

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱



با احترام

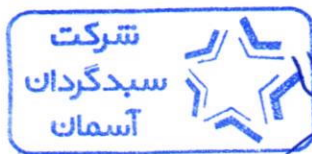
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.


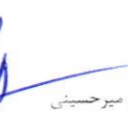
شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رويه های حسابداری
۹-۲۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

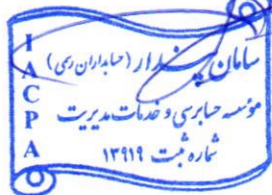
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

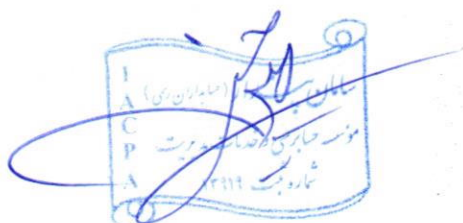


امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مسعود سلطان زالی بگلو	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
	سید مهدی میرحسینی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق



۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۸۰۲,۲۸۸,۶۵۳,۴۳۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۱۰,۷۸۱,۳۱۱,۴۹۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۴۱,۰۰۱,۳۲۲,۹۵۲	۵۷,۰۶۱,۴۱۴,۹۵۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	۹۹,۳۴۴,۱۵۴,۸۳۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۸۴۱,۳۶۲,۴۷۱	۱۶,۳۲۲,۰۴۰,۰۲۴	۹	حسابهای دریافتی
۵۷۲	۳۱۳,۳۲۶,۳۰۳	۱۱	سایر دارایی ها
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۱۹,۷۳۴,۰۱۳	۱۲	موجودی نقد
<u>۳۶۸,۴۲۵,۸۷۶,۱۸۰</u>	<u>۹۸۶,۲۳۰,۵۳۵,۰۶۶</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۳۱۸,۶۷۶,۳۰۱)	(۴۲,۴۹۷,۴۲۴,۷۰۰)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)	(۴,۴۹۹,۷۱۵,۲۸۹)	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴)	(۱۹,۳۷۱,۴۹۷,۵۰۸)	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
(۵۹۹,۳۳۶,۷۹۳)	(۱,۱۳۰,۱۸۴,۹۹۲)	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۵,۶۹۴,۷۳۹,۹۱۶)	(۶۷,۴۹۸,۸۲۲,۴۸۹)		جمع بدهی ها
<u>۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴</u>	<u>۹۱۸,۷۳۱,۷۱۲,۵۷۷</u>	۱۶	خالص دارایی ها
۲۸,۳۸۷,۱۶۰	۶۱,۶۶۳,۹۸۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ 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 دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.AsemanFund1.com درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آسمان	۷۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰۰	۳۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به گردش کار معاملات گواهی سپرده کالایی، عملاً خرید و فروش کالا تنها بین عرضه کننده و تحویل گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب می‌گردد.

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.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

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		نسبت از کل		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۲۸,۹۵۱,۷۲۱,۳۷۹	۱۱.۸۱٪	۲۱۴,۹۳۱,۳۴۲,۰۲۵	۱۲۲,۷۲۶,۴۸۷,۶۱۹	۲۱.۷۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۱۹,۰۳۹,۲۰۷,۳۹۵	۸.۰۷٪	۱۱۷,۶۳۱,۹۴۷,۸۳۳	۳۰,۷۹۷,۳۴۴,۶۹۳	۱۱.۹۳٪
محصولات شیمیایی	۵۴,۲۷۹,۴۱۶,۷۲۵	۳۱,۶۴۹,۹۰۳,۹۷۹	۱۴.۷۳٪	۸۶,۰۸۱,۱۸۲,۹۴۷	۵۱,۵۲۳,۳۱۱,۱۷۰	۸.۷۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	۸,۹۳۰,۷۷۷,۶۴۹	۳.۰۱٪	۷۸,۵۳۳,۶۱۴,۰۹۴	۳۷,۹۳۴,۹۳۷,۴۱۲	۷.۹۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۱۳,۶۸۲,۵۴۹,۳۴۶	۴.۴۸٪	۷۰,۸۳۹,۱۸۴,۰۱۵	۳۵,۹۱۸,۶۹۳,۴۴۳	۷.۱۸٪
مواد و محصولات دارویی	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۱۰,۷۰۷,۲۳۶,۲۴۸	۹.۵۳٪	۴۰,۰۴۳,۵۳۳,۴۲۵	۱,۸۶۰,۱۳۸,۸۳۸	۴.۰۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	۲۲,۰۸۷,۹۰۶,۰۵۳	۷.۸۰٪	۴۰,۰۴۳,۵۳۳,۴۲۵	۱۴,۰۴۶,۱۶۴,۸۰۷	۴.۰۶٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۳۸,۱۴۲,۳۳۳,۷۴۴	۲۸,۵۳۸,۹۸۴,۳۷۹	۳.۸۷٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱	۲.۱۱٪	۲۹,۱۹۲,۴۵۲,۲۵۴	۲۶,۹۲۷,۷۱۶,۹۶۷	۲.۹۶٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۱	۱.۹۶٪	۱۸,۴۴۳,۴۸۴,۶۹۴	۱۲,۱۵۵,۴۱۳,۳۹۱	۱.۸۷٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	-	-	-	۱۷,۲۳۱,۳۳۴,۸۲۵	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۱.۷۵٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	۱.۸۰٪	۱۳,۷۹۷,۷۵۰,۹۹۵	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	۱.۴۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۲,۴۰۲,۱۷۵,۵۱۵	۰.۸۴٪	۱۲,۴۲۰,۳۰۰,۵۲۱	۲,۴۰۰,۷۴۰,۸۸۹	۱.۲۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۱,۵۸۷,۸۳۳,۴۹۵	۰.۹۷٪	۸,۳۰۷,۴۷۰,۲۱۸	۱,۵۶۹,۳۶۸,۵۴۶	۰.۸۴٪
اطلاعات و ارتباطات	-	-	-	۸,۰۸۳,۶۱۹,۲۴۷	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	۰.۸۳٪
استخراج کانه های فلزی	۱۵,۹۴۱,۸۴۵,۱۰۴	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	۴.۳۳٪	۷,۵۱۶,۰۹۲,۹۵۶	۱,۸۱۵,۸۴۸,۲۹۵	۰.۷۶٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۹۰۹,۸۹۹,۶۴۴	۸۰۸,۷۴۳,۵۴۸	۰.۰۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۱۴۱,۶۰۳,۸۵۰	۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲	۰.۰۱٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۲.۸۶٪	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰	۳.۰۴٪	-	-	-
خدمات ارزش افزوده	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	۰.۸۲٪	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۳	۱.۱۹٪	-	-	-
سرمایه گذاریها	۴,۲۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۲,۴۲۲,۰۷۹,۵۷۴	۱.۱۵٪	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۸,۳۱۶,۰۴۲,۲۶۱	۳,۳۸۵,۴۳۸,۸۲۹	۲.۳۶٪	-	-	-
واسطه گیری های مالی و پولی	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷	۰.۶۳٪	-	-	-
جمع	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۱۹۰,۰۰۱,۷۸۸,۸۶۶	۸۳.۴۰٪	۸۰۲,۳۸۸,۶۵۳,۴۳۷	۳۷۵,۶۴۶,۷۶۷,۴۶۶	۸۱.۳۴٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نسبت از کل		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۲.۳۴٪	۱۰,۷۸۱,۲۱۱,۴۹۸	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۱.۰۹٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
-	۲.۱۸٪	۲۱,۴۹۱,۳۶۴,۲۸۲	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت
۳۸,۸۵۰,۷۲۳,۹۸۰	۲.۰۰٪	۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت
۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	۱.۶۰٪	۱۵۸,۰۴۷,۷۲۲,۱۴۳	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
۱۱,۲۲۰,۳۱۳	-	۱۱,۵۹۳,۸۴۰	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
۹۴۰,۸۵۳	-	۵۱۸,۰۸۵	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	۵.۷۸٪	۵۷,۰۶۱,۴۱۴,۹۵۲				جمع

