

صورت های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ 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 می‌گردد.

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
۹-۲۹	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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس



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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹	۱,۴۲۵,۴۰۳,۵۱۰,۴۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸	۲۸,۰۳۸,۲۲۴,۳۵۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵	۱۵۶,۵۸۵,۲۰۱,۵۰۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	۲۳۹,۵۰۳,۷۴۴,۰۰۶	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴	۴۸,۱۵۳,۱۱۷,۴۵۶	۹	حسابهای دریافتی
۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷	۳۰,۸۴۶,۸۲۷	۱۰	جاری کارگزاران
۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	۷۱۸,۵۴۲,۹۹۲	۱۱	سایر دارایی ها
۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵	۱۴۳,۲۹۹,۸۶۸	۱۲	موجودی نقد
۹۵۰,۵۷۵,۷۵۳,۶۵۶	۱,۸۹۸,۵۷۶,۴۸۷,۵۰۲		جمع دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بدهی ها :
(۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵)	(۷,۱۸۳,۹۳۹,۴۹۰)	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
(۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸)	(۲۷,۲۹۷,۴۸۰,۷۹۱)	۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴)	(۴,۲۳۸,۳۶۰,۸۴۵)	۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۱۵,۲۳۶,۶۱۱,۷۹۷)	(۳۸,۷۱۹,۷۸۱,۱۲۶)	جمع بدهی ها
۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۸۵۹,۸۵۶,۷۰۶,۳۷۶	خالص دارایی ها
۸۰۰,۵۲۲	۹۱۳,۹۸۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

۱۱

۱

۲

موسسه جاری و خدمات مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
					درآمد ها:
	۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵	۳۶۹,۶۴۷,۹۹۰,۸۰۷	۷,۳۸۷,۵۸۷,۴۰۳	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
	۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹	۲۸۳,۰۷۴,۶۴۰,۷۳۲	۵۹,۸۰۳,۳۹۶,۴۹۶	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری ها
	۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰	۱۹,۷۶۵,۰۵۶,۱۹۷	۵۶,۰۵۶,۶۸۶,۷۵۶	۱۹	سود سهام
	۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹	۳,۱۰۵,۱۳۳,۵۲۰	۳,۶۰۳,۴۸۱,۶۰۲	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰	۳۰۸,۶۸۹,۳۷۵	۱۷۹,۲۹۹,۲۵۳	۲۱	سایر درآمدها
	۷۲۰,۷۴۵,۳۴۹,۰۳۳	۶۷۵,۹۰۱,۵۱۰,۶۳۱	۱۲۷,۰۳۰,۴۵۱,۵۱۰		جمع درآمدها
					هزینه ها:
	(۱۶,۷۵۱,۳۳۲,۵۴۰)	(۸,۲۴۶,۶۳۲,۲۴۸)	(۱۰,۷۵۵,۲۷۴,۰۸۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
	(۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴)	(۲۴۳,۹۶۹,۷۴۱)	(۵۳۵,۱۱۱,۷۲۰)	۲۳	سایر هزینه ها
	۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲	۱۱۵,۷۴۰,۰۶۵,۷۰۶		سود قبل از هزینه های مالی
	۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲	۱۱۵,۷۴۰,۰۶۵,۷۰۶		سود خالص
	۷۸.۵%	۷۷.۳۹%	۹.۹۳%	(۱)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
	۷۶.۵۴%	۷۱.۲%	۶.۶۳%	(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
	۱۲,۷۷۸	۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۱۲,۷۷۸	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره / سال مالی
	۱,۳۱۱,۳۵۴	-	-	-	* صدور از محل تجزیه واحدهای سرمایه‌گذاری
	۶۴۰,۱۹۳	۲۳,۵۴۳,۴۲۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۵۵۱	۱۴,۹۵۳,۷۶۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده دوره / سال مالی
	(۷۹۵,۹۱۳)	(۱۰,۴۹۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۹۴,۹۲۶)	(۶,۲۸۸,۹۱۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده دوره / سال مالی
	-	۶۶۷,۴۱۰,۹۰۸,۶۴۲	-	۱۱۵,۷۴۰,۰۶۵,۷۰۶	سود خالص دوره / سال مالی
	-	(۹۲,۱۸۰,۶۵۹,۷۵۱)	-	۸۰۰,۱۱۲,۶۴۸,۸۱۱	تعدیلات
	۱,۱۶۸,۴۱۲	۹۵۱,۰۱۰,۹۵۵,۱۵۵	۱,۲۷۱,۴۰۳	۱,۸۵۹,۸۵۶,۷۰۶,۳۷۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال مالی

* در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۴ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (به شماره ۱۳۲/۷۰۰۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۲) به ازای هرواحد، تعداد نود و نه واحد جایزه اختصاص یافت.

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال
= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)



آسمان
شرکت سپردن



موسسه بررسی و خدمات مدیریت
تهران - خیابان خالدها

