

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

۴

یادداشت های توضیحی:

۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶-۸

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۲۶

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 متصفانه 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سیاست

صندوق سرمایه گذاری
مشترک (در سهام)
آسمان یکم

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت
سیدگردان
آسمان

محمد صدرانی

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

محمد رضا نادریان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۴۱,۷۹۶,۷۶۰,۷۵۵	۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۴۴۱,۹۹۹	۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲	۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۵۲۳,۹۹۵,۸۲۵	۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۸	حسابهای دریافتنی
.	۵۹,۱۹۴	۱۰	سایر دارایی ها
۸۷۷,۴۴۸	۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۱۱	موجودی نقد
۴۷,۴۲۹,۰۵۲,۸۸۹	۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۱,۴۱۴,۴۸۵,۹۴۲)	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	۹	حساب جاری کارگزاران
(۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰)	(۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۴,۱۵۸)	.	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۱,۷۳۱,۰۰۸,۱۴۴)	(۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷)	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
(۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴)	(۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶)	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۵,۵۱۸,۸۲۳,۱۱۸)	(۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱)		جمع بدهی ها
۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۷۷۱	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۶	خالص دارایی ها
۳,۹۱۶,۱۱۲	۵,۳۹۷,۹۹۹		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 تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۱,۴۱۳,۶۰۳,۱۴۴
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	۱,۶۳۱,۰۹۰,۶۹۸
۱۹ سود سهام	۴,۷۱۵,۲۷۶,۸۶۰	۵,۰۷۹,۱۱۸,۱۲۴
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵
۲۱ سایر درآمدها	۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸	۱۲۶,۷۳۶,۰۵۱
جمع درآمدها	۲۳,۰۳۵,۷۶۵,۱۸۱	۸,۵۲۳,۳۴۶,۵۶۲
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵)	(۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶)
۲۳ سایر هزینه ها	(۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲)	(۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۲۱,۱۳۷,۰۰۸,۳۷۴	۷,۲۳۰,۱۴۳,۹۹۰
۲۴ هزینه های مالی	(۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰)	(۸۱,۰۰۸,۱۴۴)
سود (زیان) خالص	۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴	۷,۱۴۹,۱۳۵,۸۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری	۲۸.۱۴٪	۱۲.۷۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۵۰.۴۶٪	(۹.۶۶)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۰,۷۰۲	۴۹,۸۶۵,۶۱۸,۵۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۲,۱۷۳	۲,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۴,۲۳۶)	(۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۶,۰۸۳,۷۸۸,۴۸۵
تعدیلات	۲۵	(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۱۸,۶۳۹	۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳

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

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

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
 - اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 شش ماه از تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسینی، پلاک ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund۱.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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 ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایا رهیافت (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی جنوبی، خیابان برادران شهید نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول، واحد ۲۱ و ۲۰.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

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

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

۴-۱-۲ **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ **سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ **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 حداکثر ظرف 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.

۴-۲-۲ **سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق 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- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد 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 بابت 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 یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۹			صنعت
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۶۷٪	۲,۶۹۱,۲۱۹,۴۳۲	۲,۲۷۵,۱۲۵,۵۸۶	۲۰۴٪	۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲	۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷	استخراج کانه های فلزی
۰۸۴٪	۳۹۸,۵۹۵,۵۰۵	۵۳۳,۵۷۳,۶۸۰	۰۲۱٪	۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰	۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷۸۵٪	۳,۷۲۱,۱۳۴,۲۴۳	۲,۱۷۹,۲۷۶,۶۸۳	-	-	-	انتشار، چاپ و تکثیر
۱۶۴٪	۷۷۶,۵۲۶,۴۶۶	۸۷۵,۵۴۴,۵۸۳	۱۰۹۳٪	۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰	۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶	بانک ها و موسسات اعتباری
۲۳۱٪	۱,۰۹۷,۹۲۳,۴۶۶	۱,۰۵۲,۲۴۷,۵۷۸	۰۳۶٪	۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵	۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۳۹۷٪	۱,۸۸۴,۲۵۵,۶۱۵	۲,۰۸۱,۰۵۵,۷۹۲	۴۵۶٪	۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳	۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴	حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات
۸۸۸٪	۴,۲۱۳,۳۱۴,۲۳۵	۵,۰۹۸,۳۲۱,۴۸۶	۳۰۷۴٪	۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	خدمات فنی و مهندسی
۱۰۷۳٪	۵,۰۸۸,۳۷۵,۲۴۱	۶,۸۷۶,۹۷۴,۳۷۵	۴۴۰٪	۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱	۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳	خودرو و ساخت قطعات
۳۰۱٪	۱,۴۲۷,۵۷۶,۰۶۱	۱,۵۳۸,۴۷۸,۲۲۹	۵۶۲٪	۵,۸۵۲,۱۸۷,۳۹۷	۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
-	-	-	۳۴۵٪	۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶	۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۷۷۵٪	۳,۶۷۷,۶۵۵,۹۲۵	۳,۴۷۸,۲۱۷,۵۳۷	۳۰۲٪	۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۳۰	۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴	سایر واسطه گری های مالی و پولی
۲۴۶٪	۱,۱۶۸,۸۰۰,۶۰۲	۱,۴۹۵,۹۳۹,۸۰۲	۰۵۶٪	۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰	۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳	سرمایه گذاریها
۲۹۰٪	۱,۳۷۶,۴۱۹,۳۸۱	۱,۳۱۶,۵۴۸,۱۷۳	۲۶۱٪	۲,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱	۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶	سیمان، آهک و گچ
۰۸۸٪	۴۱۵,۲۴۳,۸۲۸	۵۰۹,۷۳۲,۰۱۱	-	-	-	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۱۰۷۶٪	۵,۱۰۳,۷۹۰,۳۲۱	۴,۱۵۵,۹۹۲,۳۱۶	۱۱۴۱٪	۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹	۱۱,۲۵۳,۷۵۰,۳۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰۰۵٪	۲۴,۲۲۲,۳۰۵	۲۱,۸۱۷,۴۰۴	۱۲۵۳٪	۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸	۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳	فراآورده های نفتی و سوخت هسته ای
۴۷۴٪	۲,۲۴۹,۷۸۹,۶۴۱	۲,۱۵۸,۸۷۲,۵۱۵	۹۸۸٪	۱۰,۲۸۵,۳۶۱,۶۸۶	۱۰,۰۰۰,۹۵۸,۶۷۵	فلزات اساسی
-	-	-	۱۲۸٪	۱,۳۲۸,۳۷۰,۸۶۳	۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰	قند و شکر
-	-	-	۲۰۹۷٪	۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵	۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶	لاستیک و پلاستیک
۳۸۲٪	۱,۸۱۴,۰۷۳,۲۸۷	۱,۸۰۲,۴۰۵,۹۴۹	۳۷۰٪	۳,۸۵۴,۴۵۴,۱۹۷	۳,۸۴۴,۸۱۹,۵۹۰	ماشین آلات و تجهیزات
۴۵۸٪	۲,۱۷۵,۷۰۰,۲۵۵	۱,۶۹۷,۸۶۳,۲۸۴	۱۰۳۰٪	۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷	۶,۵۴۲,۳۵۲,۲۷۱	محصولات شیمیایی
۴۹۲٪	۲,۳۳۴,۷۲۵,۸۹۰	۲,۷۴۱,۸۲۶,۲۰۵	۳۷۶٪	۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸	۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر
-	-	-	۳۰۹۴٪	۴,۱۰۳,۰۳۸,۸۵۳	۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶	محصولات کاغذی
-	-	-	۱۸۰٪	۱,۸۷۶,۹۰۶,۶۰۶	۱,۸۴۸,۵۵۴,۵۰۷	مخابرات
۰۳۳٪	۱۵۷۴۱۹۰۵۶۰۰۰٪	۱۹۲۴۸۶۷۹۱۰۰۰٪	۳۴۳٪	۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸	۴,۱۹۳,۷۶۰,۲۷۲	مواد و محصولات دارویی
۸۸۰۹٪	۴۱,۷۹۶,۷۶۰,۷۵۵	۴۲,۰۸۲,۲۹۹,۹۷۹	۹۵۰۹۳٪	۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۱۰۳,۳۷۲,۸۱۲,۴۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)					
۰	۰.۰۰٪	-	-	۲۲٪	سالانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۷	بلند مدت	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۸۱۹۸۰۴۰۰۹ - شعبه احمدقصر
۸۲۶,۶۲۰	۰.۰۰٪	۱۵,۷۹۲,۴۱۳	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۰۸/۱۱	کوتاه مدت	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲ - شعبه احمدقصر
۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳	۰.۵۰٪	-	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	کوتاه مدت	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰ - شعبه احمدقصر
۰	۰.۰۰٪	۲,۱۱۷,۶۱۹	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	بانک دی- پشتیبان ۰۳۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه وزرا
۰	۰.۰۰٪	۵۳۱,۹۶۷	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۲/۱۱/۱۳	کوتاه مدت	بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۲۵ شعبه استاد نجات اللهی
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۰.۵۰٪	۱۸,۴۴۱,۹۹۹	-					

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش					
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۰.۳۴٪	۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲	-	۲,۳۹۳,۰۸۸	۳۵۶,۰۵۰,۲۷۲	۲۲٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۰.۳۴٪	۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲	-	۲,۳۹۳,۰۸۸	۳۵۶,۰۵۰,۲۷۲			اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۰.۳۴٪	۴,۰۸۸,۹۷۶,۸۶۲	-	۲,۳۹۳,۰۸۸	۳۵۶,۰۵۰,۲۷۲			جمع

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۵۱۶,۶۳۶,۸۶۴	۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱	(۲۰,۷۸۶,۵۳۹)	۲۵٪	۱,۳۴۷,۶۴۸,۹۸۰	سود سهام دریافتنی
۷,۳۳۸,۹۶۱	۷,۷۸۰,۴۸۵	(۲,۱۵۱)	نرخ های متفاوت	۷,۷۸۲,۶۳۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸-۱ سایر حسابهای دریافتنی
۱,۵۲۳,۹۹۵,۸۲۵	۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	(۲۰,۷۸۸,۶۹۰)		۱,۳۵۵,۴۳۱,۶۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳,۷۸۰,۱۵۹)	۱,۸۷۳,۶۸۶	۱,۹۰۶,۴۷۳	کارگزاری بانک مسکن
(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	(۲۷۷,۰۵۹,۸۶۰,۵۰۳)	۲۷۸,۳۷۹,۴۸۸,۲۶۶	(۱,۴۱۶,۳۹۲,۴۱۵)	کارگزاری حافظ
۳۶,۱۲۹,۴۶۴	(۱۵۶,۷۷۹,۵۶۰)	۱۹۲,۹۰۹,۰۲۴	-	تعدیلات کارگزاری حافظ
۱,۹۰۶,۴۷۳	(۳,۷۸۰,۱۵۹)	۵,۶۸۶,۶۳۲	-	تعدیلات کارگزاری بانک مسکن
-	(۱۳,۸۴۵,۸۱۱)	۱۳,۸۴۵,۸۱۱	-	تعدیلات کارگزاری بهگزین
-	(۱,۶۵۶,۹۴۵)	۱,۶۵۶,۹۴۵	-	تعدیلات کارگزاری بپورس بیمه ایران
(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	(۲۷۷,۲۳۹,۷۰۳,۱۳۷)	۲۷۸,۵۹۵,۴۶۰,۳۶۴	(۱,۴۱۴,۴۸۵,۹۴۲)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۲	۲۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸)	۵۹,۱۹۴

مخارج آبونمان

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۷۵,۴۷۴	۲۷۴,۰۲۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۶۲۵,۹۱۲	۲۰۴,۰۳۳	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۴۶,۰۶۲	۰	بانک تجارت-جاری-۱۶۶۶۲۴۷۴۶-شعبه نجات الهی
۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
۸۷۷,۴۴۸	۳۰,۴۸۸,۰۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۷,۴۳۰,۰۴۲	۸,۴۵۵,۴۸۹	بدهی به مدیر صندوق
۲۴۷,۱۹۳,۰۲۶	۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴	ذخیره کارمزد مدیر
۳۵,۵۰۲,۷۰۲	۳۶,۶۱۷,۲۶۰	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	ذخیره کارمزد ضامن
۵۱,۵۳۹,۶۲۰	۵۱,۵۳۹,۶۷۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۱۰۰,۴۳۷,۹۲۰	۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۱۵۸	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تسهیلات کوتاه مدت یکساله دریافت نموده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
-	۱۸٪	۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۸٪	بانک شهر - ۷۰۰۳۰۰۰
۱,۷۳۱,۰۰۸,۱۴۴								بانک شهر - ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
		۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۲,۸۸۶,۹۵۴	۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	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 :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۹,۷۰۲	۳۷,۹۹۴,۱۱۷,۸۵۱	۱۷,۶۳۹	۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳,۹۱۶,۱۱۱,۹۲۰	۱,۰۰۰	۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۷۰۲	۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۷۷۱	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	جمع

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۸۰,۶۰۵,۷۱۵	۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۲۵۹	۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۸۷,۳۸۸,۴۵۶)	(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۰,۳۸۵,۸۸۵	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱,۴۱۳,۶۰۳,۱۴۴	۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۳۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۸,۳۸۸,۰۰۰)	-	-	(۱,۷۳,۷۳۸,۸۸۰)	۹۵۷,۶۳۲
۳۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-
۳۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۰,۰۰۰)	-	-	(۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۲,۷۲۰)
۳۵,۰۰۰	۵۳,۵۵۳,۰۰۰	(۵,۵۵۳,۰۰۰)	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۷۲,۶۴۰)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۸,۴۰۰)	-	-	(۵۱,۹۵۸,۴۰۰)	(۱۷,۱۲۰)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۷,۰۰۰)	-	-	(۳۲,۳۷۴,۰۰۰)	-
۳۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۲۰,۰۰۰)	-	-	(۳۷,۲۴۰,۰۰۰)	-
۶۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۶۹۱,۴۴۰)	(۳۸۴,۰۰۰)	-	(۱۱,۰۷۵,۴۴۰)	-
۱۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۱۲,۰۰۰)	-	-	(۳۷,۳۵۴,۰۰۰)	-
۲۵,۰۰۰	۳۸,۵۳۰,۰۰۰	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۵۶,۳۸۰)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۳۷۴,۰۰۰)	-	-	(۲۸,۱۲۷,۶۰۰)	-
۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۱۲۴,۴۴۰)	(۴۳۰,۰۰۰)	-	(۷,۶۲۲,۴۴۰)	-
۴۸,۴۴۲	۴,۸۵۱,۵۹۰,۰۰۰	(۲,۰۷۱,۱۶۱,۱۱۹)	(۳,۶۶۴,۵۸۷)	(۲۴,۲۵۷,۶۴۵)	۷۲۹,۴۳۷,۶۴۵	۱,۶۶۷,۳۱۵,۸۲۲
۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۸۸۷,۳۹۴	(۱,۲۶۵,۵۷۲,۱۹۹)	(۷,۱۲۵,۰۰۰)	(۶,۷۳۴,۳۳۷)	۳۶,۴۰۰,۷۳۲	-
۱۴۴,۶۱۴	۱,۳۳۴,۶۷۷,۶۷۴	(۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۷۳,۳۸۱)	۶۱,۶۸۸,۱۰۷	-
۶۶۲	۹۶۹,۶۰۰	(۷۶۱,۹۶۶)	(۴,۵۱۲)	(۳,۵۱۲)	۱۵۵,۵۷۲	-
۶۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۱,۵۵۷,۷۵۴)	(۸,۸۸۷,۷۳۸)	(۸,۴۰۰,۰۰۰)	۳۴۱,۳۵۰,۰۰۰	-
۱,۱۶۳,۶۰۳	۱۰,۶۷۳,۹۰۱,۹۱۷	(۸,۴۲۱,۱۱۸,۵۹۴)	(۵۲,۳۸۷,۷۵۵)	(۵۲,۳۸۷,۷۵۵)	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۳۰	۱۶,۶۸۸,۰۰۰	(۱۲,۸۲۷,۰۰۰)	(۸۷,۱۱۹)	(۸۷,۱۱۹)	۳,۶۶۲,۲۵۰	-
۱,۰۰۹,۸۶۶	۴,۱۰۳,۷۱۹,۴۱۴	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۱,۷۹۹,۹۵۵)
۷۰,۰۰۰	۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۹,۸۱۱,۵۵۴)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲۵۶,۶۹۲,۰۰۰)	۴۵,۶۷۵,۸۸۸
۴۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۷۵۵,۰۰۰	(۱,۳۱۹,۸۱۱,۳۷۷)	(۵,۵۱۲,۰۰۰)	(۵,۵۱۲,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۵۴,۸۹۶	۶,۵۴۹,۶۶۱,۵۱۸	(۵,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹۴,۷۴۰,۰۰۰	-
۱۰,۶۸۷	۳۸۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳۸۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۲,۰۰۰)	(۱,۵۱۲,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
۳۶,۵۳۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۹,۵۵۳,۶۰۰)	(۱۵,۳۱۲,۷۷۷)	(۱۵,۳۱۲,۷۷۷)	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۱,۰۰۰	۴,۹۱۹,۸۱۰,۰۰۰	(۴,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱۰,۰۰۰	۲,۷۶۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۲۷,۰۰۰)	(۱۲,۸۲۷,۰۰۰)	۱۵۱,۸۲۷,۰۰۰	(۵۷,۸۵۷,۳۳۲)
۷۷۲,۲۰۰	۴,۹۱۳,۵۸۶,۳۳۲	(۴,۹۱۳,۵۸۶,۳۳۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹,۶۵۳,۳۸۱
۱۲,۰۰۰	۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۳۱۲,۶۶۶)	(۱۱,۳۱۲,۶۶۶)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۷۶,۴۱۵)
۳۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۷۵۹,۷۱۲	(۱,۲۸۴,۷۵۹,۷۱۲)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۱۰۷	۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۹,۴۶۷)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۸۹,۳۳۶)
۴۹۵,۸۶۷	۱,۵۵۸,۴۹۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۵۶,۹۵۸	۱,۵۵۸,۴۹۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۳,۰۰۰	۲,۵۸۴,۷۱۷,۲۹۹	(۲,۵۸۴,۷۱۷,۲۹۹)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۲,۵۳۲,۸۷۴	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۹,۳۳۷	۱,۸۱۱,۳۳۱,۳۳۷	(۱,۸۱۱,۳۳۱,۳۳۷)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۵۳	۱,۴۳۳,۳۳۰	(۱,۴۳۳,۳۳۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۷۲,۸۴۴	۵۸۸,۸۹۱,۲۳۲	(۵۸۸,۸۹۱,۲۳۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۶۶۲	۱۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۴۸۸	۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۳۳۳,۳۱۲	۳,۵۱۲,۶۷۷,۲۷۸	(۳,۵۱۲,۶۷۷,۲۷۸)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵۳,۸۳۸	۱,۳۳۳,۳۱۲,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۳۱۲,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۷۸۲,۳۳۲	۹۸۲,۸۱۹,۳۳۲	(۹۸۲,۸۱۹,۳۳۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۷,۵۳۲	۹۹۲,۳۱۰,۰۰۰	(۹۹۲,۳۱۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۳۲	۳,۵۵۴,۹۱۰	(۳,۵۵۴,۹۱۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۹۷,۰۷۶	۱,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۰۰	۳۵۷,۹۵۰,۰۰۰	(۳۵۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	۱,۳۳۴,۵۳۲,۱۹۴	(۱,۳۳۴,۵۳۲,۱۹۴)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۸۹,۵۲۰	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۱۶,۰۰۰	۴,۶۲۲,۳۳۰,۰۰۰	(۴,۶۲۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۳۰,۰۰۰	(۳۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱۲,۳۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۸۳,۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۱۹۰	(۱,۵۵۳,۱۹۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۱۲۲,۰۰۰	۴,۷۸۹,۹۵۵,۹۱۰	(۴,۷۸۹,۹۵۵,۹۱۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۶۴,۲۷۰	۱,۲۵۴,۷۵۵,۳۱۸	(۱,۲۵۴,۷۵۵,۳۱۸)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۳۵,۰۰۰	۲,۸۸۲,۸۶۶,۸۵۷	(۲,۸۸۲,۸۶۶,۸۵۷)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۵۳,۹۷۱	۲,۵۵۳,۶۵۵,۹۱۱	(۲,۵۵۳,۶۵۵,۹۱۱)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۲۴,۵۳۲	۱,۲۴۴,۶۱۵,۱۷۵	(۱,۲۴۴,۶۱۵,۱۷۵)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۶۴,۱۱۶	۳,۶۹۲,۳۳۲,۵۸۳	(۳,۶۹۲,۳۳۲,۵۸۳)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۰,۰۰۰	۷۸۲,۳۳۰,۰۰۰	(۷۸۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۸,۹۷۹	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۷۷,۶۲۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۷۷۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۰۰	۷۸۱,۶۸۸,۸۲۲	(۷۸۱,۶۸۸,۸۲۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۹۹	۲,۳۹۱,۴۵۵	(۲,۳۹۱,۴۵۵)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵,۰۰۰	۲,۳۹۱,۴۵۵	(۲,۳۹۱,۴۵۵)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۲۴,۹۰۰	۱,۶۶۷,۸۶۷,۲۰۰	(۱,۶۶۷,۸۶۷,۲۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۳۹۱,۴۹۹	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵,۰۰۰	۱,۲۳۵,۹۹۱,۳۶۰	(۱,۲۳۵,۹۹۱,۳۶۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۷,۶۶۶	۹۹۵,۳۰۰,۰۰۰	(۹۹۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	(۲,۷۱۵,۹۱۲)	۱۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۰۸,۰۹۶,۹۱۸)	(۶,۴۷۱,۲۸۶)	(۶,۸۴۶,۶۲۱)	(۲,۲۱۰,۶۲۹,۶۱۹)	۲,۰۱۵,۸۵۰,۶۰۸	۱,۸۵۰,۰۰۰
-	۹,۳۷۲,۹۴۹	(۲۶۱,۵۰۰)	(۲۴۸,۴۲۵)	(۴۲,۴۱۷,۱۳۲)	۵۲,۳۰۰,۰۰۶	۱۹۴,۵۷۴
-	.	.	.	(۳۸۶,۷۸۴,۹۹۵)	۳۸۶,۷۸۴,۹۹۵	۲۶۹,۴۷۲
-	۳,۴۲۷,۴۰۴	(۴۴۸,۵۵۶)	(۴۲۶,۱۲۸)	(۸۵,۴۰۹,۱۰۰)	۸۹,۷۱۱,۱۸۸	۱۲۶,۵۳۲
-	(۱,۹۱۱,۶۳۰)	(۴۶۷,۵۰۰)	(۴۴۴,۱۳۰)	(۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	.	.	.	(۳۲۳,۷۸۴,۴۵۷)	۳۲۳,۷۸۴,۴۵۷	۳۳۰,۶۰۵
-	.	.	.	(۲,۲۱۷,۵۱۰,۰۵۸)	۲,۲۱۷,۵۱۰,۰۵۸	۶۸۴,۵۹۱
	(۴۱,۱۹۴,۳۹۱)	(۳۸۸,۱۳۶)	(۳۶۸,۷۲۹)	(۱۱۸,۰۶۴,۷۵۶)	۷۷,۶۲۷,۳۳۰	۱۰۷,۲۲۰
(۵۹,۲۸۱,۲۵۰)	(۹,۶۸۳,۹۰۵)	(۱,۸۷۵,۸۷۸)	(۱,۹۸۴,۶۷۹)	(۳۸۱,۰۳۸,۳۴۸)	۳۷۵,۲۱۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۶۳,۶۱۲,۹۴۲)	۶۳,۶۱۲,۹۴۲	.	.	(۱,۹۵۴,۲۵۱,۱۱۷)	۲,۰۱۷,۸۶۴,۰۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۵۲,۶۹۰,۱۶۳)	۵۲,۶۶۲,۰۱۰	(۶۷۳,۳۳۲)	(۶۸۸,۱۴۵)	(۸۰,۶۴۲,۸۴۲)	۱۳۴,۶۶۶,۳۳۰	۱۳۳,۳۳۳
۶۵,۱۷۹,۴۲۳	.	-	-	-	-	-
(۲۵۱,۲۶۷,۳۳۶)	.	-	-	-	-	-
۱۲,۲۵۰,۲۸۳	.	-	-	-	-	-
۱۶۲,۰۳۳,۵۱۹	.	-	-	-	-	-
(۱۸۷,۳۸۸,۴۵۶)	(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۱۰,۵۸۶,۱۸۸)	(۱۱,۰۰۶,۸۵۷)	(۷,۸۹۵,۰۳۲,۴۲۵)	۷,۷۸۴,۸۱۴,۰۳۱	۵,۶۹۶,۳۲۷

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۷۴۷,۸۷۲	(۲,۱۸۲,۶۴۹)	(۲,۸۰۴,۰۳۰,۴۷۹)	۲,۸۱۹,۹۶۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
-	۷۱,۰۲۴,۰۲۵	(۱,۸۲۴,۹۲۶)	(۲,۲۸۴,۹۳۷,۶۶۱)	۲,۳۵۷,۷۸۶,۶۱۲	۲,۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
-	۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷	(۳,۶۱۰,۲۵۲)	(۴,۵۳۴,۶۲۸,۳۷۵)	۴,۶۶۴,۴۰۸,۳۵۴	۴,۹۸۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
-	(۲,۹۹۷,۲۱۷)	(۱,۵۴۸,۰۰۱)	(۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۲,۷۸۴	۲,۰۰۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۲۸,۸۴۴,۵۰۴	۹,۸۴۴,۲۸۶	-	(۶,۱۵۰,۱۵۵,۷۱۴)	۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۰	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
-	۲۰,۸۲۴,۵۴۴	(۳۵۳,۵۶۶)	(۴۶۶,۴۹۹,۰۴۰)	۴۸۷,۶۷۷,۱۵۰	۴۵۳	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
(۸,۴۵۸,۶۱۹)	-	-	-	-	-	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۲۰,۳۸۵,۸۸۵	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	(۹,۵۱۹,۳۹۴)	(۱۸,۲۴۱,۷۰۳,۲۶۹)	۱۸,۴۸۹,۸۳۵,۹۰۰	۱۹,۱۰۰	جمع

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۵۹۸,۶۵۲,۴۲۶	(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۲,۴۳۸,۲۷۲	۳,۸۵۸,۹۴۳	۱۸-۲	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۱,۶۳۱,۰۹۰,۶۹۸	(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پرداز	۱,۸۹۵,۳۸۶,۶۲۶	(۱,۸۸۸,۵۵۴,۵۰۸)	(۹,۰۰۳,۰۸۶)	(۹,۴۷۶,۹۳۳)	۲۸,۳۵۲,۰۹۹	-
بانک پاسارگاد	۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹۵,۴۸۸,۱۱۶)	(۱,۸۹۸,۱۰۲)	(۱,۹۹۸,۰۰۰)	۲۱۵,۷۸۲	(۳۹,۷۳۶,۸۴۲)
بانک خاورمیانه	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۸,۲۰۹,۶۸۸)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	(۸,۱۰۰,۰۰۰)	۲۵۵,۹۹۵,۳۱۲	-
بیمه ما	۱۰۳,۷۷۴,۶۱۲	(۱۹۹,۹۷۵,۳۳۵)	(۴۹۲,۹۲۹)	(۵۱۸,۸۷۳)	(۴۷,۹۲۹,۵۴۱)	۴۵,۶۷۵,۸۸۸
پالایش نفت اصفهان	۲,۳۴۸,۱۶۷,۱۵۰	(۲,۳۶۱,۱۳۰,۴۶۹)	(۱۰,۶۷۸,۷۹۴)	(۱۱,۲۴۰,۸۳۶)	(۳۴,۸۸۲,۹۴۹)	-
پالایش نفت تبریز	۵,۲۶۶,۹۸۰,۶۲۱	(۵,۸۱۳,۳۳۹,۹۳۸)	(۳۵۰,۰۱۸,۱۵۸)	(۲۶,۳۳۴,۹۰۳)	(۵۹۸,۰۱۲,۳۷۸)	-
پالایش نفت تهران	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۵,۹۴۷,۰۴۱)	(۵,۸۴۲,۵۰۰)	(۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۹۲۹,۵۴۱)	(۶۹۱,۰۷۱,۴۱۴)
پتروشیمی فجر	۲,۱۸۱,۹۶۶,۲۸۸	(۲,۱۸۶,۹۱۳,۳۴۲)	(۱۰,۳۶۴,۳۴۰)	(۱۰,۹۰۹,۸۳۱)	(۲۶,۲۲۱,۲۲۵)	(۵۷,۸۵۷,۳۲۲)
پتروشیمی مبین	۶,۴۶۴,۴۸۵,۱۵۲	(۶,۰۵۳,۷۵۱,۳۶۵)	(۳۰,۷۰۶,۳۰۴)	(۳۲,۳۲۲,۴۴۶)	۳۷۵,۷۰۵,۱۵۷	(۴۵,۶۷۶,۴۹۵)
پخش الیز	۱,۲۳۹,۹۶۰,۰۵۷	(۱,۶۲۴,۰۰۰,۷۷۰)	(۵,۸۸۱,۸۱۰)	(۶,۱۹۹,۸۰۰)	(۴۰,۶۱۳,۷۵۶)	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۳,۳۴۸,۳۵۳,۰۵۶	(۳,۳۷۹,۱۶۰,۳۹۴)	(۱۵,۹۰۴,۶۷۲)	(۱۶,۷۴۱,۷۶۵)	(۴۷,۲۸۹,۳۲۶)	(۴۷,۲۸۹,۳۲۶)
تراکتورسازی ایران	۷۶۲,۰۱۳,۰۷۷	(۷۵۰,۴۳۶,۱۹۱)	(۳,۶۱۹,۵۶۲)	(۳,۸۱۰,۰۶۵)	۴,۱۴۷,۲۵۹	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۵۳۸,۳۵۵,۱۹۶	(۱,۸۹۹,۲۴۸,۸۳۶)	(۷,۳۰۷,۱۸۷)	(۷,۶۹۱,۷۶۶)	(۳۷۵,۸۸۶,۵۹۳)	-
توسعه‌معماران وفلزات	۲,۴۷۶,۶۷۳,۸۰۴	(۲,۴۷۵,۳۴۷,۵۴۳)	(۱۱,۷۶۴,۲۰۱)	(۱۲,۳۸۳,۳۶۹)	(۲۳,۸۲۱,۳۰۹)	-
تولید برق عسلویه مینا	۳,۳۴۸,۷۸۱,۱۴۰	(۳,۳۴۳,۳۳۴,۵۵۴)	(۱۵,۹۰۶,۷۱۰)	(۱۶,۷۴۲,۹۰۶)	(۳۱۷,۱۰۴,۰۳۰)	-
ح. بیمه ما	۲۷۱,۷۲۸,۳۰۶	(۶۷۳,۰۰۰,۷۹۰)	(۱,۲۹۰,۷۰۹)	(۱,۳۵۸,۶۴۲)	(۴۰,۴۲۹,۰۳۵)	-
ح. توسعه‌معماران وفلزات	۴۲,۶۵۶,۲۷۶	(۴۳,۵۳۰,۰۷۵)	(۲,۲۶۱,۷۰۷)	(۲۱۳,۲۸۱)	(۲۸۹,۶۹۷)	۱۹۳,۶۳۱,۰۶۶
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۴,۶۹۱,۱۵۵)	(۳۱,۴۷۸,۲۵۰)	(۳۱,۱۳۵,۰۰۰)	۴,۳۳۳,۵۹۵,۵۹۵	-
ح. صنایع خاک چینی ایران	۲,۳۹۲,۰۶۵,۰۰۰	(۲,۴۰۷,۶۶۸,۳۶۶)	(۱,۳۶۲,۳۰۹)	(۱۱,۹۶۰,۳۲۵)	(۳۸,۹۲۶,۰۰۰)	-
ح. لبنیات کالبر	۱,۱۴۸,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۳۶۵,۲۱۳,۸۵۶)	(۵,۴۵۳,۷۶۰)	(۵,۷۴۰,۸۰۰)	(۲۲۸,۲۴۷,۴۱۶)	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	۸۰۰,۹۹۳,۳۵۲	(۶۹۹,۲۸۷,۰۰۸)	(۳۸۰,۴۷۱,۸)	(۴۰۰,۴۹۶,۷)	۱۴۳,۸۹۶,۶۵۹	-
ح. تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۰۲۳,۰۹۹,۷۷۶	(۱,۳۰۶,۵۴۷,۹۵۵)	(۴,۸۵۹,۷۲۴)	(۵,۱۱۵,۴۹۹)	(۲۹۲,۴۲۳,۴۰۲)	(۶۳,۶۱۲,۹۲۲)
دارو سازی اکسیر	۶۸۸,۵۰۱,۶۳۲	(۷۲۶,۶۷۴,۷۵۱)	(۳,۲۷۰,۳۸۳)	(۳,۴۴۲,۵۰۸)	(۵۴,۸۸۶,۰۱۰)	-
ریل پرداز سیر	۴۰,۶۵۲,۶۹۸,۰۰۶	(۵,۱۲۱,۸۷۷,۵۶۲)	(۱۹,۳۱۰,۰۳۲)	(۲۰,۳۲۶,۳۳۹)	(۱۰,۹۶۲,۴۴۴,۱۳۷)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۱۳۰,۳۹۲,۰۷۰	(۳,۱۰۰,۹۷۱,۷۸۵)	(۱۴,۸۶۹,۳۶۴)	(۱۵,۶۵۱,۹۶۰)	(۱,۱۰۱۰,۰۳۷)	(۲۵۱,۷۹۶,۱۱۰)
سرمایه گذاری شاهد	۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۷,۵۵۲,۳۵۰)	(۱۰,۵۹۲,۲۵۰)	(۱۰,۱۱۵,۰۰۰)	(۲۰,۰۲۶,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۶۷۱,۳۳۳,۷۸۹)	(۲,۸۰۴,۴۰۰)	(۲,۹۵۳,۰۰۰)	(۸۶,۹۸۹,۱۸۹)	(۳۳۲,۲۲۷,۳۰۲)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۷,۶۱۱,۱۵۴)	(۷,۹۸۰,۰۰۰)	(۸,۴۰۰,۰۰۰)	۲۶۰,۰۰۸,۴۴۶	-
سیمان تهران	۵۷۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۴۰,۷۹۷,۹۵۱)	(۲,۷۲۲,۷۰۰)	(۳,۸۶۶,۰۰۰)	(۲۷۳,۱۸۶,۶۵۱)	۹۵,۹۴۴,۲۷۶
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۱۶,۴۰۰,۳۷۵	(۲,۱۹۸,۱۵۵,۳۰۲)	(۷,۲۰۲,۹۰۲)	(۷,۵۸۲,۰۰۲)	(۶۹۶,۵۳۹,۸۳۱)	۵۴,۱۴۱,۴۱۰
سیمان ارومیه	۶۵۴,۰۰۸,۵۴۴	(۶۵۶,۲۵۶,۹۹۸)	(۳,۱۰۶,۵۴۱)	(۳,۲۷۰,۰۴۳)	(۸,۶۲۵,۰۳۸)	۳,۹۷۰,۰۶۷,۳۸۶
شرکت بهمن لیزینگ	۲,۳۷۷,۳۰۳,۷۷۵	(۲,۵۷۸,۳۲۶,۸۷۷)	(۱,۲۹۲,۱۹۳)	(۱۱,۸۸۶,۵۱۹)	(۲۲۴,۱۰۱,۸۱۴)	۱۲۸,۲۴۵,۳۰۱
شیمی دارویی داروبخش	۱,۲۸۴,۲۷۱,۷۴۲	(۱,۳۵۳,۹۳۳,۹۶۸)	(۶,۱۰۰,۲۹۱)	(۶,۴۲۱,۳۵۹)	(۸۲,۱۸۳,۸۷۶)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۱,۰۲۸,۶۱۷)	(۱۷,۷۹۵,۴۰۰)	(۱۸,۷۳۲,۰۰۰)	(۱۶۱,۱۵۶,۰۱۷)	-
صنایع خاک چینی ایران	۱,۲۳۸,۵۹۳,۹۰۲	(۱,۲۳۳,۴۲۱,۷۹۹)	(۵,۸۸۳,۳۲۱)	(۶,۱۹۲,۹۷۰)	۳۰,۸۵۸,۱۱۲	-
صنعتی بهشهر	۱,۸۷۴,۵۸۶,۶۴۰	(۲,۱۲۷,۳۷۰,۹۹۲)	(۸,۹۰۴,۲۸۷)	(۹,۲۷۲,۹۳۳)	(۳۸۱,۰۶۱,۵۷۵)	(۹۲۹,۳۹۰,۹۳۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۵۶۱,۹۸۱,۴۴۰	(۲,۴۴۹,۴۶۹,۶۰۶)	(۱۲,۱۶۹,۴۱۲)	(۱۲,۸۰۹,۹۰۷)	۱۰۷,۵۳۳,۲۱۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۲۶۴,۹۱۰,۰۰۰	(۵,۲۷۹,۴۸۸,۴۵۹)	(۳۵۰,۰۰۸,۲۳۲)	(۳۶,۳۲۴,۵۵۰)	(۶۵,۹۱۱,۳۳۲)	۸۷,۸۱۰,۱۹۸
قند نیشابور	۱,۳۴۱,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰)	(۶,۳۷۱,۸۸۸)	(۶,۷۰۷,۲۵۰)	۳۱,۶۲۴,۸۴۲	-
کارخانجات داروبخش	۳۹۸,۷۴۸,۷۸۰	(۴۲۴,۰۷۶,۱۱۶)	(۱,۸۹۴,۰۵۷)	(۱,۹۹۳,۷۴۴)	(۳۹,۲۱۵,۱۳۷)	(۳۵,۰۶۷,۷۳۵)
کربن ایران	۴۵۸,۰۷۹,۲۴۰	(۴۴۶,۳۳۵,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۸۷۶)	(۲,۲۹۰,۳۹۶)	۷۰,۸۰۴,۶۸۰	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۴,۱۴۳,۴۳۷,۳۶۹	(۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶)	(۱۹,۶۸۱,۳۳۸)	(۲۰,۷۱۷,۱۸۷)	(۱۹۷,۱۶۸,۶۰۲)	-
گروه صنعتی بارز	۳,۱۲۵,۳۲۹,۲۰۸	(۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۷)	(۱۴,۸۴۴,۸۸۶)	(۱۵,۶۲۶,۱۹۶)	(۷۸۶,۹۹۶,۹۲۱)	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۳۰,۳۸۲,۰۰۰	(۳۰,۸۲۰,۳۴۴)	(۱۴,۴۳۱)	(۱۵,۹۱۱)	(۷۴,۳۵۶)	-
گروه سهامی (منیا عام)	۳,۹۳۰,۰۵۲,۰۴۴	(۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۶۰)	(۱۸,۶۶۷,۷۴۷)	(۱۹,۶۵۰,۲۶۰)	(۱۲۷,۷۹۷,۷۳۲)	(۷۸۶,۷۷۲,۹۸۲)
گروه بهمن	۴,۶۳۲,۰۲۱,۵۰۱	(۴,۴۵۵,۵۱۳,۳۴۵)	(۲۲,۰۰۰,۲۰۰)	(۲۳,۱۶۰,۱۰۸)	۱۴۱,۸۰۷,۹۴۶	(۱۰,۷۸۸,۷۰۰,۲۰۱)
لبنیات کالبر	۹۳۰,۵۱۲,۶۷۰	(۱,۱۲۳,۸۶۵,۷۵۵)	(۴,۴۱۹,۹۳۵)	(۴,۶۵۳,۵۴۳)	۲۰۲,۴۲۵,۵۸۳	-
ملی صنایع مس ایران	۸۷۹,۷۳۹,۹۰۵	(۶۵۴,۳۸۹,۴۵۵)	(۴,۱۷۸,۷۶۵)	(۴,۳۹۸,۷۰۰)	۲۴۳,۷۷۲,۹۸۵	۱۱,۵۷۷,۱۶۸
نفت ایرانول	۴,۴۳۱,۹۹۷,۸۶۹	(۳,۲۶۷,۸۰۰,۴۳۷)	(۳۱۰,۵۱۰,۹۹۰)	(۳۲,۱۵۹,۹۸۹)	۱,۱۲۰,۹۸۵,۴۵۳	-
اختیار پارسان-۱۶۰۰-۱۳۹۶-۲/۱۹/۰۲	-	-	-	-	-	۹۵۷,۶۲۲
اختیار پارسان-۱۷۰۰-۱۳۹۶-۲/۱۹/۰۲	-	-	-	-	-	(۳,۶۵۴,۷۲۰)
اختیار پارسان-۱۸۰۰-۱۳۹۶-۲/۱۹/۰۲	-	-	-	-	-	(۱۵,۹۷۲,۶۴۰)
اختیار پارسان-۱۹۰۰-۱۳۹۶-۲/۱۹/۰۲	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۲۰)
اختیار فولاد-۱۳۰۰-۱۳۹۶-۲/۲۵/۰۲	-	-	-	-	-	(۵,۶۵۶,۴۸۰)
اختیار فولاد-۱۴۰۰-۱۳۹۶-۲/۲۵/۰۲	-	-	-	-	-	(۳,۸۱۳,۷۶۰)
بهم دیزل	-	-	-	-	-	۱,۴۶۷,۲۱۵,۸۴۲
پتروشیمی فناوریون	-	-	-	-	-	(۶۴۱,۷۹۸,۹۶۵)
ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	۴۹۶,۵۱۳,۸۱۹
ح. بانک انصار	-	-	-	-	-	(۵۲,۶۹۰,۱۶۳)
رادانپور ایران	-	-	-	-	-	(۵۹,۲۸۱,۲۵۰)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	(۲۲۰,۰۶۴)
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	۲۲۷,۲۳۴,۲۶۵
سرمایه‌گذاری‌غیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۸۲,۲۸۸,۰۱۲)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	(۹۴,۴۸۸,۱۸۳)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	۷۵۰,۱۶۲
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	(۶۷,۷۰۷,۹۰۴)
لیزینگ صنعت ومعدن	-	-	-	-	-	۱۰۳,۲۹۸,۷۰۹
معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۲۳,۱۰۵,۵۶۸)
جمع	۵۸,۸۲۱,۶۷۹	۱۰۲,۹۰۱,۷۲۶,۲۰۱	(۱۰۲,۷۷۵,۷۸۲,۹۰۴)	(۴۸۸,۷۸۳,۲۰۲)	(۵۱۴,۵۰۸,۶۴۱)	۱,۵۹۸,۶۵۲,۴۴۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۷۹۵	۳۵۶,۳۰۸,۵۹۶	(۳۵۲,۱۹۱,۳۲۹)	(۲۵۸,۳۲۴)	-	۳,۸۵۸,۹۴۳	-	-
جمع	۷۹۵	۳۵۶,۳۰۸,۵۹۶	(۳۵۲,۱۹۱,۳۲۹)	(۲۵۸,۳۲۴)	-	۳,۸۵۸,۹۴۳	-	۳۲,۴۳۸,۲۷۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
توکاریل	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۸۰۷,۷۴۸	۸۵۰	۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰	-	۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۶۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت پارس	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۲۷,۶۱۹	۶۵۰	۱۷,۹۵۲,۳۵۰	-	۱۷,۹۵۲,۳۵۰	-
کارخانجات دارویش	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۲۹,۹۵۴	۸۵۰	۲۵,۴۶۰,۹۰۰	-	۲۵,۴۶۰,۹۰۰	-
بیمه ما	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۷۷۲,۰۰۴	۱۷۰	۱۳۱,۲۴۰,۶۸۰	-	۱۳۱,۲۴۰,۶۸۰	-
بهن دیزل	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۷۱۰,۷۴۹	۶۰۰	۴۲۶,۴۴۹,۴۰۰	-	۴۲۶,۴۴۹,۴۰۰	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۷۴,۲۰۰	۷۵۰	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۴۷,۳۷۲,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسپان	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه بهمن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۱۴۷	-	۴۰۰,۰۰۰,۱۴۷	۲۹۱,۹۹۸,۵۵۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۲۶۵,۰۰۶,۱۴۸	-	۲۶۵,۰۰۶,۱۴۸	-
رادپاتور ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۹۰,۴۲۲	۳۵۰	۳۱,۶۴۷,۷۰۰	-	۳۱,۶۴۷,۷۰۰	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۳۲,۴۱۶	۴۰۰	۱۲,۹۶۶,۴۰۰	-	۱۲,۹۶۶,۴۰۰	۲۳۵,۵۴۷,۵۵۰
معدنی و صنعتی گلگهر	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲,۰۰۹,۰۲۱	۲۸۰	۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰	-	۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰	-
سیمان تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۳۵۰,۰۰۰	۵۵	۱۹,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۹,۲۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۷۰۲,۱۰۲	۲۵۰	۱۷۵,۵۲۵,۵۰۰	-	۱۷۵,۵۲۵,۵۰۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۹۴۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی فناوریان	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۱,۴۶۱	۲,۷۵۰	۲۵۱,۵۱۷,۷۵۰	-	۲۵۱,۵۱۷,۷۵۰	-
سیمان فارس خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱,۴۷۹,۴۱۵	۷۰	۱۰۳,۵۵۹,۰۵۰	-	۱۰۳,۵۵۹,۰۵۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۳۷۸,۲۲۳	۱۰۰	۳۷,۸۲۲,۳۰۰	(۲,۱۹۶,۱۳۴)	۳۵,۶۲۶,۱۶۶	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۷۷,۱۲۴)	۱۰۳,۲۲۲,۸۷۶	۱۷۱,۷۴۳,۱۷۸
قند نیشابور	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۵۵۰,۰۰۰	۳۶	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۹,۸۸۷)	۱۸,۰۹۰,۱۱۳	-
کنترل خوردگی تکین خو	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	-	-	-	-	-	۵۲,۴۶۴,۰۶۶
پتروشیمی جم	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	-	-	-	-	-	۱۵۶,۲۳۵,۶۸۱
سیمان همگتان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۰۱	-	-	-	-	-	۸۱,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	۵۲۴,۶۶۹,۲۵۰
افست	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۰۸	-	-	-	-	-	۱۲۹,۴۲۸,۰۳۷
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	-	-	-	-	-	۳۱۵,۵۶۱,۶۰۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۱۴	-	-	-	-	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	۱۳۱,۰۷۷,۴۶۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۱/۲۷	-	-	-	-	-	۶۴,۸۴۸,۸۵۹
لیزینگ صنعت و معدن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۰۸	-	-	-	-	-	۲۲,۱۷۶,۲۱۶
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	-	-	-	-	-	۲۹۱,۲۲۳,۴۰۴
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	۵۱,۳۰۱,۳۷۲
جمع					۴,۷۳۵,۹۶۰,۰۰۵	(۲۰,۶۸۳,۱۴۵)	۴,۷۱۵,۲۷۶,۸۶۰	۵,۰۷۹,۱۱۸,۱۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳	۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
۱۶,۰۲۵,۵۸۰	-	۲۰-۳ سود اوراق گواهی سپرده بانکی
۲۷۲,۷۹۸,۵۴۵	۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۱۰	۹۶/۰۲/۱۶	۹۵/۰۲/۲۸	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	۶۶,۸۴۳,۸۳۲	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶/۰۲/۱۴	۹۶/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
-	۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸	۲۲٪	۱,۰۰۰,۱۰۰	۹۷/۱۲/۱۸	۹۲/۱۱/۰۱	اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	۹۴,۵۸۸,۲۰۴	-	۹۳۳,۹۹۹	۹۸/۱۲/۲۶	۹۶/۰۲/۱۱	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۵۰,۳۲۲,۴۹۲	۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷		۳,۹۳۴,۱۰۹			جمع

۲۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱,۸۳۹,۹۸۶	۴۰,۷۸۷,۲۱۹	۱۰٪	۴۰,۷۸۷,۲۲۳	(۴)	۴۰,۷۸۷,۲۱۹	سود سپرده بانک شهر
-	۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷	۱۰٪	۸۱۲,۷۷۶,۱۲۴	(۲,۱۲۷)	۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
-	۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	۲۳٪	۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	۰	۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	سود سپرده بلندمدت بانک شهر
۶۴,۳۴۸,۰۷۳	۱۳۲,۸۲۷	۱۰٪	۱۳۲,۸۲۷	-	۱۳۲,۸۲۷	سود سپرده بانک خاورمیانه
۱۰,۳۵۸	۲,۶۳۳,۰۰۲	۹٪	۲,۶۳۳,۰۰۲	-	۲,۶۳۳,۰۰۲	سود سپرده بانک سامان
۲۰۱,۶۰۸	۱۵۸,۴۹۳	۱۰٪	۱۵۸,۵۱۳	(۲۰)	۱۵۸,۴۹۳	سود سپرده بانک دی
۵۰,۴۴۸	۳۵,۷۶۶	۱۰٪	۳۵,۷۶۷	(۱)	۳۵,۷۶۶	سود سپرده بانک تجارت
۱۰۶,۴۵۰,۴۷۳	۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲		۲,۴۰۲,۵۵۰,۸۵۴	(۲,۱۵۲)	۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال
۱۶,۰۲۵,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-

سود اوراق گواهی سپرده بانکی لیزینگ رایان سایپا

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۷۳,۹۰۸,۵۹۸	۲۱-۱
۲۵,۸۹۸,۹۹۰	۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸	
۸۳,۲۰۰,۹۱۶	۱,۴۳۰,۱۷۲	
۱۲۶,۷۳۶,۰۵۱	۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸	
		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۶۳۶,۱۴۵	۷۳,۹۰۶,۵۶۲	۷۷۶,۷۱۶,۶۸۱	۸۵۰,۶۲۳,۲۴۳
۶۴۷	۲,۰۳۶	۱۱۵	۲,۱۵۱
۱۷,۶۳۶,۷۹۲	۷۳,۹۰۸,۵۹۸	۷۷۶,۷۱۶,۷۹۶	۸۵۰,۶۲۵,۳۹۴
			جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۹۱,۶۰۸,۸۴۵	۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳	هزینه کارمزد مدیر
۹۷,۶۰۶,۲۷۸	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	هزینه کارمزد متولی
۵۰,۴۳۶,۴۴۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰	هزینه کارمزد حسابرس
-	۲۶,۱۲۰,۲۴۲	هزینه تصفیه
<u>۱,۰۳۹,۶۵۱,۵۶۶</u>	<u>۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵</u>	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۴۴,۷۹۷,۲۷۵	۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸	هزینه آبونمان
۸,۷۵۳,۷۳۱	۳۳,۲۴۸,۳۰۴	سایر هزینه ها
<u>۲۵۳,۵۵۱,۰۰۶</u>	<u>۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲</u>	جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۱,۰۰۸,۱۴۴	۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰	هزینه تسهیلات بانک

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)	۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۳۴۲,۱۵۳,۰۴۰	سایر تعدیلات
<u>(۱۰,۱۳۲,۱۷۷,۲۱۶)</u>	<u>۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۶- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰۰	۳.۷۶٪	ممتاز	۷۰۰	۳.۷۶٪
نائب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰	۱.۶۱٪	ممتاز	۳۰۰	۱.۶۱٪
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
متیره حسن زاده آفاقی	آقای جمالی	مادر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۵	۰.۱۹٪	عادی	۳۵	۰.۱۹٪
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰	۰.۱۱٪	عادی	۲۰	۰.۱۱٪
نگار سلطان زالی بکلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
محمود فراگوزلو	آقای فراگوزلو	پدر سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	عادی	۱۰۶	۰.۵۷٪
داتیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	-	-	-
فاطمه سال مه	آقای فریور	همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	-	-	عادی	۳۲	۰.۱۷٪
راستین فریور	آقای فریور	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۳	۰.۰۲٪	عادی	۱۰	۰.۰۵٪
متیره امین کاظمی	آقای فریور	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۵۷	۰.۳۱٪	عادی	۱۷	۰.۰۹٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۱۲۹	۶٪		۱۲۲۰	۷٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳	طی دوره	(۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره	(۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	طی دوره	(۳۶,۶۱۷,۲۶۰)
موسسه حسابرسی دایارهیافت	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰	طی دوره	(۵۱,۵۳۹,۶۷۰)
جمع			۱,۵۷۷,۸۴۷,۳۷۳		(۲,۲۰۸,۲۸۰,۳۷۴)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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