

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره میانی ۳ماهه منتهی به ۹۶/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 ۳ ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۳۹۶ 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 می‌گردد.

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 صورت های مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۲۶

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد صدرالی		
مسئولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	محمد رضا نادریان		
	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران	مصطفی حکیمی		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

صورت خالص دارایی‌ها

بوعاد دوده مالی ملکی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۶

دارایی‌ها:	داداشت	داداشت
بدھی‌ها:		
سرمایه‌گذاری در سهام حق تقدم	۴۵,۰۸۷,۱۶۱,۳۶۷	۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواہی سپرده باشک	۱۱,۵۰۵,۴۳,۴۱	۶
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با مرآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۶۴۰,۲۸,۸۲	۷
حسابهای دریافتی	۱,۵۳,۳۷,۳۷,۳۷	۸
جاری کارگزاران	۱,۵۳,۳۷,۳۷,۳۷	۹
سایر دارایی‌ها	-	۱۰
موجودی نقد	۱,۹۵,۰۰,۴۸	۱۱
جمع دارایی‌ها	۴۷,۴۴۲,۹۰,۰۵,۵۷	
حساب جاری کارگزاران	-	۹
پرداختی بر ارکان صندوق	(۱,۰۳۴,۱۸,۱۶)	۱۰
پرداختی به سرمایه‌گذاران	(۹۲,۳۷,۷۹)	۱۱
تسهیلات ملی دریافتی	(۱,۷۵,۰۶,۶۴)	۱۲
سایر حساب‌های پرداختی و ذخیر	(۲۲۲,۸۸,۸۶,۰۵)	۱۳
جمع بدھی‌ها	(۴,۲۱,۴۵,۸۸,۸۲)	۱۴
خالص دارایی‌ها	۵,۰۵,۰۹,۶۹,۹۳	۱۵
خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۲۵,۳۷,۳۷	۱۶
یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.		۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

صورت سود و زیان و گرددش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۴۱,۸۸۶,۲۰۲	(۴۸۰,۳۲۷,۱۱۰)	۲,۷۷۹,۸۷۴,۶۵۲	۱۷
۱,۴۳۷,۴۵۹,۶۳۲	(۱,۶۰۱,۱۵۶۵,۸۴۵)	(۲,۰۱۰,۴۷۴,۶۵۱)	۱۸
۵۰,۷۹,۱۱۸,۱۲۴	۲,۷۷۶,۶۲۰,۲۹۹	۱,۷۹۳,۸۶۷,۳۶۳	۱۹
۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵	۹۳,۹۳۴,۴۴۰	۲۹۸,۶۱۶,۶۴۰	۲۰
۱۲۶,۷۳۶,۶۹۸	۸۹,۶۵۹,۵۷۸	۸۵,۱۲۶,۸۱۴	۲۱
۷,۴۵۷,۹۹۹,۲۰۱	۸۷۸,۳۲۱,۳۶۲	۳,۹۴۷,۰۱۰,۸۱۹	جمع درآمدها:
(۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶)	(۳۰۴,۵۵۰,۴۳۰)	(۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵)	۲۲
(۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶)	(۶۰,۶۶۵,۳۶۶)	(۷۱,۴۶۷,۹۰۶)	۲۳
۶,۱۶۴,۷۹۶,۶۲۹	۵۱۳,۱۰۵,۵۶۶	۳,۶۲۲,۲۶۴,۷۴۸	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۸۱,۰۰۸,۱۴۴)	-	(۶۷,۲۶۵,۸۱۲)	هزینه‌های مالی
۶,۰۸۳,۷۸۸,۴۸۵	۵۱۳,۱۰۵,۵۶۶	۳,۵۵۴,۹۹۸,۹۳۶	سود (زیان) خالص
۱۲,۷۴٪	۴,۲۳٪	۲۱,۴۴	(۱)
-۹,۵۶٪	-۳۴,۱۰٪	۷۱,۱۱٪	(۲)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴	۱۴,۶۰۹	۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴	۱۴,۶۰۹
۲,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۳	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶
(۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۲۰)	(۲,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۴)
۶,۰۸۳,۷۸۸,۴۸۵	-	۵۱۲,۱۹۲,۵۶۶	-
(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)	-	(۴,۹۰۳,۹۷۷,۶۲۷)	-
۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳	۱۰,۷۰۲	۴۳,۵۶۵,۸۳۳,۵۲۲	۱۲,۷۰۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی نایذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$(1) = \frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین وزنی (ریال) وجه استفاده شده}} = \text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری}$$

$$(2) = \frac{\text{تعديلات ناشی از تغليط قيمت صدور و ابطال} \pm \text{سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌ها (پایان دوره)}} = \text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره}$$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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 بهادر 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 بهادر تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدیم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر تهران و بازار اول فرابورس اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادر رهنی و سایر اوراق بهادری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادر صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سرسید 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 حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۷۰۰	%۷۰
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	%۳۰
جمع		۱,۰۰۰	%۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۰ 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، شهروردي جنوبی، خیابان برادران شهید نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۱۰۲.

۳- مبنای تهییه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶ تهییه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۱-۴-۲- 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.

۱-۴-۳- 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.

۲-۴-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۲-۴-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادرار 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه $\frac{۰}{۳}۰$ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۴-۲-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابهالتفاوت 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 $\frac{۰}{۲۵}$ درصد از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰ میلیون ریال و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمة حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال
مدیر صندوق	معادل $\frac{۰}{۳}$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدیم و اوراق بهادرار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی نیز 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 $\frac{۰۰۰۳}{۱۱۵۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. ۰۵، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $\frac{۰}{۳}$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با 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 ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-بدھی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی با بت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

نادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر

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

صنعت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
	نسبت از کل دارایی	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۸.۸۸٪	۴,۲۱۲,۳۱۴,۳۲۵	۵,۰۹۸,۳۲۱,۴۸۶
انتشار، چاپ و تکثیر	-	-	-	۷.۸۵٪	۳,۷۲۱,۱۳۴,۲۴۳	۲,۱۷۹,۲۷۶,۶۸۳
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۳.۸۲٪	۱,۸۱۴,۰۷۳,۲۸۷	۱,۸۰۲,۴۰۵,۹۴۹
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۲.۴۶٪	۱,۱۶۸,۸۰۰,۶۰۲	۱,۴۹۰,۹۳۹,۸۰۲
سرمایه گذاریها	-	-	-	۱.۶۴٪	۷۷۶,۵۲۶,۴۶۶	۸۷۵,۵۴۴,۵۸۲
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	۱۰.۷۶٪	۰,۱۰۳,۷۹۰,۳۲۱	۴,۱۵۵,۹۹۲,۳۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	۲.۹۰٪	۱,۳۷۶,۴۱۹,۳۸۱	۱,۳۱۶,۵۴۸,۱۱۲
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۷.۷۵٪	۳,۶۷۷,۶۵۵,۹۲۵	۳,۴۷۸,۲۱۷,۵۳۷
ساخطه گری های مالی و پولی	-	-	-	۴.۵۸٪	۲,۱۷۵,۷۰۰,۲۵۵	۱,۶۹۷,۸۶۲,۲۸۴
محصولات شیمیایی	-	-	-	۱۰.۷۳٪	۰,۰۸۸,۳۷۵,۲۴۱	۶,۸۷۶,۹۷۴,۳۷۵
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۲.۳۱٪	۱,۰۹۷,۹۲۳,۴۶۶	۱,۰۵۲,۲۴۷,۵۷۸
بیمه و صندوق بازنیستگی به جزئیات اجتماعی	-	-	-	۰.۳۳٪	۱۵۷,۴۱۹,۰۵۶	۱۹۲,۴۸۶,۷۹۱
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۰.۸۴٪	۳۹۸,۵۹۵,۵۰۵	۵۳۳,۵۷۲,۶۸۰
اتباع سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۴.۹۲٪	۲,۳۳۴,۷۲۵,۸۹۰	۲,۷۴۱,۸۲۶,۲۰۵
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قندو شکر	-	-	-	۰.۰۵٪	۲۴,۲۲۲,۳۰۵	۲۱,۸۱۷,۴۰۴
فرآورده های نفتی	-	-	-	۳.۹۷٪	۱,۸۸۴,۲۵۵,۶۱۵	۲,۰۸۱,۰۵۵,۷۹۲
حمل و نقل و اتوبارداری و ارتباطات	-	-	-	۰.۶۷٪	۲,۶۹۱,۲۱۹,۴۳۲	۲,۲۲۵,۱۲۵,۵۸۶
استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۴.۷۴٪	۲,۲۴۹,۷۸۹,۶۴۱	۲,۱۵۸,۸۷۲,۵۱۵
فلزات اساسی	-	-	-	۳.۰۱٪	۱,۴۲۷,۵۷۶,۰۶۱	۱,۵۳۸,۴۷۸,۲۲۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	-	-	-	۰.۸۸٪	۴۱۵,۲۴۳,۸۲۸	۵۰۹,۷۳۲,۰۱۱
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	-	-	-	-	-	-
ساخطه گری های مالی غیرفلزی	-	-	-	-	-	-
قند و شکر	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	۸۸.۰۹٪	۴۱,۷۹۶,۷۶۰,۷۸۵	۴۲,۰۸۲,۲۹۹,۹۷۹

صلیل ق سر عالیہ گذاری عنشتر ک آسمان حکم

پاداشرت های همراه صورت های مالی

۱۳ خرداد ماه ۹۶، تاریخ ۳۱ ماهه منتشری به مالکی مبانی ۲۹ دووه ای

۶- سرمهایه گذاشته در سپرده و گواهی سپرده باشند

卷之三

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

بررسی مشارکت اوقات مشارکت ۳ ماهه ۱۳۹۴-۱۳۹۵
جهاد دولت صوره کد ۲۲ تردد
جهاره ایل ۲ سه ماهه ۹۶-۹۷
اسناد خزانه اسلامی ۰۲۰۲۲۴
بررسی مشارکت صید کوه ماهانه ۰۷

صندوق سپاهانه گذاری، مشترک آسمان و کوه
بادداشت های همراه صدودت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۶

۸- حساب های دریافتی
حساب های دریافتی تجارتی به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تزریل نشده	بادداشت
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۵/۱۲/۳۰.	۱,۵۷۴,۶۳,۶۱,۵	۱,۱۱,۴۲,۰	۱,۱۱,۸,۳۰,۵۰,۰	۲۵٪	۱,۷۷,۰۱,۴۶,۸
۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۷,۳۳,۸,۹۳۸	۷,۰۴,۰	۱,۰۹,۶	نیز های مستشارت	۷,۰۴,۳۲,۹۳۴
	۲۰,۰۰,۰	۲۰,۰	-	-	۲۰,۰۰,۰
	۱,۵۸,۷۳,۳۲,۳۹,۹۸,۰	۱,۶۱,۸۲,۳۲,۳۵,۷	۱,۰۵,۵,۰,۵,۰	۱-۸	۱,۷۷,۳۲,۷۸,۱۴
				جمع	

۱-۸- مبلغ فوق ناشی از بگشت عدم ثبت کارمزد ثابت صدور بوده که در تاریخ ۱۳/۰۵/۹ اصلاح و از کارمزد مدیر کسر گردیده است.

صدوق سرمهاد گذاری مشترک آستانه بکم

باداشت های همراه صورت طایع عالی

تعیی دوره مالی سیانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	مالده ابتدای دوره	گردش بدھکار	مالده پایان دوره	ریال
کارگزاری باند مسکن	-	-	۱,۰۹,۴۷۳	۱,۰۹,۶۴,۴۷۳
کارگزاری حافظ	(۱,۰۹,۳۹,۳۶,۱۵)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)
جمع	(۱,۰۹,۴۸,۴۳,۹۴۲)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)	(۱,۰۹,۰۰,۳۰,۸۹,۱۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مسازی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجتمع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك 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 هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلك می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		مخارج آبونمان
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲	۱۹۵,۰۰۴,۸۵۸	(۶۶,۵۹۵,۲۲۴)	۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۲

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰			بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۷۵,۴۷۴	۲۷۴,۰۲۴			بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۶۲۵,۹۱۲	۸۳۴,۹۰۹			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
۸۷۷,۴۴۸	۳۱,۲۸۴,۹۹۵			

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بكم

نادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدھی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸۷,۴۳۰,۰۴۲	۱۹۳,۷۵۷,۰۶۸	بدھی به مدیر صندوق
۲۴۷,۱۹۳,۰۲۶	۲۲۲,۵۴۹,۱۵۲	ذخیره کارمزد مدیر
۳۵,۵۰۲,۷۰۲	۶۰,۹۸۲,۰۹۸	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	ذخیره کارمزد ضامن
۵۱,۵۳۹,۶۲۰	۱۴,۲۷۹,۳۱۸	ذخیره کارمزد حسابرس
<u>۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰</u>	<u>۲,۱۸۰,۳۴۰,۱۶۶</u>	<u>جمع</u>

۱۳- بدھی به سرمایه گذاران:

بدھی به سرمایه گذاران متتشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
<u>۴,۱۵۸</u>	<u>۹۳,۲۷۲,۷۹۹</u>	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴ - تسهیلات مالی در بافتی

مندوقد طی سیال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۰۰.۰۰۰.۰۵۶ دیال تمهیلات کوتاه مدت یکساله دریافت نموده است خلاصه و پیوست تمهیلات در باقی به تدقیک به شرح زیر است:

پاکستان - ۲۶۷۳۰۹۴۳۴۲۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۷,۹۹۴,۱۱۷,۹۲۵	۹,۷۰۲	۴۶,۲۲۵,۳۶۱,۳۸۰	۱۰,۸۶۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۹۱۶,۱۱۱,۹۲۸	۱,۰۰۰	۴,۲۵۳,۷۳۷,۱۲۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳	۱۰,۷۰۲	۵۰,۴۷۹,۰۹۸,۵۰۹	۱۱,۸۶۷	جمع

