



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام



صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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
۹-۲۳	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 ۱۳۹۸/۱۰/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی بگلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	سید مهدی میرحسینی	

تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فرامانی،
کوه شهید میرزا حسینی،
طبقه ۱، واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۷۳۱۴
شماره ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۳

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارائیهها

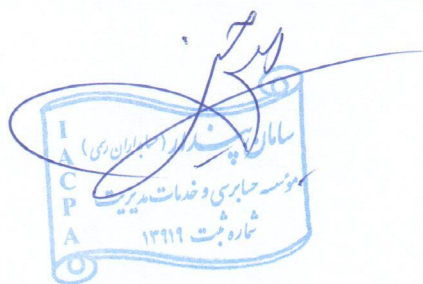
در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴	۲۵۴,۷۳۶,۳۳۳,۷۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴	۱۹,۶۰۸,۴۱۰,۳۷۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴	۴,۳۱۸,۲۸۱,۱۶۰	۷	حسابهای دریافتی
۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲	۳۵۹,۱۴۸,۹۹۶	۸	سایر دارایی ها
۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۱۳۵,۰۷۷,۱۵۵	۹	موجودی نقد
۳۱,۰۳۰,۷۹۰	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۳۵,۷۳۱,۳۳۶,۰۳۵	۲۷۹,۱۵۷,۲۵۱,۴۳۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	۲,۴۰۴,۲۶۰,۱۵۶	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	۱,۸۲۴,۹۶۷,۴۷۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	۱,۰۹۱,۸۹۲,۱۸۸	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۹۷۵,۲۷۰,۵۵۸	۵,۳۲۱,۱۱۹,۸۱۹		جمع بدهی ها
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۲۷۳,۸۳۶,۱۳۱,۶۱۴	۱۳	خالص دارایی ها
۳۱,۹۲۷	۳۷,۵۶۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



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

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
برای دوره مالی مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها :
۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹	۱۰,۳۲۳,۰۵۲,۳۶۷	۱۲,۰۴۸,۱۲۲,۳۸۹	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۱۳۰)	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	۱۵ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۱۱,۴۱۵,۲۳۳,۶۵۴	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	۵۸۵,۳۰۴,۲۴۱	۱۶ سود سهام
۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	۵۳۴,۴۹۱,۶۳۰	۱,۰۸۱,۵۷۸,۳۶۴	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳۳,۶۴۲,۲۸۸	۹۷,۰۵۶,۳۹۹	۴۶۴,۵۵۴,۹۴۶	۱۸ سایر درآمدها
۱۲۱,۱۶۶,۵۵۶,۷۴۳	(۵,۹۰۸,۷۴۵,۹۳۲)	۴۲,۹۴۴,۴۷۲,۴۳۲	جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴)	(۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۳)	(۱,۷۲۵,۵۳۹,۷۸۹)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵)	(۱۱۳,۹۶۳,۵۲۳)	(۱۳۸,۸۶۶,۵۰۶)	۲۰ سایر هزینه ها
۱۱۵,۸۱۴,۴۳۸,۴۰۴	(۷,۰۵۳,۹۳۱,۷۶۸)	۴۱,۰۸۰,۰۶۶,۱۳۷	سود خالص
۶۶,۳۳٪	(۵,۸۳٪)	۳۹,۵۱٪	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
۴۹,۷۶٪	(۵,۷۲٪)	۱۵,۸۷٪	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

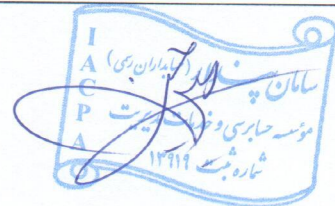
صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۱۱۵,۸۱۴,۴۳۸,۴۰۴	-	(۷,۰۵۳,۹۳۱,۷۶۸)	-	۴۱,۰۸۰,۰۶۶,۱۳۷	-	سود خالص
(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	تعدیلات
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	۱۱۷,۷۷۰,۹۳۴,۲۸۶	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۲۷۳,۸۳۶,۱۳۱,۶۱۴	۷,۲۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

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

تعداد صدور (قسمت ابطال - قیمت صدور) ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال (۲)
 خالص دارایی های پایان دوره



تهران، خیابان شهید بهشتی،
 خیابان قائم مقام فرحانی،
 کوچه شهید میرزا حسینی،
 طبقه ۱، واحد ۱
 کدپستی: ۱۵۸۶۶۳۱۴
 شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
 فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
 info@AsemanPMC.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس- قابل معامله در بورس- در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۴ تحت شماره ۱۱۱۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران (که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند)
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	٪۵۱
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	٪۱۰
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	٪۲,۵
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	سهامدار ممتاز - نائب رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	مهدی فریور	سهامدار ممتاز - رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	سهامدار ممتاز - عضو هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
		جمع واحدهای سرمایه گذاری	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، شماره ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بلوار بیهقی، خ چهاردهم غربی، پلاک ۶.

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۹۸ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.

توضیحات:

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

0/001

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

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 حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 :						
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲.۶۲٪	۶,۱۸۴,۸۹۶,۷۱۵	۵,۳۶۲,۰۵۶,۴۴۷	۸.۳۰٪	۲۳,۱۷۸,۷۴۲,۱۳۹	۲۱,۷۸۵,۱۰۴,۴۰۳	استخراج کانه های فلزی
۷.۵۱٪	۱۷,۶۹۷,۶۲۹,۱۷۰	۱۳,۲۶۴,۱۱۴,۵۳۲	۱۰.۵۰٪	۲۹,۲۹۸,۹۴۲,۶۹۱	۲۶,۲۷۶,۵۸۴,۸۶۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۶۸٪	۶,۳۰۹,۱۳۰,۳۱۲	۶,۳۶۰,۲۲۰,۲۶۴	۳.۳۰٪	۹,۲۰۴,۱۰۴,۴۰۲	۴,۸۴۳,۴۴۱,۲۲۳	بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تامین اجتماعی
۳.۴۳٪	۸,۰۵۸,۳۰۱,۹۷۱	۷,۷۰۸,۹۹۴,۹۱۷	۱.۳۳٪	۳,۷۱۳,۴۰۰,۵۶۸	۲,۵۰۴,۱۲۲,۲۰۵	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
-	-	-	۰.۶۶٪	۱,۸۳۳,۸۷۳,۶۸۲	۱,۶۸۸,۳۵۶,۹۸۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳.۰۶٪	۷,۲۱۴,۰۸۰,۱۷۷	۵,۰۶۵,۰۶۸,۸۷۵	۴.۴۰٪	۱۲,۲۸۰,۳۳۷,۸۱۲	۹,۶۵۳,۶۶۱,۵۵۸	خدمات ارزش افزوده
-	۱,۸۹۲,۶۷۶	۱,۲۵۳,۳۱۰	۰.۹۱٪	۲,۵۴۲,۹۶۲,۰۰۰	۲,۵۷۹,۳۹۰,۰۸۷	خدمات فنی و مهندسی
-	-	-	۳.۱۹٪	۸,۸۹۱,۵۷۷,۵۴۱	۶,۶۷۲,۷۹۳,۱۱۷	خودرو و ساخت قطعات
۲.۸۴٪	۶,۶۹۳,۴۹۳,۸۳۱	۴,۰۹۷,۹۳۸,۰۰۳	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۵.۲۲٪	۱۲,۲۹۵,۶۶۵,۳۱۰	۱۳,۸۰۸,۳۳۵,۲۵۹	۵.۶۶٪	۱۵,۸۰۳,۴۳۰,۹۱۹	۱۴,۳۷۸,۶۳۸,۶۴۲	سرمایه گذاریها
۴.۰۶٪	۹,۵۷۳,۴۲۲,۱۰۰	۷,۹۷۹,۲۴۳,۷۷۴	۴.۵۷٪	۱۲,۷۴۹,۳۸۷,۵۴۹	۸,۷۰۸,۰۱۹,۷۰۸	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۷.۱۷٪	۲۰,۰۱۹,۷۴۷,۵۹۵	۱۸,۴۸۳,۶۹۴,۸۱۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۹۴٪	۴,۵۷۱,۱۲۲,۷۳۲	۴,۸۱۲,۷۹۴,۷۹۸	-	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰.۶۹٪	۲۵,۲۱۱,۳۳۷,۷۴۴	۱۸,۱۲۴,۵۵۲,۶۰۶	۶.۵۵٪	۱۸,۲۸۳,۱۵۱,۲۷۰	۱۳,۳۳۶,۳۲۲,۵۷۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۲۵٪	۵۷۷,۶۱۶,۴۷۹	۵۰۳,۰۱۱,۷۴۳	۳.۱۳٪	۸,۷۲۸,۸۳۱,۹۳۴	۷,۸۷۰,۰۳۴,۴۸۹	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲۲.۰۰٪	۵۱,۸۶۰,۵۷۶,۷۱۸	۳۴,۴۲۴,۹۳۱,۹۸۴	۹.۶۵٪	۲۶,۹۳۲,۲۹۷,۵۶۸	۱۳,۸۳۸,۴۱۶,۹۶۸	فلزات اساسی
-	-	-	۲.۵۰٪	۶,۹۶۷,۴۹۶,۶۶۸	۷,۰۸۴,۴۳۲,۷۱۸	گواهی سپرده طلا
-	-	-	۰.۸۵٪	۲,۳۷۱,۵۸۳,۳۹۳	۲,۳۴۹,۰۹۳,۶۴۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۶٪	۱۴۵,۶۹۸,۱۷۵	۱۰۴,۴۰۳,۰۳۷	-	-	-	قند و شکر
۱۱.۹۱٪	۲۸,۰۸۶,۰۱۳,۸۶۱	۲۳,۱۵۲,۱۹۶,۸۷۴	۱۲.۸۸٪	۳۵,۹۴۵,۸۷۳,۴۵۰	۲۷,۷۵۱,۸۴۴,۲۳۹	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱.۵۹٪	۴,۴۲۵,۴۲۷,۲۵۰	۳,۹۷۹,۷۸۰,۸۳۷	مخابرات
۸.۲۲٪	۱۹,۳۶۵,۹۱۸,۵۴۳	۴,۵۱۵,۴۴۷,۰۹۹	۴.۱۴٪	۱۱,۵۶۵,۱۶۵,۳۱۹	۱۰,۶۶۳,۰۸۶,۹۹۹	مواد و محصولات دارویی
۸۶.۴۷٪	۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴	۱۴۹,۲۸۴,۵۶۳,۵۲۲	۹۱.۲۵٪	۲۵۴,۷۳۶,۳۳۳,۷۵۰	۲۰۴,۴۴۷,۲۱۰,۰۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها				
۰.۰۵٪	۱۱۱,۸۸۳,۲۳۲	۰.۰۲٪	۶۵,۰۶۹,۶۲۴	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت
۹.۷۴٪	۲۲,۹۵۳,۰۷۹,۴۵۲	۷.۰۰٪	۱۹,۵۴۳,۳۴۰,۷۴۸	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	بلند مدت
۹.۷۸	۲۳,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴	۷.۰۲٪	۱۹,۶۰۸,۴۱۰,۳۷۲				

سپرده های بانکی:

بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۷۰۰۲۰۰۰

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۷۶۰۰۴

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸۹,۷۵۴,۲۹۸	۱۴۷,۳۱۳,۳۰۰	۱۰٪	۱۴۸,۷۶۶,۲۵۴
۸,۰۹۵,۴۱۳,۶۱۶	۴,۱۷۰,۹۶۷,۸۶۰	۲۵٪	۴,۲۷۸,۹۲۲,۹۶۰
۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴	۴,۳۱۸,۲۸۱,۱۶۰		۴,۴۲۷,۶۸۹,۲۱۴

حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۸- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۴۳۴,۷۹۵,۲۳۶	-	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	۳۲۷,۲۸۸,۵۲۶
۲۶۶,۷۶۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۶,۲۹۶	۳۱,۸۶۰,۴۷۰
۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۱۳,۰۰۶	۳۵۹,۱۴۸,۹۹۶

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

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(ریال)	(ریال)
۱,۰۷۷,۶۵۸	۷۲۷,۶۵۸
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۲,۲۹۱	۸,۱۱۵,۵۶۷
۳۶,۹۱۶,۱۸۲	۹۶,۱۶۳,۹۳۰
۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۱۳۵,۰۷۷,۱۵۵

بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹
بانک آینده شعبه مرکزی- ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲
بانک آینده شعبه مرکزی- ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۸۶۷,۴۸۳,۱۴۰	۳۸,۹۲۹,۹۲۹,۸۶۵	۵۳,۴۸۲,۲۶۰,۰۹۲	(۲,۶۸۴,۸۴۷,۰۸۷)
-	۲۸,۱۲۲,۲۸۸,۴۹۵	۲۸,۱۲۲,۲۸۸,۴۹۵	-
۲۹,۵۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۰,۰۰۰	-
۱۹۲,۵۶۱,۷۷۹	۲۸۴,۹۷۰,۶۱۹	۱۹۶,۹۴۵,۴۶۷	۲۸۰,۵۸۶,۹۳۱
۱۲,۰۸۹,۵۶۴,۹۱۹	۶۷,۳۳۸,۵۰۸,۹۷۹	۸۱,۸۳۲,۳۳۴,۰۵۴	(۲,۴۰۴,۲۶۰,۱۵۶)

نام شرکت کارگزاری
کارگزاری حافظ
کارگزاری گنجینه سپهر پارت
بلوکه معاملات آتی
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

نادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵	۱,۰۷۷,۵۰۷,۳۷۷	مدیر صندوق
۸۵,۸۹۷,۴۷۱	۷۴,۰۶۱,۷۶۴	متولی
۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱	۵۹۱,۶۰۰,۴۲۱	بازارگردان
۵۴,۶۷۴,۶۴۲	۸۱,۷۹۷,۹۱۳	حسابرس
۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	۱,۸۲۴,۹۶۷,۴۷۵	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۹۲,۲۶۶,۶۶۷	۶۳۲,۲۶۶,۶۶۷	بدهی بابت امور صندوق
۱۲,۲۲۶,۲۰۰	۱۹,۹۳۹,۹۶۹	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	۱,۰۹۱,۸۹۲,۱۸۸	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰۰,۸۲۸,۶۰۱,۴۸۵	۶,۲۹۰,۱۵۲	۲۳۶,۲۷۳,۶۵۹,۴۴۴	۶,۲۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۹۲۷,۴۶۳,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۶۲,۴۷۲,۱۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	۲۷۳,۸۳۶,۱۳۱,۶۱۴	۷,۲۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
۵۴,۰۳۱,۶۴۳,۶۶۶	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۲	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹	۱۴-۱	سود فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	سود فروش حق تقدم سهام	۱۴-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۸۶۴,۷۲۹,۵۷۳	۵۹,۲۱۲,۰۴۳	۵۲۲,۳۳۲,۹۲۰						
۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	-						
۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹	۱۰,۳۲۳,۰۵۲,۳۶۷	۱۲,۰۴۸,۱۲۲,۳۸۹						
<p>۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس</p>								
سال مالی منتهی به		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۰,۷۲۲,۰۶۲	-	۱۴۰,۴۴۷,۰۵۶	(۱۵,۷۲۸,۵۴۱)	(۱۴,۹۴۲,۰۸۴)	(۳,۹۷۴,۵۹۰,۳۱۹)	۳,۱۴۵,۷۰۸,۰۰۰	۴۲۲,۰۰۰	
۴۹,۶۲۹,۹۷۸	-	۶۷۸,۸۷۵,۹۰۴	(۲۸,۸۷۲,۱۳۰)	(۲۷,۴۲۸,۴۳۳)	(۵۰,۳۹۰,۳۴۹,۵۳۳)	۵,۷۷۴,۴۲۶,۰۰۰	۸۵۷,۰۰۰	
۵۰۴,۰۷۷,۶۶۱	۴۵۴,۴۹۲,۹۰۷	۵۷۶,۶۰۴,۹۰۹	(۲۲,۹۰۶,۴۰۵)	(۲۱,۷۶۰,۴۳۸)	(۳,۹۶۰,۰۰۹,۶۸۲)	۴,۵۸۱,۲۸۱,۴۳۴	۸۶۰,۰۰۰	
۲,۷۴۷,۸۲۱,۶۶۳	۷۵۰,۱۸۷,۷۸۲	۲,۰۰۳,۵۶۰,۳۹۹	(۳۳,۴۵۸,۳۳۰)	(۳۱,۷۸۵,۲۹۶)	(۴,۶۲۲,۸۵۹,۹۰۱)	۶,۶۹۱,۶۶۳,۹۱۶	۱,۰۴۲,۰۰۰	
۱۵,۳۸۵,۶۳۷	-	(۱,۱۶۱,۴۲۳,۷۹۹)	(۲۳,۵۰۵,۷۱۰)	(۲۲,۳۳۰,۳۴۰)	(۵,۸۱۶,۷۳۹,۶۶۹)	۴,۷۰۱,۱۴۱,۹۲۰	۱,۷۴۰,۰۰۰	
-	-	۱,۳۵۳,۹۶۰,۳۹۲	(۳۳,۵۳۳,۶۳۸)	(۳۰,۹۰۶,۷۳۵)	(۵,۰۸۹,۳۲۶,۶۳۴)	۶,۵۰۶,۷۲۷,۳۹۹	۱,۶۲۰,۰۰۰	
۲۹۴,۶۷۰,۲۸۸	۲۱,۶۲۸,۱۳۶	۷۳۹,۳۳۰,۷۷۱	(۱۷,۳۸۰,۸۰۱)	(۱۶,۵۱۱,۶۸۲)	(۲,۷۰۳,۰۳۶,۷۴۶)	۳,۴۷۶,۱۶۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	
-	-	۴۵,۰۰۴,۵۵۰	(۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۳,۴۶۱)	(۶۷۴,۹۱۷,۱۲۹)	۷۲۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
۷۰۰,۱۶۴۵	-	۴۷۳,۸۳۴,۶۸۳	(۱۸,۹۶۳,۷۵۰)	(۱۸,۰۱۵,۵۱۸)	(۳,۲۸۱,۹۳۶,۰۴۹)	۳,۷۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	
-	-	۲۲۸,۷۱۰,۳۶۶	(۳۳,۱۹۳,۱۰۰)	(۳۱,۵۳۳,۱۲۴)	(۶,۳۴۵,۱۸۳,۲۷۵)	۶,۶۳۸,۶۱۹,۸۶۵	۴,۶۵۶,۰۰۰	
-	-	(۳۴۵,۴۹۲,۹۷۴)	(۷۸,۹۱۸,۳۸۶)	(۷۴,۹۷۲,۲۹۹)	(۱۵,۹۷۵,۲۷۹,۹۱۳)	۱۵,۷۸۳,۶۷۷,۶۲۴	۵۱۵,۵۰۰	
۵۴۵,۱۶۳,۱۲۴	-	۴۸۸,۲۵۱,۲۱۸	(۴۲,۲۹۱,۳۹۱)	(۴۰,۱۷۶,۴۵۵)	(۸,۰۷۷,۵۵۹,۴۸۲)	۸,۴۵۸,۲۷۸,۶۳۷	۱,۵۸۲,۹۹۷	
۷۷۴,۳۵۹,۹۹۶	-	۶۵,۸۰۲,۱۱۲	(۵,۰۸۲,۲۵۰)	(۴,۸۲۸,۱۳۷)	(۹۴۰,۷۳۷,۵۰۱)	۱,۰۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
۵۰,۷۸۵,۴۰۴	۵۰,۷۸۵,۴۰۴	۳۳۷,۸۹۳,۱۴۲	(۱۵,۰۰۲,۵۰۱)	(۱۴,۳۲۳,۳۵۰,۰۱۸)	(۲,۶۳۳,۳۵۰,۰۱۸)	۳,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	
