

شماره: ۶۹.۴۲
تاریخ: ۱۳۹۹.۴.۲۱
پیوست: ۱

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی
هوشیار میرزا
(حسابداران رسمی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
مدیریت محترم صندوق
جناب آقای مسعود سلطان زالی بگلو

با سلام

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل برای سال مالی
منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ آن شرکت تقدیم میگردد.
خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار میرزا
(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۲۹

گزارش حسابرس مستقل

صورت‌های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

گزارش در مورد ساير مسئوليتهاي قانوني و مقرراتي حسابرس

- ۵- موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميد نامه صندوق و همچنين اطلاعيه ها و بخشنامه هاي مديريت نظارت بر نهادهاي مالي سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:
- الف- سرمايه گذاري در گواهي سپرده بانكي حداكثر تا ۱۵ درصد از كل دارايي هاي صندوق (موضوع ماده ۲-۳ اميدنامه) در برخي موارد، به عنوان نمونه از تاريخ ۲۳ دي ماه الي ۵ بهمن ماه ۱۳۹۸.
- ب- مفاد ماده ۶۰ اساسنامه در رابطه با رعايت نسبت ۱۵ درصدی مجموع بدهی ها به خالص ارزش روز دارایی های صندوق، به عنوان نمونه از تاريخ ۲۹ ارديبهشت ماه لغايت ۳ خرداد ماه ۱۳۹۸ و همچنين در تاريخ ۲۳ دي ماه ۱۳۹۸.
- ج- حد نصاب سرمايه گذاري در سهام قابل معامله در بازار پايه فرا بورس در رابطه با سهام شركت تكادو در تاريخ ۱۵ مهر ماه ۱۳۹۸ (موضوع ماده ۲۶ اساسنامه و ماده ۲-۳ اميدنامه).
- د- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۴۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص الزام مديران سرمايه گذاري صندوق ها به تهيه پايانيه سياست گذاري (IPS) و افشاي آن حداقل سالي يكبار.
- ۶- صندوق عمليات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمايه گذاري مشترك با استفاده از نرم افزارهاي مورد پذيرش سازمان بورس، ثبت و نگهداري می کند. در اين خصوص قابل ذکر می باشد که سيستم کدينگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدينگ مندرج در دستورالعمل اجرايي موصوف يکسان نمی باشد.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز داراييها، ارزش آماری و قيمت صدور و ابطال واحدهای سرمايه گذاري طی سال مالي مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسيدگي قرار گرفته است. اين مؤسسه در رسيدگي های خود، با توجه به مشكلات نرم افزاري که بعضاً منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهميتي حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- اصول و رويه های کترلهای داخلي صندوق جهت اجراي وظائف مندرج در اساسنامه و اميد نامه، مورد بررسی اين مؤسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای اين گزارش، نظر اين مؤسسه به مورد عمده ديگري دال بر عدم رعايت اصول و رويه های کترلهای داخلي جلب نشده است.
- ۹- گزارش مدير صندوق، درباره وضعيت و عملکرد صندوق در سال مالي مورد گزارش، مورد بررسی اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهای انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي که حاکی از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.



مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل - ۱۵۱۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۶ خرداد ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

امیر حسین نریمانی

سید محمد نوریان

۸۰۰۸۲۴

۹۲۲۰۴۸



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

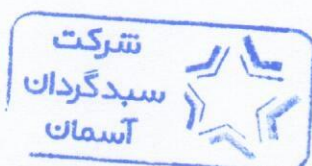
۹-۲۹

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

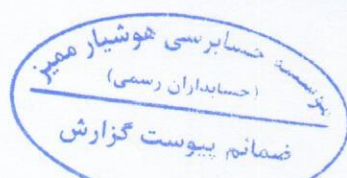
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق،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



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



تهران، خیابان خالد انبیا، پلاک ۱۳۳، طبقه هفتم
کدپستی: ۱۵۱۳۳۸۱۳۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰

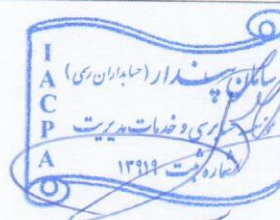
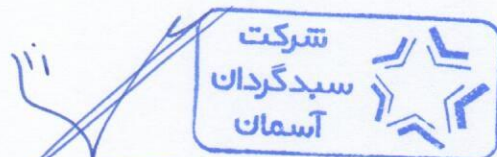


صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 صورت خالص دارایی ها
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

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 سپرده کالایی و سکه 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
(۲۵۱,۰۳۰,۱۴۵)	(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
۹۲,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹	۱۷ درآمد ها:
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۳۶۰	سود فروش اوراق بهادار
۶,۰۶۰,۹۵۵,۹۴۷	۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱	۱۸ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	سود سهام
۴۱۶,۳۳۹,۳۵۷	۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۵,۹۰۹,۸۴۸,۵۷۷	۱۸۱,۷۵۲,۵۴۲,۴۱۶	۲۱ سایر درآمدها
		جمع درآمدها
(۲,۱۸۵,۸۴۴,۱۷۰)	(۳,۳۳۴,۹۷۸,۲۹۳)	هزینه ها:
(۳۷۲,۴۹۸,۱۹۸)	(۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
۴۳,۳۵۱,۵۰۶,۲۰۹	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	۲۳ سایر هزینه ها
(۱۷۱,۷۱۴,۹۱۸)	-	سود قبل از هزینه های مالی
۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۳۹۱	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	هزینه های مالی
۴۳/۹۵٪	۴۸/۷۳٪ (۱)	سود (زیان) خالص
۱/۶۸٪	۴۹/۸۳٪ (۲)	بازده میانگین سرمایه گذاری بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	
۱۰۰,۶۱۳,۳۰۳,۹۹۹	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۷,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۳,۱۷۹,۷۹۱,۳۹۱	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	سود (زیان) خالص دوره
(۴۱,۶۱۰,۹۸۷,۶۰۱)	۸۸,۳۱۹,۳۳۳,۹۵۰	تعدیلات
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۹,۷۷۰	۱۲,۷۷۸	

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

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

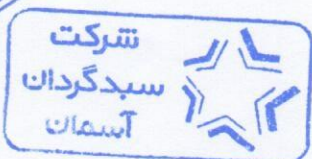
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) =

تهران خیابان خاندان سلواری (وزاره)،
خیابان هفتم تیر، پلاک ۱۳،
طبقه هفتم
کدپستی: ۱۵۱۳۳۸۱۳۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷

تأیید حسابرسی
مهندس حسین هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
مهر و امضاء هیئت مدیره



۱
A
C
P
A

سازمان پست (مابازان ری)
مؤسسه جاری و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

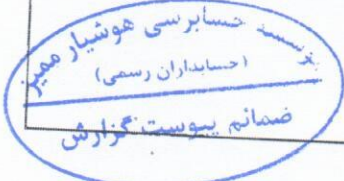
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ 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:
 - 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 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.

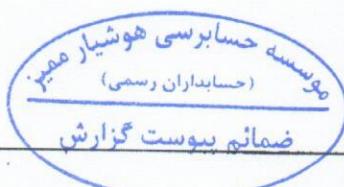
۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 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 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 ۷۲.



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 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 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 علاوه 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 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. ۱۱، 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.

مهرسسه حسابرسی هوشیار صابر
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

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 بر 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 تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	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
محصولات شیمیایی	۱۴.۷۳٪	۵۴,۳۷۹,۴۱۶,۷۳۵	۱۰,۳۴۸,۴۹۷,۹۶۰	۱۰.۳۵٪	۹,۹۷۰,۰۷۹,۳۳۶	-
فلزات اساسی	۱۱.۸۱٪	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۲۱,۸۲۸,۰۲۲,۵۰۲	۲۷.۶۹٪	۲۶,۶۷۱,۰۹۲,۰۷۰	-
مواد و محصولات دارویی	۹.۵۳٪	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۵,۹۳۲,۰۷۴,۷۸۳	۶.۱۵٪	۵,۹۲۶,۰۹۱,۰۶۷	-
بانکها و موسسات اعتباری	۸.۰۷٪	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۸,۲۴۰,۲۹۶,۳۳۲	۹.۰۵٪	۸,۷۱۱,۹۳۷,۶۳۳	-
ماشین آلات و تجهیزات	۷.۸۰٪	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	-	-	۷۳۹,۵۷۲	۶۹۵,۴۹۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴.۴۸٪	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۴,۱۶۹,۹۸۹,۱۹۳	۴.۷۳٪	۴,۵۵۳,۳۴۰,۹۴۰	-
استخراج کانه های فلزی	۴.۳۳٪	۱۵,۹۴۱,۸۴۵,۱۰۴	-	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳.۰۴٪	۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۹,۹۱۷,۹۱۸,۱۱۸	۱۱.۳۴٪	۱۰,۹۲۲,۳۵۲,۷۲۷	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳.۰۱٪	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	-	-	-	-
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۲.۸۶٪	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	-	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۲.۲۶٪	۸,۳۱۶,۰۴۲,۲۶۱	-	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲.۱۱٪	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۱,۰۳۸,۷۱۲,۱۲۳	۱.۱۳٪	۱,۰۸۵,۷۲۱,۰۰۰	-
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱.۹۶٪	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۲,۲۵۸,۳۰۸,۵۷۱	۲.۳۵٪	۲,۲۷۵,۷۰۳,۷۸۰	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱.۸۰٪	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۵۰۰,۳۵۴	-	۵۰۰,۱۰۲	-
زراعت و خدمات وابسته	۱.۱۹٪	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۱,۵۸۲,۶۵۲,۵۶۷	۱.۶۴٪	۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۲۵	-
سرمایه گذاریها	۱.۱۵٪	۴,۲۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۶۳۸,۷۵۵	-	۷۱۱,۰۵۵	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰.۹۷٪	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۲,۰۴۶,۲۴۹,۵۵۱	۲.۱۱٪	۲,۰۴۰,۹۹۶,۴۰۰	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۸۴٪	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۲,۴۴۴,۷۱۱,۰۴۶	۲.۴۵٪	۲,۳۷۲,۸۲۳,۳۶۱	-
خدمات ارزش افزوده	۰.۸۲٪	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	-	-	-	-
واسطه گری های مالی و پولی	۰.۶۳٪	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۲,۴۱۶,۰۶۸,۸۴۱	۲.۴۴٪	۲,۳۶۳,۳۱۴,۷۵۱	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۲۵۷,۵۸۹,۶۵۳	۰.۲۷٪	۲۵۸,۳۰۶,۱۵۰	-
ساخت محصولات فلزی	-	-	۱,۱۱۰,۲۴۴,۵۶۲	۰.۸۴٪	۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰	-
سایر واسطه گری های مالی	-	-	۸۰,۱۸۱,۱۱۹,۷۵۰	۷.۷۰٪	۷,۴۴۸,۷۳۶,۰۷۰	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	۲,۱۰۷,۵۵۵,۴۰۶	۲٪	۱,۹۲۶,۴۶۳,۴۷۴	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۸۳,۶۱۸,۸۴۵,۵۶۶	۹۲.۳۳٪	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	-
جمع	۸۳.۴۰٪	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۱۹۰,۰۰۱,۷۸۸,۸۶۶	۹۲.۳۳٪	۸۸,۹۱۸,۰۱۰,۰۹۳	-

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
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
-	-	-	۲.۳۴٪	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۶,۳۳۳,۳۵۴

گواهی سپرده طلا
 هیئت حسابرسی هوشیار
 (حسابداران رسمی)

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	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
-	۳۸,۸۵۰,۷۲۴,۹۸۰	۱۰.۵۵٪	۳۸,۸۵۰,۷۲۴,۹۸۰	۳۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	بلند مدت	بانک آینده شعبه مرکزی - ۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰ - شعبه احمدقصر
۴,۷۸۱,۱۹۶,۵۶۴	۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	-۵.۸٪	۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	کوتاه مدت	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰ - شعبه احمدقصر
۶۲۶,۶۶۷	-	-	-	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان ۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۱۰,۱۶۵,۰۳۷	۱۱,۳۲۰,۳۱۳	-	۱۱,۳۲۰,۳۱۳	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان ۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
-	۹۴۰,۸۵۳	-	۹۴۰,۸۵۳	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده شعبه مرکزی - ۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵ -
۴,۷۹۱,۹۸۸,۳۶۸	۴۱,۰۰۱,۲۲۴,۹۵۲	۱۱.۱۳٪	۴۱,۰۰۱,۲۲۴,۹۵۲				جمع	

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:

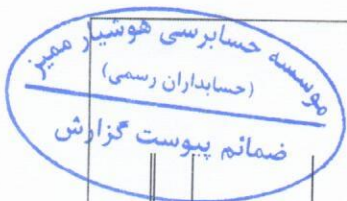
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
-	۲.۱٪	۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹	-	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
-	-۰.۳٪	۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
-	۲.۳٪	۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	-	۹,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	

اوراق مشارکت:

استادخرانه ۳-بوجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱

استادخرانه ۳-بوجه ۹۷-۹۷۰۴۲۳

جمع



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

- حساب های دریافتی

ب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ توزیل شده		مبلغ توزیل شده		نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال		ریال	ریال	درصد	ریال
۵۱۶,۲۵۳,۵۳۰		۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸	(۸۸,۲۲۹,۸۶۲)	۲۵٪	۱,۶۸۲,۴۲۳,۶۷۰
۳۰,۴۶۵		۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳	(۲,۳۳۶,۵۴۱)	نرخ های متفاوت	۲۴۹,۵۰۵,۲۰۴
۵۱۶,۲۸۳,۹۹۵		۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	(۹۰,۶۶۶,۴۰۳)		۱,۹۳۱,۹۲۸,۸۷۴

ن سهام دریافتی

ن دریافتی سپرده بانکی

ع

حسابرسی خوشبینانه
 (صاحبان رسمی)

ضمائم بیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیک
 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 ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری حافظ	۲۰۰۰۵۸۶۸۶۱۹	۵۲۵,۹۳۷,۷۱۳,۸۷۷	(۵۳۸,۲۹۲,۱۷۸,۹۶۹)	(۳۵۸,۵۹۶,۴۷۳)
تعدیلات کارگزاری حافظ	۳۹,۵۹۵,۷۷۵	۴۹۸,۳۹۶,۹۷۵	(۴۹۷,۹۷۲,۴۷۸)	۳۹,۹۲۰,۳۷۲
کارگزاری شرکت کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۹,۴۸۹,۷۶۲,۳۷۵	(۹,۴۸۹,۷۶۲,۳۷۵)	-
تعدیلات کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۷۳۷,۸۷۵	(۷۳۷,۸۷۵)	-
بلوک معاملات آتی سبد سهام	(۳۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۳۹,۷۸۴,۳۰۰)	۴,۰۷۲,۳۸۴,۳۰۰	-
وجه تضمین معاملات آتی سبد سهام	۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۹,۷۸۴,۳۰۰	(۴,۰۷۲,۳۸۴,۳۰۰)	-
جمع	۲,۰۴۵,۴۶۴,۳۹۴	۵۳۵,۹۱۶,۵۰۱,۰۰۲	(۵۳۸,۲۸۰,۶۴۱,۵۹۷)	(۳۱۸,۶۷۶,۳۰۱)

مجلس حسابرانی شورای عالی بورس
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه: بیوضعت گزارش

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 استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک 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 :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
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
۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
-	۳۳۲,۲۶۴	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۵۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۱۷۷۰ - شعبه مهستان
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۳۰,۳۴۲,۲۶۴	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	تعداد	
ریال	ریال	
۸,۷۷۰	۱۱,۷۷۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۳,۷۶۲,۱۲۴,۳۰۲	۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۵۵۰,۹۸۳,۳۸۷	۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳	
۹,۷۷۰	۱۲,۷۷۸	جمع
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	

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	۵۵,۳۰۸,۳۰۰,۴۸۱	۱۷-۱	سود 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 حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۱۶,۲۱۸,۸۱۹)	(۶۲۴,۷۹۵,۳۵۰)	۱۷-۴	زیان حاصل از فروش معاملات آتی کالا
۳۳,۳۷۷,۰۹۰,۶۷۹	۵۵,۵۱۹,۳۶۶,۶۶۹		جمع

مهر
رسمه حسابرسی هویت پذیر
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۲۴,۳۱۱,۱۹۵	۱,۵۸۰,۰۰۰	۸,۰۶۴,۹۴۲,۸۲۷	(۴,۷۰۰,۲۱۲,۰۱۷)	(۴۰,۳۲۴,۷۱۳)	(۳۸,۳۰۸,۳۴۱)	۳,۲۸۶,۰۹۷,۷۶۶
-	۹۷,۲۲۳	۴,۰۳۷,۹۶۲,۵۴۴	(۷۹۷,۹۰۰,۳۵۶)	(۲۰,۱۸۹,۸۱۱)	(۱۹,۱۸۰,۲۶۱)	۳,۲۰۰,۶۹۲,۱۱۶
-	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۱,۲۵۰,۶۹۴	(۷,۵۶۳,۳۱۹,۵۰۵)	(۵۲,۶۵۶,۲۴۵)	(۵۰,۰۲۳,۰۹۶)	۲,۸۶۵,۲۵۱,۸۴۸
-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۳۱,۸۸۰,۶۱۰	(۱۵,۷۲۴,۶۲۵,۱۰۶)	(۹۳,۶۵۹,۳۹۹)	(۸۸,۹۷۵,۷۳۲)	۲,۸۱۴,۶۳۰,۳۱۹
(۳۹,۹۲۰,۱۴۶)	۱,۱۲۱,۳۵۰	۷,۲۸۷,۴۶۴,۰۴۵	(۴,۷۶۱,۰۱۳,۱۱۲)	(۳۶,۴۳۷,۳۳۲)	(۳۴,۶۱۴,۹۵۴)	۲,۴۵۵,۳۹۸,۶۴۷
-	۱,۳۴۰,۶۶۷	۱۱,۶۷۲,۷۹۵,۶۲۵	(۹,۲۹۳,۳۰۵,۵۸۷)	(۵۸,۳۶۳,۹۷۸)	(۵۵,۴۴۵,۶۷۶)	۲,۳۶۵,۶۸۰,۳۸۴
۵۵۱,۵۲۳,۶۰۹	۲۵۰,۰۰۰	۷,۷۶۱,۹۴۳,۵۹۴	(۵,۸۶۶,۰۷۴,۹۹۸)	(۳۸,۸۰۹,۷۱۶)	(۳۶,۸۶۹,۰۷۴)	۱,۸۲۰,۱۸۹,۸۰۶
۵۹,۶۲۹,۷۷۳	۷۰۷,۰۰۰	۵,۵۲۶,۰۲۵,۸۷۷	(۳,۹۶۷,۴۸۸,۴۷۲)	(۲۷,۶۳۰,۱۲۹)	(۲۶,۳۴۸,۵۲۲)	۱,۵۰۴,۶۵۸,۷۵۴
-	۱,۳۶۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۷۴۷,۰۳۵	(۲,۹۱۱,۹۴۳,۱۵۲)	(۲۱,۵۰۳,۷۳۷)	(۲۰,۴۴۸,۴۲۶)	۱,۳۴۶,۸۷۱,۷۲۰
-	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۸,۱۴۰,۶۲۵)	(۲۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۷۱۳,۹۳۳)	۹۴۱,۰۲۵,۴۴۱
-	۱,۳۹۰,۰۰۰	۸,۸۰۳,۲۶۰,۹۸۰	(۷,۹۶۷,۹۸۹,۶۳۱)	(۴۴,۰۱۶,۳۰۶)	(۴۱,۸۱۵,۳۵۷)	۷۶۹,۴۳۹,۷۸۶
۲۶,۹۶۰,۸۸۰	۵۴۶,۶۵۹	۲,۸۱۵,۱۲۵,۰۷۲	(۲,۰۲۶,۲۲۶,۵۴۲)	(۱۴,۰۷۵,۶۲۶)	(۱۳,۳۷۱,۷۰۵)	۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹
-	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۸,۰۴۶,۴۱۰	(۱,۰۵۲,۱۹۱,۱۷۲)	(۹,۰۹۰,۳۳۲)	(۸,۶۳۵,۶۶۲)	۷۴۸,۱۲۹,۲۴۴
-	۱,۹۸۲,۰۰۰	۱۰,۵۲۰,۵۶۰,۳۲۶	(۹,۶۸۸,۳۶۲,۱۵۵)	(۵۲,۶۰۲,۸۰۶)	(۴۹,۹۷۲,۳۷۷)	۷۳۹,۹۲۲,۹۸۸
-	۸۴۰,۰۰۰	۲,۸۶۶,۲۳۶,۱۰۲	(۲,۰۰۰,۹۹۵,۳۹۰)	(۱۴,۳۳۱,۱۷۹)	(۱۳,۶۱۴,۵۴۳)	۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰
۳۵۸,۳۰۲,۰۰۰	۱۰,۴۱۰,۰۰۰	۵,۰۵۴,۵۲۶,۸۶۶	(۴,۳۸۱,۳۳۴,۷۷۳)	(۳۵,۲۷۲,۶۳۴)	(۳۴,۰۰۸,۲۲۸)	۶۲۳,۹۱۱,۳۳۱
-	۲,۶۱۲,۳۳۱	۴,۶۱۵,۹۷۷,۵۰۰	(۴,۰۵۵,۸۵۴,۵۲۷)	(۲۳,۰۷۹,۸۸۸)	(۲۱,۹۲۵,۷۱۱)	۵۱۵,۱۱۷,۲۷۴
-	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۰۳,۲۸۹,۲۳۷)	(۷۱,۶۳۵,۹۹۹)	(۶۸,۰۵۳,۳۸۹)	۴۸۴,۲۲۱,۳۷۵
-	۱۶۰,۰۰۰	۲,۷۲۴,۸۸۲,۵۲۴	(۲,۲۲۳,۶۲۷,۵۷۴)	(۱۳,۶۲۴,۴۱۵)	(۱۲,۹۴۳,۱۴۶)	۴۷۴,۶۷۷,۳۸۹
۱۹۹,۶۰۹,۲۸۱	۲۲۰,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۶۵,۵۵۰	(۲,۷۱۹,۵۳۲,۲۵۲)	(۱۶,۰۷۷,۸۲۸)	(۱۵,۲۷۳,۹۱۹)	۴۴۴,۶۸۱,۵۵۱
(۲۶,۸۹۴,۳۱۱)	۷,۷۲۴,۰۶۹	۳,۴۴۹,۶۶۶,۴۹۹	(۳,۰۰۲,۷۴۵,۳۳۸)	(۱۷,۲۴۸,۳۳۲)	(۱۶,۳۸۵,۹۰۵)	۴۱۳,۲۸۶,۹۲۴
۲۴,۶۶۹,۳۱۵	۷۲۸,۱۱۶	۸,۵۴۹,۲۸۹,۱۷۰	(۸,۰۷۰,۳۳۷,۶۷۰)	(۴۲,۷۴۶,۴۴۷)	(۴۰,۶۰۸,۹۶۰)	۳۷۵,۵۶۰,۹۳۳
-	۴۸۰,۰۰۰	۲,۴۰۳,۷۱۷,۶۸۸	(۲,۰۳۶,۵۸۱,۲۹۹)	(۳,۷۱۰)	(۲,۷۰۳)	۳۶۷,۱۱۱,۹۷۶
(۹,۲۲۵,۵۷۴)	۲۴۱,۵۱۰	۱,۴۵۷,۰۲۹,۸۳۰	(۱,۰۸۷,۳۲۷,۲۷۴)	(۷,۲۸۵,۱۴۹)	(۶,۹۲۰,۸۵۸)	۳۵۵,۴۹۶,۳۴۹
-	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۵,۶۶۶,۰۰۰	(۵,۲۷۷,۲۶۳,۵۴۸)	(۲۸,۴۲۸,۳۳۰)	(۲۷,۰۰۶,۷۶۴)	۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸
-	۳۸۷,۰۰۰	۲,۴۸۳,۴۸۶,۱۰۳	(۲,۱۱۲,۲۹۴,۳۲۴)	(۱۲,۴۱۷,۴۳۰)	(۱۱,۷۹۶,۵۳۲)	۳۴۵,۹۷۹,۸۱۷
۶۳,۵۹۳,۳۹۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۸۵۳,۴۶۷	(۱,۵۷۶,۹۷۹,۹۰۶)	(۹,۵۸۹,۲۶۷)	(۹,۱۰۹,۶۴۴)	۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰
-	۳۸۵,۴۷۴	۳,۱۵۴,۰۶۹,۶۵۱	(۲,۸۳۱,۶۶۵,۷۷۹)	(۱۵,۷۷۰,۳۴۹)	(۱۴,۹۸۱,۷۹۴)	۲۹۱,۶۵۱,۷۲۹
۴۳,۴۶۶,۳۰۷	۷۴۷,۰۰۰	۵,۴۰۶,۴۰۹,۷۳۸	(۵,۰۹۰,۴۹۴,۹۷۹)	(۲۷,۰۳۲,۰۴۹)	(۲۵,۶۸۰,۱۸۵)	۲۵۵,۶۸۰,۰۰۷
۲۳۹,۸۳۰,۵۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۶۶۰,۵۰۰	(۱,۳۵۱,۷۸۲,۲۸۳)	(۷,۹۰۳,۳۰۲)	(۷,۵۰۸,۱۰۲)	۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳
۶۱۲,۶۲۱,۶۷۵	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۱۱۸,۱۸۳	(۲,۲۸۶,۳۹۱,۱۸۰)	(۶,۴۷۸,۰۰۰)	(۶,۱۵۴,۰۸۰)	۱۹۷,۲۶۶,۹۲۳
۸۹,۹۲۹,۹۷۴	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۳۱۹,۳۵۰	(۱,۱۷۲,۳۶۹,۸۷۱)	(۶,۸۵۱,۵۹۵)	(۶,۵۰۸,۹۷۳)	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱
۲۱,۵۴۹,۶۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۸,۱۳۶,۱۴۳)	(۱۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۲,۶۵۵)	۱۵۹,۷۱۶,۲۰۲
-	۶۶۷,۲۴۸	۸۹۵,۶۷۳,۳۰۱	(۷۳۴,۳۶۶,۱۹۹)	(۴,۴۷۸,۳۶۷)	(۴,۲۵۴,۴۰۲)	۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳
۵۹۳,۷۴۸	۳۷۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۲۴۰,۵۷۲	(۱,۰۲۷,۹۸۲,۴۷۳)	(۵,۸۱۶,۲۰۴)	(۵,۵۲۵,۳۴۷)	۱۲۳,۹۱۶,۵۴۸
(۱۲۴,۱۷۸,۵۴۷)	۸۷۸,۰۰۰	۱,۷۱۹,۱۹۲,۰۲۰	(۱,۵۸۲,۶۶۱,۰۴۴)	(۸,۵۹۵,۹۶۰)	(۸,۱۶۶,۰۸۸)	۱۱۹,۷۶۸,۹۲۸
-	۱,۸۸۰,۰۰۰	۳,۱۸۹,۴۸۰,۰۰۰	(۳,۰۶۸,۸۱۳,۴۱۰)	(۱۵,۹۴۷,۴۰۲)	(۱۵,۱۴۹,۹۰۱)	۸۹,۵۶۹,۳۸۷
-	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۴۵۵,۸۸۲	(۱,۳۴۹,۸۴۴,۲۸۴)	(۷,۲۴۷,۳۲۹)	(۶,۸۸۴,۹۲۶)	۸۵,۴۹۹,۳۴۳
۲۸۰,۰۲۹,۷۰۲	۱۲۴,۰۰۰	۱,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۱,۷۱۸,۵۹۹)	(۸,۰۷۸,۰۰۰)	(۷,۶۷۴,۰۹۳)	۷۸,۱۲۹,۳۰۸
۳,۷۲۲,۷۶۹,۷۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۷۵۹,۸۴۶,۴۸۷)	(۴,۱۴۸,۵۰۱)	(۳,۹۴۱,۰۵۶)	۶۱,۷۸۳,۹۵۶
-	۱۳۵,۶۴۸	۷۷۲,۶۲۵,۴۱۰	(۷۱۰,۰۹۲,۹۴۳)	(۳,۸۶۳,۱۲۸)	(۳,۶۶۹,۹۲۳)	۵۴,۹۹۹,۴۱۸
-	۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۱,۵۳۳,۹۶۰	(۵,۲۳۵,۴۸۰,۴۰۶)	(۲۶,۷۰۷,۶۷۱)	(۲۵,۳۷۲,۲۱۱)	۵۳,۹۷۳,۶۷۲
-	۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۵۵۰,۰۰۰	(۹۷۳,۶۳۷,۰۶۷)	(۱۰,۲۳,۵۵۰)	(۹,۸۶۱,۸۳۷)	۴۴,۰۲۷,۵۴۶
-	۹,۶۷۷	۲۹۴,۷۹۷,۴۸۰	(۲۴۹,۳۴۶,۴۹۸)	(۱,۴۷۳,۹۸۷)	(۱,۴۰۰,۲۸۳)	۴۲,۵۸۶,۷۱۲
-	۵۳۲	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	(۱۶,۷۰۲,۱۲۹)	(۹۶,۲۲۳)	(۹۱,۴۱۰)	۲,۳۵۴,۷۹۶
۱۹,۱۷۷,۲۶۹	۲۷۸,۶۰۰	۸۰۸,۲۵۵,۰۲۲	(۸۰۲,۰۹۵,۳۷۵)	(۸۰۸,۲۵۵)	(۳,۸۳۹,۱۷۲)	۱,۵۱۲,۲۲۰
-	۱۱۳	۳,۶۰۲,۴۴۰	(۲,۱۱۲,۰۴۵)	(۱۸,۰۱۲)	(۲۳,۴۲۰)	۱,۴۴۸,۹۶۳
-	۱۵۶	۲,۳۰۸,۸۰۰	(۱,۲۵۳,۳۱۰)	(۱۱,۵۴۴)	(۲۲,۱۹۱)	۱,۰۲۱,۷۵۵
-	۲۷۴	۲,۵۷۴,۷۷۸	(۱,۷۳۳,۹۳۷)	(۱۲,۸۷۴)	(۲۲,۴۴۴)	۸۰۵,۵۲۳
-	۱۰۶	۱,۴۵۱,۶۷۰	(۶۲۴,۶۴۵)	(۷,۲۵۸)	(۲۱,۳۷۷)	۷۹۸,۳۹۰
-	۹۲	۸۴۲,۷۲۰	(۵۱۰,۹۹۶)	(۴,۲۱۴)	(۲۰,۷۹۸)	۳۰۶,۷۱۲
-	۲۲۹	۲۴,۳۸۴,۲۷۲	(۷۱۱,۰۵۴)	(۱۲,۱۳۶,۷۹۹)	(۱۱,۵۲۹,۹۲۶)	۶,۶۹۳
-	۷۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۱۴۰,۰۰۰	(۳,۸۴۳,۴۳۰,۳۰۸)	(۱۸,۹۰۰,۶۹۷)	(۱۷,۹۵۵,۵۴۶)	(۱۰۰,۱۴۶,۵۵۱)
۹,۰۴۸,۳۸۷,۴۷۹	۵۸,۶۷۵,۰۶۴	۲۰۵,۳۶۱,۳۴۳,۲۶۵	(۱۶۹,۹۶۹,۲۰۹,۶۸۷)	(۱۰,۱۳۴,۴۷۶,۹۰۹)	(۹۶۹,۸۲۳,۴۵۷)	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۲۱۲

