

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۳۲

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 دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ 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 اظهار نظر 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی 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 مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

- 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- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۹ ماده ۳-۲ امیدنامه) در برخی موارد، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۲ الی ۱۶ مرداد ۱۴۰۰ و همچنین ۸ شهریور ماه ۱۴۰۰.
- ۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.
- ۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال 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.
- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استنادهای 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.

۲ آذر ماه ۱۴۰۰

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

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



آسمان آرمانی

صندوق سرمایه گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۶

۶-۸

۹-۳۲

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

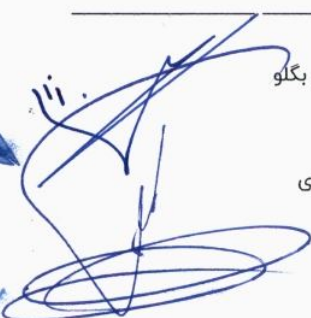
پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۲,۳۷۴,۲۶۵,۶۷۴,۸۴۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	۲۳۰,۴۳۲,۸۶۲,۳۳۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	۲۰,۶۴۲,۲۴۷,۹۱۴	۷	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰,۳۷۱,۰۳۸,۶۵۴	۷۵,۳۴۸,۶۰۷,۱۶۸	۸	حسابهای دریافتنی
۵۴۰,۰۵۶,۳۱۰	۱,۱۴۷,۰۱۳,۷۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
۸۱,۱۴۶,۳۵۹	۱۷۳,۸۱۴,۷۸۴	۱۱	موجودی نقد
۲,۹۱۱,۶۴۴,۱۲۳,۷۹۵	۲,۷۰۲,۰۱۰,۲۲۰,۷۵۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	(۹۵,۱۷۳,۴۷۶,۹۷۳)	۹	جاری کارگزاران
(۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲)	(۲۵,۳۲۶,۱۶۳,۹۸۴)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰)	(۱,۸۵۲,۹۶۳,۹۲۰)	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۷۲,۰۳۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۱۲۲,۳۵۲,۶۰۴,۸۷۷)		جمع بدهی ها
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۶۸,۱۲۲	۱۷۶,۸۰۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
AsmanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱,۹۹۷,۶۴۲,۹۳۶,۴۴۷	۳۳۰,۵۰۶,۲۳۴,۷۷۸	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷	(۲۱۶,۶۶۷,۶۳۶,۶۸۷)	۱۶	درآمد (هزینه) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵	۱۱۲,۲۷۹,۰۰۳,۵۷۸	۱۷	سود سهام
۸,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴	۳۶,۶۷۵,۵۹۲,۱۳۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده بانکی
۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	۲,۲۰۵,۰۴۶,۳۸۲	۱۹	سایر درآمدها
۲,۱۰۵,۶۸۴,۱۹۹,۳۲۷	۲۶۴,۹۹۸,۲۴۰,۱۸۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰)	(۸۴,۸۹۴,۳۴۸,۵۱۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷)	(۱,۰۲۹,۱۷۳,۸۸۶)	۲۱	سایر هزینه‌ها
۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰	۱۷۹,۰۷۴,۷۱۷,۷۸۶		سود خالص
۱۶۰.۹۳%	۶.۰۷%	(۱)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۷۳.۴۲%	۷.۰۱%	(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	صورت گردش خالص دارایی‌ها
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۲۳۲,۷۵۶,۰۶۵,۴۷۷	۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال مالی
۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال مالی
(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال مالی
۲,۰۶۹,۷۱۴,۱۳۲,۶۱۰	۱۷۹,۰۷۴,۷۱۷,۷۸۶		سود خالص
۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۰۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	۲۲	تعدیلات
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)}}$$

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}{\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)}}$$



آسمان آرمانی
شرکت سهامداران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۷۲۵۶۳۵
info@AsemanAMC.com

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۷۵/۰۰۰	۸۷/۵%
بازارگردان	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 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 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 قلعهک، 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 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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 تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 در هزار (۰/۰۰۲۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازارگردان	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 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 $\frac{0.003}{n \times 360}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷.۶۲%	۲۲۱,۹۲۹,۶۱۴,۹۰۰	۳۰۸,۲۵۶,۳۲۷,۷۳۷	۱۴.۹۷%	۴۰۴,۵۵۰,۱۵۶,۲۷۶	۴۵۲,۵۳۴,۹۹۵,۹۴۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱۵.۳۳%	۴۴۶,۲۳۶,۳۴۱,۹۹۷	۴۱۵,۳۸۶,۹۵۳,۸۲۹	۹.۹۶%	۲۶۹,۱۶۱,۴۸۱,۷۱۶	۲۷۳,۰۰۲,۶۹۹,۷۱۴	محصولات شیمیایی
۸.۶۴%	۲۵۱,۴۲۷,۹۴۱,۶۳۵	۱۹۱,۳۸۷,۳۰۰,۱۵۴	۸.۲۷%	۲۲۳,۵۰۴,۷۸۶,۳۲۱	۲۹۲,۴۵۷,۲۴۴,۷۰۱	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۶۳%	۲۸۰,۳۰۳,۶۰۳,۵۱۳	۲۰۸,۲۷۶,۲۹۴,۳۷۳	۷.۶۱%	۲۰۵,۶۹۶,۸۷۴,۶۸۶	۱۸۲,۳۵۹,۲۹۳,۹۸۲	استخراج کانه های فلزی
۱۰.۷۵%	۳۱۲,۸۹۸,۹۴۲,۵۴۲	۲۲۸,۹۱۲,۹۱۳,۵۶۲	۷.۰۳%	۱۹۰,۰۶۸,۰۵۸,۷۹۰	۱۸۱,۶۶۰,۹۸۰,۶۷۰	فلزات اساسی
۳.۱۶%	۹۱,۸۹۱,۳۵۴,۹۸۲	۱۰۴,۳۷۸,۹۸۵,۸۵۶	۵.۵۹%	۱۵۰,۹۷۱,۰۸۰,۲۸۹	۱۶۹,۰۸۱,۲۶۱,۴۸۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲.۷۹%	۸۱,۲۹۸,۷۷۶,۸۷۰	۹۳,۴۰۹,۴۱۴,۹۹۱	۴.۱۹%	۱۱۳,۲۷۸,۰۰۱,۵۶۲	۱۰۸,۸۱۲,۳۷۳,۲۱۸	سیمان، آهک و گچ
۵.۳۷%	۱۵۶,۲۲۷,۲۹۲,۹۱۵	۱۸۱,۶۹۲,۴۵۱,۴۶۴	۳.۵۴%	۹۵,۵۷۸,۸۳۵,۶۲۱	۶۹,۰۷۱,۱۰۸,۶۰۱	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۶%	۴,۷۳۵,۸۱۸,۸۴۵	۳,۶۹۶,۴۹۵,۵۰۸	۳.۱۹%	۸۶,۲۵۶,۹۸۸,۹۲۴	۸۷,۷۲۰,۴۲۳,۹۱۴	سایر واسطه گریهای مالی
-	-	-	۳.۱۶%	۸۵,۴۹۶,۸۲۹,۳۹۳	۸۲,۰۰۱,۹۰۱,۳۹۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۰%	۷۲,۷۹۱,۷۹۶,۳۷۵	۷۱,۵۰۸,۰۴۲,۵۸۵	۳.۰۴%	۸۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۵۰	۱۳۹,۹۵۸,۱۰۱,۸۸۴	سرمایه گذاریها
۱.۱۵%	۳۳,۴۲۷,۴۹۰,۹۲۹	۵۷,۶۲۹,۲۸۳,۹۸۲	۲.۶۳%	۷۰,۹۸۳,۹۹۷,۱۳۴	۷۲,۱۰۱,۰۷۹,۴۵۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر
-	-	-	۲.۶۱%	۷۰,۵۸۰,۷۰۸,۱۵۱	۱۳۲,۰۵۵,۵۰۰,۶۳۸	خودرو و ساخت قطعات
۳.۴۳%	۹۹,۷۷۸,۳۱۹,۱۹۰	۹۹,۸۶۶,۹۱۷,۶۲۸	۲.۵۳%	۶۸,۳۹۰,۶۴۰,۰۰۰	۸۵,۷۷۹,۷۱۷,۱۵۱	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
-	-	-	۲.۴۳%	۶۵,۵۳۲,۷۴۴,۱۱۷	۵۸,۶۷۴,۰۶۳,۶۸۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۷۱%	۲۰,۶۷۶,۳۱۱,۶۲۱	۱۴,۲۸۷,۸۰۶,۰۳۵	۱.۹۶%	۵۲,۹۰۹,۹۱۰,۷۳۰	۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۲۰%	۵,۷۲۳,۲۴۴,۸۷۵	۶,۴۲۲,۴۵۴,۴۵۵	۱.۵۵%	۴۱,۷۷۳,۴۵۴,۹۳۶	۴۷,۷۶۳,۶۳۲,۶۷۹	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۱.۲۰%	۳۲,۳۰۸,۲۴۴,۹۰۴	۳۹,۳۹۵,۴۲۱,۷۴۵	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۳۱%	۸,۹۵۴,۴۰۲,۴۰۰	۹,۵۱۲,۵۸۸,۴۶۶	۰.۷۴%	۲۰,۰۷۲,۶۰۳,۱۳۸	۲۱,۹۳۵,۲۰۸,۲۰۳	قند و شکر
-	-	-	۰.۵۰%	۱۳,۴۳۳,۰۹۴,۶۷۵	۱۴,۰۷۳,۱۹۲,۵۱۰	اطلاعات و ارتباطات
۱.۲۵%	۳۶,۲۵۳,۹۴۷,۸۴۸	۳۹,۶۹۲,۰۳۵,۷۰۵	۰.۳۶%	۹,۶۹۴,۳۰۹,۰۳۴	۷,۰۰۶,۲۰۰,۸۵۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۴۷%	۱۳,۲۲۱,۸۶۶,۲۰۰	۱۱,۰۱۳,۷۲۸,۵۴۹	۰.۳۶%	۹,۶۷۷,۰۷۶,۷۵۰	۱۶,۰۳۴,۸۳۲,۰۲۷	مخابرات
۰.۰۴%	۱,۱۱۵,۷۱۷,۸۱۵	۹۱۸,۵۲۸,۷۹۳	۰.۲۳%	۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۵۰	۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۰.۲۳%	۶,۱۲۵,۳۳۶,۱۰۰	۷,۱۰۴,۸۸۷,۱۵۶	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۲۴%	۳۶,۰۲۸,۳۴۸,۲۰۰	۳۶,۱۲۹,۰۹۶,۹۷۳	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۰.۹۷%	۲۸,۱۸۰,۳۲۳,۴۵۰	۲۳,۶۵۱,۳۵۲,۵۷۲	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱۵%	۴,۳۶۶,۶۱۳,۱۳۸	۳,۶۸۵,۱۳۰,۰۱۴	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۳.۸۶%	۱۱۲,۳۹۷,۷۴۸,۰۲۰	۱۵۰,۴۰۲,۴۱۸,۳۹۷	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
-	۶۴,۴۹۴	۷۹,۹۹۳	-	-	-	هتل و رستوران
۷۹.۶۹%	۲,۳۲۰,۳۶۵,۸۸۰,۷۵۴	۲,۲۶۰,۱۱۶,۶۲۴,۶۲۱	۸۷.۸۷%	۲,۳۷۴,۲۶۵,۶۷۴,۸۴۷	۲,۵۹۹,۹۶۰,۴۰۴,۸۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آملی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
نسبت از	مبلغ	نسبت از	مبلغ	نسبت از	مبلغ	نسبت از	مبلغ
کل دارایی‌ها	ریال	کل دارایی‌ها	ریال	کل دارایی‌ها	ریال	کل دارایی‌ها	ریال
درصد		درصد		درصد		درصد	
-	-	۶.۲۹%	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	۱۴۰/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	سبده های بانکی:
-	-	۱.۸۵%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۱۰	باند مدت	بانک آینده
۰.۰۳%	۹۱۸,۲۳۵,۷۹۶	۰.۳۸%	۱۰,۳۳۳,۳۰۲,۲۹۶	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۴۳%	۷۰,۳۳۳,۳۷۶,۲۲۲	-	۸۹,۷۳۲,۰۴۱	۱۰%	۱۳۹۶/۰۷/۰۱	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۲۲%	۶,۴۰۰,۸۳۱,۳۲۶	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۸	آینده ساز	بانک شهر
۰.۴۶%	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۰	کوتاه مدت	بانک آینده
۰.۸۲%	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۴۰%	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۰۵	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۲۳%	۳۵۹,۷۲۲,۹۴۳,۳۴۴	۸.۵۲%	۲۳,۰۴۳,۲۸۶,۲۳۷				جمع

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

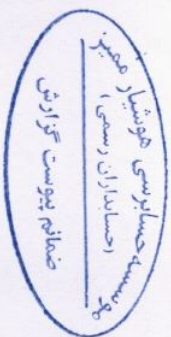
۱۳۹۹/۰۵/۳۱				۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
نسبت به	خالص ارزش	نسبت از	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
کل دارایی ها	فروش	کل دارایی ها	فروش	ریال	ریال	درصد		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
-	-	۰.۴۲%	۱۱,۳۳۳,۹۴۵,۳۵۰	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	استاد خزانة عم ۴ بودجه ۹۸-۱۳۹۸
-	-	۰.۳۴%	۹,۳۰۸,۰۲۰,۵۶۴	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	استاد خزانة عم ۲ بودجه ۹۸-۱۳۹۸
۳.۰۴%	۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۴	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	استاد خزانة عم ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۷۲۱
۲.۴۸%	۷۲,۳۲۶,۷۸۳,۴۰۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۲	استاد خزانة عم ۵ بودجه ۹۸-۰۵۴۲۲
۱.۰۴%	۳,۰۳۵,۷۸۸,۹۰۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	استاد خزانة عم ۶ بودجه ۹۸-۰۵۵۱۹
۰.۳۳%	۹,۵۱۱,۵۴۵,۷۲۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	استاد خزانة عم ۳ بودجه ۹۸-۰۵۵۱۸
۶.۸۹%	۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۳۷۴	۰.۷۶%	۲,۰۶۲,۲۴۷,۹۱۴	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

محاسبه حسابرسی گواهی شده
احسان‌داری رسانی
ضمانت بی‌نقص گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۸- حسابهای دریافتنی

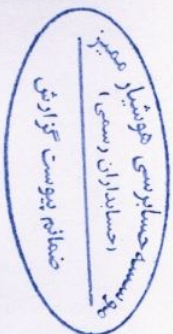
۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نرخ تنزیل	تنزیل نشده ریال	سود دریافتنی سهام سود دریافتنی سبده بانکی جمع
مبلغ تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال			
۲۹,۹۲۶,۵۷۰,۱۹۹	ریال	۷۴,۸۳۳,۳۳۹,۹۹۸	ریال	۲۵%	۷۷,۲۸۳,۳۴۸,۹۰۳	
۴۳۴,۴۶۸,۴۵۵		۵۱۵,۲۶۷,۱۷۰		(۲,۵۴۱,۰۴۴)	۵۱۲,۸۰۸,۲۱۴	
۳۰,۳۷۱,۰۳۸,۶۵۴		۷۵,۳۴۸,۶۰۷,۱۶۸		(۲,۴۵۲,۵۴۹,۹۴۹)	۷۷,۸۰۱,۵۷۱,۱۷	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گوش بستانکار	گوش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی بدهکار (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۲,۹۷۲,۹۲۱,۰۸۲)	(۶,۲۲۸,۰۰۳,۷۵۶,۱۴۰)	۶,۱۷۴,۹۲۴,۶۷۳,۷۰۵	(۲۹,۸۹۳,۸۳۸,۶۴۷)	کارگزاری حافظ
(۱۲,۳۴۲,۵۲۷,۹۱۰)	(۱,۰۹۴,۹۴۵,۵۸۳,۴۴۷)	۱,۰۹۳,۷۲۷,۱۳۳,۴۰۵	(۱۱,۱۰۴,۰۷۷,۸۶۸)	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	کارگزاری مسکن
(۹۵,۱۷۳,۴۷۶,۹۷۳)	(۷,۳۲۲,۵۶۹,۳۳۹,۵۸۷)	۷,۳۶۸,۶۵۱,۸۰۷,۱۱۰	(۴۰,۸۵۵,۹۴۴,۴۹۶)	جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

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 ۱۳۷ 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.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در	مخارج اضافه	استهلاك دوره	مانده در پایان
ابتدای دوره	شده طی دوره	مالی	دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۴,۸۰۸,۷۴۵	۱,۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱۹,۲۹۵,۰۴۵)	۱,۰۸۷,۰۱۳,۷۰۰
(۳,۱۳۹,۵۳۳)	۴۳,۱۳۹,۵۳۳	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۳۸۷,۰۹۸	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۳۸۷,۰۹۸)	-
۵۴۰,۰۵۶,۳۱۰	۱,۵۴۸,۶۳۹,۵۳۳	(۹۴۱,۶۸۲,۱۴۳)	۱,۱۴۷,۰۱۳,۷۰۰

مخارج آبونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

سایر دارایی‌ها

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۶,۶۴۴	۹۳,۲۳۴,۴۶۰	بانک آینده
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۳۳۹,۷۱۵	۵۸۰,۳۲۴	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۸۱,۱۴۶,۳۵۹	۱۷۳,۸۱۴,۷۸۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۸۴۴,۶۵۱,۱۸۱	۱۶,۳۸۵,۲۹۱,۸۸۹	مدیر صندوق
۱۱,۴۲۸,۲۰۰,۳۶۲	-	بازارگردان (سابق)
-	۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸	بازارگردان
۱۱۵,۴۴۵,۵۵۲	۳۱,۶۵۰,۸۸۶	متولی (سابق)
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۶۶,۶۲۲,۶۳۷	۱۳۱,۶۸۹,۶۲۱	حسابرس
۲۵,۴۵۴,۹۱۹,۷۳۲	۲۵,۳۲۶,۱۶۳,۹۸۴	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۴۷۸,۴۴۰	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
۵,۷۲۳,۶۶۱,۴۸۰	۱,۸۵۲,۹۶۳,۹۲۰	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۷۱,۴۸۷,۳۹۳,۰۲۴	۲,۴۰۲,۸۴۹,۴۷۷,۳۵۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۶۸,۱۲۲,۲۰۵,۰۶۳	۱۷۶,۸۰۸,۱۳۸,۵۲۲	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۸۳۹,۶۰۹,۵۹۸,۰۸۷	۲,۵۷۹,۶۵۷,۶۱۵,۸۷۳	جمع

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

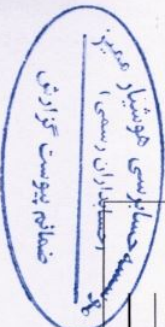
۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان آملی سهام
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۸,۸۸۳,۸۴۱,۹۳۴	۴۸۸,۷۳۴,۶۷۰,۵۸۶	(۱۷,۲۹۳,۳۳۳,۸۶۷)	(۳,۳۸۸,۳۰۷,۷۲۹)	(۱,۹۵۵,۵۰۵,۵۲۳,۳۳۵)	۲,۴۵۹,۶۲۵,۷۲۲,۹۷۷	۲۲۲,۷۰۷,۷۵۹	۲۲۲,۷۰۷,۷۵۹	جمع نقل و منحه قبل			
۱۱۳,۲۲۹,۸۶۵,۶۲۱	(۲۰۶,۷۷۷,۰۹۱)	(۳۳۲,۱۷۹,۱۳۵)	(۵۸,۵۵۳,۳۲۵)	(۵۴,۵۷۱,۴۲۶,۲۳۵)	۵۴,۶۳۵,۸۷۲,۴۳۵	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران			
۱۹۵,۸۸۲,۴۵۱	(۲۲۱,۳۳۴,۸۲۹)	(۳۹,۵۰۱,۰۴۳)	(۴۴,۶۵۱,۷۲۳)	(۳۷,۴۳۳,۹۳۲,۰۰۵)	۴۷,۰۵۲,۳۴۰,۷۳۰	۶,۴۲۱,۶۷۹	۶,۴۲۱,۶۷۹	حقوقی شامل			
-	(۷۸۶,۳۹۰,۳۲۷)	(۳۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۴,۴۰۶,۹۱۱)	(۸,۵۳۲,۵۴۴,۰۳۳)	۷,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودتکالی آزادگان			
۴۲,۶۸۳,۵۱۲,۹۲۱	(۸۵۶,۷۰۹,۱۳۹)	(۶۷,۰۴۸,۰۸۵)	(۱۲,۷۲۳,۸۳۳)	(۲۲,۲۹۹,۷۴۲,۷۲۶)	۱۱,۵۱۲,۵۵۲,۴۱۶	۷۲۲,۰۷۶	۷۲۲,۰۷۶	فوندان خوزستان			
-	(۱,۵۱۱,۵۲۰,۴۵۵)	(۳۰,۴۲۰,۰۰۱)	(۵,۷۲۹,۶۲۰)	(۷,۰۵۵,۹۶۰,۶۲۴)	۶,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	شرکت مختبرات ایران			
۷۶,۵۲۱	(۱,۰۴۳,۵۳۳,۳۷۹)	(۲۹,۶۷۱,۱۰۸)	(۱۱۸,۶۳۷,۰۴۰)	(۱۲۶,۳۳۳,۴۴۸,۴۲۱)	۱۲۵,۹۳۴,۲۲۰,۱۰۰	۳,۵۴۳,۵۴۵	۳,۵۴۳,۵۴۵	غذایک سوزان سپاهان			
۵,۲۲۲,۱۰۸,۸۵۰	(۱,۶۶۰,۶۹۹,۵۵۶)	(۲۰۰,۹۸۸,۵۱۵)	(۳۸,۱۷۰,۰۹۹)	(۴,۱۶۰,۱۰۲,۸۳۰)	۴۰,۱۷۰,۷۰۲,۴۸۰	۱,۷۷۷,۲۱۷	۱,۷۷۷,۲۱۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس			
۳,۹۳۳,۵۱۲,۹۸۷	(۲,۶۲۷,۶۲۶,۶۲۹)	(۴۴,۸۰۵۵۵,۷۲۸)	(۳۷,۳۳۰,۳۳۴)	(۵۱,۹۳۳,۵۵۳,۳۵۵)	۴۰,۹۱۱,۵۵۵,۶۲۰	۳,۰۱۵,۲۱۶	۳,۰۱۵,۲۱۶	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران			
-	(۳,۰۰۰,۳۲۱,۷۸۵)	(۱۲۴,۹۲۹,۷۲۹)	(۳۷,۱۵۵,۹۸۲)	(۳۱,۶۲۶,۱۰۱,۳۷۷)	۲۸,۵۸۵,۵۵۵,۶۲۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خزرک			
-	(۳,۵۱۶,۸۸۸,۵۶۶)	(۲۱۰,۱۹۰,۶۵۴)	(۵۸,۳۳۵,۹۸۲)	(۵۷,۲۳۳,۴۳۲,۸۰۵)	۵۴,۰۳۲,۸۳۰,۸۷۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی			
۲۹,۵۵۴,۷۸۵,۷۵۴	(۳,۶۷۵,۲۴۰,۶۸۷)	(۱,۱۱۹,۹۷۲,۷۰۴)	(۲۱۱,۷۲۹,۳۲۲)	(۲۲۲,۳۳۳,۴۳۲,۵۵۱)	۲۲۲,۹۳۴,۵۴۲,۹۰۰	۳,۸۱۲,۷۰۵	۳,۸۱۲,۷۰۵	پتروشیمی شیراز			
۳۷,۴۲۷,۳۲۸,۴۲۱	(۳,۸۸۲,۵۰۰,۸۰۲)	(۴,۸۸۷,۵۰۰,۸۰۲)	(۲۷,۵۹۱,۱۴۴)	(۱۰۰,۷۷۶,۲۴۰,۱۷۹)	۹۷,۴۲۳,۶۷۰,۹۰۱	۸,۲۸۰,۰۰۱	۸,۲۸۰,۰۰۱	فوندان مبارک اسفهان			
۴۱,۱۵۵,۳۳۲,۸,۷۲۱	(۶,۵۵۴,۳۳۲,۶۸۷)	(۱۱۵,۶۰۰,۰۰۴)	(۳,۳۰۰,۵۵۵)	(۳,۳۰۰,۵۵۵)	۳۲,۹۴۸,۶۶۲,۷۱۱	۲,۰۸۴,۶۴۲	۲,۰۸۴,۶۴۲	گروه مینا (سهامی عام)			
۱,۰۵۵,۶۰۴,۰۴۴	(۱۸,۸۸۳,۳۹۱,۶۶۷)	(۱۱۵,۶۰۰,۰۰۴)	(۲,۸۸۷,۷۸۳)	(۱,۰۰۰,۳۳۰,۹۱۷)	۲۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سلیپا			
(۸,۸۸۷,۶۵۱)	(۱۲,۳۳۵,۱۲,۳۳۵)	(۴۳۲,۳۵۵,۱۲۶)	(۸,۰۰۰,۳۳۰,۹۱۷)	(۶,۶۰۰,۵۴۴,۸۱۲)	۸۴,۳۷۰,۰۲۵,۳۸۰	۵,۴۴۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین			
-	(۱۳,۱۷۵,۳۴۵,۵۶۶)	(۸,۵۵۱,۳۲۶,۷۳۰)	(۵۵۳,۶۱۲,۰۰۸)	(۱۲۲,۳۳۳,۸۹۳,۹۸۲)	۱۶,۰۰۵,۷۵۲,۳۴۴	۱,۴۳۱,۹۸۲	۱,۴۳۱,۹۸۲	پتروشیمی امیرکبیر			
-	(۱۷,۸۸۳,۹۰۱,۱۲۳)	(۵,۷۴۳,۶۳۵)	(۱۱۰,۱۱۲,۰۴۶)	(۳۳۰,۰۸۹,۶۲۶,۷۲۲)	۱۱۵,۸۹۵,۳۳۶,۶۲۰	۲,۸۹۲,۹۸۲	۲,۸۹۲,۹۸۲	صنایع لاستیک سهند			
-	(۱۹,۵۵۵,۲۲۱,۳۰۰)	(۶۱۵,۸۵۵,۷۲۱)	(۱۱۲,۰۰۰,۴۲۶)	(۳۱,۹۸۴,۰۶۶,۶۶۶)	۱۲۴,۲۱۱,۱۵۲,۶۰۵	۲۸,۵۱۹,۷۸۱	۲۸,۵۱۹,۷۸۱	بانک ملت			
۶,۸۲۹,۱۷۱,۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو			
۹۲,۳۸۹,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	آسمان پرداخت بر زمین			
۶۱۷,۱۲۷,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	-	آرمینوم ایران			
۶۷۸,۸۷۵,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک آینده			
۱۶,۶۲۶,۳۰۶,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک ایران زمین			
۲۲۱,۶۲۷,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت			
۵۷۶,۶۰۴,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک شهر			
۵,۸۵۶,۷۳۴,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان			
(۱,۲۶۴,۱۲۸,۵۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی نیروگاه گستر فارس			
۳,۱۶۶,۳۸۱,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	-	بهمن کارخانه تهران			
۱,۶۲۲,۷۲۶,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیال			
۴,۳۳۰,۹۵۸,۸۹۲	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی			
۱,۳۵۳,۹۶۰,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایرانیان			
۱۵۴,۱۳۲,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-	بیمه آلیز			
۲۵۹,۲۴۶,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان			
۱۹,۸۸۱,۳۰۵,۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا			
۴۵,۰۰۴,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	-	بیمه زندگی خاورمیانه			
۲۱۰,۹۷۱,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	بیمه سینا			
۸۹۷,۰۷۱۰,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت			
۴۷۳,۸۳۶,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه مبین			
۱,۷۵۶,۰۷۰,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد			
۱۳۳۸,۷۲۲,۶۲۶,۲۷۷	۳۸۴,۳۴۶,۶۲۵,۲۹۱	(۲۲,۷۲۳,۵۱۶,۷۲۷)	(۳,۵۱۲,۸۰۰,۹۹۶)	(۳,۳۳۴,۸۸۸,۵۶۶,۲۶۷)	۲,۷۵۶,۷۲۲,۶۸۷,۸۸۹	۲۱۸,۵۵۵,۱۲۴	۲۱۸,۵۵۵,۱۲۴				

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
تعداد اشتباهی همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان آملی سهام
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

تغییرات سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس					
تعداد	سود حاصل از فروش سهام	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۱,۵۵۵,۱۹۴	۴,۷۵۵,۷۹۲,۴۸۷,۸۱۹	۴,۳۴۴,۵۸۸,۵۵۴,۶۶۷	۴,۵۱۱,۷۸۵,۹۹۴	۳,۷۳۳,۵۱۶,۷۶۷	۳,۸۴۴,۶۲۵,۷۹۱
میل	میل	میل	میل	میل	میل
جمع نقل و منقعه قبل	جمع نقل و منقعه قبل	جمع نقل و منقعه قبل	جمع نقل و منقعه قبل	جمع نقل و منقعه قبل	جمع نقل و منقعه قبل
سرمایه‌گذاری سپه	سرمایه‌گذاری سپه	سرمایه‌گذاری سپه	سرمایه‌گذاری سپه	سرمایه‌گذاری سپه	سرمایه‌گذاری سپه
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
سرمایه‌گذاری مسکن	سرمایه‌گذاری مسکن	سرمایه‌گذاری مسکن	سرمایه‌گذاری مسکن	سرمایه‌گذاری مسکن	سرمایه‌گذاری مسکن
سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی
سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه	سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه	سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه	سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه	سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه	سکه تمام بهار تحولی گروه رفاه
سیمان ساهو	سیمان ساهو	سیمان ساهو	سیمان ساهو	سیمان ساهو	سیمان ساهو
سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	سیمان خوزستان	سیمان خوزستان
شرکت توسعه اقتصادی آریا	شرکت توسعه اقتصادی آریا	شرکت توسعه اقتصادی آریا	شرکت توسعه اقتصادی آریا	شرکت توسعه اقتصادی آریا	شرکت توسعه اقتصادی آریا
شریسه همدان	شریسه همدان	شریسه همدان	شریسه همدان	شریسه همدان	شریسه همدان
صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر	صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر	صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر	صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر	صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر	صنعت فوبنده ت.ص. بهشهر
صنعتی زر ماکرون	صنعتی زر ماکرون	صنعتی زر ماکرون	صنعتی زر ماکرون	صنعتی زر ماکرون	صنعتی زر ماکرون
صنعتی آما	صنعتی آما	صنعتی آما	صنعتی آما	صنعتی آما	صنعتی آما
فجر انرژی طلوع فارس	فجر انرژی طلوع فارس	فجر انرژی طلوع فارس	فجر انرژی طلوع فارس	فجر انرژی طلوع فارس	فجر انرژی طلوع فارس
فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر	فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر	فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر	فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر	فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر	فراورده‌های غذایی و فولاد پیرانشهر
فیرسازگز	فیرسازگز	فیرسازگز	فیرسازگز	فیرسازگز	فیرسازگز
فنداسفهان	فنداسفهان	فنداسفهان	فنداسفهان	فنداسفهان	فنداسفهان
کشورزی و دامپروری ملارد شیر	کشورزی و دامپروری ملارد شیر	کشورزی و دامپروری ملارد شیر	کشورزی و دامپروری ملارد شیر	کشورزی و دامپروری ملارد شیر	کشورزی و دامپروری ملارد شیر
کارتاجات تولیدی شهید قدسی	کارتاجات تولیدی شهید قدسی	کارتاجات تولیدی شهید قدسی	کارتاجات تولیدی شهید قدسی	کارتاجات تولیدی شهید قدسی	کارتاجات تولیدی شهید قدسی
کاسمین	کاسمین	کاسمین	کاسمین	کاسمین	کاسمین
گفت و دامداری فکا	گفت و دامداری فکا	گفت و دامداری فکا	گفت و دامداری فکا	گفت و دامداری فکا	گفت و دامداری فکا
گفتیاری جمهوری اسلامی ایران	گفتیاری جمهوری اسلامی ایران	گفتیاری جمهوری اسلامی ایران	گفتیاری جمهوری اسلامی ایران	گفتیاری جمهوری اسلامی ایران	گفتیاری جمهوری اسلامی ایران
کاز پارس	کاز پارس	کاز پارس	کاز پارس	کاز پارس	کاز پارس
کود شیمیایی اوره اردکان	کود شیمیایی اوره اردکان	کود شیمیایی اوره اردکان	کود شیمیایی اوره اردکان	کود شیمیایی اوره اردکان	کود شیمیایی اوره اردکان
گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه اقتصادی کرمان خودرو	گروه اقتصادی کرمان خودرو
گروه پتروشیمی س. ایرانشین	گروه پتروشیمی س. ایرانشین	گروه پتروشیمی س. ایرانشین	گروه پتروشیمی س. ایرانشین	گروه پتروشیمی س. ایرانشین	گروه پتروشیمی س. ایرانشین
گروه پتروپلم	گروه پتروپلم	گروه پتروپلم	گروه پتروپلم	گروه پتروپلم	گروه پتروپلم
گسترش نفت و گاز پارسیان	گسترش نفت و گاز پارسیان	گسترش نفت و گاز پارسیان	گسترش نفت و گاز پارسیان	گسترش نفت و گاز پارسیان	گسترش نفت و گاز پارسیان
لوفت‌هانشین‌های ایران	لوفت‌هانشین‌های ایران	لوفت‌هانشین‌های ایران	لوفت‌هانشین‌های ایران	لوفت‌هانشین‌های ایران	لوفت‌هانشین‌های ایران
م. منابع و معدن احیاء سیاهان	م. منابع و معدن احیاء سیاهان	م. منابع و معدن احیاء سیاهان	م. منابع و معدن احیاء سیاهان	م. منابع و معدن احیاء سیاهان	م. منابع و معدن احیاء سیاهان
مدین وان کیش	مدین وان کیش	مدین وان کیش	مدین وان کیش	مدین وان کیش	مدین وان کیش
مجمع صنایع لاستیک یرد	مجمع صنایع لاستیک یرد	مجمع صنایع لاستیک یرد	مجمع صنایع لاستیک یرد	مجمع صنایع لاستیک یرد	مجمع صنایع لاستیک یرد
محاورت ایران	محاورت ایران	محاورت ایران	محاورت ایران	محاورت ایران	محاورت ایران
مدیریت انرژی امید تپان هور	مدیریت انرژی امید تپان هور	مدیریت انرژی امید تپان هور	مدیریت انرژی امید تپان هور	مدیریت انرژی امید تپان هور	مدیریت انرژی امید تپان هور
ملی گشت و دامپروری پارس	ملی گشت و دامپروری پارس	ملی گشت و دامپروری پارس	ملی گشت و دامپروری پارس	ملی گشت و دامپروری پارس	ملی گشت و دامپروری پارس
موتورزن	موتورزن	موتورزن	موتورزن	موتورزن	موتورزن
نفت بهران	نفت بهران	نفت بهران	نفت بهران	نفت بهران	نفت بهران
نفت پارس	نفت پارس	نفت پارس	نفت پارس	نفت پارس	نفت پارس
نوسازی و خدمات تهران	نوسازی و خدمات تهران	نوسازی و خدمات تهران	نوسازی و خدمات تهران	نوسازی و خدمات تهران	نوسازی و خدمات تهران
ویتانا	ویتانا	ویتانا	ویتانا	ویتانا	ویتانا
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
۳۱,۵۵۵,۱۹۴	۴,۷۵۵,۷۹۲,۴۸۷,۸۱۹	۴,۳۴۴,۵۸۸,۵۵۴,۶۶۷	۴,۵۱۱,۷۸۵,۹۹۴	۳,۷۳۳,۵۱۶,۷۶۷	۳,۸۴۴,۶۲۵,۷۹۱

حسابدار رسمی
 حساب‌های رسمی
 خدمات پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲۲,۵۴۲,۰۰۱,۹۲۳)	(۵۶۵,۳۹۱,۲۵۸)	۹,۲۲۴,۸۶۰	۱۱۲,۴۴۵,۳۳۶,۰۳۸	(۱۳۴,۳۱۴,۵۱۲,۴۱۷)	(۱۰۷,۴۴۴,۲۸۶)	(۵۶۵,۳۹۱,۲۵۸)	(۲۲,۵۴۲,۰۰۱,۹۲۳)	-
-	۳۱,۱۰۳,۲۱۲,۱۶۴	(۶۴۳,۱۹۸,۸۱۶)	۴,۵۱۲,۱۲۱	۱۲۷,۹۲۶,۲۸۱,۱۴۸	(۹۶,۰۵۷,۶۶۲,۵۱۷)	(۱۲۲,۲۰۷,۶۵۱)	(۶۴۳,۱۹۸,۸۱۶)	۳۱,۱۰۳,۲۱۲,۱۶۴	-
-	(۲,۵۷۰,۶۹۴,۸۸۲)	(۲۶۰,۵۳۱,۵۲۸)	۹,۵۹۵,۷۹۶	۵۱,۷۹۸,۱۰۶,۸۰۸	(۵۴,۰۵۸,۷۶۹,۱۷۲)	(۴۹,۵۰۰,۹۹۰)	(۲۶۰,۵۳۱,۵۲۸)	(۲,۵۷۰,۶۹۴,۸۸۲)	-
-	(۳,۹۹۷,۳۲۳,۴۵۰)	(۱۲۱,۶۳۴,۴۴۴)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۳۵,۵۷۸,۴۶۲)	(۲۳,۱۱۰,۵۴۴)	(۱۲۱,۶۳۴,۴۴۴)	(۳,۹۹۷,۳۲۳,۴۵۰)	-
۷۷,۵۲۷,۶۹۴,۹۵۰	(۴,۸۶۸,۷۴۹,۶۶۸)	(۲۸۵,۹۱۷,۶۶۸)	۲,۵۴۰,۳۷۱	۲۸,۶۵۰,۳۰۴,۱۳۸	(۳۳,۱۷۸,۸۱۱,۸۸۱)	(۵۴,۳۲۴,۳۵۷)	(۲۸۵,۹۱۷,۶۶۸)	(۴,۸۶۸,۷۴۹,۶۶۸)	۷۷,۵۲۷,۶۹۴,۹۵۰
-	(۴۷,۱۵۷,۷۴۹,۶۶۹)	(۹۰۰,۰۴۶,۶۲۷)	۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۶۳,۴۵۰	(۲۲۵,۰۸۶,۷۵۷,۷۱۳)	(۱۷۱,۰۰۸,۷۵۹)	(۹۰۰,۰۴۶,۶۲۷)	(۴۷,۱۵۷,۷۴۹,۶۶۹)	-
۶۱۵,۶۰۴,۳۰۹	(۴,۷۱۷,۵۳۱,۱۳۶)	(۳۹۰,۴۱۰,۸۹۸)	۷,۲۲۸,۱۳۹	۵۷,۷۳۸,۶۳۴,۸۰۳	(۶۲,۱۱۰,۵۷۶,۹۷۰)	(۵۵,۱۷۸,۰۷۱)	(۳۹۰,۴۱۰,۸۹۸)	(۴,۷۱۷,۵۳۱,۱۳۶)	۶۱۵,۶۰۴,۳۰۹
۳,۰۰۶,۲۲۴,۹۸۶	(۶۱۲,۰۲۰,۷۲۷)	(۴۰,۳۵۰,۱۳۷)	۹۳۵,۸۷۲	۸,۰۲۲,۲۹۴,۷۸۴	(۸,۵۸۶,۲۹۸,۸۴۸)	(۷,۶۶۶,۵۲۶)	(۴۰,۳۵۰,۱۳۷)	(۶۱۲,۰۲۰,۷۲۷)	۳,۰۰۶,۲۲۴,۹۸۶
-	(۲,۶۴۵,۳۵۱,۲۰۵)	(۹۹,۱۳۹,۲۷۴)	۳,۵۳۹,۳۴۴	۱۹,۷۱۰,۵۷۶,۸۲۸	(۲۲,۲۳۷,۹۵۲,۲۹۷)	(۱۸,۸۳۶,۴۶۲)	(۹۹,۱۳۹,۲۷۴)	(۲,۶۴۵,۳۵۱,۲۰۵)	-
-	(۴۵,۵۴۰)	-	۳۲	۱,۴۴۲,۷۷۲	(۱,۴۸۸,۳۱۲)	-	-	(۴۵,۵۴۰)	-
-	۹۰۳,۳۲۲,۰۰۱	(۴۵,۶۹۴,۹۹۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۸۱,۳۰۰,۹۸۵)	(۸,۶۸۲,۰۱۵)	(۴۵,۶۹۴,۹۹۹)	۹۰۳,۳۲۲,۰۰۱	-
-	۳۹۹,۵۸۳,۳۷۹	(۳۸۳,۴۴۸,۰۲۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۸۳۶,۱۱۳,۴۷۶)	(۷۲,۸۵۵,۱۲۴)	(۳۸۳,۴۴۸,۰۲۱)	۳۹۹,۵۸۳,۳۷۹	-
-	(۴,۵۰۵,۳۶۰,۱۰۰)	(۸۲۴,۰۰۶,۹۸۶)	۲۱,۵۰۵,۲۰۲	۱۶۴,۸۱۵,۸۶۸,۱۲۸	(۱۶۸,۳۴۰,۶۵۹,۹۱۵)	(۱۵۶,۵۶۱,۳۷۷)	(۸۲۴,۰۰۶,۹۸۶)	(۴,۵۰۵,۳۶۰,۱۰۰)	-
-	(۵۲۵,۲۴۹,۱۷۸)	(۳۹۰,۷۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰	۷,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۷,۴۴۴,۱۷۸)	(۳۹۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۲۵,۲۴۹,۱۷۸)	-
-	۳,۶۲۳,۸۳۹,۷۱۵	(۳۱۲,۳۲۶,۰۳۰)	۱۱,۳۰۰,۴۰۷	۶۲,۴۶۸,۶۴۹,۸۹۶	(۵۸,۴۶۳,۱۴۲,۲۰۵)	(۵۹,۳۴۹,۹۴۶)	(۳۱۲,۳۲۶,۰۳۰)	۳,۶۲۳,۸۳۹,۷۱۵	-
۲۶,۴۴۵,۴۶۹,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۴۴۵,۴۶۹,۶۳۲
۱۱,۸۳۶,۴۶۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۳۶,۴۶۸,۰۰۰
۱۰,۰۲۳,۱۵۶,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۲۳,۱۵۶,۹۹۵
۷,۰۲۲,۸۰۴,۲۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۲۲,۸۰۴,۲۰۳
۵,۴۹۴,۵۸۵,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۹۴,۵۸۵,۰۵۵
۱,۷۵۹,۰۸۵,۷۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۹,۰۸۵,۷۹۲
۴۹۹,۹۱۴,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۹۱۴,۶۵۵
۳۳۵,۰۵۳,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۰۵۳,۵۸۶
۲۴۷,۶۹۱,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۶۹۱,۲۱۳
۲۲,۴۱۹,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۴۱۹,۲۶۰
(۶۶,۸۸۲,۷۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۸۸۲,۷۴۰)
۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۸۹۶	(۵۸,۱۱۲,۱۲۰,۲۹۹)	(۴,۸۱۱,۱۷۱,۶۸۶)	۹۸,۷۹۱,۸۳۴	۹۳۰,۴۰۶,۵۵۸,۷۹۳	(۹۸۲,۷۹۳,۳۸۵,۱۷۰)	(۹۱۴,۱۱۲,۲۳۶)	(۴,۸۱۱,۱۷۱,۶۸۶)	۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۸۹۶	۱۴۴,۷۷۹,۲۸۹,۸۹۶

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۱,۵۲۱,۹۳۲	۳,۶۱۰,۲۲۰,۴۷۴	(۱۳,۷۶۶,۰۶۰)	۸۳,۰۰۶	۷۵,۹۵۰,۷۸۰,۵۰۰	(۷۲,۳۲۶,۷۹۳,۹۶۶)	(۷۲,۳۲۶,۷۹۳,۹۶۶)	۳,۶۱۰,۲۲۰,۴۷۴	۲۶۱,۵۲۱,۹۳۲
۶۵,۰۳۳,۰۲۰	۱,۴۷۶,۹۸۸,۶۰۶	(۵,۷۳۰,۸۴۹)	۳,۰۵۴	۳۱,۶۱۸,۴۹۷,۶۷۶	(۳۰,۱۳۵,۷۷۸,۲۲۱)	(۳۰,۱۳۵,۷۷۸,۲۲۱)	۱,۴۷۶,۹۸۸,۶۰۶	۶۵,۰۳۳,۰۲۰
۶۳,۶۹۴,۱۶۱	۹۱۱,۰۵۹,۶۵۷	-	۸۹,۵۰۰	۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۳)	(۸۸,۵۸۸,۹۴۰,۳۴۳)	۹۱۱,۰۵۹,۶۵۷	۶۳,۶۹۴,۱۶۱
۴۲۸,۵۶۲,۴۲۹	۴۲۲,۷۹۶,۴۵۷	(۱,۸۰۰,۹۲۴)	۱۰,۹۹۸	۹,۹۳۶,۱۴۳,۱۰۰	(۹,۵۱۱,۴۵۵,۷۱۹)	(۹,۵۱۱,۴۵۵,۷۱۹)	۴۲۲,۷۹۶,۴۵۷	۴۲۸,۵۶۲,۴۲۹
۳۳۵,۱۷۴,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۱۷۴,۴۹۰
۳۳۱,۹۹۱,۷۷۱	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۹۹۱,۷۷۱
۳۲۰,۶۰۰,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۶۰۰,۳۱۳
۳۱۰,۲۳۴,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۲۳۴,۳۰۳
۲۲۵,۱۸۲,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۱۸۲,۱۶۴
۲۰۴,۴۴۵,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۴۴۵,۵۷۸
۱۹۰,۶۶۲,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۶۶۲,۵۵۰
۴۰,۷۴۵,۶۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۴۵,۶۶۴
۵۴۱۳,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۱۳,۸۷۷
۲,۷۴۳,۲۶۶,۲۵۲	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴	(۲۱,۲۹۷,۸۳۳)	۲۱۸,۵۵۸	۲۰۷,۰۰۵,۴۲۱,۲۷۶	(۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۲۴۹)	(۲۰۰,۵۶۳,۰۵۸,۲۴۹)	۶,۴۲۱,۰۶۵,۱۹۴	۲,۷۴۳,۲۶۶,۲۵۲

بوسه حسابرسی هوشیار عزیز
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۴- سود (زیان) ناشی از فروش معاملات آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۵۵۵,۳۲۲,۰۰۰	-	(۵,۶۲۴,۲۷۸,۰۰۰)	۸,۱۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۰۰۰	اختیارخ وبصادر-۱۱/۴۴۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱
-	۲,۱۶۹,۱۴۱,۳۲۱	-	(۴,۲۷۰,۸۵۸,۶۷۹)	۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰	اختیارخ کچاد-۱۴۰۰/۰۲/۰۲-۱۳۹۹/۱۰/۰۲
-	۱,۳۵۹,۹۴۴,۰۰۰	-	(۲,۵۷۱,۲۵۶,۰۰۰)	۳,۹۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۰۰۰	اختیارخ وبصادر-۱۱/۴۲۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱
-	۱,۱۸۰,۷۶۷,۳۰۸	(۷۶۷,۴۰۵)	(۴,۲۹۸,۴۶۵,۲۸۷)	۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۰۰۰	اختیارخ شینا-۱۰/۲۷-۱۳۹۹/۰۲/۲۷
-	۴۲۱,۵۲۸,۵۴۴	-	(۸,۰۳۹,۲۶۱,۵۵۶)	۸,۴۶۰,۷۸۹,۶۰۰	۹۸۸,۴۱۰	اختیارخ فولاد-۱۳/۸۵۶۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	۳۵۴,۶۹۶,۹۱۱	-	(۴,۱۲۵,۳۰۳,۰۸۹)	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۱۱/۲۸-۱۳۹۹/۱۱/۲۸
-	۳۴۸,۴۱۰,۰۰۰	-	(۴۹۵,۵۹۰,۰۰۰)	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۰۰	اختیارخ وبصادر-۱۱/۴۰۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۱
-	۲۶۳,۳۹۳,۳۹۹	(۷,۵۶۷)	(۳,۶۱۸,۶۹۱,۶۲۴)	۳,۸۸۱,۹۹۲,۵۹۰	۵۴۴,۲۳۰	اختیارخ فولاد-۱۳/۷۱۳۳-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	۱۵۷,۳۲۰,۷۰۱	(۸۶,۸۷۱)	(۹۹۰,۹۹۲,۴۲۸)	۱,۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۰۷/۰۸-۱۴۰۰/۰۵/۰۷
-	۷۳,۸۴۳,۸۵۲	-	(۲,۰۹۰,۹۵۶,۱۴۸)	۲,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰	اختیارخ وغذیر-۱۳/۸۲۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	۴۹,۱۳۸,۰۹۲	-	(۱,۹۱۰,۴۷۷,۷۴۸)	۱,۹۵۹,۶۱۵,۸۴۰	۱۹۳,۲۵۶	اختیارخ فملی-۱۱/۱۰۱۴۰-۱۳۹۹/۱۱/۱۱
-	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	(۴,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۰۷/۰۹-۱۴۰۰/۰۵/۰۷
-	۲۶,۸۶۰,۰۶۷	(۱۱۰,۷۴۸)	(۱,۳۸۶,۰۱۹,۱۸۵)	۱,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۳/۱۹۳۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	۲۱,۷۸۳,۹۳۳	(۲۱,۶۸۳,۷۷۲)	(۶۲,۵۴۸,۵۳۲,۲۹۵)	۶۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۲,۰۰۰	اختیارخ کچاد-۱۵/۱۶۰۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
-	۱۲,۴۷۲,۰۲۰	-	(۳۹۶,۷۲۷,۹۸۰)	۴۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	اختیارخ وغذیر-۱۳/۱۶۰۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	۵۸۰,۶۵۲	(۱۶,۶۹۴)	(۸۳,۴۰۲,۶۵۴)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	اختیارخ شتران-۱۳/۰۹-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	(۱۸,۹۵۳)	(۲۰,۹۸۶)	(۷۹۹,۹۹۷,۹۶۷)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اختیارخ فارس-۱۳/۰۵-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	(۷۶,۴۶۶)	(۳۸,۲۱۳)	(۵۱۵,۱۹۸,۲۱۳)	۵۱۵,۱۶۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۱/۰۹۷۲۰-۱۴۰۰/۰۲/۱۱
-	(۹۶۳,۳۸۳)	-	(۵,۹۶۳,۳۸۳)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۳/۰۸-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۲,۰۱۹,۳۳۳)	(۲۰,۶۰۹)	(۹۱,۹۹۸,۷۱۴)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	(۲,۲۱۰,۴۳۷)	-	(۱۲,۲۱۰,۴۳۷)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ رمینا-۱۳/۱۲-۱۴۰۰/۰۲/۱۲
-	(۷,۱۲۱,۱۵۵)	-	(۱۳۲,۱۲۱,۱۵۵)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اختیارخ وپارس-۱۳/۰۳-۱۴۰۰/۱۰/۱۳
-	(۱۲,۹۷۱,۱۵۰)	-	(۸۲,۹۷۱,۱۵۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اختیارخ رمینا-۱۳/۱۲-۱۴۰۰/۰۲/۱۲
-	(۴۷,۱۹۱,۳۰۹)	-	(۵۱۶,۱۹۱,۳۰۹)	۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۳/۱۹۳۰-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	(۵۸,۳۰۶,۳۴۲)	(۱۰,۲۳۵)	(۲۵۶,۱۹۶,۱۰۷)	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	اختیارخ شینا-۱۳/۲۷-۱۴۰۰/۰۲/۲۷
-	(۷۷,۵۷۷,۱۳۳)	-	(۲۶۶,۵۷۷,۱۳۳)	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	اختیارخ تاپیکو-۱۳/۱۹-۱۴۰۰/۰۲/۱۹
-	(۱۲۷,۹۴۸,۴۰۰)	(۴,۷۲۷,۹۳۸)	(۱۲,۴۲۷,۹۳۸)	۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	اختیارخ کچاد-۱۳/۰۵-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۱۹۳,۵۷۷,۴۵۳)	-	(۲,۰۵۷,۵۷۷,۴۵۳)	۱,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۳/۱۳
-	(۲۱۶,۴۸۱,۰۵۸)	(۵۹,۶۴۲)	(۲,۰۳۲,۴۲۱,۴۱۶)	۱,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۸,۰۰۰	اختیارخ وپارس-۱۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۲۵۲,۲۵۴,۸۴۵)	-	(۳,۴۴۲,۲۵۴,۸۴۵)	۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۰۰۰	اختیارخ فخور-۱۳/۱۵-۱۴۰۰/۰۲/۱۵
-	(۲۵۷,۲۷۷,۶۲۶)	(۳۱۹,۱۲۵)	(۱,۰۵۴,۹۵۸,۵۰۱)	۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۳/۰۷-۱۴۰۰/۱۰/۱۳
-	(۳۲۳,۷۷۹,۰۳۲)	(۱,۴۲۴,۳۲۶)	(۴,۳۴۲,۳۵۴,۷۰۶)	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	اختیارخ کچاد-۱۳/۰۵-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۳۸۵,۵۴۰,۱۰۸)	-	(۱,۰۸۵,۵۴۰,۱۰۸)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اختیارخ کگل-۱۳/۱۱/۱۲-۱۴۰۰/۱۱/۱۲
-	(۳۸۵,۵۶۴,۳۷۵)	-	(۱,۱۸۵,۵۶۴,۳۷۵)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اختیارخ کگل-۱۳/۱۱/۲۱-۱۴۰۰/۱۱/۲۱
-	(۴۷۱,۱۵۶,۲۴۱)	-	(۶,۳۰۳,۱۵۶,۲۴۱)	۵,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۳/۰۳-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۵۱۴,۱۰۲,۰۴۸)	-	(۲,۲۶۹,۱۰۲,۰۴۸)	۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۳/۰۷-۱۴۰۰/۱۰/۱۳
-	(۱,۱۲۰,۹۰۴,۷۶۲)	-	(۱۲,۵۹۰,۹۰۴,۷۶۲)	۱۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۳/۰۳-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
-	(۱,۸۹۶,۵۸۶,۱۸۳)	(۱,۸۹۵,۲۵۰)	(۱۷,۰۵۹,۶۰۰,۹۳۳)	۱۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۵,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۳/۰۷-۱۴۰۰/۱۰/۱۳
-	(۴,۹۳۶,۴۱۰,۹۳۶)	-	(۱۵,۵۸۸,۴۱۰,۹۳۶)	۱۰,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۶,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۳/۰۲-۱۴۰۰/۰۸/۱۳
۳۳۷,۵۶۹,۶۶۵	-	-	-	-	-	اختیارخ شتران-۱۳/۰۲/۱۰-۱۴۰۰/۰۸/۱۰
۸۵۹,۶۷۷,۴۶۸	-	-	-	-	-	اختیارخ شتران-۱۳/۰۲/۱۰-۱۴۰۰/۰۸/۱۰
(۶۰۵,۱۴۲,۶۸۳)	-	-	-	-	-	اختیارخ فارس-۱۳/۰۳-۱۴۰۰/۰۲/۱۳
۵۹۱,۹۹۴,۴۵۰	(۲,۲۵۲,۳۳۵,۹۰۸)	(۳۱,۱۹۹,۳۸۱)	(۱۹۲,۳۲۲,۸۹۴,۵۵۷)	۱۹۰,۱۰۱,۷۵۸,۰۳۰	۲۸,۶۲۲,۸۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	(ریال)	(ریال)
۱۶-۱	(۱۹,۱۶۲,۸۴۶,۹۵۲)	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)
۱۶-۲	۷۹,۲۷۲,۸۳۲,۴۵۵	۳,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱
۱۶-۳	۲,۷۱۳,۵۸۹,۶۳۴	۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹
	۶۲,۸۲۳,۶۰۵,۱۳۷	(۲۱۶,۶۶۷,۶۳۶,۶۸۷)

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 یا درآمد ثابت شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
جمع

۱۶-۱- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۷۵,۳۹۶,۴۸۵	-	۲۷,۹۷۸,۴۰۳,۶۱۰	(۴۰۸,۸۲۰,۰۲۵)	(۷۷,۶۷۵,۸۰۵)	(۵۳,۳۹۹,۱۰۵,۶۱۰)	۸۱,۷۶۴,۰۰۵,۰۵۰	۱,۸۱۸,۹۹۹		داروسازی اکسیر
-	-	۲۱,۱۲۰,۶۴۶,۷۶۴	(۵۳۶,۱۷۳,۳۳۸)	(۱۰۱,۸۷۲,۹۳۴)	(۸۵,۴۷۵,۹۷۴,۵۰۴)	۱۰۷,۲۳۴,۶۰۷,۵۰۴	۱۰,۵۷۵,۴۱۱		توسعه‌معدن و فلزات
-	-	۱۱,۳۶۶,۴۶۹,۵۱۵	(۴۶۶,۱۴۲,۸۰۰)	(۸۸,۵۶۷,۱۳۲)	(۸۰,۷۳۷,۳۸۰,۵۵۳)	۹۳,۲۲۸,۵۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۳۵۷		پتروشیمی خراسان
-	-	۱۰,۶۸۱,۳۷۵,۶۲۴	(۱,۰۷۰,۶۴۰,۷۴۳)	(۲۰۳,۴۶۱,۷۴۱)	(۲۰۲,۱۷۲,۷۱۰,۳۹۲)	۲۱۴,۱۲۸,۱۴۸,۵۰۰	۲۰,۳۹۳,۱۵۷		شیشه همدان
-	-	۷,۵۳۱,۰۶۹,۶۱۷	(۲۵۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۴۸,۹۲۸,۸۰۰)	(۴۳,۶۶۶,۴۸۱,۵۸۳)	۵۱,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	۴,۸۶۲,۱۱۶,۸۱۴	(۲۱۱,۳۳۰,۲۰۰)	(۴۰,۱۵۲,۷۳۸)	(۳۷,۱۵۲,۴۳۰,۲۳۸)	۴۲,۲۶۶,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۶۵۱		سیمان ارومیه
-	-	۴,۶۳۱,۹۶۶,۱۳۱	(۶۶,۶۰۴,۷۶۹)	(۱۲,۶۵۴,۹۰۶)	(۸,۶۰۹,۷۵۸,۰۷۳)	۱۳,۳۲۰,۹۵۳,۸۸۰	۳,۷۳۹,۹۷۴		آریان کیمیا تک
-	-	۳,۰۳۱,۳۸۵,۳۷۱	(۲۶۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۹,۵۴۲,۵۰۰)	(۴۸,۸۰۴,۳۲۲,۱۱۹)	۵۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰		سیمان فارس و خوزستان
-	-	۲,۶۸۸,۱۰۸,۱۸۳	(۴۸,۷۶۱,۶۷۷)	(۹,۶۶۴,۷۱۹)	(۷,۰۰۶,۲۰۰,۸۵۱)	۹,۷۵۲,۳۳۵,۴۳۰	۲,۰۹۹,۵۴۴		ریل پردر نو آفرین
(۸۶,۳۶۶,۷۱۲,۸۳۷)	-	۲,۳۴۵,۸۸۸,۱۵۳	(۹۶۴,۲۱۷,۴۴۵)	(۱۸۳,۲۰۱,۳۱۵)	(۱۸۹,۳۰۵,۸۸۲,۰۰۵)	۱۹۲,۸۴۳,۴۸۹,۰۲۰	۱۱,۸۸۹,۲۴۱		فراورده‌های نسوزآذر
(۵,۲۰۲,۹۲۲,۷۱۸)	-	۱,۸۱۶,۱۴۷,۱۳۳	(۵۹,۷۰۰,۷۰۰)	(۱۱,۳۴۴,۱۳۳)	(۱۰,۵۵۲,۹۴۹,۰۱۴)	۱۱,۹۴۰,۱۳۹,۹۸۰	۳۶۵,۲۳۸		داروپخش (هلدینگ)
-	-	۱,۵۸۸,۷۶۵,۵۵۷	(۳۲۸,۸۷۲,۷۶۸)	(۶۲,۴۸۵,۸۱۶)	(۶۳,۷۹۴,۴۹۳,۳۷۰)	۶۵,۷۷۴,۵۵۳,۵۲۰	۱۰,۷۱۲,۴۶۸		پالایش نفت بندرعباس
-	-	۱,۴۰۰,۶۰۴,۹۰۵	(۸۳,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۰۰,۴۰۰)	(۱۵,۱۳۲,۴۳۴,۶۹۵)	۱۶,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰		بیمه آسیا
-	-	۱,۳۴۴,۴۶۸,۶۴۱	-	(۸۰۱,۱۰۸)	(۱,۷۲۵,۸۳۰,۵۵۱)	۳,۱۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۰۰۰		اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۶۸۰۰/۰۷/۱۴
۶,۸۱۲,۶۹۲,۰۰۸	-	۱,۳۳۲,۷۸۴,۵۵۳	(۱۳۱,۲۱۰,۱۰۰)	(۲۴,۹۶۹,۹۱۹)	(۲۴,۸۵۳,۰۹۵,۴۲۸)	۲۶,۲۴۲,۰۲۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۰۰		ملی صنایع مس ایران
-	-	۱,۲۰۰,۳۴۲,۵۱۹	(۳۱,۳۷۲,۶۲۲)	(۵,۹۱۶,۱۴۸)	(۴,۹۷۰,۱۲۸,۰۳۹)	۶,۲۲۷,۵۱۴,۳۳۸	۶۵۰,۸۰۲		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	-	۷۴۵,۱۱۵,۱۶۷	-	(۲۸۸,۴۰۰)	(۳۷۴,۵۹۲,۴۳۳)	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		اختیارخ کاجاد-۱۴۰۰/۰۷/۱۴-۱۳۸۷۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۶۵۴,۵۷۳,۰۷۸	-	(۲۶۷,۶۵۶)	(۳۸۵,۵۹۹,۶۶۶)	۱,۰۳۹,۴۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰		اختیارخ تایپکو-۷۰۰/۰۷/۱۴-۷۰۰/۰۷/۱۴
۲۶,۹۵۵,۹۱۱	-	۵۸۹,۹۱۱,۱۱۵	(۵,۴۳۲,۳۵۳)	(۱,۰۳۲,۱۴۷)	(۴۹۰,۰۹۴,۹۵۵)	۱,۰۸۶,۴۷۰,۵۸۰	۵۱,۱۱۶		شیرپاستوریزه یگانه گیلان
-	-	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴	(۶۴,۷۴۱,۳۲۸)	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۱۲,۳۴۴,۸۷۸,۷۹۵)	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۶۰۷,۴۷۲		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	۴۸۷,۶۳۸,۵۵۶	-	(۱۸۵,۴۰۰)	(۲۲۲,۱۷۶,۵۴۴)	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰		اختیارخ تایپکو-۷۰۰/۰۷/۱۴-۷۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۳۵۶,۶۶۰,۰۰۲	-	(۱۴۵,۹۴۸)	(۲۰۹,۹۸۴,۰۵۰)	۵۶۶,۷۹۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۵۸۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۳۰۰,۵۸۲,۲۳۶	-	(۱۷۰,۱۱۶)	(۳۵۹,۸۹۲,۶۴۸)	۶۶۰,۶۴۵,۰۰۰	۱۴۶,۸۱۰		اختیارخ فولاد-۷۰۰/۰۷/۱۴-۶۰۲۰/۰۷/۱۴
-	-	۲۶۸,۱۴۱,۰۰۲	-	(۱۳۹,۰۵۰)	(۲۷۱,۷۱۹,۹۴۸)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰		اختیارخ شپنا-۱۴۰۰/۰۸/۱۶-۷۸۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۱۸۸,۰۱۰,۵۴۰	(۴۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۶۸۵,۵۰۰)	(۷,۸۵۳,۸۵۳,۶۰۰)	۸,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		کالسیمین
-	-	۱۰۷,۳۸۲,۶۴۰	-	(۴۳,۷۷۵)	(۶۲,۵۷۳,۵۹۵)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		اختیارخ تایپکو-۷۰۰/۰۷/۱۴-۵۰۷۰/۰۷/۱۴
-	-	۱۰۶,۳۹۹,۳۲۴	-	(۵۰,۵۱۹)	(۸۹,۷۴۰,۱۵۷)	۱۹۶,۱۹۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰		اختیارخ فارس-۷۰۰/۰۸/۱۴-۵۰۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۸۸,۴۳۳,۱۷۹	-	(۴۴,۸۰۵)	(۸۵,۵۲۲,۰۱۶)	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		اختیارخ فارس-۷۰۰/۰۸/۱۴-۶۰۰۰/۰۷/۱۴
(۵,۷۱۳,۳۷۷,۶۳۶)	-	۷۷,۱۶۹,۵۵۶	(۲۰۰,۷۱۴,۲۸۲)	(۳۸,۱۳۵,۷۱۴)	(۳۸,۸۲۵,۸۳۶,۸۹۹)	۴۰,۱۴۲,۸۵۶,۳۲۰	۳,۶۰۳,۴۸۸		بیمه پارسین
-	-	۵۶,۹۵۰,۳۹۲	-	(۲۶,۸۸۳)	(۴۷,۴۲۲,۷۲۵)	۱۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰		اختیارخ غدیر-۷۰۰/۰۸/۱۶-۷۰۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۵۳,۹۵۵,۹۹۵	-	(۲۹,۳۵۵)	(۶۰,۰۱۵,۴۵۰)	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰		اختیارخ فکوز-۷۰۰/۰۸/۱۴-۹۲۰۰/۰۷/۱۴
-	-	۵۰,۰۱۵,۴۳۸	(۱,۳۹۴,۸۰۰)	(۲۶۵,۰۱۲)	(۲۲۷,۲۸۴,۷۵۰)	۲۷۸,۹۶۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰		پالایش نفت اصفهان
-	-	۷,۹۸۲,۱۵۹	-	(۴۹,۴۶۱)	(۱۸۴,۰۴۲,۳۸۰)	۱۹۲,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰		اختیارخ فملی-۷۰۰/۰۸/۱۶-۷۷۲۰/۰۷/۱۴
۹,۶۸۸,۸۸۷,۴۴۶	-	(۱۵,۳۸۷)	(۱۹۷)	(۳۷)	(۵۶,۵۴۳)	۳۹,۴۰۰	۱		سرمایه گذاری شادارو
-	-	(۲۱,۹۴۲)	(۲,۵۴۵)	(۴۸۴)	(۵۲۷,۹۱۳)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸		بیمه اتکابی سامان ۵۰٪ تادیه
(۲,۱۹۷,۸۹۴)	-	(۳۹,۰۲۰)	(۱۳,۶۲۸)	(۲,۵۸۹)	(۲,۷۴۸,۴۹۶)	۲,۷۲۵,۶۹۰	۷۱		پارس دارو
-	-	(۱۹۲,۷۱۷)	(۲۷,۹۰۰)	(۵,۳۰۱)	(۵,۷۳۹,۵۱۶)	۵,۵۸۰,۰۰۰	۳۰۰		سبحان دارو
-	-	(۱,۷۷۸,۳۵۳)	(۱۵,۹۱۸)	(۳,۰۲۴)	(۵,۴۱۲,۹۸۷)	۳,۱۸۳,۵۷۶	۱۲۴		دارویی ره آورد تامین
-	-	(۲,۳۵۵,۴۱۱)	(۱۸,۰۰۰)	(۳,۴۲۰)	(۵,۴۲۳,۹۱۱)	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰		سیمان فارس نو
-	-	(۳,۷۹۱,۵۶۳)	(۳,۴۸۴,۰۰۰)	(۶۶۱,۹۶۰)	(۶۶۶,۴۴۵,۶۹۳)	۶۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰		صنعتی بهشهر
(۸۰,۰۳۸,۶۶۱,۰۳۵)	-	۱۱۰,۰۷۱,۳۳۳,۳۷۲	(۵,۲۴۱,۳۳۷,۱۳۸)	(۹۸,۰۶۶,۵۳۲)	(۹۴,۰۶۴,۹۴۵,۶۲۲)	۱,۰۵۶,۹۷۶,۰۷۲,۵۰۴	۸۴,۱۳۶,۳۸۲		جمع نقل به سفته بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-۱- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است:

۱۶- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۸۰,۰۳۸,۲۶۱,۰۳۵)	۱۱۰,۰۷۱,۶۹۳,۳۷۲	(۵,۲۴۱,۳۳۷,۱۳۸)	(۹۹۸,۰۹۶,۵۳۲)	(۹۴۰,۶۶۴,۹۴۵,۴۶۲)	۱,۰۵۶,۹۷۶,۰۷۲,۵۰۴	۸۴,۱۳۶,۳۸۲	۱۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل	
-	(۱۱,۰۳۶,۰۶۸)	-	(۱۲,۶۱۸)	(۶۰,۰۲۳,۴۵۱)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	اختیار خودرود	
-	(۲۳,۰۳۲,۱۱۵)	-	(۱۷,۳۹۹)	(۹۰,۵۸۴,۷۱۶)	۶۷,۵۷۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	اختیار خودرود	
-	(۶۹,۵۶۰,۱۹۳)	-	(۱۲,۱۲۴)	(۱۱۶,۶۳۰,۰۶۹)	۴۷,۰۸۲,۰۰۰	۴۱۳,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۰۷-۱۴۰۰/۰۷/۰۷	اختیار خودرود	
-	(۹۲,۴۸۴,۸۲۸)	(۷۴,۶۶۶,۷۲۱)	(۱۴,۱۸۶,۶۷۷)	(۱۴,۹۳۶,۹۷۵,۷۰۲)	۱۴,۹۳۳,۳۴۴,۲۷۷	۲,۸۸۹,۵۷۹	بیمه نوبین		
-	(۱۱۳,۱۲۲,۶۴۴)	(۷۸,۵۶۵,۱۱۴)	(۱۴,۹۲۷,۳۷۲)	(۱۵,۷۳۲,۶۵۳,۰۲۸)	۱۵,۷۱۳,۰۲۲,۸۷۰	۴,۶۰۱,۱۷۸	نفت سپاهان		
-	(۳۲۵,۰۵۵,۸۶۶)	(۷۰,۲۲۴,۰۰۰)	(۱۳,۳۴۲,۵۶۰)	(۱۴,۲۸۶,۲۸۹,۳۰۶)	۱۴,۰۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۰,۰۰۰	بیمه البرز		
(۶,۱۸۲,۹۸۶,۳۱۳)	(۳۶۱,۶۳۳,۹۲۰)	(۱۸,۵۲۶,۵۶۳)	(۳,۵۴۰,۰۴۷)	(۴,۰۴۴,۸۹۹,۸۱۱)	۳,۷۰۵,۳۱۲,۵۰۰	۴۴۳,۷۵۰	بانک سامان		
-	(۵۸۵,۰۴۰,۷۲۶)	(۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۷,۵۰۰)	(۳,۲۱۹,۲۷۳,۲۶۶)	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان ساوه		
-	(۶۱۰,۲۸۶,۳۴۴)	(۱۲۲,۳۶۳,۶۰۵)	(۲۳,۳۴۶,۰۸۵)	(۲۴,۹۳۷,۴۹۰,۸۴۴)	۲۴,۴۷۲,۷۷۱,۰۰۰	۲,۵۵۱,۹۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)		
-	(۲۴۰,۰۹۷,۸۲۵)	(۶۷,۵۶۷,۵۰۰)	(۱۲,۸۳۷,۸۲۵)	(۱۴,۰۷۳,۱۹۲,۵۱۰)	۱۳,۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبین-های وب		
-	(۷۰۸,۴۳۶,۲۸۲)	(۱۲۸,۷۶۱,۶۰۵)	(۲۴,۴۶۴,۷۰۵)	(۲۶,۳۰۷,۵۳۰,۹۶۲)	۲۵,۷۵۲,۳۲۰,۹۹۰	۵۷۲,۴۰۱	صنعت غذایی کورش		
-	(۹۷۹,۵۵۱,۰۵۶)	(۳۰,۸۱۰,۰۰۰)	(۵,۸۵۳,۹۰۰)	(۷,۱۰۴,۸۸۷,۱۵۶)	۶,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	نیروترانس		
-	(۱,۱۰۴,۱۸۱,۵۷۱)	(۲۱۹,۳۶۶,۴۴۲)	(۴۱,۶۷۹,۶۲۴)	(۴۴,۷۱۶,۴۱۳,۹۰۵)	۴۳,۸۷۳,۲۸۸,۴۰۰	۳,۲۷۴,۱۱۶	پاکدیس		
-	(۱,۱۱۱,۴۰۴,۵۰۱)	(۷۱,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۰,۲۰۰)	(۱۵,۳۴۲,۲۲۴,۳۰۱)	۱۴,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
-	(۱,۴۶۳,۴۳۴,۹۰۰)	(۴۳۳,۸۶۶,۴۵۰)	(۸۲,۴۳۴,۶۲۶)	(۸۷,۷۲۰,۴۳۳,۹۱۵)	۸۶,۷۷۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۹,۷۷۲	شرکت بهمن لیزینگ		
-	(۱,۴۹۶,۲۵۳,۴۳۷)	(۲۶۶,۱۳۳,۰۰۰)	(۵۰,۵۶۵,۲۷۰)	(۵۴,۴۰۶,۱۵۵,۱۶۷)	۵۳,۲۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	شرکت کیسون		
-	(۱,۸۶۲,۶۰۵,۷۵۰)	(۱۰۰,۹۶۲,۷۵۰)	(۱۹,۱۸۳,۱۱۳)	(۲۱,۹۳۰,۲۰۸,۲۰۴)	۲۰,۱۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۰۰۰	شهد		
-	(۲,۸۴۴,۴۸۷,۷۱۴)	(۸۴,۴۳۲,۰۰۰)	(۱۶,۰۴۲,۰۸۰)	(۱۶,۶۳۰,۴۱۳,۶۳۴)	۱۶,۸۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	سیمان صوفیان		
۲۳,۴۷۹,۸۱۹,۷۳۲	(۴,۱۵۶,۷۷۱,۵۶۶)	(۶۵۷,۱۴۳,۶۵۴)	(۱۱۴,۸۵۷,۲۹۴)	(۱۱۴,۸۰۳,۵۰۱,۴۹۷)	۱۳۱,۴۲۸,۷۳۰,۸۸۰	۱۲,۷۸۴,۸۹۶	فولاد مبارکه اصفهان		
-	(۵,۹۰۰,۱۷۷,۷۴۳)	(۲۱۰,۱۱۷,۴۷۴)	(۳۹,۹۲۲,۳۲۰)	(۴۷,۷۶۶,۶۳۲,۶۷۹)	۴۲,۰۲۳,۴۹۶,۷۳۰	۲,۲۳۱,۷۳۱	پمپ سازی ایران		
-	(۷,۰۸۷,۱۷۲,۸۴۲)	(۱۶۲,۵۰۸,۱۴۸)	(۳۰,۸۷۶,۵۴۸)	(۳۹,۳۹۵,۴۲۱,۷۴۶)	۳۲,۵۰۱,۶۲۹,۶۰۰	۵,۳۲۸,۱۳۶	حفاری شمال		
۱,۰۶۶,۶۲۶,۰۷۳	(۷,۳۶۳,۶۶۶,۱۵۷)	(۳۱۵,۲۷۹,۳۳۶)	(۵۹,۹۰۳,۰۷۴)	(۷۰,۰۴۴,۳۵۰,۸۶۸)	۶۳,۰۵۵,۸۶۷,۱۲۰	۶,۵۹۰,۸۰۲	سرمایه گذاری صدرتامین		
۲,۷۰۸,۱۳۷,۶۵۱	(۸,۰۸۱,۱۱۵,۶۰۱)	(۴۸,۶۷۵,۰۰۰)	(۹,۲۴۸,۲۵۰)	(۱۷,۷۵۸,۱۹۲,۳۵۱)	۹,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران		
-	(۴۱,۵۳۵,۷۸۹,۹۳۰)	(۲۸۱,۷۸۸,۹۸۳)	(۵۳,۵۳۹,۹۰۷)	(۹۷,۵۵۸,۲۵۶,۸۶۳)	۵۶,۳۵۷,۷۹۶,۵۲۲	۱۴,۴۸۴,۱۴۲	بیمه اتکایی امین		
-	(۱۳,۰۸۰,۱۹۴,۴۸۸)	(۲۹۴,۶۳۷,۵۰۰)	(۵۵,۹۸۱,۱۱۵)	(۷۱,۵۹۴,۹۰۰,۸۲۳)	۵۸,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۰,۰۰۰	بانک کارآفرین		
-	(۲۲,۳۷۰,۲۴۴,۲۶۰)	(۴۷۹,۴۰۰,۳۹۶)	(۹۰,۸۶۰,۷۵۰)	(۱۱۷,۶۲۸,۳۵۰,۸۷۹)	۹۵,۸۸۰,۰۷۹,۱۳۰	۲۳,۵۵۷,۷۵۹	بانک اقتصادنوبین		
-	(۲۳,۲۷۹,۸۷۶,۹۳۵)	(۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۹۱,۶۷۰,۵۱۶,۹۳۵)	۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان		
۱۱,۶۶۶,۷۹۲,۲۲۲	(۳۱,۷۳۴,۶۵۳,۸۷۴)	(۷۴۴,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۵۱۳,۹۰۰)	(۱۷۹,۸۱۰,۳۲۹,۹۷۴)	۱۴۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
-	(۳۲,۶۲۴,۱۷۹,۶۲۱)	(۳۳۱,۶۴۸,۵۴۱)	(۶۳,۰۱۳,۲۲۳)	(۹۸,۵۵۹,۲۶۰,۰۱۷)	۶۶,۳۳۹,۷۰۸,۱۶۰	۲۵,۲۷۸,۰۹۰	بانک سینا		
-	(۵۷,۹۲۸,۱۰۱,۸۱۴)	(۴۱۲,۶۰۵,۰۰۰)	(۷۸,۳۹۴,۹۵۰)	(۱۳۹,۹۵۸,۱۰۱,۸۸۴)	۸۲,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایپا		
-	(۶۱,۳۷۱,۱۶۴,۱۱۲)	(۳۵۴,۹۲,۹۳۹)	(۶۷,۲۹۶,۶۵۸)	(۱۳۱,۷۸۸,۲۶۲,۴۰۴)	۷۰,۸۳۸,۵۸۷,۸۹۰	۳۸,۱۸۷,۹۱۸	ایران خودرو		
۴۰,۰۶۹,۳۵۰,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
(۲۴,۴۷۱,۷۴۹,۹۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	پاکدیس	
۲,۱۳۷,۰۶۵,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه	
۲,۳۵۶,۱۵۸,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	
(۲,۶۶۲,۵۴۷,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	تاییداترکاورمیان	
(۶۹۹,۲۱۱,۵۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران	
(۱۵,۴۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	
۱,۹۵۳,۲۲۴	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	
۶,۳۸۸,۵۵۵,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید	
۶۸۱,۴۸۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	جام‌دارو	
(۳۰,۷۱۸,۹۷۶,۲۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی قزاقی	
(۷۷۷,۴۹۳,۸۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	
۱۹۷,۱۸۹,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا	
(۱۵۳,۰۳۳,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	
(۱۲,۱۱۰,۶۳۸,۱۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان همگمتان	
۵,۸۹۰,۷۹۹,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع و معادن احیاء سپاهان	
۱,۸۷۰,۵۵۶,۵۹۲	-	-	-	-	-	-	-	غلتک سازان سپاهان	
(۵۵۸,۱۸۶,۰۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	قندکهمتان	
۱,۴۳۶,۷۸۷,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	
۳۳۴,۶۵۴,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان	
(۱۰۰,۷۴۸,۷۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	
(۲,۷۰۷,۲۳۹,۵۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	گل‌تاش	
۱,۰۳۹,۳۲۳,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسپان	
(۹۶,۴۶۶,۳۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
(۵۹,۹۴۲,۳۰۹,۶۲۱)	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)	(۱۱,۶۵۹,۲۲۰,۸۵۸)	(۲,۲۱۷,۵۳۶,۵۷۲)	(۲,۵۴۷,۷۱۰,۷۵۵,۲۸۸)	۲,۳۴۰,۷۱۶,۴۶۸,۵۶۸	۳۱۳,۴۶۲,۵۶۲	جمع نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-۱- هزینه ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					تعداد	
	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۹,۹۴۲,۳۰۹,۶۲۱)	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)	(۱۱,۶۵۹,۲۲۰,۸۵۸)	(۲,۲۱۷,۵۳۶,۵۷۹)	(۲,۵۴۷,۷۱۰,۷۵۵,۲۸۸)	۲,۳۴۰,۷۱۶,۴۶۸,۵۶۸	۳۱۳,۴۶۲,۵۶۲	جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۲۵۵,۱۶۴,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۳,۵۷۳,۷۸۹,۲۸۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۳,۸۲۵,۱۵۹,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
(۵۲۳,۶۳۵,۵۹۰)	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۴,۲۲۲,۸۵۴,۳۵۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
(۳۸,۰۰۴,۶۷۰,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۴۹۱,۲۹۸,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
۴,۵۶۹,۹۴۲,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴۶,۸۱۵,۲۶۹,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۱۹,۱۵۲,۸۴۶,۹۵۲)	(۲۲۰,۸۷۱,۰۴۴,۱۵۷)	(۱۱,۶۵۹,۲۲۰,۸۵۸)	(۲,۲۱۷,۵۳۶,۵۷۹)	(۲,۵۴۷,۷۱۰,۷۵۵,۲۸۸)	۲,۳۴۰,۷۱۶,۴۶۸,۵۶۸	۳۱۳,۴۶۲,۵۶۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمینی سهام
 بلداشتیهای همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۴- درآمد ناشی از تبدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
سود (زیان) ناشی از تبدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تبدیل ارزش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تبدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲۸,۳۹۳)	(۳,۲۶۰)	(۷۵۲)	(۸۸۵,۵۸۱)	۷۹۲,۰۰۰
-	۹۴۶,۸۱	(۳,۲۶۵)	(۲,۵۱۱)	(۱,۵۸۰,۵۴۶)	۲,۴۲۲,۹۸۰
-	(۴,۳۱۲,۸۳۵,۹۱۴)	(۴,۸۸۱,۷۴۴)	(۹,۷۱۵,۲۵۷)	(۴,۳۲۲,۷۲۳,۳۶۰)	۹,۷۲۳,۳۷۸,۴۴۸
۷۷,۳۳۰,۶۵۴,۱۳۰	۷,۳۸۱,۳۳۶,۶۰۳	(۱۷۷,۵۵۵,۷۴۲)	(۳۳۰,۷۳۵,۵۱۱)	(۲۷,۲۶۱,۶۲۰,۵۵۴)	۳۵,۵۱۱,۴۸,۴۴۰
-	۱۷,۰۳۲,۷۳۴	(۱۲,۵۵۱,۱۶۵)	(۲,۳۰۵,۳۴۴)	(۲,۲۶۶,۹۶۰,۸۳۷)	۲,۳۳۱,۸۲۵,۰۰۰
(۱,۴۳۳,۵۳۲,۰۹۷)	-	-	-	-	-
(۲,۳۳۹,۹۷۲,۵۱۳)	-	-	-	-	-
۱۱,۹۹۵,۵۳۹,۱۳۰	-	-	-	-	-
(۵,۳۵۰,۷۷۱,۱۳۱)	-	-	-	-	-
۴,۵۲۸,۹۷۰,۸۷۸	-	-	-	-	-
(۱,۷۵۶,۵۴۳,۸۵۱)	-	-	-	-	-
۲۹,۵۵۷,۴۳۷	-	-	-	-	-
۷۹,۲۷۲,۸۷۲,۴۵۵	۴,۳۹۲,۷۵۳,۳۸۱	(۲۳۸,۵۴۹,۱۸۶)	(۴۵,۲۳۴,۴۶۵)	(۴۴,۰۳۳,۲۱۰,۳۵۵)	۴۷,۷۰۹,۸۱۳,۷۶۸
					۸۱۷۴,۷۷۹

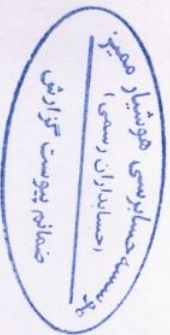
۴- درآمد ناشی از تبدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، موبده، اوراق اجاره و اسناد خزانه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) ناشی از تبدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تبدیل ارزش	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تبدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۷,۳۷۰,۳۶۶	-	-	-	-	-
-	۳۳۲,۹۷۵,۵۲۵	(۲,۰۵۴,۶۵۰)	(۱۰,۸۶۹,۹۶۹,۸۷۵)	۱۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰
-	۳۴۶,۶۷۸,۵۶۴	(۱,۷۸۷,۲۳۳)	(۸,۹۶۱,۶۲۴,۰۰۰)	۹,۴۰۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳۲۸,۵۷۹,۵۰۹	-	-	-	-	-
۱۱۷,۳۳۱,۳۷۰	-	-	-	-	-
۲,۰۴۰,۲۰۶,۰۰۹	-	-	-	-	-
۲,۷۷۲,۵۸۹,۶۳۴	۸۱۰,۶۵۴,۰۸۹	(۳,۷۴۴,۰۸۶)	(۱۸,۸۳۱,۵۳۳,۸۷۵)	۲۰,۶۴۵,۹۹۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰

اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹
 اسناد خزانه سهم بودجه ۱۳۹۸-۱۳۹۹

جمع



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متملقه در زمان مجمع	سود متملق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متملقه در زمان مجمع	سود متملق به هر سهم
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱,۹۴۱,۰۴۱	۱۹,۷۹۸,۶۱۸,۲۰۰	-	۱۹,۷۹۸,۶۱۸,۲۰۰	-	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱,۹۴۱,۰۴۱
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۸۷۶,۰۰۰	۱۰,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۸۷۶,۰۰۰
داروسازی اکسیر	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۲,۳۸۴,۵۴۹	۸,۱۴۵,۶۱۹,۳۸۴	(۳۲۶,۶۸۱,۶۴۵)	۷,۸۱۸,۹۳۷,۷۳۹	-	داروسازی اکسیر	۱۴۰۰/۰۳/۲۶	۲,۳۸۴,۵۴۹
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۷۷۱,۶۵۶	۷,۷۱۶,۵۶۰,۰۰۰	-	۷,۷۱۶,۵۶۰,۰۰۰	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۷۷۱,۶۵۶
توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۱	۶,۶۰۰,۰۰۰,۶۰۰	(۴,۵۱۷,۴۵۴)	۲,۰۸۲,۵۴۶,۱۴۶	-	توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۱
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷,۶۹۳,۹۱۰	۶,۳۴۷,۴۷۵,۷۵۰	(۲۵۴,۵۶۶,۷۴۶)	۶,۰۹۲,۹۰۹,۰۰۴	-	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۷,۶۹۳,۹۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۵,۲۸۴,۸۹۶	۶,۱۱۳,۹۵۸,۴۰۰	(۱۶۳,۰۳۸,۸۹۱)	۵,۹۵۰,۹۱۹,۵۰۹	-	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۵,۲۸۴,۸۹۶
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱,۰۶۵,۳۵۷	۶,۲۸۵,۶۰۶,۳۰۰	(۵۱۷,۵۴۵,۲۰۸)	۵,۷۶۸,۰۶۱,۰۹۲	-	پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱,۰۶۵,۳۵۷
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۹۵۰,۶۲۷	۵,۳۲۳,۵۱۱,۲۰۰	(۳,۶۴۳,۷۴۵)	۱,۶۷۹,۷۶۵,۴۵۵	-	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۹۵۰,۶۲۷
بیمه اتکالی امین	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	بیمه اتکالی امین	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۵۶۲,۷۰۵	۴,۳۴۶,۵۰۰,۱۰۰	-	۴,۳۴۶,۵۰۰,۱۰۰	-	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳,۵۶۲,۷۰۵
صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱,۵۳۰,۱۹۰	۴,۳۶۱,۰۴۱,۵۰۰	(۲۱۳,۰۸۰,۲۰۴)	۴,۱۴۷,۹۶۱,۲۹۶	-	صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱,۵۳۰,۱۹۰
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۷۴,۲۴۵)	۲,۹۳۷,۶۲۵,۷۵۵	-	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۱۹۶,۹۹۶	۳,۱۱۲,۱۸۹,۶۰۰	(۲۳۶,۳۶۸,۸۳۰)	۲,۸۷۵,۸۲۰,۷۷۰	-	سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱,۱۹۶,۹۹۶
فرآورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۹,۶۳۱,۷۳۸	۲,۸۸۹,۵۲۱,۴۰۰	(۸۸,۲۵۸,۹۵۴)	۲,۸۰۱,۲۶۲,۴۴۶	-	فرآورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۹,۶۳۱,۷۳۸
پخش هجرت	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۳۴۹,۷۴۹)	۲,۲۲۷,۰۵۰,۲۵۱	-	پخش هجرت	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱,۳۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۷۷۷,۴۵۰)	۲,۰۹۲,۸۲۲,۵۵۰	-	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۲۰۰,۰۰۰
بانک سینا	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۲۲,۷۷۸,۰۹۰	۱,۵۹۴,۴۶۶,۳۰۰	-	۱,۵۹۴,۴۶۶,۳۰۰	-	بانک سینا	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۲۲,۷۷۸,۰۹۰
بیمه پارسیان	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳,۶۰۳,۴۸۸	۱,۰۸۱,۰۴۶,۴۰۰	(۳۲,۳۲۳,۶۴۷)	۱,۰۴۸,۷۲۲,۷۵۳	-	بیمه پارسیان	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳,۶۰۳,۴۸۸
سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۳۸,۷۹۶)	۸۸۵,۹۶۱,۲۰۴	-	سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۵,۰۱۰	۸۸۵,۰۳۰,۰۰۰	(۳۴,۹۳۵,۳۹۵)	۸۵۰,۰۹۴,۶۰۵	-	سپید ماکیان	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۵,۰۱۰
کیسون	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۸۰۴,۸۱۶)	۸۱۴,۱۹۵,۱۸۴	-	کیسون	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۵۰,۰۰۰
پاکدیس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۱۵۴,۱۲۶	۵۱۹,۳۵۶,۷۰۰	(۳۰,۴۷۱,۶۰۵)	۴۸۸,۸۸۵,۰۹۵	-	پاکدیس	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۱۵۴,۱۲۶
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۳۶۸,۰۰۰	۳,۸۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۴۰۸,۷۲۰)	۳,۷۸۱,۶۳۱,۲۸۰	-	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱,۳۶۸,۰۰۰
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۶۱,۳۹۰)	۳۱۰,۰۳۸,۶۱۰	-	مخابرات ایران	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱,۱۰۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۷۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۲۶,۲۳۰)	۳۰۱,۵۷۳,۷۷۰	-	فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۷۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۴۰۳,۱۱۷	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	۱۹۶,۴۳۶,۳۸۰	-	گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۴۰۳,۱۱۷
کویر تایر	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۳۶۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۳۲,۴۳۲)	۱۷۷,۵۶۷,۵۶۸	-	کویر تایر	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۳۶۰,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۹۳۰,۰۸۹	۱۵۳,۴۶۴,۶۸۵	(۳,۱۹۰,۷۴۸)	۱۵۰,۲۷۳,۹۳۷	-	لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۹۳۰,۰۸۹
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۵,۶۶۶	۱۴۸,۹۰۵,۵۵۰	-	۱۴۸,۹۰۵,۵۵۰	-	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳۵,۶۶۶
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۲,۱۹۹,۰۰۰	۱۳۴,۱۸۹,۰۰۰	(۲,۷۰۱,۷۹۲)	۱۳۱,۴۸۷,۲۰۸	-	بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۲,۱۹۹,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۷۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۷۵,۰۰۰
بانک سامان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۴۳,۷۵۰	۲۷,۵۱۲,۵۰۰	(۸۲۲,۶۳۳)	۲۶,۶۸۹,۸۶۷	-	بانک سامان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۴۳,۷۵۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲۲,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۸۹۳)	۲۵,۸۵۱,۱۰۷	-	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲۲,۰۰۰
قند بیستون	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۷۹۲,۶۷۱	۱۰,۳۰۴,۷۲۳	(۱,۴۲۳,۴۳۹)	۸,۸۸۱,۲۸۴	-	قند بیستون	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۷۹۲,۶۷۱
نفت ایران‌تول	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	نفت ایران‌تول	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۳,۲۵۰,۰۰۰	-	پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۸۹۰)	۱,۲۹۹,۱۱۰	-	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱,۰۰۰
تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۲۵۰	۸۸۶,۲۵۰	(۳۵,۵۴۳)	۸۵۰,۷۰۷	-	تولید ژلاتین کیسول ایران	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	۲۵۰
جمع نقل به صفحه بعد			۱۱۴,۷۲۵,۹۹۰,۹۲۲	(۲,۴۴۹,۹۳۰,۰۹۰)	۱۱۲,۲۷۶,۰۶۰,۸۳۲	۱۶,۰۳۲,۴۷۶,۹۱۱			

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام						
تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۱۱۴,۷۲۵,۹۹۰,۹۲۲	(۲,۴۴۹,۹۳۰,۰۹۰)	۱۱۲,۲۷۶,۰۶۰,۸۳۲	۱۶,۰۳۲,۴۷۶,۹۱۱
سیمان شاهرود	۲۶۰	۲,۰۷۰	۵۳۸,۲۰۰	(۱۱,۱۹۰)	۵۲۷,۰۱۰	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶۰	۸,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰	-
سبحان دارو	۳۰۰	۱,۶۸۰	۵۰۴,۰۰۰	(۳۴,۱۱۵)	۴۶۹,۸۸۵	-
سیمان ارومیه	۱۳۰	۳,۴۷۰	۴۵۱,۱۰۰	(۳۰۹)	۴۵۰,۷۹۱	-
سیمان فارس نو	۱۵۰	۲,۶۰۰	۳۹۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰	-
دارویی ره آورد تامین	۹۹	۲,۴۰۷	۲۳۸,۲۹۳	(۱۵,۲۷۵)	۲۲۳,۰۱۸	-
نفت سپاهان	۲۰۰	۱,۱۰۰	۲۲۰,۰۰۰	(۶,۷۲۰)	۲۱۳,۲۸۰	-
بهن لیزینگ	۱,۰۰۰	۱۰۵	۱۰۵,۰۰۰	(۷,۰۴۵)	۹۷,۹۵۵	-
پارس دارو	۸	۶,۶۲۱	۵۲,۹۶۸	(۴,۰۵۴)	۴۸,۹۱۴	۲۳۵,۷۹۷
صنعتی بهشهر	۲۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰	(۲۷)	۳۹,۹۷۳	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۱	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۸۰)	۱,۹۲۰	۱,۰۵۹,۷۴۱,۶۰۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۴۰۱,۱۵۰,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	۵۸,۸۵۶,۴۶۰
بهن دیزل	-	-	-	-	-	۶۵,۲۸۴,۵۵۳
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۶۶,۸۵۰,۳۴۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۴۰,۰۰۰
تایدو اترخا ورمیانه	-	-	-	-	-	۱,۱۱۶,۵۲۳,۸۹۸
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	۱۳۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱,۳۴۹,۰۷۵,۹۷۵
جام دارو	-	-	-	-	-	۴۸,۹۴۶,۳۶۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	۲,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر	-	-	-	-	-	(۱,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۴,۷۱۲,۸۸۳,۶۵۷
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	۳۵,۱۶۴,۷۰۷
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۶۸,۱۹۴,۲۹۲
شیشه همدان	-	-	-	-	-	۱۵۶,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۳۴۶,۷۱۷,۸۰۰
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	۷۵,۴۷۴,۳۲۹
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	۹۵,۷۴۱,۸۰۹
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۵۳,۹۴۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۱,۹۹۸,۵۳۳,۶۹۹
قندهکمتان	-	-	-	-	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۸,۲۶۸,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	۸۵۱,۰۱۴,۵۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۴۹۹,۶۵۷,۷۶۹
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۲۶,۰۷۸
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	۹۰۸,۱۵۰,۳۵۵
موتورن	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
ویتانا	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰
جمع			۱۱۴,۷۲۹,۰۱۲,۴۸۳	(۲,۴۵۰,۰۰۸,۹۰۵)	۱۱۲,۲۷۹,۰۰۳,۵۷۸	۳۱,۴۴۷,۶۶۸,۹۶۵

مخطوطه سیرامه گذاری آسمان آرمانی سه‌لایه
تعداد اشتباهی همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

١٨- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
A. ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۳۹,۶۷۵,۵۹۷,۱۳۸	۱۸-۱

سود سبزه پانگی

۱-۱۸- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱				
سود خاص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسیدگذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۲,۳۹۱,۳۳۷,۸۷۶	-	۲,۳۹۱,۳۳۷,۸۷۶	۱۰%	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	
-	۵,۱۹۷,۸۰۸,۲۱۸	-	۵,۱۹۷,۸۰۸,۲۱۸	۱۰%	۱۴۰۵/۰۴/۱۴	
-	۴,۶۳۴,۷۷۸,۱۵۵	-	۴,۶۳۴,۷۷۸,۱۵۵	۱۰%	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	
-	۴,۱۳۷,۳۹۷,۲۵۸	-	۴,۱۳۷,۳۹۷,۲۵۸	۱۰%	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	
-	۲,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶	-	۲,۳۵۵,۱۹۱,۲۵۶	۱۰%	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	
-	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰	-	۲,۸۳۰,۶۸۴,۹۳۰	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	
-	۲,۵۴۳,۱۹۱,۷۸۱	-	۲,۵۴۳,۱۹۱,۷۸۱	۱۰%	۱۳۹۹/۰۸/۱۷	
-	۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۶۶	-	۲,۲۹۵,۰۸۱,۹۶۶	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۸	
-	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹	-	۲,۲۶۷,۴۲۰,۹۱۹	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۰	
-	۱,۰۳۸,۵۷۵,۳۹۹	-	۱,۰۳۸,۵۷۵,۳۹۹	۱۰%	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	
-	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴	-	۹۷۰,۷۷۷,۷۵۴	۱۰%	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	
-	۵۱۵,۶۶۷,۱۷۰	(۲,۵۴۱,۰۴۴)	۵۱۷,۸۰۸,۲۱۴	۱۸%	۱۴۰۵/۰۶/۱۰	
-	۴۰۲,۲۳۸,۰۳۳	-	۴۰۲,۲۳۸,۰۳۳	۲۰%	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	
V,۲۱۸,۶۴۹,۰۴۹	۵۴,۲۳۴,۷۳۷	-	۵۴,۲۳۴,۷۳۷	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	
۲۹۹,۰۳۵	۲۴,۸۷۶,۶۲۸	-	۲۴,۸۷۶,۶۲۸	۱۰%	۱۳۹۷/۰۵/۱۳	
I۲,۸۱۱,۸۴۰	۷,۸۲۶,۰۸۸	-	۷,۸۲۶,۰۸۸	۱۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	
A,۳۹۲,۵۱۶,۲۴۴	۳۶,۶۷۵,۵۹۲, I۲A	(۲,۵۴۱,۰۴۴)	۳۶,۶۷۸,۱۳۳, I۲B			
					بانک آئینده	
					بانک آئینده	
					بانک آئینده	
					بانک آئینده	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
					بانک شهر	
			</			

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۵۸۷,۵۰۹,۶۵۷	۱,۵۹۴,۰۹۵,۷۱۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۶۰۶,۵۱۹,۲۷۳	۵۹۳,۰۶۶,۰۹۱	تنزیل مربوط به سود سهام
۱۸۱,۵۷۲,۰۵۴	۱۷,۳۷۳,۵۴۱	سایر درآمدها
۱,۸۷۱,۵۵۰	۵۱۱,۰۳۱	تنزیل مربوط به سود بانک
۵,۳۷۷,۴۷۲,۵۳۴	۲,۲۰۵,۰۴۶,۳۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۳۵۸,۳۳۱,۱۱۶	۵۴,۳۴۹,۵۰۳,۵۳۴	هزینه کارمزد مدیر
-	۱۴,۳۶۸,۰۰۶,۳۴۷	هزینه کارمزد بازارگردان (سابق)
۱۲,۷۸۷,۳۴۷,۹۷۶	۱۵,۱۶۵,۵۷۱,۶۵۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی (سابق)
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۳۰,۷۹۹,۶۶۸	۲۶۱,۲۶۶,۹۸۴	هزینه کارمزد حسابرس
۳۵,۴۲۶,۴۷۸,۷۶۰	۸۴,۸۹۴,۳۴۸,۵۱۷	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۵,۹۸۶,۴۹۱	۸۱۹,۲۹۴,۳۱۵	هزینه آژانس
۲۹,۴۴۲,۱۶۵	۹۰,۶۳۲,۰۰۶	سایر هزینه ها
۱,۶۱۲,۹۰۲	۸۲,۳۸۷,۰۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۴۳,۴۰۶,۲۹۹	۳۶,۸۶۰,۴۶۷	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۳,۱۴۰,۱۰۰	-	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۴۳,۵۸۷,۹۵۷	۱,۰۲۹,۱۷۳,۸۸۶	جمع

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۱,۱۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۰۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳۳. بدیهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌های صندوق در تاریخ صورت خاص دارایی‌ها فاقد بدیهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌های با اهمیت می‌باشد.

۳۴. سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۵.۱۸%	۸۷۵,۰۰۰	ممتز	۶.۰۰%	۸۷۵,۰۰۰	ممتز	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۳.۵۹%	۶۰۱,۳۳۳	عادی	۰.۱۶%	۲۲,۶۹۳	عادی	بازارگردان (سابق)	شرکت سیدگردان آسمان
۰.۵۹%	۱۰۰,۰۰۰	ممتز	۰.۶۹%	۱۰۰,۰۰۰	ممتز	بازارگردان (سابق)	تامین سرمایه تمدن
-	-	-	۱۳.۶۶%	۱,۱۳۴,۳۶۰	عادی	سهمدار مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
۰.۱۵%	۷۵,۰۰۰	ممتز	۰.۱۷%	۲۵,۰۰۰	ممتز	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	فروهنگ قراگوزلو
۰.۰۵%	۸,۰۰۰	عادی	۰.۰۵%	۸,۰۰۰	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی
۰.۰۱%	۱,۰۰۰	عادی	۰.۰۵%	۷,۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد اقبال نیا
-	-	-	۰.۰۱%	۱,۳۴۹	عادی	جمع واحدهای سرمایه گذاری	زهرا محمد رحیمی
۹.۵۳%	۲,۰۱۶,۳۳۳		۲۰.۳۳%	۲,۰۹۷,۵۰۳			

۳۵. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ماتده طلب (دهی)	ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
در پایان دوره	در پایان دوره	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله
(۳,۸۳۴,۶۵۱,۱۸۱)	(۲,۲۸۵,۳۱۱,۸۸۹)	۵۴,۳۳۹,۵۳۲,۵۳۴	طی دوره	مدیر	۵۴,۳۳۹,۵۳۲,۵۳۴	طی دوره	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۱,۳۲۸,۶۰۰,۳۶۲)	-	۱۴,۳۳۸,۰۰۰,۳۶۷	طی دوره	بازارگردان (سابق)	۱۴,۳۳۸,۰۰۰,۳۶۷	طی دوره	شرکت تامین سرمایه تمدن
-	(۸,۱۷۷,۵۳۱,۵۸۸)	۱۵,۱۲۵,۵۷۱,۶۵۲	طی دوره	بازارگردان	۱۵,۱۲۵,۵۷۱,۶۵۲	طی دوره	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان زاگرس
-	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	مدولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	موسسه حسابرسی آرموده کران
(۸۳,۹۹۴,۶۶۶)	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	کارمزد	-	طی دوره	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۳۱,۶۵۵,۸۸۶)	(۳,۶۵۵,۸۸۶)	-	طی دوره	کارمزد	-	طی دوره	موسسه حسابرسی قافر
(۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۳,۶۸۹,۶۶۶)	۳۶,۱۲۶,۹۸۴	طی دوره	کارمزد	۳۶,۱۲۶,۹۸۴	طی دوره	موسسه حسابرسی هوشیار معیز
۱۴,۱۹۷,۰۱۹	۱۴,۱۹۷,۰۱۹	-	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	-	طی دوره	کارگزاری مسکن
(۳۹,۸۳۳,۸۳۳,۶۳۹)	(۸,۲۰۱,۹۱۲,۹۱۲,۰۸۴)	۱۲,۳۰۰,۹۱۲,۳۳۸,۴۰۵	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۳۰۰,۹۱۲,۳۳۸,۴۰۵	طی دوره	کارگزاری حافظ
(۱۱,۱۰۴,۶۷۷,۸۶۸)	(۱۲,۳۴۲,۵۲۷,۹۱۰)	۲,۱۸۸,۶۹۶,۷۱۶,۸۵۲	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۱۸۸,۶۹۶,۷۱۶,۸۵۲	طی دوره	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۶۶,۳۱۰,۸۶۴,۶۲۸)	(۱۲,۰۴۹,۶۴۰,۵۵۷)	۱۴,۰۷۷,۵۱۵,۳۹۵,۲۱۴	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۴,۰۷۷,۵۱۵,۳۹۵,۲۱۴	طی دوره	خاص ماتده در پایان دوره

۳۶. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاص دارایی‌ها تا تاریخ تالیف صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

