

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سه ماهه مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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 - ۲۶	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سیدگردان آسمان

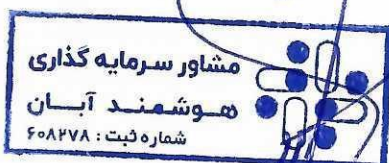
مدیر صندوق

میثم کریمی

مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق

آسمان
شرکت سیدگردان



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۱,۴۵۶,۵۳۳,۴۸۳,۹۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۷۹,۴۳۸,۹۴۴,۶۰۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی و سکه طلا
۰	۱۰۶,۶۵۹,۵۹۱,۰۷۶	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۲۸,۶۹۵,۴۶۷,۳۷۸	۸	حساب های دریافتی
۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۲۵۲	۴,۲۲۲,۹۴۵,۳۲۷	۱۰	سایر دارایی ها
۰	۸,۳۲۷,۹۶۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۵۸۰,۶۱۶,۵۹۹,۷۱۹	۱,۶۷۵,۶۸۹,۷۶۰,۲۷۲		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۳۵,۰۱۵,۵۹۰,۱۲۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۱,۴۶۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران صندوق
۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۱۵,۴۸۵,۶۹۴,۷۳۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۰	۱,۷۲۴,۱۰۹,۶۳۷	۱۵	پیش دریافت سود سپرده
۳۱,۸۴۰,۱۱۱,۹۸۸	۵۳,۶۸۹,۰۹۴,۴۹۷		جمع بدهی ها
۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۶۲۲,۰۰۰,۶۶۵,۷۷۵	۱۶	خالص دارایی ها
۲,۱۲۰,۹۱۱	۲,۵۴۹,۴۷۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

آسمان یکم



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان یکم
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

درآمد داشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۱۵۲,۱۹۵,۴۹۲,۶۱۳	۱۶۲,۲۰۹,۱۸۵
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴۹,۴۶۴,۵۱۱,۹۲۹	(۲۲۶,۱۲۰,۵۲۸,۲۷۷)
۱۹ سود سهام	۳۱,۴۳۵,۴۹۳,۷۸۵	۵۵,۴۱۱,۶۵۴,۶۸۱
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب	۸,۸۶۱,۳۵۳,۰۶۰	۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹
۲۱ سایر درآمدها	۱,۰۵۷,۲۸۷,۴۰۷	۱,۵۹۵,۵۱۷,۳۹۳
جمع درآمدها	۳۴۳,۰۱۴,۱۳۸,۷۹۳	(۱۶۲,۳۹۳,۷۰۲,۸۳۹)
هزینه‌ها:	ریال	ریال
۲۲ هزینه کارمزد ارباب	(۲۴,۵۰۹,۷۱۶,۴۸۹)	(۶,۸۳۵,۵۱۹,۴۱۵)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۱,۶۳۱,۶۹۱,۲۷۰)	(۹۵۱,۴۹۸,۲۷۵)
جمع هزینه‌ها	(۲۶,۱۴۱,۴۰۷,۷۵۹)	(۷,۷۸۷,۰۱۷,۶۹۰)
سود (زیان) خالص	۳۱۶,۸۷۲,۷۳۱,۰۳۴	(۱۷۰,۱۸۰,۷۲۰,۷۷۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۸.۴۲%	(۹.۹۱%)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)	۱۹.۵۶%	(۱۱.۵۰%)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۵۶۶,۳۴۷	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵
۲۵,۵۸۶	۲۵۵,۸۶۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۵	۲۵۵,۸۵۰,۰۰۰
(۱۱۹,۶۱۸)	(۱,۱۹۶,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۸۵)	(۱,۵۴۰,۸۵۰,۰۰۰)
-	۳۱۶,۸۷۲,۷۳۱,۰۳۴	-	(۱۷۰,۱۸۰,۷۲۰,۷۷۹)
-	(۲۴۲,۷۰۸,۲۳۲,۹۹۰)	-	(۲۱۴,۷۵۳,۰۰۱,۴۶۰)
۶۳۶,۲۰۹	۱,۶۲۲,۰۰۰,۶۶۵,۷۷۵	۹۳۷,۸۴۷	۱,۴۷۷,۴۱۹,۸۸۶,۷۳۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)
خالص دارایی‌های پایان دوره

آسان یکم



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 موارد زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران.
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند،

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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری 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، مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان، ولیعصر، بالاتر از بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ در تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، باغ صبا، سهروردی، خیابان سهروردی جنوبی، خیابان شهیدان برادران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه ۱، واحد ۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 (۰/۰۰۶) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	هزینه های مذکور معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 مدیر
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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در صورتی که مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد و در صورتی که منفی باشد در عدد ۱۱۰ درصد ضرب می‌گردد.	
سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالانه ۹۰۰ میلیون ریال	حق‌الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد.	هزینه های ثابت و متغیر دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

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

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

۴-۴-۴-۴-۴ 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	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	۲۳۳,۳۶۷,۱۹۴,۹۸۳	۲۱۹,۵۵۵,۶۳۰,۹۱۵	۱۳.۱	۲۶۸,۵۹۰,۳۳۲,۸۹۲	۲۵۱,۱۲۱,۵۰۰,۶۸۴	۱۶%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	۹۵,۵۳۸,۳۵۷,۶۴۲	۱۶۲,۰۹۶,۴۵۹,۵۵۷	۹.۷	۱۱۶,۷۶۸,۷۴۸,۰۱۰	۱۶۱,۲۵۹,۶۹۶,۰۲۰	۱۰%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۸۴,۵۹۳,۳۱۶,۰۹۰	۱۲۵,۲۷۳,۵۲۴,۹۸۴	۷.۵	۵۹,۶۶۵,۲۸۴,۰۸۳	۹۸,۹۴۳,۶۷۹,۱۲۰	۶%
محصولات شیمیایی	۷۰,۴۳۲,۹۳۲,۳۹۰	۸۳,۴۴۸,۹۵۰,۴۱۲	۵.۰	۱۰۵,۸۷۷,۴۸۶,۵۰۱	۱۳۵,۸۱۴,۸۸۹,۶۶۹	۹%
سیمان، آهک و گچ	۸,۹۰۴,۳۷۲,۲۵۷	۱۷,۲۴۵,۹۲۲,۴۰۸	۱.۰	۴۶,۳۸۹,۸۱۸,۹۱۲	۱۱۹,۶۹۷,۷۷۳,۳۶۲	۸%
سرمایه گذاری‌ها	۷۵۶۲۳۷۸۳۹۶۶	۱۰۷,۷۸۴,۰۲۵,۲۳۳	۰.۰	۷۱,۷۵۳,۵۰۶,۹۵۶	۸۹,۹۸۷,۴۹۰,۲۱۷	۶%
ماشین آلات و تجهیزات	۳۲,۲۰۸,۳۱۱,۱۱۴	۵۵,۵۶۲,۸۶۳,۲۳۷	۳.۳	۳۵,۴۴۱,۶۸۵,۹۱۱	۴۹,۵۱۹,۳۳۸,۳۵۶	۳%
مواد و محصولات دارویی	۱۲۰,۲۰۶,۴۷۰,۰۷۴	۱۵۸,۵۷۵,۷۱۳,۲۲۳	۹.۵	۶۹,۸۱۲,۶۹۹,۹۱۴	۸۶,۶۸۴,۲۴۶,۶۳۷	۵%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۸,۶۹۹,۴۸۲,۳۸۱	۵۵,۴۸۵,۵۲۳,۵۷۷	۳.۳	۶۳,۵۶۵,۲۰۸,۸۰۰	۴۸,۴۸۳,۷۸۱,۹۰۴	۳%
بانک ها و موسسات اعتباری	۹۹,۹۴۱,۳۴۴,۸۶۴	۱۱۲,۵۱۴,۴۸۹,۸۴۳	۶.۷	۱۱۷,۴۷۰,۲۰۳,۶۵۷	۱۴۶,۹۴۰,۲۱۷,۵۳۵	۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۸,۹۱۳,۲۵۶,۵۰۲	۹۶,۵۸۵,۲۲۴,۶۰۸	۵.۸	۹۳,۶۰۶,۶۲۳,۹۲۰	۷۷,۰۳۲,۱۲۸,۰۹۴	۵%
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۰,۸۹۱,۴۰۶,۰۴۰	۷۹,۰۳۱,۶۷۷,۴۷۴	۴.۷	۲۶,۱۲۰,۰۱۰,۵۳۹	۳۱,۸۴۰,۶۴۳,۰۶۸	۲%
استخراج ذغال سنگ	۲۱,۳۹۸,۶۱۱,۸۴۴	۱۵,۸۱۵,۵۹۴,۸۰۹	۰.۹	۲۴,۶۱۸,۴۲۲,۰۱۳	۱۸,۸۸۲,۱۰۶,۶۷۰	۱%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	۰.۰	۲۵,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۷	۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰	۳%
خودرو و ساخت قطعات	۵,۸۴۵,۱۱۲,۳۶۰	۵,۶۶۸,۴۲۸,۷۷۹	۰.۳	۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۷	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۰%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۱۸,۷۴۵,۲۹۷,۸۷۵	۱.۱	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵	۱%
قند و شکر	۹۰,۶۰۷,۳۴۶,۰۴۳	۹۷,۲۶۱,۳۸۶,۴۲۴	۵.۸	۵۲,۰۵۳,۴۱۶,۶۹۰	۵۲,۴۱۲,۳۹۴,۲۷۷	۳%
کاشی و سرامیک	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۱۴,۱۶۱,۸۵۶,۷۱۶	۰.۸	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳	۱%
سایر واسطه‌گری‌های مالی	-	-	۰.۰	۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۵	۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸	۱%
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	۱,۹۳۸,۳۸۹,۷۴۶	۰.۱	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۰%
استخراج کانه های فلزی	۱۷,۱۱۱,۰۱۷,۳۷۷	۲۰,۹۱۰,۶۲۷,۸۵۸	۱.۲	۱۸,۴۷۴,۴۶۱,۸۸۳	۲۲,۳۸۵,۳۳۷,۸۲۳	۱%
استخراج سایر معادن	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۸,۸۷۱,۸۹۶,۲۵۰	۰.۵	۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱%
جمع	۱,۱۹۴,۷۳۹,۵۹۰,۶۴۵	۱,۴۵۶,۵۳۳,۴۸۳,۹۲۸	۸۰.۵	۱,۲۵۶,۶۷۷,۸۴۲,۲۷۹	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۹۶%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱						سپرده کالایی
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سررسید	تعداد	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۲	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۵	۷۹,۴۳۸,۹۴۴,۶۰۳	۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۸,۹۲۴	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۵	۷۹,۴۳۸,۹۴۴,۶۰۳	۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰			جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		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	۶	۹۵,۵۷۵,۰۶۳,۶۰۹	۲۲.۵%	متعدد	متعدد	بلند مدت/ کوتاه مدت	صادرات
۰	۰	۱	۹,۶۷۷,۰۸۲,۵۳۵	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	خاورمیانه
۰	۰	۰	۶۳۶,۱۳۶,۲۷۰	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	شهر
۰	۰	۰	۸۹۸,۳۰۸	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	پاسارگاد
۰	۰	۰	۴۰,۸۹۶,۳۱۶	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	آینده
۰	۰	۰	۶۱۹,۴۲۳,۹۶۰	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	سامان
۰	۰	۰	۹۵,۲۵۷,۶۹۲	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	گردشگری
۰	۰	۰	۱۳,۸۷۷,۵۳۵	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	ملل
۰	۰	۰	۹۵۴,۸۵۱	۵%	متعدد	متعدد	کوتاه مدت	ملت
۰	۰	۷	۱۰۶,۶۵۹,۵۹۱,۰۷۶					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
	ریال		ریال	درصد	ریال
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲		۲۸,۶۹۵,۴۶۷,۳۷۸		۲۵%	۳۱,۶۵۹,۸۲۳,۷۶۰

