

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۲۸

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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه 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 کنترل های 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

الف- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری تحت مالکیت مدیران سرمایه گذاری صندوق.

ب- مفاد تبصره های ۴ و ۵ ماده ۳۹ اساسنامه در خصوص ارسال مستندات مربوط به مدیر سرمایه گذاری جدید شامل نام و مشخصات و مدارکی دال بر قبولی سمت برای سبا و متولی (باتوجه به تغییر در مدیران سرمایه گذاری صندوق).

۶- علیرغم پیگیری های بعمل آمده، سود سهام شرکت های مخابرات ایران، فولاد کاوه جنوب کیش، لاستیک یزد، سیمان ساوه و پتروشیمی ارومیه در مدت مشخص شده و مهلت قانونی آن دریافت نشده است.

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

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

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

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

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

۲۰ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
محمد جواد هدایتی
۸۰۰۸۹۶
سید محمد نوریان
۹۲۲۰۴۸

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمان سهام

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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	صورت‌های مالی
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
۹-۲۸	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر 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 ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر عامل مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی بگلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	مسعود بختیاری	

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرموده کاران



آسمان آرمان
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۳,۴۱۷,۹۳۲,۶۴۲,۸۸۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	۳۱,۷۱۳,۰۶۱,۶۳۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	-	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۴۳۱,۰۳۸,۶۵۴	۱۲,۰۵۹,۵۰۶,۱۸۴	۸	حسابهای دریافتنی
۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰	۶۱۹,۰۳۸,۶۱۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۱,۱۴۶,۳۵۹	۸۰,۵۸۰,۳۲۴	۱۱	موجودی نقد
۲,۹۱۱,۶۴۴,۱۲۳,۷۹۵	۳,۴۶۲,۳۹۴,۸۲۹,۶۵۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها :
(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	(۱۳۳,۲۸۸,۶۹۶,۱۸۳)	۹	جاری کارگزاران
(۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲)	(۲۵,۰۴۶,۶۳۹,۹۸۶)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰)	(۱,۵۹۱,۶۲۸,۴۹۲)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
(۷۲,۰۳۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۱۵۹,۹۲۶,۹۶۴,۶۶۱)		جمع بدهی‌ها
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۳,۳۰۲,۴۶۷,۸۶۴,۹۹۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۶۸,۱۲۲	۱۸۱,۵۵۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۲



شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاورز، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴



یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۲۴۱,۲۰۵,۷۲۵,۶۹۰	۶۸,۲۸۷,۶۰۸,۹۴۶	۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷
۱۶	۲۵,۳۳۱,۴۹۳,۹۱۹	۱۱۰,۵۷۰,۰۵۹,۹۲۷	۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷
۱۷	۸,۴۵۱,۵۲۴,۲۲۱	۵۳۲,۹۶۶,۴۴۸	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵
۱۸	۱۸,۶۱۱,۰۱۶,۵۱۱	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲	۸,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴
۱۹	۱,۶۲۸,۹۶۴,۸۸۸	۱,۳۳۵,۴۴۶,۵۱۷	۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴
	۲۹۵,۲۲۸,۷۲۵,۲۲۹	۱۸۳,۳۸۱,۵۸۲,۰۹۰	۲,۱۰۵,۶۸۴,۱۹۹,۳۲۷
۲۰	(۴۲,۶۱۵,۲۰۴,۸۶۸)	(۴,۴۲۹,۲۳۶,۷۱۴)	(۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰)
۲۱	(۳۵۴,۶۵۳,۴۵۷)	(۲۶۸,۹۰۱,۲۲۸)	(۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷)
	۲۵۲,۲۵۸,۸۶۶,۹۰۴	۱۷۸,۶۸۳,۴۴۴,۱۴۸	۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰
(۱)	۸.۴۲%	۵۷.۷۵%	۱۳۳.۲۰%
(۲)	۷.۶۹%	۳۶.۴۹%	۷۳.۴۲%

درآمد ها:

سود فروش اوراق بهادار

درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال مالی

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت گردش خالص دارایی ها
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۱۶,۸۹۰,۱۵۲	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷
	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)
	-	-	-
	۲۵۲,۲۵۸,۸۶۶,۹۰۴	۱۷۸,۶۸۳,۴۴۴,۱۴۸	۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰
	-	-	-
۲۲	۱۹۷,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰
	۱۸,۱۹۰,۱۵۲	۴۹۷,۴۵۴,۱۰۹,۶۲۵	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال مالی

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال مالی

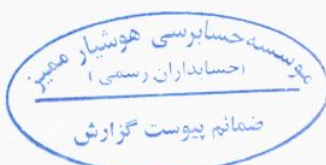
یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

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

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



موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن
کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد آساس (قابل معامله در بورس) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۴ تحت شماره ۱۱۹۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

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

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.asasfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۷۵/۰۰۰	۸۷/۵%
بازارگردان (سابق)	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان (سابق)	ممتاز	۱۰۰/۰۰۰	۱۰%
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵/۰۰۰	۲/۵%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری					۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

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.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 اندازگیری‌های 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در 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 تمام‌شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل 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 تحقق‌یافته 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.

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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 بازرگردان	سالانه ادرصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه ۲۴۰ 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 $\frac{0.003}{11 \times 365}$ 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 ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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. باقی‌مانده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات شیمیایی	۸۵۷,۹۸۳,۱۲۸,۹۰۵	۸۲۳,۳۳۹,۹۸۸,۳۴۰	۴۱۵,۳۸۶,۹۵۳,۸۲۹	۴۴۶,۲۳۶,۳۴۱,۹۹۷
فلزات اساسی	۳۹۳,۵۵۴,۶۵۰,۴۸۴	۳۸۶,۹۷۹,۶۹۸,۳۳۱	۲۲۸,۹۱۲,۹۳۶,۵۶۲	۳۱۲,۸۹۸,۹۴۲,۵۴۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۰۷,۲۴۲,۴۸۷,۷۰۸	۴۳۵,۷۲۰,۴۸۲,۳۷۴	۳۰۸,۲۵۶,۳۲۷,۷۳۷	۲۲۱,۹۲۹,۶۱۴,۹۰۰
سرمایه گذاریها	۲۹۵,۷۸۵,۹۶۷,۹۵۸	۲۶۳,۹۷۷,۴۳۲,۸۷۵	۷۱,۵۰۸,۰۴۲,۵۸۵	۷۲,۷۹۱,۷۹۶,۳۷۵
استخراج کانه های فلزی	۲۸۲,۶۲۶,۲۵۶,۲۴۱	۳۳۸,۳۹۰,۶۲۲,۵۵۵	۲۰۸,۲۷۶,۲۹۴,۳۷۳	۲۸۰,۳۰۳,۶۰۳,۵۱۳
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵۵,۹۰۹,۷۲۷,۸۹۸	۲۳۳,۸۰۲,۹۲۲,۸۷۷	۱۹۱,۳۸۷,۳۰۰,۱۵۴	۲۵۱,۴۲۷,۹۴۱,۳۵۵
زراعت و خدمات وابسته	۱۶۸,۳۴۰,۵۹۳,۵۶۷	۱۷۱,۷۶۶,۱۷۱,۹۹۶	۲۳,۶۵۱,۳۵۲,۵۷۲	۲۸,۱۸۰,۳۲۳,۴۵۰
بیمه و صندوق بازنشتگی به جزتامین اجتماعی	۱۵۳,۵۹۵,۲۳۰,۳۷۲	۱۰۴,۷۸۰,۷۰۷,۱۳۰	۱۰۴,۳۷۸,۹۸۵,۸۵۶	۹۱,۸۹۱,۳۵۴,۹۸۲
مواد و محصولات دارویی	۱۵۳,۱۳۳,۸۲۹,۲۹۳	۱۶۵,۹۱۴,۵۲۶,۸۶۲	۱۸۱,۶۹۲,۴۵۱,۴۶۴	۱۵۶,۲۲۷,۲۹۲,۹۱۵
خودرو و ساخت قطعات	۱۲۵,۹۶۵,۱۴۲,۶۹۰	۸۵,۴۷۶,۲۷۳,۴۹۳	-	-
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۰۰,۶۸۰,۰۱۳,۹۶۴	۷۵,۷۱۳,۶۳۸,۴۵۵	۹۹,۸۶۶,۹۱۷,۶۲۸	۹۹,۷۷۸,۳۱۹,۱۹۰
لاستیک و پلاستیک	۹۴,۵۲۹,۳۶۸,۰۵۰	۶۹,۹۱۶,۵۶۳,۱۱۳	۱۵۰,۴۰۲,۴۱۸,۳۹۷	۱۱۲,۳۹۷,۷۴۸,۰۲۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۷۴,۱۴۶,۵۰۲,۰۸۱	۷۵,۳۶۱,۶۲۲,۵۴۶	-	-
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۲,۹۴۴,۴۷۷,۱۷۵	۷۳,۶۵۹,۱۰۵,۰۰۰	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۳۱,۴۵۴,۲۸۹,۹۴۴	۲۸,۳۷۵,۴۵۴,۱۴۶	۳۶,۱۱۹,۰۹۶,۹۷۳	۳۶,۰۲۸,۳۴۸,۲۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۸,۸۲۲,۸۲۲,۶۰۱	۳۳,۲۸۲,۲۸۵,۰۷۵	-	-
سیمان، آهک و گچ	۲۵,۵۲۱,۱۴۵,۰۵۱	۳۱,۱۶۲,۷۹۶,۷۵۵	۹۳,۴۰۹,۴۱۴,۹۹۱	۸۱,۲۹۸,۷۷۶,۸۷۰
مخابرات	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	۱۱,۲۹۵,۳۹۰,۱۵۰	۱۱,۰۱۳,۷۲۸,۵۴۹	۱۳,۷۲۱,۸۶۶,۲۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۹۸۳,۴۷۴,۵۵۳	۷,۰۰۸,۰۵۲,۵۰۰	۳۹,۶۹۲,۰۳۵,۷۰۵	۳۶,۲۵۳,۹۴۷,۸۴۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۳۹,۲۳۰,۳۶۰	۱,۷۹۱,۰۷۹,۲۹۰	۵۷,۶۲۹,۲۸۳,۹۸۲	۳۳,۴۲۷,۴۹۰,۹۱۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۲۱,۶۲۳,۰۳۱	۱۹۷,۸۲۹,۰۲۳	-	-
ساخت محصولات فلزی	-	-	۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۱۴	۴,۳۶۶,۶۱۳,۱۳۸
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۹۱۸,۵۲۸,۷۹۳	۱,۱۱۵,۷۱۷,۸۱۵
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۱۴,۲۸۷,۸۰۶,۰۳۵	۲۰,۶۷۶,۳۱۱,۶۲۱
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	۳,۶۹۶,۴۹۵,۵۰۸	۴,۷۳۵,۸۱۸,۸۴۵
قند و شکر	-	-	۹,۵۱۲,۵۸۸,۴۶۶	۸,۹۵۴,۴۰۲,۴۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۶,۴۲۲,۴۵۴,۴۵۵	۵,۷۲۳,۲۴۲,۸۷۵
هتل و رستوران	-	-	۷۹,۹۹۳	۶۴,۴۹۴
جمع	۳,۴۲۶,۳۱۴,۷۹۳,۹۵۳	۳,۴۱۷,۹۲۲,۶۴۲,۸۸۶	۲,۲۶۰,۱۱۶,۶۲۴,۶۲۱	۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴
		۹۸.۷۲%		۷۹.۹۹%

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	-	۰.۸۷%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	بانک آینده
۰.۰۳%	۹۲۸,۲۳۵,۷۹۶	۰.۰۳%	۸۹۲,۹۹۵,۵۳۷	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت	بانک تاورمیان
-	-	۰.۰۲%	۷۵۹,۷۸۸,۶۸۸	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	بانک آینده
۰.۴۲%	۷,۰۳۹,۳۷۶,۲۲۲	-	۶,۰۲۷,۷۴۰,۴۰۴	۱۰%	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۲۲%	۶,۴۰۰,۸۳۱,۳۲۶	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۲/۱۸	آینده سبز	بانک آینده
۰.۴۶%	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۸۷%	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۴۰%	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۲۳۵%	۲,۵۸,۷۲۲,۹۲۲,۲۴۴	۰.۹۱%	۳۱,۷۱۳,۰۶۱,۲۳۹			جمع	

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۲.۴۸%	۷۲,۳۲۶,۷۸۳,۴۰۶	-	-	-	-	-	استادخانه مهرجو ۰۸/۰۴/۲۲
۱.۰۴%	۳۰,۳۳۵,۷۸۸,۹۵۴	-	-	-	-	-	استادخانه مهرجو ۰۸/۰۵/۲۹
۰.۳۳%	۹,۵۱۱,۵۴۵,۷۲۰	-	-	-	-	-	استادخانه مهرجو ۰۸/۰۵/۱۸
۰.۰۴%	۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۴	-	-	-	-	-	استادخانه مهرجو ۰۸/۰۷/۲۱
۰.۶۸۹%	۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش مالی محاسبان دوره مالی
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

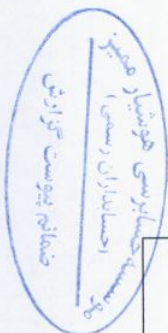
۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نرخ تنزیل	تتزیل نشده
مبلغ تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال		
۲۹,۹۳۶,۵۷۰,۱۹۹		۳,۹۷۷,۲۱۱,۴۰۰		نرخ های متفاوت	۴,۰۲۷,۲۲۸,۳۷۲
۴۳۴,۴۶۸,۴۵۵		-		۲۵%	-
-		۸,۰۲۲,۲۹۴,۷۸۴		-	۸,۰۲۲,۲۹۴,۷۸۴
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۴۳,۰۳۸,۶۵۴		۱۲,۰۵۹,۵۰۶,۱۸۴		(۵۰,۰۱۶,۹۷۲)	۱۲,۱۰۹,۵۲۳,۱۵۶
					جمع

سود دریافتی سهام
سود دریافتی سپرده بانکی

مطالبات بابت فروش حق تقدم

سایر حساب دریافتی



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزاران

113999/114/115

نام شرکت کارگزاری	ملاکده ابتدای سال مالی	گردش بهشکدر	گردش بهستانکدر	ملاکده پایان دوره بهشکدر (بهستانکدر)
کارگزاری حافظ	(۳۹,۸۹۳,۸۳۸,۶۳۷)	۳,۵۵۵,۸۱۵,۲۶۳,۱۸۸	۲۱۶,۴۰۵	(۱۳۳,۴۳۲,۸۳۲,۲۰۷)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	(۱۱,۱۰۴,۰۷۷,۸۶۸)	۹۰۱,۲۵۹,۸۹۱,۵۸۷	(۸۹۰,۱۵۳,۶۴۹,۷۱۴)	۲۱۶,۴۰۵
کارگزاری مسکن	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹
جمع	(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	۴,۴۵۷,۰۷۵,۱۵۴,۷۷۵	(۴,۵۴۹,۵۰۷,۹۵۶,۴۶۲)	(۱۳۳,۲۲۸,۶۹۶,۱۸۳)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۰- 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 روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در	مخارج اضافه	استهلاك دوره	مانده در پایان
ابتدای دوره	شده طی دوره	مالی	دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۴,۸۰۸,۷۴۵	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۵۱۳,۶۶۵)	۵۹۵,۷۹۵,۰۸۰
(۳,۱۳۹,۵۳۳)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۱۶,۹۲۸)	۲۳,۲۴۳,۵۳۹
۴۸,۳۸۷,۰۹۸	-	(۴۸,۳۸۷,۰۹۸)	-
۴۸۰,۰۵۶,۳۱۰	۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۵۱۷,۶۹۱)	۶۱۹,۰۳۸,۶۱۹

مخارج آبونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۸۰۶,۶۴۴
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۰,۳۲۴	۳۳۹,۷۱۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۵۸۰,۳۲۴	۸۱,۱۴۶,۳۵۹

بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۲۰۰۲

بانک شهر ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹

بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۴۰۲۹۰۰۳

بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۴۰۲۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱	۱۶,۵۴۴,۳۹۴,۲۰۲	مدیرصندوق
۱۱,۴۲۸,۲۰۰,۳۶۲	۸,۴۰۲,۹۶۸,۳۸۹	بازارگردان
۱۱۵,۴۴۵,۵۵۲	۳۱,۶۵۰,۸۸۶	متولی (سابق)
۶۶,۶۲۲,۶۳۷	۶۷,۶۲۶,۵۰۹	حسابرس
۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲	۲۵,۰۴۶,۶۳۹,۹۸۶	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰	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	۲۶۸,۶۴۳,۰۱۲	سایر
۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰	۱,۵۹۱,۶۲۸,۴۹۲	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۷۱,۴۸۷,۳۹۳,۰۲۴	۳,۱۲۰,۹۱۵,۳۴۸,۸۲۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۶۸,۱۲۲,۲۰۵,۰۶۳	۱۸۱,۵۵۲,۵۱۶,۱۶۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۳,۳۰۲,۴۶۷,۸۶۴,۹۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۶۶,۱۷۱,۷۳۴,۱۲۵	۱,۸۴۹,۵۲۸,۳۸۵,۸۴۹
(۶۳,۷۶۸,۵۵۶,۸۳۸)	۲,۱۱۷,۳۸۱,۵۳۱	۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۹۶۶
۶,۴۲۱,۰۲۵,۱۹۴	-	۲,۷۴۳,۲۶۶,۲۵۲
۴,۶۷۹,۶۰۳,۸۶۱	(۱,۵۰۶,۷۱۰)	۵۹۱,۹۹۴,۴۵۰
۲۴۱,۷۲۵,۷۲۵,۶۹۰	۶۸,۲۸۷,۶۰۸,۹۴۶	۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کمزرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۲۸,۸۲۹	۱۷۷,۴۷۷,۸۹۴,۷۷۵	(۵۵,۱۱۳,۵۴۶,۸۳۱)	(۱۷,۱۰۲,۱۸۳)	(۶۳۷,۳۸۵,۶۳۷)	۶۷,۶۰۵,۸۶۰,۱۲۴	-	-
۳,۳۶۴,۸۹۲	۸۵,۵۸۴,۸۶۴,۶۷۴	(۶۳,۸۰۶,۷۷۷,۰۳۳)	(۸۱,۳۷۳,۲۹۲)	(۴۲۷,۹۱۴,۱۶۶)	۲۲,۶۲۸,۸۴۰,۲۳۳	-	۲۵,۷۷۰,۷۳۵,۷۰۲
۱۱,۵۲۹,۹۰۰	۱۳۹,۸۰۴,۵۰۸,۰۰۰	(۱۱۷,۷۵۲,۷۰۰,۹۶۱)	(۱۱۷,۷۵۲,۷۰۰,۹۶۱)	(۶۹۹,۰۲۸,۷۳۸)	۲۱,۲۱۹,۳۳۶,۴۸۸	۸۷۹,۰۸۱,۲۴۰	۵۶,۷۴۶,۰۵۳,۳۲۲
۸۰۳,۸۱۶	۵۴,۷۹۹,۵۵۶,۲۷۶	(۳۳,۳۳۳,۰۰۱,۲۲۳)	(۵۱,۵۲۱,۱۵۶)	(۲۷۱,۱۶۷,۳۲۹)	۲۰,۵۷۷,۷۷۵,۸۱۲	-	-
۳,۹۶۸,۰۷۸	۴۵,۷۹۹,۵۵۶,۲۷۶	(۳۲,۲۱۷,۹۱۳,۹۲۶)	(۴۳,۵۰۹,۲۹۱)	(۲۲۸,۹۹۹,۷۲۶)	۱۳,۳۰۹,۱۳۳,۳۳۳	-	۴۸۱,۴۸۰,۰۲۶
۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	(۹۰,۳۵۳,۰۶۸,۲۱۱)	(۹۸,۴۲۲,۵۳۶)	(۵۱۸,۰۱۶,۵۱۶)	۱۲,۶۲۱,۰۹۲,۷۳۷	-	-
۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۳۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۹۵,۳۶۱,۱۱۱)	(۴۹,۴۳۳,۵۱۳)	(۲۶۰,۱۸۰,۴۴۵)	۱۲,۵۳۰,۸۱۴,۵۳۱	-	۴,۳۳۶,۳۳۱,۰۵۸
۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۶۷,۶۱۱,۳۹۸,۸۱۴	(۱۵۴,۹۲۰,۰۲۱,۷۶۵)	(۱۵۹,۱۴۹,۷۷۲)	(۸۳۷,۶۳۷,۸۰۰)	۱۱,۶۴۷,۵۸۹,۳۷۷	۶۴۷,۰۲۶,۰۴۹	۴۰,۱۷۱,۲۷۵,۸۱۹
۸۸۳,۱۱۷	۵۹,۹۲۴,۹۴۹,۵۳۵	(۴۸,۱۷۷,۰۰۶,۳۰۳)	(۵۶,۹۲۴,۴۵۰)	(۲۹۹,۶۲۵,۱۲۴)	۱۱,۳۹۱,۳۸۹,۶۰۸	-	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۷۹,۸۰۲,۹۱۰)	(۳۹,۸۷۹,۸۰۲,۹۱۰)	(۲۷۲,۱۱۶,۶۰۵)	۹,۳۸۹,۰۷۲,۳۹۲	۲,۹۸۰,۸۰۲,۷۰۲	۲۲۳,۸۷۴,۱۹۵,۶۰۷
۴,۳۳۹,۰۰۱	۵۵,۲۲۲,۳۵۷,۳۱۸	(۴۵,۵۰۴,۷۱۲,۵۸۳)	(۵۲,۴۶۰,۶۷۸)	(۲۵۳,۵۷۳,۸۰۵)	۱۰,۵۴۵,۰۴۴,۶۷۵	۲,۹۸۰,۸۰۲,۷۰۲	۴۶,۸۹۰,۸۴۶,۰۲۴
۱,۸۱۷,۹۶۱	۴۲,۵۲۵,۷۴۰,۵۴۹	(۳۳,۶۰۸,۹۴۴,۲۹۲)	(۳۳,۶۰۸,۹۴۴,۲۹۲)	(۲۷۲,۱۱۶,۶۰۵)	۸,۶۶۳,۷۷۱,۹۵۵	-	۲,۶۵۰,۸۵۵,۹۱۳
۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۴۲۹,۲۸۲,۵۸۲	(۲۴,۲۲۷,۶۴۳,۲۱۶)	(۳۰,۸۰۷,۲۸۴)	(۲۱۲,۱۴۵,۷۶۶)	۸,۰۰۸,۸۰۶,۷۱۴	-	۲۱,۶۶۴,۹۸۵,۳۳۱
۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۷۰,۳۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۵۵,۳۴۴,۵۰۰)	(۵۴,۲۱۵,۳۱۰)	(۲۸۵,۳۵۱,۵۰۶)	۷,۵۲۵,۱۹۸,۸۴۴	-	-
۲,۱۵۳,۹۷۳	۶۴,۰۱۱,۹۹۸,۷۲۹	(۵۶,۶۰۰,۸۵۹,۸۵۵)	(۶۰,۸۱۰,۹۳۹)	(۳۴۰,۰۶۰,۰۰۴)	۶,۹۸۰,۶۶۷,۳۳۱	-	۲,۲۴۷,۸۹۰,۶۴۲
۸۲۲,۰۰۰	۷۱,۸۵۰,۱۰۴,۶۴۰	(۵۶,۶۰۰,۸۵۹,۸۵۵)	(۶۰,۸۱۰,۹۳۹)	(۳۴۰,۰۶۰,۰۰۴)	۶,۹۸۰,۶۶۷,۳۳۱	۹۸,۸۴۶,۷۷۱	۹۸,۸۴۶,۷۷۱
۹۶۴,۷۹۲	۳۰,۱۸۴,۷۳۲,۷۵۲	(۲۵,۹۲۲,۲۲۸,۸۴۳)	(۲۵,۹۲۲,۲۲۸,۸۴۳)	(۱۵۰,۹۲۴,۹۶۳)	۴,۸۱۲,۹۰۳,۴۱۵	-	-
۳,۳۷۰,۵۳۵	۴۶,۹۸۵,۲۵۷,۹۰۰	(۴۹,۹۰۰,۸۲۶,۷۴۴)	(۴۹,۹۰۰,۸۲۶,۷۴۴)	(۲۳۴,۹۲۶,۲۸۵)	۴,۸۰۴,۸۰۳,۶۰۹	-	-
۱,۵۳۵,۵۵۱	۸,۸۷۰,۸۰۷,۱۹۰	(۴,۷۴۵,۸۱۸,۸۴۳)	(۸,۴۲۷,۲۱۸)	(۴۴,۳۵۴,۰۳۵)	۴,۰۲۲,۶۰۷,۹۰۳	-	-
۲,۵۶۱,۲۴۳	۱۰۳,۳۱۷,۰۷۹,۱۷۱	(۹۸,۶۲۳,۷۴۴,۱۲۷)	(۹۸,۶۲۳,۷۴۴,۱۲۷)	(۵۱۶,۵۸۵,۱۴۳)	۴,۰۲۲,۶۰۷,۹۰۳	۱,۱۸۲,۹۳۶,۶۶۱	۱۱,۵۱۸,۵۹۹,۸۶۸
۵۷۰,۵۸۲	۲۷,۹۳۲,۵۸۹,۱۹۰	(۲۳,۸۹۲,۳۶۸,۱۰۰)	(۲۳,۸۹۲,۳۶۸,۱۰۰)	(۱۳۹,۶۲۲,۸۹۶)	۳,۰۹۴,۸۰۲,۶۰۹	-	۱۳,۳۹۰,۴۵۴,۶۶۶
۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۲۱,۱۵۱,۱۲۷)	(۴۸,۱۲۱,۱۵۱,۱۲۷)	(۲۶۰,۷۰۵,۱۴۴)	۳,۷۰۹,۱۴۶,۹۴۸	-	-
۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۸۸,۴۲۹,۹۱۵)	(۲۲,۰۸۸,۴۲۹,۹۱۵)	(۱۲۷,۲۶۸,۹۲۱)	۳,۲۸۳,۹۲۰,۱۴۵	(۱۲۷,۲۶۸,۹۲۱)	۶,۰۴۱,۵۴۱,۹۹۱
۵,۹۸۴,۰۸۲	۲۲,۴۱۸,۲۶۱,۱۲۰	(۱۹,۰۰۶,۷۳۹,۲۸۸)	(۲۱,۲۹۷,۱۴۱)	(۱۱۲,۰۹۱,۳۰۷)	۳,۱۸۸,۱۳۳,۳۸۴	۱۴۰,۴۴۶,۶۲۳	۱۷,۱۲۷,۱۷۸,۵۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۳۹,۲۷۸,۸۹۸	(۲۳,۳۸۹,۵۲۰,۳۲۱)	(۳۱,۰۰۷,۱۰۷)	(۱۶۳,۱۹۷,۰۹۵)	۳,۰۵۵,۵۵۴,۳۷۵	-	-
۳۰۸,۰۷۰	۶,۹۳۱,۵۷۵,۰۰۰	(۶,۴۶۶,۱۳۷,۴۵۲)	(۶,۵۸۴,۹۲۴)	(۳۴,۶۵۷,۸۷۵)	۲,۴۲۴,۹۴۶,۶۷۷	-	-
۲۷۰,۹۸۶	۶,۲۱۱,۲۷۰,۱۰۶	(۳,۸۴۵,۸۲۸,۱۶۸)	(۵,۹۰۰,۶۲۴)	(۳۱,۰۵۶,۳۴۷)	۲,۳۲۸,۴۸۴,۸۱۷	-	-
۱۴۱,۲۵۰	۱۶,۲۹۲,۸۵۷,۶۸۰	(۱۴,۱۳۷,۸۸۵,۶۵۸)	(۴۱,۷۰۷,۴۳۸)	(۸۱,۴۶۴,۰۵۲)	۲,۰۳۱,۸۰۰,۵۳۲	-	-
۴۸۵,۱۹۰	۱۲,۲۳۴,۲۷۷,۲۴۸	(۱۰,۱۳۵,۶۲۲,۱۰۱)	(۱۱,۶۲۲,۰۶۰)	(۶۱,۱۷۰,۳۳۶)	۲,۰۲۵,۷۹۲,۷۵۱	-	-
۳۰۸,۸۲۴	۲۳,۶۹۵,۶۵۴,۱۹۴	(۲۱,۶۲۵,۷۳۵,۸۴۱)	(۲۲,۵۱۰,۶۴۸)	(۱۱۸,۴۷۸,۲۳۵)	۱,۹۲۸,۹۱۹,۴۴۰	۲,۲۱۲,۰۳۹,۷۷۵	۲,۲۱۲,۰۳۹,۷۷۵
۸۹۰,۹۳۹	۲۶,۷۳۸,۲۵۱,۸۷۸	(۲۴,۶۷۱,۲۷۰,۵۲۴)	(۲۵,۴۰۰,۸۷۲)	(۱۳۳,۶۸۹,۱۶۸)	۱,۹۰۷,۸۹۱,۳۱۴	۳,۹۲۷,۱۱۰,۵۷۸	۳,۹۲۷,۱۱۰,۵۷۸
۳۶,۶۹۴	۲,۹۱۷,۱۷۳,۰۰۰	(۱,۱۱۵,۷۱۷,۱۵۵)	(۲,۷۷۱,۳۰۸)	(۱۴,۵۸۵,۸۶۵)	۱,۷۸۴,۰۹۸,۰۱۲	-	-
۸,۵۶۸,۸۹۱	۲۲,۵۱۳,۰۱۹,۱۶۰	(۲۰,۶۷۶,۳۱۱,۶۶۱)	(۲۱,۳۸۷,۱۹۴)	(۱۱۲,۵۶۵,۰۹۶)	۱,۷۰۲,۷۵۵,۳۴۹	-	-
۴۳۳,۰۰۰	۸۰,۷۹۱,۶۹۴,۰۰۰	(۷۸,۶۲۶,۴۱۹,۳۷۷)	(۷۶,۷۵۰,۹۴۴)	(۴۰۳,۹۵۸,۱۶۲)	۱,۶۸۴,۵۶۴,۹۷۷	-	۹۴,۸۸۴,۹۸۴,۸۸۳
۵۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۴۴,۶۶۵,۶۰۶)	(۱۲,۰۲۶,۹۴۳)	(۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۵,۱۱۵,۶۳۳)	(۱۰,۲۰۳,۱۰۱)	(۵۳,۷۰۰,۰۲۳)	۱,۵۴۰,۹۸۰,۵۴۷	-	(۱۸۹,۸۷۷,۶۵۱)
۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۶۸,۷۱۲,۳۹۹)	(۷,۶۶۸,۷۱۲,۳۹۹)	(۴۱,۷۴۵,۰۰۰)	۱,۵۳۰,۶۱۱,۲۸۱	-	۱۶,۰۳۹,۲۸۰,۹۳۱
۷۴۸,۷۶۹	۱۴,۵۲۱,۳۵۳,۲۴۱	(۱۲,۹۵۵,۳۶۵,۷۲۶)	(۱۳,۷۹۴,۹۶۹)	(۷۲,۶۰۷,۰۹۷)	۱,۴۶۹,۵۸۵,۴۴۹	-	۹,۳۸۴,۶۶۰,۹۰۷
۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲۴,۵۹۶,۳۳۱,۲۵۵)	(۲۳,۸۹۱,۱۱۴)	(۱۲۵,۷۴۳,۴۰۱)	۱,۴۰۲,۷۸۴,۲۱۰	۱,۵۸۸,۶۶۷	۹,۳۴۰,۸۱۶,۵۰۲
۴۸,۴۶۰	۲,۵۵۰,۶۴۳,۶۴۰	(۱,۲۱۲,۶۰۰,۰۴۲)	(۲,۴۲۳,۱۱۰)	(۱۲,۷۵۳,۲۱۸)	۱,۳۲۲,۶۶۷,۶۷۰	-	-
۱۰۷,۷۳۸,۳۸۵	۱,۸۳۲,۱۳۴,۷۴۶,۷۵۰	(۱,۵۱۰,۳۷۰,۳۶۱,۲۲۷)	(۱,۷۶۶,۶۸۳,۱۷۱)	(۹,۱۶۰,۳۷۶,۳۷۶)	۳۱۰,۸۷۷,۵۲۵,۹۶۷	۱۲,۹۱۳,۸۰۸,۱۹۵	۶۰,۸۴۱,۲۸۰,۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۷,۷۳۸,۳۸۵	۱,۸۳۲,۱۳۴,۷۴۶,۷۵۰	(۱,۵۱۰,۳۷۰,۲۶۱,۲۲۷)	(۱,۷۶۶,۶۸۳,۷۱۱)	(۹,۱۶۰,۲۷۶,۳۷۶)	۳۱۰,۸۳۷,۵۲۵,۹۷۶	۱۲,۹۱۳,۸۰۸,۱۹۵
نفت ایرانول	۶۸۵,۰۷۴	۲۱,۸۲۶,۲۴۳,۱۵۸	(۲۰,۳۷۶,۸۹۹,۳۰۷)	(۲۰,۷۳۴,۶۵۳)	(۱۰۹,۱۱۰,۳۳۴)	۱,۳۹۹,۴۷۸,۸۶۴	-
سیمان صوفیان	۴۶۴,۳۵۴	۷,۹۶۷,۸۵۰,۲۸۶	(۶,۶۶۱,۶۹۹,۲۲۶)	(۷,۵۶۹,۴۸۰)	(۳۹,۸۴۰,۲۷۶)	۱,۲۵۸,۷۴۱,۳۰۴	-
سرمایه‌های صنعتی اردکان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۳۹,۳۱۱,۵۳۷)	(۲۰,۹۵۶,۷۵۳)	(۱۱۰,۲۹۹,۹۹۹)	۱,۰۹۹,۴۳۱,۷۱۱	-
قندهکتمان	۲۷۵,۰۰۰	۱۳,۱۱۷,۹۶۱,۹۱۶	(۱۲,۰۵۷,۷۶۱,۵۱۸)	(۱۲,۴۶۲,۰۲۵)	(۷۵,۵۸۹,۸۰۰)	۹۸۲,۱۴۸,۵۷۳	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۸,۰۵۵,۶۱۱)	(۶,۲۴۳,۸۹۵)	(۳۲,۷۶۲,۵۰۰)	۸۵۵,۴۳۷,۹۱۴	-
سپیدار سیستم آسیا	۲۴,۴۵۰	۱,۷۹۷,۷۳۵,۱۵۰	(۹۷۳,۹۹۳,۵۸۲)	(۱,۷۰۷,۸۴۷)	(۸,۹۸۸,۶۷۶)	۸۱۳,۰۴۵,۰۴۵	-
بانک ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۵,۲۰۴,۵۱۰)	(۵,۸۵۶,۷۱۱)	(۳۰,۸۱۵,۰۰۰)	۷۱۳,۱۱۳,۷۶۹	-
گروه مینا (سهامی عام)	۴۰۰,۰۰۱	۸,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۱	(۷,۴۶۹,۰۰۱,۷۳۲)	(۷,۷۵۹,۵۴۳)	(۳۰,۸۱۵,۰۰۰)	۶۵۰,۳۹۸,۷۲۴	-
ماشین سازی اراک	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۸۷,۷۷۶,۶۱۴)	(۸,۶۱۸,۳۰۷)	(۴۵,۳۶۰,۰۰۰)	۶۳۰,۲۴۵,۰۷۹	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۹,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۷۶۰,۳۴۴)	(۹,۲۶۵,۰۰۰)	۵۱۲,۴۸۱,۵۵۶	-
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۱۵,۶۰۹,۴۵۳	(۳۱,۴۶۰,۰۹۹,۲۷۰)	(۳۰,۵۰۹,۵۷۱)	(۱۲۰,۵۷۸,۲۰۶)	۵۰۴,۴۸۱,۲۰۶	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۹,۷۸۰,۸۱۴	(۳۸,۰۰۸,۰۵۴,۴۴۲)	(۳۶,۷۱۶,۴۰۳)	(۱۹۳,۱۴۶,۴۴۲)	۳۱۱,۷۷۲,۷۳۷	-
حفاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۱,۸۶۹,۴۹۷	(۱۲,۴۴۳,۵۳۶,۸۱۳)	(۱۲,۴۴۳,۵۳۶,۸۱۳)	(۶۵,۲۶۱,۴۰۳)	۲۸۱,۷۱۸,۴۴۱	-
سیمان بهبهان	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۴۳,۵۳۶,۸۱۳)	(۱۲,۴۴۳,۵۳۶,۸۱۳)	(۶۳,۱۷۲,۰۰۰)	۱۱۵,۶۸۸,۵۵۸	-
دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۵,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۱۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۷۸,۵۰۰)	۸۱,۷۱۰,۳۳۴	-
جام‌دارو	۳۱۷,۴۵۶	۴,۴۴۶,۵۳۳,۳۸۱	(۴,۴۴۶,۵۳۳,۳۸۱)	(۴,۴۴۶,۵۳۳,۳۸۱)	(۲۲,۲۳۶,۶۶۷)	۵۳,۴۶۳,۴۴۸	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۸,۷۴۹,۰۱۹)	(۱,۴۷۸,۷۴۹,۰۱۹)	(۷,۵۹۳,۱۱۰)	۳۰,۸۱۵,۲۰۷	-
بانک پارسیان	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۲۰,۰۰۰	(۱۳۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۱۳۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۷۵,۶۰۰)	۱۰,۷۳۸,۱۰۲	-
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۱	۲,۶۰۸,۵۵۰,۰۰۱	(۲,۵۸۳,۴۴۵,۳۳۵)	(۲,۵۸۳,۴۴۵,۳۳۵)	(۱۳,۰۴۲,۵۰۰)	۹۵,۸۴۱,۰۸۲	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۰	۱۲۳,۸۶۰	(۶۴,۴۹۳)	(۱۹,۹۹۷)	(۶۱۹)	۳۸,۷۵۱	-
بانک صادرات ایران	۳,۳۰۱,۰۰۰	۱۳,۳۰۳,۲۰۳,۰۰۰	(۱۳,۵۸۴,۵۲۶,۲۹۸)	(۱۳,۵۸۴,۵۲۶,۲۹۸)	(۶۶,۴۷۷,۳۵۲)	۳۰,۸۱۵,۲۰۷	-
پتروشیمی شیراز	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۷۲,۰۸۵,۶۶۴)	(۱۵,۲۷۲,۰۸۵,۶۶۴)	(۷۳,۶۷۶,۵۰۰)	۱۰,۷۳۸,۱۰۲	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۶,۵۴۴,۰۳۴)	(۸,۵۳۶,۵۴۴,۰۳۴)	(۳۸,۹۸۰,۰۰۰)	۹۵,۸۴۱,۰۸۲	-
داروسازی اکسیر	۶۲۲,۰۰۰	۴۳,۹۰۲,۹۴۰,۰۰۰	(۴۳,۴۹۹,۱۱۵,۳۸۳)	(۴۳,۴۹۹,۱۱۵,۳۸۳)	(۸۳,۱۶۷,۴۳۸)	۳۰,۸۱۵,۲۰۷	-
مخابرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۱۶,۰۴۳۵)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
غلتک سازان سپاهان	۳,۵۴۳,۵۴۵	۱۲۵,۹۳۴,۶۵۵,۵۵۰	(۱۲۵,۲۳۴,۸۸۳,۸۸۱)	(۱۲۵,۲۳۴,۸۸۳,۸۸۱)	(۱۰۹,۶۶۷,۰۴۰)	۱۰,۷۳۸,۱۰۲	-
فولاد خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۶۰,۷۷۲,۹۰۰)	(۹,۵۶۰,۷۷۲,۹۰۰)	(۳۰,۴۲۰,۰۰۱)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
صنایع لاستیکی سهند	۱,۳۶۳,۷۹۲	۶۲,۰۴۳,۱۳۳,۹۵۲	(۶۲,۲۲۲,۱۰۰,۲۶۹)	(۶۲,۲۲۲,۱۰۰,۲۶۹)	(۵۸,۹۵۸,۳۰۷)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۹۷۷,۲۱۷	۴۰,۱۷۹,۷۰۲,۴۸۰	(۴۰,۱۷۹,۷۰۲,۴۸۰)	(۴۰,۱۷۹,۷۰۲,۴۸۰)	(۳۸,۱۷۰,۰۹۹)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
پتروشیمی خارک	۶۵۰,۰۰۰	۲۸,۵۸۵,۹۴۸,۵۹۴	(۲۸,۵۸۵,۹۴۸,۵۹۴)	(۲۸,۵۸۵,۹۴۸,۵۹۴)	(۲۷,۱۵۶,۲۴۴)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱,۲۴۵,۲۱۶	۲۲,۴۳۶,۳۴۵,۶۷۰	(۲۲,۴۳۶,۳۴۵,۶۷۰)	(۲۲,۴۳۶,۳۴۵,۶۷۰)	(۱۱۲,۱۸۱,۷۳۹)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۷۹,۳۱۵,۰۲۲)	(۲۲,۱۷۹,۳۱۵,۰۲۲)	(۱۱۱,۲۳۰,۰۰۳)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۲۲,۰۵۱,۰۰۰	(۱۴۳,۲۰۳,۸۸۸,۶۳۳)	(۱۴۳,۲۰۳,۸۸۸,۶۳۳)	(۷۱۹,۶۰۶,۷۹۵)	۱,۵۵۹,۹۹۲,۵۵۴	-
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-
آلومینوم ایران	-	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	-	-	-	-	-	-	-
بانک ایران زمین	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-
بانک شهر	-	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-
برق و انرژی بیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-
بیمه انکاب ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
بیمه دانا	-	-	-	-	-	-	-
بیمه زندگی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۱,۷۲۴,۱۸۰	۲,۵۷۷,۶۰۷,۰۰۴,۵۲۳	(۲,۲۶۸,۳۹۷,۵۶۲,۳۱۵)	(۲,۴۴۸,۶۹۷,۳۳۱)	(۱۲,۸۸۷,۶۳۱,۴۰۴)	۳۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۳۶,۴۰۱,۳۲۳,۳۴۴
							۱,۱۴۶,۰۰۳,۴۹۹,۶۴۶

