



سبذگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ 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 .

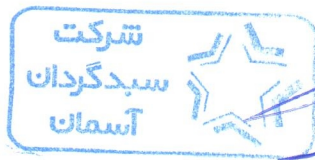
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - تاریخچه فعالیت صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۸-۲۳	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس واوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه از وضعیت وعملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده ، می باشد.و به نحو درست وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۳..... 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 فاطر	محمدرضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
<u>ریال</u>	<u>ریال</u>		دارایی ها:
۵۰,۴۱۹,۹۸۷,۵۹۹	۵۳,۴۵۴,۵۳۹,۹۶۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۴۵,۷۳۳,۷۹۲	۲,۱۵۴,۰۳۲,۵۹۵	۷	حسابهای دریافتی
۳۲,۹۲۸,۸۴۸	۲۳,۱۶۹,۲۷۴	۸	سایر حسابهای دریافتی
۸۳,۰۲۹,۰۶۰	۹۷,۸۲۶,۰۴۵	۹	سایر داراییها
۸۴۰,۳۸۸,۳۹۲	۹۷۹,۴۵۰,۸۷۹	۱۰	موجودی نقد
<u>۵۴,۲۸۰,۳۶۲,۱۳۶</u>	<u>۵۶,۷۰۹,۰۱۸,۷۶۲</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
(۴,۲۶۲,۹۹۴,۲۲۳)	(۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)	۱۱	جاری کارگزاران
(۴,۰۶۱,۲۰۴,۳۸۳)	(۲,۷۲۹,۴۲۱,۱۷۸)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۴,۴۰۹,۱۸۲)	-	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)	(۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۸,۶۰۱,۴۹۴,۷۴۲)</u>	<u>(۷,۰۳۴,۷۰۱,۷۱۷)</u>		جمع بدهی ها
۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۴۹,۶۷۴,۳۱۷,۰۴۵	۱۵	خالص دارایی ها
<u>۲,۹۱۴,۴۹۴</u>	<u>۳,۴۰۰,۲۵۴</u>		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۷۷۷,۷۴۵,۵۹۳	(۷,۲۱۰,۸۶۹,۳۵۹)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۲۷	(۱۲,۰۹۳,۴۱۴,۷۵۲)
۱۸ سود سهام	۶,۸۹۳,۵۸۳,۷۰۷	۱۴,۱۴۵,۴۲۲,۱۸۸
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۸۶,۹۱۹,۵۵۴	۱۵۵,۵۴۲,۷۵۸
۲۰ سایر درآمدها	۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵	۸۳۹,۲۸۲,۷۴۴
جمع درآمدها	۸,۲۷۸,۱۹۹,۱۴۰	(۴,۱۶۴,۰۳۶,۴۲۰)
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۹۳۱,۰۵۴,۹۷۵)	(۴,۲۸۵,۰۶۶,۹۹۱)
۲۲ سایر هزینه ها	(۲۱۸,۲۹۸,۳۴۹)	(۲۶۸,۳۵۴,۹۶۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۶,۱۲۸,۸۴۵,۸۱۶	(۸,۷۱۷,۴۵۸,۳۷۶)
۲۳ هزینه های مالی	(۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱)	(۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳)
سود (زیان) خالص	۵,۹۹۰,۰۰۲,۰۷۵	(۱۰,۷۳۴,۸۱۴,۸۹۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۵.۶۴٪	-۵.۸۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۰.۱۹٪	-۱۵۲.۵۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال		ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۵,۶۷۳	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۲۳۸	۳,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۹	۳,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۰۲)	(۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۴۴۹)	(۲۲,۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۵,۹۹۰,۰۰۲,۰۷۵	-	(۲۲,۶۵۴,۵۳۳,۹۹۱)
خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد	۲۴	(۲۵)	-	(۷۹,۵۵۳,۳۳۳)
تعدیلات	۲۵	(۹۳۰,۵۵۲,۳۹۹)	-	(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۴,۶۰۹	۴۹,۶۷۴,۳۱۷,۰۴۵	۱۵,۶۷۳	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار که در بورس تهران یا فرابورس ایران پذیرفته شده‌اند.
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نمایند.

مدت فعالیت صندوق به موجب 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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.

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 سبذگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایره‌یافت (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۷/۲۲ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ 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 باز خرید 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 ۱۳۹۴

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.*
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.

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 یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال
۱۶.۱۶٪	۸,۷۷۴,۲۸۵,۸۸۱	۹,۴۲۰,۰۹۴,۹۶۲
۱۵.۹۲٪	۸,۶۴۴,۷۲۳,۱۸۰	۹,۹۷۷,۰۵۸,۶۲۵
-	-	-
-	-	-
۳.۰۷٪	۱,۶۶۴,۶۹۲,۲۲۰	۱,۵۴۷,۴۸۴,۴۰۴
۱۳.۲۲٪	۷,۱۷۴,۷۴۸,۹۵۸	۷,۶۸۷,۵۲۵,۵۴۵
۴.۸۸٪	۲,۶۴۶,۹۰۴,۱۷۷	۳,۴۹۰,۷۰۹,۷۷۸
۲۱.۴۷٪	۱۱,۶۵۳,۱۸۲,۵۰۶	۱۷,۹۲۱,۳۰۰,۲۲۰
۹.۸۱٪	۵,۳۲۳,۴۸۹,۸۶۹	۷,۰۱۴,۷۴۸,۳۱۷
-	-	-
-	-	-
۴.۵۷٪	۲,۴۸۲,۵۷۳,۵۱۹	۳,۱۹۲,۰۸۶,۷۳۲
-	-	-
۱.۶۷٪	۹۰۴,۵۶۰,۶۵۶	۹۶۸,۴۱۲,۰۲۳
۰.۹۶٪	۵۲۲,۳۹۴,۶۴۹	۴۸۰,۳۷۶,۲۳۵
۱.۱۶٪	۶۲۸,۴۳۱,۹۸۴	۸۱۸,۰۰۴,۳۵۳
۹۲.۸۹٪	۵۰,۴۱۹,۹۸۷,۵۹۹	۶۲,۵۱۷,۸۰۱,۱۹۴

۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ردیف	صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	سرمایه گذاریها	۹,۸۶۸,۵۱۵,۱۶۹	۹,۷۵۱,۱۱۸,۷۶۵	۱۷.۲۰٪
۲	محصولات شیمیایی	۷,۰۹۴,۹۴۳,۵۳۵	۷,۵۳۷,۵۶۰,۶۴۰	۱۳.۲۹٪
۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۸۰۹,۶۵۵,۲۶۳	۵,۸۶۰,۹۸۷,۱۵۲	۱۰.۳۴٪
۴	خدمات فنی و مهندسی	۵,۷۵۳,۸۳۳,۰۹۳	۵,۶۵۵,۵۹۸,۸۲۴	۹.۹۷٪
۵	بانکها و موسسات اعتباری	۵,۴۶۳,۷۲۲,۴۹۳	۵,۲۹۵,۴۴۳,۳۵۵	۹.۳۴٪
۶	ماشین آلات و تجهیزات	۳,۴۰۰,۷۳۹,۰۵۰	۳,۳۲۷,۷۰۴,۷۰۱	۵.۸۷٪
۷	انتشار، چاپ و تکثیر	۳,۲۰۲,۴۸۶,۰۳۴	۳,۲۷۷,۱۲۷,۷۵۲	۵.۷۸٪
۸	سیمان، آهک و گچ	۷,۰۳۶,۴۲۰,۴۷۱	۳,۰۶۱,۰۳۸,۴۴۸	۵.۴۰٪
۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۱۰۹,۵۴۶,۲۰۹	۲,۶۳۱,۸۳۶,۸۳۲	۴.۶۴٪
۱۰	فرآورده های نفتی	۱,۶۶۰,۹۷۷,۰۵۰	۲,۳۵۴,۴۵۳,۳۶۵	۴.۱۵٪
۱۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۰۸۹,۲۰۰,۷۰۹	۲,۲۸۳,۴۵۸,۹۱۲	۴.۰۳٪
۱۲	لاستیک و پلاستیک	۳,۴۶۱,۲۲۶,۷۳۲	۱,۹۲۲,۱۲۹,۸۸۴	۳.۳۹٪
۱۳	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۰.۸۰٪
۱۴	خودرو و ساخت قطعات	۳۶,۳۱۶,۳۳۵	۳۹,۶۷۲,۷۵۷	-
۱۴	سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-
۱۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-
	جمع	۵۶,۴۵۰,۸۳۷,۶۱۴	۵۳,۴۵۴,۵۳۹,۹۶۹	۹۴.۲۰٪

صندوق سرما به گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	اوراق مشارکت فرابورسی:
۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-	۶-۱

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-	-	-	-	-	-
۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	-	-	-	-	-	-

مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			شرح	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل		تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱,۲۸۳,۱۳۷,۳۲۲	۲,۱۵۱,۸۵۹,۵۵۵	۲۵٪	(۱۰۰,۸۲۱,۴۶۵)	۲,۲۵۲,۶۸۱,۰۲۰	سود سهام دریافتنی
۵,۵۷۶,۵۴۵	۲,۰۷۲,۸۲۹	۱۰٪	(۵۹۲)	۲,۰۷۳,۴۲۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۱۰۰,۲۱۱	۱۸٪	(۴۹)	۱۰۰,۲۶۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۷,۰۱۹,۹۲۵	-	-	-	-	سود دریافتنی اوراق مشارکت
۱,۳۴۵,۷۳۳,۷۹۲	۲,۱۵۴,۰۳۲,۵۹۵	-	(۱۰۰,۸۲۲,۱۰۶)	۲,۲۵۴,۸۵۴,۷۰۱	جمع

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۳۲,۹۲۸,۸۴۸	۲۳,۱۶۹,۲۷۴	تفاوت مبلغ واریزی با صدور- برگشت NAV
۳۲,۹۲۸,۸۴۸	۲۳,۱۶۹,۲۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 استهلاک مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	مخارج تاسیس
۸۳,۰۲۹,۰۶۰	۹۷,۸۲۶,۰۴۵	(۲۱۴,۱۰۳,۰۱۵)	۲۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۲۹,۰۶۰	مخارج آبونمان
۸۳,۰۲۹,۰۶۰	۹۷,۸۲۶,۰۴۵	(۲۱۴,۱۰۳,۰۱۵)	۲۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۲۹,۰۶۰	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه - جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۱۴۷,۶۱۶,۳۷۰	۱۵۰,۰۱۶,۳۱۱	بانک شهر جاری - ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۱,۵۲۱,۶۲۱	۴,۰۰۲,۵۵۴	بانک سامان - جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۵۲۱,۸۵۴	-	بانک دی - جاری ۰۱۰۰۱۰۹۱۰۴۰۰۰ - شعبه وزرا
۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	بانک تجارت - جاری ۱۰۴۳۱۸۵۸۴ - شعبه تخصصی بورس
۳۰۸,۹۶۵	۱۴۶,۰۶۲	بانک تجارت - جاری ۱۶۶۶۲۴۷۴۶ - شعبه استاد نجات الهی
-	۲۱۲,۷۷۸,۰۱۰	بانک خاورمیانه - پشتیبان ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۵۹۴ - شعبه مهستان
۶۸۷,۲۶۸,۶۴۱	-	بانک شهر پشتیبان - ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲ - شعبه دربند
-	۵۶۰,۰۷۹,۴۵۰	بانک شهر پشتیبان - ۷۰۰۷۹۶۱۷۲۹۴۹ - شعبه دربند
-	-	بانک سامان - پشتیبان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱,۱۶۹,۱۱۳	۱,۹۱۶,۹۴۷	بانک دی - پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه وزرا
۱,۹۳۱,۸۲۸	۴۸۱,۵۴۵	بانک تجارت - پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۳۵ - شعبه استاد نجات الهی
۸۴۰,۳۸۸,۳۹۲	۹۷۹,۴۵۰,۸۷۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۵۸)	(۳۶,۵۶۵,۰۷۵,۹۰۹)	۳۲,۵۳۰,۷۷۵,۸۵۱	-	کارگزاری بهگزین
-	۰	(۸,۱۷۷,۴۰۵,۶۲۷)	۸,۱۷۷,۴۰۵,۶۲۷	-	کارگزاری بورس بیمه
(۳,۸۹۳,۰۸۰,۹۳۱)	۱,۹۰۶,۴۷۳	(۴,۷۱۰,۹۶۸,۶۶۹)	۸,۶۰۵,۹۵۶,۰۷۳	(۳,۸۹۳,۰۸۰,۹۳۱)	کارگزاری بانک مسکن
(۱۱,۰۶۸)	-	(۷۶۱,۰۹۶,۱۸۶)	۷۶۱,۱۰۷,۲۵۴	(۱۱,۰۶۸)	شرکت کارگزاری حافظ
(۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱)	-	-	۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱	(۳۷۰,۰۳۱,۰۹۱)	کارگزاری بورسیران
۱۲۸,۸۶۷	-	(۱۳۵,۷۵۱)	۶,۸۸۴	۱۲۸,۸۶۷	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاران
(۴,۲۶۲,۹۹۴,۲۲۳)	(۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)	(۵۰,۲۱۴,۶۸۲,۱۴۲)	۵۰,۴۴۵,۲۸۲,۷۸۰	(۴,۲۶۲,۹۹۴,۲۲۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۲۲,۶۷۰	۷۸,۲۳۵,۴۱۱	بدهی به مدیر صندوق
۲۰,۸۷۴,۰۰۰	۱,۱۵۵,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال
۶۸۰,۷۲۶,۶۷۱	۴۶۶,۶۲۸,۹۰۶	ذخیره کارمزد مدیر
۳۹,۸۲۳,۸۴۶	۳۲,۹۹۰,۵۱۸	ذخیره کارمزد متولی
۳,۱۷۴,۲۱۵,۹۱۶	۲,۱۳۷,۰۴۷,۵۱۹	ذخیره کارمزد ضامن
۱۳,۲۴۱,۲۸۰	۱۳,۳۶۳,۴۲۴	ذخیره کارمزد حسابرس
۴,۰۶۱,۲۰۴,۳۸۳	۲,۷۲۹,۴۲۱,۱۷۸	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	-	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴,۴۰۹,۰۵۲	-	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۳۰	-	بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۴,۴۰۹,۱۸۲	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	ذخیره کارمزد تصفیه
-	-	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	-	سایر پرداختنی ها بابت مالیات تکلیفی
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	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 :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۲,۷۶۴,۳۷۳,۲۰۷	۱۴,۶۷۳	۴۵,۹۴۷,۸۱۱,۶۴۰	۱۲,۳۳۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۹۱۴,۴۹۴,۱۸۷	۱,۰۰۰	۳,۷۲۶,۵۰۵,۴۰۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۱۵,۶۷۳	۴۹,۶۷۴,۳۱۷,۰۴۵	۱۳,۳۳۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۶- سود و زیان فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال (۶,۵۲۴,۹۴۲,۰۶۶)	ریال (۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۶۸۵,۹۲۷,۲۹۲)	(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی
-	۴۹,۷۱۳,۳۹۳	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۷,۲۱۰,۸۶۹,۳۵۹)	(۲,۷۷۷,۷۴۵,۵۹۳)	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹							
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات فروش ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش	تعداد	نام سهم	ردیف
(۵۰,۰۳۱,۴۵۱)	۵,۶۶۴,۷۰۱	(۱,۴۸۴,۷۳۱)	(۱,۵۷۰,۸۳۴)	(۲۸۸,۲۳۳,۷۴۴)	۲۹۶,۹۴۴,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	افست	۱
(۷۱,۵۳۴,۳۶۴)	(۴۰۳,۹۹۸,۰۵۰)	(۶,۷۵۳,۱۶۳)	(۷,۱۴۴,۸۴۸)	(۱,۷۴۰,۷۳۳,۶۶۰)	۱,۳۵۰,۶۳۲,۶۲۱	۳۰۴,۴۵۸	ایرکا پارت صنعت	۲
-	۴۱۶,۵۳۳,۱۰۴	(۸,۹۵۱,۵۵۳)	(۹,۴۷۰,۷۲۳)	(۱,۳۵۵,۳۵۵,۱۶۴)	۱,۷۹۰,۳۱۰,۵۴۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	۳
-	۳۱۷,۵۵۵,۴۹۳	(۱۴,۲۸۰,۴۰۰)	(۱۵,۱۰۸,۸۴۴)	(۲,۵۰۹,۱۳۵,۴۳۳)	۲,۸۵۶,۰۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران	۴
-	۲۷۰,۲۸۳,۳۷۰	(۵,۷۱۴,۵۰۱)	(۵,۸۴۰,۲۱۸)	(۸۶۱,۰۶۲,۱۶۳)	۱,۱۴۲,۹۰۰,۲۵۲	۲۴۵,۰۰۰	بهمن دیزل	۵
(۱,۵۹۴,۷۸۰,۶۳۵)	(۳۷۱,۴۲۳,۱۴۷)	(۲۶,۰۷۶,۸۱۷)	(۲۶,۶۵۰,۰۰۷)	(۹,۹۷۷,۰۵۸,۶۴۴)	۹,۶۵۸,۳۶۲,۸۰۱	۱,۱۲۲,۷۸۴	پتروشیمی جم	۶
-	(۱۵۷,۱۱۳,۳۸۷)	(۳,۶۹۵,۴۶۰)	(۳,۹۰۹,۹۹۸)	(۸۸۸,۶۰۰,۰۰۰)	۷۳۹,۰۹۱,۸۷۱	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	۷
-	۵۷,۶۷۹,۲۳۳	(۱۰,۴۱۰,۱۲۴)	(۱۱,۰۱۳,۹۱۳)	(۳,۰۰۲,۹۲۱,۷۳۰)	۲,۰۸۲,۰۲۵,۰۰۰	۶۶۶,۵۰۰	پتروشیمی مبین	۸
۴۶۴,۱۳۶,۱۲۲	(۳۷۷,۶۱۹,۳۷۹)	(۱۰,۸۸۳,۵۳۳)	(۱۱,۵۱۴,۷۶۳)	(۲,۵۳۱,۹۲۵,۵۹۳)	۲,۱۷۶,۷۰۴,۵۰۰	۱۰۰,۹۴۹	تراکتورسازی ایران	۹
(۱,۴۶۷,۶۰۶,۲۸۴)	(۱,۴۸۴,۱۴۸,۵۶۰)	(۱۹,۳۹۶,۲۹۶)	(۲۰,۵۲۱,۲۸۱)	(۵,۳۲۳,۶۸۹,۸۶۶)	۳,۸۷۹,۲۵۸,۸۸۳	۲,۵۹۳,۴۶۱	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۰
-	۲۹۵,۱۳۸,۴۲۱	(۳,۹۹۹,۳۹۸)	(۴,۰۵۶,۷۲۵)	(۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶)	۷۹۳,۸۷۹,۵۶۰	۳۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین	۱۱
(۳۲,۱۳۶,۸۳۹)	۲۳۱,۹۷۹,۰۸۶	(۷,۴۷۵,۶۳۶)	(۷,۹۰۹,۲۱۰)	(۱,۲۴۷,۷۶۱,۴۳۰)	۱,۴۹۵,۱۲۵,۳۵۲	۴۳۷,۰۹۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۲
(۶۰۸,۳۷۱,۷۸۸)	۲۵,۱۰۹,۱۳۵	(۴,۳۹۷,۴۷۲)	(۴,۵۴۶,۷۲۵)	(۸۳۵,۵۴۱,۱۶۸)	۸۵۹,۴۹۴,۵۰۰	۵۹۱,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳
-	۶۲,۸۱۸,۵۷۵	(۲,۸۸۸,۳۰۰)	(۲,۹۵۱,۸۴۱)	(۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴)	۵۷۷,۶۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان	۱۴
-	۱۰۰,۰۲۹,۴۶۸	(۳,۱۴۴,۰۰۰)	(۳,۲۲۶,۳۵۷)	(۵۲۲,۳۰۰,۱۷۵)	۶۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد	۱۵
-	(۵۴,۳۱۴,۶۹۰)	(۱,۰۱۳,۶۹۰)	(۱,۰۳۵,۹۸۸)	(۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲)	۲۰۲,۷۳۸,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۶
(۵۷۰,۶۸۰,۹۳۶)	۷۰,۶۹۰,۹۸۰	(۳,۵۳۱,۹۵۹)	(۳,۷۳۶,۸۰۵)	(۶۲۸,۴۳۱,۹۷۰)	۷۰۶,۳۹۱,۷۱۴	۲۶۳,۳۶۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۷
(۸۲۸,۰۸۵,۹۰۳)	(۶۹۶,۲۷۹,۲۵۰)	(۸,۴۹۵,۹۹۹)	(۸,۹۸۸,۷۶۳)	(۲,۳۷۷,۹۹۳,۷۸۱)	۱,۶۹۹,۱۹۹,۲۹۲	۹۱۷,۴۱۸	سیمان تهران	۱۸
-	(۱,۶۳۶,۶۴۲)	(۳۰۸,۰۰۰)	(۳۲۵,۸۶۴)	(۶۲,۶۰۲,۷۷۸)	۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	سیمان خوزستان	۱۹
(۸۰۵,۸۰۵,۹۴۹)	(۵۱۹,۵۰۰,۰۷۳)	(۱,۹۵۹,۹۹۲)	(۲,۰۷۳,۶۷۳)	(۹۰۷,۴۶۴,۸۵۴)	۳۹۱,۹۹۸,۴۴۶	۱۰۴,۷۲۲	سیمان ارومیه	۲۰
(۲,۳۰۲,۰۷۱,۹۶۸)	(۳۴۹,۱۰۸,۲۵۶)	(۱۶,۸۶۱,۲۵۱)	(۱۷,۸۳۹,۱۹۷)	(۳,۶۸۶,۶۵۸,۱۰۵)	۳,۳۷۲,۲۵۰,۲۹۷	۹۰۳,۸۲۳	سیمان هگمتان	۲۱
۱۸,۴۲۹,۳۱۹	(۹,۳۴۰,۱۴۹)	(۳,۵۹۱,۴۷۳)	(۲,۶۴۸,۴۸۰)	(۵۲۲,۳۹۴,۶۵۰)	۵۱۸,۲۹۴,۴۵۴	۲۱۰,۰۰۰	شرکت بهمن لیزینگ	۲۲
-	۵۸,۰۷۵,۸۳۴	(۲,۸۰۵,۴۷۴)	(۲,۸۶۷,۱۹۶)	(۴۹۷,۳۴۶,۳۰۱)	۵۶۱,۰۹۴,۸۰۵	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکایی امین	۲۳
-	(۴۸۸,۱۵۵)	(۲۲۰,۹۱۳)	(۲۳۳,۷۲۶)	(۴۴,۳۱۶,۱۱۶)	۴۴,۱۸۲,۶۰۰	۲۰,۰۸۳	لیزینگ رایان سایپا	۲۴
-	۱۰,۵۸۰,۲۹۷	(۷۱۳,۱۳۰)	(۷۵۴,۴۹۱)	(۱۳۰,۵۷۸,۰۵۰)	۱۴۲,۶۲۵,۹۶۸	۶۶,۹۹۲	لیزینگ خودرودرغذیر	۲۵
-	(۱۰۵,۰۴۲,۲۶۱)	(۱,۷۱۴,۸۶۲)	(۱,۷۵۲,۵۸۸)	(۴۴۴,۵۴۷,۲۱۱)	۳۴۲,۹۷۲,۴۰۰	۵۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور	۲۶
(۳۸,۳۰۷,۳۰۳)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	۲۷
(۲۰,۲۲,۹۸۷)	-	-	-	-	-	-	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۲۸
