

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۹۸/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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

۹-۲۹

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

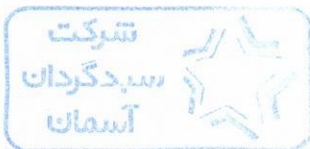
با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



[Signature]

مسعود سلطان زالی بگلو

شرکت سپدگردان آسمان

مدیر صندوق



سید مهدی میرحسینی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق

تهران: خیابان شهید بهشتی
خیابان قائم مقام قزاقی
کوچه شهید میراحسنی
طبقه ۱ واحد ۱
کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۳۱۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

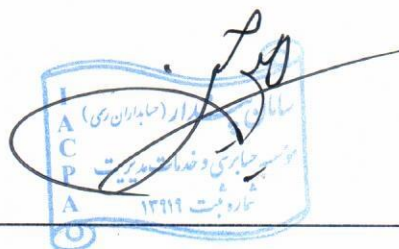
تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۵۵۱۶۲۸

www.AsemanPMC.com
info@AsemanPMC.com



۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا
۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸	۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	۹	حسابهای دریافتنی
۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	-	۱۰	جاری کارگزاران
۵۷۲	۵۷۲	۱۱	سایر دارایی ها
۳۰,۳۴۲,۲۶۴	۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۲	موجودی نقد
۹۶,۳۰۲,۰۸۹,۵۸۶	۳۶۸,۴۲۵,۸۷۶,۱۸۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
-	(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	۱۰	جاری کارگزاران
(۲,۲۸۹,۲۶۲,۳۶۳)	(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
(۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵)	(۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴)	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹)	(۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳)	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۲,۹۸۸,۹۸۱,۸۹۷)	(۵,۶۹۴,۷۳۹,۹۱۶)		جمع بدهی ها
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۶	خالص دارایی ها
۹,۵۵۰,۹۸۳	۲۸,۳۸۷,۱۶۰		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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹	۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸ ۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸
سود سهام	۱۹ ۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱	۶,۰۶۰,۹۵۵,۹۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶
سایر درآمدها	۲۱ ۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱	۴۱۶,۲۳۹,۳۵۷
جمع درآمدها	۱۸۱,۷۵۲,۵۴۲,۴۱۶	۴۵,۹۰۹,۸۴۸,۵۷۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳)	(۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)
سایر هزینه ها	۲۳ (۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸)	(۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹
هزینه های مالی	۲۴ -	(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)
سود (زیان) خالص	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۲۹۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۴۸.۷۳٪	۴۳.۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲) ۴۹.۸۲٪	۱.۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۷۷۰	۱۸,۶۳۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۱۷۴	۸,۸۳۳
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۱۶۶)	(۱۷,۷۰۲)
سود (زیان) خالص دوره	-	-
تعدیلات	۲۵ -	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۲,۷۷۸	۹,۷۷۰

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

سود (زیان) خالص	=	بازده میانگین سرمایه گذاری: (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده		
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	=	بازده سرمایه گذاری پایان دوره: (۲)
خالص دارایی های پایان دوره		



شماره ثبت شرکت: ۱۵۸۶۷۷۳۱۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
تاریخ: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تهران، خیابان شهید بهشتی
خیابان قائم مقام قزاقی
کوچه شهید میرزا حسن
طبقه ۱، واحد ۱
کد پستی: ۱۵۸۶۷۷۳۱۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۴۱۷ ۹۳ ۰۰۰
فکس: ۸۸ ۵۵ ۱۶ ۳۸

www.AsmanPMC.com
info@AsmanPMC.com

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ 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:
 - 0 مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - 0 سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - 0 به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم، طبقه اول واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱- اطلاع رسانی

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

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم کدپستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴.

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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 هر کدام 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 تکنیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۳۱,۶۴۹,۹۰۳,۹۷۹	۵۴,۲۷۹,۴۱۶,۷۲۵	۱۴.۷۳٪	۱۰,۲۴۸,۴۹۷,۹۶۰	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۲۶	۱۰.۳۵٪
فلزات اساسی	۲۸,۹۵۱,۷۲۱,۳۷۹	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۱۱.۸۱٪	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۰	۲۷.۶۹٪
مواد و محصولات دارویی	۱۰,۰۷۰,۲۳۶,۲۴۸	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۹.۵۳٪	۵,۹۳۲,۰۷۴,۷۸۳	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	۶.۱۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹,۰۳۹,۲۰۷,۳۹۵	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۸.۰۷٪	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۳۲	۸,۷۱۱,۹۳۷,۶۳۳	۹.۰۵٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۲,۰۸۷,۹۰۶,۰۵۳	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	۷.۸۰٪	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳,۶۸۲,۵۴۹,۳۴۶	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۴.۴۸٪	۶۹۵,۴۹۹	۷۳۹,۵۷۲	-
استخراج کانه های فلزی	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	۱۵,۹۴۱,۸۴۵,۱۰۴	۴.۳۳٪	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	۴.۷۳٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰	۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۳.۰۴٪	-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸,۹۳۰,۷۷۷,۶۴۹	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	۳.۰۱٪	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	۱۱.۳۴٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	۲.۸۶٪	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۳,۳۸۵,۴۳۸,۸۲۹	۸,۳۱۶,۰۴۲,۲۶۱	۲.۲۶٪	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۲.۱۱٪	-	-	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۱	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۱.۹۶٪	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	۱.۱۳٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۱.۸۰٪	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۸۰	۲.۳۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۳	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۱.۱۹٪	۵۰۰,۳۵۴	۵۰۱,۱۰۲	-
سرمایه گذاریها	۲,۴۲۲,۰۷۹,۵۷۴	۴,۲۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۱.۱۵٪	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	۱.۶۴٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۵۸۷,۸۳۳,۴۹۵	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۰.۹۷٪	۶۳۸,۷۵۵	۷۱۱,۰۵۵	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲,۴۰۲,۱۷۵,۵۱۵	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۰.۸۴٪	۲,۰۴۶,۲۴۹,۵۵۱	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	۲.۱۱٪
خدمات ارزش افزوده	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	۰.۸۲٪	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۱	۲.۴۵٪
واسطه گری های مالی و پولی	۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۰.۶۳٪	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	۲.۴۴٪
ساخت محصولات فلزی	-	-	-	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	۰.۲۷٪
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰	۰.۸۴٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	۸,۰۱۸,۱۱۹,۷۵۰	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۷۰	۷.۷۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۴	۲٪
جمع	۱۹۰,۰۰۱,۷۸۸,۸۶۶	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۸۳.۴۰٪	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	۹۲.۲۳٪

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۲.۲۴٪	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
-	۱۰.۵۵٪	۳۸,۸۵۰,۷۲۳,۹۸۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت
۴,۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴	۰.۵۸٪	۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
۶۲۶,۶۶۷	-	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت
۱۰,۱۶۵,۰۳۷	-	۱۱,۲۲۰,۳۱۳	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	-	۹۴۰,۸۵۳	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۴,۷۹۱,۹۸۸,۲۶۸	۱۱.۱۳٪	۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲				جمع

سپرده های بانکی:

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
 بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰- شعبه احمدقصر
 بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر
 بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱- شعبه سی تیر
 بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵

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

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
-	۲.۱٪	۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹	-	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
-	۰.۳٪	۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
-	۲.۳٪	۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	-	۹,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰		جمع

اوراق مشارکت:

اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
 اسناد خزانه-م۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰	۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸	(۸۸,۲۲۹,۸۶۲)	۲۵٪	۱,۶۸۲,۴۲۳,۶۷۰	سود سهام دریافتنی
۳۰,۴۶۵	۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳	(۲,۴۳۶,۵۴۱)	نرخ های متفاوت	۲۴۹,۵۰۵,۲۰۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵	۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	(۹۰,۶۶۶,۴۰۳)		۱,۹۳۱,۹۲۸,۸۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵۸,۵۹۶,۴۷۳)	(۵۲۸,۲۹۲,۱۷۸,۹۶۹)	۵۲۵,۹۲۷,۷۱۳,۸۷۷	۲,۰۰۵,۸۶۸,۶۱۹	کارگزاری حافظ
۳۹,۹۲۰,۲۷۲	(۴۹۷,۹۷۲,۴۷۸)	۴۹۸,۲۹۶,۹۷۵	۳۹,۵۹۵,۷۷۵	تعدیلات کارگزاری حافظ
-	(۹,۴۸۹,۷۶۲,۲۷۵)	۹,۴۸۹,۷۶۲,۲۷۵	-	کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت
-	(۷۲۷,۸۷۵)	۷۲۷,۸۷۵	-	تعدیلات کارگزاری گنجینه سپهر پارت
-	۴,۰۷۲,۳۸۴,۲۰۰	(۴,۰۳۹,۷۸۴,۲۰۰)	(۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	بلوک معاملات آتی سبد سهام
-	(۴,۰۷۲,۳۸۴,۲۰۰)	۴,۰۳۹,۷۸۴,۲۰۰	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام
(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	(۵۳۸,۲۸۰,۶۴۱,۵۹۷)	۵۳۵,۹۱۶,۵۰۱,۰۰۲	۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

مخارج آبونمان

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۰۳۲,۹۳۶,۳۱۵	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
-	۳۹,۳۷۷,۶۹۸	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
-	۱۴۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۲۷ - شعبه مرکزی
۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
۳۳۲,۲۶۴	-	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۳۰,۳۴۲,۲۶۴	۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۲,۰۴۸,۹۱۸)	۱۳,۵۶۸,۵۵۰	مدیر صندوق
۶۲۵,۶۱۸,۰۹۰	۱,۳۷۶,۳۷۷,۳۹۱	ذخیره کارمزد مدیر
۳۱,۹۴۵,۱۳۶	۴۶,۷۶۷,۱۹۳	ذخیره کارمزد متولی
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۵۰,۰۰۰,۲۰۱	۶۰,۰۰۰,۱۹۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۲,۲۸۹,۲۶۲,۳۶۳	۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰۴,۰۳۲,۱۱۶	-	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱,۹۷۱)	۳۵,۳۶۵,۷۴۵	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۰,۹۹۹,۹۹۹	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۵۱,۰۳۰,۱۴۵	۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۳۴۷,۲۳۹,۳۳۱		۴۷۸,۵۳۰,۵۸۴	
		ذخیره تصفیه	
۱,۴۵۰,۰۵۸		۹۷,۴۷۲,۶۰۹	
		ذخیره آبونمان نرم افزار	
-		۲۳,۱۳۳,۶۰۰	
		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	
-		۱۰۰,۰۰۰	
		سایر پرداختنی	
۳۴۸,۶۸۹,۳۸۹		۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳	
		جمع	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸,۷۷۰	۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲	۱۱,۷۷۸	۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱
		واحدهای سرمایه گذاری عادی	
۱,۰۰۰	۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷	۱,۰۰۰	۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳
		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	
۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱۲,۷۷۸	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴
		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶,۷۷۳,۰۵۹,۶۶۱	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴,۱۹۱,۰۴۴,۰۳۱)	۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۱۶,۲۱۸,۸۱۹)	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	۱۷-۴	سود (زیان) حاصل از فروش معاملات آتی کالا
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۳۴,۳۱۱,۱۹۵	۳,۲۸۶,۰۹۷,۷۶۶	(۳۸,۳۰۸,۳۴۱)	(۴۰,۳۲۴,۷۱۳)	(۴,۷۰۰,۲۱۲,۰۱۷)	۸,۰۶۴,۹۴۲,۸۳۷	۱,۵۸۰,۰۰۰
-	۳,۲۰۰,۶۹۲,۱۱۶	(۱۹,۱۸۰,۲۶۱)	(۲۰,۱۸۹,۸۱۱)	(۷۹۷,۹۰۰,۳۵۶)	۴,۰۲۷,۹۶۲,۵۴۴	۹۷,۲۲۳
-	۲,۸۶۵,۲۵۱,۸۴۸	(۵۰,۰۲۳,۰۹۶)	(۵۲,۶۵۶,۲۴۵)	(۷,۵۶۳,۳۱۹,۵۰۵)	۱۰,۵۳۱,۲۵۰,۶۹۴	۷۰۰,۰۰۰
-	۲,۸۲۴,۶۲۰,۳۱۹	(۸۸,۹۷۵,۷۳۲)	(۹۳,۶۵۹,۳۹۹)	(۱۵,۷۲۴,۶۲۵,۱۶۰)	۱۸,۷۳۱,۸۸۰,۶۱۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
(۳۹,۹۲۰,۱۴۶)	۲,۴۵۵,۳۹۸,۶۴۷	(۳۴,۶۱۴,۹۵۴)	(۳۶,۴۳۷,۳۳۲)	(۴,۷۶۱,۰۱۳,۱۱۲)	۷,۲۸۷,۴۶۴,۰۴۵	۱,۱۲۱,۳۵۰
-	۲,۲۶۵,۶۸۰,۳۸۴	(۵۵,۴۴۵,۶۷۶)	(۵۸,۳۶۳,۹۷۸)	(۹,۲۹۳,۳۰۵,۵۸۷)	۱۱,۶۷۲,۷۹۵,۶۲۵	۱,۳۴۰,۶۶۷
۵۵۱,۵۲۳,۶۰۹	۱,۸۲۰,۱۸۹,۸۰۶	(۳۶,۸۶۹,۰۷۴)	(۳۸,۸۰۹,۷۱۶)	(۵,۸۶۶,۰۷۴,۹۹۸)	۷,۷۶۱,۹۴۳,۵۹۴	۲,۵۰۰,۰۰۰
۵۹,۶۳۹,۷۷۳	۱,۵۰۴,۶۵۸,۷۵۴	(۲۶,۲۴۸,۵۲۲)	(۲۷,۶۳۰,۱۲۹)	(۳,۹۶۷,۴۸۸,۴۷۲)	۵,۵۲۶,۰۲۵,۸۷۷	۷۰۷,۰۰۰
-	۱,۳۴۶,۸۷۱,۷۲۰	(۲۰,۴۲۸,۴۲۶)	(۲۱,۵۰۳,۳۲۷)	(۲,۹۱۱,۹۴۳,۱۵۲)	۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۳۵	۱,۳۶۰,۰۰۰
-	۹۴۱,۰۲۵,۴۴۱	(۲۶,۷۱۳,۹۳۳)	(۲۸,۱۲۰,۰۰۱)	(۴,۶۲۸,۱۴۰,۶۲۵)	۵,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۷۶۹,۴۳۹,۷۸۶	(۴۱,۸۱۵,۲۵۷)	(۴۴,۰۱۶,۳۰۶)	(۷,۹۴۷,۹۸۹,۶۳۱)	۸,۸۰۳,۳۶۰,۹۸۰	۱,۳۹۰,۰۰۰
۲۶,۹۶۰,۸۸۰	۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹	(۱۳,۳۷۱,۷۰۵)	(۱۴,۰۷۵,۶۲۶)	(۲,۰۲۶,۲۲۶,۵۴۲)	۲,۸۱۵,۱۲۵,۰۷۲	۵۴۶,۶۵۹
-	۷۴۸,۱۲۹,۳۴۴	(۸,۶۳۵,۶۶۲)	(۹,۰۹۰,۲۳۲)	(۱,۰۵۲,۱۹۱,۱۷۲)	۱,۸۱۸,۰۴۶,۴۱۰	۳۰۰,۰۰۰
-	۷۳۹,۶۲۲,۹۸۸	(۴۹,۹۷۲,۳۷۷)	(۵۲,۶۰۲,۸۰۶)	(۹,۶۷۸,۳۶۲,۱۵۵)	۱۰,۵۲۰,۵۶۰,۳۲۶	۱,۹۸۲,۰۰۰
-	۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰	(۱۳,۶۱۴,۵۴۳)	(۱۴,۳۳۱,۱۷۹)	(۲,۲۰۰,۹۹۵,۳۹۰)	۲,۸۶۶,۲۳۶,۱۰۲	۸۴۰,۰۰۰
۳۵۸,۳۰۲,۰۰۰	۶۲۳,۹۱۱,۲۳۱	(۲۴,۰۰۸,۲۲۸)	(۲۵,۲۷۲,۶۳۴)	(۴,۳۸۱,۳۳۴,۷۷۳)	۵,۰۵۴,۵۲۶,۸۶۶	۱۰,۴۱۰,۰۰۰
-	۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	(۲۱,۹۲۵,۷۱۱)	(۲۳,۰۷۹,۸۸۸)	(۴,۰۵۵,۸۵۴,۵۲۳)	۴,۱۵۵,۹۷۷,۵۰۰	۲,۶۱۲,۳۲۱
-	۴۸۴,۲۲۱,۳۷۵	(۶۸,۰۵۳,۳۸۹)	(۷۱,۶۳۵,۹۹۹)	(۱۳,۷۰۳,۲۸۹,۲۳۷)	۱۴,۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۴۷۴,۶۷۷,۳۸۹	(۱۲,۹۴۳,۱۴۶)	(۱۳,۶۲۴,۴۱۵)	(۲,۲۲۳,۶۲۷,۵۷۴)	۲,۷۴۴,۸۸۲,۵۲۴	۱۶۰,۰۰۰
۱۹۹,۶۰۹,۲۸۱	۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱	(۱۵,۲۷۳,۹۱۹)	(۱۶,۰۷۷,۸۲۸)	(۲,۷۱۹,۵۲۳,۲۵۲)	۳,۲۱۵,۵۶۵,۵۵۰	۲۲۰,۰۰۰
(۲۶,۸۹۴,۳۱۱)	۴۱۳,۲۸۶,۹۲۴	(۱۶,۳۸۵,۹۰۵)	(۱۷,۲۴۸,۳۳۲)	(۳,۰۰۲,۷۴۵,۳۳۸)	۳,۴۴۹,۶۶۶,۴۹۹	۷,۷۲۴,۰۶۹
۲۴,۶۹۷,۳۱۵	۳۹۵,۵۹۶,۰۹۳	(۴۰,۶۰۸,۹۶۰)	(۴۲,۷۴۶,۴۴۷)	(۸,۰۷۰,۳۳۷,۶۷۰)	۸,۵۴۹,۲۸۹,۱۷۰	۷۲۸,۱۱۶
-	۳۶۷,۱۱۱,۹۷۶	(۲۰,۷۰۳)	(۳,۷۱۰)	(۲,۰۳۶,۵۸۱,۲۹۹)	۲,۴۰۳,۷۱۷,۶۸۸	۴۸۰,۰۰۰
(۹,۲۲۵,۵۷۴)	۳۵۵,۴۹۶,۳۴۹	(۶,۹۲۰,۸۵۸)	(۷,۲۸۵,۱۴۹)	(۱,۰۸۷,۳۲۷,۴۷۴)	۱,۴۵۷,۰۲۹,۸۳۰	۲۴۱,۵۱۰
-	۳۵۲,۸۶۷,۲۵۸	(۲۷,۰۰۶,۷۶۴)	(۲۸,۴۲۸,۳۳۰)	(۵,۲۷۷,۳۶۳,۵۴۸)	۵,۶۸۵,۶۶۶,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
-	۳۴۵,۹۷۹,۸۱۷	(۱۱,۷۹۶,۵۳۲)	(۱۲,۴۱۷,۴۳۰)	(۲,۱۱۳,۲۹۲,۳۲۴)	۲,۴۸۳,۴۸۶,۱۰۳	۳۸۷,۰۰۰
۶۳,۵۹۳,۳۹۸	۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰	(۹,۱۰۹,۶۴۴)	(۹,۵۸۹,۲۶۷)	(۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۰۶)	۱,۹۱۷,۸۵۳,۴۶۷	۱,۷۰۰,۰۰۰
-	۲۹۱,۶۵۱,۷۲۹	(۱۴,۹۸۱,۷۹۴)	(۱۵,۷۷۰,۳۴۹)	(۲,۸۳۱,۶۶۵,۷۲۹)	۳,۱۵۴,۰۶۹,۶۵۱	۳۸۵,۴۷۴
۴۳,۴۶۶,۳۰۷	۲۵۵,۶۸۰,۰۰۷	(۲۵,۶۸۰,۱۸۵)	(۲۷,۰۳۲,۰۴۹)	(۵,۰۹۸,۰۴۹,۴۹۷)	۵,۴۰۶,۴۰۹,۷۳۸	۷۴۷,۰۰۰
۲۳۹,۸۳۰,۵۲۹	۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳	(۷,۵۰۸,۱۰۲)	(۷,۹۰۳,۳۰۲)	(۱,۳۵۱,۷۸۲,۲۸۳)	۱,۵۸۰,۶۶۰,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۶۱۲,۶۲۱,۶۷۵	۱۹۷,۲۴۶,۹۲۳	(۶,۱۵۴,۰۸۰)	(۶,۴۷۸,۰۰۰)	(۲,۲۸۶,۲۳۹,۱۸۰)	۲,۴۹۶,۱۱۸,۱۸۳	۲۰۰,۰۰۰
۸۹,۹۲۹,۹۷۴	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	(۶,۵۰۸,۹۷۳)	(۶,۸۵۱,۵۹۵)	(۱,۱۷۲,۳۶۹,۸۷۱)	۱,۳۷۰,۳۱۹,۳۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
۲۱,۵۴۹,۶۹۶	۱۶۹,۷۱۶,۲۰۲	(۱۰,۳۰۲,۶۵۵)	(۱۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۱,۹۷۸,۱۳۶,۱۴۳)	۲,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳	(۴,۲۵۴,۴۰۲)	(۴,۴۷۸,۳۶۷)	(۷۳۴,۳۴۶,۱۱۹)	۸۹۵,۶۷۳,۳۰۱	۶۶۷,۲۴۸
۵۹۳,۷۴۸	۱۲۳,۹۱۶,۵۴۸	(۵,۵۲۵,۳۴۷)	(۵,۸۱۶,۲۰۴)	(۱,۰۲۷,۹۸۲,۴۷۳)	۱,۱۶۳,۲۴۰,۵۷۲	۳۷۰,۰۰۰
(۱۲۴,۱۷۸,۵۴۷)	۱۱۹,۷۸۸,۹۲۸	(۸,۱۶۴,۰۸۸)	(۸,۵۹۵,۹۶۰)	(۱,۵۸۲,۶۹۱,۰۴۴)	۱,۷۱۹,۱۹۲,۰۲۰	۸۷۸,۰۰۰
-	۸۹,۵۹۶,۲۸۷	(۱۵,۱۴۹,۹۰۱)	(۱۵,۹۴۷,۴۰۲)	(۳,۰۶۸,۸۱۳,۴۱۰)	۳,۱۸۹,۴۸۰,۰۰۰	۱,۸۸۰,۰۰۰
-	۸۵,۴۹۹,۳۴۳	(۶,۸۸۴,۹۲۶)	(۷,۲۴۷,۳۲۹)	(۱,۳۴۹,۸۳۴,۲۸۴)	۱,۴۴۹,۴۶۵,۸۸۲	۲۰۰,۰۰۰
۲۸۰,۰۲۹,۷۰۲	۷۸,۱۲۹,۳۰۸	(۷,۶۷۴,۰۹۳)	(۸,۰۷۸,۰۰۰)	(۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۹۹)	۱,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰
۳,۷۲۲,۷۶۹,۷۰۶	۶۱,۷۸۳,۹۵۶	(۳,۹۴۱,۰۵۶)	(۴,۱۴۸,۵۰۱)	(۷۵۹,۸۲۶,۴۸۷)	۸۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۵۴,۹۹۹,۴۱۸	(۳,۶۶۹,۹۲۲)	(۳,۸۶۳,۱۲۸)	(۷۱۰,۰۹۲,۹۴۲)	۷۷۲,۶۲۵,۴۱۰	۱۳۵,۶۴۸
-	۵۳,۹۷۳,۶۷۲	(۲۵,۳۷۲,۲۱۱)	(۲۶,۷۰۷,۶۷۱)	(۵,۲۳۵,۴۸۰,۴۰۶)	۵,۳۴۱,۵۳۳,۹۶۰	۳۰۰,۰۰۰
-	۴۴,۰۲۷,۵۴۶	(۴,۸۶۱,۸۳۷)	(۱۰,۲۳۵,۵۰۰)	(۹۷۳,۶۳۷,۰۶۷)	۱,۰۲۳,۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
-	۴۲,۵۸۶,۷۱۲	(۱,۴۰۰,۲۸۳)	(۱,۴۷۳,۹۸۷)	(۲۴۹,۳۳۶,۴۹۸)	۲۹۴,۷۹۷,۴۸۰	۹,۶۷۷
-	۲,۳۵۴,۷۹۶	(۹۱,۴۱۰)	(۹۶,۲۳۳)	(۱۶,۷۰۲,۱۲۹)	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	۵۳۲
۱۹,۱۷۷,۳۶۹	۱,۵۱۲,۲۲۰	(۳,۸۳۹,۱۷۲)	(۸۰۸,۲۵۵)	(۸۰۲,۰۹۵,۳۷۵)	۸۰۸,۲۵۵,۰۲۲	۲۷۸,۶۰۰
-	۱,۴۴۸,۹۶۳	(۲۳,۴۲۰)	(۱۸,۰۱۲)	(۲,۱۱۲,۰۴۵)	۳,۶۰۲,۴۴۰	۱۱۳
-	۱,۰۲۱,۷۵۵	(۲۲,۱۹۱)	(۱۱,۵۴۴)	(۱,۲۵۳,۳۱۰)	۲,۳۰۸,۸۰۰	۱۵۶
-	۸۰۵,۵۲۳	(۲۲,۴۴۴)	(۱۲,۸۷۴)	(۱,۷۳۳,۹۳۷)	۲,۵۷۴,۷۷۸	۲۷۴
-	۷۹۸,۳۹۰	(۲۱,۳۷۷)	(۷,۲۵۸)	(۶۴۴,۶۴۵)	۱,۴۵۱,۶۷۰	۱۰۶
-	۳۰۶,۷۱۲	(۲۰,۷۹۷)	(۴,۲۱۴)	(۵۱۰,۹۹۶)	۸۴۲,۷۲۰	۹۲
-	۶,۴۹۳	(۱۱,۵۲۹,۹۲۶)	(۱۲,۱۳۶,۷۹۹)	(۷۱۱,۰۵۴)	۲۴,۳۸۴,۲۷۲	۲۲۹
-	(۱۰۰,۱۶۶,۵۵۱)	(۱۷,۹۵۵,۵۴۶)	(۱۸,۹۰۰,۶۹۷)	(۳,۸۴۳,۴۳۰,۳۰۸)	۳,۷۸۰,۱۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۹,۰۴۸,۳۸۷,۴۷۹	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۳۱۲	(۹۶۹,۸۳۳,۴۵۷)	(۱,۰۱۳,۴۷۶,۹۰۹)	(۱۶۹,۹۶۹,۲۰۹,۸۸۷)	۲۰۵,۳۶۱,۳۴۳,۲۶۵	۵۸,۶۷۵,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان)فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان)فروش	سود مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۴۸,۳۸۷,۴۷۹	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۴۱۲	۵۸,۶۷۵,۰۶۴	۲۰,۵۳۶,۱۳۴۳,۲۶۵	(۱۶۹,۹۶۹,۲۰۹,۶۸۷)	(۱,۰۱۳,۴۷۶,۹۰۹)	(۹۶۹,۸۳۳,۴۵۷)	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۴۱۲	۹,۰۴۸,۳۸۷,۴۷۹
۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰	۵,۳۱۰,۳۷۲,۴۱۵	۲,۵۷۵,۰۰۰	۱۵,۳۹۵,۰۵۷,۸۲۴	(۹,۹۳۴,۵۸۳,۷۹۷)	(۷۶,۹۷۵,۲۸۹)	(۷۳,۱۲۶,۳۲۳)	۵,۳۱۰,۳۷۲,۴۱۵	۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰
-	۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	۲۲۱,۰۰۱	۵,۴۴۷,۰۶۲,۸۶۱	(۱,۸۱۳,۲۸۹,۸۵۴)	(۲۷,۲۳۵,۳۱۴)	(۲۵,۸۷۳,۴۵۱)	۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	-
۲۷۱,۱۹۲,۴۵۴	۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۲	۲,۵۹۴,۲۶۰	۱۱,۹۳۳,۰۵۱,۴۸۹	(۱۰,۰۲۴,۸۴۰,۸۵۱)	(۵۹,۶۶۵,۲۶۱)	(۵۶,۶۸۱,۴۴۵)	۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۲	۲۷۱,۱۹۲,۴۵۴
-	۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	۲۵۰,۰۰۰	۶,۴۳۳,۰۶۵,۶۸۸	(۴,۷۰۲,۲۱۴,۹۰۵)	(۳۲,۱۶۵,۳۲۹)	(۳۰,۵۵۶,۹۹۸)	۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	-
۵۳۵,۹۵۴,۲۸۵	۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	۱,۱۹۴,۰۰۰	۹,۱۷۴,۹۵۰,۰۰۰	(۷,۴۲۹,۹۰۷,۴۶۳)	(۴۵,۸۷۴,۷۵۰)	(۴۳,۵۸۰,۹۳۴)	۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	۵۳۵,۹۵۴,۲۸۵
-	۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۶,۰۷۱,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۸۸۰,۴۹۰,۸۴۷)	(۳۰,۳۵۹,۰۰۰)	(۲۸,۸۴۱,۰۲۳)	۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰	-
۱۰۴,۶۰۳,۵۷۹	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	۱,۳۴۶,۰۰۰	۵,۱۴۵,۴۸۷,۴۴۴	(۴,۰۹۹,۱۷۵,۱۵۱)	(۴۸,۶۱۲,۷۴۸)	(۴۶,۱۸۲,۰۱۲)	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	۱۰۴,۶۰۳,۵۷۹
-	۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	۱۱۱,۰۰۰	۳۰,۱۶۶,۴۶۰,۰۰۰	(۲,۱۳۶,۵۴۳,۰۰۶)	(۱۵۰,۸۳۳,۲۲۹)	(۱۴,۲۲۸,۹۵۵)	۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	-
-	۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰	۸۹,۰۰۰	۹,۷۵۶,۵۳۲,۸۹۸	(۹,۲۳۱,۸۲۵,۵۵۲)	(۱۷,۴۲۲,۰۸۵)	(۱۶,۵۵۰,۹۷۱)	۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰	-
۱۲۳,۱۷۵,۱۱۶	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۱,۰۱۵,۶۷۴	۵,۲۴۷,۲۹۰,۲۴۸	(۴,۷۴۹,۹۳۸,۴۹۶)	(۲۵,۲۵۳,۴۶۳)	(۲۳,۹۹۰,۶۵۶)	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۱۲۳,۱۷۵,۱۱۶
۷۹,۷۸۲,۹۱۸	۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴	۲۳۸,۵۰۰	۲,۷۹۱,۱۷۴,۵۵۰	(۲,۳۷۶,۰۵۷,۳۰۲)	(۱۳,۹۵۵,۸۷۳)	(۱۳,۲۵۸,۰۵۱)	۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴	۷۹,۷۸۲,۹۱۸
۱,۵۷۰,۵۷۰,۶۹۲	۳۵۰,۵۹۷,۲۲۳	۶۲۲,۹۸۸	۳,۳۱۸,۳۵۳,۱۶۸	(۲,۹۳۵,۴۰۱,۹۸۰)	(۱۶,۵۹۱,۷۶۵)	(۱۵,۷۶۲,۱۰۰)	۳۵۰,۵۹۷,۲۲۳	۱,۵۷۰,۵۷۰,۶۹۲
-	۳۴۲,۶۰۱,۷۹۶	۶۷۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۶۸۶,۵۹۵	(۱,۱۹۷,۹۱۶,۹۲۲)	(۷,۷۷۸,۴۳۴)	(۷,۳۸۹,۴۴۳)	۳۴۲,۶۰۱,۷۹۶	-
(۴۷۶,۳۷۳,۱۰۲)	۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۱,۳۸۹,۱۷۹	(۳,۵۳۶,۱۵۲,۱۳۶)	(۷,۳۰۳,۸۷۴)	(۹,۰۳۳,۹۱۸)	۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱	(۴۷۶,۳۷۳,۱۰۲)
۲۰۴,۳۳۰,۸۲۳	۲۴۱,۹۲۶,۷۵۹	۳,۶۷۰,۰۰۰	۸,۹۸۰,۹۵۰,۰۰۰	(۸,۶۵۱,۴۵۹,۳۲۱)	(۴۴,۹۰۴,۷۵۰)	(۴۲,۶۵۹,۱۷۰)	۲۴۱,۹۲۶,۷۵۹	۲۰۴,۳۳۰,۸۲۳
-	۲۳۱,۴۳۹,۶۷۳	۱۰۵,۶۲۵	۹۷۵,۱۲۲,۳۰۲	(۷۳۰,۲۵۲,۷۳۷)	(۶,۸۸۷,۲۵۰)	(۶,۵۴۲,۸۴۲)	۲۳۱,۴۳۹,۶۷۳	-
-	۲۲۶,۹۰۲,۲۵۱	۹۰۴,۸۹۵	۲,۵۲۲,۷۷۴,۵۵۵	(۲,۲۷۱,۲۵۸,۹۷۷)	(۱۲,۶۱۳,۸۷۲)	(۱۱,۹۹۹,۶۳۵)	۲۲۶,۹۰۲,۲۵۱	-
-	۱۹۲,۵۴۰,۰۲۶	۲۲۰,۰۰۰	۳,۵۰۶,۲۱۰,۱۴۹	(۳,۲۹۱,۸۶۹,۹۷۴)	(۱۱,۱۷۵,۹۹۹)	(۱۰,۶۱۷,۱۵۰)	۱۹۲,۵۴۰,۰۲۶	-
۱۶۸,۵۰۳,۹۴۰	۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	۱,۹۵۵,۰۰۰	۵,۱۳۲,۵۹۶,۴۳۲	(۴,۸۹۴,۱۶۴,۷۳۷)	(۲۵,۶۶۲,۹۷۹)	(۲۴,۳۷۹,۶۶۳)	۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	۱۶۸,۵۰۳,۹۴۰
-	۱۸۰,۹۱۰,۷۱۳	۲۴۰,۰۰۰	۱,۴۰۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۷۳۶,۷۰۰)	(۷,۰۱۱,۶۰۱)	(۶,۶۶۰,۹۸۶)	۱۸۰,۹۱۰,۷۱۳	-
۲۱۸,۱۱۳,۹۱۹	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	۶۵۰,۰۰۰	۱,۸۴۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۳۳۳,۱۱۰)	(۹,۲۲۵,۵۰۱)	(۸,۷۶۴,۰۵۱)	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	۲۱۸,۱۱۳,۹۱۹
-	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	۶۸۷,۰۰۰	۳۰۷,۴۵۳,۵۹۷	(۱۲۲,۳۲۲,۳۴۴)	(۱۷,۰۶۴,۰۸۵)	(۱۶,۲۱۰,۸۴۱)	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	-
-	۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	۵۰,۰۰۰	۶۹۵,۵۸۰,۰۴۴	(۵۵۳,۷۵۲,۶۴۷)	(۳,۴۷۷,۸۹۸)	(۳,۳۰۳,۹۳۵)	۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	-
-	۱۲۲,۹۵۷,۲۵۱	۴۶۱,۰۰۰	۳,۸۷۰,۸۶۲,۰۰۰	(۳,۷۰۰,۱۶۳,۹۵۲)	(۱۹,۳۵۴,۳۱۲)	(۱۸,۳۸۶,۴۸۵)	۱۲۲,۹۵۷,۲۵۱	-
-	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	۵۰,۰۰۰	۹۷۱,۱۶۱,۰۲۰	(۸۵۵,۳۲۰,۳۴۹)	(۴,۸۵۵,۸۰۵)	(۴,۶۱۳,۰۰۵)	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	-
-	۹۳,۵۲۵,۵۰۴	۱,۰۶۷,۶۸۰	۱,۶۲۶,۳۰۸,۲۵۶	(۱,۵۱۶,۹۲۴,۳۶۰)	(۸,۱۳۱,۵۴۳)	(۷,۲۲۴,۸۴۹)	۹۳,۵۲۵,۵۰۴	-
-	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۹۱۲,۶۱۴,۹۱۵)	(۵,۰۶۴,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۷۶۵)	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	-
-	۸۹,۹۴۷,۰۴۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۵۷۳,۵۸۷	(۲,۶۱۰,۰۴۲,۵۶۵)	(۱۳,۶۳۲,۸۶۸)	(۱۲,۹۵۱,۱۰۹)	۸۹,۹۴۷,۰۴۵	-
-	۸۳,۳۳۱,۵۴۷	۱۰۰,۳۰۳	۱,۲۷۲,۹۴۸,۲۰۰	(۱,۱۷۷,۱۹۶,۳۰۷)	(۶,۳۶۴,۷۳۷)	(۶,۰۵۵,۶۰۹)	۸۳,۳۳۱,۵۴۷	-
-	۸۲,۸۹۵,۲۱۹	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۸۱۹,۷۹۵)	(۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۸۴,۹۸۶)	۸۲,۸۹۵,۲۱۹	-
(۳۱۷,۱۶۶,۸۶۸)	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	۵۱۴,۳۶۸	۸۹۱,۱۷۹,۶۸۴	(۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰)	(۴,۴۵۵,۹۰۰)	(۴,۲۳۳,۰۴۴)	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	(۳۱۷,۱۶۶,۸۶۸)
۲۴۳,۰۷۴,۳۶۹	۶۹,۱۲۰,۷۲۹	۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۷۶۶,۶۳۳)	(۲,۸۲۶,۹۹۹)	(۲,۶۸۵,۶۳۹)	۶۹,۱۲۰,۷۲۹	۲۴۳,۰۷۴,۳۶۹
-	۶۳,۲۲۶,۱۸۳	۳۸۵,۰۰۰	۱,۰۷۸,۷۵۸,۲۱۵	(۱,۰۰۵,۰۱۴,۲۶۶)	(۵,۳۹۳,۷۹۲)	(۵,۱۲۴,۰۱۴)	۶۳,۲۲۶,۱۸۳	-
-	۵۸,۲۲۲,۷۲۴	۱۰۳,۸۲۵	۵۵۲,۹۲۱,۳۷۵	(۴۸۹,۳۰۷,۶۸۶)	(۲,۷۶۴,۶۰۷)	(۲,۶۲۶,۳۵۸)	۵۸,۲۲۲,۷۲۴	-
-	۵۶,۲۶۲,۳۷۷	۳۸۰,۰۰۰	۷۴۶,۳۰۶,۱۴۶	(۶۸۲,۸۳۶,۶۲۳)	(۳,۶۹۵,۵۰۰)	(۳,۵۱۰,۶۴۶)	۵۶,۲۶۲,۳۷۷	-
-	۵۰,۷۲۴,۲۸۰	۷۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۳,۳۹۳,۹۳۹)	(۸,۵۰۳,۴۹۹)	(۸,۰۷۸,۲۸۲)	۵۰,۷۲۴,۲۸۰	-
-	۲۵,۳۰۹,۳۲۰	۲۸۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۲۰,۰۰۰	(۴۸۱,۸۱۷,۵۳۱)	(۲,۵۶۰,۶۰۰)	(۲,۴۳۲,۵۴۹)	۲۵,۳۰۹,۳۲۰	-
-	۲۲,۰۲۸,۲۸۳	۹۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۷۸,۶۷۱	(۲۴۹,۴۷۷,۱۹۹)	(۱,۳۷۰,۸۹۳)	(۱,۳۰۲,۲۹۶)	۲۲,۰۲۸,۲۸۳	-
-	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۹۵,۱۱۷	(۳۸۰,۷۹۸,۵۱۸)	(۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۱,۸۹۷,۶۱۷)	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	-
-	۲,۶۹۶,۴۱۱	۸۷,۲۱۶	۴۶۷,۹۶۸,۶۳۴	(۴۶۰,۷۰۹,۵۴۶)	(۲,۳۲۹,۸۴۳)	(۲,۲۲۲,۸۳۴)	۲,۶۹۶,۴۱۱	-
-	۱,۴۸۸,۲۷۸	۱۱۶	۲,۵۱۸,۴۷۶	(۹۹۵,۲۱۶)	(۱۲,۵۹۲)	(۲۲,۳۹۰)	۱,۴۸۸,۲۷۸	-
-	۸۰۲,۵۸۱	۴۵۰	۱,۶۰۸,۵۹۷	(۷۷۲,۷۹۴)	(۷,۸۷۷)	(۲۵,۳۴۵)	۸۰۲,۵۸۱	-
-	۶۳۵,۹۷۴	۱۲۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	(۵۰۱,۱۰۲)	(۵,۸۲۰)	(۲۱,۱۰۴)	۶۳۵,۹۷۴	-
-	۶۳۴,۶۶۷	۱۳۹	۱,۲۶۶,۴۲۹	(۶۰۴,۲۳۰)	(۶,۳۳۲)	(۲۱,۲۰۰)	۶۳۴,۶۶۷	-
-	(۲,۱۷۳)	۱	۱	(۲,۱۷۴)	-	-	(۲,۱۷۳)	-
-	(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۲۶۱,۳۴۰)	(۴,۵۲۵,۰۰۰)	(۴,۲۹۸,۷۴۶)	(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	-
۳,۶۷۷,۳۶۱,۸۵۸	(۲۱۵,۶۷۳,۲۵۰)	۱,۳۵۱,۴۰۳	۹,۷۴۳,۴۳۳,۰۹۷	(۹,۸۶۴,۱۰۸,۱۸۶)	(۴۸,۷۱۷,۱۶۰)	(۴۶,۲۸۱,۰۰۱)	(۲۱۵,۶۷۳,۲۵۰)	۳,۶۷۷,۳۶۱,۸۵۸
(۱۴۸,۰۰۴,۳۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۸,۰۰۴,۳۶۳)
۲۰۵,۱۸۶,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۵,۱۸۶,۱۴۰
۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵
۲۴,۲۱۳,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۲۱۳,۵۹۰
۳۴۱,۸۹۱,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۸۹۱,۱۶۳
۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳
۱۷,۹۳۰,۹۳۱,۵۸۰	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	۳۵۰,۴۷۵,۵۵۹,۷۹۳	(۲۹۱,۸۸۷,۲۵۶,۹۹۲)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۱۷,۹۳۰,۹۳۱,۵۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	(۲۹۱,۸۸۷,۲۵۶,۹۹۲)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۱۷,۹۳۰,۹۳۱,۵۸۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۳,۳۱۶,۱۱۲,۵۳۵
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۲,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۰۷۴,۵۸۷
ریل پرداز نسیر	-	-	-	-	-	۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	۱,۰۷۲,۹۱۵,۵۱۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۹۸۸,۲۹۶,۱۳۸
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۹۳۷,۸۴۰,۹۳۹
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	۹۲۹,۶۹۹,۰۹۶
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۷۴۱,۶۷۲,۶۸۵
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	۵۵۹,۱۹۳,۵۱۷
شیمی داروئی داروپخش	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۵۱۴,۲۱۵,۹۶۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۴۲۴,۲۲۲,۴۶۸
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶
معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	۳۹۱,۷۱۴,۰۲۸
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	۳۱۸,۴۴۳,۵۱۳
لبنیات کالبر	-	-	-	-	-	۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴
قند نیشابور	-	-	-	-	-	۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶
فرآوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶
سیمان غرب	-	-	-	-	-	۱۰۸,۷۷۵,۵۲۰
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۸۴,۴۶۹,۲۵۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۷۹,۱۱۰,۵۷۸
فولادخوزستان	-	-	-	-	-	۷۴,۹۲۷,۱۰۷
پارس دارو	-	-	-	-	-	۷۳,۴۱۶,۹۰۸
کرین ایران	-	-	-	-	-	۵۵,۷۹۹,۹۹۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۲۳,۲۲۴,۰۷۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۴,۹۵۵,۶۹۸
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	۱۳,۴۲۳,۳۸۸
سیمان تهران	-	-	-	-	-	۹۰۱۱,۲۷۴
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	۸,۳۱۸,۱۰۲
صنایع ماشین های اداری	-	-	-	-	-	۷۴۸,۷۷۵
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۶۶۳,۹۶۷
کشت و صنعت دشت خرم دره	-	-	-	-	-	۳۶۰,۱۶۹
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۱۸۱,۸۱۰
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	۱۵,۲۵۰
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	(۳,۲۲۰,۶۶۷)
توکاریل	-	-	-	-	-	(۲۵,۶۰۳,۵۲۸)
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	(۵۴,۴۴۹,۸۹۴)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	(۸۷,۸۹۳,۶۷۵)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)
پخش البرز	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۴۴۹,۹۶۲)
سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۳۵۳,۶۲۷)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	-	-	-	-	-	(۲۳۳,۸۱۵,۶۷۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۲۶۱,۱۳۹,۰۴۴)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۱۷۰,۹۸۰)
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)
جمع	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	(۲۹۱,۸۸۷,۲۵۶,۹۹۲)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۳۶,۷۷۳,۰۵۹,۶۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	(۲۱,۹۸۶,۰۸۷)	(۲۰,۸۸۶,۴۲۹)	(۳,۷۴۹,۰۲۵,۴۴۶)	۴,۳۹۷,۲۱۷,۳۰۱	۲,۲۶۸,۲۴۹
-	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	-	-	(۲,۰۱۹,۸۵۲,۱۵۸)	۲,۲۲۹,۳۵۵,۱۹۴	۴۲۸,۶۸۴
-	۹۵,۷۳۷,۲۴۲	(۱,۵۵۵,۶۹۶)	(۱,۴۷۷,۸۷۹)	(۵۶۱,۶۱۰,۴۸۹)	۶۶۰,۳۸۱,۳۰۶	۴۴۰,۰۰۰
-	۳۰,۳۹۲,۹۱۸	(۶۷۲,۴۲۱)	(۶۳۸,۷۹۴)	(۱۰۲,۷۷۹,۹۹۹)	۱۳۴,۴۸۴,۱۳۲	۶۰,۰۰۰
(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۱۴,۹۸۰)	(۱,۱۵۵,۳۰۹,۰۱۲)	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	-	-	-	-	-	-
(۷,۲۴۸,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۱۶,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-
۶۴,۸۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-	-
۸,۷۱۱,۶۴۷	-	-	-	-	-	-
(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	-	-	-	-	-	-
(۲۳۳,۱۶۷,۹۸۵)	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۹۱,۰۴۴,۰۳۱)	۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	(۲۹,۹۱۴,۲۰۴)	(۲۸,۴۱۸,۰۸۲)	(۷,۵۸۸,۵۷۷,۱۰۴)	۸,۵۶۱,۴۳۷,۹۳۳	۳,۶۹۶,۹۳۳

ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
ح. پارس دارو
ح. سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان
ح. فولاد کاوه جنوب کیش
ح. باما
ح. توسعه معادن وفلذرات
ح. سیمان غرب
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
ح. معدنی و صنعتی گل گهر
ح. لبنیات کالبر
ح. لیزینگ رایان سایپا
ح. بیمه ما
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-	(۳,۳۷۶,۶۶۷,۱۰۵)	۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۸	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
۴۵,۲۷۴,۸۳۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
۳۶۷,۳۲۷,۷۹۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰
(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-	(۳,۳۷۶,۶۶۷,۱۰۵)	۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۸	جمع

۱۷-۳ سود(زیان) حاصل از فروش معاملات آتی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اختیارخ شینا-۴۴۰-۷/۰۳/۱۳۹۷
(۳,۷۰۸,۸۱۹)	(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)	(۲,۹۰۱,۵۷۲)	(۳,۵۰۹,۰۴۰,۸۸۸)	۳,۰۶۲,۱۶۹,۷۰۰	۲,۹۰۰	معاملات آتی جنفت ۸۰۶
-	(۲,۵۴۴,۹۵۱)	(۱,۰۷۰,۲۸۰)	(۱,۰۷۱,۷۵۴,۶۷۱)	۱,۰۷۰,۲۸۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰	معاملات آتی چکانه ۸۰۶
-	(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)	(۱,۹۵۴,۴۴۰)	(۲,۰۸۳,۵۱۰,۸۶۴)	۱,۹۵۴,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	معاملات آتی جبانک ۸۰۶
-	(۴۴,۶۹۴,۶۰۰)	(۸۵۷,۲۱۶)	(۸۲۱,۴۶۱,۳۸۴)	۷۷۷,۶۲۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	معاملات آتی جسی ۸۰۶
-	۱,۲۱۲,۵۴۶	(۱۸۹,۰۰۰)	(۱۰۰,۵۹۸,۴۵۴)	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	معاملات آتی جفلز ۸۰۶
-	۳,۶۲۲,۴۶۴	(۲,۰۹۸,۸۶۰)	(۱,۱۰۸,۷۷۸,۶۷۶)	۱,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	معاملات آتی جفلز ۸۰۲
-	(۴,۵۱۱,۳۷۳)	(۳,۳۵۲,۲۹۰)	(۱,۸۹۶,۲۹۹,۰۸۳)	۱,۸۹۵,۱۴۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	معاملات آتی جنفت ۸۰۲
-	۱,۲۳۲,۱۱۷	(۹۳۷,۲۰۰)	(۸۵۸,۲۳۰,۶۸۳)	۸۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	معاملات آتی چکانه ۸۰۲
-	۱,۶۸۶,۶۱۰	(۳,۴۴۴,۶۶۰)	(۲,۶۴۶,۶۲۸,۷۳۰)	۲,۶۵۱,۷۶۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	معاملات آتی جبانک ۸۰۲
(۱۶,۲۱۸,۸۱۹)	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	(۱۶۸,۰۵۵,۱۸)	(۱۴,۰۹۶,۳۰۳,۴۳۲)	۱۳,۴۸۸,۳۱۳,۷۰۰	۳,۹۷۴,۵۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۴۱۸,۰۴۲,۳۴۸	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴	۱۸-۱	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	۱۸-۲	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)	-	۱۸-۳	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی کالا
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته تجارت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۰,۱۳۸,۸۳۸)	(۷۵,۳۸۹,۶۲۵)	(۷۹,۳۵۷,۵۰۰)	۱۳,۸۵۶,۶۱۴,۰۳۷	-	پارس دارو
-	۴۱۰,۱۸۱	۱۳,۹۷۷,۷۳۷,۹۳۷	(۵,۷۲۶,۳۴۴,۶۰۰)	(۶۶,۳۹۴,۳۵۵)	(۶۹,۸۸۸,۶۹۰)	۸,۱۱۵,۱۱۰,۳۹۲	-	پتروشیمی خراسان
-	۳,۲۵۴,۳۶۷	۱۵,۰۴۱,۶۸۴,۲۷۴	(۷,۰۷۴,۳۱۶,۹۶۳)	(۷۱,۴۴۸,۰۰۰)	(۷۵,۲۰۸,۴۲۱)	۷,۸۲۰,۷۱۰,۸۸۹	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۳۶۸,۳۳۲	۱۰,۶۳۳,۷۴۴,۸۴۰	(۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۵)	(۵۰,۵۱۰,۲۸۸)	(۵۳,۱۶۸,۷۲۴)	۷,۵۰۷,۹۴۰,۶۸۳	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۳۸۳,۳۵۱,۷۳۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۴۶,۱۶۴,۸۰۷)	(۹۷,۲۱۹,۲۰۰)	(۱۰۲,۳۳۶,۰۰۰)	۶,۲۲۱,۴۷۹,۹۹۳	-	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۱۰,۵۲۷,۹۴۶	۱۰,۱۱۷,۳۵۶,۱۰۶	(۳,۹۳۰,۴۰۲,۸۱۳)	(۴۸,۰۵۷,۴۴۲)	(۵۰,۵۸۶,۷۸۱)	۶,۰۸۸,۳۰۹,۰۷۱	-	بانک پارسیان
-	۱۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰)	(۳۱,۸۰۵,۰۵۰)	(۳۳,۴۷۹,۰۰۰)	۴,۸۳۳,۳۸۹,۳۵۰	-	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	۴۴۰,۰۰۰	۵,۲۰۲,۵۶۰,۰۰۰	(۹۳۴,۶۹۹,۵۸۹)	(۲۴,۷۱۲,۱۶۰)	(۲۶,۰۱۲,۸۰۰)	۴,۰۱۷,۱۹۵,۴۵۱	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	۷۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۰,۱۶۳,۰۳۲)	(۲۷,۲۳۵,۰۷۵)	(۲۸,۶۶۸,۵۰۰)	۳,۵۸۷,۶۳۳,۳۹۳	-	ح. سیمان خوزستان
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۰۰,۵۰۱,۴۷۷)	(۷۴,۵۵۶,۰۰۰)	(۷۸,۴۸۰,۰۰۰)	۳,۱۴۲,۴۶۲,۵۷۳	-	بانک تجارت
-	۳۸۳,۳۵۹	۵,۴۸۱,۲۶۶,۹۸۲	(۲,۴۲۰,۲۷۲,۳۸۳)	(۲۶,۰۳۶,۰۱۸)	(۲۷,۴۰۶,۳۳۵)	۳,۰۰۷,۵۵۲,۳۴۶	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۲,۰۸۷,۰۹۸,۰۱۱	۷۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۸,۰۹۰,۰۰۰	(۳,۱۵۹,۶۶۳,۱۱۴)	(۲۶,۸۲۸,۴۲۸)	(۲۸,۲۴۰,۴۵۰)	۲,۴۳۳,۳۵۸,۰۰۹	-	داروپخش (هلدینگ)
۹۳۲,۰۹۳,۷۹۴	۱,۳۶۰	۸,۶۲۷,۷۶۲,۴۸۰	(۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۵)	(۱۰,۷۸۴,۷۰۳)	-	۲,۲۸۳,۶۲۳,۷۷۲	-	سکه تمام بهارنوبلی اروزه رفاه
-	۱,۲۱۸,۹۱۵	۶,۷۲۹,۶۲۹,۷۱۵	(۴,۴۳۸,۹۵۶,۷۵۹)	(۳۱,۹۶۵,۷۴۱)	(۳۳,۶۴۸,۱۴۹)	۲,۲۲۵,۰۵۹,۰۶۶	-	پالایش نفت اصفهان
-	۱۷۰,۰۰۰	۵,۴۳۴,۵۶۰,۰۰۰	(۳,۱۶۵,۶۷۸,۸۹۹)	(۲۵,۸۱۴,۱۶۰)	(۲۷,۱۷۲,۸۰۰)	۲,۲۱۵,۸۹۴,۱۴۱	-	داروسازی کاسپین تامین
-	۱۷۳,۷۶۸	۶,۷۱۴,۰۴۷,۹۸۴	(۴,۴۶۸,۹۶۷,۲۴۳)	(۳۱,۸۹۱,۷۲۸)	(۳۳,۵۷۰,۲۴۰)	۲,۱۷۹,۶۱۸,۷۷۳	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۷,۸۳۳,۵۱۲)	(۱۷,۱۵۲,۳۵۰)	(۱۸,۰۵۵,۰۰۰)	۱,۹۸۷,۹۵۹,۲۳۸	-	بیمه پارسیان
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۵,۸۷۸,۰۶۰)	(۲۵,۶۸۳,۳۵۰)	(۲۷,۰۳۵,۰۰۰)	۱,۸۸۸,۴۰۳,۶۹۰	-	سرمایه گذاری صدر تامین
-	۶۵۰,۰۰۰	۴,۲۹۳,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۹,۹۷۶,۸۰۵)	(۲۰,۳۹۲,۹۳۸)	(۲۱,۴۶۶,۲۵۰)	۱,۸۳۱,۴۱۴,۰۰۸	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	۷۵۰,۰۰۰	۳,۳۱۴,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۳,۳۹۳,۹۳۹)	(۱۵,۷۴۴,۸۲۵)	(۱۶,۵۷۳,۵۰۰)	۱,۶۴۸,۹۸۷,۷۳۶	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۶۲۰,۵۵۸	۹,۱۷۳,۷۰۸,۹۱۴	(۷,۴۸۴,۶۳۳,۲۸۶)	(۴۳,۵۷۵,۱۱۷)	(۴۵,۸۶۸,۵۴۵)	۱,۵۹۹,۵۷۱,۹۶۶	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۹۶۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۹۶۰,۰۰۰	(۲,۷۰۸,۳۰۳,۱۸۵)	(۱۹,۹۵۴,۵۶۰)	(۲۱,۰۰۴,۸۰۰)	۱,۵۱۰,۹۶۷,۴۵۵	-	بانک سینا
-	۱,۱۵۰,۰۰۰	۷,۲۷۸,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۲)	(۳۴,۵۷۲,۱۶۳)	(۳۶,۳۹۱,۷۵۰)	۱,۴۲۳,۸۹۳,۲۹۶	-	سخت اژند
۷۱,۸۸۷,۶۸۲	۲۹۹,۰۰۰	۳,۰۴۳,۸۲۰,۰۰۰	(۱,۶۴۹,۲۱۱,۸۶۸)	(۱۴,۴۵۸,۱۴۵)	(۱۵,۲۱۹,۱۰۰)	۱,۲۶۴,۹۳۰,۸۸۷	-	داده گسترعصرنوبن-های وب
-	۲۵۹,۰۰۰	۲,۴۴۹,۱۰۴,۰۰۰	(۱,۰۹۳,۴۳۸,۵۹۸)	(۱۱,۶۳۲,۲۴۴)	(۱۲,۴۵۵,۲۰۰)	۱,۳۳۱,۷۸۶,۶۳۸	-	سیمان خوزستان
-	۲۷۲,۰۲۹	۴,۴۴۱,۹۶۱,۵۴۱	(۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۴)	(۲۱,۰۹۹,۳۱۷)	(۲۲,۲۰۹,۸۰۸)	۸۱۳,۰۷۱,۶۸۲	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۶,۹۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۶,۴۰۶,۸۱۹)	(۳۵,۹۴۲,۷۷۵)	(۳۷,۸۳۴,۵۰۰)	۸۰۶,۷۱۵,۹۰۶	-	پتروشیمی ممسنی
-	۶۹۲,۴۳۹	۳,۱۰۰,۷۴۱,۸۴۲	(۲,۳۶۵,۲۱۶,۵۱۵)	(۱۴,۷۲۸,۵۲۴)	(۱۵,۵۰۳,۷۰۹)	۷۰۵,۲۹۳,۰۹۴	-	تامین سرمایه بانک ملت
-	۱۸۰,۰۰۰	۲,۵۳۵,۱۲۰,۰۰۰	(۲,۰۲۰,۸۳۳,۳۵۰)	(۱۲,۰۴۱,۸۲۰)	(۱۲,۶۷۵,۶۰۰)	۴۸۹,۵۶۹,۲۳۰	-	پتروشیمی فجر
-	۹۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۱,۷۴۱,۳۴۶)	(۴۰,۶۱۲,۵۰۰)	(۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	۴۲۴,۸۹۶,۲۵۴	-	ح. تراکتور سازی ایران
-	۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۸۴۰,۰۰۰	(۱,۶۵۸,۲۵۸,۷۸۰)	(۹,۹۷۸,۹۹۰)	(۱۰,۵۰۴,۲۰۰)	۴۲۲,۰۹۸,۰۳۰	-	پتروشیمی پردیس
-	۱۱۸,۸۰۰	۶۷۱,۴۵۷,۶۰۰	(۲۸۴,۰۵۰,۸۰۰)	(۳,۱۸۹,۴۲۴)	(۳,۳۵۷,۲۸۸)	۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸	-	ح. معدنی و صنعتی چادر ملو
-	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰)	(۵۳,۷۸۳,۳۰۰)	(۵۶,۶۱۴,۰۰۰)	۲۳۹,۴۲۴,۵۹۰	-	به پرداخت ملت
-	۲۲۰,۷۰۰	۱,۱۸۵,۶۰۰,۴۰۰	(۹۷۱,۰۵۴,۶۶۱)	(۵۶,۳۱۰,۶۰۲)	(۵۹,۲۸۰,۰۰۲)	۲۰۲,۹۸۶,۱۳۵	-	پتروشیمی تندگویان
-	۱۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱)	(۳۷,۳۴۸,۷۷۵)	(۳۹,۳۱۴,۵۰۰)	۳۷,۶۴۹,۵۶۴	-	صنایع جوشکابیزد
-	۸,۵۵۰	۲۱۵,۱۱۸,۰۰۰	(۲۰,۱۸۳,۲۷۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۱,۸۱۱)	(۱,۰۷۵,۵۹۰)	۱۱,۱۸۳,۴۰۰	-	سیمان ساوه
-	۱۰,۰۲۱	۲۱۱,۸۸۴,۰۲۴	(۲۰۰,۳۴۱,۶۶۸)	(۱,۰۰۶,۴۴۹)	(۱,۰۵۹,۴۲۰)	۹,۴۷۶,۴۸۷	-	صنعتی دوده فام
-	۶۷	۲,۸۴۸,۷۷۳	(۱,۱۵۹,۹۵۴)	(۱۳,۵۳۲)	(۱۴,۲۴۴)	۱,۶۶۱,۰۴۳	-	پدیده شیمی قرن
-	۵۰	۱,۸۱۹,۰۰۰	(۷۲۰,۵۱۹)	(۸,۶۴۰)	(۹,۰۹۵)	۱,۰۸۰,۷۴۶	-	ذوب روی اصفهان
-	۳۶,۹۵۹	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	(۳۶,۹۵۹,۰۰۰)	-	-	-	-	تامین سرمایه دماوند
-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۳۰,۹۶۳,۴۴۲)	(۸۵,۱۰۱,۰۰۰)	(۸۹,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۸۹,۶۴۴,۴۴۲)	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۹۰,۰۰۰	۴,۴۷۸,۲۲۰,۰۰۰	(۴,۹۴۱,۵۵۳,۲۵۱)	(۳۱,۲۷۱,۵۴۵)	(۳۲,۳۹۱,۱۰۰)	(۵۰۶,۹۹۵,۸۹۶)	-	پالایش نفت شیراز
۳,۳۳۰,۶۵۵,۸۵۶	۵۵,۵۳۱,۴۰۱	۲۷۳,۰۴۵,۷۰۳,۴۱۲	(۱۷۲,۵۴۵,۲۸۱,۳۷۱)	(۱,۲۶۶,۵۹۴,۳۶۷)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	۹۷,۹۱۱,۹۲۲,۷۶۴	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعداد	۱	۲	۳	۴	۵	۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	ارزش بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۳۰,۶۵۵,۸۵۶	۹۷,۹۱۱,۹۲۲,۷۶۴	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۲۶۶,۵۹۴,۳۶۷)	(۱۷۲,۵۴۵,۲۸۱,۳۷۱)	۲۷۳,۰۴۵,۷۰۳,۴۱۲	۵۵,۵۳۱,۴۰۱	نقل از صفحه قبل	
-	۶,۱۷۷,۰۱۸,۲۹۷	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۳۹,۸۸۱,۳۳۹)	(۲,۱۳۷,۱۹۱,۳۴۲)	۸,۳۹۶,۰۷۱,۳۳۵	۲۲۷,۴۶۸	مدیریت شوینده ت.ص.بهبهر	
-	۳,۵۸۷,۴۶۹,۹۰۶	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۰,۴۲۱,۳۶۰)	(۴,۸۳۹,۳۱۹,۹۳۴)	۸,۵۰۹,۷۶۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰	کالسیمین	
-	۲,۶۱۱,۱۴۶,۵۵۲	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۲,۲۵۲,۱۵۸)	(۴,۱۱۲,۵۷۹,۶۵۰)	۶,۷۸۹,۹۲۸,۰۰۰	۶۵۲,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	۲,۳۱۶,۶۵۳,۰۰۴	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۶۷,۰۵۱,۰۰۰)	(۱۱,۶۶۱,۷۱۵,۹۹۶)	۱۴,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس	
۱,۹۴۳,۲۳۱,۴۳۰	۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۵,۳۴۴,۵۰۹)	(۱,۵۴۲,۰۱۸,۵۴۴)	۳,۲۳۰,۴۲۲,۸۸۷	۴۵۴,۵۴۱	معدنی و صنعتی چادرملو	
۱۴۸,۲۷۹,۶۴۸	۱,۴۲۲,۲۶۱,۸۰۷	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۱,۸۱۸,۵۱۲)	(۱,۰۴۱,۵۸۷,۰۲۱)	۲,۴۸۸,۱۰۷,۸۸۰	۳۵۰,۹۳۲	ملی صنایع مس ایران	
-	۱,۱۳۸,۷۱۱,۴۱۳	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۰۶۴,۵۸۷)	(۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷)	۲,۳۲۹,۳۸۶,۶۶۰	۴۱۵,۶۶۵	واسپاری ملت	
۲۱۲,۲۰۴,۴۰۱	۱,۷۷۴,۸۷۲	(۱۴,۷۲۷)	(۱۳,۹۹۱)	(۱,۱۴۱,۸۲۸)	۲,۹۴۵,۴۱۸	۳۸	کلر پارس	
-	۱,۵۹۵,۳۵۹	(۱۸,۶۷۴)	(۱۷,۷۴۰)	(۲,۱۰۳,۰۰۷)	۳,۷۳۴,۷۸۰	۳۷۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	
-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو	
-	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارات صنعت	
-	-	-	-	-	-	-	ح . صنایع ماشین های اداری ایران	
-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیرکاشان	
-	-	-	-	-	-	-	موتوژن	
(۳۹۷,۱۲۲,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز	
(۱۳۷,۶۴۲,۳۳۶)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۷۴۲,۴۰۴,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	بانک ملت	
۷۲,۳۴۰,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
(۲۹,۵۷۶,۱۹۹)	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
(۵,۶۷۲,۶۴۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۸,۶۸۵,۰۸۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو	
(۵۱۲,۹۳۶,۳۹۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
(۵۶,۴۴۷,۲۸۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۱۶۱,۲۶۵,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع	
(۲۰۱,۹۳۵,۱۳۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ	
۶۴۹,۷۵۲,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
(۱۴۲,۶۸۴,۰۴۶)	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
(۱۰۲,۸۵۷,۹۶۶)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۵۰,۱۰۳,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
(۱۷۷,۸۸۵,۲۰۳)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
۷۲,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم	
۶۹,۱۷۴,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران	
(۵,۲۵۳,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین	
(۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶)	-	-	-	-	-	-	ح . پارس دارو	
(۳۸,۴۰۷,۸۸۷)	-	-	-	-	-	-	ح. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	
۴۷,۰۰۸,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان	
۱۶,۰۶۴,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان	
۱,۳۳۱,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	
۷۴۸	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان	
۷۱۶,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک	
۴۴,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر	
۵,۴۱۸,۰۴۲,۳۴۸	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۹۹۴)	(۱,۴۸۴,۴۵۹,۵۶۳)	(۱۹۹,۰۵۰,۹۰۲,۴۲۱)	۳۱۸,۹۱۲,۰۶۰,۳۷۲	۵۹,۰۳۸,۲۱۵	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۹۷,۱۸۲,۵۷۶	-	(۵,۵۵۶,۰۷۱)	(۷,۴۶۰,۸۰۶,۹۵۳)	۷,۶۶۳,۵۴۵,۶۰۰	۸,۴۸۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	۲۴,۰۸۶,۹۹۰	-	(۶۸۶,۷۶۷)	(۹۲۲,۴۹۱,۵۳۹)	۹۴۷,۲۶۵,۲۹۶	۱,۰۰۳	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	-	(۶,۲۴۲,۸۳۸)	(۸,۳۸۳,۲۹۸,۴۹۲)	۸,۶۱۰,۸۱۰,۸۹۶	۹,۴۸۳	جمع

۳-۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۳,۶۶۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جفلز ۷۱۲
(۱۵۱,۸۳۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جیانک ۷۱۲
۸,۴۲۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جنفت ۷۱۲
(۲,۱۹۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جنفت ۸۰۶
(۴۶۵,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه ۷۱۲
(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۰۵	۷۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸	آلومینیوم ایران
-	۷۹۲,۵۵۳,۶۰۰	-	۷۹۲,۵۵۳,۶۰۰	۸۰۰	۹۹۰,۶۹۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۸	پالایش نفت اصفهان
۹۷,۲۲۶,۳۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۸	پالایش نفت تهران
-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	۲,۷۰۰	۵۶۰,۱۹۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۳۹۸	پتروشیمی خراسان
۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸	پتروشیمی فجر
-	۱۳۱,۷۸۹,۲۱۳	(۱۳,۸۱۰,۷۸۷)	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۳۹۸	پتروشیمی پردیس
-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	۳,۲۵۰	۱۰۰,۴۴۵	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۳۹۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۸۷,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳۹۸	توسعه معدنی و صنعتی صیانور
-	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	۷۰۰	۱۰۶	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳۹۸	تولید ژلاتین کیسول ایران
-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	۲۰	۷۴۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۸	داده گستر عصر نوین - های وب
-	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۹۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۱۳۹۸	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۹۲۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۳۹۸	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	۱۵۹,۳۰۰	-	۱۵۹,۳۰۰	۴۵۰	۳۵۴	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸	سرمایه گذاری صدر تامین
-	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	-	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۱۶,۴۰۳	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۸	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۳۲۸,۴۰۶,۸۴۶	(۲۸,۱۱۷,۰۲۴)	۳۵۶,۵۲۳,۸۷۰	۹۳۰	۳۸۳,۳۵۹	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۳۹۸	شرکت صنایع شیمیایی ایران
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۸	فولاد خوزستان
۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	-	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	۳۰۰	۲۰,۲۴۲,۲۴۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۵۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱۳۹۸	کالسیمین
-	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳۹۸	کشت و دام گلشد نمونه اصفهان
-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	۱۲۰	۳۵۴,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	۵۰	۱۲۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸	گوشت مرغ ماهان
۴۹,۵۹۰,۷۵۰	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	-	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	۱۵۰	۲,۳۴۹,۹۴۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۸	ملی صنایع مس ایران
-	۴۵۳,۶۹۷,۹۴۹	(۴۶,۳۰۲,۰۵۱)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۸	موتورزن
۸۴,۴۲۶,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	آتیه داده پرداز
۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	بانک خاورمیانه
۳۲,۷۳۳,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	بیمه ما
۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	پتروشیمی پارس
۵۴,۰۱۴,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	پخش البرز
۴۴۸,۶۶۴,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	تجارت الکترونیک پارسیان
۸۱,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	توکاریل
۸۹,۵۶۷,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	داروسازی اکسیر
۴۶,۳۶۸,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	ریل پرداز سیر
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۸۲,۹۶۴,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سرمایه گذاری پارس توشه
۱۸۸,۷۳۳,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۷۶,۵۶۴,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۳,۱۷۸,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	سیمان ارومیه
۳۵۹,۵۱۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	شرکت بهمن لیزینگ
۲۷۸,۹۷۸,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	شیمی دارویی داروپخش
۶۳,۶۴۷,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۵۷,۹۵۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنایع خاک چینی ایران
۲۱۶,۵۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	صنعتی بهشهر
۷۵,۹۷۷,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	کارخانجات داروپخش
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۲۶۳,۵۸۸,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه صنایع کاغذ پارس
۴۹۰,۶۱۸,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه صنعتی بارز
۱۰۱,۳۹۲,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۰۴۹,۶۳۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	گروه بهمن
۱,۱۹۶,۱۳۰	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	لبنیات کالبر
۶,۰۶۰,۹۵۵,۹۴۷	۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱	(۸۸,۲۲۹,۸۶۲)	۶,۲۲۳,۸۶۲,۳۰۳	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۳۳۷,۲۴۳	-	۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۲۰-۲ سود سپرده بانکی
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۲۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۷,۳۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-
۲۷,۳۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد

جمع

۲۰-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳	(۲,۴۳۶,۵۴۱)	۲,۵۸۴,۷۰۵,۲۱۴	۲۰٪	۱۹۸/۰۲/۲۲ سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	۳۱,۳۹۴,۸۹۳	-	۳۱,۳۹۴,۸۹۳	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱ سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
-	۲,۶۷۱,۶۸۳	-	۲,۶۷۱,۶۸۳	۱۰٪	۹۸/۰۲/۱۸ سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵
۱۶۵,۰۳۷	۱,۰۵۵,۲۷۶	-	۱,۰۵۵,۲۷۶	۱۰٪	۹۷/۱۰/۰۳ سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
۳,۹۹۵,۴۴۰	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶ سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
۱۷,۴۴۲	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰ سود سپرده بانک خاورمیانه
۹,۸۶۰	-	-	-	۱۰٪	۹۲/۱۱/۰۲ سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	(۲,۴۳۶,۵۴۱)	۲,۶۱۹,۸۲۷,۰۶۶		جمع

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۱۵۱	-	تنزیلات مربوط به سود بانک
۲۰,۷۸۶,۵۳۹	۳۱,۳۴۴,۱۷۰	تنزیلات مربوط به سود سهام
۳۹۵,۴۱۵,۹۰۶	۴۰۲,۰۸۸,۳۲۲	تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۳۴,۷۶۱	۸۹,۰۲۹	سایر درآمدها
۴۱۶,۲۳۹,۳۵۷	۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۳۶,۸۱۰,۲۶۱	۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	هزینه کارمزد مدیر
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	هزینه کارمزد متولی
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	هزینه کارمزد حسابرس
۴۹,۰۳۳,۹۸۴	۱۳۱,۲۹۱,۲۵۳	هزینه تصفیه
۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰	۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷۸,۹۹۸,۵۵۶	۲۸۲,۶۱۳,۱۴۳	هزینه آبونمان
۹۳,۴۹۹,۶۴۲	۳۱,۱۱۲,۷۵۵	سایر هزینه ها
-	۲۳,۱۳۳,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸	۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸	جمع

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸	-	هزینه تسهیلات بانک

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	۸۸,۳۱۹,۳۲۳,۹۵۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۶- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۵۱۰	۳.۲۵٪	ممتاز	۵۱۰	۳.۲۵٪
نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۸	۰.۰۳٪	ممتاز	۴۸	۰.۰۳٪
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۷	۰.۰۳٪	ممتاز	۴۷	۰.۰۳٪
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۰	۱.۹٪	ممتاز	۳۰۰	۱.۹٪
سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۸	۰.۰۳٪	ممتاز	۴۸	۰.۰۳٪
سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۴۷	۰.۰۳٪	ممتاز	۴۷	۰.۰۳٪
سید جواد جمالی	آقای جمالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
اعظم الاسادات جمالی	آقای جمالی	خواهر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۱	۰.۰۷۳٪	عادی	۷۱	۰.۰۳۸٪
اعظم داراب درب ساز	آقای جمالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۳	۰.۰۲۴٪	عادی	-	-
فرهنگ فراگزلو	آقای فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۱۲	۳.۱۹٪	عادی	-	-
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
مسعود سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰	۰.۰۲۰٪	عادی	۲۰	۰.۰۱۱٪
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
داتیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۲	۰.۱۲٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
کارن اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
مهدی فریور	آقای فریور	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲	۰.۰۳٪	عادی	۲	۰.۰۱٪
راستی فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱۶	۰.۱۶٪	عادی	-	-
فرین فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵	۰.۰۵٪	عادی	-	-
محمد فریور	آقای فریور	پدر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵۳	۰.۵۴٪	عادی	-	-
منیره امین کاظمی	آقای فریور	مادر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵۰	۰.۵۱٪	عادی	-	-
جمع واحدهای سرمایه گذاری			جمع	۱,۵۸۸	۱۲.۴٪	جمع	۱,۱۱۹	۷٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	طی دوره	(۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	-	(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	طی دوره	(۴۶,۷۶۷,۱۹۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	طی دوره	(۶۰,۰۰۰,۱۹۰)
جمع			۳,۱۹۳,۶۸۷,۰۴۰		(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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