

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
به انضمام
صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۲۵

مسئولیت‌های حسابرس در 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 شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور 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 با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های 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 با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های 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.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، 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 مدیر اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. درحدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثناء موارد مندرج در جدول صفحه بعد و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۲-۳ امیننامه	لزوم سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۱۰٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۴ رعایت نشده است
		لزوم سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۴ رعایت نشده است
		لزوم سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها به میزان حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۰۴ رعایت نشده است
		لزوم سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۱/۳۱، ۱۴۰۲/۰۱/۳۱، ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۲/۱۹ رعایت نشده است.
۲	تبصره ماده ۲۶ اساسنامه	لزوم اطلاع رسانی به مدیر و متولی ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری در صورت نقض نصاب ترکیب دارایی ها	مدارک مرتبط با موضوع مطروحه ارائه نشده است.
۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۰	پرداخت کامل سود به صاحبان سهام حداکثر ظرف چهار ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود	سود سهام شرکت چینی ایران تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	لزوم بارگذاری فایل های XML در سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶	فایل های xml در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۰۴، ۱۴۰۲/۰۲/۱۵ و ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ پاناکس بارگذاری شده است.
۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود ترجیحی سپرده گذاری	مورد مذکور در خصوص سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک های گردشگری و موسسه مالی و اعتباری ملل رعایت نشده است. (صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه های بانک مرکزی)
۶	کنترلی	لزوم تعیین تکلیف حساب وجوه واریزی نامشخص	حساب وجوه واریزی نامشخص دارای مانده به میزان ۴۹۲۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده است.

۹- در اجرای بند یک ماده ۴۴ اساسنامه اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به استثناء موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از بانک ها موردی از تضمین و توثیق دارایی های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۲۹ آبان ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید جمیل خباز سربابی - خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۹۱۷۱۷)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



دارندگان واحد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲ 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 - ۲۵

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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال‌نیا

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسان یکم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۱,۶۸۱,۵۳۵,۲۹۹,۳۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۴۵,۶۱۸,۷۷۴,۵۶۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱	۲۳۶,۲۸۱,۷۳۸,۷۳۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	۱,۰۲۰,۴۲۸,۰۱۳	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۴۱,۲۰۱,۹۲۴,۵۶۶	۹	حساب های دریافتنی
-	۱,۴۱۴,۶۸۸,۸۲۱	۱۰	سایر دارایی ها
۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷	۲,۰۰۷,۲۰۳,۸۵۴,۰۲۸		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۵۶۸,۰۰۶,۷۳۲	۱۲	جاری کارگزاران
۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۲۱,۱۷۶,۲۵۷,۶۰۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳	۵,۷۰۳,۵۵۳,۴۲۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق
۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶	۸,۹۲۶,۷۵۷,۴۲۰	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۱۰۵,۴۲۳,۰۸۵	۳۶,۳۷۴,۵۷۵,۱۷۳		جمع بدهی ها
۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۹۷۰,۸۲۹,۲۷۸,۸۵۵	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۱۷۰,۷۲۳		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۴۶۳,۲۱۱	۱,۶۸۳,۴۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پادداشتهای توضیحی همراه، بخش جذابی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۱۱,۱۵۲,۷۲۶,۲۸۹	۶۱,۰۳۰,۲۹۸,۷۶۸
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸	۲۵,۰۴۹,۹۰۱,۰۳۹	(۶۳,۹۶۱,۰۵۴,۲۹۲)
سود سهام	۱۹	۱۱۸,۱۲۳,۷۹۶,۶۱۶	۱۰۱,۶۳۸,۱۸۱,۵۹۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۷,۶۲۸,۰۰۶,۰۹۲	۳,۷۹۷,۰۸۹,۶۳۸
سایر درآمدها	۲۱	۴۲۲,۸۸۷,۲۹۸	۱,۷۶۷,۰۰۷,۹۴۱
جمع درآمدها		۲۷۲,۳۷۷,۳۱۷,۳۳۴	۱۰۴,۲۷۱,۵۲۳,۶۴۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۷,۴۴۴,۰۹۳,۵۴۳)	(۱۹,۲۴۱,۸۰۰,۰۱۱)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱,۹۵۱,۶۲۹,۷۹۰)	(۱,۳۵۹,۰۷۰,۹۰۴)
جمع هزینه ها		(۲۹,۳۹۵,۷۲۳,۳۳۳)	(۲۰,۶۰۰,۸۷۰,۹۱۵)
سود خالص		۲۴۲,۹۸۱,۵۹۴,۰۰۱	۸۳,۶۷۰,۶۵۲,۷۳۴
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۱۲.۱۸%	۵.۸۳%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۲)	۱۲.۵۷%	۷.۹۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری اول دوره مالی	تعداد	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده دوره مالی	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده دوره مالی	۴۶۶,۴۹۸	۴,۶۶۴,۹۸۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۸۱	۲,۱۱۰,۸۱۰,۰۰۰		
سود خالص دوره مالی	-	۲۴۲,۹۸۱,۵۹۴,۰۰۱	-	۸۳,۶۷۰,۶۵۲,۷۳۴		
تعدیلات	۲۴	-	۷۹,۷۰۱,۱۲۲,۲۷۲	-	(۵۰۲,۵۱۱,۲۷۵,۰۰۱)	
خالص دارایی های پایان دوره مالی		۱,۹۷۰,۸۲۹,۲۷۸,۸۵۵	۱,۲۱۴,۱۶۷	۱,۰۷۴,۴۵۲,۴۲۳,۱۱۱		

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ 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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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 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 تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵.

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 مدیریت رهیافت و همکاران (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ در شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه اول و دوم

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی: صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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 باتوجه 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

کامزد 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 (۰/۰۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۱/۴۰۰ و حداکثر ۱/۶۰۰ 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 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

کارمزد ثابت سالانه ۵/۱ 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 بازده 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
سالانه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال	حق‌الزحمه حسابرس
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 ۳/۰ 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.

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 ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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.

۵- 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.

۲۹-۱ 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.

۲۹-۲ 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.

۲۹-۳ 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.

۲۹-۴ 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
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
۲۰.۴%	۳۵۵,۷۰۲,۷۸۷,۵۶۱	۲۷۱,۷۹۳,۲۲۴,۸۹۰	۱۹.۸%	۳۹۷,۷۹۹,۷۷۳,۶۶۲	۳۱۶,۶۲۸,۷۰۱,۷۴۴
۷.۴%	۱۲۸,۵۴۸,۶۱۹,۴۲۴	۱۰۰,۲۹۱,۱۲۹,۰۱۵	۱۰.۸%	۲۱۷,۰۲۰,۲۷۴,۰۸۱	۱۸۴,۰۷۹,۳۹۵,۷۱۶
۱۳.۵%	۲۳۴,۴۱۰,۳۵۱,۸۰۲	۱۳۱,۰۰۸,۳۱۹,۳۵۳	۱۰.۷%	۲۱۴,۱۸۵,۰۸۵,۵۶۵	۱۲۷,۴۹۰,۲۱۹,۷۸۰
۶.۶%	۱۱۵,۶۷۲,۳۳۴,۲۴۰	۴۰,۰۴۴,۳۹۲,۹۰۰	۶.۶%	۱۳۲,۴۴۶,۲۲۷,۲۲۳	۳۹,۵۶۷,۶۵۳,۰۱۳
۱۰.۵%	۱۸۲,۷۴۲,۱۳۹,۴۴۳	۸۱,۳۸۰,۰۴۴,۰۰۸	۶.۰%	۱۲۰,۸۲۴,۹۸۸,۲۰۹	۸۴,۰۴۵,۰۳۴,۲۳۴
۴.۲%	۷۳,۴۲۱,۲۳۲,۸۲۲	۶۶,۲۶۸,۲۱۴,۱۹۲	۳.۳%	۶۵,۳۱۴,۹۱۵,۴۵۱	۵۹,۳۶۳,۷۴۰,۱۲۷
۲.۰%	۳۴,۲۹۷,۷۰۷,۱۵۰	۲۰,۲۹۷,۷۹۲,۹۶۶	۴.۴%	۸۷,۳۷۷,۰۴۱,۰۴۳	۹۵,۲۰۷,۷۰۱,۷۵۳
۱.۸%	۳۱,۱۷۹,۶۷۵,۵۴۵	۱۶,۷۷۰,۳۹۰,۱۰۲	۴.۳%	۸۶,۱۱۷,۹۴۸,۶۶۵	۵۳,۹۳۲,۰۳۵,۹۹۹
۳.۷%	۶۴,۲۷۴,۰۳۰,۴۳۸	۴۶,۴۰۴,۰۱۵,۰۸۰	۳.۶%	۷۲,۸۶۳,۶۱۶,۴۸۶	۴۴,۷۳۲,۳۸۱,۱۰۸
۲.۱%	۳۷,۳۹۰,۶۲۰,۳۲۴	۳۲,۸۳۲,۶۳۱,۱۶۷	۳.۰%	۶۰,۴۸۷,۷۷۴,۸۲۲	۵۹,۶۶۸,۴۱۰,۴۰۰
۰.۷%	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	۲.۶%	۵۲,۴۲۳,۱۹۵,۹۶۲	۴۹,۱۰۳,۲۲۱,۱۲۵
۳.۴%	۵۸,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۶	۳۰,۰۰۲,۴۳۸,۸۶۷	۲.۵%	۵۰,۰۴۳,۴۵۹,۱۴۹	۲۷,۵۵۵,۶۱۲,۰۲۳
۲.۰%	۳۵,۰۳۴,۰۹۹,۳۹۰	۲۶,۰۵۰,۳۶۴,۰۹۲	۲.۵%	۴۹,۸۱۹,۸۹۰,۶۰۳	۳۶,۸۰۲,۷۵۳,۲۳۰
۰.۹%	۱۵,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۱۷,۰۰۱,۹۲۷,۸۹۰	۱.۰%	۲۰,۱۹۰,۶۴۶,۵۷۵	۱۹,۲۰۳,۹۲۰,۴۸۵
۳.۰%	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	۰.۹%	۱۸,۷۸۷,۵۴۵,۰۰۰	۱۰,۸۲۷,۴۵۱,۲۶۸
۰.۸%	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۱۴,۹۳۷,۶۴۹,۴۵۶	۰.۹%	۱۸,۶۹۳,۵۸۴,۹۰۹	۱۹,۳۴۶,۶۷۲,۸۷۵
-	-	-	۰.۹%	۱۷,۱۳۹,۳۳۱,۹۲۸	۱۵,۶۳۱,۸۰۹,۷۲۶
۰.۳%	۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۷	۴,۰۸۸,۲۸۹,۱۵۳	-	-	-
۰.۲%	۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰	۳,۸۴۰,۲۳۰,۲۱۹	-	-	-
۸۳.۶%	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۹۵۷,۵۳۲,۰۴۷,۶۳۴	۸۳.۸%	۱,۶۸۱,۵۳۵,۲۹۹,۳۳۳	۱,۲۴۳,۱۸۶,۷۱۴,۶۰۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
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
۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۲.۳%	۴۵,۶۱۸,۷۷۴,۵۶۳	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۲.۳%	۴۵,۶۱۸,۷۷۴,۵۶۳	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه (سکه ۳۱۲ پ۱۰۱)

سکه تمام بهار تحویلی اروزه رفاه (سکه ۱۰۱ پ۱۰۱)

سکه تمام بهار تحویلی اروز صادرات (سکه ۱۰۱ پ۱۰۱)

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

مشخصات				مشخصات			
سرمایه‌های بانکی	نوع سبده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
بانک گردشگری	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۲۰%	۶۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۳۰,۳%	-
بانک گردشگری	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲۰%	۴۰,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۰%	-
بانک گردشگری	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۲۰%	۴۰,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۰%	-
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۰,۵%	۳۰,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۵%	-
بانک گردشگری	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	۲۰%	۲۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۲%	-
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۰%	۲۰,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۱,۰%	-
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۲۰,۵%	۱۰,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۰,۵%	-
بانک خاورمیانه	کوتاهمدت	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۱۰%	۴,۳۸۵,۲۸۸,۱۹۷	۰,۳%	۷,۰%
موسسه اعتباری ملل	کوتاهمدت	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	-	۱۰%	۱,۵۶۴,۹۳۶,۱۷۸	۰,۱%	-
بانک آینده	کوتاهمدت	۱۳۹۸/۰۵/۱۸	-	۱۰%	۲۸۲,۹۵۹,۲۹۴	۰%	۰,۹%
بانک شهر	کوتاهمدت	۱۳۹۶/۰۲/۲۵	-	۱۰%	۲۶۹,۹۵۲,۹۶۵	۰%	۰,۹%
بانک پاسارگاد	کوتاهمدت	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۱۰%	۲۵۵,۴۱۲,۴۶۶	۰%	-
بانک سامان	کوتاهمدت	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	-	۱۰%	۱۵۰,۳۱۳,۱۱۱	۰%	-
بانک سامان	کوتاهمدت	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	-	۱۰%	۷,۳۶۵,۴۰۶	۰%	۰%
بانک گردشگری	کوتاهمدت	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	-	۱۰%	۴۶۰,۵۵۵	۰%	-
بانک ملت	کوتاهمدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	۱۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰%	-
بانک آینده	-	-	-	-	۳۴,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۲,۰%	-
جمع	-	-	-	-	۱۸۶,۲۹۵,۸۳۵,۷۳۱	۱۱,۸%	۱۰,۷%

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

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

مشخصات				مشخصات			
نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
استانداردنامه ۳۳ ازودحه ۹۹۰۲۵۰۲۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰%	۱,۱۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۲۰,۳۳۵,۱۹۱,۲۷۹	۱,۳%	۱,۳%
گام بانک تجارت ۹۲۰۴۰۲	-	-	-	-	۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷	۱,۰%	۱,۰%
جمع	-	-	۱,۱۵۵,۵۵۵,۵۵۵	-	۳۷,۶۵۲,۰۵۷,۴۶۶	۲,۳%	۲,۳%



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	۳۸,۶۲۴,۷۸۶,۹۵۹	(۱,۸۵۹,۳۰۳,۸۳۱)	۲۵%	۴۰,۴۸۴,۰۹۰,۷۹۰
۱۲۱,۲۰۵,۵۷۰	۲,۵۷۷,۱۳۷,۶۰۷	(۱۳,۱۲۱,۷۵۷)	متفاوت	۲,۵۹۰,۲۵۹,۳۶۴
۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۴۱,۲۰۱,۹۲۴,۵۶۶	(۱,۸۷۲,۴۲۵,۵۸۸)		۴۳,۰۷۴,۳۵۰,۱۵۴
				جمع

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۲۲,۲۱۲)	۳۹,۷۷۷,۷۸۸	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۰,۰۸۸,۹۶۷)	۱,۳۷۴,۹۱۱,۰۳۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۰,۳۱۱,۱۷۹)	۱,۴۱۴,۶۸۸,۸۲۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		ریال	ریال	
بانک آینده	جاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۸	
بانک خاورمیانه	جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان	جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک شهر	جاری	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع		۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	۱,۲۲۵,۴۵۵,۶۲۶,۲۵۳	(۱,۱۸۶,۰۸۹,۶۲۵,۹۳۱)	(۵۶۸,۰۰۶,۷۳۲)

کارگزاری حافظ

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹,۹۸۶,۹۴۴,۶۵۰	۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰
۳۳۹,۷۲۳,۹۶۰	۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶
۸۲۷,۲۶۰,۲۴۵	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
۲۱,۱۷۶,۲۵۷,۶۰۱	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲

ذخیره کارمزد مدیر
 ذخیره حق الزحمه حسابرس
 ذخیره کارمزد متولی
 ذخیره کارمزد متولی (سابق)
 جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۴۷۱,۴۸۷,۴۳۶	-
۲,۴۱۰,۹۲۴,۱۲۹	۱۱,۷۱۳,۳۸۷,۹۸۲
۸۱۷,۶۱۸,۴۴۴	۱۱۰,۴۰۶,۵۱۳
۳,۵۲۳,۴۱۱	۱۹,۷۶۲,۴۶۸
-	۲,۷۹۱,۶۴۰
۵,۷۰۳,۵۵۳,۴۲۰	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
 بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
 بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
 بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 رد درخواست صدور
 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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سایر حساب‌های پرداختنی	۴,۹۲۰,۰۵۶,۷۲۱	۵,۴۰۱,۱۲۸,۷۱۴
ذخیره آتونمان نرم‌افزار	۲,۰۶۹,۱۸۹,۷۶۷	۳۵۴,۴۹۶,۲۵۷
ذخیره تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
بدهی بابت اختیار معامله	۶۲۹,۵۵۹,۸۴۷	-
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۴۷,۹۴۳,۰۳۹	۶۱,۲۶۶,۶۹۹
ذخیره برگزاری مجمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع	۸,۹۲۶,۷۵۷,۴۲۰	۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶

۱۵-۱

۱۶- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی	۱,۰۷۰,۷۲۳	۱,۸۰۲,۴۸۶,۳۵۹,۲۳۶	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۳۴۲,۹۱۹,۶۱۹	۱۴۶,۳۲۱,۱۱۹,۸۶۱
جمع	۱,۱۷۰,۷۲۳	۱,۹۷۰,۸۲۹,۲۷۸,۸۵۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی	۱۷-۱	۱۰۷,۸۶۰,۱۴۸,۸۰۳
سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۷-۲	-
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۳	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶
جمع		۱۱۱,۱۵۲,۷۲۶,۲۸۹
		۶۱,۰۳۰,۲۹۸,۷۶۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خ حساب ۱۴۰۲/۰۹/۱۴-۲۰۰۰۰	-	-	(۷۲,۵۹۵,۰۷۹)	(۴۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	۲۰,۹۶۵,۳۵۳,۵۶۹	-
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۰,۸۳۵,۴۷۰,۲۵۰	(۳۸,۷۹۳,۰۹۱)	(۲۰۴,۱۷۷,۳۵۱)	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴	-
سیم و کابل ابر	۱,۸۲۵,۰۰۰	۵۳,۳۸۹,۰۵۸,۹۵۰	(۵۰,۷۱۸,۹۰۴)	(۲۶۶,۹۴۵,۲۹۰)	۱۳,۳۵۹,۸۴۲,۷۹۸	-
ملی شیمی کشاورز	۳,۱۵۳,۸۴۶	۲۴,۰۰۱,۷۶۱,۴۷۰	(۲۲,۸۰۱,۲۴۶)	(۱۲۰,۰۰۸,۸۰۷)	۱۱,۲۶۳,۳۹۱,۴۶۴	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۰۵,۴۹۰)	(۱۷۹,۵۰۴,۹۹۸)	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۵۱۳,۰۶۵,۶۷۵)	(۷۷,۰۳۱,۲۴۹)	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۴۶	-
نیان الکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۷۶,۱۶۱)	(۱۲۳,۰۳۴,۹۸۷)	۶,۷۳۴,۵۰۸,۱۹۲	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۹۵,۴۳۴)	(۲۲۲,۶۰۹,۹۹۹)	۶,۵۰۹,۱۰۰,۴۷۸	-
قوئل شاهرود	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۸۵۷,۶۴۰	(۲,۷۴۶,۶۰۸,۷۵۳)	(۳۵,۸۷۹,۲۸۷)	۴,۳۸۶,۵۵۳,۰۹۱	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲۳۳,۵۴۲	۱۰,۴۳۲,۴۵۸,۵۰۰	(۹,۱۱۰,۷۷۶)	(۵۲,۱۶۲,۲۹۳)	۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸	-
پالایش نفت شیراز	۱,۷۱۴,۰۹۸	۳۰,۱۰۳,۱۵۰,۱۰۰	(۲۶,۹۲۱,۰۹۲,۷۴۰)	(۲,۲۵۵,۷۵۱)	۳,۱۷۳,۷۳۳,۰۳۵	-
شرکت خمیرمایه رضوی	۲۰۰,۲۲۵	۱۱,۲۳۴,۹۹۴,۳۵۰	(۸,۴۹۷,۲۴۸,۵۰۳)	(۱۰,۶۷۳,۰۵۸)	۲,۶۷۰,۸۹۷,۸۱۶	-
اختیار خ شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۵۶۵	-	-	(۱۸,۴۵۷,۸۳۱)	-	۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۳,۲۳۶,۵۸۰	(۱۷,۷۶۰,۱۱۱,۵۵۶)	(۱۰۱,۵۶۶,۱۸۲)	۲,۴۳۲,۲۶۱,۵۹۱	-
قوئل افزا سپاهان	۲۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۵۵,۴۹۸,۷۸۷)	(۷۵,۱۳۰,۰۰۰)	۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۴,۳۹۸,۰۴۲	۱۱,۶۲۱,۱۵۲,۴۵۰	(۹,۴۶۱,۹۱۰,۸۳۹)	(۵۸,۱۰۵,۷۶۳)	۲,۱۰۰,۰۱۶,۰۱۹	-
سخت آژند	۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۳,۹۸۲,۹۵۰	(۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰)	(۲۳,۳۱۹,۹۱۵)	۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳	۱۵۹,۵۳۶,۴۵۳
فراورده‌های نسوزآذر	۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۲,۴۳۷,۱۹۹)	(۲۵,۱۲۰,۰۰۱)	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱	(۵,۰۴۶)
پخش هجرت	۱۵۳,۶۱۷	۵,۸۷۷,۲۹۷,۵۰۰	(۴,۷۹۴,۸۷۳,۵۳۱)	(۲۶,۳۸۶,۴۸۷)	۱,۰۴۷,۴۵۴,۱۵۱	(۳۳,۸۸۶,۵۰۱)
غلتک سازان سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۹,۸۲۱,۱۰۴)	(۱۵,۶۸۰,۰۰۰)	۹۵۷,۵۱۹,۷۰۶	-
صنایع غذایی مینو شرق	۶۷۳,۸۲۱	۷,۳۸۱,۷۴۴,۲۴۰	(۶,۴۷۰,۳۸۱,۶۴۷)	(۳۶,۹۰۸,۷۱۹)	۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱	۱,۱۷۵,۴۵۶,۸۴۹
پاکسان	۸۷۳,۲۱۲	۲,۴۰۲,۷۷۴,۶۰۸	(۱,۸۵۴,۹۵۸,۳۶۲)	(۱۲,۳۰۸,۸۷۲)	۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	۱۰,۵۸۸,۰۳۹
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۲۵,۰۰۰	۲,۹۱۴,۸۲۴,۰۷۰	(۲,۴۱۶,۵۳۵,۵۵۳)	(۱۴,۵۷۴,۱۱۹)	۴۸۰,۹۴۵,۳۶۲	۳۶۹,۳۲۸,۳۵۰
فراورده های سیمان شرق	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۷,۴۵۵,۱۰۰	(۱,۸۲۱,۳۳۹,۷۶۴)	(۱۱,۱۳۷,۲۷۵)	۳۹۶,۸۶۱,۹۹۹	-
سوژمیران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۱,۹۱۵,۱۴۸)	(۱۱,۲۶۷,۴۹۹)	۳۸۸,۱۷۶,۵۴۹	-
نفت بهران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۰۴۴,۴۶۰	(۲,۴۹۱,۰۸۹,۲۹۸)	(۱۳,۴۳۵,۲۲۲)	۱۷۹,۹۶۷,۲۵۴	۲۹۰,۵۱۹,۴۴۵
سیمان فارس نو	۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۹,۳۱۰,۳۱۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۷۸۹,۶۹۲	-
نفت ایرانول	۵۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۱۹۳,۴۰۰	(۴,۰۰۸,۰۰۶,۶۴۴)	(۲۰,۴۷۵,۹۶۷)	۶۲,۲۲۰,۳۹۶	۱,۴۷۰,۳۳۹,۱۳۵
صنایع شیمیایی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۹۳۹,۲۸۰	(۱,۱۹۱,۱۰۸,۹۵۲)	(۶,۲۶۹,۶۴۵)	۵۰,۳۵۹,۴۷۴	-
پتروشیمی خراسان	۱,۲۲۶	۱۷۱,۳۹۵,۵۶۰	(۱۵۸,۱۰۲,۶۳۹)	(۸۵۶,۹۷۸)	۱۲,۲۷۳,۱۲۲	-
سپنتا	-	-	-	-	-	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱
جمع نقل به صفحه بعد	۳۹۰,۶۵۸,۵۳۱,۴۵۸	(۲۸۹,۲۸۳,۵۶۸,۷۲۲)	(۴۴۴,۰۰۳,۷۵۵)	(۲,۲۸۷,۴۴۲,۶۲۸)	۱۲۲,۷۳۴,۰۸۴,۶۷۳	۱۸,۹۱۰,۲۵۹,۳۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل		۳۹۰,۶۵۸,۵۳۱,۴۵۸	(۲۸۹,۲۸۳,۵۶۸,۷۳۲)	(۴۳۴,۰۰۳,۷۵۵)	(۲,۲۸۷,۴۴۲,۶۲۸)	۱۲۲,۷۳۴,۰۸۴,۶۷۳	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۹,۰۳۲,۷۱۶,۰۱۶	۱۸,۹۱۰,۲۵۹,۳۵۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۳۰۳,۷۴۶,۳۴۴	-
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰	-
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۵,۳۲۰,۶۶۸	-
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷	-
تمام سکه طرح جدید ۱۱۰۰ صادرات	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۷,۱۲۳,۹۹۰	-
صندوق طلای عیار مفید	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	-
تمام سکه طرح جدید ۱۲۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۶,۵۷۸,۲۰۶	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	-
غلثک ساران سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	-
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۷۸۵,۴۹۳	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۷۲۲,۴۳۶	-
فراوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۹۹۴,۶۵۲	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۳,۸۱۵,۵۸۷	-
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ صادرات	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۰۸,۶۰۳	-
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رفاه	-	-	-	-	-	-	۹,۱۱۹,۴۲۳	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۴,۸۹۶)	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۰۶۰,۶۵۴)	-
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۳۸۸,۳۴۳)	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۷۸۰,۶۷۰)	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	(۲۴۲,۸۵۰,۰۶۷)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	(۲۵۳,۶۲۱,۸۸۱)	-
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۳۵۹,۸۹۳,۷۰۱)	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۵۶۷,۶۵۴,۸۲۱)	-
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	(۶۲۵,۲۵۹,۸۱۸)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)	-
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۸۸,۱۸۱,۰۲۷)	-
سرمایه گذاری سپه	۱	۴,۰۰۷	(۴,۹۰۳)	-	-	(۸۹۶)	(۳,۵۹۸)	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸۸۵,۰۴۷	۵,۴۲۸,۴۲۶,۴۴۰	(۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۶)	(۵,۱۵۶,۹۸۱)	(۲۷,۱۴۲,۱۳۲)	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)	(۵۴۶,۴۵۸,۵۶۶)	-
شوگو پارس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۱,۴۶۸,۴۲۶)	(۲,۶۳۳,۳۹۱)	(۱۳,۸۶۰,۰۰۱)	(۱۸۵,۹۶۱,۸۱۸)	-	-
سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۵۳,۸۲۵,۸۷۲)	(۲,۷۵۲,۷۱۰)	(۱۴,۴۸۸,۷۹۴)	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	۵,۶۲۹,۴۰۳,۷۴۸	-
مجمع پتروشیمی شیراز	۲۰,۰۰۰	۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۷۲۳,۳۱۴)	(۳۹۹,۹۴۳)	(۲,۱۰۵,۰۰۰)	(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)	-	-
کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۰۵۷,۱۶۰	(۱,۵۵۲,۷۰۶,۰۸۹)	(۱,۰۴۵,۹۶۹)	(۵,۵۰۵,۲۸۶)	(۴۵۸,۲۰۰,۱۸۴)	۲۷۲,۳۶۹,۸۲۳	-
پتروشیمی زاگرس	۲۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۷,۸۰۶,۵۰۰)	(۲,۶۳۱,۴۹۴)	(۱۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۹۵۴,۲۸۷,۹۹۴)	(۲,۴۰۸,۵۸۱,۹۹۹)	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۹,۷۷۳,۹۹۵)	(۳,۹۰۶,۳۸۷)	(۲۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۲۴۰,۳۸۲)	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۷,۷۳۵	۲,۴۹۸,۹۵۰,۶۷۰	(۳,۶۲۲,۱۸۵,۰۱۵)	(۲,۳۷۳,۹۲۲)	(۱۲,۴۹۴,۷۵۳)	(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)	-	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳۲۸,۹۹۷	۹,۹۳۵,۹۴۳,۳۸۰	(۱۲,۱۰۹,۳۲۹,۰۹۷)	(۹,۴۳۹,۰۷۲)	(۴۹,۶۷۹,۷۱۷)	(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۶)	۱۵۷,۱۳۳,۵۹۰	-
صنایع فروآلیاز ایران	۲۵۷,۳۰۰	۱۳,۸۶۱,۰۵۲,۰۰۰	(۱۶,۱۲۶,۳۴۶,۹۳۹)	(۱۳,۱۶۷,۸۱۳)	(۶۹,۳۰۵,۲۵۹)	(۲,۳۴۷,۷۴۸,۰۱۱)	-	-
پالایش نفت تبریز	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۲,۸۷۸,۲۵۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۰,۷۷۶,۳۷۷)	(۱۲,۲۲۴,۱۸۰)	(۶۴,۳۹۱,۲۵۰)	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)	۲,۴۴۱,۸۴۱,۸۶۰	-
جمع		۴۴۹,۲۰۹,۲۱۵,۱۱۵	(۳۶۲,۳۵۹,۰۶۴,۱۹۵)	(۴۸۹,۷۴۵,۶۲۷)	(۲,۵۸۰,۸۲۴,۸۲۰)	۱۰۷,۸۶۰,۱۴۸,۸۰۳	۵۸,۵۶۰,۱۸۴,۰۲۲	-



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نام حق تقدم سهام
سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۵۵۸,۸۸۱	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
۲۰۹,۲۹۵,۲۸۵	-	-	-	-	-	حق تقدم غلتک سازان سیاهان
۶۸,۲۲۳,۷۱۷	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فزانت
۶۹۱,۵۴۸,۸۸۳	-	-	-	-	-	

۱۷-۳- سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نام اوراق بهادار
سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۷۱۳,۳۳۸,۸۱۳	-	(۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷)	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۴هـ
۱۵,۸۹۲,۰۸۷	۱,۵۷۹,۴۴۳,۶۷۳	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	(۱۹,۴۰۷,۹۵۱,۶۷۲)	۲۰,۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰	اسناد خزانه ۳۱ بودجه ۱۳۵۰-۲۰۵هـ
۷۷,۵۴۰,۵۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۲۴۲,۴۸۲,۴۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۷ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۲۳ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۱۲۶,۹۱۳,۰۱۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۸ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۱۰۶,۲۵۱,۶۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۹۸,۵۶۸,۱۲۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۰ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۷۸,۴۴۲,۱۵۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۶۱,۸۲۶,۰۴۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۵۲,۴۱۶,۹۷۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۸ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۵۲,۳۲۶,۰۱۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۲۵,۵۴۰,۴۵۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۵ بودجه ۱۳۶۰-۲۰۵هـ
۱,۷۷۹,۰۰۹,۸۶۳	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	(۳۶,۹۱۴,۸۱۷,۸۵۹)	۳۹,۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰	جمع	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۲۲,۱۷۱,۲۳۴,۲۵۸	(۶۵,۰۱۹,۵۹۲,۵۸۴)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۲,۷۷۰,۵۷۸,۳۷۵	۲۷۶,۵۲۹,۹۲۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰۸,۰۸۸,۴۰۶	۷۸۲,۰۰۸,۳۷۲
جمع	۲۵,۰۴۹,۹۰۱,۰۳۹	(۶۳,۹۶۱,۰۵۴,۲۹۲)

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
شرکت خمیرمایه رضوی	۷۹۹,۷۷۵	۵۸,۹۴۳,۴۱۷,۵۰۰	(۳۳,۹۴۱,۲۵۰,۶۹۲)	(۵۵,۹۹۶,۲۴۷)	(۲۹۴,۷۱۷,۰۸۸)	۲۴,۶۵۱,۴۵۳,۴۷۳	-
سیمان سپاهان	۲,۵۰۰,۰۹۱	۵۴,۹۲۶,۹۹۹,۲۷۰	(۴۱,۰۸۰,۶۱۱,۵۳۰)	(۵۲,۱۸۰,۶۴۹)	(۲۷۴,۶۳۴,۹۹۶)	۱۳,۵۱۹,۵۷۲,۰۹۵	۷۰۳,۲۸۸,۷۴۳
ملی شیمی کشاورز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۴,۲۸۵,۷۹۷)	(۱۹,۰۲۳,۷۵۰)	(۱۰۰,۱۲۵,۰۰۰)	۹,۹۲۱,۵۶۵,۴۵۳	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۹۴۱,۰۰۸	۳۲,۱۹۸,۰۳۵,۳۶۰	(۲۳,۲۹۹,۷۰۱,۲۵۱)	(۳۰,۵۸۸,۱۳۴)	(۱۶۰,۹۹۰,۱۷۷)	۸,۷۰۶,۷۵۵,۷۹۸	(۱۰,۲۵۶,۶۰۷,۹۱۹)
پتروشیمی خراسان	۲۹۸,۷۷۴	۴۶,۳۰۱,۰۰۶,۷۸۰	(۳۸,۵۲۹,۳۶۹,۳۱۲)	(۴۳,۹۸۵,۹۵۶)	(۲۳۱,۵۰۵,۰۳۴)	۷,۴۹۶,۱۸۶,۴۷۸	۲,۱۴۲,۲۳۷,۲۵۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۴۵۰,۰۰۰	۳۷,۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۸۸,۵۱۴,۶۹۷)	(۳۵,۳۶۲,۳۲۵)	(۱۸۶,۱۱۷,۵۰۰)	۶,۰۱۳,۵۰۵,۴۷۸	(۹۵۷,۱۸۴,۷۵۴)
سیم و کابل ابهر	۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۵۵,۸۵۲,۷۰۴)	(۱۷,۹۵۵,۰۰۰)	(۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۷۴۱,۶۹۲,۲۹۶	-
فولاد شاهرود	۳,۷۴۷,۶۶۷	۱۵,۲۴۱,۷۶۱,۶۸۹	(۹,۵۳۰,۹۰۲,۷۹۸)	(۱۴,۴۷۹,۶۷۴)	(۷۶,۲۰۸,۸۰۸)	۵,۶۲۰,۱۷۰,۴۰۹	۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰
سیمان فارس نو	۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۷۷۲,۴۱۲,۴۰۰)	(۷۴,۳۹۶,۴۰۰)	(۳۹۱,۵۶۰,۰۰۰)	۵,۰۷۳,۶۳۱,۲۰۰	۹,۵۷۸,۱۳۰,۵۰۴
پاکسان	۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۸۲,۴۸۲,۱۲۱)	(۱۹,۲۰۹,۷۶۰)	(۱۰۱,۱۰۴,۰۰۰)	۵,۰۱۸,۰۰۴,۱۱۹	(۹۴۷,۷۲۷,۲۶۹)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۲۲۵,۰۰۰	۳۶,۰۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۰,۸۶۸,۹۸۰,۱۸۷)	(۳۴,۲۷۲,۴۳۸)	(۱۸۰,۳۸۱,۲۵۰)	۴,۹۹۲,۶۱۶,۱۲۵	-
غلتک سازان سپاهان	۲,۴۱۳,۷۰۵	۱۷,۸۶۱,۴۱۷,۰۰۰	(۱۳,۱۲۶,۷۸۷,۱۶۹)	(۱۶,۹۶۸,۳۴۶)	(۸۹,۳۰۷,۰۸۵)	۴,۶۲۸,۳۵۴,۴۰۰	-
سوژمیران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۱۹,۱۵۱,۵۰۲)	(۲۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۲۴۴,۵۹۳,۴۹۸	-
پالایش نفت اصفهان	۹۰۷۹۹۹۹	۷۸,۴۵۱,۱۹۱,۴۶۰	(۷۴,۱۹۳,۴۹۸,۱۰۸)	(۷۴,۵۲۸,۶۲۲)	(۳۹۲,۲۵۵,۹۵۷)	۳,۷۹۰,۹۰۸,۶۶۳	۲,۹۷۷,۲۱۱,۵۹۹
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۹۰,۲۰۲,۱۸۴)	(۳۴,۱۳۴,۴۵۰)	(۱۷۹,۶۵۵,۰۰۰)	۳,۵۲۷,۰۰۸,۳۶۶	-
پارس فولاد سبزواری	۵۷۵,۰۰۰	۲۳,۱۷۸,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۰,۷۶۵,۴۰۲)	(۲۲,۰۱۹,۳۳۸)	(۱۱۵,۸۹۱,۲۵۰)	۳,۰۱۹,۵۷۴,۰۱۰	-
فروسیلیس ایران	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۸۲,۱۲۲,۷۵۰)	(۳۰,۲۶۹,۸۵۰)	(۱۵۹,۳۱۵,۰۰۰)	۲,۷۹۱,۲۹۲,۴۰۰	(۵,۵۳۴,۲۶۴,۴۳۳)
بانک صادرات ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۶۸,۳۶۶,۲۵۰)	(۲۷,۵۲۸,۱۵۰)	(۱۴۴,۸۸۵,۰۰۰)	۲,۶۳۶,۲۲۰,۶۰۰	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۷۳,۲۶۵,۰۰۰)	(۲۲,۷۲۸,۷۵۰)	(۱۱۹,۶۲۵,۰۰۰)	۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰	-
بانک تجارت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۸۶۵,۷۳۳,۱۴۰)	(۱۰,۵۴۱,۹۶۰)	(۵۵,۴۸۴,۰۰۰)	۲,۱۶۵,۰۴۰,۹۰۰	(۲,۱۳۴,۵۵۴,۷۹۶)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۰۱,۲۳۲,۳۴۵)	(۱۹,۲۹۵,۹۲۵)	(۱۰۱,۵۵۷,۵۰۰)	۱,۹۸۹,۴۱۴,۲۳۰	۱۹۳,۰۵۲,۳۳۹
نفت ایرانول	۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۱۳۶,۱۰۶,۰۰۱)	(۶۳,۰۴۲,۰۰۰)	(۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۸۲۹,۰۵۱,۹۹۹	۵,۵۲۴,۴۳۲,۸۷۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۶۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۲۰,۷۱۲,۸۳۱)	(۲۸,۲۷۵,۹۹۰)	(۱۴۸,۸۲۱,۰۰۰)	۱,۷۶۶,۳۰۰,۱۷۹	-
کاشی پارس	۱,۵۷۶,۰۴۴	۱۷,۲۴۱,۹۲۱,۴۶۰	(۱۵,۶۳۱,۸۰۹,۷۲۷)	(۱۶,۳۷۹,۸۲۵)	(۸۶,۲۰۹,۶۰۷)	۱,۵۰۷,۵۲۲,۲۰۱	-
نوردو قطعات فولادی	۲,۰۲۳,۱۰۵	۴۲,۵۵۵,۴۳۶,۰۵۰	(۴۰,۹۰۸,۶۹۸,۰۵۱)	(۴۰,۳۸۰,۱۶۴)	(۲۱۲,۵۲۷,۱۸۰)	۱,۳۴۳,۸۱۳,۰۶۵	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۳,۰۱۳,۰۲۲)	(۵,۷۶۱,۸۴۵)	(۳۰,۳۲۵,۵۰۰)	۱,۰۸۵,۹۹۹,۶۳۳	-
فراورده های سیمان شرق	۹۳۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۳۸,۴۵۹,۸۰۶)	(۱۷,۱۰۴,۶۵۰)	(۹۰,۰۲۴,۰۰۰)	۹۵۹,۲۱۱,۶۳۴	-
جمع نقل به صفحه بعد		۸۹۲,۸۰۵,۳۸۶,۳۶۹	(۷۵۰,۸۵۴,۲۴۶,۷۷۷)	(۸۴۸,۱۶۵,۱۱۸)	(۴,۴۶۴,۰۲۶,۹۳۲)	۱۳۶,۶۳۸,۹۷۷,۵۴۲	۱,۵۱۴,۶۰۲,۴۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
جمع نقل از صفحه قبل		۸۹۲,۸۰۵,۳۸۶,۳۶۹	(۷۵۰,۸۵۴,۲۴۶,۷۷۷)	(۸۴۸,۱۶۵,۱۱۸)	(۴,۴۶۴,۰۲۶,۹۳۲)	۱۳۶,۶۳۸,۹۴۷,۵۴۲	۱,۵۱۴,۶۰۲,۴۴۰
نفت بهران	۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۲۸,۷۱۴,۴۰۲)	(۱۹,۸۷۴,۰۰۰)	(۱۰۴,۶۰۰,۰۰۰)	۸۶۶,۸۱۱,۵۹۸	۴,۲۱۲,۷۸۰,۶۶۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۲۴۴,۷۹۳,۷۰۳)	(۱۸,۱۵۸,۳۰۰)	(۹۵,۵۷۰,۰۰۰)	۷۵۵,۴۷۷,۹۹۷	۶,۴۴۳,۵۳۱,۵۰۶
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلندینگ)	۵,۱۶۶,۶۶۸	۲۳,۱۷۲,۵۰۵,۹۸۰	(۲۲,۳۶۶,۹۲۸,۸۴۱)	(۲۲,۰۱۳,۸۸۱)	(۱۱۵,۸۶۲,۵۳۰)	۶۶۷,۷۰۰,۷۲۸	۱,۶۶۰,۴۷۰,۰۴۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۴۷,۹۱۴,۰۸۱)	(۳۶,۵۵۲,۶۷۵)	(۱۹۲,۳۸۲,۵۰۰)	۴۹۹,۵۷۰,۷۴۴	-
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۸۱۶,۶۸۷	۱۷,۱۶۶,۷۶۰,۷۴۰	(۱۶,۵۹۳,۵۲۰,۲۸۱)	(۱۶,۳۰۸,۴۲۳)	(۸۵,۸۳۳,۸۰۴)	۴۷۱,۰۹۸,۳۳۲	(۵۷۰,۵۸۷,۴۰۱)
پتروشیمی تندگویان	۷۹۴,۲۹۸	۱۱,۹۴۶,۲۴۱,۹۲۰	(۱۱,۶۳۰,۳۹۴,۴۸۳)	(۱۱,۳۴۸,۹۳۰)	(۵۹,۷۳۱,۲۱۰)	۲۴۴,۷۶۷,۲۹۷	(۳,۷۶۱,۴۸۵,۲۰۰)
اختیارخ خساب ۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰	-	-	-	-	-	۱۶۷,۲۶۷,۱۵۳	-
اختیارخ شستا ۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۷۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۶	-
شرکت س استان کردستان	-	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۴۲۶,۲۰۰)	(۱۹,۰۸۳,۶۰۰)	(۱۰۰,۴۴۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۸۵,۸۰۰)	(۲,۶۹۸,۰۵۰,۴۹۴)
گروه بهمن	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰)	(۱۱,۸۵۶,۵۷۰)	(۶۲,۴۰۳,۰۰۰)	(۲۲۸,۰۳۵,۰۷۰)	(۲,۲۶۵,۲۰۴,۶۵۶)
شیشه همدان	۲,۳۴۰,۶۵۰	۱۲,۸۵۰,۱۶۸,۵۰۰	(۱۳,۰۶۰,۶۱۲,۵۴۷)	(۱۲,۲۰۷,۶۶۰)	(۶۴,۲۵۰,۸۴۳)	(۲۸۶,۹۰۲,۵۵۰)	-
حفاری شمال	۳,۵۲۱,۶۲۵	۱۸,۸۰۵,۴۷۷,۵۰۰	(۱۹,۰۹۹,۹۱۹,۹۳۹)	(۱۷,۸۶۵,۲۰۴)	(۹۴,۰۲۷,۳۸۸)	(۴۰۵,۹۰۷,۰۳۱)	(۱,۴۶۱,۴۵۹,۰۹۹)
بانک سامان	۳,۳۴۴,۷۵۳	۱۰,۰۴۴,۲۶۳,۲۵۹	(۱۰,۷۵۲,۳۸۹,۱۳۸)	(۹,۵۴۲,۰۷۹)	(۵۰,۲۲۱,۴۶۶)	(۷۶۷,۸۵۹,۴۴۴)	-
سایپا	۱,۷۵۹,۰۰۰	۴,۳۲۵,۳۸۱,۰۰۰	(۶,۱۵۲,۹۸۸,۵۲۲)	(۴,۱۰۹,۱۱۲)	(۷۱,۶۲۶,۹۰۵)	(۱,۸۵۳,۳۳۳,۵۳۹)	-
سرمایه گذاری سپه	۵,۱۵۶,۶۴۶	۲۲,۶۵۳,۱۰۱,۹۴۸	(۲۵,۲۸۴,۵۳۷,۱۵۰)	(۲۱,۵۲۰,۴۴۷)	(۱۱۳,۲۶۵,۵۱۰)	(۲,۷۶۶,۲۲۱,۱۵۹)	۱,۷۳۰,۱۱۰,۹۱۱
پتروشیمی زاگرس	۶۰,۰۰۰	۸,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۲۳,۴۱۹,۵۰۰)	(۷,۷۴۹,۱۵۰)	(۴۰,۷۸۵,۰۰۰)	(۳,۰۱۴,۹۵۳,۶۵۰)	(۱۰,۸۱۰,۴۷۸,۷۱۵)
شوگو پارس	۸۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۶۵,۸۷۳,۷۰۵)	(۸,۱۴۷,۲۰۰)	(۴۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۳,۲۴۰,۹۰۰,۹۰۵)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۵,۶۱۰	۵۱,۸۵۸,۸۲۹,۲۰۰	(۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۴۳۶)	(۴۹,۲۶۵,۸۸۸)	(۲۵۹,۲۹۴,۱۴۶)	(۳,۶۷۷,۳۹۸,۲۷۰)	-
پخش هجرت	۱,۷۳۰,۰۰۰	۵۰,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۹۸,۷۸۴,۱۰۴)	(۴۷,۸۲۵,۸۵۰)	(۲۵۱,۷۱۵,۰۰۰)	(۳,۹۵۵,۳۲۴,۹۵۴)	(۴۵۹,۶۱۰,۰۱۳)
فراورده‌های نسوزآذر	۵,۶۲۷,۵۵۴	۲۹,۹۹۴,۸۶۲,۸۲۰	(۳۳,۷۸۸,۱۸۳,۱۲۵)	(۲۸,۴۹۵,۱۲۰)	(۱۴۹,۹۷۴,۳۱۴)	(۳,۹۷۱,۷۸۹,۷۳۹)	(۴,۷۶۰,۵۳۲,۴۱۲)
پالایش نفت شیراز	۱,۶۴۵,۹۰۲	۲۵,۱۳۲,۹۲۳,۵۴۰	(۲۹,۰۵۰,۱۷۰,۳۰۱)	(۲۳,۸۷۶,۲۷۷)	(۱۲۵,۶۶۴,۶۱۸)	(۴,۰۶۶,۷۸۷,۶۵۶)	۲,۹۵۶,۰۶۱,۶۰۰
مجتمع پتروشیمی شیراز	۶۶۳,۷۷۲	۱۶,۸۹۹,۶۳۵,۱۲۰	(۲۰,۸۹۶,۱۰۸,۰۱۵)	(۱۶,۰۵۴,۶۵۳)	(۸۴,۴۹۸,۱۷۶)	(۴,۰۹۷,۰۲۵,۷۲۴)	۲۱۵,۶۴۲,۶۳۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۴۷۵,۴۷۱	۷۵,۳۲۷,۸۸۲,۸۹۰	(۷۹,۳۴۱,۶۲۵,۸۸۲)	(۷۱,۵۶۱,۴۸۹)	(۳۷۶,۶۳۹,۴۱۴)	(۴,۴۶۱,۹۴۳,۸۹۵)	(۱۵,۹۸۳,۳۴۴,۹۳۵)
تمام سکه طرح جدید ۱۳۱۲ رفاه	۱۶,۷۰۰	۴۵,۶۷۵,۸۶۹,۴۰۰	(۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰)	(۵۷,۰۹۴,۸۳۷)	-	(۵,۰۷۷,۹۴۲,۹۲۷)	۲,۶۸۹,۰۸۳,۶۷۵
کالسیمین	۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۹۴,۷۰۴,۶۸۷)	(۳۹,۴۴۱,۲۰۰)	(۱۵۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۷,۰۸۳,۷۲۵,۸۸۷)	(۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۱۲)
پتروشیمی اراک	۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۶۱,۴۳۹,۶۴۴)	(۲۴,۴۵۶,۸۰۰)	(۱۲۸,۷۲۰,۰۰۰)	(۷,۱۷۰,۶۱۶,۴۴۴)	-
فولاد خوزستان	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۰۶,۹۳۶,۷۴۰)	(۴۲,۹۶۳,۷۵۰)	(۲۲۶,۱۲۵,۰۰۰)	(۹,۱۵۱,۰۴۵,۴۹۰)	(۱۵,۱۵۶,۱۵۶,۸۴۳)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۵۴۷,۷۸۱,۶۹۳,۲۹۲	(۱,۴۶۳,۹۵۶,۱۶۴,۷۷۴)	(۱,۴۸۴,۰۹۵,۳۷۲)	(۷,۵۱۰,۵۲۹,۱۲۲)	۷۴,۹۹۸,۱۷۱,۳۳۳	(۳۸,۳۲۴,۲۷۰,۶۱۰)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					نام سهم
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۸,۳۴۴,۲۷۰,۶۱۰)	۷۴,۹۹۸,۱۷۱,۳۲۳	(۷,۵۱۰,۵۲۹,۱۲۲)	(۱,۴۸۴,۰۹۵,۳۷۲)	(۱,۴۶۳,۹۵۶,۱۶۴,۷۷۴)	۱,۵۴۷,۷۸۱,۶۹۳,۲۹۲		جمع نقل از صفحه قبل
-	(۱۳,۱۲۶,۹۸۱,۸۸۹)	(۱۳۹,۰۴۶,۲۹۹)	(۲۶,۴۱۸,۷۹۷)	(۴۰,۷۷۰,۷۷۶,۵۴۳)	۲۷,۸۰۹,۲۵۹,۷۵۰	۶۵۰,۵۰۹	صنایع فروآلیاز ایران
۳,۸۶۹,۸۹۹,۴۲۱	(۱۹,۴۵۰,۲۱۹,۴۲۶)	(۴۵۸,۹۲۰,۰۰۰)	(۸۷,۱۹۴,۸۰۰)	(۱۱۰,۶۸۸,۱۰۴,۶۲۶)	۹۱,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۲,۶۲۸,۵۶۰,۵۴۸	(۲۰,۲۴۹,۷۳۵,۷۵۰)	(۲۴۷,۱۱۷,۷۳۲)	(۴۶,۹۵۲,۳۶۹)	(۶۹,۳۷۹,۷۱۱,۹۶۹)	۴۹,۴۲۳,۵۴۶,۳۲۰	۱,۸۸۴,۹۵۶	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۱۶۵,۱۰۵,۲۴۸	-	-	-	-	-	-	سرمه آفرین
۹۶۵,۴۲۱,۳۹۸	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
۸۴۹,۵۴۲,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی امین
۵۱۴,۰۴۷,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱۰۶,۸۱۰,۶۷۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱,۳۵۱,۶۵۰,۲۴۹)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فازات
(۱,۹۵۳,۲۷۱,۷۹۳)	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد
(۲,۰۹۴,۵۳۹,۴۰۸)	-	-	-	-	-	-	گلنگ سازان سپاهان
(۲,۵۲۹,۱۸۷,۴۹۸)	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
(۲,۸۲۲,۳۰۶,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۳,۶۱۲,۶۵۳,۶۲۷)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
(۳,۹۹۴,۱۲۵,۰۵۰)	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
(۴,۵۲۲,۲۹۸,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۵,۷۷۳,۴۴۲,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۸,۱۳۱,۲۳۴,۵۶۴)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۶۵,۰۱۹,۵۹۲,۵۸۴)	۲۲,۱۷۱,۲۳۴,۲۵۸	(۸,۳۵۵,۶۱۳,۱۵۳)	(۱,۶۴۴,۶۶۱,۳۳۸)	(۱,۶۸۴,۷۹۴,۲۵۷,۹۱۲)	۱,۷۱۶,۷۹۸,۴۹۹,۳۶۲		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						نام صندوق					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	
-	-	۲,۳۵۴,۵۹۹,۹۹۶	(۵۹,۰۱۵,۵۵۵)	(۱۱,۲۱۲,۸۸۶)	(۹,۳۷۸,۰۱۷,۳۳۳)	۱۱,۸۰۲,۳۰۱,۰۰۰	۳,۳۸۶,۶۰۰	حق تقدم توکاولاد(هلدینگ)					
(۱,۸۹۷,۵۱۲,۲۷۰)	(۱,۸۹۷,۵۱۲,۲۷۰)	۴۱۶,۵۱۸,۳۷۹	(۲۰,۸۰۱,۹۵۵)	(۳,۳۵۳,۳۷۱)	(۳,۷۱۹,۱۷۳,۳۵۵)	۴,۱۶۰,۳۰۹,۰۲۵	۱,۲۶۸,۰۲۵	حق تقدم سرمایه گذاری سپه					
۱,۲۷۷,۹۸۳,۴۶۷	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بخش هجرت					
۱,۰۳۲,۴۲۷,۰۵۵	-	-	(۲۱,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۲۷۸,۲۵۰)	(۴,۴۸۸,۱۳۵,۷۵۰)	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	حق تقدم پالایش نفت تبریز					
(۷۶,۳۶۸,۳۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه اتکایی امین					
۲,۷۶,۵۹۹,۹۹۰	۲,۷۷۰,۵۷۸,۳۷۵	(۱۰۲,۳۸۸,۴۵۵)	(۹,۴۵۳,۸۰۷)	(۱۷,۵۸۵,۲۷۰,۳۸۸)	۲۰,۳۷۷,۹۱۰,۲۱۵	جمع							

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							نام صندوق				
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	ریال	تعداد	
-	-	۱۰۸,۰۸۸,۴۰۶	-	-	-	(۸۴,۹۸۶)	(۹۱۲,۳۳۹,۶۰۸)	-	-	۱۰,۵۲۰,۶۳۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰	استاد خزانه دار بودجه ۹۵-۱۴۰۲
۶۴۲,۶۶۹,۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه دار بودجه ۹۶-۱۴۰۲
۶۵,۷۴۴,۰۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه دار بودجه ۹۷-۱۴۰۲
۶۱,۵۸۷,۴۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت ۹۸-۱۴۰۲
۱۲,۵۵۷,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه دار بودجه ۹۹-۱۴۰۲
۷۸۲,۵۵۸,۳۷۲	۱۰۸,۰۸۸,۴۰۶	-	-	-	-	(۸۴,۹۸۶)	(۹۱۲,۳۳۹,۶۰۸)	۱۰,۵۲۰,۶۳۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	جمع			استاد خزانه دار بودجه ۱۴۰۳-۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود سهام
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
نفت ایرانول	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۲۵,۷۹۳,۷۵۸	ریال
سیمان فارس نو	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۸۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۰۵۸,۷۹۲	۴,۲۹۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	(۲۹۸,۱۰۹,۲۶۶)	۸,۵۳۴,۱۰۸,۴۱۴	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹,۰۷۹,۹۹۹	۹۰۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	-	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰	ریال
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۳,۴۷۵,۴۷۱	۵۰۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	-	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پخش هجرت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۸۸۳,۶۱۷	۳,۸۷۵	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	(۵۸۸,۲۳۳,۷۷۳)	۶,۷۱۰,۶۸۲,۱۰۲	۴,۸۰۴,۰۸۱,۵۲۵	ریال
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۹۴۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۲,۲۰۹,۳۶۷	ریال
کالسیمین	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۵۳۶,۹۱۳)	۳,۹۱۹,۴۶۳,۰۸۷	۲,۱۷۶,۳۰۷,۵۱۶	ریال
پتروشیمی شازند	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سوزمیران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۹۱,۵۱۷	۴,۳۲۷	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	(۳۰۳,۸۲۲,۷۸۱)	۲,۶۸۸,۳۷۱,۲۷۸	-	ریال
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۱۵۵,۰۰۰	۲,۲۷۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	(۱۰۳,۴۹۴,۰۷۹)	۲,۵۱۸,۳۵۵,۹۲۱	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال
نفت بهران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۵,۲۷۱,۱۰۶	ریال
فروسلیس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۹۵۰,۱۹۲)	۲,۳۲۷,۰۴۹,۸۰۸	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۲۳,۱۰۵	۱,۰۰۰	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	-	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	-	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۳,۶۴۱,۰۰۸	۵۵۰	۲,۰۰۲,۵۴۴,۴۰۰	(۴۰,۳۱۹,۸۸۷)	۱,۹۶۲,۲۲۴,۵۱۳	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۵۱۶,۲۸۷	ریال
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۵۴۳,۶۲۴)	۱,۷۷۸,۴۵۶,۳۷۶	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	ریال
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۶۸۴,۲۱۱)	۱,۳۰۶,۳۱۵,۷۸۹	-	ریال
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۲,۹۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۴۵,۹۴۶)	۱,۱۶۴,۰۵۴,۰۵۴	۱,۰۸۰,۴۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۷۹۴,۲۹۸	۱,۳۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	-	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۵,۶۲۷,۵۵۴	۱۷۶	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	-	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	۳۵۱,۵۱۸,۸۰۰	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۸۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۶۷۰,۷۳۲)	۸۷۳,۳۲۹,۲۶۸	۸۴۴,۰۹۲,۰۶۲	ریال
غلtek سازان سپاهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲,۷۶۳,۷۰۵	۳۰۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	-	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۵۵,۲۰۹)	۶۹۷,۵۴۴,۷۹۱	۲,۱۱۳,۸۰۴,۷۱۴	ریال
فولاد شاهرود	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۷۳,۸۵۴)	۵۶۵,۵۲۶,۱۴۶	-	ریال
جمع نقل به صفحه بعد					۱۱۸,۵۱۶,۹۲۰,۰۱۸	(۱,۸۵۴,۳۴۰,۴۶۷)	۱۱۶,۶۶۲,۵۷۹,۵۵۱	۸۵,۶۱۶,۰۰۵,۳۵۰	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۱۸,۵۱۶,۹۲۰,۰۱۸	(۱,۸۵۴,۳۴۰,۴۶۷)	۱۱۶,۶۶۲,۵۷۹,۵۵۱	۸۵,۶۱۶,۰۰۵,۳۵۰	
بانک تجارت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۸	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه بهمن	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰	
حفاری شمال	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳,۵۲۱,۶۲۵	۷۰	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰	(۴,۹۶۳,۳۶۴)	۲۴۱,۵۵۰,۳۸۶	۵۳۴,۱۸۲,۴۳۲	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳۲۳,۵۴۲	۳۰۴	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	-	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	-	
شوگو پارس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۶	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	-	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
سپنتا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۳۹,۷۴۴,۵۷۲	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰	
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰	
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۴,۳۵۲,۵۶۹	
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۱۸۱,۴۷۶	
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۰,۶۳۳,۱۴۷	
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۸۰۳,۶۴۸	
جمع					۱۱۹,۴۵۶,۷۹۰,۵۳۶	(۱,۸۵۹,۳۰۳,۸۳۱)	۱۱۷,۵۹۷,۴۸۶,۷۰۵	۱۰۱,۶۳۸,۱۸۱,۵۹۴	



برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۹۷,۰۸۹,۶۳۸	۱۷,۶۲۸,۰۵۶,۰۹۲	۲۰- سود سپرده بانکی
۳,۷۹۷,۰۸۹,۶۳۸	۱۷,۶۲۸,۰۵۶,۰۹۲	جمع

۲۵-۱- سود سیرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

مشخصات سپرده		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص
				درصد	ریال	ریال	ریال
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۹		۲۰.۵٪	۴,۷۲۸,۵۰۹,۴۰۸	(۴۰۰,۵۰۲)	۴,۷۲۸,۱۰۸,۹۰۶
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۵۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱		۲۰.۵٪	۲,۳۹۹,۸۶۳,۰۰۲	(۲,۸۱۵,۲۵۳)	۲,۳۹۷,۰۴۷,۷۴۹
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۲۰.۵٪	۱,۹۲۲,۴۶۵,۷۳۹	-	۱,۹۲۲,۴۶۵,۷۳۹
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۲۰.۵٪	۱,۳۶۸,۰۸۲,۱۹۹	-	۱,۳۶۸,۰۸۲,۱۹۹
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۰۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴		۲۲٪	۱,۲۷۹,۸۹۰,۴۱۳	-	۱,۲۷۹,۸۹۰,۴۱۳
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷		۲۰٪	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	-	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۸		۲۰.۵٪	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	-	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۳		۲۰.۵٪	۷۵۵,۶۳۵,۶۵۲	(۵۲۹,۰۵۴)	۷۵۵,۶۳۵,۶۵۲
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۶۷۵۵۳۸۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳		۲۴٪	۶۹۵,۴۴۲,۴۶۶	-	۶۹۵,۴۴۲,۴۶۶
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱		۲۰٪	۶۵۷,۵۳۴,۲۴۰	(۳۶۰,۰۹۵)	۶۵۷,۱۷۴,۱۴۵
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۴		۲۰.۵٪	۵۶۱,۳۴۹,۰۵۶	(۸۶۳,۵۲۱)	۵۶۱,۳۴۹,۰۵۶
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۹		۲۰٪	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	(۴,۴۰۳,۷۶۸)	۴۲۲,۹۹۳,۴۸۸
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۷		۲۰٪	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰	(۱,۲۵۶,۲۰۶)	۳۲۷,۵۱۰,۹۱۴
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۰۱۰۰۸۱۰۰۷۰۷۰۷۳۷۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۰		۱۰٪	۲۳۸,۱۴۹,۵۸۹	-	۲۳۸,۱۴۹,۵۸۹
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۱		۲۰٪	۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰	(۲,۴۹۳,۳۵۸)	۲۱۶,۶۸۴,۷۲۲
بانک آینده	۰۴۰۴۳۲۷۶۲۳۰۰۰۶			۲۰٪	۱۹۵,۶۲۰,۰۰۰	-	۱۹۵,۶۲۰,۰۰۰
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۱		۱۰٪	۹۸۸,۵۰۳,۸	-	۹۸۸,۵۰۳,۸
بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	۱۳۹۶/۰۵/۱۹		۱۰٪	۱,۳۸۴,۲۲۹	-	۱,۳۸۴,۲۲۹
مؤسسه اعتباری ملل	۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱		۱۰٪	۷۶۴,۳۴۴	-	۷۶۴,۳۴۴
بانک سامان	۸۴۹۰۸۴۱-۷۸۹۱۷۸۹۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴		۱۰٪	۴۳۱,۵۳۵	-	۴۳۱,۵۳۵
بانک سامان	۸۴۹۰۸۱۰-۷۸۹۱۷۸۹۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۳		۱۰٪	۱۹۰,۳۱۸	-	۱۹۰,۳۱۸
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	۰۴۰۳۳۳۹۶۴۴۰۰۹	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	۰۴۰۲۹۴۴۷۶۳۰۰۵	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۵	-	-	-	-	-	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۸۰	-	-	-	-	-	-
بانک آینده	۰۴۰۳۸۵۲۳۰۰۶۰۰۱	-	-	-	-	-	-
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	-	-	-	-	-	-
جمع					۱۷,۶۴۱,۱۲۷,۸۴۹	(۱۳,۱۲۱,۷۵۷)	۳,۷۱۹,۰۸۶,۰۹۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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 ۱۹ و ۲۰ 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.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۸۶,۳۱۷	۵۳۵,۳۶۷,۲۹۹	سایر درآمدها
۱,۷۱۹,۹۵۳,۸۰۳	۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	تنزیل سود دریافتی سهام
۴۳,۲۸۰,۱۳۸	۱۰۹,۰۸۸,۵۸۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۱۸۷,۶۸۳	۱,۷۵۳,۳۳۰	تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی
۱,۷۶۷,۰۰۷,۹۴۱	۹۴۹,۱۹۷,۲۰۹	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۶۹۶,۹۹۷,۲۰۹	۲۶,۶۰۷,۱۰۹,۱۶۴	کارمزد مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۲۶۰,۲۴۵	کارمزد متولی صندوق
۲۴۴,۸۰۲,۸۰۲	۳۳۹,۷۲۴,۱۳۴	حق الزحمه حسابرس صندوق
۱۹,۲۴۱,۸۰۰,۰۱۱	۲۷,۴۴۴,۰۹۳,۵۴۳	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۶,۴۵۶,۱۹۵	۱,۷۶۲,۶۱۹,۲۳۴	هزینه نرم افزار صندوق
۱۵۴,۷۲۸,۱۶۵	۹۲,۱۱۲,۰۰۴	سایر هزینه ها
۷۸,۹۷۸,۸۰۰	۸۶,۶۷۶,۳۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۰,۲۲۲,۲۱۲	هزینه برگزاری مجمع
۳۸,۹۰۷,۷۴۴	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۳۵۹,۰۷۰,۹۰۴	۱,۹۵۱,۶۲۹,۷۹۰	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۰,۷۴۱,۸۵۰,۴۲۱	۷۸۳,۱۱۳,۹۷۶,۶۷۵	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۷۱۳,۲۵۳,۱۲۵,۴۲۲)	(۷۰۳,۴۱۲,۸۵۴,۴۰۳)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۵۰۲,۵۱۱,۲۷۵,۰۰۱)	۷۹,۷۰۱,۱۲۲,۲۷۲	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۶.۰%	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۶.۲%
شخص حقیقی	فرهنگ قراقرز	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۲.۶%	ممتاز	۳۰,۰۰۰	۲.۷%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	۰%
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	۰%
شخص حقیقی	مهدی فریور	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۶۲	۰%	عادی	۶۲	۰%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۱۰۰,۴۶۲	۸.۶%		۱۰۰,۴۶۲	۸.۹%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۹/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت سپیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۶,۶۰۷,۱۰۹,۱۶۴	طی دوره	(۱۹,۹۸۶,۹۴۴,۶۵۰)	(۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰)
موسسه حسابرسی ره یافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابررس	۳۳۹,۷۲۴,۱۳۴	طی دوره	(۳۳۹,۷۲۳,۹۶۰)	(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۹۷,۲۶۰,۲۴۵	طی دوره	(۸۲۷,۲۶۰,۲۴۵)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی سابق	-	پایان دوره	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)
کارگزاری حافظ	کارگزاری صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۴۱۱,۵۴۵,۲۵۲,۱۸۴	طی دوره	(۵۶۸,۰۰۶,۷۳۲)	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)
جمع			۲,۴۳۸,۹۸۹,۳۴۵,۷۲۷		(۲۱,۷۴۴,۲۶۴,۳۳۳)	(۷۴,۳۳۲,۱۷۴,۷۶۶)

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.

