

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۰۹/۳۰/۱۳۹۵

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

### صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به آذر ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق،

مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت - یادداشت های 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 آسمان یکم تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در 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 نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس	ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	سید جواد جمالی	
	متولی صندوق	موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطمه	محمدرضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳.۴۵۴.۵۳۹.۹۶۹	۳۹.۷۸۹.۷۹۵.۱۳۰	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۱۲.۷۷۸.۰۱۰	۳۹۹.۶۷۰.۷۳۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲.۱۵۴.۰۵۹.۹۸۶	۱.۶۵۹.۹۵۷.۹۶۷	۷ حسابهای دریافتی
۴۸.۹۰۷.۸۳۱	-	۸ سایر حساب های دریافتی
*	-	۹ حساب جاری کارگزاران
۹۷.۸۲۶.۰۴۵	۶۲.۹۸۷.۷۵۲	۱۰ سایر دارایی ها
۷۶۶.۶۷۲.۸۶۹	۷۰.۳۰۸.۱۹۸	موجودی نقد
۵۶.۷۳۴.۷۸۴.۷۱۰	۴۱.۸۸۲.۶۱۹.۷۸۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
(۴۰.۳۲۲.۳۹۳.۵۸۵)	(۱.۳۲۸.۶۳۲.۳۲۰)	حساب جاری کارگزاران
(۲.۵۵۵.۴۳۷.۱۵۴)	(۳۰.۳۸۳.۶۶۸.۸۳۸)	پرداختی به ارکان صندوق
(۸.۴۴۸.۴۳۳)	-	پرداختی به سرمایه گذاران
(۲۷۲.۸۸۶.۹۵۴)	(۱.۹۳۸.۷۹۹.۳۶۸)	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۶۸۶۹.۱۶۶.۱۲۶)	(۵۳.۰۵۶۹۸.۳۲۶)	جمع بدهی ها
۴۹.۸۶۵.۶۱۸.۵۸۴	۳۶.۵۷۶.۹۲۱.۴۵۴	خالص دارایی ها
۳.۴۱۳.۳۴۹	۳.۸۹۱.۱۶۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۵۰,۸۹,۱۰۷,۱۵۲)	(۴۵۸,۸۱۸,۴۹۱)	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸۱۲,۳۱۲,۸۸۴)	۲,۷۴۸,۲۹۲,۸۷۸	
سود سهام	۱۸	۵,۷۹۴,۳۱۹,۷۶۶	۴,۳۱۹,۶۲۵,۴۳۲	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۴۲,۵۸۹,۷۷۲	۲۱۳,۰۶۵,۰۳۱	
سایر درآمدها	۲۰	۳۱۷,۸۲۴,۳۳۲	۱۲۵,۱۶۲,۷۱۳	
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۵۵۲,۳۱۲,۸۲۴</b>	<b>۶,۹۴۷,۳۲۷,۵۶۴</b>	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۴۳۴,۸۸۶,۰۸۷)	(۷۸۲,۰۲۱,۶۷۸)	
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۶۱,۶۶۳,۰۷۶)	(۱۸۹,۳۵۷,۸۰۸)	
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۱,۰۴۳,۲۳۵,۳۲۹)	۵,۹۷۵,۹۴۸,۰۷۸	
هزینه های مالی	۲۳	-	(۱۵,۹۱۲,۳۱۴)	
سود (زیان) خالص		(۱,۰۴۳,۲۳۵,۳۲۹)	۵,۹۶۰,۰۳۵,۷۶۴	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۱)	۳۶۶٪	۵۹.۹۵	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	(۲)	۱۸.۵۷٪	(۶۲.۴۶)	
		۱۱.۶۷٪		
		۱۰.۵۳٪		

**صورت گردش خالص دارایی ها**

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۱۵,۶۷۲	۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴	۱۵,۶۷۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۸	۱,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۰۲)	(۳,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۱۶)
سود خالص دوره	۶,۱۶۴,۰۱۳,۴۹۰	-	(۱,۱۸۲,۰۷۹,۰۷۰)	-
تعدیلات	(۹۱۳,۲۶۲,۳۰۰)	-	(۴,۲۶۷,۸۰۶,۴۳۲)	-
<b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره</b>	<b>۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴</b>	<b>۱۴,۶۰۹</b>	<b>۳۷,۸۸۵,۹۸۱,۸۹۱</b>	<b>۱۳,۳۳۰</b>

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

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$

## 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 ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
  - به تشخیص مدیر، یکی از 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 می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت سه سال از تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ تمدید گشته است. مرکز اصلی صندوق در خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، پلاک ۱۵، طبقه اول 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](http://www.AsemanFund1.com) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## ۲- ارکان صندوق

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 تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 دایا رهیافت (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران شهید نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲.

## ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵ تهیه شده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

#### 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<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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 وجوه 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.

##### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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 ۲-۲-۴ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از ماه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری 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 و حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

\* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.003}{n \times 365}$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق یا نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ 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 دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خدمات فنی و مهندسی	۶,۰۰۸,۷۳۶,۰۳۷	۵,۷۸۹,۳۸۷,۸۲۱	۱۳.۸۲٪	۵,۷۵۳,۸۳۳,۰۹۳	۵,۶۵۵,۵۹۸,۸۲۴	۹.۹۷٪
انتشار، چاپ و تکثیر	۳,۷۲۹,۵۶۶,۸۹۲	۴,۰۳۳,۸۸۶,۹۱۸	۹.۶۳٪	۳,۲۰۳,۴۸۶,۰۳۴	۳,۲۷۷,۱۲۷,۷۵۲	۵.۸۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۱۱۶,۱۵۷,۱۷۰	۱,۲۵۶,۳۸۷,۳۵۹	۳.۰۰٪	۳,۴۰۰,۷۲۹,۰۵۰	۳,۳۲۷,۷۰۴,۷۰۱	۵.۸۷٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۳,۴۶۱,۲۲۶,۷۳۲	۱,۹۲۳,۱۲۹,۸۸۴	۳.۳۹٪
سرمایه گذاریها	۱,۱۰۳,۶۸۴,۷۰۳	۹۸۷,۹۴۸,۱۵۸	۲.۳۶٪	۹,۸۶۸,۵۱۵,۱۶۹	۹,۷۵۱,۱۱۸,۷۶۵	۱۷.۲۰٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۸۷۵,۵۴۴,۵۸۳	۷۶۰,۶۹۱,۱۰۶	۱.۸۲٪	۵,۴۶۳,۷۲۲,۴۹۳	۵,۲۹۵,۴۴۳,۳۵۵	۹.۳۴٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۵۳۰,۸۶۰,۸۱۰	۵,۲۷۷,۵۷۶,۲۶۰	۱۲.۶۰٪	۴,۸۰۹,۶۵۵,۲۶۳	۵,۸۶۰,۹۸۷,۱۵۲	۱۰.۳۴٪
سیمان، آهک و گچ	۳۹۹,۸۳۶,۳۹۴	۴۰۱,۰۰۷,۷۲۷	۰.۹۶٪	۷,۰۳۶,۴۲۰,۴۷۱	۳,۰۶۱,۰۳۸,۴۴۸	۵.۴۰٪
سایر واسطه گری های مالی و پولی	۵,۰۶۵,۱۶۵,۱۶۲	۴,۸۵۵,۱۳۶,۷۲۷	۱۱.۵۹٪	-	-	-
محصولات شیمیایی	۲,۰۱۵,۹۰۰,۷۹۰	۲,۵۴۰,۴۵۰,۹۴۵	۶.۰۷٪	۷,۰۹۴,۹۴۳,۵۳۵	۷,۵۳۷,۵۶۰,۶۴۰	۱۳.۳۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۶,۷۰۷,۲۱۹,۰۵۴	۴,۹۱۰,۱۹۳,۳۴۲	۱۱.۷۳٪	۳۶,۳۱۶,۳۳۵	۳۹,۶۷۲,۷۵۷	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تملین اجتماعی	۱,۰۵۲,۲۴۷,۵۷۸	۱,۰۲۷,۴۶۵,۷۷۳	۲.۴۵٪	-	-	-
نواد و محصولات دارویی	۱۹۲,۴۸۶,۷۹۱	۱۸۰,۳۶۴,۸۸۵	۰.۴۳٪	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۴۵,۸۸۰,۶۹۲	۵۷۳,۷۸۳,۷۴۶	۱.۳۷٪	۲,۰۸۹,۳۰۰,۷۰۹	۲,۲۸۳,۴۵۸,۹۱۲	۴.۰۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱,۱۲۳,۲۷۲,۵۸۳	۱,۰۷۷,۴۹۷,۲۷۷	۲.۵۷٪	۲,۱۰۹,۵۴۶,۲۰۹	۲,۶۳۱,۸۳۶,۸۳۲	۴.۶۴٪
فراورده های نفتی	-	-	-	۱,۶۶۰,۹۷۷,۰۵۰	۲,۳۵۴,۴۵۳,۳۶۵	۴.۱۵٪
حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات	۱,۴۳۲,۹۹۸,۴۹۳	۱,۳۰۵,۴۶۶,۹۳۲	۳.۱۳٪	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۰.۸۰٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۳۸۵,۷۴۸,۶۳۴	۲,۷۷۰,۱۹۸,۲۹۰	۶.۶۱٪	-	-	-
فلزات اساسی	۱,۱۱۳,۹۳۸,۴۹۳	۱,۱۷۳,۵۴۸,۶۳۲	۲.۸۰٪	-	-	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۰۹,۷۳۲,۰۱۱	۵۳۱,۴۰۸,۸۴۲	۱.۲۷٪	-	-	-
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۳۶۰,۵۶۳,۸۴۹	۳۳۷,۳۹۴,۳۹۰	۰.۸۱٪	-	-	-
جمع	۳۹,۱۶۹,۵۷۰,۶۱۹	۳۹,۷۸۹,۷۹۵,۱۳۰	۹۵.۰۰٪	۵۶,۴۵۰,۸۲۷,۶۱۴	۵۳,۴۵۴,۵۳۹,۹۶۹	۹۳.۲۹٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نغم  
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی  
 سرمایه گذاری در سبده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
مبلغ	نسبت از کل دارایی	مبلغ	نسبت از کل دارایی
ریال	درصد	ریال	درصد
-	۷۰.۹۳٪	۲۹۷,۰۸۵,۲۶۴	۱۰٪
-	۰.۴۹٪	۲,۰۶۶,۲۶۴	۱۰٪
-	۰.۱۳٪	۵۱۹,۳۰۵	۱۰٪
۲۱۲,۷۷۸,۰۱۰	-	-	۱۰٪
-	-	-	۱۰٪
۲۱۲,۷۷۸,۰۱۰	-	۲۹۹,۶۷۰,۷۳۳	-

  

نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سریده گذاری	نوع سریده
۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۰۸/۱۱	کوتاه مدت
۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	کوتاه مدت
۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۲/۱۱/۱۳	کوتاه مدت
۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۴/۱۱/۲۳	کوتاه مدت
۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۴	کوتاه مدت

  

سبده های بانکی:

بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲ - شعبه دربند  
 بانک دی- پشتیبان ۰۳۰۰۲۳۴۲۵۴۰۰۵ - شعبه ورا  
 بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۳۵ - شعبه استاد نجف الاهی  
 بانک خاورمیانه- پشتیبان ۷۰۷۱۵۹۴ - شعبه ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷  
 بانک سامان- پشتیبان ۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱  
 بانک سپه سی تبر

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۱۵۱,۸۵۹,۵۵۵	۱,۶۵۵,۹۴۱,۹۹۲	(۳۷,۸۸۱,۹۷۸)	۲۵٪	۱,۶۹۳,۸۲۳,۹۷۰	سود سهام دریافتنی
۲,۲۰۰,۴۳۱	۴,۰۱۵,۹۷۵	(۱,۱۲۵)	نرخ های متفاوت	۴,۰۱۷,۱۰۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲,۱۵۴,۰۵۹,۹۸۶	۱,۶۵۹,۹۵۷,۹۶۷	(۳۷,۸۸۳,۱۰۳)	-	۱,۶۹۷,۸۴۱,۰۷۰	جمع

۸- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸,۹۰۷,۸۳۱	۰	۸-۱

حساب های دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV

۸-۱- مبلغ فوق ناشی از برگشت NAV بوده که در تاریخ ۹۵/۰۸/۰۳ اصلاح و از کارمزد مدیر کسر گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰								
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	ریال	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	ریال	گردش بستانکار	ریال	گردش بدهکار	ریال	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	ریال	نام شرکت کارگزاری
۱,۹۰۶,۴۷۳		۱,۹۰۶,۴۷۳		-		-		۱,۹۰۶,۴۷۳		کارگزاری بانک مسکن
(۴۰,۳۴۳,۳۰۰,۰۵۸)		-		(۲۶,۰۵۸,۶۹۴,۹۷۱)		۳۰,۰۹۲,۹۵۰,۳۹		(۴۰,۳۴۳,۳۰۰,۰۵۸)		کارگزاری بورس بهگزین
-		(۱,۳۳۰,۵۳۸,۶۷۰)		(۵۹,۶۹۳,۰۷۵,۵۸۱)		۵۸,۳۶۲,۵۳۴,۹۱۱		-		کارگزاری حافظ
-		(۹)		(۲۲۹,۹۵۹,۱۲۹)		۳۲۹,۹۵۹,۱۳۰		-		کارگزاری بانک پاسارگاد
-		(۱۴)		(۳۴۷,۹۸۲,۰۵۱)		۳۴۷,۹۸۲,۰۳۷		-		کارگزاری بورسین
(۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)		(۱,۳۲۸,۶۳۲,۳۲۰)		(۸۶,۳۲۹,۷۱۱,۷۳۲)		۸۹,۰۳۳,۴۷۳,۰۹۷		(۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی ها

