

صورت‌های مالی

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱ که در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۳-اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد .

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۵-۴	الف - تاریخچه فعالیت صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۶	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۱۹-۸	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس واوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است .  
مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه از وضعیت وعملکرد 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 وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

در تاریخ	یادداشت	دارایی ها :
۱۳۹۱/۰۶/۳۱		
۱۱۰		
۳,۷۳۴,۰۴۰,۲۱۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۷۵۵,۳۳۰,۲۲۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹,۹۴۸,۶۶۹	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۳,۷۶۱,۷۲۰	۸	سایر داراییها
۵۷۴,۰۸۲,۵۱۰	۹	موجودی نقد
<b>۸,۲۱۷,۱۶۳,۳۳۵</b>		<b>جمع دارایی ها :</b>
		<b>بدهی ها :</b>
۸۱۵,۱۶۱,۸۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱۱۵,۹۳۸,۱۱۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۷,۱۴۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۲۰,۵۹۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۹۳۱,۹۶۷,۷۲۸</b>		<b>جمع بدهی ها :</b>
<b>۷,۲۸۵,۱۹۵,۶۰۷</b>	۱۴	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۱,۰۱۹,۹۰۷</b>		<b>خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

دوره یک ماهه منتهی به			درآمد ها :
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	یادداشت		
ریال			
۳,۴۵۰,۰۰۰-	۱۵		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۸,۷۱۶,۵۹۴	۱۶		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
۱۲۸,۰۹۸,۹۰۹	۱۷		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۱۶۳,۳۶۵,۵۰۳</b>			<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها :</b>
۱۰,۸۶۸,۱۱۶-	۱۸		هزینه کارمزد ارکان
۱۰,۶۳۴,۶۵۰-	۱۹		سایر هزینه ها
<b>-۲۱,۵۰۲,۷۶۶</b>			<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۱۴۱,۸۶۲,۷۳۷</b>			<b>سود (زیان) خالص</b>

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت	درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .
۰	۰		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۷,۱۴۳,۳۳۲,۸۶۰	۷,۱۴۳		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۴۱,۸۶۲,۷۳۷	۰		سود (زیان) خالص دوره
<b>۷,۲۸۵,۱۹۵,۶۰۷</b>	<b>۷,۱۴۳</b>	<b>۱۴</b>	<b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)</b>
			نانا، ۰، ۰، ۰

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

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:

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

ردیف	صنعت	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش روز ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۱	استخراج کانه های فلزی	۱,۲۳۰,۲۰۴,۸۹۹	۱,۲۴۱,۱۳۵,۹۲۷	۱۵.۱۰٪
۲	فلزات اساسی	۵۲۲,۰۷۳,۳۴۰	۵۱۴,۳۵۲,۲۸۶	۶.۲۶٪
۳	محصولات شیمیایی	۱,۴۳۷,۰۸۷,۵۹۱	۱,۴۷۸,۷۱۰,۸۶۳	۱۸.۰۰٪
۴	سرمایه گذاریها	۲۴۶,۸۷۳,۸۹۸	۲۴۳,۲۸۵,۱۲۰	۲.۹۶٪
۵	بانکها و موسسات اعتباری	۱۳۰,۹۳۳,۲۵۸	۱۲۹,۰۵۸,۱۸۴	۱.۵۷٪
۶	انبوه سازی املاک و مستقالات	۱۲۲,۶۱۱,۷۶۹	۱۲۷,۴۹۷,۸۳۲	۱.۵۵٪
جمع کل :		۳,۶۸۹,۷۸۴,۷۵۵	۳,۷۳۴,۰۴۰,۲۱۲	۴۵.۴۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۶- 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 است :

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

شرح	خالص ارزش فروش	سود دریافتی	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
	ریال	ریال	ریال
اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد ( ماهان ۲ )	۳۸۹,۶۹۸,۱۴۰	۵,۷۹۰,۱۷۲	۳۹۵,۴۸۸,۳۱۲
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۶۹۹,۴۵۸,۸۹۹	۱,۴۹۶,۸۲۴	۷۰۰,۹۵۵,۷۲۳
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین	۲,۶۰۷,۹۹۰,۲۹۱	۵۰,۸۹۵,۸۹۸	۲,۶۵۸,۸۸۶,۱۸۹
جمع :	۳,۶۹۷,۱۴۷,۳۳۰	۵۸,۱۸۲,۸۹۴	۳,۷۵۵,۳۳۰,۲۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

**۷- حسابهای دریافتنی**

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

شرح	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	۳۰,۱۲۰,۹۷۶	۰.۱۰٪	(۱۷۲,۳۰۷)	۲۹,۹۴۸,۶۶۹
جمع	۳۰,۱۲۰,۹۷۶	۰.۱۰٪	(۱۷۲,۳۰۷)	۲۹,۹۴۸,۶۶۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۸- سایر داراییها

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۰,۱۳۰	۹۶,۳۶۹,۸۷۰	مخارج آبونمان
۰	۲۸,۵۶۵,۷۸۰	۱,۱۷۳,۹۳۰	۲۷,۳۹۱,۸۵۰	مخارج تاسیس
۰	۱۳۳,۵۶۵,۷۸۰	۹,۸۰۴,۰۶۰	۱۲۳,۷۶۱,۷۲۰	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

دوره یک ماهه

منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

شرح	ریال
بانک دی- جاری - ۰۱۰۰۱۰۹۱۰۴۰۰۰ - شعبه حافظ	۰
بانک دی- پشتیبان - ۰۲۰۰۳۲۴۳۵۴۰۰۵ - شعبه حافظ	۵۷۴,۰۸۲,۵۱۰
جمع	۵۷۴,۰۸۲,۵۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴۵,۱۲۵,۴۸۹	۸,۴۷۰,۴۰۶,۶۷۸	۹,۰۱۵,۵۳۲,۱۶۷	۰	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر
(۴۰۴,۱۲۱,۶۲۳)	۴۰۴,۱۲۱,۶۲۳	۰	۰	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۹۵۶,۱۶۵,۷۴۸)	۹۵۶,۱۶۵,۷۴۸	۰	۰	شرکت کارگزاری حافظ
(۸۱۵,۱۶۱,۸۸۲)	۹,۸۳۰,۶۹۴,۰۴۹	۹,۰۱۵,۵۳۲,۱۶۷	۰	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق :**

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

دوره یک ماهه منتهی به

شرح	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
بدهی به مدیرصندوق	۱۰۵,۰۵۰,۰۰۰
بدهی به مدیر ثبت بابت صدور/ابطال	۲۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد مدیر	۳,۷۴۵,۸۸۲
ذخیره کارمزد متولی	۳,۳۳۶,۹۷۲
ذخیره کارمزد ضامن	۱,۵۲۴,۵۲۲
ذخیره کارمزد حسابرس	۲,۲۶۰,۷۴۰
	<b>۱۱۵,۹۳۸,۱۱۶</b>

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

دوره یک ماهه منتهی به

شرح	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	<b>۴۷,۱۴۰</b>

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :**

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

دوره یک ماهه منتهی به

شرح	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۸۲۰,۵۹۰
	<b>۸۲۰,۵۹۰</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۴- خالص دارایی ها

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

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

ریال	تعداد	
۶,۲۶۵,۲۸۸,۶۲۰	۶,۱۴۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۱۹,۹۰۶,۹۸۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۷,۲۸۵,۱۹۵,۶۰۷</b>	<b>۷,۱۴۳</b>	<b>جمع :</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق مشارکت
(۱,۰۹۵,۰۰۰)	۵۶۵,۰۲۰	۳۹۰,۲۸۳,۱۴۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد ( ماهان ۲ )
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	۲۰۸,۹۸۰	۷۰۰,۵۰۸,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
(۴۰۵,۰۰۰)	۱,۰۰۶,۲۰۰	۲,۶۱۱,۸۹۴,۸۶۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۰	پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین
(۳,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۷۸۰,۲۰۰	۳,۷۰۲,۶۸۶,۲۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل :

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال		
۴۴,۲۵۵,۴۶۴	۱۶-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۵۳۸,۸۷۰-	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
<b>۳۸,۷۱۶,۵۹۴</b>		

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار بشرح ذیل است:

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

ردیف	اوراق	مانده سهم	مبلغ فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات فروش ریال	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار ریال
۱	بانک کار آفرین	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۳۳,۲۵۸	۶۸۹,۸۱۶	۶۵۲,۰۰۰	(۱,۸۷۵,۰۷۴)
۲	پتروشیمی پردیس - بورسی	۵,۰۰۰	۱۷۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۵۸,۴۷۱,۴۴۸	۹۳۶,۲۲۴	۸۸۴,۹۰۰	۱۶,۶۸۷,۴۲۸
۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۳۴۳,۹۲۴	۲,۴۳۴,۴۵۸	۲,۳۰۱,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۶۱۸
۴	سرمایه گذاری سپه	۲,۳۸۸	۲,۹۹۴,۵۵۲	۲,۸۷۶,۱۱۳	۱۵,۸۴۱	۱۴,۹۷۳	۸۷,۶۲۵
۵	سرمایه گذاری ملت	۷۱۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۲۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۹۷,۷۸۵	۱,۲۸۴,۵۱۸	۱,۲۱۴,۱۰۰	(۳,۶۷۶,۴۰۳)
۶	سنگ آهن گل گهر	۱۰,۰۰۰	۶۵,۹۷۰,۰۰۰	۶۴,۳۵۱,۲۳۶	۳۴۸,۹۸۱	۳۲۹,۸۵۰	۹۳۹,۹۳۳
۷	شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰	۲۳۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۵۶۳,۴۸۵	۱,۲۵۱,۸۷۹	۱,۱۸۳,۲۵۰	(۶,۳۴۸,۶۱۳)
۸	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۶۱۱,۷۶۹	۶۵۸,۱۶۸	۶۴۴,۰۰۰	۴,۸۸۶,۰۶۳
۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۵۲,۰۲۵,۰۰۰	۱,۰۲۷,۲۸۰,۵۶۰	۵,۵۶۵,۲۱۲	۵,۲۶۰,۱۲۵	۱۳,۹۱۹,۱۰۳
۱۰	کالسیمین	۵۰,۰۰۰	۲۸۳,۰۵۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۰۹,۸۵۵	۱,۴۹۷,۳۳۵	۱,۴۱۵,۲۵۰	(۱,۳۷۲,۴۳۹)
۱۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۸۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۳۵,۵۸۳	۱,۴۰۲,۲۷۳	۱,۳۲۵,۴۰۰	۱۱,۰۱۶,۷۴۴
۱۲	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۱۰,۰۰۰	۷۲۷,۸۷۰,۰۰۰	۷۲۰,۵۰۹,۷۳۹	۳,۸۵۰,۴۳۲	۳,۶۳۹,۳۵۰	(۱۲۹,۵۲۱)
	<b>جمع کل:</b>		<b>۳,۷۷۲,۸۳۹,۵۵۲</b>	<b>۳,۶۸۹,۷۸۴,۷۵۵</b>	<b>۱۹,۹۳۵,۱۳۷</b>	<b>۱۸,۸۶۴,۱۹۸</b>	<b>۴۴,۲۵۵,۴۶۴</b>

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

شرح	دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	<b>(۵,۵۳۸,۸۷۰)</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح زیر است :

دوره یک ماهه		
منتهی به		
یادداشت	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
ریال		
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۱	۳۵,۲۶۸,۹۹۳
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۹۲,۸۲۹,۹۱۶
		<u>۱۲۸,۰۹۸,۹۰۹</u>

۱۷-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	درآمد ثابت
ریال						
۱۳۹۱/۰۶/۱۸ ( ۲ ماهان )	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶,۶۵۳,۹۲۰	(۶۱,۹۱۳)	۶,۵۹۲,۰۰۷
اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد						
۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۳۵,۴۹۴	(۳۷,۴۲۰)	۹,۹۹۸,۰۷۴
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد						
۱۳۹۱/۰۶/۱۸	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۹,۱۷۷,۴۴۹	(۴۹۸,۵۳۷)	۱۸,۶۷۸,۹۱۲
پذیره نویسی اوراق اجاره شرکت واسط مالی فروردین						
<b>جمع کل :</b>						
		۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۸۶۶,۸۶۳	(۵۹۷,۸۷۰)	۳۵,۲۶۸,۹۹۳

۱۷-۲ سود سپرده بانکی

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال					
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۷٪	۹۳,۰۰۲,۲۲۳	(۱۷۲,۳۰۷)	۹۲,۸۲۹,۹۱۶
<b>جمع کل :</b>			۹۳,۰۰۲,۲۲۳	(۱۷۲,۳۰۷)	۹۲,۸۲۹,۹۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۸- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

شرح	دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۳,۷۴۵,۸۸۲
هزینه کارمزد متولی	۳,۳۳۶,۹۷۲
هزینه کارمزد ضامن	۱,۵۲۴,۵۲۲
هزینه کارمزد حسابرس	۲,۲۶۰,۷۴۰
	<b>۱۰,۸۶۸,۱۱۶</b>

۱۹- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

شرح	دوره یک ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال
هزینه تشریفات تسویه صندوق	۸۲۰,۵۹۰
هزینه آبونمان	۸,۶۳۰,۱۳۰
هزینه تاسیس	۱,۱۷۳,۹۳۰
سایر هزینه ها	۱۰,۰۰۰
	<b>۱۰,۶۳۴,۶۵۰</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره یک ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۲۰- **بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :**

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

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

دوره یک ماهه منتهی به

۱۳۹۱/۰۶/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۷۰۰	۷۰٪
ضامن و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر	ضامن و کارگزار	ممتاز	۳۰۰	۳۰٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۲- **معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :**

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۵۴۵,۱۲۵,۴۸۹	طی دوره	۱۰,۸۴۶,۶۹۹,۹۳۵	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری تحلیل گران بصیر
(۴۰۴,۱۲۱,۶۲۳)	طی دوره	۴۰۴,۱۲۱,۶۲۳	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک مسکن
(۹۵۶,۱۶۵,۷۴۸)	طی دوره	۹۵۶,۱۶۵,۷۴۸	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ

۲۳- **رویداد های 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 .