

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

با احترام

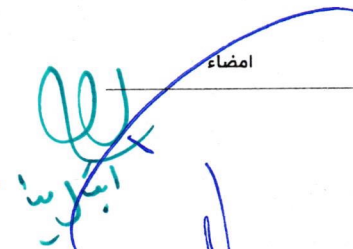
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری علی اصغر فرخ	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

پادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها :		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵
سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا	۶	۶
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۷
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸	۸
حساب‌های دریافتی	۹	۹
جاری کارگزاران	۱۰	۱۰
سایر دارایی‌ها	۱۱	۱۱
موجودی نقد	۱۲	۱۲
جمع دارایی‌ها	۱,۵۰۶,۸۱۲,۹۵۴,۸۲۶	۱,۵۱۵,۴۴۴,۰۳۶,۱۶۱

بدهی‌ها :		
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۱۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۱۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۵
جمع بدهی‌ها	۱۶	۱۶
خالص دارایی‌ها	۱,۴۷۱,۲۲۷,۷۴۹,۴۷۷	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۰,۸۷۷	۸۶۴,۰۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱



یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۳,۶۷۸,۸۷۳,۵۹۵
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸	۱۹۰,۹۰۳,۰۶۹,۸۹۸
سود سهام	۱۹	۲۶,۳۵۳,۶۱۹,۹۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳,۱۲۵,۰۱۰,۲۰۷
سایر درآمدها	۲۱	۱,۶۲۶,۹۳۱,۷۷۰
جمع درآمدها		۲۵۵,۶۸۷,۵۰۵,۴۵۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۳,۸۷۴,۴۳۲,۵۸۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴۳۰,۹۴۸,۱۵۴)
سود قبل از هزینه های مالی		۲۴۱,۳۸۲,۱۲۴,۷۱۱
سود خالص		۲۴۱,۳۸۲,۱۲۴,۷۱۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۱۴.۷۳%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال مالی	(۲)	۱۶.۴۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال مالی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده دوره / سال مالی	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	۱,۱۶۸,۴۱۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده دوره / سال مالی	۹۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۱۰
سود خالص دوره / سال مالی	(۱,۷۵۲,۲۱۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۲۲۱)
تعدیلات	(۶۸,۰۸۵,۶۳۰,۷۱۰)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال مالی	(۵۳,۶۸۹,۹۳۷,۰۷۶)	-
	۸۱۲,۷۷۹,۴۶۴,۰۷۳	۱,۰۹۰,۰۰۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

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

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

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

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

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ تهیه شده است.

