

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

با احترام

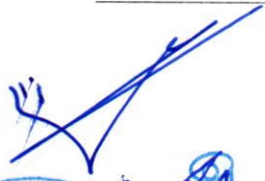
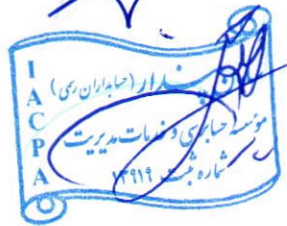
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۳,۰۰۲,۵۷۲,۹۱۵,۸۹۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	۱۰۷,۸۴۰,۹۵۴,۶۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	۱۱۶,۶۲۱,۸۳۹,۱۵۸	۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۴۳۱,۰۳۸,۶۵۴	۹,۴۳۳,۴۹۴,۱۲۸	۸	حسابهای دریافتنی
-	۴۴,۷۶۶,۵۳۱,۳۴۰	۹	جاری کارگزاران
۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰	۳۶۳,۶۰۵,۲۰۴	۱۰	سایر دارایی ها
۸۱,۱۴۶,۳۵۹	۱۳۹,۱۲۰,۹۹۳	۱۱	موجودی نقد
۲,۹۱۱,۶۴۴,۱۲۳,۷۹۵	۳,۲۸۱,۷۳۸,۴۶۱,۳۵۱		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	-	۹	جاری کارگزاران
(۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲)	(۱۶,۴۳۹,۴۱۶,۶۱۵)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰)	(۱,۲۳۹,۴۸۵,۴۸۰)	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۷۲,۰۳۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۱۷,۶۷۸,۹۰۲,۰۹۵)		جمع بدهی ها
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۳,۲۶۴,۰۵۹,۵۵۹,۲۵۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱۶۸,۱۲۲	۱۷۸,۴۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



آسمان
شرکت سهامی





آسمان آرمان
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۸۲,۸۹۰,۹۸۵,۹۰۸	۱۲,۰۴۸,۱۲۲,۳۸۹	۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷
۱۶ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۱۹,۶۷۳,۰۴۶,۵۳۳	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷
۱۷ سود سهام	۲,۸۶۶,۰۰۱,۱۱۸	۳۴۶,۵۲۲,۲۱۸	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۸,۹۳۳,۸۹۱,۰۳۰	۱,۰۸۱,۵۷۸,۳۶۴	۸,۳۹۳,۰۲۷,۲۷۵
۱۹ سایر درآمدها	۱,۱۶۱,۳۹۶,۹۰۷	۷۰۳,۳۳۶,۹۶۹	۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴
جمع درآمدها	۲۱۵,۵۲۵,۳۲۱,۴۹۶	۴۲,۹۴۴,۴۷۲,۴۳۲	۲,۱۰۵,۶۸۴,۷۱۰,۳۵۸
هزینه ها :			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۹,۸۲۵,۹۲۶,۵۵۹)	(۱,۷۲۵,۵۳۹,۷۸۹)	(۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲۰۸,۶۳۳,۷۶۸)	(۱۳۸,۸۶۶,۵۰۶)	(۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷)
سود خالص	۱۹۵,۴۹۰,۷۶۱,۱۶۹	۴۱,۰۸۰,۰۶۶,۱۳۷	۲,۰۶۹,۷۱۴,۶۴۳,۶۴۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۸.۷۰%	۱۵.۹۸%	۱۳۳.۲۰%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی	۶.۰۴%	۱۲.۴۴%	۷۳.۴۲%

یادداشت	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۲	۷,۲۹۰,۱۵۲	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	-	۲,۰۶۹,۷۱۴,۶۴۳,۶۴۱
تعدیلات	۲۱۴,۹۵۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۸,۶۹۰,۱۵۲	۱۶۴,۴۰۴,۹۳۲,۱۹۱	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷

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

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

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

شماره ثبت شرکت: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

آسمان
شرکت سهامداران



سازمان پستدار (سازمان پست)
مؤسسه جاری و خدمات مدیریت
۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آس-قابلی 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 سبب 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 بازرگانی آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهیهای سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در 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 دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	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 سیدگردان 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 دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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 دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲، 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. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۲ 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.

۴-۳ 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 ۳-۲-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه بیست و پنج درهزار (۰/۰۰۲۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	سالانه ادرصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمة حسابرس	سالانه ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمة 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 دریافتنی 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ 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 هرکدام 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 دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۷۱۷,۳۹۳,۹۲۸,۲۹۱	۷۰۶,۴۶۱,۷۹۰,۲۲۰	۴۱۵,۳۸۶,۹۵۳,۸۲۹	۴۴۶,۲۳۶,۳۴۱,۹۹۷	۱۵.۳۳%
استخراج کانه های فلزی	۴۶۱,۴۲۶,۳۶۷,۷۲۶	۵۴۲,۶۸۱,۴۶۶,۴۳۴	۲۰۸,۲۷۶,۲۹۴,۳۷۳	۲۸۰,۳۰۳,۶۰۳,۵۱۳	۹.۶۳%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵۸,۶۳۸,۱۳۷,۸۲۰	۳۶۷,۱۰۰,۴۸۴,۸۵۰	۳۰۸,۲۵۶,۳۲۷,۷۳۷	۲۲۱,۹۱۹,۶۱۴,۹۰۰	۷.۶۲%
فلزات اساسی	۲۲۳,۴۰۵,۴۷۰,۲۵۷	۲۴۹,۱۸۰,۷۴۵,۰۸۳	۲۲۸,۹۱۲,۹۳۶,۵۶۲	۳۱۲,۸۹۸,۹۴۲,۵۴۲	۱۰.۷۵%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹۳,۱۰۷,۴۴۱,۳۵۲	۲۱۱,۷۸۹,۹۸۵,۷۸۳	۱۹۱,۳۸۷,۳۰۰,۱۵۴	۲۵۱,۴۲۷,۹۴۱,۶۳۵	۸.۶۴%
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۱۴۷,۸۱۴,۷۰۷,۳۷۳	۱۴۴,۱۸۹,۹۶۳,۲۷۹	۱۰۴,۳۷۸,۹۸۵,۸۵۶	۹۱,۸۹۱,۳۵۴,۹۸۲	۳.۱۶%
لاستیک و پلاستیک	۱۲۲,۴۱۰,۳۷۹,۴۸۸	۸۰,۷۷۵,۹۲۲,۴۷۵	۱۵۰,۴۰۲,۴۱۸,۳۹۷	۱۱۲,۳۹۷,۷۴۸,۰۲۰	۳.۸۶%
سیمان، آهک و گچ	۱۰۹,۵۶۱,۶۰۳,۹۰۱	۱۲۴,۹۵۴,۲۶۹,۰۰۷	۹۳,۴۰۹,۴۱۴,۹۹۱	۸۱,۲۹۸,۷۷۶,۸۷۰	۲.۷۹%
مواد و محصولات دارویی	۱۰۵,۹۹۱,۷۰۴,۲۸۹	۹۰,۳۶۹,۳۹۱,۴۷۹	۱۸۱,۶۹۲,۴۵۱,۴۶۴	۱۵۶,۲۲۷,۹۲۲,۹۱۵	۵.۳۷%
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۰۰,۶۸۰,۰۱۳,۹۶۴	۹۲,۹۲۳,۵۶۰,۴۴۷	۹۹,۸۶۶,۹۱۷,۶۲۸	۹۹,۷۷۸,۳۱۹,۱۹۰	۳.۴۳%
خودرو و ساخت قطعات	۹۰,۲۰۹,۰۱۶,۹۵۴	۸۰,۶۶۱,۸۷۱,۳۹۱	-	-	-
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۹,۴۶۳,۷۸۰,۷۴۲	۸۵,۲۷۷,۴۲۷,۹۹۸	-	-	-
سرمایه گذاریها	۸۰,۳۰۵,۲۲۴,۴۵۷	۹۶,۰۷۳,۱۶۱,۰۵۳	۷۱,۵۰۸,۰۴۲,۵۸۵	۷۲,۷۹۱,۷۹۶,۳۷۵	۲.۵۰%
استخراج نفت گاز و خدمات چنی جز اکتشاف	۷۴,۰۵۲,۶۵۶,۴۹۳	۶۸,۶۱۶,۲۸۹,۳۵۰	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۳۸,۹۱۵,۰۱۸,۳۷۱	۳۹,۵۰۸,۰۹۱,۷۱۷	۳۶,۱۱۹,۰۹۶,۹۷۳	۳۶,۰۲۸,۳۴۸,۲۰۰	۱.۲۴%
مخابرات	۱۱,۰۱۳,۷۲۸,۵۴۹	۱۰,۲۹۸,۳۵۸,۰۰۰	۱۱,۰۱۳,۷۲۸,۵۴۹	۱۳,۷۲۱,۸۶۶,۲۰۰	۰.۴۷%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۳۴۷,۹۲۹,۸۸۳	۴,۸۵۸,۸۸۴,۶۲۰	۳۹,۶۹۲,۰۳۵,۷۰۵	۳۶,۲۵۳,۹۴۷,۸۴۸	۱.۲۵%
ساخت محصولات فلزی	۲,۶۴۷,۳۳۹,۳۳۳	۲,۶۴۳,۷۷۳,۰۴۴	۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۱۴	۴,۳۶۶,۶۱۳,۱۳۸	۰.۱۵%
محصولات چوبی	۱,۲۱۲,۶۰۰,۰۴۲	۱,۳۵۶,۸۰۳,۰۶۰	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۳۹,۲۳۰,۳۶۰	۱,۴۳۸,۸۱۲,۸۲۱	۵۷,۶۲۹,۲۸۳,۹۸۲	۳۳,۴۲۷,۴۹۰,۹۲۹	۱.۱۵%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۹۱۸,۵۲۸,۷۹۳	۱,۴۱۱,۸۶۳,۷۸۶	۹۱۸,۵۲۸,۷۹۳	۱,۱۱۵,۷۱۷,۸۱۵	۰.۰۴%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۱۴,۲۸۷,۸۰۶,۰۳۵	۲۰,۶۷۶,۳۱۱,۶۲۱	۰.۷۱%
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۲۳,۶۵۱,۳۵۲,۵۷۲	۴۸,۱۸۰,۳۲۳,۴۵۰	۰.۹۷%
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	۳,۶۹۶,۴۹۵,۵۰۸	۴,۷۳۵,۸۱۸,۸۴۵	۰.۱۶%
قند و شکر	-	-	۹,۵۱۲,۵۸۸,۴۶۶	۸,۹۵۴,۴۰۲,۴۰۰	۰.۳۱%
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۶,۴۲۲,۴۵۴,۴۵۵	۵,۷۲۳,۲۴۲,۸۷۵	۰.۲۰%
هتل و رستوران	-	-	۷۹,۹۹۳	۶۴,۴۹۴	-
جمع	۲,۹۳۴,۴۵۴,۸۰۸,۹۳۸	۳,۰۰۲,۵۷۲,۹۱۵,۸۹۷	۲,۲۶۰,۱۱۶,۶۲۴,۶۲۱	۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۷۹.۶۹%

