

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ 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 - ۲۷	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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۳۴۵,۰۵۸,۶۳۸,۶۶۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۷۵,۶۱۹,۹۲۲,۹۴۶	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۱۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۴۹,۲۹۰,۷۷۱,۳۳۴	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۴۰,۲۹۲,۹۴۳,۶۹۹	۸	حساب‌های دریافتی
۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۰	۳,۹۳۰,۵۸۴,۰۶۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۰	۲,۷۷۲,۲۸۹,۹۲۴	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۹۰۰,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳	۱,۵۱۷,۰۹۶,۱۵۰,۶۲۲		جمع دارایی‌ها
<b>بدهی‌ها</b>			
۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	۲۲,۱۵۷,۶۷۱,۳۶۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۱۶۰,۵۲۹,۴۸۳	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران صندوق
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۹,۱۲۶,۸۰۵,۵۵۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۶,۷۲۱,۵۹۶,۰۹۸	۳۱,۴۴۵,۰۰۶,۳۹۷		جمع بدهی‌ها
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۴۸۵,۶۵۱,۱۴۴,۲۲۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۷۴۷,۶۸۵	۱,۶۷۶,۲۹۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

آسمان یکم



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷  
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۳۳۶۹ ۳۰۴۰  
فکس: ۰۲۱ - ۳۳۶۹ ۴۱

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
<b>درآمدها:</b>	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶ - ۳,۰۱۴,۶۰۵,۶۴۰	۱۱۱,۱۵۲,۷۲۶,۲۸۹
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷ (۱۸۲,۱۰۵,۰۶۳,۹۷۷)	۲۵,۰۴۹,۹۰۱,۰۳۹
سود سهام	۱۸ ۱۰۴,۵۵۷,۲۷۲,۴۵۹	۱۱۸,۱۲۳,۷۹۶,۶۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹ ۸,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۲	۱۷,۶۲۸,۰۰۶,۰۹۲
سایر درآمدها	۲۰ ۲,۴۴۷,۳۷۲,۶۲۰	۴۲۲,۸۸۷,۲۹۸
<b>جمع درآمدها</b>	<b>(۶۳,۵۵۹,۹۲۵,۹۰۶)</b>	<b>۲۷۲,۳۷۷,۳۱۷,۳۳۴</b>
<b>هزینه‌ها:</b>	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۱۳,۰۸۱,۱۴۵,۳۰۷)	(۲۷,۴۴۴,۰۹۳,۵۴۳)
سایر هزینه‌ها	۲۲ (۲,۰۳۳,۹۶۸,۹۹۹)	(۱,۹۵۱,۶۲۹,۷۹۰)
<b>جمع هزینه‌ها</b>	<b>(۱۵,۱۱۵,۱۱۴,۳۰۶)</b>	<b>(۲۹,۳۹۵,۷۲۳,۳۳۳)</b>
<b>سود خالص</b>	<b>(۷۸,۶۷۵,۰۴۰,۲۱۲)</b>	<b>۲۴۲,۹۸۱,۵۹۴,۰۰۱</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) (۴,۹۱%)	۱۲,۸۱%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲) (۵,۲۷%)	۱۲,۵۷%

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	تعداد ۱,۰۶۶,۳۴۷	تعداد ۱,۱۲۶,۰۸۵
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۴۰,۰۹۴	۴۶۶,۴۹۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲۰,۱۷۱)	(۴۲۱,۸۶۰)
سود خالص دوره	-	(۷۸,۶۷۵,۰۴۰,۲۱۲)
تعدیلات	۲۳ -	(۲۹۷,۵۱۱,۶۵۴,۵۳۸)
<b>خالص دارایی‌های پایان دوره</b>	<b>۸۸۶,۲۷۰</b>	<b>۱,۴۸۵,۶۵۱,۱۴۴,۲۲۵</b>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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

ایمان یکم

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بازرخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ 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](http://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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 سبذگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰%
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

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

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

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

### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فزایبورس: 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	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه‌های مذکور معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

حسابه هزینه	
<p>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.</p> <p>کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از بازده شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>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.</p> <p>محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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.</p>	کارمزد مدیر
<p>سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال است.</p>	کارمزد متولی
<p>سالانه ۹۰۰ میلیون ریال</p>	حق‌الزحمه حسابرس
<p>معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.</p>	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
<p>بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد.</p>	هزینه های ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

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

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

**۴-۴-۴-۴ 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

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**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 بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها
فولاد اساسی	۱۸%	۳۴۱,۹۷۶,۲۸۱,۴۸۳	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۱۶%
فراورده‌های نفتی، کک و سوسخت‌هسته‌های	۱۰%	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۶۶۲	۱۳۰,۶۳۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۰%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۷%	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۸۶,۴۵۳,۲۳۰,۰۴۵	۹%
محصولات شیمیایی	۱۳%	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۱۴۲,۱۲۶,۶۲۴,۲۶۷	۱۱%
سیمان، آهک و گچ	۷%	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۲۱۱	۶%
سرمایه‌گذاری‌ها	۳%	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۵۲,۸۳۸,۵۹۰,۹۸۲	۴%
ماشین‌آلات و تجهیزات	۲%	۳۷,۵۱۷,۲۳۷,۶۰۷	۲۴,۴۷۶,۳۳۲,۲۱۵	۳%
مواد و محصولات دارویی	۴%	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۶۱,۸۳۴,۸۰۸,۱۸۴	۴%
بیمه و صندوق بازفستگی به جز تامین اجتماعی	۰%	۰	۰	۰%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳%	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۶۵,۷۶۷,۰۲۱,۷۳۴	۴%
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۶%	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	۷%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴%	۷۱,۱۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	۴%
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲%	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۲%
استخراج ذغال سنگ	۱۳%	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۱%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳%	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۷,۲۵۸,۴۶۱	۴%
خودرو و ساخت قطعات	۱۲%	۲۷,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱۹,۱۹۵,۱۳۸,۱۱۴	۱%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰%	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۱%
قند و شکر	۱%	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۱%
کاشی و سرامیک	۱%	۱۹,۸۲۱,۵۱۹,۱۴۹	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳	۱%
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۰%	۰	۰	۱%
جمع	۸۶,۳%	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۳۵۹,۳۶۶,۸۴۲,۲۳۹	۸۹%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال
۲.۸%	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱	۱۸,۲۶۴,۳۹۶,۵۵۲	۴۸,۲۹۶,۸۵۱,۳۷۷
۲.۵%	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۶	۲۷,۳۲۳,۰۷۱,۵۶۹
۵.۳%	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۵,۵۶۹	۵۵,۲۲۶,۴۶۳,۲۹۸	۷۵,۶۱۹,۲۲۹,۹۴۶
			ریال
			۱۴,۴۵۳,۸۳۸,۶۰۱
			۱۸,۱۱۲,۸۴۸,۲۷۰
			۳۲,۵۶۶,۶۹۶,۸۷۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
	ریال	ریال	ریال
۳.۲%	۶,۳۸۰,۳۳۶,۹۰۰	۰.۰۱%	۹۳,۲۶۰,۱۷۹
۲.۱%	۴,۰۵۱۴,۰۹۶,۵۵۳	۰.۰۰%	۱۴,۳۶۱,۶۲۱
۱.۹%	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۶۰	۳.۱۹%	۴۸,۳۷۰,۵۹۳,۸۴۰
۰.۰%	۴,۱۷۵,۲۷۰	۰.۰۰%	۱,۲۰۷,۴۴۳
۰.۰%	۹,۴۳۴,۳۲۹	۰.۰۲%	۲۳۷,۰۴۰,۴۵۲
۰.۰%	۲۹,۴۵۷,۷۷۸	۰.۰۴%	۵۷۴,۴۹۷,۴۷۵
۰.۰%	۹۵۵,۹۵۶	۰.۰۰%	۳۸۵,۳۳۷
۰.۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰۰%	۴۴۴,۵۸۷
۷.۲%	۱۲۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۳.۲۵%	۴۹,۲۹۰,۷۷۱,۲۳۴

مشخصات

سپرده‌های بانکی	شماره حساب	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک گردشگری	۱۱۴۹۹۶۱۴۰۳۵۲۸۱	کوتاه‌مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	-	۱۰%	۹۳,۲۶۰,۱۷۹	۰.۰۱%
موسسه اعتباری ملل	۵۵۰۱۰۲۷۰۰۰۰۰۰۰۳۷۶	کوتاه‌مدت	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	-	۵%	۱۴,۳۶۱,۶۲۱	۰.۰۰%
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۴۸,۳۷۰,۵۹۳,۸۴۰	۳.۱۹%
بانک آینده	۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵	کوتاه‌مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۵%	۱,۲۰۷,۴۴۳	۰.۰۰%
بانک شهر	۷۰۰۴۰۰۰	کوتاه‌مدت	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	۵%	۲۳۷,۰۴۰,۴۵۲	۰.۰۲%
بانک سامان	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	متعدد	۵۷۴,۴۹۷,۴۷۵	۰.۰۴%
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱	کوتاه‌مدت	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	-	۵%	۳۸۵,۳۳۷	۰.۰۰%
بانک ملت	۹۷۲۷۵۶۲۳۰	کوتاه‌مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	۵%	۴۴۴,۵۸۷	۰.۰۰%
جمع						۴۹,۲۹۰,۷۷۱,۲۳۴	۳.۲۵%

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### ۸- حساب های دریافتی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سود سهام دریافتی	۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	۴۰,۲۸۶,۸۵۹,۷۴۱	(۲,۴۳۱,۰۸۸,۲۵۷)	۲۵%	۴۲,۷۱۷,۹۴۷,۹۹۸
سود دریافتی سپرده بانکی	۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	۶,۰۸۳,۹۵۸	(۶۳,۵۸۲)	متفاوت	۶,۱۴۷,۵۴۰
<b>جمع</b>	<b>۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷</b>	<b>۴۰,۲۹۲,۹۴۳,۶۹۹</b>	<b>(۲,۴۳۱,۱۵۱,۸۳۹)</b>		<b>۴۲,۷۲۴,۰۹۵,۵۳۸</b>

#### ۸-۱- سود سهام دریافتی

	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
	ریال	ریال	ریال		نام سهام
	۷,۲۰۳,۴۱۵,۵۳۷	(۴۹,۳۳۸,۴۶۳)	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۶,۳۱۶,۱۵۹,۲۵۸	(۵۶۲,۳۹۷,۷۴۲)	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	نورد قطعات فولادی
	۴,۱۸۴,۴۵۵,۹۶۷	(۳۰۶,۶۶۹,۰۳۳)	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	پخش هجرت
	۳,۳۴۶,۳۲۰,۹۴۲	(۳۸۵,۰۵۶,۱۰۸)	۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	حفاری شمال
	۲,۷۱۰,۱۸۳,۴۳۹	(۴۴,۵۵۰,۹۶۱)	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد خوزستان
	۲,۶۳۱,۵۲۸,۸۹۷	(۱۰۸,۱۴۵,۰۲۳)	۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	پالایش نفت شیراز
	۱,۹۸۵,۴۳۹,۵۹۲	(۸۱,۵۹۳,۴۰۸)	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	نفت بندر عباس
	۱,۸۳۹,۶۹۰,۴۰۲	(۱۹۵,۳۰۹,۵۹۸)	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	فراوری زغال سنگ پروده طبس
	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	کاشی پارس
	۱,۵۷۸,۹۰۷,۴۶۳	(۱۹۲,۴۹۶,۹۳۷)	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	سرمایه‌گذاری پارس توشه
	۱,۵۴۳,۵۵۰,۸۱۴	(۱۷۴,۴۴۲,۳۸۶)	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	دارو پخش
	۱,۳۸۰,۹۵۸,۶۷۱	(۱۱۳۹,۰۴۱,۷۲۹)	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	سرمایه‌گذاری توکا فولاد
	۸۸۳,۱۸۰,۰۶۸	(۱۰۹,۴۹۰,۱۳۲)	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	کالسیمین
	۶۹۹,۸۶۶,۸۴۴	(۲۰,۱۳۳,۱۵۶)	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
	۵۸۰,۸۲۳,۰۴۰	(۳۵,۸۰۴,۱۶۰)	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
	۵۹۵,۹۱۸,۳۶۷	(۴,۰۸۱,۶۳۳)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	غلتک سازی سپاهان
	۳۳۸,۴۱۰,۵۹۶	(۱۱,۵۸۹,۴۰۴)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	گروه بهمن
	۲۷۴,۰۲۷,۷۷۶	(۲,۸۱۵,۳۵۴)	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	فروسلیس ایران
	۱۲۵,۱۷۲,۴۱۹	(۲,۴۸۶,۳۰۱)	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	پتروشیمی سازند
	۹۷,۶۰۰,۱۸۵	(۴,۰۱۰,۹۶۷)	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	صنایع فرآلیاژ ایران
	۴۷,۷۶۴,۲۳۸	(۱,۶۳۵,۷۶۲)	۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	پرتوبار فرابر خلیج فارس
	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۰	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	بانک سینا
	<b>۴۰,۲۸۶,۸۵۹,۷۴۱</b>	<b>(۲,۴۳۱,۰۸۸,۲۵۷)</b>	<b>۴۲,۷۱۷,۹۴۷,۹۹۸</b>		

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۹- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک آینده	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجامع و نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال است.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۴۱۵,۹۳۸	۳,۹۳۰,۵۸۴,۰۶۲

آبونمان نرم افزار

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری آسمان	ریال	ریال	ریال	ریال
	۰	۴۰۵,۱۲۵,۴۳۰,۵۷۰	(۴۰۲,۳۵۳,۱۴۰,۶۴۶)	۲,۷۷۲,۲۸۹,۹۲۴
کارگزاری حافظ	۰	۳۹,۲۴۵,۷۸۳,۱۰۸	(۳۹,۲۴۵,۷۸۳,۱۰۸)	۰
جمع	۰	۴۴۴,۳۷۱,۲۱۳,۶۷۸	(۴۴۱,۵۹۸,۹۲۳,۷۵۴)	۲,۷۷۲,۲۸۹,۹۲۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره کارمزد مدیر	ریال	ریال
	۱۹,۶۹۴,۴۳۰,۷۷۳	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۴۱۲,۹۶۳,۰۵۰	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲
ذخیره کارمزد متولی	۲,۰۲۷,۹۴۸,۷۹۳	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳
ذخیره کارمزد متولی (سابق)	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
جمع	۲۲,۱۵۷,۶۷۱,۳۶۲	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۵۵,۰۵۴	درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۴۲,۶۰۴,۲۷۶	۴۳,۵۸۵,۶۴۶	۱۳-۱ ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۰۴,۲۰۸	۲,۲۸۸,۷۸۳	۱۳-۱ تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۱۶۰,۵۲۹,۴۸۳	جمع

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**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰	۱۴-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲,۷۶۰,۳۴۱,۱۹۵	۱,۹۸۵,۶۱۰,۱۱۲	واریزی‌های نامشخص
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیه
۶۸۳,۹۹۲,۰۹۸	۵,۶۶۴,۲۱۰,۰۵۵	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۲۳۵,۲۶۵,۹۹۹	۳۱۶,۹۷۷,۳۳۹	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه برگزاری مجامع
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۹,۱۲۶,۸۰۵,۵۵۲	جمع

۱۴-۱ بدهی اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	۰	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۳ (ضستا ۲۰۲۵)

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۸۸,۸۷۰,۱۱۳,۴۵۰	۹۶۶,۳۴۷	۱,۳۱۸,۰۲۱,۵۱۱,۶۹۵	۷۸۶,۲۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۷۴,۷۶۸,۴۹۵,۵۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۶۲۹,۶۳۲,۵۳۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۴۸۵,۶۵۱,۱۴۴,۲۲۵	۸۸۶,۲۷۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

شنش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

ریال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
۸۴,۳۵۳,۰۴۳,۳۸۳		(۵۳,۶۶۲,۳۸۸)	۱۶-۱		۳۰,۶۹۰,۶۶۰,۹۹۵
۰		۳,۶۳۵,۶۵۳,۹۹۸	۱۶-۲		۰
۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶		۰	۱۶-۳		۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶
۲۳,۵۰۷,۱۰۵,۴۲۰		(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۱۶-۴		۱۶,۱۲۱,۷۲۱,۴۵۰
۱۱۱,۵۱۲,۷۲۶,۲۸۹		۳,۰۱۴,۶۰۵,۶۴۰			۱۱۴,۵۲۷,۳۳۱,۹۲۹

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
۰	۳,۸۱۳,۹۸۸,۵۸۹	(۷۳,۸۱۱,۲۹۷)	(۱۱,۲۱۸,۴۶۱)	(۶۴,۵۸۱,۲۱۲,۴۴۸)	۱۴,۷۶۲,۲۵۹,۸۴۰	۲,۴۸۷,۰۸۸	دوده صنعتی پارس
۰	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	(۴۱,۴۹۹,۹۹۹)	(۶,۳۰۷,۸۵۴)	(۴,۹۱۴,۲۹۴,۵۸۶)	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۶۲,۳۲۰,۳۶۶	۴۶۷,۶۶۵,۵۴۶	(۶۵,۲۱۸,۶۱۲)	(۹,۹۱۲,۸۵۹)	(۱۲,۵۰۰,۹۲۵,۵۸۳)	۱۳,۰۴۳,۷۲۲,۶۰۰	۱۶۷,۳۴۲	نفت ایران‌تول
۰	۴۰۱,۵۴۴,۱۸۱	(۵۹,۰۶۸,۴۴۵)	(۸,۹۷۸,۵۵۷)	(۱۱,۳۴۴,۰۹۸,۵۹۷)	۱۱,۸۱۳,۶۸۹,۵۸۰	۳۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۰	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	(۶۷,۲۶۱,۱۰۸)	(۱۰,۲۲۳,۵۶۰)	(۱۲,۹۸۴,۸۷۷,۵۳۰)	۱۳,۴۵۲,۲۲۱,۳۴۴	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزگرس(سهامی عام)
۰	۳۵۳,۸۹۷,۸۳۸	(۶۴,۵۴۵,۴۹۹)	(۹,۸۰۷,۸۰۴)	(۱۲,۳۶۶,۸۶۸,۶۹۰)	۱۲,۶۰۵,۰۹۹,۸۳۱	۵۸۱,۸۹۹	سیمان سپاهان
۹۵۷,۵۹۷,۰۶۶	۳۱۴,۲۶۸,۱۸۹	(۳۳,۱۶۲,۸۳۶)	(۴,۵۹۰,۹۱۹)	(۳,۴۸۹,۵۴۵,۳۱۶)	۴,۸۳۲,۵۶۷,۲۶۰	۹۶۰,۹۴۰	گلانگ سزآن سپاهان
۰	۲۵۵,۶۳۵,۸۹۳	(۳,۵۱۲,۵۰۰)	(۵,۳۳۰,۸۹۱)	(۴۴۲,۸۱۷,۷۱۶)	۷۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	نورلیستا پلاستیک
۱,۰۴۷,۴۵۴,۱۵۱	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	(۱۹,۰۶۶,۳۶۳)	(۵,۰۲۳,۸۲۳)	(۵,۵۸۱,۴۶۶,۴۳۳)	۵,۸۱۳,۲۷۲,۵۰۰	۲۰۱,۲۵۰	پخش هجرت
۱۹۹,۹۷۲,۲۵۴	۱۶۵,۹۷۸,۴۶۸	(۱۹,۶۳۱,۷۴۶)	(۳,۱۱۰,۶۳۴)	(۳,۳۳۷,۶۲۸,۰۰۲)	۳,۹۲۶,۳۴۸,۸۵۰	۲۵۰,۰۰۰	نفت بهران
۰	۱۳۲,۲۹۹,۴۹۳	(۲۵,۴۴۲,۳۷۹)	(۳,۸۶۷,۲۱۹)	(۴,۹۱۶,۸۶۶,۶۶۹)	۵,۰۸۸,۴۷۵,۷۶۰	۷۰۸,۰۵۱	خطای شمال
۰	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	(۶۲,۶۳۷,۵۰۲)	(۹,۶۷۲,۷۷۹)	(۱۲,۵۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	۱۲,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	پارس فنر
۲,۳۴۷,۲۶۱,۵۰۷	۹,۹۰۹,۰۵۹,۴۴۴	(۵۳۶,۸۳۸,۲۸۶)	(۸۳,۲۴۸,۱۶۰)	(۱۵۰,۵۵۲,۵۸۲,۸۸۰)	۱۰۷,۳۶۷,۶۵۷,۸۵۵		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام سهم	سود و (زیان) فروش سهام		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۲۴۷,۶۱۵,۰۷۰	۹,۰۹۰,۵۹۴,۴۴۴	(۵۳۲,۸۳۸,۷۸۶)	(۸۳,۲۴۸,۱۶۰)	(۱۵۰,۵۵۶,۵۸۲,۸۸۰)	۱۰۷,۳۶۷,۶۵۷,۸۵۵					
فروسیس ایران	۰	۴۴,۲۴۶,۵۷۷	(۳,۸۸۱,۰۵۴)	(۷۳,۳۹۲)	(۷۲۷,۳۴۵,۷۴۰)	۷۷۶,۲۱۰,۷۶۳					۲۳۶,۳۳۷
پالایش نفت شیراز	۳,۱۷۹,۳۷۳,۰۳۵	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۰۱,۵۹۵)	(۵۰۱,۷۹۶,۴۴۲)	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰					۴۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری شرکت‌های فولاد (هلدینگ)	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	۲۰,۶۷۶,۲۵۷	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۹۸۶)	(۳۹۶,۸۱۳,۷۵۷)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰					۱۰۰,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	۱۱,۶۶۳,۳۹۱,۴۶۴	۹,۴۵۲,۶۶۵	(۱,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۱۹۴)	(۳۰۴,۶۲۴,۵۴۱)	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰					۴۰,۰۰۰
کاشی پارس	۰	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	(۶,۵۵۸,۵۰۸)	(۹۹۶,۸۶۷)	(۱,۳۷۵,۸۱۶,۷۵۸)	۱,۳۱۱,۷۰۱,۵۶۰					۱۲۶,۰۵۳
دلویخ (هلدینگ)	۰	(۷۳,۵۴۷,۳۹۰)	(۵,۴۹۵,۹۱۶)	(۸۳۰,۳۵۲)	(۱,۱۶۶,۳۹۹,۹۱۲)	۱,۰۹۹,۱۸۲,۹۹۰					۶۸,۳۳۹
برجعه اتکالی ایران معین	۰	(۱۰۵,۶۸۲,۹۳۵)	(۲,۵۶۷,۵۵۰)	(۳۹۰,۲۴۸)	(۶۱۶,۳۳۵,۰۹۱)	۵۱۳,۵۰۹,۹۶۲					۲۱۰,۲۴۰
پالایش نفت بندرعباس	۰	(۱۳۳,۱۴۵,۶۰۸)	(۶,۱۱۱,۰۹۸)	(۹۲۸,۸۶۰)	(۱,۳۴۸,۳۲۴,۸۱۰)	۱,۲۲۲,۲۱۹,۵۶۰					۱۲۱,۶۷۸
شوگو پارس	(۱۸۵,۶۶۱,۸۱۸)	۶۰,۲۵۲,۲۱۹	(۱۴,۳۸۰,۰۰۰)	(۲,۱۸۵,۷۴۳)	(۳,۰۱۷,۹۳۵,۷۹۱)	۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰					۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	(۵۴۶,۹۸۶,۱۹۸)	(۷,۱۷۰,۰۰۱)	(۱,۰۸۹,۸۱۸)	(۱,۲۳۳,۹۰۲,۲۶۲)	۱,۷۰۲,۲۱۳,۲۰۰					۴۵,۵۶۶,۰۰۰
نورد و قطعات فولادی	۰	(۷۱۶,۸۹۳,۷۳۸)	(۳۴,۴۱۰,۲۰۹)	(۱,۱۷۲,۸۷۸)	(۲,۱۰۹,۸۶۸,۸۴۸)	۱,۵۴۴,۷۶۶,۳۰۰					۱۷۵,۷۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	۰	(۸۶۷,۲۱۹,۳۳۴)	(۴۵,۶۶۱,۳۴۹)	(۶,۹۸۵,۸۲۸)	(۷,۵۵۹,۱۹۵,۰۶۴)	۶,۸۸۲,۰۴۱,۷۵۹					۱,۵۲۸,۲۴۴
فولاد خوزستان	۰	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	(۵۳,۳۰۹,۳۹۶)	(۸,۲۱۹,۳۵۸)	(۱۱,۵۷۴,۰۹۱,۳۶۴)	۱۰,۶۷۹,۸۷۹,۲۵۰					۶۹۴,۲۹۸
پتروشیمی تندگوین	۰	(۱,۲۳۱,۵۶۴,۲۹۷)	(۳۰,۰۶۳,۳۳۸)	(۶,۰۸۹,۵۵۴)	(۹,۱۹۸,۰۷۹,۰۰۵)	۸,۰۱۲,۶۶۷,۶۰۰					۴۷۶,۷۲۰
سپهان شمال	۰	(۱,۵۶۶,۳۵۰,۷۸۶)	(۶۰,۲۷۸,۵۶۴)	(۹,۱۶۲,۶۶۷)	(۱۳,۵۵۳,۲۲۲,۷۹۵)	۱۲,۰۵۵,۷۱۶,۸۴۰					۱,۹۹۱,۳۳۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	(۶۶۲,۲۳۰,۳۸۲)	(۱,۵۹۹,۵۱۶,۱۳۶)	(۸۶,۳۲۷,۸۱۱)	(۱۳,۱۲۱,۷۲۱)	(۱۸,۷۶۵,۶۲۸,۸۴۴)	۱۷,۲۶۵,۵۶۲,۲۴۰					۷۲۳,۹۱۷
پتروشیمی شیراز	۰	(۲,۵۶۴,۵۷۷,۲۶۶)	(۹۹,۸۸۰,۶۶۶)	(۱۵,۱۵۲,۶۳۰)	(۳۲,۳۸۷,۴۶۹,۸۵۰)	۱۹,۹۳۷,۷۳۳,۱۲۰					۷۰۴,۰۱۶
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
بهار زر عالیس چغان	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
سیم و کابل تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
سرمایه‌گذاری آهاس حکمت ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
نیان الکترونیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰					۰
نقل به صفحه بعد	۷۳,۸۸۴,۷۹۲,۳۹۳	(۵۵۳,۶۶۲,۳۸۸)	(۱,۰۱۷,۱۷۰,۶۱۸)	(۱۵۶,۷۴۷,۶۸۰)	(۲۵۶,۸۰۰,۳۵۱,۸۸۸)	۲۰۳,۷۰۲,۵۳۷,۸۴۳					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱  
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۳,۸۸۴,۷۶۲,۳۶۳	(۵۵۳,۶۶۲,۳۸۸)	(۱,۰۱۷,۱۷۰,۶۱۸)	-	(۱۵۶,۷۴۷,۶۸۰)	(۲۵۶,۸۰۰,۳۵۲,۸۸۸)	۲۰۳,۷۰۲,۵۳۷,۸۴۳	-	جمع نقل فر صفحه قبل
۴,۳۸۶,۵۵۳,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۳,۹۰۵,۸۸۵,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۲,۶۷۰,۸۹۷,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	-	خمیر مایه رضوی
۲,۴۳۲,۶۱,۵۹۱	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آستانا
۲,۲۸۱,۰۹۵,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	فولاد افزا سپاهان
۲,۱۰۰,۰۵۶,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوی
۱,۶۷۷,۹۳۶,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	-	سخت آژید
۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز آذر
۸۷۷,۴۶۱,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	-	صنایع معدنی مینو شرق
۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۴۸۰,۹۴۵,۳۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	فراورده های سپهان شرق
۳۸۸,۱۷۲,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-	سوزن‌بیران
۱۶۸,۷۸۹,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	سپهان فارس نو
۵۰,۳۵۶,۶۷۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱۲,۲۷۳,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۸۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
(۱۰۲,۴۶۱,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۴۵۸,۲۰۰,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	کالسیسین
(۹۵۴,۲۸۷,۹۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
(۲,۳۴۷,۲۴۸,۰۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	صنایع فولاد آبر ایران
(۶,۰۳۱,۱۵۱,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۸۴,۳۵۲,۴۴۳,۸۱۳	(۵۵۳,۶۶۲,۳۸۸)	(۱,۰۱۷,۱۷۰,۶۱۸)	(۱۵۶,۷۴۷,۶۸۰)	(۲۵۶,۸۰۰,۳۵۲,۸۸۸)	۲۰۳,۷۰۲,۵۳۷,۸۴۳			جمع





صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان نکم

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۰۸۱,۹۰۹,۸۸۶	(۱۹۲,۳۰۵,۱۵۵,۳۹۹)	۱۷-۱	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام
۲,۷۲۰,۵۷۸,۳۲۵	•	۱۷-۲	سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام
(۵,۰۴۷,۹۴۲,۹۲۷)	۱۰,۲۰۰,۰۹۱,۲۷۷	۱۷-۳	سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی
۱۰۸,۰۸۸,۴۰۶	•	۱۷-۴	سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۲۷,۳۲۷,۲۶۹	•	۱۷-۵	سود ناشی از تعدیل ارزش اختیار معامله
۲۵,۰۴۹,۹۰۱,۰۳۹	(۱۸۲,۱۰۵,۹۶۳,۹۷۷)		جمع

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	کامرزد	فروش دفتری	فروش بازر	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۵۲۳,۳۶۸,۸۰۱	(۲۶,۲۷۷,۱۸۹)	(۵۷,۶۹۸,۲۸۳,۳۳۱)	۶۷,۶۶۲,۲۰۳,۸۴۰	۱۷,۵۲۳,۸۹۸	حقاری شمال
•	(۲۰,۵۴۵,۸۳۷)	(۳۳,۹۰۷,۸۵۹,۳۷۰)	۳۷,۶۳۸,۸۸۸,۸۱۰	۲۲۹,۲۸۷	پتروشیمی پارس
•	(۱۹,۸۸۳,۷۳۱)	(۲۹,۷۲۰,۵۵۲,۷۶۲)	۳۸,۱۷۶,۷۴۶,۱۵۰	۸۳۸,۹۶۵	سیمان سوفیان
•	(۸۶,۳۶۱,۷۵۶)	(۱۲,۳۰۸,۳۹۹)	۱۷,۲۲۲,۲۵۱,۱۵۰	۲,۷۵۴,۷۴۵	دوده صنعتی پارس
۳,۲۸۳,۵۱۳,۳۰۰	(۴۶,۷۶۰,۴۲۲)	(۴۵,۶۴۵,۸۹۷,۹۲۲)	۴۹,۲۲۱,۴۲۷,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۶,۰۱۲,۵۵۵,۲۷۸	(۱۰۹,۳۲۵,۷۱۵)	(۳۹,۶۲۸,۳۹۸,۵۵۱)	۴۱,۸۶۷,۱۲۱,۲۳۴	۸,۸۵۷,۰۲۲	سرمایه گذاری پارس نوشه
•	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۴۴,۵۵۲,۲۸۵)	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پژو بازرگانی خرج فارس
•	(۱۰۲,۸۳۸,۸۰۰)	(۲۰,۰۳۵,۱۲۶,۳۳۲)	۲۰,۵۶۷,۷۶۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۰,۰۰۰	شرکت همس انرژیگ
(۲,۷۲۲,۲۲۱,۵۵۹)	(۱۰,۹۹۲,۵۹۰)	(۲۱,۵۷۱,۵۵۵,۷۶۰)	۲۲,۱۹۹,۳۱۷,۹۰۰	۵,۱۵۶,۲۲۶	سرمایه گذاری سوه
•	(۱۶,۰۵۵,۰۰۰)	(۲,۷۸۱,۲۰۱,۱۸۳)	۲,۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تکلو
•	(۱۱۵,۴۲۱,۲۵۰)	(۲۱,۵۲۰,۹۱۸)	۲۳,۰۸۶,۷۵۰,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	پارس فولاد سبزمار
۳,۰۱۹,۵۷۴,۰۵۰	(۱۹,۸۱۷,۵۱۹)	(۳۳,۳۲۹,۳۷۰,۰۰۹)	۳۳,۰۸۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۰۸۶,۷۵۰	سرمایه گذاری تعیین چندنامی
۱,۷۶۶,۳۹۰,۱۲۶	(۲,۷۳۳,۲۳۹)	(۲,۳۰۰,۳۹۹,۳۸۴)	۲,۵۲۶,۲۴۵,۸۸۰	۱,۲۶۶,۹۸۸	بانک سینا
•	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۴۲,۸۱۷,۷۱۴)	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	نوبالستا بااستیک
•	(۱۱۳,۵۴۰,۹۰۷)	(۲,۱۵۷,۲۴۴)	۲,۲۷۰,۹۸۱,۴۴۰	۹۵,۹۸۴	پتروشیمی اراک
•	(۳۳,۰۴۲,۹۶۰)	(۷,۲۶۰,۵۵۲,۴۴۴)	۶,۸۸۰,۵۹۲,۰۰۰	۳۲۱,۱۶۰	آتش بیوتیک سازی ایران
(۴,۰۹۷,۰۲۵,۷۲۳)	(۱۱۵,۳۷۹,۵۳۶)	(۳۳,۸۱۰,۵۹۰,۸۵۵)	۲۳,۰۷۵,۹۰۷,۳۱۰	۹۷,۴۵۹	موتور پتروشیمی شیراز
(۷,۲۱۷,۶۸۸,۹۶۱)	(۲,۰۴۲,۲۰۲,۲۲۱)	(۳۱,۹۷۰,۳۱۶,۲۲۴)	۴۰,۸۲۰,۵۲۸,۸۸۶		نقل به صنفه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

نام سهم	تعداد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳	
		ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش بازار	ارزش دفتری
نقل از صفحه قبل					
بیمه اتکایی ایران معین	۲,۹۱۴,۷۶۰	۴۰,۸۲۴,۰۵۲,۸۱۲	(۳۷,۱۷۰,۱۳۰,۲۲۴)	(۳۸,۸۰۸,۵۰۲)	(۷,۲۱۷,۶۹۸,۹۶۱)
بانک تجارت	۹,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۰,۵۲۹,۸۸۰	(۸,۵۴۳,۴۱۸,۴۴۴)	(۷,۰۹۷,۰۰۳)	۰
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۹۵,۲۳۴,۷۶۰)	(۱۲,۷۲۲,۴۰۵)	۲,۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۰۰,۱۸۹,۵۲۸)	(۲۸,۲۶۸,۲۰۰)	۲,۶۰۰,۳۳۱,۲۵۰
پاکسان	۹,۴۷۰,۳۰۴	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۱۸,۰۲۸,۷۵۰)	(۷,۵۹۰,۵۰۰)	(۲۲۸,۰۲۵,۰۷۰)
محدیث صنعت شویبده ت.ص.م.ب.مشهر	۸۱۹,۹۱۶	۱۷,۵۴۸,۵۸۴,۴۹۲	(۱۹,۰۴۵,۱۳۰,۰۵۵)	(۱۶,۶۷۱,۱۵۵)	۵,۰۱۸,۰۰۴,۱۱۹
شیشه همدان	۳,۷۱۰,۰۲۴	۱۱,۵۱۱,۷۶۱,۰۴۰	(۱۳,۰۹۷,۸۱۲,۳۶۶)	(۱۰,۹۳۶,۱۷۳)	۳,۷۱۰,۹۸۱,۳۲۲
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۹,۳۹۰,۸۲۶,۲۴۴	(۱۱,۲۲۵,۴۵۴,۷۸۸)	(۸,۸۳۴,۲۳۵)	(۲۸۶,۹۰۲,۵۵۰)
نفت تهران	۹۵۵,۰۴۰	۱۲,۲۰۵,۱۵۵,۶۰۰	(۱۴,۲۷۸,۰۳۷,۹۶۸)	(۱۱,۵۹۴,۸۹۸)	۸۶۶,۸۱۱,۵۹۸
نفت اربابول	۵۲۶,۹۱۶	۳۷,۲۰۵,۳۴۴,۴۰۰	(۳۹,۳۶۲,۱۳۰,۸۶۰)	(۳۵,۴۹۰,۴۲۷)	۱,۸۲۹,۰۵۱,۹۹۹
سیمان شمال	۹۷۵,۲۷۰	۱۶,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۱۷,۳۵۷,۳۹۵)	(۱۵,۴۷۲,۶۵۹)	۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۰۸,۷۹۰,۵۰۰)	(۱۳,۴۸۱,۶۴۰)	(۳۵,۷۸۵,۸۰۰)
غلتک سازان سیاهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۴۴,۰۶۹,۹۹۶)	(۶,۱۸۴,۵۰۰)	۴,۶۲۸,۳۵۴,۴۰۰
سرمایه‌گذاری توکالول (هلدینگ)	۵,۰۶۶,۶۶۸	۱۷,۱۸۱,۰۷۱,۱۸۸	(۲۰,۱۰۵,۷۳۲,۱۳۳)	(۱۶,۲۲۲,۵۱۸)	۶۶۷,۷۰۰,۷۲۸
ملی شیمی کشاورز	۱,۳۹۷,۱۷۷	۷,۳۰۸,۷۳۷,۵۰۷	(۱۰,۶۵۲,۷۳۷,۸۰۹)	(۶,۹۴۲,۳۰۱)	۹,۹۱۰,۵۶۵,۴۵۳
فراورده های سیمان شرق	۱۱۷۶,۲۴۱	۱۷,۲۰۸,۴۰۵,۸۳۰	(۲۰,۷۰۷,۲۸۲,۳۰۲)	(۱۶,۳۴۷,۹۸۶)	۹۵۹,۱۱۶,۶۲۴
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۶۵۴,۸۶۸	۴۴,۲۷۷,۶۱۶,۴۴۰	(۴۷,۶۶۷,۹۵۸,۶۲۰)	(۴۲,۰۶۳,۷۳۶)	(۳۰,۲۴۹,۷۳۵,۷۵۰)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۱,۸۵۰,۰۰۰	(۲۱,۶۹۹,۶۱۴,۴۷۶)	(۱۷,۲۲۵,۲۵۸)	۷۵۵,۴۷۷,۹۹۷
سرمایه گذاری بزنه‌سنگی کشوری	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۶,۳۰۴,۴۴۰,۰۰۰	(۳۹,۸۹۰,۰۰۸,۵۸۰)	(۳۶,۹۸۹,۲۱۸)	۰
کالسیمن	۲,۶۱۲,۶۹۰	۷,۳۲۳,۸۶۱,۶۶۰	(۱۱,۲۲۳,۱۳۴,۹۹۱)	(۶,۹۵۸,۶۱۸)	(۷,۰۸۲,۷۲۵,۸۸۷)
مواد نیروگاهی تجارت فارس	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۹,۵۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۷۸,۵۱۸,۰۸۲)	(۱۸,۵۹۷,۶۷۵)	۴,۹۵۷,۰۷۴
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱۰,۸۴۵,۰۴۳,۱۴۰	(۱۵,۲۳۲,۴۶۹,۱۹۱)	(۱۰,۳۰۲,۷۸۱)	۰
فراورده‌های غذایی وقت‌تربیت‌جام	۳,۳۳۰,۰۰۰	۲۰,۴۷۶,۹۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵)	(۱۹,۴۵۳,۰۵۵)	۰
	۷۶,۲۳۹,۱۹۸	۷۹۷,۹۰۰,۳۹۵,۶۰۳	(۸۲۱,۹۰۶,۵۰۰,۳۸۹)	(۷۵۸,۰۰۵,۳۷۶)	(۸,۸۷۷,۴۰۲,۶۲۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تاریخ ارزش دفتری		تاریخ ارزش بازار		تاریخ تعداد		تاریخ نام سهم	
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	تعداد	تعداد	نام سهم
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	تعداد	تعداد	نام سهم
۸,۸۷۷,۴۰۶,۶۲۰	۲۸,۷۵۲,۶۹۱,۱۳۰	(۳,۹۸۹,۵۰۱,۹۷۸)	(۷۵۸,۰۰۵,۳۶۶)	(۸۱۱,۹۰۶,۵۸۰,۳۸۹)	۷۶۷,۹۰۰,۳۹۵,۶۰۳	۱,۲۸۹,۹۹۱	۱۲,۶۳۸,۳۳۷,۳۷۰	۱۲,۶۳۸,۳۳۷,۳۷۰	۱۲,۶۳۸,۳۳۷,۳۷۰	۱۲,۶۳۸,۳۳۷,۳۷۰	جمع نقل و صفحه قبل
۱,۵۰۷,۵۲۱,۶۰۱	۴,۸۸۸,۶۱۲,۴۷۴	(۶۸,۹۹۱,۳۷۷)	(۱۶,۹۵۶,۳۱۶)	(۱۸,۴۴۵,۶۹۲,۳۹۱)	۱۳,۶۳۸,۳۳۷,۳۷۰	۲,۴۰۸,۹۰۸	۱۱,۷۳۸,۶۰۸,۶۸۴	۱۱,۷۳۸,۶۰۸,۶۸۴	۱۱,۷۳۸,۶۰۸,۶۸۴	۱۱,۷۳۸,۶۰۸,۶۸۴	کاشی پارس
(۳,۱۳۰,۹۰۰,۹۰۵)	(۵,۵۰۱,۵۶۹,۰۷۵)	(۵۸,۶۹۳,۰۴۳)	(۱۱,۵۱۵,۷۷۸)	(۱۷,۱۷۰,۳۳۳,۳۷۷)	(۱۷,۱۷۰,۳۳۳,۳۷۷)	۲,۴۰۸,۹۰۸	۳۵,۴۱۶,۰۶۱,۵۰۰	۳۵,۴۱۶,۰۶۱,۵۰۰	۳۵,۴۱۶,۰۶۱,۵۰۰	۳۵,۴۱۶,۰۶۱,۵۰۰	شوکو پارس
(۳,۹۵۵,۲۴۶,۹۵۴)	(۵,۶۲۲,۲۶۶,۴۸۸)	(۱۷۷,۰۸۰,۳۱۳)	(۳۳,۶۴۵,۶۵۹)	(۴۰,۸۱۷,۵۸۱,۹۷۶)	(۴۰,۸۱۷,۵۸۱,۹۷۶)	۱,۴۷۸,۷۵۰	۳۹,۳۲۸,۳۱۲,۵۷۸	۳۹,۳۲۸,۳۱۲,۵۷۸	۳۹,۳۲۸,۳۱۲,۵۷۸	۳۹,۳۲۸,۳۱۲,۵۷۸	پخش هجرت
(۳,۳۷۱,۷۸۹,۷۳۹)	(۵,۸۹۴,۶۵۶,۶۲۱)	(۱۴۶,۶۴۶,۵۶۲)	(۲۷,۸۶۱,۹۹۲)	(۳۵,۰۴۸,۵۶۵,۱۸۵)	(۳۵,۰۴۸,۵۶۵,۱۸۵)	۹,۶۰۶,۹۸۲	۲۵,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	۲۵,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	۲۵,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	۲۵,۳۳۵,۴۴۰,۶۷۶	فراژدهای نسوزآذر
۲,۶۲۶,۲۲۰,۶۰۰	(۵,۹۹۶,۳۵۵,۹۰۶)	(۱۶۶,۶۷۷,۲۰۳)	(۲۴,۰۶۸,۶۶۹)	(۳۱,۱۸۱,۰۵۰,۷۱۰)	(۳۱,۱۸۱,۰۵۰,۷۱۰)	۱۵,۴۶۶,۳۰۲	۶,۰۵۶,۷۶۹,۱۱۰	۶,۰۵۶,۷۶۹,۱۱۰	۶,۰۵۶,۷۶۹,۱۱۰	۶,۰۵۶,۷۶۹,۱۱۰	بانک صادرات ایران
(۷۶۷,۸۵۹,۴۳۴)	(۶,۲۲۸,۳۰۱,۶۲۸)	(۳۰۲,۸۱۳,۶۵۶)	(۵۷,۵۳۸,۹۱۷)	(۶۶,۴۳۵,۳۵۸,۷۳۸)	(۶۶,۴۳۵,۳۵۸,۷۳۸)	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۱۸,۱۶۷,۷۷۸,۰۹۰	۱۸,۱۶۷,۷۷۸,۰۹۰	۱۸,۱۶۷,۷۷۸,۰۹۰	۱۸,۱۶۷,۷۷۸,۰۹۰	سهام شرکت بانک سامان
۰	(۶,۳۷۵,۶۷۸,۹۲۸)	(۹۰,۸۱۳,۸۹۰)	(۱۷,۶۵۹,۳۸۹)	(۲۴,۴۳۵,۳۵۸,۷۳۸)	(۲۴,۴۳۵,۳۵۸,۷۳۸)	۱,۴۳۱,۶۶۱	۳۳,۹۷۹,۴۱۲,۷۲۰	۳۳,۹۷۹,۴۱۲,۷۲۰	۳۳,۹۷۹,۴۱۲,۷۲۰	۳۳,۹۷۹,۴۱۲,۷۲۰	دروهوش (هلدینگ)
۱۳,۵۱۹,۵۷۲,۰۵۵	(۷,۳۵۱,۹۲۲,۵۴۱)	(۱۶۹,۸۹۷,۰۶۹)	(۳۲,۲۸۰,۴۴۳)	(۴۱,۱۲۹,۲۲۸,۷۴۹)	(۴۱,۱۲۹,۲۲۸,۷۴۹)	۳,۵۱۳,۶۶۹	۱۰,۳۹۸,۶۰۷,۸۸۸	۱۰,۳۹۸,۶۰۷,۸۸۸	۱۰,۳۹۸,۶۰۷,۸۸۸	۱۰,۳۹۸,۶۰۷,۸۸۸	سیمان سپاهان
(۱۳,۲۱۶,۹۸۱,۸۸۹)	(۷,۶۰۳,۷۶۲,۷۶۱)	(۵۱,۹۹۱,۰۳۲)	(۹,۸۷۸,۴۷۲)	(۱۸,۱۳۰,۱۰۲,۳۱۲)	(۱۸,۱۳۰,۱۰۲,۳۱۲)	۸,۴۶۷,۵۶۶	۱۶,۳۱۷,۴۵۹,۷۸۰	۱۶,۳۱۷,۴۵۹,۷۸۰	۱۶,۳۱۷,۴۵۹,۷۸۰	۱۶,۳۱۷,۴۵۹,۷۸۰	صنایع فروآلیز ایران
۲,۷۹۱,۷۱۶,۴۰۰	(۸,۸۱۳,۶۴۵,۲۱۹)	(۸۱,۵۸۷,۳۹۹)	(۱۵,۵۰۱,۵۸۷)	(۲۵,۰۵۹,۰۱۶,۱۱۳)	(۲۵,۰۵۹,۰۱۶,۱۱۳)	۸,۱۲۴,۴۴۵	۲۶,۲۲۷,۴۷۴,۱۷۶	۲۶,۲۲۷,۴۷۴,۱۷۶	۲۶,۲۲۷,۴۷۴,۱۷۶	۲۶,۲۲۷,۴۷۴,۱۷۶	فروسیلیس ایران
۸,۷۰۶,۷۵۵,۷۹۸	(۹,۵۵۶,۷۷۰,۷۷۵)	(۱۳۱,۳۷,۳۶۱)	(۲۴,۸۸۴,۶۵۰)	(۳۵,۶۲۸,۹۱۱,۴۸۰)	(۳۵,۶۲۸,۹۱۱,۴۸۰)	۶,۷۱۶,۵۲۸	۱۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۱,۹۸۴,۴۴۰,۲۳۰	(۹,۹۱۲,۱۶۹,۵۷۵)	(۷۳,۰۷۵,۰۰۰)	(۲۲,۰۶۳,۵۰۰)	(۲۶,۴۴۰,۳۱۰,۳۷۵)	(۲۶,۴۴۰,۳۱۰,۳۷۵)	۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غیر
(۱۹,۴۵۰,۲۱۹,۴۴۶)	(۱۰,۰۶۹,۳۰۱,۸۳۵)	(۲۲۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۶۳,۵۰۰)	(۷۴,۹۷۰,۵۸۸,۳۳۵)	(۷۴,۹۷۰,۵۸۸,۳۳۵)	۱۰,۸۰۶,۸۸۰	۲۸,۶۸۱,۹۳۹,۸۴۰	۲۸,۶۸۱,۹۳۹,۸۴۰	۲۸,۶۸۱,۹۳۹,۸۴۰	۲۸,۶۸۱,۹۳۹,۸۴۰	فولاد خوزستان
(۹,۱۵۰,۰۲۵,۴۹۰)	(۱۲,۵۰۰,۹۱۲,۴۳۱)	(۱۴۱,۴۰۹,۹۹۹)	(۶۶,۸۶۷,۸۴۳)	(۴۱,۶۲۲,۸۳۴,۷۳۰)	(۴۱,۶۲۲,۸۳۴,۷۳۰)	۱۷,۶۰۳,۶۶۱	۷۱,۸۵۹,۶۰۸,۴۵۷	۷۱,۸۵۹,۶۰۸,۴۵۷	۷۱,۸۵۹,۶۰۸,۴۵۷	۷۱,۸۵۹,۶۰۸,۴۵۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۴,۴۶۱,۹۴۳,۸۵۰)	(۱۳,۶۶۳,۹۲۲,۴۴۴)	(۳۵۹,۶۹۸,۰۴۲)	(۶۸,۲۶۶,۶۲۸)	(۸۵,۰۹۵,۹۶۰,۳۰۱)	(۸۵,۰۹۵,۹۶۰,۳۰۱)	۱۳,۶۰۵,۳۰۷	۵۳,۴۸۲,۸۲۹,۸۵۰	۵۳,۴۸۲,۸۲۹,۸۵۰	۵۳,۴۸۲,۸۲۹,۸۵۰	۵۳,۴۸۲,۸۲۹,۸۵۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۷۹۰,۹۰۸,۶۶۳	(۱۶,۱۳۴,۵۷۲,۷۷۰)	(۲۶۷,۴۱۴,۱۴۱)	(۵۰,۸۰۸,۶۸۸)	(۷۴,۶۹۱,۱۹۱,۸۲۳)	(۷۴,۶۹۱,۱۹۱,۸۲۳)	۴,۳۷۹,۹۴۷	۳۱,۶۲۳,۲۱۷,۳۴۰	۳۱,۶۲۳,۲۱۷,۳۴۰	۳۱,۶۲۳,۲۱۷,۳۴۰	۳۱,۶۲۳,۲۱۷,۳۴۰	نورود قطعات فولادی
۱,۳۴۳,۸۳۰,۶۵۵	(۲۱,۱۵۳,۷۴۱,۸۳۶)	(۱۵۸,۱۱۶,۰۸۷)	(۳۰,۰۴۲,۰۵۶)	(۵۲,۵۸۸,۰۸۰,۴۳۴)	(۵۲,۵۸۸,۰۸۰,۴۳۴)	۲۰,۷۵۴,۹۶۶	۸,۹۰۲,۶۲۳,۳۵۹	۸,۹۰۲,۶۲۳,۳۵۹	۸,۹۰۲,۶۲۳,۳۵۹	۸,۹۰۲,۶۲۳,۳۵۹	سرمایه‌گذاری استان کرمان
۰	(۲۱,۱۵۳,۷۴۱,۸۳۶)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۷)	(۸,۴۵۷,۱۶۰)	(۸,۸۴۹,۰۴۰,۸۳۳)	(۸,۸۴۹,۰۴۰,۸۳۳)	۰	۰	۰	۰	۰	خیرمندی رفیعی
۲۴,۶۵۱,۴۵۱,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۷,۴۹۶,۱۸۶,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیم و کابل ابر
۵,۷۳۱,۶۹۲,۳۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد شاهرود
۵,۶۲۰,۱۷۰,۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نقل به صفحه بعد
۱۲,۷۸۱,۵۷۰,۱۵۶	(۱۲,۲۰۰,۱۵۵,۱۳۹)	(۶,۷۶۵,۵۴۸,۱۰۵)	(۱۲,۸۵۴,۴۵۴,۱۵۹)	(۱۵,۳۷۲,۳۶۲,۷۸۲,۹۱۶)	(۱۵,۳۷۲,۳۶۲,۷۸۲,۹۱۶)	۱,۳۵۳,۱۰۹,۶۴۱,۰۳۱					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۷۸۱,۵۷۰,۵۵۶	(۲۱,۲۳۰,۵۱۵,۲۴۹)	(۲,۷۶۵,۵۴۸,۲۰۵)	(۱,۵۳۷,۳۳۳,۷۹۳,۹۱۲)
۵,۰۷۳,۶۳۱,۲۰۰	۰	۰	۰
۴,۹۹۲,۶۱۶,۱۲۵	۰	۰	۰
۴,۲۴۴,۵۹۳,۴۹۸	۰	۰	۰
۳,۵۲۷,۰۰۸,۳۶۶	۰	۰	۰
۱,۰۸۵,۹۹۹,۶۳۳	۰	۰	۰
۲۴۴,۷۶۷,۲۹۷	۰	۰	۰
(۳,۰۱۴,۹۵۳,۶۵۰)	۰	۰	۰
(۱,۸۵۴,۳۲۳,۵۳۹)	۰	۰	۰
۲۲,۰۸۱,۱۷۱,۹۰۶,۰۸۸	(۱۹,۲۳۰,۵۱۵,۲۴۹)	(۲,۷۶۵,۵۴۸,۲۰۵)	(۱,۵۳۷,۳۳۳,۷۹۳,۹۱۲)
جمع نقل و صفحه قبل		ریال	ریال
سیمان فلزی نو		۱,۳۵۳,۱۰۹,۶۴۱,۰۳۱	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان		۰	۰
سوئیزران		۰	۰
تولیدی مخزن گاز طبیعی آسیا تاما		۰	۰
سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی		۰	۰
پتروشیمی تندگویان		۰	۰
پتروشیمی زاگرس		۰	۰
سایپا		۰	۰
جمع		۱,۳۵۳,۱۰۹,۶۴۱,۰۳۱	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۵۴,۰۵۹,۹۹۶	۰	۰	۰
۴۱۲,۵۱۸,۳۷۹	۰	۰	۰
۲,۷۶۶,۵۷۸,۳۷۵	۰	۰	۰
جمع		۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالبی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۰۷۷,۳۴۶,۹۱۷)	۶,۴۷۸,۷۵۲,۳۸۱	۰	(۶,۰۴۶,۶۳۳)	(۶,۱۸۱,۵۹۷,۹۳۷)	۴,۸۳۵,۷۲۹,۰۰۰
۰	۳,۷۷۴,۳۷۸,۸۹۱	۰	(۳,۳۸۴,۵۸۵)	(۲۲,۵۴۸,۳۳۳,۶۷۸)	۱۷,۳۵۷,۳۶۸,۵۰۴
(۵,۰۷۷,۳۴۶,۹۱۷)	۱۰,۲۵۳,۱۳۱,۲۷۲	۰	(۳,۳۸۴,۵۸۵)	(۶,۵۴۱,۹۳۱,۶۱۵)	۲۵,۱۹۳,۰۹۷,۵۰۴
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه					
گواهی سپرده کالبی شمش طلا					
جمع					

۱۷-۴- سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۸۸,۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰
استادفزان ۱۴ بوجده ۹۵-۹۶ ۰۳۱۰۲۵					
جمع					

۱۷-۵- سود ناشی از تعدیل ارزش اختیار معامله

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۷,۱۶۷,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۷,۳۰۳,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰
اختیار خرید خسیا-۲۶-۲۷-۱۴۰۲/۱۰/۲۰					
اختیار خرید شستا-۷-۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸					
جمع					

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**  
**بازداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در مجموع	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
				سود متعلق	جمع درآمد سود						
سرمایه‌گذاری‌بخیر(ملیتیک)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	۳,۶۹۹,۷۷۹	۳,۰۰۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۲,۰۰۵,۶۳۷	۶۱۰	۸,۰۵۵,۳۳۸,۵۷۰	۰	۸,۰۵۵,۳۳۸,۵۷۰	۰	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۱۳۸,۸۸۵	۴۰۰	۷,۰۲۰,۷۵۴,۰۰۰	(۳۹,۳۳۸,۴۶۳)	۷,۰۲۰,۳۱۵,۵۳۷	۰	۰	۰	۰
نیزوفولاد فولادی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۶۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	(۵۶۲,۳۹۷,۷۴۲)	۶,۳۱۶,۱۵۹,۲۵۸	۰	۰	۰	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰	۰	۰	۰
سیمان شمال	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۴۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۰
نفت ایزاول	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۲۶,۹۱۶	۹,۵۰۰	۵,۰۰۵,۷۰۶,۰۰۰	۰	۵,۰۰۵,۷۰۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۸۳۸,۹۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	(۳۰,۶۶۹,۰۳۳)	۴,۶۶۷,۹۷۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
پخش هجرت	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۶۹۱,۱۷۵,۰۰۰	۰	۴,۶۹۱,۱۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صندوقی ارزشتگی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۵۳۳,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴,۶۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۰	۴,۶۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
حقلی شمال	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۳۹۱,۹۴۹	۴,۵۰	۳,۷۲۱,۲۷۷,۵۵۰	(۳۸,۵۰۶,۱۰۸)	۳,۳۳۶,۳۲۰,۹۴۲	۰	۰	۰	۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۹۲,۸۲۱,۰۰۰	۰	۳,۶۹۲,۸۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹۱۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۰	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۲,۵۵۰	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	(۴۴,۵۵۰,۹۶۱)	۲,۷۱۰,۱۸۳,۴۳۹	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱,۸۱۰	۲,۷۳۶,۷۳۰,۹۶۰	(۱۰,۸۱۴,۵۰۳۳)	۲,۶۳۲,۱۵۲,۸۹۷	۰	۰	۰	۰
بلک سامان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۷۰	۲,۴۳۶,۱۵۱,۶۰۰	۰	۲,۴۳۶,۱۵۱,۶۰۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۷۸,۵۲۲	۱,۵۰۰	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	(۸۱,۵۹۳,۴۰۸)	۱,۹۸۵,۴۳۹,۵۹۲	۰	۰	۰	۰
فراوری زغال سنگ پروده طبرستان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۳۰۹,۵۹۸)	۱,۸۹۴,۶۹۰,۴۰۲	۰	۰	۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
کاشی پارس	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۱,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۱۰۰	۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی و صنعتی گوسفلم	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۶۶۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری پارس توجیه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۵۷۷,۴۹۲	۲,۰۰۰	۱,۷۷۶,۰۴۴,۰۰۰	(۱۹۲,۳۹۶,۹۳۷)	۱,۵۷۸,۹۰۷,۰۶۳	۰	۰	۰	۰
دراویش (ملیتیک)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۳۳۱,۶۶۱	۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	(۱۷۴,۳۴۲,۲۸۶)	۱,۵۴۳,۶۵۰,۹۱۴	۰	۰	۰	۰
فراورده‌های سوزانتر	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۶,۰۲۷,۵۵۴	۲۶۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های فولاد (ملیتیک)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۵,۰۶۶,۶۶۸	۴,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	(۱۳۹,۰۴۱,۷۱۹)	۱,۳۸۰,۹۵۸,۶۷۱	۰	۰	۰	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۷۵	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
جمع نقل به محاسبه بعد					۹۹,۱۶۹,۶۱۸,۰۴۴	(۲,۲۳۹,۰۴۱,۳۸۸)	۹۶,۹۳۰,۵۷۶,۶۶۶				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت‌ها:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱		جمع درآمدها سود		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام در		تاریخ تشکیل		سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سهم	ریال	سهم	ریال	زمان مجمع	جمع	مجمع	مجمع	سال مالی	
۶۳,۰۸۷,۳۵۸,۰۵۳	۹۶,۳۳۰,۵۷۶,۶۳۶	۹۱,۹۶۱,۲۱۸,۰۲۴	(۲,۳۶۹,۳۵۱,۳۸۸)	۹۱,۹۶۱,۲۱۸,۰۲۴	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۱,۵۴۰	۹۵۵,۰۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۲	نقل به صفحه قبل			
۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۳۲۰	۳۲۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بیمه انکمنی ایران معین			
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۴۹۰,۱۳۲)	۹۹۰,۵۰۹,۸۶۸	۳۸۰	۳۸۰	۲,۶۱۲,۶۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	کاتسینین			
۳,۹۱۹,۶۲۰,۰۸۷	۸۸۳,۱۸۰,۰۶۸	۲۶۹,۸۶۲,۸۴۴	(۲۰,۱۳۳,۱۵۶)	۷۲۰,۷۲۹,۶۸۸	۲۰۰	۲۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صنعت نفت			
۶۹۷,۵۴۴,۷۹۱	۶۹۷,۵۴۴,۷۹۱	۶۹۷,۵۴۴,۷۹۱	۰	۶۹۷,۵۴۴,۷۹۱	۶۶	۶۶	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بانک تجارت			
۱,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	۳,۶۱۱,۶۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	آنتی بیوتیک سازی ایران			
۰	۵۸۰,۸۲۳,۴۰۴	۵۸۰,۸۲۳,۴۰۴	(۳۵,۸۰۴,۶۰۰)	۶۱۶,۶۲۷,۸۰۴	۳۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	گلنگ سازان سپهران			
۸۱۹,۱۱۱,۵۰۰	۵۵۵,۹۱۸,۳۶۷	۵۵۵,۹۱۸,۳۶۷	(۴,۰۸۱,۳۳۳)	۵۵۱,۸۳۷,۰۳۴	۱۸۰	۱۸۰	۲,۰۰۰,۹۰۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	شوگو پارس			
۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۰۲,۴۴۰	۳۶۱,۶۰۲,۴۴۰	۰	۳۶۱,۶۰۲,۴۴۰	۷۰	۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	گروه‌های			
۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۴۱۰,۵۶۶	۳۳۸,۴۱۰,۵۶۶	(۱۱,۵۸۹,۴۰۴)	۳۲۶,۸۲۱,۱۶۲	۳۴	۳۴	۸,۱۳۲,۴۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	فروسیس ایران			
۲,۳۲۷,۰۴۹,۰۰۸	۲۴۴,۰۲۷,۷۶۶	۲۴۴,۰۲۷,۷۶۶	(۲,۸۱۵,۲۵۴)	۲۴۱,۲۱۲,۵۱۲	۱۷	۱۷	۱۵,۳۶۷,۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بانک صادرات ایران			
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۰	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۱,۳۳۰	۱,۳۳۰	۸۱۲,۸۷۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	پتروشیمی تنگ‌کوران			
۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۱۵۷,۳۵۸,۷۰۰	۱۵۷,۳۵۸,۷۰۰	۰	۱۵۷,۳۵۸,۷۰۰	۱,۹۰۰	۱,۹۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بانک صادرات ایران			
۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۷۲,۴۱۹	۱۲۵,۱۷۲,۴۱۹	(۲,۴۸۶,۳۰۱)	۱۲۲,۶۸۶,۱۱۸	۱,۳۳۰	۱,۳۳۰	۹۵,۹۸۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	پتروشیمی شیراز			
۲,۶۸۸,۳۷۱,۲۷۸	۹۷,۶۰۰,۱۸۵	۹۷,۶۰۰,۱۸۵	(۲,۰۱۰,۳۶۷)	۹۵,۵۸۹,۸۱۸	۱۲	۱۲	۸,۴۶۷,۵۶۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	سنتع فرودان ایران			
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۲۸	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	نورپستایانستیک			
۰	۴۷,۷۶۴,۳۳۸	۴۷,۷۶۴,۳۳۸	(۱,۶۳۵,۷۶۶)	۴۶,۱۲۸,۵۷۲	۴۸	۴۸	۹۹,۵۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	پرتو بار فرابر خلیج فارس			
۰	۴۷,۵۹۵,۱۱۶	۴۷,۵۹۵,۱۱۶	۰	۴۷,۵۹۵,۱۱۶	۴۸	۴۸	۹۹,۵۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲	بانک سینا			
۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سپهران فارس نو			
۸,۵۳۴,۱۰۸,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	معین انرژی طرح فارس			
۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	پتروشیمی خوزستان			
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سازپارس			
۱,۳۰۶,۳۵۵,۷۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سیم و کابل نهر			
۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوس			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	خبر ماهیه رضوی			
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	فرهاد شاهپور			
۱۱۳,۷۵۵,۳۷۷,۸۷۰	۱۵۴,۵۵۷,۲۷۶,۴۵۹	(۲,۳۳۱,۰۸۸,۲۵۷)	۱۰۶,۹۸۸,۴۶۰,۷۱۶	۱۰۶,۹۸۸,۴۶۰,۷۱۶	جمع نقل به صفحه بعد								



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
			تعداد سهام در	سود متعلق	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
		مجمع	زمان مجمع	به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					۱۰۶,۹۸۸,۳۶۰,۷۱۶	۱۰۶,۵۵۷,۲۷۲,۴۵۹
پتروشیمی زاگرس	-	-		۰	۰	۰
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	-	-		۰	۰	۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-		۰	۰	۰
پالایش نفت تبریز	-	-		۰	۰	۰
پارس دارو	-	-		۰	۰	۰
جمع					۱۰۶,۹۸۸,۳۶۰,۷۱۶	۱۰۶,۵۵۷,۲۷۲,۴۵۹

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

نام بانک	شماره حساب	تاریخ سررسید	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
			نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص
		تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی		۱۹۱	۸,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۲	۱۷,۶۲۸,۰۵۶,۰۹۲	(۶۳,۵۸۲)	۱۷,۵۶۴,۴۷۴,۵۱۰
جمع				۱۷,۶۲۸,۰۵۶,۰۹۲	(۶۳,۵۸۲)	۱۷,۵۶۴,۴۷۴,۵۱۰

**۱۹-۱ سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:**

نام بانک	شماره حساب	تاریخ سررسید	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
			نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص
		تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۶۵۳,۳۷۳,۳۶۴	(۶۳,۵۸۲)	۳,۶۵۳,۳۰۹,۷۸۲
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۵۰۸,۶۰۴,۹۴۲	۰	۲,۵۰۸,۶۰۴,۹۴۲
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۳۵۱,۸۰۷,۷۵۹	۰	۲,۳۵۱,۸۰۷,۷۵۹
سامان	متعدد	متعدد	متعدد	۹,۳۲۶,۸۳۱	۰	۹,۳۲۶,۸۳۱
بانک شهر	۷۰۳۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	متعدد	۳,۰۲۲,۰۸۴	۰	۳,۰۲۲,۰۸۴
بانک آینده	۰۲۰۳۳۵۱۱۹۰۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	متعدد	۴۸,۱۷۳	۰	۴۸,۱۷۳
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۲۷۵۵۳۸۳۱۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	متعدد	۳,۷۸۱	۰	۳,۷۸۱
جمع				۸,۵۲۵,۹۵۰,۹۳۴	(۶۳,۵۸۲)	۸,۴۶۲,۳۶۷,۳۵۲

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**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.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۹,۰۸۸,۵۸۹	۶,۴۹۳,۶۳۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۷۵۳,۳۳۰	۶,۴۶۹,۶۴۷	تعدیل سود سپرده بانکی
۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸	تعدیل سود سهام
۹,۰۵۷,۳۸۸	۷۷۴,۹۳۴,۹۳۴	سایر درآمدها
<b>۴۲۲,۸۸۷,۲۹۸</b>	<b>۲,۴۴۷,۳۷۲,۶۲۰</b>	<b>جمع</b>

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۶۰۷,۱۰۹,۱۶۴	۱۱,۷۲۶,۴۱۶,۲۲۹	کارمزد مدیر صندوق
۳۳۹,۷۲۴,۱۳۴	۴۰۶,۰۹۵,۲۸۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۹۷,۲۶۰,۲۴۵	۹۴۸,۶۳۳,۷۹۰	کارمزد متولی صندوق
<b>۲۷,۴۴۴,۰۹۳,۵۴۳</b>	<b>۱۳,۰۸۱,۱۴۵,۳۰۷</b>	<b>جمع</b>

**۲۲- سایر هزینه ها**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۶۲,۶۱۹,۲۳۴	۱,۸۹۲,۰۸۵,۰۰۰	هزینه نرم افزار صندوق
-	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۲,۱۱۲,۰۰۴	۵,۵۹۹,۴۴۱	سایر هزینه ها
۸۶,۶۷۶,۳۴۰	۸۱,۷۱۱,۳۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰,۲۲۲,۲۱۲	-	هزینه برگزاری مجامع
-	۵۴,۵۷۳,۲۱۸	هزینه کارمزد بانکی
<b>۱,۹۵۱,۶۲۹,۷۹۰</b>	<b>۲,۰۳۳,۹۶۸,۹۹۹</b>	<b>جمع</b>

**۲۳- تعدیلات**

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸۳,۱۱۳,۹۷۶,۶۷۵	۶۷,۹۹۳,۸۴۶,۴۴۷	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۷۰۳,۴۱۲,۸۵۴,۴۰۳)	(۳۶۵,۵۰۵,۵۰۰,۹۸۵)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
<b>۷۹,۷۰۱,۱۲۲,۲۷۲</b>	<b>(۲۹۷,۵۱۱,۶۵۴,۵۳۸)</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد تنگ به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
۶.۶%	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	ممتاز
۲.۸%	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	ممتاز
۰.۰%	۲۰۰	۲۰۰	عادی
۰.۰%	۲۲	۲۲	عادی
۰.۰%	۲۰۰	۲۰۰	عادی
۹.۳%	۱۰۰,۳۶۲	۱۰۰,۳۶۲	عادی

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	شخص حقیقی
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	شخص حقیقی
شخص حقیقی	فرهنگ قرانگرو	سهامدار مدیر صندوق	شخص حقیقی
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
شخص حقیقی	مهدی فریور	نایب رئیس هیات مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیات مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده طلب (بدهی) در پایان سال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ارزش معامله - ریال	شرح معامله
(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)	(۱۹,۶۹۴,۴۳۰,۷۷۳)	۱۱,۷۲۶,۴۱۶,۲۲۹	کارمزد مدیر
(۳۸۸,۳۶۷,۷۲۲)	(۴۱۷,۹۶۳,۰۵۰)	۴۰۶,۰۵۵,۷۸۸	کارمزد حسابرس
(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	(۲,۰۲۷,۹۴۸,۷۹۳)	۹۴۸,۶۳۳,۷۹۰	کارمزد متولی
(۳۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	۰	کارمزد متولی سابق
۰	۰	۷۸,۴۱۹,۵۶۰,۲۱۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
۰	۲,۷۲۲,۲۸۹,۹۱۳	۸۰۷,۳۷۸,۵۷۱,۱۲۶	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
(۲۳,۷۳۴,۹۰۰,۰۳۶)	(۱۹,۳۸۵,۳۸۱,۴۳۸)	۸۹۹,۰۵۱,۲۸۲,۷۳۹	جمع

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آرموده گاران متولی صندوق	متولی صندوق	کارمزد متولی
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق	کارمزد متولی سابق
کارگزاری حافظ	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
کارگزاری آسمان	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار

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.