

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



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 ۲۹ اسفند 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 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

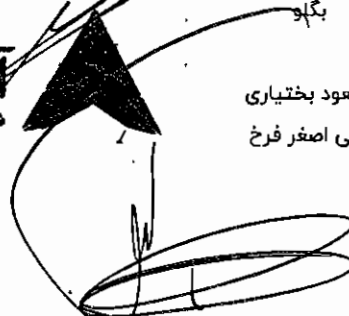
۹-۲۹

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 ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰



| یادداشت                                                         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                                                            | ریال              | ریال            |
| دارایی ها :                                                     |                   |                 |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۱,۳۱۴,۴۳۶,۶۴۷,۵۹۳ | ۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا                        | ۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶    | ۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸  |
| ۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴    | ۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵  |
| ۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴    | ۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵  |
| ۹ حسابهای دریافتنی                                              | ۱۵,۰۴۲,۵۸۶,۱۹۷    | ۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴   |
| ۱۰ جاری کارگزاران                                               | ۵۹۹,۳۷۹           | ۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷   |
| ۱۱ سایر دارایی ها                                               | ۱,۵۸۵,۳۳۱         | ۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳     |
| ۱۲ موجودی نقد                                                   | ۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷       | ۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵     |
| جمع دارایی ها                                                   | ۱,۵۱۵,۴۴۴,۰۳۶,۱۶۱ | ۹۵۰,۵۷۵,۷۵۳,۶۵۶ |

|                                      |                   |                  |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| ۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق           | (۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷)  | (۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵)  |
| ۱۴ پرداختنی به سرمایه‌گذاران         | (۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵)     | (۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸)  |
| ۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر    | (۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱)   | (۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴)  |
| جمع بدهی ها                          | (۱۶,۹۵۰,۲۶۰,۷۸۳)  | (۱۵,۲۳۶,۶۱۱,۷۹۷) |
| ۱۶ خالص دارایی ها                    | ۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸ | ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹  |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۸۶۴,۰۶۴           | ۸۰۰,۵۲۲          |

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



موسسه حابری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷  
Info@AsemanAMC.com

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت | درآمد ها:                                    |
|------------------------------|------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال                         | ریال                         |         |                                              |
| ۵۳۷,۲۴۵,۲۸۰,۲۶۲              | ۴۱,۰۳۶,۷۹۲,۲۱۶               | ۱۷      | سود فروش اوراق بهادار                        |
| ۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹              | (۱۰۱,۹۲۱,۳۰۱,۷۹۹)            | ۱۸      | درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها     |
| ۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰               | ۷۵,۰۱۷,۸۹۷,۸۱۰               | ۱۹      | سود سهام                                     |
| ۱۳,۴۷۳,۴۰۹,۰۴۹               | ۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷               | ۲۰      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰                  | ۲۲۴,۰۳۴,۵۸۴                  | ۲۱      | سایر درآمدها                                 |
| ۷۲۵,۸۲۰,۵۸۱,۵۴۰              | ۲۷,۶۵۶,۳۰۸,۶۵۸               |         | جمع درآمدها                                  |
|                              |                              |         | هزینه ها:                                    |
| (۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰)             | (۲۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۸۵)             | ۲۲      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴)                | (۱,۴۹۱,۸۱۶,۴۶۵)              | ۲۳      | سایر هزینه ها                                |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹              | ۳,۴۲۷,۶۸۷,۲۰۸                |         | سود قبل از هزینه های مالی                    |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹              | ۳,۴۲۷,۶۸۷,۲۰۸                |         | سود خالص                                     |
| ۷۸.۵%                        | ۰.۲۴%                        | (۱)     | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
| ۷۶.۵۴%                       | ۰.۹۱%                        | (۲)     | بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال مالی     |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی   |
|------------------------------|------------------------------|---------|------------------------------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |         |                                                      |
| ریال                         | ریال                         |         |                                                      |
| ۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴              | ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹              |         | ۱,۱۶۸,۴۱۲                                            |
| -                            | -                            | *       | صدور از محل تجزیه واحدهای سرمایه گذاری               |
| ۱۶,۴۰۹,۸۴۰,۰۰۰               | ۱۹,۷۶۹,۲۲۰,۰۰۰               |         | ۱,۹۷۶,۹۲۲                                            |
| (۱۷,۵۰۳,۷۲۰,۰۰۰)             | (۱۴,۱۱۰,۹۴۰,۰۰۰)             |         | (۱,۴۱۱,۰۹۴)                                          |
| ۷۰۳,۴۵۹,۴۰۴,۵۳۹              | ۳,۴۲۷,۶۸۷,۲۰۸                |         | -                                                    |
| (۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴)            | ۵۵۴,۰۶۸,۶۶۶,۳۱۱              | ۲۴      | تعدیلات                                              |
| ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹              | ۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸            |         | ۱,۷۳۴,۲۴۰                                            |
| ۱,۱۶۸,۴۱۲                    |                              |         | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) 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.

**موسسه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت**

**آزموده کاران**

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

خالص دارایی های پایان سال

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ 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 سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| عنوان هزینه                         | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد مدیر                         | سالانه ۱/۵ 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 ۳-۲-۲ 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 ۳۰۰ 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 دریافتنی 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.

**۳-۴-۲-۴-۲-۳ بدهی به ارکان صندوق**

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

**۴-۴-۲-۴-۲-۴ 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سبذگردان آسمان        | ۷۰/۰۰۰                       | ۷۰٪                   |
| ۲    | فرهنگ قراگوزلو             | ۰۳۰/۰۰۰                      | 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 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

با توجه به دستورالعمل<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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.

#### 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:

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| عنوان هزینه                         | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| کارمزد مدیر                         | سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ 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.

#### ۳-۲-۴-۴-۴ 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.

#### ۴-۴-۴ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

| صنعت                                       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹               |                          |                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             |                        |                   |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
|                                            | بهای تمام شده            | خالص ارزش فروش           | نسبت از کل دارایی | بهای تمام شده          | خالص ارزش فروش         | نسبت از کل دارایی |
|                                            | ریال                     | ریال                     | درصد              | ریال                   | ریال                   | درصد              |
| فلزات اساسی                                | ۳۷۰,۱۹۲,۶۳۳,۴۱۹          | ۳۴۵,۰۳۶,۱۲۶,۷۸۹          | ۲۲,۷۷%            | ۲۰۹,۳۹۴,۴۳۸,۰۲۰        | ۲۷۲,۶۳۰,۵۸۱,۷۴۲        | ۲۸,۶۸%            |
| محصولات شیمیایی                            | ۲۶۹,۸۶۴,۰۵۸,۹۸۴          | ۲۷۶,۸۲۱,۱۹۹,۵۳۷          | ۱۸,۲۷%            | ۱۳۶,۷۶۸,۴۳۳,۲۳۰        | ۱۶۷,۶۸۲,۵۱۰,۰۰۶        | ۱۷,۶۴%            |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        | ۱۸۹,۴۹۱,۳۶۱,۶۴۵          | ۱۹۶,۴۲۲,۲۷۶,۴۵۲          | ۱۲,۸۳%            | ۱۰۰,۹۵۵,۸۱۱,۱۱۰        | ۱۲۴,۰۸۱,۸۸۸,۹۷۲        | ۱۳,۰۵%            |
| مواد و محصولات دارویی                      | ۷۰,۴۸۱,۱۵۱,۹۰۷           | ۷۳,۳۰۷,۲۱۱,۳۰۰           | ۴,۸۴%             | ۴۵,۴۷۰,۹۷۹,۷۷۱         | ۴۳,۱۴۲,۷۶۴,۰۵۰         | ۴,۵۴%             |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی                  | ۵۶,۲۲۶,۵۳۱,۷۷۷           | ۶۱,۵۸۶,۳۱۹,۶۸۱           | ۴,۰۶%             | ۱۱,۹۷۳,۳۳۴,۳۱۰         | ۱۳,۶۵۸,۲۴۷,۰۰۰         | ۱,۴۴%             |
| سرمایه گذاریها                             | ۱۷,۲۸۴,۵۵۰,۱۴۳           | ۵۱,۲۷۷,۳۴۶,۶۸۱           | ۳,۳۸%             | ۳۲,۸۸۰,۱۰۵,۸۳۷         | ۳۵,۱۳۴,۶۸۴,۷۹۵         | ۳,۷%              |
| ماشین آلات و تجهیزات                       | ۴۸,۱۶۵,۶۴۹,۴۱۳           | ۴۳,۲۵۸,۵۷۰,۸۷۵           | ۲,۸۵%             | ۲۰,۱۰۶,۶۵۸,۲۴۷         | ۳۲,۸۷۸,۷۰۴,۷۵۰         | ۳,۴۶%             |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف     | ۳۲,۶۲۴,۳۶۶,۵۶۹           | ۴۱,۷۰۶,۷۵۹,۴۲۰           | ۲,۷۵%             | ۱۰,۷۷۷,۹۱۷,۶۱۴         | ۳۹,۱۱۳,۷۳۶,۴۰۰         | ۳,۰۶%             |
| بانکها و موسسات اعتباری                    | ۳۰,۷۳۳,۵۶۱,۶۸۵           | ۳۴,۴۷۶,۷۷۵,۱۳۸           | ۲,۲۸%             | -                      | -                      | -                 |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات                | ۳۱,۸۵۴,۷۰۲,۹۵۵           | ۳۴,۲۹۰,۷۴۸,۸۰۰           | ۲,۲۶%             | ۳۶,۹۷۷,۰۹۲,۵۱۹         | ۴۹,۵۲۷,۳۶۹,۵۹۱         | ۵,۲۱%             |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | ۵۷,۸۶۹,۹۰۰,۰۷۱           | ۲۳,۷۱۷,۰۳۸,۹۵۰           | ۱,۵۷%             | ۱۶,۵۴۷,۰۷۵,۷۱۱         | ۱۸,۰۹۶,۶۸۰,۲۵۰         | ۱,۹%              |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۳۲,۶۰۷,۶۲۴,۲۸۳           | ۶۱,۸۵۹,۱۵۹,۵۰۰           | ۱,۴۴%             | ۲۹,۳۷۹,۸۰۴,۶۳۷         | ۳۲,۵۳۵,۲۸۹,۹۹۷         | ۳,۴۲%             |
| مخابرات                                    | ۲۲,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴           | ۲۰,۹۱۶,۱۸۷,۷۰۰           | ۱,۳۸%             | -                      | -                      | -                 |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی | ۲۶,۳۰۸,۶۱۵,۴۷۸           | ۲۰,۱۹۴,۰۰۸,۳۹۲           | ۱,۳۳%             | ۱۴,۳۶۶,۶۳۷,۷۸۱         | ۹,۷۶۹,۵۲۳,۴۰۰          | ۱,۰۳%             |
| تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری  | ۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷           | ۱۷,۱۳۳,۴۴۵,۸۰۰           | ۱,۱۳%             | ۱۳۲,۷۳۳,۶۳۲            | ۲۳۸,۳۰۶,۷۰۸            | ۰,۰۳%             |
| استخراج ذغال سنگ                           | ۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳           | ۱۴,۲۰۴,۹۷۴,۵۰۰           | ۰,۹۴%             | ۷,۰۴۰,۳۸۴              | ۶,۹۹۲,۱۳۸              | ۰%                |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن           | ۱۸,۵۹۶,۷۱۶,۸۳۱           | ۱۳,۳۹۴,۸۳۳,۷۵۰           | ۰,۸۸%             | ۵,۸۱۸,۵۸۵,۵۱۶          | ۶,۹۶۳,۶۲۲,۰۱۳          | ۰,۷۳%             |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | ۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۲۵۴           | ۹,۶۹۹,۶۷۹,۲۴۰            | ۰,۶۴%             | -                      | -                      | -                 |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات            | ۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳            | ۹,۵۰۳,۱۱۸,۰۰۰            | ۰,۶۳%             | -                      | -                      | -                 |
| سیمان، آهک و گچ                            | ۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶           | ۷,۶۲۰,۸۲۷,۴۸۸            | ۰,۵%              | ۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶         | ۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۲۱         | ۲,۳۲%             |
| ماشین آلات و دستگاه های برقی               | -                        | -                        | -                 | ۱۱,۶۷۰,۸۲۰,۴۵۵         | ۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰         | ۱,۱۳%             |
| سایر محصولات کانی غیر فلزی                 | -                        | -                        | -                 | ۳,۰۲۲,۱۲۱,۲۴۲          | ۸,۱۸۰,۴۶۳,۰۵۳          | ۰,۸۶%             |
| خودرو و ساخت قطعات                         | -                        | -                        | -                 | ۷۸,۸۵۱,۱۹۲             | ۲۸۸,۹۳۰,۵۲۳            | ۰,۰۳%             |
| زراعت و خدمات وابسته                       | -                        | -                        | -                 | -                      | -                      | -                 |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط       | -                        | -                        | -                 | -                      | -                      | -                 |
| اطلاعات و ارتباطات                         | -                        | -                        | -                 | -                      | -                      | -                 |
| سایر واسطه گریهای مالی                     | -                        | -                        | -                 | -                      | -                      | -                 |
| <b>جمع</b>                                 | <b>۱,۲۹۰,۷۳۸,۰۹۵,۸۰۷</b> | <b>۱,۳۱۴,۳۳۲,۶۴۷,۵۹۳</b> | <b>۸۶,۷۴%</b>     | <b>۷۰۰,۴۸۴,۵۶۲,۵۶۴</b> | <b>۸۷۶,۷۷۷,۹۵۰,۹۵۹</b> | <b>۹۲,۲۳%</b>     |

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

| گواهی سپرده طلا | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                |                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    |                |                   |
|-----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
|                 | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | نسبت از کل دارایی | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | نسبت از کل دارایی |
|                 | ریال           | ریال           | درصد              | ریال          | ریال           | درصد              |
|                 | ۲۹,۸۵۷,۳۵۴,۳۹۰ | ۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶ | ۲,۶۸%             | ۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴ | ۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸ | ۱,۵۶%             |

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| مبلغ           | ۱۴۰۰/۱۲/۳۰     |                   | نوع سپرده         |
|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                | مبلغ           | درصد از کل دارایی |                   |
| ریال           | ریال           | درصد              | تاریخ سپرده گذاری |
| -              | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳.۶۳%             | بازگشت سپرده      |
| -              | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲.۳۱%             | بازگشت سپرده      |
| ۱۰,۴۰۲,۶۹۸,۱۵۷ | ۲,۷۲۷,۳۸۴,۱۰۴  | ۰.۱۸%             | بازگشت سپرده      |
| ۲,۰۵۰,۰۴۲,۷۶۲  | ۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۴۶  | ۰.۰۹%             | بازگشت سپرده      |
| ۱,۶۷۰,۸۶۲,۷۸۳  | ۲۱۹,۳۸۴,۷۶۵    | ۰.۰۱%             | بازگشت سپرده      |
| ۱۲,۳۸۵,۱۵۱     | ۱۲,۵۰۷,۶۴۹     | ۰.۰۸%             | بازگشت سپرده      |
| ۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲ | -              | -                 | بازگشت سپرده      |
| ۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵ | ۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴ | ۶.۲۲%             | بازگشت سپرده      |

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

| خالص ارزش فروش | ۱۴۰۰/۱۲/۳۰     |           | تاریخ سررسید |
|----------------|----------------|-----------|--------------|
|                | خالص ارزش فروش | درصد خالص |              |
| ریال           | ریال           | درصد      | نرخ سود      |
| -              | ۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۲۷ | ۲.۱۶%     | ۱۴۰۱/۰۲/۲۶   |
| -              | ۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲  | ۰.۳۲%     | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹   |
| -              | ۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۵  | ۰.۳۲%     | ۱۴۰۱/۰۳/۲۳   |
| -              | ۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۳  | ۰.۲۸%     | ۱۴۰۱/۰۵/۱۲   |
| -              | ۳,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷  | ۰.۲۴%     | ۱۴۰۱/۰۴/۰۶   |
| ۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵ | -              | -         | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲   |
| ۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵ | ۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴ | ۳.۳۳%     | جمع          |

اوراق مشارکت:  
استاد خزانه م ۷ ابود جده ۹۹-۱۰۲۶-۱۰۲۶  
استاد خزانه م ۳ ابود جده ۹۸-۱۰۲۱۹-۱۰۲۱۹  
استاد خزانه م ۸ ابود جده ۹۹-۱۰۳۲۳-۱۰۳۲۳  
استاد خزانه م ۷ ابود جده ۹۸-۱۰۵۱۲-۱۰۵۱۲  
استاد خزانه م ۸ ابود جده ۹۸-۱۰۴۰۶-۱۰۴۰۶  
استاد خزانه م ۸ ابود جده ۹۸-۱۰۴۰۶-۱۰۴۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم.

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۹- حساب های دریافتنی

| مبلغ تنزیل شده | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                |                 |                | تنزیل نشده     |
|----------------|------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
|                | ریال       | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل درصد |                |
| ۵,۵۲۰,۱۰۶,۷۷۵  | ریال       | ۱۴,۵۵۶,۶۵۰,۶۱۵ | (۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱) | ۲۵%            | ۱۶,۲۷۶,۷۴۵,۰۲۶ |
| ۲,۰۸۴,۳۶۱,۲۹۹  |            | ۴۲۵,۹۳۵,۵۸۲    | (۱,۱۸۷,۶۸۳)     | متعدد          | ۴۲۷,۱۲۳,۲۶۵    |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |            | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | -               | -              | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۷,۶۰۴,۴۶۸,۰۷۴  |            | ۱۵,۰۴۲,۵۸۶,۱۹۷ | (۱,۷۲۱,۲۸۲,۰۹۴) |                | ۱۶,۷۶۳,۸۶۸,۲۹۱ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم.

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۰- جاری کارگزاران |                   |                     |                   |                  |
|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| نام شرکت کارگزاری  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                     |                   |                  |
|                    | مانده ابتدای دوره | گردش بستانکار       | گردش بدهکار       | مانده پایان دوره |
| کارگزاری حافظ      | ریال              | ریال                | ریال              | ریال             |
|                    | ۵۹۹,۳۷۹           | (۱,۸۲۱,۳۲۶,۷۳۲,۴۳۹) | ۱,۸۱۴,۸۰۳,۹۸۶,۹۷۱ | ۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷    |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| مانده ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك سال مالی | مانده در پایان سال مالی |
|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| ریال             | ریال                    | ریال             | ریال                    |
| ۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳      | ۶۴۲,۷۷۷,۵۲۵             | (۱,۱۵۱,۳۴۶,۴۰۷)  | ۱,۵۸۵,۳۳۱               |
| -                | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | -                       |
| ۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳      | ۷۴۲,۷۷۷,۵۲۵             | (۱,۲۵۱,۳۴۶,۴۰۷)  | ۱,۵۸۵,۳۳۱               |

مخارج آبونمان

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

**۱۲- موجودی نقد**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۵۵۱,۹۸۶,۲۴۹ | ۴۱,۳۸۷,۸۴۷  |
| ۸۶,۵۰۳,۶۹۸  | ۲۲۷,۶۹۸     |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷ | ۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵ |

بانک سامان

بانک آینده

بانک سامان

بانک خاورمیانه

بانک شهر

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۱۳- بدهی به ارکان صندوق:**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                           |
|---------------|----------------|---------------------------|
| ریال          | ریال           |                           |
| ۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶ | ۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹ | مدیر صندوق                |
| ۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳   | ۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲    | ذخیره کارمزد حسابرس       |
| ۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ذخیره کارمزد متولی        |
| ۲۲,۳۲۸,۷۴۶    | ۲۲,۳۲۸,۷۴۶     | ذخیره کارمزد متولی (سابق) |
| ۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵ | ۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷ | جمع                       |

**۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:**

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |                                          |
|---------------|-------------|------------------------------------------|
| ریال          | ریال        |                                          |
| ۵,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰۵,۸۸۲,۲۴۵ | بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۲۰۴,۲۴۱,۳۰۸   | ۲,۷۵۸,۲۱۰   | بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور           |
| ۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸ | ۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵ | جمع                                      |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ریال                                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    | ریال          | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| واریزی نامشخص                             | ۱,۵۸۳,۷۴۷,۸۵۴ | ۲,۲۰۴,۹۳۸,۳۵۶ |            |
| ذخیره تصفیه                               | ۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶ | ۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶ |            |
| ذخیره آبونمان نرم افزار                   | ۷۱۰,۲۱۷,۰۷۴   | ۲۲۷,۲۸۴,۹۷۹   |            |
| ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا | ۶۴,۴۵۰,۴۰۰    | ۱۵۷,۱۲۰,۲۵۰   |            |
| جمع                                       | ۳,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴ | ۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱ |            |

۱۶- خالص دارایی ها

| تعداد     | ریال              | تعداد     | ریال            |
|-----------|-------------------|-----------|-----------------|
| ۱,۶۳۴,۲۴۰ | ۱,۴۱۲,۰۸۷,۴۰۸,۵۹۰ | ۱,۰۶۸,۴۱۲ | ۸۵۵,۲۸۶,۹۷۳,۴۵۸ |
| ۱۰۰,۰۰۰   | ۸۶,۴۰۶,۳۶۶,۷۸۸    | ۱۰۰,۰۰۰   | ۸۰,۰۵۲,۱۶۸,۴۰۱  |
| جمع       | ۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸ | ۱,۱۶۸,۴۱۲ | ۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹ |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

|                              |                              | ۱۷- سود فروش اوراق بهادار |                                                              |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت                   |                                                              |
| ریال                         | ریال                         |                           |                                                              |
| ۴۹۷,۴۲۸,۲۰۱,۱۳۰              | ۲۵,۲۳۳,۰۸۲,۳۷۵               | ۱۷-۱                      | سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۳۹,۲۴۶,۷۳۵,۶۹۱               | ۳,۶۸۵,۵۱۹,۹۳۵                | ۱۷-۲                      | سود حاصل از فروش حق تقدم سهام                                |
| ۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱                  | ۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۶               | ۱۷-۳                      | سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی                       |
| ۵۳۷,۲۴۵,۲۸۰,۲۶۲              | ۴۱,۰۳۶,۷۹۲,۲۱۶               |                           | جمع                                                          |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تعداد             | بهای فروش        | نرخ دفتری       | کاربرد          | مالیات | سود از فروش | سود از فروش |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|--------|-------------|-------------|
| ۶۰۷,۴۷۲                         | ۱۸,۸۱۱,۷۸۱,۳۰۲                  | (۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)  | (۱۷,۸۸۰,۴۲۸)     | (۹۱,۱۰۸,۹۰۸)    | ۶,۳۶۶,۹۱۳,۲۰۱   | -      | ۱۱۱,۳۱۳,۳۶  | ۱۱۱,۳۱۳,۳۶  |
| ۶۵۰,۸۰۴                         | ۱۰,۷۳۲,۹۴۸,۳۷۳                  | (۴,۹۶۰,۱۴۳,۳۱۴)   | (۱۰,۱۹۹,۸۵۰)     | (۵۳,۶۸۴,۷۲۲)    | ۵,۷۰۲,۹۲۰,۴۶۷   | -      | -           | -           |
| ۵۰۰,۰۰۰                         | ۲۲,۷۹۹,۲۹۶,۲۴۰                  | (۱۸,۸۱۷,۳۶۶,۴۹۸)  | (۲۱,۶۵۹,۱۶۹)     | (۱۱۳,۹۹۶,۴۸۲)   | ۳,۸۴۶,۲۷۴,۰۹۱   | -      | -           | -           |
| ۸۰۰,۰۰۰                         | ۱۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰                  | (۱۰,۷۰۴,۶۲۱,۲۸۶)  | (۱۳,۸۲۴,۳۰۰)     | (۷۲,۷۶۰,۰۰۰)    | ۳,۷۶۰,۷۹۴,۴۱۴   | -      | -           | -           |
| ۲۳,۳۰۰,۰۰۰                      | ۳۱,۱۵۱,۹۳۰,۱۶۰                  | (۲۷,۳۱۳,۲۷۸,۱۱۴)  | (۲۹,۵۸۴,۱۰۶)     | (۱۵۵,۷۵۹,۶۵۲)   | ۳,۶۵۳,۲۹۸,۲۸۸   | -      | -           | -           |
| ۶۰۰,۰۰۰                         | ۱۷,۱۲۱,۵۳۴,۰۵۰                  | (۱۳,۴۲۸,۹۸۸,۱۵۱)  | (۱۶,۲۶۵,۳۱۸)     | (۸۵,۶۰۷,۶۶۹)    | ۳,۵۹۰,۶۷۲,۹۱۲   | -      | -           | -           |
| ۹۵۰,۰۰۰                         | ۱۹,۹۰۰,۹۶۴,۸۹۰                  | (۱۶,۳۵۳,۲۴۳,۴۲۷)  | (۱۸,۹۰۵,۷۷۵)     | (۹۹,۵۰۴,۸۲۴)    | ۳,۴۲۹,۳۱۰,۸۶۴   | -      | -           | -           |
| ۵۰۱,۰۴۱                         | ۱۴,۳۵۶,۵۷۰,۲۰۰                  | (۱۰,۸۸۶,۷۹۴,۰۵۳)  | (۱۳,۶۳۸,۲۴۰)     | (۷۱,۷۸۲,۸۴۹)    | ۳,۳۸۴,۳۵۴,۶۵۸   | -      | -           | -           |
| ۱,۴۳۹,۲۲۸                       | ۱۰,۴۹۷,۷۶۹,۸۳۰                  | (۷,۹۳۵,۱۳۰,۲۶۸)   | (۹,۹۷۲,۷۳۳)      | (۵۲,۶۸۸,۸۵۰)    | ۲,۵۰۰,۱۷۷,۹۷۹   | -      | -           | -           |
| ۱۱۰,۱۸۱                         | ۱۵,۴۴۳,۳۷۵,۴۶۰                  | (۸,۹۹۶,۴۳۵,۰۹۹)   | (۱۰,۹۱۲,۲۰۳,۸۱۸) | (۵۷,۴۰۹,۱۷۸)    | ۲,۴۸۰,۳۱۸,۰۰۴   | -      | -           | -           |
| ۲۴۲,۶۶۹                         | ۱۳,۱۳۰,۲۴۹,۰۹۰                  | (۱۰,۹۱۲,۲۰۳,۸۱۸)  | (۱۲,۴۷۴,۰۲۵)     | (۶۵,۶۵۳,۲۴۳)    | ۲,۴۸۰,۳۱۸,۰۰۴   | -      | -           | -           |
| ۶۵۰,۰۰۰                         | ۳۲,۰۱۸,۳۵۰,۰۰۰                  | (۳۰,۰۲۷,۶۸۱,۵۸۹)  | (۳۰,۴۱۷,۳۵۸)     | (۱۶۰,۰۹۱,۷۵۰)   | ۱,۸۰۰,۱۵۹,۳۰۳   | -      | -           | -           |
| ۲,۷۸۹,۵۳۴                       | ۱۰,۸۳۳,۵۹۹,۷۷۳                  | (۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹)   | (۱۰,۲۹۱,۷۱۹)     | (۵۴,۱۵۷,۶۵۲)    | ۱,۴۶۰,۳۲۱,۹۳۳   | -      | -           | -           |
| ۲۰۰,۰۰۰                         | ۵,۶۲۵,۰۲۴,۲۰۰                   | (۷,۷۱۷,۷۲۵,۰۳۸)   | (۷,۲۴۳,۶۷۹)      | (۳۸,۱۵۵,۱۲۱)    | ۱,۴۰۷,۹۳۳,۸۶۴   | -      | -           | -           |
| ۲۵۰,۴۱۲                         | ۷,۶۲۲,۱۳۷,۸۶۰                   | (۳,۷۵۳,۶۲۵,۰۳۵)   | (۴,۷۷۰,۹۰۴)      | (۲۵,۱۱۰,۰۶۳)    | ۱,۲۳۸,۶۰۰,۸۶۴   | -      | -           | -           |
| ۷۸۲,۵۳۹                         | ۳,۳۸۴,۳۷۵,۸۷۷                   | (۲,۴۴۲,۷۴۵,۴۷۲)   | (۳,۲۲۸,۶۲۳)      | (۱۶,۹۹۹,۶۳۴)    | ۱,۰۳۵,۹۹۹,۹۸۸   | -      | -           | -           |
| ۲۰۰,۰۰۰                         | ۲,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰                   | (۲,۴۰۰,۵۰۵,۰۵۰)   | (۲,۷۰۳,۶۹۰)      | (۱۴,۲۳۰,۰۰۰)    | ۴۲۸,۵۶۰,۳۶۰     | -      | -           | -           |
| ۱۰۰,۰۰۰                         | ۸,۱۷۰,۰۶۱,۲۹۰                   | (۷,۷۹۶,۲۲۸,۱۷۶)   | (۷,۷۹۶,۲۲۸,۱۷۶)  | (۴۰,۸۵۰,۳۰۵)    | ۳۲۵,۲۲۱,۴۷۳     | -      | -           | -           |
| ۱۳۰,۴۷۳                         | ۵۱۹,۲۶۰,۱۳۰                     | (۲۸۷,۳۲۷,۲۹۲)     | (۴۹۳,۲۶۲)        | (۲,۵۹۶,۳۰۱)     | ۲۲۸,۸۴۴,۲۵۵     | -      | -           | -           |
| ۲۰۰,۰۰۰                         | ۳,۶۹۱,۴۲۸,۱۳۱                   | (۳,۴۶۳,۳۴۱,۸۵۶)   | (۳,۵۰۶,۸۳۶)      | (۱۸,۴۵۷,۱۳۰)    | ۲۰۶,۰۵۳,۴۵۵     | -      | -           | -           |
| ۱۱۴,۲۱۸                         | ۲,۸۵۲,۵۹۲,۴۰۰                   | (۲,۲۹۹,۵۶۰,۰۸۲)   | (۲,۷۲۹,۹۶۲)      | (۱۴,۲۲۹,۹۶۲)    | ۲۰۶,۰۵۳,۴۵۵     | -      | -           | -           |
| ۵,۳۵۰                           | ۳۵۸,۵۵۷,۷۱۹                     | (۱۷۴,۰۵۷,۲۳۸)     | (۳۴۰,۶۲۵)        | (۱,۷۹۲,۷۸۸)     | ۱۸۲,۳۶۷,۰۶۸     | -      | -           | -           |
| ۸,۳۱۱                           | ۳,۵۴۴,۲۹۵,۱۴۰                   | (۳,۳۸۶,۳۳۱,۶۲۰)   | (۳,۳۶۶,۹۱۲)      | (۱۷,۷۱۶,۴۷۷)    | ۱۳۶,۸۷۵,۱۳۱     | -      | -           | -           |
| ۲۸,۰۶۱                          | ۱۲۳,۵۵۲,۵۸۳                     | (۵۳,۴۴۸,۵۴۱)      | (۱۱۷,۳۶۹)        | (۶۱۷,۷۶۳)       | ۶۹,۳۶۸,۹۱۰      | -      | -           | -           |
| ۹,۴۲۵                           | ۱۴۲,۸۸۹,۵۹۹                     | (۷۶,۸۸۲,۲۹۳)      | (۱۱۳,۵۴۲)        | (۷۱۴,۴۴۷)       | ۶۰,۵۵۷,۰۰۱      | -      | -           | -           |
| ۱۴,۳۳۲                          | ۱۳۶,۳۸۵,۹۸۹                     | (۷۶,۳۰۶,۳۳۰)      | (۱۱۹,۵۵۴)        | (۶۸۱,۹۳۱)       | ۲۳,۵۰۵,۱۲۴      | -      | -           | -           |
| ۵۰۰,۰۰۰                         | ۱,۷۰۶,۲۰۰,۰۰۰                   | (۱,۳۹۹,۴۸۷,۲۹۳)   | (۱,۶۲۰,۸۶۹)      | (۸,۵۳۱,۰۰۰)     | ۵۶,۵۶۰,۸۳۸      | -      | -           | -           |
| ۱۷,۷۵۷                          | ۲۷۴,۸۸۹,۸۸۰                     | (۲۳۸,۳۰۶,۷۰۷)     | (۲۶۱,۱۳۹)        | (۱,۳۷۴,۴۵۰)     | ۳۴,۹۴۷,۵۸۴      | -      | -           | -           |
| ۳,۱۵۰                           | ۳۲۳,۸۵۱,۵۰۰                     | (۲۸۸,۲۰۰,۵۲۳)     | (۳۰۷,۶۵۷)        | (۱,۶۱۹,۶۵۸)     | ۳۲,۹۹۴,۰۶۲      | -      | -           | -           |
| ۹,۹۱۰                           | ۹۰,۸۹۶,۵۲۰                      | (۶۱,۲۴۸,۸۷۷)      | (۸۴,۳۴۷)         | (۴۵۴,۲۷۳)       | ۲۸,۰۶۴,۲۱۳      | -      | -           | -           |
| ۱۲,۰۰۰                          | ۱۰,۹۹۵,۶۵۰                      | (۱,۰۷۴,۴۸۲,۱۷۵)   | (۱,۰۵۶,۰۸۲)      | (۵,۵۴۷,۸۱۸)     | ۲۸,۴۸۰,۹۱۸      | -      | -           | -           |
| ۴۰۰,۰۰۰                         | ۴,۱۴۹,۷۷۳,۸۲۶                   | (۴,۱۴۹,۷۷۳,۸۲۶)   | (۳,۹۸۹,۲۵۸)      | (۲۰,۹۹۶,۲۵۰)    | ۲۴,۴۹۰,۵۱۶      | -      | -           | -           |
| ۷,۰۳۴                           | ۶۵,۲۲۲,۴۰۰                      | (۷,۰۳۴,۰۰۰)       | (۲۳,۹۵۲)         | (۱۲۹,۱۱۲)       | ۱۸,۰۲۸,۳۳۶      | -      | -           | -           |
| ۲۲۴                             | ۸,۷۰۲,۴۰۰                       | (۷,۰۰۶,۷۲۰)       | (۸,۲۶۵)          | (۲۴,۵۱۲)        | ۱,۶۴۳,۹۰۳       | -      | -           | -           |
| ۱۰,۵۲۱                          | ۲۹۱,۶۷۱,۲۲۶                     | (۲۹۰,۱۰۵,۱۲۵)     | (۲۷۷,۰۶۵)        | (۱,۴۵۸,۳۵۶)     | -               | -      | -           | -           |
| ۷۱,۸۹۴                          | ۳,۲۹۹,۷۳۳,۴۵۰                   | (۳,۲۸۸,۴۴۳,۹۷۶)   | (۳,۲۸۸,۰۵۴)      | (۱۶,۴۶۳,۶۶۷)    | -               | -      | -           | -           |
| ۲۰۰,۰۰۰                         | ۸,۲۰۲,۰۳۷,۸۵۰                   | (۸,۱۸۴,۱۹۶,۷۳۳)   | (۷,۷۹۱,۸۶۷)      | (۴,۱۰۰,۱۸۷)     | ۳,۲۳۰,۴۴۷,۹۷۷   | -      | -           | -           |
| ۴۰,۰۰۰                          | ۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰                     | (۵۸۰,۹۶۸,۵۵۸)     | (۵۴۴,۰۱۵)        | (۲,۷۵۸,۰۰۰)     | -               | -      | -           | -           |
| ۱۳۰,۰۰۰                         | ۱,۹۹۶,۶۹۳,۹۴۰                   | (۱,۹۷۴,۳۳۷,۱۶۳)   | (۱,۶۱۱,۸۰۵)      | (۸,۴۸۳,۴۷۰)     | ۲۸,۱۱۲,۲۲۴,۶۴۶  | -      | -           | -           |
| ۴۰۰,۰۰۰                         | ۲,۶۲۷,۰۹۱,۷۷۰                   | (۲,۶۲۷,۰۰۰,۶۶۹)   | (۲,۴۹۵,۷۲۴)      | (۱۳,۱۳۵,۴۶۰)    | ۶۹۳,۴۹۷,۴۲۲     | -      | -           | -           |
| ۳۰۰,۰۰۰                         | ۸,۳۷۷,۳۰۹,۴۶۱                   | (۸,۴۳۷,۸۳۷,۱۳۵)   | (۷,۵۰۳,۸۱۴)      | (۴۱,۸۱۴,۷۲۶)    | ۵,۳۳۸,۳۸۵,۵۶۱   | -      | -           | -           |
| ۳۶,۹۶۶                          | ۸,۴۵۲,۳۰۹,۸۶۰                   | (۸,۵۲۰,۳۷۹,۷۰۵)   | (۸,۵۲۰,۵۸۱)      | (۱۱۷,۳۶۶,۹۷۶)   | -               | -      | -           | -           |
| ۱۴۱,۳۳۴                         | ۲,۰۹۸,۵۷۵,۱۶۵                   | (۲,۲۳۸,۹۲۴,۲۰۴)   | (۱,۹۹۳,۶۰۱)      | (۱۰,۴۹۲,۸۷۵)    | -               | -      | -           | -           |
| ۶۰,۰۰۰                          | ۶,۰۹۵,۱۲۰,۰۰۰                   | (۶,۲۲۹,۱۱۴,۹۲۰)   | (۵,۷۹۰,۳۵۲)      | (۳۰,۴۷۵,۶۰۰)    | ۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴   | -      | -           | -           |
| ۴۰۰,۰۰۰                         | ۱۰,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰                  | (۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰)  | (۱۰,۰۲۰,۴۸۵)     | (۵۲,۴۷۶,۶۸۵)    | ۳۲۷,۲۱۰,۸۰۸     | -      | -           | -           |
| ۳۲۳,۸۱۱                         | ۷,۶۲۸,۶۹۹,۹۴۰                   | (۷,۶۵۱,۱۹۰,۳۹۴)   | (۶,۹۳۹,۷۴۵)      | (۳۶,۴۹۳,۰۰۰)    | ۳,۱۴۲,۹۳۰,۷۹۹   | -      | -           | -           |
| ۶۰۰,۰۰۰                         | ۲,۳۰۲,۲۰۰,۰۰۰                   | (۲,۷۲۰,۱۰۸,۵۶۸)   | (۲,۱۸۷,۰۵۸)      | (۱۱,۵۱۰,۰۰۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۱۰۰,۰۰۰                         | ۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰                   | (۳,۶۲۸,۲۸۲,۴۹۹)   | (۳,۰۳۹,۰۴۵)      | (۱۵,۹۹۵,۰۰۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۲۵۰,۰۰۰                         | ۳,۸۹۸,۸۵۰,۰۰۰                   | (۴,۳۴۴,۱۹۱,۸۲۴)   | (۳,۷۰۰,۹۱۲)      | (۱۹,۴۹۴,۲۵۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۲۳۰,۴۶۸                         | ۳,۵۳۷,۶۵۵,۳۶۱                   | (۳,۹۸۸,۲۴۷,۲۳۷)   | (۳,۳۶۰,۷۴۰)      | (۱۷,۶۸۸,۴۷۶)    | -               | -      | -           | -           |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰                       | ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۲,۶۶۴,۰۵۳,۹۹۲)   | (۲,۰۷۰,۹۸۴)      | (۱۰,۹۰۰,۰۰۰)    | ۲۲,۶۴۴,۲۸۸,۵۵۱  | -      | -           | -           |
| ۵۰۰,۰۰۰                         | ۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰                   | (۳,۶۱۲,۳۶۶,۸۴۴)   | (۲,۹۴۹,۷۳۵)      | (۱۵,۵۲۵,۰۰۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰                       | ۹,۲۸۶,۰۱۰,۲۹۰                   | (۹,۸۰۰,۰۹۶,۳۳۶)   | (۸,۸۲۱,۵۱۸)      | (۴۶,۴۳۰,۰۵۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۵۰,۰۰۰                          | ۳,۵۱۱,۹۹۳,۸۴۰                   | (۴,۱۱۵,۸۶۴,۰۲۵)   | (۲,۳۳۶,۲۷۴)      | (۱۷,۵۵۹,۹۶۹)    | ۷,۰۴۳,۰۷۵,۳۹۵   | -      | -           | -           |
| ۱۸۱,۰۴۲                         | ۴,۴۴۶,۹۶۹,۳۸۹                   | (۵,۱۰۹,۴۶۰,۷۰۵)   | (۴,۲۴۴,۰۳۳)      | (۲۲,۲۴۴,۴۸۸)    | ۵۷۸,۰۸۱,۴۲۳     | -      | -           | -           |
| ۲۵۳,۶۴۴                         | ۴,۵۰۸,۰۷۳,۲۱۰                   | (۵,۱۹۵,۳۲۸,۸۲۹)   | (۴,۲۸۲,۶۲۸)      | (۲۲,۵۴۰,۳۷۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۹۴۳,۸۵۰                         | ۴,۳۱۳,۲۲۷,۰۶۴                   | (۵,۱۸۰,۴۶۶,۰۵۲)   | (۴,۵۶۶,۲۶۶)      | (۳۶,۵۶۶,۴۷۶)    | -               | -      | -           | -           |
| ۱۰۰,۰۰۰                         | ۱,۶۰۷,۳۳۱,۱۰۰                   | (۲,۵۸۱,۸۵۶,۴۴۷)   | (۱,۵۲۶,۹۵۳)      | (۸,۰۳۶,۶۹۷)     | ۲,۶۳۱,۷۶۳,۴۰۵   | -      | -           | -           |
| ۳۳۰,۰۰۰                         | ۹,۸۸۰,۹۰۰,۰۰۰                   | (۱۰,۸۲۵,۲۰۴,۵۱۰)  | (۹,۳۸۶,۷۸۹)      | (۲۹,۴۴۴,۵۰۰)    | -               | -      | -           | -           |
| ۲۵,۰۰۹,۶۴۰                      | ۴۰۴,۶۲۸,۴۹۱,۰۲۹                 | (۴۵۹,۹۹۹,۷۴۷,۱۷۱) | (۳۷۲,۳۴۱,۶۶۱)    | (۱,۹۵۹,۷۱۱,۶۶۶) | ۱۰۸,۵۸۳,۹۶۵,۷۱۵ | -      | -           | -           |

# صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

## یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                 |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------|
| سود (زیان) فروش              | سود (زیان) فروش | مالیات                       | کارمزد          | ارزش دفتری                   | بهای فروش       | تعداد                        |                                 |
| ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال            | ریال                         | ریال            |                              |                                 |
| ۱۰۸,۵۸۳,۲۶۵,۷۱۵              | ۴۲,۳۴۳,۶۹۰,۹۳۱  | (۱,۹۵۹,۷۱۱,۲۶۶)              | (۳,۷۲۱,۳۴۱,۲۶۱) | (۳,۵۹۹,۹۲۲,۷۴۷,۱۷۱)          | ۴۰۴,۶۶۸,۴۹۱,۰۲۹ | ۲۵,۰۹۳,۶۳۰                   | نقل از صفحه قبل                 |
| ۱۶,۳۴۰,۸۶۷,۶۲۲               | (۱,۰۶۳,۹۲۵,۶۶۶) | (۱۳,۱۵۳,۷۰۰,۰۴۴)             | (۲۴,۹۹۱,۸۹۱)    | (۲۸,۲۱۸,۸۹۲,۶۰۰)             | ۱۶,۳۰۷,۴۰۰,۰۰۰  | ۳۸۰,۰۰۰                      | پالایش نفت شروز                 |
| -                            | (۱,۷۲۳,۱۱۱,۳۱۵) | (۳۶,۴۹۸,۱۵۷)                 | (۶,۹۳۴,۵۷۵)     | (۸,۹۳۰,۳۱۰,۳۰۳)              | ۷,۲۹۹,۶۳۱,۷۲۰   | ۹۰۰,۰۰۰                      | توسعه معادن و فلزات             |
| ۱۲۰,۲۱۹,۴۱۹                  | (۱,۷۲۲,۷۸۳,۳۷۷) | (۵۶,۷۰۰,۰۰۰)                 | (۱۰,۷۷۲,۹۲۷)    | (۱۲,۹۹۵,۳۱۰,۵۵۰)             | ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰                      | صنایع چوب خزر کاسپین            |
| ۵۱۴,۲۰۰,۳۱۵                  | (۱,۷۵۴,۳۳۲,۵۲۲) | (۲۴,۲۳۱,۳۱۱)                 | (۱۲,۲۰۴,۰۷۱)    | (۱۴,۵۲۴,۳۵۸,۲۵۷)             | ۱۲,۸۴۶,۳۶۲,۱۱۷  | ۴۰۰,۰۰۰                      | زغال سنگ پرونده طبس             |
| -                            | (۱,۸۵۲,۱۲۵,۶۸۷) | (۲۸,۱۰۰,۰۰۰)                 | (۵,۳۳۸,۹۵۲)     | (۷,۴۳۸,۶۸۶,۷۳۵)              | ۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰                      | فراآوری زغال سنگ پرونده طبس     |
| (۷۰۶,۲۸۵,۱۴۹)                | (۲,۵۷۵,۳۲۷,۲۵۴) | (۲۱۰,۱۲۷,۲۶۱)                | (۴۰,۰۷۴,۰۰۱)    | (۴۴,۵۰۹,۶۶۶,۰۷۲)             | ۴۲,۱۸۵,۴۵۲,۰۸۰  | ۹۴۰,۰۰۰                      | پتروشیمی خارک                   |
| ۹,۳۷۰,۶۷۳,۳۸۸                | (۲,۹۲۸,۱۹۵,۱۴۱) | (۲۷,۴۰۷,۰۸۱)                 | (۵,۲۰۷,۲۲۵)     | (۸,۳۷۷,۱۷۹,۵۰۵)              | ۵,۴۸۱,۴۹۸,۶۹۰   | ۲۶۰,۵۷۱                      | پارس دارو                       |
| ۶,۰۰۰,۳۳۹,۴۵۶                | (۳,۵۳۸,۸۰۷,۴۸۴) | (۳۴,۱۲۱,۷۲۸)                 | (۶,۴۸۰,۰۵۴)     | (۱۰,۳۲۲,۵۴۸,۳۱۲)             | ۶,۸۱۴,۳۴۵,۶۱۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | داده گستر معسرین های وب         |
| ۵۷,۵۵۱,۷۷۷,۷۷۸               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | صنایع جوشکابیز                  |
| ۵۴,۲۰۳,۳۳۳,۳۰۸               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | بانک تجارت                      |
| ۴۲,۷۹۹,۱۸۵,۷۱۱               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پالایش نفت اصفهان               |
| ۳۲,۴۳۹,۳۲۱,۵۷۷               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | بانک پارسیان                    |
| ۱۶,۲۷۴,۰۷۸,۱۶۹               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | واسپاری هلت                     |
| ۱۵,۵۳۶,۹۰۵,۳۳۷               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | کاسپین                          |
| ۱۴,۵۸۲,۰۵۲,۱۸۴               | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا  |
| ۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری صبا تامین          |
| ۹,۲۹۱,۶۸۹,۵۱۶                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | صنایع پتروشیمی کرمانشاه         |
| ۹,۰۵۶,۶۶۷,۱۴۹                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | معدنی و صنعتی گل کهر            |
| ۹,۰۰۰,۷۸۰,۷۵۹                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تامین سرمایه بانک ملت           |
| ۷,۷۸۷,۶۸۸,۳۸۰                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پلیمر آریا ساسول                |
| ۷,۷۷۷,۱۶۶,۱۵۰                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری صادراتین           |
| ۶,۸۹۵,۸۲۴,۸۸۳                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پیمه پارسیان                    |
| ۶,۱۱۶,۶۷۴,۱۳۶                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | به پرداخت ملت                   |
| ۶,۰۵۹,۹۹۹,۷۳۱                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | صنایع شیمیایی پارس              |
| ۵,۷۸۶,۲۹۰,۲۶۶                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری سیمان تامین        |
| ۵,۷۰۷,۱۶۸,۸۳۱                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       |
| ۵,۵۸۳,۴۰۹,۵۵۰                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | شرکت کی بی سی                   |
| ۴,۱۷۹,۵۹۸,۵۵۳                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری آتیه دماوند        |
| ۴,۱۷۳,۰۳۷,۸۳۵                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری تامین اجتماعی      |
| ۳,۶۴۷,۹۳۴,۶۵۷                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا |
| ۳,۴۳۶,۲۷۸,۳۸۳                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | ملی صنایع مس ایران              |
| ۳,۰۸۱,۳۱۱,۱۹۷                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری ابریز (هلدینگ)     |
| ۲,۹۱۸,۷۱۰,۳۸۰                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تایید و اترخا ورمیانه           |
| ۲,۶۷۸,۹۰۹,۴۴۱                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | داروسازی کاسپین تامین           |
| ۲,۵۸۸,۱۷۵,۳۴۴                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پتروشیمی فناوران                |
| ۲,۵۲۸,۲۱۶,۳۱۵                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سیمان خوزستان                   |
| ۲,۱۸۰,۸۴۷,۲۳۵                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | داروخش (هلدینگ)                 |
| ۲,۰۸۵,۴۵۸,۳۳۳                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پتروشیمی مصلی                   |
| ۱,۴۲۵,۷۰۵,۱۸۶                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تامین سرمایه امین               |
| ۱,۳۳۵,۸۳۳,۰۸۲                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | بهسار کاشانه تهران              |
| ۱,۱۸۶,۰۷۰,۹۴۹                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | صنعتی زر ماکارون                |
| ۹۵۹,۵۸۱,۲۸۲                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | مجمع صنایع لاستیک بزد           |
| ۸۹۵,۴۷۳,۶۵۷                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تولید نیروی برق آبادان          |
| ۸۱۰,۲۵۹,۳۸۶                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری دارویی تامین       |
| ۷۸۳,۸۸۸,۶۰۳                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | توسعه و عمران امید              |
| ۷۳۶,۷۰۹,۸۴۸                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات    |
| ۷۰۹,۶۴۲,۶۷۱                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پتروشیمی تندگوین                |
| ۶۲۳,۸۳۸,۹۶۹                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | فراآوری معدنی ایال کانی پارس    |
| ۵۵۱,۲۵۵,۸۶۲                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سرمایه گذاری پویا               |
| ۴۵۳,۶۱۸,۱۲۴                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تامین سرمایه دماوند             |
| ۴۵۳,۴۷۵,۰۷۶                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | لیزینگ پارسیان                  |
| ۳۲۸,۱۲۴,۲۵۰                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پتروشیمی ارومیه                 |
| ۳۰۹,۹۲۲,۲۶۴                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | برق و انرژی پیوند گستر پارس     |
| ۲۲۲,۲۸۱,۳۴۴                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین    |
| ۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سیمان ساهو                      |
| ۱۴۹,۹۶۵,۸۳۹                  | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | توسعه مسیر برق گیان             |
| ۷۶,۴۸۲,۷۷۰                   | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | سپیدار سیستم آسیا               |
| ۷۰,۶۰۶,۱۶۲                   | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک   |
| ۶۵,۹۴۳,۶۷۸                   | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | کشاورزی و دامپروری ملارد شیر    |
| ۶۲۲,۳۰۸                      | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | پخش شیمی قرن                    |
| ۱۱۳,۸۰۸                      | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | کلر پارس                        |
| ۷۸,۳۶۸                       | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | ذوب روی اصفهان                  |
| (۲۶۳,۶۳۰,۸۷۴)                | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران    |
| (۲,۷۱۶,۲۰۹,۳۶۶)              | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | مخابرات ایران                   |
| (۴,۳۰۵,۸۳۶,۲۴۲)              | -               | -                            | -               | -                            | -               | -                            | گروه توسعه مالی مهر آپندگان     |
| ۳۷,۴۲۸,۲۰۱,۱۳۰               | ۲۵,۲۳۳,۰۸۲,۳۷۵  | (۲,۵۴۹,۲۳۵,۴۰۸)              | (۴۸۴,۳۴۹,۹۵۷)   | (۳۹۵,۳۰۹۷۰۹,۵۰۵)             | ۵۲۲,۵۷۳,۶۸۱,۲۴۶ | ۲۹,۵۷۵,۲۱۱                   | جمع                             |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۱۷-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                         | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |              |                  |                |           |                                |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------|------------------|----------------|-----------|--------------------------------|
| سود (زیان) ناشی از فروش         | سود (زیان) ناشی از فروش | مالیات                       | کارمزد       | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد     |                                |
| ریال                            | ریال                    | ریال                         | ریال         | ریال             | ریال           |           |                                |
| -                               | ۳,۷۶۳,۷۱۴,۴۶۰           | (۵۶,۱۹۳,۵۳۱)                 | (۱۰,۶۷۶,۷۷۱) | (۷,۴۰۸,۵۱۷,۰۵۳)  | ۱۱,۲۳۹,۱۰۱,۸۱۵ | ۲۴۳,۴۷۸   | حق تقدم پتروشیمی جم            |
| -                               | ۲,۳۸۴,۳۰۷,۴۱۹           | (۳۹,۹۰۰,۳۳۲)                 | (۷,۵۸۱,۰۶۳)  | (۵,۵۴۸,۵۵۸,۳۸۲)  | ۷,۹۸۰,۳۴۷,۱۹۶  | ۹۴۸,۵۶۷   | حق تقدم توسعه معادن و فلزات    |
| ۲۸,۷۶۰,۸۱۰,۲۵۹                  | ۷۷,۳۳۴,۱۱۵              | (۱۰۸,۵۷۰,۱۷۲)                | (۲۰,۶۲۸,۳۳۳) | (۲۱,۶۶۲,۹۳۴,۰۳۰) | ۲۱,۷۱۴,۷۹۸,۴۲۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع  |
| -                               | (۳۲۵,۶۵۵,۹۰۴)           | (۹,۸۸۹,۸۰۲)                  | (۱,۸۷۹,۰۶۲)  | (۲,۲۹۱,۹۱۷,۱۶۱)  | ۱,۹۷۸,۰۳۰,۱۲۱  | ۶۴۸,۷۱۷   | حق تقدم بیمه اتکایی امین       |
| ۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۷۵                   | (۲,۲۱۴,۱۸۰,۱۵۵)         | (۷۹,۸۸۵,۰۰۴)                 | (۱۵,۱۷۸,۱۵۱) | (۱۸,۰۹۶,۶۸۰,۲۵۰) | ۱۵,۹۷۷,۵۶۳,۲۵۰ | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین |
| ۶۴۹,۵۰۳,۵۹۴                     | -                       | -                            | -            | -                | -              | -         | حق تقدم سیما خوزستان           |
| ۳۶۲,۳۷۵,۶۹۳                     | -                       | -                            | -            | -                | -              | -         | حق تقدم صنعتی دوده قام         |
| ۲۶۹,۶۶۲,۵۰۸                     | -                       | -                            | -            | -                | -              | -         | حق تقدم تراکتورسازی ایران      |
| (۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸)                   | -                       | -                            | -            | -                | -              | -         | حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو  |
| ۳۹,۲۴۶,۷۳۵,۶۹۱                  | ۳,۶۸۵,۵۱۹,۹۳۵           | (۲۹۴,۴۳۸,۸۴۱)                | (۵۵,۹۴۳,۳۸۰) | (۵۵,۰۰۸,۶۰۶,۸۷۶) | ۵۸,۸۸۹,۸۴۰,۸۰۲ | ۶,۱۴۰,۷۶۲ | جمع                            |

۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                   |                 |            |                                |       |
|---------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------|-----------------|------------|--------------------------------|-------|
| سود (زیان) ناشی از فروش         |                | سود (زیان) ناشی از فروش      |                   | کارمزد          | ارزش دفتری | بهای فروش                      | تعداد |
| ریال                            | ریال           | ریال                         | ریال              | ریال            | ریال       | ریال                           |       |
| -                               | ۳,۶۰۸,۲۵۰,۰۹۲  | (۷,۱۷۴,۶۷۰)                  | (۵۳,۴۶۳,۴۶۹,۴۷۷)  | ۵۷,۰۶۴,۵۴۴,۸۹۹  | ۵۸,۴۸۰     | اسناد خزانه ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱   |       |
| -                               | ۲,۱۸۹,۹۸۰,۵۶۴  | -                            | (۸۲,۶۴۹,۰۱۹,۴۳۶)  | ۸۴,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۴,۸۳۹     | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰ |       |
| -                               | ۱,۰۲۹,۹۱۷,۶۶۵  | (۳,۱۰۸,۲۵۹)                  | (۱۶,۱۲۲,۲۲۶,۳۹۴)  | ۱۷,۱۴۹,۰۳۵,۸۰۰  | ۱۹,۳۷۰     | اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶  |       |
| -                               | ۹۷۸,۱۳۱,۵۸۶    | -                            | (۱۵,۵۴۷,۸۶۸,۴۱۴)  | ۱۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶,۵۲۶     | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰ |       |
| -                               | ۷۹۲,۳۵۳,۳۵۸    | (۲,۰۴۸,۵۸۵)                  | (۱۶,۱۳۵,۳۲۶,۴۲۲)  | ۱۶,۹۲۵,۶۲۹,۱۹۵  | ۱۷,۱۲۶     | اسناد خزانه ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰  |       |
| -                               | ۷۴۹,۷۴۷,۳۵۹    | (۲۳,۵۸۸)                     | (۹۰,۹۴۴,۴۲۸,۲۷۹)  | ۹,۸۴۴,۱۵۲,۰۰۰   | ۹,۸۴۶      | اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۶  |       |
| ۶۰۶,۴۱۲,۷۸۷                     | ۷۰۰,۳۲۳,۱۵۵    | -                            | (۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵)  | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۰۰۰     | اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲  |       |
| -                               | ۶۵۸,۰۰۸,۳۱۹    | -                            | (۱۱,۳۴۱,۹۹۱,۶۸۱)  | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۰۰۰     | اسناد خزانه ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷  |       |
| -                               | ۴۴۱,۰۵۵,۳۳۰    | (۱,۲۲۷,۵۲۰)                  | (۶,۳۳۲,۷۵۷,۲۲۰)   | ۶,۷۷۴,۵۸۵,۰۳۰   | ۷,۴۲۲      | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱  |       |
| -                               | ۳۴۷,۳۳۸,۷۷۲    | (۱,۹۰۶,۵۸۲)                  | (۱۰,۱۷۳,۶۸۰,۲۷۵)  | ۱۰,۵۱۹,۱۱۲,۴۶۵  | ۱۲,۳۹۰     | اسناد خزانه ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۶۲۱  |       |
| -                               | ۲۵۳,۲۷۸,۰۷۴    | (۱,۳۰۰,۶۵۰)                  | (۶,۹۲۴,۰۲۲,۵۷۶)   | ۷,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۸,۰۰۰      | اسناد خزانه ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸  |       |
| -                               | ۲۰۹,۳۱۴,۶۵۹    | -                            | (۴,۶۸۹,۶۸۵,۳۴۱)   | ۴,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۸۹۹      | اسناد خزانه ۱۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹  |       |
| -                               | ۷۸,۶۸۱,۶۹۵     | (۳۰۲,۸۵۷)                    | (۱,۵۹۲,۵۶۳,۶۴۱)   | ۱,۶۷۰,۹۴۲,۴۷۹   | ۱,۶۷۹      | اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳  |       |
| -                               | ۵۱,۶۱۶,۳۴۶     | (۳۰۶,۰۴۳)                    | (۱,۶۳۷,۲۲۷,۹۷۵)   | ۱,۶۸۸,۵۳۸,۲۷۸   | ۱,۹۴۷      | اسناد خزانه ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲  |       |
| -                               | ۳۰,۱۹۲,۹۳۲     | -                            | (۲,۷۰۸,۸۰۷,۰۶۸)   | ۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۷۳۹      | اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹  |       |
| ۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰                     | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱ |       |
| ۸۰,۲۵۶,۳۴۸                      | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸  |       |
| ۷۳,۰۵۰,۰۴۷                      | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹  |       |
| ۲۷,۹۶۱,۲۱۰                      | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳ |       |
| (۱۵۹,۳۵۱,۵۰۴)                   | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۸-۰۰۵۲۱  |       |
| (۳۴۲,۶۲۸,۵۳۷)                   | -              | -                            | -                 | -               | -          | اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴  |       |
| ۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱                     | ۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۶ | (۱۷,۳۹۸,۷۵۴)                 | (۲۳۸,۷۱۲,۷۴۸,۹۹۴) | ۲۶۰,۸۱۳,۵۴۰,۱۴۶ | ۲۶۸,۲۶۳    | جمع                            |       |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت | ریال                                                  |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|
|                                 |                                 |         |                                                       |
| ۱۳۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶                 | (۹۶,۵۱۶,۶۶۱,۱۷۶)                | ۱۸-۱    | درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام         |
| ۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸                   | (۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)                 | ۱۸-۲    | درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵                     | ۳۳۶,۱۵۴,۶۶۲                     | ۱۸-۳    | درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت |
| ۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹                 | (۱۰۱,۹۲۱,۳۰۱,۷۹۹)               |         | جمع                                                   |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | تعداد      | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | مالیات           | کارمزد          | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری اوراق<br>بهادار | سود (زیان) تحقق<br>نیافته نگهداری اوراق<br>بهادار |
|---------------------------------|---------------------------------|------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            | ریال       | ریال            | ریال              | ریال             | ریال            | ریال                                              | ریال                                              |
| ۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹                  | ۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵                   | ۳۰۰,۰۰۰    | ۳۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۳,۴۹۵,۴۲۵,۹۴۵)  | (۳۱,۰۵۳,۶۰۰)     | (۱۶۳,۴۴۰,۰۰۰)   | ۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵                                     | ۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹                                    |
| ۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸                  | ۵,۰۰۰,۳۴۶,۳۴۲                   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۰۳,۷۴۸,۸۲۳,۷۵۸) | (۱۰۳,۹۳۰,۰۰۰)    | (۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)   | ۵,۰۰۰,۳۴۶,۳۴۲                                     | ۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸                                    |
| ۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱                   | ۳,۷۸۱,۷۰۴,۴۶۱                   | ۱,۱۰۰,۰۰۰  | ۲۳,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۸,۹۱۳,۳۳۳,۴۸۹)  | (۲۲,۶۶۶,۰۵۰)     | (۱۱۹,۲۹۵,۰۰۰)   | ۳,۷۸۱,۷۰۴,۴۶۱                                     | ۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱                                     |
| ۳,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵                   | ۴,۷۷۱,۱۲۷,۶۴۷                   | ۱۳۸,۰۰۰    | ۶۱,۳۴۲,۳۸۰,۰۰۰  | (۵۶,۲۰۶,۲۶۵,۱۹۲)  | (۵۸,۲۷۵,۲۶۱)     | (۳۰۶,۷۱۱,۹۰۰)   | ۴,۷۷۱,۱۲۷,۶۴۷                                     | ۳,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵                                     |
| ۱,۶۳۸,۲۶۰,۸۸۸                   | ۴,۶۹۵,۸۹۲,۲۰۰                   | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸,۲۳۱,۷۲۸,۰۵۰)   | (۱۲,۳۵۴,۷۵۰)     | (۶۵,۰۷۵,۰۰۰)    | ۴,۶۹۵,۸۹۲,۲۰۰                                     | ۱,۶۳۸,۲۶۰,۸۸۸                                     |
| -                               | ۴,۳۱۳,۱۱۳,۱۰۶                   | ۱,۵۰۰,۹۰۰  | ۲۴,۰۴۴,۴۱۸,۰۰۰  | (۱۹,۶۸۸,۲۴۰,۶۰۷)  | (۲۲,۸۴۲,۱۹۷)     | (۱۲۰,۲۲۲,۰۹۰)   | ۴,۳۱۳,۱۱۳,۱۰۶                                     | -                                                 |
| ۹,۳۷۳,۳۰۲,۳۳۱                   | ۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۲۱                   | ۲۷۰,۰۰۰    | ۳۳,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰  | (۲۹,۵۵۶,۸۲۶,۴۵۳)  | (۳۲,۱۲۶,۳۲۵)     | (۱۶۹,۰۸۷,۰۵۰)   | ۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۲۱                                     | ۹,۳۷۳,۳۰۲,۳۳۱                                     |
| ۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰                   | ۳,۱۲۶,۴۶۶,۱۰۰                   | ۶۷۰,۰۰۰    | ۲۵,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۱,۹۷۸,۴۴۵,۴۹۰)  | (۲۴,۱۲۳,۳۵۰)     | (۱۲۶,۹۶۵,۰۰۰)   | ۳,۱۲۶,۴۶۶,۱۰۰                                     | ۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰                                     |
| ۱,۶۸۴,۹۱۳,۲۹۰                   | ۲,۸۰۰,۷۴۳,۲۱۵                   | ۱,۶۸۹,۶۱۷  | ۲۰,۳۴۱,۶۱۱,۶۶۰  | (۱۷,۳۲۰,۴۳۰,۸۵۶)  | (۱۹,۲۲۹,۵۳۱)     | (۱۰۱,۲۰۸,۰۵۸)   | ۲,۸۰۰,۷۴۳,۲۱۵                                     | ۱,۶۸۴,۹۱۳,۲۹۰                                     |
| -                               | ۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵                   | ۹۱۷,۶۶۳    | ۲۴,۸۱۳,۶۰۷,۵۲۰  | (۲۱,۸۷۴,۳۲۷,۷۶۰)  | (۲۳,۵۷۲,۹۲۷)     | (۱۲۴,۰۶۸,۰۴۸)   | ۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵                                     | -                                                 |
| (۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸)                   | ۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳                   | ۳,۶۰۰,۰۰۰  | ۲۵,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۲,۴۰۶,۵۴۱,۸۵۷)  | (۲۳,۹۷۱,۳۵۰)     | (۱۲۶,۱۶۵,۰۰۰)   | ۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳                                     | (۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸)                                     |
| -                               | ۲,۶۲۲,۸۳۲,۶۰۶                   | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۱۸,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۵,۴۴۳,۰۵۲,۰۹۴)  | (۱۷,۲۶۵,۳۰۰)     | (۹۰,۸۷۰,۰۰۰)    | ۲,۶۲۲,۸۳۲,۶۰۶                                     | -                                                 |
| (۲,۳۲۸,۳۱۵,۶۷۱)                 | ۲,۴۲۲,۶۱۵,۶۹۰                   | ۴,۴۰۰,۰۰۰  | ۵۵,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۵۲,۷۹۳,۰۹۱۰)     | (۵۲,۷۹۳,۰۹۱۰)    | (۲۷۷,۸۶۰,۰۰۰)   | ۲,۴۲۲,۶۱۵,۶۹۰                                     | (۲,۳۲۸,۳۱۵,۶۷۱)                                   |
| ۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲                   | ۲,۰۶۲,۲۸۰,۵۱۳                   | ۲۴,۰۰۰     | ۲۹,۱۸۲,۱۵۲,۰۰۰  | (۲۷,۱۰۵,۷۵۲,۰۶۳)  | (۲۷,۱۰۵,۷۵۲,۰۶۳) | -               | ۲,۰۶۲,۲۸۰,۵۱۳                                     | ۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲                                     |
| -                               | ۱,۸۱۵,۳۲۹,۸۰۸                   | ۶,۲۱۱,۰۰۰  | ۴۱,۶۷۵,۸۱۰,۰۰۰  | (۳۹,۶۱۵,۵۱۶,۰۲۷)  | (۳۹,۶۱۵,۵۱۶,۰۲۷) | (۲۰۸,۳۷۹,۰۵۰)   | ۱,۸۱۵,۳۲۹,۸۰۸                                     | -                                                 |
| -                               | ۱,۶۱۳,۰۳۴,۶۵۷                   | ۳,۲۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۷۵۸,۴۰۰,۰۰۰  | (۱۱,۰۶۹,۴۶۲,۰۶۳)  | (۱۲,۰۴۰,۴۸۰)     | (۶۳,۷۶۳,۰۰۰)    | ۱,۶۱۳,۰۳۴,۶۵۷                                     | -                                                 |
| ۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲                   | ۱,۳۳۳,۰۳۱,۰۴۸                   | ۳۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۱,۲۹۰,۴۱۹,۰۰۲)  | (۱۲,۰۶۴,۰۵۰)     | (۶۳,۴۹۵,۰۰۰)    | ۱,۳۳۳,۰۳۱,۰۴۸                                     | ۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲                                     |
| -                               | ۱,۱۲۰,۳۷۷,۹۷۳                   | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷)  | (۱۶,۳۷۴,۲۰۰)     | (۸۶,۱۸۰,۰۰۰)    | ۱,۱۲۰,۳۷۷,۹۷۳                                     | -                                                 |
| -                               | ۹۶۵,۵۲۸,۰۸۷                     | ۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۸,۵۳۷,۵۸۹,۱۱۳)   | (۹,۰۸۲,۰۰۰)      | (۴۷,۸۰۰,۰۰۰)    | ۹۶۵,۵۲۸,۰۸۷                                       | -                                                 |
| -                               | ۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸                     | ۱,۲۳۰,۶۱۵  | ۹,۸۶۹,۵۳۲,۳۰۰   | (۸,۸۵۹,۲۳۳,۹۱۴)   | (۹,۳۷۶,۰۵۶)      | (۴۹,۳۴۷,۶۶۲)    | ۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸                                       | -                                                 |
| -                               | ۴۲۳,۴۷۷,۷۱۱                     | ۱,۴۰۰,۰۰۰  | ۲۵,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۵,۴۸۰,۲۹۷,۱۸۹)  | (۲۴,۵۶۵,۱۰۰)     | (۱۱۹,۲۹۰,۰۰۰)   | ۴۲۳,۴۷۷,۷۱۱                                       | -                                                 |
| -                               | ۳۵۲,۱۳۱,۰۸۷                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳)  | (۱۳,۵۷۵,۰۰۰)     | (۷۱,۴۵۰,۰۰۰)    | ۳۵۲,۱۳۱,۰۸۷                                       | -                                                 |
| -                               | ۳۰۴,۸۳۷,۳۴۹                     | ۹,۵۰۰      | ۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰  | (۱۱,۲۰۷,۶۳۶,۰۴۸)  | (۱۴,۴۰۸,۰۶۰)     | -               | ۳۰۴,۸۳۷,۳۴۹                                       | -                                                 |
| -                               | ۲۳۱,۹۲۸,۶۰۰                     | ۲۰۰,۰۰۰    | ۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۵,۱۸۵,۶۴۳,۹۰۰)   | (۵,۱۷۷,۵۰۰)      | (۲۷,۲۵۰,۰۰۰)    | ۲۳۱,۹۲۸,۶۰۰                                       | -                                                 |
| (۷۴۳,۲۹۷,۲۳۶)                   | ۱۳۴,۱۳۶,۴۲۵                     | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۶,۲۸۲,۷۴۲,۳۲۵)  | (۲۵,۲۴۶,۲۵۰)     | (۱۳۲,۸۷۵,۰۰۰)   | ۱۳۴,۱۳۶,۴۲۵                                       | (۷۴۳,۲۹۷,۲۳۶)                                     |
| -                               | (۴۰,۵۸۴,۹۴۰)                    | ۲۰,۶۵۴,۹۲۶ | ۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۰   | (۸,۸۸۹,۸۸۹,۵۱۵)   | (۸,۴۵۷,۱۵۹)      | (۴۴,۵۱۱,۳۶۶)    | (۴۰,۵۸۴,۹۴۰)                                      | -                                                 |
| ۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴                   | (۱۱۶,۹۸۳,۴۴۶)                   | ۵۰۰,۰۰۰    | ۲۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۳,۷۸۵,۳۱۳,۹۴۶)  | (۲۲,۶۱۹,۵۰۰)     | (۱۱۹,۰۵۰,۰۰۰)   | (۱۱۶,۹۸۳,۴۴۶)                                     | ۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴                                     |
| -                               | (۱۳۰,۲۲۶,۴۰۹)                   | ۱۰۰,۰۰۰    | ۶,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰   | (۶,۳۶۵,۹۰۲,۰۵۹)   | (۵,۹۵۹,۳۵۰)      | (۳۱,۳۶۵,۰۰۰)    | (۱۳۰,۲۲۶,۴۰۹)                                     | -                                                 |
| -                               | (۳۳۱,۹۸۲,۵۶۳)                   | ۷۵۰,۰۰۰    | ۱۲,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰  | (۱۳,۰۲۳,۰۷۵,۴۶۸)  | (۱۲,۱۱۹,۶۲۵)     | (۶۳,۷۸۷,۵۰۰)    | (۳۳۱,۹۸۲,۵۶۳)                                     | -                                                 |
| -                               | (۳۷۰,۴۹۹,۰۴۲)                   | ۷,۸۴۵,۶۴۴  | ۵۲,۱۱۸,۶۱۳,۰۹۲  | (۵۲,۱۷۰,۰۰۲,۳۸۷)  | (۴۹,۵۱۴,۶۸۲)     | (۲۶۰,۵۹۳,۰۶۵)   | (۳۷۰,۴۹۹,۰۴۲)                                     | -                                                 |
| (۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱)                 | (۸۸۴,۹۰۸,۵۲۶)                   | ۱,۷۰۰,۰۰۰  | ۶,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰   | (۷,۷۰۶,۹۷۴,۶۷۱)   | (۶,۵۱۹,۷۵۵)      | (۳۴,۳۱۴,۵۰۰)    | (۸۸۴,۹۰۸,۵۲۶)                                     | (۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱)                                   |
| -                               | (۱,۱۷۶,۲۵۲,۵۵۸)                 | ۹۰۰,۰۰۰    | ۱۵,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۶,۲۷۱,۵۰۳,۹۵۸)  | (۱۴,۸۰۸,۰۶۰)     | (۷۷,۹۴۰,۰۰۰)    | (۱,۱۷۶,۲۵۲,۵۵۸)                                   | -                                                 |
| -                               | (۱,۳۹۶,۹۶۶,۹۰۵)                 | ۱,۶۵۷,۵۹۴  | ۲۱,۰۵۱,۴۴۳,۸۰۰  | (۲۱,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴)  | (۱۹,۹۹۸,۸۷۲)     | (۱۰۵,۲۵۷,۲۱۹)   | (۱,۳۹۶,۹۶۶,۹۰۵)                                   | -                                                 |
| ۹۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱                    | (۱,۸۸۸,۱۳۱,۵۷۲)                 | ۱,۱۰۰,۰۰۰  | ۴۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۴۶,۴۱۰,۳۱۰,۰۷۲)  | (۴۲,۷۴۰,۵۰۰)     | (۲۲۴,۹۵۰,۰۰۰)   | (۱,۸۸۸,۱۳۱,۵۷۲)                                   | ۹۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱                                      |
| ۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵                  | ۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶                  | ۸۶,۵۶۹,۴۵۹ | ۸۷۶,۶۱۸,۰۳۳,۴۷۲ | (۸۱۴,۳۴۹,۴۸۰,۳۴۲) | (۸۱۷,۶۴۱,۵۶۶)    | (۴,۱۷۹,۵۴۴,۹۳۸) | ۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶                                    | ۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵                                    |

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸-۱- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری

| ۱۸-۱- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری |             |                              |                     |                 |                                             |                                             |                              |      |
|---------------------------------------------|-------------|------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                |             | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                     |                 |                                             |                                             |                              |      |
| تعداد                                       | ارزش بازار  | ارزش دفتری                   | مانیات              | کارمزد          | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |      |
| نقل از صفحه قبل                             | ۸۶,۵۶۹,۴۵۹  | ۸۷۶,۶۱۸,۰۲۳,۴۷۲              | (۸۱۴,۳۴۹,۴۸۰,۲۳۲)   | (۸۱۷,۶۴۱,۵۶۶)   | (۴,۱۷۹,۵۴۴,۹۴۸)                             | ۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶                              | ۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵               | ریال |
| پخش هجرت                                    | ۱,۲۸۰,۰۰۰   | ۳۴,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰               | (۳۶,۱۷۱,۷۰۹,۳۸۱)    | (۳۲,۷۷۱,۲۰۰)    | (۱۷۲,۴۸۰,۰۰۰)                               | (۱,۸۳۰,۹۶۰,۵۸۱)                             | ۴,۸۷۰,۵۷۷,۸۰۹                | ریال |
| پاکستان                                     | ۴,۲۶۹,۱۶۵   | ۸,۰۹۸,۶۰۶,۰۰۰                | (۱۰,۲۳۴,۹۰۹,۸۲۴)    | (۷,۶۹۳,۶۷۶)     | (۴۰,۴۹۳,۰۳۰)                                | (۲,۱۸۴,۴۹۰,۵۲۵)                             | -                            | ریال |
| توسعه معادن روی ایران                       | ۵۱۲,۹۶۹     | ۱۲,۲۱۸,۹۲۱,۵۸۰               | (۱۴,۷۶۹,۴۳۲,۹۶۹)    | (۱۱,۶۰۷,۹۷۶)    | (۶۱,۰۹۴,۶۰۸)                                | (۲,۲۲۳,۲۱۳,۹۷۳)                             | -                            | ریال |
| نفت بهران                                   | ۱,۳۸۰,۹۵۷   | ۱۴,۵۵۵,۲۸۶,۷۸۰               | (۱۷,۶۹۲,۵۶۵,۴۶۹)    | (۱۳,۸۱۷,۵۲۲)    | (۷۲,۷۷۶,۴۳۴)                                | (۲,۸۱۳,۸۸۲,۶۴۵)                             | -                            | ریال |
| نیروترانس                                   | ۵,۲۶۰,۲۳۶   | ۹,۷۵۷,۷۳۷,۷۸۰                | (۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۷۵۳)    | (۹,۲۶۹,۸۵۱)     | (۴۸,۷۸۸,۶۸۹)                                | (۳,۳۷۳,۷۵۵,۰۱۴)                             | -                            | ریال |
| پتروشیمی امیرکبیر                           | ۶۶۸,۰۰۰     | ۵۶,۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰               | (۵۹,۸۱۲,۸۴۱,۰۴۰)    | (۵۳,۴۹۶,۷۸۰)    | (۲۸۱,۵۶۲,۰۰۰)                               | (۳,۸۳۵,۴۹۹,۸۲۰)                             | ۲,۱۷۴,۷۹۰,۲۰۹                | ریال |
| بانک تجارت                                  | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۷,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰                | (۱۱,۵۳۰,۹۸۰,۰۰۰)    | (۷,۳۱۸,۸۰۰)     | (۳۸,۵۲۰,۰۰۰)                                | (۳,۸۷۲,۸۱۸,۸۰۰)                             | ۷,۰۳۴,۷۳۵,۱۶۵                | ریال |
| سرما آفرین                                  | ۶۵۰,۰۰۰     | ۱۱,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰               | (۱۶,۲۵۹,۱۷۴,۲۵۳)    | (۱۰,۹۲۳,۵۷۵)    | (۵۷,۴۹۲,۵۰۰)                                | (۴,۸۳۰,۹۰۰,۳۲۹)                             | -                            | ریال |
| فراوری زغال سنگ پروده طبس                   | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰               | (۱۸,۵۹۶,۷۱۶,۸۳۱)    | (۱۲,۸۰۱,۲۵۰)    | (۶۷,۳۷۵,۰۰۰)                                | (۵,۲۰۱,۸۹۳,۰۸۱)                             | ۱,۱۴۴,۵۷۶,۳۸۷                | ریال |
| بیمه نوین                                   | ۷,۰۵۰,۳۰۵   | ۱۲,۴۵۱,۹۸۱,۹۴۰               | (۱۸,۶۰۱,۶۴۱,۰۰۷)    | (۱۲,۷۷۹,۳۸۳)    | (۶۷,۲۵۹,۹۱۰)                                | (۵,۲۶۹,۹۸۰,۵۶۰)                             | -                            | ریال |
| فولاد امیرکبیرکاشان                         | ۱,۷۰۰,۰۰۰   | ۳۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰               | (۳۷,۰۶۸,۱۰۳,۲۳۳)    | (۳۰,۳۷۸,۱۵۰)    | (۱۵۹,۸۸۵,۰۰۰)                               | (۵,۲۴۱,۳۹۸,۳۸۳)                             | ۱۴,۸۲۴,۵۵۸,۸۳۹               | ریال |
| بانک صادرات ایران                           | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰               | (۲۶,۷۱۲,۳۸۴,۱۳۰)    | (۲۰,۴۱۹,۳۰۰)    | (۱۰۷,۴۷۰,۰۰۰)                               | (۵,۳۴۶,۲۷۳,۴۳۰)                             | ۱۰,۸۷۲,۵۶۵,۲۳۸               | ریال |
| سرمایه گذاری سپه                            | ۳,۸۰۰,۰۰۰   | ۲۷,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰               | (۳۲,۳۰۸,۵۰۶,۵۹۲)    | (۲۵,۷۳۹,۳۰۰)    | (۱۳۵,۴۷۰,۰۰۰)                               | (۵,۳۷۵,۷۱۵,۸۹۲)                             | -                            | ریال |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر               | ۷۰۰,۰۰۰     | ۹,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰                | (۱۸,۰۷۲,۹۹۶,۵۲۹)    | (۹,۲۳۶,۸۵۰)     | (۴۸,۶۱۵,۰۰۰)                                | (۸,۴۰۷,۸۴۸,۳۷۹)                             | (۳,۲۰۸,۸۲۲,۰۷۸)              | ریال |
| پتروشیمی زاگرس                              | ۲۰۳,۰۳۴     | ۳۷,۱۷۵,۵۲۵,۴۰۰               | (۴۶,۷۲۷,۷۸۱,۰۱۵)    | (۳۵,۳۱۶,۷۴۹)    | (۱۸۵,۸۷۷,۶۲۷)                               | (۹,۸۴۳,۴۴۹,۹۹۱)                             | -                            | ریال |
| فولاد خوزستان                               | ۸,۷۰۰,۰۰۰   | ۴۶,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰               | (۵۶,۹۰۳,۸۳۴,۱۳۹)    | (۴۴,۴۶۵,۷۰۰)    | (۲۳۴,۰۳۰,۰۰۰)                               | (۱۰,۳۷۶,۳۲۹,۸۳۹)                            | ۱۳,۸۸۲,۷۱۰,۷۸۳               | ریال |
| سرمایه گذاری صنعت نفت                       | ۵,۷۵۷,۵۷۵   | ۲۲,۳۹۶,۹۶۶,۷۵۰               | (۳۲,۸۰۳,۲۶۶,۰۴۹)    | (۲۱,۶۷۷,۱۱۸)    | (۱۱۱,۹۸۴,۸۳۴)                               | (۱۰,۵۳۸,۵۶۱,۲۵۱)                            | ۱,۳۷۸,۵۵۴,۵۷۸                | ریال |
| غلتک سازان سپاهان                           | ۲,۷۰۰,۰۰۰   | ۱۱,۷۷۴,۷۰۰,۰۰۰               | (۲۲,۴۰۳,۴۳۳,۳۸۰)    | (۱۱,۱۸۵,۹۶۵)    | (۵۸,۸۷۳,۵۰۰)                                | (۱۰,۶۹۸,۷۹۶,۸۴۵)                            | ۴,۳۸۰,۰۴۴,۶۱۶                | ریال |
| سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)             | ۳,۸۰۰,۰۰۰   | ۲۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۳۸,۷۷۰,۹۷۳,۰۱۸)    | (۲۵,۶۳۱,۰۰۰)    | (۱۳۴,۹۰۰,۰۰۰)                               | (۱۱,۹۵۱,۵۰۴,۰۱۸)                            | -                            | ریال |
| سرمایه گذاری پارس توشه                      | ۶,۵۰۰,۰۰۰   | ۳۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰               | (۴۳,۸۸۵,۹۸۶,۸۳۹)    | (۳۰,۴۱۸,۰۵۰)    | (۱۶۵,۰۹۵,۰۰۰)                               | (۱۲,۰۵۷,۴۹۹,۸۸۹)                            | ۷,۳۲۷,۷۵۰,۵۰۷                | ریال |
| حفاری شمال                                  | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | (۳۵,۵۶۶,۴۴۴,۲۱۵)    | (۲۰,۸۹۰,۵۰۰)    | (۱۰۹,۹۵۰,۰۰۰)                               | (۱۲,۷۰۷,۲۶۴,۷۱۵)                            | ۳,۱۵۵,۴۸۲,۳۶۰                | ریال |
| سخت آژند                                    | ۲,۲۰۸,۷۱۳   | ۷,۶۶۶,۴۴۲,۸۲۳                | (۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۴۰)    | (۷,۲۸۳,۱۲۱)     | (۳۸,۳۳۲,۲۱۴)                                | (۱۴,۴۳۸,۰۷۵,۹۳۲)                            | ۶,۴۹۹,۳۹۹,۴۴۹                | ریال |
| پارس دارو                                   | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۳,۰۸۴,۴۸۷,۹۶۲                | ریال |
| پتروشیمی پردیس                              | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۶۷۴,۴۳۴,۱۲۴                  | ریال |
| پتروشیمی بوعلی سینا                         | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۳۰۱,۱۱۱,۴۳۷                  | ریال |
| صنعتی دوده فام                              | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۷۱۶,۲۱۹,۱۲۴                  | ریال |
| رایان هم افزا                               | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۲۱۰,۰۷۹,۳۳۱                  | ریال |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان                     | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | ۱۰۶,۰۶۳,۰۷۶                  | ریال |
| ریل گردش ایرانیان                           | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | (۴۸,۲۳۶)                     | ریال |
| فجر انرژی خلیج فارس                         | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | (۱۷۱,۰۹۴,۷۵۷)                | ریال |
| شرکت ارتباطات سیار ایران                    | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | (۹۳۱,۱۰۴,۲۵۵)                | ریال |
| صنایع ماشین های اداری ایران                 | -           | -                            | -                   | -               | -                                           | -                                           | (۲,۳۴۹,۵۹۱,۶۱۷)              | ریال |
| جمع                                         | ۱۶۴,۲۱۰,۴۱۳ | ۱,۳۵۵,۴۸۳,۰۹۲,۵۳۰            | (۱,۴۴۳,۵۵۴,۵۱۰,۰۳۰) | (۱,۲۷۲,۳۷۳,۴۸۲) | (۶,۵۷۲,۸۷۰,۲۹۴)                             | (۹۶,۵۱۶,۶۶۱,۱۷۶)                            | ۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶              | ریال |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸۰۳- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات       | کاربرد      | ارزش دفتری       | ارزش بازار    | تعداد     |
|---------------------------------|------------------------------------------------|--------------|-------------|------------------|---------------|-----------|
| ریال                            | ریال                                           | ریال         | ریال        | ریال             | ریال          |           |
| -                               | (۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)                                | (۳۸,۶۵۱,۵۰۰) | (۷,۳۴۳,۷۸۵) | (۱۳,۳۴۵,۱۰۰,۰۰۰) | ۷,۷۳۰,۳۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۵۵۹,۶۰۴,۵۳۹                   | -                                              | -            | -           | -                | -             | -         |
| ۱,۵۹۷,۷۲۵,۹۹۳                   | -                                              | -            | -           | -                | -             | -         |
| ۴۹۹,۵۸۵,۳۲۶                     | -                                              | -            | -           | -                | -             | -         |
| ۳,۶۵۶,۹۵۸,۸۵۸                   | (۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)                                | (۳۸,۶۵۱,۵۰۰) | (۷,۳۴۳,۷۸۵) | (۱۳,۳۴۵,۱۰۰,۰۰۰) | ۷,۷۳۰,۳۰۰,۰۰۰ | ۲,۳۰۰,۰۰۰ |
|                                 |                                                |              |             |                  |               |           |

۱۸۰۳- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری اوراق بهادار | مالیات | کاربرد      | ارزش دفتری       | ارزش بازار     | تعداد  |
|---------------------------------|------------------------------------------------|--------|-------------|------------------|----------------|--------|
| ریال                            | ریال                                           | ریال   | ریال        | ریال             | ریال           |        |
| -                               | ۱۹۰,۶۷۸,۹۲۷                                    | -      | (۵,۹۲۸,۷۲۳) | (۳۲,۵۱۳,۵۸۷,۹۱۰) | ۳۲,۷۱۰,۹۵۰,۵۶۰ | ۳۳,۶۸۴ |
| -                               | ۶۹,۳۷۸,۵۹۷                                     | -      | (۸۹۲,۱۵۸)   | (۶,۸۵۸,۷۹۶,۳۶۵)  | ۴,۹۲۲,۷۵۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰  |
| -                               | ۳۰,۶۷۳,۶۰۲                                     | -      | (۷۵۹,۱۷۷)   | (۴,۱۵۶,۱۱۹,۳۳۹)  | ۴,۱۸۸,۵۶۳,۱۱۸  | ۴,۵۰۸  |
| -                               | ۳۰,۵۳۵,۵۷۱                                     | -      | (۸۷۲,۵۵۳)   | (۴,۷۷۹,۹۱۰,۸۷۶)  | ۴,۸۱۱,۳۳۸,۵۰۰  | ۵,۰۴۲  |
| -                               | ۱۴,۷۸۶,۲۶۵                                     | -      | (۶۵۹,۶۶۳)   | (۲,۶۲۰,۷۶۱,۳۶۲)  | ۳,۶۳۶,۲۰۸,۱۷۰  | ۲,۸۴۳  |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵                     | -                                              | -      | -           | -                | -              | -      |
| ۲۳۲,۸۵۲,۵۶۵                     | ۳۳۶,۱۵۴,۶۶۲                                    | -      | (۹,۱۱۱,۷۴۲) | (۴۹,۹۳۲,۷۹۹,۵۱۲) | ۵۰,۲۶۸,۵۴۵,۳۴۸ | ۵۲,۰۷۷ |
|                                 |                                                |        |             |                  |                |        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹      |          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                                |                     |                    |                 |                     |                     |
|-----------------------------------|----------|------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| نام شرکت                          | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع             | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه کتلیز     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳                   | ۴,۴۰۰,۰۰۰                      | ۱,۹۳۰               | ۸,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۱۹۴,۵۷۷,۹۸۷) | ۷,۲۹۷,۴۲۲,۰۱۳       | ۲,۸۹۶,۵۱۴,۷۴۵       |
| سپنتا                             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۰                   | ۱۳۴,۳۰۸                        | ۵۱,۹۶۸              | ۶,۹۷۹,۷۱۸,۱۴۴      | -               | ۶,۹۷۹,۷۱۸,۱۴۴       | -                   |
| پتروشیمی جم                       | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۲                   | ۸۰۰,۰۰۰                        | ۶,۵۰۰               | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| پتروشیمی خارک                     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸                   | ۹۶۰,۰۰۰                        | ۵,۲۰۰               | ۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| نفت ایرانول                       | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۳۰                   | ۹۷۵,۶۱۸                        | ۵,۰۰۰               | ۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰      | -               | ۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰       | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری سپه                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۱/۲۵                   | ۳,۸۰۰,۰۰۰                      | ۱,۱۰۰               | ۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۳۵,۰۷۴,۳۳۷)   | ۳,۹۴۴,۹۲۵,۶۶۳       | -                   |
| مبین انرژی خلیج فارس              | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۲                   | ۲,۰۵۰,۰۰۰                      | ۱,۸۰۰               | ۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۳۹۷,۷۳۴,۰۰۰       |
| فولاد مبارکه اصفهان               | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۵/۱۱                   | ۸,۹۰۰,۰۰۰                      | ۴۰۰                 | ۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۵۰۷,۲۳۲,۵۷۵         |
| پالایش نفت تبریز                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱                   | ۸۰۰,۰۰۰                        | ۴,۱۷۵               | ۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| فولاد امیرکبیرکاشان               | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴                   | ۶۹۸,۴۹۲                        | ۴,۵۰۰               | ۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰      | -               | ۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰       | ۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| پخش هجرت                          | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۱۱                   | ۱,۳۶۱,۰۴۲                      | ۱,۸۶۸               | ۲,۵۳۹,۲۲۶,۴۵۶      | -               | ۲,۵۳۹,۲۲۶,۴۵۶       | -                   |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس          | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۷/۲۵                   | ۴,۳۰۰,۰۰۰                      | ۶۰۰                 | ۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| فولاد خوزستان                     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹                   | ۲,۶۵۵,۶۶۶                      | ۸۰۰                 | ۲,۱۲۴,۵۳۲,۸۰۰      | -               | ۲,۱۲۴,۵۳۲,۸۰۰       | ۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| پالایش نفت شیراز                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹                   | ۱۵۰,۰۰۰                        | ۱۴,۱۳۰              | ۲,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰      | -               | ۲,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰       | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰         |
| پتروشیمی امیرکبیر                 | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۳                   | ۲۰۰,۰۰۰                        | ۱۰,۲۰۰              | ۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| پتروشیمی خراسان                   | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۱۰                   | ۳۱۰,۱۸۱                        | ۵,۹۰۰               | ۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰      | -               | ۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰       | ۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰       |
| حفاری شمال                        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۸/۰۶                   | ۴,۸۱۷,۹۴۶                      | ۳۵۰                 | ۱,۶۸۶,۲۸۱,۱۰۰      | -               | ۱,۶۸۶,۲۸۱,۱۰۰       | -                   |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن          | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۲/۲۰                   | ۱۵۰,۰۰۰                        | ۱۰,۰۰۰              | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| پتروشیمی نوری                     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۰                   | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۱۴,۲۰۰              | ۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| بیمه اتکایی امین                  | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۰/۳۰                   | ۱,۷۰۰,۰۰۰                      | ۸۰۰                 | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۵۲,۷۱۴,۱۱۲)   | ۱,۲۰۷,۲۸۵,۸۸۸       | ۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| پتروشیمی زاگرس                    | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۵                   | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۲۳,۰۰۰              | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -               | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| سرمایه گذاری صنعت نفت             | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۶                   | ۱,۹۳۰,۴۶۷                      | ۵۰۰                 | ۹۶۵,۲۳۳,۵۰۰        | -               | ۹۶۵,۲۳۳,۵۰۰         | ۳۵۰,۸۴۱,۷۵۰         |
| نفت پاسارگاد                      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴                   | ۶۰۰,۰۰۰                        | ۱,۵۵۰               | ۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| خلتک سازان سپاهان                 | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۳                   | ۹۰۰,۰۰۰                        | ۸۵۰                 | ۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| سرمایه گذاری پارس توشه            | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۴                   | ۶,۰۵۰,۰۰۰                      | ۱۲۵                 | ۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰        | -               | ۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰         | ۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰         |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر     | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶                   | ۷۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۰۰               | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۱۱۹,۴۳۵,۹۵۸)   | ۷۲۰,۵۶۴,۰۴۲         | -                   |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر     | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۱/۲۵                   | ۳۲۶,۰۷۹                        | ۱,۹۰۰               | ۶۱۹,۵۵۰,۱۰۰        | -               | ۶۱۹,۵۵۰,۱۰۰         | ۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰         |
| پالایش نفت اصفهان                 | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۸                   | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۰۰               | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰         |
| زغال سنگ پروده طبس                | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۰۵                   | ۱۸۸,۳۶۸                        | ۳,۰۰۰               | ۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰        | -               | ۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰         | -                   |
| پتروشیمی تندکوپان                 | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۳/۲۵                   | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۷۸۰                 | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| پاکسان                            | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۱۴                   | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۷۰۰                 | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۱۸,۱۸۱,۸۱۸)    | ۳۳۱,۸۱۸,۱۸۲         | -                   |
| توسعه معادن و فلزات               | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۱۴                   | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۶۰۰                 | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| فروسیلیس ایران                    | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۰۹                   | ۴۰۰,۰۰۰                        | ۵۰۰                 | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| مدیریت صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۷/۲۷                   | ۵۰,۰۰۰                         | ۲,۶۰۰               | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| سپید ماکیان                       | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۷                   | ۴۲,۶۶۹                         | ۳,۰۰۰               | ۱۲۸,۰۰۷,۰۰۰        | -               | ۱۲۸,۰۰۷,۰۰۰         | -                   |
| بانک صادرات ایران                 | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹                   | ۸,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۱                  | ۸۸,۰۰۰,۰۰۰         | -               | ۸۸,۰۰۰,۰۰۰          | -                   |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران      | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۷/۱۷                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۷۳                  | ۷۳,۰۰۰,۰۰۰         | -               | ۷۳,۰۰۰,۰۰۰          | -                   |
| لیزینگ کارآفرین                   | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷                   | ۱۳۰,۴۲۳                        | ۱۶۵                 | ۲۱,۵۱۹,۷۹۵         | -               | ۲۱,۵۱۹,۷۹۵          | -                   |
| بانک تجارت                        | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۰۴/۲۹                   | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳                   | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰         | -               | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰          | -                   |
| شیرپاستوریزه پگاه گیلان           | ۹۹       | ۱۴۰۰/۰۲/۲۵                   | ۱۰,۵۶۰                         | ۵۰۰                 | ۵,۲۸۰,۰۰۰          | -               | ۵,۲۸۰,۰۰۰           | ۳,۴۴۲,۵۶۰           |
| سخت آژند                          | ۱۴۰۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۱۸                   | ۲,۲۰۸,۷۱۳                      | ۲                   | ۴,۴۱۷,۴۲۶          | (۶۱۰,۱۹۹)       | ۳,۸۰۷,۲۲۷           | -                   |
| پارس دارو                         | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰       |
| شرکت آهن و فولاد ارفع             | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| تایید و اترخا و رمپانه            | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| پلیمر آریا ساسول                  | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۷۰۴,۰۹۴,۴۰۰         |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند          | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| کالسیمین                          | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری سیمان تامین          | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۴۰۰,۶۹۰,۲۹۰         |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه           | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰         |
| تامین سرمایه بانک ملت             | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰         |
| بیمه پارسیان                      | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱۲۳,۵۳۸,۵۰۰         |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا    | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| صنایع ماشین های اداری ایران       | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۹۲,۰۸۳,۰۰۰          |
| معدنی و صنعتی چادرملو             | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۳۸,۱۷۸,۷۰۰          |
| مجمع صنایع لاستیک یزد             | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۳۰,۰۲۴,۰۰۰          |
| صنعتی دوده فام                    | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۲۷,۷۵۸,۱۷۰          |
| سیمان ساوه                        | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱۹,۶۶۵,۰۰۰          |
| صنعتی زر ماکارون                  | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱۴,۲۰۲,۶۲۰          |
| پتروشیمی ارومیه                   | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۶,۴۲۲,۴۳۰           |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک     | -        | -                            | -                              | -                   | -                  | -               | -                   | ۱۵۳,۰۰۰             |
| جمع                               |          |                              |                                |                     | ۷۶,۷۳۷,۹۹۲,۲۲۱     | (۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱) | ۷۵,۰۱۷,۸۹۷,۸۱۰      | ۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰      |



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۲۱-سایر درآمدها   |                   |                           |  |
|-------------------|-------------------|---------------------------|--|
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                           |  |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                           |  |
| ریال              | ریال              |                           |  |
| ۲۸۸,۰۵۶,۸۲۶       | ۱۳۵,۱۲۶,۰۹۱       | تعدیلات کارمزد کارگزار    |  |
| ۴۶,۷۷۹,۰۳۰        | ۶۳,۴۸۵,۲۵۵        | تنزیلات مربوط به سود سهام |  |
| ۲,۴۳۶,۵۴۱         | ۲۰,۵۰۱,۷۴۳        | تنزیلات مربوط به سود بانک |  |
| ۸۷,۷۰۰,۲۳۳        | ۴,۹۲۱,۴۹۵         | سایر درآمدها              |  |
| ۴۲۴,۹۷۲,۶۳۰       | ۲۲۴,۰۳۴,۵۸۴       | جمع                       |  |

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                     |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| ریال                            | ریال                            |                     |
| ۱۵,۷۲۱,۷۵۵,۱۵۵                  | ۲۲,۱۰۹,۸۰۵,۱۶۶                  | هزینه کارمزد مدیر   |
| ۲۱۷,۹۹۹,۹۲۳                     | ۳۲۶,۹۹۹,۸۱۹                     | هزینه کارمزد حسابرس |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | هزینه کارمزد متولی  |
| ۶۳۱,۴۷۷,۴۶۲                     | -                               | هزینه تصفیه         |
| <u>۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰</u>           | <u>۲۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۸۵</u>           | جمع                 |

**۲۳- سایر هزینه ها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                           |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                           |
| ۳۹۷,۳۲۳,۵۹۹                     | ۱,۱۳۴,۲۶۶,۹۹۰                   | هزینه آبونمان                             |
| ۴۶,۰۷۱,۵۵۵                      | ۱۶۴,۸۷۹,۶۲۵                     | سایر هزینه ها                             |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها        |
| ۴۱,۳۱۶,۸۰۰                      | ۹۲,۶۶۹,۸۵۰                      | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| <u>۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴</u>              | <u>۱,۴۹۱,۸۱۶,۴۶۵</u>            | جمع                                       |

**۲۴- تعدیلات**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                         |
|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                         |
| (۱۲۹,۷۵۷,۵۱۸,۹۴۴)               | ۵۵۴,۰۶۸,۶۶۶,۳۱۱                 | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال |

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای با اهمیت:  
صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

| دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ |                            | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                          | نوع وابستگی                 | نام                 | اشخاص وابسته                    |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------------|
| نوع واحدهای سرمایه گذاری      | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک                    | نوع واحدهای سرمایه گذاری |                             |                     |                                 |
| ممتاز                         | ۷۰,۰۰۰                     | ۴.۰۴%                        | ممتاز                    | مدیر صندوق                  | شرکت سپدگردان آسمان | مدیر صندوق                      |
| ممتاز                         | ۳۰,۰۰۰                     | ۱.۷۳%                        | ممتاز                    | سهامدار مدیر صندوق          | فرهنگ فراگزین       | سهامدار مدیر صندوق              |
| عادی                          | ۱۰,۸۹۹                     | ۰.۶۳%                        | عادی                     | سهامدار مدیر صندوق          | مسعود سلطان زالی    | نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | سهامدار مدیر صندوق          | آقای جمالی          | سید جواد جمالی                  |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای جمالی          | سید محمد امین جمالی             |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای جمالی          | فاطمه سادات جمالی               |
| عادی                          | ۹۰۳                        | ۰.۰۵%                        | عادی                     | همسر سهامدار مدیر صندوق     | آقای جمالی          | اعظم داراب درب ساز              |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | سهامدار مدیر صندوق          | آقای کاظمی          | حمزه کاظمی محسن آبادی           |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | همسر سهامدار مدیر صندوق     | آقای کاظمی          | هانیه کیان                      |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای کاظمی          | پویان کاظمی محسن آبادی          |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای کاظمی          | بهار کاظمی محسن آبادی           |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای سلطان زالی     | نگار سلطان زالی بگلو            |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | عضو هیئت مدیره مدیر صندوق   | آقای اقبال نیا      | محمد اقبال نیا                  |
| عادی                          | ۱,۲۰۰                      | ۰.۰۷%                        | عادی                     | فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای اقبال نیا      | داتیس اقبال نیا                 |
| عادی                          | ۲۰۰                        | ۰.۰۱%                        | عادی                     | فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق | آقای اقبال نیا      | کارن اقبال نیا                  |
| عادی                          | ۱,۶۲۰                      | ۰.۰۹%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای فریور          | راستین فریور                    |
| عادی                          | ۵۱۹                        | ۰.۰۳%                        | عادی                     | فرزند سهامدار مدیر صندوق    | آقای فریور          | فرین فریور                      |
| جمع                           | ۱۱۶,۹۴۱                    | ۶.۷۴%                        | جمع                      | جمع واحدهای سرمایه گذاری    |                     |                                 |

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                    | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                 |                             | نوع وابستگی    | طرف معامله                              |
|----------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------|
| شرح معامله     | ارزش معامله - ریال | ماده طلب (بدهی) پایان دوره | عائده طلب (بدهی) پایان دوره |                |                                         |
| مدیر صندوق     | ۲۲,۱۰۹,۸۰۵,۱۶۶     | (۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹)           | (۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶)             | مدیر صندوق     | شرکت سپدگردان آسمان                     |
| متولی صندوق    | -                  | -                          | (۱۸,۰۰۰,۰۰۰)                | متولی صندوق    | موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار  |
| متولی صندوق    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              | -                           | متولی صندوق    | موسسه حسابرسی و خدمات مالی آرموده کاران |
| متولی صندوق    | -                  | (۲۲,۳۲۸,۷۴۶)               | (۲۲,۳۲۸,۷۴۶)                | متولی صندوق    | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر         |
| کارگزاری صندوق | ۳,۶۳۶,۱۳۰,۷۱۹,۴۰۰  | ۵۹۹,۳۷۹                    | ۶,۵۳۳,۳۴۴,۸۳۷               | کارگزاری صندوق | کارگزاری حافظ                           |
| حسابرس صندوق   | ۳۷۶,۹۹۹,۸۱۹        | (۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲)              | (۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳)               | حسابرس صندوق   | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز               |

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.