

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد ماده ۳ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشتهای توضیحی:
۴-۵	الف - تاریخچه فعالیت صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۸-۲۱	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر 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 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 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 نموده، می باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی فریور	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمدرضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهر یورماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال		
۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۱۰۷,۳۳۷,۵۸۷,۶۹۹	۸۱,۵۴۴,۲۸۵,۰۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۳,۵۸۸,۰۱۰,۸۳۹	۵,۹۳۶,۰۳۸,۴۸۹	۶	حسابهای دریافتی
۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۱,۰۱۹,۴۲۵	۴۴,۷۷۲,۵۰۷	۷	سایر حسابهای دریافتی
۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۱۱۵,۳۰۰,۲۳۶	۱۷۸,۳۶۴,۸۱۸	۸	سایر داراییها
۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۱,۸۱۴,۶۶۲,۳۳۴	۱۱,۶۱۴,۱۱۲	۹	موجودی نقد
-	-	۶۸۲,۱۹۱,۴۱۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴۷,۱۷۸,۰۴۴,۴۴۹	۱۱۲,۸۵۶,۵۸۰,۴۳۳	۸۸,۳۹۷,۲۶۶,۳۸۷		جمع دارایی ها
				بدهی ها:
(۸,۲۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	(۳,۷۰۱,۲۹۹,۶۱۱)	-	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳)	(۱,۴۳۱,۰۹۷,۲۲۸)	(۳,۷۴۶,۳۶۶,۲۱۳)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴)	(۲,۶۷۵,۷۲۱,۹۳۴)	(۲۲۳,۱۰۰,۰۲۱)	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
(۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵)	(۵۸,۸۵۹,۶۴۱)	(۲۹۴,۰۴۶,۸۵۹)	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱۲,۴۷۴,۶۰۷,۲۸۹)	(۷,۸۶۶,۹۷۸,۴۱۴)	(۴,۲۶۲,۵۱۳,۰۹۳)		جمع بدهی ها
۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۰۴,۹۸۹,۶۰۲,۰۱۹	۸۴,۱۳۳,۷۵۳,۲۹۴	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۸۵۳,۸۴۵	۲,۸۹۳,۴۷۱	۳,۴۳۷,۶۷۹		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به
درآمدها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال
۱۵	(۱,۰۲۴,۰۹۸,۲۷۲)	۱۰,۰۷۸,۵۸۷,۳۷۹	۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	(۲۱,۰۲۷,۰۶۴,۴۲۱)	۷,۶۹۹,۱۴۷,۹۰۹	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۱
سود سهام	۱۳,۱۴۲,۴۷۰,۴۱۱	۴,۲۶۵,۶۲۰,۳۵۱	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۲,۶۸۶,۵۵۰	۹۵,۳۹۶,۴۲۱	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹
سایر درآمدها	۸۳۷,۴۰۴,۶۸۷	۲۷۴,۷۷۰	۲۹۳,۹۲۰
جمع درآمدها	(۸,۰۲۸,۶۰۱,۰۴۵)	۲۲,۱۳۹,۰۲۶,۸۳۰	۶۴,۳۶۹,۰۲۶,۶۱۱
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	(۲,۶۵۳,۸۴۸,۴۹۹)	(۱,۳۰۵,۱۴۹,۸۲۸)	(۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱)
سایر هزینه ها	(۲,۰۴۰,۵۱۴,۲۱۲)	(۱۹۹,۴۵۸,۸۶۳)	(۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱)
جمع هزینه ها	(۴,۶۹۴,۳۶۲,۷۱۱)	(۱,۵۰۴,۶۰۸,۶۹۱)	(۵,۱۱۶,۶۱۴,۰۹۲)
سود (زیان) خالص	(۱۲,۷۲۲,۹۶۳,۷۵۶)	۲۰,۶۳۴,۴۱۸,۱۳۹	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	-۲۰.۵%	۶۸.۶۸%	۰.۵%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	-۴۳.۸%	۵۹%	۶۹.۲۶%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۳۴,۹۵۳	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۴	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۴	۱۲,۳۹۷	۱۸,۱۲۴,۶۷۹,۰۷۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۶۷۵	۲,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۹۰,۸۲۷,۹۲۳	۵۵,۷۳۳	۳۱,۹۹۰,۸۲۷,۹۲۳	۵۵,۷۳۳	۳۱,۹۹۰,۸۲۷,۹۲۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳,۱۵۴)	(۱۳,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۰۴,۹۰۲,۳۶۲)	(۳۳,۱۷۷)	(۷,۳۰۴,۹۰۲,۳۶۲)	(۳۳,۱۷۷)	(۳۳,۶۳۷,۹۰۲,۳۶۲)
خالص دارایی ها - تغییرات ناشی از عملکرد	-	(۷۹,۵۵۳,۳۳۳)	-	-	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	(۱۲,۷۲۲,۹۶۳,۷۵۶)	۲۰,۶۳۴,۴۱۸,۱۳۹	-	۲۰,۶۳۴,۴۱۸,۱۳۹	-	۵۹,۲۵۲,۴۱۲,۵۱۹
تعدیلات	۲۲	(۲۷,۲۸۸,۱۶۶,۷۷۷)	۴۱,۵۴۴,۵۷۹,۲۴۴	-	۴۱,۵۴۴,۵۷۹,۲۴۴	-	۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۴,۴۷۴	۸۴,۱۳۳,۷۵۳,۲۹۴	۱۰۴,۹۸۹,۶۰۲,۰۱۹	۳۶,۲۸۵	۱۰۴,۹۸۹,۶۰۲,۰۱۹	۳۶,۲۸۵	۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰

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

سود خالص	= بازده میانگین سرمایه گذاری = ۲۷
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود خالص	= بازده سرمایه گذاری پایان سال = ۲۸
خالص دارایی های پایان سال	

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 ۱۳۹۱/۰۵/۳۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۲۹۸۶۳ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدهی 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 می‌نمایند.

مدت فعالیت صندوق به موجب مجمع شماره ۹۳-۰۱۳۰، ۵ سال است. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه چهارم واحد ۷ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 سیدگردان آسمان	۷۰۰	٪۷۰
۲	آقای فرهنگ قرا گوزلو	۳۰۰	٪۳۰
	جمع	۱.۰۰۰	٪۱۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷.

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

ضامن صندوق، بانک حکمت ایرانیان است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۳۰ با شماره ثبت ۳۶۴۰۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران- میدان آرژانتین - ابتدای بلوار آفریقا - نبش بن بست حکمت - پلاک ۲۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایاریان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۹۷۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از ضلع جنوب شرقی میدان فاطمی، کوچه بهرام مسیبی، پلاک ۵.

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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 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:

۴-۲-۲- 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 وجوده 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۴۰ میلیون ریال است و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۵ میلیون ریال

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۰/۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

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

ردیف	صنعت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش روز ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۴,۹۷۱,۶۸۶,۸۳۴	۳,۴۵۱,۳۲۹,۳۸۰	۳.۹۰٪	۱۵,۶۶۸,۱۳۶,۸۸۹	۱۵,۲۸۷,۰۳۶,۷۱۴	۱۳.۸۸٪	۱۰,۹۸۳,۳۵۵,۲۷۱	۱۱,۵۴۴,۹۹۹,۲۴۳	۷.۸۴٪
۲	فلزات اساسی	۱۰۶,۰۰۲,۶۷۹	۱۱۶,۳۳۰,۵۱۳	۰.۱۳٪	۱۲۵,۱۹۲,۸۷۳	۱۳۳,۹۶۰,۸۶۲	۰.۱۱٪	۹۰,۰۱۵,۲۵۸	۹۹,۴۹۶,۸۹۷	۰.۰۷٪
۳	محصولات شیمیایی	۱۹,۲۰۵,۲۹۱,۵۳۴	۱۶,۷۰۲,۳۳۳,۹۶۷	۱۸.۸۹٪	۱۲,۵۰۵,۹۷۵,۵۶۰	۱۰,۹۳۸,۱۲۸,۹۳۳	۱۱.۰۸٪	۳۲,۳۳۰,۳۴۹,۱۳۰	۳۳,۵۳۲,۱۴۱,۷۳۵	۲۲.۷۸٪
۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۴,۰۳۴,۱۸۴,۴۰۲	۱۳,۴۳۸,۵۵۱,۲۳۲	۱۵.۲۰٪	۱۹,۷۳۵,۸۰۸,۷۹۶	۱۷,۶۹۳,۵۲۵,۲۸۵	۱۷.۴۹٪	۱۶,۱۳۶,۹۹۸,۵۲۰	۱۹,۴۹۱,۵۱۹,۴۱۸	۱۳.۲۴٪
۵	سیمان، آهک و گچ	۴۸,۶۰۵,۱۸۷,۴۸۶	۳۵,۶۵۱,۶۲۵,۱۱۰	۴۰.۳۳٪	۲۹,۷۰۴,۵۹۵,۷۲۵	۲۸,۲۶۱,۷۱۶,۱۴۷	۲۶.۲۲٪	۴۸,۹۹۵,۱۴۲,۹۱۱	۵۴,۴۲۳,۶۰۰,۲۸۹	۳۶.۹۸٪
۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۸۵۰,۳۰۴,۲۲۰	۸,۲۳۳,۸۹۳,۷۹۹	۹.۳۱٪	۱۳,۳۰۰,۶۳۷,۴۱۴	۱۲,۰۳۱,۶۵۵,۹۴۶	۱۱.۷۹٪	۸,۵۶۶,۳۵۲,۱۴۱	۹,۵۹۸,۸۵۱,۵۷۶	۶.۵۲٪
۷	ماشین آلات و تجهیزات	۱,۸۱۵,۵۳۰,۸۰۵	۱,۷۱۵,۵۶۳,۳۱۴	۱.۹۴٪	-	-	-	-	-	-
۸	سایر واسطه گرهای مالی	۱,۳۸۸,۱۷۱,۵۱۶	۱,۲۹۳,۴۸۸,۴۲۰	۱.۴۶٪	-	-	-	۸۴۸,۶۳۱,۷۹۰	۹۱۱,۸۶۷,۹۰۸	۰.۶۳٪
۹	خودرو و ساخت قطعات	۱,۵۳۴,۶۰۰,۵۸۲	۸۹۳,۱۱۲,۲۲۴	۱.۰۱٪	-	-	-	۳,۴۲۷,۹۹۲,۷۹۳	۳,۵۸۸,۸۳۱,۲۰۳	۲.۴۴٪
۱۰	مخابرات	۶۰,۳۸۹,۴۲۱	۴۸,۰۵۶,۹۹۲	۰.۰۵٪	۲,۸۴۸,۸۴۸,۶۰۰	۲,۸۴۸,۸۴۸,۶۰۰	۲.۴۶٪	۲,۵۱۳,۶۸۵,۸۶۹	۲,۷۸۰,۳۵۵,۹۷۲	۱.۸۹٪
۱۱	بانکها و موسسات اعتباری	-	-	-	۱,۲۱۶,۷۴۹,۴۷۴	۱,۱۷۶,۸۹۲,۰۳۲	۱.۰۸٪	۴۳۲,۹۹۶,۰۳۳	۴۰۶,۵۳۴,۷۳۶	۰.۲۸٪
۱۲	سرمایه گذاریها	-	-	-	۲,۲۸۹,۱۵۹,۶۴۱	۱,۶۹۱,۲۴۲,۳۸۳	۲.۰۳٪	۳,۵۶۰,۷۳۱,۱۸۴	۳,۶۳۱,۳۷۳,۰۰۴	۲.۴۷٪
۱۳	مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۲,۱۰۸,۷۳۹,۳۱۹	۲,۰۱۱,۹۵۴,۷۱۵	۱.۸۷٪	-	-	-
۱۴	سایر اقلام (فرا بورس)	-	-	-	۷,۲۷۴,۹۳۹,۵۲۸	۶,۸۱۸,۸۶۶,۹۴۴	۶.۴۵٪	-	-	-
۱۵	انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	-	۶۳۴,۵۸۱,۴۷۲	۷۴۴,۶۰۱,۲۶۰	۰.۵۶٪	-	-	-
	جمع کل	۱۰۲,۵۷۱,۳۴۹,۴۷۹	۸۱,۵۴۴,۲۸۵,۰۵۱	۹۲.۲۳٪	۱۰۷,۳۳۷,۵۸۷,۶۹۹	۹۹,۶۳۸,۴۳۹,۸۲۱	۹۵.۱۱٪	۱۲۷,۸۸۶,۳۵۰,۹۰۰	۱۴۰,۰۰۹,۴۷۱,۹۸۱	۹۵.۱۳٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۴۸,۴۷۴,۷۹۱	۳,۵۸۴,۱۲۰,۳۵۱	۵,۹۳۳,۲۳۵,۱۹۳	(۵۸۶,۷۸۶,۷۳۷)	سود سهام دریافتنی
۴۸۶,۹۲۵	۳,۸۹۰,۴۸۸	۲,۸۰۳,۲۹۶	(۷۹۳)	سود دریافتنی سپرده بانکی
۶,۳۴۸,۹۶۱,۷۱۶	۳,۵۸۸,۰۱۰,۸۳۹	۵,۹۳۶,۰۳۸,۴۸۹	(۵۸۶,۷۸۷,۵۳۰)	جمع

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	ریال	
۹۴,۹۲۳,۰۳۶	۳۵,۸۸۶	۴۳,۷۸۸,۹۶۸	تفاوت مبلغ واریزی با صدور- برگشت NAV
۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۵۳۹	۹۸۳,۵۳۹	بابت مالیات تکلیفی
۹۵,۹۰۶,۵۷۵	۱,۰۱۹,۴۲۵	۴۴,۷۷۲,۵۰۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مبنای شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۸- سایر داراییها

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 ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۲ سال هر کدام 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 هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۲ سال می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۱۴۳,۷۱۷	۱۳,۱۴۸,۱۶۶	-	(۶,۱۴۳,۷۱۷)	-	۶,۱۴۳,۷۱۷	مخارج تاسیس
۵۹,۰۰۶,۵۷۶	۱۰۲,۱۵۲,۰۷۰	۱۷۸,۳۶۴,۸۱۸	(۱۷۲,۲۴۹,۵۵۵)	۲۹۱,۶۰۷,۷۹۷	۵۹,۰۰۶,۵۷۶	مخارج آبونمان
۶۵,۱۵۰,۲۹۳	۱۱۵,۳۰۰,۲۳۶	۱۷۸,۳۶۴,۸۱۸	(۱۷۸,۳۹۳,۲۷۲)	۲۹۱,۶۰۷,۷۹۷	۶۵,۱۵۰,۲۹۳	جمع کل

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۳,۰۱۵	۶۲۷,۶۶۱,۴۸۲	۱,۰۶۰,۱۹۱	بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه حافظ
۲۰,۰۰۰	-	۸,۳۵۲,۸۳۱	بانک سامان- جاری ۱-۷۸۹۱۷۸۹۱-۴۰-۸۴۹- شعبه سی تیر
۶۴۷,۶۷۹,۸۹۲	۱,۱۸۷,۰۰۰,۷۵۲	-	بانک سامان- پشتیبان ۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱-۸۴۹۸۱۰- شعبه سی تیر
۲,۴۲۹,۹۰۷	-	۳۰۸,۹۶۵	بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۲۴۷۴۶
۶,۴۶۱,۰۷۰	-	۱,۸۳۹,۷۴۲	بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی - ۱۶۶۶۵۸۵۳۵
۹۶۰,۰۰۰	-	۵۲,۳۸۳	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۱۸۵۸۴
۶۵۸,۵۵۳,۸۸۴	۱,۸۱۴,۶۶۲,۲۳۴	۱۱,۶۱۴,۱۱۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای دوره مابین شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره (بدهکار)	مانده پایان دوره (بدهکار)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری حافظ	۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲	۴۳,۲۱۲,۴۷۲,۷۸۸	(۴۲,۴۱۵,۰۹۱,۸۶۹)	۹۰۵,۸۴۸,۳۷۱	۱۰۸,۴۶۷,۴۵۲
کارگزاری بورسیران	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)	۲۸,۶۵۲,۲۳۲,۱۸۰	(۲۰,۵۱۳,۵۲۶,۳۰۲)	(۲۲۳,۶۵۶,۹۶۱)	(۸,۳۶۲,۳۶۲,۸۳۹)
کارگزاری بانک مسکن	-	-	-	-	-
جمع کل	(۸,۳۵۳,۸۹۵,۳۸۷)	۷۱,۸۶۴,۷۰۴,۹۶۸	(۶۲,۹۲۸,۶۱۸,۱۷۱)	۶۸۲,۱۹۱,۴۱۰	(۸,۳۵۳,۸۹۵,۳۸۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۵,۲۹۲,۱۳۱	۱۱۲,۴۱۷,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۴,۸۹۲	بدهی به مدیرصندوق
۱۲,۱۴۷,۶۰۰	۱۳,۵۳۰,۴۰۰	۱۸,۱۵۲,۴۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور/ابطال
۱,۱۱۹,۹۲۴,۸۶۸	۶۰۶,۸۶۹,۹۹۲	۷۷۶,۹۳۶,۷۲۳	ذخیره کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۷۴,۶۷۲,۶۷۰	۳۸,۷۹۹,۶۹۷	ذخیره کارمزد متولی
۲,۱۲۸,۷۶۰,۴۲۱	۶۰۶,۸۶۹,۸۹۵	۲,۴۰۹,۷۹۱,۳۰۱	ذخیره کارمزد ضامن
۷,۹۹۳,۵۶۵	۱۶,۷۳۷,۲۷۱	۱۰,۶۸۱,۲۰۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۳,۴۵۲,۹۱۲,۴۴۳	۱,۴۳۱,۰۹۷,۲۲۸	۳,۷۴۶,۳۶۶,۲۱۳	جمع کل

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۷۱,۱۹۵	(۳۰۸,۸۱۳,۳۵۶)	(۵۲)	بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۳۳,۷۶۶,۳۶۹	۱,۰۱۴,۵۳۵,۲۹۰	۲۱۵,۳۳۰,۰۷۳	بدهی بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۵۸۰,۲۳۷,۵۶۴	۲,۶۷۵,۷۲۱,۹۳۴	۲۲۳,۱۰۰,۰۲۱	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

ریال	ریال	ریال	
۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۵۸,۸۵۹,۶۴۱	۲۷۱,۸۱۳,۵۶۶	ذخیره کارمزد تصفیه
-	-	۳,۸۸۱,۵۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	-	۱۸,۳۵۱,۷۹۳	سایر پرداختنی ها بابت مالیات تکلیفی
۱۸۷,۵۶۱,۸۹۵	۵۸,۸۵۹,۶۴۱	۲۹۴,۰۴۶,۸۵۹	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۰,۸۴۹,۵۹۲,۳۶۴	۳۳,۹۵۳	۱۰۲,۰۹۶,۱۳۰,۸۳۲	۳۵,۲۸۵	۸۰,۶۹۶,۰۷۴,۳۹۸	۲۳,۴۷۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۸۵۳,۸۴۴,۷۹۶	۱,۰۰۰	۲,۸۹۳,۴۷۱,۱۸۷	۱,۰۰۰	۳,۴۳۷,۶۷۸,۸۹۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳۴,۷۰۳,۴۳۷,۱۶۰	۳۴,۹۵۳	۱۰۴,۹۸۹,۶۰۲,۰۱۹	۳۶,۲۸۵	۸۴,۱۳۳,۷۵۳,۲۹۴	۲۴,۴۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶۳,۳۲۴,۰۶۸	۹۰,۶۲۰,۹۷۶,۷۸۷	۳۶,۰۰۵,۹۷۲,۷۱۴
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی	(۸۶۰,۷۷۴,۲۰۴)	۱,۰۱۵,۶۱۰,۵۹۲	۴,۳۲۳,۴۵۴,۵۵۳
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق اجاره	-	-	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)
	(۱,۰۲۴,۰۹۸,۳۷۲)	۱۰,۰۷۸,۵۸۷,۳۷۹	۴۰,۲۴۴,۸۱۵,۴۰۸

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
سال مال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ردیف	نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	ارتباطات سیار ایران	۱۶۰۵	۴۶,۰۸۶,۰۲۵	(۳۸,۹۴۰,۱۰۶)	(۲۴۳,۷۹۶)	(۲۳۰,۴۳۰)	۶,۶۷۱,۶۹۳	(۲۳۲,۱۶۷,۹۷۳)	۲,۲۰۸,۵۷۹,۸۹۱
۲	یاما	۲,۰۰۰	۱۷,۲۱۰,۰۰۰	(۲۰,۷۲۴,۳۳۳)	(۹۱,۰۴۲)	(۸۶,۰۵۰)	(۳,۶۹۱,۳۲۵)	(۱۱,۶۹۰,۵۷۰)	(۱۱,۶۹۰,۵۷۰)
۳	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰,۰۹۶	۳۸۷,۵۵۸,۷۳۰	(۴۰۶,۵۳۴,۷۳۶)	(۲,۰۵۰,۱۸۳)	(۱,۹۳۷,۹۹۳)	(۲۲,۹۶۳,۹۸۲)	-	۲۵۶,۱۸۶,۸۳۲
۴	پتروشیمی جم	۱,۰۰۱,۸۸۴	۹,۸۵۴,۷۷۸,۸۵۱	(۹,۳۹۷,۸۵۹,۶۸۳)	(۵۰,۳۵۷,۹۲۷)	(۴۹,۲۷۳,۸۹۳)	۴۵۷,۲۸۷,۳۴۸	-	۳۱۹,۹۸۵,۷۶۸
۵	پتروشیمی مارون	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۴,۵۴۱,۶۹۰	(۳,۲۲۱,۰۰۳,۰۷۱)	(۱۸,۳۱۷,۰۰۱)	(۱۷,۹۲۳,۷۱۱)	۳۲۷,۲۹۸,۹۰۷	-	-
۶	تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور	۱۲,۵۰۰	۸۹,۳۷۵,۰۰۰	(۸۹,۳۷۳,۶۶۵)	-	-	۱,۳۳۵	۸۷,۰۲۸,۶۱۳	۸۷,۰۲۸,۶۱۳
۷	تأمین مواد اولیه فولاد صبا نور	۱۲,۵۰۰	۱۷۵,۳۲۵,۷۳۲	(۱۷۵,۵۴۵,۹۵۲)	(۹۲۷,۴۷۳)	(۸۷۶,۶۲۹)	(۲۰,۲۴۳,۲۲۲)	-	-
۸	زامیاد	۱۶۸,۰۰۰	۳۶۶,۵۴۴,۰۰۰	(۳۴۴,۷۷۵,۰۴۷)	(۱,۴۱۰,۰۱۳)	(۱,۳۳۲,۷۲۰)	۲۹۰,۳۶۳,۲۲۰	-	-
۹	سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۸۴۱,۲۷۶	(۸۹۰,۱۴۵,۱۷۴)	(۴۰,۴۰۷,۱۱۳)	(۳,۸۱۹,۲۰۷)	(۱,۳۴۱,۱۶۳,۸۱۸)	(۲۶,۳۰۷,۵۷۰)	(۲۶,۳۰۷,۵۷۰)
۱۰	سرمایه گذاری بازسنجی کشاوری	۱,۵۸۴,۹۲۴	۶,۰۰۲,۹۹۵,۱۰۲	(۴,۹۲۲,۷۸۵,۸۲۰)	(۳۱,۷۵۵,۸۴۰)	(۳۰,۰۱۴,۹۷۳)	۱,۰۱۸,۴۳۸,۴۶۹	۶۸۴,۳۵۱,۲۷۰	۶۸۴,۳۵۱,۲۷۰
۱۱	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۲۸,۲۶۰	۲۰۱,۰۵۱,۸۲۸	(۲۰۷,۲۲۳,۸۳۶)	(۱,۰۶۳,۵۳۴)	(۱,۰۰۵,۵۲۹)	(۸,۲۴۰,۸۳۱)	-	۴,۶۵۱,۹۳۳,۶۵۸
۱۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۵,۵۲۱	۱,۳۷۶,۵۹۷,۹۵۰	(۱,۶۱۶,۱۶۸,۰۰۰)	(۷,۳۸۲,۲۰۱)	(۶,۸۸۲,۹۸۹)	(۲۵۳,۲۷۶,۰۴۰)	۸,۵۶۲,۸۳۱	۸,۵۶۲,۸۳۱
۱۳	سرمایه گذاری خوارزمی	۷۶,۲۵۷	۱۱۴,۵۷۷,۸۸۰	(۱۴۴,۰۶۸,۶۵۵)	(۶۰۶,۱۲۳)	(۵۷۲,۸۹۰)	(۳۱,۵۰۷,۹۷۸)	-	۳,۶۴۷,۸۵۹,۰۱۸
۱۴	سرمایه گذاری سپه	۱,۴۶۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۴,۳۴۴,۸۶۹)	(۱۸,۶۴۷,۷۵۴)	(۱۷,۶۵۱,۰۰۰)	۸۹,۵۰۹,۳۷۷	۵۷,۵۳۰,۴۷۲	۶۸۷,۵۷۳,۵۷۸
۱۵	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۹۳,۸۸۰)	(۴۰,۸۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۱۶,۸۹۷,۲۲۰	-	-
۱۶	سنگ آهن گل گهر	۱۴۶,۰۰۰	۹۴۴,۴۴۵,۸۵۵	(۸۱۳,۰۲۹,۳۲۵)	(۴,۹۹۶,۱۲۰)	(۴,۷۲۲,۲۳۰)	۱۲۱,۶۹۸,۱۸۰	-	-
۱۷	سیمان تهران	۶۱۱,۵۸۲	۳,۳۱۵,۴۲۳,۵۴۰	(۲,۹۴۶,۰۰۱,۱۲۰)	(۱۷,۵۳۸,۵۸۰)	(۱۶,۵۷۷,۱۱۹)	۳۴۷,۳۰۶,۷۲۱	-	۱۲,۶۶۳,۵۷۶
۱۸	سیمان کارون	۳۵,۰۰۰	۲۱۷,۵۲۷,۵۰۰	(۲۶۷,۱۲۶,۶۸۸)	(۱,۱۵۰,۷۲۱)	(۱,۰۸۷,۶۳۷)	(۵۱,۸۲۷,۵۴۶)	-	-
۱۹	سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۳۲۴,۳۸۰,۴۰۰	(۳۳۳,۶۶۸,۹۳۹)	(۱,۷۱۵,۹۷۱)	(۱,۶۲۱,۹۰۲)	(۴۲,۶۲۶,۴۱۲)	۷۴,۵۷۵,۲۳۳	۷۴,۵۷۵,۲۳۳
۲۰	سیمان مازندران	۱۱۸,۳۷۱	۲,۴۴۰,۶۳۹,۸۶۱	(۱,۹۵۳,۳۸۸,۵۵۷)	(۱۲,۹۱۰,۹۸۸)	(۱۲,۳۰۳,۳۰۰)	۴۶۲,۳۳۷,۱۱۶	-	-
۲۱	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۴۱۶,۸۳۳	۵,۹۴۶,۴۶۳,۸۰۰	(۶,۳۰۳,۱۴۲,۰۸۹)	(۳۱,۴۵۶,۹۹۳)	(۲۹,۷۲۲,۳۲۰)	(۴۱۷,۸۶۷,۴۰۲)	۸۸۴,۷۷۱,۸۱۰	۷,۱۴۵,۴۱۳,۰۴۸
۲۲	فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۳۵۵	۹۳,۳۵۱,۱۴۹	(۹۹,۴۹۶,۸۹۷)	(۴۹۳,۲۹۹)	(۴۶۶,۲۵۵)	(۷,۲۰۵,۳۰۲)	۷۷,۴۲۱,۷۰۱	۷۷,۴۲۱,۷۰۱
۲۳	کشتریانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	(۹۶۵,۷۹۰)	(۹۴۵,۰۰۰)	۲۵,۸۲۸,۴۴۰	-	-
۲۴	گروه بهمن	۷۷۴,۴۹۴	۱,۳۴۱,۱۷۴,۰۲۸	(۱,۸۱۹,۴۵۵,۵۶۸)	(۷,۰۹۴,۸۰۹)	(۶,۷۰۵,۸۷۰)	(۴۹۲,۰۸۲,۱۱۹)	-	-
۲۵	مجمع پتروشیمی شیراز	۲۹۲,۹۱۷	۲,۳۴۱,۰۲۵,۱۸۰	(۳,۱۵۸,۸۶۳,۰۷۴)	(۱۱,۸۵۵,۰۱۷)	(۱۱,۳۰۵,۱۲۸)	(۹۴۰,۸۹۸,۰۳۹)	(۱۷,۰۸۳,۲۶۶)	-
۲۶	مخابرات ایران	۱,۹۰۲,۷۱۴	۶,۱۹۰,۶۹۸,۶۲۳	(۶,۵۳۳,۲۷۰,۶۷۵)	(۳۲,۷۴۸,۷۹۲)	(۳۰,۹۵۳,۴۹۵)	(۴۰۶,۲۷۴,۳۳۹)	-	-
۲۷	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۸,۲۷۹	۸۴۳,۹۱۰,۰۵۰	(۱,۱۴۸,۳۵۹,۶۱۱)	(۴,۴۶۴,۲۸۶)	(۴,۲۱۹,۵۵۰)	(۳۱۴,۱۳۳,۳۹۷)	۲۶۱,۷۵۶,۱۴۵	۲,۴۰۷,۳۶۸,۵۰۴
۲۸	نفت سپاهان	۶۷,۸۵۰	۱,۳۶۸,۹۳۰,۷۰۰	(۱,۱۹۳,۱۴۵,۶۴۳)	(۶,۷۱۲,۶۴۵)	(۶,۳۴۴,۶۵۴)	۶۲,۷۲۷,۷۵۸	-	-
۲۹	سایر	-	-	-	-	-	-	۷,۲۱۴,۲۲۸,۱۵۸	۱۳,۷۷۴,۴۶۷,۳۲۷
	جمع	۹,۸۶۵,۸۴۲	۵۱,۸۴۷,۴۵۲,۷۵۰	(۵۱,۴۸۰,۶۵۳,۶۷۳)	(۳۷۱,۳۳۳,۲۴۱)	(۳۵۸,۷۹۰,۹۰۴)	(۱۶۳,۳۳۴,۰۶۸)	۹۰,۶۲۰,۹۷۶,۷۸۷	۳۶,۰۰۵,۹۷۲,۷۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان تکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۵-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام بورسی بشرح ذیل است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹						
سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت و خازن ج	۸۸,۹۱۲	۳۵,۹۸۰,۴۷۲	(۸۲,۱۰۱,۲۹۰)	(۱۹۰,۳۱۷)	(۱۷۹,۸۸۴)	(۴۶,۴۹۱,۰۱۹)	-	-
سود (زیان) فروش حق تقدم سهام ت- سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۵۹۲,۱۶۲	۳,۲۶۳,۹۲۸,۵۹۷	(۳,۹۴۴,۸۰۱,۹۸۱)	(۱۷,۲۶۴,۳۷۳)	(۱۶,۳۱۷,۹۳۳)	(۷۱۴,۴۵۵,۶۹۰)	-	-
سود (زیان) فروش سهام شرکت ت- لیزینگ ایران	-	۴	-	-	-	۴	-	۷۱,۱۲۴,۸۸۰
حق تقدم سهام شرکت سگرچ	۵۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۸۴,۳۷۵	(۳۰۰,۳۲۷,۴۹۹)	(۱۰,۰۷۱,۵۵۹)	(۱۰,۰۱۲,۸۱۶)	(۹۹,۸۲۷,۴۹۹)	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۵,۶۱۰,۵۹۲	۴,۲۵۳,۳۳۰,۳۷۳
جمع کل	۱,۷۳۱,۰۷۴	۳,۵۰۲,۴۹۳,۴۴۸	(۴,۳۲۷,۲۳۰,۷۷۰)	(۱۸,۵۲۶,۲۴۹)	(۱۷,۵۱۰,۶۳۳)	(۸۶۰,۷۷۴,۲۰۴)	۱,۰۱۵,۶۱۰,۵۹۲	۴,۳۳۳,۴۵۴,۵۵۳

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق اجاره به شرح ذیل است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
نام اوراق مشارکت	تعداد	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	(۳۰,۵۵۱,۲۹۱)	-
اجاره سامان سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	(۳۲,۰۰۱)	-
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فرودین	-	-	-	(۴۹,۰۲۸,۰۶۷)	-
شرکت واسط مالی آذر (صیارس)	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
سایر	-	-	-	-	-
جمع کل	-	-	-	(۸۴,۶۱۱,۸۵۹)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره منتهی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت سهام	۲۱۰,۲۷۰,۶۴,۴۲۱	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰
جمع		۲۱۰,۲۷۰,۶۴,۴۲۱	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام سهم	تعداد	قیمت تعدیل شده و یا ارزش بازار (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	کارمزد (ریال)	مالیات (ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
								سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
۱	ت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳۱۷۱۸۰	۸,۴۴۳,۳۸۶,۰۰۰	(۷,۹۶۶,۳۳۶,۸۱۸)	(۴۲,۶۶۵,۵۱۲)	(۲۲,۳۱۶,۹۳۰)	۳۵۹,۸۶۶,۷۳۰	-	-	-	-
۲	لیزینگ ایران	۶۲۸۳۳۵	۱,۳۰۶,۹۳۶,۸۰۰	(۱,۳۸۸,۱۷۱,۵۱۶)	(۶,۹۱۳,۶۹۶)	(۶,۵۳۴,۶۸۴)	(۹۶,۶۸۳,۰۹۶)	-	-	-	-
۳	توسعه صنایع پتروشیمی	۳۸۹۸۷۸۱	۸,۳۱۹,۵۰۱,۴۷۰	(۱۰,۸۵۰,۳۰۴,۲۲۰)	(۴۴,۰۱۰,۱۶۳)	(۴۱,۵۹۷,۵۰۷)	(۲,۶۱۶,۴۱۰,۳۲۰)	-	-	(۵۳,۰۴۱۱,۵۷۰)	-
۴	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱۲۸۶۹۴	۵,۱۳۳,۸۵۵,۶۴۸	(۶,۰۲۷,۵۲۷,۵۸۴)	(۲۷,۱۶۳,۵۴۵)	(۳۵,۶۴۴,۴۳۸)	(۹۵۵,۴۹۹,۹۰۹)	-	-	-	۱,۴۲۱,۱۴۷,۲۲۸
۵	تراکتور سازی ایران	۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۵,۵۳۰,۸۰۵)	(۹,۱۶۹,۶۸۶)	(۸,۶۶۷,۰۰۰)	(۹۹,۹۶۷,۴۹۱)	-	-	-	-
۶	گروه بهمن	۶۰,۲۰۰	۹۰,۲۳۹,۸۰۰	(۱,۵۳۴,۶۰۰,۵۸۲)	(۴,۷۷۳,۶۸۵)	(۴,۵۱۱,۹۹۰)	(۶۴۱,۴۸۸,۲۵۷)	-	-	-	-
۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۱۰,۰۰۰	۳,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۱,۹۱۰,۸۳۴)	(۱۵,۸۲۹,۳۱۸)	(۱۴,۹۷۱,۰۰۰)	(۱,۳۲۸,۵۲۱,۱۵۳)	-	-	-	(۵۹,۱۸۰,۱۹۵)
۸	مجمع پتروشیمی شیراز	۱۵۷,۸۳	۱,۳۳۵,۳۰۰,۷۱۲	(۱,۱۸۹,۲۷۹,۳۵۴)	(۶,۵۳۴,۷۴۱)	(۶,۱۷۶,۵۰۴)	۳۳,۳۱۰,۱۱۴	-	-	-	-
۹	سیمان تهران	۹۱۱۲۱۸	۳,۴۶۳,۲۵۲,۹۵۰	(۵,۵۷۶,۶۱۰,۱۸۲)	(۱۸,۳۳۰,۶۰۸)	(۱۷,۳۱۶,۲۶۵)	(۲,۱۴۸,۹۹۴,۱۰۵)	-	-	-	-
۱۰	سیمان هکتمان	۲۴,۶۶۷۰	۱۱,۷۹۰,۰۹۷,۰۱۰	(۱۷,۱۳۷,۸۴۶,۷۳۴)	(۶۲,۳۶۹,۶۱۳)	(۵۸,۶۵۰,۴۸۵)	(۵,۴۶۹,۰۶۹,۸۲۳)	-	-	-	۱۷۰,۱۹۰,۸۹۸
۱۱	سیمان مارنیران	۲۲۲۵۱۲	۸,۵۴۲,۸۷۹,۳۸۸	(۹,۵۵۵,۰۷۰,۱۸۷)	(۴۵,۱۹۱,۸۳۲)	(۴۲,۷۱۴,۳۹۷)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۹۶,۹۲۹)	-	-	-	۸۶۵,۹۴۴,۷۲۲
۱۲	سیمان ارومیه	۱۳۷,۲۷۵	۸,۱۳۶,۵۱۰,۰۷۵	(۱۱,۶۱۰,۵۵۱,۷۲۲)	(۴۰,۴۲,۱۳۸)	(۴۰,۶۸۲,۵۵۰)	(۳,۵۵۷,۷۶۵,۸۸۶)	-	-	-	۲۰۸,۲۲۳,۴۲۵
۱۳	سیمان بهبهان	۶۰,۰۰۰	۳,۰۷۵,۷۶۰,۰۰۰	(۲,۳۲۸,۸۶۸,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۰,۷۷۰)	(۱۰,۳۷۸,۸۰۰)	(۶۴۴,۴۶۷,۵۷۰)	-	-	-	۳۳۲,۹۱۲,۹۱۱
۱۴	صنعتی سینا	۱۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۰,۰۰۰	(۱۰,۶۰۰,۰۲,۶۶۹)	(۶۲۱,۱۸۷)	(۵۸۷,۷۰۰)	۱۰,۳۲۷,۸۳۴	-	-	-	-
۱۵	سیمان گروز	۳۱۵,۰۰۰	۳,۰۱۳,۹۵۰,۰۰۰	(۱,۹۹۶,۲۴۱,۱۱۱)	(۱۰,۶۵۲,۹۷۶)	(۱۰,۰۶۸,۹۷۵)	(۳,۱۶۸,۰۶۲)	-	-	-	(۱۴,۳۹۰,۳۷۷)
۱۶	ت سسک آهن گل گهر	۱۱۶۸۰۰	۴۹۳,۰۱۲,۸۰۰	(۶۷۹,۷۷۶,۰۰۰)	(۳,۶۰۸,۰۳۸)	(۲,۴۶۵,۰۶۴)	(۹۱,۸۳۶,۳۰۲)	-	-	-	۲۱۳,۱۳۱,۴۷۰
۱۷	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۲,۷۳۰,۰۵۴)	(۷,۴۶۲,۶۰۳)	(۷,۰۵۳,۵۰۰)	(۲۶,۵۴۶,۱۵۷)	-	-	-	۱,۵۶۷,۸۴۶,۶۲۷
۱۸	ارتباطات سیرا ایران	۱۵,۰۴	۴۸,۵۵۶,۶۴۰	(۶,۰۳۸,۹۴۱)	(۲۵۶,۶۶۵)	(۲۴۲,۷۸۲)	(۱۲,۳۲۲,۴۹۹)	-	-	-	(۷۷,۷۶۹,۵۹۱)
۱۹	پتروشیمی جم	۳۳۸۹۴	۳,۶۱۲,۰۵۵,۴۱۸	(۵,۷۷۲,۵۹۰,۸۱۸)	(۱۸,۴۵۷,۸۰۸)	(۱۸,۰۶۰,۳۷۷)	(۲,۱۹۷,۰۱۳,۶۸۵)	-	-	-	۱۴۸,۴۸۶,۴۷۹
۲۰	ج - پتروشیمی جم	۱۳۶۷۷۸	۱۰,۶۱۵,۳۰۴,۱۹۶	(۱۰,۶۲۰,۶۹۱,۳۰۸)	(۵۲,۲۴۴,۲۰۴)	(۵۳,۰۷۶,۵۲۱)	(۱۱۲,۷۰۷,۸۳۷)	-	-	-	-
۲۱	سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۷۳,۰۱۷,۸۸۲
	جمع	۱۷,۷۱۱,۷۲۴	۸۲,۳۸۹,۵۱۲,۲۰۷	(۱۰۲,۵۷۱,۳۴۹,۴۷۹)	(۴۳۳,۲۷۹,۵۸۸)	(۴۱۱,۹۴۷,۵۶۱)	(۳۱۰,۲۷۰,۶۴,۴۲۱)	۷,۶۹۹,۱۴۷,۹۰۹	-	-	۱۲,۱۲۳,۱۲۱,۰۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره میانی شش ماهه
منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایزیگ ایران	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۶۲۸,۳۳۵	۳۵۰	۲۱۹,۹۱۷,۲۵۰	(۲۴,۱۳۷,۲۵۹)	۱۹۵,۷۷۹,۹۹۱	-	-
توسعه صنایع بهشتر	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۲,۸۹۸,۷۸۱	۷۵۰	۲,۱۷۴,۰۸۵,۷۵۰	(۲۳۲,۷۰۰,۳۱۰)	۱,۹۴۱,۳۸۵,۴۴۰	۵۱۸,۶۳۵,۴۴۷	۵۱۸,۶۳۵,۴۴۷
گروه بهمن	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۱۵	۱,۱۰۲,۰۰۰	۳۵۰	۳۸۵,۷۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۶۳,۳۸۵)	۳۴۶,۵۳۶,۶۱۵	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱,۳۵۰,۵۲۱	۳۷۰	۴۹۹,۶۹۲,۷۷۰	(۵۴,۸۴۴,۳۲۸)	۴۴۴,۸۴۸,۴۴۲	-	-
سیمان تهران	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۲۳	۹۱۷,۴۱۸	۷۸۰	۷۱۵,۵۸۶,۰۴۰	(۷۵,۸۰۹,۱۷۶)	۶۳۹,۷۷۶,۸۶۴	-	-
سیمان ارومیه	۹۲	۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۱,۳۷۰,۴۷۵	۱,۵۰۰	۲,۰۵۵,۷۱۲,۵۰۰	(۱۳۷,۹۲۳,۲۰۳)	۱,۹۱۷,۷۸۹,۲۹۷	۷,۶۸۸,۴۰۲	۷,۶۸۸,۴۰۲
صنعتی سینتا	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۱۰,۰۰۰	۹۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۳,۳۰۳)	۸,۰۳۶,۶۹۷	-	-
سیمان کارون	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۰۲,۳۵۵)	۱۵۵,۶۹۷,۶۴۵	-	۱۹۲,۳۶۸,۲۴۱
ارتباطات سیار	۹۲	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱,۶۰۵	۱۰,۸۵۰	۱۷,۴۱۴,۲۵۰	-	۱۷,۴۱۴,۲۵۰	-	-
مخابرات ایران	۹۲	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۳۷۱,۴۱۲	۴۳۵	۱۱۸,۰۶۴,۳۲۰	-	۱۱۸,۰۶۴,۳۲۰	-	-
مجمع پتروشیمی شیراز	۹۲	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۲۰,۲۱۲	۶۹,۲۲۰,۲۱۲
سیمان بهمنجان	۹۲	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۶۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۹۲۹,۷۸۹	۱۴۸,۹۲۹,۷۸۹
سرمایه گذاری امید	۹۲	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
یاما	۹۲	۱۳۹۳/۰۳/۰۷	۲,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۵۵۳	۲۳۴,۰۰۰,۵۵۳
سیمان مازندران	۹۲	۱۳۹۳/۰۳/۱۰	۵۴۲,۸۸۳	۲,۷۰۰	۱,۴۶۵,۷۸۴,۱۰۰	-	۱,۴۶۵,۷۸۴,۱۰۰	۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷	۱۹۹,۸۶۳,۱۰۷
پتروشیمی مازون	۹۲	۱۳۹۳/۰۳/۱۲	۳۳,۵۶۹	۸,۰۰۰	۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	-	۲۶۸,۵۵۲,۰۰۰	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۲	۱۳۹۳/۰۳/۱۹	۱۳۸,۲۷۹	۱,۰۰۵	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	-	۱۴۵,۱۹۲,۹۵۰	۱۲۹,۳۳۲,۰۷۵	۱۲۹,۳۳۲,۰۷۵
شرکت پتروشیمی جم	۹۲	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱,۳۴۶,۷۷۸	۳,۱۰۰	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-	۴,۱۷۵,۰۱۱,۸۰۰	-	-
سایر سهام			-	-	-	-	-	۲,۹۲۱,۰۳۴,۶۹۵	۲,۹۲۱,۰۳۴,۶۹۵
جمع					۱۳,۷۲۷,۳۱۳,۶۳۰	(۵۸۴,۸۴۳,۲۱۹)	۱۳,۱۴۲,۴۷۰,۴۱۱	۴,۲۶۵,۶۲۰,۳۵۱	۱۱,۲۰۱,۳۳۱,۰۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود اوراق اجاره	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	-	-	۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴
سود سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
۱۸-۲	۴۲,۶۸۶,۵۵۰	۹۵,۳۹۶,۴۲۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵
	۴۲,۶۸۶,۵۵۰	۹۵,۳۹۶,۴۲۱	۷۹۹,۴۶۵,۱۴۹

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام اوراق	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۲/۱۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۶,۷۸۰,۳۵۰
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی آذر	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۱۱,۵۲۶,۰۸۸
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴۲,۲۶۰,۱۲۹
شرکت واسط مالی اسفند	۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۴۹,۸۹۷
سایر	-	-	-	-	-
جمع					۵۳۰,۹۱۶,۴۶۴

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۷٪	۲۰,۹۴۳,۸۴۲	(۲۴۹)	۲۰,۹۴۳,۵۹۳	۸,۸۷۱,۸۱۸	۲۳,۷۲۸,۲۸۳
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۷٪	۲۱,۳۶۴,۷۵۸	(۵۲۹)	۲۱,۳۶۴,۲۲۹	۸۶,۵۲۴,۶۰۳	۲۴۰,۰۵۳,۰۱۸
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۱۴	۲۰٪	۳۷۸,۷۴۳	(۱۵)	۳۷۸,۷۲۸	-	۴,۷۶۷,۳۸۴
جمع			۴۲,۶۸۷,۳۴۳	(۷۹۳)	۴۲,۶۸۶,۵۵۰	۹۵,۳۹۶,۴۲۱	۲۶۸,۵۴۸,۶۸۵

۱۹- سایر درآمدها: مبلغ ۴۷۳,۱۸۲,۳۷۱ ریال بابت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سهام شرکت های سرمایه گذاری سپه، سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری،

داروسازی فارابی، سیمان هگمتان، سیمان کردستان و سیمان کارون مربوط به دوره میانی شش ماهه مورد گزارش می باشد. مبلغ ۳۶۴,۲۲۲,۳۱۶ ریال بابت تغییرات ناشی از عملکرد در کد ۳۱ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۷۷,۹۷۵,۵۳۵	۶۰۶,۸۶۹,۹۹۲	۱,۳۱۱,۶۹۸,۶۴۰	هزینه کارمزد مدیر
۱۵۸,۷۹۳,۸۵۸	۷۴,۶۷۲,۶۷۰	۱۹,۷۷۰,۱۳۹	هزینه کارمزد متولی
۲,۲۶۹,۳۹۸,۰۵۳	۶۰۶,۸۶۹,۸۹۵	۱,۳۱۱,۶۹۸,۵۲۰	هزینه کارمزد ضامن
۱۵,۹۴۳,۵۶۵	۱۶,۷۳۷,۲۷۱	۱۰,۶۸۱,۲۰۰	هزینه کارمزد حسابرس
۴,۷۲۲,۱۱۱,۰۱۱	۱,۳۰۵,۱۴۹,۸۲۸	۲,۶۵۳,۸۴۸,۴۹۹	جمع کل

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۳,۸۰۰,۵۸۹	۴۵,۰۹۸,۳۳۵	۸۴,۲۵۱,۶۷۱	هزینه تصفیه
۱۱۲,۱۲۶,۳۱۶	۵۴,۰۲۴,۶۹۱	۷۵,۰۴۱,۷۵۸	هزینه آبونمان
۱۴,۲۴۳,۶۸۴	۷,۲۳۹,۲۳۵	۶,۱۴۳,۷۱۷	هزینه تاسیس
۹۴,۳۳۲,۴۹۲	۹۳,۰۹۶,۶۰۲	۱,۸۷۵,۰۷۷,۰۶۶	سایر هزینه ها
۳۹۴,۵۰۳,۰۸۱	۱۹۹,۴۵۸,۸۶۳	۲,۰۴۰,۵۱۴,۲۱۲	جمع کل

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	۴۱,۵۴۴,۵۷۹,۲۴۴	(۲۷,۲۸۸,۱۶۶,۷۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۳۴,۰۴۴,۴۲۰,۰۰۵	۴۱,۵۴۴,۵۷۹,۲۴۴	(۲۷,۲۸۸,۱۶۶,۷۷۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فرهنگ قرا گوزلو	ضامن و کارگزار	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	-	-	-	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪
ضامن و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر	ضامن و کارگزار	-	-	-	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪	-	-	-
جمع واحدهای سرمایه گذاری			ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪	ممتاز	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید و فروش	۳۴,۵۹۶,۱۳۹,۷۲۵	ریال (۲۲۳,۶۵۶,۹۶۱)
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۴۳,۳۸۳,۲۳۴,۱۲۰	ریال (۹۰۵,۸۴۸,۳۷۱)

۲۶- رویداد های 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 ویا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .