

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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 ۳۰ اسفند 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<br>یادداشت های توضیحی:                |
| ۴          | الف - اطلاعات کلی صندوق  |
| ۵          | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی  |
| ۶-۷        | پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری                                 |
| ۸-۲۹       | 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 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 نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ به تایید 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 حسابرسی و خدمات مالی فاطر | محمد رضا ناکه ریان |  |



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹            | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰            | یادداشت | <b>دارایی ها :</b>  |
|-----------------------|-----------------------|---------|---|
| ریال                  | ریال                  |         |   |
| ۵۳,۴۵۴,۵۳۹,۹۶۹        | ۴۱,۷۹۶,۷۶۰,۷۵۵        | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۷۷۵,۲۵۵,۹۵۲           | ۱۸,۴۴۱,۹۹۹            | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| -                     | ۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲         | ۷       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲,۲۰۲,۹۶۷,۸۱۷         | ۱,۵۲۳,۹۹۵,۸۲۵         | ۸       | حسابهای دریافتی   |
| ۹۷,۸۲۶,۰۴۵            | ۸۲                    | ۱۰      | سایر دارایی ها  |
| ۲۰۴,۱۹۴,۹۲۷           | ۸۷۷,۴۴۸               | ۱۱      | موجودی نقد  |
| <b>۵۶,۷۳۴,۷۸۴,۷۱۰</b> | <b>۴۷,۴۲۹,۰۵۲,۹۷۱</b> |         | <b>جمع دارایی ها</b>  |
|                       |                       |         |   |
|                       |                       |         | <b>بدهی ها :</b>  |
| (۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)       | (۱,۴۱۴,۴۸۵,۹۴۲)       | ۹       | حساب جاری کارگزاران   |
| (۲,۵۵۵,۴۳۷,۱۵۴)       | (۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰)       | ۱۲      | بدهی به ارکان صندوق   |
| (۸,۴۴۸,۴۳۳)           | (۴,۱۵۸)               | ۱۳      | بدهی به سرمایه گذاران   |
| -                     | (۱,۷۳۱,۰۰۸,۱۴۴)       | ۱۴      | تسهیلات مالی دریافتی  |
| (۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)         | (۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)         | ۱۵      | سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                |
| (۶,۸۶۹,۱۶۶,۱۲۶)       | (۵,۵۱۸,۸۲۳,۱۱۸)       |         | جمع بدهی ها   |
| <b>۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴</b> | <b>۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳</b> | ۱۶      | <b>خالص دارایی ها</b>   |
| ۳,۴۱۳,۳۴۹             | ۳,۹۱۶,۱۱۲             |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

|  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت |  |
|--|------------------------------|------------------------------|---------|--|
|  | ریال                         | ریال                         |         | <b>درآمد ها:</b>                             |
|  | (۲,۷۷۷,۷۴۵,۵۹۳)              | ۵۴۱,۸۸۶,۲۰۲                  | ۱۷      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 |
|  | ۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۰۲                | ۱,۴۳۷,۴۵۹,۶۳۲                | ۱۸      | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
|  | ۶,۸۹۳,۵۸۳,۷۰۷                | ۵,۰۷۹,۱۱۸,۱۲۴                | ۱۹      | سود سهام                                     |
|  | ۴۸۶,۹۴۶,۹۴۵                  | ۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵                  | ۲۰      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
|  | ۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵                  | ۱۲۶,۷۳۶,۶۹۸                  | ۲۱      | سایر درآمدها                                 |
|  | <u>۸,۲۷۸,۲۲۶,۵۰۶</u>         | <u>۷,۴۵۷,۹۹۹,۲۰۱</u>         |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
|  |                              |                              |         | <b>هزینه ها:</b>                             |
|  | (۱,۷۵۷,۰۷۰,۹۵۱)              | (۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶)              | ۲۲      | هزینه کارمزد ارکان                           |
|  | (۲۱۸,۲۹۸,۳۳۴)                | (۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶)                | ۲۳      | سایر هزینه ها                                |
|  | ۶,۳۰۲,۸۵۷,۲۳۱                | ۶,۱۶۴,۷۹۶,۶۲۹                |         | سود (زیان) قبل از هزینه های مالی             |
|  | (۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱)                | (۸۱,۰۰۸,۱۴۴)                 | ۲۴      | هزینه های مالی                               |
|  | <u>۶,۱۶۴,۰۱۳,۴۹۰</u>         | <u>۶,۰۸۳,۷۸۸,۴۸۵</u>         |         | <b>سود (زیان) خالص</b>                       |
|  | ۱۱.۶۷٪                       | ۱۲.۷۴٪                       | (۱)     | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
|  | ۱۰.۵۳٪                       | (۹.۶۶)                       | (۲)     | بازده سرمایه گذاری پایان دوره                |

### صورت گردش خالص دارایی ها

|  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |                            | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                            | یادداشت |  |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|---------|--|
|  | ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |         |  |
|  | ۴۵,۶۷۸,۸۶۷,۳۹۴               | ۱۵,۶۷۳                     | ۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴               | ۱۴,۶۰۹                     |         | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره   |
|  | ۳,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰                | ۳,۲۳۸                      | ۲,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰                | ۲,۴۱۳                      |         | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            |
|  | (۴,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰)              | (۴,۳۰۲)                    | (۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)              | (۶,۳۲۰)                    |         | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           |
|  | ۶,۱۶۴,۰۱۳,۴۹۰                | -                          | ۶,۰۸۳,۷۸۸,۴۸۵                | -                          |         | سود خالص دوره                                    |
|  | (۹۱۳,۲۶۲,۳۰۰)                | -                          | (۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)             | -                          | ۲۵      | تعدیلات  |
|  | <u>۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴</u>        | <u>۱۴,۶۰۹</u>              | <u>۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳</u>        | <u>۱۰,۷۰۲</u>              |         | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره |

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

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

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

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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                                       | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰            |                       |                   | 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                         | ۵,۰۹۸,۳۲۱,۴۸۶         | ۴,۲۱۳,۳۱۴,۲۳۵         | ۸.۸۸%             | ۵,۷۵۳,۸۳۳,۰۹۳         | ۵,۶۵۵,۵۹۸,۸۲۴         | ۹.۹۷%             |
| انتشار، چاپ و تکثیر                        | ۲,۱۷۹,۲۷۶,۶۸۳         | ۳,۷۲۱,۱۳۴,۲۴۳         | ۷.۸۵%             | ۳,۲۰۲,۴۸۶,۰۳۴         | ۳,۲۷۷,۱۲۷,۷۵۲         | ۵.۸۷%             |
| ماشین آلات و تجهیزات                       | ۱,۸۰۲,۴۰۵,۹۴۹         | ۱,۸۱۴,۰۷۳,۲۸۷         | ۳.۸۲%             | ۳,۴۰۰,۷۲۹,۰۵۰         | ۳,۳۲۷,۷۰۴,۷۰۱         | ۵.۸۷%             |
| سرمایه گذاریها                             | ۱,۴۹۵,۹۳۹,۸۰۲         | ۱,۱۶۸,۸۰۰,۶۰۲         | ۲.۴۶%             | ۹,۸۶۸,۵۱۵,۱۶۹         | ۹,۷۵۱,۱۱۸,۷۶۵         | ۱۷.۲۰%            |
| بانک ها و موسسات اعتباری                   | ۸۷۵,۵۴۴,۵۸۳           | ۷۷۶,۵۲۶,۴۶۶           | ۱.۶۴%             | ۵,۴۶۳,۷۲۲,۴۹۳         | ۵,۲۹۵,۴۴۳,۳۵۵         | ۹.۳۴%             |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | ۴,۱۵۵,۹۹۲,۳۱۶         | ۵,۱۰۳,۷۹۰,۳۲۱         | ۱۰.۷۶%            | ۴,۸۰۹,۶۵۵,۲۶۳         | ۵,۸۶۰,۹۸۷,۱۵۲         | ۱۰.۳۴%            |
| سیمان، آهک و گچ                            | ۱,۳۱۶,۵۴۸,۱۷۳         | ۱,۳۷۶,۴۱۹,۳۸۱         | ۲.۹۰%             | ۷,۰۳۶,۴۲۰,۴۷۱         | ۳,۰۶۱,۰۳۸,۴۴۸         | ۵.۴۰%             |
| سایر واسطه گری های مالی و پولی             | ۳,۴۷۸,۲۱۷,۵۳۷         | ۳,۶۷۷,۶۵۵,۹۲۵         | ۷.۷۵%             | -                     | -                     | -                 |
| محصولات شیمیایی                            | ۱,۶۹۷,۸۶۳,۲۸۴         | ۲,۱۷۵,۷۰۰,۲۵۵         | ۴.۵۸%             | ۷,۰۹۴,۹۴۳,۵۳۵         | ۷,۵۳۷,۵۶۰,۶۴۰         | ۱۳.۲۹%            |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۶,۸۷۶,۹۷۴,۳۷۵         | ۵,۰۸۸,۳۷۵,۲۴۱         | ۱۰.۷۳%            | ۳۶,۳۱۶,۳۳۵            | ۳۹,۶۷۲,۷۵۷            | ۰.۰۷%             |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی | ۱,۰۵۲,۲۴۷,۵۷۸         | ۱,۰۹۷,۹۲۳,۴۶۶         | ۲.۳۱%             | -                     | -                     | -                 |
| مواد و محصولات دارویی                      | ۱۹۲,۴۸۶,۷۹۱           | ۱۵۷,۴۱۹,۰۵۶           | ۰.۳۳%             | -                     | -                     | -                 |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات                | ۵۳۳,۵۷۳,۶۸۰           | ۳۹۸,۵۹۵,۵۰۵           | ۰.۸۴%             | ۲,۰۸۹,۲۰۰,۷۰۹         | ۲,۲۸۳,۴۵۸,۹۱۲         | ۴.۰۳%             |
| محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قندو شکر      | ۲,۷۴۱,۸۲۶,۲۰۵         | ۲,۳۳۴,۷۲۵,۸۹۰         | ۴.۹۲%             | ۲,۱۰۹,۵۴۶,۲۰۹         | ۲,۶۳۱,۸۳۶,۸۳۲         | ۴.۶۴%             |
| فرآورده های نفتی و سوخت هسته ای            | ۲۱,۸۱۷,۴۰۴            | ۲۴,۲۲۲,۳۰۵            | ۰.۰۵%             | ۱,۶۶۰,۹۷۷,۰۵۰         | ۲,۳۵۴,۴۵۳,۳۶۵         | ۴.۱۵%             |
| حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات           | ۲,۰۸۱,۰۵۵,۷۹۲         | ۱,۸۸۴,۲۵۵,۶۱۵         | ۳.۹۷%             | ۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱           | ۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲           | ۰.۸۰%             |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۲,۲۷۵,۱۲۵,۵۸۶         | ۲,۶۹۱,۲۱۹,۴۳۲         | ۵.۶۷%             | -                     | -                     | -                 |
| فلزات اساسی                                | ۲,۱۵۸,۸۷۲,۵۱۵         | ۲,۲۴۹,۷۸۹,۶۴۱         | ۴.۷۴%             | -                     | -                     | -                 |
| رایانه و فعالیتهای وابسته به آن            | ۱,۵۳۸,۴۷۸,۲۲۹         | ۱,۴۲۷,۵۷۶,۰۶۱         | ۳.۰۱%             | -                     | -                     | -                 |
| شرکت های چندرشته ای صنعتی                  | ۵۰۹,۷۳۲,۰۱۱           | ۴۱۵,۲۴۳,۸۲۸           | ۰.۸۸%             | -                     | -                     | -                 |
| لاستیک و پلاستیک                           | -                     | -                     | -                 | ۳,۴۶۱,۲۲۶,۷۳۲         | ۱,۹۲۲,۱۲۹,۸۸۴         | ۲.۳۹%             |
| <b>جمع</b>                                 | <b>۴۲,۰۸۲,۲۹۹,۹۷۹</b> | <b>۴۱,۷۹۶,۷۶۰,۷۵۵</b> | <b>۸۸.۰۹%</b>     | <b>۵۶,۴۵۰,۸۲۷,۶۱۴</b> | <b>۵۳,۴۵۴,۵۳۹,۹۶۹</b> | <b>۹۳.۳۶%</b>     |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی کوتاه مدت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹         |                   | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰        |                   | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | سپرده های بانکی:  |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|--------------|-------------------|-----------|---|
| مبلغ               | نسبت از کل دارایی | مبلغ              | نسبت از کل دارایی |         |              |                   |           |   |
| ریال               | درصد              | ریال              | درصد              |         |              |                   |           |   |
| ۵۶۰,۰۷۹,۴۵۰        | ۳.۳۳٪             | ۱۵,۷۹۲,۴۱۳        | ۰.۴۵٪             | ۱۰٪     | ماهانه       | ۱۳۹۳/۰۸/۱۱        | کوتاه مدت | بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه دربند             |
| ۱,۹۱۶,۹۴۷          | ۰.۴۵٪             | ۲,۱۱۷,۶۱۹         | ۰.۱۱٪             | ۱۰٪     | ماهانه       | ۱۳۹۱/۰۴/۰۶        | کوتاه مدت | بانک دی- پشتیبان ۰۳۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵- شعبه وزرا               |
| ۴۸۱,۵۴۵            | ۰.۱۱٪             | ۵۳۱,۹۶۷           | -                 | ۱۰٪     | ماهانه       | ۱۳۹۲/۱۱/۱۳        | کوتاه مدت | بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۳۵ شعبه استاد نجات اللهی     |
| ۲۱۲,۷۷۸,۰۱۰        | -                 | -                 | -                 | ۱۰٪     | ماهانه       | ۱۳۹۴/۱۰/۲۳        | کوتاه مدت | بانک خاورمیانه- پشتیبان ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۱۵۹۴- شعبه مهستان |
| <b>۷۷۵,۲۵۵,۹۵۲</b> | <b>-</b>          | <b>۱۸,۴۴۱,۹۹۹</b> | <b>-</b>          |         |              |                   |           |   |

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹     |                      | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |            | نرخ سود | ارزش اسمی     | تاریخ سررسید | اوراق مشارکت:                 |
|----------------|----------------------|----------------|------------|---------|---------------|--------------|-------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه |         |               |              |                               |
| (ریال)         |                      | (ریال)         |            |         |               |              |                               |
| ریال           |                      | ریال           |            | ۲۰٪     | ۳,۹۹۵,۳۱۳,۲۳۲ | ۹۶/۰۲/۱۶     | اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪ |
| -              | ۹٪                   | ۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲  | ۹۳,۶۶۳,۶۳۰ |         |               |              |                               |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۸- حساب های دریافتنی**

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

|                          | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰           |                | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹          |                      |     |
|--------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|-----|
| یادداشت                  | مبلغ تنزیل نشده      | نرخ تنزیل      | مبلغ تنزیل شده      | مبلغ تنزیل شده       |     |
|                          | ریال                 | درصد           | ریال                | ریال                 |     |
| سود سهام دریافتنی        | ۱,۵۹۰,۶۴۶,۸۲۰        | ۲۵٪            | (۷۴,۰۰۹,۹۵۶)        | ۲,۱۵۱,۸۵۹,۵۵۵        |     |
| سود دریافتنی سپرده بانکی | ۷,۳۴۰,۹۹۶            | نرخ های متفاوت | (۲,۰۳۵)             | ۲,۲۰۰,۴۳۱            |     |
| سایر حسابهای دریافتنی    | ۲۰,۰۰۰               | -              | -                   | ۴۸,۹۰۷,۸۳۱           | ۸-۱ |
| <b>جمع</b>               | <b>۱,۵۹۸,۰۰۷,۸۱۶</b> | <b>-</b>       | <b>(۷۴,۰۱۱,۹۹۱)</b> | <b>۲,۲۰۲,۹۶۷,۸۱۷</b> |     |

۸-۱- مبلغ فوق ناشی از برگشت عدم ثبت کارمزد ثابت صدور بوده که در تاریخ ۹۵/۱۰/۰۷ اصلاح و از کارمزد مدیر کسر گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹                            |                                       | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰        |                 |  | نام شرکت کارگزاری      |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------|--|------------------------|
| مانده پایان دوره<br>بدهکار (بستانکار) | مانده پایان دوره<br>بدهکار (بستانکار) | گردش بستانکار     | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره<br>بدهکار (بستانکار) |                        |
| ریال                                  | ریال                                  | ریال              | ریال            | ریال                                   |                        |
| ۱,۹۰۶,۴۷۳                             | ۱,۹۰۶,۴۷۳                             | -                 | -               | ۱,۹۰۶,۴۷۳                              | کارگزاری بانک مسکن     |
| (۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۵۸)                       | -                                     | (۲۶,۰۵۸,۶۹۴,۹۷۱)  | ۳۰,۰۹۲,۹۹۵,۰۲۹  | (۴,۰۳۴,۳۰۰,۰۵۸)                        | کارگزاری بورس بهگزین   |
| -                                     | (۱,۴۱۶,۳۹۲,۴۱۵)                       | (۷۵,۶۲۳,۶۲۱,۴۱۵)  | ۷۴,۲۰۷,۲۲۹,۰۰۰  | -                                      | کارگزاری حافظ          |
| -                                     | -                                     | (۲۲۹,۹۵۹,۱۲۹)     | ۲۲۹,۹۵۹,۱۲۹     | -                                      | کارگزاری بانک پاسارگاد |
| -                                     | -                                     | (۳۴۷,۹۸۲,۰۵۱)     | ۳۴۷,۹۸۲,۰۵۱     | -                                      | کارگزاری بورسیران      |
| (۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)                       | (۱,۴۱۴,۴۸۵,۹۴۲)                       | (۱۰۲,۲۶۰,۲۵۷,۵۶۶) | ۱۰۴,۸۷۸,۱۶۵,۲۰۹ | (۴,۰۳۲,۳۹۳,۵۸۵)                        | جمع                    |



## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۳۷ 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.

