

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق براساس 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 دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم بر این باور است که این گزارش مالی برای ارزیابی تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵ ۱,۳۰۳,۴۳۱,۵۲۴,۷۱۶	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه	۶ ۷۳,۳۵۰,۸۰۲,۰۶۳	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷ ۹۳,۸۵۰,۱۳۲,۰۵۵	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱
حساب‌های دریافتنی	۸ ۳۴,۳۵۶,۷۸۰,۹۵۱	۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷
جاری کارگزاران	۹ ۲۴,۳۶۳,۱۰۲,۰۴۶	۰
سایر دارایی‌ها	۱۰ ۲,۰۵۱,۲۲۹,۵۲۷	۰
موجودی نقد	۱۱ ۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۱,۵۳۱,۵۳۴,۵۷۱,۳۵۸	۱,۹۰۰,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳
بدهی‌ها		
بدهی به ارکان صندوق	۱۲ ۳۰,۵۶۰,۴۷۹,۴۴۱	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۳ ۱۷,۳۶۶,۴۵۱,۲۶۴	۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴ ۶,۱۸۷,۷۵۳,۹۱۷	۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸
جمع بدهی‌ها	۵۴,۱۱۴,۶۸۴,۶۲۲	۳۶,۷۲۱,۵۹۶,۰۹۸
خالص دارایی‌ها	۱۵ ۱,۴۷۷,۴۱۹,۸۸۶,۷۳۶	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۵۷۵,۳۳۱	۱,۷۴۷,۶۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان و گردش صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۶۲,۲۰۹,۱۸۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۲۶,۱۲۰,۵۲۸,۵۲۷)
سود سهام	۱۸	۵۵,۴۱۱,۶۵۴,۶۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹
سایر درآمدها	۲۰	۱,۵۹۵,۵۱۷,۳۹۳
جمع درآمدها		(۱۶۲,۳۹۳,۷۰۳,۰۸۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۶,۸۳۵,۵۱۹,۴۱۵
سایر هزینه ها	۲۲	۹۵۱,۴۹۸,۲۷۵
جمع هزینه ها		۷,۷۸۷,۰۱۷,۶۹۰
سود(زیان) خالص		(۱۷۰,۱۸۰,۷۲۰,۷۷۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		(۹.۹۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		(۱۱.۵)

یادداشت		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	
	۲۵,۵۸۵	۲۵۵,۸۵۰,۰۰۰	۳۶۰,۵۳۷	۳,۶۲۵,۹۹۰,۰۰۰	
	(۱۵۴,۰۸۵)	(۱,۵۴۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۶۰۱)	(۲,۸۷۵,۹۶۰,۰۰۰)	
	۰	(۱۷۰,۱۸۰,۷۲۰,۷۷۹)	۰	۲۲۰,۷۶۲,۵۰۴,۹۵۶	
	۰	(۲۱۴,۷۵۳,۰۰۱,۴۶۰)	۰	۱۲۴,۹۳۳,۹۹۳,۳۱۱	
۳۳	تعدیلات				
۹۳۷,۸۴۷	۱,۴۷۷,۴۱۹,۸۸۶,۷۳۶	۱,۲۰۴,۰۲۱	۱,۹۹۴,۱۴۶,۷۱۰,۸۴۹		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

$$\text{سود(زیان) خالص} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱):}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 بازرگانی آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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 واحدتحت تملک به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت سیدگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 دوره مالی تهیه شده است.

۴-خلاصه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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.

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کامزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه 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 مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه های مذکور معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
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 علی رغم 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه ۸۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۰۳) 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

*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- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۴%	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۶۱,۸۲۴,۸۰۸,۱۸۴	۴%	۵۴,۶۲۱,۴۴۱,۳۶۰	۵۷,۳۰۷,۹۲۹,۴۵۶	مواد و محصولات دارویی
۶%	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	۶%	۹۶,۹۹۰,۰۴۷,۳۵۰	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۸%	۳۴۱,۹۷۹,۲۸۱,۴۸۳	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۱۸%	۲۷۰,۶۱۶,۱۹۰,۴۴۰	۲۴۶,۸۰۷,۵۵۹,۹۴۱	فلزات اساسی
۱۰%	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۲۶۲	۱۳۰,۶۳۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۱%	۱۶۶,۸۶۳,۳۴۳,۴۵۰	۱۲۰,۶۷۳,۱۲۳,۰۳۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲%	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۲۴۲,۱۲۶,۶۷۴,۲۶۷	۱۰%	۱۵۴,۵۲۳,۹۶۰,۵۵۰	۱۸۵,۰۱۳,۸۴۵,۶۴۰	محصولات شیمیایی
۰%	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۰%	۶,۰۸۵,۲۷۵,۸۹۸	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳%	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۱۰۸,۱۱۵,۰۵۴,۲۸۰	۳%	۴۵,۱۲۷,۵۲۰,۶۳۷	۵۵,۰۵۶,۱۸۲,۲۱۵	سرمایه گذاریها
۳%	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۷,۲۵۸,۴۶۱	۳%	۴۹,۰۴۳,۵۴۰,۸۹۰	۴۶,۳۴۹,۴۶۹,۰۵۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷%	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۸۶,۴۵۲,۲۲۹,۸۹۸	۹%	۱۳۳,۷۱۴,۰۷۶,۲۰۰	۱۱۵,۷۱۷,۵۶۵,۳۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲%	۳۷,۵۲۷,۶۳۷,۶۰۷	۲۴,۴۷۶,۲۳۲,۲۱۵	۲%	۳۵,۵۴۳,۰۵۰,۸۸۴	۲۶,۹۱۶,۸۹۳,۵۶۰	ماشین آلات و تجهیزات
۷%	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۳۱۱	۵%	۸۱,۷۷۹,۴۵۸,۴۵۵	۶۴,۳۲۷,۸۰۳,۸۸۷	سیمان، آهک و گچ
۲%	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۲%	۲۷,۷۸۲,۷۸۴,۲۸۶	۲۴,۲۱۶,۲۶۹,۵۷۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳%	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۶۵,۷۶۷,۰۲۱,۷۳۴	۴%	۵۴,۷۲۴,۰۷۹,۰۶۲	۶۵,۷۶۷,۰۲۱,۷۳۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱%	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۱%	۲۲,۸۰۸,۲۷۸,۴۴۰	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	قند و شکر
۱%	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۱%	۱۸,۴۶۳,۴۸۴,۷۰۰	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	استخراج ذغال سنگ
۱%	۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱۹,۱۹۵,۱۳۸,۱۱۴	۰%	۷,۵۲۴,۹۵۸,۵۰۰	۸,۵۹۸,۰۲۴,۶۶۶	خودرو و ساخت قطعات
۴%	۷۱,۲۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	۴%	۶۳,۷۸۰,۵۴۹,۱۸۶	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱%	۱۹,۸۲۱,۵۱۹,۱۴۹	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳	۱%	۱۳,۴۳۹,۴۸۴,۴۲۸	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	کاشی و سرامیک
۸۶.۳۳%	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۴۱۴,۶۴۳,۳۰۵,۳۹۰	۸۵.۱%	۱,۳۰۳,۴۳۱,۵۲۴,۷۱۶	۱,۲۷۴,۷۲۷,۵۰۱,۸۰۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

تعداد	سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
		ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴,۴۵۳,۸۳۸,۶۰۱	۴۲,۹۶۸,۵۴۲,۱۰۰	۲.۸۱%	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱
۶,۸۱۴	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۲۲,۴۱۹,۷۹۰,۷۵۶	۳۰,۳۸۲,۲۵۹,۹۶۳	۱.۹۸%	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸
		۳۶,۸۷۳,۶۲۹,۳۵۷	۷۳,۳۵۰,۸۰۲,۰۶۳	۵.۳۰%	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹

تمام سکه طرح جدید۳۱۲ه رفاه (سکه۳۱۲هپ۱۰۱)

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۹۳,۸۵۰,۱۳۲,۰۵۵	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۵.۰%	۷۵۳,۶۷۶,۲۰۷	۰.۰۵%	۲۴,۱۱۴,۲۶۶	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۵.۰%	۷۸۲,۱۱۷,۴۳۶	۰.۰۵%	۹,۴۳۴,۴۲۹	۰.۰۰%
۱۳۹۷/۱۱/۰۹	۵.۰%	۱۵,۵۹۸,۳۷۲	۰.۰۰%	۱۵,۳۴۳,۵۱۲	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰.۰%	۱,۶۹۴,۱۰۷	۰.۰۰%	۴,۱۷۹,۲۷۰	۰.۰۰%
۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۰.۰%	۱۷,۴۴۹,۰۶۰,۶۵۶	۱.۱۴%	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۶۰	۱.۹۴%
۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۵.۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۵.۰%	۵۱۱,۸۶۴,۳۸۹	۰.۰۳%	۱۴,۰۹۶,۵۰۳	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۱۰/۲۳	۵.۰%	۴۵۵,۷۳۷	۰.۰۰%	۹۵۵,۹۵۶	۰.۰۰%
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۵.۰%	۵۱۳,۵۲۳,۲۳۶	۰.۰۳%	۳۸۰,۲۳۶,۹۰۰	۰.۰۴%
۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۵.۰%	۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۳%
۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۵.۰%	۰	۰.۰۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۳%
۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۲۲.۵%	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۷%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۰%
۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲۲.۵%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۶%	۰	۰.۰۰%
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۲.۵%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸%	۰	۰.۰۰%
		۹۳,۸۵۰,۱۳۲,۰۵۵	۶.۱۳%	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۷.۲۳%

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۳۰۰۰ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۸ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۷۵۵۶۳۳۰ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۳۷۶ موسسه اعتباری ملل

سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۳ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۵۱۱ موسسه اعتباری ملل

سپرده بلند مدت ۱۰۰۷۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه

سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۵ بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	۶۵۲,۳۵۱,۷۷۴	(۸,۶۰۶,۰۸۷)	متفاوت	۶۶۰,۹۵۷,۸۶۱	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	۳۳,۷۰۴,۴۹۱,۱۷۷	(۳,۲۰۰,۱۵۲,۸۳۱)	۲۵%	۳۶,۹۰۴,۵۸۱,۹۹۸	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۳۴,۳۵۶,۷۸۰,۹۵۱	(۳,۲۰۸,۷۵۸,۹۰۸)		۳۷,۵۶۵,۵۳۹,۸۵۹	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۵۸,۳۷۲,۹۳۴	۰	۰	متغییر	۰
سپرده بلند مدت ۱۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴	بانک گردشگری			
۱۷۰,۲۹۳,۲۸۱	۵۲۱,۷۲۹,۵۵۸	(۷,۰۵۶,۱۷۸)	متغییر	۵۲۸,۷۸۵,۷۳۶
سپرده بلند مدت ۵۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۵۱۱	موسسه اعتباری ملل			
۰	۳۰,۴۱۹,۷۹۲	(۳۱۷,۹۱۲)	متغییر	۳۰,۷۳۷,۷۰۴
سپرده بلند مدت ۱۰۰۷۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰۱	بانک خاورمیانه			
۰	۱۰۰,۲۰۲,۴۲۴	(۱,۲۳۱,۹۹۷)	متغییر	۱۰۱,۴۳۴,۴۲۱
سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۵	بانک گردشگری			
۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	۶۵۲,۳۵۱,۷۷۴	(۸,۶۰۶,۰۸۷)		۶۶۰,۹۵۷,۸۶۱

۲-۸- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۵۴۷,۹۴۶,۲۶۴	(۶۸,۶۸۰,۹۳۶)	۲۵%	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰
۰	۵۴۲,۵۵۴,۸۳۹	(۹۱,۰۴۵,۱۶۱)	۲۵%	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰
۰	۲۵۷,۳۰۴,۵۸۲	(۵,۶۳۹,۵۵۲)	۲۵%	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴
۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱	۰	۰	۲۵%	۰
۰	۵۸,۸۳۸,۶۱۵	(۹۸,۶۲۰,۰۸۵)	۲۵%	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰
۰	۲,۶۰۲,۲۱۴,۰۷۲	(۴۲۲,۴۱۴,۲۰۲)	۲۵%	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴
۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵	۳,۹۵۰,۰۲۵,۶۰۲	(۵۴۱,۰۹۹,۳۹۸)	۲۵%	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰
۰	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۲۵%	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۴۷۸,۶۷۰,۹۹۱	(۱۹۰,۶۱۲,۱۰۹)	۲۵%	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰
۵,۳۳۵,۹۹۷,۲۵۲	۰	۰	۲۵%	۰
۰	۱,۳۰۵,۴۱۲,۱۰۸	(۲۱۴,۵۸۸,۲۹۲)	۲۵%	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰
۰	۴,۹۵۲,۵۲۵,۵۲۱	(۱۷۲,۹۹۹,۱۷۹)	۲۵%	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰
۵,۴۵۳,۵۶۷,۱۸۶	۰	۰	۲۵%	۰
۰	۱,۴۳۲,۴۱۲,۷۹۱	(۸۶,۳۳۷,۲۰۹)	۲۵%	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰
۰	۳۴۰,۸۲۷,۰۰۰	(۲۰,۷۷۶,۴۴۰)	۲۵%	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰
۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲	۰	۰	۲۵%	۰
۰	۵۶۰,۴۶۰,۶۵۳	(۳۹,۵۳۹,۳۴۷)	۲۵%	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۴۷۳,۳۱۵,۸۳۹	(۹۳,۸۴۸,۲۰۱)	۲۵%	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰
۷۰۲,۹۳۱,۲۷۴	۸۱۹,۹۲۶,۰۰۰	۰	۲۵%	۸۱۹,۹۲۶,۰۰۰
۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲	۰	۰	۲۵%	۰
۰	۱,۸۶۶,۸۶۱,۱۶۷	(۳۹,۶۳۸,۸۳۳)	۲۵%	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰
۰	۵,۹۶۷,۱۳۷,۹۸۰	(۹۱۱,۴۱۹,۰۲۰)	۲۵%	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰
۰	۱,۷۷۸,۴۴۱,۱۷۸	(۹۷,۴۴۸,۸۳۲)	۲۵%	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰
۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	۳۳,۷۰۴,۴۲۹,۱۷۷	(۳,۲۰۰,۱۵۲,۸۲۱)		۳۶,۹۰۴,۵۸۱,۹۹۸

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
انتهای دوره			
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲,۳۰۵,۷۱۴,۷۹۲	۱۲,۳۰۵,۷۱۴,۷۹۲	۰
۲۴,۳۶۳,۱۰۲,۰۴۶	۲۷۶,۱۹۱,۱۶۴,۸۷۰	۳۰۰,۵۵۴,۲۶۶,۹۱۶	۰
۰	۲۰,۹۶۲,۴۷۱,۱۰۸	۲۰,۹۶۲,۴۷۱,۱۰۸	۰
۲۴,۳۶۳,۱۰۲,۰۴۶	۳۰۹,۴۵۹,۳۵۰,۷۷۰	۳۳۳,۸۲۲,۴۵۲,۸۱۶	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۸,۷۷۰,۴۷۳)	۲,۰۵۱,۲۲۹,۵۲۷

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال		ریال
حساب جاری ۱-۷۸۹۱۷۸۹۰۴۰-۸۴۹ بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۱۰۰۲۳۳۹۶۲۸۱۷۹ بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۰۱۰۰۳۲۷۴۶۴۰۰۹ بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری ۷۰۷۰۷۴۰۲۷-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۷ بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال		ریال
مدیر صندوق کارمزد مدیر	۲۸,۵۱۰,۱۸۱,۱۵۳	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران	۱,۴۸۵,۸۷۲,۳۱۵	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۵۴۲,۰۹۷,۲۲۷	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲
	۳۰,۵۶۰,۴۷۹,۴۴۱	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال		ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۹۲,۶۴۳,۲۱۶	۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۴,۷۸۳,۸۳۱	۵۰۴,۲۰۸
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۷,۲۶۹,۰۲۴,۲۱۷	۳۴۲,۶۰۴,۲۷۶
	۱۷,۳۶۶,۴۵۱,۲۶۴	۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰
۲,۷۶۰,۳۴۱,۱۹۵	۱,۹۸۵,۶۱۰,۱۱۲
۲۳۵,۲۶۵,۹۹۹	۲۷۷,۷۹۶,۴۳۹
۶۸۳,۹۹۲,۰۹۸	۲,۷۶۴,۳۳۹,۳۲۰
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۶,۱۸۷,۷۵۳,۹۱۷

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت اختیار معامله
 سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 ذخیره نرم افزار

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۶۸۸,۸۷۰,۱۵۶,۶۹۵	۹۶۶,۳۴۷	۱,۳۱۹,۸۸۶,۳۵۲,۳۵۷	۸۳۷,۸۴۷
۱۷۴,۷۶۸,۴۵۲,۲۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۳۳,۵۳۴,۳۷۹	۱۰۰,۰۰۰
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۴۷۷,۴۱۹,۸۸۶,۷۳۶	۹۳۷,۸۴۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۲۲۹,۵۹۵,۱۵۵
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۲	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)
	۱۶۲,۲۰۹,۱۸۵	۵۹,۱۰۵,۸۶۵,۷۹۳

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱						۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی شیمی کشاورز	۴۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۹۷۴,۵۴۱)	(۳۰۰,۱۹۴)	(۱,۵۸۰,۰۰۰)	۹,۱۴۵,۲۶۵	۶,۹۸۹,۱۵۲,۸۶۸
کاشی پارس	۱۲۶,۰۵۳	۱,۳۱۱,۷۰۱,۵۶۰	(۱,۳۷۵,۸۲۶,۷۵۸)	(۹۹۶,۸۶۷)	(۶,۵۵۸,۵۰۸)	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	۰
داروپخش (هلدینگ)	۶۸,۳۳۹	۱,۰۹۹,۱۸۲,۹۹۰	(۱,۱۶۶,۳۹۹,۰۱۲)	(۸۳۵,۳۵۲)	(۵,۴۹۵,۹۱۶)	(۷۳,۵۴۷,۲۹۰)	۰
پارس فنر	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	(۹,۶۷۲,۷۷۹)	(۶۳,۶۳۷,۵۰۲)	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	۰
سیمان سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۷۳۹,۰۹۰	(۱۰,۷۲۰,۸۲۹,۳۴۴)	(۸,۶۶۴,۵۰۷)	(۵۷,۰۰۳,۶۹۵)	۶۱۴,۲۴۱,۶۴۴	۰
پتروشیمی شازند	۷۰۴,۰۱۶	۱۹,۹۳۷,۷۳۳,۱۲۰	(۲۲,۳۸۷,۴۶۹,۰۸۶)	(۱۵,۱۵۲,۶۳۵)	(۹۹,۶۸۸,۶۶۶)	(۲,۵۶۴,۵۷۷,۲۶۷)	۰
نفت بهران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۹۲۶,۳۴۸,۸۵۰	(۳,۷۳۷,۶۲۸,۰۰۲)	(۳,۱۱۰,۶۳۴)	(۱۹,۶۳۱,۷۴۶)	۱۶۵,۹۷۸,۴۶۸	۱۷۹,۹۶۷,۲۵۴
پتروشیمی شیراز	۷۲۳,۹۱۷	۱۷,۲۶۵,۵۶۲,۲۴۰	(۱۸,۷۶۵,۶۲۸,۸۴۴)	(۱۳,۱۲۱,۷۲۱)	(۸۶,۳۲۷,۸۱۱)	(۱,۵۹۹,۵۱۶,۱۳۶)	۰
فروسیلیس ایران	۲۳۶,۳۳۷	۷۷۶,۲۱۰,۷۶۳	(۷۲۷,۳۴۵,۷۴۰)	(۷۳۷,۳۹۲)	(۳,۸۸۱,۰۵۴)	۴۴,۲۴۶,۵۷۷	۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۶,۸۲۴,۷۵۷)	(۳۹۸,۹۸۶)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	۲۰,۶۷۶,۲۵۷	۰
گلنک سازان سپاهان	۹۶۰,۹۴۰	۴,۸۳۲,۵۶۷,۲۶۰	(۴,۴۸۹,۵۴۵,۳۱۶)	(۴,۵۹۰,۹۱۹)	(۲۴,۱۶۲,۸۳۶)	۳۱۴,۲۶۸,۱۸۹	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۷,۸۳۵,۶۸۱)	(۲,۲۱۶,۱۴۵)	(۱۴,۵۸۰,۰۰۰)	(۶۸,۶۳۱,۸۲۶)	۰
پتروشیمی تندگویان	۶۱۱,۴۲۵	۹,۷۲۲,۵۸۸,۳۲۹	(۱۰,۱۹۲,۵۸۸,۳۲۹)	(۷,۴۹۱,۹۸۴)	(۴۸,۶۱۱,۹۱۸)	(۵۲۶,۳۰۸,۳۹۱)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸۶,۶۵۱,۹۲۹,۷۱۳	(۸۹,۷۸۲,۷۷۶,۵۶۰)	(۶۷,۲۹۰,۱۱۵)	(۴۳۳,۲۵۹,۶۵۲)	(۳,۶۳۱,۳۹۶,۶۱۴)	۷,۱۶۹,۱۲۰,۱۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام شرکت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱						۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۸۶,۶۵۱,۹۲۹,۷۱۳	(۸۹,۷۸۲,۷۷۶,۵۶۰)	(۶۷,۲۹۰,۱۱۵)	(۴۳۳,۲۵۹,۶۵۲)	(۳,۶۳۱,۳۹۶,۶۱۴)	۷,۱۶۹,۱۲۰,۱۲۲
پالایش نفت بندرعباس	۱۲۱,۹۷۸	۱,۲۲۲,۲۱۹,۵۶۰	(۱,۳۴۸,۳۲۴,۸۱۰)	(۹۲۸,۸۶۰)	(۶,۱۱۱,۰۹۸)	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	۰
نفت ایرانول	۱۶۷,۳۴۲	۱۳,۰۴۳,۷۲۲,۶۰۰	(۱۲,۵۰۰,۹۲۵,۵۸۳)	(۹,۹۱۲,۸۵۹)	(۶۵,۲۱۸,۶۱۲)	۴۶۷,۶۶۵,۵۴۶	۰
تمام سکه طرح جدید۳۱۲ه رفاه	۲,۹۰۰	۱۲,۳۲۰,۴۴۴,۱۰۰	(۱۱,۰۳۸,۸۷۵,۸۳۵)	(۱۵,۴۰۰,۵۲۰)	۰	۱,۲۶۶,۱۶۷,۷۴۵	۰
فولاد خوزستان	۲,۵۹۷,۱۲۰	۹,۱۹۲,۲۶۹,۶۴۴	(۱۰,۰۰۶,۵۴۱,۷۹۱)	(۶,۹۸۵,۸۲۸)	(۴۵,۹۶۱,۳۴۹)	(۸۶۷,۲۱۹,۳۲۴)	۰
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۲۲۱,۶۳۴	(۱۲,۹۸۴,۸۷۷,۵۳۰)	(۱۰,۲۲۳,۵۶۰)	(۶۷,۲۶۱,۱۰۸)	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	۰
پالایش نفت شیراز	۴۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۷۹۶,۴۴۲)	(۵۰۱,۵۹۵)	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	۰
حقاری شمال	۷۰۸,۰۵۱	۵,۰۸۸,۴۷۵,۷۶۰	(۴,۹۲۶,۸۶۶,۶۶۹)	(۳,۸۶۷,۲۱۹)	(۲۵,۴۴۲,۳۷۹)	۱۳۲,۲۹۹,۴۹۳	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۴۳۵	۲۰,۹۶۲,۴۷۱,۱۰۷	(۱۸,۹۷۱,۱۹۲,۷۹۹)	۰	۰	۱,۹۹۱,۲۷۸,۳۰۸	۰
دوده صنعتی پارس	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۷,۱۴۲,۲۷۹)	(۱,۴۵۰,۳۷۹)	(۹,۵۴۲,۰۰۰)	۱۵۰,۲۶۵,۳۴۲	۰
شوکو پارس	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۷,۹۳۵,۷۹۱)	(۲,۱۸۵,۷۴۳)	(۱۴,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۵۰۱,۵۳۴)	(۱۸۵,۹۶۱,۸۱۸)
پخش هجرت	۲۰۱,۲۵۰	۵,۸۱۳,۲۷۲,۵۰۰	(۵,۵۸۱,۴۶۶,۴۹۳)	(۵,۰۲۳,۸۲۳)	(۲۹,۰۶۶,۳۶۳)	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	۰
سیمان صوفیان	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۳,۶۸۹,۵۸۰	(۱۱,۳۴۴,۰۹۸,۵۹۷)	(۸,۹۷۸,۳۵۷)	(۵۹,۰۶۸,۴۴۵)	۴۰۱,۵۴۴,۱۸۱	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۵۹,۴۷۴
فولاد افزا سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱
صنایع فروآلیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۴۸,۷۵۹,۶۸۴)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۴۵۹,۰۴۳
توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸
س. الماس حکمت ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۳,۶۴۰,۳۳۱
فراآورده های نسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱
جمع نقل به صفحه بعد		۱۸۴,۸۷۳,۱۱۶,۱۹۸	(۱۸۳,۷۵۲,۸۲۱,۱۷۹)	(۱۳۲,۷۴۸,۸۵۸)	(۷۵۷,۹۵۱,۰۰۶)	۲۲۹,۵۹۵,۱۵۵	۲۹,۲۶۳,۸۰۴,۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۵۱,۵۹۰,۲۰۰,۹۹۱	(۱۵۳,۷۴۲,۷۵۲,۵۴۵)	(۱۱۷,۳۴۸,۳۳۸)	(۷۵۷,۹۵۱,۰۰۶)	۲۷,۸۷۲,۱۳۴,۸۵۶
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱
سیم و کابل ابهر	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۴۵,۳۳۱,۸۳۹
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۶۸۱,۰۱۳)
بهار رز عالیس چناران	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴
فولاد شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۸۶,۵۵۳,۰۹۱
سوژمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۸,۱۷۶,۵۴۹
جمع		۱۵۱,۵۹۰,۲۰۰,۹۹۱	(۱۵۳,۷۴۲,۷۵۲,۵۴۵)	(۱۱۷,۳۴۸,۳۳۸)	(۷۵۷,۹۵۱,۰۰۶)	۵۶,۵۸۸,۲۶۲,۸۴۷

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱						۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
نام سهم	نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شستا	ضیستای ۲۵٪	۴۹,۸۴۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۱۱,۱۰۳,۷۵۰)	۴۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	۰
شستا	ضیستای ۲۵٪	۴۴,۳۶۶,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴۸,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۳۵,۴۶۷,۹۲۰)	۴۸,۸۰۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	۰	۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	۰
شستا	ضیستای ۶۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۷,۶۰۲,۹۴۶
				۹۸,۶۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۴۶,۵۷۱,۶۷۰)	۹۸,۶۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	۰	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۲,۵۱۷,۶۰۲,۹۴۶

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۲,۹۰۰	۱۲,۳۲۰,۴۴۴,۱۰۰	(۱۱,۰۳۸,۸۷۵,۸۳۵)	(۱۵,۴۰۰,۵۲۰)	۰	۱,۲۶۶,۵۶۸,۷۴۵
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۴۳۵	۲۰,۹۶۲,۴۷۱,۱۰۷	(۱۸,۹۷۱,۱۹۲,۷۹۹)	۰	۰	۱,۹۹۱,۲۷۸,۳۰۸
		۳۳,۲۸۲,۹۱۵,۲۰۷	(۳۰,۰۱۰,۰۶۸,۶۳۴)	(۱۵,۴۰۰,۵۲۰)	۰	۳,۲۵۷,۴۴۶,۰۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۷-۱	ریال (۲۲۶,۱۲۰,۵۲۸,۲۷۷)	ریال ۱۱۶,۲۲۲,۳۰۵,۷۹۶
۱۷-۲	۰	۳,۹۷۵,۲۳۵,۹۳۶
۱۷-۳		
	(۲۲۶,۱۲۰,۵۲۸,۲۷۷)	۱۲۰,۱۹۷,۵۴۱,۷۳۲

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری سپه	۵,۱۵۶,۶۳۶	۲۰,۷۱۹,۳۶۳,۴۴۸	(۲۱,۶۵۷,۱۵۵,۷۱۶)	(۱۹,۶۸۳,۳۹۵)	(۱۰۳,۵۹۶,۸۱۷)	ریال (۱,۰۶۱,۰۷۲,۴۸۰)	ریال (۲,۶۵۴,۵۷۲,۲۱۴)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۷۸,۵۱۸,۰۸۲)	(۱۶,۷۹۵,۳۳۵)	(۸۸,۳۹۶,۵۰۰)	(۶,۰۰۴,۴۰۹,۹۱۷)	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۵۴,۸۶۸	۴۶,۴۸۲,۰۱۴,۹۶۰	(۴۷,۶۶۷,۹۵۸,۶۲۰)	(۴۴,۱۵۸,۸۶۴)	(۲۳۲,۴۱۵,۰۷۵)	(۱,۴۶۱,۵۱۷,۵۹۹)	(۶,۴۷۴,۵۷۶,۹۵۷)
ملی شیمی کشاورز	۱,۳۹۷,۱۹۷	۷,۸۸۰,۱۹۱,۰۸۰	(۱۰,۶۵۲,۷۳۷,۸۰۸)	(۷,۴۸۶,۱۸۲)	(۳۹,۴۰۰,۹۵۵)	(۲,۸۱۹,۴۳۳,۸۶۵)	۱۴,۶۳۷,۴۹۸,۱۳۵
کاشی پارس	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱۳,۵۱۹,۹۲۸,۰۰۰	(۱۸,۴۴۵,۶۹۲,۳۹۱)	(۱۲,۸۴۳,۹۳۲)	(۶۷,۵۹۹,۶۴۰)	(۵,۰۰۶,۲۰۷,۹۶۳)	۴۱۴,۰۰۴,۰۱۲
داروپخش (هلدینگ)	۱,۴۳۱,۶۶۱	۲۲,۵۳۴,۳۴۴,۱۴۰	(۲۴,۴۳۵,۳۵۸,۷۳۸)	(۲۱,۴۰۷,۶۲۷)	(۱۱۲,۶۷۱,۷۲۱)	(۲,۰۳۵,۰۹۳,۹۴۶)	۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۲۷,۶۸۳,۲۴۰,۰۰۰	(۲۹,۸۹۰,۸۰۸,۵۸۰)	(۲۶,۲۹۹,۰۷۸)	(۱۳۸,۴۱۶,۲۰۰)	(۲,۳۷۲,۲۸۳,۸۵۸)	۰
پتروشیمی پردیس	۲۱۹,۲۸۷	۳۰,۸۱۴,۲۰۹,۲۴۰	(۳۴,۹۰۷,۸۵۹,۲۹۹)	(۲۹,۲۷۳,۴۹۹)	(۱۵۴,۰۷۱,۰۴۶)	(۴,۲۷۶,۹۹۴,۶۰۴)	(۷۷۳,۶۱۴,۱۶۲)
غلنک سازان سپاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۴۴,۰۶۹,۹۹۶)	(۶,۴۷۱,۴۰۰)	(۳۴,۰۶۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۲,۶۰۱,۳۹۶)	۵,۹۵۶,۴۱۲,۳۱۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۶,۹۱۶,۵۲۸	۲۶,۶۹۰,۸۸۱,۵۵۲	(۳۵,۶۲۸,۱۹۱,۴۷۹)	(۲۵,۳۵۶,۳۳۷)	(۱۳۳,۴۵۴,۴۰۸)	(۹,۰۹۶,۱۲۰,۶۷۲)	۶,۶۳۴,۲۰۲,۷۶۲
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۵,۳۱۳,۰۵۰,۰۰۰	(۲۱,۶۹۹,۶۱۴,۴۷۵)	(۱۴,۵۴۷,۳۹۸)	(۷۶,۵۶۵,۲۵۰)	(۶,۴۷۷,۶۷۷,۱۲۳)	۳,۵۰۴,۰۲۶,۲۵۲
فروسیلیس ایران	۸,۱۴۲,۴۴۵	۱۸,۶۶۲,۴۸۳,۹۴۰	(۲۵,۰۵۹,۰۱۶,۱۱۳)	(۱۷,۷۲۹,۳۶۰)	(۹۳,۳۱۲,۴۲۰)	(۶,۵۰۷,۵۷۳,۹۵۳)	۶,۶۲۹,۳۱۹,۴۵۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۵,۰۶۶,۶۶۸	۱۷,۶۱۱,۷۳۷,۹۶۸	(۲۰,۱۰۵,۷۹۳,۱۳۳)	(۱۶,۷۳۱,۱۵۱)	(۸۸,۰۵۸,۶۹۰)	(۲,۵۹۸,۸۴۵,۰۰۶)	(۴۳۸,۱۹۵,۳۶۹)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۰۸,۷۹۰,۵۰۰)	(۱۳,۷۱۰,۷۸۰)	(۷۲,۱۶۲,۰۰۰)	(۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۸۰)	۱,۲۵۲,۵۰۳,۰۰۰
سیمان سپاهان	۲,۰۰۰,۰۹۱	۳۵,۵۲۱,۶۱۶,۱۶۰	(۴۲,۸۸۵,۲۶۸,۱۹۶)	(۳۳,۷۴۵,۵۳۵)	(۱۷۷,۶۰۸,۰۸۱)	(۷,۵۷۵,۰۰۵,۶۵۲)	۱۴,۳۶۴,۵۴۵,۳۵۱
پتروشیمی شازند	۹۵,۹۸۴	۲,۷۳۶,۵۰۳,۸۴۰	(۳,۰۵۲,۲۵۸,۵۱۵)	(۲,۵۹۹,۶۷۹)	(۱۳,۶۸۲,۵۱۹)	(۳۳۲,۰۳۶,۸۷۳)	(۴,۸۴۸,۵۱۵,۶۴۴)
کالسیمین	۲,۶۱۲,۲۹۰	۹,۶۴۹,۷۹۹,۲۶۰	(۱۱,۲۲۳,۱۳۹,۹۹۱)	(۹,۱۶۷,۳۰۹)	(۴۸,۲۴۸,۹۹۶)	(۱,۶۳۰,۷۵۷,۰۳۶)	(۳,۱۸۰,۹۶۰,۰۰۰)
بانک سامان	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۵۷,۸۵۲,۲۰۵,۶۵۶	(۶۶,۴۳۵,۲۱۷,۳۶۵)	(۵۴,۹۵۹,۹۵۵)	(۲۸۹,۲۶۱,۰۲۸)	(۸,۹۲۷,۲۳۲,۳۲۲)	۰
شوکو پارس	۲,۰۰۸,۹۰۸	۱۲,۶۳۶,۰۳۱,۳۲۰	(۱۵,۱۵۶,۸۸۸,۴۳۹)	(۱۲,۰۰۴,۲۳۰)	(۶۳,۱۸۰,۱۵۷)	(۲,۵۹۶,۰۴۱,۵۰۶)	(۱,۲۲۸,۹۴۳,۷۰۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۳,۲۰۴,۶۰۴	۳۴,۱۶۷,۵۳۷,۵۱۶	(۳۸,۰۲۴,۰۷۸,۴۶۹)	(۳۲,۴۵۹,۱۶۱)	(۱۷۰,۸۳۷,۶۸۸)	(۴,۰۵۹,۸۳۷,۸۰۲)	۰
پخش هجرت	۱,۴۴۸,۷۵۰	۲۶,۷۵۸,۴۱۲,۵۰۰	(۴۰,۱۷۹,۶۲۵,۲۵۷)	(۲۵,۴۲۰,۴۹۲)	(۱۳۳,۷۹۲,۰۶۲)	(۱۳,۵۸۰,۴۲۵,۳۱۱)	۸,۸۹۳,۹۴۵,۰۲۵
سیمان صوفیان	۸۳۸,۸۶۵	۲۵,۴۱۷,۶۰۹,۵۰۰	(۳۱,۷۲۰,۵۵۷,۵۷۶)	(۲۴,۱۴۶,۷۲۹)	(۱۲۷,۰۸۸,۰۴۸)	(۶,۴۵۴,۱۸۲,۸۵۳)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۴۹۱,۵۷۵,۸۶۰,۰۸۰	(۵۸۸,۶۵۸,۵۹۸,۷۳۸)	(۴۶۶,۹۹۷,۰۶۸)	(۲,۴۵۷,۸۷۹,۳۰۱)	(۲,۴۵۷,۸۷۹,۳۰۱)	(۱۰۰,۰۰۷,۶۱۵,۰۲۷)	۴۲,۶۸۷,۰۷۸,۲۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۹۱,۵۷۵,۸۶۰,۰۸۰	(۵۸۸,۶۵۸,۵۹۸,۷۳۸)	(۴۶۶,۹۹۷,۰۶۸)	(۲,۴۵۷,۸۷۹,۳۰۱)	(۱۰۰,۰۰۷,۶۱۵,۰۲۷)	۴۲,۶۸۷,۰۷۸,۲۴۶
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۶۸,۹۳۳,۴۲۵,۱۴۰	(۷۴,۲۹۹,۱۷۹,۱۸۲)	(۶۵,۴۸۶,۷۵۴)	(۳۴۴,۶۶۷,۱۲۶)	(۵,۷۷۵,۹۰۷,۹۲۲)	۵,۳۲۵,۳۲۴,۰۷۴
پتروشیمی تندگویان	۸۲,۸۷۳	۱,۰۲۷,۶۲۵,۲۰۰	(۱,۳۸۱,۵۱۱,۰۳۵)	(۹۷۶,۲۴۴)	(۵,۱۳۸,۱۲۶)	(۳۶۰,۰۰۰,۲۰۵)	۴۳۴,۲۶۴,۵۶۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳,۶۹۹,۷۷۹	۷۲,۶۶۳,۶۵۹,۵۶۰	(۸۸,۵۲۳,۸۱۱,۱۵۰)	(۶۹,۰۳۰,۴۷۷)	(۳۶۳,۳۱۸,۲۹۸)	(۱۶,۲۹۲,۵۰۰,۳۶۵)	(۱۶,۸۱۹,۳۲۶,۰۰۰)
فرآورده های سیمان شرق	۱,۱۷۶,۲۴۱	۱۹,۲۳۱,۵۴۰,۳۵۰	(۲۰,۷۰۷,۲۸۲,۳۰۲)	(۱۸,۲۶۹,۹۶۳)	(۹۶,۱۵۷,۷۰۲)	(۱,۵۹۰,۱۶۹,۶۱۷)	۳,۶۶۲,۹۸۶,۲۸۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۵,۶۵۵,۶۲۷,۶۰۰	(۷,۶۳۰,۰۵۳,۴۴۲)	(۵,۳۷۲,۸۴۶)	(۲۸,۲۷۸,۱۳۸)	(۲,۰۰۸,۰۷۶,۸۲۶)	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۱۹,۹۲۶	۱۱,۲۹۰,۳۸۱,۰۲۰	(۱۳,۰۹۷,۸۱۲,۳۶۵)	(۱۰,۷۲۵,۸۶۲)	(۵۶,۴۵۱,۹۰۵)	(۱,۸۷۴,۶۰۹,۱۱۲)	۹۶۲,۲۴۰,۴۰۰
حفاری شمال	۸,۲۹۱,۹۴۹	۴۹,۳۳۷,۰۹۶,۵۵۰	(۵۷,۶۹۸,۲۸۳,۳۳۱)	(۴۶,۸۷۰,۲۴۲)	(۲۴۶,۶۸۵,۴۸۳)	(۸,۶۵۴,۷۴۲,۵۰۶)	۲,۲۸۹,۶۰۹,۸۹۴
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۱۴	۳۰,۴۲۰,۲۸۵,۳۲۰	(۲۹,۱۴۷,۶۲۲,۹۳۹)	(۳۸,۰۲۵,۳۵۷)	۰	۱,۲۳۴,۶۳۷,۰۲۴	(۳,۹۷۵,۲۳۵,۹۳۶)
پارس فولاد سبزواری	۵۷۵,۰۰۰	۲۲,۹۰۲,۲۵۰,۰۰۰	(۲۲,۵۶۵,۹۲۹,۰۵۰)	(۲۱,۷۵۷,۱۳۸)	(۱۱۴,۵۱۱,۲۵۰)	۲۰۰,۰۵۲,۵۶۲	۰
فرآوری زغال سنگ پورده طبس	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵)	(۱۷,۶۴۵,۳۰۰)	(۹۲,۸۷۰,۰۰۰)	(۵,۹۷۶,۷۲۵,۶۲۵)	۵,۳۳۵,۳۸۶,۵۳۰
فولاد خوزستان	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۳۵,۳۰۳,۸۱۱,۸۴۰	(۴۱,۶۲۲,۸۲۴,۷۲۹)	(۳۳,۵۳۸,۶۲۱)	(۱۷۶,۵۱۹,۰۵۹)	(۶,۵۲۹,۰۷۰,۵۶۹)	(۳,۸۴۹,۵۵۸,۰۳۰)
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱۹,۱۰۲,۰۳۵,۸۴۰	(۱۸,۹۸۸,۳۷۸,۷۲۴)	(۱۸,۱۴۶,۹۳۴)	(۹۵,۵۱۰,۱۷۹)	۳	۲,۷۷۲,۲۰۶,۶۴۰
پاکسان	۹,۴۷۰,۳۶۴	۱۵,۰۲۹,۴۶۷,۶۶۸	(۱۹,۰۳۵,۱۳۹,۰۰۵)	(۱۴,۲۷۷,۹۹۴)	(۷۵,۱۴۷,۳۳۸)	(۴,۰۹۵,۰۹۶,۶۶۹)	۵,۸۷۲,۹۲۹,۵۷۳
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۶,۰۲۷,۵۵۴	۲۶,۶۰۵,۶۲۳,۳۵۶	(۳۳,۴۹۳,۵۴۷,۴۰۰)	(۲۵,۲۷۵,۳۴۲)	(۱۳۳,۰۲۸,۱۱۷)	(۷,۰۴۶,۲۲۷,۵۰۳)	۴,۶۹۹,۰۱۸,۸۴۴
بانک صادرات ایران	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۲۵,۶۴۴,۷۸۶,۷۱۶	(۳۱,۱۸۱,۰۵۰,۷۰۹)	(۲۴,۳۶۲,۵۴۷)	(۱۲۸,۲۲۳,۹۳۴)	(۵,۶۸۸,۸۵۰,۴۷۴)	۵,۷۵۰,۵۷۹,۲۵۰
سیمان شمال	۱,۴۵۱,۹۹۰	۲۱,۳۲۹,۷۳۳,۱۰۰	(۲۸,۰۱۵,۴۳۶,۳۰۰)	(۲۰,۲۶۳,۲۴۶)	(۱۰۶,۶۴۸,۶۶۶)	(۶,۸۱۲,۶۱۵,۱۱۲)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱۳,۲۸۴,۱۳۲,۰۸۰	(۱۵,۲۳۲,۴۲۹,۱۹۰)	(۱۲,۶۱۹,۹۲۵)	(۶۶,۴۲۰,۶۶۰)	(۲,۰۲۷,۳۳۷,۶۹۵)	۰
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۰۰,۵۹۳,۴۸۶)	(۱۴,۹۸۷,۲۰۰)	(۷۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۷,۴۱۸,۴۶۰,۶۸۶)	۵,۷۲۸,۲۱۳,۱۲۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸,۱۳۱,۸۸۵	۸۵,۱۸۳,۵۹۵,۷۱۰	(۸۹,۶۸۷,۴۲۵,۴۱۳)	(۸۰,۹۱۴,۴۱۶)	(۴۲۵,۹۱۷,۹۷۹)	(۵,۰۱۰,۶۷۲,۰۷۸)	(۳,۴۵۰,۳۶۵,۶۷۳)
فرآورده‌های غذایی و قندتربت‌جام	۳,۳۳۵,۰۰۰	۲۲,۹۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵)	(۲۱,۷۹۷,۵۶۰)	(۱۱۴,۷۲۴,۰۰۰)	(۲,۰۵۵,۳۹۷,۱۸۵)	۰
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۳۵۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	۲۵۰	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	(۵,۰۱۷,۱۸۸)	(۲۶,۴۰۶,۲۵۰)	۳۰۹,۵۳۱,۹۷۶	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۵۰,۳۱۳,۴۹۵	۱,۰۸۵,۹۹۹,۲۶۰,۵۰۶	(۱,۲۶۷,۱۶۰,۳۹۳,۶۰۷)	(۱,۰۴۰,۸۲۵,۳۸۳)	(۵,۲۷۷,۸۹۴,۸۷۷)	(۱۸۷,۴۷۹,۸۵۳,۳۶۱)	۵۷,۴۲۵,۳۵۱,۷۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴۹,۹۰۴,۱۸۶	۱,۱۳۵,۷۰۶,۳۷۸,۳۴۲	(۱,۳۲۷,۴۹۸,۲۲۵,۸۴۵)	(۱,۰۷۸,۹۲۱,۰۵۹)	(۵,۶۷۸,۵۳۱,۸۹۴)	(۱۹۸,۵۴۹,۳۰۰,۴۵۶)	۷۸,۹۳۵,۹۲۷,۹۲۶
پتروشیمی شیراز	۹۲۰,۴۵۹	۱۸,۱۶۰,۶۵۶,۰۷۰	(۲۳,۸۶۰,۴۵۹,۰۸۴)	(۱۷,۲۵۲,۶۲۳)	(۹۰,۸۰۳,۲۸۰)	(۵,۸۰۷,۸۵۸,۹۱۷)	(۱,۹۶۲,۰۰۵,۵۵۹)
دوده صنعتی پارس	۴,۸۴۱,۸۳۳	۲۳,۵۱۱,۹۴۱,۰۴۸	(۲۱,۱۴۸,۴۲۷,۸۶۸)	(۲۲,۳۳۶,۳۴۴)	(۱۱۷,۵۵۹,۷۰۵)	۲,۲۲۳,۶۱۷,۱۳۱	۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۱,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵)	(۵,۸۱۵,۶۱۵)	(۳۰,۶۰۸,۵۰۰)	(۱۲۹,۲۲۶,۵۰۰)	۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۸,۴۶۷,۵۹۶	۱۲,۰۳۲,۴۵۳,۹۱۶	(۱۸,۱۴۰,۱۰۲,۳۱۲)	(۱۱,۴۳۰,۸۳۱)	(۶۰,۱۶۲,۲۷۰)	(۶,۲۷۹,۲۴۱,۴۹۷)	(۹,۷۶۱,۳۴۹,۹۷۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۳۰۵,۶۱۰	۳۹,۷۱۶,۶۵۶,۲۰۰	(۴۵,۶۴۵,۰۸۹,۷۹۲)	(۳۷,۷۳۰,۸۲۳)	(۱۹۸,۵۸۳,۲۸۱)	(۶,۱۶۴,۷۴۷,۶۹۶)	(۹,۹۴۵,۹۷۳,۲۹۷)
نوردو قطعات فولادی	۴,۰۴۶,۲۱۰	۳۷,۳۸۶,۹۸۰,۴۰۰	(۴۹,۹۱۴,۶۹۵,۹۷۶)	(۳۵,۵۱۷,۶۳۱)	(۱۸۶,۹۳۴,۹۰۲)	(۱۲,۷۵۰,۱۶۸,۱۰۹)	(۳,۵۲۲,۹۵۲,۷۵۶)
نفت ایرانول	۵۲۶,۹۱۶	۳۸,۵۶۶,۵۹۷,۰۰۰	(۳۹,۳۶۲,۱۳۰,۸۵۹)	(۳۶,۶۶۶,۷۶۷)	(۱۹۲,۹۸۲,۹۸۵)	(۹۹۵,۱۸۳,۶۱۱)	۱۷,۸۷۰,۵۳۳,۸۷۵
اختیار خ حساسپا ۲۰۰۰/۱۴/۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۹۴۸,۶۱۵,۸۷۵
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۳,۰۸۵,۴۰۰
فولاد شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۸۵,۴۱۰,۰۷۶
سوژمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۰,۲۴۵,۹۹۸
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۴۳,۸۳۳
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۳۷,۸۶۱,۱۳۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۹۰,۶۳۳,۷۶۰
سخت آژند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۵۰۳,۴۰۰
سیم و کابل ابهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۱۴,۸۷۵,۰۰۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۸۴,۸۶۴,۳۱۳
سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۹۳۴,۸۳۶,۶۸۹)
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۱۸,۵۳۰,۸۰۰)
نیان الکترونیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱۲,۸۰۹,۷۸۵)
		۱,۳۱۱,۲۳۳,۳۶۲,۹۷۶	(۱,۵۳۱,۸۸۳,۶۳۴,۱۲۱)	(۱,۲۴۵,۶۷۱,۶۹۳)	(۶,۵۵۶,۱۶۶,۸۱۷)	(۲۲۸,۴۵۲,۱۰۹,۶۵۵)	۱۲۰,۱۹۷,۵۴۱,۷۳۲

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خزانه-م ابودجه ۰۹۹-۲۵۰۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۳۵,۸۰۰,۹۷۱
گام بانک تجارت ۰۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۹,۹۴۸,۹۰۴
		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۵,۷۴۹,۸۷۵

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶,۸۱۴	۳۰,۴۲۰,۲۸۵,۳۲۰	(۲۹,۱۴۷,۶۲۲,۹۳۹)	(۳۸,۰۲۵,۳۵۷)	۰	۱,۲۲۴,۶۳۷,۰۲۴	(۳,۹۷۵,۲۳۵,۹۳۶)
تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۱۱,۰۰۰	۴۳,۰۲۲,۳۲۰,۰۰۰	(۴۱,۸۷۱,۵۹۷,۹۹۶)	(۵۳,۷۷۷,۹۰۰)	۰	۱,۰۹۶,۹۴۴,۱۰۴	۰
		۷۳,۴۴۲,۶۰۵,۳۲۰	(۷۱,۰۱۹,۲۲۰,۹۳۵)	(۹۱,۸۰۳,۲۵۷)	۰	۲,۳۲۱,۵۸۱,۱۲۸	(۳,۹۷۵,۲۳۵,۹۳۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵,۰۶۶,۶۶۸	۳۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	(۲۱۴,۵۸۸,۲۹۲)	۱,۳۰۵,۴۱۲,۱۰۸	۱,۰۹۵,۲۳۲,۰۴۱
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۲۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	(۹۱۱,۴۱۹,۰۲۰)	۵,۹۶۷,۱۳۷,۹۸۰	۱,۷۶۵,۵۳۰,۹۶۲
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳,۶۹۹,۷۷۹	۳,۰۰۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۲۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	(۴۲۲,۴۱۴,۲۰۲)	۲,۶۰۲,۲۱۴,۰۷۲	۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۳۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	(۱۷۲,۹۹۹,۱۷۹)	۴,۹۵۲,۵۲۵,۵۲۱	۰
فراآورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶,۰۲۷,۵۵۴	۲۶۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	(۹۳,۸۴۸,۲۰۱)	۱,۴۷۳,۳۱۵,۸۳۹	۸۶۵,۹۰۱,۹۶۲
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	(۱۹۰,۶۱۲,۱۰۹)	۳,۴۷۸,۶۷۰,۹۹۱	۰
کاشی پارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	(۹۷,۴۴۸,۸۳۲)	۱,۷۷۸,۴۴۱,۱۷۸	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۸۳۸,۸۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۰
بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۶	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۴۵,۱۶۱)	۵۴۲,۵۵۴,۸۳۹	۲۵۳,۴۶۳,۹۴۶
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۱۷	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	(۵,۶۳۹,۵۵۲)	۲۵۷,۳۰۴,۵۸۲	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۷۵	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	(۸۶,۳۳۷,۲۰۹)	۱,۴۳۲,۴۱۲,۷۹۱	۱,۶۲۹,۷۳۶,۹۹۹
شوگو پارس	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۰۰۸,۹۰۸	۱۸۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	(۲۰,۷۷۶,۴۴۰)	۳۴۰,۸۲۷,۰۰۰	۴۶,۰۷۷,۷۰۵
غلتک سازان سپاهان	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۳۹,۳۴۷)	۵۶۰,۴۶۰,۶۵۳	۷۱۵,۸۵۰,۲۶۰
پخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	(۵۴۱,۰۹۹,۳۹۸)	۳,۹۵۰,۰۲۵,۶۰۲	۶,۳۳۹,۴۱۸,۹۰۴
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۸۲,۸۷۳	۱,۹۰۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	(۲۲,۲۲۹,۴۶۴)	۱۳۵,۲۲۹,۲۳۶	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲۱,۱۶۰	۱,۹۲۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	(۶۸,۶۸۰,۹۳۶)	۵۴۷,۹۴۶,۲۶۴	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۳۸,۸۳۳)	۱,۸۶۶,۸۶۱,۱۶۷	۰
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	۰
پتروشیمی شازند		۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۴,۵۹۴,۵۹۵
	۷۶,۱۵۳,۸۷۰	۳۱,۶۰۴	۵۷,۷۶۰,۶۸۵,۷۹۸	(۳,۱۲۳,۷۶۲,۲۰۰)	۵۴,۶۳۶,۹۲۳,۵۹۸	۲۷,۶۳۳,۳۹۴,۷۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			خالص درآمد سود سهام
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۶,۱۵۳,۸۷۰	۳۱,۶۰۴	۵۷,۷۶۰,۶۸۵,۷۹۸	(۳,۱۲۳,۷۶۲,۲۰۰)	۵۴,۶۳۶,۹۲۳,۵۹۸	۲۷,۶۳۳,۳۹۴,۷۷۴	
سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۸۳,۷۳۷,۳۴۹
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۴۹۵,۷۳۷
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰
فولاد شاهرود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۳,۴۲۴,۹۸۵
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۱۳۷,۷۲۹
درآمد سود سهام عدالت	۰	۰	۰	۷۷۴,۷۳۱,۰۸۳	۰	۷۷۴,۷۳۱,۰۸۳	۰
		۳۱,۶۰۴	۵۸,۵۳۵,۴۱۶,۸۸۱	(۳,۱۲۳,۷۶۲,۲۰۰)	۵۵,۴۱۱,۶۵۴,۶۸۱	۴۶,۲۱۴,۱۹۰,۵۷۴	

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		ریال	ریال
۱۹-۱		۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹	۸,۵۹۲,۱۵۷,۵۴۵

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ بانک سامان	۱۳۹۱/۰۸/۰۴	-	۰	۴,۷۱۹,۰۷۵	۰	۴,۷۱۹,۰۷۵	۹۷,۵۳۵
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۳۰۰۰ بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	-	۰	۲,۹۷۹,۳۹۷	۰	۲,۹۷۹,۳۹۷	۹,۷۲۵,۱۸۸
سپرده کوتاه مدت ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	-	۰	۲۵۴,۸۶۰	۰	۲۵۴,۸۶۰	۲۴۲,۴۴۸
سپرده کوتاه مدت ۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵ بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۰	۳۰,۸۳۷	۰	۳۰,۸۳۷	۱,۳۰۱,۹۲۵
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۸ بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۱/۲۳	-	۰	۲۶,۷۲۵,۵۶۵	۰	۲۶,۷۲۵,۵۶۵	۲۲۱,۱۳۴,۲۳۵
سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۳۲۷۶۲۳۰۰۰۶ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	-	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۶۲۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت ۰۴۰۴۶۰۴۵۶۲۰۰۰۴ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	-	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۹,۸۹۰,۴۱۳
سپرده کوتاه مدت ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۰	۱۳۰,۸۷۱	۰	۱۳۰,۸۷۱	۳,۱۸۴
سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۵۷ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۷,۰۴۷,۷۴۹
سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۷۰ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	-	۰	۰	۰	۰	۹۴۳,۱۵۰,۶۸۶
سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۶ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	-	۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۲,۴۷۳,۰۷۳
سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۳ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	-	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۷۱,۱۰۹
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۰	۳,۷۸۱	۰	۳,۷۸۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۰	۱,۵۷۰,۸۷۲	۰	۱,۵۷۰,۸۷۲	۰
سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۲۹۲,۳۲۸,۷۶۸	۰	۲۹۲,۳۲۸,۷۶۸	۰
سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۰	۱,۴۹۸,۳۵۶,۱۷۶	۰	۱,۴۹۸,۳۵۶,۱۷۶	۰
سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۱ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۰	۲,۷۶۲,۷۲۰,۰۱۳	(۷,۲۶۰,۵۱۴۷)	۲,۷۵۵,۴۵۹,۴۶۶	۰
سپرده بلند مدت ۱۰۰۷۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۰	۱,۸۷۴,۹۹۹,۹۹۹	(۳۱۷,۹۱۲)	۱,۵۵۷,۰۸۷,۰۸۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۴۸۳۵۲۸۵ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۰	۱۰۱,۴۳۴,۴۲۱	(۱,۲۳۱,۹۹۷)	۱۰۰,۲۰۲,۴۲۴	۰
				۶,۵۶۶,۲۵۴,۶۳۵	(۸,۸۱۰,۴۵۶)	۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹	۸,۵۹۲,۱۵۷,۵۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۰۹,۷۰۴	۱۹۷,۷۴۱	سایر
۱,۷۵۳,۳۳۰	۶,۴۶۹,۶۴۷	تعدیل سود سپرده
۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	۱,۵۸۳,۰۸۳,۷۸۷	تعدیل سود سهام
۶۸,۴۸۵,۳۰۳	۵,۷۶۶,۲۱۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۷۳,۳۳۶,۳۲۸	۱,۵۹۵,۵۱۷,۳۹۳	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۲,۳۲۱,۱۶۵,۵۰۸	۶,۲۷۵,۲۳۲,۶۳۸	مدیر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۵۵۷,۳۱۲	متولی
۱۵۲,۷۴۹,۱۵۲	۱۵۳,۷۲۹,۴۶۵	حسابرس
۱۲,۷۷۳,۹۱۴,۶۶۰	۶,۸۳۵,۵۱۹,۴۱۵	

۲۲- سایر هزینه ها

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۴۰,۷۰۴,۵۸۰	۴۲,۵۳۰,۴۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۴,۶۵۱,۵۲۸	۵,۵۹۹,۴۴۰	سایر هزینه ها
۸۵۱,۳۱۶,۲۴۸	۸۷۱,۵۶۸,۸۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۳۱,۷۹۹,۵۹۵	هزینه کارمزد بانکی
۹۴۶,۶۷۲,۳۵۶	۹۵۱,۴۹۸,۲۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱۲,۰۹۹,۱۷۰,۵۲۵	۴۴,۲۴۸,۸۷۰,۲۴۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴۸۷,۱۶۵,۱۷۷,۲۱۴)	(۲۵۹,۰۰۱,۸۷۱,۷۰۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۴,۹۳۳,۹۹۲,۳۱۱	(۲۱۴,۷۵۳,۰۰۱,۴۶۰)	

۲۴-تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷%	۷۰,۰۰۰	۷%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۳%	۳۰,۰۰۰	۳%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۶۲	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۹%	۱۰۰,۴۶۲	۱۱%	۱۰۰,۴۶۲				جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			
ریال	ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	ریال	کارمزد مدیر
(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)	(۱۴,۸۹۰,۴۷۹,۸۱۴)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۶,۲۷۵,۲۳۲,۶۳۸	طی دوره مالی	۱۴,۸۹۰,۴۷۹,۸۱۴	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۰	طی دوره مالی	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	موسسه حسابرسی آرموده کاران
(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	(۱,۴۸۵,۸۷۲,۳۱۵)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۴۰۶,۵۵۷,۳۱۲	طی دوره مالی	(۱,۴۸۵,۸۷۲,۳۱۵)	مالیات بر ارزش افزوده و عوارض برای حسابر
۰	(۴۶,۰۴۱,۸۱۱)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۱۳,۹۷۵,۳۸۹	طی دوره مالی	(۴۶,۰۴۱,۸۱۱)	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
(۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲)	(۴۹۶,۰۵۵,۴۱۶)	طی دوره مالی	کارمزد ارکان	۱۳۹,۷۵۴,۰۷۶	طی دوره مالی	(۴۹۶,۰۵۵,۴۱۶)	کارگزاری بورسیران
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۰	طی دوره مالی	۰	کارگزاری حافظ
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۴,۶۱۰,۰۸۷,۱۶۰	طی دوره مالی	۰	کارگزاری آسمان
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۴,۳۶۳,۱۰۲,۰۴۶	طی دوره مالی	۰	کارگزاری حافظ- بورس کالا
۰	۰	طی دوره مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۱,۹۲۴,۹۴۲,۲۱۶	طی دوره مالی	۰	
(۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶)	(۱۶,۹۴۰,۷۷۸,۱۰۲)			۹۷,۷۳۳,۶۵۰,۸۳۷			

۲۷- 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.