

صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم

گزارش حسابرس مستقل

بानضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۲۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی به مدیر صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم سهام شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شرکت مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۳ خرداد ماه ۱۴۰۱ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی اظهارنظر مقبول ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی صندوق، مدیر صندوق، مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مجمع مجمع گزارش نماید.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی محاسب

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۷-۱- بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق برای نمونه در روزهای ۱۲/۸ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ رعایت نشده است.

۷-۲- صندوق در پایان سال مالی دارای مبلغ ۴۰۱ میلیون ریال وجوه واریز شده نامشخص می باشد که طی رسیدگی صورت گرفته، تعیین تکلیف و اصلاح حساب از بابت مانده های مزبور صورت نگرفته است.

۷-۳- مفاد ماده ۳۹ اساسنامه در خصوص سیاست گذاری، تعیین خط مشی سرمایه گذاری و تصمیم گیری در مورد داراییهای صندوق و شرایط ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ در خصوص مدیران سرمایه گذاری تأیید شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نشده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۷، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی) و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۰ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱



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 - ۱۴

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
[Signature]

نماینده

حامد قناعی

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان آسمان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۶۲۲۴۳۴
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید طبقه‌بندی)	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
۹۴,۸۰۱,۱۷۳,۸۱۳	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۰,۲۵۹,۴۲۴,۱۷۴	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
۵۹۹,۳۷۹	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۵۸۵,۳۳۱	-	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۱۶,۵۰۳,۶۹۸	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	۱۲	موجودی نقد
۱,۵۱۵,۴۴۴,۰۳۶,۱۶۱	۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
-	۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۰۸,۶۴۰,۴۵۵	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق
۳,۶۹۹,۳۵۱,۶۳۱	۶,۶۲۶,۸۹۹,۷۱۶	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.

صندوق سرمایه گذاری 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 ۶۹,۳۵۳,۵۱۱,۷۶۰	۴۱,۵۳۶,۷۹۱,۲۱۶
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌ها	۱۸ ۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵	(۱۵۱,۹۲۱,۳۵۱,۷۹۹)
سود سهام	۱۹ ۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸	۷۵,۵۱۷,۸۹۷,۸۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۶,۹۵۱,۶۴۵,۲۵۰	۱۳,۲۹۸,۸۸۵,۸۴۷
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۸۵۹,۹۶۶,۵۹۲	۲۲۴,۵۳۴,۵۸۴
جمع درآمدها	۶۸۹,۶۷۰,۶۴۵,۰۸۵	۲۷,۶۵۶,۳۰۸,۶۵۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۴۶,۸۳۹,۳۴۸,۴۹۳)	(۲۲,۷۳۶,۸۰۴,۹۸۵)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۳,۵۳۱,۵۵۱,۱۸۷)	(۱,۴۹۱,۸۱۶,۴۶۵)
جمع هزینه‌ها	(۴۹,۸۷۰,۳۴۹,۶۸۰)	(۲۴,۲۲۸,۶۲۱,۴۵۰)
سود خالص	۶۳۹,۸۰۰,۲۹۵,۴۰۵	۳,۴۲۷,۶۸۷,۲۰۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۵۰.۹۵%	۰.۲۴%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲) ۳۹.۰۸%	۰.۹۱%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه گذاری اول سال مالی	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده سال مالی	۵۸۱,۶۸۲	۵,۸۱۶,۸۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده سال مالی	(۱,۱۸۹,۸۳۷)	(۱۱,۸۹۸,۳۷۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی	-	۶۳۹,۸۰۰,۲۹۵,۴۰۵
تعدیلات	۲۴ -	(۴۸۴,۵۱۲,۳۳۳,۲۵۱)
خالص دارایی‌های پایان سال مالی	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱): میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

آسمان
هرکت سبگردان

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۵۵۵
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۵ ۹۸ ۷۰

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

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل 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 صورت خالص دارایی‌ها 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 سبدگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

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.

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
هزینه تأسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۲/۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۲۵۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه‌های مذکور معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتری بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.	کارمزد مدیر
معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
براساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.	هزینه‌های ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

*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

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

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 بکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حقتقدم

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	قراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای
۴.۸%	۷۳,۳۰۷,۲۱۱,۳۰۰	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	ماشین‌آلات 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	۱۳,۰۷۲,۴۳۴,۲۵۴	۳.۰%	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۴%	۲۰,۹۲۶,۱۸۷,۷۰۹	۲۲,۳۲۲,۱۱۴,۶۱۴	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 به‌جز 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 جانبی جز اکتشاف
۰.۶%	۹,۵۰۳,۱۱۸,۰۰۰	۸,۵۳۷,۵۸۹,۹۱۳	۰.۷%	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	خودرو و ساخت قطعات
۴.۱%	۶۱,۵۸۶,۳۱۹,۲۸۱	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 به‌جز 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	تاریخ سررسید
-	-	-	۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۱.۹%	۲۹,۱۷۳,۰۳۲,۵۷۸	۱۸,۶۴۹,۷۱۸,۳۴۱	-	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۰.۸%	۱۱,۵۱۲,۴۷۳,۳۹۸	۱۱,۲۰۷,۶۳۶,۰۴۹	-	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲.۷%	۴۰,۶۸۵,۵۰۵,۹۷۶	۲۹,۸۵۷,۳۵۴,۳۹۰	۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹				مشخصات			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی			
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد							
۰%	۲۱۹,۳۸۴,۷۶۵	۷.۰%	۱۲۱,۱۳۸,۴۲۴,۵۶۸	۱۰%	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه‌مدت	بانک خاورمیانه			
-	-	۲.۰%	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	بانک آینده			
۰.۴%	۲,۷۲۲,۳۸۴,۱۰۴	۰.۹%	۱۵,۶۸۳,۵۹۱,۰۹۹	۱۰%	-	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	کوتاه‌مدت	بانک شهر			
۰.۱%	۱,۲۸۸,۹۱۱,۰۳۶	۰.۹%	۱۵,۴۴۵,۶۸۸,۱۲۸۵	۱۰%	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه‌مدت	بانک آینده			
۰%	۱۳,۵۰۷,۶۴۹	۰%	۱۴,۵۹۹,۷۷۶	۱۰%	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه‌مدت	بانک سامان			
۰%	۵۵۱,۹۸۶,۲۴۹	۰%	۸,۰۹۹,۰۸۸	۱۰%	-	۱۳۹۱/۰۵/۰۳	کوتاه‌مدت	بانک سامان			
-	-	۰%	۴۳۲,۹۱۵	۱۰%	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	کوتاه‌مدت	بانک ملت			
۳.۶%	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده			
۲.۳%	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده			
۶.۳%	۹۴,۸۰۱,۱۷۳,۸۱۳	۱۰.۷%	۱۸۶,۳۹۰,۸۳۵,۷۳۱	-	-	-	-	بانک آینده			
				جمع							

