

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰



با احترام

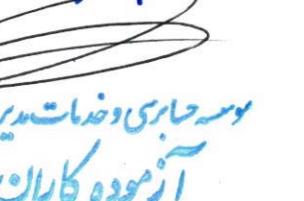
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

| شماره صفحه | |
|------------|---|
| 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 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰



| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت | دارایی‌ها : |
|-----------------|-----------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹ | ۷۴۵,۵۷۹,۷۵۹,۱۸۳ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸ | ۱۳,۹۹۰,۲۴۵,۵۰۶ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا |
| ۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵ | ۳۲,۱۵۸,۴۳۷,۵۰۴ | ۷ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵ | ۱۰,۸۸۷,۷۲۹,۲۴۱ | ۸ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴ | ۲۱,۲۵۸,۷۲۰,۲۶۲ | ۹ | حسابهای دریافتی |
| ۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷ | - | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳ | ۴۳۹,۶۷۶,۷۳۰ | ۱۱ | سایر دارایی‌ها |
| ۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵ | ۹۳,۰۲۸,۵۷۶ | ۱۲ | موجودی نقد |
| ۹۵۰,۵۷۵,۷۵۳,۶۵۶ | ۸۲۴,۴۰۷,۵۹۷,۰۰۲ | | جمع دارایی‌ها |

| | | | |
|------------------|------------------|----|--------------------------------------|
| | (۲,۷۱۱,۶۱۶,۵۱۴) | ۱۰ | بدهی‌ها : |
| | | | جاری کارگزاران |
| (۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵) | (۶,۰۰۱,۷۸۲,۹۹۲) | ۱۳ | پرداختی به ارکان صندوق |
| (۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸) | (۱,۰۳۱,۱۷۱,۱۲۶) | ۱۴ | پرداختی به سرمایه‌گذاران |
| (۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴) | (۱,۸۸۳,۵۶۲,۲۹۷) | ۱۵ | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر |
| (۱۵,۲۳۶,۶۱۱,۷۹۷) | (۱۱,۶۲۸,۱۳۲,۹۲۹) | | جمع بدهی‌ها |
| ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹ | ۸۱۲,۷۷۹,۴۶۴,۰۷۳ | ۱۶ | خالص دارایی‌ها |
| ۸۰۰,۵۲۲ | ۷۴۵,۶۶۹ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

موسسه حاکمیتی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

آسمان
شرکت سپردن

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰



| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت | درآمد ها: |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|--|
| ریال | ریال | ریال | | سود فروش اوراق بهادار |
| ۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵ | ۱۰۹,۶۲۱,۱۱۰,۸۳۹ | (۹,۱۸۴,۸۴۹,۷۶۲) | ۱۷ | درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها |
| ۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹ | ۳۵۳,۲۰۹,۹۵۶,۴۴۴ | (۷۰,۰۷۸,۸۰۰,۶۵۱) | ۱۸ | سود سهام |
| ۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰ | ۶,۶۱۶,۰۳۸,۴۷۳ | ۱۴,۹۸۴,۹۸۹,۶۷۸ | ۱۹ | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹ | ۱,۳۵۶,۲۷۴,۴۷۷ | ۶۷۱,۲۷۵,۴۳۶ | ۲۰ | سایر درآمدها |
| ۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰ | ۱۹۲,۲۳۵,۴۷۸ | ۸۹,۵۶۹,۴۵۶ | ۲۱ | جمع درآمدها |
| ۷۲۰,۷۴۵,۳۴۹,۰۳۳ | ۴۷۰,۹۹۵,۶۱۵,۷۱۱ | (۶۳,۵۱۷,۸۱۵,۸۴۳) | | هزینه ها: |
| | | | ۲۲ | هزینه کارمزد ارکان |
| (۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰) | (۳,۰۰۵,۴۱۶,۸۷۸) | (۴,۳۴۸,۵۰۴,۴۷۹) | ۲۳ | سایر هزینه ها |
| (۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴) | (۱۰۷,۴۳۷,۱۰۵) | (۲۱۹,۳۱۰,۳۸۸) | | سود قبل از هزینه های مالی |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹ | ۴۶۷,۸۸۲,۷۶۱,۷۲۸ | (۶۸,۰۸۵,۶۳۰,۷۱۰) | | سود خالص |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹ | ۴۶۷,۸۸۲,۷۶۱,۷۲۸ | (۶۸,۰۸۵,۶۳۰,۷۱۰) | | بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) |
| ۷۸.۵۰% | ۷۴.۹۹% | -۸.۰۵% | | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال مالی (۲) |
| ۷۶.۵۴% | ۵۱.۱۹% | -۸.۳۲% | | |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال مالی |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|---|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | | صدر از محل تجزیه واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ریال | ریال | ریال | | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده دوره / سال مالی |
| ۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴ | ۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴ | ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹ | * | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده دوره / سال مالی |
| ۱۲,۷۷۸ | ۱۲,۷۷۸ | ۹۶۸,۱۰۰,۰۰۰ | | سود خالص دوره / سال مالی |
| - | - | - | | تعدیلات |
| ۱۶,۴۰۹,۸۴۰,۰۰۰ | ۶,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶۸,۱۰۰,۰۰۰ | | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال مالی |
| (۱۷,۵۰۳,۷۲۰,۰۰۰) | (۴,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۷۵۲,۲۱۰,۰۰۰) | | |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹ | ۴۶۷,۸۸۲,۷۶۱,۷۲۸ | (۶۸,۰۸۵,۶۳۰,۷۱۰) | | |
| (۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴) | ۸۵,۹۹۶,۸۱۴,۵۸۵ | (۵۳,۶۸۹,۹۳۷,۰۷۶) | ۲۴ | |
| ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹ | ۹۱۸,۷۳۱,۷۱۲,۵۷۷ | ۸۱۲,۷۷۹,۴۶۴,۰۷۳ | | |

* 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 می‌باشد.

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

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

موسسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷۰
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 بازرخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروش 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 (بهن کشاورز)، شماره ۱۳، طبقه هشتم، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلید 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم (بهن 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 قلعهک، 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 دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت 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 تحصیل 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

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|-------------------------------------|---|
| کارمزد مدیر | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ 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.

۴-۲-۳- بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

| صنعت | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش |
| فلزات اساسی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۸۴,۰۸۱,۹۱۴,۳۵۲ | ۲۴۱,۲۳۴,۷۱۳,۷۶۳ | ۲۹.۲۶% | ۲۸.۶۸% |
| محصولات شیمیایی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۳۴,۴۴۴,۶۷۰,۵۹۲ | ۱۵۲,۱۸۶,۳۹۳,۸۷۸ | ۱۸.۴۶% | ۱۷.۶۴% |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۹۰,۴۷۵,۶۶۲,۴۱۲ | ۹۱,۸۹۱,۵۳۶,۳۹۲ | ۱۱.۱۵% | ۱۳.۰۵% |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۴۵,۴۷۰,۹۷۹,۷۲۱ | ۳۹,۷۹۵,۷۹۷,۷۰۰ | ۴.۸۳% | ۴.۵۴% |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۳۵,۲۶۵,۲۶۱,۲۳۵ | ۳۱,۹۸۲,۱۴۰,۵۳۹ | ۳.۸۸% | ۳.۴۲% |
| مواد و محصولات دارویی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۳۴,۲۸۹,۱۰۴,۹۶۱ | ۲۹,۷۷۵,۳۲۴,۶۵۱ | ۳.۶۱% | ۵.۲۱% |
| ماشین آلات و تجهیزات | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۲۰,۱۰۶,۶۵۸,۲۴۷ | ۲۷,۷۶۹,۷۸۰,۸۰۰ | ۳.۳۷% | ۳.۴۶% |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۲۵,۱۵۲,۴۸۷,۲۰۷ | ۲۳,۸۷۳,۱۰۴,۸۰۰ | ۲.۹% | ۳.۷۰% |
| بانکها و موسسات اعتباری | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۹,۷۶۱,۲۲۱,۹۸۴ | ۲۱,۹۲۸,۷۴۳,۰۰۰ | ۲.۶۶% | ۳.۰۶% |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶ | ۲۰,۹۴۱,۳۵۷,۷۰۲ | ۲.۵۴% | ۲.۳۲% |
| سرمایه گذاریها | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۸,۸۷۹,۸۲۱,۱۸۳ | ۱۷,۷۷۸,۱۳۲,۲۵۰ | ۲.۱۶% | ۱.۹۰% |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۳,۸۵۹,۸۸۳,۷۹۷ | ۱۳,۹۵۳,۵۱۳,۶۴۸ | ۱.۶۹% | - |
| استخراج کانه های فلزی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۰,۳۳۲,۳۶۰,۹۳۵ | ۱۰,۱۹۰,۶۹۷,۳۶۵ | ۱.۲۴% | ۱.۴۴% |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۱۴,۳۹۶,۶۳۷,۷۸۱ | ۸,۲۷۶,۴۶۰,۳۰۰ | ۱% | ۱.۰۳% |
| خدمات فنی و مهندسی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۷,۸۷۳,۲۹۹,۶۰۸ | ۷,۴۸۵,۱۹۶,۵۰۰ | ۰.۹۱% | - |
| استخراج ذغال سنگ | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۵,۸۱۸,۵۸۵,۵۲۶ | ۶,۰۰۶,۸۹۰,۵۱۰ | ۰.۷۳% | ۰.۷۳% |
| سایر واسطه گریهای مالی | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۲۸۷,۳۲۷,۲۹۲ | ۴۰۹,۱۶۵,۸۶۵ | ۰.۰۵% | - |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۵۳,۵۹۸,۹۹۹ | ۱۰۰,۸۰۹,۵۲۰ | ۰.۰۱% | ۰.۰۳% |
| تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | - | - | - | ۰.۰۸% |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | - | - | - | ۰.۰۳% |
| مخابرات | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | - | - | - | ۱.۱۳% |
| جمع | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۶۶۴,۶۸۶,۰۸۶,۵۰۸ | ۷۴۵,۵۷۹,۷۵۹,۱۸۳ | ۹۰.۴۴% | ۹۲.۲۳% |

