مؤسسه حسابرسی
هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

شماره: ۹۷۰۸۱۲
تاریخ: ۹۷/۸/۱۹
پیوست: دارد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
مدیریت محترم صندوق
جناب آقای محمد صدرائی

با سلام

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ آن شرکت تقدیم میگردد.
خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
محمدجواد هدایتی

تهران - انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹، کدپستی: ۱۹۶۹۹۴۴۴۴۶، صندوق پستی ۷۳۷۳ - ۱۴۱۵۵
تلفن: ۱۸ - ۸۸۲۰۹۸۱۷ و ۳۰ - ۸۸۸۸۶۲۲۹ نمابر: ۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸۶۲۳۰
www.hma.ir info@hma.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۹۷/ ۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۶

مؤسسه حسابرسی
هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه‌تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی **صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم** شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

٤- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی **صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم** در تاریخ ۳۱ شهریور ماه۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تهران - انتهای گاندی شمالی - پلاک ۸ - طبقه پنجم - واحد ۱۹، کدپستی: ۱۹۶۹۹۴۴۴۴۶، صندوق پستی ۷۳۷۳ - ۱۴۱۵۵
تلفن: ۱۸ - ۸۸۲۰۹۸۱۷ و ۳۰ - ۸۸۸۸۶۲۲۹ نمابر: ۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸۶۲۳۰
www.hma.ir info@hma.ir

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ صندوق، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرارگرفته و در گزارش مورخ ٤ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

٦- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بازار بورس یا فرابورس حداقل به میزان ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ۱ماده ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه، از تاریخ ۱۸ لغایت ۳۰ شهریورماه ۱۳۹۷.

ب- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره در بازار اول و دوم فرابورس حداکثر به میزان ۲۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ٤ ماده ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه، در تاریخ ۱۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷.

ج- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم منتشره از طرف یک ناشر بورسی حداکثر تا ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۳ ماده ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه، در تاریخ ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ مربوط به سهام شرکت لبنیات کالبر.

د- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۹ ماده ۲-۳ امیدنامه) در برخی موارد، به عنوان نمونه، از تاریخ ۱۸ لغایت ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷.

ه- مفاد ماده ٦۰ اساسنامه در رابطه با رعایت نسبت ۱۵ درصدی مجموع بدهی ها به خالص ارزش روز داراییهای صندوق، به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۰ مردادماه ۱۳۹۷ و ۱۳ مردادماه ۱۳۹۷.

و- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲٤ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی توسط صندوقهای سرمایه گذاری در هنگام سپرده گذاری در سپرده‌های بانکی.

ز- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ در خصوص افشای اطلاعات پرتفوی سرمایه گذاری صندوق حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در تارنمای صندوق برای اردیبهشت ماه۱۳۹۷ با تاخیر انجام شده است.

ح- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوقهای سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار توسط متولی صندوقها و ارائه به صندوق در خصوص دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷.

۷- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، با توجه به مشکلات نرم افزاری که بعضا منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) گزارش

تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی :۱۹۶۹۹٤٤٤۱۵صندوق پستی: ۷۳۷۳-٤۱۵۵
تلفن :۱۸-۸۸۲۰۹۸۱۷و ۳۰- ۸۸۸۸٦۲۲۹ نمابر :۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸٦۲۳۰
www.hma.ir info@hma.ir

۹- اصول و رویه های کنترلهای داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترلهای داخلی جلب نشده است.

۱۰- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها ودستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، درچارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط واستانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرارگرفته است. در این خصوص، این موسسه به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۴ آبان ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان
۹۲۲۰۴۸

محمدجواد هدایتی
۸۰۰۸۹۶

تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹، کدپستی :۱۹۶۹۹۴۴۴۱۵صندوق پستی: ۷۳۷۳-۱۴۱۵۵
تلفن :۱۸-۸۸۲۰۹۸۱۷و ۳۰- ۸۸۸۶۲۲۹ نمابر :۸۸۲۰۹۸۱۹ و ۸۸۸۸۶۲۳۰
www.hma.ir info@hma.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان وگردش خالص دارایی	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف - اطلاعات کلی صندوق	۴
ب - مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایراطلاعات مالی	۹-۲۶

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین ومقررات 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 ۱۳۹۷/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد صدراتی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها :			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۳,۰۹۲,۲۷۲,۶۶۲	۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۳,۹۱۰,۰۱۴,۵۶۷	۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	۵,۱۸۲,۳۶۹,۹۷۲	۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰
حسابهای دریافتنی	۸	۴,۶۴۱,۴۵۴,۲۳۲	۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶
جاری کارگزاران	۹	-	-
سایر دارایی ها	۱۰	۱۳۳,۶۳۷,۳۱۸	۵۹,۱۹۴
موجودی نقد	۱۱	۳۰,۳۶۶,۰۵۷	۳۰,۴۸۸,۰۵۷
جمع دارایی ها		۹۶,۹۹۰,۱۱۵,۸۰۸	۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	(۸۵,۵۷۶,۸۴۵)	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	(۲,۲۷۵,۶۱۲,۳۷۲)	(۳,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳)
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۳	(۱,۵۲۲,۱۱۹,۲۹۸)	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	(۱,۰۰۳,۹۴۵,۲۰۰)	(۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷)
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	(۳۱۰,۴۶۶,۳۳۲)	(۳۹۹,۰۰۷,۱۹۶)
جمع بدهی ها		(۵,۱۹۷,۷۲۰,۰۴۷)	(۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱)
خالص دارایی ها	۱۶	۹۱,۷۹۲,۳۹۵,۷۶۱	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۷,۸۰۳,۴۸۵	۵,۳۹۷,۹۹۹

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 میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمد ها:		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۷,۸۸۱,۷۱۸,۸۰۴	۶,۲۳۴,۶۰۲,۴۱۲	۱۶,۱۶۲,۶۰۹,۰۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۹,۲۳۰,۳۸۶,۲۶۸	۱,۷۲۸,۶۳۰,۹۵۷	(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)
سود سهام	۱۹	۵,۵۸۱,۹۴۲,۳۱۲	۴,۴۶۰,۲۳۹,۳۰۷	۴,۷۵۵,۷۵۵,۷۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۲۸۶,۷۴۳,۰۲۱	۱,۰۶۸,۵۶۱,۸۴۰	۲,۸۰۸,۲۹۳,۲۰۹
سایر درآمدها	۲۱	۱۶۲,۷۳۲,۲۳۷	۱۱۱,۷۱۸,۸۰۸	۱۸۱,۴۹۷,۷۴۲
جمع درآمدها		۳۳,۱۴۴,۵۲۲,۷۴۲	۱۳,۶۰۳,۷۵۳,۳۳۲	۲۳,۰۳۵,۷۶۵,۱۸۱
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۹۷۸,۹۰۷,۴۳۱)	(۶۳۰,۱۹۹,۰۹۸)	(۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۵۳,۲۷۶,۹۲۲)	(۱۴۵,۹۵۷,۴۲۳)	(۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۳۲,۰۱۲,۳۳۸,۳۸۹	۱۳,۸۲۷,۵۹۶,۸۰۲	۲۱,۱۳۷,۰۰۸,۳۷۴
هزینه های مالی	۲۴	(۸۶,۳۹۹,۹۶۸)	(۱۳۴,۵۳۱,۵۰۳)	(۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰)
سود (زیان) خالص		۳۱,۹۲۵,۹۳۸,۴۲۱	۱۳,۶۹۳,۰۶۵,۲۹۹	۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۷۴٪	۴۲.۷۱٪	۲۸.۱۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲)	-۴.۱٪	۹۶.۵۱٪	۵۰.۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۰,۷۰۲	۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳	۱۰,۷۰۲	۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲,۳۸۱	۲,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۹	۶,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۳	۱۲,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۹,۲۵۷)	(۹,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴۹)	(۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۳۶)	(۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره		-	۳۱,۹۲۵,۹۳۸,۴۲۱	-	۱۳,۶۹۳,۰۶۵,۲۹۹	-	۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴
تعدیلات	۲۵	-	(۳۳,۸۷۰,۸۴۶,۶۵۹)	-	۳۰,۷۷۷,۲۷۸,۰۵۳	-	۲۹,۸۵۰,۲۱۰,۴۱۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۱۱,۷۶۳	۹۱,۷۹۳,۲۹۵,۷۶۱	۱۶,۷۷۲	۸۱,۴۵۰,۵۷۳,۲۰۵	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹

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

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = سود(زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
  - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ تمدید گردیده 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.

[illegible]
[illegible]
[illegible] نخست گزارش

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 سرمایه-گذاری 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	۵۱۰	٪۵۱
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	٪۳۰
۳	محمد اقبال نیا	۴۸	٪۴/۸
۴	مهدی فریور	۴۸	٪۴/۸
۵	سید جواد جمالی	۴۷	٪۴/۷
۶	حمزه کاظمی محسن آبادی	۴۷	٪۴/۷
	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، پلاک۱۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که درتاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی ، پلاک ۸ ، طبقه پنجم ، واحد ۱۹.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل" 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 باتوجه 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 ۵درصد 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.

۳-۴-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانهٔ سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابتِ 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 روزانهٔ ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

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 حساب ها منعکس می‌شود.

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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۶,۳۲۵,۵۷۱,۸۷۱	۷,۷۵۱,۵۵۹,۲۳۰	۸٪	۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷	۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲	۲.۴۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۰۸۷,۴۵۵,۹۰۲	۲,۴۸۰,۴۵۴,۹۰۰	۲.۵۶٪	۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶	۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰	۱.۹۲٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۲۱۲,۱۹۰,۵۵۷	۲۲۳,۵۹۷,۳۷۹	۰.۲۳٪	۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳	۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵	۰.۳۶٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴	۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳	۴.۵۶٪
خدمات فنی و مهندسی	-	-	-	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵	۳.۷۴٪
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳	۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱	۴.۴۰٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳,۴۵۹,۶۰۲,۶۰۳	۳,۸۷۹,۶۷۹,۰۰۷	۴.۰۰٪	۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶	۵,۸۵۲,۱۸۷,۲۹۷	۵.۶۲٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵	۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶	۳.۴۵٪
سایر واسطه گریهای مالی	۲,۴۷۸,۷۱۲,۵۹۳	۲,۴۵۲,۷۰۴,۰۷۷	۲.۳۲٪	۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴	۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۲۰	۳.۰۲٪
سرمایه گذاریها	-	-	-	۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳	۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰	۰.۵۶٪
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶	۳,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱	۲.۶۱٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۳,۶۳۳,۲۳۴,۵۵۳	۲,۹۹۱,۰۲۶,۱۲۹	۳.۰۸٪	۱۱,۳۵۳,۷۵۰,۳۹۹	۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹	۱۱.۴۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸,۴۶۱,۳۰۳,۶۷۲	۹,۴۴۵,۳۸۹,۷۷۲	۹.۷۴٪	۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳	۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸	۱۲.۵۳٪
فلزات اساسی	۱۵,۶۴۰,۲۲۸,۹۷۹	۱۹,۴۰۹,۲۱۸,۰۰۷	۲۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۹۵۸,۶۷۵	۱۰,۲۸۵,۳۶۱,۶۸۶	۹.۸۸٪
قند و شکر	-	-	-	۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰	۱,۳۲۸,۳۷۰,۸۶۳	۱.۲۸٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶	۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵	۲.۹۷٪
ماشین آلات و تجهیزات	۹۰۹,۸۰۴,۸۶۷	۱,۳۰۲,۶۷۱,۵۰۲	۱.۳۴٪	۳,۸۴۴,۸۱۹,۵۹۰	۳,۸۵۴,۴۵۴,۱۹۷	۳.۷۰٪
محصولات شیمیایی	۸۰۱,۱۸۷,۰۲۸	۱,۲۱۰,۸۸۱,۰۴۳	۱.۲۵٪	۶,۵۴۲,۳۵۲,۳۷۱	۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷	۱۰.۳۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱	۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸	۳.۷۶٪
محصولات کاغذی	۱,۵۸۶,۳۶۸,۴۵۷	۲,۵۸۲,۱۹۳,۹۲۸	۲.۶۶٪	۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶	۴,۱۰۳,۰۲۸,۸۵۳	۳.۹۴٪
مخابرات	-	-	-	۱,۸۴۸,۵۵۴,۵۰۷	۱,۸۷۶,۹۰۶,۶۰۶	۱.۸۰٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۷۰۳,۳۹۶,۲۲۷	۲,۱۲۴,۳۱۴,۴۶۸	۲.۱۹٪	۴,۱۹۳,۷۶۰,۳۷۲	۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸	۳.۴۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۶۴,۶۹۴,۰۷۵	۲۸۴,۰۸۷,۰۱۱	۰.۲۹٪	۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰	۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰	۰.۲۱٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷,۰۸۸,۷۹۶,۴۴۰	۷,۱۵۴,۴۹۷,۲۰۹	۷.۳۸٪	-	-	-
جمع	۵۴,۶۵۲,۵۴۷,۸۲۵	۶۲,۰۹۲,۲۷۳,۶۶۲	۶۵.۰۵٪	۱۰۳,۳۷۲,۸۱۲,۴۵۶	۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۹۷.۸۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ (ریال)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ درصد از کل دارایی ها	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ (ریال)
سپرده های بانکی:							
بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه احمدقصیر	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۷/۲۲	ماهانه	۱۰٪	۳۶۷,۴۹۰	۰.۰۰۰۴٪	۸۲۶,۶۲۰
بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصیر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	ماهانه	۱۰٪	۲۳,۹۰۹,۶۴۷,۰۷۷	۲۴.۶۵٪	۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳
					۲۳,۹۱۰,۰۱۴,۵۶۷	۲۴.۶۵٪	۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳

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:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ خالص ارزش فروش
اوراق مشارکت:							
اسناد خزانه-م۳بود جه۹۶-۹۷۰۷۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	-	۴,۶۸۸,۸۳۴,۲۵۱	-	۴,۶۴۶,۷۷۰,۵۷۱	۴.۷۹٪	-
اسناد خزانه-م۷بود جه۹۶-۹۷۱۰۱۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	-	۵۳۴,۳۲۳,۵۹۳	-	۵۳۵,۵۹۹,۴۰۱	۰.۵۵٪	-
اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰
جمع			۵,۲۲۳,۱۵۷,۸۴۴	۰	۵,۱۸۲,۳۶۹,۹۷۲	۵.۳۴٪	۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۴,۷۱۷,۴۳۲,۷۷۶	۲۵٪	(۲۰۵,۲۲۲,۳۷۸)	۴,۵۱۲,۲۱۰,۳۹۸	۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۲۹,۲۷۹,۲۶۳	نرخ های متفاوت	(۳۵,۴۲۹)	۱۲۹,۲۴۳,۸۳۴	۷,۷۸۰,۴۸۵
جمع	۴,۸۴۶,۷۱۲,۰۳۹		(۲۰۵,۲۵۷,۸۰۷)	۴,۶۴۱,۴۵۴,۲۳۲	۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶

حسابرسی پویست گزارش

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	۲۵۷,۰۱۰,۵۸۴,۳۳۸	(۲۵۷,۰۷۴,۵۲۸,۰۹۸)	(۱۶۰,۷۰۸,۵۱۲)
تعدیلات کارگزاری حافظ	۲۶,۱۳۹,۴۶۴	۱۹۶,۵۵۹,۱۹۸	(۱۵۹,۴۶۳,۴۶۸)	۷۳,۲۲۵,۱۹۴
تعدیلات کارگزاری بانک مسکن	۱,۹۰۶,۴۷۳	-	-	۱,۹۰۶,۴۷۳
جمع	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	۲۵۷,۲۰۷,۱۴۳,۴۳۶	(۲۵۷,۲۲۳,۹۹۱,۵۶۶)	(۸۵,۵۷۶,۸۴۵)

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.

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج آبونمان	۵۹,۱۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۹۲۱,۸۷۶)	۱۳۳,۶۳۷,۳۱۸
جمع	**۵۹,۱۹۴**	**۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰**	**(۱۳۸,۹۲۱,۸۷۶)**	**۱۳۳,۶۳۷,۳۱۸**

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه احمدقصیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان	۲۱۴,۰۲۴	۲۷۴,۰۲۴
بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر	۱۴۲,۰۳۳	۲۰۴,۰۳۳
بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
جمع	**۳۰,۳۶۶,۰۵۷**	**۳۰,۴۸۸,۰۵۷**

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیرصندوق	۱۸۸,۸۶۰,۹۸۴	۸,۴۵۵,۴۸۹
ذخیره کارمزد مدیر	۴۳۵,۶۷۷,۲۲۸	۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴
ذخیره کارمزد متولی	۱۶,۳۶۷,۲۷۲	۳۶,۶۱۷,۲۶۰
ذخیره کارمزد ضامن	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰
ذخیره کارمزد حسابرس	۵۰,۹۵۹,۰۳۴	۵۱,۵۳۹,۶۷۰
جمـــــع	**۲,۲۷۵,۶۱۲,۳۷۲**	**۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳**

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری	۴۷۲,۳۷۴	-
بابت صدور واحد های سرمایه گذاری	۱,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۷,۶۴۶,۹۲۴	-
	۱,۵۲۲,۱۱۹,۲۹۸	**-**

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال تسهیلات کوتاه مدت یکساله دریافت نموده است.خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

الف- به تفکیک اعطا کننده تسهیلات

	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	هزینه مالی تحقق یافته	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده
				۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۱۳۹۶/۱۲/۲۹
بانک شهر -۷۰۰۳۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۷/۰۶/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۲۴	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳،۹۴۵،۲۰۰	۱،۰۰۳،۹۴۵،۲۰۰	۱.۱٪	-
بانک شهر -۷۰۰۳۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۲	۹۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۲،۴۵۴،۷۶۸	-	۰.۹٪	۹۵۴،۲۱۶،۴۳۷
				۱،۹۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۶،۳۹۹،۹۶۸	۱،۰۰۳،۹۴۵،۲۰۰	۲.۰٪	۹۵۴،۲۱۶،۴۳۷

الف- به تفکیک نوع وثیقه

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درقبال سفته و چک	۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰

ضمائم پیوست گزارش

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳۰۸,۹۸۱,۶۶۸	۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶
ذخیره آبونمان نرم افزار	۱,۴۸۴,۶۶۴	-
	۳۱۰,۴۶۶,۳۳۲	۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶

۱۶- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۰,۷۶۳	۸۳,۹۸۸,۹۱۰,۶۱۶	۱۷,۶۳۹	۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۷,۸۰۳,۴۸۵,۱۴۵	۱,۰۰۰	۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴
جمع	۱۱,۷۶۳	۹۱,۷۹۲,۳۹۵,۷۶۱	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۰,۹۵۲,۲۸۸,۴۸۹	۶,۱۱۸,۳۱۹,۶۱۴	۱۶,۰۴۴,۲۸۴,۳۸۹
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۳,۱۶۰,۵۰۴,۷۷۵)	(۱۰۱,۵۰۵,۸۹۸)	(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۳	۸۹,۹۳۵,۰۹۰	۲۱۷,۷۸۸,۶۹۶	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷
جمـــــع		۱۷,۸۸۱,۷۱۸,۸۰۴	۶,۲۳۴,۶۰۲,۴۱۲	۱۶,۱۵۱,۰۸۶,۱۸۷

ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان مگی

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳-۱-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۶۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۱۲۵,۶۵۱
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۵۱,۲۵۸,۳۰۰)
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۲۷۲,۰۸۰)
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۴	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۹۳۰,۰۳۰)
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۶	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۲۷۴,۰۰۰)
اختیارخ فولاد-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۹۲,۲۲۰)
اختیارخ فولاد-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۴	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۹۹۲,۰۰۰)
اختیارخ پارسان-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۳۳۸,۸۸۰)
اختیارخ شپنا-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۴	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)	-	-
اختیارخ فملی-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۲	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۲۲۲,۰۸۰)
اختیارخ فملی-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۴	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۲۲۰,۰۲۰)
اختیارخ فولاد-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۲	-	-	-	-	-	۳۷۰,۰۲۸,۲۰۰	(۱۱۰,۱۵۲,۲۲۰)
اختیارخ فولاد-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۴	-	-	-	-	-	۴۰,۴۷۱,۴۰۰	۳۲۰,۷۵۲,۰۰۰
اختیارخ کگل-۰۰۰۰۰۰-۹۷۰۲	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۲۲,۲۲۰)
آلومر	-	-	-	-	-	۲۲۹,۴۲۲,۲۱۶	۲۱۹,۴۲۲,۶۱۵
آوا نگین بهپخو	۷۵۱,۰۰۰	۹,۰۳۰,۵۲۴,۰۴۲	(۲,۱۲۵,۲۸۲,۲۲۲)	(۹,۴۲۴,۸۲۱)	(۳,۶۲۹,۸۴۲)	۶۹,۶۹۰,۰۲۲	۹۲,۱۵۸,۱۷۲
آلی دانه پرهام	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۲۲
آسیا سیر آمین	-	-	-	-	-	۲۶۱,۲۵۶,۰۲۲	۲۲۵,۷۵۲,۰۱۹
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۵۲۲,۴۲۹,۱۶۰	۲,۰۲۰,۱۷۲,۲۶۲
بانا	-	-	-	-	-	-	-
بانک خاور میانه	۲,۸۸۲,۸۶۱	۳,۶۱۱,۷۸۲,۱۲۷	(۳,۵۱۶,۱۱۹,۲۲۵)	(۱۲,۸۹۹,۸۷۵)	(۵,۵۰۲,۷۵۲)	۱۲۱,۵۵۰,۱۵۰	-
بانک ملت	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۹,۶۲۲,۲۸۸	(۲,۴۲۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۰۶,۲۷۸)	(۲,۲۰۶,۲۲۲)	۶۵۰,۲۸۸,۸۶۲	-
به نام ملت	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۲,۲۱۶,۲۰۴)	(۳,۱۵۷,۱۰۲)	(۱,۳۳۸,۰۰۲)	۲۲,۲۱۲,۵۲۱	۲۲,۲۲۲,۵۲۰
بیمه البرز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۲۸۶,۹۲۵	(۱,۲۲۵,۱۷۶,۸۱۲)	(۹,۵۸۰,۲۲۶)	(۱,۲۲۲,۷۸۰)	۲۲۵,۰۱۰,۲۲۵	۲۲۵,۰۱۰,۲۲۵
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۲۵,۱۵۰	۲,۲۲۶,۲۵۱,۰۰۰	(۲,۰۰۶,۶۷۸,۲۲۰)	(۶۵,۵۰۲,۲۸۸)	(۱۶,۲۲۹,۲۷۰)	-	۱۲۰,۲۲۱,۸۲۶
پالایش نفت بندر عباس	۱,۱۲۳,۴۲۷	۸,۱۱۶,۶۵۶,۹۵۲	(۶,۶۹۵,۵۰۲,۲۵۸)	(۴۱,۲۱۶,۴۲۲)	(۱۲,۲۲۲,۱۸۲)	۹۲۲,۸۶۰,۰۲۹	۹۲۲,۸۶۰,۰۲۹
پالایش نفت تهران	۱,۴۰۰,۵۰۲	۵,۸۲۰,۲۲۹,۸۶۱	(۴,۸۵۲,۲۱۶,۴۲۲)	(۲۸,۱۲۰,۰۲۲)	(۸,۲۲۲,۸۴۲)	۱,۲۲۰,۰۲۲,۴۵۰	۱,۲۲۰,۰۲۲,۴۵۰
پتروشیمی پارس	۱۵۱,۸۶۷	۴,۶۶۲,۷۶۲,۸۶۷	(۴,۲۲۸,۸۵۰,۰۱۲)	(۲۲,۱۲۹,۰۵۶)	(۱۰,۲۷۱,۰۴۰)	(۸۸,۱۲۲,۸۶۰)	(۸۸,۱۲۲,۸۶۰)
پتروشیمی برزویه	۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۱,۲۰۰,۲۶۷)	(۴۲۵,۰۰۰)	(۴۲۵,۰۰۰)	۲۲,۱۱۰,۵۷۸	-
پتروشیمی بوعلی	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۲۰۰,۰۰۰	(۸۶۶,۲۱۰,۱۰۶)	(۴,۲۰۶,۲۰۰)	(۸۸۶,۲۰۰)	۲۲,۸۱۶,۲۲۰	-
پتروشیمی خارگ	۸۱۲,۷۱۶	۲,۵۱۰,۷۰۱,۰۷۰	(۲,۷۸۷,۲۷۰,۲۷۲)	(۱۰,۳۱۲,۲۲۲)	(۶,۸۶۲,۱۶۹)	۲۲۰,۵۲۰,۰۲۱	-
پتروشیمی فجر	۱,۲۶۵,۲۵۴	۷۰,۲۸۶,۲۲۳,۸۶۴	(۶۶,۲۷۸,۲۲۷,۸۱۶)	(۲۷,۷۰۰,۸۱۹)	(۶۷,۲۰۰,۲۲۰)	۶۶۰,۸۸۷,۲۸۶	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۲,۲۲۸,۲۱۹	۱۲,۶۰۱,۷۱۲,۲۲۶	(۱۲,۰۲۲,۸۲۵,۴۱۰)	(۶۲,۲۲۰,۸۲۲)	(۲۲,۲۲۲,۲۱۲)	۲۶۱,۰۲۰,۸۲۰	-
پخش البرز	۲۲۶,۲۲۲	۱,۱۲۲,۸۸۶,۲۰۹	(۱,۱۲۲,۸۵۰,۸۱۲)	(۵,۶۲۷,۵۵۲)	(۱,۲۲۷,۹۰۸)	(۱,۰۲۲,۲۲۹,۱۶۰)	-
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۲۰۰,۸۲۸	۲,۸۶۲,۲۷۱,۹۲۲	(۲,۷۶۲,۲۲۹,۷۹۵)	(۱۲,۰۲۲,۶۵۸)	(۲,۰۸۰,۸۰۸)	(۲۲,۶۲۰,۲۲۸)	-
ح توسعه‌گران فردا	۲۸۲,۵۴۱	۷۵۸,۰۲۲,۵۵۸	(۷۶۲,۲۲۵,۲۲۲)	(۲,۷۲۸,۰۲۱)	(۲,۷۲۸,۸۰۲)	(۲,۲۶۰,۶۲۲)	(۲,۲۶۰,۶۲۲)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۸۰۲,۲۲۲	۲,۰۲۹,۵۲۷,۸۰۶	(۲,۲۲۲,۲۲۹,۲۲۶)	(۲,۲۲۰,۸۲۲)	(۵,۲۲۶,۸۰۰)	(۲۲۲,۱۵۶,۲۲۲)	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۵۱۲,۰۰۶	۲,۲۲۲,۷۸۲,۲۸۰	(۲,۲۲۰,۸۰۲,۰۷۵)	(۱۱,۲۰۲,۲۲۶)	(۱,۵۰۸,۸۱۹)	۹۵,۱۱۲,۴۱۸	-
توسعه صنایع بهشهر	۴,۲۰۵,۰۰۰	۵۵۱,۲۲۰,۲۲۷,۵۸۲	(۱۵,۲۲۰,۸۲۰,۱۶۶)	(۲۲۲,۲۸۲,۲۸۵)	(۲۲,۸۵۸,۲۸۵)	۸۸۲,۲۸۲,۲۲۲	-
توسعه معادن روی ایران	۲,۲۰۵,۰۰۰	۵۵۱,۲۲۰,۲۲۷,۵۸۲	(۱۵,۲۲۰,۸۲۰,۱۶۶)	(۲۲۲,۲۸۲,۲۸۵)	(۲۲,۸۵۸,۲۸۵)	۸۸۲,۲۸۲,۲۲۲	-
توسعه‌گران تجارت خوارزمی	۲,۲۰۵,۰۰۰	۵۵۱,۲۲۰,۲۲۷,۵۸۲	(۱۵,۲۲۰,۸۲۰,۱۶۶)	(۲۲۲,۲۸۲,۲۸۵)	(۲۲,۸۵۸,۲۸۵)	۸۸۲,۲۸۲,۲۲۲	-
توکاریل	۴۲,۰۰۰	۹۸۶,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۰۰۲,۷۷۱,۰۱۲)	(۲,۹۶۲,۲۵۶)	(۸۸۶,۵۸۰)	۲۲۶,۲۲۲,۲۲۲	-
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	-
تولید صفرات پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-
تهیه‌ی چدن دنای	-	-	-	-	-	-	-
تهرشیمگر	-	-	-	-	-	-	-
ثامن گستر مصنوعی پرتو حافظ سب	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۶۲۰,۰۰۰	(۲۲۶,۸۰۲,۲۲۶)	(۲,۲۸۲,۵۱۹)	(۵۰۱,۶۰۰)	۲۱,۲۱۲,۸۶۲	-
ثروتیران آلیس	۲۲,۶۰۶	۱,۲۲۲,۲۶۲,۲۲۵	(۱,۰۱۱,۱۶۸,۲۸۱)	(۲,۲۲۲,۰۶۵)	(۱,۰۲۲,۲۲۲)	۲۰۱,۲۵۸,۲۲۲	-
ریل پرداز سپهر	۵,۰۶۶,۸۹۰	۷۲۰,۹۰۶,۸۵۷,۰	(۶۰۲,۱۲۱,۲۲۱,۲۰۶)	(۲۲۲,۲۲۶,۲۰۰)	(۲۲۰,۲۰۸,۰۵۵)	۱,۲۲۰,۲۲۵,۰۱۲	-
س. ملت (فلزات شهید سلیمی) فاسمی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۲۲۶,۸۷۲)	(۱۲,۰۲۵,۱۷۲)	(۳,۶۶۰,۰۰۰)	۱۸۶,۲۷۲,۸۶۱	-
سرمایه‌گذاری صنعتی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پویا توسعه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۸,۵۵۱,۵۰۴)	(۱۲,۲۲۵,۲۷۲)	(۲,۷۲۰,۰۰۰)	۲۲۷,۸۰۰,۱۲۲	-
سرمایه گذاری غدیر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۸۲۵,۲۵۱)	(۱۰,۲۲۲,۱۲۲)	(۲,۱۵۷,۰۰۰)	۸,۲۱۸,۱۰۳	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۵۲۹,۰۷۸	(۵۸۲,۲۲۰,۳۶۷)	(۲,۲۲۲,۱۹۲)	(۲۲۲,۲۲۲)	۱۲۶,۲۲۲,۲۰۵	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پرمهر	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	۲,۲۲۰,۰۰۰	۵,۲۸۵,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۲۶۸,۱۵۴,۲۲۱)	(۲۵,۰۱۰,۲۲۰)	(۱۲,۵۸۱,۰۰۱)	۲۲۲,۲۲۸,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری صدوق پرمهر	۱۰,۲۲۵,۲۵۰	۲,۵۶۹,۶۷۶,۲۵۰	(۲,۲۲۸,۲۲۶,۱۰۵)	(۱۶,۲۰۶,۲۰۲)	(۴,۸۶۹,۸۷۶)	۲۲۲,۲۷۵,۲۲۶	-
سرمایه‌گذاری مدیریت انرژی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری و توسعه اعتماد	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۷,۲۱۱,۷۰۱)	(۲,۲۲۵,۲۸۵)	(۵۸۲,۰۰۰)	۹,۱۱۲,۲۲۳	-
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۲,۰۸۲,۲۷۵	۲,۰۰۲,۲۲۵,۲۵۰	(۲,۲۲۵,۲۲۱,۰۹۱)	(۱۲,۲۲۵,۲۲۲)	(۵,۲۸۸,۲۲۱)	۱۶۲,۲۲۵,۲۲۲	۱۶۲,۲۲۵,۲۲۲
سرمایه‌گذاری صبا تامین	۵۷۱,۲۲۲	۱,۲۱۱,۵۲۵,۰۲۲	(۱,۲۷۱,۵۸۵,۲۹۱)	(۲,۷۸۱,۵۸۵,۲۹۱)	(۶,۷۰۶,۲۲۱)	۱۱۶,۲۲۲,۰۱۵	۱۱۶,۲۲۲,۰۱۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰,۰۸۲,۰۲۲	(۲,۲۲۰,۸۲۱,۶۲۲)	(۲۲,۶۵۱,۸۲۷)	(۲,۲۲۲,۲۲۰)	۲۲۱,۲۰۰,۰۹۸	۲۲۱,۲۰۰,۰۹۸
سرمایه‌گذاری مسکن	۵۰,۰۰۰	۸۵,۷۵۰,۰۰۰	(۹۸,۸۲۲,۸۹۱)	(۲۰۲,۲۱۲)	(۸۵,۷۵۰)	۲۲۹,۵۰۲,۸۱۵	۲۲۹,۵۰۲,۸۱۵
سرمایه‌گذاری مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری نیروگاهی کیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۷۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۲۲۱,۷۹۰)	(۲,۲۲۰,۸۲۲)	(۲۲۰,۷۰۰)	۲۱,۷۲۲,۶۸۴	-
سرمایه‌گذاری نیروگاهی مپنا	۲۷۵,۷۵۲	۲,۱۲۸,۶۲۲,۷۷۵	(۲,۰۶۵,۰۲۲,۲۷۵)	(۱۱,۵۸۶,۲۷۵)	(۲,۱۲۸,۶۲۲)	۵۸۵,۱۱۲,۱۲۹	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-
سایپا یدکی	۸۶۶,۲۲۲	۲,۸۶۲,۱۶۱,۲۸۶	(۲,۲۲۲,۲۸۵,۲۲۶)	(۲۲,۲۱۸,۲۲۶)	(۲۱,۷۸۸,۲۲۶)	۵۲۰,۰۲۲,۵۱۷	۵۲۰,۰۲۲,۵۱۷
سایپا یدک	۸۶۶,۲۲۰	۱,۷۲۰,۰۱۲,۹۸۰	(۱,۸۶۶,۲۰۲,۹۰۲)	(۸,۶۸۰,۱۶۲)	(۲,۸۵۲,۸۵۶)	(۵۰۲,۸۵۶,۵۶۷)	(۵۰۲,۸۵۶,۵۶۷)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-
سپیدار سیستم آسیا	۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۲۲۲,۶۷۱	(۲,۰۸۸,۲۵۵,۲۱۱)	(۱۵,۶۲۵,۲۲۱)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵
سپیدار سیستم	۱,۵۴۲,۲۱۵	۵,۵۲۸,۸۲۲,۶۸۰	(۲,۷۲۸,۸۲۲,۸۸۲)	(۲۲,۲۲۲,۸۲۲)	(۵,۵۲۸,۸۲۲)	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱
سپیدار سیستم آسیا	۲,۲۲۰,۰۰۰	۸,۱۸۲,۰۷۰,۰۰۰	(۸,۰۲۲,۱۲۲,۲۷۲)	(۲۲,۱۸۲,۲۲۲)	(۸,۱۸۲,۰۷۰)	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵
سپیدار سیستم بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۲۲۵,۰۲۲)	(۲,۸۲۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۰,۲۲۵)	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲
سپیدار سیستم شاهد	۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۲۲۲,۶۷۱	(۲,۰۸۸,۲۵۵,۲۱۱)	(۱۵,۶۲۵,۲۲۱)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵
شرکت آب و فاضلاب استان قزوین	۵,۵۲۸,۲۱۵	۵,۵۲۸,۸۲۲,۶۸۰	(۲,۷۲۸,۸۲۲,۸۸۲)	(۲۲,۲۲۲,۸۲۲)	(۵,۵۲۸,۸۲۲)	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱
شرکت آب و فاضلاب خراسان	۲,۲۲۰,۰۰۰	۸,۱۸۲,۰۷۰,۰۰۰	(۸,۰۲۲,۱۲۲,۲۷۲)	(۲۲,۱۸۲,۲۲۲)	(۸,۱۸۲,۰۷۰)	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵
شرکت آب و فاضلاب خوزستان	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۲۲۵,۰۲۲)	(۲,۸۲۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۰,۲۲۵)	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲
شرکت پتروشیمی آبادان	۲۵۰,۹۰۲	۲,۲۲۱,۲۲۲,۶۷۱	(۲,۰۸۸,۲۵۵,۲۱۱)	(۱۵,۶۲۵,۲۲۱)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵
شرکت پتروشیمی اروند	۱,۵۴۲,۲۱۵	۵,۵۲۸,۸۲۲,۶۸۰	(۲,۷۲۸,۸۲۲,۸۸۲)	(۲۲,۲۲۲,۸۲۲)	(۵,۵۲۸,۸۲۲)	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۲۲۰,۰۰۰	۸,۱۸۲,۰۷۰,۰۰۰	(۸,۰۲۲,۱۲۲,۲۷۲)	(۲۲,۱۸۲,۲۲۲)	(۸,۱۸۲,۰۷۰)	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵
شرکت پتروشیمی جم	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۲۲۵,۰۲۲)	(۲,۸۲۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۰,۲۲۵)	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲
شرکت پتروشیمی خلیج فارس	۲۵۰,۹۰۲	۲,۲۲۱,۲۲۲,۶۷۱	(۲,۰۸۸,۲۵۵,۲۱۱)	(۱۵,۶۲۵,۲۲۱)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵
شرکت پتروشیمی زاگرس	۱,۵۴۲,۲۱۵	۵,۵۲۸,۸۲۲,۶۸۰	(۲,۷۲۸,۸۲۲,۸۸۲)	(۲۲,۲۲۲,۸۲۲)	(۵,۵۲۸,۸۲۲)	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱	۲۱۸,۸۲۵,۸۲۱
شرکت پخش البرز	۲,۲۲۰,۰۰۰	۸,۱۸۲,۰۷۰,۰۰۰	(۸,۰۲۲,۱۲۲,۲۷۲)	(۲۲,۱۸۲,۲۲۲)	(۸,۱۸۲,۰۷۰)	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵	۱۲۱,۱۲۲,۷۲۵
شرکت پخش البرز	۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۲۲۵,۰۲۲)	(۲,۸۲۰,۲۲۵)	(۱,۰۲۰,۲۲۵)	۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۲,۲۲۲
شرکت پخش البرز	۲۵۰,۹۰۲	۲,۲۲۱,۲۲۲,۶۷۱	(۲,۰۸۸,۲۵۵,۲۱۱)	(۱۵,۶۲۵,۲۲۱)	(۲,۲۲۲,۲۲۲)	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵	۲۱۰,۲۲۲,۲۰۵
شرکت پخش البرز

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

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	۶۳,۱۰۱	۳۵,۲۳۶,۵۶۰-	(۴۲,۲۴۰,۳۷۷)	(۱۶۷,۸۴۹)	(۱۷۶,۶۸۳)	(۷,۴۴۸,۳۴۹)	-	-
ح . پاما	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۶۹۳,۴۰۴	(۸۸۳,۵۸۰,۸۷۸)	(۵,۰۸۱,۰۳۸)	(۵,۴۴۸,۴۶۶)	۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	-	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۶۵,۴۹۰	۱۲۹,۶۰۴,۷۱۰	(۱۱۹,۶۲۹,۴۱۷)	(۶۱۵,۶۲۲)	(۶۲۸,۰۲۴)	۸,۷۱۱,۶۴۷	-	-
ح . لیزینگ رایان سایپا	۴,۸۴۰,۰۰۰	۱,۳۷۹,۶۰۲,۱۵۰	(۱,۰۷۴,۵۶۲,۷۴۵)	(۵,۲۶۵,۹۹۷)	(۵,۵۴۳,۱۵۵)	۲۹۴,۲۳۰,۲۵۳	-	۳,۴۲۷,۴۰۴
ح . صنایع خاک چینی ایران	۴۷۸,۵۱۵	۲,۵۹۶,۹۰۴,۳۶۶	(۲,۵۵۷,۹۲۸,۳۶۶)	-	-	۳۸,۹۲۶,۰۰۰		
ح.تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۴۰۰,۶۱۶	۱,۹۶۹,۶۱۰,۳۵۵	(۲,۲۶۳,۰۲۳,۷۵۷)	-	-	(۲۹۲,۴۲۳,۴۰۲)	۶۳,۶۱۲,۹۴۲	۶۲,۶۱۲,۹۴۲
ح.بانک انصار	-	-	-	-	-	-	(۹,۶۸۳,۹۰۷)	(۹,۶۸۳,۹۰۵)
ح.سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۵۲,۶۶۲,۰۱۶	۵۲,۶۶۲,۰۱۰
ح . آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۰۸,۰۹۶,۹۲۹)	(۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸)
ح . سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۷۲,۹۴۹
ح . لیزینگ رایان سایپا	۲,۹۲۶,۴۲۸	۱,۳۵۸,۹۸۸,۷۱۲	(۱,۴۴۲,۴۷۰,۲۹۵)	(۳,۳۷۰,۷۶۶)	(۳,۵۴۸,۱۷۵)	(۹۰,۲۰۰,۵۳۴)	-	(۱,۹۱۱,۶۳۰)
ح . شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۱,۰۰۲,۵۰۰	(۳,۵۴۱,۰۰۳,۵۰۰)	-	-	-		
ح. پخش البرز	-	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۱۹۴,۲۹۱)
ح . بیمه ما	۱,۷۷۶,۰۰۲	۷۱۹,۲۸۴,۳۹۷	(۹۴۲,۳۸۶,۸۷۶)	(۲۱۹,۳۳۱)	(۴۶,۱۷۵)	(۲۳۳,۱۶۷,۹۸۵)		
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۱۰۷,۰۰۰	(۶,۵۵۳,۵۶۵,۶۲۰)	(۱۶,۷۳۷,۹۳۳)	(۱۷,۶۱۸,۸۷۵)	(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	-	-
جمع	۲۶,۱۰۰,۱۶۲	۱۶,۳۲۴,۳۲۵,۱۵۴	(۱۹,۴۲۰,۴۵۱,۸۴۱)	(۳۱,۴۵۸,۵۳۵)	(۳۲,۹۲۹,۵۵۳)	(۳,۱۶۰,۵۰۴,۷۷۵)	(۱۰۱,۵۰۵,۸۹۸)	(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)

۱۷-۲-سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	۱,۲۰۰	۱,۰۸۳,۲۵۲,۸۰۰	(۱,۰۶۰,۲۴۸,۱۲۴)	(۷۸۵,۵۰۵)	۲۲,۴۲۱,۱۷۱	-	-
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۶-۹۷۰۷۱۰	۶,۵۱۰	۶,۱۵۸,۰۷۷,۰۲۳	(۶,۰۷۵,۳۷۸,۰۷۷)	(۴,۴۶۴,۶۰۶)	۷۸,۲۳۴,۳۴۰	-	-
اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۰۲	-	-	-	-	-	۷۱,۰۲۴,۰۲۵	۷۱,۰۲۴,۰۲۵
اسناد خزانه اسلامی۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	۱۲۶,۱۶۹,۷۲۰	۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷
اوراق مشارکت گلگهر ۲ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۹,۸۴۴,۲۸۶	۹,۸۴۴,۲۸۶
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	(۲,۹۹۷,۲۱۷)	(۲,۹۹۷,۲۱۷)
اجاره رایتل۳- سه ماهه ۲۲ درصد	۳۴۲	۳۴۵,۵۸۰,۲۹۸	(۳۵۶,۰۵۰,۲۷۳)	(۲۵۰,۵۴۶)	(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	-	۲۰,۸۲۴,۵۴۴
اجاره دولت مرحله یک۱۲۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	-	-	-	۱۳,۷۴۷,۸۷۲	۱۳,۷۴۷,۸۷۲
جمع	۸,۰۵۲	۷,۵۸۷,۱۱۲,۲۲۱	(۷,۴۹۱,۶۷۶,۴۷۴)	(۵,۵۰۰,۶۵۷)	۸۹,۹۲۵,۰۹۰	۲۱۷,۷۸۸,۶۹۶	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸-۱	۹,۲۷۱,۱۷۴,۲۳۹	۱,۷۰۰,۰۲۸,۷۸۵	(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	۱۸-۲	(۴۰,۷۸۷,۸۷۱)	۲۸,۶۰۲,۱۷۲	۳,۸۵۸,۹۴۳
جمع		۹,۲۳۰,۳۸۶,۳۶۸	۱,۷۲۸,۶۳۰,۹۵۷	(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)

صباتدبیر پیرست گزارش

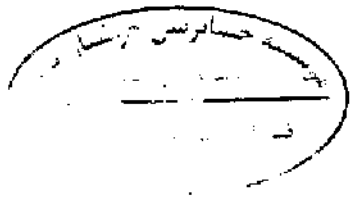
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تسعه	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
اختیارخ فعلی-۱۴۵۰-۱۷۰/۸/۲۹	-	-	-	-	-	-	۶۱۵,۶۲۹,۱۲۰
اختیارخ فعلی-۱۶۵۰-۱۷۰/۸/۲۹	-	-	-	-	-	-	۵,۵۱۱,۴۵۲
اختیارخ کنگل-۱۷۲۰-۱۳۹۶/۰۸/۳۰	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۹۸۵,۴۰۰
آتیه دامه پردار	-	-	-	-	-	-	-
بامدا	-	-	-	-	-	(۳۰,۷۰۲,۸۵۳)	۲۸,۲۵۲,۰۹۹
بانک پاسارگاد	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۹۵,۷۰۲,۹۰۰)	(۱,۸۹۹,۱۰۰)	(۳۹۹,۶۰۰)	۱,۵۹۸,۴۰۰	۲۱۵,۹۷۸
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۹۵,۲۱۲
بانک ملت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۴,۳۳۰,۹۴۲)	(۲,۹۵۲,۲۰۰)	(۴,۰۹۵,۶۰۰)	۴۳۰,۹۲۱,۶۵۶	-
بیمه ما	۱۴۲,۲۲۲	۲۲۴,۸۹۰,۵۰۰	(۱۶۹,۲۲۸,۱۹۲)	(۱,۰۶۸,۲۲۰)	(۲۲۴,۸۹۱)	۵۲,۶۵۹,۲۰۶	(۴۲,۲۱۲,۵۲۵)
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۲۲۱,۹۲۲	۲۸۵,۲۲۹,۶۵۹	(۲۶۴,۶۹۲,۰۷۶)	(۱,۲۵۲,۲۱۲)	(۲۸۵,۷۲۰)	۱۹,۲۹۲,۹۲۶	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۸۸۲,۹۴۹)
پالایش نفت بندرعباس	۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۷۵,۰۰۰	(۳,۷۸۶,۷۷۰,۸۹۷)	(۱۲,۲۸۸,۰۶۳)	(۲,۷۵۰,۰۰۰)	۹۹,۲۸۸,۲۹۱	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۵۲۸,۰۱۴,۲۷۸)
پالایش نفت تهران	۱,۲۲۱,۹۲۲	۶,۵۹۲,۲۶۲,۸۵۸	(۵,۶۶۸,۰۵۸,۱۲۴)	(۲۱,۳۳۷,۰۰۸)	(۶,۵۹۷,۲۶۵)	۸۹۱,۲۷۲,۲۵۱	۴۰,۴۹۳,۲۱۴
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۲۸,۱۶۸
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۲۵۵,۲۸۱)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۲۲۱,۲۲۵)
پخش البرز	-	-	-	-	-	-	(۸,۵۰۲,۷۷۵)
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۴۰۰,۶۱۶	۲,۹۰۲,۱۱۶,۱۷۶	(۳,۲۲۱,۴۳۵,۵۷۷)	(۱۸,۵۲۵,۰۵۲)	(۲,۹۰۲,۱۱۶)	۲۵۸,۲۲۲,۴۲۱	-
تراکتورسازی‌ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۰۶,۱۴۷,۳۵۴)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۶۵۲,۷۸۰)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۶,۰۷۲,۷۲۹	۳,۶۲۹,۸۹۶,۶۶۲	(۲,۴۴۱,۱۸۷,۵۳۲)	(۱۶,۲۸۷,۰۰۸)	(۳,۶۲۹,۸۹۶)	۹۸۸,۸۷۲,۰۲۸	-
توکاریل	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۶۷۷,۷۰۴)
تولید برق عسلویه مپنا	۲۷۶,۱۳۸	۳,۰۰۸,۲۲۲,۹۹۳	(۳,۳۱۶,۱۳۰,۵۳۲)	(۱۲,۶۸۹,۵۳۸)	(۳,۰۰۸,۲۲۴)	(۳۲۵,۸۰۴,۳۹۴)	۱۲۹,۶۶۷,۸۳۶
ح . بیمه ما	-	-	-	-	-	-	(۳۰۴,۶۲۹,۰۲۵)
ح . توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۶۹۲)
ح . س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۲۷,۵۹۵,۵۲۵
ح . صنایع خاک‌چینی‌ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۹۲۶,۰۰۰)
ح . لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	-	(۲۲۸,۲۴۲,۶۱۶)
ح . لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۸۹۶,۶۵۹
ح.تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۴۲۲,۶۰۳)
داده گستر عصرنوین های وب	-	-	-	-	-	۲,۰۶۲,۴۵۷	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۸۸۶,۰۱۰)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	(۱۱,۷۵۲,۲۵۰)	(۱,۰۹۶,۲۴۴,۱۲۷)
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	-	-	-	-	-	(۴۲۳,۷۱۸,۵۰۰)	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۱۶,۶۶۷	۱,۶۲۱,۰۲۰,۵۱۸۲	(۹۱۱,۶۱۸,۳۴۲)	(۶,۲۲۲,۲۷۵)	(۱,۶۲۱,۰۲۰)	۳۹۱,۲۵۲,۲۵۹	(۱۱۱,۴۲۸,۷۵۷)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۸۳۱,۲۰۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۲۸,۹۴۵)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۲۵۲,۱۶۱)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۲۶,۶۰۰)
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۱۹,۷۷۱)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۲,۶۵۴,۶۷۴)	(۳۱,۵۷۴,۵۰۰)	(۴,۵۲۲,۰۰۰)	(۱۰۷,۲۷۱,۱۲۹)	(۳۱,۲۲۶,۶۹۱)
سرمایه گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۰۰۹۷,۵۴۹	۲,۶۵۳,۸۷۲,۲۸۳	(۲,۲۶۵,۱۴۱,۲۶۷)	(۱۲,۶۰۵,۸۹۹)	(۲,۶۵۳,۸۷۲)	۱۷۲,۴۷۱,۲۹۳	-
سرمایه‌گذاری‌عدیر‌هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۰۰,۲۹۱
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-
سیمان خوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶۶,۰۱۰,۸۱۲۶
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۶۸,۴۶۵,۰۴۸
سیمان تهران	-	-	-	-	-	۱۷۱,۱۹۲,۱۸۱	(۲۲۲,۱۸۶,۶۵۱)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۲۹,۲۷۰,۵۱۸)	۶۹۶,۵۳۹,۸۳۱
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۳۲۵,۹۹۶)	-
شرکت آهن و فولاد غدیر ذوب	-	-	-	-	-	(۱۵,۹۲۲,۲۲۱)	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۱۲۸,۲۶۹	۲,۷۶۵,۲۲۲,۰۴۷	(۳,۶۶۳,۶۹۱,۰۶۵)	(۱۰,۷۶۲,۲۲۷)	(۲,۷۶۵,۲۲۳)	(۱۱,۲۵۶,۹۸۷)	۱۲,۵۲۲,۱۷۵
شیمی دارویی داروپخش	۴۹۳,۵۷۱	۱,۶۵۷,۴۱۱,۴۱۸	(۱,۲۶۹,۶۱۷,۶۶۰)	(۳,۸۲۲,۷۰۹)	(۱,۶۵۷,۴۱۱)	۲۷۷,۹۶۳,۶۲۷	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۶۱۴,۶۱۵)
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۴۸,۰۱۲	۱,۲۱۲,۸۸۳,۸۷۶	(۳۷۲,۶۸۵,۴۵۰)	(۵,۷۸۴,۹۴۸)	(۱,۲۱۲,۸۸۴)	۲۳۶,۱۹۵,۶۹۴	-
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۹۵۰۹,۳۹۳)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳,۰۸۵,۸۱۲
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۰۶۱,۵۷۲)
فولاد خوزستان	۹۴۵۰۲	۸۸۰,۶۷۲,۴۵۷	(۸۲۷,۰۸۵,۲۲۹)	(۲,۱۸۲,۱۹۹)	(۸۸۰,۶۷۲)	۴۸,۵۲۴,۴۵۶	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۹۵۶,۵۱۳)	(۲,۲۵۵,۰۵۰)	(۸۹۵,۸۰۰)	(۹,۲۰۷,۲۴۶)	۱۰۷,۵۲۲,۵۱۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۵۲۷,۷۶۹	۸,۲۰۲,۴۰۷,۷۵۸	(۷,۹۰۲,۲۰۸,۰۶۵)	(۲۱,۹۲۵,۱۸۷)	(۸,۲۰۲,۴۰۸)	۲,۲۱۱,۲۶۵,۰۹۸	(۶۵,۹۱۱,۲۲۲)
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۲۴,۸۲۲
کارخانجات‌داروپخش	۶۲,۹۲۰	۴۲۹,۱۸۸,۵۰۰	(۲۰۷,۲۲۵,۰۹۲)	(۲,۳۲۶,۱۲۵)	(۴۲۹,۱۸۹)	۱۲۹,۱۰۸,۰۶۹	(۲۳,۲۸۱,۲۵۵)
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۰۸۰,۲۶۸
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۲۹,۵۸۶	۲,۵۸۷,۱۲۷,۲۱۲	(۱,۵۲۶,۶۶۲,۶۱۵)	(۱۲,۲۲۶,۲۵۵)	(۴,۵۸۷,۱۲۷)	۱,۰۳۵,۷۲۱,۳۱۵	(۱۹۲,۱۸۶,۶۰۳)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۸۰۲,۹۲۶
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۷۸۶,۹۹۶,۲۲۱)
گروه کارخانجات صنعتی شرک	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۲۵۶)
گروه مپنا (سهامی خاص)	-	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۷۲۷,۲۲۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۸۰,۲۲۱,۶۲۱	-
لبنیات‌کالبر	-	-	-	-	-	(۲۷۸,۸۱۲)	(۲۰۴,۲۲۵,۵۸۲)
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۰۸۶,۲۲۱)	-
معدنی کیمیای زاگرس گستران	۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۲۱۵,۶۱۸)	(۲,۴۷۱,۶۰۰)	(۵۲۰,۴۰۰)	۲۰,۶۹۲,۰۸۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۹۷,۰۰۰	۴,۳۴۶,۶۹۲,۰۰۰	(۳,۸۸۲,۶۶۴,۵۷۲)	(۲۰,۶۲۵,۸۴۷)	(۴,۳۴۶,۶۹۲)	۲۲۷,۲۲۵,۰۹۷	۱,۰۳۵,۱۰۹,۸۳۷
ملی صنایع مس ایران	۳,۱۹۰,۶۰۵	۸,۸۱۲,۱۸۵,۱۲۵	(۷,۵۰۷,۸۶۱,۲۹۰)	(۲۱,۸۸۱,۶۲۹)	(۸,۸۱۲,۱۸۵)	۱,۲۵۸,۶۲۵,۰۰۱	۸۱,۶۳۲,۶۹۲
نفت پارتوئل	-	-	-	-	-	-	۹۲,۸۸۱,۷۲۱
جمع	۱۶,۲۹۰,۶۱۷	۴۳,۲۵۷,۱۵۲,۳۱۶	(۵۳,۸۲۱,۰۹۹,۴۲۳)	(۳۰۱,۴۶۱,۶۷۳)	(۶۳,۶۵۷,۱۵۱)	۹,۲۷۱,۱۷۶,۲۴۹	(۸۷۷,۲۴۹,۵۲۶)



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

نام اوراق	تعداد	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		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
استاد خزانه-م۳بودجه۹۶-۹۷۰۷۱	۴,۷۲۲	۴,۶۵۰,۱۲۱,۹۲۴	(۴,۶۸۸,۸۲۴,۴۵۱)	(۳,۲۷۱,۲۵۲)	-	(۴۲۲,۰۶۳,۶۸۰)	-
استاد خزانه-م۲بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰	۵۲۱	۵۲۵,۹۸۷,۹۹۲	(۵۲۲,۲۲۰,۵۹۳)	(۳۸۸,۵۹۱)	-	۱,۲۷۵,۸۰۹	-
اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۸,۹۲۳
جمع	۵,۳۰۵	۵,۱۸۶,۱۲۹,۹۱۷	(۵,۲۲۳,۱۵۷,۸۳۳)	(۳,۷۵۹,۸۴۳)	-	(۴۰,۷۸۷,۸۷۱)	۳,۸۵۸,۹۲۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پردار	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۲۰۱,۰۱۶	۲۲۰	۸۳,۲۲۶,۷۲۰	(۱,۹۵۵,۲۵۱)	۸۳,۶۷۱,۳۶۹	-	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۹۶۴,۱۱۱	۱۵۰	۱۴۴,۶۱۶,۶۵۰	-	۱۴۴,۶۱۶,۶۵۰	-	-
بیمه ما	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۴۹,۹۲۷	۲۴۵	۳۶,۷۳۳,۵۷۵	-	۳۶,۷۳۳,۵۷۵	۱۲۱,۲۲۰,۶۸۰	۱۲۱,۲۲۰,۶۸۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۴۷,۸۹۵	۱۲۰	۹۷,۲۲۶,۲۵۰	(۲,۰۲۱,۴۷۲)	۹۵,۲۰۴,۷۷۲	-	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۰۱,۸۹۲	۳,۷۵۰	۳۸۲,۰۱۰,۷۵۰	-	۳۸۲,۰۱۰,۷۵۰	-	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۲۴۷,۱۵۶	۹۰۰	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	-	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰
پخش البرز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	۷۹۴,۲۳۷	۶۸	۵۴,۰۱۴,۹۱۶	(۲,۲۲۲,۳۸۸)	۴۹,۵۶۷,۲۲۸	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱,۷۸۱,۸۹۴	۳۵۰	۴۴۸,۶۴۲,۹۰۰	(۴۲,۰۶۲,۶۲۲)	۴۰۶,۶۰۰,۲۷۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ثوکاریل	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۲۹)	۸۱,۶۴۴,۰۷۹	۲۱۹,۸۹۹,۴۱۸	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۹۲,۷۱۲	۴۶۰	۸۹,۵۶۷,۵۲۰	(۶۱,۸۰۶)	۸۹,۵۰۶,۳۱۴	-	-
ریل پردازسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۴۶۳۶,۸۹۰	۱۰	۹۶,۳۶۸,۹۰۰	(۷,۲۲۰,۵۲۸)	۴۳,۶۴۸,۳۵۲	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۳,۷۳۲)	۲۹,۲۷۶,۲۵۸	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۱,۰۱۶,۲۶۲	۱۸۰	۱۸۲,۹۶۲,۰۶۰	(۱۸,۵۲۷,۸۸۹)	۱۶۴,۴۳۴,۱۷۱	۱۲۵,۵۲۵,۵۰۰	۱۵۷,۷۰۲,۹۱۱
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۱,۰۹۲,۷۷۵	۷۰	۷۶,۵۴۴,۲۵۰	(۵,۱۲۶,۸۹۹)	۷۱,۴۱۷,۳۵۱	۹۶,۲۴۹,۳۰۶	۱۰۲,۵۵۹,۰۵۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۶۹,۴۷۲	۴۲۰	۱۱۳,۱۷۸,۴۴۰	(۴,۵۲۹,۰۳۵)	۱۰۸,۶۴۹,۴۰۵	۲۸,۱۸۵,۲۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۱,۱۹۸,۲۶۹	۴۰۰	۴۵۹,۵۱۰,۷۰۰	(۲۱,۰۹۲,۱۴۹)	۲۳۸,۴۱۷,۵۵۱	-	-
شیمی داروئی فاروخش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	۵۹۳,۵۷۱	۴۷۰	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	(۱۸,۷۱۷,۳۹۹)	۲۶۰,۲۶۰,۹۷۱	-	-
صنایع خاک‌چینی‌ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۵۰۸,۲۲۵	۹۰۰	۴۵۷,۸۵۱,۵۰۰	(۳۱۳,۵۵۱)	۴۵۷,۶۳۸,۰۴۹	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۶۴۴,۴۴۲
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۸۶۶,۲۶۰	۲۵۰	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	(۱۴۸,۲۲۱)	۲۱۶,۴۱۶,۷۶۹	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	۸۵۷,۷۵۹	۲۵۰	۲۱۴,۴۳۹,۷۵۰	(۱۴۶,۹۷۶)	۲۱۴,۲۹۳,۹۷۴	-	-
کار خانجات دارویخش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۸۷,۳۳۰	۸۳۰	۷۵,۹۷۷,۱۰۰	(۲,۹۲۶,۸۶۲)	۳۳,۰۲۰,۲۳۸	۲۵,۴۶۰,۸۰۰	۲۲,۸۴۲,۰۷۴
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۳۹۷	۱۴۹۷/۰۹/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۷,۲۶۸)	۷۷,۸۰۲,۶۳۲	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۱۰,۶۹۸	۷۰۰	۲۲۱,۲۹۶,۶۰۰	(۴,۶۰۳,۱۲۹)	۲۱۶,۷۹۲,۴۵۱	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۱,۷۲۶,۵۴۶	۲۰۰	۴۹,۰۶۱۸,۴۰۰	-	۴۹,۰۶۱۸,۴۰۰	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۹۲۶,۵۷۸	۹۰	۱۰۱,۴۹۲,۰۲۰	(۳,۰۲۸,۶۰۴)	۹۸,۴۵۳,۸۱۸	-	-
گروه‌بهمن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۵,۲۴۸,۱۶۷	۲۰۰	۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰	(۶۱,۰۵۸,۹۰۶)	۹۸۸,۰۴۹,۴۹۳	۲۷۶,۵۲۱,۴۷۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۱۴۷
لیزینگ کاسپین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۱,۱۹۶,۱۳۰	۱	۱,۱۹۶,۱۳۰	(۱۴۵,۳۷۸)	۱,۰۵۰,۷۵۲	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲۳۰,۶۰۵	۱۵۰	۳۹,۵۹۰,۷۵۰	(۲,۲۸۶,۷۷۲)	۴۶,۲۰۴,۵۲۸	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۸۰۹,۱۲۰
بهمن دیزل	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۵۸۴,۹۱۲	۴۱۲,۵۸۴,۹۱۲
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۵۱۲,۷۵۰	۲۵۱,۵۱۲,۷۵۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۶۸۶,۸۸۵,۸۰۰	۶۸۶,۸۸۵,۸۰۰
تراکتورسازی‌ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۲۶,۳۸۰	۱۲,۹۶۶,۴۰۰
توسعه‌صادن‌وفلزات	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۲۲۰,۹۸۱	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
رادیاتور ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۲۹۵,۰۵۵,۱۹	۳۱,۶۲۷,۷۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۲۶,۱۶۶
سرمایه گذاری صنعت ومعدن	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۲۲۲,۸۷۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۸۱۸,۶۱۹	۲۶۵,۰۰۶,۱۲۸
سیمان تهران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۶۵,۲۸۷	۱۸,۳۵۰,۰۰۰
قند نیشابور	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۹۰,۰۱۱۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۵۲۱,۲۶۰	۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰
نفت پارس	۱۳۹۶							۱۷,۹۲۰,۰۶۲	۱۷,۹۵۲,۲۵۰
سایر سود سهام دریافتنی							۳۰,۷۸۶,۵۲۹	۲۲,۲۲۷,۹۶۵	۴۰,۷۷۸,۹۰۶
					۵,۰۶۶,۲۹۸,۱۵۱	(۳۰۵,۲۲۲,۳۷۸)	۵,۵۸۱,۹۲۲,۳۱۳	۳,۶۶۰,۴۲۹,۲۰۷	۲,۲۵۵,۷۵۵,۷۶۴

۲۰-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل تفکیک می شود:

	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰-۱	۳۷,۲۳۷,۲۴۳	۳۴۷,۸۷۲,۶۲۸	۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۵۹,۵۰۵,۷۷۸	۷۲۰,۶۸۹,۱۹۲	۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲
جمع		۲۸۶,۷۴۳,۰۲۱	۱,۰۶۸,۵۶۱,۸۲۰	۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹

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

	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
			ریال	درصد	ریال	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق
اوراق مشارکت اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۹۲/۱۱/۰۱	۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۵۴,۴۹۸,۵۱۹	۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۱۲۱,۹۴۲,۰۹۲	۱۲۱,۹۴۲,۰۹۲
اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۶۶,۸۴۳,۸۳۲	۶۶,۸۴۳,۸۳۲
اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	-	-	-	-	-	۹۴,۵۸۸,۲۰۴	۹۴,۵۸۸,۲۰۴
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۳۴۷,۸۷۲,۶۲۸	۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷

۲-۲۰-سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۲۷۶۲	۹۳/۰۷/۲۳	۱۰٪	۴۷,۴۱۸	(۱)	۴۷,۴۱۷	۳۷,۶۹۹,۵۷۳	۴۰,۷۸۷,۲۱۹
سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰	۹۶/۰۳/۳۰	۱۰٪	۲۵۹,۴۹۳,۷۸۹	(۳۵,۴۰۸)	۲۵۹,۴۵۸,۳۸۱	۴۶۵,۵۳۵,۵۰۴	۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷
سود سپرده بلندمدت بانک شهر	۹۶/۰۶/۰۷	۲۲٪	-	-	-	۲۱۶,۰۷۴,۶۲۳	۱,۵۲۶,۰۲۷,۳۹۸
سود سپرده بانک خاورمیانه	۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	-	-	-	۱۳۲,۸۲۷	۱۳۳,۸۲۷
سود سپرده بانک سامان	۹۲/۱۱/۰۲	۹٪	-	-	-	۱,۲۰۸,۵۵۴	۲,۶۳۳,۰۰۲
سود سپرده بانک دی	۹۲/۱۱/۲۹	۱۰٪	-	-	-	۱۱۰,۴۰۹	۱۵۸,۴۹۳
سود سپرده بانک تجارت	۹۳/۱۲/۰۱	۱۰٪	-	-	-	۲۷,۷۰۲	۳۵,۷۶۶
جمع			۲۵۹,۵۴۱,۲۰۷	(۳۵,۴۰۹)	۲۵۹,۵۰۵,۷۷۸	۷۲۰,۶۸۹,۱۹۲	۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲

۲۱-سایر درآمدها

سایر درامدها، 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 ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درامد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تنزیلات مربوط به سود بانک	۲,۱۵۱	۲,۰۳۶	۲,۰۳۶
تعدیلات کارمزد کارگزار	۱۶۳,۷۰۴,۴۸۲	۷۱,۱۸۴,۴۲۹	۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸
سایر درآمدها	۲۵,۶۰۴	۴۰,۵۳۲,۲۴۳	۳۴,۸۵۷,۸۲۸
جمع	۱۶۳,۷۳۲,۲۳۷	۱۱۱,۷۱۸,۸۰۸	۱۸۱,۴۹۷,۷۴۳

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۸۶۶,۲۱۳,۳۴۰	۵۵۳,۷۶۰,۹۱۰	۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۲
هزینه کارمزد متولی	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰
هزینه کارمزد حسابرس	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰
هزینه تصفیه	۱۰,۷۷۶,۳۲۱	-	۲۶,۱۲۰,۲۴۲
جمع	۹۷۸,۹۰۷,۴۳۱	۶۳۰,۱۹۹,۰۹۸	۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره مالی میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۱۴۱,۸۶۴,۴۲۴	۱۳۳,۲۴۹,۴۴۰	۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸
سایر هزینه ها	۱۱,۴۱۲,۴۹۸	۱۲,۷۰۷,۹۸۳	۳۳,۲۴۸,۳۰۴
جمع	۱۵۳,۲۷۶,۹۲۲	۱۴۵,۹۵۷,۴۲۳	۲۹۴,۷۸۹,۱۹۳

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۸۶,۳۹۹,۹۶۸	۱۳۴,۵۳۱,۵۰۳	۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۳۳,۸۷۰,۸۴۶,۶۵۹)	۲۰,۷۷۷,۲۷۸,۰۵۳	۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲
سایر تعدیلات	-	-	۳۴۲,۱۵۳,۰۴۰
جمع	(۳۳,۸۷۰,۸۴۶,۶۵۹)	۲۰,۷۷۷,۲۷۸,۰۵۳	۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۶ـ بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۵۱۰	۴.۳۳۶٪	ممتاز	۷۰۰	۳.۷۶٪
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰	۲.۶۷٪	ممتاز	۲۰۰	۱.۶۱٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۸	۰.۴۷٪	ممتاز	-	۰٪
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۸	۰.۴۷٪	ممتاز	-	۰٪
سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۷	۰.۴۷٪	ممتاز	-	۰٪
نایب هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۷	۰.۴۷٪	ممتاز	-	۰٪
نایب هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای جمالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
اعظم الساحات جمالی	آقای جمالی	خواهر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۱	۰.۳۸٪	عادی	-	۰.۰٪
منیره حسن زاده آفاقی	آقای جمالی	مادر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۶	۰.۴۱٪	عادی	-	۰.۰٪
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
مسعود سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	-	۰.۰٪
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰	۰.۱۱٪	عادی	۲۰	۰.۱۱٪
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
داتیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
کارن اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	-	۰.۰۰٪
مهدی فریور	آقای فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۱٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
فائزه فریور	آقای فریور	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۱۷۵	۰.۹۴٪
راستین فریور	آقای فریور	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۳	۰.۰۲٪
محمدطاها فریور	آقای فریور	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۴	۰.۰۲٪	عادی	-	۰.۰۰٪
منیره امین کاظمی	آقای فریور	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	عادی	۷۴	۰.۴۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			-	۱,۱۹۷	۱۰٪	-	۱۲۹۴	۶.۹۴٪

۲۸ـ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۸۶۶,۲۱۲,۳۴۰	طی دوره	۶۲۴,۵۳۸,۲۱۲
کارگزاری تحلیل‌گران بصیر	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره	۱,۵۸۲,۷۴۷,۸۵۴
موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	طی دوره	۱۶,۲۶۷,۲۷۲
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	طی دوره	۵۰,۹۵۹,۰۳۴
جمع			۹۶۸,۱۳۱,۱۱۰		۲,۲۷۵,۶۱۲,۳۷۲

ضمائم پیوست گزارش

۲۹ـ 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.