

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش میان دوره ای

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد ماده ۳ 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 دارایی ها
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 اهم 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 منصفانه 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 ۱۳۹۳/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

گزارش میان دوره ای

دوره مابین سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۳,۳۱۳,۱۵۰,۵۷۷	۱۴۰,۰۰۰,۹۴۷۱,۹۸۱	۱۱۸,۴۰۴,۴۶۱,۷۸۹
۶ حسابهای دریافتی	۱,۹۱۵,۸۳۳,۱۹۴	۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۷,۷۲۲,۷۲۸,۵۹۵
۷ سایر حسابهای دریافتی	-	۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۸۲,۴۳۸,۸۲۲
۸ سایر داراییها	۳۴,۸۷۱,۵۷۶	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۲۶,۳۳۴,۵۱۱
۹ موجودی نقد	۲,۹۵۳,۶۴۴,۴۹۶	۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۲,۰۲۷,۴۳۳,۸۳۷
جمع دارایی ها	۳۸,۲۱۷,۴۸۹,۸۴۳	۱۴۷,۱۷۸,۰۴۴,۴۴۹	۱۳۸,۲۶۳,۳۹۷,۵۵۴
بدهی ها:			
۱۰ جاری کارگزاران	(۴۸۴,۳۴۱,۴۰۹)	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	(۱۰,۴۴۲,۲۷۴,۵۲۴)
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	(۳۷۵,۹۱۴,۶۸۷)	(۳,۴۵۳,۹۱۳,۴۴۳)	(۳,۸۱۹,۷۲۴,۰۶۷)
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	(۸۱۷,۷۲۶,۸۴۳)	(۵۸۰,۳۳۷,۵۶۴)	(۴,۶۰۷,۴۳۷,۴۹۱)
۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	(۱۶۲,۹۴۵,۴۳۳)	(۱,۸۷,۵۶۱,۸۹۵)	(۲۴۳,۱۵۷,۳۰۹)
جمع بدهی ها	(۱,۷۴۰,۹۳۸,۳۷۲)	(۱۲,۴۷۴,۶۰۷,۳۸۹)	(۱۹,۱۱۲,۵۹۳,۳۹۱)
خالص دارایی ها	۳۶,۴۷۶,۵۵۱,۴۷۱	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۰۹,۱۵۰,۸۰۴,۱۶۳
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۹۵,۵۶۷	۳,۸۵۳,۸۴۵	۳,۶۷۹,۶۹۵

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۲۹۸۶۳ نزد اداره ثبت شرکتها 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 بازرخرد 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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 سبذگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	آقای فرهنگ قرا گوزلو	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱۰۰۰	٪۱۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

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 افریقا - نبش بن بست حکمت - پلاک ۲۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایاریان 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 ضلع جنوب شرقی میدان فاطمی، کوچه بهرام مسیبی، پلاک ۵.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۹۳ 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 با 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 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳-۴- 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 بعلاوه 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*.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵ 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 نیکو
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

ردیف	صنعت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش روز ریال	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی‌ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی‌ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به خالص دارایی‌ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۱۰,۲۰۵,۳۱۷,۰۲۸	۲,۰۲۲,۲۲۱,۴۴۲	۱۰.۲۰٪	۱۱,۵۲۲,۹۹۹,۲۴۲	۱۰,۹۸۳,۳۵۵,۲۷۱	۱۰.۹۸٪	۹,۲۹۸,۲۳۷,۲۴۴	۸.۵۲٪	
۲	فلات نسبی	۱۰۶,۰۰۲,۶۷۹	۷,۲۴۲,۷۲۲,۷۹۹	۰.۱۰٪	۹۹,۲۹۶,۸۹۷	۲۷,۳۰۰,۲۴۹,۱۳۰	۰.۰۹٪	۱۰,۷۲۰,۵۲۸,۷	۰.۱۰٪	
۳	محصولات شیمیایی	۲۸,۲۸۰,۷۷۲,۵۵۹	۱,۳۹۱,۰۰۰,۱۶۷	۲۹.۶۴٪	۳۳,۵۲۲,۱۴۱,۷۲۵	۱۶,۱۳۴,۹۹۸,۵۲۰	۱۷.۲۳٪	۲۷,۹۰۰,۴۹۹,۳۷۷	۲۵.۵۷٪	
۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۵,۵۲۲,۷۵۸,۳۲۹	۵,۵۱۸,۶۰۲,۱۷۰	۲۸.۱۱٪	۱۹,۹۹۱,۵۱۹,۴۱۸	۲۸,۹۹۵,۲۴۲,۹۱۱	۲۸.۱۱٪	۱۸,۱۵۲,۳۵۶,۶۶۱	۱۶.۶۲٪	
۵	سیمان، آهک و گچ	۲۲,۶۷۵,۷۱۲,۴۵۲	۵,۰۲۲,۴۹۲,۴۵۵	۸.۲۸٪	۵۴,۲۲۴,۰۰۰,۳۸۹	۸,۵۶۶,۴۵۲,۱۲۱	۸.۲۸٪	۴۴,۶۳۴,۱۹۸,۱۷۲	۴۰.۸۹٪	
۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹,۸۱۷,۸۰۴,۷۸۵	۱,۶۲۴,۳۶۰,۰۲۰	۳.۲۱٪	۹,۵۹۸,۸۵۱,۵۷۶	۳,۵۶۰,۷۲۱,۱۸۲	۳.۲۱٪	۱۰,۷۹۸,۷۳۲,۷۲۲	۹.۸۹٪	
۷	سرمایه گذاریها	۳,۵۰۸,۵۵۲,۷۲۹	۹۱۸,۲۰۰,۸۳۱	۰.۸۱٪	۳,۶۳۱,۳۷۲,۰۰۴	۸۲۸,۶۳۱,۷۹۰	۰.۸۱٪	۳,۱۱۱,۹۹۶,۷۸۲	۲.۸۵٪	
۸	سایر وسایط گریه‌های مالی	۱,۳۲۴,۹۲۵,۲۰۷	-	۳.۱۷٪	۳,۵۸۸,۳۱۲,۰۰۳	۳,۲۲۷,۹۹۲,۷۹۴	۳.۱۷٪	۱,۴۷۹,۴۲۷,۳۸۰	۱.۳۶٪	
۹	خورشید و ساخت قطعات	۳,۲۴۴,۶۸۵,۰۵۲	-	۲.۴۴٪	۳,۷۸۰,۳۵۵,۹۷۲	۲,۵۱۳,۶۸۵,۸۶۹	۲.۴۴٪	۲,۸۰۲,۳۲۱,۵۵۶	۲.۵۷٪	
۱۰	بیمه‌ایات	۵۱,۱۶۸,۰۲۷	-	-	-	-	-	۵۹,۳۶۶,۷۵۰	۰.۰۵٪	
۱۱	فناوری های اجاره و کرایه‌نگ	۲۴,۱۲۲,۲۰۸	-	۰.۲۴٪	۲۰,۶۵۳,۷۳۶	۲۲۲,۹۹۶,۰۳۳	۰.۲۴٪	۵۵,۵۲۶,۱۶۷	۰.۰۵٪	
۱۲	بانکها و مؤسسات اعتباری	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۴	مواد و محصولات دارویی	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۵	گازها و سرامیک	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۶	سایر اقلام (فرا بورس)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	جمع کل	۱۱۵,۸۶۲,۸۸۲,۴۵۵	۲۹,۸۹۸,۱۴۴,۰۰۸	۱۲.۳۷٪	۱۲۰,۰۰۰,۲۷۱,۸۸۱	۱۲۷,۸۸۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۰.۸۴٪	۱۱۸,۴۰۶,۳۶۱,۷۸۹	۱۰.۸۴٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است:

شرح	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
سود سهام دریافتی	۸,۶۶۱,۷۵۱,۶۴۰	۶,۳۴۸,۴۷۴,۷۹۱	۷,۷۱۷,۱۵۸,۶۲۶	۱,۹۱۰,۳۰۷,۶۷۰
سود دریافتی سپرده بانکی	۵,۵۹۹,۳۶۸	۴۸۶,۹۲۵	۵,۵۶۹,۹۶۹	۴,۴۹۶,۰۹۹
جمع	۸,۶۶۷,۳۵۱,۰۰۸	۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۷,۷۲۲,۷۲۸,۵۹۵	۱,۹۱۴,۸۰۳,۷۶۹

