۶۰)	۵,۹۱۸,۸۵۰	۳۵۰	گروه صنعتی بوتان
-	۵۲۶,۸۲۸,۵۸۹	(۳۷,۷۸۲,۶۸۱)	(۳۷,۸۹۸,۶۲۵)	(۷,۲۷۶,۱۷۰,۱۰۵)	۷,۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۴,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۵۹۴,۶۵۱	(۵,۶۲۸)	(۲۴,۹۷۵)	(۵۰۰,۳۵۶)	۱,۱۲۵,۶۱۰	۱۲۰	گوشت مرغ ماهان
-	(۲۸۸,۵۷۲)	(۱۵,۰۱۰)	(۳۲,۸۵۰)	(۳,۲۵۲,۷۱۲)	۳,۰۰۲,۰۰۰	۲۰۰	لامپ پارس شهاب
-	۱۳,۴۲۳,۳۵۴	(۳۳۵,۸۰۰)	(۱,۱۲۰,۰۴۶)	(۲۲۱,۰۳۰,۸۰۰)	۲۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	لینتک رایان سایبا
-	۱۱۶,۳۲۵,۷۸۷	(۱۰,۹۸۲,۷۰۵)	(۱۰,۴۳۳,۴۰۲)	(۲,۰۵۸,۷۹۹,۳۵۴)	۲,۱۹۵,۴۴۱,۱۴۸	۱,۴۵۱,۲۲۳	ماشین سازی ارک
-	۹۵,۲۲۳	(۲۲,۴۰۶)	(۲۴,۳۵۵)	(۴,۳۹۳,۱۶۶)	۴,۴۸۱,۲۰۰	۲۰۰	مبین وان کیش
-	۹۳۸,۰۶۶۷۷	(۲۸,۵۵۶,۷۵۵)	(۳۹,۸۲۰,۳۵۰)	(۵,۳۸۱,۳۰۲,۹۹۷)	۶,۲۷۷,۹۸۶,۶۷۹	۲,۴۵۵,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۴۴۲,۰۱۰	۳۳۵,۳۱۴,۰۷۲	(۱۸,۷۹۶,۰۰۰)	(۱۷,۸۵۶,۱۷۴)	(۳,۳۸۷,۱۵۳,۷۵۴)	۳,۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شونده ت.س. بهشهر
۹۰,۳۳۱,۹۶۳	۴۶۷,۷۶۲,۳۵۶	(۱۶,۲۳۴,۸۰۰)	(۱۵,۴۲۳,۰۴۳)	(۲,۷۴۷,۵۲۹,۷۰۱)	۳,۲۴۶,۹۶۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	معادن بافق
۴۸۸,۱۴۶,۵۷۵	(۷۶,۴۰۳,۵۹۸)	(۱۰,۷۴۲,۰۳۰)	(۴,۸۵۱,۲۶۳)	(۱۰,۹۱۷,۹۸۸,۶۴۶)	۱۰,۲۱۲,۰۵۱۴	۱۰۱,۰۰۰	معنی کیمیای زنجان گستران
۱,۶۰۹,۱۸۲,۲۷۰	۲,۶۵۲,۸۷۶,۶۹۷	(۹۵,۴۲۶,۰۵۲)	(۱۱۸,۷۷۵,۶۹۷)	(۲۲,۱۳۷,۲۶۵,۲۲۱)	۲۵,۰۰۵,۴۵۲,۶۶۸	۳,۵۳۳,۰۸۲	معنی و صنعتی گلکهر
۱۶۶,۴۹۰,۸۲۶	۱,۳۶۹,۰۵۴,۳۰۰	(۳۶,۱۹۶,۲۴۹)	(۳۹,۵۴۰,۶۶۱)	(۶,۹۷۹,۵۹۱,۴۶۷)	۸,۲۲۲,۳۸۲,۶۷۷	۱,۷۰۲,۷۳۶	معنی و صنعتی چادرملو
۴,۱۵۲,۷۹۵,۴۱۶	۱۷۸,۴۷۲,۲۱۷	(۲,۱۴۲,۴۴۶)	(۶,۳۹۱,۸۲۳)	(۱,۱۵۸,۶۲۸,۸۷۷)	۱,۳۴۵,۶۴۶,۵۶۳	۳۷۵,۰۰۱	مئی صنایع مس ایران
-	۵۸۲,۶۰۲	(۱۲,۷۲۵)	(۲۲,۴۱۶)	(۱,۹۲۷,۳۵۷)	۲,۵۴۵,۰۰۰	۵۰۰	سواد اولیه دارویی البرز بالک
-	۱۰,۹۵۰,۱۵۸,۱۲	(۹,۷۷۷,۲۵۰)	(۴۶,۵۳۶,۹۴۶)	(۸,۶۴۵,۹۰۲,۹۲۶)	۹,۷۷۷,۲۵۲,۱۲۴	۳۲۲,۸۱۸	نفت سپاهان
-	۳۹,۵۲۰,۹۶۵	(۵,۷۱۷,۸۷۵)	(۵,۴۲۱,۹۲۳)	(۱,۱۰۲,۹۰۴,۴۳۷)	۱,۱۴۳,۵۷۵,۲۰۰	۱۳۷,۰۰۳	نیروترانس
-	۸۴۶,۶۵۳	(۷,۸۷۷)	(۳۵,۳۴۵)	(۹۵۵,۰۰۰)	۱,۵۷۵,۳۷۵	۴۵۰	نیروگاه زاگرس کوثر
-	۱۱۹,۵۴۹,۶۳۱	(۵,۹۵۹,۰۷۵)	(۵,۶۶۱,۰۵۴)	(۱,۰۰۶,۶۴۵,۳۷۹)	۱,۱۹۱,۸۱۵,۱۳۹	۵۹۵,۲۷۷	واسپاری ملت
-	۵۲,۷۹۲,۳۶۸	-	(۱,۲۴۵,۱۳۷)	(۱,۱۱۶,۸۵۶,۸۹۵)	۱,۱۷۱,۸۹۴,۴۰۰	۳۳۶,۴۰۰	معاملات آبی سید سهام
۵۷۹,۸۸۹,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
(۸۸۲,۷۱۱,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۷۴,۱۸۸,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۶,۶۳۵,۴۵۱,۹۵۶	۵۴,۰۳۱,۶۹۴,۹۶۶	(۱,۶۹۸,۰۳۱,۳۸۱)	(۲,۱۴۳,۰۷۶,۹۲۳)	(۳۹۹,۸۷۹,۳۱۱,۶۱۸)	۴۵۷,۷۵۲,۱۱۴,۸۸۸	۱۲۹,۵۹۹,۹۶۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							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	
۱۲۹,۵۹۹,۹۶۸	۴۵۷,۷۵۲,۱۱۴,۸۸۸	(۳۹۹,۸۷۹,۳۱۱,۶۱۸)	(۲,۱۴۳,۰۷۶,۹۲۳)	(۱,۶۹۸,۰۳۱,۳۸۱)	۵۴,۰۳۱,۶۹۴,۹۶۶	۲۶,۶۳۵,۴۵۱,۹۵۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	(۳۴۳,۴۷۶,۷۳۸)	بخش البرز
-	-	-	-	-	-	(۵۴,۰۷۶,۴۷۸)	آس.پ
-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۴۵۰,۰۸۰	لبنیات کالبر
