



صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپرآیندگان (آسا)

صور تهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمايه گذاري آدمان سبک آيندگان (آسا)

صورت‌های مالی

۱۳۹۴ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه دوره ۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری آرمان سیهر آیندگان (آسا)

سلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا) مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

صفحه شماره

- ۱ صورت خالص دارایی‌ها
 - ۲ صورت سود و زیان و گرددش خالص دارایی‌ها
 - ۳ یادداشت‌های توضیحی:
 - ۴ الف. اطلاعات کلی صندوق
 - ۵ ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
 - ۶-۷ پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
 - ۸-۲۲ ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهرآیندگان (آسا) بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی

صوت های مال حاضر د تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۹ به تأیید ارکان زیر د صندوقه رسیده است.

بی سیاہ

امضاع
شرکت مشاور سرمایه گذاری
~~ازمغان آتی~~
شماره ثبت: ۱۰۰۰۰۳۷

مدیر

شخص حقوقی

رکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری آدمان آته

آقاء، علم، حمانه

شـ کـتـ مـشاـوـ سـ ماـهـ گـذاـعـ نـیـکـ گـستـ

متولى، صندوق

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماہه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

| دارایی ها | بادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|--|---------|-----------------|-----------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر | ۵ | ۹۱,۰۹۴,۶۴۳,۹۸۰ | ۹۳,۴۸۱,۲۱۹,۶۱۶ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بدهار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶ | ۵۲,۲۱۰,۰۶۵,۰۵۳ | ۶۴,۵۸۵,۵۳۰,۴۷۹ |
| حسابهای دریافتی | ۷ | ۸,۴۹۶,۹۹۹,۱۷۴ | ۱,۰۰۳,۴۱۵,۹۸۷ |
| سایر دارایی ها | ۸ | ۱,۰۳۱,۵۱۶,۵۸۳ | ۱,۱۵۰,۱۷۶,۵۰۵ |
| موجودی نقد | ۹ | ۲,۰۹۸,۸۲۸,۲۹۱ | ۳۴,۰۵۷,۲۸۱,۷۸۵ |
| جاری کارگزاران | ۱۰ | . | . |
| جمع دارایی ها | | ۱۵۴,۹۳۲,۰۵۳,۰۸۱ | ۱۹۴,۲۷۷,۶۲۴,۳۷۲ |

| بدھی ها | | |
|---|----|-----------------|
| جاری کارگزاران | | ۴۴۸,۴۰۵,۵۴۶ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۰ | (۳۷۶,۵۳۹,۳۰۲) |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۱۱ | ۱,۳۸۸,۷۵۲,۹۰۲ |
| جمع بدھی ها | ۱۲ | (۱۲۷,۵۰۵,۶۲۰) |
| خالص دارایی ها | ۱۳ | (۲,۲۶۷,۴۷۰,۶۰۱) |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری | | ۱۵۲,۹۲۸,۹۱۲,۰۲۸ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال | | ۱۷,۰۸۲,۶۳۰ |
| | | ۱۱,۲۴۰ |
| | | ۱۱,۱۷۷ |

بادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایها

پیرای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

| درآمد: یادداشت | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
|--|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادر | ریال (۱۰,۵۶۸,۴۵۴,۲۴۸) | ریال (۲۲,۴۱۷,۳۴۴,۰۷۴) | ریال (۱,۵۶۵,۴۹۷,۱۲۹) |
| سود (زیان) تحقیق نیافتنه نگهداری اوراق بهادر | ریال (۲۰,۰۰۱,۹۱۰,۸۷۰) | ریال (۱۵,۴۰۵,۰۹۳,۹۸۱) | ریال (۱۸,۰۳۱,۸۳۳,۴۶۷) |
| درآمد سود سهام | ریال ۱۳,۵۸۳,۴۷۰,۳۶۰ | ریال ۱۶,۷۲۷,۷۲۱,۰۵۷ | ریال ۱۱,۲۱۲,۲۱۶,۷۲۲ |
| درآمد سود اوراق بهادر | ریال ۱۸,۲۲۷,۲۲۳,۱۳۷ | ریال ۲۳,۱۸۵,۹۱۵,۹۹۰ | ریال ۱۲,۱۹۷,۷۹۰,۰۸۶ |
| سایر درآمدها | ریال ۴۵۵,۱۴۵ | ریال ۲۲,۵۷۴,۴۶۳ | ریال ۶,۷۸۴,۰۲۵ |
| جمع درآمدها | ریال ۱,۲۴۰,۷۸۳,۶۹۱ | ریال ۲,۱۱۲,۹۳۶,۴۵۵ | ریال ۳,۸۱۱,۴۶۴,۲۴۷ |
| هزینه ها: | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | (۴,۶۹۰,۶۰۴,۵۹۴) | (۵,۹۴۷,۱۲۴,۰۸۵) | (۳,۸۵۴,۱۴۴,۱۱۹) |
| سایر هزینه ها | (۵۷۴,۹۴۳,۴۰۵) | (۷۸۴,۱۵۶,۴۹۰) | (۴۷۹,۴۹۰,۶۵۶) |
| جمع هزینه ها | (۵,۲۶۵,۵۴۷,۹۹۹) | (۶,۷۳۱,۱۲۸,۰۵۷) | (۴,۳۳۳,۶۳۴,۷۷۵) |
| سود خالص | (۴,۰۲۴,۷۶۴,۳۰۸) | (۴,۶۱۸,۳۴۴,۱۲۰) | (۵۲۲,۱۷۰,۵۲۸) |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ | (۱,۷۴)% | (۲,۰۸)% | (۰,۲۸)% |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲۵ | (۲,۰۱)% | (۲,۴۱)% | (۰,۳۴)% |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت | دوره منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | یادداشت |
|--|--|--|--|---|
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای دوره | تعداد واحد سرمایه ریال ۲۵۲,۹۳۱,۶۲۲,۹۳۴ | تعداد واحد سرمایه گذاری ریال ۲۵۲,۹۳۱,۶۲۲,۹۳۴ | تعداد واحد سرمایه ریال ۱۹۲,۰۱۰,۱۵۳,۷۷۱ | واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره | تعداد واحد سرمایه ریال ۲۲۰,۸۲,۶۳۰ | تعداد واحد سرمایه گذاری ریال ۲۲۰,۸۲,۶۳۰ | تعداد واحد سرمایه ریال ۱۷۰,۸۲,۶۳۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره |
| تغییرات ناشی از عملکرد | . | . | . | تغییرات ناشی از عملکرد |
| سود (زیان) خالص | (۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۲۰۰,۰۰۰) | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۴۰۰,۰۰۰) |
| تبدیلات | (۳,۷۲۵,۰۴۳) | . | (۳,۷۲۵,۰۴۳) | (۷۱,۲۱۵)* |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره | (۴,۰۲۴,۷۶۴,۳۰۸) | (۴,۶۱۸,۳۴۴,۱۲۰) | (۵۲۲,۱۷۰,۵۲۸) | سود (زیان) خالص |
| تبدیلات | (۵,۴۶۶,۸۰۰,۰۰۰) | . | (۶,۲۹۹,۴۰۰,۰۰۰) | (۴,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۲۰۱,۴۳۶,۳۲۳,۵۸۳ | ۱۷,۸۸۲,۶۳۰ | ۱۹۲,۰۱۰,۱۵۳,۷۷۱ | ۱۷,۰۸۲,۶۳۰ |

* سرفصل تغییرات ناشی از عملکرد، مربوط به هزینه تنزیل سود سپرده بانکی می باشد.

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری}}{\text{میانگین وزن (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لینک صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

پادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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 لگذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدیم 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، پایین تراز پارک ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۲ 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:

۱-۱- 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 بود-ه-اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای 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 ۱۳۸۹/۱۲/۱۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، پایین تراز پارک ساعی ، برج سپهر ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۲ تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۷۵۷۷

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

پادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۲- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه-گذاری نیکی گستر(سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱ 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

۴-۲- 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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

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

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 بود-های شامل اشخاص زیر است:

۲-۲ 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 آزادی، اول بزرگراه آفریقا، پلاک ۱۲ ، بلوک ب ، واحد ۳ و

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشیابی جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر) 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 بهادر در صندوق های سرمایه-گذاری" مصوب ۱۱/۱۳۸۶ ۳۰/۱۱ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر 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 معکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه-گذاری" مدیر صندوق می-تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستدات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- 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.

