



سپدگردان آسمان

# صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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

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

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با 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 ۱۳۹۴/۱۰/۰۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

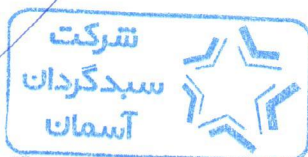
با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



حمزه کاظمی

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی و خدمات  
مالی فاطمه

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

| یادداشت                                                    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰             | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰             | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱             |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                            | ریال                   | ریال                   | ریال                   |
| <b>دارایی ها :</b>                                         |                        |                        |                        |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                           | ۹۶,۳۱۵,۵۹۴,۹۸۲         | ۱۶۱,۲۸۶,۳۷۷,۷۶۳        | ۱۰۳,۶۶۷,۵۴۹,۹۵۲        |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                | ۱۹,۱۶۰,۱۳۳,۱۲۶         | ۱,۳۴۵,۴۹۱,۴۰۹          | ۹,۵۰۴,۹۵۸,۶۶۵          |
| ۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۳,۲۹۳,۱۱۶,۳۸۹          | ۵,۳۹۵,۸۲۰,۴۰۰          | ۳,۴۱۰,۴۰۹,۴۷۸          |
| ۸ حسابهای دریافتی                                          | ۹,۲۰۱,۵۸۲,۱۶۱          | ۱۱,۵۵۲,۰۱۲,۷۳۲         | ۱۱,۱۳۵,۱۸۲,۵۴۳         |
| ۹ جاری کارگزاران                                           | ۶۵۹,۰۷۴,۰۰۳            | ۱,۵۸۴,۱۲۴,۹۳۳          | ۲,۶۲۳,۵۲۰,۷۸۳          |
| ۱۰ سایر دارایی ها                                          | ۴۱۹,۲۶۱,۲۴۶            | ۳۹۷,۹۲۰,۰۰۷            | ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶            |
| ۱۱ موجودی نقد                                              | ۱۹۰,۵۴۹,۱۴۳            | ۲,۰۸۶,۳۸۵,۱۱۹          | ۱۸۱,۵۴۸,۹۴۹            |
| جمع دارایی ها                                              | <b>۱۲۹,۲۳۹,۳۱۱,۰۵۰</b> | <b>۱۸۳,۶۴۸,۱۳۲,۳۶۳</b> | <b>۱۳۰,۸۴۵,۸۳۰,۲۶۶</b> |
| <b>بدهی ها :</b>                                           |                        |                        |                        |
| ۱۲ حسابهای پرداختی                                         | (۱,۸۱۲,۴۳۳,۰۰۰)        | (۸۹۸,۶۵۱,۳۸۹)          | (۷۵,۸۶۴,۰۰۰)           |
| ۱۳ پرداختی به ارکان صندوق                                  | (۱,۹۵۸,۵۴۳,۹۶۷)        | (۲,۴۲۱,۶۷۵,۰۶۷)        | (۱,۹۰۸,۸۰۶,۱۸۷)        |
| ۱۴ پرداختی به سرمایه گذاران                                | -                      | -                      | -                      |
| ۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر                            | (۳۹۰,۹۷۹,۵۴۵)          | (۲۴۱,۰۳۶,۶۳۱)          | (۳۷۲,۲۰۹,۲۴۷)          |
| جمع بدهی ها                                                | <b>(۴,۱۶۱,۹۵۶,۵۱۲)</b> | <b>(۳,۵۶۱,۳۶۳,۰۸۷)</b> | <b>(۲,۳۵۶,۸۷۹,۴۳۴)</b> |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                      | <b>۱۲۵,۰۷۷,۳۵۴,۵۳۸</b> | <b>۱۸۰,۰۸۶,۷۶۹,۲۷۶</b> | <b>۱۲۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۳۲</b> |
| خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری                        | <b>۷,۲۳۴</b>           | <b>۷,۶۶۶</b>           | <b>۷,۳۸۹</b>           |

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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

| پادداشت                                                       | دوره ميانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۲۰ | دوره ميانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| درآمد ها :                                                    | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۱۷ سود ( زیان ) فروش اوراق بهادار                             | (۳۹۰,۲۹۷,۶۷۲)                         | ۷۵۵,۵۰۶,۷۹۳                           | ۶,۱۲۱,۷۶۸,۹۴۰                |
| ۱۸ سود ( زیان ) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار              | (۲,۸۵۰,۳۱۱,۱۶۴)                       | ۸,۶۷۲,۶۷۲,۴۲۵                         | (۱۵,۴۱۱,۳۴۰,۷۸۰)             |
| ۱۹ سود ( زیان ) تحقق نیافته اوراق بهادار یا درآمد ثابت        | (۱۱۷,۲۹۳,۰۸۹)                         | -                                     | ۱۲۶,۲۴۷,۸۰۱                  |
| ۲۰ سود سهام                                                   | -                                     | ۱,۳۳۱,۲۲۶,۱۵۴                         | ۱۵,۳۵۵,۳۴۲,۴۶۷               |
| ۲۱ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی | ۱,۱۲۷,۳۵۸,۰۹۴                         | ۸۷۱,۰۱۵,۱۲۲                           | ۳,۴۷۴,۳۷۲,۵۵۲                |
| ۲۲ سایر درآمدها                                               | ۶۷۳,۷۲۰,۱۹۴                           | ۹۵۵,۵۷۸,۶۳۱                           | ۱,۲۰۸,۸۱۲,۷۰۸                |
| جمع درآمدها                                                   | (۱,۵۴۶,۷۲۲,۶۳۷)                       | ۱۲,۵۸۵,۹۹۹,۱۳۵                        | ۱۰,۸۷۵,۱۰۳,۶۸۸               |
| هزینه ها :                                                    |                                       |                                       |                              |
| ۲۳ هزینه کارمزد ارکان                                         | (۱۰,۲۵۰,۹۸۴,۲۵۸)                      | (۱,۵۳۵,۴۱۷,۸۷۱)                       | (۵,۴۱۲,۹۰۲,۸۳۵)              |
| ۲۴ سایر هزینه ها                                              | (۱۱۳,۳۸۸,۳۹۹)                         | (۷۸,۱۴۴,۹۰۴)                          | (۶۶۷,۳۸۲,۹۳۷)                |
| جمع هزینه ها                                                  | (۱,۱۳۹,۳۷۲,۶۵۷)                       | (۱,۶۱۳,۵۶۲,۷۷۵)                       | (۶,۰۸۰,۲۸۵,۷۷۲)              |
| سود ( زیان ) خالص                                             | (۲,۶۸۶,۰۹۶,۲۹۴)                       | ۱۰,۹۷۲,۴۳۶,۳۶۰                        | ۴,۷۹۴,۸۱۷,۹۱۶                |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری                                    | ۱۷۴.۷۴٪                               | ۲۷.۸۱٪                                | ۳.۲۴٪                        |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال                                  | -۲۵.۴۹٪                               | ۴۴.۶۵٪                                | ۲۰.۷۰٪                       |

| یادداشت | دوره میانی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
|         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری            | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |
|         | ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
|         | ۱۷,۳۹۰,۱۵۲                            | ۲۶,۲۹۰,۱۵۲                            | ۲۶,۲۹۰,۱۵۲                   |
|         | ۱۳۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۲۲                       | ۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶                       | ۱۹۰,۸۹۲,۸۳۲,۹۱۶              |
|         | -                                     | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |
|         | (۱۰۰,۰۰۰)                             | (۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                      | (۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)             |
|         | (۲,۶۸۶,۰۹۶,۳۹۴)                       | -                                     | ۴,۷۹۴,۱۱۷,۹۱۶                |
|         | -                                     | -                                     | -                            |
| ۲۵      | ۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰                           | ۶,۲۳۱,۵۰۰,۰۰۰                         | -                            |
|         | ۱۷,۲۹۰,۱۵۲                            | ۲۳,۴۹۰,۱۵۲                            | ۱۷,۲۹۰,۱۵۲                   |
|         | ۱۲۵,۰۷۷,۳۵۴,۵۲۸                       | ۱۸۰,۰۸۶,۷۶۹,۲۷۶                       | ۱۳۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۲۲              |

|                                                           |                                             |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| سود (زیان) خالص                                           | = بازده میانگین سرمایه‌گذاری = (۱)          |
| میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده                     |                                             |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص | = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مابقی = (۲) |
| 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری 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  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی  
 برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

## 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](http://www.Asemanetf.com) درج گردیده است.

## ۲-۲- 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  
یادداشتهای همراه صورتهای مالی  
برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**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 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 ارزش های جاری در پایان دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- **سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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- **سرمایه گذاری 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 می گردد.

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی  
برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 بازخريد 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

کامزد 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 دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. |
| کارمزد متولی      | سالانه سه در هزار (۰,۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| کارمزد بازارگردان | سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق‌الزحمه حسابرس  | سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |



#### 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**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**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 :

| صنعت                                     | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰      |                |                      | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰      |                 |                      | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |                 |                      |
|------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها |
|                                          | ریال            | ریال           |                      | ریال            | ریال            |                      | ریال            | ریال            |                      |
| سرمایه گذاریها                           | ۲۵,۵۴۲,۳۴۴,۳۲۰  | ۲۲,۷۲۳,۰۴۲,۶۱۴ | ۱۷,۵۹٪               | ۴۶,۴۸۴,۱۷۷,۱۶۲  | ۳۶,۶۳۲,۷۳۳,۴۶۸  | ۱۹,۹۴٪               | ۲۵,۵۴۲,۳۴۴,۳۲۰  | ۲۲,۹۱۳,۵۰۶,۷۲۵  | ۱۷,۵۳٪               |
| سیمان، آهک و گچ                          | ۳۰,۱۳۳,۹۴۹,۲۵۸  | ۹,۸۰۱,۵۷۵,۸۸۳  | ۷,۵۸٪                | ۳۸,۱۳۱,۷۵۳,۵۵۵  | ۲۸,۱۳۱,۷۵۳,۵۵۵  | ۱۳,۹۹٪               | ۳۱,۶۹۳,۶۲۴,۵۲۷  | ۱۰,۵۸۵,۰۲۲,۰۰۱  | ۸,۰۰٪                |
| ماشین آلات و تجهیزات                     | ۱۲,۶۰۷,۲۵۴,۳۸۰  | ۱۰,۷۷۳,۰۳۹,۵۲۱ | ۸,۳۴٪                | ۱۸,۷۰۲,۰۳۱,۵۴۰  | ۲۲,۶۱۱,۵۰۸,۴۸۶  | ۱۲,۳۱٪               | ۱۵,۰۳۸,۵۶۸,۹۷۲  | ۱۲,۱۰۱,۷۸۶,۸۶۰  | ۹,۲۵٪                |
| خودرو و ساخت قطعات                       | ۶,۱۰۸,۷۲۲,۷۲۲   | ۴,۴۴۵,۷۵۴,۲۲۲  | ۳,۴۴٪                | ۲۵,۵۵۱,۳۶۹,۱۳۷  | ۲۰,۶۲۴,۱۷۲,۷۸۶  | ۱۱,۲۳٪               | ۶,۴۹۴,۴۰۲,۰۱۸   | ۵,۷۷۵,۰۹۰,۱۵۰   | ۴,۴۱٪                |
| مواد و محصولات دارویی                    | ۸,۸۱۱,۲۸۷,۲۷۱   | ۷,۲۹۲,۹۴۵,۱۴۰  | ۵,۶۴٪                | ۲۲,۰۵۳,۳۹۶,۰۵۶  | ۱۵,۶۸۲,۴۶۱,۴۲۳  | ۸,۵۴٪                | ۹,۱۲۷,۸۲۸,۰۰۲   | ۸,۰۹۷,۷۲۶,۶۲۶   | ۶,۱۹٪                |
| بانکها و موسسات اعتباری                  | ۲۰,۱۶۱,۹۶۲,۳۲۵  | ۱۴,۷۲۹,۱۱۲,۷۸۷ | ۱۱,۴۰٪               | ۱۱,۸۷۷,۷۰۴,۳۳۳  | ۹,۸۲۶,۳۵۶,۹۸۵   | ۵,۳۵٪                | ۲۱,۱۵۴,۶۰۱,۰۷۹  | ۱۶,۴۰۸,۹۸۸,۳۶۴  | ۱۲,۵۴٪               |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | ۹,۱۸۸,۱۴۵,۴۷۶   | ۹,۰۲۶,۱۵۵,۲۰۰  | ۶,۹۸٪                | -               | -               | -                    | ۱۳,۰۳۹,۶۲۹,۳۳۵  | ۱۲,۷۶۷,۵۹۸,۶۳۹  | ۹,۷۶٪                |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۴,۳۴۰,۹۵۴,۹۶۶   | ۴,۲۷۵,۵۴۷,۲۰۰  | ۳,۳۱٪                | ۶,۶۳۹,۶۰۳,۶۸۰   | ۶,۱۰۳,۴۲۸,۵۵۶   | ۳,۳۳٪                | ۵,۵۵۱,۳۶۰,۶۱۴   | ۳,۱۸۷,۷۶۴,۸۷۱   | ۲,۴۴٪                |
| انتشار، چاپ و تکثیر                      | ۴,۷۱۶,۷۶۷,۴۴۵   | ۴,۶۶۸,۲۶۴,۱۲۷  | ۳,۶۱٪                | ۵,۱۵۹,۲۹۴,۷۶۶   | ۵,۲۴۷,۹۱۹,۰۳۰   | ۲,۸۶٪                | ۴,۷۱۶,۷۶۷,۴۴۵   | ۴,۴۴۰,۱۵۵,۷۶۷   | ۳,۳۹٪                |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی               | ۶,۱۶۷,۴۳۷,۸۳۹   | ۳,۴۸۸,۰۶۱,۷۸۳  | ۲,۷۰٪                | ۹,۷۵۶,۸۵۹,۲۶۴   | ۴,۳۸۹,۹۹۱,۴۴۶   | ۲,۳۹٪                | ۶,۱۶۷,۴۳۷,۸۳۹   | ۳,۵۲۶,۶۶۰,۷۷۱   | ۲,۷۰٪                |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات              | ۲,۵۰۷,۸۴۷,۹۸۴   | ۲,۲۵۶,۶۶۴,۶۳۱  | ۱,۷۵٪                | ۴,۰۰۸,۴۰۴,۳۵۶   | ۴,۳۷۹,۰۷۴,۳۰۰   | ۲,۳۸٪                | ۷۵۸,۸۰۲,۰۹۵     | ۶۲۶,۷۲۷,۹۳۲     | ۰,۴۹٪                |
| سایر محصولات کانی غیر فلزی               | ۱,۹۱۴,۷۴۸,۷۲۹   | ۱,۳۹۷,۹۳۸,۲۵۶  | ۱,۰۸٪                | ۱,۹۶۶,۱۹۷,۴۸۱   | ۱,۹۱۸,۹۶۱,۹۰۸   | ۱,۰۴٪                | ۲,۵۷۰,۲۱۸,۷۷۱   | ۱,۷۰۲,۳۰۱,۲۰۰   | ۱,۳۰٪                |
| لاستیک و پلاستیک                         | ۲,۵۶۰,۶۰۴,۷۲۷   | ۱,۴۱۰,۰۰۳,۹۸۳  | ۱,۰۹٪                | ۱,۹۶۱,۱۹۷,۰۵۹   | ۱,۸۸۳,۹۱۲,۹۸۴   | ۱,۰۳٪                | ۲,۵۶۰,۶۰۴,۷۲۷   | ۱,۴۹۶,۴۴۱,۵۲۰   | ۱,۱۴٪                |
| واسطه گری های مالی و پولی                | ۱۹,۲۸۰,۹۵۹      | ۱۷,۲۵۳,۷۸۲     | ۰,۰۱٪                | -               | -               | -                    | ۱۹,۲۸۰,۹۵۹      | ۱۷,۷۶۸,۵۲۶      | ۰,۰۳٪                |
| استخراج کانه های فلزی                    | -               | -              | -                    | ۴,۵۹۰,۴۱۸,۰۰۶   | ۲,۲۰۷,۰۵۳,۳۰۱   | ۱,۲۰٪                | -               | -               | -                    |
| محصولات شیمیایی                          | -               | -              | -                    | ۳,۶۲۶,۸۱۰,۷۴۱   | ۳,۰۴۸,۸۶۱,۲۰۰   | ۱,۶۶٪                | -               | -               | -                    |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن         | -               | -              | -                    | ۱,۰۲۴,۳۵۲,۱۹۲   | ۱,۰۳۴,۲۸۴,۶۶۶   | ۰,۵۶٪                | -               | -               | -                    |
| ماشین آلات و دستگاههای برقی              | -               | -              | -                    | -               | -               | -                    | -               | -               | -                    |
| جمع                                      | ۱۲۴,۷۸۱,۳۱۸,۴۲۱ | ۹۶,۳۱۵,۵۹۴,۹۸۲ | ۷۴,۵۲٪               | ۲۰۱,۵۲۳,۵۶۸,۴۲۸ | ۱۶۱,۲۸۶,۳۷۷,۷۶۳ | ۸۷,۸۰٪               | ۱۴۴,۴۴۵,۴۷۰,۶۱۳ | ۱۰۳,۶۶۷,۵۴۹,۹۵۲ | ۷۹,۲۴٪               |

**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| نوع سپرده                      | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود درصد | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰            |                      | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰           |                      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱           |                      |
|--------------------------------|-------------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                |                   |              |              | مبلغ (ریال)           | درصد به کل دارایی ها | مبلغ (ریال)          | درصد به کل دارایی ها | مبلغ (ریال)          | درصد به کل دارایی ها |
| سپرده های بانکی:               |                   |              |              |                       |                      |                      |                      |                      |                      |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۲۲.۵٪        | ۱۷,۶۳۹,۳۱۵,۵۴۸        | ۱۳.۶۵٪               | ۰                    | ۰.۰۰٪                | ۸,۰۸۳,۵۲۶,۱۰۷        | ۶.۱۸٪                |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۱۰٪          | ۱۰۳,۵۱۳               | ۰.۰۰٪                | ۱,۴۱۹,۵۹۲            | ۰.۰۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰              | ۰.۰۰٪                |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۱۰٪          | ۱۰۰,۰۰۰               | ۰.۰۰٪                | -                    | -                    | ۱۰۰,۰۰۰              | ۰.۰۰٪                |
| سپرده گذاری نزد بانک دی        | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۱۰٪          | ۳۱,۵۹۶,۰۱۹            | ۰.۰۳٪                | ۳۵۳,۳۴۷,۵۸۶          | -۳۹.۳٪               | ۳۰,۸۲۱,۴۰۶           | ۰.۰۳٪                |
| سپرده گذاری نزد بانک تجارت     | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۱۰٪          | ۴۵۷,۶۳۹               | ۰.۰۰٪                | ۳۸۰,۳۹۶              | -۰.۰۳٪               | ۴۴۶,۴۱۷              | ۰.۰۰٪                |
| سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه | کوتاه مدت         | ماهانه       | ۲۳٪          | ۱,۴۸۸,۶۶۱,۴۰۷         | ۱.۱۵٪                | ۹۹۰,۴۴۳,۹۳۵          | -۰.۵۴٪               | ۱,۳۹۰,۹۶۴,۷۳۵        | ۱.۰۶٪                |
|                                |                   |              |              | <b>۱۹,۱۶۰,۱۲۳,۱۲۶</b> | <b>۱۴.۸۳٪</b>        | <b>۱,۳۴۵,۴۹۱,۴۰۹</b> | <b>-۳۸.۷۸٪</b>       | <b>۹,۵۰۴,۹۵۸,۶۶۵</b> | <b>۷.۲۶٪</b>         |