-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۴۱,۷۶۲	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۲,۶۶۶,۵۱۶)	توکازیل
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۳۷,۵۸۳)	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	(۵۶,۵۹۴,۲۱۸)	آبهداده‌پرداز
-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۶۰۸,۲۱۱	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	(۶۵,۵۷۷,۳۷۵)	سیمان ارومیه
-	-	-	-	-	-	۴۴,۸۲۱,۷۸۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۷۸۰,۸۵۰)	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۷,۷۰۵,۶۲۰	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۸۵,۱۴۵	بانک خاورمیانه
-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۵۴۶,۴۵۴	فراوری مواد معدنی ایران
-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۶,۳۷۳,۶۸۲	نفت ایرنول
-	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۲۸۰,۶۲۵)	سیمان تهران
-	-	-	-	-	-	(۵۰,۲۰۰,۰۰۰)	اختیارخ سینا-۱۳۹۷/۰۳/۰۴-۴۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۴۲۸,۳۰۲	ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۶۶,۲۸۴)	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	-	-	-	۵۲۳,۳۴۹,۲۱۶	تراکتورسازی ایران
-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۱۷۳,۹۵۲	کربن ایران
-	-	-	-	-	-	(۵۹,۰۹۹)	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	-	-	-	-	-	۵۱۳,۶۲۶,۰۵۳	توسعه صنایع بهشهر
-	-	-	-	-	-	۲۷,۵۴۰,۱۶۲	چرخشگر
-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۵۴۲,۹۹۸	لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۰۶,۷۴۲	نورد آلومینیوم
-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۲۰۹,۵۰۴	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۱۷۵	تامین سرمایه امید
-	-	-	-	-	-	(۳۱۳,۶۰۱,۹۲۰)	اختیارخ کگل-۱۷۲۰-۱۳۹۶/۰۸/۳۰
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۳,۰۱۹,۶۵۰)	اختیارخ فعلی-۱۵۲۲۰۶۳-۱۴۵۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۲۹	شیرپگاه آذربایجان شرقی
-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۲۱۷,۲۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۵۷۰	آسیا سیر آرس
-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۱۳	لیزینگ ایران و شرق
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۱۶۱	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	-	-	-	(۳,۰۲۰,۰۰۰)	اختیارخ پارسان-۱۹۰۰-۱۳۹۶/۰۷/۲۲
۱۲۹,۵۹۹,۹۶۸	۴۵۷,۷۵۲,۱۱۴,۸۸۸	(۳۹۹,۸۷۹,۳۱۱,۶۱۸)	(۲,۱۴۳,۰۷۶,۹۲۳)	(۱,۶۹۸,۰۳۱,۳۸۱)	۵۴,۰۳۱,۶۹۴,۹۶۶	۲۸,۹۰۷,۶۲۳,۹۷۷	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱۵- سود ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۷۰,۱۰۴,۹۵۰	۱,۱۸۲,۶۵۳	۴۵۷,۹۶۵,۲۵۸	(۳,۱۸۲,۹۶۱)	(۳,۳۵۰,۵۲۴)	۲۰۵,۶۰۶,۲۰۷	-	-
-	۱۶۶,۶۶۵,۰۰۰	۶۶,۶۶۶	(۱۶۶,۱۹۸,۳۳۸)	(۷۹۱,۶۵۹)	(۱۶۶,۶۶۵)	(۴۹۱,۶۶۲)	-	-
-	۴,۰۴۷,۶۰۰,۱۶۵	۱,۹۵۱,۰۵۹	(۴,۰۹۶,۶۰۶,۵۲۱)	(۱۹,۳۲۶,۰۷۸)	(۸۶۱۴,۷۱۶)	(۷۶,۸۴۷,۱۵۰)	-	-
-	۳,۴۷۱,۲۰۰	۱۰۵,۲۰۰	(۴,۱۳۹,۰۰۰)	(۲۳,۲۹۵)	(۱۷,۳۵۶)	(۷۰۸,۴۵۱)	-	-