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر

سال مالی منتهی به ۱۲/۱۳۹۵	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۶/۱۳	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۰۳/۱۳	بداداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۳۳,۳۰,۴,۴,۱۸	(۴۸,۳۲۷,۱۱۰)	۳,۵۵۵,۵۱,۱۷,۱۹	۱۷-۱
(۱,۰,۴,۸,۱)	-	۴۲,۹۷۸,۱۰,۹	۱۷-۲
۲,۳۰,۸۸,۸۵	-	۱۸۱,۷۷۹,۱۲۴	۱۷-۳
۵۷۱,۰۲,۶۶,۸۸,۸۵	(۴۸,۳۲۷,۱۱۰)	۳,۷۷۹,۸۷۶,۵۵۲	۱۷-۴
جمع			

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکهای پذیرفته شده در بورس با فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقاضم سهام
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نکو

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۱۷-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس برخیز ذیل است:

نامداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) افزون									
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سینا هسته‌دان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پانا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیرینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ردیابور ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اخبارخ خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
امکان پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پهم دزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سینا روحیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سینا فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی من	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اخبارخ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تosome معدن و غلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اخبارخ اولاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اخبارخ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
معدن و صنعت گل کهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الست	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پهم لیرینگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توکاپل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه میتا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی شهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیرینگ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اپرکارب معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسان پرداخت پرشیم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاک اصل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاک پاسکاگاز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیم چم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیم قصر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تمددگان قارس خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توكا رک اولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق ماهتاب کوهچ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اسن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ردیکار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ریل پولار سیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ائمه صادق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پرمه صالح سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نهاد (هدیک)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کنسل خودگیر تکنیک کو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کمیدار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی باز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه پهنه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گشترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گلستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیرینگ گستاخت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت ارزی امید آبان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چارملو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لغت پریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
وابستگی ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سعادتگذاری مشترک آستان بکله

سیا، شوونه عالی مسابقه ۳۱ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۹۶

۲-۷- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم سهام بشرط دلیل است:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سرو (ریل) پائیزی این فروش	سرو (ریل) پائیزی این فروش	سرو (ریل) پائیزی این فروخت
دوسته مالی پیمانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۲۱	سرو (ریل) پائیزی این فروش	سرو (ریل) پائیزی این فروخت	سرو (ریل) پائیزی این فروخت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۱۷.	سرو (ریل) پائیزی این فروش	سرو (ریل) پائیزی این فروخت	سرو (ریل) پائیزی این فروخت
دوسته مالی پیمانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۲۱	سرو (ریل) پائیزی این فروش	سرو (ریل) پائیزی این فروخت	سرو (ریل) پائیزی این فروخت

۲۰. سیمینهادی	۱۷. سیمینهادی	۱۶. سیمینهادی
۲. سیمینهادی	۲. سیمینهادی	۲. سیمینهادی
۱۷. سیمینهادی	۱۷. سیمینهادی	۱۷. سیمینهادی
۱۶. سیمینهادی	۱۶. سیمینهادی	۱۶. سیمینهادی
۱۵. سیمینهادی	۱۵. سیمینهادی	۱۵. سیمینهادی

۳-۱۷-سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت غایب‌رسی پس از تحلیل است:

نحوه مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۰		منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۱		منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱	
سود (زین) ناشی از فروش	سود (زین) ناشی از فروش	سود (زین) ناشی از فروش	سود (زین) ناشی از فروش	گلزار	ریال	ریال	گلزار	ریال	ریال
-	-	۷۱,۲۰۴,۹۱۳	(۱,۸۲۴,۹۱۳)	(۱,۸۲۴,۹۱۳)	(۲۲,۲۸۴,۹۱۳)	(۲۲,۲۸۴,۹۱۳)	-	-	-
-	-	۱۰۰,۹۰۹,۹۷۵	(۳۰,۹۰۹,۹۷۵)	(۳۰,۹۰۹,۹۷۵)	(۳۰,۹۰۹,۹۷۵)	(۳۰,۹۰۹,۹۷۵)	-	-	-
۲۱,۸۴۴,۵۰۴	-	۹۸۲,۴۷۳,۷۸۴	-	-	(۶,۰۵۰,۷۱۴)	(۶,۰۵۰,۷۱۴)	-	-	-
(۱,۸۵۱,۵۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴۱,۱۷۳,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۳۸۵,۸۸۵	۳۹,۷۱۲,۷۹۳	۱۱۱,۷۷۸,۰۱۴	(۴,۸۱۸,۳۵۱)	(۱۲,۲۲۷,۶۷۲)	(۱۲,۲۲۷,۶۷۲)	(۱۲,۲۲۷,۶۷۲)	-	-	-

۱۸ - سود (زیان) تحقیق بیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی	بد ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	بد ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	بداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۳۰,۵۰,۰۲۱,۲۰,۳۲۴.	(۱,۳۲۷,۳۷۳,۵۳۰,۸۲۳)	(۱,۳۲۷,۳۷۳,۵۳۰,۸۲۳)	۱۸-۱	۱۸-۱	سود (زیان) تحقیق بیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۴۴۶,۳۷۲	۳۵,۷۷۹,۱۸	۳۵,۷۷۹,۱۸	۲۵,۱۵۲,۱۲۳	۲۵,۱۵۲,۱۲۳	سود (زیان) ناٹس ارزش فیضت اوراق مشارکت
۱,۴۳۲,۴۵۹,۵۳۲	(۱,۳۶۰,۵۶۵,۵۰,۶۰)	(۱,۳۶۰,۵۶۵,۵۰,۶۰)	(۱,۰۱۰,۴۷۴,۵۶۱)	(۱,۰۱۰,۴۷۴,۵۶۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۸-۱-سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری ارزش بازار بشرح ذیل است:

تمداد	ارزش بازار	ارزش نظری	کارمزد	مالیات	سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری ارزش بازار	سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری ارزش بازار	سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری ارزش بازار	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۲۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۲۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۰	سال مالی منتهی
لطفت											
سرمایه‌گذاری پارس توشه											
پژوهشی‌سین											
سینما تهران											
سینما رویه											
ج. سینما روسه											
سینما فارس و خوزستان											
سرنایه گلزار خوارص											
بهمن خوبی											
گروه‌مهمن											
کاخچاهاندی و پوشش											
باشکارگان											
بدهمه ما											
پژوهشی‌فخر											
ستمنی بهشهر											
ملی صنایع سی ایران											
پژوهشی‌دانزان											
تجارت‌کنکوپیک پارسیان											
توکاریل											
رآهنو ایران											
سرمایه‌گذاری صنعت و معدن											
سرنایه گلزار خوارص (لندن)											
فولاد سازکارهای اسپانیا											
معدنی و منشی گل‌گهر											
ترکوتساری ایران											
پژوهشی‌جام											
نهضت‌گذاری شاد											
نهضت‌گذاری ایران											
ح. اصلگوی ترکوتساری ایران											
پام											
سرمایه‌گذاری گروه توسمه ملی											
صنایع‌کمپیوچری ایران											
فرآوری‌مانندی ایران											
قد لیبلور											
کالسین											
گروه پژوهشی سی ایرانیان											
گسترش نفت و گاز پارسیان											
نقش پارس											
سینما هنگستان											
گروه سینما (سینما عالم)											
شرکت بهمن ایریگ											
لیزینک صنعت و معدن											
پالپیش نفت تهران											
سرمایه‌گذاری سکن پردیس											
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو											
لیریک ایلان لیلیا											
افتخارخ پارسیان -											
افتخارخ پارسیان -											
افتخارخ پارسیان -											
اشتارخ فولاد -											
اشتارخ فولاد -											
ج. رانک لصار											
ح. سرمایه‌گذاری سکن پردیس											
ج. جهات‌کنکوپیک پارسیان											
گروه صنعتی بار											
مدیریت امور ایدیان هور											
توكاریک فولاد سیاهان											
گلناش											
تدبرگران فارس خوزستان											
بدک جات											
بنک صادرات ایران											
و اسپاری ملت											
جمع											

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نگهداری

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	نگهداری اوراق بهادر	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی میانی ۳ ماهه	دوره مالی میانی ۳ ماهه	سال مالی میانی ۳ ماهه	
اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	۳۰۰	۲,۸۱۹,۹۶۴,۰۰۰	(۲,۸۱۹,۹۶۴,۰۰۰)	(۲,۸۱۹,۹۶۴,۰۰۰)	-	-	(۳,۷۲۰,۵۷۸)	(۳,۷۲۰,۵۷۸)	۱۳,۷۲۰,۵۷۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
اجاره راپل-۲ سه ماهه درصد ۹۶۰۷۲۴	۷۹۵	۸۱۵,۸۵۱,۳۶۰	(۸۱۵,۸۵۱,۳۶۰)	(۸۱۵,۸۵۱,۳۶۰)	-	-	(۵۱۱,۳۹)	(۵۱۱,۳۹)	۱۷,۷۸۷,۸۱۷	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	
اسناد خزانه اسلامی ۳۰۷۲۴	۷۰۶	۶۶۰,۳۵۷,۵۵۴	(۶۶۰,۳۵۷,۵۵۴)	(۶۶۰,۳۵۷,۵۵۴)	-	-	(۳,۵۱۶,۰۶۵)	(۳,۵۱۶,۰۶۵)	-	۳۲,۴۳۸,۲۷۲	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
اوراق مشارکت میدکو ماهده ۷۲۰	۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۸۴,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۸۴,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۸۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۳۲,۴۳۸,۲۷۲	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
مریخنه میانمیتو ۷۰۰	۶,۵۱	۶,۷۹۶,۱۵۶,۸۱۴	(۶,۷۹۶,۱۵۶,۸۱۴)	(۶,۷۹۶,۱۵۶,۸۱۴)	-	-	(۴,۸۷۲,۳۲۵)	(۴,۸۷۲,۳۲۵)	۲۵,۷۹۴,۰۱۸	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
جمع													