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سهام دریافتنی

نام سهام	تاریخ مجمع	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال
شرکت پخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	(۹۴۱,۲۴۴,۸۸۸)	۶,۹۴۰,۴۹۲,۶۱۲
شرکت سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۲,۳۴۸,۴۴۰)	۳,۰۰۷,۶۵۱,۵۶۰
شرکت فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	(۴۱۹,۳۶۶,۸۲۹)	۲,۷۸۳,۰۷۰,۷۷۱
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	(۳۶۷,۸۰۲,۳۳۲)	۲,۳۸۶,۶۲۸,۴۶۸
شرکت فرآورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰۵,۷۶۲,۶۹۶)	۲,۲۷۰,۷۸۷,۳۰۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	(۱۴۱,۱۹۰,۵۲۴)	۲,۱۹۲,۹۵۹,۲۱۰
شرکت سیمان شمال		۱,۹۱۱,۲۲۰,۴۸۰	(۱۴,۲۹۱,۹۲۷)	۱,۸۹۶,۹۲۸,۵۵۳
شرکت آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	(۱۲۱,۹۶۱,۲۰۶)	۱,۱۵۶,۲۵۵,۵۹۴
شرکت فولاد افزا سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	(۷۷,۴۰۴,۸۰۰)	۱,۱۳۰,۱۱۰,۰۸۰
شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	(۱۰۱,۷۱۸,۷۱۷)	۱,۱۰۰,۰۶۹,۰۸۳
شرکت کاشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	(۵۸,۱۲۲,۹۵۲)	۱,۰۷۴,۱۷۱,۰۱۸
شرکت پاکسان	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۸۵۴,۷۷۰,۷۰۰	(۴,۰۷۸,۶۶۰)	۸۵۰,۶۹۲,۰۴۰
شرکت دوده صنعتی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۸,۹۰۸)	۷۹۶,۸۸۱,۰۹۲
شرکت نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	(۴۱,۴۸۷,۵۲۳)	۵۹۳,۸۴۱,۰۱۷
شرکت شوکو پارس	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	(۲۷,۳۹۹,۹۳۷)	۴۶۵,۱۶۱,۷۱۹
شرکت پخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	(۷,۰۵۶,۰۴۳)	۴۹,۷۶۷,۲۵۷
جمع		۳۱,۶۵۹,۸۲۳,۷۶۰	(۲,۹۶۴,۳۵۶,۳۸۲)	۲۸,۶۹۵,۴۶۷,۳۷۸

۹- موجودی نقد

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۸۶,۲۹۵,۹۴۲
صادرات	-	۳۷۴,۸۹۸,۱۹۳
بانک سامان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۶۸۲,۶۷۹
بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۷۰۰,۸۰۷
بانک گردشگری	-	۹۴,۵۷۲,۳۹۹
موسسه اعتباری ملل	-	۱۴,۲۰۸,۱۰۱
بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۹۱,۵۸۲
ملت	-	۲,۴۵۲,۷۸۰
پاسارگاد	-	۱,۳۸۹,۰۵۹
جمع	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۴۹,۵۵۴)	۴۳,۴۵۰,۶۴۸
۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۲۰۱
۰	۹۹,۵۹۴,۰۰۰	(۱۸,۷۲۹,۵۲۲)	۸۰,۸۶۴,۴۷۸
۲۵۲	۵,۶۴۹,۵۹۴,۰۰۰	(۱,۴۲۶,۶۴۸,۹۲۵)	۴,۲۲۲,۹۴۵,۳۲۷

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)	۸۸۱,۴۴۲,۰۴۷,۰۰۲	(۸۶۷,۶۰۱,۵۸۱,۳۶۵)	۸,۳۲۷,۹۶۰	کارگزاری آسمان
۲,۵۷۳,۹۳۶	۱۱۰,۲۳۹,۶۰۶,۵۹۶	(۱۱۰,۲۴۲,۱۸۰,۵۳۲)	۰	کارگزاری حافظ
(۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱)	۹۹۱,۶۸۱,۶۵۳,۵۹۸	(۹۷۷,۸۴۳,۷۶۱,۸۹۷)	۸,۳۲۷,۹۶۰	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		ذخیره کارمزد مدیر
ریال	ریال	
۳۲,۲۸۹,۱۶۱,۵۷۷	۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	
۷۵۴,۱۱۴,۰۷۴	۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس
۲۰۱,۳۶۹,۸۶۱	۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	ذخیره کارمزد متولی
۱,۷۷۰,۹۴۴,۶۱۰	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی (سابق)
۳۵,۰۱۵,۵۹۰,۱۲۲	۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۳,۷۰۰,۰۰۰	درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۳۶۱,۱۷۳,۹۵۳	۰	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۱,۴۶۳,۷۰۰,۰۰۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۸,۴۴۷,۸۴۶,۶۱۰	بدهی بابت اختیار معامله
۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸	۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸	واریزی های نامشخص
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیّه
۱,۳۶۸,۱۶۵,۷۱۰	۵,۴۹۹,۹۷۷,۸۲۴	ذخیره آيونمان نرم‌افزار
۹۸,۶۶۴,۶۴۷	۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۱۵,۴۸۵,۶۹۴,۷۳۸	جمع

