

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۲۹

گزارش حسابرس مستقل

صورت های 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های 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 خطرهای 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 صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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 اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي صندوق سرمايه گذاري آسمان آرماني سهام در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالي و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

گزارش در مورد ساير مسؤليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

۵- موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميد نامه صندوق و همچنين اطلاعيه ها و بخشنامه هاي مديريت نظارت بر نهادهاي مالي سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:

الف- سرمايه گذاري در سهام قابل معامله در بازار پايه فرا بورس در رابطه با سهام شرکت تکادو در تاريخ ۱۵ مهر ماه ۱۳۹۸ (موضوع ماده ۲-۳ اميدنامه).

ب- سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر تا ۱۵ درصد از كل دارايي هاي صندوق (موضوع بند ۹ ماده ۲-۳ اميدنامه) در برخي موارد، به عنوان نمونه از تاريخ ۲۴ الي ۳۱ فروردين ماه و ۲۱ الي ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹.

ج- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص تشريفات صدور واحدهاي سرمايه گذاري. توضيح اينكه در تاريخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۸ با درخواست صدور ۱۰۰ هزار واحد سرمايه گذاري موافقت شده و وجوه آن در تاريخ ۲۷ بهمن ماه ۱۳۹۸ به حساب هاي صندوق واريز شده است.

د- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهاي سرمايه گذاري تحت مالكييت مديران سرمايه گذاري صندوق.

۶- صندوق عمليات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمايه گذاري مشترك با استفاده از نرم افزارهاي مورد پذيرش سازمان بورس، ثبت و نگهداري می کند. در اين خصوص قابل ذکر می باشد كه سيستم كدينگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با كدينگ مندرج در دستورالعمل اجرايي موصوف يكسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراييها، ارزش آماری و قيمت صدور و ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طی سال مالي مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسيدگي قرار گرفته است. اين موسسه در رسيدگي هاي خود به مورد حائز اهميتي حاكي از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نكرده است.

۸- اصول و رويه هاي كنترلهای داخلی صندوق جهت اجرای وظايف مندرج در اساسنامه و اميد نامه، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای اين گزارش، نظر اين موسسه به مورد عمده ديگري دال بر عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترلهای داخلی جلب نشده است.



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

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

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

سید محمد نوریان

۸۰۰۸۹۶

۹۲۲۰۴۸



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ 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
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۹	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرنده 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 نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

آسمان
شرکت سیدگردان

موسسه حسابرسی هوشیار همیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	۲۳,۰۶۴,۹۶۲,۶۸۴
۷ سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	-
۸ حسابهای دریافتی	۳۰,۴۳۱,۰۳۸,۶۵۴	۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴
۹ جاری کارگزاران	-	۳۱,۰۳۰,۷۹۰
۱۰ سایر دارایی ها	۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰	۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲
۱۱ موجودی نقد	۸۱,۱۴۶,۳۵۹	۶۸,۳۱۶,۱۳۱
جمع دارایی ها	۲,۹۱۱,۶۴۴,۱۲۳,۷۹۵	۲۳۵,۷۳۱,۳۳۶,۰۳۵

بدهی ها:		
۹ جاری کارگزاران	(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	(۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲)	(۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹)
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	(۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰)	(۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹)
جمع بدهی ها	(۷۲,۰۳۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۲,۹۷۵,۲۷۰,۵۵۸)
۱۴ خالص دارایی ها	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۶۸,۱۲۲	۳۱,۹۲۷

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد ها :	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵ ۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷	۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۶ ۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷	۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴
سود سهام	۱۷ ۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵	۱۱,۱۹۲,۱۳۲,۱۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۸ ۸,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸
سایر درآمدها	۱۹ ۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	۷۵۶,۷۴۳,۷۷۶
جمع درآمدها	۲,۱۰۵,۶۸۴,۱۹۹,۳۲۷	۱۲۱,۱۶۶,۵۵۶,۷۴۳
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰)	(۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴)
سایر هزینه ها	۲۱ (۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷)	(۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵)
سود خالص	۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰	۱۱۵,۸۱۴,۴۳۸,۴۰۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۱۳۳.۲۰٪	۶۶.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	(۲) ۷۳.۴۲٪	۴۶.۹۰٪

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۷,۲۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷

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

مهرمجلس حسابرسی هوشتیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود(زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

مهرمجلس حسابرسی هوشتیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش
بازده میانگین سرمایه گذاری (۲)

آسمان
شرکت سپدکردن

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

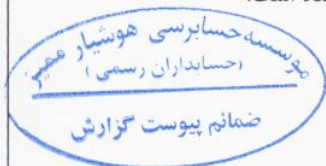
۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهیه‌های 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 تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳ طبقه هشتم واقع شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

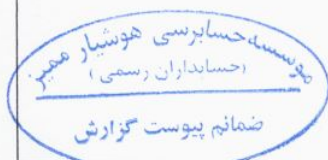
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۸۷/۵٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲/۵٪
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

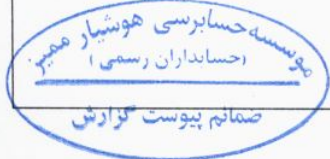
۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه بیست و پنج در هزار (۰/۰۰۲۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال است. **
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. ***

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.002}{n \times 360}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام که 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 ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۴۱۵,۳۸۶,۹۵۳,۸۲۹	۴۴۶,۲۳۶,۳۴۱,۹۹۷	۱۵,۳۳٪	۲۳,۱۵۲,۱۹۶,۸۷۴
فلزات اساسی	۲۲۸,۹۱۲,۹۳۶,۵۶۲	۳۱۲,۸۹۸,۹۴۲,۵۴۲	۱۰.۷۵٪	۳۴,۴۲۴,۹۳۱,۹۸۴
استخراج کانه های فلزی	۲۰۸,۲۷۶,۲۹۴,۳۷۳	۲۸۰,۳۰۳,۶۰۳,۵۱۳	۹.۶۳٪	۵,۳۶۲,۰۵۶,۴۴۷
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹۱,۳۸۷,۳۰۰,۱۵۴	۲۵۱,۴۲۷,۹۴۱,۶۳۵	۸.۶۴٪	۱۳,۲۶۴,۱۱۴,۵۳۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۰۸,۲۵۶,۳۲۷,۷۳۷	۲۲۱,۹۲۹,۶۱۴,۹۰۰	۷.۶۳٪	-
مواد و محصولات دارویی	۱۸۱,۶۹۲,۴۵۱,۴۶۴	۱۵۶,۲۲۷,۲۹۲,۹۱۵	۵.۳۷٪	۴,۵۱۵,۴۴۷,۰۹۹
لاستیک و پلاستیک	۱۵۰,۴۰۲,۴۱۸,۳۹۷	۱۱۲,۳۹۷,۷۴۸,۰۲۰	۳.۸۶٪	-
واسطه گری های مالی و پولی	۹۹,۸۶۶,۹۱۷,۶۲۸	۹۹,۷۷۸,۳۱۹,۱۹۰	۳.۴۳٪	-
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱۰۴,۳۷۸,۹۸۵,۸۵۶	۹۱,۸۹۱,۳۵۴,۹۸۲	۳.۱۶٪	۶,۳۶۰,۲۲۰,۲۶۴
سیمان، آهک و گچ	۹۳,۴۰۹,۴۱۴,۹۹۱	۸۱,۳۹۸,۷۷۶,۸۷۰	۲.۷۹٪	۷,۹۷۹,۲۴۳,۷۷۴
سرمایه گذاریها	۷۱,۵۰۸,۰۴۲,۵۸۵	۷۲,۷۹۱,۷۹۶,۳۷۵	۲.۵۰٪	۱۳,۸۰۸,۳۳۵,۲۵۹
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۹,۶۹۲,۰۳۵,۷۰۵	۳۶,۲۵۳,۹۴۷,۸۴۸	۱.۲۵٪	-
خدمات فنی و مهندسی	۳۶,۱۲۹,۰۹۶,۹۷۳	۳۶,۰۲۸,۳۴۸,۲۰۰	۱.۲۴٪	۱,۸۹۳,۶۷۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷,۶۲۹,۲۸۳,۹۸۲	۳۳,۴۲۷,۴۹۰,۹۲۹	۱.۱۵٪	-
زراعت و خدمات وابسته	۲۳,۶۵۱,۳۵۲,۵۷۲	۲۸,۱۸۰,۳۲۳,۴۵۰	۰.۹۷٪	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۴,۲۸۷,۸۰۶,۰۳۵	۲۰,۶۷۶,۳۱۱,۶۲۱	۰.۷۱٪	-
مخابرات	۱۱,۰۱۳,۷۲۸,۵۴۹	۱۳,۷۲۱,۸۶۶,۲۰۰	۰.۴۷٪	-
قند و شکر	۹,۵۱۲,۵۸۸,۴۶۶	۸,۹۵۴,۴۰۲,۴۰۰	۰.۳۱٪	۱۴۵,۶۹۸,۱۷۵
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۴۲۲,۴۵۴,۴۵۵	۵,۷۲۳,۲۴۲,۸۷۵	۰.۲۰٪	-
سایر واسطه گریهای مالی	۳,۶۹۶,۴۹۵,۵۰۸	۴,۷۳۵,۸۱۸,۸۴۵	۰.۱۶٪	-
ساخت محصولات فلزی	۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۱۴	۴,۳۶۶,۶۱۳,۱۳۸	۰.۱۵٪	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۹۱۸,۵۲۸,۷۹۳	۱,۱۱۵,۷۱۷,۸۱۵	۰.۰۴٪	۴,۰۹۷,۹۳۸,۰۰۳
هتل و رستوران	۷۹,۹۹۳	۶۴,۴۹۴	-	-
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	-	-	-	۷,۷۰۸,۹۹۴,۹۱۷
خدمات ارزش افزوده	-	-	-	۵,۰۶۵,۰۶۸,۸۷۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	۴,۸۱۲,۷۹۴,۷۹۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۱۸,۱۲۴,۵۵۲,۶۰۶
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	۵۷۷,۶۱۶,۴۷۹
جمع	۲,۳۶۰,۱۱۶,۶۲۴,۶۲۱	۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۷۹.۶۹٪	۱۴۹,۲۸۴,۵۶۳,۵۳۲
				۲۰۳,۸۴۶,۷۹۶,۵۱۴
				۸۶.۴۷٪

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
					مبلغ	نسبت از کل دارایی	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	-	۱۰٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۴.۴۶	-	-
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۱۰٪	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲.۸۲	-	-
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	-	۱۰٪	۷۰,۳۹۳,۳۷۶,۲۲۲	٪۲.۴۲	۱۱۱,۸۸۳,۲۳۲	٪۰.۵
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	-	۱۰٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲.۴۰	-	-
بانک آینده	آینده ساز	۱۳۹۹/۰۲/۱۸	یکساله	۲۰٪	۶,۴۰۰,۸۳۱,۳۳۶	٪۰.۲۲	۲۲,۸۵۳,۰۷۹,۴۵۲	٪۹.۷۴
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۱۰٪	۹۲۸,۷۳۵,۷۹۶	٪۰.۰۳	-	-
جمع					۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	٪۱۳.۳۵	۲۳۰,۶۴۰,۶۲۶,۸۴	٪۹.۷۸

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر می باشد:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
					خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
استادخرانه-م-بودجه ۹۷-۹۹-۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۴	۳۰.۴٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه ۹۸-۹۹-۴۲۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۳۲۶,۷۸۳,۴۰۶	۲۴.۸٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه ۹۸-۹۹-۵۱۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۳۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۱۳۵,۷۸۸,۹۰۴	۱۰.۴٪	-	-
استادخرانه-م-بودجه ۹۷-۹۹-۵۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	۱۰,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۱۱,۵۴۵,۷۲۰	۰.۳۳٪	-	-
جمع			۲۱۸,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۵۴۳,۰۵۸,۳۷۴	٪۶۸.۹	-	-

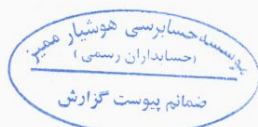
پیشبرد حسابرسی هوشیار همکار
 (حسابداران رسمی)
 ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۸,۰۹۵,۴۱۳,۶۱۶	۲۹,۹۳۶,۵۷۰,۱۹۹	(۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱)	نرخ های متفاوت	۳۰,۵۲۹,۶۳۶,۳۹۰	سود دریافتنی سهام
۱۸۹,۷۵۴,۳۹۸	۴۳۴,۴۶۸,۴۵۵	(۵۱۱,۰۳۱)	۲۵٪	۴۳۴,۹۷۹,۴۸۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب دریافتنی
۸,۲۸۵,۱۶۷,۹۱۴	۳۰,۴۳۱,۰۳۸,۶۵۴	(۵۹۴,۵۷۷,۱۲۲)		۳۱,۰۲۴,۶۱۵,۷۷۶	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۴,۷۹۵,۲۳۶	۵۴۰,۰۵۰,۴۹۲	(۵۴۰,۰۳۶,۹۸۳)	۴۳۱,۶۶۹,۲۱۲
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۹۰۲)	۴۸,۳۸۷,۰۹۸
۲۶۶,۷۶۶	۴۷,۹۰۶,۹۹۶	(۴۸,۱۷۳,۷۶۲)	-
۴۳۵,۰۶۲,۰۰۲	۶۳۷,۹۵۷,۴۸۸	(۵۸۹,۸۲۳,۶۴۷)	۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰

مخارج آبنومان

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

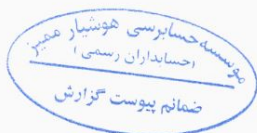
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۸
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹
۲۵۲,۲۹۱	۸۰۶,۶۴۴	بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲
۳۶,۹۱۶,۱۸۲	۳۳۹,۷۱۵	بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳
۱,۰۷۷,۶۵۸	-	بانک تجارت ۱۰۴۳۱۸۵۹۲
۷۰,۰۰۰	-	بانک خاورمیانه ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۰۸۲۶
۶۸,۳۱۶,۱۳۱	۸۱,۱۴۶,۳۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
ماتده پايان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	ماتده ابتدای سال مالی	
بدهکار(پستانکار)			بدهکار (پستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰.۰۴۸.۰۳۴.۸۶۲)	(۸,۵۷۶,۵۷۲,۴۶۸,۷۱۴)	۸,۵۴۶,۷۱۵,۴۸۴,۸۴۱	(۱۹۱,۰۵۰,۹۸۹)	کارگزاری حافظ
(۱۱,۱۲۴,۳۳۰,۶۳۶)	(۱,۵۶۷,۱۰۴,۷۰۲,۰۵۰)	۱,۵۵۵,۹۸۰,۴۷۱,۴۱۴	-	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
-	(۳۰,۸۴۰,۰۰۰)	۱,۳۲۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۰,۰۰۰	بلوکه معاملات آتی
۳۱۶,۳۲۱,۰۰۰	(۵,۲۰۹,۰۹۷,۹۹۲)	۵,۳۳۲,۸۵۷,۲۱۵	۱۹۲,۵۶۱,۷۷۹	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری
(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	(۱۰,۱۴۸,۹۱۷,۱۰۸,۷۵۶)	۱۰,۱۰۸,۰۳۰,۱۳۳,۴۷۰	۳۱,۰۳۰,۷۹۰	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵	۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱	مدیر صندوق
۸۵,۸۹۷,۴۷۱	۱۱۵,۴۴۵,۵۵۲	متولی
۶۳۱,۵۵۶,۵۳۱	۱۱,۴۲۸,۲۰۰,۳۶۲	بازارگردان
۵۴,۶۷۴,۶۴۲	۶۶,۶۲۲,۶۳۷	حسابرس
۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹	۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۹۲,۲۶۶,۶۶۷	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۱۲,۲۲۶,۲۰۰	۲۵,۷۹۹,۹۲۸	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۴,۳۰۶,۱۷۶,۰۰۰	سایر
۱,۰۴۴,۱۷۸,۴۱۹	۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰	جمع

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		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰۰,۸۲۸,۶۰۱,۴۸۵	۶,۲۹۰,۱۵۲	۲,۶۷۱,۴۸۷,۳۹۳,۰۲۴	۱۵,۸۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۹۲۷,۴۶۳,۹۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۱۲۲,۲۰۵,۰۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۷,۲۹۰,۱۵۲	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

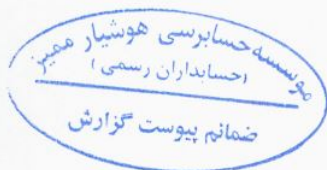
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۵-۱	۱,۸۵۲,۵۲۴,۷۷۹	۵۳,۹۷۷,۹۰۲,۵۹۸
۱۵-۲	۱۴۱,۷۷۲,۰۶۴,۹۱۰	۸۶۴,۷۳۹,۵۷۳
۱۵-۳	۲,۷۲۳,۲۶۶,۲۵۲	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰
۱۵-۴	۶۰۲,۲۹۹,۵۰۶	۵۳,۷۹۳,۳۶۸
جمع	۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷	۵۵,۶۲۱,۵۳۳,۱۹۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۲۳۶,۶۴۲	۴۰,۹۵۹,۰۵۱,۴۶۲	(۱۸۳,۱۰۳,۴۵۴,۲۴۲)	(۵۶۶,۵۳۶,۲۶۰)	(۲۰,۴۷,۹۶۵,۲۵۳)	۲۲۳,۸۷۴,۱۹۵,۶۰۷	۵۴۵,۱۶۳,۱۲۴
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۶۵۳,۱۰۷,۶۲۸	(۲۵۶,۹۸۷,۲۰۳,۰۲۶)	(۵۳۷,۷۷۸,۸۶۵)	(۱,۸۶۸,۲۶۵,۵۱۶)	۱۱۴,۲۶۹,۸۶۰,۲۲۱	۴۰۹,۰۷۰,۳۲۱
۹۳۵,۵۶۰	۱۵۶,۸۱۹,۰۷۵,۵۲۰	(۶۱,۰۰۱,۰۱۷,۳۳۸)	(۱۴۸,۹۷۷,۹۱۱)	(۷۸۴,۰۹۵,۳۷۸)	۹۴,۸۸۴,۹۸۴,۸۸۳	-
۶,۳۷۶,۳۵۳	۱۸۶,۶۶۹,۹۳۹,۲۶۰	(۱۰۰,۵۶۶,۶۵۱,۹۱۶)	(۱۷۷,۳۳۴,۳۳۳)	(۹۳۳,۳۴۹,۶۸۹)	۸۴,۹۹۲,۶۰۳,۳۲۲	-
۲۰,۳۷۰,۶۵۳	۳۲۹,۵۶۵,۹۳۵,۰۰۹	(۲۵۹,۱۱۱,۷۸۳,۳۵۰)	(۵۳۷,۱۵۰,۶۷۸)	(۱,۶۴۷,۸۲۹,۶۹۰)	۶۸,۲۶۹,۱۷۱,۳۹۱	۲,۷۲۷,۸۲۱,۶۶۳
۱,۴۰۲,۸۸۲	۱۲۳,۶۳۱,۶۵۷,۸۰۰	(۶۱,۷۶۰,۳۷۳,۴۱۷)	(۱۷۳,۲۰۲,۸۶۲)	(۶۱۳,۱۰۸,۲۹۳)	۶۰,۰۷۵,۰۷۳,۲۲۸	-
۱۳,۱۳۱,۰۰۰	۱۴۰,۳۹۷,۵۵۰,۳۶۰	(۸۲,۷۲۶,۰۶۷,۹۴۰)	(۲۲۳,۴۴۱,۳۴۱)	(۷۰۱,۹۸۷,۷۵۷)	۵۶,۷۴۶,۰۵۲,۳۲۲	-
۴,۲۶۹,۰۰۰	۱۱۴,۲۳۰,۸۲۳,۷۰۴	(۶۵,۲۲۷,۸۸۲,۰۷۵)	(۱۶۱,۳۴۶,۱۱۸)	(۵۷۱,۱۵۴,۲۴۷)	۴۸,۲۷۰,۴۵۹,۲۶۴	-
۲۲,۳۲۱,۴۶۸	۲۵۰,۸۱۲,۷۵۴,۳۷۷	(۳۰۲,۲۷۴,۸۳۰,۶۷۰)	(۹۳۰,۰۰۵,۵۱۳)	(۱,۲۵۴,۰۶۳,۷۷۳)	۴۶,۸۹۰,۸۴۶,۰۲۴	-
۷۵۱۵,۰۰۰	۳۲۹,۶۹۹,۴۶۵,۰۹۸	(۱۸۵,۵۵۶,۵۵۰,۵۶۵)	(۲۲۱,۱۳۸,۳۱۱)	(۱,۱۴۸,۴۹۷,۳۴۹)	۴۲,۶۳۲,۲۷۸,۸۷۳	۸۷,۷۲۳,۵۴۵
۵,۸۱۴,۰۸۷	۱۸۸,۰۴۶,۱۵۵,۰۰۷	(۱۴۴,۹۰۹,۳۳۳,۴۷۸)	(۳۸۱,۲۵۱,۵۵۳)	(۹۴۰,۲۳۰,۷۸۴)	۴۱,۹۱۵,۳۳۸,۷۹۲	۳,۴۶۰,۳۵۱,۴۷۲
۶,۹۸۲,۱۵۰	۸۲,۴۰۶,۴۲۳,۰۰۶	(۴۱,۶۶۶,۵۸۸,۵۷۶)	(۱۹۶,۳۲۶,۴۹۴)	(۴۱۲,۰۳۲,۱۱۷)	۴۰,۱۷۱,۲۷۵,۸۱۹	۱,۳۶۹,۰۵۴,۳۰۰
۶۰,۴۱,۵۲۶	۸۱,۱۰۱,۸۸۰,۵۴۰	(۴۲,۵۰۰,۰۸۴,۶۷۱)	(۱۱۴,۵۵۵,۴۳۶)	(۴۰۵,۵۰۹,۴۰۹)	۳۸,۰۸۱,۲۲۱,۰۲۴	۲,۶۵۳,۸۷۶,۶۹۷
۱۱,۲۹۳,۰۲۳	۱۱۰,۳۵۰,۶۳۳,۴۸۰	(۷۲,۰۶۳,۰۵۹,۷۹۹)	(۳۰۹,۷۹۴,۴۴۴)	(۵۵۱,۲۵۳,۱۷۶)	۳۷,۴۲۷,۲۴۱,۰۴۱	۳۷۹,۶۵۳,۵۷۰
۴,۵۱۸,۶۱۳	۱۳۰,۳۱۵,۴۱۵,۸۴۰	(۹۴,۳۳۶,۰۴۲,۲۵۹)	(۱۵۳,۱۹۱,۵۸۳)	(۶۵۱,۵۷۷,۰۷۹)	۳۰,۱۶۵,۶۰۴,۷۱۹	-
۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۸۴,۳۷۶,۵۷۷	(۹۷,۷۵۷,۴۰۶,۳۸۸)	(۱۸۳,۸۹۴,۹۵۱)	(۶۴۷,۴۲۱,۸۹۳)	۳۰,۸۹۶,۶۵۳,۳۴۵	۳۷۲,۰۸۴,۱۴۸
۱۱,۳۳۶,۳۴۴	۱۵۳,۴۹۷,۴۰۷,۷۷۸	(۱۲۱,۷۲۰,۸۶۵,۳۵۴)	(۳۱۶,۸۱۲,۳۰۷)	(۷۶۷,۴۸۷,۰۵۴)	۳۰,۷۹۲,۲۴۹,۰۳۰	-
۱۰,۶۸۷,۱۰۷	۱۵۵,۳۷۶,۱۸۱,۱۳۱	(۱۲۳,۶۸۸,۴۹۹,۳۳۳)	(۳۱۱,۸۴۵,۹۷۳)	(۷۷۶,۸۸۰,۹۱۶)	۳۰,۷۸۸,۱۵۵,۰۱۹	-
۲,۴۳۱,۹۲۰	۱۱۰,۳۷۷,۶۰۱,۹۴۷	(۷۹,۶۳۱,۳۱۴,۰۷۷)	(۱۴۰,۱۱۴,۰۱۳)	(۵۵۱,۳۸۸,۰۱۳)	۲۹,۹۵۴,۷۸۵,۷۴۴	۱,۹۳۱,۱۶۰,۳۵۵
۸۸۷,۶۱۸	۶۶,۱۷۳,۱۶۷,۳۵۷	(۳۷,۴۹۳,۲۰۱,۱۷۳)	(۱۱۰,۵۶۱,۴۲۱)	(۳۲۰,۸۶۵,۸۳۹)	۲۸,۳۳۸,۵۳۸,۲۴۴	-
۳۷۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۵,۲۵۰,۵۴۰	(۲۳,۵۰۱,۹۱۹,۵۰۲)	(۹۲,۰۳۰,۳۲۱)	(۲۵۲,۷۲۶,۲۵۳)	۲۶,۶۹۸,۵۷۴,۱۴۴	-
۱۰,۲۷۴,۴۳۳	۱۰۱,۰۴۸,۰۳۵,۵۵۰	(۷۳,۷۹۸,۸۱۶,۲۴۰)	(۱۴۲,۷۳۰,۳۵۷)	(۵۰۵,۳۴۰,۱۷۹)	۲۶,۶۰۱,۲۴۸,۸۷۴	-
۲,۱۹۲,۹۹۱	۸۸,۹۴۴,۷۵۱,۱۰۱	(۶۲,۶۰۳,۶۵۸,۵۵۵)	(۱۲۵,۶۳۳,۰۸۳)	(۴۴۴,۷۲۳,۷۶۱)	۲۵,۷۷۰,۷۲۵,۷۰۲	-
۹۰,۰۰۹,۶۸۷	۱۴۰,۰۶۶,۳۹۲,۶۲۳	(۱۱۴,۶۳۳,۵۱۱,۶۳۳)	(۳۰۲,۸۰۱,۶۳۳)	(۷۰۰,۳۳۱,۹۵۳)	۲۴,۵۳۰,۷۴۷,۴۰۰	۳,۵۶۱,۷۹۰,۴۹۴
۱,۳۴۱,۵۳۶	۹۲,۰۵۱,۳۱۷,۷۵۵	(۶۹,۷۹۹,۷۲۸,۹۲۷)	(۱۲۶,۴۴۶,۹۰۲)	(۴۶۰,۳۵۶,۵۹۵)	۲۱,۶۶۴,۹۸۵,۳۳۱	۱۶,۱۲۴,۶۰۵
۷,۲۲۰,۶۲۴	۷۰,۹۰۹,۳۰۳,۶۵۵	(۴۸,۷۲۶,۰۷۱,۸۱۱)	(۱۶۷,۱۲۱,۳۷۵)	(۳۵۴,۵۴۶,۵۲۷)	۲۱,۶۵۱,۵۶۳,۹۵۲	۱۷۸,۴۷۲,۳۱۷
۱۴,۷۰۱,۷۷۷	۱۲۷,۵۹۵,۸۷۷,۹۴۹	(۱۰۶,۳۹۴,۷۱۶,۹۶۶)	(۱۸۰,۳۲۷,۴۹۹)	(۶۳۷,۹۷۹,۳۸۷)	۲۰,۳۸۲,۹۵۴,۰۹۷	-
۶,۳۳۹,۸۷۲	۶۷,۴۰۷,۱۱۲,۶۸۸	(۴۴,۱۱۲,۵۸۸,۶۲۶)	(۱۰۱,۶۹۵,۱۳۰)	(۲۹۵,۲۸۳,۴۰۵)	۲۲,۸۱۷,۵۴۵,۵۲۷	-
۱,۵۳۹,۳۱۵	۴۰,۲۰۲,۷۹۶,۴۲۵	(۲۰,۲۸۹,۵۲۱,۳۶۱)	(۱۹۰,۹۶۲,۷۸۵)	(۳۰۱,۰۱۳,۹۹۰)	۱۹,۵۲۱,۲۹۸,۳۸۱	-
۱,۶۹۰,۰۰۰	۳۸,۴۹۹,۰۷۰,۲۲۳	(۱۹,۱۷۲,۱۱۷,۱۴۰)	(۵۵,۰۶۸,۱۴۰)	(۱۹۳,۴۹۵,۴۵۱)	۱۹,۰۷۹,۳۸۹,۵۹۲	۳,۰۲۱,۰۷۲,۳۲۷
۵,۱۵۵,۸۶۰	۲۲,۳۰۹,۷۳۶,۹۵۱	(۵۰,۲۸۹,۸۷۹,۷۲۸)	(۴۲,۰۱۰,۹۴۶)	(۱۱۱,۵۴۸,۶۸۹)	۱۷,۱۲۷,۱۷۸,۵۸۷	-
۶,۸۱۸,۲۵۷	۶۵,۴۵۵,۱۴۸,۶۸۳	(۴۷,۸۴۷,۸۴۸,۰۲۷)	(۲۲۴,۱۲۹,۳۱۲)	(۳۲۷,۲۷۵,۷۳۴)	۱۷,۰۵۵,۸۸۵,۶۱۰	-
۷,۳۹۰,۹۸۱	۱۰۶,۵۹۳,۳۷۲,۸۴۸	(۸۸,۹۳۱,۱۰۳,۳۲۳)	(۱۵۰,۵۶۲,۲۶۰)	(۵۲۳,۹۶۸,۱۹۲)	۱۶,۹۷۹,۰۰۳,۲۶۳	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۴,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۸,۳۸۹,۵۴۳)	(۳۰,۱۲۱,۲۱۲)	(۱۱۰,۰۷۴,۰۰۳)	۱۶,۶۶۶,۰۰۳,۲۶۳	-
۴,۲۶۰,۰۰۰	۶۵,۱۶۹,۲۲۶,۶۶۷	(۴۸,۰۸۴,۳۲۲,۴۹۸)	(۱۲۲,۲۲۲,۴۹۷)	(۳۵۸,۸۴۶,۱۲۸)	۱۶,۶۴۶,۲۵۵,۴۴۴	۲,۲۵۷,۱۹۳,۸۵۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۸۷,۵۸۱,۶۲۳)	(۳۸,۱۳۷,۴۹۷)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۲۹,۸۰۰,۳۲۱	-
۴۲۹,۹۶۹	۳۲,۱۹۶,۰۷۸,۷۲۰	(۱۷,۱۱۰,۲۳۳,۶۱۹)	(۳۰,۵۸۶,۰۷۳)	(۱۶۰,۸۸۰,۴۹۳)	۱۴,۸۹۴,۲۸۸,۶۳۵	-
۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۲۰,۶۴۹,۰۴۰	(۱۸,۴۲۵,۰۴۰,۲۹۰)	(۴۵,۰۸۷,۵۰۰)	(۱۵۹,۶۰۳,۲۴۵)	۱۳,۲۹۰,۴۵۴,۲۶۶	۵۷۷,۵۵۱,۵۵۱
۸۸۷,۳۲۸	۳۶,۹۰۱,۹۹۴,۴۶۰	(۱۲,۷۶۹,۸۲۳,۶۵۴)	(۲۵,۵۵۱,۶۵۳)	(۱۳۴,۵۰۹,۸۷۸)	۱۲,۹۲۳,۱۱۰,۲۷۵	-
۳۵۲,۶۲۶,۶۰۶	۴,۷۷۷,۸۲۳,۸۰۳,۷۵۹	(۳,۱۵۲,۲۸۳,۳۸۴,۶۳۱)	(۷,۱۴۸,۹۸۳,۶۹۴)	(۲۳,۶۴۷,۳۶۶,۸۸۸)	۱,۵۵۲,۷۵۹,۰۶۹,۵۳۸	۲۲,۴۶۹,۱۷۴,۰۴۴

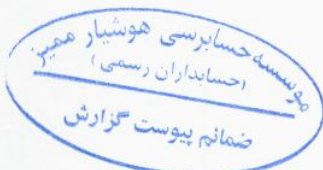


صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۵۲,۶۲۶,۶۰۶	۴,۷۲۷,۸۲۳,۸۰۳,۷۵۹	(۳,۱۵۲,۲۶۸,۳۸۴,۶۳۹)	(۷,۱۴۸,۹۸۲,۶۹۴)	(۲۳,۶۴۷,۳۶۶,۸۸۸)	۲۲,۴۶۹,۱۷۴,۰۴۴
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۶۷۱,۰۰۰	۱۸,۲۱۴,۹۱۳,۸۶۶	(۵,۵۸۹,۲۵۱,۹۷۱)	(۳۶,۳۲۸,۷۳۵)	(۹۱,۰۷۴,۵۶۸)	-
تامین سرمایه امین	۲,۸۲۱,۶۱۹	۴۱,۳۹۳,۱۵۰,۷۳۰	(۲۹,۳۷۲,۰۸۸,۰۱۳)	(۳۹,۳۲۳,۱۸۲)	(۲۰۶,۹۶۵,۷۵۴)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۶۶۹,۰۰۰	۳۵,۱۶۶,۷۲۴,۸۰۲	(۳۳,۳۷۹,۶۸۸,۳۰۶)	(۹۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۸۳۳,۶۲۴)	۲۵,۹۷۴,۴۸۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۶۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۴۱,۳۷۹,۳۲۱	(۱۳,۵۶۵,۴۷۳,۰۷۰)	(۶۴,۲۴۶,۹۸۸)	(۱۲۵,۲۰۶,۴۰۰)	-
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۸۱۱,۶۲۸	۵۰,۸۵۵,۸۹۳,۶۰۰	(۴۰,۶۲۹,۸۱۸,۴۷۶)	(۱۲,۸۷۵,۵۱۴)	(۲۵۴,۴۲۹,۴۶۲)	-
سکه تمام بهارنحوه‌ای اروزه رفاه	۱۱,۲۰۰	۱۹,۴۱۷,۵۸۷,۳۴۰	(۹,۵۵۸,۴۰۱,۳۹۹)	(۱۲,۳۳۴,۳۸۷)	-	۱۴۰,۱۶۳,۳۱۳
سرمایه‌گذاری پویا	۸۳۸,۷۲۰	۱۳,۲۶۶,۸۷۲,۱۶۰	(۳,۲۲۳,۱۷۰,۷۹۴)	(۱۲,۶۰۳,۵۰۹)	(۶۶,۳۳۴,۳۶۵)	-
گروه دارویی سبحان	۱,۱۸۳,۸۱۱	۳۰,۹۱۴,۷۶۴,۵۸۲	(۲۱,۳۳۳,۸۶۲,۹۶۸)	(۴۳,۶۶۶,۸۸۴)	(۱۵۴,۵۷۳,۸۲۳)	-
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۲,۹۰۰,۲۹	۵۹,۶۶۵,۴۷۲,۵۶۰	(۴۹,۹۶۵,۵۹۸,۳۹۹)	(۶۰,۳۲۰,۰۵۶)	(۲۸۸,۳۲۷,۳۶۴)	-
فرنس‌ساز زر	۱,۲۴۴,۰۰۰	۱۳,۸۹۹,۳۵۵,۶۴۷	(۴,۹۱۸,۳۸۴,۷۰۷)	(۱۹,۷۶۰,۰۲۱)	(۶۹,۹۴۸,۱۸۰)	-
مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۹,۷۸۰,۸۳۷)	(۱۸,۶۹۲,۹۶۹)	(۶۶,۱۷۰,۰۰۰)	-
بیمه سینا	۵۰,۱۹۳,۲۷۷	۵۸,۲۳۸,۷۱۷,۶۴۹	(۴۸,۸۸۶,۴۱۶,۱۷۸)	(۸۲,۲۴۷,۸۰۱)	(۲۹۱,۱۴۳,۵۹۳)	-
پالایش نفت تبریز	۱,۶۸۸,۹۷۲	۵۲,۸۰۴,۵۸۸,۹۷۲	(۴۲,۴۴۰,۰۲۸,۸۴۴)	(۱۲۰,۲۹۶,۶۸۹)	(۴۶۲,۵۳۳,۳۶۱)	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۳۳۸,۵۶۴	۱۵,۱۹۷,۵۸۰,۳۹۴	(۸,۲۸۲,۳۱۸,۸۲۸)	(۷۲,۱۸۸,۱۷۹)	(۷۵,۹۸۷,۸۹۸)	۱۴۸,۳۹۷,۹۰۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷۴۹,۶۸۱	۱۶,۶۸۲,۰۴۸,۳۶۶	(۱۰,۵۲۳,۶۰۸,۰۰۳)	(۲۹,۶۸۸,۱۳۰)	(۸۳,۴۱۰,۲۴۲)	-
سیمان خوزستان	۴۷۲,۰۰۰	۸,۴۹۱,۷۵۲,۰۰۰	(۲,۴۹۱,۶۹۸,۷۳۸)	(۱۱,۹۹۴,۵۷۲)	(۴۲,۴۵۸,۷۶۰)	-
بانک شهر	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۵۵,۱۲۲,۱۶۳)	(۲۵,۸۹۱,۱۹۷)	(۹۱,۶۵۲,۰۰۵)	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۷۲,۰۰۰	۸,۵۲۶,۸۵۹,۶۴۰	(۲,۹۰۹,۱۴۹,۴۵۸)	(۸,۱۰۹,۸۵۸)	(۴۳,۶۸۴,۲۹۸)	-
فراورده‌های غذایی و قندپیرانشهر	۳۴۱,۵۴۷	۲۷,۴۸۷,۶۱۳,۷۹۲	(۲۱,۸۰۸,۶۲۶,۴۹۹)	(۲۸,۸۲۶,۱۰۷)	(۱۲۷,۴۳۸,۰۶۶)	-
صنعتی آما	۵۷۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۸,۰۷۰,۰۰۰	(۹,۰۹۸,۴۷۹,۳۴۴)	(۲۰,۳۵۱,۲۶۶)	(۷۲,۰۴۰,۳۵۲)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۳۲,۵۵۵	۱۳,۷۱۱,۹۹۳,۲۰۴	(۸,۴۲۹,۰۲۱,۰۹۳)	(۸,۴۲۹,۰۲۱,۰۹۳)	(۵۲,۲۴۹,۵۷۰)	-
سرمایه‌گذاری پارس نوشه	۵۰۵,۰۰۰	۱۰,۶۰۵,۹۴۰,۰۰۰	(۵,۷۵۰,۱۵۷,۴۴۵)	(۱۷,۴۵۴,۵۵۲)	(۵۳,۰۲۹,۷۰۰)	-
نفت سیاهان	۱,۳۳۴,۲۹۷	۲۲,۷۷۷,۱۳۱,۷۱۷	(۱۷,۹۹۰,۰۲۴,۸۵۵)	(۴۱,۶۸۵,۰۶۸)	(۱۱۳,۸۸۵,۶۵۹)	۱,۰۹۵,۰۱۵,۸۱۲
پتروشیمی پردیس	۶۶۶,۰۰۰	۳۴,۸۲۸,۰۸۷,۱۲۳	(۳۰,۰۰۱,۷۲۲,۴۹۹)	(۶۲,۴۱۶,۵۸۲)	(۱۷۴,۱۴۰,۴۲۹)	-
پتروشیمی ممسنی	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۳,۷۱۰,۰۰۰	(۱۳,۳۶۵,۵۰۶,۰۹۸)	(۸۵,۹۹۲,۲۷۱)	(۹۰,۹۱۸,۵۵۲)	-
نوسازی و ساختمان تهران	۱,۳۸۲,۱۱۸	۲۰,۵۶۸,۹۳۴,۹۰۰	(۱۶,۰۰۶,۷۱۹,۲۸۱)	(۲۱,۲۷۲,۴۰۸)	(۱۰۲,۸۴۴,۶۷۵)	-
بهمن دیزل	۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۱,۷۲۷,۰۴۰	(۳۱,۳۰۴,۹۵۴,۶۳۶)	(۳۶,۵۵۴,۸۸۰)	(۱۷۹,۲۵۸,۶۳۲)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۴۸۰,۰۰۰	۹,۲۲۲,۱۲۰,۰۰۰	(۵,۰۰۵,۵۱۳,۲۴۴)	(۲۴,۵۲۳,۶۹۵)	(۴۷,۱۱۰,۶۰۰)	-
قندهکمتان	۴۰۷,۲۲۸	۱۷,۲۷۷,۲۴۴,۵۷۰	(۱۲,۸۵۴,۷۸۲,۲۷۴)	(۴۰,۶۷۱,۷۳۹)	(۸۶,۳۸۶,۶۲۱)	۹۴,۲۲۸,۲۹۷
بانک سامان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۸۹۳,۷۴۰	(۲۹,۴۴۷,۹۱۴,۷۸۵)	(۳۹,۷۴۳,۴۲۲)	(۱۶۹,۰۰۴,۴۶۵)	-
سرمایه‌گذاری توکالو (هلدینگ)	۱,۵۶۷,۰۰۰	۱۴,۵۲۲,۶۸۲,۰۰۰	(۱۰,۰۶۲,۱۸۷,۲۴۰)	(۵۸,۹۸۲,۳۶۳)	(۷۲,۶۱۳,۴۱۳)	-
داروسازی کاسپین تامین	۲۵۰,۰۰۰	۸,۶۷۷,۱۲۲,۴۷۳	(۴,۶۵۵,۴۱۰,۱۲۵)	(۴۱,۲۱۶,۱۴۱)	(۴۳,۳۸۵,۶۰۹)	-
سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	۲,۴۵۵,۲۱۶	۳۱,۸۰۳,۱۵۶,۴۸۰	(۲۷,۶۸۱,۱۱۴,۸۷۳)	(۳۶,۹۹۶,۶۲۲)	(۱۵۸,۸۲۸,۹۹۸)	-
مدیریت صنعت تپه‌نوشه	۵۶۵,۰۰۰	۱۰,۸۸۶,۴۵۵,۶۳۴	(۹,۴۸۷,۳۷۱,۸۹۴)	(۵۱,۷۱۰,۵۷۸)	(۶۰,۴۴۲,۲۷۸)	۳۳۵,۳۹۴,۰۷۲
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۲۸۱,۳۴۰	۸,۴۲۶,۱۲۲,۰۰۰	(۵,۲۰۹,۵۱۵,۹۴۶)	(۸,۰۰۴,۷۶۹)	(۴۲,۱۳۰,۶۶۶)	-
اعتباری ملل	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۳,۹۴۶,۸۵۹)	(۳۸,۱۷۵,۶۶۷)	(۴۰,۱۸۵,۰۰۰)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۹۷۰,۷۲۰	۴۷,۶۳۷,۷۱۲,۳۲۰	(۴۴,۲۵۵,۵۸۱,۸۳۶)	(۸۵,۹۳۴,۷۹۹)	(۳۳۸,۸۸۵,۴۹۹)	-
شرکت توسعه اقتصادی آریون	۳۰۱,۸۳,۴۴۴	۱۰,۱۷۰,۱۲۵,۹۲۶	(۷,۰۲۲,۹۵۷,۶۶۰)	(۴۸,۳۰۷,۴۸۸)	(۵۰,۸۵۰,۶۳۵)	-
پالایش نفت بندرعباس	۲,۹۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۶۸,۱۲۹,۸۱۶	(۶۵,۲۸۸,۱۹۸,۹۱۳)	(۹۶,۹۹۲,۹۳۷)	(۳۳۳,۳۴۰,۶۴۶)	۱,۴۷۰,۱۵۴,۶۲۷
مدیریت انرژی امید تاجان هور	۱,۹۱۶,۰۰۰	۱۳,۳۴۹,۷۴۴,۲۷۸	(۱۰,۲۹۸,۸۰۳,۷۰۰)	(۶۳,۴۱۱,۰۴۷)	(۶۶,۷۴۸,۷۱۷)	۹۳۸,۱۰۶,۶۷۷
پتروشیمی تندگوین	۷۹۱,۱۰۰	۶,۳۳۲,۱۰۶,۱۰۰	(۳,۶۸۰,۷۴۹,۱۷۹)	(۳۰,۰۹۳,۷۸۹)	(۳۱,۶۶۰,۵۳۰)	-
تایوان‌آر‌اوم‌ایانه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۹۰,۰۸۰,۸۲۰	(۳۳,۳۳۶,۳۷۱,۸۹۴)	(۳۶,۹۰۲,۶۱۲)	(۱۷۵,۹۵۰,۴۰۱)	-
تکادو	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۱,۶۵۰,۴۴۵	(۸,۲۰۸,۲۷۷,۰۴۹)	(۵۱,۹۲۵,۰۳۳)	(۵۴,۶۵۸,۲۴۶)	-
بیمه آسیا	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۵۱,۴۲۳,۶۴۹	(۷۷,۱۵۴,۴۴۷,۴۱۱)	(۱۱۳,۳۵۳,۹۷۲)	(۴۰,۱۳۵۷,۱۱۷)	-
گلستان	۷۲۵,۲۲۷	۲۵,۱۳۶,۰۸۷,۱۷۹	(۲۲,۷۲۸,۵۱۸,۰۲۹)	(۳۳,۹۹۸,۰۶۰)	(۱۲۵,۶۸۰,۴۳۸)	-
پتروشیمی خراسان	۶۰۲,۸۲۰	۱۳,۶۸۷,۳۹۹,۴۱۵	(۱۱,۳۴۱,۹۰۷,۵۹۵)	(۶۵,۰۱۵,۰۴۷)	(۵۸,۴۴۶,۹۹۸)	۷۷۴,۳۵۹,۹۹۶
سرمایه‌گذاری پارس آریان	۳,۷۰۵,۶۲۲	۱۰,۰۶۱,۵۵۷,۶۳۰	(۸,۰۱۰,۳۲۹,۶۰۷)	(۴۷,۷۹۱,۸۷۳)	(۵۰,۳۰۷,۷۹۰)	-
توسعه مسیر برق گیلان	۱۱۲,۸۶۲	۴,۳۶۴,۳۶۰,۶۷۸	(۲,۷۱۱,۴۹۱,۳۸۶)	(۴,۱۴۵,۷۲۲)	(۲۱,۸۲۱,۳۱۰)	-
پهسان کاشانه تهران	۹۱۴,۶۹۶	۳,۶۵۸,۷۸۴,۰۰۰	(۲,۰۱۴,۲۱۷,۵۱۶)	(۳,۴۷۵,۷۴۱)	(۱۸,۳۹۳,۹۲۰)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۸,۵۴۱,۶۸۴	(۱۱,۵۵۳,۸۳۸,۸۱۱)	(۴۸,۴۴۵,۴۹۳)	(۶۷,۹۹۲,۷۱۰)	۵۲۶,۸۲۸,۵۸۹
بیمه دی	۱,۶۲۰,۰۰۰	۶,۵۰۶,۷۲۷,۳۹۹	(۵,۰۸۳,۳۶۶,۶۸۸)	(۳۰,۹۰۶,۳۳۵)	(۳۲,۵۳۳,۶۳۸)	-
بیمه مهن	۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۵,۳۷۸,۷۹۷)	(۷,۵۲۲,۳۸۷)	(۳,۶۲۸,۰۰۱)	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۴۷۵,۰۰۰	۱۵,۰۵۰,۳۵۷,۳۵۴	(۱۴,۰۵۵,۵۴۸,۰۸۲)	(۲۳,۱۷۵,۲۲۹)	(۷۷,۰۲۶,۷۸۷)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۴۲۲,۱۵۴,۶۹۷	۵,۹۴۸,۷۵۷,۲۷۵,۲۵۴	(۴,۰۷۷,۶۰۲,۳۴۲,۳۴۴)	(۹,۵۶۰,۲۸۳,۱۴۳)	(۲۹,۶۰۲,۲۷۰,۴۳۴)	۱,۸۳۱,۹۹۰,۵۸۷,۲۰۴



