

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

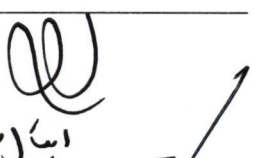
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	محمد اقبال‌نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۱,۸۲۷,۸۸۱,۳۶۶,۳۷۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۹۳,۱۶۸,۷۶۴,۳۱۰	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱	۷۷,۳۹۸,۳۸۳,۸۸۶	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	۱,۰۷۹,۴۵۴,۳۱۳	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۲۵,۵۸۱,۳۱۵,۳۲۴	۹	حساب‌های دریافتنی
-	۷۰۳,۳۹۲,۹۰۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
-	۲,۴۸۶,۲۹۶	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷	۲,۰۲۵,۹۴۶,۱۶۳,۴۰۰		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۱۷,۶۸۴,۲۰۰,۸۷۶	۱۲	جاری کارگزاران
۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۲۱,۴۷۶,۰۵۴,۰۷۷	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳	۸,۲۴۵,۲۲۹,۲۲۴	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق
۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶	۷,۶۴۰,۱۴۱,۷۱۳	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۹۳,۱۰۵,۴۲۳,۰۸۵	۵۵,۰۴۵,۶۲۵,۸۹۰		جمع بدهی‌ها
۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۹۷۰,۹۰۰,۵۳۷,۵۱۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۴۶۳,۲۱۱	۱,۷۳۸,۲۹۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ابن‌ن



سرکاربری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱۱۹,۸۵۶,۲۸۳,۴۳۵	۳۴,۲۰۲,۴۶۸,۷۵۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸ ۵۳,۹۰۳,۲۳۲,۳۹۱	۱۰۴,۱۰۱,۲۹۳,۰۰۱
سود سهام	۱۹ ۱۳۲,۹۳۶,۵۰۴,۱۲۲	۱۰۸,۱۲۹,۸۸۵,۲۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰ ۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷	۵,۵۰۹,۰۱۴,۵۷۶
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۶۷۵,۱۵۶,۵۲۰	۱,۸۰۰,۱۵۱,۳۰۵
جمع درآمدها	۳۳۸,۶۳۱,۳۳۴,۷۹۵	۲۵۳,۷۴۲,۸۱۲,۹۲۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۳۳,۹۴۳,۴۹۳,۹۶۰)	(۲۶,۹۳۱,۷۸۶,۲۸۹)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۲,۹۳۹,۲۰۲,۶۲۴)	(۲,۱۹۳,۶۰۲,۹۸۰)
جمع هزینه‌ها	(۳۶,۸۸۲,۶۹۶,۵۸۴)	(۲۹,۱۲۵,۳۸۹,۲۶۹)
سود خالص	۳۰۱,۷۴۸,۶۳۸,۲۱۱	۲۲۴,۶۱۷,۴۲۳,۶۵۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) ۱۵.۳۶%	۱۷.۴۴%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۲) ۱۵.۵۷%	۲۳.۶۵%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره مالی	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده دوره مالی	۵۰۲,۰۷۵	۵,۰۲۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۳,۵۰۰	۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده دوره مالی	(۴۹۴,۳۴۸)	(۴,۹۴۳,۴۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۴۶,۷۵۱)	(۱۰,۴۶۷,۵۱۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره مالی	-	۳۰۱,۷۴۸,۶۳۸,۲۱۱	-	۲۲۴,۶۱۷,۴۲۳,۶۵۲	
تعدیلات	-	۲۱,۳۷۴,۴۴۶,۷۱۷	-	(۷۵۸,۷۸۴,۷۸۱,۷۷۷)	
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی	۱,۱۳۳,۸۱۲	۱,۹۷۰,۹۰۰,۵۳۷,۵۱۰	۹۳۰,۹۸۹	۹۵۶,۲۹۳,۹۰۷,۲۵۳	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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

ابن‌سینا



مسئله جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه 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 بازرخرد 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 ۳۰ آذرماه 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 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 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 ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۴-۱ 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 ۳۰ آذرماه 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 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 (۰/۰۰۰۶) 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 ۰/۵ 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 ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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
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 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 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 ۳۰ آذرماه 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 بستنکاری 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 ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
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	۱۸.۷%	۳۷۹,۸۲۱,۱۰۰,۹۹۰	۲۹۲,۵۳۴,۲۵۶,۰۴۴
۷.۴%	۱۲۸,۵۴۸,۶۱۹,۴۲۴	۱۰۰,۲۹۱,۱۲۹,۰۱۵	۱۴.۳%	۲۸۸,۹۵۳,۸۴۲,۹۰۳	۲۴۶,۸۰۴,۷۰۰,۰۱۸
۱۳.۵%	۲۳۴,۴۱۰,۳۵۱,۸۰۲	۱۳۱,۰۰۸,۳۱۹,۳۵۳	۱۰.۲%	۲۰۶,۲۸۴,۵۹۷,۲۲۳	۱۲۷,۴۹۰,۲۱۹,۷۸۰
۱۰.۵%	۱۸۲,۷۴۲,۱۳۹,۴۴۳	۸۱,۳۸۰,۰۴۴,۰۰۸	۶.۷%	۱۳۶,۳۱۲,۲۸۷,۲۱۰	۸۶,۵۶۴,۹۷۰,۵۲۶
۶.۶%	۱۱۵,۶۷۲,۳۳۴,۲۴۰	۴۰,۰۴۴,۳۹۲,۹۰۰	۶.۳%	۱۲۷,۳۹۹,۸۴۱,۰۴۶	۷۲,۲۶۵,۱۷۷,۷۲۸
۲.۰%	۳۵,۰۳۴,۰۹۹,۳۹۰	۲۶,۰۵۵,۳۶۴,۰۹۲	۵.۷%	۱۱۵,۳۵۷,۴۸۲,۹۷۸	۹۷,۳۹۲,۰۸۲,۹۱۳
۲.۱%	۳۷,۳۹۰,۶۲۰,۳۲۴	۳۲,۸۳۲,۶۳۱,۱۶۷	۴.۰%	۸۰,۵۱۱,۸۵۹,۵۰۲	۷۱,۳۶۹,۴۱۰,۰۴۲
۲.۰%	۳۴,۲۹۷,۷۰۷,۱۵۰	۲۰,۲۹۷,۷۹۲,۹۶۶	۳.۸%	۷۷,۰۰۲,۵۶۷,۴۰۲	۹۵,۲۰۷,۷۰۱,۷۵۳
۳.۴%	۵۸,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۶	۳۰,۰۰۲,۴۳۸,۸۶۷	۳.۶%	۷۳,۸۰۰,۷۵۷,۱۲۴	۵۳,۵۶۴,۶۸۰,۷۵۹
۴.۲%	۷۳,۴۲۱,۲۳۲,۸۲۲	۶۶,۲۶۸,۲۱۴,۱۹۲	۳.۳%	۶۵,۸۸۳,۵۸۴,۳۸۵	۵۶,۵۵۷,۷۰۸,۴۵۴
۰.۸%	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۱۴,۹۳۷,۶۴۹,۴۵۶	۳.۱%	۶۲,۶۳۹,۲۵۰,۵۹۸	۵۲,۱۰۵,۰۴۴,۲۳۷
۰.۷%	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	۲.۴%	۴۹,۴۰۴,۰۸۶,۱۸۹	۴۰,۶۳۱,۷۳۸,۸۲۶
۳.۷%	۶۴,۲۷۴,۰۳۰,۴۳۸	۴۶,۴۰۴,۰۱۵,۰۸۰	۲.۳%	۴۵,۸۴۲,۰۳۰,۸۷۹	۲۴,۸۹۲,۹۴۹,۱۰۰
۱.۸%	۳۱,۱۷۹,۶۷۵,۵۴۵	۱۶,۷۷۰,۳۹۰,۱۰۲	۲.۰%	۳۹,۵۸۴,۵۱۱,۸۳۵	۳۰,۵۹۰,۹۴۶,۶۵۶
۰.۹%	۱۵,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۱۷,۰۰۱,۹۲۲,۸۹۰	۱.۴%	۲۷,۴۰۰,۹۸۸,۲۴۹	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶
-	-	-	۱.۰%	۲۰,۵۰۷,۵۰۹,۷۹۳	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳
۳.۰%	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	۰.۶%	۱۱,۲۷۲,۵۲۷,۰۰۰	۷,۲۱۸,۳۰۰,۸۴۵
-	-	-	۰.۵%	۱۰,۲۹۴,۰۵۳,۷۶۴	۹,۷۶۳,۰۴۴,۰۶۸
-	-	-	۰.۵%	۹,۶۰۸,۴۸۷,۳۰۰	۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۴۵
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	۹۰.۲%	۱,۸۲۷,۸۸۱,۳۶۶,۳۷۰	۱,۴۱۴,۱۸۳,۵۷۱,۸۱۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
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	۲.۴%	۴۸,۶۷۱,۸۲۱,۶۷۸	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳
-	-	-	۰.۰۲	۴۴,۴۹۶,۹۴۲,۶۳۲	۴۴,۹۹۷,۵۱۳,۷۰۴
۲.۹%	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۴.۶%	۹۳,۱۶۸,۷۶۴,۳۱۰	۶۶,۹۴۱,۰۶۸,۶۷۷

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه (سکه ۳۱۲ پ ۰۱۱)
سپرده کالایی شمش طلا (گواهی شمش طلا)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		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				
-	-	۳.۲%	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۰.۴%	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	بلندمدت	بانک گردشگری
۷.۰%	۱۲۱,۱۳۸,۴۲۴,۵۶۸	۰.۱%	۱,۶۳۵,۳۶۷,۱۳۳	۱۰%	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه‌مدت	بانک خاورمیانه
۰.۹%	۱۵,۶۸۳,۵۹۱,۰۹۹	۰.۱%	۱,۴۰۹,۴۸۱,۹۱۶	۱۰%	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه‌مدت	بانک شهر
۰%	۱۴,۵۹۹,۷۷۶	۰%	۸۳۶,۹۴۷,۰۵۸	۱۰%	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه‌مدت	بانک سامان
-	-	۰%	۴۸۵,۸۷۱,۹۱۵	۱۰%	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	کوتاه‌مدت	بانک گردشگری
۰%	۸,۰۹۹,۰۸۸	۰%	۱۵,۲۱۸,۶۸۱	۱۰%	-	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه‌مدت	بانک سامان
-	-	۰%	۱۳,۹۳۴,۰۰۸	۱۰%	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	کوتاه‌مدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰%	۹۵۴,۳۰۰	۱۰%	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	کوتاه‌مدت	بانک پاسارگاد
۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰%	۴۳۲,۹۱۵	۱۰%	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	کوتاه‌مدت	بانک ملت
۰.۹%	۱۵,۴۴۵,۶۸۸,۲۸۵	۰%	۱۷۵,۹۶۰	۱۰%	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه‌مدت	بانک آینده
۲.۰%	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۱۰.۷%	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱	۳.۸%	۷۷,۳۹۸,۳۸۳,۸۸۶					

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		مشخصات			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۱.۲%	۲۰,۳۲۰,۲۹۱,۲۷۹	۰.۱%	۱,۰۷۹,۴۵۴,۳۱۳	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۱.۰%	۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷	-	-	-	-	-	-
۲.۲%	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	۰.۱%	۱,۰۷۹,۴۵۴,۳۱۳	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	۲۳,۰۶۱,۷۵۸,۶۳۵	(۱,۳۵۹,۰۶۱,۷۷۰)	۲۵%	۲۴,۴۲۰,۸۲۰,۴۰۵	سود سهام دریافتنی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
۱۲۱,۲۰۵,۵۷۰	۱,۰۱۹,۵۵۶,۶۸۹	(۷,۷۵۸,۳۴۵)	متفاوت	۱,۰۲۷,۳۱۵,۰۳۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۲۵,۵۸۱,۳۱۵,۳۲۴	(۱,۳۶۶,۸۲۰,۱۱۵)		۲۶,۹۴۸,۱۳۵,۴۳۹	

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی ها 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۲۲,۱۹۲)	۱۹,۷۷۷,۸۰۸	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۱,۳۸۴,۹۰۷)	۶۸۳,۶۱۵,۰۹۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۱,۶۰۷,۰۹۹)	۷۰۳,۳۹۲,۹۰۱	

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	
		۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	۱,۳۳۸,۱۹۲,۵۸۷,۰۰۶	(۱,۲۹۸,۲۵۶,۰۹۳,۶۵۶)	۲,۴۸۶,۲۹۶
-	۳۱۳,۹۷۰,۳۸۵,۵۵۴	(۳۳۱,۶۵۴,۵۸۶,۴۳۰)	(۱۷,۶۸۴,۲۰۰,۸۷۶)
(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)	۱,۶۵۲,۱۶۲,۹۷۲,۵۶۰	(۱,۶۲۹,۹۱۰,۶۸۰,۰۸۶)	(۱۷,۶۸۱,۷۱۴,۵۸۰)

کارگزاری حافظ

کارگزاری آسمان

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹,۶۷۵,۹۴۷,۲۱۶	۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰
۵۵۵,۹۹۷,۳۸۰	۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶
۱,۲۲۱,۷۸۰,۷۳۵	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
۲۱,۴۷۶,۰۵۴,۰۷۷	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲

ذخیره کارمزد مدیر

ذخیره حق الزحمه حسابرس

ذخیره کارمزد متولی

ذخیره کارمزد متولی (سابق)

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۳۲۴,۲۵۰,۸۸۵	۱۱,۴۰۶,۵۱۳
۲,۹۱۳,۷۲۵,۳۷۱	۱۱,۷۱۳,۳۸۷,۹۸۲
۷,۲۵۲,۹۶۸	۱۹,۷۶۲,۴۶۸
-	۲,۷۹۱,۶۴۰
۸,۲۴۵,۲۲۹,۲۲۴	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳

بدهی بابت ابطال واحد

بدهی بابت درخواست صدور واحد

بدهی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

رد درخواست صدور

* 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 ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سایر حساب‌های پرداختنی	۴,۹۲۵,۵۵۶,۷۲۱	۵,۴۵۱,۱۲۸,۷۱۴	ریال
ذخیره آبونمان نرم‌افزار	۱,۳۶۷,۶۴۵,۱۰۷	۳۵۴,۴۹۶,۲۵۷	
ذخیره تصفیه	۱,۱۱۵,۵۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۵,۵۰۸,۰۴۶	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹۲,۴۳۱,۸۳۹	۶۱,۲۶۶,۶۹۹	
ذخیره برگزاری مجمع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
	۷,۶۴۰,۱۴۱,۷۱۳	۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶	

۱۶- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۰۳۳,۸۱۲	۱,۷۹۷,۰۷۰,۹۶۶,۳۳۷	۱,۰۲۶,۰۸۵	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۸۲۹,۵۷۱,۱۷۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۲۱,۱۱۹,۸۶۱	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	
۱,۱۳۳,۸۱۲	۱,۹۷۰,۹۰۰,۵۳۷,۵۱۰	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۲۸۹,۶۹۰,۱۷۸	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی
(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷	۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶	۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
-	۲۳,۷۷۱,۰۸۱,۵۷۹	۱۷-۴ سود حاصل از تسویه اختیار معاملات
۳۴,۲۰۲,۴۶۸,۷۵۰	۱۱۹,۸۵۶,۲۸۳,۴۳۵	جمع

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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
-	۱۹,۶۲۳,۴۲۸,۹۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۳۳,۴۰۶,۵۵۰	(۴۲,۴۳۸,۴۹۹,۱۹۵)	(۵۹,۳۱۱,۴۰۶)	(۳۱۲,۱۶۷,۰۳۳)	-	-
-	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۰,۸۳۵,۴۷۰,۲۵۰	(۲۴,۱۴۳,۴۲۲,۳۳۴)	(۳۸,۷۹۳,۰۹۱)	(۲۰۴,۱۷۷,۳۵۱)	-	-
-	۱۵,۷۰۸,۳۹۳,۰۰۶	۲,۰۲۵,۰۰۰	۶۰,۱۲۹,۶۶۶,۶۵۰	(۴۴,۰۶۳,۵۰۲,۸۶۱)	(۵۷,۱۲۲,۴۵۵)	(۳۰۰,۶۴۸,۳۲۸)	-	-
-	۱۱,۲۶۳,۳۹۱,۴۶۴	۳,۱۵۳,۸۴۶	۲۴,۰۰۱,۷۶۱,۴۷۰	(۱۲,۵۹۵,۵۵۹,۹۵۳)	(۲۲,۸۰۱,۲۴۶)	(۱۲۰,۰۰۸,۸۰۷)	-	-
-	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۴۵,۱۶۹,۷۶۰)	(۳۴,۱۰۵,۳۹۰)	(۱۷۹,۵۰۴,۹۹۸)	-	-
-	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶	۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۵۱۳,۰۶۵,۶۷۵)	(۱۴,۶۳۵,۷۴۰)	(۷۷,۰۳۱,۲۴۹)	-	-
-	۶,۷۳۴,۵۰۸,۱۹۲	۲۲۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۲۶,۰۸۰,۶۶۰)	(۲۳,۳۷۶,۱۶۱)	(۱۲۳,۰۳۴,۹۸۷)	-	-
-	۶,۵۰۹,۱۰۰,۴۷۸	۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۴۷,۹۹۴,۰۸۹)	(۴۲,۲۹۵,۴۳۴)	(۲۲۲,۶۰۹,۹۹۹)	-	-
-	۴,۳۸۶,۵۵۳,۰۹۱	۱,۰۸۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۸۵۷,۶۴۰	(۲,۷۴۶,۶۰۸,۷۵۳)	(۶,۸۱۶,۵۰۹)	(۳۵,۸۷۹,۲۸۷)	-	-
-	۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸	۳۲۳,۵۴۲	۱۰,۴۳۲,۴۵۸,۵۰۰	(۶,۴۶۴,۵۰۰,۱۹۴)	(۹,۹۱۰,۷۷۶)	(۵۲,۱۶۲,۲۹۲)	-	-
۷۱۹,۷۸۱,۴۷۵	۳,۱۷۹,۳۷۳,۰۳۵	۱,۷۱۴,۰۹۸	۳۰,۱۰۳,۱۵۰,۱۰۰	(۲۶,۹۲۱,۰۹۲,۷۴۰)	(۲۸,۵۷۴)	(۲,۲۵۵,۷۵۱)	-	-
-	۲,۸۷۴,۳۹۱,۱۸۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۹۱,۳۱۴,۶۴۰	(۱۹,۹۸۰,۱۲۵,۵۰۱)	(۲۱,۸۴۱,۳۸۳)	(۱۱۴,۹۵۶,۵۷۱)	-	-
۳,۰۰۱,۸۴۸,۶۰۵	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۹۰	۶,۶۹۸,۰۴۲	۱۷,۲۲۰,۸۴۵,۶۶۵	(۱۴,۳۹۵,۰۰۳,۸۶۱)	(۱۶,۳۵۹,۳۸۲)	(۸۶,۱۰۴,۲۳۲)	-	-
-	۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	۲۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۵۵,۴۹۸,۷۸۷)	(۱۴,۲۷۴,۶۴۲)	(۷۵,۱۳۰,۰۰۰)	-	-
۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	۱,۹۶۶,۰۲۵,۲۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۵۲,۹۶۸,۹۹۳)	(۷,۱۸۵,۷۷۲)	(۳۷,۸۲۰,۰۰۰)	-	-
۹۳۶,۶۸۴,۷۸۳	۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۳,۹۸۲,۹۵۰	(۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰)	(۴,۴۳۰,۷۲۲)	(۲۳,۳۱۹,۹۱۵)	-	-
(۵,۰۴۶)	۱,۳۹۱,۶۷۰,۵۵۱	۶۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۲,۴۳۷,۱۹۹)	(۴,۷۷۲,۷۴۹)	(۲۵,۱۲۰,۰۰۱)	-	-
-	۱,۰۹۷,۹۲۳,۷۸۴	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۹)	(۶,۸۱۴,۲۱۳)	(۳۵,۸۶۴,۶۲۴)	-	-
(۴۳۸,۱۲۸,۶۶۱)	۱,۰۶۷,۵۰۱,۶۹۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۶,۸۹۱,۱۶۰	(۲۰,۳۷۱,۰۶۶,۶۵۰)	(۲۰,۴۸۸,۲۶۵)	(۱۰۷,۸۳۴,۴۵۵)	-	-
-	۱,۰۵۴,۰۹۲,۲۷۹	۱,۲۲۵,۰۰۰	۳۲,۱۱۴,۱۵۱,۲۵۰	(۳۰,۸۶۸,۹۸۰,۱۸۷)	(۳۰,۵۰۸,۰۲۳)	(۱۶۰,۵۷۰,۷۶۱)	-	-
۲,۹۰۸,۵۵۴,۷۹۲	۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱	۶۷۳,۸۲۱	۷,۳۸۱,۷۴۴,۲۴۰	(۶,۴۷۰,۳۸۱,۶۴۷)	(۷,۰۱۲,۶۱۳)	(۳۶,۹۰۸,۷۱۹)	-	-
۱۳۹,۴۰۸,۲۵۳	۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱	۲۳۳,۶۱۷	۸,۰۸۹,۲۹۷,۵۰۰	(۷,۲۹۱,۹۲۷,۱۲۸)	(۷,۵۸۴,۷۲۴)	(۴۰,۴۴۶,۴۸۷)	-	-
(۲۳۸,۷۶۳,۰۵۶)	۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	۸۷۳,۲۱۲	۲,۴۰۲,۷۷۴,۶۰۸	(۱,۸۵۴,۹۵۸,۳۶۲)	(۲,۲۸۲,۶۰۶)	(۱۲,۰۱۳,۸۷۲)	-	-
۷,۸۶۳,۳۸۹,۱۷۸	۱۲۱,۷۸۷,۶۶۶,۷۷۰	۵۰۶,۷۶۵,۹۴۸,۱۷۳		(۳۸۲,۱۳۹,۴۵۹,۷۰۸)	(۴۵۳,۲۵۱,۹۷۶)	(۲,۳۸۵,۵۶۹,۷۱۹)	-	-

