



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

با سلام و احترام،

عطف به قرارداد حسابرسی منعقدہ فی مابین، به پیوست دو نسخه از گزارش حسابرس مستقل مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ آن صندوق، تقدیم میگردد.

خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان



رونوشت: ریاست محترم اداره حسابرسی و گزارشگری مالی سازمان بورس و اوراق بهادار.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۲۸

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع ماده ۲-۳ امیدنامه) در برخی موارد، به عنوان نمونه از تاریخ ۲۳ تیرماه الی ۵ مرداد ماه ۱۴۰۰.

ب- حد نصاب سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بازار بورس یا فرابورس حداقل ۷۰ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه، از تاریخ ۲۷ تیرماه لغایت ۴ مرداد ماه ۱۴۰۰.

ج- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت صورت جلسه مجمع مورخ ۲۳ خرداد ماه ۱۴۰۰ حداکثر ظرف مدت ۷ روز نزد سازمان بورس اوراق بهادار و ارسال به اداره ثبت شرکت ها.

۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، با توجه به مشکلات نرم افزاری که بعضاً منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بنده ۵ این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استنادهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۳ خرداد ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمدجواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸



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

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۸	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

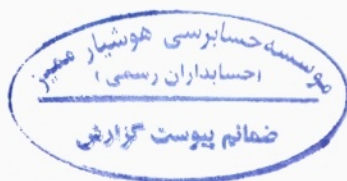
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی بگلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزدوده کاران	مسعود بختیاری علی اصغر فرخ	

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

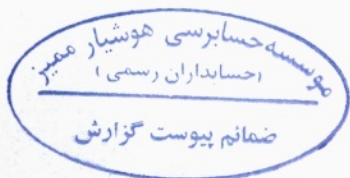
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

بدهی‌ها :			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	(۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷)	(۵,۵۷۵,۵۴۷,۱۱۵)
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۴	(۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵)	(۶,۱۹۲,۶۴۱,۳۰۸)
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	(۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱)	(۱۲,۴۶۸,۴۲۳,۳۷۴)
جمع بدهی‌ها		(۱۶,۹۵۰,۲۶۰,۷۸۳)	(۱۵,۲۳۶,۶۱۱,۷۹۷)
خالص دارایی‌ها	۱۶	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۸۶۴,۰۶۴	۸۰۰,۵۲۲

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



موسسه حابری خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
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		
۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵	۴۱,۰۳۶,۷۹۲,۲۱۶	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۱۵۰,۸۷۸,۳۵۳,۱۵۹	(۱۰۱,۹۲۱,۳۰۱,۷۹۹)	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری 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
۷۲۰,۷۴۵,۳۴۹,۰۳۳	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 سرمایه‌گذاری
۷۶.۵۴%	۰.۹۱%	(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/ سال مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال مالی
تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
ریال	ریال		
۳۶۲,۷۳۱,۱۳۶,۲۶۴	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹		۱,۱۶۸,۴۱۲
-	-	*	۰
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	-
۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸		۱,۷۳۴,۲۴۰
۱,۱۶۸,۴۱۲			

* در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۴ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (به شماره ۱۲۲/۶۹۹۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۲) به ازای هر واحد، تعداد نود و نه واحد جایزه اختصاص یافت.

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

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و نحوه استفاده شده
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال
= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)



سازمان بورس و اوراق بهادار
آزموده کاپیان

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

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰
شناسه ملی: ۰۳۳۰۸۱۲۶۵۷۰
info@AsmanAIFC.com

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

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ 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 درج گردیده است.

مونسسه حسابرسی هوشیار مدیر
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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	۳۰/۰۰۰	۳۰%
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی 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 " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

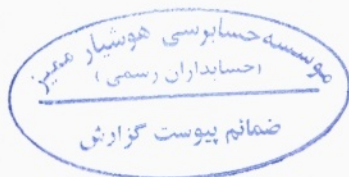
۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحویل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



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

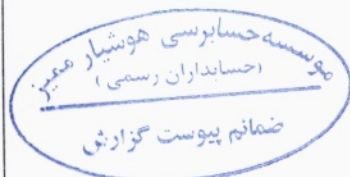
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.*
حق‌الزحمه 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 دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۲-۳- بدهی به ارکان صندوق

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



۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. 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

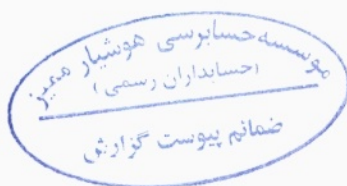
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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.



برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۸.۶۸%	۲۷۲,۶۳۰,۵۸۱,۷۴۲	۲۰۹,۳۹۴,۴۳۸,۰۲۰	۲۲.۷۷%	۳۴۵,۰۳۶,۱۲۶,۷۸۹	۳۲۰,۱۹۲,۶۳۳,۴۱۹
۱۷.۶۴%	۱۶۷,۶۸۲,۵۱۰,۰۰۶	۱۳۶,۷۶۸,۴۳۳,۲۳۰	۱۸.۲۷%	۲۷۶,۸۲۱,۱۹۹,۵۳۷	۲۶۹,۸۶۴,۰۵۸,۹۸۴
۱۳.۰۵%	۱۲۴,۰۸۱,۸۸۸,۹۲۲	۱۰۰,۹۵۵,۸۱۱,۱۳۰	۱۲.۸۳%	۱۹۴,۴۲۲,۳۲۶,۴۵۲	۱۸۹,۴۹۱,۳۶۱,۶۴۵
۴.۵۴%	۴۳,۱۴۲,۷۶۴,۰۵۰	۴۵,۴۷۰,۹۷۹,۷۲۱	۴.۸۴%	۷۳,۳۰۷,۲۱۱,۳۰۰	۷۰,۴۸۱,۱۵۱,۹۰۷
۱.۴۴%	۱۳,۶۵۸,۲۴۶,۰۰۰	۱۱,۹۷۳,۳۳۴,۳۱۰	۴.۰۶%	۶۱,۵۸۶,۳۹,۲۸۱	۵۶,۲۲۶,۵۳۱,۷۲۷
۳.۷%	۳۵,۱۳۴,۶۸۴,۷۹۵	۳۲,۸۸۰,۱۰۵,۸۳۷	۳.۳۸%	۵۱,۲۷۷,۳۴۶,۶۸۱	۱۷,۶۸۴,۵۵۰,۱۴۳
۳.۴۶%	۳۲,۸۷۸,۲۰۳,۷۵۰	۲۰,۱۰۶,۶۵۸,۲۴۷	۲.۸۵%	۴۳,۲۵۸,۵۷۰,۸۷۵	۴۸,۱۶۵,۶۴۹,۴۱۳
۳.۰۶%	۲۹,۱۱۳,۷۳۶,۴۰۰	۱۰,۷۷۷,۹۱۷,۶۱۴	۲.۷۵%	۴۱,۷۰۶,۷۵۹,۴۲۰	۳۲,۶۲۴,۳۶۶,۵۶۹
-	-	-	۲.۲۸%	۳۴,۴۷۶,۷۷۵,۱۳۸	۳۰,۷۳۳,۵۶۱,۶۸۵
۵.۲۱%	۴۹,۵۲۷,۳۶۹,۵۹۱	۳۶,۹۷۷,۰۹۲,۵۱۹	۲.۲۶%	۳۴,۲۹۰,۷۴۸,۸۰۰	۳۱,۸۵۴,۷۰۲,۹۵۵
۱.۹%	۱۸,۰۹۶,۶۸۰,۲۵۰	۱۶,۵۳۷,۰۷۵,۷۱۱	۱.۵۷%	۲۳,۷۱۷,۰۳۸,۹۵۰	۵۷,۸۶۹,۹۰۰,۰۷۱
۳.۴۲%	۳۲,۵۳۵,۲۸۶,۹۹۷	۲۹,۳۷۹,۸۰۴,۶۳۷	۱.۴۴%	۲۱,۸۵۹,۱۵۹,۵۰۰	۳۲,۷۰۷,۶۲۴,۲۸۳
-	-	-	۱.۳۸%	۲۰,۹۲۶,۱۸۷,۷۰۰	۲۲,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴
۱.۰۳%	۹,۷۶۹,۵۲۳,۴۰۰	۱۴,۳۹۶,۶۳۷,۷۸۱	۱.۳۳%	۲۰,۱۹۴,۰۰۸,۳۹۲	۲۶,۳۰۸,۶۱۵,۴۷۸
۰.۰۳%	۲۳۸,۳۰۶,۷۰۸	۱۳۲,۲۴۳,۶۳۲	۱.۱۳%	۱۷,۱۳۳,۴۴۵,۸۰۰	۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷
۰%	۶,۹۹۲,۱۳۸	۷,۰۴۰,۳۸۴	۰.۹۴%	۱۴,۲۰۴,۹۷۴,۵۰۰	۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳
۰.۷۳%	۶,۹۶۳,۱۶۲,۰۱۳	۵,۸۱۸,۵۸۵,۵۲۶	۰.۸۸%	۱۳,۳۹۴,۸۲۳,۷۵۰	۱۸,۵۶۶,۷۱۶,۸۳۱
-	-	-	۰.۶۴%	۹,۶۹۹,۶۷۹,۲۴۰	۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۲۵۴
-	-	-	۰.۶۳%	۹,۵۰۳,۱۱۸,۰۰۰	۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳
۲.۳۲%	۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۲۱	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶	۰.۵%	۷,۶۲۰,۸۲۷,۴۸۸	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶
۱.۱۳%	۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰	۱۱,۶۷۰,۸۲۰,۴۵۵	-	-	-
۰.۸۶%	۸,۱۸۰,۴۶۳,۰۵۳	۳,۰۲۲,۱۲۱,۹۴۲	-	-	-
۰.۰۳%	۲۸۸,۹۱۳,۰۵۲۳	۷۸,۸۵۱,۱۹۲	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۹۲.۲۳%	۸۷۶,۷۲۷,۹۵۰,۹۵۹	۷۰۰,۴۸۴,۵۶۲,۵۶۴	۸۶.۷۴%	۱,۳۱۴,۴۳۶,۶۴۷,۵۹۳	۱,۲۹۰,۷۳۸,۰۹۵,۸۰۷