۴-۳- 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 باخرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سیهر آیندگان (آسا)

پادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۴ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴ 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 دریافتی با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين 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.

۲-۴-۱ سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت: سود تضمین شده اوراق بهادر 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 بطری روزانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر 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.

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|------------------------------|--|
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابهالتفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی 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 * |
| 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 بازار گردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادریا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی 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 $\frac{0/001}{n \times 365}$ خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز

قبل در حساب ها، 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

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 واحد های 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 واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سیهر آیندگان (آسا)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام حق تقدم

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

| | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | صنعت |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| | درصد به کل درایی ها | خالص ارزش فروش | درصد | خالص ارزش فروش | |
| | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| محصولات شیمیایی | ۳.۴۰ | ۶,۵۲۲,۹۱۸,۴۰۴ | ۱.۲۳ | ۲,۴۱۷,۲۴۶,۱۹۴ | ۳,۷۲۲,۸۱۸,۲۷۶ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۱۷.۰۴ | ۳۲,۷۰۹,۱۴۳,۵۲۶ | ۱۰.۵۰ | ۲۰,۶۸۷,۱۵۵,۹۵۰ | ۲۷,۸۷۳,۵۵۱,۱۵۲ |
| فلزات اساسی | ۵.۹۸ | ۱۱,۴۸۴,۵۹۴,۸۴۰ | ۵.۳۲ | ۱۰,۴۸۳,۸۷۲,۷۳۲ | ۱۶,۰۹۰,۴۷۴,۶۶۹ |
| شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی | ۵.۷۶ | ۱۱,۰۶۷,۵۹۰,۹۶۹ | ۲.۶۲ | ۵,۱۶۶,۱۴۸,۳۱۸ | ۷,۸۸۲,۵۷۸,۳۷۸ |
| سرمایه گذاریها | ۶.۰۳ | ۱۲,۵۴۷,۲۵۰,۱۳۹ | ۶.۶۴ | ۱۳,۰۸۴,۴۲۶,۹۲۲ | ۱۲,۷۴۶,۴۴۷,۸۶۲ |
| سایر واسطه گریهای مالی | ۰.۰۰ | . | ۲.۴۱ | ۴,۷۳۸,۷۳۱,۴۸۰ | ۶,۹۱۹,۵۳۲,۷۰۷ |
| سیمان، آهک و گچ | ۶.۸۶ | ۱۳,۱۷۶,۲۲۷,۸۹۰ | ۸.۶۸ | ۱۷,۱۰۲,۷۱۶,۳۹۸ | ۱۹,۴۹۰,۷۷۵,۷۲۵ |
| استخراج کانه‌های فلزی | ۰.۳۶ | ۶۹۱,۹۴۰,۱۵۸ | ۰.۲۷ | ۵۳۶,۷۲۳,۰۱۸ | ۹۴۹,۶۰۰,۱۷۵ |
| خودرو و ساخت قطعات | ۱.۶۵ | ۳,۱۷۰,۷۹۴,۴۲۳ | ۲.۷۳ | ۵,۳۸۴,۶۹۴,۶۹۴ | ۷,۷۷۹,۳۷۹,۰۴۱ |
| مواد و محصولات دارویی | ۰.۶۰ | ۱,۱۵۲,۰۲۲,۴۴۰ | ۱.۰۶ | ۲,۰۸۹,۹۹۰,۴۰۱ | ۲,۰۰۸,۸۷۳,۴۸۳ |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ۰.۰۰ | . | ۱.۶۲ | ۳,۱۸۹,۲۴۱,۵۰۴ | ۳,۴۹۸,۷۷۰,۰۶۸ |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۰.۰۰ | . | ۱.۰۷ | ۲,۱۰۰,۰۵۱,۶۳۵ | ۱,۸۲۰,۷۴۹,۸۸۵ |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | ۰.۰۰ | . | ۰.۸۱ | ۱,۶۰۰,۳۶۱,۰۷۰ | ۱,۷۰۴,۴۸۸,۱۰۹ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۰.۰۰ | . | ۰.۹۲ | ۱,۸۱۶,۵۲۷,۸۸۴ | ۱,۶۴۸,۸۰۰,۵۸۴ |
| انتشار، چاپ و تکثیر | | | | ۶۹۶,۷۵۵,۸۴۰ | ۷۵۷,۹۴۷,۰۲۷ |
| فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای | ۰.۵۰ | ۹۵۸,۷۳۶,۸۲۷ | ۰.۰۰ | . | . |
| فرابورس | ۰.۰۰ | . | ۰.۰۰ | . | . |
| | ۴۸.۶۹ | ۹۳,۴۸۱,۲۱۹,۶۱۶ | ۴۶.۲۵ | ۹۱,۰۹۴,۶۴۳,۹۸۰ | ۱۱۴,۸۹۴,۷۸۷,۱۴۱ |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سیهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ (ریال) | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|--|-------------------|----------------|
| اوراق مشارکت شرکت‌های نرخ بندی شده یا فرابورسی | ۳۷,۱۱۰,۸۰۸,۵۰۲ | ۴۹,۴۹۴,۱۹۹,۸۴۰ |
| اوراق اجاره | ۱۵,۰۹۹,۲۵۶,۵۵۱ | ۱۵,۰۹۱,۳۳۰,۶۳۹ |
| | ۵۲,۲۱۰,۰۶۵,۰۵۳ | ۶۴,۵۸۵,۵۳۰,۴۷۹ |

۱- اوراق مشارکت شرکت‌های نرخ بندی شده یا فرابورسی

| تاریخ سرسید | تعداد | مبلغ اسمی | بهای تمام شده | نرخ سود | سود متعلقه | تغییر ارزش ها | خالص ارزش فروش به خالص دارایی | درصد خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-------------------------------|---------------------|----------------|------------|------------|
| اوراق مشارکت داروسازی سپنا (مسپنا) (۱) | ۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۱۱۳,۱۴۰,۶۰۰ | ۲۰ | ۶۰,۵۵۴,۶۲۴ | (۲۷,۱۵۰,۰۰۰) | ۱۸,۶۹۱,۵۴۵,۲۲۴ | ۰.۱۲ | ۱۸,۹۰۴,۱۳۳,۲۷۷ | ریال | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | |
| اوراق مشارکت شیراز | ۱۸,۲۵۰ | ۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۲۵,۲۵۲,۸۱۱ | ۷۶۵,۴۸۴,۰۶۷ | ۱۸,۴۱۹,۲۶۳,۲۷۸ | ۰.۱۲ | ۳۰,۵۹۰,۰۶۶,۵۶۳ | ریال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
| جمع | | ۳۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | | ۲۵,۶۴۱,۶۶۷,۰۰۰ | ۷۳۰,۸۰۷,۴۳۵ | ۷۲۸,۳۳۴,۰۶۷ | ۰.۲۴ | ۴۹,۴۹۴,۱۹۹,۸۴۰ | ریال | | |

۶-۲ اوراق اجاره

| تاریخ سرسید | تعداد | مبلغ اسمی | بهای تمام شده | نرخ سود | سود متعلقه | تغییر ارزش ها | خالص ارزش فروش به خالص دارایی | درصد خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|-------------|--------------|----------------|-------------------------------|---------------------|----------------|------------|------------|
| شرکت واسط مالی تبر (ذکسن) | ۱۵,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۱۱۰,۸۶۶,۵۵۱ | (۲۲,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۵,۰۹۹,۲۵۶,۵۵۱ | ۰.۱۰ | ۱۵,۰۹۱,۳۳۰,۶۳۹ | ریال | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| جمع | | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | ۱۱۰,۸۶۶,۵۵۱ | (۲۲,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۵,۰۹۹,۲۵۶,۵۵۱ | ۰.۱۰ | ۱۵,۰۹۱,۳۳۰,۶۳۹ | ریال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-حساب‌های دریافت‌شده

