

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

به انضمام

صورتهای مالی به همراه یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی :	
- صورت خالص دارایی ها	۲
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
- یادداشت های توضیحی	۴ الی ۳۱

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای موسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

مسئولیت‌های حسابرسی در صورتهای مالی

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

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

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

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

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

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

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

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

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

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

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۳-۲ امیدنامه	لزوم سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق	حد نصاب مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۱/۳۱، ۱۴۰۲/۰۲/۰۱، ۱۴۰۲/۰۲/۱۹ الی ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ رعایت نشده است.
۲	تبصره ماده ۲۶	لزوم اطلاع رسانی به مدیر و متولی ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری در صورت نقض نصاب ترکیب دارایی ها	مذاکر مرتبط با موضوع مطروحه ارائه نشده است.
۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷	لزوم بارگذاری فایل های XML در سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶	فایل های xml در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۲/۰۴، ۱۴۰۲/۰۲/۱۵ و ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ با تاخیر بارگذاری شده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود ترجیحی سپرده گذاری	مورد مذکور در خصوص سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک های گردشگری و موسسه مالی و اعتباری ملل رعایت نشده است. (صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه های بانک مرکزی)
۵	کنترلی	لزوم تعیین تکلیف حساب وجوه واریزی نامشخص	حساب وجوه واریزی نامشخص دارای مانده تعیین تکلیف نشده می باشد.
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵	لزوم فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور انجام پذیرفتن کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیک و شناسایی ۲۵٪ جریمه از محل کارمزد صورت عدم فراهم نمودن زیرساخت مذکور در خصوص صندوقهای سرمایه گذاری «در اوراق بهادار با درآمد ثابت، مختلط و سهامی»	مورد مذکور توسط صندوق به صورت کامل انجام پذیرفته است.

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

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

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

۴ تیر ۱۴۰۳

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مجید صفاتی

(۸۰۰۵۸۶۶)

خسرو واشقانی کراهانی

(۸۰۰۵۸۶۹)

موسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت
در خیابان پنداران رستمی، ۱۱
شماره ثبت ۵۸۹

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.



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

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ |
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲



دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۴۵۶,۰۱۵,۶۰۰,۹۳۱
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا	۶	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵۰,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸	۰	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶
حساب‌های دریافتنی	۹	۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۹,۹۰۴,۸۴۵,۳۵۱
موجودی نقد	۱۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۴۸,۶۹۸
جمع دارایی‌ها		۱,۹۰۰,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳	۱,۷۴۰,۸۰۵,۶۰۵,۶۶۷

بدهی‌ها

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

بیدادداشت	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	۱۶,۳۵۸,۵۵۵,۵۶۶
سود سهام	۱۸	۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱
سایر درآمدها	۲۰	۵۵۲,۴۵۱,۶۰۶
جمع درآمدها		۳۵۱,۷۰۶,۳۲۹,۰۳۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷
سایر هزینه ها	۲۲	۴,۰۴۲,۸۲۳,۷۰۳
جمع هزینه ها		۴۷,۰۳۶,۷۸۸,۰۰۰
سود قبل از هزینه های مالی		۳۰۴,۶۶۹,۵۴۱,۰۳۴
هزینه های مالی	۲۳	۲۵,۸۶۳,۴۲۹
سود خالص		۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۱۵.۸۰%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲)	۱۶.۶۷%

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری اول سال مالی	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری صادر شده سال مالی	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۷۳۴,۲۴۰	۱,۴۹۸,۴۹۳,۷۷۵,۳۷۸		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده سال مالی	۵۸۵,۲۰۲	۵,۸۵۲,۰۲۰,۰۰۰	۵۸۱,۶۸۲	۵,۸۱۶,۸۲۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده سال مالی	(۶۴۴,۹۴۰)	(۶,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۹,۸۳۷)	(۱۱,۸۹۸,۳۷۰,۰۰۰)		
سود خالص سال مالی	-	۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵	-	۶۳۹,۸۰۰,۲۹۰,۴۰۵		
تعدیلات	۲۴	(۸۸,۱۰۷,۸۷۱,۲۱۲)	-	(۴۸۴,۵۱۲,۳۳۳,۲۰۱)		
خالص دارایی های پایان سال مالی	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲		

بیدادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی 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 ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲):

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



Handwritten signature

شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۰۹۳۰
فکس: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۳۶۹

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

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 تهران 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 خالص ارزش 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 واحد تحت تملک به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت سپدگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سپدگردان 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 قلعهک، 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

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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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 با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 ماهانه 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 (۰/۰۰۰۶) 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 هزینه‌های 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.
حق الزحمه 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.
هزینه‌های ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم‌افزاری 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.

۴-۴-۴-۴-۴ 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 صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای 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	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	درصد
فزاردهای نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۳۳۴,۹۷۹,۲۸۱,۴۸۳	۱۸%	۲۰,۴%	۲۷۱,۷۹۳,۲۲۴,۸۹۰	۳۵۵,۷۰۲,۷۸۷,۵۶۱	۲۰,۴%	۲۰,۴%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۳۰,۵۶۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۲۶۲	۱۰%	۱۳,۵%	۱۳۱,۰۵۸,۳۱۹,۵۵۳	۲۳۴,۱۰۳,۵۱۸,۸۰۲	۱۳,۵%	۱۳,۵%
محصولات شیمیایی	۸۶,۴۵۳,۲۳۰,۰۴۵	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۷%	۷%	۸۱,۳۸۰,۰۴۴,۰۰۸	۱۸۲,۷۴۲,۱۳۹,۴۴۳	۱۰,۵%	۱۰,۵%
سیمان، آهک و گچ	۲۳۲,۱۲۶,۶۷۴,۲۶۷	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۱۲%	۱۲%	۱۰۵,۲۹۱,۱۲۹,۰۱۵	۱۲۸,۵۴۸,۶۱۹,۴۲۴	۷,۴%	۷,۴%
سرمایه‌گذاری‌ها	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۳۱۱	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۷%	۷%	۴۰,۰۴۴,۳۹۲,۹۰۰	۱۱۵,۶۷۲,۳۳۴,۲۴۰	۶,۶%	۶,۶%
ماشین آلات و تجهیزات	۵۲,۸۳۸,۵۰۰,۹۸۲	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۳%	۳%	۶۶,۲۶۸,۲۱۴,۱۹۲	۷۳,۴۲۱,۲۳۲,۸۱۲	۴,۲%	۴,۲%
مولد و محصولات دارویی	۲۴,۴۷۶,۲۳۲,۲۱۵	۳۷,۵۲۷,۶۳۷,۶۰۷	۲%	۲%	۴۹,۴۰۴,۰۱۵,۰۸۰	۶۴,۲۷۴,۰۳۰,۴۴۸	۲,۷%	۲,۷%
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۶۱,۸۲۴,۸۰۸,۱۸۴	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۴%	۳,۴%	۳۰,۵۰۲,۴۳۸,۸۶۷	۵۸,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۶	۳,۴%	۳,۴%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۵,۷۶۷,۰۳۱,۷۳۴	۵۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۰%	۲,۰%	۴۳,۷۶۰,۹۴۸,۸۶۵	۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲	۲,۰%	۲,۰%
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۹۷,۳۹۲,۰۵۸,۰۵۸	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۳%	۲,۱%	۳۲,۸۳۲,۶۳۱,۱۶۷	۳۷,۳۹۰,۶۲۰,۳۲۴	۲,۱%	۲,۱%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۲,۲۶۶,۵۵۲,۸۵۳	۷۱,۲۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۶%	۲,۰%	۲۶,۰۵۵,۳۶۶,۰۹۲	۳۵,۰۳۴,۰۹۹,۳۹۰	۲,۰%	۲,۰%
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۴%	۲,۰%	۲۰,۲۹۷,۷۹۲,۹۶۶	۳۴,۲۹۷,۷۰۷,۱۵۰	۲,۰%	۲,۰%
استخراج ذغال سنگ	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۱,۳%	۱,۸%	۱۷,۰۵۱,۹۲۲,۸۹۰	۳۱,۱۷۹,۶۷۵,۵۴۵	۱,۸%	۱,۸%
استخراج نفت گاز و خدمات جنسی جز اکتشاف	۵۰,۳۰۵,۷۲۵,۸۴۱	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۳%	۰,۹%	۱۴,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۱۵,۹۹۹,۲۳۴,۷۳۷	۰,۹%	۰,۹%
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۱۹۵,۳۸۸,۱۱۴	۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱,۲%	۰,۷%	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۱۴,۶۹۰,۴۶۸,۵۲۰	۰,۸%	۰,۸%
استخراج کانه‌های فلزی	۰	۰	۰%	۰,۳%	۱۰,۷۶۰,۰۵۰,۴۱۹	۱۲,۶۳۴,۳۷۵,۵۰۰	۰,۳%	۰,۳%
انویه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰%	۰,۲%	۴,۰۸۸,۲۸۹,۱۵۳	۵,۴۹۸,۵۶۸,۹۳۷	۰,۲%	۰,۲%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰%	۰,۰%	۳,۸۴۰,۲۳۰,۲۱۹	۲,۹۵۸,۲۹۲,۸۰۰	۰,۰%	۰,۰%
قند و شکر	۶,۷۷۲,۶۴۳,۶۷۸	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۱%	۰,۰%	۰	۰	۰,۰%	۰,۰%
کاشی و سرامیک	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۱%	۰,۰%	۰	۰	۰,۰%	۰,۰%
جمع	۱,۳۵۹,۲۶۶,۸۴۲,۲۲۹	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۸۶,۳%	۸۳,۶%	۹۵۷,۵۲۲,۰۴۷,۶۳۴	۱,۴۵۶,۵۱۵,۶۰۰,۹۳۱	۸۳,۶%	۸۳,۶%



صندوق، سرمایہ گذاری، مشترک آسمان بکم

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 کارایی	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سررسید	تعداد		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال				
۲.۹%	۵۵,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۵	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۲.۸%	۵۲,۹۱۵,۳۷۳,۸۳۱	۱,۸۲۶,۴۳۶,۵۵۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۳,۹۵۵	تفصیل سکه طرح جدید ۲۰۲۱-۲۰۲۲ (سکه ۲۱۲ میلی)	
۰.۰%	۰	۰	۲.۵%	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۳۷,۰۱۲,۵۵۷,۳۴۶	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۱۱,۲۴۹	تفصیل سکه طرح جدید ۲۰۲۱-۲۰۲۲ (سکه ۲۱۲ میلی)	
۲.۹%	۵۵,۶۹۶,۷۱۷,۴۹۵	۲۱,۹۴۳,۵۵۴,۹۷۳	۵.۳%	۱۵,۱۵۳,۲۸۹,۵۶۹	۵۵,۲۷۶,۴۳۶,۳۹۸			تفصیل سکه طرح جدید ۲۰۲۱-۲۰۲۲ (سکه ۲۱۲ میلی)	

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					
۰.۰%	۰	۲.۶%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	بلندمدت	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴	تک گردشگری
۰.۰%	۰	۲.۱%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	بلندمدت	۵۵۰۵۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۵۱۱	روسته اعتباری ملل
۷.۰%	۱۲۱,۳۸,۴۲۴,۵۶۸	۱.۹%	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۴۰	۱۰%	-	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	کوتاهمدت	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۰۷۳۷۰۸	تک خاورینه
۰.۰%	۰	۰.۵%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بلندمدت	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۳	تک گردشگری
۰.۰%	۰	۰.۰%	۳۸۰,۲۳۶,۹۰۰	۱۰%	-	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	کوتاهمدت	۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱	تک گردشگری
۰.۰%	۰	۰.۰%	۰	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۴	تک آینده
۲.۰%	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰%	۰	۲۲%	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	کوتاهمدت	۷۰۰۳۰۰۰۰	تک شهر
۰.۹%	۱۵,۶۸۳,۵۹۱,۰۹۹	۰.۰%	۹,۴۳۴,۴۱۹	۵%	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاهمدت	۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵	تک آینده
۰.۹%	۱۵,۴۴۵,۵۸۸,۲۸۵	۰.۰%	۴,۱۷۹,۲۷۰	۵%	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	کوتاهمدت	۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱	تک سامان
۰.۰%	۱۴,۵۹۹,۷۷۶	۰.۰%	۲۴,۱۱۴,۲۶۶	۵%	-				
۱۰.۷%	۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۲۲۸	۷.۳%	۱۳۷,۲۲۵,۶۸۶,۵۲۵						



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان حکم
 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					نقل از صفحه قبل
۱۰.۷%	۱۸۶,۲۸۲,۳۰۳,۷۲۸		۷.۲%	۱۳۷,۳۲۵,۶۸۶,۵۲۵		۵%	-	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاهمدت	۸۴۹۸۴۱۷۸۹۱۷۸۹۱	بانک سامان
۰.۰%	۸,۰۹۹,۰۸۸		۰.۰%	۱۵,۳۳۳,۵۱۲		۵%	-	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	کوتاهمدت	۵۵۰۱۰۲۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	موسسه اعتباری ملل
۰.۰%	۰		۰.۰%	۱۴,۰۹۶,۵۰۳		۵%	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	کوتاهمدت	۲۸۰۸۱۰۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱	بانک پاسارگاد
۰.۰%	۰		۰.۰%	۹۵۵,۹۵۶		-	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	کوتاهمدت	۹۷۲۷۵۵۶۳۳۰	بانک ملت
۱۰.۷%	۴۳۲,۹۱۵		۷.۲%	۴۳۲,۹۱۵							جمع
	۱۸۶,۲۹۰,۸۳۵,۷۳۱			۱۳۷,۳۵۶,۵۵۱,۴۱۱							

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			مشخصات		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق بهادار
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۱.۳%	۲,۰۳۲,۰۳۱,۲۷۹	۰.۰%	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	استادخانه ۴۱۰۷۰۶۰۹۰۲۱۰۵۰۲۵
۱.۰%	۱۷,۲۸۶,۸۶۶,۱۸۷	۰.۰%	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت ۰۲۰۴
۲.۲%	۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۶۶۶	۰.۰%	۰	۰	۰			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		تغزیل نشده	یادداشت
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹,۷۸۳,۶۳۹,۷۸۱	۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۲۵%	۲۲,۳۱۱,۲۰۴,۱۶۰	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۱۳۱,۲۰۵,۵۷۰	۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	(۶,۲۶۵,۲۷۸)	متفاوت	۶۳۴,۹۳۱,۴۹۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹,۹۱۴,۸۴۵,۳۵۱	۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	(۱,۶۶۵,۷۳۹,۶۸۶)		۲۲,۹۴۶,۱۳۵,۶۵۳	جمع

۹-۱ سود سهام دریافتنی

نام سهام	تغزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
پخش هجرت	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	۰	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵
سرمایه گذاری سپه	۶,۱۳۶,۳۹۶,۸۴۰	(۸۰۰,۳۹۹,۵۸۸)	۵,۳۳۵,۹۹۷,۲۵۲
سیمان سپاهان	۵,۹۸۷,۷۱۷,۹۴۵	(۵۳۴,۱۵۰,۷۵۹)	۵,۴۵۳,۵۶۷,۱۸۶
ملی شیمی کشاورز	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۸۲۳,۷۰۸)	۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۱۹,۹۲۶,۰۰۰	(۱۱۶,۹۹۴,۷۲۶)	۷۰۲,۹۳۱,۲۷۴
شیشه همدان	۵۰۵,۱۴۷,۵۰۰	(۳۰,۵۵۵,۸۹۸)	۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲
پاکسان	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۴۹,۷۲۹)	۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱
	۲۲,۳۱۱,۲۰۴,۱۶۰	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	ریال	
ریال	ریال	ریال			
۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	(۱,۳۳۶,۵۹۰,۴۹۵,۱۰۱)	۱,۳۷۶,۵۰۲,۵۵۵	۰	۰	کارگزاری حافظ
۰	(۶۱۲,۹۳۰,۱۹۹,۶۴۰)	۶۱۲,۹۳۰,۱۹۹,۶۴۰	۰	۰	کارگزاری آسمان
۰	(۵۵,۰۲۷,۰۳۱,۷۶۳)	۵۵,۰۲۷,۰۳۱,۷۶۳	۰	۰	کارگزاری حافظ (کالا)
۳۹,۹۳۴,۰۰۷,۰۵۴	(۲,۰۰۴,۵۴۷,۷۲۶,۵۰۴)	۲,۰۴۴,۴۸۱,۷۳۳,۵۵۸	۰	۰	جمع

۱۲- پرداختن به ارکان صندوق

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی 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 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
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۳ (شستا ۲۵۱)	۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تعداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۹۶۶,۳۴۷	۱,۰۲۶,۰۸۵	۱,۵۰۱,۳۷۹,۰۶۲,۷۲۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۲۱,۱۱۹,۸۶۱
جمع	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۱۲۶,۰۸۵	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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس
۶۵,۵۵۸,۳۰۹,۰۸۹	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹		سود حاصل از فروش گواهی‌های گائبی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۸۳۱,۹۲۴,۰۹۹	۳,۶۶۱,۲۳۲,۸۶۹	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱,۷۳۲,۷۰۸,۹۶۷)	۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	۳,۴۸۰,۳۳۷,۸۷۹	۱۶-۴	سود (زیان) ناشی از معاملات آتی
۰	۲۳,۸۳۷,۸۰۵,۲۴۸	۱۶-۵	
۶۹,۳۰۳,۰۱۱,۷۶۰	۱۳۹,۸۱۲,۳۵۵,۵۳۵		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۲۹	نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	هزایات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱,۸۵۴)	سهام شرکت بانک سامان	۲۱,۰۲۰,۷۵۴	۶۴,۵۸۱,۳۱۰,۵۴۴	(۶۴,۵۸۱,۳۱۲,۴۴۸)	۰	۰	۰	(۱,۸۵۴)
۰	۱,۸۱۵,۴۳۲,۲۶۷	گسترش سوخت سبزگزین (سهامی عام)	۱۳,۲۰۵,۰۰۰	۲۲,۰۵۵۷,۸۴۴,۶۹۷	(۲۰,۵۱۰,۳۲۲,۸۰۶)	(۲۱,۰۶۰,۰۹۹)	(۱۱۰,۹۴۹,۶۲۲)	۱,۸۱۵,۴۳۲,۲۶۷	۱,۸۱۵,۴۳۲,۲۶۷
۰	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۴۵,۱۲۹,۷۶۰)	(۲۴,۱۰۵,۳۹۰)	(۱۷۹,۵۵۴,۹۹۸)	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲
۰	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۰۵	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوسی	۶,۶۹۸,۰۴۲	۱۷,۲۲۰,۸۴۵,۶۶۵	(۱۴,۳۳۵,۰۵۳,۸۶۱)	(۱۶,۳۵۹,۳۸۲)	(۸۶,۱۰۴,۲۳۲)	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۰۵	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۰۵
۰	۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳	موند نیروگاهی تجارت فارس	۶,۶۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۰,۴۱۸,۸۲۰	(۴۴,۴۳۹,۰۵۴,۹۸۹)	(۳۷,۴۳۲,۷۶۶)	(۲۴۹,۶۰۲,۰۹۱)	۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳	۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳
۰	۱۱,۲۹۸,۸۲۷,۹۳۹	فولاد شاهرود	۴,۸۲۷,۶۶۷	۲۳,۵۷۴,۳۰۵,۵۸۷	(۱۲,۳۳۴,۳۷۱,۹۱۰)	(۲۲,۵۲۸,۶۸۶)	(۱۱۸,۵۷۷,۰۵۲)	۱۱,۲۹۸,۸۲۷,۹۳۹	۱۱,۲۹۸,۸۲۷,۹۳۹
۰	۸,۰۶۲,۹۱۷,۱۱۲	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۵۰۷,۲۰۶,۰۹۶	(۴۹,۵۹۷,۰۲۱,۳۱۰)	(۵۵,۴۳۵,۷۸۶)	(۲۱۱,۷۷۲,۰۶۸)	۸,۰۶۲,۹۱۷,۱۱۲	۸,۰۶۲,۹۱۷,۱۱۲
۰	۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵	ملی شیمی کشاورز	۳,۹۱۶,۸۳۰	۵۵,۲۳۷,۶۶۷,۳۶۵	(۱۶,۸۳۹,۸۶۶,۴۴۳)	(۳۰,۶۳۰,۲۷۱)	(۱۶۱,۲۱۴,۶۷۱)	۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵	۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵
۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۴,۰۱۱,۸۴۰	(۱۴,۸۱۸,۲۵۶,۲۰۴)	۰	۰	۰	۰
۰	۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱	کالیمین	۲,۷۸۷,۷۱۰	۱۴,۰۵۶,۴۵۵,۵۸۳	(۱۴,۸۱۸,۲۵۶,۲۰۴)	(۱۶,۷۶۱,۶۷۷)	(۸۸,۲۲۰,۵۵۸)	۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱	۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱
۰	(۶,۴۰۳,۷۶۲,۹۴۱)	سیام و کابل ابهر	۲,۷۸۷,۷۱۰	۱۴,۰۵۶,۴۵۵,۵۸۳	(۲۰,۳۷۶,۰۸۲,۰۵۰)	(۱۳,۴۳۲,۲۴۲)	(۷۰,۷۰۲,۹۶۲)	(۶,۴۰۳,۷۶۲,۹۴۱)	(۶,۴۰۳,۷۶۲,۹۴۱)
۰	۱۸,۱۵۱,۵۴۳,۹۵۴	نقل به صفحه بعد	۲,۴۲۵,۰۰۰	۷۱,۳۷۷,۲۵۲,۸۰۰	(۵۲,۷۶۷,۴۰۴,۶۶۲)	(۶۷,۸۰۷,۵۲۵)	(۳۵۶,۸۸۶,۲۰۵)	۱۸,۱۵۱,۵۴۳,۹۵۴	۱۸,۱۵۱,۵۴۳,۹۵۴
۰	۶۶,۷۵۰,۵۹۹,۵۸۸			۴۶۱,۸۱۱,۳۰۳,۰۵۷	(۲۹۶,۲۰۶,۶۰۳,۷۰۱)	(۲۲۵,۵۶۵,۸۲۴)	(۱۷۲,۵۲۴,۰۴۴)	۶۶,۷۵۰,۵۹۹,۵۸۸	۶۶,۷۵۰,۵۹۹,۵۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نهم

بازداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمز	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۶۶۷,۵۵۹,۵۱۸	(۱,۷۱۳,۵۳۴,۰۱۴)	(۳۲۵,۵۶۵,۸۳۴)	(۳۳۲,۰۲۱,۶۰۷)	۴۶۹,۸۱۱,۳۰۵	۲۳,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
•	(۴۹۵,۸۲۱,۹۱۱)	(۵۷۷,۷۷۶,۵۱۱)	(۱,۰۹۷۷,۳۵۵)	(۱۱,۹۸۲,۳۷۰)	۱۱,۵۵۵,۳۰۲	۲۳,۰۰۰	پرتو بار فاير خليج فارس
•	(۱۸۰,۶۲۷,۴۵۶)	(۱۹,۵۸۱,۹۲۲)	(۳,۶۲۵,۴۸۹)	(۳,۱۵۱,۵۹۶)	۳,۷۲۶,۷۷۶	۲,۰۰۰	گروه پهن
•	(۲,۰۵۰,۲۴۰,۶۹۵)	(۳۱,۷۵۹,۱۶۴)	(۴,۱۴۳,۱۶۸)	(۶,۲۳۶,۱۷۰)	۴,۳۵۱,۸۲۳	۱,۸۲۸,۰۰۰	سانيا
•	۲,۶۹۶,۵۵۲,۷۰۶	(۸,۵۵۱,۱۶۶)	(۱,۵۲۱,۸۳۷)	(۲,۸۵۳,۹۰۱)	۳۱,۳۴۵,۴۹۷	۱,۸۰۶,۳۶۸	پالایش نفت شیراز
•	۵۴۴,۶۶۴,۴۹۱	(۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۷,۶۹۰)	(۱,۹۳۲,۷۰۵)	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
•	(۸۸۸,۱۹۱,۹۹۷)	(۳,۶۱۹,۱۶۷)	(۶,۹۵۷,۴۸۳)	(۸,۱۲۴,۸۷۱)	۷,۲۸۰,۲۵۶	۱,۵۵۴,۸۳۱	شیشه همکاران
•	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۹۴	(۲,۰۴۱,۱۷۷,۳۵۱)	(۳,۸۰۷,۲۱۰,۰۹۱)	(۲۴,۱۴۲,۳۲۲)	۴۰,۸۳۵,۴۷۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار زر عايس چناران
•	۱,۵۵۴,۰۹۲,۲۷۹	(۱۶,۵۷۰,۷۶۱)	(۳,۵۵۸,۰۳۲)	(۳,۰۸۶,۸۰۹)	۲۳,۱۱۴,۱۵۱	۱,۲۲۵,۰۰۰	گروه انتخاب الكترونيك آرمات
•	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)	(۶۴,۳۹۱,۲۵۰)	(۱۲,۲۳۴,۱۸۰)	(۱۸,۸۴۰,۷۷۶)	۱۲,۸۷۸,۲۵۰	۱۱,۵۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
•	۱,۰۶۷,۵۵۱,۶۹۵	(۱۵۷,۸۳۴,۴۵۵)	(۲,۰۴۸,۳۶۵)	(۲,۰۳۷,۰۶۶)	۲۱,۵۶۶,۸۹۱	۱۰۵۰,۰۰۰	سوزوئول
•	(۲۱۷,۱۷۰,۷۶۶)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۹۹,۸۶۹)	(۸,۱۶۵,۵۷۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
•	۱۹,۶۲۳,۴۲۸,۹۱۶	(۳۱,۱۶۷,۰۳۳)	(۵۹۱,۳۱۴,۰۶۵)	(۴۲,۴۳۸,۴۹۹)	۶۶,۴۳۶,۴۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خيروبايه رضوي
•	(۳,۰۲۲,۳۱۰,۸۴۶)	(۹۸,۷۸۷,۷۶۵)	(۱,۸۷۶,۵۱۳)	(۳,۰۵۴,۷۴۹)	۱۹,۳۹۹,۹۵۶	۹۰۰,۲۲۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
•	(۱۵۲,۴۴۱,۵۰۹)	(۲۷,۱۴۲,۱۳۳)	(۵,۱۵۶,۹۸۱)	(۵,۴۹۸,۵۶۸)	۵,۴۲۸,۴۲۰	۸۸۵,۳۲۷	توسعه معادن ووزارت
•	۱,۰۹۷,۹۱۳,۷۸۴	(۳۵,۸۶۴,۶۳۴)	(۶,۸۱۴,۲۱۳)	(۶,۰۳۲,۳۲۲)	۷,۱۷۲,۱۲۵	۸۸۵,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
•	۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	(۱۲,۰۳۲,۸۷۲)	(۲,۲۸۶,۰۶۵)	(۱,۸۵۴,۹۵۸)	۲,۴۰۲,۷۷۶	۸۷۳,۲۱۲	پاکستان
•	(۷,۰۷۷,۵۹۹,۷۱۹)	(۳۳۹,۵۹۱,۱۷۲)	(۴,۵۳۱,۳۴۷)	(۷,۴۵۹,۷۲۲)	۶,۷۹۸,۳۳۵	۸۳۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
•	(۱۹۹,۰۶۷,۲۸۶)	(۱۴,۴۸۸,۷۹۴)	(۲,۷۵۲,۷۲۰)	(۳,۰۷۹,۵۸۷)	۲,۸۹۷,۷۶۱	۷۱۱,۳۷۲	سرمایه‌گذاری توسعه (هلدینگ)
•	۳۹۹,۶۷۵,۹۴۹	(۳۵,۵۴۰,۰۰۰)	(۶,۷۵۲,۵۷۵)	(۶,۷۲۳,۷۳۸)	۷,۰۵۷,۷۰۷	۷۰۰,۰۰۰	شوگو پارس
•	۸۶۷,۴۱۴,۲۶۱	(۳,۶۰۸,۷۱۹)	(۷,۰۱۲,۶۱۳)	(۶,۴۰۷,۳۸۱)	۷,۳۸۱,۷۳۴	۶۷۳,۸۲۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
•	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶	(۷۷,۰۳۱,۳۴۹)	(۱۴,۶۲۵,۷۴۰)	(۷,۵۱۳,۰۶۵)	۱۵,۴۰۶,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	گشاورزی و دامپروری اصفهان
•	۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳	(۲۳,۳۱۹,۹۱۵)	(۴,۴۳۰,۷۲۲)	(۲,۰۵۸,۲۹۲)	۴,۶۶۶,۹۸۲	۶۰۰,۰۰۰	فراورده‌های پتروشیمی
•	۱,۳۹۱,۶۷۰,۵۵۱	(۲۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۴,۷۷۲,۷۴۹)	(۳,۰۶۰,۴۳۷)	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توسعه
•	۵۸۷,۳۲۸,۸۲۱	(۱۸,۰۰۹,۶۱۹)	(۳,۴۲۱,۶۹۹)	(۲,۰۹۱,۳۹۶)	۳,۵۵۰,۴۱۳	۵۲۵,۰۰۱	نیل به صفحه بعد
•	۱۵۱,۷۱۹,۹۱۱,۱۱۷	(۳,۴۴۹,۹۴۲,۱۶۹)	(۶,۹۷۹,۵۳۸)	(۷,۳۲۰,۵۳۰)	۸۴,۸۴۸,۲۴۰		



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نهم

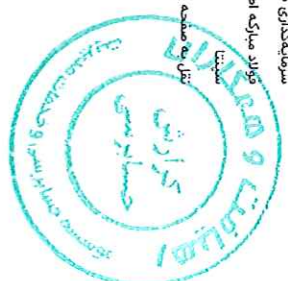
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

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	ریال	سود و (زیان) فروش سهام	ریال	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
• ۱۰۱,۷۱۹,۹۱۱,۱۱۷	(۳,۲۹۹,۹۴۲,۲۱۹)	(۲۴۲,۹۷۹,۵۳۸)	(۷۴۲,۳۰۳,۵۰۳,۱۹۹)	۸۴۸,۴۸۸,۲۴۵,۰۷۳	۴۳۷,۳۸۷
• (۳,۲۳۵,۴۷۸,۱۴۳)	(۱۰۶,۵۱۹,۹۱۱)	(۲۰,۲۳۸,۴۸۲)	(۲۷,۲۸۵,۹۴۳,۵۵۷)	۲۱,۱۷۷,۲۲۳,۸۰۷	۱
• (۴,۵۰۵,۴۰۳,۲۳۲)	(۴,۶۷۹,۷۱۷)	(۹,۳۹۹,۰۹۲)	(۱۲,۱۰۹,۳۹۹,۰۹۲)	۹,۹۳۵,۹۴۳,۲۸۰	۳۳۸,۹۹۷
• ۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸	(۵۳,۱۶۲,۲۹۲)	(۹,۹۱۰,۷۷۲)	(۲,۴۴۲,۵۰۵,۱۹۴)	۱۰,۴۳۲,۴۵۸,۵۰۰	۳۳۲,۵۴۲
• ۶,۰۵۵,۸۳۸,۳۳۴	(۱۲,۰۴۴,۸۵۶)	(۲,۲۸۸,۵۰۹)	(۱,۷۷۴,۴۶۲,۱۸۶)	۲,۳۹۴,۳۷۷,۸۸۵	۳۳۱,۶۲۵
• ۲,۸۰۵,۷۶۳,۱۱۹	(۴۸,۰۹۳,۴۳۸)	(۹,۱۳۷,۵۴۲)	(۲,۶۹۸,۵۵۲,۱۷۱)	۹,۵۲۱,۴۲۶,۴۷۰	۳۲۱,۱۶۰
• ۹۹۶,۹۸۱,۵۲۰	(۱۹۹,۵۷۱,۷۶۶)	(۳۷۷,۹۱۸,۲۳۳)	(۳۸,۶۷۹,۸۸۰,۷۹۱)	۳۹,۹۱۴,۳۵۲,۳۱۰	۳۰۰,۰۰۰
• ۱,۷۶۲,۷۱۳,۹۸۹	(۱۷,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۵,۴۲۴)	(۲,۰۹۸,۷۵۴,۲۲۵)	۳,۳۸۵,۷۳۴,۳۵۷	۲۵۰,۰۰۰
• ۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱	(۴,۰۴۴,۴۸۷)	(۷,۶۸۴,۷۲۴)	(۷,۲۹۱,۹۲۷,۱۲۸)	۸,۰۸۹,۲۹۷,۵۰۰	۲۳۳,۳۷۷
• ۶,۷۳۴,۵۵۸,۱۹۲	(۱۳,۰۳۴,۹۸۷)	(۳,۳۷۷,۶۱۶)	(۱۷,۲۲۲,۰۸۰,۶۶۰)	۲۴,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
• ۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	(۷۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۷۴,۶۴۲)	(۱۲,۶۵۵,۴۹۸,۷۸۷)	۱۵,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
• (۶,۰۸۰,۵۲۳,۱۳۷)	(۵۸,۷۴۱,۱۴۲)	(۱۱,۳۵۰,۶۶۶)	(۱۲,۴۲۱,۰۶۰,۸۱۱)	۱۱,۸۷۷,۱۳۲,۷۲۲	۱۵۵,۷۴۲
• ۱۷۹,۵۵۰,۷۱۹	(۱۳,۴۳۵,۲۲۲)	(۲,۵۵۲,۶۸۶)	(۲,۴۹۱,۵۵۸,۳۴۴)	۲,۶۸۷,۰۴۴,۴۶۱	۱۰۰,۰۰۰
• (۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۷,۰۳۲,۵۰۰)	(۱,۱۳۲,۱۶۱)	(۱,۴۴۴,۲۳۵,۶۴۵)	۱,۴۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
• ۳۳۲,۸۶۱,۹۹۹	(۱۱,۱۳۷,۲۷۵)	(۲,۱۱۶,۰۶۲)	(۱,۸۰۸,۰۸۶,۴۳۷)	۲,۲۲۱,۰۲۰,۱۷۶	۱۰۰,۰۰۰
• ۵۰,۳۰۵,۴۷۴	(۶,۲۹۹,۴۴۵)	(۱,۹۱۲,۰۰۹)	(۱,۱۹۲,۱۰۸,۹۵۲)	۱,۲۵۳,۹۲۹,۲۸۰	۱۰۰,۰۰۰
• (۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)	(۵۴,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۶۶,۳۰۶)	(۱۴,۸۱۲,۳۲۶,۰۰۰)	۱۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
• (۱۹,۶۷۹,۸۶۸)	(۱,۰۳۴,۸۶۸)	(۱۹,۶۶۶,۶۶۶)	(۲۲۵,۴۴۱,۴۱۹)	۲۰۶,۹۷۲,۶۰۷	۶۱,۲۱۸
• ۸۰,۳۷۴,۱۶۵	(۱,۶۲۳,۲۶۶)	(۳,۰۸۱,۴۱۳)	(۲۴۲,۴۴۷,۴۳۷)	۳۳۴,۶۵۳,۲۸۱	۴۱,۰۰۹
• (۲,۵۵۶,۲۸۱,۲۵۷)	(۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۹۹۹,۴۴۳)	(۶۷۰,۳۱۸,۳۷۱)	۴۱۸,۴۵۰,۵۰۷	۲۰,۰۰۰
• (۱,۳۸۱,۵۳۰,۰۶۰)	(۱۲,۴۹۴,۷۵۴)	(۲,۳۲۲,۹۱۲)	(۳,۶۰۷,۳۱۶,۳۴۰)	۲,۴۸۴,۰۸۱,۹۹۵	۱۷,۷۳۵
• ۷۴۹,۶۲۱,۳۰۷	(۳,۷۷۸)	•	(۳,۷۸۷)	۱	۱
• (۳,۴۳۵,۲۷۳,۰۳۷)	(۸۹)	•	(۴,۰۵۳)	۴,۰۰۷	۱
• (۱۲,۴۹۲,۲۸۹,۹۳۷)	(۴,۳۴۵)	•	(۴,۳۴۴)	۱	۱
• ۱۵,۴۶۸,۳۸۲,۶۳۱	•	•	•	•	•
• ۲۹,۰۴۰,۹۷۴	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	(۲,۴۲۰,۰۹۱,۴۲۶)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱,۰۸۷)	۱,۰۲۶,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷

جمع نقل از صفحه قبل
 صنایع فروآرکاز ایران
 مبین انرژی خلیج فارس
 بنه و دانه های روغنی خراسان
 حفاری شمال
 آتشی بوتنیک سازی ایران
 پتروشیمی خراسان
 پارس قر
 پخش هجرت
 نیان الکترونیک
 فولاد افرا سیاهان
 نفت ایرانول
 نفت بهران
 پتروشیمی تنگکوبان
 فراورده های سیمان شرق
 سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
 پتروشیمی زاگرس
 فروسلینس ایران
 فولاد امیرکبیرکاشان
 پتروشیمی شیراز
 پتروشیمی پردیس
 پتروشیمی پارس
 دوده منتهی پارس
 سرمایه‌گذاری سپه
 فولاد مبارکه اصفهان
 سیمان
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

۱-۶- 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	ریال	سود و (زیان) فروش سهام	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
۲۹,۴۴۰,۹۷۴	۹,۰۷۶,۹۰۱,۵۵۱	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۲,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷	۰	۰	جمع نقل از صفحه قبل
۸,۱۳۴,۰۴۸,۲۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	منابع پتروشیمی خلیج فارس
۷,۲۷۴,۰۲۱,۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
۶,۹۷۳,۵۳۷,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۶,۸۶۱,۰۷۷,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۶,۳۰۳,۷۴۰,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۵,۹۵۳,۰۳۳,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵,۷۸۹,۹۷۴,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی امیرکبیر
۵,۳۷۵,۱۲۱,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توکوقولاد هلدینگ
۴,۵۸۷,۹۷۵,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	طرح جدید ۳۲ راه
۳,۷۶۲,۴۵۰,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه انکلی امن
۳,۷۶۲,۴۵۰,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سروا آفرین
۳,۳۳۳,۳۴۲,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۳۳۳,۳۴۲,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروترانس
۲,۹۰۸,۵۵۴,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲,۷۳۷,۱۲۳,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	طرح جدید ماه صادرات
۲,۳۶۴,۶۰۸,۴۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگه طلای مفید
۲,۳۴۱,۸۲۱,۸۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز
۲,۳۰۷,۸۲۶,۲۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول
۲,۱۰۷,۸۲۳,۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۵۷۹,۷۹۳,۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم
۱,۳۰۵,۶۹۸,۷۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سخت آزاد
۱,۱۶۲,۰۷۲,۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس نو
۹۵۸,۴۷۳,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بلی پروپیلن جم جم پیلن
۸۷۷,۹۹۳,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
۸۳۴,۰۰۸,۰۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غذای سازان سیاهان
۹۸,۴۴۵,۴۶۶,۷۹۱	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	(۴,۳۹۳,۰۹۱,۵۴۶)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۹۱۴,۳۳۳,۸۷۶,۰۸۷)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۹۱۴,۳۳۳,۸۷۶,۰۸۷)	۱,۰۴۲,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷						نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

طداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

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		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۹/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۱۰/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۱۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۱۲/۱۲/۲۹		نام سهام
سود و (زیان) فروش سهام		سود و (زیان) فروش سهام		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد												
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال														
۹۸,۳۴۵,۴۶۶,۷۹۱		۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹		(۴,۳۹۳,۹۱,۵۴۶)		(۸,۳۴۶,۷۵,۳۰۵)		(۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱,۰۸۷)		۱,۰۳۶,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷														
۷۷۵,۹۸۲,۶۹۴		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۶۲۳,۷۹۴,۵۸۹		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۵۲۱,۰۷۳,۷۳۰		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۵۰۳,۵۷۹,۱۵۲		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۴۷۴,۰۸۷,۹۱۱		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۴۴۲,۰۵۸,۹۸۱		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۱۳۹,۴۰۸,۲۵۳		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۸۸,۹۹۳,۰۲۵		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۶۸,۸۴۰,۹۱۲		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۱۴,۴۰۸,۶۰۳		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۹,۱۱۹,۴۳۳		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۵,۰۴۶)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۳۹,۰۶۰,۶۵۴)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۳۲,۵۶۲,۷۷۴)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۵۳,۶۷۸,۶۹۳)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۲۰۵,۰۵۷,۴۰۶)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۲۳۸,۷۶۳,۰۵۶)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۳۷۲,۲۹۴,۱۲۹)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۵۳۶,۴۵۸,۵۶۶)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۶۲۵,۲۵۹,۸۱۸)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۹۴۱,۳۱۷,۸۵۹)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۱,۱۹۷,۲۹۰,۸۴۲)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۱,۹۸۷,۵۸۱,۵۵۳)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
(۱,۹۸۸,۷۹۶,۶۹۳)		۰		۰		۰		۰		۰		۰												
۹۳,۷۷۸,۶۸۶,۹۳۵		۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹		(۴,۳۹۳,۹۱,۵۴۶)		(۸,۳۴۶,۷۵,۳۰۵)		(۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱,۰۸۷)		۱,۰۳۶,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷		۰												



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

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		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	نام سهم
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱,۰۳۶,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷	(۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱,۰۸۷)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۶۳۹,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۹۳,۷۷۸,۶۸۶,۳۳۵	۶۵,۵۵۸,۳۰۹,۰۸۹	
بیمه توبین	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۰,۸۶۶,۳۲۱)	-	
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۱,۳۵۳,۵۱۴)	-	
اقتصادنیوز	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۷۶,۰۰۷,۸۶۸)	-	
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۷,۲۷۹,۸۰۱,۲۳۲)	-	
معنی و معنی چادرلو	-	-	-	-	-	-	(۹,۷۶۶,۳۱۸,۹۱۱)	-	
		۱,۰۳۶,۷۹۷,۴۰۹,۴۶۷	(۹۱۴,۳۳۸,۷۶۱,۰۸۷)	(۸۳۴,۶۷۵,۳۰۵)	(۴,۶۳۹,۰۹۱,۵۴۶)	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۶۵,۵۵۸,۳۰۹,۰۸۹		

۲- سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	نام سهم
تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ رفاه	۲,۸۰۰	۱۰,۱۳۴,۵۶۵,۸۰۰	(۸,۵۰۰,۰۴۸,۴۳۲)	(۱۲,۶۶۸,۱۹۴)	۰	۱,۶۲۱,۸۹۱,۷۷۴	۰	۰	
گواهی سیرده کالایی شمش طلا	۲,۴۲۷	۱۰,۰۳۴,۸۳۰,۵۸۰	(۷,۹۸۵,۴۴۶,۴۵۸)	۰	۰	۲,۰۴۹,۳۷۶,۱۲۲	۲,۸۳۱,۹۴۴,۰۹۹	۲,۸۳۱,۹۴۴,۰۹۹	
		۲۰,۱۵۹,۳۹۶,۳۸۰	(۱۶,۴۸۵,۴۹۴,۸۹۰)	(۱۲,۶۶۸,۱۹۴)	۰	۲,۰۴۹,۳۷۶,۱۲۲	۲,۸۳۱,۹۴۴,۰۹۹	۲,۸۳۱,۹۴۴,۰۹۹	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
بادداشت‌های 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	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم هلدینگ توکا 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)	(۴,۲۶۰,۰۹۰)	(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 علی الحساب

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۲۴,۵۰۰	۲۲,۰۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۲۰,۲۹۱,۲۷۹)	(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-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۷,۴۳۹,۶۲۱
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۱,۵۶۰,۵۷۲
گام بانک تجارت ۲۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۸۰۹,۰۶۱
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۵۸۹,۷۶۹
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۹۱۳,۶۱۹
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۲۵۱,۶۱۳
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۵۶۸,۱۲۵
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸,۶۴۲,۱۵۸
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۸۲۶,۰۴۵
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۸۱۱,۶۱۹
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۲۲۵,۸۲۱
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۴۱۶,۹۷۳
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۴۰,۴۵۶
اسناد خزانه-م-۱۴/ب-ب-۹۹-۲۵-۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۹۳,۰۸۷
جمع	۴۱,۰۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۰۷,۱۵۷,۴۶۶)	(۳,۸۰۴,۶۵۵)	۰	۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	۲,۶۴۵,۴۸۷,۵۳۹	

۱۶-۵- سود ناشی از معاملات قراردادهای آتی

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۵۶۵	۸۲,۵۰۶,۰۰۰	۷۱,۶۸۲,۴۳۴,۸۸۹	(۶۹,۱۲۲,۲۲۵,۲۰۷)	(۱۸,۴۵۷,۸۳۱)	۰	۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	۰
اختیار خرید خسایا-۱۴۰۲/۰۶/۱۴-۲۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۶۰,۸۵۸,۰۹۵	(۷۲,۲۶۶,۶۴۸,۳۵۲)	(۴۸,۲۴۱,۰۰۰)	(۴۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	۰
اختیار خرید خسایا-۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۰۰۰	۱,۷۵۹,۰۰۰	۷۹۶,۶۲۱,۸۲۶	(۵۳۲,۶۴۵,۶۶۷)	(۲۰۵,۱۷۴)	۰	۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	۰
اختیار خرید خسایا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۰۰۰	-	-	۰	۰	۰	۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۰۶	۰
اختیار خرید خسایا-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۰۰۰	۸,۲۸۸,۰۰۰	۲,۵۵۹,۰۲۸,۰۳۶	(۳,۷۴۰,۱۳۹,۰۰۶)	(۹,۰۴۰,۹۰۰)	(۹۰,۴۰۹,۰۰۰)	(۱,۲۸۰,۵۶۰,۸۷۰)	۰
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۹,۲۵۵,۱۳۳	(۶,۸۱۹,۲۵۵,۱۳۳)	(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۰	(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۰
اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۶,۴۸۲,۰۰۰	(۱۰,۸۰۶,۴۸۲,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۸۶,۴۲۴,۶۷۹,۹۷۹	(۱۶۳,۲۸۵,۳۹۵,۳۶۵)	(۷۷,۷۰۰,۷۷۲)	(۵۷۲,۸۱۹,۰۰۰)	۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	۰	



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 سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	(۵,۴۶۲,۵۵۳,۶۹۹)	۴۶۴,۷۲۸,۳۸۸,۰۰۱
سود ناشی از تعدیل ارزش سپرده کالایی	۱۷-۲	۲۸,۷۶۶,۳۷۲,۲۱۴
سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۱۷-۳	۱,۶۸۲,۵۳۵,۷۵۰
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۴	۵۰۰,۱۷۷,۱۲۰
جمع	۱۶,۳۵۸,۵۵۰,۵۶۶	۴۹۵,۶۵۷,۵۳۸,۰۸۵

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
ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	(۲۸,۳۶۷,۷۳۵,۵۷۴)	(۱,۲۲۸,۷۱۴,۵۲۴)
گسترش سوخت سبز آکرس (سهامی عام)	(۱۲,۵۷۵,۸۹۲,۱۸۰)	۴۰۸,۹۸۵,۳۵۰
دوده صنعتی پارس	(۹,۸۵۱,۰۸۰,۴۷۷)	۳,۰۴۴,۳۶۱,۶۷۰
موند نیروگاهی تجارت فارس	(۳۱,۰۶۶,۹۳۳,۸۲۶)	(۷,۴۸۸,۴۱۵,۰۹۹)
شیشه همدان	(۱۲,۲۸۳,۵۵۱,۴۷۹)	(۱,۰۵۸,۰۹۶,۶۹۱)
فراورده‌های غذایی و فودتکست‌جام	(۲۲,۹۲۳,۷۹۱,۹۱۸)	۱,۹۴۰,۳۰۳,۷۰۷
شوگو پارس	(۵,۳۶۷,۲۲۳,۱۲۹)	۲,۸۱۸,۸۱۳,۶۱۱
کاشی پارس	(۸,۸۱۱,۱۷۳,۳۳۳)	۱,۴۰۰,۳۴۵,۸۱۶
داروخشی (هلدینگ)	(۲۸,۷۸۳,۳۱۶,۶۹۱)	(۳,۱۸۱,۵۵۸,۹۴۱)
بالایش نفت بندرعباس	(۱۵,۴۶۲,۳۳۵,۵۹۶)	(۸۳,۴۰۰,۰۰۰)
سیمان شمال	(۲۲,۵۱۳,۳۱۵,۶۵۳)	۵,۵۰۲,۱۲۰,۶۴۸
گسترش نفت و گاز پارس‌پارس	(۵۵,۲۲۷,۶۶۷,۴۳۵)	(۹,۵۸۲,۵۷۷,۶۶۲)
پترو بار فلیر طلح فارس	۶,۲۵۱,۷۰۰,۰۰۰	(۵۵۸,۴۱۱,۵۹۳)
پارس فیر	۱۲,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۴۲۶,۵۷۰
فراورده های سیمان شرق	۴۰,۸۳۱,۲۲۸,۱۱۰	(۱,۲۳۵,۰۱۰,۳۳۵)
سیمان موفیان	۴۳,۲۳۲,۴۳۴,۶۰۰	۸,۵۵۹,۳۷۷,۰۳۸
پتروشیمی شازند	۲۵,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۲,۷۱۲,۶۴۴)
نقل به صفحه بعد	۳۸۶,۸۵۷,۵۷۳,۳۸۴	(۴,۶۶۶,۰۷۳,۵۵۰)



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 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۸۳,۳۳۵,۸۱۳,۹۹۰	(۱۶,۷۲۱,۷۰۸,۷۴۱)	(۵,۴۳۶,۸۸۸,۱۶۳)	(۱,۳۴۰,۷۳۴,۳۴۴)	(۱,۱۵۷,۵۳۹,۵۴۴)	۱,۰۹۶,۸۷۷,۶۳۱,۱۱۹
۸,۸۴۶,۰۶۰,۳۴۴	(۲,۴۷۷,۵۷۰,۲۲۰)	(۲۵۹,۶۹۲,۰۰۰)	(۴۹,۳۴۱,۴۸۰)	(۵۴۱,۵۳۹,۷۴۰)	۵۱,۹۳۸,۴۰۰,۰۰۰
۷,۵۷۲,۸۴۶,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۶۰۶,۴۷۴,۴۹۱	(۷,۹۳۱,۴۳۹,۳۴۴)	(۹۸,۵۳۴,۱۸۰)	(۸,۶۲۶,۴۹۴)	(۲۷,۳۲۱,۶۰۶,۸۰۱)	۱۹,۰۶۶,۸۳۵,۸۴۰
۶,۱۹۳,۹۲۵,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۰۸۳,۵۸۶,۰۲۰	(۳,۰۹۵,۴۷۱,۷۰۰)	(۸۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۶,۱۵۹,۵۰۰)	(۲۰,۵۵۴,۲۶۲,۲۰۰)	۱۷,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰
۵,۹۵۴,۹۱۵,۷۶۰	(۲,۱۶۶,۳۷۱,۰۷۵)	(۱۶۸,۴۹۰,۱۳۴)	(۲۲,۰۰۰,۹۳۶)	(۳۵,۶۵۹,۹۱۸,۴۷۵)	۳۳,۶۹۴,۰۶۶,۸۶۰
۵,۷۱۴,۵۴۴,۵۴۳	۹,۰۵۵,۹۹۷,۹۲۶	(۲۵۱,۰۵۷,۳۳۱)	(۴۷,۷۰۲,۷۹۳)	(۴۰,۹۰۸,۶۹۸,۰۵۱)	۵۰,۶۶۶,۳۲۰,۰۰۰
۴,۱۰۱,۸۶۶,۹۹۸	(۱۱,۲۳۳,۶۸۶,۹۱۰)	(۹۱,۷۴۶,۴۰۳)	(۱۷,۳۳۱,۸۱۷)	(۲۹,۴۳۸,۷۸۹,۲۳۳)	۱۸,۳۴۹,۲۸۰,۵۳۲
۴,۰۸۷,۶۳۸,۱۹۶	(۳,۵۵۹,۰۳۴,۲۸۱)	(۶۵,۸۸۱,۰۵۵)	(۱۲,۵۱۷,۴۰۰)	(۶۶,۵۶۶,۸۳۶,۶۳۷)	۱۳,۱۷۶,۳۱۰,۸۲۰
۳,۸۷۹,۷۷۱,۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۷۷۸,۶۵۰,۵۰۱	(۵,۰۶۶,۶۰۶,۸۸۱)	(۱۳۹,۷۰۳,۵۴۵)	(۲۴,۶۴۳,۶۷۴)	(۳۰,۸۵۲,۹۶۸,۷۳۴)	۲۵,۹۴۰,۷۰۹,۰۷۲
۳,۵۹۶,۸۸۱,۴۷۱	۳,۷۷۰,۹۳۸,۷۷۹	(۱۲۲,۹۳۲,۵۰۰)	(۲۳,۳۵۷,۱۷۵)	(۲۰,۶۶۹,۲۷۱,۵۴۶)	۲۴,۵۸۶,۵۰۰,۰۰۰
۳,۴۳۰,۳۹۲,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۳۳۶,۳۰۹,۵۱۸	۱۱۶,۶۳۵,۵۵۶	(۶۹,۵۸۲,۰۹۱)	(۱۳,۲۲۰,۵۹۷)	(۱۳,۷۱۶,۹۷۹,۷۵۷)	۱۳,۹۱۶,۳۸۰,۰۰۰
۳,۳۳۷,۳۴۴,۸۹۸	۱,۴۰۷,۹۴۰,۵۶۶	(۵۸,۳۱۶,۸۸۷)	(۱۱,۰۶۱,۲۰۹)	(۱۰,۱۶۶,۱۵۸,۳۸۸)	۱۱,۶۴۶,۳۷۷,۴۶۰
۲,۹۷۹,۱۵۱,۶۳۸	(۲,۳۰۳,۸۱۸,۳۴۱)	(۱۹۱,۴۳۷,۷۲۵)	(۳۶,۳۷۵,۰۶۷)	(۴۰,۳۶۵,۵۴۰,۲۷۰)	۳۸,۲۰۹,۵۴۴,۷۲۰
۲,۹۶۸,۷۳۲,۷۰۲	۱۲,۵۵۶,۵۴۳,۹۶۴	(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۶۸,۶۰۵,۰۳۶)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۶۰,۰۳۲,۳۱۷	(۱,۸۶۴,۳۱۰,۹۵۱)	(۱۰۳,۱۲۶,۶۹۴)	(۹,۵۹۴,۰۷۲)	(۲۲,۳۶۶,۹۲۸,۸۴۲)	۲۰,۶۲۵,۳۳۸,۶۵۶
۲,۲۰۴,۵۸۶,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۵۰,۷۷۷,۷۵۰	۵,۲۱۷,۹۵۸,۱۱۲	(۵۵,۱۱۶,۵۵۵)	(۱۰,۴۳۷,۱۳۶)	(۵,۷۳۹,۷۵۴,۲۳۷)	۱۱,۰۳۳,۳۰۵,۹۹۰
۱,۳۳۳,۴۸۷,۱۱۳	۳,۹۵۲,۶۵۶,۸۸۴	(۹۵,۷۴۵,۳۸۱)	(۸,۱۹۱,۶۳۲)	(۱۵,۵۸۲,۴۸۲,۱۲۲)	۱۹,۱۴۹,۷۶۶,۰۰۸
۴۵۸,۹۶۳,۵۴۰,۷۴۵	(۲۰,۴۰۱,۳۲۶,۹۸۷)	(۷,۵۸۷,۰۵۰,۵۹۴)	(۱,۴۴۶,۶۲۴,۰۶۶)	(۱۵,۴۰۵,۳۰۵,۸۸۳)	۱۵,۲۹۰,۴۰۰,۱۱۶,۱۷۷

جمع نقل از صفحه قبل

فولاد خورستان

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

پالایش نفت شیراز

پتروشیمی خراسان

سرمایه‌گذاری صنعت نفت

فراورده‌های نسوزآذر

نورد و قطعات فولادی

صنایع فروآلیاژ ایران

مدیریت صنعت شوینده به‌شهر

سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوی

فروسیس ایران

فراوری زغال سنگ پرونده طبس

پالایش نفت تبریز

غلطک سازان سیاهان

پتروشیمی تندگوین

پتروشیمی شیراز

حفاری شمال

سرمایه‌گذاری کوکوفولاد (هیدک)

سوزمیان

ملی شیمی کشاورز

پاکسان

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 (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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	(۲۰,۴۰۱,۳۳۶,۹۸۷)	(۷,۵۸۷,۷۰۰,۵۹۴)	(۱,۴۴۴,۶۲۴,۰۹۶)	(۱,۵۴۰,۳۰۳,۰۸۸۳)	۱,۵۳۹,۰۴۰,۱۱۶,۱۷۷	۰	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰۶,۸۵۶,۴۰۶,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۱۹,۶۳۹,۶۳۹,۶۳۹	۳,۱۳۱,۹۱۴,۹۱۲	(۵۶,۸۳۸,۴۴۳)	(۳۹,۷۹۹,۳۰۴)	(۲۸,۰۴۹,۵۵۵,۷۹۸)	۳۱,۳۶۷,۶۸۸,۴۵۶	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	بانک صادرات ایران
۹۰۸,۷۹۶,۹۹۴	(۳۸,۷۹۹,۵۵۴)	(۳۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۹,۰۹۶,۲۵۰)	(۹,۹۳۶,۸۷۸,۳۰۴)	۹,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بیمه
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)	(۲۴,۰۴۹,۳۷۶)	(۲۳,۰۵۵۷,۲۵۳,۸۱۵)	۳۵,۸۴۱,۴۴۸,۰۹۶	۶,۹۱۲,۵۲۸	فولاد امیرکبیرکاشان
۵۵۰,۹۷۰,۶۸۵	۷۵۰,۸۳۸,۹۷	(۷۲,۹۱۲,۰۰۰)	(۳۸,۵۵۳,۲۸۰)	(۱۳,۷۴۵,۴۵۰,۸۳۳)	۱۴,۵۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲۳۶,۵۸۸,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد شاهرود
۱۹۴,۱۰۷,۴۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه‌معدن 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
(۵۵۸,۸۲۱,۳۶۳)	(۱,۰۹۴,۹۹۲,۶۲۶)	(۱۵۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۵۷,۶۰۵)	(۲۱,۹۷۷,۹۹۵,۳۲۳)	۲۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۲۶۴,۷۲۸,۳۸۸,۰۰۱	(۵,۴۶۲,۰۵۲,۶۹۹)	(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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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		
۲۸,۷۴۶,۳۳۷,۲۱۴	۱۰,۷۳۸,۰۴۰,۷۷۳	۰	(۶,۶۲۰,۸۰۹)	(۴۲,۱۹۶,۶۶۹,۰۵۹)	۵,۲۹۶,۴۰۶,۷۰۰	۱۳,۹۰۰	نظام سکه طرح جدید ۳۲ رفاه
۰	۱۱,۰۶۷,۴۸,۸۹۳	۰	(۶,۰۲۳,۸۰۵)	(۳۷,۰۵۲,۰۶۷,۲۴۷)	۴۸,۱۷۹,۰۳۹,۵۳۸	۱۱,۲۴۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۸,۷۴۶,۳۳۷,۲۱۴	۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۰	(۱۲,۴۴۴,۶۶۹)	(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

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

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام صندوق
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۹,۷۲۱,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۱,۰۰۴,۹۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۵۰,۷۲۷,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
							جمع

اسناد خزانه ۴۱ بودجه ۹۹-۲۱۰۵۰۲۱۰۵۰۹۹
 گام بانک تجارت ۲۰۵۴



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	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۵۷۵,۰۰۰	۹,۴۲۳	۵,۴۲۳,۹۷۵,۰۰۰	۰	۵,۴۲۳,۹۷۵,۰۰۰	۰
پاکسان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۰	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۴۹,۷۲۹)	۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱	۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۸۲۳,۷۰۸)	۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱,۳۵۵,۶۱۰	۶,۸۰۰	۸,۸۷۸,۱۴۸,۰۰۰	۰	۸,۸۷۸,۱۴۸,۰۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۴۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۰
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۳,۳۶۷,۶۵۰	۱۵۰	۵۰۵,۱۴۷,۵۰۰	(۳۰,۵۵۵,۸۹۸)	۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲	۰
فراورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۹۱,۵۱۷	۴,۳۲۷	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	۰	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	۰
سوزمیران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۲۳,۱۵۵	۱,۰۰۰	۲,۰۲۳,۱۵۵,۰۰۰	۰	۲,۰۲۳,۱۵۵,۰۰۰	۰
شوگو پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۶	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۰
فولاد شاهرود	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر (ملدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
مدیریت صنعت شونیده ت.ص بهش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱,۴۱۹,۹۲۶,۰۰۰	(۱۱۶,۹۹۴,۷۲۶)	۱,۳۰۲,۹۳۱,۲۷۴	۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳۲۳,۵۴۲	۳۰۴	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	۰	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	۰
شرکت پارس دارو	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۷۹,۴۹۱	۶,۶۲۱	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	۰	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۳,۴۷۵,۴۷۱	۵۰۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰	۱۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲,۰۵۸,۷۹۲	۴,۲۰۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹,۰۷۹,۹۹۹	۹۰۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰	۶,۱۴۹,۶۳۳,۷۵۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱,۶۸۰,۰۰۰	۲,۹۴۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۱,۳۲۳,۱۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۸۸۳,۶۱۷	۳,۸۷۵	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	۰	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	۵,۰۰۴,۸۰۰,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۸۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۸,۷۸۶,۴۵۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۲,۵۰۰,۰۹۱	۲,۳۹۵	۵,۹۸۷,۷۱۷,۹۴۵	(۵۳۴,۱۵۰,۷۵۹)	۵,۴۵۳,۵۶۷,۱۸۶	۴,۲۴۲,۱۱۱,۰۷۲
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۱۵۵,۰۰۰	۲,۲۷۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۵,۱۵۶,۶۳۶	۱,۱۹۰	۶,۱۳۶,۳۹۶,۸۴۰	(۸۰۰,۳۹۹,۵۸۸)	۵,۳۳۵,۹۹۷,۲۵۲	۳,۱۲۶,۹۵۴,۸۰۷
پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۷۹۴,۲۹۸	۱,۳۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فروسلیس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت بهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۹۹۷,۹۸۰
کالسمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۳,۶۴۱,۰۰۸	۵۵۰	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	۰	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۱,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۴۲۱,۹۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توکا فولاد (ملدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۲,۹۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۸۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷۲۶,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۵۶,۱۰۸,۷۳۶,۹۷۸	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	۱۵۴,۴۴۹,۲۶۲,۵۷۰	۹۲,۸۴۸,۲۸۹,۰۷۴



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

باداشت‌های همراه صورت‌های مالی

یای 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	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	تاریخ تشکیل جمع	سال مالی
۹۲,۸۳۸,۲۸۹,۹۷۴	۱۵۴,۳۴۹,۳۶۲,۵۷۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۵۳۷,۷۵۰	۷۰	۳,۵۳۱,۶۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۵۱,۵۱۸,۸۰۰	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	۱۷۶	۵,۶۲۷,۵۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۱۱۱,۵۰۰	۳۰۰	۲,۷۶۳,۷۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۴,۱۳۹,۵۶۳,۸۲	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۶۰۰,۶۴۷,۴۰۰	-	-	-	-	-
۱,۵۳۸,۹۰۷,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲,۳۸۶,۴۳۱,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۳۴,۱۸۱,۳۷۶	-	-	-	-	-
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۸۵,۸۰۳,۶۴۸	-	-	-	-	-
۱۱۵,۹۶۸,۳۷۸,۳۹۸	۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶	۱۶,۵۰۹,۳۶۸,۱۱۴	(۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸)	جمع	جمع



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
سود سپرده بانکی	ریال ۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱	ریال ۶,۹۰۱,۶۴۵,۲۵۰

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	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۲۰٪	۴,۶۵۲,۱۳۶,۹۸۵	۰	۴,۶۵۲,۱۳۶,۹۸۵	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۲۰٪	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	۰	۲,۵۷۷,۵۳۴,۲۴۵	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۲۰٪	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	۰	۲,۴۷۰,۱۳۶,۹۸۵	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۵۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۲۰٪	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۶۳	۰	۲,۱۵۸,۳۵۶,۱۶۳	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰٪	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	۰	۲,۰۴۸,۷۶۷,۸۳۵	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۰٪	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۱	۰	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۱	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۴۰۵.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۲۰٪	۱,۴۷۶,۸۲۱,۹۱۸	۰	۱,۴۷۶,۸۲۱,۹۱۸	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۲۰٪	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	۰	۱,۴۷۵,۵۱۰,۴۱۳	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	۲۰٪	۱,۳۰۶,۷۳۹,۷۲۵	۰	۱,۳۰۶,۷۳۹,۷۲۵	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۰٪	۱,۱۰۹,۵۹۰,۶۴۳	۰	۱,۱۰۹,۵۹۰,۶۴۳	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۲۰٪	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	۰	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۳	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۲۰٪	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	۰	۹۰۶,۱۶۴,۳۸۴	۰	۰
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۴٪	۶۹۵,۳۴۶,۳۴۶	۰	۶۹۵,۳۴۶,۳۴۶	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۲۰٪	۶۷۳,۱۵۲,۹۰۳	۰	۶۷۳,۱۵۲,۹۰۳	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۴۸۳۵۲۸.۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۰٪	۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	۰	۵۵۳,۵۳۴,۲۴۶	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸.۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۲۲.۵٪	۴۶۲,۳۲۸,۷۵۵	(۳,۹۵۵,۸۲۱)	۴۵۸,۳۷۲,۹۳۴	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸.۳	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۲.۵٪	۴۰۸,۹۰۴,۱۰۹	۰	۴۰۸,۹۰۴,۱۰۹	۰	۰
بانک خاورمیانه	۷۰۷۰۷۳۷۰۸-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۷	-	-	۵٪	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱	۰	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۲.۵٪	۱۷۲,۶۰۲,۷۳۸	(۲,۳۰۹,۴۵۷)	۱۷۰,۲۹۳,۲۸۱	۰	۰
بانک گردشگری	۱۱۴۹۹۹۷۱۴۸۳۵۲۸.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۵٪	۴۴,۰۰۴,۵۹۰	۰	۴۴,۰۰۴,۵۹۰	۰	۰
بانک شهر	۷۰۰۳۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	۵٪	۹,۹۹۲,۰۰۵	۰	۹,۹۹۲,۰۰۵	۰	۰
بانک آینده	۰۲۰۳۳۳۱۱۱۹۰۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۵٪	۴,۱۸۴,۲۰۵	۰	۴,۱۸۴,۲۰۵	۰	۰
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۵٪	۳,۱۸۹,۸۴۸	۰	۳,۱۸۹,۸۴۸	۰	۰
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۵٪	۲,۷۵۹,۷۸۲	۰	۲,۷۵۹,۷۸۲	۰	۰
بانک سامان	۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۱۰-۸۴۹	۱۳۹۱/۰۸/۰۳	-	۵٪	۲,۶۶۸,۷۳۱	۰	۲,۶۶۸,۷۳۱	۰	۰
بانک سامان	۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۵٪	۷۴۳,۷۳۶	۰	۷۴۳,۷۳۶	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۲۶۲۱۴۸۷۰۰۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۳۳۳۹۶۴۴۰۰۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۲۹۸۰۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۲۹۴۴۴۶۶۳۰۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۶	۱۴۰۱/۱۱/۰۶	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۴۳۳۷۶۶۲۳۰۰۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۳۷۶۷۵۴۶۰۰۲	۱۴۰۱/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۳۸۵۲۳۰۶۰۰۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک آینده	۰۴۰۳۷۸۰۴۲۰۰۰۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۸۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۶	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰
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	تعدیل سود سپرده بانکی سال قبل
۱,۷۲۰,۰۹۴,۴۱۱	۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	تعدیل سود سهام سال قبل
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

۱۴۰۱/۱۲/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تنگ به کل واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۳%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۷۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سبک‌ردان آسمان	مدیر صندوق
۲.۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۳۰,۰۰۰	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگرو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۲۰۰	رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۶۲	عادی	۶۲	نایب رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۲۰۰	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۸.۹%	۱۰۰,۴۶۲		۱۰۰,۴۶۲	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۱۲/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۳۱		شرح معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان سال	ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان سال	ریال				
(۳۱,۳۴۶,۳۱۴)	(ه)	(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)		کارمزد مدیریت	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت سبک‌ردان آسمان
۰		(۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲)	۴۰,۹۴۷,۱۷۸,۹۹۷	کارمزد حسابرسان	کارمزد حسابرسان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسان رهبان و همکاران
(۵۹۹,۴۹۹,۸۲۶)		۰	۷۶۹,۸۶۷,۹۳۶	کارمزد حسابرسان سابق	کارمزد حسابرسان سابق	حسابرس صندوق سابق	موسسه حسابرسان و خدمات مالی فاطر
(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	۱,۲۸۱,۹۱۷,۶۶۴	کارمزد متولی	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسان و خدمات مالی فاطر
(۲۲,۲۳۸,۷۳۶)		(۲۲,۲۳۸,۷۳۶)	۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسان و خدمات مالی فاطر
۰		۰	۱,۰۰۹,۳۹۸,۷۱۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ
۰		۰	۶۱۴,۶۹۵,۰۳۶	کارمزد خرید و فروش گواهی سپرده کالایی	کارمزد خرید و فروش گواهی سپرده کالایی	کارگزاری صندوق	کارگزاری آسمان
۰		۰	۰			کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ (کالا)
(۳۴,۳۹۸,۱۶۷,۷۱۲)		(۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶)	۴۴,۶۱۷,۹۵۸,۰۴۹	جمع		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 افساء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

