

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

با احترام

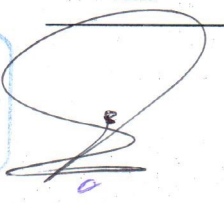
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه سال ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

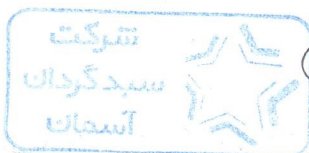
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴-۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	سید جواد جمالی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها :
۱۲۷,۱۵۸,۰۷۵,۰۲۶	۱۰۳,۳۱۹,۷۸۲,۵۳۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۰۱,۸۵۸,۵۲۱	۵,۷۰۰,۵۷۴,۱۹۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۲۱۸,۶۹۲,۱۸۳	-	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۰۲۷,۶۹۷,۳۳۲	۳,۷۸۷,۹۴۰,۱۲۸	۸	حسابهای دریافتنی
-	۶۵۲,۶۷۶,۷۴۵	۱۱	جاری کارگزاران
۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷	۳۳۴,۴۶۳,۵۰۰	۹	سایر دارایی ها
۶۱,۸۰۲,۰۶۰	۶۳,۶۸۵,۳۶۵	۱۰	موجودی نقد
۱۴۳,۱۵۱,۸۵۰,۳۲۹	۱۱۳,۸۵۹,۱۲۲,۴۶۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۵,۳۲۶,۹۸۰,۹۸۸	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲	حسابهای پرداختنی
۲,۰۴۳,۷۵۰,۸۳۰	۲,۲۵۷,۶۹۲,۳۵۷	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸,۰۷۲,۰۱۷,۳۷۰	۲,۹۱۱,۷۷۷,۹۰۹		جمع بدهی ها
۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۱۰,۹۴۷,۳۴۴,۵۵۴	۱۵	خالص دارایی ها
۹,۱۹۵	۹,۳۳۱		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۲۴۰,۴۳۴,۵۰۱	۱,۹۶۷,۵۳۲,۱۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۵,۰۶۲,۵۳۵,۱۷۷	۱۷,۴۵۲,۳۸۷,۴۶۸
سود سهام	۱۸	۲,۷۱۶,۷۶۴,۶۸۰	۱۱,۳۶۹,۱۴۹,۵۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی	۱۹	۵۷۸,۷۶۶,۱۵۷	۳,۶۲۲,۵۱۴,۱۳۲
سایر درآمدها	۲۰	۳۰۵,۲۰۵,۰۵۷	۹۶۰,۵۵۷,۶۸۱
جمع درآمدها	۴,۵۹۱,۷۵۶,۸۲۱	۳۰,۳۵۸,۹۹۰,۳۱۸	۳۵,۳۷۲,۱۴۱,۰۲۶
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۹۷۰,۲۶۴,۱۷۸)	(۴,۴۹۷,۶۳۵,۰۷۰)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۹۱,۷۸۱,۰۴۸)	(۵۲۶,۹۲۳,۸۲۹)
جمع هزینه ها	(۲,۱۶۲,۰۴۵,۲۲۶)	(۲,۳۹۵,۱۸۶,۸۳۱)	(۵,۰۲۴,۵۵۸,۸۹۹)
سود خالص	۲,۴۲۹,۷۱۱,۵۹۵	۲۷,۹۶۳,۸۰۳,۴۸۷	۳۰,۳۴۷,۵۸۲,۱۲۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۴.۰۴٪	۴۶.۷۷٪	۲۳.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۷.۲۰٪	۴۶.۷۰٪	۲۴.۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۴,۶۹۰,۱۵۲	۱۲۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۳۲	۱۲۸,۴۸۸,۹۵۰,۸۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۲۷,۹۶۳,۸۰۳,۴۸۷	۳۰,۳۴۷,۵۸۲,۴۹۹
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۱,۸۹۰,۱۵۲	۱۴۵,۵۹۱,۹۵۴,۳۱۹	۱۴,۶۹۰,۱۵۲

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

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه گذاری : (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	= بازده سرمایه گذاری پایان دوره : (۲)
خالص دارایی های پایان دوره مالی	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام با نماد اساس- قابل معامله در بورس- 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 (که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند)
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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	نائب رئیس هیئت مدیره صندوق	ممتاز	۲۵,۰۰۰	٪۲,۵
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر عامل 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 شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، شماره ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها: سود شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه می گردد و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی 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 (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره تصفیه می باشد.

توضیحات:

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

0/001

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 به عنوان تعهد به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۵/۱۲/۳۰			صنعت
نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷.۷۹٪	۱۱,۱۵۴,۸۲۱,۸۸۴	۱۴,۵۴۱,۳۵۲,۶۳۹	۳.۰۷٪	۳,۴۹۳,۴۴۳,۵۰۷	۵,۳۲۵,۶۹۷,۶۰۸	سرمایه گذاریها
۴.۷۰٪	۶,۷۲۵,۴۹۱,۰۶۵	۱۹,۶۸۸,۹۷۶,۶۹۸	۱.۱۳٪	۱,۲۸۳,۰۲۷,۹۹۷	۱,۶۶۸,۴۲۶,۶۷۷	سیمان، آهک و گچ
۱۳.۳۷٪	۱۹,۱۳۸,۷۷۷,۰۴۳	۱۶,۷۸۸,۸۵۰,۳۰۷	۵.۲۴٪	۵,۹۷۰,۴۴۹,۹۰۱	۵,۳۷۴,۹۰۴,۷۸۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱۵.۴۲٪	۲۲,۰۷۹,۲۱۰,۹۴۲	۲۴,۹۹۷,۶۹۷,۰۰۲	۱۳.۲۳٪	۱۵,۰۶۸,۲۲۱,۶۵۶	۲۲,۲۴۵,۷۳۹,۴۶۷	خودرو و ساخت قطعات
۱.۲۱٪	۱,۷۲۵,۷۱۸,۵۹۰	۱,۶۹۰,۶۷۳,۱۰۱	۱.۰۳٪	۱,۱۷۶,۸۵۲,۴۱۵	۱,۱۳۹,۴۴۲,۲۶۴	مواد و محصولات دارویی
۹.۶۸٪	۱۳,۸۵۹,۴۰۳,۹۸۵	۱۱,۶۲۲,۸۹۹,۸۰۴	۱۰.۶۹٪	۱۲,۱۷۴,۹۱۷,۵۶۵	۹,۷۹۶,۴۴۴,۱۲۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲.۴۱٪	۱۷,۷۶۴,۵۰۶,۶۹۱	۱۸,۱۴۲,۴۶۱,۳۲۰	۷.۴۱٪	۸,۴۳۴,۰۵۰,۲۷۷	۱۰,۳۱۴,۸۸۰,۱۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۵.۱۰٪	۷,۲۹۴,۱۶۲,۷۰۰	۳,۸۷۱,۹۷۳,۲۷۱	۶.۶۴٪	۷,۵۶۴,۶۲۷,۰۸۶	۳,۷۱۵,۱۵۲,۹۸۲	انتشار، چاپ و تکثیر
-	-	-	۱.۲۳٪	۱,۴۰۱,۲۸۸,۲۸۴	۱,۸۲۷,۴۷۵,۶۲۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۴.۲۱٪	۶,۰۲۰,۲۱۲,۰۹۲	۶,۵۳۰,۷۶۴,۸۱۶	۰.۶۹٪	۷۹۰,۹۷۶,۲۳۲	۸۶۸,۱۹۷,۸۵۳	واسطه گری های مالی و پولی
۹.۵۰٪	۱۳,۵۹۵,۷۱۴,۷۵۸	۱۳,۶۰۳,۲۱۱,۴۱۵	۱۴.۵۷٪	۱۶,۵۹۱,۰۴۴,۶۲۳	۱۷,۸۱۳,۸۵۳,۶۱۷	سایر واسطه گری های مالی
۱.۴۴٪	۲,۰۶۰,۵۷۶,۲۲۰	۲,۰۴۷,۸۳۱,۶۰۰	۱.۹۷٪	۲,۲۴۲,۹۶۰,۵۷۷	۲,۱۱۷,۲۴۰,۵۴۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۳٪	۱,۳۳۴,۸۱۶,۱۸۱	۱,۲۶۰,۴۲۴,۴۵۷	۲.۴۳٪	۲,۷۷۱,۹۳۲,۲۳۱	۳,۲۴۸,۸۵۹,۴۳۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۹۳٪	۱,۳۳۴,۰۸۳,۱۴۰	۱,۳۰۲,۲۰۸,۴۰۸	۱.۳۲٪	۱,۵۰۰,۱۰۷,۰۱۰	۱,۵۴۴,۱۰۳,۵۲۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۳.۰۵٪	۳,۴۷۶,۱۰۱,۵۶۴	۳,۵۳۶,۷۶۲,۳۷۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۰٪	۱,۱۴۷,۵۹۲,۹۹۹	۱,۱۷۰,۶۵۲,۵۸۶	۵.۴۰٪	۶,۱۴۶,۷۵۶,۳۳۰	۴,۸۴۱,۳۶۵,۳۰۴	محصولات شیمیایی
-	-	-	۶.۵۵٪	۷,۴۵۲,۵۱۶,۳۰۰	۶,۱۳۵,۶۷۳,۵۰۰	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۴.۲۰٪	۴,۷۸۶,۰۷۹,۱۱۳	۴,۴۹۴,۲۲۴,۰۳۵	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۶۹٪	۷۸۴,۴۱۰,۸۹۲	۹۸۵,۳۹۸,۱۹۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۱۸٪	۲۱۰,۰۱۸,۹۷۰	۲۵۴,۸۴۶,۷۰۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱.۳۴٪	۱,۹۲۲,۹۸۶,۷۳۶	۲,۷۰۹,۷۸۶,۴۰۶	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۸۸.۸۳٪	۱۲۷,۱۵۸,۰۷۵,۰۲۶	۱۳۹,۹۶۹,۷۶۳,۸۳۰	۹۰.۷۲٪	۱۰۳,۳۱۹,۷۸۲,۵۳۰	۱۰۷,۲۴۸,۶۸۶,۲۸۳	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
مبلغ (ریال)	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	دصد	ریال				سپرده های بانکی:
۴,۵۳۹,۷۹۱,۲۷۸	۵۰۱٪	۵,۷۰۰,۵۷۴,۱۹۵	۲۲,۵٪	ماهانه	۹۳/۱۱/۰۶	سپرده گذاری نزد بانک شهر کوتاه مدت
۶۶۲,۰۶۷,۲۴۳	-	-	۱۵٪	ماهانه	۹۳/۰۷/۰۵	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه کوتاه مدت
۵,۲۰۱,۸۵۸,۵۲۱	۵۰۱٪	۵,۷۰۰,۵۷۴,۱۹۵				

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

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید
ریال	دصد	ریال	ریال	ریال		
۵,۲۱۸,۶۹۲,۱۸۳	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت:
۵,۲۱۸,۶۹۲,۱۸۳	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مابانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۱۳۲,۲۸۱,۹۹۱	۴۹,۵۶۸,۱۲۷	نرخ های متفاوت	۴۹,۵۹۸,۳۷۴
۴,۸۹۵,۴۱۵,۳۴۱	۳,۷۳۸,۳۷۲,۰۰۱	۲۵٪	۳,۸۸۸,۶۲۹,۴۱۲
۵,۰۲۷,۶۹۷,۳۳۲	۳,۷۸۷,۹۴۰,۱۲۸	-	۳,۹۳۸,۲۲۷,۷۸۶

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود دریافتنی سهام

برای دوره مانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ ساله باشد.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۲,۷۱۹,۶۰۱	۱۷۳,۴۳۱,۴۶۱	(۴۹,۲۸۸,۱۴۰)	-	۲۲۲,۷۱۹,۶۰۱
۲۶۱,۰۰۵,۶۰۶	۱۳۲,۳۴۹,۸۸۶	(۱۲۸,۶۵۵,۷۲۰)	-	۲۶۱,۰۰۵,۶۰۶
-	۲۸,۶۸۲,۱۵۳	(۱۱,۳۱۷,۸۴۷)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷	۳۳۴,۴۶۳,۵۰۰	(۱۸۹,۲۶۱,۷۰۷)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۷۲۵,۲۰۷

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	-	بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۳۹۲۳۶۰۰۴ - شعبه وزراء
۱۲۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	بانک تجارت- جاری ۱۶۶۶۲۴۷۵۴ - نجات الهی
۲۱,۶۵۸	۲۱,۶۵۸	بانک تجارت- جاری ۱۰۴۳۱۸۵۹۲ - بورس کالا
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر - جاری ۱۰۰۲۰۹۱۶۹۵۸۷۹ - دربند
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۳,۱۱۲	بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۰۸۲۶ - مهستان
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۲۱۳۱۰۱۸۹۳۸ - دربند (نرخ سود ۱۰ درصد)
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۳۶	بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۷۹۵۹۱۸۷۹۹ - دربند (نرخ سود ۱۰ درصد)
۴۹۳,۱۵۹	۵۱۶,۰۵۴	بانک تجارت - پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۴۳ - نجات الهی (نرخ سود ۱۰ درصد)
۱۰,۹۶۷,۲۴۳	۱۱,۵۲۲,۳۰۵	بانک دی - پشتیبان ۰۲۰۱۱۲۸۸۴۹۰۰۴ - وزراء (نرخ سود ۱۰ درصد)
۶۱,۸۰۲,۰۶۰	۶۳,۶۸۵,۳۶۵	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۱-۱- جاری کارگزاران از سهام/حق تقدم به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

مانده پایانی سال بدهکار (بستانکار)	مانده پایانی سال بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲۸,۰۶۶,۵۲۸)	۵۱۰,۷۰۴,۷۲۶	(۱۰۶,۲۸۱,۱۸۵,۱۸۲)	۱۰۶,۹۱۹,۹۵۶,۴۳۶	(۱۲۸,۰۶۶,۵۲۸)	کارگزاری حافظ
۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	-	-	۱۴۱,۹۷۲,۰۱۹	کارگزاری بانک مسکن
(۵,۳۴۰,۸۸۶,۱۷۵)	-	(۱۴۴,۸۳۹,۰۲۵)	۵,۴۸۵,۷۲۵,۲۰۰	(۵,۳۴۰,۸۸۶,۱۷۵)	کارگزاری بانک پاسارگاد
(۳۰۴)	-	-	۳۰۴	(۳۰۴)	کارگزاری بهگزین
(۵,۳۳۶,۹۸۰,۹۸۸)	۶۵۲,۶۷۶,۷۴۵	(۱۰۶,۴۲۶,۰۲۴,۲۰۷)	۱۱۲,۴۰۵,۶۸۱,۹۴۰	(۵,۳۳۶,۹۸۰,۹۸۸)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- حسابهای پرداختنی:

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	بدهی بابت مخارج نرم افزار و آبونمان سپرده گذاری مرکزی

