

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ که در اجرای مفاد ماده ۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - تاریخچه فعالیت صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف و اهمیت رویه های حسابداری
۸-۲۱	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 صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مهدی فریور	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	محمد رضا پادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۸,۷۳۹,۹۶۹,۷۷۷	۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۵۴,۴۱۵,۶۰۲	۶,۳۲۸,۹۶۱,۷۱۶	۶	حسابهای دریافتی
۱,۰۱۹,۴۲۵	۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۷	سایر حسابهای دریافتی
۶۵,۲۶۴,۱۶۲	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۸	سایر داراییها
۱۳۶,۹۴۵,۳۵۶	۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۹	موجودی نقد
۱۹,۳۷۷,۶۱۴,۲۲۲	۱۴۷,۱۷۸,۰۴۴,۴۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۸۱۴,۷۶۶,۰۴۲)	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳۲۴,۴۰۷,۷۹۹)	(۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴)	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
(۱۳,۷۶۱,۳۰۶)	(۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱,۲۵۲,۹۳۵,۱۴۷)	(۱۳,۴۷۴,۶۰۷,۲۸۹)		جمع بدهی ها
۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۴۶۲,۰۲۱	۳,۸۵۳,۸۴۵		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 دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

درآمد ها :	پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸	۴,۸۷۲,۳۱۹,۱۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	۱۶	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۱	(۷۶۲,۲۰۹,۹۰۵)
سود سهام	۱۷	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳	۴۵۴,۳۴۱,۸۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸	۷۹۹,۶۶۵,۱۴۹	۱۸۱,۵۶۶,۹۵۲
سایر درآمدها	۱۹	۲۹۳,۹۲۰	-
جمع درآمدها		۶۴,۳۶۹,۰۲۶,۶۱۱	۴,۷۴۶,۰۱۸,۰۱۰
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴,۷۳۲,۱۱۱,۰۱۱)	(۳۸۷,۰۵۰,۸۴۳)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱)	(۸۳,۱۰۵,۵۷۷)
جمع هزینه ها		(۵,۱۱۶,۶۱۴,۰۹۲)	(۴۷۰,۱۵۶,۴۲۰)
سود (زیان) خالص		۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹	۴,۲۷۵,۸۶۱,۵۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۷	۰.۵٪	۳۵.۲۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۲۸	۶۹.۲۶٪	۴۴.۴۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱۲,۳۹۷	-	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۵۵,۷۳۳	۱۸,۶۸۱,۲۱۳,۵۸۸	۵۶,۹۱۹,۸۲۷,۹۲۳	۱۵,۷۴۹	۱۸,۶۸۱,۲۱۳,۵۸۸	۵۶,۹۱۹,۸۲۷,۹۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۳۳,۱۷۷)	(۲,۸۳۲,۳۹۶,۱۰۳)	(۳۳,۶۳۷,۹۰۲,۳۶۲)	(۳,۳۵۲)	(۲,۸۳۲,۳۹۶,۱۰۳)	(۳۳,۶۳۷,۹۰۲,۳۶۲)
سود (زیان) خالص دوره		-	۴,۲۷۵,۸۶۱,۵۹۰	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹	-	۴,۲۷۵,۸۶۱,۵۹۰	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
تعدیلات	۲۲	-	-	۳۴,۰۲۴,۳۲۰,۰۰۵	-	-	۳۴,۰۲۴,۳۲۰,۰۰۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۴	۲۲,۹۵۳	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	۱۳۴,۷۰۲,۴۳۷,۱۶۰	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	۱۳۴,۷۰۲,۴۳۷,۱۶۰

پادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

	سود خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری=۲۷	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
= بازده سرمایه گذاری پایان دوره=۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۳۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نمایند.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه چهارم واحد ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	آقای فرهنگ قرا گوزلو	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۶ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، گوی اسکو، پلاک ۱۴.

ضامن صندوق، بانک حکمت ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۳۶۴۰۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: تهران - میدان آرژانتین - ابتدای بلوار آفریقا - نبش بن بست حکمت - پلاک ۲۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۹۷۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان ضلع جنوب شرقی میدان فاطمی، کوچه بهرام مسیبی، پلاک ۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و یا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی یا استفاده از نرخ سود همان اوراق و یا در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزيل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۴۰ میلیون ریال است و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵ میلیون ریال

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیک
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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:

ردیف	صنعت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
۱	استخراج کانه های فلزی	۱۰,۹۸۳,۳۵۵,۲۷۱	۱۱,۵۴۹,۹۹۹,۲۲۳	۱,۵۵۸,۶۲۲,۶۴۴	۲,۰۱۳,۳۷۴,۸۱۶
۲	فلات نسبی	۹۰,۰۱۵,۳۵۸	۹۹,۲۹۶,۸۹۷	۷۶۱,۲۳۷,۶۷۸	۸۴۲,۴۴۳,۱۳۱
۳	محصولات شیمیایی	۳۲,۳۳۰,۳۴۹,۱۳۰	۳۳,۵۳۲,۱۴۱,۷۳۵	۶,۸۵۹,۶۹۵,۵۴۱	۶,۴۴۲,۰۹۱,۶۶۹
۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۶,۱۳۶,۹۹۸,۵۲۰	۱۹,۴۹۱,۵۱۹,۴۱۸	۳,۱۶۹,۱۸۸,۳۷۰	۲,۹۳۶,۹۴۲,۴۲۵
۵	بانکها و مؤسسات اعتباری	۳۳۲,۹۹۶,۰۳۳	۴۰۶,۵۳۴,۷۳۶	-	-
۶	سیمان، آهنک و کچ	۴۸,۹۹۵,۲۴۲,۹۱۱	۵۴,۴۲۳,۶۰۰,۳۸۹	۶۶۶,۹۶۰,۱۳۹	۷۱۰,۲۰۵,۹۹۸
۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۵۶۶,۳۵۲,۱۴۱	۹,۵۹۸,۸۵۱,۵۷۶	۱,۵۵۹,۸۳۳,۴۲۹	۱,۴۶۷,۸۷۲,۹۴۷
۸	سرمایه گذاریها	۳,۵۶۰,۷۳۱,۱۸۴	۳,۶۳۱,۳۷۳,۰۰۴	۱,۴۰۹,۳۱۶,۹۴۶	۱,۱۳۵,۶۵۷,۹۸۴
۹	سایر واسطه گریهای مالی	۸۴۸,۴۳۱,۷۹۰	۹۱۱,۸۶۷,۹۰۸	-	-
۱۰	خودرو و وسایل نقلیه	۲,۴۲۷,۹۹۲,۷۹۴	۳,۵۸۸,۸۳۱,۲۰۳	-	-
۱۱	معادن	۲,۵۱۳,۶۸۵,۸۶۹	۲,۷۸۰,۳۵۵,۹۷۲	-	-
۱۲	استخراج نفت و گاز خام	-	-	۸۵۴,۲۵۲,۶۸۵	۱,۰۰۱,۴۸۷,۵۴۹
۱۳	کالای مصرفی	-	-	۱,۸۷۹,۴۶۰,۹۶۴	۱,۸۴۵,۰۷۲,۷۷۲
۱۴	سایر اقدام (فرابورس)	-	-	۳۴۲,۶۲۱,۰۸۱	۳۴۲,۷۹۸,۳۸۵
۱۵	جمع کل	۱۲۷,۸۸۶,۳۵۰,۸۰۰	۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۱۹,۲۹۲,۱۷۹,۶۸۶	۱۸,۷۲۹,۸۶۹,۷۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیک
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		شرح
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵۴,۳۴۱,۸۱۴	۶,۳۴۸,۲۷۹,۷۹۱	(۷۵۹,۷۹۴,۸۲۹)	۷,۱۰۸,۲۶۹,۶۲۰	سود سهام دریافتنی
۷۳,۷۸۸	۲۸۶,۹۲۵	(۱۰۶)	۴۸۷,۰۳۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۵۴,۴۱۵,۶۰۲	۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	(۷۵۹,۷۹۴,۹۳۵)	۷,۱۰۸,۷۵۶,۶۵۱	جمع

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۸۸۶	۹۲,۹۲۳,۰۳۶			تفاوت مبلغ واریزی با صدور برگشت NAV
۹۸۲,۵۲۹	۹۸۲,۵۲۹			بابت مالیات تکلیفی
۱,۰۱۹,۴۲۵	۹۵,۹۰۶,۵۷۵			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۲ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل نارایی 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 تأسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۳۸۷,۴۰۱	۶,۱۲۳,۷۱۷	(۱۴,۲۴۳,۶۸۶)	-	۲۰,۳۸۷,۴۰۱	مخارج تأسیس
۴۴,۸۷۶,۷۶۱	۵۹,۰۰۶,۵۷۶	(۱۶۵,۸۳۳,۷۰۸)	۱۷۹,۹۶۳,۵۲۳	۴۴,۸۷۶,۷۶۱	مخارج آونمان
۶۵,۲۶۴,۱۶۲	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	(۱۸۰,۰۷۷,۳۹۲)	۱۷۹,۹۶۳,۵۲۳	۶۵,۲۶۴,۱۶۲	جمع کل

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرح		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه حافظ		۳۳,۱۲۱,۵۹۰	۱,۰۰۳,۰۱۵
بانک سامان- جاری ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۴-۸۴۹- شعبه سی تیر		۲,۵۴۴,۰۸۸	۲۰,۰۰۰
بانک سامان- پشتیبان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر		۱۰۰,۲۸۰,۵۷۸	۶۴۷,۶۷۹,۸۹۲
بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۲۴۷۴۶		۰	۲,۴۲۹,۹۰۷
بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۵۸۵۳۵		۰	۶,۳۶۱,۰۷۰
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۸۵۸۴		۰	۹۶۰,۰۰۰
		۱۳۶,۹۴۵,۲۵۶	۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
مادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	مابده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	(۳۷)	۳۲,۶۲۰,۳۹۶,۹۹۸	(۳۴,۵۳۲,۲۲۹,۵۰۹)	(۳۷)
کارگزاری بانک مسکن	(۹۷۷)	۵,۶۷۰,۲۶۲,۱۶۴	(۵,۶۷۰,۲۶۱,۸۸۷)	(۹۷۷)
کارگزاری بورسین	(۸۱۴,۷۶۴,۹۰۴)	۳۶۵,۳۵۵,۲۱۰,۱۲۹	(۳۷۲,۹۰۳,۰۰۸,۰۸۴)	(۸۱۴,۷۶۴,۹۰۴)
کارگزاری بهمن	(۱۵)	۱۵	-	(۱۵)
شرکت کارگزاری تحویل گران بهسر	(۱۰۹)	۱۰۹	-	(۱۰۹)
جمع کل	(۸۱۴,۷۶۶,۰۲۲)	۴۰۵,۶۶۶,۳۶۹,۲۳۵	(۴۱۲,۱۰۵,۴۹۸,۷۸۰)	(۸۱۴,۷۶۶,۰۲۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱.۰۱۶.۰۰۰	۲۵.۲۹۲.۱۳۱	بدهی به مدیر صندوق
۱.۹۰۰.۰۰۰	۱۲.۱۴۷.۶۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور ابطال
۱۳۹.۰۸۰.۸۸۰	۱.۱۱۹.۹۲۴.۸۶۸	ذخیره کارمزد مدیر
۲۷.۳۵۹.۸۹۲	۱۵۸.۷۹۳.۸۵۸	ذخیره کارمزد متولی
۱۳۹.۳۲۵.۸۴۷	۲.۱۲۸.۷۶۰.۴۲۱	ذخیره کارمزد شامن
۱۵.۸۲۵.۱۸۰	۷.۹۹۳.۵۶۵	ذخیره کارمزد حسابرس
۳۲۴.۴۰۷.۷۹۹	۳.۴۵۲.۹۱۲.۴۴۳	جمع کل

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۶.۴۷۱.۱۹۵	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
-	۳۳۲.۷۶۶.۳۶۹	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۸۰.۲۳۷.۵۶۴	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشتهای همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳.۷۶۱.۳۰۶	۱۸۷.۵۶۱.۸۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳.۷۶۱.۳۰۶	۱۸۷.۵۶۱.۸۹۵	

۱۴ - خالص دارایی ها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۶,۶۶۲,۶۵۷,۶۹۲	۱۱,۳۹۷	۱۳۰,۸۴۹,۵۹۲,۳۵۰	۳۳,۹۵۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۲۴۲,۰۲۱,۳۸۲	۱,۰۰۰	۳,۸۵۳,۸۴۴,۷۹۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	۱۲,۳۹۷	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۴۶	۳۴,۹۵۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان پیکر
 پانزدهمین گزارش سورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ 29 اسفند ماه 1392

15- سود و زیان فروش اوراق بهادار

پایان‌داشت	سال مالی منتهی به 1391/12/29	دوره مالی هفت ماهه منتهی به 1391/12/29
	ریال	ریال
15-1	۲۶,۰۰۰,۹۷۲,۷۱۴	۴,۸۴۷,۶۹۹,۲۱۰
15-2	۴,۷۳۳,۴۵۴,۵۵۳	۳۸,۶۵۷,۹۹۱
15-3	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)	(۱۴,۰۳۳,۰۵۲)
	۴,۰۷۲,۸۱۵,۴۰۸	۴,۸۷۲,۰۶۹,۱۴۹

15-1- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

دوره مالی هفت ماهه منتهی به
1391/12/29

سال مالی منتهی به 1391/12/29

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گرمزد فروش ریال	مخارجات فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال
1	زیارت سبز- فرابورس	19,000	۸,۰۸۱,۵۴۰,۰۰۰	(۸,۰۸۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۸,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰)
2	آریانتک- سبز ایران	۴۵۲,۷۳۵	۳۳,۳۳۹,۱۷۲,۳۶۱	(۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰
3	گستر دارو	۵,۰۰۰	۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰
4	سپ	۲۰,۰۷۱۵	۱,۳۶۰,۵۳۲,۳۳۹	(۱,۳۶۰,۳۳۲,۵۶۱)	(۱,۳۶۰,۳۳۲,۵۶۱)	(۱,۳۶۰,۳۳۲,۵۶۱)	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
5	بانک اقتصاد نوین	۹۷,۳۲۱	۲,۳۳۲,۳۰۰,۳۳۲	(۲,۳۳۲,۳۰۰,۳۳۲)	(۲,۳۳۲,۳۰۰,۳۳۲)	(۲,۳۳۲,۳۰۰,۳۳۲)	۰	۰
6	بانک پارسیان	۳۵۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
7	بنفش تجارت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
8	آرمان دارو	۳۸,۰۰۰	۱,۵۸۰,۵۱۷,۵۲۰	(۱,۵۸۰,۵۱۷,۵۲۰)	(۱,۵۸۰,۵۱۷,۵۲۰)	(۱,۵۸۰,۵۱۷,۵۲۰)	۰	۰
9	بانک شهر اقتصاد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
10	بانک شهر تهران	۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
11	پارسینو بانک	۱۳۹,۱۳۶	۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
12	پارسینو بیمه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
13	پارسینو بانک	۲۱,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
14	پارسینو بانک	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
15	تکس سوا اوله کوهان سوا	۱,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
16	کوهان سوا بیمه	۸۲۹,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
17	کوهان سوا بیمه	۱۵,۰۰۰	۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	۰	۰
18	مادری تاش	۲۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
19	سازمان تامین دارو	۱,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
20	سازمان تامین دارو	۱۳۵,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
21	سازمان تامین دارو	۱۵,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
22	سازمان تامین دارو	۹۵,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
23	سازمان تامین دارو	۱۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
24	سازمان تامین دارو	۱۵,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
25	سازمان تامین دارو	۹,۱۳۵,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
26	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
27	سازمان تامین دارو	۲۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	(۲۲۹,۵۳۹,۰۰۰)	۰	۰
28	سازمان تامین دارو	۲۹,۰۰۰	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
29	سازمان تامین دارو	۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
30	سازمان تامین دارو	۵,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
31	سازمان تامین دارو	۲۸,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
32	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
33	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
34	سازمان تامین دارو	۹,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
35	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
36	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
37	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
38	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
39	سازمان تامین دارو	۲۲,۳۳۹	۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰
	جمع کل به اضافه پول	۱,۸۳۲,۳۳۹	۱۳,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲	(۱۳,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱۳,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	(۱۳,۳۳۲,۱۱۷,۳۳۲)	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک ایمان یکم
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ 29 اسفند ماه 1392

دوره مالی هفت ماهه منتهی به
 1391/07/31

سال مالی منتهی به 1392/02/29

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	حالیات فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال
	جمع نقل از صفحه قبل		112,259,911,80	(1,029,919,2,999)	9,629,199	927,911,700	18,502,918,00	1,222,222,222
20	ایران خودرو	70,000	2,121,929	(752,299,112)	(2,292,299)	(2,299,999)	1,429,919,999	1,429,919,999
21	سازمان برنامه و بودجه	50,000	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
22	سازمان تامین اجتماعی	22,000	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
23	سازمان تامین اجتماعی	50,000	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
24	سازمان تامین اجتماعی	70,000	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
25	سازمان تامین اجتماعی	10,000	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
26	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
27	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
28	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
29	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
30	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
31	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
32	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
33	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
34	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
35	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
36	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
37	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
38	سازمان تامین اجتماعی	1,222,222	1,222,222	(1,222,222)	(1,222,222)	(1,222,222)	1,222,222	1,222,222
	سایر سهام	-	-	-	-	-	-	-
	جمع کل	27,222,222	192,222,222,222	(1,029,919,2,999)	(9,629,199)	(927,911,700)	18,502,918,00	2,222,222,222

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی به شرح ذیل است:

دوره مالی هفت ماهه منتهی به
 ۱۳۹۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سود از زمان فروش ریال	سود از زمان فروش ریال	حقوقات فروش ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش افزوده ریال	بهای فروش ریال	تعداد	سهام
۳۷,۹۷۷,۱۱۶	۲۶۲,۲۲۸,۷۱۸	(۲۲,۹۶۹,۷۵۸)	(۱۴,۲۷۷,۲۰۹)	(۲,۵۰۲,۹۲۲,۵۲۵)	۲,۷۹۲,۰۶۱,۲۲۴	۴۰۰,۰۰۰	سود از زمان فروش سهام شرکت ت-تسترش هلد و اف آر پارسین
	۵۵۲,۱۲۹,۵۱۱	(۱۵,۲۲۷,۸۷۲)	(۵,۵۶۷,۸۲۹)	(۵۲۶,۵۲۹,۵۶۱)	۱,۰۰۸۹,۲۰۹,۸۷۴	۵۰,۰۰۰	سود از زمان فروش حق تقدم سهام - آسمان مواد اولیه فولاد صبا فول
	۲۳,۵۳۵,۲۲۸	(۲۲۲,۱۸۸)	(۸-۷,۲۵۵)	(۱۰۷,۵۲۱,۶۰۹)	۱۵۲,۶۳۷,۵۰۰	۲۴,۵۰۰	سود از زمان فروش سهام شرکت ت-الیز فول
-	۱۴,۰۴۹,۵۱۵	(۲۹۴,۰۴۵)	(۲۱۰-۰,۳۱۰)	(۴۴,۹۶۵,۶۰۴)	۵۸,۴۱۳,۱۸۴	۱۵,۲۷۹	سود از زمان فروش حق تقدم سهام - شرکت سهامی توسعه بانک معیاری
	۷۱,۱۲۹,۱۸۱	(۱,۲۵۴,۲۱۵)	(۱,۲۲۹,۸۷۵)	(۵۷,۲۷۷,۵۲۹)	۲۷۱,۲۲۲,۸۲۹	۱۵۴,۱۰۱	سود از زمان فروش سهام شرکت ت-تینک ایران
۶۸۰,۸۷۵	۶۹۸,۱۰۰,۸۷۰	(۱۱,۱۰۲,۶۱۸)	(۱۱,۱۲۷,۲۲۸)	(۱,۶۹۹,۹۹۸,۲۹۹)	۲,۲۲۰,۹۵۶,۳۱۵	۲,۲۹۹,۶۷۸	سود از زمان فروش سهام شرکت ت-سرمایه گذاری صبا
	۲,۲۲۱,۲۸۷,۵۱۸	(۲۲,۲۹۱,۲۰۲)	(۲۶-۱۲,۲۹۲)	(۶,۱۸۸,۲۵۹,۹۰۶)	۸,۴۹۹,۱۵۲,۲۲۰	۱,۰۲۵,۴۴۷	سود از زمان فروش حق تقدم سهام شرکت ت- شرکت سهامی توسعه و عمران پارسین
	۲۶۰,۸۶۷,۱۶۲	(۷,۵۲۲,۹۶۸)	(۷,۵۸۱,۶۹۹)	(۱,۲۲۲,۲۲۶,۶۶۱)	۱,۵۰۸,۸۹۸,۲۵۱	۱۸۲,۰۸۶	سود از زمان فروش سهام شرکت ت-سنگ آهن آبر گلر
۳۸,۶۵۷,۹۹۱	۴,۲۲۲,۴۵۲,۵۵۲	(۸۲,۸۶۲,۸۲۸)	(۸۸,۶۲۷,۷۱۹)	(۱۲,۲۹۸,۲۱۰,۲۲۷)	۱۶,۷۹۴,۲۶۶,۶۲۷	۴,۲۵۱,۹۹۵	جمع کل

۱۵-۲ سود حاصل از فروش اوراق اجاره به شرح ذیل است :

دوره مالی هفت ماهه منتهی به
 ۱۳۹۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سود (زمان) ناشی از فروش ریال	سود (زمان) ناشی از فروش ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش افزوده ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام اوراق مشارکت
	(۲۰,۵۵۱,۲۹۱)	(۱۰,۰۴۲,۰۰۰)	(۲۰,۰۱۰,۴۸۹,۲۹۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	اجاره وکیل معلقه ۲۰ درصد
	(۲۲,۰۰۰)	(۱۵,۶۸۰)	(۲۰,۰۱۶,۵۲۱)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اجاره ساختمان سه ماهه ۲۰ درصد
۵۲,۰۲۰,۵۲۲	(۲۹,۰۲۸,۰۴۴)	(۲۶,۲۱۸,۲۲۲)	(۲۹,۰۲۵,۰۰۹,۲۲۵)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	بندوبه اویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فرادین
	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	شرکت واسط مالی آبر پاسارگاد
۵۷,۵۲۰,۰۰۰						سایر
(۱۲,۰۲۲,۰۵۲)	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)	(۲۴,۲۳۵,۸۰۲)	(۵۷,۰۶۲,۴۷۶,۰۵۷)	۵۷,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل

مستوفی سرمدانه گمانی مشترک آستان نگر
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶ - سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

پایان دوره	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۱۲,۱۲۲,۳۲۱,۰۸۱	۱۱,۲۲۰,۹۹۰,۰۵۱
جمع	۱۲,۱۲۲,۳۲۱,۰۸۱	۱۱,۲۲۰,۹۹۰,۰۵۱

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	میانگین	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق
۱	ارتباط سبز ایران	۱,۲۰۵	۱۰,۳۲۲,۲۵۵	(۷۵,۲۲۲,۷۷۵)	(۳۲,۰۳۶)	(۱۵۰,۱۸۱)	۲۲,۸۹۹,۷۵۲
۲	بانک اقتصاد نوین	۱۲,۰۹۶	۲۱,۰۹۹,۳۳۲	(۳۲,۱۹۰,۰۳۲)	(۲,۱۲۲,۳۸۱)	(۲۰,۳۲۰,۹۰۱)	۲۲,۲۲۰,۲۷۷
۳	پاروتیمی شروز	۲۵,۰۰۰	۲,۲۲۲,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۰۰۰)	۵۰۲,۲۲۸,۲۵۱
۴	پاروتیمی مارون	۱۰,۰۰۰	۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۰۰۰)	۲۲۸,۲۲۵,۵۸۲
۵	پاروتیمی سبز	۱,۲۲۲,۳۲۸	۲۵,۹۵۲,۵۲۲,۰۰۰	(۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	(۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	۲,۲۲۲,۳۲۷
۶	شپن مواد اولیه فولاد صا نیر	۱۲,۵۰۰	۱۷۷,۲۲۲,۲۹۹	(۸۰,۲۲۲,۲۲۲)	(۹۰,۲۲۲)	(۸۸,۲۲۲)	۹۷,۲۲۲,۰۷۷
۷	ت - سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۶۰۰,۰۰۰
۸	ت - سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲,۸۷۲,۲۲۸	۷,۵۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۱,۲۲۲,۲۲۲
۹	ت - سرمایه گذاری شوزیمی	۸۸,۲۲۲	۸۸,۲۲۲,۲۲۲	(۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۲۲)	۶۶,۰۰۰
۱۰	توسعه صنایع پتروشیمی	۲,۵۲۲,۲۲۲	۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲,۸۷۲,۲۲۸	۱۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۸,۲۲۲	۲۸,۲۲۲,۲۲۲	(۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۲۲)	۶,۰۰۰
۱۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۵,۵۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۵,۵۲۲,۲۲۲)	(۵,۵۲۲,۲۲۲)	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	سرمایه گذاری سبز	۱,۲۲۲,۳۲۸	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۳۲۸)	(۲,۲۲۲,۳۲۸)	۰,۰۰۰
۱۵	سنگ آهن گل گهر	۱۲۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۱۶	سیمان ارومیه	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۱,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۱,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۱,۲۲۲,۲۲۲)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	سیمان بجناب	۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۱۸	سیمان تهران	۱,۵۲۲,۲۲۲	۱۵,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۵,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۵,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۵,۲۲۲,۲۲۲)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	سیمان کرمانشاه	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۲۰	ت - سیمان کرمانشاه	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۲۱	سیمان کازرون	۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰)	(۲,۵۰۰)	۰,۰۰۰
۲۲	سیمان مازندران	۲۲۲,۲۲۲	۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۲۳	سیمان همدان	۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۲,۲۲۲)	(۱۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۲۵	فولاد مبارکه اصفهان	۲۲,۲۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۲۲)	(۲۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۲۶	معادنی و معدنی چادر مینو	۱۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۲,۲۲۲)	(۱۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۲۷	سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۲۸	سرمایه گذاری شوزیمی	۷۲,۲۲۲	۷۲,۲۲۲,۲۲۲	(۷۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۷۲,۲۲۲)	(۷۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۲۹	لیزینگ ایران	۲۲۲,۲۲۲	۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۲۲۲,۲۲۲)	(۲۲۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۳۰	زادگان	۱۲۲,۲۲۲	۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱۲۲,۲۲۲)	(۱۲۲,۲۲۲)	۰,۰۰۰
۳۱	مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰
۳۲	گروه بیمی	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	(۱۲,۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	(۱,۲۲۲,۲۲۲)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳	فلت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-
۳۴	معادنی بارس مینو	-	-	-	-	-	-
۳۵	صنایع پاروتیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-
۳۶	سرمایه گذاری ملت	-	-	-	-	-	-
۳۷	ساز سهام	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷	۱۲۱,۲۲۲,۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سکو

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی هفت ماهه
منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام
شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۲	۵۱,۱۰۰,۰۰۰		۵۱,۱۰۰,۰۰۰	-
شرکت کابین مواد اولیه فولاد مبارک	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۲۰	۱۰,۰۰۰	۴,۶۶۸	۴۶,۶۸۰,۰۰۰		۴۶,۶۸۰,۰۰۰	-
شرکت فرآوری مواد معدنی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۱	۱۵۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری سپهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۱۲/۰۷	۱,۶۶۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۷۶,۵۶۰)	۳۶۲,۴۲۳,۴۴۰	-
شرکت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۵/۱۴	۲,۲۵۱,۶۲۱	۲۵۰	۵۶۲,۹۰۵,۲۵۰		۵۶۲,۹۰۵,۲۵۰	-
شرکت سرمایه گذاری پارس‌تاسیسات گازی	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	۲,۸۷۱,۲۱۸	۱,۶۰۰	۴,۶۰۳,۹۴۸	(۲۸۵,۱۷۲,۲۱۰)	۴,۳۱۸,۷۷۶	-
شرکت سرمایه گذاری سپهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰		۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰		۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۳۶۵,۰۶۶	۱,۰۰۰	۳۶۵,۰۶۶,۰۰۰		۳۶۵,۰۶۶,۰۰۰	-
شرکت توسعه‌های فارابی	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۰۶	۴۵,۵۰۰	۱,۶۰۰	۷۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۸۸)	۴۹,۹۱۲,۱۱۲	-
شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۲	۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰		۷۶,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت گروه پتروشیمی ایران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۹	۴۷۵,۵۶۶	۶۰۰	۲۸۵,۳۳۷,۶۰۰	(۱۹۵,۲۹۶)	۹۰,۰۴۲,۳۰۴	-
شرکت پارس فلور	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۶	۹۸,۰۶۰	۲,۸۵۰	۲۷۹,۴۷۱,۰۰۰		۲۷۹,۴۷۱,۰۰۰	-
شرکت توسعه معادن	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۱۴/۲۶	۴,۶۰۴,۶۷۰	۱,۶۰۰	۷,۳۶۵,۰۰۰	(۲۱,۲۹۱,۵۲۱)	۵,۰۷۳,۴۷۹	-
شرکت سپهران	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سپهران توسعه	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۹۲,۷۶۱	۸۲	۷,۶۸۸,۰۰۰		۷,۶۸۸,۰۰۰	-
شرکت سپهران معادن	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۲/۱۶	۲۸,۰۲۵	۵,۷۰۰	۱۵۹,۷۲۲,۵۰۰		۱۵۹,۷۲۲,۵۰۰	-
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۱	۷۲,۹۲۶	۱,۸۷۰	۱۳۶,۳۷۰,۰۰۰	(۳,۰۵۶,۰۰۰)	۱۳۳,۳۱۴,۰۰۰	-
شرکت سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۶۶,۰۰۰	۱,۹۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پارس	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۹	۲۰۲,۷۱۵	۱,۲۵۰	۲۵۳,۴۹۲,۷۵۰		۲۵۳,۴۹۲,۷۵۰	-
شرکت معدنی پارس جنوب	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۰۱	۶۱۶,۶۶۶	۶۰	۳۶۹,۹۹۹,۶۰۰		۳۶۹,۹۹۹,۶۰۰	-
شرکت سپهران کرمانستان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۸/۱۸	۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۳۰۲,۰۲۷)	۱۰۹,۱۹۷,۹۷۳	-
شرکت فولاد مبارک اصفهان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰		۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت کاشی و سرامیک سپهر	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۵	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سپهران گلرود	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۷۵۹)	۶۰,۷۴۰,۲۴۱	-
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۱۳	۷۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت فلزیابان	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۳/۲۶	۱۵۱,۸۲۶	۱,۶۰۰	۲۴۲,۹۲۲,۰۰۰		۲۴۲,۹۲۲,۰۰۰	-
شرکت توسعه معادن	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۷/۲۲	۷۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۵۶)	۲۲,۱۴۳,۱۴۴	-
شرکت بانک تجارت	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت و گاز پارسین								۱۵۸,۷۱۴,۷۱۵
شهرسازی و خانه سازی باقیمانده								۶۷,۷۹۸,۷۵۰
صنایع شیمیایی ایران								۲۲۷,۸۲۸,۲۴۹
جمع کل					۱۱,۹۶۱,۱۲۵,۸۸۲	(۷۵۹,۷۹۶,۸۲۹)	۱۱,۲۰۱,۳۲۹,۰۵۳	۲۵۴,۲۲۱,۸۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق اجاره و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴	۷۷,۴۷۳,۷۷۸
سود سپرده بانکی	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵	۱۰۴,۰۹۳,۱۷۴
	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹	۱۸۱,۵۶۶,۹۵۲

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰	-	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰
بندوبه نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی آکر	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸	-	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸
بندوبه نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۲/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۲۲,۳۶۰,۱۲۹	-	۲۲۲,۳۶۰,۱۲۹
شرکت واسط مالی اسفند	۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۱۳۹۴/۰۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴۹,۸۹۷	-	۳۴۹,۸۹۷
سایر				۲۰			۴۰,۰۶۰,۲۱۶
جمع					۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴	-	۷۷,۴۷۳,۷۷۸

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک ذی	۱۳۹۱/۰۲/۰۶	۱۹٪	۲۲,۷۲۸,۳۸۳		۲۲,۷۲۸,۳۸۳
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳٪	۲۴۰,۰۵۳,۱۱۰	(۹۲)	۲۴۰,۰۵۳,۰۱۸
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۲	۲۰٪	۴,۷۶۷,۳۹۸	(۱۴)	۴,۷۶۷,۳۸۴
جمع			۲۶۸,۵۴۸,۷۹۱	(۱۰۶)	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به مبلغ ۲۹۴,۹۲۰ ریال بابت کارمزد اوراق بازار ساز مربوط به سال مالی مورد گزارش میباشند.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۳,۲۳۰,۶۷۸	۲,۲۷۷,۹۷۵,۵۳۵	هزینه کارمزد مدیر
۳۷,۲۵۹,۸۹۲	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	هزینه کارمزد متولی
۱۷۰,۵۳۵,۰۹۳	۲,۲۶۹,۳۹۸,۰۵۳	هزینه کارمزد ضامن
۱۵,۸۲۵,۱۸۰	۱۵,۹۴۳,۵۶۵	هزینه کارمزد حسابرسی
۳۸۷,۰۵۰,۸۴۳	۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۰۱	جمع کل

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳,۷۶۱,۳۰۶	۱۷۳,۸۰۰,۵۸۹	هزینه تصفیه
۶۰,۱۲۳,۲۳۹	۱۱۲,۱۲۶,۳۱۶	هزینه آونمان
۸,۱۷۸,۳۷۹	۱۴,۲۴۳,۶۸۲	هزینه تالیس
۱,۰۴۲,۶۵۳	۹۴,۳۳۲,۴۹۲	سایر هزینه ها
۸۳,۱۰۵,۵۷۷	۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱	جمع کل

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی هفت ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	-	سایر تعدیلات
-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری صنوبرک آسمان نیکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- پدیده‌های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق فر تاریخ تراژیمه قاف، پدیده‌های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

شوره مالی هفت ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۱۲/۳۰

درصد تنگ وamenti سرمایه‌گذار ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	شرح مفصله		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
			درصد تنگ وamenti سرمایه‌گذار ممتاز	درصد تنگ وamenti سرمایه‌گذار ممتاز				
۷۰٪	۷۰۰	ممتاز	۷۰٪	شرکت سپیدگران آسمان	ممتاز	مدیر	مادر صندوق	
۳۰٪	۳۰۰	ممتاز	۳۰٪	گانی فرمتک فراگروانو	ممتاز	دانشمن و کارگزار	رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	
۱۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰٪		ممتاز		جمع واحدهای سرمایه گذاری	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

مابده طلب (پدیده) فر پایان شوره	تاریخ معامله	شرح مفصله	نوع وابستگی		طرف معامله
			موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)	طی دوره	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری پورسیران	
	طی دوره	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک مسکن	
۱۰,۸۲۶۷,۶۵۲	طی دوره	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ	

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ تراژیمه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تراژیمه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی انتقالی ارائه شده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده و وجود نداشته است.