

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه 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 - ۳۱

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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



سازمان حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۶۴۵,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا	۶	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۰	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶
حساب های دریافتی	۹	۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱
موجودی نقد	۱۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸
جمع دارایی ها		۱,۹۰۵,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳	۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷

بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲
بدهی به سرمایه گذاران صندوق	۱۳	۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶
جمع بدهی ها		۳۶,۷۲۱,۵۹۶,۰۹۸	۹۳,۱۰۵,۴۲۳,۰۸۵
خالص دارایی ها	۱۵	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۷۴۷,۶۸۵	۱,۴۶۳,۲۱۱

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

بررسی خدمات مدیریت
آزموده کاران




آسان
شرکت سپردن

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۶۹

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۷	۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵
سود سهام	۱۸	۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰
سایر درآمدها	۲۰	۱,۸۵۹,۹۶۶,۵۹۲
جمع درآمدها		۶۸۹,۶۷۰,۶۴۰,۰۸۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷
سایر هزینه ها	۲۲	۳,۰۳۱,۰۰۱,۱۸۷
جمع هزینه ها		۴۶,۰۲۴,۹۶۵,۴۸۴
سود قبل از هزینه های مالی		۶۴۳,۶۴۵,۶۷۴,۵۹۱
هزینه های مالی	۲۳	۲۵,۸۶۳,۴۲۹
سود خالص		۶۱۷,۷۸۲,۲۴۵,۱۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۱۵.۸۰%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲)	۳۹.۰۸%

صورت گردش خالص دارایی ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری اول سال مالی	تعداد ریال	تعداد ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده سال مالی	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۷۳۴,۲۴۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده سال مالی	۵۸۵,۲۰۲	۵۸۱,۶۸۲
سود خالص سال مالی	-	-
تعدیلات	۲۴	-
خالص دارایی های پایان سال مالی	۱,۵۴۰,۸۸۳	۱,۱۵۲,۵۵۸

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

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

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

مهر جابری و خدایات میریت
آزموده کاران

آسمان
شرکت سرمایه گذاری

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۶۹

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

امضاء
ابن

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 ۲۹۸۶۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

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

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۲، واحد ۴ اول واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.aymfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه 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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

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

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات 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 از 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 سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

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 تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه‌های مذکور معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی 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 بالاتر 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 متناسب با 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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر 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 متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱/۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱/۶۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۸۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه های ثابت و متغیر دسترسی به نرمافزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد.

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- 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.

۴-۷-۱- 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.

۴-۷-۲- 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.

۴-۷-۳- 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 بازخورد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۴-۷-۴- 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 تأمین 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
فلزات اساسی	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۳۴۱,۹۷۹,۲۸۱,۴۸۳	۱۸%	۲۷۱,۷۹۳,۲۲۴,۸۹۰	۳۵۵,۷۰۲,۷۸۷,۵۶۱	۲۰.۴%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۳۰,۶۳۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۲۶۲	۱۰%	۱۳۱,۰۰۸,۳۱۹,۳۵۳	۲۳۴,۴۱۰,۳۵۱,۸۰۲	۱۳.۵%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۸۶,۴۵۳,۲۳۰,۰۴۵	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۷%	۸۱,۳۸۰,۰۴۴,۰۰۸	۱۸۲,۷۴۲,۱۳۹,۴۴۳	۱۰.۵%
محصولات شیمیایی	۲۴۲,۱۲۶,۶۷۴,۲۶۷	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۱۲%	۱۰۰,۲۹۱,۱۲۹,۰۱۵	۱۲۸,۵۴۸,۶۱۹,۴۲۴	۷.۴%
سیمان، آهک و گچ	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۳۱۱	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۷%	۴۰,۰۴۴,۳۹۲,۹۰۰	۱۱۵,۶۷۲,۳۳۴,۲۴۰	۶.۶%
سرمایه گذاری‌ها	۵۲,۸۳۸,۵۹۰,۹۸۲	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۳%	۶۶,۲۶۸,۲۱۴,۱۹۲	۷۳,۴۲۱,۲۳۲,۸۲۲	۴.۲%
ماشین آلات و تجهیزات	۲۴,۴۷۶,۲۳۲,۲۱۵	۳۷,۵۲۷,۶۳۷,۶۰۷	۲%	۴۶,۴۰۴,۰۱۵,۰۸۰	۶۴,۲۷۴,۰۳۰,۴۳۸	۳.۷%
مواد و محصولات دارویی	۶۱,۸۲۴,۸۰۸,۱۸۴	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۴%	۳۰,۰۰۲,۴۳۸,۸۶۷	۵۸,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۶	۳.۴%
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰%	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۳.۰%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۵,۷۶۷,۰۲۱,۷۳۴	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۳%	۳۲,۸۳۲,۶۳۱,۱۶۷	۳۷,۳۹۰,۶۲۰,۳۲۴	۲.۱%
بانک ها و موسسات اعتباری	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۶%	۲۶,۰۵۰,۳۶۴,۰۹۲	۳۵,۰۳۴,۰۹۹,۳۹۰	۲.۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	۷۱,۲۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۴%	۲۰,۲۹۷,۷۹۲,۹۶۶	۳۴,۲۹۷,۷۰۷,۱۵۰	۲.۰%
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۲%	۱۶,۷۷۰,۳۹۰,۱۰۲	۳۱,۱۷۹,۶۷۵,۵۴۵	۱.۸%
استخراج ذغال سنگ	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۱%	۱۷,۰۰۱,۹۲۲,۸۹۰	۱۵,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۰.۹%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۰,۳۰۷,۲۵۸,۴۶۱	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۳%	۱۴,۹۳۷,۶۴۹,۴۵۶	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۰.۸%
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۱۹۵,۱۳۸,۱۱۴	۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱%	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۰.۷%
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰%	۴,۰۸۸,۲۸۹,۱۵۳	۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۷	۰.۳%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰%	۳,۸۴۰,۲۳۰,۲۱۹	۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰	۰.۲%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۰%	۰	۰	۰.۰%
قند و شکر	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۱%	۰	۰	۰.۰%
کاشی و سرامیک	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳	۱۹,۸۲۱,۵۱۹,۱۴۹	۱%	۰	۰	۰.۰%
جمع	۱,۳۵۹,۳۶۶,۸۴۲,۲۳۹	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۸۶.۳%	۹۵۷,۵۳۲,۰۴۷,۶۳۴	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۸۳.۶%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سپرده کالایی		
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲.۹%	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۲.۸%	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱	۱۸,۲۶۴,۳۹۶,۰۵۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۰	۰.۰%	۰	۲.۵%	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۶	۱۴۱۰/۱۲/۰۱
۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰	۲.۹%	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۵.۳%	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵۵,۲۷۶,۴۶۳,۲۹۸	

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ه رفاه (سکه ۳۱۲پ۱۰ه)

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		مشخصات					
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	شماره حساب	سپرده‌های بانکی
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد					
۰	۰.۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶%	۲۲.۵%	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	بلندمدت	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴	بانک گردشگری
۰	۰.۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱%	۲۲.۵%	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	بلندمدت	۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۵۱۱	موسسه اعتباری ملل
۱۲۱,۱۳۸,۴۲۴,۵۶۸	۷.۰%	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۶۰	۱.۹%	۱۰%	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاه‌مدت	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۸	بانک خاورمیانه
۰	۰.۰%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵%	۲۲.۵%	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بلندمدت	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۳	بانک گردشگری
۰	۰.۰%	۳۸۰,۲۳۶,۹۰۰	۰.۰%	۱۰%	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	کوتاه‌مدت	۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱	بانک گردشگری
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۰	۰.۰%	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۴	بانک آینده
۱۵,۶۸۳,۵۹۱,۰۹۹	۰.۹%	۹,۴۳۴,۴۲۹	۰.۰%	۵%	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاه‌مدت	۷۰۰۳۰۰۰	بانک شهر
۱۵,۴۴۵,۶۸۸,۲۸۵	۰.۹%	۴,۱۷۹,۲۷۰	۰.۰%	۵%	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه‌مدت	۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵	بانک آینده
۱۴,۵۹۹,۷۷۶	۰.۰%	۲۴,۱۱۴,۲۶۶	۰.۰%	۵%	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاه‌مدت	۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱	بانک سامان
۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۷۲۸	۱۰.۷%	۱۳۷,۳۲۵,۶۸۶,۵۲۵	۷.۲%						نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		مشخصات					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	شماره حساب	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد					
۱۰.۷%	۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۷۲۸	۷.۲%	۱۳۷,۳۲۵,۶۸۶,۵۲۵						نقل از صفحه قبل
۰.۰%	۸,۰۹۹,۰۸۸	۰.۰%	۱۵,۳۴۳,۵۱۲	۵%	-	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه‌مدت	۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱	بانک سامان
۰.۰%	۰	۰.۰%	۱۴,۰۹۶,۵۰۳	۵%	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	کوتاه‌مدت	۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	موسسه اعتباری ملل
۰.۰%	۰	۰.۰%	۹۵۵,۹۵۶	۵%	-	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	کوتاه‌مدت	۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱	بانک پاسارگاد
۰.۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰%	۴۳۲,۹۱۵	-	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	کوتاه‌مدت	۹۷۲۷۵۵۶۳۳۰	بانک ملت
۱۰.۷%	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱	۷.۲%	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱						جمع

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		مشخصات				نام اوراق بهادار
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	۰.۰%	۰	۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۹-۰۲۱۰۲۵
۱.۰%	۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷	۰.۰%	۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت-۰۲۰۴
۲.۲%	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶	۰.۰%	۰	۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجزیل نشده	یادداشت
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	۲۱,۲۵۱,۷۲۹,۷۵۲	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۲۵%	۲۲,۹۱۱,۲۵۴,۱۶۰	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۱۲۱,۲۰۵,۵۷۰	۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	(۶,۲۶۵,۲۷۸)	متفاوت	۶۳۴,۹۳۱,۴۹۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱	۲۱,۸۸۰,۳۹۵,۹۶۷	(۱,۶۶۵,۷۳۹,۶۸۶)		۲۳,۵۴۶,۱۳۵,۶۵۳	جمع

۹-۱- سود سهام دریافتنی

نام سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود هر سهم	سود سهام دریافتنی
			ریال	ریال
پخش هجرت	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۸۸۳,۶۱۷	۳,۸۷۵	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۵,۱۵۶,۶۳۶	۱,۱۹۰	۶,۱۳۶,۳۹۶,۸۴۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲,۵۰۰,۰۹۱	۲,۳۹۵	۵,۹۸۷,۷۱۷,۹۴۵
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱,۴۱۹,۹۲۶,۰۰۰
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۳,۳۶۷,۶۵۰	۱۵۰	۵۰۵,۱۴۷,۵۰۰
پاکسان	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰
				۲۲,۹۱۱,۲۵۴,۱۶۰

۱۰- موجودی نقد

نوع حساب		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	ریال	مانده پایان دوره
کارگزاری حافظ	۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۱,۳۷۶,۵۲۴,۵۰۲,۱۵۵	(۱,۳۳۶,۵۹۰,۴۹۵,۱۰۱)	۰	ریال	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)
کارگزاری آسمان	۰	۶۱۲,۹۳۰,۱۹۹,۶۴۰	(۶۱۲,۹۳۰,۱۹۹,۶۴۰)	۰	ریال	۰
کارگزاری حافظ (کالا)	۰	۵۵,۰۲۷,۰۳۱,۷۶۳	(۵۵,۰۲۷,۰۳۱,۷۶۳)	۰	ریال	۰
جمع	۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	۲,۰۴۴,۴۸۱,۷۳۳,۵۵۸	(۲,۰۰۴,۵۴۷,۷۲۶,۵۰۴)	۰	ریال	(۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵	۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰	۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲	۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶	۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶
ذخیره کارمزد متولی	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد متولی (سابق)	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
جمع	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲	۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۳,۳۸۷,۹۸۲
ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳۴۲,۶۰۴,۲۷۶	۱۱۰,۴۰۶,۵۱۳
تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۵۰۴,۲۰۸	۱۹,۷۶۲,۴۶۸
رد درخواست صدور	۰	۲,۷۹۱,۶۴۰
جمع	۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۱۱,۸۴۶,۳۴۸,۶۰۳

۱۳-۱ مبلغ مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و تفاوت مبلغ واریزی با صدور مربوط به درخواست‌های سرمایه‌گذاران در روز کاری قبل بوده که نهایتاً تا دو روز کاری بعد از تاریخ تهیه صورت‌های مالی به حساب سرمایه‌گذاران منظور گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی بابت اختیار معامله	۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰
واریزی‌های نامشخص	۲,۷۶۰,۳۴۱,۱۹۵	۵,۴۰۱,۱۲۸,۷۱۴
ذخیره تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
ذخیره آبونمان نرم‌افزار	۶۸۳,۹۹۲,۰۹۸	۳۵۴,۴۹۶,۲۵۷
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۳۵,۲۶۵,۹۹۹	۶۱,۲۶۶,۶۹۹
ذخیره هزینه برگزاری مجامع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۶,۹۲۶,۸۹۹,۷۱۶

۱۴-۱ بدهی اختیار معامله

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۱۱۰۰/۱۲/۰۲/۱۴۰۳ (ضستا۲۰۲۵)	۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰

۱۵- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۹۶۶,۳۴۷	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۲۱,۱۱۹,۸۶۱
جمع	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش اوراق بهادار	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۶۵,۵۵۸,۳۰۹,۰۸۹
سود حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۳,۶۶۱,۲۲۳,۲۹۶	۲,۸۳۱,۹۲۴,۰۹۹
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۷-۳	۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۴	۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹
سود (زیان) ناشی از معاملات آتی	۱۷-۵	۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	۰
جمع		۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵	۶۹,۳۰۳,۰۱۱,۷۶۰

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکت بانک سامان	۲۱,۰۰۲,۷۵۴	۶۴,۵۸۱,۳۱۰,۵۹۴	(۶۴,۵۸۱,۳۱۲,۴۴۸)	۰	۰	(۱,۸۵۴)	۰
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۷,۸۹۴,۶۹۷	(۲۰,۲۴۲,۴۲۲,۵۳۰)	(۲۱,۰۸۰,۰۹۹)	(۱۱۰,۹۴۹,۶۲۲)	۱,۸۱۵,۴۷۲,۱۶۷	۰
سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۷,۳۸۹,۶۱۲	(۲۷,۷۴۵,۱۶۹,۷۶۰)	(۳۴,۱۰۵,۳۹۰)	(۱۷۹,۵۰۴,۹۹۸)	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۶,۶۹۸,۰۴۲	۱۷,۱۱۸,۳۸۲,۰۵۱	(۱۴,۳۹۵,۰۰۳,۸۶۱)	(۱۶,۳۵۹,۳۸۲)	(۸۶,۱۰۴,۲۳۲)	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۹۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۶,۶۵۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۳,۳۹۲,۹۶۲	(۴۴,۴۲۹,۰۵۴,۹۸۹)	(۴۷,۴۲۳,۷۶۶)	(۲۴۹,۶۰۲,۰۹۲)	۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳	۰
فولاد شاهرود	۴,۸۲۷,۶۶۷	۲۳,۵۷۴,۳۰۵,۵۸۷	(۱۲,۲۷۵,۴۷۷,۶۴۸)	(۲۲,۵۲۸,۶۸۶)	(۱۱۸,۵۷۷,۰۵۲)	۱۱,۲۹۸,۸۲۷,۹۳۹	۰
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۷,۲۰۶,۰۹۶	(۴۹,۹۴۴,۲۲۸,۹۸۴)	(۵۵,۴۳۵,۷۸۶)	(۲۹۱,۷۷۲,۰۶۸)	۸,۰۶۲,۹۷۷,۱۱۲	۰
ملی شیمی کشاورز	۴,۲۱۶,۶۴۹	۳۲,۰۵۱,۰۸۹,۱۷۸	(۱۶,۸۳۹,۸۶۶,۶۴۳)	(۳۰,۶۳۰,۲۷۱)	(۱۶۱,۲۱۴,۶۷۱)	۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۹۱۶,۸۳۰	۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۲۶۵	(۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۲۶۵)	۰	۰	۰	۰
غلtek سازان سپاهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۳۹,۰۳۰,۰۹۵	(۱۴,۸۱۸,۲۵۶,۲۰۴)	(۱۶,۷۶۱,۶۷۷)	(۸۸,۲۲۰,۰۵۸)	۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱	۰
کالسیمین	۲,۷۸۷,۷۱۰	۱۴,۰۵۶,۴۵۵,۵۸۳	(۲۰,۴۶۰,۲۱۸,۲۲۴)	(۱۳,۴۳۳,۲۴۲)	(۷۰,۷۰۲,۹۶۲)	(۶,۴۰۳,۷۶۲,۶۴۱)	۰
سیم و کابل ابهر	۲,۴۲۵,۰۰۰	۷۰,۹۵۲,۵۵۹,۰۱۶	(۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲)	(۶۷,۸۰۷,۵۲۵)	(۳۵۶,۸۸۶,۲۵۹)	۱۸,۱۸۵,۱۵۴,۳۵۴	۰
نقل به صفحه بعد	۴۶۰,۴۷۶,۶۸۲,۷۳۶	(۳۹۳,۷۲۶,۰۸۳,۲۱۸)	(۳۲۵,۵۶۵,۸۲۴)	(۱,۷۱۳,۵۳۴,۰۱۴)	۶۶,۷۵۰,۵۹۹,۵۱۸	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام سهم
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۶۶,۷۵۰,۵۹۹,۵۱۸	(۱,۷۱۳,۵۳۴,۰۱۴)	(۳۲۵,۵۶۵,۸۲۴)	(۳۹۳,۷۲۶,۰۸۳,۲۱۸)	۴۶۰,۴۷۶,۶۸۲,۷۳۶		جمع نقل از صفحه قبل
•	(۴۹۵,۸۲۱,۹۱۱)	(۵۷,۷۷۶,۵۱۱)	(۱۰,۹۷۷,۳۵۵)	(۱۱,۹۸۲,۳۷۰,۱۲۶)	۱۱,۴۸۶,۵۴۸,۲۱۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
•	(۱۸۰,۶۲۷,۴۵۶)	(۱۹,۰۸۱,۹۲۲)	(۳,۶۲۵,۴۸۹)	(۳,۹۷۴,۳۰۴,۲۶۶)	۳,۷۹۳,۶۷۶,۸۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
•	(۲,۰۱۰,۲۴۰,۶۹۵)	(۲۱,۷۵۹,۱۱۶)	(۴,۱۳۴,۱۶۸)	(۶,۳۳۶,۱۷۰,۴۲۲)	۴,۳۲۵,۹۲۹,۷۲۷	۱,۸۲۸,۰۰۰	سابپا
•	۲,۶۹۶,۰۵۷,۷۰۶	(۸,۰۱۵,۱۷۶)	(۱,۵۲۲,۸۳۷)	(۲۸,۵۴۹,۴۳۹,۳۸۱)	۳۱,۲۴۵,۴۹۷,۰۸۷	۱,۸۰۶,۳۶۸	پالایش نفت شیراز
•	۵۴,۴۸۶,۴۹۱	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۷,۹۶۰)	(۱,۹۷۲,۳۷۵,۵۴۹)	۲,۰۲۷,۸۶۲,۰۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
•	(۸۸۸,۱۹۱,۲۹۷)	(۳۶,۶۱۹,۱۶۷)	(۶,۹۵۷,۴۸۳)	(۸,۱۶۸,۴۴۸,۱۳۸)	۷,۲۸۰,۲۵۶,۸۴۱	۱,۵۰۴,۸۳۱	شیشه همدان
•	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴	(۲۰۴,۱۷۷,۳۵۱)	(۳۸,۷۹۳,۰۹۱)	(۲۴,۱۴۳,۴۲۲,۳۳۴)	۴۰,۵۹۲,۴۹۹,۸۰۸	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
•	۱,۰۵۴,۰۹۲,۲۷۹	(۱۶۰,۵۷۰,۷۶۱)	(۳۰,۵۰۸,۰۲۳)	(۳۰,۸۶۸,۹۸۰,۱۸۷)	۳۱,۹۲۳,۰۷۲,۴۶۶	۱,۲۲۵,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
•	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)	(۶۴,۳۹۱,۲۵۰)	(۱۲,۲۳۴,۱۸۰)	(۱۸,۸۴۰,۷۷۶,۳۷۷)	۱۲,۸۰۱,۹۲۴,۵۷۰	۱,۱۵۵,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
•	۱,۰۶۷,۵۰۱,۶۹۰	(۱۰۷,۸۳۴,۴۵۵)	(۲۰,۴۸۸,۳۶۵)	(۲۰,۳۷۱,۰۶۶,۶۵۰)	۲۱,۴۳۸,۵۶۸,۳۴۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سوژمیران
•	(۲۱۷,۱۷۰,۷۶۶)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۹۹,۸۶۹)	(۸,۱۶۹,۵۷۰,۸۹۷)	۷,۹۵۲,۴۰۰,۱۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
•	۱۹,۶۲۳,۴۲۸,۹۱۶	(۳۱۲,۱۶۷,۰۳۳)	(۵۹,۳۱۱,۴۰۶)	(۴۲,۴۳۸,۴۹۹,۱۹۵)	۶۲,۰۶۱,۹۲۸,۱۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی
•	(۳,۰۲۲,۳۱۰,۸۴۴)	(۹۸,۷۸۷,۷۶۵)	(۱۸,۷۶۹,۵۲۳)	(۲۲,۶۶۲,۳۰۶,۸۰۶)	۱۹,۶۳۹,۹۹۵,۹۶۲	۹۰۰,۲۲۱	سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)
•	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)	(۲۷,۱۴۲,۱۳۲)	(۵,۱۵۶,۹۸۱)	(۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۶)	۵,۳۹۶,۱۲۷,۳۲۷	۸۸۵,۰۳۷	توسعه‌معدان‌وفلزات
•	۱,۰۹۷,۹۲۳,۷۸۴	(۳۵,۸۶۴,۶۲۴)	(۶,۸۱۴,۲۱۳)	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۹)	۷,۱۳۰,۲۴۶,۱۶۳	۸۸۵,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
•	۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	(۱۲,۰۱۳,۸۷۲)	(۲,۲۸۲,۶۰۶)	(۱,۸۵۴,۹۵۸,۳۶۲)	۲,۳۸۸,۴۷۸,۱۳۰	۸۷۳,۲۱۲	پاکسان
•	(۷,۰۷۷,۵۹۹,۷۱۹)	(۳۳۹,۵۹۱,۱۷۲)	(۶۴,۵۲۱,۳۴۷)	(۷۴,۵۹۱,۷۲۲,۷۱۰)	۶۷,۵۱۴,۱۲۲,۹۹۱	۸۲۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
•	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	(۱۴,۴۸۸,۷۹۴)	(۲,۷۵۲,۷۲۰)	(۳,۰۷۹,۵۸۷,۵۶۱)	۲,۸۸۰,۵۲۰,۱۷۵	۷۱۱,۳۷۲	سرمایه‌گذاری‌توکافولد(هلدینگ)
•	۲۹۹,۶۷۵,۹۴۹	(۳۵,۵۴۰,۰۰۱)	(۶,۷۵۲,۵۷۵)	(۶,۷۶۶,۰۳۱,۴۷۵)	۷,۰۶۵,۷۰۷,۴۲۴	۷۰۰,۰۰۰	شوگو پارس
•	۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱	(۳۶,۹۰۸,۷۱۹)	(۷,۰۱۲,۶۱۳)	(۶,۴۷۰,۳۸۱,۶۴۷)	۷,۳۳۷,۸۲۲,۹۰۸	۶۷۳,۸۲۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
•	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶	(۷۷,۰۳۱,۲۴۹)	(۱۴,۶۳۵,۷۴۰)	(۷,۵۱۳,۰۶۵,۶۷۵)	۱۵,۳۱۴,۵۸۳,۰۱۱	۶۲۵,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
•	۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳	(۲۳,۳۱۹,۹۱۵)	(۴,۴۳۰,۷۲۲)	(۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰)		۶۰۰,۰۰۰	سخت آژند
•	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱	(۲۵,۱۲۰,۰۰۱)	(۴,۷۷۲,۷۴۹)	(۳,۶۰۲,۴۳۷,۱۹۹)	۴,۹۹۴,۱۰۷,۲۵۰	۶۰۰,۰۰۰	فرآورده‌های‌نسوزآذر
•	۵۸۷,۳۸۲,۸۷۱	(۱۸,۰۰۹,۲۱۹)	(۳,۴۲۱,۶۹۹)	(۲,۹۹۳,۰۳۰,۲۸۲)	۳,۵۸۰,۴۱۳,۱۵۳	۵۲۵,۰۰۱	سرمایه گذاری پارس توشه
•	۱۰۱,۷۱۹,۶۹۱,۱۱۷	(۳,۴۹۹,۹۴۴,۲۱۹)	(۶۶۴,۹۷۹,۵۳۸)	(۷۴۳,۵۶۵,۲۱۲,۵۷۲)	۸۴۰,۶۴۸,۶۷۱,۳۷۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام سهم
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۱,۷۱۹,۶۹۱,۱۱۷	(۳,۴۹۹,۹۴۴,۲۱۹)	(۶۶۴,۹۷۹,۵۳۸)	(۷۴۳,۵۶۵,۲۱۲,۵۷۲)	۸۴۰,۶۴۸,۶۷۱,۳۷۶		
صنایع فروآلیاژ ایران	(۶,۲۳۵,۴۷۸,۱۴۳)	(۱۰۶,۵۱۹,۹۱۱)	(۲۰,۲۳۸,۴۸۲)	(۲۷,۴۱۲,۷۰۱,۹۵۰)	۲۱,۱۷۷,۲۲۳,۸۰۷	۴۳۷,۳۸۷	
مبین انرژی خلیج فارس	(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۶)	(۴۹,۶۷۹,۷۱۷)	(۹,۴۳۹,۰۷۲)	(۱۲,۱۰۹,۳۲۹,۰۹۷)	۹,۸۷۶,۸۲۴,۵۹۱	۳۲۸,۹۹۷	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸	(۵۲,۱۶۲,۲۹۲)	(۹,۹۱۰,۷۷۶)	(۶,۴۶۴,۵۰۰,۱۹۴)	۱۰,۳۷۰,۳۸۵,۴۳۲	۳۲۳,۵۴۲	
حفاری شمال	۶۰۵,۸۳۸,۳۲۴	(۱۲,۰۴۴,۸۵۶)	(۲,۲۸۸,۵۰۹)	(۱,۷۸۸,۷۹۹,۵۶۱)	۲,۳۹۴,۶۳۷,۸۸۵	۳۲۱,۶۲۵	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲,۸۰۵,۷۶۳,۱۱۹	(۴۸,۰۹۳,۶۳۸)	(۹,۱۳۷,۵۴۲)	(۶,۷۵۵,۷۳۳,۳۵۱)	۹,۵۶۱,۴۹۶,۴۷۰	۳۲۱,۱۶۰	
پتروشیمی خراسان	۹۹۶,۹۸۱,۵۳۰	(۱۹۹,۵۷۱,۷۶۶)	(۳۷,۹۱۸,۲۲۳)	(۳۸,۶۷۹,۸۸۰,۷۹۱)	۳۹,۶۷۶,۸۶۲,۳۲۱	۳۰۰,۰۰۰	
پارس فنر	۱,۲۶۶,۷۱۳,۹۸۹	(۱۷,۰۳۰,۰۰۱)	(۳,۲۳۵,۶۴۲)	(۲,۱۱۹,۰۲۰,۳۶۸)	۳,۳۸۵,۷۳۴,۳۵۷	۲۵۰,۰۰۰	
پخش هجرت	۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱	(۴۰,۴۴۶,۴۸۷)	(۷,۶۸۴,۷۲۴)	(۷,۲۹۱,۹۲۷,۱۲۸)	۸,۰۴۱,۱۶۶,۲۸۹	۲۳۳,۶۱۷	
نیان الکترونیک	۶,۷۳۴,۵۰۸,۱۹۲	(۱۲۳,۰۳۴,۹۸۷)	(۲۳,۳۷۶,۱۶۱)	(۱۷,۷۲۶,۰۸۰,۶۶۰)	۲۴,۴۶۰,۵۸۸,۸۵۲	۲۲۰,۰۰۰	
فولاد افزا سپاهان	۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	(۷۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۷۴,۶۴۲)	(۱۲,۶۵۵,۴۹۸,۷۸۷)	۱۴,۹۳۶,۵۹۵,۳۵۸	۲۲۰,۰۰۰	
نفت ایرانول	(۶۰۸,۰۲۳,۱۴۷)	(۵۹,۷۴۱,۱۴۲)	(۱۱,۳۵۰,۶۲۶)	(۱۲,۴۸۵,۱۵۹,۸۷۹)	۱۱,۸۷۷,۱۳۶,۷۳۲	۱۵۵,۷۴۲	
نفت بهران	۱۷۹,۹۵۰,۷۱۹	(۱۳,۴۳۵,۲۲۲)	(۲,۵۵۲,۶۸۶)	(۲,۴۹۱,۱۰۵,۸۱۴)	۲,۶۷۱,۰۵۶,۵۵۳	۱۰۰,۰۰۱	
پتروشیمی تندگویان	(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۷,۰۳۲,۵۰۰)	(۱,۳۳۶,۱۶۱)	(۱,۴۶۴,۲۳۵,۶۴۵)	۱,۳۹۸,۱۳۱,۳۳۹	۱۰۰,۰۰۰	
فرآورده های سیمان شرق	۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹	(۱۱,۱۳۷,۲۷۵)	(۲,۱۱۶,۰۶۲)	(۱,۸۲۱,۳۳۹,۷۶۴)	۲,۲۱۴,۲۰۱,۷۶۳	۱۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۵۰,۳۵۹,۴۷۴	(۶,۲۶۹,۶۴۵)	(۱,۱۹۱,۲۰۹)	(۱,۱۹۶,۱۰۸,۹۵۲)	۱,۲۴۶,۴۶۸,۴۲۶	۱۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی زاگرس	(۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)	(۵۴,۵۶۰,۰۰۱)	(۱۰,۳۶۶,۳۵۶)	(۱۴,۸۳۱,۲۲۶,۰۰۰)	۱۰,۸۴۷,۰۷۳,۶۴۳	۸۰,۰۰۰	
فروسلیس ایران	(۱۹,۶۷۹,۳۰۶)	(۱,۰۳۴,۸۶۸)	(۱۹۶,۶۱۶)	(۲۲۵,۴۲۱,۴۲۹)	۲۰۵,۷۴۲,۱۲۳	۶۱,۲۱۸	
فولاد امیرکبیرکاشان	۸۰,۲۷۴,۱۶۵	(۱,۶۲۲,۲۶۶)	(۳۰۸,۴۱۳)	(۲۴۲,۴۴۷,۴۳۷)	۳۲۲,۷۲۱,۶۰۲	۴۱,۰۰۹	
پتروشیمی شیراز	(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)	(۲,۱۰۵,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۴۳)	(۶۷۲,۷۲۳,۳۱۴)	۴۱۸,۴۹۵,۰۵۷	۲۰,۰۰۰	
پتروشیمی پردیس	(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)	(۱۲,۴۹۴,۷۵۳)	(۲,۳۷۳,۹۲۲)	(۳,۶۲۲,۱۸۵,۰۱۵)	۲,۴۸۴,۰۸۱,۹۹۵	۱۷,۷۳۵	
دوده صنعتی پارس	۷۴۹,۶۲۱,۳۰۷	(۳,۷۸۶)	۰	(۳,۷۸۷)	۱	۱	
سرمایه‌گذاری سپه	(۳,۴۳۵,۲۷۳,۰۳۷)	(۸۹۶)	۰	(۴,۹۰۳)	۱	۱	
فولاد مبارکه اصفهان	(۱۲,۴۹۲,۲۸۹,۹۲۷)	(۴,۳۴۵)	۰	(۴,۳۴۶)	۱	۱	
سینتا	۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	
نقل به صفحه بعد	۲۹۰,۴۴۰,۹۷۴	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱-۱- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۲۹۰,۴۴۰,۹۷۴	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۷۶,۹۰۱,۵۵۱	ریال
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۳۴,۰۴۸,۲۷۹	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۷۴,۰۲۱,۹۰۲	ریال
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۷۳,۵۳۷,۵۹۰	ریال
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۶۹,۰۷۷,۶۵۲	ریال
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۳,۷۴۶,۳۴۴	ریال
پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۸۹,۹۷۴,۴۴۰	ریال
طرح جدید ۳۱۲ راه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۷۵,۱۲۹,۴۹۳	ریال
بیمه اتکایی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۸۷,۹۷۵,۲۹۹	ریال
سرما آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۶۲,۴۶۰,۵۰۳	ریال
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۹,۳۱۴,۲۹۸	ریال
نیوترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۵,۰۰۵,۰۱۷	ریال
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۰۸,۵۵۴,۷۹۲	ریال
طرح جدید ۱۱۰ صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	ریال
سکه طلای مفید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	ریال
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰	ریال
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۷,۸۲۶,۲۷۰	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۷,۸۲۳,۶۵۱	ریال
پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	ریال
سخت آژند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۶۹۸,۷۸۲	ریال
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۲,۰۷۳,۹۱۴	ریال
پلی پروپیلن جم پیلن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۷,۹۹۳,۰۸۹	ریال
غلنگ سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	ریال
نقل به صفحه بعد		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۹۸,۳۴۵,۴۶۶,۷۹۱	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۹۸,۳۴۵,۴۶۶,۷۹۱
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۵,۹۸۲,۶۹۴
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۳,۷۹۴,۵۸۹
صنایع فروآلیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۱,۰۷۳,۷۳۰
شرکت کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۳,۵۷۹,۱۵۲
شرکت سرمایه صنعت نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۴,۰۸۷,۹۱۱
شرکت سیمان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۲,۰۵۸,۹۸۱
شرکت پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۴۰۸,۲۵۳
شرکت سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۹۹۳,۰۲۵
شرکت فرآوری زغال سنگ طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۸۴۰,۹۱۲
تمام بهار تحویلی‌اروز صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۰۸,۶۰۳
تمام بهار تحویلی اروزه رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۱۹,۴۲۳
فرآورده‌های نسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۰۴۶)
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۰۶۰,۶۵۴)
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۵۶۲,۷۷۴)
مدیریت صنعت شوینده ت ص بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۶۷۸,۶۹۳)
سوژمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۵,۰۵۷,۴۰۶)
پاکسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۸,۷۶۳,۰۵۶)
فروسیلیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۲,۲۹۴,۱۶۹)
توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۶,۴۵۸,۵۶۶)
پوپا زرکان آق دره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۵,۲۵۹,۸۱۸)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۹۷,۲۹۰,۸۴۲)
نفت پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۸۷,۵۸۱,۵۵۳)
توسعه معادن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۸۸,۷۹۶,۶۹۳)
نقل به صفحه بعد		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۹۳,۷۷۸,۶۸۶,۹۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۹۳,۷۷۸,۶۸۶,۹۳۵
بیمه نوین	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۰,۸۹۶,۳۲۱)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۱,۳۵۳,۵۱۴)
اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۷۶,۰۰۷,۸۶۸)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۷,۲۷۹,۸۰۱,۲۳۲)
معدنی وصنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۹,۷۶۲,۳۱۸,۹۱۱)
		۱,۰۱۸,۲۱۵,۲۹۵,۹۷۳	(۹۱۵,۶۲۰,۶۵۰,۷۶۴)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۶۵,۵۵۸,۳۰۹,۰۸۹

۱۶-۲- سود حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	۲,۸۰۰	۱۰,۱۲۱,۸۹۷,۶۰۶	(۸,۵۰۰,۰۴۸,۴۳۲)	(۱۲,۶۶۸,۱۹۴)	۰	۱,۶۲۱,۸۴۹,۱۷۴	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۲,۴۲۷	۱۰,۰۲۴,۸۲۰,۵۸۰	(۷,۹۸۵,۴۴۶,۴۵۸)	۰	۰	۲,۰۳۹,۳۷۴,۱۲۲	۲,۸۳۱,۹۲۴,۰۹۹
		۲۰,۱۴۶,۷۱۸,۱۸۶	(۱۶,۴۸۵,۴۹۴,۸۹۰)	(۱۲,۶۶۸,۱۹۴)	۰	۳,۶۶۱,۲۲۳,۲۹۶	۲,۸۳۱,۹۲۴,۰۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

نام حق تقدم سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم هلدینگ نوکا فولاد	۳,۳۸۶,۶۰۰	۹,۶۵۵,۰۷۱,۹۷۳	(۹,۳۷۸,۰۱۷,۳۱۳)	(۹,۱۷۲,۲۱۳)	(۴۸,۲۷۵,۳۶۰)	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷	۰
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۸,۴۰۷,۷۲۰	(۴,۴۸۴,۳۳۷,۷۵۰)	(۴,۲۲۰,۰۹۰)	(۲۲,۲۱۱,۰۲۹)	(۷۲,۳۶۱,۱۴۹)	۴۱۳,۵۸۵,۸۸۱
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۱,۲۶۸,۰۲۵	۵,۲۰۴,۸۳۲,۶۷۳	(۳,۷۱۹,۱۱۷,۳۲۵)	(۴,۹۴۴,۵۳۹)	(۲۶,۰۲۴,۱۶۴)	۱,۴۵۴,۷۴۶,۶۴۵	(۲,۴۲۴,۶۴۲,۴۰۶)
حق تقدم غلتک سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۱۲۳,۸۴۱
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۲۳,۷۱۷
جمع		۱۹,۲۹۸,۳۱۲,۳۶۶	(۱۷,۵۸۱,۴۷۲,۳۸۸)	(۱۸,۳۳۶,۸۴۲)	(۹۶,۵۱۰,۵۵۳)	۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳	(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)

۱۶-۴ - سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۱۴ ابودجه-۹۹-۲۱۰۲۵	۲۴,۵۰۰	۲۲,۰۸۷,۳۹۵,۳۴۵	(۲۰,۳۲۰,۲۱۹,۲۷۹)	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	۰	۱,۷۶۷,۱۰۴,۰۶۶	۰
گام بانک تجارت-۲۰۴	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷)	۰	۰	۱,۷۱۳,۱۳۳,۸۱۳	۰
اسناد خزانه-م۱۴ ابودجه-۳۰-۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۷,۴۳۹,۶۲۱
اسناد خزانه-م۱۷ ابودجه-۹۹-۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲
گام بانک تجارت-۲۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۸۰۹,۰۶۱
اسناد خزانه-م۱۷ ابودجه-۹۸-۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹
اسناد خزانه-م۱۸ ابودجه-۹۹-۳۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹
اسناد خزانه-م۱۵ ابودجه-۹۸-۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳
اسناد خزانه-م۱۳ ابودجه-۹۹-۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۵۶۸,۱۲۵
اسناد خزانه-م۱۳ ابودجه-۹۸-۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۶۴۲,۱۵۸
اسناد خزانه-م۶ ابودجه-۳۰-۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۸۲۶,۰۴۵
اسناد خزانه-م۵ ابودجه-۳۰-۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۸۱۱,۶۱۹
اسناد خزانه-م۴ ابودجه-۳۰-۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۲۲۵,۸۲۱
اسناد خزانه-م۴ ابودجه-۹۸-۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۴۱۶,۹۷۳
اسناد خزانه-م۵ ابودجه-۳۰-۱۱۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۴۰,۴۵۶
اسناد خزانه-م۴ ابودجه-۹۹-۲۱۰۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۹۲,۰۸۷
جمع		۴۱,۰۸۷,۳۹۵,۳۴۵	(۳۷,۶۰۷,۰۸۵,۴۶۶)	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	۰	۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹

۱۶-۵ - سود ناشی از معاملات قراردادهای آتی

نام اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	۸۲,۵۰۶,۰۰۰	۷۱,۶۸۲,۴۳۴,۰۰۰	-	(۱۸,۴۵۷,۸۳۱)	۰	۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	۰
اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۶۰,۸۵۸,۰۹۵	-	(۷۲,۳۸۹,۹۰۵)	(۴۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	۰
اختیار خرید خساپا-۲۶-۲۰/۱۰/۱۴۰۲	۱,۷۵۹,۰۰۰	۷۹۶,۶۲۱,۸۲۶	-	(۲۰۵,۱۷۴)	۰	۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	۰
اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲	-	-	-	۰	۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۰۶	۰
اختیار خرید خساپا-۲۲-۲۳/۱۲/۱۴۰۲	۸,۲۸۸,۰۰۰	۲,۵۵۹,۰۲۸,۰۳۶	-	(۹,۵۴۵,۰۴۱)	(۹۰,۴۰۹,۰۰۰)	(۱,۲۸۰,۵۶۰,۸۷۰)	۰
اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۱/۰۲/۱۴۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۹,۲۵۵,۱۳۳	-	(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۰	(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۰
اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۰۳/۱۴۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۶,۴۸۲,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۰
جمع		۱۸۶,۴۲۴,۶۷۹,۰۹۰	-	(۱۰۲,۳۵۳,۸۱۸)	(۵۷۲,۸۱۹,۰۰۰)	۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۱۷-۱	(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۹)	۴۶۴,۷۲۸,۳۸۸,۰۰۱
سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی	۱۷-۲	۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۲۸,۷۴۶,۴۳۷,۲۱۴
سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۱۷-۳	۰	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۴	۰	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰
جمع		۱۶,۳۵۸,۵۵۰,۵۶۶	۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵

۱۷-۱ 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
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۶۷,۲۷۳,۵۷۴)	(۲۵,۹۳۵,۹۵۰)	(۱۳۶,۵۰۵,۰۰۰)	(۱,۲۲۸,۷۱۴,۵۲۴)	۰
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۵,۸۹۲,۱۸۰)	(۱۲,۴۰۹,۴۷۰)	(۶۵,۳۱۳,۰۰۰)	۴۰۸,۹۸۵,۳۵۰	۰
دوده صنعتی پارس	۵,۲۴۱,۸۳۳	۲۳,۰۳۲,۶۱۴,۲۰۲	(۱۹,۸۵۱,۲۰۸,۴۷۷)	(۲۱,۸۸۰,۹۸۴)	(۱۱۵,۱۶۳,۰۷۱)	۳,۰۴۴,۳۶۱,۶۷۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴,۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۷۱۹,۶۵۰,۰۰۰	(۳۱,۰۶۶,۹۳۳,۱۸۲)	(۲۲,۵۳۳,۶۶۸)	(۱۱۸,۵۹۸,۲۵۰)	(۷,۴۸۸,۴۱۵,۰۹۹)	۰
شیشه همدان	۳,۷۱۱,۰۲۴	۱۱,۲۹۲,۶۴۶,۰۳۲	(۱۲,۲۸۳,۵۵۱,۴۷۹)	(۱۰,۷۲۸,۰۱۴)	(۵۶,۴۶۳,۲۳۰)	(۱,۰۵۸,۰۹۶,۶۹۱)	۰
فرآورده‌های غذایی وقتدتریت‌جام	۳,۳۳۵,۰۰۰	۲۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸)	(۲۳,۷۶۱,۸۷۵)	(۱۲۵,۰۶۲,۵۰۰)	۱,۹۴۰,۳۰۳,۷۰۷	۰
شوگو پارس	۲,۴۰۸,۹۰۸	۱۸,۲۸۳,۶۱۱,۷۲۰	(۱۵,۲۴۷,۲۲۳,۱۲۹)	(۱۷,۳۶۹,۴۳۱)	(۹۱,۴۱۸,۰۵۹)	۲,۸۱۸,۸۱۳,۶۱۱	۰
کاشی پارس	۱,۸۱۶,۰۴۴	۱۹,۹۴۰,۱۶۳,۱۲۰	(۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳)	(۱۸,۹۴۳,۱۵۵)	(۹۹,۷۰۰,۸۱۶)	۱,۶۴۰,۳۴۵,۸۱۶	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۸۳,۳۱۶,۶۹۱)	(۲۴,۴۶۷,۲۵۰)	(۱۲۸,۷۷۵,۰۰۰)	(۳,۱۸۱,۵۵۸,۹۴۱)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۶۲,۳۳۵,۵۹۶)	(۱۵,۸۴۶,۰۰۰)	(۸۳,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۱۱۸,۴۱۸,۴۰۴	۰
سیمان شمال	۱,۴۵۱,۹۹۰	۲۸,۱۸۳,۱۲۵,۹۰۰	(۲۲,۵۱۳,۳۱۵,۶۵۳)	(۲۶,۷۷۳,۹۷۰)	(۱۴۰,۹۱۵,۶۳۰)	۵,۵۰۲,۱۲۰,۶۴۸	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۵,۶۱۰	۴۵,۹۱۸,۳۰۳,۷۰۰	(۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۴۳۵)	(۴۳,۶۲۲,۳۸۹)	(۲۲۹,۵۹۱,۵۱۹)	(۹,۵۸۲,۵۷۷,۶۴۲)	۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۱,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸)	(۵,۹۳۹,۱۱۵)	(۳۱,۲۵۸,۵۰۰)	(۵۵۸,۱۴۱,۵۹۳)	۰
پارس فنر	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۹۴,۴۵۴,۶۸۰)	(۱۱,۹۹۳,۷۵۰)	(۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۹۵۵,۴۲۶,۵۷۰	۰
فرآورده های سیمان شرق	۱,۱۷۶,۲۴۱	۲۰,۸۳۱,۲۲۸,۱۱۰	(۲۱,۹۴۲,۲۹۲,۶۳۳)	(۱۹,۷۸۹,۶۶۷)	(۱۰۴,۱۵۶,۱۴۱)	(۱,۲۳۳,۰۱۰,۳۳۰)	۰
سیمان صوفیان	۱,۱۳۸,۸۶۵	۴۳,۳۲۲,۴۲۴,۶۰۰	(۳۴,۵۰۵,۲۷۹,۱۳۶)	(۴۱,۱۵۶,۳۰۳)	(۲۱۶,۶۱۲,۱۲۴)	۸,۵۵۹,۳۷۷,۰۳۸	۰
پتروشیمی شازند	۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۶۱,۴۳۹,۶۴۴)	(۲۴,۳۱۲,۴۰۰)	(۱۲۷,۹۶۰,۰۰۰)	(۷,۳۲۱,۷۱۲,۰۴۴)	۰
نقل به صفحه بعد		۳۸۶,۸۰۳,۵۶۷,۳۸۴	(۳۸۹,۰۵۹,۳۷۲,۷۱۸)	(۳۶۷,۴۶۳,۳۹۱)	(۱,۹۳۴,۰۱۷,۸۴۰)	(۴,۶۶۶,۰۷۴,۰۵۰)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۸۶,۸۰۳,۵۶۷,۳۸۴	(۳۸۹,۰۵۹,۳۷۲,۷۱۸)	(۳۶۷,۴۶۳,۳۹۱)	(۱,۹۳۴,۰۱۷,۸۴۰)	(۴,۶۶۶,۰۷۴,۰۵۰)	۰	۰
پارس فولاد سبزواری	۵۷۵,۰۰۰	۲۲,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۲۰,۷۶۵,۴۰۲)	(۲۱,۵۶۵,۹۵۰)	(۱۱۳,۵۰۵,۰۰۰)	۲,۵۴۵,۱۶۳,۶۴۸	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۷,۶۷۵,۷۲۴,۰۰۰	(۶,۷۶۰,۱۲۷,۴۲۵)	(۷,۲۹۱,۹۳۸)	(۳۸,۳۷۸,۶۲۰)	۸۶۹,۹۲۶,۰۱۷	۰
پتروشیمی پردیس	۲۰۹,۲۸۷	۳۳,۴۸۵,۹۲۰,۰۰۰	(۳۳,۸۲۱,۴۳۵,۶۲۶)	(۳۱,۸۱۱,۴۲۴)	(۱۶۷,۴۲۹,۶۰۰)	(۵۳۴,۷۵۶,۸۵۰)	۰
بانک سامان	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۶۶,۸۳۲,۸۷۲,۹۶۰	(۶۴,۵۸۱,۳۰۹,۷۳۷)	(۶۳,۴۹۱,۲۳۰)	(۳۳۴,۱۶۴,۳۶۵)	۱,۸۵۳,۹۰۷,۶۲۹	۰
اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۱۲/۰۲/۱۴۰۳	۰	۰	(۴۷۷,۱۰۹,۲۵۰)	۰	۰	(۴۷۷,۱۰۹,۲۵۰)	۰
اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۱۲/۰۲/۱۴۰۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۰۹,۲۳۷,۳۲۲)	(۲,۹۶۰,۹۸۰)	۰	۶۸۷,۸۰۱,۴۲۸	۰
اختیار خرید خسایا-۲۶۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰
اختیار خرید شستا-۷۰۰-۰۶/۰۶/۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶	۰
اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۳۶۵,۱۱۲,۹۹۶
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۶۹۹,۷۷۹	۸۹,۰۵۳,۶۸۰,۵۳۰	(۹۳,۰۷۳,۰۷۳,۹۳۲)	(۸۴,۶۰۰,۹۹۷)	(۴۴۵,۲۶۸,۴۰۳)	(۴,۵۴۹,۲۶۲,۸۰۱)	۵۶,۸۰۲,۴۰۳,۵۹۹
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۷۴,۷۴۳,۹۰۵,۴۲۰	(۶۶,۰۲۲,۴۰۷,۲۱۲)	(۷۱,۰۰۶,۷۱۰)	(۳۷۳,۷۱۹,۵۲۸)	۸,۲۷۶,۷۷۱,۹۷۱	۳۵,۱۸۴,۹۰۱,۶۹۸
نفت ایرانول	۶۹۴,۲۵۸	۵۲,۱۷۳,۴۸۸,۷۰۰	(۵۵,۶۵۸,۷۵۵,۹۲۱)	(۴۹,۵۶۴,۸۱۴)	(۲۶۰,۸۶۷,۴۴۴)	(۳,۷۹۵,۶۹۹,۴۷۹)	۳۳,۵۸۶,۴۶۴,۳۷۸
پخش هجرت	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۵۰۱,۷۳۰,۵۰۷)	(۴۳,۷۳۳,۲۵۰)	(۲۳۰,۱۷۵,۰۰۰)	(۵,۷۴۰,۶۳۸,۷۵۷)	۲۶,۷۱۶,۷۷۳,۴۵۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸,۷۳۱,۸۸۵	۹۳,۲۰۹,۸۵۹,۷۶۰	(۸۱,۴۱۵,۵۴۴,۳۲۸)	(۸۸,۵۴۹,۳۶۷)	(۴۶۶,۰۴۹,۲۹۹)	۱۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۶۶	۲۲,۶۰۵,۵۲۱,۰۹۴
سیمان سپاهان	۲,۵۰۰,۰۹۱	۵۳,۹۲۶,۹۶۲,۸۷۰	(۴۱,۰۸۰,۶۱۱,۵۳۰)	(۵۱,۲۳۰,۶۱۵)	(۲۶۹,۶۳۴,۸۱۵)	۱۲,۵۲۵,۴۸۵,۹۱۱	۱۹,۷۶۸,۴۷۶,۱۱۰
نفت بهران	۱,۲۰۵,۰۲۰	۱۸,۱۲۳,۵۰۰,۸۰۰	(۱۹,۹۲۸,۶۹۷,۸۶۶)	(۱۷,۲۱۷,۳۲۶)	(۹۰,۶۱۷,۵۰۴)	(۱,۹۱۳,۰۳۱,۸۹۶)	۱۲,۹۹۰,۲۴۵,۴۰۱
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۰۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۳۰,۰۱۱,۸۸۸)	(۲۰,۷۳۸,۰۲۵)	(۱۰۹,۱۴۷,۵۰۰)	۲۶۹,۶۰۲,۵۸۷	۱۲,۹۰۱,۱۳۸,۶۶۹
کالسمین	۲,۶۱۲,۲۹۰	۱۱,۲۹۰,۳۱۷,۳۸۰	(۱۹,۰۸۷,۱۵۱,۴۵۴)	(۱۰,۷۲۵,۸۰۲)	(۵۶,۴۵۱,۵۸۷)	(۷,۸۶۴,۰۱۱,۴۶۲)	۱۲,۶۹۴,۰۱۸,۴۸۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۸,۳۲۰,۹۷۵	۳۷,۷۵۲,۲۶۳,۵۷۵	(۳۳,۸۶۸,۵۹۱,۱۲۷)	(۳۵,۸۶۴,۶۵۰)	(۱۸۸,۷۶۱,۳۱۹)	۳,۶۵۹,۰۴۶,۴۸۰	۱۰,۳۵۲,۲۸۸,۳۵۱
سرمایه‌گذاری سپه	۵,۱۵۶,۶۳۶	۲۱,۷۸۶,۷۸۷,۱۰۰	(۲۵,۲۸۴,۵۳۷,۱۵۱)	(۲۰,۶۹۷,۴۴۸)	(۱۰۸,۹۳۳,۹۳۶)	(۳,۶۲۷,۳۸۱,۴۳۴)	۹,۴۸۹,۴۷۷,۰۱۶
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۵۴,۸۶۸	۴۷,۹۵۳,۲۸۰,۶۴۰	(۷۳,۱۴۹,۱۲۳,۹۶۹)	(۴۵,۵۵۵,۶۱۷)	(۲۳۹,۷۶۶,۴۰۳)	(۲۵,۴۸۱,۱۶۵,۳۴۹)	۹,۴۲۱,۶۸۶,۰۷۳
سیم و کابل ابهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۰۶,۴۵۵,۷۹۷
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۵۵۰,۸۵۰,۸۷۳
نقل به صفحه بعد	۱۵۳,۳۹۵,۶۷۴	۱,۰۹۶,۸۷۷,۶۳۱,۱۱۹	(۱,۱۰۷,۰۲۹,۵۹۴,۳۶۵)	(۱,۰۳۴,۰۶۹,۷۳۴)	(۵,۴۲۶,۸۸۸,۱۶۳)	(۱۶,۷۲۱,۷۰۸,۷۴۱)	۳۶۸,۴۳۵,۸۱۳,۹۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۸,۴۳۵,۸۱۳,۹۹۰	(۱۶,۷۲۱,۷۰۸,۷۴۱)	(۵,۴۲۶,۸۸۸,۱۶۳)	(۱,۰۳۴,۰۶۹,۷۳۴)	(۱,۱۰۷,۰۲۹,۵۹۴,۳۶۵)	۱,۰۹۶,۸۷۷,۶۳۱,۱۱۹		جمع نقل از صفحه قبل
۸,۸۴۶,۰۶۰,۲۹۴	(۲,۴۷۷,۵۷۰,۲۲۰)	(۲۵۹,۶۹۲,۰۰۰)	(۴۹,۳۴۱,۴۸۰)	(۵۴,۱۰۶,۹۳۶,۷۴۰)	۵۱,۹۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۷,۵۷۲,۸۴۶,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۶,۶۰۶,۴۷۴,۶۴۱	(۷,۹۳۱,۴۲۹,۶۳۴)	(۹۸,۰۳۴,۱۸۰)	(۱۸,۶۲۶,۴۹۴)	(۲۷,۴۲۱,۶۰۴,۸۰۱)	۱۹,۶۰۶,۸۳۵,۸۴۰	۱,۵۵۳,۶۳۲	پالایش نفت شیراز
۶,۱۹۳,۹۲۵,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۶,۰۸۳,۵۸۶,۰۲۰	(۳,۰۹۵,۴۷۱,۷۰۰)	(۸۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۵۹,۵۰۰)	(۲۰,۰۰۴,۲۶۲,۲۰۰)	۱۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۵,۹۵۴,۹۱۵,۷۶۰	(۲,۱۶۶,۳۷۱,۰۷۵)	(۱۶۸,۴۷۰,۱۳۴)	(۳۲,۰۰۹,۳۲۶)	(۳۵,۶۵۹,۹۱۸,۴۷۵)	۳۳,۶۹۴,۰۲۶,۸۶۰	۶,۰۲۷,۵۵۴	فرآورده‌های‌نسوزآذر
۵,۷۱۴,۵۴۴,۵۴۳	۹,۰۰۵,۹۹۷,۹۲۶	(۲۵۱,۰۶۷,۳۳۱)	(۴۷,۷۰۲,۷۹۳)	(۴۰,۹۰۸,۶۹۸,۰۵۱)	۵۰,۲۱۳,۴۶۶,۱۰۰	۴,۰۴۶,۲۱۰	نوردو قطعات فولادی
۴,۱۰۱,۸۶۶,۹۹۸	(۱۱,۲۴۳,۶۸۶,۹۱۰)	(۹۱,۷۴۶,۴۰۳)	(۱۷,۴۳۱,۸۱۷)	(۲۹,۴۸۳,۷۸۹,۲۲۳)	۱۸,۳۴۹,۲۸۰,۵۳۲	۸,۴۶۷,۵۹۶	صنایع فروآلیاژ ایران
۴,۰۸۷,۶۳۸,۱۹۶	(۳,۵۵۹,۰۲۴,۲۸۱)	(۶۵,۸۸۱,۰۵۵)	(۱۲,۵۱۷,۴۰۰)	(۱۶,۶۵۶,۸۳۶,۶۴۷)	۱۳,۱۷۶,۲۱۰,۸۲۰	۸۱۹,۹۲۶	مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۳,۸۷۹,۷۷۱,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
۳,۷۷۸,۶۵۰,۰۵۱	(۵,۰۶۶,۶۰۶,۸۸۱)	(۱۲۹,۷۰۳,۵۴۵)	(۲۴,۶۴۳,۶۷۴)	(۳۰,۸۵۲,۹۶۸,۷۳۴)	۲۵,۹۴۰,۷۰۹,۰۷۲	۸,۳۷۸,۷۸۲	فروسلیس ایران
۳,۵۹۶,۸۸۱,۴۷۱	۳,۷۷۰,۹۳۸,۷۷۹	(۱۲۲,۹۳۲,۵۰۰)	(۲۳,۳۵۷,۱۷۵)	(۲۰,۶۶۹,۲۷۱,۵۴۶)	۲۴,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	فرآوری زغال سنگ پروده طیس
۳,۴۳۰,۲۹۲,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز
۳,۳۳۶,۳۰۹,۵۱۸	۱۱۶,۶۳۵,۵۵۶	(۶۹,۵۸۲,۰۹۱)	(۱۳,۲۲۰,۵۹۷)	(۱۳,۷۱۶,۹۷۹,۷۵۷)	۱۳,۹۱۶,۴۱۸,۰۰۰	۲,۹۶۰,۹۴۰	غلنک سازان سپاهان
۳,۲۳۷,۲۴۴,۸۹۸	۱,۴۰۷,۹۴۰,۵۲۶	(۵۸,۲۱۶,۸۸۷)	(۱۱,۰۶۱,۲۰۹)	(۱۰,۱۶۶,۱۵۸,۸۳۸)	۱۱,۶۴۳,۳۷۷,۴۶۰	۶۹۴,۲۹۸	پتروشیمی تندگویان
۲,۹۷۹,۱۰۱,۶۳۸	(۲,۳۰۳,۸۱۸,۳۴۱)	(۱۹۱,۴۴۷,۷۲۵)	(۳۶,۳۷۵,۰۶۷)	(۴۰,۳۶۵,۵۴۰,۲۷۰)	۳۸,۲۸۹,۵۴۴,۷۲۰	۱,۴۷۴,۳۷۶	پتروشیمی‌شیراز
۲,۹۶۸,۷۳۲,۷۰۲	۱۲,۵۵۶,۵۴۳,۹۶۴	(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۶۸,۶۰۶,۰۳۶)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲,۹۶۰,۰۳۲,۳۱۷	(۱,۸۶۴,۳۱۰,۹۵۱)	(۱۰۳,۱۲۶,۶۹۴)	(۱۹,۵۹۴,۰۷۲)	(۲۲,۳۶۶,۹۲۸,۸۴۲)	۲۰,۶۲۵,۳۳۸,۶۵۶	۵,۱۶۶,۶۶۸	سرمایه‌گذاری‌توکا فولاد(هلدینگ)
۲,۲۰۴,۵۸۶,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سوژمیران
۱,۵۶۰,۷۷۷,۷۵۰	۵,۲۱۷,۹۵۸,۱۱۲	(۵۵,۱۱۶,۵۰۵)	(۱۰,۴۷۲,۱۳۶)	(۵,۷۳۹,۷۵۴,۲۳۷)	۱۱,۰۲۳,۳۰۰,۹۹۰	۱,۴۳۷,۱۹۷	ملی شیمی کشاورز
۱,۴۳۳,۴۸۷,۱۱۳	۳,۹۵۲,۶۵۶,۸۸۴	(۹۵,۷۴۵,۳۸۱)	(۱۸,۱۹۱,۶۲۲)	(۱۵,۰۸۲,۴۸۲,۱۲۲)	۱۹,۱۴۹,۰۷۶,۰۰۸	۹,۴۷۰,۳۶۴	پاکسان
۴۵۸,۹۶۳,۵۴۰,۷۴۵	(۲۰,۴۰۱,۳۲۶,۹۸۷)	(۷,۵۸۷,۷۰۰,۵۹۴)	(۱,۴۴۴,۶۲۴,۰۹۶)	(۱,۵۴۰,۳۰۰,۳۳۰,۸۸۳)	۱,۵۲۹,۰۴۰,۱۱۶,۱۷۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود ناشی از تعدیل ارزش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۵۸,۹۶۳,۵۴۰,۷۴۵	(۲۰,۴۰۱,۳۲۶,۹۸۷)	(۷,۵۸۷,۷۰۰,۵۹۴)	(۱,۴۴۴,۶۲۴,۰۹۶)	(۱,۵۴۰,۳۰۰,۳۳۰,۸۸۳)	۱,۵۲۹,۰۴۰,۱۱۶,۱۷۷		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۰۶۷,۸۵۶,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۹۶۳,۳۹۶,۴۱۹	۳,۱۳۱,۹۹۴,۹۱۲	(۱۵۶,۸۳۸,۴۴۳)	(۲۹,۷۹۹,۳۰۴)	(۲۸,۰۴۹,۰۵۵,۷۹۸)	۳۱,۳۶۷,۶۸۸,۴۵۶	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	بانک صادرات ایران
۹۰۸,۷۹۶,۹۹۴	(۴۱۸,۷۹۹,۵۵۴)	(۴۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۹,۰۹۶,۲۵۰)	(۹,۹۳۶,۸۲۸,۳۰۴)	۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۸۸۸,۰۸۴,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سخت آژند
۸۳۵,۹۲۵,۹۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۶۲۷,۹۴۲,۰۳۸	۱۲,۵۷۰,۹۳۷,۶۶۵	(۱۷۹,۲۰۷,۲۴۱)	(۳۴,۰۴۹,۳۷۶)	(۲۳,۰۵۷,۲۵۳,۸۱۵)	۳۵,۸۴۱,۴۴۸,۰۹۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	فولاد امیرکبیرکاشان
۵۵۰,۹۷۰,۶۸۵	۷۵۰,۱۸۳,۸۹۷	(۷۲,۹۱۲,۰۰۰)	(۱۳,۸۵۳,۲۸۰)	(۱۳,۷۴۵,۴۵۰,۸۲۳)	۱۴,۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد شاهرود
۱۹۴,۱۰۷,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
۰	۰	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	شرکت س استان کردستان
(۵۰۸,۸۲۱,۳۶۳)	(۱,۰۹۴,۹۹۲,۶۳۲)	(۱۰۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۵۷,۶۰۰)	(۲۱,۹۷۷,۹۹۵,۰۳۲)	۲۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۴۶۴,۷۲۸,۳۸۸,۰۰۱	(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۹)	(۸,۱۹۴,۰۸۴,۶۴۴)	(۱,۵۵۹,۸۳۷,۰۶۵)	(۱,۶۴۵,۹۱۶,۲۱۹,۲۳۵)	۱,۶۵۰,۳۱۶,۹۲۵,۸۳۵		جمع

۱۷-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۸,۷۴۶,۴۳۷,۲۱۴	۱۰,۷۱۳,۸۰۴,۷۷۳	۰	(۶۶,۲۲۰,۸۶۹)	(۴۲,۱۹۶,۶۶۹,۰۵۹)	۵۲,۹۷۶,۶۹۴,۷۰۰	۱۳,۹۰۰	تمام سکه طرح جدید ۱۲۵۰ رفاه
۰	۱۱,۱۰۶,۷۴۸,۴۹۲	۰	(۶۰,۲۲۳,۸۰۰)	(۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۷)	۴۸,۱۷۹,۰۳۹,۵۳۸	۱۱,۲۴۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۸,۷۴۶,۴۳۷,۲۱۴	۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۰	(۱۲۶,۴۴۴,۶۶۹)	(۷۹,۲۰۸,۷۳۶,۳۰۶)	۱۰۱,۱۵۵,۷۳۴,۲۳۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰

۱۷-۳- سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

نام صندوق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۹-۱۴۰۲	۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۱۷۲,۱۷۱
گام بانک تجارت ۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱,۰۰۴,۹۴۹
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سال مالی	
○	۵,۴۲۳,۹۷۵,۰۰۰	○	۵,۴۲۳,۹۷۵,۰۰۰	۹,۴۳۳	۵۷۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	پارس فولاد سبزوار
○	۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱	(۲۵,۵۴۹,۷۲۹)	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	پاکسان
○	۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲	(۱۵۱,۸۲۳,۷۰۸)	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	ملی شیمی کشاورز
○	۸,۸۷۸,۱۴۸,۰۰۰	○	۸,۸۷۸,۱۴۸,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱,۳۵۵,۶۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
○	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس
○	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	○	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
○	۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲	(۳۰,۵۵۵,۸۹۸)	۵۰۵,۱۴۷,۵۰۰	۱۵۰	۳,۳۶۷,۶۵۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	شیشه همدان
○	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	فراورده های سیمان شرق
○	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	شرکت خمیرمایه رضوی
○	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	سیم و کابل ابهر
○	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	○	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	۴,۳۲۷	۶۹۱,۵۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	صنایع فروآلیاژ ایران
○	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	سوزمیران
○	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	پتروشیمی شازند
○	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	○	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۶	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	نوردوقطعات فولادی
○	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	شوگو پارس
○	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	○	۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	فولاد شاهرود
○	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی
○	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	○	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ
○	۱,۳۰۲,۹۳۱,۲۷۴	(۱۱۶,۹۹۴,۷۲۶)	۱,۴۱۹,۹۲۶,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشیر
○	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	○	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	۳۰۴	۳۲۳,۵۴۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	پنبه و دانه های روغنی خراسان
○	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	○	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	۶,۶۲۱	۷۹,۴۹۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	شرکت پارس دارو
۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	○	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	۵۰۰	۱۳,۴۷۵,۴۷۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	○	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	نفت ایرانول
۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	○	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	۴,۲۹۰	۲,۰۵۸,۷۹۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	مبین انرژی خلیج فارس
۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	○	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	۹۰۰	۹,۰۷۹,۹۹۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	○	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	پالایش نفت شیراز
۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	○	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	۳,۸۷۵	۱,۸۸۳,۶۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	پخش هجرت
۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۶۵.۰۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	○	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰	۸۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	سیمان فارس نو
۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	پتروشیمی خراسان
۴,۲۴۲,۱۱۱,۰۷۲.۰۰	۵,۴۵۳,۵۶۷,۱۸۶	(۵۳۴,۱۵۰,۷۵۹)	۵,۹۸۷,۷۱۷,۹۴۵	۲,۳۹۵	۲,۵۰۰,۰۹۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	سیمان‌سیاهان
۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	○	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	۲,۲۷۰	۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز
۳,۱۲۶,۹۵۴,۸۰۷	۵,۳۳۵,۹۹۷,۲۵۲	(۸۰۰,۳۹۹,۵۸۸)	۶,۱۳۶,۳۹۶,۸۴۰	۱,۱۹۰	۵,۱۵۶,۶۳۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	سرمایه‌گذاری سپه
۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	○	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۱,۳۰۰	۷۹۴,۲۹۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	پتروشیمی تندگوپان
۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	○	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	فروسیلیس ایران
۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان
۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰.۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	نفت بهران
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	کالسیمین
۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	فولاد امیرکبیرکاشان
۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰.۰۰	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	○	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۲۳,۱۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰.۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	سرمایه‌گذاری‌نوکانافولاد(هلدینگ
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	○	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	پتروشیمی زاگرس
۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	○	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	۵۵۰	۳,۶۴۱,۰۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	فراوری زغال سنگ پروده طیس
۹۳۷۲۶۰۰۰۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	○	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه
۹۲,۸۴۸,۲۸۹,۰۷۴	۱۵۴,۴۴۹,۲۶۲,۵۷۰	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۱۵۶,۱۰۸,۷۳۶,۹۷۸				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۱۵۴,۴۴۹,۲۶۲,۵۷۰	۹۲,۸۴۸,۲۸۹,۰۷۴
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۳,۵۲۱,۶۲۵	۷۰	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰	۰	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۵,۶۲۷,۵۵۴	۱۷۶	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	۰	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	۳۵۱,۵۱۸,۸۰۰
فراورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲,۷۶۳,۷۰۵	۳۰۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
غلtek سازان سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۸	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	-	۴,۱۲۹,۳۵۶,۳۸۲	۰	۴,۱۲۹,۳۵۶,۳۸۲	۰
سرمایه گذاری استان کردستان (سهام عدالت)	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	۰	۰	۰	۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	۰	۰	۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	۰	۰	۰	۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰
سپینتا	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰
بیمه انکابی امین	-	-	-	-	۰	۰	۰	۵۲۴,۱۸۱,۴۷۶
نیروترانس	-	-	-	-	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرما آفرین	-	-	-	-	۰	۰	۰	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	۰	۰	۰	۸۵,۸۰۳,۶۴۸
بیمه نوین	-	-	-	-	۰	۰	۰	۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸
جمع	۱۶۵,۰۹۶,۳۶۸,۱۱۴	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶	۱۱۵,۹۴۸,۴۷۸,۳۹۸				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰-۱	ریال ۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱	ریال ۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰

سود سپرده بانکی

۱۹-۱ سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۲۰%	۵,۴۳۳,۹۷۲,۶۰۱	۰	۵,۴۳۳,۹۷۲,۶۰۱	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۲۰.۵%	۴,۶۵۲,۱۳۶,۹۸۵	۰	۴,۶۵۲,۱۳۶,۹۸۵	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۲۰%	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	۰	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۲۰%	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	۰	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۵۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۲۰.۵%	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۶۳	۰	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۶۳	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰.۵%	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	۰	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۰.۵%	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۱	۰	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۱	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۲۰.۵%	۱,۴۷۶,۸۲۱,۹۱۸	۰	۱,۴۷۶,۸۲۱,۹۱۸	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۲۰%	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	۰	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۲۰%	۱,۳۰۶,۷۳۹,۷۲۵	۰	۱,۳۰۶,۷۳۹,۷۲۵	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۸۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۰.۵%	۱,۱۰۹,۵۹۰,۶۴۳	۰	۱,۱۰۹,۵۹۰,۶۴۳	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۲۰%	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	۰	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۲۰.۵%	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	۰	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۶۷۵۵۳۸۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۴%	۶۹۵,۳۴۶,۳۴۶	۰	۶۹۵,۳۴۶,۳۴۶	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۲۰.۵%	۶۷۳,۱۵۲,۹۰۳	۰	۶۷۳,۱۵۲,۹۰۳	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۰%	۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	۰	۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۲۲.۵%	۴۶۲,۳۲۸,۷۵۵	(۲,۹۵۵,۸۲۱)	۴۵۸,۳۷۲,۹۳۴	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۳	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	۲۲.۵%	۴۰۸,۹۰۴,۱۰۹	۰	۴۰۸,۹۰۴,۱۰۹	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۷۰۷۰۷۳۷۰۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۷	-	-	۵%	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱	۰	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۵۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۲.۵%	۱۷۲,۶۰۲,۷۳۸	(۲,۳۰۹,۴۵۷)	۱۷۰,۲۹۳,۲۸۱	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۵%	۴۴,۰۰۴,۵۹۰	۰	۴۴,۰۰۴,۵۹۰	ریال	ریال
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰۰	-	-	۵%	۹,۹۹۲,۰۰۵	۰	۹,۹۹۲,۰۰۵	ریال	ریال
بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	-	-	۵%	۴,۱۸۴,۲۰۵	۰	۴,۱۸۴,۲۰۵	ریال	ریال
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۵%	۳,۱۸۹,۸۴۸	۰	۳,۱۸۹,۸۴۸	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۵%	۲,۷۵۹,۷۸۲	۰	۲,۷۵۹,۷۸۲	ریال	ریال
بانک سامان	۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۱۰-۸۴۹	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	-	۵%	۲,۶۶۸,۷۳۱	۰	۲,۶۶۸,۷۳۱	ریال	ریال
بانک سامان	۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۵%	۷۴۳,۷۳۶	۰	۷۴۳,۷۳۶	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۳۳۳۹۶۴۴۰۰۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۲۹۸۰۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۲۹۴۴۷۶۳۰۰۵	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۸%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۴۳۲۷۶۲۳۰۰۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۳۸۵۲۳۰۶۰۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۰%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۸۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۸%	۰	۰	۰	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۸%	۰	۰	۰	ریال	ریال
جمع					۳۱,۵۵۲,۵۶۲,۸۹۹	(۶,۲۶۵,۲۷۸)	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱	۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۳,۹۴۲,۲۹۱	۱۷۳,۳۵۵,۷۵۴	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۱۸۷,۶۸۳	۱,۷۵۳,۳۳۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱	۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	تنزیل سود سهام
۴,۷۴۲,۲۰۷	۷۴,۳۵۴,۵۳۱	سایر درآمدها
۱,۸۵۹,۹۶۶,۵۹۲	۵۵۲,۴۵۱,۶۰۶	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۵,۹۳۹,۸۴۸,۵۹۹	۴۰,۹۴۲,۱۷۸,۶۹۷	کارمزد مدیر صندوق
۵۹۹,۴۹۹,۸۹۴	۷۶۹,۸۶۷,۹۳۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۹۱۷,۶۶۴	کارمزد متولی صندوق
۴۶,۸۳۹,۳۴۸,۴۹۳	۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۶۰۰,۱۷۱,۱۹۳	۳,۵۰۵,۲۶۳,۵۷۳	هزینه نرم افزار صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۰۴,۹۶۵,۳۹۴	۴,۴۱۴,۰۷۸	سایر هزینه ها
۱۲۵,۸۶۴,۶۰۰	۲۱۹,۸۲۰,۶۴۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۶۳,۳۲۵,۴۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۳,۰۳۱,۰۰۱,۱۸۷	۴,۰۴۲,۸۲۳,۷۰۳	جمع

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۲۵,۸۶۳,۴۲۹	هزینه بهره کارگزاری آسمان

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۸۱,۹۷۷,۳۳۶,۲۱۳	۹۸۵,۷۴۹,۵۱۰,۲۴۲	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱,۱۶۶,۴۸۹,۶۶۹,۴۱۴)	(۱,۰۷۳,۸۵۷,۳۸۱,۴۵۴)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۴۸۴,۵۱۲,۳۳۳,۲۰۱)	(۸۸,۱۰۷,۸۷۱,۲۱۲)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۶ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۲%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۷%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۲.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۳%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۶۲	عادی	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۸.۹%	۱۰۰,۴۶۲		۹.۳%	۱۰۰,۴۶۲		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
در پایان دوره	در پایان دوره	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
(۳۳,۴۴۶,۳۳۹,۱۴۰)	(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)	طی دوره	۴۰,۹۴۲,۱۷۸,۶۹۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
۰	(۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲)	طی دوره	۷۶۹,۸۶۷,۹۳۶	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)	۰	پایان دوره	۰	کارمزد حسابرس سابق	حسابرس صندوق سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	طی دوره	۱,۲۸۱,۹۱۷,۶۶۴	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	پایان دوره	۰	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۰	۰	طی دوره	۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	رگزاری حافظ
۰	۰	طی دوره	۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	رگزاری آسمان
۰	۰	طی دوره	۰	خرید و فروش گواهی سپرده کالایی	کارگزاری صندوق	رگزاری حافظ (کالا)
(۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲)	(۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶)		۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷	جمع		

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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