

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
مدیریت محترم صندوق
جناب آقای مسعود سلطان زالی بگلو

با سلام

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ آن شرکت تقدیم میگردد. خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲
۱ الی ۲۴

گزارش حسابرس مستقل
صورت‌های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های 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 صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های 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 صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های 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 مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسان

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

الف- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس در رابطه با سهام شرکت تکادو در تاریخ ۱۵ مهر ماه ۱۳۹۸ (موضوع ماده ۲۶ اساسنامه و ماده ۲-۳ امیدنامه).

ب- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص تشریفات صدور واحدهای سرمایه گذاری. توضیح اینکه در تاریخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۸ با درخواست صدور ۱۰۰ هزار واحد سرمایه گذاری موافقت شده و وجوه آن در تاریخ ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸ به حسابهای صندوق واریز شده است.

۶- 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.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره 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.

۸- 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.

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

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

۷ خرداد ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان
۹۲۲۰۶۸

امیر حسین نریمانی
۸۰۰۸۲۶



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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

۵-۸

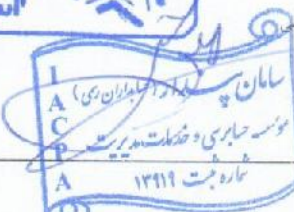
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۴

ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	سمعود سلطان زالی بگلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	سید مهدی میرحسین	

موسسه حسابرسی هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

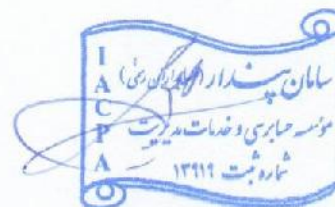
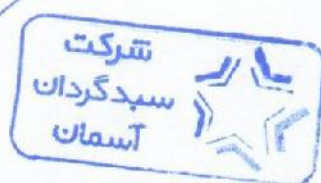
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷۱,۶۸۵,۵۹۹,۳۱۲	۱۹۵,۲۸۲,۱۳۵,۷۳۹
۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا	۶,۲۲۹,۸۹۵,۰۲۴	۸,۵۶۴,۶۶۰,۷۷۵
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۵,۹۴۳,۳۳۴,۷۷۹	۲۲,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴
۸ حسابهای دریافتی	۳,۱۲۹,۰۰۹,۳۰۲	۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴
۹ سایر دارایی ها	۲۴۲,۴۸۷,۹۷۴	۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲
۱۰ موجودی نقد	۲۳۱,۴۴۶,۷۲۲	۶۸,۳۱۶,۱۳۱
۱۱ جاری کارگزاران	-	۳۱,۰۳۰,۷۹۰
جمع دارایی ها	۴۹۷,۴۶۱,۷۷۳,۱۳۳	۲۳۵,۷۳۱,۳۳۶,۰۳۵
بدهی ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۵۶۸,۲۱۰,۶۷۴	-
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۳,۴۷۰,۵۸۹,۷۵۴	۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹۶۸,۸۶۳,۰۸۰	۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹
جمع بدهی ها	۵,۰۰۷,۶۶۳,۵۰۸	۳,۹۷۵,۲۷۰,۵۵۸
۱۴ خالص دارایی ها	۴۹۲,۴۵۴,۱۰۹,۶۲۵	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۵۴,۷۷۷	۳۱,۹۲۷

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

۱۱





صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله آسمان آرمانی سهام

پایانیت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۶۸,۳۸۷,۶۰۸,۹۴۶	۱۲,۹۲۲,۶۸۶,۰۵۳	۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹
۱۶ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۱۰,۵۷۰,۰۵۹,۹۲۷	۷,۸۳۳,۹۴۶,۶۰۶	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴
۱۷ سود سهام	۵۳۳,۹۶۶,۴۴۸	۳۰۷,۹۹۹,۳۳۰	۱۱,۱۹۲,۱۳۲,۱۶۶
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۶۵۵,۵۰۰,۳۵۳	۵۴۲,۳۵۴,۶۶۵	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸
سایر درآمدها	۱,۳۳۵,۴۴۶,۵۱۷	۲۷۹,۸۲۳,۸۲۲	۷۵۶,۷۴۳,۷۷۶
جمع درآمدها	۱۸۳,۳۸۱,۵۸۳,۰۹۰	۲۲,۹۸۷,۸۵۰,۴۷۶	۱۲۱,۱۶۶,۵۵۶,۷۴۳
هزینه ها:	ریال	ریال	ریال
۱۹ هزینه کارمزد آرگان	(۲,۴۲۹,۳۳۶,۷۱۴)	(۲,۰۶۳,۷۳۲,۷۱۴)	(۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴)
سایر هزینه ها	(۲۶۸,۹۰۱,۲۳۸)	(۲۱۴,۵۵۴,۳۴۶)	(۲۴۶,۷۹۱,۰۲۵)
سود خالص	۱۷۸,۹۵۲,۲۴۶,۱۴۸	۲۰,۷۰۹,۵۶۳,۵۱۸	۱۱۵,۸۱۴,۲۲۸,۴۰۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۲۶,۱۶٪	۳۴,۱۲٪	۶۶,۳۳٪
بازده سرمایه گذاری برآیند سال مالی	۱۰۰,۷۷٪	۳۰,۳۵٪	۴۹,۷۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۹۰,۱۵۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳
۱,۷۰۰,۰۰۰	-	(۴۰۰,۰۰۰)
-	-	-
۱۷۸,۹۵۲,۲۴۶,۱۴۸	۲۰,۷۰۹,۵۶۳,۵۱۸	۱۱۵,۸۱۴,۲۲۸,۴۰۴
۶۴,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	-	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)
۸,۹۹۰,۱۵۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۴,۰۶۵,۲۷۷

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

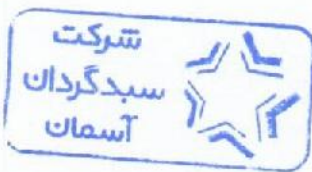
سود خالص

میانگین موجودی (ریال) وجود استفاده شده

بازده سرمایه گذاری برآیند سال مالی (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۱۱



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

سرمایه گذاری می‌نماید.

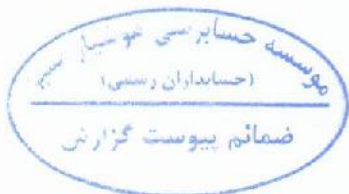
طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، کوچه هفتم، پلاک ۱۳ طبقه هشتم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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 سپدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	۵۱٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شخص حقیقی	فرهنگ قرآنگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲.۵٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۹.۱۲۵٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	سهامدار ممتاز - عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۹.۱۲۵٪
شخص حقیقی	مهدی قریور	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۹.۱۲۵٪
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	سهامدار ممتاز - رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۹.۱۲۵٪
	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سپدگردان 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 تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، کوچه هفتم، پلاک ۱۳ طبقه هشتم.

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

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه تمدن (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بلوار بهیقی، خ چهاردهم غربی، پلاک ۶.

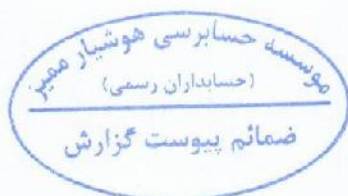
حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۳- میانی تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۹۸ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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 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.

۴-۲-۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی می گردد. با توجه به گردش کار معاملات گواهی سپرده کالایی عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه کننده و تحویل گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران گواهی سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب می گردد.

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار یا 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 دارایی های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه می باشد.

توضیحات:

(الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل براساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. لذا اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق یا نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمائی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 :