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 ۲۷ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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 هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷,۸۲۶,۰۴۵	۶۲,۹۸۷,۷۵۲	(۱۸۱,۸۰۹,۶۰۵)	۱۴۶,۹۷۱,۳۱۲	۹۷,۸۲۶,۰۴۵

مخارج آبونمان

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۱۶,۳۱۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۲۲۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۴,۰۰۲,۵۵۴	۳۹,۶۲۵,۹۱۲	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۴۶,۰۶۲	۱۴۶,۰۶۲	بانک تجارت-جاری-۱۶۶۶۲۴۷۴۶-شعبه نجات الهی
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
۵۶۰,۰۷۹,۴۵۰	-	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲۰ - شعبه دربند
۱,۹۱۶,۹۴۷	-	بانک دی- پشتیبان ۰۳۰۰۳۲۴۲۵۴۰۰۵ - شعبه وزرا
۴۸۱,۵۴۵	-	بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۳۵ - شعبه استاد نجات الهی
۷۶۶,۶۷۲,۸۶۹	۷۰,۲۰۸,۱۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۹,۳۹۰,۸۱۱	۸۳,۵۱۹,۷۴۲	بدهی به مدیرصندوق
۲۹۲,۵۳۷,۶۴۹	۳۱۹,۱۸۲,۲۱۰	ذخیره کارمزد مدیر
۳۳,۰۹۷,۷۵۱	۳۳,۷۰۳,۴۸۶	ذخیره کارمزد متولی
۲,۱۳۷,۰۴۷,۵۱۹	۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	ذخیره کارمزد ضامن
۱۳,۳۶۳,۴۲۴	۲۰,۳۹۲,۰۷۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۰	۲,۶۹۶,۸۰۰	بدهی به مدیر بابت ابطال / صدور
<b>۲,۵۵۵,۴۳۷,۱۵۴</b>	<b>۲,۰۳۸,۲۶۶,۸۳۸</b>	<b>جمع</b>

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۴۴۸,۴۳۳	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱,۶۶۵,۹۱۲,۳۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۱,۹۳۸,۷۹۹,۲۶۸	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۶,۴۵۲,۲۶۹,۳۷۶	۱۳,۶۰۹	۳۲,۶۸۵,۷۵۹,۵۹۷	۸,۴۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۴۱۳,۳۴۹,۲۰۸	۱,۰۰۰	۳,۸۹۱,۱۶۱,۸۵۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴	۱۴,۶۰۹	۳۶,۵۷۶,۹۲۱,۴۵۴	۹,۴۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکو

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۳۶۰۷,۸۷۴,۳۰۳)	(۴,۸۶۹,۵۲۲,۴۶۸)	(۳۰۵,۳۶۶,۷۲۱)	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	(۳۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	(۱۷۳,۸۳۷,۶۵۵)	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۴۹,۷۱۳,۳۹۳	-	۳۰,۳۸۵,۸۸۵	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۳,۷۷۷,۷۴۵,۵۹۳)	(۵,۰۸۹,۱۰۷,۱۵۲)	(۴۵۸,۸۱۸,۴۹۱)	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱-۱۶ سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشخص ذیل است :

دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵		دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴		دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵		دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۱	سود (زیان) فروش	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۵	سود (زیان) فروش	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰۳,۹۸۸,۱۵۰)	(۱۱۰,۲۵۱,۲۷۰)	(۸۷۷,۵۱۱)	(۱۹۵,۹۹۲)	(۲۰۷,۲۶۰)	(۲۹,۶۲۲,۷۵۸)	(۲,۱۹۸,۶۰۰)	۱۵,۵۵۵
-	-	۹۸,۲۳۶,۲۱۲	(۱۲,۱۲۸,۲۷۰)	(۱۲,۲۰۵,۷۲۳)	(۲,۲۵۲,۲۵۲,۳۸۵)	۲,۲۲۷,۷۲۲,۹۹۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۷۴۸,۲۰۰,۵۳۱	(۱۳,۱۳۳,۶۸۲)	(۱۳,۲۲۳,۶۳۸)	(۱,۵۵۲,۰۷۲,۵۷۶)	۲,۶۲۶,۸۲۶,۲۸۸	۵۲۹,۹۰۲
-	-	۱۰۰,۳۳۲,۸۶۸	(۲,۸۱۲,۱۰۰)	(۳,۸۷۲,۰۰۹)	(۳۵۶,۴۰۸,۵۸۲)	۵۶۲,۲۲۷,۶۰۰	۳۲۳,۰۰۰
-	-	۲۸۰,۳۲۵,۵۲۶	(۱۰,۳۹۱,۵۰۰)	(۱۰,۹۹۲,۲۰۰)	(۱,۳۷۶,۵۶۸,۷۵۲)	۲,۰۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۱۰۹,۱۲۵	۲۵,۱۰۹,۱۲۵	(۱۰,۳۵۶,۶۶۶)	(۳۶,۰۸۰,۳۵۲)	(۳۸,۱۷۲,۸۹۲)	(۸,۱۷۷,۲۲۴,۸۲۹)	۷,۲۱۶,۰۵۱,۲۵۱	۶,۲۹۹,۰۰۰
۱۰۰,۰۲۹,۲۶۸	-	۲۸,۰۸۷,۰۰۰	(۱۳,۱۳۵,۹۹۹)	(۱۳,۳۹۷,۷۹۹)	(۳,۵۶۲,۰۲۲,۳۸۲)	۲,۶۲۷,۱۸۵,۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۱۹,۵۰۰,۰۳۲	(۲۴۹,۲۷۲,۹۱۹)	(۲۰,۲۲۸,۸۲۹,۱۸۲)	(۱۵,۱۷۳,۶۵۰)	(۱۶,۰۵۲,۷۸۸)	(۷,۰۰۸,۲۲۲,۲۰۰)	۲,۰۲۲,۷۳۰,۲۲۲	۸۱۱,۰۷۵
۲۱۶,۵۳۲,۱۰۲	-	(۳۲,۷۲۲,۲۱۶)	(۲,۵۳۰,۲۱۸)	(۲,۳۷۷,۱۸۱)	(۵۳۶,۶۱۹,۲۶۲)	۵۰۶,۰۸۳,۵۲۷	۵۰۰,۰۰۰
۲۱۷,۵۵۵,۴۹۲	۱۵۲,۰۸۲,۱۸۱	(۲۷۶,۱۲۹,۰۹۳)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۰۵,۰۰۰)	(۳,۷۱۹,۱۲۲,۰۹۲)	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۸۰۱,۵۷۷	(۱۰,۸۲۷,۰۰۰)	(۱۱,۲۵۵,۰۰۰)	(۱,۹۲۹,۶۷۸)	۲۱,۶۵۲,۰۷۵	۱۸,۲۲۹
-	-	۱۴۹,۸۱۳,۹۱۶	(۳,۵۲۲,۲۴۴)	(۳,۷۲۶,۷۲۷)	(۵۷۲,۲۲۵,۲۲۱)	۷۰۴,۶۸۸,۲۲۸	۲۷,۲۳۲
۵,۶۶۶,۷۰۱	(۱۹,۱۷۸,۲۶۵)	۱,۰۴۵,۰۹۲,۰۰۰	(۱۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۱۹۷
-	-	۳,۷۰۹,۲۹۹	(۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۲,۲۴۴)	(۲۸۱,۶۶۷,۸۳۸)	۲۸۸,۱۲۲,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۲۱,۷۹۲,۹۹۵	(۷۵۵,۶۲۵)	(۹۹۷,۱۰۰)	(۱۹۱,۲۶۱,۳۲۲)	۱۹۵,۱۲۹,۰۰۰	۷۳,۰۰۰
-	-	۱۷۹,۲۹۶,۰۰۰	(۱۱,۵۲۲,۷۸۱)	(۱۲,۱۹۱,۰۰۰)	(۳,۰۰۹,۵۲۶,۰۰۰)	۲,۳۰۲,۵۵۶,۱۲۶	۳۰۰,۰۰۰
-	-	۸۶,۲۷۶,۸۷۵	(۲,۳۲۲,۳۵۹)	(۲,۳۶۲,۹۵۲)	(۳۵۵,۹۹۸,۵۶۹)	۲۴۶,۸۷۱,۳۵۵	۵۰,۰۰۰
-	-	۸۱۵,۷۰۶,۱۶۱	(۹,۳۷۷,۲۴۷)	(۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۱۱,۸۲۲,۶۸۸)	۱,۱۲۷,۵۸۹,۵۲۵	۵۳۸,۲۸۰
-	-	(۲۲۲,۳۲۱,۲۲۲)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۷۶,۹۱۶,۵۲۶)	۲,۶۶۲,۱۷۹,۱۵۲	۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۸۸,۸۱۲)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۲,۵۲۶,۸۸۱)	۱,۷۷۷,۷۴۲,۸۵۰	۷۰۶,۲۱۶
-	-	۲۸۸,۷۰۶,۷۱۰	(۱۰,۰۲۶,۳۹۸)	(۱۱,۲۲۸,۵۲۹)	(۱,۲۲۲,۲۱۷,۸۱۰)	۲,۱۴۵,۲۷۹,۵۲۷	۱۵۱,۰۷۶
-	-	(۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۶,۲۴۲)	(۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۵۸,۲۲۹,۸۵۲)	۸۵۱,۳۵۱,۳۲۹	۲۸۰,۰۰۰
۵۷,۶۷۹,۳۳۲	۵۷,۶۷۹,۳۳۲	۲۸۶,۶۸۱,۰۰۰	(۷,۳۲۱,۸۳۸)	(۸,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۵,۷۷۲,۷۹۲)	۱,۵۲۶,۶۶۷,۵۲۲	۲۷۶,۲۵۶
(۲۷۷,۶۱۹,۳۷۹)	(۲۷۷,۶۱۹,۳۷۹)	۷۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۱۲,۲۹۲)	(۲۵,۸۲۸,۲۱۷)	(۳,۰۵۲,۹۷۷,۲۰۰)	۲,۸۸۲,۴۹۸,۲۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۱,۸۷۹,۰۸۶	(۶۹,۲۸۹,۹۶۱)	۲۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۱۲,۵۰۰)	(۹,۱۱۲,۱۶۱)	(۱,۳۲۷,۵۶۷,۵۷۲)	۱,۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۷۰,۳۸۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷۱,۳۲۲,۱۲۷)	(۱۵۷,۱۱۲,۳۸۷)	(۲۲۸,۳۳۵,۲۴۱)	(۲۱,۶۸۸,۲۷۰)	(۲۲,۹۲۶,۷۱۸)	(۳,۵۲۱,۲۵۲,۲۲۱)	۲,۳۲۷,۷۵۲,۷۸۸	۲۹۲,۱۲۲
(۱۵۷,۱۱۲,۳۸۷)	(۳۷۱,۷۲۲,۱۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۸۲,۱۲۸,۵۶۰)	(۱,۲۸۲,۱۲۸,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-
۲۹۵,۱۲۸,۲۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۶۲,۸۱۸,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	-
(۵۲,۳۱۲,۶۰۰)	-	(۳۷)	(۱۲)	(۱۲)	(۲,۸۱۵)	۲,۸۰۰	۱
۷۰,۳۸۰,۰۰۰	(۱۵,۱۲۵,۱۷۱)	-	-	-	-	-	-
(۶۶۶,۲۷۹,۲۵۰)	(۶۶۶,۲۷۹,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۶۶,۶۲۱)	(۱,۳۶۶,۶۲۱)	۱۸,۵۲۲,۲۶۶	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۲,۲۰۰)	(۳۲۲,۸۱۲,۲۹۲)	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
(۲۴۹,۱۰۸,۲۵۶)	(۱,۳۴۹,۵۵۲,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۹,۳۲۰,۱۲۹)	(۹,۳۲۰,۱۲۹)	۳,۷۵۸,۷۴۲	(۶۶۲,۹۹۹)	(۶۷۵,۲۲۱)	(۸۸,۳۰۰,۸۷۶)	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۵۸,۰۷۵,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-
(۸۸۸,۱۵۵)	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۸۰,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰۵,۰۲۲,۲۶۱)	(۱۰۵,۰۲۲,۲۶۱)	-	-	-	-	-	-
-	-	۷۵,۴۴۲,۳۸۲	(۱,۳۲۶,۵۲۸)	(۱,۳۲۰,۸۸۸)	(۲۴۶,۵۱۷,۷۷۷)	۲۱۵,۳۰۰,۹۵۶	۲۲,۵۲۵
-	-	(۵۲,۵۵۷,۷۲۱)	(۳,۰۲۲,۵۰۰)	(۳,۱۹۷,۸۰۵)	(۵۲۲,۸۲۷,۲۲۶)	۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۹۷,۰۵۶,۷۲۶)	(۲,۳۷۰,۸۵۲)	(۲,۳۷۰,۸۵۲)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹۲,۱۷۰,۸۷۲	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۶,۷۹۵,۳۳۲	(۳۲۵,۰۰۰)	(۳۶۵,۰۰۰)	(۶۱,۴۹۲,۵۵۶)	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
-	-	۶۱,۲۱۹,۳۳۲	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۱,۳۹۹)	(۲۸۵,۱۷۹,۲۶۸)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
-	-	۲۷,۳۶۹,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۲۲,۸۸۲)	(۳۷۹,۸۲۱,۱۸۰)	۲۰۰,۳۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۵۷۲,۸۲۶	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۲۲,۲۵۲)	(۵۶۰,۶۲۲,۸۲۰)	۶۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	(۱,۳۲۶,۶۲۲)	۱۶,۳۲۵	(۲۷,۵۸۲)	(۲۸,۱۸۹)	(۵,۳۲۲,۳۹۲)	۵,۵۱۶,۵۰۰	۲,۵۰۰
-	-	۹,۸۵۲,۷۷۸	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۲۲,۳۲۲)	(۷۱,۱۲۲,۰۰۰)	۸۱,۶۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	-	۲۵,۳۲۶,۹۵۲	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۲۲۷,۳۲۱)	(۱,۳۲۷,۹۹۸,۱۲۲)	۱,۲۰۷,۸۲۱,۶۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۳۸۱,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۱,۳۲۲)	(۲۰۰,۶۱۹,۶۲۲)	۲۱۹,۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	(۸۹۲,۳۰۰)	(۹۴۲,۰۰۰)	(۱۲,۵۲۰,۰۰۰)	۱۷۸,۶۶۲,۰۰۰	۵۵,۷۷۰
-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۰۰۰)	(۱۶۲,۵۲۲)	(۲۹,۰۸۲,۸۰۰)	۳۱,۸۱۲,۵۷۵	۵,۲۲۷
-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۱۲۲)	(۱۹۶,۹۱۹)	(۳۲,۸۱۱,۳۷۸)	۳۷,۲۲۲,۰۰۰	۴,۷۲۲
-	-	۸۲,۷۲۲,۶۰۰	(۶,۵۱۲,۳۲۱)	(۶,۸۱۱,۷۲۲)	(۱,۲۰۰,۶۲۵,۸۹۷)	۱,۳۰۲,۷۸۲,۲۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۵۶۹,۲۸۶	(۱,۳۵۸,۰۰۰)	(۱,۸۵۹,۳۲۲)	(۳۲۲,۲۱۲,۵۵۱)	۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۱۲,۵۶۶,۲۸۶	(۲,۳۵۲,۲۲۲)	(۲,۳۵۲,۲۲۲)	(۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۶۰۷,۸۷۲,۳۰۲)	(۲,۸۶۹,۵۲۲,۶۶۸)	(۳۰۵,۳۶۶,۷۲۱)	(۳۱۱,۶۲۲,۱۰۵)	(۳۲۸,۴۰۶,۵۵۶)	(۶۱,۹۹۷,۸۱۶,۶۰۰)	۶۲,۳۲۲,۶۱۹,۶۰۰	۲۷,۶۱۶,۶۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰.۷۷۴.۳۹۷)	۴۰.۷۷۴.۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	ب- سرمایه گذاری خوروشی
(۱۷۸.۸۱۰.۳۸۷)	(۱۷۸.۸۱۰.۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	ج- تراکتور سازی ایران
		۱۲.۳۵۰.۳۸۳	(۴۱۳.۸۵۴)	(۴۳۷.۹۶۶)	۵۹,۶۸۸,۵۳۹)	۸۳,۷۹۰.۷۳۳	۱۸۹,۸۸۷	ج- سرمایه گذاری غیررهنگینگ
		(۳۵۱,۳۶۷,۳۳۶)	(۳,۸۳۴,۱۶۱)	(۳,۸۳۴,۱۶۱)	(۸۱۰,۳۸۷,۱۹۴)	۵۴۴,۸۳۱,۹۹۰	۲۲۶,۳۷۴	ح- گروه صنعتی بازر
		۶۵,۱۷۹,۳۸۸	(۴۰,۶۶۱,۰۰۴)	(۳۳۰,۱,۹۷۶)	(۱,۷۷۳,۵۸۰,۳۴۶)	۱,۸۵۷,۱۲۷,۸۶۴	۱۰,۵۴,۸۳۸	ت- سنگ آهن گل گهر
(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)	(۱۷۳,۸۳۷,۶۵۵)	(۷,۳۰۴,۲۱۹)	(۷,۷۲۷,۸۵۳)	(۲,۶۶۳,۵۵۶,۱۶۹)	۲۵,۰۴,۷۵۰,۵۸۶	۱,۴۷۰,۹۹۹	جمع

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۷۱۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	مراجعه مکتوب تور ۳ ماهه ۲۰٪
-	-	-	۲۸,۸۴۴,۵۰۴	(۳,۵۴۱,۵۱۲)	(۴,۵۴۳,۳۱۲,۹۰۹)	۴,۵۷۵,۷۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	-	-	(۸,۴۵۸,۶۱۹)	(۱۰,۰۰۸,۲۱۲)	(۱,۳۱۰,۰۰۵,۰۰۷)	۱,۳۰۲,۶۰۰,۰۰۰	گواهی سپرده تریپلگ زبان سانی
۴۹,۷۱۳,۳۹۳	-	-	(۴,۵۴۹,۸۰۴)	(۵,۸۵۳,۳۶۴,۳۱۱)	۵,۸۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۳۲۹,۱۴۰,۵۰۲	(۸۵۷,۳۹۵,۳۶۳)	۲,۲۴۸,۳۹۲,۸۷۸	۱۷-۱
-	۴۵,۰۸۲,۴۷۹	-	۱۷-۲
۲,۳۲۹,۱۴۰,۵۰۲	(۸۱۲,۳۱۲,۸۸۴)	۲,۲۴۸,۳۹۲,۸۷۸	
			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
			سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکر

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:

نوع	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴-۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۱
	ارزش ناظر	ارزش دفتری	کارتخیزه	مالیات			
گشت	۴۰,۷۵۸,۲۷,۱۸۰	(۲,۸۰۲,۲۰۸,۶۱۰)	(۲,۵۶۱,۱۲۶)	(۲۰,۳۷۹,۱۳۶)	۱,۷۷۹,۲۷۸,۳۰۸	-	۹۱۸,۲۴۷,۲۹۵
گروه صنعتی بازر	-	-	-	-	-	-	(۸۲۹,۵۸۳,۶۳۵)
اواکتورسازان ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۴۱,۳۲۲,۷۹۶)
سرمایه گذاری پارس نوشه	۲۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۹,۳۲۰,۳۱۸)	(۶,۷۱۵,۳۹۱)	(۶,۳۲۷,۲۵۰)	(۱۲۲,۲۲۳,۳۵۹)	(۵,۲۵۹,۳۴۴)	۷۰۰,۰۰۰
پاروشیمی سین	۹۷۲,۵۲۴	(۲,۱۰۰,۱۹۴,۸۰۰)	(۲,۰۸۶,۳۴۵)	(۱۹,۸۳۵,۹۵۹)	(۱۷۲,۸۲۵,۳۸۲)	۳۲,۵۵۲,۰۰۰	۸۷۲,۳۹۶,۷۷۵
پاروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۰,۰۵۲,۵۲۸
گشتش	۲۸,۹۲۴	(۳۶۸,۸۷۳,۰۹۲)	(۳,۲۱۶,۵۸۲)	(۳,۲۱۶,۵۸۲)	۳۰,۷۷۵,۹۸۲	-	(۱۶۰,۳۲۷,۸۱۲)
سیمان هگمتان	۳,۰۰۰	(۷,۲۱۳,۰۴۵)	(۳۷,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	(۲۷۲,۱۸۹)	-	(۱۰,۰۰۰)
سیمان رومیه	۳,۰۰۰	۳,۸۳۲,۳۶۶,۵۷۰	(۳۲,۸۸۶)	(۳۱,۳۸۰)	۳,۸۷۰,۵۷۷,۲۰۴	(۲,۰۷۲,۸۲۶,۶۶۶)	(۳,۶۱۰,۱۵۲,۳۱۶)
س. تدبیرگران فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۲۷۸,۲۱۶)	۸۵۲,۷۲۲
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۶۶۰,۵۱۷
گروه مینا نساجی عام	۶۶۰,۰۰۰	(۵,۵۱۰,۵۰۱,۳۶۸)	(۳۰,۹۲۲,۳۷۸)	(۲۹,۲۲۷,۹۰۰)	(۱۲۱,۱۱۳,۳۲۶)	-	(۹۸,۳۲۲,۳۲۹)
پهن نیل	۵۵۱,۰۰۰	(۲,۶۷۱,۳۰۶,۳۸۰)	(۱۰,۱۸۰,۳۵۹)	(۹,۶۶۱,۱۱۴)	(۶۹۹,۲۲۳,۳۶۸)	۳,۷۷۵,۰۰۰	-
کروپسین	۱,۲۲۲,۷۸۲	(۲,۳۹۹,۳۵۹,۳۶۶)	(۱۲,۶۹۲,۰۸۲)	(۱۱,۸۹۶,۲۷۷)	(۱۰,۵۶۷,۷۲۹,۳۲۹)	-	-
ح توسعه معادن و فلزات	۲,۶۹۲,۱۶۲	(۲۱,۸۲۱,۳۲۲)	(۲,۳۲۶,۰۰۰)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۳۲۱,۰۰۰	-	-
کارخانجات پاروشیمی	۲۹,۹۵۴	(۱۹۲,۳۸۶,۲۹۱)	(۶۶۰,۰۰۰)	(۹۱۱,۲۰۰)	(۱۲,۱۲۱,۰۰۰)	-	-
بانک پاسارگاد	۴۰۰,۰۰۰	(۳۵,۳۲۲,۳۵۸)	(۲,۱۲۳,۸۸۲)	(۱,۹۹۸,۰۰۰)	(۳۹,۷۲۶,۸۲۲)	-	-
ح بانک کشاور	۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۱۹,۶۲۵)	(۱,۹۵۲,۰۰۰)	(۱,۸۲۵,۰۰۰)	(۷۵,۱۱۶,۳۲۵)	-	-
شرکت پهن نیل	۲۷۱,۳۰۶	(۸۲۲,۱۵۸,۱۹۸)	(۳,۹۹۹,۶۰۰)	(۳,۹۱۳,۳۶۶)	(۵۲,۳۹۸,۶۵۸)	-	-
ایزیگ صنعت	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۲,۳۹۹,۳۶۶)	(۳,۲۲۷,۵۵۷)	(۳,۱۳۲,۵۰۰)	۲,۳۵۵,۸۷۹	-	-
بیمه ما	۵۱۲,۱۶۰	(۱,۰۳۸,۱۹۸,۲۲۰)	(۵,۳۱۳,۰۰۰)	(۵,۱۹۰,۳۲۲)	(۲۲,۷۸۱,۰۰۰)	-	-
پاروشیمی فجر	۶۶۰,۰۰۰	(۱,۰۷۰,۱۲۹,۳۲۷)	(۵,۳۲۷,۶۶۵)	(۵,۱۲۹,۵۷۰)	(۵,۹۷۹,۵۶۲)	-	-
توکا رنگ فولاد سیاهان	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۶۶,۷۵۲,۷۲۷)	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۸۰,۳۹۰,۳۲۲)
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۰,۳۵۹	(۱۲,۲۲۶,۲۱۰)	(۲۰۶,۵۶۵,۲۱۶)	(۲,۲۳۱,۰۰۰)	(۱۲,۳۲۷,۰۷۸)	-	-
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	۶۹,۲۰۰,۷۹۹
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۶۹۲,۲۷۶,۲۹۵
ریل پرداز سپهر	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۲۶,۸۸۸)
سرمایه گذاری آتیه شایان	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۸۹۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۳۸۰,۰۰۰	(۱,۶۹۵,۵۳۲,۰۰۰)	(۵,۷۵۹,۲۲۳)	(۵,۲۲۳,۰۰۰)	(۵۶۸,۰۶۵,۳۲۹)	۲۲,۵۶۱,۲۴۸	۵۲۲,۳۲۰,۳۲۲
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۳۵۷,۲۴۶
سرمایه گذاری سینک پردیس	۲۰۰,۰۰۰	(۵۲۳,۵۷۲,۶۸۰)	(۲,۸۹۸,۳۹۲)	(۲,۸۲۶,۰۰۰)	۲۷,۸۱۱,۹۲۸	-	-
ایرکاپارت	-	-	-	-	-	(۵۲۱,۳۱۰,۸۲۲)	-
ایزیگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	(۳۴,۷۰۲,۶۱۵)	-
پاروشیمی فلوران	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۳,۵۸۱,۸۸۲)	(۹,۹۳۲,۱۳۸)	(۹,۲۱۶,۰۰۰)	۳۷۷,۳۲۱,۸۸۸	-	-
تجارت الکترونیکی پارسین	۷۲,۳۶۷	(۲۰,۵۰۲,۳۸۸)	(۲۶,۵۶۲,۸۲۹)	(۱,۷۰۲,۳۷۲)	(۲۲,۱۸۹,۳۶۶)	-	-
توکا ریل	۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۳,۹۹۸,۳۲۲)	(۶,۷۲۹,۰۰۰)	(۶,۵۲۴,۰۰۰)	(۱۲۷,۵۳۱,۵۶۱)	-	-
تولید برق ماهتاب گهنوج	۲۰۰,۰۰۰	(۳۷۲,۸۶۸,۳۲۲)	(۱,۷۲۳,۰۰۰)	(۱,۶۸۶,۰۰۰)	(۲۰,۹۹۸,۳۹۵)	-	-
رایانگور ایران	۲۰۰,۰۰۰	(۶۰,۲۲۶,۷۸۸)	(۳,۰۱۲,۱۲۶)	(۲,۸۲۷,۰۰۰)	(۲۰,۳۷۵,۱۱۲)	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۶۸۵,۱۲۰	(۱,۱۰۳,۶۸۲,۰۰۰)	(۵,۳۸۰,۵۸۲)	(۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۷۲۶,۵۲۵)	-	-
سرمایه گذاری غدیر اصفهان	۲۷۲,۶۱۲	(۵۰۹,۷۲۲,۰۰۰)	(۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۲,۶۸۲,۰۰۰)	۲۱,۳۷۷,۸۲۱	-	-
سیمان کرمان	۱۲۰,۰۰۰	(۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۲,۰۰۰)	(۱,۹۲۱,۰۰۰)	۵۵۰,۰۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۸۵۰,۰۰۰	(۱,۱۱۲,۳۸۳,۳۲۲)	(۶,۳۷۲,۶۱۸)	(۶,۲۲۶,۰۰۰)	۵۹,۶۱۰,۳۲۰	-	-
ایزیگ رایان سایبا	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۳۲۶,۳۲۵)	(۲,۲۸۱,۷۵۵)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
صنعتی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جمع	۱۶,۲۱۲,۹۱۰	(۴۰,۰۲۰,۵۸۰,۰۲۹)	(۲۷۰,۴۱۵,۰۲۰)	(۲۱۱,۷۷۱,۹۷۷)	۲,۷۴۸,۲۳۲,۸۷۸	(۸۵۷,۳۹۵,۳۴۲)	۳,۲۲۹,۹۲۰,۵۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بشروح ذیل است:

نام اوراق	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
مربحه مگاموتور ۲۰ درصد	۰	۴۵,۰۸۲,۴۷۹	۰
جمع	۰	۴۵,۰۸۲,۴۷۹	۰

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل				
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۶۷۲,۹۹۲	۳۵۰	۲۳۵,۵۲۷,۵۵۰	(۱۶۱,۲۲۴)	۲۳۵,۳۶۶,۳۲۶	۹۶۰,۱۶۶,۳۸۴	-	-
سیمان هگمتان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	۳۷۰	۳۰۰	۸۱,۰۰۰	(۵۵)	۸۰,۹۴۵	۳۷۲,۵۷۷,۵۰۰	۳۷۲,۵۷۷,۵۰۰	-
سیمان ارومیه	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	۶۹۹,۵۵۹	۷۵۰	۵۲۴,۶۶۹,۳۵۰	(۸,۸۳۲,۸۱۶)	۵۱۵,۸۳۶,۵۳۴	۱,۰۰۸۲,۰۵۷,۱۵۹	۱,۰۰۹۹,۰۹۱,۵۹۸	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۴۳۸,۳۸۰	۷۲۰	۳۱۵,۵۶۱,۶۰۰	-	۳۱۵,۵۶۱,۶۰۰	۵۶۵,۱۹۴,۰۰۰	۵۶۵,۱۹۴,۰۰۰	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۶۰,۰۰۰	۱۲۵	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
توکا رنگ فولاد سیاهان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۵۶۹,۹۰۲	۲۳۰	۱۳۱,۰۷۷,۴۶۰	-	۱۳۱,۰۷۷,۴۶۰	-	-	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۴۷,۴۷۲	۱,۰۰۰	۴۷,۴۷۲,۰۰۰	-	۴۷,۴۷۲,۰۰۰	-	-	-
کنترل خوردگی تکین خو	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۹۸,۶۴۳)	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی جو	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۴۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری لندبرگوان فارس و خوزستان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۲,۵۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۳۶)	۴۸۹,۹۶۴	۴۸۹,۹۶۴	۶۷۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۵۷,۱۰۶)	۱۳۱,۳۴۲,۸۹۴	۱۳۶,۰۸۷,۴۱۲	۱۹۷,۰۲۸,۶۲۰	-
گروه بهمن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱,۶۶۹,۷۰۶	۱۷۵	۲۹۲,۱۹۸,۵۵۰	(۱۹۹,۹۹۹)	۲۹۱,۹۹۸,۵۵۱	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۶۶۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۲۱,۷۳۹)	۱۴۳,۴۷۸,۲۶۱	-	-	-
سیمان تهران	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۰۲۳,۸۶۵	۴۰۲,۳۸۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۳۵۱,۲۵۰	-
افست	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۹۰۷,۲۰۷	-
مهندسی صنعتی روان فن نور	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۴۷۰,۸۵۲	-
ایرکا پارت صنعت	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۷۹,۵۴۰	-
بانک صادرات ایران	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری آتیه نمادند	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۹۳۲,۸۶۲	-
گلشانی	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۶۰۰,۶۰۱	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۵۲۷,۲۵۷	-
شرکت بیمه اتکایی آسین	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نوسمه صنایع بهشهر	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۶۵۵,۸۶۲	-
سیمان ارومیه	۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۹۴۹,۰۰۰	-
جمع					۴,۳۵۷,۵۰۷,۴۱۰	(۳۷,۸۸۱,۹۷۸)	۴,۳۱۹,۶۲۵,۴۳۲	۵,۷۹۴,۳۱۹,۷۶۶	۶,۸۹۲,۵۸۲,۷۰۷	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۲۳۴,۴۷۲,۰۷۰	۱۰۷,۱۶۵,۲۳۶	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۱۸۲,۱۱۷,۱۵۱	۱۰۸,۱۱۵,۷۰۲	۸۹,۸۷۴,۲۱۸	۱۹-۲ سود سپرده بانکی
-	-	۱۶,۰۲۵,۵۸۰	۱۹-۳ سود اوراق گواهی سپرده بانکی
۴۸۶,۹۴۶,۹۴۵	۳۴۲,۵۸۹,۷۷۲	۲۱۳,۰۶۵,۰۳۱	جمع

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال		
-	-	۱۰۷,۱۶۵,۲۳۶	۲٪	۱,۰۰۰,۰۱۰	۹۶/۰۲/۱۶	۹۵/۰۲/۲۸
۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۲۳۴,۴۷۲,۰۷۰	-	-	-	۹۵/۱۰/۲۲	۹۳/۱۱/۱۴
۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴	۲۳۴,۴۷۲,۰۷۰	۱۰۷,۱۶۵,۲۳۶		۱,۰۰۰,۰۱۰		

۱۹-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			نرخ سود درصد	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	هزینه تنزیل ریال	سود ریال		
۱۲۶,۲۱۲,۳۳۵	۱۰۶,۲۶۹,۷۸۷	۲۵,۸۶۶,۰۴۷	(۸۹۵)	۲۵,۸۶۶,۹۴۲	۱۰٪	۹۱/۰۶/۰۶
۵۲,۷۴۰,۳۳۹	-	۶۳,۸۱۰,۱۳۲	(۲۰۱)	۶۳,۸۱۰,۳۳۳	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰
۱,۶۸۷,۶۳۶	۱,۶۲۶,۸۰۴	۱۰,۳۵۸	-	۱۰,۳۵۸	۱۰٪	۹۲/۱۱/۰۲
۲۲۷,۳۹۰	۱۸۱,۳۴۷	۱۵۰,۱۴۲	(۳۸)	۱۵۰,۱۷۰	۱۰٪	۹۲/۱۱/۲۹
۴۹,۲۵۱	۳۷,۷۶۴	۳۷,۵۳۹	(۱)	۳۷,۵۴۰	۱۰٪	۹۳/۱۲/۰۱
۱۸۲,۱۱۷,۱۵۱	۱۰۸,۱۱۵,۷۰۲	۸۹,۸۷۴,۲۱۸	(۱,۱۲۵)	۸۹,۸۷۴,۲۱۸		

۱۹-۳- سود اوراق گواهی سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص ریال	سود خالص ریال	درآمد سود اوراق ریال	نرخ سود درصد	مبلغ اسمی ریال		
-	-	۱۶,۰۲۵,۵۸۰	۲۲٪	۱,۰۰۷,۰۰۰	۹۵/۱۲/۲۴	۹۵/۰۸/۱۷

سود اوراق گواهی سپرده بانکی لیزینگ رایان سایا

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۷۷۶,۳۳۸	۱۲,۷۷۶,۳۳۸	۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۲۱-۱ تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل
۱,۵۵۶	-	۶۴۷	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۱,۱۹۳,۸۴۸	۳,۵۳۰,۶۳۱	۲۴,۳۲۷,۶۵۷	تعدیلات کارمزد کارگزار
۳۰,۱۵۲۹,۲۰۲	۳۰,۱۵۱۷,۳۶۳	۸۳,۱۹۸,۲۶۴	سایر درآمدها
<b>۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵</b>	<b>۳۱۷,۸۲۴,۳۳۲</b>	<b>۱۲۵,۱۶۲,۷۱۳</b>	<b>جمع</b>

۲۰-۱- تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۹,۳۹۸	۲۳۹,۳۹۸	-	شرکت سیمان کارون
۱۱,۸۵۱,۸۵۲	۱۱,۸۵۱,۸۵۲	۱۷,۶۳۶,۱۴۵	شرکت افست
۴۸۹,۷۹۲	۴۸۹,۷۹۲	-	شرکت سیمان تهران
۱۹۵,۲۹۶	۱۹۵,۲۹۶	-	کارخانجات کچیینی تهران
<b>۱۲,۷۷۶,۳۳۸</b>	<b>۱۲,۷۷۶,۳۳۸</b>	<b>۱۷,۶۳۶,۱۴۵</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مسانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۴۶,۸۹۱,۲۰۵	۷۲۰,۴۴۹,۹۰۲	۶۸۸,۷۸۳,۸۱۲	هزینه کارمزد مدیر
۶۶,۲۹۴,۴۳۸	۳۶,۵۴۹,۹۰۰	۷۳,۹۴۸,۹۷۳	هزینه کارمزد متولی
۷۱۶,۶۳۵,۸۶۸	۶۵۷,۲۸۱,۲۲۹	-	هزینه کارمزد ضامن
۲۷,۲۴۹,۴۴۰	۲۰,۶۰۵,۰۵۶	۱۹,۲۸۸,۸۹۳	هزینه کارمزد حسابرس
<b>۱,۷۵۷,۰۷۰,۹۵۱</b>	<b>۱,۴۳۴,۸۸۶,۰۸۷</b>	<b>۷۸۲,۰۳۱,۶۷۸</b>	<b>جمع</b>

۲۲- سایر هزینه ها

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۴,۱۰۳,۰۱۵	۱۵۸,۲۸۹,۱۵۷	۱۸۱,۸۰۹,۶۰۵	هزینه آبونمان
۴,۱۹۵,۳۰۹	۳,۳۷۳,۹۱۹	۷,۵۴۸,۲۰۳	سایر هزینه ها
<b>۲۱۸,۲۹۸,۳۲۴</b>	<b>۱۶۱,۶۶۳,۰۷۶</b>	<b>۱۸۹,۳۵۷,۸۰۸</b>	<b>جمع</b>

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۵,۹۱۲,۳۱۴	هزینه تسهیلات بانکی
۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱	۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱	-	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها
<b>۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱</b>	<b>۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱</b>	<b>۱۵,۹۱۲,۳۱۴</b>	<b>جمع</b>

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۹۱۳,۲۶۲,۲۷۵)	(۴,۲۶۷,۸۰۶,۴۰۸)	(۱۴,۰۳۹,۷۳۲,۸۹۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۲۵)	(۲۵)	-	سایر تعدیلات
<b>(۹۱۳,۲۶۲,۳۰۰)</b>	<b>(۴,۲۶۷,۸۰۶,۴۳۳)</b>	<b>(۱۴,۰۳۹,۷۳۲,۸۹۴)</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نگار

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک			
۷۰۰٪	۷۰۰٪	۷۰۰	۷۰٪	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۳۰۰٪	۳۰٪	۳۰۰	۳۰٪	عضو هیئت مدیره صندوق	نایب رئیس هیئت مدیره صندوق فرهنگ قرآنی	نایب رئیس هیئت مدیره صندوق
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰۰۰ ممتاز	۱۰۰٪	ممتاز	ممتاز	جمع واحدهای سرمایه گذاری

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	طرف معامله
شرح معامله	ارزش معامله - ریال	شرح معامله	ارزش معامله - ریال		
موضوع معامله	کاربرد مدیر	تاریخ معامله	۳۰۵,۳۹۸,۷۵۲ (۱)۶۷۸,۷۷۲ (۵۳۰)	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
موضوع معامله	کاربرد مدیر	تاریخ معامله	۶۸۸,۷۸۳,۸۱۳	ضامن نقدیونگی صندوق	بانک حکمت ایرانیان
موضوع معامله	کاربرد متولی	تاریخ معامله	۷۳,۹۴۸,۹۷۳	متولی صندوق	موسسه حساری و خدمات مالی قطر
موضوع معامله	کاربرد حسابرس	تاریخ معامله	۱۹,۲۸۸,۸۹۳ (۳۰,۳۹۲,۰۷۰)	حسابرس صندوق	موسسه حساری دایا رهیافت
موضوع معامله	کاربرد حسابرس	تاریخ معامله	۷۸۲,۲۱,۶۷۸ (۳۰,۳۸۸,۲۶۶,۸۳۸)	جمع	

معاملات با سایر ارکان به شرح بازداشت ۳۱ و مقدمه بدهی آنها در پایان دوره به شرح بازداشت ۱۳ می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اطلاق الحاقه و مستقیم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افسانه در بازداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.