-	۸۳۵,۴۲۸,۵۷۴	۸۴۱,۶۹۴	(۵۶۱,۱۱۷,۶۳۴)	(۳,۹۶۸,۲۷۳)	(۴,۱۷۷,۱۴۳)	۲۶۶,۱۶۵,۵۲۴	-	-
-	۳,۰۸۵,۴۱۲,۸۶۲	۱,۶۰۱,۲۳۸	(۲,۶۴۳,۶۱۵,۲۳۵)	(۱۴,۶۵۵,۴۲۸)	(۱۵,۴۲۷,۰۶۴)	۴۱۱,۷۱۵,۱۳۵	-	-
-	۴۹۷,۹۹۹,۳۴۶	۳۷۶,۷۳۰	(۴۳۵,۹۲۲,۷۰۷)	(۲,۳۶۵,۴۹۷)	(۴۹۷,۹۹۹)	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	-	-
-	۱,۷۹۳,۹۸۸	۵۸۸	(۱,۶۷۶,۳۸۸)	(۲۱,۷۰۳)	(۸,۹۷۰)	۸۶,۹۲۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۴,۰۳۴,۷۳۶)	-
-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۵۳,۶۴۲	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۲۰,۷۷۱)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۵۶,۹۵۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۶,۳۶۶,۸۸۶	-
-	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۴۵,۱۹۲)	-
-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۷۲۹,۴۷۴	-
۶,۱۲۵,۸۲۸	۹,۳۰۸,۴۷۵,۹۸۵	(۸,۳۶۷,۲۴۱,۰۸۱)	(۴۴,۲۳۴,۸۹۴)	(۳۲,۲۶۰,۴۳۷)	۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳	۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳		

۳-۱۵- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۸۲۵,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-
-	۵۳,۲۹۵,۰۰۰	۵۷	(۵۲,۰۲۲,۵۴۵)	(۳۸,۶۳۹)	۱,۲۳۳,۸۱۶	-	-
۹,۳۱۴,۲۶۲	۳,۸۵۱,۷۵۷,۰۰۰	۴,۷۰۳	(۳,۶۲۰,۹۰۴,۸۹۲)	(۲,۷۹۲,۵۲۴)	۲۲۸,۰۵۹,۵۸۴	-	-
-	۵,۱۱۷,۸۴۰,۰۰۰	۵,۲۰۰	(۵,۰۷۵,۲۴۳,۲۷۵)	(۳,۷۱۰,۴۳۴)	۳۸,۸۸۶,۲۹۱	-	-
-	۳,۳۸۹,۶۵۹,۷۸۴	۴,۲۱۶	(۳,۱۲۸,۳۸۹,۷۹۲)	(۲,۴۵۷,۵۰۴)	۲۵۸,۸۱۲,۴۸۸	-	-
۱۰,۵۳۶,۰۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۸۰۱,۸۹۳,۵۱۹	-	۱۹۸,۱۰۶,۴۸۱	-	-
۳۶,۶۷۵,۴۴۱	۱۷,۴۱۲,۵۵۱,۷۸۴	۱۹,۱۷۶	(۷,۰۷۴,۶۶۶,۹۸۵)	(۸,۹۹۹,۱۰۱)	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۳۶,۶۷۵,۴۴۱	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی	سال مالی	یادداشت	
منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
(ریال)	(ریال)		
۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۴,۷۹۱,۰۱۶	-	۱۶-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۲۲,۴۰۲,۶۱۱)	(۱۸,۸۳۸,۷۰۰)	(۱۷,۸۹۶,۲۶۵)	(۳,۵۵۳,۴۰۷,۱۴۶)	۳,۷۴۷,۲۴۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه نمودند
-	۲,۲۸۵,۶۰۷,۹۰۱	(۴۱,۰۴۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۳,۵۶۴,۰۹۹)	۸,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۸۲۰,۷۲۱,۶۷۲	(۳۳,۲۴۶,۱۲۵)	(۳۲,۰۸۳,۸۱۹)	(۳,۷۸۳,۱۷۳,۳۸۴)	۴,۶۴۹,۲۲۵,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	۱,۹۲۴,۰۷۲,۶۴۴	(۱۷,۱۲۰,۱۱۴)	(۱۶,۲۴۴,۱۰۹)	(۱,۴۱۶,۳۳۰,۹۸۱)	۳,۲۴۴,۰۲۳,۸۲۸	۷۰۸,۶۱۴	سرمایه گذاری قیر(آلودگی)
-	۲۷۳,۹۸۸,۴۰۲	(۲۵,۴۴۴,۳۲۰)	(۲۴,۱۷۲,۱۱۴)	(۴,۷۴۵,۱۶۱,۱۵۳)	۵,۰۸۸,۸۶۶,۰۰۰	۸۵۷,۰۰۰	آلوسیمو ایران
-	۱۲,۸۶۴,۰۶۲,۸۰۰	(۸۰,۶۴۲,۸۶۳)	(۷۶,۶۲۹,۲۱۹)	(۳,۰۹۹,۲۱۶,۱۱۸)	۱۶,۱۲۲,۵۷۲,۵۰۰	۵۱۵,۵۰۰	پارس مارو
-	۳۶۸,۱۲۶,۱۲۷	(۶,۶۵۱,۲۵۰)	(۶,۳۱۸,۶۸۸)	(۱,۳۸۰,۳۵۳,۸۲۵)	۱,۳۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سیمان کرمان
-	۶,۲۶۷,۰۲۵,۵۶۰	(۱۰,۴۰۰,۲۹۳)	(۹,۸۰۰,۲,۷۵۸)	(۱۴,۳۳۰,۷۲۳,۳۵۹)	۲۰,۸۰۰,۵۸۰,۵۸۰	۱,۵۸۲,۹۹۷	پالایش نفت اصفهان
-	۳۳۸,۶۶۸,۵۳۷	(۷,۵۳۴,۸۱۶)	(۷,۱۵۸,۰۷۵)	(۱,۱۵۳,۶۰۱,۷۷۱)	۱,۵۰۶,۶۶۳,۲۰۰	۲۸۷,۱۵۰	معنی صنعتی چادرلو
-	۱,۶۴۹,۴۵۳,۶۶۵	(۴۶,۲۵۶,۶۰۰)	(۴۴,۱۳۳,۷۷۰)	(۷,۵۶۱,۲۷۵,۹۶۵)	۹,۲۹۱,۲۳۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰	کالسیمن
-	۴۱,۳۹۵,۱۳۸	(۷۳۵,۶۶۴)	(۶۹۸,۸۸۰)	(۱۰,۴۰۳,۰۳۷)	۱۴۷,۱۲۲,۷۲۰	۵,۳۳۸	قندهارستان
-	۶۶,۳۹۵,۱۶۴	(۱۰,۱۶۹,۱۰۰)	(۹,۶۶۰,۶۴۵)	(۱,۹۴۷,۵۹۵,۰۹۱)	۲,۰۳۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	۲۴۰,۶۴۴,۲۵۲	(۱۹,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۸,۹۹۵,۲۵۰)	(۳,۶۱۹,۳۱۵,۳۹۷)	۳,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	پالک تجارت
-	(۱۶۸,۷۲۲,۲۴۵)	(۱۵,۲۸۵,۰۰۰)	(۱۴,۵۲۰,۷۵۰)	(۳,۱۷۵,۶۶۶,۹۹۵)	۳,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
-	۹۷,۳۸۲,۷۲۳	(۱۶,۵۷۱,۲۵۰)	(۱۵,۷۲۲,۶۸۸)	(۳,۱۸۴,۵۵۳,۲۶۹)	۳,۲۱۴,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	بیمه ملت
-	۸۹,۵۶۵,۱۸۶	(۱۰,۳۴۰,۱۴۰)	(۹,۸۲۳,۱۳۳)	(۱,۸۵۸,۲۹۹,۵۴۱)	۲,۰۶۸,۰۲۸,۰۰۰	۸۳,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۲۹۰,۸۱۵,۰۸۵	(۹,۵۲۲,۱۵۴)	(۹,۰۴۶,۰۴۶)	(۱,۵۹۵,۰۴۲,۴۲۷)	۱,۹۰۴,۴۳۰,۷۱۲	۱۷۱,۸۱۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	(۹۷۲,۰۹۸)	(۴۸,۸۱۵)	(۴۶,۳۷۴)	(۱۰,۶۳۹,۸۶۷)	۹,۷۶۳,۹۵۸	۱,۱۴۲	نفت سپاهان
-	۴۹۱,۰۰۰,۵۹۹	(۱۳,۵۸۱,۱۶۰)	(۱۱,۵۵۲,۱۰۲)	(۲,۰۰۰,۶۹۸,۱۳۹)	۲,۵۱۶,۲۳۲,۰۰۰	۴۷۲,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	۴۹,۶۴۳,۶۷۶	(۹,۷۸۴,۲۵۰)	(۹,۲۹۵,۰۳۸)	(۱,۸۸۸,۱۲۷,۰۳۶)	۱,۹۵۶,۸۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید نایان هور
-	(۲۹۱,۳۱۵,۷۵۰)	(۱۳,۲۹۶,۴۰۰)	(۱۲,۶۳۱,۵۸۰)	(۲,۹۲۴,۶۶۷,۷۷۰)	۳,۶۵۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	۷۷,۷۲۲,۸۳۸	(۹,۰۲۰,۲۵۰)	(۹,۴۰۸,۵۶۳)	(۱,۸۸۳,۶۹۴,۸۴۹)	۱,۹۸۰,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ابراربان
-	۶۱۱,۶۵۷,۸۵۶	(۱۴,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۶۶,۰۰۰)	(۲,۲۱۶,۴۹۶,۱۴۴)	۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	مبین وان کیش
-	۱,۵۳۷,۳۵۲,۴۴۶	(۲۲,۱۴۵,۵۵۰)	(۲۱,۰۲۸,۲۷۳)	(۲,۸۶۸,۵۷۲,۷۳۱)	۲,۲۲۹,۱۱۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	داده گسترعمرنوبن حاجی وب
-	۱,۲۵۲,۲۱۹,۳۳۹	(۲۴,۳۱۸,۱۰۰)	(۲۳,۱۰۲,۱۹۵)	(۳,۵۴۳,۹۸۰,۶۶۶)	۴,۸۶۳,۴۲۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شونده ش.ص.مشهر
-	۳۰,۸۹۵,۱۷۵,۵۸۸	(۵۵۹,۹۷۴,۰۳۴)	(۵۳۱,۹۷۵,۳۴۴)	(۸۰,۰۰۷,۶۸۱,۵۶۰)	۱۱۱,۹۹۴,۸۰۶,۵۱۸	۲۲,۲۲۹,۵۴۹	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمائی سهام

بازداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۰,۸۹۵,۱۷۵,۵۸۸	(۵۵۹,۹۷۴,۰۲۴)	(۵۳۱,۹۷۵,۲۴۴)	(۸۰,۰۰۷,۶۸۱,۵۶۰)	۱۱۱,۹۹۴,۸۰۶,۵۱۸	۲۲,۶۳۹,۵۴۹
-	۳۴۹,۳۰۷,۰۵۴	(۴۰,۶۸۸,۳۲۰)	(۳۸,۶۵۳,۸۰۹)	(۷,۰۰۸,۹۹۴,۹۱۷)	۸,۱۳۷,۴۴۴,۰۰۰	۳۶۶,۰۰۰
-	۴۶,۳۱۳,۵۹۶	(۲,۰۸۱,۷۱۸)	(۱,۹۷۷,۶۳۳)	(۳۵,۹۷۱,۷۴۳)	۴۱۶,۴۴۴,۹۰۰	۱۳۴,۸۲۰
-	۳,۹۱۷,۰۷۱,۹۹۹	(۵۷,۱۶۷,۹۰۰)	(۵۴,۴۰۴,۵۰۵)	(۸,۴۴۴,۸۳۵,۵۹۶)	۱۱,۴۵۳,۵۸۰,۰۰۰	۶۰۲,۸۲۰
-	(۱,۳۹۰,۳۶۷,۳۴۹)	-	(۱۰,۷۱۹,۲۲۵)	(۹,۱۵۴,۹۲۸,۱۳۴)	۸,۵۷۵,۳۸۰,۰۰۰	۲,۱۳۰
