

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشتهای توضیحی:

۴-۶

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۸

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

۹-۲۱

ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چهارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مذکور بر این باور است که صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی فریور	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمدرضا نادریان	موسسه حسدبرسی و خدمات مالی فاطم	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

پادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دارایی ها :
	ریال	
۵	۱۵۸.۷۱۵.۵۴۲.۷۴۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵.۳۹۵.۸۲۰.۴۰۰	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷	۱۲.۳۴۲.۷۴۰.۳۹۴	حسابهای دریافتی تجاری
۸	۴۲۲.۵۵۰.۵۷۷	سایر داراییها
۹	۱۵.۴۹۲.۶۲۰.۱۵۳	موجودی نقد
۱۰	۹۵۹.۱۷۴.۷۵۸	جاری کارگزاران
	۱۹۳.۳۲۸.۴۴۹.۰۲۹	جمع دارایی ها
		بدهی ها :
۱۱	(۱۴۶.۴۵۱.۳۸۹)	حسابهای پرداختی تجاری
۱۲	(۲.۱۰۲.۱۰۷.۶۹۰)	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	(۱۸۷.۰۵۷.۰۳۴)	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	(۲.۴۳۵.۶۱۶.۱۱۳)	جمع بدهی ها
۱۴	۱۹۰.۸۹۲.۸۳۲.۹۱۶	خالص دارایی ها
	۷.۲۶۱	خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درآمدها :
		ریال	
	۱۵	(۴۰,۶۶۸,۴۳۸,۶۶۶)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
	۱۶	(۵۳,۱۶۰,۴۴۵,۶۳۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	۱۷	(۸,۱۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۱۸	۲۳,۵۱۹,۱۹۹,۷۲۰	سود سهام
	۱۹	۲,۱۵۶,۴۴۸,۵۴۵	سود سپرده بانکی
	۲۰	۱۹۸,۰۶۵,۸۹۷	سود اوراق مشارکت
	۲۱	۴۵۵,۱۲۶,۲۹۲	سایر درآمدها
		(۶۷,۵۰۸,۱۴۳,۸۵۰)	جمع درآمدها
			هزینه ها :
	۲۲	(۶,۰۶۱,۸۹۳,۶۹۰)	هزینه کارمزد ارکان
	۲۳	(۱,۷۸۳,۱۵۰,۵۴۴)	سایر هزینه ها
		(۷,۸۴۴,۰۴۳,۲۳۴)	جمع هزینه ها
		(۷۵,۳۵۲,۱۸۷,۰۸۴)	سود (زیان) خالص
	۲۹		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
	۳۰	-۴۲.۸۱٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
	۲۹,۱۹۰,۱۵۳	۲۹,۱۹۰,۱۵۳,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) خالص دوره
	-	(۷۵,۳۵۲,۱۸۷,۰۸۴)	تعدیلات
	۲۴	۳,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
	۱۴	۱۹۰,۸۹۳,۸۳۲,۹۱۶	
		۲۶,۲۹۰,۱۵۲	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری - ۲۹ =	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره میانی = ۳۰ -	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
	خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۶ تحت شماره ۳۲۸۲۶ 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
- 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 یا 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 می‌نمایند.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده ثر 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 هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مال صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه چهارم واحد ۵ واقع شده است.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۵۰,۰۰۰	۸۵٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
شخص حقیقی	فرهنگ قراگوزلو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲,۵٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	نائب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۲,۵٪
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری					
			ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 آرمان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ با شماره ثبت ۴۲۲۵۵۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 مالی دایارایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۳۰۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- میدان فاطمی- کوچه بهرام مسیبی- کوی کامران- پ ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
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 از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت 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 دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۲ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	انتشار، چاپ و تکثیر	۸۸۲,۹۳۰,۶۶۹	۱,۳۳۱,۲۵۳,۸۷۳	۰.۶۹٪
۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵,۳۶۵,۷۶۲,۳۳۳	۵,۴۸۰,۵۴۷,۷۸۲	۲.۸۳٪
۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۵,۲۵۸,۴۰۴,۹۲۰	۳۰,۶۸۵,۳۳۷,۷۶۰	۱۵.۸۷٪
۴	ماشین آلات و تجهیزات	۹,۰۹۰,۷۶۹,۰۳۷	۸,۴۱۱,۶۲۵,۸۵۳	۴.۳۵٪
۵	مواد و محصولات دارویی	۳۰,۵۲۹,۳۶۹,۷۰۵	۲۴,۱۹۸,۳۸۴,۳۴۱	۱۲.۵۲٪
۶	محصولات شیمیایی	۱۲,۸۷۴,۳۴۳,۳۳۲	۱۲,۶۷۹,۸۵۷,۶۱۳	۶.۵۶٪
۷	واسطه گری های مالی و پولی	۵,۷۹۶,۴۲۰,۸۰۲	۲,۸۸۰,۵۹۹,۴۸۷	۱.۴۹٪
۸	خودرو و ساخت قطعات	۲۷,۵۹۵,۰۳۰,۶۶۸	۱۷,۴۹۷,۵۱۶,۹۶۸	۹.۰۵٪
۹	سرمایه گذاریها	۴۶,۰۵۰,۷۷۲,۴۶۴	۳۴,۰۵۴,۲۰۴,۷۲۷	۱۷.۶۱٪
۱۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی	۱,۰۴۳,۲۷۰,۲۶۰	۶۹۸,۷۳۵,۳۶۰	۰.۳۶٪
۱۱	استخراج کانه های فلزی	۶,۴۲۶,۵۸۵,۲۰۸	۳,۷۴۲,۴۸۹,۳۹۵	۱.۹۴٪
۱۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۰,۹۶۲,۳۳۸,۹۸۷	۱۷,۰۵۵,۰۸۹,۷۸۸	۸.۸۲٪
	جمع کل	۲۱۱,۸۷۵,۹۸۸,۳۸۵	۱۵۸,۷۱۵,۵۴۲,۷۴۷	۷۱.۳۴٪

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام اوراق	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۸۰۲,۰۳۲,۸۰۰	۲,۷۹۷,۸۳۲,۸۰۰	۱.۴۵٪
۲	اجاره مپنا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۶۰۱,۸۸۷,۶۰۰	۲,۵۹۷,۹۸۷,۶۰۰	۱.۳۴٪
	جمع کل	۵,۴۰۳,۹۲۰,۴۰۰	۵,۳۹۵,۸۲۰,۴۰۰	۲.۷۹٪

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتی تجاری

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال
۱۴۹,۸۴۴,۰۷۱	(۷۰۵,۳۴۸)	۱۵۰,۵۴۹,۴۱۹
۱۲,۱۴۴,۳۶۳,۷۲۰	(۱,۱۸۷,۰۲۲,۸۸۰)	۱۳,۳۳۱,۳۸۶,۶۰۰
۴۸,۵۳۲,۶۰۳	.	۴۸,۵۳۲,۶۰۳
۱۲,۳۴۲,۷۴۰,۳۹۴	(۱,۱۸۷,۷۲۸,۲۲۸)	۱۳,۵۳۰,۴۶۸,۶۲۲

سود دریافتی سپرده بانکی
سود دریافتی سهام
سود دریافتی اوراق اجاره
جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- سایر داراییها

سایر داراییها 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 ۵۴ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۴۹,۴۵۹)	۴۲۲,۵۵۰,۵۴۱
-	۲۳۱,۶۶۶,۶۶۶	(۲۳۱,۶۶۶,۶۳۰)	۳۶
-	۷۳۱,۶۶۶,۶۶۶	(۳۰۹,۱۱۶,۰۸۹)	۴۲۲,۵۵۰,۵۷۷
مخارج تاسیس			
مخارج ایونمان			
جمع کل			

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	
۹-۱	۱۵,۳۵۰,۶۰۳,۱۱۵	بانک دی - پشتیبان ۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴ - شعبه وزراء
	۰	بانک دی - جاری ۰۱۰۰۱۳۹۲۳۶۰۰۴ - شعبه وزراء
۹-۱	۵,۲۴۸,۳۵۷	بانک تجارت - پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۴۳ - نجات الهی
	۹۶۰,۰۰۰	بانک تجارت - جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
	۱۳۲,۸۰۸,۶۸۱	بانک تجارت - جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - آرژانتین - الوند
	۱۵,۴۹۲,۶۲۰,۱۵۳	

۹-۱- سود متعلق به حسابهای پشتیبان فوق تحت سرفصل سود سپرده بانکی (یادداشت ۱۹) منعکس شده است.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	
جاری کارگزاران	۹۴۳,۵۴۹,۲۶۲	۱۰-۱
جاری کارگزاران از تعدیل معاملات	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	۱۰-۲
جمع	۹۵۹,۱۷۴,۷۵۸	

۱۰-۱ جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۲,۱۳۶,۹۱۷)	(۲,۱۳۶,۹۱۷)	شرکت کارگزاری حافظ
-	۹۴۵,۶۸۶,۱۷۹	-	۹۴۵,۶۸۶,۱۷۹	کارگزاری بانک مسکن
-	۹۴۵,۶۸۶,۱۷۹	(۲,۱۳۶,۹۱۷)	۹۴۳,۵۴۹,۲۶۲	جمع کل

۱۰-۲ جاری کارگزاران از تعدیل کارمزد معاملات بوده که شامل اقلام ذیل است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	-	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	کارگزاری بانک مسکن
-	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	-	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- حسابهای پرداختی تجاری:

حسابهای پرداختی تجاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	بدهی بابت مخارج نرم افزار
۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۹۲۴,۰۰۰	کارمزد پرداختی به مدیر
۱,۳۶۰,۸۱۲,۷۹۸	ذخیره کارمزد مدیر
۲۰۱,۷۸۲,۰۸۰	ذخیره کارمزد متولی
۳۲,۷۰۲,۶۰۱	ذخیره کارمزد بازارگردان
۵۰۵,۸۸۶,۲۱۱	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۱۰۲,۱۰۷,۶۹۰	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	
۱۸۳,۶۳۱,۸۳۱,۴۲۳	۲۵,۲۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۲۶۱,۰۰۱,۴۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶	۲۶,۲۹۰,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	(۳۳,۱۷۷,۵۱۴,۱۱۸)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۴-۲	(۷,۲۹۰,۹۲۲,۵۲۸)
		(۴۰,۴۶۸,۴۳۸,۶۴۶)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	البرز دارو	۷۷۲,۸۳۵	۹,۳۵۵,۰۵۹,۸۸۶	(۱۲,۳۴۹,۸۵۰,۷۶۴)	(۵۰,۰۰۰,۳۴۳)	(۴۷,۲۶۱,۵۶۷)	(۲,۹۹۲,۰۵۲,۷۸۸)
۲	بانک پاسارگاد	۱۶,۲۳۸,۰۰۰	۳۵,۹۰۳,۶۸۲,۳۲۰	(۴۲,۹۵۸,۱۶۶,۳۱۶)	(۱۹۱,۹۰۳,۷۹۷)	(۱۸۱,۳۸۴,۷۱۸)	(۷,۲۷۷,۷۷۲,۵۱۱)
۳	سرمایه گذاری البرز	۴۴,۰۴۷۷	۳,۲۲۰,۳۸۱,۴۵۹	(۲,۶۳۶,۱۴۲,۰۵۳)	(۱۱,۸۶۷,۷۷۳)	(۱۱,۲۱۶,۸۱۵)	(۴۳۸,۹۴۶,۶۸۲)
۴	سرمایه گذاری سپه	۵,۶۸۷,۶۰۳	۱۳,۴۲۲,۰۹۳,۴۴۳	(۱۸,۲۸۱,۸۴۰,۲۰۰)	(۷۱,۷۹۲,۰۵۷)	(۶۷,۸۵۸,۶۶۶)	(۵,۱۸۹,۳۹۹,۶۹۰)
۵	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴,۵۴۸,۴۶۱	۱۵,۹۱۷,۴۹۲,۸۴۲	(۲۰,۷۱۳,۸۲۳,۹۰۵)	(۸۵,۰۷۸,۴۹۱)	(۸۰,۴۱۴,۸۷۲)	(۴,۹۱۱,۸۲۲,۲۱۶)
۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۸۷۳,۱۱۹	۳,۴۳۵,۱۹۲,۹۲۸	(۳,۴۹۱,۱۱۵,۹۲۳)	(۱۸,۳۶۰,۸۳۴)	(۱۷,۲۵۴,۵۱۵)	(۹۲,۳۳۸,۳۴۴)
۷	صندوق بازنشستگی	۵,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۷,۹۶۸,۳۸۱	(۲۵,۳۹۹,۳۵۵,۳۶۳)	(۱۰۸,۰۴۴,۴۴۹)	(۱۰۳,۱۴۰,۸۱۸)	(۵,۲۸۶,۴۹۲,۳۴۹)