۲,۸۹۶,۴۸۸	-	۹۸,۸۶۶,۷۷۱	(۲,۰۷۹,۰۷۰)	(۱۹,۷۵۱,۱۴۹)	(۴۰,۱۸۰,۷۵۱,۳۰۰)	۴,۱۵۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	
۱۴۸,۳۲۹,۹۰۵	-	۳۳۹,۶۵۳,۳۱۰	(۲,۱۰۰,۳۷۸)	(۱,۹۹۵,۳۵۴)	(۴۱۲,۲۸۴,۳۳۷)	۴۲۰,۰۷۵,۷۰۰	۱۳۴,۸۷۰	
-	-	۴۵۱,۴۱۱,۳۶۵	(۳۰,۷۵۹,۹۱۷)	(۳۴,۲۷۱,۹۹۳)	(۶,۶۹۳,۴۹۳,۰۰۰)	۷,۲۱۵,۱۸۳,۰۷۵	۱,۵۶۷,۹۴۲	
-	-	(۱۴۸,۱۰۰,۸۸۸)	(۶,۸۶۹,۴۰۰)	(۶,۵۲۵,۸۸۴)	(۱,۳۷۵,۲۹۶,۰۴۰)	۱,۳۷۳,۸۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	
-	-	۵۵۴,۷۱۶	(۱۰,۵۱۷)	(۲۱,۹۹۷)	(۱,۵۱۶,۱۰۵)	۲,۱۰۳,۳۳۵	۶۵	
-	-	۱,۱۸۲,۳۳۲	(۲۱,۱۰۴)	(۲۴,۰۰۸)	(۲,۹۹۳,۲۶۷)	۴,۲۲۰,۷۱۱	۱,۴۹۳	
-	-	۱۳۰,۲۶۹,۹۵۳	(۱۱,۶۴۹,۹۵۲)	(۱۱,۰۶۷,۳۹۹)	(۳,۱۷۷,۰۰۳,۴۰۳)	۳,۳۲۹,۹۹۰,۲۰۷	۱۹۰,۰۰۰	
-	-	۷۵۱,۸۶۶	(۱۲,۶۰۴)	(۲۲,۳۹۳)	(۱,۷۳۳,۹۳۷)	۳,۵۲۰,۸۰۰	۲۷۴	
-	-	۲۲۰,۶۵۰	(۱۰,۷۳۰)	(۲۲,۰۳۶)	(۱,۸۹۲,۶۷۶)	۲,۱۴۶,۰۹۲	۱۵۶	
-	-	۱۹۵,۱۸۳,۴۳۰	(۲۱,۲۸۲,۵۰۲)	(۲۰,۲۱۸,۳۸۷)	(۴۰,۱۹۸,۱۵,۷۸۱)	۴,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	
-	-	۵۱,۷۷۲,۳۷۳	(۱۱,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۴۸,۷۴۱)	(۳,۲۳۰,۷۵۲,۸۸۶)	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
۱۶۵,۵۷۸,۵۲۸	-	۳۹۷,۷۲۰,۱۰۹	(۱۴,۳۹۷,۶۷۷)	(۱۳,۶۷۷,۷۰۰)	(۲,۴۵۳,۷۳۹,۸۵۴)	۲,۸۷۹,۵۳۵,۴۱۰	۲۳۰,۵۳۰	
۳۰,۹۵۸,۷۸۸,۳۹۲	-	۳۲۶,۷۲۱,۱۵۳	(۱۸,۷۶۹,۸۰۴)	(۱۷,۸۳۱,۲۰۰)	(۳,۳۹۰,۶۳۸,۶۱۱)	۳,۷۵۳,۹۶۰,۷۶۸	۷۰۸,۶۱۴	
۶۹۶,۵۷۹,۲۱۰	-	۴۵۵,۲۱۴,۶۳۴	(۳۱,۵۴۰,۴۲۹)	(۲۹,۹۶۳,۳۸۶)	(۵,۷۹۱,۲۶۶,۹۴۶)	۶,۳۰۸,۰۸۵,۲۹۵	۱,۶۴۹,۰۰۰	
۳۳۲,۱۰۶,۲۱۱	-	۱,۴۱۴,۷۳۷	(۴۹,۵۰۰)	(۴۷,۰۲۰)	(۸,۳۸۸,۷۴۳)	۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
-	-	۲۶۱,۵۹۷,۰۴۶	(۲۸,۸۱۲,۱۳۶)	(۲۷,۳۷۱,۵۰۳)	(۵,۴۴۴,۶۶۴,۴۵۱)	۵,۷۶۲,۴۲۷,۱۳۶	۲۵۰,۰۰۰	
-	-	۶۵۵,۹۵۹,۱۲۸	(۱۱,۶۸۶,۲۸۳)	(۱۱,۱۰۱,۸۸۹)	(۳,۰۴۸,۵۰۹,۰۷۸)	۳,۳۳۷,۲۵۶,۲۷۸	۹۸۶,۰۰۰	
-	-	(۱۱۳,۷۴۷,۵۶۶)	(۲۲,۶۷۱,۷۸۸)	(۲۱,۵۳۸,۰۹۶)	(۴,۰۳۰,۹۵۰,۰۳۶)	۴,۵۲۴,۳۵۷,۳۵۴	۷۷۵,۰۰۰	
-	-	۹۷,۹۶۸,۵۹۸	(۱۰,۳۶۲,۰۰۰)	(۹,۸۳۳,۸۰۲)	(۱,۹۵۴,۲۲۵,۶۰۰)	۲,۰۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	
۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۲۱۰,۳۸۳,۳۸۳	۵۴۸,۵۸۷,۷۵۵	-	(۴,۹۰۸,۸۰۵)	(۳,۳۷۳,۵۵۳,۴۴۰)	۳,۹۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۸۴۰	
-	-	۱۲۹,۲۲۷,۶۵۴	(۷,۳۰۳,۷۵۰)	(۶,۹۲۸,۵۳۹)	(۱,۳۱۷,۳۸۰,۰۵۷)	۱,۴۶۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	
-	-	۳۹۴,۰۷۰	(۲۷,۳۷۰)	(۲۶,۰۰۰)	(۵,۰۲۶,۰۰۰)	۵,۴۷۴,۰۴۰	۵۲۰	
-	-	(۱۲۷,۹۴۷,۳۳۵)	(۸,۸۷۶,۱۱۸)	(۸,۴۲۲,۲۷۷)	(۱,۸۸۵,۸۶۲,۵۰۶)	۱,۷۷۵,۲۳۳,۵۷۶	۱۷۱,۸۱۸	
۱,۷۷۶,۳۴۹	۵,۳۱۴,۲۶۶	(۵۰,۷۸۳,۷۸۸)	(۱۵,۸۸۰,۷۴۰)	(۱۵,۰۸۶,۶۶۶)	(۳,۱۹۵,۹۶۴,۳۵۳)	۳,۱۷۶,۱۴۸,۰۰۱	۳۶۶,۰۰۱	
-	-	۷۶,۵۲۹	(۱۲,۵۹۲)	(۲۲,۳۹۰)	(۲,۴۰۶,۹۶۵)	۳,۵۱۸,۴۷۶	۱۱۶	
۸۷,۷۲۳,۵۴۵	۸۷,۷۲۳,۵۴۵	۵,۳۹۶,۸۶۹	(۵,۲۰۳,۲۵۰)	(۴,۹۴۲,۱۳۳)	(۱,۰۲۴,۰۸۰,۷۴۸)	۱,۰۴۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	
۳۷۹,۶۵۳,۵۷۰	۳۷۹,۶۵۳,۶۱۳	۱۱۲,۳۱۹,۸۸۸	(۱۳,۸۲۷,۱۲۸)	(۱۳,۱۳۵,۷۲۶)	(۳,۶۲۶,۱۴۲,۹۹۸)	۲,۷۶۵,۴۲۵,۷۴۰	۶۰۰,۰۰۰	
۹۴,۳۲۸,۳۹۷	-	۶,۱۹۹,۳۷۶	(۷۶۶,۹۶۶)	(۷۲۸,۶۰۶)	(۱۴۵,۶۹۸,۱۷۲)	۱۵۳,۳۳۳,۱۲۰	۵,۳۲۸	
۵۴۷,۵۳۰,۸۴۸	-	(۲۲۵,۹۵۴,۹۰۳)	(۴۵,۳۵۱,۰۹۷)	(۴۲,۹۸۸,۴۱۲)	(۹,۱۸۷,۹۳۴,۷۶۴)	۹,۰۵۰,۲۱۹,۳۷۰	۶۵۴,۰۰۰	
۱۰,۹۲۵,۶۳۰,۷۵۴	۱,۹۶۰,۱۷۱,۹۳۶	۸,۴۴۴,۷۲۱,۳۹۲	(۷۱۷,۲۵۸,۴۰۵)	(۶۸۶,۳۴۹,۶۲۲)	(۱۳۷,۵۳۰,۳۹۹,۹۶۰)	۱۴۷,۳۷۸,۷۲۹,۳۷۹	۳۴۰,۷۰۰,۰۶۴	

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۹۲۵,۶۲۰,۷۵۴	۱,۹۶۰,۱۷۱,۹۳۶	۸,۴۴۴,۷۲۱,۳۹۲	(۷۱۷,۲۵۸,۴۰۵)	(۶۸۶,۳۴۹,۶۳۲)	(۱۳۷,۵۳۰,۳۹۹,۹۶۰)	۱۴۷,۳۷۸,۷۲۹,۳۷۹	۳۴,۷۰۰,۶۴	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	۱۱۳,۰۸۴,۹۲۴	(۴,۹۶۷,۶۶۲)	(۴,۷۱۹,۳۵۹)	(۸۷۰,۷۶۰,۴۷۵)	۹۹۳,۵۳۳,۳۲۰	۱۴۰,۷۲۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵۵۰,۷۵۸,۲۰۵	-	۵۶,۳۰۶,۰۸۵	(۳۱,۶۴۶,۵۸۱)	(۳۰,۰۶۳,۹۵۸)	(۶,۲۱۱,۳۹۹,۵۲۴)	۶,۳۲۹,۳۱۶,۱۴۸	۲,۶۵۳,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۹۳۸,۱۰۶,۶۷۷	۴۴,۸۸۲,۸۹۵	۲,۷۴۱,۸۶۲,۷۱۱	(۵۳,۳۱۴,۳۱۷)	(۵۰,۶۴۸,۳۹۴)	(۷,۸۱۷,۰۳۷,۸۵۶)	۱۰,۶۶۲,۸۶۳,۲۷۸	۱,۵۳۶,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۲۶۹,۰۵۳,۳۰۰	-	(۵۳,۴۶۷,۵۷۴)	(۷,۲۶۹,۸۹۵)	(۶,۹۰۶,۳۷۴)	(۱,۴۹۲,۲۷۰,۳۰۵)	۱,۴۵۳,۹۷۹,۰۰۰	۲۸۷,۱۵۰	معدنی صنعتی چادرملو
۱۷۸,۴۷۲,۳۱۷	-	۲۲۳,۲۷۷,۶۱۹	(۷۰,۰۹۹,۱۳۳)	(۶۶,۵۹۳,۹۳۳)	(۱۳,۶۵۹,۸۵۵,۰۸۶)	۱۴۰,۱۹۸,۲۵,۷۷۰	۲,۶۳۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۰۹۵,۰۱۵,۸۱۲	۱۷۴,۷۳۸,۸۰۴	۵۱۰,۰۲۲	(۵۱,۳۹۰)	(۴۸,۸۱۸)	(۹,۶۶۷,۷۷۰)	۱۰,۳۷۸,۰۰۰	۱,۱۴۲	نفت سیاهان
۵۳,۷۹۲,۳۶۸	-	(۱,۵۰۶,۷۱۰)	-	(۱۵۱,۷۱۰)	-	-	-	معاملات آتی سید سهام
۱۸۸,۷۳۲,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	ایران یاساتایرورابر
۳۵۵,۹۱۹,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	باما
۲۶۰,۳۸۶,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۴۵۷,۸۱۳,۹۰۷	۴۲۹,۴۵۷,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۴۰۹,۰۷۰,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۶۹۶,۰۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	بهنوش ایران
۶۶۴,۸۷۱,۳۶۹	۶۶۴,۸۷۱,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۴۶,۷۶۷,۸۳۵	۴۶,۷۶۷,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایرانیان
۷۲۸,۶۴۳,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۷۸,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
(۳۷۷,۰۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۱,۴۷۰,۱۵۴,۶۲۷	۵۴۵,۸۵۷,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۲,۳۵۷,۱۹۳,۸۵۵	۱,۰۵۳,۳۶۵,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۶۲۹,۰۵۹,۵۹۶	۵۴۹,۲۹۱,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۱,۰۲۸,۲۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۶۱۴,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۱۶۸,۴۶۷,۹۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۳۴۹,۱۲۳,۷۰۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۹۳,۲۲۶,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱۲۵,۱۹۵,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۲,۳۵۴,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱,۹۳۱,۱۶۰,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۱,۴۴۸,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۱۳۸,۴۰۱,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۶۵۵,۹۵۴,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین
(۳۱۸,۶۳۵,۹۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسینان
۱۶,۱۳۴,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۵,۶۵۸,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۵۷۷,۵۵۱,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صابونر
۱,۱۹۶,۹۸۱,۲۱۲	۱,۱۹۶,۹۸۱,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۱,۰۲۳,۸۹۰,۳۳۹	۱,۰۲۳,۸۹۰,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	تولید برق عملیویه مینا
۷۹۸,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کپسول ایران
۲۲۴,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۰۲۱,۰۷۲,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
۳۷۱,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
۴۳,۳۶۷,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۵۰۷,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین
۲۴,۳۴۵,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ تگین طبس
۱۴,۴۷۱,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۷۸۰,۳۱۴,۳۳۱	۵۰۴,۵۱۶,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۲۳۴,۸۵۷,۵۵۳	۷۰,۲۷۷,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۸۷,۸۸۷,۳۰۱	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
۵۹,۴۴۹,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	سیحان دارو
۲۲,۵۵۵,۶۵۱,۳۷۳	۸,۲۶۳,۹۲۱,۰۲۶	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹	(۸۸۴,۶۰۷,۳۸۲)	(۸۴۵,۴۸۲,۰۶۸)	(۱۶۷,۵۹۱,۳۹۰,۹۷۶)	۱۸۰,۸۴۸,۵۲۳,۸۹۵	۴۱,۳۱۸,۰۷۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۵۸۵,۶۵۱,۳۷۳	۸,۲۶۳,۹۲۱,۰۲۶	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹	(۸۸۴,۶۰۷,۳۸۲)	(۸۴۵,۴۸۲,۰۶۸)	(۱۶۷,۵۹۱,۲۹۰,۹۷۶)	۱۸۰,۸۴۸,۵۲۳,۸۹۵	۴۱,۳۱۸,۰۷۶	جمع نقل از صفحه قبل	
۷۳۵,۰۸۰,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌های صنعتی اردکان	
۲۹,۸۱۶,۳۱۶	۲۹,۸۱۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه	
۶۰,۹۵۸۲,۷۳۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو	
۳۰,۳۲۱۸,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین	
۱,۰۰۸۷,۲۶۲,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۱۰۰,۷۳۶,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن بردیس	
۵۲۹,۰۷۸,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن	
۶۴۳,۵۰۶,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران	
۲۱۷,۴۸۸,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن	
۳۹,۵۳۵,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکال فولاد (هلدینگ)	
۱,۲۱۶,۳۷۲,۹۸۷	۳۳۲,۶۶۸,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	
۸۶,۸۶۰,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	
۵۵۵,۴۱۱,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین	
۱,۷۵۵,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان	
۳۶,۵۹۱,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب	
۴۱۱,۵۷۰,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمرغ	
(۲۰,۹۵۱,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	آهن وفولاد ارفع	
(۲۰,۰۹۷,۸۳۱)	(۵۵,۹۵۸,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ	
۵۵۷,۲۹۵,۳۶۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه انکابی امین	
۱۷۱,۷۲۵,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه یگانا صفهان	
۱۳۵,۴۸۵,۱۰۷	۱۳۵,۴۸۵,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	شیمی دارویی داروپخش	
۵۳,۱۴۲,۳۶۶	۷۲۲,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران	
۱۷۳,۳۷۳,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک	
۲۵,۳۲۶,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد	
۶۶۲,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
۱۳۵,۸۸۵,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان	
۳,۵۶۱,۷۹۰,۴۹۴	۱۰۵,۰۱۴,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
۳۶۹,۷۵۴,۴۴۲	۳۶۹,۷۵۴,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	قند نیشابور	
۳۰,۷۳۲,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	
۱,۶۱۹,۳۳۴,۰۶۲	۱۰۱,۶۶۷,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش	
۷۴۷,۰۵۴,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	
۱۸۱,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا	
۳۶۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره	
۲۳۳,۴۸۴,۶۰۷	۱۳۹,۱۷۲,۱۹۵	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداب تاب خراسان	
۶۳۴,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد	
۲۵۹,۰۴۶,۸۹۳	۳۶,۲۹۲,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس	
(۴۷۹,۷۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۲,۴۶۰,۳۵۱,۴۷۲	۸۰,۱۸۴,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	گروه مینا	
۲۵,۹۷۴,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۳۷۳,۰۸۴,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۸۱۳,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بوتان	
۵۲۶,۸۲۸,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین	
۵۹۴,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان	
(۲۸۸,۵۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب	
۱۳,۴۲۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا	
۱۱۶,۳۲۵,۷۸۷	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک	
۹۵,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	-	مسین وان کیش	
۳۳۵,۳۴۰,۷۲	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	
۴۶۷,۷۶۲,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	-	معادن بافق	
(۷۶,۰۳۰,۵۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران	
۲,۶۵۳,۸۷۶,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گلگهر	
۵۸۲,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک	
۲۹,۵۲۰,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	-	نیرو ترانس	
۸۴۶,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر	
۱۱۹,۵۴۹,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت	
۵۴,۰۲۱,۶۹۴,۹۶۶	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹	(۸۸۴,۶۰۷,۳۸۲)	(۸۴۵,۴۸۲,۰۶۸)	(۱۶۷,۵۹۱,۲۹۰,۹۷۶)	۱۸۰,۸۴۸,۵۲۳,۸۹۵	۴۱,۳۱۸,۰۷۶	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به	سه ماهه منتهی به						
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۲,۴۱۹,۲۶۰	(۹۴۸,۰۰۰)	(۹۰۰,۶۰۰)	۱۶۳,۴۸۳,۵۴۰	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
-	-	۴۹۹,۹۱۴,۶۶۰	(۲۲,۷۹۷,۱۰۹)	(۲۱,۶۵۷,۱۵۴)	۳,۹۷۰,۵۹۸,۷۰۰	۴,۵۵۹,۴۲۱,۸۸۶	۵۷۸,۰۰۰
۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	-	-	-	-	-	-
۲۰,۵۶۰,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	-
(۴۹۱,۶۶۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۷۶,۸۴۷,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰۸,۴۵۱)	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۶,۱۶۵,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	-
۴۱۱,۷۱۵,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۸۶,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۵۲۲,۳۳۲,۹۲۰	(۲۳,۷۴۵,۱۰۹)	(۲۲,۵۵۷,۷۵۴)	۴,۱۳۴,۰۸۲,۲۴۰	۴,۷۴۹,۰۲۱,۸۸۶	۶۵۸,۰۰۰

- ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان
- ح. صنایع ماشین های اداری ایران
- ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
- ح. سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
- ح. سیمان غرب
- ح. فولاد کاوه جنوب کیش
- ح. مبین وان کیش
- ح. معدنی و صنعتی گل گهر
- ح. کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
- ح. مواد اولیه دارویی البرز بالک

۱۴-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سال مالی منتهی به	سه ماهه منتهی به						
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۳۳,۸۱۶	۱,۲۳۳,۸۱۶	-	-	-	-	-	-
۱۹۸,۱۰۶,۴۸۱	۴۲,۵۹۶,۷۲۵	-	-	-	-	-	-
۲۵۸,۸۱۲,۴۸۸	۲۲۸,۳۹۴,۶۰۴	-	-	-	-	-	-
۳۸,۸۸۶,۲۹۱	۱۹۴,۳۹۶,۰۴۷	-	-	-	-	-	-
۲۲۸,۰۵۹,۵۸۴	۲۵۸,۴۷۷,۴۶۸	-	-	-	-	-	-
۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	-	-	-	-	-	-

- اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
- اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
- اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
- اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
- اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۵ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (ریال)
۱۵-۱	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴
	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ایران ترانسفو	۲۲۳,۰۰۰	۲,۳۷۴,۵۰۴,۰۰۰	۲,۳۳۱,۹۰۸,۶۷۰	۱۱,۲۷۸,۸۹۴	۱۱,۸۷۲,۵۲۰	۱۹,۴۳۹,۹۱۶	-
ایران خودرو	۲۴۰,۰۰۰	۲,۱۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۴۰۸,۴۱۰	۱۰,۳۲۲,۷۰۰	۱۰,۸۶۶,۰۰۰	۹۷,۶۰۲,۸۹۰	-
بانک پاسارگاد	۴,۹۵۴,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۸۸۸,۰۰۰	۱۱,۶۳۷,۱۸۱,۵۱۹	۵۵,۸۱۶,۷۱۸	۵۸,۷۵۴,۴۴۰	(۸۶۴,۶۷۷)	-
بانک سینا	۲,۷۴۰,۰۰۰	۷,۸۵۸,۳۲۰,۰۰۰	۶,۹۲۲,۹۳۳,۸۶۰	۳۷,۳۲۷,۰۲۰	۳۹,۲۹۱,۶۰۰	۸۵۸,۷۶۷,۵۲۰	-
بانک ملت	۱,۰۲۳,۰۰۰	۶,۲۶۸,۹۴۴,۰۰۰	۵,۰۳۶,۰۴۶,۰۶۱	۲۹,۷۷۷,۴۸۴	۳۱,۳۴۴,۷۲۰	۱,۱۸۱,۷۷۵,۷۳۵	(۹۱۸,۵۶۹,۴۸۳)
بانک پارسیان	۱,۳۰۰,۱۲۹	۳,۷۰۹,۲۶۸,۰۳۷	۴,۳۴۶,۲۷۱,۳۶۵	۱۷,۶۱۹,۰۲۴	۱۸,۵۴۶,۳۴۰	(۶۷۳,۱۶۸,۵۹۳)	-
بیمه پارسیان	۸۱۲,۰۰۰	۳,۷۹۱,۲۲۸,۰۰۰	۲,۴۳۸,۷۳۹,۸۰۴	۱۸,۰۰۸,۳۳۳	۱۸,۹۵۶,۱۴۰	۱,۳۱۵,۵۲۳,۷۲۳	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۴۵۳,۶۴۵	۱۳,۹۱۲,۱۶۷,۱۵۰	۱۲,۵۲۰,۲۱۵,۴۳۶	۶۶,۰۸۲,۷۹۴	۶۹,۵۶۰,۸۳۶	۱,۲۵۶,۳۰۸,۰۸۴	(۹۶۴,۴۷۸,۲۶۹)
پتروشیمی پردیس	۸۳۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۳۷۷,۰۰۰	۲,۰۴۷,۸۶۴,۷۲۷	۸,۹۱۷,۵۴۱	۹,۳۸۶,۸۸۵	(۱۸۸,۷۹۳,۱۵۳)	-
پتروشیمی خراسان	۵۵۲,۸۲۰	۱۱,۹۷۷,۹۵۰,۹۴۰	۱۰,۴۰۱,۱۷۰,۰۹۴	۵۶,۸۹۵,۲۶۷	۵۹,۸۸۹,۷۵۵	۱,۴۵۹,۹۹۵,۸۲۴	-
پتروشیمی فنآوران	۲۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۵,۷۳۸,۳۷۳	۱۱,۲۴۰,۴۰۰	۱۱,۸۳۲,۰۰۰	۱۸۷,۵۸۹,۲۲۷	-
پتروشیمی شیراز	۱۵۸,۴۸۴	۱,۷۱۸,۲۸۳,۵۲۸	۱,۴۶۵,۳۱۳,۷۵۴	۸,۱۶۱,۸۴۷	۸,۵۹۱,۴۱۹	۲۳۶,۲۱۶,۵۰۹	(۱,۶۴۲,۴۴۴,۵۹۶)
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۲۰۳,۶۹۴	۸,۸۱۴,۷۷۶,۰۰۰	۷,۸۷۰,۰۳۴,۴۹۱	۴۱,۸۷۰,۱۸۶	۴۴,۰۷۳,۸۸۰	۸۵۸,۷۹۷,۴۴۳	-
تکادو	۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۴,۱۸۵,۸۹۹	۱۴,۸۵۴,۴۳۹	۱۵,۶۳۶,۲۵۰	۴۲۲,۵۷۳,۴۱۳	-
ح. سیمان خوزستان	۱,۹۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۶۳۰,۰۰۰	۷,۷۷۳,۶۷۳,۰۵۹	۴۷,۵۲۶,۷۴۴	۵۰,۰۲۸,۱۵۰	۲,۱۳۴,۴۰۲,۰۴۸	-
ح.بیمه پارسیان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۲۸۰,۹۳۱	۲۶,۱۴۱,۶۲۵	۲۷,۵۱۷,۵۰۰	۳,۱۱۵,۵۵۹,۹۴۴	-
داده گسترعصرنوبن-های وب	۹۹۰,۰۰۰	۹,۰۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۸,۹۷۴,۵۱۸,۸۶۰	۴۲,۹۱۵,۰۱۵	۴۵,۱۷۳,۷۰۰	(۲۷,۸۶۷,۵۷۵)	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۴,۴۴۴	۶,۳۸۱,۵۳۵,۹۲۰	۶,۰۰۷,۶۷۶,۸۵۱	۳۰,۳۱۲,۲۹۶	۳۱,۹۰۷,۶۸۱	۳۱,۹۰۷,۶۸۱	-
داروسازی کاسپین تامین	۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۵,۴۱۰,۱۴۵	۲۵,۱۶۳,۱۲۵	۲۶,۴۸۷,۵۰۰	۵۹۰,۴۳۹,۳۲۰	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۲۱,۱۷۲,۶۳۲	۴,۷۱۲,۴۳۸,۸۰۸	۴,۶۸۱,۴۵۵,۸۳۳	۲۲,۳۸۴,۰۸۴	۲۳,۵۶۲,۱۹۵	(۱۵۰,۰۲۵,۵۵۴)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۸,۹۳۳,۷۰۴	۱۶,۶۳۴,۵۰۰	۱۷,۵۱۰,۰۰۰	۲۷۸,۹۳۱,۷۹۶	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۲,۷۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۹,۰۶۲,۴۴۵	۳۶,۵۸۷,۸۲۵	۳۸,۵۱۳,۵۰۰	۹۸,۵۳۶,۳۲۰	(۴۰۷,۳۷۶,۳۱۵)
سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	۱,۵۴۰	۶,۹۷۶,۲۱۶,۹۴۰	۶,۱۸۴,۸۴۷,۹۵۹	۸,۲۰۲,۲۷۲	۰	۷۸,۶۴۸,۷۰۹	(۲۴۵,۸۲۰,۱۹۷)
سیمان خوزستان	۴۷۲,۰۰۰	۲,۸۶۹,۲۸۸,۰۰۰	۲,۴۹۱,۶۹۸,۷۷۸	۱۳,۶۲۹,۱۱۸	۱۴,۳۴۶,۴۴۰	۳۴۹,۶۱۳,۷۰۴	-
شرکت توسعه اقتصادی آریز	۳۰,۱۸۳,۴۳۴	۸,۱۱۹,۳۴۲,۶۷۰	۷,۰۲۲,۹۷۶,۶۶۰	۳۸,۵۶۶,۸۷۹	۴۰,۵۹۶,۷۱۳	۱,۰۱۷,۲۲۱,۴۱۸	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۲۲,۵۲۴	۹,۱۶۸,۹۳۰,۰۰۰	۸,۷۵۰,۶۶۹,۵۰۴	۴۳,۵۵۲,۴۱۹	۴۵,۸۴۴,۶۵۰	۳۲۸,۸۶۳,۴۲۸	-
صنایع ماشینهای اداری ایران	۳۰۴,۹۹۹	۳,۷۴۹,۹۶۲,۷۰۵	۲,۶۶۳,۲۸۷,۶۱۸	۱۷,۸۱۲,۳۲۴	۱۸,۷۴۹,۸۱۴	۱,۰۵۰,۱۱۲,۹۵۰	-
فنرسازی زر	۱,۲۴۴,۰۰۰	۶,۸۰۵,۹۲۴,۰۰۰	۴,۶۱۸,۳۸۴,۷۰۷	۳۲,۳۲۸,۱۳۹	۳۴,۰۲۹,۶۲۰	۲,۱۲۱,۱۸۱,۵۲۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۵۱۴,۷۹۹	۱۳,۲۲۷,۸۴۲,۷۴۰	۱۱,۰۰۷,۰۳۶,۳۱۹	۶۲,۸۳۲,۲۵۳	۶۶,۱۳۹,۲۱۴	۲,۰۹۱,۸۳۴,۹۵۴	(۱,۳۲۸,۷۰۹,۲۸۷)
کالسیمین	۱۶۱,۰۰۰	۲,۲۷۶,۸۶۲,۰۰۰	۲,۱۹۳,۹۱۲,۶۲۹	۱۰,۸۱۵,۰۹۶	۱۱,۳۸۴,۳۱۰	۶۰,۷۴۹,۹۶۶	(۱۶۷,۶۶۷,۹۶۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۷۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۳۵۶,۹۸۶	۸,۷۹۶,۶۶۹	۹,۲۵۹,۶۵۰	۱۴۵,۵۱۶,۶۹۶	-
گروه مینا (سهامی عام)	۲۴۰,۰۰۰	۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۹,۳۹۰,۰۸۷	۱۲,۱۹۸,۰۰۰	۱۲,۸۱۴,۰۰۰	(۳۶,۴۲۸,۰۸۷)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۶۶۹,۰۰۰	۱۲,۵۱۴,۱۶۲,۰۰۰	۱۱,۵۵۴,۶۳۲,۳۷۲	۵۹,۴۴۲,۲۷۰	۶۲,۵۷۰,۸۱۱	۸۳۷,۵۱۶,۵۴۲	-
مبین وان کیش	۱۰۵,۰۰۰	۳,۳۶۶,۵۱۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۱۵۴,۰۰۰	۱۵,۹۹۰,۹۲۴	۱۶,۸۳۳,۵۵۰	۵۰,۵۳۳,۵۲۷	-
مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۹,۷۸۰,۸۳۷	۲۱,۲۲۷,۷۵۰	۲۲,۳۴۵,۰۰۰	۴۴۵,۶۴۶,۴۱۳	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۵۶۵,۰۰۰	۹,۱۹۰,۸۵۵,۰۰۰	۶,۹۴۷,۹۹۲,۰۶۴	۴۳,۶۵۶,۵۶۲	۴۵,۹۵۴,۲۷۵	۲,۱۵۳,۲۵۲,۰۸۰	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸۵,۰۰۰	۴,۹۴۵,۰۱۵,۰۰۰	۴,۶۹۲,۶۲۶,۴۰۷	۲۳,۴۸۸,۸۲۱	۲۴,۷۲۵,۰۷۶	۲۰۴,۱۷۴,۶۹۶	۲۷۳,۲۵۷,۲۵۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۶۹۵,۰۰۰	۱۴,۹۵۹,۹۴۵,۰۰۰	۱۴,۳۸۷,۷۲۶,۰۰۱	۷۱,۰۵۹,۷۳۹	۷۴,۷۹۹,۷۲۵	۴۲۶,۳۵۹,۵۳۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۷۹۰,۶۳۳	۱۱,۶۹۲,۷۶۸,۱۹۰	۹,۳۰۰,۲۲۷,۴۱۴	۵۵,۵۴۰,۶۴۹	۵۸,۴۶۳,۸۴۱	۲,۲۷۸,۵۱۶,۲۸۶	(۱,۰۰۰,۴۹۱,۸۵۵)
موتوزن	۱,۰۰۰	۲۰,۴۳۰,۰۰۰	۱۷,۱۸۴,۹۷۵	۹۷,۰۴۴	۱۰۲,۱۵۰	۳,۰۴۵,۸۳۲	-
نفت تهران	۱۸۵,۰۰۰	۴,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۵,۴۸۱,۵۰۱	۲۱,۶۱۷,۲۵۰	۲۲,۷۵۵,۰۰۰	(۱۱۸,۵۲۳,۷۵۱)	-
معاملات آتی سبذ سهام	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴۵,۵۹۴,۶۷۶	۲۵۷,۱۸۴,۵۸۵,۶۲۸	۲۲۵,۹۷۱,۴۲۱,۳۱۹	۱,۱۹۷,۲۱۰,۰۳۹	۱,۲۵۱,۰۴۱,۸۵۰	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	(۶,۴۰۷,۳۰۰,۷۱۲)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگه‌داری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۲۳,۶۶۱,۳۰۸,۴۲۱	(۶,۴۰۷,۳۰۰,۷۱۲)	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	۱,۲۵۱,۰۴۱,۸۵۰	۱,۱۹۷,۲۱۰,۰۲۹	۲۲۵,۹۷۱,۴۲۱,۲۱۹	۲۵۷,۱۸۴,۵۸۵,۶۲۸	۴۵,۵۹۴,۶۷۶							جمع نقل از صفحه قبل
۲۷۳,۹۸۸,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۳۴۰,۶۹۴,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۹۷,۳۸۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
۱۲,۸۷۶,۰۶۳,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
(۳۹۱,۳۱۵,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۲۴۰,۰۰۷,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۲,۳۵۰,۳۲۵,۰۶۸	(۷۷۳,۶۱۲,۴۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
۶۳۹,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
۲۸,۳۹۲,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین
۶۶,۳۹۵,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱,۹۷۴,۴۰۷,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۱۲۲,۴۰۲,۶۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۸۲۰,۷۲۱,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۳۶,۸۲۶,۲۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۲۹۰,۸۱۵,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۴۱۱,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	غلنک سازان سپاهان
۶۵,۹۷۹,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴۱,۳۹۵,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قندهکمتان
۷۷,۷۴۲,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانین
۴۹,۶۴۳,۶۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۹۷۲,۰۹۸)	(۴۸۶,۱۶۳,۴۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
-	(۱۴۳,۰۲۸,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	یاما
-	(۷۶۳,۰۷۷,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	(۳۷۷,۴۴۷,۲۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	(۷۶۰,۷۹۴,۳۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
-	(۳۹۸,۱۳۹,۷۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	(۴۴۲,۷۹۳,۳۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	(۱۲۵,۳۲۶,۴۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
-	(۲,۳۹۸,۹۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
-	(۳۰۰,۱۰۰,۴۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۲۳۳,۰۲۶,۷۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
-	(۶۸۰,۱۰۸,۷۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو
-	(۲۲۷,۱۷۴,۱۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۵,۷۸۱,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
-	(۷۲۹,۹۱۲,۰۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	(۶۷۰,۵۰۶,۶۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین
-	(۸۸,۱۴۶,۱۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
-	(۷۹,۸۰۵,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۴۰۲,۵۸۷,۸۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
-	(۳۰۰,۵۴۵,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی خراسان
-	(۲,۱۹۷,۵۲۳,۹۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
-	(۱۲۸,۵۸۳,۵۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
-	(۳۱,۹۵۴,۰۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	(۳۹۰,۰۶۲,۲۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
-	(۱۲۷,۱۴۱,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	۱,۲۵۱,۰۴۱,۸۵۰	۱,۱۹۷,۲۱۰,۰۲۹	۲۲۵,۹۷۱,۴۲۱,۲۱۹	۲۵۷,۱۸۴,۵۸۵,۶۲۸	۴۵,۵۹۴,۶۷۶							جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		تاریخ تشکیل		
سال مالی منتهی به		سه ماهه منتهی به		سه ماهه منتهی به		تعداد سهام متعلقه		
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		در زمان مجمع		
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱,۷۱۹,۶۷۰	(۲۸۰,۳۳۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	موتوزن
-	-	۸,۲۶۲,۳۴۱	(۵,۶۵۹)	۸,۲۶۸,۰۰۰	۲۵	۳۳۰,۷۲۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۱۵۶,۰۰۰	-	۱۵۶,۰۰۰	۳۰۰	۵۲۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	شیشه همدان
-	-	۱۴۸,۰۹۳,۰۶۷	(۲۴,۵۴۶,۹۳۳)	۱۲۳,۶۴۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس
-	-	۱۸۲,۵۰۰	(۱۷,۵۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	-	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	۳۶۰	۵۲۲,۵۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۵۰,۱۷۴۱,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۵۰,۳۵۱,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	-	(سهامی عام) گروه مینا
۸۳۱,۳۷۲,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۱۳۸,۱۳۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱۰,۲۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱۲۳,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	-	باما
۳۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۱۴۶,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	-	بهنوش ایران
۱۴۴,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۱,۷۹۱,۹۷۶,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۱,۱۵۳,۶۰۷,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۵۳۵,۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۲,۱۸۶,۵۱۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱,۴۴۶,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۷۶۵,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۱۶,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۶۹,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کیسول ایران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۵,۰۸۹,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین-های وب
۶۰,۵۶۸۹	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
۴۹۵,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	سبحان دارو
۵۵۶,۲۳۹,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۳۰۹,۴۸۲,۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۰,۹۸۸,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۵۰,۵۰۶,۹۸۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۷۳,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۱۶,۰۱۴,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۴,۷۹۹,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۴۳۵,۰۱۶,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۴۹,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی یوتان
۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان
۷۲,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-	لامپ پارس شهاب
۷۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش
۵۸۳,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۶۳۲,۶۶۶,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۵۹۲,۱۲۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۷۵۰,۰۹۲	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	۲۳۸,۷۸۲,۰۲۳	-	۲۳۸,۷۸۲,۰۲۳	-	-	-	بابت برگشت سود سهام دوره قبل
۱۱,۴۱۵,۲۳۳,۶۵۴	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	۵۸۵,۳۰۴,۳۴۱	(۲۴,۸۵۰,۴۲۲)	۶۱۰,۱۵۴,۶۶۳	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۸۱,۵۷۸,۳۶۴	۵۳۴,۴۹۱,۶۳۰	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸
۱,۰۸۱,۵۷۸,۳۶۴	۵۳۴,۴۹۱,۶۳۰	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸

۱۷-۱

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود	سود خالص	سود خالص
سود	سود خالص	سود خالص
هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
نرخ سود	سود خالص	سود خالص
تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال
۱۰٪	۷۰,۰۲۶	۷۷۸,۵۹۱
۲۰٪	۱,۰۷۷,۴۵۵,۸۳۵	۱,۱۶۴,۵۰۱,۶۱۱
۱۰٪	-	۳,۶۷۷
۱۰٪	-	۱۲۳,۸۹۹
۱۰٪	-	۲,۶۲۵
۱۰٪	۵,۵۶۸,۴۵۶	۵۵۱,۴۸۶,۷۵۴
۱۰٪	-	۱
۱,۰۸۲,۰۳۱,۲۱۷	۵۳۴,۴۹۱,۶۳۰	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

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

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴۵,۹۲۶,۴۸۰	۹۷,۰۱۷,۳۲۵	۵۳۳,۶۰۱,۲۰۲	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۱,۸۷۱,۵۴۹	۳۹,۰۷۴	۳۹,۰۸۳	تنزیل مربوط به سود بانک
۲۱۶,۷۵۶,۹۱۷	-	۲,۰۰۳	سایر درآمدها
۴۶۴,۵۵۴,۹۴۶	۹۷,۰۵۶,۳۹۹	۵۳۳,۶۴۲,۲۸۸	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۶۹,۸۲۹,۸۷۷	۵۶۷,۳۹۲,۳۶۱	۲,۹۴۰,۹۳۶,۱۲۱	هزینه کارمزد مدیر
۳۶,۹۸۶,۲۲۰	۱۰۱,۳۴۷,۴۸۳	۲۶۰,۷۹۸,۲۲۳	هزینه کارمزد متولی
۵۹۱,۶۰۰,۴۲۱	۳۳۷,۸۲۴,۸۹۹	۱,۶۰۳,۶۳۳,۳۹۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۲۷,۱۲۳,۲۷۱	۲۴,۶۵۷,۵۷۰	۱۰۹,۹۵۹,۵۷۸	هزینه کارمزد حسابرس
۱,۷۲۵,۵۳۹,۷۸۹	۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۳	۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴	

۲۰- سایر هزینه ها :

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	۸۶,۰۰۵,۳۵۰	۳۴۹,۱۶۹,۵۴۵	هزینه آبونمان
-	۲۲,۸۲۸,۸۱۱	۲۲,۸۲۸,۸۱۱	هزینه تاسیس
۸,۴۰۶,۲۹۶	۳,۵۷۶,۲۶۲	۳۹,۸۴۲,۸۳۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۳,۸۴۶,۰۰۰	-	۱۲,۲۲۶,۲۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹,۱۰۷,۵۰۰	۱,۵۵۳,۱۰۰	۱۲,۷۲۳,۶۳۱	سایر هزینه ها
۱۳۸,۸۶۶,۵۰۶	۱۱۳,۹۶۳,۵۲۳	۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	-	-	سایر تعدیلات بابت برگشت ارزش افزوده
-	-	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

۲۲- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۶.۶۳٪	۵۱۰,۰۰۰	۷.۰۰٪	۵۱۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
-	-	۰.۰۱٪	۵,۵۰۰	عادی		بازارگردان
۱.۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱.۳۷٪	۱۰۰,۰۰۰	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	شخص حقیقی
۰.۳۳٪	۲۵,۰۰۰	۰.۳۴٪	۲۵,۰۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگوزلو	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱.۲۵٪	۹۱,۲۵۰	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱.۲۵٪	۹۱,۲۵۰	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	شخص حقیقی
-	-	۰.۱۱٪	۸,۰۰۰	عضو هیئت مدیره صندوق		شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱.۲۵٪	۹۱,۲۵۰	نائب رئیس هیئت مدیره صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	۱.۲۵٪	۹۱,۲۵۰	مدیر سرمایه گذاری / رئیس هیئت مدیره صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
-	-	۰.۰۷٪	۵,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محسن مطمئن	شخص حقیقی
-	-	۰.۰۷٪	۵,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	میثم صافی زاده	شخص حقیقی
۱۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۹۷٪	۱,۰۲۳,۵۰۰	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵)	(۱,۰۷۷,۵۰۷,۳۷۷)	۱,۰۶۹,۸۲۹,۸۷۷	طی دوره	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۸۵,۸۹۷,۴۷۱)	(۷۴,۰۶۱,۷۶۴)	۳۶,۹۸۶,۲۲۰	طی دوره	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
(۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱)	(۵۹۱,۶۰۰,۴۲۱)	۵۹۱,۶۰۰,۴۲۱	طی دوره	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۵۴,۶۷۴,۶۴۲)	(۸۱,۷۹۷,۹۱۳)	۲۷,۱۲۳,۲۷۱	طی دوره	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹)	(۱,۸۲۴,۹۶۷,۴۷۵)	۱,۷۲۵,۵۳۹,۷۸۹			خالص مانده در پایان دوره

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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