

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۷ 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

۲

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 منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

تهران، خیابان شهید بهشتی،
خیابان قائم مقام فرحانی،
کوچه شهید میرزا حسن،
طبقه ۱، واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۴۱۷ ۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com

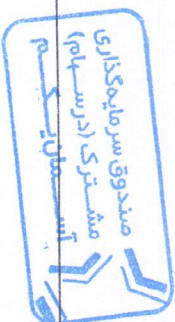
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۰۱,۸۹۸,۴۳۴,۳۵۰	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸	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	۵۱۶,۳۸۳,۹۹۵	۸	حسابهای دریافتی
-	۲۰,۴۷۳,۳۷۰,۸۶۷	۹	جاری کارگزاران
۵۹,۱۹۴	۵۷۲	۱۰	سایر دارایی ها
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۳۰,۳۴۲,۲۶۴	۱۱	موجودی نقد
۱۰۴,۱۴۱,۹۹۲,۲۱۰	۹۶,۳۰۳,۹۹۶,۰۵۹		جمع دارایی ها
(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	-	۹	بدهی ها:
(۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳)	(۲,۲۹۵,۷۱۸,۴۱۵)	۱۲	جاری کارگزاران
-	(۳۴۶,۴۸۰,۵۶۶)	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
(۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷)	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
(۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶)	(۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹)	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
(۳,۵۲۸,۶۸۸,۲۱۱)	(۲,۹۹۰,۸۸۸,۳۷۰)		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۶	جمع بدهی ها
۵,۳۹۷,۹۹۹	۹,۵۵۰,۹۸۳		خالص دارایی ها

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



صندوق سرمایه گذاری
مشترک (در سهام)
آسمان یکم



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال		
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۴,۷۵۵,۷۵۵,۷۶۶	۶,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶	۱۹	سود سهام
۲,۸۰۸,۵۵۸,۳۴۶	۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۱,۴۹۷,۷۴۲	۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸	۲۱	سایر درآمدها
۲۳,۰۳۵,۹۳۰,۲۱۸	۴۵,۹۰۹,۸۴۸,۵۷۷		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵)	(۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲)	(۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸)	۲۳	سایر هزینه ها
۲۱,۱۳۷,۱۷۳,۴۱۱	۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰)	(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)	۲۴	هزینه های مالی
۲۰,۹۱۵,۹۲۸,۷۷۱	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱		سود (زیان) خالص
۲۸.۱۴٪	۴۳.۹۵٪	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۵۰.۴۶٪	۱.۶۸٪	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
ریال	ریال		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۱,۹۱۰,۲۲۹,۸۵۳	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹		سود (زیان) خالص دوره
۱۲,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات
(۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰)		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۲۰,۹۱۵,۷۶۳,۷۳۴	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱		
۲۹,۸۵۰,۳۱۰,۴۱۲	(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	۲۵	
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹		
۱۸,۶۳۹	۹,۷۷۰		

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

قیمت صدور * (قیمت ابطال - قیمت صدور) ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه گذاری
مشترک (در سهام)
آسمان یکم



(Handwritten signature)

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
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - 0 مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - 0 سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - 0 به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرد 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.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 سبدگردان آسمان	۵۱۰	٪۵۱
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	٪۳۰
۳	محمد اقبال نیا	۴۸	٪۴/۸
۴	مهدی فریور	۴۸	٪۴/۸
۵	سید جواد جمالی	۴۷	٪۴/۷
۶	حمزه کاظمی محسن آبادی	۴۷	٪۴/۷
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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 علی‌الحساب دریافتی 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 $\frac{0.0}{n \times 3}$ 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 ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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.

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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	۲۷.۶۹٪	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۸	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	فلزات اساسی
۱۲.۵۳٪	۱۳,۰۴۸,۶۶۸,۴۶۸	۱۲,۶۰۸,۵۱۷,۸۸۳	۱۱.۳۴٪	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۳۰٪	۱۰,۷۲۵,۸۷۲,۳۱۷	۶,۵۴۲,۳۵۲,۲۷۱	۱۰.۳۵٪	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۲۶	۱۰,۲۴۸,۴۹۷,۹۶۰	محصولات شیمیایی
۱.۹۲٪	۱,۹۹۹,۹۰۸,۹۰۰	۲,۰۱۳,۴۳۴,۶۴۶	۹.۰۵٪	۸,۷۱۱,۹۳۷,۶۳۱	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۷.۷۳٪	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۶۹	۸,۰۱۸,۱۱۹,۷۵۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۴۳٪	۳,۵۷۶,۲۷۰,۲۵۸	۴,۱۹۳,۷۶۰,۲۷۲	۶.۱۵٪	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	۵,۹۳۲,۰۷۴,۷۸۳	مواد و محصولات دارویی
۲.۴۰٪	۲,۴۹۴,۷۶۶,۶۱۲	۲,۵۱۷,۸۷۷,۶۱۷	۴.۷۳٪	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۲.۴۶٪	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۰	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	خدمات ارزش افزوده
۴.۴۰٪	۴,۵۸۶,۸۵۹,۲۹۱	۵,۴۳۷,۹۲۴,۴۰۳	۲.۴۵٪	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	خودرو و ساخت قطعات
۳.۴۵٪	۳,۵۹۵,۲۵۹,۹۷۶	۳,۶۳۱,۱۰۰,۱۶۵	۲.۳۶٪	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۷۹	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	-	-	۲.۱۲٪	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	۲,۰۴۶,۲۴۹,۵۵۱	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۳.۷۶٪	۳,۹۱۷,۷۲۳,۶۰۸	۴,۷۵۱,۶۶۲,۶۳۱	۳٪	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۳	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۵۶٪	۵۸۴,۶۴۳,۶۰۰	۶۷۱,۶۳۲,۸۰۳	۱.۶۴٪	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	سرمایه گذاریها
۰.۲۱٪	۲۲۰,۸۲۵,۷۵۰	۲۲۷,۸۵۲,۳۵۰	۱.۱۳٪	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳.۰۲٪	۳,۱۴۷,۳۰۸,۷۳۰	۳,۲۲۷,۵۱۳,۸۸۴	۰.۸۴٪	۸۱۲,۱۱۹,۶۸۹	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	سایر واسطه گریهای مالی
-	-	-	۰.۲۷٪	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	ساخت محصولات فلزی
-	-	-	۰٪	۵۰۱,۱۰۲	۵۰۰,۳۵۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۶٪	۳۷۱,۸۴۱,۷۶۵	۸۱۹,۰۲۳,۱۸۳	۰٪	۷۱۱,۰۵۴	۶۳۸,۷۵۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۱.۴۱٪	۱۱,۸۷۸,۲۷۹,۰۵۹	۱۱,۲۵۳,۷۵۰,۳۹۹	۰٪	۷۳۹,۵۷۲	۶۹۵,۴۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۷۴٪	۳,۸۹۱,۷۳۴,۰۳۵	۴,۰۱۹,۵۳۱,۷۵۹	-	-	-	خدمات فنی و مهندسی
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
۴.۵۶٪	۴,۷۴۶,۵۲۵,۵۲۳	۶,۰۰۱,۱۰۰,۷۳۴	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵.۶۳٪	۵,۸۵۲,۱۸۷,۳۹۷	۶,۶۱۴,۸۳۵,۱۸۶	-	-	-	رایانه و فعالتهای وابسته به آن
۲.۶۱٪	۲,۷۱۶,۸۵۸,۷۳۱	۳,۶۶۷,۸۹۰,۹۷۶	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۳.۹۴٪	۴,۱۰۳,۰۳۸,۸۵۳	۴,۳۰۰,۲۰۷,۴۵۶	-	-	-	محصولات کاغذی
۵۲.۶۳٪	۵۴,۸۱۵,۳۳۴,۷۱۷	۵۲,۳۶۹,۲۲۱,۳۶۶	۹۲.۳۳٪	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲- شعبه احمدقصر

بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصر

بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر

بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۸۲۶,۶۲۰	-	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۰۷/۲۳	کوتاه مدت
۵۱۹,۰۹۷,۷۰۳	۴.۹۶٪	۴,۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
-	۰.۰۰۱٪	۶۲۶,۶۶۷	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت
-	۰.۰۱٪	۱۰,۱۶۵,۰۳۷	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
۵۱۹,۹۲۴,۳۲۳	۴.۹۷٪	۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸				

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۳۵۸,۴۴۳,۳۶۰	-	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت:

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۲۶,۸۶۲,۴۴۱	۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰	(۳۱,۳۴۴,۱۷۰)	۲۵٪	۵۴۷,۵۹۷,۷۰۰	سود سهام دریافتنی
۷,۷۸۰,۴۸۵	۳۰,۴۶۵	-	نرخ های متفاوت	۳۰,۴۶۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۳۳۴,۶۴۲,۹۲۶	۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	(۳۱,۳۴۴,۱۷۰)		۵۴۷,۶۲۸,۱۶۵	جمع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۰۵,۸۶۸,۶۱۹	(۵۷۴,۱۵۰,۸۷۷,۸۷۹)	۵۷۶,۲۵۳,۵۱۱,۱۵۰	(۹۶,۷۶۴,۶۵۲)	کارگزاری حافظ
-	(۱۰,۱۰۵,۰۲۱,۰۳۵)	۱۰,۱۰۵,۰۲۱,۰۳۵	-	کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۳۹,۵۹۵,۷۷۵	(۴۶۹,۲۴۳,۴۷۲)	۴۷۲,۷۰۹,۷۸۳	۳۶,۱۲۹,۴۶۴	تعدیلات کارگزاری حافظ
۱,۹۰۶,۴۷۳	-	-	۱,۹۰۶,۴۷۳	تعدیلات کارگزاری بانک مسکن
(۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	۵۸۰,۲۳۴,۰۰۰	(۶۱۲,۸۳۴,۰۰۰)	-	بلوک معاملات آتی سبد سهام
۳۲,۶۰۰,۰۰۰	(۵۸۰,۲۳۴,۰۰۰)	۶۱۲,۸۳۴,۰۰۰	-	وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام
۲,۰۴۷,۳۷۰,۸۶۷	(۵۸۴,۷۲۵,۱۴۲,۳۸۶)	۵۸۶,۸۳۱,۲۴۱,۹۶۸	(۵۸,۷۲۸,۷۱۵)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۱۹۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۲,۵۵۸,۶۲۲)	۵۷۲

مخارج آبونمان

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۴,۰۲۴	۳۳۲,۲۶۴
۲۰۴,۰۳۳	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۳۰,۴۸۸,۰۵۷	۳۰,۳۴۲,۲۶۴

بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند

بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان

بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر

بانک تجارت- جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۴۵۵,۴۸۹	۴,۴۰۷,۱۳۴	مدیر صندوق
۴۴۱,۳۵۰,۹۱۴	۶۲۵,۶۱۸,۰۹۰	ذخیره کارمزد مدیر
۳۶,۶۱۷,۲۶۰	۳۱,۹۴۵,۱۳۶	ذخیره کارمزد متولی
۱,۶۷۸,۷۷۲,۵۳۰	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۵۱,۵۳۹,۶۷۰	۵۰,۰۰۰,۲۰۱	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۲۱۶,۷۳۵,۸۶۳	۲,۲۹۵,۷۱۸,۴۱۵	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۰۴,۰۳۲,۱۱۶	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
-	(۴,۵۵۱,۵۵۰)	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۳۴۶,۴۸۰,۵۶۶	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		هزینه مالی تحقق یافته	مبلغ دریافتی	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات	
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده						
-	۱.۰٪	-	۸۹,۲۶۰,۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۴	۱۸٪	بانک شهر -۷۰۰۳۰۰۰۰
۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۰.۹٪	-	۸۶,۶۷۱,۲۰۵	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۸٪	بانک شهر -۷۰۰۳۰۰۰۰
۹۵۴,۲۱۶,۴۳۷	۲.۰٪	-	۱۷۵,۹۳۱,۳۵۵	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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۴۷,۲۳۹,۳۳۱	ذخیره تصفیه
-	۱,۴۵۰,۰۵۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۹۹,۰۰۷,۱۹۶	۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹	

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		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۷,۶۳۹	۹۵,۲۱۵,۳۰۴,۹۶۴	۸,۷۷۰	۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۵,۳۹۷,۹۹۹,۰۳۴	۱,۰۰۰	۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۰۵۶,۸۰۷,۲۵۹	۳۶,۴۲۴,۴۹۱,۴۶۴	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۳۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۳۸,۶۱۳,۲۳۷	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱۶,۱۶۳,۶۰۹,۰۵۷	۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۰۰۹,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۱۳,۰۹۰,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۶۰,۰۴۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۵۱,۹۵۸,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-
۶۰,۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۴۷۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۷۳,۷۳۸,۸۸۰)	-	-	-	-	-	-
-	۱۰۰,۰۰۰	-	(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)	-	-	(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)
(۳۲,۷۲۴,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۷,۴۲۰,۰۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۰۷۵,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-
۳۷۰,۳۵۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۷,۶۲۴,۳۴۰)	-	-	-	-	-	-
۱۰۰,۷۷۸,۲۱۶	۲,۷۲۲,۴۴۴	۱۴,۵۲۶,۹۶۳,۳۷۵	(۱۰,۷۰۸,۰۳۳,۱۸۲)	(۲۶,۷۰۰,۶۹۱)	(۶۹,۴۵۹,۷۹۶)	۳,۷۲۲,۷۹۶,۷۰۶
۵۸۲,۴۶۰,۶۴۳	۳,۴۷۷,۷۲۹	۱۰,۳۶۷,۸۸۰,۶۸۶	(۶,۹۷۴,۳۶۲,۲۵۷)	(۲۷,۷۹۰,۷۹۳)	(۴۹,۶۱۵,۱۰۱)	۳,۳۱۶,۱۱۳,۵۳۵
-	۸,۸۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۲,۵۱۴,۸۵۳	(۱۷,۰۸۱,۷۷۲,۳۶۱)	(۲۰,۲۴۸,۹۴۸)	(۹۶,۱۸۲,۳۴۹)	۲,۹۳۳,۳۱۱,۱۹۵
۱۲۹,۷۴۶,۶۸۶	۲۷۲,۱۴۸	۴,۷۳۵,۲۰۵,۱۰۸	(۳,۲۸۹,۷۴۵,۶۲۹)	(۴,۷۶۲,۵۹۰)	(۲۲,۶۲۲,۳۰۲)	۱,۴۱۹,۰۷۴,۵۸۷
-	۵,۳۲۱,۸۹۰	۷,۴۶۱,۸۴۰,۰۶۲	(۶,۲۸۳,۸۳۴,۲۰۷)	(۷,۵۰۴,۹۹۹)	(۳۵,۶۴۸,۶۸۹)	۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷
۶۶,۹۱۹,۰۶۶	۱,۴۱۶,۴۶۷	۴,۱۷۲,۷۸۶,۲۵۸	(۳,۰۷۱,۳۷۸,۱۹۹)	(۸,۵۳۶,۴۷۷)	(۱۹,۹۵۶,۰۷۰)	۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲
۹۴۹,۴۰۲,۷۶۶	۱,۱۱۲,۶۴۷	۸,۶۳۳,۸۲۸,۰۴۴	(۷,۶۰۱,۹۷۸,۴۴۹)	(۴۳,۵۹۴,۱۸۳)	(۴۱,۴۱۴,۴۷۳)	۹۲۷,۸۶۰,۹۳۹
-	۹۸۷,۷۸۶	۴,۴۸۵,۵۳۴,۵۵۴	(۳,۶۴۴,۹۹۴,۷۸۳)	(۷,۵۴۰,۰۷۹)	(۲۱,۴۴۳,۹۵۴)	۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸
۱۵۱,۸۴۷,۴۰۱	۱,۳۷۵,۲۵۶	۷,۷۷۷,۲۶۰,۶۱۸	(۶,۹۸۹,۶۷۲,۶۹۵)	(۲۸,۵۶۵,۱۵۹)	(۳۷,۳۵۰,۰۷۹)	۷۴۱,۶۷۲,۶۸۵
۱۲,۳۲۷,۶۲۳	۵۱۰,۲۵۰	۳,۲۸۰,۵۱۱,۸۴۵	(۲,۶۴۸,۹۱۸,۱۴۲)	(۳,۲۹۹,۴۸۳)	(۱۵,۶۷۲,۵۴۵)	۶۱۲,۶۲۱,۶۷۵
-	۳,۱۳۴,۴۱۹	۱۶,۷۴۹,۷۶۳,۷۴۵	(۱۶,۰۸۶,۷۴۳,۰۴۹)	(۶۸,۵۳۶,۵۸۸)	(۸۰,۳۶۸,۰۹۸)	۵۱۴,۲۱۵,۹۶۰
-	۳۲۹,۶۶۱	۱,۵۱۳,۵۷۷,۰۷۷	(۱,۰۳۰,۰۶۴,۹۱۳)	(۱,۵۲۲,۳۳۰)	(۷,۲۳۱,۰۶۸)	۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶
-	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۰,۸۱۴,۹۱۷	(۳,۴۰۳,۷۹۶,۶۴۵)	(۳,۸۱۲,۷۳۹)	(۱۸,۱۱۰,۵۰۸)	۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵
-	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۱,۱۶۷,۸۷۱	(۴,۴۲۵,۰۴۱,۶۶۶)	(۴,۸۳۸,۹۹۲)	(۲۲,۹۸۵,۲۰۳)	۳۵۸,۳۰۲,۰۰۰
-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۱۸۱,۳۶۳	(۲,۱۲۱,۹۵۸,۲۵۶)	(۲,۴۹۲,۵۱۴)	(۱۱,۸۳۹,۴۳۰)	۳۳۱,۸۹۱,۱۶۳
-	۱,۵۲۲,۰۰۶	۷,۲۹۰,۱۶۲,۸۶۱	(۶,۹۲۹,۳۷۸,۴۴۹)	(۷,۵۱۱,۶۳۳)	(۳۴,۸۲۹,۲۸۶)	۳۱۸,۴۴۳,۵۱۳
۲,۳۰۶,۱۳۳,۲۶۳	۵۰۳,۰۰۰	۴,۸۱۴,۱۲۵,۵۹۶	(۴,۵۰۶,۲۵۴,۶۱۰)	(۴,۸۴۱,۹۶۷)	(۲۲,۹۹۹,۳۱۷)	۲۸۰,۰۲۹,۷۰۲
-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۹,۶۹۹,۸۸۳	(۳,۲۳۹,۶۲۹,۷۰۲)	(۳,۵۱۹,۹۴۰)	(۱۶,۷۱۹,۷۱۲)	۳۲۹,۸۳۰,۵۲۹
-	۱,۹۸۱,۳۰۴	۴,۰۸۸,۶۱۳,۷۷۰	(۳,۵۵۷,۹۸۰,۹۹۱)	(۵,۹۰۵,۲۶۰)	(۱۹,۵۴۱,۷۷۹)	۲۰۵,۱۸۶,۱۴۰
-	۴۵۰,۰۰۰	۵,۵۶۴,۹۲۰,۶۸۳	(۵,۲۳۳,۱۲۷,۹۹۵)	(۵,۵۹۷,۱۱۵)	(۲۶,۵۸۶,۲۹۲)	۱۹۹,۶۰۹,۲۸۱
(۲۵,۶۹۲,۰۴۶)	۱۴۹,۹۲۷	۳۰۷,۸۱۹,۰۵۶	(۱,۶۷۴,۵۷۹,۷۴۴)	(۳۰,۹۶۰۰)	(۱,۴۰۷,۵۹۹)	۱۲۸,۵۸۰,۸۸۳
-	۲۴۱,۹۲۹	۳۷۶,۲۱۶,۸۴۰	(۳۶۲,۵۱۸,۳۱۸)	(۳,۷۹۲,۳۹۳)	(۱,۷۹۷,۲۶۳)	۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶
-	۶۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۸۸۹,۹۲۳	(۸۰۵,۷۴۹,۸۷۲)	(۹۰۶,۱۰۱)	(۴,۳۰۳,۹۷۶)	۸۹,۹۲۹,۹۷۴
-	۵۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۷۱۶,۲۵۰	(۶۵۷,۳۳۱,۹۲۳)	(۷۴۵,۰۰۰)	(۳,۵۳۸,۷۵۰)	۷۹,۱۱۰,۵۷۸
-	۵۵۰,۰۰۰	۳۹۳,۴۷۷,۰۶۱	(۳۱۷,۷۸۴,۵۷۴)	(۳,۹۵۳,۵۳۳)	(۱,۸۷۹,۸۲۶)	۷۳,۴۱۶,۹۰۸
۴,۷۵۹,۴۴۱	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۸۳۷,۷۶۱	(۲,۹۲۶,۸۲۶,۰۴۹)	(۳,۰۲۱,۲۱۰)	(۱۴,۳۵۰,۷۲۹)	۵۹,۶۳۹,۷۷۳
(۲۳۱,۹۴۲,۹۷۸)	۳۷۳,۰۰۰	۱,۷۹۸,۲۵۹,۲۶۲	(۱,۷۴۴,۳۹۳,۲۱۷)	(۱,۸۰۸,۶۵۷)	(۸,۵۹۱,۰۸۱)	۴۳,۴۶۶,۳۰۷
(۹۳,۵۹۱,۵۸۷)	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۷۶۶,۹۷۴	(۳۵۵,۵۳۳,۰۶۸)	(۳۹۷,۰۵۰)	(۱,۸۸۵,۹۷۶)	۲۶,۹۶۰,۸۸۰
-	۵۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۲۲,۷۳۰	(۲۶۳,۶۴۸,۱۴۵)	(۲۹۱,۷۰۰)	(۱,۳۸۵,۵۷۰)	۲۴,۶۹۷,۳۱۵
(۳۳,۰۶۲,۲۹۲)	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۱۲۹,۸۹۴	(۶۲۶,۴۴۶,۱۹۸)	(۳,۳۱۸,۰۰۱)	(۳,۱۵۲,۱۰۵)	۲۴,۲۱۳,۵۹۰
-	۴۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۱۲۶,۰۰۰	(۶۴۲,۷۲۲,۳۰۴)	(۶۷۳,۰۰۰)	(۳,۱۹۲,۰۰۰)	۲۱,۵۴۹,۶۹۶
۳۶,۴۹۰,۷۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۳۴,۸۰۶	(۲۶۷,۰۹۲,۳۴۳)	(۲۸۹,۶۰۰)	(۱,۳۷۵,۵۹۴)	۱۹,۱۷۳,۲۶۹
۱۷۶,۰۸۴,۹۳۳	۲۷,۰۰۰	۲۶۸,۵۵۱,۸۱۴	(۲۵۲,۰۴۳,۰۲۰)	(۲۷۰,۱۰۵)	(۱,۲۸۲,۹۹۱)	۱۴,۹۵۵,۶۹۸
-	۱,۴۳۹	۳,۵۶۶,۱۷۶	(۲,۹۴۵,۴۲۱)	(۳,۵۹۳)	(۲۳,۴۱۴)	۵۹۳,۷۴۸
۱۶۲,۶۵۶,۹۳۵	۲۸۲,۵۴۱	۷۵۱,۳۶۲,۷۸۲	(۷۴۷,۱۸۵,۵۳۱)	(۳,۷۹۳,۸۰۴)	(۳,۶۰۴,۱۱۴)	۳,۶۰۴,۱۱۴
-	۲۰۰	-	-	-	(۳,۷۰۸,۸۱۹)	(۳,۷۰۸,۸۱۹)
۷۷,۷۷۶,۱۹۵	۶۳۰,۰۰۰	۹۷۸,۲۶۷,۴۸۵	(۹۹۵,۵۵۸,۴۹۸)	(۳,۶۲۶,۳۵۹)	(۴,۶۸۶,۲۵۶)	(۴,۶۸۶,۲۵۶)
-	۷۳۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۶۹,۶۷۰	(۹۰۶,۸۴۵,۵۳۱)	(۸۹۰,۱۸۸)	(۴,۲۲۸,۲۶۲)	(۴,۲۲۸,۲۶۲)
۳۹,۰۵۵,۰۱۳	۹۰۲,۴۵۸	۴,۵۱۲,۷۶۹,۵۱۷	(۴,۵۱۳,۴۶۰,۲۰۲)	(۱۷,۶۰۷,۶۶۳)	(۲۱,۶۲۱,۹۹۸)	(۲۱,۶۲۱,۹۹۸)
-	۳۳۱,۸۹۷	۱۱,۳۱۵,۷۳۴,۳۹۶	(۱۱,۳۲۷,۰۶۸,۴۶۸)	(۲۲,۴۴۶,۲۱۶)	(۵۴,۱۱۳,۳۸۷)	(۵۴,۱۱۳,۳۸۷)
-	۷۹۴,۳۳۷	۱,۱۲۱,۴۲۰,۴۸۳	(۱,۲۲۱,۳۸۴,۹۸۶)	(۱,۱۲۷,۹۰۶)	(۵,۳۵۷,۵۵۳)	(۵,۳۵۷,۵۵۳)
۶۱,۱۶۸,۱۷۹	۲۵۱,۰۱۶	۲۰,۱۷۱,۸۹۴,۴۵۵	(۲,۱۵۱,۸۸۰,۰۶۴)	(۳,۶۶۸,۸۶۳)	(۱۴۸,۰۰۴,۳۶۳)	(۱۴۸,۰۰۴,۳۶۳)
-	۸۰,۷۶۷۷	۲۰,۱۳,۷۲۷,۶۵۶	(۲,۲۲۱,۹۰۹,۰۶۶)	(۵,۹۹۴,۸۰۰)	(۹,۶۳۹,۴۶۷)	(۹,۶۳۹,۴۶۷)
۳۴۱,۱۰۹,۳۲۵	۲۴,۰۰۰	۱,۱۴۰,۲۲۹,۲۷۵	(۱,۵۳۳,۸۰۶,۰۲۰)	(۱,۱۴۶,۸۲۴)	(۵,۴۴۷,۴۱۱)	(۵,۴۴۷,۴۱۱)
۱۶۳,۴۹۵,۲۱۶	۲,۷۰۲,۴۶۴	۶,۳۳۸,۰۵۹,۶۹۰	(۶,۴۴۱,۸۸۸,۷۵۱)	(۱۲,۷۲۹,۲۲۵)	(۳۰,۳۱۴,۹۸۸)	(۳۰,۳۱۴,۹۸۸)
۷۲۹,۴۳۷,۶۹۵	-	-	-	-	-	-
۱۹۵,۵۳۷	-	-	-	-	-	-
۳۴۱,۳۵۴,۰۱۹	-	-	-	-	-	-
۳,۴۶۲,۲۵۰	-	-	-	-	-	-
۱۲۰,۲۲۱,۱۱۲	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۰۷۸,۵۲۸)	-	-	-	-	-	-
۷۵۹,۱۷۵	-	-	-	-	-	-
۳۵۵,۱۶۱	-	-	-	-	-	-
۳۴۵,۱۶۹	-	-	-	-	-	-
۳۸,۰۸۲,۴۵۷	-	-	-	-	-	-
۳۹,۶۱۷,۶۹۲	-	-	-	-	-	-
۴,۶۹۹,۳۸۰,۸۴۱	۵۴,۶۹۱,۹۰۲	۱۸۱,۳۶۰,۵۱۸,۱۲۵	(۱۶۰,۸۱۴,۶۴۵,۲۲۲)	(۳۷۳,۹۶۰,۸۷۱)	(۸۷۱,۰۷۳,۱۷۱)	۱۹,۳۰۰,۸۳۸,۷۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۶۹۱,۹۰۲	۱۸۱,۳۶۰,۵۱۸,۱۲۵	(۱۶۰,۸۱۴,۶۴۵,۳۲۲)	(۳۷۳,۹۶۰,۸۷۱)	(۸۷۱,۰۷۳,۱۷۱)	۱۹,۳۰۰,۸۳۸,۷۶۱	۴,۶۹۹,۳۸۰,۸۴۱
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۵۴,۳۴۸,۹۱۹	(۷,۲۷۶,۱۶۱,۷۳۴)	(۴۷,۸۳۸,۲۷۰)	(۵۲,۹۸۷,۰۵۷)	۳,۶۷۷,۳۶۱,۸۵۸	۴۷۱,۱۰۰,۹۴۰
۳,۲۶۰,۰۰۱	۱۳,۵۶۵,۹۳۴,۷۴۲	(۱۰,۸۴۵,۰۴۲,۲۶۷)	(۳۹,۳۴۶,۴۸۶)	(۶۴,۹۳۳,۵۱۴)	۲,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵	۲۵۳,۰۵۷,۱۲۵
۲,۵۰۰,۶۲۹	۱۴,۰۱۹,۱۵۶,۸۸۰	(۱۲,۳۵۷,۲۰۱,۵۷۵)	(۲۴,۲۵۵,۰۵۶)	(۶۷,۰۲۹,۵۵۷)	۱,۵۷۰,۵۷۰,۶۹۲	۷۴,۸۴۸,۹۹۴
۵,۳۷۹,۸۳۹	۱۹,۹۱۴,۲۵۳,۳۱۲	(۱۸,۲۲۶,۵۲۳,۲۷۲)	(۳۹,۷۰۹,۷۵۱)	(۹۵,۲۲۳,۵۷۹)	۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰	۱,۷۷۹,۱۸۶,۳۲۵
۹۴۶,۳۴۰	۵,۳۱۵,۹۲۶,۵۷۹	(۴,۲۸۰,۳۷۶,۰۰۳)	(۲۱,۷۷۹,۳۴۰)	(۲۵,۴۷۵,۰۹۸)	۹۸۸,۲۹۶,۱۳۸	-
۲۹۱,۰۰۰	۸,۸۱۵,۶۹۱,۲۱۴	(۷,۸۳۵,۰۰۸,۸۴۳)	(۸,۸۶۶,۶۷۵)	(۴۲,۱۱۶,۶۰۰)	۹۲۹,۶۹۹,۰۰۶	-
۳,۳۳۰,۰۰۰	۵,۲۴۴,۸۱۳,۱۴۵	(۴,۴۲۵,۱۷۷,۵۱۶)	(۱۷,۵۸۱,۵۰۱)	(۲۵,۱۰۶,۱۲۸)	۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰	۸۱,۹۴۲,۳۵۲
۲,۰۸۳,۷۷۵	۲,۹۷۹,۴۱۴,۶۴۷	(۲,۱۹۲,۶۱۲,۴۲۷)	(۸,۳۸۸,۳۴۱)	(۱۴,۲۵۹,۸۰۲)	۷۶۴,۱۵۴,۹۹۷	۶۱,۹۰۳,۱۶۱
۱,۲۲۶,۵۴۶	۳,۸۰۰,۵۱۱,۰۲۲	(۳,۰۵۶,۴۱۱,۵۹۶)	(۱۱,۱۶۴,۶۶۸)	(۱۸,۱۹۱,۸۷۲)	۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶	۳,۳۳۸,۸۲۱
۲,۱۳۴,۲۹۹	۵,۳۳۵,۰۳۹,۴۷۹	(۴,۲۹۱,۶۶۱,۹۹۴)	(۵,۳۶۵,۸۹۳)	(۲۵,۴۸۷,۹۸۳)	۵۵۱,۵۲۳,۶۰۹	-
۱,۵۵۶,۵۷۸	۵,۶۷۷,۴۲۳,۷۳۰	(۵,۰۹۶,۸۱۹,۹۳۱)	(۱۷,۴۴۷,۷۷۱)	(۲۷,۱۷۹,۷۴۳)	۵۲۵,۹۵۴,۲۸۵	۱۶۴,۵۳۲,۱۳۶
۵۹۳,۵۷۱	۲,۰۵۲,۳۳۹,۵۵۸	(۱,۵۱۵,۳۴۰,۸۲۶)	(۲,۰۶۴,۱۰۹)	(۹,۸۰۴,۵۱۴)	۵۵۰,۳۰۰,۴۱۱	-
۶۶۶,۴۲۷	۴,۸۲۲,۲۰۴,۴۹۵	(۴,۲۵۷,۰۲۹,۶۹۶)	(۲۱,۷۸۸,۴۹۹)	(۲۳,۱۱۸,۷۸۳)	۵۲۰,۳۶۷,۵۱۷	۱۶,۵۷۵,۳۰۵
۲,۲۴۰,۰۰۰	۲,۷۴۴,۸۳۴,۰۶۲	(۲,۲۹۱,۶۰۵,۵۶۵)	(۱۳,۸۴۹,۲۰۰)	(۱۳,۱۵۶,۷۳۸)	۴۴۴,۲۲۳,۴۷۸	۳۰۸,۹۲۴,۶۷۱
۴۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۱,۱۹۹,۸۸۸	(۳,۴۷۶,۹۸۲,۰۶۸)	(۳,۹۱۳,۷۰۴)	(۱۸,۵۹۰,۰۰۸)	۳۹۱,۷۱۰,۲۸۸	۴۹,۵۶۵,۶۳۳
۳,۳۹۲,۷۹۷	۱۱,۹۱۱,۵۲۹,۷۸۳	(۱۱,۵۵۱,۰۸۹,۱۳۹)	(۳۲,۳۳۵,۵۵۵)	(۵۷,۰۰۳,۶۰۵)	۲۷۱,۱۹۲,۴۵۴	۴۳,۷۶۳,۹۹۹
۱,۷۱۶,۳۳۰	۲,۴۵۲,۹۶۴,۹۴۷	(۲,۱۷۴,۰۱۲,۸۷۰)	(۶,۵۵۵,۴۹۶)	(۱۱,۷۳۸,۴۶۷)	۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴	-
۸۷,۳۳۰	۶۲۷,۹۲۵,۳۴۸	(۳۹۱,۱۷۱,۶۳۷)	(۶۴۱,۶۲۴)	(۳,۰۴۷,۷۱۸)	۲۴۳,۰۷۴,۳۶۹	-
۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۷,۶۰۰,۰۷۹	(۱,۴۲۷,۳۸۴,۹۷۹)	(۸,۵۲۱,۰۰۸۱)	(۸,۰۹۵,۰۲۳)	۲۲۳,۵۹۸,۹۹۶	۲۳,۵۴۶,۶۴۱
۸۸۹,۱۴۲	۲,۶۹۲,۰۳۰,۳۰۷	(۲,۴۵۸,۳۴۷,۷۱۹)	(۲,۷۰۷,۵۹۸)	(۱۲,۸۶۱,۰۰۷۱)	۲۱۸,۱۱۳,۹۱۹	-
۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۹۸,۷۵۲,۶۴۲	(۳,۰۵۵,۸۲۴,۰۷۷)	(۱۶,۶۵۶,۱۶۱)	(۱۵,۸۲۳,۳۵۰)	۲۱۰,۴۳۰,۰۵۴	۴۱۱,۲۴۷,۰۷۵
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۹۷۲,۰۲۹	(۱,۹۶۴,۰۲۸,۴۰۳)	(۲,۱۹۳,۵۸۵)	(۱۰,۴۱۹,۳۹۸)	۲۰۴,۴۳۰,۸۳۲	۵۲۳,۸۷۹,۹۹۹
۱,۲۶۰,۰۰۰	۲,۰۶۹,۰۲۶,۹۱۵	(۱,۸۸۸,۵۵۶,۸۸۴)	(۲,۰۸۰,۹۹۴)	(۹,۸۸۴,۶۹۷)	۱۶۸,۵۰۳,۹۴۰	۵۲۳,۸۷۹,۹۹۹
۶۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۶۱۶,۰۰۵	(۵۸۰,۴۸۷,۶۶۴)	(۷۲۲,۷۷۲)	(۳,۴۳۳,۱۶۴)	۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵	۱۹۹,۲۱۲,۳۱۹
۶۴۱,۴۱۴	۳,۴۰۹,۹۵۲,۲۱۸	(۳,۲۶۷,۰۵۶,۴۹۸)	(۳,۴۲۹,۶۷۳)	(۱۶,۲۹۰,۹۳۱)	۱۲۳,۱۷۵,۰۱۵	۱۶۰,۵۴۹,۳۲۸
۵۷۱,۴۷۲	۱,۳۷۹,۷۶۲,۷۰۶	(۱,۲۶۷,۷۷۳,۳۲۵)	(۷,۰۵۷,۶۲۵)	(۶,۷۰۴,۷۴۱)	۱۱۶,۳۲۷,۰۱۵	۸۸,۸۶۳,۷۲۳
۲۱۹,۲۲۳	۸۷۸,۴۰۹,۱۷۷	(۴,۴۵۳,۵۹۵)	(۸۸۳,۴۸۹)	(۴,۱۹۶,۵۷۳)	۱۰۸,۷۷۵,۵۲۰	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۹,۴۴۶,۴۱۰	(۸,۵۳۴,۵۸۹,۵۸۱)	(۸,۷۳۹,۷۰۰)	(۴۱,۵۱۳,۵۵۰)	۱۰۴,۶۰۳,۵۷۹	۲,۶۱۹,۶۱۵,۹۴۵
۶۲۱,۹۷۱	۹۷۸,۸۴۰,۴۶۹	(۸۸۸,۶۹۰,۰۴۷)	(۹۸۴,۵۱۵)	(۴,۶۸۹,۶۵۶)	۸۴,۴۶۹,۳۵۱	-
۱,۶۸۶,۰۰۰	۱۱,۵۷۷,۶۲۰,۷۹۲	(۱۱,۴۰۰,۶۷۴,۲۷۹)	(۴۱,۷۰۸,۲۷۷)	(۵۵,۴۵۵,۲۱۸)	۷۹,۷۸۲,۹۱۸	۱۹۳,۴۴۴,۸۴۴
۹۴,۵۰۳	۹۰۲,۰۱۲,۲۳۵	(۸۲۱,۸۶۸,۵۶۳)	(۹۰۷,۲۲۹)	(۴,۳۰۹,۳۴۶)	۷۴,۹۲۷,۰۱۷	-
۲,۸۳۰,۰۰۰	۲,۹۸۱,۶۹۴,۳۷۳	(۲,۹۰۰,۸۵۷,۰۸۵)	(۲,۹۹۸,۹۲۶)	(۱۴,۲۴۴,۹۶۴)	۶۳,۵۹۳,۳۹۸	۲۳,۴۱۸,۸۲۰
۲۳۵,۹۰۴	۱,۰۸۰,۸۴۰,۷۹۹	(۱,۰۱۴,۳۹۸,۸۵۰)	(۵,۴۵۷,۴۱۴)	(۵,۱۸۴,۵۳۹)	۵۵,۷۹۹,۹۹۶	۱۲۴,۱۹۶,۳۵۱
۱۳۶,۰۰۰	۵۲۳,۲۹۳,۶۷۳	(۴۹۷,۰۴۳,۲۷۰)	(۵۲۶,۳۲۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۷)	۲۳,۲۲۴,۰۷۶	۴۱۹,۳۹۸,۲۳۵
۲۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۴۴۴,۱۷۳	(۲۱۹,۶۶۴,۹۵۸)	(۲۳۵,۸۰۰)	(۱,۱۲۰,۰۰۷)	۱۳,۴۲۳,۳۸۸	۱۷۵,۰۲۹,۲۹۴
۴۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۶۲۳,۵۷۴	(۵۶۱,۹۳۳,۸۷۴)	(۳,۹۱۱,۵۰۱)	(۲,۷۶۵,۹۲۵)	۹۰۰,۱۱۷,۲۷۴	(۷,۳۳۵,۲۴۰)
۲۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۱۴۳,۸۵۳	(۲۱۸,۵۶۹,۶۰۴)	(۱,۱۵۷,۰۰۰)	(۱,۰۹۹,۱۴۷)	۸,۳۱۸,۱۰۲	۱۰۵,۰۷۶,۴۲۳
۳۹۸	۲,۲۰۸۰۷۰	(۱,۴۴۶,۵۲۵)	(۲,۲۲۱)	(۱۰۵۴۹)	۷۴۸,۷۷۵	-
۱۲۱	۲,۹۰۵,۲۸۱	(۲,۲۱۶,۶۰۱)	(۲,۹۳۱)	(۲۲,۷۸۲)	۶۶۲,۹۶۷	-
۳۳۹	۱,۰۴۱,۷۰۸	(۶۵۹,۴۶۵)	(۱۰,۶۶۴)	(۲۱,۰۱۰)	۳۶۰,۱۶۹	-
۱۷۳	۱,۶۳۸,۷۷۳	(۱,۴۴۳,۷۲۳)	(۱,۶۶۴)	(۲۱,۵۷۷)	۱۸۱,۸۱۰	-
۲,۲۰۰	۳,۰۲۳,۸۲۷	(۲,۹۷۸,۸۰۴)	(۱۵,۲۶۸)	(۱۴,۵۰۵)	۱۵۲,۳۵۰	-
۴۰۰,۸۷۰	۱,۸۴۵,۷۹۹,۷۵۴	(۱,۸۴۴,۳۵۰,۷۳۷)	(۱,۸۵۶,۴۷۶)	(۸,۸۱۸,۱۱۵)	(۹,۲۲۵,۵۷۴)	۴۹,۲۴۰
۸۶۶,۳۶۰	۱,۷۵۲,۷۵۵,۸۵۳	(۱,۸۳۹,۰۵۱,۷۹۳)	(۸,۸۵۰,۰۶۷)	(۸,۴۰۷,۵۶۰)	(۱۰,۳۵۳,۵۶۷)	۳۳۸,۲۸۲,۸۷۴
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۳۱۴,۲۵۵	(۱,۲۸۵,۵۷۳,۷۱۳)	(۱,۳۷۷,۲۳۵)	(۶,۵۴۱,۸۵۴)	(۱۴,۴۱۷,۸۵۴)	۲۴۷,۳۷۴,۰۰۸
۲,۴۲۰	۹,۹۶۳,۱۲۸,۳۸۴	(۱۰,۰۷۷,۰۱۲,۵۱۵)	-	(۱۲,۴۶۹,۴۹۶)	(۱۲,۳۵۳,۶۲۷)	-
۱,۹۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۴,۰۲۶,۳۵۲	(۵,۵۶۳,۱۶۰,۹۱۱)	(۵,۵۶۶,۰۳۱)	(۲۶,۴۳۸,۴۵۴)	(۲۶۱,۱۳۹,۰۴۴)	(۱۷۵,۹۰۵,۳۶۷)
۷۶۶,۶۴۹	۴,۱۰۶,۸۵۸,۵۹۶	(۴,۳۴۸,۳۴۹,۷۶۱)	(۲۰,۳۲۶,۴۷۵)	(۱۹,۶۹۹,۶۴۷)	(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)	۱۲۳,۳۰۱,۴۸۴
۶۸۴,۰۰۱	۱,۰۳۱,۳۱۲,۲۶۳	(۱,۳۴۲,۵۱۴,۸۹۲)	(۱۰,۳۲۷,۲۷۷)	(۴,۹۲۶,۹۶۲)	(۳۱۷,۱۶۶,۸۶۸)	۲۷۹,۵۰۳,۹۹۵
۶,۷۴۸,۱۶۷	۶,۵۲۳,۲۳۹,۶۵۶	(۶,۹۶۱,۶۸۴,۴۸۴)	(۶,۷۶۲,۷۷۰)	(۳۱,۱۶۵,۵۰۴)	(۴۷۶,۳۷۳,۱۰۲)	۴۵,۸۱۳,۲۵۰
۶۴۷,۶۸۱	۴,۹۵۴,۱۸۸,۷۰۷	(۵,۴۴۱,۷۰۶,۳۲۳)	(۴,۹۸۲,۸۳۸)	(۲۳,۶۶۸,۴۹۴)	(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)	-
-	-	-	-	-	-	۴۶,۲۷۷,۳۵۲
-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۹۸۳
-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۱۵۳,۳۳۶
-	-	-	-	-	-	۸۰,۷۶۱
-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۸۳۹,۰۴۶
-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۲۶,۰۲۳
-	-	-	-	-	-	۵,۷۲۲,۴۵۳
-	-	-	-	-	-	۷۵,۵۸۳,۰۳۶
-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۱۳
-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۹۹,۱۹۲
-	-	-	-	-	-	۵۹,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	۶۴۳,۰۰۵
-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۷۱۰,۵۵۸
-	-	-	-	-	-	۴۱,۱۱۰,۸۴۶
-	-	-	-	-	-	۷۶,۱۵۲,۹۶۹
-	-	-	-	-	-	۱۲,۵۲۲,۸۷۰
۱۱۵,۹۷۴,۲۰۲	۳۸۸,۷۹۰,۴۶۳,۱۸۲	(۳۴۹,۶۷۹,۷۹۴,۹۷۴)	(۸۵۲,۸۲۴,۹۱۵)	(۱,۸۲۸,۳۵۱,۸۴۱)	۳۶,۴۲۴,۴۹۱,۶۶۴	۱۳,۸۲۹,۶۷۱,۸۲۴

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	(۵,۳۴۸,۴۶۶)	(۵,۰۸۱,۰۳۸)	(۸۸۳,۵۸۰,۸۷۸)	۱,۰۶۹,۶۹۳,۴۰۴	۳۰۰,۰۰۰ ح . یاما
-	(۷,۳۴۸,۳۴۹)	(۱۷۶,۶۸۳)	(۱۶۷,۸۴۹)	(۴۲,۳۴۰,۳۷۷)	۳۵,۳۳۶,۵۶۰	۶۳,۱۰۱ ح . توسعه معادن و فلزات
-	(۳,۴۱۶,۳۷۳)	(۳۶۵,۳۸۸)	(۱,۷۳۵,۵۹۰)	-	۳۶۵,۳۸۷,۵۰۰	۱۴۶,۱۵۵ ح . سیمان غرب
-	۶۴,۸۷۳,۵۷۹	(۵۴۲,۹۸۴)	(۲,۵۷۹,۱۷۸)	(۴۷۴,۹۸۸,۵۹۹)	۵۴۲,۹۸۴,۳۴۰	۱,۹۰۵,۱۱۹ ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)	(۲,۸۹۰,۵۸۶)	(۱۳,۷۳۰,۱۰۰)	-	۲,۸۹۰,۵۸۴,۷۴۲	۱,۴۶۸,۷۱۹ ح . فولاد کاوه جنوب کیش
-	۸,۷۱۱,۶۴۷	(۶۴۸,۰۲۴)	(۶۱۵,۶۲۲)	(۱۱۹,۶۳۹,۴۱۷)	۱۲۹,۶۰۴,۷۱۰	۶۵,۴۹۰ ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۴۲۷,۴۰۴	(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	(۳,۹۹۷,۶۶۶)	(۳,۷۹۷,۷۸۳)	(۱,۳۹۰,۵۴۲,۹۱۹)	۱,۱۰۵,۷۲۱,۷۸۵	۴,۸۴۰,۰۰۰ ح . لبنیات کالبر
(۱,۹۱۱,۶۳۰)	(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	(۳,۵۴۸,۱۷۵)	(۳,۳۷۰,۷۶۶)	(۷۹۳,۱۸۳,۵۵۸)	۷۰۹,۷۰۱,۷۰۵	۳,۹۲۶,۴۳۸ ح . لیزینگ رایان سایپا
۶۳,۶۱۲,۹۴۲	۲۹۳,۴۲۳,۳۹۰	-	-	۲۹۳,۴۲۳,۳۹۰	-	۱,۴۰۰,۶۱۶ ح.تجارت الکترونیک پارسپان
-	۳۸,۹۳۶,۰۰۰	-	-	۳۸,۹۳۶,۰۰۰	-	۴۷۸,۵۱۵ ح . صنایع خاک چینی ایران
-	(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)	(۴۶,۱۷۵)	(۲۱۹,۳۳۱)	(۳۶۹,۰۷۸,۸۸۶)	۴۵,۹۵۷,۰۷۶	۱,۷۷۶,۰۰۲ ح . بیمه ما
-	(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	(۱۷,۶۱۸,۸۷۵)	(۱۶,۷۳۷,۹۳۲)	(۶,۵۵۳,۵۶۵,۶۳۰)	۳,۵۰۷,۳۶۹,۰۶۸	۱۱,۷۵۰,۰۰۰ ح.س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲۰۸,۰۹۶,۹۱۸)	-	-	-	-	-	- ح . آهنگری تراکتورسازی ایران
۹,۳۷۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	- ح . سرمایه گذاری سپه
(۴۱,۱۹۴,۳۹۱)	-	-	-	-	-	- ح. پخش البرز
(۹,۶۸۳,۹۰۵)	-	-	-	-	-	- ح.بانک انصار
۵۲,۶۶۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	- ح.سرمایه گذاری مسکن پردیس
(۱۳۱,۸۱۱,۴۲۹)	(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)	(۳۵,۱۸۳,۰۲۲)	(۴۸,۰۳۵,۱۸۹)	(۱۰,۱۹۴,۴۶۰,۸۷۴)	۱۰,۴۰۲,۳۴۰,۸۹۰	۲۸,۱۲۰,۱۵۵ جمع

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۵,۲۷۴,۸۳۱	(۱,۱۸۹,۷۵۲)	(۱,۵۹۴,۵۷۱,۷۱۷)	۱,۶۴۱,۰۳۶,۳۰۰	۱,۷۷۱	اسناد خزانه-م-۹۶/۱۰۱-۹۶
-	۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹	(۴,۴۶۴,۶۰۶)	(۱۰,۷۶۴,۳۱۲,۳۲۸)	۱۰,۸۲۰,۰۷۷,۰۲۳	۱۱,۲۴۴	اسناد خزانه-م-۳/۱۰۱-۹۶
-	۳۶۷,۳۲۷,۷۹۸	(۷,۹۶۴,۸۱۰)	(۱۰,۶۱۰,۶۵۲,۹۹۲)	۱۰,۹۸۵,۹۴۵,۶۰۰	۱۱,۲۰۰	اسناد خزانه-م-۵/۱۰۱-۹۶
-	۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹	(۷,۳۹۶,۷۶۱)	(۹,۹۰۹,۰۱۸,۸۳۰)	۱۰,۲۰۲,۴۲۷,۱۵۰	۱۰,۴۰۰	اسناد خزانه-م-۱/۱۰۱-۹۷
۲۰,۸۲۴,۵۴۴	(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	(۳۵۰,۵۴۶)	(۳۵۶,۰۵۰,۳۷۳)	۳۴۵,۵۸۰,۳۹۸	۳۴۲	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۷۱,۰۲۴,۰۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی-۹۶۰۷۰۳
۱۲۶,۱۶۹,۷۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی-۹۶۰۷۲۴
۹,۸۴۴,۲۸۶	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
(۲,۹۹۷,۲۱۷)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۱۳,۷۴۷,۸۷۲	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۲۲۸,۶۱۳,۲۳۷	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	(۲۱,۲۶۶,۴۷۵)	(۳۲,۲۳۴,۵۰۶,۱۴۰)	۲۴,۰۶۷,۰۶۶,۴۷۱	۳۴,۹۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸ - درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۸-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳,۸۵۸,۹۴۳	-	۱۸-۲ درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۸۷۳,۴۹۰,۵۹۳)	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷۸,۶۰۰	۸۰۳,۴۸۲,۴۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۸,۷۵۸,۴۹۶)	(۳,۸۱۶,۵۴۱)	(۸۰۳,۴۸۲)	(۵۰,۱۰۳,۸۸۰)	-	ایران خودرو
۲۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۱۵۰,۰۰۰	(۲۲۸,۲۴۸,۶۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰)	-	(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)	-	اتی کالا
۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۱۱۰,۹۷۹	(۱,۳۱۰,۱۲,۲۳۴)	(۵۶۰۰,۹۶۳)	(۱,۱۷۹,۱۵۰)	(۱۳۷,۶۴۲,۳۳۶)	۲۱۵,۷۸۲	بانک پاسارگاد
۷,۷۲۴,۰۶۹	۳,۰۲۰,۱۱۰,۹۷۹	۱,۵۴۱,۳۲۰,۰۰۰	(۳,۱۸۰,۶۳۰,۵۴۴)	(۱۴,۳۴۵,۵۲۷)	(۳,۰۲۰,۱۱۱)	(۱۷۷,۸۸۵,۲۰۳)	-	بانک صادرات ایران
۱,۲۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۷,۹۱۰,۰۰۰	۷۱۵,۱۶۷	(۲,۸۱۲۴,۸۷۵,۱۳۱)	(۱۷,۰۴۲,۵۷۳)	(۳,۵۸۷,۹۱۰)	۷۴۲,۴۰۴,۳۸۷	-	بانک ملت
۲۲۹	۷۱۵,۱۶۷	۸۹۲,۶۹۲	(۶۳۸,۷۵۶)	(۳,۳۹۷)	(۷۱۵)	۷۲,۲۹۹	-	بیمه معلم
۲۲۹,۶۹۲	۸,۲۵۰,۲۵۹,۴۶۴	۲,۷۳۵,۲۶۰,۰۰۰	(۷,۲۷۰,۷۲۶,۶۷۸)	(۳۹,۱۸۸,۷۳۲)	(۸,۲۵۰,۲۵۹)	۹۳۲,۰۹۳,۷۹۴	(۳۴,۸۸۲,۹۴۹)	پالایش نفت اصفهان
۲۲۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۲۶۰,۰۰۰	۷,۱۲۶,۸۱۸,۸۲۵	(۲,۶۴۷,۱۹۱,۴۴۰)	(۱۲,۹۹۲,۴۸۵)	(۲,۷۳۵,۲۶۰)	۷۲,۳۴۰,۸۱۵	-	پالایش نفت بندرعباس
۱,۱۰۰,۶۶۷	۷,۱۲۶,۸۱۸,۸۲۵	۱,۵۴۱,۳۲۰,۰۰۰	(۷,۴۸۲,۹۶۱,۷۰۰)	(۳۳,۸۵۲,۳۸۹)	(۷,۱۲۶,۸۱۹)	(۳۹۷,۱۲۲,۰۸۳)	-	پتروشیمی شیراز
۱۱۳,۰۰۰	۱,۵۴۱,۳۲۰,۰۰۰	۹۷۵,۱۵۰,۰۰۰	(۱,۳۸۴,۱۷۷,۷۶۲)	(۷,۳۲۱,۲۷۰)	(۱,۵۴۱,۳۲۰)	۱۴۸,۲۷۹,۶۴۸	-	پتروشیمی خراسان
۵۵۰,۰۰۰	۹۷۵,۱۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۳۶۸,۳۷۱)	(۴,۶۳۱,۹۶۳)	(۹۷۵,۱۵۰)	۶۹,۱۷۴,۵۱۷	-	پست بانک ایران
۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۶۸۴	(۲,۰۴۶,۳۴۹,۵۵۱)	(۹,۷۵۰,۸۰۰)	(۲۰,۵۲۸,۰۰۰)	(۵,۲۵۳,۱۵۱)	-	تامین سرمایه نوین
۱۸۱,۲۴۹	۲۰,۳۱۵,۲۳۳,۴۷۶	۲۸۰,۷۵۴,۷۰۱	(۲,۳۲۹,۳۵۵,۱۹۵)	(۹,۶۴۹,۷۸۴)	(۲۰,۳۱۵,۲۳۳)	(۲۰,۳۱۵,۲۳۳)	-	ح. پارس دارو
۴۴۶,۰۰۰	۲۸۰,۷۵۴,۷۰۱	۲,۳۸۶,۵۴۶,۰۰۰	(۳,۱۷۵,۴۸۲,۲۴۸)	(۱,۳۳۳,۵۸۵)	(۲۸۰,۷۵۵)	(۳۸,۴۰۷,۸۸۷)	-	ح. کشت و صنعت و شهداد ناب خراسان
۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۶,۵۴۶,۰۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۳)	(۱۱,۳۳۶,۰۹۴)	(۲,۳۸۶,۵۴۶)	(۷۱,۸۸۷,۶۸۲)	-	داده گسترعصرنوین-های وب
۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۶۵۹	(۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳)	(۵,۱۸۷,۰۰۰)	(۱,۰۹۲,۰۰۰)	۴۷۰,۰۸۸,۷۷۷	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۱,۳۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۱,۳۵۸,۴۹۹)	(۶,۴۵۸,۱۰۰)	(۱,۳۵۹,۶۰۰)	(۲۹,۵۰۳,۱۹۹)	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۴۶,۶۵۹	۲,۰۳۷,۹۴۴,۷۵۲	۱,۵۸۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۰,۱۶۲,۴۹۹)	(۹,۶۸۰,۲۳۸)	(۲,۰۳۷,۹۴۵)	۱۶۰,۶۴۰,۷۱	-	سرامیک های صنعتی اردکان
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۱۴۹,۶۸۰	(۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۲)	(۷,۵۳۳,۹۷۵)	(۱,۵۸۶,۱۰۰)	(۵,۶۲۷,۶۴۲)	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۱۰,۱۲۰	۹۵۳,۱۴۹,۶۸۰	۲,۰۳۷,۹۴۴,۷۵۲	(۹۵۶,۳۵۴,۱۵۰)	(۴,۵۲۷,۴۶۱)	(۹۵۳,۱۵۰)	(۸,۶۵۰,۸۱۱)	-	سرمایه گذاری شفا دارو
۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۸۱۴,۰۰۰	(۶,۳۷۹,۰۱۱,۳۹۶)	(۲۸,۰۲۵,۰۰۰)	(۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۱۲,۹۳۶,۳۹۶)	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۸۷۸,۰۰۰	۱,۵۹۱,۸۱۴,۰۰۰	۲,۹۷۵,۶۸۰,۰۰۰	(۱,۶۳۹,۰۸۳,۳۵۵)	(۷,۵۶۱,۱۱۷)	(۱,۵۹۱,۸۱۴)	(۵۶,۴۴۷,۲۸۵)	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۳۶۰,۰۰۰	۲,۹۷۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۸۳۱,۴۲۷,۴۴۴	(۲,۷۴۶,۳۶۵,۴۳۹)	(۱۴,۱۳۴,۶۸۰)	(۲,۹۷۵,۶۸۰)	۲۱۲,۲۰۴,۴۰۱	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲۷۱,۴۰۳	۱,۸۳۱,۴۲۷,۴۴۴	۵۱۴,۳۶۸	(۱,۶۵۹,۳۰۰,۹۲۳)	(۸,۶۹۹,۲۸۰)	(۱,۸۳۱,۴۲۷)	۱۶۱,۶۵۰,۸۱۴	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۵۱۴,۳۶۸	۸۱۶,۸۱۶,۳۸۴	۷,۸۵۹,۵۸۴,۳۸۰	(۱,۰۱۴,۰۵۴,۸۲۵)	(۳,۸۷۹,۸۷۸)	(۸۱۶,۸۱۶)	(۲۰,۱۹۳۵,۱۳۵)	(۲۲۴,۱۰۱,۸۱۴)	شرکت بهمن لیزینگ
۲۰,۶۱۲,۳۶۰	۷,۸۵۹,۵۸۴,۳۸۰	۷,۱۱۵,۲۳۱,۷۲۰	(۷,۱۶۴,۳۹۹,۴۲۶)	(۳۷,۳۳۳,۰۲۶)	(۷,۸۵۹,۵۸۴)	۶۴۷,۵۵۲,۳۴۴	۱۰۷,۵۳۲,۵۱۵	فولاد کوه جنوب کیش
۲۰,۲۴,۲۴۸	۷,۱۱۵,۲۳۱,۷۲۰	۶۵۰,۰۰۰	(۵,۱۳۱,۰۸۷,۷۰۸)	(۷,۸۷۰,۰۳۸)	(۷,۱۱۵,۲۳۲)	۱,۹۴۳,۲۳۱,۴۳۰	(۶۵,۹۱۱,۳۳۲)	فولاد مبارکه اصفهان
۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۶,۸۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	(۱,۷۹۰,۰۰۷,۱۵۹)	(۱,۶۵۶,۸۵۰)	(۱,۶۵۶,۸۵۰)	(۱۴۲,۶۸۴,۰۴۶)	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۹۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۱۴۶۰,۷۲)	(۱,۱۹۱,۸۷۰)	(۲۵۰,۹۲۰)	۱,۳۳۱,۱۳۷	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	(۱,۶۶۷,۳۱۰,۳۴۱)	(۷,۴۷۴,۱۲۵)	(۱,۵۷۳,۵۰۰)	(۱۰۲,۸۵۷,۹۶۶)	۱۴۱,۸۰۷,۹۴۶	گروه بهمن
۲۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۲۵۹,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۳۵۴)	(۲,۳۹۴)	(۵۰۴)	۷۴۸	-	گروشت مرغ ماهان
۲۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۶۷۴,۰۶۶	(۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳)	(۱,۲۳۴,۰۵۰)	(۲۵۹,۸۰۰)	۷۱۶,۶۹۷	-	ماشین سازی اراک
۱۰,۱۵۶,۷۴	۴,۵۷۹,۶۷۴,۰۶۶	۲,۵۹۴,۹۴۸	(۴,۱۶۹,۹۸۹,۲۰۷)	(۲۱,۷۵۳,۴۵۲)	(۴,۵۷۹,۶۷۴)	۲۸۳,۳۵۱,۷۳۳	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۴۵۰	۱۰۰,۱۹۰,۹۴,۲۲۸	۷۴۳,۸۵۰	(۷,۸۷۴,۳۸۶,۴۲۵)	(۴۷,۵۹۰,۶۹۸)	(۱۰۰,۱۹۰,۹۴)	۲۰,۸۷۰,۹۸۰,۱۱	-	ملی صنایع مس ایران
-	(۶۹۵,۵۰۰)	-	(۳,۵۳۳)	(۷۴۴)	(۷۴۴)	۴۴۰,۷۳	-	نیروگاه زاگرس کوثر
-	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۹۳۹,۵۴۱)	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۷۰۵,۱۵۷	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۴۵۳,۷۸۰)	تجارت الکترونیک پارسین
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۶,۲۴۴,۱۳۷)	ریل پردازسیر
-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۱۵۶,۰۱۷)	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۷,۱۶۸,۶۰۲)	گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۵۳,۰۹۹	آتیه داده پرداز
-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۹۵,۳۱۲	بانک خاورمیانه
-	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۲۱۲,۵۲۵)	بیمه ما
-	-	-	-	-	-	-	(۵۹۸,۰۱۳,۳۷۸)	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۲۲۱,۲۲۵)	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۱۳۷,۲۵۶)	پخش البرز
-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۷,۲۵۹	تراکتورسازی ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۵,۸۸۶,۵۹۳)	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۶۷۷,۷۰۴)	توکاریل
-	-	-	-	-	-	-	(۳۱۷,۱۰۴,۰۳۰)	تولید برق عسلویه مپنا
-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۴,۲۲۹,۰۳۵)	ح. بیمه ما
-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۶۹۷)	ح. توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۳۷,۵۹۵,۵۹۵	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۹۲۶,۰۰۰)	ح. صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۸,۲۴۷,۴۱۶)	ح. لبنیات کالبر
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۸۹۶,۶۵۹	ح. لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	-	(۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲)	ح. تجارت الکترونیک پارسین
-	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۸۸۶,۰۱۰)	داروسازی اکسیر
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۱,۰۳۷)	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۸۲۱,۳۰۹)	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۲۶۶,۰۰۰)	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	-	-	-	-	(۸۶,۹۸۹,۱۸۹)	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۰۸,۸۴۶	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۲۵,۰۳۸)	سیمان ارومیه
-	-	-	-	-	-	-	(۲۷۳,۱۸۶,۶۵۱)	سیمان تهران
-	-	-	-	-	-	-	(۶۹۶,۵۳۹,۸۳۱)	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۷۷۲,۹۸۵	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۱۸۳,۸۷۶)	شیمی دارویی داروپخش
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۵۸,۱۲	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۰۶۱,۵۷۲)	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۲۴,۸۴۲	قند نیشابور
-	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۲۱۵,۱۳۷)	کارخانجات داروپخش
-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۰۰,۴۶۸	کرین ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۷۸۶,۹۹۶,۹۲۱)	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۳۵۶)	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۷,۷۹۷,۷۲۳)	گروه مینا (سهامی عام)
-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۴۲۵,۵۸۳)	لبنیات کالبر
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۰,۹۸۵,۴۵۳	نفت ایرانول
-	-	-	-	-	-	-	(۸۷۷,۳۴۹,۵۳۶)	جمع
۳۳,۹۳۲,۶۵۰	۸۹,۵۸۸,۲۴۵,۵۱۶	(۸۳,۷۲۸,۲۱۶,۳۵۶)	(۴۲۴,۹۵۹,۱۶۶)	(۸۹,۴۲۲,۲۴۶)	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	(۸۷,۴۲۲,۲۴۶)	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب بشرح ذیل است:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۸,۹۴۳
جمع	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۸,۹۴۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱,۲۴۸,۱۶۷	۲۰۰	۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰	-	۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۱۴۷
گروه بهمن	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۱,۲۲۶,۵۴۶	۴۰۰	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰	-	۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۰۱,۸۹۷	۴,۷۵۰	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۵۰۸,۸۳۵	۹۰۰	۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰	-	۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱,۲۸۱,۸۹۴	۳۵۰	۴۴۸,۶۶۴,۲۳۱	-	۴۴۸,۶۶۴,۲۳۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۱۰	۱,۱۹۸,۳۶۹	۳۰۰	۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰	-	۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰	-
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۵۹۳,۵۷۱	۴۷۰	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	-	۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	-
شیمی دارونی داروپخش	۱۳۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱,۰۶۹,۸۳۲	۲۰۰	۲۶۴,۱۶۶,۷۰۰	(۵۷۷,۹۷۴)	۲۶۳,۵۸۸,۷۲۶	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۸۶۶,۲۶۰	۲۵۰	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	-	۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۸۵۷,۷۵۹	۲۵۰	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵	-	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۳۴۷,۱۵۶	۶۰۰	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	-	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۸۷۸,۰۰۰	۲۵۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۶۶,۱۹۶)	۱۸۸,۷۳۳,۸۰۴	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۱,۰۱۶,۴۶۷	۱۸۰	۱۸۲,۹۶۴,۰۶۰	-	۱۸۲,۹۶۴,۰۶۰	۱۷۵,۵۲۵,۵۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۹۱۶,۱۱۱	۱۵۰	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰	-	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۶۹,۴۷۲	۴۲۰	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰	-	۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۱۲۶,۵۷۸	۹۰	۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰	-	۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۷۴۷,۸۹۵	۱۳۰	۹۷,۲۲۶,۳۵۰	-	۹۷,۲۲۶,۳۵۰	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۹۴,۷۱۲	۴۶۰	۸۹,۵۶۷,۵۲۰	-	۸۹,۵۶۷,۵۲۰	-
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲۰۱,۰۱۶	۴۲۰	۸۴,۴۲۶,۷۲۰	-	۸۴,۴۲۶,۷۲۰	-
آتیه داده پرداز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۴۳۰,۰۰۰	۱۹۰	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
توکاریل	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۸۰۹۳,۷۷۵	۷۰	۷۶,۵۶۴,۲۵۰	-	۷۶,۵۶۴,۲۵۰	۱۰۳,۵۵۹,۰۵۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۱۷۹,۳۳۰	۸۷۰	۷۵,۹۷۷,۱۰۰	-	۷۵,۹۷۷,۱۰۰	۲۵,۴۶۰,۹۰۰
کارخانجات داروپخش	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۴۸,۰۱۷	۴۲۰	۶۳,۶۴۷,۳۱۰	-	۶۳,۶۴۷,۳۱۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۷۹۴,۳۳۷	۶۸	۵۴,۰۱۴,۹۱۶	-	۵۴,۰۱۴,۹۱۶	-
پخش البرز	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳۳۰,۶۰۵	۱۵۰	۴۹,۵۹۰,۷۵۰	-	۴۹,۵۹۰,۷۵۰	۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۴,۶۳۶,۸۹۰	۱۰	۴۶,۳۶۸,۹۰۰	-	۴۶,۳۶۸,۹۰۰	-
ریل پردازسیر	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۴۹,۹۲۷	۲۲۵	۳۳,۷۳۳,۵۷۵	-	۳۳,۷۳۳,۵۷۵	۱۳۱,۲۴۰,۶۸۰
پیامه ما	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۲۱	۱,۱۹۶,۱۳۰	۴	۱,۱۹۶,۱۳۰	-	۱,۱۹۶,۱۳۰	-
لبنیات کالبر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته پرداخت نشده	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۲۰,۷۸۶,۵۳۹	۴۰,۴۷۸,۹۰۶
بهمن دیزل	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۴۴۹,۴۰۰
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۵۱۷,۷۵۰
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۶۸۶,۵۸۵,۸۰۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۶۶,۴۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
رادیاتور ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۳۱,۶۴۷,۷۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۲۶,۱۶۶
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۲۲۳,۸۷۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۰۰۶,۱۴۸
سیمان تهران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۵۰,۰۰۰
قند نیشابور	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۹۰۰,۱۱۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۵۶۲,۵۲۵,۸۸۰
نفت پارس	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۵۲,۳۵۰
					۶۰,۹۲,۳۰۰,۱۱۷	(۳۱,۳۴۴,۱۷۰)	۶۰,۸۱,۷۴۲,۴۸۶	۴,۷۵۵,۷۵۵,۷۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۲,۴۰۲,۷۱۳,۷۳۹	۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
۲,۸۰۸,۵۵۸,۲۴۶	۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	جمع

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال
۱۱۲,۴۷۰,۳۷۸	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	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد
۶۶,۸۴۳,۸۳۲	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۹۴,۵۸۸,۲۰۴	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۴۰۵,۸۴۴,۵۰۷	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۱,۰۰۰,۱۰۰				جمع

۲۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۷۸۷,۲۱۹	۳,۹۹۵,۴۴۰	۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۳,۹۹۵,۴۴۰	-	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
۸۱۲,۷۷۳,۹۹۷	۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	۹۶/۰۴/۰۱	۱۰٪	۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	-	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
۱۳۲,۸۲۷	۱۷,۴۴۲	۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱۷,۴۴۲	-	سود سپرده بانک خاورمیانه
۲,۶۳۳,۰۰۲	۹,۸۶۰	۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	۹,۸۶۰	-	سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱
۱۶۵,۰۳۷	۱۶۵,۰۳۷	۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۱۶۵,۰۳۷	-	سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
۱,۵۴۶,۰۲۷,۳۹۸	-	۹۶/۰۶/۰۷	۲۲٪	-	-	سود سپرده بلندمدت بانک شهر
۱۵۸,۴۹۳	-	۹۲/۱۱/۲۹	۱۰٪	-	-	سود سپرده بانک دی
۳۵,۷۶۶	-	۹۳/۱۲/۰۱	۱۰٪	-	-	سود سپرده بانک تجارت
۲,۴۰۲,۷۱۳,۷۳۹	۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۰۳۶	۲,۱۵۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۴۶,۶۳۷,۸۷۸	۳۹۵,۴۱۵,۹۰۶	تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۳۴,۸۵۷,۸۲۸	۳۴,۷۶۱	سایر درآمدها
۱۸۱,۴۹۷,۷۴۲	۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۷۷,۸۴۷,۵۴۳	۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	هزینه کارمزد حسابرس
۲۶,۱۲۰,۲۴۲	۴۹,۰۳۳,۹۸۴	هزینه تصفیه
۱,۶۰۳,۹۶۷,۶۱۵	۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶۱,۵۴۰,۸۸۸	۲۷۸,۹۹۸,۵۵۶	هزینه آبونمان
۳۳,۲۴۸,۳۰۴	۹۳,۴۹۹,۶۴۲	سایر هزینه ها
۲۹۴,۷۸۹,۱۹۲	۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸	جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲۱,۲۴۴,۶۴۰	۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸	هزینه تسهیلات بانک

۲۵- تعدیلات

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹,۵۰۸,۱۵۷,۳۷۲	(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۷۵۶%	ممتاز	۷۰۰	۳.۲۵۰%	ممتاز	۵۱۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۶۱۰%	ممتاز	۳۰۰	۱.۹%	ممتاز	۳۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق
-	ممتاز	-	۰.۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
-	ممتاز	-	۰.۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
-	ممتاز	-	۰.۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
-	ممتاز	-	۰.۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
-	عادی	-	۰.۳۸%	عادی	۷۱	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم السادات جمالی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
-	عادی	-	۰.۱۹%	عادی	۳۶	برادرزاده سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	امیر کاظمی محسن آبادی
-	عادی	-	۰.۰۱%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	مسعود سلطان زالی بگلو
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
-	عادی	-	۰.۱۱%	عادی	۲۰	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نسرین فرح خیز
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
-	عادی	-	۰.۰۱%	عادی	۲	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۱%	عادی	۲	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
۰.۹۴%	عادی	۱۷۵	-	عادی	-	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	فائزه فریور
۰.۰۳%	عادی	۳	-	عادی	-	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
-	عادی	-	۰.۰۳%	عادی	۴	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدطاهای فریور
۰.۱۴%	عادی	۲۷	-	عادی	-	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
-	عادی	-	۰.۰۵%	عادی	۱۰	برادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدعلی سال مه
-	عادی	-	۰.۱۶%	عادی	۲۹	مادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره شکر الهی مغانی
۷%	جمع	۱,۲۲۷	۷%	جمع	۱,۱۹۶	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱	طی دوره (۶۳۰,۰۲۵,۲۲۴)
	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره (۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	طی دوره (۳۱,۹۴۵,۱۳۶)
موسسه حسابرسی دایارهیافت	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	طی دوره (۵۰,۰۰۰,۳۰۱)
جمع			۲,۱۳۶,۸۱۰,۱۸۶	(۲,۲۹۵,۷۱۸,۴۱۵)

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.