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | سود سهام | سود دریافت‌شده‌های بانکی | جمع |
|---------------|---------------|---------------------------------|----------------|---------------|--------------------------|------|
| تنزيل شده | تنزيل شده | نحوه ارزش اسمی و مبلغ تنزيل شده | تنزيل نشده | | | |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| ۳۱۷۶۰,۵۶۶۲ | ۸,۴۸۲,۹۴۴,۷۲۲ | ۱۳۲,۱۸۲,۶۸۶ | ۲۵ | ۸,۶۱۵,۱۷۷,۴۰۸ | | |
| ۶۸۵,۸۱۰,۴۲۵ | ۱۴,۵۴,۴۵۲ | ۱۱۴,۳۶۶ | ۲۲۵,۰۲۰,۲۰۰,۲۴ | ۱۴,۱۶۸,۸۱۸ | | |
| ۱,۰۰۳,۴۱۵,۹۸۷ | ۸,۴۹۶,۹۹۹,۱۷۴ | ۱۳۲,۲۹۷,۰۵۲ | | ۸,۶۲۹,۲۹۶,۲۲۶ | | |

۸- سایر دارایی‌ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و... میباشد که تا تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق برداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع از زمان ایجاد تا پایان همان سال می‌باشد.

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۹۴/۰۹/۳۰ | | مجموع |
|---------------------|-----------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| مانده در پایان دوره | استهلاک طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۴۲,۲۵۹,۲۳۹ | ۲۲۳,۳۹۰,۴۷۵ | ۲۴۵,۰۶۸,۷۶۴ | ۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۲,۲۵۹,۲۳۹ |
| ۱,۰۰۸,۰۲۶,۷۶۴ | ۷۸۶,۵۹۳,۸۰۸ | ۲۲۱,۳۳۲,۹۵۶ | ۱,۰۰۸,۰۲۶,۷۶۴ | |
| (۱۰۹,۴۹۸) | ۱۴۶,۰۵۸,۸۲۵ | ۲۵,۲۸۴,۶۷۷ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰۹,۴۹۸) |
| ۰ | ۶,۸۲۶,۴۷۵ | ۱۰,۹۴۳,۰۹۵ | ۱۷,۷۶۹,۵۷۰ | ۰ |
| ۱,۱۵۰,۱۷۶,۵۰۵ | ۱,۰۳۱,۵۱۶,۵۸۳ | ۵۰۳,۴۲۹,۴۹۲ | ۲۸۴,۷۶۹,۵۷۰ | ۱,۱۵۰,۱۷۶,۵۰۵ |

* مخارج فوق به ترتیب عبارتند از: مبلغ ۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت مخارج نرم افزار و آبونمان از تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۷ تا پایان ۱۳۹۵/۰۶/۰۷ و مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت مخارج عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری از تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ تا ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و مبلغ ۱۷,۷۶۹,۵۷۰ ریال بابت مخارج مجمع متناوب از تاریخ های ۱۳۹۴/۰۴/۰۲ و ۱۳۹۴/۰۴/۰۳ و ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

-۹- موجودی نقد

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|-----------------------|----------------------|---|
| ریال | ریال | |
| . | . | بانک شهر شعبه آفریقا-اسفندیار - ۱۰۰۷۹۰۸۵۲۲۵۴ |
| ۷,۴۵۸,۹۸۷,۸۸۶ | ۵۲,۸۱۸,۹۴۶ | موسسه مالی اعتباری کوثر - ۱۵۱۱۰۰۲۳۱/۵۹ |
| . | ۱۰,۷۸۱,۴۴۶ | موسسه مالی اعتباری کوثر - ۱۵۱۱۰۰۳۹۷/۴۳ |
| ۲۴,۸۳۴,۷۱۱,۷۱۸ | . | بانک اقتصاد نوین شعبه بورس - ۱۴۷-۸۵۰-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | انک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار - ۱۴۷-۲-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| ۱,۶۷۲,۹۰۰,۴۳۸ | . | بانک بانک شهر شعبه آفریقا-اسفندیار - ۷۰۰۷۹۱۴۱۱۹۲۲ |
| . | . | بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۱۰۰۳۹۹۲۰۰۸ |
| ۴,۹۹۰,۰۰۰ | . | بانک اقتصاد نوین شعبه ساعی - ۱۵۲-۸۵۰-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| ۴,۹۸۵,۰۰۰ | . | بانک اقتصاد نوین شعبه ساعی - ۱۵۲-۲-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| ۱۰۰,۰۰۰ | . | بانک بانک شهر شعبه آفریقا-اسفندیار - ۷۰۰۷۹۶۰۷۳۳۳۹ |
| . | . | بانک سرمایه شعبه میرزا شیرازی - ۱۰۱۴-۹۷۹-۱۰۳۲۵۰۳-۱ |
| ۲,۰۳۵,۲۲۲,۸۹۹ | . | بانک اقتصاد نوین شعبه آزادتین - ۱۷۰-۸۱۸-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| ۵,۰۰۰ | . | بانک اقتصاد نوین شعبه آزادتین - ۱۷۰-۲-۴۸۸۲۱۴۹-۱ |
| <u>۳۰,۶۰۶,۹۴۳</u> | <u>.</u> | بانک سرمایه شعبه میرزا شیرازی - ۱۰۱۴-۸۸۱-۱۰۳۲۵۰۳-۱ |
| <u>۳۴,۰۵۷,۲۸۱,۷۸۵</u> | <u>۲,۰۹۸,۸۲۸,۲۹۱</u> | جمع |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | | نام شرکت کارگزاری | |
|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------------|----------------------------|
| مانده پایان سال | مانده در پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدھکار | مانده در ابتدای دوره | ریال | ریال |
| ۰ | ۰ | ۷,۰۲۸,۷۰۷,۲۹۴ | ۷,۰۲۸,۷۰۷,۲۹۴ | ۰ | | شرکت کارگزاری سهم آشنا |
| ۲,۴۰۵,۱۲۹,۲۷۷ | ۰ | ۱۹,۰۷۸,۱۰۱,۵۷۹ | ۱۶,۶۷۲,۹۷۲,۲۹۲ | ۲,۴۰۵,۱۲۹,۲۸۷ | | شرکت کارگزاری حافظ |
| (۲,۷۸۳,۸۵۴,۳۰۴) | ۰ | ۶۷,۸۸۰,۱۹۹,۱۳۴ | ۷۰,۶۶۴,۰۵۳,۴۳۸ | (۲,۷۸۳,۸۵۴,۳۰۴) | | شرکت کارگزاری نهایت نگر |
| | (۴۵۵,۶۰۳,۴۸۷) | ۲۲,۵۷۶,۹۳۵,۵۴۰ | ۲۲,۱۲۱,۳۳۲,۰۵۳ | ۰ | | شرکت کارگزاری آرمون بورس |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | شرکت کارگزاری خبرگان سهام |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | حساب فی مابین کارگزاران |
| ۲,۱۸۵,۷۲۴ | ۷,۱۹۷,۹۴۱ | ۴,۴۲۱,۱۶۰ | ۹,۴۳۳,۳۷۷ | ۲,۱۸۵,۷۲۴ | | تعديلات ناشی از سقف کارمزد |
| (۳۷۶,۵۳۹,۳۰۳) | (۴۴۸,۴۰۵,۵۴۶) | ۱۱۶,۵۶۸,۳۶۴,۷۰۷ | ۱۱۶,۴۹۶,۴۹۸,۴۵۴ | (۳۷۶,۵۳۹,۲۹۳) | | جمع |

۱۱- حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|---------------|---------------|------------|-------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۸۴۰,۱۱۳,۷۰۶ | ۶۲۲,۳۵۳,۲۷۴ | | کارمزد مدیر |
| ۷۰۴,۷۳۶,۹۱۱ | ۵۳۵,۶۳۹,۲۹۳ | | کارمزد بازارگردان |
| ۱۳۹,۰۰۱,۹۷۶ | ۱۰۷,۱۲۷,۷۹۱ | | کارمزد متولی |
| ۷۹,۰۷۳,۰۸۵ | ۱۲۳,۶۳۲,۵۴۴ | | حق الزرحمه حسابرس |
| ۱,۷۶۳,۴۲۵,۶۷۸ | ۱,۳۸۸,۷۵۲,۹۰۲ | | جمع |

* 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 صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|--------------------|--------------------|-------------------------------|
| ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | بدھی به مدیر بابت افتتاح حساب |
| ۱۲۷,۲۵۵,۶۲۰ | ۱۶۵,۷۳۲,۶۰۵ | ذخیره تصفیه |
| <u>۱۲۷,۵۰۵,۶۲۰</u> | <u>۱۶۵,۹۸۲,۶۰۵</u> | مجموع |

۱۳- خالص دارایی‌ها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | |
|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۱۸۰,۷۷۰,۱۵۳,۷۷۱ | ۱۶,۰۸۲,۶۳۰ | ۱۴۱,۷۵۱,۹۱۲,۰۲۸ | ۱۲,۶۸۲,۶۳۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۱۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| <u>۱۹۲,۰۱۰,۱۵۳,۷۷۱</u> | <u>۱۷,۰۸۲,۶۳۰</u> | <u>۱۵۲,۹۲۸,۹۱۲,۰۲۸</u> | <u>۱۳,۶۸۲,۶۳۰</u> | خالص دارایی‌ها |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادر

| بادداشت | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۰۹/۱۲ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ریال |
|---------|------------------|------------------|-----------------|------|
| ۱۴-۱ | (۱۱۵۶۹,۷۲۱,۳۸۶) | (۲۲,۷۱۶,۲۱۳,۹۹۱) | (۱۹۰,۹۱۰,۷۰۳) | |
| ۱۴-۲ | (۲۴,۵۳۲,۰۷۸) | (۷۴,۴۴۰,۲۹۶) | (۱,۹۲۵,۰۶۳,۸۱۶) | |
| ۱۴-۳ | ۱,۰۲۵,۷۹۰,۲۱۳ | ۱,۰۰۳,۲۹۰,۲۱۳ | ۵۵۰,۹۷۷,۳۹۰ | |
| | (۱۰,۰۶۸,۴۵۴,۲۴۸) | (۲۲,۴۱۷,۳۴۴,۰۷۴) | (۱,۵۶۵,۴۹۷,۱۲۹) | |

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق

| شرکت | تعداد | بهای فروش | رزش دفتری تعديل نشده | تحقیق نیافته | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|-----------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | | | | |
| ایران خودرو | ۲۵۰,۰۰۰ | ۷۹۳,۹۹۴,۸۴۹ | ۸۰۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۶۹۴,۰۷۹,۰۳۱ | ۷۲۳,۸۲۵,۲۸۳ | ۳۹,۷۴۶,۲۵۲ | | ۶۰,۱۶۹,۵۶۶ | (۴,۰۱۱,۲۵۱) | (۴,۲۴۳,۹۰۰) | (۸۴,۳۳۵,۶۱۵) | |
| ایران خودرو دیزل | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۶,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۴,۶۰۹,۲۱۲ | | | | | ۱,۲۹۷,۶۱۶ | (۴۳۴,۰۰۰) | (۴۵۹,۱۷۲) | . | |
| بانک پاسلگاد | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۷۱۸,۷۰۵,۴۳۶) | (۷۱۸,۷۰۵,۴۳۶) |
| بانک تجارت | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۹۲۵,۱۹۲,۱۱۴) | (۹۲۵,۱۹۱,۰۰۲) |
| بانک صادرات | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۱,۲۴۷,۸۹۹,۹۵۷) | (۱,۲۴۷,۸۹۹,۹۵۷) |
| بانک کار آفرین | ۲,۸۹۰ | ۷,۷۷۹,۹۱۳ | ۷,۸۶۰,۸۰۰ | ۷,۸۹۹,۰۰۲ | ۷,۸۹۹,۰۰۲ | | | (۱۱۹,۰۸۹) | (۳۹,۳۰۴) | (۴۱,۵۸۳) | (۱۴,۰۲۴,۷۹۶) | (۱۴,۰۲۴,۷۹۶) |
| بانک گردشگری | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . |
| بانک ملت | ۴,۸۰۱,۰۰۰ | ۱۰,۷۸۰,۵۴۱,۷۰۹ | ۱۰,۹۲۵,۶۲۶,۸۳۹ | ۱۰,۹۸۵,۲۶۴,۷۴۳ | ۸۱۶,۸۳۹,۷۹۶ | ۱۰,۱۶۸,۴۲۴,۹۴۷ | (۵۷,۶۲۱,۹۹۸) | ۶۱۲,۱۱۶,۷۶۲ | (۵۴,۴۶۳,۱۳۲) | (۵۷,۶۲۱,۹۹۸) | (۱۸۶,۱۸۶,۵۰۶) | (۱۸۶,۱۸۶,۵۰۶) |
| پارس خودرو | ۲,۳۸۶,۹۲۷ | ۲,۴۲۴,۰۷۸,۲۴۶ | ۲,۴۶۷,۴۹۰,۸۴۱ | ۲,۴۷۵,۹۴۸,۳۰۸ | ۱۹۱,۱۲۱,۷۳۰ | ۲۰,۶۷۵,۷۰۰,۳۸ | | ۱۷۷,۰۸۰,۲۰۸ | (۱۱,۹۳۷,۰۴۸) | (۱۱,۹۳۷,۰۴۷) | ۲۷,۹۷۷,۹۷۳ | ۲۷,۹۷۷,۹۷۴ |
| پالایش نفت اصفهان | ۲۸۸,۳۰۵ | ۱,۶۱۲,۴۲۴,۱۷۵ | ۱,۶۲۹,۳۰۰,۷۲۴۶ | ۱,۶۲۹,۳۰۰,۷۲۴۶ | ۲,۰۱۳,۶۱۰,۹۳۲ | ۹۵۸,۷۳۶,۸۲۷ | | ۶۵۳,۰۸۰,۵۳۴۸ | (۸,۱۴۶,۵۳۷) | (۸,۶۱۹,۰۳۴) | . | . |
| پتروشیمی جم | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | ۹۹۸,۰۷۳ | ۹۹۸,۰۷۳ |
| پتروشیمی خارک | ۴۰,۰۰۰ | ۴۸۸,۴۳۷,۳۲۱ | ۴۹۳,۵۱۵,۶۰۱ | ۴۹۳,۵۱۵,۶۰۱ | ۷۷۶,۶۷۴,۲۳۷ | ۶۶۱,۹۵۷,۶۳۷ | (۲,۶۱۰,۰۷۱) | (۲,۴۶۷,۰۷۹) | (۲,۴۶۷,۰۷۹) | (۲,۶۱۰,۰۷۱) | (۱,۱۷۳,۸۹۹,۸۲۷) | (۱,۱۷۳,۸۹۹,۸۲۷) |
| پتروشیمی خراسان | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۳۳۸,۷۷۰,۸۸۰) |
| پتروشیمی فن اوران | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۶۴۵,۰۵۸,۰۶۷) |
| پتروشیمی میین | ۳۹۶,۰۰۰ | ۱,۳۵۸,۷۴۳,۷۳۷ | ۱,۳۷۲,۰۷۰,۵۷۰ | ۱,۳۷۲,۰۷۰,۵۷۰ | ۱,۱۵۳,۹۸۱,۱۲۴ | ۱,۱۵۳,۹۸۱,۱۲۴ | | ۲۰,۴,۷۶۲,۵۱۳ | (۶,۸۶۴,۳۵۲) | (۷,۲۶۲,۴۸۰) | . | . |
| زامیاد | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۲۴,۵۹۷,۸۹۱ | ۱,۷۴۲,۵۲۸,۵۰۴ | ۱,۷۴۲,۵۲۸,۵۰۴ | ۲,۳۹۳,۵۷۶,۵۱۸ | ۲,۳۹۳,۵۷۶,۵۱۸ | | (۶۶۸,۷۷۸,۶۲۷) | (۸,۷۱۲,۶۴۱) | (۹,۲۱۷,۹۷۲) | . | . |
| سایپا | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۳۳۳,۸۵۵,۵۲۱) |
| سرمایه گذاری بازنیستگی کشوری | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۷۳۸,۸۴۷,۸۵۸ | ۸,۷۴۴,۵۰۰,۷۰۳۱ | ۸,۷۴۴,۵۰۰,۷۰۳۱ | ۱۰,۱۵۱,۴۴۴,۷۰۲ | ۷,۲۰۷,۷۹۳,۶۲۶ | (۴۴,۰۳۶,۶۳۸) | (۴۱,۵۲۲,۵۱۵) | (۴۱,۵۲۲,۵۱۵) | (۴۱,۵۲۲,۵۱۵) | (۲,۳۵۶,۹۶۹,۰۹۱) | ۱,۰۳۱,۰۵۴,۲۳۲ |
| سرمایه گذاری توسعه ملی | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | (۲۱۹,۱۵۹,۵۵۱) |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

داداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | | | | | تعداد | شرکت | |
|------------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|-------------------------|-----------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | تحقیق نیافته | رزش دفتری تعديل نشده | بهای فروش | ریال | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | (۱,۳۹۸,۹۵۴) | (۱,۴۲۹,۷۳۵) | ۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲ | ۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲ | ۲۷۹,۷۹۱,۰۰۰ | ۲۷۶,۹۶۲,۳۱۱ | ۴۷,۰۰۰ |
| (۲,۶۳۱,۲۸۴,۹۹۸) | (۲,۶۳۱,۲۸۴,۹۹۸) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری خوارزمی |
| (۷۵۶,۹۰۲,۵۴۱) | (۷۵۶,۹۰۲,۵۴۱) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری دارویی تامین |
| (۲۵۴,۱۱۵,۴۲۹) | (۲۵۴,۱۱۵,۴۲۹) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری ساختمان ایران |
| (۵۵,۹۱۱,۹۴۵) | (۵۵,۹۱۱,۹۴۵) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری صنعت و معدن |
| ۶۸۹,۳۲۱,۱۱۱ | ۶۸۹,۳۲۱,۱۱۱ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری غیربر |
| (۵۲۲,۵۱۲,۲۹۹) | (۵۲۲,۵۱۲,۲۹۹) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرنفت و گاز پتروشیمی تامین |
| - | - | ۲۱,۹۵۹,۲۹۹ | (۱,۳۹۸,۹۵۴) | (۱,۴۲۹,۷۳۵) | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری مسکن پردیس |
| (۱۵۹,۱۸۲,۷۲۲) | (۱۵۹,۱۸۲,۷۲۲) | (۱,۸۶۸,۲۵۶,۰۰۸) | (۱۴,۳۸۱,۶۵۸) | (۱۵,۳۱۵,۸۰۳) | ۴,۷۱۴,۹۸۹,۷۹۵ | (۲,۱۷۹,۸۷۸,۳۵۸) | ۶,۸۹۴,۸۶۸,۱۵۳ | ۲,۸۷۶,۳۳۱,۲۴۸ | ۲,۸۴۶,۷۳۳,۷۸۷ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | سیمان تهران | |
| - | - | (۱۵۳,۵۸۴,۰۰۷) | (۱۰,۵۳۲,۵۸۰) | (۱۱,۱۴۳,۴۵۰) | ۲,۲۳۸,۴۲۲,۷۷۷ | - | ۲,۲۲۸,۴۲۲,۹۷۷ | ۲,۱۰۶,۵۱۶,۰۰۰ | ۲,۰۰۸۴,۸۳۹,۹۷۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | سیمان خوزستان | |
| ۲۴۸,۱۲۰,۳۱۷ | ۲۴۸,۱۲۰,۳۱۷ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | سیمان فارس و خوزستان |
| - | ۸۴,۹۶۸,۷۵۸ | (۳۵۱,۳۹۸,۷۸۴) | (۷,۴۰۰,۵۰۹) | (۷,۸۲۹,۷۷۸) | ۱,۸۱۶,۲۷۰,۳۰۵ | ۴۶۲,۱۳۲,۶۳۱ | ۱,۳۵۴,۱۳۷,۶۷۴ | ۱,۴۸۰,۱۰۱,۷۵۸ | ۱,۴۶۴,۸۷۱,۵۲۱ | ۴۱۶,۴۳۸ | سیمان کرمان | |
| - | (۴,۵۶۸,۶۸۱,۱۰۷) | ۱۲,۸۴۶,۴۴۲ | (۱۲,۳۵۰,۴۷۹) | (۱۳,۰۶۶,۸۰۹) | ۲,۴۳۱,۸۳۱,۵۵۹ | (۹۱۱,۳۹۰,۰۲۱) | ۳,۴۴۳,۱۲۱,۵۸۰ | ۲,۴۷۰,۰۹۵,۷۸۹ | ۲,۴۴۶,۶۷۸,۵۰۱ | ۲۲۲,۹۲۴ | صنایع شیمیایی خلیج فارس | |
| (۴۰,۰,۱۶۲) | (۴۰,۰,۱۶۲) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | صندوق سرآسام مختلط |
| (۴۶۵۶) | (۴۶۵۶) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | فولاد آلیاژی ایران |
| - | (۳۰,۸۳۰,۹۷,۸۷۱) | ۲۵۳,۴۶۶,۷۸۹ | (۷,۷۲۹,۵۰۰) | (۸,۱۷۷,۸۱۱) | ۱,۲۷۶,۷۲۵,۹۰۰ | (۱,۸۴۵,۵۸۹,۳۲۱) | ۳,۱۲۲,۳۱۵,۲۲۱ | ۱,۵۴۵,۹۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۹,۹۹۲,۶۸۹ | ۳۰۰,۰۰۰ | فولاد خوزستان | |
| (۷۷۷,۱۱۲,۶۳۶) | (۷۷۷,۱۱۲,۶۳۶) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | فولاد مبارکه اصفهان |
| - | - | (۳۹,۳۵۸,۴۶۶) | (۴,۸۳۷,۷۲۱) | (۵,۱۱۸,۳۱۵) | ۹۹۶,۹۴۶,۵۸۷ | - | ۹۹۶,۹۴۶,۵۸۷ | ۹۶۷,۵۴۴,۱۵۷ | ۹۵۷,۵۸۸,۱۲۱ | ۱۷۱,۱۰۵ | ابرکا پارت صنعت | |
| (۷۲۹,۷۷۶,۱۷۸) | (۷۲۹,۷۷۶,۱۷۸) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | گروه بهمن |
| ۳۹۰,۸۶۱,۶۲۳ | ۳۹۰,۸۶۱,۶۲۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | گروه صنعتی پاکشو |
| ۱۷,۶۲۰,۴۹۶ | ۱۷,۶۲۰,۴۹۶ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | لیزینگ خودرو غیربر |
| ۵۱,۷۶۸ | ۵۱,۷۶۸ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | لیزینگ صنعت و معدن |
| (۱۲۷,۸۷۵,۴۹۳) | (۱۲۷,۸۷۵,۴۹۳) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | توسعه معدن و صنایع خاور میانه |
| (۳۱۶,۲۱۲,۳۴۶) | (۳۱۶,۲۱۲,۳۴۶) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | مخابرات ایران |
| (۲۰۸,۰۶۲,۹۵۰) | (۲۰۸,۰۶۲,۹۵۰) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | نفت سپاهان |
| (۲۴۶,۶۰۸,۴۶۸) | (۲۴۶,۵۸۴,۹۴۴) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | کالسیمین |
| ۲۴,۳۴۴,۶۰۵ | ۲۴,۳۴۴,۶۰۵ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | کشتیرانی دریای خزر |
| (۱,۰۲۶,۰۰۷,۷۸۲) | (۱,۰۲۶,۰۰۷,۷۸۲) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | حقاری شمال |
| (۲۸۷,۷۹۶,۴۵۵) | (۲۸۷,۷۹۶,۴۵۵) | ۳۶,۰۱۷,۳۵۰ | (۴,۳۵۱,۹۶۱) | (۴,۶۰۴,۳۶۶) | ۸۲۵,۴۱۸,۱۴۰ | (۵۵۹,۵۳۴,۶۹۲) | ۱,۳۸۵,۰۵۲,۸۳۲ | ۸۷۰,۳۹۱,۱۱۷ | ۸۶۱,۴۳۵,۴۹۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | گسترش نفت و گاز پارسیان | |
| ۱,۱۱۳,۸۸۷ | ۱,۱۱۳,۸۸۷ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | تعدیلات ناشی از کارمزد و مالیات ف |
| (۱۶,۰۳۷) | (۴,۰۷۸۷) | (۲۱) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | تعدیلات فروش اوراق بهادر |
| (۱۱,۵۶۹,۷۲۱,۳۸۶) | (۲۲,۷۱۶,۲۱۳,۹۹۱) | (۱۹۰,۹۱۰,۷۰۳) | (۲۰۱,۰۸۱,۷۴۲) | (۲۱۲,۶۹۴,۰۴۲) | ۳۹,۹۹۳,۴۸۳,۵۸۹ | (۱۰,۸۰۲,۲۱۰,۱۸۳) | ۵۰,۷۹۵,۶۹۳,۷۷۷ | ۴۰,۲۱۶,۳۴۸,۷۰۱ | | جمع | | |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲- زیان (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

| شرکت | تعداد | بهای فروش ریال | رزش دفتری تعديل نشده ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش ریال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | |
|--|-----------|----------------|---------------------------|--------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--|
| ت-حداد تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاور میانه | | | | | | | | | | | | | | | |
| ت-سیمان کرمان | | | | | | | | | | | | | | | |
| ت-سفت و گاز پارسیان | | | | | | | | | | | | | | | |
| ت-قولاد مبارکه اصفهان | ۲,۹۶۵,۰۱۶ | ۴۲۷,۲۰۱,۹۰۰ | ۱,۹۴۲,۰۸۵,۴۸۰ | (۲,۰۱۳۶,۰۱۰) | (۲,۰۵۹,۸۹۲) | (۱,۵۱۹,۳۷۹,۴۸۲) | (۴۰۶,۲۸۴,۳۴۴) | (۲۴,۵۲۳,۰۷۵) | (۲۴,۵۲۳,۰۷۵) | (۸۷,۹۰۹,۴۵۵) | (۵۹۱,۹۸۷,۷۶۶) | . | . | . | |
| ت-ایران خودرو | ۴۶۷,۵۰۰ | ۲۷۵,۳۵۹,۱۱۲ | ۶۷۸,۸۱۰,۰۰۰ | ۶۷۸,۸۱۰,۰۰۰ | ۶۷۸,۸۱۰,۰۰۰ | (۳,۵۱۲,۸۰۵) | (۳,۷۱۶,۵۴۳) | (۷۰۴,۴۲۰,۰۹۶) | (۱,۹۲۵,۵۶۳,۰۱۶) | (۱,۵۱۹,۳۷۹,۴۸۲) | . | . | . | ۷۰,۲,۵۶۱,۰۱۲ | |
| جمع | | | | | | | | | | | | | | | |

۱۴-۳- زیان حاصل از فروش اور

| شرکت | تعداد | بهای فروش ریال | رزش دفتری تعديل نشده ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش ریال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
|------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|
| اوراق مشارکت شیراز * | ۱۳,۰۰۰ | ۱۲,۹۵۰,۹۰۶,۱۹۷ | ۱۲,۴۸۶,۰۷۳,۶۰۰ | ۳۷۷,۴۸۳,۳۰۶ | ۱۲,۸۶۳,۵۵۶,۹۰۶ | (۱۰۰,۲۴۰,۰۲) | ۷۷,۳۲۵,۲۸۹ | (۹۹۹,۷۲۶,۰۰۰) | (۹۹۹,۷۲۶,۰۰۰) | . | . | . | . | |
| اوراق مشارکت داروسازی سینا (مسیتا) | ۱۳,۰۰۴ | ۱۴,۴۹۴,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۸,۱۴,۰۲۱,۷۰۴ | ۱۹۵,۳۰۷,۶۸۴ | ۱۴,۰۰۹,۳۲۹,۳۸۸ | (۱۱,۳۱۸,۵۱۱) | ۴۷۳,۶۵۲,۱۰۱ | ۱,۲۹۶,۴۷۸,۳۲۰ | ۱,۳۱۸,۹۷۸,۳۲۰ | . | . | . | . | |
| شرکت واسط مالی تیر (ذصیکن) | . | . | . | . | . | . | . | 714,697,682 | 714,697,682 | . | . | . | . | |
| اوراق سلف معدنی و صنعتی گل گه | . | . | . | . | . | . | . | (۸,۶۵۹,۷۸۹) | (۸,۶۵۹,۷۸۹) | . | . | . | . | |
| ۱۰,۲۵,۷۹۰,۲۱۳ | ۱,۰۰۰,۳,۲۹۰,۲۱۳ | ۵۵۰,۹۷۷,۳۹۰ | (۲۱,۰۴۲,۵۱۳) | ۲۶,۸۷۲,۸۸۶,۲۹۴ | ۲۶,۳۰۰,۰۹۵,۳۰۴ | ۲۶,۳۰۰,۰۹۵,۳۰۴ | ۲۷,۴۴۵,۱۰۶,۱۹۷ | | | | | | | |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر و اوراق مشارک

| بادداشت | ۱۳۹۴/۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۹/۳۰ | بادداشت |
|---|----------------|---------------|---------------|---------|
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر | (۲۰۰۰۷۲۴۸۰۹۵۷) | (۱۵۹۵۶۱۸۴۹۷۱) | (۱۸۷۷۰۱۶۷۵۳۵) | ۱۵-۱ |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق اجاره | (۱۷۷۲۹۹۷۲) | ۵۵۰۲۹۰۴۹۹۱ | ۷۲۸۳۳۴۰۶۸ | ۱۵-۲ |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر | (۲۰۰۰۵۰۸۸۰۹۷۹) | (۱۵۴۰۵۸۹۳۹۸۰) | (۱۸۰۳۱۸۳۳۶۶۷) | ۱۵-۳ |
| سیمان فلز و خوزستان | | | | |
| سرمایه گذاری خوارزمی | | | | |
| زامیاد | | | | |
| بانک پاسارگاد | | | | |
| بانک تجارت | | | | |
| بانک صادرات | | | | |
| سیمان کرمان | | | | |
| سیمان کارون | | | | |
| لیرینک رایان سایبا | | | | |
| صنایع شیمیایی خلیج فارس | | | | |
| سیمان هر سهم | | | | |
| ایران خودرو | | | | |
| پتروشیمی سرمایه گذاری ایران | | | | |
| فولاد مبارکه اصفهان | | | | |
| حق تقدیم سیمان کرمان | | | | |
| سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری | | | | |
| بانک ملت | | | | |
| سرمایه گذاری البرز | | | | |
| حق تقدیم سرمایه گذاری خوارزمی | | | | |
| شرکت ملی صنایع مس ایران | | | | |
| سرمایه گذاری گره توسعه ملی | | | | |
| پارس خودرو | | | | |
| سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات | | | | |
| پتروشیمی خارک | | | | |
| پتروشیمی مین | | | | |
| کنتری خودگردانکن کو | | | | |
| ت بانک پاسارگاد | | | | |
| خدمات دریابایی تابدوادر خاورمیانه | | | | |
| سیمان قارس نو | | | | |
| همکاران سیستم | | | | |
| اپست | | | | |
| بهمن دیزل | | | | |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | | | | |
| سیمان شاهزاد | | | | |
| حق تقدیم پتروشیمی خارک | | | | |
| حفری شمال | | | | |
| سرمایه گذاری توسعه ملی | | | | |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن | | | | |
| پالایش نفت اصفهان | | | | |
| فولاد خوزستان | | | | |
| کالسیمین | | | | |
| توسعه معدن و صنایع خاورمیانه | | | | |
| گروه بهمن | | | | |
| نفت سپاهان | | | | |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | | | | |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر و اوراق مشارک | (۵۵۹۶۴۶۹۲) | (۱۸۷۷۰۱۶۷۵۳۵) | (۴۶۰۳۰۵۸۰) | |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر | (۵۵۹۶۱۸۴۹۷۱) | (۱۸۷۷۰۱۶۷۵۳۵) | (۴۸۶۳۰۰۶۶) | |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق اجاره | (۱۸۷۷۰۱۶۷۵۳۵) | (۱۰۹۸۹۸۱۱۵۲۱) | (۵۰۲۹۹۷۵۶۱) | |
| سود (زیان) تحقق نیافنجه نگهداری اوراق بهادر | (۱۸۷۷۰۱۶۷۵۳۵) | (۱۱۴۸۴۷۸۷۱۲) | (۹۲۰۴۱۱۶۹۹۰۲) | |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجراه

| تعداد | ارزش بازار ریال | ارزش دفتری تعديل نشده ریال | تحقیق نیافته | ارزش دفتری | کارمزد ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری زیان ریال | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | |
|--------|-----------------|----------------------------|--------------|----------------|--------------|--|----------------|--------------|-------------|------------|------------|--|
| | | | | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۸,۲۵۰ | ۱۸,۳۰۸,۱۸۱,۰۰۰ | ۱۷,۵۲۸,۵۲۶,۴۰۰ | . | ۱۷,۵۲۸,۵۲۶,۴۰۰ | (۱۴,۱۷۰,۵۳۲) | ۷۶۵,۴۸۴,۰۶۸ | ۳۷۷,۴۸۳,۳۰۶ | ۸۰,۸۳۸,۰۸۷ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | |
| ۱۸,۱۰۰ | ۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۱۱۳,۱۴۰,۶۰۰ | . | ۱۸,۱۱۳,۱۴۰,۶۰۰ | (۱۴,۰۰۹,۴۰۰) | (۲۷,۱۵۰,۰۰۰) | (۱۹۵,۳۰۷,۶۸۴) | (۴۹,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | |
| ۱۵,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰ | (۲۲,۵۰۰,۰۰۰) | ۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰ | (۱۱,۶۱۰,۰۰۰) | ۱۴,۹۸۸,۳۹۰,۰۰۰ | ۵۰,۵۳۰,۰۵۷,۰۰۰ | ۵۵۰,۲۹۰,۹۹۱ | ۷۳۸,۴۳۴,۰۶۸ | ۳۱,۳۳۸,۰۸۷ | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | |

اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳

اوراق مشارکت داروسازی سینا (مسینا) ۱)

شرکت واسط مالی تیر (ذخیره‌سکن)

صدوق سرمايه گذاري آرمان سپهر آيندگان (آسا)

پاداشهای توضیحی صورت های مالی

۱۳۹۴ آذر ماه ۳۰ به منتهی ماهه مالی دوره نه

سهام سود

| ۱۳۹۳/۰۹/۰۲ | | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۹/۰۲ | | ۱۳۹۴/۰۹/۰۳ | | ۱۳۹۴/۰۹/۰۴ | | ۱۳۹۴/۰۹/۰۵ | | شرکت |
|--------------------------|----------|-------------|------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|------|
| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل | مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیل | خلاص درآمد سود سهام | خلاص درآمد سود سهام | ریال | ریال | |
| البرز | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۳/۰۹ | ۵۲۰,۰۰۰ | ۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱۶,۷۳۵,۲۶۴ | (۲۸۴,۷۳۶) | (۴۱۵,۷۱۵,۲۶۴) | · | · | · | · | |
| نان | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ | ۲۳۸,۲۲۶ | ۴۷۶,۴۵۲,۰۰۰ | ۴۷۶,۳۳۱,۳۵۱ | (۶,۱۲۰,۷۸۹) | (۴۷۶,۰۳۳,۱,۳۵۱) | · | · | · | · | |
| گروه توسعه ملی ایران | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۳/۰۳ | ۲۵,۲۰۰ | ۳۰,۹۷۶,۰۰۰ | ۳۰,۹۷۶,۰۰۰ | · | · | · | · | · | · | |
| توسعه ملی | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۲/۱۸ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| بازنستگی کشواری | ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۰۱ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| غدیر | ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| سپاهان | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳/۰۵/۱۲ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| ن | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳/۰۲/۲۸ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| رک | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۷ | ۱۹۷,۳۳۴ | ۶۹۰,۶۶۹,۰۰۰ | ۶۹۰,۶۶۹,۰۰۰ | · | · | · | · | · | · | |
| ایران | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| و گاز پارسیان | ۱۳۹۱ | ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| و صنایع معدنی خاور میانه | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۳/۰۲/۰۶ | · | · | · | · | · | · | · | · | · | |
| خوارزمی | ۱۳۹۱ | ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ | ۴,۱۸۰,۰۰۰ | ۸۷۶,۴۷۸,۵۲۰ | (۸۷۶,۴۷۸,۴۸۰) | ۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۶۰,۴۷۸,۵۲۰ | ۷۶۰,۴۷۸,۴۸۰ | ۱,۳۷۸,۴۶,۴۱ | · | · | |
| شایع مس ایران | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ | ۱۲۲,۱۰۵ | ۱۵,۴۴۰,۰۵۹ | (۴۴۳,۵۹۱) | ۱۵,۸۷۳,۵۶۰ | · | · | · | · | · | |
| توسعه معدن و فلات | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۴ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۱۸۶,۰۵۸ | (۱۳,۱۴۲) | ۱۹,۳۰۰,۰۰۰ | · | · | · | · | · | |
| و خوزستان | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۶/۱۸ | ۳۶۰,۰۴۶ | ۲۴۵,۸۷۱,۶۲۲ | (۱۶۸,۳۷۸) | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۵,۸۷۱,۶۲۲ | ۲۴۵,۸۷۱,۶۲۲ | · | · | · | |
| سپاهان | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ | ۱,۳۶۴,۰۰۰ | ۶۵,۲۹۱,۰۲۵ | (۶,۷۰۸,۰۷۵) | ۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۵,۲۹۱,۰۲۵ | ۶۵,۲۹۱,۰۲۵ | · | · | · | |
| شایع مس ایران | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۶/۲۸ | ۱۳۹۴/۰۶/۲۸ | ۱۷۰,۰۰۰ | (۱۰,۰۴۹,۰۱۴) | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷۰ | ۱۷۰ | · | |
| شایع مس ایران | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۴/۰۴/۲۱ | ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ | ۵۲۵,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | |
| مایه گذاری ایرانیان | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۴۷۵,۰۴۵ | (۱,۰,۰۷۵) | ۲۱,۵۴۱,۰۲۸ | ۲۰,۴۷۵,۰۴۵ | ۲۰,۴۷۵,۰۴۵ | · | · | · | |
| ی خلیج فارس | ۱۳۹۱ | ۱۳۹۴/۰۷/۲۶ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹,۱۶۸,۳۴۳ | (۸۳,۱۶۸,۳۴۷) | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹,۱۶۸,۳۴۳ | ۳۹,۱۶۸,۳۴۳ | · | · | · | |
| مایه گذاری ایرانیان | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۵۸۳,۴۷۰,۱۶ | ۱۶,۷۷۷,۲۷۱,۰۵۷ | ۱۱,۴۴۴,۳۹۹,۴۸۸ | (۱۳۲,۱۸۲,۶۸۶) | (۱۱,۴۴۴,۳۹۹,۴۸۸) | ۱۱,۴۴۴,۳۹۹,۴۸۸ | ۱۱,۴۴۴,۳۹۹,۴۸۸ | ۱۱,۴۴۴,۳۹۹,۴۸۸ | |

صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آیندگان (آسا)

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سود اوراق بهادار

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ |
|----------------|----------------|----------------|
| ۱۰,۱۹۷,۶۴۹,۰۵۶ | ۱۳,۴۴۳,۴۵۴,۲۵۷ | ۹,۲۳۷,۰۴۰,۲۱۲ |
| ۸,۰۲۹,۵۷۴,۰۸۱ | ۹,۸۴۲,۶۱,۷۲۳ | ۲,۹۵۲,۷۵۳,۷۷۴ |
| ۱۸,۲۲۷,۲۲۳,۱۲۷ | ۲۳,۱۸۵,۹۱۵,۹۹۰ | ۱۲,۱۸۹,۷۹۴,۰۸۶ |

ود اوراق مشارکت و اجاره
سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سرسید | مبلغ ائمه | نرخ سود | سود خالص | سود خالص | ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |
|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | ٪ | ریال | ریال | ریال |
| ۵۸۸,۰۴۷,۰۴۵ | ۲,۱۱۲,۶۵۲,۲۰۵ | ۴,۲۳۱,۵۷۳,۵۳۹ | ۲۰٪ | ۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۱۸ | ۱۳۹۳/۰۸/۱۹ | ت شهرداری شیراز | ت شهرداری شیراز | ۱۳۹۳/۰۸/۱۹ |
| ۵,۳۴۵,۴۹۵,۰۵۳ | ۶,۳۸۶,۵۷۶,۲۳۸ | ۲,۷۳۷,۲۶۶,۸۹۰ | ۲۰٪ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۴/۲۹ | ۱۳۹۱/۰۷/۰۹ | ت داروپارسی سینا (مسینا) | ت داروپارسی سینا (مسینا) | ۱۳۹۱/۰۷/۰۹ |
| ۵۲۴,۷۲۵,۲۷۵ | ۵۲۴,۷۲۵,۲۷۵ | • | ۲۰٪ | • | ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۷ | ت شیراز | ت شیراز | ۱۳۹۲/۰۶/۱۷ |
| ۱۲۵,۸۱۰,۶۴۱ | ۱۲۵,۸۱۰,۶۴۱ | • | ۲۳٪ | • | ۱۳۹۴/۰۴/۲۲ | ۱۳۹۳/۰۴/۲۶ | معدنی و صنعتی گل گیر | معدنی و صنعتی گل گیر | ۱۳۹۳/۰۴/۲۶ |
| ۶,۵۸۴,۰۷۸,۴۹۴ | ۹,۱۴۹,۷۶۴,۳۵۹ | ۶,۹۶۸,۸۴۰,۴۲۹ | ۲۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | | |

۱۷- سود اوراق مشارکت و اجاره

ردیبهشت (ذماهن) ۱۳۹۳

ل مالی مهر (صهپنا) ۱۳۹۲

ل مالی مهر (صهپنا) ۱۳۹۲

ل مالی تیر (ذصسکن) ۱۳۹۲

ردیبهشت (ذماهن) ۱۳۹۴

ل مالی مهر (صهپنا) ۱۳۹۲

ل مالی مهر (صهپنا) ۱۳۹۲

ل مالی تیر (ذصسکن) ۱۳۹۲

۵ سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | شماره حساب | تاریخ سرمایه | تاریخ سرسید | مبلغ سپرده/اسمی گواهی سپرده بانکی | نرخ سود | سود | هزینه تنزيل / | سود خالص | سود خالص | سود خالص | |
|---------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ریال | ریال | ریال | | | | نامحدود | ٪ | درصد | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۷,۳۲۳,۷۸۳,۱۹۷ | ۸,۶۶۴,۰۲۹,۵۷۶ | ۲,۷۲۵,۰۲۷,۰۵۰ | ۱۴۷-۸۵۰-۴۸۸۲۱۴۹-۱ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۱۰٪ | • | ۲۹۲,۶۴۳ | ۲,۷۲۵,۰۲۴,۷۸۷ | ۲,۷۲۵,۰۲۷,۰۵۰ | ۸,۶۶۴,۰۲۹,۵۷۶ | |
| ۲۸۵,۷۴۴,۸۲۳ | ۶۲۶,۵۲۵,۰۴۲ | ۲۲,۴۴۷,۱۷۶ | ۱۵۱۱۰-۰۲۳/۱/۵۹ | ۱۳۹۲/۰۵/۲۳ | ۱۳۹۲/۰۵/۲۳ | ۱۳۹۲/۰۵/۲۳ | ۱۰٪ | ۱۱۰,۸۷۳ | ۲۳,۲۳۶,۳۰۳ | ۲۳,۲۳۶,۳۰۳ | ۶۲۶,۵۲۵,۰۴۲ | ۲۲,۴۴۷,۱۷۶ | |
| ۱۷۶,۹۸۹,۶۵۵ | ۳۲۴,۱۱۲,۵۲۵ | ۵۹,۳۱۵,۹۲۸ | ۱۵۱۱۰-۰۲۳/۱/۵۹ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ | ۲۴٪ | ۵۹,۲۲۰,۶۳۳ | ۵۹,۲۲۰,۶۳۳ | ۵۹,۲۲۰,۶۳۳ | ۳۲۴,۱۱۲,۵۲۵ | ۵۹,۳۱۵,۹۲۸ | |
| ۴۲,۱۶۷ | ۴۲,۲۸۵ | • | ۱۵۱۱۰-۰۳۹۷/۴۳ | ۱۳۹۲/۰۶/۲۳ | ۱۳۹۲/۰۶/۲۳ | ۱۳۹۲/۰۶/۲۳ | ۱۹٪ | • | ۷۷۸,۷۷۳ | ۷۷۸,۷۷۳ | ۷۷۸,۷۷۳ | ۴۲,۲۸۵ | • |
| ۱۶۷,۶۸۳,۰۴۴ | ۱۰۸,۰۷۶,۰۵۲ | ۱۳۱,۰۵۹ | ۱۰۱۴-۸۸۱-۱۰۳۲۵۰۳-۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۱۰٪ | ۱۳۱,۰۵۹ | ۱۳۱,۰۵۹ | ۱۳۱,۰۵۹ | ۱۰۸,۰۷۶,۰۵۲ | ۱۳۱,۰۵۹ | |
| ۷۵,۱۴۴,۴۱۵ | ۱۱۸,۰۵۵,۷۶۰ | • | ۱۰۱۴-۹۷۹-۱۰۳۲۵۰۳-۱ | ۱۳۹۲/۰۸/۰۱ | ۱۳۹۲/۰۸/۰۱ | ۱۳۹۲/۰۸/۰۱ | ۲۲٪ | • | • | • | • | ۱۱۸,۰۵۵,۷۶۰ | |
| | | ۱۴۲,۸۱۹,۹۴۹ | ۱۷۰-۸۱۸-۴۸۸۲۱۴۹-۱ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۵ | ۱۳۷۰-۸۱۸-۴۸۸۲۱۴۹-۱ | ۱۳۹۲/۰۶/۱۵ | ۲۰٪ | (۱۱۳,۵۲۱) | ۱۴۳,۰۰۳,۴۷۰ | ۱۴۳,۰۰۳,۴۷۰ | ۱۴۲,۸۱۹,۹۴۹ | ۱۴۲,۸۱۹,۹۴۹ | |
| | | ۱۷,۶۹۳ | ۲۸۰,۰۷۸ | ۷۸ | ۲۸۰,۰۰۰ | ۲۸۰,۰۰۰ | ۱۰٪ | • | • | • | • | ۱۷,۶۹۳ | |
| ۸,۰۲۹,۳۸۷,۳۰۱ | ۹,۸۴۲,۴۶۱,۷۷۳ | ۲,۹۵۲,۷۵۲,۷۷۴ | ۱۵۲-۸۵۰-۴۸۸۲۱۴۹-۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ | ۵۰,۹۲۱,۵۶۰,۹۷۰ | ۵۰,۹۲۱,۵۶۰,۹۷۰ | ۵۰,۹۲۱,۵۶۰,۹۷۰ | ۹,۸۴۲,۴۶۱,۷۷۳ | ۲,۹۵۲,۷۵۲,۷۷۴ | ۲,۹۵۲,۷۵۲,۷۷۴ | ۸,۰۲۹,۳۸۷,۳۰۱ |