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۵۶%	۱۴,۷۸۹,۳۸۷,۷۲۸	۶,۳۳۳,۳۵۴,۰۰۴	۲.۶۸%	۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶	۲۹,۸۵۷,۳۵۴,۳۹۰

گواهی سپرده طلا

موسسه حسابداری هوشیار معینی
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

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

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد از کل	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
ریال	درصد	ریال	درصد			
-	۳.۶۳%	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	بلند مدت	بانک آینده
-	۲.۳۱%	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	بلند مدت	بانک آینده
۱۰,۴۰۲,۶۹۸,۱۵۷	۰.۱۸%	۲,۷۲۷,۳۸۴,۱۰۴	۱۵%	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	کوتاه مدت	بانک شهر
۲,۰۵۵,۰۴۲,۷۶۲	۰.۰۹%	۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۴۶	۱۵%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده
۱,۶۷۰,۸۶۲,۷۸۳	۰.۰۱%	۲۱۹,۳۸۴,۷۶۵	۱۵%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه مدت	بانک بانک خاورمیانه
۱۲,۳۸۵,۱۵۱	۰%	۱۳,۵۰۷,۶۴۹	۱۵%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک سامان
۱۹,۷۵۳,۱۶۶,۶۰۲	-	-	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بلند مدت	بانک آینده
۳۳,۸۸۹,۱۵۵,۴۵۵	۶.۲۲%	۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴				جمع

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

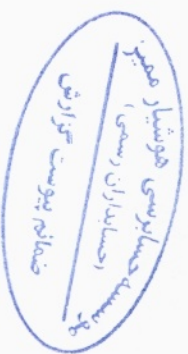
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد خالص	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت:
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
-	۲.۱۶%	۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷	-	۳۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	استاد خزانه م ۱۷ ابودجه ۹۸-۹۹
-	۰.۳۲%	۴,۹۱۱,۳۵۷,۸۴۲	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	استاد خزانه م ۳ ابودجه ۹۸-۹۹
-	۰.۳۲%	۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۵	-	۵,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	استاد خزانه م ۸ ابودجه ۹۸-۹۹
-	۰.۲۸%	۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۳	-	۴,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	استاد خزانه م ۷ ابودجه ۹۸-۹۹
-	۰.۲۴%	۳,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷	-	۳,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	استاد خزانه م ۵ ابودجه ۹۸-۹۹
۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	استاد خزانه م ۵ ابودجه ۹۸-۹۹
۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵	۳.۳۲%	۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴		۵۲,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰			جمع

ریال، حسابرسی دولتی
 حسابداران رسمی
 ضمانت پیوست تحریر شده

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

۹- حساب های دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۵۲۰,۱۰۶,۷۷۵	۱۴,۵۵۶,۶۵۰,۶۱۵	(۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱)	۲۵%	۱۶,۲۷۶,۷۴۵,۰۲۶	سود سهام دریافتی
۲,۰۸۴,۳۶۱,۲۹۹	۴۲۵,۹۳۵,۵۸۲	(۱,۱۸۷,۶۸۳)	متعدد	۴۲۷,۱۲۳,۲۶۵	سود دریافتی سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتی
۷,۶۶۴,۴۶۸,۰۷۴	۱۵,۰۴۲,۵۸۶,۱۹۷	(۱,۷۲۱,۲۸۲,۰۹۴)		۱۶,۷۶۳,۸۶۸,۲۹۱	جمع



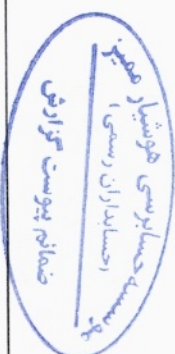
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷	۱,۸۱۴,۸۰۳,۹۸۶,۹۷۱	(۱,۸۲۱,۳۲۶,۷۳۲,۴۲۹)	۵۹۹,۳۷۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۱- سایر دارایی ها

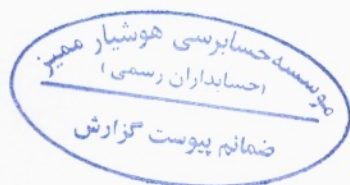
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از 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 دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	۶۴۲,۷۷۷,۵۲۵	(۱,۱۵۱,۳۴۶,۴۰۷)	۱,۵۸۵,۳۳۱	مخارج آبونمان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	مخارج عضویت در کانون ها
۵۱۰,۱۵۴,۲۱۳	۷۴۲,۷۷۷,۵۲۵	(۱,۲۵۱,۳۴۶,۴۰۷)	۱,۵۸۵,۳۳۱	جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵۱,۹۸۶,۲۴۹	۴۱,۳۸۷,۸۴۷	بانک سامان
۸۶,۵۰۳,۶۹۸	۲۲۷,۶۹۸	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷	۱۷۱,۶۱۵,۵۴۵	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

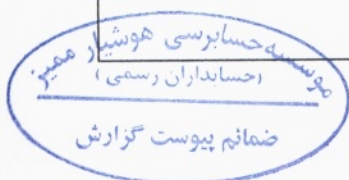
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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
۴۰,۳۲۸,۷۴۶	۵۲,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی
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

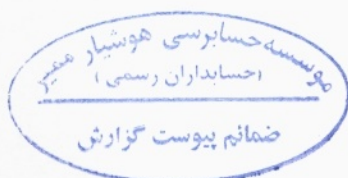
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۶- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
۸۵۵,۲۸۶,۹۷۳,۴۵۸	۱,۰۶۸,۴۱۲	۱,۴۱۲,۰۸۷,۴۰۸,۵۹۰	۱,۶۳۴,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۰,۰۵۲,۱۶۸,۴۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۶,۳۶۶,۷۸۸	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۱۶۸,۴۱۲	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۱,۷۳۴,۲۴۰	جمع

