

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۹۸/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
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 - 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 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 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 ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مسعود سلطان زالی بگلو	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	سید مهدی میرحسینی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق

آزمایشگاه تهران شهید بهشتی،  
خیابان قائم مقام فرهادی،  
کوچه شهید میرحسین،  
پلاک ۱ پارس ۱  
کدپستی: ۱۵۸۶۷۳۳۱۴  
تلفن: ۰۲۱-۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۹۳۰۰۰  
تکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com  
info@AsemanPMC.com

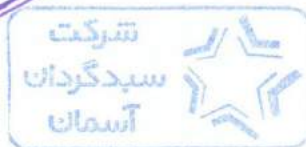
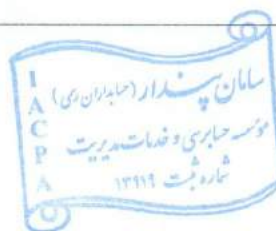


صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
صورت خالص دارایی ها  
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۱۵۸,۶۳۶,۷۶۵,۱۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸	۸,۱۷۰,۹۱۲,۱۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	۱,۹۰۳,۳۰۲,۳۴۲	۷	حسابهای دریافتی
۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	-	۸	جاری کارگزاران
۵۷۲	۶۶,۵۰۷,۸۱۸	۹	سایر دارایی ها
۳,۰۳۴۲,۲۶۴	۲۴۸,۶۲۱,۱۵۴	۱۰	موجودی نقد
۹۶,۳۰۲,۰۸۹,۵۸۶	۱۶۹,۰۲۶,۱۰۸,۵۴۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	(۸,۴۵۱,۰۹۵,۶۴۵)	۸	جاری کارگزاران
(۲,۲۸۹,۳۶۲,۳۶۳)	(۲,۴۹۹,۲۷۶,۴۶۷)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵)	(۴۹۴,۷۷۱,۳۶۷)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹)	(۶۰۹,۰۳۵,۹۹۷)	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۲,۹۸۸,۹۸۱,۸۹۷)	(۱۲,۰۵۴,۱۷۹,۴۷۶)		جمع بدهی ها
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۵۶,۹۷۱,۹۲۹,۰۶۷	۱۴	خالص دارایی ها
۹,۵۵۰,۹۸۳	۱۹,۳۳۶,۲۸۱		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 منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درآمد ها:
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۳۳,۸۹۴,۱۷۰,۸۰۶	۳۴,۹۹۲,۷۸۵,۳۵۲	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	(۱۸,۱۷۳,۰۵۰,۹۹۸)	۴۴,۷۵۳,۴۸۶,۳۶۳	۱۶ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۶,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶	۵,۸۳۵,۱۳۳,۵۸۸	۵,۷۹۷,۰۸۸,۷۳۶	۱۷ سود سهام
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۷۰۱,۷۸۳,۳۳۵	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸	۳۳۴,۸۲۹,۷۴۳	۲۵۰,۰۰۱,۲۵۸	۱۹ سایر درآمدها
۴۵,۹۰۹,۸۴۸,۵۷۷	۲۱,۵۸۲,۸۶۶,۴۴۴	۸۶,۹۶۰,۷۵۲,۵۴۷	جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۳,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)	(۱,۶۵۳,۱۷۹,۰۶۳)	(۲,۰۰۰,۸۲۴,۴۳۶)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸)	(۲۲۴,۰۹۵,۵۲۳)	(۲۵۳,۹۱۴,۶۰۷)	۲۱ سایر هزینه ها
۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹	۱۹,۷۰۵,۵۹۱,۸۸۰	۸۴,۷۰۷,۰۱۳,۵۰۴	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)	(۱۳۰,۷۸۳,۴۶۸)	-	۲۲ هزینه های مالی
۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱	۱۹,۵۷۴,۸۰۸,۴۱۲	۸۴,۷۰۷,۰۱۳,۵۰۴	سود (زیان) خالص
۴۳.۹۵%	۲۴%	۹۳.۹۶%	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
۱.۶۸%	۲۱.۶%	۷۷.۵۵%	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	خالص دارایی هلا و واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹۳,۳۳۱,۰۷۶,۸۸۹	۹,۷۷۰
۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۹
(۱۷,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۷۱)
۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱	۱۹,۵۷۴,۸۰۸,۴۱۲	۸۴,۷۰۷,۰۱۳,۵۰۴	-
(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	(۱۰,۱۶۹,۹۹۹,۸۸۵)	(۱۹,۳۹۶,۱۹۲,۱۳۶)	-
۹۳,۳۳۱,۰۷۶,۸۸۹	۱۱۶,۲۳۴,۱۱۲,۵۲۶	۱۵۶,۹۷۱,۹۲۹,۰۶۷	۸,۱۱۸
			۲۳
			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

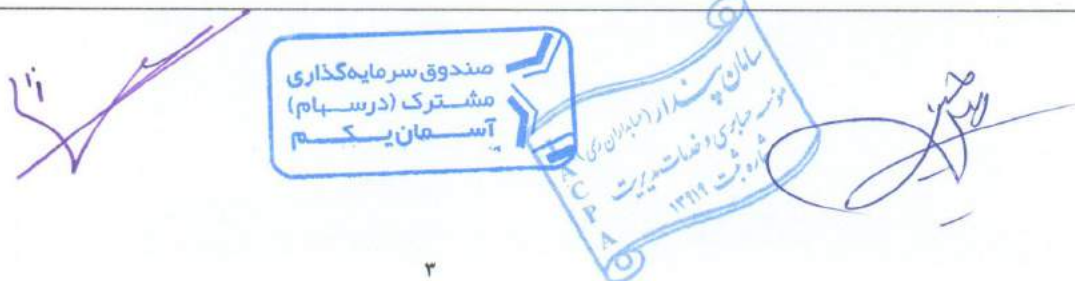
$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

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

تهران: خیابان شهید بهشتی،  
خیابان قائم مقام فرغانی،  
کوچه شهید میرزا حسن،  
طبقه ۹، واحد ۱  
کدپستی: ۱۵۸۶۷۲۳۱۴  
شماره تلفن: ۰۲۲-۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۴۱۷ ۶۳ ۰۰۰  
تکلیف: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۲۸

www.AsemanPMC.com  
info@AsemanPMC.com





## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.AsemanFund.com](http://www.AsemanFund.com) درج گردیده است.

