



سبذگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۴ 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
۹-۲۴	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با 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 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 و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حمزه کاظمی	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمدرضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		دارایی ها :
۱۵۸,۷۱۵,۵۴۲,۷۴۷	۱۹۷,۱۴۰,۰۸۷,۶۰۲	۱۱۷,۶۴۲,۱۱۰,۳۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۳۹۵,۸۲۰,۴۰۰	-	۳,۳۶۷,۸۰۵,۰۹۶	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۲,۳۴۲,۷۴۰,۳۹۴	۷,۸۰۴,۵۷۵,۳۱۷	۶,۲۵۰,۲۴۸,۲۷۵	۷	حسابهای دریافتی
۴۲۲,۵۵۰,۵۷۷	۵۲۴,۱۳۲,۸۹۶	۳۴۸,۱۱۱,۵۲۱	۸	سایر داراییها
۱۵,۴۹۲,۶۲۰,۱۵۳	۳,۳۶۱,۹۸۵,۱۰۴	۱۸,۸۲۱,۴۳۲,۰۳۰	۹	موجودی نقد
۹۵۹,۱۷۴,۷۵۸	-	۱۴۶,۵۷۵,۵۸۳	۱۰	جاری کارگزاران
۱۹۳,۳۲۸,۴۴۹,۰۲۹	۲۰۸,۸۳۰,۷۸۰,۹۱۹	۱۴۶,۵۷۶,۲۸۲,۸۷۲		جمع دارایی ها
				بدهی ها :
-	(۳,۱۱۹,۱۱۳,۲۸۶)	-	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹)	(۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹)	-	۱۱	حسابهای پرداختی
(۲,۱۰۲,۱۰۷,۶۹۰)	(۳,۱۵۶,۹۲۸,۲۰۶)	(۳,۱۳۴,۱۴۴,۴۲۸)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
(۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴)	(۱۶۴,۶۴۸,۳۲۵)	(۳۳۰,۷۹۵,۹۳۲)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۲,۴۳۵,۶۱۶,۱۱۳)	(۶,۵۸۷,۱۴۱,۲۰۶)	(۳,۴۶۴,۹۴۰,۳۶۰)		جمع بدهی ها
۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶	۲۰۲,۲۴۳,۶۳۹,۷۱۳	۱۴۳,۱۱۱,۳۴۲,۵۱۲	۱۴	خالص دارایی ها
۷,۲۶۱	۷,۶۰۵	۷,۵۷۶		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
درآمد ها :			
ریال	ریال	ریال	
(۴۰,۶۶۸,۴۳۸,۶۶۶)	(۱۸,۳۰۳,۸۴۴,۴۴۸)	(۲,۳۹۵,۳۰۳,۱۹۴)	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۳,۱۶۰,۴۴۵,۶۳۸)	(۵۶,۶۵۴,۶۴۳,۴۷۱)	(۷,۵۲۶,۷۶۲,۹۷۶)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۸,۱۰۰,۰۰۰)	-	۸۳,۶۴۳,۴۱۹	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۳,۵۱۹,۱۹۹,۷۲۰	۱۲,۶۲۶,۷۰۱,۷۵۷	۷,۹۳۵,۲۹۳,۵۳۳	۱۸ سود سهام
۲,۱۵۶,۴۴۸,۵۴۵	۱,۷۱۲,۶۳۷,۰۶۶	۲,۰۹۶,۸۷۸,۴۸۶	۱۹ سود سپرده بانکی
۱۹۸,۰۶۵,۸۹۷	-	۵۵۲,۷۹۷,۷۵۲	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵۵,۱۲۶,۲۹۲	۳۹۷,۹۲۶,۰۳۳	۱۱,۲۸۳,۶۰۸,۳۸۱	۲۱ سایر درآمدها
(۶۷,۵۰۸,۱۴۳,۸۵۰)	(۶۰,۳۲۱,۲۲۳,۰۶۳)	۱۲,۰۲۰,۱۵۵,۴۰۱	جمع درآمدها
هزینه ها :			
(۶,۰۶۱,۸۹۲,۶۹۰)	(۴,۳۳۹,۶۰۸,۵۶۵)	(۴,۱۸۸,۴۳۱,۷۱۳)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۱,۷۸۲,۱۵۰,۵۴۴)	(۱,۶۲۵,۳۴۸,۶۵۹)	(۲۵۸,۱۱۴,۰۹۲)	۲۳ سایر هزینه ها
(۷,۸۴۴,۰۴۳,۲۳۴)	(۵,۹۶۴,۹۵۷,۲۲۴)	(۴,۴۴۶,۵۴۵,۸۰۵)	جمع هزینه ها
(۷۵,۳۵۲,۱۸۷,۰۸۴)	(۶۶,۱۸۶,۱۸۰,۲۸۷)	۷,۵۸۳,۶۰۹,۵۹۶	سود (زیان) خالص
-۱۰.۵۹%	-۱۳.۶۴%	۶.۴۳%	بازده میانگین سرمایه گذاری
-۴۲.۸۴%	-۳۱.۴۸%	۲۵.۳۳%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
-	-	-	-	۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶	۲۶,۲۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۹۱,۹۰۱,۵۲۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۰,۱۵۲	۲۹۱,۹۰۱,۵۲۰,۰۰۰	۲۹,۱۹۰,۱۵۲	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۷۵,۳۵۲,۱۸۷,۰۸۴)	-	(۶۶,۱۸۶,۱۸۰,۲۸۷)	-	۷,۵۸۳,۶۰۹,۵۹۶	-	سود (زیان) خالص دوره
۳,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۲۸,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۶۳۴,۹۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات
۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶	۲۶,۲۹۰,۱۵۲	۲۰۲,۲۴۳,۶۳۹,۷۱۳	۲۶,۵۹۰,۱۵۲	۱۴۳,۱۱۱,۳۴۲,۵۱۲	۱۸,۸۹۰,۱۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره میانی} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره مالی}}$$

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 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 با خرید 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 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 خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه سوم واحد ۵ واقع شده است.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق 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	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 سرمایه گذاری ممتاز					
			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 خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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- پ۵.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 با 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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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 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 ۱۲ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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:

ردیف	صنعت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	سرمایه گذاریها	۲۸,۱۶۷,۳۵۹,۴۳۱	۲۴,۷۵۲,۴۳۵,۳۵۱	۱۶.۸۹%	۳۶,۷۵۱,۴۱۳,۹۶۵	۲۳,۹۴۵,۹۷۴,۱۲۸	۱۱.۴۷%	۴۶,۰۵۰,۷۷۲,۴۶۴	۳۴,۰۵۴,۲۰۴,۷۲۷	۱۷.۶۱%
۲	سیمان، آهک و گچ	۳۲,۶۶۱,۲۷۴,۹۸۲	۱۴,۸۵۲,۶۳۴,۸۳۸	۱۰.۱۳%	۴۷,۲۶۱,۸۱۶,۹۳۰	۴۷,۲۱۷,۵۱۹,۷۳۲	۲۲.۶۱%	-	-	-
۳	ماشین آلات و تجهیزات	۱۹,۳۷۱,۹۴۹,۷۸۱	۱۸,۹۳۱,۶۲۴,۱۸۸	۱۲.۹۳%	-	-	-	۹,۰۹۰,۷۶۹,۰۳۷	۸,۴۱۱,۶۲۵,۸۵۳	۴.۳۵%
۴	خودرو و ساخت قطعات	۶,۹۸۲,۳۵۸,۴۴۲	۸,۰۳۷,۹۶۱,۵۳۳	۵.۴۸%	۲۳,۱۰۲,۴۱۱,۱۳۳	۱۵,۸۵۰,۱۲۶,۶۴۶	۷.۵۹%	۲۷,۵۹۵,۰۳۰,۶۶۸	۱۷,۴۹۷,۵۱۶,۹۶۸	۹.۰۵%
۵	مواد و محصولات دارویی	۱۱,۶۵۴,۳۶۴,۶۷۹	۸,۱۹۹,۵۴۹,۴۰۸	۵.۵۹%	۳۶,۰۶۳,۶۲۳,۶۹۳	۲۳,۳۰۵,۷۱۹,۰۱۸	۱۱.۱۶%	۳۰,۵۲۹,۳۶۹,۷۰۵	۲۴,۱۹۸,۳۸۴,۴۴۱	۱۲.۵۳%
۶	بانکها و موسسات اعتباری	۲۱۶۰,۹۴۲۸,۷۴۷	۱۸,۵۴۲,۱۵۵,۲۵۰	۱۲.۶۵%	۳۷,۸۰۹,۰۳۳,۷۴۸	۳۲,۸۳۴,۱۲۵,۹۶۳	۱۵.۷۳%	-	-	-
۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۸۹۲,۵۲۳,۴۲۹	۴,۷۴۹,۴۱۰,۹۲۶	۲.۲۴%	-	-	-	-	-	-
۸	انتشار، چاپ و تکثیر	۵۰,۳۳,۵۵۵,۲۵۸	۴,۲۹۲,۵۶۰,۳۱۵	۲.۹۳%	-	-	-	۸۸۲,۹۳۰,۶۶۹	۱,۳۳۱,۳۵۳,۸۷۳	۰.۶۹%
۹	شرکت های چند رشته ای صنعتی	۶,۱۶۷,۴۳۷,۸۳۹	۳,۳۸۰,۹۱۳,۸۸۸	۲.۲۴%	۲۰,۹۶۲,۳۲۸,۹۸۷	۱۵,۱۷۴,۶۵۶,۸۱۲	۷.۲۷%	۲۰,۹۶۲,۳۲۸,۹۸۷	۱۷,۰۵۵,۰۸۹,۷۸۸	۸.۸۲%
۱۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱,۶۴۲,۹۹۸,۰۲۸	۱,۴۸۲,۳۸۸,۰۳۴	۱.۰۱%	-	-	-	۵,۳۶۵,۷۶۲,۳۳۳	۵,۴۸۰,۵۴۷,۷۸۲	۲.۸۳%
۱۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲,۵۷۰,۲۱۸,۷۷۱	۱,۸۰۵,۳۳۱,۰۴۰	۱.۲۳%	-	-	-	۴۵,۲۵۸,۴۰۴,۹۲۰	۳۰,۶۸۵,۲۲۷,۷۶۰	۱۵.۸۷%
۱۲	لاستیک و پلاستیک	۲,۱۳۱,۵۹۱,۰۵۹	۱,۴۰۳,۰۹۰,۱۷۴	۰.۹۶%	-	-	-	-	-	-
۱۳	سایر واسطه گری های مالی	۵,۶۴۴,۶۷۱,۳۹۵	۷,۳۱۲,۱۷۵,۴۲۲	۴.۹۹%	-	-	-	-	-	-
۱۴	استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۳۵,۳۳۱,۵۵۵,۹۴۶	۱۵۸,۰۰۰,۱۰۶,۵۰۶	۷.۵۷%	۶,۴۲۶,۵۸۵,۲۰۸	۳,۷۴۲,۴۸۹,۳۹۵	۱.۹۴%
۱۵	واسطه گری های مالی و پولی	-	-	-	۳۱,۱۸۸,۵۶۶,۷۲۵	۱۷,۷۲۹,۲۵۲,۰۶۳	۸.۴۹%	۵,۷۹۶,۴۲۰,۸۰۲	۲,۸۸۰,۵۹۹,۴۸۷	۱.۴۹%
۱۶	مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	محصولات شیمیایی	-	-	-	۴,۲۹۰,۸۶۹,۶۸۶	۴,۳۵۹,۲۲۸,۰۸۸	۲.۰۹%	۱۲,۸۷۴,۳۴۳,۳۳۲	۱۲,۶۷۹,۸۵۷,۶۱۳	۶.۵۶%
۱۸	ماشین آلات و دستگاههای برقی	-	-	-	۱,۰۴۳,۲۷۰,۲۶۰	۹۲۳,۳۷۸,۶۶۶	۰.۴۴%	۱,۰۴۳,۲۷۰,۲۶۰	۶۹۸,۷۳۵,۳۶۰	۰.۳۴%
۱۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	فزارات اساسی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	۱۴۹,۵۱۹,۷۴۱,۸۴۱	۱۱۷,۶۴۲,۱۱۰,۳۶۷	۸۰.۲۶%	۲۵۳,۷۹۴,۷۳۱,۰۷۳	۱۹۷,۱۴۰,۰۸۷,۶۰۲	۹۴.۴۰%	۲۱۱,۸۷۵,۹۸۸,۳۸۵	۱۵۸,۷۱۵,۵۴۲,۷۴۷	۸۲.۱۰%

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت :

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

ردیف	نام اوراق	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	اوراق مشارکت بورسی گلگیر سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۹۰۰,۶۸۹,۴۵۴	۱,۹۶۲,۶۶۹,۳۷۳	۱.۳۴%	-	-	-	۲,۸۰۲,۰۲۲,۸۰۰	۲,۷۹۷,۸۳۲,۸۰۰	۱.۴۵%
۲	اوراق مرابحه مگانوتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱,۳۸۳,۴۷۲,۲۳۳	۱,۴۰۵,۱۳۵,۷۲۳	۰.۹۶%	-	-	-	۲,۶۰۱,۸۸۷,۶۰۰	۲,۵۹۷,۹۸۷,۶۰۰	۱.۳۴%
	جمع	۳,۲۸۴,۱۶۱,۶۸۷	۳,۳۶۷,۸۰۵,۰۹۶	۲.۳۰%	-	-	-	۵,۴۰۳,۹۱۰,۴۰۰	۵,۳۹۵,۸۲۰,۴۰۰	۲.۷۹%

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۴۹,۸۴۴,۰۷۱	۳۷,۸۷۳,۵۶۰	۱۹۱,۴۴۱,۲۵۴	نرخ های متفاوت	۱۹۱,۴۴۱,۶۳۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۲,۱۴۴,۳۶۳,۷۲۰	۷,۷۶۶,۷۰۱,۷۵۷	۵,۹۶۰,۱۰۱,۱۷۰	۲۵٪	۶,۳۵۰,۶۸۹,۹۰۰	سود دریافتنی سهام
۴۸,۵۳۲,۶۰۳	-	۲	۲۵٪	۲	سود دریافتنی اوراق اجاره
-	-	۴۵,۶۶۰,۰۹۶	۲۰٪	۴۵,۶۶۰,۰۹۶	سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی
-	-	۵۳,۰۴۵,۷۵۳	۲۰٪	۵۳,۰۴۵,۷۵۳	سود دریافتنی اوراق مرابحه
۱۲,۳۴۲,۷۴۰,۳۹۴	۷,۸۰۴,۵۷۵,۳۱۷	۶,۲۵۰,۲۴۸,۲۷۵	-	۶,۶۴۰,۸۳۷,۳۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸- سایر داراییها

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 ۵۴ 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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۲,۵۵۰,۵۴۱	۴۴۸,۰۰۲,۱۳۰	۳۴۸,۱۱۱,۴۸۵	(۷۴,۴۳۹,۰۵۶)	-	۴۲۲,۵۵۰,۵۴۱
۳۶	۷۶,۱۳۰,۷۶۶	۳۶	(۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹)	۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	۳۶
۴۲۲,۵۵۰,۵۷۷	۵۲۴,۱۳۲,۸۹۶	۳۴۸,۱۱۱,۵۲۱	(۲۲۰,۸۹۰,۴۴۵)	۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	۴۲۲,۵۵۰,۵۷۷

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۰۰۰	-	بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۳۹۲۳۶۰۰۴ - شعبه وزراء
۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	بانک تجارت- جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
۱۳۲,۸۰۸,۶۸۱	۳۲,۷۵۸,۲۶۳	۴۱,۶۵۸	بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - دربند
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
۱۵,۳۵۰,۶۰۳,۱۱۵	۳,۳۲۳,۱۳۹,۹۶۸	۳۰,۰۴۹,۴۵۲	بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴ - شعبه وزراء
۵,۲۴۸,۳۵۷	۵,۱۱۶,۸۷۳	۴۳۵,۲۳۴	بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۴۳ - نجات الهی
-	-	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸ - دربند
-	-	۱۷,۲۵۴,۷۶۵,۷۱۵	بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۷۹۳۵۰۶۳۳۱ - دربند
-	-	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹ - دربند
-	-	۱,۳۱۵,۸۱۹,۹۷۱	بانک خاورمیانه - پشتیبان ۱۰۰۵/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۳ - مهستان
۱۵,۴۹۲,۶۲۰,۱۵۳	۳,۳۶۱,۹۸۵,۱۰۴	۱۸,۸۲۱,۴۳۲,۰۳۰	جمع

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 میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
۱۰-۱	۳,۵۱۷,۳۹۲,۵۳۷	(۳,۱۲۵,۳۰۷,۸۶۹)	۹۴۳,۵۴۹,۲۶۲	جاری کارگزاران
۱۰-۲	۵,۱۰۰,۵۱۵	۶,۱۹۴,۵۸۳	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	جاری کارگزاران از تعدیل کارمزد معاملات
۱۰-۳	(۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹)	-	-	جاری کارگزاران از اوراق گواهی
جمع	۱۴۶,۵۷۵,۵۸۳	(۳,۱۱۹,۱۱۳,۲۸۶)	۹۵۹,۱۷۴,۷۵۸	

۱۰-۱ جاری کارگزاران از سهام/حق تقدم به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	ریال
کارگزاری حافظ	۲,۰۲۶,۸۹۲,۸۷۷	۲۰,۲۵۸,۲۷۰,۲۴۰	۴,۴۸۵,۷۲۰	(۲,۱۳۶,۹۱۷)	۲,۴۹۰,۱۵۰,۲۶۳	ریال	
کارگزاری بانک مسکن	۱۵۶,۱۱۲,۴۷۲,۸۰۶	(۱۵۳,۵۴۵,۲۵۲,۱۶۸)	۳,۵۱۲,۹۰۶,۸۱۷	۹۴۵,۶۸۶,۱۷۹	(۵,۶۱۵,۴۵۸,۱۳۳)	ریال	
کارگزاری بورس بیمه ایران	۱۳,۰۶۵,۷۱۶,۰۸۶	(۱۳,۰۶۵,۷۱۶,۰۸۶)	-	-	-	ریال	
جمع	۱۸۹,۴۴۳,۰۸۱,۷۶۹	(۱۸۶,۸۶۹,۲۳۸,۴۹۴)	۳,۵۱۷,۳۹۲,۵۳۷	۹۴۳,۵۴۹,۲۶۲	(۳,۱۲۵,۳۰۷,۸۶۹)	ریال	

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

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	ریال
کارگزاری حافظ	-	۶,۴۸۷,۲۰۹	(۶,۴۸۷,۲۰۹)	-	-	ریال	
کارگزاری بانک مسکن	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	(۱۴۵,۹۱۱,۴۳۰)	-	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	۶,۱۹۴,۵۸۳	ریال	
کارگزاری بورس بیمه ایران	-	۵,۱۰۰,۵۱۵	-	-	-	ریال	
جمع	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	۱۴۱,۸۷۳,۶۵۸	(۱۵۲,۳۹۸,۶۳۹)	۱۵,۶۲۵,۴۹۶	۶,۱۹۴,۵۸۳	ریال	

۱۰-۳ جاری کارگزاران از اوراق گواهی شامل اقلام ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	ریال
کارگزاری حافظ	-	۲,۸۵۵,۹۵۴,۰۲۴	(۲,۸۵۵,۹۵۴,۰۲۴)	-	-	ریال	
کارگزاری بانک مسکن	-	۲,۶۱۴,۳۳۴,۳۴۵	(۵,۹۹۰,۳۵۱,۸۱۴)	-	(۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹)	ریال	
جمع	-	۵,۴۷۰,۲۸۸,۳۶۹	(۸,۸۴۶,۳۰۵,۸۳۸)	-	(۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹)	ریال	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- حسابهای پرداختی:

حسابهای پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	-	بدهی بابت مخارج نرم افزار
-	-	-	بدهی بابت ابطال واحدهای عادی
۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹	-	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۲۴,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۶,۹۲۰	کارمزد پرداختی به مدیر
۱,۳۶۰,۸۱۲,۷۹۸	۱,۴۰۹,۶۸۲,۲۴۹	۹۳۳,۱۸۰,۶۴۳	ذخیره کارمزد مدیر
۲۰۱,۷۸۲,۰۸۰	۳۹۵,۴۵۱,۵۲۱	۲۸۰,۱۳۳,۶۵۴	ذخیره کارمزد متولی
۳۲,۷۰۲,۶۰۱	۱,۳۱۸,۱۷۱,۷۲۲	۱,۸۹۹,۹۵۰,۱۱۷	ذخیره کارمزد بازارگردان
۵۰۵,۸۸۶,۲۱۱	۳۳,۴۱۲,۷۱۴	۱۹,۲۴۳,۰۹۴	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۱۰۲,۱۰۷,۶۹۰	۳,۱۵۶,۹۲۸,۲۰۶	۳,۱۳۴,۱۴۴,۴۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۳۲۰,۹۶۸,۸۵۷	-	مالیاتهای تکلیفی
-	-	۴,۳۳۴,۰۲۰	وجه واریزی نا مشخص
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	۱۳۲,۵۵۱,۴۶۸	۳۲۶,۴۶۱,۹۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	۱۶۴,۶۴۸,۳۲۵	۳۳۰,۷۹۵,۹۳۲	جمع

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		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۳,۶۳۱,۸۳۱,۴۲۳	۲۵,۲۹۰,۱۵۲	۱۹۴,۶۳۷,۶۷۹,۴۴۲	۲۵,۵۹۰,۱۵۲	۱۳۵,۵۳۵,۳۶۶,۲۸۳	۱۷,۸۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷,۲۶۱,۰۰۱,۴۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۵,۹۶۰,۲۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۵,۹۷۶,۲۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶	۲۶,۲۹۰,۱۵۲	۲۰۲,۲۴۳,۶۳۹,۷۱۳	۲۶,۵۹۰,۱۵۲	۱۴۳,۱۱۱,۳۴۲,۵۱۲	۱۸,۸۹۰,۱۵۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

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

دوره میانی ۷ ماه و ۴
روزه منتهی به
۱۳۹۲/۰۳/۳۱

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

ردیف	نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	حق تقدم جم	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۷۳,۰۹۸,۳۷۸	(۲,۰۲۰,۴۳۴,۸۴۲)	(۱۰,۵۹۳,۴۹۴)	(۱۰,۳۶۵,۴۸۸)	۳۱,۷۰۴,۵۵۴	-	-
۲	بانک انصار	۵۵۰,۰۰۰	۸۳۶,۵۷۴,۶۵۴	(۷۰۱,۱۱۰,۵۶۴)	(۳,۴۲۵,۳۵۸)	(۴,۱۸۲,۸۵۸)	۱۲۶,۸۵۵,۸۷۴	-	-
۳	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳۰,۴۲۲,۰۹۹)
۴	سرمایه گذاری توسعه و معادن	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۵۵,۳۵۵,۸۷۸)
۵	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۶۲۴,۰۰۶,۲۴۱	(۵۰۵,۱۴۶,۵۷۱)
	جمع	۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۹,۶۷۳,۰۳۲	(۲,۷۲۱,۵۴۵,۴۰۶)	(۱۵,۰۱۸,۸۵۲)	(۱۴,۵۴۸,۳۴۶)	۱۵۸,۵۶۰,۴۲۸	۶۲۴,۰۰۶,۲۴۱	(۷,۴۹۰,۹۲۴,۵۴۸)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	نام سهم	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (ریال)
۱	ایرکا پارت صنعت	۱,۲۵۰,۰۰۰	۶,۹۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۹۴۰,۷۰۵,۲۱۱)	(۳۶,۷۹۸,۵۶۲)	(۳۴,۷۸۱,۲۵۰)	۹۴۴,۵۹۹,۶۶۷	-	۱۷۰,۸۴۳,۶۵۷
۲	افست	۱,۴۳۰,۰۰۰	۴,۳۳۷,۱۹۰,۰۰۰	(۵,۴۸۴,۸۳۰,۷۱۵)	(۳۲,۹۴۳,۷۳۴)	(۲۱,۶۸۵,۹۵۰)	(۱,۱۹۲,۲۷۰,۳۹۹)	-	۴۴۸,۳۳۳,۲۰۴
۴	بانک انصار	۱۸۳,۳۳۳	۴۹۴,۹۹۹,۱۰۰	۱,۸۴۶,۲۹۶,۰۰۲	(۳,۶۱۸,۵۶۶)	(۲,۴۷۴,۹۹۶)	۲,۳۳۶,۲۰۱,۵۶۰	-	(۲,۹۰۸,۵۸۲)
۵	بانک پاسارگاد	۳۰,۸۴,۷۹۷	۵,۴۹۰,۹۳۸,۶۶۰	(۷,۵۳۱,۱۰۰,۶۴۶)	(۲۹,۰۴۷,۰۶۸)	(۲۷,۴۵۴,۶۹۳)	(۲,۰۹۶,۶۶۳,۷۴۷)	(۴,۸۱۳,۴۰۱,۰۲۱)	-
۶	بانک تجارت	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۵۷,۰۸۵,۳۳۷)	(۵۳۶,۱۱۱۵)	(۴۹,۷۱۷,۵۰۰)	(۱,۵۱۵,۹۰۳,۹۴۳)	-	-
۷	بانک صادرات	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۳,۲۰۳,۳۹۵)	(۱۴,۸۴۱,۹۵۵)	(۱۴,۰۲۷,۵۰۰)	۱,۶۰۳,۳۲۸,۰۱۰	-	-
۸	پارس توشه	۳,۱۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۳۴,۰۵۲,۸۶۶)	(۲۷,۳۲۶,۳۲۱)	(۳۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۶۵۹,۱۰۷)	-	۲۵,۱۴۷,۲۳۳
۹	تراکتور سازی	۲,۳۷۶,۰۰۰	۱۲,۰۷۲,۴۵۶,۰۰۰	(۹,۳۲۶,۵۳۶,۸۶۶)	(۶۳,۸۶۳,۳۹۱)	(۶۰,۳۶۲,۳۸۰)	۲,۷۲۱,۶۹۳,۵۳۳	-	(۷۰۴,۳۹۰,۴۰۷)
۱۰	توسعه صنایع بهشهر	۲,۲۹۶,۰۷۲	۴,۷۹۸,۷۹۰,۴۸۰	(۶,۳۲۴,۸۱۵,۶۰۸)	(۲۵,۳۸۵,۶۰۲)	(۲۳,۹۹۳,۹۵۳)	(۱,۴۸۳,۴۰۴,۶۸۳)	-	-
۱۱	رایان سایپا (تقدم)	۸,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۸,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۶۳۴,۶۷۱,۳۹۵)	(۳۹,۰۸۳,۵۷۹)	(۳۶,۹۶۱,۰۰۰)	۱,۶۷۷,۵۰۴,۰۲۶	-	-
۱۲	سرمایه گذاری البرز	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۴,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۰,۳۵۴,۱۲۸)	(۴۳,۸۲۶,۵۹۳)	(۴۱,۴۳۴,۰۰۰)	(۲۹,۰۸۰,۴۷۲,۰۰۰)	(۶,۹۸۱,۷۳۸,۷۴۶)	(۴,۹۷۲,۹۸۰,۷۴۶)
۱۳	سیمان تهران	۲,۷۹۶,۵۵۶	۶,۸۰۹,۶۱۳,۸۶۰	(۱۰,۶۰۳,۰۴۱,۷۴۹)	(۳۶,۰۲۳,۸۵۶)	(۳۴,۰۶۸,۰۰۰)	(۳,۸۶۳,۴۹۸,۸۱۵)	(۲,۹۰۰,۲,۷۷۵)	(۳,۸۹۰,۹۳۸,۵۵۶)
۱۴	سیمان فارس نو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۷۰,۳۱۸,۷۷۱)	(۹,۶۴۸,۹۶۰)	(۹,۱۲۰,۰۰۰)	(۷۶۴,۹۸۷,۷۳۱)	-	-
۱۵	سیمان فارس و خوزستان	۳,۷۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۰,۳۰۰,۰۰۰	(۷,۴۰۱,۶۰۹,۰۴۸)	(۲۲,۳۱۷,۱۵۹)	(۲۰,۶۵۱,۰۰۰)	(۱,۳۷۴,۰۷۷,۲۰۷)	۴۴۲,۵۷۲,۱۱۲	(۷,۴۴۸,۷۰۰,۳۱۴)
۱۶	سیمان هگمتان	۶۷۹,۷۵۶	۲,۱۰۷,۲۴۳,۶۰۰	(۳,۵۱۴,۹۵۶,۴۵۰)	(۱۱,۱۴۷,۳۱۹)	(۱۰,۵۶۶,۳۱۸)	(۱,۴۲۹,۳۹۶,۳۸۷)	۱۱۸,۲۹۴,۲۵۷	(۲,۳۶۴,۱۷۹,۲۵۲)
۱۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۲۲,۹۱۱,۲۴۲)	(۱۲,۴۸۱,۷۵۱)	(۱۱,۹۷۵,۰۰۰)	۱,۹۷۹,۲۹۶,۲۰۷	(۲,۹۳۹,۷۹۶,۴۴۲)	(۴,۷۵۲,۳۳۸,۶۲۴)
۱۸	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (تقدم)	۲,۴۷۵,۰۰۰	۸۴۳,۹۷۵,۰۰۰	(۱,۰۸۷,۵۷۴,۹۸۲)	(۴,۶۶۶,۶۲۸)	(۴,۲۱۹,۸۷۵)	(۲۵۲,۳۸۴,۴۸۵)	(۵۱۹,۵۱۷,۸۲۰)	-
۱۹	صندوق بازنشستگی	۱,۳۰۰,۰۱۰	۳,۳۱۵,۰۲۵,۵۰۰	(۵,۸۴۹,۶۳۰,۰۶۵)	(۱۷,۵۳۶,۴۸۴)	(۱۶,۵۷۵,۳۸۸)	(۲,۵۶۸,۷۰۶,۱۷۶)	(۵,۷۸۷,۶۷۲,۱۷۶)	(۳,۹۰۷,۳۳۹,۱۹۹)
۲۰	صنعتی بارز	۳۴۰,۷۸۸	۱,۴۱۷,۶۷۸,۰۸۰	(۲,۱۳۱,۵۹۱,۰۵۹)	(۷,۴۹۹,۵۱۷)	(۷,۰۸۸,۲۶۰)	(۷۲۸,۵۰۰,۸۸۶)	-	-
۲۱	مسکن شمال شرق	۷۸۸,۳۱۶	۱,۴۹۷,۸۰۰,۴۰۰	(۱,۶۴۲,۹۹۸,۰۳۷)	(۷,۹۲۳,۳۵۵)	(۷,۴۸۹,۰۰۲)	(۱,۶۰۶,۹۰۹,۹۹۴)	-	-
۲۲	گروه صنایع بهشهر ایران	۳۹۲,۳۱۰	۵۷۰,۸۱۱,۰۵۰	(۳۲۲,۷۹۴,۸۷۳)	(۳,۰۱۹,۵۸۸)	(۲,۸۵۴,۰۵۵)	۲۴۲,۱۴۲,۵۳۳	(۱,۰۳۳,۹۷۱,۳۳۹)	(۷۷۶,۳۱۰,۶۷۴)
۲۳	روان فنلور	۱۳۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۴۱۳,۱۳۱,۵۷۸)	(۵,۹۵۳,۴۰۷)	(۵,۸۲۵,۲۵۰)	(۵۹,۸۶۰,۳۳۵)	-	-
۲۴	البرز دارو	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۵۶,۸۰۹,۱۷۸)	(۱,۳۵۸,۰۰۴,۷۱۸)
۲۵	البرز دارو (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۶۱۷,۶۳۳,۱۱۶)	-
۲۶	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۶۸,۳۵۸,۴۰۲	-
۲۷	توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	صنعتی بارز (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۷,۲۵۲,۳۸۴,۴۸۸)	(۱۰,۴۶۰,۸۶۶,۲۳۸)
۳۰	بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	سرمایه گذاری البرز (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۲۴,۱۷۵,۴۲۸)	-
۳۲	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۷۷۱,۴۸۸,۴۹۹)	(۶,۴۶۷,۶۱۸,۴۴۲)
۳۳	سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۸۴,۳۱۵,۰۰۴)	(۲,۶۸۴,۰۹۵,۸۱۴)
۳۴	سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۳۷,۱۲۴,۳۳۹)	-
۳۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۵,۰۶,۷۶۳)	-
۳۷	صندوق بازنشستگی (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۳,۳۸۸,۲۰۷)	-
۳۸	کیمیادرو	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۵۰۸,۸۷۲
۴۱	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۷۵۶,۸۹۹
۴۲	مسکن شمال غرب	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۸,۸۰۹
۴۳	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۸۹۱,۶۱۴)	(۳۴۴,۵۳۵,۰۰۰)
۴۴	بانک پاسارگاد (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۱۲,۹۱۲,۷۳۱)
۴۵	پتروشیمی جم (تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۳۲۵,۳۲۲)
۴۶	پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۰۱۷,۲۲۷)
۴۷	سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۴۶۶,۶۴۱
۴۸	سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۳۷۸,۴۰۰,۷۸۷)	(۸۶۹,۳۵۸,۸۳۶)
	جمع	۶۹,۱۲۷,۹۳۸	۱۱۸,۸۶۵,۰۲۱,۷۳۰	(۱۲۵,۱۶۸,۸۷۳,۳۳۹)	(۶۲۸,۵۸۶,۲۵۸)	(۵۹۴,۳۲۵,۱۰۹)	(۷,۵۲۶,۷۶۲,۹۷۶)	(۵۶,۶۵۴,۴۴۳,۴۷۱)	(۵۳,۱۶۰,۴۴۵,۶۳۸)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

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

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام سهم	تعداد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت ریال	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت ریال	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت ریال
۱	مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱,۸۵۹	۶۱,۹۷۹,۹۱۹	-	-
۲	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱,۳۸۰	۲۱,۶۶۳,۵۰۰	-	-
۳	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	(۴,۲۰۰,۰۰۰)
۴	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	(۳,۹۰۰,۰۰۰)
	جمع	۳,۲۳۹	۸۳,۶۴۳,۴۱۹	-	(۸,۱۰۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	خالص درآمد سود سهام
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۳/۰۷/۲۷	۵,۳۲۲,۰۳۰	۱۵۰	۷۹۸,۳۰۴,۵۰۴	-	۷۹۸,۳۰۴,۵۰۴	-	ریال
مسکن شمالغرب	۱۳۹۳/۰۹/۱۸	۶۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۴۵,۸۱۷)	۳۶۶,۴۵۴,۱۸۳	-	ریال
صندوق بازنشستگی	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱,۳۰۰,۰۱۰	۸۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۸,۰۰۰	-	۱,۰۴۰,۰۰۸,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۳/۰۳/۰۸	۳,۳۲۸,۳۹۸	۸۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۸,۱۶۸,۶۷۳	ریال
سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۳,۱۸۸,۲۶۵	۸۰۰	۲,۵۵۰,۶۱۲,۰۰۰	(۱۶۷,۰۵۰,۰۸۱)	۲,۳۸۳,۵۶۱,۹۱۹	-	ریال
افتست	۱۳۹۳/۱۰/۰۶	۳۷۹,۵۵۷	۵۰۰	۱۸۹,۷۷۸,۵۰۰	(۷,۹۶۹,۷۰۱)	۱۸۱,۸۰۸,۷۹۹	-	ریال
توسعه ساختمان	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۸,۰۴۳)	۴۰,۷۴۱,۹۵۷	-	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱,۸۷۸,۴۶۱	۳۷۰	۱,۸۲۰	-	۱,۸۲۰	۶۵۴,۶۷۳,۹۵۶	ریال
گروه صنایع بهشهر	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۳۹۲,۳۱۰	۵۰۰	۱۹۶,۱۵۵,۰۰۰	(۳,۶۵۵,۹۳۰)	۱۹۲,۴۹۹,۰۷۰	۳۲۲,۵۴۹,۸۸۱	ریال
سیمان فارس نو	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۰,۶۷۸)	۵۹۹,۵۸۹,۳۲۲	-	ریال
سیمان هگمتان	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۶۷۹,۷۵۶	۷۵۰	۵۰۹,۸۱۷,۰۰۰	(۱۰,۵۹۹,۸۱۷)	۴۹۹,۲۱۷,۱۸۳	۶۹,۲۰۲,۹۰۸	ریال
بهمن لیزیگ	۱۳۹۴/۰۳/۰۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۷۴,۳۴۹)	۳۷۹,۹۲۵,۶۵۱	-	ریال
صنعتی بارز	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۷۰,۳۹۴	۲,۱۰۰	۳۵۷,۸۲۷,۴۰۰	(۲۴,۶۴۶,۲۷۵)	۳۳۳,۱۸۱,۱۲۵	-	ریال
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۵,۹۴۳,۶۳۸	ریال
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	ریال
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۵,۶۷۹,۷۵۸	ریال
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۵۵,۱۵۶,۸۹۹	ریال
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	ریال
جمع	-	-	-	۸,۲۰۲,۰۰۴,۲۲۴	(۲۶۷,۷۱۰,۶۹۱)	۷,۹۳۵,۲۹۳,۵۳۳	۱۲,۶۲۶,۷۰۱,۷۵۷	۲۳,۵۱۹,۱۹۹,۷۲۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سپرده بانکی

سود سپرده بانکی بابت سود متعلق به ۴ فقره حساب پشتیبان نزد بانکها (یادداشت ۱-۹) بوده که شامل اقلام زیر است:

دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
						ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۲/۰۷/۲۸	۲۲٪	۴۸۳,۵۷۷,۳۷۵	۷۰,۴۸۱,۸۱۸	۴۸۴,۲۸۲,۱۹۳	۱,۶۶۴,۵۷۰,۰۷۶	۲,۱۰۸,۲۴۸,۱۸۹
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۳	۱۰٪	۱۵۸,۴۹۹	۱۵۴	۱۵۸,۶۵۳	۴۸,۰۶۶,۹۹۰	۴۸,۲۰۰,۳۵۶
سود سپرده بانک خاورمیانه	۱۳۹۳/۰۷/۰۶	۲۲٪	۴۸۳,۷۶۵,۳۹۹	-	۴۸۳,۷۶۵,۳۹۹	-	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۰۸/۱۸	۱۰٪	۳۸,۰۵۹,۹۹۸	-	۳۸,۰۵۹,۹۹۸	-	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۱۱/۰۶	۲۲.۵٪	۷۹۸,۱۱۵,۳۵۰	-	۷۹۸,۱۱۵,۳۵۰	-	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۲۲.۵٪	۲۹۲,۴۹۶,۸۹۳	-	۲۹۲,۴۹۶,۸۹۳	-	-
جمع			۲,۰۹۶,۱۷۳,۵۱۴	۷۰۴,۹۷۲	۲,۰۹۶,۸۷۸,۴۸۶	۱,۷۱۲,۶۳۷,۰۶۶	۲,۱۵۶,۴۴۸,۵۴۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نام اوراق	تعداد	سود اوراق	سود اوراق	سود اوراق
		ریال	ریال	ریال
اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۸۰۰	۱۵۳,۲۷۰,۰۸۳	-	۱۳۹,۶۸۴,۲۵۷
اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۶۰۰	۱۴۱,۹۲۵,۵۵۸	-	۵۸,۳۸۱,۶۴۰
مراجعه مگاموتور	۱,۳۸۰	۱۰۴,۳۴۲,۰۵۴	-	-
مشارکت گلگهر	۱,۸۵۹	۱۵۳,۲۶۰,۰۵۷	-	-
جمع	۸,۶۳۹	۵۵۲,۷۹۷,۷۵۲	-	۱۹۸,۰۶۵,۸۹۷

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها بابت تعدیلات کارمزد کارگزاران به شرح زیر می باشد:

دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال	ریال	ریال	یادداشت
۴۲۲,۸۷۰,۰۲۹	۳۶۵,۶۶۹,۷۷۰	۱۱۷,۵۲۱,۴۰۵	کارگزاری بانک مسکن
۳۲,۳۵۶,۲۶۳	۳۲,۳۵۶,۲۶۳	۴,۴۸۵,۸۴۷	کارگزاری حافظ
-	-	۵,۱۰۰,۵۱۵	کارگزاری بورس بیمه ایران
-	-	۱,۰۶۴,۱۴۴,۸۴۱	تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام
-	-	۱۰,۰۹۲,۳۵۵,۷۷۳	تعدیلات مربوط به سود تحقق نیافته سهام
۴۵۵,۱۲۶,۲۹۲	۳۹۷,۹۲۶,۰۳۳	۱۱,۲۸۳,۶۰۸,۳۸۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱-۲۱- جزئیات سایر درآمدها بابت تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام بشرح زیر است :

دوره میانی ۷ ماه و روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۳۲۳,۲۶۶,۸۸۴	۳,۰۶۷,۲۷۶,۴۸۰	۲,۷۴۴,۰۰۹,۵۹۶	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی بانک پاسارگاد
-	-	۴۰,۳۵۶,۶۱۴	۶۹۵,۰۳۰,۵۷۰	۶۵۴,۶۷۳,۹۵۶	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت توسعه معادن و فلزات
-	-	۱۶۲,۳۲۴,۰۹۰	۲,۷۶۶,۶۴۴,۶۵۰	۲,۶۰۴,۳۲۰,۵۶۰	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی گروه بهمن
-	-	۷۴,۴۴۳,۰۲۲	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۵۵۶,۹۷۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی البرز دارو
-	-	۲۴۰,۴۲۵,۷۸۴	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۹,۵۷۴,۲۱۶	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان فارس و خوزستان
-	-	۲۱۳,۸۴۰,۰۰۰	۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۲,۱۶۰,۰۰۰	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان تهران
-	-	۵,۴۷۷,۰۸۳	۶۳,۸۴۶,۰۰۰	۵۸,۳۶۸,۹۱۷	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت کیمیدارو
-	-	۴,۰۱۱,۳۶۴	۴۴,۱۲۵,۰۰۰	۴۰,۱۱۳,۶۳۶	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت ایران ترانسفو
-	-	۱,۰۶۴,۱۴۴,۸۴۱	۱۱,۶۴۲,۹۲۲,۷۰۰	۱۰,۵۷۸,۷۷۷,۸۵۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۲۱- سایر درآمدها بابت تعدیلات مربوط به سود تحقق نیافته سود سهام

ردیف	شرح	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸۷,۹۴۳,۴۵۸	-	-
۲	گروه بهمن	۵,۶۹۳,۷۹۷,۲۲۸	-	-
۳	سرمایه گذاری سپه	(۶۵۸,۲۳۹,۴۸۴)	-	-
۴	البرز دارو	۵۳۱,۰۸۵,۹۸۷	-	-
۵	سیمان سپاهان	۸۶۹,۳۵۸,۸۲۷	-	-
۶	ایران ترانسفو	۳۴۴,۵۳۵,۰۰۰	-	-
۷	سرمایه گذاری ساختمان ایران	(۱۰۹,۴۶۶,۶۴۱)	-	-
۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	(۳۴۷,۸۳۳,۳۸۴)	-	-
۹	ایران خودرو	(۱۱۲,۸۵۷,۲۴۷)	-	-
۱۰	بین المللی توسعه ساختمان	۸۴۵,۷۰۱,۲۸۷	-	-
۱۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۲۵,۴۶۴,۰۵۶	-	-
۱۲	خدمات انفورماتیک	۵۴,۵۳۳,۵۵۱	-	-
۱۳	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۲,۲۶۲,۴۴۵	-	-
۱۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	(۹۰,۸۱۰,۸۲۳)	-	-
۱۵	سیمان خوزستان	(۵,۱۹۶,۳۳۶)	-	-
۱۶	پتروشیمی مبین	۶۸,۶۵۲,۷۳۲	-	-
۱۷	ت-بانک پاسارگاد	۲,۹۱۲,۹۱۲,۷۳۳	-	-
۱۸	ت-بانک انصار	۱۵۱,۵۵۱,۸۱۱	-	-
۱۹	شرکت پتروشیمی خراسان	(۶۰۶,۷۰۶,۴۴۰)	-	-
۲۰	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۲۱,۹۵۲,۰۴۳	-	-
۲۱	بانک دی	۲۲,۰۴۳۶,۵۳۵	-	-
۲۲	بهمن لیزینگ	(۱۷۶,۶۸۵,۹۶۶)	-	-
۲۳	پتروشیمی جم	۵۸,۲۲۵,۳۹۱	-	-
	جمع	۱۰,۰۹۲,۳۵۵,۷۷۳	-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مابین ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۰,۸۸۷,۷۲۱,۶	۲۵۹,۲۵۷,۲۶۰,۸	۲,۴۴۹,۹۷۰,۵۵۳	هزینه کارمزد مدیر
۵۳۹,۹۱۳,۰۹۶	۳۹۵,۴۵۱,۵۲۱	۲۹۵,۹۶۹,۶۳۸	هزینه کارمزد متولی
۱۸۶,۳۱۷,۸۹۰,۹	۱۳۱,۸۱۷,۱۷۲,۲	۱,۳۹۴,۰۶۳,۹۰۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۴۹۹,۲۳۴,۶۹	۳۳۴,۱۲۷,۱۴	۴۸,۴۲۷,۶۱۶	هزینه کارمزد حسابرس
۶,۰۶۱,۸۹۲,۶۹۰	۴,۳۳۹,۶۰۸,۵۶۵	۴,۱۸۸,۴۳۱,۷۱۳	جمع کل

۲۳- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مابین ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸۷,۰۵۷,۰۳۴	۱۳۲,۵۵۱,۴۶۸	۱۳۹,۴۰۴,۸۷۸	هزینه تصفیه
۲۳۱,۶۶۶,۶۳۰	۱۵۵,۵۳۵,۹۰۰	-	هزینه آبونمان
۷۷,۴۴۹,۴۵۹	۵۱,۹۹۷,۸۷۰	۷۴,۴۳۹,۰۵۶	هزینه تاسیس
۱,۲۸۵,۹۷۷,۴۲۱	۱,۲۸۵,۲۶۳,۴۲۱	۴۴,۲۷۰,۱۵۸	سایر هزینه ها
۱,۷۸۲,۱۵۰,۵۴۴	۱,۶۲۵,۳۴۸,۶۵۹	۲۵۸,۱۱۴,۰۹۲	جمع

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مابین ۷ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۴,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۴,۹۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۵- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی 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			دوره میانی ۷ ماه و ۴روزه ۱۳۹۳/۰۲/۳۱			دوره میانی ۹ ماهه ۱۳۹۴/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۸۵٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	۸۵٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	۸۵٪	۸۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان
۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	شخص حقیقی
۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲.۵٪	۲۵,۰۰۰	ممتاز	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره میانی ۷ ماه و ۴ روزه دوره مالی ۱۰ ماه و ۴ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ارزش معامله - ریال			
ریال	ریال	ریال	موضوع معامله	تاریخ معامله	خرید و فروش	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۹۶۱,۳۱۱,۶۷۵	(۵,۶۰۹,۳۶۳,۵۴۹)	۱۳۶,۹۸۹,۳۴۸	۲۴۵,۹۵۹,۰۲۸,۴۳۸	طی دوره	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ
(۲,۱۳۶,۹۱۷)	۲,۴۹۰,۱۵۰,۲۶۳	۴,۴۸۵,۷۲۰	۲۱,۷۸۷,۰۶۵,۰۰۶	طی دوره	کارگزار	شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران
-	-	۵,۱۰۰,۵۱۵	۱۳,۱۳۳,۰۰۸,۵۳۲	طی دوره	کارگزار	
۹۵۹,۱۷۴,۷۵۸	(۳,۱۱۹,۱۱۳,۲۸۶)	۱۴۶,۵۷۵,۵۸۳	خالص مانده در پایان دوره			

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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