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۶۸,۷۰۸,۹۷۱,۳۰۹	۸۲,۷۸۸,۵۶۷,۰۸۹	۵,۳۶۲,۰۵۶,۴۴۷	۶,۱۸۴,۸۹۶,۷۱۵	۲۶۳٪
پتکها و موسسات اعتباری	۹,۰۸۰,۹۲۷,۵۶۸	۱۳,۱۰۵,۱۲۹,۷۱۳	۱۳,۳۶۴,۱۱۴,۵۲۲	۱۷,۶۹۷,۶۲۹,۱۷۰	۷۵۱٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۹,۵۹۹,۷۴۹,۱۶۵	۳۹,۰۲۶,۰۲۴,۸۱۳	۶,۳۶۰,۲۲۰,۲۶۴	۶,۳۰۹,۱۳۰,۳۱۲	۲۶۸٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و الوری	۲,۵۰۴,۵۱۲,۲۰۵	۸,۷۲۸,۵۳۰,۰۰۶	۷,۷۰۸,۹۹۲,۹۱۷	۸,۰۵۸,۳۰۱,۹۷۱	۳۲۳٪
خدمات ارزش افزوده	۹,۱۹۹,۱۵۱,۴۰۴	۱۱,۹۰۹,۱۷۲,۳۰۷	۵,۰۶۵,۰۶۸,۸۷۵	۷,۷۲۴,۰۸۰,۱۷۷	۳۰۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۲,۹۲۱,۳۸۳,۷۵۹	۱۴,۸۱۸,۲۲۷,۶۵۴	۱,۳۵۳,۳۱۰	۱,۸۹۴,۶۷۶	-
خودرو و ساخت قطعات	۶,۶۷۲,۷۹۲,۶۸۲	۱۳,۳۲۰,۸۷۹,۰۴۰	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۲۰,۲۸۹,۵۲۱,۳۶۹	۲۴,۸۹۰,۴۰۳,۷۵۷	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	۶,۲۶۵,۸۱۰,۲۹۴	۶,۰۳۰,۶۲۲,۵۰۰	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۹,۲۰۸,۴۳۰,۱۹۹	۳۱,۲۲۷,۲۱۸,۷۲۶	۷,۹۷۹,۲۲۴,۷۷۲	۹,۵۷۳,۲۲۳,۱۰۰	۳۰۶٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱,۲۴۸,۲۸۷,۳۳۲	۳۳,۱۶۶,۰۲۷,۱۳۵	-	-	-
عرقه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۲,۵۲۵,۲۵۶,۶۳۱	۳,۳۶۶,۳۵۳,۹۰۰	۲,۸۱۲,۷۹۴,۲۹۸	۳,۵۷۱,۱۲۳,۷۳۲	۱۹۴٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه	۲۱,۲۹۰,۸۸۱,۷۰۹	۲۹,۵۹۰,۶۰۱,۹۳۶	۵۰۳,۰۱۱,۷۳۲	۵۷۷,۶۱۶,۲۷۹	۰۲۵٪
فازات اساسی	۳۸,۷۸۴,۱۷۲,۰۶۵	۵۹,۳۲۴,۷۶۰,۹۴۰	۲۴,۴۲۴,۹۳۱,۸۸۴	۵۱,۸۶۰,۵۷۶,۷۱۸	۲۳٪
قند و شکر	۱,۸۲۳,۷۰۱,۵۳۳	۳,۳۲۹,۰۶۸,۰۰۰	۱۰۴,۴۰۳,۰۳۷	۱۲۵,۶۹۸,۱۷۵	۰۰۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۴,۰۰۱۳,۵۳۱,۲۲۴	۲۶,۳۲۷,۴۸۹,۱۷۳	-	-	-
محصولات شیمیایی	۶۱,۴۴۷,۳۹۲,۳۷۲	۵۱,۳۰۷,۰۶۷,۳۱۷	۲۳,۱۵۲,۱۹۶,۸۷۴	۲۸,۰۸۶,۰۱۴,۸۶۱	۱۱۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶,۹۵۲,۶۴۷	۳۷,۸۵۳,۷۵۲	-	-	-
مشاورات	۳,۸۷۹,۷۸۰,۸۳۷	۶,۹۹۸,۰۹۶,۷۵۰	-	-	-
سود و محصولات دارویی	۹,۲۲۴,۵۳۰,۹۷۶	۱۳,۷۲۲,۲۶۵,۵۴۷	۴,۵۱۵,۴۴۷,۰۹۹	۱۹,۳۶۵,۹۱۸,۵۴۲	۸۲۳٪
واسطه گری های مالی و بولی	۲۳,۵۰۱,۹۱۹,۵۰۲	۳۱,۸۲۰,۰۸۹,۴۴۷	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	۱۸,۱۳۴,۵۵۲,۶۰۶	۳۵,۲۱۱,۳۳۷,۷۴۴	۱۰۶۹٪
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	۴,۰۹۷,۹۳۸,۰۰۳	۶,۶۹۴,۴۹۳,۸۲۱	۲۸۴٪
سرمایه گذاریها	-	-	۲,۸۵۳,۴۰۷,۱۳۵	۳,۷۲۱,۰۰۴,۵۳۵	۱۵۸٪
جمع	۳۵۳,۳۲۸,۱۷۸,۷۰۴	۴۷۱,۶۸۵,۵۹۹,۳۱۲	۱۲۹,۳۲۹,۶۲۵,۳۹۸	۱۹۵,۲۸۲,۱۳۵,۷۲۹	۸۲,۸۲٪

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده گالایی و سکه طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۴,۵۰۸,۲۷۵,۳۶۶	۶,۳۲۹,۸۹۵,۰۲۴	۹,۹۵۴,۹۲۸,۱۲۲	۸,۵۶۴,۶۶۰,۷۷۵	۳۶۴٪
	۴,۵۰۸,۲۷۵,۳۶۶	۶,۳۲۹,۸۹۵,۰۲۴	۹,۹۵۴,۹۲۸,۱۲۲	۸,۵۶۴,۶۶۰,۷۷۵	۳۶۴٪

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمائی سهام

بازداداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی معانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد به کل دارایی ها
۱۱۱,۸۸۳,۳۳۲	-	۱,۰۴۴,۲۲۱	۱۰٪
۲۲,۹۵۳,۰۷۹,۴۵۲	۳.۲۰٪	۱۵,۹۴۲,۳۹۰,۵۵۸	۲۰٪
۲۳,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴	۳.۲۰٪	۱۵,۹۴۲,۳۳۴,۷۷۹	

سپرده های بانکی:

بانک شهر شهید احمد قاضی - ۷۰۰۲۰۰۰

بانک آینده شعبه مرکزی - ۸۰۱۲۵۱۳۷۶۰۰۴

۸- حساب های دریافتنی

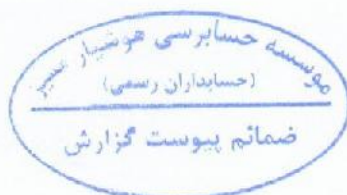
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مبلغ تزیل شده	ریال	مبلغ تزیل شده	ریال
۱۸۹,۷۵۴,۲۹۸	۱۰۲,۹۲۸,۷۱۴	۱۰٪	۱۰۳,۹۶۴,۱۰۰
۸,۰۹۵,۴۱۳,۶۱۶	۳,۰۲۶,۰۶۰,۵۸۸	۲۵٪	۳,۰۳۳,۰۱۶,۷۸۰
۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴	۳,۱۲۹,۰۰۹,۳۰۲		۳,۱۳۶,۹۸۰,۸۸۰

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۴,۷۹۵,۲۳۶	-	(۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱)	۲۲۰,۹۷۶,۳۳۵
۲۶۶,۷۶۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۵۵,۱۲۷)	۲۱۵,۱۱۶,۳۳۹
۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۵۷۴,۰۲۸)	۲۴۲,۴۸۷,۹۷۴

مخارج آئین‌ها

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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۷۷,۶۵۸	۷۲۷,۶۵۸
۷۰,۰۰۰	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۲,۲۹۱	۷,۴۷۹,۸۶۴
۳۶,۹۱۶,۱۸۲	۱۹۳,۰۹۹,۲۰۰
-	۱۴۰,۰۰۰
۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۲۳۱,۴۴۶,۷۲۲

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

بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۷/۱۱/۰۴/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۹۱,۰۵۰,۹۸۹)	۶۱۴,۷۲۵,۲۸۹,۰۵۶	۶۲۱,۵۳۴,۰۲۷,۸۱۰	(۶,۹۹۹,۶۸۹,۷۴۳)
-	۱۳۸,۰۹۵,۸۶۷,۳۳۰	۱۳۲,۰۲۴,۲۲۱,۵۷۴	۶,۰۷۱,۶۴۵,۷۵۶
۲۹,۵۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۰,۰۰۰	-
۱۹۲,۵۶۱,۷۷۹	۹۲۵,۵۰۰,۲۹۸	۷۵۸,۲۲۸,۷۶۴	۳۵۹,۸۳۳,۳۱۳
۳۱,۰۳۰,۷۹۰	۷۵۳,۷۴۸,۰۷۶,۶۸۴	۷۵۴,۳۴۷,۳۱۸,۱۴۸	(۵۶۸,۲۱۰,۶۷۴)

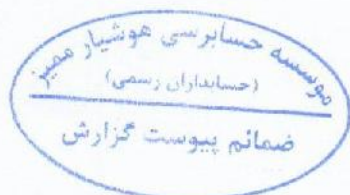
نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

بلوکه معاملات آتی

تعدیلات ناشی از سلف کارمزد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵	۱,۸۳۴,۸۸۱,۳۱۴	
متولی	۸۵,۸۹۷,۴۷۱	۷۱,۹۳۴,۷۷۰	
بازارگردان	۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱	۱,۵۱۰,۱۶۴,۰۱۶	
حسابرس	۵۴,۶۷۴,۶۴۲	۵۳,۶۱۹,۷۵۴	
	۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	۳,۴۷۰,۵۸۹,۷۵۴	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
بدهی بابت امور صندوق	۵۹۲,۳۶۶,۶۶۷	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۲,۲۲۶,۲۰۰	۱۳,۱۷۷,۵۲۸	
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	
	۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	۹۶۸,۸۶۳,۰۸۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰۰,۸۲۸,۶۰۱,۴۸۵	۶,۲۹۰,۱۵۲	۴۳۷,۶۷۷,۰۴۸,۰۵۵	۷,۹۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۹۲۷,۴۶۳,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۷۷,۰۶۱,۵۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	۴۹۲,۴۵۴,۱۰۹,۶۲۵	۸,۹۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۶۵,۱۱۸,۵۱۵,۳۴۱	۱۳,۰۵۱,۶۰۵,۲۳۸	۵۳,۸۲۷,۷۳۹,۲۸۵	۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳	۱۵-۱
۲,۱۱۷,۳۸۱,۵۳۱	۶,۸۱۸,۸۴۲	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۵۳,۷۹۲,۳۶۸	۱۵-۲
-	-	-	-	۱۵-۳
(۱,۵۰۶,۷۱۰)	-	-	-	۱۵-۴
۱,۰۵۳,۳۱۸,۸۸۴	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۱۵-۵
۶۸,۲۸۷,۶۰۸,۹۴۶	۱۳,۹۲۳,۶۸۶,۰۵۳	۵۵,۶۳۱,۵۳۳,۱۹۹	۵۵,۶۳۱,۵۳۳,۱۹۹	

سود فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش حق تقدم سهام

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

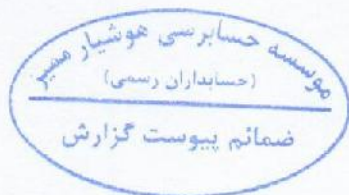
سود ناشی از فروش معاملات آتی

سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی و سکه طلا

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

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۳۰,۱۵۰,۰۰۰	(۱۶,۲۴۶,۷۷۷,۵۲۳)	(۱۰,۶۰۰,۲۷۸,۸۳۵)	(۱۱۱,۶۰۸,۵۲۱)	۵۳,۸۲۷,۷۳۹,۲۸۵	۱,۷۳۰,۷۱۴,۲۴۱	۳,۷۴۷,۸۲۱,۶۶۲	۳,۷۴۷,۸۲۱,۶۶۲
سایر بنیادهای خیریه	۱,۲۲۲,۵۲۵	(۵,۴۷۹,۰۶۰,۲۲۳)	(۳۹,۰۲۹,۰۸۳)	(۵۱,۶۰۹,۶۹۰)	۴,۴۱۶,۰۱۴,۲۵۰	-	-	-
داروسازی گلپین تهر	۳۵۰,۰۰۰	(۶,۵۷۰,۸۰۸,۳۸۲)	(۳۱,۳۱۶,۱۴۱)	(۴۳,۳۸۵,۶۰۹)	۳,۳۷۷,۱۱۰,۵۹۱	-	-	-
مخابرات مهندسی شومنه تهر	۱۵۰,۰۰۰	(۶,۸۴۱,۸۹۹,۱۹۰)	(۵۱,۷۱۰,۵۷۸)	(۵۳,۳۳۲,۳۷۸)	۲,۸۲۲,۲۲۰,۷۳۲	-	-	-
نقدیاری ملل	۱۵۰,۰۰۰	(۳,۷۵۵,۵۸۶,۱۵۸)	(۳۸,۱۷۵,۶۶۷)	(۳۰,۱۸۵,۰۰۰)	۳,۱۲۴,۶۹۲,۵۰۸	-	-	-
شرکت توسعه اقتصادی آریز	۳۰,۱۸۳,۳۴۲	(۶,۹۲۳,۷۹۹,۳۸۳)	(۴۸,۳۰۷,۲۸۸)	(۵۰,۸۵۰,۶۳۵)	۳,۰۴۸,۰۱۰,۱۹۷	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۴۰,۳۶۶,۴۲۲	(۳۰,۳۵۳,۳۰۸,۴۶۶)	(۱۱۳,۱۰۰,۰۴۲)	(۱۱۹,۰۵۳,۶۷۰)	۳,۹۸۰,۸۰۶,۷۰۲	-	-	-
مدیریت انرژی امید تانگ هور	۱,۵۱۶,۰۰۰	(۱۰,۱۶۸,۴۲۳,۹۰۳)	(۳۲,۴۱۱,۰۴۷)	(۴۶,۷۴۸,۷۱۷)	۳,۹۲۰,۷۷۹,۸۴۷	۴۴,۳۸۳,۸۹۵	۹۳۸,۱۰۶,۶۷۷	۹۳۸,۱۰۶,۶۷۷
نگارو	۱,۰۳۰,۰۰۰	(۸,۱۰۱,۳۹۳,۷۷۷)	(۵۱,۹۲۵,۰۳۳)	(۵۴,۶۵۸,۲۴۶)	۲,۶۱۶,۷۸۹,۹۲۰	-	-	-
کشورپوش جمهوری اسلامی ایران	۴۷۰,۷۲۰	(۲,۸۹۰,۲۲۲,۹۵۷)	(۲۶,۵۳۹,۶۸۶)	(۲۷,۳۲۹,۵۶۲)	۲,۵۸۷,۹۲۶,۸۶۷	-	-	-
پتروشیمی خراسان	۶۰۲,۸۲۰	(۱۱,۲۰۸,۴۵۵,۵۴۶)	(۵۵,۱۵۰,۰۴۷)	(۶۸,۴۲۶,۹۹۸)	۲,۲۲۳,۳۹۰,۷۷۹	(۱۵,۱۶۵)	۷۷۲,۳۵۹,۹۹۶	۷۷۲,۳۵۹,۹۹۶
سرمایه گذاری پارس آریان	۳,۷۰۵,۶۴۲	(۷,۹۱۲,۲۴۹,۸۷۲)	(۴۷,۷۹۱,۸۷۲)	(۵۰,۳۰۷,۷۹۰)	۱,۹۵۳,۱۰۸,۳۴۲	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر همدان	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۸۲۶,۷۰۰,۰۴۷)	(۴۱,۰۹۷,۵۸۶)	(۴۳,۲۶۰,۷۹۹)	۱,۶۲۸,۲۲۸,۵۲۴	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۵۲۵,۰۰۰	(۱۸,۱۱۲,۲۴۱,۵۶۱)	(۳۵,۳۰۳,۳۴۲)	(۱۰۰,۳۱۹,۹۰۵)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	۱۲۵,۴۰۲,۱۱۱	۱۷۸,۲۷۲,۲۱۷	۱۷۸,۲۷۲,۲۱۷
بیمه دی	۱,۶۲۰,۰۰۰	(۵,۰۲۵,۸۸۶,۲۶۱)	(۳۰,۸۰۶,۷۳۵)	(۳۲,۵۳۳,۶۸۸)	۱,۲۵۳,۹۶۰,۶۹۲	-	-	-
قیمت‌گذاری	۱۷۳,۳۲۸	(۳,۷۴۳,۷۶۹,۹۳۱)	(۲۴,۰۲۳,۱۰۳)	(۲۵,۲۹۸,۳۱۳)	۱,۴۱۷,۲۱۰,۱۶۹	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری لید	۱,۶۶۹,۰۰۰	(۱۱,۲۲۹,۳۱۸,۳۳۳)	(۶۱,۰۹۹,۰۹۳)	(۶۴,۳۱۴,۹۱۵)	۱,۱۶۵,۷۸۲,۸۲۲	۳۹,۵۲۵,۰۴۸	۳۹,۵۲۵,۰۴۸	۳۹,۵۲۵,۰۴۸
سرمایه گذاری نوکولاد همدان	۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۹,۵۲۲,۶۱۲)	(۱۵,۸۶۵,۸۸۳)	(۲۰,۹۱۱,۵۰۰)	۹۸۶,۷۲۸,۰۰۸	-	-	-
میسر وان گیش	۱۰۵۰,۰۰۰	(۲,۷۹۰,۵۳۶,۶۸۸)	(۱۸,۲۹۹,۰۷۳)	(۱۹,۲۴۲,۲۱۸)	۹۲۹,۸۷۲,۴۲۷	-	-	-
بانک سینا	۲,۷۴۰,۰۰۰	(۶,۸۴۵,۳۰۰,۱۳۵)	(۳۷,۸۲۱,۵۱۸)	(۳۹,۸۱۲,۲۰۱)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
ایران ترانسفو	۷۴۱,۰۰۰	(۷,۴۶۴,۴۴۲,۷۵۵)	(۳۹,۶۶۴,۵۴۶)	(۴۱,۷۸۳,۵۵۱)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
پتروشیمی شمران	۱۷۸,۰۰۰	(۲,۰۰۵,۵۷۲,۳۵۷)	(۱۴,۰۰۲,۱۲۳)	(۱۴,۷۲۹,۱۲۱)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
بانک پاسارگاد	۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۳,۹۱۷,۴۵۴)	(۳۵,۷۶۶,۵۰۳)	(۳۷,۶۶۹,۱۵۰)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
گولفولم‌ترین سازی ایران	۴۰۰,۰۰۰	(۵,۳۸۵,۶۰۷,۱۴۵)	(۳۰,۸۵۹,۹۱۲)	(۳۱,۶۶۹,۴۵۰)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
مدیران انرژی خاور فارس	۳۴۰,۰۰۰	(۲,۴۹۲,۲۹۶,۴۲۳)	(۱۵,۹۵۹,۹۹۰)	(۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	۸۸۴,۷۷۱,۱۷۰	-	-	-
سرمایه گذاری ساجا	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۲,۸۲۱,۱۵۶)	(۲۱,۲۰۷,۷۳۷)	(۲۲,۵۲۴,۷۲۲)	۷۶۶,۲۲۲,۲۵۰	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۶۰,۰۰۰	(۲,۸۴۷,۱۹۲,۹۲۱)	(۴۱,۵۹۷,۳۵۰)	(۴۳,۷۸۶,۸۰۲)	۷۲۹,۳۹۸,۷۶۵	۲۴,۹۰۲,۵۸۶	۲۴,۹۰۲,۵۸۶	۲۴,۹۰۲,۵۸۶
بیمه پارسیان	۹۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۹,۱۴۴,۲۴۳)	(۱۶,۵۱۱,۶۸۲)	(۱۷,۳۸۰,۸۰۱)	۷۲۹,۳۹۸,۷۶۵	-	-	-
داروپخش (همدان)	۱۰۱,۵۷۷	(۲,۳۲۵,۹۹۷,۶۰۲)	(۴۴,۳۲۵,۹۷۱)	(۴۵,۶۰۶,۳۳۱)	۶۹۵,۴۰۲,۸۵۲	-	-	-
آلومینوم ایران	۸۵۷,۰۰۰	(۴,۹۸۲,۹۸۹,۹۷۰)	(۲۷,۴۴۸,۴۲۳)	(۲۸,۸۷۲,۱۳۰)	۶۷۸,۸۷۲,۹۰۴	-	-	-
مدیران توسعه و بازرگانی	۷۸۷,۱۵۰	(۴,۱۱۴,۳۶۱,۶۹۱)	(۲۸,۴۵۸,۸۵۵)	(۲۹,۲۷۹,۸۰۵)	۶۲۷,۰۲۶,۰۴۹	-	-	-
آسان پرداخت پارسین	۸۶۰,۰۰۰	(۵,۳۲۹,۷۶۶,۷۵۵)	(۲۹,۱۲۴,۱۵۵)	(۳۰,۳۵۷,۱۴۶)	۶۱۷,۱۲۷,۸۴۲	-	-	-
بانک تجارت	۷۵۰,۰۰۰	(۳,۹۱۵,۳۴۴,۸۳۹)	(۲۱,۷۶۰,۴۲۸)	(۲۲,۹۰۶,۴۰۵)	۵۷۶,۴۰۲,۹۰۹	-	-	-
بیمه ملت	۱,۶۴۹,۰۰۰	(۳,۲۴۴,۹۵۶,۷۸۱)	(۱۸,۰۱۵,۵۱۸)	(۱۸,۹۶۳,۷۵۰)	۴۷۳,۸۲۴,۶۸۳	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۵۶۷,۹۴۲	(۵,۷۲۹,۷۲۳,۲۳۱)	(۲۹,۹۲۳,۲۸۶)	(۳۱,۵۴۰,۴۲۹)	۴۵۳,۳۱۴,۶۴۴	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۰۳,۰۵۰,۷۷۲,۱۸۳	(۶,۶۳۳,۱۲۵,۸۱۰)	(۳۴,۳۳۱,۹۹۳)	(۳۶,۰۷۵,۹۱۷)	۴۵۳,۳۱۴,۶۴۴	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۶,۵۴۵,۷۷۴	(۲۳۹,۳۴۴,۵۲۲,۷۷۱)	(۰,۴۵۳,۶۵۷,۶۸۵)	(۰,۵۳۰,۱۷۲,۰۲۵)	۶۰,۷۲۴,۴۴۱,۳۰۲	۳۰,۴۲۴,۴۵۲,۷۵۵	۱۱,۵۳۷,۶۳۶,۶۵۴	۱۱,۵۳۷,۶۳۶,۶۵۴



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۵۶,۵۴۵,۷۷۴	۳,۰۲۰,۵۰۷,۷۷۶,۱۸۳	(۲۲۹,۳۴۴,۵۰۲,۲۷۱)	(۱,۴۵۳,۶۵۷,۶۸۵)	(۱,۵۳۰,۱۷۳,۰۲۵)	۶۰,۷۲۲,۳۶۱,۳۰۲	۳,۰۴۲,۴۵۲,۷۵۵	۱۱,۵۳۷,۳۴۶,۶۵۴
۲۲,۰۵۳۰	۲,۴۵۱,۳۵۹,۹۶۳	(۲,۴۵۵,۶۶۹,۴۰۷)	(۱۳,۳۷۷,۷۷۰)	(۱۴,۳۹۷,۶۷۷)	۲۹۷,۷۲۰,۰۰۹	-	۱۶۵,۵۷۸,۵۲۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۹,۳۷۵,۸۶۵	(۱,۱۷۹,۳۲۸,۵۰۲)	(۱۱,۵۰۹,۱۳۴)	(۱۲,۱۱۵,۰۰۰)	۳۴۶,۳۳۳,۲۲۸	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۲,۹۰۹,۰۰۰	(۳,۱۵۳,۸۳۳,۴۹۶)	(۱۷,۰۶۵,۳۰۰)	(۱۷,۹۶۵,۰۰۰)	۲۲۲,۸۸۶,۰۰۴	-	۳۰۳,۲۱۸,۸۱۳
۲۶۰,۰۰۰	۲,۹۷۱,۳۳۵,۱۶۰	(۲,۴۰۴,۰۹۷,۱۷۸)	(۱۴,۳۵۳,۳۳۹)	(۱۵,۰۰۲,۵۰۱)	۲۲۷,۸۱۳,۱۳۲	-	-
۲۸۴,۰۰۰	۷,۲۷۹,۴۴۰,۰۳۸	(۶,۹۷۰,۳۸۱,۱۶۱)	(۳۵,۳۳۶,۷۷۲)	(۳۷,۳۵۹,۴۹۹)	۲۲۶,۲۰۶,۸۶۵	-	-
۷۰,۸۶۱۹	۳,۷۱۷,۳۵۹,۷۶۴	(۳,۳۵۲,۰۲۷,۶۰۷)	(۱۷,۸۳۱,۳۰۰)	(۱۸,۷۶۹,۰۰۴)	۲۲۶,۲۲۱,۱۵۳	-	۳,۰۹۵,۸۷۸,۳۹۲
۵۶,۰۰۰	۲,۸۳۱,۶۶۹,۳۹۶	(۳,۵۸۷,۲۱۵,۸۵۳)	(۱۴,۰۱۴,۵۲۱)	(۱۴,۳۵۰,۹۴۱)	۲۰,۵۵۸,۴۴۴	-	-
۲۲۴,۱۴۲	۲,۸۲۴,۳۹۹,۳۱۱	(۳,۵۰۲,۰۹۳,۳۲۹)	(۱۳,۵۳۸,۳۱۹)	(۱۴,۳۵۰,۹۴۱)	۲۲۳,۵۱۶,۷۲۱	۱,۰۹۵,۰۲۵,۱۲۸	۱,۰۹۵,۰۲۵,۱۲۸
۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۸,۷۸۷,۸۲۳	(۱۶,۳۰۹,۳۸۷,۱۵۳)	(۷۹,۸۸۸,۶۸۹)	(۸۴,۰۹۳,۵۵۴)	۲۸۱,۴۱۸,۱۳۶	-	-
۴۸۰,۰۰۲	۲,۷۵۵,۷۷۲,۷۳۳	(۲,۴۴۸,۵۸۶,۹۱۳)	(۱۳,۳۱۸,۳۳۵)	(۱۳,۳۱۹,۴۳۵)	۲۸۰,۰۰۳,۵۵۰	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۷۲۳,۶۳۵	(۳,۱۷۳,۵۵۵,۵۴۷)	(۱۳,۸۷۲,۹۹۳)	(۱۳,۳۵۰,۰۰۵)	۲۶۷,۸۱۰,۵۸۰	-	-
۱۸۴,۰۰۰	۲,۳۱۴,۶۶۸,۳۰۶	(۳,۰۳۵,۷۲۰,۰۰۶)	(۱۱,۰۰۱,۸۸۹)	(۱۱,۰۰۱,۸۸۹)	۲۶۵,۹۵۹,۱۳۸	-	-
۳۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۶,۲۴۴,۴۹۷	(۵,۳۸۸,۶۶۲,۸۱۲)	(۲۷,۴۷۱,۵۰۳)	(۳۸,۸۱۲,۱۳۶)	۲۶۱,۵۷۷,۰۴۶	-	-
۲,۶۵۶,۰۰۰	۶,۵۷۳,۸۱۳,۶۲۱	(۶,۳۸۰,۳۵۲,۰۵۱)	(۴۱,۵۳۲,۱۲۳)	(۴۳,۱۱۳,۱۰۰)	۲۴۸,۷۱۰,۳۶۶	-	۷۰,۵۰۹,۴۶۵
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۸,۳۲۷,۶۴۸	(۵,۳۹۰,۳۵۵,۷۱۵)	(۳۷,۶۶۸,۰۹۶)	(۳۹,۱۳۶,۱۲۳)	۲۲۱,۴۶۷,۱۶۵	-	-
۲۹,۰۰۰	۲,۳۵۲,۸۷۱,۱۶۵	(۳,۱۳۳,۵۵۳,۳۱۸)	(۱۱,۳۹۵,۷۶۵)	(۱۱,۳۹۵,۷۶۵)	۱۹۹,۱۳۳,۵۷۳	-	-
۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۱۲,۹۹۹,۴۱۱	(۶,۳۷۸,۳۱۴,۹۹۲)	(۴۰,۲۱۸,۲۸۷)	(۴۰,۲۱۸,۲۸۷)	۱۹۵,۱۸۳,۴۰۰	-	-
۲۳۲,۰۰۱	۳,۱۱۵,۰۴۷,۳۶۶	(۲,۸۴۳,۹۲۰,۱۲۸)	(۱۴,۴۴۰,۰۸۴)	(۱۵,۷۲۸,۵۴۱)	۱۴۰,۴۴۶,۶۲۳	-	۱۹۰,۷۲۲,۰۰۲
۱۹۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۷۲۴,۸۵۶	(۳,۱۵۴,۳۸۶,۰۵۲)	(۱۱,۰۶۷,۲۹۹)	(۱۱,۰۶۷,۲۹۹)	۱۴۰,۴۴۶,۶۲۳	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۵۰۷,۷۱۱	(۱,۳۰۳,۰۳۷,۷۶۸)	(۶,۱۳۸,۵۳۹)	(۷,۲۰۳,۷۵۰)	۱۲۹,۲۷۷,۶۵۴	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۴۴۹,۶۷۵	(۶۰۰,۵۹۳,۳۴۴)	(۳,۴۹۳,۷۲۵)	(۳,۴۹۳,۷۲۵)	۱۲۰,۰۳۱,۰۷۶	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۶۲۱,۸۸۷	(۳,۵۹۱,۱۸۲,۸۶۶)	(۱۳,۱۲۵,۷۳۶)	(۱۳,۱۲۵,۷۳۶)	۱۱۲,۳۱۷,۱۶۷	۲۷۹,۶۵۲,۵۷۰	۲۷۹,۶۵۲,۵۷۰
۱۴۰,۰۰۰	۶,۱۱۷,۵۹۸,۱۵۱	(۳,۷۸۳,۰۹۵,۳۱۳)	(۱۹,۷۵۱,۱۴۹)	(۲۰,۷۹۰,۰۰۰)	۹۸,۸۲۶,۷۷۱	-	۲,۸۱۶,۶۸۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۱۹۴,۱۹۸	(۲,۰۱۳,۰۱۹,۷۹۸)	(۱۰,۴۴۸,۰۰۰)	(۱۰,۴۴۸,۰۰۰)	۹۵,۲۶۸,۵۹۸	-	-
۹۸۱,۰۰۰	۵,۱۳۲,۳۱۸,۰۵۷	(۴,۹۹۰,۰۲۰,۰۵۵)	(۲۴,۶۱۸,۴۱۲)	(۲۵,۱۱۴,۳۵۳)	۹۱,۷۲۲,۳۱۷	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۹۵۴,۴۹۶	(۶۴۰,۲۸۴,۰۵۷)	(۳,۵۲۰,۶۰۴)	(۳,۵۲۰,۶۰۴)	۸۶,۴۲۲,۱۳۵	۲۹,۸۱۶,۴۱۶	۲۹,۸۱۶,۴۱۶
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۸,۳۸۶,۹۷۷	(۱۱,۷۷۸,۰۰۲,۶۰۰)	(۵۷,۴۵۷,۵۶۴)	(۶۰,۳۸۳,۱۳۶)	۸۲,۵۲۴,۶۲۷	۱,۰۵۳,۳۶۵,۲۷۶	۲,۴۵۷,۱۹۳,۵۵۵
۵۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۶۰۷,۶۵۵	(۵۳۱,۳۸۰,۵۰۰)	(۳,۱۱۳,۳۲۵)	(۳,۰۷۳,۰۰۰)	۷۱,۳۴۶,۲۲۰	۸۰,۱۸۴,۴۱۶	۸۰,۱۸۴,۴۱۶
۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۱۱۱,۱۳۷	(۱,۱۷۵,۵۷۸,۳۴۹)	(۵,۸۶۸,۶۳۲)	(۶,۴۰۲,۰۰۰)	۶۰,۴۴۳,۱۳۵	-	-
۳,۶۵۳,۰۰۰	۶,۴۶۷,۶۰۵,۶۰۹	(۶,۱۴۹,۵۸۸,۹۵۵)	(۳۰,۰۶۲,۱۵۵)	(۳۱,۴۴۵,۸۸۱)	۴۵,۰۰۳,۵۵۰	(۱۵۸,۰۱۸,۴۴۷)	۵۵۰,۷۵۸,۳۰۵
۱۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۹۲۱,۶۸۹	(۶۶۷,۸۲۸,۸۳۸)	(۳,۴۵۳,۷۶۱)	(۳,۴۵۳,۷۶۱)	۲۷,۷۱۹,۶۱۳	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۵,۱۰۸,۲۷۳	(۲,۰۵۶,۶۶۱,۸۳۳)	(۱۰,۰۹۷,۶۱۲)	(۱۰,۰۹۷,۶۱۲)	۲۳,۰۶۴,۳۸۹	(۳,۷۱۷,۴۴۱)	۲,۰۴۱,۰۷۲,۳۷۷
۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۳,۶۷۸,۰۰۱	(۱,۷۹۰,۲۹۱,۳۱۳)	(۹,۸۰۰,۲۹۹)	(۱۰,۰۳۱,۰۰۰)	۵,۴۹۶,۸۶۹	۸۷,۷۲۳,۵۴۵	۸۷,۷۲۳,۵۴۵
۱۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۳۰,۵۶۱۷	(۱,۰۰۱,۹۷۶,۳۶۵)	(۴,۹۴۲,۱۳۳)	(۵,۰۰۰,۲۵۰)	۳,۶۱۵,۶۳۱	۵۵۳,۷۶۸	۱۴۸,۳۹۷,۹۰۵
۱۳۴,۴۷۰	۴۱۵,۹۷۹,۹۶۸	(۴۰۸,۱۸۸,۶۰۵)	(۱,۹۹۵,۳۵۴)	(۲,۰۰۰,۳۷۸)	۳,۶۱۵,۶۳۱	-	-
۱,۰۰۰	۲۰,۷۱۷,۱۶۳	(۱۶,۳۸۱,۰۰۰)	(۱۱,۳۶۶)	(۱۱,۳۶۶)	۲,۷۰۲,۱۹۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۵۷۶,۱۲۱	(۳,۸۲۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۲۲,۳۵۱)	(۱۹,۴۹۹,۵۰۰)	۲,۷۰۲,۱۹۰	-	۲۳۲,۱۰۶,۴۱۱
۲۸	۲,۷۸۲,۸۲۶	(۱,۰۵۰,۰۵۳)	(۲۴,۶۷۶)	(۲۴,۶۷۶)	۱,۶۴۰,۹۹۸	-	-
۵۰	۲,۳۶۰,۷۵۱	(۶۸۶,۳۶۹)	(۲۲,۲۷۴)	(۱۱,۱۷۵)	۱,۶۴۰,۲۳۳	-	-
۳۷۰	۲,۶۹۱,۴۵۶	(۲,۰۰۰,۵۷۵)	(۲۲,۵۴۶)	(۱۸,۶۶۸)	۱,۵۸۸,۶۶۷	-	-
۱,۴۹۳	۴,۱۷۵,۵۹۹	(۴,۹۸۸,۱۵۵)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۱۸۲,۳۲۲	-	-
۲۴۴	۳,۳۵۸,۸۰۲	(۱,۶۹۸,۹۴۰)	(۲۲,۳۹۳)	(۱۲,۶۰۴)	۷۵۱,۸۶۶	-	-
۴۵	۲,۰۷۰,۸۲۹	(۱,۶۸۲,۵۹۱)	(۱۴,۹۹۷)	(۱۰,۵۱۷)	۵۵۲,۷۱۶	-	-
۵۲۰	۵,۴۲۰,۶۷۰	(۴,۹۷۲,۲۲۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۷,۰۰۰)	۳۹۴,۰۷۰	-	-
۱۵۶	۲,۱۱۳,۳۲۶	(۱,۸۵۹,۹۱۰)	(۲۲,۰۳۶)	(۱۰,۷۳۰)	۲۲۰,۶۵۰	-	-
۱۱۶	۲,۳۸۳,۴۹۴	(۲,۳۷۱,۹۸۳)	(۲۲,۳۰۰)	(۱۲,۵۱۷)	۷۶,۵۲۹	-	-
۸۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۲۲,۰۴۲,۸۸۳	(۱۱,۴۹۹,۱۷۹,۰۰۰)	(۵۲,۵۰۰,۱۲۱)	(۵۲,۳۶۹,۵۶۶)	۶۷,۶۸۶,۶۷۱,۲۸۰	(۱۱,۶۶۹,۱۴۶)	۵۴۷,۵۲۰,۸۲۸
۸۱,۴۴۳,۰۱۷	۴۲۲,۷۰۸,۸۳۶,۶۸۲	(۳۷۱,۳۸۱,۱۸۹,۸۲۹)	(۳,۱۲۲,۶۶۶,۵۱۷)	(۳,۲۳۵,۳۲۹,۰۵۸)	۵,۹۶۹,۱۴۳,۵۰۳	۲۹,۸۷۹,۸۳۲,۰۲۲	۲۹,۸۷۹,۸۳۲,۰۲۲

جمع نقل از صفحه قبل
س. منابع سرمایه‌ی ایران
بنک آینده
سرمایه گذاری سمرقند
همراهی حیح فارس
نفت تهران
سرمایه گذاری گسترده (هلبنگ)
داروسازی اکسیر
نفت سرمایه‌ی
پالایش نفت تهران
فولاد کاوه جنوب کیش
شرکت آهن و فولاد کوه
سرمایه گذاری شاهد
سرمایه ۱۲ روی انرژی ایران
پارس خودرو
بنک ایران زمین
پتروشیمی خفونان
خدازی شلال
ایران خودرو
تولیدی چدن سازان
سپهر کرمان
کارخانجات تولیدی شهید فقی
فولاد مبارکه اصفهان
پارسی رویش خیم - خیم پیل
سرمایه گذاری مسکن
سپهر آرد
سرمایه گذاری پارس نوشه
پالایش نفت تهران
گروه مینا (سهامی عام)
پتروشیمی مبین
گروه پتروشیمی س. ایرانیا
پیمه فنا
گروه اقتصادی کرمان خودرو
داده گسترده س. پارس های وب
فولاد خوزستان
تأمین سرمایه پتروشیمی پارسا
موتورل
سرمایه گذاری جوارس
گلر پارس
دوب روی اصفهان
گروه توسعه مالی مهر ایندگان
توسعه فولاد س. کفای مهر
تولیدی فولاد سپهر غرب کوه
شیشه همدان
تورینگ تارو پخش
شیشه همدان
حیدرآباد مکانیک
علتک سازان سپهران
گالیمپور
جمع نقل به صفحه بعد

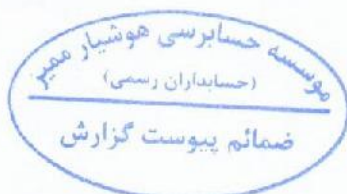
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۹		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۱,۴۲۲,۰۱۷	۴۴۲,۷۰۸,۸۳۶,۶۸۴	(۳۷۱,۲۸۱,۱۸۹,۸۲۹)	(۳,۱۲۳,۶۳۶,۵۱۷)	(۲,۲۳۵,۳۳۹,۰۵۸)	۶۷,۰۶۸,۶۷۱,۴۸۰	۵,۹۶۱,۱۴۳,۵۰۳	۲۹,۸۲۷,۸۴۳,۰۴۲	-	-	-	-	
جمع نقل از صفحه قبل												
۱۴۶,۰۰۰	۳,۹۱۷,۶۶۶,۶۸۷	(۳,۱۲۷,۱۴۹,۱۶۷)	(۱۸,۷۹۲,۱۱۲)	(۱۹,۷۸۱,۲۰۱)	(۳۸,۰۵۵,۷۹۳)	-	-	-	-	-	-	
۳۶۶,۰۰۱	۲,۱۴۵,۱۸۰,۵۶۵	(۳,۱۶۴,۹۹۶,۹۱۷)	(۱۵,۰۸۶,۶۹۶)	(۱۵,۸۸۰,۷۴۰)	(۵۰,۷۸۳,۷۸۸)	۵,۴۱۴,۲۶۶	۱,۷۷۶,۳۴۹	-	-	-	-	
۷۷۵,۰۰۰	۴,۴۹۰,۱۴۷,۴۷۰	(۳,۵۵۹,۶۸۵,۱۵۲)	(۳۱,۵۳۸,۰۹۶)	(۳۲,۶۷۱,۷۸۸)	(۱۱۳,۷۴۷,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	
۱۷۱,۸۱۸	۱,۷۵۷,۹۱۵,۱۸۱	(۱,۸۶۸,۵۵۴,۱۱۱)	(۸,۴۲۲,۲۷۷)	(۸,۸۷۶,۱۱۸)	(۱۲۷,۹۴۷,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	
۵۱۵,۵۰۰	۱۵,۶۲۹,۷۸۶,۹۳۹	(۱۵,۸۲۱,۳۸۹,۳۲۸)	(۷۴,۱۷۲,۴۹۹)	(۷۸,۹۱۸,۳۸۶)	(۳۴۵,۴۶۲,۱۷۴)	-	-	-	-	-	-	
پارس درو												
۵۱۵,۵۰۰	۱۵,۶۲۹,۷۸۶,۹۳۹	(۱۵,۸۲۱,۳۸۹,۳۲۸)	(۷۴,۱۷۲,۴۹۹)	(۷۸,۹۱۸,۳۸۶)	(۳۴۵,۴۶۲,۱۷۴)	-	-	-	-	-	-	
پانکوپارسپان												
۳,۰۴۰,۱۲۹	۸,۸۹۸,۸۸۲,۳۳۸	(۱۰,۰۷۵,۳۳۲,۷۵۰)	(۴۲,۶۸۵,۶۷۷)	(۴۴,۹۲۲,۵۰۳)	(۱,۲۶۴,۱۲۸,۵۹۳)	-	-	-	-	-	-	
توسعه معادن و فلزات												
تولید برق سولوبه مینا												
بیمه ما												
پتروشیمی پارس												
پالایش نفت بندرعباس												
س. توسعه و عمران استان کرمان												
کارخانجات داروپخش												
فند. نیشابور												
سرمایه‌گذاری صندوق پارس‌سنگی												
گروه صنایع کالذ پارس												
آهن و فولاد ارفع												
پاما												
گشت و صنعت شهداد ناب خراسان												
شیمی دارویی داروپخش												
پتروشیمی مبین												
معذنی و صنعتی گلکهر												
پتروشیمی غدیر												
س. نفت و گاز و پتروشیمی تاهمین												
پتروشیمی فجر												
بیمه انکبی ایران‌دن												
سرمایه‌های صنعتی اردکان												
سیمان غرب												
دندان‌سنگ نیگون طبس												
توسعه معادن روی ایران												
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا												
ریل پرفارم‌سیر												
لیزینگ رایان سازه‌ها												
پتروشیمی شانزاد												
صنایع خاک چینی ایران												
فروشگاههای زنجیره ای آقق گوروش												
گشت و صنعت دشت خرم‌دره												
گشت و دامداری فکا												
سرمایه گذاری شادارو												
پانگ صادرات ایران												
بیمه لیزینگ												
معذنی کیمیای زجاج گستران												
پتروشیمی راکرس												
ایران پلاس‌تیک‌پروپان												
پتروشیمی ایران												
بیمه البرز												
بیمه معلم												
جمع نقل به صفحه بعد												
۸۶,۲۷۶,۲۶۵	۴۸۰,۵۴۸,۴۱۵,۸۶۴	(۴۱۰,۶۹۸,۳۵۷,۱۵۲)	(۲,۳۰۵,۱۴۳,۶۷۴)	(۲,۴۴۶,۳۹۹,۷۹۵)	۶۵,۱۱۸,۵۱۵,۲۴۱	۱۳,۰۵۱,۶۰۵,۲۴۸	۴۵,۶۷۳,۲۲۴,۳۲۵	-	-	-	-	

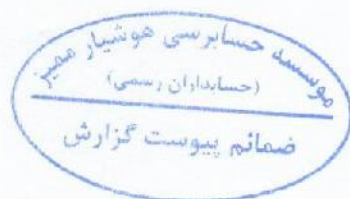


صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۳/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۸۶,۴۷۶,۴۶۵	۴۸,۵۴۸,۴۱۵,۸۶۴	(۴۱۰,۶۹۸,۳۵۷,۱۵۴)	(۲,۳۰۵,۱۴۳,۶۷۴)	(۲,۴۲۶,۳۹۹,۷۹۵)	۶۵,۱۱۸,۵۱۵,۲۴۱	۱۳,۰۵۱,۶۰۵,۳۳۸	۴۵,۶۷۲,۲۲۴,۲۴۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل								
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۰۹۲	-
پتروشیمی خاگ	-	-	-	-	-	-	۶۱۴,۸۲۹	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۸,۲۶۲)	-
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۸,۹۶۳	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۵۰۱,۳۶۰	-
تاهمین سرمایه چین	-	-	-	-	-	-	۶۵۵,۱۵۲,۸۴۳	-
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	-	-	-	-	-	-	۵۷۷,۵۵۱,۵۵۱	-
تولید و تامین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	۷۹۸,۳۹۰	-
تولیدات پتروشیمی فلاتد بصیر	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۶۲۴	-
تاروسازی ایران چال	-	-	-	-	-	-	۳۷۱,۷۰۲	-
تاروسازی قارابی	-	-	-	-	-	-	۴۳,۲۶۷,۷۶۶	-
تارویی ره آورد تاهمین	-	-	-	-	-	-	۵۰۲,۳۹۷	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۸۸۷,۳۰۱	-
سیمچان دارو	-	-	-	-	-	-	۵۹,۴۴۹,۱۵۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه مالی	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۷,۲۶۲,۱۹۷	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۷۲۶,۴۹۷	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۳۵۰,۶۸۰۰۰	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۴۸۸,۳۹۷	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۰۷۸,۸۱۵	-
سنگ آهن گورزمین	-	-	-	-	-	-	۵۵۵,۴۱۱,۷۸۹	-
سیمان خورستان	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۵,۳۴۹	-
سپهر رخ	-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۵۷۰,۲۹۳	-
شرکت بیمه انکابی اسین	-	-	-	-	-	-	۵۵۷,۲۹۵,۳۶۳	-
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۳۳۵,۳۸۷	-
صنعتی بهنک	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۳۷۳,۵۸۸	-
معمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۵۵,۳۳۶,۳۷۰	-
دولاد میروکپور کاشان	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۸۵,۰۱۱	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۲,۴۴۹	-
گشت و دام گندشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۰۵۴,۱۷۷	-
گشت صنعت شریک آباد	-	-	-	-	-	-	۶۳۴,۶۶۷	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۸۴,۱۴۸	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۴۷۹,۷۰۴)	-
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۵۸۴	-
گوشت مرغ ساهان	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۶۵۱	-
لاست پارس شهاب	-	-	-	-	-	-	(۲۸۸,۵۷۲)	-
مشین سازی ارواک	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۳۲۵,۷۸۷	-
معادن باقی	-	-	-	-	-	-	۴۴۷,۷۶۲,۶۵۴	-
مواد اولیه دارویی قیصر بانک	-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۶۰۲	-
میروترنس	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۲۰,۹۶۵	-
ایروکاد و آگروسی کوکو	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۶۵۴	-
وسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۵۴۹,۶۳۱	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۳,۳۵۴,۷۹۶	-
جمع	۴۸,۵۴۸,۴۱۵,۸۶۴	(۴۱۰,۶۹۸,۳۵۷,۱۵۴)	(۲,۳۰۵,۱۴۳,۶۷۴)	(۲,۴۲۶,۳۹۹,۷۹۵)	۶۵,۱۱۸,۵۱۵,۲۴۱	۱۳,۰۵۱,۶۰۵,۳۳۸	۵۲,۸۲۷,۷۳۹,۲۸۵	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۸۳۵,۰۵۶	۴,۸۰۵,۰۰۲,۸۲۸	(۳,۱۶۲,۶۴۵,۲۹۴)	(۳۳,۰۴۸,۳۵۹)	(۲۴,۲۶۱,۵۶۴)	۱,۵۹۵,۰۴۷,۶۱۱	-	-
۵۷۸,۰۰۰	۴,۵۱۴,۹۶۷,۶۲۳	(۳,۹۷۰,۵۹۸,۷۰۰)	(۲۱,۶۵۷,۱۵۴)	(۲۲,۷۹۷,۱۰۹)	۴۹۹,۹۱۴,۶۶۰	-	-
۸۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۵۱,۴۰۰	(۱۶۳,۴۸۳,۵۴۰)	(۹۰۰,۶۰۰)	(۹۴۸,۰۰۰)	۲۲,۴۱۹,۲۶۰	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۹۱,۶۶۲)	(۴۹۱,۶۶۲)
-	-	-	-	-	-	(۵۱,۹۰۳,۵۳۹)	(۵۱,۹۰۳,۵۳۹)
-	-	-	-	-	-	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۵۹,۲۱۳,۰۴۳
-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۶۰,۶۰۷	۳۰,۵۶۰,۶۰۷
-	-	-	-	-	-	(۷۰۸,۴۵۱)	(۷۰۸,۴۵۱)
-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۱۶۵,۵۲۴	۲۶۶,۱۶۵,۵۲۴
-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۷۱۵,۱۳۵	۴۱۱,۷۱۵,۱۳۵
-	-	-	-	-	-	۸۶,۹۲۷	۸۶,۹۲۷
۱,۴۹۳,۰۵۶	۹,۵۰۷,۷۲۱,۸۵۱	(۷,۲۹۶,۷۲۷,۵۳۴)	(۴۵,۶۰۶,۱۱۳)	(۴۸,۰۰۶,۶۷۳)	۲,۱۱۷,۳۸۱,۵۳۱	۶,۸۱۸,۸۴۲	۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳

ح. معدنی و صنعتی چادرملو
ح. صنایع ماشین‌های اداری ایران
ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین
ح. سیمان غرب
ح. فولاد کاوه جنوب کیش
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
ح. مبین وان کیش
ح. معدنی و صنعتی گل گهر
ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
ح. مواد اولیه دارویی البرز پالک

۲-۱۵- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۸۱۶	۱,۳۳۳,۸۱۶
-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۰۵۹,۵۸۴	۳۳۸,۰۵۹,۵۸۴
-	-	-	-	-	-	۳۸,۸۸۶,۳۹۱	۳۸,۸۸۶,۳۹۱
-	-	-	-	-	-	۳۵۸,۸۱۲,۴۸۸	۳۵۸,۸۱۲,۴۸۸
-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۱۰۶,۴۸۱	۱۹۸,۱۰۶,۴۸۱
-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰

استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
استاد خزانه-م-پودجه ۹۶-۹۷۲۲-۹۸
استاد خزانه-م-پودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶-۹۷
استاد خزانه-م-پودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-۹۸
استاد خزانه-م-پودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰-۹۸

۴-۱۵- سود ناشی از فروش معاملات آتی

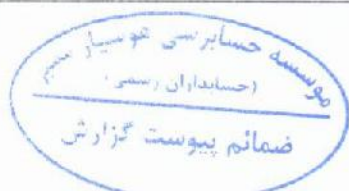
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۰۳۴,۴۳۷)	(۱۴,۰۳۴,۴۳۷)
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۷۲,۵۷۱)	(۱,۶۷۲,۵۷۱)
-	-	-	-	-	-	۶۹,۴۹۹,۳۷۶	۶۹,۴۹۹,۳۷۶
-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۸۰۰	۱۳۸,۳۸۲,۰۰۰	(۱۳۹,۷۳۷,۰۰۰)	(۱۵۱,۷۱۰)	-	(۱,۵۰۶,۷۱۰)	-	-
۷,۸۰۰	۱۳۸,۳۸۲,۰۰۰	(۱۳۹,۷۳۷,۰۰۰)	(۱۵۱,۷۱۰)	-	(۱,۵۰۶,۷۱۰)	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۳,۷۹۲,۳۶۸	۵۳,۷۹۲,۳۶۸

چغندر ۸۰۶
چغندر ۸۰۶
چغندر ۸۰۶
چغندر ۸۰۹

۵-۱۵- سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی و سکه طلا

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱,۴۰۰	۶,۶۷۵,۸۰۷,۹۴۶	(۵,۶۱۴,۲۳۳,۸۶۸)	(۸,۳۵۵,۱۹۴)	-	۱,۰۵۳,۲۱۸,۸۸۴	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳
۱,۴۰۰	۶,۶۷۵,۸۰۷,۹۴۶	(۵,۶۱۴,۲۳۳,۸۶۸)	(۸,۳۵۵,۱۹۴)	-	۱,۰۵۳,۲۱۸,۸۸۴	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳

سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رقاه



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره عالی معانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- در ابعاد ناشی از تعدیل ارزش سوبایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۳۹۸/۰۶/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۵۱.۸۷۹.۷۵۰.۴۴۴	۷.۸۳۳.۹۳۶.۰۴	۱۱.۵۷۰.۵۹۹.۲۷	۱۱.۵۷۰.۵۹۹.۲۷	۱۶-۱
۵۱.۸۷۹.۷۵۰.۴۴۴	۷.۸۳۳.۹۳۶.۰۴	۱۱.۵۷۰.۵۹۹.۲۷	۱۱.۵۷۰.۵۹۹.۲۷	

1-19- در آمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام های بنام گرفته شده در بورس با فاکتورهای فروش قابل است

[illegible]

برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

19

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت مالی مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷ - سود سهام						
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تقزین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۳۹۸/۷/۲۹	۵۲۲,۵۲۴	۳۶۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	-	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	-
۱۳۹۸/۹/۲۸	۸۳,۰۰۰	۲,۰۸۰	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰	-	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۱۰/۲۱	۱۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۹۹,۵۹۲)	۱۶۱,۴۰۰,۴۰۸	-
۱۳۹۸/۷/۳۰	۳۳۰,۷۲۰	۲۵	۸,۲۶۸,۰۰۰	-	۸,۲۶۸,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۹/۲۳	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۸/۱۱	۵,۰۰۰	۴۰	۲۰۰,۰۰۰	(۶,۷۵۰)	۱۹۳,۲۵۰	-
۱۳۹۸/۷/۲۱	۵۲۰	۳۰۰	۱۵۶,۰۰۰	-	۱۵۶,۰۰۰	-
صاحب پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فندقمندان	-	-	-	-	-	۱۱۳,۴۱۵
گشتنوی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۳۲,۰۰۰
موتوژن	-	-	-	-	-	۱۴۶,۸۹۰
وینا	-	-	-	-	-	۱۲۲,۱۹۸
سرمایه گذاری خوزمی	-	-	-	-	-	۱,۷۹۱,۹۷۶,۱۹۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	۱,۱۵۳,۶۰۷,۳۵۸
سرمایه گذاری نقد بردها و بدهی	-	-	-	-	-	۱۳۸,۱۳۵,۳۰۰
الومینیوم ایران	-	-	-	-	-	۱۰,۰۲۲,۰۰۰
ناجا	-	-	-	-	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
سنگ سینا	-	-	-	-	-	۵۳۵,۵۰۷
بهوش ایران	-	-	-	-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰
پارس خزر	-	-	-	-	-	۲,۱۸۶,۵۱۴,۰۰۰
پارس دارو	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۱,۳۳۸,۲۵۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۵۰۰,۷۳۱,۳۳۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۷۵۵,۱۳۳
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۶۹,۸۲۷
پتروشیمی شانند	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۲۵۰,۸۹,۵۸۰
بانی دارو، دارو، دارو	-	-	-	-	-	۶۰۵,۶۸۹
تجارت آگرو و تریک پارسین	-	-	-	-	-	۳۹۵,۵۳۶
توسعه خدمات ترابری و بندری سینا	-	-	-	-	-	۵۵۶,۳۳۹,۸۸۷
توسعه معدنی و صنعتی سپاهور	-	-	-	-	-	۳۰۹,۴۸۲,۲۰۱
تولید برق عبیده مینا	-	-	-	-	-	۱,۰۹۸,۸۱۳
تولید زلاتین کبکول ایران	-	-	-	-	-	۵۰۵۵۰۶,۹۸۷
تولیدات پتروشیمی قائد بسیر	-	-	-	-	-	۱۷۲,۲۲۰
داده گستر محرومین خدای وب	-	-	-	-	-	۱۶۰,۱۳۶,۲۵۰
داروسازی اهوراجان	-	-	-	-	-	۸۳۱,۳۷۲,۳۱۱
سبحان دارو	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آبرو (دهلیزنگ)	-	-	-	-	-	۲,۷۹۹,۴۷۴
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	۳۳۵,۰۱۶,۳۲۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد لرغ	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۱,۴۰۷
صنایع ماشینهای ماری ایران	-	-	-	-	-	۹۹,۴۲۹
فولاد گاه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۷۲,۵۰۲
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	۷۱,۸۰۰
کالیسپین	-	-	-	-	-	۵۸۲,۲۰۹
کشت و دام گلدفش سوبه اصفهان	-	-	-	-	-	۶۳۲,۶۶۶,۶۶۷
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	۵۹۲,۱۲۰,۱۴۵
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۹۲
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	۱۱,۱۹۲,۱۳۲,۱۶۶
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	۳۰۷,۹۹۹,۳۳۰
لاپ پارس شهاب	-	-	-	-	-	۵۲۲,۹۶۶,۴۴۸
مپون وان کیش	-	-	-	-	-	(۶,۹۵۶,۱۹۲)
معدنی کیمیای زنده گستران	-	-	-	-	-	۵۲۹,۹۲۲,۶۴۰
معدنی و صنعتی گن کهر	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمالی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی معانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	۵۴۲,۳۵۴,۶۶۵	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲
۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	۵۴۲,۳۵۴,۶۶۵	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲

۱۸-۱

سود سپرده بانکی

۱۸-۱ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	مزیت تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷۸,۵۹۲	-	۱۱۲,۷۶۰	۱۰٪	۱۱۲,۷۶۰	-	-	۱۱۲,۷۶۰	-	۷۷۸,۵۹۲
۱,۱۶۴,۵۰۱,۶۱۱	-	۲,۶۴۸,۲۲۹,۱۵۷	۲۰٪	۲,۶۴۹,۲۲۹,۵۴۲	(۱,۰۱۵,۳۸۵)	-	۲,۶۴۸,۲۲۹,۱۵۷	-	۱,۱۶۴,۵۰۱,۶۱۱
۱۳۳,۸۹۹	۳,۶۷۷	-	۱۰٪	-	-	-	-	۳,۶۷۷	۱۳۳,۸۹۹
۲,۶۲۵	۱۲۳,۸۹۹	-	۱۰٪	-	-	-	-	۱۲۳,۸۹۹	۲,۶۲۵
۳,۶۷۷	۲,۶۲۵	-	۱۰٪	-	-	-	-	۲,۶۲۵	۳,۶۷۷
۵۵۱,۲۸۶,۷۵۴	۵۴۲,۳۲۲,۲۶۲	۷,۱۵۸,۳۳۵	۱۰٪	۷,۱۵۸,۳۳۵	-	-	۷,۱۵۸,۳۳۵	۵۴۲,۳۲۲,۲۶۲	۵۵۱,۲۸۶,۷۵۴
۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸	۵۴۲,۳۵۴,۶۶۵	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲		۲,۶۵۵,۵۱۵,۶۳۷	(۱,۰۱۵,۳۸۵)	-	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲	۵۴۲,۳۵۴,۶۶۵	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸

بانک آینده ۰۳۰۲۳۵۱۱۳۳۰۰۳

بانک آینده ۰۸۰۱۳۵۱۳۳۶۰۰۳

بانک شهر ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸

بانک شهر ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹

بانک شهر ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱

بانک شهر ۷۰۰۲۰۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۵۲۴,۶۰۱,۳۰۲	۱۵۶,۷۲۳,۳۵۱	۷۹۴,۹۲۸,۸۴۲	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۳۹,۰۸۳	۳۹,۰۸۳	۱,۸۷۱,۵۴۹	تزیل مربوط به سود بانک
۲,۰۰۳	-	-	سایر درآمدها
۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸	۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸	۵۳۸,۶۴۶,۱۳۶	برگشت سود سهام دوره قبل
۷۵۶,۷۴۳,۷۷۶	۳۷۹,۸۶۳,۸۲۲	۱,۳۳۵,۴۴۶,۵۱۷	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۷۹۱,۵۶۶,۱۰۴	۱,۱۷۳,۱۲۴,۸۶۱	۲,۹۴۰,۹۳۶,۱۲۱
۷۳,۵۶۱,۴۸۲	۱۹۴,۳۳۴,۱۶۹	۲۶۰,۷۹۸,۳۲۳
۱,۵۱۰,۱۶۴,۰۱۶	۶۴۷,۷۸۰,۴۶۱	۱,۶۰۳,۶۳۳,۳۹۲
۵۳,۹۴۵,۱۱۲	۴۸,۴۹۳,۲۲۱	۱۰۹,۹۵۹,۵۷۸
۴,۴۲۹,۲۳۶,۷۱۴	۲,۰۶۳,۷۳۳,۷۱۲	۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴

هزینه کارمزد مدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه کارمزد بازار گردان
هزینه کارمزد حسابر

۲۱- سایر هزینه ها :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	۱۶۹,۱۴۳,۸۵۵	۳۴۹,۱۶۹,۵۴۵
-	۲۳,۸۲۸,۸۱۱	۲۳,۸۲۸,۸۱۱
۱۸,۷۵۵,۱۲۷	۱۵,۱۷۶,۲۳۳	۳۹,۸۴۲,۸۲۸
۲۰,۵۱۷,۷۰۰	-	۱۲,۲۲۶,۲۰۰
۱۵۸۰,۹۵۰۰	۷,۴۰۵,۳۴۷	۱۲,۷۲۳,۶۳۱
۲۶۸,۹۰۱,۳۲۸	۲۱۴,۵۵۴,۲۴۶	۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵

هزینه آژانس
هزینه تاسیس
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
سایر هزینه ها

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۴,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	-	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)
۶۴,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	-	(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و انقضا

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۲- پدیی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک
			عادی	عادی	عادی
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	عادی	۵۱۰,۰۰۰	۵۶۷٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	عادی	۳۳۴,۱۷۱	۳,۷۳٪
شخص حقیقی	فرهنگ فراگوزلو	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۵,۰۰۰	۰,۳۸٪
شخص حقیقی	حمزه کفلی محسن آبادی	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۹۱,۳۵۰	۱,۰۱٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره صندوق	عادی	۹۱,۳۵۰	۱,۰۱٪
شخص حقیقی	مهدی فروز	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۹۱,۳۵۰	۱,۰۱٪
شخص حقیقی	محمد آقایی نیا	مدیر سرمایه گذاری / رئیس هیئت مدیره صندوق	عادی	۹۱,۳۵۰	۱,۰۱٪
شخص حقیقی	محسن مطهرین	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۶٪
شخص حقیقی	مرتضی صافی زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰,۰۶٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۳۵۴,۲۴۱	۱۵,۴۷٪
				۱,۰۱۸,۵۰۰	۱۳,۹۷٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		شرح معامله	مقدار طلب (بدهی)	مقدار طلب (بدهی)	در پایان دوره
شرکت سیدگردان آسمان موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ستان پهنار شرکت تامین سرمایه تمدن موسسه حسابرسی هوشیار معین خالص مانده در پایان دوره	مدیر	کارمزد	۲,۷۹۱,۵۶۶,۱۰۴	۱,۸۳۴,۸۸۱,۳۱۴	(۱,۱۵۸,۹۴۴,۴۹۵)
	مدتوای	کارمزد	۷۳,۵۶۱,۲۸۲	(۷۱,۵۲۴,۷۷۰)	(۸۵,۸۹۷,۴۷۱)
	بازارگردان	کارمزد	۱,۵۱۰,۱۶۴,۰۱۶	(۱,۵۱۰,۱۶۴,۰۱۶)	(۶۳۱,۵۵۴,۵۳۱)
	حسابرس	کارمزد	۵۴,۹۴۵,۱۱۲	(۵۳,۶۱۹,۷۵۴)	(۵۴,۶۷۴,۶۲۲)
			۴,۴۲۹,۲۴۶,۷۱۴	(۳,۴۷۰,۵۸۹,۷۵۴)	(۱,۹۳۱,۰۹۴,۱۳۹)

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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