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱,۷۲۴,۱۰۹,۶۳۷	پیش دریافت سود سپرده بانکی بانک صادرات

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۳۶,۶۸۵,۳۴۴,۱۵۹	۶۳۰,۲۴۱	۵۳۶,۲۰۹
۲۱۲,۰۹۱,۱۴۳,۵۷۲	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۹۴۷,۷۷۱,۲۱۶
۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۷۳۰,۲۴۱	۱,۶۲۲,۰۰۰,۶۶۵,۷۷۵
		۶۳۶,۲۰۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۱۴۹,۳۹۶,۶۵۱,۶۳۷
سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷
سود(زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۳	(۳,۹۵۱,۳۶۲)
جمع		۱۵۲,۱۹۵,۴۹۲,۶۱۲
		۱۶۲,۲۰۹,۱۸۵

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نام شرکت	
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
•	۲۲,۰۸۲,۶۴۸,۳۴۸	(۴۶۰,۷۸۸,۱۷۹)	(۷۰,۰۳۹,۰۵۵)	(۶۹,۵۴۴,۱۶۰,۸۰۹)	۹۲,۱۵۷,۶۳۶,۳۸۶	۴۰,۲۰۷,۱۴۱	بانک سامان
۶۱۴,۲۴۱,۶۴۴	۲۱,۷۴۳,۲۲۴,۲۹۳	(۳۱۸,۹۷۷,۰۹۲)	(۴۸,۴۸۴,۰۳۹)	(۴۱,۶۸۴,۷۳۳,۸۵۶)	۶۳,۷۹۵,۴۱۹,۲۸۰	۳,۴۳۷,۲۳۳	سیمان سپاهان
۱۳۲,۲۹۹,۴۹۳	۲۰,۴۰۳,۵۶۸,۲۲۷	(۳۱۱,۱۸۸,۹۹۱)	(۴۷,۳۰۰,۳۶۲)	(۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰)	۶۲,۲۳۷,۷۹۹,۷۸۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۴۰۱,۵۴۴,۱۸۱	۱۹,۱۱۸,۶۷۸,۸۳۶	(۴۲۰,۶۶۲,۰۹۲)	(۶۳,۹۳۹,۹۶۶)	(۶۴,۵۲۹,۱۳۷,۲۴۶)	۸۴,۱۳۲,۴۱۸,۱۴۰	۷۸۱,۴۵۴	سیمان صوفیان
•	۱۲,۸۲۸,۱۳۸,۴۶۶	(۱۷۶,۱۸۵,۵۲۸)	(۲۶,۷۷۹,۹۹۸)	(۲۲,۲۰۶,۰۰۲,۰۲۴)	۳۵,۲۳۷,۱۰۶,۰۱۶	۹,۱۶۲,۸۰۵	بانک اقتصاد نوین
•	۸,۸۹۵,۳۵۷,۱۵۵	(۳۲۲,۴۹۶,۰۶۴)	(۴۹,۰۱۹,۲۲۵)	(۵۵,۲۳۲,۳۴۰,۵۶۶)	۶۴,۴۹۹,۲۱۳,۰۱۰	۲۱۹,۲۸۷	پتروشیمی پردیس
•	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰	(۱۶۱,۵۵۲,۷۶۳)	(۲۴,۵۵۵,۷۱۷)	(۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸)	۳۲,۳۱۰,۵۵۲,۵۶۸	۱۱,۶۰۴,۸۲۰	شرکت بهمن لیزینگ
•	۶,۰۷۵,۸۴۹,۶۶۵	(۱۳۵,۶۳۸,۶۸۷)	(۲۰,۶۱۶,۸۹۱)	(۲۰,۸۹۵,۶۳۲,۵۶۹)	۲۷,۱۲۷,۷۳۷,۸۱۲	۶,۱۱۶,۰۰۴	پالایش نفت اصفهان
۴۴,۲۴۶,۵۷۷	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵	(۱۰۴,۴۴۷,۴۱۳)	(۱۵,۸۷۵,۸۶۵)	(۱۵,۱۶۱,۴۴۶,۷۱۸)	۲۰,۸۸۹,۴۸۲,۴۶۱	۷,۹۶۰,۴۳۷	فروسیلیس ایران
•	۵,۲۸۸,۰۵۳,۷۰۷	(۷۴,۲۵۸,۲۱۴)	(۱۱,۲۸۷,۱۸۶)	(۹,۴۷۸,۰۴۳,۶۹۹)	۱۴,۸۵۱,۶۴۲,۸۰۶	۵,۲۳۳,۱۱۷	بانک پاسارگاد
•	۲,۹۲۰,۱۹۱,۶۴۵	(۷۴,۰۹۱,۳۳۲)	(۱۱,۲۶۱,۸۲۴)	(۱۱,۸۱۲,۷۲۱,۳۹۹)	۱۴,۸۱۸,۲۶۶,۲۰۰	۱,۷۰۰,۸۶۶	پگاه آذربایجان غربی
۱,۱۹۲,۳۳۱,۸۹۵	۱۳۳,۶۱۲,۵۷۲,۲۵۷	(۲,۵۶۰,۲۸۶,۳۵۵)	(۳۸۹,۱۶۰,۱۲۳)	(۳۷۵,۴۹۵,۲۵۵,۷۲۴)	۵۱۲,۰۵۷,۲۷۴,۴۵۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۷-

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					نام شرکت
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۱,۱۹۲,۳۳۱,۸۹۵	۱۳۳,۶۱۲,۵۷۲,۲۵۷	(۲,۵۶۰,۲۸۶,۳۵۵)	(۳۸۹,۱۶۰,۱۲۳)	(۳۷۵,۴۹۵,۲۵۵,۷۲۴)	۵۱۲,۰۵۷,۲۷۴,۴۵۹		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳	(۵۲,۴۱۶,۹۵۶)	(۷,۹۶۷,۱۴۲)	(۸,۰۳۸,۴۸۸,۵۳۹)	۱۰,۴۸۳,۳۹۰,۵۳۰	۱,۸۳۴,۵۲۹	سرمایه گذاری صنعت نفت
۰	۲,۱۳۲,۲۸۵,۲۸۹	(۳۱,۴۱۹,۲۳۷)	(۴,۷۷۵,۵۵۲)	(۴,۱۱۵,۳۶۷,۰۰۸)	۶,۲۸۳,۸۴۷,۰۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰	۱,۸۸۷,۲۳۴,۲۴۱	(۴۵,۸۵۳,۰۹۹)	(۶,۹۶۹,۵۷۱)	(۷,۲۳۰,۵۶۳,۰۴۹)	۹,۱۷۰,۶۱۹,۹۶۰	۶۰۱,۱۴۴	فولاد افزار سپاهان
۰	۱,۶۴۵,۶۸۳,۷۷۷	(۴۳,۷۹۴,۲۹۹)	(۶,۶۵۶,۶۷۴)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	۸,۷۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۰	۱,۳۰۸,۶۶۲,۲۵۶	(۱۹,۴۹۹,۷۴۹)	(۲,۹۶۳,۷۹۲)	(۲,۵۶۸,۶۲۵,۲۰۳)	۳,۸۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	دارویی و نهادهای زاگرس دارو
۰	۱,۲۹۱,۲۶۳,۴۵۸	(۲۵,۱۰۶,۵۵۸)	(۳,۸۱۶,۱۶۹)	(۳,۷۰۱,۱۲۵,۳۳۰)	۵,۰۲۱,۳۱۱,۵۱۵	۱,۴۱۲,۴۷۳	فرآورده های نسوز آذر
۰	۱,۰۶۴,۵۰۱,۹۸۶	(۲۷,۰۸۷,۰۱۰)	(۴,۱۱۷,۱۸۹)	(۴,۳۲۱,۶۹۵,۸۶۴)	۵,۴۱۷,۴۰۲,۰۴۹	۱,۱۹۶,۶۸۷	صنایع الکترونیک مادیران
۰	۱,۰۳۴,۴۲۸,۲۴۷	(۲۹,۲۹۵,۰۰۰)	(۴,۴۵۲,۷۷۸)	(۴,۷۹۰,۸۲۳,۹۷۵)	۵,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵	(۲۴,۶۵۱,۲۵۰)	(۳,۷۴۶,۸۸۸)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۷)	۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
۲۰,۶۷۶,۲۵۷	۹۰۵,۸۲۳,۶۸۳	(۱۷,۸۰۳,۲۲۶)	(۲,۷۰۶,۰۸۲)	(۲,۶۳۴,۳۱۲,۲۵۹)	۳,۵۶۰,۶۴۵,۲۵۰	۸۰۰,۱۴۵	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۰	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵	(۲۰,۳۱۸,۳۹۰)	(۳,۰۸۸,۳۲۵)	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	۴,۰۶۳,۶۷۷,۷۴۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
۰	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸	(۳۳,۱۵۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹,۰۱۵)	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	۶,۶۳۰,۴۹۵,۱۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
۰	۱۴۰,۲۹۴,۳۴۶	(۴,۴۸۸,۷۵۰)	(۶۸۲,۲۸۹)	(۷۵۲,۲۸۴,۶۱۵)	۸۹۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۱۷,۳۴۹,۴۹۲	(۲,۰۵۳,۳۴۹)	(۳۱۲,۱۰۳)	(۳۹۰,۹۵۴,۷۹۸)	۴۱۰,۶۶۹,۷۴۲	۱۸۱,۱۸۷	حمل و نقل توکا
۰	(۱,۷۹۰)	۰	۰	(۱,۷۹۱)	۱	۱	فولاد خوزستان
۰	۲۵۳,۱۰۶,۹۳۰	۰	۰	(۳۲,۰۵۸,۲۹۶,۴۷۹)	۳۲,۳۱۱,۴۰۳,۴۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم سبحان دارو
۰	(۶۹,۳۳۳,۳۷۶)	(۹,۰۴۴,۴۰۸)	(۱,۳۷۴,۷۱۲)	(۱,۸۶۷,۷۹۵,۸۵۶)	۱,۸۰۸,۸۸۱,۶۰۰	۱,۱۳۰,۵۵۱	حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
۹,۱۴۵,۲۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی کشاورز
(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی پارس
(۷۳,۵۴۷,۲۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروپخش(هلدینگ)
۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس فنر
(۲,۵۶۴,۵۷۷,۲۶۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
(۱,۳۸۳,۳۴۳,۲۴۴)	۱۴۹,۳۹۶,۶۵۱,۶۳۷	(۲,۹۴۶,۲۶۹,۱۱۳)	(۴۴۷,۸۲۸,۴۰۴)	(۴۶۸,۷۷۴,۴۷۹,۳۵۷)	۶۲۱,۵۶۵,۲۲۸,۵۱۱		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۷-

نام شرکت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴						دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	
جمع نقل از صفحه قبل		۶۲۱,۵۶۵,۲۲۸,۵۱۱	(۴۶۸,۷۷۴,۴۷۹,۳۵۷)	(۴۴۷,۸۲۸,۴۰۴)	(۲,۹۴۶,۲۶۹,۱۱۳)	۱۴۹,۳۹۶,۶۵۱,۶۳۷	(۱,۳۸۳,۳۴۳,۲۴۴)	
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۹۷۸,۴۶۸	
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۹۹,۵۱۶,۱۳۶)	
غلنک سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۲۶۸,۱۸۹	
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸,۶۳۱,۸۲۶)	
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۶,۳۰۸,۳۹۱)	
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۷,۶۶۵,۵۴۶	
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶۷,۲۱۹,۳۲۴)	
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	
دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۲۶۵,۳۴۲	
شوکوپارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۸,۵۰۱,۵۳۴)	
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	
جمع		۶۲۱,۵۶۵,۲۲۸,۵۱۱	(۴۶۸,۷۷۴,۴۷۹,۳۵۷)	(۴۴۷,۸۲۸,۴۰۴)	(۲,۹۴۶,۲۶۹,۱۱۳)	۱۴۹,۳۹۶,۶۵۱,۶۳۷	(۳,۰۲۷,۸۵۰,۸۹۸)	

۱۷-۲- سود حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴						دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	۳,۶۰۰	۳۵,۱۷۳,۲۵۵,۸۰۰	(۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	(۴۳,۹۶۶,۵۵۸)	۰	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷	۱,۲۶۶,۱۶۷,۷۴۵	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۱,۲۷۸,۳۰۸	ریال
جمع		۳۵,۱۷۳,۲۵۵,۸۰۰	(۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	(۴۳,۹۶۶,۵۵۸)	۰	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷	۳,۲۵۷,۴۴۶,۰۵۳	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷۰۳ سود(زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					نام سهم
سود و (زیان) اعمال	سود و (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
○	(۱۰,۷۲۳)	○	(۱۰,۷۲۳)	۵۱,۷۳۱,۳۵۷	۴۵۲	۶۴۶,۷۷۶	اختیار خسپا-۴۵۲-۰۴/۰۸-۱۴۰۴
○	(۳۲,۴۴۷)	○	(۳۲,۴۴۷)	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳	۵۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	اختیار خسپا-۵۰۰-۱۸/۰۴/۱۴۰۴
○	(۱۵۱,۷۲۸)	○	(۱۵۱,۷۲۸)	۷۳۱,۶۳۹,۲۷۲	۵۰۰	۷,۸۰۵,۰۰۰	اختیار خودرو-۵۰۰-۰۸/۰۴/۱۴۰۴
○	(۱۵۲,۵۱۱)	○	(۱۵۲,۵۱۱)	۷۳۴,۸۴۷,۴۸۹	۱,۱۰۰	۱,۰۷۴,۰۰۰	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۴
○	(۳۱۴,۲۶۶)	○	(۳۱۴,۲۶۶)	۱,۵۱۴,۴۹۳,۷۳۴	۱,۳۰۰	۴,۵۰۴,۰۰۰	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۴
○	(۱۸۵,۹۱۷)	○	(۱۸۵,۹۱۷)	۸۹۵,۹۸۳,۰۸۳	۱,۴۰۰	۳,۷۰۵,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۴
○	(۱۶۱,۳۱۷)	○	(۱۶۱,۳۱۷)	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳	۱,۴۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۵/۰۵/۱۴۰۴
○	(۲۱۹,۵۵۸)	○	(۲۱۹,۵۵۸)	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲	۱,۵۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰	اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۴
○	(۴,۷۳۳)	○	(۴,۷۳۳)	۲۲,۵۱۸,۲۶۷	۲۰۰	۶۰,۰۰۰	اختیار و تجارت-۲۰۰-۱۸/۰۴/۱۴۰۴
○	(۲,۷۱۸,۱۶۲)	○	(۲,۷۱۸,۱۶۲)	۱۳,۱۰۲,۸۲۳,۸۳۸	۵۰۰	۱۲۴,۰۲۱,۰۰۰	اختیار و تجارت-۵۰۰-۱۸/۰۴/۱۴۰۴
(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	○	○	○	○	○	○	ضستا۲۰۲۴
۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	○	○	○	○	○	○	ضستا۲۰۲۵
(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	(۳,۹۵۱,۳۶۲)	○	(۳,۹۵۱,۳۶۲)	۱۹,۰۴۶,۴۴۶,۷۱۸		۱۴۹,۸۷۰,۷۷۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم سهام	سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی	سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق اختیار	جمع
۱۸-۱	۱۸-۲	۱۸-۲	۱۸-۳	
ریال	ریال	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
۱۳۴,۴۱۷,۵۲۸,۴۸۶	۳,۹۸۴,۳۹۰	۴,۴۴۰,۱۵۰,۵۸۳	۱۰,۶۰۲,۸۴۸,۴۷۰	۲۲۸,۴۵۲,۱۰۹,۴۰۵
۰	۲,۳۳۱,۵۸۱,۱۲۸	۰	۰	۰
۱۴۹,۴۶۴,۵۱۱,۹۲۹				۲۲۶,۱۲۰,۵۲۸,۲۷۷