۸	بانک ملت	۴,۳۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۸,۴۵۰,۴۴۶	(۹,۹۳۷,۷۹۹,۷۰۰)	(۵۱,۹۲۹,۷۲۹)	(۴۹,۰۹۷,۳۴۶)	(۳۲۰,۳۹۱,۴۹۹)
۹	گروه بهمن	۲,۹۹۸,۶۱۸	۶,۱۳۸,۴۰۴,۰۶۷	(۸,۶۹۹,۳۹۲,۸۴۹)	(۳۲,۸۰۹,۳۳۵)	(۳۱,۰۱۱,۰۰۰)	(۲,۶۲۵,۳۰۹,۱۸۷)
۱۰	سیمان فارس و خوزستان	۳,۱۹۵,۹۴۷	۸,۷۶۵,۱۷۷,۰۹۳	(۸,۲۷۵,۳۷۸,۲۵۴)	(۴۶,۴۹۹,۵۹۸)	(۴۴,۳۸۱,۵۰۹)	۴۲۸,۶۶۷,۷۳۲
۱۱	پتروشیمی جم	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۹۶۲,۳۵۵,۷۷۱	(۲۴,۸۹۹,۹۲۱,۳۳۳)	(۱۱۲,۳۷۳,۰۰۲)	(۱۱۰,۸۳۲,۷۷۷)	(۳,۱۵۶,۹۷۲,۴۱۱)
۱۲	سیمان تهران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۲,۵۹۲,۳۲۹	(۶,۱۳۰,۸۸۸,۱۷۳)	(۳۶,۱۶۸,۳۵۴)	(۳۲,۲۹۵,۲۶۶)	۱۹۵,۲۴۱,۱۳۶
۱۳	سیمان سپاهان	۹۲۵,۰۰۰	۱,۷۰۱,۰۰۰,۳۸,۴۳۱	(۲,۳۶۸,۹۷۲,۰۳۳)	(۹,۰۹۱,۸۴۰)	(۸,۵۹۳,۵۵۵)	(۶۸۵,۶۲۹,۹۹۷)
۱۴	نفت سپاهان	۱۳۶,۷۱۰	۲,۵۱۶,۶۴۰,۵۵۵	(۲,۳۷۷,۸۸۶,۷۳۹)	(۱۳,۴۵۱,۴۱۶)	(۱۲,۷۱۴,۰۰۰)	۱۱۲,۵۸۸,۷۷۰
۱۵	سیمان ارومیه	۲۲,۹۸۸	۲۵۸,۷۷۸,۶۸۴	(۲۶۶,۳۸۸,۲۴۶)	(۱,۳۴۲,۱۷۰)	(۱,۲۰۷,۳۴۶)	(۸۳۰,۰۰۰,۷۸۸)
۱۶	بانک پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۹,۱۷۹,۷۵۴	(۲,۴۲۲,۰۵۹,۹۲۲)	(۱۳,۵۰۲,۷۶۸)	(۱۳,۸۱۷,۲۷۸)	(۱۱۲,۲۰۰,۴۶۴)
۱۷	ایزیونگ غدیر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۷,۳۶۱,۵۶۴	(۲,۶۶۳,۶۹۲,۴۴۴)	(۱۶,۴۴۸,۲۲۹)	(۱۵,۵۴۶,۷۴۸)	۳۸۱,۶۷۴,۱۱۳
۱۸	فولاد مبارکه اصفهان	۵,۳۰۷,۹۵۸	۲۲,۷۲۶,۵۶۴,۱۵۱	(۲۴,۳۵۶,۵۶۵,۳۲۵)	(۱۲۱,۴۷۲,۷۵۶)	(۱۱۴,۸۱۴,۱۹۳)	(۱,۸۶۶,۳۸۸,۰۲۳)
۱۹	مخابرات	۲,۸۲۶,۴۵۸	۹,۴۰۰,۳۶۴,۶۳۱	(۸,۸۲۹,۸۶۴,۶۸۲)	(۵۰,۲۴۴,۵۷۳)	(۴۷,۴۹۰,۴۵۱)	۴۷۲,۷۶۴,۹۲۵
۲۰	کشتیرانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۵۴,۵۵۹	(۱۵۹,۵۵۲,۵۷۶)	(۸۳۲,۳۸۲)	(۸۴۴,۸۱۲)	۵,۹۹۳,۷۸۹
۲۱	پتروشیمی مارون	۴۰,۸۳	۱۴۱,۲۴۲,۲۰۷	(۱۴۹,۹۸۴,۵۹۳)	(۷۲,۰۳۳)	(۷۱۴,۵۴۰)	(۹,۹۶۶,۳۷۹)
۲۲	دارویی تامین	۸۵۶,۰۰۰	۵,۶۷۶,۴۴۱,۵۵۳	(۵,۴۱۳,۹۰۹,۳۸۸)	(۳۰,۳۴۱,۵۸۷)	(۲۸,۶۷۸,۲۹۷)	۲۰۴,۷۱۲,۲۸۱
۲۳	ایرکا پارت صنعت	۳۷۷,۳۶۹	۱,۷۶۲,۷۳۰,۷۰۱	(۱,۵۵۳,۰۷۲,۰۳۸)	(۹,۳۲۷,۰۶۷)	(۸,۹۱۰,۳۳۲)	۱۹۲,۳۲۰,۲۷۴
۲۴	اهنت	۴۰,۰۰۰	۵۲۱,۴۱۸,۸۱۷	(۳۳۸,۵۳۶,۴۵۹)	(۲,۷۸۶,۹۸۳)	(۲,۶۳۴,۲۰۰)	۱۷۷,۶۸۱,۱۷۵
۲۵	مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۷۹,۱۹۱,۲۰۰	(۶۱,۳۸۵,۰۰۰)	(۳۰,۸۰۸,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۸۹۷,۳۲۰
۲۶	کیمیدارو	۷۰,۹۲۰	۴۴۶,۲۵۴,۹۶۳	(۵۷۹,۹۶۶,۸۸۹)	(۲,۳۸۵,۲۰۶)	(۲,۲۵۴,۲۷۱)	(۱۳۸,۳۵۱,۴۰۳)
۲۷	پتروشیمی خلیج فارس	۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۱۷۰,۶۰۷	(۱۲,۸۱۲,۷۲۵,۲۶۶)	(۶۸,۷۱۶,۲۱۵)	(۶۲,۵۹۹,۱۷۸)	(۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰)
۲۸	ایران خودرو	۳۴۷,۷۷۴	۸۹۸,۸۵۲,۵۰۸	(۸۴۱,۵۹۹,۹۲۶)	(۴۸۰,۴۳۵۱)	(۴۵۴,۰۹۸۷)	۴۷,۹۰۷,۲۴۴
۲۹	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۶۴,۰۰۰	۱۲۲,۹۸۸,۷۰۷	(۱۲۶,۹۰۲,۸۰۰)	(۶۸۶,۴۹۱)	(۶۷۱,۷۷۲)	۴,۷۲۵,۶۲۴
۳۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۳۵۲	۷,۶۸۲,۰۲۵	(۷,۴۹۴,۷۰۶)	(۳۹,۶۵۳)	(۳۸,۸۰۳)	۱۰,۸۰۶
	جمع کل	۶۰,۴۶۱,۴۲۰	۳۱۸,۱۷۰,۲۱۷,۹۸۰	(۲۴۹,۰۸۳,۵۵۹,۹۲۵)	(۱,۱۶۲,۰۰۰,۹۸۲)	(۱,۱۰۲,۱۷۱,۱۹۱)	(۳۳,۱۷۷,۵۱۴,۱۱۸)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به شرح ذیل است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	بانک پاسارگاد	۷۴۹,۳۹۸	۴۴۴,۹۵۲,۶۷۹	(۱,۰۷۰,۷۴۸,۶۵۷)	(۲,۳۷۸,۲۲۷)	(۲,۲۴۷,۸۹۴)	(۶۳۰,۴۲۲,۰۹۹)
۲	سرمایه گذاری توسعه و معادن	۴,۰۷۰,۰۰۰	۸,۲۵۷,۶۴۵,۴۰۲	(۱۴,۵۲۷,۱۴۶,۶۸۲)	(۴۴,۱۳۷,۰۹۸)	(۴۱,۷۱۷,۵۰۰)	(۶,۳۵۵,۳۵۵,۸۷۸)
۵	سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۱۳۰,۹۹۸	۷,۰۵۳,۷۲۸,۲۳۲	(۷,۴۸۴,۵۶۴,۶۵۸)	(۳۸,۶۷۰,۰۲۱)	(۳۵,۶۴۰,۱۳۴)	(۵۰۵,۱۴۶,۵۷۱)
	جمع کل	۱۳,۹۵۰,۳۹۶	۱۵,۷۵۶,۳۲۶,۳۱۳	(۲۳,۰۸۲,۴۵۹,۹۹۷)	(۸۵,۱۸۵,۳۴۶)	(۷۹,۶۰۵,۵۱۸)	(۷,۴۹۰,۹۲۴,۵۴۸)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام سهم	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
			ارزش دفتر	ارزش بازار			
			(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱	ایرکا پارت صنعت	۶۰۱,۹۵۰	۲,۷۰۸,۱۷۳,۰۵۰	۲,۵۰۹,۶۶۲,۲۹۲	(۱۴,۳۲۶,۳۳۵)	(۱۳,۵۴۰,۸۶۵)	۱۷۰,۸۳۲,۶۵۷
۲	افت	۱۰,۳۶۹	۱,۳۳۵,۰۹۴,۹۰۰	(۸۸۲,۳۲۰,۶۶۹)	(۷,۱۱۵,۵۵۲)	(۶,۷۲۵,۴۷۵)	۴۴۸,۳۲۲,۰۰۴
۳	البرز دارو	۳۸۰,۰۰۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۹,۹۹۲,۵۱۸)	(۳۲,۱۱۲,۰۰۰)	(۲۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۸,۰۰۰,۹۷۱۸)
۴	ایران ترانسفو	۱۷۶,۵۰۰	۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۴,۳۷۰,۳۶۰)	(۳,۳۳۹,۷۶۰)	(۳,۵۳۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۵۳۵,۰۰۰)
۵	ایران خودرو	۱,۶۵۲,۲۲۶	۴,۲۷۹,۳۶۵,۳۴۰	(۴,۰۰۴,۷۲۲,۸۲۸)	(۳۲,۶۲۷,۳۱۹)	(۳۱,۳۱۹,۳۲۷)	۱۹۲,۵۰۸,۸۷۷
۶	بانک نصار	۶۱۸,۲۲۲	۱,۳۸۰,۴۸۹,۷۲۶	(۱,۳۶۹,۱۹۳,۰۶۹)	(۷,۰۰۲,۲۹۱)	(۶,۹۰۲,۴۴۹)	(۳,۰۰۸,۵۵۲)
۷	بانک پاسارگاد(تقدیم)	۳۰,۸۴۷,۷۹۷	۱,۵۳۰,۰۰۹,۴۱۲	(۴,۳۲۷,۳۲۷,۷۳۲)	(۸,۰۹۴,۰۱۴)	(۷,۶۵۰,۳۲۷)	(۳,۱۱۲,۵۱۲,۲۳۱)
۸	پارس نوشه	۲۲۱,۳۰۷	۸۷۹,۰۸۱,۴۰۱	(۸۴۴,۸۸۸,۴۴۰)	(۴,۶۵۰,۵۲۱)	(۳,۳۹۵,۴۰۷)	۲۵,۱۲۷,۲۳۳
۹	پتروشیمی جم(تقدیم)	۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۲,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۴۳۴,۸۳۳)	(۱۰,۱۳۹,۳۹۵)	(۹,۵۱۱,۳۵۰)	(۵۸,۳۳۵,۳۹۲)
۱۰	پتروشیمی خراسان	۱,۰۰۵,۶۲۳	۸,۰۸۵,۲۰۸,۹۲۰	(۷,۱۷۲,۷۱۰,۵۵۸)	(۴۱,۳۱۵,۴۱۸)	(۴۰,۳۲۶,۰۴۵)	۲۸,۷۵۶,۹۰۰
۱۱	پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۹,۱۷۰,۹۳۱)	(۱۳,۵۰۷,۲۹۶)	(۱۳,۷۱۳,۰۰۰)	(۱,۶۵۰,۱۷,۳۳۷)
۱۲	تراکتور سازی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۴۵,۸۸۰,۰۶۰)	(۲۰,۳۰۹,۸۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۲,۳۹۰,۰۰۰)
۱۳	سرمایه گذاری البرز	۴,۳۵۸,۳۹۸	۲۰,۳۶۹,۷۷۴,۹۸۰	(۲۵,۰۲۲,۳۷۷,۱۸۷)	(۱۰,۷۲۸,۱۶۷)	(۱۰,۱۳۹,۸۷۲)	(۳,۸۷۲,۵۸۰,۷۲۶)
۱۴	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱,۸۰۹,۷۰۹	۴,۷۸۴,۸۷۰,۵۹۶	(۴,۶۲۸,۱۶۷,۶۲۷)	(۱۵,۳۱۱,۳۶۵)	(۱۳,۱۱۲,۶۵۲)	۱۰۹,۳۶۶,۶۴۱
۱۵	سرمایه گذاری سپه	۷,۳۳۹,۵۱۵	۱۶,۷۹۵,۶۷۴,۸۰۰	(۳۳,۰۱۰,۳۶۵,۷۲۷)	(۸,۸۲۹,۱۳۱)	(۸,۳۷۸,۳۷۵)	(۶,۲۶۶,۶۱۸,۹۴۲)
۱۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۶,۵۵۵,۳۰۸)	(۲۰,۰۰۰,۳۰۶)	(۱۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۲,۰۰۵,۸۱۴)
۱۷	سیمان تهران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۳,۸۰۸,۹۱۰)	(۵۲,۷۲۲,۶۴۶)	(۵۰,۷۸۷,۰۰۰)	(۳,۸۲۰,۹۱۸,۵۵۶)
۱۸	سیمان سیاهان	۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۲,۱۵۲,۱۴۶)	(۷,۶۶۵,۱۹۱)	(۷,۳۳۹,۵۰۰)	(۸۶۹,۳۵۸,۸۳۷)
۱۹	سیمان فارس و خوزستان	۵,۲۴۸,۰۵۳	۱۳,۳۸۰,۴۱۸,۱۶۸	(۲۰,۶۹۱,۳۲۲,۹۷۸)	(۷۰,۷۸۲,۵۱۲)	(۶۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۲۸,۷۰۰,۳۱۴)
۲۰	سیمان هگمتان	۱,۲۱۱,۸۲۹	۵,۹۹۸,۵۵۳,۵۵۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۷۸۸)	(۳۱,۷۲۲,۳۲۸)	(۳۱,۱۳۱,۷۶۸)	(۳,۳۶۴,۱۷۹,۳۵۲)
۲۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۸۵۳,۶۰۹	۱۳,۹۹۲,۱۲۴,۷۸۰	(۱۸,۶۰۰,۷۸۲,۳۰۰)	(۴۴,۰۱۸,۳۲۰)	(۴۱,۵۰۰,۶۲۲)	(۴,۷۵۲,۶۳۸,۶۲۲)
۲۲	صندوق بازنگستگی	۴,۴۱۸,۵۶۷	۱۷,۳۳۲,۴۱۱,۳۰۰	(۲۰,۸۴۲,۳۳۸,۸۸۷)	(۶۱,۱۵۹,۳۵۶)	(۸۶,۱۶۲,۰۵۷)	(۳,۰۰۰,۷۲۲,۱۹۹)
۲۳	گروه بهمن	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۴۲,۸۵۵,۵۲۸)	(۵۶,۵۰۰,۶۸۰)	(۵۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۶۰,۸۶۶,۲۲۸)
۲۴	گروه صنایع بهشهر ایران	۱,۷۹۲,۳۱۰	۳,۶۲۰,۴۶۶,۲۰۰	(۴,۳۵۹,۵۲۲,۳۷۷)	(۱۹,۱۵۲,۳۶۶)	(۱۸,۰۰۰,۳۳۱)	(۷۷۶,۳۱۰,۶۲۲)
۲۵	مسکن شمالغرب	۲۶۶,۷۵۷	۷۵۲,۵۲۱,۴۹۷	(۷۳۹,۵۹۴,۶۹۶)	(۳,۸۴۵,۳۸۵)	(۳,۷۶۲,۰۰۰)	۵۳,۶۱۸,۰۰۶
	جمع	۵۸,۸۱۲,۰۵۱	۱۶۰,۳۶۳,۷۳۸,۰۲۰	(۲۱۱,۷۷۵,۹۸۸,۳۸۵)	(۸۲۶,۳۷۶,۵۸۳)	(۸۰۱,۸۱۸,۶۹۰)	(۵۲,۱۶۰,۴۹۵,۶۳۸)

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته در اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام سهم	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
			(ریال)	(ریال)
۱	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۸۰۰	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	
۲	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۶۰۰	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	
	جمع	۵,۴۰۰	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۲,۷۴۴,۰۰۹,۵۹۶	(۳۲۳,۲۶۶,۸۸۴)	۳,۰۶۷,۲۷۶,۴۸۰	۳۲۰	۹,۵۸۵,۲۳۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
۶۵۴,۶۷۳,۹۵۶	(۴۰,۳۵۶,۶۱۴)	۶۹۵,۰۳۰,۵۷۰	۱۷۱	۴,۰۷۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	توسعه معادن و فلزات
۲,۶۰۴,۳۲۰,۵۶۰	(۱۶۲,۳۲۴,۰۹۰)	۲,۷۶۶,۶۴۴,۶۵۰	۳۵۰	۷,۹۰۴,۶۹۹	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	گروه بهمن
۴,۳۳۸,۰۶۲,۱۰۰	.	۴,۳۳۸,۰۶۲,۱۰۰	۴۵۰	۹,۶۴۰,۱۳۸	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	سرمایه گذاری سپه
۱,۰۶۵,۵۵۶,۹۷۸	(۷۴,۴۴۳,۰۲۲)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	البرز دارو
۲,۵۴۴,۲۹۸,۵۲۵	(۱۱۸,۴۱۹,۱۷۵)	۲,۶۶۲,۷۱۸,۴۰۰	۲,۳۱۵	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	سرمایه گذاری البرز
۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	صندوق بازنشستگی
۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	پتروشیمی جم
۳۴۷,۰۳۲,۸۳۶	(۴,۴۵۸,۱۶۴)	۳۵۱,۴۹۱,۰۰۰	۲۹۹	۱,۱۷۶,۹۳۲	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	صنایع بهشهر ایران
۱,۵۱۹,۵۷۴,۲۱۶	(۲۴۰,۴۲۵,۷۸۴)	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	سیمان فارس و خوزستان
۱,۸۹۲,۱۶۰,۰۰۰	(۲۱۳,۸۴۰,۰۰۰)	۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۳	سیمان تهران
۷۶,۰۲۸,۴۰۰	.	۷۶,۰۲۸,۴۰۰	۱,۲۰۰	۶۳,۳۵۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۶	سیمان هکمتان
۵۸,۳۶۸,۹۱۷	(۵,۴۷۷,۰۸۳)	۶۳,۸۴۶,۰۰۰	۹۰۰	۷۰,۹۴۰	۱۳۹۳/۰۳/۲۱	کیمیدارو
۴۰,۱۱۳,۶۳۶	(۴,۰۱۱,۳۶۴)	۴۴,۱۲۵,۰۰۰	۲۵۰	۱۷۶,۵۰۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	ایران ترانسفو
۲۳,۵۱۹,۱۹۹,۷۲۰	(۱,۱۸۷,۰۲۲,۸۸۰)	۲۴,۷۰۶,۲۲۲,۶۰۰				

