

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

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۰,۱۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۸۴,۰۱۰,۲۵۷,۴۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۸,۶۲۸,۹۸۵,۰۵۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۱,۴۲۳,۵۸۶,۷۵۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۶,۹۲۹,۶۴۹,۳۵۶	۸	حسابهای دریافتی
-	۶,۸۳۱,۵۰۱,۴۵۶	۹	جاری کارگزاران
۵۹,۱۹۴	۲۰۳,۰۶۸,۷۰۰	۱۰	سایر دارایی ها
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۷۰,۳۶۶,۰۵۷	۱۱	موجودی نقد
۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰	۱۰۸,۰۹۷,۴۱۴,۸۰۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	-	۹	حساب جاری کارگزاران
(۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳)	(۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
-	(۱,۶۶۱,۵۵۷,۵۷۸)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
(۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷)	(۹۵۴,۶۸۴,۹۱۶)	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
(۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶)	(۳۲۸,۶۰۵,۷۹۰)	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱)	(۵,۲۴۱,۲۹۸,۹۴۶)		جمع بدهی ها
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵	۱۶	خالص دارایی ها
۵,۳۹۷,۹۹۹	۵,۷۳۸,۷۷۸		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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۳,۷۷۹,۸۷۴,۶۵۲	(۵۰,۷۸۴,۴۵۶)	۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	(۲,۰۱۰,۴۷۴,۶۵۱)	۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۷۱۵,۲۷۰,۵۶۵	۱,۷۹۳,۸۶۷,۳۶۳	۱,۸۶۵,۱۷۲,۵۹۲	۱۹ سود سهام
۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	۲۹۸,۶۱۶,۶۴۳	۴۶,۱۵۵,۶۲۷	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸	۸۵,۱۲۶,۸۱۱	۴۹,۰۷۰,۳۹۹	۲۱ سایر درآمدها
۲۳,۰۳۵,۷۵۸,۸۸۶	۳,۹۴۷,۰۱۰,۸۱۹	۶,۰۸۲,۸۰۲,۸۶۳	جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵)	(۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵)	(۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۲۹۴,۰۱۷,۹۵۲)	(۷۱,۴۶۷,۹۰۶)	(۷۴,۳۲۹,۷۳۵)	۲۳ سایر هزینه ها
۲۱,۱۳۷,۷۷۳,۳۱۹	۳,۶۲۲,۲۶۴,۷۴۸	۵,۴۸۳,۲۶۶,۶۶۳	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰)	(۶۷,۲۶۵,۸۱۲)	(۴۳,۵۶۹,۸۴۹)	۲۴ هزینه های مالی
۲۰,۹۱۶,۵۲۸,۶۷۹	۳,۵۵۴,۹۹۸,۹۳۶	۵,۴۳۹,۶۹۶,۸۱۴	سود (زیان) خالص
۲۸.۱۴٪	۳۱.۴۴٪	۲۴٪	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
۵۰.۴۶	۷۱.۱۱	۱۱.۸٪	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۴۱,۹۱۰,۲۳۹,۸۵۳	۴۱,۹۱۰,۲۳۹,۸۵۳	۱۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۲,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴	۳,۵۵۴,۹۹۸,۹۳۶	۵,۴۳۹,۶۹۶,۸۱۴	سود (زیان) خالص دوره
۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲	۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰	(۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸)	۲۵ تعدیلات
۱۰,۰۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۵۰,۴۷۹,۰۹۸,۵۰۹	۱۰,۲۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	
۲.۴۰٪	۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲	۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷	۰.۲۱۵٪	۲۳۰,۳۷۸,۹۱۶	۱۶۸,۴۹۹,۹۶۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۹۲٪	۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰	۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶	۲.۴۳٪	۲,۶۳۱,۵۸۲,۰۰۰	۲,۵۸۰,۷۱۹,۴۸۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۶٪	۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵	۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳	۰.۲۵٪	۲۶۵,۷۹۵,۶۲۳	۸۸۵,۴۹۸,۵۴۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۴.۵۶٪	۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳	۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴	۵.۰۲٪	۵,۴۲۷,۳۶۶,۱۴۰	۶,۷۳۲,۲۵۸,۷۰۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳.۷۴٪	۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	۳.۵۱٪	۳,۷۹۸,۹۶۴,۶۲۶	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	خدمات فنی و مهندسی
۴.۴۰٪	۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱	۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳	۴.۲۳٪	۴,۵۷۰,۴۵۴,۲۹۸	۵,۶۴۲,۹۳۱,۲۴۳	خودرو و ساخت قطعات
۵.۶۲٪	۵,۸۵۲,۱۸۷,۳۹۷	۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶	۵.۸۱٪	۶,۲۸۵,۸۰۶,۴۸۹	۶,۵۲۳,۴۹۷,۹۸۷	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳.۴۵٪	۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶	۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵	۳.۲۶٪	۳,۵۲۸,۱۲۴,۷۵۹	۳,۲۸۱,۱۲۱,۸۱۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۰۲٪	۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۳۰	۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴	۲.۵۴٪	۲,۷۴۶,۷۴۶,۰۶۵	۳,۲۳۵,۹۲۲,۷۷۶	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۵۶٪	۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰	۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳	۲.۱۵٪	۲,۳۲۵,۲۰۶,۰۲۵	۲,۱۴۸,۰۵۱,۷۴۵	سرمایه گذاریها
۲.۶۱٪	۲,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱	۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶	۲.۳۳٪	۲,۵۱۳,۵۱۳,۱۶۳	۲,۸۹۵,۹۵۲,۶۰۰	سیمان، آهک و گچ
۱۱.۴۱٪	۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹	۱۱,۲۵۳,۷۵۰,۳۹۹	۴.۴۹٪	۴,۸۵۸,۳۰۹,۲۳۹	۵,۴۶۴,۳۳۲,۹۳۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲.۵۳٪	۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸	۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳	۶.۵۷٪	۷,۰۹۹,۵۳۷,۱۹۰	۶,۸۴۴,۹۹۱,۹۸۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۸۸٪	۱۰,۲۸۵,۳۶۱,۶۸۶	۱۰,۰۰۰,۹۵۸,۶۷۵	۱۳.۸۵٪	۱۴,۹۷۵,۸۱۰,۵۹۴	۱۰,۹۷۳,۸۸۴,۴۹۳	فلزات اساسی
۱.۲۸٪	۱,۳۲۸,۳۷۰,۸۶۳	۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰	۱.۳۸٪	۱,۴۹۲,۵۰۴,۸۰۰	۱,۴۲۲,۳۷۶,۲۵۱	قند و شکر
۲.۹۷٪	۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵	۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶	۳.۱۵٪	۳,۴۰۸,۱۳۱,۶۱۶	۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶	لاستیک و پلاستیک
۳.۷۰٪	۳,۸۵۴,۴۵۴,۱۹۷	۳,۸۴۴,۸۱۹,۵۹۰	۳.۱۱٪	۳,۳۶۶,۳۷۵,۴۷۰	۳,۰۹۴,۳۸۳,۴۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱۰.۳۰٪	۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷	۶,۵۴۲,۳۵۲,۲۷۱	۲.۸۹٪	۳,۱۲۸,۳۱۵,۷۳۳	۳,۰۰۶,۸۰۱,۸۶۶	محصولات شیمیایی
۳.۷۶٪	۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸	۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱	۳.۳۴٪	۳,۶۱۳,۴۴۲,۶۸۹	۳,۹۱۶,۷۸۸,۰۱۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۹۴٪	۴,۱۰۳,۰۳۸,۸۵۳	۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶	۲.۴۵٪	۲,۶۴۹,۱۴۰,۲۴۰	۲,۷۴۶,۳۵۹,۷۶۰	محصولات کاغذی
۱.۸۰٪	۱,۸۷۶,۹۰۶,۶۰۶	۱,۸۴۸,۵۵۴,۵۰۷	۱.۵۳٪	۱,۶۲۵,۸۹۰,۱۷۴	۱,۷۱۱,۲۰۳,۱۶۸	مخابرات
۳.۴۳٪	۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸	۴,۱۹۳,۷۶۰,۲۷۲	۳.۲۱٪	۳,۴۶۸,۸۶۱,۵۷۵	۴,۴۴۹,۲۱۹,۶۲۹	مواد و محصولات دارویی
۰.۲۱٪	۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰	۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹۷.۸۵٪	۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۱۰۳,۳۷۲,۸۱۲,۴۵۶	۷۷.۷۳٪	۸۴,۰۱۰,۲۵۷,۴۲۳	۸۵,۶۲۶,۰۹۳,۱۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها				
۸۲۶,۶۲۰	۰.۰۰٪	۳۳۶,۵۳۱	۱۰٪	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۰۷/۲۳	کوتاه مدت
۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳	۷.۹۸٪	۸,۶۲۸,۶۴۸,۵۲۶	۱۰٪	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۷.۹۸٪	۸,۶۲۸,۹۸۵,۰۵۷					

سپرده های بانکی:

بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه احمدقصر

بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصر

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		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها				
-	۰.۹۹٪	۱,۰۷۲,۸۶۴,۰۰۹	۰.۹۹٪	-	۱,۰۷۲,۸۶۴,۰۰۹	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۰.۳۲٪	۳۵۰,۷۲۲,۷۴۳	۰.۳۲٪	۲,۷۸۸,۰۵۷	۳۴۷,۹۳۴,۶۸۶	۲۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	۱.۳۲٪	۱,۴۲۳,۵۸۶,۷۵۲	۱.۳۲٪	۲,۷۸۸,۰۵۷	۱,۴۲۰,۷۹۸,۶۹۵		

اوراق مشارکت:

اسناد خزانه-م ۷پودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱	۲,۳۲۳,۱۲۲,۴۹۲	(۱۶۲,۷۰۳,۱۵۴)	۲۵٪	۲,۴۸۵,۸۲۵,۶۴۶	سود سهام دریافتنی
۷,۷۸۰,۴۸۵	۱۹,۴۴۲,۶۵۲	(۵,۳۴۶)	نرخ های متفاوت	۱۹,۴۴۷,۹۹۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۴,۵۸۷,۰۸۴,۲۱۲	-	-	۴,۵۸۷,۶۷۶,۲۳۹	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۶,۹۲۹,۶۴۹,۳۵۶	(۱۶۲,۷۰۸,۵۰۰)		۷,۰۹۲,۹۴۹,۸۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	۶,۸۱۲,۱۸۶,۵۸۳	(۵۳,۹۶۲,۱۳۸,۹۱۸)	۶۰,۸۷۱,۰۹۰,۱۵۳	(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	کارگزاری حافظ
۳۶,۱۲۹,۴۶۴	۱۷,۴۰۸,۴۰۰	(۵۲,۸۲۸,۹۵۵)	۳۴,۱۰۷,۸۹۱	۳۶,۱۲۹,۴۶۴	تعدیلات کارگزاری حافظ
۱,۹۰۶,۴۷۳	۱,۹۰۶,۴۷۳	-	-	۱,۹۰۶,۴۷۳	تعدیلات کارگزاری حافظ
(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	۶,۸۳۱,۵۰۱,۴۵۶	(۵۴,۰۱۴,۹۶۷,۸۷۳)	۶۰,۹۰۵,۱۹۸,۰۴۴	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۱۹۴	۲۰۳,۰۶۸,۷۰۰	(۶۹,۴۹۰,۴۹۴)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۹۴
				مخارج آبونمان

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۲۷۴,۰۲۴	۲۱۴,۰۲۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۲۰۴,۰۳۳	۴۰,۱۴۲,۰۳۳	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
-	-	بانک تجارت- جاری-۱۶۶۶۲۴۷۴۶- شعبه نجات اللهی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت- جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴- شعبه بورس کالا
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۷۰,۳۶۶,۰۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۴۵۵,۴۸۹	۱۹۳,۴۳۸,۸۵۴	مدیر صندوق
۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴	۳۶۷,۰۶۸,۵۹۹	ذخیره کارمزد مدیر
۳۶,۶۱۷,۲۶۰	۳۰,۱۵۱,۵۲۰	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	ذخیره کارمزد ضامن
۵۱,۵۳۹,۶۷۰	۲۷,۰۱۹,۱۵۹	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳	۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۶۶۱,۵۵۷,۵۷۸	بابت واحدهای ابطال شده

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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:

مانده	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۱۸٪	۹۵۴,۶۸۴,۹۱۶	۴,۶۸۴,۹۱۶	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۸٪
							بانک شهر - ۷۰۰۳۰۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر :

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۰۴,۱۴۷,۹۱۴	ذخیره تصفیه
-	۱,۴۵۷,۸۷۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۲۸,۶۰۵,۷۹۰	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴	۱۷,۶۳۹	۹۷,۱۱۷,۳۳۷,۹۸۰	۱۶,۹۲۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴	۱,۰۰۰	۵,۷۳۸,۷۷۷,۸۷۵	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۸,۶۳۹	۱۰۲,۸۵۶,۱۱۵,۸۵۵	۱۷,۹۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۲۵۹	۳,۵۵۵,۱۱۷,۴۱۹	۲,۶۲۰,۰۳۹,۶۸۵	۱۷-۱
(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	۴۲,۹۷۸,۱۰۹	(۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸)	۱۷-۲
۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۱۸۱,۷۷۹,۱۲۴	۵۴,۵۰۳,۲۵۷	۱۷-۲
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۳,۷۷۹,۸۷۴,۶۵۲	(۵۰,۷۸۴,۴۵۶)	جمع

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
		سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	(۶,۹۰۳,۸۱۷)	(۱۷۶,۶۸۳)	(۱۶۷,۸۴۹)	(۴۱,۸۹۵,۸۴۵)	۳۵,۳۳۶,۵۶۰	۶۳,۱۰۱
-	-	(۳,۰۷۲,۶۳۶,۷۵۰)	(۱۷,۶۱۸,۸۷۵)	(۱۶,۷۳۷,۹۳۲)	(۶,۵۶۲,۳۸۶,۹۴۳)	۳,۵۲۴,۱۰۷,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰
-	-	۳۸,۹۲۶,۰۰۰	-	-	(۲,۵۵۷,۹۷۸,۳۶۶)	۲,۵۹۶,۹۰۴,۳۶۶	۴۷۸,۵۱۵
۳,۴۲۷,۴۰۴	-	(۸۳۳,۸۵۹)	(۵,۵۴۳,۱۵۵)	(۵,۲۶۵,۹۹۷)	(۱,۳۶۹,۶۲۶,۸۵۷)	۱,۳۷۹,۶۰۲,۱۵۰	۴,۸۴۰,۰۰۰
-	-	۲۹۳,۰۷۸,۸۷۰	(۶۴۸,۰۲۴)	(۶۱۵,۶۲۲)	۱۶۴,۷۳۷,۸۰۶	۱۲۹,۶۰۴,۷۱۰	۶۵,۴۹۰
۶۳,۶۱۲,۹۴۲	-	۲۳,۰۴۲,۱۵۸	-	-	(۱,۲۸۳,۵۰۵,۷۹۷)	۱,۳۰۶,۵۴۷,۹۵۵	۹۰۰,۶۱۶
-	-	-	-	-	(۳,۵۴۱,۰۰۳,۵۰۰)	۳,۵۴۱,۰۰۳,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۹,۶۸۳,۹۰۵)	(۹,۶۸۳,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-
۵۲,۶۶۲,۰۱۰	۵۲,۶۶۲,۰۱۶	-	-	-	-	-	-
(۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-	-
۹,۳۷۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۹۱۱,۶۳۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۱,۱۹۴,۲۹۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	۴۲,۹۷۸,۱۰۹	(۲,۷۲۵,۳۲۷,۳۹۸)	(۲۳,۹۸۶,۷۳۷)	(۲۲,۷۸۷,۴۰۰)	(۱۵,۱۹۱,۶۵۹,۵۰۲)	۱۲,۵۱۳,۱۰۶,۲۴۱	۱۹,۵۹۷,۷۲۲

- ح . توسعه معادن و فلزات
- ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
- ح . صنایع خاک چینی ایران
- ح . لبنیات کالبر
- ح . معدنی و صنعتی گل گهر
- ح . تجارت الکترونیک پارسپان
- ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
- ح . بانک انصار
- ح . سرمایه گذاری مسکن پردیس
- ح . آهنگری تراکتورسازی ایران
- ح . سرمایه گذاری سپه
- ح . لیزینگ رایان سایپا
- ح . پخش البرز

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
		سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۴,۵۰۳,۲۵۷	(۲,۸۷۱,۲۹۶)	(۳,۹۰۳,۰۳۳,۵۷۰)	۳,۹۶۰,۴۰۸,۱۲۳	۴,۲۲۱	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۷۱,۰۲۴,۰۲۵	۷۱,۰۲۴,۹۱۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷	۱۰۰,۹۰۹,۹۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۹,۸۴۴,۲۸۶	۹,۸۴۴,۲۸۶	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۲,۹۹۷,۲۱۷)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۲۰,۸۲۴,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱۳,۷۴۷,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۱۸۱,۷۷۹,۱۲۴	۵۴,۵۰۳,۲۵۷	(۲,۸۷۱,۲۹۶)	(۳,۹۰۳,۰۳۳,۵۷۰)	۳,۹۶۰,۴۰۸,۱۲۳	۴,۲۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)	(۲,۰۳۵,۶۲۶,۷۷۳)	۴,۱۶۸,۶۸۸,۴۰۱	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۸۵۸,۹۴۳	۲۵,۱۵۲,۱۲۳	۴,۵۰۰,۳۰۰	۱۸-۲	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	(۲,۰۱۰,۴۷۴,۶۵۱)	۴,۱۷۳,۱۸۸,۷۰۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۳۴۲	۳۴۸,۱۸۷,۱۲۲	(۳۵۶,۰۵۰,۲۷۲)	(۲۵۲,۴۳۶)	-	(۸,۱۱۵,۵۸۶)	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
اسناد خزانه م-۷ پودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	۱,۲۰۰	۱,۰۷۳,۶۴۲,۴۰۰	(۱,۰۶۰,۲۴۸,۱۲۳)	(۷۷۸,۳۹۱)	-	۱۲,۶۱۵,۸۸۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۳,۷۵۰,۸۶۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۸۷,۸۹۷
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۱۶,۰۶۵)
جمع	۱,۵۴۲	۱,۴۲۱,۸۲۹,۵۲۲	(۱,۴۱۶,۲۹۸,۳۹۵)	(۱,۰۳۰,۸۲۶)	-	۴,۵۰۰,۳۰۰	۲۵,۱۵۲,۱۲۲

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	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پخش البرز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۷۹۴,۳۳۷	۶۸	۵۴,۰۱۴,۹۱۶	(۷,۷۶۱,۶۷۴)	۴۶,۲۵۳,۲۴۲	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
توکاریل	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۱,۹۵۶)	۷۶,۷۵۸,۰۴۴	۱۹۹,۰۰۸,۶۷۴	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی آکسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۹۴,۷۱۲	۴۶۰	۸۹,۵۶۷,۵۲۰	(۵,۴۱۷,۸۵۵)	۸۴,۱۴۹,۶۶۵	-	-
ریل پردازسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۴,۶۳۶,۸۹۰	۱۰	۴۶,۳۶۸,۹۰۰	(۵,۱۸۹,۷۰۷)	۴۱,۱۷۹,۱۹۳	-	-
سیمان ارومیه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۶۹,۴۷۲	۴۲۰	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰	(۱۰,۷۹۸,۹۱۵)	۱۰۲,۳۷۹,۳۲۵	۲۷,۶۵۱,۵۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهمین لیزینگ	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۱,۱۹۸,۳۶۹	۳۰۰	۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰	(۴۰,۲۳۷,۲۰۷)	۳۱۹,۲۷۳,۴۹۳	-	-
شیمی دارونی دارویش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۵۹۳,۵۷۱	۴۷۰	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	(۳۳,۳۱۵,۸۷۳)	۲۴۵,۶۶۲,۴۹۷	-	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۸۶۶,۲۶۰	۲۵۰	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	(۱۲,۰۹۹,۸۱۳)	۲۰۴,۴۶۵,۱۸۷	-	-
کارخانجات دارویش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۸۷,۳۳۰	۸۷۰	۷۵,۹۷۷,۱۰۰	(۸,۰۴۹,۰۱۳)	۶۷,۹۲۸,۰۸۷	۲۲,۶۲۵,۰۲۴	۲۵,۴۶۰,۹۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۱۰۶,۹۸۳	۲۰۰	۲۲۱,۳۹۶,۶۰۰	(۱۷,۳۳۱,۵۵۲)	۲۰۴,۰۶۵,۰۴۸	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱,۲۲۶,۵۴۶	۴۰۰	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰	(۱۶,۵۵۹,۵۸۹)	۴۷۴,۰۵۸,۸۱۱	-	-
بهمین دیزل	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	-	-	-	-	-	۳۸۹,۶۲۲,۱۰۵	۴۲۶,۴۴۹,۴۰۰
بیمه ما	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	۱۲۸,۵۱۲,۰۰۱	۱۳۱,۲۴۰,۶۸۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	-	-	-	-	-	۱۲۹,۱۴۶,۲۴۲	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۵۱۷,۷۵۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	-	-	-	-	-	۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰	۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۶۶,۴۰۰
توسعه معادن وفلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
رادیاتور ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۴۷,۷۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۵۲۵,۵۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۷/۲۶	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۲۶,۱۶۶
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۲۲۲,۸۷۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۵۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۵۵۹,۰۵۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	-	-	-	-	-	۱۹۴,۷۸۲,۶۰۹	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
قند نیشابور	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۹۰,۱۱۳
گروه بهمین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	-	-	-	-	-	-	۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰
نفت پارس	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	-	-	-	-	-	۱۵,۹۳۳,۳۹۳	۱۷,۹۵۲,۳۵۰
جمع					۲۰,۲۷۰,۸۷۵,۷۴۶	(۱۶۲,۷۰۳,۱۵۴)	۱,۸۶۵,۱۷۲,۵۹۲	۱,۷۹۳,۸۶۷,۳۶۳	۴,۷۱۵,۲۷۰,۵۶۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱	۱۹,۱۵۳,۴۳۴	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	۳۳,۴۸۶,۲۹۲	۲۷,۰۰۲,۱۹۳	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	۲۹۸,۶۱۶,۶۴۳	۴۶,۱۵۵,۶۲۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
		درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸	۹,۰۴۷,۹۹۴	۱۹,۱۵۳,۴۳۴	۲۲٪	۱,۰۰۰,۱۰۰	۹۷/۱۲/۱۸	۹۲/۱۱/۰۱	اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	
۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳	۱۳۱,۹۴۲,۰۹۳	-	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۱۰	۹۶/۰۲/۱۶	۹۵/۰۲/۲۸	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد	
۶۶,۸۴۳,۸۳۲	۵۰,۴۴۰,۱۷۹	-	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶/۰۲/۱۴	۹۶/۰۲/۱۶	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	
۹۴,۵۸۸,۲۰۴	۷۳,۷۰۰,۰۸۵	-	-	۹۳۳,۹۹۹	۹۸/۱۲/۲۶	۹۶/۰۲/۱۱	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۱۸۱۲۲۶	
۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۲۶۵,۱۳۰,۳۵۱	۱۹,۱۵۳,۴۳۴		۳,۹۳۴,۱۰۹			جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۴۰,۷۸۷,۲۱۹	۳۱,۹۷۷,۳۳۱	۳۸,۱۴۵	(۷)	۳۸,۱۵۲	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶	۷۰۰۲۳۳۹۶۰۲۷۶۲	سود سپرده بانک شهر
۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷	-	۲۶,۹۶۴,۰۶۸	(۵,۳۱۹)	۲۶,۹۶۹,۳۸۷	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱	۷۰۰۳۰۰۰	سود سپرده بانک شهر
۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	-	-	-	-	۲۲٪	۹۶/۰۶/۰۷		سود سپرده بلندمدت بانک شهر
۱۳۲,۸۲۷	۱۳۲۴۴۲	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰		سود سپرده بانک خاورمیانه
۲,۶۳۳,۰۰۲	۱,۳۰۸,۵۵۴	-	-	-	۹٪	۹۲/۱۱/۰۲		سود سپرده بانک سامان
۱۵۸,۴۹۳	۵۴,۴۸۳	(۲۰)	(۲۰)	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۲۹		سود سپرده بانک دی
۳۵,۷۶۶	۱۳,۴۸۲	-	-	-	۱۰٪	۹۳/۱۲/۰۱		سود سپرده بانک تجارت
۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	۳۳,۴۸۶,۲۹۲	۲۷,۰۰۲,۱۹۳	(۵,۳۴۶)	۲۷,۰۰۷,۵۳۹				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۴۷۸,۹۰۶	۳۳,۶۹۹,۴۹۵	۲۰,۱۹۴,۵۱۲	۲۱-۱ تنزیلات درآمد سود سهام دریافتی سال مالی قبل
۲,۰۳۶	۲,۰۳۶	۲,۱۵۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸	۱۸,۱۴۳,۷۷۳	۲۸,۸۵۰,۱۳۶	تعدیلات کارمزد کارگزار
۳۴,۸۵۷,۸۲۸	۳۳,۲۸۱,۵۰۷	۲۳,۶۰۰	سایر درآمدها
۲۲۱,۹۷۶,۶۴۸	۸۵,۱۲۶,۸۱۱	۴۹,۰۷۰,۳۹۹	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
		تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲,۱۹۶,۱۳۴	۳۷,۸۲۲,۳۰۰	۳۵,۶۲۶,۱۶۶	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۰	۱,۱۱۷,۸۶۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۲,۱۴۰	قند نیشابور
۱,۸۴۴,۶۱۶	۱,۸۴۴,۶۱۶	۱۶,۸۸۰,۵۱۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۱۹,۴۸۲	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۷,۱۵۱,۱۴۱	۳,۹۴۶,۹۵۳	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۸,۶۶۱,۳۸۳	۸,۶۶۱,۳۸۳	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۴۱۱,۶۲۸	۱,۴۱۱,۶۲۸	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۲۳۳,۷۶۶	۱,۲۳۳,۷۶۶	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۸,۵۷۱,۲۵۷	۸,۵۷۱,۲۵۷	-	-	-	صنعتی بهشهر
۱۱,۶۰۵,۱۱۵	۸,۰۲۹,۸۹۲	-	-	-	شرکت افست
۴۰,۴۷۸,۹۰۶	۳۳,۶۹۹,۴۹۵	۲۰,۱۹۴,۵۱۲	۱۷۷,۶۲۲,۳۰۰	۱۵۷,۴۲۷,۷۸۸	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳	۲۱۵,۰۵۹,۰۷۱	۴۶۹,۱۰۶,۸۶۲	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰	۱۲,۷۳۹,۶۹۸	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	هزینه کارمزد حسابرس
۲۶,۱۲۰,۲۴۲	-	۵,۱۴۰,۷۱۸	هزینه تصفیه
۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵	۲۵۳,۲۷۸,۱۶۵	۵۲۵,۲۰۶,۴۶۵	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸	۶۶,۵۹۵,۲۲۴	۷۰,۹۴۸,۳۷۰	هزینه آبونمان
۳۲,۴۷۷,۰۶۴	۴,۸۷۲,۶۸۲	۳,۳۸۱,۳۶۵	سایر هزینه ها
۲۹۴,۰۱۷,۹۵۲	۷۱,۴۶۷,۹۰۶	۷۴,۳۲۹,۷۳۵	جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰	۶۷,۲۶۵,۸۱۲	۴۳,۵۶۹,۸۴۹	هزینه تسهیلات بانک

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰	(۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	-	-	سایر تعدیلات
۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	۳,۸۴۸,۸۶۹,۷۲۰	(۲,۴۸۰,۸۸۴,۹۵۸)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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			
۳.۷۵۶%	۷۰۰	ممتاز	۲.۸۴۶%	۵۱۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۶۱۰%	۳۰۰	ممتاز	۱.۷%	۳۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق
۰%	-	ممتاز	۰.۳%	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰%	-	ممتاز	۰.۳%	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
۰%	-	ممتاز	۰.۳%	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
۰%	-	ممتاز	۰.۳%	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	۲	عادی	-	-	-	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۱%	۲	عادی	۰%	-	-	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
۰.۰۹۴%	۱۷۵	عادی	۰%	-	-	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	فانزه فریور
۰.۰۲%	۳	عادی	۰%	-	-	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
۰.۱۴%	۲۷	عادی	۰%	-	-	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
۷%	۱۲۲۷	-	۶%	۱.۰۰۰	-	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
ریال	طی دوره	۴۶۹,۱۰۶,۸۶۲	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۵۶۰,۵۰۷,۴۵۳)	طی دوره	-	ضامن صندوق	بانک حکمت ایرانیان
(۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰)	طی دوره	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۳۰,۱۵۱,۵۲۰)	طی دوره	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دایارهیافت
(۲۷,۰۱۹,۱۵۹)	طی دوره	۵۲۰,۰۶۵,۷۴۷		جمع
(۲,۲۹۶,۴۵۰,۶۶۲)				

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.