

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۸/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی معانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی معانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ 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.

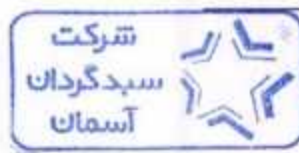
شماره صفحه	موضوع
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مینای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۷	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورتهای 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 نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد صدرانی	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	سید مهدی مبرحسینی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق



تولید کننده: صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
کد پستی: ۱۵۸۴۹۷۳۱۹
تلفن: ۰۲۱-۸۱۳۳۵۲

تلفن: ۰۲۱-۹۲۰۰۰
تلفن: ۰۲۱-۸۸۰۵۵۳۶۲۸

www.asmanpfc.com
info@asmanpfc.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۱۲۹,۸۳۳,۵۵۶,۶۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۷۹۱,۹۸۸,۳۶۸	۱۳,۴۱۲,۴۴۴,۰۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	۳,۳۸۴,۳۴۸,۳۸۸	۷	حسابهای دریافتی
۳,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	-	۸	جاری کارگزاران
۵۷۲	۱۳۳,۶۹۹,۴۵۰	۹	سایر دارایی ها
۳,۰۴۴,۲۶۴	۶۳,۲۸۲,۲۸۹	۱۰	موجودی نقد
۹۶,۳۰۲,۰۸۹,۵۸۶	۱۴۶,۸۱۷,۳۳۰,۷۴۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
-	(۳,۶۰۹,۵۱۳,۴۴۲)	۸	جاری کارگزاران
(۳,۲۸۹,۳۶۲,۳۶۳)	(۳,۳۵۸,۶۰۷,۵۴۰)	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
(۳۵۱,۰۲۰,۱۴۵)	(۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
(۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹)	(۵۶۷,۳۶۲,۰۸۶)	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۳,۹۸۸,۹۸۱,۸۹۷)	(۶,۶۸۷,۴۸۳,۰۶۸)		جمع بدهی ها
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۴۰,۱۲۹,۷۳۷,۶۸۰	۱۴	خالص دارایی ها
۹,۵۵۰,۹۸۳	۱۶,۰۷۵,۴۵۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی معیاری ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

پایه داشت	دوره مالی معیاری ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی معیاری ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۴,۸۲۲,۶۱۳,۶۰۵	۱۷,۸۸۱,۷۱۸,۸۰۴	۲۴,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	۹,۳۳۰,۳۸۶,۳۶۸	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸
سود سهام	۵,۱۵۳,۱۲۵,۳۴۴	۵,۵۸۱,۹۴۲,۳۱۲	۶,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۰,۸۳۰,۰۰۰	۲۸۶,۷۲۳,۰۲۱	۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶
سایر درآمدها	۲۱۴,۰۰۲,۴۹۲	۱۶۳,۷۲۲,۳۲۷	۴۹۵,۲۵۲,۸۱۸
جمع درآمدها	۶۰,۳۲۷,۱۵۴,۵۷۶	۳۳,۱۴۴,۵۱۲,۷۷۲	۴۵,۹۰۹,۸۲۸,۵۷۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد اربکان	(۱,۳۶۲,۶۹۹,۱۶۶)	(۹۷۸,۹۰۷,۴۳۱)	(۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)
سایر هزینه ها	(۱۶۱,۳۷۱,۱۶۰)	(۱۵۳,۲۷۶,۹۲۳)	(۳۷۲,۶۹۸,۱۹۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	۳۲,۰۱۲,۳۳۸,۳۸۹	۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹
هزینه های مالی	-	(۸۶,۳۹۹,۸۶۸)	(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)
سود (زیان) خالص	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	۳۱,۹۲۵,۹۳۸,۵۲۱	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۷۴٪	۴۳,۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲)	-۲,۱٪	۱,۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پایه داشت	دوره مالی معیاری ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی معیاری ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۸,۶۳۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۱	۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۶۹۹)	(۳,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۵۷)	(۱۷,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	-	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱
تعدیلات	-	(۱۱,۱۳۱,۴۵۲,۲۵۹)	-	(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۸,۷۷۰	۱۴۰,۱۲۹,۳۷۷,۶۸۰	۱۱,۷۶۳	۹۱,۷۹۲,۳۹۵,۷۶۱

پایه داده های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

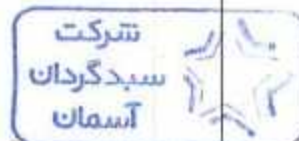


سود (زیان) خالص = میانگین موثرین (ریال) و وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال = سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) = خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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:
 - 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 مؤسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- 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 دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund۱.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 سبذگردان آسمان	۵۱۰	٪۵۱
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	٪۳۰
۳	محمد اقبال نیا	۴۸	٪۴/۸
۴	مهدی فریور	۴۸	٪۴/۸
۵	سید جواد جمالی	۴۷	٪۴/۷
۶	حمزه کاظمی محسن آبادی	۴۷	٪۴/۷
	جمع	۱,۰۰۰	٪۱۰۰

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ (برج صبا)، واحدهای ۷۱ و ۱۲۳.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ 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 دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۲-۳-۳ 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 ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۲۰ 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 $\frac{0.003}{11 \times 360}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			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	
۲۷.۶۹٪	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۸	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	۲۱.۱۵٪	۳۱,۰۴۹,۵۲۷,۴۸۷	۲۱,۵۸۱,۲۰۰,۶۴۱	فلزات اساسی
۱۰.۳۵٪	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۲۶	۱۰,۲۴۸,۴۹۷,۹۶۰	۱۴.۲۳٪	۲۰,۸۹۱,۳۸۲,۰۱۶	۱۷,۵۰۶,۱۱۵,۸۲۰	محصولات شیمیایی
۶.۱۵٪	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	۵,۹۳۲,۰۷۴,۷۸۳	۱۰.۳۴٪	۱۵,۱۸۰,۰۸۴,۱۱۵	۳,۵۴۶,۴۰۰,۶۵۳	مواد و محصولات دارویی
۱۱.۳۴٪	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	۱۰.۰۲٪	۱۴,۷۱۰,۶۰۶,۸۳۹	۱۰,۰۸۱,۷۰۸,۴۸۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۰۵٪	۸,۷۱۱,۹۳۷,۶۳۱	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۳۲	۷.۸۱٪	۱۱,۴۶۸,۶۵۱,۶۷۳	۸,۳۴۸,۰۴۶,۹۰۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۶۴٪	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	۵.۳۱٪	۷,۷۹۸,۳۰۱,۸۸۰	۸,۷۵۳,۳۳۰,۷۸۹	سرمایه گذاریها
۴.۷۳٪	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	۴.۶۵٪	۶,۸۲۰,۳۷۱,۱۳۱	۵,۹۳۸,۶۴۸,۹۸۵	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۳.۳۴٪	۴,۹۰۶,۱۲۴,۳۰۸	۳,۹۸۹,۴۸۲,۳۴۳	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۳.۳۰٪	۴,۸۴۵,۶۷۱,۵۲۶	۴,۶۵۱,۲۴۸,۹۹۸	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
-	-	-	۲.۴۴٪	۳,۵۸۹,۳۵۹,۱۷۵	۳,۶۲۴,۴۱۴,۸۰۱	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	۷۳۹,۵۷۲	۶۹۵,۴۹۹	۲.۱۰٪	۳,۰۷۹,۷۱۲,۱۵۹	۳,۲۴۵,۹۸۰,۵۵۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۴۵٪	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۰	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	۱.۸۳٪	۲,۶۷۹,۸۶۳,۰۷۲	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	خدمات ارزش افزوده
-	-	-	۱.۴۷٪	۲,۱۵۹,۰۶۲,۸۶۰	۱,۵۵۶,۸۷۲,۸۵۶	قند و شکر
۲.۱۱٪	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	۲,۰۴۶,۲۴۹,۵۵۱	۰.۴۴٪	۶۴۲,۹۴۵,۷۳۳	۵۷۶,۴۲۱,۲۹۷	فعالیت های کمی به نهاد های مالی واسط
-	-	-	-	۱,۸۹۲,۶۷۷	۱,۲۵۳,۳۱۰	خدمات فنی و مهندسی
-	۷۱۱,۰۵۴	۶۳۸,۷۵۵	-	-	-	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	۵۰۱,۱۰۲	۵۰۰,۳۵۴	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۷.۷۰٪	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۶۹	۸,۰۱۸,۱۱۹,۷۵۰	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۴۴٪	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲.۳۵٪	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۷۹	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲٪	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۳	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۱۳٪	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۸۴٪	۸۱۲,۱۱۹,۶۸۹	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۲۷٪	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۹۲.۳۳٪	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	۸۸.۴۳٪	۱۲۹,۸۲۳,۵۵۶,۶۵۱	۹۵,۰۷۱,۷۰۴,۵۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
-	۸.۷۴%	۱۲,۸۲۷,۸۷۰,۶۸۳	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت
-	۰.۰۰۱%	۱,۹۷۱,۷۶۶	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۴,۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴	۰.۳۹%	۵۷۱,۸۲۰,۵۶۶	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
۶۲۶,۶۶۷	-	-	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت
۱۰,۱۶۵,۰۳۷	۰.۰۱%	۱۰,۷۷۱,۰۵۵	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸	۹.۱۴%	۱۳,۴۱۲,۴۳۴,۰۷۰				

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵

بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰ - شعبه احمدقصر

بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر

بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰	۳,۲۶۹,۱۹۶,۸۲۳	(۹۹,۹۵۳,۴۷۷)	۲۵٪	۳,۳۶۹,۱۵۰,۳۰۰	سود سهام دریافتنی
۳۰,۴۶۵	۱۱۵,۰۵۱,۴۶۵	(۱,۱۳۴,۴۵۴)	نرخ های متفاوت	۱۱۶,۱۸۵,۹۱۹	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	۳,۳۸۴,۲۴۸,۲۸۸	(۱۰۱,۰۸۷,۹۳۱)		۳,۴۸۵,۳۳۶,۲۱۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۷۷۴,۲۹۳,۹۲۴)	(۲۷۴,۵۳۲,۲۸۹,۲۹۹)	۲۶۸,۷۸۴,۷۲۶,۷۵۶	۱,۹۷۳,۲۶۸,۶۱۹	کارگزاری حافظ
-	(۵,۸۵۵,۶۹۳,۲۳۵)	۵,۸۵۵,۶۹۳,۲۳۵	-	کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
۲۲,۱۹۰,۴۸۲	(۲۷۴,۴۱۴,۱۲۳)	۲۵۷,۰۰۸,۸۳۰	۳۹,۵۹۵,۷۷۵	تعدیلات کارگزاری حافظ
۱۴۲,۵۹۰,۰۰۰	(۳,۹۲۹,۷۹۴,۲۰۰)	۴,۰۳۹,۷۸۴,۲۰۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام
(۳,۶۰۹,۵۱۳,۴۴۲)	(۲۸۴,۵۹۲,۱۹۰,۸۵۷)	۲۷۸,۹۳۷,۲۱۳,۰۲۱	۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۶۹۹,۴۵۰	(۱۳۸,۸۰۱,۱۲۲)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۲
			مخارج آبونمان

