

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۹۲

با احترام

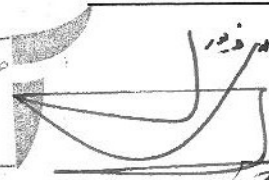
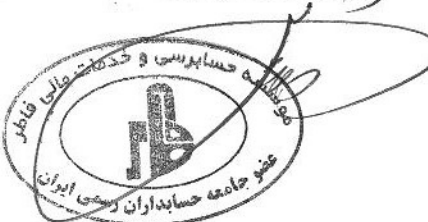
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۹۲ که در اجرای مفاد بند ۳- ماده ۳- اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد .

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۵-۴	الف - تاریخچه فعالیت صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۶	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۱۹-۸	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس واوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است .
مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه از وضعیت وعملکرد 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 نموده می باشد.و به نحو درست وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۹۲

در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال		
۳۳,۳۱۳,۱۵۰,۵۷۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۹۱۵,۸۲۳,۱۹۴	۶	حسابهای دریافتی
۳۴,۸۷۱,۵۷۶	۷	سایر داراییها
۲,۹۵۳,۶۴۴,۴۹۶	۸	موجودی نقد
۳۸,۲۱۷,۴۸۹,۸۴۳		جمع دارایی ها
		بدهی ها :
۴۸۴,۳۴۱,۴۰۹	۹	حساب جاری کارگزاران
۲۷۵,۹۱۴,۶۸۷	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۸۱۷,۷۲۶,۸۴۳	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۶۲,۹۴۵,۴۳۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۷۴۰,۹۲۸,۳۷۲		جمع بدهی ها
۳۶,۴۷۶,۵۶۱,۴۷۱	۱۳	خالص دارایی ها
۲,۲۹۵,۵۶۷		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دور مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال		
۴,۸۰۴,۵۵۱,۲۷۳	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۳۳۳,۹۵۷,۱۵۹	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
۱,۵۹۸,۴۴۱,۳۹۷	۱۶	سود سهام
۹,۷۱۵,۴۲۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۷۴,۷۷۰		سایر درآمد ها
۹,۷۴۶,۹۴۰,۰۲۰		جمع درآمدها
		هزینه ها :
۲۷۱,۱۶۱,۲۸۷	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۴۲,۰۹۵,۴۴۰	۱۹	سایر هزینه ها
۳۱۳,۲۵۶,۷۲۷		جمع هزینه ها
۹,۴۳۳,۶۸۳,۲۹۳		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۴	۱۲,۳۹۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶,۲۴۹,۸۲۷,۹۲۴	۵,۳۶۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۹۵۸,۹۰۲,۳۶۲)	(۱,۸۷۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۹,۴۳۳,۶۸۳,۲۹۳	-	سود (زیان) خالص دوره
۴,۶۲۷,۲۷۳,۵۴۲	-	تعدیلات
۳۶,۴۷۶,۵۶۱,۴۷۱	۱۵,۸۹۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

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

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

ردیف	صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش روز ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۳,۰۷۰,۶۹۸,۱۳۷	۳,۰۸۲,۲۴۲,۴۶۳	۸.۰۶%
۲	فلزات اساسی	۷۶۷,۲۳۸,۳۲۳	۱,۰۵۵,۸۲۳,۸۲۸	۲.۷۶%
۳	محصولات شیمیایی	۷,۲۴۴,۷۲۴,۷۹۹	۷,۴۵۳,۰۲۴,۰۸۴	۱۹.۵۰%
۴	سرمایه گذاریها	۱,۶۲۴,۳۶۰,۰۳۰	۲,۰۷۷,۸۱۰,۳۹۶	۵.۴۴%
۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۳۹۱,۰۵۰,۱۶۷	۱,۳۳۵,۸۱۱,۵۸۷	۳.۵۰%
۶	فرابورس	۳۴۳,۶۲۱,۰۸۰	۴۶۷,۰۶۹,۶۹۸	۱.۲۳%
۷	سیمان، آهک و گچ	۵,۵۱۸,۶۰۴,۱۷۰	۶,۰۵۲,۶۸۱,۲۶۲	۱۵.۸۴%
۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۰۴۴,۴۹۴,۴۵۵	۶,۴۲۰,۱۸۹,۳۸۷	۱۶.۸۰%
۱۰	کاشی و سرامیک	۱,۲۳۵,۲۱۹,۰۷۳	۱,۵۷۷,۸۰۴,۳۶۴	۴.۱۳%
۱۱	مخابرات	۱,۵۶۱,۳۳۰,۲۲۰	۱,۴۸۶,۵۳۷,۶۱۰	۳.۸۹%
۱۲	مواد و محصولات دارویی	۱,۲۵۹,۶۱۲,۱۰۵	۱,۳۴۹,۳۳۱,۰۲۶	۳.۵۳%
۱۳	واسطه گری های مالی	۹۱۸,۲۴۰,۸۴۹	۹۵۴,۸۲۴,۸۷۲	۲.۵۰%
	جمع کل :	۲۹,۹۷۹,۱۹۳,۴۰۸	۳۳,۳۱۳,۱۵۰,۵۷۷	۸۷%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

شرح	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
سود سهام	ریال	درصد	ریال	ریال
	۲,۰۷۳,۶۰۲,۰۳۰	۲۵٪	(۱۶۳,۲۹۴,۳۶۰)	۱,۹۱۰,۳۰۷,۶۷۰
سود دریافتی سپرده بانکی	۴,۴۹۸,۵۵۵	۰.۱۰٪	(۲,۴۵۶)	۴,۴۹۶,۰۹۹
تفاوت مبلغ واریزی با صدور - برگشت NAV	۳۵,۸۸۶	-	-	۳۵,۸۸۶
بابت مالیات تکلیفی	۹۸۳,۵۳۹	-	-	۹۸۳,۵۳۹
جمع	۲,۰۷۹,۱۲۰,۰۱۰	۲۵.۱۰٪	(۱۶۳,۲۹۶,۸۱۶)	۱,۹۱۵,۸۲۳,۱۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۷- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای	مخارج اضافه شده	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۰,۳۸۷,۴۰۱	۳,۶۳۹,۱۸۳	۱۶,۷۴۸,۲۱۸	مخارج تاسیس
۰	۹۸,۵۸۴,۱۵۳	۸۰,۴۶۰,۷۹۵	۱۸,۱۲۳,۳۵۸	مخارج آبونمان
۰	۱۱۸,۹۷۱,۵۵۴	۸۴,۰۹۹,۹۷۸	۳۴,۸۷۱,۵۷۶	

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

شرح	ریال
بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه حافظ	۱۵۴,۳۹۳,۴۰۲
بانک سامان- پشتیبان ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۱۰-۸۴۹- شعبه سی تیر	۲,۷۹۹,۲۵۱,۰۹۴
جمع	۲,۹۵۳,۶۴۴,۴۹۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
شرکت کارگزاری حافظ	۰	(۲,۳۳۹,۴۵۴,۰۷۵)	۲,۳۳۹,۴۵۴,۰۵۳	(۲۲)
شرکت کارگزاری بورسیران	(۸۱۴,۷۶۳,۸۹۱)	(۳۳,۳۰۲,۰۴۳,۴۵۱)	۳۳,۶۳۲,۴۶۵,۹۵۵	(۴۸۴,۳۴۱,۳۸۷)
کارگزاری بانک شهر	۰	(۱,۱۹۶,۴۸۶,۷۹۷)	۱,۱۹۶,۴۸۶,۷۹۷	۰
	(۸۱۴,۷۶۳,۸۹۱)	(۳۶,۸۳۷,۹۸۴,۳۲۳)	۳۷,۱۶۸,۴۰۶,۸۰۵	(۴۸۴,۳۴۱,۴۰۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۱۰- بدهی به ارکان صندوق :

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	شرح
ریال	
۱,۰۸۱,۰۰۰	بدهی به مدیرصندوق
۳,۶۷۲,۴۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت صدور/ابطال
۱۲۵,۹۲۱,۶۵۵	ذخیره کارمزد مدیر
۱۵,۲۵۵,۶۹۴	ذخیره کارمزد متولی
۱۲۵,۹۲۱,۶۰۵	ذخیره کارمزد ضامن
۴,۰۶۲,۳۳۳	ذخیره کارمزد حسابرس
۲۷۵,۹۱۴,۶۸۷	

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	شرح
ریال	
۷۷۱,۱۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۹۳۲,۶۱۸	بدهی بابت تتمه واحد های صادر شده
۳۳,۶۹۴,۲۲۵	بدهی بابت واحد های صادر شده
۸۱۷,۷۲۶,۸۴۳	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	شرح
ریال	
۲۲,۹۴۵,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نا مشخص
۱۶۲,۹۴۵,۴۳۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۱۳- خالص دارایی ها

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۲/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	
۳۴,۱۸۰,۹۹۴,۳۵۵	۱۴,۸۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۲۹۵,۵۶۷,۱۱۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۶,۴۷۶,۵۶۱,۴۷۱	۱۵,۸۹۰	جمع :

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۱۴-۱	۴,۶۳۰,۱۱۱,۱۱۲
۱۴-۲	۱۷۴,۴۴۰,۱۶۱
	۴,۸۰۴,۵۵۱,۲۷۳

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
باما	۸۹,۵۳۶	۷۵۴,۳۰۶,۱۲۳	۷۷۴,۹۴۹,۶۹۹	۳,۹۹۰,۲۷۸	۳,۷۷۱,۵۳۱	۲۸,۴۰۵,۳۸۵-
بانک پاسارگاد	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۴۸۶,۸۰۲	۶,۷۷۲,۷۸۷	۶,۴۰۱,۵۰۰	۷۰,۶۳۸,۹۱۱
پتروشیمی خارک	۴۰,۰۰۰	۹۶۶,۷۳۴,۹۳۱	۱,۰۳۹,۶۰۴,۷۸۷	۴,۷۳۲,۰۱۲	۴,۴۷۲,۶۰۰	۸۲,۰۷۴,۴۶۸-
توسعه صنایع پشه‌پر	۲۲۸,۰۰۰	۶۹۳,۵۲۵,۵۰۷	۵۹۰,۱۶۱,۰۴۳	۳,۶۶۸,۷۵۰	۳,۴۶۷,۶۲۷	۹۶,۳۲۸,۰۸۷
حفاری شمال	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۷۷۹,۰۹۵	۱,۷۰۳,۴۳۱,۷۸۰	۶۰,۹۱,۹۶۶	۵,۷۵۷,۹۹۹	۲۸۵,۴۹۷,۳۵۰
سرمایه گذاری امید	۱۵۰,۰۰۰	۸۵۷,۹۵۴,۸۱۵	۸۷۵,۴۳۴,۰۳۲	۴,۵۳۸,۵۸۰	۴,۲۸۹,۷۷۳	۲۶,۳۰۷,۵۷۰-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۷۵۰,۰۰۰	۴,۱۴۷,۴۱۳,۱۰۱	۳,۵۸۱,۸۵۷,۹۴۳	۱۶,۷۰۱,۳۲۱	۱۵,۷۸۵,۷۵۱	۵۳۳,۰۶۸,۰۸۶
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۵,۵۲۲,۷۹۰	۳,۵۳۴,۱۷۱,۲۰۲	۲,۶۴۶,۶۷۰	۲,۵۰۱,۵۸۴	۶۲,۰۳۲,۳۳۴
سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۲۸,۰۰۰	۶۵,۹۵۲,۰۰۰	۵۹,۰۷۸,۷۱۲	۳۳۷,۰۱۴	۳۲۹,۷۶۰	۶۲,۰۶۵,۱۴
سرمایه گذاری ملت	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۳۱۴,۶۴۷	۱,۱۹۱,۱۸۷,۶۶۷	۸۴۷,۲۹۱	۸۰۰,۸۴۴	۱۵,۵۲۱,۱۵۵-
سیمان ارومیه	۲۲۴,۱۵۰	۱,۶۷۴,۸۵۳,۱۳۰	۱,۰۸۴,۲۶۳,۷۸۳	۸,۱۸۲,۶۵۰	۷,۷۳۴,۰۷۳	۵۷۴,۶۷۲,۶۲۴
سیمان بهبهان	۲۸۰,۰۲۵	۹۹۰,۲۲۷,۲۰۵	۵۷۵,۱۳۵,۵۶۳	۵,۲۳۸,۳۰۰	۴,۹۵۱,۱۳۵	۴۰۴,۹۰۲,۲۰۷
سیمان کردستان	۲۵,۰۰۰	۲۹۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۳۰,۴۷۱	۱,۵۶۵,۰۴۷	۱,۴۷۹,۲۴۹	۷۴,۶۵۵,۲۳۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۶۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۳۴۶,۸۱۵	۴,۳۰۲,۷۸۵,۴۰۰	۸,۶۹۲,۵۳۹	۸,۲۱۶,۰۱۱	۲۱۵,۶۵۲,۸۶۵
صنایع سیمان غرب	۲۳۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۲۲۸,۷۵۷	۱,۲۳۱,۴۰۴,۸۸۲	۸,۴۳۳,۴۶۸	۷,۹۷۱,۱۴۳	۳۴۶,۴۱۹,۲۶۴
صنایع شیمیایی ایران	۹۰,۰۰۰	۳,۲۳۰,۴۷۶,۹۴۰	۲,۳۴۰,۱۸۳,۵۷۲	۱۲,۷۸۹,۵۲۵	۱۲,۰۸۸,۴۰۵	۸۶۵,۴۱۵,۴۳۸
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۵۴۰,۰۰۰	۵,۲۴۹,۸۶۰,۸۴۷	۴,۳۹۷,۰۵۴,۱۱۵	۲۷,۷۷۱,۷۶۳	۲۶,۲۴۹,۳۰۶	۷۹۸,۷۸۵,۶۶۳
صنعتی پارس مینو	۱۶۲,۶۶۶	۱,۹۸۶,۰۶۷,۰۷۰	۱,۸۱۹,۱۷۶,۶۶۳	۳,۱۱۰,۵۲۹	۲,۹۴۰,۰۱۲	۱۶۰,۸۳۹,۸۶۶
فراوری مواد معدنی ایران	۴۲	۲۸۲,۸۹۱	۲۱۴,۸۸۶	۱,۴۹۶	۱,۴۱۴	۶۵,۰۹۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۸,۰۰۰	۲,۵۵۷,۴۶۶,۴۳۲	۲,۴۳۴,۹۸۵,۶۲۰	۴,۶۷۴,۸۷۱	۴,۴۱۸,۵۹۰	۱۱۳,۲۸۷,۳۵۱
کارخانه چینی ایران	۸۴,۶۱۵	۳۳۷,۱۲۵,۲۶۰	۲۶۷,۶۲۰,۳۶۲	۱,۷۸۳,۳۹۷	۱,۶۸۵,۶۲۶	۶۶,۰۳۵,۸۷۵
کاشی و سرامیک سینا	۱۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۶۲۱,۵۲۷	۳,۱۴۲,۷۹۴	۲,۹۷۰,۵۰۰	۲۱۱,۴۵۵,۱۷۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۴,۴۱۸,۳۰۲	۲,۶۴۰,۳۰۴,۶۶۷	۴,۳۱۰,۸۴۰	۳,۹۸۰,۰۰۰	۳۴۰,۷۷,۲۰۵-
لغابیران	۳,۷۱۶	۲۴,۴۴۷,۵۶۴	۲۴,۷۰۱,۸۴۴	۱۲۹,۳۳۱	۱۲۲,۲۳۸	۵۰,۵۸۴۹-
مجتمع پتروشیمی شیراز	۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۵۴,۵۶۰	۱,۱۹۶,۶۷۸,۲۶۴	۲,۲۲۷,۲۴۷	۲,۱۰۵,۱۴۷	۱۲,۹۵۶,۰۹۸-
جمع کل:		۴۲,۳۶۲,۶۰۸,۷۸۲	۳۷,۴۵۵,۷۲۵,۳۸۶	۱۴۲,۲۸۰,۴۶۶	۱۳۴,۴۹۱,۸۱۸	۴,۶۳۰,۱۱۱,۱۱۲

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ت-سنگ آهن گل گهر	۶۱,۰۰۰	۴۷۲,۵۸۰,۰۰۰	۴۱۲,۴۶۳,۸۷۸	۲,۴۹۹,۹۵۰	۲,۳۶۲,۹۰۰	۵۵,۲۵۳,۲۷۲
ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵۹,۵۰۰	۲,۶۹۵,۲۵۳,۹۲۰	۲,۵۵۸,۱۱۳,۹۷۸	۹,۲۲۹,۵۰۷	۸,۷۲۳,۵۴۶	۱۱۹,۱۸۶,۸۸۹
جمع کل:	۳۲۰,۵۰۰	۳,۱۶۷,۸۳۳,۹۲۰	۲,۹۷۰,۵۷۷,۸۵۶	۱۱,۷۲۹,۴۵۷	۱۱,۰۸۶,۴۴۶	۱۷۴,۴۴۰,۱۶۱

۱۵ - سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱
ریال

۳.۳۳۳.۹۵۷.۱۵۹

سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق بهادار

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

ردیف	اوراق	مانده سهم	مبلغ فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱	ارتباطات سیار ایران	۴۰.۰۰۰	۱.۵۰۱.۷۲۰.۰۰۰	۱.۵۶۱.۳۳۰.۲۲۰	۷.۶۷۳.۷۸۹	۷۵۰.۸۶۰۰	۷۴.۷۹۲.۶۰۹-
۲	پاما	۱۱۳.۱۷۹	۹۵۸.۶۲۶.۱۳۰	۹۷۹.۵۸۳.۹۹۰	۵.۰۷۱.۱۳۲	۴۷۹۳۱۳۰.۷	۳۰.۸۲۲.۱۲۳-
۳	پارس دارو	۸۰.۰۰۰	۱.۳۶۳.۳۶۰.۰۰۰	۱.۳۵۹.۶۱۲.۱۰۵	۷.۲۱۲.۱۷۴	۶۸۱۶۸۰۰	۸۹.۷۱۸.۹۲۱
۴	پتروشیمی اراک	۱۷۹.۱۹۶	۲.۳۳۰.۰۸۵.۵۸۸	۱.۹۴۱.۸۱۷.۲۳۹	۱۲.۳۲۶.۱۵۳	۱۱۶۵۰.۴۲۸	۲۸۴.۳۹۱.۷۶۸
۵	پتروشیمی خارک	۱۰۰.۰۰۰	۲.۱۲۹.۴۰۰.۰۰۰	۲.۳۷۵.۰۳۶.۵۱۲	۱۱.۲۶۴.۵۲۶	۱۰۶۴۷۰۰۰	۱۶۷.۵۴۸.۰۳۸-
۸	توسعه صنایع بهشهر	۱۰.۷۲۰.۰۰۰	۳.۱۵۹.۱۸۴.۰۰۰	۲.۷۷۴.۷۹۲.۳۸۱	۱۶.۷۱۲.۰۸۳	۱۵۷۹۵۹۲۰	۳۵۱.۸۸۳.۷۱۶
۹	سرمایه گذاری بازنشستگی	۳۰۰.۰۰۰	۱.۳۴۹.۷۰۰.۰۰۰	۱.۳۹۱.۰۵۰.۱۶۷	۷.۱۳۹.۹۱۳	۶۷۴۸۵۰۰	۵۵.۳۳۸.۵۸۰-
۱۰	سرمایه گذاری سپه	۲۰۰.۰۰۰	۳۴۱.۲۰۰.۰۰۰	۳۳۰.۷۹۹.۹۳۰	۱.۸۰۴.۹۴۸	۱۷۰۶۰۰۰	۶.۸۸۹.۱۲۳
۱۱	سرمایه گذاری ملت	۱۲۶.۳۱۳	۶۴۰.۴۰۶۹۱	۵۸.۲۸۴.۹۳۰	۳۳۸.۷۷۵	۳۲۰۲۰۳.۴۶	۵۰.۹۶.۷۸۲
۱۲	سنگ آهن گل گهر	۴۶.۰۰۰	۴۹۷.۸۱۲.۰۰۰	۴۸۵.۵۷۸.۴۹۵	۲.۶۳۳.۴۲۵	۳۴۸۹۰۶۰	۷.۱۱۱.۰۳۰
۱۳	سیمان ارومیه	۹۳.۷۶۱	۶۷۶.۷۶۶.۸۹۸	۴۰۴.۲۹۴.۶۹۶	۳.۵۸۰.۰۹۷	۳۳۸۳۸۳۴.۵	۲۶۵.۵۰۸.۲۷۱
۱۴	سیمان مازندران	۱۵۵.۰۰۰	۲.۳۷۰.۴۱۵.۰۰۰	۱.۹۹۹.۳۹۷.۲۲۵	۱۲.۵۳۹.۴۹۵	۱۱۸۵۲۰.۷۵	۳۴۶.۶۲۶.۰۰۵
۱۵	سیمان هگمتان	۶۳۷.۰۰۰	۳.۰۶۸.۴۲۹.۰۰۰	۳.۱۱۴.۹۱۲.۰۴۹	۱۶.۲۳۱.۹۸۹	۱۵۳۴۲۱۴.۵	۷۸.۰۵۷.۱۸۳-
۱۶	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۸۳.۶۱۷	۸۱۵.۶۸۳.۸۳۵	۷۳۹.۰۹۶.۹۶۷	۴.۳۱۴.۹۶۷	۴۰۷۸۴۱۹.۲	۶۸.۱۹۳.۴۸۱
۱۷	صنعتی پارس مینو	۸۰۴.۰۰۰	۳.۳۲۷.۷۵۶.۰۰۰	۲.۲۶۹.۷۰۲.۱۷۴	۱۷.۶۰۳.۸۲۹	۱۶۶۳۸۷۸۰	۱.۰۲۳.۸۱۱.۲۱۷
۱۸	فراوری مواد معدنی ایران	۱۴۹.۹۵۸	۱.۰۶۶.۸۰۱.۲۱۲	۷۶۷.۲۳۸.۳۲۳	۵.۶۴۳.۳۷۸	۵۳۳۴۰۰۶.۱	۲۸۸.۵۸۵.۵۰۵
۱۹	کارخانه چینی ایران	۳۹۰.۵۴۶	۱.۵۹۴.۲۰۸.۷۷۲	۱.۳۳۵.۲۱۹.۰۷۳	۸.۴۳۳.۳۶۴	۷۹۷۱۰.۴۳.۹	۲۴۲.۵۸۵.۲۹۱
۲۰	لعلبیران	۱۴۸.۱۲۰	۹۶۲.۳۳۵.۶۴۰	۹۸۴.۶۱۷.۰۷۴	۵.۰۹۰.۷۵۶	۴۸۱۱۶۷۸.۲	۳۲.۱۸۳.۸۶۸-
۲۱	لیزینگ ایران	۴۷۳.۵۲۹	۸۸۴.۵۵۲.۱۷۲	۸۴۵.۳۸۸.۴۹۹	۴.۶۷۹.۲۸۱	۴۴۲۲۷۶۰.۹	۳۰.۰۶۱.۶۳۱
۲۲	لیزینگ خودرو غدیر	۱۰۰.۰۰۰	۸۰.۲۰۰.۰۰۰	۷۲.۸۵۲.۳۵۰	۴۲۴.۲۵۸	۴۰۱۰۰۰	۶.۵۲۲.۳۹۲
۲۳	مجتمع پتروشیمی شیراز	۵۰.۰۰۰	۳۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۲۹.۶۵۳.۰۱۵	۱.۸۳۳.۵۱۴	۱۷۳۳۰۰۰	۸۶.۶۱۹.۵۲۹-
۲۴	معدنی و صنعتی چادر ملو	۷۳.۹۴۶	۸۴۷.۱۹۹.۳۲۲	۷۸۵.۵۷۲.۸۸۹	۴.۴۸۱.۶۸۴	۴۲۳۵۹۹۶.۶	۵۲.۹۰۸.۷۵۲
۲۵	فولاد صابور	۱۰۰.۰۰۰	۴۷۱.۸۴۰.۰۰۰	۳۴۳.۶۲۱.۰۸۰	۲.۴۱۱.۱۰۲	۲۳۵۹۲۰۰	۱۲۳.۴۴۸.۶۱۸
۲۶	حق تقدم نفت و گاز بارسپان	۱۴۰.۵۰۰	۹۴۶.۴۰۸.۰۰۰	۸۹۶.۵۰۳.۹۹۱	۵.۰۰۶.۴۹۸	۴۷۳۲۰.۴۰	۴۲.۱۶۵.۴۷۱
۲۷	حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۶.۷۸۲.۳۹۹	۱.۶۹۴.۱۷۲.۶۶۸	۱.۲۳۵.۲۷۵.۱۸۰	۸.۹۶۲.۱۷۳	۸۴۷.۸۶۳.۳	۴۴۱.۴۶۴.۴۵۱
۲۸	حق تقدم گل گهر	۱۲۲.۰۸۶	۸۱۰.۶۵۱.۰۴۰	۸۱۹.۹۶۲.۷۶۳	۴.۲۸۸.۳۴۴	۴۰۵۳۲۵۵.۲	۱۷.۶۵۳.۳۲۲-
	جمع کل:		۳۳.۶۵۹.۱۴۷.۹۶۸	۲۹.۹۷۹.۱۹۳.۴۱۷	۱۷۷.۷۰۱.۶۵۲	۱۶۸.۲۹۵.۷۴۰	۳.۳۳۳.۹۵۷.۱۵۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۱۶- سود سهام

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۱	۱۵۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۳۴,۳۴۱)	۱۱۹,۱۶۵,۶۵۹
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۷۷۴,۳۵۷)	۳۲,۷۲۵,۶۴۳
مجمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۲	۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۷۵,۴۷۲)	۶۵,۴۲۴,۵۲۸
سیمان مازندران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۵۵,۶۷۰)	۱۸۸,۱۴۴,۳۳۰
سیمان بهبهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۶	۲۸,۰۲۵	۵,۷۰۰	۱۵۹,۷۴۲,۵۰۰	(۱۹,۱۶۱,۳۹۷)	۱۴۰,۵۸۱,۱۰۳
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	۷۳,۹۴۶	۱,۸۷۰	۱۳۸,۲۷۹,۰۲۰	(۱۶,۲۱۸,۹۴۲)	۱۲۲,۰۶۰,۰۷۸
باما	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۹	۲۰۲,۷۱۵	۱,۲۵۰	۲۵۳,۳۹۳,۷۵۰	(۳۲,۳۹۳,۲۲۷)	۲۲۱,۰۰۰,۵۲۳
صنعتی پارس مینو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۱	۶۱۶,۶۶۶	۶۰	۳۶,۹۹۹,۹۶۰	(۳,۵۳۰,۳۵۶)	۳۳,۴۶۹,۶۰۴
پتروشیمی خارک	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۱۳	۷۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۸۶,۳۳۴)	۵۰۳,۶۱۳,۶۶۶
لغابیران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۶	۱۵۱,۸۳۶	۱,۳۰۰	۱۹۷,۳۸۶,۸۰۰	(۲۵,۱۳۰,۵۳۷)	۱۷۲,۲۵۶,۲۶۳
جمع کل :					۱,۷۵۹,۳۰۲,۰۳۰	(۱۶۰,۸۶۰,۶۳۳)	۱,۵۹۸,۴۴۱,۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۲/۳۱

یادداشت	
۱۷-۱	سود سپرده بانکی
۹,۷۱۵,۴۲۱	
۹,۷۱۵,۴۲۱	

۱۷-۱ سود سپرده بانک

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۳/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۷٪	۸۹۳,۷۲۹	(۱,۶۴۹)	۸۹۲,۰۸۰
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۷٪	۸,۸۲۴,۱۴۸	(۸۰۷)	۸,۸۲۳,۳۴۱
جمع کل:			۹,۷۱۷,۸۷۷	(۲,۴۵۶)	۹,۷۱۵,۴۲۱

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها برای این دوره مالی شامل ۲۷۴,۷۷۰ ریال بابت کارمزد اوراق بازار ساز می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

شرح	برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
هزینه کارمزد مدیر	۱۲۵,۹۲۱,۶۵۵
هزینه کارمزد متولی	۱۵,۲۵۵,۶۹۴
هزینه کارمزد ضامن	۱۲۵,۹۲۱,۶۰۵
هزینه کارمزد حسابرسان	۴,۰۶۲,۳۳۳
جمع کل :	۲۷۱,۱۶۱,۲۸۷

۱۹- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

شرح	برای دوره مالی ۳ منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
هزینه تصفیه	۹,۱۸۴,۱۲۷
هزینه آبونمان	۲۶,۷۵۳,۴۰۳
هزینه تاسیس	۳,۶۳۹,۱۸۳
هزینه کارمزد بانکی	۸۵,۰۰۰
سایر هزینه ها	۲,۴۳۳,۷۲۷
جمع کل :	۴۲,۰۹۵,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۲

۲۰- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
ضامن و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر	ضامن و کارگزار	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۴۸۴,۳۴۱,۳۸۷)	طی دوره	۵۹,۵۹۸,۵۷۷,۲۹۹	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بورسیران
۰	طی دوره	۱۸۰,۰۷۷,۷۴۲	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۰	طی دوره	۱,۱۹۶,۴۸۶,۷۹۷	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بانک شهر
(۲۲)	طی دوره	۲,۳۳۹,۴۵۴,۰۷۵	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ

۲۲- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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