-	۱,۴۱۱,۷۴۹	(۱۲,۱۵۳)	(۱۱,۵۵۰)	(۹۹۵,۲۱۶)	۲,۴۳۰,۶۶۴	۱۱۶
-	۲۴۰,۰۰۷,۶۶۶	(۲۰,۲۹۱,۶۰۰)	(۱۹,۲۷۷,۰۲۰)	(۳,۷۷۸,۷۳۳,۹۱۴)	۴,۰۵۸,۳۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
-	۶۳۹,۳۶۶	(۹,۵۵۷)	(۹,۰۷۲)	(۱,۲۵۳,۳۱۰)	۱,۹۱۱,۳۱۲	۱۵۶
-	۱,۰۶۶,۳۵۱,۴۹۰	(۲۹,۱۰۶,۰۰۰)	(۲۷,۶۵۰,۷۰۰)	(۴,۶۸۸,۰۹۱,۸۱۰)	۵,۸۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰
-	۲۸,۲۱۲,۱۴۰	(۸۳۴,۸۰۰)	(۷۹۳,۰۶۰)	(۱۳۷,۰۴۰,۰۰۰)	۱۶۶,۹۶۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱,۳۳۴,۸۴۱,۰۹۲	۸,۹۱۹,۶۱۸,۹۶۲	(۱۱۵,۵۳۰,۸۲۸)	(۱۱۰,۱۳۴,۲۹۶)	(۱۴,۰۳۰,۴۸۳,۵۳۷)	۲۳,۱۸۶,۱۶۷,۶۲۵	۴,۴۲۰,۶۲۲
۹۱۳,۶۸۵,۵۸۶	۴۴۴,۱۲۰,۰۰۵	(۲۳,۶۹۴,۱۵۰)	(۲۳,۶۹۴,۱۵۰)	(۴,۳۵۸,۴۹۷,۴۰۲)	۴,۷۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰
۱,۵۳۳,۷۷۹,۰۹۰	۴,۱۵۰,۱۳۳,۷۵۵	(۶۸,۸۳۷,۰۵۸)	(۶۵,۳۹۵,۲۰۵)	(۹,۶۸۳,۰۵۵,۵۷۳)	۱۳,۷۶۷,۴۱۱,۵۸۰	۳,۱۱۴,۷۱۹
۱۱۹,۹۷۵,۳۸۰	۶۵,۷۷۹,۸۹۰	(۵,۱۷۵,۰۰۰)	(۴,۹۱۶,۲۵۰)	(۹۵۸,۹۲۸,۸۶۰)	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
۴۰۳,۴۸۰,۳۵۷	۱,۷۹۱,۱۳۲,۱۴۴	(۳۸,۲۳۴,۴۰۰)	(۳۶,۹۰۸,۱۸۰)	(۳,۸۱۸,۵۱۵,۲۳۴)	۵,۶۶۴,۸۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۰۰۰
۹۳,۸۸۳,۶۰۲	۲,۳۵۰,۳۵۰,۶۸۰	(۳۲,۷۹۶,۹۹۰)	(۳۲,۱۰۷,۱۴۰)	(۴,۳۲۳,۱۶۸,۷۶۲)	۶,۷۵۹,۳۷۲,۹۶۲	۱,۵۶۷,۹۴۲
۹۵۶,۴۰۵,۰۰۴	-	-	-	-	-	-
۵۰۶,۸۳۰,۴۲۵	-	-	-	-	-	-
۲۵۳,۴۴۲,۸۴۳	-	-	-	-	-	-
۲۰,۸۴۲,۱۸۲	-	-	-	-	-	-
(۱۱۷,۶۹۳,۷۳۲)	-	-	-	-	-	-
۶۶۳,۵۱۷,۸۷۶	-	-	-	-	-	-
۳۴۶,۰۱۷,۷۴۸	-	-	-	-	-	-
۱,۱۵۶,۸۰۵,۹۸۶	-	-	-	-	-	-
۱,۵۲۱,۶۶۳,۸۸۱	-	-	-	-	-	-
۹۴,۳۸۹,۳۷۷	-	-	-	-	-	-
۳,۴۸۴,۵۱۲	-	-	-	-	-	-
(۴۳۳,۲۵۳,۳۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۳۱۳,۹۸۱,۵۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۱۸۶,۳۳۳,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-
۳۳۹,۷۸۷,۰۵۵	-	-	-	-	-	-
۴۰,۶۹۲,۰۸۱	-	-	-	-	-	-
۲۰۷,۵۲۸,۰۲۱	-	-	-	-	-	-
۸۹۸,۱۹۱,۹۶۸	-	-	-	-	-	-
۵۲,۰۰۴,۱۳۱	-	-	-	-	-	-
-	۳,۶۴۹,۳۸۰	-	(۱۴۳,۵۲۰)	(۱۳۹,۷۷۷,۰۰۰)	۱۴۳,۵۲۰,۰۰۰	۷,۸۰۰
۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	(۹۸۶,۰۲۴,۶۱۸)	(۹۴۷,۵۸۵,۹۴۹)	(۱۵۲,۱۱۰,۸۲۳,۵۵۰)	۲۰۵,۹۲۳,۷۸۲,۳۶۱	۳۶,۶۹۸,۸۰۵
۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب - پشروح ذیل است						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۲۱۳,۸۱۵	-	-	-	-	-	-
۶۰,۵۷۶,۳۰۱	-	-	-	-	-	-
۶۴,۷۹۱,۰۱۶	-	-	-	-	-	-

استانداردهای حسابداری ۹۷-۷۱-۰۹-۰۶
استانداردهای حسابداری ۹۸-۷۲۲-۰۹-۰۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آمان سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
در زمان مجمع			ریال	ریال	ریال
شیمی دارویی داروخش	-	-	-	-	۲۹۶,۷۶۵,۰۵۸
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	۱۷۷,۷۲۸,۰۶۸
گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	-	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰
بخش البرز	-	-	-	-	۲۴,۵۲۷,۰۰۵
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	۷۲۱,۰۹۰,۰۵۸
گروه منابع کافه پارس	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