-۱۹-سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ ثبت‌نام مجمع	زمان مجمع	تعداد سهام متعلق در	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	دوره مالی میانی ۳ ماهه	منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه	منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
بهمن دیزل پتروشیمی فخر پیمایه ما کارخانجات اردوبخش نفت پارس صنایع خاکچیانی ایران سپاهان ارمومیه پتروشیمی میان توکارول کششل خودگردی تکنیک خو پتروشیمی جم سرمایه گذاری نمیرپارس فارس و خوزستان سرمایه گذاری پارس نوشهر گروه یاهمن گروهه یاهنا (سهامی عام) سپاهان هشتگان سپاهان ارمومیه صنعتی پهلوی افت تراکتورسازی ایران گروه صنعتی پارس صنعتی پهلوی سرمایه گذاری خوارزمی توکاریگ فولاد سپاهان سرمایه گذاری مسکن پردویس ایزوتک صنعت و معدن سرمایه گذاری صنعت و معدن صنعتی پهلوی سرمایه گذاری غدیر هندیگ	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۶۰۰	۷۱۰,۷۶۹	(۲۶,۶۲۰,۷۹۵)	۲۸۹,۶۲۰,۰۵	-	۴۷,۷۷۲,۰۰۰	۴۰,۹۰۰,۷۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	
پیشیزه ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۷۵۰	۱۷۶,۲۰۰	(۱۵۰,۳۷۵)	۱۲۸,۵۱۰,۰۱	(۲,۷۲۰,۶۷۹)	-	-	-	-	
پیمایه ما ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۱۷۰	۷۷۲,۰۰۴	(۲۰,۹۵۶)	۲۲۶,۲۵,۲۴	(۲,۰۳۵,۰۷۶)	-	-	-	-	
کارخانجات اردوبخش ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۸۵۰	۲۹,۹۵۴	(۱۲,۹۳۲,۷۹۳)	۱۲,۹۳۲,۷۹۳	(۱,۰۱۸,۹۵۷)	-	-	-	-	
نفت پارس ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۶۵۰	۲۷۶,۱۹	(۱۹۹,۷۸۲,۷۶۹)	(۲۹,۲۱۷,۳۹۱)	(۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۷۸۲,۷۶۹	-	-	-	
صایع خاکچیانی ایران ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰	(۷۰۹,۷۷۴,۵۶۹)	(۷۷۶,۵۱,۱۵)	(۷,۷۷۶,۵۶۹)	-	۷۰۹,۷۷۴,۵۶۹	-	-	-
سپاهان ارمومیه ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۶۰۰	۵۰,۰۰۰	(۶۰۱,۱۰۰,۴۷۸)	(۶۸۶,۵۸۰,۰۰)	-	-	۶۰۱,۱۰۰,۴۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰
پتروشیمی میان ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۸۵۰	۸۰,۷۲۸	(۶۸۶,۵۸۰,۰۰)	(۶۸۶,۵۸۰,۰۰)	-	-	۶۸۶,۵۸۰,۰۰	۱۹۹,۰۰۰,۴۸۴	۱۳۹۵/۰۳/۲۱	۱۳۹۵/۰۳/۲۰
توکارول ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۲۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۹۱,۳۶۶)	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۹۱,۳۶۶)	-	۴۲,۱۹۴,۵۷۵	-	-	-
کششل خودگردی تکنیک خو ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۲	۱۳۹۶/۰۲/۲۲	-	-	-	-	-	-	۷۴,۷۷۲,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی جم ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	۱۳۹۶/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری نمیرپارس فارس و خوزستان ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری پارس نوشهر ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۹۹۸,۴۵۱	-	-	-
گروه یاهمن ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۲۲۵,۶۸۱	-	-	-
گروهه یاهنا (سهامی عام) ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۷	۱۳۹۶/۰۱/۰۷	-	-	-	-	-	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سپاهان هشتگان ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۶۶۱,۷۵	-	-	-
سپاهان ارمومیه ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پیمایه ما ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۴	۱۳۹۶/۰۱/۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
افست ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۵۴۷,۵۵	-	-	-
تراتکتورسازی ایران ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۷	۱۳۹۶/۰۱/۱۷	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۰۴۵,۱۳۱	-	-	-
گروه صنعتی پارس ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۴	۱۳۹۶/۰۱/۱۴	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
صنعتی پهلوی ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۳	۱۳۹۶/۰۱/۱۳	-	-	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
افست ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۰	۱۳۹۶/۰۱/۱۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
تراتکتورسازی ایران ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۷	۱۳۹۶/۰۱/۰۷	-	-	-	-	-	-	۲۷۷,۰۴۵,۱۳۱	-	-	-
گروه صنعتی پارس ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۴	۱۳۹۶/۰۱/۰۴	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
صنعتی پهلوی ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۲	۱۳۹۶/۰۱/۰۲	-	-	-	-	-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
افست ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۷,۴۶	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۹	۱۳۹۶/۰۱/۲۹	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۷,۴۶	-	-	-
توکاریگ فولاد سپاهان ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۵	۱۳۹۶/۰۱/۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۷۸,۸۵۹	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردویس ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۱/۲۷	-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۷۶,۲۱۶	-	-	-
ابیزتک صنعت و معدن ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۰۸	۱۳۹۶/۰۱/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۷۴۳,۱۷۸	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۲۲۳,۴۰۴	-	-	-
صنعتی پهلوی ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	۱۳۹۶/۰۱/۱۸	-	-	-	-	-	-	۵۱,۳,۱۳۷	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر هندیگ ۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	۱۳۹۶/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	-	۵۰,۷۹,۱۱۸,۱۲۴	-	-	-

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نکه
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

-۲۰-سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۳۸,۱۵۹,۲۷۴	۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱	۲۰-۱
۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳	۵۵,۷۷۵,۱۶۶	۳۲,۴۸۶,۲۹۲	۲۰-۲
۱۶,۰۲۵,۵۸۰	-	-	۲۰-۳
۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵	۹۳,۹۲۴,۴۴۰	۲۹۸,۶۱۶,۶۴۰	جمع

-۲۰-۱-سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری سرسپید
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۳۸,۱۵۹,۲۷۴	۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳	۹۶/۰۲/۱۶ ۹۵/۰۲/۲۸ اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه درصد
-	-	۵۰,۴۴۰,۱۷۹	۹۶/۰۲/۱۶ ۹۶/۰۲/۱۶ اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۳۰%
-	-	۹,۰۴۷,۹۹۴	۹۷/۱۲/۱۸ ۹۲/۱۱/۰۱ اوراق مشارکت اجراه رایتل ۲ سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	۷۳,۷۰۰,۰۸۵	۹۳۳,۹۹۹ ۹۶/۰۲/۱۱ ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴ اوراق مشارکت اجراه دولت مرحله یک
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۳۸,۱۵۹,۲۷۴	۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱	جمع
		۳,۹۲۴,۱۰۹	

-۲۰-۲-سودسپردہ بانکی بشرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه‌گذاری سرسپید
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۸۳۹,۹۸۶	۲,۹۹۵,۹۹۷	۳۱,۹۷۷,۳۳۱	۹۱/۰۴/۰۶ سود سپردہ بانک شهر
۶۴,۳۴۸,۰۷۳	۵۲۷,۰۷۷۹۰	۱۳۲,۴۴۲	۹۱/۰۷/۳۰ سود سپردہ بانک خاورمیانه
۱۰,۰۳۵۸	۱۰,۰۳۵۸	۱,۳۰۸,۰۵۴	۹۲/۱۱/۰۲ سود سپردہ بانک سامان
۲۰,۱۶۰۸	۶۸,۷۷۴	۵۴,۴۸۳	۹۲/۱۱/۲۹ سود سپردہ بانک دی
۵۰,۰۴۴۸	۱۲,۲۴۷	۱۳,۴۸۲	۹۳/۱۲/۰۱ سود سپردہ بانک تجارت
۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳	۵۵,۷۷۵,۱۶۶	۳۲,۴۸۶,۲۹۲	جمع
		(۱,۹۹۷)	۳۳,۴۸۸,۲۸۹

-۲۰-۳-سود اوراق گواهی سپردہ بانکی بشرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
سود خالص	سود خالص	درآمد سود اوراق	تاریخ سرمایه‌گذاری سرسپید
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۰۲۵,۵۸۰	-	-	-

سود اوراق گواهی سپردہ بانکی لیرینگ رایان سایا

بنده سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نکم
بادداشت‌های همواره صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل خواهد بادادهای ۲۱ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادر کسر شده و علی سال مالی جاری تحقیق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۱۱,۴۴۴,۲۶۳	۲۹,۷۵۲,۵۴۲	۲۱-۱
۶۴۷	۲۴,۲۲۸,۰۴۵		۲,۰۳۶
۲۵,۸۹۸,۹۹۰	۶۲۰,۳۹۷	۱۸,۱۴۳,۷۷۳	
۸۳,۲۰۰,۹۱۶	۵۳,۳۶۶,۸۷۳	۳۷,۲۲۸,۴۶۳	
۱۲۶,۷۳۶,۶۹۸	۸۹,۶۵۹,۵۷۸	۸۵,۱۳۶,۸۱۴	

تنزيلات درآمد سود سهام دریافتی سال مالی قبل

تنزيلات مربوط به سود بانک

تمدیلات کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

جمع

۲۱-۱- تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزيل شده سود سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش وارزشن تنزيل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزيل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزيل شده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۱۱,۴۴۴,۲۶۳	۸,۰۲۹,۸۹۲	۱۴۱,۱۲۹,۷۵-	۱۲۳,۱۹۹,۸۵۸
-	-	۱,۸۴۴,۶۱۶	۱۹۹,۲۶۹,۰۰-	۱۹۷,۴۲۴,۳۸۴
-	-	۸,۶۶۱,۳۸۳	۱۶۵,۰۰۰,۰۰-	۱۵۶,۳۳۸,۶۱۷
-	-	۱,۴۱۱,۶۲۸	۲۳,۰۰۴,۰۰-	۲۲,۱۹۲,۳۷۲
-	-	۱,۲۲۳,۷۶۶	۵۹,۰۱۷,۹۲۰	۵۸,۳۸۴,۱۵۴
-	-	۸,۵۷۱,۲۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰-	۲۹۱,۴۲۸,۷۴۳
۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۱۱,۴۴۴,۲۶۳	۲۹,۷۵۲,۵۴۲	۸۸۸,۵۲۰,۵۷-	۸۵۸,۸۶۸,۱۲۸

شرکت افست

سرمایه‌گذاری صنعت و معدن

گروه مینا (سهامی عام)

لیزینگ صنعت و معدن

سرمایه‌گذاری غیر (لیزینگ)

صنعتی پیشبر

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بک

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارگان

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۹۱,۶۰۸,۸۴۵	۲۶۳,۹۱۴,۱۲۶	۲۱۵,۰۵۹,۰۷۱
۹۷,۶۰۶,۲۷۸	۲۳,۸۴۷,۴۰۹	۲۵,۴۷۹,۳۹۶
۵۰,۴۳۶,۴۴۳	۶,۷۸۸,۸۹۵	۱۲,۷۳۹,۶۹۸
۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶	۳۰۴,۰۵۰,۴۳۰	۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵

هزینه کارمزد مدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه کارمزد حسابرس
جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۴,۷۹۷,۲۷۵	۵۸,۳۲۲,۳۴۶	۶۶,۵۹۵,۲۲۴
۸,۷۵۳,۷۳۱	۲,۳۴۳,۰۲۰	۴,۸۷۲,۶۸۲
۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶	۶۰,۶۶۵,۳۶۶	۷۱,۴۶۷,۹۰۶

هزینه آپونمان
سایر هزینه ها
جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۱,۰۰۸,۱۴۴	-	۶۷,۲۶۵,۸۱۲

هزینه تسهیلات بانکی

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتنهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)	(۴,۹۰۳,۹۷۷,۶۲۷)	۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰

تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال

بیان دوره مالی سالی ۳ عاده متناسبی به تاریخ ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۳

صندوق در تاریخ مجاز نامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای است.

۹. استنده به آنها:

نوع مالی عیا نحوه مالی عیا	مشرح معامله	نوع والستگی	طرف معامله
مانده طلب (بهی) در پایان دوره	ارزش معامله - ریال (۱۰۰,۲۱,۳۶,۴۲,۵۷,۶۳,۷۴)	از نوع معامله موضوع مالیه کارمزد مدیر کارمزد شاعر	کارمزد مدیر کارمزد شاعر
ریال	تاریخ معامله (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)	تاریخ دوره (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)	مدیر صندوق شناس صندوق
	مقدار دوره (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)	-	مدیر صندوق
	مقدار دوره (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)	کارمزد مؤلی کارمزد حسابر	منولی صندوق حسابر صندوق
	مقدار دوره (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)	کارمزد حسابر	حسابر صندوق
	مقدار دوره (۱۰,۷۸,۷۷,۷۲,۵۳,۱)		موسسه حسابرسی دای رهیافت
			موسسه حسابرسی دای رهیافت
			جمع

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تجزیه تاریخ تلیف صورتی ملی اتفاق افتاده و مستلزم تمثیل اقلام صورت های ملی و یا اشیاء در پادشاهی همراه بوده وجود نداشته است.