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نسبت از کل	مبلغ ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد		درصد				
۵۰.۲۲%	۶,۴۵۸,۳۱۳,۲۲۶	۱۵%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	سپرده های بانکی؛ کوتاه مدت
۲۲%	۷,۰۳۹,۳۲۷,۲۲۲	۲۵%	۶,۴۵۸,۳۱۳,۲۲۶	۲۵%	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	بانک آینده
۴۲%	۷,۰۳۹,۳۲۷,۲۲۲	۵۰%	۱,۳۴۴,۱۶۸,۶۵۹	۱۵%	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	بانک آینده ساز
۵۳%	۹۲۸,۷۳۵,۷۹۶	۴%	۹۵,۹۵۴,۶۴۶	۱۵%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	بانک شهر کوتاه مدت
۴۶%	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵%	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	بانک خاورمیانه کوتاه مدت
۸۲%	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵%	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	بانک شهر کوتاه مدت
۲۴۵%	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵%	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	بانک شهر کوتاه مدت
۱۳۵%	۳,۵۹۷,۲۲۶,۹۴۳,۴۴۴	۲۸%	۱۵۷,۸۴۰,۵۵۴,۶۳۱			جمع

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و قیرورسی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش ریال	سود متعلقه ریال	ارزش اسمی ریال	نرخ سود درصد
درصد		درصد				
۴۸%	۷۲,۳۲۶,۷۸۳,۴۵۶	۳۵%	۷۵,۵۲۱,۷۶۹,۱۹۷	-	۸۳,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵۰/۵۴/۲۲
۱۰۴%	۳,۱۳۵,۷۸۸,۹۵۴	۹۵%	۳۱,۱۶۸,۱۰۷۵,۸۹۷	-	۳۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵۰/۵۵/۱۹
۳۳%	۹,۵۱۱,۵۴۵,۷۲۵	۳۵%	۹,۸۱۸,۹۹۴,۵۶۴	-	۱۰,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵۰/۵۵/۱۸
۴%	۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۴	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۲۸۹%	۲,۵۵۵,۶۲۳,۵۵۸,۳۷۴	۵۵%	۱۱۶,۶۲۱,۸۳۹,۱۵۸	-	۱۲۹,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمینی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۹۳۶,۵۷۰,۱۹۹	۹,۳۲۵,۰۰۲,۹۸۲	(۹۹,۵۵۵,۲۴۰)	۹,۴۳۴,۵۵۸,۲۲۲
۴۳۴,۴۶۸,۴۵۵	۴۸,۴۹۱,۱۴۶	(۴۷۶,۹۶۲)	۴۸,۹۶۸,۱۰۸
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۴۳۱,۰۳۸,۶۵۴	۹,۴۳۳,۴۹۴,۱۲۸	(۹۹,۹۸۲,۲۰۲)	۹,۵۳۳,۴۷۶,۲۳۰
			جمع
			سود دریافتنی سهام
			سود دریافتنی سپرده بانکی
			سایر حساب دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰					نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گروش بستنکار	گروش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی		
بدهکار(بستنکار)			(بدهکار)		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۲,۳۵۶,۰۱۱,۴۹۳	(۱,۹۹۶,۸۰۰,۰۶۱,۴۴۷)	۲,۰۸۹,۱۵۴,۱۵۷,۸۰۱	(۳,۰۵۴,۸۰۳۴,۸۶۲)	کارگزاری حافظ	
(۱۸,۰۵۵,۰۶۶,۴۸۵)	(۷۶۳,۶۱۹,۱۱۸,۴۳۶)	۷۵۶,۷۳۸,۲۸۲,۵۸۷	(۱۱,۱۲۴,۳۳۰,۶۳۶)	کارگزاری گنجینه سپهر پارت	
۵۱۵,۵۸۶,۳۳۳	(۵۱۴,۷۲۶,۵۱۵)	۷۱۳,۹۹۱,۸۴۶	۳۱۶,۳۱۱,۰۵۴	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری	
۴۴,۷۶۶,۵۳۱,۳۴۰	(۲,۷۶۰,۹۳۳,۹۰۶,۳۹۸)	۲,۸۴۶,۵۵۶,۳۸۲,۳۳۴	(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- 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 سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مانده در	مخارج اضافه	استهلاك دوره	مانده در پایان
ابتدای دوره	شده طی دوره	مالی	دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۴,۸۰۸,۷۴۵	-	(۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰)	۳۲۷,۵۹۵,۷۹۵
۳,۱۳۹,۵۳۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۱,۰۵۸)	۳۶,۰۰۹,۴۰۹
۴۸,۳۸۷,۰۹۸	-	(۴۸,۳۸۷,۰۹۸)	-
۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۴۵۱,۱۰۶)	۳۶۳,۶۰۵,۲۰۴

مخارج آبونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲	۸۰۶,۶۴۴
بانک آینده	۱۰۸,۷۸۱,۲۷۸
۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳	۳۳۹,۷۱۵
بانک آینده	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۴۰۲۸	-
بانک خاورمیانه	۸۱,۱۴۶,۳۵۹
جمع	۱۳۹,۱۲۰,۹۹۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۶۲۴,۴۷۱,۸۵۵	۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱	مدیر صندوق
۳,۶۳۴,۲۳۵,۹۱۵	۱۱,۴۲۸,۲۰۰,۳۶۲	بازارگردان
۱۴۷,۳۲۲,۳۶۸	۱۱۵,۴۴۵,۵۵۲	متولی
۳۳,۳۸۶,۴۷۷	۶۶,۶۲۲,۶۳۷	حسابرس
۱۶,۴۳۹,۴۱۶,۶۱۵	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 :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۵,۷۹۹,۹۲۸	۲۵,۷۹۹,۹۲۸	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۴,۳۰۶,۱۷۶,۰۰۰	سایر
۱,۲۳۹,۴۸۵,۴۸۰	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 :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۷,۲۹۰,۱۵۲	۳,۰۸۵,۵۹۹,۶۱۲,۱۰۸	۱۵,۸۹۰,۱۵۲	۲,۶۷۱,۴۸۷,۳۹۳,۰۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۴۵۹,۹۴۷,۱۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۱۲۲,۲۰۵,۰۶۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۲۹۰,۱۵۲	۳,۲۶۴,۰۵۹,۵۵۹,۲۵۶	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹	۱,۸۴۹,۵۲۸,۳۸۵,۸۴۹
(۵۰,۱۶۹,۴۴۴,۱۶۳)	۵۲۲,۳۳۳,۹۲۰	۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۸۹۶
۹۱۱,۵۵۹,۶۵۷	-	۲,۷۴۳,۲۶۶,۲۵۲
۴,۳۰۲,۱۷۶,۰۰۰	-	۵۹۱,۹۹۴,۴۵۰
۸۲,۸۹۰,۹۸۵,۹۰۸	۱۲,۰۴۸,۱۲۲,۳۸۹	۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷

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

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۲۹,۹۰۰	۲۲,۹۱۵,۴۱۸,۸۳۵	(۲,۸۵۲,۶۹۲,۳۷۸)	(۱۲۱,۲۲۲,۷۸۲)	(۶۳۸,۰۱۸,۷۳۷)	۱۹,۳۰۳,۴۸۴,۹۳۸	-	۵۶,۷۴۶,۰۵۳,۳۲۲	-
۳,۹۶۸,۰۲۸	۲۷۲,۵۰۹,۰۱۷	۱۳,۳۰۹,۱۳۳,۳۳۳	(۴۳,۵۰۹,۲۹۱)	(۲۲۸,۹۹۹,۷۲۶)	۱۳,۳۰۹,۱۳۳,۳۳۳	-	۴۸۱,۴۸۰,۰۲۶	-
۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۹۱,۰۴۳,۸۳۷	(۹,۲۴۲,۵۱۲,۰۴۸)	(۹۸,۴۲۲,۵۳۶)	(۵۱۸,۰۱۶,۵۱۶)	۱۲,۶۳۱,۰۹۲,۷۳۷	-	-	-
۸۸۳,۱۱۷	۱۵۶,۲۴۲,۵۵۵,۸۵۵	(۱۴۴,۴۹۶,۶۱۲,۶۲۳)	(۵۶,۹۲۸,۴۵۰)	(۲۹۹,۶۲۵,۱۷۴)	۱۱,۳۹۱,۳۸۹,۶۰۸	-	-	-
۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۵۱,۰۲۱,۸۵۴	(۵۳,۶۷۰,۳۱۵,۶۰۸)	(۳۹,۴۸۲,۷۷۵)	(۲۰۷,۸۰۵,۴۴۲)	۱۱,۲۳۳,۴۱۸,۰۲۹	-	-	-
۴,۳۲۹,۰۰۰	۲۷,۰۷۰,۵۰۵,۲۷۲	(۱۷,۳۵۲,۸۵۶,۳۰۷)	(۵۲,۴۶۰,۶۷۸)	(۲۷۲,۱۱۱,۶۶۵)	۹,۳۸۹,۰۷۶,۶۲۲	-	-	-
۴۵۰,۰۰۰	۶۵,۹۲۴,۶۹۲,۷۴۹	(۵۷,۷۲۳,۰۵۳,۳۸۳)	(۳۰,۸۰۷,۲۸۴)	(۱۶۲,۱۴۵,۳۶۸)	۸,۰۰۸,۶۸۶,۷۱۴	-	-	-
۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۲۰۹,۳۱۷,۳۵۵	(۲۷۲,۳۳۴,۵۵۱,۸۵۵)	(۵۴,۲۱۵,۳۱۰)	(۲۸۵,۲۵۱,۵۰۶)	۷,۵۳۵,۱۹۸,۳۸۴	-	-	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۲۶,۴۴۳,۵۵۴	(۲۴,۱۲۰,۰۴۶,۳۵۴)	(۳۵,۴۱۵,۹۵۵)	(۱۸۶,۳۹۹,۹۹۹)	۷,۴۷۸,۵۸۱,۵۰۶	-	-	-
۸۲۲,۰۰۰	۱۹,۸۳۲,۷۶۱,۳۸۲	(۱۴,۵۲۴,۶۴۶,۸۰۵)	(۶۸,۲۵۷,۴۲۴)	(۳۵۹,۲۵۱,۰۰۵)	۴,۸۸۰,۶۰۶,۱۴۸	۹۸,۸۴۶,۷۷۱	-	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۷,۵۳۶,۵۵۳	(۴,۷۲۸,۱۵۱,۲۵۰)	(۴۹,۵۳۲,۷۳۶)	(۲۶۰,۷۰۵,۱۴۹)	۳,۷۰۹,۱۴۶,۹۴۸	-	-	-
۵۵۰,۰۰۰	۲۷,۴۶۲,۷۹۹,۵۵۹	(۲۴,۰۲۷,۴۲۹,۴۷۴)	(۲۴,۱۸۱,۰۱۹)	(۱۲۷,۲۶۸,۹۲۱)	۳,۲۸۳,۹۲۰,۱۴۵	(۱۲۷,۹۴۷,۳۲۵)	-	-
۵,۹۸۴,۰۸۲	۱۳۳,۳۸۸,۴۴۸	۳,۱۸۸,۱۳۳,۳۸۴	(۲۱,۳۹۷,۱۴۱)	(۱۱۲,۰۹۱,۳۰۷)	۳,۱۸۸,۱۳۳,۳۸۴	-	-	-
۲۷۰,۹۸۶	۳۰,۷۵۳,۴۸۰,۹۹۶	(۲۸,۳۸۸,۰۳۹,۰۵۸)	(۵,۹۰۰,۶۷۴)	(۳۱,۰۵۶,۴۴۷)	۲,۴۲۸,۴۸۴,۸۱۷	-	-	-
۱۴۱,۲۵۰	۹۶,۹۴۲,۰۵۳	۲,۰۵۸,۰۲۹,۹۶۹	(۱۵,۴۷۸,۰۰۱)	(۸۱,۴۶۴,۰۵۲)	۲,۰۵۸,۰۲۹,۹۶۹	-	-	-
۸,۱۵۶,۸۹۱	۶,۲۰۵,۵۹۷,۹۹۹	(۴,۳۶۸,۸۹۰,۴۶۰)	(۲۱,۳۸۷,۱۹۴)	(۱۱۲,۵۶۵,۲۴۶)	۱,۰۵۲,۷۵۵,۲۴۶	-	-	-
۴۳۲,۰۰۰	۶,۳۳۵,۹۲۴,۵۰۷	(۴,۱۷۰,۶۵۰,۳۴۴)	(۷۶,۷۵۰,۸۹۴)	(۴۰۳,۹۵۸,۲۹۲)	۱,۶۸۴,۵۶۴,۹۷۷	-	-	-
۵۵۰,۰۰۰	۳,۸۳۱,۰۹۷,۶۷۵	(۲,۱۳۵,۷۶۳,۲۸۱)	(۱۲,۰۲۶,۹۴۳)	(۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۶۲۰,۰۰۷,۴۵۱	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۰۴,۱۲۳	۱,۵۴۰,۹۸۰,۵۴۷	(۱۰,۲۰۳,۱۰۱)	(۵۳,۷۰۱,۰۲۲)	۱,۵۴۰,۹۸۰,۵۴۷	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۷۶,۵۵۰	۱,۵۳۰,۶۱۱,۲۸۱	(۷,۹۳۱,۵۵۰)	(۴۱,۷۴۵,۰۰۰)	۱,۵۳۰,۶۱۱,۲۸۱	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۷۵,۷۶۲	۵۳۱,۸۱۲,۷۰۱	(۲۰,۹۵۶,۷۵۳)	(۱۱۰,۲۹۹,۹۹۹)	۱,۰۹۹,۴۳۱,۷۱۱	-	-	-
۲۳۸,۸۷۳	۱۷,۱۵۷,۳۰۲,۳۰۸	(۱۶,۰۶۳,۲۰۹,۴۹۱)	(۵,۵۰۶,۱۹۶)	(۲۸,۹۸۶,۲۴۶)	۱,۰۵۹,۵۹۹,۳۷۹	-	-	-
۱۵۸,۹۰۱	۵,۷۳۰,۱۹۰,۶۳۷	(۴,۶۶۲,۸۶۱,۴۸۸)	(۳,۸۳۸,۶۶۴)	(۲۰,۱۰۸,۴۷۶)	۱,۰۴۳,۳۸۲,۰۰۹	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۲,۳۹۵	۸۵۵,۴۳۷,۹۱۴	(۶,۲۴۳,۸۹۵)	(۳۲,۷۶۲,۵۰۰)	۸۵۵,۴۳۷,۹۱۴	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۱,۷۲۱	۷۱۳,۱۱۳,۷۶۹	(۵,۸۵۶,۷۲۱)	(۳۰,۸۲۵,۰۰۰)	۷۱۳,۱۱۳,۷۶۹	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۷,۹۷۷	۴۹۱,۸۲۴,۵۵۹	(۶,۳۰۷,۹۷۷)	(۳۳,۲۰۰,۰۰۰)	۴۹۱,۸۲۴,۵۵۹	-	-	-
۸۲,۸۲۹	۹,۵۹۸,۰۳۲	۲۷۷,۳۹۰,۷۶۴	(۱,۵۳۲,۴۰۳)	(۸,۰۶۵,۶۲۹)	۲۷۷,۳۹۰,۷۶۴	-	-	-
۵۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۶,۹۸۴	۲۱۴,۷۱۴,۸۱۵	(۳,۴۷۶,۹۸۴)	(۱۸,۳۰۰,۰۰۰)	۲۱۴,۷۱۴,۸۱۵	-	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۷۴,۶۲۹	۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸	(۱۲,۰۰۲,۶۲۹)	(۳۳,۱۷۲,۰۰۰)	۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸	-	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۳,۳۹۱	۸۱,۷۱۰,۹۳۴	(۲,۶۹۴,۸۹۱)	(۱۲,۰۷۸,۵۰۰)	۸۱,۷۱۰,۹۳۴	-	-	-
۱۰	۲۰,۶۱۶	۳۸,۷۵۱	(۱۹,۹۹۷)	(۶۱۹)	۳۸,۷۵۱	-	-	-
۲۱,۱۲۲	۶,۲۸۵,۹۶۳	(۱۷۹,۵۲۰,۵۸۸)	(۱,۰۰۳,۶۰۰)	(۵,۲۸۲,۳۶۳)	(۱۷۹,۵۲۰,۵۸۸)	-	-	-
۳,۳۰۱,۰۰۰	۷۹,۱۵۴,۰۵۴	(۳۶۰,۴۷۷,۳۵۲)	(۱۲,۶۳۸,۰۳۷)	(۶۶,۵۱۶,۰۱۷)	(۳۶۰,۴۷۷,۳۵۲)	-	-	-
۴۹۰,۷۴۴	۱۳۷,۳۴۵,۳۸۴	(۴۱۳,۴۱۵,۸۶۹)	(۲۱,۹۲۸,۷۶۴)	(۱۱۵,۴۱۶,۶۳۸)	(۴۱۳,۴۱۵,۸۶۹)	-	-	-
۳۳۱,۰۴۱	۹۱,۷۰۲,۷۶۷	(۸۰۳,۹۴۸,۹۶۷)	(۱۴,۶۴۱,۵۲۹)	(۷۷,۰۶۱,۲۳۸)	(۸۰۳,۹۴۸,۹۶۷)	-	-	-
۳,۵۴۳,۵۴۵	۷۴۹,۳۰۸,۱۴۸	(۱,۰۹۹,۵۳۶,۴۷۹)	(۱۱۹,۶۳۷,۰۴۰)	(۶۳۹,۶۷۱,۱۰۸)	(۱,۰۹۹,۵۳۶,۴۷۹)	-	-	-
۱,۹۷۷,۲۱۷	۲۳۹,۰۶۸,۶۰۹	(۱,۶۶۰,۹۶۹,۹۵۹)	(۳۸,۱۷۰,۰۹۹)	(۲۰۰,۸۹۸,۱۵۰)	(۱,۶۶۰,۹۶۹,۹۵۹)	-	-	-
۴۴۲,۰۰۰	۱۷۵,۸۹۸,۵۵۲	(۲,۲۳۴,۵۵۳,۷۸۱)	(۲۸,۰۸۴,۴۹۸)	(۱۴۳,۸۱۴,۰۵۴)	(۲,۲۳۴,۵۵۳,۷۸۱)	-	-	-
۱,۴۴۵,۲۱۶	۱۳۳,۴۹۶,۲۱۳	(۳,۷۴۴,۳۲۲,۵۰۳)	(۲۱,۳۱۴,۴۸۴)	(۱۱۲,۱۸۱,۷۲۹)	(۳,۷۴۴,۳۲۲,۵۰۳)	-	-	-