۲۲۷,۲۹۸,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون	۲۹
(۲۶,۲۴۸,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان	۳۰
۸۳,۶۸۵,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	بانک دی	۳۱
(۷,۵۰۴,۱۳۴,۴۹۴)	(۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)	(۱۶۹,۶۳۸,۰۹۷)	(۱۷۷,۷۹۳,۱۹۶)	(۴۰,۶۳۱,۰۶۰,۸۶۸)	۳۸,۳۷۰,۶۱۷,۸۵۹	۱۵,۳۱۶,۱۹۱	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(۷,۵۰۴,۱۳۴,۴۹۴)	(۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)	(۱۶۹,۶۳۸,۰۹۷)	(۱۷۷,۷۹۳,۱۹۶)	(۴۰,۶۳۱,۰۶۰,۸۶۸)	۳۸,۳۷۰,۶۱۷,۸۵۹	۱۵,۳۱۶,۱۹۱	جمع نقل به صفحه بعد	
۲۸۱,۷۲۶,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	بانک انصار	۳۲
(۲۲,۹۶۴,۹۸۲)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین	۳۳
(۳,۶۹۱,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	باما	۳۴
(۹,۱۹۵,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران	۳۵
۱۳,۱۲۸,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	۳۶
۲۹,۰۲۶,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	زامیاد	۳۷
(۱۳۴,۱۶۳,۸۱۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید	۳۸
(۸,۲۴۰,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۳۹
۱۲,۱۸۲,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰
(۳,۱۸۱,۹۷۷,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۱
۸۹,۵۰۹,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	۴۲
۱۶,۸۹۷,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۴۳
۱۲۱,۶۹۸,۱۸۰	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر	۴۴
(۴۴۹,۰۲۲,۵۸۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان	۴۵
(۵۴۴,۷۹۲,۴۲۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان کارون	۴۶
(۴۲,۶۲۶,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	سیمان کردستان	۴۷
(۱,۵۸۳,۰۷۸,۲۴۷)	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران	۴۸
(۳,۰۱۰,۷۶۹,۴۰۱)	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان	۴۹
(۸۰۹,۱۰۱,۳۰۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۵۰
۲۵,۸۲۶,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی سپنتا	۵۱
(۷,۲۰۵,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	۵۲
۲۵,۸۲۸,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی دریای خزر	۵۳
(۱,۰۶۱,۹۹۹,۳۷۸)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	۵۴
(۱۱۳,۳۰۴,۲۴۶)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران	۵۵
(۹۱۷,۵۳۷,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	مجتمع پتروشیمی شیراز	۵۶
(۴۰۶,۲۷۴,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران	۵۷
(۳۱۳,۱۳۳,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو	۵۸
۶۲,۷۲۷,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان	۵۹
(۶,۵۲۴,۹۴۲,۰۶۶)	(۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)	(۱۶۹,۶۳۸,۰۹۷)	(۱۷۷,۷۹۳,۱۹۶)	(۴۰,۶۳۱,۰۶۰,۸۶۸)	۳۸,۳۷۰,۶۱۷,۸۵۹	۱۵,۳۱۶,۱۹۱	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	ت-سرمایه گذاری خوارزمی	۹۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۲۵۴,۷۸۹	(۳۰۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۳,۰۵۱)	(۱,۳۲۶,۱۳۵)	(۴۰,۷۷۴,۳۹۷)	(۴۶,۴۹۱,۰۱۹)
۲	ح . تراکتورسازی ایران	۳۳۶,۴۹۶	۳۳۱,۷۰۲,۳۹۱	(۵۰۷,۰۹۹,۴۷۲)	(۱,۷۵۴,۶۹۵)	(۱,۶۵۸,۵۱۱)	(۱۷۸,۸۱۰,۲۸۷)	-
۳	ت-سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۶۳۹,۴۳۷)
۴	ت-توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۷۱,۷۸۶,۳۶۴)
۵	ح . پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۶۱,۷۲۵,۸۸۹
۶	ت-سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	(۹۹,۸۲۷,۴۹۹)
۷	ت-سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۵۴۶,۸۳۴
۹	ت-سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۷۱۴,۴۵۵,۶۹۶)
	جمع	۱,۲۳۶,۴۹۶	۵۹۶,۹۵۷,۱۸۰	(۸۱۰,۳۹۹,۴۷۲)	(۳,۱۵۷,۷۴۶)	(۲,۹۸۴,۶۴۶)	(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	(۶۸۵,۹۲۷,۲۹۲)

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش
۱	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱,۵۵۰	۱,۶۰۹,۲۵۳,۴۰۰	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	(۱,۲۴۵,۵۶۲)	-	۴۹,۷۱۳,۳۹۳	-
	جمع	۱,۵۵۰	۱,۶۰۹,۲۵۳,۴۰۰	۱,۵۵۸,۲۹۴,۴۴۵	(۱,۲۴۵,۵۶۲)	-	۴۹,۷۱۳,۳۹۳	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام	۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۲۷	(۱۲,۰۹۷,۸۱۳,۵۸۷)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	-	۴,۳۹۸,۸۳۵
جمع	۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۲۷	(۱۲,۰۹۳,۴۱۴,۷۵۲)

۱۷-۱- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام سهم	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام (ریال)
۱	اقت	۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۸,۶۸۰,۴۳۳)	(۱۷,۵۱۶,۲۴۷)	(۱۶,۵۵۶,۰۰۰)	۹۱۸,۴۴۷,۳۲۰	(۸۴۳,۸۰۵,۶۰۱)
۲	ایرکا پارت صنعت	۱۵,۵۵۵	۴۰,۰۸۵,۲۳۵	۲۷,۵۳۵,۰۳۳	(۲۱۲,۰۵۱)	(۲۰۰,۴۲۶)	۶۷,۲۰۷,۷۹۱	(۶۳,۸۵۱,۳۶۷)
۳	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۶۸۸,۵۰۸)	(۳۰,۲۳,۲۳۵)	(۲,۸۵۷,۵۰۰)	(۲۸,۰۴۹,۳۴۳)	-
۴	بانک صادرات ایران	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۸۷,۲۶۱,۷۹۹)	(۲۵,۲۸۰,۹۱۰)	(۲۳,۸۹۵,۰۰۰)	(۲۵۷,۴۳۷,۷۰۹)	۱۱۷,۲۰۷,۸۱۶
۵	پالایش نفت تهران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۰,۹۷۷,۰۷۰)	(۱۲,۱۵۴,۱۳۵)	(۱۱,۸۹۲,۵۰۰)	۶۹۳,۴۷۶,۲۹۵	-
۶	پتروشیمی جم	۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۲,۰۶۴,۵۵۶)	(۱۹,۶۸۰,۹۱۶)	(۱۸,۶۰۲,۰۰۰)	۱,۴۶۰,۰۵۲,۵۲۸	(۱,۳۲۲,۳۳۵,۴۴۳)
۷	پتروشیمی فجر	۴۷,۳۷۲	۷۲۲,۳۲۳,۷۶۸	(۵۴۷,۴۲۵,۶۲۱)	(۳,۸۷۳,۹۹۳)	(۳,۶۶۱,۶۱۹)	۱۷۷,۳۶۲,۵۱۶	-
۸	پتروشیمی مبین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۲۶۲,۳۲۹,۶۴۱)	(۲۷,۴۵۲,۹۸۴)	(۲۵,۹۴۸,۰۰۰)	۸۷۳,۹۶۹,۳۷۵	-
۹	تراکتورسازی ایران	۶۷۲,۹۹۳	۱,۳۶۵,۵۰۲,۷۹۷	(۱,۶۱۳,۷۹۴,۵۶۹)	(۷,۲۲۳,۵۱۰)	(۶,۸۲۷,۵۱۴)	(۲۶۲,۳۴۲,۷۶۶)	(۷۴,۱۵۵,۰۰۱)
۱۰	توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۶۹,۹۰۲	۱,۸۷۰,۹۸۸,۲۶۶	(۱,۳۷۶,۷۳۴,۷۳۸)	(۹,۵۶۰,۷۵۰)	(۹,۳۵۴,۹۴۱)	۴۷۵,۳۳۷,۸۲۷	-
۱۱	ریل پرداز سیر	۴۲۲,۰۰۰	۴۶۱,۰۷۰,۰۰۰	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	(۲,۳۵۶,۰۶۸)	(۲,۳۰۵,۳۵۰)	(۶,۸۴۶,۸۸۹)	-
۱۲	س. تدبیرگران فارس و خوزستان	۲۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۱,۶۶۲)	(۳۸,۱۰۵)	(۳۷,۵۰۰)	۸۵۲,۷۲۳	-
۱۳	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۳,۶۶۹,۷۱۴)	(۸,۹۶۱,۳۶۰)	(۸,۴۷۰,۰۰۰)	۱۰۳,۸۹۹,۰۲۶	-
۱۴	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۴,۱۶۷,۸۹۴)	(۱۰,۵۲۳,۰۷۲)	(۹,۹۸۴,۰۰۰)	۷۰۲,۰۸۵,۰۳۴	(۴۳۸,۶۲۱,۵۸۵)
۱۵	سرمایه گذاری خوارزمی	۶,۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۴۵,۴۴۴,۷۱۳)	(۴۳,۱۲۹,۳۷۰)	(۴۰,۷۶۵,۰۰۰)	۴۲۳,۶۶۰,۹۱۷	-
۱۶	سرمایه گذاری شاهد	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۹,۲۰۰,۷۰۹)	(۱۲,۳۰۵,۰۸۸)	(۱۱,۵۳۶,۰۰۰)	۱۹۴,۲۵۸,۲۰۳	-
۱۷	سیمان ارومیه	۸۱۱,۸۱۵	۳,۰۹۲,۲۰۳,۳۳۵	(۴,۶۷۹,۳۹۹,۹۷۹)	(۱۶,۳۵۷,۷۵۶)	(۱۵,۴۶۱,۰۱۷)	(۱,۶۱۹,۰۱۵,۴۱۶)	-
۱۸	سیمان هگمتان	۲۷۰	۶۶۰,۶۹۰	(۱,۶۶۵,۷۹۲)	(۳,۴۹۵)	(۳,۳۰۳)	(۱,۰۱۱,۹۰۱)	-
۱۹	صنعتی بهشهر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۱۰۹,۵۴۶,۲۰۹)	(۱۴,۰۶۷,۱۶۷)	(۱۳,۲۹۶,۰۰۰)	۵۲۲,۲۹۰,۶۲۴	-
۲۰	گروه صنعتی بارز	۵۳۸,۲۸۰	۱,۹۴۲,۱۱۴,۲۴۰	(۲,۷۵۱,۷۱۳,۵۱۹)	(۱۰,۲۷۳,۷۸۴)	(۹,۷۱۰,۵۷۱)	(۸۳۹,۵۸۳,۶۳۵)	(۱۰۵,۲۶۳,۴۴۰)
۲۱	گروه مینا (سهامی عام)	۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۳,۸۳۳,۰۹۳)	(۳۰,۳۲۹,۱۷۶)	(۲۸,۵۷۲,۰۰۰)	(۹۸,۳۳۴,۳۶۹)	-
۲۲	گلنانش	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۳,۸۰۸,۷۹۶)	(۱۰,۷۰۸,۰۱۸)	(۱۰,۱۲۱,۰۰۰)	(۱۶۰,۴۳۷,۸۱۴)	-
۱۰	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۶۴۵,۸۰۹,۰۷۹)
۱۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۱۸۹,۵۷۲,۳۶۹)
۱۳	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۵۵,۳۵۴,۶۹۹)
۱۴	سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۸۹,۵۳۹,۳۳۱)
۲۰	بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۱۸,۴۱۴
۲۱	ت-گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۶۰۴,۳۴۹,۷۷۲)
۲۲	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۲۳,۳۳۴,۷۸۳)
۲۳	توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۹۱,۳۵۸,۴۴۷)
	جمع	۲۱,۵۸۱,۶۸۷	۵۴,۰۰۹,۴۴۸,۳۱۱	(۵۰,۱۰۴,۵۹۹,۴۵۳)	(۲۸۴,۸۶۱,۰۸۹)	(۲۷۰,۰۰۷,۲۴۲)	۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۲۷	(۱۲,۰۹۷,۸۱۳,۵۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

مادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	۱,۰۹۹,۰۹۱,۵۹۸	(۷۵۲,۸۰۲)	۱,۰۹۹,۸۴۴,۴۰۰	۱,۲۰۰	۹۱۶,۵۳۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	سیمان ارومیه
۲,۱۷۴,۰۸۵,۷۵۰	۱,۴۰۵,۶۵۵,۸۶۲	-	۱,۴۰۵,۶۵۵,۸۶۲	۵۴۲	۲,۵۹۳,۴۶۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	توسعه صنایع بهشهر
۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	پتروشیمی جم
۷۱۵,۰۹۶,۲۴۸	۴۰۳,۴۸۰,۰۰۰	-	۴۰۳,۴۸۰,۰۰۰	۴۴۰	۹۱۷,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	سیمان تهران
۲۱۰,۶۸۹,۶۰۰	۱۳۳,۳۵۱,۲۵۰	-	۱۳۳,۳۵۱,۲۵۰	۶۲۵	۲۱۳,۳۶۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۰۸,۱۴۸,۱۴۸	۱۸۷,۹۰۷,۴۰۷	(۲۰,۵۹۲,۵۹۳)	۲۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۳۴,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	افست
-	۳۷۲,۵۷۷,۵۰۰	-	۳۷۲,۵۷۷,۵۰۰	۷۵۰	۴۹۶,۷۷۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	سیمان هگمتان
-	۶۷۵,۰۰۰	-	۶۷۵,۰۰۰	۲۷۰	۲,۵۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	سرمایه گذاری تدبیر کران فارس و خمن - ت.
-	۱۹۷,۰۴۸,۶۲۰	-	۱۹۷,۰۴۸,۶۲۰	۱۹۰	۱,۰۳۷,۰۹۸	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۵۶۵,۱۹۴,۰۰۰	-	۵۶۵,۱۹۴,۰۰۰	۲,۱۰۰	۲۶۹,۱۴۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	گروه صنعتی بارز
-	۱,۰۰۹,۴۹۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۹,۴۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۹,۴۹۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	تراکتور سازی ایران
-	۴۲,۴۷۰,۹۱۰	(۲۹,۰۹۰)	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	۳۹,۵۷۹,۵۴۰	-	۳۹,۵۷۹,۵۴۰	۱۳۰	۳۰۴,۴۵۸	۱۳۹۴/۰۴/۱۰	ایرکاپارت صنعت
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
-	۲۱۶,۹۳۳,۹۶۲	(۳۵,۰۶۶,۰۳۸)	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۲۸۰,۶۰۰,۶۰۱	(۳۹,۳۹۹,۳۹۹)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۱/۲۱	گلنشا
-	۳۹,۵۲۷,۴۵۷	(۴,۹۸۱,۵۴۳)	۴۴,۵۰۹,۰۰۰	۹۴۷	۴۷,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	شرکت بیمه اتکایی امین
۱۱۸,۰۶۴,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۴۹۹,۶۹۲,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران
۱,۴۶۵,۷۸۴,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی سپنتا
۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	باما
۱۷۴,۷۶۰,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	سیمان کارون
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۷,۴۱۴,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۱۴,۱۴۵,۴۲۲,۱۸۸	۶,۸۹۳,۵۸۳,۷۰۷	(۱۰۰,۸۲۱,۴۶۵)	۶,۹۹۴,۴۰۵,۱۷۲	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۹,۰۴۶,۲۹۵	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۱۹-۱	سود اوراق مشارکت
۱۱۶,۴۹۶,۴۶۳	۱۸۲,۰۸۹,۷۶۰	۱۹-۲	سود سپرده بانکی
۱۵۵,۵۴۲,۷۵۸	۴۸۶,۹۱۹,۵۵۴		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه ی تنزیل ریال	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال
اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	-	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	-	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

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 خاورمیانه	۱۳۹۴/۱۰/۲۴	۱۸٪	۵۳,۷۴۰,۳۸۸	(۴۹)	۵۳,۷۴۰,۳۳۹	۵۳,۷۴۰,۳۳۹
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۲۲۷,۴۱۳	(۲۳)	۲۲۷,۳۹۰	۲۱,۰۱۱,۴۰۱
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱,۶۸۷,۶۳۶	۰	۱,۶۸۷,۶۳۶	۵۴,۰۲۴,۱۲۰
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۱۰٪	۴۹,۴۵۳	(۲)	۴۹,۴۵۱	۴۷۰,۳۵۱
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۲/۰۸/۱۱	۱۰٪	۱۲۶,۳۸۵,۵۱۱	(۵۶۷)	۱۲۶,۳۸۴,۹۴۴	۴۰,۹۹۰,۵۹۱
جمع			۱۸۲,۰۹۰,۴۰۱	(۶۴۱)	۱۸۲,۰۸۹,۷۶۰	۱۱۶,۴۹۶,۴۶۳

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال ۴۷۴,۹۳۱,۶۴۳	ریال ۱۲,۷۷۶,۳۳۸	۲۰-۱ تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام
۳۶۴,۲۲۲,۲۷۰	-	تغییرات ناشی از عملکرد
۱۲۸,۸۶۷	۱۱,۱۹۳,۸۴۸	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد
(۳۶)	۳۰۱,۵۳۰,۷۵۹	سایر
۸۳۹,۲۸۲,۷۴۴	۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵	جمع

۲۰-۱- جزئیات سایر درآمدها بابت تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۱,۷۵۹	۲۳۹,۳۹۸	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۷۶۰,۶۰۲	تنزیل سود سهام دریافتنی سیمان کارون
-	۱۱,۸۵۱,۸۵۲	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۴۸,۱۴۸	تنزیل سود سهام دریافتنی افست
-	۴۸۹,۷۹۲	۷۱۵,۵۸۶,۰۴۰	۷۱۵,۰۹۶,۲۴۸	تنزیل سود سهام دریافتنی سیمان تهران
-	۱۹۵,۲۹۶	۲۸۵,۳۲۷,۶۰۰	۲۸۵,۱۳۲,۳۰۴	تنزیل سود سهام دریافتنی کارخانجات کچینی ایران
۵۲,۵۷۶,۵۶۰	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری سپه
۲۸۵,۱۷۳,۴۱۰	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۴۳,۸۸۸	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی داروسازی فارابی
۱۳۰,۱۱۸,۴۶۷	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی سیمان هگمتان
۶,۸۸۶,۵۰۹	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی سیمان کردستان
۱,۰۴۷	-	-	-	تنزیل سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳	-	-	-	سایر اقلام
۴۷۴,۹۳۱,۶۴۳	۱۲,۷۷۶,۳۳۸	۱,۲۹۵,۹۱۳,۶۴۰	۱,۲۸۳,۱۳۷,۳۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه کارمزد مدیر
۲,۰۷۶,۷۵۹,۰۹۳	۱,۱۲۰,۹۸۲,۴۶۲	هزینه کارمزد متولی
۱۰۸,۲۶۲,۱۶۹	۶۶,۱۸۷,۲۰۵	هزینه کارمزد ضامن
۲,۰۷۶,۱۲۳,۱۳۵	۷۱۶,۶۳۵,۸۶۸	هزینه کارمزد حسابرس
۲۳,۹۲۲,۵۹۴	۲۷,۲۴۹,۴۴۰	
۴,۲۸۵,۰۶۶,۹۹۱	۱,۹۳۱,۰۵۴,۹۷۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۸۵,۳۲۵,۰۵۹	-	هزینه آپونمان
۱۷۰,۳۷۷,۵۱۶	۲۱۴,۱۰۳,۰۱۵	هزینه تاسیس
۶,۱۴۳,۷۱۷	-	سایر هزینه ها
۶,۵۰۸,۶۷۳	۴,۱۹۵,۳۳۴	
۲۶۸,۳۵۴,۹۶۵	۲۱۸,۲۹۸,۳۴۹	جمع

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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک مسکن
-	۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری بورسیران
۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳	-	
۲,۰۱۷,۳۵۶,۵۲۳	۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۴- تغییرات ناشی از عملکرد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۹,۵۵۳,۳۳۳	(۲۵)
<u>۷۹,۵۵۳,۳۳۳</u>	<u>(۲۵)</u>

ذخیره تنزیل سود سهام

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)	(۹۳۰,۵۵۲,۳۹۹)
<u>(۴۷,۰۱۰,۴۸۲,۴۴۲)</u>	<u>(۹۳۰,۵۵۲,۳۹۹)</u>

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 ۲۹/۱۲/۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فرهنگ قرا گوزلو	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 :

مانده بدهی در پایان دوره	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	طی دوره	۴۷,۷۳۰,۴۳۶,۳۸۰	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بهگزین
(۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۵۸)	طی دوره	-	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بورسیران
-	طی دوره	۱۲,۱۹۹,۵۷۶,۹۹۳	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بورس بیمه
-	طی دوره	۹,۸۷۸,۸۶۹,۸۸۸	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری مسکن
۱,۹۰۶,۴۷۳	طی دوره	۷۶۱,۰۹۶,۱۸۶	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ
-	طی دوره				

معاملات با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۱ و مانده بدهی آنها در پایان دوره، به شرح یادداشت ۱۲ می باشد.

۲۹- 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 ویا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .