

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۲۸

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی

**گزارش حسابرس مستقل****به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای 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 گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای 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 ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:
- الف- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع ماده ۲-۳ امیدنامه) در برخی موارد، به عنوان نمونه از تاریخ ۲۳ الی ۲۹ اردیبهشت ماه و همچنین ۱۰ الی ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹.
- ب- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ در خصوص ارسال فایل اطلاعات صندوق، حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز به عنوان نمونه در تاریخ ۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۹.
- ۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.
- ۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، با توجه به مشکلات نرم افزاری که بعضا منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.
- ۸- اصول و رویه های کترلهای داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کترلهای داخلی جلب نشده است.
- ۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.
- 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۴ آبان ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمدخواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 رویه 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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

مسعود سلطان زالی بگلو / شرکت سپدگردان آسمان / مدیر صندوق

سید مهدی میرحسینی / موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار / متولی صندوق



موسسه حسابرسی هوشیار همیار (حسابداران رسمی) / ضمانت پیوست گزارش

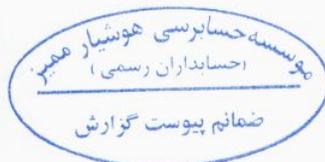
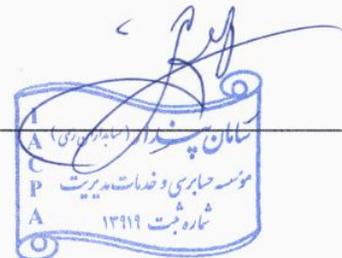
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۷۶۴,۶۳۷,۰۲۶,۷۸۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۱۷,۷۱۰,۶۵۶,۳۷۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	۱۶۸,۱۴۷,۳۷۶,۰۰۶	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
۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	۱۵,۶۳۲,۵۶۴,۴۸۳	۹	حسابهای دریافتی
۵۷۲	۲۱۳,۶۴۹,۱۸۱	۱۱	سایر دارایی ها
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۷۱,۲۳۶,۲۳۳	۱۲	موجودی نقد
۳۶۸,۴۲۵,۸۷۶,۱۸۰	۹۶۶,۵۱۲,۵۰۹,۰۵۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	(۴,۸۹۸,۴۹۴,۲۷۹)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)	(۶,۸۱۴,۸۶۵,۳۲۰)	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴)	(۲,۳۳۰,۶۱۸,۸۰۰)	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
(۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳)	(۱,۴۵۷,۵۷۵,۵۰۵)	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
(۵,۶۹۴,۷۳۹,۹۱۶)	(۱۵,۵۰۱,۵۵۳,۹۰۴)		جمع بدهی ها
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۹۵۱,۰۱۰,۹۵۵,۱۵۵	۱۶	خالص دارایی ها
۲۸,۳۸۷,۱۶۰	۷۴۸,۰۰۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

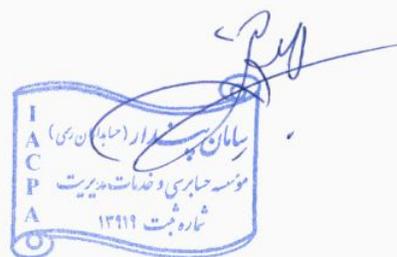
یادداشت	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹	۲۴,۸۲۲,۶۱۳,۶۰۵	۳۶۹,۶۴۷,۹۹۰,۸۰۷	۳۶۹,۶۴۷,۹۹۰,۸۰۷
۱۸ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	۲۸۳,۰۷۴,۶۴۰,۷۳۲	۲۸۳,۰۷۴,۶۴۰,۷۳۲
۱۹ سود سهام	۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱	۵,۱۵۳,۱۲۵,۳۳۲	۱۹,۷۶۵,۰۵۶,۱۹۷	۱۹,۷۶۵,۰۵۶,۱۹۷
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	۳,۱۰۵,۱۳۳,۵۲۰	۳,۱۰۵,۱۳۳,۵۲۰
۲۱ سایر درآمدها	۲۳۳,۵۲۱,۵۲۱	۲۱۴,۰۰۲,۴۹۳	۳۰۸,۶۸۹,۳۷۵	۳۰۸,۶۸۹,۳۷۵
جمع درآمدها	۱۸۱,۷۵۲,۵۲۲,۴۱۶	۶۰,۲۲۷,۱۵۴,۵۷۶	۶۷۵,۹۰۱,۵۱۰,۶۳۱	۶۷۵,۹۰۱,۵۱۰,۶۳۱
هزینه ها:				
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۳,۲۲۴,۱۷۸,۲۹۳)	(۱,۲۶۴,۶۹۹,۱۶۶)	(۸,۲۴۶,۶۳۲,۲۴۸)	(۸,۲۴۶,۶۳۲,۲۴۸)
۲۳ سایر هزینه ها	(۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸)	(۱۶۱,۳۷۱,۱۶۰)	(۲۴۳,۹۶۹,۷۴۱)	(۲۴۳,۹۶۹,۷۴۱)
سود قبل از هزینه های مالی	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲
سود (زیان) خالص	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۸.۷۲٪	۱۲۱.۰۲٪	۲۹۶.۶۹٪	۲۹۶.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری دوره مالی (۲)	۴۹.۸۲٪	۷۸.۰۱٪	۱۸۳.۸۷٪	۱۸۳.۸۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۹,۷۷۰	۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۹,۷۷۰	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۱۷۴	۲,۶۴۶	۲,۶۴۶	۱۳,۵۲۳,۲۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷,۱۶۶)	(۳,۶۹۹)	(۳,۶۹۹)	(۱۰,۴۹۳,۸۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۵۹,۰۰۱,۰۸۴,۲۵۰	-	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲
تعدیلات	-	(۱۱,۱۳۱,۴۵۴,۲۵۹)	-	(۹۳,۱۸۰,۶۵۹,۷۵۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۴,۰۱۲۹,۷۳۷,۶۸۰	۸,۷۱۷	۹۵۱,۰۱۰,۹۵۵,۱۵۵
	۱۲,۷۷۸		۱,۲۷۱,۴۰۳	

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

سود(زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)
خالص دارایی‌های پایان دوره	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

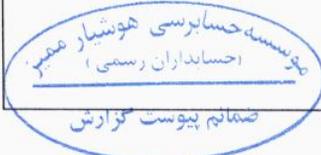
۱-۱- تاریخچه فعالیت

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 بازتزئید 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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-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	۷۰,۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰,۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	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.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

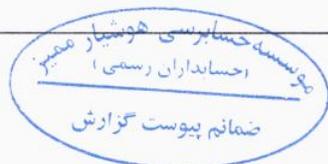
۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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.

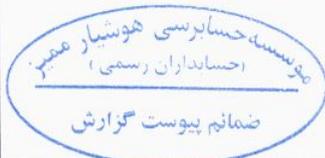
۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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 ۲-۲-۳ 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 ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمة حسابرس	سالانه ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمة 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 $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

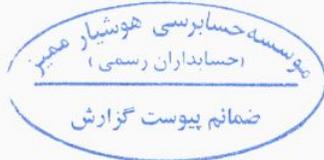
۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	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
فلزات اساسی	۱۲٪	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۲۸,۹۵۱,۷۲۱,۳۷۹	۱۷٪	۱۶۴,۰۹۶,۹۱۶,۶۴۲	۷۱,۳۴۵,۰۱۲,۲۷۳
محصولات شیمیایی	۱۵٪	۵۴,۲۷۹,۴۱۶,۷۲۵	۳۱,۶۴۹,۹۰۳,۹۷۹	۱۵٪	۱۲۳,۳۴۲,۵۹۵,۵۸۸	۹۷,۰۲۴,۹۸۹,۹۵۴
بانکها و موسسات اعتباری	۸٪	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۱۹,۰۳۹,۲۰۷,۳۹۵	۱۴٪	۱۳۱,۰۵۶,۹۷۷,۲۲۹	۳۳,۱۷۵,۱۳۵,۲۵۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴٪	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۱۳,۶۸۲,۵۴۹,۳۴۶	۹٪	۸۴,۳۴۵,۲۳۳,۲۷۷	۷۱,۴۰۲,۶۵۴,۱۲۲
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳٪	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	۸,۹۳۰,۷۷۷,۶۴۹	۸٪	۷۹,۵۱۳,۶۷۰,۵۲۸	۸۰,۱۱۲,۷۸۹,۹۴۴
ماشین آلات و تجهیزات	۸٪	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	۲۲,۰۸۷,۹۰۶,۰۵۳	۳٪	۳۱,۳۱۲,۵۷۵,۰۰۰	۱۶,۳۴۲,۲۹۳,۵۷۷
مواد و محصولات دارویی	۱۰٪	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۱۰,۷۰۷,۳۳۶,۲۴۸	۳٪	۲۹,۵۳۵,۲۱۳,۶۰۰	۱,۸۶۰,۱۳۸,۸۳۸
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳٪	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱	۳٪	۲۶,۰۸۴,۴۵۶,۱۰۴	۱۸,۱۵۶,۷۵۹,۳۴۶
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳٪	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۱	۲٪	۲۰,۶۹۸,۹۷۳,۵۳۹	۱۳,۵۴۱,۳۹۴,۶۳۵
حمل و نقل، ارتباطی و ارتباطات	۰٪	.	.	۲٪	۲۰,۳۶۸,۰۸۴,۵۰۰	۲۴,۹۶۸,۷۳۷,۸۲۲
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۳٪	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۱٪	۱۴,۱۷۱,۰۹۸,۹۹۴	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴
استخراج کانه های فلزی	۴٪	۱۵,۹۴۱,۸۲۵,۱۰۴	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	۱٪	۱۰,۹۸۰,۱۴۷,۰۷۴	۱,۹۸۹,۴۳۶,۰۲۸
سرمایه گذاریها	۱٪	۴,۳۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۲,۴۲۲,۰۷۹,۵۷۴	۱٪	۵,۸۱۷,۲۲۷,۷۱۹	۵,۲۲۰,۳۶۴,۹۷۷
لاستیک و پلاستیک	۰٪	.	.	۰٪	۲,۱۹۷,۰۵۶,۰۲۲	۸۰۸,۷۴۳,۵۴۸
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱٪	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۲,۴۰۲,۱۷۵,۵۱۵	۰٪	۴۲۹,۷۷۳,۹۲۱	۳۶,۹۵۹,۰۰۰
سایر واسطه گرهای مالی	۰٪	.	.	۰٪	۳۶۹,۶۲۰,۸۴۲	۳۰۱,۶۴۹,۲۰۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰٪	.	.	۰٪	۱۶۲,۶۹۵,۶۰۴	۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲
رایانه و فعالتهای وابسته به آن	۳٪	۱۱,۳۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰	۰٪	۹۱,۸۱۷,۸۶۴	۷۸,۸۵۱,۱۹۲
هتل و رستوران	۰٪	.	.	۰٪	۶۲,۷۹۲,۷۳۷	۶۱,۳۵۵,۵۶۸
سیمان، آهک و گچ	۳٪	۸,۴۱۶,۰۴۲,۳۶۱	۳,۳۸۵,۴۳۸,۸۲۹	۰٪	.	.
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۳٪	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	۰٪	.	.
زراعت و خدمات وابسته	۱٪	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۳	۰٪	.	.
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱٪	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۱,۵۸۷,۸۳۳,۴۹۵	۰٪	.	.
خدمات ارزش افزوده	۱٪	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	۰٪	.	.
واسطه گیری های مالی و بولی	۱٪	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۱,۱۶۷,۹۶۲,۷۲۷	۰٪	.	.
اطلاعات و ارتباطات	۰٪	.	.	۰٪	.	.
جمع	۸۲.۴۰٪	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۱۹۰,۰۰۱,۷۸۸,۸۶۶	۷۹.۱۱٪	۷۶۴,۶۳۷,۰۲۶,۷۸۴	۴۲۹,۴۸۱,۵۲۴,۰۶۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	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	۶,۳۲۳,۳۵۴,۰۰۴	۱.۸۳٪	۱۷,۷۱۰,۶۵۶,۳۷۲	۶,۳۲۳,۳۵۴,۰۰۴



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

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
.	۸۰٪	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	-	۱۳۹۹/۵/۱۳	کوتاه مدت بانک شهر
.	۶۰۶٪	۵۹,۵۷۰,۶۴۶,۲۷۶	۱۰٪	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت بانک بانک خاورمیانه
۳۸,۸۵۰,۷۲۳,۹۸۰	۲۰۰۴٪	۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲	۲۰٪	یکساله	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت بانک آینده
۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	۱۰۱۱٪	۱۰,۷۴۷,۳۹۴,۵۰۶	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه مدت بانک شهر
۹۴۰,۸۵۳	٪	۶۴,۲۷۹,۳۷۰	۱۰٪	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت بانک آینده
۱۱,۲۲۰,۰۱۳	٪	۱۱,۸۸۹,۲۵۲	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱/۰۳	کوتاه مدت بانک سامان
۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۸۵۲	۱۷۴۰٪	۱۶۸,۱۴۷,۳۷۶,۰۰۶				جمع

سپرده های بانکی:

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		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۷,۶۵۷,۸۸۹,۵۲۹	٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۸,۶۰۴,۴۶۸,۰۵۷	٪	جمع

اوراق مشارکت:

اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۹-۷۲۱

اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۹-۴۲۳

جمع

پانصد و سی و هشتاد و سه میلیارد و سیصد و هشتاد و سه هزار و سیصد و هشتاد و سه تومان
 (حسابداران رسمی)
 ضمائم پیوست گزارش

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

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۱۵۸۱۹,۲۰۵,۲۳۳	۱۵,۴۱۲,۲۰۹,۷۳۵	(۴۰۶,۹۹۵,۴۹۸)	۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸
سود دریافتی سپرده بانکی	۱۶۱,۹۳۱,۸۰۵	۱۶۰,۳۵۴,۷۴۸	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳
سایر حسابهای دریافتی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جمع	۱۶,۰۴۱,۱۳۷,۰۳۸	۱۵,۶۳۲,۵۶۴,۴۸۳	(۴۰۸,۵۷۲,۵۵۵)	۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱


 هیئت مدیره حسابرسی هوشیار معین
 (حسابداران رسمی)
 ضمیمه پیوست گزارش

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

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۳۵۸,۵۹۶,۴۷۳)	۱,۲۶۵,۹۲۰,۸۷۷,۶۴۸	(۱,۲۷۰,۴۸۷,۰۶۶,۸۲۱)	(۴,۹۲۴,۷۸۵,۶۴۶)
تعدیلات کارگزاری حافظ	۳۹,۹۲۰,۲۷۲	۲۴۳,۹۹۵,۳۵۱	(۲۵۷,۶۲۴,۲۵۶)	۲۶,۲۹۱,۳۶۷
جمع	(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	۱,۲۶۶,۱۶۴,۸۷۲,۹۹۹	(۱,۲۷۰,۷۴۴,۶۹۱,۰۷۷)	(۴,۸۹۸,۴۹۴,۲۷۹)



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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.

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۸۷۵,۰۰۲	(۳,۱۲۴,۹۹۸)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱۶۶,۷۷۴,۱۷۹	(۳۸۵,۷۶۹,۲۲۱)	۵۵۲,۵۴۲,۸۲۸	۵۷۲	مخارج آبونمان
۲۱۳,۶۴۹,۱۸۱	(۳۸۸,۸۹۴,۲۱۹)	۶۰۲,۵۴۲,۸۲۸	۵۷۲	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۱,۰۰۸,۵۳۵	بانک سامان
۱,۰۳۲,۹۳۶,۳۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۳۹,۳۷۷,۶۹۸	۲۲۷,۶۹۸	بانک آینده
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۱۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۴,۰۰۰	-	بانک تجارت
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۷۱,۲۳۶,۲۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱	۵,۰۲۹,۰۶۷,۹۱۰	مدیر صندوق
۶۰,۰۰۰,۱۹۰	۶۶,۹۱۸,۰۲۵	ذخیره کارمزد حسابرس
۴۶,۷۶۷,۱۹۳	۱۳۵,۱۳۱,۵۳۱	ذخیره کارمزد متولی
۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸	۶,۸۱۴,۸۶۵,۳۲۰	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۲,۳۳۰,۶۰۰,۰۰۰	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۵,۳۶۵,۷۴۵	۱۸,۸۰۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴	۲,۳۳۰,۶۱۸,۸۰۰	جمع



۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

ریال	ریال	
۴۷۸,۵۳۰,۵۸۴	۹۵۶,۲۵۴,۹۵۳	ذخیره تصفیه
۹۷,۴۷۲,۶۰۹	۴۶۰,۶۷۰,۱۵۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۴۰,۶۵۰,۴۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰۰,۰۰۰	-	سایر پرداختنی
۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳	۱,۴۵۷,۵۷۵,۵۰۵	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱	۱۱,۷۷۸	۸۷۶,۲۱۰,۸۳۶,۲۹۸	۱,۱۷۱,۴۰۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳	۱,۰۰۰	۷۴,۸۰۰,۱۱۸,۸۵۷	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸	۹۵۱,۰۱۰,۹۵۵,۱۵۵	۱,۲۷۱,۴۰۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۲۴,۵۱۹,۴۳۵,۸۴۶	۳۶۷,۷۹۶,۱۰۵,۵۷۱	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۵	۱,۲۸۱,۵۴۱,۷۹۵	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-	۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱	۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	(۵۸۰,۹۵۷,۸۶۶)	-	۱۷-۴ زیان حاصل از فروش معاملات آتی کالا
۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹	۲۴,۸۲۲,۶۱۳,۶۰۵	۳۶۹,۶۴۷,۹۹۰,۸۰۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
۲,۴۵۵,۳۸۸,۶۴۷	۳۳۵,۳۵۷,۰۷۶	۴۲,۶۱۲,۳۲۶,۷۱۷	(۲۴۷,۹۷۱,۳۳۶)	(۷۰,۰۵۱,۴۷۲)	(۶,۶۶۴,۱۵۸,۲۵۵)	۴۹,۵۹۴,۲۶۵,۳۵۰	۱,۲۱۸,۹۱۵	پالایش نفت اصفهان
(۲۱۵,۶۷۳,۲۵۰)	(۳۰۸,۴۰۳,۳۳۹)	۲۸,۷۶۰,۸۱۰,۲۵۹	(۲۱۴,۱۲۴,۷۱۴)	(۴,۶۸۳,۰۴۲)	(۱۳,۸۰۹,۳۳۳,۸۱۵)	۴۲,۸۲۴,۹۴۱,۹۲۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۶۲۳,۹۱۱,۳۳۱	۴۹,۴۱۰,۰۴۶	۲۶۰,۱۳۸,۵۳۸	(۱۶۷,۳۷۰,۰۷۵)	(۳۴,۸۸۱,۶۰۰)	(۷,۲۵۷,۳۲۰,۰۵۷)	۳۳,۴۷۰,۱۵۲,۳۷۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	-	۲۵,۶۸۰,۱۴۱,۴۸۵	(۲۸۸,۱۸۷,۸۳۳)	(۶۲,۷۲۵,۵۱۹)	(۳۱,۶۰۶,۵۱۰,۲۹۹)	۵۷,۶۳۷,۵۶۵,۱۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	فولاد خورستان
-	-	۱۹,۶۹۲,۱۰۵,۸۱۷	(۱۳,۲۵۸,۱۹۱)	(۲۶,۳۲۹,۲۸۸)	(۵,۸۰۴,۹۴۴,۵۳۳)	۲۵,۶۵۱,۶۳۷,۸۴۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۵۶,۲۶۳,۳۷۷	۱۶,۳۷۴,۰۷۸,۱۶۹	(۱۴۴,۸۵۵,۷۱۸)	(۴,۳۹۱,۳۰۸)	(۱۴,۸۵۵,۷۱۸)	۲۸,۹۷۱,۱۴۴,۸۲۷	۲,۱۱۵,۶۶۵	ولسپاری ملت
(۲,۱۷۳)	-	۱۶,۰۶۹,۸۱۲,۷۵۰	(۱۰۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۵۱,۷۵۰)	(۴,۵۷۶,۹۲۵,۰۰۰)	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۸۷,۹۰۲,۳۳۴	۳۸۷,۹۰۲,۳۳۴	۱۵,۴۳۱,۶۸۲,۰۰۱	(۱۱۹,۳۸۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۸۱,۹۹۸)	(۸,۳۰۲,۳۵۶,۰۰۰)	۲۳,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کالیمین
-	-	۱۴,۴۴۶,۸۷۳,۹۱۶	(۱۲۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۸۳,۲۰۸)	(۱۰,۳۳۴,۷۳۲,۸۷۴)	۲۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	-	۱۲,۵۸۲,۰۵۲,۱۸۴	(۹۶,۶۵۵,۳۳۳)	(۲۱,۸۳۳,۴۳۲)	(۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰)	۱۹,۳۳۱,۰۶۶,۸۸۹	۱۰,۰۰۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۴۱۲,۳۸۶,۹۲۴	۴۱۲,۳۸۶,۹۲۴	۹,۸۰۰,۶۵۳,۲۱۷	(۶۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۶۱۰,۹۰۰)	(۳,۰۵۰,۸۶۸,۸۸۳)	۱۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
-	-	۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵	(۱۰۱,۵۵۶,۸۸۴)	(۳۸,۶۸۹,۲۰۱)	(۱۰,۵۹۵,۸۸۷,۹۲۰)	۲۰,۳۱۱,۳۷۷,۷۲۰	۸۷۹,۰۰۰	سرمایه گذاری صبا تامین
-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۷۸۰,۷۵۹	(۶۰,۷۴۶,۰۰۰)	(۶۰,۷۴۶,۰۰۰)	(۱۷,۱۷۹,۳۳۵)	۳۰,۷۰۵,۹۶۰,۰۰۰	۶۹۲,۳۳۹	تامین سرمایه بانک ملت
-	-	۷,۸۷۶,۸۸۸,۳۸۰	(۶۵,۵۹۲,۳۵۴)	(۱۲,۴۶۲,۴۹۶)	(۵,۳۵۲,۷۷۷,۷۳۰)	۱۳,۱۱۸,۴۷۰,۹۶۰	۸۰۵۶۰	پلیمر آریا ساسول
۳۳۶,۹۰۲,۳۵۱	۳۳۶,۹۰۲,۳۵۱	۷,۲۷۷,۱۹۶,۱۵۰	(۶۳,۵۶۵,۰۰۰)	(۱۷,۸۵۷,۱۰۰)	(۵,۳۵۴,۳۸۱,۷۵۰)	۱۲,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعتین
-	-	۷,۱۳۳,۴۲۴,۳۴۰	(۷۴,۱۵۲,۷۳۳)	(۲,۰۹۸,۳۸۸)	(۷,۶۱۲,۲۱۰,۱۹۲)	۱۴,۸۲۰,۷۴۶,۵۵۳	۱۴,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴۲,۵۸۶,۷۱۲	۱۰,۰۴۷,۶۱۹	۷,۰۳۳,۰۷۵,۳۹۵	(۱۳,۵۴۷,۹۲۴)	(۳۶,۸۷۹,۳۹۵)	(۱۸,۸۹۹,۸۵۶,۰۴۰)	۲۶,۱۰۰,۵۸۸,۳۳۶	۴۱۲,۷۶۸	پلی پروپیلن جم - جم پیمان
۱۶۹,۷۱۶,۳۰۱	۱۶۹,۷۱۶,۳۰۲	۶,۸۱۵,۸۲۳,۸۸۳	(۵۲,۶۸۴,۳۵۵)	(۱۲,۵۵۵,۴۶۶)	(۳,۵۷۵,۷۳۲,۷۵۰)	۱۰,۵۳۶,۵۵۷,۳۴۴	۵۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
-	-	۶,۱۰۹,۹۷۴,۱۴۴	(۸۷,۲۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۶۵۳,۱۶۲)	(۱۲,۱۲۴,۴۰۲,۷۰۰)	۱۷,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	-	۶,۰۰۰,۹۹۹,۷۳۱	(۵۷,۸۰۹,۵۷۸)	(۱۶,۳۳۰,۹۸۴)	(۵,۴۲۷,۸۲۴,۶۲۸)	۱۱,۵۶۱,۹۱۴,۹۲۱	۳۸۳,۳۵۹	صنایع شیمیایی ایران
۱,۵۰۴,۶۵۸,۷۵۴	۱,۵۰۴,۶۵۸,۷۵۴	۶,۰۰۰,۸۳۹,۴۵۶	(۴۵,۴۰۶,۵۷۴)	(۱۲,۸۲۷,۱۵۵)	(۳,۰۱۴,۱۲۳,۷۵۵)	۹,۰۸۱,۳۱۵,۹۷۰	۲۹۹,۰۰۰	داده گسترمنورین های وب
-	-	۵,۷۸۶,۲۹۰,۹۲۶	(۷۰,۳۸۶,۷۰۳)	(۱۳,۳۷۳,۱۰۹)	(۸,۳۰۷,۲۸۹,۱۲۲)	۱۴,۰۷۷,۳۳۸,۸۶۰	۵۲۰,۳۷۷	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	-	۵,۷۰۷,۱۶۸,۸۲۱	(۵۰,۸۵۵,۲۱۹)	(۱۴,۳۶۶,۳۳۴)	(۳,۳۹۸,۶۵۳,۲۱۵)	۱۰,۱۷۱,۰۴۲,۶۸۷	۳۷۲,۰۲۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	-	۴,۵۱۰,۰۱۱,۲۱۸	(۴۳,۶۲۹,۸۳۷)	(۱۲,۳۳۵,۳۰۷)	(۴,۱۶۰,۰۰۰,۶۴۰)	۸,۷۲۵,۹۶۷,۰۰۲	۹۶۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-	۴,۴۸۳,۶۹۳,۲۲۶	(۵۰,۰۲۱,۹۱۷)	(۱۴,۱۸۶,۷۸۸)	(۵,۴۹۵,۸۷۹,۸۰۲)	۱۰,۰۴۳,۹۷۹,۷۱۳	۶۵۳,۰۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر
-	-	۴,۱۷۹,۵۹۸,۲۵۳	(۴۲,۴۲۷,۰۰۰)	(۱۴,۹۸۵,۵۲۶)	(۴,۲۵۱,۳۰۰,۸۱۴)	۸,۴۵۴,۰۴۰,۶۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	۳,۷۵۴,۶۲۳,۹۴۸	(۳۵,۱۷۷,۲۵۴)	(۹,۵۲۴,۹۴۰)	(۳,۲۳۶,۳۵۶,۴۱۸)	۷,۰۳۵,۴۹۰,۷۶۰	۴۵۴,۵۴۱	مدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۳,۲۴۴,۳۸۲,۳۲۴	(۶۴,۰۱۸,۹۲۴)	(۱۲,۱۶۲,۹۲۵)	(۸,۷۸۳,۳۰۰,۹۹۱)	۱۲,۸۰۳,۷۸۵,۰۱۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع چوبشکابیزد
-	-	۳,۲۳۰,۳۷۲,۸۲۵	(۴۲,۷۲۴,۳۳۳)	(۱۲,۰۷۳,۲۴۱)	(۷,۶۶۱,۶۶۷,۰۹۱)	۱۵,۵۴۶,۸۶۶,۵۰۰	۵۵۱,۱۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۳,۲۲۷,۳۲۴,۶۵۷	(۱۳۹,۲۵۷,۵۰۰)	(۳۶,۴۵۸,۸۸۰)	(۳۰,۲۷۸,۸۲۸,۹۶۳)	۲۷,۸۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۵,۳۱۰,۳۷۲,۴۱۵	۲۷۸,۰۸۶,۳۷۳	۳,۴۲۶,۲۷۸,۳۸۳	(۲۹,۶۹۱,۰۰۰)	(۸,۳۸۷,۵۰۱)	(۲,۴۲۶,۸۸۸,۸۲۸)	۵,۳۸۲,۰۵۷,۴۲۴	۳۵۰,۹۲۴	ملی صنایع مس ایران
۱,۳۳۶,۸۷۱,۷۲۰	۱,۳۳۶,۸۷۱,۷۲۰	۳,۰۸۱,۰۳۱,۱۹۷	(۴۱,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۰۳,۳۷۰)	(۵,۱۵۱,۸۲۵,۰۴۰)	۸,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	۲,۶۷۸,۹۰۰,۰۴۱	(۴۰,۵۶۲,۵۱۲)	(۱۱,۴۵۸,۷۵۹)	(۵,۳۱۱,۵۳۳,۰۴۰)	۸,۱۱۳,۵۰۳,۳۵۳	۱۷۰,۰۰۰	داروسازی گلشپین تامین
۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۱۹۲,۵۴۷,۰۲۶	۲,۶۳۱,۷۶۳,۴۰۵	(۵۵,۰۸۲,۰۸۵)	(۱۵,۵۶۰,۷۱۳)	(۸,۳۱۴,۲۰۹,۶۵۲)	۱۱,۰۱۶,۶۱۶,۸۵۵	۲۲۷,۶۶۸	مدیریت صنعت شوینده ت.س.پهشهر
-	-	۲,۵۸۸,۱۷۵,۳۳۴	(۴۲,۵۵۳,۲۹۹)	(۱۲,۰۲۱,۱۹۶)	(۵,۸۶۷,۸۵۱,۳۹۷)	۸,۵۱۰,۷۰۱,۴۴۶	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
-	-	۲,۵۲۸,۲۹۶,۳۱۵	(۴۴,۹۲۷,۲۵۵)	(۷,۰۴۱,۹۹۴)	(۲,۴۲۵,۲۲۵,۳۳۶)	۴,۹۸۵,۴۹۱,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰	سیمان خورستان
-	-	۲,۱۸۰,۸۴۷,۳۲۵	(۳۹,۱۲۰,۲۰۰)	(۱۱,۰۵۱,۴۴۳)	(۵,۵۹۳,۰۲۱,۱۲۲)	۷,۸۲۴,۰۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	داروپخش (هلدینگ)
-	-	۲,۰۸۵,۴۵۸,۳۳۳	(۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۱۶,۹۲۴)	(۷,۴۹۲,۱۲۲,۷۲۵)	۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مسمنی
-	-	۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴	(۲۰,۳۱۵,۰۵۲)	(۵,۷۸۸,۹۷۴)	(۲,۰۸۰,۳۵۶,۸۱۰)	۴,۰۶۳,۰۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	-	۱,۴۲۵,۷۰۵,۱۸۶	(۳۰,۸۷۹,۸۲۴)	(۳,۹۶۶,۹۵۶)	(۲,۷۲۵,۴۱۳,۲۳۴)	۴,۱۷۵,۹۶۵,۳۰۰	۲۶۱,۸۱۶	تامین سرمایه امین
-	-	۱,۳۳۵,۸۳۳,۰۸۲	(۱۵,۰۵۸,۷۸۰)	(۲,۸۶۱,۱۴۳)	(۱,۶۵۸,۰۰۲,۹۹۱)	۳,۰۱۱,۷۵۶,۰۰۰	۷۵۲,۹۳۹	بهساز کاشانه تهران
-	-	۱,۱۸۶,۰۷۰,۹۲۹	(۱۳,۹۵۱,۳۸۳)	(۲,۶۵۰,۷۲۸)	(۱,۵۸۷,۵۸۳,۳۴۱)	۲,۷۹۰,۲۵۶,۳۰۰	۳۹,۹۵۵	صنعتی زر ماکرون
۱,۱۳۲,۱۰۹,۱۲۰	۹۱,۰۵۲,۱۱۱	۱,۰۸۹,۷۷۴,۷۱۹	(۳۴,۵۱۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۶,۸۳۱)	(۳,۷۸۲,۵۸۲,۵۵۰)	۴,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر گلشنان
-	-	۸۵,۴۷۳,۶۵۷	(۱۰,۱۵۵,۹۴۳)	(۱,۹۲۹,۵۵۱)	(۱,۱۲۲,۶۴۹,۵۹۹)	۲,۰۳۱,۱۸۸,۷۵۰	۷۲,۴۱۲	تولید نیروی برق آبادان
۵۰,۷۲۴,۳۸۰	-	۷۱۰,۳۵۹,۳۸۶	(۲۰,۶۶۴,۶۸۴)	(۱۹,۶۳۱,۳۴۷)	(۳,۳۸۲,۳۸۱,۶۷۵)	۴,۱۲۲,۹۲۷,۰۹۲	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۸۷۲,۵۱۶,۴۴۱	(۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۰,۶۲۰)	(۸,۶۹۰,۳۰۷,۶۵۵)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	-	۷۰۹,۶۶۲,۳۷۱	(۹,۵۱۱,۱۴۸)	(۹,۰۳۵,۵۵۲)	(۱,۱۷۴,۰۴۰,۷۹۶)	۱,۹۰۲,۳۲۹,۷۶۷	۲۲۰,۷۰۰	پتروشیمی تندگوین
-	-	۳۰۹,۹۶۲,۶۴۴	(۴,۱۲۴,۱۱۵)	(۷۸۲,۵۷۷)	(۵۰,۹۵۲,۶۱۴)	۸۲۴,۸۲۳,۰۰۰	۲۷,۵۴۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	-	۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷	(۳,۱۲۲,۱۳۰)	(۶۰,۲۰۳)	(۱۲,۰۲۰,۵۹۹)	۴۲۶,۴۴۵,۸۴۹	۸,۵۵۰	سیمان ساوه
-	-	۱۴۹,۹۶۵,۸۲۹	(۳,۱۱۵,۵۶۱)	(۳۸۲,۱۹۲)	(۲۴۹,۹۵۲,۶۸۴)	۴۰۲,۳۱۲,۳۷۶	۱۰,۴۰۴	توسعه مسیر برق گیلان
-	-	۶۵,۹۴۴,۶۵۰	(۸۱۷,۸۴۶)	(۱۷۰,۵۸۷)	(۱۱۲,۵۵۷,۱۳۳)	۱۷۹,۵۶۹,۳۱۵	۵,۳۵۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	-	۵,۹۵۴,۰۶۷	(۱۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۸,۴۹۲)	(۳,۸۰۱,۳۵۷,۴۴۱)	۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	-	۶۲۲,۴۰۸	(۱۷,۴۲۱)	(۲۳,۳۰۸)	(۲,۸۰۰,۹۹۷)	۳,۴۸۴,۱۲۴	۶۷	پدیده شیمی قرن
-	-	۱۱۳,۸۰۸	(۱۵,۳۴۴)	(۲۲,۹۱۴)	(۲,۹۱۶,۷۰۰)	۳,۰۶۸,۷۶۶	۳۸	کفر پارس
-	-	۷۸,۳۶۸	(۹,۵۵۵)	(۲۱,۸۱۳)	(۱,۸۰۱,۳۶۲)	۱,۹۱۱,۰۰۰	۵۰	ذوب روی اصفهان
۹۴۱,۰۳۵,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱,۵۱۲,۳۲۰	۱,۵۱۲,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۷۴۸,۱۲۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	ایرکابارت صنعت
۷۶۹,۴۳۹,۷۸۶	۳۴,۶۵۴,۶۷۹	-	-	-	-	-	-	الومینیوم ایران
۷۸,۱۲۹,۳۰۸	۷۸,۱۲۹,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	پاما
۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۳,۳۸۶,۰۹۷,۶۶۶	۴۰۸,۶۸۱,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۸۵,۴۹۹,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۶,۴۲۳	۶,۴۲۳	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
۳۶۷,۱۱۱,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳	۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۳,۳۰۰,۶۹۲,۱۱۶	-	-	-					

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی معنایی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

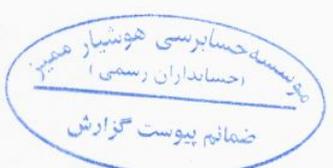
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال						
-	-	-	۶۴۹۵۰۲۵۹۴	۳۱۸۳۹۳۶۹	۸۹۹۴۶۲۲	۵۶۷۷۷۹۶۳۲۵	۶۳۶۸۱۳۴۰۱۰	۷۰۰۰۰۰	-	-	-	ح . سیمان خوزستان
-	-	-	۳۶۲۳۷۵۶۹۳	۲۵۰۶۴۵۲	۴۷۶۲۲۲	۱۳۵۹۳۲۱۵۲	۵۰۱۳۹۰۵۲۰	۲۵۰۵۲	-	-	-	ح . صنعتی دوده فام
-	-	-	۲۶۹۶۶۲۵۰۸	۴۳۹۶۱۶۰۸	۱۲۴۱۹۱۵۴	۸۴۶۶۶۳۷۵۰۰	۸۷۹۲۶۸۰۷۷۰	۹۰۰۰۰۰	-	-	-	ح . تراکتورسازی ایران
۶۰۵۳۱۹۳۳۹	۶۰۵۳۱۹۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۲۰۹۵۰۳۰۳۶	۲۰۹۵۰۳۰۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . پارس دارو
۹۵۷۳۷۲۴۲	۹۵۷۳۷۲۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲۰۳۹۲۹۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین
(۲۶۴۲۳۹۹۲)	(۲۶۴۲۳۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . فولاد کاوه جنوب کیش
۹۱۴۵۳۸۵۴۳	۸۸۴۱۳۵۶۲۵	۱۳۸۱۵۴۱۷۹۵	۷۸۳۰۷۴۳۰	۲۱۸۸۹۹۹۸	۱۴۲۸۰۳۶۶۰۷۷	۱۵۶۶۲۱۰۵۳۰۰	۱۶۲۵۰۵۲	جمع				

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال					
-	-	-	۶۰۶۴۱۲۷۸۷	۹۹۰۱۰۰۴	۵۴۰۰۹۹۵۱۳۱۵	۵۴۶۲۶۲۶۵۰۰۶	۶۳۰۰۶	۰۰۰۴۲۲-۹۸	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۸-۹۸
-	-	-	۲۸۴۶۴۳۰۹۰	۱۴۳۹۸۶۱	۷۶۵۷۹۸۹۵۲۹	۷۹۴۴۰۷۲۴۸۰	۸۴۸۰	۹۹۰۷۲۱-۹۷	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۷-۹۷
-	-	-	۸۰۳۵۶۳۴۸	۱۷۰۲۳۹۰	۹۳۱۰۵۵۲۲۲۲	۹۳۳۹۲۵۱۱۹۶۰	۱۰۹۹۸	۰۰۰۵۱۸-۹۷	-	-	استادخرانه م-بودجه ۱۳-۹۷
-	-	-	۷۳۰۵۰۰۲۷	۵۴۱۹۶۹۶	۲۹۸۲۳۳۱۹۹۵۷	۲۹۹۰۱۷۸۹۷۰۰	۳۵۰۵۴	۰۰۰۵۱۹-۹۸	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۸-۹۸
-	-	-	۲۷۹۶۱۳۱۰	۱۷۶۶۶۵	۹۲۶۵۷۸۵۲۸	۹۷۴۷۱۶۴۰۳	۱۰۰۳	۹۹۰۴۲۳-۹۷	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۷-۹۷
۲۱۳۳۲۸۹۵	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۱۱۱۴-۹۶	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۶-۹۶
-	-	-	(۱۵۹۳۵۱۵۰۴)	۱۰۴۴۷۸۷	۵۹۲۲۶۶۱۶۱۷	۵۷۶۴۳۵۴۹۰۰	۶۰۸۶	۹۹۰۵۲۱-۹۸	-	-	استادخرانه م-بودجه ۹۸-۹۸
-	-	-	(۳۴۲۶۲۸۵۲۷)	۴۴۰۳۶۸۰	۲۶۶۳۴۴۶۶۱۸۲	۲۴۲۹۶۱۳۹۳۲۵	۳۰۰۰۰	۰۰۰۸۲۴-۹۷	-	-	استادخرانه م-بودجه ۲۳-۹۷
۲۱۳۳۲۸۹۵	-	۵۷۰۳۴۲۴۴۱	۲۴۰۸۸۰۸۳	۱۳۲۳۰۵۵۱۸۲۵۰	۱۳۲۸۹۹۹۴۹۷۷۴	۱۵۴۶۲۷	جمع				

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	ریال					
۳۶۲۲۴۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چفلز ۸۰۲
۱۶۸۶۶۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چپانک ۸۰۲
۱۳۳۲۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه ۸۰۲
۱۳۱۲۵۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چفلز ۸۰۶
(۴۵۱۱۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چنفت ۸۰۲
(۴۴۶۹۴۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی جسی ۸۰۶
(۳۵۴۴۹۵۱)	(۱۳۷۴۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه ۸۰۶
(۱۳۱۰۲۵۳۰۴)	(۱۳۹۰۷۰۸۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چپانک ۸۰۶
(۴۴۹۷۷۲۷۶۰)	(۴۵۰۳۱۲۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معاملات آتی چنفت ۸۰۶
(۶۲۴۷۹۵۳۵۰)	(۵۸۰۹۵۷۸۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع



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

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۲۸۳,۰۷۴,۶۴۰,۷۳۲	۲۹,۷۷۱,۰۹۱,۱۲۵	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	-	-	۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در معاملات آتی کالا	-	(۴۲,۰۰۸,۰۰۰)	-
جمع	۲۸۳,۰۷۴,۶۴۰,۷۳۲	۲۹,۷۲۹,۰۸۳,۱۲۵	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰

رئیس حسابرسی هوشیار عزیز
 حسابداران رسمی
 ضمائم پیوست گزارش

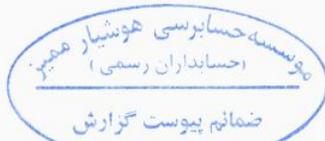
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
۳,۱۲۲,۶۶۲,۵۷۳	۲۴۱,۱۵۴,۰۷۸	۳۹,۶۴۷,۶۸۹,۱۳۹	(۵۸,۳۰۱,۵۰۰)	(۳۰,۶۸۵,۰۰۰)	(۵۸,۳۰۱,۵۰۰)	(۲۱,۳۵۷,۱۵۹,۳۶۱)	۶۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	۳۷,۷۸۰,۲۸۶,۴۵۷	(۴۷,۷۶۶,۰۰۰)	(۳۵۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۷۶۶,۰۰۰)	(۱۲,۲۰۰,۳۴۷,۵۴۳)	۵۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۷,۸۲۰,۷۱۰,۸۸۹	۱,۶۸۳,۳۹۱,۹۶۴	۳۳,۴۴۷,۷۲۹,۸۲۲	(۴۱,۸۲۶,۳۹۸)	(۲۲۰,۱۳۸,۹۳۸)	(۴۱,۸۲۶,۳۹۸)	(۱۰,۳۱۸,۹۲۳,۳۵۲)	۴۴,۰۲۷,۷۸۷,۵۱۰	۲,۳۵۴,۳۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۲۲,۶۶۷,۲۸۸,۴۸۴	(۵۷,۸۱۷,۰۰۰)	(۳۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۸۱۷,۰۰۰)	(۳۷,۸۲۰,۵۸۴,۵۱۶)	۶۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۸,۱۱۵,۱۱۰,۳۹۲	۱,۸۴۹,۷۵۷,۱۲۵	۲۲,۱۲۵,۳۲۷,۷۲۵	(۳۴,۳۷۲,۱۶۲)	(۱۸۰,۹۱۰,۳۳۰)	(۳۴,۳۷۲,۱۶۲)	(۱۲,۸۲۱,۴۵۴,۹۹۲)	۳۶,۱۸۲,۰۶۶,۰۱۰	۴۱۰,۱۸۱	پتروشیمی خراسان
-	(۱۲۲,۰۹۶,۳۶۴)	۲۱,۸۱۹,۵۸۸,۱۱۷	(۴۱,۱۱۶,۹۵۰)	(۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۱۱۶,۹۵۰)	(۳۱,۲۰۳,۸۷۹,۹۳۳)	۴۲,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۶۰,۸۸۳,۳۰۹,۰۷۱	۱,۴۱۸,۵۳۱,۵۸۸	۱۵,۵۵۷,۵۲۷,۳۸۰	(۱۹,۰۸۱,۸۶۲)	(۱۰۰,۹۵۷,۱۶۹)	(۱۹,۰۸۱,۸۶۲)	(۴,۲۱۳,۶۷۷,۳۴۹)	۳۰,۱۹۱,۴۲۳,۶۶۰	۴,۲۷۷,۹۴۶	بانک پارسیان
۱۳,۸۵۶,۶۱۲,۰۲۷	۱۰,۴۱۶,۶۱۲,۰۲۰	۱۳,۸۱۸,۴۶۰,۷۲۵	(۲۸,۲۲۶,۴۰۰)	(۱۴,۸۵۶,۰۰۰)	(۲۸,۲۲۶,۴۰۰)	(۱۵,۷۱۶,۷۵۲,۸۷۵)	۲۹,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	پارس دارو
(۵۰۶,۹۹۵,۸۹۶)	-	۹,۰۹۴,۷۳۱,۰۹۴	(۱۷,۸۸۹,۶۷۸)	(۹۴,۱۵۶,۲۰۰)	(۱۷,۸۸۹,۶۷۸)	(۹,۶۲۴,۴۲۰,۰۲۸)	۱۸,۸۲۳,۲۴۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۲۲۸۲۶۲۳۷۷۲	(۸۸۳,۱۲۳,۹۲۴)	۹,۰۹۳,۶۷۸,۵۹۶	(۲۲,۱۶۶,۰۲۸)	-	(۲۲,۱۶۶,۰۲۸)	(۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۶)	۱۷,۳۲۲,۸۲۳,۴۰۰	۱۳,۶۰۰	سکه تمام بهارنوبلی (روزه رها)
۶۲۲۱۴۷۹۹۹۳	-	۸,۷۴۸,۰۱۰,۳۲۰	(۲۹,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۲,۵۶۳,۷۷۳,۵۷۰)	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	۸,۱۸۶,۶۶۷,۲۷۴	(۱۱,۵۸۱,۶۴۰)	(۶,۰۹۶,۰۰۰)	(۸,۱۸۶,۶۶۷,۲۷۴)	(۳,۹۳۱,۹۹۵,۰۸۶)	۱۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	ح شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۷,۶۲۹,۵۶۴	-	۷,۹۰۲,۳۱۰,۴۷۲	(۲۴,۹۲۸,۵۵۸)	(۱۳۱,۲۰۲,۹۳۶)	(۷,۹۰۲,۳۱۰,۴۷۲)	(۱۸,۱۸۲,۱۲۵,۶۴۴)	۲۶,۲۴۰,۵۸۷,۶۰۰	۲۰۷,۰۱۰	صنایع چوبکباب بزد
-	-	۷,۲۰۰,۱۵۷,۸۴۴	(۳,۶۸۰,۵۵۰)	(۲۰,۸۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۰۰,۱۵۷,۸۴۴)	(۳۲,۲۱۱,۳۱۶,۹۶۶)	۴۱,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲,۶۱۱,۱۲۶,۵۵۲	-	۷,۰۰۰,۷۲۲,۷۷۶	(۸,۲۵۴,۲۴۴)	(۴۳,۲۴۴,۲۴۰)	(۷,۰۰۰,۷۲۲,۷۷۶)	(۱,۵۸۶,۴۴۶,۴۰۰)	۸,۶۸۸,۸۷۸,۰۰۰	۳۵۸,۶۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	۵,۴۷۲,۰۰۴,۶۰۳	(۴۶,۱۵۱,۰۰۰)	(۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۷۲,۰۰۴,۶۰۳)	(۴,۸۱۸,۹۴۴,۳۹۷)	۴,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
-	-	۵,۳۸۰,۱۷۶,۱۸۲	(۲۴,۷۸۰,۸۳۷)	(۱۳۰,۲۲۵,۴۵۷)	(۵,۳۸۰,۱۷۶,۱۸۲)	(۲۰,۵۴۹,۷۰۸,۸۴۴)	۲۶,۰۸۵,۰۹۱,۳۲۰	۸۸۸,۸۶۶	فخر انرژی خلیج فارس
۱,۴۲۲,۸۹۳,۳۹۶	-	۵,۱۱۴,۹۷۱,۹۱۹	(۱۷,۸۶۴,۹۱۲)	(۹۴,۰۲۵,۸۴۷)	(۱,۴۲۲,۸۹۳,۳۹۶)	(۱۲,۵۷۸,۲۰۶,۶۸۵)	۱۸,۸۰۵,۱۶۹,۴۶۲	۲,۰۰۸,۷۱۳	سخت ازند
۲۲۱۶۶۳۰۰۴	-	۴,۷۵۶,۱۸۰,۳۲۹	(۵۵,۸۲۶,۷۵۰)	(۲۹,۸۲۵,۰۰۰)	(۲۲,۱۶۶,۳۰۰,۰۰۴)	(۵۳,۶۵۹,۱۶۷,۵۱۱)	۵۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۷,۵۰۷,۹۴۰,۶۸۳	۱۹۴,۲۲۲,۵۲۷	۳,۶۴۱,۰۳۳,۱۶۷	(۱۳,۵۴۲,۱۲۶)	(۷۱,۲۷۹,۰۶۹)	(۷,۵۰۷,۹۴۰,۶۸۳)	(۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۶)	۱۴,۲۵۵,۹۲۱,۷۲۸	۳۶۸,۳۲۲	صنایع ماشین های اداری ایران
-	-	۳,۱۷۰,۰۷۲,۴۷۵	(۴,۲۲۶,۲۱۸)	(۳۳,۴۲۹,۵۸۸)	(۳,۱۷۰,۰۷۲,۴۷۵)	(۱,۴۷۲,۰۵۵,۰۵۹)	۴,۶۶۹,۹۱۳,۵۲۰	۱۰۰,۵۵۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰	۵۱۲,۲۲۸,۰۸۲	۱,۵۹۶,۶۵۶,۱۶۵	(۲,۳۲۹,۱۴۴)	(۱۱,۷۸۴,۹۶۰)	(۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰)	(۷۴۶,۳۱۱,۷۳۲)	۲,۳۵۶,۹۹۲,۰۰۰	۱۱۸,۸۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	۱,۳۸۸,۳۱۲,۴۷۴	(۲,۰۹۹,۶۹۶)	(۱۱,۰۵۱,۰۲۴)	(۱,۳۸۸,۳۱۲,۴۷۴)	(۸۰,۷۴۲,۵۴۸)	۲,۲۱۰,۲۰۶,۷۵۲	۲۰,۰۱۶	مجتمع صنایع لاستیک بزد
-	-	۶۱۹,۷۱۳,۶۹۰	(۱,۹۱۶,۸۱۵)	(۱۰,۰۸۸,۰۰۱)	(۶۱۹,۷۱۳,۶۹۰)	(۱,۳۸۵,۹۸۱,۲۴۴)	۲,۰۱۷,۷۰۰,۲۵۰	۲۹۱,۲۵۵	توسعه و عمران امید
-	-	۶۱۲,۲۲۴,۸۴۲	(۸۶۷,۵۸۶)	(۴,۵۶۶,۲۴۰)	(۶۱۲,۲۲۴,۸۴۲)	(۲۹۵,۵۷۹,۳۳۲)	۹۱۳,۲۴۸,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا
-	-	۳۹۲,۸۱۴,۹۲۱	(۴۱۰,۷۲۹)	(۲,۱۶۱,۷۳۲)	(۳۹۲,۸۱۴,۹۲۱)	(۳۶,۱۵۹,۰۰۰)	۴۲۲,۳۴۶,۳۸۲	۳۶,۸۵۹	تامین سرمایه دماوند
۳,۵۸۷,۶۹۹,۰۰۶	۱,۰۲۵,۳۵۹,۴۲۶	۱۹۵,۳۵۰,۸۵۶	(۳۰,۵۸۰,۵۰۰)	(۱,۶۰۹,۵۰۰)	(۳,۵۸۷,۶۹۹,۰۰۶)	(۱۲۴,۵۳۳,۸۳۹)	۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	کالسیمین
-	-	۱۸۴,۹۰۷,۱۸۵	(۳۲۷,۳۱۰)	(۱,۷۲۲,۶۸۶)	(۱۸۴,۹۰۷,۱۸۵)	(۱۵۷,۵۷۹,۹۹۹)	۳۴۴,۵۲۷,۱۳۰	۲۴,۹۹۰	پتروشیمی ارومیه
-	-	۱۲۲,۳۲۸,۱۲۷	(۴,۱۷۷,۲۸۸)	(۳۱,۹۸۶,۳۵۰)	(۱۲۲,۳۲۸,۱۲۷)	(۴,۲۲۷,۷۳۸,۲۳۵)	۴,۳۹۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سینتا
۹,۴۷۶,۲۸۷	-	۱۱۷,۲۰۲,۶۶۹	(۱۸۲,۷۱۶)	(۹۶۱,۶۶۵)	(۹,۴۷۶,۲۸۷)	(۷۳,۸۸۶,۰۰۳)	۱۹۲,۳۲۳,۰۵۲	۱۰,۰۲۱	صنعتی دوده فام
-	-	۶۷,۹۷۱,۶۳۹	(۳۵۲,۲۴۴)	(۱,۸۵۹,۱۶۶)	(۶۷,۹۷۱,۶۳۹)	(۳۰,۱۶۴۹,۲۰۳)	۳۷۱,۸۳۳,۲۵۰	۹۴,۱۳۵	لیزینگ پارسیان
-	-	۳۰,۴۵۱,۹۷۵	(۱۵۵,۴۸۶)	(۸۱۸,۳۴۷)	(۳۰,۴۵۱,۹۷۵)	(۱۲۲,۲۴۴,۶۲۲)	۱۶۳,۶۶۹,۴۴۰	۱۰,۵۶۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
-	-	۱۲,۹۶۶,۶۷۲	(۸۷,۷۴۹)	(۴۶۱,۸۳۷)	(۱۲,۹۶۶,۶۷۲)	(۷۸,۸۵۱,۱۹۲)	۹۲,۳۶۷,۴۵۰	۳,۱۵۰	رایان هم افزا
-	-	۱,۵۲۷,۱۷۹	(۶۰,۰۱۰)	(۳۱۵,۸۴۲)	(۱,۵۲۷,۱۷۹)	(۶۱,۲۵۵,۵۶۸)	۶۲,۱۶۸,۶۰۰	۱,۰۲۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	۱,۱۰۴,۶۸۴,۶۱۳	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱,۴۵۱,۶۹۷,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۲۳۹,۴۴۴,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱,۹۸۷,۹۵۹,۳۳۸	(۸۵,۱۲۹,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۲,۳۲۵,۰۵۹,۰۶۶	۳,۱۴۹,۷۶۳,۱۲۳	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
-	۱۹۶,۴۵۱,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
-	۵۰,۰۷۳,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
-	۴۹,۰۴۸,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	۶۲۹,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	جنرال مکلیک
-	۱۷,۴۷۵,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	ح - تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۴۲۲,۰۹۸,۰۲۰	۴۶,۰۵۰,۵۹۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۲,۴۷۹,۶۹۰,۴۲۲	۲۰,۸۵۵,۲۸۷,۳۰۶	۲۹۷,۲۲۸,۲۰۴,۴۵۴	(۶۵۸,۸۲۱,۶۷۸)	(۳,۳۵۰,۸۱۹,۲۰۵)	(۲۳,۴۵۸,۷۱۸,۱۸۱)	۶۸۷,۸۹۶,۶۶۳,۵۱۸	۵۲,۰۴۱,۳۵۹	-	جمع نقل به صفحه بعد

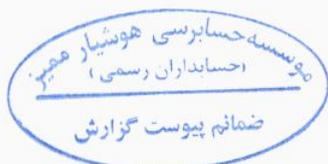


ضمائم پیوست گزارش

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مایدات	کرمزد	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۵۲,۰۴۱,۲۵۹	۶۸۷,۸۹۶,۶۶۳,۵۱۸	(۳۸۶,۶۵۸,۷۱۸,۱۸۱)	(۳,۳۵۰,۸۱۹,۳۰۵)	(۶۵۸,۸۲۱,۶۷۸)	۲۹۷,۲۲۸,۲۰۴,۳۵۴	۲۰,۸۵۵,۲۸۷,۳۰۶	۷۲,۲۹۷,۶۹۰,۲۲۲
۲۲۶,۰۷۹	۱۲,۲۶۲,۷۲۹,۳۸۰	(۱۲,۱۲۹,۴۶۹,۷۶۴)	(۲۲,۳۱۲,۶۷۷)	(۱۱,۸۳۹,۶۰۲)	(۵۵۰,۸۸۳,۶۸۳)	۷۰,۳۸۸,۹۲۳	۶,۷۷۷,۰۱۸,۲۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۲۳,۳۸۹,۳۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۱۷,۱۹۵,۳۵۱
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۷,۶۳۳,۳۴۳
-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۵۵۲,۳۴۶
-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۳,۳۵۸,۰۰۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۱۵,۸۹۴,۱۴۱
-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۹,۶۱۸,۷۷۳
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۸,۲۰۲,۶۹۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۱,۴۱۴,۰۰۸
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۸,۹۸۷,۷۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۹,۵۷۱,۶۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۳۶۱,۸۰۷
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۱,۷۸۶,۶۲۸
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۸,۷۱۱,۴۱۴
-	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۰۷۱,۶۸۲
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۷۱۵,۹۰۶
-	-	-	-	-	-	-	۷۰۵,۲۹۳,۰۹۴
-	-	-	-	-	-	-	۴۸۹,۵۶۹,۱۲۰
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۸۹۶,۲۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۹۸۶,۱۳۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۸۳,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۴,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۱,۰۴۳
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵,۳۵۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۸۰۷,۲۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۶۵۹,۱۲۳,۵۷۰
-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۷۲,۱۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۵۰,۸۸۴,۵۱۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۰۰,۶۵۳,۳۲۲)
-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۰۰۰,۳۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۷۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۶۰۲,۱۹۰,۰۱۴
-	-	-	-	-	-	-	۸,۶۸۹,۷۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۶۸۰,۱۵۳,۳۱۸
-	-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۲۷۲,۰۵۶
-	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۶۵,۹۷۰,۱۰۷)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۵۲۴,۳۳۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۹۱۷,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۹۲۲,۱۹۸,۸۷۷)
-	-	-	-	-	-	-	(۳۸۹,۶۴۴,۴۴۲)
۵۶,۵۵۸,۷۲۳	۷۸۶,۱۶۶,۶۷۱,۵۹۸	(۴۹۹,۷۷۲,۰۴۲,۴۳۵)	(۳,۸۴۶,۰۶۹,۳۴۶)	(۷۵۲,۹۱۹,۱۸۵)	۲۸۲,۰۷۴,۶۴۰,۷۲۲	۲۸۲,۰۷۴,۶۴۰,۷۲۲	۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۱			دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱	
					خالص درآمد سود سهام	خرجه تزیین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	(۴۹,۸۹۹,۳۹۶)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۰,۱۰۰,۶۰۴	
پارس دارو	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۰	(۱۶۲,۵۲۳,۵۱۱)	۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۶۸,۴۷۶,۴۸۹	
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۴۱۰,۱۸۱	۴,۲۰۰	-	۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	-	۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۹۸,۸۶۶	۲,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۷۲۲,۰۰۰	-	۱,۳۷۲,۷۲۲,۰۰۰	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت ایرانول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد خوزستان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۳۰	-	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	
تایپواتر خورسبانه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	(۷۴,۹۸۲,۸۸۲)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۵,۰۱۵,۵۱۸	
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۸۰,۵۶۰	۸,۷۴۰	-	۷۰,۴۰۹,۴۰۰	-	۷۰,۴۰۹,۴۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲,۲۵۲,۳۶۷	۲۲۵	-	۵۰۷,۲۲۲,۵۷۵	-	۵۰۷,۲۲۲,۵۷۵	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۰۰	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری سبحان تامين	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵۲,۳۷۷	۷۷۰	(۱۶,۰۶۹,۷۶۲)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۲,۶۲۰,۵۲۸	
مدیریت صنعت شونده تحصیلمهشهر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	۲۲۷,۶۸۸	۱,۶۵۰	-	۳۷۵,۲۲۲,۲۰۰	-	۳۷۵,۲۲۲,۲۰۰	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۶۲,۵۵۸	۶۰۰	-	۳۷۲,۳۲۴,۸۰۰	-	۳۷۲,۳۲۴,۸۰۰	
کالکسین	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۴۰۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۴۱,۴۹۸,۹۵۴)	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۵,۵۰۱,۰۴۶	
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
تامين سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۹۲,۰۱۹	۵۰۰	-	۲۶۶,۰۰۰,۹۵۰	-	۲۶۶,۰۰۰,۹۵۰	
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۲۴۰,۵۰۰	۳۵۰	(۲۰,۱۵۸,۱۱۲)	۲۵۰,۸۹۱,۷۵۰	-	۲۳۰,۶۸۲,۶۳۸	
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰	(۳۵,۶۴۰,۰۰۰)	۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۵,۳۶۰,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۴۱۸,۹۱۵	۴۰۰	(۱۱,۶۹۲)	۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	-	۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	۷۰۰	-	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
بیمه پارسیان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۴۹۴,۱۵۴	۲۵۰	(۲,۵۶۸,۵۲۰)	۱۲۲,۵۲۸,۵۰۰	-	۱۲۰,۹۶۹,۹۶۰	
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۵۸,۴۴۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹,۸۲۱,۵۵۴	
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۳۶۸,۳۲۲	۲۵۰	(۲۶,۲۲۷)	۹۲,۰۸۲,۰۰۰	-	۹۱,۱۲۶,۵۶۲	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۵۴,۵۴۱	۷۰۰	-	۲۸,۱۷۸,۷۰۰	-	۲۸,۱۷۸,۷۰۰	
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	(۲۰,۵۵۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعتی فام	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۰,۰۰۰	۲,۷۷۰	(۱,۳۶۹,۹۸۲)	۳۷,۵۸۱,۷۰۰	-	۳۶,۲۸۸,۱۸۸	
سیمان سلاوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۸۵۰	۲,۳۰۰	(۱۲,۴۶۰)	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	-	۱۹,۶۵۱,۵۴۰	
صنعتی زر ماکازون	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۳۹,۸۹۵	۳۵۶	-	۱۴,۲۰۲,۶۲۰	-	۱۴,۲۰۲,۶۲۰	
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۲۴,۹۹۰	۳۵۷	(۲۵,۷۷۲)	۶,۲۲۲,۴۰۰	-	۶,۱۶۴,۸۵۷	
شیرپاسازی و پگاه گیلان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۰,۵۶۰	۲۲۶	-	۲,۴۴۲,۵۶۰	-	۲,۴۴۲,۵۶۰	
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۰,۲۰۰	۱۵	(۲۱,۶۰۰)	۱۵۲,۰۰۰	-	۱۳۱,۴۰۰	
موتوزون	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۲,۴۴۹,۹۲۸	۱۵۰	-	-	-	۲۲۶,۹۲۲,۱۶۹	
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۳۸۳,۳۵۹	۹۲۰	-	-	-	۲۲۸,۴۰۶,۸۶۶	
بابی پروین جم - جم بیان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۱۰۰,۴۴۵	۳,۲۵۰	-	-	-	۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	
سرمایه گذاری البرز (صنایع)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۲۷۰	-	-	-	۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی فجر	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	-	-	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه معدنی و صنعتی صباپور	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۳۸۷,۰۰۰	۶۸۰	-	-	-	۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۷۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	-	-	-	۸۲,۹۵۰,۰۰۰	
اوسینوپاربان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۵	-	-	-	۵۷,۷۲۴,۶۹۲	
کشت و دام گندشت نمونه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	-	-	-	۴۲,۴۸۰,۰۰۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۲۵۴,۰۰۰	۱۲۰	-	-	-	۲۰۰,۳۹۹,۵۵۱	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
داده گسترعزتوین خای وب	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۷۴۶,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنایع تامين	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۲۵۴	۲۵۰	-	-	-	۱۵۹,۳۰۰	
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۲	۱۰۶	۷۰۰	-	-	-	۷۴,۲۰۰	
گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	-	-	-	۶۰,۰۰۰	
سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش نسبی و ارزش تزیل شده سود سهام پرداخت شده								۳۱,۳۲۴,۱۷۰	
جمع						۲۰,۱۷۲,۰۵۱,۶۹۵	(۴۰,۶۹۵,۶۹۸)	۱۹,۷۶۵,۰۵۶,۱۹۷	

مهر و امضاء مدیر عامل
 حسابداران رسمی
 ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

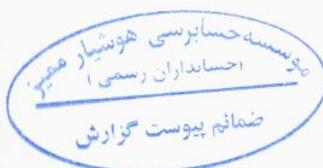
۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	۳,۱۰۵,۱۳۳,۵۲۰	۲۰-۱ سود سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	ریال	درصد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳	۴۸۹,۹۹۸,۵۳۲	۲,۳۰۲,۲۴۵,۰۱۰	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	۲,۳۰۳,۸۲۲,۰۶۷	۲۰٪	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	سود سپرده بانک آینده
-	-	۷۳۰,۸۴۹,۳۱۵	-	۷۳۰,۸۴۹,۳۱۵	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	سود سپرده بانک شهر
-	-	۵۸,۲۱۴,۹۰۵	-	۵۸,۲۱۴,۹۰۵	۱۰٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	سود سپرده بانک خاورمیانه
۳۱,۳۹۴,۸۹۳	۱۷,۶۶۰,۳۹۱	۱۲,۴۶۷,۵۵۷	-	۱۲,۴۶۷,۵۵۷	۱۰٪	۱۳۹۶/۰۴/۰۱	سود سپرده بانک شهر
۱,۰۵۵,۲۷۶	۶۰۶,۰۱۸	۶۶۸,۹۳۹	-	۶۶۸,۹۳۹	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سود سپرده بانک سامان
-	-	۵۹۲,۳۶۰	-	۵۹۲,۳۶۰	۱۰٪	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک سامان
۲,۶۷۱,۶۸۳	۶۵,۰۶۹	۹۵,۴۳۴	-	۹۵,۴۳۴	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	سود سپرده بانک آینده
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۵۰۸,۳۳۰,۰۱۰	۳,۱۰۵,۱۳۳,۵۲۰	(۱,۵۷۷,۰۵۷)	۳,۱۰۶,۷۱۰,۵۷۷			جمع



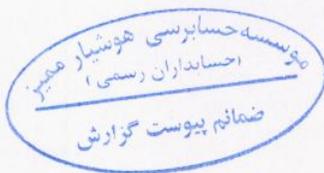
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۰۲,۰۸۸,۳۲۲	۲۱۳,۹۳۷,۵۶۹	۱۹۷,۹۷۶,۸۷۶	تعدیلات کارمزد کارگزار
۸۹,۰۲۹	۶۴,۹۲۴	۶۱,۴۹۶,۹۲۸	سایر درآمدها
-	-	۲,۴۳۶,۵۴۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۱,۳۴۴,۱۷۰	-	۴۶,۷۷۹,۰۳۰	تنزیلات مربوط به سود سهام
۴۲۳,۵۲۱,۵۲۱	۲۱۴,۰۰۲,۴۹۳	۳۰۸,۶۸۹,۳۷۵	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	۱,۱۲۷,۱۲۲,۹۲۵	۷,۵۶۲,۰۰۹,۸۵۲	هزینه کارمزد مدیر
۱۳۱,۲۹۱,۲۵۳	۲۵,۵۸۸,۵۵۱	۴۷۷,۷۲۴,۳۶۹	هزینه تصفیه
۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	۵۵,۱۲۳,۲۱۲	۱۳۹,۹۸۰,۱۹۲	هزینه کارمزد متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	۵۶,۸۶۴,۴۷۸	۶۶,۹۱۷,۸۳۵	هزینه کارمزد حسابرس
۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳	۱,۲۶۴,۶۹۹,۱۶۶	۸,۲۴۶,۶۳۲,۲۴۸	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۲,۶۱۳,۱۴۳	۱۴۲,۴۰۲,۸۹۱	۲۰۰,۷۹۸,۸۴۶	هزینه ایونمان
۳۱,۱۱۲,۷۵۵	۱۰,۳۰۵,۰۶۹	۲۲,۵۲۹,۰۹۷	سایر هزینه ها
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۸,۶۶۳,۲۰۰	۱۷,۵۱۶,۸۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	-	۳,۱۲۴,۹۹۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸	۱۶۱,۳۷۱,۱۶۰	۲۴۳,۹۶۹,۷۴۱	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۸,۳۱۹,۳۳۳,۹۵۰	(۱۱,۱۳۱,۴۵۴,۲۵۹)	(۹۲,۱۸۰,۶۵۹,۷۵۱)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

مؤسسه حسابرسی هوشیار همین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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:

نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۵.۵۱٪	ممتاز	۵۱۰	۳.۲۵٪
نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	۴۸	۰.۳٪
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	۴۷	۰.۳٪
سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۲.۳۶٪	ممتاز	۳۰۰	۱.۹٪
سهمدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	۴۸	۰.۳٪
سهمدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	۴۷	۰.۳٪
سید جواد جمالی	آقای جمالی	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
اعظم داراب درب ساز	آقای جمالی	همسر سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲,۳۰۰	۰.۱۸٪	عادی	۲۳	۰.۲۴٪
فرهنگ فراگزلو	آقای فراگزلو	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۳۱,۲۰۰	۲.۴۵٪	عادی	۳۱۲	۳.۱۹٪
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهمدار مدیر صندوق	عادی	۲,۰۰۰	۰.۱۶٪	عادی	۲۰	۰.۲۰٪
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
دانیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۹٪	عادی	۱۲	۰.۱۲٪
کارن اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۲٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
مهدی فریور	آقای فریور	سهمدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۲	۰.۰۲٪
راستین فریور	آقای فریور	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۱,۶۰۰	۰.۱۳٪	عادی	۱۶	۰.۱۶٪
فرین فریور	آقای فریور	فرزند سهمدار مدیر صندوق	عادی	۵۰۰	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۵٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			جمع	۱۴۱,۱۰۰	۱۱.۱٪	جمع	۱,۴۱۲	۱۰.۶٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مابده طلب (بدهی) پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۷,۵۶۲,۰۰۹,۸۵۲	طی دوره	ریال (۵,۰۲۹,۰۶۷,۹۱۰)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره	(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۳۹,۹۸۰,۱۹۲	طی دوره	(۱۳۵,۱۳۱,۵۳۱)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۶۶,۹۱۷,۸۲۵	طی دوره	(۶۶,۹۱۸,۰۲۵)
جمع			۷,۷۶۸,۹۰۷,۸۷۹		(۶,۸۱۴,۸۶۵,۳۲۰)

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 افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