۷- سایر حسابهای دریافتی

شرح	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
تفاوت مبلغ واریزی با صدور برگشت NAV	۸۱,۴۵۵,۲۸۳	۹۴,۹۲۳,۰۳۶	۳۵,۸۸۶
بابت مالیات تکلیفی	۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۵۳۹
جمع	۸۲,۴۳۸,۸۲۲	۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۱,۰۱۹,۴۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		مانده ابتدای دوره (بستانکار)
	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	
شرکت کارگزاری حافظ	ریال (۲۲)	ریال ۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲	ریال (۱۵,۰۹۷,۴۶۸,۷۰۳)	ریال ۱۷,۴۰۴,۵۲۱,۳۵۱	ریال ۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲
کارگزاری بورس ایران	(۴۸۴,۳۴۱,۳۸۷)	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)	(۹,۳۴۹,۶۵۵,۴۸۲)	۴,۸۵۴,۲۲۳,۶۹۷	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)
جمع کل	(۴۸۴,۳۴۱,۳۸۷)	(۸,۳۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	(۲۴,۴۴۷,۱۲۴,۱۸۵)	۲۲,۲۵۸,۷۴۵,۰۴۸	(۸,۳۵۳,۸۹۵,۳۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

گزارش میان دوره ای

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۰۰۸۱۰۰۰۰	۲۵,۲۹۲,۱۳۱	۲۵,۵۹۳,۱۳۱
۳,۶۷۲,۴۰۰	۱۲,۱۴۷,۶۰۰	۱۵,۷۱۱,۶۰۰
۱۲۵,۹۲۱,۶۵۵	۱,۱۱۹,۹۲۴,۸۶۸	۷۵۹,۳۴۵,۳۳۷
۱۵,۳۵۵,۶۹۴	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸
۱۲۵,۹۲۱,۶۰۵	۲,۱۲۸,۷۶۰,۴۲۱	۲,۸۵۶,۱۴۱,۱۷۶
۴,۰۶۲,۳۳۳	۲,۹۹۳,۵۶۵	۴,۱۳۸,۹۶۵
۲۷۵,۹۱۴,۶۸۷	۳,۴۵۲,۹۱۳,۴۴۳	۳,۸۱۹,۷۲۴,۰۶۷

بدهی به مدیر صندوق
بدهی به مدیر بابت صدور ابطال
ذخیره کارمزد مدیر
ذخیره کارمزد متولی
ذخیره کارمزد ضامن
ذخیره کارمزد حسابرس
جمع کل

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۹۳۲,۶۱۸	۳,۴۷۱,۱۹۵	۹۳۵
۲۳,۶۹۴,۲۲۵	۲۳۲,۷۶۶,۳۶۹	۳,۹۵۷,۴۳۶,۵۵۶
۸۱۷,۷۲۶,۸۴۳	۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴	۴,۶۰۷,۴۳۷,۴۹۱

بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکر

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

گزارش میان دوره ای

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر:

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

۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۹۴۵,۴۳۳	۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۲۳۹,۰۴۹,۵۷۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۸۱,۵۰۰	سایر پرداختی برای واريز نامشخص
-	-	۲۲۶,۲۳۸	سایر پرداختی ها بابت مالیات تکلیفی
۱۶۲,۹۴۵,۴۳۳	۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۲۴۳,۱۵۷,۳۰۹	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۴,۱۸۰,۹۹۴,۳۵۵,۱۴۱	۱۴,۸۹۰	۱۳۰,۸۴۹,۵۹۲,۳۵۰	۳۳,۹۵۳	۱۰۵,۰۱۴,۴۹۷,۰۸۸	۲۸,۶۶۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۲۹۵,۵۶۷,۱۱۶	۱,۰۰۰	۳,۸۵۳,۸۴۴,۷۹۶	۱,۰۰۰	۳,۶۶۳,۷۶۵,۰۳۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۶,۴۷۶,۵۶۱,۴۷۱	۱۵,۸۹۰	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۴۶	۳۴,۹۵۳	۱۰۸,۶۷۸,۲۶۲,۱۱۹	۲۹,۶۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش میان دوره ای
دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۱۵-۱	۱۴۲,۷۰۲,۱۸۶	۳۶,۰۰۵,۹۷۲,۷۱۴	۴,۶۲۰,۱۱۱,۱۱۲
۱۵-۲	۴	۲,۳۳۲,۲۵۴,۵۵۳	۱۷۴,۴۴۰,۱۶۱
۱۵-۳	-	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)	-
	۱۴۲,۷۰۲,۱۹۰	۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸	۴,۸۰۴,۵۵۱,۲۷۳

سودزبان ۱ حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سودزبان ۲ حاصل از فروش حق تقدم سهام بورس
 سودزبان ۳ حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گرموز فروش ریال	مابیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۱	ارتباطات سیار ایران	۱,۰۰۰	۲۶,۱۶۵,۰۰۰	(۲۴,۳۶۱,۷۴۸)	(۱۴۲,۶۴۵)	(۱۳۴,۸۲۵)	۲,۲۳۵,۷۸۲	۲,۲۰۸,۵۲۹,۸۹۱	۲۸,۴۰۵,۳۸۵
۲	بانکا	۲,۰۰۰	۱۷,۲۱۰,۰۰۰	(۲۰,۷۲۴,۲۳۳)	(۶۱۰,۴۲)	(۱,۹۲۷,۷۹۳)	(۴۹,۴۲۵,۲۷۹)	۲۵۶,۱۸۶,۸۲۲	-
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۲۰,۰۹۶	۲۸۷,۵۵۸,۷۲۰	(۳۳۲,۹۹۶,۰۳۳)	(۲۰۵,۰۱۸۳)	(۱۷,۹۲۷,۷۱۱)	(۲۲,۱,۳۶۶,۶۷۵)	-	-
۴	پاروشیمی هارون	۱۰,۰۰۰	۳,۵۸۴,۵۴۱,۶۹۰	(۳,۸۶۹,۶۴۸,۶۵۳)	(۱۸,۳۱۷,۰۰۱)	-	۱,۳۷۵	۸۷,۰۳۸,۶۱۳	-
۵	تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور	۱۲,۵۰۰	۸۹,۲۷۵,۰۰۰	(۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۹۷۷,۶۷۳)	(۸۷۶,۶۲۹)	۸۲,۳۴۸,۳۲۰	-	-
۶	تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور	۱۲,۵۰۰	۱۷۵,۲۲۵,۷۲۲	(۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۹۷۷,۶۷۳)	(۸۷۶,۶۲۹)	۸۲,۳۴۸,۳۲۰	-	-
۷	زلیخا	۱۶۸,۰۰۰	۲۶۶,۵۲۴,۰۰۰	(۱۹۴,۲۰۷,۷۴۱)	(۱,۲۱۰,۰۱۳)	(۱,۳۲۲,۷۲۰)	۶۹,۳۱۶,۵۲۶	(۲۶,۲۰۷,۵۷۰)	(۲۶,۲۰۷,۵۷۰)
۸	سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۸۴۱,۲۷۶	(۱,۰۵۱,۸۸۷,۲۴۸)	(۴,۰۴۰,۷۱۳)	(۳,۸۱۹,۲۰۷)	(۳۱۵,۹۰۶,۰۹۲)	۴,۶۵۱,۳۳۶,۶۵۸	-
۹	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۸,۳۶۰	۲۰۱,۰۵۱,۸۲۸	(۱۲۳,۱۷۲,۵۵۴)	(۱,۰۶۲,۵۶۳)	(۱,۰۰۵,۳۵۹)	۷۵,۸۱۰,۴۶۸	۸,۵۶۲,۸۲۱	۶,۲۰۲,۳۲۲
۱۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۸۸۶,۵۲۵	(۲۱۷,۴۶۶,۵۷۳)	(۳,۵۶۲,۸۵۷)	(۳,۳۹۰,۴۲۲)	(۵۰,۵۱۴,۳۲۱)	۳,۴۴۷,۸۵۹,۰۱۸	-
۱۱	سرمایه گذاری خاورزم	۱۲,۰۰۰	۲۲,۵۵۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۵,۴۲۷)	(۱۱۹,۴۹۳)	(۱۱۲,۷۵۰)	(۶۱,۱۶۲,۳۲۱)	-	-
۱۲	سنگ آهن گل گهر	۱۴۶,۰۰۰	۹۲۲,۲۲۵,۸۵۵	(۹۶۵,۸۸۹,۹۲۶)	(۴,۹۱۶,۱۲۰)	(۴,۷۷۲,۳۲۰)	۲۴۷,۲۰۶,۷۲۱	۱۲,۶۶۲,۵۷۶	-
۱۳	سیمان تهران	۶۱۱,۵۸۲	۴,۴۱۵,۴۲۳,۵۴۰	(۴,۹۳۲,۰۰۱,۱۲۰)	(۱۷,۵۳۸,۵۸۰)	(۱۶,۵۷۷,۱۱۹)	(۱۱۱,۱۹۶,۲۵۵)	۷۴,۵۷۵,۲۳۳	۷۴,۵۷۵,۲۳۳
۱۴	سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۸۰,۴۰۰	(۲۲۲,۳۳۸,۷۸۳)	(۱,۷۱۵,۹۷۱)	(۱,۶۲۱,۸۰۲)	۲۶۲,۳۷۷,۱۱۶	-	-
۱۵	سیمان مازندران	۱۱۸,۲۷۱	۳,۴۰۰,۶۳۹,۸۶۱	(۱,۹۵۳,۳۸۸,۵۵۷)	(۱۲,۹۱۰,۹۸۸)	(۱۲,۲۰۳,۲۰۰)	۴۲,۸۸۱,۷۲۶	۷,۱۴۵,۹۱۳,۰۴۸	۷۸,۷۸۵,۶۶۲
۱۶	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۶,۸۳۳	۲۲۵,۳۲۴,۱۴۲	(۱۷۹,۹۷۷,۹۱۵)	(۹۳,۲۹۹)	(۱,۲۲۶,۶۷۱)	۲,۳۷۶,۳۳۷	۷۷,۲۲۱,۷۰۶	۱۱۴,۳۸۷,۲۵۱
۱۷	فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۲۵۵	۹۳,۳۵۱,۱۲۸	(۹۰,۰۱۵,۲۵۷)	(۶۵,۷۹۰)	(۶۵,۰۰۰)	۲۵,۸۲۸,۲۲۰	-	-
۱۸	کشیرانی تریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۴۰۰,۷۷۰)	(۳۰,۵۵۳,۴۹۵)	(۳۰,۵۵۳,۴۹۵)	(۱۶۲۶۰,۳,۸۸۲)	-	-
۱۹	مخابرات ایران	۱,۵۰۲,۷۱۴	۶,۱۹۰,۶۹۸,۶۲۲	(۶,۳۰۰,۶۰۰,۳۲۰)	(۳۲,۷۲۸,۷۹۲)	(۳۲,۷۲۸,۷۹۲)	۶۲,۳۷۷,۷۵۸	-	-
۲۰	نفت سپهران	۶۷,۸۵۰	۱,۳۸۸,۹۲۰,۷۰۰	(۱,۱۹۲,۱۴۵,۶۴۲)	(۶,۷۱۲,۶۴۵)	(۶,۳۴۴,۶۵۴)	(۱)	(۳۴,۰۷۷,۲۰۵)	(۳۴,۰۷۷,۲۰۵)
۲۱	گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۸۸۰)	-
۲۲	ارتباط سیار- فرابورس	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۴۲۱,۹۲۵	-
۲۳	اسرز دارو	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۱۸۶,۸۲۲	-
۲۴	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۷,۱۳۷,۲۰۱	۷۰,۶۳۸,۹۱۱
۲۵	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۷۶۲,۰۵۳)	-
۲۶	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۲۷۸,۸۹۳,۳۲۹	-
۲۷	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۵۳۱,۳۸۳)	-
۲۸	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۱,۵۷۶)	-
۲۹	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-

-	۲-۲,۷۷۴,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اراک	۳۰
-	۳۱۹,۱۸۵,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	۳۱
(۸۲-۷۴,۴۴۸)	۲-۲,۳۶۷,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	۳۲
-	(۱۱۱,۳۷۹,۵۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	۳۳
۹۶,۲۲۸-۸۷	۳۷۳,۷۴۹-۶۲	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر	۳۴
-	۴۰۷,۷۱۸,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا	۳۵
۲۸۵,۳۹۷,۳۵۰	۲۸۵,۳۹۷,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	۳۶
-	۲۲,۹۴۴,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	۳۷
-	۷۵۸۸-۷,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فرابسی	۳۸
۵۲۲-۶۸-۸۶	۶۸۲,۳۵۱,۳۷۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بازنگشتگی کشوری	۳۹
-	۲۰۴,۸۵۹,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری فارویی ناسین	۴۰
-	(۸۵-۲۲,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۱
-	۶۸۷,۵۷۲,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	۴۲
-	۱۳۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر	۴۳
-	۹,۸۵۰,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۴۴
۶,۲۰۶,۵۱۴	۶,۲۰۶,۵۱۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۴۵
(۱۵,۵۲۱,۱۵۵)	۲۵۰-۲۲,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملت	۴۶
۵۷۲,۶۷۲,۶۲۴	۵۷۲,۶۷۲,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	۴۷
-	۳-۶۶,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ایلام	۴۸
۲-۴,۹۰۲,۲۰۷	۷۲۵,۳۲۱,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان بهمنان	۴۹
-	۳۳,۳۸۵,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان	۵۰
-	(۵۶,۵۹۰,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۱
-	۱۰۸,۱۹۲,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان	۵۲
۲۱۵,۶۵۲,۸۶۵	۲۱۵,۶۵۲,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۳
۲۴۶,۲۱۹,۳۶۲	۲۴۶,۲۱۹,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	-	صنایع سیمان غرب	۵۴
۸۶۵,۴۱۵,۴۴۸	۸۶۵,۴۱۵,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران	۵۵
-	۲-۲,۳۸۹,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-	صنایع مس شهید باهنر	۵۶
۱۶۰-۸۳۹,۸۶۶	۲,۳۷۵,۸۱۷,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی پارس مینو	۵۷
۶۵-۹۵	۱۷۸-۳۶,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	فراوری مواد معدنی ایران	۵۸
-	۱-۳,۵۳۲,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	۵۹
۶۶-۳۵,۸۷۵	۱,۳۰۰-۸۲۲,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	کازخانه چینی ایران	۶۰
۲۱۱,۳۶۵,۱۷۹	۷۸۲,۷۳۴,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	گازنی و سرمایه‌گذاری سینا	۶۱
-	(۳۳,۱۵۲,۶۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	۶۲
(۵-۵,۸۴۹)	۱۶,۸۶۹,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-	گامبریان	۶۳
-	۲-۵-۶۹,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	لیزیگ ایران	۶۴
-	۳۵,۳۲۲,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	-	لیزیگ خودرو غدیر	۶۵
(۱۲,۹۵۶-۹۸)	(۱۷-۸۲,۳۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	مجموع پتروشیمی شهروز	۶۶
-	۲,۴۰۷,۳۶۸-۴	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر منو	۶۷
۲,۶۲۰,۱۱۱,۱۱۲	۳۶,۰۰۵,۹۷۲,۷۱۶	۱۲۲,۷۰۲,۱۸۷	(۱۰۵,۶۵۷,۹۰۲)	(۱۱۱,۱۰۶,۷۸۶)	(۳۰,۸۶۱,۳۸۷,۱۹۵)	۲۱,۲۲۰,۸۵۴,۰۷۰	۲,۳۱۲,۴۳۳,۸۵۲	-	جمع کل	۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکو
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹

سهام	تعداد	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت تهرینگ ایران	-	۴	-	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت دادگسترش نفت و گاز	-	-	۳۲۲,۲۲۸,۷۱۸	۱۱۹,۱۸۶,۸۸۹
سود (زیان) فروش حق تقدم سهام تاسیس مواد لیپید فولاد	-	-	۵۵۲,۱۳۹,۵۱۱	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت به‌خیر نانو	-	-	۴۲,۵۳۵,۲۴۸	-
سود (زیان) فروش حق تقدم سهام تخریفات سوله آهن	-	-	۱۲,۰۶۴,۵۱۵	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت به‌خیر تک ایران	-	-	۷۱,۱۲۴,۱۸۰	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت به‌خیر تک ایران	-	-	۶۱۸,۱۰۸,۷۰۰	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت تاسیس به‌خیر تک	-	-	۲,۴۲۱,۶۸۷,۵۱۸	-
سود (زیان) فروش حق تقدم شرکت تاسیس به‌خیر تک	-	-	۲۶۰,۱۲۶,۱۶۲	۵۵,۲۵۲,۲۷۲
سود (زیان) فروش سهام شرکت تاسیس به‌خیر تک	-	-	۶,۲۲۴,۴۵۶,۵۵۲	۱۷۴,۴۴۰,۱۶۱
جمع کل	-	۴		

۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق اجاره به شرح ذیل است:

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

نام اوراق مشارکت	تعداد	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اجاره ریگال ماهه ۲۰ درصد	-	-	(۱۳,۰۰۰,۵۵۱,۷۹۱)	-
اجاره ساران سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	(۲۰,۰۳۲,۰۰۰)	-
پایزه اوقی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فرودان	-	-	(۲۲,۰۵۲,۰۲۸,۰۶۷)	-
شرکت واسط مالی اثر (پارس)	-	-	(۱۰,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
سایر	-	-	(۵۷,۱۰۷,۶۱۱,۸۵۹)	-
جمع کل	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
بهرات ایران	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۸	۲۷۱,۲۱۲	۲۲۵	۱۱۸,۰۶۶,۳۲۰	(۱۴,۲۸۷,۱۲۱)	۱۰۳,۷۷۹,۰۹۹	-	۳۲,۷۲۵,۶۲۲
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۲۱	۲۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۱۸,۸۷۷)	۱۱۲,۳۸۱,۱۲۳	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۴۵,۵۲۸
مجمع بازرگانی تهران	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۷	۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۹۰۲,۶۱۴)	۱,۳۴۹,۰۹۷,۳۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۲۲,۳۲۰
سیدان مازندران	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۰	۵۴۱,۸۸۳	۲,۷۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۲,۱۰۰	(۲۴۵,۴۹۵,۳۲۰)	۱,۲۲۰,۲۸۶,۷۸۰	۲,۶۸۸,۲۰۲	۱۴۰,۵۸۱,۱۰۳
سرمایه ابروصفا	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۱,۲۷۰,۲۷۵	۱,۵۰۰	۱,۹۰۵,۴۱۲,۵۰۰	(۶۸,۶۶۸,۹۰۰)	۱,۲۳۶,۷۴۳,۶۰۰	۱۵۹,۲۲۵,۵۰۰	۱۲۲,۰۶۰,۰۷۸
سپهان بهمنان	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۲۹	۶۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۲۵,۸۵۲)	۱۲۸,۰۷۴,۱۴۷	۱۲۵,۲۲۲,۶۱۸	۲۲۱,۰۰۰,۵۲۳
مدنی و صنعتی چادر ماهو	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۱۹	۱۲۸,۲۷۹	۱,۰۰۰	۱۲۸,۲۷۹,۰۰۰	(۳۱,۸۲۰)	۹۶,۴۵۹,۱۸۰	-	-
پانا	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۰۷	۲,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳۵,۹۹۸,۰۷۲)	۳۳,۳۹۸,۰۷۲	-	-
بازرگانی تهران	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۱۲	۳۳,۵۶۱	۸,۰۰۰	۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	(۱,۱۲۰,۲۰۳)	۱۵,۲۸۲,۰۲۷	-	-
بازرگانی سیر ایران	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	۱,۶۰۵	۱۰,۵۰۰	۱۷,۲۱۲,۳۵۰	-	-	۵۱,۱۰۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع شیمیایی شایع فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۸۰,۰۰۰	-
شرکت نساجی موباد فولاد صبا نور	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۶۵,۶۵۱
شرکت انرژی موباد صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۲,۳۲۲,۴۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۹۰۵,۳۵۰	-
شرکت توسعه صنایع بهار	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۰,۲۸۸,۱۹۰	-
شرکت سرمایه گذاری بارش‌سختی کشور	-	-	-	-	-	-	-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۶۶,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری توسعه مغان و قزاق	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۷۶,۱۱۲	-
شرکت مازوسازی فارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۱۳۲,۳۰۴	-
شرکت کارخانه چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۲۷۱,۰۰۰	-
شرکت پارس آبرو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۵,۳۱۲,۲۷۹	-
شرکت سپهان هکستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰	-
شرکت سنگ آهن گلی گهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۹۹۹,۹۶۰	۳۲,۴۹۹,۰۰۲
شرکت صنعتی پارس سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۱۹۷,۹۶۲	-
شرکت سپهان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت فولاد مبارک اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۳۶۸,۲۴۱	-
شرکت سپهان کارون	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۶۱۲,۶۶۶
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۳۸۶,۸۰۰	۱۷۲,۲۵۶,۲۴۲
شرکت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۷۲,۰۲۲	-
شرکت شیشه سپهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۸,۴۴۱,۲۹۷
جمع کل			۳,۰۷۰,۲۲۳		۵,۲۷۲,۲۲۰,۰۰۰	(۶۷,۹۴۲,۳۳۹)	۴,۶۰۴,۲۷۶,۶۶۱	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکو

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره میانی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق اجاره	-	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴	-	-
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۲۸,۹۷۷,۴۹۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵	۹,۷۱۵,۴۲۱	۹,۷۱۵,۴۲۱
	۲۸,۹۷۷,۴۹۱	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹	۹,۷۱۵,۴۲۱	۹,۷۱۵,۴۲۱

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

نام اوراق	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص سود		
			خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایبل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰	-
بذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی اثر	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸	-
بذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۲,۲۶۰,۱۲۹	-
شرکت واسط مالی اسفند	۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۹,۸۹۷	-
سایر	-	-	-	-	-
جمع			-	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴	-

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
					سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۹٪	۱۴,۴۱۵,۵۳۵	(۲۹,۲۹۴)	۱۴,۳۸۶,۲۴۱	۲۳,۷۲۸,۲۸۲
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۲٪	۱۴,۲۵۸,۷۶۷	-	۱۴,۲۵۸,۷۶۷	۲۴۰,۰۵۳,۰۱۸
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۲۰٪	۳۳۲,۴۹۶	(۱۳)	۳۳۲,۴۸۳	۴,۷۶۷,۳۸۴
جمع			۲۹,۰۰۶,۷۹۸	(۲۹,۳۰۷)	۲۸,۹۷۷,۴۹۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵

۱۹- سایر درآمدها: مبلغ ۴۷۲,۵۴۲,۰۴۴ ریال بابت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سهام شرکت های سرمایه گذاری سپه، سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری،

داروسازی قازایی، سیمان هگمتان، سیمان کردستان و سیمان کارون مربوط به دوره میانی سه ماهه مورد گزارش می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
گزارش میان دوره ای
دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۵,۹۲۱,۶۵۵	۲,۲۷۷,۹۷۵,۵۳۵	۷۲۷,۳۸۰,۸۲۳	هزینه کارمزد مدیر
۱۵,۳۵۵,۶۹۴	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	-	هزینه کارمزد متولی
۱۳۵,۹۲۱,۶۰۵	۲,۲۶۹,۳۹۸,۰۵۳	۷۲۷,۳۸۰,۷۵۵	هزینه کارمزد ضامن
۴,۰۶۲,۳۳۳	۱۵,۹۴۳,۵۶۵	۴,۱۳۸,۹۶۵	هزینه کارمزد حسابرس
۲۷۱,۱۶۱,۲۸۷	۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱	۱,۴۵۸,۹۰۰,۵۴۳	جمع کل

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۱۸۴,۱۲۷	۱۷۳,۸۰۰,۵۸۹	۵۱,۴۸۷,۶۷۶	هزینه تصفیه
۲۶,۷۵۳,۴۰۳	۱۱۲,۱۲۶,۳۱۶	۳۵,۱۷۶,۵۹۹	هزینه آبونمان
۳,۶۳۹,۱۸۳	۱۴,۲۴۳,۶۸۴	۳,۶۳۹,۱۸۳	هزینه تاسیس
۲,۴۳۳,۷۲۷	۹۴,۳۳۲,۴۹۲	۵۵۸,۱۸۷,۹۴۲	سایر هزینه ها
۴۲,۰۱۰,۴۴۰	۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱	۶۴۸,۴۹۱,۴۰۰	جمع کل

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	(۱۳,۹۳۳,۸۹۹,۰۳۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	(۱۳,۹۳۳,۸۹۹,۰۳۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

گزارش میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۳- **بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:**
صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

درصد تملک اشخاص و اشخاص سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	ممتاز	۷۰۰	سرمایه ممتاز	شرکت سیدگران آسمان	مدیر صندوق	
-	-	-	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	ممتاز	۳۰۰	سرمایه ممتاز	آقای فرهنگ فرا کوزلو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	
۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه ممتاز	شرکت کارگزاری تحلیل گران بهار	مدیر صندوق	
۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	ممتاز	۷۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۱۰۰۰	ممتاز	۱۰۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۱۰۰۰	ممتاز	۱۰۰۰	سرمایه ممتاز	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۵- **معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:**

ماده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
ریال	موضوع معامله	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بورس ایران
(۱۲.۸۵۷.۷۹۴.۶۲۴)	طلی دوره	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ
۲.۴۱۵.۵۲۰.۱۰۰	طلی دوره	خرید و فروش	کارگزار	

۲۶- **رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه:**

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