* بنا به درخواست حسابرسان صندوق تمامی سپرده‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت در این یادداشت گزارش گردیده است.

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹				مشخصات			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق بهادار			
-	-	۱.۲%	۲,۰۳۲,۳۹۱,۲۷۹	-	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۱۰/۲۵			
-	-	۱.۰%	۱۷,۲۶۶,۸۶۶,۱۸۷	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت ۱۴۰۲/۰۴/۲۸			
۲.۲%	۳۲,۷۰۴,۲۶۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۰۴/۲۵			
۰.۳%	۴,۹۱۳,۵۷۸,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۰۴/۲۸			
۰.۳%	۴,۸۱۰,۴۵۶,۴۴۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۰۴/۲۸			
۰.۳%	۴,۱۸۷,۸۰۳,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۰۴/۲۸			
۰.۴%	۲,۶۳۵,۵۴۹,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه‌ساز ۱۴۰۲/۰۴/۲۸			
۲.۳%	۵۰,۲۵۹,۴۳۴,۱۷۴	۲.۲%	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۳۶۶	-	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	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴,۵۵۶,۶۵۰,۶۱۵	۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۲۵%	۱۰,۰۸۶,۶۲۷,۷۷۲	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۴۲۵,۹۳۵,۵۸۲	۱۲۱,۲۰۵,۵۷۰	(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

۹-۱ پس از سال مالی تا تاریخ گزارش حسابرسی مبلغ ۹,۷۹۶,۸۸۲,۷۴۶ ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

۱۰- 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

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

۱۲- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
بانک آینده	ریال	ریال	
جاری	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۸	۸۶,۵۰۳,۶۹۸	
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	۲۱۶,۵۰۳,۶۹۸	

* بنا به درخواست حسابرس صندوق تمامی سپرده‌های جاری و قرض‌الحسنه در این یادداشت گزارش گردیده است.

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

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹	۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰	ذخیره کارمزد مدیر
۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲	۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد متولی
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی (سابق)
۱۳,۰۴۲,۲۶۸,۶۹۷	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

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

* مبلغ مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و تفاوت مبلغ واریزی با صدور مربوط به درخواست‌های سرمایه‌گذاران ظرف دو روز کاری بعد از تاریخ صورت‌های مالی به حساب سرمایه‌گذاران منظور گردیده است.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۶- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۴۱۲,۰۸۷,۴۰۸,۵۹۰	۱,۶۳۴,۲۴۰	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱	۱,۰۲۶,۰۸۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۶,۴۰۶,۳۶۶,۷۸۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۲۱,۱۱۹,۸۶۱	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۱۲۶,۰۸۵	جمع

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

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۸۷۵,۱۳۱	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱	سپنتا	۱۳۸,۰۰۰	۷۶,۹۰۳,۳۴۹,۲۹۰	(۶۰,۹۷۷,۳۹۲,۸۳۹)	(۷۳,۰۵۷,۰۷۳)	(۳۸۴,۵۱۶,۷۴۷)	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱	۱۳۶,۸۷۵,۱۳۱
-	۹,۰۷۶,۹۰۱,۵۵۱	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	-
-	۸,۱۳۴,۰۴۸,۲۷۹	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲۲,۵۰۱,۹۵۸	۴۳,۴۶۵,۷۹۳,۶۱۲	(۳۵,۰۷۳,۱۴۴,۶۸۸)	(۴۱,۲۹۱,۶۸۱)	(۲۱۷,۳۲۸,۹۶۴)	۸,۱۳۴,۰۴۸,۲۷۹	-
-	۷,۲۷۴,۰۲۱,۹۰۲	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	-
-	۶,۹۷۳,۵۳۷,۵۹۰	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	-
-	۶,۸۶۹,۰۷۷,۶۵۲	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	-
-	۶,۳۰۳,۷۴۶,۳۴۴	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	-
۲۸,۴۸۰,۹۱۸	۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰	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
-	۵,۷۸۹,۹۷۴,۴۴۰	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	-
-	۵,۳۷۵,۱۱۹,۴۹۳	طرح جدید ۳۱۲ راه	۱۷,۲۰۰	۲۸,۰۰۳,۹۵۶,۷۰۰	(۲۲,۵۹۳,۸۲۲,۳۵۵)	(۳۵,۰۰۴,۸۵۲)	-	۵,۳۷۵,۱۱۹,۴۹۳	-
۱,۲۳۵,۲۰۶,۴۱۹	۴,۵۸۷,۹۷۵,۲۹۹	بیمه اتکالی امین	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۳,۱۰۴,۱۴۳	(۱۰,۷۸۳,۱۲۳,۵۱۹)	(۱۴,۶۸۹,۸۰۵)	(۷۷,۳۱۵,۵۲۰)	۴,۵۸۷,۹۷۵,۲۹۹	۱,۲۳۵,۲۰۶,۴۱۹
-	۳,۷۶۲,۴۰۶,۵۰۳	سرما آفرین	۶۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۳,۴۸۱,۰۵۰	(۱۱,۴۳۰,۰۸۳,۹۲۵)	(۱۴,۵۱۹,۲۱۶)	(۷۶,۴۱۷,۴۰۶)	۳,۷۶۲,۴۰۶,۵۰۳	-
-	۳,۳۳۳,۳۱۴,۲۹۸	پالایش نفت اصفهان	۱,۸۶۰,۹۷۷	۱۲,۹۶۸,۳۳۰,۹۷۲	(۹,۵۵۱,۸۵۵,۳۳۷)	(۱۲,۳۱۹,۶۸۲)	(۶۴,۸۴۱,۶۵۵)	۳,۳۳۳,۳۱۴,۲۹۸	-
-	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷	نیروترانس	۶,۳۶۰,۲۳۶	۱۵,۱۶۶,۲۸۸,۶۳۹	(۱۱,۹۴۱,۰۴۴,۳۴۱)	(۱۴,۴۰۷,۸۳۶)	(۷۵,۸۳۱,۴۴۵)	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷	-
-	۲,۹۰۸,۵۵۴,۷۹۲	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	-
-	۲,۸۳۱,۲۲۴,۰۹۹	نفت بهران	۴۸۰,۹۵۷	۷,۹۱۸,۱۶۱,۶۱۰	(۵,۰۳۹,۱۲۴,۵۲۴)	(۷,۵۲۲,۱۷۸)	(۳۹,۵۹۰,۸۰۹)	۲,۸۳۱,۲۲۴,۰۹۹	-
-	۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	طرح جدید ۱۱۰ صادرات	۹,۵۰۰	۱۴,۲۸۱,۸۵۸,۳۰۰	(۱۱,۵۲۶,۸۸۲,۰۰۰)	(۱۷,۸۵۲,۳۱۰)	-	۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	-
-	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	سکه طلای مفید	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۲۹۰,۰۲۱	(۱۳,۰۵۷,۹۲۵,۴۰۰)	(۱۷,۷۵۶,۱۹۲)	-	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	-
(۱,۰۰۳,۰۹۵,۷۹۹)	۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰	پالایش نفت تبریز	۷۷۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۰,۹۸۹,۰۶۰	(۱۰,۲۷۳,۶۵۵,۴۴۱)	(۱۲,۰۵۶,۳۱۵)	(۶۳,۴۵۴,۹۴۴)	۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰	(۱,۰۰۳,۰۹۵,۷۹۹)
(۳۰,۹۶۰,۹۳۷)	۲,۳۰۷,۸۲۶,۲۷۰	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)
۳,۴۲۹,۳۱۰,۸۶۴	۲,۱۰۷,۸۲۳,۶۵۱	مبین انرژی خلیج فارس	۲۷۰,۰۰۰	۷,۹۷۸,۳۸۶,۱۹۰	(۵,۸۲۳,۰۹۱,۲۱۹)	(۷,۵۷۹,۳۸۹)	(۳۹,۸۹۱,۹۳۱)	۲,۱۰۷,۸۲۳,۶۵۱	۳,۴۲۹,۳۱۰,۸۶۴
۳,۸۴۶,۲۷۴,۰۹۱	۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	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
-	۱,۳۰۰,۶۹۸,۷۸۲	سخت آژند	۱,۶۰۸,۷۱۳	۶,۸۹۲,۳۲۶,۹۱۷	(۵,۵۵۰,۶۱۹,۰۰۲)	(۶,۵۴۷,۴۹۹)	(۳۴,۴۶۱,۶۳۴)	۱,۳۰۰,۶۹۸,۷۸۲	-
-	۱,۱۶۲,۰۷۳,۹۱۴	سیمان فارس نو	۹۷,۶۶۳	۳,۸۰۹,۸۳۷,۱۳۰	(۲,۶۲۵,۰۹۴,۷۱۸)	(۳,۶۱۹,۳۱۳)	(۱۹,۰۴۹,۱۸۵)	۱,۱۶۲,۰۷۳,۹۱۴	-
(۶۲۷,۷۶۶,۵۲۸)	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	پلی پروپیلن جم جم پیلن	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۹,۲۱۰,۳۱۰	(۱۲,۹۲۷,۶۲۰,۲۵۰)	(۱۲,۲۷۰,۷۰۸)	(۶۹,۸۴۶,۰۵۲)	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	(۶۲۷,۷۶۶,۵۲۸)
۴۲۸,۵۶۰,۳۶۰	۸۷۷,۹۹۳,۰۸۹	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۳,۵۸۶,۱۲۰	(۲,۵۲۵,۲۲۲,۷۲۸)	(۳,۲۵۲,۳۲۲)	(۱۷,۱۱۷,۹۳۱)	۸۷۷,۹۹۳,۰۸۹	۴۲۸,۵۶۰,۳۶۰
(۴۴۸,۳۱۵,۵۴۴)	۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	غلtek سازان سپاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۵,۰۵۲,۱۰۶)	(۴,۳۹۹,۸۶۲)	(۲۵,۹۹۹,۹۹۹)	۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	(۴۴۸,۳۱۵,۵۴۴)
(۱,۰۶۴,۹۲۵,۶۹۶)	۷۷۵,۹۸۲,۶۹۴	پالایش نفت شیراز	۱,۵۳۱,۵۳۶	۱۸,۸۵۸,۸۱۵,۹۶۰	(۱۷,۹۷۰,۶۲۳,۷۶۱)	(۱۷,۹۱۵,۴۲۹)	(۹۴,۲۹۴,۰۷۶)	۷۷۵,۹۸۲,۶۹۴	(۱,۰۶۴,۹۲۵,۶۹۶)
(۸۲,۱۴۵,۰۸۳)	۷۴۹,۶۲۱,۳۰۷	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)
-	۶۲۳,۷۹۴,۵۸۹	پتروشیمی تندگویان	۱,۷۰۵,۷۰۲	۱۸,۷۵۹,۱۴۰,۰۶۰	(۱۸,۰۲۳,۷۲۹,۱۶۵)	(۱۷,۸۲۰,۶۰۶)	(۹۳,۷۹۵,۷۰۰)	۶۲۳,۷۹۴,۵۸۹	-
-	۵۲۱,۰۷۳,۷۳۰	صنایع فروآلیاژ ایران	۵۰,۰۰۰	۲,۶۱۳,۵۰۸,۱۰۰	(۲,۰۷۶,۸۸۴,۰۹۸)	(۲,۴۸۲,۷۳۱)	(۱۳,۰۶۷,۵۴۱)	۵۲۱,۰۷۳,۷۳۰	-
۵,۸۵۰,۴۹۷,۱۹۶	۱۱۹,۰۲۵,۸۰۴,۶۶۷	جمع نقل به صفحه بعد	۷۴۰,۴۴۹,۲۰۹,۷۸۱	۷۴۰,۴۴۹,۲۰۹,۷۸۱	(۶۱۷,۲۹۰,۶۰۰,۷۱۰)	(۷۱۹,۱۸۸,۶۸۷)	(۳,۴۱۳,۶۱۵,۵۱۷)	۱۱۹,۰۲۵,۸۰۴,۶۶۷	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 بهارتحویلی‌اروزه 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 پرداتر 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
لیزینگ 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 سبا	-	-	-	-	-	-	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 پگاه 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 سبزواری	-	-	-	-	-	-	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	(۶۸۴,۹۱۷,۳۰۰,۸۸۳)	(۷۴۶,۵۸۵,۸۴۵)	(۳,۵۵۷,۸۱۴,۳۰۶)	۱۲۷,۷۶۶,۳۰۱,۱۲۷	۳۳,۲۵۶,۷۶۸,۳۰۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۵۴,۴۷۶,۶۸۵)
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۹۵,۹۱۷,۷۰۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۹۷,۰۲۴,۹۷۶)
صنایع مادیان	-	-	-	-	-	-	(۹۱۰,۷۴۹,۴۷۲)
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۲,۷۸۳,۴۷۷)
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۴۷,۷۵۵,۱۳۱)
داده گسترعصرنوین‌های 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)
سوژمیران	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)	(۷۱۴,۰۷۸,۳۱۵)
فروسلیس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳,۱۳۵,۳۹۰	(۳,۲۱۸,۳۹۳,۹۳۳)	(۲,۷۱۹,۹۴۹)	(۱۴,۳۱۵,۶۷۷)	(۳۷۲,۲۹۴,۱۶۹)	۲,۵۰۰,۱۷۷,۹۷۹
توسعه معادن و فلزات	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 زرگان آق دره	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۰,۹۹۷,۵۵۰	(۵,۴۱۷,۵۷۲,۵۰۰)	(۴,۵۷۹,۸۸۳)	(۲۴,۱۰۴,۹۸۵)	(۶۲۵,۲۵۵,۸۱۸)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۲۷,۰۴۷,۶۸۰	(۱۸,۰۶۵,۸۶۴,۷۰۰)	(۱۶,۳۶۵,۵۹۹)	(۸۶,۱۳۷,۸۵۹)	(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)	۳,۶۵۳,۲۹۸,۲۸۸
حقاری 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)
اقتصادنوین	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	(۶۰,۶۵۳,۲۵۷,۸۳۳)	(۴۶,۰۲۵,۶۴۳)	(۲۴۲,۲۴۶,۲۰۵)	(۱۲,۴۹۲,۲۸۹,۹۲۷)	۲۴,۴۹۰,۵۱۶
جمع		۱,۰۵۵۶,۰۱۵,۲۶۴,۸۲۱	(۹۸۱,۸۵۶,۸۳۲,۳۹۴)	(۹۸۰,۲۹۸,۶۱۰)	(۴,۷۸۷,۹۰۰,۶۲۹)	۶۸,۳۹۰,۲۳۳,۱۸۸	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	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	ریال	-
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	ریال	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۱,۲۹۵,۹۳۷	۴,۷۸۶,۷۰۰,۵۶۰	(۴,۶۸۹,۹۹۶,۰۰۳)	(۴,۵۴۷,۳۳۶)	(۲۳,۹۳۳,۵۰۴)	۶۸,۲۲۳,۷۱۷	ریال	۲,۳۸۴,۳۰۷,۴۳۹
حق تقدم پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	ریال	۳,۷۶۳,۷۱۴,۴۵۵
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	ریال	(۷۶,۵۰۷,۹۱۴)
حق تقدم بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	ریال	(۳۲۵,۶۵۵,۹۳۴)
حق تقدم سرمایه گذاری مینا تامین	-	-	-	-	-	-	ریال	(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)	ریال	-
		۲۱,۰۱۱,۸۵۴,۸۵۰	(۲۲,۶۱۹,۵۴۳,۳۵۰)	(۱۹,۹۶۱,۱۹۱)	(۱۰۵,۰۵۹,۲۷۶)	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	ریال	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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۸۲۱-۰۰	۴۲,۷۰۰	۲۷,۲۶۱,۰۹۶,۰۰۰	(۲۶,۴۲۸,۷۱۵,۳۲۳)	(۴,۹۴۱,۰۵۶)	-	۸۲۷,۴۳۹,۶۲۱	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۹۹۰۲۲۶-۰۰	۳۳,۶۸۴	۳۳,۴۸۱,۸۹۶,۰۰۰	(۳۲,۷۰۴,۶۶۶,۸۳۷)	(۶,۰۶۸,۵۹۱)	-	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲	ریال	-
گام بانک تجارت ۰۲۰۳	۱۱,۸۰۰	۱۰,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۸,۸۳۵,۵۷۶)	(۱,۸۵۵,۳۶۳)	-	۲۱۵,۸۰۹,۰۶۱	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۸۵۱۲۰-۰۰	۷,۵۰۸	۷,۲۱۷,۴۲۴,۰۸۰	(۷,۰۶۹,۵۲۶,۱۵۹)	(۱,۳۰۸,۱۵۲)	-	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹	ریال	۵۱,۶۱۶,۳۴۶
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۹۹۰۳۲۳-۰۰	۷,۲۴۲	۷,۱۰۶,۷۱۱,۰۴۰	(۶,۹۷۸,۵۰۹,۳۳۳)	(۱,۲۸۸,۰۸۸)	-	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۹۸۰۴۰۶-۰۰	۶,۷۴۳	۶,۵۷۷,۶۵۶,۶۰۰	(۶,۴۷۰,۲۱۲,۷۹۱)	(۱,۱۹۲,۱۹۶)	-	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳	ریال	۱,۰۲۹,۹۱۷,۶۶۵
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۹۹۰۶۲۱-۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۰۱,۴۳۱,۸۷۵)	-	-	۹۸,۵۶۸,۱۲۵	ریال	۳۴۷,۳۳۸,۷۷۲
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۹۸۰۲۱۹-۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۱,۳۵۷,۸۴۲)	-	-	۷۸,۶۴۲,۱۵۸	ریال	۴۴۱,۰۵۵,۳۳۰
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۷۲۳-۰۰	۵,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۰۷,۵۸۱,۲۶۸)	(۵۹۲,۶۸۷)	-	۶۱,۸۲۶,۰۴۵	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۶۲۶-۰۰	۶,۴۰۰	۴,۲۳۴,۱۵۵,۰۰۰	(۴,۱۷۱,۵۷۵,۹۵۵)	(۷۶۷,۴۲۶)	-	۶۱,۸۱۱,۶۱۹	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۵۲۲-۰۰	۴,۰۰۰	۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۹,۲۸۱,۹۰۷)	(۴۹۲,۲۷۲)	-	۵۶,۲۲۵,۸۲۱	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۳۱۸-۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۹۱۵,۰۰۱,۰۰۰	(۹,۸۶۰,۷۸۶,۹۳۸)	(۱,۷۹۷,۰۸۹)	-	۵۲,۴۱۶,۹۷۳	ریال	۲۵۳,۲۷۸,۰۷۴
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۳۱۱۵-۰۰	۶,۱۰۰	۳,۵۹۸,۳۹۰,۰۰۰	(۳,۵۷۲,۱۹۷,۳۳۹)	(۶۵۲,۲۰۵)	-	۲۵,۵۴۰,۴۵۶	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۲۵۰۹۹-۰۰	۱۰,۰۰۰	۷,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۱۸۶,۳۰۲,۲۸۰)	(۱,۳۰۵,۶۳۳)	-	۱۵,۸۹۲,۰۸۷	ریال	-
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۱۱۱۱-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۳,۶۰۸,۲۵۰,۰۹۲
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۷۲۸-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۲,۱۸۹,۹۸۰,۵۶۴
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۸۲۴-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۹۷۸,۱۳۱,۵۸۶
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۱۰۱۳-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۷۹۲,۳۵۳,۳۵۸
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۵۰۶-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۷۴۹,۷۴۷,۳۵۹
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۴۲۲-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۷۰۰,۳۲۳,۱۵۵
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۸۱۷-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۶۵۸,۰۰۸,۳۱۳
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۷۱۹-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۲۰۹,۳۱۴,۶۵۹
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۹۲۳-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۷۸,۶۸۱,۶۹۵
اسناد خزانه م. ابودجه ۰۰۰۰۵۱۹-۰۰	-	-	-	-	-	-	ریال	۳۰,۱۹۲,۹۳۲
جمع		۱۳۵,۸۱۸,۳۲۹,۷۲۰	(۱۳۳,۱۵۰,۵۸۱,۴۲۳)	(۲۲,۲۶۰,۷۵۸)	-	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	ریال	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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۹۶,۵۱۶,۶۶۱,۱۷۶)	۴۹۳,۴۷۴,۸۲۵,۲۱۵	۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام
(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰	۱۸-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام
۳۳۶,۱۵۴,۶۶۲	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰	۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۰۱,۹۲۱,۳۰۱,۷۹۹)	۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد
ریال	ریال	ریال
۲,۴۳۰,۳۱۵,۶۹۰	۵۶,۸۰۲,۴۰۳,۵۹۹	۴,۵۰۰,۰۰۰
۲,۷۹۱,۶۳۸,۷۹۵	۵۲,۵۵۰,۸۵۰,۸۷۳	۸۲۰,۰۰۰
-	۴۴,۳۶۵,۱۱۲,۹۹۶	۸۲,۵۰۶,۰۰۰
۱,۸۱۵,۳۲۲,۸۰۸	۳۵,۱۸۴,۹۰۱,۶۹۸	۹,۰۷۹,۹۹۹
(۱,۶۸۸,۱۲۱,۵۷۲)	۳۳,۵۸۶,۴۶۴,۳۷۸	۸۵۰,۰۰۰
-	۲۸,۷۴۶,۴۳۷,۲۱۴	۱۶,۷۰۰
(۱,۸۳۰,۹۶۰,۵۸۱)	۲۶,۷۱۶,۷۷۳,۴۵۵	۱,۸۸۳,۶۱۷
۵,۰۰۰,۲۴۶,۲۴۲	۲۲,۶۰۵,۵۲۱,۰۹۴	۱۲,۰۷۵,۴۷۱
۹۵۱,۵۷۴,۶۵۸	۱۹,۷۶۸,۴۷۶,۱۱۰	۲,۵۰۰,۰۹۱
(۲,۸۳۳,۸۸۲,۶۴۵)	۱۲,۹۹۰,۲۴۵,۴۰۱	۹۰۰,۰۰۰
۱,۱۲۰,۳۲۷,۹۷۳	۱۲,۹۰۱,۱۳۸,۶۶۹	۲,۵۷۳,۸۲۱
۴۲۳,۸۴۷,۷۱۱	۱۲,۶۹۴,۰۱۸,۴۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲,۰۵۷,۴۹۹,۸۸۹)	۱۰,۳۵۲,۲۸۸,۳۵۱	۵,۸۷۵,۰۰۰
(۵,۳۷۵,۷۱۵,۸۹۲)	۹,۴۸۹,۴۷۷,۰۱۶	۴,۹۴۵,۲۹۹
۴,۷۸۱,۷۰۴,۶۶۱	۹,۴۲۱,۶۸۶,۰۷۳	۱,۰۵۰,۰۰۰
-	۹,۰۰۶,۴۵۵,۷۹۷	۲,۴۲۵,۰۰۰
(۱۰,۳۷۶,۳۲۹,۸۳۹)	۸,۸۴۶,۰۶۰,۲۹۴	۱۳,۴۰۰,۰۰۰
-	۷,۵۷۲,۸۴۶,۴۸۸	۱,۲۲۵,۰۰۰
۴,۰۵۹,۴۵۹,۴۶۱	۶,۶۰۶,۴۷۴,۶۴۱	۱,۶۸۰,۰۰۰
۷,۹۹۸,۰۸۰,۴۵۵	۶,۱۹۳,۹۲۵,۵۵۰	۳۰۰,۰۰۰
(۱۰,۵۳۸,۵۶۱,۲۵۱)	۶,۰۸۳,۵۸۶,۰۲۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
(۱,۳۹۶,۹۲۶,۹۰۵)	۵,۹۵۴,۹۱۵,۷۶۰	۶,۲۲۷,۵۵۴
-	۵,۷۱۴,۵۴۴,۵۴۳	۱,۹۲۳,۱۰۵
-	۴,۱۰۱,۸۶۶,۹۹۸	۶۰۷,۸۰۹
(۸,۴۰۷,۸۴۸,۳۷۹)	۴,۰۸۷,۳۳۸,۱۹۶	۸۰۰,۰۰۰
-	۳,۸۷۹,۷۷۱,۸۷۸	۶,۶۹۸,۰۴۲
۲,۶۷۶,۳۲۱,۷۹۳	۳,۷۷۸,۶۵۰,۰۵۱	۳,۹۰۰,۰۰۰
(۲۰,۴۴۷,۰۶۶,۹۴۶)	۴۶۰,۰۰۲,۵۳۱,۶۲۳	۱,۱۹۷,۳۷۷,۱۳۳,۶۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

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	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)	
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۰۲,۳۵۳,۲۷۹)	(۱۵,۲۹۰,۲۵۰)	(۸۰,۴۷۵,۰۰۰)	(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	
غلتک سازان سپاهان	۲,۵۸۷,۱۴۰	۱۳,۸۰۲,۳۹۱,۹۰۰	(۱۰,۳۸۳,۹۵۸,۱۵۰)	(۱۳,۱۱۲,۲۷۲)	(۶۹,۰۱۱,۹۶۰)	۳,۳۳۶,۳۰۹,۵۱۸	
پتروشیمی تندگویان	۷۹۴,۲۹۸	۱۱,۷۰۰,۰۰۹,۵۴۰	(۸,۳۹۳,۱۴۹,۵۸۵)	(۱۱,۱۱۵,۰۰۹)	(۵۸,۵۰۰,۰۴۸)	۳,۳۲۷,۲۴۴,۸۹۸	
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۲۲,۳۶۷,۸۱۲)	(۹,۸۸۵,۵۵۰)	(۴۸,۳۴۵,۰۰۰)	۲,۹۷۹,۱۰۱,۶۳۸	
حفاری شمال	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۱,۷۳۵,۸۱۸)	(۱۴,۰۳۹,۴۸۰)	(۷۳,۸۹۲,۰۰۰)	۲,۹۶۸,۷۳۲,۷۰۲	
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۴۲,۹۷۹,۷۸۳)	(۲۸,۵۷۷,۹۰۰)	(۱۵,۰۴۱۰,۰۰۰)	۲,۹۶۰,۰۳۲,۳۱۷	
سوژمیران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۶,۰۰۰,۱۹۹)	(۱۹,۴۶۸,۳۵۰)	(۱۰۲,۴۶۵,۰۰۰)	۲,۲۰۴,۵۸۶,۴۵۱	
ملی شیمی کشاورز	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۹۰,۰۶۸,۰۰۰)	(۲۱,۵۷۹,۲۵۰)	(۱۱۳,۵۷۵,۰۰۰)	۱,۵۶۰,۷۷۷,۷۵۰	
پاکسان	۷,۱۷۳,۲۱۲	۱۵,۰۳۵,۰۵۲,۳۵۲	(۱۳,۵۱۲,۰۵۶,۶۷۷)	(۱۴,۲۸۳,۳۰۰)	(۷۵,۱۷۵,۲۶۲)	۱,۴۳۳,۴۸۷,۱۱۳	
پتروشیمی زاگرس	۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۶۳,۳۶۹,۵۸۰)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۰)	(۷۴,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۰۶۷,۸۵۶,۴۲۰	
بانک صادرات ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۰۴,۹۶۹,۸۳۱)	(۲۵,۰۰۸,۷۵۰)	(۱۳۱,۶۲۵,۰۰۰)	۹۶۳,۳۹۶,۴۱۹	
گروه بهمن	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۵,۵۷۸,۵۰۶)	(۱۲,۰۷۴,۵۰۰)	(۶۳,۵۵۰,۰۰۰)	۹۰۸,۷۹۶,۹۹۴	
سخت آژند	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۰,۲۰۸,۴۸۶)	(۲,۸۱۷,۲۰۰)	(۱۴,۸۸۰,۰۰۰)	۸۸۰,۸۴۳,۱۴	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳۲۳,۵۴۲	۶,۵۰۳,۱۹۴,۲۰۰	(۵,۶۲۸,۵۷۴,۰۰۷)	(۶,۱۷۸,۰۳۴)	(۳۲,۵۱۵,۹۷۱)	۸۳۵,۹۲۵,۹۸۸	
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۴۴۱,۰۰۸	۱۹,۴۴۱,۶۹۵,۲۰۰	(۱۸,۶۹۸,۰۷۵,۰۷۶)	(۱۸,۴۶۹,۶۱۰)	(۹۷,۲۰۸,۴۷۶)	۶۲۷,۹۴۲,۰۳۸	
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸,۹۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۳۱۴,۶۶۲,۴۵۵)	(۸,۴۷۲,۸۶۰)	(۴۴,۵۹۴,۰۰۰)	۵۵۰,۹۷۰,۶۸۵	
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	
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۸۲,۰۸۶,۳۶۳)	(۲۰,۲۳۵,۰۰۰)	(۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۸,۸۱۱,۲۶۳)	
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	
سپنتا	-	-	-	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰هزاره	-	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-
تمام سکه طرح جدید ۱۰۰هزاره	-	-	-	-	-	-	-
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	-
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-
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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۵	(۲۲,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۸۹,۲۵۰)	(۲,۸۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	حق تقدم پالایش نفت تبریز
(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم غلنگ سازان سپاهان
(۵,۷۴۰,۷۹۵,۲۸۵)	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۵	(۲۲,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۸۹,۲۵۰)	(۲,۸۵۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۴۹,۱۲۲,۱۷۱	-	(۳,۶۸۳,۷۲۱)	(۱۹۹,۱۱۹,۱۵۸)	۲۰,۳۲۳,۹۷۵,۰۰۰	۲۴,۵۰۰	استاد خزانة سرم ۴ اردو چ ۹۹م ۰۱۲۱۰۲
-	۱۵۱,۰۰۴,۹۳۹	-	(۳,۱۳۳,۸۱۳)	(۱۷,۱۳۵,۸۶۱,۲۳۸)	۱۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	گام بانک تجارت ۰۲۴
۱۹۰,۶۷۸,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرم ۷ اردو چ ۹۹م ۰۱۰۲۲۲۶
۶۹,۳۷۸,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرم ۱۳ اردو چ ۹۹م ۰۱۰۲۲۲۶
۳۰,۶۷۴,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرم ۱۷ اردو چ ۹۹م ۰۱۰۵۱۱۲
۳۰,۵۳۵,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرم ۸ اردو چ ۹۹م ۰۱۰۲۲۲۶
۱۴,۷۸۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	استاد خزانة سرم ۱۵ اردو چ ۹۹م ۰۱۰۴۰۶
۳۳۶,۱۵۳,۶۶۲	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰	-	(۶,۸۱۷,۵۳۳)	(۲۷,۱۰۶,۹۸۰,۲۴۶)	۳۷,۶۱۳,۹۷۵,۰۰۰	۴۲,۵۰۰	جمع



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	تاریخ تشکیل	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	سال مالی منتهی به
	سال مالی	مجمع	زمان مجمع	به هر سهم	سهام	ریال	ریال	سهام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نفت ایرانول	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۹۸۰,۰۰۰	۷,۶۵۰	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۰۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۴۶۰,۹۷۵	۶۵۰	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰	-	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۳,۲۱۱,۵۲۶	۱,۸۵۰	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰	-	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰	۲,۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پخش هجرت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱,۲۸۰,۰۰۰	۳,۹۱۰	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۹,۲۲۶,۴۵۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سیمان فارس نو	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۹۱۷,۶۶۳	۵,۰۵۵	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵	-	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۶۷,۹۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سیمان سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۲,۵۰۰,۰۹۱	۱,۷۷۰	۴,۴۲۵,۱۶۱,۰۷۰	(۱۸۳,۰۴۹,۹۹۸)	۴,۲۴۲,۱۱۱,۰۷۲	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سپنتا	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶۴,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۹,۷۱۸,۱۴۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۶۵۰,۰۰۰	۵,۸۵۰	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۲۲۵,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری سیه	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۴,۰۵۸,۶۱۶	۸۰۰	۳,۲۴۶,۸۹۲,۸۰۰	(۱۱۹,۹۳۷,۹۹۳)	۳,۱۲۶,۹۵۴,۸۰۷	۳,۹۴۴,۹۲۵,۶۶۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فروسلیس ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فولاد خوزستان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۵۳۲,۸۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نفت بهران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱,۲۹۹,۹۹۹	۲,۰۲۰	۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰	-	۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
کالسیمین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۵۰۰,۹۰۰	۱,۵۹۰	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰	-	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۲۳۳,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۳,۲۱۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نفت پاسارگاد	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۷۲۷,۵۶۷	۲,۲۰۰	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰	-	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۵۱۲,۹۶۹	۳,۰۰۰	۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰	-	۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳,۶۰۵,۹۸۰	۴۰۵	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰	-	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پتروشیمی خارک	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۲۸۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۳۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۱۰۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۶,۲۴۸,۴۰۰	۱۵۰	۹۳۷,۲۶۰,۰۰۰	-	۹۳۷,۲۶۰,۰۰۰	۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بیمه اتکایی امین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۷۸۵,۸۸۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۱۳,۱۶۰,۷۶۲,۴۶۵	(۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱)	۱۱۲,۸۵۷,۷۷۴,۴۷۴
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
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
فلتک سازان سپاهان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
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
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
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
پاکسان	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
سپید ماکیان	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
سخت آژند	۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-
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	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲۰%	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	-	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶	-
بانک آینده	۰۴۰۳۳۳۹۶۴۴۰۰۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۰%	۱,۱۴۵,۹۰۱,۵۰۳	-	۱,۱۴۵,۹۰۱,۵۰۳	-
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۲۹۸۰۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۲۰%	۹۰۷,۰۶۵,۸۸۶	-	۹۰۷,۰۶۵,۸۸۶	-
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۲۰%	۸۲۹,۰۴۲,۸۷۳	(۱,۷۵۳,۳۳۰)	۸۲۹,۰۴۲,۸۷۳	۸۲۹,۰۴۲,۸۷۳
بانک آینده	۰۴۰۲۹۴۴۷۶۳۰۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۸%	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	-	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶
بانک آینده	۰۴۰۴۳۲۷۶۲۳۰۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۰%	۵۳۴,۲۷۸,۳۵۴	-	۵۳۴,۲۷۸,۳۵۴	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۲۰%	۴۳۴,۷۹۵,۳۴۱	-	۴۳۴,۷۹۵,۳۴۱	-
بانک آینده	۰۴۰۳۸۵۲۳۰۶۰۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۲۰%	۲۹۴,۲۷۴,۵۱۶	-	۲۹۴,۲۷۴,۵۱۶	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۰%	۲۴۳,۸۶۱,۵۰۶	-	۲۴۳,۸۶۱,۵۰۶	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۶۸۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۸%	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۱	-	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۱	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۸%	۱۷۲,۷۰۶,۸۴۹	-	۱۷۲,۷۰۶,۸۴۹	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۰۱۰۸۱۰۰۷۰۷۰۷۳۷۰۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۰%	۴۸,۵۰۵,۴۸۳	-	۴۸,۵۰۵,۴۸۳	۴۸,۱۲۲,۲۳۳
بانک سامان	۸۴۹۰۸۱۰۰۷۸۹۱۷۸۹۰۱	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	-	۰%	۸,۳۴۶,۶۴۱	-	۸,۳۴۶,۶۴۱	۵۵,۹۴۲,۸۳۱
بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۰%	۴,۳۲۸,۵۹۷	-	۴,۳۲۸,۵۹۷	۵,۱۴۲,۳۷۳
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	۰%	۲,۹۶۶,۶۹۱	-	۲,۹۶۶,۶۹۱	۲۲,۳۴۴,۹۰۹
بانک سامان	۸۴۹۰۸۴۱۰۷۸۹۱۷۸۹۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۰%	۱,۰۹۲,۱۲۷	-	۱,۰۹۲,۱۲۷	۱,۱۲۲,۴۹۸
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	-	-	-	-	-	۵,۶۷۲,۵۸۶,۲۰۴
بانک آینده	۰۴۰۲۴۶۸۱۶۲۰۰۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	-	-	-	-	۳,۷۱۸,۳۵۶,۲۸۹
بانک آینده	۰۴۰۲۴۵۹۳۵۷۰۰۰۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	-	-	-	-	-	۲,۰۹۹,۲۱۸,۹۷۸
بانک آینده	۰۸۰۱۲۵۱۳۸۵۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	-	-	-	-	-	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 سپرده‌های بانکی و سود سهام است که در سال‌های 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 می‌باشد.

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 هزینه‌ها

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 نرم‌افزار صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۱۶۴,۸۷۹,۶۲۵	۲۰۴,۹۶۵,۳۹۴	سایر هزینه‌ها
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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴.۰%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۲%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۱.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۲.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیات مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۵.۸%	۱۰۰,۴۰۰		۸.۹%	۱۰۰,۴۶۲		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله			
(۱۲,۸۲۶,۴۴۰,۰۱۹)	(۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰)	۴۵,۹۳۹,۸۴۸,۵۹۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	
(۱۶۳,۴۹۹,۹۳۲)	(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)	۵۹۹,۴۹۹,۸۹۴	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آرموده کاران	
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	-	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	
۵۹۹,۳۷۹	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	۳,۱۵۵,۱۹۷,۶۰۰,۹۱۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ	
(۱۳,۰۴۱,۶۶۹,۳۱۸)	(۷۴,۳۳۲,۱۷۴,۷۶۶)	۳,۲۰۲,۰۳۶,۹۴۹,۴۰۸	جمع			

۲۸- 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.

۲۹- 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.

۱-۲۹ 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.

۲-۲۹ ریسک نکل 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 ننمایند.

۳-۲۹ 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 بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴-۲۹ 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.