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

| صنعت | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش |
| گواهی سپرده طلا | ریال | ریال | درصد | درصد |
| | ۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴ | ۱۳,۹۹۰,۲۴۵,۵۰۶ | ۱.۷% | ۱.۵۶% |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | سپرده های بانکی: |
|----------------|----------------------|----------------|------|------------|-------------------|----------------|------------------|
| مبلغ (ریال) | درصد از کل دارایی ها | مبلغ (ریال) | درصد | | | | |
| ریال | درصد | ریال | درصد | | | | |
| - | ۲.۴۳% | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰% | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ | کوتاه مدت | بانک آینده | |
| - | ۱.۰۳% | ۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰% | ۱۴۰۰/۰۱/۱۸ | کوتاه مدت | بانک آینده | |
| ۱۰,۴۰۲,۶۹۸,۱۵۷ | ۰.۴۳% | ۳,۵۳۰,۳۷۹,۲۸۹ | ۱۰% | ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ | کوتاه مدت | بانک شهر | |
| ۲,۰۵۰,۰۴۲,۷۶۲ | - | ۲۹,۷۵۳,۱۳۴ | ۱۰% | ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ | کوتاه مدت | بانک آینده | |
| ۱,۶۷۰,۸۶۲,۷۸۳ | ۰.۰۱% | ۵۶,۴۰۵,۵۶۵ | ۱۰% | ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ | کوتاه مدت | بانک خاورمیانه | |
| ۱۲,۳۸۵,۱۵۱ | ۰.۰۱% | ۴۱,۸۹۹,۵۱۶ | ۱۰% | ۱۳۹۷/۱۰/۰۳ | کوتاه مدت | بانک سامان | |
| ۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲ | - | - | ۲۰% | ۱۳۹۸/۰۲/۲۲ | بلند مدت | بانک آینده | |
| ۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵ | ۳.۹% | ۳۲,۱۵۸,۴۳۷,۵۰۴ | | | | جمع | |

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

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | نرخ سود | ارزش اسمی | تاریخ سررسید | اوراق مشارکت: |
|----------------|-------------------------------------|----------------|------------|----------------|-----------|--------------|-----------------------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | | | | |
| ریال | درصد | ریال | درصد | | | | |
| ۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵ | ۱.۳۲% | ۱۰,۸۸۷,۷۲۹,۲۴۱ | - | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ | اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰ |

۹- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال |
| ۵,۵۲۰,۱۰۶,۷۷۵ | ۲۰,۵۶۸,۵۸۱,۷۰۸ | (۶۷۵,۵۴۲,۷۷۸) | ۲۵% | ۲۱,۲۴۴,۱۲۴,۴۸۶ |
| ۲,۰۸۴,۳۶۱,۲۹۹ | ۶۹۰,۱۳۸,۵۵۴ | (۶,۸۰۶,۸۴۶) | نرخ های متفاوت | ۶۹۶,۹۴۵,۴۰۰ |
| ۷,۶۰۴,۴۶۸,۰۷۴ | ۲۱,۲۵۸,۷۲۰,۲۶۲ | (۶۸۲,۳۴۹,۶۲۴) | | ۲۱,۹۴۱,۰۶۹,۸۸۶ |

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

| مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدهکار | مانده ابتدای دوره | نام شرکت کارگزاری |
|------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۲,۷۱۱,۶۱۶,۵۱۴) | (۱۰۹,۰۱۰,۵۷۵,۸۴۷) | ۹۹,۷۷۵,۶۱۴,۴۹۶ | ۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷ | کارگزاری حافظ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

| مانده در پایان دوره | استهلاك دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره | |
|---------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۷۹,۶۷۶,۷۳۰ | ۱۳۰,۴۷۷,۴۸۳- | - | ۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳ | مخارج آبونمان نرم افزار |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | سایر حسابهای دریافتنی |
| ۴۳۹,۶۷۶,۷۳۰ | (۱۳۰,۴۷۷,۴۸۳) | - | ۵۷۰,۱۵۴,۲۱۳ | جمع |

۱۲- موجودی نقد

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|--------------------|-------------------|----------------|
| ریال | ریال | |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سامان |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک شهر |
| ۴۱,۳۸۷,۸۴۷ | ۱۴,۸۰۰,۸۷۸ | بانک سامان |
| ۲۲۷,۶۹۸ | ۲۲۷,۶۹۸ | بانک آینده |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | بانک خاورمیانه |
| ۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵ | ۹۳,۰۲۸,۵۷۶ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|----------------------|----------------------|---------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶ | ۴,۰۴۰,۱۶۱,۱۹۲ | مدیر صندوق |
| - | ۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴ | ذخیره کارمزد ضامن |
| ۴۰,۳۲۸,۷۴۶ | ۲۲,۳۲۸,۷۴۶ | ذخیره کارمزد متولی (سابق) |
| - | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ذخیره کارمزد متولی |
| ۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳ | ۵۵,۵۴۵,۲۰۰ | ذخیره کارمزد حسابرس |
| ۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵ | ۶,۰۰۱,۷۸۲,۹۹۲ | جمع |

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|----------------------|----------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۵,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۳۱,۱۴۵,۴۰۰ | بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۲۰۴,۲۴۱,۳۰۸ | ۲۵,۷۲۶ | بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| ۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸ | ۱,۰۳۱,۱۷۱,۱۲۶ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

| | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|---|----------------------|----------------------|--|
| | ریال | ریال | |
| سایر پرداختنی | ۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴ | - | |
| ذخیره تصفیه | ۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶ | ۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶ | |
| ذخیره آبونمان نرم افزار | ۷۱۰,۲۱۷,۰۷۴ | ۶۹۵,۸۲۳,۴۵۱ | |
| ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا | ۶۴,۴۵۰,۴۰۰ | ۷۷,۷۳۰,۸۰۰ | |
| جمع | ۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴ | ۱,۸۸۳,۵۶۲,۲۹۷ | |