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۰۳,۵۲۰	۵,۱۲۰,۵۴۰	بدهی به مدیر (بابت خدمات بانکی)
۸۴۹,۳۱۶,۲۷۷	۶۶۶,۴۱۸,۴۸۴	ذخیره کارمزد مدیر
۳۴۴,۷۳۴,۹۲۵	۱۱۰,۳۱۹,۹۴۵	ذخیره کارمزد متولی
۸۱۲,۶۴۱,۰۰۷	۱,۴۱۲,۳۷۰,۱۶۷	ذخیره کارمزد بازارگردان
۳۳,۹۵۵,۱۰۱	۶۳,۴۶۳,۲۲۱	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۰۴۳,۷۵۰,۸۳۰	۲,۲۵۷,۶۹۲,۳۵۷	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	۴۳۹,۶۸۵,۵۵۲	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۵,۸۸۴,۵۶۸,۴۷۴	۱۳,۶۹۰,۱۵۲	۱۰۱,۶۱۶,۳۱۶,۲۷۵	۱۰,۸۹۰,۱۵۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۱۹۵,۲۶۴,۴۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۱,۰۲۸,۲۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۵,۰۷۹,۸۳۲,۹۵۹	۱۴,۶۹۰,۱۵۲	۱۱۰,۹۴۷,۳۴۴,۵۵۴	۱۱,۸۹۰,۱۵۲	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲,۰۸۲,۵۹۱,۱۶۴	(۱۱,۷۴۸,۰۳۰,۱۳۱)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۶-۲	۶۷۵,۴۶۷,۳۸۹	(۱,۲۹۳,۱۲۷,۱۰۲)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۳	-	(۱۷,۸۸۴,۱۲۱)
جمع	(۴,۰۷۱,۵۱۴,۲۵۰)	۲,۲۴۰,۴۳۴,۵۰۱	(۱۳,۰۵۹,۰۴۱,۳۵۴)

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

سهام:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۰۴۰,۰۰۰	(۵,۶۴۳,۲۸۶,۰۰۴)	(۲۷,۵۵۵,۸۰۲)	(۲۶,۰۴۵,۱۹۹)	(۴۸۷,۸۴۷,۰۰۵)		-	(۳,۱۹۶,۴۰۷,۹۹۳)
آسان پرداخت پرشین	۴۶,۰۰۰	۶۰۹,۹۱۴,۰۰۰	(۴۶۲,۱۸۹,۳۷۹)	(۳,۲۲۶,۴۴۶)	(۳,۰۴۹,۵۷۰)	۱۴۱,۴۴۸,۶۰۵		-	-
بیمه ما	۹۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۳۰۴,۸۴۴)	(۱,۰۹۵,۰۳۱)	(۱,۰۳۵,۰۰۱)	۲۰,۵۶۵,۱۲۴		-	-
پتروشیمی جم	۱۳۳,۲۹۴	۱,۱۶۵,۴۸۷,۲۰۰	(۱,۱۴۷,۵۹۳,۰۰۰)	(۶,۱۶۵,۴۲۸)	(۵,۸۲۷,۴۳۶)	۵,۹۰۱,۳۳۶		-	-
توکاریل	۵۴۸,۱۵۰	۱,۴۵۰,۷۷۶,۴۹۴	(۱,۴۶۰,۴۲۴,۸۹۲)	(۷,۴۱۳,۴۶۹)	(۷,۲۵۳,۸۸۲)	۱۷۵,۶۸۴,۲۵۱		-	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	۱۸۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۸۸۸,۲۱۰	(۱,۷۱۹,۹۵۱,۸۱۸)	(۹,۰۹۵,۲۲۹)	(۸,۸۹۹,۴۴۴)	۴۱,۹۴۱,۷۱۹		-	-
داروسازی امین	۱۵۳,۵۲۰	۴۴۱,۸۲۰,۹۵۸	(۴۲۵,۱۲۸,۹۰۱)	(۲,۳۳۷,۲۳۰)	(۲,۲۰۹,۱۰۴)	۱۲,۱۴۵,۷۲۳		-	-
رادیاتور ایران	۲۸۰,۳۵۶	۹۷۷,۶۰۱,۳۷۲	(۸۳۷,۰۵۷,۴۲۱)	(۵,۱۷۱,۵۰۹)	(۴,۸۸۸,۰۰۷)	۱۳۰,۴۸۴,۴۳۵		-	-
زامیاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۶۲۴,۹۷۲	(۹۷۵,۸۵۴,۰۶۳)	(۵,۹۱۲,۲۲۳)	(۵,۵۸۸,۱۲۵)	۱۳۰,۲۷۰,۵۶۱		-	-
س. تدبیرگران فارس و خوزستان	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۶۹,۴۹۳)	(۱۱۲,۴۲۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	(۷۹۱,۹۱۳)		-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۸۰۲,۵۳۶	(۶۸۳,۹۴۶,۵۹۴)	(۳,۷۷۶,۰۱۴)	(۳,۵۶۹,۰۱۳)	۲۲,۵۱۰,۹۱۵		-	-
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۹,۰۱۳	۱۰۸,۳۷۴,۱۰۰	(۹۹,۵۲۷,۲۶۴)	(۵۵۳,۷۹۲)	(۵۴۱,۸۷۰)	۷,۷۵۱,۱۷۴		-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۴,۸۱۸	۱,۵۸۶,۷۶۴,۷۲۶	(۱,۳۳۴,۰۸۲,۱۴۳)	(۸,۳۹۳,۹۸۶)	(۷,۹۳۳,۸۲۳)	۲۳۶,۳۵۳,۷۷۴		-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۷,۴۱۲,۹۴۷)	(۲۳,۴۱۳,۵۲۷)	(۲۲,۱۳۰,۰۰۰)	۲۷۳,۰۴۳,۵۲۶		-	-
کیمیدارو	۳۵,۴۹۹	۲۷۷,۶۰۲,۱۸۰	(۲۶۸,۴۲۱,۵۸۵)	(۱,۴۶۸,۵۱۵)	(۱,۳۸۸,۰۱۱)	۶,۳۲۴,۰۶۹		-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۲۶,۶۶۷	۹۲۵,۰۰۰,۵۸۵	(۸۷۸,۲۹۲,۴۳۰)	(۴,۸۹۳,۲۵۱)	(۴,۶۲۵,۰۰۳)	۳۷,۱۸۹,۹۰۱		-	-
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۶۶۸,۲۰۵,۲۶۰)	(۳,۸۹۷,۶۷۲)	(۳,۶۸۴,۰۰۰)	۶۱,۰۱۳,۰۶۸		-	-
نفت بهران	۸۸,۵۹۴	۷۶۶,۵۲۴,۳۹۸	(۷۳۲,۷۱۷,۱۳۲)	(۴,۰۵۴,۹۱۲)	(۳,۸۳۲,۶۲۱)	۲۵,۹۱۹,۷۳۳		-	-
پتروشیمی فجر	۸۰۰	۱۲,۶۲۴,۰۰۰	(۱۱,۳۴۴,۴۶۸)	(۶۶,۷۸۲)	(۶۳,۱۲۰)	۱,۱۴۹,۶۳۰		-	-
پتروشیمی فناوران	۶۶,۷۰۲	۱,۱۵۲,۳۴۴,۵۹۲	(۹۴۹,۳۸۰,۹۰۴)	(۶,۰۹۵,۸۹۹)	(۵,۶۱۹,۷۳۸)	۱۹۱,۱۰۶,۰۶۶		-	-
پتروشیمی مبین	۵۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۰۵۵,۴۸۱	(۱,۸۲۶,۴۵۵,۶۸۱)	(۱۲,۰۷۷,۳۶۲)	(۱۱,۴۱۵,۲۷۸)	۴۳۳,۱۰۷,۱۶۰		-	-
سیمان تهران	۱,۶۴۳,۱۸۰	۴,۳۴۵,۰۷۱,۵۲۸	(۷,۹۴۱,۱۳۴,۳۷۶)	(۲۲,۹۸۵,۴۳۰)	(۲۱,۷۲۵,۳۵۸)	(۳,۶۴۰,۷۷۳,۶۳۶)		-	-
سرمایه گذاری شاهد	۶۰۷,۱۳۰	۷۶۰,۲۰۵,۷۳۰	(۷۲۲,۰۲۷,۰۵۰)	(۴,۰۲۱,۴۹۱)	(۳,۸۰۱,۰۲۹)	۳۰,۳۵۶,۱۶۰		-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۸۳۳,۷۲۳	۳۱,۰۷۵,۳۲۳,۰۶۲	(۳۲,۹۰۱,۳۰۸,۶۴۹)	(۱۶۳,۷۸۳,۴۲۰)	(۱۵۵,۳۷۶,۶۱۷)	(۲,۱۴۵,۱۴۵,۶۲۴)		-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سهام:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	دوره میانی ۶ ماهه		سال مالی
							دوره میانی ۶ ماهه	منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵,۸۳۳,۷۲۳	۳۱,۰۷۵,۳۲۳,۰۶۲	(۳۲,۹۰۱,۳۰۸,۶۴۹)	(۱۶۳,۷۸۳,۴۲۰)	(۱۵۵,۳۷۶,۶۱۷)	(۲,۱۴۵,۱۴۵,۶۲۴)	(۸۷۴,۵۲۵,۵۵۷)	(۵,۲۴۸,۹۵۳,۳۵۰)	(۲,۰۵۱,۲۲۸,۹۱۹)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۷۲۲,۲۹۳	۸,۱۰۸,۹۶۱,۴۷۵	(۱۰,۹۴۵,۹۰۸,۶۸۹)	(۴۲,۸۹۶,۴۱۰)	(۴۰,۵۴۴,۸۰۶)	(۲,۹۲۰,۳۸۸,۴۳۰)	-	-	-
افست	۳۶۰,۳۴۸	۲,۷۱۴,۹۹۱,۱۲۲	(۱,۴۴۴,۷۶۶,۶۶۹)	(۱۴,۳۹۲,۳۸۵)	(۱۳,۵۷۴,۹۵۵)	۱,۲۴۲,۲۵۷,۱۱۳	۹,۶۵۳,۸۵۶	۴۰۹,۸۶۲,۶۹۱	۴۰۹,۸۶۲,۶۹۱
بانک انصار	۴۴۴,۷۷۷	۸۸۴,۷۲۷,۳۱۸	(۹۵۵,۲۳۴,۵۳۲)	(۴,۶۸۰,۱۹۳)	(۴,۴۲۳,۶۳۷)	(۷۹,۶۱۱,۰۴۴)	۵۵,۵۹۸,۴۵۹	۵۵,۵۹۸,۴۵۹	۵۵,۵۹۸,۴۵۹
پارس توشه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۹۹,۴۰۸,۷۱۷)	(۲۲,۳۸۵,۱۶۲)	(۲۱,۶۹۵,۰۹۳)	۱,۰۸۸,۶۴۸,۱۲۰	۲۴۴,۴۸۶,۲۱۹	۷۲۳,۶۵۲,۰۶۰	۷۲۳,۶۵۲,۰۶۰
سیمان فارس و خوزستان	۲,۴۶۲,۱۵۹	۴,۱۰۱,۰۳۳,۷۳۷	(۷,۰۵۰,۲۴۰,۴۷۰)	(۲۱,۶۹۵,۰۹۳)	(۲۰,۵۰۵,۱۷۱)	(۲,۹۹۱,۴۰۶,۹۹۷)	-	(۲,۲۸۰,۸۴۴,۸۷۶)	(۲,۲۸۰,۸۴۴,۸۷۶)
سیمان کرمان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۳۵۳,۷۷۰	(۱,۴۶۱,۵۶۸,۸۶۷)	(۸,۱۶۶,۴۰۲)	(۷,۷۱۶,۷۶۹)	۶۵,۹۰۱,۷۳۲	-	-	-
سیمان هگمتان	۶۷۹,۷۵۶	۱,۴۶۹,۵۴۴,۸۸۰	(۱,۰۸۷,۸۵۵,۰۳۸)	(۷,۷۷۳,۸۹۸)	(۷,۳۴۷,۷۲۵)	۳۶۶,۵۶۸,۲۱۹	-	-	-
سیمان غرب	۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۰۶۹,۰۶۲)	(۱,۶۹۲,۸۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۳۳,۶۳۸,۱۳۸	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۵۳۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۸۰,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۹۱۰,۳۱۲)	(۹,۸۳۹,۸۳۲)	(۹,۳۰۰,۴۰۰)	۶۶۰,۰۲۹,۴۶۶	-	(۱۰۷,۰۴۹,۳۲۶)	(۱۰۷,۰۴۹,۳۲۶)
توسعه معادن و فلزات	۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۰,۳۳۳,۲۳۷)	(۷,۰۱۷,۷۱۸)	(۶,۶۳۳,۰۰۰)	۶۲,۶۱۶,۰۴۵	-	۴۸,۹۲۱,۶۵۲	۴۸,۹۲۱,۶۵۲
گروه بهمن	۴۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۹۱۰,۵۱۵)	(۶,۲۴۶,۹۶۰)	(۵,۹۰۴,۵۰۰)	(۲۲۹,۱۶۱,۹۷۵)	-	(۳۵,۰۸۹,۱۶۹)	(۳۵,۰۸۹,۱۶۹)
تراکتور سازی	۴,۴۳۲,۸۲۰	۱۱,۹۸۸,۷۶۸,۷۴۷	(۱۰,۲۰۴,۲۷۳,۷۷۳)	(۶۳,۴۲۰,۵۶۵)	(۵۹,۹۴۳,۸۴۱)	۱,۶۶۱,۱۳۰,۵۶۸	(۲۴۹,۹۰۱,۴۳۱)	(۱۳,۲۴۲,۴۷۴)	(۱۳,۲۴۲,۴۷۴)
پاکدیس	۵۶۹	۱,۴۴۸,۶۷۴	(۱,۳۳۵,۳۶۳)	(۲۱,۶۰۸)	(۷,۲۴۳)	۸۴,۴۶۰	-	-	-
پالایش نفت تهران	۳۰,۰۰۰	۷۴,۱۰۰,۰۰۰	(۷۲,۴۳۲,۵۳۲)	(۳۹۱,۹۸۹)	(۳۷۰,۵۰۰)	۹۰۴,۹۷۹	-	-	-
داروسازی تولید دارو	۱۷,۱۵۱	۱۰۹,۷۶۶,۴۰۰	(۹۹,۹۴۱,۳۲۷)	(۵۶۰,۹۰۷)	(۵۴۸,۸۳۲)	۸,۷۱۵,۳۳۴	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۶۵۱,۶۰۵	۹۷۷,۴۶۱,۹۹۵	(۱,۰۵۲,۱۰۴,۷۴۸)	(۵,۱۷۰,۷۷۸)	(۴,۸۸۷,۳۱۰)	(۸۴,۷۰۰,۸۴۱)	-	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳۶۵,۶۶۳,۶۲۹)	(۲۰,۵۸,۳۱۶)	(۲۰,۱۴,۰۰۰)	۳۳,۰۶۴,۰۵۵	-	-	-
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۴۰۰,۹۴۰	۲,۲۶۹,۶۲۵,۶۲۰	(۲,۲۰۹,۲۹۳,۶۷۰)	(۱۲,۰۰۶,۳۱۸)	(۱۱,۳۴۸,۱۲۸)	۳۶,۹۷۷,۵۰۴	-	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۹۱۵,۰۰۰	۱,۶۶۷,۸۰۴,۲۴۷	(۱,۶۲۱,۸۷۴,۷۱۹)	(۷,۷۷۰,۳۱۳)	(۷,۳۳۹,۰۲۲)	(۱۶۹,۱۷۹,۸۰۷)	۱۱۳,۱۸۴,۰۵۸	۱۱۳,۱۸۴,۰۵۸	۱۱۳,۱۸۴,۰۵۸
گروه مینا (سهامی عام)	۸۵۱,۰۱۱	۶,۵۴۸,۱۵۴,۳۸۱	(۷,۸۲۷,۵۸۱,۱۴۳)	(۳۴,۶۳۹,۷۳۹)	(۳۲,۷۴۰,۷۷۲)	(۱,۳۴۶,۸۰۷,۲۷۳)	-	(۲۸۰,۱۵۶,۱۶۷)	(۲۸۰,۱۵۶,۱۶۷)
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۶۶۵,۵۳۳)	۱,۱۶۷,۳۷۶,۳۰۵	۱,۱۶۷,۳۷۶,۳۰۵
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۱۷,۶۹۸)	(۱۵,۳۱۷,۶۹۸)	(۱۵,۳۱۷,۶۹۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۹,۵۱۲,۱۵۲	۸۲,۶۵۷,۰۴۵,۴۲۸	(۸۶,۵۱۳,۰۱۵,۶۶۰)	(۴۳۶,۶۱۰,۷۹۶)	(۴۱۳,۲۸۵,۲۲۹)	(۴,۷۰۵,۸۶۶,۲۵۷)	(۷۴۹,۴۸۷,۶۲۷)	(۷,۵۱۳,۲۸۶,۷۵۴)	(۷,۵۱۳,۲۸۶,۷۵۴)

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سهام:	دوره میانی ۶ ماهه							دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی
	منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰							منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۹,۵۱۲,۱۵۲	۸۲,۶۵۷,۰۴۵,۴۲۸	(۸۶,۵۱۳,۰۱۵,۶۶۰)	(۴۳۶,۶۱۰,۷۹۶)	(۴۱۳,۲۸۵,۲۲۹)	(۴,۷۰۵,۸۶۶,۲۵۷)	(۷۴۹,۴۸۷,۶۲۷)	(۷,۵۱۳,۲۸۶,۷۵۴)	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۶۳۴,۱۱۰,۰۷۵	۱,۹۱۰,۸۹۱,۴۵۳	
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	۴۸,۷۷۱,۱۰۷	(۹۲۹,۱۳۴,۲۳۲)	
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۳۷۴,۰۰۹)	۱۴۶,۸۱۵,۱۶۸	
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۰۲۸,۹۱۷	۳۶۶,۸۳۶,۷۴۳	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۲,۷۵۶,۰۱۳	
توسعه حمل و نقل پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۲۱۱	
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۹۹۹,۹۳۹	۲,۳۲۳,۲۹۵,۶۶۴	
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۷۷۱,۴۷۵,۸۵۹	۷۷۱,۴۷۵,۸۵۹	
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۲۹۵,۱۳۰,۹۳۷	۲۹۵,۱۳۰,۹۳۷	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۰۸۱,۵۳۰	
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۲۲,۹۵۱	۷۰,۲۲۲,۹۵۱	
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۱۷,۱۶۴)	(۳,۱۱۷,۱۶۴)	
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	۴۴,۳۸۲,۷۴۲	۴۴,۳۸۲,۷۴۲	
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۵۸,۵۵۹,۸۴۷	۵۸,۵۵۹,۸۴۷	
روان فن آور	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۰۹,۹۴۳)	(۴,۹۰۹,۹۴۳)	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۵۸۸,۳۷۵	
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۵,۷۳۷	
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۱۸,۹۴۲	
صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۴۵۵,۱۸۵	۴۳۷,۴۵۵,۱۸۵	
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۳۴۲,۳۴۸	۱۸۱,۳۴۲,۳۴۸	
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۰۸۶,۰۵۳	
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۶۲۰,۴۳۷	
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۶۱۳	
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۲,۵۵۹,۶۱۲	
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۴۳,۵۵۶	
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۹۶,۷۲۸	
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۴,۷۶۶	
جمع	۳۹,۵۱۲,۱۵۲	۸۲,۶۵۷,۰۴۵,۴۲۸	(۸۶,۵۱۳,۰۱۵,۶۶۰)	(۴۳۶,۶۱۰,۷۹۶)	(۴۱۳,۲۸۵,۲۲۹)	(۴,۷۰۵,۸۶۶,۲۵۷)	۲,۰۸۲,۵۹۱,۱۶۴	(۱۱,۷۴۸,۰۳۰,۱۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						
سال مالی	دوره میانی ۶ ماهه	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم :
منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱۰۳,۷۸۵,۹۷۶	(۶,۵۳۲,۷۶۳)	(۶,۹۱۱,۶۷۲)	(۱,۱۸۹,۳۲۲,۱۶۵)	۱,۳۰۶,۵۵۲,۵۷۶	۱,۶۹۳,۷۰۸	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	(۵۶,۰۸۹,۱۸۱)	(۳,۴۶۵,۵۹۹)	(۳,۶۶۶,۵۹۸)	(۷۴۲,۰۷۶,۴۲۴)	۶۹۳,۱۱۹,۴۴۰	۲۷۳,۶۲۷	ح . گروه صنعتی بارز
-	-	۴,۶۲۱,۶۵۴	(۱۹۹,۳۸۰)	(۲۱۰,۹۴۵)	(۳۴,۸۴۴,۰۸۱)	۳۹,۸۷۶,۰۶۰	۹۴,۹۴۳	ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	۱,۱۵۰,۹۵۷,۸۹۱	(۱۴,۳۸۱,۰۷۵)	(۱۵,۱۰۹,۳۷۸)	(۱,۶۷۶,۱۶۶,۰۸۶)	۲,۸۵۶,۵۱۴,۴۳۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	ح . توسعه معادن و فلزات
-	-	(۵۲۷,۸۰۸,۹۵۱)	(۸,۰۴۵,۶۰۵)	(۸,۵۱۲,۳۵۰)	(۲,۱۲۰,۵۴۰,۷۲۶)	۱,۶۰۹,۳۸۹,۶۳۰	۲,۱۴۴,۴۹۰	ح. بانک انصار
۱۸۸,۷۰۵,۰۳۲	۱۸۸,۷۰۵,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
(۱۲,۳۵۱,۵۴۲)	(۱۲,۳۵۱,۵۴۲)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۱۸,۵۱۰,۱۵۳)	(۱۸,۵۱۰,۱۵۳)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی
(۱,۴۴۱,۳۸۰,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	ح . سیمان فارس و خوزستان
(۹,۵۸۸,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	ح . گروه صنایع بهشهر ایران
(۹۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	ح . لیزینگ رایان سایپا
(۱,۲۹۳,۱۲۷,۱۰۲)	۱۵۷,۸۴۳,۳۳۷	۶۷۵,۴۶۷,۳۸۹	(۳۲,۵۲۴,۴۲۳)	(۳۴,۴۱۰,۸۴۳)	(۵,۷۶۲,۹۴۹,۴۸۳)	۶,۵۰۵,۳۵۲,۱۳۶	۱۱,۹۰۶,۷۶۸	

۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت بشرح ذیل است:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
سال مالی	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳,۸۴۰,۵۱۴)	-	(۴۳,۲۹۷,۷۸۶)	(۳,۹۰۸,۷۷۸)	(۵,۰۸۹,۴۸۹,۶۸۸)	۵,۰۵۰,۱۰۰,۶۸۰	۵,۰۴۸ . ۲۰
-	-	۲,۱۸۲,۴۰۴	(۱۰۲,۱۲۹)	(۱۲۹,۶۶۵,۴۶۷)	۱۳۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۵
۱۵,۹۵۶,۳۹۳	-	-	-	-	-	مراجعه مکالمات ۳ ماهه ۲۰ درص -
(۱۷,۸۸۴,۱۲۱)	-	(۴۱,۱۱۵,۳۸۲)	(۴,۰۱۰,۹۰۷)	(۵,۲۱۹,۱۵۵,۱۵۵)	۵,۱۸۲,۰۵۰,۶۸۰	۵,۱۹۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱-۱۷	۵,۰۶۰,۸۴۵,۶۹۷	۲۳,۴۱۸,۳۰۴,۹۲۱	۱۷,۵۵۴,۷۹۵,۸۵۵
۲-۱۷	-	(۹۴,۹۵۵,۶۲۶)	(۱۰۲,۴۰۸,۰۱۵)
۳-۱۷	۱,۶۸۹,۴۸۰	-	-
	۵,۰۶۲,۵۳۵,۱۷۷	۲۳,۳۲۳,۳۴۹,۲۹۵	۱۷,۴۵۲,۳۸۷,۸۴۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید معاملات

جمع

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سهام:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
افست	۹۱۶,۴۶۰	۷,۶۴۳,۲۷۶,۴۰۰	(۷,۱۳۷,۳۴۲,۴۱۵)	(۴۰,۴۲۲,۹۳۲)	(۳۸,۲۱۶,۳۸۲)	۴۲۷,۲۸۴,۶۷۱	۱,۰۵۱,۵۲۴,۵۹۶
آ.س.پ	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲۶,۷۵۴,۵۸۲)	(۱,۰۱۹,۹۵۶)	(۹۹۸,۰۰۰)	(۲۹,۱۷۲,۵۳۸)	-
بانک پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۳۵۶,۵۹۶)	(۴,۲۲۷,۷۶۸)	(۳,۹۹۶,۰۰۰)	۴۳۶,۱۹۶,۳۶۶	(۶۷,۱۶۶,۹۳۷)
پارس توشه	۱,۸۴۳,۶۸۱	۶,۰۳۲,۵۲۴,۳۳۲	(۷,۱۰۷,۵۲۵,۷۸۳)	(۳۱,۹۱۲,۰۵۳)	(۳۰,۱۶۲,۶۲۱)	(۱,۱۳۷,۰۷۶,۲۲۵)	۳,۴۰۳,۸۳۲,۲۶۸
پتروشیمی مبین	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۲,۹۴۸,۳۰۵)	(۶۵,۰۷۴,۹۳۵)	(۶۱,۵۰۷,۵۰۰)	۱۴۱,۹۶۹,۲۶۰	۳,۵۰۸,۷۲۲,۷۶۷
گروه مینا	۱,۱۲۱,۴۲۹	۸,۵۲۱,۷۳۸,۹۷۱	(۹,۹۳۶,۹۲۵,۵۴۸)	(۴۵,۰۷۹,۹۹۴)	(۴۲,۶۰۸,۶۹۲)	(۱,۵۰۲,۸۷۵,۲۶۳)	(۳۷۶,۹۰۷,۰۳۴)
سیمان تهران	۴۳۲,۸۹۱	۹۹۵,۶۴۹,۳۰۰	۳,۷۳۶,۵۱۹,۰۷۱	(۵,۲۶۶,۹۸۲)	(۴,۹۷۸,۲۴۶)	۴,۷۲۱,۹۲۳,۱۴۴	۲,۲۱۳,۶۶۸,۰۰۳
سیمان فارس و خوزستان	۱۹۷,۸۴۱	۳۰۰,۷۱۸,۳۲۰	۳,۹۹۰,۰۷۷,۹۸۶	(۱,۵۹۰,۸۰۰)	(۱,۵۰۳,۵۹۲)	۴,۲۸۷,۷۰۱,۹۱۴	۲,۰۸۳,۶۳۶,۴۶۷
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۹۱۷,۷۰۷	۱,۵۴۱,۸۳۶,۴۲۸	۶۷۰,۴۶۲,۳۵۰	(۸,۱۵۶,۳۱۳)	(۷,۷۰۹,۱۸۲)	۲,۱۹۶,۴۳۳,۲۸۳	(۱۳۶,۱۸۱,۵۵۳)
بهمن دیزل	۱,۶۵۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۷۰۰,۰۰۰	(۷,۲۵۸,۴۶۷,۴۱۴)	(۳۱,۶۸۵,۵۷۲)	(۳۱,۰۰۳,۵۰۰)	(۱,۱۲۰,۴۵۶,۴۸۶)	-
بیمه ما	۱,۰۳۰,۵۹۶	۲,۲۶۶,۲۸۰,۶۰۴	(۲,۱۲۹,۹۸۵,۱۶۱)	(۱۱,۹۸۸,۶۲۱)	(۱۱,۳۳۱,۴۰۳)	۱۱۲,۹۷۵,۴۱۹	-
پالایش نفت تهران	۱,۳۰۳,۲۳۳	۳,۱۰۱,۹۳۲,۵۴۰	(۳,۱۴۶,۷۹۰,۳۱۳)	(۱۶,۴۰۹,۲۲۳)	(۱۵,۵۰۹,۶۶۳)	(۷۶,۷۷۶,۶۵۹)	۱,۳۹۹,۸۲۱,۱۶۰
پتروشیمی فناوران	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۱,۰۹۹,۰۱۳)	(۲۲,۳۱۸,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۵,۶۸۲,۹۸۷	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۲۲۴,۵۲۸	۶۵۱,۱۳۱,۲۰۰	(۶۸۶,۰۲۸,۴۱۵)	(۳,۴۴۴,۴۸۴)	(۳,۲۵۵,۶۵۶)	(۴۱,۵۹۷,۳۵۵)	-
ح.تجارت الکترونیک پارسیان	۴۸۰,۳۱۸	۸۶۴,۵۷۲,۴۰۰	(۸۵۸,۰۷۵,۱۱۴)	(۴,۵۷۳,۵۸۸)	(۴,۳۲۲,۸۶۲)	(۲,۳۹۹,۱۶۴)	-
ح.سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۹۹,۰۰۱)	(۱,۲۷۱,۳۶۸)	(۱,۲۴۴,۰۰۰)	(۱۵۳,۷۱۴,۳۶۹)	-
داروسازی تولید دارو	۱۶۴,۱۹۴	۱,۰۳۴,۴۲۲,۲۰۰	(۹۷۶,۲۶۹,۰۰۹)	(۵,۲۸۵,۸۹۲)	(۵,۱۷۲,۱۱۱)	۴۷,۶۹۵,۱۸۷	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۰,۷۲۲,۰۴۰)	(۴,۹۴۲,۳۹۲)	(۴,۸۳۶,۰۰۰)	(۲۴۳,۳۰۰,۴۳۲)	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۸۶,۳۰۶	۲۱۲,۲۰۲,۵۳۴	(۲۵۴,۸۴۶,۷۰۶)	(۱,۱۲۲,۵۵۱)	(۱,۰۶۱,۰۱۳)	(۴۴,۸۴۷,۷۳۶)	-
صنعتی بهشهر	۳۳۰,۲۳۶	۷۹۲,۵۶۶,۴۰۰	(۹۸۵,۳۹۸,۱۹۵)	(۴,۱۹۲,۶۷۷)	(۳,۹۶۲,۸۳۲)	(۲۰۰,۹۸۷,۳۰۴)	۹۹۵,۴۷۲,۸۳۹
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۴۱۹,۸۹۱	۴,۸۱۸,۶۲۶,۴۱۹	(۴,۴۷۷,۵۳۴,۰۳۵)	(۲۵,۴۹۰,۵۳۴)	(۲۴,۰۹۳,۱۳۲)	۲۹۱,۵۰۸,۷۱۸	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲۰,۹۶۹,۴۱۱	۶۳,۶۹۴,۴۷۷,۹۴۸	(۵۳,۷۳۴,۰۰۸,۲۳۸)	(۳۳۵,۳۸۶,۶۳۶)	(۳۱۸,۴۷۲,۳۸۶)	۹,۳۰۶,۶۱۰,۶۸۸	۱۴,۰۷۶,۴۲۲,۵۷۶

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

21

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

شامل اوراق مشارکت، مرابحه و اوراق اجاره به شرح زیر است:

نام سهم	دوره میانی ۶ ماهه						دوره میانی ۶ ماهه		سال مالی
	منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	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	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	(۱۱۴,۲۸۲,۷۳۴)	(۱۰۲,۴۰۸,۰۱۵)	
مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۲۷,۱۰۸	-	
	-	-	-	-	-	-	(۹۴,۹۵۵,۶۲۶)	(۱۰۲,۴۰۸,۰۱۵)	

۳-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته اختیار خرید معاملات

نام سهم	دوره میانی ۶ ماهه						دوره میانی ۶ ماهه		سال مالی
	منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰						منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته اختیار خرید معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته اختیار خرید معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته اختیار خرید معاملات	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ پارسان-۱۶۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۰۰)	-	۱,۳۶۹,۶۰۰	-	-	
اختیارخ پارسان-۱۷۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۵۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰	(۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۶,۴۸۰)	-	(۲۶,۴۸۰)	-	-	
اختیارخ فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۴۰)	-	۳۶۹,۳۶۰	-	-	
اختیارخ فولاد-۱۴۰۰-۱۳۹۶/۰۲/۲۵	۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۷۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)	-	(۲۳,۰۰۰)	-	-	
	۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۰,۰۰۰	(۳۶,۴۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۵۲۰)	-	۱,۶۸۹,۴۸۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره میانی ۶ ماهه			دوره میانی ۶ ماهه		سال مالی
				مجموع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۱,۹۷۲,۴۴۰	۲۵۰	۴۹۳,۱۱۰,۰۰۰	(۲۶,۲۲۲,۴۵۱)	۴۶۶,۸۸۷,۵۴۹	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۳,۳۴۲,۰۰۷	۱۳۰	۴۳۴,۴۶۰,۹۱۰	(۲۹۷,۳۷۲)	۴۳۴,۱۶۳,۵۳۸	-	-	-
آ.س.پ	۱۳۹۵/۰۹/۱۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۳,۱۳۱)	۳,۶۸۶,۸۶۹	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱,۶۱۴,۸۸۹	۲۵۰	۴۰۳,۷۲۲,۲۵۰	(۱۵,۴۲۵,۴۸۸)	۳۸۸,۲۹۶,۷۶۲	-	-	-
لیزینگ صنعت ومعدن	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	۳,۶۴۳,۵۳۱	۲۴۰	۸۷۴,۴۴۷,۴۴۰	(۵۲,۸۹۴,۵۰۴)	۸۲۱,۵۵۲,۹۳۶	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۱۸۶,۳۰۶	۱۶۰	۲۹,۸۰۸,۹۶۰	(۴,۲۰۸,۳۲۴)	۲۵,۶۰۰,۶۳۶	-	-	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۳۳۰,۲۳۶	۳۰۰	۹۹,۰۷۰,۸۰۰	(۲,۸۹۸,۳۴۸)	۹۶,۱۷۲,۴۵۲	-	-	-
افست	۱۳۹۵/۱۰/۰۸	۱,۲۴۶,۸۰۸	۲۵۰	۳۱۱,۷۰۲,۰۰۰	(۲۵,۸۴۴,۶۳۸)	۲۸۵,۸۵۷,۳۶۲	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۵/۱۰/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۵۳,۴۲۴)	۱۹۴,۵۴۶,۵۷۶	-	-	-
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۳۳۴,۹۰۶	۵۴۲,۳۳۴,۹۰۶	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۳۹,۶۲۳,۸۶۶	۳۹,۶۲۳,۸۶۶	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	۷۱,۲۵۸,۵۴۸	۷۱,۲۵۸,۵۴۸	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق بازنشتگی	-	-	-	-	-	-	۸۱۲,۵۰۶,۲۵۰	۸۱۲,۵۰۶,۲۵۰	-
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۷,۲۴۸,۵۹۴
افست	-	-	-	-	-	-	۳۰۸,۳۸۵,۸۷۶	۳۰۸,۳۸۵,۸۷۶	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
توکارنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۷,۷۲۲,۴۶۸
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۱۶۵,۰۰۰
کنترل خوردگی تکین کو	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۳۱۰,۶۲۵
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۳,۳۳۶,۳۰۲
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۷۸۷,۲۲۰
صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۸۱۷,۶۲۷
تراکتورسازی	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۱۸۷,۳۰۷
ایرکاپارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۷۵۳,۶۶۳
پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۹,۶۴۲,۸۵۷
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۰,۰۱۸,۰۲۴
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۸۱۳,۰۰۰
تدبیرگردان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۴۶,۹۳۲
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۴۶۴,۹۶۸
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۲۵۵,۷۰۶
				۲,۸۶۶,۳۲۲,۳۶۰	(۱۴۹,۵۵۷,۶۸۰)	۲,۷۱۶,۷۶۴,۶۸۰	۱,۸۳۴,۱۰۹,۴۴۶	۱۱,۳۶۹,۱۴۹,۵۹۱	

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- 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 میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۳۳۶,۰۲۱,۱۹۲	۶۲۷,۱۳۲,۰۹۶
جمع	-	۱۳۶,۱۵۶,۸۸۳	۲۱۵,۰۵۱,۵۰۵
سود سپرده بانکی	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۴۷۲,۱۷۸,۰۷۵	۸۴۲,۱۸۳,۶۰۱
جمع کل	۴۹۹,۵۷۲,۴۷۵	۱,۵۹۶,۶۸۲,۷۳۳	۲,۷۸۰,۳۳۰,۵۳۱
	۵۷۸,۷۶۶,۱۵۷	۲,۰۶۸,۸۶۰,۸۰۸	۳,۶۲۲,۵۱۴,۱۳۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه از اقلام زیر تشکیل شده است:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت:		ریال	ریال	ریال	ریال
گلگهر	۹۳/۱۱/۰۱	۲۰٪	۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۳۳۶,۰۲۱,۱۹۲	۶۲۷,۱۳۲,۰۹۶
جمع			۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۳۳۶,۰۲۱,۱۹۲	۶۲۷,۱۳۲,۰۹۶
اوراق مرابحه:					
مگاموتور	-	-	-	۱۳۶,۱۵۶,۸۸۳	۲۱۵,۰۵۱,۵۰۵
جمع				۱۳۶,۱۵۶,۸۸۳	۲۱۵,۰۵۱,۵۰۵
جمع کل			۷۹,۱۹۳,۶۸۲	۴۷۲,۱۷۸,۰۷۵	۸۴۲,۱۸۳,۶۰۱

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر قابل تفکیک می :

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
سپرده بانکی:		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده گذاری نزد بانک شهر	۹۳/۱۱/۰۶	۲۲.۵٪	۲۰۵,۸۵۰,۷۰۰	(۶۶,۵۴۳)	۲۰۵,۷۸۴,۱۵۷	۶۷۸,۵۵۵,۳۲۹	۱,۱۷۱,۵۵۸,۲۲۸
سپرده گذاری نزد بانک شهر	۹۳/۰۸/۱۷	۱۰٪	۱۰,۵۱۳,۴۹۶	(۸۶۴)	۱۰,۵۱۲,۶۳۲	۶,۵۸۴	۲,۴۷۸,۶۵۸
سپرده گذاری نزد بانک شهر	۹۳/۱۲/۰۲	۱۰٪	۲۸۱,۶۱۹,۷۴۲	(۱)	۲۸۱,۶۱۹,۷۴۱	۷۵۹,۴۰۷,۱۳۹	۱,۳۴۷,۳۶۴,۱۴۳
سپرده گذاری نزد بانک دی	۹۲/۰۹/۱۲	۱۰٪	۵۵۴,۴۹۰	(۲۰۷)	۵۵۴,۲۸۳	۱,۷۲۱,۵۶۹	۴,۷۲۸,۷۴۷
سپرده گذاری نزد بانک تجارت	۹۲/۱۱/۱۳	۱۰٪	۲۴,۸۵۸	-	۲۴,۸۵۸	۲۲,۶۷۸	۴۷,۱۵۶
سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه	۹۳/۰۷/۰۵	۱۸٪	۱,۰۷۶,۸۰۴	-	۱,۰۷۶,۸۰۴	۱۵۶,۹۶۹,۴۳۴	۲۵۴,۱۵۳,۵۹۹
			۴۹۹,۶۴۰,۰۹۰	(۶۷,۶۱۵)	۴۹۹,۵۷۲,۴۷۵	۱,۵۹۶,۶۸۲,۷۳۳	۲,۷۸۰,۳۳۰,۵۳۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۰- 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 میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
تعدیلات کارگزاری	ریال	ریال	ریال
- کارگزاری بانک مسکن	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
- کارگزاری حافظ	۵۷,۶۱۹,۶۹۱	-	۲۷,۶۲۲,۹۸۹
- کارگزاری بورس بهگزین	-	۲۷,۹۱۲,۴۴۹	۹,۷۴۰,۲۱۱
- کارگزاری بانک پاسارگاد	-	۶,۲۹۳,۸۳۸	۶۴,۷۴۱,۶۳۰
تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام	۲۴۴,۵۹۷,۵۳۳	۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰	۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰
تجزیلات مربوط به سود بانک	۱۲۰,۴۹۸	۵۶۱,۶۶۷	۵۶۱,۶۶۷
سایر درآمدها حاصل از ثبت اصلاحی بابت تفاوت محاسبات در جریان جابه جایی نرم افزار و واریزی های اشتباه بانک	۲,۸۶۷,۲۳۵	۱,۲۱۰,۶۶۴	۱,۶۳۳,۵۳۴
	۳۰۵,۲۰۵,۰۵۷	۸۹۲,۲۳۶,۲۶۸	۹۶۰,۵۵۷,۶۸۱