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	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۴۸,۳۸۷,۴۷۹	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۲۱۲	۵۸,۶۷۵,۰۶۴	۲۰۵,۳۶۱,۳۴۳,۲۶۵	(۱۶۹,۹۶۹,۲۰۹,۶۸۷)	(۱۰,۱۳,۴۷۶,۹۰۹)	(۹۶۹,۸۳۳,۴۵۷)	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۲۱۲	۳۳,۴۰۸,۸۲۳,۲۱۲
۱,۵۵۲,۴۵۷,۷۱۰	۵,۳۱۰,۲۷۲,۴۱۵	۲,۵۷۵,۰۰۰	۱۵,۳۹۵,۰۵۷,۸۲۴	(۹,۹۳۴,۵۸۳,۷۹۷)	(۷۶,۹۷۵,۲۸۹)	(۷۳,۱۲۶,۳۲۳)	۵,۳۱۰,۲۷۲,۴۱۵	۵,۳۱۰,۲۷۲,۴۱۵
-	۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	۲۲۱,۰۰۱	۵,۴۴۷,۰۶۲,۸۶۱	(۱,۸۱۳,۲۸۹,۸۵۴)	(۲۷,۳۳۵,۳۱۴)	(۲۵,۸۷۳,۴۵۱)	۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲
۲۷۱,۱۹۲,۴۵۴	۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۳	۲,۵۹۴,۲۶۰	۱۱,۹۳۳,۰۵۱,۴۸۹	(۱۰,۰۲۴,۸۴۰,۸۵۱)	(۵۹,۶۶۵,۲۶۱)	(۵۶,۶۸۱,۴۴۵)	۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۳	۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۳
-	۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	۲۵۰,۰۰۰	۶,۴۳۳,۰۶۵,۶۸۸	(۴,۷۰۲,۲۱۴,۹۰۵)	(۳۲,۱۶۵,۳۲۹)	(۳۰,۵۵۶,۹۹۸)	۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶
۵۳۵,۹۵۴,۲۸۵	۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	۱,۱۹۴,۰۰۰	۹,۱۷۴,۵۵۰,۰۰۰	(۷,۴۲۹,۹۰۷,۶۶۳)	(۴۵,۸۷۴,۷۵۰)	(۴۳,۵۸۰,۹۳۴)	۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳
-	۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰	۳۵۰,۰۰۰	۶,۰۷۱,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۸۸۰,۶۹۰,۸۴۷)	(۳۰,۳۵۹,۰۰۰)	(۲۸,۸۴۱,۰۲۳)	۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰	۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰
۱۰۴۶۰۳,۵۷۹	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	۱,۳۴۶,۰۰۰	۵,۱۴۵,۴۸۷,۴۴۴	(۴,۰۹۹,۱۷۵,۱۵۱)	(۴۸,۶۱۲,۷۴۸)	(۴۶,۱۸۲,۰۱۲)	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳
-	۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	۱۱۱,۰۰۰	۳,۰۱۶,۶۶۶,۰۰۰	(۲,۱۳۶,۵۴۳,۰۰۶)	(۱۵,۰۸۳,۳۲۹)	(۱۴,۳۲۸,۹۵۵)	۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰
-	۴۹۰,۲۲۴,۲۹۰	۸۹,۰۰۰	۹,۷۵۶,۵۲۲,۸۹۸	(۹,۲۳۱,۸۲۵,۵۵۲)	(۱۷,۴۲۲,۰۸۵)	(۱۶,۵۵۰,۹۷۱)	۴۹۰,۲۲۴,۲۹۰	۴۹۰,۲۲۴,۲۹۰
۱۲۳,۱۷۵,۱۱۶	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۱۰,۱۵۶,۷۴۴	۵,۲۴۹,۲۹۰,۲۴۸	(۴,۷۴۹,۹۳۸,۴۹۶)	(۲۵,۲۵۳,۴۶۳)	(۲۳,۹۹۰,۶۵۶)	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳
۷۹,۷۸۲,۹۱۸	۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴	۲۳۸,۵۰۰	۲,۷۹۱,۱۷۴,۵۵۰	(۲,۳۷۶,۰۵۷,۳۰۲)	(۱۳,۹۵۵,۸۷۳)	(۱۳,۹۵۵,۸۷۳)	۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴	۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴
۱,۵۷۰,۵۷۰,۶۹۲	۳۵۰,۵۹۷,۳۲۳	۶۲۲,۹۸۸	۳,۳۱۸,۳۵۳,۱۶۸	(۲,۹۳۵,۴۰۱,۹۸۰)	(۱۶,۵۹۱,۷۶۵)	(۱۵,۷۶۲,۱۰۰)	۳۵۰,۵۹۷,۳۲۳	۳۵۰,۵۹۷,۳۲۳
-	۳۴۲,۶۰۱,۷۹۶	۶۷۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۶۸۶,۵۹۵	(۱,۱۹۷,۹۱۶,۹۲۲)	(۷,۷۷۸,۴۳۴)	(۷,۲۸۹,۴۴۳)	۳۴۲,۶۰۱,۷۹۶	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	۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱
۲۰۴,۳۳۰,۸۲۳	۴۴۱,۹۳۶,۷۵۹	۳,۶۷۰,۰۰۰	۸,۹۸۰,۹۵۰,۰۰۰	(۸,۶۵۱,۴۵۹,۳۲۱)	(۴۴,۹۰۴,۷۵۰)	(۴۲,۶۵۹,۱۷۰)	۴۴۱,۹۳۶,۷۵۹	۴۴۱,۹۳۶,۷۵۹
-	۲۳۱,۴۳۹,۴۷۳	۱۰۵,۶۲۵	۹۷۵,۱۲۲,۳۰۲	(۷۳۰,۲۵۲,۷۳۷)	(۶,۸۸۷,۲۵۰)	(۶,۵۴۲,۸۴۲)	۲۳۱,۴۳۹,۴۷۳	۲۳۱,۴۳۹,۴۷۳
-	۲۲۶,۹۰۲,۵۵۱	۹۰۴,۸۹۵	۲,۵۲۲,۷۷۴,۵۵۵	(۲,۲۷۱,۲۵۸,۵۹۷)	(۱۲,۶۱۳,۸۷۲)	(۱۱,۹۹۹,۶۳۵)	۲۲۶,۹۰۲,۵۵۱	۲۲۶,۹۰۲,۵۵۱
-	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۲۲۰,۰۰۰	۳,۵۰۶,۲۱۰,۱۴۹	(۳,۲۹۱,۸۶۹,۷۹۴)	(۱۱,۱۷۵,۹۹۹)	(۱۰,۶۱۷,۱۵۰)	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶
۱۶۸,۵۰۳,۹۴۰	۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	۱,۹۵۵,۰۰۰	۵,۱۳۳,۵۹۶,۴۳۲	(۴,۸۹۴,۱۶۴,۷۳۷)	(۲۵,۶۶۲,۹۹۹)	(۲۴,۳۷۹,۶۶۳)	۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳
-	۱۸۰,۹۱۰,۲۱۳	۲۴۰,۰۰۰	۱,۴۰۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۳۰۷,۷۳۶,۷۰۰)	(۷,۰۱۱,۶۰۰)	(۶,۶۶۰,۹۸۶)	۱۸۰,۹۱۰,۲۱۳	۱۸۰,۹۱۰,۲۱۳
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	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸
-	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	۶۸۷,۰۰۰	۳۰۷,۴۵۳,۵۹۷	(۱۲۲,۳۲۲,۳۴۴)	(۱۷,۰۶۴,۰۸۵)	(۱۶,۲۱۰,۸۴۱)	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷
-	۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	۵۰,۰۰۰	۶۹۵,۵۸۰,۰۴۴	(۵۵۳,۷۵۲,۶۴۷)	(۳,۴۷۷,۸۹۸)	(۳,۲۰۳,۹۳۵)	۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴
-	۱۳۲,۹۵۷,۲۵۱	۴۶۱,۰۰۰	۳,۸۷۰,۸۶۲,۰۰۰	(۳,۷۰۰,۱۶۳,۹۵۲)	(۱۹,۳۵۴,۳۱۲)	(۱۸,۳۸۶,۴۸۵)	۱۳۲,۹۵۷,۲۵۱	۱۳۲,۹۵۷,۲۵۱
-	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	۵۰,۰۰۰	۹۷۱,۱۶۱,۰۲۰	(۸۵۵,۳۲۰,۳۴۹)	(۴,۸۵۵,۸۰۵)	(۴,۶۱۳,۰۰۵)	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱
-	۹۳,۵۲۷,۵۰۴	۱۰,۶۷۸	۱,۶۲۶,۳۰۸,۲۵۶	(۱,۵۱۶,۹۲۴,۳۶۰)	(۸,۱۳۱,۵۴۳)	(۷,۷۲۴,۸۴۹)	۹۳,۵۲۷,۵۰۴	۹۳,۵۲۷,۵۰۴
-	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۹۱۲,۶۱۴,۹۱۵)	(۵۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۴,۸۱۰,۷۶۵)	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	۹۰,۳۱۰,۳۲۰
-	۹۰,۹۴۷,۰۴۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۶,۵۷۳,۵۸۷	(۲,۶۱۰,۰۴۲,۵۶۵)	(۱۳,۶۳۲,۸۶۸)	(۱۲,۹۵۱,۱۰۹)	۹۰,۹۴۷,۰۴۵	۹۰,۹۴۷,۰۴۵
-	۸۳,۳۳۱,۵۴۷	۱۰۰,۳۰۳	۱,۲۷۲,۹۴۸,۲۰۰	(۱,۱۷۷,۱۹۶,۳۰۷)	(۶,۳۶۴,۷۳۷)	(۶,۰۵۵,۶۰۹)	۸۳,۳۳۱,۵۴۷	۸۳,۳۳۱,۵۴۷
-	۸۲,۸۹۵,۲۱۹	۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۸۱۹,۷۹۵)	(۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۸۴,۹۸۶)	۸۲,۸۹۵,۲۱۹	۸۲,۸۹۵,۲۱۹
(۳۱۷,۱۶۶,۸۶۸)	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	۵۱۴,۴۶۸	۸۹۱,۱۷۹,۶۸۴	(۸۱۲,۱۱۹,۶۹۰)	(۴,۴۵۵,۹۰۰)	(۴,۱۳۳,۰۴۴)	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	۷۰,۳۷۱,۰۵۰
۲۴۲,۰۷۴,۳۶۹	۶۹,۱۲۰,۷۲۹	۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۷۶۶,۶۳۳)	(۲,۸۲۶,۹۹۹)	(۲,۶۸۵,۶۳۹)	۶۹,۱۲۰,۷۲۹	۶۹,۱۲۰,۷۲۹
-	۶۳,۲۲۶,۱۸۳	۳۸۵,۰۰۰	۱,۰۷۸,۷۵۸,۳۱۵	(۱,۰۰۵,۰۱۴,۲۲۶)	(۵,۳۹۳,۷۹۲)	(۵,۱۲۴,۰۱۴)	۶۳,۲۲۶,۱۸۳	۶۳,۲۲۶,۱۸۳
-	۵۸,۲۲۲,۷۲۴	۱۰۳,۸۲۵	۵۵۲,۹۲۱,۳۷۵	(۴۸۹,۳۰۷,۶۸۶)	(۲,۷۶۶,۰۰۷)	(۲,۶۳۶,۳۵۸)	۵۸,۲۲۲,۷۲۴	۵۸,۲۲۲,۷۲۴
-	۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۳۸۰,۰۰۰	۷۴۶,۳۰۶,۱۴۶	(۶۸۲,۸۳۶,۶۲۳)	(۳,۶۹۵,۵۰۰)	(۳,۵۱۰,۶۴۴)	۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۵۶,۲۶۳,۳۷۷
-	۵۰,۲۲۴,۲۸۰	۷۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۳,۳۹۳,۹۳۹)	(۸,۵۰۳,۴۹۹)	(۸,۰۷۸,۲۸۲)	۵۰,۲۲۴,۲۸۰	۵۰,۲۲۴,۲۸۰
-	۲۵,۶۰۹,۳۲۰	۲۸۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۲۰,۰۰۰	(۴۸۱,۸۱۷,۵۳۱)	(۲,۵۶۰,۶۰۰)	(۲,۴۳۲,۵۴۹)	۲۵,۶۰۹,۳۲۰	۲۵,۶۰۹,۳۲۰
-	۲۲,۰۲۸,۲۸۳	۹۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۷۸,۶۷۱	(۲۴۹,۴۷۷,۱۹۹)	(۱,۳۷۰,۸۹۳)	(۱,۳۰۲,۲۹۶)	۲۲,۰۲۸,۲۸۳	۲۲,۰۲۸,۲۸۳
-	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۹۵,۱۱۷	(۳۸۰,۷۹۸,۵۱۸)	(۱,۹۹۷,۵۰۰)	(۱,۸۹۷,۶۱۷)	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	۱۸,۷۰۱,۴۸۲
-	۲,۶۹۶,۴۱۱	۸۷,۲۱۶	۴۶۷,۹۶۸,۶۳۴	(۴۶۰,۷۰۹,۵۴۶)	(۲,۳۲۹,۸۴۳)	(۲,۲۲۲,۸۳۴)	۲,۶۹۶,۴۱۱	۲,۶۹۶,۴۱۱
-	۱,۸۸۸,۲۷۸	۱۱۶	۲,۵۱۸,۴۷۶	(۹۹۵,۲۱۶)	(۱۲,۵۹۲)	(۲۲,۳۹۰)	۱,۸۸۸,۲۷۸	۱,۸۸۸,۲۷۸
-	۸۰۲,۵۸۱	۴۵۰	۱,۶۰۸,۵۹۷	(۷۷۲,۷۹۴)	(۷,۸۷۷)	(۲۵,۳۴۵)	۸۰۲,۵۸۱	۸۰۲,۵۸۱
-	۶۳۵,۹۷۴	۱۲۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	(۵۰,۱۰۱,۰۲۰)	(۵,۸۲۰)	(۲۱,۱۰۴)	۶۳۵,۹۷۴	۶۳۵,۹۷۴
-	۶۳۴,۶۶۷	۱۳۹	۱,۳۶۶,۴۲۹	(۶۰۴,۳۲۰)	(۶,۳۳۲)	(۲۱,۲۰۰)	۶۳۴,۶۶۷	۶۳۴,۶۶۷
-	(۲,۱۷۳)	۱	۱	(۲,۱۷۴)	-	-	(۲,۱۷۳)	(۲,۱۷۳)
-	(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۳۶۱,۳۴۰)	(۴,۵۲۵,۰۰۰)	(۴,۲۹۸,۷۴۶)	(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)
۳,۶۷۷,۳۶۱,۸۵۸	(۲۱۵,۶۷۳,۳۵۰)	۱,۳۵۱,۴۰۳	۹,۷۴۳,۴۳۳,۰۹۷	(۹,۸۶۴,۱۰۸,۱۸۶)	(۴۸,۷۱۷,۱۶۰)	(۴۶,۳۸۱,۰۰۱)	(۲۱۵,۶۷۳,۳۵۰)	(۲۱۵,۶۷۳,۳۵۰)
(۱۴۸,۰۰۴,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۵,۱۸۶,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶۵,۰۹۴,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴,۲۱۳,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴۱,۸۹۱,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۸,۵۸۰,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷,۹۳۰,۹۳۱,۵۸۰	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	۳۵,۰۴۷۵,۵۵۹,۷۹۳	(۲۹۱,۸۸۷,۳۵۶,۹۹۲)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس 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		
۱۷,۹۳۰,۹۳۱,۵۸۰	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۲۹۱,۸۸۷,۲۵۶,۹۹۲)	۳۵۰,۴۷۵,۵۵۹,۷۹۳	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	نقل از صفحه قبل
۳,۳۱۶,۱۱۲,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۲,۶۱۶,۶۱۲,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۴۱۹,۰۷۴,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۱,۱۳۵,۸۵۲,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
۱۰,۷۲۰,۹۱۵,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۹۸۸,۲۹۶,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹۳۷,۸۴۰,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۹۲۹,۶۹۹,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۸۱۱,۵۵۵,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۷۷۴,۹۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۷۶۴,۱۵۴,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۷۴۱,۶۷۲,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۷۰۵,۷۴۲,۸۸۶	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۵۵۹,۱۹۳,۵۱۷	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
۵۲۵,۰۳۰,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	شیمی دارونی داروپخش
۵۱۴,۳۱۵,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۴۲۴,۳۲۲,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
۴۰۱,۷۵۸,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۳۹۱,۷۱۴,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۳۱۸,۴۴۳,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۲۶۰,۶۵۸,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	لبنیات کالبر
۲۳۳,۵۹۸,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	قند نیشابور
۲۱۰,۴۳۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	فراوری مواد معدنی ایران
۱۳۳,۹۷۲,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۱۶,۲۲۷,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۱۱۱,۵۲۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۱۰۸,۷۷۵,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	سیمان غرب
۸۴,۴۶۹,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۷۹,۱۱۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۷۴,۹۳۷,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۷۳,۴۱۶,۹۰۸	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۵۵,۷۹۹,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	کربن ایران
۲۳,۲۲۴,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۴,۹۵۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۳,۴۲۳,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۹,۰۱۱,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۸,۳۱۸,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۷۴۸,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری
۶۶۲,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳۶۰,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
۱۸۱,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۱۵,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۳,۳۲۰,۶۶۷)	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
(۲۵,۶۰۳,۵۲۸)	-	-	-	-	-	-	توکاریل
(۵۴,۴۴۹,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
(۸۷,۸۹۳,۶۷۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۱۰۳,۵۵۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۱۰۶,۴۴۹,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
(۱۴۶,۳۵۳,۶۲۷)	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحولی روزه رفاه
(۲۳۳,۸۱۵,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۲۶۱,۱۳۹,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۲۸۱,۹۲۷,۲۸۷)	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
(۳۲۰,۱۷۰,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۵۱۶,۱۶۸,۹۴۸)	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین
۳۶,۷۷۲,۰۵۹,۶۶۱	۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	(۱,۶۵۱,۴۳۷,۸۸۳)	(۱,۷۲۸,۶۶۴,۴۳۷)	(۲۹۱,۸۸۷,۲۵۶,۹۹۲)	۳۵۰,۴۷۵,۵۵۹,۷۹۳	۸۷,۲۹۱,۶۳۸	جمع

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	سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۲۶۸,۲۴۹	۴,۳۹۷,۲۱۷,۳۰۱	(۳,۷۴۹,۰۳۵,۴۴۶)	(۲۰,۸۸۶,۴۲۹)	(۲۱,۹۸۶,۰۸۷)	۶۰,۵۳۱,۳۳۹	-
-	۴۲۸,۶۸۴	۲,۲۲۹,۳۵۵,۱۹۴	(۲,۰۱۹,۸۵۲,۱۵۸)	-	-	۲۰,۹۵۰,۳۰۳۶	-
-	۴۴۰,۰۰۰	۶۶۰,۳۸۱,۳۰۶	(۵۶۱,۶۱۰,۴۸۹)	(۱,۴۷۷,۸۷۹)	(۱,۵۵۵,۶۹۶)	۹۵,۷۳۷,۲۴۲	-
-	۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۸۴,۱۳۲	(۱۰۲,۷۷۹,۹۹۹)	(۶۳۸,۷۹۴)	(۶۷۲,۴۲۱)	۳۰,۳۹۲,۹۱۸	-
(۷۵۹,۶۴۶,۷۵۸)	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۵۵,۳۰۹,۰۱۳)	(۵,۴۱۴,۹۸۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	-
۱۷۵,۶۸۳,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۲۴۸,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۱۶,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	-
۶۴,۸۷۳,۵۷۹	-	-	-	-	-	-	-
۸,۷۱۱,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-
(۲۹۲,۶۱۶,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۹۰,۴۰۰,۷۹۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲۳,۱۶۷,۹۸۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۰۶۳,۸۱۵,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۱۹۱,۰۴۴,۰۳۱)	۲,۶۹۶,۹۳۳	۸,۵۶۱,۴۳۷,۹۳۳	(۷,۵۸۸,۵۷۷,۱۰۴)	(۲۸,۴۱۸,۰۸۲)	(۲۹,۹۱۴,۲۰۴)	۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	-

ج. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
ح. پارس دارو
ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین
ح. فولاد کاوه جنوب کیش
ح. پاما
ح. توسعه معادن و فلزات
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 تامین
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳,۳۹۸	۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۷۶,۶۶۷,۱۰۵)	-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-
۴۵,۲۷۴,۸۳۱	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۴۰۰,۰۸۹	-	-	-	-	-	-
۳۶۷,۲۲۷,۷۹۸	-	-	-	-	-	-
۲۸۶,۰۱۱,۵۵۹	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۲۰,۴۲۱)	-	-	-	-	-	-
۸۱۱,۲۹۳,۸۵۶	۳,۳۹۸	۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۷۶,۶۶۷,۱۰۵)	-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-

اسناد خزانه ۱۲م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
اسناد خزانه ۷م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰
اسناد خزانه ۵م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
اسناد خزانه ۱م بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲,۵۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۳,۷۰۸,۸۱۹)	۲,۹۰۰	۳,۰۶۲,۱۶۹,۷۰۰	(۳,۵۰۹,۰۴۰,۸۸۸)	(۲,۹۰۱,۵۷۲)	(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)	-
-	۱۴,۴۰۰	۱,۰۷۰,۲۸۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۷۵۴,۶۷۱)	(۱,۰۷۰,۲۸۰)	(۲,۵۴۴,۹۵۱)	-
-	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۹۵۴,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۸۳,۵۱۰,۸۶۴)	(۱,۹۵۴,۴۴۰)	(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)	-
-	۶۴۰,۰۰۰	۷۷۷,۶۲۴,۰۰۰	(۸۲۱,۴۶۱,۳۸۴)	(۸۵۷,۲۱۶)	(۴۴,۹۹۴,۶۰۰)	-
-	۶۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۹۸,۴۵۴)	(۱۸۹,۰۰۰)	۱,۲۱۲,۵۴۶	-
-	۷,۲۰۰	۱,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۸,۷۷۸,۶۶۶)	(۲,۰۹۸,۸۶۰)	۳,۶۲۲,۴۶۴	-
-	۲,۲۰۰	۱,۸۹۵,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۸۹۶,۲۹۹,۰۸۳)	(۳,۳۵۲,۲۹۰)	(۴,۵۱۱,۳۷۳)	-
-	۱۳,۲۰۰	۸۶۰,۴۰۰,۰۰۰	(۸۵۸,۲۳۰,۶۸۳)	(۹۳۷,۲۰۰)	۱,۲۳۲,۱۱۷	-
-	۲,۴۳۰,۰۰۰	۲,۶۵۱,۷۶۰,۰۰۰	(۲,۶۴۶,۶۲۸,۷۳۰)	(۳,۴۴۴,۶۶۰)	۱,۶۸۶,۶۱۰	-
(۱۶,۲۱۸,۸۱۹)	۳,۹۷۴,۵۰۰	۱۳,۴۸۸,۳۱۳,۷۰۰	(۱۴,۰۹۶,۳۰۳,۴۳۳)	(۱۶,۸۰۵,۵۱۸)	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	-

اختیارخ شینا-۴۴۰۰-۰۷/۰۳/۱۳۹۷
معاملات آتی جنفت ۸۰۶
معاملات آتی جکانه ۸۰۶
معاملات آتی جیانگ ۸۰۶
معاملات آتی جسی ۸۰۶
معاملات آتی جفلز ۸۰۶
معاملات آتی جفلز ۸۰۲
معاملات آتی جنفت ۸۰۲
معاملات آتی جکانه ۸۰۲
معاملات آتی جیانگ ۸۰۲
جمع

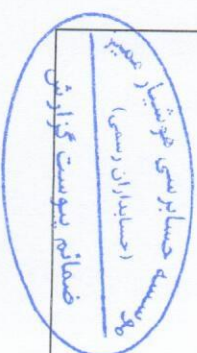
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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
-	۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	۱۸-۲
(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)	-	۱۸-۳
۵,۳۴۵,۶۳۷,۷۴۸	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	

جمع

درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
 درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
 درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی کالا



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

۱۸- در آمد 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	نوع دارایی	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع دارایی	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	پارس دارو	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۸۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۸۷۱,۵۰۰,۰۰۰
-	۱۳,۸۵۶,۶۱۴,۰۳۷	(۷۹,۳۵۷,۵۰۰)	(۷۵,۳۸۹,۶۲۵)	(۱,۸۶۰,۱۳۸,۸۳۸)	۱۵,۸۷۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۳,۹۷۷,۷۳۷,۹۳۷	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۳,۹۷۷,۷۳۷,۹۳۷
-	۸,۱۱۵,۱۱۰,۳۹۲	(۶۹,۸۸۸,۶۹۰)	(۶۶,۳۹۴,۲۵۵)	(۵,۷۲۶,۳۴۴,۶۰۰)	۱۳,۹۷۷,۷۳۷,۹۳۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۰۴۱,۶۸۴,۲۷۴	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۰۴۱,۶۸۴,۲۷۴
-	۷,۸۲۰,۷۱۰,۸۸۹	(۷۵,۲۰۸,۴۲۱)	(۷۱,۴۴۸,۰۰۰)	(۷,۰۷۴,۳۱۶,۹۶۳)	۱۵,۰۴۱,۶۸۴,۲۷۴	صنایع ماشینهای اداری ایران	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۰,۶۳۳,۷۴۴,۸۴۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۰,۶۳۳,۷۴۴,۸۴۰
-	۷,۵۰۷,۹۰۴,۶۸۳	(۵۳,۱۶۸,۷۲۴)	(۵۰,۵۱۰,۲۸۸)	(۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۵)	۱۰,۶۳۳,۷۴۴,۸۴۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲۰,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲۰,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰
۳۸۳,۳۵۱,۷۳۳	۶,۲۲۱,۴۷۹,۹۹۳	(۱۰۲,۳۳۶,۰۰۰)	(۹۷,۲۱۹,۳۰۰)	(۱۴,۰۴۶,۱۶۴,۸۰۷)	۲۰,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۰,۱۱۷,۳۵۶,۱۰۶	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۰,۱۱۷,۳۵۶,۱۰۶
-	۶,۰۸۸,۳۰۹,۰۷۱	(۵۰,۵۸۶,۷۸۱)	(۴۸,۰۵۷,۴۴۲)	(۳,۹۳۰,۴۰۲,۸۱۳)	۱۰,۱۱۷,۳۵۶,۱۰۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰
-	۴,۸۲۲,۳۸۹,۳۵۰	(۳۳,۴۷۹,۰۰۰)	(۳۱,۸۰۵,۰۵۰)	(۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰)	۶,۶۹۵,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۲۰۲,۵۶۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۲۰۲,۵۶۰,۰۰۰
-	۴,۲۱۷,۱۹۵,۴۵۱	(۲۶,۰۱۲,۸۰۰)	(۲۴,۷۱۲,۱۶۰)	(۹۳۴,۶۳۹,۵۸۹)	۵,۲۰۲,۵۶۰,۰۰۰	ح. سیمان خوزستان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰
-	۳,۵۸۷,۶۳۳,۳۹۳	(۲۸,۶۶۸,۵۰۰)	(۲۷,۲۳۵,۰۷۵)	(۲,۰۹۰,۱۶۳,۰۳۲)	۵,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۱۴۲,۴۶۲,۵۷۳	(۷۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۷۴,۵۵۶,۰۰۰)	(۱۲,۴۰۰,۵۰۱,۴۳۷)	۱۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۸۱,۲۶۶,۹۸۲	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۸۱,۲۶۶,۹۸۲
-	۳,۰۰۷,۵۵۲,۳۴۶	(۲۷,۴۰۶,۳۳۵)	(۲۶,۰۳۶,۰۱۸)	(۲,۴۲۰,۲۷۲,۲۸۳)	۵,۴۸۱,۲۶۶,۹۸۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۶۴۸,۰۹۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۶۴۸,۰۹۰,۰۰۰
۲۰,۸۷۰,۹۸۰,۱۱	۲,۴۳۳,۳۵۸,۰۰۹	(۲۸,۲۴۰,۴۵۰)	(۲۶,۸۲۸,۴۲۸)	(۳,۱۵۹,۶۶۳,۱۱۴)	۵,۶۴۸,۰۹۰,۰۰۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۸,۶۲۷,۷۶۲,۴۸۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۸,۶۲۷,۷۶۲,۴۸۰
۹۳۲,۰۹۳,۷۹۴	۲,۲۸۳,۶۲۳,۷۷۲	-	(۱۰,۷۸۴,۷۰۳)	(۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۵)	۸,۶۲۷,۷۶۲,۴۸۰	پالایش نفت اصفهان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۷۲۹,۶۲۹,۷۱۵	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۷۲۹,۶۲۹,۷۱۵
-	۲,۲۲۵,۰۵۹,۰۶۶	(۳۳,۶۴۸,۱۴۹)	(۳۱,۹۶۵,۷۴۱)	(۴,۴۲۸,۹۵۶,۷۵۹)	۶,۷۲۹,۶۲۹,۷۱۵	داروسازی کاسپین تامین	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۳۴,۵۶۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۳۴,۵۶۰,۰۰۰
-	۲,۲۱۵,۸۹۴,۱۴۱	(۲۷,۱۷۲,۸۰۰)	(۲۵,۸۱۴,۱۶۰)	(۳,۱۶۵,۶۷۸,۸۹۹)	۵,۴۳۴,۵۶۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۷۱۴,۰۴۷,۹۸۴	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶,۷۱۴,۰۴۷,۹۸۴
-	۲,۱۷۹,۶۱۸,۷۷۳	(۳۳,۵۷۰,۲۴۰)	(۳۱,۸۹۱,۷۲۸)	(۴,۴۶۸,۹۶۷,۲۴۳)	۶,۷۱۴,۰۴۷,۹۸۴	بیمه پارسیان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۸۷,۹۵۹,۲۳۸	(۱۸,۰۵۵,۰۰۰)	(۱۷,۱۵۲,۲۵۰)	(۱,۵۸۷,۸۳۳,۵۱۲)	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۸۸,۴۰۳,۴۹۰	(۲۷,۰۳۵,۰۰۰)	(۲۵,۶۸۳,۲۵۰)	(۳,۶۶۵,۸۷۸,۰۶۰)	۵,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۲۹۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۲۹۳,۲۵۰,۰۰۰
-	۱,۸۳۱,۴۱۴,۰۰۸	(۲۱,۴۶۶,۲۵۰)	(۲۰,۳۹۲,۹۳۸)	(۲,۴۱۹,۹۷۶,۸۰۵)	۴,۲۹۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۳۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۳۱۴,۷۰۰,۰۰۰
-	۱,۶۴۸,۹۸۷,۷۳۶	(۱۶,۵۷۳,۵۰۰)	(۱۵,۷۴۴,۸۲۵)	(۱,۶۳۳,۲۹۳,۹۳۹)	۳,۳۱۴,۷۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۹,۱۷۳,۷۰۸,۹۱۴	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۹,۱۷۳,۷۰۸,۹۱۴
-	۱,۵۹۹,۵۷۱,۹۶۶	(۴۵,۸۶۸,۵۴۵)	(۴۳,۵۷۵,۱۱۷)	(۷,۴۸۴,۶۹۳,۲۸۶)	۹,۱۷۳,۷۰۸,۹۱۴	بانک سینا	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۲۰۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۲۰۰,۹۶۰,۰۰۰
-	۱,۴۵۱,۶۹۷,۴۵۵	(۲۱,۰۰۴,۸۰۰)	(۱۹,۹۵۴,۵۶۰)	(۲,۷۰۸,۳۰۳,۱۸۵)	۴,۲۰۰,۹۶۰,۰۰۰	سخت آژند	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۲۷۸,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۲۷۸,۳۵۰,۰۰۰
-	۱,۴۲۲,۸۹۳,۲۹۶	(۳۶,۳۹۱,۷۵۰)	(۳۴,۵۷۲,۱۶۳)	(۵,۷۸۴,۹۹۲,۷۹۲)	۷,۲۷۸,۳۵۰,۰۰۰	داده گستر عصر نوین-های وب	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۰۴۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۰۴۳,۸۲۰,۰۰۰
(۷۱,۸۸۷,۶۸۲)	۱,۳۶۴,۹۳۰,۸۸۷	(۱۵,۲۱۹,۱۰۰)	(۱۴,۴۵۸,۱۴۵)	(۱,۶۴۹,۳۱۱,۸۶۸)	۳,۰۴۳,۸۲۰,۰۰۰	سیمان خوزستان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۴۴۹,۱۰۴,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۴۴۹,۱۰۴,۰۰۰
-	۱,۳۲۱,۷۸۶,۶۳۸	(۱۲,۲۴۵,۵۲۰)	(۱۱,۶۳۳,۲۴۴)	(۱,۰۹۳,۴۳۸,۵۹۸)	۲,۴۴۹,۱۰۴,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۴۴۱,۹۶۱,۵۴۱	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۴۴۱,۹۶۱,۵۴۱
-	۸۱۳,۰۷۱,۶۸۲	(۲۲,۲۰۹,۸۰۸)	(۲۱,۰۹۹,۳۱۷)	(۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۴)	۴,۴۴۱,۹۶۱,۵۴۱	پتروشیمی ممسنی	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۵۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۵۶۶,۹۰۰,۰۰۰
-	۸۰۶,۷۱۵,۹۰۶	(۳۷,۸۳۴,۵۰۰)	(۳۵,۹۴۲,۷۷۵)	(۶,۶۸۶,۴۰۶,۸۱۹)	۷,۵۶۶,۹۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۱۰۰,۷۴۱,۸۴۲	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳,۱۰۰,۷۴۱,۸۴۲
-	۷۰۵,۲۹۳,۰۹۴	(۱۵,۵۰۳,۷۰۹)	(۱۴,۷۲۸,۵۲۴)	(۲,۳۶۵,۲۱۶,۵۱۵)	۳,۱۰۰,۷۴۱,۸۴۲	پتروشیمی فجر	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۵۳۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۵۳۵,۱۲۰,۰۰۰
-	۴۸۹,۵۶۹,۲۳۰	(۱۲,۶۷۵,۶۰۰)	(۱۲,۰۴۱,۸۲۰)	(۲,۰۲۰,۸۳۳,۳۵۰)	۲,۵۳۵,۱۲۰,۰۰۰	ح. تراکتور سازی ایران	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۲۴,۸۹۶,۲۵۴	(۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۱۳,۵۰۰)	(۸,۰۴۱,۷۴۱,۲۴۶)	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۱۰۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۱۰۰,۸۴۰,۰۰۰
-	۴۲۲,۰۹۸,۰۳۰	(۱۰,۵۰۴,۲۰۰)	(۹,۹۷۸,۹۹۰)	(۱,۶۵۸,۲۵۸,۷۸۰)	۲,۱۰۰,۸۴۰,۰۰۰	ح. معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶۷۱,۴۵۷,۶۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۶۷۱,۴۵۷,۶۰۰
-	۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸	(۳,۲۵۷,۲۸۸)	(۳,۱۸۹,۴۲۴)	(۲۸۴,۰۵۰,۸۰۰)	۶۷۱,۴۵۷,۶۰۰	به پرداخت ملت	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۱,۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۱,۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰
-	۳۳۹,۴۲۴,۵۹۰	(۵۶,۶۱۴,۰۰۰)	(۵۳,۷۸۳,۳۰۰)	(۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰)	۱۱,۳۲۲,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱,۱۸۵,۶۰۰,۴۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱,۱۸۵,۶۰۰,۴۰۰
-	۲۰۲,۹۸۶,۱۳۵	(۵,۹۲۸,۰۰۲)	(۵,۶۳۱,۶۰۲)	(۹۷۱,۰۵۴,۶۶۱)	۱,۱۸۵,۶۰۰,۴۰۰	صنایع جوشکابیزد	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۷,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰
-	۳۷,۶۴۹,۵۶۴	(۳۹,۳۱۴,۵۰۰)	(۳۷,۳۴۸,۷۷۵)	(۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱)	۷,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰	سیمان ساوه	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳۱۵,۱۱۸,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳۱۵,۱۱۸,۰۰۰
-	۱۱,۱۸۳,۴۰۰	(۱۰,۷۵۵,۹۰۰)	(۱۰,۲۱۸,۱۱۱)	(۲۰,۸۳۷,۲۰۰)	۳۱۵,۱۱۸,۰۰۰	صنعتی دوده فام	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۸۴۸,۷۷۳	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲,۸۴۸,۷۷۳
-	۹,۴۷۶,۴۸۷	(۱۰,۵۹۴,۴۲۰)	(۱۰,۰۰۶,۴۴۹)	(۲۰,۳۴۱,۶۶۸)	۲,۸۴۸,۷۷۳	پدیده شیمی قرن	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵۰
-	۱,۶۶۱,۰۴۳	(۱۴,۲۴۴)	(۱۳,۵۳۲)	(۱,۱۵۹,۹۵۴)	۲,۸۴۸,۷۷۳	ذوب روی اصفهان	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۳۶,۹۵۹,۰۰۰
-	۱,۰۸۰,۷۴۶	(۹,۰۹۵)	(۸,۶۴۰)	(۷۲۰,۵۱۹)	۱,۸۱۹,۰۰۰	تامین سرمایه دماوند	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۱۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۳۶,۹۵۹,۰۰۰)	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۴۷۸,۲۲۰,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۴,۴۷۸,۲۲۰,۰۰۰
-	(۳۸۹,۶۴۴,۴۴۲)	(۸۹,۵۸۰,۰۰۰)	(۸۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۳۰,۹۶۳,۴۴۲)	۱۷,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵۵,۵۳۲,۴۰۱,۰۰۰	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۵۵,۵۳۲,۴۰۱,۰۰۰
-	(۵۰۶,۹۹۵,۸۹۶)	(۲۲,۳۹۱,۱۰۰)	(۲۱,۲۷۱,۵۴۵)	(۴,۹۴۱,۵۵۳,۲۵۱)	۴,۴۷۸,۲۲۰,۰۰۰	نقل به صفحه پنداری	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲۷۳,۰۴۵,۷۰۳,۴۱۲	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	۲۷۳,۰۴۵,۷۰۳,۴۱۲
۳,۳۳۰,۶۵۵,۸۵۶	۹۷,۹۱۱,۹۲۲,۷۶۴	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۶۵,۵۹۴,۳۶۷)	(۱۷۲,۵۴۵,۲۸۱,۳۷۱)	۲۷۳,۰۴۵,۷۰۳,۴۱۲	احسانداران رستنی	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	-	۱۳۸۶/۰۱/۲۸	-

مهر و امضاء مدیر مالی
 حسن شایان
 احسانداران رستنی

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

۱۸-۱- در آمد 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	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	ریال	ریال		
۳,۳۳۰,۶۵۵,۸۵۶	۹۷,۹۱۱,۹۲۲,۷۶۴	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	(۱,۳۲۱,۹۰۴,۹۱۰)	۵۵,۵۳۱,۴۰۱	نقل از صفحه قبل
-	۶,۱۷۷,۰۱۸,۳۹۷	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	(۴۱,۹۸۰,۳۵۷)	۲۲۷,۴۶۸	مدیریت شوینده ت.ص. بهشهر
-	۳,۵۸۷,۴۶۹,۹۰۶	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	(۴۲,۵۴۸,۸۰۰)	۴۰۶,۰۰۰	کالسیمین
-	۲,۶۱۱,۱۴۶,۵۵۲	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	(۳۳,۹۴۹,۶۴۰)	۶۵۲,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۲,۳۱۶,۶۵۳,۰۰۴	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۷۰,۵۸۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۹۴۳,۲۳۱,۴۳۰	۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	(۱۶,۱۵۲,۱۱۴)	۴۵۴,۵۴۱	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۴۸,۲۷۹,۶۴۸	۱,۴۲۲,۲۶۱,۸۰۷	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	(۱۲,۴۴۰,۵۳۹)	۳۵۰,۹۳۲	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۱۳۸,۷۱۱,۴۱۳	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	(۱۱,۶۴۶,۹۳۳)	۴۱۵,۶۶۵	واسپاری ملت
۲۱۲,۲۰۴,۴۰۱	۱,۷۷۴,۸۷۲	(۱۴,۷۲۷)	(۱۴,۷۲۷)	(۱۴,۷۲۷)	(۱۴,۷۲۷)	(۱۴,۷۲۷)	(۱۴,۷۲۷)	۳۸	کلر پارس
-	۱,۵۹۵,۳۵۹	(۱۸,۶۷۴)	(۱۸,۶۷۴)	(۱۸,۶۷۴)	(۱۸,۶۷۴)	(۱۸,۶۷۴)	(۱۸,۶۷۴)	۳۷۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارات صنعت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. صنایع ماشین های اداری ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	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 بازنشتگی
(۵۶,۴۴۷,۲۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۶۱,۲۶۵,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۲۰۱,۹۳۵,۱۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیژینگ
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین 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	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵,۴۱۸,۰۴۲,۳۴۸	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	(۱,۵۵۱,۲۳۶,۶۹۴)	۳۱۸,۹۱۲,۰۰۰	نبرگاه زاگرس پتروشیمی

بازداشت های همراه صورت های مالی

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

159V/15/Y9

سود (زبان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار	سود (زبان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار	مطالبات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۹۷,۱۸۲,۵۷۶	-	(۵,۵۵۶,۰۷۱)	(۸,۴۴۰,۸۰۶,۹۵۳)	۷,۶۶۳,۵۴۵,۶۰۰	۸,۴۸۰
-	۳۴,۰۸۶,۹۰۰	-	(۶۸۶,۷۶۷)	(۹۲۲,۴۹۱,۵۳۹)	۹۳۷,۲۶۵,۲۹۶	۱,۰۰۳
-	۲۳۱,۲۶۹,۵۶۶	-	(۶,۳۴۲,۸۳۸)	(۸,۳۸۳,۲۹۸,۴۹۲)	۸,۶۱۰,۸۱۰,۸۹۶	۹,۴۸۳

۹۹۰۷۲۱-۹۷ اسناد خزانه-م ۳ یودجه
۹۹۰۴۲۳-۹۷ اسناد خزانه-م ۳ یودجه
جميع

۳-۱۸- در آمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی بشمار ذیل است:

159V/15/Y9

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
تجهیزی اوراق بهادار	تجهیزی اوراق بهادار					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۳,۶۴۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
(۱۵) ۸۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۸,۴۳۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	-
(۳,۱۹۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۴۶۵,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۷۲,۴۰۴,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-

معاملات آتی جفزا: ۷۱۲
معاملات آتی جباک: ۷۱۲
معاملات آتی جنت: ۷۱۲
معاملات آتی جنت: ۸۰۶
معاملات آتی جکانه: ۷۱۲
جمع

مجلس حسابرسي هوشيار مميز
(حسابداران رسي)
ضمانت پيوست گزارش

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومینیوم ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۹۰,۶۹۲	۸۰۰	۷۹۲,۵۵۳,۶۰۰	-	۷۹۲,۵۵۳,۶۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۲۶,۳۵۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۵۶۰,۱۹۱	۲,۷۰۰	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۲۹۳,۶۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۱۰,۷۸۷)	۱۳۱,۷۸۹,۲۱۳	-
یلی پروپیلن جم - جم بیلن	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۰۰,۴۴۵	۳,۲۵۰	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۳۸۷,۰۰۰	۴۸۰	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-
تولید زلاتین کپسول ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	۷۴,۲۰۰	-	۷۴,۲۰۰	-
داده گستر عصر نوین-های وب	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۴۶,۰۰۰	۲۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۹۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴	۴۵۰	۱۵۹,۳۰۰	-	۱۵۹,۳۰۰	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۰	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	-	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	-
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۳۸۳,۳۵۹	۹۳۰	۳۵۶,۵۲۳,۸۷۰	(۲۸,۱۱۷,۰۲۴)	۳۲۸,۴۰۶,۸۴۶	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲۰,۲۴۲,۴۸۸	۳۰۰	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	-	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	۲۱۴,۴۴۲,۹۷۵
کالسیمین	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸۵۰۰	۱,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۰,۰۰۰	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴,۰۰۰	۱۲۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	-
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۳۴۹,۹۴۸	۱۵۰	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	-	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	۴۹,۵۹۰,۷۵۰
موتوزن	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۳۰۲,۰۵۱)	۴۵۳,۶۹۷,۹۴۹	-
آتیه داده پرداز	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۲۶,۷۲۰
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۱۶,۶۵۰
بیمه ما	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۳۳,۵۷۵
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰
بخش البرز	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۱۴,۹۱۶
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۴۸,۶۶۴,۳۳۱
توکرایل	۱۳۹۷	-	-	-	-	-	-	۸۱,۷

مع

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	
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	۲۰-۱
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	سود اوراق مشارکت قریب‌ورسی
۷۰۹,۹۲۴,۸۴۶	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	سود سپرده بانکی
		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ سرمايه‌گذاري	تاریخ سررسيد	مبلغ اسمي	نرخ سود	درآمد سود اوراق
ریال	ریال			ریال	درصد	ریال
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	-
۲۷,۲۳۷,۲۴۳	-	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت اجازه 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	تاریخ سرمايه‌گذاري	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال		درصد	ریال	ریال	ریال
-	۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳	۱۹۸/۰۲/۲۲	۲۰٪	۲,۵۸۴,۷۰۵,۲۱۴	(۲,۴۳۶,۵۴۱)	۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳
۶۷۸,۴۹۹,۸۲۴	۳۱,۳۹۴,۸۹۳	۹۶/۰۴/۰۱	۱۰٪	۳۱,۳۹۴,۸۹۳	-	۳۱,۳۹۴,۸۹۳
-	۲,۶۷۱,۶۸۳	۹۸/۰۲/۱۸	۱۰٪	۲,۶۷۱,۶۸۳	-	۲,۶۷۱,۶۸۳
۱۶۵,۰۳۷	۱,۰۵۵,۲۷۶	۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۱,۰۵۵,۲۷۶	-	۱,۰۵۵,۲۷۶
۳,۹۹۵,۴۴۰	-	۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	-	-	-
۱۷,۴۴۲	-	۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	-	-	-
۹,۸۶۰	-	۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	-	-	-
۶۸۲,۶۸۷,۶۰۳	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵			۲,۶۱۹,۸۲۷,۰۶۶	(۲,۴۳۶,۵۴۱)	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵

سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
 سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۳۰۰۰
 سود سپرده بانک-بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵
 سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
 سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
 سود سپرده بانک خاورمیانه
 سود سپرده بانک سامان ۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱
 جمع

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

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

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

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

حسابداری مالی
 (حسابداران رسمی)
 مهرداد گزواوند

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۲۵%	ممتاز	۵۱۰	۳.۲۵%	ممتاز	۵۱۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۳%	ممتاز	۴۸	۰.۰۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۳%	ممتاز	۴۷	۰.۰۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
۱.۹%	ممتاز	۳۰۰	۱.۹%	ممتاز	۳۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۳%	ممتاز	۴۸	۰.۰۳%	ممتاز	۴۸	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۳%	ممتاز	۴۷	۰.۰۳%	ممتاز	۴۷	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید جواد جمالی
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
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم السادات جمالی
۰.۳۸%	عادی	۷۱	۰.۲۳%	عادی	۷۱	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم داراب درب ساز
-	عادی	-	۰.۲۴%	عادی	۲۳	سهامدار مدیر صندوق	آقای قراگزلو	فرهنگ قراگزلو
-	عادی	-	۳.۱۹%	عادی	۳۱۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
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
۰.۰۱%	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 فرح خیز
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 هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%	عادی	۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
-	عادی	-	۰.۱۶%	عادی	۱۶	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
-	عادی	-	۰.۰۵%	عادی	۵	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	فرین فریور
-	عادی	-	۰.۵۴%	عادی	۵۳	پدر سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	محمد فریور
-	عادی	-	۰.۵۱%	عادی	۵۰	مادر سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
۷%	جمع	۱,۱۱۹	۱۲.۴%	جمع	۱,۵۸۸	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
ماده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	تاریخ معامله			مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱)	طی دوره	۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	کارمزد مدیر	سهامدار مدیر صندوق	بانک حکمت ایرانیان
(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)	-	-	کارمزد ضامن	سهامدار مدیر صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار
(۴۶,۷۶۷,۱۹۳)	طی دوره	۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	کارمزد متولی	سهامدار مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۶۰,۰۰۰,۱۹۰)	طی دوره	۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	کارمزد حسابرس	سهامدار مدیر صندوق	جمع
(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)		۳,۱۹۳,۶۸۷,۰۴۰			

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش