



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با سلام،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی؛
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد صدرانی	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۴	۱۱۸,۳۸۱,۱۰۹,۰۶۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۵۴۷,۸۹۰,۲۸۳	-	۶ سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶,۵۰۹,۴۹۴,۱۱۷	۴,۳۳۶,۷۹۲,۷۴۲	۷ حسابهای دریافتنی
۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۲۹۸,۴۹۲,۷۷۳	۸ سایر دارایی ها
۸,۳۸۰,۰۳۵	۲,۱۶۴,۷۷۵,۴۵۴	۹ موجودی نقد
۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	-	۱۰ جاری کارگزاران
<u>۱۲۹,۶۵۷,۹۵۷,۳۰۲</u>	<u>۱۲۵,۱۸۱,۱۷۰,۰۳۵</u>	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
-	۲,۷۴۴,۸۵۱,۸۰۱	۱۰ جاری کارگزاران
۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷	۱,۰۷۵,۹۳۷,۳۷۷	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	۸۲۸,۴۸۵,۵۵۲	۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
<u>۲,۰۷۲,۱۳۰,۲۲۹</u>	<u>۴,۶۴۹,۲۷۴,۷۳۰</u>	جمع بدهی ها
<u>۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳</u>	<u>۱۲۰,۵۳۱,۸۹۵,۳۰۵</u>	۱۳ خالص دارایی ها
۱۶,۵۹۱	۱۵,۶۷۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت سودو زبان و گردش خالص دارائها

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها :
۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱	۲,۸۴۸,۰۱۹,۷۰۶	۱۰,۳۲۳,۰۵۲,۳۶۷	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶	۹,۹۵۶,۶۸۸,۱۱۸	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۱۳۰)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷	۳۲۳,۳۹۸,۹۴۳	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	۱۶ سود سهام
۱,۳۹۲,۲۸۷,۲۶۵	۵۷۷,۸۳۳,۵۱۷	۵۳۴,۴۹۱,۶۳۰	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷	۴۸,۲۷۵,۲۶۳	۹۷,۰۵۶,۳۹۹	۱۸ سایر درآمدها
۵۰,۸۹۵,۹۱۸,۳۴۶	۱۳,۷۵۴,۲۱۵,۵۴۷	(۵,۹۰۸,۷۴۵,۹۳۲)	جمع درآمدها
ریال	ریال	ریال	هزینه ها :
(۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶)	-۱,۰۰۰,۲۶۹,۹۱۱	(۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۳)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵)	-۱۱۱,۶۹۳,۱۲۵	(۱۱۳,۹۶۳,۵۲۳)	۲۰ سایر هزینه ها
۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵	۱۲,۶۴۲,۲۵۲,۵۱۱	(۷,۰۵۳,۹۳۱,۷۶۸)	سود خالص
۳۷,۸۷٪	۱۰,۳۲٪	(۵,۸۳٪)	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۹,۵۶٪	۴۴٪	(۵,۷۲٪)	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۲۴,۸۲۴,۸۶۶,۰۵۴	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۴۶,۳۸۵,۰۱۴,۶۹۵	-	۱۲,۶۴۲,۲۵۲,۵۱۱	-	(۷,۰۵۳,۹۳۱,۷۶۸)	-	سود خالص
(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	-	۴۲۸,۶۲۸,۱۹۸	-	-	-	۲۱ تعدیلات
۱۲۷,۵۸۵,۸۲۷,۰۷۳	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۳۷,۸۹۵,۷۴۶,۷۶۳	۱۱,۱۹۰,۱۵۲	۱۲۰,۵۳۱,۸۹۵,۳۰۵	۷,۶۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

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 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع 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 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 خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در ماده ۲۸ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۵۱۰,۰۰۰	٪۵۱
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	٪۱۰
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدار ممتاز	ممتاز	۲۵,۰۰۰	٪۲,۵
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	سهامدار ممتاز - نایب رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	مهدی فریور	سهامدار ممتاز - رئیس هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	سهامدار ممتاز - عضو هیئت مدیره	ممتاز	۹۱,۲۵۰	٪۹,۱۲۵
		جمع واحدهای سرمایه گذاری	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره یافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نویخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۹۷ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها: سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره تصفیه می باشد.

توضیحات:

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

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص داراییهای صندوق در پایان روز قبل، در حسابها ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق با نرخهای روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت داراییها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشتهای همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

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 برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم						
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :						
۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۹.۱۲٪	۲۴,۷۸۹,۷۳۰,۸۹۱	۲۱,۷۸۹,۸۷۶,۶۷۷	۲۴.۴۶٪	۳۰,۶۱۷,۶۴۷,۰۰۰	۳۲,۹۹۸,۲۳۸,۹۲۲	فلزات اساسی
۸.۵۷٪	۱۱,۱۰۷,۱۵۳,۹۱۱	۹,۵۳۱,۱۵۰,۴۴۹	۱۳.۴۷٪	۱۶,۸۶۱,۵۴۵,۰۷۹	۱۶,۶۱۴,۶۶۴,۳۲۴	استخراج کانه های فلزی
۵.۱۵٪	۶,۶۷۱,۱۸۴,۱۲۰	۵,۶۷۸,۶۰۲,۸۷۵	۱۳.۲۸٪	۱۶,۶۲۷,۲۸۰,۲۲۱	۱۸,۸۰۶,۱۶۷,۵۶۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۹.۷۲٪	۱۲,۱۷۳,۲۶۴,۵۷۰	۱۵,۳۷۵,۲۸۹,۲۵۰	محصولات شیمیایی
۵.۷۹٪	۷,۵۰۹,۵۷۰,۲۵۰	۷,۳۷۴,۸۲۱,۱۲۹	۷.۹۰٪	۹,۸۹۳,۳۷۷,۰۹۰	۱۱,۲۶۳,۳۳۶,۴۷۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۵۹٪	۲,۰۵۵,۷۱۱,۳۰۰	۱,۶۵۲,۲۳۰,۹۴۳	۷.۲۶٪	۹,۰۹۲,۸۵۳,۷۲۰	۹,۸۸۳,۳۹۵,۷۷۳	بانکها و موسسات اعتباری
۵.۴۹٪	۷,۱۱۳,۱۴۹,۲۶۵	۶,۷۱۱,۵۱۵,۵۵۲	۵.۰۶٪	۶,۳۳۹,۵۳۶,۸۳۶	۶,۷۱۱,۵۱۵,۵۵۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴.۶۵٪	۶,۰۳۱,۶۷۸,۲۲۳	۴,۵۳۲,۰۸۶,۷۰۵	۳.۵۶٪	۴,۴۶۰,۰۸۲,۸۰۶	۴,۵۰۸,۴۹۸,۳۹۲	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۳.۳۰٪	۴,۱۳۱,۲۰۳,۱۳۰	۴,۶۱۰,۰۵۰,۰۹۲	سرمایه گذاریها
۱.۳۹٪	۱,۸۰۵,۸۹۳,۶۳۳	۲,۱۹۲,۱۴۸,۵۹۷	۲.۲۶٪	۲,۸۲۹,۵۰۱,۸۷۳	۳,۲۷۲,۲۹۵,۲۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۴۶٪	۵۹۲,۰۴۳,۹۰۰	۳۸۴,۵۱۵,۸۷۹	۱.۹۰٪	۲,۳۸۳,۵۹۰,۷۵۶	۲,۶۶۳,۶۲۳,۸۹۱	محصولات کاغذی
۲.۰۱٪	۲,۶۱۲,۰۵۰,۰۷۲	۲,۹۲۲,۱۴۵,۸۰۳	۱.۰۶٪	۱,۳۲۹,۸۶۷,۴۳۹	۲,۰۴۲,۵۵۱,۰۱۹	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۶۱٪	۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	۰.۶۳٪	۷۹۴,۶۰۴,۶۰۰	۸۶۸,۱۹۷,۵۹۲	واسطه گری های مالی و پولی
-	-	-	۰.۳۴٪	۴۲۷,۵۲۷,۵۰۰	۵۱۵,۶۷۳,۶۱۷	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۰.۱۹٪	۲۳۷,۲۷۸,۱۳۷	۲۶۹,۳۳۲,۲۱۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۱۵٪	۱۸۱,۸۴۸,۲۲۵	۱۸۴,۱۴۷,۲۵۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۹۴٪	۱,۳۱۶,۱۶۱,۰۸۴	۷۰۹,۳۳۰,۶۴۹	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۳.۰۵٪	۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۸۷	۲,۴۲۶,۶۸۷,۶۰۵	-	-	-	قند و شکر
۱.۳۶٪	۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۷	۱,۷۵۰,۹۸۶,۶۰۲	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۴٪	۵۳,۱۶۷,۵۱۹	۳۲,۶۹۳,۱۳۹	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲.۳۳٪	۳,۰۲۰,۵۲۳,۰۷۷	۱,۹۵۱,۶۹۰,۴۷۴	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۶۲.۵۴٪	۸۱,۰۸۶,۱۱۸,۵۴۹	۷۰,۵۰۸,۶۸۰,۶۷۰	۹۴.۵۷٪	۱۱۸,۳۸۱,۱۰۹,۰۶۶	۱۳۰,۵۸۶,۹۷۷,۱۵۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۹۵۷,۴۰۳,۲۷۵	-	-	-	-	-	اوراق با درآمد ثابت - اسناد خزانه - ۳م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۳,۵۹۰,۴۸۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	اوراق با درآمد ثابت - اسناد خزانه - ۶م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۸,۵۴۷,۸۹۰,۲۸۳	-	-	-	-	-	

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۲,۵۸۸,۵۵۸	۱۷,۷۵۲,۸۵۵	۱۰٪	۱۷,۷۵۷,۷۲۹
۶,۳۶۶,۹۰۵,۵۵۹	۴,۳۱۹,۰۳۹,۸۸۷	۲۵٪	۴,۳۴۵,۱۰۷,۵۷۳
۶,۵۰۹,۴۹۴,۱۱۷	۴,۳۳۶,۷۹۲,۷۴۲		۴,۳۶۲,۸۶۵,۳۰۲

حساب های دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۸- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۲,۸۲۸,۸۱۱	-	(۲۲,۸۲۸,۸۱۱)	۰	مخارج تاسیس
۳۴۷,۹۶۴,۷۸۱	-	(۸۶,۰۰۵,۳۵۰)	۲۶۱,۹۵۹,۴۳۱	مخارج آبونمان
۱۰۹,۶۰۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۶,۲۶۲)	۳۶,۵۳۳,۳۴۲	خدمات سپرده گذاری و نگه داری واحد های سرمایه گذاری
۳۷۰,۹۰۳,۱۹۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۴۱۰,۴۲۳)	۲۹۸,۴۹۲,۷۷۳	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۱,۴۵۱,۶۵۸	۱,۸۰۱,۶۵۸	بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
۴۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
-	۱۷۰,۶۶۴	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱
-	۱۲۱,۹۷۸	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹
-	۵,۷۸۵,۷۳۵	بانک شهر شعبه احمد قصیر- ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸
۲,۱۶۲,۹۰۳,۷۹۶	۳۲,۶۸۲,۰۲۸,۵۵۹	بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۷۰۰۲۰۰۰
۲,۱۶۴,۷۷۵,۴۵۴	۳۲,۶۹۰,۴۰۸,۵۹۴	

۱۰- جاری کارگزاران

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۳,۴۴۰,۲۳۹	۱۶۱,۵۵۷,۶۵۰,۵۲۵	۱۶۴,۶۸۱,۰۱۱,۰۷۱	(۲,۸۹۹,۹۲۰,۳۰۷)	نام شرکت کارگزاری
۲۲۹,۷۰۲,۳۲۹	۱۵۸,۱۱۸,۴۸۱	۲۳۲,۷۵۲,۳۰۴	۱۵۵,۰۶۸,۵۰۶	کارگزاری حافظ
۴۵۳,۱۴۲,۵۶۸	۱۶۱,۷۱۵,۷۶۹,۰۰۶	۱۶۴,۹۱۳,۷۶۳,۳۷۵	(۲,۷۴۴,۸۵۱,۸۰۱)	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیرصندوق	۵۶۷,۳۹۲,۳۶۱	۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶	
متولی	۱۰۱,۳۴۷,۴۸۳	۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵	
بازارگردان	۳۳۷,۸۲۴,۸۹۹	۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲	
حسابرس	۶۹,۳۷۲,۶۳۴	۴۴,۷۱۵,۰۶۴	
	۱,۰۷۵,۹۳۷,۳۷۷	۱,۱۸۲,۳۶۴,۶۷۷	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
بدهی بابت امور صندوق	۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۰۸۰,۰۰۰	
ذخیره کارمزد تصفیه	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	
	۸۲۸,۴۸۵,۵۵۲	۸۸۸,۷۶۵,۵۵۲	

۱۳- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶,۶۹۰,۱۵۲	۱۰۴,۸۵۸,۳۵۶,۵۶۳	۶,۶۹۰,۱۵۲	۱۰۴,۷۱۲,۴۵۷,۳۳۳	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۳,۵۳۸,۷۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۵۱,۷۳۰,۶۸۳	
	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۰,۵۳۱,۸۹۵,۳۰۵	۷,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۰,۳۶۴,۱۸۸,۰۱۶	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش اوراق بهادار	سه ماهه ی منتهی به	سه ماهه ی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۸۳۵,۴۵۵,۵۹۰	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۲۸,۹۲۴,۴۴۹,۱۱۶
سود فروش حق تقدم سهام	۱۲,۵۶۴,۱۱۶	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۱۹,۸۵۰,۳۰۲
	۲,۸۴۸,۰۱۹,۷۰۶	۱۰,۳۲۳,۰۵۲,۳۶۷	۲۹,۷۱۵,۵۹۱,۷۷۱

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۷,۰۶۵,۷۶۷,۲۱۸	۶,۵۸۷,۷۵۲,۹۷۶	۱۹,۴۳۰,۶۶۵	۴,۰۹۰,۶۷۰	۴۵۴,۴۹۲,۹۰۷	-	-
بانک سینا	۴,۰۹۰,۶۷۰,۱۴۸	۳,۶۳۷,۵۵۴,۶۸۳	۱۹,۵۴۳,۴۱۱	۴,۱۱۴,۴۰۳	۴۲۹,۴۵۷,۶۵۱	-	-
بانک ملت	۴,۱۱۴,۴۰۳,۰۰۰	۳,۳۳۳,۵۸۷,۰۶۸	۳۳,۵۶۲,۳۸۲	۷,۰۶۵,۷۶۸	۷۵۰,۱۸۷,۷۸۲	-	۶۵۳۴۱۳۳۲۷
بیمه اتکالی ایرانیان	۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۷۰۸,۱۴۱	۲,۶۶۳,۳۲۴	۵۶۰,۷۰۰	۴۶,۷۶۷,۸۳۵	-	-
بیمه پارسیان	۶۷۲,۰۷۸,۸۹۵	۶۴۶,۵۸۶,۳۰۵	۳,۱۹۲,۳۷۶	۶۷۲,۰۷۸	۲۱,۶۲۸,۱۳۶	-	-
بیمه ما	۲,۴۴۴,۰۶۹,۹۸۵	۱,۷۶۵,۱۴۵,۲۱۳	۱۱,۶۰۹,۳۳۵	۲,۴۴۴,۰۶۹	۶۶۴,۸۷۱,۳۶۹	۸۵,۷۵۰,۴۸۱	-
پالایش نفت بندرعباس	۳,۵۵۶,۶۷۷,۵۱۶	۲,۹۹۰,۳۶۸,۹۸۵	۱۶,۸۹۴,۲۱۲	۳,۵۵۶,۶۷۹	۵۴۵,۸۵۷,۶۴۰	۴۵۵,۸۷۴,۵۸۴	۴۶۲,۰۴۸,۰۸۰
پالایش نفت تهران	۳,۶۵۵,۰۷۲,۴۳۰	۲,۵۸۰,۶۹۰,۴۸۲	۱۷,۳۶۱,۶۰۱	۳,۶۵۵,۰۷۳	۱,۰۵۳,۳۶۵,۲۷۴	-	۱,۳۹۸,۶۸۳,۷۶۲
پتروشیمی پارس	۴,۲۷۳,۲۶۳,۹۱۵	۳,۶۹۹,۴۰۱,۴۴۰	۲۰,۲۹۷,۹۹۹	۴,۲۷۳,۲۶۵	۵۹۹,۲۹۱,۲۱۱	-	(۱۰۴,۵۸۴,۰۱۹)
پتروشیمی فجر	۸۱۵,۰۴۰,۰۰۰	۷۵۹,۵۶۸,۱۱۶	۳,۸۷۱,۴۴۰	۸۱۵,۰۴۰	۵۰,۷۸۵,۴۰۴	۱۹,۸۷۸,۱۱۳	۲۶۷,۹۲۴,۶۳۹
توسعه معادن وفلزات	۳,۶۹۵,۲۹۳,۰۵۲	۲,۴۷۷,۰۶۳,۹۰۶	۱۷,۵۵۲,۶۴۱	۳,۶۹۵,۲۹۳	۱,۱۹۶,۹۸۱,۲۱۲	-	۴۷۶,۷۹۳,۵۶۸
تولید برق عسلویه مینا	۲,۸۴۵,۳۹۵,۰۰۰	۱,۸۰۵,۹۳۳,۶۳۵	۱۳,۵۱۵,۶۲۵	۲,۸۴۵,۳۹۵	۱,۰۳۳,۱۴۰,۳۴۵	-	۳۶,۱۶۴,۰۸۳
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲,۶۴۰,۶۳۲,۱۲۸	۲,۱۲۰,۹۳۲,۰۳۳	۱۲,۵۴۳,۰۰۱	۲,۶۴۰,۶۳۲	۵۰۴,۵۱۶,۴۶۱	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۷۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۴۹۲,۵۰۸	۴,۱۵۵,۲۹۹	۸۷۴,۸۰۰	۷۰,۲۷۷,۳۹۳	-	۲۴۹,۰۷۵,۳۶۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۰۶۷,۹۸۰,۱۳۴	۳,۰۲۰,۵۳۳,۰۳۴	۱۴,۵۷۲,۹۰۶	۳,۰۶۷,۹۸۰	۲۹,۸۱۶,۲۱۶	۳۵,۴۱۹,۹۴۰	۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۳۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳,۸۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۳۳۵,۲۷۶	۱۸,۳۳۵,۹۳۵	۳,۸۶۰,۲۰۰	۳۳۲,۶۸۸,۵۸۹	-	-
سکه تمام بهار تحویل اروزه رفاه	۶,۱۴۸,۱۳۶,۴۰۰	۵,۹۳۰,۰۶۷,۹۶۶	۷,۶۸۵,۱۷۱	۶,۱۴۸,۱۳۶	۲۱۰,۳۸۳,۲۸۳	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	۸۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۷۹,۵۹۴,۷۸۴	۳,۹۳۴,۹۹۶	۸۲۸,۴۰۰	(۵۵,۹۵۸,۰۸۰)	۱۱,۵۶۱,۳۶۲	(۴۹۹,۵۹۶,۸۷۷)
شیمی دارونی داروپخش	۲,۰۷۳,۳۶۶,۹۸۹	۱,۹۲۵,۸۴۰,۷۲۴	۹,۸۴۷,۹۱۱	۲,۰۷۳,۳۶۶	۱۳۵,۴۸۵,۱۰۷	-	۱۵,۱۴۴,۸۹۲
صنایع ماشینهای اداری ایران	۲,۲۲۰,۸۴۰	(۳,۴۳۱,۶۴۱)	۲۷۹,۳۹۵	۲,۲۲۰,۸۴۰	۵,۳۱۴,۲۶۶	-	-
صنایع خاک چینی ایران	۵۸,۸۲۰,۰۰۰	۵۸,۰۷۲,۹۳۵	۲۲,۱۱۰	۵۸,۸۲۰	۷۲۲,۷۳۴	۸,۰۸۲,۱۵۴	۱,۴۸۸,۸۸۴,۳۴۲
فولاد خوزستان	۱,۷۲۸,۰۳۰,۸۷۳	۱,۶۳۰,۳۷۱,۱۵۱	۸,۲۰۸,۱۴۶	۱,۷۲۸,۰۳۰	۸۷,۷۳۳,۵۴۵	-	۴۸,۰۷۶,۴۲۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۲۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۸,۱۴۴,۸۸۴	۱۵,۳۹۸,۵۴۶	۳,۲۴۱,۸۰۰	۱۰۵,۰۱۴,۷۷۰	۵۷۶,۸۲۲	۶۰۵,۲۹۹,۵۷۱
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۴,۶۷۴,۵۹۱	۱۴,۹۲۶,۳۹۵	۳,۱۴۲,۴۰۰	۳۷۹,۶۵۶,۶۱۳	-	۹۷۴,۰۵۷,۸۸۲
قند نیشابور	۴,۳۴۳,۰۷۸,۶۳۳	۳,۹۴۸,۳۵۱,۴۹۰	۲۰,۶۲۹,۶۲۲	۴,۳۴۳,۰۷۸	۴,۳۴۳,۰۷۹	-	۴۷۵,۲۴۱,۱۸۰
کارخانجات داروپخش	۱,۲۸۱,۹۱۲,۳۳۱	۱,۱۷۲,۸۷۳,۹۹۰	۶,۰۸۹,۰۷۸	۱,۲۸۱,۹۱۲	۱۰۱,۶۶۷,۳۵۱	-	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱,۶۲۲,۰۰۶,۹۰۰	۱,۴۷۳,۵۰۸,۱۶۸	۷,۷۰۴,۵۳۰	۱,۶۲۲,۰۰۶	۱۳۹,۱۷۲,۱۹۵	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۲,۸۹۵,۲۴۲,۰۹۶	۲,۸۴۲,۳۰۲,۳۵۸	۱۳,۷۵۲,۳۹۷	۲,۸۹۵,۲۴۲	۳۶,۲۹۲,۰۹۸	۹۶,۷۳۲,۵۲۸	۵۲۴,۵۱۷,۴۱۳
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۴۰۳,۸۴۲,۳۹۲	۱,۲۱۶,۱۶۱,۰۸۲	۶,۱۹۳,۲۵۳	۲,۴۰۳,۸۴۲	۸۰,۱۸۴,۲۱۶	۵۴,۷۸۷,۲۹۶	۹۲۹,۷۳۵,۵۲۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۳۳,۲۹۵,۰۰۰	۵۸۵,۱۶۹,۶۶۳	۳,۰۰۸,۱۴۶	۶۳۳,۲۹۵	۴۴,۴۸۳,۸۹۵	-	-
نفت سپاهان	۱,۵۷۳,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۰۶۱,۵۶۰	۷,۴۷۵,۷۸۶	۱,۵۷۳,۸۵۰	۱۷۴,۷۳۸,۰۰۴	-	-
اختیارخ پارسان-۱۹۰۰-۱۳۹۶/۰۷/۱۲	-	-	-	-	-	(۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۰,۰۰۰)
اختیارخ شینا-۴۴۰۰-۱۳۹۷/۰۳/۰۷	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۲۰,۰۰۰)
اختیارخ فلی -۱۴۵-۱۳۹۶/۰۸/۱۷	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۳,۰۱۹,۶۵۰)	(۱,۱۷۳,۰۱۹,۶۵۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲,۴۸۷,۵۲۵	۶۹,۱۴۲,۳۶۷,۴۸۶	۳۵۴,۲۵۷,۵۳۴	۲۲,۴۸۷,۵۲۵	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	(۴۰۷,۳۷۶,۳۷۰)	۷,۸۱۹,۱۵۶,۳۴۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سه ماهه ی منتهی به		سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۲۲,۴۸۷,۵۲۵	جمع نقل از صفحه قبل
۷,۸۱۹,۱۵۶,۳۴۴	(۴۰۷,۳۷۶,۳۷۰)	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۷۲,۹۶۰,۱۹۱	۳۵۴,۲۵۷,۵۳۴	۶۹,۱۴۲,۳۶۷,۴۸۶	۷۹,۱۰۸,۳۲۵,۸۷۵			اختیار کگل - ۱۷۲۰ - ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
(۲۱۲,۶۰۱,۹۲۰)	(۲۱۲,۶۰۱,۹۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه - ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷۱۰۱۰
۱۶,۸۲۵,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	آ.س.پ
(۶۴,۰۷۶,۴۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز
(۵۶,۵۹۴,۲۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	آسیا سیر ارس
۱۷۸,۵۷۰	۱۶۲,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۵,۹۹۱,۰۶۵,۴۹۶	۱۹۶,۸۵۴,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	یاما
۱,۴۵۱,۳۵۱,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۳۴,۴۸۵,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایرانیان
۲۹۵,۰۲۹,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۸۵,۷۵۰,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۴۷,۹۰۴,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱,۰۶۷,۷۰۵,۶۲۰	۶۹۴,۹۴۳,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۷۴,۱۸۸,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۵۳,۳۸۷,۶۳۳	۲۸,۷۷۵,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی خراسان
۲۳,۵۱۴,۷۹۰	۲۳,۵۱۴,۷۹۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۲۹,۰۷۰,۷۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۸۸,۱۳۵,۳۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۶۴۸,۲۳۲,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱,۷۱۸,۷۸۱,۶۹۶	۳۳۰,۸۳,۶۳۸	-	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
(۳۴۳,۴۷۶,۷۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۷۵۹,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسبان
(۵۸۹,۵۴۷,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
۵۲۳,۳۴۹,۲۱۶	۲۶۱,۵۶۵,۱۴۷	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۴۲۳,۱۰۲,۸۴۳	۴۲۳,۱۰۲,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۵۱۳,۶۲۶,۰۵۳	۳۲۵,۸۱۴,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۸۸۲,۷۱۱,۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۹۰,۰۶۳,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	توکاریل
(۱,۱۹۲,۶۶۶,۵۱۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۳۵۵,۱۶۱	۳۵۵,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
۳۷,۵۴۰,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
۲۴,۶۱۰,۶۴۱	۲,۶۹۶,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۵۷۹,۹۸۹,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۲۳۱,۴۲۸,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
(۴۳۵,۲۴۳,۶۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان
۸۳,۲۱۹,۶۰۸	۸۳,۲۱۹,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
(۲۵,۲۶۶,۲۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۰۱,۹۸۷,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹۲۳,۲۷۴,۹۳۹	۲۰۴,۷۱۰,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۰۱,۰۸۲,۱۸۸	۱۰۱,۰۸۲,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد
۱۹,۲۷۷,۶۰۵,۶۲۳	۱,۷۵۹,۹۰۳,۵۹۹	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۷۲,۹۶۰,۱۹۱	۳۵۴,۲۵۷,۵۳۴	۶۹,۱۴۲,۳۶۷,۴۸۶	۷۹,۱۰۸,۳۲۵,۸۷۵	۲۲,۴۸۷,۵۲۵		

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۲۷۷,۶۰۵,۶۲۳	۱,۷۵۹,۹۰۳,۵۹۹	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۷۲,۹۶۰,۱۹۱	۳۵۴,۲۵۷,۵۳۴	۶۹,۱۴۲,۳۶۷,۴۸۶	۷۹,۱۰۸,۳۲۵,۸۷۵	۲۲,۴۸۷,۵۲۵	جمع نقل از صفحه قبل
۳۹۷,۶۰۸,۲۱۱	۸۴,۶۸۲,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۳۲,۷۴۷	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو
(۶۵,۵۷۷,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
(۳۵۸,۲۸۰,۶۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۲۷,۱۴۱,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۲۷,۷۲۹	۲۷,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۴۴,۸۲۱,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۳۴,۲۱۷,۲۴۱	۲۳۴,۲۱۷,۲۴۱	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۱۸,۷۸۰,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۹,۱۵۰,۵۰۳	۱,۱۹۵,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۱۹۳,۵۴۶,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	-	فراوری مواد معدنی ایران
۴۲۰,۹۸۷,۰۳۰	۱۳۸,۴۴۳,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۴۰,۱۷۳,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	کربن ایران
(۲۴۹,۴۰۲,۴۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۳,۶۳۷,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۵۹,۰۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	۷۹,۳۸۲,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۵۵,۲۰۹,۵۰۴	۱۲۹,۱۲۱,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۳۶۳,۴۵۰,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۴۰۸,۵۴۲,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۱۰۱۰۱۳	۱۰۱۰۱۳	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران و شرق
۶۴۳,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۹۰,۳۳۱,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
۴۸۸,۱۴۶,۵۷۵	۴۲,۳۶۹,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۱۶۶,۴۹۰,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۶۰۹,۱۸۲,۲۷۰	۳۳۳,۶۴۳,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۳۲,۳۶۷,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۱۵۲,۷۹۵,۴۱۶	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۷۱۶,۳۳۳,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۱۳,۶۰۶,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	نورد آلومینیوم
۲۸,۹۲۴,۴۴۹,۱۱۶	۲,۸۳۵,۴۵۵,۵۹۰	۹,۵۳۸,۷۴۰,۶۶۴	۷۲,۹۶۰,۱۹۱	۳۵۴,۲۵۷,۵۳۴	۶۹,۱۴۲,۳۶۷,۴۸۶	۷۹,۱۰۸,۳۲۵,۸۷۵	۲۲,۴۸۷,۵۲۵	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بازرسی‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲-۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
		۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۴۹۷,۹۹۹	۲,۳۶۵,۴۹۷	۴۳۵,۹۲۲,۷۰۷	۴۹۷,۹۹۹,۲۴۶	۳۷۶,۷۳۰	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱,۳۹۴,۰۳۴,۷۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	ح. بیمه ما
(۷,۱۴۵,۱۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
۲,۰۹۶,۳۶۶,۸۸۶	-	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۷,۷۵۳,۶۴۲	۷,۷۵۳,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری سپه
(۲,۶۲۰,۷۷۱)	۴,۸۱۰,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	ح. لبنیات کالبر
۹۷,۷۲۹,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	-	ح. لیزینگ رایان سایبا
(۳۶,۷۵۶,۹۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	ح. پخش البرز
۷۷۱,۲۹۲,۳۵۳	۱۲,۵۶۴,۱۱۶	۵۹,۲۱۳,۰۴۳	۴۹۷,۹۹۹	۲,۳۶۵,۴۹۷	۴۳۵,۹۲۲,۷۰۷	۴۹۷,۹۹۹,۲۴۶	۳۷۶,۷۳۰	

۳-۱۴- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
		۱,۲۳۳,۸۱۶	-	۵۲,۰۶۱,۱۸۴	۵۳,۲۹۵,۰۰۰	۵۳,۲۹۵,۰۰۰	۵۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۲۸
۱۰,۵۳۶,۰۴۰	-	۴۲,۵۹۶,۷۲۵	۲,۴۵۷,۵۰۴	۴,۹۵۴,۹۴۵,۷۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
-	-	۲۲۸,۳۹۴,۶۰۴	۳,۷۱۰,۴۳۴	۳,۱۵۷,۵۵۴,۷۴۶	۳,۳۸۹,۶۵۹,۷۸۴	۳,۳۸۹,۶۵۹,۷۸۴	۴,۲۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
-	-	۱۹۴,۳۹۶,۰۴۷	۲,۷۹۲,۵۲۴	۴,۹۲۰,۶۵۱,۴۲۹	۵,۱۱۷,۸۴۰,۰۰۰	۵,۱۱۷,۸۴۰,۰۰۰	۵,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۹,۳۱۴,۲۶۲	-	۲۵۸,۴۷۷,۴۶۸	۳۸,۶۳۹	۳,۵۹۳,۲۴۰,۸۹۳	۳,۸۵۱,۷۵۷,۰۰۰	۳,۸۵۱,۷۵۷,۰۰۰	۴,۷۰۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۱۹,۸۵۰,۳۰۲	-	۷۲۵,۰۹۸,۶۶۰	۸,۹۹۹,۱۰۱	۱۶,۶۷۸,۴۵۴,۰۲۳	۱۷,۴۱۲,۵۵۱,۷۸۴	۱۷,۴۱۲,۵۵۱,۷۸۴	۱۹,۱۷۶	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی مالی

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۵ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب جمع
۱۵-۱	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۱۳۰)	۹,۹۵۶,۶۸۸,۱۱۸	۱۰,۵۵۶,۶۸۰,۱۹۰
۱۵-۲	-	-	۶۴,۷۹۱,۰۱۶
	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۱۳۰)	۹,۹۵۶,۶۸۸,۱۱۸	۱۰,۶۲۰,۴۷۱,۲۰۶

۱۵-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			کارمزد	مالیات	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
۱۳۵,۰۰۰	۲۰,۱۱۵,۰۰۰	۱۹۴,۳۱۱,۹۸۰	۹۵۵,۴۶۳	۲۰۱,۱۵۰	۵,۷۸۱,۴۰۸	-	ریال	سرمایه‌گذاری توکال‌فولاد (هلدینگ)
۱,۲۵۹,۰۰۰	۳,۹۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۷,۴۵۵,۸۵۵	۱۸,۷۱۵,۹۵۰	۳,۹۴۰,۲۰۰	(۷۲۹,۹۱۲,۰۴۵)	-	ریال	سرمایه‌گذاری صندوق بان‌نستگي
۱,۲۵۹,۰۰۰	۲,۰۴۸,۳۹۳,۰۰۰	۲,۴۴۴,۹۹۱,۰۵۵	۹,۷۲۹,۸۶۷	۲,۰۴۸,۳۹۳	(۴۰۷,۳۷۶,۳۱۵)	-	ریال	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۳,۱۱۴,۳۲۶	۱۱,۶۴۷,۵۷۹,۳۴۰	۱۲,۵۸۶,۰۹۷,۵۱۴	۵۵,۳۲۶,۰۰۱	۱۱,۶۴۷,۵۷۹	(۱,۰۰۵,۴۹۱,۸۵۵)	۱,۶۹۱,۹۴۴,۳۶۶	ریال	ملی صنایع مس ایران
۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۳۹۲,۶۳۵	۱۸,۸۱۹,۵۰۰	۳,۹۶۲,۰۰۰	(۲۲۷,۱۷۴,۱۳۵)	-	ریال	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۰۵۴,۵۳۳	۵,۵۴۸,۹۵۲,۶۴۶	۷,۱۵۹,۴۹۰,۷۶۴	۳۶,۳۵۷,۵۲۵	۵,۵۴۸,۹۵۲	(۱,۶۲۳,۴۴۴,۵۹۶)	-	ریال	پتروشیمی شیراز
۲۹۷,۹۸۹	۱,۹۹۵,۰۳۶,۳۵۵	۲,۱۱۲,۱۴۸,۴۸۹	۹,۴۷۶,۴۲۳	۱,۹۹۵,۰۳۶	(۱,۲۸,۵۸۳,۵۹۳)	۸,۱۵۳,۱۶۵	ریال	کارخانجات دارو پخش
۱۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۶۷۳,۶۱۷	۲۰,۴۲۵,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	(۸۸,۱۴۶,۱۱۷)	-	ریال	سیمان غرب
۷۱۵,۰۰۰	۴,۸۹۷,۷۵۰,۰۰۰	۵,۸۳۰,۶۶۲,۰۲۶	۲۳,۲۶۴,۳۱۳	۴,۸۹۷,۷۵۰	(۹۶۴,۴۷۸,۲۶۹)	-	ریال	پالایش نفت اصفهان
۱,۵۸۹,۰۸۲	۱۰,۴۲۴,۳۷۷,۹۲۰	۱۰,۰۹۱,۱۸۰,۴۸۹	۴۹,۵۱۵,۷۹۵	۱۰,۴۲۴,۳۷۷	۲۷۳,۲۵۷,۲۵۸	۸۵۶,۴۶۳,۹۱۲	ریال	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۱۴۵,۲۴۴	۵۱,۰۶۲,۲۵۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	(۱,۲۵,۳۲۶,۴۹۴)	-	ریال	توسعه معادن روی ایران
۱۵۵,۰۰۰	۱,۳۲۶,۹۵۵,۰۰۰	۱,۶۶۲,۳۵۳,۹۸۴	۶,۳۰۳,۰۳۶	۱,۳۲۶,۹۵۵	(۱,۴۳,۰۲۸,۹۷۵)	-	ریال	پاما
۱,۷۹۷,۰۰۰	۸,۲۰۱,۵۰۸,۰۰۰	۹,۴۸۳,۰۵۸,۶۱۶	۳۸,۹۵۷,۱۶۳	۸,۲۰۱,۵۰۸	(۱,۳۲۸,۰۷۰,۳۲۸)	-	ریال	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۴۹۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۵۱۹,۰۰۰	۱,۲۲۰,۷۷۴,۴۸۴	۵۰,۴۶۹,۶۵۵	۱,۲۲۰,۵۱۹	(۱,۶۷,۶۶۷,۹۶۸)	۱,۶۴۶,۶۵۳,۴۷۳	ریال	کالسیمین
۴,۳۲۰,۰۰۰	۹,۱۴۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۱,۴۲۳,۲۰۳	۴۳,۴۴۰,۸۴۰	۹,۱۴۵,۴۴۰	(۹۱۸,۵۶۹,۴۸۳)	-	ریال	بانک ملت
۳۹۰,۰۰۰	۳,۹۸۶,۱۹۰,۰۰۰	۴,۷۲۵,۳۴۶,۵۵۱	۱۸,۹۳۴,۴۰۳	۳,۹۸۶,۱۹۰	(۷۶۲,۰۷۷,۲۴۴)	-	ریال	پالایش نفت بندرعباس
۲,۵۶۷,۹۴۲	۶,۳۷۶,۱۹۹,۹۸۶	۶,۱۱۳,۱۴۹,۲۶۵	۳۰,۲۸۶,۹۵۰	۶,۳۷۶,۱۹۹	(۷۷۳,۶۱۲,۴۲۹)	(۹۹۲,۹۰۶,۸۲۸)	ریال	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۲۰,۰۰۰	۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۸,۷۰۰,۳۳۳	۴,۴۹۳,۵۰۰	۹۴۶,۰۰۰	(۳۹۸,۱۳۹,۷۳۳)	-	ریال	پتروشیمی زاگرس
۲,۸۳۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۴۶۰,۰۰۰	۲,۹۳۹,۸۳۲,۶۲۰	۱۲,۹۳۱,۶۸۵	۲,۷۲۲,۴۶۰	(۲۳۳,۰۲۶,۷۶۵)	-	ریال	سرمایه گذاری خوارزمی
۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۳۶۹,۴۶۶	۵,۶۴۳,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰	(۲۰۰,۱۰۰,۴۶۶)	-	ریال	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۱۳,۰۰۰	۱,۱۹۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۱۷,۱۶۵	۵,۶۵۷,۳۴۵	۱,۱۹۱,۰۲۰	(۲۰۰,۵۴۵,۵۳۰)	-	ریال	شرکت پتروشیمی خراسان
۲۳۶,۰۰۰	۵,۸۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۸,۳۸۱,۳۱۶	۲۷,۵۷۶,۶۰۰	۵,۸۰۵,۶۰۰	(۴۸۶,۱۶۳,۴۱۶)	-	ریال	نفت سپاهان
۲۷۶,۷۳۰	۱,۴۰۸,۸۳۲,۴۳۰	۱,۴۰۸,۵۲۶,۷۱۷	۶,۶۹۱,۹۵۴	۱,۴۰۸,۸۳۲	(۷۹۸,۸۰۵,۰۷۳)	-	ریال	شرکت آهن و فولاد ارفع
۹۲۸,۸۶۰	۱,۳۳۷,۵۵۸,۴۰۰	۱,۳۳۲,۴۵۵,۲۸۷	۶,۳۵۳,۴۰۲	۱,۳۳۷,۵۵۸	(۴۰۲,۵۸۷,۸۴۸)	(۳۰۹,۵۶۲,۳۹۱)	ریال	شرکت بهمن لیزینگ
۲,۲۲۴,۳۵۵	۷,۳۱۸,۱۲۷,۹۵۰	۹,۴۷۳,۵۷۲,۶۷۱	۳۴,۷۶۱,۱۰۸	۷,۳۱۸,۱۲۸	(۲,۱۹۷,۵۲۳,۹۵۷)	-	ریال	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۷۴,۴۵۶	۲,۸۴۵,۸۶۵,۶۰۰	۳,۲۷۲,۲۹۵,۲۱۸	۱۳,۵۱۷,۸۶۲	۲,۸۴۵,۸۶۶	(۴۴۲,۷۹۳,۳۴۵)	۱,۰۸۳,۷۷۰,۷۴۱	ریال	پتروشیمی مبین
۱۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۶۵۰,۱۸۳	۴,۵۳۶,۲۵۰	۹۵۵,۰۰۰	(۱۲۷,۱۴۱,۴۳۳)	(۸,۶۳۰,۵۶۸)	ریال	معدنی کیمیای زنگان گستران
۴۰۶,۲۶۶	۲,۳۹۷,۳۷۵,۶۶۶	۲,۷۷۳,۶۵۳,۰۲۱	۱۱,۳۸۷,۵۳۴	۲,۳۹۷,۳۷۶	(۳۹۰,۰۶۲,۲۶۵)	-	ریال	گروه صنایع کاغذ پارس
۴۰۰	۱,۴۲۶,۱۸۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۲۱۷,۴۷۲	۱,۷۸۲,۷۲۵	-	(۲۴۵,۸۲۰,۱۹۷)	-	ریال	سکه تمام بهار تحویل اروزه رفاه
۱۵۵,۰۰۰	۱۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۱۴۷,۲۵۰	۸۶۸,۷۷۵	۱۸۲,۹۰۰	(۲,۲۹۸,۹۲۵)	(۲۸۸,۴۷۳,۱۹۶)	ریال	ریل پرداز سیر
۴۴۰,۰۰۰	۲,۰۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۹,۶۵۲,۳۰۲	۹,۶۶۱,۰۲۵	۲,۰۳۳,۹۰۰	(۳۷۷,۴۴۷,۲۲۷)	-	ریال	پالایش نفت تهران
۸۴,۹۹۵	۲۳۸,۷۵۰,۹۵۵	۲۶۹,۳۲۲,۲۱۹	۱,۱۳۴,۰۶۷	۲۳۸,۷۵۱	(۳۱,۹۵۴,۰۸۲)	-	ریال	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۶۸۲,۶۰۹	۲,۴۹۰,۸۴۰,۳۴۱	۳,۱۵۶,۳۲۶,۶۱۳	۱۱,۸۳۱,۴۹۱	۲,۴۹۰,۸۴۰	(۶۸۰,۱۰۸,۷۰۳)	-	ریال	سرمایه گذاری شفا دارو
۱۱۰,۲۵۴	۳,۳۶۹,۶۹۳,۰۰۲	۴,۱۱۱,۱۱۱,۶۲۲	۱۶,۰۰۶,۰۴۲	۳,۳۶۹,۶۹۳	(۷۶۰,۷۹۴,۳۵۵)	-	ریال	پتروشیمی پارس
۵۵۹,۰۸۱	۴,۱۳۲,۷۲۶,۷۵۲	۴,۷۷۹,۴۷۰,۱۹۳	۱۹,۶۳۰,۴۵۲	۴,۱۳۲,۷۲۷	(۶۷۰,۵۰۶,۶۲۰)	-	ریال	سنگ آهن گهر زمین
-	-	-	-	-	(۱۱,۶۵۳,۵۶۶)	-	ریال	آ.س.پ
-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۱۲	-	ریال	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	۷۰,۹۰۸,۳۱۵	-	ریال	بیمه ما
-	-	-	-	-	۲۹,۵۵۵	-	ریال	پتروشیمی فجر
۳۱,۲۲۷,۸۷۸	۱۱۸,۲۶۰,۰۸۲,۱۴۲	۱۲۴,۶۴۶,۸۸۴,۵۵۹	۵۵۶,۷۲۳,۷۶۱	۱۱۶,۸۳۳,۹۰۲	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	۲,۶۲۳,۰۴۱,۸۰۵	ریال	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
جمع نقل از صفحه قبل	۳۱,۲۲۷,۸۷۸	۱۱۸,۲۶۰,۰۸۲,۱۴۳	۱۳۴,۶۴۶,۸۸۴,۵۵۹	۵۵۶,۷۴۳,۷۶۱	۱۱۶,۸۳۳,۹۰۲	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	ریال
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	ریال
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال
توکاریل	-	-	-	-	-	-	ریال
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری صنعت ومعادن	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	ریال
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	ریال
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	ریال
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	ریال
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	ریال
لینیات کالیر	-	-	-	-	-	-	ریال
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	ریال
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	ریال
ح - بیمه ما	-	-	-	-	-	-	ریال
ح - س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	ریال
ح - لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	ریال
ح - ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	ریال
شیمی دارویی داروپخش	-	-	-	-	-	-	ریال
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۰,۵۵۵,۶۸۰,۱۹۰	۹,۹۵۶,۶۸۸,۱۱۸	(۱۷,۰۶۰,۳۸۰,۰۷۹)	۵۵۶,۷۴۳,۷۶۱	۱۱۶,۸۳۳,۹۰۲	۱۳۴,۶۴۶,۸۸۴,۵۵۹	۱۱۸,۲۶۰,۰۸۲,۱۴۳	۳۱,۲۲۷,۸۷۸

۱۵-۲- سودزبان: تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح ذیل است

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
-	-	-	-	-	-	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۶,۷۶۵,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	شیمی داروئی داروپخش
۱۷۷,۷۲۸,۰۶۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۳۴,۵۳۷,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
۷۳۱,۰۹۰,۰۵۸	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۷۶,۱۰۵,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	قند نیشابور
۱۰۴,۷۷۰,۷۰۰	۹۳,۳۲۸,۳۸۴	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۵۵۲,۶۹۷,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت ومعدن
۱۱۹,۰۵۴,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	آ.س.پ
۳۷۷,۳۶۵,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۱۲۵,۹۲۰,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۴۷۴,۸۶۳,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	توکاریل
۱۵۷,۰۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۴,۱۶۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۳۳۴,۰۶۶,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	(هلدینگ) سرمایه گذاری پارس توشه
۱,۲۶۷,۹۵۵,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۷۶۵,۱۴۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۶۶,۳۰۳,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۷۳۸,۷۶۶,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
۱۳۱,۳۲۷,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	(سهامی عام) گروه مینا
۱۶۷,۳۸۵,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۱۸۵,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۴۴,۹۶۹,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۱۷,۹۳۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۳۹,۰۶۹,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
۵۸,۲۹۷,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	آتیه داده پرداز
۸۵,۷۴۱,۲۷۳	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۲۵۸,۲۴۸,۸۱۵	۲۳۰,۰۷۰,۵۵۹	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	-	-	-	-	بابت برگشت سود سهام دوره قبل
۸,۸۹۹,۴۸۶,۳۱۷	۲۲۳,۳۹۸,۹۴۳	۱۹۷,۰۳۳,۸۰۲	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۳۴.۴۹۱.۶۳۰	۵۷۷.۸۳۳.۵۱۷	۱.۳۹۲.۲۸۷.۲۶۵
۵۳۴.۴۹۱.۶۳۰	۵۷۷.۸۳۳.۵۱۷	۱.۳۹۲.۲۸۷.۲۶۵

۱۷-۱

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۶/۰۶/۰۹	۲۲٪	-	-	-	۸۸۶.۰۲۷.۴۰۴
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۳/۱۱/۰۶	۱۰٪	۳.۶۷۷	-	۳.۶۷۷	۲.۲۶۰.۶۳۱
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۳/۰۸/۱۷	۱۰٪	۱۲۳.۸۹۹	-	۱۲۳.۸۹۹	۸.۷۱۲.۷۱۰
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۳/۱۲/۰۲	۱۰٪	۲.۶۲۵	-	۲.۶۲۵	۱۱.۶۵۳
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۶/۰۳/۲۷	۱۰٪	۵۳۴.۳۶۶.۳۰۲	(۴.۸۶۳)	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۴۹۵.۲۵۶.۴۱۱
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۲/۰۹/۱۲	۱۰٪	-	(۱۰)	(۱۰)	۶.۷۶۷
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۲/۱۱/۱۳	۱۰٪	-	-	-	۱۱.۶۸۹
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۹۳/۰۷/۰۵	۱۰٪	-	-	-	-
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۷۰۷۰۷۰۸۲۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۵		-	-	-	(۱۳.۸۳۷)
۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹	۵۳۴.۳۶۱.۴۳۹			۵۳۴.۴۹۶.۵۰۲	(۴.۸۷۳)	۵۳۴.۴۹۱.۶۳۰	۵۷۷.۸۳۳.۵۱۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مئانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سه ماهه ی منتهی به	سه ماهه ی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۷,۰۱۷,۳۲۵	۴۷,۳۱۲,۴۹۸	۲۶۷,۱۳۹,۲۴۰	تعدیلات کارمزد کارگزاری
۳۹,۰۷۴	۹۶۲,۷۶۵	۹۲۲,۰۹۳	تنزیل مربوط به سود بانک
-	-	-	تفاوت بین ارزش اسمی تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام
-	-	۲۰,۴۵۴	سایر درآمدها
۹۷,۰۵۶,۳۹۹	۴۸,۲۷۵,۲۶۳	۲۶۸,۰۸۱,۷۸۷	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سه ماهه ی منتهی به	سه ماهه ی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۶۷,۳۹۲,۳۶۱	۵۸۱,۰۷۲,۷۷۲	۲,۳۲۱,۵۸۱,۵۳۲	هزینه کارمزد مدیر
۱۰۱,۳۴۷,۴۸۳	۹۳,۳۲۳,۶۸۶	۳۷۵,۷۲۳,۱۸۸	هزینه کارمزد متولی
۳۳۷,۸۲۴,۸۹۹	۳۱۱,۰۷۸,۸۹۳	۱,۲۵۲,۴۱۰,۳۷۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۲۴,۶۵۷,۵۷۰	۱۴,۷۹۴,۵۶۰	۸۹,۷۱۵,۰۶۴	هزینه کارمزد حسابرس
۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۳	۱,۰۰۰,۲۶۹,۹۱۱	۴,۰۳۹,۴۳۰,۱۵۶	

۲۰- سایر هزینه ها :

سه ماهه ی منتهی به	سه ماهه ی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۶,۰۰۵,۳۵۰	۷۴,۱۷۹,۵۳۰	۳۰۰,۹۷۱,۳۶۰	هزینه آبونمان
۲۲,۸۲۸,۸۱۱	۲۴,۶۴۴,۰۷۰	۹۹,۶۷۱,۵۷۲	هزینه تاسیس
۳,۵۷۶,۲۶۲	۹,۸۶۳,۰۱۰	۳۹,۸۹۰,۳۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۵۳,۱۰۰	۳,۰۰۶,۵۱۵	۳۰,۹۴۰,۱۶۷	سایر هزینه ها
۱۱۳,۹۶۳,۵۲۳	۱۱۱,۶۹۳,۱۲۵	۴۷۱,۴۷۳,۴۹۵	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سه ماهه ی منتهی به	سه ماهه ی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	(۹,۱۴۸,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۴۲۸,۶۲۸,۱۹۸	۵۲۴,۷۴۶,۳۲۴	سایر تعدیلات بابت برگشت ارزش افزوده
-	۴۲۸,۶۲۸,۱۹۸	(۸,۶۲۴,۰۵۳,۶۷۶)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۲- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۶.۶۳٪	۵۱۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۶۳٪	۵۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱.۳۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن	بازارگردان
۰.۳۳٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۳٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	ممتاز	۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری / نائب رئیس هیئت مدیره صندوق	سید جواد جمالی	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	رئیس هیئت مدیره صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	۱.۱۹٪	۹۱,۲۵۰	عادی	عضو هیئت مدیره صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۱۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۳.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰			جمع واحدهای سرمایه گذاری	

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سه ماهه ی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال			
(۶۵۷,۵۷۲,۶۳۶)	(۵۶۷,۳۹۲,۳۶۱)	کارمزد	۵۶۷,۳۹۲,۳۶۱	طی دوره	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۰۶,۹۱۰,۰۶۵)	(۱۰۱,۳۴۷,۴۸۳)	کارمزد	۱۰۱,۳۴۷,۴۸۳	طی دوره	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۳۷۴,۱۶۶,۹۱۲)	(۳۳۷,۸۲۴,۸۹۹)	کارمزد	۳۳۷,۸۲۴,۸۹۹	طی دوره	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه تمدن
(۴۴,۷۱۵,۰۶۴)	(۶۹,۳۷۲,۶۳۴)	کارمزد	۲۴,۶۵۷,۵۷۰	طی دوره	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت
(۱,۱۸۳,۳۶۴,۶۷۷)	(۱,۰۷۵,۹۳۷,۳۷۷)		۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۳			خالص مانده در پایان دوره

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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