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی

نام سهم	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
جمع منقول از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۲۵,۰۰۰	۲,۹۱۴,۸۲۴,۰۷۰	(۲,۴۱۶,۵۳۵,۵۵۳)	(۲,۷۶۹,۰۳۶)	(۱۴,۵۷۴,۱۱۹)	۴۸۰,۹۴۵,۳۶۲	۱۲۱,۷۸۷,۶۶۶,۷۷۰
فراآورده های سیمان شرق	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۷,۴۵۵,۱۰۰	(۱,۸۲۱,۳۳۹,۷۶۴)	(۲,۱۱۶,۰۶۲)	(۱۱,۱۳۷,۲۷۵)	۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹	-
نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۰۴۴,۴۶۰	(۲,۴۹۱,۰۸۹,۹۵۸)	(۲,۵۵۲,۶۸۶)	(۱۳,۴۳۵,۲۲۲)	۱۷۹,۹۶۷,۲۵۴	۱,۹۲۱,۳۴۶,۰۰۱
نفت ایرانول	۵۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۱۹۳,۴۰۰	(۴,۰۰۸,۵۰۶,۶۲۴)	(۳,۸۹۰,۴۱۳)	(۲۰,۴۷۵,۹۶۷)	۶۲,۳۲۰,۳۹۶	۲,۳۰۷,۸۲۶,۲۷۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۹۲۹,۲۸۰	(۱,۱۹۶,۱۰۸,۹۵۲)	(۱,۱۹۱,۲۰۹)	(۶,۲۶۹,۶۴۵)	۵۰,۳۵۹,۴۷۴	-
پتروشیمی خراسان	۱,۲۲۶	۱۷۱,۳۹۵,۵۶۰	(۱۵۸,۱۰۲,۶۳۹)	(۱۶۲,۸۲۱)	(۸۵۶,۹۷۸)	۱۲,۲۷۳,۱۲۲	-
سرمایه گذاری سپه	۱	۴,۰۰۷	(۴,۹۰۳)	-	-	(۸۹۶)	۸۸,۹۹۳,۰۲۵
گروه بهمن	۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۸,۷۸۴,۲۲۱	(۱,۵۸۹,۸۹۲,۵۲۶)	(۱,۴۹۰,۲۸۶)	(۷,۸۴۳,۹۲۲)	(۳۰,۴۴۲,۵۱۳)	-
پتروشیمی تندگویان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۴,۲۳۵,۶۴۵)	(۱,۳۳۶,۱۶۱)	(۷,۰۳۲,۵۰۰)	(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۷۶۷,۸۷۵,۷۸۰)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸۸۵,۰۳۷	۵,۴۲۸,۴۲۶,۴۴۰	(۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۶)	(۵,۱۵۶,۹۸۱)	(۲۷,۱۴۲,۱۳۲)	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)	(۵۳۶,۴۵۸,۵۶۶)
شوگو پارس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۱,۴۶۸,۴۲۶)	(۲,۶۳۳,۳۹۱)	(۱۳,۸۶۰,۰۰۱)	(۱۸۵,۹۶۱,۸۱۸)	-
سرمایه‌گذاری توکاولاد(هلدینگ)	۷۱۱,۳۷۲	۲,۸۹۷,۷۶۱,۶۸۹	(۳,۰۷۹,۵۸۷,۵۶۱)	(۲,۷۵۲,۷۲۰)	(۱۴,۴۸۸,۷۹۴)	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	۵,۷۸۹,۹۷۴,۴۴۰
مجمع پتروشیمی شیراز	۲۰,۰۰۰	۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۷۲۳,۳۱۴)	(۳۹۹,۹۴۳)	(۲,۱۰۵,۰۰۰)	(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)	(۳۹,۰۶۰,۶۵۴)
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۲,۷۸۳,۶۸۱	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۵۹)	(۸,۵۸۰,۹۹۴)	(۴۵,۱۶۳,۹۲۰)	(۳۹۸,۴۶۸,۲۹۲)	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۹,۷۷۳,۹۹۵)	(۳,۹۰۶,۳۸۷)	(۲۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۹۶۲,۲۴۰,۳۸۲)	۳۲۳,۸۹۲,۴۵۶
پتروشیمی پردیس	۱۷,۷۳۵	۲,۴۹۸,۹۵۰,۶۷۰	(۳,۶۲۲,۱۸۵,۰۱۵)	(۲,۳۷۳,۹۲۲)	(۱۲,۴۹۴,۷۵۳)	(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)	-
سایا	۱,۷۵۹,۰۰۰	۴,۱۶۹,۲۶۸,۸۰۰	(۶,۱۵۲,۹۶۸,۵۲۲)	(۳,۹۶۰,۷۶۱)	(۲۰,۸۴۶,۳۴۵)	(۲,۰۰۸,۵۰۶,۸۲۸)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳۲۸,۹۹۷	۹,۹۳۵,۹۴۳,۳۸۰	(۱۲,۱۰۹,۳۲۹,۰۹۷)	(۹,۴۳۹,۰۷۲)	(۴۹,۶۷۹,۷۱۷)	(۲,۲۳۲,۵۰۴,۰۵۶)	۹۳۱,۱۶۴,۷۲۱
صنایع فروآباز ایران	۲۵۷,۳۰۰	۱۳,۸۶۱,۰۵۲,۰۰۰	(۱۶,۱۲۶,۳۲۶,۹۳۹)	(۱۳,۱۶۷,۸۱۳)	(۶۹,۳۰۵,۲۵۹)	(۲,۳۴۷,۷۴۸,۰۱۱)	-
پتروشیمی زاگرس	۸۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۳۱,۲۲۶,۰۰۰)	(۱۰,۳۶۶,۳۵۶)	(۵۴,۵۶۰,۰۰۱)	(۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)	(۶,۲۳۲,۶۳۱,۲۴۰)
سیمان فارس نو	۵۲۰,۵۹۴	۴۳,۲۰۳,۳۲۱,۶۳۰	(۴۷,۳۵۶,۱۰۱,۲۹۲)	(۴۱,۰۴۲,۲۷۲)	(۲۱۶,۰۱۶,۶۰۳)	(۴,۴۰۹,۸۳۸,۵۳۷)	۱,۱۶۲,۰۷۳,۹۱۴
کالسیمین	۲,۶۶۷,۷۱۰	۱۳,۶۳۰,۱۴۰,۹۵۰	(۱۹,۵۸۳,۴۵۸,۴۴۱)	(۱۲,۹۴۸,۳۷۱)	(۶۸,۱۵۰,۷۰۷)	(۶,۰۳۴,۴۱۶,۵۶۹)	۲۰۲,۰۸۹,۱۳۶
پالایش نفت تبریز	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۲,۸۷۸,۲۵۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۰,۷۷۶,۳۷۷)	(۱۲,۲۳۴,۱۸۰)	(۶۴,۳۹۱,۲۵۰)	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)	۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰
سپنتا	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۹,۰۷۶,۹۰۱,۵۵۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۳۰۳,۷۴۶,۳۴۴
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۵,۳۷۵,۱۲۹,۴۹۳
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۲,۴۶۰,۵۰۳
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷
جمع نقل به صفحه بعد	۶۵۸,۸۴۳,۹۷۷,۵۱۱	(۵۶۲,۵۲۷,۲۷۶,۵۸۶)	(۵۹۷,۷۲۳,۸۱۳)	(۳,۱۴۵,۹۵۹,۸۳۹)	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳	۶۵,۱۸۰,۸۲۵,۳۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جمع منقول از صفحه قبل		۶۵۸,۸۴۳,۹۷۷,۵۱۱	(۵۶۲,۵۲۷,۲۷۶,۵۸۶)	(۵۹۷,۷۲۳,۸۱۳)	(۳,۱۴۵,۹۵۹,۸۲۹)	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳	۶۵,۱۸۰,۸۲۵,۳۳۷	ریال
تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات	-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	ریال
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۴۳۳,۷۶۸,۷۴۹	ریال
صندوق طلای عیار مفید	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	ریال
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	ریال
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	ریال
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۸۷۳,۲۸۵,۱۳۲	ریال
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۴۲,۰۵۸,۹۸۱	ریال
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۶۳۴,۲۲۶	ریال
فراوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۴۰,۹۱۲	ریال
تمام سکه طرح جدید ۱۲ صادرات	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۰۸,۶۰۳	ریال
تمام سکه طرح جدید ۱۰۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۹,۱۱۹,۴۲۳	ریال
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۵۶۲,۷۷۴)	ریال
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۶۷۸,۶۹۳)	ریال
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۲۹۴,۱۶۹)	ریال
پوپا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	(۶۲۵,۲۵۹,۸۱۸)	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)	ریال
حقاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۷,۲۹۰,۸۴۲)	ریال
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۸۷,۵۸۱,۵۵۳)	ریال
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۸۸,۷۹۶,۶۹۳)	ریال
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۰,۸۹۶,۳۲۱)	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۷۷,۶۰۵,۵۵۳)	ریال
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۱,۳۵۳,۵۱۴)	ریال
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۷۶,۰۰۷,۸۶۸)	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۹,۷۶۲,۳۱۸,۹۱۱)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۹۲,۲۸۵,۹۴۵)	ریال
		۶۵۸,۸۴۳,۹۷۷,۵۱۱	(۵۶۲,۵۲۷,۲۷۶,۵۸۶)	(۵۹۷,۷۲۳,۸۱۳)	(۳,۱۴۵,۹۵۹,۸۲۹)	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳	۳۳,۲۸۹,۶۹۰,۱۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
حق تقدم توکافولاد (هلدینگ)	۳,۳۸۶,۶۰۰	۹,۶۵۵,۰۷۱,۹۷۳	(۹,۳۷۸,۰۱۷,۳۱۳)	(۹,۱۷۲,۲۱۳)	(۴۸,۲۷۵,۳۶۰)	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷	ریال	ریال
حق تقدم پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۴۱۳,۵۸۵,۸۸۱	-
حق تقدم غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۲۹۵,۲۸۵	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۶۸,۲۲۳,۷۱۷	-
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۲۳,۸۱۳,۸۵۰)	-
		۹,۶۵۵,۰۷۱,۹۷۳	(۹,۳۷۸,۰۱۷,۳۱۳)	(۹,۱۷۲,۲۱۳)	(۴۸,۲۷۵,۳۶۰)	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	

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

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
گام بانک تجارت ۲۰۰۴	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷)	-	۱,۷۱۳,۱۳۳,۸۱۳	۲۱۵,۸۰۹,۰۶۱	ریال
اسناد خزانه م-۱۴ ابودجه ۹۹-۲۵-۱۴۰۲	۲۳,۴۰۰	۲۰,۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۰۷,۹۵۱,۶۷۲)	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	۱,۵۷۹,۴۴۳,۶۷۳	۱۵,۸۹۲,۰۸۷	ریال
اسناد خزانه م-۱۴ ابودجه ۹۹-۲۵-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۸۲۷,۴۳۹,۶۲۱	-
اسناد خزانه م-۱۷ ابودجه ۹۹-۲۶-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲	-
اسناد خزانه م-۱۷ ابودجه ۹۸-۱۲-۱۴۰۵	-	-	-	-	-	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹	-
اسناد خزانه م-۱۸ ابودجه ۹۹-۲۳-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹	-
اسناد خزانه م-۱۵ ابودجه ۹۸-۰۶-۱۴۰۴	-	-	-	-	-	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳	-
اسناد خزانه م-۱۹ ابودجه ۹۹-۲۱-۱۴۰۶	-	-	-	-	-	۹۸,۵۶۸,۱۲۵	-
اسناد خزانه م-۱۳ ابودجه ۹۸-۲۱-۱۴۰۵	-	-	-	-	-	۷۸,۶۴۲,۱۵۸	-
اسناد خزانه م-۰۶ ابودجه ۹۹-۲۳-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۶۱,۸۲۶,۰۴۵	-
اسناد خزانه م-۰۵ ابودجه ۹۹-۲۶-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۶۱,۸۱۱,۶۱۹	-
اسناد خزانه م-۰۴ ابودجه ۹۹-۲۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۵۶,۲۲۵,۸۲۱	-
اسناد خزانه م-۱۴ ابودجه ۹۸-۳۱-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۵۲,۴۱۶,۹۷۳	-
اسناد خزانه م-۰۵ ابودجه ۹۹-۱۵-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۲۵,۵۴۰,۴۵۶	-
		۳۹,۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۹۴,۸۱۷,۸۵۹)	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	

۱۷-۴ سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
اختیار خ حساسی-۲۰۰۵-۱۴/۰۶/۱۴۰۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۴۷۹,۶۴۱,۳۵۲)	(۷۲,۳۸۹,۹۰۵)	(۴۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	ریال	-
اختیار خ شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	۳,۵۱۸,۰۰۰	۱,۹۸۷,۶۷۰,۰۰۰	۵۷۲,۵۳۹,۶۸۲	(۱۸,۴۵۷,۸۳۱)	-	۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	-	-
اختیار خ حساسی-۲۰۰۶-۱۵/۰۲/۱۴۰۲	۸۲,۵۰۶,۰۰۰	۲۱۴,۵۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۲۵۱,۶۲۳,۸۴۱)	(۲۰۵,۱۷۴)	-	۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	-	-
		۴۱۶,۵۰۳,۲۷۰,۰۰۰	(۳۹۲,۱۵۸,۷۲۵,۵۱۱)	(۹۱,۰۵۲,۹۱۰)	(۴۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	۲۳,۷۷۱,۰۸۱,۵۷۹	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود ناشی از تعدیل ارزش سهام	۱۸-۱	۹۸,۸۴۸,۶۱۸,۸۹۶
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۱۸-۲	۵,۲۵۲,۶۷۴,۱۰۵
(زیان) ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	-
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۴	-
	۵۳,۹۰۳,۲۳۲,۳۹۱	۱۰۴,۱۰۱,۲۹۳,۰۰۱

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی شیمی کشاورز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۴,۲۸۵,۷۹۷)	(۲۰,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۸۴,۲۱۹,۲۰۳	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۹۷۲,۶۳۰	۴۶,۱۱۶,۴۲۳,۶۰۰	(۳۴,۴۴۵,۲۱۶,۶۴۳)	(۴۳,۸۱۰,۳۴۸)	(۲۳۰,۵۸۲,۱۱۸)	۱۱,۳۹۶,۸۱۴,۴۹۱	۵,۰۲۶,۱۶۸,۴۵۱
حفاری شمال	۹,۳۲۱,۶۲۵	۶۳,۰۱۴,۱۸۵,۰۰۰	(۵۱,۸۵۷,۸۶۳,۳۰۱)	(۵۹,۸۶۳,۴۷۶)	(۳۱۵,۰۷۰,۹۲۵)	۱۰,۷۸۱,۳۸۷,۲۹۸	(۱۸۲,۰۰۸,۱۷۹)
سیمان سپاهان	۲,۵۰۰,۰۹۱	۵۱,۷۷۶,۸۸۴,۶۱۰	(۴۱,۰۸۰,۶۱۱,۵۳۰)	(۴۹,۱۸۸,۰۴۰)	(۲۵۸,۸۸۴,۴۲۳)	۱۰,۳۸۸,۲۰۰,۶۱۷	۲,۰۹۸,۵۹۴,۲۰۱
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۹۴۱,۰۰۸	۳۳,۶۱۶,۷۹۸,۲۴۰	(۲۳,۲۹۹,۷۰۱,۲۵۲)	(۳۱,۹۳۵,۹۵۸)	(۱۶۸,۰۸۳,۹۹۱)	۱۰,۱۱۷,۰۷۷,۰۳۹	-
فولاد شاهرود	۳,۷۴۷,۶۶۷	۱۷,۴۷۱,۶۲۳,۵۵۴	(۹,۵۳۰,۹۰۲,۷۹۸)	(۱۶,۵۹۸,۰۴۲)	(۸۷,۳۵۸,۱۱۸)	۷,۸۳۶,۷۶۴,۵۹۶	۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۷۰,۱۸۸,۲۳۹)	(۳۵,۴۹۹,۶۰۰)	(۱۸۶,۸۴۰,۰۰۰)	۷,۱۷۵,۴۷۲,۱۶۱	-
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۸۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۶۹,۲۷۱,۵۴۶)	(۲۶,۱۸۶,۷۵۰)	(۱۳۷,۸۲۵,۰۰۰)	۶,۷۳۱,۷۱۶,۰۴۴	۱,۲۶۵,۶۸۴,۷۷۴
بانک سامان	۲۱,۰۰۲,۷۵۳	۷۱,۶۴۰,۳۹۰,۴۸۳	(۶۴,۵۸۱,۳۱۱,۵۹۲)	(۶۸,۰۵۸,۳۷۱)	(۳۵۸,۲۰۱,۹۵۲)	۶,۶۳۲,۸۱۸,۵۶۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۸۷۵,۴۷۱	۸۸,۳۸۶,۷۵۰,۲۷۰	(۸۱,۴۱۵,۵۴۸,۶۷۵)	(۸۳,۹۶۷,۴۱۳)	(۴۴۱,۹۳۳,۷۵۱)	۶,۴۴۵,۳۰۰,۴۳۱	(۴,۱۱۹,۰۴۴,۱۶۱)
پارس فولاد سبزواری	۵۷۵,۰۰۰	۲۶,۱۴۵,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۰,۷۶۵,۴۰۲)	(۲۴,۸۳۷,۹۸۸)	(۱۳۰,۷۲۶,۲۵۰)	۵,۹۶۸,۹۲۰,۳۶۰	-
پالایش نفت اصفهان	۹,۰۷۹,۹۹۹	۷۹,۵۴۰,۷۹۱,۲۴۰	(۷۴,۱۹۳,۴۹۸,۱۰۸)	(۷۵,۵۶۳,۷۵۲)	(۳۹۷,۷۰۳,۹۵۶)	۴,۸۷۴,۰۵۵,۴۲۴	۱۶,۰۳۶,۵۴۷,۰۴۴
فراورده‌های نسوزآذر	۶,۰۲۷,۵۵۴	۴۰,۶۸۵,۹۸۹,۵۰۰	(۳۵,۶۵۹,۹۱۸,۴۷۵)	(۳۸,۶۵۱,۶۹۰)	(۲۰۳,۴۲۹,۹۴۸)	۴,۷۸۳,۹۸۹,۳۸۷	(۵,۱۷۹,۵۲۴,۱۸۵)
پاکسان	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۸۲,۴۸۲,۱۲۱)	(۱۸,۸۱۸,۵۵۰)	(۹۹,۰۴۵,۰۰۰)	۴,۶۰۸,۶۵۴,۳۲۹	۱۹۶,۴۴۹,۸۹۹
غلنگ سازان سپاهان	۴,۹۶۰,۹۴۰	۲۷,۱۹۵,۸۷۳,۰۸۰	(۲۲,۹۸۲,۲۶۶,۹۶۸)	(۲۵,۸۳۶,۰۷۹)	(۱۳۵,۹۷۹,۳۶۵)	۴,۰۵۱,۷۹۰,۶۶۸	(۲,۲۴۳,۶۴۶,۹۰۹)
سیمان صوقیان	۷۷۵,۲۰۲	۲۵,۹۲۲,۷۵۴,۸۸۰	(۲۲,۱۱۶,۸۶۵,۴۲۸)	(۲۴,۶۲۶,۶۱۷)	(۱۲۹,۶۱۳,۷۷۴)	۳,۶۵۱,۶۴۹,۰۶۱	-
پتروشیمی خراسان	۶۹۸,۷۷۴	۴۲,۰۴۶,۴۶۵,۰۲۰	(۳۸,۵۲۹,۳۲۹,۳۱۱)	(۳۹,۹۴۴,۱۴۲)	(۲۱۰,۲۳۲,۳۲۵)	۳,۲۶۶,۹۵۹,۲۴۲	۲,۵۲۵,۸۸۱,۰۵۰
سیمان شمال	۱,۴۵۱,۹۹۰	۲۵,۴۵۳,۳۸۴,۷۰۰	(۲۲,۵۱۳,۳۱۵,۶۵۲)	(۲۴,۱۸۰,۷۱۵)	(۱۲۷,۲۶۶,۹۲۴)	۲,۷۸۸,۶۲۱,۴۰۹	-
دوده صنعتی پارس	۸۹۰,۲۷۳	۲۲,۵۸۶,۲۲۶,۰۱۰	(۱۹,۸۵۱,۲۱۲,۲۶۴)	(۲۱,۴۵۶,۹۱۵)	(۱۱۲,۹۳۱,۱۳۰)	۲,۰۵۰,۶۲۵,۷۰۱	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۳,۹۰۱,۸۰۱)	(۱۰,۷۷۳,۰۰۰)	(۵۶,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۵۶۸,۶۲۵,۱۹۹	(۷,۰۹۶,۵۲۲,۹۶۰)
کاشی پارس	۱,۸۱۶,۰۴۴	۲۰,۶۳۰,۲۵۹,۸۴۰	(۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۴)	(۱۹,۵۹۸,۷۴۷)	(۱۰۳,۱۵۱,۲۹۹)	۲,۳۲۶,۳۳۶,۴۶۰	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۷۷,۹۹۵,۰۳۲)	(۲۳,۱۱۹,۲۰۰)	(۱۲۱,۶۸۰,۰۰۰)	۲,۲۱۳,۲۰۵,۷۶۸	(۴,۰۰۰,۴۲۱,۹۸۸)
سرمایه گذاری سینه	۵,۱۵۶,۶۳۶	۲۷,۵۳۶,۴۳۶,۲۴۰	(۲۵,۲۸۴,۵۳۷,۱۵۱)	(۲۶,۱۵۹,۶۱۴)	(۱۳۷,۶۸۲,۱۸۱)	۲,۰۸۸,۰۵۷,۲۹۴	۳,۰۲۲,۷۱۴,۵۶۵
نورد و قطعات فولادی	۴,۰۴۶,۲۱۰	۴۳,۱۳۲,۵۹۸,۶۰۰	(۴۰,۹۰۸,۶۹۸,۰۵۰)	(۴۰,۹۷۵,۹۶۹)	(۲۱۵,۶۶۲,۹۹۳)	۱,۹۶۷,۲۶۱,۵۸۸	-
بانک تجارت	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۴۵,۴۵۰,۸۲۳)	(۱۴,۹۴۴,۹۴۰)	(۷۸,۶۵۶,۰۰۰)	۱,۸۹۲,۱۴۸,۵۳۷	(۱,۶۴۰,۳۱۳,۱۳۵)
پتروشیمی تندگوپان	۶۹۴,۲۹۸	۱۲,۱۲۹,۳۸۶,۰۶۰	(۱۰,۱۶۶,۱۵۸,۸۳۹)	(۱۱,۵۲۲,۹۱۷)	(۶۰,۶۴۶,۹۳۰)	۱,۸۹۱,۰۵۷,۳۷۴	(۵۱۷,۲۰۵,۳۵۸)
صنایع غذایی مینو شرق	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۳۰,۰۱۱,۸۸۸)	(۲۲,۱۲۳,۱۲۵)	(۱۱۶,۴۳۷,۵۰۰)	۱,۷۱۸,۹۲۷,۴۸۷	۷,۴۴۵,۸۳۲,۱۱۸
جمع نقل به صفحه بعد	۹۴۶,۵۶۵,۱۷۰,۹۲۷	(۷۹۸,۱۸۲,۴۸۲,۰۲۰)	(۸۹۹,۲۳۶,۶۵۸)	(۱۴,۷۳۲,۸۲۵,۸۵۳)	(۱۴۲,۷۵۰,۶۲۶,۳۹۶)	۱۳,۸۷۵,۷۲۸,۵۳۷	۱۳,۸۷۵,۷۲۸,۵۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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

نام سهم	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۹۴۶,۵۶۵,۱۷۰,۹۲۷	(۷۹۸,۱۸۲,۴۸۲,۰۲۰)	(۸۹۹,۲۳۶,۶۵۸)	(۴,۷۳۲,۸۲۵,۸۵۳)		۱۴۲,۷۵۰,۶۲۶,۳۹۶	۱۲,۸۷۵,۷۲۸,۵۳۷
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۵,۱۶۶,۶۶۸	۲۴,۰۹۷,۳۳۹,۵۵۲	(۲۲,۳۶۶,۹۲۸,۸۴۱)	(۲۲,۸۹۲,۴۷۳)	(۱۲۰,۴۸۶,۶۹۸)	۱,۵۸۷,۰۳۱,۵۴۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۵,۶۱۰	۵۶,۸۴۶,۲۵۹,۴۰۰	(۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۴۳۷)	(۵۴,۰۰۳,۹۴۶)	(۲۸۴,۲۳۱,۲۹۷)	۱,۲۸۰,۳۵۶,۷۲۰	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۴,۲۶۲,۲۰۰)	(۲۰,۲۸۰,۶۰۰)	(۱۰۶,۷۴۰,۰۰۰)	۱,۲۱۶,۷۱۷,۲۰۰	۸۶۶,۸۱۱,۶۱۶
فرآورده های سیمان شرق	۱,۰۵۱,۰۰۰	۲۰,۷۰۴,۷۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۷۵,۹۲۰,۹۹۱)	(۱۹,۶۶۹,۴۶۵)	(۱۰۳,۵۲۳,۵۰۰)	۱,۲۰۵,۵۸۶,۰۴۴	-
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۸۱۹,۹۲۶	۱۷,۹۶۴,۵۷۸,۶۶۰	(۱۶,۶۵۶,۸۳۶,۶۴۷)	(۱۷,۰۶۶,۳۵۰)	(۸۹,۸۲۲,۸۹۳)	۱,۲۰۰,۸۵۲,۷۷۰	۳۰۴,۱۷۹,۳۰۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۴۰,۶۴۸,۹۷۳)	(۳۰,۰۷۷,۱۹۰)	(۱۵۸,۳۰۱,۰۰۰)	۱,۱۳۱,۱۷۲,۸۳۷	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۱۴,۱۲۲,۳۶۴)	(۲۳,۲۰۷,۱۷۰)	(۱۲۲,۱۴۳,۰۰۰)	۶۶۹,۱۲۷,۴۶۶	-
فرآورده‌های غذایی و قندتربت‌جام	۱,۵۰۳,۰۰۰	۱۰,۳۵۵,۶۷۰,۰۰۰	(۹,۷۶۶,۰۴۴,۰۶۸)	(۹,۸۳۷,۸۸۷)	(۵۱,۷۷۸,۳۵۰)	۵۳۱,۰۰۹,۹۹۵	-
بانک صادرات ایران	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۲۸,۶۷۶,۳۷۷,۹۰۸	(۲۸,۰۴۹,۰۵۵,۷۹۷)	(۲۷,۲۴۷,۵۵۹)	(۱۴۳,۳۸۱,۸۹۰)	۴۵۶,۶۹۷,۶۶۲	(۴,۰۲۳,۹۱۴,۴۰۰)
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۴۵)	(۹,۱۸۲,۷۰۰)	(۴۸,۳۳۰,۰۰۰)	۲۳۰,۹۸۰,۲۵۵	-
گروه بهمن	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۱,۶۶۷,۰۸۸)	(۱۱,۷۱۵,۲۱۰)	(۶۱,۶۵۹,۰۰۰)	(۶۳,۲۴۱,۲۹۸)	(۹۹۵,۶۰۳,۹۹۶)
فروسلیس ایران	۸,۴۴۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۱,۸۸۰,۰۰۰	(۳۱,۰۷۸,۳۹۰,۱۶۳)	(۲۹,۰۸۱,۲۸۶)	(۱۵۳,۰۵۹,۴۰۰)	(۶۴۸,۶۵۰,۸۴۹)	(۲,۱۹۱,۶۱۴,۲۴۹)
شیشه همدان	۳,۷۶۷,۶۵۰	۱۹,۶۰۳,۰۸۲,۹۵۰	(۲۰,۴۵۲,۴۱۵,۶۵۴)	(۱۸,۶۲۲,۹۲۹)	(۹۸,۰۱۵,۴۱۵)	(۹۶۵,۹۷۱,۰۴۸)	-
نفت بهران	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۲۸,۷۱۴,۴۰۲)	(۱۷,۴۰۴,۰۰۰)	(۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۷,۷۱۸,۴۰۲)	۷,۳۳۶,۰۸۹,۰۰۲
سیمان فارس نو	۲۹۹,۴۰۶	۲۵,۰۰۹,۳۸۳,۱۸۰	(۲۷,۲۳۵,۶۲۱,۴۱۸)	(۲۳,۷۵۸,۹۱۴)	(۱۲۵,۰۴۶,۹۱۶)	(۲,۳۷۵,۰۴۴,۰۶۸)	۱۵,۴۰۵,۷۸۶,۹۰۳
شوگو پارس	۱,۵۰۴,۴۵۴	۱۶,۵۳۳,۹۴۹,۴۶۰	(۱۹,۱۸۰,۸۱۶,۸۷۰)	(۱۵,۷۰۷,۲۵۲)	(۸۲,۶۶۹,۷۴۷)	(۲,۷۴۵,۲۴۴,۴۰۹)	-
نفت ایرانول	۸۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۱۳۶,۱۰۶,۰۰۱)	(۵۷,۶۸۴,۰۰۰)	(۳۰۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۷,۳۹۰,۰۰۱)	۱۳,۳۵۰,۰۹۱,۵۰۳
پخش هجرت	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۶,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۰۱,۷۳۰,۵۰۷)	(۴۴,۲۸۱,۸۷۵)	(۲۳۳,۰۶۲,۵۰۰)	(۵,۱۶۶,۵۷۴,۸۸۲)	۱۰,۶۳۰,۳۷۷,۵۷۸
کالسیمین	۲,۷۳۲,۲۹۰	۱۴,۶۴۵,۰۷۴,۴۰۰	(۱۹,۹۶۳,۹۵۲,۳۳۵)	(۱۳,۹۱۲,۸۲۱)	(۷۳,۲۲۵,۳۷۲)	(۵,۴۰۶,۰۱۶,۱۲۸)	۴۴۸,۳۱۶,۵۲۷
سرمایه گذاری غدیر	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۶۸۸,۱۰۴,۶۲۶)	(۱۰۰,۱۹۴,۶۰۰)	(۵۲۷,۳۴۰,۰۰۰)	(۵,۸۴۷,۶۳۹,۲۲۶)	۲۲,۷۶۳,۹۷۵,۶۳۴
مجمع پتروشیمی شیراز	۸۳۵,۶۷۶	۱۹,۴۶۲,۸۹۴,۰۴۰	(۲۵,۲۲۴,۶۸۷,۸۸۳)	(۱۸,۴۸۹,۷۴۹)	(۹۷,۳۱۴,۴۷۰)	(۵,۸۷۷,۵۹۸,۰۶۲)	-
پالایش نفت شیراز	۱,۶۴۵,۹۰۲	۲۳,۰۷۵,۵۴۶,۰۴۰	(۲۹,۰۵۰,۱۷۰,۳۰۰)	(۲۱,۹۲۱,۷۶۹)	(۱۱۵,۳۷۷,۷۳۰)	(۶,۱۱۱,۹۲۳,۷۵۹)	۲,۷۳۰,۷۹۲,۲۴۸
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۵۰,۰۰۰	۳۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۴۷,۹۹۴,۰۸۱)	(۲۹,۸۴۳,۳۰۰)	(۱۵۷,۰۷۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۰,۰۹۷,۳۸۱)	-
فولاد خوزستان	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۰۶,۹۳۶,۷۴۰)	(۴۵,۴۲۰,۶۴۰)	(۲۳۹,۰۵۶,۰۰۰)	(۶,۵۸۰,۲۱۳,۳۸۰)	(۱۱,۵۰۷,۷۱۲,۲۶۶)
پتروشیمی اراک	۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۶۱,۴۳۹,۶۴۴)	(۲۳,۳۱۶,۸۰۰)	(۱۲۲,۷۲۰,۰۰۰)	(۸,۳۶۳,۴۷۶,۴۴۴)	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۶۵۰,۵۰۹	۲۸,۹۸۰,۱۷۵,۹۵۰	(۴۰,۷۷۰,۷۷۶,۵۴۳)	(۳۷,۵۳۱,۱۶۷)	(۱۴۴,۹۰۰,۸۸۰)	(۱۱,۹۶۳,۰۳۲,۶۴۰)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۸۸۴,۹۵۶	۱۶,۶۰۶,۴۶۲,۳۶۰	(۳۲,۳۳۲,۲۸۶,۷۴۶)	(۱۵,۷۷۶,۱۳۹)	(۸۳,۰۳۲,۳۱۲)	(۱۵,۸۲۴,۶۳۲,۸۳۷)	۷,۸۲۳,۶۵۷,۲۲۲
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	-
اختیارخ شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۱۰,۷۲۳,۲۶۵
تمام سکه طرح جدید۳۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	۹,۲۴۱,۵۵۱,۵۳۶
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۳,۲۶۰,۵۴۱
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۵,۷۱۳,۴۴۳
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۱۰۸,۳۳۸
بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۵۲۸,۷۹۶
سخت آژند	-	-	-	-	-	-	۷۷۳,۳۷۰,۹۳۷
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۸,۹۳۴,۲۵۱)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۴۷,۲۵۱,۳۹۳)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۰۷,۸۱۳,۴۷۷)
	۱,۷۴۲,۹۶۵,۱۱۷,۹۳۳	(۱,۶۷۰,۲۸۹,۵۹۱,۹۶۵)	(۱,۶۵۵,۸۱۶,۶۰۸)	(۸,۷۱۴,۸۲۵,۵۸۹)	۶۲,۳۰۴,۸۸۳,۷۷۱	۹۸,۸۴۸,۶۱۸,۸۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

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

نام حق تقدم	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۱,۲۶۸,۰۲۵	۵,۵۰۳,۲۲۸,۵۰۰	(۳,۷۱۹,۱۱۷,۳۲۵)	(۵,۲۲۸,۰۶۷)	(۲۷,۵۱۶,۱۴۳)	۱,۷۵۱,۳۶۶,۹۶۵	-
حق تقدم داروپخش (هلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۸۳,۳۱۶,۶۹۱)	(۲۶,۲۴۸,۵۰۰)	(۱۳۸,۱۵۰,۰۰۰)	۱۸۲,۲۸۴,۸۰۹	-
حق تقدم گسترش سوخت سبزاگرس	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۹۲,۶۹۴,۸۴۶)	(۲۷,۳۲۷,۷۰۰)	(۱۴۳,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۹۷,۸۵۲,۵۴۶)	-
حق تقدم مبین انرژی خلیج فارس	۳,۷۶۹,۹۱۲	۲۹,۴۴۳,۰۱۲,۷۲۰	(۳۷,۰۴۶,۹۲۵,۲۲۴)	(۲۷,۹۷۰,۸۶۲)	(۱۴۷,۲۱۵,۰۶۴)	(۷,۷۷۹,۰۹۸,۴۳۰)	-
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۸,۱۳۵,۷۵۰)	(۴,۲۸۹,۲۵۰)	(۲۲,۵۷۵,۰۰۰)	-	۱,۷۱۵,۳۳۹,۴۰۰
حق تقدم پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۷,۳۳۴,۷۰۵
		۹۵,۸۵۷,۲۴۱,۲۲۰	(۱۰۱,۳۳۰,۱۸۹,۸۳۶)	(۹۱,۰۶۴,۳۷۹)	(۴۷۹,۲۸۶,۲۰۷)	(۶,۰۴۳,۲۹۹,۲۰۲)	۵,۲۵۲,۶۷۴,۱۰۵

۱۸-۳ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

نام حق تقدم	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۳,۶۷۶	۴۴,۵۵۲,۶۳۳,۴۲۴	(۴۴,۹۹۷,۵۱۳,۷۰۴)	(۵۵,۶۹۰,۷۹۲)	-	(۵۰۰,۵۷۱,۰۷۲)	-
تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۳ رفاه	۱۶,۷۰۰	۴۸,۷۳۲,۷۳۷,۶۰۰	(۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰)	(۶۰,۹۱۵,۹۲۲)	-	(۲,۰۲۴,۸۹۵,۸۱۲)	-
		۹۳,۲۸۵,۳۷۱,۰۲۴	(۹۵,۶۹۴,۲۳۱,۱۹۴)	(۱۱۶,۶۰۶,۷۱۴)	-	(۲,۵۲۵,۴۶۶,۸۸۴)	-

۱۸-۴ سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

نام اوراق بهادار	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۴۰۲	۱,۱۰۰	۱,۰۷۹,۶۵۰,۰۰۰	(۹۱۲,۳۳۹,۶۰۷)	(۱۹۵,۶۸۷)	-	۱۶۷,۱۱۴,۷۰۶	-
	۱,۱۰۰	۱,۰۷۹,۶۵۰,۰۰۰	(۹۱۲,۳۳۹,۶۰۷)	(۱۹۵,۶۸۷)	-	۱۶۷,۱۱۴,۷۰۶	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	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	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
نفت ایرانول	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سیمان فارس نو	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۸۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۰۵۸,۷۹۲	۴,۲۹۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	-	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹,۰۷۹,۹۹۹	۹۰۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	-	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
بخش هجرت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۸۸۳,۶۱۷	۳,۸۷۵	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	(۱۸۵,۱۵۵,۲۷۶)	۷,۱۱۳,۸۶۰,۵۹۹	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۳,۴۷۵,۴۷۱	۵۰۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	-	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	ریال	ریال
سیمان سپاهان	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲,۵۰۰,۰۹۱	۲,۳۹۵	۵,۹۸۷,۷۱۷,۹۴۵	(۸۲۱,۰۱۰,۹۷۱)	۵,۱۶۶,۷۰۶,۹۷۴	ریال	ریال
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۹۴۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
کالسیمین	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پتروشیمی سازند	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
صنایع فزآلیاژ ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۹۱,۵۱۷	۴,۳۲۷	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	(۱۴۶,۱۹۸,۴۰۷)	۲,۸۴۵,۹۹۵,۶۵۲	ریال	ریال
سوژمیران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۱۵۵,۰۰۰	۲,۲۷۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	ریال	ریال
فروسلیس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۰۵۶,۹۱۱)	۲,۴۶۸,۹۴۳,۰۸۹	ریال	ریال
نفت بهران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۲۳,۱۰۵	۱,۰۰۰	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	-	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۳,۶۴۱,۰۰۸	۵۵۰	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	-	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	ریال	ریال
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۶۳,۴۱۸)	۱,۸۲۷,۴۳۶,۵۸۲	ریال	ریال
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
فراورده های سیمان شرق	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۵۱,۳۵۱)	۱,۳۷۶,۱۴۸,۶۴۹	ریال	ریال
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۲,۹۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۷۹۴,۲۹۸	۱,۳۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	-	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	ریال	ریال
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۵,۶۲۷,۵۵۴	۱۷۶	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	-	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۸۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۶۱,۲۹۰)	۹۲۴,۰۳۸,۷۱۰	ریال	ریال
غلنک سازان سپاهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲,۷۶۳,۷۰۵	۳۰۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	-	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد					۱۲۹,۶۶۴,۲۳۷,۹۶۳	(۱,۳۰۲,۷۹۷,۶۲۴)	۱۲۸,۳۶۱,۴۴۰,۳۳۹	ریال	ریال

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	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
							سهام	ریال	سهام	ریال
جمع منقول از صفحه قبل					۱۲۹,۶۶۴,۲۳۷,۹۶۳	(۱,۳۰۲,۷۹۷,۶۲۴)	۱۲۸,۳۶۱,۴۴۰,۳۳۹	۸۷,۰۵۴,۶۶۰,۰۱۵		
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
فولاد شاهرود	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰		
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
پارس دارو	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۷۹,۴۹۱	۶,۶۲۱	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	-	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	-		
شیشه همدان	۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۳,۳۶۷,۶۵۰	۱۵۰	۵۰۵,۱۴۷,۶۵۰	(۵۶,۲۶۴,۱۴۶)	۴۴۸,۸۸۳,۳۵۴	-		
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		
حقاری شمال	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳,۵۲۱,۶۲۵	۷۰	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰	-	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰	۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰		
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		
سینتا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۱,۶۸۰,۲۱۷		
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰		
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰		
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۵,۶۲۵,۷۱۴		
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰		
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۴,۱۸۱,۴۷۶		
سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۱۵۵,۸۱۹		
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰		
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۸۰۳,۶۴۸		
جمع					۱۳۴,۲۹۵,۵۶۵,۸۹۲	(۱,۳۵۹,۰۶۱,۷۷۰)	۱۳۲,۹۳۶,۵۰۴,۱۲۲	۱۰۸,۱۲۹,۸۸۵,۲۸۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷	۵,۵۰۹,۰۱۴,۵۷۶
	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷	۵,۵۰۹,۰۱۴,۵۷۶

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	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۲۰٪	۴,۹۷۴,۷۹۴,۵۱۵	(۴,۴۰۳,۷۶۸)	۴,۹۷۰,۳۹۰,۷۴۷	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۲۰.۵٪	۴,۶۹۰,۰۶۸,۴۸۹	(۴۰۰,۵۰۲)	۴,۶۸۹,۶۶۷,۹۸۷	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۲۰٪	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	-	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۲۰٪	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	-	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۵۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۲۰.۵٪	۲,۳۹۹,۸۶۳,۰۰۲	(۲,۸۱۵,۲۵۳)	۲,۳۹۷,۰۴۷,۷۴۹	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰.۵٪	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	-	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۰.۵٪	۱,۹۲۲,۴۶۵,۷۳۹	-	۱,۹۲۲,۴۶۵,۷۳۹	-
بانک آینده	۵۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۰۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۲۲٪	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	-	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	۲۰٪	۱,۴۶۹,۱۵۰,۶۸۵	-	۱,۴۶۹,۱۵۰,۶۸۵	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۲۰٪	۱,۱۱۸,۳۵۶,۱۵۹	(۱۳۸,۸۲۲)	۱,۱۱۸,۲۱۷,۳۳۷	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۰.۵٪	۱,۱۰۹,۹۰۰,۶۴۳	-	۱,۱۰۹,۹۰۰,۶۴۳	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۲۰٪	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	-	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۲۰.۵٪	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	-	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰۵۳۰۷۱۶۷۵۵۲۸۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۴٪	۶۹۵,۳۴۲,۴۶۶	-	۶۹۵,۳۴۲,۴۶۶	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۲۰.۵٪	۶۷۳,۱۵۲,۰۰۳	-	۶۷۳,۱۵۲,۰۰۳	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۲۰٪	۵۳۴,۲۴۶,۵۷۴	-	۵۳۴,۲۴۶,۵۷۴	-
بانک خاورمیانه	۷۰۷۰۷۳۷۰۸۰۸۱۰۱۰۱۰۱۰۰۷	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۱۰٪	۲۳۸,۷۹۰,۳۹۸	-	۲۳۸,۷۹۰,۳۹۸	۲۰,۰۵۷,۰۸۵
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۱	-	۱۰٪	۹۹۲۵,۰۵۲	-	۹,۹۲۵,۰۵۲	۲,۹۱۰,۳۹۶
بانک آینده	۵۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	۱۳۹۹/۰۵/۱۹	-	۱۰٪	۴,۱۴۲,۸۹۵	-	۴,۱۴۲,۸۹۵	۲,۰۶۷,۵۹۷
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۲۸۳۱۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۱۰٪	۳,۱۸۲,۰۷۲	-	۳,۱۸۲,۰۷۲	-
موسسه اعتباری ملل	۵۵۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۱۰٪	۲,۵۸۷,۲۸۷	-	۲,۵۸۷,۲۸۷	-
بانک سامان	۱۰۷۸۹۱۷۸۹۰۸۴۱۰۸۴۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	-	۱۰٪	۶۱۸,۹۰۵	-	۶۱۸,۹۰۵	۹۲۴,۳۰۴
بانک سامان	۱۰۷۸۹۱۷۸۹۰۸۱۰۸۴۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۱۰٪	۲۷۵,۹۷۰	-	۲۷۵,۹۷۰	۸,۳۱۷,۳۸۰
بانک گردشگری	۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۱۰٪	۹۸,۳۷۰	-	۹۸,۳۷۰	-
بانک آینده	۵۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۰۶۵,۶۱۶
بانک آینده	۵۴۰۳۳۹۶۴۴۰۰۹	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۵,۹۰۱,۵۰۳
بانک آینده	۵۴۰۴۰۳۱۲۹۸۰۰۱	-	-	-	-	-	-	۹۰۷,۰۶۵,۸۸۶
بانک آینده	۵۴۰۲۹۴۴۷۷۳۰۰۵	-	-	-	-	-	-	۶۶۶,۶۷۳,۴۴۶
بانک آینده	۵۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۷۹۵,۳۴۱
بانک آینده	۵۴۰۳۸۵۲۳۰۶۰۰۱	-	-	-	-	-	-	۲۹۴,۲۷۴,۵۱۶
بانک آینده	۵۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۰۵	-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۸۶۱,۵۰۶
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۶۸۰	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۱
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۷۰۶,۸۴۹
					۳۰,۲۶۷,۹۱۶,۶۷۲	(۷,۷۵۸,۳۴۵)	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷	۵,۵۰۹,۰۱۴,۵۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴,۴۴۹,۹۸۶	۱,۲۲۳,۱۳۶,۷۹۸
۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱	۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱
۷۴,۴۱۹,۲۲۵	۱۴۷,۲۷۸,۴۰۱
۱,۱۸۷,۶۸۳	۱,۷۵۳,۳۳۰
۱,۸۰۰,۱۵۱,۳۰۵	۱,۶۷۵,۱۵۶,۵۲۰

سایر درآمدها

تنزیل سود دریافتی سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۲۰۸,۶۴۴,۱۶۷	۳۲,۴۹۵,۷۱۵,۶۷۱
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۷۸۰,۷۳۵
۴۲۳,۱۴۲,۱۲۲	۵۵۵,۹۹۷,۵۵۴
۲۶,۹۳۱,۷۸۶,۲۸۹	۳۳,۹۴۳,۴۹۳,۹۶۰

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق الزحمه حسابرس صندوق

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۸۳۸,۹۸۴,۷۴۷	۲,۶۴۳,۶۴۹,۴۲۸
۱۰۶,۵۴۲,۷۰۰	۱۳۱,۱۶۵,۱۴۰
۷۳,۲۰۹,۹۲۵	۱۲۹,۷۵۲,۹۰۹
-	۳۰,۲۲۲,۱۹۲
۱۰۵,۲۴۱,۲۲۴	۴,۴۱۲,۹۵۵
۶۹,۶۲۴,۳۸۴	-
۲,۱۹۳,۶۰۲,۹۸۰	۲,۹۳۹,۲۰۲,۶۲۴

هزینه نرم افزار صندوق

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجمع

سایر هزینه ها

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۴- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۴۰,۳۶۳,۷۵۷,۰۴۷	۸۴۱,۸۷۱,۴۱۳,۳۵۶
(۹۹۹,۱۴۸,۵۳۸,۸۲۴)	(۸۲۰,۴۹۶,۹۶۶,۶۳۹)
(۷۵۸,۷۸۴,۷۸۱,۷۷۷)	۲۱,۳۷۴,۴۴۶,۷۱۷

تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد

تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۶.۲%	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۶.۲%
شخص حقیقی	فرهنگ قراقرلو	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	۸.۹%		۱۰۰,۴۶۲	۸.۹%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در	مانده طلب (بدهی)
					پایان دوره	در پایان دوره
		موضوع معامله			ریال	ریال
شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۲,۴۹۵,۷۱۵,۶۷۱	طی دوره	(۱۹,۶۷۵,۹۴۷,۲۱۶)	(۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۵۵,۹۹۷,۵۵۴	طی دوره	(۵۵۵,۹۹۷,۳۸۰)	(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۸۹۱,۷۸۰,۷۳۵	طی دوره	(۱,۲۲۱,۷۸۰,۷۳۵)	(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	۲,۶۳۶,۴۴۸,۶۸۰,۶۶۲	طی دوره	۲,۴۸۶,۲۹۶	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)
کارگزاری آسمان	کارگزاری صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۶۴۵,۶۲۴,۹۷۱,۹۸۴		(۱۷,۶۸۴,۲۰۰,۸۷۶)	
جمع			۲,۶۷۰,۳۹۲,۱۷۴,۶۲۲		(۲۱,۴۷۳,۵۶۷,۷۸۱)	(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.