موسسه حسابداری هوشیار
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

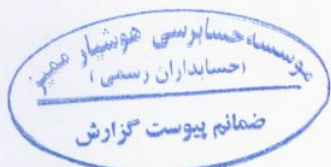
گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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
۱۴۱,۷۲۴,۱۸۰	۲,۵۷۷,۶۰۷,۰۰۴,۵۲۳	(۲,۲۶۸,۳۹۷,۵۶۲,۳۱۵)	(۲,۴۴۸,۶۹۷,۳۳۱)	(۱۲,۸۸۷,۶۳۱,۴۰۴)	۲۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۳۶,۴۰۱,۳۲۳,۳۴۴	۱,۱۱۴,۰۰۳,۴۹۹,۶۴۶
-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۷۰,۷۱۰,۰۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۴۷۳,۸۳۴,۶۷۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۶,۰۷۰,۸۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۷۱۰,۴۲۰
-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۵,۴۹۲,۹۷۹)
-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۳۹,۵۹۷,۳۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۲۶,۶۲۵,۴۴۴
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۹,۶۰۲,۶۰۲
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۲,۹۶۸,۱۴۷
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۸۹,۷۹۷,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۰۰۰,۴۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۱۳۳,۵۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۳,۶۹۲,۹۷۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۸۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۷۴,۷۷۳,۷۸۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۵,۸۸۵,۶۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۳۰,۶۶۰,۰۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۶۷,۰۸۵,۳۸۹
-	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۳۴۱,۳۶۵
-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۱۶,۷۸۹,۹۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۴,۷۱۶
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۶,۸۰۶,۲۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۲,۳۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۲۲,۱۱۰,۲۷۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۲۶۹,۴۵۳
-	-	-	-	-	-	-	۷۵۱,۸۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۶۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۱۸۳,۴۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۹۴۲,۲۷۷,۹۸۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۷۹۳,۸۹۵,۹۲۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۳۸,۵۳۸,۹۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۲۳۳
-	-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۷۲۰,۱۰۳
-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۷۲۲,۲۷۶
-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۶۵,۶۰۴,۷۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۹۹۲,۶۰۳,۳۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۱۷۰,۴۵۹,۲۴۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۲۱,۳۹۸,۲۸۱
-	-	-	-	-	-	-	۳۲۶,۷۲۱,۱۳۹
-	-	-	-	-	-	-	۴۵۵,۳۱۴,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۳,۱۰۸,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۸۵,۳۹۸,۳۱۳
-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۴,۷۶۴,۶۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۲,۲۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۵۹۷,۰۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۲۹,۷۶۰,۱۴۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۹۵۹,۱۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۷۵,۰۷۳,۲۲۸
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۸,۹۵۵,۰۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۲۸,۹۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۵,۶۰۴,۰۳۴
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۹۲,۲۴۲,۹۰۳
۱۴۱,۷۲۴,۱۸۰	۲,۵۷۷,۶۰۷,۰۰۴,۵۲۳	(۲,۲۶۸,۳۹۷,۵۶۲,۳۱۵)	(۲,۴۴۸,۶۹۷,۳۳۱)	(۱۲,۸۸۷,۶۳۱,۴۰۴)	۲۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۴۶,۱۵۴,۸۴۶,۱۶۴	۱,۶۳۱,۰۴۷,۱۴۹,۸۵۴



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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
۱۴۱,۷۲۳,۱۸۰	۲,۵۷۷,۶۰۷,۰۰۴,۵۲۳	(۲,۲۶۸,۳۹۷,۵۶۲,۳۱۵)	(۲,۴۴۸,۶۹۷,۳۳۱)	(۱۲,۸۸۷,۶۳۱,۴۰۴)	۳۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۴۶۱,۵۴۸,۴۴۶,۱۶۴	۱,۶۳۱,۰۴۷,۱۴۹,۸۵۴
-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۶۰۷,۲۵۶	۱,۱۹۹,۶۰۷,۲۵۶
-	-	-	-	-	-	۹۷,۹۲۸,۵۹۸	۹۷,۹۲۸,۵۹۸
-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۵,۷۸۲,۸۲۲	۴,۰۱۸,۸۹۸,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۶,۲۱۹,۰۶۳
-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۸,۷۳۸,۵۲۴	۱۱,۲۸۶,۳۵۲,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۳,۲۱۸,۸۸۴	۹,۸۴۶,۸۵۱,۵۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۸۱۲,۵۲۹,۷۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۴۵,۵۹۹,۹۳۰
-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۲۲۷,۶۵۴	۱۱۹,۲۲۷,۶۵۴
-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۸,۰۱۰,۱۴۳	۳,۰۴۸,۰۱۰,۱۴۳
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۷۹,۰۰۳,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	۳۹۴,۰۷۰	۳۹۴,۰۷۰
-	-	-	-	-	-	(۵۰,۷۸۳,۷۸۸)	۱۲,۲۲۸,۲۵۸,۶۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۹۴,۲۸۸,۶۳۵
-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۱۶,۹۳۴,۵۳۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۸۹۳,۱۴۲	۳۳۷,۸۹۳,۱۴۲
-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۰۲,۷۲۳,۱۸۰
-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۸۱,۵۴۲,۷۳۹
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۲,۵۰۷,۰۸۶
-	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۴۱۴,۳۰۴
-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۱۳۱,۰۷۶	۱۲۰,۱۳۱,۰۷۶
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۸۰۴,۵۰۴)	(۱۹,۸۰۴,۵۰۴)
-	-	-	-	-	-	-	۸۸۹,۱۰۳,۰۸۸
-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۷,۹۳۶,۸۶۷	۳,۰۵۸,۰۰۷,۱۳۶
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۹۹۸	۱,۶۴۰,۹۹۸
-	-	-	-	-	-	-	۸۹۷,۲۸۰,۳۷۳
-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۱۹,۶۱۳	۲۷,۷۱۹,۶۱۳
-	-	-	-	-	-	۵۶,۳۰۶,۰۸۵	۵۶,۳۰۶,۰۸۵
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۹۶,۶۵۳,۴۴۵
-	-	-	-	-	-	۷۳۹,۳۹۸,۷۶۵	۱,۵۲۸,۲۷۴,۶۷۰
-	-	-	-	-	-	۸۴۶,۷۷۲,۱۳۱	۸۴۶,۷۷۲,۱۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۹۸,۵۷۴,۱۶۴
-	-	-	-	-	-	۹۸۶,۷۲۸,۰۰۸	۹۸۶,۷۲۷,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۲,۹۲۰,۰۲۶
-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۰,۷۷۹,۸۴۷	۲,۹۲۰,۷۷۹,۸۴۷
-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۲,۳۲۰,۷۳۲	۳,۸۳۲,۳۲۰,۷۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۰۱,۲۴۸,۸۷۴
-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۲,۱۶۰	۳,۵۳۲,۳۴۶,۳۱۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۲۰۶,۸۹۵	۳۳۶,۲۰۶,۸۸۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۰۹۲,۳۶۶
-	-	-	-	-	-	۲۹۲,۵۱۶,۷۲۱	۴,۶۲۳,۴۸۶,۱۴۵
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۴,۰۹۸,۵۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۲۹,۲۵۰
۱۴۱,۷۲۳,۱۸۰	۲,۵۷۷,۶۰۷,۰۰۴,۵۲۳	(۲,۲۶۸,۳۹۷,۵۶۲,۳۱۵)	(۲,۴۴۸,۶۹۷,۳۳۱)	(۱۲,۸۸۷,۶۳۱,۴۰۴)	۳۹۳,۸۷۳,۱۱۳,۴۷۳	۶۶۱,۷۱۷,۳۴۶,۱۶۵	۱,۸۴۹,۵۲۸,۴۸۵,۸۴۹

جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی، ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۴,۱۱۸	۶,۰۶۷,۳۹۷,۹۷۴	(۵,۵۹۳,۴۸۷,۵۰۱)	(۵,۷۶۳,۹۴۴)	(۳۰,۳۳۶,۸۱۴)	۴۳۷,۸۰۹,۷۰۵	-	-	-	-
۴۶۰,۰۰۰	۸,۰۳۲,۱۲۵,۰۰۰	(۹,۵۰۹,۰۶۴,۵۳۸)	(۷,۶۳۰,۵۰۱)	(۴۰,۱۶۱,۱۸۴)	(۱,۵۲۴,۷۳۱,۲۲۳)	-	-	-	-
۹,۵۹۵,۷۹۶	۵۱,۷۹۸,۱۰۶,۸۰۸	(۵۴,۰۵۸,۷۶۹,۱۷۲)	(۴۹,۵۰۰,۹۹۰)	(۲۶۰,۵۳۱,۵۲۸)	(۲,۵۷۰,۶۹۴,۸۸۲)	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۳۵,۵۷۸,۴۶۲)	(۲۳,۱۱۰,۵۴۴)	(۱۱۱,۶۳۴,۴۴۴)	(۳,۹۹۷,۳۲۳,۴۵۰)	-	-	-	-
۲,۵۴۰,۳۷۱	۲۸,۶۵۰,۳۰۴,۱۳۸	(۳۳,۱۷۸,۸۱۱,۸۸۱)	(۵۴,۳۲۴,۳۵۷)	(۲۸۵,۹۱۷,۶۶۸)	(۴,۸۶۸,۷۴۹,۷۶۸)	-	-	-	۷۷,۵۲۷,۶۹۴,۹۵۰
۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۲۳,۸۵۰,۰۰۰	(۲۱۴,۵۲۳,۰۹۴,۳۷۰)	(۱۶۲,۱۰۱,۴۵۶)	(۸۵۳,۱۶۵,۵۶۰)	(۴۵,۹۱۴,۵۱۱,۳۸۶)	-	-	-	-
۷,۲۳۸,۱۳۹	۵۷,۷۳۸,۶۳۴,۸۰۳	(۶۲,۱۱۰,۵۷۶,۹۷۰)	(۵۵,۱۷۸,۰۷۱)	(۲۹۰,۴۱۰,۸۹۸)	(۴,۷۱۷,۵۳۱,۱۳۶)	-	-	-	-
۹۳۵,۸۷۲	۸,۰۲۲,۲۹۴,۷۸۴	(۸,۵۸۶,۶۰۲,۸۱۹)	(۷,۶۶۶,۵۲۶)	(۴۰,۳۵۰,۱۳۷)	(۶۱۲,۳۲۴,۶۹۸)	-	-	-	۳,۰۰۶,۲۲۴,۹۸۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۴۴۵,۴۶۹,۶۳۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۳۶,۴۶۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۳,۱۵۶,۹۹۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۲۲,۸۰۴,۲۰۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۹۴,۵۸۵,۰۵۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۹,۰۸۵,۷۹۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۵,۶۰۴,۳۰۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۱۴,۶۵۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۰۵۳,۵۸۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۶۹۱,۲۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۴۱۹,۲۶۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۸۸۲,۷۴۰)
۳۴,۷۷۴,۲۹۶	۳۵۴,۱۱۵,۷۱۳,۵۰۷	(۴۱۵,۵۹۵,۹۸۵,۷۱۳)	(۳۶۵,۲۷۶,۳۸۹)	(۱,۹۲۲,۵۰۸,۲۴۳)	(۶۳,۷۶۸,۰۵۶,۸۳۸)	۲,۱۱۷,۳۸۱,۵۳۱	۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۸۹۶	-	-

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۹۸	۹,۹۳۶,۱۴۳,۱۰۰	(۹,۵۱۱,۵۴۵,۷۱۹)	(۱,۸۰۰,۹۲۴)	۴۲۲,۷۹۶,۴۵۷	-	-	-	-	۴۲۸,۵۶۶,۴۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۱۷۴,۴۹۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۹۹۱,۷۷۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۶۰۰,۳۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۲۳۴,۳۰۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۱۸۲,۱۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۵۲۱,۹۳۲
۸۳,۰۰۶	۷۵,۹۵۰,۷۸۰,۵۰۰	(۷۲,۳۲۶,۷۹۳,۹۶۶)	(۱۳,۷۶۶,۰۶۰)	۳,۶۱۰,۲۲۰,۴۷۴	-	-	-	-	۲۰۴,۴۴۵,۵۷۸
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۶۶۲,۵۵۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۳۳,۰۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۶۹۴,۱۶۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۴۵,۶۶۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۳,۸۷۷
۲۱۸,۵۵۸	۲۰۷,۰۰۵,۴۲۱,۲۷۶	(۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۲۴۹)	(۲۱,۲۹۷,۸۳۳)	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴	-	-	-	-	۲,۷۴۳,۶۶۶,۲۵۲

مؤسسه حسابداری هوشیار معیار
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

بازرسی‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

پادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶-۱	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۶-۲	۴,۴۷۰,۱۵۱,۴۷۷	۹۹,۴۹۹,۱۹۵,۱۱۴	(۱۹,۱۶۲,۸۴۹,۹۵۲)
۱۶-۳	۲۰,۸۶۱,۳۴۲,۴۴۲	۱۱,۵۲۰,۸۶۴,۸۱۳	۷۹,۲۷۲,۸۶۲,۴۵۵
	-	-	۲,۷۱۳,۵۸۹,۶۳۴
جمع	۲۵,۳۳۱,۴۹۳,۹۱۹	۱۱۰,۵۲۰,۰۵۹,۹۲۷	۶۲,۸۳۳,۶۰۵,۱۳۷

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	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۷۱۰,۵۸۹	۳۱۸,۵۰۷,۳۱۹,۲۰۰	(۱۵۷,۵۵۰,۰۹۶,۶۵۹)	(۳۰۲,۵۸۱,۹۵۳)	(۱,۵۹۲,۵۳۶,۵۹۶)	۱۵۹,۰۶۲,۱۰۳,۹۹۲	-	-	(۸۶,۳۳۶,۷۱۲,۸۳۷)
۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۴۴,۴۷۷,۱۷۵)	(۷۰,۳۹۵,۰۰۰)	(۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰)	۲۰,۷۱۴,۶۲۷,۸۲۵	-	-	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۱۰۷,۹۵۱,۹۶۲)	(۱۴۳,۱۰۷,۹۵۱,۹۶۲)	(۸۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	۲۰,۴۳۳,۰۱۰,۸۰۴	-	-	-
۲,۳۸۴,۵۴۹	۸۸,۷۰۵,۲۲۲,۸۰۰	(۹۹,۸۷۰,۴۷۷,۶۵۹)	(۹۹,۸۷۰,۴۷۷,۶۵۹)	(۴۴۳,۵۲۶,۱۱۴)	۱۸,۳۰۶,۱۴۹,۰۶۵	-	-	۸۲۵,۳۹۶,۳۸۵
۳,۱۷۸,۰۰۰	۲۵,۷۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۳۳,۳۸۱,۵۴۵)	(۶,۲۶۸,۵۱۴)	-	۱۴,۵۴۱,۷۸۹,۹۴۲	-	-	-
۷,۶۹۳,۹۱۰	۹۲,۰۱۹,۱۲۳,۶۰۰	(۸۱,۷۰۵,۷۴۷,۳۲۷)	(۸۷,۴۱۸,۰۲۵)	(۴۶۰,۰۹۵,۸۱۸)	۹,۷۶۵,۱۰۲,۲۵۰	-	-	۱,۰۴۶,۶۲۷,۵۲۳
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۰۶,۳۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۷۰,۲۸۷,۶۵۴)	(۳۴,۳۹۵,۹۱۵)	(۱۸۱,۰۳۱,۵۰۰)	۸,۸۲۰,۵۸۴,۸۶۱	-	-	-
۱,۹۹۹,۹۱۰	۳۱,۳۴۹,۳۲۵,۴۰۰	(۲۲,۳۴۶,۶۱۵,۰۲۹)	(۲۹,۷۸۱,۸۵۹)	(۱۵۶,۷۴۶,۶۲۶)	۸,۸۱۶,۱۸۱,۷۷۶	-	-	(۱۲,۱۱۰,۶۳۸,۱۳۱)
۱,۰۸۸,۷۴۳	۸۵,۹۷۶,۶۳۹,۷۵۰	(۷۶,۹۴۰,۶۴۶,۷۳۳)	(۸۱,۶۷۷,۸۰۸)	(۴۶۹,۸۸۳,۱۹۹)	۸,۵۲۴,۴۳۲,۰۱۰	-	-	-
۱۰۲۸,۹۱۴	۵۰,۳۷۵,۶۲۹,۴۴۰	(۴۶,۳۳۷,۹۷۹,۹۴۰)	(۴۷,۸۵۶,۸۴۸)	(۲۵۸,۷۸۱,۱۴۷)	۶,۸۳۸,۵۶۶,۵۰۵	-	-	-
۱,۸۴۱,۰۴۱	۱۷۱,۵۸۳,۱۸۰,۵۹۹	(۱۲۴,۵۶۵,۹۲۷,۱۴۱)	(۱۲۴,۵۶۵,۹۲۷,۱۴۱)	(۸۵۷,۹۱۵,۰۲۶)	۵,۹۹۶,۳۳۳,۰۲۶	-	-	-
۱,۲۴۸,۰۰۰	۲۷,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۷,۵۹۰,۵۹۰)	(۲۶,۰۸۳,۲۰۰)	(۱۳۷,۲۸۰,۰۰۰)	۵,۱۷۰,۰۴۶,۲۱۰	-	-	۴۶,۸۱۵,۶۲۹,۵۶۷
۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۳,۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۰۲,۸۲۲,۶۰۱)	(۳۱,۸۰۲,۴۶۵)	(۱۶۷,۴۰۷,۵۰۰)	۴,۴۵۴,۴۶۲,۴۷۴	-	-	۸۴۱,۹۷۷,۶۲۹
۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۰۱,۵۵۵,۱۸۷)	(۴۷,۲۸۸,۸۱۵)	(۲۴۸,۸۶۷,۵۰۰)	۳,۳۴۸,۱۲۷,۵۶۷	-	-	۶,۸۱۲,۶۲۹,۶۰۸
۶,۷۷۳,۲۰۸	۹۱,۳۷۰,۵۷۵,۹۴۰	(۸۷,۴۸۸,۷۳۳,۴۶۶)	(۸۷,۴۸۸,۷۳۳,۴۶۶)	(۴۵۶,۸۵۲,۸۸۰)	۳,۳۴۸,۱۲۷,۵۶۷	-	-	-
۹۳۱,۶۵۶	۷۶,۸۸۰,۳۵۳,۱۲۰	(۷۶,۳۳۸,۳۱۹,۸۵۵)	(۷۶,۳۳۸,۳۱۹,۸۵۵)	(۳۸۴,۴۰۱,۱۲۶)	۳,۱۸۴,۴۹۶,۰۲۹	-	-	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۸۰,۸۳۴,۶۳۴)	(۳۰,۹۸۰,۸۳۴,۶۳۴)	(۱۷۰,۸۱۲,۵۰۰)	۲,۶۷۸,۹۸۹,۴۱۰	-	-	-
۶۵۰,۰۰۰	۶,۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۵,۹۲۱,۵۳۷)	(۱,۵۲۱,۵۰۰)	-	۲,۶۷۶,۹۸۵,۹۵۴	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۳۴,۴۸۲,۱۲۹)	(۹,۴۵۲,۵۰۰)	(۴۹,۹۷۵,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۴۷,۶۲۱	-	-	۳۳۴,۶۵۴,۳۷۸
۱۰,۰۲۸,۱۳۶	۷۵,۸۱۲,۷۰۸,۱۲۰	(۷۴,۴۶۵,۰۰۰,۰۸۱)	(۷۲,۰۲۰,۰۷۳)	(۳۷۹,۰۲۳,۵۴۱)	۱,۲۱۵,۱۲۰,۶۲۵	-	-	-
۹۷۶,۶۶۰	۸۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۵۰۷,۴۴۲,۹۲۵)	(۸۵,۳۰۲,۴۰۰)	(۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵۰,۰۴۶,۶۲۵	-	-	۳,۸۱۲,۵۱۵,۹۱۳
۴۴۳,۷۵۰	۴,۷۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۴۴,۸۹۹,۸۱۰)	(۴,۰۴۴,۸۹۹,۸۱۰)	(۲۳,۹۲۶,۵۰۰)	۷۱۹,۰۸۴,۸۱۵	-	-	(۶,۸۱۲,۹۸۶,۳۱۳)
۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۹,۱۸۷,۲۷۱)	(۱,۷۱۱,۷۱۰)	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸۱,۸۱۲,۰۱۹	-	-	۲۶۹,۹۵۶,۹۱۱
۱۱۳,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۵۰,۰۰۰	(۹۲۳,۴۴۰,۰۲۲)	(۳۵۰,۴۴۴)	-	۴۶۰,۴۵۳,۳۳۴	-	-	-
۳۶,۲۲۱	۱,۱۱۴,۱۲۱,۷۳۹	(۷۷۴,۱۴۲,۳۱۶)	(۱,۵۵۴,۶۰۰)	(۵,۵۷۰,۶۰۰)	۳۸۳,۳۵۰,۳۹۹	-	-	۴۹۹,۹۸۹,۱۸۴
۹۰۸,۰۰۰	۱,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹۰۸,۹۵۱,۷۸۰)	(۳۰۳,۹۵۳)	-	۲۷۱,۹۰۰,۸۶۹	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۰۹۱,۱۵۰)	(۱۵۴,۵۰۰)	-	۲۴۵,۷۵۴,۳۵۰	-	-	-
۵۶۶,۰۰۰	۱,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۸,۳۱۵,۵۱۸)	(۵۱۰,۰۰۰)	-	۱۷۲,۱۷۴,۳۷۵	-	-	-
۱۴,۰۰۰	۷۰,۲۸۰,۰۰۰	(۲۸,۸۳۱,۶۵۷)	(۱۸,۰۰۰)	-	۴۱,۴۴۰,۲۴۶	-	-	-
۲۲,۰۰۰	۱۲۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹۷,۳۸۴,۳۸۷)	(۳۲,۸۵۷)	-	۳۰,۸۲۰,۷۵۶	-	-	-
۱۳,۰۰۰	۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۵۶,۲۴۲,۳۲۷)	(۱۹,۷۵۰)	-	۲۰,۳۳۷,۰۱۸	-	-	-
۲۱,۰۰۰	۹۶,۵۷۹,۰۰۰	(۹۳,۳۲۷,۱۳۴)	(۲۴,۸۶۹)	-	۳,۲۲۶,۹۹۷	-	-	-
۱	۴۷,۱۰۰	(۵۴,۵۵۳)	(۲۳۶)	-	(۷,۷۳۳)	-	-	۹,۹۹۸,۸۸۷,۴۴۶
۱,۰۱۸	۵۰۹,۹۱۳	(۵۲۷,۹۱۳)	(۲,۵۴۵)	-	(۲۱,۹۶۲)	-	-	-
۱,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۶۲۰,۴۳۷)	(۱,۸۵۴)	-	(۴۲۷,۲۱۱)	-	-	-
۴۰	۳,۳۱۷,۲۰۰	(۳,۸۰۷,۶۱۰)	(۳,۱۵۱)	-	(۵۱۰,۱۴۷)	-	-	-
۲,۰۰۰	۵۱۴,۰۰۰	(۱,۹۲۰,۰۶۶)	(۱۳۷)	-	(۶۷۸,۱۹۸)	-	-	-
۵,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۱,۱۵۱)	(۴,۳۷۸)	-	(۳,۰۰۵,۵۲۸)	-	-	-
۱۶۰,۰۰۰	۸۰۰,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۰۲۰,۲۸۱,۱۹۰)	(۲۰۶,۰۴۱)	-	(۹۶۰,۳۲۷,۲۳۱)	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۴,۶۷۷,۱۰۵)	(۴,۵۰۳,۰۰۰)	-	(۳۳۲,۸۸۰,۱۰۵)	-	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۷۱,۱۱۲,۷۵۷)	(۶,۲۹۷,۰۰۰)	-	(۶۶۳,۰۶۴,۲۵۷)	-	-	(۷۶۷,۳۹۶,۹۵۸)
۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۶۶,۳۷۵,۱۹۷)	(۴,۴۱۱,۸۰۰)	-	(۷۵۰,۰۰۷,۹۱۷)	-	-	-
۴,۳۲۰,۳۳۲	۲۰,۲۰۰,۹۸۶,۶۶۰	(۲۰,۸۷۴,۸۱۰,۳۲۵)	(۱۹,۰۰۹,۳۳۷)	-	(۷۷۴,۲۱۸,۳۳۷)	-	-	-
۳,۶۰۳,۸۸۸	۳۹,۰۴۵,۷۷۵,۰۴۰	(۳۸,۸۶۸,۸۳۶,۸۹۹)	(۳۷,۰۷۴,۴۸۶)	-	(۱,۰۳۳,۲۶۵,۱۹۰)	-	-	۶,۴۱۷,۱۲۳,۶۸۱
۱۷۸,۰۰۰	۱۱,۵۸۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۴,۴۳۶,۵۴۷)	(۱۱,۰۰۸,۴۱۰)	-	(۱,۱۵۵,۸۳۹,۹۵۷)	-	-	(۳۰,۷۱۸,۹۶۶,۴۴۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۹۲,۷۴۳,۵۹۲	۱,۷۳۵,۳۱۵,۶۵۷,۴۸۸	(۱,۴۱۵,۳۷۳,۱۴۰,۴۴۵)	(۱,۶۲۲,۰۰۹,۹۲۶)	(۸,۴۸۵,۲۳۸,۳۷۷)	۳۰,۹۹۳,۶۲۹,۳۱۵	۹۶۷۷,۶۹۵,۹۶۲	(۹۸,۹۵۹,۹۴۵,۱۷۳)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

1-1- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۷۷۴,۵۹۷	۱,۷۳۵,۳۱۵,۶۵۷,۴۲۸	(۱,۴۱۵,۷۷۳,۴۰۳,۴۴۵)	(۱,۶۲۲,۰۴۹,۲۶۶)	(۸,۴۵۵,۲۳۸,۳۷۷)	۳۰۹,۹۳۵,۲۱۹,۲۱۵	(۲,۵۲۷,۸۲۴,۶۶۲)	(۹,۸۹۵,۲۴۵,۷۳۳)
۵۰,۵۶۰,۰۰۰	۳۱,۳۱۴,۷۲۰,۰۰۰	(۵,۶۶۱,۷۳۷,۴۷۲)	(۸۰۷,۲۵۰)	-	(۲,۵۲۷,۸۲۴,۶۶۲)	-	-
۱,۶۷۸,۶۹۱	۲۸,۵۲۰,۲۶۰,۰۶۰	(۳۱,۳۴۵,۲۸۶,۵۸۷)	(۲۷,۰۹۴,۹۱۲)	(۱۴۲,۶۰۴,۸۰۰)	(۲,۹۹۴,۰۶۶,۲۱۰)	۱,۸۹۶,۹۵۳,۸۹۵	(۱۰۰,۷۴۸,۷۷۳)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۴۳,۷۳۴,۷۰۰)	(۱۹,۳۹۹,۰۰۰)	(۱۰۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۵,۲۳۳,۷۰۰)	۴,۰۳۸,۷۲۴,۵۷۳	(۵,۰۰۲,۹۲۲,۷۱۸)
۳,۱۹۹,۰۰۰	۸,۶۰۵,۳۱۰,۰۰۰	(۱۲,۶۰۶,۳۵۳,۵۰۴)	(۸,۱۷۵,۰۰۰)	(۴۴,۰۶۶,۵۵۰)	(۳,۵۶۲,۲۴۵,۰۹۸)	-	(۹۶,۶۶۶,۶۶۶)
۱,۵۳۰,۹۰۰	۶۵,۶۹۱,۰۵۶,۷۰۰	(۶۹,۸۶۷,۳۵۲,۸۸۷)	(۶۲,۴۰۶,۵۰۴)	(۳۲۸,۴۵۵,۲۸۴)	(۴,۵۶۷,۲۵۷,۹۷۴)	-	(۳۸,۰۰۴,۶۷۰,۳۷۷)
-	۲۰۶,۰۶۶,۸۵۷,۲۰۰	(۲۱۱,۰۶۴,۹۳۰,۸۵۸)	(۱۹۵,۷۳۳,۵۱۴)	(۱,۰۰۰,۳۳۴,۷۸۶)	(۶,۲۲۴,۱۷۱,۴۵۸)	-	-
-	۱۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۵۸,۱۹۲,۳۵۱)	(۱۰,۷۹۴,۸۵۰)	(۵۶,۸۱۵,۰۰۰)	(۶,۴۶۲,۸۰۰,۲۰۱)	۳,۰۱۸,۳۱۵,۹۱۳	۲,۷۰۸,۱۳۷,۶۵۱
۱۸,۷۷۸,۰۹۰	۱۳,۹۹۷,۱۴۷,۵۷۰	(۱۵۵,۱۱۲,۰۸۸,۰۰۶۳)	(۱۳۲,۹۷۷,۲۴۰)	(۶۹۹,۸۸۰,۷۳۸)	(۱۵,۹۶۸,۷۹۸,۵۷۱)	۹,۸۱۱,۱۳۶,۲۴۴	۲۳,۴۷۹,۸۱۹,۷۳۲
۲۷,۳۸۵,۷۸۱	۶۲,۵۲۱,۰۳۹,۷۰۰	(۷۹,۰۲۴,۵۷۰,۰۰۱)	(۵۹,۴۰۴,۴۸۸)	(۳۱۲,۶۵۵,۱۹۱)	(۱۶,۸۶۵,۵۹۰,۸۸۷)	۶۰۳,۶۲۴,۸۰۳	-
۵۱,۳۰۰	۱۱۸,۵۸۰,۴۳۱,۷۳۰	(۱۳۲,۰۴۲,۱۹۳,۵۲۷)	(۱۱۲,۶۵۱,۴۰۰)	(۵۹۲,۹۰۲,۱۵۹)	(۱۸,۱۶۷,۳۱۵,۳۶۶)	-	۱۴,۶۵۱,۱۶۴,۰۱۶
۳۵۰,۰۰۰	۶۷,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۲۶۲,۴۹۱,۷۰۴)	(۶۳,۷۱۸,۴۰۰)	(۳۳۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۹۰,۵۷۰,۱۰۴)	-	(۵۳۳,۶۳۵,۵۰۵)
۸۲,۸۳۴,۷۱۳,۳۶۰	۱۱۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۰۸۴,۵۴۲,۱۰۴)	(۴۸,۵۷۸,۲۵۰)	(۲۵۵,۶۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۲۶۰,۳۶۶,۳۳۹)	۸,۳۱۸,۱۶۹,۲۴۵	۵,۸۹۰,۷۱۹,۷۸۵
۳۳,۸۷۰,۹۱۸	۳۲,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۳۰۰,۲۱۳,۱۵۵)	(۷۸,۶۰۹,۲۷۸)	(۴۱۴,۷۳۰,۵۶۷)	(۳۷,۰۶۷,۸۹۸,۴۷۴)	-	-
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۷۴۵,۳۷۵,۷۶۶)	(۶۳,۰۶۲,۵۲۰)	(۳۳۱,۹۰۸,۰۰۰)	(۴۶,۱۳۱,۰۵۶,۶۶۶)	-	-
۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۸۱۰,۳۳۹,۱۷۴)	(۱۲۷,۹۱۴,۸۰۰)	(۶۴۶,۹۷۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۹۵,۲۶۱,۶۷۴)	-	-
-	-	-	(۱۲۳,۲۰۱,۷۰۰)	-	-	-	۱۱,۶۶۶,۷۱۲,۲۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۶۹,۳۰۵,۵۶۱
-	-	-	-	-	-	-	۶۸۱,۴۸۳,۱۲۴
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۶۲,۵۴۷,۱۸۴)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-							

مضوق سرمایه‌گذاری آسمان آبرسانی سهام
گزارش مالی میان دورامی
یادداشت‌های همراه صوت‌های مالی
برای دوره مالی هجری ۱۳۹۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۹-۲۰ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

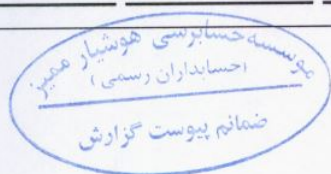
یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			خالص درآمد سود سهام	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۵	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰	۱۸۸,۱۰۸,۶۴۰
۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۶۵,۱۶۳)	۵۴۲,۵۳۴,۸۳۷	-	-	-
۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۹۴,۹۰۶)	۴۶۹,۷۰۵,۰۹۴	-	-	۶۴۶,۸۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۴۰۳,۱۱۷	۱۴۰	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	-	-
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۳۶۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۵۶,۹۰۳)	۱۵۷,۷۴۳,۰۹۷	-	-	-
-	-	-	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
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۷۶,۷۹۴,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۶,۵۲۳,۸۹۸
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۳۶
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۹,۰۷۵,۹۷۵
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۹۴۶,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۲,۸۸۳,۶۵۷
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۹,۷۴۱,۶۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۶۴,۷۰۷
-	-	-	-	-	-	-	-	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
-	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۰۵۰,۵۵۸	۸,۲۶۸,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۶۵۷,۷۶۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۲۶,۰۷۸
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۵۹۱,۶۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۷۲,۰۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۸,۱۵۰,۳۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵

بیمه اتکایی امین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع و معادن احیاء سیاهان
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)
گروه مینا (سهامی عام)
کویر تایر
بانک ملت
بانک پاسارگاد
بانک ملت
بهمن دیزل
پارس دارو
پالایش نفت اصفهان
پتروشیمی ارومیه
پتروشیمی پردیس
پلیمر آریا ساسول
تایدواتر خاورمیانه
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
جام‌دارو
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری سیما تامين
سرمایه گذاری شفا دارو
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
سیما ساوه
سیما هگمتان
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
شیشه همدان
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
صنایع ماشین های اداری ایران
صنعتی دوده قام
فولاد خوزستان
فولاد کاوه جنوب کیش
فولاد مبارکه اصفهان
قندهکمتان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
گروه توسعه مالی مهر آیندگان
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
مجمع صنایع لاستیک یزد
مخابرات ایران
ملی صنایع مس ایران
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
موتوژن
ویتانا
جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

پاداشت	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹
سود سبزه بانگی	۱۸۰۱	۱۸,۹۱۱,۵۱۱	۸,۳۴۲,۵۱۲,۳۴۴

۱۸-۱ سود سبزه بانگی به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۹
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۸	-	۳,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۸	-	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۵/۰۴	۳,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶	-	۳,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰	-	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۱۷	۲,۵۴۲,۱۹۱,۷۸۱	-	۲,۵۴۲,۱۹۱,۷۸۱	-	۷۶۸,۳۳۸,۷۶۷
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	۲,۳۵۰,۵۸۱,۹۶۶	-	۲,۳۵۰,۵۸۱,۹۶۶	-	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۰۵	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹	-	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹	-	۲۴۸,۶۳۳,۸۷۵
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴	-	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴	-	۱۳۳,۸۷۹,۷۸۱
بانک آینده	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۴۰۲,۳۳۸,۵۳۳	-	۴۰۲,۳۳۸,۵۳۳	۲,۶۴۸,۲۳۹,۵۱۷	۷۶۱,۶۴۹,۰۴۹
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۴,۰۳۷,۰۵۶	-	۱۴,۰۳۷,۰۵۶	-	۹۱۳,۸۹۷
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۴,۳۹۷,۶۳۳	-	۴,۳۹۷,۶۳۳	۷,۱۵۸,۳۳۵	۱۲,۸۱۱,۸۴۰
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۴۳,۳۳۶	-	۱۴۳,۳۳۶	۱۱۲,۷۶۰	۲۴۹,۰۵۵
جمع		۱۸,۹۱۱,۵۱۱	-	۱۸,۹۱۱,۵۱۱	۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۵۲	۸,۳۴۲,۵۱۲,۳۴۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۹۴,۹۲۸,۸۴۲	۴,۵۸۷,۵۰۹,۶۵۷	۱,۰۲۳,۶۶۳,۴۰۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۸۷۱,۵۴۹	۶۰۶,۵۱۹,۲۷۳	۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱	تنزیل مربوط به سود سهام
-	۱۸۱,۵۷۲,۰۵۴	۱۱,۷۲۴,۳۵۹	سایر درآمدها
۵۳۸,۶۴۶,۱۲۶	۱,۸۷۱,۵۵۰	۵۱۱,۰۳۱	تنزیل مربوط به سود بانک
۱,۳۳۵,۴۴۶,۵۱۷	۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	۱,۶۲۸,۹۶۴,۸۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۷۹۱,۵۶۶,۱۰۴	۲۷,۶۷۰,۱۲۱,۹۲۴	۲۲,۳۵۸,۳۳۱,۱۱۶
۱,۵۱۰,۱۶۴,۰۱۶	۱۴,۷۲۸,۶۷۹,۰۷۲	۱۲,۷۸۷,۳۴۷,۹۷۶
۷۳,۵۶۱,۴۸۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳,۹۴۵,۱۱۲	۶۶,۴۰۳,۸۷۲	۱۳۰,۷۹۹,۶۶۸
۴,۴۲۹,۲۳۶,۷۱۴	۴۲,۶۱۵,۲۰۴,۸۶۸	۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰
	جمع	

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	۲۲۰,۵۱۳,۶۶۵	۴۳۵,۹۸۶,۴۹۱
۱۵,۸۰۹,۵۰۰	۷۲,۱۳۵,۷۶۶	۲۹,۴۴۲,۱۶۵
-	۴۸,۳۸۷,۰۹۸	۱,۶۱۲,۹۰۲
۱۸,۷۵۵,۱۲۷	۱۳,۶۱۶,۹۲۸	۴۳,۴۰۶,۲۹۹
۲۰,۵۱۷,۷۰۰	-	۳۳,۱۴۰,۱۰۰
۲۶۸,۹۰۱,۲۲۸	۳۵۴,۶۵۳,۴۵۷	۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷
	جمع	

۲۲- تعدیلات:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۴,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۳. پدیه‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:

صندوق در تاریخ صورت خاص داراییها فاقد پدیه‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت می‌باشد.

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۵.۱۸%	۸۷۵,۰۰۰ ممتاز	۴.۸۱%	۸۷۵,۰۰۰ ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۳.۵۶%	۶۰۱,۴۶۳ عادی	۹.۴۷%	۱,۲۲۱,۹۰۰ عادی	-	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازرگردان (سابق)
۰.۵۹%	۱۰۰,۰۰۰ ممتاز	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس	بازرگردان
-	-	۲.۰۶%	۳۷۵,۵۲۵ عادی	سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگرو	شخص حقیقی
۰.۱۵%	۲۵,۰۰۰ ممتاز	۰.۱۳%	۲۵,۰۰۰ ممتاز	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	شخص حقیقی
۰.۰۵%	۸,۰۰۰ عادی	۰.۰۴%	۸,۰۰۰ عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال بیا	شخص حقیقی
۰.۰۰۶%	۱,۰۰۰ عادی	۰.۱۵۴%	۲۸,۰۱۹ عادی	مدیر سرمایه گذاری	مبتم صلفی زاده	شخص حقیقی
۰.۰۰۴%	۵۵۰ عادی	۰.۰۰۳%	۵۵۰ عادی	جمع واحدهای سرمایه گذاری		
۹.۵۳۸%	۱,۶۱۱,۰۱۳	۱۶.۶۸%	۳,۰۳۴,۰۱۴			

۲۵. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (دهی)	در پایان دوره	مانده طلب (دهی)	در پایان دوره						
ریال									
(۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱)	(۱۲,۵۴۴,۳۹۴,۲۰۶)	(۱۲,۵۴۴,۳۹۴,۲۰۶)	(۱۲,۵۴۴,۳۹۴,۲۰۶)	طی دوره	۲۷,۶۷۰,۱۲۱,۹۴۴	طی دوره	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۱,۴۲۸,۳۰۰,۳۶۲)	(۸,۰۴۲,۳۹۵,۶۴۴)	(۸,۰۴۲,۳۹۵,۶۴۴)	(۸,۰۴۲,۳۹۵,۶۴۴)	طی دوره	۱۴,۳۷۸,۰۰۶,۳۳۷	طی دوره	کارمزد	بازرگردان (سابق)	شرکت تامین سرمایه تمدن
-	(۳۶,۰۶۷۲,۷۲۵)	(۳۶,۰۶۷۲,۷۲۵)	(۳۶,۰۶۷۲,۷۲۵)	طی دوره	۳۶,۰۶۷۲,۷۲۵	طی دوره	کارمزد	بازرگردان	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
(۸۳,۷۹۴,۶۶۶)	-	-	-	طی دوره	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	کارمزد	متولی (سابق)	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)	(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)	(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)	(۳۱,۶۵۰,۸۸۶)	طی دوره	-	طی دوره	کارمزد	متولی (سابق)	موسسه حسابرسی فاطر
(۶۶,۶۲۶,۶۳۷)	(۶۶,۶۲۶,۶۳۷)	(۶۶,۶۲۶,۶۳۷)	(۶۶,۶۲۶,۶۳۷)	طی دوره	۶۶,۶۲۶,۶۳۷	طی دوره	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۹,۸۴۳,۸۳۸,۶۴۷)	(۳۳,۴۳۲,۸۳۲,۶۰۷)	(۳۳,۴۳۲,۸۳۲,۶۰۷)	(۳۳,۴۳۲,۸۳۲,۶۰۷)	طی دوره	۷,۲۱۵,۱۶۹,۵۱۹,۹۳۶	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۱۱,۱۰۴,۰۷۷,۸۶۸)	۲,۱۴۴,۰۰۵	۲,۱۴۴,۰۰۵	۲,۱۴۴,۰۰۵	طی دوره	۱,۷۹۱,۳۱۳,۵۴۱,۳۰۵	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	خالص مانده در پایان دوره
(۶۶,۴۵۲,۸۳۶,۳۴۷)	(۱۵۸,۳۷۷,۳۰۸,۱۸۸)	(۱۵۸,۳۷۷,۳۰۸,۱۸۸)	(۱۵۸,۳۷۷,۳۰۸,۱۸۸)		۹,۰۴۹,۱۹۸,۳۶۶,۱۰۵				

۲۶. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاص داراییها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده نداشته است.

