

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

# صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

## یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



### مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۹	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس



آزموده کاران  
مدیریت

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مسعود سلطان زالی بگلو	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن) | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷  
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴ | فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰ | info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۶,۵۳۵,۶۶۲,۱۵۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱	۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴	۹	حسابهای دریافتی
۵۷۲	۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵	۱۲	موجودی نقد
<b>۳۶۸,۴۲۵,۸۷۶,۱۸۰</b>	<b>۹۵۰,۵۸۸,۰۷۰,۹۷۱</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>

(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	-	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۰۸۰,۴۶۱,۱۷۸)	(۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵)	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
(۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴)	(۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸)	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
(۵۹۹,۲۳۶,۷۹۳)	(۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴)	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
(۵,۶۹۴,۷۳۹,۹۱۶)	(۱۵,۲۳۶,۶۱۱,۷۹۷)		جمع بدهی‌ها
<b>۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴</b>	<b>۹۳۵,۳۵۱,۴۵۹,۱۷۴</b>	۱۶	خالص دارایی‌ها
<b>۲۸,۳۸۷,۱۶۰</b>	<b>۸۰۰,۵۳۲</b>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه جاری و خدمات  
از موده کا

آسمان  
شرکت سیدکردان



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	درآمد ها:
ریال		ریال			
۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹		۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵		۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰		۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹		۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری ها
۶,۱۳۵,۶۳۲,۴۴۱		۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰		۱۹	سود سهام
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵		۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹		۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی
۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱		۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰		۲۱	سایر درآمدها
۱۸۱,۷۵۲,۵۴۲,۴۱۶		۷۲۰,۷۴۵,۳۴۹,۰۳۳			جمع درآمدها
					هزینه ها:
(۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳)		(۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰)		۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸)		(۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴)		۲۳	سایر هزینه ها
۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵		۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹			سود قبل از هزینه های مالی
۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵		۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹			سود خالص
۴۸.۷۳%		۷۸.۵%		(۱)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۴۹.۸۲%		۷۶.۵۴%		(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۹۳,۳۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۹,۷۷۰	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
-	-	-	۱,۳۱۱,۳۵۴	*	صدور از محل تجزیه واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۴	۱۶,۴۰۹,۸۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۱۹۳		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده سال مالی
(۷,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۶۶)	(۱۷,۵۰۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۷۹۵,۹۱۳)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده سال مالی
۱۷۸,۰۹۰,۷۰۴,۶۲۵	-	۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹	-		سود خالص سال مالی
۸۸,۳۱۹,۳۲۳,۹۵۰	-	(۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴)	-	۲۴	تعدیلات
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۱۶۸,۴۱۲		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

\* در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۴ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (به شماره ۱۲۲/۷۰۰۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۲) به ازای هرواحد، تعداد نود و نه واحد جایزه اختصاص یافت.

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

سود(زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری: (۱)

میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال: (۲)

خالص دارایی‌های پایان سال



شعبه ملی: ۰۲۱-۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷  
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۹۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱-۸۸۱۰۹۸۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن  
کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- 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 با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیلی 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 ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم، طبقه اول واقع شده است.

##### 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](http://www.aymfund.ir) درج گردیده است.

## صندوق سرمایه-گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### 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 واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰%
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

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

#### ۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تهیه شده است.

#### ۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 پذیرفته‌شده 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 با توجه 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 باقی‌مانده 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 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 الزحمه حسابرس	سالانه ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

\*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده 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 ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

#### 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.



## صندوق سرمایه-گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### **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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### **۴-۵- مخارج تأمین مالی**

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

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

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

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

نسبت از کل دارایی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نسبت از کل دارایی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱.۸۱%	۴۳,۵۲۸,۷۸۶,۷۸۵	۲۸,۹۵۱,۷۲۱,۳۷۹	۲۸.۶۸%	۲۷۲,۶۳۰,۵۸۱,۷۴۲	۲۰۹,۳۹۴,۴۳۸,۰۲۰	فلزات اساسی
۱۴.۷۳%	۵۴,۲۷۹,۴۱۶,۷۲۵	۳۱,۶۴۹,۹۰۳,۹۷۹	۱۷.۶۴%	۱۶۷,۶۸۲,۵۱۰,۰۰۶	۱۳۶,۷۶۸,۴۳۳,۲۳۰	محصولات شیمیایی
۳.۰۱%	۱۱,۰۹۸,۵۷۳,۱۸۰	۸,۹۳۰,۷۷۷,۶۴۹	۱۳.۰۵%	۱۲۴,۰۸۱,۸۸۸,۹۲۲	۱۰۰,۹۵۵,۸۱۱,۱۳۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۵۳%	۳۵,۱۲۵,۵۶۳,۷۵۳	۱۰,۷۰۷,۲۳۶,۲۴۸	۵.۲۱%	۴۹,۵۲۷,۳۶۹,۵۹۱	۳۶,۹۷۷,۰۹۲,۵۱۹	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۴.۵۴%	۴۳,۱۴۲,۷۶۴,۰۵۰	۴۵,۴۷۰,۹۷۹,۷۲۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۴۸%	۱۶,۴۸۸,۷۷۱,۵۸۰	۱۳,۶۸۲,۵۴۹,۳۴۶	۳.۷%	۳۵,۱۳۴,۶۸۴,۷۹۵	۳۲,۸۸۰,۱۰۵,۸۳۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۷.۸۰%	۲۸,۷۳۴,۲۸۲,۳۰۰	۲۲,۰۸۷,۹۰۶,۰۵۳	۳.۴۶%	۳۲,۸۷۸,۲۰۲,۷۵۰	۲۰,۱۰۶,۶۵۸,۲۴۷	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۳.۴۲%	۳۲,۵۳۵,۲۸۶,۹۹۷	۲۹,۳۷۹,۸۰۴,۶۳۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۸.۰۷%	۲۹,۷۲۱,۶۷۶,۵۲۴	۱۹,۰۳۹,۲۰۷,۳۹۵	۳.۰۶%	۲۹,۱۱۳,۷۳۶,۴۰۰	۱۰,۷۷۷,۹۱۷,۶۱۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۹۶%	۷,۲۰۷,۳۸۶,۰۸۸	۵,۷۸۴,۴۹۲,۷۹۱	۲.۳۲%	۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۲۱	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۱۵%	۴,۲۵۵,۰۸۹,۱۷۸	۸,۷۵۵,۴۳۳,۵۷۸	۱.۹%	۱۸,۰۹۶,۶۸۰,۲۵۰	۱۶,۵۳۷,۰۷۵,۷۱۱	سرمایه گذاریها
۴.۳۳%	۱۵,۹۴۱,۸۴۵,۱۰۴	۹,۴۰۴,۵۲۷,۰۴۵	۱.۴۴%	۱۳,۶۵۸,۲۴۷,۰۰۰	۱۱,۹۷۳,۳۳۴,۳۱۰	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۱.۱۳%	۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰	۱۱,۶۷۰,۸۲۰,۴۵۵	مخابرات
۰.۹۷%	۳,۵۷۵,۷۹۲,۷۵۰	۱,۵۸۷,۸۳۳,۴۹۵	۱.۰۳%	۹,۷۶۹,۵۲۳,۴۰۰	۱۴,۳۹۶,۶۳۷,۷۸۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۲.۸۶%	۱۰,۵۳۰,۰۶۵,۸۲۸	۳,۰۲۲,۱۲۵,۱۴۴	۰.۸۶%	۸,۱۸۰,۴۶۳,۰۵۳	۳,۰۲۲,۱۲۱,۹۴۲	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
-	-	-	۰.۷۳%	۶,۹۶۳,۱۶۲,۰۱۳	۵,۸۱۸,۵۸۵,۵۲۶	استخراج ذغال سنگ
۳.۰۴%	۱۱,۲۱۲,۴۰۲,۷۰۰	۱۰,۹۷۲,۹۷۸,۱۱۰	-	۲۸۸,۹۳۰,۵۲۳	۷۸,۸۵۱,۱۹۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	-	۲۳۸,۳۰۶,۷۰۸	۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	-	۶,۹۹۲,۱۳۸	۷,۰۴۰,۳۸۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۲۶%	۸,۳۱۶,۰۴۲,۲۶۱	۳,۳۸۵,۴۳۸,۸۲۹	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۲.۱۱%	۷,۷۸۶,۲۳۶,۷۲۵	۷,۷۴۸,۵۸۷,۱۶۱	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۸۰%	۶,۶۳۰,۵۱۵,۹۵۰	۱,۷۹۸,۱۲۶,۶۰۰	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۱۹%	۴,۳۹۸,۶۵۲,۴۰۳	۳,۵۸۵,۵۸۰,۷۳۳	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۰.۸۴%	۳,۱۰۷,۴۶۸,۶۰۹	۲,۴۰۲,۱۷۵,۵۱۵	-	-	-	فعالیت های مکمل به نهادهای مالی واسط
۰.۸۲%	۳,۰۱۴,۱۴۲,۷۵۵	۱,۶۷۰,۵۷۸,۰۹۳	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۶۳%	۲,۳۰۶,۶۷۵,۱۴۰	۱,۱۶۷,۹۶۳,۷۲۷	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۸۳.۴۰%	۳۰۷,۲۵۹,۳۸۶,۳۳۸	۱۹۶,۳۳۵,۱۴۲,۸۷۰	۹۲.۲۳%	۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹	۷۰۰,۴۸۴,۵۶۲,۵۶۴	جمع

#### ۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

نسبت از کل دارایی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نسبت از کل دارایی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۳۴%	۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۱.۵۶%	۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	گواهی سپرده طلا

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
۳۸,۸۵۰,۷۲۳,۹۸۰	۲.۰۸%	۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت	بانک آینده
۲,۱۳۸,۳۳۷,۸۰۶	۱.۰۹%	۱۰,۴۰۲,۶۹۸,۱۵۷	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	کوتاه مدت	بانک شهر
۹۴۰,۸۵۳	۰.۲۲%	۲,۰۵۰,۰۴۲,۷۶۲	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده
-	۰.۱۸%	۱,۶۷۰,۸۶۲,۷۸۳	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت	بانک بانک خاورمیانه
۱۱,۲۲۰,۳۱۳	-	۱۲,۳۸۵,۱۵۱	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان
۴۱,۰۰۱,۲۲۲,۹۵۲	۳.۵۷%	۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵				جمع

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
-	۱.۰۸%	۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۸,۶۰۴,۵۶۸,۰۵۷	۱.۰۸%	۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

اوراق مشارکت:

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲-۰۰۰

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹۰

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۷۲۳-۹۹۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۵۹۴,۱۹۳,۸۰۸	۵,۵۲۰,۱۰۶,۷۷۵	(۶۳,۴۸۵,۲۵۵)	۲۵%	۵,۵۸۳,۵۹۲,۰۳۰	سود سهام دریافتنی
۲۴۷,۰۶۸,۶۶۳	۲,۰۸۴,۳۶۱,۲۹۹	(۲۰,۵۰۱,۷۴۳)	متعدد	۲,۱۰۴,۸۶۳,۰۴۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
<u>۱,۸۴۱,۲۶۲,۴۷۱</u>	<u>۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴</u>	<u>(۸۳,۹۸۶,۹۹۸)</u>		<u>۷,۷۴۸,۴۵۵,۰۷۲</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷	(۲,۱۲۷,۴۳۸,۵۹۶,۷۹۴)	۲,۱۳۴,۲۸۰,۶۱۷,۸۳۲	(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون ها
۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	(۵۵۴,۶۸۹,۱۸۷)	۱,۰۶۴,۸۴۲,۸۲۸	۵۷۲	مخارج آبونمان
۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	(۶۰۴,۶۸۹,۱۸۷)	۱,۱۱۴,۸۴۲,۸۲۸	۵۷۲	جمع

**۱۲- موجودی نقد**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۳۲,۹۳۶,۳۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۱۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۴۱,۳۸۷,۸۴۷	بانک سامان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۳۹,۳۷۷,۶۹۸	۲۲۷,۶۹۸	بانک آینده
۴,۰۰۰	-	بانک تجارت
۱,۱۰۲,۴۵۸,۰۱۳	۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱	۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶	مدیرصندوق
۶۰,۰۰۰,۱۹۰	۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳	ذخیره کارمزد حسابرس
۴۶,۷۶۷,۱۹۳	۴۰,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی
۱,۴۹۶,۷۱۳,۳۲۴	۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۶۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۵,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۵,۳۶۵,۷۴۵	۲۰۴,۲۴۱,۳۰۸	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	-	بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱,۶۹۶,۳۶۵,۷۴۴	۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱,۵۸۳,۹۴۷,۸۵۴	۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴	سایر پرداختنی
۴۷۸,۵۳۰,۵۸۴	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیه
۹۷,۴۷۲,۶۰۹	۷۱۰,۲۱۷,۰۷۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۶۴,۴۵۰,۴۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۱۸۳,۰۸۴,۶۴۷	۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۳۳۴,۳۴۳,۹۷۵,۸۱۱	۱۱,۷۷۸	۸۵۵,۲۸۶,۹۷۳,۴۵۸	۱,۰۶۸,۴۱۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۸,۳۸۷,۱۶۰,۴۵۳	۱,۰۰۰	۸۰,۰۵۲,۱۶۸,۴۰۱	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۱۶۸,۴۱۲	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	-	۱۷-۴	زیان حاصل از فروش معاملات آتی کالا
۵۵,۵۱۹,۲۶۶,۶۶۹	۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵		جمع



## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

### بإدأاشت های همراه صورت های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

17-1 سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۶۸۶,۴۴۹,۸۸۸	۵۳۳,۵۹۰,۵۸۳,۷۶۲	(۵۳,۳۸۸,۰۱۳,۲۶۰)	(۱,۲۱۹,۹۱۹,۴۱۸)	(۵۳۷,۵۱۶,۰۵۱,۸۷۴)	۱,۰۷۷,۷۱۴,۵۶۸,۳۱۴	۷۴,۱۴۳,۴۴۰	نقل از صفحه قبل
-	۷۳۶,۷۰۹,۸۴۸	(۲۸,۴۷۶,۹۱۵)	(۵,۴۱۰,۵۹۲)	(۴,۹۳۴,۷۸۵,۶۴۵)	۵,۶۹۵,۳۸۳,۰۰۰	۴۸۹,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
-	۷۰۹,۶۴۲,۲۷۱	(۹,۵۱۱,۴۸۸)	(۹,۰۳۵,۵۵۲)	(۱,۱۷۴,۰۴۰,۷۹۶)	۱,۹۰۲,۲۹۹,۷۶۷	۲۲۰,۷۰۰	پتروشیمی تندکوبیان
۲,۸۶۵,۲۵۱,۸۴۸	۶۹۳,۴۹۷,۴۲۲	(۲۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۳,۸۴۱,۷۸۱)	(۳,۳۲۶,۴۴۰,۷۹۷)	۴,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۶۳۳,۸۳۸,۲۹۹	(۳۰,۹۹۰,۹۲۲)	(۵,۸۸۸,۲۰۹)	(۵,۵۲۷,۴۶۶,۵۹۰)	۶,۱۹۸,۱۸۴,۰۲۰	۴۴۴,۶۳۳	فراوری معدنی ایپال کانی پارس
۱,۴۴۸,۹۶۳	۵۷۸,۰۸۱,۴۳۳	(۹۰,۷۶۸,۲۱۶)	(۱۷,۲۴۵,۶۴۲)	(۱۷,۴۶۷,۵۴۷,۲۱۴)	۱۸,۱۵۳,۶۴۲,۴۹۵	۶۵۷,۴۶۹	پخش هجرت
-	۵۵۱,۲۵۵,۸۶۲	(۴,۲۵۹,۵۲۱)	(۸۰۹,۲۸۵)	(۲۹۵,۵۷۹,۳۳۲)	۸۵۱,۹۰۴,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	سرمایه گذاری بویا
-	۵۱۴,۲۴۰,۳۱۵	(۳۳,۶۶۰,۹۴۴)	(۶,۳۹۵,۴۴۱)	(۶,۱۷۷,۸۹۱,۷۱۷)	۶,۷۳۲,۱۸۸,۴۱۷	۲۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
-	۴۵۳,۶۱۸,۱۱۴	(۲,۴۶۷,۵۶۸)	(۴۶۸,۸۳۵)	(۳۶,۹۵۹,۰۰۰)	۴۹۳,۵۱۲,۵۲۷	۳۶,۹۵۹	تامین سرمایه دماوند
-	۴۱۴,۹۹۴,۰۲۹	(۵۳,۴۸۰,۵۲۳)	(۱۰,۹۱۱,۳۳۳)	(۱۰,۶۲۷,۴۶۸,۹۱۹)	۱۰,۶۹۶,۱۰۴,۶۰۴	۲۰۰,۰۰۰	سنگ آهن کهرزین
-	۳۵۳,۳۷۵,۰۷۶	(۳,۲۹۴,۷۲۵)	(۶۲۵,۹۹۶)	(۳۰,۶۴۹,۲۰۳)	۶۵۸,۹۴۵,۰۰۰	۹۴,۱۳۵	لیزیگ پارسین
-	۳۲۸,۲۹۴,۲۵۰	(۲,۴۴۳,۹۱۴)	(۴۶۴,۳۰۶)	(۱۵۷,۵۷۹,۹۴۹)	۴۸۸,۷۸۲,۴۱۹	۷۴,۹۹۰	پتروشیمی ارومیه
-	۳۰۹,۹۶۲,۶۹۴	(۴,۱۱۴,۱۱۵)	(۷۸۳,۵۷۷)	(۵۰۹,۹۵۷,۴۱۴)	۸۲۴,۸۲۳,۰۰۰	۲۷,۵۴۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	۲۲۲,۲۸۱,۳۴۴	(۳,۲۳۱,۲۷۰)	(۶۱۳,۹۴۰)	(۴۰۰,۲۷۲,۴۶۶)	۶۴۶,۲۵۴,۰۰۰	۲۸,۹۸۰	مدیریت سرمایه گذاری کونیهمن
-	۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷	(۲,۱۳۲,۱۳۰)	(۶۰۲,۳۰۳)	(۲۱۳,۰۲۰,۵۹۹)	۴۲۶,۴۲۵,۸۴۹	۸,۵۵۰	سیمان ساوه
-	۱۴۹,۹۶۵,۸۳۹	(۲,۰۱۱,۵۶۱)	(۳۸۲,۱۹۲)	(۲۴۹,۹۵۲,۶۸۴)	۴۰۲,۳۱۲,۲۷۶	۱۰,۴۰۴	توسعه مسیر برق گیلان
-	۱۲۰,۲۱۹,۴۱۹	(۱,۱۷۸,۵۰۱)	(۲۲۳,۸۹۲)	(۱۱۴,۰۷۸,۴۸۸)	۲۳۵,۷۰۰,۳۰۰	۴,۵۵۹	صنایع چوب خزر کاسپین
-	۱۱۱,۳۱۲,۱۳۶	(۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۷,۳۷۱,۹۱۳)	(۷,۶۰۲,۵۱۴,۸۸۱)	۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۷۶,۴۸۲,۷۷۰	(۸۴۵,۵۶۰)	(۱۶۰,۶۵۵)	(۹۱,۶۲۳,۱۱۵)	۱۶۹,۱۱۲,۱۰۰	۲,۳۰۰	سپیدار سیستم آسیا
-	۷۰,۶۰۶,۱۶۲	(۶۶۳,۲۵۵)	(۱۲۶,۰۱۵)	(۶۱,۲۵۵,۵۶۸)	۱۳۲,۶۵۱,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
-	۶۵,۹۴۳,۶۷۸	(۸۹۷,۸۴۶)	(۱۷۰,۵۸۷)	(۱۱۲,۵۵۷,۱۰۴)	۱۷۹,۵۶۹,۲۱۵	۵,۳۵۵	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	۶۲۲,۴۰۸	(۱۷,۴۲۱)	(۲۳,۳۰۸)	(۲,۸۲۰,۹۹۷)	۳,۶۸۴,۱۳۴	۶۷	پدیده شیمی قرن
-	۱۱۳,۸۰۸	(۱۵,۳۴۴)	(۲۲,۹۱۴)	(۲,۹۱۶,۰۰۰)	۳,۰۶۸,۷۶۶	۳۸	کلر پارس
-	۷۸,۳۶۸	(۹,۵۵۵)	(۲۱,۸۱۳)	(۱,۸۰۱,۲۶۴)	۱,۹۱۱,۰۰۰	۵۰	ذوب روی اصفهان
۲,۸۲۴,۶۲۰,۳۱۹	(۶,۸۰۳)	-	-	(۶,۸۰۴)	۱	۱	حقاری شمال
-	(۱۱,۱۵۶)	-	-	(۱۱,۱۵۷)	۱	۱	صنایع ماشین های اداری ایران
۷۳۹,۶۲۲,۹۸۸	(۴۷,۱۱۸,۲۴۲)	(۱۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۸,۷۹۰)	(۳,۳۳۱,۴۰۹,۴۵۲)	۳,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	(۲۶۳,۶۳۰,۸۷۴)	(۹,۸۳۵,۶۵۶)	(۱,۸۶۸,۷۲۶)	(۲,۲۱۹,۰۵۷,۳۵۲)	۱,۹۶۷,۱۳۰,۸۶۰	۱۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	(۳۲۷,۲۱۰,۸۰۸)	(۱۳,۰۳۰,۰۰۰)	(۲,۴۷۵,۶۹۵)	(۲,۹۱۷,۷۰۵,۱۳۳)	۲,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۷۰۶,۲۸۵,۱۴۹)	(۱۷,۹۸۵,۵۵۸)	(۱۷,۹۸۵,۱۵۲)	(۴,۶۸۱,۹۴۶,۳۹۹)	۳,۵۹۷,۰۱۱,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
-	(۱,۷۷۷,۰۵۶,۸۷۷)	(۱۲,۸۷۳,۵۰۶)	(۲۴,۴۶۶,۲۵۹)	(۲۷,۳۷۱,۶۶۱,۰۰۲)	۲۵,۷۴۷,۹۰۱,۳۹۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	(۲,۷۱۶,۲۰۹,۳۶۶)	(۱۳,۸۵۷,۸۱۴)	(۲۷,۰۹۲,۷۰۸)	(۳۰,۲۶۶,۱۶۰,۸۷۴)	۲۷,۷۱۵,۶۲۲,۳۳۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	(۴,۳۵۹,۸۳۶,۲۴۲)	(۱۵۴,۹۵۳,۵۶۰)	(۴۳,۷۹۱,۸۶۶)	(۳۵,۱۵۱,۸۰۵,۰۱۳)	۳۰,۹۹۰,۷۱۴,۱۹۷	۱,۵۰۰,۳۷۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۳,۵۸۰,۶۶۴,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
۲,۲۶۵,۶۸۰,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۱,۸۲۰,۱۸۹,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۷۹۱,۸۶۳,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۶۶۸,۱۲۸,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	موتورزن
۱,۶۵۵,۵۸۶,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۹۴۱,۰۲۵,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۸۵۰,۶۹۰,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	قندهکتمان
۷۶۹,۴۳۹,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۷۶۱,۴۵۱,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	سرامیک های صنعتی اردکان
۷۴۸,۱۲۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارت صنعت
۶۳۷,۲۹۴,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۱۵,۱۱۷,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۴۹۰,۷۲۴,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
۴۸۴,۲۲۱,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	زامیاد
۴۶۴,۶۸۱,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۳۹۵,۵۹۶,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگیں طیس
۳۶۷,۱۱۱,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
۳۵۵,۴۶۶,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شفا دارو
۳۵۲,۸۶۷,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۳۵۰,۵۹۷,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۴۵,۹۷۹,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۴۶,۷۲۹,۹۳۲,۷۵۵	۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	(۶,۲۰۱,۱۵۶,۱۰۸)	(۱,۳۹۷,۰۱۴,۵۶۵)	(۷۰۲,۰۴۵,۹۴۴,۲۰۲)	۱,۲۴۰,۳۴۳,۱۳۷,۴۸۲	۸۲,۳۱۱,۷۴۱	نقل به صفحه بعد

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۷۲۹,۹۳۹,۷۵۵	۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	(۶,۲۰۱,۱۵۶,۲۰۸)	(۱,۳۹۷,۰۱۴,۵۶۵)	(۷۰۲,۰۴۵,۹۴۴,۲۰۲)	۱,۲۴۰,۳۴۳,۱۳۷,۴۸۲	۸۲,۳۱۱,۷۴۱
۱۸۸,۳۸۹,۰۵۳	-	-	-	-	-	-
۱۸۴,۵۸۸,۹۱۱	-	-	-	-	-	-
۱۸۰,۹۱۰,۷۱۳	-	-	-	-	-	-
۱۷۹,۷۸۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	-
۱۵۲,۵۹۴,۴۱۳	-	-	-	-	-	-
۱۵۱,۸۵۶,۳۲۷	-	-	-	-	-	-
۱۳۵,۰۴۵,۵۶۴	-	-	-	-	-	-
۱۳۲,۹۵۷,۲۵۱	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۹۱۶,۵۴۸	-	-	-	-	-	-
۱۱۹,۷۶۸,۹۲۸	-	-	-	-	-	-
۱۰۶,۳۷۱,۸۶۱	-	-	-	-	-	-
۹۳,۵۲۷,۵۰۴	-	-	-	-	-	-
۹۰,۳۱۰,۳۲۰	-	-	-	-	-	-
۸۹,۹۴۷,۰۴۵	-	-	-	-	-	-
۸۹,۵۶۹,۲۸۷	-	-	-	-	-	-
۸۵,۴۹۹,۳۴۳	-	-	-	-	-	-
۸۳,۳۳۱,۵۴۷	-	-	-	-	-	-
۸۲,۸۹۵,۲۱۹	-	-	-	-	-	-
۷۸,۱۲۹,۳۰۸	-	-	-	-	-	-
۷۰,۳۷۱,۰۵۰	-	-	-	-	-	-
۶۹,۱۲۰,۷۲۹	-	-	-	-	-	-
۶۳,۲۲۶,۱۸۳	-	-	-	-	-	-
۶۱,۷۸۳,۹۵۶	-	-	-	-	-	-
۵۸,۲۲۲,۷۲۴	-	-	-	-	-	-
۵۴,۹۹۹,۴۱۸	-	-	-	-	-	-
۵۳,۹۷۳,۶۷۲	-	-	-	-	-	-
۵۰,۷۲۴,۲۸۰	-	-	-	-	-	-
۴۴,۰۲۷,۵۴۶	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۰۹,۳۲۰	-	-	-	-	-	-
۲۲,۰۲۸,۲۸۳	-	-	-	-	-	-
۱۸,۷۰۱,۴۸۲	-	-	-	-	-	-
۲,۶۹۶,۴۱۱	-	-	-	-	-	-
۲,۳۵۴,۷۹۶	-	-	-	-	-	-
۱,۵۱۲,۲۲۰	-	-	-	-	-	-
۱,۴۸۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-
۱,۰۲۱,۷۵۵	-	-	-	-	-	-
۸۰۵,۵۲۳	-	-	-	-	-	-
۸۰۲,۵۸۱	-	-	-	-	-	-
۷۹۸,۳۹۰	-	-	-	-	-	-
۶۳۵,۹۷۴	-	-	-	-	-	-
۶۳۴,۶۶۷	-	-	-	-	-	-
۳۰۶,۷۱۲	-	-	-	-	-	-
۶,۴۹۳	-	-	-	-	-	-
(۱۱۳,۰۸۵,۰۸۶)	-	-	-	-	-	-
۳,۲۸۶,۰۹۷,۷۶۶	-	-	-	-	-	-
۳۴۶,۶۰۱,۷۹۶	-	-	-	-	-	-
۳۲۲,۱۷۴,۶۵۰	-	-	-	-	-	-
۳۱۸,۸۹۹,۲۵۱	-	-	-	-	-	-
۲۵۵,۶۴۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-
۲۴۱,۹۱۶,۷۵۹	-	-	-	-	-	-
۲۳۱,۴۳۹,۴۷۳	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۹۰۲,۴۵۱	-	-	-	-	-	-
۲۱۳,۴۶۶,۸۱۳	-	-	-	-	-	-
۱۹۷,۲۴۶,۹۱۳	-	-	-	-	-	-
۵۵,۲۰۸,۲۰۰,۴۸۱	۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	(۶,۲۰۱,۱۵۶,۲۰۸)	(۱,۳۹۷,۰۱۴,۵۶۵)	(۷۰۲,۰۴۵,۹۴۴,۲۰۲)	۱,۲۴۰,۳۴۳,۱۳۷,۴۸۲	۸۲,۳۱۱,۷۴۱
						جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۴۹,۵۰۳,۵۹۴	(۳۱,۸۳۹,۳۶۹)	(۸,۹۹۴,۶۲۲)	(۵,۶۷۷,۷۹۶,۴۴۵)	۶,۳۶۸,۱۳۴,۰۱۰	۷۰۰,۰۰۰	حق تقدم سیمان خوزستان
-	۳۶۲,۳۷۵,۶۹۳	(۲,۵۰۶,۴۵۳)	(۴۷۶,۲۲۲)	(۱۳۵,۹۳۲,۱۵۲)	۵۰۱,۲۹۰,۵۲۰	۲۵,۰۵۲	حق تقدم صنعتی دوده فام
-	۲۶۹,۶۶۲,۵۰۸	(۴۳,۹۶۱,۶۰۸)	(۱۲,۴۱۹,۱۵۴)	(۸,۴۶۶,۶۳۷,۵۰۰)	۸,۷۹۲,۶۸۰,۷۷۰	۹۰۰,۰۰۰	حق تقدم تراکتورسازی ایران
۳۰,۳۹۲,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین
(۲۶,۴۲۳,۹۹۲)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم فولاد کاوه جنوب کیش
۹۵,۷۳۷,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری البرز هلدینگ
۲۰۹,۵۰۳,۰۳۶	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پارس دارو
۶۰۵,۳۱۹,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	حق تقدم کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
-	(۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸)	-	-	(۶۶۴,۹۱۰,۸۸۸)	۲۸۴,۵۵۰,۸۰۰	۱۱۸,۸۰۰	حق تقدم معدنی و صنعتی چادرمو
۹۱۴,۵۲۸,۵۴۳	۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷	(۷۸,۳۰۷,۴۳۰)	(۲۱,۸۸۹,۹۹۸)	(۱۴,۹۴۵,۲۷۶,۹۶۵)	۱۵,۹۴۶,۱۵۶,۱۰۰	۱,۷۴۳,۸۵۲	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۰۶,۴۱۲,۷۸۷	(۹,۹۰۱,۰۰۴)	(۵۴,۰۰۹,۹۱۵)	۵۴,۶۲۶,۲۶۵,۰۰۶	۶۳,۰۰۶	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰
-	۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰	(۱,۴۳۹,۸۶۱)	(۷,۶۵۷,۹۸۹,۵۲۹)	۷,۹۴۴,۰۷۲,۴۸۰	۸,۴۸۰	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱۰۰
-	۸۰,۲۵۶,۳۴۸	(۱,۷۰۲,۳۹۰)	(۹,۳۱۰,۵۵۳,۲۲۲)	۹,۳۹۲,۵۱۱,۹۶۰	۱۰,۹۹۸	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۵۵۱۸۰۰۰
-	۷۳,۰۵۰,۰۴۷	(۵,۴۱۹,۶۶۶)	(۲۹,۸۲۳,۳۱۹,۹۵۷)	۲۹,۹۰۱,۷۸۹,۷۰۰	۳۵,۰۵۴	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۹۰۰۰
-	۲۷,۹۶۱,۲۱۰	(۱۱۷,۶۶۵)	(۹۴۶,۵۷۸,۵۲۸)	۹۷۴,۷۱۶,۴۰۳	۱,۰۰۳	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰
-	(۱۵۹,۳۵۱,۵۰۴)	(۱,۰۴۴,۷۸۷)	(۵,۹۲۲,۶۶۱,۶۱۷)	۵,۷۶۴,۳۵۴,۹۰۰	۶,۰۸۶	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱۰۰
-	(۳۴۲,۶۲۸,۵۳۷)	(۴,۴۰۳,۶۸۰)	(۲۴,۶۳۴,۴۶۴,۱۸۲)	۲۴,۲۹۶,۲۳۹,۳۲۵	۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴۰۰
۲۱,۳۳۲,۸۹۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴۰۰
۲۱,۳۳۲,۸۹۵	۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱	(۲۴,۰۸۸,۰۸۳)	(۱۳۲,۳۰۵,۵۱۸,۲۵۰)	۱۳۲,۸۹۹,۹۴۹,۷۷۴	۱۵۴,۶۲۷	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۶۲۲,۴۶۴	-	-	-	-	-	معاملات آتی چقلز ۸۰۲
۱,۶۸۶,۶۱۰	-	-	-	-	-	معاملات آتی چبانک ۸۰۲
۱,۳۳۲,۱۱۷	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه ۸۰۲
۱,۲۱۲,۵۴۶	-	-	-	-	-	معاملات آتی چقلز ۸۰۶
(۲,۵۴۴,۹۵۱)	-	-	-	-	-	معاملات آتی چکانه ۸۰۶
(۴,۵۱۱,۳۷۳)	-	-	-	-	-	معاملات آتی چنفت ۸۰۲
(۴۴,۶۹۴,۶۰۰)	-	-	-	-	-	معاملات آتی جسی ۸۰۶
(۱۳۱,۰۲۵,۳۰۴)	-	-	-	-	-	معاملات آتی چبانک ۸۰۶
(۴۴۹,۷۷۲,۷۶۰)	-	-	-	-	-	معاملات آتی چنفت ۸۰۶
(۶۲۴,۷۹۵,۲۵۰)	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۲,۴۳۲,۰۷۱,۹۵۹	۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	۱۸-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام
۴,۳۹۳,۳۸۹,۷۳۵	۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸	۱۸-۲ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵	۱۸-۳ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱۱۷,۰۴۶,۷۳۱,۲۶۰	۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹	جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۰,۸۷۲,۵۶۵,۲۳۸	(۱۶,۸۰۳,۶۰۰)	(۸۸,۴۴۰,۰۰۰)	(۶,۷۱۰,۱۹۱,۱۶۲)	۱۷,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰		بانک صادرات ایران
۷,۸۲۰,۷۱۰,۸۸۹	۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸	(۶۸,۰۳۹,۳۶۱)	(۳۵۸,۱۰۱,۹۰۲)	(۵۱,۷۱۰,۴۱۱,۳۱۹)	۷۱,۶۲۰,۳۸۰,۳۹۰	۵,۰۵۴,۳۶۷		فولاد مبارکه اصفهان
-	۳,۱۵۵,۴۸۲,۳۶۰	(۳۱,۹۳۰,۵۲۹)	(۱۶۳,۶۵۰,۱۵۳)	(۲۹,۳۷۹,۸۰۴,۶۳۷)	۳۲,۷۳۰,۰۳۰,۶۸۰	۴,۳۱۷,۹۴۶		حرفای شمال
۳,۱۴۲,۴۶۲,۵۷۳	۷,۰۳۴,۷۳۵,۹۲۵	(۱۱,۰۲۰,۰۰۰)	(۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۹۶,۲۴۴,۰۷۵)	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		بانک تجارت
-	(۲,۳۲۸,۲۱۵,۶۷۱)	(۴۱,۳۳۰,۹۵۰)	(۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۷۰,۹۷۹,۷۲۱)	۴۳,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۱۳,۸۸۲,۷۱۰,۷۸۳	(۴۰,۸۳۸,۹۷۰)	(۲۱۴,۹۴۱,۹۴۸)	(۲۸,۸۴۹,۸۹۷,۸۹۹)	۴۲,۹۸۸,۳۸۹,۶۰۰	۲,۷۵۵,۶۶۶		فولاد خوزستان
۱,۴۲۲,۸۹۳,۲۹۶	۶,۴۹۹,۳۹۹,۴۴۹	(۲۱,۰۸۱,۳۳۹)	(۱۱۰,۹۵۴,۶۹۸)	(۱۵,۵۵۹,۵۰۳,۹۷۲)	۲۲,۱۹۰,۹۳۹,۵۱۱	۲,۲۰۸,۷۱۳		سخت آژند
-	۱,۳۷۸,۵۵۴,۵۷۸	(۳۳,۶۴۰,۷۷۷)	(۱۷۷,۰۵۶,۷۲۲)	(۳۳,۸۲۲,۰۹۲,۴۰۲)	۳۵,۴۱۱,۳۴۴,۴۸۰	۲,۰۳۰,۴۶۷		سرمایه گذاری صنعت نفت
-	(۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱)	(۹,۳۳۶,۶۰۰)	(۴۹,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۹۶,۶۳۷,۷۸۱)	۹,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه اتکایی امین
۲,۳۱۶,۶۵۳,۰۰۴	۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱	(۲۶,۱۶۵,۶۰۰)	(۱۳۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۸۷,۴۰۶,۰۰۹)	۲۷,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰		مبین انرژی خلیج فارس
۶,۲۲۱,۴۷۹,۹۹۳	۷,۳۲۷,۷۵۰,۵۰۷	(۳۱,۴۲۱,۲۵۰)	(۱۶۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۵,۵۵۰,۴۵۳,۲۴۳)	۳۳,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری پارس توشه
-	۴,۸۷۰,۵۲۷,۸۰۹	(۳۹,۴۰۳,۶۴۵)	(۲۰۷,۳۸۷,۶۰۷)	(۳۶,۳۶۰,۲۰۲,۲۷۷)	۴۱,۴۷۷,۵۲۱,۳۳۸	۱,۴۶۱,۰۴۲		بخش هجرت
-	۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴	(۴۸,۴۵۶,۶۵۰)	(۲۵۵,۰۳۵,۰۰۰)	(۴۷,۹۰۸,۹۰۷,۹۹۶)	۵۱,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰		پتروشیمی خارک
-	۴,۳۸۰,۰۴۴,۶۱۶	(۱۳,۰۵۳,۰۰۰)	(۶۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۷۸,۲۰۲,۳۸۴)	۱۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		گلنگ سازان سپاهان
-	۱,۶۸۴,۹۱۲,۶۹۰	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۱۸,۷۳۷,۲۱۰)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		توسعه معادن وفلزات
-	۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰	(۳۴,۶۷۵,۰۰۰)	(۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۵۶۲,۰۹۸,۹۰۰)	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		پالایش نفت تبریز
-	۹,۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱	(۳۶,۹۶۹,۶۷۸)	(۱۹۴,۵۷۷,۲۵۴)	(۲۹,۶۰۷,۹۱۲,۳۹۱)	۳۸,۹۱۵,۴۵۰,۷۸۴	۹۷۵,۶۱۸		نفت ایرانول
۷,۵۰۷,۹۴۰,۶۸۳	(۲,۳۴۹,۵۹۱,۶۱۷)	(۷,۸۱۷,۹۵۷)	(۴۱,۱۴۷,۱۴۱)	(۱۰,۵۳۰,۰۵۴,۶۷۰)	۸,۲۲۹,۴۲۸,۱۵۰	۹۴۳,۸۵۰		صنایع ماشین های اداری ایران
-	۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲	(۲۸,۷۷۳,۶۰۰)	(۱۵۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۰۱,۱۲۷,۷۹۸)	۳۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		پتروشیمی جم
-	۱۴,۸۲۴,۵۵۸,۸۳۹	(۴۱,۵۵۲,۵۹۱)	(۲۱۸,۶۹۷,۸۴۵)	(۲۸,۶۵۴,۷۵۹,۷۶۵)	۴۳,۷۳۹,۵۶۹,۰۴۰	۶۹۸,۴۹۲		فولاد امیرکبیرکاشان
۲۰۲,۹۸۶,۱۳۵	(۷۴۳,۲۹۷,۲۳۶)	(۴,۷۱۱,۵۲۵)	(۲۴,۷۹۷,۵۰۰)	(۵,۶۷۳,۲۸۸,۲۱۱)	۴,۹۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		پتروشیمی تندگوپان
-	(۹۳۱,۱۰۴,۲۵۵)	(۱,۸۲۰,۲۰۰)	(۹,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۵,۷۰۴,۵۵۵)	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸)	(۱۰,۲۶۳,۸۰۰)	(۵۴,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۳۷,۷۱۴,۷۸۸)	۱۰,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		فروسلیس ایران
۶,۱۷۷,۰۱۸,۹۹۷	(۳,۲۰۸,۸۲۲,۰۷۸)	(۹,۲۹۹,۴۴۷)	(۴۸,۹۴۴,۴۵۸)	(۱۲,۹۳۹,۴۶۹,۷۵۳)	۹,۷۸۸,۸۹۱,۵۸۰	۳۲۶,۰۷۹		مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۴۸۹,۵۶۹,۲۳۰	(۱۷۱,۰۹۴,۷۵۷)	(۷,۳۱۲,۱۳۸)	(۳۸,۴۸۴,۹۳۷)	(۷,۸۲۲,۲۸۵,۱۵۲)	۷,۶۹۶,۹۸۷,۴۷۰	۳۲۳,۸۱۱		فجر انرژی خلیج فارس
۸,۱۱۵,۱۱۰,۳۹۲	۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹	(۲۳,۱۲۸,۸۰۱)	(۱۲۱,۷۳۰,۵۳۳)	(۱۰,۴۶۶,۹۸۰,۰۶۶)	۲۴,۳۴۶,۱۰۶,۶۹۰	۳۱۰,۱۸۱		پتروشیمی خراسان
-	۲,۱۷۴,۷۹۰,۲۰۹	(۱۷,۶۳۳,۹۰۰)	(۹۲,۸۱۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۷۶,۷۶۵,۸۹۱)	۱۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		پتروشیمی امیرکبیر
-	۱,۱۴۴,۵۷۶,۴۸۷	(۶,۵۵۴,۵۹۹)	(۳۵,۰۲۴,۲۰۴)	(۵,۸۱۸,۵۸۵,۵۲۶)	۷,۰۰۴,۸۴۰,۸۱۶	۱۸۸,۳۶۸		زغال سنگ پروده طبس
۲,۱۷۹,۶۱۸,۷۷۳	۱,۶۳۸,۲۶۰,۸۸۸	(۱۶,۶۲۲,۹۱۰)	(۸۷,۴۸۹,۰۰۰)	(۱۵,۷۵۵,۴۲۷,۲۰۲)	۱۷,۴۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۵۰۶,۹۹۵,۸۹۶)	۹,۳۷۳,۳۰۲,۲۳۱	(۱۱,۸۰۰,۴۲۵)	(۶۲,۱۰۷,۵۰۰)	(۲,۹۷۴,۲۸۹,۸۴۴)	۱۲,۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		پالایش نفت شیراز
-	۴,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵	(۵۲,۹۲۰,۲۲۹)	(۲۷۸,۵۲۷,۵۲۱)	(۵۰,۷۴۷,۲۲۲,۵۷۵)	۵۵,۷۰۵,۵۰۴,۲۵۰	۱۳۵,۶۱۹		سینتا
۱۳,۸۵۶,۶۱۴,۰۳۷	۳,۰۸۴,۳۸۷,۹۶۲	(۷,۹۲۸,۹۸۵)	(۴۱,۷۳۱,۵۰۰)	(۵,۲۱۲,۲۵۱,۵۴۳)	۸,۳۴۶,۲۹۹,۹۹۰	۹۹,۴۹۱		پارس دارو
-	۳۰۱,۱۱۱,۴۴۷	(۳,۱۳۶,۹۸۷)	(۱۶,۵۱۰,۴۵۷)	(۲,۹۸۱,۳۳۲,۵۲۹)	۳,۳۰۲,۰۹۱,۴۲۰	۷۱,۸۹۴		پتروشیمی بوعلی سینا
۴۲۲,۰۹۸,۰۳۰	۶۷۴,۴۳۴,۱۲۴	(۵,۹۵۳,۰۸۰)	(۳۱,۳۳۲,۰۰۰)	(۵,۵۵۴,۶۸۰,۷۹۶)	۶,۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		پتروشیمی پردیس
۲,۲۸۳,۶۲۳,۷۷۲	۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲	(۱۸,۵۰۹,۸۷۱)	-	(۸,۶۱۶,۹۷۷,۷۷۷)	۱۴,۸۰۷,۸۹۷,۶۰۰	۱۳,۶۰۰		سکه تمام بهارتحویلی امروزه رفاه
-	۱۰۶,۰۶۳,۰۷۶	(۲۲۷,۷۴۶)	(۱,۱۹۸,۶۶۶)	(۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲)	۲۳۹,۷۳۳,۱۲۰	۱۰,۵۶۰		شیرپاستوریزه یگانه گیلان
۹,۴۷۶,۶۸۷	۲۱۶,۲۱۹,۱۲۴	(۲۷۷,۲۵۰)	(۱,۴۵۹,۲۰۸)	(۷۳,۸۸۶,۰۰۲)	۲۹۱,۸۴۱,۵۸۳	۱۰,۰۲۱		صنعتی دوده فام
-	(۴۸,۲۳۶)	(۶,۶۸۲)	(۳۵,۱۷۰)	(۷,۰۴۰,۳۸۴)	۷,۰۳۴,۰۰۰	۷,۰۳۴		ریل گردش ایرانیان
-	۲۱۰,۰۷۹,۳۳۱	(۲۷۶,۱۲۷)	(۱,۴۵۳,۳۰۰)	(۷۸,۸۵۱,۱۹۲)	۲۹۰,۶۵۹,۹۵۰	۳,۱۵۰		رایان هم افزا
۶۱,۶۶۱,۲۵۹,۶۹۵	۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	(۸۱۱,۳۰۸,۸۵۴)	(۴,۱۷۲,۶۲۶,۲۲۴)	(۶۹۷,۳۶۰,۶۲۲,۶۲۸)	۸۴۹,۳۳۳,۱۴۲,۴۴۲	۴۸,۱۰۵,۹۶۹		نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱,۶۶۱,۲۵۹,۶۹۵	۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	(۸۱۱,۳۰۸,۸۵۴)	(۴,۱۷۲,۶۲۶,۲۲۴)	(۶۹۷,۳۶۰,۶۲۲,۶۲۸)	۸۴۹,۳۳۳,۱۴۲,۴۴۲	۴۸,۱۰۵,۹۶۹	نقل از صفحه قبل
۶,۰۸۸,۳۰۹,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۴,۸۳۲,۳۸۹,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۴,۲۱۷,۱۹۵,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ کالسیمین)
۳,۵۸۷,۴۶۹,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۳,۰۰۷,۵۵۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۲,۶۱۱,۱۴۶,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	داروپخش (هلدینگ پالایش نفت اصفهان
۲,۴۳۳,۳۵۸,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین بیمه پارسیان
۲,۲۲۵,۰۵۸,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲,۲۱۵,۸۹۴,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۹۸۷,۹۵۹,۲۳۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۸۸۸,۴۰۳,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۸۳۱,۴۱۴,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۱,۶۵۶,۹۰۷,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱,۶۴۸,۹۸۷,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین های وب
۱,۵۹۹,۵۷۱,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱,۴۵۱,۶۹۷,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
۱,۴۲۲,۲۶۱,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱,۳۶۴,۹۳۰,۸۸۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ممسنی
۱,۳۳۱,۷۸۶,۶۳۸	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۱,۱۳۸,۷۱۱,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۸۱۳,۰۷۱,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	صنایع چوشکاب یزد
۸۰۶,۷۱۵,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۷۰۵,۲۹۳,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	کلر پارس
۲۳۹,۴۲۴,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۳۷,۶۴۹,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۱,۱۸۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	ذوب روی اصفهان
۱,۷۷۴,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۶۶۱,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۵۹۵,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	نیروترانس
۱,۰۸۰,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۳۸۹,۶۴۴,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
-	-	-	-	-	-	-	قندهکمتان
-	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
-	-	-	-	-	-	-	موتوژن
-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت
-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱۱۴,۴۳۲,۰۷۱,۹۵۹	۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	(۸۱۱,۳۰۸,۸۵۴)	(۴,۱۷۲,۶۲۶,۲۲۴)	(۶۹۷,۳۶۰,۶۲۲,۶۲۸)	۸۴۹,۳۳۳,۱۴۲,۴۴۲	۴۸,۱۰۵,۹۶۹	جمع



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

۱۸-۲- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
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	
-	۱,۵۵۹,۶۰۴,۵۳۹	(۹۱,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۲۹۴,۷۵۰)	(۱۶,۵۳۷,۰۷۵,۷۱۱)	۱۸,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۹۷,۷۲۵,۹۹۳	(۱۰۸,۹۶۳,۰۰۰)	(۲۰,۷۰۲,۹۷۰)	(۲۰,۰۶۵,۲۰۸,۰۳۷)	۲۱,۷۹۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	۴۹۹,۵۸۵,۳۲۶	(۳۷,۲۶۴,۳۰۸)	(۷,۰۸۰,۲۱۹)	(۶,۹۰۸,۹۳۱,۷۲۸)	۷,۴۵۲,۸۶۱,۵۸۰	۲۴۳,۴۷۸
۳,۵۸۷,۶۳۳,۳۹۳	-	-	-	-	-	-
۴۲۴,۸۹۶,۲۵۴	-	-	-	-	-	-
۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۴,۳۹۳,۳۸۹,۷۳۵	۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸	(۲۳۷,۲۵۲,۳۰۸)	(۴۵,۰۷۷,۹۳۹)	(۴۳,۵۱۱,۲۱۵,۴۷۶)	۴۷,۴۵۰,۴۶۱,۵۸۰	۴,۵۴۳,۴۷۸

ح . سرمایه گذاری صبا تامین  
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع  
ح . پتروشیمی جم  
ح . سیمان خوزستان  
ح . تراکتورسازی ایران  
ح . معدنی و صنعتی چادرملو  
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان

۱۸-۳- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
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	
-	۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵	-	(۱,۸۶۷,۱۵۵)	(۱۰,۰۶۶,۸۲۴,۲۸۰)	۱۰,۳۰۱,۵۴۴,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۱۹۷,۱۸۲,۵۷۶	-	-	-	-	-	-
۲۴,۰۸۶,۹۹۰	-	-	-	-	-	-
۲۲۱,۲۶۹,۵۶۶	۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵	-	(۱,۸۶۷,۱۵۵)	(۱۰,۰۶۶,۸۲۴,۲۸۰)	۱۰,۳۰۱,۵۴۴,۰۰۰	۱۱,۰۰۰

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰  
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹۰  
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۴۲۳-۹۹۰

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲,۸۹۶,۵۱۴,۷۴۵	(۶۳,۴۸۵,۷۵۵)	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	پتروشیمی جم
-	۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پارس دارو
۱,۵۱۲,۵۱۵,۷۰۰	۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	-	۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	۴,۲۰۰	۴۱۰,۸۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	پتروشیمی خراسان
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۷,۷۳۲,۰۰۰	-	۱,۳۹۷,۷۳۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۹,۸۸۶	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس
۴۱۶,۴۰۳,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	فولاد امیرکبیرکاشان
-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	نفت ایرانول
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	تایدو اتراپور میانه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد خوزستان
-	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	شرکت بیمه اتکایی امین
-	۷۰۴,۰۹۴,۴۰۰	-	۷۰۴,۰۹۴,۴۰۰	۸,۷۴۰	۸۰,۵۶۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
۶۰۷,۲۷۸,۱۸۳	۵۰۷,۲۳۲,۵۷۵	-	۵۰۷,۲۳۲,۵۷۵	۲۲۵	۲,۲۵۶,۳۶۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۸۵۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	کالسیمین
-	۴۰۰,۶۰۰,۲۹۰	-	۴۰۰,۶۰۰,۲۹۰	۷۷۰	۵۲۰,۳۷۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰	-	۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰	۱,۶۰۰	۲۲۷,۴۶۸	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	مدیریت صنعت شونده ت.ص.ب.شهر
-	۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰	-	۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰	۶۰۰	۶۲۰,۵۵۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۸۴۱,۷۵۰	-	۳۵۰,۸۴۱,۷۵۰	۳۵۰	۱,۰۰۲,۴۰۵	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	پالایش نفت تبریز
-	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	-	۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	۵۰۰	۶۹۲,۰۱۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	تامین سرمایه بانک ملت
۷۹۷,۵۵۳,۶۰۰	۱۶۷,۵۶۲,۰۰۰	-	۱۶۷,۵۶۲,۰۰۰	۴۰۰	۴۱۸,۹۱۵	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت اصفهان
-	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت شیراز
-	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	-	۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰	۲۵۰	۴۹۴,۱۵۴	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بیمه پارسیان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	۹۲,۰۸۳,۰۰۰	-	۹۲,۰۸۳,۰۰۰	۲۵۰	۳۶۸,۳۳۲	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	صنایع ماشین های اداری ایران
-	۳۸۱,۷۸۷,۰۰۰	-	۳۸۱,۷۸۷,۰۰۰	۷۰۰	۵۴,۵۴۱	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۳۰۰,۰۲۴,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۲۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۰,۰۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	۲۷,۷۵۸,۱۷۰	-	۲۷,۷۵۸,۱۷۰	۲,۷۷۰	۱۰,۰۲۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	صنعتی دوده فام
-	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	-	۱۹,۶۶۵,۰۰۰	۲,۳۰۰	۸,۵۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	سیمان ساوه
-	۱۶,۲۰۲,۶۲۰	-	۱۶,۲۰۲,۶۲۰	۳,۰۶	۳۹,۸۹۵	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	صنعتی زر ماکرورن
-	۶,۴۲۲,۴۳۰	-	۶,۴۲۲,۴۳۰	۲,۷۷	۱۴,۹۹۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
-	۳,۴۴۲,۵۶۰	-	۳,۴۴۲,۵۶۰	۳,۲۶	۱۰,۵۶۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	شیراز استوریزه یگانه گیلان
-	۱۵۳,۰۰۰	-	۱۵۳,۰۰۰	۱۵	۱۰,۲۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۴۵۳,۶۹۷,۹۶۹	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	موتورن
۲۴۵,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۴۷,۴۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
۸۲,۹۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	آکومینوم ایران
۳۵۲,۴۹۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران
۳۳۸,۴۰۶,۸۴۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۳۱,۷۸۹,۲۱۳	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس
۱۸۵,۷۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	توسعه معدنی و صنعتی مبانور
۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران
۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	داده گسترده صنوبر های وب
۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان
۳۲۶,۴۴۶,۲۵۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱۵۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدرتامین
۷۴,۲۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	تولید ژلاتین کیسول ایران
۶,۳۵,۲۳۷,۴۴۱	۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۶۰	(۶۳,۴۸۵,۷۵۵)	۲۳,۸۶۲,۰۵۱,۶۹۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹	۲۰-۱ سود سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
	سود خالص	هزینه تنزیل	سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۲,۵۸۲,۲۶۸,۶۷۳	۶,۵۰۱,۱۰۴,۴۴۳	(۲۰,۵۰۱,۷۴۳)	۶,۵۲۱,۶۰۶,۱۸۶	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	سود سپرده بانک آینده
-	۵,۱۲۰,۸۷۶,۷۱۱	-	۵,۱۲۰,۸۷۶,۷۱۱	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	سود سپرده بانک شهر
-	۱,۲۸۹,۶۱۷,۴۸۵	-	۱,۲۸۹,۶۱۷,۴۸۵	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سود سپرده بانک آینده
۲,۶۷۱,۶۸۳	۳۵۱,۵۵۷,۳۶۸	-	۳۵۱,۵۵۷,۳۶۸	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	سود سپرده بانک آینده
۳۱,۳۹۴,۸۹۳	۱۱۶,۷۵۸,۰۹۷	-	۱۱۶,۷۵۸,۰۹۷	۱۰%	۱۳۹۶/۰۴/۰۱	سود سپرده بانک شهر
-	۸۹,۹۴۸,۴۳۵	-	۸۹,۹۴۸,۴۳۵	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	سود سپرده بانک خاورمیانه
-	۲,۳۸۱,۶۷۲	-	۲,۳۸۱,۶۷۲	۱۰%	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک سامان
۱,۰۵۵,۲۷۶	۱,۱۶۴,۸۳۸	-	۱,۱۶۴,۸۳۸	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سود سپرده بانک سامان
۲,۶۱۷,۳۹۰,۵۲۵	۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹	(۲۰,۵۰۱,۷۴۳)	۱۳,۴۹۳,۹۱۰,۷۹۲			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

		۲۱- سایر درآمدها
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰۲,۰۸۸,۳۲۲	۲۸۸,۰۵۶,۸۲۶	تعدیلات کارمزد کارگزار
۸۹,۰۲۹	۸۷,۷۰۰,۲۳۳	سایر درآمدها
-	۲,۴۳۶,۵۴۱	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۱,۳۴۴,۱۷۰	۴۶,۷۷۹,۰۳۰	تنزیلات مربوط به سود سهام
۴۳۳,۵۲۱,۵۲۱	۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۶۸,۴۸۱,۵۶۶	۱۵,۷۲۱,۷۵۵,۱۵۵	هزینه کارمزد مدیر
۱۳۱,۲۹۱,۲۵۳	۶۳۱,۴۷۷,۴۶۲	هزینه تصفیه
۱۰۵,۲۰۵,۴۸۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۸۹	۲۱۷,۹۹۹,۹۲۳	هزینه کارمزد حسابرس
<u>۳,۳۲۴,۹۷۸,۲۹۳</u>	<u>۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰</u>	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸۲,۶۱۳,۱۴۳	۳۹۷,۳۲۳,۵۹۹	هزینه آبونمان
۳۱,۱۱۲,۷۵۵	۴۶,۰۷۱,۵۵۵	سایر هزینه ها
۲۳,۱۳۳,۶۰۰	۴۱,۳۱۶,۸۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
<u>۳۳۶,۸۵۹,۴۹۸</u>	<u>۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴</u>	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸,۳۱۹,۳۲۳,۹۵۰	(۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای با اهمیت:

صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	
۳.۲۵%	۵۱,۰۰۰	ممتاز	۵.۹۹%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	
۱.۹%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۲.۵۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	
۰.۳%	۴,۸۰۰	ممتاز	۰%	-	ممتاز	
۰.۳%	۴,۷۰۰	ممتاز	۰%	-	ممتاز	
۰.۳%	۴,۸۰۰	ممتاز	۰%	-	ممتاز	
۰.۳%	۴,۷۰۰	ممتاز	۰%	-	ممتاز	
۰.۰۳%	۲۰۰	عادی	۰.۰۳%	۳۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۲۴%	۲,۳۰۰	عادی	۰.۳۱%	۳,۵۷۴	عادی	
۳.۱۹%	۳۱,۲۰۰	عادی	۰%	-	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۲۰%	۲,۰۰۰	عادی	۰%	-	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۱۱%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۱۰%	۱,۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰%	-	عادی	
۰.۱۶%	۱,۶۰۰	عادی	۰.۱۴%	۱,۶۰۰	عادی	
۰.۰۵%	۵۰۰	عادی	۰.۰۴%	۵۰۶	عادی	
۱۰.۶%	۱۴۱,۲۰۰	جمع	۹.۳۴%	۱۰۹,۱۸۰	جمع	

نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق
سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	سهامدار مدیر صندوق
سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق
نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	سهامدار مدیر صندوق
سید جواد جمالی	آقای جمالی	سهامدار مدیر صندوق
سید محمد امین جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق
فاطمه سادات جمالی	آقای جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق
اعظم داراب درب ساز	آقای جمالی	همسر سهامدار مدیر صندوق
فرهنگ قراقرزو	آقای قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق
حمزه کاظمی محسن آبادی	آقای کاظمی	سهامدار مدیر صندوق
هانیه کیان	آقای کاظمی	همسر سهامدار مدیر صندوق
پویان کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق
بهار کاظمی	آقای کاظمی	فرزند سهامدار مدیر صندوق
نگار سلطان زالی بگلو	آقای سلطان زالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق
نسرین فرح خیز	آقای سلطان زالی	همسر سهامدار مدیر صندوق
محمد اقبال نیا	آقای اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق
دانیس اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق
کارن اقبال نیا	آقای اقبال نیا	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق
مهدی فریور	آقای فریور	سهامدار مدیر صندوق
راستین فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق
فرین فریور	آقای فریور	فرزند سهامدار مدیر صندوق
جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) پایان دوره	مانده طلب (بدهی) پایان دوره	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله			
ریال	ریال	۱۵,۷۲۱,۷۵۵,۱۵۵	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان		
(۱,۳۸۹,۹۴۵,۹۴۱)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار		
(۴۶,۷۶۷,۱۹۳)	۴,۲۶۰,۹۵۴,۱۸۱,۶۰۷	طی دوره	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ		
(۳۱۸,۶۷۶,۲۰۱)	۲۱۷,۹۹۹,۹۲۳	طی دوره	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز		
(۶۰,۰۰۰,۱۹۰)	۴,۲۷۷,۰۷۳,۹۳۶,۶۸۵	طی دوره		جمع		
(۱,۸۱۵,۳۸۹,۵۲۵)		۴,۲۷۷,۰۷۳,۹۳۶,۶۸۵				

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترانزاکشن:

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