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۳۳۲,۲۶۴	۳۲۰,۲۶۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
-	۱۶,۲۲۸,۶۶۷	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	بانک تجارت- جاری- ۱۰۴۳۱۸۵۸۴ - شعبه بورس کالا
-	۱۶,۷۲۹,۳۵۸	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹
۳۰,۳۴۲,۲۶۴	۶۳,۲۸۲,۲۸۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-۲,۰۴۸,۹۱۸	۳۱,۷۴۴,۰۶۸	مدیر صندوق
۶۲۵,۶۱۸,۰۹۰	۶۵۴,۰۵۹,۱۸۳	ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۳۲,۱۹۱,۷۵۶	ذخیره کارمزد متولی
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۵۰,۰۰۰,۲۰۱	۵۶,۸۶۴,۶۷۹	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۲۸۹,۲۶۲,۳۶۳	۲,۳۵۸,۶۰۷,۵۴۰	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۴,۰۳۲,۱۱۶	-	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱,۹۷۱)	-	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۷,۲۳۹,۳۳۱	۳۷۲,۸۲۷,۸۸۲	ذخیره تصفیه
۱,۴۵۰,۰۵۸	۱۸۵,۸۷۱,۰۰۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۸,۶۶۳,۲۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹	۵۶۷,۳۶۲,۰۸۶	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲	۸,۷۷۰	۱۲۴,۰۵۴,۲۸۳,۰۸۸	۷,۷۱۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷	۱,۰۰۰	۱۶,۰۷۵,۴۵۴,۵۹۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۹,۷۷۰	۱۴۰,۱۲۹,۷۳۷,۶۸۰	۸,۷۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۶,۴۲۴,۴۹۱,۴۵۲	۲۰,۹۵۲,۲۸۸,۴۸۹	۲۳,۹۳۸,۴۷۷,۹۸۰	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)	(۳,۱۶۰,۵۰۴,۷۷۵)	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۵	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۸۹,۹۳۵,۰۹۰	-	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۶۷	۱۷,۸۸۱,۷۱۸,۸۰۴	۲۴,۸۲۲,۶۱۳,۶۰۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان تکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	مابیات ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
		سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال							
													اختیارخ شینا-۱۳۹۷/۰۳/۰۷-۴۴۰۰
													ایران خودرو
													الوینوم ایران
													باما
													بانک پاسارگاد
													بانک تجارت
													بانک صادرات
													بانک ملت
													بیمه البرز
													بیمه پارسیان
													بیمه معلم
													پارس خودرو
													پالایش نفت اصفهان
													پالایش نفت بندر عباس
													پالایش نفت تهران
													پتروشیمی خراسان
													پتروشیمی شازند
													پتروشیمی شیراز
													پتروشیمی نوری
													پخش هجرت
													پست بانک ایران
													پلی پروپیلن جم - جم پیلن
													تامین سرمایه نوین
													تامین سرمایه لوئوس پارسیان
													توسعه معدنی و صنعتی صیانور
													تولید زلاتین کیسول ایران
													داده گسترعصرنوین های وب
													داروسازی فارابی
													دارویی ره آورد تامین
													ذغال سنگ نینگ طیس
													س. توسعه و عمران استان کرمان
													س. صنایع شیمیایی ایران
													س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
													سایپا
													سیناخ دارو
													سرامیک های صنعتی اردکان
													سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
													سرمایه گذاری خوارزمی
													سرمایه گذاری شفا دارو
													سرمایه گذاری صنعت نفت
													سرمایه گذاری صندوق بان تشنگی
													سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
													سرمایه گذاری آتیه دماوند
													سرمایه گذاری صدر تامین
													سرمایه گذاری مسکن پردیس
													سرمایه گذاری ملی ایران
													سرمایه گذاری بهمن
													سیمرغ
													شرکت آهن و فولاد ارفع
													شرکت بهمن لیزینگ
													شرکت بیمه انکابا امین
													شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
													صنعتی بهپاک
													عمران و توسعه شاهد
													فولاد امیرکبیر کاشان
													فولاد کاوه جنوب کیش
													قندهکمتان
													کارخانجات تولیدی شیشه سازی
													کارخانجات دارو پخش
													کالیسین
													کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
													کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
													کشت و صنعت شریف آباد
													گروه صنایع کالند پارس
													گروه پتروشیمی س. ایرانیان
													گروه مینا (سهامی عام)
													گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
													گروه بهمن
													گسترش نفت و گاز پارسیان
													گوشت مرغ ماهان
													ماشین سازی اراک
													مدیریت انرژی تابان هور

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح ذیل است:

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۹۷۱,۳۹۲,۳۳۸	۷,۹۳۰,۳۵۹,۱۳۳	۲۱,۸۹۴,۶۵۳,۱۶۹	(۸۶۱,۴۲۸,۷۴۲)	(۹۰۶,۶۵۵,۶۴۴)	۲۳,۵۹۲,۴۹۸,۷۷۹	۷۰,۲۳۸,۷۷۶	۵۶,۶۸۵,۹۸۶		نقل از صفحه قبل
-	-	۱۷۹,۶۶۹,۳۲۵	(۱۰,۶۱۷,۱۵۰)	(۱۱,۱۷۵,۹۹۹)	۲۰,۱۰۰,۸۷۹۴	۴۵۳,۶۸۰	۲۲۰,۰۰۰		مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبشر
-	-	۱۸۰,۳۶۷,۱۱۹	(۱۶,۵۵۰,۹۷۱)	(۱۷,۴۲۲,۰۸۵)	۲۱۳,۹۰۰,۱۳۲	۴۴۰,۰۴۳	۸۹,۰۰۰		معادن بافق
(۳,۷۰۸,۸۱۹)	-	۵۰۷,۸۹۱,۸۲۸	(۱۶,۸۰۵,۵۱۸)	-	(۶,۱۹۰,۶۷۶,۴۵۴)	۶,۷۱۵,۳۷۳,۸۰۰	۱,۴۵۷,۳۰۰		معاملات آتی کالا
۱۰۴,۶۰۳,۵۷۹	۷۴۶,۵۶۷	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	(۴۶,۱۸۳,۰۱۲)	(۴۸,۶۱۲,۷۴۸)	۱,۰۴۴,۴۹۶,۴۹۸	۱,۸۱۵,۷۹۵	۱,۳۴۶,۰۰۰		معدنی و صنعتی گل گهر
۱۳۳,۱۷۵,۱۱۶	-	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	(۳۳,۹۹۰,۶۵۶)	(۲۵,۲۵۳,۴۶۳)	۴۹۵,۹۵۸,۰۳۵	۱,۳۹۳,۷۱۷	۱,۰۱۵,۶۷۴		معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰	۱,۰۷۰,۶۰۳,۲۴۹	۲۷۸,۰۸۶,۳۷۳	(۱۰,۳۹۰,۷۰۸)	(۱۱,۰۴۲,۹۰۱)	۲۹۹,۰۲۲,۱۷۷	۵۹۷,۸۰۵	۴۹۵,۰۰۰		ملی صنایع مس ایران
-	-	(۱۲,۵۹۴,۲۸۹)	(۶,۵۴۲,۸۴۲)	(۶,۸۸۷,۲۵۰)	۴۶۸,۹۵۰	۳۶۸,۸۵۳	۱۰۵,۶۲۵		نفت پارس
-	-	۶۳,۴۳۶,۳۰۱	(۳۵,۳۴۵)	(۷,۸۷۷)	۶۳,۴۶۱,۶۹۸	۷,۸۲۵	۴۵۰		نیروگاه زاگرس کوثر
-	-	۱۵,۳۹۰,۴۵۳	(۳,۵۱۰,۶۶۶)	(۳,۶۹۵,۵۰۰)	۲۳,۱۳۸,۷۹۹	۴۵۷,۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰		واسپاری ملت
-	-	(۵۶۸,۰۲۷,۴۶۵)	(۱,۸۹۷,۶۱۷)	(۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۵۶۴,۲۷۲,۳۳۳)	۱۱۹,۹۷۵	۱۰۰,۰۰۰		هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۱۴۸,۰۰۴,۶۳۳)	(۱۴۸,۰۰۴,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-		آتیه داده پرداز
۲۰۵,۱۸۶,۱۴۰	۱۷۱,۵۵۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	-		بانک خاورمیانه
۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-		بانک سینا
۲۴,۲۱۳,۵۹۰	۲۴,۲۱۳,۵۹۰	-	-	-	-	-	-		بهمن دیزل
۳۴۱,۸۹۱,۱۶۳	۲۹۶,۰۹۲,۵۵۱	-	-	-	-	-	-		بیمه اتکایی ایرانیان
۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-		بیمه ما
۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-		بین المللی توسعه ساختمان
۷۳,۴۱۶,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	-		پارس دارو
۹۳۷,۸۰۰,۹۳۹	۹۳۷,۸۰۰,۹۳۹	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت تبریز
(۸۷,۸۹۳,۶۷۵)	(۸۸,۹۷۶,۸۲۹)	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پارس
۷۹,۱۱۰,۵۷۸	۷۹,۱۱۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
(۳۲۰,۱۷۰,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی زاگرس
۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸	۷۳۰,۵۴۰,۹۷۱	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی غدیر
۷۴۱,۶۷۲,۶۸۵	۶۹۰,۸۸۷,۳۸۱	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی فجر
۵۱۴,۲۱۵,۹۶۰	۷۴۹,۰۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی مبین
(۱۰۶,۴۴۹,۹۶۳)	(۱۰۶,۴۴۹,۹۶۳)	-	-	-	-	-	-		پخش البرز
(۳۴۷,۱۷۳,۲۸۴)	(۴۴۴,۴۰۴,۱۸۸)	-	-	-	-	-	-		تجارت الکترونیک پارسیان
(۳,۲۲۰,۶۶۷)	(۳,۲۲۰,۶۶۷)	-	-	-	-	-	-		تراکتورسازی ایران
۱۴,۹۵۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-		توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۳۳,۸۱۵,۶۷۷)	(۲۳۳,۸۱۵,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-		توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۳۱۸,۴۴۳,۵۱۳	۹۵,۳۱۳,۶۹۸	-	-	-	-	-	-		توسعه معادن روی ایران
۳,۳۱۶,۱۱۲,۵۳۵	۸۵۳,۲۵۳,۶۷۲	-	-	-	-	-	-		توسعه معادن و فلزات
(۲۵,۶۰۳,۵۲۸)	(۲۵,۶۰۳,۵۲۸)	-	-	-	-	-	-		توکازیل
۱,۴۱۹,۰۷۴,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-		تولید برق عسلویه مینا
۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶	۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶	-	-	-	-	-	-		داروسازی اکسیر
۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷	۱,۱۳۰,۳۶۵,۰۳۶	-	-	-	-	-	-		ریل پردازسیر
۲۳۹,۸۳۰,۵۲۹	۱۶۹,۷۱۲,۶۸۱	-	-	-	-	-	-		س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲	۶۲۷,۸۰۰,۱۲۳	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری پارس توشه
۸,۳۱۸,۱۰۲	۸,۳۱۸,۱۰۲	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری شاهد
۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵	۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صنعت و معدن
(۳۶۱,۱۳۹,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰	۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپه
۸۴,۴۶۹,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
(۱۲۶,۳۵۳,۶۳۷)	-	-	-	-	-	-	-		سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه
(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)	-	-	-	-	-	-	-		سنگ آهن گهرزمین
۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸	۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸	-	-	-	-	-	-		سهامی ذوب آهن اصفهان
۹۰,۱۱۲,۲۷۴	۹۰,۱۱۲,۲۷۴	-	-	-	-	-	-		سیمان تهران
۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷	۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷	-	-	-	-	-	-		سیمان فارس و خوزستان
۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵	۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵	-	-	-	-	-	-		سیمان ارومیه
۱۰۸,۷۷۵,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-		سیمان غرب
۵۳۵,۰۳۰,۴۱۱	۳۱,۷۳۶,۶۸۶	-	-	-	-	-	-		شیمی دارویی داروپخش
۹۸۸,۲۹۶,۱۳۸	۵۵۵,۱۱۲,۱۹۹	-	-	-	-	-	-		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۴۸,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	-		صنایع ماشین های اداری
۵۲۰,۳۶۷,۵۱۷	۵۲۰,۳۶۷,۵۱۷	-	-	-	-	-	-		صنایع خاکچینی ایران
(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	-		صنعتی بهشهر
۲۱۰,۴۲۹,۰۵۴	۲۱۰,۴۲۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	-		فراوری مواد معدنی ایران
۶۶۲,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	-		فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۲,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵	۱,۲۱۳,۲۷۲,۲۵۸	-	-	-	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
۷۴,۹۲۷,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-		فولادخوزستان
۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	-	-	-	-	-	-		قند نیشابور
۵۵,۷۹۹,۹۹۶	۵۵,۷۹۹,۹۹۶	-	-	-	-	-	-		کربن ایران
۱۸۱,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-		کشت و دامداری فکا
۳۶۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-		کشت و صنعت دشت خرم دره
۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶	۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶	-	-	-	-	-	-		گروه صنعتی بارز
۱۵,۳۵۰	۱۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	-		گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۲۳,۲۲۴,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴	۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	-		لبنیات کالبه
۱۳,۴۲۳,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-		لیزینگ رایان سایپا
۳۹۱,۷۱۴,۰۲۸	۴۲۱,۶۹۳,۳۶۵	-	-	-	-	-	-		معدنی کیمیای زنجان گستران
(۲۸۱,۹۲۷,۳۸۷)	(۲۸۱,۹۲۷,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-		نفت ایرانول
۹۲۹,۶۹۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	-		نفت سپاهان
۲۶,۴۴۴,۹۹۱,۴۵۲	۲۰,۹۵۲,۲۸۸,۴۸۹	۲۳,۹۲۸,۲۷۷,۹۸۰	(۹۹۸,۴۲۳,۰۷)	(۱,۰۲۲,۷۵۰,۹۶۷)	۱۹,۱۷۸,۰۵۰,۸۵	۶,۷۹۱,۲۶۶,۰۶۹	۶۱,۸۹۵,۰۳۵		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ح . سرمایه گذاری البرز(هلدینگ
-	-	۹۵,۷۳۷,۲۴۲	(۱,۵۵۵,۶۹۶)	(۱,۴۷۷,۸۷۹)	(۲۱۲,۳۶۸,۴۰۱)	۸۱۷,۱۱۲,۹۵۰	۷۱۰,۵۳۳	ح . پارس دارو
-	-	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	-	-	(۲,۰۱۹,۸۵۲,۱۵۸)	۲,۳۲۹,۳۵۵,۱۹۴	۴۲۸,۶۸۴	ح . فولاد کاوه جنوب کیش
(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)	-	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۴,۹۸۰)	(۱,۱۵۵,۳۰۹,۰۱۲)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ح . کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	-	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	(۲۱,۹۸۶,۰۸۷)	(۲۰,۸۸۶,۴۲۹)	(۳,۷۴۹,۰۲۵,۴۴۶)	۴,۳۹۷,۲۱۷,۳۰۱	۲,۲۶۸,۲۴۹	ح . باما
۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	ح . توسعه معادن و فلزات
(۷,۲۴۸,۳۴۹)	(۷,۲۴۸,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	ح . سیمان غرب
(۳,۴۱۶,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
۶۴,۸۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۸,۷۱۱,۶۴۷	۸,۷۱۱,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	ح . لبنیات کالبر
(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	۲۹۴,۲۳۰,۲۵۳	-	-	-	-	-	-	ح . لیزینگ رایان سایپا
(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	(۹۰,۴۰۰,۵۲۴)	-	-	-	-	-	-	ح . تجارت الکترونیک پارسیان
۲۹۳,۴۲۳,۳۹۰	(۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	ح . صنایع خاک چینی ایران
۳۸,۹۲۶,۰۰۰	۳۸,۹۲۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	ح . بیمه ما
(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)	(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)	-	-	-	-	-	-	ح . نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۳۰,۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	(۳۰,۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-	جمع
(۳,۸۵۸,۶۹۴,۶۴۱)	(۳,۱۶۰,۵۰۴,۷۷۵)	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۵	(۲۹,۲۴۱,۷۸۳)	(۲۷,۷۷۹,۲۸۸)	(۷,۱۳۶,۵۵۵,۰۱۷)	۸,۵۸۳,۶۸۵,۴۴۵	۳,۹۰۷,۴۶۶	

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷
۴۵,۲۷۴,۸۳۱	۲۲,۴۲۱,۱۷۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۷
۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹	۷۸,۳۳۴,۳۴۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶ - ۹۷
۳۶۷,۳۲۷,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷ - ۹۷
۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد
(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	-	-	-	-	-	جمع
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۸۹,۹۳۵,۰۹۰	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۹,۲۷۱,۱۷۴,۲۳۹	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	۱۶-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	(۴۰,۷۸۷,۸۷۱)	-	۱۶-۲ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۹,۲۳۰,۳۸۶,۳۶۸	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱-۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار بشرح ذیل است:

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آتی کالا	۷۲,۰۰۰	(۹۷۶,۶۳۳,۳۸۳)	(۹۳۵,۵۶۰)	-	(۴۲,۰۰۸,۰۰۰)	-	(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)
آلومینیوم ایران	۵۸۷,۰۰۰	(۳,۴۵۱,۰۴۰,۰۶۵)	(۳,۲۲۰,۶۱۰,۰۲۳)	(۱۶,۵۵۳,۸۴۰)	۱۹۶,۴۵۱,۱۰۷	-	-
بانک تجارت	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۱,۴۶۴,۴۲۵)	(۲,۲۰۶,۰۷۴,۷۷۲)	(۱۱,۸۰۷,۰۷۵)	۲۳۱,۱۵۴,۰۷۸	-	-
بانک ملت	۸۵۲,۰۰۰	(۳,۶۵۸,۲۵۲,۸۴۸)	(۲,۵۱۷,۵۴۹,۰۸۳)	(۱۷,۵۴۷,۷۹۲)	۱,۰۴۶,۸۴۶,۶۱۳	-	-
بانک پارسیان	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۳۴۸,۹۳۴,۴۰۰)	(۳,۸۷۷,۷۳۷,۲۱۲)	(۲۵,۶۵۷,۶۰۰)	۱,۴۱۸,۵۳۱,۵۸۸	-	-
بیمه پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۲,۷۰۴,۳۷۵)	(۱,۵۷۳,۰۳۷,۸۸۷)	(۷,۲۰۸,۱۲۵)	(۸۵,۱۲۹,۱۳۷)	-	-
بیمه ملت	۴۸۰,۰۰۰	(۲,۰۸۶,۶۵۴,۸۰۰)	(۲,۰۱۶,۰۳۶,۱۰۶)	(۱۰,۰۰۹,۲۰۰)	۵۰,۰۷۳,۴۹۴	-	-
پارس دارو	۴۲۸,۶۸۴	(۱۳,۰۷۴,۷۳۳,۳۹۵)	(۲,۵۲۹,۳۰۵,۳۹۰)	(۶۲,۷۱۶,۴۶۹)	۱,۰۴۱,۶۹۴,۲۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸۷۰,۶۹۲	(۱۱,۲۳۵,۳۶۴,۰۷۴)	(۷,۹۷۴,۹۷۷,۵۶۴)	(۵۳,۸۹۳,۴۴۰)	۳,۱۴۹,۷۶۳,۱۳۳	-	-
پتروشیمی پردیس	۲۹۰,۰۰۰	(۱,۷۰۴,۳۰۹,۳۷۳)	(۱,۶۴۱,۴۷۸,۱۵۳)	(۸,۱۷۵,۱۷۸)	۴۶,۰۵۰,۵۹۲	-	-
پتروشیمی خراسان	۴۱۰,۱۸۱	(۷,۵۷۶,۱۰۱,۷۲۶)	(۵,۶۵۱,۷۵۰,۳۱۵)	(۳۶,۳۴۰,۸۰۶)	۱,۸۴۹,۷۵۷,۱۲۵	-	-
پتروشیمی فجر	۱۸۰,۰۰۰	(۱,۷۸۶,۵۴۹,۶۳۵)	(۲,۰۰۳,۲۴۲,۹۸۵)	(۸,۵۶۹,۶۶۵)	(۲۳۴,۲۸۳,۷۱۵)	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۸۳,۰۰۰	(۵,۱۶۸,۴۵۴,۴۰۶)	(۴,۶۵۵,۵۰۷,۳۳۳)	(۳۴,۷۹۱,۸۷۹)	۴۶۲,۰۵۸,۴۸۹	-	-
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۷۴,۵۴۹	(۵۲۲,۶۸۹,۷۷۳)	(۴۶۸,۴۹۴,۸۹۵)	(۳,۵۰۷,۲۲۲)	۴۹,۰۸۸,۴۷۶	-	-
جنرال مکانیک	۱۵۶	(۱,۸۹۲,۶۷۷)	(۱,۲۳۴,۶۷۵)	(۹,۰۷۹)	۶۳۹,۳۶۶	-	-
ح - تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۶۰,۰۰۰	(۱۲,۰۲۵۵,۹۶۰)	(۱۰,۱۵۹,۹۶۰)	(۵۷۶,۸۴۰)	۱۷,۴۷۵,۹۶۰	-	-
ح - سیمان خوزستان	۶۰,۰۰۰	(۲,۲۷۷,۳۷۶,۹۵۰)	(۱,۶۶۵,۸۸۳,۹۸۷)	(۱۰,۹۲۴,۰۵۰)	۵۸۹,۰۶۹,۹۱۳	-	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۲۹۰,۰۰۰	(۲,۶۹۶,۸۶۳,۰۷۲)	(۱,۶۲۲,۸۵۵,۹۶۱)	(۱۲,۸۵۴,۶۸۳)	۱,۰۳۰,۶۵۱,۲۰۴	-	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۶,۰۱۰,۲۲۵)	(۱,۰۷۱,۲۰۸,۳۳۸)	(۵,۳۰۵,۳۷۵)	۲۳,۹۱۲,۱۰۲	-	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۱۵,۳۵۰,۷۲۰)	(۹۱۳,۹۱۰,۳۰۹)	(۱۰,۰۹۸,۸۸۰)	۱,۱۷۰,۷۱۱,۱۳۱	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۶۵۰,۰۰۰	(۲,۳۴۸,۰۸۰,۸۰۰)	(۲,۳۹۶,۸۵۷,۶۰۴)	(۱۱,۲۶۳,۲۰۰)	(۷۱,۸۹۶,۰۰۴)	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۵۸۲,۰۰۰	(۳,۴۷۵,۲۴۲,۷۶۵)	(۲,۷۸۱,۰۸۱,۹۶۰)	(۱۶,۶۶۹,۹۳۵)	۶۵۹,۹۴۳,۵۷۰	-	-
سکه تمام بهار تحولی (روزه رفاه)	۱,۳۶۰	(۵,۴۵۰,۲۲۱,۰۸۰)	(۶,۲۷۹,۸۸۰,۱۳۷)	(۲۶,۰۵۱,۳۷۱)	(۸۸۳,۱۳۲,۹۲۴)	-	-
سیمان خوزستان	۲۵۹,۰۰۰	(۱,۳۶۷,۰۱۰,۴۱۸)	(۱,۰۷۹,۹۷۹,۰۱۶)	(۶,۵۵۷,۲۳۳)	۲۷۳,۵۷۱,۸۱۹	-	-
سیمان کرمان	۲۴۰,۰۰۰	(۱,۲۶۱,۷۳۶,۹۴۰)	(۱,۱۹۵,۳۱۳,۶۶۸)	(۶,۰۵۲,۲۶۰)	۵۴,۰۰۰,۲۳۲	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲۰,۵۵۸	(۱,۲۰۶,۲۸۳,۹۶۶)	(۱,۱۰۸,۴۴۱,۸۹۳)	(۶,۲۶۵,۹۴۲)	۱۸۴,۹۸۰,۴۰۳	-	-
صنایع ماشینهای اداری ایران	۲۲۱,۰۰۰	(۴,۸۴۵,۶۷۱,۵۲۶)	(۴,۶۰۳,۵۲۸,۵۲۴)	(۲۳,۲۴۳,۵۶۵)	۱۹۴,۴۲۲,۵۲۷	-	-
غلتک سازان سیاهان	۱۱۶	(۲,۴۰۶,۹۶۵)	(۹۷۱,۵۱۷)	(۱۱,۵۴۶)	۱,۴۱۱,۷۴۹	-	-
فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	(۸۸۷,۱۶۴,۹۷۵)	(۱,۰۰۰,۵۲۶,۳۱۴)	(۴,۲۵۵,۵۲۵)	۴۸,۵۲۴,۴۵۶	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۲۴۲,۴۴۸	(۸,۷۵۷,۷۱۱,۱۰۲)	(۶,۹۸۸,۰۹۰,۷۲۸)	(۴۲,۰۰۸,۷۱۳)	۱,۶۸۳,۲۹۱,۹۶۴	-	-
قندهکمتان	۷۹۰,۰۰۰	(۲,۱۵۹,۰۶۲,۸۷۰)	(۱,۵۳۵,۶۱۴,۷۲۷)	(۱۰,۳۵۶,۵۲۵)	۶۰۲,۱۹۰,۰۱۴	-	-
کالسیمین	۴۰۶,۰۰۰	(۵,۸۶۴,۵۷۹,۳۶۱)	(۴,۷۸۱,۵۷۷,۲۹۵)	(۲۸,۱۳۱,۰۳۰)	۱,۰۲۵,۲۵۹,۴۲۶	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانینان	۴۷۰,۰۰۰	(۱,۱۸۹,۱۴۱,۷۱۳)	(۱,۱۶۸,۷۴۳,۷۰۲)	(۵,۷۰۴,۰۳۸)	۸۶,۸۹۹,۷۲۳	-	-
مدیریت انرژی امید تایان هور	۲۳۵,۰۰۰	(۱,۴۹۳,۱۶۳,۵۲۴)	(۱,۲۱۲,۴۱۴,۷۳۰)	(۶,۲۰۳,۰۰۱)	۶۰۸,۱۵۳,۳۱۸	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲۲۷,۴۶۸	(۲,۸۴۱,۰۸۰,۶۰۹)	(۲,۱۰۹,۲۱۸,۰۸۰)	(۱۳,۶۲۸,۰۰۶)	۷۰۳,۸۸۹,۲۵۳	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۵۲,۰۰۰	(۴,۴۸۲,۰۵۳,۷۰۶)	(۴,۰۶۸,۴۴۹,۳۵۶)	(۲۱,۴۹۹,۳۷۴)	۳۶۹,۴۷۴,۰۵۶	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۵۴,۵۴۱	(۲,۳۳۸,۳۱۷,۴۲۵)	(۱,۸۰۳,۰۴۶,۲۷۳)	(۱۱,۲۱۶,۳۶۷)	۵۱۲,۲۴۸,۰۸۲	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۳۴۹,۹۴۸	(۱۲,۰۸۶,۶۲۵,۰۲۰)	(۸,۹۴۸,۲۰۵,۵۶۷)	(۵۷,۹۷۶,۷۴۲)	۳,۰۱۹,۴۱۴,۵۶۲	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	-
ح - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-
شیمی دارویی دارویش	-	-	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کلاه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-
کارخانجات دارویش	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-
معدنی کیمیا زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۲,۲۷۹,۵۰۱	۱۳۰,۷۵۹,۱۱۷,۶۰۵	(۹۹,۷۵۱,۰۴۵,۳۷۸)	(۶۲۳,۵۷۷,۰۳۰)	(۶۵۵,۴۱۲,۰۷۲)	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱-۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تکهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۵۵۵,۵۷۸,۴۵۷	۹,۲۷۱,۱۷۴,۲۳۹	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	(۶۵۵,۴۱۲,۰۷۲)	(۶۲۳,۵۷۷,۰۳۰)	(۹۹,۷۵۱,۰۴۵,۳۷۸)	۱۳۰,۷۵۹,۱۱۷,۶۰۵	۲۲,۲۷۹,۵۰۱						نقل از صفحه قبل	
۵۰,۱۰۳,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
(۱۳۷,۶۴۲,۳۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
(۱۷۷,۸۸۵,۲۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
۷۲,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم	
۷۲,۳۴۰,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
-	۲۱۸,۰۵۱,۷۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	
۶۹,۱۷۴,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران	
(۵,۲۵۳,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین	
-	(۱۸۱,۱۴۴,۶۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . بیمه ما	
(۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . پارس دارو	
-	(۳۸,۸۸۱,۵۵۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . لیزینگ رایان سایپا	
(۳۸,۴۰۷,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
-	(۱,۱۵۶,۸۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر	
۴۷,۰۰۸,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان	
(۲۹,۵۷۶,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱۶,۰۶۴,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان	
-	۲۶۶,۵۰۴,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس نوشه	
-	۵۱,۱۰۸,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
(۵,۶۷۲,۶۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
-	۱۸۰,۳۶۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	
(۸,۶۸۵,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو	
-	۸۳,۷۷۵,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن	
(۵۶,۴۴۷,۲۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
-	۲۳,۵۲۰,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	
-	۲۷۵,۴۱۸,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
(۲۰۱,۹۳۵,۱۳۵)	(۳۷,۰۰۹,۰۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ	
-	(۲۴۹,۹۵۵,۵۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیمی داروئی داروپخش	
-	۲۴۴,۶۸۷,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران	
-	(۱۶۷,۵۸۰,۰۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر	
۶۴۹,۷۵۲,۳۴۴	۱۶۴,۲۵۵,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
-	۳۸,۵۰۳,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قند نیشابور	
-	۹۵,۹۰۴,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش	
(۱۴۲,۶۸۴,۰۴۶)	(۴۷,۱۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
۱,۳۳۱,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	
(۱۰۲,۸۵۷,۹۶۶)	(۲۲۱,۴۱۱,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
-	۳۱۳,۳۶۳,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۷۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان	
-	۲۶۱,۲۹۸,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر	
۷۱۶,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک	
۴۴,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر	
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۰,۲۵۷,۶۶۷,۸۶۷	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	(۶۵۵,۴۱۲,۰۷۲)	(۶۲۳,۵۷۷,۰۳۰)	(۹۹,۷۵۱,۰۴۵,۳۷۸)	۱۳۰,۷۵۹,۱۱۷,۶۰۵	۲۲,۲۷۹,۵۰۱						جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶-۲- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

نام اوراق	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸						
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته سود (زیان) تحقق نیافته نگه‌داری اوراق بهادار
اسناد خزانه ۷م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	-	ریال
اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-	-	ریال
جمع	-	-	-	-	-	-	ریال

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل در زمان مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
آلومینیوم ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۹۰,۶۹۲	۸۰	۷۹,۲۵۳,۶۰۰	(۱۶,۴۷۸,۳۱۱)	۷۷۶,۰۷۵,۲۸۹	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۵۶۰,۱۹۱	۲,۷۰۰	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فجر	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۰۰,۴۴۵	۳,۲۵۰	۳۳۶,۴۴۶,۲۵۰	(۴,۳۵۳)	۳۳۲,۰۹۳,۸۹۷	ریال	ریال	ریال
توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۳۸۷,۰۰۰	۴۸	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	ریال	ریال	ریال
داده گستر خصوصیت های وب	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۴۶,۰۰۰	۲۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	(۳۱۰,۲۰۸)	۱۴,۷۰۹,۷۹۲	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۰۴,۳۶۴)	۲۲۶,۸۹۵,۶۳۶	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۹۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۵۳,۷۲۲)	۲۱۷,۳۴۶,۲۷۸	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴	۴۵۰	۱۵۹,۳۰۰	(۳,۳۱۲)	۱۵۵,۹۸۸	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۰	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	(۲۱,۶۳۱,۳۳۵)	۳۹۴,۷۷۱,۶۷۵	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۰,۲۴,۲۴۸	۳۰۰	۶۰,۷۲۷,۴۰۰	-	۶۰,۷۲۷,۴۰۰	ریال	ریال	ریال
کالسیمن	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸۵۰	۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	(۳۴۰,۸۹۴)	۵۰۹,۱۰۶	ریال	ریال	ریال
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۶,۳۰۸)	۵۵,۷۴۳,۶۹۲	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴,۰۰۰	۱۲۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	(۲,۴۴۰,۷۴۹)	۴۰,۰۳۹,۲۵۱	ریال	ریال	ریال
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۳۴۹,۹۴۸	۱۵۰	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	(۲۵,۵۲۹,۹۳۱)	۳۲۶,۹۶۲,۲۶۹	ریال	ریال	ریال
لبنیات کالبر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
آتیه داده پرداز	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
بیمه ما	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
پخش البرز	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
توکازیل	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
سیمان ارومیه	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
شرکت بهمن لیزینگ	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
شیمی دارویی دارویش	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
کارخانجات دارویش	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته پرداخت نشده	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
جمع					۵,۲۲۱,۷۳۴,۶۵۰	(۹۹,۹۵۳,۴۷۷)	۵,۱۵۳,۱۲۵,۴۴۳	۵,۵۸۱,۹۴۲,۳۱۲	۶۰,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶	۶۰,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲۵۹,۵۰۵,۷۷۸	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۲۸۶,۷۴۳,۰۲۱	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
		درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره راینت ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	جمع

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
		سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۳,۹۹۵,۴۴۰	۴۷,۴۱۷	-	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶ سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	۲۵۹,۴۵۸,۳۸۱	۱۷,۶۶۰,۳۹۱	-	۱۷,۶۶۰,۳۹۱	-	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱ سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
۱۶۵,۰۳۷	-	۶۰۶,۰۱۸	-	۶۰۶,۰۱۸	-	۱۰٪	۹۷/۱۰/۰۳ سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
-	-	۶۵,۰۶۹	-	۶۵,۰۶۹	-	۱۰٪	۹۸/۰۲/۱۸ سود سپرده بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵
-	-	۴۸۹,۹۹۸,۵۳۲	(۱,۱۳۴,۴۵۴)	۴۹۱,۱۳۲,۹۸۶	-	۲۰٪	۱۹۸/۰۲/۲۲ سود سپرده بانک بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
۱۷,۴۴۲	-	-	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰ سود سپرده بانک خاورمیانه
۹,۸۶۰	-	-	-	-	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۰۲ سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱
-	-	-	-	-	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۲۹ سود سپرده بانک دی
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲۵۹,۵۰۵,۷۷۸	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	(۱,۱۳۴,۴۵۴)	۵۰۹,۴۶۴,۴۶۴	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مسانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	-	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۹۵,۴۱۵,۹۰۶	۱۶۳,۷۰۴,۴۸۲	۲۱۳,۹۳۷,۵۶۹	تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۳۴,۷۶۱	۲۵,۶۰۴	۶۴,۹۲۴	سایر درآمدها
۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸	۱۶۳,۷۳۲,۲۳۷	۲۱۴,۰۰۲,۴۹۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱	۸۶۶,۲۱۳,۳۴۰	۱,۱۲۷,۱۲۲,۹۲۵	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۵۰,۹۵۸,۷۹۲	۵۵,۱۲۳,۲۱۲	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۵۶,۸۶۴,۴۷۸	هزینه کارمزد حسابرس
۴۹,۰۳۳,۹۸۴	۱۰,۷۷۶,۳۲۱	۲۵,۵۸۸,۵۵۱	هزینه تصفیه
<u>۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰</u>	<u>۹۷۸,۹۰۷,۴۳۱</u>	<u>۱,۲۶۴,۶۹۹,۱۶۶</u>	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۸,۹۹۸,۵۵۶	۱۴۱,۸۶۴,۴۲۴	۱۴۲,۴۰۲,۸۹۱	هزینه آبونمان
۹۳,۴۹۹,۶۴۲	۱۱,۴۱۲,۴۹۸	۱۰,۳۰۵,۰۶۹	سایر هزینه ها
-	-	۸,۶۶۳,۲۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸</u>	<u>۱۵۳,۲۷۶,۹۲۲</u>	<u>۱۶۱,۳۷۱,۱۶۰</u>	جمع

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸	۸۶,۳۹۹,۹۶۸	-	هزینه تسهیلات بانک

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	(۳۳,۸۷۰,۸۴۶,۶۵۹)	(۱۱,۱۳۱,۴۵۴,۲۵۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۲۵%	۵۱۰	ممتاز	۳.۲۵%	۵۱۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۹۱%	۳۰۰	ممتاز	۱.۹%	۳۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق
۰.۳۱%	۴۸	ممتاز	۰.۳%	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۳۱%	۴۸	ممتاز	۰.۳%	۴۸	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۳۰%	۴۷	ممتاز	۰.۳%	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
۰.۳۰%	۴۷	ممتاز	۰.۳%	۴۷	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
۰.۷۳%	۷۱	عادی	۰.۷۳%	۷۱	عادی	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم السادات جمالی
-	-	عادی	۰.۲۳%	۲۲	عادی	خواهر همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اکرم داراب درب ساز
-	-	عادی	۰.۰۷%	۷	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم داراب درب ساز
-	-	عادی	۰.۶۳%	۶۲	عادی	برادر همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	امیر داراب درب ساز
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
۰.۳۷%	۳۶	عادی	-	-	عادی	برادرزاده سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	امیر کاظمی محسن آبادی
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	مسعود سلطان زالی بگلو
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
۰.۲۰%	۲۰	عادی	۰.۲۰%	۲۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نسرین فرح خیز
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۱۲%	۱۲	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۲%	۲	عادی	۰.۰۲%	۲	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
-	-	عادی	-	-	عادی	خواهر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	فائزه فریور
-	-	عادی	-	-	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
۰.۰۴%	۴	عادی	۰.۰۴%	۴	عادی	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدطاهای فریور
-	-	عادی	-	-	عادی	مادر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
۰.۱۰%	۱۰	عادی	۰.۳۹%	۳۸	عادی	برادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدعلی سال مه
۰.۳۰%	۲۹	عادی	۰.۳۲%	۳۱	عادی	مادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره شکر الهی منانی
۸%	۱,۱۹۶	جمع	۹.۴%	۱,۲۹۱	جمع	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۱۲۷,۱۲۲,۹۲۵	ریال
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۵۵,۱۲۳,۲۱۲	ریال
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۶,۸۶۴,۴۷۸	ریال
جمع			۱,۲۳۹,۱۱۰,۶۱۵	(۲,۳۵۸,۶۰۷,۵۴۰)

۲۷- 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.