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه 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 عرضه کننده و تحویل گیرنده انجام گرفته و مابقی معاملات میانی بین خریداران سپرده کالایی در بورس، خرید و فروش اوراق بهادار محسوب می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک‌بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	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
فزانات اساسی	۲۷۶,۹۲۴,۶۷۹,۵۵۲	۳۴۷,۱۴۰,۵۹۰,۲۸۲	۲۳.۰%	۳۲۰,۱۹۲,۶۳۳,۴۱۹	۳۴۵,۰۳۶,۱۲۶,۷۸۹	۲۲.۸%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۸۵,۲۱۷,۶۹۰,۴۹۲	۲۵۰,۴۱۸,۴۳۸,۹۵۷	۱۶.۶%	۱۸۹,۴۹۱,۳۶۱,۶۴۵	۱۹۴,۴۲۲,۳۲۶,۴۵۲	۱۲.۸%
محصولات شیمیایی	۱۷۸,۵۸۵,۱۹۱,۴۴۱	۱۹۲,۳۹۰,۷۹۷,۵۵۶	۱۲.۸%	۲۶۹,۸۶۴,۰۵۸,۹۸۴	۲۷۶,۸۲۱,۱۹۹,۵۳۷	۱۸.۳%
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۷۲,۲۰۶,۶۸۸,۳۴۵	۸۳,۷۴۸,۷۱۲,۵۰۰	۵.۶%	۵۶,۲۲۶,۵۳۱,۷۲۷	۶۱,۵۸۶,۳۱۹,۲۸۱	۴.۱%
سرمایه‌گذاریها	۶۳,۹۱۱,۹۹۹,۰۳۳	۶۸,۲۵۱,۵۸۷,۵۱۷	۴.۵%	۱۷,۶۸۴,۵۵۰,۱۴۳	۵۱,۲۷۷,۳۴۶,۶۸۱	۳.۴%
سیمان، آهک و گچ	۴۴,۰۲۰,۸۷۳,۶۱۹	۶۶,۲۰۵,۵۵۷,۶۱۱	۴.۴%	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶	۷,۶۲۰,۸۲۷,۴۸۸	۰.۵%
ماشین‌آلات و تجهیزات	۴۶,۹۷۹,۸۷۳,۴۱۶	۵۴,۷۰۰,۲۰۱,۶۸۵	۳.۶%	۴۸,۱۶۵,۶۴۹,۴۱۳	۴۲,۲۵۸,۵۷۰,۸۷۵	۲.۹%
استخراج کانه‌های فلزی	۴۸,۴۲۱,۶۰۲,۶۳۳	۵۳,۰۳۴,۹۶۸,۰۸۲	۳.۵%	۳۲,۷۰۷,۶۲۴,۲۸۳	۲۱,۸۵۹,۱۵۹,۵۰۰	۱.۴%
بانکها و موسسات اعتباری	۳۸,۱۰۹,۲۱۳,۹۶۶	۴۴,۱۴۵,۷۶۰,۵۰۰	۲.۹%	۳۰,۷۳۳,۵۶۱,۶۸۵	۳۴,۴۷۶,۷۷۵,۱۳۸	۲.۳%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۸,۱۲۲,۵۵۶,۲۳۵	۳۵,۹۸۳,۰۱۹,۵۲۰	۲.۴%	۵۷,۸۶۹,۹۰۰,۰۷۱	۲۳,۷۱۷,۰۳۸,۹۵۰	۱.۶%
مواد و محصولات دارویی	۳۱,۸۵۴,۷۰۲,۹۵۵	۳۳,۸۶۵,۷۷۲,۵۴۴	۲.۲%	۷۰,۴۸۱,۱۵۱,۹۰۷	۷۳,۳۰۷,۲۱۱,۳۰۰	۴.۸%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۳,۶۵۹,۳۵۳,۴۸۹	۲۲,۶۰۷,۹۴۳,۹۲۵	۱.۵%	-	-	۰.۰%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۲۸,۹۸۳,۸۷۸,۸۹۷	۲۱,۱۲۳,۷۶۱,۳۱۰	۱.۴%	۲۶,۳۰۸,۶۱۵,۴۷۸	۲۰,۱۹۴,۰۰۸,۳۹۲	۱.۳%
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۳۳,۶۰۸,۴۵۹,۴۸۳	۱۹,۱۱۵,۱۸۳,۸۸۰	۱.۳%	۳۲,۶۲۴,۳۶۶,۵۶۹	۴۱,۷۰۶,۷۵۹,۴۲۰	۲.۸%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۲,۴۱۰,۱۳۵,۳۱۴	۱۶,۵۱۷,۱۳۴,۸۰۰	۱.۱%	۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۲۵۴	۹,۶۹۹,۶۷۹,۲۴۰	۰.۶%
استخراج ذغال سنگ	۱۷,۶۱۷,۹۴۵,۹۶۸	۱۵,۶۷۱,۱۹۸,۲۵۰	۱.۰%	۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳	۱۴,۲۰۴,۹۷۴,۵۰۰	۰.۹%
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۱۳,۸۷۰,۰۶۰,۵۷۲	۱۳,۵۵۳,۳۵۳,۴۶۴	۰.۹%	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	۱۱,۰۱۳,۴۷۷,۵۷۰	۰.۷%	-	-	-
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶	۹,۲۳۰,۱۸۱,۱۴۷	۰.۶%	۳۱,۸۵۴,۷۰۲,۹۵۵	۳۴,۲۹۰,۷۴۸,۸۰۰	۲.۳%
مخابرات	-	-	-	۲۲,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴	۲۰,۹۲۶,۱۸۷,۷۰۰	۱.۴%
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	-	-	-	۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷	۱۷,۱۳۳,۴۴۵,۸۰۰	۱.۱%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	۱۸,۵۹۶,۷۱۶,۸۳۱	۱۳,۳۹۴,۸۲۳,۷۵۰	۰.۹%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	-	۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳	۹,۵۰۳,۱۱۸,۰۰۰	۰.۶%
جمع	۱,۱۵۹,۴۰۱,۵۶۶,۵۰۵	۱,۳۵۸,۷۱۷,۶۴۱,۱۰۰	۹۰.۲%	۱,۲۹۰,۷۳۸,۰۹۵,۸۰۷	۱,۳۱۴,۴۳۶,۶۴۷,۵۹۳	۸۶.۷%

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

گواهی سپرده طلا	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	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
	۵۶,۰۷۰,۹۸۴,۶۳۱	۶۸,۲۷۶,۳۶۶,۷۱۶	۴.۵%	۲۹,۸۵۷,۳۵۴,۳۹۰	۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶	۲.۷%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ (ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			نوع سپرده
		درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
-	-	۱.۹%	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	بانک سپرده های بانکی:
۲,۷۲۷,۳۸۴,۱۰۴	۲,۷۲۷,۳۸۴,۱۰۴	۰.۲%	۲,۳۱۹,۷۳۷,۱۴۱	۱۰%	بانک آینده
۲,۱۹۳,۸۴۷,۷۶۵	۲,۱۹۳,۸۴۷,۷۶۵	۰.۰۸%	۱۲,۶۸۴,۸۰۴	۱۰%	بانک شهر
۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۴۶	۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۴۶	۰.۰۵%	۱۱۶,۰۶۴,۱۰۱	۱۰%	بانک بانک خاورمیانه
۱۳,۵۰۷,۹۴۹	۱۳,۵۰۷,۹۴۹	۰.۰۵%	۱۳,۸۶۷,۰۸۶	۱۰%	بانک آینده
۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک سامان
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک آینده
۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴	۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴	۲.۰%	۳۰,۵۷۸,۳۵۳,۱۳۲	-	بانک آینده
					جمع