سپرده های بانکی:

بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
 بانک شهر - پشتیبان ۷۰۰۳۰۰۰ - شعبه احمدقصر
 بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
 بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵

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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
-	۵.۵٪	۵۳,۹۴۵,۲۸۲,۷۳۲	-	۶۳,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
-	۳.۰٪	۲۹,۹۶۱,۱۸۱,۵۳۱	-	۳۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹
-	۱.۰٪	۹,۴۶۴,۲۶۲,۸۹۱	-	۱۰,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
-	۰.۶٪	۵,۹۷۳,۴۲۷,۶۸۵	-	۶,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۲۱
۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	۱۰.۱٪	۹۹,۳۴۴,۱۵۴,۸۳۹	-	۱۱۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع

اوراق مشارکت:

اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۴۲۲
 اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۵۱۹
 اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ - ۰۰۰۵۱۸
 اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸ - ۹۹۰۵۲۱
 اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۷۲۱
 اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۴۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸	۲۱,۴۳۷,۷۲۱	(۱۴۰,۵۰۳,۹۴۴)	۲۵٪	۱۶۱,۹۴۱,۶۶۵	سود سهام دریافتنی
۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳	۷,۵۶۴,۳۰۲,۳۰۳	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	نرخ های متفاوت	۷,۵۶۵,۸۷۹,۳۶۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۸,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۰	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	۱۶,۳۲۲,۰۴۰,۰۲۴	(۱۴۲,۰۸۱,۰۰۱)		۱۶,۴۶۴,۱۲۱,۰۲۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲,۵۱۳,۷۰۹,۷۶۷)	(۵۱۴,۰۶۹,۱۴۷,۸۰۱)	۴۷۱,۹۱۴,۰۳۴,۵۰۷	(۳۵۸,۵۹۶,۴۷۳)	کارگزاری حافظ
۱۶,۲۸۵,۰۶۷	(۱۵۷,۵۴۹,۶۸۰)	۱۳۳,۹۱۴,۴۷۵	۳۹,۹۲۰,۲۷۲	تعدیلات کارگزاری حافظ
(۴۲,۴۹۷,۴۲۴,۷۰۰)	(۵۱۴,۲۲۶,۶۹۷,۴۸۱)	۴۷۲,۰۴۷,۹۴۸,۹۸۲	(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پیش پرداخت
۲۵۳,۳۲۶,۳۰۳	(۸۷,۲۹۹,۵۵۳)	۳۴۰,۶۲۵,۲۸۴	۵۷۲	مخارج آبونمان
۳۱۳,۳۲۶,۳۰۳	(۸۷,۲۹۹,۵۵۳)	۴۰۰,۶۲۵,۲۸۴	۵۷۲	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه- جاری ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۴۰۲۷ - شعبه مرکزی
۳۹,۳۷۷,۶۹۸	۳۹,۳۲۷,۶۹۸	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ - شعبه دربند
۱,۰۲۲,۹۳۶,۳۱۵	۴۰۶,۳۱۵	بانک سامان- جاری ۸۴۹۴۰۷۸۹۱۷۸۹۱ - شعبه سی تیر
۴,۰۰۰	-	بانک تجارت-جاری-۱۰۴۳۱۸۵۸۴-شعبه بورس کالا
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۱۹,۷۳۴,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۵۶۸,۵۵۰	(۴,۰۰۰)	مدیر صندوق
۱,۳۷۶,۳۷۷,۳۹۱	۲,۷۷۰,۲۰۹,۴۱۲	ذخیره کارمزد مدیر
۴۶,۷۶۷,۱۹۳	۵۲,۵۲۵,۸۶۵	ذخیره کارمزد متولی
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۶۰,۰۰۰,۱۹۰	۹۳,۲۳۶,۱۵۸	ذخیره کارمزد حسابرس
<u>۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸</u>	<u>۴,۴۹۹,۷۱۵,۲۸۹</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۳۵۸,۳۱۱,۱۱۴	بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری
۳۵,۳۶۵,۷۴۵	-	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۶۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۱۹,۰۱۳,۱۸۶,۳۹۴	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
<u>۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴</u>	<u>۱۹,۳۷۱,۴۹۷,۵۰۸</u>	جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۸,۵۳۰,۵۸۴	۶۵۰,۳۰۴,۹۶۳	ذخیره تصفیه
۹۷,۴۷۲,۶۰۹	۴۴۷,۸۹۲,۸۲۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۳۱,۹۸۷,۲۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰۰,۰۰۰	-	سایر پرداختنی
۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳	۱,۱۳۰,۱۸۴,۹۹۲	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱	۱۱,۷۷۸	۸۵۷,۰۶۷,۷۲۷,۵۷۳	۱۳,۸۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳	۱,۰۰۰	۶۱,۶۶۳,۹۸۵,۰۰۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸	۹۱۸,۷۳۱,۷۱۲,۵۷۷	۱۴,۸۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹	۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۹	۹۱۹,۱۶۶,۰۷۵	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-	۳۱۲,۶۰۴,۳۰۰	۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	-	-	۱۷-۴ زیان حاصل از فروش معاملات آتی کالا
<u>۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۸۱</u>	<u>۱۲,۹۰۳,۷۶۵,۹۳۸</u>	<u>۱۰۹,۶۲۱,۱۱۰,۸۳۹</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
		سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۱۶,۲۷۴,۰۷۸,۱۶۹	(۴۰,۹۲۱,۲۰۸)	(۱۴۴,۸۵۵,۷۱۸)	(۱۲,۵۱۱,۲۸۸,۷۴۲)	۲۸,۹۷۱,۱۴۳,۸۳۷	۲,۱۱۵,۶۶۵	واسطه‌گری ملت
-	-	۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵	(۲۸,۶۸۹,۳۰۱)	(۱۰,۵۵۶,۸۸۴)	(۱۰,۵۹۵,۸۸۷,۹۳۰)	۲۰,۳۱۱,۳۷۷,۷۳۰	۸۷۹,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
۲۲۶,۹۰۲,۴۵۱	-	۷,۲۷۷,۱۹۶,۱۵۰	(۱۷,۹۵۷,۱۰۰)	(۶۳,۵۶۵,۰۰۰)	(۵,۳۵۴,۲۸۱,۷۵۰)	۱۲,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
-	-	۷,۱۲۳,۴۳۴,۲۴۰	(۳۰,۹۴۸,۸۸۸)	(۷۴,۱۵۳,۷۳۳)	(۷,۶۱۲,۲۱۰,۱۹۲)	۱۴,۸۳۰,۷۴۶,۵۵۳	۵۲۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴۲,۵۸۶,۷۱۲	-	۷,۰۴۳,۰۷۵,۳۹۵	(۳۶,۸۷۹,۲۹۵)	(۱۳۰,۵۴۷,۹۴۲)	(۱۸,۸۹۹,۰۸۵,۶۰۴)	۳۶,۱۰۹,۵۸۸,۳۳۶	۴۱۳,۷۶۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۶,۱۲۹,۶۷۴,۱۳۶	(۲۴,۶۵۳,۱۶۲)	(۸۷,۲۷۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۲۰۰)	۱۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	بدهی پرداخت ملت
-	-	۵,۷۰۷,۱۶۸,۸۳۱	(۱۴,۳۶۶,۳۲۲)	(۵۰,۸۵۵,۲۱۹)	(۴,۳۹۸,۶۵۳,۴۱۵)	۱۰,۱۷۱,۰۴۲,۶۸۷	۲۲۲,۰۲۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	-	۴,۵۱۰,۰۱۱,۲۱۸	(۱۲,۳۳۵,۳۰۷)	(۴۳,۶۲۹,۸۳۷)	(۴,۱۶۰,۰۰۰,۶۴۰)	۸,۷۲۵,۹۶۷,۰۰۲	۹۶۰,۰۰۰	بانک سینا
۹۵۱,۵۱۷,۵۳۳	۳۸۶,۴۱۳,۸۳۶	۴,۴۸۳,۶۹۳,۲۳۶	(۱۴,۱۸۶,۷۸۸)	(۵۰,۲۱۹,۸۹۷)	(۵,۴۹۵,۸۷۹,۸۰۲)	۱۰,۰۴۳,۹۷۹,۷۱۳	۶۵۲,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰	۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰	۴,۱۷۹,۵۹۸,۲۵۳	(۱۱,۹۸۵,۵۶۳)	(۴۲,۴۲۷,۰۰۰)	(۴,۲۵۱,۳۴۰,۸۱۲)	۸,۴۸۵,۴۰۱,۶۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	۴,۱۶۱,۶۱۰,۷۴۰	(۱۱,۹۵۴,۴۹۴)	(۴۳,۳۱۷,۳۰۷)	(۴,۲۴۷,۵۷۸,۳۵۰)	۸,۴۶۳,۴۶۰,۸۹۱	۳۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
-	-	۳,۷۳۰,۳۷۲,۸۳۵	(۱۲,۰۷۲,۲۴۱)	(۴۲,۷۳۴,۲۳۳)	(۴,۷۶۱,۶۶۷,۹۱۰)	۸,۵۴۶,۸۴۶,۵۰۰	۵۵۱,۱۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۴۴۸,۱۰۷,۶۳۳	۳,۲۱۰,۱۱۲,۵۲۸	(۸,۶۷۷,۲۶۸)	(۳۰,۷۱۶,۰۰۰)	(۲,۸۹۳,۶۹۴,۲۰۴)	۶,۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۸۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۳۴۶,۸۷۱,۷۲۰	۹۳۵,۵۱۰,۷۶۵	۳,۰۸۱,۰۳۱,۱۹۷	(۱۱,۰۲۰,۳۷۰)	(۴۱,۴۳۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۱,۳۴۰,۴۰۰)	۸,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۷	۴۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	۲,۶۷۸,۹۰۹,۰۴۱	(۱۱,۴۵۸,۷۵۹)	(۴۰,۵۶۲,۵۱۳)	(۵,۳۸۱,۵۷۳,۰۴۰)	۸,۱۱۲,۵۰۳,۳۵۳	۱۷۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	-	۲,۵۸۸,۱۷۵,۳۴۴	(۱۲,۰۲۱,۱۹۶)	(۴۲,۵۵۳,۴۹۹)	(۵,۸۶۷,۹۵۱,۳۹۷)	۸,۵۱۰,۷۰۱,۴۳۶	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
-	-	۲,۵۲۸,۲۹۶,۳۱۵	(۷,۰۴۱,۹۹۴)	(۲۴,۹۲۷,۴۵۵)	(۲,۴۲۵,۲۲۵,۲۳۶)	۴,۹۸۵,۴۹۱,۰۰۰	۲۵۹,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	-	۲,۲۱۴,۲۸۸,۲۷۴	(۵,۹۸۸,۷۰۶)	(۲۱,۱۹۹,۵۰۰)	(۱,۹۹۸,۳۴۳,۲۰۰)	۴,۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	-	۲,۱۸۰,۸۴۷,۲۳۵	(۱۱,۰۵۱,۴۴۳)	(۳۹,۱۲۰,۲۰۰)	(۵,۵۹۳,۰۲۱,۱۲۲)	۷,۸۲۴,۰۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	دارو پخش (هلدینگ)
-	-	۲,۰۸۵,۴۵۸,۳۳۳	(۱۳,۶۱۶,۹۴۲)	(۴۸,۲۰۲,۰۰۰)	(۷,۴۳۳,۱۲۲,۲۲۵)	۹,۶۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ممسنی
۵,۳۱۰,۳۷۲,۴۱۵	۵,۳۱۰,۳۷۲,۴۱۵	۱,۹۹۲,۴۴۴,۸۱۳	(۵,۵۲۶,۶۱۴)	(۱۹,۵۶۳,۹۸۱)	(۱,۸۹۵,۳۷۰,۴۹۴)	۳,۹۱۲,۷۹۵,۹۰۲	۲۶۹,۹۴۸	ملی صنایع مس ایران
-	-	۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴	(۵,۷۳۸,۷۰۰)	(۲۰,۳۱۵,۰۵۲)	(۲,۰۸۰,۳۵۶,۸۱۰)	۴,۰۶۳,۰۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۱,۱۲۹,۲۶۸,۲۸۸	(۹,۵۶۴,۴۴۳)	(۳۳,۸۵۷,۰۳۷)	(۵,۵۹۸,۷۱۷,۴۵۸)	۶,۷۷۱,۴۰۷,۲۳۵	۱۵۳,۱۷۵	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر
۵,۰۷۲۴,۲۸۰	-	۸۱۰,۲۵۹,۳۸۶	(۱۹,۶۳۱,۳۴۷)	(۲۰,۶۶۴,۶۸۴)	(۳,۲۸۲,۳۸۱,۶۷۵)	۴,۱۳۲,۹۲۷,۰۹۲	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۷۷۲,۵۱۶,۴۴۱	(۲,۳۳۰,۶۳۰)	(۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۸,۶۶۰,۳۰۳,۶۶۵)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۸۳۰	۱۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	-	۷۰,۹۶۴,۲۷۱	(۹,۰۳۵,۵۵۲)	(۹,۵۱۱,۱۴۸)	(۱,۱۷۴,۰۴۰,۷۹۶)	۱,۹۰۲,۲۲۹,۷۶۷	۲۲۰,۷۰۰	پتروشیمی تندگویان
-	-	۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷	(۶,۰۲۳,۰۳۰)	(۲,۱۳۲,۱۳۰)	(۲۱۳,۰۲۰,۵۹۹)	۴۲۶,۴۲۵,۸۴۹	۸,۵۵۰	سیمان موه
۱۶۹,۷۱۶,۳۰۲	۱۶۹,۷۱۶,۳۰۲	۳۳,۶۹۶,۶۹۲	(۱۰,۷۳۳)	(۳۷۹,۹۶۰)	(۴۱۸,۰۸۱,۱۶۸)	۷۵,۹۹۳,۱۵۴	۵,۸۴۶	بیمه پارسیان
-	-	۸۴۳,۸۶۲	(۲۲,۶۰۳)	(۱۳,۷۱۳)	(۱,۸۶۲,۴۴۲)	۲,۷۴۲,۶۰۰	۴۲۰	تامین سرمایه بانک ملت
-	-	۶۲۲,۴۰۸	(۲۳,۳۰۸)	(۱۷,۴۲۱)	(۲,۸۲۰,۹۹۷)	۳,۴۸۴,۱۳۴	۶۷	پدیده شیمی قرن
-	-	۳۱۸,۹۶۱	(۲۳,۸۵۷)	(۲۰,۳۰۷)	(۳,۹۸۸,۳۶۵)	۴,۰۶۱,۴۹۰	۳۷۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	-	۱۱۳,۸۰۸	(۲۲,۹۱۴)	(۱۵,۳۴۴)	(۲,۹۱۶,۷۰۰)	۳,۰۶۸,۷۶۶	۳۸	کلر پارس
-	-	۷۸,۳۶۸	(۲۱,۸۱۳)	(۹,۵۵۵)	(۱,۸۰۱,۲۶۴)	۱,۹۱۱,۰۰۰	۵۰	ذوب روی اصفهان
۹۴۱,۰۲۵,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱,۵۱۲,۲۲۰	۱,۵۱۲,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۷۴۸,۱۲۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارت صنعت
۷۶۹,۴۳۹,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۷۸,۱۲۹,۳۰۸	۷۸,۱۲۹,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	باما
۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۶۲۳,۹۱۱,۲۳۱	۴۹,۴۱۰,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴۱۳,۲۸۶,۹۲۴	۴۱۳,۲۸۶,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۳,۲۸۶,۰۹۷,۷۶۶	۴۰۸,۶۸۱,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۸۵,۴۹۹,۳۴۳	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	۱۳,۳۶۵,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۶,۴۹۳	۶,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
۳۶۷,۱۱۱,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۳,۲۰۰,۶۲۲,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۲,۴۵۵,۳۹۸,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱	۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۶۱,۷۸۳,۹۵۶	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
(۱۰۰,۱۴۶,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۲,۳۵۴,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۴۷۴,۶۷۷,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۲۵۵,۶۸۰,۰۰۷	۵۵,۵۲۵,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۲,۳۶۵,۶۸۰,۳۸۴	۷۲۰,۶۱۶,۶۱۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۱,۴۴۸,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۴۴۰,۲۷,۵۴۶	۴۴۰,۲۷,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	بست بانک ایران
۱۲۳,۹۱۶,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸	۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۳۴۵,۹۷۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صنایع
۲۷,۵۴۸,۲۶۵,۳۹۶	۴,۷۷۶,۱۰۹,۶۵۶	۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴	(۳۸۱,۱۵۰,۸۹۱)	(۱,۲۷۷,۵۹۴,۳۸۴)	(۱۴۵,۴۷۰,۷۷۱,۸۱۵)	۲۵۵,۵۱۸,۸۵۷,۴۵۴	۱۴,۳۲۵,۵۵۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۵۴۸,۳۶۵,۳۹۶	۴,۷۷۶,۱۰۹,۶۵۶	۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴	(۳۸۱,۱۵۰,۸۹۱)	(۱,۲۷۷,۵۹۴,۲۸۴)	(۱۴۵,۴۷۰,۷۷۱,۸۱۵)	۲۵۵,۵۱۸,۸۵۷,۴۵۴	۱۴,۳۲۵,۵۵۱	نقل از صفحه قبل
۷۹۸,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین کیسول ایران
۸۰۵,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۱,۰۲۱,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	-	جنرال مکانیک
۲,۸۲۴,۶۲۰,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۱۵۰,۴۶۵,۸۷۵,۴	۸۲,۳۷۱,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصرنوبین-های وب
۵۳,۹۷۳,۶۷۲	۵۳,۹۷۳,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۳۰۶,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین
۳۹۵,۵۹۶,۰۹۳	۱۳۴,۰۷۸,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طیس
۴۸۴,۲۲۱,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	زامیاد
۱۹۷,۲۴۶,۹۲۳	۱۹۷,۲۴۶,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان
۲۹۱,۶۵۱,۷۲۹	۲۳۷,۷۵۰,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸۹,۵۶۹,۲۸۷	۲۳,۰۴۰,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	سایپا
۵۴,۹۹۹,۴۱۸	۵۴,۹۹۹,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	سیحان دارو
۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹	۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۶۳,۲۳۶,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۸۹,۹۴۷,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۵۸,۲۲۲,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۹۰,۳۱۰,۳۲۰	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۲,۸۶۵,۲۵۱,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰	۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۵۵,۴۹۶,۳۴۹	۳۵۵,۴۹۶,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو
۷۳۹,۶۲۲,۹۸۸	۱۸۲,۸۳۸,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
۱,۸۲۰,۱۸۹,۸۰۶	۲۳۷,۲۳۴,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۱۹,۷۶۸,۹۲۸	۱۱۹,۷۶۸,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۸۰,۹۱۰,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۸۳,۳۳۱,۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
۳۴۲,۶۰۱,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بیمه اتکایی امین
(۲۱۵,۶۷۳,۲۵۰)	۸۷,۰۸۲,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۷۰,۳۷۱,۰۵۰	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۸۲,۸۹۵,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۱۳۲,۹۵۷,۲۵۱	۳۶,۷۲۵,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۲۵۳,۰۹۳,۳۲۰	۲۵,۳۰۹,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۱,۴۸۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	-	غلنتک سازان سپاهان
(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۳۰	۹۱,۰۵۲,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۲	۱,۶۲۰,۳۳۳,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲,۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	قندهکمتان
۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۶۳۴,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد
۲۲۰,۲۸,۲۸۳	۲۲۰,۲۸,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
۶۹,۱۲۰,۷۲۹	۶۹,۱۲۰,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۳۸۷,۹۰۳,۳۲۴	۳۶۷,۰۲۵,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۳۵۰,۵۹۷,۳۲۳	۱۲۶,۹۹۰,۸۲۴	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۴۱,۹۲۶,۷۵۹	۱۶۰,۷۳۵,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س.ایرانیان
۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	۵۲۱,۲۳۸,۴۷۲	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۲,۶۹۶,۴۱۱	۲,۶۹۶,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱	۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۶۳۵,۹۷۴	۶۳۵,۹۷۴	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان
۹۳,۵۲۷,۵۰۴	۹۳,۵۲۷,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	۸۶,۹۹۶,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی تابان هور
۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰	۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	-	موتوژن
۲۳۱,۴۳۹,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	نیروترانس
۸۰۲,۵۸۱	۸۰۲,۵۸۱	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر
۱۸,۷۰۱,۴۸۲	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۱۲,۰۱۹,۶۳۰,۳۰۹	۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴	(۳۸۱,۱۵۰,۸۹۱)	(۱,۲۷۷,۵۹۴,۲۸۴)	(۱۴۵,۴۷۰,۷۷۱,۸۱۵)	۲۵۵,۵۱۸,۸۵۷,۴۵۴	۱۴,۳۲۵,۵۵۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹
-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶
-	-	-	-	-	-	۹۵,۷۳۷,۲۴۲	۹۵,۷۳۷,۲۴۲
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۹۲,۹۱۸	۳۰,۳۹۲,۹۱۸
-	-	-	-	-	-	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)
۹۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۹,۰۶۱,۵۳۲	(۸,۵۲۳,۰۱۸,۲۷۰)	(۱۲,۴۱۹,۱۵۴)	(۴۳,۹۶۱,۶۰۸)	۲۶۹,۶۶۲,۵۰۰	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۸,۹۶۸,۰۰۱	(۵,۷۱۸,۶۳۰,۴۳۵)	(۸,۹۹۴,۶۲۲)	(۳۱,۸۳۹,۳۶۹)	۶۴۹,۵۰۳,۵۷۵	-	-
جمع	۱۵,۲۵۸,۰۲۹,۵۳۳	(۱۴,۲۴۱,۶۴۸,۷۰۵)	(۲۱,۴۱۳,۷۷۶)	(۷۵,۸۰۰,۹۷۷)	۹۱۹,۱۶۶,۰۷۵	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۹	۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳

ح. 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. تراکتورسازی ایران
ح. سیمان خوزستان

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۲۱,۳۳۲,۸۹۵
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰	-	-
-	-	-	-	-	۲۷,۹۶۱,۳۱۰	-	-
جمع	۸,۹۱۸,۷۸۸,۸۸۳	(۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷)	(۱,۶۱۶,۵۲۶)	۳۱۲,۶۰۴,۳۰۰	-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۲۱,۳۳۲,۸۹۵

اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش معاملات آتی بشرح ذیل است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)	(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۴,۹۵۱)	(۲,۵۴۴,۹۵۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)	(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)
-	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۹۴,۶۰۰)	(۴۴,۶۹۴,۶۰۰)
-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۲,۵۴۶	۱,۳۱۲,۵۴۶
-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۲,۴۶۴	۳,۶۲۲,۴۶۴
-	-	-	-	-	-	(۴,۵۱۱,۳۷۳)	(۴,۵۱۱,۳۷۳)
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۱۱۷	۱,۳۳۲,۱۱۷
-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۶,۶۱۰	۱,۶۸۶,۶۱۰
جمع	-	-	-	-	-	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴	۱۵,۸۷۳,۴۰۴,۷۴۳	۳۵۲,۹۳۲,۲۸۷,۶۱۶	۱۸-۱	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	-	۲۷۷,۶۶۸,۸۲۸	۱۸-۲	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	(۲۴۷,۶۶۷,۳۴۳)	-	۱۸-۳	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی کالا
۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	۱۵,۶۲۵,۷۳۷,۴۰۰	۳۵۳,۲۰۹,۹۵۶,۴۴۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۴۲,۹۶۴,۰۰۰)	(۸۳,۷۳۳,۰۰۰)	(۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰)	۴۳,۳۵۶,۹۰۳,۰۰۰	۳,۱۴۲,۴۶۲,۵۷۳
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲۵۴,۳۶۷	۳۹,۸۹۸,۵۳۹,۴۲۰	(۱۴,۸۵۰,۲۷۸,۵۳)	(۵۶,۳۵۶,۶۸۷)	(۱۹۹,۴۹۲,۶۹۷)	۲۴,۷۴۷,۶۶۲,۱۸۳	۷,۸۲۰,۷۱۰,۸۸۹
پارس دارو	۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۱۶,۷۵۲,۸۷۵)	(۵۶,۹۲۶,۵۷۵)	(۳۰۱,۵۱۰,۰۰۰)	۲۴,۳۲۶,۸۱۰,۵۵۰	۱۳,۸۵۶,۶۱۴,۰۳۷
بانک صادرات ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۵۰,۴۴۴,۴۲۶)	(۵۰,۶۳۸,۱۲۵)	(۱۷۹,۲۵۰,۰۰۰)	۲۰,۳۶۹,۶۷۷,۴۴۹	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۶۷,۶۴۴,۸۰۰)	(۵۶,۹۲۳,۷۵۰)	(۳۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹,۷۷۳,۹۳۱,۴۵۰	۶,۳۲۱,۴۷۹,۹۹۳
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۵۰,۵۶۱,۳۶۴)	(۵۹,۲۴۵,۹۰۰)	(۳۰,۹۷۳,۰۰۰)	۱۷,۷۲۴,۴۷۲,۷۳۶	۲,۳۱۶,۶۵۲,۰۰۴
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۴۱,۳۱۹,۰۰۰)	(۵۰,۰۸۷,۲۵۰)	(۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱۷,۴۹۱,۲۹۴,۷۵۰	(۳۸۹,۶۴۴,۴۴۲)
پالایش نفت اصفهان	۱,۳۱۸,۹۱۵	۲۴,۲۱۹,۸۴۱,۰۵۰	(۶,۶۶۴,۰۱۵,۸۲۶)	(۳۴,۲۱۰,۵۲۵)	(۱۲۱,۰۹۹,۳۰۵)	۱۷,۴۰۰,۵۱۵,۴۹۴	۲,۲۲۵,۰۵۹,۰۶۶
بانک پارسیان	۸,۴۲۷,۹۴۶	۲۳,۲۶۱,۱۳۰,۹۶۰	(۸,۰۲۰,۲۸۸,۳۶۴)	(۳۲,۸۵۶,۳۴۷)	(۱۱۶,۳۰۵,۶۵۵)	۱۵,۰۹۱,۵۸۰,۵۹۴	۶۰,۸۸۳,۳۰۹,۰۷۱
فولاد خوستان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۸۱۰,۳۹۰,۲۲۷)	(۹۶,۰۵۲,۸۲۵)	(۳۴,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۵۵,۵۴۶,۹۶۸	-
فخر انرژی خلیج فارس	۶۹۸,۸۶۶	۲۹,۳۵۲,۳۷۲,۰۰۰	(۱۶,۷۷۴,۳۵۴,۳۱۴)	(۴۱,۴۶۰,۲۲۵)	(۱۴۶,۷۶۱,۸۶۰)	۱۴,۳۸۹,۷۹۵,۶۰۱	-
پتروشیمی خراسان	۴۱۰,۱۸۱	۲۹,۹۸۲,۴۴۷,۸۲۰	(۱۳,۸۴۱,۴۵۴,۹۹۲)	(۳۹,۵۲۵,۳۴۹)	(۱۳۹,۹۱۲,۳۳۹)	۱۳,۹۶۱,۶۵۴,۷۴۰	۸,۱۱۵,۱۱۰,۳۲۲
کالسیمن	۴۰۶,۰۰۰	۲۱,۷۷۳,۷۸۰,۰۰۰	(۸,۴۲۶,۷۸۹,۸۴۱)	(۳۰,۷۵۵,۴۶۴)	(۱۰۸,۸۶۸,۹۰۰)	۱۳,۲۰۷,۳۶۴,۷۹۵	۳,۵۸۷,۴۶۹,۹۰۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۳۷,۸۸۸,۹۶۴)	(۴۷,۷۷۷,۱۰۶)	(۱۶۹,۱۲۲,۵۰۰)	۹,۵۶۹,۷۵۱,۴۳۰	-
پالایش نفت شیراز	۱۸۰,۰۰۰	۱۹,۱۶۰,۸۲۰,۰۰۰	(۹,۶۴۴,۴۳۰,۲۹۹)	(۳۷,۰۶۴,۶۵۸)	(۹۵,۸۰۴,۱۰۰)	۹,۴۱۳,۴۸۸,۲۱۳	(۵۰۶,۹۹۵,۸۹۶)
تامین سرمایه بانک ملت	۶۹۳,۰۱۹	۱۲,۴۳۳,۲۶۲,۱۹۰	(۳,۰۶۸,۶۴۷,۱۸۷)	(۱۷,۶۰۴,۳۵۸)	(۶۲,۳۱۶,۳۱۱)	۹,۳۱۴,۶۹۴,۳۳۴	۷۰۵,۲۹۳,۰۹۴
فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۱۳,۶۴۲,۹۶۶)	(۶۹,۸۲۵,۲۵۵)	(۳۴۷,۱۷۰,۰۰۰)	۷,۵۰۳,۳۶۱,۵۰۹	-
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰)	(۱۹,۶۱۵,۱۰۵)	(۶۹,۴۴۴,۰۰۰)	۷,۱۶۷,۲۳۴,۹۵۵	۴,۸۲۲,۲۸۹,۳۵۰
نفت ایرانول	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۷۹,۴۶۰,۲۱۶)	(۲۸,۸۸۵,۳۴۳)	(۱۰۲,۲۴۹,۰۰۰)	۶,۸۳۹,۲۰۵,۴۴۱	-
صنایع ماشینهای اداری ایران	۳۶۸,۳۳۲	۱۷,۳۴۲,۵۴۳,۸۸۸	(۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۳۸)	(۲۴,۴۹۶,۳۴۳)	(۸۶,۷۱۲,۷۱۹)	۶,۷۰۱,۲۶۸,۹۹۸	۷,۵۰۷,۴۰۰,۶۸۳
داده گستر عصرنوبن های وب	۲۹۹,۰۰۰	۸,۱۳۵,۷۹۰,۰۰۰	(۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۶)	(۱۱,۴۹۱,۸۰۳)	(۴۰,۶۷۸,۹۵۰)	۵,۰۶۹,۴۷۶,۴۹۱	۱,۳۶۴,۹۳۰,۸۸۷
سخت آزد	۲۰۰,۸۷۱۳	۱۸,۵۶۲,۵۱۶,۸۳۳	(۱۳,۵۷۸,۳۰۶,۶۸۸)	(۲۶,۲۱۹,۵۵۵)	(۹۲,۸۱۲,۵۸۴)	۴,۸۶۵,۱۷۸,۰۰۰	۱,۴۴۲,۸۹۳,۲۹۶
پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۴,۷۹۳,۸۷۴)	(۲۱,۴۸۴,۱۲۵)	(۷۶,۰۵۰,۰۰۰)	۴,۷۷۷,۶۷۲,۰۰۱	-
بیمه پارسیان	۴۹۴,۱۵۴	۸,۳۶۱,۰۸۵,۶۸۰	(۱۱,۸۱۰,۰۳۳)	(۱۱,۸۱۰,۰۳۳)	(۴۱,۸۰۵,۴۲۸)	۴,۷۷۳,۴۸۵,۶۳۶	۱,۹۸۷,۹۵۹,۲۳۸
ح. سنگ آهن گل گهر	۳۵۸,۶۰۰	۴,۶۹۴,۰۷۴,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۸۴۶,۴۰۰)	(۶,۶۳۰,۳۸۰)	(۲۳,۴۷۰,۳۷۰)	۳,۴۲۶,۱۲۶,۸۵۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۵۵۸	۳,۹۹۷,۱۸۰,۵۰۰	(۱,۴۷۲,۰۵۵,۰۶۰)	(۵,۶۴۰,۰۱۷)	(۱۹,۹۸۵,۹۰۳)	۲,۴۹۹,۴۹۳,۵۲۰	۱,۵۹۹,۵۷۱,۹۶۶
صنایع جوشکاب یزد	۳۰۷,۰۱۰	۲۹,۳۸۰,۸۵۷,۰۰۰	(۲۶,۹۶۵,۳۶۶,۵۳۱)	(۴۱,۵۰۰,۰۴۶)	(۱۴۶,۹۰۴,۲۸۵)	۲,۲۲۷,۰۸۵,۷۲۳	۳۷,۶۴۹,۵۶۴
سکه تمام بهارنوبلی اروزه رفاه	۱,۳۶۰	۱۰,۷۹۴,۷۰۴,۸۸۰	(۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷)	(۱۳,۴۹۳,۳۸۱)	-	۲,۱۶۴,۲۳۳,۷۲۲	۲,۳۸۳,۶۲۳,۷۷۲
پلیمر آریا ساسول	۸۰,۵۶۰	۷,۳۳۸,۹۴۶,۰۰۰	(۵,۲۵۲,۷۲۷,۷۳۱)	(۱۰,۳۵۲,۱۳۶)	(۳۶,۶۴۴,۷۳۰)	۲۰,۲۹۲,۲۲۱,۴۰۳	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۷۳,۳۴۱	۲,۸۷۰,۵۲۶,۹۶۰	(۱,۰۸۸,۹۴۲,۹۴۸)	(۴۰,۵۴۶,۶۱۹)	(۱۴,۳۵۲,۶۳۵)	۱,۷۶۳,۱۷۶,۷۵۸	۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۳,۳۵۹	۲,۸۸۰,۸۸۷,۰۴۰	(۱,۱۸۰,۲۴۶,۲۷۹)	(۴۰,۶۹۰,۲۵۳)	(۱۴,۴۰۴,۴۳۵)	۱,۶۸۲,۱۶۷,۰۷۳	۳۰۰,۷۵۵۲,۳۴۶
مدیریت شوینده ت.ص. بهشهر	۷۴,۲۹۳	۴,۳۷۵,۱۱۴,۷۷۰	(۲,۷۱۵,۴۹۲,۱۹۴)	(۶,۱۷۹,۸۵۰)	(۳۱,۸۷۵,۵۷۴)	۱,۶۳۱,۵۶۷,۱۵۲	۶,۱۷۷,۰۱۸,۲۹۷
پتروشیمی جم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۱۲,۵۴۴,۴۰۷)	(۵۶,۱۴۶,۸۷۵)	(۱۹۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۴۸۳,۵۲۸,۷۱۸	-
ملی صنایع مس ایران	۸۰,۹۸۴	۱,۷۵۰,۰۶۴,۲۴۰	(۵۶۸,۵۷۸,۳۳۴)	(۲,۴۷۱,۹۶۶)	(۸,۷۵۰,۳۲۱)	۱,۱۷۰,۲۶۳,۶۱۹	۱,۴۲۲,۲۶۱,۸۰۷
صنعتی دوده فام	۱۰۰,۲۱	۳۲۲,۰۶۴,۹۱۹	(۲۰,۹۸۱,۸۱۵,۱۵۴)	(۴۵۴,۹۱۷)	(۱,۶۱۰,۳۲۵)	۱۱۰,۱۸۱,۵۲۳	۹,۴۷۶,۴۸۷
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲۰۰,۱۶	۹۱۵,۷۷۲,۰۳۲	(۸۰۸,۷۲۳,۵۴۹)	(۱,۲۹۳,۵۲۸)	(۴,۵۷۸,۸۶۰)	۱۰۱,۱۵۶,۰۹۵	-
تایدواتر خاورمیانه	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۱,۱۳۵,۴۱۶)	(۶,۴۴۶,۶۵۰)	(۲۲,۸۲۰,۰۰۰)	۳۳,۵۹۷,۹۳۴	-
شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۱۰,۵۶۰	۱۴۳,۵۱۷,۷۶۰	(۱۳۲,۲۴۳,۶۳۳)	(۳۰,۱۰۳,۰۶)	(۷۱۲,۵۸۹)	۹,۳۶۰,۳۲۲	-
تامین سرمایه دماوند	۳۶,۹۵۹	۳۶,۹۵۹,۰۰۰	(۳۶,۹۵۹,۰۰۰)	-	-	-	-
پتروشیمی ممسنی	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۷۱۵,۹۰۶
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۱,۰۴۳
بلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۹,۶۱۸,۷۷۳
جمع	۷۰,۳۹۶,۱۱۴	۸۱۸,۲۶۰,۹۹۸,۹۴۲	(۴۶۰,۱۳۷,۵۷۷,۳۳۵)	(۱,۱۵۳,۹۸۷,۳۱۶)	(۴,۰۳۷,۱۴۶,۶۷۵)	۳۵۲,۹۲۳,۲۸۷,۶۱۶	۸۹,۴۸۰,۶۹۲,۸۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۰,۳۹۶,۱۱۴	۸۱۸,۲۶۰,۹۹۸,۹۴۲	(۴۶۰,۱۳۷,۵۷۷,۲۳۵)	(۱,۱۵۳,۹۸۷,۳۱۶)	(۴۰,۳۷,۱۴۶,۶۷۵)	۳۵۲,۹۳۲,۲۸۷,۶۱۶	۱۱,۲۸۲,۲۸۹,۳۰۳	۸۹,۴۸۰,۶۹۲,۸۲۲
-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۴,۶۸۴,۶۱۳	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۱,۶۹۷,۴۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۴۲۴,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	۳۹,۷۷۱,۰۱۱	-
-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۶۴۴,۵۱۷	-
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۰۹۸,۰۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۹۸۶,۱۳۵
-	-	-	-	-	-	(۲۹۷,۳۸۲,۴۴۵)	۴۸۹,۵۶۹,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۵,۴۶۵	-
-	-	-	-	-	-	۲۴۶,۱۵۷	-
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۷,۶۳۳,۳۹۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۸۹۶,۲۵۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۸۰,۸۶۰,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	(۴۳,۸۵۱,۶۹۶)	-
-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۳۳,۳۵۸,۰۰۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۵,۸۹۴,۱۴۱
-	-	-	-	-	-	(۳۵۵,۵۰۸,۲۰۷)	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۸۰۰,۷۴۶
-	-	-	-	-	-	۷۸,۹۳۰,۹۰۰	-
-	-	-	-	-	-	۹۷۱,۲۶۳,۸۵۵	۴,۲۱۷,۱۹۵,۴۵۱
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۱,۴۱۴,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۹۸۷,۷۳۶
-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۷۰۹,۳۶۲	۱,۸۸۸,۴۰۳,۶۹۰
-	-	-	-	-	-	(۹,۵۸۰,۲۶۹)	-
-	-	-	-	-	-	(۳۴,۴۲۳,۹۸۲)	-
-	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۰۷۱,۶۸۲
-	-	-	-	-	-	۸۸۴,۶۰۷,۵۰۶	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۷۸۶,۶۳۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۸۳,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۵۳,۲۷۰,۵۹۳	-
-	-	-	-	-	-	۶۶۳,۸۹۱	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۴,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۶۸)	-
-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۲۹۱,۷۹۷	-
-	-	-	-	-	-	(۲۶,۸۳۱,۵۳۷)	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵,۳۵۹
-	-	-	-	-	-	۹۵۲,۷۴۰,۷۷۱	۲,۶۱۱,۱۴۶,۵۵۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۸۴۷,۱۷۶	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۸,۷۱۱,۴۱۳
جمع	۸۱۸,۲۶۰,۹۹۸,۹۴۲	(۴۶۰,۱۳۷,۵۷۷,۲۳۵)	(۱,۱۵۳,۹۸۷,۳۱۶)	(۴۰,۳۷,۱۴۶,۶۷۵)	۳۵۲,۹۳۲,۲۸۷,۶۱۶	۱۵,۸۷۳,۰۴۰,۴۷۳	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان نیکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۷,۱۸۲,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	۹۹۰۷۲۱-۹۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲۴,۰۸۶,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	۹۹۰۴۲۳-۹۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	-	۱۵۳,۷۰۹,۶۶۹	-	(۱,۷۱۵,۷۰۹)	۹,۳۱۰,۵۵۳,۲۲۲	۹,۴۶۵,۹۷۸,۶۰۰	۱۰,۹۹۸	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۸
-	-	۱۳۷,۸۶۱,۵۷۴	-	(۵,۴۳۱,۴۴۹)	۲۹,۸۲۳,۳۱۹,۹۶۵	۲۹,۹۶۶,۶۱۲,۹۸۰	۳۵,۰۵۴	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۱۹
-	-	۵۰,۷۶۶,۰۶۸	-	(۱۰,۸۲,۸۸۰)	۵,۹۲۲,۶۶۱,۶۱۸	۵,۹۷۴,۵۱۰,۵۶۶	۶,۰۸۶	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱
-	-	(۶۴,۶۶۸,۴۸۳)	-	(۹,۷۷۹,۳۵۵)	۵۴۰,۰۹,۹۵۱,۲۱۵	۵۳,۹۵۵,۰۶۲,۰۸۸	۶۳,۰۰۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۲
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	-	۲۷۷,۶۶۸,۸۲۸	-	(۱۸,۰۰۹,۳۹۳)	۹۹,۰۶۶,۴۸۶,۰۲۰	۹۹,۳۶۲,۱۶۴,۲۲۴	۱۱۵,۱۴۴	جمع

۱۸-۲- در آمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۵۸,۹۷۹,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جفلز
-	(۳۵۳,۶۴۹,۰۹۶)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جبانک
-	(۷۹,۳۶۰,۸۶۲)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جنفت
-	۷۷,۶۳۲,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه
-	۴۸,۲۴۹,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جسی
-	(۹۹,۵۱۹,۰۸۷)	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جشیمی
-	(۲۴۷,۶۶۷,۳۴۳)	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱			خالص درآمد سود سهام	دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام			
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۴۱۰,۱۸۱	۴,۲۰۰	(۱,۱۷۹,۱۶۵)	۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	۱,۷۲۱,۵۸۱,۰۳۵	-	۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۴۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۰	(۳۳,۵۵۵,۲۶۰)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۶,۴۴۴,۷۴۰	۳۷۲,۲۸۹,۲۷۱	۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	(۷۶۶,۵۹۸)	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۲۳۳,۴۰۲	-	-	
نفت ایرانول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	(۵۰,۰۶۴,۶۸۳)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۹۳۵,۳۱۷	-	-	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۰۰	-	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۲۲۷,۴۶۸	۱,۶۵۰	(۹,۰۳۱,۸۱۸)	۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰	۳۶۶,۲۹۰,۳۸۲	-	-	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۶۲۰,۵۵۸	۶۰۰	(۷,۰۰۶,۳۰۰)	۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰	۳۶۵,۳۲۸,۵۰۰	-	-	
تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۹۲,۰۱۹	۵۰۰	(۳,۵۱۸,۷۴۱)	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	۳۴۲,۴۹۰,۷۵۹	-	-	
بیمه پارسیان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۴۹۴,۱۵۴	۲۵۰	(۹,۶۷۰,۹۴۳)	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	۱۱۳,۸۶۷,۵۵۷	-	-	
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۶,۰۴۸,۹۰۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۵۱,۰۹۴	-	-	
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۸,۵۵۰	۲,۳۰۰	(۱,۱۸۹,۵۱۷)	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	۱۸,۴۷۵,۴۸۳	-	-	
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۰,۵۶۰	۳۲۶	(۲,۳۵۶)	۳,۴۴۲,۵۶۰	۳,۴۴۰,۲۰۴	-	-	
آلومینیوم ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵	-	-	-	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۹۹۰,۶۹۲	۸۰۰	-	-	-	-	۷۹۲,۵۵۳,۶۰۰	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۷۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	-	-	-	-	۱۳۱,۷۸۹,۳۱۳	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۰۰,۴۴۵	۳,۲۵۰	-	-	-	-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۳۸۷,۰۰۰	۴۸۰	-	-	-	۱۷۸,۰۷۵,۹۰۲	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	
تولید زلاتین کپسول ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۳	۱۰۶	۷۰۰	-	-	-	۶۵,۸۹۵	۷۴,۲۰۰	
داده گستر عصرنوبین-های وب	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۴۶,۰۰۰	۲۰	-	-	-	-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۲۷۰	-	-	-	-	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۹۲۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴	۴۵۰	-	-	-	-	۱۵۹,۳۰۰	
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۳۸۳,۳۵۹	۹۳۰	-	-	-	-	۳۲۸,۴۰۶,۸۴۶	
فولاد خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۹۸,۹۸۳,۰۵۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۰۲۴,۲۴۸	۳۰۰	-	-	-	-	۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	
کالسیمین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸,۵۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۷,۶۸۸,۹۷۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	-	-	-	۵۲,۵۰۱,۵۶۳	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۳۵۴,۰۰۰	۱۲۰	-	-	-	-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	-	-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۳۴۹,۹۴۸	۱۵۰	-	-	-	-	۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	
موتوژن	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	۴۵۳۶۹۷۹۴۹	
جمع					(۱۲۲,۰۲۴,۲۸۷)	۶,۷۳۸,۰۷۲,۷۶۰	۶,۶۱۶,۰۳۸,۴۷۳	۷۰۹,۶۱۰,۶۵۴	۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱	

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۱,۳۵۶,۲۷۴,۴۷۷	۲۰-۱ سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				تاریخ سرمايه گذار	سود سپرده بانک-بانک آینده سود سپرده بانک شهر سود سپرده بانک-بانک آینده سود سپرده بانک سامان سود سپرده بانک شهر سود سپرده بانک خاورمیانه
		سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۲	۴۴,۶۵۲,۰۵۵	۱,۲۹۸,۳۹۵,۵۶۱	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	۱,۲۹۹,۹۷۲,۶۱۸	۲۰٪	۱۹۸/۰۲/۲۲	۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰
۳۱,۳۹۴,۸۹۳	۱۵,۴۹۶,۱۳۲	۵,۱۸۶,۲۶۶	-	۵,۱۸۶,۲۶۶	۱۰٪	۹۶/۰۴/۰۱	۷۰۰۳۰۰۰
۲,۶۷۱,۶۸۳	۱۵,۶۷۱	۱۸,۷۸۰	-	۱۸,۷۸۰	۱۰٪	۹۸/۰۲/۱۸	۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵
۱,۰۵۵,۲۷۶	۳۳۸,۳۹۰	۳۷۳,۵۲۷	-	۳۷۳,۵۲۷	۱۰٪	۹۷/۱۰/۰۳	۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱
-	-	-	-	-	۱۰٪	۹۱/۰۴/۰۶	۷۰۰۲۳۳۹۶۰۳۷۶۲
-	-	۵۲,۳۰۰,۳۴۳	-	۵۲,۳۰۰,۳۴۳	۱۰٪	۹۱/۰۷/۳۰	
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۶۰,۵۰۲,۲۴۸	۱,۳۵۶,۲۷۴,۴۷۷	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	۱,۳۵۷,۸۵۱,۵۳۴			جمع

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲,۴۳۶,۵۴۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۱,۳۴۴,۱۷۰	۳۱,۳۴۴,۱۷۰	۴۱,۹۶۶,۹۳۵	تنزیلات مربوط به سود سهام
۴۰۲,۰۸۸,۳۲۲	۱۴۴,۳۴۵,۹۶۶	۱۱۹,۹۳۳,۸۷۰	تعدیلات کارمزد کارگزار ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران
۸۹,۰۲۹	۸,۰۰۹	۲۷,۸۹۸,۱۳۲	سایر درآمدها
<u>۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱</u>	<u>۱۷۵,۶۹۸,۱۴۵</u>	<u>۱۹۲,۲۳۵,۴۷۸</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	۵۲۵,۶۲۶,۳۸۰	۲,۷۷۰,۲۰۹,۴۱۲	هزینه کارمزد مدیر
۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۳۰,۱۹۷,۱۱۹	هزینه کارمزد متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	۲۵,۴۷۹,۴۸۹	۳۳,۲۳۵,۹۶۸	هزینه کارمزد حسابرس
۱۳۱,۲۹۱,۲۵۳	۳۴۶,۹۶۳	۱۷۱,۷۷۴,۳۷۹	هزینه تصفیه
<u>۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳</u>	<u>۵۷۶,۹۳۲,۲۲۸</u>	<u>۳,۰۰۵,۴۱۶,۸۷۸</u>	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۲,۶۱۳,۱۴۳	۷۱,۰۳۱,۰۵۱	۹۷,۰۹۳,۹۱۷	هزینه آبونمان
۳۱,۱۱۲,۷۵۵	۵,۱۸۴,۸۴۶	۱,۴۸۹,۵۸۸	سایر هزینه ها
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۱۴۹,۸۰۰	۸,۸۵۳,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<u>۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸</u>	<u>۷۶,۳۶۵,۶۹۷</u>	<u>۱۰۷,۴۳۷,۱۰۵</u>	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
<u>۸۸,۳۱۹,۳۲۳,۹۵۰</u>	<u>(۶,۵۷۴,۸۸۳,۷۴۷)</u>	<u>۸۵,۹۹۶,۸۱۴,۵۸۵</u>	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲.۲۵٪	ممتاز ۵۱۰	۴.۴۶٪	ممتاز ۷۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۳٪	ممتاز ۴۸	-	-	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۰.۰۳٪	ممتاز ۴۷	-	-	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
۱.۹٪	ممتاز ۳۰۰	۱.۹٪	۳۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۳٪	ممتاز ۴۸	-	-	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۳٪	ممتاز ۴۷	-	-	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید جواد جمالی
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	سید محمد امین جمالی
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	فاطمه سادات جمالی
۰.۰۷۳٪	عادی ۷۱	۰.۱۰٪	عادی ۱۳	خواهر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اکرم السادات جمالی
۰.۰۴۴٪	عادی ۲۳	۰.۱۸٪	عادی ۲۳	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای جمالی	اعظم داراب درب ساز
۳.۱۹٪	عادی ۳۱۲	۲.۴۴٪	عادی ۳۱۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای فراگزلو	فرهنگ فراگزلو
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	حمزه کاظمی محسن آبادی
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هانیه کیان
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	پویان کاظمی
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	بهار کاظمی
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	مسعود سلطان زالی بگلو
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نگار سلطان زالی بگلو
۰.۰۲۰٪	عادی ۲۰	۰.۱۶٪	عادی ۲۰	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نسرین فرح خیز
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	محمد اقبال نیا
۰.۱۳٪	عادی ۱۲	۰.۰۹٪	عادی ۱۲	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
۰.۰۳٪	عادی ۲	۰.۰۲٪	عادی ۲	سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	مهدی فریور
۰.۱۶٪	عادی ۱۶	۰.۱۳٪	عادی ۱۶	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
۰.۰۵٪	عادی ۵	۰.۰۴٪	عادی ۵	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	فرین فریور
۰.۵۴٪	عادی ۵۳	۰.۴۳٪	عادی ۵۵	پدر سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	محمد فریور
۰.۵۱٪	عادی ۵۰	۰.۳۸٪	عادی ۴۸	مادر سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	منیره امین کاظمی
۱۲.۴٪	جمع ۱،۵۸۸	۱۰.۵٪	جمع ۱،۵۳۰	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
ریال	موضوع معامله	موضوع معامله	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۲,۷۷۰,۲۰۵,۴۱۳)	طی دوره	۲,۷۷۰,۲۰۹,۴۱۲	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)	-	-	کارمزد ضامن	بانک حکمت ایرانیان
(۵۲,۵۲۵,۸۶۵)	طی دوره	۳۰,۱۹۷,۱۱۹	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار
(۹۳,۲۳۶,۱۵۸)	طی دوره	۳۳,۲۳۵,۹۶۸	کارمزد حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۴,۴۹۹,۷۱۵,۳۸۹)		۲,۸۳۳,۶۴۲,۴۹۹		جمع

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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