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

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۴,۴۰۵,۰۰۸	۲۶,۲۰۹,۷۹۷,۶۰۰	(۲۳,۱۲۰,۰۵۴,۵۰۸)	(۲۴,۸۹۹,۳۰۸)	(۱۳۱,۰۴۸,۹۸۸)	۲,۹۳۳,۷۹۴,۷۹۶	(۱,۰۶۱,۰۷۲,۴۸۰)	(۱,۰۶۱,۰۷۲,۴۸۰)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۴۰۷,۵۵۰	۱۸,۰۶۰,۰۱۵,۰۰۰	(۱۲,۹۹۶,۹۷۴,۴۷۳)	(۱۷,۱۵۷,۰۱۴)	(۹۰,۳۰۰,۰۷۵)	۴,۹۵۵,۵۸۳,۴۳۸	(۶,۰۰۴,۴۰۹,۹۱۷)	(۶,۰۰۴,۴۰۹,۹۱۷)
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۷۶,۵۳۳,۵۳۱,۵۲۰	(۵۷,۲۹۹,۳۷۱,۴۱۷)	(۷۲,۷۰۶,۸۵۵)	(۳۸۲,۶۶۷,۶۵۸)	۱۸,۷۷۸,۷۸۵,۵۹۰	(۱,۴۶۱,۵۱۷,۵۹۹)	(۱,۴۶۱,۵۱۷,۵۹۹)
کاشی پارس	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱۴,۲۴۶,۶۲۴,۱۳۰	(۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳)	(۱۳,۵۳۴,۲۹۳)	(۷۱,۲۳۳,۱۲۱)	(۳۸۶,۳۸۵,۱۷۷)	(۵,۰۰۶,۲۰۷,۹۶۳)	(۵,۰۰۶,۲۰۷,۹۶۳)
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۷,۰۷۵,۴۷۶)	(۶,۹۱۱,۲۵۰)	(۳۶,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۸۱۴,۶۳۸,۲۷۴	-	-
داروپخش(هلدینگ)	۱,۳۸۳,۰۱۹	۲۱,۴۷۲,۹۶۴,۳۱۰	(۱۷,۴۰۴,۸۴۱,۸۶۷)	(۲۰,۳۵۱,۸۱۶)	(۱۰۷,۱۱۴,۸۲۲)	۳,۸۹۰,۶۵۵,۸۰۵	(۲,۰۳۵,۰۹۳,۹۴۶)	(۲,۰۳۵,۰۹۳,۹۴۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۳,۶۱۲,۰۸۰,۰۰۰	(۳۵,۲۲۴,۳۲۰,۷۹۸)	(۳۱,۹۳۱,۴۷۶)	(۱۶۸,۰۶۰,۴۰۰)	(۱,۸۱۲,۲۳۲,۶۷۴)	(۲,۳۷۲,۲۸۳,۸۵۸)	(۲,۳۷۲,۲۸۳,۸۵۸)
سیحان دارو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۱۱,۴۰۳,۴۰۹)	(۵۶,۶۰۱,۰۰۰)	(۲۹۷,۹۰۰,۰۰۰)	۶,۹۱۴,۰۹۵,۵۹۱	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۷,۱۱۶,۵۲۸	۱۸,۸۵۱,۶۸۲,۶۷۲	(۲۱,۲۶۴,۹۹۹,۰۸۳)	(۱۷,۹۰۹,۰۹۹)	(۹۴,۲۵۸,۴۱۳)	(۲,۵۲۵,۴۸۳,۹۳۳)	(۹,۰۹۶,۱۲۰,۶۷۲)	(۹,۰۹۶,۱۲۰,۶۷۲)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸,۷۷۴,۹۹۹	۲۷,۱۵۸,۶۲۱,۹۰۵	(۲۱,۱۳۵,۳۱۴,۷۳۲)	(۲۵,۸۰۰,۶۹۱)	(۱۳۵,۷۹۳,۱۱۰)	۵,۸۶۱,۷۱۳,۳۷۲	(۶,۴۷۷,۶۷۷,۱۲۳)	(۶,۴۷۷,۶۷۷,۱۲۳)
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۱,۶۴۷,۳۹۹	۳۲,۶۰۱,۰۶۹,۸۰۱	(۲۳,۰۶۶,۰۵۵,۲۰۴)	(۳۰,۹۷۱,۰۱۶)	(۱۶۳,۰۰۰,۳۴۹)	۹,۳۶۱,۰۳۸,۲۳۲	(۲,۵۹۸,۸۴۵,۰۰۶)	(۲,۵۹۸,۸۴۵,۰۰۶)
پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۳,۲۳۷,۸۵۰)	(۱۳,۹۸۴,۹۵۰)	(۷۳,۶۰۵,۰۰۰)	۲,۳۱۰,۱۷۲,۲۰۰	-	-
دارویی و نهادهای زاگرس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۹,۰۷۹,۹۹۷)	(۱۸,۵۴۸,۷۵۰)	(۹۷,۶۲۵,۰۰۰)	۵,۸۸۹,۷۴۶,۲۵۳	-	-
پخش البرز	۱۸۹,۴۱۱	۱,۰۸۰,۰۵۴,۳۵۰	(۷۱۲,۶۵۴,۹۵۷)	(۱,۰۵۲,۶۵۲)	(۵,۵۴۰,۲۷۲)	۳۸۸,۸۰۰,۶۶۹	۱,۲۳۴,۶۳۷,۰۲۴	۱,۲۳۴,۶۳۷,۰۲۴
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۵۸,۵۰۸,۳۰۰)	(۱۲,۳۶۵,۴۳۸)	(۶۵,۰۸۱,۲۵۰)	۱,۰۸۰,۲۹۵,۰۱۲	-	-
تکادو	۱,۴۰۴,۷۷۶	۳,۲۷۱,۷۲۳,۳۰۴	(۳,۰۸۶,۲۲۶,۴۴۰)	(۳,۱۰۸,۱۳۷)	(۱۶,۳۵۸,۶۱۷)	۱۴۵,۹۳۰,۱۱۰	-	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۵۵۸,۲۳۰)	(۲,۴۴۱,۳۱۰)	(۱۲,۸۴۹,۰۰۰)	۶۰۹,۵۱۴,۶۰۰	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸۹,۷۶۳,۲۱۴,۵۹۲		(۳۲۷,۲۱۳,۴۱۸,۶۳۴)	(۳۷۰,۲۷۵,۰۵۵)	(۱,۹۴۸,۸۱۶,۰۷۵)	۶۰,۲۳۰,۷۰۴,۸۲۸	(۳۴۸,۸۷۸,۵۹۱,۵۴۰)	(۳۴۸,۸۷۸,۵۹۱,۵۴۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۸۹,۷۶۳,۲۱۴,۵۹۲	(۳۲۷,۲۱۳,۴۱۸,۶۳۴)	(۳۷۰,۲۷۵,۰۵۵)	(۱,۹۴۸,۸۱۶,۰۷۵)	۶۰,۲۳۰,۷۰۴,۸۲۸	(۳۴,۸۷۸,۵۹۱,۵۴۰)	
شوکیپارس	۲,۳۹۱,۰۷۶	۱۰,۷۲۶,۳۶۶,۹۳۶	(۱۰,۷۰۵,۳۲۸,۳۳۶)	(۱۰,۱۹۰,۰۴۹)	(۵۳,۶۳۱,۸۳۵)	(۲,۵۹۶,۰۴۱,۵۰۶)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵,۴۳۸,۰۰۰	۲۲,۵۰۸,۶۰۴,۰۰۰	(۲۴,۹۲۸,۰۳۲,۱۵۴)	(۲۱,۳۸۳,۱۷۴)	(۱۱۲,۵۴۳,۰۲۰)	(۴,۰۵۹,۸۳۷,۸۰۲)	
پخش هجرت	۱۹,۰۸۵,۱۱۷	۴۸,۴۹۵,۲۸۲,۲۹۷	(۴۳,۹۵۱,۵۴۷,۹۸۲)	(۴۶,۰۷۰,۵۱۸)	(۲۴۲,۴۷۶,۴۱۱)	(۱۳,۵۸۰,۴۲۵,۳۱۱)	
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۹۰,۳۲۳,۲۵۵)	(۴۳,۹۵۱,۲۷۵)	(۲۳۱,۳۲۲,۵۰۰)	(۵,۷۷۵,۹۰۷,۹۲۲)	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۵۲,۰۱۴	۱۵,۸۷۵,۵۳۷,۵۲۰	(۲۰,۵۳۵,۳۱۴,۵۲۵)	(۱۵,۰۸۱,۷۶۱)	(۷۹,۳۷۷,۶۸۸)	۰	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۹۹۰,۲۶۸	۶۹,۹۰۲,۶۸۰,۰۰۰	(۶۳,۷۱۹,۳۵۸,۰۵۲)	(۶۶,۴۰۷,۵۴۶)	(۳۴۹,۵۱۳,۴۰۰)	(۱۶,۲۹۲,۵۰۰,۳۶۵)	
فرآورده های سیمان شرق	۹۷۴,۸۵۳	۱۹,۸۳۸,۲۵۸,۵۵۰	(۱۵,۴۸۵,۴۶۰,۹۱۴)	(۱۸,۸۴۶,۳۴۶)	(۹۹,۱۹۱,۲۹۳)	(۱,۵۹۰,۱۶۹,۶۱۷)	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۹,۰۸۸,۸۲۸,۰۰۰	(۸,۳۸۰,۲۸۸,۸۲۲)	(۸,۶۳۴,۳۸۷)	(۴۵,۴۴۴,۱۴۰)	(۲,۰۰۸,۰۷۶,۸۲۶)	
فرآورده های غذایی و قند چهار محال	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۳۶,۵۵۱,۶۲۴)	(۳۷,۷۵۱,۴۸۰)	(۱۹۸,۶۹۲,۰۰۰)	۰	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهرشهر	۷۰۶,۹۳۴	۱۲,۶۰۴,۶۳۳,۲۲۰	(۱۱,۳۴۹,۰۵۳,۰۴۴)	(۱۱,۹۷۴,۴۰۲)	(۶۳,۰۲۳,۱۶۶)	(۱,۸۷۴,۶۰۹,۱۱۲)	
پارس فولاد سبزواری	۴۵۷,۹۶۶	۱۵,۳۸۷,۶۵۷,۶۰۰	(۱۶,۴۲۹,۶۵۱,۳۸۲)	(۱۴,۶۱۸,۲۷۵)	(۷۶,۹۳۸,۲۸۸)	۲۰۰,۰۵۲,۵۶۲	
فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۱,۸۲۶,۶۶۶	۱۵,۹۱۰,۲۶۰,۸۶۰	(۱۵,۳۹۷,۹۶۱,۴۲۱)	(۱۵,۱۱۴,۷۴۸)	(۷۹,۵۵۱,۳۰۴)	(۵,۹۷۶,۷۲۵,۶۲۵)	
فولاد خوزستان	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۲۷,۰۰۲,۵۲۰,۶۸۸	(۲۸,۱۳۸,۶۳۹,۱۷۲)	(۲۵,۶۵۲,۳۹۵)	(۱۳۵,۰۱۲,۶۰۳)	(۶,۵۲۹,۰۷۰,۵۶۹)	
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۳۱,۸۹۲,۲۲۶,۲۴۰	(۲۶,۱۶۵,۴۴۴,۲۲۱)	(۳۰,۲۹۷,۶۱۵)	(۱۵۹,۴۶۱,۱۳۱)	۳	
پاکسان	۷,۵۴۷,۷۰۷	۱۶,۴۲۳,۸۱۰,۴۳۲	(۱۳,۹۰۲,۶۸۴,۹۶۰)	(۱۵,۶۰۲,۶۲۰)	(۸۲,۱۱۹,۰۵۲)	(۴,۰۹۵,۰۹۶,۶۶۹)	
فرآورده های نسوز آذر	۸,۱۹۵,۰۰۰	۲۷,۵۷۶,۱۷۵,۰۰۰	(۲۱,۴۷۳,۴۸۷,۹۷۰)	(۲۶,۱۹۷,۳۶۶)	(۱۳۷,۸۸۰,۸۷۵)	(۷,۰۴۶,۲۲۷,۵۰۳)	
بانک صادرات ایران	۵۴,۴۸۹,۷۱۸	۳۴,۸۱۸,۹۲۹,۸۰۲	(۳۰,۱۱۶,۰۲۰,۳۲۳)	(۳۳,۰۷۷,۹۸۳)	(۱۷۴,۰۹۴,۶۴۹)	(۵,۶۸۸,۸۵۰,۴۷۴)	
سیمان شمال	۵۷۴,۲۸۵	۱۷,۳۴۹,۱۴۹,۸۵۰	(۱۳,۴۸۳,۹۰۲,۲۶۱)	(۱۶,۴۸۱,۶۹۲)	(۸۶,۷۴۵,۷۴۹)	(۶,۸۱۲,۶۱۵,۱۱۲)	
ایران خودرو	۷,۸۰۵,۰۰۰	۴,۴۷۲,۲۶۵,۰۰۰	(۴,۴۶۵,۲۹۸,۷۹۳)	(۴,۲۴۸,۶۵۲)	(۲۲,۳۶۱,۳۲۵)	۰	
پالایش نفت بندرعباس	۲,۳۷۸,۰۲۲	۲۵,۴۶۸,۶۱۵,۶۲۰	(۲۱,۴۱۶,۶۸۷,۲۸۸)	(۲۴,۱۹۵,۱۸۵)	(۱۲۷,۳۴۳,۰۷۸)	(۲,۰۲۷,۳۳۷,۶۹۵)	
جمع نقل به صفحه بعد	۹۰۱,۱۰۷,۹۱۶,۲۰۷	(۷۹۵,۷۸۴,۴۵۵,۱۶۰)	(۸۵۶,۰۵۲,۵۲۴)	(۴,۵۰۵,۵۳۹,۵۸۲)	۹۹,۹۶۱,۸۶۸,۹۴۱	(۱۲۰,۶۳۲,۰۳۱,۰۸۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پگاه آذربایجان غربی	۳,۲۹۹,۱۳۴	۲۸,۶۰۳,۴۹۱,۷۸۰	(۲۲,۹۱۲,۸۸۷,۲۰۲)	(۲۷,۱۷۳,۳۱۷)	(۱۴۳,۰۱۷,۴۵۹)	۹۹,۹۶۱,۸۶۸,۹۴۱	(۱۲۰,۶۳۲,۰۳۱,۰۸۳)
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۴۸۷,۶۴۷	۶۵,۶۸۷,۱۳۴,۵۹۰	(۵۴,۹۳۱,۸۰۴,۶۸۸)	(۶۲,۴۰۲,۷۷۸)	(۳۲۸,۴۳۵,۶۷۳)	۱۰,۳۶۴,۴۹۱,۴۵۱	(۷,۴۱۸,۴۶۰,۶۸۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۴۴۴,۴۴۴	۶۸,۰۱۶,۶۶۵,۱۱۲	(۷۴,۷۳۴,۹۴۵,۷۹۲)	(۶۴,۶۱۵,۸۳۲)	(۳۴۰,۰۸۳,۳۲۶)	(۷,۱۱۲,۹۷۹,۸۳۸)	(۵,۰۱۰,۶۷۲,۰۷۸)
فرآورده های غذایی وقتد تربت جام	۴,۳۷۷,۵۲۹	۳۲,۹۱۹,۰۱۸,۰۸۰	(۲۸,۴۵۸,۶۹۶,۸۷۵)	(۳۱,۲۷۳,۰۶۷)	(۱۶۴,۵۹۵,۰۹۰)	۴,۲۶۴,۴۵۳,۰۴۸	(۲,۰۵۵,۳۹۷,۱۸۵)
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۲,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	۰	۲۵۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۹۴۹,۹۹۲,۲۰۰	(۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶)	(۱,۸۵۲,۴۹۳)	(۹,۷۴۹,۹۶۱)	۲۰۶,۲۶۴,۵۵۰	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۷۵۳,۷۰۱	۲۱,۰۳۵,۷۹۰,۸۱۳	(۲۰,۵۱۷,۵۴۱,۹۶۸)	(۱۹,۹۸۴,۰۰۱)	(۱۰۵,۱۷۸,۹۵۴)	۳۹۳,۰۸۵,۸۹۰	-
شیشه همدان	۴,۹۷۸,۲۰۲	۸,۴۰۳,۲۰۴,۹۷۶	(۷,۸۲۳,۷۰۷,۶۶۴)	(۷,۹۸۳,۰۴۵)	(۴۲,۰۱۶,۰۲۵)	۵۲۹,۴۹۸,۲۴۲	(۲,۰۶۵,۸۰۸,۳۰۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۴۸,۶۲۰,۴۴۱,۱۱۲	(۳۹,۷۸۰,۵۶۷,۰۱۶)	(۴۶,۱۸۹,۴۱۹)	(۲۴۳,۱۰۲,۲۰۶)	۸,۵۵۰,۵۸۲,۴۷۱	(۴,۴۲۵,۲۴۸,۱۱۴)
بانک تجارت	۱۵۱,۸۷۷,۹۶۲	۷۸,۳۶۹,۰۲۸,۳۹۲	(۸۲,۵۸۴,۴۱۸,۰۰۷)	(۷۴,۴۵۰,۵۷۷)	(۳۹۱,۸۴۵,۱۴۲)	(۴,۶۸۱,۶۸۵,۳۳۴)	(۵۰۵,۷۷۲,۶۴۰)
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۳)	(۴,۱۴۰,۳۳۸)	(۲۱,۷۹۱,۲۵۰)	۴۶۲,۰۴۱,۵۴۹	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۴۸۵,۷۵۰	۲۵,۱۸۶,۱۳۷,۵۰۰	(۲۳,۲۰۱,۴۱۲,۷۸۸)	(۲۳,۹۲۶,۸۳۱)	(۱۲۵,۹۳۰,۶۸۸)	۱,۸۳۴,۸۶۷,۱۹۳	-
دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۶۵,۹۳۹,۱۰۰)	(۷,۷۶۷,۲۰۰)	(۴۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۸,۵۸۶,۳۰۰)	۲,۲۲۳,۶۱۷,۱۳۱
پرتو فرابر خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵)	(۱۷,۹۱۴,۶۲۵)	(۹۴,۲۸۷,۵۰۰)	۹۶۳,۲۳۴,۴۵۰	-
فولاد افزا سپاهان	۱,۱۶۱,۰۷۲	۱۴,۶۵۲,۷۲۸,۶۴۰	(۱۳,۹۶۵,۳۷۹,۸۱۱)	(۱۳,۹۲۰,۰۹۲)	(۷۳,۲۶۳,۶۴۳)	۶۰۰,۱۶۵,۰۹۴	-
سایپا	۲,۵۴۶,۷۷۶	۱,۲۳۰,۰۹۲,۸۰۸	(۱,۳۷۹,۸۱۳,۵۶۸)	(۱,۱۶۸,۵۸۸)	(۶,۱۵۰,۴۶۴)	(۱۵۷,۰۳۹,۸۱۲)	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۷,۲۲۶,۶۹۶	۷,۸۶۲,۶۴۵,۲۴۸	(۸,۴۹۸,۳۱۳,۷۳۹)	(۷,۴۶۹,۵۱۳)	(۳۹,۳۱۳,۲۲۶)	(۶۸۲,۴۵۱,۲۳۰)	(۶,۲۷۹,۲۴۱,۴۹۷)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۹۶۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۴۴,۴۰۶,۸۰۰)	(۲۳۳,۷۲۰,۰۰۰)	۵۰۱,۰۰۱,۲۰۰	(۶,۱۶۴,۷۴۷,۶۹۶)
نور و قطعات فولادی	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۰,۶۱۹,۲۹۸,۹۸۰	(۱۹,۴۹۱,۸۷۸,۱۶۳)	(۱۹,۵۸۸,۳۳۴)	(۱۰۳,۰۹۶,۴۹۵)	۱,۰۰۴,۷۳۵,۹۸۸	(۱۲,۷۵۰,۱۶۸,۱۰۹)
نفت ایرانول	۴۰۳,۹۷۸	۴۴,۷۲۰,۳۶۴,۶۰۰	(۳۳,۱۲۹,۸۸۲,۳۰۰)	(۴۲,۴۸۴,۳۴۶)	(۲۲۳,۶۰۱,۸۲۳)	۱۱,۳۲۴,۳۹۶,۱۳۱	(۹۹۵,۱۸۳,۶۱۱)
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	(۸,۴۷۸,۷۵۰)	(۴۴,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۸۰۹,۱۷۱,۰۰۰	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۰۷,۸۵۸,۹۱۷)
پرتوبار خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۲۲۶,۵۰۰)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۴۶۴,۹۴۶,۹۷۴,۱۴۴	(۱,۳۲۱,۸۱۳,۰۱۱,۱۵۶)	(۱,۳۹۱,۶۹۹,۶۲۹)	(۷,۳۲۴,۷۳۴,۸۷۳)	۱۳۴,۴۱۷,۵۲۸,۴۸۶	(۱۷۲,۰۱۶,۱۹۹,۰۶۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۴۶۴,۹۴۶,۹۷۴,۱۴۴	(۱,۳۲۱,۸۱۳,۰۱۱,۱۵۶)	(۱,۳۹۱,۶۹۹,۶۲۹)	(۷,۳۲۴,۷۳۴,۸۷۳)	۱۳۴,۴۱۷,۵۲۸,۴۸۶	(۱۷۲,۰۱۶,۱۹۹,۰۶۳)
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	(۳۶۰,۰۰۰,۲۰۵)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۵۴,۷۴۲,۵۰۶)
تولیدی و صنعتی گوهررام	-	-	-	-	-	-	۳۰۹,۵۳۱,۹۷۶
گواهی سپرده کالایی شمش طلا							(۱,۲۳۴,۶۳۷,۰۲۴)
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۱۹,۴۳۳,۸۶۵)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۷۶,۹۹۴,۶۰۴)
غلtek سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۷۲,۶۰۱,۳۹۶)
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۰۷,۵۷۳,۹۵۳)
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۶۲,۲۶۲,۲۸۰)
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۷,۵۷۵,۰۰۵,۶۵۲)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۳۳۲,۰۳۶,۸۷۳)
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۰,۷۵۷,۰۳۶)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	(۸,۹۲۷,۲۳۲,۳۳۲)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۳,۰۷۰,۲۵۰)
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۸۴۴,۹۱۰,۴۸۹)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	(۶,۴۵۴,۱۸۲,۸۵۳)
جمع		۱,۴۶۴,۹۴۶,۹۷۴,۱۴۴	(۱,۳۲۱,۸۱۳,۰۱۱,۱۵۶)	(۱,۳۹۱,۶۹۹,۶۲۹)	(۷,۳۲۴,۷۳۴,۸۷۳)	۱۳۴,۴۱۷,۵۲۸,۴۸۶	(۲۲۸,۴۵۲,۱۰۹,۴۰۵)

۱۸-۲- سود ناشی از تعدیل حق تقدم سهام

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش اختیار معاملات

نام سهم	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۱۸-۵۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۱۲۴,۰۲۱,۰۰۰	-	-	-	-	۷,۵۲۶,۰۳۴,۰۹۳	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱-۱۵۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۳,۴۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	۹۰۵,۷۶۰,۳۷۱	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱-۱۳۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۴,۵۰۴,۰۰۰	-	-	-	-	۶۸۶,۲۸۵,۳۹۹	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱-۱۴۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۳,۷۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	۵۱۴,۶۵۲,۲۶۵	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۵-۱۴۰۰/۱۴۰۴/۰۵	۲,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۷۸,۴۹۴,۸۲۴	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱-۱۱۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۱,۰۷۴,۰۰۰	-	-	-	-	۳۳۶,۶۴۸,۶۰۱	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۱۴۰۵۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۷,۸۰۵,۰۰۰	-	-	-	-	۱۱۵,۳۵۴,۷۷۴	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۸-۵۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰۹,۰۰۲,۲۳۲	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۸-۴۵۲/۱۴۰۴/۰۳	۶۴۶,۷۷۶	-	-	-	-	۲۷,۱۷۰,۹۲۱	۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۱۸-۲۰۰/۱۴۰۴/۰۴	۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳,۴۴۴,۹۹۰	۰
جمع		۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۰۲,۸۴۸,۴۷۰	۰

۱۸-۴ سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

نام گواهی	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	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 سه رفاه	۸,۹۲۴	۷۹,۶۳۰,۰۵۶,۷۴۰	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰)	(۱۹۱,۱۱۲,۱۳۶)	-	۴,۴۴۰,۱۵۰,۵۸۳	۱,۲۳۴,۶۳۷,۰۲۴
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۶,۹۴۴,۱۰۴
جمع		۷۹,۶۳۰,۰۵۶,۷۴۰	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰)	(۱۹۱,۱۱۲,۱۳۶)	-	۴,۴۴۰,۱۵۰,۵۸۳	۲,۳۳۱,۵۸۱,۱۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴

دوره سود سهام							
نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام در	سود متعلق	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	
سال مالی	مجمع	زمان مجمع	به هر سهم	سهام	سهام	سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱,۴۷۸,۷۵۰	۵,۳۳۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	(۹۴۱,۲۴۴,۸۸۸)	۶,۹۴۰,۴۹۲,۶۱۲	۳,۹۵۰,۰۲۵,۶۰۲
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۵,۴۸۷,۶۴۷	۱,۰۰۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	-	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۲,۳۴۸,۴۴۰)	۳,۰۰۷,۶۵۱,۵۶۰	۱,۳۰۵,۴۱۲,۱۰۸
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۷,۱۱۶,۵۲۸	۴۵۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	(۴۱۹,۳۶۶,۸۲۹)	۲,۷۸۳,۰۷۰,۷۷۱	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰
نور و قطعات فولادی	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۲۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	(۴۱,۴۸۷,۵۲۳)	۵۹۳,۸۴۱,۰۱۷	۵,۹۶۷,۱۳۷,۹۸۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱,۲۵۲,۰۱۴	۲,۲۰۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	(۳۶۷,۸۰۲,۳۳۲)	۲,۳۸۶,۶۲۸,۴۶۸	-
فولاد افزا سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۱۶۱,۰۷۲	۱,۰۴۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	(۷۷,۴۰۴,۸۰۰)	۱,۱۳۰,۱۱۰,۰۸۰	-
مدیریت صنعت شوبنده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۷۰۶,۹۳۴	۱,۷۰۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	(۱۰۱,۷۱۸,۷۱۷)	۱,۱۰۰,۰۶۹,۰۸۳	-
پخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۸۹,۴۱۱	۳۰۰	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	(۷,۰۵۶,۰۴۳)	۴۹,۷۶۷,۲۵۷	-
فراآورده های نسوزآذر	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۸,۱۹۵,۰۰۰	۲۹۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰۵,۷۶۲,۶۹۶)	۲,۲۷۰,۷۸۷,۳۰۴	۱,۴۷۳,۳۱۵,۸۳۹
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۱۸,۹۰۸)	۷۹۶,۸۸۱,۰۹۲	۳,۴۷۸,۶۷۰,۹۹۱
کاشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۶۸۹,۹۹۱	۶۷۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	(۵۸,۱۲۲,۹۵۲)	۱,۰۷۴,۱۷۱,۰۱۸	۱,۷۷۸,۴۴۱,۱۷۸
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۸,۷۷۴,۹۹۹	۲۶۶	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	(۱۴۱,۱۹۰,۵۲۴)	۲,۱۹۲,۹۵۹,۲۱۰	۱,۴۳۲,۴۱۲,۷۹۱
شوگو پارس	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲,۳۹۱,۰۷۶	۲۰۶	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	(۲۷,۳۹۹,۹۳۷)	۴۶۵,۱۶۱,۷۱۹	۳۴۰,۸۲۷,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۳۲۱,۱۶۰	۳,۹۸۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	(۱۲۱,۹۶۱,۲۰۶)	۱,۱۵۶,۲۵۵,۵۹۴	۵۴۷,۹۴۶,۲۶۴
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۲,۶۰۲,۲۱۴,۰۷۲
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۴,۹۵۲,۵۲۵,۵۲۱
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۵۵۴,۸۳۹
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۲۵۷,۳۰۴,۵۸۲
غلtek سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۵۶۰,۴۶۰,۶۵۳
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۲۲۹,۲۳۶
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۶,۸۶۱,۱۶۷
تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵
درآمد سود سهام عدالت	-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۷۳۱,۰۸۳
جمع				۳۴,۳۸۱,۴۷۹,۵۸۰	(۲,۹۴۵,۹۸۵,۷۹۵)	۳۱,۴۳۵,۴۹۳,۷۸۵	۵۵,۴۱۱,۶۵۴,۶۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹

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

مشخصات سپرده		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات	متعدد	متعدد	۵%	۸,۸۲۳,۳۲۴,۴۵۳	۰	۸,۸۲۳,۳۲۴,۴۵۳	۰
بانک خاورمیانه	-	-	۵%	۳۰,۰۶۴,۰۵۸	۰	۳۰,۰۶۴,۰۵۸	۱,۹۰۱,۴۰۷,۶۵۲
موسسه اعتباری ملل	-	-	۵%	۱۷۳,۴۳۴	۰	۱۷۳,۴۳۴	۲,۷۵۵,۵۹۰,۳۳۷
بانک گردشگری	-	-	۵%	۱,۱۸۹,۲۹۳	۰	۱,۱۸۹,۲۹۳	۱,۸۹۲,۴۵۸,۲۴۰
سامان	-	-	۵%	۵,۳۲۱,۲۸۱	۰	۵,۳۲۱,۲۸۱	۴,۹۷۳,۹۳۵
بانک شهر	-	-	۵%	۹۱۰,۴۸۷	۰	۹۱۰,۴۸۷	۲,۹۷۹,۳۹۷
بانک آینده	-	-	۵%	۳۴۲,۷۳۴	۰	۳۴۲,۷۳۴	۳۰,۸۳۷
بانک پاسارگاد	-	-	۵%	۱۳,۲۴۹	۰	۱۳,۲۴۹	۳,۷۸۱
ملت	-	-	۵%	۱۴,۰۷۱	۰	۱۴,۰۷۱	۰
				۸,۸۶۱,۳۵۳,۰۶۰	۰	۸,۸۶۱,۳۵۳,۰۶۰	۶,۵۵۷,۴۴۴,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۷,۷۴۱	۱۱,۶۱۲	سایز درآمدها
۶,۴۶۹,۶۴۷	-	تعدیل سود سپرده
۱,۵۸۳,۰۸۳,۷۸۷	۹۹۰,۲۲۲,۹۳۳	تعدیل سود سهام
۵,۷۶۶,۲۱۸	۶۷,۰۵۲,۸۶۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۵۹۵,۵۱۷,۳۹۳	۱,۰۵۷,۲۸۷,۴۰۷	جمع

۲۲ هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۲۷۵,۲۳۲,۶۳۸	۲۳,۵۸۲,۶۷۵,۵۰۰	کارمزد مدیر صندوق
۱۵۳,۷۲۹,۴۶۵	۲۵۲,۲۴۶,۵۰۴	حق الزحمه حسابرس صندوق
۴۰۶,۵۵۷,۳۱۲	۶۷۴,۷۹۴,۴۸۵	کارمزد متولی صندوق
۶,۸۳۵,۵۱۹,۴۱۵	۲۴,۵۰۹,۷۱۶,۴۸۹	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۵۳۰,۴۴۰	۲۱,۱۷۲,۳۸۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵,۵۹۹,۴۴۰	۱۱۴	سایر هزینه ها
۸۷۱,۵۶۸,۸۰۰	۱,۵۵۸,۳۰۰,۹۲۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۱,۷۹۹,۵۹۵	۲۶,۹۳۸,۸۱۸	هزینه کارمزد بانکی
۰	۶,۵۴۹,۵۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۰	۱۸,۷۲۹,۵۲۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۹۵۱,۴۹۸,۲۷۵	۱,۶۳۱,۶۹۱,۲۷۰	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴,۲۴۸,۸۷۰,۲۴۳	۶۱,۷۹۲,۵۷۳,۵۶۷	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۲۵۹,۰۰۱,۸۷۱,۷۰۳)	(۳۰۴,۵۰۰,۸۰۶,۵۵۷)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۲۱۴,۷۵۳,۰۰۱,۴۶۰)	(۲۴۲,۷۰۸,۲۳۲,۹۹۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			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			
۷.۵%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۱۱%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰%	۰	عادی	۳%	۱۶,۳۵۱	عادی			
۳.۲%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۵%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۶۲	عادی	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۱۱%	۱۰۰,۴۶۲		۱۸%	۱۱۶,۸۱۳		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
در پایان سال	در پایان سال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
(۱۴,۸۹۰,۴۷۹,۸۱۴)	(۳۲,۲۸۹,۱۶۱,۵۷۷)	طی دوره مالی	۲۳,۵۸۲,۶۷۵,۵۰۰	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان
(۴۹۶,۰۵۵,۴۱۶)	(۷۵۴,۱۱۴,۰۷۴)	طی دوره مالی	۲۵۲,۲۴۶,۵۰۴	کارمزد حسابرِس	حسابرِس صندوق	موسسه حسابرِسی رهیافت و همکاران
(۱,۴۸۵,۸۷۲,۳۱۵)	(۲۰۱,۳۶۹,۸۶۱)	طی دوره مالی	۶۷۴,۷۹۴,۴۸۵	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرِسی و خدمات مالی آرموده کاران
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۱,۷۷۰,۹۴۴,۶۱۰)	دوره قبل	۰	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرِسی و خدمات مالی فاطر
(۴۶,۰۴۱,۸۱۱)	۰	طی دوره مالی	۲۲۰,۴۸۱,۷۸۷,۱۲۸	کارمزد حسابرِس	حسابرِس صندوق	مالیات بر ارزش افزوده و عوارض برای حسابرِس
۰	۸,۳۲۷,۹۶۰	طی دوره مالی	۱,۷۴۹,۰۴۳,۶۲۸,۳۶۷	کارمزد خرید و فروش	کارگزاری صندوق	کارگزاری آسمان
(۱۶,۹۴۰,۷۷۸,۱۰۲)	(۳۵,۰۰۷,۲۶۲,۱۶۲)		۱,۹۹۴,۰۳۵,۱۳۱,۹۸۴	جمع		

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.