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			تاریخ سررسید
		درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷	۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷	-	-	-	اوراق مشارکت:
۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲	۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲	-	-	-	استاد خزانة م ۱۷ ابودجده ۱۴۰۱/۰۳/۲۶-۰۹
۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۵	۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۵	-	-	-	استاد خزانة م ۱۳ ابودجده ۱۴۰۱/۰۳/۲۶-۰۹
۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۳	۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۳	-	-	-	استاد خزانة م ۱۸ ابودجده ۱۴۰۱/۰۳/۲۶-۰۹
۳,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷	۳,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷	-	-	-	استاد خزانة م ۱۷ ابودجده ۱۴۰۱/۰۳/۲۶-۰۹
۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴	۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴	-	-	-	استاد خزانة م ۱۵ ابودجده ۱۴۰۱/۰۳/۲۶-۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره	(گردش بستانکار)	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۰۵۶,۱۲۴,۷۷۰	(۴۰۷,۶۱۸,۲۳۱,۷۳۹)	۴۲۰,۷۲۳,۷۵۷,۱۳۰	۵۹۹,۳۷۹	کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۶۷,۲۱۶)	۹۲,۸۳۲,۷۸۴	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۵۸۵,۳۳۱	۳۲۰,۰۱۲,۰۵۵	(۲۶۲,۶۴۷,۷۸۵)	۵۸,۹۴۹,۶۰۱	مخارج آبونمان نرم افزار
۱,۵۸۵,۳۳۱	۴۲۰,۰۱۲,۰۵۵	(۲۶۹,۸۱۵,۰۰۱)	۱۵۱,۷۸۲,۳۸۵	جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵۱,۹۸۶,۲۴۹	۴,۸۱۱,۷۲۰,۱۹۸	بانک سامان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۳۹۲,۰۱۱	بانک سامان
۸۶,۵۰۳,۶۹۸	۲۸۹,۴۲۳,۶۹۸	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷	۶,۲۴۰,۵۳۵,۹۰۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹	۲۶,۳۱۷,۵۵۴,۹۲۸	مدیر صندوق
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد متولی
۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲	۸۳,۳۱۷,۶۰۹	ذخیره کارمزد حسابرس
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی (سابق)
۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷	۲۶,۷۵۳,۲۰۱,۲۸۳	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۵,۸۸۲,۲۴۵	۱,۹۷۸,۴۵۰,۰۰۰	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۷۵۸,۲۱۰	۲,۳۴۸,۰۵۵,۰۲۳	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵	۴,۳۲۶,۵۰۵,۰۲۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر :

ریال	ریال	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲,۲۰۴,۹۳۸,۳۵۶	۳,۱۴۷,۸۳۱,۴۷۹	سایر پرداختنی
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیه
۲۲۷,۲۸۴,۹۷۹	۲۲۷,۳۶۰,۰۱۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۵۷,۱۲۰,۲۵۰	۲۰,۲۹۹,۵۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی
		سپرده سکه طلا
۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱	۴,۵۰۵,۴۹۹,۰۴۳	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
۸۵۵,۲۸۶,۹۷۳,۴۵۸	۱,۰۶۸,۴۱۲	۱,۳۷۱,۱۴۰,۰۷۵,۸۰۶	۱,۳۶۹,۹۳۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۰,۰۵۲,۱۶۸,۴۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۸۷,۶۷۳,۶۷۱	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۱,۱۶۸,۴۱۲	۱,۴۷۱,۲۲۷,۷۴۹,۴۷۷	۱,۴۶۹,۹۳۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	ریال	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	ریال	یادداشت
(۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸)		۳۲,۱۷۱,۳۱۱,۵۱۹		۱۷-۱
(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)		۲۰۹,۲۹۵,۲۸۵		۱۷-۲
-		۱,۲۹۸,۲۶۶,۷۹۱		۱۷-۳
(۹,۱۸۴,۸۴۹,۷۶۲)		۳۳,۶۷۸,۸۷۳,۵۹۵		
				جمع

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱

نام سهم	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۷۰,۲۳۳,۰۸۴,۷۸۸	(۲۳۶,۷۷۰,۲۲۱,۰۸۲)	(۲۲۱,۳۳۳,۳۹۰)	(۱,۰۷۰,۴۱۸,۷۹۷)	۳۲,۱۷۱,۳۱۱,۵۱۹	(۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-
ریل گردش ایرانیان	-	-	-	-	-	-
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-
فراورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۷۰,۲۳۳,۰۸۴,۷۸۸	(۲۳۶,۷۷۰,۲۲۱,۰۸۲)	(۲۲۱,۳۳۳,۳۹۰)	(۱,۰۷۰,۴۱۸,۷۹۷)	۳۲,۱۷۱,۳۱۱,۵۱۹	(۹,۱۰۸,۳۴۱,۸۴۸)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۹۴۰,۸۴۷,۹۸۰	(۷,۶۸۴,۳۰۴,۷۱۵)	(۷,۵۴۳,۷۴۰)	(۳۹,۷۰۴,۲۴۰)	۲۰۹,۲۹۵,۲۸۵	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۷,۹۴۰,۸۴۷,۹۸۰	(۷,۶۸۴,۳۰۴,۷۱۵)	(۷,۵۴۳,۷۴۰)	(۳۹,۷۰۴,۲۴۰)	۲۰۹,۲۹۵,۲۸۵	(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)
جمع					