### 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 سیدگردان 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 سیدگردان 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۲-۲-۳ 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 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 دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.3}{11 \times 360}$  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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			صنعت
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۷.۶۹%	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۰	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	۱۸.۴۲%	۳۱,۱۳۵,۱۰۰,۵۱۴	۱۸,۴۹۷,۹۰۵,۸۲۱	فلزات اساسی
۱۰.۳۵%	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۲۶	۱۰,۲۴۸,۴۹۷,۹۶۰	۱۴.۰۳%	۲۳,۷۱۴,۱۸۱,۷۰۵	۱۷,۴۲۶,۴۰۹,۳۲۷	محصولات شیمیایی
۶.۱۵%	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	۵,۹۲۲,۰۷۴,۷۸۳	۱۳.۰۴%	۲۲,۰۳۴,۴۵۸,۷۵۳	۱۰,۰۷۰,۲۳۶,۲۴۸	مواد و محصولات دارویی
۱۱.۳۴%	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	۷.۳۸%	۱۲,۴۶۷,۳۷۰,۰۰۴	۷,۲۶۱,۹۹۱,۰۶۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۷۳%	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	۶.۲۸%	۱۰,۶۱۰,۰۰۶,۰۰۴	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۶.۰۷%	۱۰,۲۶۰,۹۷۰,۵۰۰	۹,۳۳۰,۳۵۵,۵۶۳	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۹.۰۵%	۸,۷۱۱,۹۲۷,۶۲۳	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۴۲	۴.۳۳%	۷,۳۱۵,۱۷۴,۸۰۰	۶,۶۳۸,۷۰۵,۹۹۷	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۴.۱۰%	۶,۹۳۷,۰۱۴,۴۸۲	۴,۶۵۱,۲۴۰,۷۹۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
-	-	-	۲.۶۲%	۶,۱۶۴,۸۱۰,۲۶۳	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	گواهی سیرده طلا
-	-	-	۲.۵۶%	۶,۰۱۸,۷۳۹,۵۰۰	۴,۵۴۲,۸۶۱,۰۰۵	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۳.۰۱%	۵,۰۸۵,۴۴۳,۷۲۹	۳,۱۸۳,۶۰۱,۶۳۰	سیمان، آهک و گچ
۱.۶۴%	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	۱.۹۴%	۳,۲۷۴,۳۱۱,۱۲۸	۲,۴۱۹,۹۷۶,۷۸۵	سرمایه گذارها
۲.۴۵%	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۱	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	۱.۵۹%	۲,۶۸۷,۳۶۵,۱۹۱	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	خدمات ارزش افزوده
۲.۳۵%	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۸۰	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	۱.۵۲%	۲,۵۶۷,۹۱۶,۳۰۰	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	۷۱۱,۰۵۵	۶۳۸,۷۵۵	۱.۳۷%	۲,۳۱۰,۲۵۳,۲۵۰	۱,۵۸۷,۸۲۳,۴۹۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	۷۳۹,۵۷۲	۶۹۵,۴۹۹	۱.۳۱%	۲,۳۱۰,۹۵۰,۹۸۰	۲,۰۲۰,۸۲۳,۳۵۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱.۱۶%	۱,۹۵۸,۴۵۱,۱۶۳	۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷	واسطه گری های مالی و پولی
۲.۴۴%	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	۱.۱۲%	۱,۸۸۴,۳۴۶,۷۲۵	۱,۰۵۲,۱۹۱,۱۸۸	خودرو و ساخت قطعات
۱.۱۳%	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	۵۰۱,۱۰۲	۵۰۰,۳۵۴	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۰.۲۷%	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۸۴%	۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	-	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۷.۷۰%	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۷۰	۸,۰۱۸,۱۱۹,۷۵۰	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۱۱%	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	۲,۰۴۶,۳۴۹,۵۵۱	-	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳%	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۴	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۹۲.۲۳%	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	۹۳.۸۵%	۱۵۸,۶۳۶,۷۶۵,۱۸۹	۱۰۹,۶۹۵,۶۹۱,۷۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشتمل بر استمان تکم  
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
 سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
-	۳۱۰٪	۵۳۳۵۷۰۹,۱۸۶	۲٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	بلند مدت	بانک آینده ششم مرکزی - ۸۰۱۲۵۱۲۸۵۰۰۰
-	۰,۲۳۴٪	۳۹۵۶۳۰۱۰۵	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده ششم مرکزی - ۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵
۴۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴	۱۵۰٪	۲۵۳۸,۵۴۳,۳۷۴	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	کوتاه مدت	بانک تیر - پیشین ۷۰۰۳۰۰۰ - ششم احمدقنبر
۶۲۶۶۶۷	-	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان ۷۸۹۱۷۸۹۱ - ششم سی تیر
۱۰,۱۶۵,۰۳۷	۰,۰۱٪	۱۱,۰۳۹,۵۷۵	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱ - ششم سی تیر
۴,۷۹۱,۹۸۸,۳۶۸	۴,۸۳٪	۸,۱۷۰,۹۱۲,۱۳۰					



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان، یکم.

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مبلغ توزیل شده	ریال	مبلغ توزیل شده	ریال	نرخ توزیل	نرخ های متفاوت
۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰		۱,۸۶۶,۰۸۰,۱۳۳		۲۵٪	۱,۹۶۷,۶۷۴,۰۰۰
۳۰,۴۶۵		۳۷,۲۲۲,۱۰۹			۳۷,۵۸۸,۹۳۱
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵		۱,۹۰۳,۳۰۲,۲۴۲			۲,۰۰۵,۲۶۲,۹۳۱
					جمع
					سود سهام دریافتی
					سود دریافتی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بنگر  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش به همکار	گردش بستنکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	۱,۹۷۳,۳۶۸,۶۱۹	۳۳۵,۳۳۳,۸۹۲,۶۵۶)	(۸,۴۶۳,۵۷۶,۹۹۴)	
کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	(۹,۴۸۹,۷۶۲,۳۷۵)	-	
تبدیلات کارگزاری حافظ	۳۹,۵۹۵,۷۷۵	(۳۳۳,۹۵۷,۵۱۴)	۱۳,۳۸۱,۳۳۹	
تبدیلات کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	(۳۳۷,۸۷۵)	-	
وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۳,۳۸۴,۳۰۰)	-	
جمع	۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	(۳۳۹,۳۲۹,۷۲۴,۵۳۰)	(۸,۴۵۱,۰۹۵,۶۴۵)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۹۹۲,۷۵۴)	۶۶,۵۰۷,۸۱۸

مخارج آیونمان

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری- ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۳۳۲,۲۶۴	۳۲۰,۲۶۴	بانک خاورمیانه- جاری- ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
-	۱۵,۸۷۸,۶۶۷	بانک سامان- جاری- ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	بانک تجارت- جاری- ۱۰۴۳۱۸۵۸۴ - شعبه بورس کالا
-	۲۰۲,۴۱۸,۲۲۳	بانک آینده شعبه مرکزی - ۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹
۳۰,۳۴۲,۲۶۴	۲۴۸,۶۲۱,۱۵۴	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-۲۰,۴۸,۹۱۸	۱۰,۵۴۵,۰۰۰	مدیر صندوق
۶۲۵,۶۱۸,۰۹۰	۷۵۴,۵۹۴,۰۰۵	ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۶۱,۷۸۰,۷۸۶	ذخیره کارمزد متولی
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۵۰,۰۰۰,۲۰۱	۸۸,۶۰۸,۸۲۲	ذخیره کارمزد حسابرس
<u>۲,۲۸۹,۲۶۲,۳۶۳</u>	<u>۲,۴۹۹,۲۷۶,۴۶۷</u>	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۴,۰۳۲,۱۱۶	۹۴,۷۷۱,۳۶۷	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱,۹۷۱)	-	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
<u>۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵</u>	<u>۴۹۴,۷۷۱,۳۶۷</u>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۷,۲۳۹,۳۳۱	۴۰۵,۷۳۸,۲۶۶	ذخیره تصفیه
۱,۴۵۰,۰۵۸	۱۸۶,۰۶۶,۵۳۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۱۷,۲۳۱,۲۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹	۶۰۹,۰۳۵,۹۹۷	

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		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲	۸,۷۷۰	۱۳۷,۶۳۵,۶۴۸,۰۷۸	۷,۱۱۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷	۱,۰۰۰	۱۹,۳۳۶,۲۸۰,۹۸۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۹,۷۷۰	۱۵۶,۹۷۱,۹۲۹,۰۶۷	۸,۱۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
 یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۶,۷۵۶,۸۴۰,۸۴۲	۲۵,۱۷۸,۵۰۸,۴۴۸	۲۴,۰۷۸,۳۵۶,۷۱۰	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس با فرابورس
(۴,۱۹۱,۰۴۴,۰۳۱)	(۳,۰۹۵,۶۳۱,۴۹۸)	۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	-	۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۳۳,۸۹۴,۱۷۰,۸۰۶	۳۴,۹۹۲,۷۸۵,۲۵۳	جمع





صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکو

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				تعداد	شرح
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری		
۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۷۶۷	۱۴,۰۲۷,۲۳۶,۹۰۱	۳۱,۱۷۶,۳۳۸,۷۸۰	(۱,۰۵۹,۱۷۲,۷۰۲)	(۱,۱۱۲,۷۷۷,۲۰۷)	(۱۹,۰۳۳,۸۱۵,۱۴۳)	۲۲۴,۲۷۵,۷۸۶,۶۳۳	۶۶,۸۶۶,۵۴۹	نقل از صفحه قبل
-	-	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	(۱۰,۶۱۷,۱۵۰)	(۱۱,۱۷۵,۹۹۹)	(۳,۰۲۳,۶۵۲,۹۱۴)	۲,۲۵۶,۹۹۳,۱۴۹	۲۲۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شونیده ت.پ.ص
-	-	۴۹۰,۷۳۴,۲۹۰	(۱۶,۵۰۰,۹۷۱)	(۱۷,۳۲۲,۰۸۵)	(۲,۹۹۳,۶۹۲,۷۱۰)	۳,۵۱۸,۳۹۰,۰۵۶	۸۹,۰۰۰	معادن بافق
۱۰,۴۳۰,۳,۵۷۹	۲۰,۳۳۱,۵۶۶	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	(۴۶,۱۸۲,۰۱۲)	(۴۸,۶۱۲,۷۳۸)	(۸,۷۷۱,۰۳۳,۳۰۹)	۹,۸۱۷,۲۴۴,۶۰۲	۱,۳۳۶,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۲۴,۱۷۵,۱۱۶	۲۴۸,۰۴۰,۳۰۹	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	(۳۳,۹۹۰,۶۵۶)	(۳۵,۲۵۳,۴۴۳)	(۴,۶۰۲,۵۸۵,۰۵۱)	۵,۰۹۹,۹۳۴,۸۰۳	۱۰,۱۵۶,۷۷۴	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰	۱,۳۷۹,۸۷۰,۱۵۰	۱,۰۲۹,۳۷۰,۹۳۳	(۳۲,۸۲۰,۳۲۱)	(۳۶,۱۳۷,۳۰۱)	(۴,۱۶۸,۴۰۸,۱۹۶)	۵,۲۲۹,۰۱۳,۹۵۱	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۳۳۱,۳۳۹,۴۷۳	(۶,۵۴۲,۸۳۲)	(۶,۸۸۷,۲۵۰)	(۱,۱۴۶,۰۱۰,۳۴۴)	۱,۳۹۰,۸۷۹,۹۰۸	۱۰,۵۶۲,۵۰۰	نفت پارس
-	-	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	(۲,۶۱۲,۰۰۵)	(۲,۸۵۵,۸۰۵)	(۸۵۵,۳۲۰,۳۳۹)	۹۷۱,۱۶۱,۰۲۰	۳۸,۵۵۰	نیرو توان
-	-	۸۰۲,۵۸۱	(۳۵,۳۴۵)	(۷,۸۷۷)	(۷۷۲,۷۹۴)	۱۶۰,۸۵۹۷	۴۵۰	نیرو گاه زاگرس کوثر
-	-	۵۶,۲۶۳,۳۷۷	(۳,۵۱۰,۶۴۶)	(۳,۶۹۵,۵۰۰)	(۶۸۲,۸۲۶,۶۳۳)	۷۴۳,۲۰۶,۱۲۶	۳۸۰,۰۰۰	واسپاری ملت
-	-	۱۸,۷۰۱,۴۸۳	(۱,۸۹۷,۶۱۷)	(۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۳۸۰,۷۹۸,۵۱۸)	۴۰۳,۳۴۵,۱۱۷	۱۰۰,۰۰۰	هدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
(۳,۷۰۸,۸۱۹)	-	(۴۳۴,۷۹۵,۲۵۰)	(۱,۶۸۰,۵۵۱۸)	-	(۶۷۲,۵۵۰,۱۶۹)	۱۹,۵۶۰,۲۳۷	۱,۴۵۷,۳۰۰	معاملات آئی کالا
(۱۴۸,۰۰۰,۲,۳۶۳)	(۱۴۸,۰۰۰,۲,۳۶۳)	-	-	-	-	-	-	آهنه داده پرداز
۲۰,۵۱۸,۶۱۴	۲۰,۵۱۸,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۳۶۵,۰۹۲,۹۹۵	۳۶۵,۰۹۲,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۲۴,۲۱۳,۵۹۰	۲۴,۲۱۳,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	بهمن دیجیتال
۲۴۱,۸۹۱,۱۶۴	۲۴۱,۸۹۱,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایرانیان
۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳	۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶	۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۷۳,۲۱۶,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۹۲۷,۸۲۰,۹۳۹	۹۲۷,۸۲۰,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۸۷,۸۹۳,۶۷۵)	۲۴۷,۵۵۶,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۷۹,۱۱۰,۵۷۸	۷۹,۱۱۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۳۰,۱۷۰,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸	۷۳۰,۵۲۰,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۷۲۱,۶۷۲,۶۸۵	۷۲۱,۶۷۲,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۵۱۴,۲۱۵,۹۶۰	۷۴۹,۰۲۰,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۱۰,۶۴۹,۱۶۴)	(۱۰,۶۴۹,۱۶۴)	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
(۵۴,۴۴۹,۸۱۴)	(۶۲,۴۰۲,۱۳۸)	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
(۳,۲۲۰,۶۶۷)	(۳,۲۲۰,۶۶۷)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۱۴,۹۵۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۳۳۳,۸۱۵,۶۷۷)	(۳۳۳,۸۱۵,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۳۱۸,۲۴۴,۵۱۲	۵۰,۳۱۳,۲۹۸	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۳,۳۱۶,۱۱۴,۵۳۵	۳,۳۱۶,۱۱۴,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن فولاد
(۲۵,۶۰۳,۵۳۸)	(۲۵,۶۰۳,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-	توکازیل
۱,۳۱۹,۰۷۴,۵۸۷	۱,۳۱۹,۰۷۴,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	تولید برق مسلوبه سینا
۴۰,۱۷۵,۸۷۶	۴۰,۱۷۵,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷	۱,۱۲۰,۲۶۵,۰۳۶	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲	۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۸,۳۱۸,۱۰۲	۸,۳۱۸,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۱۳۳,۱۷۲,۳۰۵	۱۳۳,۱۷۲,۳۰۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
(۳۶۱,۱۳۹,۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷۷۴,۱۴۸,۰۰۰	۷۷۴,۱۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سه
(۸۲,۳۵۳,۶۱۷)	۱۶۵,۰۱۲,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکالودادهدینگ
(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحول آروزه رفاه
۲۲۲,۲۲۲,۳۶۸	۲۲۲,۲۲۲,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۹,۰۱۱,۲۷۴	۹,۰۱۱,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	سهامی ثوب آهن اسفهان
۷۶۴,۱۵۴,۳۹۷	۷۶۴,۱۵۴,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۱۱۶,۳۲۷,۰۱۵	۱۱۶,۳۲۷,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خورستان
۱۰,۸۷۵,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱	۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
۹۸۸,۳۱۶,۱۳۸	۸۶۸,۰۴۴,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	شیمی دارویی داروینش
۷۴۸,۷۷۵	۷۴۸,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۵۹,۱۹۳,۵۱۷	۵۲۰,۳۶۷,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری
(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک جینی ایران
۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴	۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۶۶۲,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	-	فرآوری مواد معدنی ایران
۳,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵	۳,۳۷۷,۸۸۶,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	فروشگاه های زنجیره ای افق کوثر
۷۴,۹۲۷,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-	فولاد سازه اسفهان
۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد خورستان
۵۵,۷۹۹,۹۹۶	۵۵,۷۹۹,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	فقد نیشابور
۱۸۱,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	گرس ایران
۳۶۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	گشت و دامداری فکا
۷۰۵,۷۲۲,۸۸۶	۷۰۵,۷۲۲,۸۸۶	-	-	-	-	-	-	گشت و صنعت دشت خرم دره
۱۵,۳۵۰	۱۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۳۳,۳۳۲,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۲۶,۶۵۸,۱۱۴	۲۶,۶۵۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۳,۳۳۳,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	لیسبات کابیر
۳۹۱,۷۱۴,۰۳۸	۴۴۴,۲۵۳,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	لیزیبک رایان سایبا
(۳۸۱,۳۲۷,۳۸۷)	(۳۸۱,۳۲۷,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	معدنی، گیمینای زنجان گستران
۹۲۹,۶۹۹,۰۹۶	۲۶۶,۶۱۷,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ساهان
۳۶,۷۵۶,۸۲۰,۸۲۲	۳۵,۱۷۸,۵۸۰,۴۴۸	۳۴,۰۷۸,۲۵۶,۷۱۰	(۱,۲۱۴,۷۹۰,۸۸۵)	(۱,۲۶۰,۸۲۲,۸۲۵)	(۲۱۷,۱۹۶,۵۵۵,۱۷۹)	۲۵۲,۷۵۰,۳۷۶,۶۱۸	۷۲,۶۹۲,۱۷۸	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان رنگ  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
		(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)	-	۲۰,۹۵۰,۳۰۳	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۴,۹۸۰)	(۱,۱۵۵,۳۰۹,۱۱۲)	۲,۲۲۹,۳۵۵,۱۹۴	۴۳۸,۶۸۴
		-	-	(۳,۴۲۳,۶۹۱)	(۳۱,۹۸۶,۰۸۷)	(۳,۸۸۶,۴۳۹)	(۳,۷۴۹,۲۵,۴۴۶)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
		-	-	۹۵,۷۳۷,۳۲۲	(۱,۵۵۵,۹۹۶)	(۱,۳۷۷,۸۷۹)	(۵۶۱,۶۱۰,۴۸۹)	۴,۳۹۷,۲۱۷,۳۰۱	۲,۳۶۸,۲۴۹
		-	-	۳۰,۳۹۲,۹۱۸	(۶۷۲,۴۳۱)	(۶۳۸,۷۹۴)	(۱۰,۲,۷۷۹,۹۹۹)	۶۶,۳۸۱,۳۰۶	۴۴,۰۰۰
		۱۷۵,۶۸۳,۰۳۳	۱۷۵,۶۸۳,۰۳۳	-	-	-	-	۱۳۴,۴۸۴,۱۳۳	۶۰,۰۰۰
		(۷,۲۳۸,۳۳۹)	(۷,۲۳۸,۳۳۹)	-	-	-	-	-	-
		(۳,۴۱۶,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
		۶۴,۸۷۳,۵۷۹	۶۴,۸۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-	-
		۸,۷۱۱,۶۴۷	۸,۷۱۱,۶۴۷	-	-	-	-	-	-
		(۳۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	(۳۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-
		(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	-	-	-	-	-	-
		-	۲۹۳,۴۲۳,۴۰۲	-	-	-	-	-	-
		-	۲۸,۹۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
		(۳۳۳,۱۶۷,۹۵۵)	(۳۳۳,۱۶۷,۹۵۵)	-	-	-	-	-	-
		(۳۰,۶۳۸,۱۵۴۳۷)	(۳۰,۶۳۸,۱۵۴۳۷)	-	-	-	-	-	-
		(۴,۹۱۱,۴۴۰,۳۱۱)	(۳,۰۹۵,۶۳۱,۴۹۸)	۹۱۳,۵۲۸,۵۴۳	(۳۹,۹۱۴,۲۰۴)	(۳۸,۴۱۸,۰۸۲)	(۷,۵۸۸,۵۷۷,۱۰۴)	۸,۵۶۱,۳۳۷,۹۳۳	۲,۶۹۶,۹۳۳
<p>۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارک کورپورسی بشرح ذیل است:</p>									
سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
		۴۵,۲۷۴,۸۳۱	۴۵,۲۷۴,۸۳۱	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳-اورد چه ۱۶-۹۷۱۰۱
		۱۳۳,۴۰۰,۰۸۹	۱۳۳,۴۰۰,۰۸۹	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳-اورد چه ۱۶-۹۷۰۷۱
		۳۶۷,۳۳۷,۷۹۸	۳۶۷,۳۳۷,۷۹۸	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳-اورد چه ۱۶-۹۷۰۹۲۶
		۷۸۶,۰۱۱,۵۵۹	۷۸۶,۰۱۱,۵۵۹	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳-اورد چه ۱۶-۹۷۰۹۲۰
		(۱۰,۷۳۰,۴۳۱)	(۱۰,۷۳۰,۴۳۱)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۳ درصد
		۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	-	-	-	-	-	جمع

- ح. پارس دارو
- ح. فولاد کوه جنوب کیش
- ح. کنت و صنعت شهلا نلب خراسان
- ح. سرمایه گذاری آلیز (زاملینگ)
- ح. ۴۴,۰۰۰
- ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین
- ح. ۶۰,۰۰۰
- ح. بلما
- ح. توسعه معادن فولاد
- ح. سیمان غرب
- ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
- ح. معدنی و صنعتی گل گهر
- ح. لیبیات گلبر
- ح. لیزینگ رایان سلیبا
- ح. تجارت الکترونیک پارسین
- ح. صنایع خاک چینی ایران
- ح. نیمه ما
- ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تائین



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نگر

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵.۳۴۵.۶۳۷.۷۴۸	(۱۸.۱۷۳.۰۵۰.۹۹۸)	۴۴.۷۵۳.۴۸۶.۳۶۳	۱۶-۱

درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکم

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰					تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۶۷۶,۶۲۸,۶۰۳	(۳۶,۷۸۵,۰۰۰)	(۲۵,۴۴۵,۷۵۰)	(۴,۶۳۸,۱۴۰,۶۴۷)	۵,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران توانسفو
-	-	۸۳۲,۱۵۵,۵۳۷	(۹,۵۱۴,۵۰۰)	(۹,۰۳۸,۷۷۵)	(۱,۰۵۲,۱۹۱,۱۸۸)	۱,۹۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ایرکاپاربات صنعت
-	-	۳۹,۰۴۶,۴۱۵	(۱۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۱۳,۱۷۸,۴۰۰)	(۲,۷۰۸,۳۰۳,۱۸۵)	۲,۷۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-	۶۲۷,۴۲۲,۳۸۸	(۳۳,۰۶۴,۰۰۰)	(۲۱,۹۱۰,۸۰۰)	(۳,۹۳۰,۴۰۲,۸۱۲)	۴,۶۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	-	۷۲۲,۴۱۹,۷۳۸	(۱۱,۶۶۵,۰۰۰)	(۱۱,۰۸۱,۷۵۰)	(۱,۵۸۷,۸۳۳,۵۱۲)	۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
-	-	۸,۳۹۰,۳۴۴,۰۳۷	(۵۱,۷۵۷,۵۰۰)	(۴۹,۱۶۹,۶۲۵)	(۱,۸۶۰,۱۳۸,۸۳۸)	۱۰,۳۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پارس دارو
۹۳۲,۰۹۳,۷۹۴	(۹۷۰,۲۸۴,۸۹۵)	۴,۳۸۶,۶۸۵,۳۹۴	(۶۲,۹۵۰,۶۱۹)	(۵۹,۸۰۳,۰۸۸)	(۸,۰۸۰,۶۸۴,۶۱۰)	۱۲,۵۹۰,۱۲۳,۷۱۰	۲,۳۱۸,۹۱۵	پالایش نفت اصفهان
-	-	(۱۱۹,۶۸۷,۵۵۰)	(۷,۷۶۸,۶۰۰)	(۷,۳۸۰,۱۷۰)	(۱,۶۵۸,۳۵۸,۷۸۰)	۱,۵۵۳,۷۲۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۴۸,۲۷۹,۶۴۸	(۲۰۲,۵۹۰,۱۸۳)	۳,۰۴۸,۸۰۵,۶۰۸	(۴۴,۲۰۷,۷۵۲)	(۴۲,۰۹۲,۳۶۴)	(۵,۷۶۶,۳۴۴,۶۰۰)	۸,۸۶۱,۵۵۰,۳۴۴	۴۱۰,۱۸۱	پتروشیمی خراسان
-	-	۱۹۰,۰۱۷,۶۲۰	(۱۱,۱۶۳,۶۰۰)	(۱۰,۶۰۵,۴۲۰)	(۳,۰۲۰,۸۳۳,۳۵۰)	۲,۲۳۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	-	۴۸۷,۷۸۹,۵۴۵	(۳۵,۰۲۷,۸۰۵)	(۳۳,۷۷۶,۴۱۵)	(۴,۴۶۸,۹۶۷,۲۴۳)	۵,۰۰۵,۵۶۱,۰۰۸	۱۷۲,۷۶۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۷۶۹,۷۸۹,۷۰۰	(۱۲,۹۶۶,۰۰۰)	(۱۲,۳۱۷,۷۰۰)	(۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰)	۲,۵۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	-	۱,۳۳۴,۶۳۱,۸۴۳	(۱۷,۷۹۷,۵۰۰)	(۱۶,۹۰۷,۶۲۵)	(۳,۰۹۰,۱۶۳,۰۳۲)	۳,۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	ح. سیمان خوزستان
-	-	۵۹۱,۰۷۵,۰۶۷	(۹,۶۸۳,۴۴۸)	(۹,۱۹۹,۲۷۶)	(۱,۳۲۶,۷۳۱,۸۶۵)	۱,۹۳۶,۶۸۹,۶۵۵	۱۸۴,۱۶۶	ح. صنایع ماشین های اداری ایران
(۷۱,۸۸۷,۶۸۲)	-	۱,۰۳۸,۰۵۳,۳۳۳	(۱۳,۵۶۸,۶۲۰)	(۱۲,۸۹۰,۱۸۹)	(۱,۶۴۹,۳۱۱,۸۶۸)	۲,۷۱۳,۷۲۴,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	داده گسترصورتون-های وب
-	-	(۷۸,۶۳۸,۱۷۳)	(۱۵,۵۵۶,۸۰۰)	(۱۴,۷۷۸,۹۶۰)	(۳,۱۵۹,۶۶۳,۱۱۳)	۳,۱۱۱,۳۶۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	داروخوشی (هلدینگ)
-	-	۴۱۹,۳۴۲,۹۸۱	(۱۸,۱۰۱,۶۰۰)	(۱۷,۱۹۶,۵۲۰)	(۳,۱۶۵,۶۷۸,۸۹۹)	۳,۶۲۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	-	۱,۱۵۲,۷۲۲,۹۲۳	(۱۸,۰۴۰,۸۷۵)	(۱۷,۱۳۸,۸۳۱)	(۲,۴۲۰,۲۷۲,۲۸۰)	۳,۶۰۸,۱۷۴,۹۰۸	۳۸۳,۳۵۹	س. صنایع شیمیایی ایران
۳۱۲,۲۰۴,۴۰۱	-	۲,۴۰۵,۹۴۸,۹۸۱	(۱۶,۸۶۷,۴۰۰)	(۱۶,۰۲۴,۰۳۰)	(۹۳۴,۶۳۹,۵۸۹)	۳,۳۷۳,۴۸۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	۸۵۴,۳۴۴,۳۳۳	(۱۶,۵۳۲,۷۵۰)	(۱۵,۷۰۶,۱۱۳)	(۲,۴۱۹,۹۷۶,۸۰۵)	۳,۳۰۶,۵۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	۱,۴۷۵,۸۷۸,۴۹۵	(۳,۰۳۹,۰۰۰)	(۳,۸۸۷,۵۰۰)	(۴,۵۴۲,۸۶۱,۰۰۵)	۶,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس نوشه
-	-	۱۴۳,۸۵۷,۲۴۸	(۸,۹۷۳,۷۵۰)	(۸,۵۲۵,۰۶۳)	(۱,۶۳۳,۳۹۳,۹۴۰)	۱,۷۹۴,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	(۳,۰۶۰)	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۳,۴۶۵,۸۷۸,۰۶۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
-	(۷۹۶,۳۷۶,۶۳۱)	(۱,۶۸,۵۴۳,۷۴۲)	-	(۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۵)	۶,۱۷۲,۵۲۵,۹۲۰	۱,۳۶۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه
-	-	۴۶۷,۲۱۰,۳۵۵	(۷,۸۸۰,۰۷۵)	(۷,۴۸۶,۰۷۱)	(۱,۰۹۳,۴۳۸,۵۹۹)	۱,۵۷۶,۰۱۵,۰۰۰	۲۵۹,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	-	۱۰۰,۵۷۶,۹۳۳	(۶,۱۶۹,۵۵۶)	(۵,۸۶۱,۰۷۸)	(۱,۱۲۱,۳۰۳,۵۶۳)	۱,۲۳۳,۹۱۱,۱۳۰	۱۲۰,۵۵۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۱,۶۹۴,۶۹۸,۶۲۱	(۲۵,۳۴۲,۱۳۳)	(۲۴,۰۷۵,۹۷۷)	(۳,۳۴۴,۵۰۸,۹۲۹)	۵,۰۶۸,۶۳۶,۶۶۰	۴۰۵,۱۶۶	صنایع ماشینهای اداری ایران
-	-	۵۸۴,۳۵۳,۶۹۱	(۱۸,۰۶۳,۰۰۰)	(۱۷,۱۵۹,۸۵۰)	(۲,۹۹۳,۰۲۳,۴۵۹)	۳,۶۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۱,۹۴۳,۲۳۱,۴۳۰	۳۳۰,۹۶۵,۲۳۱	۳,۴۴۵,۳۱۲,۵۲۹	(۵۳,۰۱۵,۰۵۵)	(۵۰,۳۶۴,۳۰۲)	(۷,۰۷۴,۳۱۹,۱۳۸)	۱۰,۶۰۳,۰۱۱,۰۲۴	۲۰,۲۴,۲۴۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۳۱۱,۰۸۳,۹۱۱)	۸۲۱,۰۲۲,۳۴۶	(۲۸,۵۸۰,۳۷۰)	(۲۷,۱۵۱,۳۵۲)	(۴,۸۳۹,۳۱۹,۹۳۳)	۵,۷۱۶,۰۷۴,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰	کالسیمین
-	-	۱,۵۱۱,۶۳۶,۴۲۴	(۱۸,۴۲۳,۷۷۱)	(۱۷,۵۰۳,۵۸۲)	(۲,۱۳۷,۱۹۱,۳۵۵)	۳,۶۸۴,۷۵۴,۱۳۲	۲۲۷,۴۶۸	مدیریت شونده ت.ص. بهشهر
-	(۶۵,۳۷۲,۰۷۷)	۵۲۳,۷۱۷,۶۶۶	(۳۳,۵۱۱,۱۲۰)	(۳۲,۳۳۵,۵۶۲)	(۲,۱۱۳,۵۷۹,۶۵۰)	۴,۷۰۲,۳۲۴,۰۰۰	۶۵۲,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۸۳,۳۵۱,۷۳۳	-	۶۶۱,۶۸۴,۳۴۴	(۱۲,۵۶۱,۲۴۱)	(۱۱,۹۳۳,۱۷۹)	(۱,۸۲۶,۰۶۹,۳۴۴)	۲,۵۱۲,۲۴۸,۱۰۷	۴۵۴,۵۴۱	معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۰۸۷,۰۹۸,۰۱۱	(۶۱۲,۷۸۴,۵۷۹)	۴,۵۶۸,۴۵۲,۲۸۷	(۵۷,۵۴۹,۸۵۹)	(۵۴,۶۷۲,۳۶۶)	(۶,۸۲۹,۲۹۶,۱۳۲)	۱۱,۵۰۹,۹۷۱,۸۲۴	۱,۷۶۹,۹۴۸	ملی صنایع مس ایران
-	-	۲۵۳,۹۸۶,۳۴۴	(۳۵,۰۳۵,۰۰۰)	(۳۳,۷۷۳,۷۵۰)	(۴,۷۰۲,۲۱۴,۹۱۶)	۵,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	موتورون
-	-	۷۹۰,۴۸۷,۴۳۵	(۹,۸۸۸,۶۷۰)	(۹,۳۹۴,۳۲۷)	(۱,۱۶۷,۹۶۲,۷۲۸)	۱,۹۷۷,۷۳۴,۰۷۰	۴۱۵,۶۶۵	واسپازی ملت
-	(۱۳۸,۲۰۲,۷۵۳)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	(۴۵۵,۹۷۷,۰۸۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۳۹۷,۱۲۴,۰۸۳)	(۱,۶۶۲,۱۷۷,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
-	(۴۸۶,۷۷۴,۳۸۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	(۴۷۷,۱۷۵,۸۰۸)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
-	۳۲,۱۱۹,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
-	(۳۸۶,۳۷۷,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
-	(۳,۸۹۰,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
۵,۳۳۷,۳۴۹,۲۵۲	(۶,۱۰۵,۹۸۲,۸۸۷)	۴۴,۷۵۳,۳۸۶,۳۶۳	(۷۶۹,۸۶۵,۹۶۸)	(۷۳۹,۰۸۸,۳۲۷)	(۱۱۳,۸۸۳,۲۷۸,۶۶۹)	۱۶۰,۱۴۵,۷۱۹,۴۹۳	۱۹,۰۷۰,۳۴۴	جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸**

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

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
	۱۶۰,۱۴۵,۷۱۹,۴۹۳	(۱۱۳,۸۸۳,۲۷۸,۶۶۹)	(۷۳۹,۰۸۸,۳۲۷)	(۷۶۹,۸۶۵,۹۶۸)	۴۴,۷۵۳,۴۸۶,۳۶۳	(۶,۱۰۵,۹۸۲,۸۸۷)	۵,۳۲۷,۳۴۹,۳۵۲
نقل از صفحه قبل							
یاما	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۰۱۲,۰۰۵)	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۱,۵۹۸,۴۰۰	(۱۳۷,۶۴۲,۳۳۶)
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۹۱۷,۳۲۴,۷۳۰)	۷۴۲,۴۰۴,۳۸۷
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	(۷۸۲,۶۶۹,۷۳۲)	۷۲,۳۲۰,۸۱۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	(۱,۸۸۸,۵۵۵,۰۴۹)	(۳۹,۵۷۶,۱۹۹)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	(۳۵۳,۵۰۱,۰۴۱)	(۵,۶۷۳,۶۴۲)
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	(۴۲۳,۵۵۸,۹۴۱)	(۸,۶۸۵,۰۸۱)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۴۲۳,۰۳۰,۶۵۳)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۰,۱۱۸,۸۹۶)	(۵۱۲,۹۳۶,۳۹۶)
سرمایه گذاری غدیر اهلدینگ	-	-	-	-	-	(۳۲۹,۸۸۱,۸۳۵)	(۵۶,۴۴۷,۳۸۵)
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	(۷۰۴,۳۲۳,۱۲۷)	-
سهام سرمایه گذاری توکولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۳,۴۰۵,۵۶۷	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۵۰,۴۵۸,۶۹۵)	۱۶۱,۳۶۵,۸۱۴
شرکت پهن لیرینگ	-	-	-	-	-	(۵۹۶,۸۸۳,۸۸۲)	(۲۰۱,۱۳۵,۱۳۵)
صنایع سیمان غرب	-	-	-	-	-	(۱,۸۱۶,۱۷۷,۳۹۸)	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۲۳۰,۷۹۵,۵۶۲	-
فولاد کاوه جنوب گیش	-	-	-	-	-	(۲,۷۸۴,۲۸۶,۰۶۷)	۶۲۹,۷۵۲,۳۴۴
گشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	(۳۰۲,۸۴۹,۷۰۳)	(۱۴۲,۶۸۴,۰۴۶)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۴۱۲,۷۲۵)	(۱۰۳,۸۵۷,۹۶۶)
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	(۱۱۱,۳۴۲,۳۷۶)	-
مدیریت انرژی امید تانان هور	-	-	-	-	-	(۹,۳۳۸,۰۹۹)	-
معدنی کیمیایی زینجان گستران	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۰۷۶,۸۲۵)	-
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	(۴۴۷,۰۴۱,۰۶۱)	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۰۳,۸۸۰
ای کلا	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۴۰۴,۰۰۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۸۸۵,۲۰۳)
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	۷۲,۲۹۹
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	۶۹,۱۷۴,۵۱۷
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۵۳,۱۵۱)
ج. پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۳۰۹,۵۰۳,۰۳۶)
ج. گشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۰۴,۷۸۸۷)
س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	۴۷,۰۰۸,۸۷۷
سرمایه های صنعتی اردکان	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۶۳,۰۷۱
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۱۳۷
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۷۴۸
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۷۱۶,۴۹۷
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	۴۴,۰۷۳
<b>جمع</b>	<b>۱۶۰,۱۴۵,۷۱۹,۴۹۳</b>	<b>(۱۱۳,۸۸۳,۲۷۸,۶۶۹)</b>	<b>(۷۳۹,۰۸۸,۳۲۷)</b>	<b>(۷۶۹,۸۶۵,۹۶۸)</b>	<b>۴۴,۷۵۳,۴۸۶,۳۶۳</b>	<b>(۶,۱۰۵,۹۸۲,۸۸۷)</b>	<b>۵,۳۲۷,۳۴۹,۳۵۲</b>



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷ - سود سهام		دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی	نام شرکت
سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی	نام شرکت
۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۷	آلومینیوم ایران	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۹۰,۶۹۲	۸۰۰	۷۹۲,۵۵۲,۶۰۰	-	۷۹۲,۵۵۲,۶۰۰	-	-	۱۳۹۸	پالایش نفت اصفهان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	پالایش نفت تهران	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۵۶۰,۱۹۱	۲,۷۰۰	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-	-	۱۳۹۸	پتروشیمی خراسان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۸۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	پتروشیمی فجر	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۷۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۰۲,۲۳۳)	۱,۴۳۵,۲۹۷,۷۶۷	-	-	۱۳۹۸	پتروشیمی پردیس	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۰۰,۴۴۵	۳,۲۵۰	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-	-	۱۳۹۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۳۸۷,۰۰۰	۴۸۰	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	توسعه معدنی و صنعتی صباتور	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	(۵۱)	۲۳,۱۹۹	-	-	۱۳۹۸	تولید زلاتین کیسول ایران	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۴۶,۰۰۰	۲۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	داده گسترعصرنوبین-های وب	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۱۰۸,۴۵۱)	۲۴۰,۵۹۱,۵۴۹	-	-	۱۳۹۸	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۹۳۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	سرمایه گذاری صنعت نفت	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴	۴۵۰	۱۵۹,۳۰۰	-	۱۵۹,۳۰۰	-	-	۱۳۹۸	سرمایه گذاری صدرتامین	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۰	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	-	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	فولاد خوزستان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۰,۲۴,۲۴۸	۳۰۰	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	-	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	-	-	۱۳۹۸	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸۵۰۰	۱,۰۰۰	۸۵۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	کالسیمین	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴,۰۰۰	۱۲۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	گروه مینا (سهامی عام)	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-	-	۱۳۹۸	گوشت مرغ ماهان	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۳۴۹,۹۴۸	۱۵۰	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	(۵,۷۰۰,۶۸۲)	۳۴۶,۷۹۱,۵۱۸	-	-	۱۳۹۸	علی صنایع مس ایران	
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۳۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۸۲,۴۵۰)	۴۲۹,۹۱۷,۵۵۰	-	-	۱۳۹۸	موتوزن	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	آتیه داده پرداز	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	بانک خاورمیانه	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	بیمه ما	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	پتروشیمی پارس	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	پخش البرز	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	تجارت الکترونیک پارسیان	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	توکاریل	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	داروسازی اکسیر	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	ریل پردازسیر	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سرمایه گذاری پارس توشه	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سیمان فارس و خوزستان	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سیمان ارومیه	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	شرکت بهمن ایزینگ	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	شیمی دارونی دارویخش	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنایع خاک جیتی ایران	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنعتی بهشهر	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	کارخانجات دارویخش	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه صنایع کاغذ پارس	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه صنعتی بارز	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه مینا (سهامی عام)	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه بهمن	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	لبنیات کالبر	
۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته پرداخت نشده	
۶,۰۸۱,۷۴۲,۴۸۶	۵,۸۳۵,۱۳۳,۵۸۸	۵,۷۹۲,۰۸۸,۷۳۶	(۱۰,۱۵۹۳,۸۶۷)	۵,۸۹۸,۶۸۲,۶۰۳	-	۳۱,۳۴۴,۱۷۰	-	۳۱,۳۴۴,۱۷۰	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۶۷۴,۵۴۶,۰۸۲	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۷۰۱,۷۸۳,۳۲۵	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	برخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	-	-	-

اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به				تاریخ سررسید	سود سپرده بانکی
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید	
۳,۹۹۵,۴۴۰	۳,۹۹۵,۴۴۰	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۲۹۶۰۳۷۶۲
۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	۶۷۰,۵۴۵,۷۶۱	۲۳,۳۳۸,۹۵۸	-	۲۳,۳۳۸,۹۵۸	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱	سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
۱۶۵,۰۳۷	-	۸۷۴,۵۲۸	-	۸۷۴,۵۲۸	۱۰٪	۹۷/۱۰/۰۳	سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
-	-	۹۳۸,۹۲۸	-	۹۳۸,۹۲۸	۱۰٪	۹۸/۰۲/۱۸	سود سپرده بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵
-	-	۱,۱۴۲,۳۳۸,۵۱۳	(۳۶۶,۸۲۲)	۱,۱۴۲,۶۰۵,۳۳۵	۲۰٪	۱۹۸/۰۲/۲۲	سود سپرده بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
۱۷,۴۴۲	-	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰	سود سپرده بانک خاورمیانه
۹,۸۶۰	۴,۹۰۱	-	-	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱
-	(۲۰)	-	-	-	-	-	سود سپرده بانک دی
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۶۷۴,۵۴۶,۰۸۲	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	(۳۶۶,۸۲۲)	۱,۱۶۷,۷۵۷,۷۵۹			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	-	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۹۵,۴۱۵,۹۰۶	۳۳۴,۷۹۸,۹۵۱	۲۴۹,۹۲۸,۹۱۶	تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۳۴,۷۶۱ *	۲۸,۶۴۱	۷۲,۳۴۲	سایر درآمدها
<b>۳۹۵,۴۵۲,۸۱۸</b>	<b>۳۳۴,۸۲۹,۷۴۳</b>	<b>۲۵۰,۰۰۱,۲۵۸</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱	۱,۴۵۶,۸۸۰,۱۹۰	۱,۷۶۹,۰۰۴,۶۳۸	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۸۴,۷۱۲,۲۴۲	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۷۵,۶۱۶,۵۴۸	۸۸,۶۰۸,۶۲۱	هزینه کارمزد حسابرس
۴۹,۰۳۳,۹۸۴	۴۵,۰۶۶,۰۵۲	۵۸,۴۹۸,۹۳۵	هزینه تصفیه
<u>۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰</u>	<u>۱,۶۵۳,۱۷۹,۰۶۲</u>	<u>۲,۰۰۰,۸۲۴,۴۳۶</u>	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۸,۹۹۸,۵۵۶	۲۱۱,۱۰۳,۴۰۶	۲۱۱,۷۳۰,۵۰۶	هزینه آبونمان
۹۳,۴۹۹,۶۴۲	۱۲,۹۹۲,۱۱۶	۲۳,۹۵۲,۹۰۱	سایر هزینه ها
-	-	۱۷,۲۳۱,۲۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸</u>	<u>۲۲۴,۰۹۵,۵۲۲</u>	<u>۲۵۲,۹۱۴,۶۰۷</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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸	۱۳۰,۷۸۳,۴۶۸	-	هزینه تسهیلات بانک

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	(۱۰,۱۶,۹۹۹,۸۸۵)	(۱۹,۳۹۶,۱۹۲,۱۳۶)	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 ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			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			
۳.۲۵%	ممتاز	۵۱۰	۳.۲۵%	ممتاز	۵۱۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۹%	ممتاز	۳۰۰	۱.۹%	ممتاز	۳۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	سهامدار مدیر صندوق
۰.۳%	ممتاز	۴۸	۰.۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۳%	ممتاز	۴۸	۰.۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۳%	ممتاز	۴۷	۰.۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
۰.۳%	ممتاز	۴۷	۰.۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	نایب هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
۰.۳۸%	عادی	۷۱	۰.۷۳%	عادی	۷۱	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم السادات جمالی
-	عادی	-	۰.۲۳%	عادی	۲۲	خواهر همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اکرم داراب درب ساز
-	عادی	-	۰.۲۴%	عادی	۲۳	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم داراب درب ساز
-	عادی	-	۰.۶۳%	عادی	۶۲	برادر همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	امیر داراب درب ساز
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه گیان
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
۰.۱۹%	عادی	۳۶	-	عادی	-	برادرزاده سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	امیر کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	مسعود سلطان زالی بگلو
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
۰.۱۱%	عادی	۲۰	۰.۲۰%	عادی	۲۰	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نسرین فروغ خبیز
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۱۲%	عادی	۱۲	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	دانیس اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
۰.۰۴%	عادی	۴	۰.۰۴%	عادی	۴	فرزند هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدطاهر فریور
۰.۱۰%	عادی	۱۰	۰.۳۹%	عادی	۳۸	برادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	محمدعلی سال مه
۰.۳۰%	عادی	۲۹	۰.۳۲%	عادی	۳۱	مادر همسر هیأت مدیره مدیر صندوق	آقای فریور	منیره شکر الهی معنی
۸%	جمع	۱,۱۹۶	۹.۵%	جمع	۱,۳۰۷	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
(۷۶۵,۱۳۹,۰۰۵)	کارمزد مدیر	۱,۷۶۹,۰۰۴,۶۳۸	طی دوره	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)	کارمزد ضامن	-	-	ضامن صندوق	بانک حکمت ایرانیان
(۶۱,۷۸۰,۷۸۶)	کارمزد متولی	۸۴,۷۱۲,۲۴۲	طی دوره	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار
(۸۸۶,۰۸۸,۳۲۲)	کارمزد حسابرس	۸۸,۶۰۸,۶۲۱	طی دوره	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۲,۴۹۹,۲۷۶,۴۶۷)	جمع	۱,۹۴۲,۳۲۵,۵۰۱			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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