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ سررسید                        | نرخ سود درصد | ارزش اسمی     | سود متعلقه | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                      | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰           |                      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱           |                      |
|-------------------------------------|--------------|---------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                     |              |               |            | خالص ارزش فروش       | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش       | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش       | درصد به کل دارایی ها |
| اوراق مشارکت:                       |              |               |            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| اوراق مشارکت گلنگهر                 | ۹۶/۰۲/۱۲     | ۱,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۹۵,۰۸۶  | ۱,۸۶۵,۵۹۵,۰۸۶        | ۱.۴۵٪                | -                    | -                    | ۱,۹۹۰,۴۱۵,۷۶۴        | ۱.۵۵٪                |
| اوراق مراحه مگموتور                 | ۹۵/۱۰/۲۲     | ۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۵۲۱,۳۰۳ | ۱,۴۲۷,۵۲۱,۳۰۳        | ۱.۱۱٪                | -                    | -                    | ۱,۴۱۹,۹۹۳,۷۱۴        | ۱.۱۱٪                |
| اوراق اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد | ۹۴/۰۶/۰۱     | -             | -          | -                    | -                    | ۲,۷۹۷,۸۳۳,۸۰۰        | ۱.۵۲٪                | -                    | -                    |
| اوراق اجاره مینا ۲ ماهه ۲۰ درصد     | ۹۵/۰۳/۲۸     | -             | -          | -                    | -                    | ۲,۵۹۷,۹۸۷,۶۰۰        | ۱.۴۱٪                | -                    | -                    |
|                                     |              |               |            | <b>۳,۲۹۳,۱۱۶,۳۸۹</b> | <b>۲.۵۶٪</b>         | <b>۵,۳۹۵,۸۲۰,۴۰۰</b> | <b>۲.۹۴٪</b>         | <b>۳,۴۱۰,۴۰۹,۴۷۸</b> | <b>۲.۶۵٪</b>         |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابین ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۸- حسابهای دریافتنی**

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰            | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                |                      |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| تنزیل شده             | تنزیل شده             | تنزیل شده            | نرخ تنزیل      | تنزیل نشده           |
| ریال                  | ریال                  | ریال                 |                | ریال                 |
| ۱۰۹,۴۶۷,۵۶۹           | ۲۶۴,۳۳۷,۷۲۷           | ۲۸۴,۳۶۰,۸۳۰          | نرخ های متفاوت | ۲۸۴,۳۶۱,۱۷۱          |
| ۱۰,۹۲۶,۹۹۶,۵۲۸        | ۱۱,۱۱۲,۴۵۴,۳۳۴        | ۸,۸۲۲,۷۷۶,۲۰۴        | ۲۵٪            | ۹,۰۰۹,۴۹۴,۰۶۴        |
| ۳                     | ۱۷۵,۳۲۰,۶۷۱           | ۲                    | ۲۵٪            | ۲                    |
| ۴۵,۶۷۲,۶۹۰            | -                     | ۴۳,۶۶۱,۴۶۳           | ۲۰٪            | ۴۳,۶۶۱,۴۶۳           |
| ۵۳,۰۴۵,۷۵۴            | -                     | ۵۰,۷۸۳,۶۶۲           | ۲۰٪            | ۵۰,۷۸۳,۶۶۲           |
| <b>۱۱,۱۳۵,۱۸۲,۵۴۳</b> | <b>۱۱,۵۵۲,۰۱۲,۷۳۲</b> | <b>۹,۲۰۱,۵۸۲,۱۶۱</b> | <b>-</b>       | <b>۹,۳۸۸,۳۰۰,۳۶۲</b> |

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی اوراق اجاره

سود دریافتنی اوراق مشارکت بورسی

سود دریافتنی اوراق مرابحه

جمع

## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

#### ۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

| یادداشت                                 | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
|-----------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                         | ریال            | ریال          | ریال            |
| ۹-۱ جاری کارگزاران                      | ۴۰,۳۱,۲۳۳,۳۵۴   | ۱,۵۵۷,۱۸۳,۴۹۳ | ۵,۹۹۴,۴۵۵,۵۹۰   |
| ۹-۲ جاری کارگزاران از تعدیل کارمزد معام | ۳,۷۵۸,۱۱۸       | ۲۶,۹۴۱,۴۴۰    | ۴,۹۸۲,۶۶۲       |
| ۹-۳ جاری کارگزاران از اوراق/گواهی       | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹) | -             | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹) |
| جمع                                     | ۶۵۹,۰۷۴,۰۰۲     | ۱,۵۸۴,۱۲۴,۹۲۳ | ۲,۶۲۳,۵۲۰,۷۸۳   |

۹-۱- جاری کارگزاران از سهام/حق تقدم به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

| نام شرکت کارگزاری        | مانده ابتدای دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بدهکار    | گردش بستانکار    | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    |
|--------------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|
|                          | ریال                                   | ریال           | ریال             | ریال                                  | ریال                                  | ریال          |
| کارگزاری حافظ            | ۴,۴۸۵,۷۲۰                              | -              | -                | ۴,۴۸۵,۷۲۰                             | (۴۲۰,۴۹۴,۹۷۱)                         | ۴,۴۸۵,۷۲۰     |
| کارگزاری بانک مسکن       | ۵,۸۹۵,۳۲۸,۴۰۱                          | ۴۲۰,۷۸۸,۰۱۹    | (۲,۷۹۸,۲۲۶,۹۳۲)  | ۳,۵۱۷,۸۸۹,۴۸۸                         | ۱,۹۷۷,۶۷۸,۴۶۴                         | ۵,۸۹۵,۳۲۸,۴۰۱ |
| کارگزاری بورس بیمه ایران | ۹۴,۶۴۱,۴۶۹                             | -              | (۹۴,۶۴۱,۴۶۹)     | -                                     | -                                     | ۹۴,۶۴۱,۴۶۹    |
| کارگزاری بانک پاسارگاد   | -                                      | ۱۳,۸۷۳,۸۲۶,۸۲۳ | (۱۳,۳۶۴,۹۶۸,۶۷۷) | ۵۰۸,۸۵۸,۱۴۶                           | -                                     | -             |
| کارگزاری بهگزین          | -                                      | ۴,۱۱۲,۸۲۳,۷۹۵  | (۴,۱۱۲,۸۲۳,۷۹۵)  | -                                     | -                                     | -             |
| جمع                      | ۵,۹۹۴,۴۵۵,۵۹۰                          | ۱۸,۴۰۷,۴۴۷,۶۳۷ | (۲۰,۳۷۰,۶۶۹,۸۷۳) | ۴۰,۳۱,۲۳۳,۳۵۴                         | ۱,۵۵۷,۱۸۳,۴۹۳                         | ۵,۹۹۴,۴۵۵,۵۹۰ |

۹-۲- جاری کارگزاران از تعدیل کارمزد معاملات شامل اقلام ذیل است:

| نام شرکت کارگزاری      | مانده ابتدای دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------|----------------------------------------|-------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------|
|                        | ریال                                   | ریال        | ریال          | ریال                                  | ریال                                  | ریال       |
| کارگزاری بانک مسکن     | ۴,۹۸۲,۶۶۲                              | -           | (۴,۹۸۲,۶۶۲)   | -                                     | -                                     | -          |
| کارگزاری بانک پاسارگاد | -                                      | ۴,۸۲۰,۸۸۹   | (۱,۰۶۲,۷۷۱)   | ۳,۷۵۸,۱۱۸                             | ۲۶,۹۴۱,۴۴۰                            | ۴,۹۸۲,۶۶۲  |
| کارگزاری بهگزین        | -                                      | ۱,۴۴۰,۰۰۰   | (۱,۴۴۰,۰۰۰)   | -                                     | -                                     | -          |
| جمع                    | ۴,۹۸۲,۶۶۲                              | ۶,۲۶۰,۸۸۹   | (۴,۹۸۲,۶۶۲)   | ۳,۷۵۸,۱۱۸                             | ۲۶,۹۴۱,۴۴۰                            | ۴,۹۸۲,۶۶۲  |

۹-۳- جاری کارگزاران از اوراق/گواهی شامل اقلام ذیل است:

| نام شرکت کارگزاری  | مانده ابتدای دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بدهکار   | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | مانده پایان دوره بدهکار<br>(بستانکار) | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
|--------------------|----------------------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|
|                    | ریال                                   | ریال          | ریال            | ریال                                  | ریال                                  | ریال            |
| کارگزاری بانک مسکن | -                                      | ۲,۶۱۴,۳۳۴,۳۴۵ | (۵,۹۹۰,۳۵۱,۸۱۴) | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹)                       | -                                     | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹) |
| جمع                | -                                      | ۲,۶۱۴,۳۳۴,۳۴۵ | (۵,۹۹۰,۳۵۱,۸۱۴) | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹)                       | -                                     | (۳,۳۷۵,۹۱۷,۴۶۹) |

## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

#### ۱۰- 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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                         | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰        |                     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱          |                     |
|----------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك دوره مالی | مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال              | ریال                | ریال                | ریال                |
| ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶          | -                       | (۲۴,۶۳۰,۵۷۰)      | ۲۹۸,۰۲۹,۳۲۶         | ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶         | ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶         |
| (۷۵,۸۶۴,۰۰۰)         | ۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰             | (۶۴,۵۰۴,۰۸۰)      | ۱۲۱,۲۳۱,۹۲۰         | -                   | -                   |
| ۲۴۶,۷۹۵,۸۹۶          | ۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰             | (۸۹,۱۳۴,۶۵۰)      | ۴۱۹,۲۶۱,۲۴۶         | ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶         | ۳۲۲,۶۵۹,۸۹۶         |
| مخارج تاسیس          |                         |                   |                     |                     |                     |
| مخارج آبونمان        |                         |                   |                     |                     |                     |
| جمع کل               |                         |                   |                     |                     |                     |

#### ۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                                          |               | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  |             | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |             |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ریال                                                | ریال          | ریال        | ریال        | ریال        | ریال        |
| -                                                   | ۱,۸۸۵,۸۴۰,۰۰۰ | -           | -           | -           | -           |
| بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۳۹۲۳۶۰۰۴ - شعبه وزراء            |               |             |             |             |             |
| ۱۲۰,۰۰۰                                             | ۱۲۰,۰۰۰       | ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰     |
| بانک تجارت- جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی              |               |             |             |             |             |
| ۲۱,۶۵۸                                              | ۴۲۵,۱۱۹       | ۲۱,۶۵۸      | ۲۱,۶۵۸      | ۲۱,۶۵۸      | ۲۱,۶۵۸      |
| بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا              |               |             |             |             |             |
| ۱۶۰,۴۰۷,۴۸۵                                         | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶۰,۴۰۷,۴۸۵ | ۱۶۰,۴۰۷,۴۸۵ | ۱۳۱,۴۰۷,۲۹۱ | ۱۳۱,۴۰۷,۲۹۱ |
| بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - دربند               |               |             |             |             |             |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                                          | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان |               |             |             |             |             |
| ۱۹۰,۵۴۹,۱۴۳                                         | ۲,۰۸۶,۳۸۵,۱۱۹ | ۱۹۰,۵۴۹,۱۴۳ | ۱۹۰,۵۴۹,۱۴۳ | ۱۸۱,۵۴۸,۹۴۹ | ۱۸۱,۵۴۸,۹۴۹ |
| جمع                                                 |               |             |             |             |             |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۱۲- حسابهای پرداختنی:**

حسابهای پرداختنی بابت مخارج نرم افزار صندوق می باشد که در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰         | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                              |
|-------------------|--------------------|----------------------|------------------------------|
| ریال              | ریال               | ریال                 |                              |
| ۷۵,۸۶۴,۰۰۰        | ۱۴۶,۴۵۱,۳۸۹        | ۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰          | بدهی بابت مخارج نرم افزار    |
| -                 | -                  | ۸۲۵,۳۳۳,۰۰۰          | بدهی بابت جاری صندوق         |
| -                 | ۷۵۲,۲۰۰,۰۰۰        | ۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰          | بدهی بابت ابطال واحدهای عادی |
| <b>۷۵,۸۶۴,۰۰۰</b> | <b>۸۹۸,۶۵۱,۳۸۹</b> | <b>۱,۸۱۲,۴۳۳,۰۰۰</b> |                              |

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق :**

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

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱           | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰           | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰           |                           |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| ریال                 | ریال                 | ریال                 |                           |
| ۳,۴۶۷,۹۶۹            | ۱,۵۰۴,۰۰۰            | ۳۷,۰۰۰               | کارمزد پرداختنی به مدیر   |
| -                    | (۳۲,۱۰۴,۱۹۵)         | -                    | کارمزد پرداختنی به حسابرس |
| ۹۳۹,۵۰۲,۹۲۲          | ۱,۱۲۹,۲۷۶,۲۵۰        | ۵۵۲,۱۸۱,۵۳۰          | ذخیره کارمزد مدیر         |
| ۳۹۸,۵۸۷,۸۷۸          | ۲۳۸,۷۲۱,۰۴۱          | ۵۰۴,۲۰۵,۵۴۳          | ذخیره کارمزد متولی        |
| ۵۳۴,۲۵۳,۷۷۷          | ۱,۰۳۶,۵۱۴,۴۸۳        | ۸۸۶,۳۱۲,۶۴۱          | ذخیره کارمزد بازارگردان   |
| ۳۲,۹۹۳,۶۴۱           | ۴۷,۷۶۳,۴۸۸           | ۱۵,۸۰۷,۲۵۳           | ذخیره کارمزد حسابرس       |
| <b>۱,۹۰۸,۸۰۶,۱۸۷</b> | <b>۲,۴۲۱,۶۷۵,۰۶۷</b> | <b>۱,۹۵۸,۵۴۳,۹۶۷</b> | <b>جمع</b>                |

**۱۴- بدهی به سرمایه گذاران**

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی به سرمایه گذاران می باشد .

## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

#### ۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

|                    | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|
|                    | ریال        | ریال        | ریال        |
| مالیاتهای تکلیفی   | ۹۱۷,۲۶۳     | ۹۱۷,۲۶۳     | ۶,۲۶۴,۰۰۰   |
| ذخیره کارمزد تصفیه | ۳۹۰,۰۶۲,۲۸۲ | ۲۴۰,۱۱۹,۳۶۸ | ۳۶۵,۹۴۵,۲۴۷ |
| جمع                | ۳۹۰,۹۷۹,۵۴۵ | ۲۴۱,۰۳۶,۶۳۱ | ۳۷۲,۲۰۹,۲۴۷ |

#### ۱۶- خالص دارایی ها

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

|                            | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    |
|----------------------------|------------|-----------------|---------------|
|                            | تعداد      | ریال            | تعداد         |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ۱۶,۳۹۰,۱۵۲ | ۱۱۷,۸۴۳,۳۳۱,۶۹۴ | ۲۲,۴۹۰,۱۵۲    |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۲۳۴,۰۲۲,۸۴۴   | ۷,۳۸۸,۶۰۴,۲۴۲ |
| جمع                        | ۱۷,۳۹۰,۱۵۲ | ۱۲۵,۰۷۷,۳۵۴,۵۳۸ | ۲۳,۴۹۰,۱۵۲    |



**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

| یادداشت    | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|            | (ریال)                               | (ریال)                               | (ریال)                       |
| ۱۷-۱       | (۳۵۹,۴۳۶-۳۸)                         | ۷۳۳,۸۰۳,۳۳۹                          | (۳۳,۱۷۷,۵۱۴,۱۸)              |
| ۱۷-۲       | (۳۰,۸۴۱,۶۴۴)                         | ۳۱,۷۰۴,۵۵۴                           | (۷,۲۹۰,۹۲۴,۵۳۸)              |
| <b>جمع</b> | <b>(۳۹۰,۲۹۷,۶۴۲)</b>                 | <b>۷۵۵,۵۰۶,۷۹۳</b>                   | <b>(۴۰,۶۶۸,۴۳۸,۶۶۶)</b>      |

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

| سهام:                        | تعداد            | بهای فروش             | ارزش دفتری              | تعدیل ارزش دفتری     | ارزش دفتری تعدیل شده    | کارمزد فروش         | مالیات فروش         | سود (زیان) فروش      | سود (زیان) فروش    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------------|------------------------------|
|                              |                  | ریال                  | ریال                    | ریال                 | ریال                    | ریال                | ریال                | ریال                 | ریال               | ریال                         |
| سرمایه گذاری البرز           | ۶۷,۲۴۵           | ۲۹۳,۵۳۵,۷۵۰           | (۲۸۴,۹۹۵,۶۸۵)           | -                    | (۲۸۴,۹۹۵,۶۸۵)           | (۱,۵۴۳,۴۸۹)         | (۱,۴۶۳,۶۷۵)         | ۴,۵۲۹,۹۰۱            | (۱,۱۷۱,۵۶۳,۳۸۲)    | (۲۳۸,۹۴۶,۶۸۳)                |
| تراکتور سازی                 | ۱,۳۵۵,۳۳۳        | ۲,۳۰۳,۷۷۹,۱۹۴         | (۳,۵۹۵,۵۴۶,۸۱۳)         | -                    | (۳,۵۹۵,۵۴۶,۸۱۳)         | (۱,۱۳,۳۴۷,۱۴۱)      | (۱۱,۰۱۸,۸۹۲)        | (۴۱۴,۱۳۳,۶۵۲)        | (۴۹,۳۳۸,۱۳۴)       | -                            |
| توسعه صنایع بهشهر            | ۲,۱۶۴,۱۳۵        | ۳,۲۰۵,۴۷۰,۳۵۰         | (۳,۱۶۱,۹۸۶,۸۵۵)         | (۳۵,۷۷۸,۰۱۹)         | (۳,۱۸۷,۷۶۴,۸۷۴)         | (۱۶,۹۵۶,۴۱۰)        | (۱۶,۰۲۷,۲۹۷)        | (۱۵,۲۷۸,۱۳۱)         | (۲۷,۳۴۱,۳۳۸)       | -                            |
| بانک صادرات                  | ۸۰۰,۰۰۰          | ۶۸۸,۲۹۲,۰۶۵           | (۶۷۸,۵۴۵,۱۷۵)           | (۳۳,۲۵۴,۲۵۷)         | (۷۱۱,۷۹۹,۴۳۲)           | (۳,۶۴۰,۹۹۹)         | (۳,۴۴۱,۴۴۶)         | (۳۰,۵۸۹,۸۱۲)         | -                  | -                            |
| سیمان فارس نو                | ۱۰۲,۰۱۰          | ۴۸۴,۵۳۷,۴۰۰           | (۴۷۹,۲۷۴,۴۹۰)           | -                    | (۴۷۹,۲۷۴,۴۹۰)           | (۳,۵۶۳,۱۸۹)         | (۳,۴۲۳,۶۸۷)         | ۲۷۷,۰۳۴              | -                  | -                            |
| پتروشیمی مبین                | ۱,۲۵۷,۵۳۹        | ۳,۸۸۱,۷۷۸,۹۰۰         | (۳,۷۸۰,۳۹۸,۸۹۴)         | -                    | (۳,۷۸۰,۳۹۸,۸۹۴)         | (۳,۷۸۰,۳۹۸,۸۹۴)     | (۱۹,۴۰۸,۸۹۱)        | ۶۱,۴۳۶,۵۶۰           | -                  | -                            |
| سیمان تهران                  | ۳۰۶,۴۳۷          | ۵۸۱,۰۲۶,۰۱۷           | (۵۷۱,۴۷۶,۱۹۶)           | -                    | (۵۷۱,۴۷۶,۱۹۶)           | (۳۰,۷۳۶,۰۲۲)        | (۲,۹۰۵,۱۲۸)         | ۳,۵۷۱,۰۹۱            | -                  | ۱۹۵,۳۴۱,۱۲۶                  |
| ایرکا پارت صنعت              | ۲۵۰,۰۰۰          | ۱۰,۰۹۱,۹۵۰,۰۰۰        | (۱۰,۰۳۶,۵۲۳,۲۸۲)        | -                    | (۱۰,۰۳۶,۵۲۳,۲۸۲)        | (۵,۷۷۶,۳۴۳)         | (۵,۴۵۹,۷۴۱)         | ۴۴,۱۹۰,۶۳۴           | -                  | ۱۹۲,۳۲۰,۲۷۲                  |
| روان فن آور                  | ۱۰۰,۰۰۰          | ۲۷۳,۸۶۲,۵۶۸           | (۲۸۴,۵۲۳,۴۴۷)           | -                    | (۲۸۴,۵۲۳,۴۴۷)           | (۱,۳۹۹,۳۷۶)         | (۱,۳۶۹,۳۰۸)         | (۱۳,۴۴۹,۵۶۳)         | -                  | -                            |
| مسکن شمالغرب                 | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۲۵,۴۱۱,۹۵۰         | -                            |
| بانک دی                      | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۴۰۷,۱۱۴,۶۸۱        | -                            |
| سرمایه گذاری ساختمان ایران   | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۲,۳۵۵,۷۹۶,۶۲۰      | -                            |
| شرکت سرمایه گذاری خوارزمی    | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۱,۸۳۰,۸۷۳,۹۱۸)    | (۹۳,۳۳۸,۳۴۴)                 |
| ایران ترانسفو                | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۹۰,۸۳۵,۵۹۱         | -                            |
| افست                         | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۹۳,۷۱۱,۱۴۲         | ۱۷۷,۴۶۱,۱۷۵                  |
| ایران خودرو                  | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۳۴۵,۶۹۶,۷۸۶        | ۴۷,۹۰۷,۲۴۴                   |
| بانک انصار                   | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۴۳۰,۶۰۹,۴۲۳        | -                            |
| بانک ملت                     | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۷۳,۵۵۵,۶۰۸         | (۳۲۰,۳۹۱,۴۳۹)                |
| بهمن لیزینگ                  | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۱۸,۴۴۸,۹۴۹         | -                            |
| پارس نوشه                    | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۲۹۰,۷۸,۴۶۴         | -                            |
| پتروشیمی خراسان              | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۹۵۰,۶۵۶,۲۱۰        | -                            |
| پتروشیمی خلیج فارس           | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۲۵۰,۹۳۴,۳۳۶)      | (۱۰۰,۲۲۰,۰۸۳)                |
| توسعه ساختمان                | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۱۱۱,۳۳۳,۷۵۶        | -                            |
| سرمایه گذاری توسعه صنعتی     | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | -                            |
| سرمایه گذاری سپه             | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۴۱,۱۲۳,۸۸۰         | -                            |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات   | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۱۵۹,۲۰۴,۳۷۱)      | (۵,۱۸۹,۳۹۹,۶۹۰)              |
| سیمان سپاهان                 | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۲۲۳,۳۳۲,۱۲۲)      | (۴,۹۶۱,۸۴۴,۴۴۶)              |
| سیمان فارس و خوزستان         | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۳۲۴,۳۳۸,۳۲۹        | (۶۸۵,۶۲۹,۹۹۷)                |
| صندوق بازنشستگی              | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۷۷۳,۵۶۳,۹۶۹)      | ۴۲۸,۶۶۷,۷۳۲                  |
| گروه بهمن                    | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۱۷۳,۵۳۸,۱۷۵)      | (۵,۳۸۶,۴۹۲,۳۴۹)              |
| گروه صنایع بهشهر ایران       | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۱,۳۷۵,۹۲۶,۳۴۴)    | (۳,۶۲۵,۴۰۹,۱۸۷)              |
| البرز دارو                   | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | (۸۲,۸۳۷,۸۰۶)       | -                            |
| بانک پاسارگاد                | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۲,۹۹۳,۰۵۴,۷۸۸)              |
| کیمیدارو                     | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۲,۹۱۲,۹۱۲,۷۳۳      | (۷,۴۴۷,۷۷۲,۵۱۱)              |
| پتروشیمی جم                  | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۱۳۸,۳۵۱,۴۰۳)                |
| نفت سپاهان                   | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | ۵۸,۳۲۵,۳۹۱         | (۳,۱۵۶,۹۷۱,۴۱۱)              |
| سیمان ارومیه                 | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۱۱۳,۵۸۸,۳۷۰                  |
| بانک پارسیان                 | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۸۳۰,۰۰۰,۷۸)                 |
| لیزینگ غدیر                  | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۱۱۷,۲۰۰,۴۶۴)                |
| فولاد مبارکه اصفهان          | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۳۸۱,۶۷۴,۱۱۳                  |
| مخابرات                      | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۱,۸۶۶,۳۸۸,۰۴۳)              |
| کشتیرانی دریای خزر           | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۴۷۲,۷۶۴,۹۲۵                  |
| پتروشیمی مارون               | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۵,۹۹۳,۷۸۹                    |
| دارویی نامین                 | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | (۹,۹۶۶,۱۷۹)                  |
| شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۲۰۳,۷۱۲,۳۸۱                  |
| شرکت صنایع غذایی مینو شرق    | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۴,۷۲۵,۶۲۴                    |
| مسکن زاینده رود              | -                | -                     | -                       | -                    | -                       | -                   | -                   | -                    | -                  | ۱۰۸,۸۶۴                      |
| <b>جمع</b>                   | <b>۶,۳۷۱,۶۹۹</b> | <b>۱۲,۷۰۳,۲۲۲,۲۴۴</b> | <b>(۱۲,۸۷۲,۳۸۰,۸۳۷)</b> | <b>(۵۹۰,۲۲۲,۲۷۶)</b> | <b>(۱۲,۹۳۲,۳۱۲,۱۱۲)</b> | <b>(۶۶,۸۳۹,۱۰۴)</b> | <b>(۶۳,۵۱۶,۰۶۵)</b> | <b>(۳۵۹,۴۴۶,۰۲۸)</b> | <b>۷۳۳,۸۰۴,۳۳۹</b> | <b>(۳۳,۱۷۷,۵۱۴,۱۸)</b>       |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم به بشرح ذیل است:

| حق تقدم:             | تعداد     | بهای فروش   | ارزش دفتری      | تعدیل ارزش دفتربر ارزش دفتری تعدیل شده | کارمزد        | مالیات      | سود (زیان) فروش | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|----------------------|-----------|-------------|-----------------|----------------------------------------|---------------|-------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|------------------------------|
|                      |           |             |                 |                                        |               |             |                 | سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش |                              |
|                      | ریال      | ریال        | ریال            | ریال                                   | ریال          | ریال        | ریال            | ریال                                  | ریال            | ریال                         |
| پتروشیمی جم          | -         | -           | -               | -                                      | -             | -           | -               | ۳۱,۷۰۴,۵۵۴                            | ۸۹,۹۲۹,۹۴۴      | -                            |
| بانک انصار           | -         | -           | -               | -                                      | -             | -           | -               | .                                     | ۲۷۸,۴۰۷,۶۸۵     | -                            |
| بانک پاسارگاد        | ۳۰۴,۳۸۸   | ۸۰۳,۵۸,۴۳۲  | (۷۵,۶۱۵,۳۱۸)    | (۱۶,۳۶۷,۸۱۵)                           | (۹۱,۸۸۳,۰۳۳)  | (۴۲۵,۰۷۹)   | (۴۰۱,۷۸۹)       | (۱۲,۳۵۱,۴۶۹)                          | (۱,۹۶۱,۹۳۳)     | -                            |
| تراکتورسازی          | ۸۲۵,۳۳۳   | ۸۱۴,۸۸۳,۶۷۱ | (۱,۳۰۳,۶۹۹,۷۴۹) | ۳۷۷,۶۹۱,۰۲۲                            | (۸۳۵,۰۰۸,۷۲۷) | (۴,۳۱۰,۶۹۶) | (۴,۰۷۴,۴۱۳)     | (۱۸,۵۱۰,۱۶۵)                          | -               | -                            |
| سرمایه گذاری خوارزمی | -         | -           | -               | -                                      | -             | -           | -               | .                                     | (۳۶۵,۶۳۱,۹۷۸)   | -                            |
| لیزینگ رایان سایپا   | -         | -           | -               | -                                      | -             | -           | -               | .                                     | ۱,۶۶۳,۷۸۹,۷۹۶   | -                            |
| مسکن شمالشرق         | -         | -           | -               | -                                      | -             | -           | -               | .                                     | ۸,۹۵۱,۸۹۶       | -                            |
| جمع                  | ۱,۱۲۹,۷۲۱ | ۸۹۵,۲۴۲,۱۰۳ | (۱,۳۷۸,۳۱۴,۹۶۷) | ۳۶۱,۴۲۳,۲۰۷                            | (۹۱۶,۸۹۱,۷۶۰) | (۴,۷۳۵,۷۷۵) | (۴,۴۷۶,۲۰۲)     | ۳۱,۷۰۴,۵۵۴                            | ۱,۶۷۳,۴۸۵,۴۱۰   | (۳۰,۸۶۱,۶۳۴)                 |

**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| دوره مبنای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                                | دوره مبنای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |               | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |                                             |
|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------------|
| تعداد                                 | قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار | ارزش دفتری                            | کارمزد        | مالیات                       | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ریال                                  | ریال                           | ریال                                  | ریال          | ریال                         | ریال                                        |
| ۹۵۰,۰۰۰                               | ۳,۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰                  | (۳,۰۱۰,۹۹۷,۷۱۷)                       | (۱۵,۸۳۰,۳۲۵)  | (۱۴,۹۶۲,۵۰۰)                 | (۴۴۴,۴۱۹,۶۰۴)                               |
| ۱,۳۴۰,۰۰۰                             | ۴,۷۱۶,۸۰۰,۰۰۰                  | (۴,۴۴۰,۱۵۵,۷۶۹)                       | (۲۴,۹۵۱,۸۷۱)  | (۲۳,۵۸۴,۰۰۰)                 | (۷۲۹,۹۱۸,۸۸۱)                               |
| ۱۸۳,۳۳۳                               | ۴۱۸,۱۸۳,۵۷۳                    | (۴۱۷,۳۲۶,۹۵۷)                         | (۳,۲۱۲,۱۸۷)   | (۳,۹۰۰,۹۱۳)                  | ۲,۲۶۳,۶۲۲,۹۵۹                               |
| ۳,۰۸۲,۷۹۷                             | ۳,۵۱۶,۶۶۸,۵۸۰                  | (۳,۹۳۸,۴۴۰,۳۲۴)                       | (۱۸,۶۰۳,۱۷۹)  | (۱۷,۵۸۳,۳۴۴)                 | (۲,۸۶۲,۵۸۲,۴۶۱)                             |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۲,۳۶۸,۴۵۲,۳۶۲                               |
| ۱۲,۷۰۰,۰۰۰                            | ۱۰,۹۴۷,۴۰۰,۰۰۰                 | (۱۱,۲۴۹,۵۳۸,۷۱۴)                      | (۵۷,۹۱۱,۷۴۷)  | (۵۴,۷۳۷,۰۰۰)                 | (۱,۸۷۹,۴۴۴,۷۵۴)                             |
| ۳۴۸,۰۰۰                               | ۱,۲۴۳,۴۰۰,۰۰۰                  | (۱,۲۲۹,۴۲۷,۲۶۳)                       | (۶,۳۵۳,۷۹۵)   | (۶,۲۱۷,۰۲۰)                  | -                                           |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۱,۶۴۹,۸۵۵,۴۰۸                               |
| ۳,۱۵۰,۰۰۰                             | ۷,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰                  | (۶,۸۸۹,۸۶۶,۱۶۴)                       | (۳۹,۹۲۵,۷۴۸)  | (۳۷,۷۳۷,۰۰۰)                 | (۱,۳۴۴,۱۸۶,۷۰۲)                             |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰                             | ۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۸,۹۸۷,۱۹۹,۷۴۵)                       | (۴۸,۲۴۴,۸۰۱)  | (۴۵,۶۰۰,۰۰۰)                 | (۱,۶۱۰,۴۱۷,۵۰۱)                             |
| ۱۰۰,۰۰۰                               | ۱۷,۴۳۰,۰۰۰                     | (۱۷,۷۶۸,۵۲۵)                          | (۸۹,۰۶۸)      | (۸۷,۱۵۰)                     | (۱,۵۱۲,۴۴۴)                                 |
| ۱,۶۵۰,۶۶۶                             | ۳,۳۷۳,۶۴۶,۵۲۲                  | (۳,۸۱۹,۳۹۷,۹۰۵)                       | (۱۷,۶۵۶,۱۵۱)  | (۱۶,۶۸۸,۲۳۳)                 | ۲۱,۵۲۴,۶۰۶                                  |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۳,۸۰۰,۸۵۰,۳۵۷                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۳۷۷,۶۹۱,۰۲۲)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۲,۸۲۶,۱۱۵,۴۰۰)                             |
| ۱,۸۱۴,۵۲۱                             | ۷,۳۶۸,۷۶۹,۷۸۱                  | (۷,۸۱۲,۷۳۰,۹۴۱)                       | (۲۸,۹۸۰,۷۹۳)  | (۳۶,۸۴۳,۴۴۹)                 | ۱,۶۶۲,۴۸۲,۴۶۵                               |
| ۱,۷۰۰,۰۰۰                             | ۱,۶۷۹,۶۰۰,۰۰۰                  | (۱,۷۴۹,۰۴۵,۸۸۸)                       | (۸,۸۵۰,۸۵۰)   | (۸,۳۹۸,۰۰۰)                  | -                                           |
| ۲,۳۰۰,۰۰۰                             | ۳,۶۵۲,۴۰۰,۰۰۰                  | (۳,۷۵۹,۷۰۰,۳۴۸)                       | (۱۹,۳۲۱,۱۶۶)  | (۱۸,۲۶۲,۰۰۰)                 | (۵,۸۵۰,۰۴۸,۶۲۰)                             |
| ۲۹۷,۹۹۰                               | ۱,۴۱۲,۴۷۲,۶۰۰                  | (۱,۲۲۳,۰۲۶,۷۱۰)                       | (۷,۴۷۱,۹۸۰)   | (۷,۰۶۲,۳۶۶)                  | (۸۶۷,۹۱۷,۵۷۱)                               |
| ۳,۷۰۰,۰۰۰                             | ۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۴,۶۱۷,۶۸۹,۹۴۶)                       | (۲۵,۴۴۴,۹۰۱)  | (۲۴,۰۵۰,۰۰۰)                 | (۲,۷۸۳,۹۱۹,۱۰۲)                             |
| ۶۷۹,۷۵۶                               | ۱,۴۴۱,۰۸۲,۷۲۰                  | (۱,۶۲۶,۱۵۵,۵۰۸)                       | (۷,۶۲۳,۳۲۸)   | (۷,۲۰۵,۴۱۴)                  | (۱,۸۷۸,۸۰۰,۰۹۲)                             |
| ۱۷,۲۰۰,۰۰۰                            | ۲۲,۵۶۶,۴۰۰,۰۰۰                 | (۲۲,۴۷۰,۳۷۵,۸۴۰)                      | (۱۱۹,۲۷۶,۲۵۵) | (۱۱۲,۸۲۴,۰۰۰)                | ۲,۴۹۰,۱۸۴,۵۰۸                               |
| ۱۳,۰۰۰,۰۱۰                            | ۳,۵۲۸,۳۲۷,۱۱۰                  | (۳,۵۲۶,۶۶۰,۷۷۲)                       | (۱۸,۶۴۳,۶۹۰)  | (۱۷,۶۲۱,۶۴۴)                 | (۲,۳۲۳,۹۵۹,۲۹۳)                             |
| ۴۵۰,۰۰۰                               | ۱,۴۴۳,۷۰۰,۰۰۰                  | (۱,۴۹۶,۴۴۱,۵۲۰)                       | (۷,۵۳۶,۶۶۳)   | (۷,۱۲۳,۵۰۰)                  | (۱,۰۶۴,۱۶۳,۲۰۷)                             |
| ۶۰۰,۰۰۰                               | ۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰                  | (۴,۲۴۰,۹۵۴,۹۶۶)                       | (۲۲,۸۵۲,۸۰۱)  | (۲۱,۶۰۰,۰۰۰)                 | -                                           |
| ۳۰۲,۱۷۷                               | ۳۸۶,۱۸۲,۲۰۶                    | (۳۸۰,۷۱۱,۷۹۶)                         | (۲۰,۴۲۹,۹۰۳)  | (۱۹,۳۰۰,۹۱۱)                 | (۲۳۰,۸۹۷,۲۰۲)                               |
| ۲۲۲,۴۲۴                               | ۳۸۳,۳۶۲,۱۳۶                    | (۳۴۶,۵۵۶,۴۰۵)                         | (۲۰,۲۷۹,۸۴۴)  | (۱۹,۱۶۸,۱۱۱)                 | ۲۳۱,۸۵۳,۰۲۵                                 |
| ۹۶,۷۲۷                                | ۱۹,۶۳۵,۵۸۱                     | (۱۰,۶۵۷۳,۲۸۱)                         | (۱۰,۳۰۸۷۳)    | (۹,۸۱۷۸)                     | -                                           |
| ۴۷,۰۰۰                                | ۲۱۴,۵۰۸,۰۰۰                    | (۲۵۶,۰۲۶,۱۳۹)                         | (۱,۰۹۶,۱۲۵)   | (۱,۰۷۲,۵۴۰)                  | ۱۰,۲۳۱,۲۷                                   |
| ۱۰۰,۰۰۰                               | ۲۵۵,۸۰۰,۰۰۰                    | (۴۴۲,۰۳۵,۷۰۳)                         | (۱,۳۰۷,۱۳۹)   | (۱,۲۷۹,۰۰۰)                  | (۲۴۵,۵۸۳,۳۹۴)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | -                                           |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۱۵۷,۳۰۵,۵۳۷)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۹,۹۳۳,۴۷۴                                   |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۵۸۱,۹۰۸,۴۱۲                                 |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۱۸۰,۶۳۰,۳۲۸)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۳۸,۱۸۵,۸۵۹                                  |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۱,۳۹۹,۲۰۰,۶۲۴)                             |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۴۰,۴۷۷,۲۵۰,۷۹۶                              |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۴۹۹,۳۵۷,۰۸۷                                 |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | ۳۰۰,۷۳۱,۱۰۸                                 |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۱۳۷,۵۰۱,۰۲۶)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۶۰۶,۷۰۶,۴۴۰)                               |
| -                                     | -                              | -                                     | -             | -                            | (۲۱۶,۵۵۷,۲۷۶)                               |
| ۵۷,۳۲۷,۴۰۱                            | ۹۷,۳۱۶,۶۷۱,۹۳۹                 | (۹۹,۱۶۵,۸۰۶,۱۴۶)                      | (۵۱۴,۴۹۳,۵۹۸) | (۴۸۶,۵۸۳,۳۵۹)                | (۲,۸۵۰,۲۱۱,۱۶۴)                             |
|                                       |                                |                                       |               |                              | ۸,۶۷۲,۶۷۲,۴۲۵                               |
|                                       |                                |                                       |               |                              | (۱۵,۴۱۱,۳۴۰,۷۸۰)                            |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مرابحه و اوراق اجاره به شرح زیر است:

| نام سهم                        | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                                                   | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰             |                                                   |
|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                | تعداد                                 | سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت | سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت | سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت |
|                                |                                       | ریال                                              | ریال                                              | ریال                                              |
| مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد    | ۱,۸۵۹                                 | (۱۲۴,۸۲۰,۶۷۸)                                     | -                                                 | ۸۹,۷۲۶,۳۱۰                                        |
| مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد | ۱,۳۸۰                                 | ۷,۵۲۷,۵۸۹                                         | -                                                 | ۳۶,۵۲۱,۴۹۱                                        |
| اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد  | -                                     | -                                                 | -                                                 | -                                                 |
| اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد      | -                                     | -                                                 | -                                                 | -                                                 |
| جمع                            | ۳,۲۳۹                                 | (۱۱۷,۲۹۳,۰۸۹)                                     | -                                                 | -                                                 |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- سود سهام

| دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                  |                                |                     |                    |             |                     | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |                     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |                     |
|---------------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| نام شرکت                              | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام                   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام          | خالص درآمد سود سهام |
|                                       |                  |                                | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                                  | ریال                | ریال                         | ریال                |
| پتروشیمی خلیج فارس                    | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷                           | -                   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | -                   |
| شرکت سرمایه گذاری خوارزمی             | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۷۹۸,۳۰۳,۳۰۰                           | -                   | ۷۹۸,۳۰۴,۵۰۴                  | -                   |
| مسکن شمالغرب                          | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۳۳۳,۰۵۹,۷۴۷                           | -                   | ۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰                  | -                   |
| صندوق بازنشستگی                       | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱,۰۴۰,۰۰۸,۰۰۰                | -                   |
| سرمایه گذاری البرز                    | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰                  | -                   |
| سرمایه گذاری البرز                    | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۲,۵۱۹,۳۸۲,۸۱۵                | -                   |
| افست                                  | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۸۹,۷۷۸,۵۰۰                  | -                   |
| توسعه ساختمان                         | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۴۲,۵۰۰,۰۰۰                   | -                   |
| توسعه معادن و فلزات                   | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱,۸۲۰                        | -                   |
| گروه صنایع بهشهر                      | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۹۶,۱۵۵,۰۰۰                  | -                   |
| سیمان فارس نو                         | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | -                   |
| سیمان هگمتان                          | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۵۰۹,۸۱۷,۰۰۰                  | -                   |
| پهن لیزینگ                            | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۴۰۳,۱۵۵,۸۱۹                  | -                   |
| صنعتی بارز                            | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۳۵۴,۱۸۸,۴۷۷                  | -                   |
| بانک تجارت                            | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰                   | -                   |
| بانک صادرات                           | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰                  | -                   |
| بانک انصار                            | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۵۱,۳۳۳,۲۴۰                   | -                   |
| تراکتورسازی                           | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۲,۳۶۵,۰۱۲,۵۳۱                | -                   |
| ایرکاپاروت صنعت                       | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۵۳,۶۹۹,۵۲۷                  | -                   |
| پارس توشه                             | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۵۳۷,۷۲۹,۲۳۱                  | -                   |
| توسعه صنایع بهشهر                     | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱,۱۷۱,۴۵۵,۶۳۸                | -                   |
| صنعتی روان فناوری                     | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۰۶,۹۸۲,۷۵۹                  | -                   |
| تدبیرگردان فارس و خوزستان             | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۲,۷۰۰,۰۰۰                    | -                   |
| بانک پاسارگاد                         | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۵۴۹,۵۷۹,۴۵۳                  | -                   |
| سیمان فارس و خوزستان                  | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱۰,۲۴۶,۸۲۸,۸۶۹               | -                   |
| سیمان تهران                           | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | -                                     | -                   | ۱,۱۳۴,۸۷۵,۲۸۴                | -                   |
| جمع                                   | -                | -                              | -                   | -                  | -           | -                   | ۱,۳۳۱,۲۲۶,۱۵۴                         | -                   | ۱۵,۳۵۵,۳۴۲,۴۶۷               | -                   |

**صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت ، اوراق اجاره اوراق مرابحه و سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| یادداشت          | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| سود اوراق مشارکت | ۲۴۵,۳۶۰,۲۴۹                             | -                                       | ۲۴۸,۰۰۵,۲۵۳                     |
| سود اوراق مرابحه | ۶۸,۰۶۱,۱۹۵                              | -                                       | ۱۷۴,۶۶۵,۳۲۲                     |
| سود اوراق اجاره  | -                                       | ۲۶۶,۴۰۴,۵۰۶                             | ۲۹۵,۱۹۵,۶۴۱                     |
| جمع              | ۳۱۳,۴۲۱,۴۴۴                             | ۲۶۶,۴۰۴,۵۰۶                             | ۷۱۷,۸۶۶,۲۳۶                     |
| سود سپرده بانکی  | ۸۲۳,۹۲۶,۶۵۰                             | ۶۰۴,۶۱۰,۶۲۶                             | ۱,۰۴۴,۷۱۷,۳۱۴                   |
| جمع کل           | ۱,۱۳۷,۳۵۸,۰۹۴                           | ۸۷۱,۰۱۵,۱۳۲                             | ۱,۷۶۲,۵۸۳,۵۵۰                   |

**۲۱-۱ سود اوراق مشارکت ، اوراق اجاره و اوراق مرابحه از اقلام زیر تشکیل شده است:**

|               | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |              |           |         | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |                |
|---------------|--------------------------------------|--------------|-----------|---------|--------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
|               | تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | خالص سود اوراق                       | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق |
| اوراق مشارکت: |                                      |              |           |         |                                      |                |                              |                |
| کاتیکر        | ۹۳/۱۱/۰۱                             | ۹۶/۰۲/۱۲     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۲۴۵,۳۶۰,۲۴۹                          | ۰              | ۲۴۸,۰۰۵,۲۵۳                  | ریال           |
| جمع           |                                      |              |           |         | ۲۴۵,۳۶۰,۲۴۹                          | ۰              | ۲۴۸,۰۰۵,۲۵۳                  |                |
| اوراق مرابحه: |                                      |              |           |         |                                      |                |                              |                |
| مگانمور       | ۹۳/۱۱/۱۴                             | ۹۵/۱۰/۲۲     | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۶۸,۰۶۱,۱۹۵                           | ۰              | ۱۷۴,۶۶۵,۳۲۲                  | ریال           |
| جمع           |                                      |              |           |         | ۶۸,۰۶۱,۱۹۵                           | ۰              | ۱۷۴,۶۶۵,۳۲۲                  |                |
| اوراق اجاره:  |                                      |              |           |         |                                      |                |                              |                |
| ماهان         | -                                    | -            | -         | -       | -                                    | ۱۳۸,۱۱۷,۲۴۳    | ۱۵۳,۳۷۰,۰۸۳                  |                |
| مینا          | -                                    | -            | -         | -       | -                                    | ۱۳۸,۳۸۷,۲۶۳    | ۱۴۱,۹۲۵,۵۵۸                  |                |
| جمع           |                                      |              |           |         | -                                    | ۲۶۶,۴۰۴,۵۰۶    | ۲۹۵,۱۹۵,۶۴۱                  |                |
| جمع کل        |                                      |              |           |         | ۳۱۳,۴۲۱,۴۴۴                          | ۲۶۶,۴۰۴,۵۰۶    | ۷۱۷,۸۶۶,۲۳۶                  |                |

**۲۱-۲ سود سپرده بانکی به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:**

|                                | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |              |         |             | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |               |
|--------------------------------|--------------------------------------|--------------|---------|-------------|--------------------------------------|-------------|------------------------------|---------------|
|                                | تاریخ سرمایه گذاری                   | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود         | برگشت هزینه تنزیل                    | سود خالص    | سود خالص                     | سود خالص      |
| سپرده بانکی:                   |                                      |              |         |             |                                      |             |                              |               |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | ۹۳/۱۱/۰۶                             | ماهانه       | ۲۲.۵٪   | ۴۲۴,۰۳۱,۵۲۳ | -                                    | ۴۲۴,۰۳۱,۵۲۳ | ۰                            | ۸۶۴,۲۳۶,۸۶۷   |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | ۹۳/۰۸/۱۷                             | ماهانه       | ۱۰٪     | ۲,۵۱۵       | -                                    | ۲,۵۱۵       | ۷۳۷,۱۸۸                      | ۳۸,۱۶۶,۱۰۹    |
| سپرده گذاری نزد بانک شهر       | ۹۳/۱۲/۰۲                             | ماهانه       | ۱۰٪     | ۳۲۰,۹۳۶,۶۴۷ | -                                    | ۳۲۰,۹۳۶,۶۴۷ | ۰                            | ۸۰۹,۳۸۶,۰۲۶   |
| سپرده گذاری نزد بانک دی        | ۹۳/۰۹/۱۲                             | ماهانه       | ۱۰٪     | ۷۶۹,۵۶۱     | ۱۳                                   | ۷۶۹,۵۷۴     | ۲۶۴,۳۷۶,۰۷۷                  | ۴۸۵,۰۵۷,۸۰۹   |
| سپرده گذاری نزد بانک تجارت     | ۹۳/۱۱/۱۳                             | ماهانه       | ۱۰٪     | ۱۱,۱۹۳      | ۳۲                                   | ۱۱,۳۲۵      | ۱۳۳,۸۸۰                      | ۱۶۹,۹۲۲       |
| سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه | ۹۳/۰۷/۰۵                             | ماهانه       | ۲۳٪     | ۷۸,۱۸۵,۱۴۶  | -                                    | ۷۸,۱۸۵,۱۴۶  | ۳۳۹,۳۶۴,۴۸۱                  | ۵۵۹,۴۸۹,۵۷۳   |
| جمع                            |                                      |              |         | ۸۲۳,۹۲۶,۶۰۵ | ۴۵                                   | ۸۲۳,۹۲۶,۶۵۰ | ۶۰۴,۶۱۰,۶۲۶                  | ۱,۰۴۴,۷۱۷,۳۱۴ |

**صندوق سرمایه گذاری آسمان آمانی سهام**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴**

**۲۲- 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 بانکی است که در دوره مالی قبل طی یادداشت های ۲۰ و ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| یادداشت                                             | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                                     | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| کارگزاری بانک مسکن ( تعدیل کارمزد کارگزاری)         | -                                    | ۷۱,۲۰۶,۳۴۴                           | ۱۲۲,۵۰۴,۰۶۷                  |
| کارگزاری حافظ ( تعدیل کارمزد کارگزاری)              | -                                    | ۴,۴۸۵,۸۴۷                            | ۴,۴۸۵,۸۴۷                    |
| کارگزاری بورس بیمه ایران ( تعدیل کارمزد کارگزاری)   | (۲,۰۰۰,۰۰۰)                          | -                                    | ۱۳,۳۱۹,۷۸۹                   |
| کارگزاری بانک پاسارگاد ( تعدیل کارمزد کارگزاری)     | ۳,۷۵۸,۱۱۸                            | -                                    | -                            |
| تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام | ۶۷۱,۹۶۲,۰۷۶                          | ۸۷۵,۴۲۸,۳۷۶                          | ۱,۰۶۸,۶۰۳,۰۰۵                |
| جمع                                                 | ۶۷۳,۷۲۰,۱۹۴                          | ۹۵۱,۱۲۰,۴۶۷                          | ۱,۲۰۸,۸۱۳,۷۰۸                |

۱-۲۲- تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام بشرح زیر است :

| دوره مالیاتی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰                        |               |               |             |                                  |                              |                                  |               |                                  |      |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------------|------|
| دوره مالیاتی منتهی به ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰        |               |               |             |                                  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |                                  |               |                                  |      |
| ارزش تنزیل شده                                          |               | ارزش اسمی     |             | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده |                              | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده |               | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده |      |
| ریال                                                    | ریال          | ریال          | ریال        | ریال                             | ریال                         | ریال                             | ریال          | ریال                             | ریال |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی بانک پاسارگاد             | ۵۸۵,۰۲۷,۷۳۴   | ۶۱۶,۹۵۹,۴۰۰   | ۳۱,۹۳۱,۶۶۶  | ۱۴۹,۱۲۹,۵۰۲                      | -                            | ۳۳۳,۲۶۶,۸۸۴                      | ۲۳۳,۲۶۶,۸۸۴   | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری البرز        | ۶۰۹,۹۴۴,۴۹۸   | ۷۵۹,۰۷۴,۰۰۰   | ۱۴۹,۱۲۹,۵۰۲ | ۱۴۹,۱۲۹,۵۰۲                      | -                            | ۸۳,۹۴۴,۸۸۷                       | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی تراکتور سازی              | ۲,۳۴۰,۶۴۰,۶۸۶ | ۲,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۵,۳۵۹,۳۱۴ | ۱۴۵,۳۵۹,۳۱۴                      | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی ایرکاپارت صنعت            | ۱۵۷,۲۴۴,۷۶۴   | ۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰   | ۹۱,۱۵۵,۳۳۶  | ۹۱,۱۵۵,۳۳۶                       | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری پارس توشه    | ۵۶۶,۹۷۱,۹۰۲   | ۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰   | ۳۱۵,۲۸۰,۹۸۰ | ۳۱۵,۲۸۰,۹۸۰                      | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی توسعه صنایع بهشهر ایران   | ۱,۱۷۳,۳۰۷,۳۳۲ | ۱,۳۴۴,۳۷۱,۰۲۴ | ۷۲,۱۶۳,۵۹۲  | ۷۲,۱۶۳,۵۹۲                       | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی بهمن لیزینگ               | ۴۰۳,۱۵۵,۸۱۹   | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶,۸۴۴,۱۸۱  | ۱۶,۸۴۴,۱۸۱                       | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی صنعتی بارز                | ۳۵۴,۱۸۸,۴۷۷   | ۳۵۴,۱۸۸,۴۷۷   | ۳,۶۳۸,۹۲۳   | ۳,۶۳۸,۹۲۳                        | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی روان فناوری               | ۱۰۸,۲۲۶,۶۶۱   | ۱۱۴,۴۰۰,۰۰۰   | ۶,۵۲۳,۳۳۹   | ۶,۵۲۳,۳۳۹                        | -                            | -                                | -             | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت توسعه معادن و فلزات  | -             | -             | -           | -                                | -                            | ۴۰,۳۵۶,۶۱۴                       | ۴۰,۳۵۶,۶۱۴    | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی گروه بهمن                 | -             | -             | -           | -                                | -                            | ۱۶۰,۴۳۰,۴۲۵                      | ۱۶۰,۴۳۰,۴۲۵   | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی البرز دارو                | -             | -             | -           | -                                | -                            | ۶۵,۱۴۹,۵۴۴                       | ۶۵,۱۴۹,۵۴۴    | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی گروه صنایع بهشهر ایران    | -             | -             | -           | -                                | -                            | -                                | -             | ۴,۴۵۸,۱۶۴                        | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان فارس و خوزستان | ۱,۳۳۶,۲۳۳,۵۴۷ | ۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۷,۲۷۶,۴۵۳ | ۱۴۷,۲۷۶,۴۵۳                      | -                            | ۸۵,۴۲۳,۶۶۱                       | ۲۴۰,۴۲۵,۷۸۴   | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان تهران          | ۱,۱۶۲,۰۷۲,۸۶۸ | ۱,۳۳۰,۴۸۴,۶۴۰ | ۶۸,۴۱۱,۷۷۲  | ۶۸,۴۱۱,۷۷۲                       | -                            | ۱۱۰,۹۴۰,۹۷۷                      | ۲۱۳,۸۴۰,۰۰۰   | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت کیمیدارو             | -             | -             | -           | -                                | -                            | ۳,۴۸۵,۸۶۷                        | ۵,۴۲۷,۰۸۳     | -                                | -    |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت ایران ترانسفو        | -             | -             | -           | -                                | -                            | ۲,۳۸۱,۴۱۷                        | ۴۰,۱۱۳,۶۴۴    | -                                | -    |
| جمع                                                     | ۸,۴۹۶,۵۰۴,۳۸۸ | ۹,۱۶۸,۴۶۶,۴۶۴ | ۶۷۱,۹۶۲,۰۷۶ | ۸۷۵,۴۲۸,۳۷۶                      | -                            | ۸۷۵,۴۲۸,۳۷۶                      | ۱,۰۶۸,۶۰۳,۰۰۵ | -                                | -    |

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

**۲۳- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                         |
| ۵۵۲,۱۸۱,۶۱۹                              | ۹۵۱۸۷۲۴۸۸                                | ۳۱۴۴۴۷۶۴۱۸                   |
| ۱۰۵,۶۱۷,۶۶۵                              | ۳۶۹۳۸۹۶۱                                 | ۴۱۴۴۲۳۸۶۲                    |
| ۳۵۲,۰۵۸,۸۶۴                              | ۱۵۹۷۸۱۵۰                                 | ۱۷۸۸۹۱۱۲۹۲                   |
| ۱۶,۱۲۶,۱۱۰                               | ۵۳۰۶۲۸۲۷۲                                | ۶۵۰۹۱۲۶۳                     |
| <b>۱,۰۲۵,۹۸۴,۲۵۸</b>                     | <b>۱,۵۳۵,۴۱۷,۸۷۱</b>                     | <b>۵,۴۱۲,۹۰۲,۸۳۵</b>         |

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

**جمع**

**۲۴- سایر هزینه ها**

| دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                         |
| ۲۴,۱۱۷,۰۳۵                               | ۵۳,۰۶۲,۳۳۴                               | ۱۷۸,۸۸۸,۲۱۳                  |
| ۶۴,۵۰۴,۰۸۰                               | -                                        | ۳۰۳,۴۵۶,۰۳۶                  |
| ۲۴,۶۳۰,۵۷۰                               | ۲۴,۶۳۰,۵۷۰                               | ۹۹,۸۹۰,۶۴۵                   |
| ۱۳۶,۷۱۴                                  | ۴۵۲,۰۰۰                                  | ۸۵,۱۴۸,۰۴۳                   |
| <b>۱۱۳,۳۸۸,۳۹۹</b>                       | <b>۷۸,۱۴۴,۹۰۴</b>                        | <b>۶۶۷,۳۸۲,۹۳۷</b>           |

هزینه تصفیه

هزینه آبونمان

هزینه تاسیس

سایر هزینه ها

**جمع**

**۲۵- تعدیلات**

| دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     | ریال                         |
| ۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰                              | ۶,۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰                            | ۲۱,۸۰۱,۳۰۰,۰۰۰               |
| <b>۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰</b>                       | <b>۶,۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰</b>                     | <b>۲۱,۸۰۱,۳۰۰,۰۰۰</b>        |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

**جمع**



## صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

### یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |                         | دوره میانی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۰   |                             | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |                                         |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| اشخاص وابسته                             | نام                     | نوع وابستگی                                | نوع واحدهای<br>سرمایه گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری   | درصد تملک واحدهای<br>سرمایه گذاری ممتاز |
| مدیر صندوق                               | شرکت سیدگردان آسمان     | مدیر                                       | ممتاز                       | ۸۵۰,۰۰۰                         | ۸۵٪                                     |
| بازارگردان                               | شرکت تامین سرمایه آرمان | بازارگردان                                 | ممتاز                       | ۱۰۰,۰۰۰                         | ۱۰٪                                     |
| شخص حقیقی                                | فرهنگ فراگوزلو          | رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق                 | ممتاز                       | ۲۵,۰۰۰                          | ۲.۵٪                                    |
| شخص حقیقی                                | حمزه کاظمی محسن آبادی   | نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق | ممتاز                       | ۲۵,۰۰۰                          | ۲.۵٪                                    |
| جمع واحدهای سرمایه گذاری                 |                         | ممتاز                                      | ۱,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۰۰٪                                    |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

| دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |             |              |                    | دوره میانی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |                                   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |  |
|---------------------------------------|-------------|--------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|
| طرف معامله                            | نوع وابستگی | شرح معامله   |                    | ماتده طلب (بدهی)<br>در پایان دوره     | ماتده طلب (بدهی)<br>در پایان دوره | ماتده طلب (بدهی)<br>در پایان دوره |  |
|                                       |             | موضوع معامله | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله                          | ریال                              | ریال                              |  |
| رکت کارگزاری بانک مسکن                | کارگزار     | خرید و فروش  | ۴۱۵,۸۰۵,۳۴۸        | طی دوره                               | ۱۴۱,۷۹۳,۰۱۹                       | ۲,۵۲۴,۳۹۳,۵۹۴                     |  |
| رکت کارگزاری حافظ                     | کارگزار     | خرید و فروش  | -                  | طی دوره                               | ۴,۴۸۵,۷۳۰                         | ۴,۴۸۵,۷۳۰ (۲۲۰,۴۹۴,۹۷۱)           |  |
| رکت کارگزاری بورس بیمه ایران          | کارگزار     | خرید و فروش  | -                  | طی دوره                               | -                                 | ۹۴,۶۴۱,۴۶۹                        |  |
| رکت کارگزاری بانک پاسارگاد            | کارگزار     | خرید و فروش  | ۱۷,۴۵۲,۳۹۷,۱۲۵     | طی دوره                               | ۵۱۳,۶۱۶,۳۶۴                       | -                                 |  |
| رکت کارگزاری بهگزین                   | کارگزار     | خرید و فروش  | ۴,۱۱۲,۸۳۲,۷۹۵      | طی دوره                               | -                                 | -                                 |  |
| خالص ماتده در پایان دوره              |             |              | ۳۱,۹۸۱,۰۳۵,۲۶۸     |                                       | ۶۵۸,۸۹۴,۰۰۳                       | ۲,۶۲۳,۵۲۰,۷۸۳                     |  |

معاملات با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۲ و ماتده بدهی آنها در پایان دوره، به شرح یادداشت ۱۲ میباشد.

۲۸- 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 و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .