



آسمان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری

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 اسفندماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ - ۸

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹ - ۲۴

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 آسمان یکم تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء
آسمان
شرکت سبذگردان

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حامد قناعتی

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱



۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۳۱۴,۴۳۶,۶۴۷,۵۹۳	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴	۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۷۲۸	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۵,۰۴۲,۵۸۶,۱۹۷	۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۹	حساب‌های دریافتنی
۱,۵۸۵,۱۳۱	-	۱۰	سایر دارایی‌ها
۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷	۲۹۸,۹۸۰,۷۰۱	۱۱	موجودی نقد
۵۹۹,۳۷۹	-	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۵۱۵,۴۴۴,۰۳۶,۱۶۱	۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
-	۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۱۲	جاری کارگزاران
۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق
۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱	۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۶,۹۵۰,۲۶۰,۷۸۳	۹۳,۱۰۵,۴۲۳,۰۸۵		جمع بدهی‌ها
۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱۶	خالص دارایی‌ها
۸۶۴,۰۶۴	۱,۴۶۳,۲۱۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

آسمان
هرکت سرمایه‌گذاری

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن) | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ |
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴ | فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰ | info@AsemanAMC.com



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۹,۳۰۳,۰۱۱,۷۶۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸	۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵
سود سهام	۱۹	۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰
سایر درآمدها	۲۱	۱,۸۵۹,۹۶۶,۵۹۲
جمع درآمدها		۶۸۹,۶۷۰,۶۴۰,۰۸۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۴۶,۸۳۹,۳۴۸,۴۹۳)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۳,۰۳۱,۰۰۱,۱۸۷)
جمع هزینه‌ها		(۴۹,۸۷۰,۳۴۹,۶۸۰)
سود خالص		۶۳۹,۸۰۰,۲۹۰,۴۰۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۵۰.۹۵%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲)	۳۹.۰۸%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره مالی	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۸۱,۶۸۲	۵,۸۱۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۱,۱۶۸,۴۱۲	۹۳۵,۳۳۹,۱۴۱,۸۵۹	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۸۹,۸۳۷)	(۱۱,۸۹۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۱,۰۹۴)	(۱,۹۷۶,۹۲۲)	(۱۹,۷۶۹,۲۲۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره	-	۶۳۹,۸۰۰,۲۹۰,۴۰۵	-	-	۳,۴۲۷,۶۸۷,۲۰۸	
تعدیلات	۲۴	(۴۸۴,۵۱۲,۳۳۳,۲۰۱)	-	-	۵۵۴,۰۶۸,۶۶۶,۳۱۱	
خالص دارایی‌های پایان دوره		۱,۱۳۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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 دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲):

آمان
شرکت سرمایه‌گذاری

موسسه مجاری و خدمات مدیریت
تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@amanco.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 بیش از $\frac{1}{3}$ 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 و خدمات مالی فاطر (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان وصال شیرازی، کوی اسکو، پلاک ۱۴، طبقه ۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۴- 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 بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۰/۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه ۵۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**
هزینه نرم افزار	سالانه ۲ میلیارد ریال به علاوه هزینه متغیر صندوق بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری

*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.

۴-۴- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

البته تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۱-۳ ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲-۳ ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهند. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر و تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننماید.

۳-۳ ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است، در بازار کاهش می‌یابد.

اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخريد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴-۳ ریسک نقد شوندگی: واحدهای ابطال شده از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقد شوندگی است، لذا در صورتی که دارنده‌ی واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیل از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تامین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارش‌ها ابطال انجام می‌گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۲.۸%	۳۴۵,۰۳۶,۱۲۶,۷۸۹	۳۲۰,۱۹۲,۶۳۳,۴۱۹	۲۰.۴%	۳۵۵,۷۰۲,۷۸۷,۵۶۱	۲۷۱,۷۹۳,۲۲۴,۸۹۰	فلزات اساسی
۱۲.۸%	۱۹۴,۴۲۲,۳۲۶,۴۵۲	۱۸۹,۴۹۱,۳۶۱,۶۴۵	۱۳.۵%	۲۳۴,۴۱۰,۳۵۱,۸۰۲	۱۳۱,۰۰۸,۳۱۹,۳۵۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۴.۸%	۷۳,۳۰۷,۱۱۱,۳۰۰	۷۰,۴۸۱,۱۵۱,۹۰۷	۱۰.۵%	۱۸۲,۷۴۲,۱۳۹,۴۴۳	۸۱,۳۸۰,۰۴۴,۰۰۸	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۸.۳%	۲۷۶,۸۲۱,۱۹۹,۵۳۷	۲۶۹,۸۶۴,۰۵۸,۹۸۴	۷.۴%	۱۲۸,۵۴۸,۶۱۹,۴۲۴	۱۰۰,۲۹۱,۱۲۹,۰۱۵	محصولات شیمیایی
۲.۳%	۳۴,۴۷۶,۷۷۵,۱۳۸	۳۰,۷۳۳,۵۶۱,۶۸۵	۶.۶%	۱۱۵,۶۷۲,۳۳۴,۲۴۰	۴۰,۰۴۴,۳۹۲,۹۰۰	سیمان، آهک و گچ
۳.۴%	۵۱,۲۷۷,۳۴۶,۶۸۱	۵۷,۸۶۹,۹۰۰,۰۷۱	۴.۲%	۷۳,۴۲۱,۲۳۲,۸۲۲	۶۶,۲۶۸,۲۱۴,۱۹۲	سرمایه‌گذاری‌ها
۲.۹%	۴۳,۲۵۸,۵۷۰,۸۷۵	۴۸,۱۶۵,۶۴۹,۴۱۳	۳.۷%	۶۴,۲۷۴,۰۳۰,۴۳۸	۴۶,۴۰۴,۰۱۵,۰۸۰	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۳%	۳۴,۲۹۰,۷۴۸,۸۰۰	۳۱,۸۵۴,۷۰۲,۹۵۵	۳.۴%	۵۸,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۶	۳۰,۰۰۲,۴۳۸,۸۶۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۶%	۹,۶۹۹,۶۷۹,۲۴۰	۱۳,۰۷۳,۴۳۴,۲۵۴	۳.۰%	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۴%	۲۰,۹۲۶,۱۸۷,۷۰۹	۲۲,۳۲۳,۱۱۴,۶۱۴	۲.۱%	۳۷,۳۹۰,۶۲۰,۳۲۴	۳۲,۸۳۲,۶۳۱,۱۶۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۸%	۴۱,۷۰۶,۷۵۹,۴۲۰	۳۲,۶۲۴,۳۶۶,۵۶۹	۲.۰%	۳۵,۰۳۴,۰۹۹,۳۹۰	۲۶,۰۵۰,۳۶۴,۰۹۲	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۱.۶%	۲۳,۷۱۷,۰۳۸,۹۵۰	۱۷,۶۸۴,۵۵۰,۱۴۳	۲.۰%	۳۴,۲۹۷,۷۰۷,۱۵۰	۲۰,۲۹۷,۷۹۲,۹۶۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۱%	۱۷,۱۳۳,۴۴۵,۸۰۰	۱۶,۰۱۳,۰۷۷,۸۲۷	۱.۸%	۳۱,۱۷۹,۶۷۵,۵۴۵	۱۶,۷۷۰,۳۹۰,۱۰۲	غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر
۰.۹%	۱۳,۳۹۴,۸۲۳,۷۵۰	۱۸,۵۹۶,۷۱۶,۸۳۱	۰.۹%	۱۵,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۱۷,۰۰۱,۹۲۲,۸۹۰	استخراج ذغال سنگ
۱.۴%	۲۱,۸۵۹,۱۵۹,۵۰۰	۳۲,۷۰۷,۶۲۴,۲۸۳	۰.۸%	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۱۴,۹۳۷,۶۴۹,۴۵۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۶%	۹,۵۰۳,۱۱۸,۰۰۰	۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳	۰.۷%	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۱۰,۷۶۰,۰۵۵,۴۱۹	خودرو و ساخت قطعات
۴.۱%	۶۱,۵۸۶,۸۱۹,۲۸۱	۵۶,۲۲۶,۵۳۱,۷۲۷	۰.۳%	۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۷	۴,۰۸۸,۲۸۹,۱۵۳	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۵%	۷,۶۲۰,۸۲۷,۴۷۹	۱۴,۱۳۶,۶۱۰,۶۷۶	۰.۲%	۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰	۳,۸۴۰,۲۳۰,۲۱۹	انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
۱.۳%	۲۰,۱۹۴,۰۰۸,۳۹۲	۲۶,۳۰۸,۶۱۵,۴۷۸	-	-	-	صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۹%	۱۴,۲۰۴,۹۷۴,۵۰۰	۱۳,۸۵۲,۸۴۳,۴۱۳	-	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۶.۷%	۱,۳۱۴,۴۳۶,۶۴۷,۵۹۳	۱,۲۹۰,۷۳۸,۰۹۵,۸۰۷	۸۳.۶%	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۹۵۷,۵۳۲,۰۴۷,۶۳۴	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			سپرده کالایی
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۷%	۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶	۲۹,۸۵۷,۳۵۴,۳۹۰	۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	گواهی سپرده طلا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مشخصات									
۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد				
۰%	۲۱۹,۳۸۴,۷۶۵	۷.۰%	۱۲۱,۳۸,۴۲۴,۵۶۸	۱۰%	۱۰%	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه‌مدت	بانک خاورمیانه
-	-	۲.۰%	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	بانک آینده
۰.۲%	۲,۷۲۷,۳۸۴,۱۰۴	۰.۹%	۱۵,۶۸۳,۵۹۱,۰۹۹	۱۰%	۱۰%	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه‌مدت	بانک شهر
۰.۱%	۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۴۶	۰.۹%	۱۵,۴۴۵,۶۸۸,۲۸۵	۱۰%	۱۰%	-	۱۳۹۸/۰۵/۱۸	کوتاه‌مدت	بانک آینده
۰%	۱۳,۵۰۷,۶۴۹	۰%	۱۴,۵۹۹,۷۷۶	۱۰%	۱۰%	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه‌مدت	بانک سامان
۳.۶%	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۲.۳%	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۶.۲%	۹۴,۲۴۹,۱۸۷,۵۶۴	۱۰.۷%	۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۷۲۸	-	-	-	-	-	جمع

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

مشخصات									
۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق بهادار
-	-	۱.۲%	۲۰,۳۲۰,۲۹۱,۲۷۹	-	-	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	استاد خزانه ۴ ابود چه ۹۹-۲۵۰۲۵۰۲۵
-	-	۱.۰%	۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷	-	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت ۰۲۰۴
۲.۲%	۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۷ ابود چه ۹۹-۲۲۶۰۲۲۶
۰.۳%	۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۳ ابود چه ۹۸-۲۱۹۰۲۱۹
۰.۳%	۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۸ ابود چه ۹۹-۳۲۳۰۳۲۳
۰.۳%	۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۷ ابود چه ۹۸-۵۱۲۰۵۱۲
۰.۲%	۳,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۵ ابود چه ۹۸-۰۴۰۴
۳.۳%	۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴	۲.۲%	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	-	-	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۵۵۶,۶۵۰,۶۱۵	۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۲۵%	۱۰,۰۸۶,۶۲۷,۷۷۲	سود سهام دریافتنی
۴۲۵,۹۳۵,۵۸۲	۱۳۱,۲۰۵,۵۷۰	(۱,۷۵۳,۳۳۰)	متفاوت	۱۲۲,۹۵۸,۹۰۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۵,۰۴۲,۵۸۶,۱۹۷	۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	(۳۰۴,۷۴۱,۳۲۱)		۱۰,۲۰۹,۵۸۶,۶۷۲	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها 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 ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ 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 ۵ سال می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۲,۱۸۱,۵۸۵,۳۳۱)	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۵,۳۳۱	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	(۲,۲۸۱,۵۸۵,۳۳۱)	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۵,۳۳۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۶,۵۰۳,۶۹۸	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۸	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۵۵۱,۹۸۶,۲۴۹	۸,۰۹۹,۰۸۸	بانک سامان
-	۴۳۲,۹۱۵	بانک ملت
۷۶۸,۴۸۹,۹۴۷	۲۹۸,۹۸۰,۷۰۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹۹,۳۷۹	۱,۵۵۷,۶۳۱,۴۹۷,۲۴۱	(۱,۵۹۷,۵۶۶,۱۰۳,۶۷۴)	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	کارگزاری حافظ

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰	۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹			ذخیره کارمزد مدیر
۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶	۵۲,۳۲۸,۷۴۶			ذخیره حق الزحمه حسابرس
۳۵۲,۳۲۸,۷۴۶	۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲			ذخیره کارمزد متولی
۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷			جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۷۱۳,۳۸۷,۹۸۲	۲۰۵,۸۸۲,۲۴۵			درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۱۰,۴۰۶,۵۱۳	-			ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۹,۷۶۲,۴۶۸	۲,۷۵۸,۲۱۰			تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۷۹۱,۶۴۰	-			رد درخواست صدور
۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳	۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵			جمع

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۴۰۱,۱۲۸,۷۱۴	۲,۲۰۴,۹۳۸,۳۵۶			سایر حساب‌های پرداختنی
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶			ذخیره تصفیه
۳۵۴,۴۹۶,۲۵۷	۲۲۷,۲۸۴,۹۷۹			ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۶۱,۲۶۶,۶۹۹	۱۵۷,۱۲۰,۲۵۰			ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶	۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱			جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱,۰۲۶,۰۸۵	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱	۱,۶۳۴,۲۴۰	۱,۴۱۲,۰۸۷,۴۰۸,۵۹۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۳۱,۱۱۹,۸۶۱	۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۶,۳۶۶,۷۸۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۶۸,۳۹۰,۲۳۳,۱۸۸	ریال	ریال
سود ناشی از فروش حق تقدم	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	ریال	۲۵,۳۸۶,۹۲۴,۵۲۰
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	ریال	۳,۵۳۱,۶۷۷,۷۹۶
جمع	۶۹,۳۰۳,۰۱۱,۷۶۰	ریال	۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۰
			۴۱,۰۳۶,۷۹۲,۲۱۶

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کل‌رمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپنتا	۱۳۸,۰۰۰	۷۶,۹۰۳,۳۴۹,۲۹۰	(۶۰,۹۷۷,۳۷۲,۸۳۹)	(۷۳,۰۵۷,۰۷۳)	(۳۸۴,۵۱۶,۷۴۷)	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱	۱۳۶,۸۷۵,۱۳۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۸۴۵,۶۴۴	۶۱,۲۴۹,۸۴۴,۸۹۰	(۵۱,۸۰۸,۵۰۷,۳۴۴)	(۵۸,۱۸۶,۷۶۸)	(۳۰۶,۲۴۹,۲۲۷)	۹,۰۷۶,۹۰۱,۵۵۱	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۲,۵۰۱,۹۵۸	۴۳,۴۶۵,۷۹۳,۶۱۲	(۳۵,۰۷۳,۱۲۴,۶۸۸)	(۴۱,۲۹۱,۶۸۱)	(۲۱۷,۳۲۸,۹۶۴)	۸,۱۳۴,۰۴۸,۲۷۹	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۷۷۵,۰۰۰	۴۱,۲۷۵,۲۳۰,۹۰۰	(۳۳,۷۵۵,۶۲۲,۳۰۱)	(۳۹,۲۱۰,۵۳۶)	(۲۰۶,۳۷۶,۱۶۱)	۷,۲۷۴,۰۲۱,۹۰۲	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳,۴۵۶,۴۵۸	۶۷,۵۰۶,۲۸۰,۵۳۰	(۶۰,۱۳۱,۰۸۱,۳۹۴)	(۶۴,۱۳۰,۱۴۷)	(۳۳۷,۵۳۱,۳۹۹)	۶,۹۷۳,۵۳۷,۵۹۰	-
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۹۴,۸۲۰,۸۷۰	(۵۹,۴۲۸,۹۱۲,۵۰۰)	(۶۳,۳۵۶,۶۱۶)	(۳۳۳,۴۷۴,۱۰۲)	۶,۸۶۹,۰۷۷,۶۵۲	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۱,۴۷۷,۹۴۰	(۱۴,۲۰۴,۹۷۴,۵۰۰)	(۱۹,۵۹۹,۷۰۵)	(۱۰۳,۱۵۷,۳۹۱)	۶,۳۰۳,۷۴۶,۳۴۴	-
پتروشیمی امیرکبیر	۶۸۰,۰۰۰	۶۳,۴۱۰,۲۶۵,۸۵۰	(۵۷,۰۷۹,۹۴۱,۴۷۲)	(۶۰,۲۳۹,۳۲۰)	(۳۱۷,۰۵۱,۳۲۸)	۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰	۲۸,۴۸۰,۹۱۸
سرمایه گذاری توکافولاد هلدینگ	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۵۹,۸۲۰,۰۹۰	(۲۷,۵۷۰,۱۶۴,۹۹۰)	(۳۱,۸۸۱,۵۵۹)	(۱۶۷,۷۹۹,۱۰۱)	۵,۷۸۹,۹۷۴,۴۴۰	-
طرح جدید۳۱۲ رفاه	۱۷,۲۰۰	۲۸,۰۰۳,۹۵۶,۷۰۰	(۲۲,۵۹۳,۸۲۲,۳۵۵)	(۳۵,۰۰۴,۸۵۲)	-	۵,۳۷۵,۱۲۹,۴۹۳	-
بیمه اتکایی امین	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۳,۱۰۴,۱۴۳	(۱۰,۷۲۷,۱۸۳,۵۱۹)	(۱۴,۶۸۹,۸۰۵)	(۷۷,۳۱۵,۵۲۰)	۴,۵۸۷,۹۷۵,۲۹۹	۱,۲۳۵,۲۰۶,۴۱۹
سرما آفرین	۶۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۳,۴۸۱,۰۵۰	(۱۱,۴۳۰,۰۸۳,۹۱۵)	(۱۴,۵۱۹,۲۱۶)	(۷۶,۴۱۷,۴۰۶)	۳,۷۶۲,۶۵۰,۵۰۳	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۰,۹۷۷	۱۲,۹۶۸,۳۳۰,۹۷۲	(۹,۵۵۱,۸۵۵,۳۳۷)	(۱۲,۳۱۹,۸۲۰)	(۶۴,۸۴۱,۶۰۵)	۳,۳۹۹,۳۱۴,۶۹۸	-
نیروترانس	۶,۳۶۰,۲۳۶	۱۵,۱۶۶,۲۸۸,۶۳۹	(۱۱,۹۴۱,۰۴۶,۳۴۱)	(۱۴,۴۰۷,۸۳۶)	(۷۵,۸۳۱,۴۴۵)	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۰,۳۶۴,۰۷۰	(۶,۸۵۳,۳۷۸,۳۱۸)	(۹,۳۲۹,۱۴۰)	(۴۹,۱۰۱,۸۲۰)	۲,۹۰۸,۵۵۴,۷۹۲	-
نفت بهران	۴۸۰,۹۵۷	۷,۹۱۸,۱۶۱,۶۱۰	(۷,۵۳۲,۱۲۴,۵۲۴)	(۷,۵۲۲,۱۷۸)	(۳۹,۵۹۰,۸۰۹)	۲,۸۳۱,۹۲۴,۰۹۹	-
طرح جدید ۱۱۰ صادرات	۹,۵۰۰	۱۴,۲۸۱,۸۵۸,۳۰۰	(۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰)	(۱۷,۸۵۲,۳۱۰)	-	۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	-
سکه طلای مفید	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۲۹۰,۰۲۱	(۱۳,۰۵۷,۹۲۵,۴۰۰)	(۱۷,۷۵۶,۱۹۲)	-	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	-
پالایش نفت تبریز	۷۷۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۰,۹۸۹,۰۶۰	(۱۰,۲۷۳,۶۵۵,۹۴۱)	(۱۲,۰۵۶,۳۱۵)	(۶۳,۴۵۴,۹۴۴)	۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰	(۱,۰۰۳,۰۹۵,۷۹۹)
نفت ایرانول	۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۶,۶۳۹,۹۰۰	(۱۰,۱۶۴,۱۶۱,۲۵۳)	(۱۱,۹۱۹,۱۷۹)	(۶۲,۷۳۳,۱۹۸)	۲,۳۰۷,۸۲۶,۲۷۰	(۳۰,۹۶۰,۹۳۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۲۷۰,۰۰۰	۷,۹۷۸,۳۸۶,۱۹۰	(۵,۸۲۳,۰۹۱,۲۱۹)	(۷,۵۷۹,۳۸۹)	(۳۹,۸۹۱,۹۳۱)	۲,۱۰۷,۸۲۳,۶۵۱	۳,۴۴۹,۳۱۰,۸۶۴
پتروشیمی جم	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۸,۲۴۹,۶۰۰	(۱۲,۶۲۳,۴۴۰,۹۵۰)	(۱۳,۵۷۳,۷۹۴)	(۷۱,۴۴۱,۲۴۷)	۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	۳,۸۴۶,۲۷۴,۰۹۱
سخت آژند	۱,۶۰۸,۷۱۳	۶,۸۹۲,۳۲۶,۹۱۷	(۵,۵۵۰,۶۱۹,۰۰۲)	(۶,۵۴۷,۴۹۹)	(۳۴,۴۶۱,۶۳۴)	۱,۳۰۰,۶۹۸,۷۸۲	-
سیمان فارس نو	۹۷,۶۶۳	۳,۸۰۹,۸۳۷,۱۳۰	(۲,۶۲۵,۰۹۴,۷۱۸)	(۳,۶۱۹,۳۱۳)	(۱۹,۰۴۹,۱۸۵)	۱,۱۶۲,۰۷۳,۹۱۴	-
پلی پروپیلن جم جم پیلن	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۹,۲۱۰,۳۱۰	(۱۲,۹۲۷,۶۲۰,۲۵۰)	(۱۳,۲۷۰,۷۰۸)	(۶۹,۸۴۶,۰۵۲)	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	(۶۲۴,۷۶۶,۵۲۸)
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۳,۵۸۶,۱۲۰	(۲,۵۲۵,۲۲۲,۷۲۸)	(۳,۲۵۲,۳۷۲)	(۱۷,۱۱۷,۹۳۱)	۸۷۷,۹۹۳,۰۸۹	۴۲۸,۵۶۰,۳۶۰
غلنگ سازان سپاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۵,۰۵۲,۱۰۶)	(۴,۹۳۹,۸۶۲)	(۲۵,۹۹۹,۹۹۹)	۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	(۴۴۸,۳۱۶,۵۴۴)
پالایش نفت شیراز	۱,۵۳۱,۵۲۶	۱۸,۸۵۸,۸۱۵,۹۶۰	(۱۷,۹۷۰,۶۳۳,۷۶۱)	(۱۷,۹۱۵,۴۲۹)	(۹۴,۲۹۴,۰۷۶)	۷۷۵,۹۸۲,۶۹۴	(۱,۰۶۴,۹۲۵,۶۹۶)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۵,۸۰۰,۹۵۷	(۹,۵۶۴,۴۴۳,۷۷۲)	(۹,۸۵۶,۸۷۴)	(۵۱,۸۷۹,۰۰۴)	۷۴۹,۶۲۱,۳۰۷	(۸۲,۱۴۵,۰۸۳)
پتروشیمی تندگویان	۱,۷۰۵,۷۰۲	۱۸,۷۵۹,۱۴۰,۰۶۰	(۱۸,۰۲۳,۷۲۹,۱۶۵)	(۱۷,۸۲۰,۶۰۶)	(۹۳,۷۹۵,۷۰۰)	۶۲۳,۷۹۴,۵۸۹	-
صنایع فروآلپاز ایران	۵۰,۰۰۰	۲,۶۱۳,۵۰۸,۱۰۰	(۲,۰۷۶,۸۸۴,۰۹۸)	(۲,۴۸۲,۷۳۱)	(۱۳,۰۶۷,۵۴۱)	۵۲۱,۰۷۳,۷۳۰	-
جمع نقل به صفحه بعد		۷۴۰,۴۴۹,۲۰۹,۷۸۱	(۶۱۷,۲۹۰,۶۰۰,۷۱۰)	(۷۱۹,۱۸۸,۶۸۷)	(۳,۴۱۳,۶۱۵,۵۱۷)	۱۱۹,۰۲۵,۸۰۴,۸۶۷	۵,۸۵۰,۴۹۷,۱۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

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

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۷۴۰,۴۴۹,۲۰۹,۷۸۱	(۶۱۷,۲۹۰,۶۰۰,۷۱۰)	(۷۱۹,۱۸۸,۶۸۷)	(۳,۴۱۳,۶۱۵,۵۱۷)	۱۱۹,۰۲۵,۸۰۴,۸۶۷	۵,۸۵۰,۴۹۷,۱۹۶
کالسیمین	۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۴,۵۹۳,۲۱۰	(۷,۳۴۴,۰۴۱,۳۸۰)	(۷,۴۹۹,۷۱۳)	(۳۹,۴۷۲,۹۶۵)	۵۰۳,۵۷۹,۱۵۲	-
نفت	۲,۱۵۷,۵۷۵	۸,۸۶۹,۸۹۲,۲۵۴	(۸,۳۴۳,۰۲۸,۶۱۷)	(۸,۴۲۶,۲۶۶)	(۴۴,۳۴۹,۴۶۰)	۴۷۴,۰۸۷,۹۱۱	(۴۷۱,۶۰۱,۰۹۲)
سپاهان	۴۰۶,۰۶۹	۳,۹۱۱,۷۵۸,۶۴۰	(۳,۴۴۶,۴۲۴,۷۹۱)	(۳,۷۱۶,۰۷۶)	(۱۹,۵۵۸,۷۹۲)	۴۴۲,۰۵۸,۹۸۱	-
هجرت	۱۹۰,۰۰۰	۳,۵۴۸,۶۴۹,۶۶۰	(۳,۳۸۸,۱۲۷,۰۰۳)	(۳,۳۷۱,۱۵۵)	(۱۷,۷۴۳,۲۴۹)	۱۳۹,۴۰۸,۲۵۳	(۶۸۸,۵۱۰,۶۹۷)
سپه	۸۰۰,۰۰۱	۲,۹۸۵,۳۵۱,۰۴۶	(۲,۸۷۸,۵۹۵,۲۸۴)	(۲,۸۳۵,۹۸۲)	(۱۴,۹۲۶,۷۵۵)	۸۸,۹۹۳,۰۲۵	-
طیس	۱۸۳,۳۳۳	۱,۶۲۹,۵۱۳,۵۷۰	(۱,۵۵۰,۹۷۷,۱۲۴)	(۱,۵۴۷,۹۶۶)	(۸,۱۴۷,۵۶۸)	۶۸,۸۴۰,۹۱۲	(۳,۶۰۶,۴۵۸,۲۰۹)
تمام بهارتحویلی‌اروز صادرات	۹,۵۰۰	۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰	(۱۱,۵۱۲,۴۷۳,۳۹۷)	-	-	۱۴,۴۰۸,۶۰۳	-
تمام بهارتحویلی اروزه رفاه	۲۴,۰۰۰	۲۹,۱۸۲,۱۵۲,۰۰۰	(۲۹,۱۷۳,۰۳۲,۵۷۷)	-	-	۹,۱۱۹,۴۲۳	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۶,۳۶۶,۹۱۳,۲۰۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۵,۷۰۲,۹۲۰,۴۶۷
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۰,۷۹۴,۴۱۴
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۰,۶۷۲,۹۱۲
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۱,۲۳۹,۳۱۲
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۴۰,۳۱۸,۰۰۴
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۰,۱۵۹,۳۰۳
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۰,۳۲۱,۹۰۳
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۹۳۳,۳۶۲
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۸,۶۰۶,۸۶۴
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۵۹۹,۹۴۸
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۳۲۵,۲۲۱,۴۲۳
لیزیینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۸۴۳,۲۷۵
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۱۲۲,۲۹۹
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۰۵۳,۴۹۵
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۱۸۲,۳۶۷,۰۶۸
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۶۹,۳۶۸,۹۱۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۶۵,۱۵۷,۰۰۸
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۶۳,۵۰۵,۱۷۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۵۶,۵۶۰,۸۳۸
شیرپاستوریزه یگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۴۷,۵۸۴
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۳۲,۹۹۴,۰۶۲
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۹,۰۶۴,۲۱۳
ریل گردش ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۸۰,۱۸۹
پارس فولاد سبزوادر	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۳,۹۰۳
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۴)
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۳۳۳)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۰۲,۲۴۷)
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۸۳۵,۵۱۵)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۲۶۰,۸۷۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۸۰۹,۹۹۸,۰۰۲,۱۶۱	(۶۸۴,۹۲۷,۳۰۰,۸۸۳)	(۷۴۶,۵۸۵,۸۴۵)	(۳,۵۵۷,۸۱۴,۳۰۶)	۱۲۰,۷۶۶,۳۰۱,۱۲۷	۳۳,۲۵۶,۷۶۸,۳۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

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

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۸۰۹,۹۹۸,۰۰۲,۱۶۱	(۶۸۴,۹۲۷,۳۰۰,۸۸۳)	(۷۴۶,۵۸۵,۸۴۵)	(۳,۵۵۷,۸۱۴,۳۰۶)	۱۲۰,۷۶۶,۳۰۱,۱۲۷	۳۳,۲۵۶,۷۶۸,۳۰۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۵۴,۴۷۶,۶۸۵)
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۹۵,۹۱۷,۷۰۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۹۷,۰۲۴,۹۷۶)
منابع مادیان	-	-	-	-	-	-	(۹۱۰,۷۴۹,۴۷۲)
منابع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۲,۷۸۳,۴۷۷)
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۴۷,۷۵۵,۱۲۱)
داده گسترعصرنوبن-های وب	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۳۸,۸۰۷,۴۸۴)
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱	۱	(۵,۰۴۷)	-	-	(۵,۰۴۶)	(۳۲,۶۵۰,۵۷۳)
پتروشیمی شیراز	۵۰,۰۰۰	۳,۲۹۶,۷۳۸,۸۰۰	(۳,۳۱۶,۱۸۳,۹۰۷)	(۳,۱۳۱,۸۵۳)	(۱۶,۴۸۳,۶۹۴)	(۳۹,۰۶۰,۶۵۴)	-
فولاد خوزستان	۲۵۸,۳۳۳	۱,۲۳۱,۳۹۱,۸۳۹	(۱,۲۶۶,۶۲۷,۸۵۴)	(۱,۱۶۹,۷۹۹)	(۶,۱۵۶,۹۶۰)	(۴۲,۵۶۲,۷۷۴)	(۶۰,۷۳۸,۴۹۸)
مدیریت صنعت شوینده ت ص بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۰,۷۳۵,۴۵۲)	(۱,۲۶۸,۲۴۱)	(۶,۶۷۵,۰۰۰)	(۵۳,۶۷۸,۶۹۳)	(۹۸۴,۰۸۱,۱۹۷)
سوزمیران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۷۸,۴۶۵,۸۰۱)	(۲۹,۷۹۱,۶۰۴)	(۱۵۶,۸۰۰,۰۰۱)	(۲۰۵,۰۵۷,۴۰۶)	-
پاکسان	۱,۰۶۹,۱۶۵	۱,۷۸۸,۰۱۳,۷۴۸	(۲,۰۱۶,۱۳۸,۱۷۹)	(۱,۶۹۸,۵۵۶)	(۸,۹۴۰,۰۶۹)	(۲۳۸,۷۶۳,۰۵۶)	(۷۱۴,۰۷۸,۲۱۵)
فروسیلیس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۱۳۵,۳۹۰	(۳,۲۱۸,۳۹۳,۹۳۳)	(۲,۷۱۹,۹۴۹)	(۱۴,۳۱۶,۶۷۷)	(۳۷۲,۲۹۴,۱۶۹)	۲,۵۰۰,۱۷۷,۹۷۹
توسعه معادن وقلزات	۱,۶۸۹,۶۱۹	۹,۶۴۷,۶۶۱,۵۶۱	(۱۰,۱۲۶,۷۱۶,۵۸۳)	(۹,۱۶۵,۲۳۶)	(۴۸,۲۳۸,۳۰۸)	(۵۳۶,۴۵۸,۵۶۶)	(۱,۶۷۴,۱۱۱,۳۱۵)
پویا زرکان آق دره	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۰,۹۹۷,۵۵۰	(۵,۴۱۷,۵۷۲,۵۰۰)	(۴,۵۷۹,۸۸۳)	(۲۴,۱۰۴,۹۸۵)	(۶۲۵,۲۵۹,۸۱۸)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۲۷,۰۴۷,۶۸۰	(۱۸,۰۶۵,۸۶۴,۷۰۰)	(۱۶,۳۶۵,۵۹۹)	(۸۶,۱۳۵,۲۴۰)	(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)	۳,۶۵۳,۲۹۸,۲۸۸
حفاری شمال	۳,۷۴۷,۱۰۹	۱۵,۲۵۶,۷۲۴,۰۱۰	(۱۶,۳۶۳,۲۳۷,۴۶۰)	(۱۴,۴۹۳,۷۷۰)	(۷۶,۲۸۳,۶۲۲)	(۱,۱۹۷,۲۹۰,۸۴۲)	(۵۲۵,۸۴۱,۵۷۸)
نفت پاسارگاد	۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۸,۰۲۱,۴۲۰	(۱۲,۶۸۱,۵۹۲,۸۷۵)	(۱۰,۲۱۹,۹۹۲)	(۵۳,۷۹۰,۱۰۶)	(۱,۹۸۷,۵۸۱,۵۵۳)	(۴۶۵,۵۳۹,۹۶۶)
توسعه معادن روی ایران	۵۱۲,۹۶۹	۱۰,۲۱۸,۲۲۰,۵۷۰	(۱۲,۱۴۶,۲۱۸,۹۹۶)	(۹,۷۰۷,۱۶۳)	(۵۱,۰۹۱,۱۰۴)	(۱,۹۸۸,۷۹۶,۶۹۳)	-
بیمه نوین	۷,۱۵۰,۳۰۵	۱۰,۸۳۹,۴۵۳,۹۲۲	(۱۳,۵۷۵,۸۵۵,۷۴۹)	(۱۰,۲۹۷,۲۲۰)	(۵۴,۱۹۷,۲۷۴)	(۲,۸۰۰,۸۹۶,۳۲۱)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۷۰۰,۰۰۱	۹,۷۱۱,۱۷۰,۰۳۱	(۱۳,۰۸۸,۶۶۱,۷۷۵)	(۹,۲۲۵,۴۴۴)	(۴۸,۵۵۵,۸۴۹)	(۳,۴۳۵,۲۷۳,۰۳۷)	۳,۳۸۴,۳۵۴,۶۵۸
پتروشیمی خارک	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۷,۰۸۹,۹۳۰	(۲۳,۶۶۸,۳۳۰,۵۰۰)	(۱۹,۱۷۷,۴۹۶)	(۱۰۰,۹۳۵,۴۴۸)	(۳,۶۰۱,۳۵۳,۵۱۴)	(۲,۵۷۵,۲۲۷,۲۵۴)
اقتصادنوبن	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۳۹,۵۰۸,۳۶۴	(۱۹,۳۲۸,۴۱۱,۳۸۸)	(۱۳,۹۰۷,۳۰۴)	(۷۳,۱۹۷,۵۴۰)	(۴,۷۷۶,۰۰۷,۸۶۸)	-
پتروشیمی زاگرس	۱۴۳,۰۳۴	۱۸,۱۶۴,۱۸۲,۷۵۰	(۲۵,۳۳۵,۹۰۷,۲۷۷)	(۱۷,۲۵۵,۷۹۲)	(۹۰,۸۲۰,۹۱۳)	(۷,۲۷۹,۸۰۱,۲۳۲)	(۱۱۷,۳۶۶,۹۷۶)
معدنی وصنعتی چادرملو	۱,۵۰۰,۹۰۰	۱۴,۲۲۳,۶۶۵,۳۵۰	(۲۳,۹۰۱,۳۵۳,۷۱۲)	(۱۳,۵۱۲,۲۲۱)	(۷۱,۱۱۸,۳۲۸)	(۹,۷۶۲,۳۱۸,۹۱۱)	(۱۱۵,۰۱۴,۷۴۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۴۴۱,۶۳۹	۴۸,۴۴۹,۲۳۹,۷۴۴	(۶۰,۶۵۳,۲۵۷,۸۲۳)	(۴۶,۰۲۵,۶۴۳)	(۲۴۲,۲۴۶,۲۰۵)	(۱۲,۴۹۲,۲۸۹,۹۲۷)	۲۴,۴۰۰,۵۱۶
جمع		۱,۰۵۶,۰۱۵,۲۶۴,۸۲۱	(۹۸۱,۸۵۶,۸۳۲,۳۹۴)	(۹۸۰,۲۹۸,۶۱۰)	(۴,۷۸۷,۹۰۰,۶۲۹)	۶۸,۳۹۰,۳۳۳,۱۸۸	۲۵,۳۸۶,۹۲۴,۵۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود / (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

نام حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود و زیان فروش اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۸۵,۰۰۰	۱,۲۱۵,۷۳۹,۵۱۰	(۷۹۴,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۴,۹۳۱)	(۶,۰۷۸,۶۹۸)	۴۱۳,۵۸۵,۸۸۱	-
حق تقدم غلتک سازان سپاهان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۰,۸۴۷,۹۸۰	(۷,۶۸۴,۳۰۴,۷۱۵)	(۶,۷۱۵,۱۸۴)	(۳۹,۷۰۴,۲۴۰)	۲۱۰,۱۲۳,۸۴۱	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۱,۲۹۵,۹۳۷	۴,۷۸۶,۷۰۰,۵۶۰	(۴,۶۸۹,۹۹۶,۰۰۳)	(۴,۵۴۷,۳۳۶)	(۲۳,۹۳۳,۵۰۴)	۶۸,۲۳۳,۷۱۷	۲,۳۸۴,۳۰۷,۴۳۹
حق تقدم پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۳,۷۱۴,۴۵۵
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)
حق تقدم بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	(۳۲۵,۶۵۵,۹۳۴)
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۱۴,۱۸۰,۲۵۰)
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۲,۵۵۱,۳۸۳	۷,۰۶۸,۵۶۶,۸۰۰	(۹,۴۵۰,۳۲۲,۶۳۲)	(۷,۵۴۳,۷۴۰)	(۳۵,۳۴۲,۸۳۴)	(۲,۴۲۴,۶۴۲,۴۰۶)	-
		۲۱,۰۱۱,۸۵۴,۸۵۰	(۲۲,۶۱۹,۵۴۳,۳۵۰)	(۱۹,۹۶۱,۱۹۱)	(۱۰۵,۰۵۹,۲۷۶)	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	۳,۵۳۱,۶۷۷,۷۹۶

۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود و زیان فروش اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳/۰۸/۲۱-۰۰	۴۲,۷۰۰	۲۷,۲۶۱,۰۹۶,۰۰۰	(۲۶,۴۲۸,۷۱۵,۳۲۳)	(۴,۹۴۱,۰۵۶)	-	۸۲۷,۴۳۹,۶۲۱	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۷/۰۲/۲۶-۹۹	۳۳,۶۸۴	۳۳,۴۸۱,۸۹۶,۰۰۰	(۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷)	(۶,۰۶۸,۵۹۱)	-	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲	-
گام بانک تجارت ۰۳/۰۲	۱۱,۸۰۰	۱۰,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۸,۸۳۵,۵۷۶)	(۱,۸۵۵,۳۶۳)	-	۲۱۵,۸۰۹,۰۶۱	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۷/۰۵/۲۰-۹۸	۷,۵۰۸	۷,۲۱۷,۴۲۴,۰۸۰	(۷,۰۶۹,۵۲۶,۱۵۹)	(۱,۳۰۸,۱۵۲)	-	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹	۵۱,۶۱۶,۳۴۶
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۳/۲۳-۹۹	۷,۲۴۲	۷,۱۰۶,۷۱۱,۰۴۰	(۶,۹۷۸,۵۰۹,۳۳۳)	(۱,۲۸۸,۰۸۸)	-	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۶/۰۵/۲۰-۹۸	۶,۷۴۳	۶,۵۷۷,۶۵۶,۶۰۰	(۶,۴۷۶,۲۱۲,۷۹۱)	(۱,۱۹۲,۱۹۶)	-	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳	۱,۰۲۹,۹۱۷,۶۶۵
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳/۰۶/۲۱-۹۹	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۱,۴۳۱,۸۷۵)	-	-	۹۸,۵۶۸,۱۲۵	۳۴۷,۳۳۸,۷۷۲
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳/۰۲/۲۹-۹۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲)	-	-	۷۸,۶۴۲,۱۵۸	۴۴۱,۰۵۵,۳۳۰
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵/۰۷/۲۳-۰۰	۵,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۰۷,۵۸۱,۲۶۸)	(۵۹۲,۶۸۷)	-	۶۱,۸۲۶,۰۴۵	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵/۰۶/۲۶-۰۰	۶,۴۰۰	۴,۲۳۴,۱۵۵,۰۰۰	(۴,۱۷۱,۵۷۵,۹۵۵)	(۷۶۷,۴۲۶)	-	۶۱,۸۱۱,۶۱۹	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵/۰۵/۲۲-۰۰	۴,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۹,۲۸۱,۹۰۷)	(۴۹۲,۲۷۲)	-	۵۶,۲۲۵,۸۲۱	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۳/۱۸-۹۸	۱۰,۰۰۰	۹,۹۱۵,۰۰۱,۰۰۰	(۹,۸۶۰,۷۸۶,۹۳۸)	(۱,۷۹۷,۰۸۹)	-	۵۲,۴۱۶,۹۷۳	۲۵۳,۲۷۸,۰۷۴
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵/۰۳/۱۱-۰۰	۶,۱۰۰	۳,۵۹۸,۳۹۰,۰۰۰	(۳,۵۷۲,۱۹۷,۳۳۹)	(۶۵۲,۲۰۵)	-	۲۵,۵۴۰,۴۵۶	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۴/۰۲/۲۰-۹۹	۱۰,۰۰۰	۷,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۱۸۶,۳۰۲,۲۸۰)	(۱,۳۰۵,۶۳۳)	-	۱۵,۸۹۳,۰۸۷	-
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲/۰۱/۱۱-۹۸	-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۸,۲۵۰,۰۹۲
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۲/۰۸/۲۸-۹۷	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۹,۹۸۰,۵۶۴
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳/۰۲/۲۳-۹۷	-	-	-	-	-	-	۹۷۸,۱۳۱,۵۸۶
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۱/۰۱-۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۹۲,۳۵۳,۳۵۸
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۶/۰۴-۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۴۹,۷۴۷,۳۵۹
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۵/۰۴/۲۲-۹۸	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۳۲۳,۱۵۵
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۷/۰۸-۰۰	-	-	-	-	-	-	۶۵۸,۰۰۸,۳۱۳
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۷/۱۹-۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۳۱۴,۶۵۹
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۹/۲۳-۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۸,۶۸۱,۶۹۵
اسناد خزانه-م ابودجه ۰۸/۰۹/۱۹-۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۹۲,۹۳۲
جمع		۱۳۵,۸۱۸,۳۲۹,۷۲۰	(۱۳۳,۱۵۰,۵۸۱,۴۲۳)	(۲۲,۲۶۰,۷۵۸)	-	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	۱۲,۱۱۸,۱۸۹,۹۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۸- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۱۸-۱	۴۹۳,۴۷۴,۸۲۵,۲۱۵
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۱۸-۲	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۳	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰
جمع		۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵
		۱۰۱,۹۲۱,۳۰۱,۷۹۹

۱۸-۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۸۱۷,۵۱۱,۴۰۱)	(۱۰۸,۵۸۵,۰۰۰)	(۵۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	۵۶,۸۰۲,۴۰۳,۵۹۹	۲,۴۳۰,۲۱۵,۶۹۰
سیمان فارس نو	۸۲۰,۰۰۰	۷۵,۰۳۸,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۴۰,۸۷۱,۸۳۷)	(۷۱,۲۸۶,۲۹۰)	(۳۷۵,۱۹۱,۰۰۰)	۵۲,۵۵۰,۸۵۰,۸۷۳	۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵
اختیارخ شستا-۵۶۵-۵۸-۰۶/۱۴۰۲	۸۲,۵۰۶,۰۰۰	۶۹,۱۴۰,۰۲۸,۰۰۰	(۲۴,۷۵۷,۱۱۱,۴۴۷)	(۱۷,۸۰۳,۵۵۷)	-	۴۴,۳۶۵,۱۱۲,۹۹۶	-
پالایش نفت اصفهان	۹,۰۷۹,۹۹۹	۷۴,۶۳۷,۵۹۱,۷۸۰	(۳۹,۰۰۸,۵۹۶,۴۱۱)	(۷۰,۹۰۵,۷۱۲)	(۳۷۳,۱۸۷,۹۵۹)	۳۵,۱۸۴,۹۰۱,۶۹۸	۱,۸۱۵,۳۲۲,۸۰۸
نفت ایرانول	۸۵۰,۰۰۰	۶۸,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۵۸,۱۴۸,۲۴۷)	(۶۵,۱۲۴,۸۷۵)	(۳۴۲,۷۶۲,۵۰۰)	۳۳,۵۸۶,۴۶۴,۳۷۸	(۱,۶۸۸,۱۲۱,۵۷۲)
تمام سکه طرح جدید۳۱۲ رفاه	۱۶,۷۰۰	۵۰,۷۶۰,۱۶۷,۷۰۰	(۲۱,۹۵۰,۲۸۰,۲۷۶)	(۶۳,۴۵۰,۲۱۰)	-	۲۸,۷۴۶,۴۳۷,۲۱۴	-
پخش هجرت	۱,۸۸۳,۶۱۷	۵۹,۱۴۵,۵۷۳,۸۰۰	(۳۲,۰۷۶,۸۸۴,۱۸۱)	(۵۶,۱۸۸,۲۹۵)	(۲۹۵,۷۲۷,۸۶۹)	۲۶,۷۱۶,۷۷۳,۴۵۵	(۱,۸۳۰,۹۶۰,۵۸۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۰۷۵,۴۷۱	۷۱,۱۲۴,۵۲۴,۱۹۰	(۴۸,۰۹۵,۸۱۲,۱۷۷)	(۶۷,۵۶۸,۲۹۸)	(۳۵۵,۶۲۲,۶۲۱)	۲۲,۶۰۵,۵۲۱,۰۹۴	۵,۰۰۰,۲۴۶,۲۴۲
سیمان سپاهان	۲,۵۰۰,۰۹۱	۴۱,۳۲۶,۵۰۴,۲۳۰	(۲۱,۳۱۲,۱۳۵,۴۲۰)	(۳۹,۲۶۰,۱۷۹)	(۲۰۶,۶۳۲,۵۲۱)	۱۹,۷۶۸,۴۷۶,۱۱۰	۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸
نفت بهران	۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۲۹,۵۵۸,۲۹۹)	(۲۱,۴۳۶,۳۰۰)	(۱۱۲,۷۷۰,۰۰۰)	۱۲,۹۹۶,۳۴۵,۴۰۱	(۲,۸۲۳,۸۸۲,۶۴۵)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۵۷۳,۸۲۱	۲۴,۸۶۳,۱۱۰,۸۶۰	(۱۱,۸۱۴,۰۳۶,۶۸۲)	(۲۳,۶۱۹,۹۵۵)	(۱۲۴,۳۱۵,۵۵۴)	۱۲,۹۰۱,۱۳۸,۶۶۹	۱,۱۲۰,۳۶۷,۹۷۳
کالسیمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۶۰,۱۰۳,۵۲۰)	(۲۹,۶۷۸,۰۰۰)	(۱۵۶,۲۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۹۴,۰۱۸,۴۸۰	۴۲۳,۸۴۷,۷۱۱
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۸۷۵,۰۰۰	۳۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۵۲,۷۶۱,۸۹۹)	(۳۱,۹۲۴,۷۵۰)	(۱۶۸,۰۲۵,۰۰۰)	۱۰,۳۵۲,۲۸۸,۳۵۱	(۱۲,۰۵۷,۴۹۹,۸۸۹)
سرمایه‌گذاری سپه	۴,۹۴۵,۲۹۹	۲۹,۱۷۷,۲۶۴,۱۰۰	(۱۹,۵۱۴,۱۸۲,۳۶۲)	(۲۷,۷۱۸,۴۰۱)	(۱۴۵,۸۸۶,۳۲۱)	۹,۴۸۹,۴۷۷,۰۱۶	(۵,۳۷۵,۷۱۵,۸۹۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۰۵۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۷۶,۰۲۱,۰۷۷)	(۳۲,۷۷۷,۸۵۰)	(۱۷۲,۵۱۵,۰۰۰)	۹,۴۲۱,۶۸۶,۰۷۳	۴,۷۸۱,۷۰۴,۴۶۱
سیم و کابل ابهر	۲,۴۲۵,۰۰۰	۵۲,۰۸۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵)	(۵۰,۴۲۹,۰۸۸)	(۲۶۵,۴۱۶,۲۵۰)	۹,۰۰۶,۴۵۵,۷۹۷	-
فولاد خوزستان	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۶۰,۸۷۶,۴۴۶)	(۵۱,۷۰۹,۲۶۰)	(۲۷۲,۱۵۴,۰۰۰)	۸,۸۴۶,۰۶۰,۲۹۴	(۱۰,۳۷۶,۳۲۹,۸۳۹)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۲۲۵,۰۰۰	۳۱,۰۵۳,۷۵۰,۰۰۰	(۲۳,۲۹۶,۱۳۳,۶۹۹)	(۲۹,۵۰۱,۰۶۳)	(۱۵۵,۲۶۸,۷۵۰)	۷,۵۷۲,۸۴۶,۴۸۸	-
پالایش نفت شیراز	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۱۲,۷۸۸,۳۹۹)	(۲۵,۱۵۲,۹۶۰)	(۱۳۲,۳۸۴,۰۰۰)	۶,۶۰۶,۴۷۴,۶۴۱	۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۲۱
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۹۳,۵۰۶,۴۰۰)	(۳۶,۹۷۳,۰۵۰)	(۱۹۴,۵۹۵,۰۰۰)	۶,۱۹۳,۹۲۵,۵۵۰	۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۲۰,۶۷۶,۱۸۰)	(۱۹,۱۱۷,۸۰۰)	(۱۰۰,۶۲۰,۰۰۰)	۶,۰۸۳,۵۸۶,۰۲۰	(۱۰,۵۳۸,۵۶۱,۲۵۱)
فراورده‌های نسوزآذر	۶,۲۲۷,۵۵۴	۳۷,۶۱۴,۴۲۶,۱۶۰	(۳۱,۴۳۵,۷۰۴,۵۶۴)	(۳۵,۷۳۳,۷۰۵)	(۱۸۸,۰۷۲,۱۳۱)	۵,۹۵۴,۹۱۵,۷۶۰	(۱,۳۹۶,۹۲۶,۹۰۵)
نوردو قطعات فولادی	۱,۹۲۳,۱۰۵	۳۹,۰۳۹,۰۳۱,۵۰۰	(۳۳,۰۹۲,۲۰۴,۷۱۹)	(۳۷,۰۸۷,۰۸۰)	(۱۹۵,۱۹۵,۱۵۸)	۵,۷۱۴,۵۴۴,۵۴۳	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۶۰۷,۸۰۹	۳۶,۷۷۲,۴۴۴,۵۰۰	(۳۲,۴۵۱,۷۸۱,۴۵۷)	(۳۴,۹۳۳,۸۲۲)	(۱۸۳,۸۶۲,۲۲۳)	۴,۱۰۱,۸۶۶,۹۹۸	-
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۷۱,۵۸۰,۸۰۴)	(۱۵,۵۴۲,۰۰۰)	(۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	۴,۰۸۷,۳۶۸,۱۹۶	(۸,۴۰۷,۸۴۸,۳۷۹)
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۶,۶۹۸,۰۴۲	۱۴,۴۸۱,۱۶۶,۷۹۵	(۱۰,۵۱۵,۲۳۱,۹۷۵)	(۱۳,۷۵۷,۱۰۸)	(۷۲,۴۰۵,۸۳۴)	۳,۸۷۹,۷۷۱,۸۷۸	-
فروسیلیس ایران	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۰۳,۴۷۲,۶۹۹)	(۲۷,۶۰۲,۲۵۰)	(۱۴۵,۲۷۵,۰۰۰)	۳,۷۷۸,۶۵۰,۰۵۱	۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۱۹۷,۳۷۷,۱۳۳,۶۱۵	(۷۳۰,۸۸۲,۳۶۰,۴۴۳)	(۱,۱۰۴,۸۵۶,۸۵۸)	(۵,۳۸۷,۳۸۴,۶۹۱)	۴۶۰,۰۰۲,۵۳۱,۶۲۳	(۲۰,۴۴۷,۰۶۶,۹۴۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۹۷,۳۷۷,۱۳۳,۶۱۵	(۷۳۰,۸۸۲,۳۶۰,۴۴۳)	(۱,۱۰۴,۸۵۶,۸۵۸)	(۵,۳۸۷,۳۸۴,۶۹۱)	۴۶۰,۰۰۲,۵۳۱,۶۲۳	(۲۰,۴۴۷,۰۶۶,۹۴۶)	
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۰۲,۳۵۳,۲۷۹)	(۱۵,۲۹۰,۲۵۰)	(۸۰,۴۷۵,۰۰۰)	۳,۵۹۶,۸۸۱,۴۷۱	(۵,۲۰۱,۸۹۳,۰۸۱)
پالایش نفت تبریز	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۸,۹۵۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱۵,۴۱۰,۴۸۳,۸۹۹)	(۱۸,۰۰۵,۸۷۳)	(۹۴,۷۶۷,۷۵۰)	۳,۴۳۰,۲۹۲,۴۷۸	۳,۲۶۳,۴۶۶,۱۶۰
غلtek سازان سپاهان	۲,۵۸۷,۱۴۰	۱۳,۸۰۲,۳۹۱,۹۰۰	(۱۰,۳۸۳,۹۵۸,۱۵۰)	(۱۳,۱۱۲,۲۷۲)	(۶۹,۰۱۱,۹۶۰)	۳,۲۳۵,۳۰۹,۵۱۸	(۱۰,۶۹۸,۷۹۲,۸۴۵)
پتروشیمی تندگویان	۷۹۴,۲۹۸	۱۱,۷۰۰,۰۰۹,۵۴۰	(۸,۳۹۳,۱۴۹,۵۸۵)	(۱۱,۱۱۵,۰۰۹)	(۵۸,۵۰۰,۰۴۸)	۳,۲۳۷,۲۴۴,۹۸۸	۱۳۴,۱۱۶,۴۱۵
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۲۳,۳۶۷,۸۱۲)	(۹,۱۸۵,۵۵۰)	(۴۸,۳۴۵,۰۰۰)	۲,۹۷۹,۱۰۱,۶۳۸	(۱۳۰,۲۲۶,۴۰۹)
حقاری شمال	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۱,۷۳۵,۸۱۸)	(۱۴,۰۳۹,۴۸۰)	(۷۳,۸۹۲,۰۰۰)	۲,۹۶۸,۷۳۲,۷۰۲	(۱۳,۷۰۷,۲۶۴,۷۱۵)
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۴۲,۹۷۹,۷۸۳)	(۲۸,۵۷۷,۹۰۰)	(۱۵۰,۴۱۰,۰۰۰)	۲,۹۶۰,۰۳۳,۳۱۷	(۱۱,۹۵۱,۵۰۴,۰۱۸)
سوزمیران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۶,۴۸۰,۱۹۹)	(۱۹,۴۶۸,۳۵۰)	(۱۰۲,۴۶۵,۰۰۰)	۲,۲۰۴,۵۸۶,۴۵۱	-
ملی شیمی کشاورز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۱۹,۰۶۸,۰۰۰)	(۲۱,۵۷۹,۲۵۰)	(۱۱۳,۵۷۵,۰۰۰)	۱,۵۶۰,۷۷۷,۷۵۰	-
پاکسان	۷,۱۷۳,۲۱۲	۱۵,۰۳۵,۰۵۲,۳۵۲	(۱۳,۵۱۲,۱۰۶,۶۷۷)	(۱۴,۲۸۳,۳۰۰)	(۷۵,۱۷۵,۲۶۲)	۱,۴۳۳,۴۸۷,۱۱۳	(۲,۱۸۴,۴۹۰,۵۲۵)
پتروشیمی زاگرس	۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۶۳,۳۶۹,۵۸۰)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۰)	(۷۴,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۰۶۷,۸۵۶,۴۲۰	(۹,۸۴۳,۴۴۹,۹۹۱)
بانک صادرات ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۰۴,۹۶۹,۸۳۱)	(۲۵,۰۰۸,۷۵۰)	(۱۳۱,۶۲۵,۰۰۰)	۹۶۳,۳۹۶,۴۱۹	(۵,۳۴۶,۲۷۳,۴۳۰)
گروه بهمن	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۵,۵۷۸,۵۰۶)	(۱۲,۰۷۴,۵۰۰)	(۶۳,۵۵۰,۰۰۰)	۹۰۸,۷۹۶,۹۹۴	۹۶۵,۵۲۸,۰۸۷
سخت آژند	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۰,۲۰۸,۴۸۶)	(۲,۸۲۷,۲۰۰)	(۱۴,۸۸۰,۰۰۰)	۸۸۸,۰۸۴,۳۱۴	(۱۴,۴۳۸,۰۷۵,۹۳۲)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۲۳,۵۴۲	۶,۵۰۳,۱۹۴,۲۰۰	(۵,۶۲۸,۵۷۴,۲۰۷)	(۶,۱۷۸,۰۳۴)	(۳۲,۵۱۵,۹۷۱)	۸۳۵,۹۲۵,۹۸۸	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۴۴۱,۰۰۸	۱۹,۴۴۱,۹۹۵,۲۰۰	(۱۸,۶۹۸,۰۷۵,۰۷۶)	(۱۸,۴۶۹,۶۱۰)	(۹۷,۲۰۸,۴۷۶)	۶۲۷,۹۴۲,۰۳۸	(۵,۲۴۱,۳۹۸,۳۸۳)
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸,۹۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۳۱۴,۷۶۲,۴۵۵)	(۸,۴۷۲,۸۶۰)	(۴۴,۵۹۴,۰۰۰)	۵۵۰,۹۷۰,۶۸۵	(۳,۸۷۲,۸۱۸,۸۰۰)
فولاد شاهرود	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۴۰,۹۲۳,۲۴۰)	(۱۱,۷۳۳,۴۵۰)	(۶۱,۷۵۵,۰۰۰)	۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰	-
توسعه معادن و فلزات	۸۸۵,۰۳۷	۵,۵۳۱,۴۸۱,۲۵۰	(۵,۳۰۴,۴۶۱,۴۸۶)	(۵,۲۵۴,۹۰۷)	(۲۷,۶۵۷,۴۰۶)	۱۹۴,۱۰۷,۴۵۱	۲,۸۰۰,۷۴۳,۲۱۵
سپنتا	-	-	-	-	-	-	۴,۷۷۱,۱۲۷,۶۴۷
یلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۴,۶۹۵,۸۹۲,۲۰۰
معذنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۴,۲۱۳,۱۱۳,۱۰۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۲,۸۳۲,۶۰۶
تمام سکه طرح جدید۱۲هه رفاه	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۷,۲۸۰,۵۱۳
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۳,۰۲۴,۶۵۷
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۰۲۱,۰۴۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۱۳۱,۰۸۷
تمام سکه طرح جدید۱۰هه صادرات	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۸۳۷,۳۴۹
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۹۲۸,۶۰۰
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	(۴۰,۵۸۴,۹۴۰)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۱۱۶,۹۸۳,۴۴۶)
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۳۴۱,۹۸۲,۵۹۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۷۰,۴۹۹,۰۴۲)
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	(۸۸۴,۹۰۸,۵۲۶)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۲۳,۲۱۳,۹۷۳)
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۷۳,۷۵۵,۰۱۴)
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۳۵,۴۹۹,۸۲۰)
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	(۴,۸۲۹,۰۹۰,۳۲۹)
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۲۹,۶۹۸,۵۶۰)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۸۲,۰۸۶,۳۶۳)	(۲۰,۲۳۵,۰۰۰)	(۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۸,۸۲۱,۳۶۳)	(۱,۱۷۶,۲۵۲,۵۵۸)
جمع	۱,۵۱۰,۵۷۹,۹۸۱,۱۶۳	(۱,۰۰۸,۷۴۹,۳۵۷,۴۵۶)	(۱,۴۰۲,۳۹۹,۵۶۲)	(۶,۹۵۳,۳۹۸,۹۳۰)	۴۹۳,۴۷۴,۸۲۵,۲۱۵	(۹۶,۵۱۶,۶۶۱,۱۷۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۸-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰	(۲۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۸۹,۲۵۰)	(۲۸,۸۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰	(۲۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۸۹,۲۵۰)	(۲۸,۸۵۰,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم غلتک سازان سپاهان
						جمع

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				نام صندوق
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۴۹,۱۷۲,۱۷۱	-	(۳,۶۸۳,۷۲۱)	(۱۹,۹۷۱,۱۱۰,۸۰)	۲۰,۳۲۳,۹۷۵,۰۰۰	استاد خزانه م ۴ ابودجده ۹۹-۱۰۲۵ه
-	۱۵۱,۰۰۴,۹۴۹	-	(۳,۱۳۳,۸۱۳)	(۱۷,۱۳۵,۸۶۱,۲۳۸)	۱۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۴
۱۹۰,۶۷۸,۹۲۷	-	-	-	-	-	استاد خزانه م ۷ ابودجده ۹۹-۲۲۶ه
۶۹,۴۷۸,۵۹۷	-	-	-	-	-	استاد خزانه م ۳ ابودجده ۹۸-۲۱۹ه
۳۰,۶۷۴,۶۰۲	-	-	-	-	-	استاد خزانه م ۷ ابودجده ۹۸-۵۱۲ه
۳۰,۵۳۵,۵۷۱	-	-	-	-	-	استاد خزانه م ۸ ابودجده ۹۹-۳۲۳ه
۱۴,۷۸۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	استاد خزانه م ۵ ابودجده ۹۸-۴۰۶ه
۳۳۶,۱۵۴,۶۶۲	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰	-	(۶,۸۱۷,۵۳۴)	(۳۷,۱۰۶,۹۸۰,۳۴۶)	۳۷,۶۱۳,۹۷۵,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود
							خالص درآمد سود
	ریال	مجمع	زمان مجمع	به هر سهم	سهام	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۹۸۰,۰۰۰	۷,۶۵۰	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۴۶۰,۹۷۵	۶۵۰	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰	-	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۳,۲۱۱,۵۲۶	۱,۸۵۰	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰	-	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱,۲۸۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۹۱۷,۶۶۳	۵,۰۵۵	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵	-	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۲,۵۰۰,۰۹۱	۱,۷۷۰	۴,۴۲۵,۱۶۱,۰۷۰	(۱۸۳,۰۴۹,۹۹۸)	۴,۲۴۲,۱۱۱,۰۷۲
سپنتا	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶۴,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۵۰,۰۰۰	۵,۸۵۰	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۲۲۵,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۴,۰۵۸,۹۱۶	۸۰۰	۳,۲۴۶,۸۹۲,۸۰۰	(۱۱۹,۹۳۷,۹۹۳)	۳,۱۲۶,۹۵۴,۸۰۷
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فروسلیس ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت بهران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۲۹۹,۹۹۹	۲,۰۲۰	۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰	-	۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۵۰۰,۹۰۰	۱,۵۹۰	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰	-	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت پاسارگاد	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۷۲۷,۵۶۷	۲,۲۰۰	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰	-	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۵۱۲,۹۶۹	۳,۰۰۰	۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰	-	۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳,۶۰۵,۹۸۰	۴۰۵	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰	-	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۳۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۶,۲۴۸,۴۰۰	۱۵۰	۹۳۷,۲۶۰,۰۰۰	-	۹۳۷,۲۶۰,۰۰۰
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۱۳,۱۶۰,۷۶۲,۴۶۵	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۱۱۲,۸۵۷,۷۷۴,۴۷۴
							۵۱,۷۲۵,۶۴۸,۳۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۱۳,۱۶۰,۷۶۲,۴۶۵	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۱۱۲,۸۵۷,۷۷۴,۴۷۴	۵۱,۷۲۵,۶۴۸,۳۵۱
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
حفاری شمال	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۹۰	۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶,۲۸۱,۱۰۰
نیروترانس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۵,۷۶۰,۲۳۶	۹۱	۵۲۴,۱۸۱,۴۷۶	-	۵۲۴,۱۸۱,۴۷۶	-
سرما آفرین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فرآورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱,۷۵۷,۵۹۴	۲۰۰	۳۵۱,۵۱۸,۸۰۰	-	۳۵۱,۵۱۸,۸۰۰	-
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۳	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-
غلtek سازان سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه نوین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۷,۱۵۰,۳۰۴	۱۲	۸۵,۸۰۳,۶۴۸	-	۸۵,۸۰۳,۶۴۸	-
بانک تجارت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۶,۲۰۰,۰۰۰	۷	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	-
بانک صادرات ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۷,۲۹۷,۴۲۲,۰۱۳
پتروشیمی جم	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۰,۱۱۴,۱۴۲
پاکسان	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۸۱۸,۱۸۲
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۰۰۷,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۳,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۱۹,۷۹۵
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۲۸۰,۰۰۰
سخت آژند	۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۸۰۷,۲۲۷
جمع					۱۱۶,۲۵۱,۴۶۶,۳۸۹	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸	۷۵,۰۱۷,۸۹۷,۸۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷
جمع	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷

۲۰-۱ سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۲۰%	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	-	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	-
بانک آینده	۰۴۰۳۳۳۹۶۴۴۰۰۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۲۰%	۱,۱۴۵,۹۰۱,۵۰۳	-	۱,۱۴۵,۹۰۱,۵۰۳	-
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۲۹۸۰۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۲۰%	۹۰۷,۰۶۵,۸۸۶	-	۹۰۷,۰۶۵,۸۸۶	-
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۲۰%	۸۲۹,۰۴۲,۸۷۳	(۱,۷۵۳,۳۳۰)	۸۲۷,۲۸۹,۵۴۳	-
بانک آینده	۰۴۰۲۹۴۴۷۶۳۰۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۸%	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	-	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	۹۹۹,۹۲۳,۲۹۰
بانک آینده	۰۴۰۴۳۲۷۶۲۳۰۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۰%	۵۳۴,۲۷۸,۳۵۴	-	۵۳۴,۲۷۸,۳۵۴	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۲۰%	۴۳۴,۷۹۵,۳۴۱	-	۴۳۴,۷۹۵,۳۴۱	-
بانک آینده	۰۴۰۳۸۵۲۳۰۶۰۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۲۰%	۲۹۴,۲۷۴,۵۱۶	-	۲۹۴,۲۷۴,۵۱۶	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۲۰%	۲۴۳,۸۶۱,۵۰۶	-	۲۴۳,۸۶۱,۵۰۶	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۶۸۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۸%	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۱	-	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۱	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۸%	۱۷۲,۷۰۶,۸۴۹	-	۱۷۲,۷۰۶,۸۴۹	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۳۷۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۰%	۴۸,۵۰۵,۴۸۳	-	۴۸,۵۰۵,۴۸۳	۴۸,۱۲۲,۲۳۳
بانک سامان	۸۴۹-۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹-۱	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	۰%	۸,۳۴۶,۶۴۱	-	۸,۳۴۶,۶۴۱	۵۵,۹۴۲,۸۳۱
بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۰%	۴,۳۲۸,۵۹۷	-	۴,۳۲۸,۵۹۷	۵,۱۴۲,۳۷۳
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۰%	۲,۹۶۶,۶۹۱	-	۲,۹۶۶,۶۹۱	۲۲,۳۴۴,۹۰۹
بانک سامان	۸۴۹-۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹-۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۰%	۱,۰۹۲,۱۲۷	-	۱,۰۹۲,۱۲۷	۱,۱۲۲,۴۹۸
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۲۰%	-	-	-	۵,۶۷۲,۵۸۶,۲۰۴
بانک آینده	۰۴۰۲۴۶۸۱۶۲۰۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۰%	-	-	-	۳,۷۱۸,۳۵۶,۲۸۹
بانک آینده	۰۴۰۲۴۵۹۳۵۷۰۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۰%	-	-	-	۲,۰۹۹,۲۱۸,۹۷۸
بانک آینده	۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۲۰%	-	-	-	۶۷۶,۱۲۶,۲۴۲
جمع				۶,۹۰۳,۳۹۸,۵۸۰	(۱,۷۵۳,۳۳۰)	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول نیز می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۵,۱۲۶,۰۹۱	۱۳۳,۹۴۲,۲۹۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۰,۵۰۱,۷۴۳	۱,۱۸۷,۶۸۳	تنزیل سود سپرده بانکی
۶۳,۴۸۵,۲۵۵	۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱	تنزیل سود سهام
۴,۹۲۱,۴۹۵	۴,۷۴۲,۲۰۷	سایر درآمدها
۲۲۴,۰۳۴,۵۸۴	۱,۸۵۹,۹۶۶,۵۹۲	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲,۱۰۹,۸۰۵,۱۶۶	۴۵,۹۳۹,۸۴۸,۵۹۹	کارمزد مدیر صندوق
۳۲۶,۹۹۹,۸۱۹	۵۹۹,۴۹۹,۸۹۴	حق الزحمه حسابرس صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۲۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۸۵	۴۶,۸۳۹,۳۴۸,۴۹۳	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۳۴,۲۶۶,۹۹۰	۲,۶۰۰,۱۷۱,۱۹۳	هزینه نرم افزار صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۴,۸۷۹,۶۲۵	۲۰۴,۹۶۵,۳۹۴	سایر هزینه ها
۹۲,۶۶۹,۸۵۰	۱۲۵,۸۶۴,۶۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۴۹۱,۸۱۶,۴۶۵	۳,۰۳۱,۰۰۱,۱۸۷	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۴۴,۵۹۳,۲۳۳,۶۴۴	۶۸۱,۹۷۷,۳۳۶,۲۱۳	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱,۱۹۰,۵۲۴,۵۶۷,۳۳۳)	(۱,۱۶۶,۴۸۹,۶۶۹,۴۱۴)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۵۵۴,۰۶۸,۶۶۶,۳۱۱	(۴۸۴,۵۱۲,۳۳۳,۲۰۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای	درصد تملک	تعداد واحدهای	نوع واحدهای			
تملک	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری		سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری			
۴.۰%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۲%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۲.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	شخص حقیقی
۵.۸%	۱۰۰,۰۰۰		۸.۹%	۱۰۰,۰۰۰		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
در پایان دوره	در پایان دوره	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
(۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹)	(۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰)	طی دوره	۴۵,۹۳۹,۸۴۸,۵۹۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۵۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)	طی دوره	۵۹۹,۴۹۹,۸۹۴	کارمزد حسابر	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲)	(۳۵۲,۳۲۸,۷۴۶)	طی دوره	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
۵۹۹,۳۷۹	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	طی دوره	۳,۱۵۵,۱۹۷,۶۰۰,۹۱۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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.