قند نیشابور	-	-	-	-	۷۶,۱۰۵,۴۰۴
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	۱۰۲,۷۷۰,۲۰۰
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰
آ.س.پ	-	-	-	-	۱۱۹,۰۵۴,۷۲۰
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	۳۷۷,۳۵۰,۲۱۰
سیمان ارومیه	-	-	-	-	۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰
توکرایل	-	-	-	-	۴۷۲,۸۲۴,۹۹۱
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	۲۴,۱۶۳,۰۰۰
(جلدینگ) سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	۲۳۰,۰۶۶,۱۸۵
گروه بهمن	-	-	-	-	۱,۲۶۷,۹۵۵,۴۹۷
تجارت الکترونیک پارسپان	۱,۵۶۷,۹۲۴	۳۲۰	۵۰۱,۷۴۱,۴۴۰	-	۷۶۵,۱۴۳,۷۵۰
پیمه ما	-	-	-	-	۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰
صنایع خاک‌چینی ایران	-	-	-	-	۷۲۸,۷۶۶,۵۹۵
(سهامی عام) گروه مینا	۴۸۰,۸۰۹	۱۲۰	۵۷,۶۹۷,۰۸۰	(۷,۲۴۵,۷۷۲)	۱۳۱,۳۲۷,۰۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۱۱۴,۷۹۹	۳۰۰	۹۴۴,۴۹,۷۰۰	(۱۰,۳۰۶,۳۸۹)	۱۶۷,۳۸۵,۳۵۲
لیلیات گلبرگ	-	-	-	-	۲,۱۸۵,۹۲۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	۴۴,۹۶۱,۱۹۹
پتروشیمی فجر	۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
ریل پارسپارس	-	-	-	-	۳۹,۰۶۹,۷۱۳
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	۵۸,۳۲۷,۱۸۳
پالایش نفت تهران	۴۶۰,۴۵۱	۳۰۰	۱۳۸,۱۳۵,۳۰۰	-	۸۵,۷۴۱,۲۷۳
پتروشیمی پارس	۱۱۰	۹,۳۰۰	۱,۰۲۳,۰۰۰	-	۲۸۶,۰۱۰,۷۵۰
الومینیوم ایران	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۵	۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰
پاما	۵۰۰	۲۴۷	۱۲۳,۵۰۰	(۸۵)	۱۲۳,۴۱۵
بانک سینا	۳,۰۰۰	۱۱	۳۳,۰۰۰	-	۳۳,۰۰۰
پتروشیمی ایران	۵۰۰	۳۲۰	۱۶۵,۰۰۰	(۱۸,۱۱۰)	۱۴۶,۸۹۰
پارس خزر	۲۰۰	۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰	(۱۵,۸۰۲)	۱۴۴,۱۹۸
پارس دارو	۵۱۵,۵۰۰	۳,۸۰۰	۱,۹۵۸,۹۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۹۲۳,۸۱۰)	۱,۷۹۱,۹۷۶,۱۹۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۴۲,۹۹۷	۸۰۰	۱,۱۵۴,۳۹۷,۶۰۰	(۷۹۰,۱۴۲)	۱,۱۵۳,۲۰۶,۳۵۸
پتروشیمی جم	۳۵۸	۱,۶۷۰	۵۹۷,۸۶۰	(۶۲,۳۵۲)	۵۳۵,۵۰۷
پتروشیمی خاگ	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۸۰۹,۸۲۰	۳,۲۰۰	۲,۱۸۶,۵۱۴,۰۰۰	-	۲,۱۸۶,۵۱۴,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۱۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلان	۴۴۵	۳,۲۵۰	۱,۴۴۶,۲۵۰	-	۱,۴۴۶,۲۵۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴۰۰	۲,۱۵۰	۸۶۰,۰۰۰	(۹۴,۸۵۷)	۷۶۵,۱۴۳
توسعه معدنی و صنعتی صیقل	۱,۴۲۲,۰۰۰	۴۸۰	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰	-	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	۲۰۰	۹۰	۱۸۰,۰۰۰	(۱,۹۹۵)	۱۶۰,۰۰۰
تولید ژلانتین کپسول ایران	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	(۴,۳۵۲)	۶۹,۸۴۷
تولیدات پتروشیمی قلند بهسیر	۵۰۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین - های وب	۱,۴۱۰,۰۰۰	۲۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۰,۴۲۰)	۲۵,۰۸۹,۵۸۰
داروسازی ابوریحان	۴۴۵	۱,۳۹۰	۶۱۸,۵۵۰	(۱۲,۸۶۱)	۶۰۵,۶۸۹
سیمان دارو	۷۷۰	۶۷۰	۵۱۵,۹۰۰	(۳۰,۳۶۴)	۴۸۵,۵۳۶
سرمایه گذاری البرز (اهل‌دینک)	۲,۲۲۰,۸۸۶	۲۷۰	۶۰۲,۳۲۹,۲۰۰	(۴۶,۰۹۹,۳۳۳)	۵۵۶,۲۳۰,۸۶۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۳۱۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۱۷,۷۹۹)	۳۰۹,۳۲۲,۲۰۱
سرمایه گذاری غدیر (اهل‌دینک)	۱,۲۵۹,۰۰۰	۲۵۰	۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱,۲۳۰	۸۰۰	۱,۱۲۴,۰۰۰	(۴۵,۱۵۸)	۱,۰۷۸,۸۴۲
شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۳۳,۲۰۶	۱,۰۰۰	۵۳۳,۲۰۶,۰۰۰	(۲۷,۶۹۹,۰۱۳)	۵۰۵,۵۰۶,۹۸۷
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۵۰۰	۳۵۰	۱۷۵,۰۰۰	(۱,۷۸۰)	۱۷۳,۲۲۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۵,۳۷۵)	۱۶۰,۱۴۶,۲۵۰
کارخانجات تولیدی-شیشه‌سازی	۱,۰۰۰	۱۸۰	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰
کالسیمن	۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۵۲۶)	۴,۷۹۹,۴۷۴
کشت و دام گلشت نمونه اصفهان	۳۹۷,۹۶۶	۱,۱۵۰	۴۵۷,۶۶۰,۹۰۰	(۱۲,۶۴۴,۶۸۰)	۴۳۵,۰۱۶,۲۲۰
گروه صنعتی بوتان	۳۵۰	۱۵۰	۵۲,۵۰۰	(۳,۲۷۱)	۴۹,۲۲۹
گوشت مرغ ماهان	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰
لامپ پارس شهاب	۲۰۰	۴۰۰	۸۰,۰۰۰	(۷,۴۹۸)	۷۲,۵۰۲
مبین وان کیش	۳۰۰	۳۵۹	۷۱,۸۰۰	-	۷۱,۸۰۰
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱,۰۰۰	۶۵۰	۶۵۰,۰۰۰	(۶۷,۷۹۱)	۵۸۲,۲۰۹
معدنی و صنعتی گل کهر	۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۳۲۳,۳۲۳)	۶۳۲,۶۶۶,۶۶۷
ملی صنایع مس ایران	۴,۴۲۰,۶۲۳	۱۵۰	۶۶۳,۰۹۳,۴۵۰	(۷۰,۸۷۳,۳۰۵)	۵۹۲,۱۲۰,۱۴۵
نفت سیمهان	۲۰۰	۴,۲۰۰	۸۴۰,۰۰۰	(۸۹,۹۰۸)	۷۵۰,۰۹۲
بابت برگشت سود سهام دوره قبل	-	-	۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸	-	۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸
			۱۱,۹۵۳,۸۷۰,۷۲۸	(۵۳۸,۶۳۷,۰۸۴)	۱۱,۴۱۵,۲۳۳,۶۴۴
			۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷		۲۵۸,۲۴۸,۸۱۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	۱۸-۱
۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۶,۰۷۷,۴۰۴	-	-	۲۳٪	-	-	-	-
۲,۲۶۰,۶۳۱	۳,۶۷۷	-	۱۰٪	۳,۶۷۷	-	-	-
۸,۷۱۲,۷۱۰	۱۲۳,۸۹۹	-	۱۰٪	۱۲۳,۸۹۹	-	-	-
۱۱,۶۵۳	۲,۶۲۵	-	۱۰٪	۲,۶۲۵	-	-	-
۴۹۵,۲۵۶,۴۱۱	۵۵۱,۴۸۶,۷۵۴	-	۱۰٪	۵۵۱,۴۸۶,۷۵۴	-	-	-
۶,۷۶۷	۱	۱	۱۰٪	-	-	-	-
۱۱,۶۸۹	-	-	۱۰٪	-	-	-	-
-	۷۷۸,۵۹۱	-	۱۰٪	۷۷۸,۵۹۱	-	-	-
-	۱,۱۶۴,۵۰۱,۶۱۱	(۱,۸۷۱,۵۴۹)	۲۰٪	۱,۱۶۴,۷۲۳,۱۶۰	-	-	-
۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	(۱,۸۷۱,۵۴۸)		۱,۷۱۸,۷۶۸,۷۰۶			

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۷,۱۳۹,۲۴۰	۵۳۳,۶۰۱,۲۰۲	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۹۲۲,۰۹۳	۳۹,۰۸۳	تنزیل مربوط به سود بانک
۲۰,۴۵۴	۲,۰۰۳	سایر درآمدها
<u>۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷</u>	<u>۵۳۳,۶۴۲,۲۸۸</u>	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۳,۳۲۱,۵۸۱,۵۳۲	۲,۹۴۰,۹۳۶,۱۲۱	هزینه کارمزد متولی
۳۷۵,۷۲۳,۱۸۸	۲۶۰,۷۹۸,۲۲۳	هزینه کارمزد بازارگردان
۱,۲۵۲,۴۱۰,۳۷۲	۱,۶۰۳,۶۳۳,۳۹۲	هزینه کارمزد حسابرسان
۸۹,۷۱۵,۰۶۴	۱۰۹,۹۵۹,۵۷۸	
۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶	۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴	