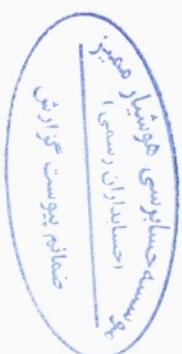


صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت های همراه صورت های مالی

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		
۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	۲۵,۳۸۶,۹۲۴,۵۲۰	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷	۳,۵۳۱,۶۷۷,۷۹۶	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱	۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۰	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۵۳۲,۱۷۰,۰۴۷,۷۵۵	۴۱,۰۳۶,۷۹۲,۲۱۶		جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶,۳۶۶,۹۱۳,۲۰۱	(۹۴,۱۰۸,۹۰۸)	(۱۷,۸۸۰,۴۲۸)	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	۱۸,۸۲۱,۷۸۱,۳۰۲	۶۰۷,۴۷۲
-	۵,۷۰۲,۹۲۰,۴۶۷	(۵۳,۶۸۴,۷۴۲)	(۱۰,۱۹۹,۸۵۰)	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	۱۰,۷۳۶,۹۴۸,۳۷۳	۶۵۰,۸۰۴
۱۱۱,۳۱۳,۱۳۶	۳,۸۴۶,۲۷۴,۰۹۱	(۱۱۳,۹۹۶,۴۸۲)	(۲۱,۶۵۹,۱۶۹)	(۱۸,۸۱۷,۳۶۶,۴۹۸)	۲۲,۷۹۹,۲۶۶,۲۴۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۳,۷۶۰,۷۹۴,۴۱۴	(۷۲,۷۶۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۸۱۴,۳۰۰)	(۱۰,۷۰۴,۶۲۱,۲۸۶)	۱۴,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	۳,۶۵۳,۲۹۸,۲۸۸	(۱۵۵,۷۵۹,۶۵۲)	(۲۹,۵۹۴,۱۰۶)	۹۹۲,۶۵۲,۰۴۶	۲,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۳,۵۹۰,۶۷۲,۹۱۲	(۸۵,۶۰۷,۶۶۹)	(۱۶,۲۶۵,۳۱۸)	(۱۳,۴۲۸,۹۸۸,۱۵۱)	۱۷,۱۲۱,۵۳۴,۰۵۰	۶۰۰,۰۰۰
(۱,۷۷۷,۰۵۹,۸۷۷)	۳,۴۴۹,۳۱۰,۸۶۴	(۹۹,۵۰۴,۸۲۴)	(۱۸,۹۰۵,۷۷۵)	(۱۶,۳۵۳,۲۴۳,۴۷۷)	۱۹,۹۰۰,۹۶۴,۸۹۰	۹۵۰,۰۰۰
۷,۴۳۲,۶۶۴,۵۲۵	۳,۳۸۴,۳۵۴,۶۵۸	(۷۱,۷۸۲,۸۴۹)	(۱۱۳,۶۳۸,۶۴۰)	(۱۰,۸۸۶,۷۹۴,۰۵۳)	۱۴,۳۵۶,۵۷۰,۲۰۰	۵۰۱,۰۴۱
-	۲,۵۰۰,۱۷۷,۹۷۹	(۵۲,۴۸۸,۸۵۰)	(۹,۹۷۲,۷۳۳)	(۷,۹۳۵,۱۳۰,۲۶۸)	۱۰,۴۹۷,۷۶۹,۸۳۰	۱,۴۳۹,۲۸۸
-	۲,۴۸۱,۲۲۹,۳۱۲	(۵۷,۷۳۱,۸۷۸)	(۱۰,۹۶۸,۹۷۱)	(۸,۹۹۶,۴۳۵,۰۹۹)	۱۱,۵۴۶,۳۷۵,۲۶۰	۱۱۰,۱۸۱
-	۲,۱۴۰,۳۱۸,۰۰۴	(۶۵,۶۵۳,۲۴۳)	(۱۲,۴۷۴,۰۲۵)	(۱۰,۹۱۲,۲۰۳,۸۱۸)	۱۳,۱۳۰,۶۴۹,۰۹۰	۲۴۲,۶۶۹
۴۱۴,۹۹۴,۰۲۹	۱,۸۰۰,۱۵۹,۳۰۳	(۱۶۰,۰۹۱,۷۵۰)	(۳۰,۴۱۷,۳۵۸)	(۳۰,۰۲۷,۶۸۱,۵۸۹)	۳۲,۰۱۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
-	۱,۴۶۰,۳۲۱,۹۰۳	(۵۴,۱۶۷,۶۵۲)	(۱۰,۲۹۱,۷۱۹)	(۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹)	۱۰,۸۳۳,۵۲۷,۷۷۳	۲,۷۸۹,۵۳۴
-	۱,۴۰۷,۹۳۳,۳۶۲	(۳۸,۱۲۵,۱۲۱)	(۷,۴۳۶,۶۷۹)	(۶,۱۷۱,۷۲۲,۰۳۸)	۷,۶۲۵,۰۴۴,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۱,۲۳۸,۶۰۶,۸۶۴	(۲۵,۱۱۰,۰۶۳)	(۴,۷۷۰,۹۰۴)	(۳,۷۵۳,۶۵۰,۰۳۵)	۵,۰۲۲,۱۳۷,۸۶۶	۲۵۰,۴۱۲
-	۱,۲۳۵,۲۰۶,۴۱۹	(۱۱,۵۱۱,۰۰۰)	(۲,۱۸۷,۰۵۸)	(۱۳,۷۷۲,۲۹۵,۵۲۳)	۱۵,۰۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۳۵,۵۹۹,۹۲۸	(۱۶,۹۹۲,۸۳۴)	(۳,۲۲۸,۶۲۳)	(۲,۳۴۲,۷۴۵,۴۷۲)	۳,۳۹۸,۵۶۶,۸۷۷	۷۸۲,۵۳۹
-	۴۲۸,۵۶۰,۳۶۰	(۱۴,۲۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۳,۶۹۰)	(۳۰,۷۰۶,۴۳۶,۱۱۰)	۳۱,۱۵۱,۹۳۰,۱۶۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
-	۳۲۵,۲۲۱,۴۲۳	(۴۰,۸۵۰,۳۰۵)	(۷,۷۶۱,۳۸۶)	(۷,۷۹۶,۲۲۸,۱۷۶)	۸,۱۷۰,۰۶۱,۲۹۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۲۲۸,۸۴۳,۲۷۵	(۲,۵۹۶,۳۰۱)	(۴۹۳,۲۶۲)	(۲۸۷,۳۲۷,۱۲۹)	۵۱۹,۲۶۰,۱۳۰	۱۳۰,۴۲۳
-	۲۰۶,۱۲۲,۲۹۹	(۱۸,۴۵۷,۱۴۰)	(۳,۵۰۶,۸۳۶)	(۳,۴۶۳,۳۴۱,۸۵۶)	۳,۶۹۱,۴۲۸,۱۳۱	۲۰۰,۰۰۰
-	۲۰۶,۰۵۳,۴۹۵	(۱۴,۲۶۲,۹۶۲)	(۲,۷۰۹,۹۴۱)	(۲,۶۲۹,۵۶۶,۰۸۲)	۲,۸۵۲,۵۹۲,۴۸۰	۱۱۴,۲۱۸
-	۱۸۲,۳۶۷,۰۶۸	(۱,۷۹۲,۷۸۸)	(۳۴۰,۶۲۵)	(۱۷۴,۰۵۷,۲۳۸)	۳۵۸,۵۵۷,۷۱۹	۵۳,۳۵۰
۳,۸۸۴,۸۹۵,۴۸۸	۱۳۶,۸۸۴,۵۱۲	(۱۷,۷۲۱,۴۷۷)	(۳,۳۵۷,۵۳۱)	(۳,۳۸۶,۳۳۱,۶۲۰)	۳,۵۴۴,۲۹۵,۱۴۰	۸,۳۱۱
-	۶۹,۳۶۸,۹۱۰	(۶۱۷,۷۶۳)	(۱۱۷,۳۶۹)	(۵۳,۴۴۸,۵۴۱)	۱۲۳,۵۵۲,۵۸۳	۲۸,۰۶۱
-	۶۵,۱۵۷,۰۰۸	(۷۱۴,۴۴۷)	(۱۳۵,۷۴۲)	(۷۶,۸۸۲,۳۹۳)	۱۴۲,۸۸۹,۵۹۰	۹,۹۲۵
-	۶۱۳,۵۰۵,۱۷۴	(۶۸۱,۹۳۱)	(۱۲۹,۵۵۴)	(۷۲,۰۶۹,۳۳۰)	۱۳۶,۳۸۵,۹۸۹	۱۴,۳۳۲
-	۵۶,۵۶۰,۸۳۸	(۸,۵۳۱,۰۰۰)	(۱,۶۲۰,۸۶۹)	(۱,۶۳۹,۴۸۷,۲۹۳)	۱,۷۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۳۴,۹۴۷,۵۸۴	(۱,۳۷۴,۴۵۰)	(۲۶۱,۱۳۹)	(۲۳۸,۳۰۶,۷۰۷)	۲۷۴,۸۸۹,۸۸۰	۱۷,۷۵۷
-	۳۲,۹۹۴,۰۶۲	(۱,۶۱۹,۲۵۸)	(۳۰۷,۵۵۷)	(۲۸۸,۹۳۰,۵۲۳)	۳۲۳,۸۵۱,۰۰۰	۳,۱۵۰
-	۲۹,۰۶۴,۲۱۳	(۴۵۴,۴۷۳)	(۸۶,۲۴۷)	(۶۱,۲۸۹,۴۸۷)	۹۰,۸۹۴,۵۲۰	۹,۹۱۰
-	۲۸,۴۸۰,۹۱۸	(۵,۵۴۷,۸۲۵)	(۱,۰۵۴,۰۸۲)	(۱,۰۷۴,۴۸۲,۱۷۵)	۱,۱۰۹,۵۶۵,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
۱۸,۶۰۱,۵۸۲,۴۵۵	۲۴,۴۹۰,۵۱۶	(۲۰,۹۹۶,۲۵۰)	(۳,۹۸۹,۲۵۸)	(۴,۱۴۹,۷۷۳,۸۲۶)	۴,۱۹۹,۲۴۹,۸۵۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۸,۰۸۰,۱۸۹	(۱۲۶,۱۱۲)	(۲۳,۹۵۲)	(۱۴,۰۲۶,۱۴۷)	۳۲,۲۵۶,۴۰۰	۱۴,۰۶۸
-	۱,۶۴۳,۹۰۳	(۴۳,۵۱۲)	(۸,۲۶۵)	(۷,۰۰۶,۷۲۰)	۸,۷۰۲,۴۰۰	۲۲۴
-	(۵۴)	(۴۶,۴۳۰,۰۵۰)	(۸,۸۲۱,۵۱۸)	(۹,۲۳۰,۷۵۸,۷۷۶)	۹,۲۸۶,۰۱۰,۲۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۶۹,۳۳۳)	(۱,۴۵۸,۳۵۶)	(۲۷۷,۰۷۸)	(۲۹۰,۱۰۵,۱۲۵)	۲۹۱,۶۷۱,۲۲۶	۱۰,۰۲۱
-	(۹,۳۰۲,۲۴۷)	(۱۶,۴۶۳,۶۶۷)	(۳,۱۲۸,۰۵۴)	(۳,۲۸۲,۴۴۳,۹۷۶)	۳,۲۹۲,۷۳۳,۴۵۰	۷۱,۸۹۴
۳,۲۳۰,۴۴۷,۱۹۷	(۳۰,۹۶۰,۹۳۷)	(۴۱,۰۵۰,۱۸۷)	(۷,۷۹۱,۶۷۷)	(۸,۱۸۴,۱۹۶,۷۳۳)	۸,۲۰۲,۰۳۷,۸۵۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳۲,۶۵۰,۵۷۳)	(۲,۷۵۸,۰۰۰)	(۵۲۴,۰۱۵)	(۵۸۰,۹۶۸,۵۵۸)	۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۲۸,۱۱۲,۲۲۴,۶۴۶	(۶۰,۷۳۸,۴۹۸)	(۸,۴۸۳,۴۷۰)	(۱,۶۱۱,۸۰۵)	(۱,۷۴۷,۳۳۷,۱۶۳)	۱,۶۹۶,۶۹۳,۹۴۰	۱۳۰,۰۰۰
۶۹۳,۴۹۷,۴۲۲	(۸۲,۱۴۵,۰۸۱)	(۱۳,۱۳۵,۴۶۰)	(۲,۴۵۵,۷۲۴)	(۲,۶۹۳,۶۰۵,۶۶۹)	۲,۶۲۷,۰۹۱,۷۷۰	۴۰۰,۰۰۰
۵,۳۲۸,۳۸۵,۵۶۱	(۱۱۵,۰۱۴,۷۴۶)	(۱,۴۱۸,۳۱۹۴)	(۹,۹۵۳,۸۷۴)	(۸,۴۳۷,۸۳۶,۱۳۵)	۸,۳۷۲,۶۳۸,۴۶۱	۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۱۷,۳۶۶,۹۷۶)	(۴۲,۲۶۶,۵۵۰)	(۸,۰۳۰,۵۸۱)	(۸,۵۲۰,۳۷۹,۷۰۵)	۸,۴۵۳,۳۰۹,۸۶۰	۳۶,۹۶۶
-	(۱۵۲,۸۳۵,۵۱۵)	(۱۰,۴۹۲,۸۷۵)	(۱,۹۹۳,۶۰۱)	(۲,۲۳۸,۹۲۴,۲۰۴)	۲,۰۹۸,۵۷۵,۱۶۵	۱۴۱,۳۳۴
۱,۹۵۶,۵۹۹,۱۶۴	(۱۷۰,۲۶۰,۸۷۲)	(۳۰,۴۷۵,۶۰۰)	(۵,۷۹۰,۳۵۲)	(۶,۲۲۹,۱۱۴,۲۰۰)	۶,۰۹۵,۱۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
(۳۲۷,۲۱۰,۸۰۸)	(۲۵۴,۴۷۶,۶۸۵)	(۵۲,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۲۰,۴۸۵)	(۱۰,۷۳۹,۷۱۶,۲۰۰)	۱۰,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۳,۱۴۲,۹۳۰,۷۹۹	(۳۹۵,۹۱۷,۷۰۰)	(۳۶,۴۹۳,۵۰۰)	(۶,۹۳۳,۷۴۶)	(۷,۶۵۱,۱۹۰,۳۹۹)	۷,۲۹۸,۶۹۹,۹۴۰	۳۲۳,۸۱۱
-	(۴۴۸,۳۱۶,۴۵۴)	(۱۵,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۵,۹۹۵,۰۴۵)	(۳,۶۲۸,۸۲۲,۴۹۹)	۳,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	(۴۶۵,۵۳۹,۹۶۶)	(۱۹,۹۹۴,۲۵۰)	(۳,۷۰۳,۸۹۲)	(۴,۳۴۱,۱۹۱,۸۲۴)	۳,۸۹۸,۸۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۴۷,۱۱۸,۲۴۲	(۴۷۱,۶۰۱,۰۹۲)	(۱۷,۶۸۸,۴۷۶)	(۳,۳۳۰,۷۴۰)	(۳,۹۸۸,۴۴۷,۲۳۷)	۳,۵۳۷,۶۹۵,۲۶۱	۲۳۰,۴۶۸
۲۲,۶۴۴,۲۸۸,۵۵۱	(۴۹۷,۰۲۴,۹۷۶)	(۱۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۰,۹۸۴)	(۲,۶۶۴,۰۵۳,۹۹۲)	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۸۰۳)	(۵۲۵,۸۴۱,۵۷۸)	(۱۵,۵۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۶۹,۷۳۵)	(۳,۶۱۲,۳۶۶,۸۴۳)	۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۷,۰۴۳,۰۷۵,۳۹۵	(۶۲۴,۷۶۶,۵۲۸)	(۱۷,۵۵۹,۹۶۹)	(۳,۳۳۶,۳۷۴)	(۴,۱۰۵,۸۶۶,۰۲۵)	۳,۵۱۱,۹۹۳,۸۴۰	۵۰,۰۰۰
۵۸۷,۰۸۱,۴۴۳	(۶۸۸,۵۱۰,۶۹۷)	(۲۲,۲۳۴,۸۴۸)	(۴,۲۲۴,۵۳۳)	(۵,۱۰۹,۰۲۰,۷۰۵)	۴,۴۴۶,۹۶۹,۳۸۹	۱۸۱,۰۴۲
-	(۷۱۴,۰۸۷,۵۶۶)	(۲۲,۵۴۰,۳۷۰)	(۴,۲۹۰,۰۰۷)	(۵,۱۹۵,۳۳۸,۸۲۹)	۴,۵۰۸,۰۷۳,۶۱۰	۲۵۳,۶۴۴
(۱۱,۱۵۶)	(۹۱۰,۷۴۹,۴۷۲)	(۳۶,۵۶۶,۱۳۶)	(۶,۹۴۷,۳۴۸)	(۸,۱۸۰,۴۶۳,۰۵۲)	۷,۳۱۳,۲۷۷,۰۶۰	۹۴۳,۸۵۰
۲,۶۳۱,۷۶۳,۴۰۵	(۹۸۴,۰۸۱,۹۷۲)	(۸,۰۳۶,۶۶۷)	(۱,۵۲۶,۹۵۳)	(۲,۵۸۱,۸۵۶,۶۶۷)	۱,۶۰۷,۳۳۹,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۵,۱۴۱,۳۱۵,۶۵۳	(۱,۰۰۳,۰۹۵,۷۹۳)	(۴۴,۴۰۴,۵۰۰)	(۹,۳۸۶,۷۸۹)	(۱۰,۸۲۵,۲۰۴,۵۱۰)	۹,۸۸۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰
۹۸۹,۵۵۱,۹۶۹	(۱,۰۶۴,۹۴۵,۶۶۶)	(۸۲,۱۳۳,۵۰۴)	(۱۵,۶۰۵,۱۰۲)	(۱۷,۳۹۳,۶۸۸,۰۹۰)	۱۶,۴۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	(۱,۶۷۴,۱۱۱,۳۱۵)	(۳۶,۶۹۹,۱۵۷)	(۶,۹۳۴,۵۷۵)	(۸,۹۳۰,۳۱۰,۳۰۳)	۷,۲۹۹,۶۳۱,۷۲۰	۹۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۷۱۴,۸۳۳,۳۳۷	۳۹,۶۷۷,۹۵۰,۰۶۵	(۴,۰۷۸,۳۴۲,۲۲۷)	(۳۹۴,۸۸۰,۹۳۸)	(۳۸۶,۲۴۳,۴۴۳,۴۱۹)	۴۲۸,۳۹۴,۶۲۲,۷۴۹	۲۶,۱۴۴,۶۴۰

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
پتروشیمی جم
گروه مینا (سهامی عام)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
فولاد خراسان
مبین انرژی خلیج فارس
فولاد امیرکبیرکاشان
فروسلیس ایران
پتروشیمی خراسان
سپید ماکیان
سنگ آهن گهرزمین
ریل پرداز نو آفرین
پتروشیمی شانزد
صنعت غذایی کورش
بیمه اتکایی امین
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
پتروشیمی نوری
لیزینگ کارآفرین
فولاد هرمزگان جنوب
آریان کیمیا تک
محصولات کاغذی لطیف
سینتا
سرمایه گذاری هامون صبا
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
س و خدمات مدیریت مند. ب کشوری
سهامی ذوب آهن اصفهان
شیپاستوریزه پگاه گیلان
رایان هم افزا
گسترش صنایع روی ایرانیان
پتروشیمی امیرکبیر
فولاد مبارکه اصفهان
ریل گردش ایرانیان
پارس فولاد سبزواری
گروه س توسعه صنعتی ایران
صنعتی دوده فام
پتروشیمی بوعلی سینا
نفت ایرانول
فرآورده های نوسوزآذر
فولاد خوزستان
سرمایه گذاری پارس توشه
مدنی و صنعتی چادرملو
پتروشیمی زاگرس
زرین معدن آسیا
پتروشیمی پردیس
شرکت ارتباطات سیار ایران
فجر انرژی خلیج فارس
غلتک سازان سیاهان
نفت پاسارگاد
سرمایه گذاری صنعت نفت
بانک صادرات ایران
حقاری شمال
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
پخش هجرت
پاکسان
صنایع ماشین های اداری ایران
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
پالایش نفت تبریز
پالایش نفت شیراز
توسعه معادن و فلزات
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

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	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۴,۷۱۴,۸۳۳,۳۳۷	۳۹,۶۷۷,۹۵۶,۰۶۵	۲۶,۱۴۴,۶۴۰	۴۲۸,۳۹۴,۶۲۲,۷۴۹	(۳۸۶,۸۸۰,۹۳۸)	(۳۹۴,۸۸۰,۹۳۸)	(۲,۰۷۸,۳۴۲,۲۲۷)	-	-
۱۲۰,۲۱۹,۴۱۹	(۱,۷۲۲,۷۸۳,۴۷۷)	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۹۵,۳۱۰,۵۵۰)	(۱۰,۷۷۲,۹۲۷)	(۵۶,۷۰۰,۰۰۰)	-	-
(۷۰۶,۲۸۵,۱۴۹)	(۲,۵۷۵,۲۲۷,۲۵۴)	۹۴۰,۰۰۰	۴۲,۱۸۵,۴۵۲,۰۸۰	(۴۴,۵۰۹,۶۷۶,۰۷۲)	(۴۰,۰۷۶,۰۰۱)	(۲۱۰,۹۲۷,۲۶۱)	-	-
۹,۲۷۰,۶۷۳,۸۳۸	(۲,۸۴۷,۷۵۵,۱۲۱)	۲۶۰,۵۷۱	۵,۴۸۱,۴۹۸,۶۹۰	(۸,۲۹۶,۲۳۹,۵۰۵)	(۵,۲۰۷,۲۲۵)	(۲۷,۴۰۷,۰۸۱)	-	-
۶,۰۰۸,۹۳۹,۴۵۶	(۳,۵۳۸,۸۰۷,۴۸۴)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۴,۳۴۵,۶۱۰	(۱۰,۳۲۲,۵۴۸,۳۱۲)	(۶,۴۸۳,۰۵۴)	(۳۴,۱۲۱,۷۲۸)	-	-
۵۱۴,۲۴۰,۳۱۵	(۳,۶۰۶,۴۵۸,۲۰۹)	۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۲,۴۶۲,۱۱۷	(۲۱,۹۶۳,۰۴۴,۹۹۲)	(۱۷,۵۴۳,۰۲۳)	(۹۲,۳۳۲,۳۱۱)	-	-
۵۷,۵۵۱,۷۷۷,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴,۶۰۳,۳۹۳,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲,۷۹۹,۱۶۸,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۵۸۲,۰۵۲,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲,۴۳۹,۳۶۱,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۷۶۰,۸۱۰,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۲۷۴,۰۷۸,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۵۳۶,۹۰۵,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۵۸۵,۲۴۳,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۲۶۱,۶۸۹,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۰۵۶,۶۶۷,۱۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۰۰۰,۷۸۰,۷۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۷۸۷,۶۸۸,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۲۷۷,۱۶۲,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۹۵,۸۱۴,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۱۱۹,۶۷۴,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۰۵۹,۹۶۹,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۷۸۶,۲۹۰,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۷۰۷,۱۶۸,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۵۸۳,۴۵۹,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۵۱۰,۰۱۱,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۱۷۹,۵۹۸,۲۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۷۳۰,۳۲۲,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۴۷,۹۳۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۳۶,۲۷۸,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۸۱,۰۳۱,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۱۸,۷۱۰,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۷۸,۹۰۹,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۸۸,۱۷۵,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۲۸,۲۹۶,۳۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۸۰,۸۴۷,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۸۵,۴۵۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۲۵,۷۰۵,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۵,۸۳۳,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۸۶,۰۷۰,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵۹,۵۸۱,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۹۵,۴۷۳,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۱۰,۲۵۹,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۴,۸۸۸,۶۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۳۶,۷۰۹,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰۹,۶۴۲,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۳۳,۸۳۸,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۵۱,۲۵۵,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵۳,۶۱۸,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵۳,۳۷۵,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲۸,۳۹۴,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۹,۹۶۲,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۲,۲۸۱,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۰,۶۷۰,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۹,۹۶۵,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶,۴۸۲,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰,۶۰۲,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۵,۹۴۳,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۲۲,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۳,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۸,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۶۳,۶۳۰,۸۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۷۱۶,۲۰۹,۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴,۳۵۹,۸۳۶,۲۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷	۲۵,۳۸۶,۹۲۴,۵۲۰	۲۹,۲۴۵,۲۱۱	۵۱۲,۶۲۲,۳۸۱,۲۴۶	(۴۸۴,۳۳۰,۶۶۲,۸۵۰)	(۴۷۴,۹۶۳,۱۶۸)	(۲,۴۹۹,۸۳۰,۷۰۸)	۲۵,۳۸۶,۹۲۴,۵۲۰	۵۳۰,۶۹۹,۰۲۲,۶۰۷

نقل از صفحه قبل
صنایع چوب خزر کاسپین
پتروشیمی خارک
پارس دارو
داده گسترعصرنوبین های وب
زغال سنگ پروژه طبس
صنایع جوشکابیزد
بانک تجارت
پالایش نفت اصفهان
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
بانک پارسیان
شرکت آهن و فولاد ارفع
واسپاری ملت
کالسیمین
سرمایه گذاری صبا تامین
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
معدنی و صنعتی گل گهر
تامین سرمایه بانک ملت
پلیمیر آریا ساسول
سرمایه گذاری صدرتامین
بیمه پارسیان
به پرداخت ملت
صنایع شیمیایی ایران
سرمایه گذاری سیما تامین
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
شرکت کی بی سی
بانک سینا
سرمایه گذاری آتیه دماوند
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
تاییدات و مشاوره های
داروسازی کاسپین تامین
پتروشیمی فناوران
سیمان خوزستان
داروپخش (هلدینگ)
پتروشیمی ممسنی
تامین سرمایه امین
بهساز کاشانه تهران
صنعتی زر ماکارون
مجتمع صنایع لاستیک یزد
تولید نیروی برق آبادان
سرمایه گذاری دارویی تامین
توسعه و عمران امید
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
پتروشیمی تندگویان
فرآوری معدنی ایال کانی پارس
سرمایه گذاری پویا
تامین سرمایه دماوند
لیزینگ پارسیان
پتروشیمی ارومیه
برق و انرژی پیوندگستر پارس
مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمن
سیمان ساوه
توسعه مسیر برق گیلان
سپیدار سیستم آسیا
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
پدیده شیمی قرن
کلر پارس
ذوب روی اصفهان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
مخابرات ایران
گروه توسعه مالی مهر آیندگان
جمع

موسسه حسابداری هوشیار معین
حسابداران رسمی
ضمانت پیوست گزارش

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۳,۴۷۸	۱۱,۲۳۹,۱۸۷,۹۵۸	(۷,۴۰۸,۶۰۳,۲۰۱)	(۱۰,۶۷۶,۷۷۱)	(۵۶,۱۹۳,۵۳۱)	۳,۷۶۳,۷۱۴,۴۵۵	-
۹۴۸,۵۶۷	۷,۹۸۰,۲۹۴,۱۷۱	(۵,۵۴۸,۵۰۵,۳۳۷)	(۷,۵۸۱,۰۶۳)	(۳۹,۹۰۰,۳۳۲)	۲,۳۸۴,۳۰۷,۴۳۹	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۶۲,۵۰۹,۴۰۹)	(۲۰,۶۲۸,۳۳۳)	(۱۰۸,۵۷۰,۱۷۲)	(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)	-
۶۴۸,۷۱۷	۱,۹۷۷,۹۳۸,۱۳۳	(۲,۲۹۱,۸۲۵,۲۰۳)	(۱,۸۷۹,۰۶۲)	(۹,۸۸۹,۸۰۲)	(۳۲۵,۶۵۵,۹۳۴)	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۹۶,۶۱۷,۰۹۵)	(۱۵,۱۷۸,۱۵۱)	(۷۹,۸۸۵,۰۰۴)	(۲,۲۱۴,۱۸۰,۲۵۰)	-
-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۵۰۳,۵۹۴
-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۳۷۵,۶۹۳
-	-	-	-	-	-	۲۶۹,۶۶۲,۵۰۸
-	-	-	-	-	-	(۳۸۰,۸۶۰,۰۸۸)
۶,۱۴۰,۷۶۲	۵۸,۸۹۰,۱۲۰,۲۶۲	(۵۵,۰۰۸,۰۶۰,۲۴۵)	(۵۵,۹۴۳,۳۸۰)	(۲۹۴,۴۳۸,۸۴۱)	۳,۵۳۱,۶۷۷,۷۹۶	۹۰۰,۶۸۱,۷۰۷

ح. پتروشیمی جم
ح. توسعه معادن و فلزات
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
ح. بیمه اتکایی امین
ح. سرمایه گذاری صبا تامین
ح. سیمان خوزستان
ح. صنعتی دوده قام
ح. تراکتورسازی ایران
ح. معدنی و صنعتی چادرملو
جمع

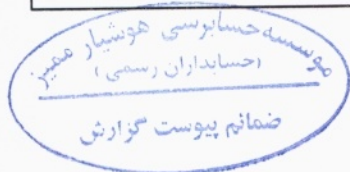
۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۴۸۰	۵۷,۰۶۴,۵۴۴,۸۹۹	(۵۳,۴۴۹,۱۲۰,۱۳۷)	(۷,۱۷۴,۶۷۰)	۳,۶۰۸,۲۵۰,۰۹۲	-
۸۴,۸۳۹	۸۴,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۶۴۹,۰۱۹,۴۳۶)	-	۲,۱۸۹,۹۸۰,۵۶۴	-
۱۹,۳۷۰	۱۷,۱۴۹,۰۳۵,۸۰۰	(۱۶,۱۱۶,۰۰۹,۸۷۶)	(۳,۱۰۸,۲۵۹)	۱,۰۲۹,۹۱۷,۶۶۵	-
۱۶,۵۲۶	۱۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۴۷,۸۶۸,۴۱۴)	-	۹۷۸,۱۳۱,۵۸۶	-
۱۷,۱۲۶	۱۶,۹۲۵,۶۲۹,۱۹۵	(۱۶,۱۳۱,۲۲۷,۲۵۲)	(۲,۰۴۸,۵۸۵)	۷۹۲,۳۵۳,۳۵۸	-
۹,۸۴۶	۹,۸۴۴,۱۵۲,۰۰۰	(۹,۰۹۴,۳۸۱,۰۵۳)	(۲۳,۵۸۸)	۷۴۹,۷۴۷,۳۵۹	-
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۹۹,۶۷۶,۸۴۵)	-	۷۰۰,۳۲۳,۱۵۵	۶۰۶,۴۱۲,۷۸۷
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۴۱,۹۹۱,۶۸۱)	-	۶۵۸,۰۰۸,۳۱۹	-
۷,۴۲۲	۶,۷۷۲,۵۸۵,۰۳۰	(۶,۳۳۰,۳۰۲,۱۸۰)	(۱,۲۲۷,۵۲۰)	۴۴۱,۰۵۵,۳۳۰	-
۱۲,۳۹۰	۱۰,۵۱۹,۱۱۲,۴۶۵	(۱۰,۱۶۹,۸۶۷,۱۱۷)	(۱,۹۰۶,۵۸۲)	۳۴۷,۳۳۸,۷۶۶	-
۸,۰۰۰	۷,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۲۱,۴۲۱,۲۷۶)	(۱,۳۰۰,۶۵۰)	۲۵۳,۲۷۸,۰۷۴	-
۴,۸۹۹	۴,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۹,۶۸۵,۳۴۱)	-	۲۰۹,۳۱۴,۶۵۹	-
۱,۶۷۹	۱,۶۷۰,۹۴۲,۴۷۹	(۱,۵۹۱,۹۵۷,۹۲۷)	(۳۰۲,۸۵۷)	۷۸,۶۸۱,۶۹۵	-
۱,۹۴۷	۱,۶۸۸,۵۳۸,۲۷۸	(۱,۶۳۶,۶۱۵,۸۸۹)	(۳۰۶,۰۴۳)	۵۱,۶۱۶,۳۴۶	-
۲,۷۳۹	۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۸,۸۰۷,۰۶۸)	-	۳۰,۱۹۲,۹۳۲	-
-	-	-	-	-	۲۸۴,۶۴۳,۰۹۰
-	-	-	-	-	۸۰,۲۵۶,۳۴۸
-	-	-	-	-	۷۳,۰۵۰,۰۴۷
-	-	-	-	-	۲۷,۹۶۱,۲۱۰
-	-	-	-	-	(۱۵۹,۳۵۱,۵۰۴)
-	-	-	-	-	(۳۴۲,۶۲۸,۵۳۷)
۲۶۸,۲۶۳	۲۶۰,۸۱۳,۵۴۰,۱۴۶	(۲۴۸,۶۷۷,۹۵۱,۴۹۲)	(۱۷,۳۹۸,۷۵۴)	۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۰	۵۷۰,۳۴۳,۴۴۱

اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۲۱۹
اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۲۱
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۱
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۲۱
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴
جمع

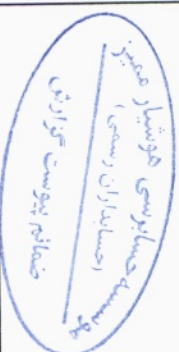


صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	(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 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹	۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵	۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۹۵,۴۲۵,۹۴۵)	(۳۱,۰۵۳,۶۰۰)	(۱۶۳,۴۴۰,۰۰۰)	۱۳,۷۳۴,۲۶۷,۲۸۹	۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵
۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸	۵,۰۰۰,۲۴۶,۲۴۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۷۴۸,۸۲۳,۷۵۸)	(۱۰۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۴۸۳,۸۲۷,۸۰۸	۵,۰۰۰,۲۴۶,۲۴۲
۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱	۴,۷۸۱,۷۰۴,۴۶۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۳۵,۳۳۴,۴۸۹)	(۲۲,۶۶۶,۰۵۰)	(۱۱۹,۲۹۵,۰۰۰)	۱,۱۹۶,۰۸۸,۳۹۱	۴,۷۸۱,۷۰۴,۴۶۱
۴,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵	۴,۷۷۱,۱۲۷,۶۴۷	۱۳۸,۰۰۰	۶۱,۳۴۲,۳۸۰,۰۰۰	(۵۶,۲۰۶,۲۶۵,۱۹۲)	(۵۸,۲۷۵,۲۶۱)	(۳۰۶,۷۱۱,۹۰۰)	۴,۶۲۶,۸۳۳,۹۲۵	۴,۷۷۱,۱۲۷,۶۴۷
۱,۶۳۸,۲۶۰,۸۸۸	۴,۶۹۵,۸۹۲,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۳۱,۷۲۸,۰۵۰)	(۱۲,۳۵۴,۷۵۰)	(۶۵,۰۲۵,۰۰۰)	۱,۶۳۸,۲۶۰,۸۸۸	۴,۶۹۵,۸۹۲,۲۰۰
-	۴,۲۱۳,۱۱۳,۱۰۶	۱,۵۰۰,۹۰۰	۲۴,۰۴۴,۴۱۸,۰۰۰	(۱۹,۶۸۸,۲۴۰,۶۰۷)	(۲۲,۸۴۲,۱۹۷)	(۱۲۰,۲۲۲,۰۹۰)	-	۴,۲۱۳,۱۱۳,۱۰۶
۹,۳۷۳,۳۰۲,۲۳۱	۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۲۱	۲۷۰,۰۰۰	۳۳,۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۵۶,۸۲۶,۴۵۴)	(۳۲,۱۲۶,۶۲۵)	(۱۶۹,۰۸۷,۵۰۰)	۹,۳۷۳,۳۰۲,۲۳۱	۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۲۱
۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰	۳,۶۶۳,۴۶۶,۱۶۰	۶۷۰,۰۰۰	۲۵,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۷۸,۴۴۵,۴۹۰)	(۲۴,۱۲۳,۳۵۰)	(۱۲۶,۹۶۵,۰۰۰)	۳,۷۲۰,۷۲۶,۱۰۰	۳,۶۶۳,۴۶۶,۱۶۰
۱,۶۸۴,۹۱۲,۶۹۰	۲,۸۰۰,۷۴۳,۲۱۵	۱,۶۸۹,۶۱۷	۲۰,۲۴۱,۶۱۱,۶۶۰	(۱۷,۳۲۰,۴۳۰,۸۵۶)	(۱۹,۲۲۹,۵۳۱)	(۱۰۱,۲۰۸,۰۵۸)	۱,۶۸۴,۹۱۲,۶۹۰	۲,۸۰۰,۷۴۳,۲۱۵
-	۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵	۹۱۷,۶۶۳	۲۴,۸۱۳,۶۰۷,۵۲۰	(۲۱,۸۷۴,۳۲۷,۷۶۰)	(۲۳,۵۷۲,۹۲۷)	(۱۲۴,۰۶۸,۰۳۸)	-	۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵
(۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸)	۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۰۶,۵۴۱,۸۵۷)	(۲۳,۹۷۱,۳۵۰)	(۱۲۶,۱۶۵,۰۰۰)	(۸۹۷,۹۹۸,۵۸۸)	۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳
-	۲,۶۲۲,۸۳۲,۶۰۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۴۳,۰۳۲,۰۹۴)	(۱۷,۲۶۵,۳۰۰)	(۹۰,۸۷۰,۰۰۰)	-	۲,۶۲۲,۸۳۲,۶۰۶
(۲,۳۲۸,۲۱۵,۶۷۱)	۲,۴۳۰,۲۱۵,۶۹۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۱۱۰,۱۱۰,۹۱۰)	(۵۲,۷۹۳,۴۰۰)	(۲۷۷,۸۶۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۸,۲۱۵,۶۷۱)	۲,۴۳۰,۲۱۵,۶۹۰
۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲	۲,۰۶۷,۲۸۰,۵۱۳	۲۴,۰۰۰	۲۹,۱۸۲,۱۵۲,۰۰۰	(۲۷,۱۰۵,۷۵۲,۰۶۴)	-	(۹,۱۱۹,۴۲۳)	۶,۱۷۲,۴۰۹,۹۵۲	۲,۰۶۷,۲۸۰,۵۱۳
-	۱,۸۱۵,۳۲۲,۸۰۸	۶,۲۱۱,۰۰۰	۴۱,۶۷۵,۸۱۰,۰۰۰	(۳۹,۶۱۲,۵۱۶,۱۲۲)	(۳۹,۵۹۲,۰۲۰)	(۲۰۸,۳۷۹,۰۵۰)	-	۱,۸۱۵,۳۲۲,۸۰۸
-	۱,۶۱۳,۰۲۴,۶۵۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۶۹,۴۶۲,۸۶۳)	(۱۲,۱۲۰,۴۸۰)	(۶۳,۷۹۲,۰۰۰)	-	۱,۶۱۳,۰۲۴,۶۵۷
۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲	۱,۳۳۳,۰۲۱,۰۴۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۹۰,۴۱۹,۹۰۲)	(۱۲,۰۶۴,۰۵۰)	(۶۳,۴۹۵,۰۰۰)	۶,۶۰۶,۶۵۸,۶۰۲	۱,۳۳۳,۰۲۱,۰۴۸
-	۱,۱۲۰,۳۶۷,۹۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷)	(۱۶,۳۷۴,۲۰۰)	(۸۶,۱۸۰,۰۰۰)	-	۱,۱۲۰,۳۶۷,۹۷۳
-	۹۶۵,۵۲۸,۰۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳)	(۹,۰۸۲,۰۰۰)	(۴۷,۸۰۰,۰۰۰)	-	۹۶۵,۵۲۸,۰۸۷
-	۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸	۱,۲۳۰,۶۱۵	۹,۸۶۹,۵۳۲,۳۰۰	(۸,۸۵۹,۲۳۳,۹۲۴)	(۹,۳۷۶,۰۵۶)	(۴۹,۳۴۷,۶۶۲)	-	۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸
-	۴۲۳,۸۴۷,۷۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۸۰,۲۹۷,۱۸۹)	(۲۴,۵۶۵,۱۰۰)	(۱۲۹,۲۹۰,۰۰۰)	-	۴۲۳,۸۴۷,۷۱۱
-	۳۵۲,۱۳۱,۰۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳)	(۱۳,۵۷۵,۵۰۰)	(۷۱,۴۵۰,۰۰۰)	-	۳۵۲,۱۳۱,۰۸۷
-	۳۰۴,۸۳۷,۳۴۹	۹,۵۰۰	۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰	(۱۱,۲۰۷,۶۳۶,۰۴۸)	-	(۱۴,۴۰۸,۶۰۳)	-	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)	(۷۴۳,۲۹۷,۲۳۶)	۱۳۴,۱۳۶,۴۲۵
-	(۴۰,۵۸۴,۹۴۰)	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۸۹,۸۸۹,۵۲۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	(۴۰,۵۸۴,۹۴۰)
۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴	(۱۱۶,۹۸۳,۴۴۶)	۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۷۸۵,۰۰۶,۳۸۷)	(۲۲,۶۱۹,۵۰۰)	(۱۱۹,۰۵۰,۰۰۰)	۲,۷۹۴,۶۰۰,۳۵۴	(۱۱۶,۹۸۳,۴۴۶)
-	(۱۳۰,۲۲۶,۴۰۹)	۱۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۶۵,۹۰۲,۰۵۹)	(۵,۹۵۹,۳۵۰)	(۳۱,۳۶۵,۰۰۰)	-	(۱۳۰,۲۲۶,۴۰۹)
-	(۳۴۱,۹۸۲,۵۹۳)	۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۲۳,۵۷۵,۴۶۸)	(۱۲,۱۱۹,۶۲۵)	(۶۳,۷۸۷,۵۰۰)	-	(۳۴۱,۹۸۲,۵۹۳)
-	(۳۷۰,۴۹۹,۰۴۲)	۷,۸۴۵,۶۴۴	۵۲,۱۱۸,۶۱۳,۰۹۲	(۵۲,۱۷۹,۰۰۶,۳۸۷)	(۴۹,۵۱۲,۶۸۲)	(۲۶۰,۵۹۳,۰۶۵)	-	(۳۷۰,۴۹۹,۰۴۲)
(۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱)	(۸۸۴,۹۰۸,۵۲۶)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۲,۹۰۰,۰۰۰	(۷,۷۰۶,۹۷۴,۲۷۱)	(۶,۵۱۹,۷۵۵)	(۳۴,۳۱۴,۵۰۰)	(۴,۶۲۷,۱۱۴,۳۸۱)	(۸۸۴,۹۰۸,۵۲۶)
-	(۱,۱۷۶,۲۵۲,۵۵۸)	۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۷۱,۵۰۳,۹۵۸)	(۱۴,۸۰۸,۶۰۰)	(۷۷,۹۴۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۷۶,۲۵۲,۵۵۸)
-	(۱,۳۹۶,۹۲۶,۹۰۵)	۱,۶۵۷,۵۹۴	۲۱,۰۵۱,۴۴۳,۸۰۰	(۲۲,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴)	(۱۹,۹۹۸,۸۷۲)	(۱۰۵,۲۵۷,۲۱۹)	-	(۱,۳۹۶,۹۲۶,۹۰۵)
۹۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱	(۱,۶۸۸,۱۲۱,۵۷۲)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۴۱۰,۴۳۱,۰۷۲)	(۴۲,۷۴۰,۵۰۰)	(۲۲۴,۹۵۰,۰۰۰)	۹۰۷۵,۹۹۱,۴۶۱	(۱,۶۸۸,۱۲۱,۵۷۲)
۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵	۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶	۸۶,۵۶۹,۴۵۹	۸۷۶,۶۱۸,۰۲۳,۴۷۸	(۸۱۴,۳۴۹,۴۸۰,۲۴۸)	(۷۹۴,۱۱۳,۵۴۰)	(۴,۲۰۳,۰۷۲,۹۷۴)	۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵	۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶

شماره پیوست گزارش

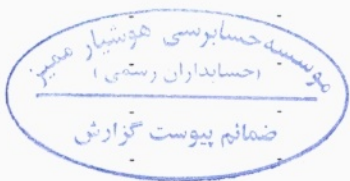
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان بکم

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱,۵۱۱,۲۵۳,۸۱۵	۵۷,۲۷۱,۳۵۶,۷۱۶	(۴,۲۰۳,۰۷۲,۹۷۴)	(۷۹۴,۱۱۳,۵۴۰)	(۸۱۴,۳۴۹,۴۸۰,۲۴۸)	۸۷۶,۶۱۸,۰۲۳,۴۷۸	۸۶,۵۶۹,۴۵۹	نقل از صفحه قبل
۴,۸۷۰,۵۲۷,۸۰۹	(۱,۸۳۰,۹۶۰,۵۸۱)	(۱۷۲,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۷۱,۲۰۰)	(۳۶,۱۲۱,۷۰۹,۳۸۱)	۳۴,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	پخش هجرت
-	(۲,۱۸۴,۴۹۰,۵۲۵)	(۴۰,۴۹۳,۰۳۰)	(۷,۶۹۳,۶۷۶)	(۱۰,۲۳۴,۹۰۹,۸۲۴)	۸,۰۹۸,۶۰۶,۰۰۵	۴,۲۶۹,۱۶۵	پاکسان
-	(۲,۶۲۳,۲۱۳,۹۷۳)	(۶۱,۰۹۴,۶۰۸)	(۱۱,۶۰۷,۹۷۶)	(۱۴,۷۶۹,۴۳۲,۹۶۹)	۱۲,۲۱۸,۹۲۱,۵۸۰	۵۱۲,۹۶۹	توسعه معادن روی ایران
-	(۲,۸۲۳,۸۸۲,۶۴۵)	(۷۲,۷۷۶,۴۳۴)	(۱۳,۸۲۷,۵۲۲)	(۱۷,۲۹۲,۵۶۵,۴۶۹)	۱۴,۵۵۵,۲۸۶,۷۸۰	۱,۳۸۰,۹۵۷	نفت بهران
-	(۳,۳۷۳,۷۵۵,۰۱۴)	(۴۸,۷۸۸,۶۸۹)	(۹,۲۶۹,۸۵۱)	(۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۲۵۴)	۹,۷۵۷,۷۳۷,۷۸۰	۵,۲۶۰,۲۳۶	نیروترانس
۲,۱۷۴,۷۹۰,۲۰۹	(۳,۸۳۵,۴۹۹,۸۲۰)	(۲۸۱,۵۶۲,۰۰۰)	(۵۳,۴۹۶,۷۸۰)	(۵۹,۸۱۲,۸۴۱,۰۴۰)	۵۶,۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۰۰۰	پتروشیمی امیرکبیر
۷,۰۳۴,۷۳۵,۹۲۵	(۳,۸۷۲,۸۱۸,۸۰۰)	(۳۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۷,۳۱۸,۸۰۰)	(۱۱,۵۳۰,۹۸۰,۰۰۰)	۷,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۴,۸۲۹,۰۹۰,۳۲۹)	(۵۷,۴۹۲,۵۰۰)	(۱۰,۹۲۳,۵۷۵)	(۱۶,۲۵۹,۱۷۴,۲۵۴)	۱۱,۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سرما آفرین
۱,۱۴۴,۵۷۶,۴۸۷	(۵,۲۰۱,۸۹۳,۰۸۱)	(۶۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۲,۸۰۱,۲۵۰)	(۱۸,۵۹۶,۷۱۶,۸۳۱)	۱۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فرآوری زغال سنگ پرونده طبس
-	(۵,۲۲۹,۶۹۸,۵۶۰)	(۶۷,۲۵۹,۹۱۰)	(۱۲,۷۷۹,۳۸۳)	(۱۸,۶۰۱,۶۴۱,۲۰۷)	۱۳,۴۵۱,۹۸۱,۹۴۰	۷,۰۵۰,۳۰۵	بیمه نوین
۱۴,۸۲۴,۵۵۸,۸۳۹	(۵,۲۴۱,۳۹۸,۳۸۳)	(۱۵۹,۸۸۵,۰۰۰)	(۳۰,۳۷۸,۱۵۰)	(۳۷,۰۲۸,۱۳۵,۲۳۳)	۳۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۱۰,۸۷۲,۵۶۵,۲۳۸	(۵,۳۴۶,۲۷۳,۴۳۰)	(۱۰۷,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۰,۴۱۹,۳۰۰)	(۲۶,۷۱۲,۳۸۴,۱۳۰)	۲۱,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	(۵,۳۷۵,۷۱۵,۸۹۲)	(۱۳۵,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۳۹,۳۰۰)	(۳۲,۳۰۸,۵۰۶,۵۹۲)	۲۷,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
(۳,۲۰۸,۸۲۲,۰۷۸)	(۸,۴۰۷,۸۴۸,۳۷۹)	(۴۸,۶۱۵,۰۰۰)	(۹,۲۳۶,۸۵۰)	(۱۸,۰۷۲,۹۹۶,۵۲۹)	۹,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
-	(۹,۸۴۳,۴۴۹,۹۹۱)	(۱۸۵,۸۷۷,۶۲۷)	(۳۵,۳۱۶,۷۴۹)	(۴۶,۷۹۷,۷۸۱,۰۱۵)	۳۷,۱۷۵,۵۲۵,۴۰۰	۲۰۳,۰۳۴	پتروشیمی زاگرس
۱۳,۸۸۲,۷۱۰,۷۸۳	(۱۰,۳۷۶,۳۲۹,۸۳۹)	(۲۳۴,۰۳۰,۰۰۰)	(۴۴,۴۶۵,۷۰۰)	(۵۶,۹۰۳,۸۳۴,۱۳۹)	۴۶,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱,۳۷۸,۵۵۴,۵۷۸	(۱۰,۵۳۸,۵۶۱,۲۵۱)	(۱۱۱,۹۸۴,۸۳۴)	(۲۱,۲۷۷,۱۱۸)	(۳۲,۸۰۲,۲۶۶,۰۴۹)	۲۲,۳۹۶,۹۶۶,۷۵۰	۵,۷۵۷,۵۷۵	سرمایه گذاری صنعت نفت
۴,۳۸۰,۰۴۴,۶۱۶	(۱۰,۶۹۸,۷۹۲,۸۴۵)	(۵۸,۸۷۳,۵۰۰)	(۱۱,۱۸۵,۹۶۵)	(۲۲,۴۰۳,۴۳۳,۳۸۰)	۱۱,۷۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	گلنگ سازان سپاهان
-	(۱۱,۹۵۱,۵۰۴,۰۱۸)	(۱۱۳۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۳۱,۰۰۰)	(۳۸,۷۷۰,۹۷۳,۰۱۸)	۲۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۷,۳۲۷,۷۵۰,۵۰۷	(۱۲,۰۵۷,۴۹۹,۸۸۹)	(۱۶۰,۰۹۵,۰۰۰)	(۳۰,۴۱۸,۰۵۰)	(۴۳,۸۸۵,۹۸۶,۸۳۹)	۳۲,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۳,۱۵۵,۴۸۲,۳۶۰	(۱۳,۷۰۷,۲۶۴,۷۱۵)	(۱۰۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۹۰,۵۰۰)	(۳۵,۵۶۶,۴۲۴,۲۱۵)	۲۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۶,۴۹۹,۳۹۹,۴۴۹	(۱۴,۴۳۸,۰۷۵,۹۳۲)	(۳۸,۳۳۲,۲۱۴)	(۷,۲۸۳,۱۲۱)	(۲۲,۰۵۸,۹۰۳,۴۲۰)	۷,۶۶۶,۴۴۲,۸۲۳	۲,۲۰۸,۷۱۳	سخت آژند
۳,۰۸۴,۳۸۷,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۶۷۴,۴۳۴,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۳۰۱,۱۱۱,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۱۶,۲۱۹,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده قام
۲۱۰,۰۷۹,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۱۰۶,۰۶۳,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
(۴۸,۲۳۶)	-	-	-	-	-	-	ریل گردش ایرانیان
(۱۷۱,۰۹۴,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
(۹۳۱,۱۰۴,۲۵۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۲,۳۴۹,۵۹۱,۶۱۷)	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران
۱۴۶,۹۸۸,۵۸۴,۷۳۶	(۹۶,۵۱۶,۶۶۱,۱۷۶)	(۶,۵۹۶,۳۹۸,۳۲۰)	(۱,۲۴۸,۸۴۵,۳۵۶)	(۱,۴۴۳,۹۵۴,۵۱۰,۰۳۶)	۱,۳۵۵,۲۸۳,۰۹۲,۵۳۶	۱۶۴,۲۱۰,۴۱۳	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸-۲- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

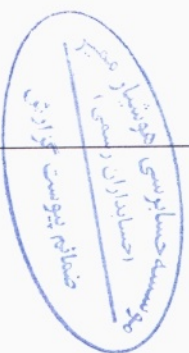
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	(۳۸,۶۵۱,۵۰۰)	(۷,۳۴۳,۷۸۵)	(۱۳,۴۲۵,۱۰۰,۰۰۰)	۷,۳۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲ - غلتک سازان سپاهان
۱,۵۵۹,۶۰۴,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	۲ - سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۵۹۷,۷۲۵,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	۲ - شرکت آهن و فولاد ارفع
۴۹۹,۵۸۵,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	۲ - پتروشیمی جم
۳,۶۵۶,۹۱۵,۸۵۸	(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	(۳۸,۶۵۱,۵۰۰)	(۷,۳۴۳,۷۸۵)	(۱۳,۴۲۵,۱۰۰,۰۰۰)	۷,۳۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	جمع

۱۸-۳- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۹۰,۶۷۸,۹۲۷	-	(۵,۹۲۸,۷۲۳)	(۳۲,۵۳۳,۵۸۷,۹۱۰)	۳۲,۷۱۰,۱۹۵,۵۶۰	۳۳,۶۸۴	استاد خزانه ۱۷ اید چه ۹۹-۱۳۹۶
-	۶۹,۴۷۸,۵۹۷	-	(۸۹۲,۱۵۸)	(۴,۸۵۱,۸۷۹,۳۴۵)	۴,۹۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	استاد خزانه ۱۳ اید چه ۹۸-۱۳۹۶
-	۳۰,۶۷۴,۶۰۲	-	(۷۵۹,۱۷۷)	(۴,۱۵۷,۱۲۹,۳۴۱)	۴,۱۸۸,۵۶۳,۱۲۰	۴,۵۰۸	استاد خزانه ۱۷ اید چه ۹۸-۱۳۹۶
-	۳۰,۵۳۵,۵۷۱	-	(۸۷۲,۰۵۳)	(۴,۷۷۹,۹۳۰,۸۷۶)	۴,۸۱۱,۳۲۸,۵۰۰	۵,۰۴۲	استاد خزانه ۱۸ اید چه ۹۹-۱۳۹۶
-	۱۴,۷۸۶,۴۹۵	-	(۶۵۹,۶۲۳)	(۳,۶۲۰,۷۶۲,۱۴۲)	۳,۶۳۶,۲۰۰,۱۷۰	۳,۸۴۳	استاد خزانه ۱۵ اید چه ۹۸-۱۳۹۶
۲۲۲,۸۵۲,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱۵ اید چه ۹۸-۱۳۹۶
۲۲۲,۸۵۲,۵۶۵	۳۳۲,۱۵۴,۶۶۲	-	(۹,۱۱۱,۱۷۴)	(۴۹,۹۱۳,۲۷۹,۵۱۴)	۵۰,۲۶۸,۵۴۵,۳۵۰	۵۲,۰۷۷	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت					
خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۹۶,۵۱۴,۷۴۵	۷,۲۹۷,۴۲۲,۰۱۳	(۱,۱۹۴,۵۷۷,۹۸۷)	۸,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)									
-	۶,۹۷۹,۷۱۸,۱۴۴	-	۶,۹۷۹,۷۱۸,۱۴۴	۵۱,۹۶۸	۱۳۴,۳۰۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۴۰۰	سینتا									
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۴۰۰	پتروشیمی جم									
۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۴۰۰	پتروشیمی خارک									
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰	-	۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۷۵,۶۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۹۹	نفت ایرانول									
-	۳,۹۴۴,۹۲۵,۶۶۳	(۲۳۵,۰۷۴,۳۳۷)	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰	سرمایه گذاری سپه									
۱,۳۹۷,۷۳۲,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۴۰۰	مبین انرژی خلیج فارس									
۵۰۷,۲۳۲,۵۷۵	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۴۰۰	فولاد مبارکه اصفهان									
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۰	پالایش نفت تبریز									
۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰	-	۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰	۴,۵۰۰	۶۹۸,۴۹۲	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۹۹	فولاد امیرکبیرکاشان									
-	۲,۷۲۹,۲۲۶,۴۵۶	-	۲,۷۲۹,۲۲۶,۴۵۶	۱,۸۶۸	۱,۴۶۱,۰۴۲	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۹۹	پخش هجرت									
-	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس									
۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۵۳۲,۸۰۰	-	۲,۱۲۴,۵۳۲,۸۰۰	۸۰۰	۲,۶۵۵,۶۶۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰	فولاد خوزستان									
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴۰۰	پالایش نفت شیراز									
-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۴۰۰	پتروشیمی امیرکبیر									
۱,۷۲۲,۷۶۰,۲۰۰	۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰	-	۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰	۵,۹۰۰	۳۱۰,۱۸۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۹۹	پتروشیمی خراسان									
-	۱,۶۸۶,۲۸۱,۱۰۰	-	۱,۶۸۶,۲۸۱,۱۰۰	۳۵۰	۴,۸۱۷,۹۴۶	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۱۴۰۰	حفاری شمال									
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۹۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن									
-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۴۰۰	پتروشیمی نوری									
۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۷۸۵,۸۸۸	(۱۵۲,۲۱۴,۱۱۲)	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۰	بیمه اتکایی امین									
-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۴۰۰	پتروشیمی زاگرس									
۳۵۰,۸۴۱,۷۵۰	۹۶۵,۲۳۳,۵۰۰	-	۹۶۵,۲۳۳,۵۰۰	۵۰۰	۱,۹۳۰,۴۶۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۴۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت									
-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۴۰۰	نفت پاسارگاد									
-	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۴۰۰	غلtek سازان سپاهان									
۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۲۵	۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۴۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه									
-	۷۲۰,۵۶۴,۰۴۲	(۱۱۹,۴۳۵,۹۵۸)	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر									
۳۷۵,۳۲۲,۲۰۰	۶۱۹,۵۵۰,۱۰۰	-	۶۱۹,۵۵۰,۱۰۰	۱,۹۰۰	۳۲۶,۰۷۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۹۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر									
۱۶۷,۵۶۶,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۴۰۰	پالایش نفت اصفهان									
-	۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰	-	۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۸۸,۳۶۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۹۹	زغال سنگ پروده طبس									
-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۹۹	پتروشیمی تندگویان									
-	۳۳۱,۸۱۸,۱۸۲	(۱۸,۱۸۱,۸۱۸)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۰	پاکسان									
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۴۰۰	توسعه معادن و فلزات									
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۰	فروسلیس ایران									
-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان									
-	۱۲۸,۰۰۷,۰۰۰	-	۱۲۸,۰۰۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۲,۶۶۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰	سپید ماکیان									
-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴۰۰	بانک صادرات ایران									
-	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران									
-	۲۱,۵۱۹,۷۹۵	-	۲۱,۵۱۹,۷۹۵	۱۶۵	۱۳۰,۴۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۰	لیزینگ کارآفرین									
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴۰۰	بانک تجارت									
۳,۴۴۲,۵۶۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	-	۵,۲۸۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۵۶۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۹۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان									
-	۳,۸۰۷,۲۲۷	(۶۱۰,۱۹۹)	۴,۴۱۷,۴۲۶	۲	۲,۲۰۸,۷۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۴۰۰	سخت آژند									
۱,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو									
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع									
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تایدو اتراخو رمیانه									
۷۰۴,۰۹۴,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول									
۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند									
۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین									
۴۰۰,۶۹۰,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین									
۳۷۲,۳۳۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه									
۳۴۶,۰۰۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت									
۱۳۳,۵۳۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان									
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا									
۹۲,۰۸۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران									
۳۸,۱۷۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو									
۳۰,۰۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد									
۲۷,۷۵۸,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام									
۱۹,۶۶۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه									
۱۴,۲۰۲,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون									
۶,۴۲۲,۴۳۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه									
۱۵۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک									
۲۳,۷۹۸,۵۶۶,۴۴۰	۷۵,۰۱۷,۸۹۷,۸۱۰	(۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱)	۷۶,۷۳۷,۹۹۲,۲۲۱	-	-	-	-	جمع									

مجلس حسابرسی هوشیار مهر
احسابداران رسمی
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان، بکم
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	۲۰-۱
۱۳,۴۷۲,۴۰۹,۰۴۹	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷	سود سپرده بانکی

۲۰-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۵,۶۷۲,۵۸۶,۲۰۴	(۱۶,۵۰۴)	۲۰%	۱۴۰۰/۰۹/۰۱
-	۳,۷۱۸,۳۵۶,۲۸۹	-	۱۰%	۱۴۰۰/۰۴/۲۱
-	۲,۰۹۹,۲۱۸,۹۷۸	-	۱۰%	۱۴۰۰/۰۴/۱۴
-	۱,۰۵۱,۰۹۴,۴۶۹	-	۱۸%	۱۴۰۰/۱۱/۰۶
۶,۵۰۱,۰۴۴,۴۴۳	۶,۷۴۶,۹۵۵,۰۶۳	(۱,۱۷۱,۱۷۹)	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲
۲,۳۸۱,۶۷۲	۵۵,۹۴۲,۸۳۱	-	۱۰%	۱۳۹۲/۱۱/۰۲
۸۹,۹۴۸,۴۳۵	۴۸,۱۲۲,۳۳۳	-	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰
۱۱۶,۲۵۸,۰۹۷	۲۲,۳۴۴,۹۰۹	-	۱۰%	۱۳۹۶/۰۴/۰۵
۳۵۱,۵۵۷,۳۶۸	۵,۱۴۲,۳۷۳	-	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸
۱,۱۶۴,۸۳۸	۱,۱۲۲,۴۹۸	-	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳
۵,۱۲۰,۸۷۶,۷۱۱	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۵/۱۹
۱,۲۸۹,۶۱۷,۴۸۵	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۳,۴۷۲,۴۰۹,۰۴۹	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷	(۱,۱۸۷,۶۸۳)	۱۳,۳۰۵,۰۷۳,۵۳۰	جمع

سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک سامان
 سود سپرده بانک شهر
 سود سپرده بانک آینده
 سود سپرده بانک سامان
 سود سپرده بانک شهر
 سود سپرده بانک آینده

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان، بکم
 حسابداران رسمی
 ضمیمه صورت گزارش

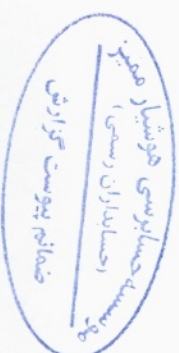
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی 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

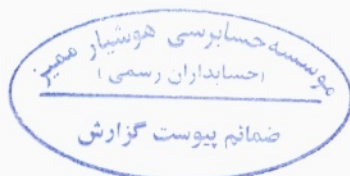
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به 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
۱۶,۷۵۱,۲۳۲,۵۴۰	۲۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۸۵	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به 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
۵۳۴,۷۱۱,۹۵۴	۱,۴۹۱,۸۱۶,۴۶۵	جمع



۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به 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				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 سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
ممتاز	۳۰,۰۰۰	۱.۷۳%	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	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	خمزه کاظمی محسن آبادی
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	آقای کاظمی	هاتیه 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	-	-	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	دانیس اقبال نیا
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	فرزند هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای اقبال نیا	کارن اقبال نیا
عادی	۱,۶۳۳	۰.۰۹%	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	راستین فریور
عادی	۵۳۰	۰.۰۳%	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	آقای فریور	فرین فریور
جمع	۱۱۶,۹۶۵	۶.۷۴%	جمع	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	شرح معامله	طرف معامله
ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماده طلب (بدهی) پایان دوره	ماده طلب (بدهی) پایان دوره			
۲۲,۱۰۹,۸۰۵,۱۶۶	طی دوره	(۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹)	(۵,۴۲۶,۲۱۸,۲۵۶)	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۸۹,۷۵۵,۰۱۶	طی دوره	-	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار	متولی صندوق
۲۱۰,۲۴۴,۹۸۴	طی دوره	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی صندوق
-	طی دوره	(۲۲,۲۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق
۳,۶۳۶,۱۳۰,۷۱۹,۴۰۰	طی دوره	۵۹۹,۳۷۹	۶,۵۲۳,۳۴۴,۸۳۷	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ	کارگزاری صندوق
۳۲۶,۹۹۹,۸۱۹	طی دوره	(۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲)	(۱۰۹,۰۰۰,۱۱۳)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق
۳,۶۵۸,۸۶۷,۵۲۴,۳۸۵		(۱۳,۰۴۱,۶۶۹,۳۱۸)	۹۴۷,۷۹۷,۷۲۲	جمع		

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.