۸۴,۸۳۹,۸۰۲	۸۰۱,۰۵۱,۳۸۶,۳۱۵	(۶۷۰,۴۰۵,۴۰۲,۹۶۶)	(۱,۱۷۰,۸۶۷,۶۲۱)	(۶,۱۲۲,۲۲۱,۰۶۶)	(۸۰۱,۰۵۱,۳۸۶,۳۱۵)	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱ 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	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۸۳۹,۸۰۲	۸۰۱,۵۵۱,۳۸۶,۳۱۵	(۶۷۰,۴۰۵,۴۰۲,۹۹۶)	(۱,۱۷۰,۸۶۷,۶۲۱)	(۶,۱۶۲,۲۲۱,۰۴۶)	۱۲۳,۳۱۲,۸۹۴,۶۵۲	۲,۴۱۳,۲۳۴,۶۴۸	۷۱۶,۸۳۳,۶۱۸,۰۹۳
۱,۴۵۸,۹۴۶	۲۵۶,۹۹۴,۲۴۰	۴,۶۷۲,۵۶۲,۳۳۷	(۴۱,۰۳۲,۲۸۵)	(۲۱۵,۹۶۱,۹۵۵)	۴,۶۷۶,۵۶۲,۳۳۷	-	۲,۲۴۷,۸۹۰,۶۴۲
۱,۱۵۳,۵۵۱	۵۲,۷۸۱,۲۵۳	۴,۰۸۲,۲۰۷,۰۹۳	(۸,۴۲۷,۲۱۸)	(۴۴,۳۵۴,۰۳۵)	۴,۰۸۲,۲۰۷,۰۹۳	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۵۹,۳۸۲	۳,۶۶۸,۵۶۲,۹۱۰	(۱۶,۶۱۴,۳۸۲)	(۸۷,۴۴۵,۰۰۰)	۳,۶۶۸,۵۶۲,۹۱۰	(۵۲,۴۶۷,۵۷۴)	۴۰,۱۷۱,۲۷۵,۸۱۹
۷۴۸,۷۶۹	۸۶,۴۰۲,۰۶۶	۱,۴۷۹,۵۸۵,۴۴۹	(۱۳,۷۹۴,۹۶۹)	(۷۲,۶۰۷,۰۹۷)	۱,۴۷۹,۵۸۵,۴۴۹	-	۹,۳۸۲,۶۶۰,۹۰۷
۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۶۳۴,۵۱۵	۱,۴۰۲,۷۸۴,۲۱۰	(۲۳,۸۹۱,۱۱۴)	(۱۲۵,۷۴۳,۴۰۱)	۱,۴۰۲,۷۸۴,۲۱۰	-	۹,۳۴۰,۸۱۶,۵۰۲
۶۸۵,۰۷۴	۱۲۹,۸۶۴,۹۸۷	۱,۳۱۹,۴۷۸,۸۶۴	(۲۰,۷۳۴,۶۵۳)	(۱۰۹,۱۳۰,۳۳۴)	۱,۳۱۹,۴۷۸,۸۶۴	-	۱,۰۰۹,۰۴۳,۵۴۰
۲۷۵,۰۰۰	۷۸,۰۵۱,۸۲۵	۹۸۲,۱۴۸,۵۷۳	(۱۲,۴۶۲,۰۲۵)	(۶۵,۵۸۹,۸۰۰)	۹۸۲,۱۴۸,۵۷۳	۶,۱۹۹,۳۷۶	۴,۲۹۵,۴۸۳,۸۳۶
۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۷۸,۳۰۷	۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹	(۸,۶۱۸,۳۰۷)	(۴۵,۳۶۰,۰۰۰)	۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹	-	۶۷,۷۹۳,۸۱۴
۲۳۷,۶۲۸	۵۶,۵۲۰,۸۹۶	۲۸۳,۶۳۵,۹۶۰	(۹,۰۲۴,۲۴۹)	(۴۷,۴۹۶,۶۴۷)	۲۸۳,۶۳۵,۹۶۰	-	۱۱,۵۱۸,۵۹۹,۸۶۸
۱	۱	(۱۷,۰۲۹)	-	-	(۱۷,۰۲۸)	۲۲۳,۲۷۷,۶۱۹	۲۱,۶۵۱,۵۶۳,۹۵۲
۱	۱	(۱۸,۶۳۳)	-	-	(۱۸,۶۳۲)	-	۴۱,۹۱۵,۳۸۸,۷۹۲
۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۸۵,۲۱۱	(۱,۴۷۷,۱۵۸,۱۱۱)	(۷,۷۲۵,۲۱۵)	(۴۰,۶۵۹,۹۹۶)	(۱,۴۷۷,۱۵۸,۱۱۱)	۵,۳۹۶,۸۶۹	۴۲,۶۸۳,۱۱۳,۹۹۹
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۶۳,۵۱۲	(۵,۰۶۵,۶۷۸,۵۸۴)	(۲۱,۱۳۳,۵۰۹)	(۱۱۱,۲۳۰,۰۵۳)	(۵,۰۶۵,۶۷۸,۵۸۴)	۱۱۲,۳۱۹,۸۸۸	۳۷,۴۴۷,۲۴۱,۰۴۱
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۴۱۸,۰۶۸	(۷,۴۵۱,۵۳۸,۳۱۸)	(۱۲۶,۹۹۸,۷۷۳)	(۶۶۸,۴۱۹,۲۹۵)	(۷,۴۵۱,۵۳۸,۳۱۸)	-	۲۴,۴۳۰,۷۴۷,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۳,۹۶۰,۳۹۲	۱,۳۵۳,۹۶۰,۳۵۸
-	-	-	-	-	-	۷۳۹,۲۳۰,۷۷۰	۱۹,۸۹۱,۳۲۰,۵۴۱
-	-	-	-	-	-	۶۷۸,۸۷۵,۹۰۴	۶۷۸,۸۷۵,۸۸۱
-	-	-	-	-	-	۵۷۶,۶۰۴,۹۰۹	۵۷۶,۶۰۴,۸۴۱
-	-	-	-	-	-	۴۷۳,۸۳۴,۶۸۳	۴۷۳,۸۳۴,۶۷۰
-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۸۹۳,۱۴۲	-
-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۷۱۰,۳۶۶	۲۲۸,۷۱۰,۴۲۰
-	-	-	-	-	-	۶۵,۸۰۲,۱۱۲	۲,۲۱۲,۰۳۹,۷۷۵
-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۰۴,۵۵۰	۴۵,۰۰۴,۵۴۲
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۱,۴۳۳,۷۹۹)	(۱,۲۶۴,۱۴۸,۵۹۶)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۵,۴۹۲,۹۷۴)	(۳۴۵,۴۹۲,۹۷۹)
-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۴,۶۹۲,۴۷۴
-	-	-	-	-	-	-	۹۲۹,۳۸۹,۷۹۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۲۷,۱۷۸,۵۸۷
-	-	-	-	-	-	-	۶۱۷,۱۲۷,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۴۶,۳۰۶,۱۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۲۶۷,۱۰۶
-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۳۶,۳۳۱,۰۵۸
-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۵۶,۷۳۴,۶۳۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۸۲,۹۵۴,۰۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۶,۴۸۱,۶۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۲,۷۹۶,۸۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۰,۹۵۸,۸۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۱۳۶,۵۵۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۲۹۶,۳۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۲,۳۶۵,۱۴۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۹۷۱,۸۷۶
-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۷۰,۷۱۰,۰۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۶,۰۷۰,۸۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۱۹,۵۹۷,۳۲۰
-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۶۸,۷۲۹,۱۴۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۲۶,۶۲۵,۴۴۴
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۹,۶۰۲,۶۰۲
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۲,۹۶۸,۱۴۷
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۸۹,۷۹۷,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۰۲۰,۴۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۱۳۳,۵۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۲۳,۶۹۲,۹۷۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۸۶
۱۰۰,۷۴۸,۷۷۲	۸۰۲,۹۹۵,۸۴۰,۵۷۹	(۶۶۵,۸۷۵,۱۰۳,۲۳۶)	(۱,۴۸۱,۳۲۴,۳۲۰)	(۷,۷۹۶,۲۱۸,۶۰۹)	۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۵,۷۰۰,۹۵۰,۸۸۱	۱,۱۲۰,۶۸۷,۶۳۸,۵۸۹

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱ 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	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۰,۷۴۸,۷۷۲	(۶۶۵,۸۷۵,۱۰۳,۲۳۶)	(۱,۴۸۱,۳۲۴,۳۲۰)	(۷,۷۹۶,۲۱۸,۶۰۹)	۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۵,۷۰۰,۹۵۰,۸۸۱	۱,۱۲۰,۶۸۷,۶۳۸,۵۸۹
سکه تمام بهارتحویلی اروزه رفاه	-	-	-	-	-	۵۴۸,۵۸۷,۷۵۵	۹,۸۴۶,۸۵۱,۵۵۴
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۴۵۵,۳۱۴,۶۳۴	۴۵۵,۳۱۴,۶۱۱
تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	۴۵۱,۳۴۱,۳۳۴	۴۵۱,۳۴۱,۳۳۴
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	۳۹۷,۷۲۰,۱۰۳	۳۹۷,۷۲۰,۱۰۳
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۳۲۶,۷۲۱,۱۳۹	۳۲۶,۷۲۱,۱۳۹
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	۲۶۵,۹۵۹,۱۲۸	۲۶۵,۹۵۹,۱۲۸
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	۲۶۱,۵۹۷,۰۴۶	۲۶۱,۵۹۷,۰۴۶
حقاری شمال	-	-	-	-	-	۱۹۵,۱۸۳,۴۳۰	۱۹۵,۱۸۳,۴۵۱
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	۱۳۰,۲۶۹,۴۵۳	۱۳۰,۲۶۹,۴۴۳
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۱۲۹,۲۲۷,۶۵۴	۱۲۹,۲۲۷,۶۴۹
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۹۷,۹۶۸,۵۹۸	۹۷,۹۶۸,۵۷۰
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۵۱,۷۷۳,۳۷۳	۲۸,۲۳۸,۵۴۸,۹۲۴
تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	۳,۶۹۵,۶۳۱	۶,۷۶۷,۰۸۵,۳۸۹
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱,۴۱۴,۷۳۷	۲,۷۰۲,۳۱۹
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	-	-	-	-	-	۱,۱۸۲,۳۳۲	۱,۱۸۲,۳۳۲
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	-	-	-	-	-	۷۵۱,۸۶۶	۷۵۱,۸۶۶
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	۵۵۴,۷۱۶	۵۵۴,۷۱۶
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	۲۲۰,۶۵۰	۲۲۰,۶۵۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۷۴۷,۵۶۶)	۱,۹۹۹,۶۰۷,۲۵۶
تکادو	-	-	-	-	-	(۱۴,۸۱۰,۸۸۸)	۲,۶۱۶,۷۸۹,۹۱۷
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۷۴,۷۷۳,۷۸۱
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۵,۸۸۵,۶۱۰
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۶۶۰,۰۱۰
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۶,۸۰۲,۲۶۰
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۹۰,۴۵۴,۲۶۶
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۲,۱۱۰,۲۷۵
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۹۴۲,۲۷۷,۹۸۸
داده گسترعصرنوبین‌های وب	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۷۹,۳۸۹,۵۹۲
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۹۳۷,۱۱۰,۵۷۸
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۲۳۳
سخت آرتد	-	-	-	-	-	-	۹۱,۷۲۲,۲۷۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۶۵,۶۰۴,۷۱۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۸۴,۹۹۲,۶۰۳,۳۲۲
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۴۸,۲۷۰,۴۵۹,۲۶۴
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۲۱,۲۹۸,۲۸۱
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۳,۱۰۸,۳۶۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۴,۷۸۵,۲۹۸,۳۱۳
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۴,۷۶۴,۲۹۲
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۹۳۹,۷۶۰,۱۴۸
سرمایه گذاری شادارو	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۷۵,۰۷۳,۲۲۸
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۸,۹۵۵,۰۱۹
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۲۸,۹۲۴
سرمایه‌گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۵,۶۰۴,۰۳۴
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۹۲,۲۴۲,۹۰۳
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۰۱۸,۸۹۸,۹۸۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۳۱۹,۰۶۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۸۶,۳۵۲,۸۶۳
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۸۱۴,۵۲۹,۷۳۱
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۵,۹۴۵,۵۹۹,۹۳۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۸۹۰,۵۷۷
شرکت توسعه اقتصادی آراین	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۸,۰۱۰,۱۴۳
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰۰,۷۴۸,۷۷۲	(۶۶۵,۸۷۵,۱۰۳,۲۳۶)	(۱,۴۸۱,۳۲۴,۳۲۰)	(۷,۷۹۶,۲۱۸,۶۰۹)	۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۸,۸۹۱,۸۷۶,۰۵۷	۱,۶۱۷,۰۴۷,۳۵۴,۹۳۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۰,۷۴۸,۷۷۲	۸۰۲,۹۹۵,۸۴۰,۵۷۹	(۶۶۵,۸۷۵,۱۰۳,۲۳۶)	(۱,۴۸۱,۳۲۴,۳۲۰)	(۷,۷۹۶,۲۱۸,۶۰۹)	۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۸,۸۹۱,۸۷۶,۰۵۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۷۷۹,۸۱۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۸,۰۰۷,۱۳۶
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵۶,۳۰۶,۰۸۵
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۳,۴۸۶,۱۴۵
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۳۹۴,۰۷۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۸۰۴,۵۱۰)
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۷۸۳,۷۸۸)
معاملات آتی	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۰۶,۷۱۰)
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۷۹,۰۰۳,۲۶۳
صنعتی آما	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۹۴,۲۸۸,۶۳۵
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۵,۲۱۶,۹۳۴,۰۳۸
فرآورده‌های غذایی و قندپیرانشهر	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۸۹۳,۱۴۰
فرنسازی زر	-	-	-	-	-	-	۵,۵۰۲,۷۲۳,۱۸۰
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	۹,۲۸۱,۵۴۲,۷۳۹
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۲,۵۰۷,۰۸۶
کارخانجات تولیدی شهید قندی	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۴۱۴,۳۰۴
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۱۳۱,۰۷۳
کتر پارس	-	-	-	-	-	-	۸۸۹,۱۰۳,۰۸۸
کود شیمیایی اوره لردگان	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۹۹۸
گروه اقتصادی کرمان خودرو	-	-	-	-	-	-	۸۹۷,۲۸۰,۳۷۳
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۱۹,۶۳۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۹۶,۶۵۳,۴۴۵
لوله و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۲۷۴,۶۷۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸۲۴,۷۷۲,۱۲۲
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۹۸,۵۷۴,۱۶۴
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۴,۲۹۹,۹۷۳,۴۴۱
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۹۸۶,۷۲۷,۹۹۷
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۶,۹۱۶,۰۲۶
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۹,۱۶۹,۳۵۶,۱۹۴
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۲,۳۲۰,۷۱۴
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۸۱,۷۳۱,۰۲۴
موتوژن	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۰۱,۲۴۸,۸۷۴
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۳۴۶,۳۱۸
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۲۰۶,۸۸۲
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۰۹۲,۳۶۶
ویتانا	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۴,۰۹۸,۵۳۶
جمع	۱۰۰,۷۴۸,۷۷۲	۸۰۲,۹۹۵,۸۴۰,۵۷۹	(۶۶۵,۸۷۵,۱۰۳,۲۳۶)	(۱,۴۸۱,۳۲۴,۳۲۰)	(۷,۷۹۶,۲۱۸,۶۰۹)	۱۲۷,۸۴۳,۱۹۴,۴۱۴	۱۱,۵۲۵,۷۸۸,۴۶۹
							۱,۸۴۹,۵۲۸,۳۸۵,۸۴۹

برای دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی میانی سه ماهه		دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۱,۰۰۰	۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰	-	-	-	۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰	-	-	-	-
۹۳۵,۰۰۰	۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰	-	-	-	-
۱,۸۵۹,۰۰۰	۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۵۵,۰۰۰	۴,۳۰۶,۱۷۶,۰۰۰	-	-	-	۴,۳۰۶,۱۷۶,۰۰۰	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶ - درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

پایداشت	دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۶-۱	۸۲,۵۳۰,۲۶۳,۸۴۷	۲۳,۵۱۴,۹۵۰,۵۰۰	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)
۱۶-۲	۳۲,۴۹۵,۰۶۱,۵۵۹	۵,۲۴۹,۹۶۱,۹۹۲	۷۹,۲۷۲,۸۶۲,۴۵۵
۱۶-۳	۴,۶۴۷,۷۲۱,۱۲۷	-	۲,۷۱۳,۵۸۹,۶۳۴
جمع	۱۱۹,۶۷۳,۰۴۶,۵۳۳	۲۸,۷۶۴,۹۱۲,۴۹۲	۶۲,۸۱۳,۶۰۵,۱۳۷

درآمد (هزینه) ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
درآمد ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
جمع

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کمرزد	مالیات	دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	نگهداری
توسعه معدن و فولاد	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۱۰۷,۰۹۵,۱۹۶)	(۱۶۵,۵۲۸,۰۰۰)	(۱۶۵,۵۲۸,۰۰۰)	۳۰,۰۹۶,۱۷۶,۸۰۴	-
سیمان هکتمان	۴,۴۰۶,۹۸۷	۱۰۹,۳۷۰,۱۹۷,۰۸۰	(۸۲,۱۹۸,۹۸۴,۳۷۶)	(۱۰۳,۹۰۱,۶۸۷)	(۵۴۶,۸۵۰,۹۸۵)	۲۶,۵۲۰,۴۶۰,۰۳۱	-
بیمه پارسیمان	۳,۰۰۳,۴۸۸	۴۳,۶۴۰,۶۸۰,۶۴۰	(۳۱,۶۰۵,۷۸۸,۰۱۲)	(۴۱,۴۵۸,۶۴۷)	(۲۱۸,۲۰۳,۴۰۳)	۱۱,۷۷۵,۵۷۸	۱,۳۱۵,۵۲۳,۷۲۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۸۰۳,۸۱۶	۴۴,۶۲۷,۱۶۴,۳۲۰	(۳۳,۳۳۳,۰۰۱,۲۲۳)	(۴۲,۳۹۶,۴۷۱)	(۲۲۳,۱۳۹,۳۲۲)	۱۱,۰۲۹,۳۲۷,۳۰۴	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۳۴,۴۲۲,۹۸۰)	(۳۲,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۶۲,۶۸۲,۰۲۰	-
اعتباری فلز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۸۰,۸۳۴,۶۳۴)	(۳۸,۱۷۸,۱۲۵)	(۲۰۰,۳۳۷,۵۰۰)	۸,۹۶۷,۵۴۹,۷۴۱	-
بانک سامان	۱,۴۴۳,۷۵۰	۱۸,۶۵۴,۶۳۳,۷۵۰	(۱۳,۱۶۰,۱۶۷,۱۶۷)	(۱۷,۷۱۱,۹۵۹)	(۹۳,۲۷۳,۴۶۹)	۵,۳۸۳,۵۳۱,۱۵۵	-
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۶۴۲,۳۵۸	۳۱,۴۷۵,۵۴۲,۰۰۰	(۲۹,۷۲۸,۵۹۵,۵۶۱)	(۲۹,۹۰۱,۷۶۵)	(۱۵۷,۳۷۷,۷۱۰)	۴,۵۵۹,۶۶۶,۹۶۴	-
پلیمر آریا ساسول	۴۸۸,۰۰۰	۹۲,۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۸۸,۵۰۷,۴۳۲,۹۲۵)	(۸۸,۰۳۷,۶۴۰)	(۴۳,۳۵۶,۰۰۰)	۳,۶۱۲,۳۷۳,۴۳۵	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۳۱,۶۵۲	۴۵,۹۸۸,۲۴۴,۰۰۰	(۴۳,۰۳۸,۳۲۰,۰۴۱)	(۴۳,۶۸۸,۸۱۲)	(۲۲۹,۹۴۱,۲۲۰)	۲,۶۲۶,۲۹۳,۹۰۷	-
اختیارخ کچاد-۱۳۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۲	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۴,۸۵۸,۶۸۰)	(۷۴۰,۳۱۳)	-	۱,۸۶۹,۴۰۰,۰۰۰	-
دارویش (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۳۳,۷۳۴,۷۰۰)	(۲۴,۰۳۱,۲۰۰)	(۱۲۶,۴۸۰,۰۰۰)	۱,۷۱۱,۷۵۴,۱۰۰	۳۱۱,۶۳۹,۰۹۳
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۱۲,۹۱۴,۶۱۸)	(۱۱,۲۸۶,۰۰۰)	(۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۵۲۶,۳۹۴,۵۸۲	(۸۶۴,۶۷۷)
تایوان تراخا رومینا	۲۱۷,۹۲۱	۴,۸۸۹,۹۲۸,۰۳۰	(۴,۰۲۸,۷۶۰,۳۷۳)	(۴,۶۴۳,۵۷۰)	(۲۴,۴۳۸,۴۶۰)	۸۳۰,۱۲۴,۴۶۷	-
سیمان رومینا	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۸۵,۵۴۲,۵۸۹)	(۱۵,۵۱۵,۴۰۰)	(۸۱,۶۲۰,۰۰۰)	۵۴۹,۲۸۲,۰۱۱	-
البرز دارو	۲۵۶,۳۱۷	۵,۹۹۷,۸۱۷,۸۰۰	(۵,۴۳۲,۳۲۶,۷۳۰)	(۵,۶۹۷,۹۱۷)	(۳۹,۹۸۹,۰۸۹)	۵۲۸,۸۰۴,۰۵۴	-
رابان هم افزا	۳۶,۶۹۴	۱,۴۲۰,۳۱۴,۶۵۸	(۱,۱۱۵,۷۱۷,۸۱۶)	(۱,۳۴۹,۱۹۹)	(۷,۱۰۵,۵۷۳)	۲۹۶,۱۴۵,۹۷۰	-
اختیارخ وپارس-۲۵۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۲۱,۵۶۲)	(۱۹,۳۱۳)	-	۵۴۸,۵۹۵,۵۲۲	-
پتروشیمی خارک	۳۸,۹۵۹	۱۵,۳۸۶,۵۸۲,۱۶۰	(۱۵,۹۱۶,۰۷۳,۸۸۷)	(۱۴,۹۱۷,۲۵۳)	(۷۶,۹۳۲,۹۱۱)	۳,۴۴۶,۶۰۹	-
پارس دارو	۴۰	۴,۳۶۴,۴۰۰	(۳,۸۰۷,۶۱۰)	(۴,۱۴۶)	(۲۱,۸۲۲)	۵۳۰,۸۲۲	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۱	۶۰,۰۶۰	(۵۴,۵۵۳)	(۵۷)	(۳۰۰)	۵۱۵۰	-
بیمه اتکایی سامان-۵۰% تادیه	۱,۰۱۸	۵۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۹۱۳)	(۴۸۴)	(۲,۵۴۵)	(۲۱,۹۴۲)	-
داروسازی اکسیر	۵۰	۲,۳۳۰,۰۰۰	(۲,۴۹۸,۶۳۳)	(۲,۲۱۴)	(۱۱,۶۵۰)	(۱۸۲,۴۹۲)	-
بانک سینا	۵,۰۰۰,۶۷۷	۵۴,۸۵۷,۴۲۶,۶۹۰	(۵۴,۵۷۲,۹۰۴,۴۳۸)	(۵۲,۱۱۴,۵۵۵)	(۲۷۴,۶۸۷,۱۳۳)	(۴۱,۸۷۹,۴۳۷)	۸۵۸,۷۶۷,۵۲۰
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۳۹۹,۰۰۰	۵۹۰,۵۲۰,۰۰۰	(۷۵۱,۷۱۸,۵۰۱)	(۱۵۲,۰۵۹)	-	(۱۶۱,۳۵۰,۵۶۰)	-
داروسازی کاسپین تامین	۸۹۰,۹۳۹	۲۴,۴۵۲,۲۷۵,۵۵۰	(۲۴,۶۲۰,۸۵۲,۲۶۳)	(۲۳,۲۳۳,۴۶۲)	(۱۲۲,۲۸۱,۳۷۸)	(۳۶۰,۰۹۱,۵۵۳)	۵۹۰,۴۳۹,۲۳۰
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۷۰۲,۰۰۰	۶۴۷,۹۴۶,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۵۸۲,۰۴۹)	(۱,۶۲۸,۴۶۰)	-	(۳۸۵,۸۰۲,۸۹۵)	-
سرمایه گذاری صدر تامین	۴۵۳,۹۱۰	۵,۲۰۱,۸۰۸,۶۰۰	(۵,۶۴۰,۱۵۴,۴۴۴)	(۴,۹۴۱,۷۱۸)	(۲۶,۰۰۹,۰۴۳)	(۴۶۹,۲۵۷,۶۰۵)	۲۷۸,۹۳۱,۷۹۶
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷,۶۴۲,۲۰۴)	(۴,۵۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۸۷,۶۴۲,۲۰۴)	۶۹۸,۵۳۶,۲۳۰
جامدارو	۳۹۶,۳۳۴	۲,۶۵۱,۵۹۷,۶۵۰	(۳,۱۳۶,۹۰۶,۰۹۲)	(۲,۵۲۶,۶۱۸)	(۱۳,۲۹۷,۹۸۸)	(۴۹۳,۱۳۳,۴۸۸)	-
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۵,۰۵۵,۰۰۰	۲,۵۷۲,۹۹۵,۰۰۰	(۳,۱۰۷,۶۵۰,۹۳۴)	(۲,۶۲۵,۵۴۶)	-	(۵۳۵,۳۱۸,۴۸۰)	-
پتروشیمی خراسان	۱,۰۲۲,۹۹۸	۷۲,۰۸۰,۴۳۹,۰۸۰	(۷۲,۲۴۱,۳۹۳,۹۱۸)	(۶۸,۴۷۶,۴۱۷)	(۳۶۰,۴۰۲,۱۹۵)	(۵۸۹,۸۳۳,۴۵۱)	۱,۴۵۹,۹۹۵,۸۲۴
داروسازی قارابی	۳۵۸,۰۰۰	۲۳,۵۸۵,۰۴۰,۰۰۰	(۲۵,۶۱۱,۹۵۶,۷۰۱)	(۲۲,۴۰۵,۷۸۸)	(۱۱۷,۹۲۵,۲۰۰)	(۲,۱۶۷,۲۴۷,۶۸۹)	-
بانک صادرات ایران	۳,۱۹۹,۰۰۰	۹,۷۸۸,۹۴۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۶,۳۵۳,۵۰۳)	(۹,۲۹۴,۴۹۳)	(۴۸,۹۴۴,۷۰۰)	(۲,۴۵۷,۶۵۷,۹۶۲)	-
خفاری شمال	۵,۷۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۰۵۲,۶۵۶,۴۹۳)	(۶۵,۵۷۵,۶۵۰)	(۳۴۵,۱۳۵,۰۰۰)	(۵,۴۳۶,۳۶۷,۱۴۳)	-
ایران خودرو	۲۲,۲۱۵,۹۱۸	۷۷,۳۱۱,۳۹۴,۶۴۰	(۸۵,۳۱۶,۰۶۵,۴۷۳)	(۷۳,۴۴۵,۸۲۵)	(۳۸۶,۵۵۶,۹۷۳)	(۸,۴۶۴,۶۳۶,۳۳۱)	۹۷,۶۰۲,۸۹۰
بانک ملت	۱۶,۰۳۵,۷۸۱	۷۷,۶۱۳,۱۸۰,۰۴۰	(۸۶,۸۱۰,۵۵۹,۶۴۱)	(۷۳,۷۳۲,۵۲۱)	(۳۸۸,۰۶۵,۹۰۰)	(۹,۶۷۰,۱۷۸,۰۲۳)	۱,۱۸۱,۷۷۵,۷۳۵
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۴۳۷,۴۴۰,۱۴۵)	(۸۴,۳۱۲,۵۰۰)	(۴۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۱۵,۰۰۲,۶۴۵)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۲۱۳,۸۶۴,۲۹۲)	(۶۷,۹۶۳,۰۰۰)	(۳۵۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۹۹,۵۲۷,۶۹۲)	-
پتروشیمی شیراز	۳,۶۶۲,۷۰۵	۱۹۹,۲۸۷,۷۷۹,۰۵۰	(۲۱۷,۲۹۷,۶۵۶,۳۱۸)	(۱۸۹,۳۲۳,۳۹۰)	(۹۹۶,۴۸۸,۸۵۰)	(۱۹,۹۱۵,۷۴۸,۵۵۳)	۲۳۶,۲۱۶,۵۰۹
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۳,۲۴۹,۳۱۷	۱,۵۰۳,۶۶۴,۲۱۰,۱۹۸	(۱,۴۴۴,۵۲۷,۵۴۷,۰۸۲)	(۵,۹۷۶,۵۴۷,۶۸۸)	(۷,۴۸۴,۵۱۳,۷۶۴)	۴۵,۶۷۵,۶۰۱,۶۸۲	۷,۰۲۸,۵۶۳,۸۷۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳۰ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۳,۷۴۹,۳۱۷	۱,۵۰۳,۶۶۴,۲۱۰,۱۹۸	(۱,۴۴۴,۵۲۷,۵۴۷,۰۸۲)	(۵,۹۷۶,۵۴۷,۶۸۸)	(۷,۴۸۴,۵۱۳,۷۴۶)	۴۵,۶۷۵,۶۰۱,۶۸۲	-	۷,۰۲۸,۵۶۳,۸۷۳	۶,۷۹۰,۵۹۸,۰۸۹	-
فراورده‌های نسوزآذر	۱۳,۲۱۸,۹۱۴	۳۰۷,۳۳۹,۷۵۰,۵۰۰	(۲۱۴,۱۸۷,۹۵۴,۴۰۲)	(۲۹,۹۷۲,۷۶۳)	(۱,۵۳۶,۶۹۸,۷۵۳)	۹۳,۳۲۳,۱۲۴,۵۸۴	-	-	(۸۶,۳۲۶,۷۱۲,۸۳۷)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۸۵۰,۰۰۰	۷۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۱۲۳,۷۷۷,۸۹۱)	(۷۵,۳۴۴,۵۰۰)	(۳۹۶,۵۵۰,۰۰۰)	۱۰,۷۱۴,۳۲۷,۶۰۹	-	۴۲۶,۳۵۹,۵۳۵	-	-
گروه دارویی سبحان	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۳۴,۴۸۲,۱۲۹)	(۱۰,۹۸۶,۷۵۰)	(۵۷,۸۲۵,۰۰۰)	۳,۵۶۱,۷۰۶,۱۲۱	-	-	۳۳۴,۶۵۴,۳۷۸	-
گلناش	۶۹۵,۰۲۷	۲۰,۸۷۸,۶۱۱,۰۸۰	(۱۸,۳۹۶,۴۶۷,۵۸۳)	(۱۹,۸۳۴,۶۸۱)	(۱۰۴,۳۹۳,۰۵۵)	۲,۳۶۲,۷۳۵,۷۶۱	-	-	(۲,۷۰۷,۲۳۹,۵۳۴)	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۳۰۸,۰۷۰	۵,۴۴۸,۲۱۷,۹۵۰	(۴,۴۶۶,۱۳۷,۴۵۲)	(۵,۱۷۵,۸۰۷)	(۲۷,۲۴۱,۰۹۰)	۹۴۹,۶۶۳,۶۰۱	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۷۸,۹۹۱	۳۹,۷۴۴,۵۷۱,۹۲۰	(۳۸,۸۱۴,۲۶۹,۶۴۶)	(۳۷,۷۵۷,۳۴۳)	(۱۹۸,۷۲۲,۸۶۰)	۶۹۳,۸۲۲,۰۷۱	-	(۳,۴۲۸,۰۸۷)	(۱۰۰,۷۴۸,۷۷۳)	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۷,۴۲۵,۰۰۰	(۱,۲۰۹,۱۸۷,۲۷۱)	(۱,۳۷۵,۰۵۴)	(۷,۲۳۷,۱۱۵)	۲۲۹,۶۲۵,۵۵۰	-	-	۲۶۹,۹۵۶,۹۱۱	-
صنعتی دوده فام	۴۶,۲۲۱	۹۴۹,۷۸۳,۳۹۹	(۷۴۴,۱۴۲,۳۱۶)	(۹۰۲,۱۹۴)	(۴,۷۴۸,۳۹۲)	۲۱۹,۸۸۵,۴۹۷	-	-	۴۹۱,۳۹۸,۸۱۴	-
صنایع چوب خزر کاسپین	۴۸,۴۶۰	۱,۳۶۴,۹۲۴,۳۶۰	(۱,۲۱۲,۶۰۰,۰۴۲)	(۱,۲۶۲,۶۷۸)	(۶,۸۲۴,۶۲۲)	۱۴۴,۲۰۳,۰۱۸	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۷۱۳,۷۳۳,۵۹۷)	(۱۲۹,۹۱۶,۰۰۰)	(۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰)	۲۲,۶۶۷,۶۸۹,۵۹۷	-	۳۲۸,۸۶۳,۴۲۸	۱۱,۶۶۶,۷۴۳,۲۲۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۵۳۷,۹۴۵,۳۲۸)	(۵۷,۹۳۴,۸۰۰)	(۳۰۴,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۱۶,۸۰۰,۱۲۸)	-	۲,۰۹۱,۸۳۴,۹۵۴	۲۳,۴۹۹,۸۱۹,۷۲۲	-
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۵۰,۰۰۰	۶۶,۰۵۶,۲۰۰,۰۰۰	(۷۸,۰۸۴,۵۵۲,۱۰۴)	(۶۲,۷۵۳,۲۹۰)	(۳۳۰,۲۸۱,۰۰۰)	(۱۲,۴۹۱,۳۸۶,۴۹۴)	-	-	۵,۸۹۰,۷۹۹,۷۸۵	-
صنایع لاسنیک سهند	۱,۹۳۴,۷۴۸	۸۱,۲۵۹,۴۱۶,۰۰۰	(۹۲,۱۰۵,۷۹۳,۳۶۲)	(۷۷,۱۹۶,۴۴۵)	(۴۰۶,۲۹۷,۰۸۰)	(۱۱,۳۹۸,۸۷۰,۸۸۷)	-	-	(۳۸,۰۰۴,۶۷۰,۳۷۷)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۳۲۳,۶۱۵	۸۵,۷۸۷,۸۶۵,۸۰۰	(۸۹,۴۶۳,۷۸۰,۷۴۲)	(۸۱,۴۹۸,۴۷۳)	(۴۲۸,۹۳۹,۳۲۹)	(۴,۱۸۶,۳۵۲,۷۴۴)	-	۸۳۷,۵۱۶,۵۴۲	-	-
مخابرات ایران	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۱,۸۶۶,۲۰۰)	(۹,۸۴۲,۰۰۰)	(۵۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۳,۵۰۸,۰۰۰)	-	۴۴۵,۶۴۶,۴۱۳	۲,۷۰۸,۱۳۷,۶۵۱	-
ملی صنایع مس ایران	۸۹,۹۵۲	۱۲,۲۱۲,۸۳۵,۸۴۰	(۱۳,۵۳۳,۰۴۳,۰۶۳)	(۱۲,۵۵۲,۱۹۴)	(۶۶,۰۶۴,۱۷۹)	(۳۹۸,۸۲۳,۵۹۶)	-	۲,۱۵۳,۲۵۲,۰۸۰	۶,۸۱۲,۶۶۹,۶۰۸	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۳,۲۵۲,۰۸۰	-	-
فقرسازی زر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۳,۲۵۲,۰۸۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۶,۳۰۸,۰۸۴	-	-
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۱۱۲,۹۵۰	-	-
شرکت توسعه اقتصادی آراین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۷,۲۲۱,۴۱۸	-	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۸,۷۹۷,۴۴۳	-	-
سکه تمام بهارنوبلی اروزه رفاه	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۶۴۸,۷۰۹	-	-
مین وان کیش	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۵,۵۳۲,۵۲۷	-	-
نکادو	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۵۷۳,۴۱۳	-	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۶۱۳,۷۰۴	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۱۷۴,۶۹۶	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۵۸۹,۳۲۷	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۵۱۶,۶۹۶	-	-
کالاسپین	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۷۴۹,۹۶۶	-	-
ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۴۳,۹۱۶	-	-
موتوژن	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۵,۸۳۲	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷۳,۱۶۸,۵۹۲)	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۷۹۲,۱۵۳)	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۸۵۳,۷۵۱)	-	-
داده گسترعمرنوین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۸۲۷,۵۷۵)	-	-
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۲,۵۵۴)	-	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۷۱,۷۴۹,۹۵۵)	-
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۲۲,۸۵۴,۳۵۷)	-
دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷۷,۴۶۳,۸۹۷)	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۹۹,۲۱۱,۵۸۰)	-
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۵۸,۱۸۲,۰۶۶)	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۰۳۳,۳۵۰)	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۹۷,۸۹۴)	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۴۹۹)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۳,۲۲۴	-
رابان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۱۸۹,۰۲۲	-
لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۹,۳۲۳,۳۲۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۶,۷۸۷,۱۴۰	-
غلنگ سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۰,۵۵۶,۵۹۲	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۳۷,۰۶۵,۵۱۶	-
پتروشیمی خاگ	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۵,۱۵۸,۹۴۵	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۹,۹۴۲,۸۰۱	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۸۸,۵۰۵,۵۸۶	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۷۳,۷۸۹,۲۸۷	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۸۱۵,۶۶۹,۵۷۷	-
جمع	۱۵۶,۰۹۸,۰۱۵	۲,۴۳۶,۶۵۲,۷۰۷,۰۴۷	(۲,۳۳۵,۱۱۰,۱۰۰,۲۱۰)	(۶,۸۲۶,۸۸۶,۷۶۰)	(۱۲,۱۴۹,۴۵۶,۲۳۰)	۸۲,۵۳۰,۶۲۳,۴۷۷	-	۲۳,۵۱۴,۹۵۰,۵۰۰	(۱۹,۱۲۲,۸۴۶,۹۲۲)	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام							
دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مجمع		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۴۰,۰۷۵)	۵۱۱,۹۵۹,۹۲۵	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۴۰۳,۱۱۷	۱۴۰	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	-
-	-	-	۴,۸۱۳	-	۴,۸۱۳	-	(۱,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۱۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۸۵۶,۴۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۲۸۴,۵۵۳
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۷۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۷,۸۳۷,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۸۵۰,۳۴۰
-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۰۹۳,۰۶۷	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۷۶,۷۹۴,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۶,۵۲۳,۸۹۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۹,۰۷۵,۹۷۵
-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۹۴۶,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۲,۸۸۳,۶۵۷
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۹,۷۴۱,۶۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۶۴,۷۰۷
-	-	-	-	-	-	-	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۱۹۴,۲۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۲,۳۲۳,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۴۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۴۶,۷۱۷,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۴۷۴,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۷۴۱,۸۰۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۵۳,۹۴۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۸,۵۳۳,۶۹۹
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۸,۲۶۸,۳۴۱	۸,۲۶۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۶۵۷,۷۶۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۲۶,۰۷۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۵۹۱,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۷۲,۰۹۳
-	-	-	-	-	-	-	۹۰۸,۱۵۰,۳۵۵
-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۹,۶۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد			۲,۹۱۴,۰۴۱,۱۹۳	(۴۸,۰۴۰,۰۷۵)	۲,۸۶۶,۰۰۱,۱۱۸	۳۴۶,۵۲۲,۲۱۸	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۵۸۷,۵۰۹,۶۵۷	۲۴۵,۹۲۶,۴۸۰	۶۰۸,۳۱۲,۰۸۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۶۰۶,۵۱۹,۲۷۳	۲۳۸,۷۸۲,۰۲۳	۵۴۱,۶۰۰,۹۲۶	تنزیل مربوط به سود سهام
۱۸۱,۵۷۲,۰۵۴	۲۱۶,۷۵۶,۹۱۷	۱۰,۹۷۲,۸۶۵	سایر درآمدها
۱,۸۷۱,۵۵۰	۱,۸۷۱,۵۴۹	۵۱۱,۰۳۱	تنزیل مربوط به سود بانک
۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	۷۰۳,۳۳۶,۹۶۹	۱,۱۶۱,۳۹۶,۹۰۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۲۲,۳۵۸,۳۳۱,۱۱۶	۱,۰۶۹,۸۲۹,۸۷۷	۱۲,۶۱۵,۱۹۵,۲۹۴	هزینه کارمزد مدیر
۱۲,۷۸۷,۳۴۷,۹۷۶	۵۹۱,۶۰۰,۴۲۱	۷,۰۲۸,۵۶۷,۴۲۵	هزینه کارمزد بازارگردان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۸۶,۲۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۳۰,۷۹۹,۶۶۸	۲۷,۱۲۳,۲۷۱	۳۲,۱۶۳,۸۴۰	هزینه کارمزد حسابرس
۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰	۱,۷۲۵,۵۳۹,۷۸۹	۱۹,۸۲۵,۹۲۶,۵۵۹	جمع

۲۱- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال		ریال	
۴۳۵,۹۸۶,۴۹۱	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰	۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰	هزینه آژانس
۲۹,۴۴۲,۱۶۵	۹,۱۰۷,۵۰۰	۵۲,۱۸۲,۶۶۲	سایر هزینه ها
۱,۶۱۲,۹۰۲	-	۴۸,۳۸۷,۰۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۳,۴۰۶,۲۹۹	۸,۴۰۶,۲۹۶	۸۵۱,۰۵۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۳,۱۴۰,۱۰۰	۱۳,۸۴۶,۰۰۰	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷	۱۳۸,۸۶۶,۵۰۶	۲۰۸,۶۳۳,۷۶۸	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۱۴,۹۵۹,۲۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۳. بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

۲۴. سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				اشخاص وابسته
درصد تسلک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	
۵.۱۸%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز	۱۰.۰۷%	۸۷۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۳.۵۶%	۶۰۱,۴۲۳	عادی	۵.۷۴%	۴۹۸,۴۲۲	عادی		شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان
۰.۵۹%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۱۵%	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز		فرهنگ قورگزانو	شخص حقیقی
۰.۱۵%	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۲۹%	۲۵,۰۰۰	ممتاز		سهامدار مدیر صندوق	شخص حقیقی
۰.۰۵%	۸,۰۰۰	عادی	۰.۰۹%	۸,۰۰۰	عادی		عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
۰.۰۰۶%	۱,۰۰۰	عادی	۰.۳۲۳%	۲۸,۰۲۹	عادی		رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
۰.۰۰۳%	۵۵۰	عادی	۰.۰۰۶%	۵۵۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری	شخص حقیقی
۹.۵۳۸%	۱,۶۱۱,۰۵۳		۱۷.۶۶%	۱,۵۳۵,۰۰۱		جمع واحد های سرمایه گذاری		

۲۵. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی مبتنی بر سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نوع وابستگی	ماده طلب (بدهی)
طرف معامله	ماده طلب (بدهی)
	در پایان دوره
	ریال
موضوع معامله	شرح معامله
ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
مدیر	طی دوره
متولی	طی دوره
بازارگردان	طی دوره
حسابرس	طی دوره
موسسه حسابرسی هوشیار همیز	۱۹,۸۷۵,۹۱۶,۵۵۹
شرکت سیدگردان آسمان	۱۲,۶۱۵,۱۹۵,۳۹۴
موسسه حسابرسی سامان پندار	۷,۰۲۸,۵۶۷,۴۲۵
شرکت تامین سرمایه تمدن	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی هوشیار همیز	۳۲,۱۶۳,۸۴۰
کارمزد	۲۶,۶۲۲,۶۳۷
کارمزد	۱۱۵,۴۴۵,۵۵۴
کارمزد	۳,۶۲۴,۳۳۵,۹۱۵
کارمزد	۱۱,۴۲۸,۲۰۰,۳۶۲
کارمزد	۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱

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 صورت‌های مالی و یا افشاء در پیاداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.