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت قریب‌رسی:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
سود (زیان) ناشی از فروش		سود (زیان) ناشی از فروش		کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲	(۶,۰۶۸,۵۹۱)	(۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷)	۳۳,۴۸۱,۸۹۶,۰۰۰	اسنادخزانه-م۷ ابودجه ۹۹-۱۰۲۲۶-۱۰	
-	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹	(۱,۳۰۸,۱۵۲)	(۷,۰۶۹,۵۲۶,۱۵۹)	۷,۲۱۷,۴۲۴,۰۸۰	اسنادخزانه-م۷ ابودجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۱۰	
-	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹	(۱,۲۸۸,۰۸۸)	(۶,۹۷۸,۵۰۹,۳۳۳)	۷,۱۰۶,۷۱۱,۰۴۰	اسنادخزانه-م۸ ابودجه ۹۹-۱۰۳۲۳-۱۰	
-	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳	(۱,۱۹۲,۱۹۶)	(۶,۴۷۰,۲۱۲,۷۹۱)	۶,۵۷۷,۶۵۶,۶۰۰	اسنادخزانه-م۵ ابودجه ۹۸-۱۰۴۰۶-۱۰	
-	۷۸,۶۴۲,۱۵۸	-	(۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م۱۳ ابودجه ۹۸-۱۰۲۱۹-۱۰	
-	۵۲,۴۱۶,۹۷۳	(۱,۷۹۷,۰۸۹)	(۹,۸۶۰,۷۸۶,۹۳۸)	۹,۹۱۵,۰۰۱,۰۰۰	اسنادخزانه-م۱۴ ابودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۱۰	
-	۱۵,۸۹۲,۰۸۷	(۱,۳۰۵,۶۳۳)	(۷,۱۸۶,۳۰۲,۲۸۰)	۷,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	اسنادخزانه-م۱۴ ابودجه ۹۹-۱۰۲۵۵-۱۰	
-	۱,۲۹۸,۲۶۶,۷۹۱	(۱۲,۹۵۹,۷۴۹)	(۷۵,۱۹۰,۹۶۲,۱۸۰)	۷۶,۵۰۲,۱۸۸,۷۲۰	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۸- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام	۱۸-۱ ۱۸۸,۱۷۴,۷۹۹,۵۴۳	(۶۹,۲۴۳,۷۷۳,۶۶۸)
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در حق تقدم سهام	۱۸-۲ ۲,۷۲۸,۲۷۰,۳۵۵	(۱,۴۲۳,۰۷۹,۳۷۹)
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت	۱۸-۳ -	۵۸۸,۵۵۲,۳۹۶
جمع	۱۹۰,۹۰۳,۰۶۹,۸۹۸	(۷۰,۰۷۸,۸۰۰,۶۵۱)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۸-۱- درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۵۸,۲۱۱,۵۰۸,۰۰۰	(۴۱,۴۲۷,۸۳۴,۰۳۳)	(۲۹۱,۰۵۷,۵۴۰)	(۵۵,۳۰۰,۹۳۳)	۷۹۲,۶۱۵,۵۲۳
سپنتا	۵۴,۲۴۱,۴۴۰,۰۰۰	(۳۸,۸۸۴,۱۳۴,۵۵۳)	(۲۷۱,۲۰۷,۲۰۰)	(۵۱,۵۲۹,۳۶۸)	(۶,۹۱۳,۰۸۹,۱۶۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۷,۲۳۷,۱۶۹,۰۸۰	(۵۱,۸۰۸,۵۰۷,۳۴۴)	(۳۳۶,۱۸۵,۸۴۵)	(۶۳,۸۷۵,۳۱۱)	-
پالایش نفت تبریز	۳۹,۴۸۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۸۳,۳۲۲,۹۰۷)	(۱۹۷,۴۴۶,۰۰۰)	(۳۷,۵۱۴,۷۴۰)	(۴,۴۵۳,۳۴۳,۹۹۰)
نفت ایرانول	۵۴,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۴۳,۵۱۲,۱۰۰)	(۲۷۳,۶۶۵,۰۰۰)	(۵۱,۹۹۶,۳۵۰)	۴۰۶,۳۵۱,۶۶۴
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۴۰,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۵۶,۳۱۰,۳۷۶)	(۲۰۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۳۵,۳۰۰)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳۶,۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۵۵,۰۴۵,۰۴۲)	(۱۸۰,۹۹۲,۰۰۰)	(۳۴,۳۸۸,۴۸۰)	(۳,۶۱۰,۳۸۹,۶۰۰)
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۴۰,۵۵۲,۱۱۶,۰۰۰	(۳۰,۶۴۷,۴۲۰,۷۳۹)	(۲۰۲,۷۶۰,۵۸۰)	(۳۸,۵۲۴,۵۱۰)	(۵,۱۰۸,۴۲۲,۹۵۰)
سیمان سپاهان	۳۲,۷۴۰,۰۷۳,۸۵۰	(۲۳,۰۹۸,۱۲۰,۵۱۶)	(۱۶۳,۷۰۰,۳۶۹)	(۳۱,۱۰۳,۰۷۰)	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۸,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۳۴۲,۷۳۴,۱۱۹)	(۳۴۴,۷۴۵,۰۰۰)	(۶۵,۵۰۱,۵۵۰)	(۳,۳۴۶,۹۶۶,۳۵۰)
سیمان فارس نو	۳۳,۸۶۱,۷۶۴,۷۰۰	(۲۴,۶۶۵,۹۶۶,۵۵۵)	(۱۶۹,۳۰۸,۸۲۴)	(۳۲,۱۶۸,۶۷۶)	-
تمام سکه طرح جدید ۱۳۱۲ رفاه	۵۳,۳۷۵,۵۵۰,۰۰۰	(۴۴,۵۴۴,۱۰۲,۶۳۱)	-	(۶۶,۷۱۹,۴۳۸)	-
سرمایه‌گذاری سپه	۲۳,۸۲۱,۷۹۴,۲۴۸	(۱۷,۴۸۲,۴۶۴,۴۶۹)	(۱۱۹,۱۰۸,۹۷۱)	(۲۲,۶۳۰,۷۰۵)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۵۷۴,۰۸۸,۶۰۰)	(۵۶۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۵۳۰,۵۰۰)	(۱۹۴,۴۸۳,۳۲۷)
نفت بهران	۱۹,۵۱۲,۹۸۴,۹۹۰	(۱۳,۶۲۰,۴۶۲,۶۲۲)	(۹۷,۵۶۴,۹۲۵)	(۱۸,۵۳۷,۳۳۶)	-
پالایش نفت شیراز	۴۲,۶۴۵,۸۵۳,۷۵۴	(۳۷,۶۸۳,۴۱۲,۱۶۰)	(۲۱۳,۳۲۹,۲۶۹)	(۴۰,۵۱۳,۵۶۱)	-
کالسیمین	۳۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۰۴,۱۴۴,۹۰۰)	(۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۹۹۴,۰۰۰)	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۵,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۳۷,۳۵۵,۰۶۷)	(۱۲۹,۸۹۰,۰۰۰)	(۲۴,۶۷۹,۱۰۰)	-
فولاد خوزستان	۴۹,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۴۵۷,۹۰۶,۴۹۹)	(۲۴۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۴۷,۴۰۰,۲۵۰)	(۸۷۱,۱۵۵,۳۹۷)
تمام سکه طرح جدید ۱۱ صادرات	۱۴,۹۸۶,۲۶۹,۰۰۰	(۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰)	-	(۱۸,۷۳۲,۸۳۶)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۶,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۷۸,۴۲۰,۴۹۴)	(۸۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۸۵,۲۰۰)	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۵,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۸۹,۸۳۵,۶۷۱)	(۷۸,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۹۷۶,۷۵۰)	(۹۵۶,۲۷۱,۵۰۳)
سرما آفرین	۱۴,۴۷۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۳۰,۰۸۳,۹۲۵)	(۷۲,۳۷۷,۵۰۰)	(۱۳,۷۵۱,۷۲۵)	-
فروسلیس ایران	۲۹,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۸۷,۳۷۱,۰۸۰)	(۱۴۸,۷۸۰,۰۰۰)	(۲۸,۲۶۸,۲۰۰)	-
سخت آژند	۹,۲۸۵,۴۲۹,۴۵۲	(۷,۶۲۰,۸۲۷,۴۸۸)	(۴۶,۴۲۷,۱۴۷)	(۸,۸۲۱,۱۵۸)	(۱,۱۱۷,۵۴۵,۷۱۸)
پتروشیمی شیراز	۱۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۸,۵۵۱,۷۱۹)	(۵۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۱۱,۰۱۵,۲۵۰)	-
توسعه معادن روی ایران	۱۳,۶۵۰,۱۰۵,۰۹۰	(۱۲,۱۴۶,۲۱۸,۹۹۶)	(۶۸,۲۵۰,۵۲۵)	(۱۲,۹۶۷,۶۰۰)	-
پاکسان	۹,۱۲۳,۲۰۵,۶۰۵	(۸,۰۵۰,۴۱۹,۲۹۹)	(۴۵,۶۱۶,۰۲۸)	(۸,۶۶۷,۰۴۵)	-
نفت پاسارگاد	۱۳,۳۰۷,۲۰۰,۴۳۰	(۱۲,۳۰۲,۲۷۷,۹۶۱)	(۶۶,۵۳۶,۰۰۲)	(۱۲,۶۴۱,۸۴۰)	-
پتروشیمی تندگویان	۲۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۱۶,۸۷۸,۷۵۰)	(۱۳۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۸,۷۵۰)	(۷۴۶,۵۳۱,۵۵۰)
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۰,۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۶۸۸,۷۲۳,۵۱۹)	(۵۱,۳۳۶,۰۰۰)	(۹,۷۵۳,۸۴۰)	(۱,۴۹۳,۰۶۳,۱۰۰)
فرآورده‌های سوزاژر	۲۲,۷۴۳,۲۶۶,۳۶۰	(۲۲,۲۶۲,۴۲۶,۵۸۴)	(۱۱۳,۷۱۶,۳۳۲)	(۲۱,۶۰۶,۱۰۳)	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۸,۴۴۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۷۴,۲۱۶,۱۲۴)	(۹۲,۲۱۴,۰۰۰)	(۱۷,۵۲۰,۶۶۰)	(۸,۶۹۲,۹۸۲,۶۶۹)
پتروشیمی خراسان	۳۲,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۹۳,۵۰۶,۴۰۰)	(۱۶۴,۱۷۵,۰۰۰)	(۳۱,۱۹۳,۲۵۰)	(۵,۵۸۳,۹۵۴,۵۱۱)
