

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



آسمان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
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 - ۳۰	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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

آسمان
شرکت سبدگردان

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۶	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۲۵,۹۸۸,۴۹۱,۵۴۲	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۸	حساب‌های دریافتنی
۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۰	۲۵۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۹۰۰,۳۶۰,۲۰۵,۰۷۳	۱,۵۸۰,۶۱۶,۵۹۹,۷۱۹		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۰	۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱	۱۱	جاری کارگزاران
۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴	۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق
۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸	۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۶,۷۲۱,۵۹۶,۰۹۸	۳۱,۸۴۰,۱۱۱,۹۸۸		جمع بدهی‌ها
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۷۴۷,۶۸۵	۲,۱۲۰,۹۱۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سازمان بورس و اوراق بهادار



آسان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷	۱۶,۳۵۸,۵۵۵,۵۶۶
سود سهام	۱۸	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱
سایر درآمدها	۲۰	۵۵۲,۴۵۱,۶۰۶
جمع درآمدها		۳۵۱,۷۰۶,۳۲۹,۰۳۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۴,۰۴۲,۸۲۳,۷۰۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۳۰۴,۶۶۹,۵۴۱,۰۳۴
هزینه‌های مالی	۲۳	(۲۵,۸۶۳,۴۲۹)
سودخالص		۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۷.۸۵%	۱۵.۸۰%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)	۱۸.۹۸%	۱۶.۶۷%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال مالی	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۶۴۷,۷۰۵,۱۸۲,۵۸۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۲۱۶,۵۲۱	۵۸۵,۲۰۲,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۵۵۲,۶۲۷)	(۶,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی	-	۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵
تعدیلات	۲۴	(۸۸,۱۰۷,۸۷۱,۲۱۲)
خالص دارایی‌های پایان سال مالی	۷۳۰,۲۴۱	۱,۰۶۶,۳۴۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، 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

سود خالص و تعدیلات

آسمان یکم
ابن‌نیر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 با خرید 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 ۱۴۰۶/۱۱/۳۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 سبذگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰/۰۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه های 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	هزینه های 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم به‌علاوه 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 ۲,۱۰۰ 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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱۵ 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.

۲۹-۱ 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.

۲۹-۲ 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.

۲۹-۳ 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 بازخرد آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۲۹-۴ 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸%	۳۴۱,۹۷۹,۲۸۱,۴۸۳	۲۶۲,۲۱۸,۰۳۸,۶۲۲	۱۶%	۲۵۱,۱۲۱,۵۰۰,۶۸۷	۲۶۸,۵۹۰,۳۳۲,۸۹۲	فلزات اساسی
۱۰%	۱۹۷,۱۵۷,۶۲۱,۲۶۲	۱۳۰,۶۳۹,۲۷۴,۰۷۲	۱۰%	۱۶۱,۲۵۹,۶۹۶,۰۲۰	۱۱۶,۷۶۸,۷۴۸,۰۱۰	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۷%	۱۲۷,۱۵۹,۴۰۹,۱۷۸	۸۶,۴۵۳,۲۳۰,۰۴۵	۶%	۹۸,۹۴۳,۶۷۸,۸۵۱	۵۹,۶۶۵,۲۸۳,۹۳۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱۲%	۲۳۲,۹۷۸,۴۲۸,۸۶۰	۲۴۲,۱۲۶,۶۷۴,۲۶۷	۹%	۱۳۵,۸۱۴,۸۸۹,۶۷۲	۱۰۵,۸۷۷,۴۸۶,۵۰۱	محصولات شیمیایی
۷%	۱۲۴,۶۸۶,۱۸۹,۹۱۶	۷۷,۵۱۶,۶۵۲,۳۱۱	۸%	۱۱۹,۶۹۷,۷۷۳,۳۶۴	۴۶,۳۸۹,۸۱۸,۹۱۲	سیمان، آهک و گچ
۳%	۵۱,۳۸۹,۴۶۲,۷۰۰	۵۲,۸۳۸,۵۹۰,۹۸۲	۶%	۸۹,۹۸۷,۴۹۰,۴۶۵	۷۱,۷۵۳,۵۰۷,۱۰۳	سرمایه گذاری‌ها
۲%	۳۷,۵۲۷,۶۳۷,۶۰۷	۲۴,۴۷۶,۲۳۲,۲۱۵	۳%	۴۹,۵۱۹,۳۳۸,۳۵۸	۳۵,۴۴۱,۶۸۵,۹۱۱	ماشین آلات و تجهیزات
۴%	۷۸,۹۹۲,۹۰۲,۹۴۲	۶۱,۸۲۴,۸۰۸,۱۸۴	۵%	۸۶,۶۸۴,۲۴۶,۶۳۹	۶۹,۸۱۲,۶۹۹,۹۱۴	مواد و محصولات دارویی
۳%	۶۵,۴۲۶,۲۸۴,۴۹۱	۶۵,۷۶۷,۰۲۱,۷۳۴	۳%	۴۸,۴۸۳,۷۸۱,۹۰۷	۶۳,۵۶۵,۲۰۸,۸۰۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۶%	۱۱۲,۱۱۱,۹۰۲,۷۹۶	۹۷,۳۹۲,۰۸۱,۰۵۸	۹%	۱۴۶,۹۴۰,۲۱۷,۵۳۷	۱۱۷,۴۷۰,۲۰۳,۶۵۷	بانک ها و موسسات اعتباری
۴%	۷۱,۲۴۶,۴۷۶,۷۰۲	۹۲,۲۹۶,۵۵۲,۸۵۳	۵%	۷۷,۰۳۲,۱۲۸,۰۹۴	۹۳,۶۰۶,۶۲۳,۹۲۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲%	۳۹,۸۷۴,۴۳۸,۷۰۵	۲۶,۷۶۶,۱۴۰,۴۰۶	۲%	۳۱,۸۴۰,۶۴۳,۰۶۹	۲۶,۱۲۰,۰۱۰,۵۳۹	غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۳%	۲۴,۴۴۰,۲۱۰,۳۲۵	۲۱,۶۷۱,۹۵۹,۶۸۶	۱%	۱۸,۸۸۲,۱۰۶,۶۷۰	۲۴,۶۱۸,۴۲۲,۰۱۳	استخراج ذغال سنگ
۳%	۶۲,۶۲۵,۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۷,۲۵۸,۴۶۱	۳%	۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰	۲۵,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۲%	۲۲,۰۶۷,۹۱۰,۰۰۰	۱۹,۱۹۵,۱۳۸,۱۱۴	۰%	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۷	خودرو و ساخت قطعات
۰%	۶,۲۱۴,۵۰۲,۳۸۵	۶,۷۷۲,۶۴۳,۹۷۸	۱%	۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱%	۲۴,۸۶۳,۶۷۵,۶۲۵	۲۲,۹۲۳,۳۷۱,۹۱۸	۳%	۵۲,۴۱۲,۳۹۴,۲۷۸	۵۲,۰۵۳,۴۱۶,۶۹۰	قند و شکر
۱%	۱۹,۸۲۱,۵۱۹,۱۴۹	۱۸,۱۸۱,۱۷۳,۳۳۳	۱%	۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۴	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	کاشی و سرامیک
۰%	۰	۰	۱%	۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸	۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۵	سایر واسطه گری‌های مالی
۰%	۰	۰	۰%	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	اطلاعات و ارتباطات
۰%	۰	۰	۱%	۲۲,۳۸۵,۳۳۷,۸۲۳	۱۸,۴۷۴,۴۶۱,۸۸۳	استخراج کانه های فلزی
۰%	۰	۰	۱%	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰	استخراج سایر معادن
۸۶.۳%	۱,۶۴۰,۵۶۳,۰۰۴,۱۲۶	۱,۳۵۹,۳۶۶,۸۴۲,۲۳۹	۹۶%	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۷	۱,۲۵۶,۶۷۷,۸۴۲,۲۷۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

سپرده کالایی			۱۴۰۳/۱۲/۳۰				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	
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۱۳,۹۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۶	۲%	۱۸,۲۶۴,۳۹۶,۰۵۲	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱	۲.۸%	
۱۱,۲۴۹	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۰	۰	۰%	۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۶	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۲.۵%	
جمع		۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۶	۲%	۵۵,۲۷۶,۴۶۳,۲۹۸	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵.۳%	

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		مشخصات				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰	۰	۰.۰۲%	۳۷۴,۸۹۸,۱۹۳	۲۲.۵% - ۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت / بلند مدت	صادرات
۳.۲%	۶۰,۳۸۰,۲۳۶,۹۰۰	۰.۰۱%	۹۴,۵۷۲,۳۹۹	۱۰%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک گردشگری
۲.۱%	۴۰,۰۱۴,۰۹۶,۵۰۳	۰.۰۰%	۱۴,۲۰۸,۱۰۱	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۱.۹%	۳۶,۹۰۷,۷۲۱,۶۶۰	۱.۵۸%	۲۵,۰۳۶,۲۹۵,۹۴۲	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰%	۴,۱۷۹,۲۷۰	۰.۰۰%	۲۰,۲۹۱,۵۸۲	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک آینده
۰.۰%	۹,۴۳۴,۴۲۹	۰.۰۱%	۱۷۵,۷۰۰,۸۰۷	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰%	۳۹,۴۵۷,۷۷۸	۰.۰۲%	۲۶۸,۶۸۲,۶۷۹	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک سامان
۰.۰%	۹۵۵,۹۵۶	۰.۰۰%	۱,۳۸۹,۰۵۹	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰%	۴۳۲,۹۱۵	۰.۰۰%	۲,۴۵۲,۷۸۰	۵%	-	متعدد	کوتاه مدت	بانک ملت
۷.۲%	۱۳۷,۳۵۶,۵۱۵,۴۱۱	۱.۶۲%	۲۵,۹۸۸,۴۹۱,۵۴۲					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰,۶۵۱,۷۲۹,۷۵۲	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۲۵%	۱۲,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۲	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۶۲۸,۶۶۶,۲۱۵	-	-	متفاوت	-	سود سپرده بانکی
۲۱,۲۸۰,۳۹۵,۹۶۷	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)		۱۲,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۲	جمع

۸-۱ سود سهام دریافتنی

نام سهام	تاریخ مجمع	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۸۴۵,۵۰۸,۸۰۰	(۱۷۲,۸۲۵,۲۸۱)	۴,۶۷۲,۶۸۳,۵۱۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۶۴۱,۹۵۸)	۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۲,۳۲۲,۲۲۱,۷۷۲	(۳۱۹,۵۹۶,۹۷۲)	۲,۰۰۲,۶۲۴,۸۰۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۹۱۱,۲۲۰,۴۸۰	(۲۶۷,۸۸۶,۰۲۷)	۱,۶۴۳,۳۳۴,۴۵۳
پاکسان	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۸۵۴,۷۷۰,۷۰۰	(۵۴,۷۹۲,۹۹۴)	۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۵۰,۲۸۸)	۱۸۲,۱۴۹,۷۱۲
جمع		۱۲,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۲	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲

۹- موجودی نقد

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها و مخارج آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ 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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده پایان سال
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۹,۹۹۹,۷۹۸	۲۰۲
۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۹۹,۹۵۰	۵۰
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۵,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۳,۹۹۹,۷۴۸	۲۵۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آسمان	۰	۱,۱۰۴,۵۳۸,۱۹۸,۷۲۰	(۱,۱۱۸,۳۷۰,۳۳۶,۳۹۷)	(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)
کارگزاری حافظ	۰	۱۳۵,۴۲۱,۳۵۱,۴۰۴	(۱۳۵,۴۱۸,۷۷۷,۴۶۸)	۲,۵۷۳,۹۳۶
جمع	۰	۱,۲۳۹,۹۵۹,۵۵۰,۱۲۴	(۱,۲۵۳,۷۸۹,۱۱۳,۸۶۵)	(۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲
ذخیره کارمزد متولی	۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳
ذخیره کارمزد متولی (سابق)	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶
جمع	۱۰,۵۵۵,۸۷۳,۶۳۳	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰
۱۳-۱ ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۳,۳۶۱,۱۷۳,۹۵۳	۳۴۲,۶۰۴,۲۷۶
تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۰	۵۰۴,۲۰۸
جمع	۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۸۵۸,۹۰۸,۴۸۴

۱۳-۱- مبلغ مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بدهی بابت اختیار معامله	۰	۷,۲۹۸,۱۲۰,۲۵۰
واریزی های نامشخص	۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸	۲,۷۶۰,۳۴۱,۱۹۵
ذخیره تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
ذخیره آونمان نرم‌افزار	۱,۳۶۸,۱۶۵,۷۱۰	۶۸۳,۹۹۲,۰۹۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹۸,۶۶۴,۶۴۷	۲۳۵,۲۶۵,۹۹۹
ذخیره هزینه برگزاری مجامع	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۱۲,۱۳۷,۷۲۷,۵۸۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۶۳۰,۲۴۱	۱,۶۸۸,۸۷۰,۱۱۳,۴۵۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۷۶۸,۴۹۵,۵۲۵
جمع	۷۳۰,۲۴۱	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳
سود حاصل از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۰
سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۳	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶-۴	۰
سود (زیان) ناشی از معاملات آتی	۱۶-۵	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)
جمع		۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
دوده صنعتی پارس	۳,۸۴۱,۸۳۳	۲۴,۱۶۰,۲۲۴,۴۳۰	(۱۶,۷۸۰,۵۷۲,۱۶۵)	(۱۸,۳۶۰,۶۶۷)	(۱۲۰,۸۰۱,۱۲۱)	۷,۲۴۰,۴۹۰,۴۷۷		(۳,۷۸۶)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۵,۶۰۴,۶۰۴	۴۶,۳۲۷,۰۴۴,۹۵۶	(۴۰,۵۱۴,۷۱۵,۱۷۱)	(۳۵,۲۰۸,۰۴۲)	(۲۳۱,۶۳۵,۲۲۷)	۵,۵۴۵,۴۸۶,۵۱۶		۵۴,۴۸۶,۴۹۱
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۳۵۰,۰۰۰	۶,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۳,۱۳۵,۲۵۹)	(۴,۶۱۷,۷۴۴)	(۳۰,۳۸۰,۰۰۰)	۴,۳۶۷,۸۶۶,۹۹۷		(۴۹۵,۸۲۱,۹۱۱)
حفاری شمال	۸,۲۹۱,۹۴۹	۳۵,۶۱۴,۷۷۵,۲۳۲	(۳۱,۳۱۲,۵۷۴,۹۹۳)	(۲۷,۰۶۶,۸۴۰)	(۱۷۸,۰۷۳,۸۷۴)	۴,۰۹۷,۰۵۹,۵۲۵		۶۰۵,۸۳۸,۳۲۴
نساجی بایکان	۴۵۰,۰۰۰	۶,۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۳,۳۶۸,۳۲۴)	(۵,۱۷۴,۴۳۳)	(۳۴,۰۴۲,۵۰۰)	۴,۰۲۵,۹۱۴,۷۴۳		۰
بانک سامان	۷,۶۵۴,۹۴۳	۱۴,۱۱۷,۲۲۹,۷۲۷	(۱۰,۶۲۵,۴۸۳,۸۸۶)	(۱۰,۷۲۸,۸۵۹)	(۷۰,۵۸۶,۱۴۸)	۳,۴۱۰,۴۳۰,۸۳۴		(۱,۸۵۴)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	(۶,۳۰۷,۸۵۴)	(۴۱,۴۹۹,۹۹۹)	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱		۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۸,۵۴۰,۶۰۷	(۷,۹۱۷,۶۲۶,۵۱۴)	(۸,۴۰۴,۱۸۰)	(۵۵,۲۹۲,۷۰۲)	۳,۰۷۷,۲۱۷,۲۱۱		۰
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)
سیمان صوفیان	۳۵۷,۴۱۱	۱۶,۰۵۸,۸۰۸,۰۷۰	(۱۳,۵۱۵,۰۱۸,۷۲۰)	(۱۲,۲۰۴,۴۲۶)	(۸۰,۲۹۴,۰۳۸)	۲,۴۵۱,۲۹۰,۸۸۶		۰
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۱,۶۷۰,۸۷۰	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۳۳)	(۵,۵۴۱,۵۴۷)	(۳۶,۴۵۸,۳۵۵)	۱,۶۶۵,۶۶۴,۵۳۵		۰
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۹۵۲,۸۵۷	۵,۹۲۷,۹۷۴,۱۹۱	(۴,۳۶۵,۴۹۷,۰۹۹)	(۴,۵۰۵,۱۸۱)	(۲۹,۶۳۹,۸۷۱)	۱,۵۲۸,۳۳۲,۰۴۰		۵۸۷,۳۸۲,۸۷۱
نقل به صفحه بعد	۲۲۷,۵۰۷,۶۴۷,۷۹۳	(۱۸۲,۵۹۸,۳۸۱,۰۷۸)	(۱۷۲,۹۰۲,۴۲۴)	(۱,۱۳۷,۵۳۸,۲۳۳)		۴۳,۵۹۸,۸۲۶,۰۵۸		۴۹۷,۶۵۱,۸۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۲۲۷,۵۰۷,۶۴۷,۷۹۳	(۱۸۲,۵۹۸,۳۸۱,۰۷۸)	(۱۷۲,۹۰۲,۴۲۴)	(۱,۱۳۷,۵۳۸,۲۳۳)	۴۳,۵۹۸,۸۲۶,۰۵۸	۴۹۷,۶۵۱,۸۷۸
کافی کرین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۶۷۳,۸۴۹,۱۶۰	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۱)	(۳,۵۵۲,۰۳۳)	(۲۳,۳۶۹,۲۴۴)	۱,۴۲۷,۱۱۷,۷۲۲	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۷۵۱,۶۲۸	۴,۶۰۷,۲۱۶,۶۵۲	(۳,۱۵۶,۷۳۳,۳۰۹)	(۳,۵۰۱,۴۴۰)	(۲۳,۰۳۶,۰۸۳)	۱,۴۲۳,۹۴۵,۸۲۰	(۸۹۶)
بانک سینا	۱,۲۶۶,۹۸۸	۳,۷۳۰,۹۲۱,۱۲۵	(۲,۴۰۰,۹۳۹,۳۸۴)	(۲,۸۳۵,۴۵۲)	(۱۸,۶۵۴,۶۰۵)	۱,۳۰۸,۴۹۱,۶۸۴	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰۵,۶۱۰	۱۹,۰۲۲,۰۱۸,۶۳۰	(۱۷,۶۷۶,۴۹۹,۰۵۹)	(۱۴,۴۵۶,۵۴۳)	(۹۵,۱۱۰,۰۹۴)	۱,۲۳۵,۹۵۲,۹۳۴	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۲۹۸,۳۵۹,۲۸۲	(۹,۱۵۹,۶۹۶,۹۴۳)	(۷,۸۲۶,۶۰۳)	(۵۱,۴۹۱,۸۰۲)	۱,۰۷۹,۳۴۳,۹۳۴	۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۱	۲,۴۵۵,۴۲۶,۹۹۰	(۱,۶۷۱,۲۰۵,۷۴۰)	(۱,۸۶۶,۰۶۸)	(۱۲,۲۷۷,۱۳۲)	۷۷۰,۰۷۸,۰۵۰	۰
گروه بهمن	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۵,۴۰۵,۸۰۴	(۹,۵۱۸,۰۲۸,۷۵۰)	(۷,۷۶۳,۶۱۴)	(۵۱,۰۷۷,۰۲۹)	۶۳۸,۵۳۶,۴۱۱	(۱۸۰,۶۲۷,۴۵۶)
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۷۶۵,۴۷۱	۸,۹۴۷,۴۷۶,۲۰۶	(۸,۲۹۲,۲۱۶,۵۳۴)	(۶,۷۹۹,۸۵۸)	(۴۴,۷۳۷,۳۷۹)	۶۰۳,۷۲۲,۶۳۵	۰
نفت ایرانول	۲۹۰,۲۸۰	۲۲,۳۴۰,۹۱۳,۸۰۰	(۲۱,۶۸۴,۷۴۵,۴۵۱)	(۱۶,۹۷۸,۵۹۷)	(۱۱۱,۷۰۴,۵۶۸)	۵۲۷,۴۸۵,۱۸۴	(۶۰۸,۰۲۳,۱۴۷)
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۰,۳۸۸,۱۴۳)	(۴,۹۲۶,۳۰۱)	(۳۲,۴۱۰,۰۰۱)	۴۹۴,۲۷۵,۵۵۵	۰
پارس فولاد سبزواری	۱۱۷,۰۳۴	۵,۰۹۰,۰۸۳,۱۶۰	(۴,۵۹۳,۰۱۰,۳۰۹)	(۳,۸۶۸,۴۱۱)	(۲۵,۴۵۰,۴۱۵)	۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۷,۸۹۴,۷۱۵	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۴)	(۱,۷۹۹,۴۷۹)	(۱۱,۸۳۹,۴۷۲)	۴۱۴,۸۶۴,۲۸۰	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۹۹۱,۷۵۵	۲,۰۹۵,۳۶۰,۲۳۴	(۱,۶۷۷,۷۹۲,۰۲۹)	(۱,۵۹۲,۴۰۸)	(۱۰,۴۷۶,۸۰۱)	۴۰۵,۴۹۸,۹۹۶	۰
نورایستا پلاستیک	۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۸۸۵,۶۳۵,۴۳۰)	(۹۸۵,۱۴۰)	(۶,۴۸۱,۲۵۰)	۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰	۰
گسترش سوخت سبز زاگرس	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۲۲۱,۶۳۴	(۱۲,۹۸۴,۸۷۷,۵۳۰)	(۱۰,۲۲۳,۵۶۰)	(۶۷,۲۶۱,۱۰۸)	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	۱,۸۱۵,۴۷۲,۱۶۷
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۷۰,۰۰۰	۳,۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۰۳۳,۸۷۶,۷۶۱)	(۲,۶۰۹,۴۳۴)	(۱۷,۱۶۷,۵۰۰)	۳۷۹,۸۴۶,۳۰۵	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۳۰۳,۳۱۳	۱,۱۱۵,۳۵۷,۱۶۶	(۸۱۹,۵۳۳,۱۰۲)	(۸۴۷,۶۵۲)	(۵,۵۷۶,۷۸۵)	۲۸۹,۳۹۹,۶۲۷	۰
پخش هجرت	۲۰۱,۲۵۰	۵,۸۱۳,۲۷۲,۵۰۰	(۵,۵۸۱,۴۶۶,۴۹۳)	(۵,۰۲۳,۸۲۳)	(۲۹,۰۶۶,۳۶۳)	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۹۲,۵۷۳,۲۸۰	(۴,۶۹۳,۳۶۷,۴۲۲)	(۳,۷۱۸,۱۲۵)	(۲۴,۴۶۲,۸۶۶)	۱۷۱,۰۲۴,۸۶۷	۰
فولاد هرمزگان جنوب	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۴,۶۷۰,۰۹۶	(۲,۰۰۲,۴۳۶,۷۰۳)	(۱,۶۴۵,۱۱۵)	(۱۰,۸۲۳,۳۵۱)	۱۴۹,۷۶۴,۹۲۷	۰
پارس فنر	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	(۹,۶۷۲,۷۷۹)	(۶۳,۶۳۷,۵۰۲)	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	۱,۲۶۶,۷۱۳,۹۸۹
سرمایه‌گذاری توکا فولاد(هلدینگ)	۳۶۶,۵۲۳	۱,۵۸۶,۹۱۸,۱۹۲	(۱,۵۱۶,۴۱۳,۵۵۲)	(۱,۲۸۵,۸۰۶)	(۷,۹۳۴,۵۹۱)	۶۱,۲۸۴,۲۴۳	(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)
پالایش نفت شیراز	۴۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۷۹۶,۴۴۲)	(۵۰۱,۵۹۵)	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	۲,۶۹۶,۰۵۷,۷۰۶
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۲,۳۵۳	۹۸,۸۲۴,۰۰۰	(۸۸,۷۴۴,۲۷۲)	(۷۵,۱۰۳)	(۴۹۴,۱۲۰)	۹,۵۱۰,۵۰۵	۰
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	(۱۵,۲۸۶)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۲۲,۸۸۸	۰
نقل به صفحه بعد		۳۷۶,۹۶۳,۷۷۶,۸۹۹	(۳۱۸,۲۱۳,۷۴۵,۰۵۵)	(۲۸۷,۲۷۲,۶۴۹)	(۱,۸۸۴,۸۱۸,۸۷۶)	۵۶,۵۷۷,۹۴۰,۳۱۹	۶,۰۳۷,۴۱۶,۰۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهم					
۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
سود و (زیان) فروش سهام	ریال	سود و (زیان) فروش سهام	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۶,۰۳۷,۴۱۶,۰۱۶	۵۶,۵۷۷,۹۴۰,۳۱۹	(۱,۸۸۴,۸۱۸,۸۷۶)	(۲۸۷,۲۷۲,۶۴۹)	(۳۱۸,۲۱۳,۷۴۵,۰۵۵)	۳۷۶,۹۶۳,۷۷۶,۸۹۹	۷۴	جمع نقل از صفحه قبل					
۰	۱,۰۲۹,۷۴۳	(۲۵,۵۷۸)	(۳,۸۸۵)	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	۵,۱۱۵,۶۲۰	۱	آلومینای ایران					
(۸۸۸,۱۹۱,۲۹۷)	(۲,۲۵۴)	۰	۰	(۲,۲۵۶)	۱	۱	شیشه همدان					
۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱	(۲,۴۷۱)	۰	۰	(۲,۴۷۳)	۱	۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق					
۰	(۳۰,۵۳۳,۱۴۸)	(۷,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۸۶۳)	(۱,۵۱۹,۵۳۳,۱۵۰)	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۱	بانک تجارت					
۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	(۴۵,۷۵۹,۵۸۰)	(۲,۷۳۱,۴۷۵)	(۴۱۵,۱۷۳)	(۵۹۲,۰۹۹,۴۳۶)	۵۴۶,۲۹۴,۹۶۰	۴۴,۸۹۶	فولاد افزا سپاهان					
۰	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	(۶,۵۵۸,۵۰۸)	(۹۹۶,۸۶۷)	(۱,۳۸۳,۵۰۸,۱۸۶)	۱,۳۱۱,۷۰۱,۵۶۰	۱۲۶,۰۵۳	کاشی پارس					
۰	(۱۰۷,۵۸۷,۲۰۴)	(۱,۰۰۹,۱۹۶)	(۱۵۳,۳۹۶)	(۳۰۹,۴۴۹,۶۳۸)	۲۰۱,۸۳۹,۱۰۰	۲۳,۳۳۴	فرآوری زغال سنگ پرورده طبس					
۰	(۱۳۲,۴۹۸,۷۲۲)	(۴,۰۸۰,۶۹۳)	(۶۲۰,۲۴۶)	(۹۴۹,۱۰۵,۷۹۴)	۸۱۶,۱۳۸,۸۳۴	۴۶۸,۲۳۸	بانک صادرات ایران					
۰	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	(۶,۱۱۱,۰۹۸)	(۹۲۸,۸۶۰)	(۱,۳۵۵,۴۸۶,۷۴۶)	۱,۲۲۲,۲۱۹,۵۶۰	۱۲۱,۹۷۸	پالایش نفت بندرعباس					
(۱۹,۶۷۹,۳۰۶)	(۱۵۷,۳۱۰,۹۱۶)	(۵,۶۸۴,۳۷۳)	(۱,۰۱۱,۴۸۴)	(۱,۲۹۴,۶۰۲,۹۰۴)	۱,۱۳۶,۸۷۴,۶۴۳	۴۱۸,۳۴۵	فروسیلیس ایران					
۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	(۱۹۲,۲۹۰,۵۹۹)	(۱۸,۴۶۷,۳۲۵)	(۲,۸۰۶,۹۶۱)	(۳,۸۸۷,۶۷۸,۰۷۶)	۳,۶۹۳,۴۶۴,۸۲۰	۱,۹۲۲,۶۵۷	پاکسان					
۲۹۹,۶۷۵,۹۴۹	(۲۰۴,۶۷۹,۴۶۱)	(۱۴,۷۸۹,۹۷۴)	(۲,۲۴۷,۵۹۷)	(۳,۱۶۲,۴۹۲,۰۰۱)	۲,۹۵۷,۳۹۴,۷۰۸	۴۱۷,۸۳۲	شوکو پارس					
(۴,۳۴۵)	(۲۰۹,۳۱۰,۶۵۳)	(۱۴۷,۱۳۸,۱۰۲)	(۲۲,۳۶۴,۶۵۶)	(۲۹,۶۴۲,۸۶۳,۱۱۸)	۲۹,۴۲۷,۶۲۰,۵۷۹	۵,۹۳۱,۸۸۶	فولاد مبارکه اصفهان					
۰	(۲۳۱,۱۵۶,۶۵۸)	(۷,۹۱۴,۶۹۳)	(۱,۲۰۳,۰۲۶)	(۱,۸۱۴,۲۰۸,۲۵۰)	۱,۵۸۲,۹۳۸,۶۰۰	۱۱۲,۹۹۲	مدیریت شوینده ت.ص. بهشهر					
۰	(۲۵۲,۸۳۱,۴۳۵)	(۵,۰۸۳,۸۹۵)	(۷۷۲,۷۰۶)	(۱,۲۷۰,۰۱۰,۴۲۳)	۱,۰۱۶,۷۷۸,۹۸۸	۴۰۰,۰۰۰	سبحان دارو					
۰	(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)	(۸,۶۱۶,۲۵۲)	(۱,۳۰۹,۶۱۴)	(۲,۰۰۶,۶۵۵,۶۶۳)	۱,۷۲۳,۲۴۹,۹۵۰	۱۱۶,۹۸۱	داروپخش (هلدینگ)					
۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹	(۴۰۳,۲۱۰,۶۴۴)	(۱۵,۸۰۱,۷۶۶)	(۲,۴۰۱,۸۵۳)	(۳,۵۶۳,۷۶۵,۳۳۲)	۳,۱۶۰,۳۵۳,۳۰۰	۲۰۱,۳۸۸	فرآورده های سیمان شرق					
۰	(۵۵۶,۲۲۶,۶۷۷)	(۸۵,۱۷۵,۰۳۸)	(۱۲,۹۴۶,۵۱۳)	(۱۷,۵۹۲,۲۹۳,۷۵۳)	۱۷,۰۳۵,۰۰۷,۷۳۱	۱,۰۵۹,۳۴۵	سیمان سپاهان					
۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳	(۵۷۴,۸۹۶,۴۴۲)	(۲۸,۷۹۱,۴۹۶)	(۴,۳۷۶,۱۸۶)	(۶,۳۳۴,۴۳۸,۰۶۶)	۵,۷۵۸,۲۹۹,۱۷۴	۱,۲۴۲,۴۵۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس					
۰	(۶۲۹,۴۴۲,۲۰۴)	(۱۷,۸۳۷,۱۲۵)	(۲,۷۱۱,۱۹۲)	(۴,۱۹۷,۴۳۱,۹۲۳)	۳,۵۶۷,۴۲۵,۱۱۰	۵۶۴,۶۰۹	فرآورده‌های غذایی و قند تربت جام					
۰	(۷۶۵,۳۱۱,۳۷۴)	(۱۲,۳۴۲,۱۶۲)	(۱,۸۷۵,۹۶۶)	(۳,۲۳۳,۸۹۱,۷۱۰)	۲,۴۶۸,۴۳۲,۳۵۰	۱۴۷,۹۸۶	شرکت آهن و فولاد ارفع					
(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	(۵۳,۳۹۹,۳۹۶)	(۸,۲۱۹,۳۵۸)	(۱۱,۶۳۶,۴۱۲,۴۱۶)	۱۰,۶۷۹,۸۷۹,۲۵۰	۶۹۴,۲۹۸	پتروشیمی تندگویان					
(۶,۲۳۵,۴۷۸,۱۴۳)	(۱,۱۷۳,۰۷۴,۶۵۲)	(۷,۵۴۳,۲۲۷)	(۱,۱۴۶,۴۶۴)	(۲,۶۸۲,۹۶۱,۱۶۴)	۱,۵۰۸,۶۴۵,۶۱۲	۱,۲۴۰,۹۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران					
۰	(۱,۳۶۳,۳۷۴,۷۳۷)	(۳۶,۲۶۷,۰۲۰)	(۵,۵۱۲,۴۹۹)	(۸,۶۱۸,۱۷۸,۹۰۵)	۷,۲۵۳,۴۰۴,۱۶۷	۱,۴۰۰,۰۰۱	بخش البرز					
۰	(۱,۹۲۲,۴۱۱,۹۳۷)	(۳۵,۰۱۴,۰۰۰)	(۵,۳۲۱,۹۶۵)	(۸,۹۲۷,۰۱۱,۹۳۷)	۷,۰۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان					
۸,۳۹۶,۸۹۲,۱۴۰	۴۶,۱۸۳,۱۰۴,۹۱۳	(۲,۴۱۲,۶۳۸,۲۶۸)	(۳۶۷,۷۴۹,۹۷۹)	(۴۳۴,۱۹۱,۸۸۵,۷۸۹)	۴۸۲,۵۲۷,۶۵۵,۵۱۸		نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۸۲,۵۲۷,۶۵۵,۵۱۸	(۴۳۴,۱۹۱,۸۸۵,۷۸۹)	(۳۶۷,۷۴۹,۹۷۹)	(۲,۴۱۲,۶۳۸,۲۶۸)	۴۶,۱۸۳,۱۰۴,۹۱۳	۸,۳۹۶,۸۹۲,۱۴۰
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۱	۴,۷۶۰,۴۰۰,۰۰۱	(۶,۷۵۱,۵۹۱,۴۷۷)	(۳,۶۱۷,۷۶۷)	(۲۳,۸۰۲,۰۰۱)	(۲,۰۱۸,۶۱۱,۲۴۴)	(۲۱۷,۱۷۰,۷۶۶)
سیمان شمال	۸۷۷,۷۰۵	۱۴,۵۸۵,۰۶۸,۸۸۰	(۱۶,۹۳۴,۸۸۸,۲۶۷)	(۱۱,۰۸۴,۴۴۹)	(۷۲,۹۲۵,۳۴۶)	(۲,۴۳۳,۸۲۹,۱۸۲)	۰
غلنک سازان سپاهان	۲,۹۶۰,۹۴۰	۱۱,۳۷۱,۵۶۷,۲۶۰	(۱۳,۸۳۳,۶۱۵,۳۱۲)	(۹,۵۶۰,۵۱۳)	(۵۶,۸۵۷,۸۳۶)	(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)	۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱
ملی شیمی کشاورز	۱,۴۳۷,۱۹۷	۸,۴۱۲,۸۱۸,۱۸۰	(۱۰,۹۵۷,۷۱۲,۳۴۹)	(۶,۴۵۳,۷۳۷)	(۴۲,۰۶۴,۰۹۱)	(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)	۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵
کالسیمین	۲,۶۱۲,۲۹۰	۸,۵۳۱,۴۰۸,۶۲۷	(۱۱,۲۲۳,۱۳۹,۹۹۱)	(۶,۴۸۳,۷۶۵)	(۴۲,۶۵۷,۰۴۳)	(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)	(۶,۴۰۳,۷۶۲,۶۴۱)
فولاد خوزستان	۴,۴۱۰,۹۸۳	۱۳,۸۷۷,۳۵۴,۵۸۳	(۱۶,۹۴۴,۵۹۴,۸۰۴)	(۱۰,۵۴۶,۴۱۴)	(۶۹,۳۸۶,۷۷۵)	(۳,۱۴۷,۱۷۳,۴۱۰)	۰
پتروشیمی شازند	۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۹,۸۵۱,۰۴۰	(۲۵,۴۳۹,۷۲۷,۶۰۰)	(۱۶,۸۰۳,۴۳۱)	(۱۱۰,۵۴۹,۲۵۶)	(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)	۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۱۰۹,۰۶۹	۲۸,۹۶۶,۵۹۹,۸۳۰	(۳۲,۷۷۲,۲۶۸,۰۶۰)	(۲۲,۰۱۴,۴۵۶)	(۱۴۴,۸۳۲,۹۹۹)	(۳,۹۷۲,۵۱۵,۶۸۵)	۰
نفت بهران	۲,۱۰۵,۰۲۰	۲۸,۸۶۰,۰۱۳,۲۶۰	(۳۲,۷۵۹,۵۳۸,۸۶۴)	(۲۲,۰۵۹,۹۶۳)	(۱۴۴,۳۰۰,۰۶۸)	(۴,۰۶۵,۸۸۵,۶۳۵)	۱۷۹,۹۵۰,۷۱۹
نورد و قطعات فولادی	۱,۶۶۷,۸۱۴	۱۳,۸۳۵,۴۹۴,۱۹۰	(۲۰,۰۲۴,۹۷۶,۹۵۵)	(۱۰,۵۱۴,۳۷۷)	(۶۹,۱۷۷,۴۷۵)	(۶,۲۶۹,۱۷۴,۶۱۷)	۰
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 شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۹,۴۷۴
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۹۹۶,۹۸۱,۵۳۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۱۰,۲۴۰,۶۹۵)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۷۷,۵۹۹,۷۱۹)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۶)
جمع نقل به صفحه بعد		۶۳۷,۸۳۸,۲۳۱,۳۶۹	(۶۲۱,۸۳۳,۹۳۹,۴۶۸)	(۴۸۶,۸۸۸,۸۵۱)	(۳,۱۸۹,۱۹۱,۱۵۸)	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳	۱۰,۶۷۹,۳۳۲,۲۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۶۳۷,۸۳۸,۲۳۱,۳۶۹	(۶۲۱,۸۳۳,۹۳۹,۴۶۸)	(۴۸۶,۸۸۸,۸۵۱)	(۳,۱۸۹,۱۹۱,۱۵۸)	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳	۱۰,۶۷۹,۳۳۲,۲۹۳
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۳۹,۱۵۱,۸۰۷)
سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۷,۹۴۲,۲۱۹,۸۵۲
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۳,۳۷۸,۱۹۰
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۹۸,۸۲۷,۹۳۹
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	-	۸,۰۶۲,۹۷۷,۱۱۲
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۸۵,۱۵۴,۳۵۴
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۴۹,۰۷۷,۴۷۴
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۲۳,۴۲۸,۹۱۶
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۲۲,۳۱۰,۸۴۴)
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷,۸۰۱,۵۱۷,۳۳۶
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۰۵,۸۸۵,۲۳۸
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۵,۷۶۳,۱۱۹
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۶,۷۳۴,۵۰۸,۱۹۲
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	۸۰,۲۷۴,۱۶۵
جمع		۶۳۷,۸۳۸,۲۳۱,۳۶۹	(۶۲۱,۸۳۳,۹۳۹,۴۶۸)	(۴۸۶,۸۸۸,۸۵۱)	(۳,۱۸۹,۱۹۱,۱۵۸)	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳	۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹

۱۶-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۴,۷۴۶,۶۴۵
حق تقدم توکا فولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷
حق تقدم پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۳۶۱,۱۴۹)
جمع		-	-	-	-	-	۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶-۳ سود حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						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		
۱,۶۲۱,۸۴۹,۱۷۴	۲۸,۱۴۵,۰۷۳,۸۸۵	۰	(۸۴,۲۹۵,۴۴۷)	(۳۹,۲۰۷,۰۴۱,۷۶۸)	۶۷,۴۳۶,۴۱۱,۱۰۰	۱۰,۳۰۰	تمام سکه طرح جدید۳۱۲ رفاه
۲,۰۳۹,۳۷۴,۱۲۲	۱۹,۹۴۳,۱۶۲,۲۷۱	۰	(۷۳,۱۸۲,۹۷۷)	(۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۴۰)	۶۸,۱۳۵,۱۶۰,۹۸۸	۱۱,۲۴۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳,۶۶۱,۲۲۳,۲۹۶	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶	۰	(۱۵۷,۴۷۸,۴۲۴)	(۸۷,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۸)	۱۳۵,۵۷۱,۵۷۲,۰۸۸		جمع

۱۶-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام اوراق بهادار
سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۶۷,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۱۴بودجه-۹۹-۲۵۰۲۱۰
۱,۷۱۳,۱۳۳,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت-۲۰۴
۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۶-۵ سود (زیان) ناشی از معاملات قراردادهای آتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام اوراق بهادار
سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۵۰,۹۵۷,۰۹۷,۲۰۵)	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۵,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۱۴۰۳/۰۲
-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	۴۴,۳۶۶,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۱۴۰۳/۰۲
۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۱۴/۱۴۰۲/۰۶
۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۵۸-۱۴۰۲/۰۶
۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۲۰/۱۰/۱۴۰۲
(۱,۲۸۰,۵۶۰,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۲۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲
۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲
۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۵۶,۳۲۳,۲۰۱,۶۷۰)	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۶۲,۳۲۰,۹۱۸,۲۰۸	(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۹)
۲- سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام	۲۴۸,۸۸۴,۰۷۰	۰
۳- سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵
جمع	۸۱,۱۹۲,۸۶۷,۱۲۰	۱۶,۳۵۸,۵۵۰,۵۶۶

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

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان صوفیان	۷۸۱,۴۵۴	۶۴,۹۱۵,۳۸۳,۷۸۰	(۲۹,۵۴۹,۶۳۷,۴۵۶)	(۶۱,۶۶۹,۶۱۴)	(۳۲۴,۵۷۶,۹۱۷)	۳۴,۹۷۹,۴۹۹,۷۹۳
پتروشیمی پردیس	۲۱۹,۲۸۷	۵۵,۵۶۲,۹۴۰,۰۶۰	(۳۴,۹۰۷,۸۵۹,۳۰۳)	(۵۲,۷۸۴,۷۹۲)	(۲۷۷,۸۱۴,۶۹۸)	۲۰,۳۲۴,۴۸۱,۲۶۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۹۶۸,۵۹۰,۷۳۶)	(۴۳,۹۲۷,۹۹۹)	(۲۳۱,۱۹۹,۹۹۸)	۱۷,۹۹۶,۲۸۱,۲۶۷
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۴۸۷,۶۴۷	۵۵,۲۶۰,۶۰۵,۲۹۰	(۳۹,۹۷۲,۰۱۷,۸۰۶)	(۵۲,۴۹۷,۵۷۴)	(۲۷۶,۳۰۳,۰۲۵)	۱۴,۹۵۹,۷۸۶,۸۸۵
بانک سامان	۴۰,۲۰۷,۱۱۴	۶۹,۹۶۰,۴۲۵,۳۴۰	(۵۵,۸۰۹,۷۳۳,۴۸۱)	(۶۶,۴۶۲,۴۰۳)	(۳۴۹,۸۰۲,۱۲۶)	۱۳,۷۳۴,۴۲۷,۳۳۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۴۱,۳۶۷,۱۲۹)	(۱۶,۹۹۴,۰۷۴)	(۸۹,۴۴۲,۴۹۸)	۱۳,۲۴۰,۶۹۶,۲۹۹
حفاری شمال	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۱۲,۵۷۵,۰۱۰)	(۳۹,۶۳۷,۷۹۹)	(۲۰۸,۶۱۹,۹۹۸)	۱۰,۱۶۳,۱۶۷,۱۹۳
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۶,۹۹۰,۲۶۸	۶۴,۱۰۰,۷۵۷,۵۶۰	(۵۵,۷۵۱,۵۴۳,۰۷۲)	(۶۰,۸۹۵,۷۱۹)	(۳۲۰,۵۰۳,۷۸۷)	۷,۹۶۷,۸۱۴,۹۸۲
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۲۶,۳۲۲,۰۶۰,۴۸۰	(۱۸,۹۸۸,۳۷۸,۷۲۷)	(۲۵,۰۰۵,۹۵۶)	(۱۳۱,۶۱۰,۳۰۱)	۷,۱۷۷,۰۶۵,۴۹۶
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۵۷,۶۴۲,۳۴۳,۳۶۰	(۵۰,۶۴۶,۱۵۴,۹۰۱)	(۵۴,۷۶۰,۲۲۵)	(۲۸۸,۲۱۱,۷۱۵)	۶,۶۵۳,۲۱۶,۵۱۹
سیمان سپاهان	۳,۴۳۷,۲۳۳	۴۱,۹۳۴,۲۴۲,۶۰۰	(۳۶,۱۱۲,۹۸۴,۵۸۶)	(۳۹,۸۳۷,۵۲۹)	(۲۰۹,۶۷۱,۲۱۲)	۵,۵۷۱,۷۴۹,۲۷۳
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشتگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۵,۴۳۵,۱۶۰,۰۰۰	(۲۹,۸۹۰,۸۰۰,۵۸۲)	(۳۳,۶۶۳,۴۰۱)	(۱۷۷,۱۷۵,۷۹۹)	۵,۳۳۳,۵۱۲,۲۱۸
شرکت بهمن لیزینگ	۱۱,۶۰۴,۸۲۰	۲۳,۶۱۵,۸۰۸,۷۰۰	(۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۷)	(۲۲,۴۳۵,۰۱۷)	(۱۱۸,۰۷۹,۰۴۳)	۵,۱۱۷,۹۱۱,۷۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۴۴۴,۴۴۴	۷۵,۱۷۲,۲۲۰,۵۰۴	(۶۹,۸۰۰,۷۰۹,۳۱۱)	(۷۱,۴۱۳,۶۰۸)	(۳۷۵,۸۶۱,۱۰۲)	۴,۹۲۴,۲۳۶,۴۸۳
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۶,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۷)	(۱۵,۳۷۴,۷۹۹)	(۸۰,۹۱۹,۹۹۹)	۴,۷۱۲,۰۶۸,۳۵۵
سرمایه‌گذاری سپه	۴,۴۰۵,۰۰۸	۲۳,۲۵۸,۴۴۲,۲۴۰	(۱۸,۵۰۰,۴۲۲,۴۱۰)	(۲۲,۰۹۵,۵۱۹)	(۱۱۶,۲۹۲,۲۱۰)	۴,۶۱۹,۶۳۲,۱۰۱
نقل به صفحه بعد	۷۱۵,۲۱۶,۸۸۹,۹۱۴	(۵۳۳,۴۸۵,۸۰۲,۲۶۴)	(۶۷۹,۴۵۶,۰۲۸)	(۳,۵۷۶,۰۸۴,۴۲۸)	۱۷۷,۴۷۵,۵۴۷,۱۹۴	(۶,۶۲۴,۶۷۶,۶۲۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۶۲۴,۶۷۶,۶۲۷)	۱۷۷,۴۷۵,۵۴۷,۱۹۴	(۳,۵۷۶,۰۸۴,۴۲۸)	(۶۷۹,۴۵۶,۰۲۸)	(۵۳۳,۴۸۵,۸۰۲,۲۶۴)	۷۱۵,۲۱۶,۸۸۹,۹۱۴		نقل از صفحه قبل
۰	۳,۴۰۶,۵۲۴,۵۹۰	(۱۰۳,۲۰۱,۷۵۸)	(۱۹,۶۰۸,۳۳۲)	(۱۷,۱۱۱,۰۱۷,۳۸۲)	۲۰,۶۴۰,۳۵۲,۰۶۲	۷,۷۵۳,۷۰۱	معدنی‌وصنعتی‌چادرملو
۳,۰۴۴,۳۶۱,۶۷۰	۳,۲۵۰,۹۴۱,۱۱۸	(۴۷,۱۰۹,۹۹۸)	(۸,۹۵۰,۸۹۸)	(۶,۱۱۴,۹۹۷,۹۸۶)	۹,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	دوده صنعتی پارس
(۵,۷۴۰,۶۳۸,۷۵۷)	۳,۱۳۳,۹۶۵,۰۰۵	(۲۲۱,۰۷۳,۱۲۳)	(۴۲,۰۰۳,۸۹۲)	(۴۰,۸۱۷,۵۸۲,۹۸۰)	۴۴,۲۱۴,۶۲۵,۰۰۰	۱,۴۷۸,۷۵۰	پخش هجرت
(۳,۷۹۵,۶۹۹,۴۷۹)	۲,۹۵۱,۵۷۱,۳۰۸	(۱۶۶,۶۴۰,۹۲۳)	(۳۱,۶۶۱,۷۷۴)	(۳۰,۱۷۸,۳۱۰,۹۹۵)	۳۳,۳۲۸,۱۸۵,۰۰۰	۴۰۳,۹۷۸	نفت ایرانول
۷۵۰,۱۸۳,۸۹۷	۲,۶۱۰,۳۱۸,۲۴۷	(۷۸,۴۴۶,۷۰۹)	(۱۴,۹۰۴,۸۷۳)	(۱۲,۹۸۵,۶۷۲,۴۳۹)	۱۵,۶۸۹,۳۴۲,۶۶۸	۳۷,۸۹۶,۹۶۲	بانک تجارت
۰	۲,۴۵۲,۴۸۸,۶۴۲	(۱۴۸,۹۸۵,۳۱۷)	(۹,۳۰۷,۲۰۹)	(۷,۲۸۶,۲۸۲,۷۰۳)	۹,۷۹۷,۰۶۳,۸۷۱	۲,۶۹۶,۶۸۷	صنایع الکترونیک مادیان
۵,۵۰۲,۱۲۰,۶۴۸	۲,۴۰۳,۳۵۴,۲۲۷	(۶۷,۸۲۶,۰۵۷)	(۱۲,۸۸۶,۳۷۹)	(۱۱,۰۸۰,۵۴۸,۰۳۷)	۱۳,۵۶۴,۶۱۱,۷۰۰	۵۷۴,۲۸۵	سیمان شمال
۰	۲,۲۱۸,۱۳۷,۴۷۲	(۱۲۰,۴۸۵,۳۷۳)	(۲۲,۸۹۲,۲۱۹)	(۲۱,۷۳۵,۵۵۹,۹۳۶)	۲۴,۰۹۷,۰۷۵,۰۰۰	۵۰۱,۵۰۰	توسعه نیشرک و صنایع جانبی
۰	۱,۹۵۵,۵۹۲,۲۰۷	(۶۱,۹۸۴,۹۹۸)	(۱۱,۷۷۷,۱۴۸)	(۱۰,۳۶۷,۶۴۵,۶۴۷)	۱۲,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰	۸۰۷,۷۳۵,۰۵۳	(۳۲,۱۴۹,۹۹۸)	(۶,۱۰۸,۴۹۸)	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۵۱)	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
۰	۸۰۵,۰۷۶,۹۵۷	(۴۷,۶۷۳,۸۷۶)	(۹,۰۵۸,۰۳۵)	(۸,۶۷۲,۹۶۶,۷۴۶)	۹,۵۳۴,۷۷۵,۶۱۴	۵,۲۳۳,۱۳۷	بانک پاسارگاد
۸۶۹,۹۲۶,۰۱۷	۷۵۰,۲۳۵,۳۸۰	(۴۲,۱۵۲,۲۴۸)	(۸,۰۰۸,۹۲۶)	(۷,۶۳۰,۰۵۳,۴۴۶)	۸,۴۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۲۱,۱۶۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	۲۹۷,۱۲۵,۲۵۷	(۱۵,۵۲۳,۹۹۸)	(۲,۹۴۹,۵۵۸)	(۲,۷۸۹,۲۰۱,۱۸۷)	۳,۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	تکادو
۰	۲۹۰,۱۷۳,۹۰۰	(۷۱,۰۴۹,۹۹۸)	(۱۳,۴۹۹,۴۹۸)	(۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۴)	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۰	۲۶۴,۳۳۵,۰۸۱	(۱۷,۵۲۴,۹۹۸)	(۳,۳۲۹,۷۴۸)	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۷۳)	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
۰	۹۷,۴۵۶,۵۵۷	(۲۴,۰۹۷,۴۹۸)	(۴,۵۷۸,۵۲۳)	(۴,۶۹۳,۳۶۷,۴۲۲)	۴,۸۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	۶۰,۹۳۲,۸۲۵	۱	(۱۰,۳۶۷,۸۳۲)	(۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۴)	۱,۷۴۲,۴۹۳,۰۳۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
(۳,۵۵۹,۰۲۴,۲۸۱)	۵۶,۲۱۸,۲۱۸	(۵۷,۰۸۴,۹۱۹)	(۱۰,۸۴۶,۱۳۳)	(۱۱,۲۹۲,۸۳۴,۸۳۰)	۱۱,۴۱۶,۹۸۴,۱۰۰	۷۰۶,۹۳۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۰	۵,۵۶۶,۷۴۶	(۹,۷۸۲,۹۹۸)	(۱,۸۵۸,۷۶۸)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۸)	۱,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۰	(۴۴,۵۱۱,۳۶۴)	(۸,۴۵۷,۱۵۷)	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۵)	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	شرکت س استان کردستان
۳,۱۳۱,۹۹۴,۹۱۲	(۱۲۱,۰۹۳,۷۷۰)	(۱۵۱,۴۸۱,۴۱۴)	(۲۸,۷۸۱,۴۶۷)	(۳۰,۲۳۷,۱۱۴,۰۹۷)	۳۰,۲۹۶,۲۸۳,۲۰۸	۵۴,۴۸۹,۷۱۸	بانک صادرات ایران
۳,۶۵۹,۰۴۶,۴۸۰	(۱۳۲,۶۱۳,۵۳۴)	(۲۰۰,۰۹۳,۳۸۹)	(۳۸,۰۱۷,۷۴۲)	(۳۹,۹۱۳,۱۸۰,۵۵۵)	۴۰,۰۱۸,۶۷۸,۱۵۲	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	سرمایه گذاری پارس توشه
(۲,۷۶۲,۴۰۵,۵۲۰)	۲۰۵,۰۳۹,۵۸۸,۶۸۰	(۵,۲۰۴,۹۶۲,۳۸۱)	(۹۹۹,۳۱۰,۶۳۷)	(۸۳۱,۴۹۱,۱۲۰,۳۲۷)	۱,۰۴۲,۷۳۴,۹۸۲,۰۲۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۷۶۲,۴۰۵,۵۲۰)	۲۰۵,۰۳۹,۵۸۸,۶۸۰	(۵,۲۰۴,۹۶۲,۳۸۱)	(۹۹۹,۳۱۰,۶۳۷)	(۸۳۱,۴۹۱,۱۲۰,۳۲۷)	۱,۰۴۲,۷۳۴,۹۸۲,۰۲۵		جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۳۰۹,۲۳۱,۲۴۱)	(۳,۵۸۴,۶۰۱)	(۶۸۱,۰۷۲)	(۱,۰۲۱,۸۸۶,۲۰۳)	۷۱۶,۹۲۰,۶۳۵	۱۸۹,۴۱۱	پخش البرز
۲۶۹,۶۰۲,۵۸۷	(۵۶۴,۲۹۷,۲۷۱)	(۱۰۶,۳۰۹,۱۱۱)	(۲۰,۱۹۸,۷۲۸)	(۲۱,۶۹۹,۶۱۲,۰۰۹)	۲۱,۲۶۱,۸۲۲,۵۷۷	۸,۷۷۴,۹۹۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۳,۰۹۵,۴۷۱,۷۰۰)	(۵۷۸,۰۸۵,۴۲۷)	(۴۰,۴۳۳,۰۱۷)	(۷,۶۸۲,۲۷۱)	(۸,۶۱۶,۵۷۳,۹۷۱)	۸,۰۸۶,۶۰۳,۸۳۲	۱,۸۳۴,۵۲۹	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۰	(۱,۲۳۱,۰۸۱,۷۱۶)	(۱۱۱,۶۹۴,۵۹۱)	(۲۱,۲۲۱,۹۷۰)	(۲۳,۴۳۷,۰۸۳,۷۴۵)	۲۲,۳۳۸,۹۱۸,۵۹۰	۹,۱۶۲,۸۰۵	بانک اقتصادنویین
۳,۹۵۲,۶۵۶,۸۸۴	(۱,۲۶۷,۹۷۲,۹۱۳)	(۶۹,۹۲۹,۵۰۳)	(۱۳,۲۸۶,۶۰۳)	(۱۵,۱۷۰,۶۵۷,۸۷۸)	۱۳,۹۵۵,۹۰۱,۰۷۱	۷,۵۴۷,۷۰۷	پاکسان
۲,۵۴۵,۱۶۳,۶۴۸	(۱,۵۴۳,۲۶۷,۳۵۹)	(۸۲,۶۳۹,۹۶۳)	(۱۵,۷۰۱,۵۹۰)	(۱۷,۹۷۲,۹۱۸,۷۴۶)	۱۶,۵۲۷,۹۹۲,۹۴۰	۴۵۷,۹۶۶	پارس فولاد سبزوآر
(۱,۲۳۵,۰۱۰,۳۳۰)	(۱,۶۷۶,۴۶۱,۰۳۶)	(۷۷,۸۹۰,۷۵۳)	(۱۴,۷۹۹,۲۴۰)	(۱۷,۱۶۱,۹۲۱,۹۸۳)	۱۵,۵۷۸,۱۵۰,۹۴۰	۹۷۴,۸۵۳	فرآورده های سیمان شرق
۰	(۱,۹۱۹,۳۲۱,۵۵۴)	(۱۰۶,۶۱۴,۰۶۶)	(۲۰,۲۵۶,۶۷۰)	(۲۳,۱۱۵,۲۶۴,۴۱۸)	۲۱,۳۲۲,۸۱۳,۶۰۰	۱,۷۶۲,۲۱۶	فولاد افزا سپاهان
۱,۱۱۸,۴۱۸,۴۰۴	(۲,۷۶۲,۳۳۹,۵۹۲)	(۱۰۷,۷۲۴,۳۹۵)	(۲۰,۴۶۷,۶۳۲)	(۲۴,۱۷۹,۰۲۶,۸۸۵)	۲۱,۵۴۴,۸۷۹,۳۲۰	۲,۳۷۸,۰۲۲	پالایش نفت بندرعباس
(۱,۰۵۸,۰۹۶,۶۹۱)	(۳,۴۰۱,۷۴۴,۸۶۹)	(۳۹,۳۵۲,۶۸۵)	(۷,۴۷۷,۰۰۷)	(۱۱,۲۲۵,۴۵۲,۵۳۹)	۷,۸۷۰,۵۳۷,۳۶۲	۴,۹۷۸,۲۰۲	شیشه همدان
۱,۹۴۰,۳۰۳,۷۰۷	(۳,۵۱۵,۴۳۹,۹۷۲)	(۱۴۳,۱۴۵,۱۹۶)	(۲۷,۱۹۷,۵۸۵)	(۳۱,۹۷۴,۱۳۶,۸۵۱)	۲۸,۶۲۹,۰۳۹,۶۶۰	۴,۳۷۷,۵۲۹	فرآورده‌های غذایی وقت‌تربیت‌جام
۱,۶۴۰,۳۴۵,۸۱۶	(۳,۸۹۷,۴۵۰,۴۹۸)	(۷۳,۱۷۶,۶۰۸)	(۱۳,۹۰۳,۵۵۳)	(۱۸,۴۴۵,۶۹۲,۳۹۷)	۱۴,۶۳۵,۳۲۲,۰۶۰	۱,۶۸۹,۹۹۱	کاشی پارس
(۷,۴۸۸,۴۱۵,۰۹۹)	(۴,۲۸۱,۵۱۵,۶۷۶)	(۶۵,۳۷۳,۸۴۵)	(۱۲,۴۲۱,۰۲۸)	(۱۷,۲۷۸,۴۹۰,۱۵۳)	۱۳,۰۷۴,۷۶۹,۳۵۰	۳,۴۰۷,۵۵۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۳,۱۸۱,۵۵۸,۹۴۱)	(۶,۲۰۰,۳۰۳,۰۶۷)	(۸۷,۵۴۵,۱۰۱)	(۱۶,۶۳۳,۵۶۷)	(۲۳,۶۰۵,۱۴۴,۹۳۹)	۱۷,۵۰۹,۰۲۰,۵۴۰	۱,۳۸۳,۰۱۹	داروپخش (هلدینگ)
۲,۸۱۸,۸۱۳,۶۱۱	(۶,۳۳۷,۹۰۰,۸۹۴)	(۵۳,۸۴۷,۰۳۰)	(۱۰,۲۳۰,۹۳۳)	(۱۷,۰۴۳,۲۲۹,۲۳۵)	۱۰,۷۶۹,۴۰۶,۳۰۴	۲,۳۹۱,۰۷۶	شوگو پارس
۰	(۶,۷۰۳,۰۱۲,۸۳۴)	(۱۰۳,۲۹۱,۱۵۳)	(۱۹,۶۲۵,۳۱۶)	(۲۷,۲۳۸,۳۲۷,۳۶۵)	۲۰,۶۵۸,۲۳۱,۰۰۰	۱,۲۵۲,۰۱۴	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۱,۲۴۳,۶۸۶,۹۱۰)	(۷,۰۶۸,۷۵۸,۰۰۱)	(۴۲,۷۴۵,۹۰۵)	(۸,۱۲۱,۷۱۹)	(۱۵,۵۶۷,۰۷۱,۷۴۵)	۸,۵۴۹,۱۸۱,۳۶۸	۷,۲۲۶,۶۹۶	صنایع فروآلیاژ ایران
(۱,۸۶۴,۳۱۰,۹۵۱)	(۷,۲۲۱,۰۹۸,۶۸۳)	(۱۲۹,۱۷۰,۳۹۹)	(۲۴,۵۴۲,۳۷۳)	(۳۲,۹۰۱,۴۶۶,۱۵۱)	۲۵,۸۳۴,۰۸۰,۲۴۰	۷,۸۰۰,۱۴۵	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)
۳,۷۷۰,۹۳۸,۷۷۹	(۸,۷۳۳,۹۸۵,۱۹۳)	(۷۷,۴۵۰,۶۳۶)	(۱۴,۷۱۵,۶۱۸)	(۲۴,۱۳۱,۹۴۶,۶۱۹)	۱۵,۴۹۰,۱۲۷,۶۸۰	۱,۸۲۶,۶۶۶	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۸,۲۷۶,۷۷۱,۹۷۱	(۹,۱۵۳,۷۵۳,۴۸۶)	(۳۰۲,۷۳۱,۰۲۷)	(۵۷,۵۱۸,۸۹۲)	(۶۹,۳۳۹,۷۰۹,۳۱۵)	۶۰,۵۴۶,۲۰۵,۷۴۸	۱۷,۶۱۶,۰۰۴	پالایش نفت اصفهان
(۵,۰۶۶,۶۰۶,۸۸۱)	(۹,۳۳۷,۴۲۵,۴۳۳)	(۷۶,۲۶۰,۹۸۴)	(۱۴,۴۸۹,۵۸۴)	(۲۴,۴۹۸,۸۷۲,۱۵۷)	۱۵,۲۵۲,۱۹۷,۲۹۲	۷,۹۶۰,۴۳۷	فروسلیس ایران
(۲,۱۶۶,۳۷۱,۰۷۵)	(۹,۸۷۳,۹۵۱,۸۸۶)	(۱۲۶,۶۲۶,۴۹۲)	(۲۴,۰۵۹,۰۳۱)	(۳۵,۰۴۸,۵۶۵,۱۹۱)	۲۵,۳۲۵,۲۹۸,۸۲۸	۹,۶۰۷,۴۷۳	فرآورده‌های‌نسوزآذر
(۱۲,۸۲۴,۹۱۸,۶۹۱)	۱۰۷,۴۶۱,۱۹۰,۰۷۹	(۷,۲۳۲,۴۹۹,۴۴۲)	(۱,۳۸۴,۵۴۲,۶۱۲)	(۱,۳۳۲,۱۶۴,۱۷۰,۸۲۲)	۱,۴۴۸,۲۴۲,۴۰۲,۹۶۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						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		
(۱۲,۸۲۸,۹۱۸,۶۹۱)	۱۰۷,۴۶۱,۱۹۰,۰۷۹	(۷,۲۳۲,۴۹۹,۴۴۲)	(۱,۳۸۴,۵۴۲,۶۱۹)	(۱,۳۳۲,۱۶۴,۱۷۰,۸۲۲)	۱,۴۴۸,۲۴۲,۴۰۲,۹۶۲		جمع نقل از صفحه قبل
۱۲,۵۷۰,۹۳۷,۶۶۵	(۱۳,۸۶۲,۴۸۳,۸۱۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۴۱۴)	(۲۰,۳۲۲,۶۶۸)	(۳۵,۱۲۷,۴۸۲,۸۹۶)	۲۱,۳۹۲,۲۸۳,۱۶۸	۷,۱۱۶,۵۲۸	فولاد امیرکبیرکاشان
۹,۰۰۵,۹۹۷,۹۲۶	(۱۵,۱۸۱,۸۱۴,۷۶۲)	(۹۸,۰۴۲,۷۴۳)	(۱۸,۶۲۸,۱۲۰)	(۳۴,۶۷۳,۶۹۲,۹۲۹)	۱۹,۶۰۸,۵۴۹,۰۳۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	نوردو قطعات فولادی
(۲,۴۷۷,۵۷۰,۲۲۰)	(۱۶,۰۹۵,۹۷۳,۲۹۹)	(۱۴۱,۵۳۵,۳۳۸)	(۲۶,۸۹۱,۷۱۳)	(۴۴,۲۳۴,۶۱۴,۲۶۵)	۲۸,۳۰۷,۰۶۸,۰۱۷	۱۵,۷۱۷,۴۱۷	فولاد خوزستان
۵,۲۱۷,۹۵۸,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی کشاورز
۱,۹۵۵,۴۲۶,۵۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس فنر
۱,۴۰۷,۹۴۰,۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگوین
۶۸۷,۸۰۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۰۰۰
۴۰۸,۹۸۵,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سوخت سبز اگرس(سهامی عام)
۱۱۶,۶۳۵,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غلثک سازان سپاهان
۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۰۰
۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید خساپا-۱۴۰۲/۱۰/۲۰-۲۶۰۰
(۴۱۸,۷۹۹,۵۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن
(۴۷۷,۱۰۹,۲۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰
(۱,۲۲۸,۷۱۴,۵۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۹۱۳,۰۳۱,۸۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت بهران
(۲,۳۰۳,۸۱۸,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شیراز
(۷,۳۲۱,۷۱۲,۰۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
(۷,۸۶۴,۰۱۱,۴۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۴)	۶۲,۳۲۰,۹۱۸,۲۰۸	(۷,۵۷۹,۰۳۸,۹۳۷)	(۱,۴۵۰,۳۸۵,۱۲۰)	(۱,۴۴۶,۱۹۹,۹۶۰,۹۱۲)	۱,۵۱۷,۵۵۰,۳۰۳,۱۷۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام صندوق		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار	تعداد
ریال		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		
۰		(۲۵۵,۴۶۷,۲۸۰)		(۷۴۰,۴۴۵)	(۱۴۰,۶۸۴)	(۴۰۲,۶۷۵,۰۹۱)	۱۴۸,۰۸۸,۹۴۰	۱۸۶,۵۱۰	حق تقدم سبحان دارو
۰		۵۰۴,۳۵۱,۳۵۰		(۹,۳۹۴,۸۷۹)	(۱,۷۸۵,۰۲۷)	(۱,۳۶۳,۴۴۴,۵۰۶)	۱,۸۷۸,۹۷۵,۷۶۲	۱,۱۳۰,۵۵۱	حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
۰		۲۴۸,۸۸۴,۰۷۰		(۱۰,۱۳۵,۳۲۴)	(۱,۹۲۵,۷۱۱)	(۱,۷۶۶,۱۱۹,۵۹۷)	۲,۰۲۷,۰۶۴,۷۰۲		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					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	ریال	
۱۰,۷۱۳,۸۰۴,۷۷۳	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۰	(۴۰,۴۵۸,۶۹۴)	(۱۳,۷۰۳,۴۳۲,۰۶۴)	۳۲,۳۶۶,۹۵۵,۶۰۰	۳,۶۰۰	تمام سکه طرح جدید۳۱۲۰ه رفاه
۱۱,۱۰۶,۷۴۸,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۰	(۴۰,۴۵۸,۶۹۴)	(۱۳,۷۰۳,۴۳۲,۰۶۴)	۳۲,۳۶۶,۹۵۵,۶۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری‌غدير(هلدينگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۶,۹۹۰,۲۶۸	۱,۱۷۰	۱۹,۲۷۷,۹۵۰,۵۶۰	۰	۱۹,۲۷۷,۹۵۰,۵۶۰	ریال
پتروشیمی مبین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۵,۶۵۴,۸۶۸	۱,۸۰۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۲۱۹,۲۸۷	۳۷,۰۰۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۶۱۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۸,۱۷۱,۹۹۹,۱۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۱۳۱,۸۸۵	۴۰۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۶,۷۳۷,۷۳۵,۵۰۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۳۰	۷,۰۳۶,۷۴۵,۱۸۰	(۲۶۷,۸۸۶,۰۲۷)	۶,۷۶۸,۸۵۹,۱۵۳	۰
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۲۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۲,۰۲۳,۱۰۵,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۲,۰۰۲,۵۵۴,۴۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۸,۱۴۸,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۲۶,۹۱۶	۹,۵۰۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۴۰۵,۰۰۸	۱,۱۰۰	۴,۸۴۵,۵۰۸,۸۰۰	(۱۷۲,۸۲۵,۲۸۱)	۴,۶۷۲,۶۸۳,۵۱۹	۵,۳۳۵,۹۹۷,۲۵۲
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳,۴۳۷,۲۳۳	۱,۳۸۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	۵,۴۵۳,۵۶۷,۱۸۶
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۸۳۸,۸۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۰
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۵۲۵,۰۰۰	۸,۸۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۳,۹۷۵,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۷,۲۹۹,۰۱۵,۸۷۵
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشتگی کشوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۳۲,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۸۸۳,۳۱۴	۵۹۸	۴,۲۲۸,۷۲۱,۷۷۲	(۳۱۹,۵۹۶,۹۷۲)	۳,۹۰۹,۱۲۴,۸۰۰	۰
حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۲۹۱,۹۴۹	۴۵۰	۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰	۰	۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰	۲۴۶,۵۱۳,۷۵۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۲۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۰	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۲۵۵	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۰	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱,۸۱۰	۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۰	۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۴,۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۷,۵۰۴,۶۰۴	۱۵۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۴,۵۴۹,۶۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۵۷۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۶۴۱,۹۵۸)	۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲	۰
بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۷۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱,۵۰۰	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۰	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۸۵۷,۰۲۲	۲۰۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰
داروپخش (هلدينگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۴۳۱,۶۶۱	۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۵۰,۴۰۹,۳۲۱,۷۳۶	(۹۴۰,۹۵۰,۲۳۸)	۱۴۹,۴۶۸,۳۷۱,۴۹۸	۹۳,۳۳۴,۴۱۱,۰۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت‌۱۸:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶,۰۲۷,۵۵۴	۲۶۰	۱۵۰,۴۰۹,۳۲۱,۷۳۶	(۹۴۰,۹۵۰,۲۳۸)	۱۴۹,۴۶۸,۳۷۱,۴۹۸	۹۳,۳۳۴,۴۱۱,۰۶۳
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴
فرآورده‌های سیمان شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵,۰۶۶,۶۶۸	۳۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴,۰۵۰,۰۰۰	۳۷۵	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۵۵,۰۲۰	۱,۵۴۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت بهران	-	-	-	-	۱,۰۹۱,۱۴۴,۳۳۸	۰	۱,۰۹۱,۱۴۴,۳۳۸	۴,۱۲۹,۳۵۶,۳۸۲
شرکت س استان کردستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲,۶۱۲,۲۹۰	۳۸۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۸,۵۴۷,۷۰۷	۱۰۰	۸۵۴,۷۷۰,۷۰۰	(۵۴,۷۹۲,۹۹۴)	۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶	۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹,۶۰۰,۰۰۰	۶۶	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲۱,۱۶۰	۱,۹۲۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۰
غلtek سازان سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰
شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۳,۷۱۱,۰۲۴	۱۲۵	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲
شوگو پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲,۰۰۸,۹۰۸	۱۸۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۵۲,۸۰۰,۰۰۰
گروه‌بهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
فروسیلیس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۸,۱۴۲,۴۴۵	۳۴	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۰	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰
فرآورده‌های غذایی و قند تربت جام	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۲,۹۸۸,۹۶۱	۹۰	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۰	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۱۷	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۰	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۳۹,۰۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۵۰,۲۸۸)	۱۸۲,۱۴۹,۷۱۲	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۸۲,۸۷۳	۱,۹۰۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۹۵,۹۸۴	۱,۳۳۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۸,۴۶۷,۵۹۶	۱۲	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۰	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۹۹۱,۵۶۷	۴۸	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۰	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۶۷,۲۶۰,۳۷۸,۳۹۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	۱۲۲,۰۲۳,۶۵۱,۷۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					۱۶۷,۲۶۰,۳۷۸,۳۹۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶
سیمان فارس نو	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۲۳,۶۵۱,۷۸۱
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	۰	۰	۰	۰	۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰
سوژمیران	-	-	۰	۰	۰	۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیم و کابل ابهر	-	-	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خمیر مایه رضوی	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰
فولاد شاهرود	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	۰	۰	۰	۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	-	-	۰	۰	۰	۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۲,۹۳۱,۲۷۴
پالایش نفت تبریز	-	-	۰	۰	۰	۰	۹۸,۳۵۶,۷۶۸
پارس دارو	-	-	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰
صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱
ملی شیمی کشاورز	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۱۶۷,۲۶۰,۳۷۸,۳۹۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶
					۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶		۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱

۱۹-۱ سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

مشخصات سپرده		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نام بانک	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	متعدد	۵٪ و ۲۲.۵٪	۳,۹۱۳,۳۸۶,۶۷۶	۰	۳,۹۱۳,۳۸۶,۶۷۶	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱
موسسه اعتباری ملل	متعدد	۵٪	۲,۵۰۹,۱۵۹,۷۹۸	۰	۲,۵۰۹,۱۵۹,۷۹۸	۱۴,۳۵۰,۹۴۸,۰۰۳
بانک گردشگری	متعدد	۱۰٪	۲,۳۵۴,۱۲۷,۹۷۹	۰	۲,۳۵۴,۱۲۷,۹۷۹	۱۴,۷۳۰,۰۲۱,۳۵۳
سامان	متعدد	۵٪ و ۲۲.۵٪	۲۰,۳۲۰,۰۳۵	۰	۲۰,۳۲۰,۰۳۵	۳,۴۱۲,۴۶۷
بانک شهر	-	۵٪	۷,۱۵۰,۷۶۱	۰	۷,۱۵۰,۷۶۱	۹,۹۹۲,۰۰۵
بانک آینده	-	۵٪	۷۲۰,۳۱۲	۰	۷۲۰,۳۱۲	۱,۴۷۹,۶۹۴,۶۱۸
بانک پاسارگاد	-	۵٪	۱۵,۱۰۳	۰	۱۵,۱۰۳	۶۹۸,۵۳۶,۱۹۴
بانک صادرات	متعدد	۵٪ و ۲۲.۵٪	۳,۳۴۶,۰۰۷,۶۸۴	۰	۳,۳۴۶,۰۰۷,۶۸۴	۰
ملت	۰	۰	۲۸,۱۹۳	۰	۲۸,۱۹۳	۰
جمع			۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۰	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۳,۷۲۷,۳۲۷	۱۷۳,۳۵۵,۷۵۴	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۴۶۹,۶۴۷	۱,۷۵۳,۳۳۰	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸	۳۰۲,۹۸۷,۹۹۱	تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی
۲,۹۵۹,۱۲۵,۵۷۶	۷۴,۳۵۴,۵۳۱	سایر درآمدها
۴,۶۶۸,۷۹۶,۹۵۸	۵۵۲,۴۵۱,۶۰۶	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳,۹۵۸,۸۹۴,۴۲۴	۴۰,۹۴۲,۱۷۸,۶۹۷	کارمزد مدیر صندوق
۹۸۹,۹۹۹,۸۰۸	۷۶۹,۸۶۷,۹۳۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۲,۱۲۸,۹۶۱,۶۵۰	۱,۲۸۱,۹۱۷,۶۶۴	کارمزد متولی صندوق
۲۷,۰۷۷,۸۵۵,۸۸۲	۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۱۹۶,۴۸۰,۰۹۵	۳,۵۰۵,۲۶۳,۵۷۳	هزینه نرم افزار صندوق
۵,۸۰۳,۸۱۵	۴,۴۱۴,۰۷۸	سایر هزینه ها
۱۷۲,۳۶۶,۰۸۰	۲۱۹,۸۲۰,۶۴۶	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۳,۹۹۹,۹۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت در کانون
۱۰۱,۹۱۰,۰۹۰	۱۶۳,۳۲۵,۴۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۶,۷۵۰,۵۶۰,۰۳۰	۴,۰۴۲,۸۲۳,۷۰۳	جمع

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰,۲۹۶,۹۷۲	۲۵,۸۶۳,۴۲۹	هزینه بهره کارگزاری آسمان

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۲۳,۳۱۵,۳۰۳,۴۴۵	۹۸۵,۷۴۹,۵۱۰,۲۴۲	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱,۰۲۶,۱۷۸,۸۰۲,۸۰۹)	(۱,۰۷۳,۸۵۷,۳۸۱,۴۵۴)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۶۰۲,۸۶۳,۴۹۹,۳۶۴)	(۸۸,۱۰۷,۸۷۱,۲۱۲)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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			
۶.۶%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰%	۰	عادی	۲%	۱۶,۳۵۱	عادی			شخص حقیقی
۲.۸%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۴%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۶۲	عادی	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۰.۱%	۱,۱۶۴	عادی	۰%	۱۶۴	عادی	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۱%	۱,۲۰۰	عادی	۰%	۱,۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	داتیس اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	کارن اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۵۳۰	عادی	۰%	۵۳۰	عادی	وابسته به مدیر	فرین فریور	شخص حقیقی
۰.۲%	۱,۶۳۸	عادی	۰%	۱,۶۳۸	عادی	وابسته به مدیر	راستین فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۷۷	عادی	۰%	۲۷۷	عادی	وابسته به مدیر	مهیار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۳	عادی	۰%	۳	عادی	وابسته به مدیر	مولود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۱۹	عادی	۰%	۱۹	عادی	وابسته به مدیر	نگار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پویان کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	بهار کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۹	عادی	وابسته به مدیر	سید محمد امین جمالی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه سادات جمالی	شخص حقیقی
۰.۲%	۲,۵۴۳	عادی	۰%	۲,۵۴۳	عادی	وابسته به مدیر	مریم سادات جمالی	شخص حقیقی
۱۰.۲%	۱۰۹,۰۳۶		۱۷.۰%	۱۲۴,۳۹۶		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
شرح معامله		مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال
نوع وابستگی	طرف معامله	در پایان سال	در پایان سال
شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۳,۹۵۸,۸۹۴,۴۲۴
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۹۸۹,۹۹۹,۸۰۸
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۱۲۸,۹۶۱,۶۵۰
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی سابق	۰
کارگزاری حافظ	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۷۰,۸۴۰,۱۲۸,۸۷۲
کارگزاری آسمان	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۲۲۲,۹۰۸,۵۳۵,۱۱۷
جمع			۲,۵۲۰,۸۲۶,۵۱۹,۸۷۱
			۲۴,۳۳۸,۰۱۱,۳۱۰
			۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶

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.