۱۶- خالص دارایی ها

| | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| | ریال | ریال | تعداد |
| واحدهای سرمایه گذاری عادی | ۸۵۵,۲۸۶,۹۷۳,۴۵۸ | ۷۳۸,۲۱۲,۶۰۹,۱۷۴ | ۹۹۰,۰۰۱ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۸۰,۰۵۲,۱۶۸,۴۰۱ | ۷۴,۵۶۶,۸۵۴,۸۹۹ | ۱۰۰,۰۰۰ |
| جمع | ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹ | ۸۱۲,۷۷۹,۴۶۴,۰۷۳ | ۱,۰۹۰,۰۰۱ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------|---|---|---|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷ | ۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴ | (۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸) | ۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷ | ۹۱۹,۱۶۶,۰۷۵ | (۷۶,۵۰۷,۹۱۴) | ۱۷-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام |
| ۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱ | ۳۱۲,۶۰۴,۳۰۰ | - | ۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی |
| ۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵ | ۱۰۹,۶۲۱,۱۱۰,۸۳۹ | (۹,۱۸۴,۸۴۹,۷۶۲) | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | - | ۱,۲۳۸,۶۰۶,۸۶۴ | (۲۵,۱۱۰,۰۶۳) | ۲۵۰,۴۱۲ | ۵,۰۲۲,۱۳۷,۸۶۶ | (۳,۷۵۳,۶۵۰,۰۳۵) | (۴,۷۷۰,۹۰۴) | (۲۵,۱۱۰,۰۶۳) | - | ۱,۲۳۸,۶۰۶,۸۶۴ |
| ۷,۴۳۲,۶۶۴,۵۲۵ | - | ۷۳۲,۸۵۲,۳۵۶ | (۲۰,۰۸۰,۰۰۰) | ۱۵۰,۰۰۰ | ۴,۰۱۵,۹۵۰,۰۰۰ | (۳,۲۵۹,۲۰۲,۴۵۴) | (۳,۸۱۵,۱۹۰) | (۲۰,۰۸۰,۰۰۰) | - | ۷۳۲,۸۵۲,۳۵۶ |
| - | - | ۶۵,۱۵۷,۰۰۸ | (۷۱۴,۴۴۷) | ۹,۹۲۵ | ۱۴۲,۸۸۹,۵۹۰ | (۷۶,۸۸۲,۳۹۳) | (۱۳۵,۷۴۲) | (۷۱۴,۴۴۷) | - | ۶۵,۱۵۷,۰۰۸ |
| - | - | ۳۶,۲۱۷,۶۷۷ | (۸۹۵,۰۵۱) | ۱۰,۵۶۰ | ۱۷۹,۰۰۲,۵۶۰ | (۱۴۱,۷۱۹,۸۱۹) | (۱۷۰,۰۵۱) | (۸۹۵,۰۵۱) | - | ۳۶,۲۱۷,۶۷۷ |
| - | - | ۳۲,۹۹۴,۰۶۲ | (۱,۶۱۹,۲۵۸) | ۳,۱۵۰ | ۳۲۲,۸۵۱,۵۰۰ | (۲۸۸,۹۳۰,۵۲۳) | (۳۰۷,۶۵۷) | (۱,۶۱۹,۲۵۸) | - | ۳۲,۹۹۴,۰۶۲ |
| - | - | ۲۹,۰۶۴,۲۱۳ | (۴۵۴,۴۷۳) | ۹,۹۱۰ | ۹۰,۸۹۴,۵۲۰ | (۶۱,۲۸۹,۴۸۷) | (۸۶,۳۴۷) | (۴۵۴,۴۷۳) | - | ۲۹,۰۶۴,۲۱۳ |
| - | - | (۱۳,۹۹۱,۳۷۴) | (۱,۰۹۲,۳۴۲) | ۵,۰۶۳ | ۲۱۸,۴۶۸,۴۵۰ | (۲۳۱,۱۵۹,۹۴۹) | (۲۰۷,۵۳۳) | (۱,۰۹۲,۳۴۲) | - | (۱۳,۹۹۱,۳۷۴) |
| - | - | (۱۴,۴۶۰,۲۹۱) | (۲,۶۱۹,۷۳۱) | ۱,۳۱۱ | ۵۲۳,۹۴۶,۳۴۰ | (۵۳۵,۲۸۹,۲۰۰) | (۴۹۷,۷۰۰) | (۲,۶۱۹,۷۳۱) | - | (۱۴,۴۶۰,۲۹۱) |
| ۲۸,۱۱۲,۲۴۶,۶۴۶ | - | (۵۱,۹۹۴,۷۷۲) | (۷,۵۳۸,۴۷۰) | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۷,۷۰۰,۰۰۰ | (۱,۵۵۰,۷۲۴,۰۴۲) | (۱,۴۳۲,۲۶۰) | (۷,۵۳۸,۴۷۰) | - | (۵۱,۹۹۴,۷۷۲) |
| ۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴ | ۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴ | (۱۷۰,۲۶۰,۸۷۲) | (۳۰,۴۷۵,۶۰۰) | ۶۰,۰۰۰ | ۶,۰۹۵,۱۰۰,۰۰۰ | (۶,۲۲۹,۰۹۴,۹۲۰) | (۵,۷۹۰,۳۵۲) | (۳۰,۴۷۵,۶۰۰) | - | (۱۷۰,۲۶۰,۸۷۲) |
| (۴۷,۱۱۸,۲۴۲) | - | (۲۳۶,۵۸۳,۸۹۴) | (۷,۵۳۰,۰۰۰) | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۷۳۳,۶۲۳,۱۹۹) | (۱,۴۳۰,۶۹۵) | (۷,۵۳۰,۰۰۰) | - | (۲۳۶,۵۸۳,۸۹۴) |
| (۳۲۷,۲۱۰,۸۰۸) | - | (۲۵۴,۴۷۶,۶۸۵) | (۵۲,۷۴۰,۰۰۰) | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰) | (۱۰,۰۲۰,۴۸۵) | (۵۲,۷۴۰,۰۰۰) | - | (۲۵۴,۴۷۶,۶۸۵) |
| (۷۰۶,۲۸۵,۱۴۹) | - | (۳۱۴,۱۱۹,۷۶۱) | (۲۱,۶۰۵,۰۰۳) | ۱۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۶۰۹,۴۰۹,۸۳۷) | (۴,۱۰۴,۹۲۱) | (۲۱,۶۰۵,۰۰۳) | - | (۳۱۴,۱۱۹,۷۶۱) |
| ۳,۱۴۲,۹۳۰,۷۹۹ | - | (۳۹۵,۹۱۷,۷۰۰) | (۳۶,۴۹۳,۵۰۰) | ۳۲۳,۸۱۱ | ۷,۲۹۸,۶۹۹,۹۴۰ | (۷,۶۵۱,۱۹۰,۳۹۴) | (۶,۹۳۳,۷۴۶) | (۳۶,۴۹۳,۵۰۰) | - | (۳۹۵,۹۱۷,۷۰۰) |
| - | - | (۴۴۸,۳۱۶,۵۴۴) | (۱۵,۹۹۵,۰۰۰) | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۶۲۸,۲۸۲,۴۹۹) | (۳,۰۳۹,۰۴۵) | (۱۵,۹۹۵,۰۰۰) | - | (۴۴۸,۳۱۶,۵۴۴) |
| ۲۲,۶۴۴,۲۸۸,۵۵۱ | - | (۴۹۷,۰۲۴,۹۷۶) | (۱۰,۹۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۶۶۴,۰۵۳,۹۹۲) | (۲,۰۷۰,۹۸۴) | (۱۰,۹۰۰,۰۰۰) | - | (۴۹۷,۰۲۴,۹۷۶) |
| ۵۷۸,۰۸۱,۴۲۳ | - | (۸۴۳,۸۴۹,۰۰۵) | (۹,۹۵۰,۰۰۰) | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۸۲۲,۰۰۸,۵۴۳) | (۱,۸۹۰,۴۶۲) | (۹,۹۵۰,۰۰۰) | - | (۸۴۳,۸۴۹,۰۰۵) |
| (۱۱,۱۵۶) | - | (۹۱۰,۷۴۹,۴۷۲) | (۳۶,۵۶۶,۱۳۶) | ۹۴۳,۸۵۰ | ۷,۳۱۳,۰۳۳,۴۳۲ | (۸,۱۸۰,۲۶۹,۴۲۰) | (۶,۹۴۷,۳۴۸) | (۳۶,۵۶۶,۱۳۶) | - | (۹۱۰,۷۴۹,۴۷۲) |
| ۹۸۹,۵۵۱,۹۶۹ | - | (۱,۰۶۴,۹۲۵,۶۹۶) | (۸۲,۱۳۲,۵۰۴) | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۶,۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۳۹۳,۶۸۸,۰۹۰) | (۱۵,۶۰۵,۱۰۲) | (۸۲,۱۳۲,۵۰۴) | - | (۱,۰۶۴,۹۲۵,۶۹۶) |
| ۱۵,۱۴۱,۳۱۵,۶۵۳ | - | (۱,۲۹۴,۲۵۳,۰۶۱) | (۲۶,۴۹۰,۰۰۰) | ۲۰۰,۰۰۰ | ۵,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۶,۵۶۰,۷۳۰,۰۱۰) | (۵,۰۳۳,۰۵۱) | (۲۶,۴۹۰,۰۰۰) | - | (۱,۲۹۴,۲۵۳,۰۶۱) |
| - | - | (۱,۳۱۷,۹۵۶,۵۴۴) | (۱۷,۶۶۴,۶۷۵) | ۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۴,۸۲۹,۹۳۵,۶۳۹) | (۳,۳۵۶,۲۳۰) | (۱۷,۶۶۴,۶۷۵) | - | (۱,۳۱۷,۹۵۶,۵۴۴) |
| ۹,۲۷۰,۶۷۳,۸۳۸ | - | (۳,۴۱۴,۳۵۳,۳۸۱) | (۳,۴۸۱,۰۰۲) | ۱۰۰,۵۴۰ | ۶۹۶,۲۸۰,۵۴۰ | (۴,۱۰۶,۴۹۱,۵۵۹) | (۶۶۱,۳۶۰) | (۳,۴۸۱,۰۰۲) | - | (۳,۴۱۴,۳۵۳,۳۸۱) |
| ۵۷,۵۵۱,۷۷۷,۷۷۸ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۵۴,۲۰۳,۳۹۳,۳۰۸ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۴۲,۷۹۹,۱۶۸,۵۷۱ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۳۲,۴۳۹,۳۶۱,۵۷۷ | ۲,۲۱۴,۲۸۸,۲۷۴ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۲۸,۷۶۰,۸۱۰,۲۵۹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۸,۶۰۱,۵۸۲,۵۴۵ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۶,۲۷۴,۰۷۸,۱۶۹ | ۱۶,۲۷۴,۰۷۸,۱۶۹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۵,۵۳۶,۹۰۵,۳۳۷ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۲,۵۸۲,۰۵۲,۱۸۴ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵ | ۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۹,۲۶۱,۶۸۹,۵۱۶ | ۷,۱۲۳,۴۳۴,۲۴۰ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۹,۰۵۶,۶۶۷,۱۴۹ | ۴,۴۸۳,۶۹۳,۲۲۶ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۳۹۴,۸۱۴,۴۳۵,۳۳۱ | ۴۱,۶۳۷,۳۳۶,۷۹۸ | (۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸) | (۴۱۲,۱۴۷,۲۱۷) | ۴,۶۱۸,۵۳۲ | ۸۲,۴۲۹,۴۵۴,۷۳۸ | (۹۱,۰۴۷,۳۴۲,۲۰۴) | (۷۸,۳۰۷,۱۶۵) | (۴۱۲,۱۴۷,۲۱۷) | - | ۳۹۴,۸۱۴,۴۳۵,۳۳۱ |

نقل به صفحه بعد

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

سرمایه گذاری صبا تامین

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

معدنی و صنعتی کل کهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | تعداد | | بهای فروش | | ارزش دفتری | | کارمزد | | مالیات | | سود (زیان) فروش | | سود (زیان) فروش | |
|--|-----------------|--|---------------|--------------|------------------|----------------|-----------|-------------------------------|--|--------|--|--------|--|-----------------|--|-----------------|--|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | | ریال | |
| ۵۳۱,۴۹۲,۸۹۱,۸۴۱ | ۱۰۵,۸۸۵,۱۱۸,۰۰۴ | (۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸) | (۴۱۲,۱۴۷,۲۱۷) | (۷۸,۳۰۷,۱۶۵) | (۹۱,۰۴۷,۳۴۲,۲۰۴) | ۸۲,۴۲۹,۴۵۴,۷۳۸ | ۴,۶۱۸,۵۳۲ | نقل از صفحه قبل | | | | | | | | | |
| ۸۱۰,۲۵۹,۳۸۶ | ۸۱۰,۲۵۹,۳۸۶ | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری دارویی تامین | | | | | | | | | |
| ۷۸۴,۸۸۸,۶۰۳ | - | - | - | - | - | - | - | توسعه و عمران امید | | | | | | | | | |
| ۷۳۶,۷۰۹,۸۴۸ | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری مالی سپهصادرات | | | | | | | | | |
| ۷۰۹,۶۴۲,۲۷۱ | ۷۰۹,۶۴۲,۲۷۱ | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی تندگویان | | | | | | | | | |
| ۶۹۳,۴۹۷,۴۲۲ | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری پارس توشه | | | | | | | | | |
| ۶۳۳,۸۳۸,۲۹۹ | - | - | - | - | - | - | - | فرآوری معدنی اپال کانی پارس | | | | | | | | | |
| ۵۵۱,۲۵۵,۸۶۲ | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه گذاری پویا | | | | | | | | | |
| ۵۱۴,۲۴۰,۳۱۵ | - | - | - | - | - | - | - | زغال سنگ پروده طبس | | | | | | | | | |
| ۴۵۳,۶۱۸,۱۲۴ | - | - | - | - | - | - | - | تامین سرمایه دماوند | | | | | | | | | |
| ۴۱۴,۹۹۴,۰۲۹ | - | - | - | - | - | - | - | سنگ آهن گهرزمین | | | | | | | | | |
| ۳۵۳,۳۷۵,۰۷۶ | - | - | - | - | - | - | - | لیزینگ پارسیان | | | | | | | | | |
| ۳۲۸,۲۹۴,۲۵۰ | - | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی ارومیه | | | | | | | | | |
| ۳۰۹,۹۶۲,۶۹۴ | - | - | - | - | - | - | - | برق و انرژی پیوندگستر پارس | | | | | | | | | |
| ۲۲۲,۲۸۱,۳۴۴ | - | - | - | - | - | - | - | مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن | | | | | | | | | |
| ۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷ | ۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷ | - | - | - | - | - | - | سیمان ساوه | | | | | | | | | |
| ۱۴۹,۹۶۵,۸۳۹ | - | - | - | - | - | - | - | توسعه مسیر برق گیلان | | | | | | | | | |
| ۱۲۰,۲۱۹,۴۱۹ | - | - | - | - | - | - | - | صنایع چوب خزر کاسپین | | | | | | | | | |
| ۱۱۱,۳۱۳,۱۳۶ | - | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی جم | | | | | | | | | |
| ۷۶,۴۸۲,۷۷۰ | - | - | - | - | - | - | - | سپیدار سیستم آسیا | | | | | | | | | |
| ۷۰,۶۰۶,۱۶۲ | - | - | - | - | - | - | - | تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک | | | | | | | | | |
| ۶۵,۹۴۳,۶۷۸ | - | - | - | - | - | - | - | کشاورزی و دامپروری ملارد شیر | | | | | | | | | |
| ۶۲۲,۴۰۸ | ۶۲۲,۴۰۸ | - | - | - | - | - | - | پدیده شیمی قرن | | | | | | | | | |
| ۱۱۳,۸۰۸ | ۱۱۳,۸۰۸ | - | - | - | - | - | - | کلر پارس | | | | | | | | | |
| ۷۸,۳۶۸ | ۷۸,۳۶۸ | - | - | - | - | - | - | ذوب روی اصفهان | | | | | | | | | |
| (۶,۸۰۳) | - | - | - | - | - | - | - | حفاری شمال | | | | | | | | | |
| (۲۶۳,۶۳۰,۸۷۴) | - | - | - | - | - | - | - | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | | | | | | | | | |
| (۱,۷۷۷,۰۵۹,۸۷۷) | - | - | - | - | - | - | - | مبین انرژی خلیج فارس | | | | | | | | | |
| (۲,۷۱۶,۲۰۹,۳۶۶) | ۷۷۲,۵۱۶,۴۴۱ | - | - | - | - | - | - | مخابرات ایران | | | | | | | | | |
| (۴,۳۵۹,۸۳۶,۲۴۲) | ۳۱۸,۹۶۱ | - | - | - | - | - | - | گروه توسعه مالی مهر آیندگان | | | | | | | | | |
| ۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷ | ۱۰۸,۳۸۹,۳۴۰,۴۶۴ | (۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸) | (۴۱۲,۱۴۷,۲۱۷) | (۷۸,۳۰۷,۱۶۵) | (۹۱,۰۴۷,۳۴۲,۲۰۴) | ۸۲,۴۲۹,۴۵۴,۷۳۸ | ۴,۶۱۸,۵۳۲ | جمع | | | | | | | | | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | 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 | |
| - | - | (۷۶,۵۰۷,۹۱۴) | (۲۰,۶۲۸,۳۳۳) | (۲۱,۶۶۲,۱۰۷,۸۲۹) | ۲۱,۷۱۴,۷۹۸,۴۲۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ |
| ۶۴۹,۵۰۳,۵۹۴ | ۶۴۹,۵۰۳,۵۷۵ | - | - | - | - | - |
| ۳۶۲,۳۷۵,۶۹۳ | - | - | - | - | - | - |
| ۲۶۹,۶۶۲,۵۰۸ | ۲۶۹,۶۶۲,۵۰۰ | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | (۱۰۷,۹۲۳,۶۰۰) | ۱۰۷,۹۲۳,۶۰۰ | ۸۰,۵۴۰ |
| (۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸) | - | - | - | - | - | - |
| ۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷ | ۹۱۹,۱۶۶,۰۷۵ | (۷۶,۵۰۷,۹۱۴) | (۲۰,۶۲۸,۳۳۳) | (۲۱,۷۷۰,۰۳۱,۴۲۹) | ۲۱,۸۲۲,۷۲۲,۰۲۰ | ۱,۸۸۰,۵۴۰ |
| | | | | | | |

حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع
 حق تقدم سیمان خوزستان
 حق تقدم صنعتی دوده فام
 حق تقدم تراکتورسازی ایران
 حق تقدم پارس دارو
 حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
 جمع

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

| دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | |
|--|-------------------------|--|--------|------------------------------|-----------|-------|
| سود (زیان) ناشی از فروش | 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 | - | - | - | - | - | - |
| ۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰ | ۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰ | - | - | - | - | - |
| ۸۰,۲۵۶,۳۴۸ | - | - | - | - | - | - |
| ۷۳,۰۵۰,۰۴۷ | - | - | - | - | - | - |
| ۲۷,۹۶۱,۲۱۰ | ۲۷,۹۶۱,۲۱۰ | - | - | - | - | - |
| (۱۵۹,۳۵۱,۵۰۴) | - | - | - | - | - | - |
| (۳۴۲,۶۲۸,۵۳۷) | - | - | - | - | - | - |
| ۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱ | ۳۱۲,۶۰۴,۳۰۰ | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |

اسناد خزانه ۵م بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰
 اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۷۲۱۰۹۹
 اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰
 اسناد خزانه ۶م بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰
 اسناد خزانه ۶م بودجه ۹۷-۴۲۳۰۹۹
 اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۸-۵۲۱۰۹۹
 اسناد خزانه ۲۳م بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|------------------------------|--|--|--|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶ | ۳۴۹,۴۹۶,۱۶۰,۷۶۶ | (۶۹,۲۴۳,۷۷۳,۶۶۸) | ۱۸-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام |
| ۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸ | ۳,۴۳۶,۱۲۶,۸۵۰ | (۱,۴۲۳,۰۷۹,۳۷۹) | ۱۸-۲ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵ | ۲۷۷,۶۶۸,۸۲۸ | ۵۸۸,۰۵۲,۳۹۶ | ۱۸-۳ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت |
| ۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹ | ۳۵۳,۲۰۹,۹۵۶,۴۴۴ | (۷۰,۰۷۸,۸۰۰,۶۵۱) | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | مالیات | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
|------------------------------|--|--|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|------------|------------|--------|--------|---|---|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۱۴,۸۲۴,۵۵۸,۸۳۹ | ۷,۵۰۳,۳۶۱,۵۰۹ | ۱۱,۶۶۸,۷۰۳,۳۸۱ | (۲۶۰,۹۹۶,۷۸۱) | (۴۹,۵۸۹,۳۸۸) | (۴۰,۲۲۰,۰۶۶,۱۵۰) | ۵۲,۱۹۹,۳۵۶,۲۰۰ | ۱,۸۵۱,۰۴۱ | | | | | فولاد امیرکبیرکاشان | |
| ۳,۰۸۴,۳۸۷,۹۶۲ | ۲۴,۳۲۶,۸۱۰,۵۵۰ | ۸۵۷,۴۲۲,۸۷۲ | (۲۵,۳۸۸,۹۱۸) | (۴,۸۲۳,۸۹۴) | (۴,۱۹۰,۱۴۷,۹۴۶) | ۵,۰۷۷,۷۸۳,۶۳۰ | ۱۶۰,۰۳۱ | | | | | پارس دارو | |
| - | ۱۷,۴۰۰,۵۱۵,۴۹۴ | ۷۹۲,۶۱۵,۵۲۳ | (۳۱,۳۷۵,۰۰۰) | (۵,۹۶۱,۲۵۰) | (۵,۴۴۵,۰۴۸,۲۲۷) | ۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | | | | | پالایش نفت اصفهان | |
| ۹,۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱ | ۶,۸۳۹,۲۰۵,۴۴۱ | ۴۰۶,۳۵۱,۶۶۴ | (۱۹۶,۶۲۷,۵۳۶) | (۳۷,۳۵۸,۰۲۳) | (۳۸,۶۸۳,۹۰۳,۸۵۱) | ۳۹,۳۲۴,۲۳۴,۷۲۶ | ۹۷۵,۶۱۸ | | | | | نفت ایرانول | |
| ۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲ | ۱,۴۸۲,۵۲۸,۷۱۸ | ۳۳۴,۰۰۰,۸۰۰ | (۱۵۳,۱۰۰,۰۰۰) | (۲۹,۰۹۲,۸۰۰) | (۳۰,۱۰۷,۷۸۸,۴۰۰) | ۳۰,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | | | | | پتروشیمی جم | |
| - | - | ۳۰۵,۹۴۵,۷۷۹ | (۱۳,۳۲۲,۷۲۶) | (۲,۵۳۱,۳۱۸) | (۲,۳۴۲,۷۴۵,۴۷۲) | ۲,۶۶۴,۵۴۵,۲۹۵ | ۷۸۲,۵۳۹ | | | | | گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | |
| (۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸) | - | ۲۲۶,۶۴۳,۴۰۰ | (۱۰,۷۲۰,۰۰۰) | (۲,۰۳۶,۸۰۰) | (۱,۹۰۴,۵۹۹,۸۰۰) | ۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | | | | | فروسلیس ایران | |
| - | - | ۱۲۱,۸۳۸,۵۸۷ | (۲,۰۵۸,۰۷۵) | (۳۹۱,۰۳۴) | (۲۸۷,۳۲۷,۲۹۲) | ۴۱۱,۶۱۴,۹۸۸ | ۱۳۰,۴۲۳ | | | | | لیزینگ کارآفرین | |
| - | - | ۹۳,۶۷۸,۰۸۷ | (۷,۱۵۰,۰۰۰) | (۱۳,۳۲۸,۵۰۰) | (۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳) | ۱۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران | |
| - | - | ۴۵,۴۲۷,۴۵۷ | (۸,۴۷۵,۰۰۰) | (۱,۶۱۰,۲۵۰) | (۱,۶۳۹,۴۸۷,۲۹۳) | ۱,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | | | | | ذوب روی اصفهان | |
| ۱۰۶,۰۶۳,۰۷۶ | ۹,۳۶۰,۲۳۲ | ۴,۲۲۲,۶۳۲ | (۵۰۷,۰۶۵) | (۹۶,۳۴۲) | (۹۶,۵۸۶,۸۸۸) | ۱۰۱,۴۱۲,۹۲۷ | ۷,۱۹۷ | | | | | شیرپاستوریزه پگاه گیلان | |
| ۲۱۶,۲۱۹,۱۲۴ | ۱۱۰,۱۸۱,۵۲۳ | (۱۴,۴۸۳,۸۳۸) | (۱,۳۸۶,۳۵۵) | (۲۶۳,۴۰۷) | (۲۹۰,۱۰۵,۱۲۵) | ۲۷۷,۲۷۱,۰۴۹ | ۱۰,۰۲۱ | | | | | صنعتی دوده فام | |
| ۳۰۱,۱۱۱,۴۴۷ | - | (۳۵,۲۰۹,۶۸۵) | (۱۵,۱۷۰,۶۳۷) | (۲,۸۸۲,۴۲۱) | (۳,۰۵۱,۲۸۴,۰۲۷) | ۳,۰۳۴,۱۲۷,۴۰۰ | ۶۶,۸۳۱ | | | | | پتروشیمی بوعلی سینا | |
| - | - | (۳۸,۶۶۱,۹۷۶) | (۳۹,۰۲۰,۰۰۰) | (۷,۴۱۳,۸۰۰) | (۷,۷۹۶,۲۲۸,۱۷۶) | ۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | | | | | پتروشیمی نوری | |
| ۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸ | ۲۴,۷۴۷,۶۶۲,۱۸۳ | (۱۹۴,۴۸۳,۳۲۷) | (۳۵۷,۱۲۳,۶۶۵) | (۶۷,۸۵۳,۴۹۶) | (۷۱,۱۹۴,۲۳۹,۱۶۶) | ۷۱,۴۲۴,۷۳۲,۹۶۰ | ۷,۰۸۵,۷۸۷ | | | | | فولاد مبارکه اصفهان | |
| ۲,۱۷۴,۷۹۰,۲۰۹ | - | (۲۴۱,۱۵۶,۵۳۰) | (۹۱,۵۹۷,۰۰۰) | (۱۷,۴۰۳,۴۳۰) | (۱۸,۴۵۱,۵۵۶,۱۰۰) | ۱۸,۳۱۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | | | | | پتروشیمی امیرکبیر | |
| - | - | (۳۸۸,۱۰۳,۱۰۸) | (۳۷,۶۵۰,۰۰۰) | (۷,۱۵۳,۵۰۰) | (۷,۸۷۳,۲۹۹,۶۰۸) | ۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | | | | | گروه مینا (سهامی عام) | |
| (۷۴۳,۲۹۷,۲۳۶) | - | (۷۴۶,۵۳۱,۵۵۰) | (۲۱,۰۴۲,۵۰۰) | (۳,۹۹۸,۰۷۵) | (۴,۹۲۹,۹۹۰,۹۷۵) | ۴,۲۰۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | | | | | پتروشیمی تندگویان | |
| ۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲ | ۲,۱۶۴,۲۳۳,۷۲۲ | (۷۹۹,۱۴۲,۲۲۲) | - | (۱۷,۵۰۹,۶۹۴) | (۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸) | ۱۴,۰۰۷,۷۵۵,۲۰۰ | ۱۳,۶۰۰ | | | | | سکه تمام بهارنحویلی اروزه رفاه | |
| ۱۳,۸۸۲,۷۱۰,۷۸۳ | ۱۴,۷۵۵,۵۴۶,۹۴۸ | (۸۷۱,۱۵۵,۳۹۷) | (۲۰۲,۷۶۰,۰۹۹) | (۳۸,۵۲۴,۴۱۹) | (۴۱,۱۸۱,۸۹۶,۶۹۹) | ۴۰,۵۵۲,۰۱۹,۸۲۰ | ۲,۶۵۵,۶۶۶ | | | | | فولاد خوزستان | |
| ۱,۱۴۴,۵۷۶,۴۸۷ | - | (۹۵۶,۲۷۱,۵۰۳) | (۳۰,۲۱۴,۲۲۷) | (۵,۷۴۰,۷۰۳) | (۶,۹۹۳,۱۶۲,۰۱۳) | ۶,۰۴۲,۸۴۵,۴۴۰ | ۱۸۸,۳۶۸ | | | | | زغال سنگ پروده طیس | |
| ۱,۶۸۴,۹۱۲,۶۹۰ | - | (۹۸۳,۲۳۳,۲۵۸) | (۲۳,۷۰۲,۶۰۳) | (۴,۵۰۳,۴۹۵) | (۵,۶۹۵,۵۴۷,۸۴۰) | ۴,۷۴۰,۵۲۰,۶۸۰ | ۵۸۹,۶۱۷ | | | | | توسعه معدن و فلزات | |
| ۶,۴۹۹,۳۹۹,۴۴۹ | ۴,۸۶۵,۱۷۸,۰۰۶ | (۱,۱۱۷,۵۴۵,۷۱۸) | (۱۰۵,۳۳۳,۵۲۳) | (۲۰,۰۱۳,۳۶۹) | (۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۲۰) | ۲۱,۰۶۶,۷۰۴,۵۹۴ | ۲,۲۰۸,۷۱۳ | | | | | سخت آژند | |
| (۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱) | - | (۱,۴۹۳,۰۶۳,۱۰۰) | (۴۱,۶۳۰,۰۰۰) | (۷,۹۰۹,۷۰۰) | (۹,۷۶۹,۵۲۳,۴۰۰) | ۸,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | شرکت بیمه اتکایی امین | |
| (۴۸,۲۳۶) | - | - | (۳۵,۲۰۲) | (۶,۶۸۸) | (۶,۹۹۸,۴۹۴) | ۷,۰۴۰,۳۸۴ | ۷,۰۳۴ | | | | | ریل گردش ایرانیان | |
| (۲,۳۴۹,۵۹۱,۶۱۷) | ۶,۷۰۱,۲۶۸,۹۹۸ | - | - | - | - | - | - | | | | | صنایع ماشین های اداری ایران | |
| (۹۳۱,۱۰۴,۲۵۵) | - | - | - | - | - | - | - | | | | | شرکت ارتباطات سیار ایران | |
| (۱۷۱,۰۹۴,۷۵۷) | ۱۴,۳۸۹,۷۹۵,۶۰۱ | - | - | - | - | - | - | | | | | فجر انرژی خلیج فارس | |
| ۹,۳۷۳,۳۰۲,۲۳۱ | ۹,۴۱۳,۴۸۸,۲۱۳ | - | - | - | - | - | - | | | | | پالایش نفت شیراز | |
| ۶۷۴,۴۳۴,۱۲۴ | - | - | - | - | - | - | - | | | | | پتروشیمی پردیس | |
| ۲۱۰,۰۷۹,۳۳۱ | - | - | - | - | - | - | - | | | | | رایان هم افزا | |
| ۸۵,۷۹۵,۱۸۴,۵۰۵ | ۱۳۴,۷۰۹,۱۳۷,۱۳۸ | ۶,۹۷۷,۸۰۹,۴۷۰ | (۱,۷۳۹,۴۰۶,۹۱۲) | (۳۴۷,۹۹۵,۷۹۶) | (۳۵۲,۸۲۲,۶۵۹,۴۶۳) | ۳۶۱,۸۸۷,۸۶۵,۲۹۳ | ۲۳,۳۳۲,۴۸۶ | | | | | نقل به صفحه بعد | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | مالیات | کارمزد | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
|---------------------------------|---|--|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|------------|------------|--------|--------|---|---|
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | | | | | |
| ۸۵,۷۹۵,۱۸۴,۵۰۵ | ۱۳۴,۷۰۹,۱۳۷,۱۳۸ | ۶,۹۷۷,۸۰۹,۴۷۰ | (۱,۷۳۹,۴۰۶,۹۱۲) | (۳۴۷,۹۹۵,۷۹۶) | (۳۵۲,۸۲۲,۶۵۹,۴۶۳) | ۳۶۱,۸۸۷,۸۶۵,۲۹۳ | ۲۳,۳۳۲,۴۸۶ | | | | | نقل از صفحه قبل | |
| ۷,۰۳۴,۷۳۵,۹۲۵ | ۴۳,۳۵۶,۹۰۳,۰۰۰ | (۱,۶۲۶,۲۶۵,۸۰۰) | (۴۹,۸۲۰,۰۰۰) | (۹,۴۶۵,۸۰۰) | (۱۱,۵۳۰,۹۸۰,۰۰۰) | ۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | بانک تجارت | |
| ۱,۶۳۸,۲۰۰,۸۸۸ | - | (۱,۸۰۸,۶۷۳,۹۷۵) | (۵۳,۰۱۰,۰۰۰) | (۱۰,۰۷۱,۹۰۰) | (۱۲,۳۴۷,۵۹۲,۰۷۵) | ۱۰,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | | | | | بلی پروبیلن جم - جم بیلن | |
| (۳,۲۰۸,۸۲۲,۰۷۸) | ۱,۶۳۱,۵۶۷,۱۵۲ | (۲,۶۹۰,۳۵۲,۲۸۸) | (۳۵,۴۱۲,۱۷۹) | (۶,۷۲۸,۳۱۴) | (۹,۷۳۰,۶۴۷,۶۷۵) | ۷,۰۸۲,۴۳۵,۸۸۰ | ۳۲۶,۰۷۹ | | | | | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | |
| ۱۰,۸۷۲,۵۶۵,۲۳۸ | ۲۰,۳۶۹,۶۷۷,۴۴۹ | (۲,۸۹۴,۶۷۳,۶۰۸) | (۶,۰۴۸,۰۰۰) | (۱۱,۴۹۱,۲۰۰) | (۱۴,۹۱۸,۷۰۲,۴۰۸) | ۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۶۰۰,۰۰۰ | | | | | بانک صادرات ایران | |
| ۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴ | - | (۳,۰۱۱,۹۷۱,۵۱۳) | (۲۱۶,۷۰۰,۰۰۰) | (۴۱,۱۷۳,۰۰۰) | (۴۶,۰۹۴,۰۹۸,۵۱۳) | ۴۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | | | | پتروشیمی خارک | |
| (۲,۳۲۸,۳۱۵,۶۷۱) | - | (۳,۳۴۶,۹۶۶,۳۵۰) | (۲۰۰,۱۷۰,۰۰۰) | (۳۸,۰۳۲,۳۰۰) | (۴۳,۱۴۲,۷۶۴,۰۵۰) | ۴۰,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۰۰,۰۰۰ | | | | | سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ) | |
| ۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱ | ۱۷,۷۲۴,۴۷۲,۷۳۶ | (۳,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۰) | (۱۲۰,۰۸۰,۰۰۰) | (۲۲,۸۱۵,۲۰۰) | (۲۷,۴۸۳,۴۹۴,۴۰۰) | ۲۴,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | | | | | مبین انرژی خلیج فارس | |
| ۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰ | ۴,۷۷۷,۷۲۶,۰۰۱ | (۴,۴۵۳,۳۴۳,۹۰۰) | (۱۰۹,۶۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۸۲۴,۰۰۰) | (۲۶,۲۴۲,۹۱۹,۹۹۰) | ۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | | | | | پالایش نفت تبریز | |
| ۷,۳۲۷,۷۵۰,۵۰۷ | ۱۹,۷۷۳,۹۳۱,۴۵۰ | (۵,۱۰۸,۴۲۲,۹۵۰) | (۱۳۹,۶۸۰,۰۰۰) | (۲۶,۵۳۹,۲۰۰) | (۳۲,۸۷۸,۲۰۳,۷۵۰) | ۲۷,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۸۰۰,۰۰۰ | | | | | سرمایه گذاری پارس توشه | |
| ۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹ | ۱۳,۹۶۱,۶۵۴,۷۴۰ | (۵,۵۸۳,۹۵۴,۵۱۱) | (۹۳,۶۴۳,۶۴۴) | (۱۷,۷۹۲,۲۹۲) | (۲۴,۲۰۱,۲۴۷,۳۵۵) | ۱۸,۷۲۸,۷۲۸,۷۸۰ | ۳۱۰,۱۸۱ | | | | | پتروشیمی خراسان | |
| ۴,۳۸۰,۰۴۴,۶۱۶ | - | (۶,۳۶۰,۹۲۵,۹۵۱) | (۱۳۲,۲۵۵,۰۰۰) | (۲۵,۱۲۸,۴۵۰) | (۳۲,۶۵۴,۵۴۲,۵۰۱) | ۲۶,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | | | | | فلتک سازان سپاهان | |
| ۳,۱۵۵,۴۸۲,۳۶۰ | - | (۶,۴۳۸,۶۰۳,۰۵۶) | (۱۶۰,۸۶۷,۸۶۶) | (۳۰,۵۶۴,۸۹۵) | (۳۸,۴۲۰,۷۴۳,۵۹۵) | ۳۲,۱۷۳,۵۷۳,۳۰۰ | ۵,۳۱۷,۹۴۶ | | | | | حفاری شمال | |
| ۴,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵ | - | (۶,۹۱۳,۰۸۹,۱۶۹) | (۲۴۱,۰۶۲,۷۱۴) | (۴۵,۸۰۱,۹۱۶) | (۵۴,۸۳۸,۷۶۷,۲۹۹) | ۴۸,۲۱۲,۵۴۲,۷۶۰ | ۱۳۴,۳۰۸ | | | | | سینتا | |
| ۱,۳۷۸,۵۵۴,۵۷۸ | - | (۸,۶۹۲,۹۸۲,۶۶۹) | (۱۲۴,۶۱۱,۶۴۵) | (۲۳,۶۷۶,۲۱۳) | (۳۳,۶۶۷,۰۲۳,۷۸۱) | ۲۴,۹۲۲,۳۲۸,۹۷۰ | ۱,۹۳۰,۴۶۷ | | | | | سرمایه‌گذاری صنعت نفت | |
| ۴,۸۷۰,۵۲۷,۸۰۹ | - | (۱۳,۶۸۰,۹۶۷,۷۰۸) | (۱۲۴,۳۷۸,۸۲۳) | (۲۳,۶۳۱,۹۷۶) | (۳۸,۴۰۸,۷۲۱,۵۴۳) | ۲۴,۸۷۵,۷۶۴,۶۳۴ | ۱,۳۶۱,۰۴۲ | | | | | بخش هجرت | |
| - | ۱۷,۴۹۱,۲۹۳,۷۵۰ | - | - | - | - | - | - | | | | | شرکت آهن و فولاد ارفع | |
| - | ۱۵,۰۹۱,۶۸۰,۵۹۴ | - | - | - | - | - | - | | | | | بانک پارسیان | |
| - | ۱۳,۲۰۷,۳۶۵,۷۹۵ | - | - | - | - | - | - | | | | | کالسیمین | |
| - | ۹,۵۶۹,۷۵۱,۴۳۰ | - | - | - | - | - | - | | | | | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا | |
| - | ۹,۳۱۴,۶۹۴,۳۳۴ | - | - | - | - | - | - | | | | | تامین سرمایه بانک ملت | |
| - | ۷,۱۶۷,۲۳۴,۹۴۵ | - | - | - | - | - | - | | | | | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا | |
| - | ۵,۰۶۹,۴۷۶,۴۹۱ | - | - | - | - | - | - | | | | | داده گسترعمرنونین های وب | |
| - | ۴,۷۷۳,۴۸۵,۶۳۶ | - | - | - | - | - | - | | | | | بیمه پارسیان | |
| - | ۲,۴۹۹,۴۹۳,۵۲۰ | - | - | - | - | - | - | | | | | صنایع پتروشیمی کرمانشاه | |
| - | ۲,۲۲۷,۰۸۵,۷۲۳ | - | - | - | - | - | - | | | | | صنایع جوشکاب یزد | |
| - | ۲,۰۲۹,۲۲۱,۴۰۳ | - | - | - | - | - | - | | | | | پلیمر آریا ساسول | |
| - | ۱,۷۶۳,۱۷۶,۷۵۸ | - | - | - | - | - | - | | | | | معدنی و صنعتی چادرمو | |
| - | ۱,۶۸۲,۱۶۷,۰۷۳ | - | - | - | - | - | - | | | | | س. صنایع شیمیایی ایران | |
| - | ۱,۱۷۰,۲۶۳,۶۱۹ | - | - | - | - | - | - | | | | | ملی صنایع مس ایران | |
| - | ۱۰۱,۵۶,۰۹۵ | - | - | - | - | - | - | | | | | مجمع صنایع لاستیک یزد | |
| - | ۳۳,۵۹۷,۹۳۴ | - | - | - | - | - | - | | | | | تایداواترناورمیهانه | |
| ۱۴۶,۹۸۸,۸۸۴,۷۳۶ | ۳۴۹,۴۹۶,۱۶۰,۷۶۶ | (۶۹,۲۴۳,۷۷۳,۶۶۸) | (۳,۶۰۱,۱۷۸,۷۸۳) | (۷۰۱,۷۳۲,۴۵۲) | (۷۹۹,۱۸۳,۱۰۸,۳۹۸) | ۷۳۴,۲۴۲,۲۳۹,۶۱۷ | ۵۵,۲۶۲,۵۰۹ | | | | | جمع | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|--------------|------------------|----------------|------------|----------------------------|
| | | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد |
| ریال | - | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۴۹۹,۵۸۵,۳۲۶ | - | ۱,۶۱۴,۳۳۵,۴۷۰ | (۴۵,۳۸۴,۲۹۹) | (۸,۶۲۳,۰۱۷) | (۷,۴۰۸,۵۱۷,۰۵۳) | ۹,۰۷۶,۸۵۹,۸۴۰ | ۲۴۳,۴۷۸ | ح . پتروشیمی جم |
| - | - | (۷۰,۱۷۵,۵۹۹) | (۲۷,۵۵۵,۸۷۱) | (۵,۲۳۵,۶۱۶) | (۵,۵۴۸,۵۵۸,۳۸۲) | ۵,۵۱۱,۱۷۴,۲۷۰ | ۹۴۸,۵۶۷ | ح . توسعه معادن و فلزات |
| ۱,۵۵۹,۶۰۴,۵۳۹ | - | (۲,۹۶۷,۲۳۹,۲۵۰) | (۷۶,۱۰۰,۰۰۰) | (۱۴,۴۵۹,۰۰۰) | (۱۸,۰۹۶,۶۸۰,۲۵۰) | ۱۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ح . سرمایه گذاری صبا تامین |
| ۱,۵۹۷,۷۲۵,۹۹۳ | - | - | - | - | - | - | - | ح. شرکت آهن و فولاد ارفع |
| - | ۳,۴۳۶,۱۲۶,۸۵۰ | - | - | - | - | - | - | ح. سنگ آهن گل گهر |
| ۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸ | ۳,۴۳۶,۱۲۶,۸۵۰ | (۱,۴۲۳,۰۷۹,۳۷۹) | (۱۴۹,۰۴۰,۱۷۰) | (۲۸,۳۱۷,۶۳۳) | (۳۱,۰۵۳,۷۵۵,۶۸۵) | ۲۹,۸۰۸,۰۳۴,۱۱۰ | ۳,۶۹۲,۰۴۵ | جمع |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|-------------|------------------|----------------|------------|-----------------------------------|
| | | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵ | (۶۴,۶۶۸,۴۸۳) | ۵۸۸,۰۵۲,۳۹۶ | - | (۱,۹۷۳,۷۵۹) | (۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵) | ۱۰,۸۸۹,۷۰۳,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰ | اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰ |
| - | ۱۵۳,۷۰۹,۶۶۹ | - | - | - | - | - | - | اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰ |
| - | ۱۳۷,۸۶۱,۵۷۴ | - | - | - | - | - | - | اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰۰ |
| - | ۵۰,۷۶۶,۰۶۸ | - | - | - | - | - | - | اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹۰ |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵ | ۲۷۷,۶۶۸,۸۲۸ | ۵۸۸,۰۵۲,۳۹۶ | - | (۱,۹۷۳,۷۵۹) | (۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵) | ۱۰,۸۸۹,۷۰۳,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

| ۱۹- سود سهام | | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | نام شرکت |
|--------------|-------------|--|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| سال مالی | تاریخ تشکیل | 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 | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | نفت ایرانول |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ | ۹۷۵,۶۱۸ | ۵,۰۰۰ | ۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰ | (۲۸۹,۱۶۵,۱۳۹) | ۴,۵۸۸,۹۲۴,۸۷۱ | ۸۴۹,۹۳۵,۳۱۷ | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴ | ۶۹۸,۴۹۲ | ۴,۵۰۰ | ۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰ | (۱۰,۷۲۷,۶۹۳) | ۳,۱۳۲,۴۸۶,۳۰۷ | ۱,۱۱۹,۲۳۳,۴۰۲ | ۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | فولاد امیرکبیرکاشان |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ | ۱,۴۶۱,۰۴۲ | ۱,۸۶۸ | ۲,۷۲۹,۲۲۶,۴۵۶ | (۲۶۰,۴۰۹,۴۶۴) | ۲,۴۶۸,۸۱۶,۹۹۲ | - | - | پخش هجرت |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ | ۳۱۰,۱۸۱ | ۵,۹۰۰ | ۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰ | (۳۹,۲۵۰,۷۸۶) | ۱,۷۹۰,۸۱۷,۱۱۴ | ۱,۷۲۱,۵۸۱,۰۳۵ | ۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰ | پتروشیمی خراسان |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱,۰۲۶,۶۹۴) | ۱,۴۹۸,۹۷۳,۳۰۶ | - | - | پلی پروپیلن جم - جم پیلن |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ | ۳۲۶,۰۷۹ | ۱,۹۰۰ | ۶۱۹,۵۵۰,۱۰۰ | (۲۷,۹۵۸,۷۸۸) | ۵۹۱,۵۹۱,۳۳۲ | ۳۶۶,۲۹۰,۳۸۲ | ۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰ | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ | ۱۸۸,۳۶۸ | ۳,۰۰۰ | ۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰ | (۴۴,۳۳۷,۹۳۹) | ۵۲۰,۸۶۶,۰۶۱ | - | - | زغال سنگ پروده طبس |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۵ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۷۸۰ | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۶۵۳,۰۶۱) | ۳۸۷,۳۴۶,۹۳۹ | - | - | پتروشیمی تندگوپان |
| ۹۹ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ | ۱۰,۵۶۰ | ۵۰۰ | ۵,۲۸۰,۰۰۰ | (۱۱۳,۲۴۴) | ۵,۱۶۶,۷۵۶ | ۳,۴۴۰,۲۰۴ | ۳,۴۴۲,۵۶۰ | شیرپاستوریزه یگانه گیلان |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | مبین انرژی خلیج فارس |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | پتروشیمی جم |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | پارس دارو |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | فجر انرژی خلیج فارس |
| - | - | - | - | - | - | - | ۱,۱۶۶,۴۴۴,۷۴۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت آهن و فولاد ارفع |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | تایدواترخواورمیان |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | فولاد خوزستان |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت بیمه اتکایی امین |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۷۰۴,۰۹۴,۴۰۰ | پلیمر آریا ساسول |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۵۰۷,۲۳۲,۵۷۵ | فولاد مبارکه اصفهان |
| - | - | - | - | - | - | - | ۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری آتیه دماوند |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰ | کالسیمین |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۴۰۰,۶۹۰,۲۹۰ | سرمایه گذاری سیمان تامین |
| - | - | - | - | - | - | - | ۳۶۵,۳۲۸,۵۰۰ | ۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری پارس توشه |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۳۵۰,۸۴۱,۷۵۰ | سرمایه‌گذاری صنعت نفت |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت تبریز |
| - | - | - | - | - | - | - | ۳۴۶,۴۹۰,۷۵۹ | ۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰ | تامین سرمایه بانک ملت |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰ | پالایش نفت اصفهان |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | پالایش نفت شیراز |
| - | - | - | - | - | - | - | ۱۱۳,۸۶۷,۵۵۷ | ۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰ | بیمه پارسیان |
| - | - | - | - | - | - | - | ۹۳,۹۵۱,۰۹۴ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۹۲,۰۸۳,۰۰۰ | صنایع ماشین های اداری ایران |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۳۸,۱۷۸,۷۰۰ | معدنی‌وسنعتی‌چادرملو |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۳۰,۰۲۴,۰۰۰ | مجتمع صنایع لاستیک یزد |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۲۷,۷۵۸,۱۷۰ | صنعتی دوده فام |
| - | - | - | - | - | - | - | ۱۸,۴۷۵,۴۸۳ | ۱۹,۶۶۵,۰۰۰ | سیمان ساوه |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۴,۲۰۲,۶۲۰ | صنعتی زر ماکارون |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۶,۴۲۲,۴۳۰ | پتروشیمی ارومیه |
| - | - | - | - | - | - | - | - | ۱۵۳,۰۰۰ | تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک |
| | | ۱۵,۶۶۰,۵۳۲,۴۵۶ | (۶۷۵,۵۴۲,۷۷۸) | ۱۴,۹۸۴,۹۸۹,۶۷۸ | ۶,۶۱۶,۰۳۸,۴۷۳ | ۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰ | | | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------|---|--|-------------------------|
| ریال ۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹ | ریال ۱,۳۵۶,۲۷۴,۴۷۷ | ریال ۶۷۱,۲۷۵,۴۳۶ | ۲۰-۱ سود سپرده بانکی |

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | | | نرخ سود | تاریخ سرمایه گذاری | |
|---------------------------------|---|--|-------------|-------------|-------------|------------|--------------------------|--|
| | | سود خالص | سود خالص | سود خالص | هزینه تنزیل | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | | | |
| ۶,۵۰۱,۱۰۴,۴۴۳ | ۱,۲۹۸,۳۹۵,۵۶۱ | ۶۶۹,۳۱۹,۳۹۶ | (۶,۸۰۶,۸۴۶) | ۶۷۶,۱۲۶,۲۴۲ | ۲۰% | ۱۳۹۸/۰۲/۲۲ | سود سپرده بانک آینده | |
| ۲,۳۸۱,۶۷۲ | - | ۹۳۱,۶۶۹ | - | ۹۳۱,۶۶۹ | ۱۰% | ۱۳۹۲/۱۱/۰۲ | سود سپرده بانک سامان | |
| ۵,۱۲۰,۸۷۶,۷۱۱ | ۵,۱۸۶,۲۶۶ | ۵۴۴,۵۷۲ | - | ۵۴۴,۵۷۲ | ۱۰% | ۱۳۹۹/۰۵/۱۹ | سود سپرده بانک شهر | |
| ۱,۱۶۴,۸۳۸ | ۳۷۳,۵۲۷ | ۴۱۵,۷۲۷ | - | ۴۱۵,۷۲۷ | ۱۰% | ۱۳۹۷/۱۰/۰۳ | سود سپرده بانک سامان | |
| ۱,۲۸۹,۶۱۷,۴۸۵ | ۱۸,۷۸۰ | ۶۴,۰۷۲ | - | ۶۴,۰۷۲ | ۱۰% | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سود سپرده بانک آینده | |
| ۳۵۱,۵۵۷,۳۶۸ | - | - | - | - | ۱۰% | ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ | سود سپرده بانک آینده | |
| ۱۱۶,۷۵۸,۰۹۷ | - | - | - | - | ۱۰% | ۱۳۹۶/۰۴/۰۱ | سود سپرده بانک شهر | |
| ۸۹,۹۴۸,۴۳۵ | ۵۲,۳۰۰,۳۴۳ | - | - | - | ۱۰% | ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ | سود سپرده بانک خاورمیانه | |
| ۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹ | ۱,۳۵۶,۲۷۴,۴۷۷ | ۶۷۱,۲۷۵,۴۳۶ | (۶,۸۰۶,۸۴۶) | ۶۷۸,۰۸۲,۲۸۲ | | | جمع | |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

| | | | ۲۱- سایر درآمدها |
|---------------------------------|---|---|----------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
| ریال | ریال | ریال | |
| ۲۸۸,۰۵۶,۸۲۶ | ۱۱۹,۹۳۳,۸۷۰ | ۴,۴۲۲,۳۹۴ | تعدیلات کارمزد کارگزار |
| ۸۷,۷۰۰,۲۳۳ | ۲۷,۸۹۸,۱۳۲ | ۱,۱۶۰,۰۶۴ | سایر درآمدها |
| ۲,۴۳۶,۵۴۱ | ۲,۴۳۶,۵۴۱ | ۲۰,۵۰۱,۷۴۳ | برگشت تنزیل سود سپرده بانک |
| ۴۶,۷۷۹,۰۳۰ | ۴۱,۹۶۶,۹۳۵ | ۶۳,۴۸۵,۲۵۵ | برگشت تنزیل سهام |
| <u>۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰</u> | <u>۱۹۲,۲۳۵,۴۷۸</u> | <u>۸۹,۵۶۹,۴۵۶</u> | جمع |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|---------------------------------|---|---|---------------------------|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۱۵,۷۲۱,۷۵۵,۱۵۵ | ۲,۷۷۰,۲۰۹,۴۱۲ | ۳,۹۹۲,۹۵۹,۳۹۲ | هزینه کارمزد مدیر |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۱۹۷,۱۱۹ | ۸۹,۷۵۵,۰۱۶ | هزینه کارمزد متولی (سابق) |
| - | - | ۲۱۰,۲۴۴,۹۸۴ | هزینه کارمزد متولی |
| ۲۱۷,۹۹۹,۹۲۳ | ۳۳,۲۳۵,۹۶۸ | ۵۵,۵۴۵,۰۸۷ | هزینه کارمزد حسابرس |
| ۶۳۱,۴۷۷,۴۶۲ | ۱۷۱,۷۷۴,۳۷۹ | - | هزینه تصفیه |
| ۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰ | ۳,۰۰۵,۴۱۶,۸۷۸ | ۴,۳۴۸,۵۰۴,۴۷۹ | جمع |

۲۳- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|---------------------------------|---|---|---|
| ریال | ریال | ریال | |
| ۳۹۷,۳۲۳,۵۹۹ | ۹۷,۰۹۳,۹۱۷ | ۱۴۳,۶۸۸,۶۴۷ | هزینه آبونمان |
| ۴۶,۰۷۱,۵۵۵ | ۱,۴۸۹,۵۸۸ | ۶۲,۳۴۱,۳۴۱ | سایر هزینه ها |
| ۴۱,۳۱۶,۸۰۰ | ۸,۸۵۳,۶۰۰ | ۱۳,۲۸۰,۴۰۰ | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴ | ۱۰۷,۴۳۷,۱۰۵ | ۲۱۹,۳۱۰,۳۸۸ | جمع |

۲۴- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | |
|---------------------------------|---|---|---|
| ریال | ریال | ریال | |
| (۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴) | ۸۵,۹۹۶,۸۱۴,۵۸۵ | (۵۳,۶۸۹,۹۳۷,۰۷۶) | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال |

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | نوع وابستگی | نام | اشخاص وابسته |
|------------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------------|
| درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | | | |
| ۵.۹۹% | ۷۰,۰۰۰ | ۶.۴۲% | ۷۰,۰۰۰ | مدیر صندوق | شرکت سیدگردان آسمان | مدیر صندوق |
| ۲.۵۷% | ۳۰,۰۰۰ | ۲.۷۵% | ۳۰,۰۰۰ | سهمدار مدیر صندوق | فرهنگ قراقرلو | سهمدار مدیر صندوق |
| ۰.۰۳% | ۳۰۰ | ۰.۰۳% | ۳۰۰ | سهمدار مدیر صندوق | آقای سلطان زالی | نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | سهمدار مدیر صندوق | آقای جمالی | سید جواد جمالی |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای جمالی | سید محمد امین جمالی |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای جمالی | فاطمه سادات جمالی |
| ۰.۳۱% | ۳,۵۷۴ | ۰.۰۶% | ۶۴۹ | همسر سهامدار مدیر صندوق | آقای جمالی | اعظم داراب درب ساز |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | سهمدار مدیر صندوق | آقای کاظمی | حمزه کاظمی محسن آبادی |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | همسر سهامدار مدیر صندوق | آقای کاظمی | هانیه کیان |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای کاظمی | پویان کاظمی |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای کاظمی | بهار کاظمی |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای سلطان زالی | نگار سلطان زالی بگلو |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | عضو هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای اقبال نیا | محمد اقبال نیا |
| ۰.۰۱% | ۱,۲۰۰ | ۰.۱۱% | ۱,۲۰۰ | فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای اقبال نیا | داتیس اقبال نیا |
| ۰.۰۲% | ۲۰۰ | ۰.۰۲% | ۲۰۰ | فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای اقبال نیا | کارن اقبال نیا |
| ۰.۱۴% | ۱,۶۰۰ | ۰.۱۵% | ۱,۶۲۰ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای فریور | راستین فریور |
| ۰.۰۴% | ۵۰۶ | ۰.۰۵% | ۵۱۹ | فرزند سهامدار مدیر صندوق | آقای فریور | فرین فریور |
| ۹.۳۴% | ۱۰۹,۱۸۰ | ۹.۷۵% | ۱۰۶,۲۸۸ | جمع واحدهای سرمایه گذاری | | |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------|---|
| مانده طلب (بدهی) پایان دوره | مانده طلب (بدهی) پایان دوره | شرح معامله | | | |
| ریال | ریال | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله | | |
| (۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶) | (۴,۰۴۰,۱۶۱,۱۹۲) | ۳,۹۹۲,۹۵۹,۳۹۲ | مدیر صندوق | مدیر صندوق | شرکت سیدگردان آسمان |
| (۱۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۸۹,۷۵۵,۰۱۶ | متولی صندوق | متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار |
| - | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۱۰,۲۴۴,۹۸۴ | متولی صندوق | متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مالی آموزده کاران |
| (۲۲,۳۲۸,۷۴۶) | (۲۲,۳۲۸,۷۴۶) | - | متولی صندوق | متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر |
| (۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴) | (۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴) | - | ضامن صندوق | ضامن صندوق | کارگزاری تحلیل‌گران بصیر |
| ۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷ | (۲,۷۱۱,۶۱۶,۵۱۴) | ۲۰۸,۷۸۶,۱۹۰,۳۴۳ | کارگزاری صندوق | کارگزاری صندوق | کارگزاری حافظ |
| (۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳) | (۵۵,۵۴۵,۲۰۰) | ۵۵,۵۴۵,۰۸۷ | حسابرس صندوق | حسابرس صندوق | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز |
| (۶۳۵,۹۵۰,۱۳۲) | (۸,۷۳۱,۳۹۹,۵۰۶) | ۲۱۳,۱۳۴,۶۹۴,۸۲۲ | | | جمع |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترانزنامه:

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.