پویا زرکان آق دره	۵,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۷,۵۷۲,۵۰۰)	(۲۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۰۱,۰۰۰)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۱۵۱,۶۷۹,۸۳۰,۵۵۹	(۹۳۸,۳۵۱,۵۵۷,۷۵۲)	(۵,۴۱۶,۵۹۰,۵۵۷)	(۱,۱۱۴,۶۰۴,۳۸۵)	(۲۳,۳۹۸,۸۸۳,۵۵۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۸-۱ درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	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
نقل از صفحه قبل	۱,۱۵۱,۶۷۹,۸۳۰,۵۵۹	(۹۳۸,۳۵۱,۵۵۷,۷۵۲)	(۵,۴۱۶,۵۹۰,۰۵۷)	(۱,۱۱۴,۶۰۴,۳۸۵)	۲۰۶,۷۹۷,۵۷۸,۳۶۵	(۲۳,۳۹۸,۸۸۳,۵۹۶)	
نیروترانس	۱۳,۶۳۴,۴۷۸,۶۱۲	(۱۵,۸۱۴,۵۷۲,۵۲۵)	(۶۸,۱۷۲,۳۹۳)	(۱۲,۹۵۲,۷۵۵)	۲,۷۳۸,۷۸۰,۹۳۹	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۶۵,۱۴۸,۱۵۰)	(۶۱,۶۷۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۱۷,۳۰۰)	۲,۵۹۵,۴۶۴,۵۵۰	(۲,۶۹۰,۳۵۲,۲۸۸)	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	(۱,۸۰۸,۶۷۳,۹۷۵)	
شرکت س استان کردستان	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	-	-	
پارس دارو	-	-	-	-	-	۸۵۷,۴۲۲,۸۷۲	
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۰	
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۳۰۵,۹۴۵,۷۷۹	
فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	۲۲۶,۶۴۳,۴۰۰	
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	۱۲۱,۸۳۸,۵۸۷	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۹۳,۶۷۸,۰۸۷	
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۴۵,۴۲۷,۴۵۷	
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	۴,۲۲۲,۶۳۲	
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	(۱۴,۴۸۳,۸۳۸)	
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	(۳۵,۲۰۹,۶۸۵)	
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	(۳۸,۶۶۱,۹۷۶)	
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	(۲۴۱,۱۵۶,۵۳۰)	
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۳۸۸,۱۰۳,۱۰۸)	
سکه تمام بهارتحویلی اروزه رفاه	-	-	-	-	-	(۷۹۹,۱۴۲,۲۲۲)	
توسعه‌معدن‌وقلزارت	۵,۳۰۱,۳۷۱,۶۳۰	(۵,۳۰۴,۴۶۱,۴۸۵)	(۲۶,۵۰۶,۸۵۸)	(۵,۰۳۶,۳۰۳)	(۳۴,۶۳۳,۰۱۶)	(۹۸۳,۲۳۳,۲۵۸)	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۵,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۸۶,۵۰۰,۹۰۰)	(۷۶,۵۰۵,۰۰۰)	(۱۴,۵۳۵,۹۵۰)	(۷۶,۵۴۱,۸۵۰)	-	
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۳,۹۰۹,۳۳۷,۰۰۰	(۲۳,۹۰۱,۳۵۳,۷۱۲)	(۱۱۹,۵۴۶,۶۸۵)	(۲۲,۷۱۳,۸۷۰)	(۱۳۴,۲۷۷,۲۶۷)	-	
پخش هجرت	۲۲,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۵,۲۷۶,۸۰۰)	(۱۱۱,۹۳۶,۰۰۰)	(۲۱,۲۶۷,۸۴۰)	(۵۷۱,۲۸۰,۶۴۰)	(۱۳,۶۸۰,۹۶۷,۷۰۸)	
بانک اقتصادنویین	۱۷,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۷,۳۳۴,۹۱۷)	(۸۸,۴۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۸۰۲,۶۵۰)	(۵۸۵,۵۷۲,۵۶۷)	-	
بانک تجارت	۷,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۵۸,۱۶۱,۲۰۰)	(۳۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۶,۷۳۳,۶۰۰)	(۶۱۲,۳۳۴,۸۰۰)	(۱,۶۲۶,۲۶۵,۸۰۰)	
گروه‌بهمن	۱۱,۰۷۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۵,۵۷۸,۵۰۶)	(۵۵,۳۹۷,۰۰۰)	(۱۰,۵۲۵,۴۳۰)	(۷۱۲,۱۰۰,۹۳۶)	-	
غلتک سازان سپاهان	۶,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۶۹,۵۸۸,۴۲۹)	(۳۳,۲۳۵,۰۰۰)	(۶,۳۱۴,۶۵۰)	(۷۶۲,۱۳۸,۰۷۹)	(۶,۳۶۰,۹۲۵,۹۵۱)	
پتروشیمی خارک	۱۳,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۲۰۰,۹۹۸,۲۹۰)	(۶۶,۹۹۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۲۸,۱۰۰)	(۸۸۲,۷۱۶,۳۹۰)	(۳,۰۱۱,۹۷۱,۵۱۳)	
بانک صادرات ایران	۱۹,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۶۶,۱۱۰,۷۰۰)	(۹۸,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۸,۶۵۳,۲۵۰)	(۱,۸۴۷,۹۳۸,۹۵۰)	(۲,۸۹۴,۶۷۳,۶۰۸)	
بیمه نوین	۱۰,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۹۰,۴۸۰,۶۵۰)	(۵۴,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۳,۸۵۰)	(۲,۳۷۲,۸۲۹,۵۰۰)	-	
حفاری شمال	۱۹,۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۵۹,۹۹۴,۷۰۰)	(۹۶,۱۴۸,۰۰۰)	(۱۸,۲۶۸,۱۲۰)	(۳,۶۴۴,۱۰۰,۸۲۰)	(۶,۴۳۸,۶۰۳,۰۵۶)	
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۴,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۴۷,۱۲۰,۷۵۹)	(۱۲۰,۹۷۵,۰۰۰)	(۲۲,۹۸۵,۲۵۰)	(۳,۹۹۶,۰۸۱,۰۰۹)	۱۱,۶۶۸,۷۰۰,۸۸۱	
پتروشیمی زاگرس	۱۹,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۳۰۱,۵۸۳,۲۲۷)	(۹۸,۴۷۵,۰۰۰)	(۱۸,۷۱۰,۲۶۰)	(۷,۷۲۳,۷۶۸,۴۸۷)	-	
جمع	۱,۴۰۳,۰۸۶,۴۹۰,۹۰۷	(۱,۲۰۶,۸۸۴,۶۲۷,۲۸۳)	(۶,۶۷۳,۶۲۳,۳۵۹)	(۱,۳۵۳,۴۴۰,۷۲۲)	۱۸۸,۱۷۴,۷۹۹,۵۴۳	(۵۰,۶۵۳,۴۲۴,۶۱۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۴,۵۹۱,۶۱۲,۳۶۵	(۴۷,۱۷۴,۱۰۰)	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵	۵,۰۵۵	۹۱۷,۶۶۳	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۱	سیمان فارس نو
۲۴۶۸۸۱۶۹۹۲	۴,۵۲۷,۲۶۶,۴۱۹	(۴۷۷,۵۳۳,۵۸۱)	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۱	پخش هجرت
۱,۷۹۰,۸۱۷,۱۱۴	۴,۳۰۲,۰۵۳,۳۸۸	(۲,۹۴۶,۶۱۲)	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۱	پتروشیمی خراسان
۳۸۷۳۴۶۹۳۹	۳,۰۹۳,۲۲۰,۳۳۹	(۳۱,۷۷۹,۶۶۱)	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۱	پتروشیمی تندگویان
۱۴۹۸۹۷۳۳۰۶	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۳,۱۳۲,۴۸۶,۳۰۷	۱,۹۹۳,۹۵۹,۲۹۱	(۸۶,۰۴۰,۷۰۹)	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۴۰۱	فولاد امیرکبیرکاشان
-	۱,۳۶۲,۴۳۸,۳۲۲	(۹۷,۹۸۳,۵۷۸)	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰	۴۰۵	۳,۶۰۵,۹۸۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۴۰۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۱۴۰۱	پویا زرکان آق دره
-	۱,۱۵۳,۸۱۰,۷۴۲	(۸۲,۱۸۹,۲۵۸)	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۱,۰۲۱,۰۵۱,۳۸۸	(۱۶۲,۹۴۸,۶۱۲)	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
-	۳۳۳,۹۰۸,۵۵۴	(۱۷,۶۱۰,۲۴۶)	۳۵۱,۵۱۸,۸۰۰	۲۰۰	۱,۷۵۷,۵۹۴	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۴۰۱	فرآورده‌های نسوزآذر
-	۸۲,۲۵۴,۳۱۸	(۳,۵۴۹,۳۳۰)	۸۵,۸۰۳,۶۴۸	۱۲	۷,۱۵۰,۳۰۴	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۱۴۰۱	بیمه نوین
-	۷۷,۰۴۴,۸۵۵	(۲,۹۵۵,۱۴۵)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱	بانک تجارت
۴,۵۸۸,۹۲۴,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۵۹۱,۵۹۱,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۵۲۰۸۶۶۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس
۵,۱۶۶,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۱۴,۹۸۴,۹۸۹,۶۷۸	۲۶,۳۵۳,۶۱۹,۹۸۱	(۱,۰۱۲,۷۱۰,۸۳۲)	۲۷,۳۶۶,۳۳۰,۸۱۳					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۳,۱۲۵,۰۱۰,۲۰۷	۶۷۱,۲۷۵,۴۳۶
سود سپرده بانکی		

۲۰-۱ سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
سود خالص	سود خالص	سود تنزیل	هزینه تنزیل	سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود سپرده بانک آینده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	-	-	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	۲۰%	۱۴۰۰/۰۹/۰۵	سود سپرده بانک آینده
-	۱,۰۲۵,۴۴۶,۶۳۱	(۱,۸۳۸,۴۲۲)	-	۱,۰۲۷,۲۸۵,۰۵۳	۲۰%	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	سود سپرده بانک آینده
-	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	-	-	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	۱۸%	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	سود سپرده بانک آینده
-	۹,۸۵۷,۲۷۳	-	-	۹,۸۵۷,۲۷۳	۱۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	سود سپرده بانک خاورمیانه
۹۳۱,۶۶۹	۷,۸۲۵,۷۶۲	-	-	۷,۸۲۵,۷۶۲	۱۰%	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک سامان
۵۴۴,۵۷۲	۲,۵۸۳,۹۲۶	-	-	۲,۵۸۳,۹۲۶	۱۰%	۱۳۹۶/۰۴/۰۵	سود سپرده بانک شهر
۶۴,۰۷۲	۱,۱۹۸,۱۱۶	-	-	۱,۱۹۸,۱۱۶	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	سود سپرده بانک آینده
۴۱۵,۷۲۷	۳,۵۹۴,۳۷	-	-	۳,۵۹۴,۳۷	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سود سپرده بانک سامان
۶۶۹,۳۱۹,۳۹۶	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	سود سپرده بانک آینده
۶۷۱,۲۷۵,۴۳۶	۳,۱۲۵,۰۱۰,۲۰۷	(۱,۸۳۸,۴۲۲)	-	۳,۱۲۶,۸۴۸,۶۱۹			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۹۹۲,۹۵۹,۳۹۲	۱۳,۴۹۱,۱۱۴,۹۰۹	هزینه کارمزد مدیر
۲۱۰,۲۴۴,۹۸۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	هزینه کارمزد حسابرس
۸۹,۷۵۵,۰۱۶	-	هزینه کارمزد متولی (سابق)
۴,۳۴۸,۵۰۴,۴۷۹	۱۳,۸۷۴,۴۳۲,۵۸۶	جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۳,۶۸۸,۶۴۷	۲۹۶,۷۴۲,۹۵۸	هزینه آونمان
۶۲,۳۴۱,۳۴۱	۸۵,۳۵۰,۹۸۰	سایر هزینه‌ها
۱۳,۲۸۰,۴۰۰	۴۱,۶۸۷,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۷,۱۶۷,۲۱۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۱۹,۳۱۰,۳۸۸	۴۳۰,۹۴۸,۱۵۴	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
(۵۳,۶۸۹,۹۳۷,۰۷۶)	(۲۶۶,۰۰۵,۱۴۰,۶۱۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۱

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

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد تمکک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
۵.۹۹%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	ممتاز
۲.۵۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	ممتاز
۰.۰۳%	۱۰,۸۹۹	عادی	عادی
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	عادی
۹.۳۴%	۱۱۱,۰۹۹	جمع	جمع

نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان آسمان	مدیر صندوق
سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزینو	سهامدار مدیر صندوق
نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای سلطان زالی	نایب رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
سید جواد جمالی	آقای جمالی	سید جواد جمالی
جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- **معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:**

۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
شرح معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	طرف معامله
مدیر صندوق	۱۳,۴۹۱,۱۱۴,۹۰۹	مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان آسمان
مدیر صندوق	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آژوده کاران
مدیر صندوق	-	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی قاطر
مدیر صندوق	۴۸۹,۶۴۳,۲۰۸,۸۳۹	مدیر صندوق	کارگزاری حافظ
مدیر صندوق	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۲۸- **رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:**

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