|            | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰          |                         |              |                     |               |
|------------|---------------------|-------------------------|--------------|---------------------|---------------|
| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | مانده در پایان دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك دوره | مانده در پایان دوره |               |
| ریال       | ریال                | ریال                    | ریال         | ریال                |               |
| ۹۷,۸۲۶,۰۴۵ | ۸۲                  | (۲۴۴,۷۹۷,۲۷۵)           | ۱۴۶,۹۷۱,۳۱۲  | ۹۷,۸۲۶,۰۴۵          | مخارج آبونمان |

#### ۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

|  | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |   |
|--|-------------|------------|---|
|  | ریال        | ریال       |   |
|  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۵,۴۷۴     | بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان |
|  | ۴,۰۰۲,۵۵۴   | ۶۲۵,۹۱۲    | بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر          |
|  | ۱۴۶,۰۶۲     | ۱۴۶,۰۶۲    | بانک تجارت-جاری-۱۶۶۶۲۴۷۴۶-شعبه نجات اللهی             |
|  | ۳۰,۰۰۰      | ۳۰,۰۰۰     | بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا              |
|  | ۱۵۰,۰۱۶,۳۱۱ | -          | بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند             |
|  | ۲۰۴,۱۹۴,۹۲۷ | ۸۷۷,۴۴۸    | <b>جمع</b>  |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق:**

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

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    |                     |
|---------------|---------------|---------------------|
| ریال          | ریال          |                     |
| ۷۹,۳۹۰,۸۱۱    | ۸۷,۴۳۰,۰۴۲    | بدهی به مدیرصندوق   |
| ۲۹۲,۵۳۷,۶۴۹   | ۲۴۷,۱۹۳,۰۲۶   | ذخیره کارمزد مدیر   |
| ۳۳,۰۹۷,۷۵۱    | ۳۵,۵۰۲,۷۰۲    | ذخیره کارمزد متولی  |
| ۲,۱۳۷,۰۴۷,۵۱۹ | ۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰ | ذخیره کارمزد ضامن   |
| ۱۳,۳۶۳,۴۲۴    | ۵۱,۵۳۹,۶۲۰    | ذخیره کارمزد حسابرس |
| ۲,۵۵۵,۴۳۷,۱۵۴ | ۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰ | <b>جمع</b>          |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                        |
|------------|------------|------------------------|
| ریال       | ریال       |                        |
| ۸,۴۴۸,۴۳۳  | ۴,۱۵۸      | بابت واحدهای ابطال شده |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکر  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۱۴- تسهیلات مالی دریافتی**

صندوق طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱.۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تسهیلات کوتاه مدت شش ماهه دریافت نموده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک اعطا کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

|       | <u>۱۳۹۴/۱۲/۲۹</u>                   |               | <u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u> |               |            |                   |             |
|-------|-------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|------------|-------------------|-------------|
| مانده | درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها | مانده         | اقساط پرداخت شده  | مبلغ دریافتی  | سررسید     | تاریخ اخذ تسهیلات | نرخ تسهیلات |
| -     | ۴.۱۳                                | ۱,۷۳۱,۰۰۸,۱۴۴ | ۸۱,۰۰۸,۱۴۴        | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۳/۰۸ | ۱۳۹۵/۰۹/۰۹        | ۱۶٪         |

بانک شهر - ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر :**

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

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |                    |
|-------------|-------------|--------------------|
| ریال        | ریال        |                    |
| ۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴ | ۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴ | ذخیره کارمزد تصفیه |

**۱۶- خالص دارایی ها**

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

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹     |        | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |        |                            |
|----------------|--------|----------------|--------|----------------------------|
| ریال           | تعداد  | ریال           | تعداد  |                            |
| ۴۶,۴۵۲,۲۶۹,۳۷۶ | ۱۳,۶۰۹ | ۳۷,۹۹۴,۱۱۷,۹۲۵ | ۹,۷۰۲  | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۳,۴۱۳,۳۴۹,۲۰۸  | ۱,۰۰۰  | ۳,۹۱۶,۱۱۱,۹۲۸  | ۱,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴ | ۱۴,۶۰۹ | ۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳ | ۱۰,۷۰۲ | جمع                        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت |  |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| ریال                            | ریال                            |         |  |
| (۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)                 | ۵۳۳,۳۰۴,۴۱۸                     | ۱۷-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)                   | (۱۱,۸۰۴,۱۰۱)                    | ۱۷-۲    | سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                                 |
| ۴۹,۷۱۳,۳۹۳                      | ۲۰,۳۸۵,۸۸۵                      | ۱۷-۳    | سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی                        |
| (۲,۷۷۷,۷۴۵,۵۹۳)                 | ۵۴۱,۸۸۶,۲۰۲                     |         | <b>جمع</b>   |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۱۷-۱ سود ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است :

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |               |               |                  |                | تعداد      |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|------------|
| سود (زیان)فروش                  | سود (زیان)فروش               | مالیات        | کارمزد        | ارزش دفتری       | بهای فروش      |            |
| ریال                            | ریال                         | ریال          | ریال          | ریال             | ریال           |            |
| (۴۰۳,۹۹۸,۰۵۰)                   | (۸۷۷,۵۱۱)                    | (۱۹۵,۹۹۳)     | (۲۰۷,۳۶۰)     | (۳۹,۶۷۳,۷۵۸)     | ۳۹,۱۹۸,۶۰۰     | ۱۵,۵۵۵     |
| -                               | ۷۴۲,۲۱۰,۴۰۳                  | (۱۲,۱۳۸,۶۷۰)  | (۱۲,۴۰۵,۷۳۳)  | (۱,۶۶۰,۹۷۹,۱۹۵)  | ۲,۴۲۷,۷۳۳,۹۹۱  | ۵۰۰,۰۰۱    |
| -                               | ۷۴۸,۳۰۵,۳۵۱                  | (۱۳,۱۳۴,۶۸۳)  | (۱۳,۴۲۳,۶۳۸)  | (۱,۸۵۲,۰۷۲,۵۷۶)  | ۲,۶۲۶,۹۳۶,۲۴۸  | ۵۶۹,۹۰۲    |
| -                               | ۱۰۰,۳۳۲,۸۶۸                  | (۲,۸۱۲,۱۴۰)   | (۳,۸۷۴,۰۰۹)   | (۴۵۶,۴۰۸,۵۸۳)    | ۵۶۲,۴۲۷,۶۰۰    | ۴۲۳,۰۰۰    |
| -                               | ۳۸۰,۳۴۵,۵۴۶                  | (۱۰,۳۹۱,۵۰۰)  | (۱۰,۹۹۴,۲۰۰)  | (۱,۶۷۶,۵۶۸,۷۵۴)  | ۲,۰۷۸,۳۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۵,۱۰۹,۱۳۵                      | (۱,۲۵۷,۷۷۴,۸۰۷)              | (۳۶,۰۸۰,۲۵۴)  | (۳۸,۱۷۳,۸۹۲)  | (۸,۳۹۹,۵۳۰,۱۲)   | ۷,۲۱۶,۰۵۱,۳۵۱  | ۶,۲۹۹,۹۰۳  |
| ۱۰۰,۰۲۹,۴۶۸                     | (۹۵,۴۷۰,۶۷۴)                 | (۱۷,۵۹۳,۲۵۸)  | (۱۸,۶۱۳,۶۴۴)  | (۳,۵۷۷,۹۱۴,۸۵۱)  | ۳,۵۱۸,۶۵۱,۰۷۹  | ۲,۷۱۰,۴۵۹  |
| (۵۱۹,۵۰۰,۰۷۳)                   | (۴۰,۲۴۸,۳۹۱,۱۸۴)             | (۱۵,۱۷۳,۶۵۰)  | (۱۶,۰۵۳,۷۲۸)  | (۷,۰۲۸,۳۴۲,۲۴۰)  | ۳,۰۲۴,۷۳۰,۴۴۴  | ۸۱۱,۰۷۵    |
| ۴۱۶,۵۳۳,۱۰۴                     | (۶۴,۷۴۳,۳۱۹)                 | (۲,۵۳۰,۴۱۸)   | (۲,۶۷۷,۱۸۱)   | (۵۶۵,۶۱۹,۲۶۷)    | ۵۰۶,۰۸۳,۵۴۷    | ۵۰۰,۰۰۰    |
| ۳۱۷,۵۵۵,۴۹۳                     | (۳۷۶,۱۲۰,۹۹۳)                | (۲۲,۵۰۰,۰۰۰)  | (۲۳,۸۰۵,۰۰۰)  | (۴,۷۲۹,۸۲۴,۰۹۳)  | ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۵۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱,۸۰۱,۵۷۷                    | (۱۰,۸۲۷,۰۰۰)  | (۱۱۴,۵۵۰)     | (۱۹,۶۲۹,۶۷۸)     | ۲۱,۶۵۴,۰۷۵     | ۱۸,۴۲۹     |
| -                               | ۱۴۹,۸۱۳,۹۱۶                  | (۳,۵۲۲,۴۴۴)   | (۳,۷۲۶,۷۴۷)   | (۵۴۷,۴۲۵,۶۲۱)    | ۷۰۴,۴۸۸,۷۲۸    | ۴۷,۳۷۲     |
| ۵,۶۶۴,۷۰۱                       | ۱,۳۵۷,۲۹۶,۸۸۲                | (۱۷,۳۸۲,۴۴۲)  | (۱۸,۳۹۰,۵۱۸)  | (۲,۰۸۳,۳۹۸,۷۹۲)  | ۳,۴۷۶,۴۸۸,۵۳۴  | ۴۹۵,۰۰۶    |
| -                               | ۳,۷۰۹,۳۹۹                    | (۱,۴۴۰,۷۰۹)   | (۱,۵۲۴,۲۷۴)   | (۳۸۱,۴۶۷,۳۸۸)    | ۲۸۸,۱۴۳,۱۲۰    | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۳۱,۷۹۴,۹۹۵                   | (۹۷۵,۶۴۵)     | (۹۹۷,۱۱۶)     | (۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴)    | ۱۹۵,۱۲۹,۰۰۰    | ۷۳,۰۰۰     |
| -                               | ۱۷۱,۲۹۶,۰۶۱                  | (۱۱,۵۲۲,۷۸۱)  | (۱۲,۱۹۱,۰۹۵)  | (۲,۰۰۹,۵۴۶,۲۰۹)  | ۲,۳۰۴,۵۵۶,۱۴۶  | ۳۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۸۶,۲۷۴,۸۷۵                   | (۲,۳۳۴,۳۵۹)   | (۲,۳۶۳,۹۵۲)   | (۳۵۵,۹۹۸,۵۶۹)    | ۴۴۶,۸۷۱,۷۵۵    | ۵۰,۰۰۰     |
| -                               | ۸۱۵,۷۰۶,۱۵۹                  | (۹,۷۳۷,۹۴۷)   | (۱۰,۳۰۳,۷۴۹)  | (۱,۱۱۱,۸۴۲,۶۹۰)  | ۱,۹۴۷,۵۸۹,۵۴۵  | ۵۳۸,۲۸۰    |
| -                               | (۳۹۱,۶۵۶,۷۲۵)                | (۱۷,۱۵۴,۸۹۷)  | (۱۸,۱۴۹,۸۸۴)  | (۳,۷۸۷,۳۳۱,۰۹۷)  | ۳,۴۳۰,۹۷۹,۱۵۳  | ۴۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۳۶۳,۲۲۷,۲۷۳)                | (۱۰,۴۷۳,۳۰۹)  | (۱۱,۰۰۸,۷۶۲)  | (۲,۴۳۶,۳۳۵,۱۰۲)  | ۲,۰۹۴,۶۶۱,۹۰۰  | ۸۶۹,۹۸۵    |
| -                               | ۷۹۸,۲۹۲,۰۳۶                  | (۱۴,۲۰۰,۰۷۸)  | (۱۵,۰۲۳,۶۸۱)  | (۲,۰۱۲,۴۹۹,۷۳۳)  | ۲,۸۴۰,۰۰۱۵,۵۲۷ | ۲۰۰,۷۰۰    |
| -                               | (۱۵,۷۰۵,۰۸۳)                 | (۴,۲۵۶,۷۶۲)   | (۴,۳۵۰,۴۰۴)   | (۵۵۸,۴۴۹,۸۵۶)    | ۸۵۱,۳۵۱,۹۳۹    | ۴۸۰,۰۰۰    |
| ۵۷,۶۷۹,۳۳۳                      | ۲۸۴,۶۸۱,۶۰۷                  | (۷,۷۳۱,۸۳۸)   | (۸,۱۸۰,۳۸۵)   | (۱,۲۴۵,۷۷۳,۷۹۲)  | ۱,۵۴۶,۳۶۷,۵۲۲  | ۳۷۶,۴۵۶    |
| ۳۷۷,۶۱۹,۳۷۹                     | ۷۷۹,۲۸۰,۱۰۰                  | (۳۴,۴۱۲,۴۹۳)  | (۳۵,۸۲۸,۴۱۷)  | (۴,۰۵۲,۹۷۷,۲۴۳)  | ۴,۸۸۲,۴۹۸,۲۳۳  | ۲,۵۰۰,۰۸۷  |
| ۲۲۱,۹۷۹,۰۸۶                     | ۳۷۷,۶۰۳,۸۵۵                  | (۸,۶۱۴,۵۰۰)   | (۹,۱۱۴,۱۴۱)   | (۱,۳۳۷,۵۷۹,۷۴۴)  | ۱,۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰  | ۴۵۰,۰۰۰    |
| (۳۷۱,۴۲۳,۱۴۷)                   | (۲۲۸,۳۳۵,۹۷۸)                | (۳۱,۶۸۸,۷۸۴)  | (۳۲,۹۴۶,۷۳۲)  | (۴,۵۲۱,۴۵۷,۰۵۶)  | ۴,۳۳۷,۷۵۶,۵۹۴  | ۴۹۲,۱۴۲    |
| (۶۹۶,۲۷۹,۳۵۰)                   | ۱۴,۰۳۹,۱۷۲                   | (۱,۳۲۰,۰۰۰)   | (۱,۳۹۰,۷۶۰)   | (۲۲۷,۴۵۰,۰۶۸)    | ۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰    |
| (۱,۶۳۶,۶۴۲)                     | ۱۸,۵۲۳,۳۶۶                   | (۱,۷۸۰,۰۰۰)   | (۱,۸۸۲,۳۲۰)   | (۳۳۳,۸۱۴,۴۹۴)    | ۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| (۹,۲۴۰,۱۴۹)                     | ۳,۷۵۸,۷۹۴                    | (۴۶۴,۹۹۹)     | (۴۷۵,۳۳۱)     | (۸۸,۳۰۰,۹۷۶)     | ۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰     |
| -                               | ۷۵,۴۴۴,۳۲۲                   | (۱,۶۲۶,۵۴۸)   | (۱,۷۲۰,۸۸۸)   | (۲۴۶,۵۱۷,۷۴۷)    | ۳۲۵,۳۰۹,۵۶۵    | ۲۴,۳۵۵     |
| -                               | (۵۴,۵۵۷,۷۴۱)                 | (۳,۰۲۲,۵۰۰)   | (۳,۱۷۹,۸۰۵)   | (۶۵۲,۸۳۷,۴۳۶)    | ۶۰۴,۵۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۹۷,۰۵۶,۷۸۸)                 | (۴,۹۷۰,۸۵۴)   | (۵,۳۵۹,۱۵۸)   | (۱,۰۸۰,۹۹۷,۵۸۸)  | ۹۹۴,۱۷۰,۸۷۲    | ۵۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۶,۷۹۵,۴۳۴                    | (۳۴۵,۰۰۰)     | (۳۴۵,۰۱۰)     | (۶۱,۴۹۴,۵۵۶)     | ۶۹,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰,۰۰۰     |
| -                               | ۱۳۳,۵۷۵,۴۱۱                  | (۳,۲۸۸,۸۶۵)   | (۳,۴۷۹,۶۱۸)   | (۵۱۷,۴۲۹,۲۰۶)    | ۶۵۷,۷۷۳,۱۰۰    | ۳۵,۲۲۳     |
| -                               | ۱۷,۳۶۹,۰۳۷                   | (۲,۰۰۶,۷۰۰)   | (۲,۱۲۳,۰۸۳)   | (۳۷۹,۸۴۱,۱۸۰)    | ۴۰۱,۳۴۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۵۳,۶۶۳,۳۶۶                   | (۴,۹۹۶,۴۰۰)   | (۵,۱۰۶,۳۲۰)   | (۹۳۵,۵۱۳,۴۱۴)    | ۹۹۹,۳۸۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱۶,۳۳۴                       | (۲۷,۵۸۲)      | (۳۸,۱۸۹)      | (۵,۴۴۴,۳۹۵)      | ۵,۵۱۶,۵۰۰      | ۲,۵۰۰      |
| -                               | ۹,۸۵۳,۷۷۸                    | (۴,۹۰۲,۰۰۰)   | (۴۳۳,۹۳۴)     | (۷۱,۱۴۴,۰۸۸)     | ۸۱,۸۴۰,۰۰۰     | ۶۰,۰۰۰     |
| -                               | ۲۵,۳۴۶,۹۵۳                   | (۷,۰۳۹,۱۶۰)   | (۷,۴۴۴,۴۳۱)   | (۱,۳۶۷,۹۹۸,۱۴۲)  | ۱,۴۰۷,۸۳۱,۶۸۶  | ۱,۰۰۰,۰۰۱  |
| -                               | ۲۶,۵۱۲,۷۵۳                   | (۳,۰۸۷,۴۷۳)   | (۳,۲۶۶,۵۴۵)   | (۵۸۴,۶۲۷,۵۴۷)    | ۶۱۷,۴۹۴,۳۱۸    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱۴,۱۰۷,۴۱۰                   | (۸۹۲,۳۲۰)     | (۹۴۴,۰۷۶)     | (۱۶۲,۵۲۰,۱۹۴)    | ۱۷۸,۴۶۴,۰۰۰    | ۵۵,۷۷۰     |
| -                               | ۲,۴۰۶,۱۱۹                    | (۱۵۹,۰۶۳)     | (۱۶۲,۵۶۳)     | (۲۹,۰۸۴,۸۳۰)     | ۳۱,۸۱۳,۵۷۵     | ۵,۴۲۷      |
| -                               | ۳,۰۳۰,۳۷۹                    | (۱۸۶,۱۲۴)     | (۱۹۶,۹۱۹)     | (۳۳,۸۱۱,۲۷۸)     | ۳۷,۲۲۴,۷۰۰     | ۴,۷۴۲      |
| -                               | ۸۲,۷۴۲,۶۹۰                   | (۶,۵۱۳,۹۲۱)   | (۶,۸۹۱,۷۲۲)   | (۱,۲۰۶,۶۳۵,۸۹۷)  | ۱,۳۰۲,۷۸۴,۳۳۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                               | ۲۱,۶۲۴,۸۸۴                   | (۴,۵۷۹,۵۰۰)   | (۴,۸۴۵,۱۱۰)   | (۸۸۴,۸۵۰,۵۰۶)    | ۹۱۵,۹۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱۵,۹۹۶,۹۴۲                   | (۴,۲۶۵,۴۴۴)   | (۴,۵۱۲,۸۲۱)   | (۸۲۸,۶۰۹,۷۶۳)    | ۸۵۳,۰۸۴,۹۵۰    | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱۲,۹۶۶,۳۶۸                   | (۳,۱۱۸,۰۰۰)   | (۳,۲۹۸,۸۴۴)   | (۶۰۴,۲۱۶,۷۸۸)    | ۶۲۳,۶۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۲۵,۸۴۱,۳۰۷                   | (۱,۶۹۹,۳۰۰)   | (۱,۷۹۷,۷۵۳)   | (۳۱۰,۵۰۱,۷۴۰)    | ۳۳۹,۸۴۰,۰۰۰    | ۸۰,۰۰۰     |
| -                               | ۱۱,۶۱۸,۶۹۵                   | (۸,۰۷۶,۰۸۵)   | (۸,۵۴۴,۴۹۵)   | (۱,۵۸۶,۹۷۷,۶۲۵)  | ۱,۶۱۵,۲۱۶,۹۰۰  | ۱,۰۰۱,۶۵۰  |
| ۲۷۰,۲۸۳,۳۷۰                     | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۱۵۷,۱۱۳,۳۸۷)                   | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۱,۱۸۴,۱۴۸,۵۶۰)                 | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۲۹۵,۱۳۸,۴۲۱                     | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۶۲,۸۱۸,۵۷۵                      | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۵۴,۳۱۴,۶۹۰)                    | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۷۰,۶۹۰,۹۸۰                      | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۳۴۹,۱۰۸,۲۵۶)                   | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۵۸,۰۷۵,۸۳۴                      | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۴۸۸,۱۵۵)                       | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۱۰,۵۸۰,۲۹۷                      | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۱۰۵,۰۴۲,۲۶۱)                   | -                            | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۲,۶۰۷,۸۷۴,۳۰۲)                 | ۵۳۳,۳۰۴,۶۱۸                  | (۳۵۱,۷۸۲,۶۴۲) | (۳۷۰,۷۸۳,۱۹۷) | (۶۹,۱۰۰,۵۶۶,۷۸۰) | ۷۰,۳۵۶,۵۲۷,۰۳۷ | ۳۰,۴۲۱,۶۰۰ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                    |                    |                        |                      |                  |                                |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------|
| سود (زیان) ناشی از<br>فروش      | سود (زیان) ناشی<br>از فروش   | مالیات             | کارمزد             | ارزش دفتری             | بهای فروش            | تعداد            |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال               | ریال                   | ریال                 |                  |                                |
| -                               | ۶۵,۱۷۹,۴۲۳                   | (۴,۰۶۶,۱۰۴)        | (۴,۳۰۱,۹۲۶)        | (۱,۷۸۳,۵۸۰,۴۴۶)        | ۱,۸۵۷,۱۲۷,۸۹۹        | ۱,۰۵۴,۸۳۸        | ح . معدنی و صنعتی گل گهر       |
| -                               | (۲۵۱,۲۶۷,۳۲۶)                | (۲,۸۲۴,۱۶۱)        | (۲,۹۸۷,۹۶۱)        | (۸۱۰,۳۸۷,۱۹۴)          | ۵۶۴,۸۳۱,۹۹۰          | ۲۲۶,۲۷۴          | ح . گروه صنعتی بارز            |
| -                               | ۱۲,۲۵۰,۲۸۳                   | (۴۱۳,۹۵۴)          | (۴۳۷,۹۶۶)          | (۶۹,۶۸۸,۵۲۹)           | ۸۲,۷۹۰,۷۳۲           | ۱۸۹,۸۸۷          | ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| -                               | ۱۶۲,۰۳۳,۵۱۹                  | (۲,۰۴۰,۱۵۴)        | (۲,۱۵۸,۴۸۳)        | (۲۴۱,۸۴۱,۳۳۴)          | ۴۰۸,۰۷۳,۴۹۰          | ۱,۱۰۰,۰۰۰        | ح . توسعه معادن و فلزات        |
| (۴۰,۷۷۴,۳۹۷)                    | -                            | -                  | -                  | -                      | -                    | -                | ح- سرمایه گذاری خوارزمی        |
| (۱۷۸,۸۱۰,۲۸۷)                   | -                            | -                  | -                  | -                      | -                    | -                | ح- تراکتور سازی ایران          |
| <b>(۲۱۹,۵۸۴,۶۸۴)</b>            | <b>(۱۱,۸۰۴,۱۰۱)</b>          | <b>(۹,۳۴۴,۳۷۳)</b> | <b>(۹,۸۸۶,۳۳۶)</b> | <b>(۲,۹۰۵,۳۹۷,۵۰۳)</b> | <b>۲,۹۱۲,۸۲۴,۱۱۱</b> | <b>۲,۵۷۰,۹۹۹</b> | <b>جمع</b>                     |

۳-۱۷- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                    |                        |                      |              |                                |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|--------------|--------------------------------|
| سود (زیان) ناشی از<br>فروش      | سود (زیان) ناشی از فروش      | کارمزد             | ارزش دفتری             | بهای فروش            | تعداد        |                                |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال                   | ریال                 |              |                                |
| -                               | ۲۸,۸۴۴,۵۰۴                   | (۳,۵۴۱,۵۹۲)        | (۴,۵۴۳,۳۱۳,۹۰۴)        | ۴,۵۷۵,۷۰۰,۰۰۰        | ۴,۵۳۵        | اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪  |
| -                               | (۸,۴۵۸,۶۱۹)                  | (۱,۰۰۸,۲۱۲)        | (۱,۳۱۰,۰۵۰,۴۰۷)        | ۱,۳۰۲,۶۰۰,۰۰۰        | ۱,۳۰۰        | گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا |
| ۴۹,۷۱۳,۳۹۳                      | -                            | -                  | -                      | -                    | -            | مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰٪     |
| <b>۴۹,۷۱۳,۳۹۳</b>               | <b>۲۰,۳۸۵,۸۸۵</b>            | <b>(۴,۵۴۹,۸۰۴)</b> | <b>(۵,۸۵۳,۳۶۴,۳۱۱)</b> | <b>۵,۸۷۸,۳۰۰,۰۰۰</b> | <b>۵,۸۳۵</b> | <b>جمع</b>                     |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت |   |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|---|
| ریال                            | ریال                            |         |   |
| ۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۰۲                   | ۱,۴۰۵,۰۲۱,۳۶۰                   | ۱۸-۱    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| -                               | ۳۲,۴۳۸,۲۷۲                      | ۱۸-۲    | سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت  |
| <b>۳,۳۴۹,۹۴۰,۵۰۲</b>            | <b>۱,۴۳۷,۴۵۹,۶۳۲</b>            |         | <b>جمع</b>                                  |



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۱۸-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰                   |               |               |                  |                |            |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|------------------|----------------|------------|
|                                 | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات        | کارمزد        | ارزش دفتری       | ارزش بازار     | تعداد      |
| ریال                            | ریال   | ریال          | ریال          | ریال             | ریال           |            |
| ۹۱۸,۴۴۷,۳۹۵                     | ۱,۴۶۷,۲۱۵,۸۴۲                                  | (۱۸,۷۹۹,۱۱۴)  | (۱۹,۸۸۹,۴۶۳)  | (۲,۲۵۳,۹۱۸,۴۰۱)  | ۳,۷۵۹,۸۲۲,۸۲۰  | ۴۵۰,۷۱۰    |
| ۷۰۲,۰۸۵,۰۳۴                     | (۲۵۱,۷۹۶,۱۱۰)                                  | (۹,۱۶۴,۶۷۱)   | (۹,۶۹۶,۲۲۲)   | (۲,۰۶۵,۸۶۹,۳۹۷)  | ۱,۸۳۲,۹۳۴,۱۸۰  | ۵۵۵,۹۴۰    |
| ۸۷۳,۹۶۹,۳۷۵                     | (۴۵,۶۷۶,۴۹۵)                                   | (۲۰,۴۸۳,۳۶۶)  | (۲۱,۶۷۱,۴۰۱)  | (۴,۱۰۰,۱۹۴,۸۸۰)  | ۴۰,۹۶۶,۷۳۱,۱۵۲ | ۹۷۳,۵۴۴    |
| -                               | ۹۵,۹۴,۳۷۶                                      | (۲,۲۸۹,۰۰۰)   | (۲,۴۲۱,۷۶۳)   | (۴۴۳,۴۹۴,۹۶۳)    | ۴۵۷,۸۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| (۱۰,۱۱۰,۹۰۱)                    | ۷۵۰,۱۶۲  | (۴۰,۳۳۰)      | (۴۲,۵۶۳)      | (۷,۲۱۳,۰۴۵)      | ۸۰,۴۶۰,۰۰۰     | ۳,۰۰۰      |
| (۱,۶۱۹,۰۱۵,۴۱۶)                 | ۳,۹۷۰,۷۶۷,۳۸۶                                  | (۴۰,۴۲۰)      | (۴۲,۷۶۴)      | ۳,۹۶۲,۷۶۶,۵۷۰    | ۸۰,۰۸۴,۰۰۰     | ۲,۰۰۰      |
| ۸۵۲,۷۳۳                         | ۵۴,۱۴۱,۴۱۰                                     | (۴,۵۸۴,۰۰۰)   | (۴,۸۴۹,۸۷۲)   | (۸۵۳,۲۲۴,۷۱۸)    | ۹۱۶,۸۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰    |
| ۴۳۳,۶۶۰,۹۱۷                     | ۲۲۷,۳۲۶,۶۶۵                                    | (۱,۲۰۶,۰۰۰)   | (۱,۲۷۵,۹۴۸)   | (۱۱,۴۸۱,۷۸۷)     | ۲۴۱,۲۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰    |
| (۹۸,۲۳۴,۲۶۹)                    | (۷۸۶,۷۲۳,۸۸۲)                                  | (۲۱,۳۸۵,۶۰۰)  | (۲۲,۵۲۰,۱۶۵)  | (۵,۰۰۰,۰۸۷,۲۱۷)  | ۴,۲۵۷,۱۲۰,۰۰۰  | ۵۶۰,۰۰۰    |
| -                               | (۶۴۱,۷۹۸,۹۶۵)                                  | (۱۰,۲۵۳,۱۹۷)  | (۱۰,۴۷۸,۷۶۷)  | (۳,۶۷۱,۷۰۶,۳۸۰)  | ۲,۰۵۰,۶۳۹,۳۷۹  | ۵۵۱,۰۹۹    |
| -                               | (۱۰,۷۸۸,۷۰۲,۰۱۰)                               | (۱۰,۴۹۰,۳۳۳)  | (۱۱,۰۹۸,۷۷۳)  | (۳,۱۵۵,۳۴۷,۷۵۵)  | ۲,۰۹۸,۰۶۶,۶۷۰  | ۱,۱۸۰,۰۱۵  |
| -                               | (۳۵,۰۶۷,۷۳۵)                                   | (۷۹۵,۲۷۹)     | (۸۴۱,۴۰۵)     | (۱۹۲,۴۸۶,۷۹۱)    | ۱۵۹,۰۵۵,۷۴۰    | ۲۹,۹۵۴     |
| -                               | (۳۹,۷۳۶,۸۴۲)                                   | (۱,۹۹۸,۰۰۰)   | (۲,۱۱۳,۸۸۴)   | (۴۲۵,۲۲۴,۹۵۸)    | ۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۵۹,۲۸۱,۳۵۰)                                   | (۱,۹۲۵,۰۰۰)   | (۲,۰۳۶,۶۵۰)   | (۴۴۰,۳۱۹,۶۰۰)    | ۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۱۲۸,۲۴۵,۳۰۱                                    | (۴,۸۵۱,۰۶۶)   | (۴,۹۵۷,۷۸۹)   | (۸۳۲,۱۵۸,۹۹۸)    | ۹۷۰,۲۱۳,۱۵۴    | ۴۷۱,۳۰۶    |
| -                               | (۳۲,۱۰۵,۵۶۸)                                   | (۶۲۵,۰۱۴)     | (۶۶۱,۲۶۵)     | (۱۵۵,۸۲۲,۱۳۹)    | ۱۲۵,۰۰۰,۲۸۵۰   | ۹۸,۳۵۰     |
| -                               | ۴۵,۶۷۵,۸۸۸                                     | (۵,۵۴۶,۶۹۳)   | (۵,۸۶۸,۴۰۱)   | (۱,۰۵۲,۳۴۷,۵۷۸)  | ۱,۰۹۳,۳۳۸,۵۶۰  | ۵۱۲,۱۶۰    |
| ۱۷۷,۳۶۲,۵۱۶                     | (۵۷,۸۵۷,۳۹۲)                                   | (۵,۳۰۰,۹۰۶)   | (۵,۶۰۸,۳۵۹)   | (۱,۰۷۰,۱۲۹,۳۳۷)  | ۱,۰۶۰,۱۸۱,۲۰۰  | ۱۷۴,۲۰۰    |
| ۶۹۳,۴۳۶,۲۹۵                     | (۶۹۱,۰۷۱,۴۱۴)                                  | (۱۲۲,۳۷۱)     | (۱۲۹,۴۶۸)     | (۷۱۵,۲۹۳,۷۱۹)    | ۲۴,۴۷۴,۱۴۴     | ۱۰,۲۶۶     |
| ۵۲۲,۲۹۰,۶۲۴                     | (۹۲۹,۳۹۰,۳۳۸)                                  | (۱۱,۷۹۵,۰۰۰)  | (۱۲,۴۷۹,۱۱۰)  | (۳,۲۴۴,۱۱۶,۸۲۸)  | ۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  |
| -                               | ۱۱۵,۷۷,۱۶۸                                     | (۲,۰۰۷,۰۰۰)   | (۲,۱۲۳,۴۰۶)   | (۳۸۵,۶۹۲,۴۶۶)    | ۴۰۱,۴۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۸۲,۲۸۸,۰۱۲)                                   | (۱,۶۰۶,۰۰۰)   | (۱,۶۴۱,۳۳۲)   | (۴۰۰,۲۴۰,۶۰۰)    | ۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۵۲,۶۹۰,۱۶۳)                                   | (۴۰۷,۳۳۲)     | (۴۱۶,۲۶۴)     | (۱۲۳,۳۳۳,۰۰۰)    | ۸۱,۴۶۶,۴۶۳     | ۳۳۳,۳۳۳    |
| -                               | (۶۷,۷۰۷,۹۰۴)                                   | (۳,۵۲۸,۰۰۰)   | (۳,۷۳۲,۶۲۴)   | (۷۶۶,۰۴۲,۲۸۰)    | ۷۰۵,۶۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | ۴۹۶,۵۲۳,۸۱۹                                    | (۱۰,۳۲۲,۵۰۰)  | (۱۰,۹۲۱,۲۰۵)  | (۱,۵۴۶,۷۳۲,۴۷۶)  | ۲,۰۶۴,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۴۷,۲۸۹,۲۲۶)                                   | (۱,۱۰۴,۳۶۷)   | (۱,۱۶۸,۳۱۴)   | (۳۶۵,۸۷۰,۰۰۹)    | ۲۲۰,۸۵۳,۳۶۴    | ۷۶,۳۶۷     |
| -                               | (۶۳,۶۱۲,۹۴۲)                                   | (۶,۱۰۷,۸۲۶)   | (۶,۴۶۲,۰۸۰)   | (۱,۲۷۲,۶۰۸,۲۲۰)  | ۱,۲۲۱,۵۶۵,۱۸۴  | ۶۸۱,۶۷۷    |
| -                               | (۱۹۶,۸۰۰,۱۷۷)                                  | (۹,۵۱۷,۵۰۰)   | (۹,۷۲۶,۸۸۵)   | (۲,۰۸۱,۰۵۵,۷۹۳)  | ۱,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۹۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۳۲۲,۰۶۴)                                      | (۱,۴۳۳,۰۰۰)   | (۱,۵۱۶,۱۱۴)   | (۲۸۳,۸۷۲,۹۰۵)    | ۲۸۶,۶۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۳۳۲,۲۷۰,۳۰۲)                                  | (۴,۶۹۸,۷۶۳)   | (۴,۹۷۱,۲۹۱)   | (۱,۲۶۲,۳۰۹,۸۵۳)  | ۹۳۹,۷۵۳,۰۰۴    | ۷۹۷,۰۷۶    |
| -                               | (۹۴,۴۸۸,۱۸۳)                                   | (۲,۰۹۷,۸۰۶)   | (۲,۲۱۹,۴۷۸)   | (۵۰,۹۳۲,۰۱۱)     | ۴۱۹,۵۶۱,۱۱۲    | ۳۷۲,۶۱۲    |
| -                               | ۸۷,۸۱۰,۱۹۸                                     | (۹,۱۵۸,۵۰۰)   | (۹,۶۸۹,۶۹۳)   | (۱,۷۲۵,۰۴۱,۶۰۹)  | ۱,۸۳۱,۷۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰  |
| -                               | ۱۰۳,۲۹۸,۷۰۹                                    | (۱۳,۱۰۲,۵۰۰)  | (۱۳,۸۶۲,۴۴۵)  | (۲,۴۹۰,۲۳۶,۳۴۶)  | ۲,۶۲۰,۵۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰  |
| -                               | ۴۱۶,۹۳۸,۸۸۸                                    | (۱۳,۵۹۶,۰۰۰)  | (۱۴,۳۸۴,۵۶۸)  | (۳,۲۷۵,۱۲۵,۵۴۴)  | ۲,۷۱۹,۲۰۰,۰۰۰  | ۱,۱۰۰,۰۰۰  |
| -                               | ۹۵۷,۶۳۲  | -             | (۴۱,۶۰۰)      | (۵۱,۰۰۰,۷۶۸)     | ۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۳,۶۵۴,۷۲۰)                                    | -             | (۲۵,۹۲۰)      | (۳۶,۰۲۸,۸۰۰)     | ۳۲,۴۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۱۵,۹۷۲,۶۴۰)                                   | -             | (۲۹,۹۶۰)      | (۵۳,۳۹۲,۶۸۰)     | ۳۷,۴۵۰,۰۰۰     | ۳۵۰,۰۰۰    |
| -                               | (۱۷,۱۲۰)                                       | -             | (۸,۵۶۰)       | (۱۰,۷۰۸,۵۶۰)     | ۱۰,۷۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰    |
| -                               | (۵,۶۵۶,۴۸۰)                                    | -             | (۲۶,۰۰۰)      | (۳۸,۱۳۰,۴۸۰)     | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰     | ۲۵۰,۰۰۰    |
| -                               | (۲,۸۱۳,۷۶۰)                                    | -             | (۵,۷۶۰)       | (۱۰,۰۰۸,۰۰۰)     | ۷,۲۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰,۰۰۰    |
| (۸۲۹,۵۸۳,۶۳۵)                   | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۲۶۲,۳۴۲,۷۹۶)                   | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۱,۴۶۰,۰۵۲,۵۲۸                   | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۱۶۰,۴۳۷,۸۱۴)                   | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۴۷۵,۳۳۷,۸۳۷                     | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۲۸,۰۴۹,۲۴۳)                    | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۲۵۷,۴۳۷,۷۰۹)                   | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۱۹۴,۳۵۸,۲۰۳                     | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۶۷,۲۰۷,۷۹۱                      | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| (۶,۸۴۶,۸۸۹)                     | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۱۰۳,۸۹۹,۰۳۶                     | -  | -             | -             | -                | -              | -          |
| ۳,۲۴۹,۹۴۰,۵۰۲                   | ۱,۴۰۵,۰۱۱,۲۶۰                                  | (۲۱۰,۲۸۲,۲۵۲) | (۲۲۱,۶۵۷,۵۶۰) | (۴۰,۳۹۱,۷۳۹,۴۰۳) | ۴۲,۳۳۸,۷۰۰,۵۷۶ | ۱۷,۶۲۳,۵۰۹ |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

| نام اوراق                     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |               |                 |             |        |   |
|-------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-------------|--------|---|
|                               | تعداد                        | ارزش بازار    | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪ | ۴,۰۰۰                        | ۳,۹۹۸,۴۰۸,۰۰۰ | (۳,۹۶۲,۸۷۴,۹۶۰) | (۳,۰۹۴,۷۶۸) | -      | ۳۲,۴۳۸,۲۷۲                                  |
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  |                              |               |                 |             |        | ۹۱۸,۴۴۷,۲۹۵                                 |

۱۹- سود سهام

| نام شرکت                              | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                  |                                |                     |                    |              |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------|
|                                       | سال مالی                     | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل  |
| تراکتورسازی ایران                     | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۹       | ۶۷۲,۹۹۳                        | ۳۵۰                 | ۲۳۵,۵۴۷,۵۵۰        | -            |
| سیمان هگمتان                          | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۰۱       | ۲۷۰                            | ۳۰۰                 | ۸۱,۰۰۰             | -            |
| سیمان ارومیه                          | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۵       | ۶۹۹,۵۵۹                        | ۷۵۰                 | ۵۲۴,۶۶۹,۲۵۰        | -            |
| گروه صنعتی بارز                       | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۱۷       | ۴۳۸,۲۸۰                        | ۷۲۰                 | ۳۱۵,۵۶۱,۶۰۰        | -            |
| صنعتی بهشهر                           | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۱/۱۴       | ۳۰۰,۰۰۰                        | ۸۵۰                 | ۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰        | -            |
| سرمایه گذاری خوارزمی                  | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۹       | ۵,۶۰۰,۰۰۰                      | ۱۲۵                 | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -            |
| پتروشیمی مبین                         | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۹       | ۱,۳۰۰,۰۰۰                      | ۶۰۰                 | ۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | -            |
| توکا رنگ فولاد سپاهان                 | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۰۵       | ۵۶۹,۹۰۲                        | ۲۳۰                 | ۱۳۱,۰۷۷,۴۶۰        | -            |
| پتروشیمی فجر                          | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۱۷       | ۴۷,۳۷۲                         | ۱,۰۰۰               | ۴۷,۳۷۲,۰۰۰         | -            |
| کنترل خوردگی تکین کو                  | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۲       | ۵۰,۰۰۰                         | ۱,۰۵۰               | ۵۲,۴۶۴,۰۶۶         | (۳۵,۹۳۴)     |
| پتروشیمی جم                           | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۲/۲۸       | ۴۸۰,۰۰۰                        | ۱,۵۰۰               | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | -            |
| سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۴/۲۱       | ۲,۵۰۰                          | ۲۰۰                 | ۵۰۰,۰۰۰            | -            |
| سرمایه گذاری پارس توشه                | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۴/۲۴       | ۶۰۰,۰۰۰                        | ۲۳۰                 | ۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰        | -            |
| گروه بهمن                             | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۴/۳۱       | ۱,۶۶۹,۷۰۶                      | ۱۷۵                 | ۲۹۳,۱۹۸,۵۵۰        | (۱۹۹,۹۹۹)    |
| گروه مینا (سهامی عام)                 | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۹/۰۷       | ۶۶۰,۰۰۰                        | ۲۵۰                 | ۱۵۶,۲۲۵,۶۸۱        | (۸,۷۷۴,۳۱۹)  |
| افست                                  | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۰/۰۸       | ۵۶۴,۵۱۹                        | ۲۵۰                 | ۱۲۹,۴۲۸,۰۳۷        | (۱۱,۷۰۱,۷۱۳) |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس               | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۰/۲۶       | ۲۰۰,۰۰۰                        | ۳۶۰                 | ۶۴,۸۴۸,۸۵۹         | (۷,۱۵۱,۱۴۱)  |
| لیزینگ صنعت و معدن                    | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۲/۰۸       | ۹۸,۳۵۰                         | ۲۴۰                 | ۲۳,۶۰۴,۰۰۰         | (۱,۴۲۷,۷۸۴)  |
| سرمایه گذاری صنعت و معدن              | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۲/۱۸       | ۷۷۰,۰۷۲                        | ۲۵۰                 | ۱۷۱,۷۴۳,۱۷۸        | (۲۷,۵۲۵,۸۲۲) |
| صنعتی بهشهر                           | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۲/۱۸       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۰۰                 | ۲۹۱,۲۳۳,۴۰۴        | (۸,۷۷۶,۵۹۶)  |
| سرمایه گذاری غدیر هلدینگ              | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۲/۲۵       | ۳۷۲,۶۱۲                        | ۱۶۰                 | ۵۱,۲۰۱,۳۷۲         | (۸,۴۱۶,۶۴۸)  |
| تجارت الکترونیک پارسین                | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۰/۲۸       | ۷۶,۳۶۷                         | -                   | -                  | -            |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس               | ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۱۱/۲۷       | ۲۰۰,۰۰۰                        | -                   | -                  | -            |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند              | ۱۳۹۴                         | -                | -                              | -                   | -                  | -            |
| شرکت بیمه اتکالی امین                 | ۱۳۹۴                         | -                | -                              | -                   | -                  | -            |
| توسعه صنایع بهشهر                     | ۱۳۹۴                         | -                | -                              | -                   | -                  | -            |
| سیمان ارومیه                          | ۱۳۹۴                         | -                | -                              | -                   | -                  | -            |
| سرمایه گذاری مسکن پردیس               | ۱۳۹۴                         | -                | -                              | -                   | -                  | -            |
| جمع                                   |                              |                  | ۱۶,۳۹۹,۵۰۶                     | -                   | ۵,۱۵۳,۱۲۸,۰۸۰      | (۷۴,۰۰۹,۹۵۶) |
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹          |                              |                  |                                |                     | ۵,۰۷۹,۱۱۸,۱۲۴      |              |
| خالص درآمد سود سهام                   |                              |                  |                                |                     | ۶,۸۹۳,۵۸۳,۷۰۷      |              |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵**

**۲۰- 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<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت                          |
|---------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| ریال                            | ریال                         |                                  |
| ۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴                     | ۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲                  | ۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی   |
| ۱۸۲,۱۱۷,۱۵۱                     | ۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳                  | ۲۰-۲ سود سپرده بانکی             |
| -                               | ۱۶,۰۲۵,۵۸۰                   | ۲۰-۳ سود اوراق گواهی سپرده بانکی |
| <b>۴۸۶,۹۴۶,۹۴۵</b>              | <b>۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵</b>           | <b>جمع</b>                       |

**۲۰-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی<br>ریال | نرخ سود<br>درصد | درآمد سود اوراق<br>ریال |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| -                               | ۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲                  | ۹۵/۰۲/۲۸           | ۹۶/۰۲/۱۶     | ۱,۰۰۰,۰۱۰         | ۲۰٪             | -                       |
| ۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴                     | -                            | ۹۳/۱۱/۱۴           | ۹۵/۱۰/۲۲     | -                 | -               | -                       |
| <b>۳۰۴,۸۲۹,۷۹۴</b>              | <b>۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲</b>           |                    |              | <b>۱,۰۰۰,۰۱۰</b>  |                 |                         |

**۲۰-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | تاریخ سرمایه گذاری | نرخ سود<br>درصد | سود<br>ریال        | هزینه<br>تنزیل<br>ریال | سود خالص<br>ریال   |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| ۱۲۶,۴۱۲,۳۳۵                     | ۴۱,۸۳۹,۹۸۶                   | ۹۱/۰۴/۰۶           | ۱۰٪             | ۴۱,۸۴۱,۶۴۲         | (۱,۶۵۶)                | ۴۱,۸۳۹,۹۸۶         |
| ۵۳,۷۴۰,۳۳۹                      | ۶۴,۳۴۸,۰۷۳                   | ۹۱/۰۷/۳۰           | ۱۰٪             | ۶۴,۳۴۸,۴۲۱         | (۳۴۸)                  | ۶۴,۳۴۸,۰۷۳         |
| ۱,۶۸۷,۶۳۶                       | ۱۰,۳۵۸                       | ۹۲/۱۱/۰۲           | ۱۰٪             | ۱۰,۳۵۸             | -                      | ۱۰,۳۵۸             |
| ۲۲۷,۳۹۰                         | ۲۰,۱۶۰,۸                     | ۹۲/۱۱/۲۹           | ۱۰٪             | ۲۰,۱۶۳۷            | (۲۹)                   | ۲۰,۱۶۰,۸           |
| ۴۹,۴۵۱                          | ۵۰,۴۴۸                       | ۹۳/۱۲/۰۱           | ۱۰٪             | ۵۰,۴۵۰             | (۲)                    | ۵۰,۴۴۸             |
| <b>۱۸۲,۱۱۷,۱۵۱</b>              | <b>۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳</b>           |                    |                 | <b>۱۰۶,۴۵۲,۵۰۸</b> | <b>(۲,۰۲۵)</b>         | <b>۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳</b> |

**۲۰-۳- سود اوراق گواهی سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی<br>ریال | نرخ سود<br>درصد | درآمد سود اوراق<br>ریال |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------------|
| -                               | ۱۶,۰۲۵,۵۸۰                   | ۹۵/۰۸/۱۷           | ۹۵/۱۲/۲۴     | ۱,۰۰۷,۰۰۰         | ۲۲٪             | -                       |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۲۱- سایر درآمدها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | یادداشت                                      |
|---------------------------------|---------------------------------|--|
| ریال                            | ریال                            |  |
| ۱۲,۷۷۶,۳۳۸                      | ۱۷,۶۳۶,۱۴۵                      | ۲۱-۱   |
| ۱,۵۵۶                           | ۶۴۷                             | تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل |
| ۱۱,۱۹۳,۸۴۸                      | ۲۵,۸۹۸,۹۹۰                      | تنزیلات مربوط به سود بانک                    |
| ۳۰۱,۵۲۹,۲۰۳                     | ۸۳,۲۰۰,۹۱۶                      | تعدیلات کارمزد کارگزار                       |
| ۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵                     | ۱۲۶,۷۳۶,۶۹۸                     | سایر درآمدها                                 |
| <b>۳۲۵,۵۰۰,۹۴۵</b>              | <b>۱۲۶,۷۳۶,۶۹۸</b>              | <b>جمع</b>                                   |

۲۱-۱- تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                       |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| ریال                            | ریال                            |                       |
| ۱۱,۸۵۱,۸۵۲                      | ۱۷,۶۳۶,۱۴۵                      | شرکت افست             |
| ۲۳۹,۳۹۸                         | -                               | شرکت سیمان کارون      |
| ۴۸۹,۷۹۲                         | -                               | شرکت سیمان تهران      |
| ۱۹۵,۲۹۶                         | -                               | کارخانجات کچینی تهران |
| <b>۱۲,۷۷۶,۳۳۸</b>               | <b>۱۷,۶۳۶,۱۴۵</b>               | <b>جمع</b>            |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |             |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| ریال                            | ریال                            |             |
| ۹۴۶,۸۹۱,۲۰۵                     | ۸۹۱,۶۰۸,۸۴۵                     | مدیر صندوق  |
| ۶۶,۲۹۴,۴۳۸                      | ۹۷,۶۰۶,۲۷۸                      | متولی صندوق |
| ۲۷,۲۴۹,۴۴۰                      | ۵۰,۴۳۶,۴۴۳                      | حسابرس      |
| ۷۱۶,۶۳۵,۸۶۸                     | -                               | ضامن صندوق  |
| <b>۱,۷۵۷,۰۷۰,۹۵۱</b>            | <b>۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶</b>            | <b>جمع</b>  |

**۲۳- سایر هزینه ها**

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |               |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------|
| ریال                            | ریال                            |               |
| ۲۱۴,۱۰۳,۰۱۵                     | ۲۴۴,۷۹۷,۲۷۵                     | هزینه آبونمان |
| ۴,۱۹۵,۳۰۹                       | ۸,۷۵۳,۷۳۱                       | سایر هزینه ها |
| <b>۲۱۸,۲۹۸,۳۲۴</b>              | <b>۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶</b>              | <b>جمع</b>    |

**۲۴- هزینه های مالی**

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                                     |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                     |
| -                               | ۸۱,۰۰۸,۱۴۴                      | هزینه تسهیلات بانکی                 |
| ۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱                     | -                               | هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری ها |
| <b>۱۳۸,۸۴۳,۷۴۱</b>              | <b>۸۱,۰۰۸,۱۴۴</b>               | <b>جمع</b>                          |

**۲۵- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |   |
|---------------------------------|---------------------------------|---|
| ریال                            | ریال                            |   |
| (۹۱۳,۲۶۲,۲۷۵)                   | (۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)                | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال |
| (۲۵)                            | -                               | سایر تعدیلات                            |
| <b>(۹۱۳,۲۶۲,۳۰۰)</b>            | <b>(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)</b>         | <b>جمع</b>                              |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

**۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی:**

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 ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ |                            |                          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                            |              | نوع وابستگی               | نام                 | اشخاص وابسته                    |
|------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------|---------------------|---------------------------------|
| درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای  |                           |                     |                                 |
|                              |                            |                          |                              |                            | سرمایه گذاری |                           |                     |                                 |
| ۷۰.۰٪                        | ۷۰۰                        | ممتاز                    | ۷۰٪                          | ۷۰۰                        | ممتاز        | مدیر صندوق                | شرکت سیدگردان آسمان | مدیر صندوق                      |
| ۳۰.۰٪                        | ۳۰۰                        | ممتاز                    | ۳۰٪                          | ۳۰۰                        | ممتاز        | عضو هیئت مدیره مدیر صندوق | فرهنگ قراقرلو       | نائب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق |
| ۱۰۰٪                         | ۱۰۰۰                       | ممتاز                    | ۱۰۰٪                         | ۱,۰۰۰                      | ممتاز        |                           |                     | جمع واحدهای سرمایه گذاری        |

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

| مانده طلب (بدهی) در پایان دوره | شرح معامله   |                    |                       | نوع وابستگی          | طرف معامله                      |
|--------------------------------|--------------|--------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|
|                                | تاریخ معامله | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله          |                      |                                 |
| ریال                           |              |                    |                       | مدیر                 | شرکت سیدگردان آسمان             |
| (۳۳۴,۶۲۳,۰۶۸)                  | طی دوره      | ۸۹۱,۶۰۸,۸۴۵        | کارمزد مدیر           |                      |                                 |
| (۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰)                | طی دوره      | -                  | کارمزد ضامن نقدشوندگی | ضامن نقدشوندگی صندوق | بانک حکمت ایرانیان              |
| (۳۵,۵۰۲,۷۰۲)                   | طی دوره      | ۹۷,۶۰۶,۲۷۸         | کارمزد متولی          | متولی صندوق          | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر |
| (۵۱,۵۳۹,۶۲۰)                   | طی دوره      | ۵۰,۴۳۶,۴۴۳         | کارمزد حسابرس         | حسابرس صندوق         | موسسه حسابرسی دایا رهیافت       |
| (۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰)                |              | ۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶      |                       |                      | جمع                             |

**۲۹- رویدادهای 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 و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.