



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهرآیندگان (آسا)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۸۰,۰۷۳,۳۱۵,۲۴۲	۹۱,۱۳۱,۳۷۴,۵۲۳
حسابهای دریافتنی	۷	۶۶,۳۲۱,۹۰۸,۶۶۳	۶۵,۰۹۷,۷۳۸,۸۶۷
سایر دارایی ها	۸	۵,۹۴۲,۱۵۰,۶۲۶	۹,۵۲۹,۸۲۸,۳۵۸
موجودی نقد	۹	۹۳۵,۴۰۱,۷۲۳	۱,۲۰۶,۲۳۹,۹۷۳
جاری کارگزاران	۱۰	۱۵,۰۸۳,۸۷۲,۱۱۷	۵,۹۲۲,۲۳۴,۷۸۶
جمع دارایی ها		۲۱۸,۳۶۷,۹۷۳	۱۷۳,۱۰۵,۷۸۴,۴۸۰
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۴,۷۰۴,۲۷۰,۸۲۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۱۲۰,۵۲۸,۶۸۵	۱,۵۲۷,۵۶۲,۳۸۵
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۵۲۸,۴۹۳,۲۱۵	۱۷۵,۴۴۳,۳۲۰
جمع بدهی ها		۶,۳۵۳,۲۹۲,۷۲۱	۱,۷۰۳,۰۰۵,۷۰۵
خالص دارایی ها	۱۳	۱۶۲,۰۰۳,۳۵۵,۶۵۰	۱۷۱,۴۰۲,۷۷۸,۷۷۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۱,۸۸۲,۶۳۰	۱۵,۳۸۲,۶۳۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱۳,۶۳۴	۱۱,۱۴۳

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سیهر آیندگان (آسا)

صورت سود (زیان) و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۱,۵۷۲,۹۲۹,۶۹۰)	(۶۳۷,۲۵۱,۵۷۲)	۱,۲۵۰,۹۰۹,۰۹۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۴,۸۹۹,۲۹۱,۳۵۱)	۶,۶۷۰,۷۱۲,۵۱۷	(۱۹,۵۸۴,۳۴۵,۸۳۶)
درآمد سود سهام	۱۶	۷,۲۱۲,۱۸۶,۶۳۲	۱۱,۳۶۶,۱۸۸,۷۸۴	۱۰,۹۵۹,۳۸۴,۹۰۹
درآمد سود اوراق بهادار	۱۷	۶,۷۶۶,۳۷۱,۸۱۴	۱۴,۸۰۲,۸۷۴,۳۶۴	۹,۴۲۳,۸۰۸,۹۵۷
سایر درآمدها	۱۸	۱۳۴,۷۱۵,۰۳۸	۲۸,۴۵۴,۰۸۶	۶,۶۳۴,۲۲۶
جمع درآمدها		۷,۶۴۱,۰۵۲,۴۴۳	۳۲,۲۳۰,۹۷۸,۱۷۹	۲۰,۵۶۳,۹۱۱,۳۵۲
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۱۲۹,۲۰۴,۸۵۸)	(۴,۹۹۲,۶۱۲,۷۷۹)	(۲,۷۵۳,۱۸۳,۵۸۱)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳۳۷,۵۰۹,۴۶۶)	(۶۵۵,۱۳۰,۴۲۵)	(۳۶۱,۷۱۱,۵۵۲)
جمع هزینه ها		(۲,۴۶۶,۷۱۴,۳۲۴)	(۵,۶۴۷,۷۴۳,۲۰۴)	(۳,۱۱۴,۸۹۵,۱۳۳)
سود (زیان) خالص		۵,۱۷۴,۳۳۸,۱۱۹	۲۶,۵۸۳,۲۳۴,۹۷۵	(۱,۰۵۸,۵۰۳,۷۸۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۳.۲۴٪	۱۴.۸۶٪	(۰.۵۴)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۲۰.۲٪	۱۶.۱۴٪	(۰.۶۲)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال	۱۲,۴۸۲,۶۳۰	۱۶۴,۷۳۴,۳۱۷,۵۳۱	۱۹۲,۰۱۰,۱۵۳,۷۷۱
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	.	.	.
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات ناشی از عملکرد	.	*	(۷۱,۲۱۵)
سود (زیان) خالص	.	۵,۱۷۴,۳۳۸,۱۱۹	۲۶,۵۸۳,۲۳۴,۹۷۵
تعدیلات	.	(۱,۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۱۱,۸۸۲,۶۳۰	۱۶۲,۰۰۳,۳۵۵,۶۵۱	۱۵,۳۸۲,۶۳۰

سود خالص

۱: بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲: بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا) که صندوق سرمایه گذاری قابل معامله محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ تحت شماره ۳۲۴۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۷۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییهای مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده، اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی قابل معامله در بورس و فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و..... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از تقاطع میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳، طبقه اول واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.asaetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری:

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا) از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۴۰۰,۰۰۰	۴۰٪
۲	شرکت تامین سرمایه سپهر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪
۳	شرکت مالی اعتباری کوثر	۳۰۰,۰۰۰	۳۰٪
۴	شرکت کارگزاری سهم آشنا	۲۰۰,۰۰۰	۲۰٪

۲-۲ مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد

مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بعد از تقاطع میرداماد، کوچه قبادیان، پلاک ۳۳، طبقه همکف تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۸۳۲۷۹

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه-گذاری نیکی گستر(سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت

۴۰۵۷۰۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۶۳۲۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران شهرک غرب، بین بلوارهای پاکنژاد و فرحزادی، پلاک ۲۴۰ طبقه دوم.

۲-۴- بازارگردان، بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ و

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳، ساختمان سپهر آفریقا، طبقه پنجم.

۲-۵- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سخن حق است که در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۳۰ به شماره ثبت ۱۴۸۹۰ نزد

مرجع ثبت شرکت-های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، اول بزرگراه آفریقا، پلاک ۱۲، بلوک ب، واحد ۲ و ۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه 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. باتوجه 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه 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 میشود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.*
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد بازار گردان	سالانه ۱ درصد متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال.*
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش دارایی های صندوق می باشد.*

* کارمزد مدیر و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش 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 ۱/۰ 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 آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت 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 های مالی اضافه میشود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل درایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۲,۹۵۹,۵۵۱,۰۵۵	۰.۰۰	.	.	محصولات شیمیایی
۲۲,۳۳۳,۸۷۵,۰۳۶	۹.۸۲	۱۹,۳۴۶,۲۱۷,۶۶۵	۲۰,۶۵۹,۰۰۵,۵۹۹	بانکها و موسسات اعتباری
۸,۹۷۲,۱۳۴,۶۵۰	۲.۶۷	۵,۲۶۵,۴۲۱,۲۴۶	۵,۹۴۴,۱۲۷,۱۹۴	فلزات اساسی
۴,۶۴۸,۸۵۹,۹۳۲	۱.۷۲	۳,۳۸۰,۵۵۹,۸۳۶	۴,۹۸۸,۰۱۴,۶۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۳,۱۶۱,۴۷۹,۱۲۴	۲.۳۰	۴,۵۳۶,۳۴۴,۷۲۵	۴,۹۸۲,۹۰۹,۸۲۱	سرمایه گذاریها
۶,۴۱۳,۳۲۰,۸۰۰	۳.۹۴	۷,۷۶۵,۱۴۳,۰۰۴	۸,۰۰۷,۳۹۱,۱۹۷	سایر واسطه گریهای مالی
۱۴,۵۱۶,۴۰۸,۹۸۸	۴.۱۳	۸,۱۳۱,۱۱۱,۴۷۵	۸,۹۹۸,۶۷۸,۲۴۱	سیمان، آهک و گچ
۵۵۵,۷۳۶,۴۸۶	۵.۰۵	۹,۹۴۸,۳۵۱,۲۱۶	۱۰,۱۳۶,۱۸۹,۵۳۶	استخراج کانه های فلزی
۷,۶۵۰,۰۳۸,۳۹۶	۱.۲۵	۲,۴۶۴,۳۷۷,۹۰۰	۲,۵۶۶,۸۴۲,۳۹۶	خودرو و ساخت قطعات
۲,۳۳۷,۶۹۴,۷۲۱	۱.۴۸	۲,۹۰۵,۵۳۲,۸۹۸	۲,۱۶۲,۸۸۵,۲۶۵	مواد و محصولات دارویی
۳,۱۷۸,۷۵۰,۵۷۸	۰.۹۳	۱,۸۳۹,۹۹۹,۵۵۲	۱,۴۷۵,۱۷۲,۵۸۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲,۰۳۴,۷۱۸,۸۹۵	۱.۳۸	۲,۷۲۲,۸۱۶,۱۸۱	۱,۸۴۸,۵۵۸,۷۰۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱,۲۷۹,۲۰۰,۱۷۵	۰.۳۶	۷۱۴,۴۶۰,۰۰۲	۶۴۰,۵۴۲,۳۸۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
.	۲.۲۴	۴,۴۰۱,۷۳۸,۳۴۲	۴,۹۳۱,۸۸۷,۳۲۲	ساخت محصولات فلزی
.		۳,۹۸۳,۵۸۲,۷۵۰	۴,۰۵۹,۸۹۸,۱۴۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱,۱۸۹,۶۰۵,۶۸۷	۰.۰۰	.	.	خدمات فنی و مهندسی
.	۱.۳۵	۲,۶۶۷,۲۶۸,۴۵۰	۳,۵۴۱,۹۴۲,۳۷۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹۱,۱۳۱,۳۷۴,۵۲۳	۴۰.۶۶	۸۰,۰۷۳,۳۱۵,۲۴۲	۸۴,۹۴۴,۰۴۵,۴۱۸	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (ریال)
۱-۶ اوراق مشارکت شرکت های نرخ بندی شده یا فرابورسی	۵۳,۴۹۵,۲۷۰,۵۵۱	۴۹,۹۹۰,۵۶۳,۴۷۹
۲-۶ اوراق اجاره	۱۲,۸۲۶,۶۳۸,۱۱۲	۱۵,۱۰۷,۱۷۵,۳۸۸
	۶۶,۳۲۱,۹۰۸,۶۶۳	۶۵,۰۹۷,۷۳۸,۸۶۷

۱-۶ اوراق مشارکت شرکت های نرخ بندی شده یا فرابورسی

تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص	خالص ارزش فروش	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۳۳,۱۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۲۴,۰۳۰,۶۰۰	۲۰	۱,۱۵۸,۴۱۴,۴۶۶	(۴۹,۶۵۰,۰۰۰)	۳۴,۲۲۲,۷۹۵,۰۶۶	۰.۲۱	۱۸,۷۲۱,۱۵۰,۷۵۵		
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۸,۳۵۰	۱۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۲۸,۵۲۶,۴۰۰	۲۰	۱۳۴,۸۶۶,۷۲۲	۱,۵۹۹,۰۸۲,۳۶۳	۱۹,۲۶۲,۴۷۵,۴۸۵	۰.۱۲	۳۱,۲۶۹,۴۱۲,۷۲۴		
جمع		۵۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۲,۵۵۷,۰۰۰		۱,۲۹۳,۲۸۱,۱۸۸	۱,۵۴۹,۴۳۲,۳۶۳	۵۳,۴۹۵,۲۷۰,۵۵۱	۰.۳۳	۴۹,۹۹۰,۵۶۳,۴۷۹		

۲-۶ اوراق اجاره

تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	سود متعلقه	تغییر ارزش ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۵/۰۴/۰۲	۱۳۹۴/۰۴/۰۲
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال		ریال
۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۸,۶۰۵,۳۳۷	۲۰	۵۹۶,۱۱۱,۸۷۲	۴۰۱,۹۲۰,۹۰۳	۱۲,۸۲۶,۶۳۸,۱۱۲	۱۲.۶	۰		
۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۰	۰	۰	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱۵,۱۰۷,۱۷۵,۳۸۸		
جمع		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۸,۶۰۵,۳۳۷		۵۹۶,۱۱۱,۸۷۲	۴۰۱,۹۲۰,۹۰۳	۱۲,۸۲۶,۶۳۸,۱۱۲	۰.۰۰	۱۵,۱۰۷,۱۷۵,۳۸۸		

* اوراق مشارکت داروسازی سینا و واسط مالی تیر توسط شرکت تأمین سرمایه سپهر و اوراق مشارکت شیراز توسط شهرداری شیراز تضمین گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۷-حساب های دریافتنی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۴۶۷,۷۱۵,۹۰۹	۵,۸۶۲,۷۴۷,۷۵۶	۱۲۲,۷۰۷,۱۴۸	۲۵	۵,۹۸۵,۴۵۴,۹۰۴
۶۲,۱۱۲,۴۴۹	۷۹,۴۰۲,۸۷۰	۸۵۲,۷۱۳	۲۲,۲۰,۱۸	۸۰,۲۵۵,۵۸۳
۹,۵۲۹,۸۲۸,۳۵۸	۵,۹۴۲,۱۵۰,۶۲۶	۱۲۳,۵۵۹,۸۶۱		۶,۰۶۵,۷۱۰,۴۸۷

سود سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی
جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن یخس از مخارج تأسیس صندوق و... میباشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می باشد.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۴,۰۲۰,۵۷۵	۳۳۴,۵۵۵,۷۹۶	۱۶۸,۸۰۰,۴۶۹	۰	۵۰۳,۳۵۶,۲۶۵
۸۵۸,۸۶۷,۵۹۸	۵۶۶,۱۶۲,۷۸۳	۱۴۹,۱۵۹,۱۶۶	۰	۷۱۵,۳۲۱,۹۴۹
۲۹,۵۴۳,۵۷۵	۲۳,۳۲۲,۴۹۶	۱۶,۶۷۷,۵۰۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳,۸۰۸,۲۲۵	۱۱,۳۶۰,۶۴۸	۲,۷۵۴,۸۷۲	۱۴,۱۱۵,۵۲۰	۰
۱,۲۰۶,۲۳۹,۹۷۳	۹۳۵,۴۰۱,۷۲۳	۳۳۷,۳۹۲,۰۱۱	۵۴,۱۱۵,۵۲۰	۱,۲۱۸,۶۷۸,۲۱۴

مخارج نرم افزار
مخارج تاسیس
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج برگزاری مجامع
جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۲,۸۱۸,۹۴۶	۰	موسسه مالی اعتباری کوثر- ۱۵۱۱۰۰۲۳۱/۵۹
۷,۴۰۲,۵۰۵	۰	موسسه مالی اعتباری کوثر- ۱۵۱۱۰۰۳۹۷/۴۳
۰	۰	موسسه مالی اعتباری کوثر- ۱۵۱۱۰۲۲۰۳/۲۹
۰	۰	بانک اقتصاد نوین شعبه بورس ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۸۵۰-۱۴۷
۱۰۰,۰۰۰	۰	بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار - ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۴۸۸۲۱۴۹-۲-۱۴۷
۰	۰	بانک بانک شهر شعبه افریقا- اسفندیار - ۷۰۰۷۹۱۴۱۱۹۲۲
۰	۰	بانک اقتصاد نوین شعبه ساعی - ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۸۵۰-۱۵۲
۰	۰	بانک اقتصاد نوین شعبه ساعی- ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۴۸۸۲۱۴۹-۲-۱۵۲
۸۱۴,۵۵۶	۰	بانک بانک شهر شعبه افریقا- اسفندیار - ۷۰۰۷۹۶۰۷۳۳۳۹
۴۷۳,۸۱۶	۰	بانک بانک شهر شعبه افریقا-اسفندیار - ۱۰۰۷۹۰۸۵۲۲۵۴
۵,۸۵۹,۹۸۶,۲۹۰	۹,۷۱۳,۸۳۵,۱۰۹	بانک اقتصاد نوین شعبه آرژانتین- ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۸۱۸-۱۷۰
۰	۵,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه آرژانتین- ۱-۴۸۸۲۱۴۹-۴۸۸۲۱۴۹-۲-۱۷۰
۰	۳۶۰,۰۳۲,۰۰۸	بانک دی شعبه افریقا- ۰۳۰۳۶۳۰۹۰۰۴
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی شعبه افریقا- ۰۴۰۳۶۲۱۹۹۵۰۰۶
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی شعبه افریقا- ۰۱۰۳۶۲۸۱۲۱۰۰۸
۵۳۸,۶۷۳	۰	بانک سرمایه شعبه میرزای شیرازی - ۱-۱۰۳۲۵۰۳-۸۸۱-۱۰۱۴
<u>۵,۹۲۲,۱۳۴,۷۸۶</u>	<u>۱۵,۰۸۳,۸۷۲,۱۱۷</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۵/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره	مانده پایان سال
شرکت کارگزاری سهم آشنا	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	۶,۷۹۲,۶۰۶,۵۹۷	۶,۳۲۹,۳۵۱,۱۲۶	.	۲۷۶,۹۶۲,۳۵۲
شرکت کارگزاری حافظ	.	.	.	.	.
شرکت کارگزاری نهایت نگر	.	۷۶,۲۲۵,۵۱۷,۲۸۴	۸۰,۹۷۲,۴۷۶,۷۴۴	(۴,۷۱۱,۴۶۸,۷۶۲)	.
شرکت کارگزاری آرمون بورس	۵,۳۳۹,۱۶۷	۸۳,۳۴۳,۸۷۳,۹۵۳	۸۳,۳۴۹,۲۱۳,۱۲۰	.	(۶۵,۷۹۲,۳۲۰)
شرکت کارگزاری آپادانا	.	.	.	.	.
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد	۷,۱۹۷,۹۴۱	.	.	۷,۱۹۷,۹۴۱	۷,۱۹۷,۹۴۱
جمع	(۴۵۰,۷۱۸,۳۶۳)	۱۶۶,۳۶۱,۹۹۷,۸۳۴	۱۷۰,۶۵۱,۰۴۰,۹۹۰	(۴,۷۰۴,۲۷۰,۸۲۱)	۲۱۸,۳۶۷,۹۷۳

۱۱ - پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
کارمزد مدیر	ریال	ریال
	۵۰۶,۱۲۰,۷۴۳	۷۲۷,۵۲۱,۳۶۵
کارمزد بازارگردان	۴۴۶,۲۶۸,۹۳۵	۵۹۷,۲۶۹,۵۹۴
کارمزد متولی	۸۹,۲۵۳,۷۹۱	۱۱۹,۴۵۳,۸۴۲
حق الزحمه حسابرسان	۷۸,۸۸۵,۲۱۶	۸۳,۳۱۷,۵۸۴
جمع	۱,۱۲۰,۵۲۸,۶۸۵	۱,۵۲۷,۵۶۲,۳۸۵

* مطابق تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان سال پرداخت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۲۵۰,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	
ذخیره تصفیه	۱۶۳,۶۹۳,۳۲۰	۱۶۸,۷۹۳,۲۱۵	
مالیات تکلیفی پرداختنی	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	
سایر پرداختنی	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	
مجموع	۱۷۵,۴۴۳,۳۲۰	۵۲۸,۴۹۳,۲۱۵	

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶۰,۲۵۹,۷۷۸,۷۷۵	۱۴,۳۸۲,۶۳۰	۱۴۸,۳۶۹,۳۵۵,۶۵۰	۱۰,۸۸۲,۶۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۷۱,۴۰۲,۷۷۸,۷۷۵	۱۵,۳۸۲,۶۳۰	۱۶۲,۰۰۳,۳۵۵,۶۵۰	۱۱,۸۸۲,۶۳۰	خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آبنندگان (آسا)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۴-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۴-۲	۳۱۳,۸۱۳,۸۶۶	۷۷۷,۲۵۶,۹۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق	۱۴-۳	(۱,۹۲۵,۵۶۳,۸۱۶)	-
		۹۷۵,۴۹۸,۳۷۸	۴۷۳,۶۵۲,۱۰۱
		(۱,۵۷۲,۹۲۹,۶۹۰)	۱,۳۵۰,۹۰۹,۰۹۶

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
افست	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۴۸,۵۷۱
ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۳۹۸,۸۵۲	(۳,۵۴۹,۲۴۳)	(۳,۳۴۹,۰۰۰)	۱,۵۰۸,۹۰۵	۱۶۸,۲۱۰,۸۱۹
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۷,۶۱۶
بانک پاسارگاد	۳,۱۶۴,۰۰۰	۳,۷۵۲,۱۶۳,۶۸۳	۳,۹۷۰,۶۶۹,۰۲۱	(۱۹,۸۴۸,۹۴۷)	(۱۸,۷۶۰,۸۱۹)	(۲۵۷,۱۱۵,۱۰۴)	(۳۵۸,۰۷۹,۵۳۰)
بانک کار آفرین	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۰۰۸۹)
بانک ملت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۶,۴۰۸,۰۲۳	۴,۶۶۱,۵۳۴,۱۰۰	(۲۴,۷۹۱,۰۸۵)	(۲۳,۴۲۲,۹۴۰)	(۲۳,۳۴۹,۲۰۲)	۷۳۹,۹۷۸,۷۵۵
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۸۲,۹۶۱,۸۶۰
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۵,۳۷۶,۶۸۴
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۵,۲۹۳,۹۵۳	(۳۳,۶۰۶,۳۱۴)	(۳۱,۷۶۳,۹۹۹)	(۱۸۷,۹۶۴,۲۶۶)	-
پالایش نفت اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۹,۸۱۱,۴۰۰	۲,۸۴۹,۴۷۴,۰۵۹	(۱۳,۲۷۶,۸۹۵)	(۱۲,۵۴۹,۰۵۹)	(۳۶۵,۴۸۸,۶۱۳)	۶۵۳,۸۰۵,۳۴۸
پالایش نفت تهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۹,۶۲۲,۱۵۹	۳,۱۰۵,۸۶۴,۲۰۸	(۱۶,۷۵۷,۷۴۱)	(۱۶,۳۴۸,۱۱۱)	۱۳۰,۶۵۲,۰۹۹	-
پتروشیمی خارک	۹۳,۷۷۰	۱,۰۹۴,۴۹۹,۳۴۳	۱,۰۸۳,۹۶۳,۶۴۶	(۵,۷۸۹,۸۹۹)	(۵,۴۷۲,۴۹۶)	(۷۲۶,۶۹۸)	(۴۷۵,۶۸۱,۴۰۴)
پتروشیمی مبین	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۹۸۳,۷۷۹	۴,۳۵۶,۸۸۱,۵۶۸	(۲۴,۴۹۷,۹۰۶)	(۲۳,۱۵۴,۹۲۰)	۲۲۶,۴۴۹,۳۸۵	۲۰۴,۴۶۲,۵۱۳
تایداوتر خاورمیانه	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۲۷۰,۵۱۰	۱,۳۹۱,۸۳۲,۵۰۶	(۵,۸۶۸,۰۴۰)	(۵,۵۴۶,۳۵۲)	(۲۹۳,۹۷۶,۳۸۸)	-
توکاریل	۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۳۸۷,۸۵۴	۱,۸۷۱,۶۳۴,۵۱۸	(۱۰,۱۰۴,۴۴۷)	(۹,۸۸۶,۹۳۹)	۸۵,۷۶۱,۹۵۰	-
داروسازی کاسپین تامین	۳۷,۰۰۰	۶۶۶,۳۰۴,۲۲۸	۶۸۷,۳۸۵,۵۷۶	(۳,۴۰۴,۳۰۲)	(۳,۳۳۱,۰۲۱)	(۳۷,۸۱۶,۶۷۱)	-
ریل پردازسیر	۴,۵۴۶,۹۳۰	۶,۳۳۱,۲۲۱,۱۶۸	۶,۲۱۶,۴۶۸,۵۶۳	(۳۳,۵۲۰,۱۰۵)	(۳۱,۶۵۶,۱۰۹)	۵۰,۵۷۶,۳۹۱	-
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۶۶۸,۹۷۸,۶۲۷)
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۱,۰۵۴,۲۳۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۸۹۲,۱۵۶	۲,۵۹۹,۳۷۲,۲۴۹	(۱۴,۱۸۷,۲۱۹)	(۱۳,۴۰۹,۴۶۰)	۵۴,۹۲۳,۲۲۸	(۱۵۵,۵۹۹,۵۱۳)
سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۶۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸	(۱,۳۴۱,۰۶۲)	(۱,۳۱۲,۲۰۰)	(۶۴۱,۸۷۰)	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۸۹۰,۰۰۰	۲,۴۰۷,۶۰۷,۲۳۰	۲,۱۵۲,۷۷۷,۶۰۴	(۱۲,۷۳۶,۲۳۰)	(۱۲,۰۳۸,۰۳۹)	۲۳۰,۰۵۵,۳۵۷	۱۱۱,۶۲۷,۰۳۸

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آبنندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۹۵۶,۸۲۰	۹۰,۳۶۵,۱۵۳,۳۹۱	۱۰,۳۳۱,۹۲۶,۹۳۹	(۲۷,۸۰۳,۱۴۹)	(۴۵,۱۸۲,۵۸۱)	(۱,۳۸۸,۳۹۷,۲۷۸)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۴۳,۶۹۳
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۵۷,۱۶۶,۶۰۷
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۲۱,۹۵۹,۲۹۹
سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۲۱۳,۷۷۳,۴۸۰	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	(۱۰,۹۲۳,۸۶)	(۱۰,۶۸۸,۷۰)	۵۰,۳۵۰,۹۸۰	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۹,۲۹۵,۲۶۷	(۱۳,۹۸۰,۹۵۵)	(۱۳,۶۷۹,۹۹۹)	(۲۹۰,۹۵۶,۳۲۱)	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۶۸,۳۵۶,۰۰۸)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۵۸۴,۰۰۷)
سیمان شاهرود	۳۶۸,۱۸۸	۷۳۵,۴۴۶,۴۷۶	۶۹۲,۳۵۸,۷۵۶	(۳,۸۳۷,۵۰۳)	(۳,۶۲۷,۱۳۴)	۲۵۶,۰۳۰,۸۳	۱۱۰,۰۶۲,۴۴۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۵۲۹,۰۱۶,۳۱۸)
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	(۱۲۸,۹۷۲,۶۸۵)
سیمان فارس نو	۱۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۵۷۱,۸۰۵	۴۹۲,۱۸۲,۷۸۳	(۲,۳۵۷,۰۷۷)	(۲,۳۲۷,۸۵۸)	(۵۱,۱۹۵,۹۱۳)	-
سیمان کرمان	۲۲۴,۴۰۲	۶۰۵,۷۹۶,۰۱۳	۷۳۶,۳۴۳,۷۹۸	(۳,۲۰۴,۶۵۲)	(۳,۰۲۸,۹۸۰)	(۱۲۶,۶۸۱,۴۱۷)	(۳۵۱,۳۹۸,۷۸۴)
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۶۷,۹۸۶,۴۶۶
شیرپاستوریزه پگاه فارس	-	-	-	-	-	-	۶۰,۳۶۸,۵۹۷
صنایع آذر آب	۸۶,۷۵۵	۴۵۹,۸۰۱,۵۰۰	۴۶۴,۱۶۴,۱۱۷	(۲,۴۳۴,۳۴۶)	(۲,۲۹۹,۰۰۸)	(۹۰,۹۵۸,۷۱)	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۴۶,۹۴۲
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۲۶۶,۷۸۹
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۱۷۵,۵۴۰	۵,۸۸۲,۵۶۹,۵۶۵	۵,۹۹۲,۲۳۱,۸۶۷	(۳۱,۱۱۸,۸۰۱)	(۲۹,۴۱۲,۸۴۸)	(۱۷۰,۱۹۳,۹۵۱)	(۹۵۹,۵۷۹,۴۶۳)
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۳۵۸,۴۶۶)
کنترل خورده‌گی تکنیکو	۴۰۰,۶۵۸	۳,۵۳۰,۱۶۰,۰۰۶	۳,۸۱۱,۴۳۴,۷۷۵	(۱۸,۶۷۴,۵۳۹)	(۱۷,۶۵۰,۷۹۷)	۶۸۲,۳۹۹,۸۹۵	-
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۷۴,۵۷۱
لیزینگ رایان سایپا	۳,۵۵۲,۰۴۹	۱۰,۲۴۹,۵۳۰,۷۷۰	۱۱,۱۳۴,۹۸۰,۸۵۸	(۵۴,۳۲۰,۰۰۶)	(۵۱,۲۴۷,۶۵۲)	(۹۹۰,۹۱۷,۷۴۶)	۱۰,۷۴۳,۳۲۱,۷۷۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	۳,۶۱۱,۳۶۷	۷,۹۳۵,۶۲۹,۹۳۵	۷,۱۴۰,۹۴۶,۲۷۳	(۴۰,۶۸۹,۸۲۳)	(۳۹,۶۷۸,۱۵۰)	۷۱۴,۳۱۵,۶۸۹	-
واسپاری ملت	۴۶,۲۶۳	۶۱,۵۳۹,۷۹۰	۴۹,۲۷۷,۱۰۸	(۳۵,۴۹۲)	(۳۰,۶۴۹)	۱۱,۶۱۹,۵۴۱	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۱,۹۰۹,۴۸۵	(۱۱,۷۱۲,۰۶۰)	(۱۱,۰۷۰,۰۰۰)	۷۹۳,۰۸,۴۵۵	-
ملی صنایع مس ایران	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۳,۳۹۷,۵۹۷	۱,۴۴۳,۳۶۴,۶۸۴	(۸,۱۶۴,۵۶۹)	(۷,۷۱۴,۹۸۸)	۸۵,۱۵۱,۳۵۶	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۶۰,۱۷,۳۵۰
تعدیلات ناشی از کارمزد و مالیات فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	(۱۶)	-
تعدیلات فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲)
جمع	۸۸,۰۴۱,۸۱۳,۸۶۱	۸۸,۸۹۵,۶۵۶,۹۸۵	(۴۶۱,۸۸۸,۶۹۳)	(۴۴۰,۲۰۹,۰۷۸)	(۱,۷۵۵,۹۴۰,۹۱۱)	۳۱۳,۸۱۳,۸۶۶	۳۱۳,۸۱۳,۸۶۶

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

شرکت	تعداد	بهای فروش	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت- سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۳۲۷,۰۴۵	۴۰۳,۴۲۶,۶۵۶	(۸,۳۹۷,۶۵۷)	(۷,۹۲۷,۲۹۴)	(۶۰,۷۷۴,۱۸۵)	-	-	-
ت- ملی صنایع مس ایران	۱۳۶,۸۶۶	۱۰۳,۸۵۲,۷۵۵	(۵۴۹,۳۷۹)	(۵۱۹,۲۶۳)	(۴۹,۲۷۴,۰۱۳)	-	-	-
ت- توسعه معادن و فلزات	۲۷۴,۸۵۲	۱۳۱,۰۰۸,۷۹۴	(۶۴۰,۱۳۹)	(۶۰۵,۰۴۳)	۳۹,۵۰۶,۸۲۸	-	-	-
ت- فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	(۱,۵۱۹,۲۷۹,۴۸۲)	-	-	-
	-	-	-	-	(۴۰۶,۲۸۴,۳۳۴)	-	-	-
جمع	۶۳۸,۳۸۸,۳۰۵	(۹,۵۸۷,۱۷۵)	(۹۰,۶۱,۶۰۰)	(۷۰,۵۴۱,۳۷۰)	(۱,۹۲۵,۵۶۳,۸۱۶)	-	-	-

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

شرکت	تعداد	بهای فروش	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
			ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت شیراز *	-	-	-	-	-	۷۷,۳۲۵,۳۸۹	-	-
اوراق مشارکت داروسازی سینا (مسینا)	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۲,۱۳۰,۰۰۰	۹,۹۹۲,۲۶۰,۰۰۰	(۷,۹۲۷,۴۰۹)	۲۴۱,۹۴۲,۵۹۱	۸۹۸,۱۷۳,۰۸۹	۴۷۳,۶۵۲,۱۰۱	-
شرکت واسط مالی تیر (دصسکن)	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۸,۳۹۰,۰۰۰	-	۱۱,۶۱۰,۰۰۰	-	-	-
	۲۵,۲۴۲,۱۳۰,۰۰۰	۲۴,۹۸۰,۶۵۰,۰۰۰	(۷,۹۲۷,۴۰۹)	۲۴۱,۹۴۲,۵۹۱	۲۵۳,۵۵۲,۵۹۱	۹۷۵,۴۹۸,۳۷۸	۴۷۳,۶۵۲,۱۰۱	-

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	(۵,۹۳۶,۱۶۰,۲۳۳)	۵,۷۷۱,۶۸۳,۹۲۳	(۲۰,۲۰۳,۵۷۰,۱۵۵)
۲-۱۵	۱,۰۳۷,۳۴۴,۶۷۲		۶۱۹,۲۴۴,۳۱۹
	(۴,۸۹۹,۳۹۱,۲۵۱)		(۱۹,۵۸۴,۳۴۵,۸۳۶)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

۱-۱۵ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۱۳,۰۰۲,۶۷۳)
ایران ترانسفو	۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۸,۴۸۰,۸۹۶	(۲۱,۲۹۲,۲۵۰)	(۲۰,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۴,۸۹۸,۱۴۶)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۷۷۴,۸۴۴	۱,۹۱۱,۵۰۶,۹۸۸	۲,۳۰۴,۶۳۴,۰۹۴	(۱۰,۱۱۱,۸۷۲)	(۹,۵۵۷,۵۳۵)	(۴۱۲,۷۹۶,۵۱۳)	-	-	-	-	۵۲۷,۳۱۹,۳۳۵
زامیاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷۹,۷۲۰,۵۷۹)
بانک پاسارگاد	۸۳۶,۰۰۰	۸۴۴,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۱۴۰,۰۹۹	(۴,۴۶۶,۶۶۴)	(۴,۲۲۱,۸۰۰)	(۲۱۳,۴۶۸,۵۶۴)	-	-	-	-	(۱,۴۹۴,۲۶۱,۶۰۰)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۵,۸۵۸,۱۴۴	(۳۶,۲۵۲,۳۷۰)	(۳۴,۲۶۵,۰۰۰)	(۵۶۳,۳۷۵,۵۱۴)	-	-	-	-	(۷۶۶,۳۴۴,۱۹۷)
سیمان کرمان	۲,۷۹۵,۶۹۶	۷,۴۶۴,۵۰۸,۳۳۰	۹,۰۴۷,۸۵۵,۴۹۸	(۳۹,۴۸۷,۲۴۹)	(۳۷,۳۲۲,۵۴۲)	(۱,۶۳۰,۱۵۶,۹۶۹)	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۷۰۳,۶۲۶
سیمان کارون	۱۱۱,۹۰۰	۳۵۱,۱۴۲,۳۰۰	۳۳۹,۹۹۸,۰۴۵	(۱,۸۵۷,۵۴۲)	(۱,۷۵۵,۷۱۱)	۷,۵۲۰,۹۰۲	-	-	-	-	(۲۴۰,۵۰۹,۶۳۱)
لیزیگ رایان سابیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۶,۲۱۱,۹۰۷)
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۵,۷۲۴,۱۸۳)
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۴,۴۷۸,۲۵۴	۵,۳۲۰,۱۶۵,۷۵۲	۶,۴۳۶,۶۵۰,۵۰۰	(۲۸,۱۴۴,۶۷۷)	(۲۶,۶۰۰,۸۲۹)	(۱,۱۶۱,۲۲۹,۳۵۴)	-	-	-	-	(۱۲۴,۳۳۰,۸۳۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰	(۲,۱۱۶,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۹۲,۳۷۳,۰۳۶	-	-	-	-	(۶,۷۰۷,۰۶۹,۷۰۰)
حق تقدم سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۵۳,۸۲۵,۲۵۰	(۶۲,۶۸۶,۵۰۰)	(۵۹,۲۵۰,۰۰۰)	۷۴,۲۲۸,۲۵۰	-	-	-	-	(۲,۱۰۵,۴۰۷,۹۰۰)
بانک ملت	۶۴۴,۸۰۳	۲,۹۳۵,۷۴۱,۶۸۰	۳,۰۳۰,۲۵۲,۰۳۳	(۱۵,۵۳۰,۰۷۳)	(۱۴,۶۷۸,۷۰۸)	(۱۲۴,۷۱۹,۱۲۵)	-	-	-	-	۱۹۸,۱۵۵,۹۰۶
سرمایه گذاری البرز	۵۰۰,۰۰۰	۷۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۱,۳۴۴,۹۶۰	(۴۰,۱۷,۷۵۵)	(۳,۷۹۷,۵۰۰)	(۲۸۹,۳۵۰,۲۱۵)	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۹۰۹,۶۴۹
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۳۰,۵۲۵,۹۵۱)
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۵۵,۶۴۴,۹۶۴)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴۹,۸۰۱,۹۶۶)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۴,۴۴۳,۶۷۲)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۵,۴۹۴,۲۷۱	۷,۱۴۷,۴۰۹,۰۷۵	۶,۸۰۸,۵۶۴,۷۹۵	(۳۷,۸۰۹,۷۹۴)	(۳۵,۷۲۷,۰۴۵)	۲۶۵,۲۹۷,۴۴۱	-	-	-	-	(۸۴۹,۱۶۵,۲۳۷)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۰۱۹,۴۹۰)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	۱۲۶,۰۰۰	۱,۸۵۹,۱۳۰,۰۰۰	۱,۹۳۲,۷۷۸,۹۲۷	(۹,۸۴۴,۷۹۸)	(۹,۳۹۵,۶۵۰)	۹۲,۷۷۹,۳۷۵	-	-	-	-	-
کنترل خوردگی تکنیک کو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ت-بازرسی فنی تکنیک کو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ت- بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۵۳۶,۸۷۷)
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۱۷۷,۲۸۱	۷۲۱,۸۸۸,۲۳۲	۶۳۳,۱۱۴,۱۵۴	(۳,۸۱۸,۷۸۹)	(۳,۶۰۹,۴۴۱)	۸۱,۳۴۵,۸۴۸	-	-	-	-	(۵۰۵,۹۵۵,۷۴۴)
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۷۱۸,۱۷۱)
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۴۳,۳۰۶)
توکاپیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
همکاران سیستم	۶۲۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۶۲۵,۰۰۰	۲,۳۲۶,۳۴۱,۵۰۰	(۱۴,۰۵۵,۶۹۴)	(۱۳,۷۵۳,۱۲۵)	۳۹۶,۵۷۴,۶۸۱	-	-	-	-	-
ت- سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۹۶۹,۰۱۰
ت- سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۰۴۱,۶۶۶	۲,۶۵۶,۲۰۷,۴۶۶	۲,۹۱۷,۸۲۹,۰۷۹	(۱۴,۰۵۱,۳۳۷)	(۱۳,۲۸۱,۰۳۷)	(۲۸۸,۹۵۲,۹۸۸)	-	-	-	-	-
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۲,۶۹۰,۵۲۱	(۱۴,۳۵۶,۵۵۰)	(۱۳,۴۷۵,۰۰۰)	(۸۱۵,۳۲۲,۰۷۱)	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۷,۵۰۰	۲۱۹,۳۴۷,۵۰۰	۲۷۱,۵۲۳,۵۰۰	(۱,۱۵۹,۸۱۹)	(۱,۰۹۶,۲۳۸)	(۵۴,۵۳۱,۰۵۷)	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۶۱۹,۶۳۴	۲,۶۷۲,۳۹۶,۱۰۰	۲,۶۷۶,۸۹۶,۹۸۸	(۱۴,۱۳۶,۹۷۵)	(۱۳,۳۶۱,۹۸۱)	۳۳,۹۹۹,۸۲۴	-	-	-	-	-
صنایع آذر آب	۹۱۳,۳۴۵	۴,۴۴۷,۵۰۳,۱۵۰	۴,۸۸۶,۱۲۳,۵۱۵	(۲۳,۵۲۷,۲۹۲)	(۲۲,۳۲۷,۵۱۶)	(۴۸۴,۳۸۴,۱۷۳)	-	-	-	-	-
گروه بهمن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۱,۳۲۰,۳۹۶	(۱۳,۱۷۲,۱۰۰)	(۱۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۶۸,۴۲۳,۳۹۶)	-	-	-	-	-
لیزیگ صنعت و معدن	۴,۸۴۳,۱۳۴	۷,۸۴۵,۸۷۰,۰۸۰	۷,۹۲۶,۶۵۷,۱۲۲	(۴۱,۵۰۴,۶۹۰)	(۳۹,۳۲۹,۳۸۵)	(۳۹۲,۲۲۹,۳۸۵)	-	-	-	-	-
معنی و صنعتی گل گهر	۱,۵۶۷,۵۰۰	۲,۶۸۵,۱۲۷,۵۰۰	۲,۹۵۲,۶۶۹,۳۸۳	(۱۴,۳۰۴,۳۲۴)	(۱۳,۴۲۵,۶۳۸)	(۲۹۵,۱۷۱,۸۴۵)	-	-	-	-	-
	۸۰,۰۰۵,۳۳۶,۰۴۳	۸۶,۰۰۹,۹۳۱,۲۶۹	(۴۲۷,۴۹۴,۱۱۵)	(۴۰,۴۵۲,۶۸۰)	(۴۰,۴۵۲,۶۸۰)	(۵,۹۳۶,۱۶۰,۲۳۳)	-	-	-	-	(۲۰,۲۰۳,۵۷۰,۱۵۵)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲- ۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کلرمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۶۴۶,۳۷۴,۳۱۹	۹۲۶,۱۷۸,۵۹۴	۶۷۲,۹۰۳,۷۶۹	(۱۴,۸۱۶,۲۳۷)	۱۸,۴۵۴,۷۰۴,۹۹۴	۱۹,۱۴۲,۴۲۵,۰۰۰	۱۸,۲۵۰
(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۱۹,۴۰۰)	۳۳,۱۱۱,۸۸۰,۶۰۰	۳۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۰۰
۰	۰	۴۰۱,۹۲۰,۹۰۳	(۹,۴۷۳,۷۶۰)	۱۱,۸۲۸,۶۰۵,۳۳۷	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
۶۱۹,۲۲۴,۳۱۹	۸۹۹,۰۲۸,۵۹۴	۱,۰۳۷,۳۲۴,۶۷۲	(۴۹,۹۰۹,۳۹۷)	۶۳,۳۹۵,۱۹۰,۹۳۱	۶۴,۴۸۲,۴۲۵,۰۰۰	

اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳

اوراق مشارکت داروسازی سینا (مسینا)

اجاره بوتان (ذصبوتا)

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۶-درآمد سود سهام

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۶۴۳,۸۰۳	۸۵۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۲۶,۴۹۶)	۴۲۴,۲۷۳,۵۰۴	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۵۹۲,۵۲۱	
سیمان کرمان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۳,۰۲۰,۰۹۸	۷۸۵	۲,۳۷۰,۷۷۶,۹۳۰	-	۲,۳۷۰,۷۷۶,۹۳۰	۴۷۰,۳۳۱,۲۵۱	۴۷۰,۳۳۱,۲۵۱	
سیمان خوزستان	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	۳۰,۹۷۶,۰۰۰	۳۰,۹۵۴,۷۹۸	
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۹,۴۷۳,۵۸۹	۱۲۵	۱,۱۸۴,۱۹۸,۶۲۵	-	۱,۱۸۴,۱۹۸,۶۲۵	-	-	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۷,۰۹۲,۳۷۴	۲,۲۱۷,۰۹۲,۳۷۴	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۳۹۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۸۳۲)	۲۷۱,۳۱۴,۱۶۸	-	-	
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۴۶۱,۱۵۰	
همکاران سیستم	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۶۹۰,۶۶۹,۰۰۰	۶۹۰,۶۶۹,۰۰۰	
پتروشیمی فجر	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
تاییدواتر خاورمیانه	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۳	۱۷۷,۲۸۱	۳۰۰	۵۳,۱۸۴,۳۰۰	(۳,۷۵۷,۷۷۰)	۴۹,۴۲۶,۵۳۰	-	-	
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۳,۰۵۲,۰۴۹	۵۵۰	۱,۶۷۸,۶۲۶,۹۵۰	(۶۷,۳۲۱,۶۵۹)	۱,۶۱۱,۳۰۵,۲۹۱	۲۴۵,۸۳۱,۶۲۲	۲۳۱,۵۶۶,۷۳۱	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۱۱۲,۴۲۶	۶۱,۸۳۵,۲۹۴	
صنایع آذر آب	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۸,۸۹۶)	۳۳,۱۴۱,۱۰۴	-	-	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۵۸۲)	۲۶۹,۴۱۹,۴۱۸	-	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۶,۳۴۱,۲۵۴	۵۰	۳۱۷,۰۶۲,۷۰۰	-	۳۱۷,۰۶۲,۷۰۰	۳,۳۳۵,۶۴۳,۰۰۰	۳,۲۶۶,۲۹۰,۲۶۲	
سیمان کارون	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۱۱,۹۰۰	۵۰	۵,۵۹۵,۰۰۰	(۵۸۰,۴۵۱)	۵,۰۱۴,۵۴۹	-	-	
سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانپارس	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۹۲,۴۲۵	
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۲۶,۴۶۴	۱۹,۳۰۶,۴۲۳	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۲,۱۴۱,۱۲۰	۱,۰۷۴,۸۴۰,۹۱۷	
شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۸۶,۸۵۸	۱۹,۱۸۶,۸۵۸	
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۶۲,۷۸۵	۱۴,۵۶۶,۶۴۳	
افست	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۱۷۳,۲۶۷	-	
بانک پاسارگاد	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۸۳۶,۰۰۰	۱۶۰	۱۳۳,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۳۳,۷۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۴۷۳,۵۲۰	۷۴۴,۶۹۷,۹۸۷	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۴	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۳۶,۱۸۷)	۱۳۶,۰۶۳,۸۱۳	۱۸۰,۱۶۹,۰۹۷	۱۶۰,۷۰۰,۳۷۵	
جمع					۷,۳۱۹,۷۰۴,۵۰۵	(۱۰۷,۵۱۷,۸۷۳)	۷,۲۱۲,۱۸۶,۶۳۲	۱۱,۳۶۶,۱۸۸,۷۸۴	۱۰,۹۵۹,۳۸۴,۹۰۹	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۷- درآمد سود اوراق بهادار

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
۶,۵۵۶,۳۴۶,۵۴۴	۱۱,۷۴۱,۹۴۶,۳۰۹	۵,۸۷۲,۱۷۰,۴۲۵	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت و اجاره
۲,۸۶۷,۴۶۲,۴۱۳	۳,۰۶۰,۹۲۸,۰۵۵	۸۹۴,۲۰۱,۳۸۹	۱۷-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۸۲۳,۲۵۱,۷۷۶	۱۴,۸۰۲,۸۷۴,۳۶۴	۶,۷۶۶,۳۷۱,۸۱۴		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳

اوراق مشارکت داروسازی سینا (مسینا)

جمع

اوراق اجاره

اجاره بوتان (ذنبوتا)

شرکت واسط مالی تیر (ذصسکن)

جمع

جمع کل

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی

اقتصاد نوین

بانک شهر

بانک شهر

موسسه مالی اعتباری کوثر

موسسه مالی اعتباری کوثر

سرمایه

اقتصاد نوین

بانک دی

بانک دی

اقتصاد نوین

جمع

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۸۳,۶۵۶,۷۷۲	۵,۱۲۱,۹۴۲,۹۵۰	۱,۸۵۹,۳۴۴,۴۹۷	۲۰٪	۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۹,۴۳۱,۸۸۵	۳,۶۲۰,۰۰۳,۳۶۲	۱,۸۴۴,۵۱۶,۲۵۷
۵,۰۲۸,۱۷۳,۰۲۹	۸,۷۴۱,۹۴۶,۳۱۲	۴,۵۴۸,۶۷۶,۳۸۲		۵۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰					
-	-	۶۷۸,۴۸۹,۴۷۷	۲۰٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۶۴۵,۰۰۴,۵۶۶	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱,۵۲۸,۱۷۳,۵۱۵
۱,۵۲۸,۱۷۳,۵۱۵	۲,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱,۳۳۳,۴۹۴,۰۴۳		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					
۶,۵۵۶,۳۴۶,۵۴۴	۱۱,۷۴۱,۹۴۶,۳۰۹	۵,۸۷۲,۱۷۰,۴۲۵		۶۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰					

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	شماره حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سپرده/اسمی گواهی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل/برگشت	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۲۵,۵۲۷,۰۵۰	۲,۷۲۵,۵۲۷,۰۵۰	-	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۴۴۵,۶۳۹	۲۳,۴۴۷,۱۷۶	-	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۷۱۹,۴۶۱	۷۲۸,۷۳۳	-	۰٪	-	۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۵۶,۱۹۰,۱۸۲	۶۰,۴۷۵,۷۴۳	۱,۹۷۸	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۴,۵۳۶	۵۹۱,۳۱۱	-	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۷۴۴	۱۳۱,۵۱۶	-	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۶۰,۹۸۱,۷۲۳	۲۴۹,۷۴۶,۴۴۸	۴۵۶,۰۱۷,۸۰۵	۲۰٪	۹,۷۱۳,۸۳۵,۱۰۹	۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴۰۵,۷۸۸,۰۶۰	۲۲٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۳۲,۳۹۳,۵۴۶	۱۸٪	۳۶۰,۰۳۲,۰۰۸	۱۸٪	-	-	-	-	-	-	-
۲۸۰,۰۰۷۸	۲۸۰,۰۰۷۸	-	۱۰٪	-	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۲,۸۶۷,۴۶۲,۴۱۳		۸۹۴,۲۰۱,۳۸۹	۱۵,۰۷۳,۸۶۷,۱۱۷									

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۴۱۲,۴۶۶	۲۸,۲۳۰,۵۵۴	۵۸,۶۹۸,۹۰۵	
۲۲۱,۷۶۰	۲۲۳,۵۳۲	۷۶,۰۱۶,۱۳۳	سایر درآمدها
۶,۶۳۴,۲۲۶	۲۸,۴۵۴,۰۸۶	۱۳۴,۷۱۵,۰۳۸	جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۳۵۸,۶۳۹,۹۳۹	۲,۴۸۹,۱۸۴,۷۴۵	۱,۰۴۰,۶۲۵,۰۶۶	بازارگردان صندوق
۱,۰۹۲,۶۸۸,۴۹۴	۱,۹۴۹,۹۴۰,۶۰۲	۸۴۱,۴۱۲,۱۸۱	متولی صندوق
۲۱۸,۵۳۷,۵۶۴	۳۸۹,۹۸۷,۸۷۲	۱۶۸,۲۸۲,۳۹۵	حسابرس صندوق
۸۳,۳۱۷,۵۸۴	۱۶۳,۴۹۹,۵۶۰	۷۸,۸۸۵,۲۱۶	جمع
۲,۷۵۳,۱۸۳,۵۸۱	۴,۹۹۲,۶۱۲,۷۷۹	۲,۱۲۹,۲۰۴,۸۵۸	

۲۰- سایر هزینه ها

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۳۶,۴۳۷,۷۰۰	۴۱,۵۳۷,۵۹۵	۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۱,۰۰۰	۱۳۶,۶۶۵	۱۱۷,۵۸۰	هزینه تاسیس
۱۴۹,۱۵۹,۱۶۶	۲۳۳,۶۷۶,۲۴۴	۱۴۹,۱۵۹,۱۶۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۰,۳۴۶,۹۲۷	۳۹,۸۹۰,۵۰۲	۱۶,۶۷۷,۵۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۴۷۸,۰۹۵	۱۴,۲۸۶,۴۴۵	۲,۷۵۴,۷۴۷	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۶۵,۲۳۸,۶۶۴	۳۲۵,۶۰۲,۹۷۴	۱۶۸,۸۰۰,۴۶۹	جمع
۳۶۱,۷۱۱,۵۵۲	۶۵۵,۱۳۰,۴۲۵	۳۳۷,۵۰۹,۴۶۶	

۲۱- تعدیلات

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
بستانکار- ریال	بستانکار- ریال	بستانکار- ریال	تعدیلات ناشی ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۵۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	جمع
۲,۵۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۳۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۳.۳۷	ممتاز	۴۰۰,۰۰۰	۲.۶۰
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۸۴	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۶۵
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزاری و موسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱.۶۸	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۱.۳۰
مالی اعتبار کوثر مرکزی	موسس صندوق	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۲.۵۲	ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۱.۹۵
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان و موسس صندوق	عادی	۶,۰۷۷,۶۴۰	۵۱.۱۵	عادی	۵,۷۸۹,۶۱۰	۳۷.۶۴
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر و موسس صندوق	عادی	۰	۰.۰۰	-	۱۴,۱۶۰	۰.۰۹

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب - ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب- ریال
حافظ	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۰	طی دوره	۰	۱۷,۵۲۱,۷۷۶,۵۹۵	طی دوره	۰
نهایت نگر	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۱۰۳,۵۵۴,۹۹۰,۰۵۱	طی دوره	(۴,۷۱۱,۴۶۸,۷۶۲)	۷۷,۸۸۴,۰۵۵,۸۶۸	طی دوره	۰
سهم آشنا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۶,۱۱۸,۸۴۱,۴۴۸	طی دوره	۰	۵,۴۴۴,۳۳۲,۹۲۳	طی دوره	۲۷۶۹۶۳۳۵۲
آرمون بورس	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۹۵,۹۸۸,۲۲۹,۰۹۲	طی دوره	۰	۱۶,۵۴۸,۰۹۳,۲۸۸	طی دوره	(۶۷,۱۹۲,۵۶۹)
آپادانا	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۰	طی دوره	۰	۰	طی دوره	۰
خبرگان سهام	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۰	طی دوره	۰	۰	طی دوره	۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۲۴۷,۳۲۰,۳۴۹	طی دوره	۵۰۶,۱۲۰,۷۴۳	۱,۲۴۶,۴۵۹,۲۲۳	طی دوره	۷۲۷,۵۲۱,۳۶۵
شرکت تامین سرمایه سپهر	بازارگردان صندوق	کارمزد بازار گردان	۹۸۰,۶۶۳,۱۱۳	طی دوره	۴۴۶,۲۶۸,۹۳۵	۱,۰۰۲,۴۶۶,۶۶۹	طی دوره	۵۹۷,۲۶۹,۵۹۴
شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۹۶,۱۳۲,۴۹۷	طی دوره	۸۹,۲۵۳,۷۹۱	۲۰۰,۴۹۳,۳۵۳	طی دوره	۱۱۹,۴۵۳,۸۴۲
موسسه حسابرسی سخن حق	حسابرس صندوق	کارمزد حسابررس	۱۶۳,۷۵۷,۷۵۵	طی دوره	۷۸,۸۸۵,۲۱۶	۷۶,۴۳۸,۳۷۴	طی دوره	۸۳,۳۱۷,۵۸۴

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه نبوده ، وجود نداشته است.