۱-۲۰- تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام به شرح زیر است :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		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	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی توکارنگ سپاهان	۱۷۷,۸۵۴,۶۱۰	۱۹۳,۰۶۰,۱۶۰	۱۵,۲۰۵,۵۵۰	-	-	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی س. تدبیرگران فارس و خوزستان	۱,۸۴۸,۳۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۶۹۹	-	-	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی شرکت کنترل خوردگی تکین کو	۴۱,۳۴۰,۹۱۵	۴۴,۲۵۳,۳۰۰	۲,۹۱۲,۳۸۵	-	-	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی بانک پاسارگاد	-	-	-	۶۶,۹۵۷,۶۶۱	۶۶,۹۵۷,۶۶۱	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سرمایه گذاری البرز	۱,۱۰۸,۰۳۸,۱۲۹	۱,۱۵۳,۵۱۰,۳۵۰	۴۵,۴۷۲,۲۲۱	۱۴۹,۶۴۹,۰۶۰	۱۴۹,۶۴۹,۰۶۰	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی تراکتور سازی	۵۴۴,۵۸۲,۷۴۴	۵۷۷,۷۳۳,۱۰۰	۳۳,۱۵۰,۳۵۶	۲۱۰,۹۸۷,۴۶۹	۲۱۰,۹۸۷,۴۶۹	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی ایرکاپارت صنعت	۳۱,۸۹۹,۴۶۸	۳۵,۶۲۵,۰۰۰	۳,۷۲۵,۵۳۲	۱۳,۷۰۰,۴۷۳	۱۳,۷۰۰,۴۷۳	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۹۹,۳۹۴	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۰۰,۶۰۶	۶۰,۷۷۰,۷۶۹	۶۰,۷۷۰,۷۶۹	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی توسعه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	۷۳,۰۱۵,۳۸۶	۷۳,۰۱۵,۳۸۶	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی بهمن لیزینگ	-	-	-	۱۶,۸۴۴,۱۸۱	۱۶,۸۴۴,۱۸۱	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی صنعتی بارز	۲۷۱,۰۰۴,۸۹۶	۲۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۹۵,۱۰۴	۳,۶۳۸,۹۲۳	۳,۶۳۸,۹۲۳	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی روان فناوری	-	-	-	۷,۷۶۷,۲۴۱	۷,۷۶۷,۲۴۱	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی گروه بهمن	۸۹۰,۶۶۵,۱۷۸	۹۴۵,۴۹۱,۷۵۰	۵۴,۸۲۶,۵۷۲	-	-	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی شرکت سیمان فارس و خوزستان	۲۱۹,۶۲۶,۵۰۱	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۷۳,۴۹۹	۱۵۹,۳۱۷,۱۳۱	۱۵۹,۳۱۷,۱۳۱	-
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی شرکت سیمان تهران	۲۹,۲۷۷,۹۹۳	۳۲,۵۶۲,۰۰۲	۳,۲۸۴,۰۰۹	۹۵,۶۰۹,۳۵۶	۹۵,۶۰۹,۳۵۶	-
	۳,۹۱۶,۲۳۸,۱۲۹	۴,۱۶۰,۸۳۵,۶۶۲	۲۴۴,۵۹۷,۵۳۳	۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰	۸۵۸,۲۵۷,۶۵۰	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۲۴۳۹۵۳۱۲	۱,۱۸۵,۵۹۲,۳۷۹	۱,۱۶۱,۱۰۸,۱۲۱	مدیر صندوق
۴۴۰۶۶۳۲۴۹	۲۱۷,۷۱۶,۸۶۶	۱۷۹,۹۱۸,۷۷۷	متولی
۱۴۶۸۸۷۷۸۱۵	۷۲۵,۷۲۳,۰۸۶	۵۹۹,۷۲۹,۱۶۰	بازارگردان
۶۳۶۹۸۶۹۴	۳۲,۰۷۲,۸۹۶	۲۹,۵۰۸,۱۲۰	حسابرس
۴,۴۹۷,۶۳۵,۰۷۰	۲,۱۶۱,۱۰۵,۲۲۷	۱,۹۷۰,۲۶۴,۱۷۸	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۳,۷۴۰,۳۰۵	۵۴,۷۰۹,۴۶۹	-	هزینه تصفیه
۳۰۵,۸۸۱,۶۳۰	۱۲۸,۵۷۶,۹۵۳	۱۲۸,۶۵۵,۷۲۰	هزینه آبونمان
-	-	۱۱,۳۱۷,۸۴۷	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری
۹۹,۹۴۰,۲۹۵	۴۹,۰۰۹,۳۱۷	۴۹,۲۸۸,۱۴۰	واحدهای سرمایه گذاری
۴۷,۳۶۱,۵۹۹	۱,۷۸۵,۹۶۵	۲,۵۱۹,۳۴۱	هزینه تاسیس
			سایر هزینه ها
۵۲۶,۹۲۳,۸۲۹	۲۳۴,۰۸۱,۶۰۴	۱۹۱,۷۸۱,۰۴۸	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۲۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۸۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۴- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد تملک
			سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	واحدهای ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۵۰,۰۰۰	۵٪
بازارگردان	شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
شخص حقیقی	فرهنگ فراگوزلو	سهامدار	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰٪
شخص حقیقی	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار	ممتاز	۲۵,۰۰۰	۰٪
شخص حقیقی	سید جواد جمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸,۰۰۰	۰٪
شخص حقیقی	دانش فراگوزلو	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰٪
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۰۰۰	۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱۱,۸۹۰,۱۵۲	۶٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۱,۱۶۱,۱۰۸,۱۲۱	طی سال	۸۸۵,۹۳۹,۰۲۴
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد	۱۷۹,۹۱۸,۷۷۷	طی سال	۱۱۰,۳۱۹,۹۴۵
شرکت تامین سرمایه آرمان	بازارگردان	کارمزد	۵۹۹,۷۲۹,۱۶۰	طی سال	۱,۴۱۲,۳۷۰,۱۶۷
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایرهیافت	حسابرس	کارمزد	۲۹,۵۰۸,۱۳۰	طی سال	۶۳,۴۶۳,۲۲۱
خالص مانده در پایان سال			۱,۹۷۰,۲۶۴,۱۷۸		۲,۴۷۲,۰۹۲,۳۵۷

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه:

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