



صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۹-۲۷	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دارایی ها :
۵	۹۶۹,۱۴۱,۱۱۱,۲۵۰	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۵,۸۷۷,۶۵۷,۶۸۸	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۷	۱۲۵,۰۸۶,۴۲۲,۳۹۸	۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۰	۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۸,۲۹۵,۵۴۴,۵۵۵	۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	حسابهای دریافتنی
۱۱	۸۳,۰۱۴,۰۵۹	۵۷۲	سایر دارایی ها
۱۲	۹۲,۴۱۳,۳۴۷	۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	موجودی نقد
	۱,۱۱۸,۵۷۶,۱۶۳,۲۹۷	۳۶۸,۴۲۵,۸۷۶,۱۸۰	جمع دارایی ها

بدهی ها :	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۰ جاری کارگزاران	(۱۴,۷۳۸,۷۶۱,۱۷۵)	(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	(۶,۶۸۴,۲۸۵,۷۸۶)	(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	(۸,۵۷۳,۵۴۱,۹۳۶)	(۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴)
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	(۱,۲۰۱,۷۸۴,۸۷۰)	(۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳)
جمع بدهی ها	(۳۱,۱۹۸,۳۷۳,۷۶۷)	(۵,۶۹۴,۷۳۹,۹۱۶)
۱۶ خالص دارایی ها	۱,۰۸۷,۳۷۷,۷۸۹,۵۳۰	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷۸۹,۳۵۸	۲۸,۳۸۷,۱۶۰

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




صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد ها:			
سود فروش اوراق بهادار	۲۴۶,۷۴۰,۷۸۸,۸۸۵	۲۴,۸۲۲,۶۱۳,۶۰۵	۵۵,۵۱۹,۶۶۶,۶۶۹
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری ها	۲۴۳,۶۴۶,۶۰۲,۷۷۶	۲۹,۷۶۹,۰۸۳,۱۳۵	۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۶۰۰
سود سهام	۲۰,۰۴۴,۹۵۵,۵۸۳	۵,۱۶۱,۷۸۱,۱۷۳	۶,۳۱۵,۶۳۲,۴۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۶۵۵,۱۷۰,۸۴۳	۵۰۸,۳۳۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۳۵
سایر درآمدها	۳۵۹,۰۳۳,۲۹۷	۲۴۵,۳۴۶,۶۱۳	۴۳۳,۵۶۱,۵۶۱
جمع درآمدها	۷۱۹,۰۴۳,۶۴۰,۷۷۴	۶۰,۴۷۷,۵۵۴,۵۷۶	۱۸۱,۷۵۲,۵۴۴,۳۱۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲,۳۳۸,۳۴۲,۰۸۵)	(۱,۶۶۶,۶۹۹,۱۶۶)	(۳,۳۲۴,۹۷۸,۱۳۳)
سایر هزینه ها	(۴۰۲,۶۴۶,۸۶۳)	(۱۶۱,۳۷۱,۱۶۰)	(۳۳۲,۸۵۹,۴۹۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۷۰۶,۳۰۲,۶۵۱,۷۸۶	۵۹,۰۰۰,۸۴۴,۴۱۰	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۶۵
سود (زیان) خالص	۷۰۶,۳۰۲,۶۵۱,۷۸۶	۵۹,۰۰۰,۸۴۴,۴۱۰	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۶۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۹۴.۱٪	۱۶.۰۲٪	۴۸.۷۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی	۱۴۳.۰۶٪	۷۸.۰۱٪	۲۹.۸۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۲,۷۷۸	۹,۷۷۰	۹,۷۷۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۷,۵۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۲,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری انقضا شده طی دوره	(۳,۸۸۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۷۶)	(۷,۵۶۶)
سود (زیان) خالص دوره	۷۰۶,۳۰۲,۶۵۱,۷۸۶	۵۹,۰۰۰,۸۴۴,۴۱۰	۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۶۵
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۳,۷۷۷,۵۴۷	۱۴,۰۱۹,۷۳۷,۶۸۰	۲۰,۷۷۸

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده	میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت، صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت، صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره	خالص دارایی‌های پایان دوره

[Signature]

[Signature]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم، طبقه اول واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰%
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ (برج صبا)، واحدهای ۷۱ و ۱۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری-های 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؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

۴-۱-۴ سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحویل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل 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 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.

۴-۲-۲ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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.*
حق الزحمة 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 علی الحساب 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۳- 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.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۱۸۳,۷۸۸,۰۶۶,۱۰۹	۲۶۷,۵۸۵,۳۹۳,۸۹۲	۲۴%	۲۸,۹۵۱,۷۲۱,۳۷۹	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۱۲%
محصولات شیمیایی	۱۰۱,۰۲۶,۸۱۰,۰۰۱	۱۳۲,۳۰۰,۵۷۷,۰۶۳	۱۲%	۳۱,۶۴۹,۹۰۳,۹۷۹	۵۴,۲۷۹,۴۱۶,۷۲۵	۱۵%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۴,۸۵۲,۴۸۰,۶۵۷	۹۹,۴۹۰,۹۹۱,۵۲۲	۹%	۸,۹۳۰,۷۷۷,۶۴۹	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	۳%
مواد و محصولات دارویی	۴۸,۹۸۵,۲۱۱,۰۰۱	۷۸,۹۰۹,۸۸۳,۴۴۳	۷%	۱۰,۷۰۷,۲۳۶,۲۴۸	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۱۰%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۹,۱۷۵,۷۲۳,۵۴۸	۷۰,۶۳۰,۴۱۴,۸۷۱	۶%	۱۹,۰۳۹,۲۰۷,۳۹۵	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۸%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵۱,۳۱۲,۶۷۱,۸۴۳	۵۷,۱۹۷,۴۹۹,۲۲۵	۵%	۱۳,۶۸۲,۵۴۹,۳۴۶	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۴%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴۳,۳۴۵,۰۰۸,۶۵۴	۴۵,۱۲۴,۸۹۹,۷۵۰	۴%	۰	۰	۰%
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۱۰,۷۰۱,۴۴۵,۳۸۱	۳۷,۸۲۶,۰۶۶,۵۵۱	۳%	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱	۲%
ماشین آلات و تجهیزات	۱۷,۸۴۱,۲۹۰,۵۹۵	۳۰,۷۲۸,۰۷۳,۶۰۰	۳%	۲۲,۰۸۷,۹۰۶,۰۵۳	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	۸%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۹,۳۷۹,۸۱۱,۴۴۱	۳۰,۷۱۶,۱۴۵,۰۰۰	۳%	۰	۰	۰%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۹,۷۹۰,۷۴۲,۳۳۵	۲۸,۵۱۲,۹۶۶,۳۷۸	۳%	۰	۰	۰%
مخابرات	۲۵,۷۰۱,۹۹۵,۹۳۰	۲۷,۲۷۵,۷۳۷,۹۵۰	۲%	۰	۰	۰%
سرمایه گذاریها	۱۶,۹۵۷,۲۰۳,۱۵۷	۱۹,۷۰۹,۵۳۷,۶۰۸	۲%	۲,۴۲۲,۰۷۹,۵۷۴	۴,۲۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۱%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۲,۱۵۵,۴۱۳,۳۹۱	۱۵,۹۸۴,۰۷۳,۰۶۷	۱%	۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۱	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۲%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۴,۳۹۶,۶۳۷,۷۸۱	۱۴,۲۹۴,۴۳۹,۰۰۰	۱%	۱,۵۸۷,۸۳۳,۴۹۵	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۱%
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۱۱,۵۹۴,۵۶۸,۸۲۶	۱%	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	۳%
واسطه گری های مالی و پولی	۳۰۱,۶۴۹,۲۰۳	۸۲۷,۲۰۲,۰۸۷	۰%	۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲	۱۹۴,۸۶۹,۴۲۷	۰%	۰	۰	۰%
محصولات چوبی	۱۱۴,۰۷۸,۴۸۸	۱۲۲,۱۱۵,۸۶۳	۰%	۰	۰	۰%
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۷۸,۸۵۱,۱۹۲	۱۱۵,۶۵۶,۱۲۷	۰%	۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰	۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۳%
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰%	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	۱۵,۹۴۱,۸۴۵,۱۰۴	۴%
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰%	۰	۰	۰%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰	۰	۰%	۲,۴۰۲,۱۷۵,۵۱۵	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۱%
سایر واسطه گری های مالی	۰	۰	۰%	۰	۰	۰%
هتل و رستوران	۰	۰	۰%	۰	۰	۰%
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰%	۳,۳۸۵,۴۳۸,۸۲۹	۸,۳۱۶,۰۴۲,۲۶۱	۲%
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰	۰	۰%	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۲%
زراعت و خدمات وابسته	۰	۰	۰%	۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۳	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۱%
خدمات ارزش افزوده	۰	۰	۰%	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	۱%
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰%	۰	۰	۰%
جمع	۶۹۳,۰۵۵۹,۴۵۹,۴۸۳	۹۶۹,۱۴۱,۱۱۱,۲۵۰	۸۶.۶۴%	۱۹۰,۰۰۱,۷۸۸,۸۶۶	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۸۳.۴۰%

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۱۵,۸۷۷,۶۵۷,۶۸۸	۱.۴۲%	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۲.۳۴%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی:

نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری	تاریخ	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی:								
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۲۴	-	۱۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴%	۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶		بانک آینده
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	۱۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴%	۳۸,۸۵۰,۷۲۳,۹۸۰		بانک شهر
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	-	۲۰%	۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲	۲%	۰		بانک آینده
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۱۰%	۱۲,۶۵۹,۱۰۵,۰۶۴	۱%	۹۴۰,۸۵۳		بانک خاورمیانه
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۱۰%	۶,۶۸۲,۲۸۸,۲۶۶	۱%	۰		بانک آینده
کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۱۰%	۵,۹۵۱,۳۷۳,۱۶۵	۱%	۱۱,۲۲۰,۳۱۳		بانک شهر
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۱۰%	۴۰,۴۸۹,۳۰۱	۰%	۱۱,۲۲۰,۳۱۳		بانک سامان
جمع				۱۲۵,۰۸۶,۴۲۲,۳۹۸	۱۱.۱۸%	۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲		

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:

اوراق مشارکت:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰%	۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹	
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰%	۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	
	۰	۰	۰	۰	۰%	۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸	۷,۱۱۳,۱۸۸,۱۱۳	(۱۲۷,۰۹۶,۱۱۲)	۲۵%	۷,۲۴۰,۲۸۴,۲۲۵	سود سهام دریافتنی
۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳	۱,۱۲۲,۳۵۶,۴۴۲	(۱۱,۰۳۹,۴۰۰)	نرخ های متفاوت	۱,۱۳۳,۳۹۵,۸۴۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	۸,۲۹۵,۵۴۴,۵۵۵	(۱۳۸,۱۳۵,۵۱۲)		۸,۴۳۳,۶۸۰,۰۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۷۶۲,۷۳۸,۴۵۵)	(۳۲۴,۳۷۲,۱۸۱,۴۲۱)	۳۰۶,۰۱۹,۴۲۴,۲۸۹	۳,۵۹۰,۰۱۸,۶۷۷	کارگزاری حافظ
۲۳,۹۷۷,۲۸۰	(۱۷,۶۰۷,۹۵۰)	۳۷,۴۸۸,۷۶۶	۴,۰۹۶,۴۶۴	تعدیلات کارگزاری حافظ
(۱۴,۷۳۸,۷۶۱,۱۷۵)	(۳۲۴,۳۸۹,۷۸۹,۳۷۱)	۳۰۶,۰۵۶,۹۱۳,۰۵۵	۳,۵۹۴,۱۱۵,۱۴۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۰۴۱,۶۸۲	۰	(۲۶,۰۴۱,۶۸۲)	۰
۱۲۹,۵۴۷,۴۵۹	۰	(۴۶,۵۳۳,۴۰۰)	۸۳,۰۱۴,۰۵۹
۲۶,۰۴۱,۶۸۲	۰	(۷۲,۵۷۵,۰۸۲)	۸۳,۰۱۴,۰۵۹

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان

جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
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	۱۲,۱۸۵,۶۴۹	بانک سامان
۴,۰۰۰	۰	بانک تجارت
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۹۲,۴۱۳,۳۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	ذخیره کارمزد ضامن
۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱	۴,۸۹۲,۶۴۱,۴۶۶	مدیر صندوق
۶۰,۰۰۰,۱۹۰	۱۳۱,۵۴۹,۸۹۳	ذخیره کارمزد حسابرس
۴۶,۷۶۷,۱۹۳	۷۶,۳۴۶,۵۷۳	ذخیره کارمزد متولی
۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸	۶,۶۸۴,۲۸۵,۷۸۶	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۷,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۵,۳۶۵,۷۴۵	۵,۰۷۴	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۷۶۴,۵۳۶,۸۶۲	بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴	۸,۵۷۳,۵۴۱,۹۳۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

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

ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۴۷۸,۵۳۰,۵۸۴	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴۰,۱۷۸,۴۲۴	۹۷,۴۷۲,۶۰۹	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی	۵۱,۵۹۸,۴۰۰	۲۳,۱۳۳,۶۰۰	
سپرده سکه طلا			
سایر پرداختنی	-	۱۰۰,۰۰۰	
جمع	۱,۲۰۱,۷۸۴,۸۷۰	۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳	

۱۶- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱,۲۷۷,۵۴۷	۱,۰۰۸,۴۴۱,۹۸۶,۲۸۵	۱۱,۷۷۸	۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۳۵,۸۰۳,۲۴۵	۱,۰۰۰	۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳	
جمع	۱,۳۷۷,۵۴۷	۱,۰۸۷,۳۷۷,۷۸۹,۵۳۰	۱۲,۷۷۸	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۲۴,۵۱۹,۴۳۵,۸۴۶	۴۴۵,۲۶۸,۸۶۷,۵۶۳	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۸۸۴,۱۳۵,۶۲۵	۹۰۱,۰۶۷,۸۸۲	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۳۳۲,۸۹۵		۵۷۰,۳۴۳,۴۴۰	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	۴۴۶,۷۴۰,۲۷۸,۸۸۵		جمع

برای دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

14

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰							نقل از صفحه قبل
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۴۴۷,۱۴۴	۸,۹۰,۴۴۶,۴۴۸,۳۴۶	(۴۴۴,۰۷۵,۷۱۵,۹۱۵)	(۱,۰۵۰,۴۴۴,۷۵۲)	(۴,۴۵۲,۵۰۵,۰۴۷)	۴۵۰,۷۴۲,۳۵۷,۱۵۹	۲۳,۸۰۳,۵۰۹,۹۱۹	۴۴,۴۰۰,۴۵۴,۹۵۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۲,۲۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۲,۲۲۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۷۴۸,۱۲۹,۳۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۱۲۹,۳۰۸	۷۸,۱۲۹,۳۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۴۹۹,۳۴۳	۸۵,۴۹۹,۳۴۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۹۳	۶,۴۹۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۱۱۱,۹۷۶	۱۳۶,۱۱۱,۹۷۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۵۴۴,۴۱۴	۱۵۲,۵۴۴,۴۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱	۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۷۸۳,۵۵۶	۶۱,۷۸۳,۵۵۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۴,۷۹۶	۲,۳۵۴,۷۹۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۳۴۸,۰۰۷	۲۵۵,۳۴۸,۰۰۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۸,۹۶۳	۱,۴۴۸,۹۶۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۰۲۷,۵۴۶	۴۴,۰۲۷,۵۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۹۶۵,۴۸۰	۱۳۰,۹۶۵,۴۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸	۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۵,۹۷۹,۱۷	۳۴۵,۹۷۹,۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۸,۳۰۰	۷۹۸,۳۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۵,۵۲۴	۸۰۵,۵۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۷۵۵	۱,۰۲۱,۷۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۷۴۳,۶۷۲	۵۴,۷۴۳,۶۷۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۶,۷۱۲	۴۰۶,۷۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۵۶۰,۰۹۳	۳۹۵,۵۶۰,۰۹۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۴,۲۲۱,۳۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۲۴۶,۹۴۳	۱۷۷,۲۴۶,۹۴۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳	۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۵,۹۱۲,۸۷	۸۱۵,۹۱۲,۸۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۹۹۹,۴۱۸	۵۴,۹۹۹,۴۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۱,۴۵۱,۹۱	۷۶۱,۴۵۱,۹۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۷,۲۴۰,۹۰	۶۳۷,۲۴۰,۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۷۲۴,۶۸۰	۵۰,۷۲۴,۶۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۹۰۲,۴۵۱	۲۲۶,۹۰۲,۴۵۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۲۲۶,۱۲۳	۶۳,۲۲۶,۱۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۴۳۷,۰۴۵	۸۹,۴۳۷,۰۴۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۲۲,۷۲۴	۵۸,۲۲۲,۷۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۳۱۰,۳۲۰	۹۰,۳۱۰,۳۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۲,۱۲۴,۶۵۰	۳۳۲,۱۲۴,۶۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۵,۴۶۶,۳۴۹	۳۵۵,۴۶۶,۳۴۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۹,۶۶۲,۹۸۸	۷۹۹,۶۶۲,۹۸۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۹,۶۷۸,۹۴۸	۱۱۹,۶۷۸,۹۴۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۹۰۰,۷۱۳	۱۸۰,۹۰۰,۷۱۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۳۳۱,۵۴۷	۸۳,۳۳۱,۵۴۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۶۰۱,۷۶۶	۳۴۲,۶۰۱,۷۶۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۰,۷۳۳,۶۵۰)	(۳۰۸,۴۰۰,۳۱۹)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۳۷۱,۰۵۰	۷۰,۳۷۱,۰۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲,۸۵۵,۲۱۹	۸۲,۸۵۵,۲۱۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۹۵۷,۶۵۱	۱۳۲,۹۵۷,۶۵۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۰۰,۹۲۰	۲۵,۳۰۰,۹۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۸,۲۷۸	۱,۴۸۸,۲۷۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۰۴۵,۵۵۴	۱۳۵,۰۴۵,۵۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۶۶۷	۶۴۴,۶۶۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۸۲۸,۳	۲۴۰,۸۲۸,۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۲,۰۷۲۹	۶۱۲,۰۷۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۵۷۲,۳۲۳	۳۵۰,۵۷۲,۳۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۳۰۶,۷۵۹	۱۴۰,۳۰۶,۷۵۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۶,۴۱۱	۲,۶۹۶,۴۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۸,۸۹۹,۵۱	۳۱۸,۸۹۹,۵۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۵,۷۲۴	۶۲۵,۷۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۵۱۷,۵۰۴	۳۰,۵۱۷,۵۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۵۴۷,۰۲۶	۱۷۲,۵۴۷,۰۲۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۳۸۰,۰۵۳	۱۸۸,۳۸۰,۰۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴۴,۷۹۵,۶۵۰)	(۶۴۴,۷۹۵,۶۵۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۴۳۴,۶۷۳	۲۳۱,۴۳۴,۶۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۲,۵۸۱	۸۰۲,۵۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۰۱,۴۸۲	۱۸,۷۰۱,۴۸۲
۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۸۴,۸۸۹,۹۱۵۰	(۱,۹۲۴,۰۵۸,۶۵۸)	(۷,۷۷۵,۴۴۸)	(۹,۴۴۴,۴۴۱)	(۵۸۷,۲۶۸,۰۵۵)	۰	۰
۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۷,۰۱۵۰۰	(۴,۳۱۸,۸۴۴,۴۴۱)	(۳,۴۱۷,۵۵۲)	(۷,۹۸۵,۰۵۸)	(۷۰۶,۲۸۵,۱۴۹)	۰	۰
۱۵۰۰,۳۷۰	۳۰,۹۹۰,۷۱۴,۱۷	(۳۵,۹۵۱,۰۵۰,۱۳۱)	(۲۴,۷۹۱,۸۶۶)	(۱۵۴,۹۵۳,۵۰۰)	(۲,۳۵۹,۸۳۶,۲۴۷)	۰	۰
۴۴,۸۷۵,۳۴۴	۹۴۲,۸۱۷,۰۶۳,۱۷۳	(۴۳,۷۳۴,۷۳۳,۶۲۵)	(۱۱۴,۹۰۹,۲۸)	(۴,۷۱۶,۳۲۸,۰۴۴)	۴۴,۵۲۸,۸۲۷,۵۲۳	۳۴,۰۷۸,۲۵۰,۷۱۹	۵۵,۰۷۸,۲۰۰,۴۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۸,۱۳۴,۰۰۰	(۵,۶۷۷,۷۹۶,۴۵۵)	(۸,۹۹۴,۶۲۲)	(۳۱,۸۳۹,۳۶۹)	۶۴۹,۵۰۳,۵۷۵	۰	-
۲۵,۰۵۲	۵۰۱,۳۹۰,۵۴۰	(۱۳۵,۹۳۲,۱۵۲)	(۴۷۶,۲۲۲)	(۲,۵۰۶,۴۵۳)	۳۶۲,۳۷۵,۶۹۳	۰	-
۹۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۲,۶۸۰,۷۷۰	(۸,۴۶۶,۲۳۷,۵۰۰)	(۱۲,۴۹۱,۵۴۳)	(۴۳,۹۶۱,۶۰۸)	۲۷۰,۰۴۸,۷۰۲	۰	-
۱۱۸,۸۰۰	۲,۸۴۰,۵۰۸,۰۰۰	(۶۶۴,۹۱۰,۸۸۸)	۰	۰	(۳,۸۰۰,۸۶۰,۰۸۸)	۰	۰
-	-	۰	۰	۰	۰	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹
-	-	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶
-	-	۰	۰	۰	۰	۹۵,۷۳۷,۲۴۲	۹۵,۷۳۷,۲۴۲
-	-	۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۹۲۷,۹۱۸	۳۰۳,۹۲۷,۹۱۸
-	-	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)
۱,۷۴۳,۸۵۲	۱۵,۹۴۶,۱۵۶,۱۰۰	(۱۴,۹۴۵,۱۲۶,۶۶۵)	(۳۱,۸۸۹,۹۹۸)	(۷۸,۳۰۷,۴۳۰)	۹۰۱,۰۶۷,۸۸۲	۹۱۴,۵۴۸,۵۴۳	۹۱۴,۵۴۸,۵۴۳

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۶۳,۰۰۶	۵۴,۶۲۶,۲۶۵,۰۰۰	(۵۴,۰۰۹,۹۵۱,۲۱۵)	(۹,۹۰۱,۰۰۴)	۶۰۶,۴۳۲,۷۸۷	-	۰	۰
۸,۴۸۰	۷,۹۴۴,۰۷۲,۴۸۰	(۷,۵۶۷,۹۸۹,۵۲۹)	(۱,۳۳۹,۸۶۱)	۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰	-	۰	۰
۱۰,۹۹۸	۹,۳۹۲,۵۱۱,۹۶۰	(۹,۳۱۰,۵۵۳,۲۲۲)	(۱,۷۰۲,۲۹۰)	۸۰,۲۵۶,۲۴۸	-	۰	۰
۳۵,۰۵۴	۲۹,۹۰۱,۷۸۹,۷۰۰	(۲۹,۸۱۳,۳۹۱,۹۵۷)	(۵,۴۱۹,۹۶۶)	۷۳,۰۵۰,۰۴۷	-	۰	۰
۹۹۰,۴۲۳,۹۷۰	۰	۰	(۱۷۶,۶۶۵)	۲۷,۹۶۱,۲۱۰	-	۰	۰
۹۹۰,۵۲۱,۹۸۰	۰	۰	(۱,۰۴۴,۷۸۷)	(۱۵۹,۳۵۱,۵۰۴)	-	۰	۰
۹۸۱۱۱۴,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۲۱,۳۳۲,۸۹۵
معاملات آتی چفلز ۸۰۲	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چپانک ۸۰۴	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چکانه ۸۰۲	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چفلز ۸۰۶	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چکانه ۸۰۶	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چنفت ۸۰۴	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی جسی ۸۰۶	۹۷۴,۷۱۶,۴۰۳	(۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸)	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چپانک ۸۰۶	۰	۰	۰	۰	-	-	-
معاملات آتی چنفت ۸۰۶	۵,۷۲۴,۳۵۴,۹۰۰	(۵,۹۲۲,۶۶۱,۶۱۷)	۰	۰	-	-	-
۳۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۶,۲۳۹,۳۲۵	(۲۴,۶۳۴,۴۶۴,۱۸۲)	(۴,۴۰۳,۶۸۰)	(۳۴۲,۶۲۸,۵۳۸)	-	-	-
۱۵۴,۶۲۷	۱۳۲,۸۹۹,۹۴۹,۷۷۴	(۱۳۲,۳۰۵,۵۱۸,۲۵۰)	(۲۴,۰۸۸,۰۸۳)	۵۷۰,۳۴۳,۴۴۰	-	-	-

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۲,۴۶۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۶,۶۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۲,۱۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۲,۵۴۶
-	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۱۱,۳۷۳)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۴۶,۶۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۴,۹۵۱)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)
-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۱۶,۸۲۵,۴۶۱,۶۹۴	۴۴,۷۵۳,۴۸۶,۵۲۹	۲۴۳,۶۴۴,۲۰۲,۱۷۶	۱۸-۱	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	-	-	۱۸-۲	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	۴۴,۷۵۳,۴۸۶,۵۲۹	۲۴۳,۶۴۴,۲۰۲,۱۷۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹									
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸/۱۳۹۹
صنایع پتروشیمی-پارس	۱۲۳,۰۰۰	۳۸,۰۵۴,۴۷۸,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲۵۴,۳۷۷	۶۱,۷۳۰,۸۶۵,۷۰۰	(۱۰,۷۱۶,۴۰۷,۸۵۰)	(۹,۰۶۶,۳۴۳)	(۳۶,۶۴۹,۸۵۵)	۲۷,۱۰۹,۶۵۸,۷۰۰	۳۷,۶۹۹,۵۵۴	۸,۱۰۷,۷۰۰	۸,۱۰۷,۷۰۰
بانک تجارت	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۶۰,۷۳۰,۶۷۷)	(۳۰,۰۶۰,۷۳۰,۶۷۷)	(۵۰,۶۴۴,۳۲۶)	۲۰,۷۵۷,۳۱۳,۸۱۵	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۲۰,۷۵۷,۳۱۳,۸۱۵	۲۰,۷۵۷,۳۱۳,۸۱۵
بانک صادرات ایران	۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۱۶,۵۴۹,۱۶۱)	(۱۵,۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۸۴,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
فولاد خوزستان	۲,۳۶۶,۳۶۶	۳,۸۰۶,۷۱۳,۴۶۰	(۸,۷۴۳,۵۶۲,۴۰۷)	(۹,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
فولاد امیرکبیرکاشان	۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۰۳,۸۱۹,۹۳۳)	(۹,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۱۸۱	۲۲,۶۵۵,۳۴۶,۶۰۰	(۱۰,۸۰۷,۶۷۱)	(۱۰,۸۰۷,۶۷۱)	(۲۱,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
بانک پارسیان	۳,۳۶۷,۴۶۶	۱۳,۸۸۳,۸۱۳,۰۰۰	(۳,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پارس دارو	۱۷۸,۶۰۰	۱,۶۵۳,۷۸۱,۱۰۰	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سینا	۱۲۴,۰۰۰	۷۰,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پالایش نفت شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
ج. شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۸۰,۰۰۰	۲۸,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پتروشیمی جم	۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۴۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
فلنگ سازان سیاهان	۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سکه تمام بهارنوبلی اروزه رفاه	۱۳,۶۰۰	۱۵,۹۷۵,۵۹۶,۶۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
ج. بخش هجرت	۸۰۳,۵۰۳	۲۷,۴۶۶,۱۲۰,۵۵۲	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
بخش هجرت	۵۵۷,۴۶۹	۱۳,۰۹۲,۹۶۱,۵۵۲	(۱۷,۴۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۷,۴۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
نفت ایرانول	۱۳۴,۵۱۸	۴۶,۹۵۵,۲۳۷,۷۳۴	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پتروشیمی خارک	۱۵۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۶,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
فجر انرژی خلیج فارس	۷۸۸,۸۶۶	۲۲,۶۸۸,۳۶۶,۰۰۰	(۱۸,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
ج. سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سخت آند	۲,۰۰۰,۷۱۳	۱۵,۰۰۰,۷۴۷,۴۵۵	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سرمایه گذاری غدیر(هلندینگ)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۵۰۴,۴۰۵	۲۶,۵۰۰,۵۶۸,۵۰۰	(۲۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
فخاری شمال	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
صنایع ماشین های اداری ایران	۳۶۸,۳۴۲	۱۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۵,۶۶۶,۳۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۱۸,۴۰۰	۳,۹۹۹,۵۵۴,۸۸۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
لینزینک پارسیان	۹۴,۳۰۰	۸۳۰,۱۵۴,۳۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
صنعتی دود فام	۱۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۵۴,۸۵۳	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
مدیریت سرمایه گذاری کورنهم	۲۸,۹۰۰	۵۱۲,۵۱۲,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
شیرپاسنوریز پگاه گیلان	۱۰,۵۰۰	۱۶۰,۳۵۰,۸۴۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
مبین انرژی خلیج فارس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۵۵۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
رایان هم افرا	۳,۱۰۰	۱۱۶,۳۴۸,۰۰۰	(۷,۸۸۵,۱۲۳)	(۷,۸۸۵,۱۲۳)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
صنایع چوب خزر کاسپین	۴,۵۵۰	۱۲۴,۸۴۶,۸۱۴	(۱۲,۰۰۰,۴۸۸)	(۱۲,۰۰۰,۴۸۸)	(۱۳,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۳,۳۷۵,۳۱۳,۵۹۱	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳	۱۷,۷۵۷,۷۰۰,۵۳۳
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایرگازارت صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
به پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پدیده شیمی قرن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی مسمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پای پروپین جم - جم پیلان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰</

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸-۴ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
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		
۱۹۷,۱۸۲,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	-	استاندارد خزانه م ۳ دوره چه ۹۹۰۷۲۱۰۹۷
۲۴,۰۸۶,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	-	استاندارد خزانه م ۶ دوره چه ۹۹۰۴۲۳۰۹۷
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی آماه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
	سالی مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سالی مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
پارس خورو	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۷۷۷,۴۴۲)	۱,۸۶۲,۲۲۲,۵۵۸	۰	۱,۸۶۲,۲۲۲,۵۵۸	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۳	۴۱۰,۱۸۱	۴,۶۰۰	۱,۷۲۹,۷۹۰,۰۰۰	۰	۱,۷۲۹,۷۹۰,۰۰۰	۰	۱,۷۲۹,۷۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۳	۴۱۰,۱۸۱
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۶۸,۸۸۶	۲,۰۰۰	۱۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۰	۱۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۰	۱۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۶۸,۸۸۶
شرکت آهن و فولاد لریج	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۲	۷۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۶۰۰,۰۰۰
تایوان پتروشیمی	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۸۴,۱۵۵)	۷۷۷,۹۱۵,۸۴۵	۰	۷۷۷,۹۱۵,۸۴۵	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۴۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۸,۵۶۰	۸,۷۴۰	۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۰	۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۰	۷۸,۹۲۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۸,۵۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲,۶۵۴,۶۶۷	۲۲۵	۵۹۷,۲۳۲,۰۰۰	۰	۵۹۷,۲۳۲,۰۰۰	۰	۵۹۷,۲۳۲,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲,۶۵۴,۶۶۷
سرمایه گذاری آتیه مداند	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۶۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سیمان تلمین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵۶,۶۷۷	۷۷۰	۴۰,۹۶۰,۶۶۰	۰	۴۰,۹۶۰,۶۶۰	۰	۴۰,۹۶۰,۶۶۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵۶,۶۷۷
کسپین	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۸۸,۵۴۲)	۳۷۹,۹۱۱,۴۵۸	۰	۳۷۹,۹۱۱,۴۵۸	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۴۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۲۶۷,۶۶۸	۱,۶۵۰	۴۴۲,۶۶۶,۰۰۰	۰	۴۴۲,۶۶۶,۰۰۰	۰	۴۴۲,۶۶۶,۰۰۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۳۰	۲۶۷,۶۶۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۴	۶۶۰,۵۵۸	۶۰۰	۳۹۶,۳۳۲,۰۰۰	۰	۳۹۶,۳۳۲,۰۰۰	۰	۳۹۶,۳۳۲,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۴	۶۶۰,۵۵۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۴۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۴۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰
تلمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۶۹۲,۰۱۹	۵۰۰	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	۰	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	۰	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۶۹۲,۰۱۹
سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۹۸,۳۷)	۳۳۳,۶۰۱,۶۳۰	۰	۳۳۳,۶۰۱,۶۳۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴۱۸,۹۱۵	۴۰۰	۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	۰	۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	۰	۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴۱۸,۹۱۵
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۸۰,۰۰۰
بیمه پارسایان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۹۴,۱۵۴	۲۵۰	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	۰	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	۰	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۹۴,۱۵۴
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۳۶۸,۳۳۲	۷۵۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۳۶۸,۳۳۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۵۴,۵۴۱	۷۰۰	۳۸,۱۷۸,۷۰۰	۰	۳۸,۱۷۸,۷۰۰	۰	۳۸,۱۷۸,۷۰۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۵۴,۵۴۱
مجمع صنایع لاستیک بزد	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۲۰,۰۱۲	۱,۵۰۰	۳۰,۰۱۲,۰۰۰	۰	۳۰,۰۱۲,۰۰۰	۰	۳۰,۰۱۲,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۲۰,۰۱۲
صنعتی دوده فام	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۰,۰۲۱	۲,۷۷۰	۲۷,۷۵۸,۱۷۰	۰	۲۷,۷۵۸,۱۷۰	۰	۲۷,۷۵۸,۱۷۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۰,۰۲۱
سیمان ساوه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۸,۵۵۰	۳,۶۰۰	۳۰,۹۶۵,۰۰۰	۰	۳۰,۹۶۵,۰۰۰	۰	۳۰,۹۶۵,۰۰۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۸,۵۵۰
صنعتی زر ماکوین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳۹,۸۵۰	۳۵۰	۱۴,۲۰۴,۶۶۰	۰	۱۴,۲۰۴,۶۶۰	۰	۱۴,۲۰۴,۶۶۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳۹,۸۵۰
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲۴,۹۱۰	۲۵۷	۶,۴۴۲,۴۴۰	۰	۶,۴۴۲,۴۴۰	۰	۶,۴۴۲,۴۴۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۲۴,۹۱۰
شیرازسازوبزرگ پگاه گیلان	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰,۵۶۰	۳۲۶	۳,۴۴۲,۵۶۰	۰	۳,۴۴۲,۵۶۰	۰	۳,۴۴۲,۵۶۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰,۵۶۰
تیمه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰,۶۰۰	۱۵۰	۱۵۳,۰۰۰	(۶,۱۲۶)	۱۴۶,۸۷۴	۰	۱۴۶,۸۷۴	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱۰,۶۰۰
آکومینوپول ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۰
توسعه معدنی و صنعتی صابران	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۳	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۳	۰
تولید زلاتین کیسول ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۰
داده کستر معمرنوبن های وب	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۰
سرمایه گذاری افریز (هلدینگ)	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۰	۰
سرمایه گذاری صدراتامین	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۰
کشت و دام گردش نمونه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۷	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰
مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۰
علی صنایع فسی ایران	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۵	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۵	۰
موزون	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۶	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۶	۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۰
پتروشیمی عیین	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۰
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۰
جمع			۲۰,۷۲۲,۰۵۱,۶۶۵	(۱۲۷,۰۶۷,۱۱۲)	۲۰,۴۴۴,۹۵۵,۵۸۳		۲۰,۴۴۴,۹۵۵,۵۸۳	۵,۷۶۵,۷۴۴,۵۶۶	۲۰,۴۴۴,۹۵۵,۵۸۳			۲۰,۷۲۲,۰۵۱,۶۶۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۸,۲۵۵,۱۷۰,۸۲۳	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵

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

تاریخ سرماه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۸
					سود خالص	سود خالص	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۲۰%	۳,۹۲۲,۹۳۴,۰۷۳	(۱۱,۰۳۹,۴۰۰)	۳,۹۱۱,۸۹۴,۶۷۳	۱,۱۴۲,۲۳۸,۵۱۳	-	۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳
۱۳۹۹/۰۵/۱۹	۱۰%	۳,۸۹۷,۸۶۳,۰۱۲	-	۳,۸۹۷,۸۶۳,۰۱۲	-	-	-
۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۰%	۳۳۹,۷۶۷,۵۲۴	-	۳۳۹,۷۶۷,۵۲۴	۹۳۸,۹۲۸	-	۲,۶۷۱,۶۸۳
۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱۰%	۸۶,۴۶۴,۷۵۱	-	۸۶,۴۶۴,۷۵۱	-	-	-
۱۳۹۶/۰۴/۰۱	۱۰%	۱۶,۷۳۲,۴۰۱	-	۱۶,۷۳۲,۴۰۱	۲۳,۳۳۸,۹۵۸	-	۳۱,۳۹۴,۸۹۳
۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۰%	۱,۴۸۳,۱۲۶	-	۱,۴۸۳,۱۲۶	-	-	-
۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۹۶۵,۳۳۶	-	۹۶۵,۳۳۶	۸۷۴,۵۳۸	-	۱,۰۵۵,۲۷۶
جمع		۸,۲۶۶,۲۱۰,۲۲۳	(۱۱,۰۳۹,۴۰۰)	۸,۲۵۵,۱۷۰,۸۲۳	۱,۱۶۷,۳۹۰,۹۳۷	-	۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۴۹,۹۲۸,۹۱۶	۲۴۸,۳۱۰,۵۱۰	۴۰۲,۰۸۸,۳۲۲
۷۲,۳۴۲	۶۱,۵۰۷,۲۱۶	۸۹,۰۲۹
-	۲,۴۳۶,۵۴۱	-
-	۴۶,۷۷۹,۰۳۰	۳۱,۳۴۴,۱۷۰
۲۵۰,۰۰۱,۲۵۸	۳۵۹,۰۳۳,۲۹۷	۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱

تعدیلات کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

تنزیلات مربوط به سود بانک

تنزیلات مربوط به سود سهام

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۱,۳۹۵,۳۱۴,۹۲۰	۱,۷۶۹,۰۰۴,۶۳۸	۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶
۶۳۱,۴۷۷,۴۶۲	۸۴,۷۱۲,۲۴۲	۱۳۱,۲۹۱,۲۵۳
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۰۸,۶۲۱	۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵
۱۳۱,۵۴۹,۷۰۳	۵۸,۴۹۸,۹۳۵	۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹
۱۲,۳۳۸,۳۴۲,۰۸۵	۲,۰۰۰,۸۲۴,۴۳۶	۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۹۷,۷۸۹,۴۵۶	۲۱۱,۷۳۰,۵۰۶	۲۸۲,۶۱۳,۱۴۳
۲۶,۳۹۲,۶۳۷	۲۳,۹۵۲,۹۰۱	۳۱,۱۱۲,۷۵۵
۲۸,۴۶۴,۸۰۰	۱۷,۲۳۱,۲۰۰	۲۳,۱۳۳,۶۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴۰۲,۶۴۶,۸۹۳	۲۵۲,۹۱۴,۶۰۷	۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴,۲۳۲,۹۹۱,۴۸۰	(۱۹,۳۹۶,۱۹۲,۱۲۶)	۸۸,۳۱۹,۳۲۳,۹۵۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۹/۳۰/۱۳۹۹			سال مالی منتهی به ۱۲/۳۱/۱۳۹۸		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	عادی	۷۰,۰۰۰	۵.۰۸%	عادی	۵۱۰	۳.۲۵%
نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%	عادی	۲	۰.۰۲%
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	۰%	ممتاز	۴۸	۰.۳%
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	۰%	ممتاز	۴۷	۰.۳%
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۲.۱۸%	ممتاز	۳۰۰	۱.۹%
سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	۰%	ممتاز	۴۸	۰.۳%
سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	۰%	ممتاز	۴۷	۰.۳%
سید جواد جمالی	آقای جمالی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
اعظم داراب درب ساز	آقای جمالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲,۳۳۶	۰.۱۷%	عادی	۲۳	۰.۲۴%
فرهنگ قراقرزو	آقای قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۱,۲۰۰	۲.۲۶%	عادی	۳۱۲	۳.۱۹%
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲,۰۰۰	۰.۱۵%	عادی	۲۰	۰.۲۰%
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
داتیس 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	۰.۰۱%	عادی	۲	۰.۰۲%
مهدی فریور	آقای فریور	سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	۰%	عادی	۲	۰.۰۲%
راستین فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۶۰۰	۰.۱۲%	عادی	۱۶	۰.۱۶%
فرین فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵۰۰	۰.۰۴%	عادی	۵	۰.۰۵%
جمع واحدهای سرمایه گذاری			جمع	۱۴۱,۱۳۶	۱۰.۲%	جمع	۱,۴۱۲	۱۰.۶%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۹/۳۰/۱۳۹۹			مانده طلب (بدهی) پایان دوره
		شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۱,۳۹۵,۳۱۴,۹۲۰	طی دوره	ریال (۴,۸۹۲,۶۴۱,۴۶۶)
بانک حکمت ایرانیان	ضامن صندوق	کارمزد ضامن	-	طی دوره	(۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۷۶,۳۴۶,۵۷۳)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	کارمزد حسابررس	۱۳۱,۵۴۹,۷۰۳	طی دوره	(۱۳۱,۵۴۹,۸۹۳)
جمع			۱۱,۷۰۶,۸۶۴,۶۲۳		(۶,۶۸۴,۲۸۵,۷۸۶)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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