

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

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۰۹/۳۰/۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی عینانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یا احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی عینانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۶ 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

۳

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

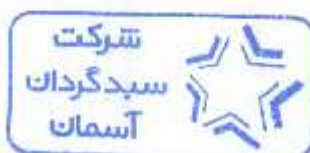
۹-۲۷

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 ۱۳۹۷/۱۰/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



محمد صدرائی

نماینده

شخص حقوقی

شرکت سپدگردان آسمان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

محمدرضا نادریان

موسسه حسابداری و خدمات مالی ناصر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۰,۱۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۱۲۶,۴۷۹,۶۰۵,۷۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۷۰۳,۷۹۳,۹۰۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۲,۹۳۴,۱۳۴,۲۲۳	۸	حسابهای دریافتی
-	-	۹	جاری کارگزاران
۵۹,۱۹۴	۶۶,۴۴۵,۶۵۸	۱۰	سایر دارایی ها
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۳۰,۲۹۶,۰۵۷	۱۱	موجودی نقد
۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰	۱۳۰,۲۱۴,۲۷۵,۵۷۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	(۹,۹۱۹,۱۵۸,۶۴۰)	۹	جاری کارگزاران
(۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳)	(۲,۴۱۲,۰۷۷,۸۸۶)	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
-	(۳۱۰,۱۵۵,۸۱۸)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
(۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷)	(۱,۰۰۳,۴۵۱,۹۸۸)	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
(۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶)	(۳۴۵,۳۱۸,۷۱۳)	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱)	(۱۳,۹۹۰,۱۶۳,۰۴۵)		جمع بدهی ها
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۱۶,۲۲۴,۱۱۲,۵۲۶	۱۶	خالص دارایی ها
۵,۳۹۷,۹۹۹	۷,۴۰۶,۵۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های 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 مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۹,۲۶۸,۲۲۳,۶۳۰	۳۲,۸۹۴,۱۷۰,۸۰۶	۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	۶,۹۵۳,۴۵۹,۴۵۷	(۱۸,۱۷۳,۰۵۰,۹۹۸)	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۷۵۵,۷۵۵,۷۶۶	۴,۶۱۶,۷۸۲,۴۸۲	۵,۸۳۵,۱۳۳,۵۸۸	۱۹ سود سهام
۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	۱,۹۶۸,۵۰۶,۸۰۱	۷۰۱,۷۸۳,۳۲۵	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۱,۴۹۷,۷۴۲	۱۲۸,۱۴۹,۸۰۸	۳۲۴,۸۲۹,۷۴۳	۲۱ سایر درآمدها
۲۳,۰۳۵,۷۶۵,۱۸۱	۲۲,۹۳۵,۱۲۲,۱۷۸	۲۱,۵۸۲,۸۶۶,۴۶۴	جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵)	(۱,۰۶۰,۹۵۷,۲۱۲)	(۱,۶۵۳,۱۷۹,۰۶۲)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۳۹۴,۷۸۹,۱۹۲)	(۲۱۴,۹۳۷,۰۲۳)	(۲۲۴,۰۹۵,۵۲۲)	۲۳ سایر هزینه ها
۲۱,۱۳۷,۰۰۸,۳۷۴	۲۱,۶۵۹,۲۲۷,۹۴۳	۱۹,۷۰۵,۵۹۱,۸۸۰	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰)	(۱۸۵,۴۶۶,۶۰۳)	(۱۳۰,۷۸۳,۴۶۸)	۲۴ هزینه های مالی
۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴	۲۱,۴۷۳,۷۶۱,۳۴۰	۱۹,۵۷۴,۸۰۸,۴۱۲	سود (زیان) خالص
۲۸.۱۴٪	۴۱.۶۱٪	۲۴٪	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
۵۰.۴۶٪	۶۹.۳۵٪	۲۱.۶٪	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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	۱۰,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴	۲۱,۴۷۳,۷۶۱,۳۴۰	۱۹,۵۷۴,۸۰۸,۴۱۲	سود (زیان) خالص دوره
۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲	۲۵,۴۱۲,۹۰۶,۱۲۷	(۱,۰۱۶,۹۹۹,۸۸۵)	۲۵ تعدیلات
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹۵,۸۱۰,۸۹۷,۳۲۰	۱۱۶,۲۲۴,۱۱۲,۵۲۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 با خرید 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 ۳ سال 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان 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 سبذگردان 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 هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 باز خرید 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

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 دریافتنی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			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	
۹.۸۸٪	۱۰,۲۸۵,۳۶۱,۶۸۶	۱۰,۰۰۰,۹۵۸,۶۷۵	۲۳٪	۲۹,۹۴۶,۸۷۰,۷۰۶	۳۵,۳۸۶,۹۵۲,۴۵۸	فلزات اساسی
۲.۴۰٪	۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲	۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷	۱۳.۷۳٪	۱۷,۸۷۸,۷۰۳,۰۰۶	۱۹,۱۸۰,۸۹۸,۰۹۷	استخراج کانه های فلزی
۱۲.۵۳٪	۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸	۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳	۱۱.۸۵٪	۱۵,۴۲۵,۶۲۱,۰۰۴	۱۷,۷۶۶,۳۲۰,۰۹۷	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۱۰.۲۹٪	۱۳,۴۰۴,۴۷۰,۵۴۶	۱۵,۳۰۶,۷۷۷,۹۳۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۰.۳۰٪	۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷	۶,۵۴۲,۳۵۲,۲۷۱	۹.۱۵٪	۱۱,۹۱۰,۶۵۰,۶۲۳	۱۴,۶۷۸,۶۵۰,۰۷۱	محصولات شیمیایی
۱.۹۲٪	۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰	۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶	۷.۸۸٪	۱۰,۲۶۲,۹۹۶,۴۸۸	۱۱,۲۱۸,۲۵۳,۸۷۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۵۶٪	۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰	۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳	۵.۸۹٪	۷,۶۶۷,۶۲۵,۵۹۳	۸,۷۱۷,۵۰۳,۲۶۴	سرمایه گذاریها
۱۱.۴۱٪	۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹	۱۱,۲۵۳,۷۵۰,۳۹۹	۳.۰۵٪	۳,۹۶۹,۰۳۱,۱۱۶	۴,۶۶۵,۰۳۳,۵۹۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۹۴٪	۴,۱۰۳,۰۳۸,۸۵۳	۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶	۲.۸۹٪	۳,۷۶۱,۷۳۵,۵۵۳	۳,۸۸۷,۸۲۷,۰۸۸	محصولات کاغذی
۵.۶۲٪	۵,۸۵۲,۱۸۷,۳۹۷	۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶	۲.۶۵٪	۳,۴۵۳,۵۵۴,۸۹۶	۳,۴۵۹,۶۰۲,۶۰۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴.۴۰٪	۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱	۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳	۱.۶۰٪	۲,۰۸۹,۹۱۳,۵۰۰	۲,۴۵۲,۳۲۶,۲۳۰	خودرو و ساخت قطعات
۳.۷۶٪	۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸	۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱	۱.۵۱٪	۱,۹۶۶,۸۲۵,۳۵۰	۲,۲۶۹,۶۷۵,۰۵۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۴۳٪	۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸	۴,۱۹۳,۷۶۰,۲۷۲	۱.۴۹٪	۱,۹۳۹,۶۰۲,۷۸۵	۲,۳۸۳,۱۶۱,۷۲۶	مواد و محصولات دارویی
۳.۰۲٪	۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۳۰	۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴	۱.۲۸٪	۱,۶۶۶,۹۷۸,۱۸۲	۲,۴۷۸,۷۱۲,۵۹۳	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۶۱٪	۲,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱	۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶	۰.۷۳٪	۹۵۴,۷۱۹,۱۵۷	۱,۱۳۶,۳۳۶,۵۵۴	سیمان، آهک و گچ
۴.۵۶٪	۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳	۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴	۰.۱۴٪	۱۸۰,۳۰۷,۲۳۸	۱۸۴,۱۹۷,۴۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۲۱٪	۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰	۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۳۶٪	۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵	۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۳.۷۴٪	۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۳.۴۵٪	۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶	۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۲۸٪	۱,۳۲۸,۳۷۰,۸۶۳	۱,۲۹۶,۷۴۶,۰۲۰	-	-	-	قند و شکر
۲.۹۷٪	۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۲۵	۳,۸۸۱,۷۶۵,۰۴۶	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۳.۷۰٪	۳,۸۵۴,۴۵۴,۱۹۷	۳,۸۴۴,۸۱۹,۵۹۰	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۸۰٪	۱,۸۷۶,۹۰۶,۶۰۶	۱,۸۴۸,۵۵۴,۵۰۷	-	-	-	مخابرات
۷۵.۷۸٪	۷۸,۹۱۷,۷۴۷,۵۱۱	۷۷,۸۰۲,۳۱۹,۱۰۲	۹۷.۱۳٪	۱۲۶,۴۷۹,۶۰۵,۷۲۸	۱۴۴,۹۷۲,۲۲۸,۷۰۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		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	۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۰۷/۲۳	کوتاه مدت بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه احمدقصر
۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳	۰.۵۳٪	۶۹۳,۷۹۳,۹۰۵	۰.۵۳٪	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصر
-	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۹٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر
<u>۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳</u>	<u>۰.۵۴٪</u>	<u>۷۰۳,۷۹۳,۹۰۵</u>	<u>۰.۵۴٪</u>				

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:

اوراق مشارکت:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		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				
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-
<u>۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱	۲,۹۱۴,۷۰۷,۷۰۸	(۱۵,۶۸۲,۹۶۸)	۲۵٪	۲,۹۳۰,۳۹۰,۶۷۶	سود سهام دریافتنی
۷,۷۸۰,۴۸۵	۱۹,۴۲۶,۵۱۵	(۵,۳۶۹)	نرخ های متفاوت	۱۹,۴۳۱,۸۸۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۲,۹۳۴,۱۳۴,۲۲۳	(۱۵,۶۸۸,۳۳۷)		۲,۹۴۹,۸۲۲,۵۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابقی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹,۹۳۷,۲۹۳,۵۳۷)	(۴۷۴,۶۸۴,۴۱۵,۷۰۰)	۴۶۴,۸۴۳,۸۸۶,۸۱۵	(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	کارگزاری حافظ
-	(۱,۹۶۷,۳۸۲,۴۹۶)	۱,۹۶۷,۳۸۲,۴۹۶	-	کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۱۶,۲۲۸,۴۲۴	(۴۰۹,۴۲۵,۱۰۴)	۳۸۹,۵۲۴,۰۶۴	۳۶,۱۲۹,۴۶۴	تعدیلات کارگزاری حافظ
۱,۹۰۶,۴۷۳	-	-	۱,۹۰۶,۴۷۳	تعدیلات کارگزاری بانک مسکن
(۹,۹۱۹,۱۵۸,۶۴۰)	(۴۷۷,۰۶۱,۲۲۳,۳۰۰)	۴۶۷,۲۰۰,۷۹۳,۳۷۵	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

۱۳۹۷/۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۱۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۱۱۳,۵۳۶)	۶۶,۴۴۵,۶۵۸

مخارج آبونمان

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۲۷۴,۰۲۴	۱۵۴,۰۲۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۲۰۴,۰۳۳	۱۳۲,۰۳۳	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت- جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۳۰,۲۹۶,۰۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۴۵۵,۴۸۹	۹۵,۶۷۱,۸۸۴	مدیر صندوق
۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴	۶۷۷,۲۸۸,۱۸۴	ذخیره کارمزد مدیر
۳۶,۶۱۷,۲۶۰	۲۹,۷۵۳,۳۶۰	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۵۱,۵۳۹,۶۷۰	۲۵,۶۱۶,۶۰۴	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳	۲,۴۱۲,۰۷۷,۸۸۶	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۱۴,۷۰۸,۰۰۵	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
-	(۴,۵۵۲,۱۸۷)	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۳۱۰,۱۵۵,۸۱۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی سال 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	هزینه مالی تحقق یافته	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
-	۰.۸٪	۱,۰۰۳,۴۵۱,۹۸۸	۳,۴۵۱,۹۸۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۲۴	۱۸٪	بانک شهر - ۷۰۰۳۰۰۰۰
۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۰.۹٪	-	۱۲۷,۳۳۱,۴۸۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۸٪	بانک شهر - ۷۰۰۳۰۰۰۰
۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۱.۷٪	۱,۰۰۳,۴۵۱,۹۸۸	۱۳۰,۷۸۳,۴۶۸	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۴۳,۲۷۱,۳۹۹	ذخیره تصفیه
-	۲,۰۴۷,۳۱۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۴۵,۳۱۸,۷۱۳	

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		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴	۱۷,۶۳۹	۱۰۸,۸۱۷,۵۲۸,۷۵۶	۱۴,۶۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴	۱,۰۰۰	۷,۴۰۶,۵۸۳,۷۷۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۸,۶۳۹	۱۱۶,۲۲۴,۱۱۲,۵۲۶	۱۵,۶۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۲۵۹	۹,۱۱۸,۳۱۵,۹۱۱	۳۵,۱۷۸,۵۰۸,۴۴۸	۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۸۸,۷۰۵,۵۱۸)	(۳,۰۹۵,۶۳۱,۴۹۸)	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۹,۲۶۸,۲۲۳,۶۳۰	۳۲,۸۹۴,۱۷۰,۸۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مسانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۹/۳۰		۱۳۹۷/۹/۳۰			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال
۵,۹۶۰,۱۳۲,۵۸۰	۳,۸۲۴,۸۴۵,۳۲۸	۱۸,۲۷۰,۹۸۶,۷۶۲	(۳۲۸,۵۶۳,۴۲۴)	(۶۵۱,۷۲۰,۷۷۴)	(۱۱۷,۸۵۳,۱۲۷,۸۰۵)	۱۳۷,۲۰۴,۳۹۸,۷۶۵	۴۲,۷۰۷,۳۹۷
۲۳,۴۱۸,۸۲۰	۲۳,۴۱۸,۸۲۰	-	-	-	-	-	-
۱۰۵۰,۷۶,۴۲۳	۱۰۵۰,۷۶,۴۲۳	۸,۳۱۸,۱۰۲	(۱,۱۵۷,۰۰۰)	(۱,۰۹۹,۱۴۷)	(۲۲۰,۸۲۵,۷۵۱)	۲۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۴۹,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۹,۲۱۲,۳۱۹	۱۹۹,۲۱۲,۳۱۹	۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵	(۷۲۲,۷۷۲)	(۳,۴۳۳,۱۶۴)	(۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰)	۷۲۲,۷۷۱,۹۴۱	۶۰۰,۰۰۰
(۱۷۵,۹۰۵,۳۶۷)	(۱۷۵,۹۰۵,۳۶۷)	-	-	-	-	-	-
۴۶,۲۷۷,۳۵۲	۴۶,۲۷۷,۳۵۲	-	-	-	-	-	-
۸۱,۹۴۲,۳۵۲	۸۱,۹۴۲,۳۵۲	۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰	(۱۷,۵۸۱,۵۰۱)	(۳۵,۱۰۶,۱۲۸)	(۴,۴۶۷,۸۶۵,۱۴۵)	۵,۲۸۵,۵۰۰,۷۷۴	۳,۳۳۰,۰۰۰
-	-	۵۵۱,۵۲۳,۶۰۹	(۵,۳۶۵,۸۹۳)	(۳۵,۴۸۷,۹۸۳)	(۴,۷۸۳,۵۱۵,۸۷۰)	۵,۳۶۵,۸۹۳,۳۵۵	۲,۱۳۶,۲۹۹
۲۴۷,۲۷۴,۴۰۸	۲۴۷,۲۷۴,۴۰۸	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۶۵۰,۱۴,۸۳۵	-	(۵۵,۷۵۵,۸۳۷)	(۴,۳۹۰,۰۷۹,۷۲۸)	۴,۴۶۰,۶۷۰,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۰۸,۹۲۴,۶۷۱	۲,۳۱۳,۶۷۱	۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸	(۱۳,۸۴۹,۳۰۰)	(۱۳,۱۵۶,۷۳۸)	(۳,۳۱۸,۶۱۱,۵۹۴)	۲,۷۶۹,۸۴۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰
(۷,۳۴۵,۲۴۰)	(۷,۳۴۵,۲۴۰)	۹۰,۱۱۱,۲۷۴	(۲,۹۱۱,۵۰۱)	(۲,۷۶۵,۹۲۵)	(۵۶۷,۶۱۱,۳۰۰)	۵۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۶۱,۹۰۳,۱۶۱	۶۱,۹۰۳,۱۶۱	۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷	(۸,۳۸۸,۳۴۱)	(۱۴,۳۵۹,۸۰۲)	(۳,۲۱۵,۲۶۰,۵۷۰)	۳,۰۰۲,۶۳۰,۱۰۰	۲۰,۸۲۳,۷۵۵
۸۸,۸۶۳,۷۷۳	۸۸,۸۶۳,۷۷۳	۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵	(۷,۰۵۷,۶۲۵)	(۶,۷۰۴,۷۴۱)	(۱,۲۸۱,۵۳۳,۶۹۱)	۱,۴۱۱,۵۳۵,۰۷۲	۵۷۱,۴۷۲
۵۰۰,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۴۷۱,۱۰۰,۹۴۰	۴۷۱,۱۰۰,۹۴۰	۳,۳۷۳,۰۳۹,۷۸۸	(۴۵,۸۵۳,۸۷۰)	(۴۳,۵۶۱,۱۶۷)	(۵,۷۰۸,۳۱۹,۴۲۱)	۹,۱۷۰,۷۷۴,۲۴۶	۱,۶۰۰,۰۰۰
۲۷۹,۵۰۳,۸۹۵	۲۷۷,۸۱۹,۸۹۷	(۱۳,۳۱۵,۹۵۴)	(۸۵,۷۵۰)	(۴۰۷,۳۱۳)	(۹۸,۵۷۲,۸۹۱)	۸۵,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۱۶۵,۱۵۳,۹۳۶	۱۶۵,۱۵۳,۹۳۶	-	-	-	-	-	-
۸۰,۷۶۱	۸۰,۷۶۱	-	-	-	-	-	-
-	-	۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱	(۲,۰۶۴,۱۰۹)	(۹,۸۰۴,۵۱۲)	(۱,۵۲۷,۲۰۹,۴۴۷)	۲,۰۶۴,۰۰۰,۴۷۹	۵۹۳,۵۷۱
-	-	۸۶۸,۰۴۴,۱۲۹	(۲۱,۳۰۵,۰۰۱)	(۲۳,۲۲۱,۹۹۸)	(۳,۹۶۹,۲۷۰,۵۹۵)	۴,۸۸۸,۸۴۱,۷۲۳	۸۲۳,۴۸۶
۳۵۰,۸۳۹,۰۴۶	۱۵۳,۱۵۰,۹۷۶	-	-	-	-	-	-
۱۶,۵۷۵,۳۰۵	۱۴,۷۳۳,۵۰۶	۵۲۰,۲۶۷,۵۱۷	(۲۱,۷۸۸,۴۹۹)	(۲۳,۱۱۸,۷۸۳)	(۴,۳۰۱,۹۶۶,۹۷۸)	۴,۸۶۷,۱۱۱,۷۷۷	۶۶۶,۴۳۷
-	-	۷۴۸,۷۷۵	(۲,۳۲۱)	(۱۰,۵۴۹)	(۱,۴۵۹,۲۹۵)	۲,۲۲۰,۸۴۰	۳۹۸
۳۳۸,۲۸۲,۸۷۴	۳۳۸,۲۸۲,۸۷۴	(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	(۸,۸۵۰,۰۶۷)	(۸,۴۰۷,۵۶۰)	(۱,۸۵۶,۳۰۹,۴۲۰)	۱,۷۷۰,۰۱۳,۴۸۰	۸۶۶,۲۶۰
۲۲,۹۲۶,۰۲۳	(۱۰۵,۵۳۵)	-	-	-	-	-	-
۴۱۱,۲۴۷,۰۷۵	۳۱۰,۰۷۸,۰۶۲	۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴	(۱۶,۶۵۶,۱۶۱)	(۱۵,۸۲۳,۳۵۰)	(۳,۰۸۸,۳۱۳,۵۸۸)	۲,۳۳۱,۳۲۲,۱۵۳	۲۵۰,۰۰۰
۴۳,۷۶۳,۹۹۹	۵۷۸,۷۰۴	۵۵۳,۶۰۵,۹۷۰	(۲۹,۰۱۵,۱۳۷)	(۴۱,۷۰۶,۵۲۰)	(۸,۱۵۵,۹۹۴,۷۹۸)	۸,۷۸۰,۳۲۲,۴۲۵	۲,۵۲۳,۷۱۵
۲۵۲,۰۵۷,۱۶۵	۲۳۹,۸۳۰,۳۴۱	۲,۳۷۷,۹۸۶,۷۰۸	(۳۷,۳۷۹,۰۷۳)	(۵۵,۵۸۸,۲۹۷)	(۹,۳۳۱,۸۴۶,۶۱۸)	۱۱,۷۰۲,۸۰۰,۶۹۶	۲,۸۶۰,۰۰۰
۲۳,۵۴۶,۶۴۱	۲۳,۵۴۶,۶۴۱	۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	(۸,۵۲۱,۰۸۱)	(۸,۰۹۵,۰۲۳)	(۱,۴۵۴,۰۰۱,۰۸۳)	۱,۷۰۴,۲۱۶,۱۸۳	۶۰۰,۰۰۰
-	-	۲۴۳,۰۷۴,۳۶۹	(۶۴۱,۶۲۴)	(۳,۰۴۷,۷۱۸)	(۳,۹۴۶,۰۹۷۹)	۶۴۱,۶۲۴,۶۹۰	۸۷,۳۳۰
۱۹۳,۴۷۴,۸۷۴	۱۹۳,۴۷۴,۸۷۴	۸۴,۴۰۲,۷۹۸	(۴۰,۱۸۴,۰۲۶)	(۴۸,۲۱۴,۵۴۶)	(۹,۹۷۷,۶۳۰,۹۵۳)	۱۰,۱۵۰,۴۳۲,۳۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۱۹۶,۲۵۱	-	۵۵,۷۹۹,۹۹۶	(۵,۴۵۷,۴۱۴)	(۵,۱۸۴,۵۳۹)	(۱,۰۲۵,۰۴۰,۸۰۳)	۱,۰۹۱,۴۸۲,۷۵۲	۲۳۵,۰۹۴
۵,۷۲۲,۴۵۳	۵,۷۲۲,۴۵۳	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۳۱,۶۴۲,۸۸۰	(۲,۵۵۸,۱۴۹)	(۱۲,۱۵۱,۲۰۶)	(۲,۳۱۱,۷۹۶,۷۴۱)	۲,۵۵۸,۱۴۸,۹۷۶	۸۲۹,۱۴۲
۷۴,۸۴۸,۹۹۴	۱۰۵,۵۹۷,۷۴۶	۱,۳۵۹,۹۷۵,۹۷۹	(۲۰,۱۴۷,۸۶۱)	(۴۷,۵۱۵,۴۲۳)	(۸,۵۷۵,۰۸۰,۸۶۰)	۱۰,۰۰۳,۲۴۷,۵۲۳	۱,۸۵۷,۳۹۷
۵۲۳,۸۴۷,۹۹۹	۵۲۳,۸۴۷,۹۹۹	-	-	-	-	-	-
۳,۳۳۸,۸۲۱	۳,۳۳۸,۸۲۱	۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶	(۱۱,۱۶۴,۶۶۸)	(۱۸,۱۹۱,۸۷۲)	(۳,۰۹۴,۷۶۸,۱۳۶)	۳,۸۲۹,۸۶۷,۵۶۲	۱,۲۳۵,۵۴۶
-	-	۱۵,۳۵۰	(۱۵,۲۶۸)	(۱۴,۵۰۵)	(۳۰۰,۸۵۷۷)	۳۰,۵۳۶۰۰	۲,۲۰۰
۱۶۴,۵۳۲,۱۳۶	۱۶۴,۵۳۲,۱۳۶	۵۳۹,۹۵۴,۲۸۵	(۱۷,۴۴۷,۷۷۱)	(۲۷,۱۷۹,۷۴۳)	(۵,۱۴۱,۴۹۹,۴۴۵)	۵,۷۲۲,۰۵۱,۲۴۴	۱,۵۵۶,۵۷۸
۷۵,۸۱۳,۲۵۰	-	(۲۴۶,۶۴۴,۶۴۸)	(۵,۱۴۲,۹۴۶)	(۳۳,۴۷۶,۱۲۳)	(۵,۱۶۰,۳۶۸,۰۸۷)	۴,۹۴۲,۳۴۳,۵۰۸	۵,۲۴۸,۱۶۷
۴۵,۵۸۳,۰۳۶	۷۵,۵۸۳,۰۳۶	-	-	-	-	-	-
۴۱۹,۳۹۸,۳۳۵	۲۰۷,۰۵۳,۶۵۲	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴	(۶,۵۵۵,۴۹۶)	(۱۱,۷۳۸,۴۶۷)	(۲,۱۹۲,۳۰۶,۸۳۳)	۲,۴۷۱,۲۵۸,۹۱۰	۱,۷۱۶,۳۳۰
۱۰۱,۰۱۳	۱۰۱,۰۱۳	-	-	-	-	-	-
۱۷۵,۰۲۹,۲۹۴	۴۱,۴۱۵,۴۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۹۹,۱۹۲	۱۰,۹۹۹,۱۹۲	-	-	-	-	-	-
۵۹,۶۵۳	۵۹,۶۵۳	-	-	-	-	-	-
۶۴۳,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۷,۷۱۰,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-
۴۹,۵۶۵,۶۳۳	۳۲,۹۵۳,۳۳۱	۴۲۴,۴۵۵,۲۹۸	(۲,۹۳۶,۰۲۸)	(۱۳,۹۴۶,۱۳۲)	(۲,۴۹۴,۶۹۰,۶۸۰)	۲,۹۳۶,۰۲۸,۱۳۸	۳۰۳,۰۱۸
۳۶۱,۹۱۵,۹۴۵	۸۷۷,۵۵۰,۹۱۹	۳۰,۳۳۱,۵۶۶	(۱۴۵,۷۴۰)	(۶۹۳,۳۶۵)	(۱۱۴,۵۷۰,۴۲۹)	۱۴۵,۷۴۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
۱۶۰,۵۴۹,۳۲۸	۹۴,۷۲۵,۳۹۱	۴۴,۹۰۴۰,۳۹	(۲,۵۲۵,۰۷۴)	(۱۱,۹۹۴,۰۹۵)	(۲,۴۶۵,۶۴۹,۶۱۴)	۲,۵۲۵,۰۷۲,۸۲۲	۴۴۱,۴۱۴
-	-	۴۴,۴۳۷,۷۰۷	(۶۴۰,۳۵۵)	(۳,۰۴۱,۲۰۷)	(۵۹۲,۱۳۵,۸۳۱)	۶۴۰,۳۵۵,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱,۷۷۹,۱۸۶,۳۲۵	۱۵۲,۳۷۴,۱۸۴	۱,۳۷۹,۸۷۰,۱۵۰	(۳۶,۶۹۸,۲۴۶)	(۸۰,۹۲۹,۰۲۱)	(۱۵,۵۴۰,۱۹۳,۱۴۱)	۱۷,۰۳۷,۶۹۰,۵۵۸	۴,۴۵۰,۰۰۰
۱۲۶,۳۰۱,۴۸۴	۴۷,۹۹۳,۲۴۰	(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)	(۲۰,۷۳۶,۴۷۵)	(۱۹,۶۹۹,۶۴۷)	(۴,۳۸۸,۷۸۵,۸۸۳)	۴,۱۴۷,۲۴۴,۷۱۸	۷۶۶,۶۴۹
۴۱,۱۱۰,۸۴۶	۴۱,۱۱۰,۸۴۶	-	-	-	-	-	-
۷۶,۱۵۲,۹۶۹	۷۶,۱۵۲,۹۶۹	-	-	-	-	-	-
۱۲,۵۲۲,۸۷۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۳۶۶,۶۱۷,۳۵۳	(۳,۷۳۲,۴۵۹)	(۱۷,۷۲۹,۱۸۷)	(۳,۳۴۴,۳۸۱,۰۰۰)	۳,۷۳۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰
-	-	۷۴,۹۲۷,۱۰۷	(۹۰,۷,۲۲۹)	(۴,۳۰۹,۳۳۶)	(۸۲۷,۰۸۵,۱۲۸)	۹۰۷,۲۲۸,۸۰۰	۹۴,۵۰۳
۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۳۵۹	۹,۱۱۸,۳۱۵,۹۱۱	۳۵,۱۷۸,۵۰۸,۴۴۸	(۷۵۴,۷۵۵,۹۵۵)	(۱,۲۲۸,۱۱۰,۳۴۳)	(۲۴۵,۶۲۷,۶۶۱,۷۰۸)	۲۸۲,۸۸۹,۰۳۶,۴۴۲	۸۷,۵۹۶,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نغم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال							ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ح. آهنگری تراکتورسازی ایران
(۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸)	(۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. یاما
-	-	۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	(۵,۳۴۸,۴۶۶)	(۵,۰۸۱,۰۲۸)	(۸۸۳,۵۸۰,۸۷۸)	۱,۰۶۹,۶۹۳,۴۰۴	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	ح. بیمه ما
-	-	(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)	(۴۶,۱۷۵)	(۲۱۹,۳۳۱)	(۲۶۹,۰۷۸,۸۸۶)	۴۵,۹۵۷,۰۷۶	۱,۷۷۶,۰۰۲	-	-	-	-	-	ح. توسعه معادن و فلزات
-	-	(۷,۲۴۸,۳۴۹)	(۱۷۶,۶۸۳)	(۱۶۷,۸۴۹)	(۴۲,۲۴۰,۳۷۷)	۳۵,۳۳۶,۵۶۰	۶۳,۱۰۱	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری سپه
۹,۳۷۲,۹۴۹	۹,۳۷۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	۶۴,۸۷۳,۵۷۹	(۵۴۲,۹۸۴)	(۲,۵۷۹,۱۷۸)	(۴۷۴,۹۸۸,۵۹۹)	۵۴۲,۹۸۴,۳۴۰	۱,۹۰۵,۱۱۹	-	-	-	-	-	ح. صنایع خاک چینی ایران
-	-	۳۸,۹۲۶,۰۰۰	-	-	۳۸,۹۲۶,۰۰۰	-	۴۷۸,۵۱۵	-	-	-	-	-	ح. لبنیات کالبر
۳,۴۲۷,۴۰۴	۳,۴۲۷,۴۰۴	(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	(۳,۹۹۷,۶۶۶)	(۳,۷۹۷,۷۸۳)	(۱,۳۹۰,۵۴۲,۹۱۹)	۱,۱۰۵,۷۲۱,۷۸۵	۴,۸۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	ح. لیزینگ رایان سایپا
(۱,۹۱۱,۶۳۰)	-	(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	(۳,۵۴۸,۱۷۵)	(۳,۳۷۰,۷۶۶)	(۷۹۳,۱۸۳,۵۵۸)	۷۰۹,۷۰۱,۷۰۵	۳,۹۲۶,۴۳۸	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	۸,۷۱۱,۶۴۷	(۶۴۸,۰۲۴)	(۶۱۵,۶۲۳)	(۱۱۹,۶۲۹,۴۱۷)	۱۲۹,۶۰۴,۷۱۰	۶۵,۴۹۰	-	-	-	-	-	ح. پخش البرز
(۴۱,۱۹۴,۳۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح.س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	(۱۷,۶۱۸,۸۷۵)	(۱۶,۷۳۷,۹۳۲)	(۶,۵۵۳,۵۶۵,۶۳۰)	۳,۵۰۷,۳۶۹,۰۶۸	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	ح. بانک انصار
(۹,۶۸۳,۹۰۵)	(۹,۶۸۳,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. تجارت الکترونیک پارسیان
۶۳,۶۱۲,۹۴۲	۶۳,۶۱۲,۹۴۲	۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲	-	-	۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲	-	۱,۴۰۰,۶۱۶	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس
۵۲,۶۶۲,۰۱۰	۵۲,۶۶۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع
(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۸۸,۷۰۵,۵۱۸)	(۳,۰۹۵,۶۳۱,۴۹۸)	(۳۱,۹۲۷,۰۴۸)	(۳۲,۵۶۹,۴۹۹)	(۱۰,۱۹۴,۴۶۰,۸۶۲)	۷,۱۴۶,۳۶۸,۶۴۸	۲۶,۵۰۵,۲۸۱	-	-	-	-	-	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش		
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال						ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
-	-	۴۵,۲۷۴,۸۳۱	(۱,۱۸۹,۷۵۲)	(۱,۵۹۴,۵۷۱,۷۱۷)	(۱,۶۴۱,۰۳۶,۳۰۰)	۱,۶۴۱,۰۳۶,۳۰۰	۱,۷۷۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
-	-	۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹	(۴,۴۶۴,۰۰۶)	(۱۰,۷۶۴,۲۱۲,۳۲۸)	(۱۰,۸۹۲,۰۷۷,۰۲۳)	۱۰,۸۹۲,۰۷۷,۰۲۳	۱۱,۲۴۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
-	-	۳۶۷,۳۲۷,۷۹۸	(۷,۹۶۴,۸۱۰)	(۱۰,۶۱۰,۶۵۲,۹۹۲)	(۱۰,۹۸۵,۹۴۵,۶۰۰)	۱۰,۹۸۵,۹۴۵,۶۰۰	۱۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰
-	-	۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹	(۷,۳۹۶,۷۶۱)	(۹,۹۰۹,۰۱۸,۸۳۰)	(۹,۹۰۹,۰۱۸,۸۳۰)	۱۰,۲۰۲,۴۲۷,۱۵۰	۱۰,۴۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۷۱,۰۲۴,۰۲۵	۷۱,۰۲۴,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷	۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۹,۸۴۴,۲۸۶	۹,۸۴۴,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
(۲,۹۹۷,۲۱۷)	(۲,۹۹۷,۲۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل-۲ سه ماهه ۲۲ درصد
۲۰,۸۲۴,۵۴۴	۲۰,۸۲۴,۵۴۴	(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	(۲۵۰,۵۴۶)	(۳۵۶,۰۵۰,۲۷۳)	(۳۵۶,۰۵۰,۲۷۳)	۳۴۵,۵۸۰,۳۹۸	۳۴۲	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۳,۷۴۷,۸۷۲	۱۳,۷۴۷,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع
۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	(۲۱,۲۶۶,۴۷۵)	(۲۳,۲۳۴,۵۰۶,۱۴۰)	(۲۳,۲۳۴,۵۰۶,۱۴۰)	۳۴,۰۶۷,۰۶۶,۴۷۱	۳۴,۹۵۷	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)	۶,۹۳۸,۴۹۵,۶۲۳	(۱۸,۱۷۳,۰۵۰,۹۹۸)	۱۸-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۸۵۸,۹۴۳	۱۴,۹۶۳,۸۳۴	-	۱۸-۲	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	۶,۹۵۳,۴۵۹,۴۵۷	(۱۸,۱۷۳,۰۵۰,۹۹۸)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکر

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابقی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی مابقی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	دوره مالی مابقی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۴۶,۰۱۲,۰۰۵)	(۱,۳۲۲,۳۰۵)	(۶,۲۸۰,۹۴۹)	(۱,۴۶۰,۷۱۳,۷۵۱)	۱,۳۲۲,۳۰۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
۲۱۵,۷۸۲	۲۱۵,۷۸۴	۱,۵۹۴,۴۰۰	(۳۹۹,۶۰۰)	(۱,۸۹۸,۱۰۰)	(۳۹۵,۷۰۳,۹۰۰)	۳۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	-	(۹۱۷,۳۳۴,۷۳۰)	(۹,۹۲۲,۷۵۰)	(۴۷,۱۳۳,۰۶۳)	(۱۰,۷۸۳,۰۲۸,۹۱۸)	۹,۹۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰
(۳۴,۸۸۲,۹۴۹)	-	(۹۷۰,۲۸۴,۸۹۵)	(۴,۴۱۱,۵۵۰)	(۲۰,۹۵۴,۸۶۳)	(۵,۳۵۶,۴۶۸,۴۸۳)	۴,۴۱۱,۵۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
-	-	(۷۸۲,۶۶۹,۷۳۲)	(۴,۳۹۵,۷۶۰)	(۲۰,۴۰۴,۴۶۰)	(۵,۰۵۳,۷۲۹,۱۱۲)	۴,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰
(۴۷,۹۳۹,۵۴۱)	-	(۱۳۸,۲۰۲,۷۵۳)	(۲,۶۸۹,۲۷۱)	(۱۲,۷۷۴,۰۳۹)	(۲,۸۱۳,۰۱۰,۷۲۷)	۲,۶۸۹,۲۷۱,۲۸۴	۵۷۱,۹۴۲
-	-	(۴۵۵,۹۷۷,۰۸۹)	(۱,۰۱۰,۳۲۲)	(۴,۷۹۸,۶۰۲)	(۱,۴۶۰,۴۰۰,۲۵۵)	۱,۰۱۰,۳۲۲,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
-	-	(۴۷۷,۱۷۵,۸۰۸)	(۲,۱۴۱,۵۱۰)	(۱۰,۱۷۲,۱۷۳)	(۲,۶۰۶,۳۷۲,۱۳۶)	۲,۱۴۱,۵۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۳۷۵,۷۰۵,۱۵۷	۳۲۱,۹۷۷,۵۴۶	(۴۸۶,۷۷۴,۳۸۷)	(۳,۳۱۷,۹۶۰)	(۱۵,۷۶۰,۳۱۰)	(۳,۷۸۵,۶۵۶,۱۱۷)	۳,۳۱۷,۹۶۰,۰۰۰	۴۳۶,۰۰۰
-	-	(۱,۶۶۲,۱۷۷,۰۰۱)	(۵,۵۵۴,۴۴۴)	(۲۷,۸۰۸,۶۴۷)	(۷,۴۸۲,۳۷۴,۶۹۹)	۵,۵۵۴,۴۴۷,۷۲۳	۱,۱۰۰,۶۶۷
(۶۳,۴۵۳,۷۸۰)	(۹۸,۱۱۳,۴۸۲)	۳۲,۱۱۹,۳۱۹	(۳,۴۷۳,۵۲۸)	(۱۶,۴۹۹,۲۵۶)	(۳,۴۲۱,۴۳۵,۵۷۷)	۳,۴۷۳,۵۲۷,۶۸۰	۱,۴۰۰,۶۱۶
-	-	(۳۸۶,۳۷۷,۸۸۳)	(۳,۴۱۲,۸۰۰)	(۱۶,۴۱۰,۸۰۰)	(۳,۷۷۹,۵۵۴,۲۸۳)	۳,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
(۱۰,۹۶,۲۴۴,۱۳۷)	(۱۴۸,۳۷۴,۰۱۹)	(۳۸۹,۰۳۳۰)	(۱,۸۱,۳۵۰)	(۸۶۱,۴۱۳)	(۱,۸۴۴,۱۹۷,۶۴۸)	۱,۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
-	-	(۲۵۳,۵۰۱,۰۴۱)	(۲,۶۸۰,۰۱۰)	(۱۲,۷۳۰,۰۴۸)	(۲,۹۱۸,۱۰۰,۹۸۴)	۲,۶۸۰,۰۱۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰
-	-	(۴۶۲,۳۰۶,۶۵۳)	(۵,۳۶۳,۷۰۰)	(۲۵,۴۷۷,۵۷۵)	(۵,۷۹۵,۱۶۵,۳۷۸)	۵,۳۶۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۰,۰۰۰,۱۸۸,۸۹۶)	(۵,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۹۷,۵۰۰)	(۶,۳۷۹,۰۱۱,۳۳۶)	۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
-	-	(۴۴۳,۵۵۸,۹۴۱)	(۱,۹۵۰,۸۲۰)	(۹,۳۶۶,۳۹۵)	(۲,۳۸۳,۱۶۱,۷۲۶)	۱,۹۵۰,۸۲۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰
-	-	(۳۳۹,۸۸۱,۸۳۵)	(۲,۷۰۸,۲۹۴)	(۱۲,۳۶۴,۳۸۷)	(۳,۱۳۳,۶۰۱,۱۵۶)	۲,۷۰۸,۲۹۴,۰۰۰	۱,۶۷۸,۰۰۰
-	-	۳,۴۰۵,۷۶۷	(۸۷۱,۲۰۰)	(۴,۱۳۸,۲۰۰)	(۸۶۲,۷۸۴,۸۳۳)	۸۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۷۹۶,۳۷۶,۶۳۱)	(۵,۰۰۰,۹۲۸۷)	(۲۳,۷۹۴,۱۱۴)	(۵,۷۷۶,۸۶۰,۴۸۹)	۵,۰۰۰,۹۲۸۷,۲۶۰	۱,۴۱۰
-	-	(۱۰,۴۴۳,۱۲۷)	(۴,۷۹۳,۴۸۷)	(۲۲,۷۶۹,۰۶۴)	(۵,۴۷۰,۳۵۷,۶۵۷)	۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۸۱	۶۴۷,۶۸۱
-	-	(۱,۸۱,۶۱۷,۳۹۸)	(۹۶۰,۲۴۱)	(۴,۵۶۱,۱۴۳)	(۱,۱۳۶,۳۳۶,۵۵۵)	۹۶۰,۲۴۰,۵۴۰	۲۱۹,۲۳۳
-	-	(۱,۸۸,۸۵۵,۰۴۹)	(۱,۱۹۹,۴۰۰)	(۵,۶۹۷,۱۵۰)	(۱,۳۸۱,۳۵۸,۴۹۹)	۱,۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
-	-	(۵۰,۴۵۸,۶۹۵)	(۱,۵۲۳,۳۶۲)	(۷,۲۳۵,۹۷۲)	(۱,۵۶۵,۰۶۱,۸۳۱)	۱,۵۲۳,۳۶۲,۴۷۰	۲۹۶,۰۸۶
(۲۲۴,۱۰۱,۸۱۴)	(۷۷,۰۹۰,۲۰۲)	(۵۹۶,۹۸۲,۸۸۲)	(۱,۶۷۶,۶۱۹)	(۷,۹۳۹,۹۳۹)	(۲,۶۲۳,۹۶۱,۰۶۴)	۱,۶۷۶,۶۱۸,۲۴۰	۱,۱۴۸,۳۶۹
-	-	(۲۰۲,۵۹۰,۱۸۳)	(۱,۱۸۸,۴۲۱)	(۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۱,۳۸۴,۱۷۷,۷۲۴)	۱,۱۸۸,۴۲۱,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰
(۱۶۱,۱۵۶,۰۱۷)	-	۲۳۰,۷۹۵,۵۶۲	(۵۵۵,۵۲۲)	(۲,۷۸۱,۲۳۰)	(۳۵۱,۳۵۹,۸۵۰)	۵۵۵,۵۲۲,۱۶۴	۱۲۲,۸۵۴
۱۰۷,۵۲۳,۵۱۵	-	(۴,۷۸۴,۲۸۶,۰۶۷)	(۹,۵۴۹,۵۱۸)	(۴۵,۳۶۰,۳۱۲)	(۱۴,۲۷۸,۹۹۶,۶۷۷)	۹,۵۴۹,۵۱۸,۳۴۰	۲,۹۲۰,۳۲۲
(۶۵,۹۱۱,۳۳۲)	-	۳۳۰,۹۶۵,۲۲۱	(۶,۶۸۰,۰۵۵)	(۳,۷۸۳,۴۹۱)	(۶,۳۱۰,۶۹۱,۱۲۰)	۶,۶۸۰,۰۵۴,۶۵۵	۱,۴۶۹,۷۵۹
-	-	(۲۱۱,۰۸۳,۹۱۱)	(۱,۳۱۶,۶۹۴)	(۶,۳۵۴,۲۹۷)	(۱,۵۲۰,۲۰۶,۹۲۱)	۱,۳۱۶,۶۹۴,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰
-	-	(۳۰۲,۳۴۹,۷۰۳)	(۱,۹۷۸,۲۰۰)	(۹,۳۹۶,۴۵۰)	(۲,۲۶۹,۶۵۰,۰۵۳)	۱,۹۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۱۹۷,۱۶۸,۶۰۲)	-	(۱۱۱,۴۴۲,۳۷۶)	(۳,۷۸۳,۴۹۱)	(۱۷,۹۷۱,۵۸۰)	(۳,۸۷۲,۹۷۷,۹۲۹)	۳,۷۸۳,۴۹۰,۶۲۴	۶۴۳,۲۳۲
۱۴۱,۸۰۷,۹۴۶	۶۸۲,۵۳۷,۰۰۴	(۳۶۲,۶۱۲,۷۲۵)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۸۴,۵۰۰)	(۲,۴۵۲,۳۳۶,۲۳۵)	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	(۹,۲۳۸,۰۹۹)	(۶۷۴,۰۲۵)	(۳,۲۰۱,۶۱۹)	(۶۷۹,۳۷۷,۴۸۵)	۶۷۴,۰۲۵,۰۳۰	۴۴۶,۶۷۰
-	(۵,۴۴۰,۶۶۳)	(۱,۱۸۸,۷۶۸,۲۵)	(۹۱۸,۸۴۶)	(۳,۳۳۴,۲۷۱)	(۱,۰۰۰,۴۷۵,۱۰۰)	۹۱۸,۸۴۶,۴۷۲	۹۶,۹۸۲
-	۱,۴۷۱,۳۸۷,۱۶۹	(۶۵,۳۳۲,۰۷۷)	(۸,۴۵۳,۵۰۸)	(۴۰,۱۵۴,۱۶۳)	(۸,۴۵۳,۲۲۴,۴۰۵)	۸,۴۵۳,۵۰۸,۰۰۰	۱,۳۸۲,۰۰۰
-	۱,۳۷۳,۵۷۱,۵۹۹	(۶۱۲,۷۸۴,۵۷۹)	(۹,۲۸۷,۳۸۵)	(۴۴,۱۱۵,۰۷۹)	(۹,۸۴۶,۶۶۷,۳۴۵)	۹,۲۸۷,۳۸۵,۱۲۰	۲,۴۸۰,۰۰۰
-	-	(۴۴۷,۰۴۱,۰۶۱)	(۴,۱۱۸,۲۵۰)	(۱۹,۵۶۱,۶۸۸)	(۴,۵۴۱,۶۱۱,۱۲۴)	۴,۱۱۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
-	۴۲۲,۰۳۰,۷۵۷	-	-	-	-	-	-
۲۸,۳۵۲,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۹۹۵,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	-
(۴۷,۲۱۲,۵۲۵)	(۲۸,۱۳۸,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-
(۵۹۸,۰۱۲,۳۷۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۶,۲۲۱,۲۳۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۰۶,۱۳۷,۲۵۶)	(۲۷,۴۹۵,۰۳۱)	-	-	-	-	-	-
-	(۷۱,۵۳۷)	-	-	-	-	-	-
۴,۱۴۷,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-
(۳۷۵,۸۸۶,۹۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵۰,۶۷۷,۷۰۴)	(۵۸,۳۵۳,۷۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۳۱۷,۱۰۴,۰۳۰)	۳۴۷,۲۷۵,۰۹۲	-	-	-	-	-	-
(۴۰,۴۲۹,۰۳۵)	(۱۱۷,۷۸۳,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-
(۲۸۹,۶۹۷)	-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۳۷,۹۵۵,۵۹۵	۲,۷۲۰,۲۶۹,۷۸۲	-	-	-	-	-	-
(۳۸,۹۲۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۳۲۸,۲۴۷,۴۱۶)	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۳,۸۹۶,۶۵۹	(۲۴۱,۷۱۲,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۱۹,۰۹۱,۳۸۴	-	-	-	-	-	-
(۵۴,۸۸۶,۰۱۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۰۰,۰۳۷)	(۱۰۵,۴۹۰,۷۶۴)	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۸۲۱,۳۰۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۷۰,۲۶۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
(۸۶,۹۸۹,۱۸۹)	۲۴۰,۲۴,۵۶۷	-	-	-	-	-	-
۲۶,۰۰۸,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۶۳۵,۰۴۸)	۷۲,۲۲۸,۸۹۱	-	-	-	-	-	-
(۲۷۳,۱۸۶,۶۵۱)	(۲۲۴,۸۶۲,۴۵۱)	-	-	-	-	-	-
(۶۹۶,۵۳۹,۸۳۱)	(۴۳۵,۷۷۱,۴۸۶)	-	-	-	-	-	-
۲۱۶,۷۷۲,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-
(۸۲,۱۸۳,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۸,۱۰۰,۷۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۰,۸۵۸,۱۱۲	(۵۱,۷۷۰,۱۱۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۸۱,۰۶۱,۵۷۲)	(۷۶,۹۰۱,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-
-	(۷۵۸,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-
۳۱,۶۴۴,۸۴۲	۳۹۲,۱۷۴,۸۶۷	-	-	-	-	-	-
(۳۹,۳۱۵,۱۳۷)	(۱۸,۳۷۳,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-
۷۰,۸۰,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	-
(۷۸۶,۹۹۶,۹۲۱)	(۸۱,۳۳۱,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-
(۷۴,۳۵۶)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۷,۷۹۷,۷۲۳)	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۰۵,۱۶۵,۲۷۰	-	-	-	-	-	-
(۲۰۲,۴۲۵,۵۸۳)	(۵۹,۸۰۰,۴۵۸)	-	-	-	-	-	-
-	(۲۶۹,۵۰۴,۲۲۹)	-	-	-	-	-	-
-	۵۳,۲۴۷,۷۶۱	-	-	-	-	-	-
۱,۱۲۰,۹۸۵,۴۵۳	۸۴۲,۳۱۶,۱۸۱	-	-	-	-	-	-
(۸۷۷,۳۴۹,۵۴۶)	۶۹۳,۴۹۵,۶۲۳	(۱۸,۱۷۳,۰۵۰,۹۹۸)	(۱۲۷,۱۸۸,۳۹۷)	(۶۰۴,۱۴۴,۸۸۷)	(۱۴۴,۶۳۰,۱۱۴,۹۶۷)	۱۲۷,۱۸۸,۳۹۷,۲۳۳	۲۶۵,۰۰۴۴۸
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

نام اوراق	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۸,۹۴۳
جمع	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۸,۹۴۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
	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
آتیه داده پرداز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲۰,۱۰۱۶	۴۲۰	۸۴,۴۲۶,۷۲۰	-	۸۴,۴۲۶,۷۲۰
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۹۱۶,۱۱۱	۱۵۰	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰	-	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰
بیمه ما	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۴۹,۹۲۷	۲۲۵	۳۳,۷۳۳,۵۷۵	-	۳۳,۷۳۳,۵۷۵
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۴۷,۸۹۵	۱۳۰	۹۷,۲۲۶,۳۵۰	-	۹۷,۲۲۶,۳۵۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۰,۱۸۹۷	۴,۷۵۰	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۳۴۷,۱۵۶	۶۰۰	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	-	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰
پخش البرز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۷۹۴,۳۳۷	۶۸	۵۴,۰۱۴,۹۱۶	(۱,۴۷۵,۴۲۴)	۵۲,۵۳۹,۴۹۲
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱,۲۸۱,۸۹۴	۳۵۰	۴۴۸,۶۶۴,۳۳۱	-	۴۴۸,۶۶۴,۳۳۱
توکاربیل	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۷۰۰,۰۰۰
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۹۴,۷۱۲	۴۶۰	۸۹,۵۶۷,۵۲۰	-	۸۹,۵۶۷,۵۲۰
ریل پردازسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۴,۶۳۶,۸۹۰	۱۰	۴۶,۳۶۸,۹۰۰	(۳۱,۷۳۸)	۴۶,۳۳۷,۱۶۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۱,۰۱۶,۴۶۷	۱۸۰	۱۸۲,۹۶۴,۰۶۰	(۸,۹۳۹,۶۱۲)	۱۷۴,۰۲۴,۴۴۸
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۱۰,۹۳۷,۷۵۵	۷۰	۷۶,۵۶۴,۲۵۰	(۷۷۸,۶۱۹)	۷۵,۷۸۵,۶۳۱
سیمان رومیه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۶۹,۴۷۲	۴۲۰	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰	-	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۱,۱۹۸,۳۶۹	۳۰۰	۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰	(۲۴۶,۰۷۲)	۳۵۹,۲۶۴,۶۲۸
شیمی دارویی دارویش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۵۹۳,۵۷۱	۴۷۰	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	(۲,۸۳۷,۰۶۸)	۲۷۶,۱۴۱,۳۰۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۴۸,۰۱۷	۴۳۰	۶۳,۶۴۷,۳۱۰	-	۶۳,۶۴۷,۳۱۰
صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۵۰۸,۸۳۵	۹۰۰	۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰	-	۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۸۶۶,۲۶۰	۲۵۰	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	-	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۸۵۷,۷۵۹	۲۵۰	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵	-	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵
کارخانجات دارویش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۸۷,۳۳۰	۸۷۰	۷۵,۹۷۷,۱۰۰	-	۷۵,۹۷۷,۱۰۰
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۱۰۶,۹۸۳	۲۰۰	۲۲۱,۳۹۶,۶۰۰	-	۲۲۱,۳۹۶,۶۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱,۲۲۶,۵۴۶	۴۰۰	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰	-	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۲۶,۵۷۸	۹۰	۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰	-	۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰
گروه بهمن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۵,۲۴۸,۱۶۷	۲۰۰	۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰	(۷۱۸,۴۳۵)	۱,۰۴۸,۹۱۴,۹۶۵
لینیات کالبر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۱,۱۹۶,۱۳۰	۴	۱,۱۹۶,۱۳۰	(۸۵,۲۳۰)	۱,۱۱۰,۹۱۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲۳۰,۶۰۵	۱۵۰	۴۹,۵۹۰,۷۵۰	(۵۷۰,۷۸۰)	۴۹,۰۱۹,۹۷۰
بهمن دیزل	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فنلوران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
رادیا تاور ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
سیمان تهران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
قند نیشابور	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
نفت پارس	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-
سایر سود سهام دریافتنی	-	-	-	-	-	-	-
	۴,۷۵۵,۷۵۵,۷۶۶	۴,۶۱۶,۷۸۲,۴۸۲	۵,۸۳۵,۱۳۲,۵۸۸	(۱۵,۶۸۲,۹۶۸)	۵,۸۲۰,۴۰۰,۰۱۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۵۸۴,۵۰۷	۳۸۸,۳۰۵,۴۷۷	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	۱,۵۸۰,۲۰۱,۳۲۴	۶۷۴,۵۴۶,۰۸۲	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
۲,۸۰۸,۳۹۳,۲۰۹	۱,۹۶۸,۵۰۶,۸۰۱	۷۰۱,۷۸۳,۳۲۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
		درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸	۹۴,۹۳۱,۳۴۸	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	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	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد
۶۶,۸۴۳,۸۳۲	۶۶,۸۴۳,۸۳۲	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۹۴,۵۸۸,۲۰۴	۹۴,۵۸۸,۲۰۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۳۸۸,۳۰۵,۴۷۷	۲۷,۲۳۷,۲۴۳		۱,۰۰۰,۱۰۰			جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۴۰,۷۸۷,۲۱۹	۴۰,۷۳۴,۵۰۲	۳,۹۹۵,۴۴۰	-	۳,۹۹۵,۴۴۰	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷	۷۲۴,۱۳۱,۳۶۳	۶۷۰,۵۴۵,۷۶۱	(۵,۳۲۰)	۶۷۰,۵۵۱,۰۸۱	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	۸۱۳,۵۳۵,۲۲۰	-	-	-	۲۲٪	۹۶/۰۶/۰۷	سود سپرده بلندمدت بانک شهر
۱۳۲,۸۲۷	۱۳۲,۸۲۷	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰	سود سپرده بانک خاورمیانه
۲,۶۳۳,۰۰۲	۱,۴۷۳,۱۵۳	۴,۹۰۱	(۲۹)	۴,۹۳۰	۹٪	۹۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک سامان
۱۵۸,۴۹۳	۱۵۸,۴۹۳	(۲۰)	(۲۰)	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۲۹	سود سپرده بانک دی
۳۵,۷۶۶	۳۵,۷۶۶	-	-	-	۱۰٪	۹۳/۱۲/۰۱	سود سپرده بانک تجارت
۲,۴۰۲,۵۴۸,۷۰۲	۱,۵۸۰,۲۰۱,۳۲۴	۶۷۴,۵۴۶,۰۸۲	(۵,۳۶۹)	۶۷۴,۵۵۱,۴۵۱			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۱۹ 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۰۳۶	۲,۰۳۶	۲,۱۵۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸	۹۳,۶۸۸,۴۲۱	۳۲۴,۷۹۸,۹۵۱	تعدیلات کارمزد کارگزار
۳۴,۸۵۷,۸۲۸	۳۴,۴۵۹,۳۵۱	۲۸,۶۴۱	سایر درآمدها
۱۸۱,۴۹۷,۷۴۲	۱۲۸,۱۴۹,۸۰۸	۳۲۴,۸۲۹,۷۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳	۹۲۷,۱۷۵,۹۶۳	۱,۴۵۶,۸۸۰,۱۹۰	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰	۵۶,۰۲۲,۴۸۰	۷۵,۶۱۶,۵۴۸	هزینه کارمزد حسابرس
۲۶,۱۲۰,۲۴۲	۲,۱۴۲,۴۹۷	۴۵,۰۶۶,۰۵۲	هزینه تصفیه
۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵	۱,۰۶۰,۹۵۷,۲۱۲	۱,۶۵۳,۱۷۹,۰۶۲	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸	۱۹۷,۷۵۳,۵۲۰	۲۱۱,۱۰۳,۴۰۶	هزینه آبونمان
۳۳,۲۴۸,۳۰۴	۱۷,۱۸۳,۵۰۳	۱۲,۹۹۲,۱۱۶	سایر هزینه ها
۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲	۲۱۴,۹۳۷,۰۲۳	۲۲۴,۰۹۵,۵۲۲	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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰	۱۸۵,۴۶۶,۶۰۳	۱۳۰,۷۸۳,۴۶۸	هزینه تسهیلات بانک

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	۲۵,۱۹۰,۲۸۱,۴۳۱	(۱,۰۱۶,۹۹۹,۸۸۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	۲۲۲,۶۲۴,۶۹۶	-	سایر تعدیلات
۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	۲۵,۴۱۲,۹۰۶,۱۲۷	(۱,۰۱۶,۹۹۹,۸۸۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۷۵۶٪	۷۰۰	ممتاز	۳.۲۵۰٪	۵۱۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۶۱۰٪	۳۰۰	ممتاز	۱.۹٪	۳۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرلو	سهامدار مدیر صندوق
-	-	ممتاز	۰.۳٪	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
-	-	ممتاز	۰.۳٪	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
-	-	ممتاز	۰.۳٪	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
-	-	ممتاز	۰.۳٪	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
-	-	عادی	۰.۳۸٪	۷۱	عادی	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم السادات جمالی
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
-	-	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	مسعود سلطان زالی بگلو
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
-	-	عادی	۰.۱۱٪	۲۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نسرین فرح خیز
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
-	-	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
۰.۹۴٪	۱۷۵	عادی	-	-	عادی	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	فائزه فریور
۰.۰۲٪	۳	عادی	-	-	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
-	-	عادی	۰.۰۲٪	۴	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدطاهای فریور
۰.۱۴٪	۲۷	عادی	-	-	عادی	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
۷٪	۱۲۲۷	-	۷٪	۱,۱۲۱	-	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال					
(۷۷۲,۹۶۰,۰۶۸)	طی دوره	۱,۴۵۶,۸۸۰,۱۹۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)	طی دوره	-	کارمزد ضامن	ضامن صندوق	بانک حکمت ایرانیان
(۳۹,۷۵۳,۳۶۰)	طی دوره	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۲۵,۶۱۶,۶۰۴)	طی دوره	۷۵,۶۱۶,۵۴۸	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دایارهیافت
(۲,۴۱۲,۰۷۷,۸۸۶)		۱,۶۰۸,۱۱۳,۰۱۰			جمع

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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