

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳



آسمان یکم

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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

۳

صورت گردش خالص دارایی

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ - ۸

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹ - ۲۸

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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



شرکت سپدگردان

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سپدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷
info@asemanamc.com

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳



۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۶۲۲,۷۹۲,۵۰۱,۲۷۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۸۲,۹۵۱,۰۸۰,۲۳۲	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۲۰۲,۹۷۹,۵۶۵,۴۱۸	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۲۹,۳۹۷,۱۷۷,۹۲۴	۸	حساب‌های دریافتی
۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
-	۲,۱۹۰,۲۹۲,۱۳۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۹۰۰,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳	۱,۹۴۰,۴۴۱,۶۱۶,۹۸۰		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
-	۳۱,۷۵۶,۷۳۲,۶۸۷	۱۱	جاری کارگزاران
۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	۱۲,۱۶۴,۹۴۷,۶۰۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۴۸,۰۹۵,۰۰۳,۶۹۲	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران صندوق
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۶,۶۷۶,۰۹۱,۶۵۳	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
-	۱,۰۶۵,۵۷۳,۷۷۲	۱۵	پیش دریافت‌ها
۳۶,۷۲۱,۵۹۶,۰۹۸	۹۹,۷۵۸,۳۴۹,۴۰۸		جمع بدهی‌ها
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۸۴۰,۶۸۳,۲۶۷,۵۷۲	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۷۴۷,۶۸۵	۲,۱۳۴,۵۳۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳



یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ (۱۲,۳۱۲,۹۶۱,۲۹۶)	۱۱۹,۸۵۶,۲۸۳,۴۳۵
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸ ۱۸۳,۲۰۱,۳۹۱,۷۵۰	۵۳,۹۰۳,۲۳۲,۳۹۱
سود سهام	۱۹ ۱۳۲,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴	۱۳۲,۹۳۶,۵۰۴,۱۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰ ۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷
سایر درآمدها	۲۱ ۲,۴۶۰,۵۲۴,۵۲۹	۱,۶۷۵,۱۵۶,۵۲۰
جمع درآمدها	۳۱۷,۵۰۵,۰۹۵,۷۶۶	۳۳۸,۶۳۱,۳۳۴,۷۹۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۲۲,۱۰۹,۲۲۷,۹۰۰)	(۳۳,۹۴۳,۴۹۳,۹۶۰)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۴,۲۵۲,۵۷۹,۴۱۸)	(۲,۹۳۹,۲۰۲,۶۲۴)
جمع هزینه‌ها	(۲۶,۳۶۱,۸۰۷,۳۱۸)	(۳۶,۸۸۲,۶۹۶,۵۸۴)
سود خالص	۲۹۱,۱۴۳,۲۸۸,۴۴۸	۳۰۱,۷۴۸,۶۳۸,۲۱۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) ۱۸.۶۲%	۱۵.۳۶%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۲) ۱۵.۹۳%	۱۵.۵۷%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول دوره	۱,۵۶۶,۳۴۷	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۳,۲۳۳	۱,۸۳۲,۳۳۰,۰۰۰	۵۰۲,۰۷۵	۵,۰۲۰,۷۵۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۸۷,۲۴۴)	(۳,۸۷۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۴۹۴,۳۴۸)	(۴,۹۴۳,۴۸۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره	-	۲۹۱,۱۴۳,۲۸۸,۴۴۸	-	۳۰۱,۷۴۸,۶۳۸,۲۱۱	
تعدیلات	۲۴ -	(۳۱۲,۰۵۸,۵۱۹,۸۵۱)	-	۲۱,۳۷۴,۴۴۶,۷۱۷	
خالص دارایی‌های پایان دوره	۸۶۲,۳۳۶	۱,۸۴۰,۶۸۳,۲۶۷,۵۷۲	۱,۱۳۳,۸۱۲	۱,۹۷۰,۹۰۰,۵۳۷,۵۱۰	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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



استاد

سازمان مدیریت
آزموده کاران

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰ | شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۳۶۹ | کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید 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 بازرخیز 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.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 واحد تحت 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 اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های 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	مجمع در خصوص حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها تصمیم‌گیری نمود تا هزینه‌های مذکور، معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های سرمایه‌گذاری، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات، اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از بازده شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسب با کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۹۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه‌های ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد.

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

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

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۵- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

البته تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۵-۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۵-۲- ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهند. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر و تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننماید.

۵-۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است، در بازار کاهش می‌یابد.

اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۵-۴- ریسک نقدشوندگی: واحدهای ابطال شده از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده‌ی واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیل از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش فایفو و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارش‌های ابطال انجام می‌گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۲۵۴,۸۵۷,۶۲۰,۱۴۹	۳۱۱,۵۵۴,۱۹۱,۲۱۷	۱۶.۰۶%	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۳۴۱,۹۷۹,۲۸۱,۴۸۳	۱۸.۰%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	۱۲۸,۲۵۰,۶۰۴,۵۰۶	۱۷۴,۵۲۵,۲۹۵,۸۶۴	۸.۹۹%	۱۳۰,۶۳۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۲۶۲	۱۰.۳۷%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۷۹,۸۴۲,۴۷۰,۹۷۵	۱۳۲,۵۷۳,۶۷۸,۰۸۳	۶.۸۳%	۸۶,۴۵۳,۲۳۰,۰۴۵	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۶.۶۹%
محصولات شیمیایی	۱۱۰,۱۴۰,۲۱۰,۵۳۰	۱۴۲,۰۸۰,۶۳۷,۴۰۰	۷.۳۲%	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۲۴۲,۱۲۶,۶۷۴,۲۶۷	۱۲.۲۶%
سیمان، آهک و گچ	۴۷,۷۸۷,۴۹۳,۸۰۱	۹۱,۳۹۸,۲۳۷,۹۴۰	۴.۷۱%	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۳۱۱	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۶.۵۶%
سرمایه گذاری‌ها	۷۲,۵۳۶,۴۱۹,۱۴۱	۸۸,۶۱۵,۱۸۱,۵۱۹	۴.۵۷%	۵۲,۸۳۸,۵۹۰,۹۸۲	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۲.۷۰%
ماشین آلات و تجهیزات	۳۱,۰۶۶,۶۳۷,۴۲۶	۵۲,۶۱۳,۱۴۱,۲۵۰	۲.۷۰%	۲۴,۴۷۶,۲۳۲,۲۱۵	۳۷,۵۲۷,۶۳۷,۶۰۷	۱.۹۷%
مواد و محصولات دارویی	۵۷,۰۱۲,۵۰۱,۷۸۱	۷۰,۸۸۷,۵۱۱,۳۳۱	۳.۶۵%	۶۱,۸۲۴,۸۰۸,۱۸۴	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۴.۱۶%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۸,۵۴۳,۴۶۱,۸۴۴	۸,۶۸۳,۵۵۹,۲۸۲	۰.۴۵%	-	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۴,۰۳۴,۳۲۰,۴۵۰	۵۸,۵۵۸,۹۸۰,۹۱۸	۳.۰۲%	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۳.۴۴%
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۰۶,۶۷۳,۳۰۲,۰۹۳	۱۴۹,۸۱۷,۲۳۴,۴۲۳	۷.۷۲%	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۵.۹۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹۵,۲۷۴,۷۴۹,۱۳۱	۸۱,۴۷۴,۱۷۰,۳۹۲	۴.۲۰%	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	۷۱,۲۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۳.۷۵%
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۶,۲۲۹,۷۱۴,۱۷۲	۳۵,۱۷۳,۴۳۹,۲۳۵	۱.۸۱%	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۲.۱۰%
استخراج ذغال سنگ	۲۸,۱۱۱,۵۸۰,۰۱۶	۲۷,۲۶۸,۲۸۲,۵۷۵	۱.۴۱%	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۱.۲۹%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۷,۴۷۳,۷۷۲,۰۴۰	۴۶,۱۹۰,۶۳۹,۶۹۲	۲.۳۸%	۵۰,۳۰۷,۲۵۸,۴۶۱	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۳.۳۰%
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۷۶۶,۰۳۷,۵۴۶	۲۱,۹۱۸,۸۰۲,۵۰۰	۱.۱۳%	۱۹,۱۹۵,۱۳۸,۱۱۴	۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱.۱۶%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۱۴,۳۳۱,۲۱۸,۸۵۰	۰.۷۴%	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۰.۳۳%
قند و شکر	۳۰,۴۴۵,۵۲۵,۶۹۸	۳۴,۳۲۰,۷۷۴,۹۶۵	۱.۷۷%	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۱.۳۱%
کاشی و سرامیک	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۱۵,۴۰۵,۰۰۹,۰۲۶	۰.۷۹%	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳	۱۹,۸۲۱,۵۱۹,۱۴۹	۱.۰۴%
سایر واسطه گری‌های مالی	۱۹,۴۴۶,۷۹۶,۹۸۲	۲۶,۵۷۶,۱۱۱,۸۱۲	۱.۳۷%	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۲۶,۳۹۲,۰۸۸,۳۹۷	۳۹,۰۲۶,۴۰۳,۰۰۰	۲.۰۱%	-	-	-
جمع	۱,۲۵۷,۵۷۷,۱۵۴,۸۷۴	۱,۶۲۲,۷۹۲,۵۰۱,۲۷۴	۸۳.۶۳%	۱,۳۵۹,۳۶۶,۸۴۲,۲۳۹	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۸۶.۳۳%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

سپرده کالایی		۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	تعداد	سررسید
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳,۹۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴,۴۵۳,۸۳۸,۶۰۱	۵۹,۹۶۰,۰۸۵,۰۸۸	۳.۰۹%	۱۸,۲۶۴,۳۹۶,۰۵۲	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱	۲.۷۸%	۱۱,۲۴۹	۱۴۱۰/۱۲/۰۱
۱۱,۲۴۹	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۱۱,۴۲۷,۰۵۲,۱۴۲	۲۲,۹۹۰,۹۹۵,۱۴۴	۱.۱۸%	۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۶	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۲.۵۳%	۵,۳۲۲	۱۴۱۰/۱۲/۰۱
۲۵,۸۸۰,۸۹۰,۷۴۳	۸۲,۹۵۱,۰۸۰,۲۳۲	۴.۲۷%	۵۵,۲۷۶,۴۶۳,۲۹۸	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵.۳۲%	جمع			

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مشخصات		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سپرده‌های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
					ریال	درصد	ریال	درصد
صادرات	کوتاه مدت / بلند مدت	متعدد	متعدد	۵٪ - ۲۲.۵٪	۱۰۰,۰۰۴,۶۶۵,۰۰۰	۵۱۵٪	۰	۰
بانک گردشگری	کوتاه مدت	متعدد	-	۱۰٪	۹۳,۹۱۹,۴۵۹	۰.۰۰٪	۶۰,۱۳۸,۰۲۳۶,۹۰۰	۳.۲٪
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۱۴,۰۳۴,۸۳۵	۰.۰۰٪	۴۰,۰۱۴,۰۹۶,۵۰۳	۲.۱٪
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۹۹,۸۸۳,۵۹۵,۲۹۱	۵۱۵٪	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۶۰	۱.۹٪
بانک آینده	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۷۰۰,۷۱۸,۵۱۵	۰.۰۴٪	۴,۱۷۹,۲۷۰	۰.۰۰٪
بانک شهر	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۱,۳۹۲,۳۲۶,۱۲۵	۰.۰۷٪	۹,۴۳۴,۴۲۹	۰.۰۰٪
بانک سامان	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۸۸۷,۴۹۵,۸۶۹	۰.۰۵٪	۳۹,۴۵۷,۷۷۸	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۲,۳۸۵,۷۳۷	۰.۰۰٪	۹۵۵,۹۵۶	۰.۰۰٪
بانک ملت	کوتاه مدت	متعدد	-	۵٪	۴۲۴,۵۸۷	۰.۰۰٪	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰۰٪
جمع					۲۰۲,۹۷۹,۵۶۵,۴۱۸	۵۲۱٪	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۷.۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		تاریخ مجمع	نام سهام
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	۲۹,۳۹۷,۱۷۷,۹۲۴	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)	۴۵%	۳۰,۳۴۰,۲۹۸,۸۴۶	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	-	۰	متفاوت	-	سود سپرده بانکی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۲۹,۳۹۷,۱۷۷,۹۲۴	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)		۳۰,۳۴۰,۲۹۸,۸۴۶	جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تاریخ مجمع	نام سهام
ریال	ریال	ریال	
۹,۹۲۰,۵۵۶,۱۴۴	(۲۵۸,۲۰۶,۲۵۶)	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸ پتروشیمی مبین
۶,۶۹۵,۱۲۸,۸۱۳	(۱۸۳,۴۲۸,۱۸۷)	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹ نوردقعات فولادی
۴,۴۲۷,۹۶۴,۸۶۵	(۳۱۵,۴۱۶,۶۷۵)	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۴ سیمان سپاهان
۴,۴۳۹,۴۳۲,۹۷۲	(۵۱,۶۹۲,۰۲۸)	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۷ پخش هجرت
۱,۶۳۴,۵۵۲,۱۶۴	(۸۳,۹۴۱,۰۳۶)	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰ هلدینگ داروپخش
۱,۵۲۲,۸۸۰,۲۱۵	(۲۷,۱۱۹,۷۸۵)	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۹ فرآورده‌های سیمان شرق
۴۴۶,۱۵۴,۰۷۱	(۱۷,۷۲۳,۹۲۹)	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸ شیشه همدان
۲۶۳,۴۱۳,۴۶۴	(۵,۵۹۳,۰۲۶)	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸ فرآورده‌های غذایی و قند تربت جام
۴۷,۵۹۵,۲۱۶	-	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۱۰ بانک سینا
۲۹,۳۹۷,۱۷۷,۹۲۴	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)	۳۰,۳۴۰,۲۹۸,۸۴۶	

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نوع حساب
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده جاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه جاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان جاری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر جاری
۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون‌ها و مخارج آئین‌ها و مراسم می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۷۰۷,۸۶۸	۱,۹۶۵,۲۹۲,۱۳۲
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۹,۷۰۷,۸۶۸	۲,۱۹۰,۲۹۲,۱۳۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آسمان	-	۷۱۲,۸۱۸,۵۸۵,۱۳۵	(۷۴۴,۵۷۵,۳۱۷,۸۲۲)	(۳۱,۷۵۶,۷۳۲,۶۸۷)
کارگزاری حافظ	-	۴۹,۹۴۷,۹۶۵,۲۴۲	(۴۹,۹۴۷,۹۶۵,۲۴۲)	-
جمع	-	۷۶۲,۷۶۶,۵۵۰,۳۷۷	(۷۹۴,۵۲۳,۲۸۳,۰۶۴)	(۳۱,۷۵۶,۷۳۲,۶۸۷)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۹,۳۱۴,۵۹۰,۸۲۵	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۲۰۹,۹۱۵,۳۱۰	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲
ذخیره کارمزد متولی	۲,۶۱۸,۱۱۲,۷۲۳	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳
ذخیره کارمزد متولی (سابق)	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
جمع	۱۲,۱۶۴,۹۴۷,۶۰۴	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۱۰۰,۴۰۵	درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۴۲,۶۰۴,۲۷۶	۴۶,۸۶۹,۲۷۹,۵۶۴	۱۳-۱ ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۰۴,۲۰۸	۷,۴۲۳,۷۲۳	۱۳-۱ تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۴۸,۰۹۵,۰۰۳,۶۹۲	جمع

۱۳-۱- مبالغ 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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۳,۹۹۲,۰۹۸	۲,۶۶۰,۷۹۵,۶۴۱	ذخیره آئینمان نرم‌افزار
۲,۷۶۰,۳۴۱,۱۹۵	۲,۵۸۶,۰۵۱,۰۹۹	واریزی‌های نامشخص
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیه
۲۳۵,۲۶۵,۹۹۹	۳۱۹,۲۳۶,۸۶۷	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	-	۱۴-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره هزینه برگزاری مجامع
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۶,۶۷۶,۰۹۱,۶۵۳	جمع

۱۴-۱- بدهی اختیار معامله

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰	-	اختیارخ شستا-۱۱۰۰/۱۲/۱۴۰۳ (فستنا ۲۰۲۵)

۱۵- پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱,۰۶۵,۵۷۳,۷۷۲	سپرده بانک صادرات

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱,۶۸۸,۸۷۰,۱۱۳,۴۵۰	۱,۶۲۷,۲۳۰,۱۲۷,۷۷۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۷۴,۷۶۸,۴۹۵,۵۲۵	۲۱۳,۴۵۳,۱۳۹,۷۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۸۴۰,۶۸۳,۲۶۷,۵۷۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۷-۲	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷
سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۳	-
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۴	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶
سود (زیان) ناشی از معاملات آتی	۱۷-۵	۲۳,۷۷۱,۰۸۱,۵۷۹
جمع		۱۱۹,۸۵۶,۲۸۳,۴۳۵
		۱۱۹,۸۵۶,۲۸۳,۴۳۵

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نام سهم								
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	سهم	سهم	ریال	
دوده صنعتی پارس	۳,۱۴۱,۸۳۳	۱۹,۰۵۳,۴۰۳,۹۹۰	(۶۴,۵۸۱,۳۱۲,۴۴۸)	(۱۴,۴۷۹,۶۵۹)	(۹۵,۲۶۷,۰۱۷)	۵,۲۲۰,۵۸۴,۱۳۷	-	
تولیدی و صنعتی گوهرافام	۶۲۵,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	(۶,۳۰۷,۸۵۴)	(۴۱,۴۹۹,۹۹۹)	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	-	
نفت ایرانول	۲۲۹,۴۵۵	۱۷,۳۸۸,۵۲۶,۹۵۰	(۱۷,۱۴۰,۹۴۴,۱۴۳)	(۱۳,۲۱۴,۸۵۳)	(۸۶,۹۴۲,۶۳۳)	۱۴۷,۴۲۵,۳۲۱	۶۲,۳۲۰,۳۹۶	
سیمان صوفیان	۳۱۱,۲۸۰	۱۲,۳۴۱,۶۹۲,۱۶۰	(۱۱,۷۷۰,۶۳۶,۷۰۴)	(۹,۳۷۹,۶۰۳)	(۶۱,۷۰۸,۴۵۸)	۴۹۹,۹۶۷,۳۹۵	-	
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۲۲۱,۶۳۴	(۱۲,۹۸۴,۸۷۷,۵۳۰)	(۱۰,۲۲۳,۵۶۰)	(۶۷,۲۶۱,۱۰۸)	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	-	
سیمان سپاهان	۱,۰۵۹,۳۴۵	۱۷,۰۳۵,۰۰۷,۷۳۱	(۱۷,۴۹۳,۱۱۲,۸۵۷)	(۱۲,۹۴۶,۵۱۳)	(۸۵,۱۷۵,۰۳۸)	(۵۵۶,۲۲۶,۶۷۷)	-	
غلنگ سازان سپاهان	۲,۹۶۰,۹۴۰	۱۱,۳۷۱,۵۶۷,۲۶۰	(۱۳,۸۳۳,۶۱۵,۳۱۲)	(۹,۵۶۰,۵۱۳)	(۵۶,۸۵۷,۸۳۶)	(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)	۱,۹۶۶,۰۲۵,۲۳۵	
نورابسا پلاستیک	۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۸۸۵,۶۳۵,۴۳۰)	(۹۸۵,۱۴۰)	(۶,۴۸۱,۲۵۰)	۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰	-	
پخش هجرت	۲۰۱,۲۵۰	۵,۸۱۳,۲۷۲,۵۰۰	(۵,۵۸۱,۴۶۶,۴۹۳)	(۵,۰۲۳,۸۲۳)	(۲۹,۰۶۶,۳۶۳)	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱	
نفت تهران	۱,۲۰۵,۰۲۰	۱۵,۴۳۶,۹۰۷,۸۳۰	(۱۸,۰۱۵,۶۶۵,۹۷۰)	(۱۱,۸۵۸,۵۲۳)	(۷۷,۱۸۴,۵۴۱)	(۲,۶۶۷,۸۰۱,۲۰۴)	۱۷۹,۹۶۷,۲۵۴	
حماری شمال	۷,۴۶۱,۷۹۹	۳۱,۵۱۰,۵۱۳,۶۳۲	(۲۸,۴۲۴,۳۳۷,۸۶۷)	(۲۳,۹۴۷,۶۳۱)	(۱۵۷,۵۵۲,۵۶۶)	۲,۹۰۴,۶۷۵,۵۶۸	-	
پارس فنر	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	(۹,۶۷۲,۷۷۹)	(۶۳,۶۲۷,۵۰۲)	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	-	
نقل به صفحه بعد		۱۶۵,۷۲۶,۸۶۳,۶۸۷	(۲۰۸,۲۰۱,۷۸۰,۵۹۰)	(۱۲۷,۶۰۰,۴۵۱)	(۸۲۸,۶۳۴,۳۱۱)	۷,۴۲۷,۰۸۷,۶۰۶	۲,۹۵۷,۵۵۲,۰۴۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

نام سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱۶۵,۷۲۶,۸۶۳,۶۸۷	(۲۰۸,۲۰۱,۷۸۰,۵۹۰)	(۱۲۷,۶۰۰,۴۵۱)	(۸۲۸,۶۳۴,۳۱۱)	۷,۴۲۷,۰۸۷,۶۰۶		۲,۹۵۷,۵۵۲,۰۴۶
فروسیلیس ایران	۲۳۶,۳۳۷	۷۷۶,۲۱۰,۷۶۳	(۷۲۷,۳۴۵,۷۴۰)	(۷۳۷,۳۹۲)	(۳,۸۸۱,۰۵۴)	۴۴,۲۴۶,۵۷۷	-	-
پالایش نفت شیراز	۴۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۷۹۶,۴۴۲)	(۵۰۱,۵۹۵)	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	۳,۱۷۹,۳۷۳,۰۳۵	۳,۱۷۹,۳۷۳,۰۳۵
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۱۸,۴۹۷	۴۸۲,۲۱۰,۳۸۸	(۴۷۰,۲۲۵,۴۳۰)	(۴۴۶,۲۴۲)	(۲,۴۱۱,۰۵۲)	۹,۱۲۷,۶۶۴	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)
ملی شیمی کشاورز	۱,۴۳۷,۱۹۷	۸,۴۱۲,۸۱۸,۱۸۰	(۱۰,۹۵۷,۷۱۲,۳۴۹)	(۶,۴۵۳,۷۳۷)	(۴۲,۰۶۴,۰۹۱)	(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)	۱۱,۲۶۳,۳۹۱,۴۶۴	۱۱,۲۶۳,۳۹۱,۴۶۴
کاشی پارس	۱۲۶,۰۵۳	۱,۳۱۱,۷۰۱,۵۶۰	(۱,۳۷۵,۸۲۶,۷۵۸)	(۹۹۶,۸۶۷)	(۶,۵۵۸,۵۰۸)	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	-	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۱۶,۹۸۱	۱,۷۲۳,۲۴۹,۹۵۰	(۱,۹۹۶,۶۱۲,۸۱۶)	(۱,۳۰۹,۶۱۴)	(۸,۶۱۶,۲۵۲)	(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)	-	-
بیمه اتکایی ایران معین	۲۱۰,۲۴۰	۵۱۳,۵۰۹,۹۶۲	(۶۱۶,۲۳۵,۰۹۹)	(۳۹۰,۲۴۸)	(۲,۵۶۷,۵۵۰)	(۱۰۵,۶۸۲,۹۳۵)	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۲۱,۹۷۸	۱,۲۲۲,۲۱۹,۵۶۰	(۱,۳۴۸,۳۲۴,۸۱۰)	(۹۲۸,۸۶۰)	(۶,۱۱۱,۰۹۸)	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	-	-
شوکو پارس	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۷,۹۳۵,۷۹۱)	(۲,۱۸۵,۷۴۳)	(۱۴,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۵۰۱,۵۳۴)	(۱۸۵,۹۶۱,۸۱۸)	(۱۸۵,۹۶۱,۸۱۸)
سرمایه گذاری نامین اجتماعی	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۳۸,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۹۶,۱۱۰,۱۱۷)	(۱۵,۹۸۸,۷۰۷)	(۱۰۵,۱۹۰,۵۰۲)	۳۲۰,۸۱۰,۶۷۴	-	-
نوردو قطعات فولادی	۸۳۹,۶۰۰	۶,۲۵۹,۶۵۶,۲۴۰	(۱۰,۰۸۰,۸۴۲,۶۵۷)	(۴,۷۵۶,۸۲۱)	(۳۱,۲۹۸,۲۸۴)	(۳,۸۵۷,۲۴۱,۵۲۲)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۳۱,۸۸۵	۱۱,۷۶۷,۶۲۰,۵۷۸	(۱۳,۵۱۲,۹۷۶,۲۱۴)	(۸,۹۴۳,۱۷۲)	(۵۸,۸۳۸,۱۰۳)	(۱,۸۱۳,۱۳۶,۹۱۱)	-	-
فولاد خورستان	۴,۱۸۴,۷۵۶	۱۳,۳۶۱,۴۰۱,۷۸۰	(۱۶,۱۲۳,۶۰۴,۵۵۳)	(۱۰,۱۵۴,۳۲۷)	(۶۶,۸۰۷,۰۱۰)	(۲,۸۳۹,۱۶۴,۱۱۰)	-	-
پتروشیمی تندگویان	۶۹۴,۲۹۸	۱۰,۶۷۹,۸۷۹,۲۵۰	(۱۱,۵۷۴,۰۹۹,۳۶۴)	(۸,۲۱۹,۳۵۸)	(۵۳,۳۹۹,۳۹۶)	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)
سیمان شمال	۸۷۷,۷۰۵	۱۴,۵۸۵,۰۶۰,۸۸۰	(۱۶,۹۳۴,۸۸۸,۲۶۷)	(۱۱,۰۸۴,۴۴۹)	(۷۲,۹۲۵,۳۴۶)	(۲,۴۳۳,۸۲۹,۱۸۲)	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۱۰۹,۰۶۹	۲۸,۹۶۴,۵۹۹,۸۳۰	(۳۲,۷۷۲,۲۶۸,۰۶۰)	(۲۲,۰۱۴,۴۵۶)	(۱۴۴,۸۳۲,۹۹۹)	(۳,۹۷۲,۵۱۵,۶۸۵)	(۹۶۲,۲۴۰,۳۸۲)	(۹۶۲,۲۴۰,۳۸۲)
پتروشیمی شیراز	۱,۶۴۴,۳۷۶	۴۵,۷۶۶,۸۷۹,۷۱۰	(۴۲,۶۲۶,۰۸۷,۹۲۸)	(۳۴,۷۸۲,۶۵۱)	(۲۲۸,۸۳۴,۳۹۸)	۲,۸۷۷,۱۷۴,۷۳۳	(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)	(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)
پتروشیمی سازند	۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۸۲,۴۹۸,۳۵۳	(۲۵,۳۱۲,۳۷۴,۹۱۳)	(۱۶,۸۰۳,۴۳۱)	(۱۱۰,۵۴۹,۲۵۶)	(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)	-	-
بانک سینا	۴۷,۳۵۲	۱۰۷,۸۱۱,۴۹۱	(۸۹,۱۰۷,۳۴۴)	(۸۲,۴۰۹)	(۵۴۲,۱۸۰)	۱۸,۰۷۹,۵۵۸	-	-
کالسیمین	۲,۶۱۲,۲۹۰	۸,۵۳۱,۴۰۸,۶۲۷	(۱۱,۲۲۳,۱۳۹,۹۹۱)	(۶,۴۸۳,۷۶۵)	(۴۲,۶۵۷,۰۴۳)	(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)	(۶,۰۳۴,۴۱۶,۵۶۹)	(۶,۰۳۴,۴۱۶,۵۶۹)
مجتمع منابع و معادن احیاء سیاهان	۱۲,۳۵۳	۹۸,۲۵۴,۷۷۷	(۸۸,۱۷۵,۰۴۹)	(۷۵,۱۰۳)	(۴۹۴,۱۲۰)	۹,۵۱۰,۵۰۵	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۰,۶۱۰	۱۸,۹۱۲,۴۵۱,۹۹۳	(۱۷,۵۶۶,۹۳۲,۴۲۲)	(۱۴,۴۵۶,۵۴۳)	(۹۵,۱۱۰,۰۹۴)	۱,۲۳۵,۹۵۲,۹۳۴	-	-
مدیریت صنعت شوینده توسعه منابع بهشهر	۱۱۲,۹۹۲	۱,۵۷۳,۸۲۰,۸۸۱	(۱,۷۹۵,۸۵۹,۸۲۰)	(۱,۲۰۳,۰۲۶)	(۷,۹۱۴,۶۹۳)	(۲۳۱,۱۵۶,۶۵۸)	-	-
نقل به صفحه بعد		۳۸۷,۲۰۴,۲۳۶,۴۴۰	(۴۴۹,۵۱۰,۲۶۲,۵۲۴)	(۲۹۶,۵۹۸,۹۶۷)	(۱,۹۳۷,۲۵۷,۳۴۰)	(۱۳,۶۸۱,۶۴۳,۱۲۰)	۹,۶۹۸,۲۹۷,۸۲۷	۹,۶۹۸,۲۹۷,۸۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام سهم
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۶۹۸,۲۹۷,۸۲۷	(۱۳,۶۸۱,۶۴۳,۱۲۰)	(۱,۹۳۷,۲۵۷,۳۴۰)	(۲۹۶,۵۹۸,۹۶۷)	(۴۴۹,۵۱۰,۲۶۲,۵۲۴)	۳۸۷,۲۰۴,۲۳۶,۴۴۰		جمع نقل از صفحه قبل
-	(۴۹,۳۰۳,۴۷۹)	(۱,۲۷۷,۰۱۷)	(۱۹۴,۱۰۴)	(۳۰۱,۷۶۴,۵۵۳)	۲۵۲,۹۳۲,۱۹۵	۶۴,۵۶۱	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
-	۳,۳۰۳,۶۱۹	(۱,۰۲۸,۵۸۲)	(۱۵۶,۳۳۹)	(۲۰۰,۰۴۳,۰۳۱)	۲۰۴,۵۳۱,۵۷۱	۴۷,۹۱۳	سرمایه‌گذاری سپه
-	۱۳,۳۶۱,۲۴۱	(۱,۲۶۶,۷۱۸)	(۱۹۲,۵۳۸)	(۲۳۷,۰۶۳,۸۴۸)	۲۵۱,۸۸۴,۳۴۵	۵۲,۸۵۷	سرمایه گذاری پارس توشه
۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	(۱۳۹,۹۸۰,۱۲۲)	(۸,۶۲۲,۳۲۴)	(۱,۳۱۰,۵۶۸)	(۱,۸۴۴,۵۷۹,۱۵۸)	۱,۷۱۴,۵۳۱,۹۲۸	۹۲۲,۶۵۷	پاکسان
-	(۲,۰۱۸,۶۰۷,۳۱۰)	(۲۳,۸۰۲,۰۰۱)	(۳,۶۱۷,۷۶۷)	(۶,۷۵۱,۵۸۷,۵۴۲)	۴,۷۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	(۳۰,۵۳۲,۸۰۶)	(۷,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۸۶۳)	(۱,۵۰۹,۹۶۱,۹۴۳)	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۱۳۲,۴۹۸,۷۲۲)	(۴,۰۸۰,۶۹۳)	(۶۲۰,۲۴۶)	(۹۴۳,۹۳۶,۶۱۷)	۸۱۶,۱۳۸,۸۳۴	۴۶۸,۲۳۸	بانک صادرات ایران
-	۶۲,۴۷۷,۷۷۸	(۳,۲۷۳,۱۳۲)	(۴۹۷,۵۰۷)	(۵۸۸,۳۷۷,۹۵۲)	۶۵۴,۶۲۶,۳۶۹	۳۰۳,۰۷۰	شرکت بهمن لیزینگ
-	(۴۸۶,۵۷۵,۸۲۱)	(۱۳,۱۵۶,۱۸۴)	(۱,۹۹۹,۷۲۹)	(۳,۱۰۲,۶۵۶,۸۰۸)	۲,۶۳۱,۲۳۶,۹۰۰	۱۷۶,۲۴۱	فراورده های سیمان شرق
(۲,۳۴۷,۷۴۸,۰۱۱)	(۹۴۶,۷۰۱,۲۰۱)	(۶,۰۷۱,۹۹۹)	(۹۲۲,۸۴۸)	(۲,۱۵۴,۱۰۶,۳۵۴)	۱,۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاز ایران
-	(۴۸۴,۶۱۱,۴۵۳)	(۱۰,۵۳۶,۸۸۷)	(۱,۶۰۱,۵۶۴)	(۲,۵۷۹,۸۵۰,۵۱۲)	۲,۱۰۷,۳۷۷,۵۱۰	۳۴۶,۰۳۹	فراورده‌های غذایی و قندتربیت‌جام
۱۹,۶۲۳,۴۲۸,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	شرکت خمیرمایه رضوی
۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۱۵,۷۰۸,۳۹۳,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل ابهر
۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان
۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۶,۷۳۴,۵۰۸,۱۹۲	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۶,۵۰۹,۱۰۰,۴۷۸	-	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۴,۳۸۶,۵۵۳,۰۹۱	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸	-	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۲,۸۷۴,۳۹۱,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	فولاد افرا سپاهان
۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی
۱۰۴,۸۲۳,۶۱۹,۱۱۳	(۱۷,۸۹۱,۳۱۱,۳۹۶)	(۲,۰۱۷,۸۱۲,۸۷۷)	(۳۰۸,۸۴۳,۰۴۰)	(۴۶۹,۷۲۴,۱۹۰,۸۴۲)	۴۰۳,۳۰۱,۲۹۶,۰۹۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

نام سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۰۳,۳۰۱,۲۹۶,۰۹۲	(۴۶۹,۷۲۴,۱۹۰,۸۴۲)	(۳۰۸,۸۴۳,۰۴۰)	(۲,۰۱۷,۸۱۲,۸۷۷)	(۱۷,۸۹۱,۳۱۱,۳۹۶)	۱۰۴,۸۲۳,۶۱۹,۱۱۳					
سخت آژند	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳					
فرآورده های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱					
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۷,۹۲۳,۷۸۴					
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۷,۵۰۱,۶۹۰					
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۴,۰۹۲,۲۷۹					
صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱					
سرمایه‌گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۴۸۰,۹۴۵,۳۶۲					
فرآورده های سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹					
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۹,۴۷۴					
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۷۳,۱۲۲					
سرمایه‌گذاری سیه	-	-	-	-	-	-	(۸۹۶)					
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۴۴۲,۵۱۳)					
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)					
پرتو بار، فراپیر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۳۹۸,۴۶۸,۲۹۲)					
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۰۸,۵۰۶,۸۲۸)					
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)					
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۴,۴۰۹,۸۳۸,۵۳۷)					
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)					
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۶)					
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)					
جمع		۴۰۳,۳۰۱,۲۹۶,۰۹۲	(۴۶۹,۷۲۴,۱۹۰,۸۴۲)	(۳۰۸,۸۴۳,۰۴۰)	(۲,۰۱۷,۸۱۲,۸۷۷)	(۱۷,۸۹۱,۳۱۱,۳۹۶)	۹۲,۵۷۳,۰۱۷,۲۸۳					

۱۷-۲- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم توکا فولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۳- سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							نام سهم
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۰۰	۱۲,۳۲۰,۴۴۴,۱۰۰	(۱۱,۰۳۸,۸۷۵,۸۳۵)	(۱۵,۴۰۰,۵۲۰)	-	۱,۲۶۲,۱۶۷,۷۴۵	-	تمام سکه طرح جدید ۱۳۱۳ه رفاه
۷,۷۷۶	۳۷,۶۴۲,۲۵۰,۴۴۸	(۳۳,۲۶۲,۶۸۲,۱۲۳)	-	-	۴,۳۷۹,۵۶۸,۳۲۵	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
	۴۹,۹۶۲,۶۹۴,۵۴۸	(۴۴,۳۰۱,۵۵۷,۹۵۸)	(۱۵,۴۰۰,۵۲۰)	-	۵,۶۴۵,۷۳۶,۰۷۰	-	جمع

۱۷-۴ - سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							نام اوراق بهادار
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۹,۴۴۳,۶۷۳	استادخانه-م۱۴بودجه۹۹-۰۲۱۰۲۵
-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۳,۱۳۳,۸۱۳	گام بانک تجارت۰۴
	-	-	-	-	-	۳,۲۹۲,۵۷۷,۴۸۶	جمع

۱۷-۵ - سود (زیان) ناشی از معاملات قراردادهای آتی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							نام اوراق بهادار
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۸۴۵,۰۰۰	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰	(۵۰,۹۵۷,۰۹۷,۹۲۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	-	اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
۴۴,۳۶۶,۰۰۰	-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	اختیار خرید خسپا-۲۶۰۰-۲۰/۱۰/۱۴۰۲
	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰	(۵۶,۳۲۳,۲۰۱,۶۷۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۲۳,۷۷۱,۰۸۱,۵۷۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۱۱	۶۲,۳۰۴,۸۸۳,۷۷۱
۱۸-۲	-	(۶,۰۴۳,۲۹۹,۲۰۲)
۱۸-۳	۲۶,۲۲۳,۳۴۸,۶۱۹	(۲,۵۲۵,۴۶۶,۸۸۴)
۱۸-۴	-	۱۶۷,۱۱۴,۷۰۶
جمع	۱۸۳,۲۰۱,۳۹۱,۷۵۰	۵۳,۹۰۳,۲۳۲,۳۹۱

سود ناشی از تعدیل ارزش سهام

(زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۴۷,۸۶۲,۰۸۴	۸۸,۴۹۶,۹۹۳,۳۱۶	(۶۶,۴۳۵,۲۱۷,۳۶۵)	(۸۴,۰۷۲,۱۴۴)	(۴۴۲,۴۸۴,۹۶۷)	۲۱,۵۳۵,۲۱۸,۸۴۰	۶,۶۳۲,۸۱۸,۵۶۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۶۸,۵۹۰,۷۳۳)	(۴۵,۸۴۳,۲۰۰)	(۲۴۱,۲۸۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۲۸۶,۰۶۷	۱,۲۸۰,۳۵۶,۷۲۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۹۹۰,۲۶۸	۷۳,۷۴۷,۳۲۷,۴۰۰	(۵۵,۷۵۱,۵۴۳,۰۷۱)	(۷۰,۰۵۹,۹۶۱)	(۳۶۸,۷۳۶,۶۳۷)	۱۷,۵۵۶,۹۸۷,۷۳۱	(۵,۸۴۷,۶۳۹,۲۲۶)
سیمای صوفیان	۸۲۷,۵۸۵	۴۸,۹۱۸,۵۴۹,۳۵۰	(۳۱,۲۹۴,۰۱۹,۴۶۹)	(۴۶,۴۷۲,۶۲۲)	(۲۴۴,۵۹۲,۷۴۷)	۱۷,۳۳۳,۴۶۴,۵۱۲	۳,۶۵۱,۶۴۹,۰۶۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۹۲,۰۸۸,۳۹۷)	(۳۷,۳۹۷,۰۰۰)	(۱۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۳۴,۳۱۴,۶۰۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۷۵۵,۱۶۱,۵۷۰)	(۹۳,۴۶۴,۸۰۰)	(۴۹۱,۹۲۰,۰۰۰)	۱۲,۰۴۳,۴۵۳,۶۲۰	۶,۴۴۵,۳۰۰,۴۳۱
جعاری شمال	۹,۸۳۰,۱۵۰	۴۶,۴۶۷,۱۱۹,۰۵۰	(۳۴,۲۰۰,۸۱۲,۱۳۴)	(۴۴,۱۴۳,۷۶۳)	(۲۳۲,۳۳۵,۵۹۵)	۱۱,۹۸۹,۸۲۷,۵۵۸	۱۰,۷۸۱,۳۸۷,۲۹۸
پتروشیمی پردیس	۲۱۹,۲۸۷	۴۵,۳۰۲,۵۰۱,۳۳۰	(۳۴,۹۰۷,۸۵۹,۲۹۹)	(۴۳,۰۳۷,۳۷۶)	(۲۲۶,۵۱۲,۵۰۷)	۱۰,۱۲۵,۰۹۲,۱۴۸	۶۶۹,۱۲۷,۴۶۶
سرمایه‌گذاری سپه	۵,۱۰۸,۷۲۳	۳۰,۷۰۳,۴۲۵,۲۳۰	(۲۱,۴۵۵,۹۲۷,۷۶۵)	(۲۹,۱۶۸,۲۵۴)	(۱۵۳,۵۱۷,۱۲۶)	۹,۰۶۴,۸۱۲,۰۸۵	۲,۰۸۸,۰۵۷,۲۹۴
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۹,۶۰۴,۱۶۵	۵۲,۷۲۶,۸۶۵,۸۵۰	(۴۴,۰۴۰,۱۵۴,۵۴۵)	(۵۰,۰۹۰,۵۲۳)	(۲۶۳,۶۳۴,۳۲۹)	۸,۳۷۲,۹۸۶,۴۵۳	۱۱,۳۹۶,۸۱۴,۴۹۱
پرتو بار قرار خلیج فارس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵)	(۱۳,۶۹۶,۱۵۰)	(۷۲,۰۸۵,۰۰۰)	۸,۱۱۶,۷۱۶,۴۶۵	۲۳۰,۹۸۰,۲۵۵
مجمع صنایع و معادن احياء سپاهان	۵,۲۸۷,۶۴۷	۴۵,۸۴۳,۸۹۹,۴۹۰	(۳۷,۹۸۶,۵۹۳,۲۹۶)	(۴۳,۵۵۱,۲۰۰)	(۲۲۹,۲۱۹,۴۹۷)	۷,۵۸۴,۵۳۴,۹۹۲	۲,۲۱۳,۲۰۵,۷۶۸
سربک بهمن لیزینگ	۱۰,۰۱۶,۹۳۰	۲۶,۷۳۵,۱۸۶,۱۷۰	(۱۹,۴۴۶,۷۹۶,۹۸۲)	(۲۵,۳۹۸,۴۲۷)	(۱۱۳۳,۶۷۵,۹۳۱)	۷,۱۱۹,۳۱۴,۸۳۰	-
دوده صنعتی پارس	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۲,۴۹۶,۹۷۰)	(۱۵,۲۴۱,۸۰۰)	(۸۰,۲۲۰,۰۰۰)	۶,۷۷۶,۰۴۱,۲۳۰	۲,۶۰۰,۶۲۵,۷۰۱
نفت ایرانول	۴۶۴,۸۰۳	۴۱,۶۴۶,۳۴۸,۸۰۰	(۳۴,۷۲۲,۱۱۲,۳۰۰)	(۳۹,۵۶۴,۰۳۱)	(۲۰۸,۳۳۱,۷۴۴)	۶,۶۷۶,۴۴۰,۷۲۵	(۳,۷۷۷,۳۹۰,۰۰۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۵۷,۶۴۲,۳۴۳,۳۶۰	(۵۰,۶۴۶,۱۵۴,۸۹۹)	(۵۴,۷۶۰,۲۲۶)	(۲۸۸,۲۱۱,۷۱۷)	۶,۶۵۳,۲۱۶,۵۱۸	(۱۵,۸۲۴,۶۳۲,۸۳۷)
پارس فولاد سسوار	۵۷۵,۰۰۰	۲۸,۵۶۰,۲۵۰,۰۰۰	(۲۲,۵۶۵,۹۲۹,۰۵۰)	(۲۷,۱۲۲,۲۳۸)	(۱۴۲,۸۰۱,۲۵۰)	۵,۸۲۴,۳۸۷,۴۶۲	۵,۹۶۸,۹۲۰,۳۶۰
نقل به صفحه بعد	۸۰۳,۱۵۱,۸۰۹,۳۴۶	(۶۰۸,۹۵۵,۹۶۰,۲۳۰)	(۷۶۲,۹۹۴,۲۲۰)	(۴,۰۱۵,۷۵۵,۰۴۷)	(۴,۰۱۵,۷۵۵,۰۴۷)	۱۸۹,۴۱۷,۰۹۵,۸۴۹	۲۸,۵۰۹,۵۸۱,۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

نام سهم	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	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		۸۰۳,۱۵۱,۸۰۹,۳۴۶	(۶۰۸,۹۵۵,۹۶۰,۲۳۰)	(۷۶۲,۹۹۴,۲۲۰)	(۴,۰۱۵,۷۵۹,۰۴۷)	۱۸۹,۴۱۷,۰۹۵,۸۴۹	۲۸,۵۰۹,۵۸۱,۳۴۹
سرمایه‌گذاری صندوق‌های بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۵,۱۱۳,۴۴۰,۰۰۰	(۲۹,۸۹۰,۸۰۸,۵۸۰)	(۳۳,۳۵۷,۷۶۸)	(۱۷۵,۵۶۷,۲۰۰)	۵,۰۱۳,۷۰۶,۴۵۲	-
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۲۳,۹۴۵,۶۵۸,۲۴۰	(۱۸,۹۸۸,۳۷۸,۷۲۵)	(۲۲,۷۴۸,۳۷۵)	(۱۱۹,۷۲۸,۲۹۱)	۴,۸۱۴,۸۰۲,۸۴۹	(۶,۲۲۲,۹۲۳,۷۵۹)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۷,۵۰۴,۶۰۴	۲۴,۵۰۶,۴۴۵,۶۰۰	(۱۹,۹۱۸,۶۰۵,۰۵۵)	(۲۳,۲۸۱,۱۲۳)	(۱۲۲,۵۳۲,۲۲۸)	۴,۴۴۲,۰۲۷,۱۹۴	۱,۱۳۱,۱۷۲,۸۳۷
بانک تجارت	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۸۵,۶۷۲,۷۷۷)	(۱۵,۵۸۰,۱۹۰)	(۸۲,۰۰۱,۰۰۰)	۳,۳۱۶,۹۴۶,۰۳۳	۱,۸۹۲,۱۴۸,۵۳۷
پاکسان	۸,۵۴۷,۷۰۷	۲۰,۵۴۰,۱۱۹,۹۲۱	(۱۷,۱۸۰,۶۲۶,۹۵۵)	(۱۹,۵۱۳,۱۳۳)	(۱۰۲,۷۰۰,۷۰۰)	۳,۲۳۷,۲۹۹,۱۳۳	۴,۶۰۸,۶۵۴,۳۲۹
بانک صادرات ایران	۱۴,۹۹۹,۰۶۴	۳۳,۳۱۲,۹۲۱,۱۴۴	(۳۰,۲۳۷,۱۱۴,۰۹۲)	(۳۱,۶۴۷,۲۷۵)	(۱۶۶,۵۶۴,۶۰۶)	۲,۸۷۷,۵۹۵,۱۷۱	۴۵۶,۶۹۷,۶۶۲
پخش هجرت	۱,۴۷۸,۷۵۰	۴۳,۹۱۸,۸۷۵,۰۰۰	(۴۰,۸۱۷,۵۸۲,۹۷۷)	(۴۱,۷۲۲,۹۳۱)	(۲۱۹,۵۹۴,۳۷۵)	۲,۸۳۹,۹۷۴,۷۱۷	(۵,۱۶۶,۵۷۴,۸۸۲)
کانی کرین طبس	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۳۹,۶۲۰,۳۳۰)	(۸,۶۷۸,۲۵۰)	(۴۵,۶۷۵,۰۰۰)	۲,۶۴۱,۰۲۶,۴۲۰	-
فرآورده‌های غذایی و قندتربیت‌جام	۴,۴۲۰,۷۶۹	۳۴,۵۲۶,۲۰۵,۸۹۰	(۳۲,۱۸۴,۵۰۳,۸۴۲)	(۳۲,۷۹۹,۹۹۶)	(۱۷۲,۶۲۱,۰۲۹)	۲,۱۳۶,۲۷۱,۱۲۳	۵۳۱,۰۰۹,۶۹۵
سیمان شمال	۵۷۴,۲۸۵	۱۳,۲۹۴,۶۹۷,۷۵۰	(۱۱,۰۸۰,۵۴۸,۰۳۳)	(۱۲,۶۲۹,۹۶۳)	(۶۶,۴۷۳,۴۸۹)	۲,۱۳۵,۰۴۶,۲۶۵	۲,۷۸۸,۶۲۱,۴۰۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۵۷,۸۵۲,۹۵۵)	(۳۱,۱۲۲,۰۰۰)	(۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۱۰۷,۲۲۵,۰۴۵	-
تولیدی برنا باتری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۶۸,۰۱۲,۸۸۰)	(۱۲,۵۰۲,۰۰۰)	(۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۳,۶۸۵,۱۲۰	-
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۷۰۶,۹۳۴	۱۲,۷۸۸,۴۳۶,۰۶۰	(۱۱,۲۹۲,۸۳۴,۸۲۷)	(۱۲,۱۴۹,۰۱۴)	(۶۳,۹۴۲,۱۸۰)	۱,۴۱۹,۵۱۰,۰۳۹	۱,۲۰۰,۸۵۲,۷۷۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳,۵۳۵,۴۳۹	۱۷,۷۸۳,۲۵۸,۱۷۰	(۱۶,۶۰۵,۵۵۴,۸۲۷)	(۱۶,۸۹۴,۰۹۵)	(۸۸,۹۱۶,۲۹۱)	۱,۰۷۱,۸۹۲,۹۵۷	۱,۲۱۶,۷۱۷,۲۰۰
پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۶۷,۶۴۵,۶۴۳)	(۱۰,۸۴۶,۱۵۰)	(۵۷,۰۸۵,۰۰۰)	۹۸۱,۴۲۳,۲۰۷	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۸,۶۳۹,۲۰۴,۰۰۰	(۷,۶۳۰,۰۵۳,۴۴۲)	(۸,۲۰۷,۲۴۴)	(۴۳,۱۹۶,۰۲۰)	۹۵۷,۷۴۷,۲۹۴	-
تکادو	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۹,۲۰۱,۱۸۳)	(۳,۵۱۱,۲۰۰)	(۱۸,۴۸۰,۰۰۰)	۸۸۴,۸۰۷,۶۱۷	-
بانک سینا	۱,۲۱۹,۶۳۶	۳,۱۲۲,۶۶۸,۱۶۰	(۲,۳۱۱,۲۰۷,۴۵۱)	(۲,۹۶۶,۱۵۵)	(۱۵,۶۱۱,۳۴۱)	۷۹۲,۴۸۳,۲۱۳	-
بانک پاسارگاد	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۷۲,۹۶۶,۷۴۲)	(۸,۹۱۲,۵۲۰)	(۴۶,۹۰۸,۰۰۰)	۶۵۲,۸۱۲,۷۳۸	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۷۸,۵۱۸,۰۸۲)	(۲۳,۱۰۳,۵۲۵)	(۲۱,۵۹۷,۵۰۰)	۵۹۶,۲۸۰,۸۹۳	(۶,۵۲۰,۹۰۷,۳۸۱)
بیمه اتکایی ایران معین	۲,۹۱۴,۷۶۰	۸,۷۳۵,۵۳۵,۷۲۰	(۸,۵۴۳,۴۶۱,۸۴۴)	(۸,۲۹۸,۷۵۹)	(۴۳,۶۷۷,۶۷۹)	۱۴۰,۰۹۷,۴۳۸	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۰۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۹۹,۱۴۴,۴۷۵)	(۲۰,۷۷۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۳۵۰,۰۰۰)	۴۰,۲۵۹,۰۲۵	۱,۷۱۸,۹۲۷,۴۸۷
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۵,۰۴۸,۱۷۱	۲۰,۱۷۷,۵۳۹,۴۸۷	(۲۰,۰۳۲,۳۹۲,۴۶۰)	(۱۹,۱۶۸,۶۶۳)	(۱۰۰,۸۸۷,۶۹۷)	۲۵,۰۹۰,۶۶۷	۱,۵۸۷,۰۳۱,۵۴۰
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۲۴۵,۶۹۵,۷۳۴,۴۸۸	(۱,۰۰۳,۸۲۸,۷۳۸,۴۰۷)	(۱,۱۸۳,۴۱۰,۹۴۹)	(۶,۲۲۸,۴۷۸,۶۷۳)	۲۳۴,۴۵۵,۱۰۶,۴۵۹	۲۷,۷۳۱,۰۰۸,۷۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال						
۲۷,۷۳۱,۰۰۸,۷۹۳	۲۳۴,۴۵۵,۱۰۶,۴۵۹	(۶,۲۲۸,۴۷۸,۶۷۳)	(۱,۱۸۳,۴۱۰,۹۴۹)	(۱,۰۰۳,۸۲۸,۷۳۸,۴۰۷)	۱,۲۴۵,۶۹۵,۷۳۴,۴۸۸		جمع نقل از صفحه قبل
-	-	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	شرکت سرمایه گذاری استان کردستان
(۶۳,۲۴۱,۲۹۸)	(۶۸۰,۹۲۴,۲۵۰)	(۴۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۸,۴۴۵,۵۰۰)	(۹,۵۱۸,۰۲۸,۷۵۰)	۸,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۹۶۵,۹۷۱,۰۴۸)	(۱,۱۸۰,۴۶۱,۸۹۱)	(۵۰,۵۲۵,۵۹۲)	(۹,۵۹۹,۸۶۲)	(۱۱,۲۲۵,۴۵۴,۷۸۹)	۱۰,۱۰۵,۱۱۸,۳۵۲	۳,۷۱۱,۰۲۴	شیشه همدان
۱,۲۰۵,۵۸۶,۰۴۴	(۱,۲۶۲,۴۴۳,۴۹۴)	(۸۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۱۸,۰۰۰)	(۱۷,۶۰۴,۶۲۵,۴۹۴)	۱۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فرآورده های سیمان شرق
-	(۲,۶۶۷,۷۸۴,۶۸۲)	(۱۰۸,۲۰۰,۰۰۱)	(۲۰,۵۵۸,۰۰۰)	(۲۴,۱۷۹,۰۲۶,۸۸۱)	۲۱,۶۴۰,۰۰۰,۲۰۰	۲,۳۷۸,۰۲۲	پالایش نفت بندرعباس
۴,۷۸۳,۹۸۹,۳۸۷	(۲,۸۷۶,۷۵۹,۱۶۵)	(۱۶۱,۸۲۱,۸۷۰)	(۳۰,۷۴۶,۱۵۵)	(۳۵,۰۴۸,۵۶۵,۱۸۶)	۳۲,۳۶۴,۳۷۴,۰۴۶	۶,۴۰۴,۹۸۲	فرآورده های نسوز آذر
۲,۳۲۶,۳۳۶,۴۶۰	(۳,۰۴۰,۶۸۳,۳۶۵)	(۷۷,۴۸۶,۰۸۷)	(۱۴,۷۲۲,۳۵۷)	(۱۸,۴۴۵,۶۹۲,۳۹۱)	۱۵,۴۹۷,۲۱۷,۴۷۰	۱,۶۸۹,۹۹۱	کاشی یارس
(۲,۷۴۵,۲۴۴,۰۴۹)	(۳,۷۳۶,۷۶۷,۳۰۲)	(۶۷,۵۶۹,۸۶۹)	(۱۲,۸۳۸,۲۷۵)	(۱۷,۱۷۰,۳۳۳,۰۳۸)	۱۳,۵۱۳,۹۷۳,۸۸۰	۲,۴۰۸,۹۰۸	شوگو پارس
(۶,۵۸۰,۲۱۳,۳۸۰)	(۴,۷۶۱,۰۲۰,۶۹۴)	(۲۰۲,۶۷۸,۸۵۸)	(۳۸,۵۰۸,۹۸۳)	(۴۵,۰۵۵,۶۰۴,۵۱۳)	۴۰,۵۳۵,۷۷۱,۶۶۰	۱۲,۴۱۵,۲۴۴	فولاد خوزستان
-	(۴,۹۶۲,۹۹۲,۰۳۳)	(۹۳,۷۶۸,۶۸۸)	(۱۷,۸۱۶,۰۵۱)	(۲۳,۶۰۵,۱۴۴,۹۳۴)	۱۸,۷۵۳,۷۳۷,۶۴۰	۱,۳۸۳,۰۱۹	داروینخش (هلدینگ)
(۱۱,۹۶۳,۰۳۲,۶۴۰)	(۵,۷۲۳,۲۵۹,۲۸۸)	(۵۲,۱۲۳,۸۲۰)	(۹,۹۰۳,۵۲۶)	(۱۶,۰۸۵,۹۹۵,۹۵۸)	۱۰,۴۲۴,۷۶۴,۰۱۶	۷,۴۶۷,۵۹۶	صنایع فروآلیاژ ایران
(۶۴۸,۶۵۰,۸۴۹)	(۵,۷۸۷,۲۰۸,۱۸۰)	(۹۶,۹۳۵,۸۰۸)	(۱۸,۴۱۷,۸۰۳)	(۲۵,۰۵۹,۰۱۶,۱۱۴)	۱۹,۳۸۷,۱۶۱,۵۴۵	۸,۱۴۲,۴۴۵	فروسلیس ایران
۶,۷۳۱,۷۱۶,۷۰۴	(۶,۲۵۲,۵۷۴,۵۰۰)	(۹۱,۴۸۲,۵۰۰)	(۱۷,۲۸۱,۶۷۵)	(۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵)	۱۸,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۱۰,۳۸۸,۲۰۰,۶۱۷	(۶,۵۵۷,۸۲۴,۹۲۳)	(۱۴۸,۶۶۰,۳۲۷)	(۲۸,۲۴۵,۴۶۲)	(۳۶,۱۱۲,۹۸۴,۵۸۴)	۲۹,۷۳۲,۰۶۵,۱۴۵	۳,۴۳۷,۲۳۳	سیمان سپاهان
۱۲,۷۹۳,۷۰۲,۲۳۸	(۷,۲۰۵,۳۹۲,۶۴۱)	(۱۴۲,۹۶۴,۶۳۴)	(۲۷,۱۶۳,۲۸۰)	(۳۵,۶۲۸,۱۹۱,۴۷۹)	۲۸,۵۹۲,۹۲۶,۷۵۲	۶,۹۱۶,۵۲۸	فولاد امیرکبیرکاشان
۱,۹۶۷,۲۶۱,۵۸۸	(۱۰,۲۲۷,۰۵۶,۱۰۸)	(۱۷۲,۹۸۳,۱۰۵)	(۳۲,۸۶۶,۷۹۰)	(۴۴,۶۱۷,۸۲۷,۲۲۳)	۳۴,۵۹۶,۶۲۱,۰۱۰	۳,۷۱۶,۰۷۱	نوردو قطعات فولادی
۴,۸۷۴,۰۲۵,۴۲۴	(۱۰,۵۵۳,۹۱۰,۸۱۲)	(۲۹۵,۶۸۸,۳۵۸)	(۵۶,۱۸۰,۷۸۸)	(۶۹,۳۳۹,۷۱۳,۲۴۵)	۵۹,۱۳۷,۶۷۱,۵۷۹	۱۲,۴۰۵,۶۳۷	پالایش نفت اصفهان
۱۱,۹۸۷,۲۱۹,۲۰۳	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۷,۸۳۶,۷۶۴,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۴,۰۵۱,۷۹۰,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	غلتک سازان سپاهان
۳,۲۶۶,۹۵۹,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۱,۷۱۷,۷۱۸,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۷۵,۲۶۰,۴۸۸,۹۳۸	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۳۱	(۸,۱۶۲,۵۲۹,۵۵۶)	(۱,۵۵۰,۸۸۰,۶۱۵)	(۱,۴۶۵,۸۱۴,۴۵۷,۸۹۲)	۱,۶۳۲,۵۰۵,۹۱۱,۱۹۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۵,۲۶۰,۴۸۸,۹۳۸	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۳۱	(۸,۱۶۲,۵۲۹,۵۵۶)	(۱,۵۵۰,۸۸۰,۶۱۵)	(۱,۴۶۵,۸۱۴,۴۵۷,۸۹۲)	۱,۶۳۲,۵۰۵,۹۱۱,۱۹۴		جمع نقل از صفحه قبل
(۲,۳۷۵,۰۴۴,۰۶۸)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۷,۱۷۵,۴۷۲,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما
۱,۸۹۱,۰۵۷,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
(۸,۳۶۳,۴۷۶,۴۴۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اراک
(۵,۴۰۶,۰۱۶,۱۲۸)	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
(۵,۸۷۷,۵۹۸,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-	مجتمع پتروشیمی شیراز
۶۲,۳۰۴,۸۸۳,۷۷۱	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۳۱	(۸,۱۶۲,۵۲۹,۵۵۶)	(۱,۵۵۰,۸۸۰,۶۱۵)	(۱,۴۶۵,۸۱۴,۴۵۷,۸۹۲)	۱,۶۳۲,۵۰۵,۹۱۱,۱۹۴		جمع

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۵۱,۳۶۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه
۱۸۲,۲۸۴,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	حق تقدم دارو پخش (هلدینگ)
(۱۹۷,۸۵۲,۵۴۶)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم گسترش سوخت سبز زاگرس
(۷,۷۷۹,۰۹۸,۴۳۰)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
(۶,۰۴۳,۲۹۹,۲۰۲)	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

نام اوراق	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	۱۱,۰۰۰	۶۰,۰۳۵,۱۲۹,۰۰۰	(۴۱,۸۷۱,۵۹۷,۹۹۷)	(۷۵,۰۴۳,۹۱۱)	-	۱۸,۰۸۸,۴۸۷,۰۹۲	(۲,۰۲۴,۸۹۵,۸۱۲)
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳,۴۷۳	۲۳,۰۱۹,۷۶۹,۸۵۷	(۱۴,۸۵۶,۱۳۳,۶۱۸)	(۲۸,۷۷۴,۷۱۲)	-	۸,۱۳۴,۸۶۱,۵۲۷	(۵۰۰,۵۷۱,۰۷۲)
جمع		۸۳,۰۵۴,۸۹۸,۸۵۷	(۵۶,۷۲۷,۷۳۱,۶۱۴)	(۱۰۳,۸۱۸,۶۲۴)	-	۲۶,۲۲۳,۳۴۸,۶۱۹	(۲,۵۲۵,۴۶۶,۸۸۴)

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

نام صندوق	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۱۱۴,۷۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳,۶۹۹,۷۷۹	۳,۰۰۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	-	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳,۶۹۹,۷۷۹	۳,۰۰۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰	-	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰
پتروشیمی مبین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۵,۶۵۴,۸۶۸	۱,۸۰۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	(۲۵۸,۲۰۶,۲۵۶)	۹,۹۲۰,۵۵۶,۱۴۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۵,۶۵۴,۸۶۸	۱,۸۰۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	(۲۵۸,۲۰۶,۲۵۶)	۹,۹۲۰,۵۵۶,۱۴۴
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۱۹,۲۸۷	۳۷,۰۰۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	-	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۱۹,۲۸۷	۳۷,۰۰۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	-	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۶۱۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	-	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۶۱۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	-	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۱۳۱,۸۸۵	۴۰۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	-	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۱۳۱,۸۸۵	۴۰۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	-	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۲۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	(۱۸۳,۴۲۸,۱۸۷)	۶,۶۹۵,۱۲۸,۸۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۲۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	(۱۸۳,۴۲۸,۱۸۷)	۶,۶۹۵,۱۲۸,۸۱۳
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	-	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	-	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰
سیمان شمال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۳۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	-	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۳۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰	-	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰
نفت ایران‌تول	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۲۶,۹۱۶	۹,۵۰۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	-	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۲۶,۹۱۶	۹,۵۰۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	-	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳,۴۳۷,۲۳۳	۱,۳۸۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	(۳۱۵,۴۱۶,۶۷۵)	۴,۴۲۷,۹۶۴,۸۶۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳,۴۳۷,۲۳۳	۱,۳۸۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	(۳۱۵,۴۱۶,۶۷۵)	۴,۴۲۷,۹۶۴,۸۶۵
سیمان صوفیای	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۸۳۸,۸۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	-	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۸۳۸,۸۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	-	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	(۵۱,۶۹۲,۰۲۸)	۴,۴۳۹,۴۳۲,۹۷۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	(۵۱,۶۹۲,۰۲۸)	۴,۴۳۹,۴۳۲,۹۷۲
سرمایه‌گذاری صندوق‌پازتشتنگی کشوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۲۱,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	-	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۲۱,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	-	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰
حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۲۹۱,۹۴۹	۴۵۰	۳,۷۱۳,۳۷۷,۰۵۰	-	۳,۷۱۳,۳۷۷,۰۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۲۹۱,۹۴۹	۴۵۰	۳,۷۱۳,۳۷۷,۰۵۰	-	۳,۷۱۳,۳۷۷,۰۵۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	-	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	-	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۲۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	-	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۲۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	-	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴
فولاد حورستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۲۵۵	۲,۷۵۴,۷۱۴,۴۰۰	-	۲,۷۵۴,۷۱۴,۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۲۵۵	۲,۷۵۴,۷۱۴,۴۰۰	-	۲,۷۵۴,۷۱۴,۴۰۰
بالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱,۸۱۰	۲,۷۱۹,۶۷۳,۹۲۰	-	۲,۷۱۹,۶۷۳,۹۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱,۸۱۰	۲,۷۱۹,۶۷۳,۹۲۰	-	۲,۷۱۹,۶۷۳,۹۲۰
سرمایه گذاری بامس اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۷,۵۰۴,۶۰۴	۱۵۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	-	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۷,۵۰۴,۶۰۴	۱۵۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	-	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰
بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۷۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	-	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۷۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	-	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱,۵۰۰	۲,۰۶۷,۰۰۳۳,۰۰۰	-	۲,۰۶۷,۰۰۳۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱,۵۰۰	۲,۰۶۷,۰۰۳۳,۰۰۰	-	۲,۰۶۷,۰۰۳۳,۰۰۰
فرآوری زغال سنگ بروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴۱۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰
گاسی پارس	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	-	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	-	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۸۵۷,۰۲۲	۲۰۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	-	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۸۵۷,۰۲۲	۲۰۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	-	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۴۳۱,۶۶۱	۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	(۸۳,۹۴۱,۰۳۶)	۱,۶۳۴,۰۵۲,۱۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۴۳۱,۶۶۱	۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	(۸۳,۹۴۱,۰۳۶)	۱,۶۳۴,۰۵۲,۱۶۴
فرآورده‌های نسوزآذر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶,۰۲۲,۵۵۴	۲۶۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	-	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶,۰۲۲,۵۵۴	۲۶۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	-	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰
فرآورده‌های سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۱۹,۷۸۵)	۱,۵۲۲,۸۸۰,۲۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۱۹,۷۸۵)	۱,۵۲۲,۸۸۰,۲۱۵
سرمایه‌گذاری نوکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵,۰۶۶,۶۲۸	۳۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	-	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵,۰۶۶,۶۲۸	۳۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	-	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰
شرکت صنایع غذایی میتو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۷۵	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۷۵	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۲۶,۳۸۱,۰۷۱,۵۶۴	(۹۱۹,۸۰۳,۹۶۷)	۱۲۵,۴۶۱,۲۶۷,۵۹۷							۷۴,۷۳۱,۴۱۳,۱۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۹:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل										
نفت یوران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۵۵,۵۲۰	۱,۵۴۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	-	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۱۲۵,۴۶۱,۲۶۷,۵۹۷	۷۴,۷۳۱,۴۱۲,۱۸۶	ریال
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
کالسیمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۶۱۲,۲۹۰	۳۸۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	-	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۶	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	-	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲۱,۱۶۰	۱,۹۲۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	-	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	-	-	ریال
علتک سازان سیاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	ریال
شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲,۷۱۱,۵۲۴	۱۲۵	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	(۱۷,۷۲۳,۹۲۹)	۴۴۶,۱۵۴,۰۷۱	۴۴۶,۱۵۴,۰۷۱	۴۴۸,۸۸۳,۳۵۴	ریال
شوگو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۰۰۸,۹۰۸	۱۸۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	-	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	ریال
گروه بهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فروسلیس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۸,۱۴۲,۴۴۵	۳۴	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	-	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۲,۴۶۸,۹۴۳,۰۸۹	ریال
فراورده‌های غذایی و قند تربت جام	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۲,۹۸۸,۹۶۱	۹۰	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	(۵,۵۹۳,۰۲۶)	۲۶۳,۴۱۳,۴۶۴	۲۶۳,۴۱۳,۴۶۴	-	ریال
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۱۷	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	-	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۸۲,۸۷۳	۱,۹۰۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	-	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	ریال
پتروشیمی شازند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۹۵,۹۸۴	۱,۳۳۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	-	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۸,۴۶۷,۵۹۶	۱۲	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	-	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۲,۸۴۵,۹۹۵,۶۵۲	ریال
نواربستا پلاستیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
یرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۹۹۱,۵۶۷	۴۸	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	-	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	-	ریال
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	ریال
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سوزمیران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
خمیر مایه رضوی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۱۳۴,۹۳۵,۲۹۸,۷۴۶	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)	۱۳۳,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴	۱۳۶,۶۰۲,۵۵۰,۸۶۱		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					۱۳۴,۹۳۵,۲۹۸,۷۴۶	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)	۱۳۳,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴	۱۲۶,۶۰۲,۵۵۰,۸۶۱	
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۹۸,۳۵۶,۷۶۸	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	-
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	-
صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۷,۴۳۶,۵۸۲	-
جمع					۱۳۴,۹۳۵,۲۹۸,۷۴۶	(۹۴۳,۱۲۰,۹۲۲)	۱۳۳,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴	۱۳۲,۹۳۶,۵۰۴,۱۲۲	

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
								ریال	ریال
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	درصد	۳,۸۸۴,۶۰۱,۳۲۶	-	۳,۸۸۴,۶۰۱,۳۲۶	۳,۸۸۴,۶۰۱,۳۲۶	۲۳۸,۷۹۰,۳۹۸	
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۵۰۸,۹۸۶,۵۲۵	-	۲,۵۰۸,۹۸۶,۵۲۵	۲,۵۰۸,۹۸۶,۵۲۵	۱۴,۶۹۲,۵۹۵,۲۱۳	
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	متعدد	۲,۳۵۲,۹۷۱,۰۳۹	-	۲,۳۵۲,۹۷۱,۰۳۹	۲,۳۵۲,۹۷۱,۰۳۹	۱۳,۱۳۹,۷۷۴,۹۴۳	
سامان	متعدد	متعدد	متعدد	۱۸,۳۲۹,۲۲۵	-	۱۸,۳۲۹,۲۲۵	۱۸,۳۲۹,۲۲۵	۸۹۴,۸۷۵	
بانک شهر	متعدد	متعدد	متعدد	۵,۵۶۵,۱۹۷	-	۵,۵۶۵,۱۹۷	۵,۵۶۵,۱۹۷	۹,۹۲۵,۰۵۲	
بانک آینده	متعدد	متعدد	متعدد	۶۳,۲۴۵	-	۶۳,۲۴۵	۶۳,۲۴۵	۱,۴۷۹,۶۵۳,۳۰۸	
بانک پاسارگاد	متعدد	متعدد	متعدد	۳,۷۸۱	-	۳,۷۸۱	۳,۷۸۱	۶۹۸,۵۲۴,۵۳۸	
بانک صادرات	متعدد	متعدد	متعدد	۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۱	-	۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۱	۱,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۱	-	
جمع				۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹	-	۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹	۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹	۳۰,۲۶۰,۱۵۸,۳۲۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۷,۲۷۸,۴۰۱	۱۹,۶۴۴,۸۳۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۷۵۳,۳۳۰	۶,۴۶۹,۶۴۷	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۱,۲۲۳,۱۳۶,۷۹۸	۷۷۴,۹۳۵,۶۳۷	سایر درآمدها
۱,۶۷۵,۱۵۶,۵۲۰	۲,۴۶۰,۵۲۴,۵۲۹	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۲,۴۹۵,۷۱۵,۶۷۱	۱۹,۸۷۲,۳۸۲,۶۳۲	کارمزد مدیر صندوق
۵۵۵,۹۹۷,۵۵۴	۶۹۸,۰۴۷,۵۴۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
۸۹۱,۷۸۰,۷۳۵	۱,۵۳۸,۷۹۷,۷۲۰	کارمزد متولی صندوق
۳۳,۹۴۳,۴۹۳,۹۶۰	۲۲,۱۰۹,۲۲۷,۹۰۰	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۴۳,۶۴۹,۴۲۸	۴,۰۱۴,۴۰۹,۱۹۸	هزینه نرم افزار صندوق
۴,۴۱۲,۹۵۵	۵,۸۰۳,۸۱۰	سایر هزینه ها
۱۳۱,۱۶۵,۱۴۰	۱۲۹,۶۵۱,۵۴۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰,۲۲۲,۱۹۲	-	هزینه برگزاری مجامع
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت در کانون
۱۲۹,۷۵۲,۹۰۹	۷۷,۷۱۴,۸۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۹۳۹,۲۰۲,۶۲۴	۴,۲۵۲,۵۷۹,۴۱۸	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۴۱,۸۷۱,۴۱۳,۳۵۶	۳۵۰,۱۷۶,۹۷۹,۰۷۸	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۸۲۰,۴۹۶,۹۶۶,۶۳۹)	(۶۶۲,۲۳۵,۴۹۸,۹۲۹)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۲۱,۳۷۴,۴۴۶,۷۱۷	(۳۱۲,۰۵۸,۵۱۹,۸۵۱)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۵۶%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۸.۱۲%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۲.۸۱%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۳.۴۸%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزلو	شخص حقیقی
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰۱%	۶۲	عادی	۰.۰۱%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدچواد جمالی	شخص حقیقی
۹.۴%	۱۰۰,۴۶۲		۱۱.۶%	۱۰۰,۴۶۲		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
در پایان سال	در پایان دوره	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	
ریال	ریال				
(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)	(۹,۳۱۴,۵۹۰,۸۲۵)	طی دوره	۱۹,۸۷۲,۳۸۲,۶۳۲	کارمزد مدیر	مدیر صندوق
(۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲)	(۲۰۹,۹۱۵,۳۱۰)	طی دوره	۶۹۸,۰۴۷,۵۴۸	کارمزد حسابرِس	حسابرس صندوق
(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	(۲,۶۱۸,۱۱۲,۷۲۳)	طی دوره	۱,۵۳۸,۷۹۷,۷۲۰	کارمزد متولی	متولی صندوق
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	دوره قبل	-	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق
-	-	طی دوره	۹۹,۸۹۵,۹۳۰,۴۸۴	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق
-	(۳۱,۷۵۶,۷۳۲,۶۸۷)	طی دوره	۱,۴۵۷,۳۹۳,۹۰۲,۹۵۷	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق
(۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶)	(۴۳,۹۲۱,۶۸۰,۲۹۱)		۱,۵۷۹,۳۹۹,۰۶۱,۳۴۱	جمع	

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.