

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ 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 - مینای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با 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 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 وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	حمزه کاظمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	محمد رضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مسانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۲۰۷,۶۳۹,۱۰۵,۰۳۹	۸۱,۰۱۵,۹۶۸,۲۳۲	۵	دارایی ها : سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۳,۱۵۸,۴۱۲,۷۳۰	۴,۱۰۷,۴۴۰,۷۶۰	۶	حسابهای دریافتی
۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۱,۰۱۹,۴۲۵	۳۹,۷۰۹,۸۳۲	۷	سایر حسابهای دریافتی
۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۸۴,۳۳۴,۶۵۶	۱۳۰,۴۳۰,۶۳۸	۸	سایر داراییها
۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۴,۹۰۱,۲۱۳,۹۵۰	۱,۱۳۳,۳۴۷,۰۰۶	۹	موجودی نقد
۱۴۷,۱۷۸,۰۴۴,۴۴۹	۲۱۵,۷۸۴,۰۸۵,۸۰۰	۸۶,۴۲۶,۸۹۶,۴۵۸		جمع دارایی ها
				بدهی ها :
(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	(۵,۸۲۲,۲۷۰,۳۴۹)	(۷,۲۵۱,۵۴۳,۸۷۱)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳)	(۲,۵۳۳,۰۲۲,۲۸۱)	(۳,۸۹۶,۹۴۸,۸۹۵)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴)	(۸۸۴,۱۱۸,۷۴۲)	(۹۳,۰۴۰,۱۷۹)	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
(۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵)	(۱۳۶,۹۸۲,۹۵۶)	(۳۹۱,۶۷۳,۱۰۵)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۲,۴۷۴,۶۰۷,۲۸۹)	(۹,۳۷۶,۳۹۴,۳۲۸)	(۱۱,۵۳۲,۲۰۶,۰۵۰)		جمع بدهی ها
۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۲۰۶,۴۰۷,۶۹۱,۴۷۲	۷۴,۸۹۴,۶۹۰,۴۰۸	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۵۳,۸۴۵	۴,۱۶۴,۱۳۲	۳,۴۲۵,۷۹۳		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

پادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۵	(۲,۷۶۵,۵۰۷,۷۸۵)	۲۴,۸۵۸,۹۷۴,۳۰۱	۴۰,۳۴۴,۸۱۵,۴۰۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
۱۶	(۱۸,۵۵۵,۳۴۶,۲۳۳)	۵۰,۵۳۹,۳۳۱,۲۵۸	۱۲,۱۳۳,۱۲۱,۰۸۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق			
۱۷	۱۳,۶۰۰,۱۶۲,۸۶۱	۴,۶۴۷,۴۸۰,۰۵۰	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳
سود سهام			
۱۸	۱۰۰,۸۰۴,۷۴۹	۲۹۸,۷۲۳,۹۱۰	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت			
۱۹	۸۳۷,۴۰۴,۵۹۶	۲۷۴,۷۷۰	۲۹۳,۹۲۰
سایر درآمدها			
جمع درآمدها	(۶,۷۸۲,۴۸۱,۸۱۲)	۸۰,۳۴۴,۷۷۴,۲۸۹	۶۴,۳۶۹,۰۲۶,۶۱۱
هزینه ها:			
۲۰	(۳,۶۱۵,۴۴۶,۳۷۳)	(۳,۱۲۸,۶۴۳,۵۵۲)	(۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱)
هزینه کارمزد ارکان			
۲۱	(۲,۲۳۶,۷۷۵,۹۱۰)	(۲۹۶,۴۰۷,۶۴۸)	(۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱)
سایر هزینه ها			
جمع هزینه ها	(۵,۸۵۲,۲۲۲,۲۸۳)	(۳,۴۲۵,۰۵۱,۲۰۰)	(۵,۱۱۶,۶۱۴,۰۹۲)
سود (زیان) خالص	(۱۲,۶۳۴,۷۰۴,۰۹۵)	۷۶,۹۱۹,۷۲۳,۰۸۹	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۱۴.۸%	۷۲.۸%	۰.۵%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	-۸۹.۷%	۱۹۸.۵%	۶۹.۲۶%

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۹۳,۸۲۷,۹۲۳	۵۶,۹۱۹,۸۲۷,۹۲۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۹۶,۹۰۲,۳۶۲)	(۳۳,۶۳۷,۹۰۲,۳۶۲)
سود (زیان) خالص دوره	(۱۲,۶۳۴,۷۰۴,۰۹۵)	۷۶,۹۱۹,۷۲۳,۰۸۹	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
تعدیلات	(۳۴,۰۸۳,۰۴۲,۶۵۷)	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۷۴,۸۹۴,۶۹۰,۴۰۸	۲۰۶,۴۰۷,۶۹۱,۴۷۲	۲۴,۶۵۲

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری = ۲۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال = ۲۸
خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 موسسات 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 مجمع شماره ۹۳-۰۱۳۰ ، ۵ 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 دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 سیدگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	آقای فرهنگ قرا گوزلو	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱,۰۰۰	٪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 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 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 عبارت است از: تهران- میدان آرژانتین - ابتدای بلوار آفریقا - نیش 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.

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کامزد 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 ۲-۳ 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 ۰/۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۵- 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 یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳۹۲/۹/۳۰

۱۳۹۲/۹/۳۰

ردیف	صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش روز ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کنگه های فلزی	۲,۴۹۸,۲۴۴,۳۸۷	۱۰,۹۸۳,۳۵۵,۲۷۱	۷.۸۴٪	۱۵,۲۸۲,۱۲۱,۳۹۶	۱۱,۵۶۱,۶۶۶,۹۲۵	۷.۰۸٪	۱,۳۳۷,۲۹۶,۱۵۲	۱,۳۳۷,۲۹۶,۱۵۲	۱.۵۵٪
۲	فقرات اسلی	۱۰۶,۰۰۲,۶۷۹	۹۰,۰۱۵,۲۵۸	۰.۰۷٪	۱۵۸,۷۲۷,۹۲۵	۱۲۲,۹۶۰,۸۶۱	۰.۰۷٪	۱۳۰,۹۷۸,۲۲۱	۱۳۰,۹۷۸,۲۲۱	۰.۱۵٪
۳	محصولات شیمیایی	۱۲,۲۴۰,۲۹۸,۷۶۱	۲۲,۲۲۰,۲۲۹,۱۳۰	۲۰.۲۱٪	۲۳,۶۰۲,۳۰۲,۵۲۶	۲۶,۳۱۰,۰۱۶,۱۲۸	۲۰.۲۱٪	۹,۶۵۶,۱۲۶,۸۹۵	۹,۶۵۶,۱۲۶,۸۹۵	۱۱.۱۷٪
۴	شرکتهای چند رنده ای صنعتی	۳,۹۰۵,۹۱۳,۲۸۰	۱۶,۱۳۶,۹۹۸,۵۲۰	۱۴.۲۴٪	۳۵,۳۹۰,۶۷۹,۲۵۹	۲۲,۱۲۸,۹۶۵,۳۲۲	۱۶.۳۰٪	۲,۰۶۵,۳۲۶,۸۲۸	۲,۰۶۵,۳۲۶,۸۲۸	۲.۴۹٪
۵	سیمان، آهک و گچ	۳۷,۶۲۰,۹۸۰,۳۳۳	۴۸,۹۹۵,۲۴۲,۹۱۱	۳۶.۹۸٪	۵۱,۱۲۲,۱۲۶,۲۲۳	۳۹,۹۶۶,۰۷۲,۲۹۵	۳۲.۷۰٪	۲۷,۹۴۲,۰۳۶,۲۴۶	۲۷,۹۴۲,۰۳۶,۲۴۶	۳۲.۴۳٪
۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹,۸۲۷,۸۷۵,۸۲۷	۸,۵۶۶,۳۵۲,۱۴۱	۶.۵۲٪	۱۰,۰۷۸,۸۳۲,۷۲۰	۷,۰۹۲,۰۸۰,۲۵۸	۴.۶۷٪	۷,۵۸۲,۴۵۷,۱۲۰	۷,۵۸۲,۴۵۷,۱۲۰	۸.۷۷٪
۷	سایر واسطه گریهای مالی	۱,۳۸۸,۱۷۱,۵۲۱	۸۹۸,۶۲۱,۷۹۰	-۶.۲٪	۱,۱۹۴,۰۶۷,۷۳۴	۹۲۱,۱۸۲,۶۸۳	-۵.۵۵٪	۱,۲۹۷,۲۱۹,۶۳۶	۱,۲۹۷,۲۱۹,۶۳۶	۱.۵۰٪
۸	سرمایه گذاریها	۱۲,۶۶۸,۳۹۴,۳۱۸	۳,۵۶۰,۷۴۱,۱۸۴	۲.۹۷٪	۱۸,۲۹۵,۹۹۹,۲۸۱	۱۱,۹۹۸,۵۰۵,۱۷۷	۸.۴۸٪	۱۱,۵۹۹,۰۰۵,۳۱۶	۱۱,۵۹۹,۰۰۵,۳۱۶	۱۲.۴۲٪
۹	سازمان آ.ا. و تجهیزات	۸,۸۶۹,۳۹۱,۶۷۷	-	-	-	-	-	۹,۷۳۲,۵۷۰,۶۰۹	۹,۷۳۲,۵۷۰,۶۰۹	۱۱.۲۶٪
۱۰	خودرو و ساخت قطعات	۳,۰۲۴,۹۴۲,۲۲۱	-	-	-	-	-	۲,۹۰۸,۷۵۷,۴۴۴	۲,۹۰۸,۷۵۷,۴۴۴	۳.۳۷٪
۱۱	لاستیک و پلاستیک	۳,۵۵۸,۰۹۶,۲۳۰	-	-	-	-	-	۲,۳۰۲,۵۶۲,۲۹۹	۲,۳۰۲,۵۶۲,۲۹۹	۲.۸۲٪
۱۲	انتشار، چاپ و تکثیر	۲,۸۴۲,۹۸۲,۲۴۰	-	-	-	-	-	۲,۴۵۹,۶۳۰,۲۷۶	۲,۴۵۹,۶۳۰,۲۷۶	۲.۹۰٪
۱۳	واسطه گری های مالی و بانکی	-	-	-	۴.۱۵٪	۸,۵۵۶,۴۷۹,۶۱۶	۶,۲۲۱,۰۵۷,۷۶۱	-	-	-
۱۴	مخابرات	-	۲,۵۱۳,۶۸۵,۸۶۹	۱.۸۹٪	۱۹,۷۷۹,۰۳۷,۶۴۲	۱۶,۹۱۸,۸۲۶,۸۴۶	۹.۱۷٪	-	-	-
۱۵	بانک ها و موسسات اعتباری	-	۴۲۲,۹۹۶,۰۲۳	۰.۳۸٪	۳,۷۵۸,۶۹۰,۳۹۶	۳,۵۱۶,۴۱۷,۵۵۴	۱.۷۴٪	-	-	-
۱۶	استخراج نفت و گاز	-	-	-	۰.۰۰٪	۱	۱	-	-	-
	جمع کل	۹۹,۵۷۱,۲۱۶,۴۷۴	۱۲۷,۸۸۶,۳۵۰,۹۰۰	۹۵.۱۳٪	۲۰۷,۶۲۹,۱۰۵,۰۳۹	۱۵۷,۰۹۹,۷۸۲,۷۸۱	۹۶.۲۳٪	۸۱,۰۱۵,۹۶۸,۲۲۲	۸۱,۰۱۵,۹۶۸,۲۲۲	۹۲.۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مسانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		شرح
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۴۸,۴۷۴,۷۹۱	۳,۱۵۰,۳۰۱,۰۵۰	۴,۱۰۶,۲۹۷,۸۹۳	(۲۲۹,۰۹۴,۲۸۷)	سود سهام دریافتنی
۴۸۶,۹۲۵	۸,۱۱۱,۶۸۰	۱,۱۴۲,۸۶۷	(۳۲۰)	سود دریافتنی سپرده بانکی
۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۳,۱۵۸,۴۱۲,۷۳۰	۴,۱۰۷,۴۴۰,۷۶۰	(۲۲۹,۰۹۴,۶۰۷)	جمع

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	ریال	
۹۴,۹۲۳,۰۳۶	۳۵,۸۸۶	۳۸,۷۲۵,۸۳۴	تفاوت مبلغ واریزی با صدور برگشت NAV
۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۹۸۸	بابت مالیات تکلیفی
۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۱,۰۱۹,۴۲۵	۳۹,۷۰۹,۸۲۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۸- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها 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 ۲ 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.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۳,۷۱۷	۹,۶۲۶,۳۷۶	-	(۶,۱۴۳,۷۱۷)	-	۶,۱۴۳,۷۱۷	مخارج تاسیس
۵۹,۰۰۶,۵۷۶	۷۴,۷۰۸,۲۸۰	۱۳۰,۴۳۰,۶۳۸	(۱۲۳,۹۷۵,۹۳۸)	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۶,۵۷۶	مخارج ایونمان
۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۸۴,۳۳۴,۶۵۶	۱۳۰,۴۳۰,۶۳۸	(۱۲۹,۱۱۹,۶۵۵)	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	جمع کل

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۳,۰۱۵	۱۲۴,۱۲۹,۴۹۸	۱,۱۴۰,۷۶۰	بانک دی - پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه وزرا
-	-	۱,۱۲۹,۴۴۱,۹۹۹	بانک دی - جاری ۰۱۰۰۱۰۹۱۰۴۰۰۰ - شعبه وزرا
۲۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	بانک سامان - جاری ۰۸۴۹-۴۰-۷۸۹۱۷۸۹۱-۱ - شعبه سی تیر
۶۴۷,۶۷۹,۸۹۲	۴,۷۷۷,۰۸۴,۴۵۲	-	بانک سامان - پشتیبان ۰۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۲,۴۲۹,۹۰۷	-	۳۰۸,۹۶۵	بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۲۴۷۴۶
۶,۴۶۱,۰۷۰	-	۱,۸۸۵,۴۷۹	بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۵۸۵۳۵
۹۶۰,۰۰۰	-	۶۹,۶۳۳	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۸۵۸۴
-	-	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه ارزانتین-۰۳۷۶۲-۰۲۳۳۹۶۰۷۰۰
-	-	۱۵۰,۱۷۰	بانک شهر شعبه ارزانتین-۰۳۳۹۶۲۸۱۷۹
۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۴,۹۰۱,۲۱۳,۹۵۰	۱,۱۳۳,۳۴۷,۰۰۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش عالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مسانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
شرکت کارگزاری حافظ	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۱,۶۵۶,۱۴۱,۷۲۷	(۸۵,۸۵۲,۳۴۸,۶۳۶)	(۴,۰۸۷,۷۳۹,۴۵۷)	(۴,۷۶۱)	۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲
کارگزاری بورسیران	۲۸,۶۵۲,۲۳۲,۱۸۰	(۲۰,۶۵۹,۹۰۰,۴۳۲)	(۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱)	(۵,۱۵۲,۸۲۷,۸۲۳)	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)
کارگزاری بانک مسکن	۴,۵۸۹,۴۶۰,۹۸۵	(۷,۳۸۳,۲۳۴,۳۰۸)	(۲,۷۹۳,۷۷۳,۳۲۳)	(۶۶۹,۴۳۷,۷۶۵)	-
جمع کل	۱۱۴,۸۹۷,۸۳۴,۸۹۲	(۱۱۳,۸۹۵,۴۸۲,۳۷۶)	(۷,۲۵۱,۵۴۳,۸۷۱)	(۵,۸۲۲,۲۷۰,۳۴۹)	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۵,۲۹۲,۱۳۱	۷,۰۸۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۱۲,۲۰۹	بدهی به مدیرصندوق
۱۲,۱۴۷,۶۰۰	۵,۳۴۲,۴۰۰	۱۹,۶۴۲,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور ابطال
۱,۱۱۹,۹۲۴,۸۶۸	۱,۰۰۸,۰۰۲,۳۳۲	۷۳۹,۲۱۱,۷۴۲	ذخیره کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۹۵,۳۲۶,۲۹۱	ذخیره کارمزد متولی
۲,۱۲۸,۷۶۰,۴۲۱	۱,۳۳۳,۱۳۵,۳۳۰	۲,۸۵۸,۹۹۷,۸۸۱	ذخیره کارمزد ضامن
۷,۹۹۳,۵۶۵	۲۰,۶۶۸,۵۶۱	۶,۶۵۷,۷۷۲	ذخیره کارمزد حسابرس
۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳	۲,۵۲۳,۰۲۲,۲۸۱	۳,۸۹۶,۹۴۸,۸۹۵	جمع کل

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۷۱,۱۹۵	-	(۹۰)	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۳۳,۷۶۶,۳۶۹	۷۲۷,۲۰۶,۶۷۲	۹۲,۰۴۰,۳۶۹	بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
	(۱۷۳,۰۸۷,۹۳۰)		بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده
۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴	۸۸۴,۱۱۸,۷۴۲	۹۲,۰۴۰,۱۷۹	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۱۳۳,۹۸۲,۹۵۶	۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۸۸۱,۵۰۰	-	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۴,۹۰۴,۶۵۱	-	-	سایر پرداختنی ها بابت مالیات تکلیفی
-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر حسابهای پرداختنی
۲۹۱,۶۷۳,۱۰۵	۱۳۶,۹۸۲,۹۵۶	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 :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۰,۸۶۲	۷۱,۴۶۸,۸۹۷,۲۳۲	۴۸,۵۶۸	۲۰۲,۲۴۳,۵۵۹,۵۴۳	۳۲,۹۵۳	۱۳۰,۸۴۹,۵۹۲,۳۵۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳,۴۲۵,۷۹۳,۱۷۶	۱,۰۰۰	۴,۱۶۴,۱۳۱,۹۲۹	۱,۰۰۰	۳,۸۵۳,۸۴۴,۷۹۶	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۸۶۲	۷۴,۸۹۴,۶۹۰,۴۰۸	۴۹,۵۶۸	۲۰۶,۴۰۷,۶۹۱,۴۷۲	۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		تعداد	سهام
سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال		
-	-	(۳۶,۲۹۱,۰۱۹)	(۱۷۹,۸۸۲)	(۱۹۰,۳۷۷)	(۸۲,۱۰۱,۲۹۰)	۳۵,۹۸۰,۲۷۲	۸۸,۹۱۴
-	-	(۷۱۴,۴۵۵,۶۹۰)	(۱۶,۴۱۷,۹۳۳)	(۱۷,۴۶۶,۲۷۳)	(۳,۹۲۴,۰۱۰,۹۸۱)	۳,۴۴۲,۹۲۸,۵۱۷	۱,۵۹۲,۷۴۲
۷۱,۱۲۴,۱۸۰	۶۸,۲۴۲,۹۵۱	۴	-	-	-	۴	-
-	-	(۹۹,۸۲۷,۴۹۹)	(۱,۰۱۳,۸۱۶)	(۱,۰۷۱,۵۵۹)	(۳۰۰,۳۲۷,۴۹۹)	۴۰,۲۵۸۴,۳۷۵	۵۰,۰۰۰
-	-	۳۳۲,۵۴۶,۸۳۴	(۴۲,۳۲۵,۹۹۸)	(۴۴,۶۷۵,۱۰۶)	(۷,۹۹۶,۶۴۶,۱۸۸)	۸,۴۴۶,۰۸۲,۷۵۶	۴,۱۲۷,۱۸۰
۲۰,۸۴۶,۱۴۳	۳۰,۸۴۶,۲۷۰	(۱۷۷,۶۳۹,۴۳۸)	(۳,۵۴۶,۵۱۸)	(۳,۶۸۳,۶۳۶)	(۶۷۹,۷۷۶,۰۰۰)	۵۰۷,۳۵۶,۷۱۶	۱۳,۸۰۰
-	-	۶۱,۷۳۵,۸۸۹	(۹,۲۲۲,۰۷۰)	(۹,۲۲۷,۲۱۷)	(۱,۷۶۶,۴۱۶,۶۸۴)	۱,۸۲۶,۸۱۳,۸۶۰	۴۲۲,۹۱۴
۳,۹۹۱,۳۸۴,۳۱۰	۳,۴۲۵,۱۸۰,۰۵۱	-	-	-	-	-	-
۶,۳۳۳,۶۵۴,۵۵۳	۳,۷۵۹,۵۹۱,۶۴۲	(۶۱۴,۱۴۰,۹۱۹)	(۷۱۵۰۷,۲۱۹)	(۷۵,۳۲۲,۲۰۸)	(۱۴,۷۷۰,۰۶۰,۳۷۲)	۱۴,۳۰۲,۷۴۸,۷۸۰	۵,۱۹۹,۰۴۸
							جمع کل

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		تعداد	نام اوراق مشارکت
سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال	سود ازین فروش ریال		
(۲۰,۵۵۱,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایش ماهانه ۲۰ درصد
(۳۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	اجاره سلمان سه ماهه ۲۰ درصد
(۹۰,۲۸۰,۶۷۰)	(۳۳,۰۳۶,۴۴۰)	-	-	-	-	-	بذره دولتی اوراق اجاره شرکت واحد مالی فورین
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت واحد مالی آبراهارین
-	-	-	-	-	-	-	سایر
(۸۱,۶۷۱,۸۵۹)	(۳۳,۰۳۶,۴۴۰)	-	-	-	-	-	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایه ثابت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۶۰۱	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۱۱,۳۲۲,۳۲۱,۸۸۱
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۱۱,۳۲۲,۳۲۱,۸۸۱
جمع	۵۰,۵۳۹,۳۲۱,۲۵۸	۱۱,۳۲۲,۳۲۱,۸۸۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار	سود (زیان) تحقق نیافته	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	تیمت ایران	۳۱۰,۳۳۰	۱,۳۱۰,۳۰۰,۸۸۱	(۱,۳۱۰,۳۰۰,۸۸۱)		(۱,۳۱۰,۳۰۰,۸۸۱)	(۱,۳۱۰,۳۰۰,۸۸۱)
۲	نوسان سنجی پتروشیمی	۲,۵۱۸,۳۵۰	۲,۰۷۰,۳۲۱,۲۵۰	(۲,۰۷۰,۳۲۱,۲۵۰)		(۲,۰۷۰,۳۲۱,۲۵۰)	(۲,۰۷۰,۳۲۱,۲۵۰)
۳	سرمایه گذاری باستانشناسی کهنوی	۸۰,۰۰۰	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)
۴	ارکادو ساری ایران	۱,۱۲۰,۰۰۰	۲,۲۳۲,۳۶۰,۰۰۰	(۲,۲۳۲,۳۶۰,۰۰۰)		(۲,۲۳۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۲,۲۳۲,۳۶۰,۰۰۰)
۵	گروه پارس	۳۹,۳۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۶	سرمایه گذاری توسعه سیمان و فولاد	۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰)		(۱,۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۱,۳۰۰,۰۰۰)
۷	سیمان ایران	۱۰,۳۲۹	۲,۳۳۲,۳۱۱,۳۳۹	(۲,۳۳۲,۳۱۱,۳۳۹)		(۲,۳۳۲,۳۱۱,۳۳۹)	(۲,۳۳۲,۳۱۱,۳۳۹)
۸	سیمان مازندران	۱۲,۰۲۹	۱۱,۵۲۲,۲۹۹,۲۲۰	(۱۱,۵۲۲,۲۹۹,۲۲۰)		(۱۱,۵۲۲,۲۹۹,۲۲۰)	(۱۱,۵۲۲,۲۹۹,۲۲۰)
۹	سیمان ارومیه	۱,۳۶۰,۳۵۵	۱۰,۳۲۱,۳۰۰,۲۵۰	(۱۰,۳۲۱,۳۰۰,۲۵۰)		(۱۰,۳۲۱,۳۰۰,۲۵۰)	(۱۰,۳۲۱,۳۰۰,۲۵۰)
۱۰	سیمان بجنورد	۹۱,۳۰۹	۸۲,۴۲۱,۲۳۹	(۸۲,۴۲۱,۲۳۹)		(۸۲,۴۲۱,۲۳۹)	(۸۲,۴۲۱,۲۳۹)
۱۱	سیمان سیرجان	۱۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۰,۰۰۰)		(۱۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۲۰,۰۰۰)
۱۲	سیمان گنبد	۲۱۵,۰۰۰	۱,۳۳۹,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۳۵۰,۰۰۰)		(۱,۳۳۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۳۵۰,۰۰۰)
۱۳	پالایشگاه خرم	۱,۱۲۲,۲۸۴	۹,۵۲۹,۳۳۹,۳۳۱	(۹,۵۲۹,۳۳۹,۳۳۱)		(۹,۵۲۹,۳۳۹,۳۳۱)	(۹,۵۲۹,۳۳۹,۳۳۱)
۱۴	گروه سیمان خراسان	۳۰,۰۰۰	۲,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۲,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)
۱۵	سرمایه گذاری خراسان	۸۳۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۲,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰)
۱۶	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۳,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)
۱۷	سرمایه گذاری پارس لند	۸۰,۰۰۰	۳,۴۳۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۲,۳۰۰,۰۰۰)		(۳,۴۳۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۳۲,۳۰۰,۰۰۰)
۱۸	نوسان سنجی پتروشیمی	۱,۵۳۹,۰۰۰	۱۰,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۰,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)
۱۹	آلت	۲۲۰,۰۰۰	۲,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۲,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۳۹,۳۰۰,۰۰۰)
۲۰	گروه فولاد خراسان	۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)		(۱,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۹,۳۰۰,۰۰۰)
۲۱	سود						
	جمع	۲۲,۵۱۲,۳۹۹	۸۱,۸۵۶,۵۱۵,۸۲۵	(۸۱,۸۵۶,۵۱۵,۸۲۵)		(۸۱,۸۵۶,۵۱۵,۸۲۵)	(۸۱,۸۵۶,۵۱۵,۸۲۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۲

۱۷ - سود سهام

دوره مالی نه ماهه
 منتهی به
 سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ایر	۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۶۲۸,۳۳۵	۳۵۰	۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	-	۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
نوسه منابع بهادر	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۲۵	۳,۸۹۸,۷۸۱	۷۵۰	۲,۹۲۴,۰۸۵,۷۵۰	(۱۱۹,۶۰۹,۸۹۶)	۲,۸۰۴,۴۷۵,۸۵۴	۵۲۸,۶۶۱,۱۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
گروه بهمن	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۱,۱۰۳,۰۰۰	۳۵۰	۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۵,۳۷۷)	۳۶۶,۸۵۴,۶۲۳	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری توسعه عمران و فلزات	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۳۰	۱,۳۵۰,۵۲۱	۳۷۰	۴۹۹,۶۹۲,۷۷۰	(۲۹,۰۱۲,۴۱۹)	۴۷۰,۶۸۰,۳۵۱	۲۲۴,۸۱۶,۱۲۶	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان تهران	۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۲۴	۹۱۷,۲۱۸	۷۸۰	۷۱۵,۵۸۶,۰۴۰	(۳۸,۲۹۲,۳۱۵)	۶۷۷,۲۹۳,۷۲۵	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان ارومیه	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۱,۳۷۰,۲۷۵	۱۵۰۰	۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	-	۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	۷۵۳,۳۶۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اسمنتی سینا	۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۲۵	۱۰,۰۰۰	۹۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان گزین	۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۶۷,۵۶۹)	۱۶۴,۷۳۲,۴۳۱	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
صنایع تخصصی خودرو سازی	۹۲	۱۳۹۲/۰۷/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۲۱,۴۹۳)	۱۸۹,۰۷۸,۵۰۷	۴۹,۰۸۲,۸۹۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
آرژانتین سیر	۹۲	۱۳۹۲/۰۱/۳۱	۱,۶۰۵	۱۰,۸۵۰	۱۷,۴۱۲,۳۵۰	-	۱۷,۴۱۲,۳۵۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مخابرات ایران	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۸	۲۷۱,۴۱۲	۴۲۵	۱۱۸,۰۶۲,۲۲۰	-	۱۱۸,۰۶۲,۲۲۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
صندوق پژوهش‌های شایر	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۷	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۷,۷۴۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان چهلان	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۶۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۲۲,۵۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری امید	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پارسا	۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۰۷	۲,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۳۹۲,۷۵۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سیمان مازندران	۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۱۰	۵۲۲,۸۸۳	۲,۷۰۰	۱,۴۱۵,۷۸۴,۱۰۰	-	۱,۴۱۵,۷۸۴,۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
پارسین سوزن	۹۲	۱۳۹۲/۰۲/۱۷	۴۳,۵۶۹	۸,۰۰۰	۳۴۸,۵۵۲,۰۰۰	-	۳۴۸,۵۵۲,۰۰۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مدنی و صنعتی چادر مگو	۹۲	۱۳۹۲/۰۳/۱۹	۱۳۸,۳۷۹	۱,۰۵۰	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	-	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	۱۳۵,۲۲۲,۶۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پژوهش‌های سیر	۹۲	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱,۳۶۶,۷۷۸	۳,۱۰۰	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سایر سهام			-	-	-	-	-	۹,۱۸۶,۴۴۴,۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
جمع					۱۳,۸۲۷,۲۱۳,۶۳۰	(۲۲۷,۱۵۰,۷۶۹)	۱۳,۶۰۰,۰۶۲,۸۶۱	۶,۶۴۷,۶۸۰,۰۵۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود اوراق اجاره	-	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴
سود سپرده بانکی	۱۰۰,۸۰۴,۷۴۹	۱۹۷,۶۵۲,۰۲۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵
	۱۰۰,۸۰۴,۷۴۹	۲۹۸,۷۲۳,۹۱۰	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نام اوراق	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
تاریخ سرعابه گذاری	تاریخ سررسید	ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰
پنجره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی آذر	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸
پنجره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۲۴۲,۲۶۰,۱۲۹
شرکت واسط مالی اسفند	۱۳۹۴/۰۳/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۴۹,۸۹۷
سایر	-	-	-	-	-
جمع			-	۱۰۱,۰۷۱,۸۸۹	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۲۰,۹۸۳,۷۵۳	۰	۲۰,۹۸۳,۷۵۳	۱۷,۹۸۵,۷۴۹	۲۳,۷۲۸,۲۸۳
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۵۳,۶۰۹,۴۴۷	(۵۶)	۵۳,۶۰۹,۳۹۱	۱۷۹,۶۶۶,۲۷۲	۲۴۰,۰۵۳,۰۱۸
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۱۰٪	۴۲۴,۵۰۹	(۸)	۴۲۴,۵۰۱	-	۴,۷۶۷,۳۸۴
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۸/۱۲	۱۰٪	۲۵,۷۸۷,۳۶۰	(۲۵۶)	۲۵,۷۸۷,۱۰۴	-	-
جمع			۱۰۰,۸۰۵,۰۶۹	(۳۲۰)	۱۰۰,۸۰۴,۷۴۹	۱۹۷,۶۵۲,۰۲۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵

۱۹- سایر درآمدها: مبلغ ۴۷۳,۱۸۲,۳۷۱ ریال بابت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سهام شرکت های سرمایه گذاری سپه، سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری،

داروسازی فارابی، سیمان هگمتان، سیمان کردستان و سیمان کارون مربوط به دوره میانی شش ماهه مورد گزارش می باشد. مبلغ ۳۶۴,۲۲۲,۲۲۵ ریال بابت تغییرات ناشی از عملکرد در کد ۳۱ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۷۷,۹۷۵,۵۳۵	۱,۴۷۵,۴۰۸,۲۷۱	۱,۷۶۰,۹۰۵,۲۵۴	هزینه کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۷۶,۲۹۶,۹۳۳	هزینه کارمزد متولی
۲,۲۶۹,۳۹۸,۰۵۳	۱,۴۷۳,۷۷۲,۸۶۲	۱,۷۶۰,۹۰۵,۱۰۰	هزینه کارمزد ضامن
۱۵,۹۴۳,۵۶۵	۲۰,۶۶۸,۵۶۱	۱۷,۳۳۹,۰۸۶	هزینه کارمزد حسابرس
۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱	۳,۱۲۸,۶۴۳,۵۵۲	۳,۶۱۵,۴۴۶,۳۷۳	جمع کل

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۳,۸۰۰,۵۸۹	۱۱۰,۲۲۱,۶۵۰	۸۵,۳۲۵,۰۵۹	هزینه تصفیه
۱۱۳,۱۲۶,۳۱۶	۸۱,۴۶۸,۴۸۱	۱۲۲,۹۷۵,۹۳۸	هزینه آبونمان
۱۴,۲۴۳,۶۸۴	۱۰,۷۶۱,۰۲۵	۶,۱۴۳,۷۱۷	هزینه تاسیس
۹۴,۳۳۲,۴۹۲	۹۳,۹۵۶,۴۹۲	۲,۰۲۲,۳۳۱,۱۹۶	سایر هزینه ها
۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱	۲۹۶,۴۰۷,۶۴۸	۲,۲۳۶,۷۷۵,۹۱۰	جمع کل

۲۲- تغییرات ناشی از عملکرد

مبلغ ۷۹,۵۵۲,۳۳۳ ریال (بدهکار) منعکس تحت سرفصل فوق که به علت خالص دارایی ها-تغییرات ناشی از عملکرد، ذخیره تنزیل سود سهام دریافتی سیمان هگمتان، شیشه همدان؛ هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سیمان هگمتان، سیمان کردستان، شرکت معدنی و صنعتی چادرملو و هزینه تنزیل سود سپرده بانکی می باشد که منجر به تغییرات مزبور گردیده است.

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	(۳۴,۰۰۳,۴۸۹,۳۲۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
		(۷۹,۵۵۲,۳۳۳)	سایر تعدیلات
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	۷۳,۴۶۶,۳۶۳,۷۴۷	(۳۴,۰۸۳,۰۴۲,۶۵۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

۲۴- **بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:**
صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰

درصد تنگ واحدی سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تنگ واحدی سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تنگ واحدی سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷۰٪	۷۰۰	معناژ	۷۰٪	۷۰۰	معناژ	۷۰٪	۷۰۰	معناژ	۷۰۰	معناژ	شرکت سپیدگران آسان	مدیر صندوق	
۳۰٪	۳۰۰	معناژ	-	-	-	۳۰٪	۳۰۰	معناژ	۳۰۰	معناژ	اقای فریخت فراگزینو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	
-	-	-	۳۰٪	۳۰۰	معناژ	-	-	-	-	-	طاس و کارگزار	شرکت کارگزاری تحلیل گران بهسر	شماره کارگزار صندوق
۱۰۰٪	۱۰۰۰	معناژ	۷۰٪	۷۰۰	معناژ	۷۰٪	۷۰۰	معناژ	۱۰۰۰	معناژ	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

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

ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله	
				موضوع معامله	تاریخ معامله
ریال	ارزش معامله - ریال	کارگزار	کارگزاری بورس ایران	خرید و فروش	۳۴,۵۹۶,۱۳۹,۲۲۵
(۳۲۰,۰۳۱,۰۹۱)		کارگزار	کارگزاری مسکن	خرید و فروش	۹,۱۷۹,۶۹۵,۲۲۰
(۲,۷۹۲,۷۷۳,۳۳۳)		کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ	خرید و فروش	۱۰۰,۸۱۵,۳۴۹,۹۷۹
(۴۰,۸۷,۷۳۹,۴۵۷)		کارگزار		خرید و فروش	

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

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