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۲,۱۵۴,۳۹۷	۵,۴۸۷,۷۵۷,۳۵۴	(۴,۰۷۷,۰۲۳,۳۴۴,۳۷۴)	(۹,۵۶۰,۳۸۳,۱۴۳)	(۳,۹۶۰,۳۲۷,۰۳۳)	۱,۸۳۱,۹۹۰,۵۸۷,۴۰۴	۲۸,۰۵۹,۰۷۸,۰۹۶
۱,۱۱۲,۰۰۰	۶,۴۱۹,۳۶۱,۰۰۲	(۵,۱۹۰,۵۵۳,۵۱۵)	(۳۰,۴۹۹,۶۲۱)	(۳۲,۰۹۶,۸۰۳)	۱,۱۶۶,۲۱۹,۰۶۳	۱,۳۱۶,۲۷۲,۹۸۷
۱۱۰,۰۰۰	۸,۳۴۷,۵۷۰,۰۰۰	(۷,۱۸۳,۱۳۰,۰۶۳)	(۳,۹۶۵,۰۹۴۰)	(۴۱,۷۳۷,۸۵۰)	۱,۰۸۲,۹۸۸,۱۴۷	۶۲۹,۰۵۹,۵۹۶
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۵,۶۴۸,۶۸۶	(۶,۲۸۶,۳۲۱,۷۶۴)	(۲۵,۷۸۴,۶۴۶)	(۳۸,۰۲۸,۲۴۲)	۱,۰۵۵,۶۰۴,۰۳۴	-
۱۰۴,۷۷۳	۱۸,۸۲۹,۲۴۰,۹۰۰	(۱۷,۶۵۵,۹۹۱,۴۶۲)	(۲۶,۵۹۶,۱۴۹)	(۹۴,۱۴۶,۲۰۳)	۱,۰۵۲,۵۰۷,۰۸۶	-
۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۱۴,۰۰۶,۳۸۰)	(۱۶,۴۹۹,۹۸۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۹,۰۰۴,۵۴۰	-
۱۰۵,۰۰۰	۳,۸۵۲,۴۴۳,۲۸۸	(۳,۸۲۸,۱۵۴,۰۰۰)	(۱۸,۲۹۹,۰۷۳)	(۱۹,۲۶۲,۲۱۸)	۹۸۶,۷۲۷,۹۹۷	۹۵,۳۳۳
۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۹۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۸۰,۵۳۰,۸۸۲)	(۸۲,۱۳۴,۱۳۰)	(۸۶,۴۵۷,۰۰۰)	۹۴۳,۲۷۷,۹۸۸	-
۷۴۱,۰۰۰	۸,۳۵۶,۷۷۰,۳۰۰	(۷,۳۴۵,۹۰۲,۱۱۹)	(۳,۹۶۹,۴۳۶)	(۴۱,۷۸۳,۸۵۱)	۹۲۹,۳۸۹,۷۹۴	-
۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۱۱,۶۸۰,۰۰۰	(۴۷,۸۹۹,۴۷۱,۵۶۵)	(۶۹,۳۶۹,۶۶۱)	(۲۴۵,۵۵۸,۴۰۱)	۸۹۷,۲۸۰,۳۷۳	-
۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۰,۴۴۶,۹۴۰	(۱۳,۳۰۹,۶۴۶,۵۲۵)	(۳۰,۱۸۵,۱۲۱)	(۷۱,۴۵۲,۱۸۶)	۸۸۹,۱۰۳,۰۸۸	۱۸۱,۸۰۸
۴۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۳,۸۹۰,۰۰۰	(۵,۴۴۷,۳۶۲,۵۱۶)	(۳۰,۰۸۵,۹۱۲)	(۳۱,۶۶۹,۴۵۰)	۸۳۴,۷۷۲,۱۲۲	-
۲۹,۶۷۰	۱,۵۲۲,۷۰۴,۵۰۸	(۷۰۰,۴۱۰,۴۹۱)	(۲,۱۵۰,۷۶۴)	(۷,۶۳۱,۳۲۳)	۸۱۲,۵۲۹,۷۳۱	-
۸۵۷,۰۰۰	۵,۷۷۴,۴۲۶,۰۰۰	(۵,۰۳۹,۳۲۹,۵۵۶)	(۲۷,۴۲۸,۴۳۳)	(۲۸,۸۷۲,۱۳۰)	۶۷۸,۸۷۵,۸۸۱	۴۹,۶۲۹,۹۷۸
۵۳,۶۳۱	۱,۷۹۸,۴۰۸,۳۳۳	(۱,۱۷۲,۲۹۳,۵۱۷)	(۱,۷۰۸,۴۶۱)	(۸,۹۹۲,۰۴۱)	۶۶۰,۴۱۴,۰۰۴	-
۲۹۹,۰۹۴	۶,۱۳۱,۴۲۷,۰۰۰	(۵,۴۵۴,۵۱۷,۹۰۳)	(۲۹,۱۲۴,۱۵۵)	(۳۰,۶۵۷,۱۳۶)	۶۱۷,۱۲۷,۸۰۶	-
۸۶۰,۰۰۰	۴,۵۸۱,۲۸۱,۴۳۴	(۳,۹۶۰,۰۰۹,۷۵۰)	(۲۱,۷۶۰,۳۳۸)	(۲۲,۹۰۶,۴۰۵)	۵۷۶,۶۰۹,۴۸۱	-
۵۷۱,۰۱۶,۵۵۰	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۴۵۲)	(۲,۸۵۵,۰۸۳)	۵۲۰,۶۶۰,۰۱۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۷,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۰۸۷,۰۰۰,۳۴۵)	(۶,۲۷۷,۲۳۸)	(۳۲,۰۳۹,۰۰۱)	۴۸۱,۴۸۰,۰۲۶	-
۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۹۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۲۸۱,۹۲۶,۰۶۲)	(۱۸,۰۱۵,۵۱۸)	(۱۸,۹۶۳,۷۵۰)	۴۷۳,۸۳۴,۶۷۰	-
۱,۶۴۹,۰۰۰	۶,۳۰۸,۰۸۵,۲۹۵	(۵,۷۹۱,۲۶۹,۹۶۹)	(۲۹,۹۶۳,۲۸۶)	(۳۱,۵۴۰,۲۲۹)	۴۵۵,۳۱۴,۶۱۱	-
۱,۵۶۷,۳۴۷	۷,۲۱۵,۱۸۳,۰۷۵	(۶,۶۹۹,۴۳۳,۸۱۱)	(۳۴,۲۷۱,۹۳۲)	(۳۶,۰۷۵,۹۱۷)	۴۵۱,۴۴۱,۳۴۴	(۲۱۸,۶۲۵,۹۳۵)
۲۲۰,۵۳۰	۲,۸۷۹,۵۳۵,۴۱۰	(۲,۴۵۳,۷۳۹,۹۰۶)	(۲۳,۶۷۷,۷۷۰)	(۱۴,۴۹۷,۶۷۷)	۳۹۷,۷۲۰,۱۰۳	۱۶۵,۵۷۸,۵۲۸
۵۰,۰۰۰	۸,۶۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۲۲۰,۱۹۹,۳۳۶)	(۱۲,۱۸۷,۷۴۷)	(۲۳,۱۴۲,۵۰۰)	۳۵۳,۰۲۰,۴۱۷	(۱۶۸,۴۶۷,۹۸۲)
۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۶,۹۲۱,۱۳۵	(۷,۰۲۶,۸۹۹,۹۷۰)	(۱۰,۵۶۰,۲۴۱)	(۳۷,۱۳۴,۶۰۶)	۳۵۳,۳۴۶,۳۱۸	-
۲۶۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۳۵۲,۰۲۰)	(۱۴,۲۵۲,۳۳۹)	(۱۵,۰۰۲,۵۰۱)	۳۲۷,۸۱۳,۱۴۰	-
۲۶۰,۰۰۰	۷,۴۵۱,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۰۴۰,۲۷۱,۱۴۶)	(۳۵,۳۹۶,۶۷۳)	(۳۷,۲۵۹,۴۹۹)	۳۲۷,۰۰۸,۸۸۲	-
۷۰۸,۶۱۴	۳,۷۵۲,۹۶۰,۷۶۸	(۳,۲۹۰,۶۳۸,۶۲۵)	(۱۷,۸۳۱,۲۰۰)	(۱۸,۷۶۹,۸۰۴)	۳۲۶,۷۲۱,۱۳۹	-
۵۶۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۴۳۵,۹۹۵	(۲,۶۱۶,۰۸۲,۵۵۵)	(۱۴,۰۱۴,۵۲۱)	(۱۴,۷۵۲,۱۷۸)	۳۰۵,۵۸۹,۷۴۱	-
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۱,۱۲۳	(۲,۱۹۷,۸۳۳,۰۲۸)	(۱۱,۸۲۷,۴۹۳)	(۱۲,۴۵۰,۰۰۵)	۲۶۷,۸۹۰,۵۷۷	-
۹۸۶۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۲۵۶,۳۷۸	(۲,۰۴۸,۵۰۰,۰۷۹)	(۱۱,۰۱۰,۸۸۹)	(۱۱,۸۸۶,۲۸۳)	۲۶۵,۵۵۹,۱۲۷	-
۲۵۰,۰۰۰	۵,۷۶۲,۴۲۷,۱۳۶	(۵,۴۴۴,۶۴۶,۴۵۵)	(۲۷,۳۷۱,۵۰۳)	(۲۸,۸۱۲,۱۳۶)	۲۶۱,۵۹۷,۰۳۲	-
۷۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۶۴,۹۱۲,۱۸۹)	(۲۰,۴۶۳,۴۷۴)	(۲۱,۳۲۹,۰۰۱)	۳۵۹,۲۹۶,۳۴۶	۷۲۸,۶۴۳,۴۰۹
۴,۶۵۶,۰۰۰	۶,۶۳۸,۹۱۹,۶۵۶	(۶,۳۴۵,۱۸۳,۲۲۱)	(۳۱,۵۳۳,۱۲۴)	(۳۳,۱۹۳,۱۰۰)	۲۲۸,۷۱۰,۴۲۰	۷۰۵,۰۱۶,۶۴۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۵,۱۲۳,۳۵۶	(۵,۵۴۷,۰۰۰,۵۴۲)	(۲۷,۶۶۹,۰۹۰)	(۲۹,۱۲۵,۶۱۲)	۲۲۱,۳۶۷,۱۰۶	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۳,۰۰۴,۰۲۳	(۵,۶۴۴,۲۴۳,۴۴۵)	(۸,۳۳۳,۷۰۵)	(۲۹,۴۶۵,۰۱۷)	۲۱۰,۹۷۱,۸۷۶	-
۲۹۰,۰۰۰	۲,۳۷۸,۰۵۸,۰۰۰	(۲,۱۵۵,۷۳۸,۳۷۳)	(۱۱,۲۴۵,۷۶۵)	(۱۱,۸۹۰,۲۹۰)	۱۹۹,۱۳۳,۵۷۲	-
۷۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۱۹,۸۱۵,۷۶۰)	(۳۰,۲۱۸,۲۸۷)	(۲۱,۲۸۲,۵۰۲)	۱۹۵,۱۸۳,۴۵۱	-
۲۵۰,۰۰۰	۶,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۲۰۳,۶۲۲,۵۲۴)	(۳۰,۵۸۷,۶۱۰)	(۳۲,۱۹۷,۵۰۰)	۱۷۳,۰۹۲,۳۶۶	-
۱۹۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۹۹۰,۲۰۷	(۲,۱۷۷,۰۰۰,۴۱۳)	(۱۱,۰۶۷,۳۹۹)	(۱۱,۶۴۹,۹۵۲)	۱۳۰,۳۶۹,۴۴۳	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۳۱۷,۲۸۰,۰۶۲)	(۶,۹۲۸,۳۳۹)	(۷,۳۰۳,۷۵۰)	۱۲۹,۲۲۷,۶۴۹	-
۳۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۴۲۰,۰۰۰	(۶۰۸,۱۱۸,۰۰۲)	(۳,۴۹۳,۲۲۵)	(۳,۶۷۷,۱۰۰)	۱۲۰,۱۳۱,۰۷۳	-
۱۱۴,۱۵۲	۱,۵۱۴,۹۵۹,۱۳۰	(۱,۴۰۱,۱۰۷,۹۱۳)	(۲,۱۲۹,۸۶۴)	(۷,۵۷۴,۷۹۶)	۱۴۰,۱۳۵,۵۵۷	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۷۲,۰۲۴	(۱,۵۶۲,۶۶۲,۴۱۹)	(۷,۸۰۰,۳۲۱)	(۸,۴۰۰,۳۶۰)	۱۰۱,۰۲۸,۹۲۴	-
۱۴۰,۰۰۰	۴,۱۵۸,۱۴۰,۰۰۰	(۴,۰۱۸,۷۵۱,۳۸۰)	(۱۹,۷۵۱,۱۴۹)	(۲۰,۷۹۰,۷۰۰)	۹۸۸,۴۶۶,۷۷۱	۲,۸۹۶,۴۸۸
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۴,۲۵۳,۶۲۸)	(۹,۸۴۳,۸۰۳)	(۱۰,۳۶۲,۰۰۰)	۹۷,۹۶۸,۵۷۰	-
۹۸۱,۰۰۰	۵,۱۸۲,۸۵۰,۷۲۲	(۵,۰۴۰,۵۹۵,۷۸۱)	(۲۴,۶۱۸,۴۱۲)	(۲۵,۹۱۴,۵۵۳)	۹۱,۷۲۲,۲۷۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۸۸۷,۵۹۹,۳۹۱)	(۲,۵۸۲,۷۹۵)	(۴,۸۲۴,۰۰۰)	۶۷,۷۲۳,۸۱۴	۱۱۶,۳۲۵,۷۸۷
۲,۶۵۳,۰۰۰	۶,۳۲۹,۳۱۶,۱۴۸	(۶,۲۱۱,۲۹۹,۵۲۴)	(۳۰,۰۶۳,۹۵۸)	(۳۱,۶۴۶,۵۸۱)	۵۶,۳۰۶,۰۸۵	۵۵۰,۷۵۸,۲۰۵
۱۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۰۱۰,۰۰۰	(۶۷۴,۹۱۷,۱۴۷)	(۳,۴۵۳,۳۶۱)	(۳,۶۴۵,۰۰۰)	۴۵,۰۰۴,۵۴۲	-
۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۸۳۵,۰۶۰	(۲,۰۷۲,۳۸۸,۶۴۷)	(۱۰,۰۹۷,۶۱۲)	(۱۰,۶۴۹,۱۷۵)	۲۷,۷۱۹,۶۳۹	-
۱,۰۰۰	۳۷,۴۴۷,۰۰۰	(۳۶,۹۵۲,۶۴۷)	(۱۷۷,۲۳۵)	(۱۸۷,۲۳۵)	۱۰,۱۲۳,۶۵۰	-
۱,۰۰۵,۰۰۰	۳,۸۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۹,۱۷۳,۸۲۲)	(۱۸,۵۲۴,۳۵۹)	(۱۹,۴۹۹,۵۰۰)	۲,۷۰۲,۴۱۹	-
۶۷	۳,۵۸۵,۱۷۰	(۳,۱۵۹,۹۵۴)	(۲۳,۰۰۴)	(۱۷,۹۲۶)	۲,۸۸۳,۸۸۶	-
۴۷۹,۲۳۵,۸۲۹	۶,۳۶۱,۰۹۹,۴۱۶,۳۲۵	(۴,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۹,۴۴۴)	(۱۰,۶۰۱,۶۲۴,۹۵۰)	(۳۱,۱۶۴,۹۸۰,۵۴۰)	۱,۸۵۴,۳۴۲,۶۳۱,۵۵۱	۳۱,۲۰۲,۰۱۷,۸۳۳

جمع نقل از صفحه قبل
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
پتروشیمی پارس
سرمایه‌گذاری سایپا
قنداصفهان
نفت ایرانول
مبین وان کیش
خدمات انفورماتیک
ایران ترانسفو
کود شیمیایی اوره لردگان
کشت و دامداری فکا
لوله‌موالین‌سازی ایران
سیمان ساوه
آلومینیوم ایران
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
آسان پرداخت پرشین
بانک تجارت
تامین سرمایه دماوند
پاکدیس
بیمه ملت
سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
تجارت الکترونیک پارسین
س. صنایع شیمیایی ایران
پتروشیمی زاگرس
موتون
فجر انرژی خلیج فارس
نفت پهران
سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)
داروسازی اکسیر
شرکت آهن و فولاد ارفع
سرمایه‌گذاری شاهد
سرمایه‌گذاری فارابی تامین
بیمه البرز
پارس خودرو
بانک ایران زمین
بیمه زندگی خاورمیانه
پتروشیمی فناوران
حفاری شمال
نفت پارس
تولیدی چدن سازان
سیمان کرمان
کارخانجات تولیدی شهید قندی
بیمه اتکابی ایرانیان
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
سرمایه‌گذاری مسکن
سخت ازند
ماشین‌سازی اراک
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
بیمه دانا
گروه اقتصادی کرمان خودرو
ویتانا
سرمایه‌گذاری خوارزمی
پدیده شیمی قرن
جمع نقل به صفحه بعد

مؤسسه حسابرسی هوشیار همیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۹,۲۳۵,۸۲۹	۶,۲۶۱,۰۹۹,۴۱۶,۲۲۵	(۴,۳۶۴,۹۹۰,۱۶۹,۴۸۴)	(۱۰,۶۰۱,۶۲۴,۹۵۰)	(۳۱,۱۶۴,۹۸۰,۵۴۰)	۱,۸۵۴,۳۴۲,۶۳۱,۲۵۱	۳۱,۲۰۲,۰۱۷,۸۳۳
۳۸	۲,۸۱۹,۶۰۰	(۱,۱۴۱,۸۳۸)	(۲۲,۶۷۶)	(۱۴,۰۹۸)	۱,۶۴۰,۹۹۸	-
۵۰	۲,۳۹۵,۰۰۰	(۷۲۰,۵۱۸)	(۲۲,۲۷۴)	(۱۱,۹۷۵)	۱,۶۴۰,۲۳۳	-
۱,۴۹۳	۴,۲۲۰,۷۱۱	(۲,۹۹۳,۳۶۷)	(۲۴,۰۰۸)	(۲۱,۱۰۴)	۱,۱۸۲,۳۳۲	-
۲۷۴	۲,۵۲۰,۸۰۰	(۱,۷۳۳,۹۲۷)	(۲۲,۳۹۳)	(۱۲,۶۰۴)	۷۵۱,۸۶۶	-
۶۵	۲,۱۰۳,۳۳۵	(۱,۵۱۶,۱۰۵)	(۲۱,۹۹۷)	(۱۰,۵۱۷)	۵۵۴,۷۱۶	-
۵۲۰	۵,۴۷۴,۰۴۰	(۵,۰۲۶,۶۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	(۲۷,۳۷۰)	۳۹۴,۰۷۰	-
۱۵۶	۲,۱۴۶,۰۹۲	(۱,۸۹۲,۶۷۶)	(۲۲,۰۳۶)	(۱۰,۷۳۰)	۲۲۰,۶۵۰	-
۱۱۶	۲,۵۱۸,۴۷۶	(۲,۴۰۶,۹۶۵)	(۲۲,۳۹۰)	(۱۲,۵۹۲)	۷۶,۵۲۹	-
۷۵,۰۰۰	۳,۷۰۳,۴۶۵,۱۷۸	(۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۰۹)	(۵,۲۳۰,۹۷۵)	(۱۸,۵۱۷,۳۳۴)	(۵,۴۱۳,۱۳۰)	-
۸۱۵,۰۰۰	۱۱,۴۷۳,۹۱۳,۳۷۰	(۱۱,۳۸۱,۸۴۷,۳۹۳)	(۵۴,۵۰۰,۹۲۱)	(۵۷,۳۶۹,۵۶۶)	(۱۹,۸۰۴,۵۱۰)	-
۴,۷۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۱۵,۹۹۹,۳۵۰	(۹۶,۶۲۷,۶۴۳,۹۰۱)	(۹۳,۱۵۳,۰۹۱)	(۴۸۵,۰۸۰,۰۰۹)	(۱۸۹,۸۷۷,۶۵۱)	۲۳۴,۸۵۷,۵۵۳
۵۱۵,۵۰۰	۱۵,۷۸۳,۶۷۷,۶۲۴	(۱۵,۹۷۵,۳۷۹,۹۱۸)	(۷۴,۹۷۳,۲۹۹)	(۷۸,۹۱۸,۳۸۶)	(۳۴۵,۴۴۲,۷۹۹)	-
۳,۰۴۰,۱۲۹	۸,۹۸۶,۵۰۰,۵۱۹	(۱۰,۱۶۳,۰۱۰,۹۲۴)	(۴۲,۶۸۵,۶۷۷)	(۴۴,۹۳۲,۵۰۴)	(۱,۲۶۴,۱۲۸,۵۹۶)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۰۹۷,۸۳۱)
-	-	-	-	-	-	(۷۶,۴۰۳,۵۹۸)
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۹۵۱,۲۳۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۸,۲۶۲)
-	-	-	-	-	-	(۶۹۶,۰۵۸)
-	-	-	-	-	-	(۴۷۹,۷۰۴)
-	-	-	-	-	-	(۳۷۷,۰۹۲)
-	-	-	-	-	-	(۲۸۸,۵۷۳)
-	-	-	-	-	-	۷۸,۷۸۹
-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۷۰۱
-	-	-	-	-	-	۳۲۴,۶۳۴
-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۱۶۹
-	-	-	-	-	-	۵۰۷,۶۹۷
-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۶۰۲
-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۶۵۱
-	-	-	-	-	-	۶۱۴,۸۳۹
-	-	-	-	-	-	۶۳۴,۶۶۷
-	-	-	-	-	-	۶۶۲,۹۶۳
-	-	-	-	-	-	۷۹۸,۳۹۰
-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۵۸۴
-	-	-	-	-	-	۸۴۶,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۸,۹۶۳
-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴,۷۹۶
-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۴۳,۳۵۴
-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۷۱,۲۱۸
-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۵۸,۱۵۵
-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۴۵,۶۷۷
-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۲۶,۳۷۰
-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۲۰,۹۶۵
-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۲,۲۴۹
-	-	-	-	-	-	۳۶,۵۹۱,۹۹۸
-	-	-	-	-	-	۴۳,۲۶۷,۷۴۶
-	-	-	-	-	-	۴۶,۷۶۷,۸۳۵
-	-	-	-	-	-	۵۰,۷۸۵,۴۰۴
-	-	-	-	-	-	۵۹,۴۴۹,۱۵۸
-	-	-	-	-	-	۹۳,۳۲۶,۰۷۷
-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۷۳۶,۴۹۷
-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۵۴۹,۶۳۱
-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۱۹۵,۰۶۵
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۴۸۵,۱۰۷
۴۸۸,۳۸۴,۱۷۰	۶,۳۹۸,۰۸۷,۱۷۰,۳۲۰	(۴,۵۰۲,۸۴۰,۵۱۳,۵۳۵)	(۱۰,۸۷۲,۳۶۱,۶۸۷)	(۳۱,۸۴۹,۹۱۹,۳۱۹)	۱,۸۵۲,۵۲۴,۲۷۵,۷۷۹	۳۲,۱۰۹,۹۸۰,۶۴۱

موسسه حسابداری هوشیار مهر
 احسانداران رسمی
 ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس							
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۴۸۸,۳۸۴,۱۷۰	۶,۳۹۸,۰۸۷,۱۷۰,۳۲۰	(۴۵۰,۲۸۴,۵۱۳,۵۳۵)	(۱۰,۸۷۲,۳۶۱,۶۸۷)	(۳۱,۸۴۹,۹۱۹,۳۱۹)	۱,۸۵۲,۵۲۴,۳۷۵,۷۷۹	۳۲,۱۰۹,۹۸۰,۶۴۱	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۸۵,۰۱۱	فولاد امیر کبیر کاشان
-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۴۰۱,۴۶۰	پست بانک ایران
-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۷۲۵,۳۸۷	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۳۷۲,۹۸۸	صنعتی بهپاک
-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۸۸۷,۳۰۱	سایپا
-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۷۳۲,۹۷۶	ایران یاساتانپروبرابر
-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۴۲۸,۳۹۷	سرمایه گذاری بهمن
-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۴۸۴,۶۰۷	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۰۴۶,۸۹۳	گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۱۲۳,۷۰۴	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	۳۵۵,۹۱۹,۵۸۷	باما
-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۷۵۲,۴۴۲	قند نیشابور
-	-	-	-	-	-	۴۱۱,۵۷۰,۳۹۲	سیمرغ
-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۷۶۲,۴۵۶	معادن بافق
-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۰۷۸,۸۱۵	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	-	-	-	-	-	۵۵۵,۴۱۱,۷۸۹	سنگ آهن گهرزمین
-	-	-	-	-	-	۵۵۷,۲۹۵,۳۶۳	شرکت بیمه اتکایی امین
-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۵۸۲,۷۳۳	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۵۰۶,۸۰۶	سرمایه گذاری ملی ایران
-	-	-	-	-	-	۶۵۵,۹۵۴,۸۴۳	نیرو ترانس
-	-	-	-	-	-	۶۶۴,۸۷۱,۳۶۹	بیمه ما
-	-	-	-	-	-	۷۳۵,۰۸۰,۰۶۳	سرامیک های صنعتی اردکان
-	-	-	-	-	-	۷۴۷,۰۵۴,۱۷۷	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
-	-	-	-	-	-	۷۸۰,۳۱۴,۳۳۱	س. توسعه و عمران استان کرمان
-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۳,۸۹۰,۳۳۹	تولید برق عسلویه مینا
-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۷,۲۶۲,۱۹۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۶,۹۸۱,۲۱۲	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۹,۳۳۴,۰۶۲	کارخانجات داروپخش
-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۶,۳۴۹	صنایع ماشینهای اداری ایران
-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۴,۳۶۶	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۸۵,۶۳۷	بانک پارسیان
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۱۶,۳۱۶	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	-	-	-	-	۸۶,۸۶۰,۳۵۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۷۲۲,۰۶۲	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	۲۶۰,۳۸۶,۷۰۱	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	۲۹۴,۶۷۰,۹۲۸	بیمه پارسیان
-	-	-	-	-	-	۳۰۳,۲۱۸,۹۱۳	سرمایه گذاری صدرتأمین
-	-	-	-	-	-	۳۲۲,۱۰۶,۳۱۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	۴۵۷,۸۸۳,۹۰۷	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۰۷۷,۶۶۱	بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	۵۴۷,۵۳۰,۸۴۸	کالسمین
-	-	-	-	-	-	۶۹۶,۵۷۹,۳۱۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۵۸,۷۸۳,۳۳۲	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۴۸۸,۳۸۴,۱۷۰	۶,۳۹۸,۰۸۷,۱۷۰,۳۲۰	(۴۵۰,۲۸۴,۵۱۳,۵۳۵)	(۱۰,۸۷۲,۳۶۱,۶۸۷)	(۳۱,۸۴۹,۹۱۹,۳۱۹)	۱,۸۵۲,۵۲۴,۳۷۵,۷۷۹	۵۳,۹۷۷,۹۰۳,۵۹۸	جمع

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

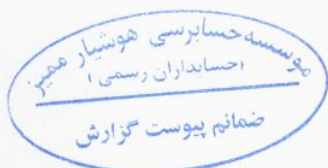
[illegible]

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۶/۳۱

[illegible]

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۰,۶۰,۰۰۰	۲۴۰,۵۵,۸۷۸,۵۰۰	(۲۳,۱)۷۶,۰۹,۳۰۷)	(۱۰,۴۷۸,۵۰۰)	-	۸۶۸,۹۹۰,۶۹۳
۸۵۴,۰۰۰	۹,۳۰۹,۵۰۷,۲۷۵	(۸,۹)۷۰,۶۰۱,۹۲۰)	(۹۰۷,۲۷۵)	-	۳۳۷,۹۹۸,۰۸۰
۹۲,۵۱۲	۴۴۰,۲۷۷,۷۶۶	(۱۰,۰۴۶)۵۲,۸۲۷)	(۳۸۳,۴۱۶)	-	(۶۰۴,۵۵۹,۲۶۷)
-	-	-	-	-	۶۹,۴۹۹,۲۷۶
-	-	-	-	-	(۱,۶۲۷,۵۷۱)
-	-	-	-	-	(۱۴۰,۲۴,۴۲۷)
۳,۱۵۲,۵۱۲	۲۳,۸۰۵,۶۶۳,۸۵۱	(۲۳,۱)۹۱,۶۶۵,۰۵۴)	(۱۱,۷۶۹,۲۹۱)	-	۶۰۲,۲۴۹,۵۰۶
۵۳,۷۴۲,۳۶۸					



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶ - درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)	۱۶-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	۷۹,۲۷۲,۸۶۲,۴۵۵	۱۶-۲ درآمد ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	۲,۷۱۳,۵۸۹,۶۳۴	۱۶-۳ درآمد ناشی از تعدیل ارزش لوریق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۱,۸۷۹,۲۵۰,۴۴۴	۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۰,۰۶۹,۳۵۰,۵۶۱	(۵۳۷,۱۳۹,۸۵۰)	(۱۰۲,۰۵۶,۵۷۲)	(۶۶,۷۱۹,۲۲۳,۰۱۷)	۱۰,۷۲۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۹۰۰	بانک پاسارگاد
-	(۶,۱۸۲,۸۸۶,۳۱۳)	(۱۷۳,۹۵۳,۰۰۰)	(۳۳,۰۵۱,۰۷۰)	(۴۰,۷۶۶,۵۸۲,۲۲۳)	۳۴,۷۹۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	بانک سامان
-	(۹۶,۲۶۶,۳۶۶)	(۶۸,۳۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۷۸,۹۰۰)	(۱۳,۶۷۷,۱۳۷,۴۶۶)	۱۳,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱,۷۹۱,۱۲۲,۱۹۴	۱۴,۳۵۵,۱۶۴,۰۱۶	(۳۱۶,۶۵۷,۱۸۸)	(۶۰,۱۶۴,۸۶۶)	(۴۸,۶۹۹,۴۵۱,۶۲۰)	۶۳,۳۳۱,۳۳۷,۶۹۰	۱۱,۵۲۵,۷۸۱	بانک ملت
(۱۹۸,۴۷۲,۷۴۵)	(۵,۷۱۳,۳۳۷,۶۶۶)	(۱۵۳,۸۸۴,۸۶۴)	(۲۹,۱۳۸,۱۲۴)	(۳۶,۳۰۷,۱۸۷,۴۴۸)	۳۰,۷۷۶,۹۷۲,۸۰۰	۲,۹۰۳,۴۸۸	بیمه پارسیان
۱۲,۸۷۶,۰۶۳,۸۰۰	(۳,۱۹۷,۸۱۴)	(۱۹,۱۵۲)	(۳,۶۳۹)	(۶,۰۰۵,۵۰۳)	۳,۸۳۰,۴۰۰	۴۰	پارس دارو
-	(۳۴,۴۷۱,۷۴۹,۹۶۵)	(۱۶۲,۰۵۵,۷۵۰)	(۳۰,۷۹۰,۵۹۲)	(۵۶,۶۹۰,۰۵۳,۶۲۲)	۳۲,۴۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	پاکدیس
-	۲,۱۲۷,۰۶۵,۵۱۶	(۱۹,۳۴۴,۳۳۶)	(۳,۶۷۵,۴۲۴)	(۱,۷۰۸,۸۷۱,۸۶۴)	۳,۸۶۸,۸۶۷,۱۲۲	۲۷۰,۹۸۶	پتروشیمی ارومیه
-	۲,۳۵۶,۱۵۸,۹۴۵	(۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۶,۸۶۸,۹۱۱,۰۵۵)	۲۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خاگ
-	۱۳,۵۷۳,۷۸۹,۷۸۷	(۴۹۹,۳۸۰,۰۰۰)	(۹۴,۸۸۲,۲۰۰)	(۸۵,۷۰۷,۹۴۸,۱۳۲)	۹۹,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	۳,۸۲۵,۱۵۹,۱۳۸	(۳۶۴,۶۶۸,۰۰۰)	(۶۹,۲۸۶,۹۲۰)	(۶۸,۶۷۴,۴۸۵,۹۴۲)	۷۲,۹۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا سلسول
-	(۳,۶۶۲,۵۴۷,۱۸۴)	(۴۸,۸۲۵,۰۰۰)	(۹,۲۷۶,۷۵۰)	(۱۲,۳۹۹,۴۴۵,۳۴۴)	۹,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تاپداتر خاورمیانه
-	(۶۹۹,۲۱۱,۵۸۰)	(۲۸,۷۸۷,۵۰۰)	(۵,۴۶۹,۶۲۵)	(۶,۴۲۲,۵۵۴,۳۵۵)	۵,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	تراکتورسازی ایران
-	(۱۵,۴۹۹)	(۳۲۴)	(۶۲)	(۷۹,۹۱۳)	۶۴,۸۸۰	۱۰	نهیله توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	۱,۹۵۳,۲۲۴	(۱۲۱,۸۶۲,۳۵۰)	(۲۳,۱۵۳,۸۲۸)	(۲۴,۲۲۵,۴۸۰,۶۸۸)	۲۴,۲۷۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۶,۳۸۵,۵۰۵,۵۸۶	(۱۰,۴۰۰,۳۶۰)	(۱۹,۷۶۰,۰۶۸)	(۱۲,۳۸۷,۸۰۶,۰۶۶)	۲۰,۸۰۰,۰۷۲,۰۵۰	۸,۱۵۶,۸۹۱	توسعه و عمران امید
-	۶۸۱,۳۸۳,۱۲۴	(۲۱,۹۶۴,۷۵۰)	(۴,۱۷۳,۱۱۳)	(۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۱۳)	۴,۳۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	جامدارو
-	(۵,۲۰۳,۲۲۲,۷۱۸)	(۱۱۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۹۵,۳۰۰)	(۲۸,۶۳۶,۶۵۷,۴۱۸)	۲۳,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	داروخانه (هلدینگ)
-	۸۲۵,۳۹۶,۴۸۵	(۷۱,۱۱۲,۳۱۳)	(۱۳,۵۱۱,۳۳۹)	(۱۲,۳۱۲,۴۴۲,۳۶۳)	۱۴,۲۲۲,۴۶۲,۵۰۰	۱۴۱,۲۵۰	داروسازی اکسیر
-	(۳۰,۷۱۸,۷۷۶,۳۶۶)	(۲۸۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۴,۶۹۷,۳۰۰)	(۸۷,۹۵۲,۳۹۹,۰۶۶)	۵۷,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
-	(۷۷۷,۴۹۸,۸۱۷)	(۱۱,۶۶۷,۵۰۰)	(۳,۲۱۶,۸۲۵)	(۳۰,۱۷۰,۱۰۹,۵۷۲)	۲,۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر
-	۱۹۷,۱۸۹,۰۲۲	(۵,۶۱۱,۹۸۰)	(۱,۰۶۶,۲۷۶)	(۹۱,۸۵۲,۳۸۷,۹۸۸)	۱,۱۲۲,۳۹۶,۰۷۲	۳۶,۹۹۴	رایان هم افرا
-	(۵۲۳,۶۳۵,۵۰۰)	(۴۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۸,۷۳۰,۵۰۰)	(۹,۶۵۸,۹۵۵,۰۹۰)	۹,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۹,۲۹۸,۸۸۷,۴۴۶	(۳۴۲,۳۲۷,۵۷۹)	(۴۶,۰۲۲,۲۴۰)	(۳۸,۸۷۸,۳۵۸,۵۷۵)	۴۸,۴۶۵,۱۵۵,۸۴۰	۸۸۳,۱۱۸	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۱,۰۶۶,۶۲۷,۳۲۲	(۳۸,۳۶۹,۳۷۵)	(۵,۳۹۰,۱۸۱)	(۳,۵۹۳,۴۸۷,۹۲۱)	۵,۶۷۳,۸۷۵,۰۰۰	۴۵۳,۹۱۰	سرمایه گذاری صحرانامین
-	(۱۵۳,۰۲۳,۳۵۰)	(۲۲۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۱۵,۵۰۰)	(۴۹,۳۴۸,۵۶۷,۸۵۰)	۴۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	(۴,۳۲۲,۵۵۲,۳۵۷)	(۱۳۱,۰۱۵,۴۰۱)	(۲۴,۸۹۲,۹۲۶)	(۳۰,۳۷۰,۲۶۳,۱۸۸)	۲۶,۴۰۳,۰۸۰,۳۸۸	۱,۲۴۵,۲۱۶	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
-	(۱۲,۱۱۰,۶۳۸,۱۲۱)	(۴۰,۸۹۲,۰۰۰)	(۷۷,۶۹۶,۱۳۰)	(۱۳,۴۰۹,۴۱۴,۹۹۱)	۸۱,۷۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۱,۸۸۸	سیمان هگمتان
-	۲۶۹,۹۵۶,۹۱۱	(۶,۰۸۲,۱۲۵)	(۱,۱۵۵,۶۰۴)	(۹۳,۳۳۰,۳۶۰)	۱,۲۱۶,۴۲۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	شیرینسوز پتروشیمی پگاه گیلان
-	۱۱,۶۹۶,۷۹۲,۳۲۲	(۱۰,۲۰۱,۱۳۶,۹۸۴)	(۱۹۵,۷۲۶,۰۲۷)	(۱۹۳,۱۰۴,۷۴۱,۵۶۷)	۳۰,۶۰۰,۲۷۳,۴۹۸,۰۰۰	۶,۷۷۷,۲۱۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۳۸,۰۰۰,۴۶۷,۰۳۷۷)	(۵۶۵,۳۵۳,۵۸۸)	(۱۰,۷۴۱,۹۹۲)	(۱۵۰,۴۰۲,۴۱۸,۳۲۷)	۱۱۳,۰۷۰,۵۱۷,۶۰۰	۲,۳۶۵,۴۹۲	صنایع لاستیکی سهند
-	۴۹۱,۲۹۸,۱۸۴	(۳,۶۴۲,۳۸۴)	(۶۹۲,۰۵۳)	(۳۳۳,۸۴۴,۱۲۱)	۷۲۸,۲۷۶,۷۵۲	۳۶,۲۲۱	صنعتی فودد فام
۱,۴۱۱,۷۲۹	۱,۸۷۰,۵۵۶,۵۹۲	(۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۹۰۵,۰۰۰)	(۳۷,۷۹۲,۰۲۸,۴۰۸)	۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	غلتک سازان سپاهان
-	(۸۸,۳۲۶,۷۱۲,۸۳۷)	(۱,۱۱۶,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۰۹۵,۱۰۰)	(۳۰,۸۲۵,۳۲۷,۳۷۷)	۲۲۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	فراورده های سوزاندر
۶۵,۹۷۹,۸۱۰	۴,۵۶۹,۹۴۲,۸۰۱	(۴۸,۰۹۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۷,۱۰۰)	(۴,۹۹۰,۸۳۰,۰۹۹)	۹,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	۴۶,۸۱۵,۲۶۹,۵۶۷	(۷۰,۵۹۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۱۲۱,۰۰۰)	(۹۳,۵۴۴,۷۰۹,۳۳۲)	۱۴۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴,۱۵۰,۱۳۳,۷۴۵	۲۳,۴۷۹,۸۱۹,۷۳۲	(۵۴۶,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۸۹,۹۶۰)	(۸۵,۳۲۷,۴۴۰,۶۸۸)	۱۰۹,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴۱,۲۴۵,۱۲۸	(۵۵۸,۱۸۶,۰۶۶)	(۴۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۷,۶۰۰)	(۹,۵۱۲,۵۸۸,۲۶۶)	۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	قند هگمتان
-	۱,۴۴۶,۷۸۷,۱۴۰	(۱۱۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۳۲,۵۵۰,۶۳۵)	(۳۲,۱۵۹,۴۷۴,۲۳۵)	۲۳,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	۲۳۳,۶۵۲,۲۷۸	(۶۶۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۵۴,۵۷۰)	(۱۲,۹۰۶,۶۸۸,۵۵۹)	۱۲,۳۲۰,۶۰۰,۵۱۰	۷۲۸,۷۶۹	گروه دارویی سبحان
-	(۱۰۰,۴۸۸,۷۳۳)	(۱۸۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۳۱,۸۰۰)	(۳۶,۱۲۹,۰۹۶,۹۷۲)	۲۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۲,۷۰۳,۳۳۹,۴۴۴)	(۱۲۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۲,۵۳۳,۸۵۰)	(۲۳,۳۲۰,۳۸۵,۶۸۲)	۲۶,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گلنکاش
-	۱,۰۳۹,۳۳۳,۳۳۷	(۲۳,۸۲۰,۸۲۸)	(۴,۲۵۹,۹۵۷)	(۳,۶۹۶,۴۹۵,۵۰۸)	۴,۷۶۴,۱۶۵,۶۳۰	۱,۱۵۳,۵۵۱	لیزینگ پارسیان
-	۵۰۹۰,۷۹۹,۷۸۵	(۳۱۸,۸۴۷,۳۷۵)	(۶۰,۵۸۱,۰۰۱)	(۵۴,۴۹۹,۲۴۶,۸۳۱)	۶۳,۷۶۹,۴۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۲,۷۰۸,۱۳۷,۶۵۱	(۶۹,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۱۳,۸۰۰)	(۱۰,۱۳۲,۷۸۸,۵۳۱)	۱۳,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۸,۹۲۹,۶۱۸,۹۳۳	۶,۹۱۲,۳۶۹,۲۰۸	(۴۵,۳۹۴,۵۰۰)	(۸,۶۲۴,۹۵۵)	(۲,۳۱۴,۳۱۱,۲۷۷)	۹,۷۸۸,۹۹۹,۹۴۰	۲۶۸,۶۸۶	ملی صنایع مس ایران
۲۷,۷۰۷,۱۵۳,۷۲۴	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)	(۹,۵۹۰,۹۱۴,۷۵۹)	(۱,۸۲۳,۲۷۳,۸۰۵)	(۱,۲۵۵,۹۲۲,۶۰۱,۲۶۲)	۱,۹۱۸,۱۸۲,۹۵۱,۸۷۴	۹۳,۶۹۴,۱۰۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهر نور ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۶۹۴,۱۰۸	۱,۹۱۸,۱۸۲,۹۵۱,۸۷۴	(۱,۹۲۵,۹۳۲,۶۱۰,۳۶۲)	(۱,۸۲۲,۲۷۳,۸۰۵)	(۹,۵۹۰,۹۱۴,۷۵۹)	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)	۲۷,۷۰۷,۱۵۲,۷۳۴
-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۸۸۸,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۶۹۴,۳۵۲
-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۵,۴۰۷,۹۰۱
-	-	-	-	-	-	۹۷,۳۸۲,۷۹۲
-	-	-	-	-	-	۶,۲۶۷,۰۲۵,۵۶۰
-	-	-	-	-	-	۸۹,۵۶۵,۱۸۶
-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۷,۰۷۱,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	(۲۹۱,۳۱۵,۷۵۰)
-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۷,۴۶۶
-	-	-	-	-	-	۴۶,۳۱۲,۵۹۶
-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۰,۳۲۵,۰۶۸
-	-	-	-	-	-	۶۲۹,۴۶۶
-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۲۲,۱۴۰
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۶,۳۵۱,۴۹۰
-	-	-	-	-	-	۱,۵۳۷,۳۵۳,۴۴۶
-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۹۵,۱۶۴
-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۲,۴۰۷,۶۴۴
-	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۸۰۲,۶۱۱)
-	-	-	-	-	-	۸۲۰,۷۲۱,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۰,۴۶۷,۳۴۹)
-	-	-	-	-	-	۴۹۱,۰۰۰,۵۹۹
-	-	-	-	-	-	۲۶,۸۱۶,۲۲۷
-	-	-	-	-	-	۲۹۰,۸۱۵,۰۸۵
-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۳۰۷,۰۵۴
-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۹,۴۵۳,۶۶۵
-	-	-	-	-	-	۷۷,۲۴۲,۸۳۸
-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۶۵۷,۸۵۶
-	-	-	-	-	-	۴۹,۶۴۳,۶۷۶
-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۲,۲۱۹,۲۳۹
-	-	-	-	-	-	۳,۶۳۹,۴۸۰
-	-	-	-	-	-	۴۴۴,۱۲۹,۰۰۵
-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۶۶۸,۵۳۷
-	-	-	-	-	-	(۹۷۲,۰۹۸)
۹۳,۶۹۴,۱۰۸	۱,۹۱۸,۱۸۲,۹۵۱,۸۷۴	(۱,۹۲۵,۹۳۲,۶۱۰,۳۶۲)	(۱,۸۲۲,۲۷۳,۸۰۵)	(۹,۵۹۰,۹۱۴,۷۵۹)	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)	۵۱,۸۹۹,۴۵۰,۴۴۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

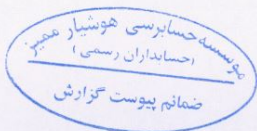
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ریال											
ری											

ج - توسعه معادن و فلزات
ج - اعتباری ملل
ج - کشت و دام قلم اصفهان
ج - شرکت آهن و فولاد ارفع
ج - بیمه پارسیان
ج - سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
ج - بیمه دانا
ج - سرمایه گذاری صفرنامین
جمع

۱۶-۳- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مرابحه، اوراق اجاره و اسناد خزانه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ریال	ارزش دفتری	ریال	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	ریال
-	۲,۰۲۰,۲۰۲,۶۰۹	(۱۶,۰۵۹,۶۵۶)	(۸۶,۵۶۸,۷۳۷,۷۳۵)	۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۰۰	۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸۶,۵۶۸,۷۳۷,۷۳۵)	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۴۷,۴۷۶,۱۴۶	(۱۳,۱۱۱,۶۰۶)	(۷۱,۹۷۹,۳۰۷,۲۶۰)	۷۲,۳۳۹,۸۹۵,۰۱۲	۸۲,۰۰۶	۷۲,۳۳۹,۸۹۵,۰۱۲	(۷۱,۹۷۹,۳۰۷,۲۶۰)	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۲۸,۵۷۹,۵۰۹	(۵,۴۲۳,۱۰۲)	(۳۹,۹۰۷,۲۰۹,۳۹۵)	۳۰,۱۴۱,۲۵۲,۰۰۶	۳۵,۰۵۴	۳۰,۱۴۱,۲۵۲,۰۰۶	(۳۹,۹۰۷,۲۰۹,۳۹۵)	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱۷,۳۳۱,۳۷۰	(۱,۷۲۴,۲۸۰)	(۹,۳۹۴,۲۱۴,۳۵۰)	۹,۵۱۳,۲۷۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۸	۹,۵۱۳,۲۷۰,۰۰۰	(۹,۳۹۴,۲۱۴,۳۵۰)	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۷۱۳,۵۸۹,۶۴۴	(۳۶,۲۵۸,۶۴۴)	(۱۷,۸۴۹,۴۶۸,۷۴۰)	۲۰,۰۵۹,۴۱۷,۰۱۸	۲۱۸,۵۵۸	۲۰,۰۵۹,۴۱۷,۰۱۸	(۱۷,۸۴۹,۴۶۸,۷۴۰)	ریال	ریال	ریال	ریال

اسناد خزانه ۳ بودجه ۹۷-۹۸
اسناد خزانه ۵ بودجه ۹۸-۹۹
اسناد خزانه ۵ بودجه ۹۸-۹۹
اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸
جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

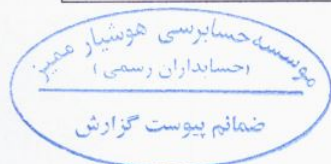
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۱۷۶,۷۹۴,۴۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۹۳۵,۵۶۰	۸,۷۴۰	۸,۱۷۶,۷۹۴,۴۰۰	-	-	-
-	۴,۷۱۲,۸۸۳,۶۵۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۶,۳۷۶,۳۵۳	۷۷۰	۴,۹۰۹,۷۹۱,۸۱۰	(۱۹۶,۹۰۸,۱۵۳)	-	-
۱,۱۵۳,۶۰۷,۴۵۸	۳,۱۵۷,۸۳۷,۰۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۲,۹۰۲)	-	-
-	۲,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۲,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۲۵۰,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۳,۰۶۴,۸۹۲	۸۵۰	۲۶۰,۵۱۵,۸۲۰	(۱۰۲,۸۳۵,۱۹۲)	-	-
۱۶,۰۱۴,۶۲۵	۱,۹۹۸,۵۳۳,۶۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶,۶۳۴,۶۸۷	۳۲۰	۲,۱۲۳,۰۹۹,۸۴۰	(۱۲۴,۵۶۶,۱۴۱)	-	-
۷۶۵,۱۴۳	۱,۳۲۹,۰۷۵,۹۷۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۴,۰۲۵)	-	-
-	۱,۱۱۶,۵۳۳,۸۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۵۴۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۴۷۶,۱۰۲)	-	-
۸۳۱,۳۷۲,۳۱۱	۱,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۱,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۱,۰۵۹,۷۴۱,۶۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۸۸۳,۱۱۸	۱,۲۰۰	۱,۰۵۹,۷۴۱,۶۰۰	-	-	-
-	۹۰۸,۱۵۰,۳۵۵	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۹۲۷,۴۳۳	۱,۰۰۰	۹۲۷,۴۳۳,۰۰۰	(۱۹,۲۸۲,۶۴۵)	-	-
-	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱,۷۰۲,۰۲۹	۵۰۰	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰	-	-	-
۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱,۳۲۰,۰۰۰	۴۹۰	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۴۹۹,۶۵۷,۷۶۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۲۳۱)	-	-
-	۴۰۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۸۰,۲۳۰,۰۰۰	۵۰	۴۰۱,۱۵۰,۰۰۰	-	-	-
-	۳۴۶,۷۱۷,۸۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۵۷۷,۸۶۳	۶۰۰	۳۴۶,۷۱۷,۸۰۰	-	-	-
-	۲۵۶,۲۵۳,۹۴۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۴۸۳,۴۹۸	۵۳۰	۲۵۶,۲۵۳,۹۴۰	-	-	-
-	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۵۲۲,۵۲۴	۳۶۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	-	-	-
-	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۸۳,۰۰۰	۲,۰۸۰	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰	-	-	-
-	۱۷۱,۵۹۱,۶۷۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۸,۳۲۸)	-	-
-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	۱۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۱۰۷,۹۲۶,۰۷۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۷۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۹۲۲)	-	-
-	۹۵,۷۴۱,۸۰۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۳۶,۲۲۱	۲,۷۷۰	۱۰۰,۳۲۲,۱۷۰	(۴,۵۹۰,۳۶۱)	-	-
۱۷۳,۲۲۰	۷۵,۴۷۴,۳۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۲۰۴,۹۹۹	۲۵۰	۷۶,۲۴۹,۷۵۰	(۷۷۵,۴۲۱)	-	-
-	۶۸,۱۹۴,۲۹۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۲۹,۶۷۰	۲,۳۰۰	۶۸,۲۴۱,۰۰۰	(۴۶,۷۰۸)	-	-
-	۶۶,۸۵۰,۳۴۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۷۰,۹۸۶	۲۵۷	۶۹,۶۴۳,۴۰۲	(۲,۷۹۳,۰۶۲)	-	-
-	۶۵,۲۸۴,۵۵۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۵,۴۴۷)	-	-
۵۹۲,۱۲۰,۱۴۵	۶۲,۰۷۲,۰۹۳	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۶۸,۶۸۶	۲۵۰	۶۷,۱۷۳,۷۲۶	(۵,۱۰۱,۶۳۳)	-	-
-	۵۸,۸۵۶,۴۶۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۵۴۴,۳۴۸	۲۶	۶۶,۱۵۳,۰۴۸	(۷,۲۹۶,۵۸۸)	-	-
-	۴۸,۹۴۶,۳۶۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۷۵,۰۰۰	۷۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۳,۶۴۰)	-	-
-	۳۵,۱۶۴,۷۰۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۱,۲۴۵,۳۱۶	۳۰	۳۷,۳۵۶,۴۸۰	(۲,۱۹۱,۷۷۳)	-	-
-	۲۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۷۵,۰۰۰	۳۲۶	۲۴,۴۵۰,۰۰۰	-	-	-
-	۸,۳۶۸,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۲۳۰,۷۲۰	۲۵	۸,۳۶۸,۰۰۰	-	-	-
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰	-	-	-
۱,۷۹۱,۹۷۶,۱۹۰	۲۳۵,۷۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۴۰	۶,۴۴۰	۲۵۷,۶۰۰	(۲۱,۸۰۳)	-	-
-	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	۱۵۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۵۲۰	۳۰۰	۱۵۶,۰۰۰	-	-	-
-	۱۲۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۰	۱۵	۱۵۰	(۱۴)	-	-
-	(۱,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)				(۱,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)			
۴,۷۰۰,۷۷۹,۰۹۲	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵				۳۲,۰۴۰,۷۳۵,۰۵۶	(۵۹۴,۰۶۶,۰۹۱)		

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۲۲,۰۴۰,۷۳۵,۰۵۶	(۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱)	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵	۴,۷۰۰,۷۷۹,۰۹۲
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰
پاما	-	-	-	-	-	۱۲۳,۴۱۵
بانک سینا	-	-	-	-	-	۲۳,۰۰۰
بهمنش ایران	-	-	-	-	-	۱۴۶,۸۹۰
پارس خزر	-	-	-	-	-	۱۴۴,۱۹۸
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۱۳۸,۱۳۵,۳۰۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۱,۰۲۳,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۵۳۵,۵۰۷
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۲,۱۸۶,۵۱۴,۰۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلان	-	-	-	-	-	۱,۴۴۶,۲۵۰
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	۵۰۱,۷۴۱,۴۴۰
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۵
تولید زلاتین کیسول ایران	-	-	-	-	-	۶۹,۸۴۷
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	۲۵۰,۸۹,۵۸۰
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	۶۰۵,۶۸۹
سبحان دارو	-	-	-	-	-	۴۹۵,۵۳۶
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۵۵۶,۳۳۹,۸۸۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	۳۰۹,۴۸۲,۲۰۱
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۱۰۰,۸۸,۸۴۲
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۵۰۵,۵۰۶,۹۸۷
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	۴,۷۹۹,۴۷۴
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	۴۳۵,۰۱۶,۲۲۰
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۱,۳۰۷
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	۴۹,۲۲۹
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
لامپ پارس شهاب	-	-	-	-	-	۷۲,۵۰۲
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	۷۱,۸۰۰
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	۵۸۲,۳۰۹
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۶۳۲,۶۶۶,۶۶۷
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۹۲
جمع	-	-	۲۲,۰۴۰,۷۳۵,۰۵۶	(۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱)	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵	۱۱,۱۹۲,۱۲۲,۱۶۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده بانکی	۸,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۲۱ بانک آینده	۲۰٪	۷,۲۱۹,۱۶۰,۰۸۰	(۵۱۱,۰۳۱)	۷,۲۱۸,۶۴۹,۰۴۹	۱,۱۶۴,۵۰۱,۶۱۱
۱۳۹۹/۰۵/۱۳ بانک شهر	۱۰٪	۷۶۸,۳۲۸,۷۶۷	-	۷۶۸,۳۲۸,۷۶۷	-
۱۳۹۹/۰۶/۱۰ بانک شهر	۱۰٪	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۵	-	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۵	-
۱۳۹۹/۰۶/۱۱ بانک شهر	۱۰٪	۱۳۳,۸۷۹,۷۸۱	-	۱۳۳,۸۷۹,۷۸۱	-
۱۳۹۲/۰۹/۱۲ بانک آینده	۱۰٪	۲۹۹,۰۳۵	-	۲۹۹,۰۳۵	۷۷۸,۵۹۱
۱۳۹۶/۰۳/۲۷ بانک شهر	۱۰٪	۱۲,۸۱۱,۸۴۰	-	۱۲,۸۱۱,۸۴۰	۵۵۱,۴۸۶,۷۵۴
۱۳۹۸/۱۲/۱۰ بانک خاورمیانه	۱۰٪	۹,۹۱۳,۸۹۷	-	۹,۹۱۳,۸۹۷	-
۱۳۹۳/۰۸/۱۷ بانک شهر	۱۰٪	-	-	-	۱۲۳,۸۹۹
۱۳۹۳/۱۱/۰۶ بانک شهر	۱۰٪	-	-	-	۳,۶۷۷
۱۳۹۳/۱۲/۰۲ بانک شهر	۱۰٪	-	-	-	۲,۶۲۵
جمع		۸,۳۹۲,۰۲۷,۲۴۵	(۵۱۱,۰۳۱)	۸,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴	۱,۷۱۶,۸۹۷,۱۵۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۳۳,۶۰۱,۲۰۲	۴,۵۸۷,۵۰۹,۶۵۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۹,۰۸۳	۱,۸۷۱,۵۵۰	تنزیل مربوط به سود بانک
۲۲۳,۱۰۱,۴۸۸	۶۰۶,۵۱۹,۲۷۳	تنزیل مربوط به سود سهام
۲,۰۰۳	۱۸۱,۵۷۲,۰۵۴	سایر درآمدها
۷۵۶,۷۴۳,۷۷۶	۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۴۰,۹۳۶,۱۲۱	۲۲,۳۵۸,۳۳۱,۱۱۶	هزینه کارمزد مدیر
۲۶۰,۷۹۸,۲۲۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱,۶۰۳,۶۳۳,۳۹۲	۱۲,۷۸۷,۳۴۷,۹۷۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۱۰۹,۹۵۹,۵۷۸	۱۳۰,۷۹۹,۶۶۸	هزینه کارمزد حسابرس
<u>۴,۹۱۵,۳۲۷,۳۱۴</u>	<u>۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰</u>	جمع

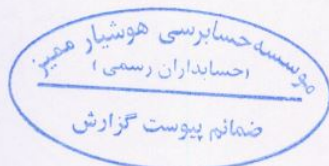
۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۹,۱۶۹,۵۴۵	۴۳۵,۹۸۶,۴۹۱	هزینه آبونمان
	۱,۶۱۲,۹۰۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲,۲۲۶,۲۰۰	۳۳,۱۴۰,۱۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۲,۸۲۸,۸۱۱	-	هزینه تاسیس
۳۹,۸۴۲,۸۳۸	۴۳,۴۰۶,۲۹۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۷۲۳,۶۳۱	۲۹,۴۴۲,۱۶۵	سایر هزینه ها
<u>۴۳۶,۷۹۱,۰۲۵</u>	<u>۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷</u>	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۶,۶۴۴,۲۰۰,۰۰۰)	۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۸۷۵,۰۰۰	۵.۱۸٪	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	۷.۰۰٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمند	بازارگردان	ممتاز	-	-	عادی	۵۰۰	۰.۰۱٪
شخص حقیقی	فرهنگ فراگوزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۵۹٪	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱.۳۷٪
شخص حقیقی	حمزه کانظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۱۵٪	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰.۳۴٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	-	-	-	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۰.۳۵٪
شخص حقیقی	مهدی فروبور	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰۵٪	عادی	۸,۰۰۰	۰.۱۱٪
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	-	-	-	ممتاز	۹۱,۳۵۰	۱.۲۵٪
شخص حقیقی	میثم صالحی زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۱٪	-	-	-
			عادی	۵۵۰	۰.۰۰۳٪	عادی	۵۰۰	۰.۰۰۷٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۰۰۹,۵۵۰	۵.۹۸٪		۱,۰۱۳,۵۰۰	۱۲.۹۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۲۲,۳۵۸,۱۳۱,۱۱۶	طی دوره	(۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱)	(۱,۱۵۸,۹۶۳,۴۹۵)	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سلمان پندار	متولی	کارمزد	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۱۵,۴۴۵,۵۵۲)	(۸۵,۸۹۷,۴۷۱)	
شرکت تامین سرمایه تمند	بازارگردان	کارمزد	۱۲,۷۸۷,۳۴۷,۹۷۶	طی دوره	(۱۱,۳۲۸,۳۰۰,۳۶۲)	(۳۲۱,۵۵۶,۵۳۱)	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۱۳۰,۷۹۹,۶۶۸	طی دوره	(۶۶,۶۲۲,۶۳۷)	(۵۴,۶۷۲,۶۴۲)	
خالص مانده در پایان دوره			۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰		(۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۲۲)	(۱,۹۳۱,۰۹۲,۱۳۹)	

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 .