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۰۰,۹۷۱,۳۶۰	۳۴۹,۱۶۹,۵۴۵	هزینه تأسیس
۹۹,۶۷۱,۵۷۲	۲۲,۸۲۸,۸۱۱	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۸۹۰,۳۹۶	۳۹,۸۴۲,۸۳۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۲,۲۲۶,۲۰۰	سایر هزینه ها
۳۰,۹۴۰,۱۶۷	۱۲,۷۲۳,۶۳۱	
۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵	۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۹,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	سایر تعدیلات بابت برگشت ارزش افزوده
۵۲۴,۷۴۶,۳۲۴	-	
(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۳- پدیده های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	انحصار وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۶۶۳٪	۵۱۰,۰۰۰	۷,۰۰٪	۵۱۰,۰۰۰	ممنای	مدیر صندوق	مدیر صندوق
-	-	۰۰,۰۷٪	۵۰۰	عالی	مدیر صندوق	شرکت سپهگردان آسمان
۱,۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷٪	۱۰۰,۰۰۰	ممنای	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
۰,۳۳٪	۲۵,۰۰۰	۰,۳۳٪	۲۵,۰۰۰	ممنای	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزارلو
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱,۲۵٪	۹۱,۲۵۰	ممنای	سهامدار مدیر صندوق	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱,۲۵٪	۹۱,۲۵۰	ممنای	عضو هیئت مدیره صندوق	حسره کاکلی-مدن آبادی
-	-	۰,۱۷٪	۸,۰۰۰	عالی	طلب ریس هیئت مدیره صندوق	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱,۲۵٪	۹۱,۲۵۰	ممنای	مدیر سرمایه گذاری / ریس هیئت مدیره صندوق	شخص حقیقی
۱,۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱,۲۵٪	۹۱,۲۵۰	ممنای	مدیر سرمایه گذاری	شخص حقیقی
-	-	۰,۰۷٪	۵,۰۰۰	عالی	مدیر سرمایه گذاری	شخص حقیقی
۱۳,۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۷٪	۱,۰۱۸,۵۰۰	جمع	جمع واحدهای سرمایه گذاری	شخص حقیقی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	ارزش معامله - ریال		
ریال	ریال	موضوع معامله	تاریخ معامله	مدیر	شرکت سپهگردان آسمان
(۴۵۷,۵۷۲,۶۳۶)	(۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵)	کاربرد	۲,۹۴۰,۹۳۲,۱۲۱	مدیر	شرکت سپهگردان آسمان
(۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵)	(۸۵,۸۹۷,۴۳۱)	کاربرد	۲۶۰,۷۹۸,۲۳۳	مدیر	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۳۳۴,۱۶۶,۹۱۲)	(۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱)	کاربرد	۱۶۰,۳۶۳,۳۹۲	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۴۴,۷۱۵,۰۶۴)	(۵۴,۶۷۴,۶۴۲)	طی دوره	۱۰۹,۹۵۹,۵۷۸	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۱۸۲,۲۶۴,۶۷۷)	(۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹)	کاربرد	۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۴۴	خاص	خاص مانده در پایان دوره

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تکلیف صورت های مالی و انشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

مهر و امضاء مدیر عامل

(حسابداران رسمی)

ضمانت بیوست گزارش