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی بابت سود متعلق به دو فقره حساب پشتیبان نزد بانکها (یادداشت ۱-۸) بوده که شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۲/۰۷/۲۸	۲۲٪	۲,۱۰۸,۹۵۳,۳۵۲	(۷۰۵,۱۶۳)	۲,۱۰۸,۲۴۸,۱۸۹
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۳	۷٪	۴۸,۲۰۰,۵۴۱	(۱۸۵)	۴۸,۲۰۰,۳۵۶
جمع					
			۲,۱۵۷,۱۵۳,۸۹۳	(۷۰۵,۳۴۸)	۲,۱۵۶,۴۴۸,۵۴۵

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۲۰- درآمد سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	سود اوراق
اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۸۰۰	۱۳۹,۶۸۴,۲۵۷
اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۶۰۰	۵۸,۳۸۱,۶۴۰
جمع	۵,۴۰۰	۱۹۸,۰۶۵,۸۹۷

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه

منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	
۴۲۲,۸۷۰,۰۲۹	کارگزاری بانک مسکن
۳۲,۲۵۶,۲۶۳	کارگزاری حافظ
۴۵۵,۱۲۶,۲۹۲	

سایر درآمدها بابت تعدیل کارمزد کارگزاری در دوره مالی مورد گزارش میباشد.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روز

منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	
۳,۶۰۸,۸۷۷,۲۱۶	هزینه کارمزد مدیر
۵۳۹,۹۱۳,۰۹۶	هزینه کارمزد متولی
۱,۸۶۳,۱۷۸,۹۰۹	هزینه کارمزد بازارگردان
۴۹,۹۲۳,۴۶۹	هزینه کارمزد حسابرس
۶,۰۶۱,۸۹۲,۶۹۰	جمع کل

۲۳- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روز

منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	هزینه تصفیه
۲۳۱,۶۶۶,۶۳۰	هزینه آبونمان
۷۷,۴۴۹,۴۵۹	هزینه تاسیس
۱,۲۸۵,۹۷۷,۴۲۱	سایر هزینه ها
۱,۷۸۲,۱۵۰,۵۴۴	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه

منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	
۳,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	سایر تعدیلات
۳,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی پایان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- بدیهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۸۵٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگران آسمان	مدیر صندوق
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگران	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان
۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	فرهنگ فراگوزلو	شخص حقیقی
۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	حمزه کافلی محسن آبادی	شخص حقیقی
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
ریال				
۹۶۱,۳۱۱,۶۷۵	طی دوره	۶۳۸,۹۷۳,۸۱۷,۳۸۳	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۲,۱۳۶,۹۱۷)	طی دوره	۸۱,۳۱۹,۹۷۲,۰۶۳	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره به از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاد، و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .