



سبذگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه 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 - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

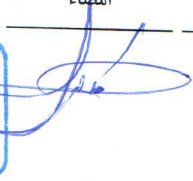
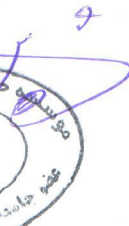
۸-۲۰

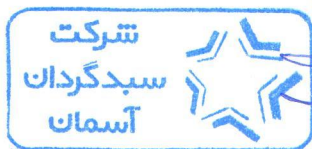
ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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 براین 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 به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	حمزه کاظمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها :		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰,۴۱۹,۹۸۷,۵۹۹	۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱
۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-
۷ حسابهای دریافتنی	۱,۳۴۵,۷۳۳,۷۹۲	۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶
۸ سایر حسابهای دریافتنی	۳۲,۹۲۸,۸۴۸	۹۵,۹۰۶,۵۷۵
۹ سایر داراییها	۸۳,۰۲۹,۰۶۰	۶۵,۱۵۰,۲۹۳
۱۰ موجودی نقد	۸۴۰,۳۸۸,۳۹۲	۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴
جمع دارایی ها	۵۴,۲۸۰,۳۶۲,۱۳۶	۱۴۷,۱۷۸,۰۴۴,۴۴۹
بدهی ها :		
۱۱ جاری کارگزاران	(۴,۲۶۲,۹۹۴,۲۲۳)	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	(۴,۰۶۱,۲۰۴,۳۸۳)	(۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳)
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	(۴,۴۰۹,۱۸۲)	(۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴)
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	(۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)	(۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵)
جمع بدهی ها	(۸,۶۰۱,۴۹۴,۷۴۲)	(۱۲,۴۷۴,۶۰۷,۲۸۹)
خالص دارایی ها	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۲,۹۱۴,۴۹۴	۳,۸۵۳,۸۴۵

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ (۱۰,۵۴۱,۰۳۹,۶۶۴)	۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ (۲۰,۶۸۲,۹۶۳,۵۳۷)	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۱
سود سهام	۱۸ ۱۴,۱۴۵,۴۲۲,۱۸۸	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹ ۱۵۵,۵۴۲,۷۵۸	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹
سایر درآمدها	۲۰ ۸۳۹,۲۸۲,۷۴۴	۲۹۳,۹۲۰
جمع درآمدها	(۱۶,۰۸۳,۷۵۵,۵۱۲)	۶۴,۳۶۹,۰۲۶,۶۱۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۴,۲۸۵,۰۶۶,۹۹۱	۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱
سایر هزینه ها	۲۲ ۲۶۸,۳۵۴,۹۶۵	۳۰۱,۵۴۷,۴۷۹
جمع هزینه ها	۴,۵۵۳,۴۲۱,۹۵۶	۵,۰۲۳,۶۵۸,۴۹۰
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۲۰,۶۳۷,۱۷۷,۴۶۸)	۵۹,۳۴۵,۳۶۸,۱۲۱
هزینه های مالی	۲۳ ۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳	۹۲,۹۵۵,۶۰۲
سود (زیان) خالص	(۲۲,۶۵۴,۵۳۳,۹۹۱)	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۵.۸۶%	۰.۵%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	-۱۵۲.۵۱%	۶۹.۳%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۱۶۹	۳,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۳۳	۵۶,۹۱۹,۸۲۷,۹۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲,۴۴۹)	(۲۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۷)	(۳۳,۶۳۷,۹۰۲,۳۶۲)
سود (زیان) خالص دوره	۲۳	(۲۲,۶۵۴,۵۳۳,۹۹۱)	-	۵۹,۳۴۵,۳۶۸,۱۲۱
خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد تعدیلات	۲۳	(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)	-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵,۶۷۳	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۷۹۶,۳۹۲,۷۶۲

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

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

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:

0 مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.

0 سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.

0 به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید 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 صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت سه سال از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۴ تمدید گشته 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 ۱۳۹۳

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	فرهنگ قراگوزلو	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، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

ضامن صندوق، بانک حکمت ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۷ به شماره ۳۶۴۰۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، ابتدای بلوار آفریقا، نبش بن بست حکمت، پلاک ۲۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان (حسابدارن رسمی) 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 تهران - میدان ولیعصر - نرسیده به میدان فاطمی - کوچه کامران - پلاک ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل 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 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 دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی 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 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.

۵-۴- 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

ردیف	صنعت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۱۰,۹۸۳,۳۵۵,۲۷۱	۱۱,۵۴۴,۹۹۹,۲۴۳	۷.۸۴٪
۲	فلزات اساسی	-	-	-	۹۰,۰۱۵,۲۵۸	۹۹,۴۹۶,۸۹۷	۰.۰۷٪
۳	محصولات شیمیایی	۹,۹۷۷,۰۵۸,۶۲۵	۸,۶۴۴,۷۲۳,۱۸۰	۱۵.۹۲٪	۳۲,۳۳۰,۳۴۹,۱۳۰	۳۳,۵۳۲,۱۴۱,۷۳۵	۲۲.۷۸٪
۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۸۱۸,۰۰۴,۳۵۳	۶۲۸,۴۳۱,۹۸۴	۱.۱۶٪	۱۶,۱۳۶,۹۹۸,۵۲۰	۱۹,۴۹۱,۵۱۹,۴۱۸	۱۳.۲۴٪
۵	سیمان، آهک و گچ	۱۷,۹۲۱,۳۰۰,۲۲۰	۱۱,۶۵۳,۱۸۲,۵۰۶	۲۱.۴۷٪	۴۸,۹۹۵,۲۴۲,۹۱۱	۵۴,۴۲۳,۶۰۰,۲۸۹	۳۶.۹۸٪
۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷,۰۱۴,۷۴۸,۳۱۷	۵,۳۲۳,۴۸۹,۸۶۹	۹.۸۱٪	۸,۵۶۶,۳۵۲,۱۴۱	۹,۵۹۸,۸۵۱,۵۷۶	۶.۵۲٪
۷	ماشین آلات و تجهیزات	۷,۶۸۷,۵۲۵,۵۴۵	۷,۱۷۴,۷۴۸,۹۵۸	۱۳.۲۲٪	-	-	-
۸	سایر واسطه گریهای مالی	۴۸۰,۳۷۶,۲۳۵	۵۲۲,۳۹۴,۶۴۹	۰.۹۶٪	۸۴۸,۶۳۱,۷۹۰	۹۱۱,۸۶۷,۹۰۸	۰.۶۳٪
۹	خودرو و ساخت قطعات	۹۶۸,۴۱۲,۰۲۳	۹۰۴,۵۶۰,۶۵۶	۱.۶۷٪	۳,۴۲۷,۹۹۲,۷۹۳	۳,۵۸۸,۸۳۱,۲۰۳	۲.۴۴٪
۱۰	مخابرات	-	-	-	۲,۵۱۳,۶۸۵,۸۶۹	۲,۷۸۰,۲۵۵,۹۷۲	۱.۸۹٪
۱۱	بانکها و موسسات اعتباری	۱,۵۴۷,۴۸۴,۴۰۴	۱,۶۴۴,۶۹۲,۲۲۰	۳.۰۷٪	۴۲۲,۹۹۶,۰۳۳	۴۰۶,۵۳۴,۷۳۶	۰.۲۸٪
۱۲	سرمایه گذاریها	۹,۴۲۰,۰۹۴,۹۶۲	۸,۷۷۴,۲۸۵,۸۸۱	۱۶.۱۶٪	۳,۵۶۰,۷۳۱,۱۸۴	۳,۶۳۱,۳۷۳,۰۰۴	۲.۴۷٪
۱۳	لاستیک و پلاستیک	۳,۱۹۲,۰۰۸۶,۷۳۲	۲,۴۸۲,۵۷۳,۵۱۹	۴.۵۷٪	-	-	-
۱۴	سایر اقلام (فرا بورس)	-	-	-	-	-	-
۱۵	انتشار، چاپ و تکثیر	۳,۴۹۰,۷۰۹,۷۷۸	۲,۶۴۶,۹۰۴,۱۷۷	۴.۸۸٪	-	-	-
	جمع کل	۶۲,۵۱۷,۸۰۱,۱۹۴	۵۰,۴۱۹,۹۸۷,۵۹۹	۹۲.۸۹٪	۱۲۷,۸۸۶,۳۵۰,۹۰۰	۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۹۵.۱۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶ - سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
خالص ارزش فروش	ارزشیابی اوراق	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۵۳,۸۹۵,۶۱۰	۴,۳۹۸,۸۳۵	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-
۱,۵۵۳,۸۹۵,۶۱۰	۴,۳۹۸,۸۳۵	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-

اوراق مشارکت فرابورسی:
 مربحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
جمع

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۲۰٪	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	۲۰٪
۴,۳۹۸,۸۳۵	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۸,۸۳۵	۲۰٪

اوراق تامین مالی:
 مربحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹			شرح
مبلغ تنزیل شده		مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	
ریال		ریال		ریال	
۶,۳۴۸,۴۷۴,۷۹۱		۱,۲۸۳,۱۳۷,۳۲۲	۲۵٪	۱۲,۷۷۶,۳۳۸	سود سهام دریافتنی
۴۸۶,۹۲۵		۵,۵۷۶,۵۴۵	۱۰٪	۱,۵۳۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
-		۵۷,۰۱۹,۹۲۵	-	ریال -	سود دریافتنی اوراق مشارکت
۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶		۱,۳۴۵,۷۳۳,۷۹۲	-	۱۲,۷۷۷,۸۶۹	جمع

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۹۴,۹۲۳,۰۳۶	۳۲,۹۲۸,۸۴۸	تفاوت مبلغ واریزی با صدور- برگشت NAV
۹۸۳,۵۳۹	-	بابت مالیات تکلیفی
۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۳۲,۹۲۸,۸۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۲ سال هر کدام 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.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۳,۷۱۷	-	(۶,۱۴۳,۷۱۷)	-	۶,۱۴۳,۷۱۷	مخارج تاسیس
۵۹,۰۰۶,۵۷۶	۸۳,۰۲۹,۰۶۰	(۱۷۰,۳۷۷,۵۱۶)	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۶,۵۷۶	مخارج آبونمان
۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۸۳,۰۲۹,۰۶۰	(۱۷۶,۵۲۱,۲۳۳)	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	جمع کل

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرح		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرح		ریال	ریال
بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۰۹۱۰۴۰۰۰ - شعبه وزرا	۵۲۱,۸۵۴	-	-
بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه وزرا	۱,۱۶۹,۱۱۳	۱,۰۰۳,۰۱۵	-
بانک سامان- جاری ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۴۰-۸۴۹ - شعبه سی تیر	۱,۵۲۱,۶۲۱	۲۰,۰۰۰	-
بانک سامان- پشتیبان ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۴۰-۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر	-	۶۴۷,۶۷۹,۸۹۲	-
بانک تجارت - جاری ۱۰۴۳۱۸۵۸۴ - شعبه تخصصی بورس	۵۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	-
بانک تجارت - جاری ۱۶۶۶۲۴۷۴۶ - شعبه استاد نجات الهی	۳۰۸,۹۶۵	۲,۴۲۹,۹۰۷	-
بانک تجارت - پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۳۵ - شعبه استاد نجات الهی	۱,۹۳۱,۸۲۸	۶,۴۶۱,۰۷۰	-
بانک شهر جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند	۱۴۷,۶۱۶,۳۷۰	-	-
بانک شهر پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲ - شعبه دربند	۶۸۷,۲۶۸,۶۴۱	-	-
بانک شهر پشتیبان ۷۰۰۷۹۶۱۷۲۹۴۹ - شعبه دربند	-	-	-
	۸۴۰,۳۸۸,۳۹۲	۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان دوره (بدهکار)	مانده پایان دوره (بستانکار)
شرکت کارگزاری حافظ	۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲	۱۰۵,۲۴۳,۹۰۱,۱۵۶	۱۰۵,۳۵۲,۳۷۹,۶۷۶	(۱۱,۰۶۸)	۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲
کارگزاری بورسیران	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)	۲۸,۶۵۲,۲۳۲,۱۸۰	۲۰,۶۵۹,۹۰۰,۴۳۲	(۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱)	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)
کارگزاری بانک مسکن	-	۵,۰۳۷,۶۳۷,۷۸۱	۸,۹۳۰,۷۱۸,۷۱۲	(۳,۸۹۳,۰۸۰,۹۳۱)	-
تعدیلات ناشی از سقف کارگزاران	-	۱,۳۷۰,۲۴۷	۱,۲۴۱,۳۸۰	۱۲۸,۸۶۷	-
جمع کل	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	۱۳۸,۹۳۵,۱۴۱,۳۶۴	۱۳۴,۹۴۴,۲۴۰,۲۰۰	(۴,۲۶۲,۹۹۴,۲۲۳)	(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۵,۲۹۲,۱۳۱	۱۳۲,۳۲۲,۶۷۰	بدهی به مدیر صندوق
۱۲,۱۴۷,۶۰۰	۲۰,۸۷۴,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال
۱,۱۱۹,۹۲۴,۸۶۸	۶۸۰,۷۲۶,۶۷۱	ذخیره کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۳۹,۸۲۳,۸۴۶	ذخیره کارمزد متولی
۲,۱۲۸,۷۶۰,۴۲۱	۳,۱۷۴,۲۱۵,۹۱۶	ذخیره کارمزد ضامن
۷,۹۹۳,۵۶۵	۱۳,۲۴۱,۲۸۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳	۴,۰۶۱,۲۰۴,۳۸۳	جمع کل

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۷۱,۱۹۵	۴,۴۰۹,۰۵۲	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۳۳,۷۶۶,۳۶۹	۱۳۰	بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴	۴,۴۰۹,۱۸۲	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۰,۸۴۹,۵۹۲,۳۵۰	۳۳,۹۵۳	۴۲,۷۶۴,۳۷۳,۲۰۷	۱۴,۶۷۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۸۵۳,۸۴۴,۷۹۶	۱,۰۰۰	۲,۹۱۴,۴۹۴,۱۸۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۴۶	۳۴,۹۵۳	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۱۵,۶۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۹,۸۵۵,۱۱۲,۳۷۲)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی	۱۶-۲	(۶۸۵,۹۲۷,۲۹۲)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اجاره	۱۶-۳	-
		(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)
		۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸
		(۱۰,۵۴۱,۰۳۹,۶۶۴)

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

ردیف	نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ارتباطات سیار ایران	۳,۱۰۹	۹۱,۰۷۰,۸۱۶	(۹۹,۳۲۹,۵۲۷)	(۴۸۱,۷۶۵)	(۴۵۵,۳۵۵)	(۹,۱۹۵,۸۳۱)	۲,۲۰۸,۵۷۹,۸۹۱
۲	افست	۴۲,۰۰۰	۶۲۶,۱۴۰,۳۶۴	(۶۶۹,۷۲۸,۸۳۳)	(۳,۳۱۲,۲۸۰)	(۳,۱۳۰,۷۰۲)	(۵۰,۰۰۳,۴۵۱)	-
۳	ایرکاپارتنر صنعت	۱۲۸,۲۰۲	۶۵۷,۹۰۰,۲۰۰	(۷۲۲,۶۶۴,۷۵۹)	(۳,۴۸۰,۳۰۲)	(۳,۲۸۹,۵۰۳)	(۷۱,۵۲۴,۳۶۴)	-
۴	پاما	۲,۰۰۰	۱۷,۲۱۰,۰۰۰	(۲۰,۷۲۴,۳۳۳)	(۹۱,۰۴۲)	(۸۶,۰۵۰)	(۳,۶۹۱,۲۲۵)	(۱۱,۶۹۰,۵۷۰)
۵	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰,۰۹۶	۳۸۷,۵۵۸,۷۳۰	(۴۰۶,۵۳۴,۷۳۶)	(۲۰,۵۰۰,۱۸۳)	(۱,۹۳۷,۷۹۳)	(۲۲,۹۶۳,۹۸۲)	۲۵۶,۱۸۶,۸۳۲
۶	بانک انصار	۳۷۶,۰۹۳	۱,۱۸۴,۶۹۲,۹۵۰	(۸۹۰,۷۷۶,۱۰۳)	(۶,۲۶۷,۰۲۰)	(۵,۹۲۳,۴۶۵)	۲۸۱,۷۲۶,۳۶۲	-
۷	بانک دی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۷۲۷,۲۱۰	(۱,۷۰۵,۷۷۵,۳۰۸)	(۹,۲۳۷,۵۳۹)	(۹,۰۳۸,۶۸۶)	۸۳,۶۸۵,۶۷۷	-
۸	بین المللی توسعه ساختمان	۵۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۹۹۰,۰۰۰	(۸۸۰,۳۵۷,۸۴۵)	(۴,۵۶۵,۲۱۷)	(۴,۳۱۴,۹۵۱)	(۲۶,۲۴۸,۰۱۳)	-
۹	پتروشیمی جم	۱,۳۹۶,۷۷۸	۱۳,۶۱۳,۳۰۰,۳۳۱	(۱۲,۸۰۷,۲۱۰,۳۶۴)	(۱۸,۳۱۷,۰۰۱)	(۶۸,۰۶۶,۴۹۳)	۶۶۸,۴۵۹,۵۰۲	۳۱۹,۹۸۵,۷۶۸
۱۰	پتروشیمی مارون	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۴,۵۴۱,۶۹۰	(۳,۲۲۱,۰۰۰,۰۷۱)	(۱,۸۳۱,۷۰۰)	(۱,۷۹۲,۷۱۱)	۳۲۷,۲۹۸,۹۰۷	-
۱۱	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۲۵,۰۰۰	۲۶۴,۶۰۰,۷۳۲	(۲۶۴,۸۱۹,۶۱۷)	(۹۲۷,۴۷۳)	(۸۷۶,۴۲۹)	(۲۰,۲۲,۸۸۷)	۸۷,۰۲۸,۶۱۳
۱۲	تراکتور سازی ایران	۴۸۵,۸۱۰	۲,۷۶۷,۴۶۵,۰۰	(۲,۷۷۳,۸۲۲,۴۶۴)	(۱۶,۶۳۹,۷۳۲)	(۱۲,۸۳۷,۱۸۲)	۴۶۴,۱۳۶,۱۲۲	-
۱۳	توسعه صنایع بهشهر	۱۳,۰۵۳,۳۰	۳,۱۲۸,۳۳۱,۷۰۲	(۳,۵۳۱,۲۸۸,۰۲۰)	(۱۶,۵۴۸,۷۴۴)	(۱۵,۶۴۱,۶۵۷)	(۲۳,۵۱۰,۶۸۴۹)	۳۷۳,۲۹۹,۰۶۲
۱۴	داروسازی تولید دارو	۳۱,۵۰۰	۳۳۶,۱۷۰,۰۸۰	(۳۱۹,۶۲۳,۹۶۰)	(۱,۷۱۷,۸۳۰)	(۱,۶۸۰,۸۵۰)	۱۳,۱۲۸,۵۴۰	۳۳,۹۴۴,۵۱۸
۱۵	زامیاد	۱۶۸,۰۰۰	۲۶۶,۵۴۴,۰۰۰	(۲۴۴,۷۷۵,۰۴۷)	(۱,۴۱۰,۰۱۳)	(۱,۳۲۲,۷۲۰)	۲۹۰,۲۶۰,۲۲۰	-
۱۶	سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۸۴۱,۲۷۶	(۸۹۰,۱۴۵,۱۷۴)	(۴۰۰,۴۱۳)	(۳,۸۱۹,۲۰۷)	(۱۳۴,۱۶۳,۸۱۸)	(۲۶,۳۰۷,۵۷۰)
۱۷	سرمایه گذاری یازدهستگی کشوری	۲,۶۰۷,۸۵۶	۹,۶۷۱,۱۶۴,۳۸۰	(۸,۱۰۰,۰۲۰,۲۷۲)	(۵۱,۱۶۰,۴۴۹)	(۴۸,۳۵۵,۸۱۶)	۱,۴۷۱,۶۲۷,۸۴۳	۶۸۴,۳۵۱,۲۷۱
۱۸	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۸,۲۶۰	۲۰۱,۵۱۸,۸۲۸	(۲۰۷,۲۳۳,۸۳۶)	(۱۰,۶۳۵,۴۶۴)	(۱۰,۰۰۵,۲۵۹)	(۸,۲۴۰,۸۳۱)	۴,۶۵۱,۹۳۳,۶۵۸
۱۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۹۶,۶۲۸	۸۶۶,۴۴۲,۵۵۰	(۸۸۹,۴۶۵,۷۵۶)	(۴,۵۸۲,۴۲۱)	(۴,۳۳۱,۲۱۲)	(۳۲,۱۳۶,۸۳۹)	-
۲۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۱۵,۰۰۰	۱۸۷,۴۵۰,۰۰۰	(۱۷۳,۳۳۸,۳۵۰)	(۹۹۱,۶۱۳)	(۹۳۷,۲۵۰)	۱۲,۱۸۲,۷۸۸	-
۲۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۵۵۰,۵۲۱	۳,۷۶۴,۸۴۱,۹۱۷	(۵,۰۸۰,۷۹۶۵)	(۹,۹۱۶,۰۰۰)	(۱۸,۸۲۴,۲۰۸)	(۲,۱۸۱,۹۷۷,۹۲۶)	۸,۵۲۲,۸۳۱
۲۲	سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۱۸۵,۲۵۷	۲,۷۷۴,۰۹۰,۳۴۵	(۳,۳۱۴,۳۸۸,۶۶۳)	(۱۴,۶۷۴,۹۴۱)	(۱۲,۸۷۰,۴۵۲)	(۵۶۹,۰۸۳,۷۱۰)	۳,۶۴۷,۸۵۹,۰۱۸
۲۳	سرمایه گذاری سپه	۱,۴۶۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۴,۳۶۴,۸۷۰)	(۱۸,۶۷۴,۷۵۴)	(۱۷,۶۵۱,۰۰۰)	۸۹,۵۰۹,۳۷۶	۶۸۷,۵۷۳,۵۷۸
۲۴	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۲۹۳,۸۸۰)	(۴۰۸,۸۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	۱۶,۸۷۹,۲۲۰	-
۲۵	سنگ آهن گل گهر	۱۴۶,۰۰۰	۹۴۴,۴۴۵,۸۵۵	(۸۱۳,۰۲۹,۳۲۵)	(۴,۹۹۶,۱۲۰)	(۴,۷۲۲,۳۳۰)	۱۲۱,۶۹۸,۱۸۰	-
۲۶	سیمان ارومیه	۴۵۳,۹۳۸	۲,۸۹۲,۸۲۷,۴۴۰	(۳,۹۳۳,۵۸۳,۹۷۴)	(۱۵,۳۰۰,۲۱۰)	(۱۴,۴۶۱,۴۳۹)	(۱۰,۷۱۰,۵۸۱,۱۸۳)	۵۷۴,۶۷۲,۶۲۴
۲۷	سیمان بهبهان	۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۳,۵۴۸,۹۳۱	(۲,۷۲۸,۸۶۸,۰۰۰)	(۱۲,۱۸۵,۷۷۳)	(۱۱,۵۱۷,۷۴۷)	(۴۴۹,۰۲۲,۵۸۹)	۷۴۵,۴۴۱,۸۶۶
۲۸	سیمان تهران	۶۱۱,۵۸۲	۳,۳۱۵,۴۲۳,۵۴۰	(۲,۹۳۴,۰۰۱,۱۲۰)	(۱۷,۵۳۸,۵۸۰)	(۱۶,۵۷۷,۱۱۹)	۳۴۷,۳۰۶,۷۲۱	۱۲,۶۶۳,۵۷۶
۲۹	سیمان کرون	۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۴۴۳,۳۷۰	(۲,۶۳۳,۳۶۷,۷۹۹)	(۹,۱۸۵,۷۷۵)	(۸,۶۸۲,۲۱۷)	(۵۴۴,۷۹۲,۴۲۱)	-
۳۰	سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۳۲۴,۳۸۰,۴۰۰	(۳۶۳,۶۸۸,۹۳۹)	(۱,۷۱۵,۹۷۱)	(۱,۶۳۱,۹۰۳)	(۴۲,۶۴۴,۴۱۲)	۷۴,۵۷۵,۲۳۳
۳۱	سیمان مازندران	۵۴۲,۸۸۳	۱,۰۰۲,۸۴۷,۳۴۳,۴۹۳	(۱,۱۵۰,۸۳۵,۷۴۴)	(۵۳,۰۵۰,۶۲۷)	(۵۰,۱۴۲,۳۶۹)	(۱,۵۸۳,۰۷۸,۲۴۷)	-
۳۲	سیمان هگمتان	۱,۵۰۰,۵۷۷	۶,۳۱۲,۰۹۳,۶۶۴	(۹,۲۵۷,۹۱۱,۶۳۷)	(۳۳,۳۹۰,۹۵۹)	(۳۱,۵۶۰,۴۶۹)	(۳۰,۱۰۰,۷۶۹,۴۰۱)	-
۳۳	شرکت پهنم لینکینگ	۲۲,۰۰۰	۵۵,۴۶۲,۰۰۰	(۳۶,۴۷۲,۰۲۶)	(۲۸۳,۴۰۷)	(۲۷۷,۳۱۲)	۱۸,۴۲۹,۳۱۹	-
۳۴	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۵۱۶,۸۳۲	۷,۱۹۰,۷۶۳,۸۰۰	(۷,۹۲۵,۸۷۲,۱۴۳)	(۳۸,۰۳۹,۱۴۰)	(۳۵,۹۵۳,۸۲۰)	(۸۰۹,۱۰۰,۱۳۰۳)	۷,۱۴۵,۴۱۳,۰۴۸
۳۵	صنعتی سینتا	۱۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۰۰,۲۰۰	(۱۰۶,۰۰۰,۲۶۷۹)	(۷۰,۴۳۰)	(۶۶۶,۰۰۱)	۲۵,۸۲۶,۸۹۰	-
۳۶	فولاد مبارکه اصفهان	۲۲,۲۵۵	۹۲۳,۲۵۱,۱۴۹	(۹۹,۴۹۶,۸۹۷)	(۴۹۳,۲۹۹)	(۴۶۶,۲۵۵)	(۷,۲۰۵,۳۰۲)	-
۳۷	کشتیرانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	(۹۶۵,۷۹۰)	(۹۴۵,۰۰۰)	۲۵,۸۲۸,۴۴۰	-
۳۸	گروه پهنم	۲,۳۷۶,۴۹۴	۴,۱۶۹,۸۲۸,۷۸۱	(۵,۱۸۸,۹۳۰,۵۱۷)	(۲۲,۰۵۸,۴۵۰)	(۲۰,۸۴۹,۱۹۲)	(۱۰,۶۱۰,۹۹۹,۳۷۸)	(۲۲۲,۱۵۲,۶۵۱)
۳۹	گروه صنعتی یازز	۳۰,۸۶۰	۳۳۱,۰۹۳,۱۰	(۳۶۶,۰۰۹,۴۹۸)	(۱,۷۵۱,۵۶۴)	(۱,۶۵۵,۵۴۹)	(۳,۸۳۰,۷۳۰۳)	-
۴۰	لینزینگ ایران	۶۲۸,۳۳۵	۱,۲۸۸,۱۲۲,۰۴۶	(۱,۳۸۸,۱۷۱,۵۱۶)	(۶,۸۱۴,۱۶۵)	(۶,۴۴۰,۶۱۱)	(۱۱۳,۳۰۴,۳۴۶)	۲۰,۵۰۰,۶۹,۱۲۲
۴۱	مجمع پتروشیمی شیراز	۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۶۶,۲۷۲,۵۸۰	(۴,۳۴۸,۱۴۲,۴۲۸)	(۱۸,۳۳۶,۵۷۵)	(۱۷,۳۳۱,۳۶۵)	(۹۱۷,۵۳۷,۷۸۸)	(۱۷,۰۸۳,۲۹۸)
۴۲	مخابرات ایران	۱,۹۰۲,۷۱۴	۶,۱۹۰,۶۹۸,۶۲۳	(۶,۵۳۳,۲۷۰,۶۷۵)	(۳۲,۷۴۸,۷۹۲)	(۳۰,۹۵۳,۴۹۵)	(۴۰,۶۲۴,۳۳۹)	-
۴۳	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۲۸,۲۷۹	۸۴۳,۹۱۰,۰۵۰	(۱,۱۴۸,۵۵۹,۶۱۱)	(۴,۴۶۴,۲۸۶)	(۴,۲۱۹,۵۵۰)	(۳۱۲,۱۳۳,۳۲۷)	۲,۴۰۷,۳۶۸,۵۰۴
۴۴	نفت سپاهان	۶۷,۸۵۰	۱,۲۶۸,۹۳۰,۷۰۰	(۱,۱۹۳,۱۴۵,۴۴۳)	(۶,۷۱۲,۶۴۵)	(۶,۳۴۴,۶۵۴)	۶۲,۷۲۷,۷۵۸	-
۴۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۰۷۷,۲۰۵)
۵۰	ارتباط سیار فرابورسی	-	-	-	-	-	-	(۶۴,۹۸۰)
۵۱	البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۴۲۱,۹۲۵
۵۲	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۷,۱۲۷,۳۰۱
۵۳	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۷۶۲,۰۵۳)
۵۴	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۹۲۳,۲۲۹
۵۵	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳۳۴,۵۳۹,۳۸۳)
۵۶	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۳۰۰,۱۵۷۶)
۵۷	پتروشیمی اراک	-	-	-	-	-	-	۳۰۷,۲۴۴,۴۲۸
۵۸	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۳۰۲,۳۶۷,۷۲۰
۵۹	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۱۱۱,۲۷۹,۵۳۷)

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

ردیف	نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۶۰	تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۴۰,۷۱۸,۵۳۵
۶۱	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۳۸۵,۴۹۷,۳۵۰
۶۲	داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۸۰۷,۱۷۶
۶۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۸۵۹,۹۳۱
۶۴	سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۰۴۳,۳۷۶)
۶۵	سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۴۲
۶۶	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۸۵۰,۳۲۶
۶۷	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	-	-	-	-	-	-	۶,۲۰۶,۵۱۴
۶۸	سرمایه گذاری ملت	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۴۲,۹۴۳
۶۹	سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۶,۱۰۶
۷۰	سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۸۵,۹۷۵
۷۱	شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۵۹۰,۹۹۰)
۷۲	شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۱۹۲,۳۷۰
۷۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۲۱۵,۶۵۳,۸۶۵
۷۴	صنایع سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	۳۴۶,۴۱۹,۲۶۴
۷۵	صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۸۶۵,۴۱۵,۴۳۸
۷۶	صنایع مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۳۸۹,۳۷۶
۷۷	صنعتی پارس مینو	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۵,۸۱۷,۹۰۹
۷۸	فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۰۲۶,۳۳۴
۷۹	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷۷,۴۲۱,۷۰۶
۸۰	کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۵۳۲,۵۸۷
۸۱	کارخانه چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۸۲۲,۳۰۶
۸۲	کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۷۸۲,۷۳۴,۹۰۳
۸۳	لغابیران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۶۹,۳۷۶
۸۴	لیزلینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	۳۵,۳۲۲,۹۵۵
	جمع	۲۳,۹۷۹,۰۳۰	۱۰۴,۵۱۲,۷۶۳,۶۳۳	(۱۱۳,۲۹۶,۸۹۸,۳۰۱)	(۵۴۸,۸۶۰,۲۵۷)	(۵۲۲,۱۱۷,۴۴۷)	(۹,۸۵۵,۱۱۲,۳۷۲)	۳۶,۰۰۵,۹۷۲,۷۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی بشرح ذیل است:

سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-سنگ آهن گل گهر	۱۱۶,۸۰۰	۵۰۷,۳۵۶,۷۱۷	(۶۷۹,۷۷۶,۰۰۰)	(۲,۶۸۳,۶۳۶)	(۲,۵۳۶,۵۱۸)	۲۶۰,۹۴۶,۱۶۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-توسعه صنایع بهشهر	۱۵۹,۵۱۲	۲۰۲,۱۰۱,۷۰۴	(۲۷۱,۸۰۸,۴۴۸)	(۱,۰۶۹,۱۱۳)	(۱,۰۱۰,۵۰۷)	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ج . پتروشیمی جم	۲۲۲,۹۹۴	۱,۸۴۶,۸۱۳,۸۶۰	(۱,۷۶۶,۴۱۶,۶۸۳)	(۹,۴۳۷,۲۱۷)	(۹,۲۳۴,۰۷۰)	۳,۹۹۱,۳۸۴,۳۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۸۴,۳۷۵	(۳۰۰,۳۷۷,۴۹۹)	(۱,۰۷۱,۵۵۹)	(۱,۰۱۳,۸۱۶)	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-سرمایه گذاری خوارزمی	۸۸,۹۱۲	۳۵,۹۸۰,۴۷۲	(۸۲,۱۰۱,۲۹۰)	(۱۹۰,۳۱۷)	(۱۷۹,۸۸۴)	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳,۱۲۷,۱۸۰	۸,۴۴۶,۰۸۴,۷۵۶	(۷,۹۹۶,۶۳۶,۸۱۸)	(۴۴,۶۷۵,۱۰۶)	(۴۲,۲۲۵,۹۹۸)	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۵۹۲,۱۶۲	۳,۲۶۳,۹۲۸,۵۹۷	(۳,۹۴۴,۸۰۱,۹۸۷)	(۱۷,۲۶۴,۳۷۳)	(۱۶,۳۱۷,۹۳۳)	-	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ت-لیزینگ ایران	-	-	-	-	-	۷۱,۱۲۴,۱۸۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
جمع کل	۵,۳۵۸,۵۶۰	۱۴,۵۰۴,۸۵۰,۴۸۱	(۱۵,۰۴۱,۸۶۸,۷۲۶)	(۷۶,۳۹۱,۳۲۱)	(۷۲,۵۱۷,۷۲۶)	۴,۳۲۳,۴۵۴,۵۵۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح ذیل است :

نام اوراق مشارکت	تعداد	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	(۲۰,۵۵۱,۷۹۱)
اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	(۳۲,۰۰۱)
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	-	-	(۴۹,۰۲۸,۰۶۷)
شرکت واسط مالی آذر(صیارس)	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
جمع کل	-	-	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از تغییر قیمت سهام ۱-۱۷	(۲۰,۶۸۷,۳۶۲,۳۷۲)	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰
ود (زیان) تحقق نیافته ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارک ۲-۱۷	۴,۳۹۸,۸۳۵	-
جمع	(۲۰,۶۸۲,۹۶۳,۵۳۷)	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰

۱-۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

ردیف	نام سهم	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق برای سال مالی ۱۳۹۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
			(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)			(ریال)	(ریال)
۱	افست	۳۱۸,۰۰۰	۲,۶۷۴,۴۲۴,۰۰۰	(۳,۴۹۰,۷۰۹,۷۷۸)	(۱۴,۱۴۷,۷۰۳)	(۱۳,۳۷۲,۱۲۰)	(۸۴۳,۸۰۵,۶۰۱)	-	(۸۴۳,۸۰۵,۶۰۱)	-
۲	گروه صنعتی بارز	۲۶۹,۱۴۰	۱,۶۴۲,۲۹۲,۲۸۰	(۱,۷۳۰,۶۵۶,۵۳۳)	(۸,۶۸۷,۷۳۶)	(۸,۲۱۱,۴۶۱)	(۱۰۵,۲۶۳,۴۴۰)	-	(۱۰۵,۲۶۳,۴۴۰)	-
۳	ت-گروه صنعتی بارز	۲۶۹,۱۴۰	۸۶۶,۹۲۵,۵۲۰	(۱,۴۶۱,۴۳۰,۳۰۰)	(۴,۵۸۱,۶۲۹)	(۴,۳۳۰,۳۶۳)	(۶۰۴,۲۴۹,۷۷۲)	-	(۶۰۴,۲۴۹,۷۷۲)	-
۴	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۳۷۰,۹۸۰	۲,۵۴۸,۱۴۹,۷۸۶	(۲,۹۶۰,۵۵۰,۹۱۰)	(۱۳,۴۷۹,۷۱۲)	(۱۲,۷۴۰,۷۴۹)	(۴۴۸,۶۲۱,۵۵۵)	-	(۴۴۸,۶۲۱,۵۵۵)	-
۵	ایرکاپارنت صنعت	۱۷۱,۷۹۸	۹۱۳,۹۵۵,۳۶۰	(۹۶۸,۴۱۲,۰۳۳)	(۴,۸۳۴,۸۷۷)	(۴,۵۶۹,۸۲۷)	(۶۳,۸۵۱,۳۶۷)	-	(۶۳,۸۵۱,۳۶۷)	-
۶	بانک صادرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۷,۴۸۴,۴۰۴)	(۸,۸۹۷,۷۸۰)	(۸,۴۱۰,۰۰۰)	۱۱۷,۲۰۷,۸۱۶	-	۱۱۷,۲۰۷,۸۱۶	-
۷	توسعه صنایع بهشهر	۲,۵۹۳,۴۶۱	۵,۳۷۸,۸۳۸,۱۱۴	(۷۰۰,۱۴,۷۴۸,۳۱۷)	(۳۸,۴۵۴,۰۵۴)	(۲۶,۸۹۴,۱۹۱)	(۱,۶۹۱,۳۵۸,۴۴۷)	۱,۰۳۲,۴۹۹,۴۳۵	(۲,۷۱۳,۷۵۷,۸۸۲)	۱,۰۳۲,۴۹۹,۴۳۵
۸	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۲۶۳,۳۶۲	۶۳۴,۹۶۵,۷۸۲	(۸۱۸,۰۰۰,۴۵۳)	(۳,۳۵۸,۹۶۹)	(۳,۱۷۴,۸۲۹)	(۱۸۹,۵۷۲,۳۶۹)	۲,۰۴۲,۳۰۸,۷۷۹	(۲,۳۲۱,۸۸۱,۱۴۸)	۲,۰۴۲,۳۰۸,۷۷۹
۹	تراکتور سازی ایران	۱,۰۰۹,۴۹۰	۴,۷۰۱,۱۹۴,۹۳۰	(۴,۷۲۶,۶۷۴,۶۳۵)	(۲۴,۸۶۹,۳۲۱)	(۲۳,۵۰۵,۹۷۵)	(۷۴,۱۵۵,۰۰۱)	-	(۷۴,۱۵۵,۰۰۱)	-
۱۰	سیمان تهران	۹۱۷,۴۱۸	۴,۴۰۲,۷۱۷,۷۴۲	(۴,۴۰۱,۳۱۷,۵۵۹)	(۱۲,۷۱۰,۳۷۷)	(۱۲,۰۱۳,۵۸۹)	(۲,۰۳۳,۲۳۳,۷۸۳)	۱,۱۷۵,۳۹۲,۶۳۳	(۳,۱۹۸,۶۱۶,۴۰۶)	۱,۱۷۵,۳۹۲,۶۳۳
۱۱	سیمان هگمتان	۹۰۴,۰۹۳	۳,۷۲۶,۶۷۱,۳۴۶	(۵,۵۷۷,۸۶۳,۱۲۹)	(۱۹,۷۱۴,۰۹۱)	(۱۸,۶۳۳,۳۵۷)	(۱,۸۸۹,۵۳۹,۳۳۱)	۲,۳۰۲,۰۷۱,۹۶۸	(۴,۱۹۱,۶۱۱,۱۹۹)	۲,۳۰۲,۰۷۱,۹۶۸
۱۲	سیمان ارومیه	۹۱۶,۵۳۷	۵,۶۴۴,۹۵۱,۳۸۳	(۷,۹۴۲,۲۱۹,۵۳۳)	(۲۹,۸۶۱,۷۹۳)	(۲۸,۲۳۴,۷۵۷)	(۲,۳۵۵,۳۵۴,۶۹۹)	(۲۶۵,۲۵۲,۱۳۴)	(۲,۰۹۰,۱۰۲,۴۶۵)	(۲۶۵,۲۵۲,۱۳۴)
۱۳	پتروشیمی جم	۱,۱۲۲,۷۸۴	۸,۷۳۳,۰۱۳,۹۵۲	(۹,۹۷۷,۰۵۸,۶۲۴)	(۴۴,۶۲۵,۷۰۱)	(۴۴,۶۲۵,۷۰۱)	(۱,۳۳۲,۳۳۵,۴۴۳)	۲,۲۶۲,۲۴۰,۱۳۷	(۳,۹۵۵,۵۷۵,۵۸۰)	۲,۲۶۲,۲۴۰,۱۳۷
۱۴	سرمایه گذاری خوارزمی	۶,۱۹۱,۰۰۰	۸,۸۶۵,۵۱۲,۰۰۰	(۹,۴۲۰,۰۹۴,۹۶۱)	(۴۶,۸۹۸,۵۵۸)	(۴۴,۳۲۷,۵۶۰)	(۶۴۵,۸۰۹,۰۷۹)	۳۹,۲۸۸,۰۷۸	(۶۸۵,۰۹۷,۱۵۷)	۳۹,۲۸۸,۰۷۸
۱۵	بهمن لیزینگ	۲۱۰,۰۰۰	۵۲۷,۷۳۰,۰۰۰	(۴۸۰,۳۷۶,۲۳۵)	(۲,۶۹۶,۷۰۰)	(۲,۶۹۸,۶۵۰)	۴۲۰,۱۸,۴۱۵	-	۴۲۰,۱۸,۴۱۵	-
۱۶	ت-سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۹,۹۰۳,۱۱۴
۱۷	لیزینگ ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۲۳۶,۱۰۹
۱۸	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۷۱,۰۹۸
۱۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۴۴۶,۶۵۴
۲۰	مجمع پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۴,۷۲۸,۴۵۹)
۲۱	سیمان ملزندان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۵۰,۰۲۳,۰۹۸
۲۲	سیمان بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۲۱۳,۳۴۰
۲۳	سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۷,۸۹۹,۰۷۳)
۲۴	صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۹۲۶,۵۰۹
۲۷	ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۸۹۹,۷۵۲
۲۹	ت-سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۷۶۶,۶۲۴
۳۰	معدنی و صنعتی چادر ملو	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۶۲۲,۳۴۹
۳۱	ت-سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸۱,۸۲۲,۵۰۱)
۳۲	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۴۶۱,۳۹۷)
۳۳	پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۴۸,۶۴۵,۵۸۲)
۳۴	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۲۷۰,۹۵۲
۳۵	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۰۵۱,۳۷۹
۳۶	سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۸۶۰,۶۰۱)
۳۷	سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۵۶۹,۸۴۳)
۳۸	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۸۱,۶۳۹
۳۹	سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۷۴۲,۲۷۴)
۴۰	زامیاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۴۶۷,۳۰۶
۴۱	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۶۷۰,۳۵۵
۵۷	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۶-۵,۳۳۹)
۵۸	ت-خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۹۵۹,۰۸۲
	جمع	۱۸,۰۹۳,۳۲۱	۵۰,۹۴۳,۵۱۹,۱۹۵	(۶۲,۵۱۷,۸۰۱,۱۹۲)	(۲۶۷,۸۱۸,۹۹۳)	(۲۵۴,۷۱۲,۵۹۶)	(۱۲,۰۹۷,۸۱۳,۵۸۶)	۸,۵۸۹,۵۴۸,۷۸۷	(۲۰,۶۸۷,۳۶۲,۳۷۲)	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

نام شرکت	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
لیزینگ ایران	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۶۲۸,۳۳۵	۳۵۰	۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	-	۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	-
مخابرات ایران	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۳۷۱,۴۱۲	۴۳۵	۱۱۸,۰۶۴,۲۲۰	-	۱۱۸,۰۶۴,۲۲۰	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۲,۸۹۸,۷۸۱	۷۵۰	۲,۱۷۴,۰۸۵,۷۵۰	-	۲,۱۷۴,۰۸۵,۷۵۰	۵۸۷,۹۰۵,۲۵۰
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۴۶۳,۳۶۲	۸۰۰	۳۷۰,۶۸۹,۶۰۰	-	۳۷۰,۶۸۹,۶۰۰	۳,۱۶۰,۳۸۸,۱۹۰
گروه بهمن	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۱,۱۰۲,۰۰۰	۳۵۰	۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	-	۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری امید	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱,۳۵۰,۵۲۱	۳۷۰	۴۹۹,۶۹۲,۷۷۰	-	۴۹۹,۶۹۲,۷۷۰	۳۶۵,۰۶۶,۰۰۰
مجمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۳۹۳/۰۴/۲۳	۹۱۷,۴۱۸	۷۸۰	۷۱۵,۵۸۶,۰۴۰	(۴۸۹,۷۹۲)	۷۱۵,۰۹۶,۳۴۸	-
سیمان مازندران	۱۳۹۳/۰۳/۱۰	۵۴۲,۸۸۳	۲,۷۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۴,۱۰۰	-	۱,۴۶۵,۷۸۴,۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۱,۳۷۰,۴۷۵	۱,۵۰۰	۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	-	۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	۷,۶۸۸,۴۰۲
سیمان بهبهان	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۴۲,۵۰۰
صنعتی سینتا	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۳/۰۳/۱۹	۱۳۸,۳۷۹	۱,۰۵۰	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	-	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	۱۳۵,۲۲۲,۶۱۸
باما	۱۳۹۳/۰۳/۰۷	۲۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۶۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۳۹۳,۷۵۰
سیمان کارون	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۳۹۸)	۱۷۴,۷۶۰,۶۰۲	۱۹۲,۳۶۸,۲۴۱
افست	۱۳۹۳/۱۰/۰۶	۲۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۵۱,۸۵۲)	۱۰۸,۱۴۸,۱۴۸	-
پتروشیمی مارون	۱۳۹۳/۰۳/۱۲	۳۳,۵۶۹	۸,۰۰۰	۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	-	۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱,۶۰۵	۱۰,۸۵۰	۱۷,۴۱۴,۲۵۰	-	۱۷,۴۱۴,۲۵۰	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱,۳۴۶,۷۷۸	۳,۱۰۰	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-
فرآوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۶۰۴,۴۲۳,۴۴۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۶۴,۰۷۶,۱۱۲
کارخانه چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۱۳۲,۳۰۴
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۴۷۱,۰۰۰
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۵,۳۱۲,۴۷۹
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۴۰۰,۰۰۰
صنعتی پارس مینو	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۹۹,۹۶۰
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۱۹۷,۹۶۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
کاشی و سرامیک سینا	-	-	-	-	-	-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
لغابیران	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۳۸۶,۸۰۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۷۶,۰۴۴
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	-	-	-	-	-	-	۴۶,۶۸۰,۰۰۰
جمع	-	۱۲,۲۷۷,۴۱۸	-	۱۴,۱۵۸,۰۰۳,۲۳۰	(۱۲,۵۸۱,۰۴۲)	۱۴,۱۴۵,۴۲۲,۱۸۸	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴	۳۹,۰۴۶,۲۹۵	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵	۱۱۶,۴۹۶,۴۶۳	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹	۱۵۵,۵۴۲,۷۵۸		

۱۹-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود	سود ریال	هزینه ی تنزیل ریال	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال
اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۳/۱۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹,۰۴۶,۲۹۵	-	۳۹,۰۴۶,۲۹۵	-
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی آذر	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۲۶۰,۱۲۹
شرکت واسط مالی اسفند	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۸۹۷
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹,۰۴۶,۲۹۵	-	۳۹,۰۴۶,۲۹۵	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۲۱,۰۱۱,۴۰۱	-	۲۱,۰۱۱,۴۰۱	۲۳,۷۲۸,۲۸۳
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۵۴,۰۲۴,۱۲۰	-	۵۴,۰۲۴,۱۲۰	۲۴۰,۰۵۳,۰۱۸
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۱۰٪	۴۷۰,۳۵۵	۴	۴۷۰,۳۵۱	۴,۷۶۷,۳۸۴
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۰۸/۱۱	۱۰٪	۴۰,۹۹۲,۱۱۸	۱,۵۲۷	۴۰,۹۹۰,۵۹۱	-
جمع			۱۱۶,۴۹۷,۹۹۴	۱,۵۳۱	۱۱۶,۴۹۶,۴۶۳	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
-	۴۷۴,۹۳۱,۶۴۳	۲۰-۱	بابت تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام
-			تغییرات ناشی از عملکرد
-	۳۶۴,۲۲۲,۲۷۰		تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
-	۱۲۸,۸۶۷		سایر
۲۹۳,۹۲۰	(۳۶)		
-	۸۳۹,۲۸۲,۷۴۴		جمع

۲۰-۱- سایر درآمدها بابت تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
-	۵۲,۵۷۶,۵۶۰	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سرمایه گذاری سپه
-	۲۸۳,۴۲۵,۱۸۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
-	۴۳,۸۸۸	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت داروسازی فارابی
-	۱۳۰,۱۱۸,۴۶۷	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان هگمتان
-	۶,۲۴۶,۱۸۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان کردستان
-	۱۳۱,۷۵۹	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان کارون
-	۶۴۰,۳۲۷	ذخیره تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت سیمان کردستان
-	۱,۷۴۸,۲۲۲	هزینه تنزیل سود سهام و صندوق
-	۱,۰۴۷	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی شرکت توسعه معادن و فلزات
-	۳	سایر
-	۴۷۴,۹۳۱,۶۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۲۷۷,۹۷۵,۵۳۵	۲,۰۷۶,۷۵۹,۰۹۳	هزینه کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۱۰۸,۲۶۲,۱۶۹	هزینه کارمزد متولی
۲,۲۶۹,۳۹۸,۰۵۳	۲,۰۷۶,۱۲۳,۱۳۵	هزینه کارمزد ضامن
۱۵,۹۴۳,۵۶۵	۲۳,۹۲۲,۵۹۴	هزینه کارمزد حسابرس
۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱	۴,۲۸۵,۰۶۶,۹۹۱	جمع کل

۲۲- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۳,۸۰۰,۵۸۹	۸۵,۳۲۵,۰۵۹	هزینه تصفیه
۱۱۲,۱۲۶,۳۱۶	۱۷۰,۳۷۷,۵۱۶	هزینه آبونمان
۱۴,۲۴۳,۶۸۴	۶,۱۴۳,۷۱۷	هزینه تاسیس
۱,۳۷۶,۸۹۰	۶,۵۰۸,۶۷۳	سایر هزینه ها
۳۰۱,۵۴۷,۴۷۹	۲۶۸,۳۵۴,۹۶۵	جمع کل

۲۳- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۲,۹۵۵,۶۰۲	۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بورسیران
۹۲,۹۵۵,۶۰۲	۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشتهای همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- تغییرات ناشی از عملکرد

مبلغ ۷۹,۵۵۳,۳۳۳ 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.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فرهنگ قرا گوزلو	ضامن و کارگزار	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید و فروش	۲۶,۲۳۳,۷۷۶,۶۶۲	طی دوره	(۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱)
کارگزاری مسکن	کارگزار	خرید و فروش	۳۷,۵۷۵,۷۰۲,۲۴۲	طی دوره	(۳,۸۹۳,۰۸۰,۹۳۱)
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۱۶۴,۳۲۷,۶۱۲,۳۳۱	طی دوره	(۱۱,۰۶۸)

۲۹- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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