



آسمان یکم
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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 - ۲۷	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	زهرا قلی‌زاده مهماندوست علیا	



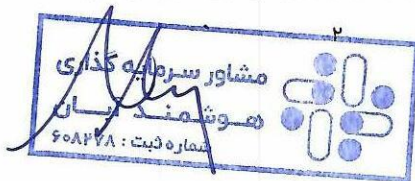
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی ها
	ریال	ریال	
۵	۱,۰۳۲,۵۰۱,۶۵۵,۹۹۴	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۰	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷	۲۷,۲۱۵,۶۷۳,۰۷۸	۰	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۴۲,۱۷۴,۹۹۸,۴۰۵	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	حساب های دریافتی
۹	۱۳۰,۳۳۷,۲۵۰	۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	موجودی نقد
۱۰	۶,۳۶۴,۷۱۰,۹۸۶	۲۵۲	سایر دارایی ها
	۱,۱۰۸,۳۸۷,۳۷۵,۷۱۳	۱,۵۸۰,۶۱۶,۵۹۹,۷۱۹	جمع دارایی ها
بدهی ها			
۱۱	۵۷۷,۰۶۷	۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱	جاری کارگزاران
۱۲	۱۹,۵۸۰,۹۸۶,۴۲۲	۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	پرداختی به سرمایه گذاران صندوق
۱۴	۹,۰۵۳,۹۵۰,۶۸۶	۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۵	۵۳,۴۳۲,۸۱۸	۰	پیش دریافت
	۲۸,۶۹۳,۶۴۶,۹۹۳	۳۱,۸۴۰,۱۱۱,۹۸۸	جمع بدهی ها
۱۶	۱,۰۷۹,۶۹۳,۷۲۸,۷۲۰	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	خالص دارایی ها
	۲,۲۳۲,۳۷۷	۲,۱۲۰,۹۱۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





آسمان یکم
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

درآمد ها:	پادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۵۸,۵۰۷,۱۱۳,۴۴۴	۳,۰۱۴,۶۰۵,۶۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۸۲,۱۰۵,۰۶۳,۹۷۷)
سود سهام	۱۹	۸۷,۵۶۹,۸۹۸,۴۱۳	۱۰۴,۵۵۷,۲۷۲,۴۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶	۸,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۲
سایر درآمدها	۲۱	۱,۰۹۰,۱۸۰,۲۲۳	۲,۴۴۷,۳۷۲,۶۲۰
جمع درآمدها		۱۴۹,۴۰۵,۶۴۷,۶۸۵	(۶۳,۵۵۹,۹۲۵,۹۰۶)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۲۳,۸۴۸,۹۹۵,۹۶۲)	(۱۳,۰۸۱,۱۴۵,۳۰۷)
سایر هزینه ها	۲۳	(۳,۴۱۳,۹۲۶,۱۶۱)	(۲,۰۳۳,۹۶۸,۹۹۹)
جمع هزینه ها		(۲۷,۲۶۲,۹۲۲,۱۲۳)	(۱۵,۱۱۵,۱۱۴,۳۰۶)
سود (زیان) خالص		۱۲۲,۱۴۲,۷۲۵,۵۶۲	(۷۸,۶۷۵,۰۴۰,۲۱۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۸.۲۷%	(۴.۹۱%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی	(۲)	۱۱.۳۶%	(۵.۲۷%)

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی های واحد های سرمایه گذاری اول دوره مالی	تعداد	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص دارایی های واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵		
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	۳۰,۲۱۲	۳۰۲,۱۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۹۴	۴۰۰,۹۴۰,۰۰۰		
سود خالص دوره مالی	(۲۷۶,۸۰۱)	(۲,۷۶۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۱۷۱)	(۲,۴۰۱,۷۱۰,۰۰۰)		
تعدیلات	۲۴	(۵۸۸,۷۵۹,۵۹۴,۵۷۳)	-	(۲۹۷,۵۱۱,۶۵۴,۵۳۸)		
خالص دارایی های پایان دوره مالی	۴۸۳,۶۵۲	۱,۰۷۹,۶۹۳,۷۲۸,۷۲۰	۸۸۶,۲۷۰	۱,۴۸۵,۶۵۱,۱۴۴,۲۲۵		

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

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}$$

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری (۱):} = \frac{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}{\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲):}}$$



اسان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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، 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 ۱۰

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰/۰۰۰۶) 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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 که حداقل ۳,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۵۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۹۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه‌های ثابت و متغیر دسترسی به نرم افزار، 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 توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
فلزات اساسی	۲۲۳,۷۷۴,۰۸۷,۷۹۰	۱۵۷,۳۵۹,۲۹۰,۰۲۰	۱۴.۲	۲۶۸,۵۹۰,۳۳۲,۸۹۲	۲۵۱,۱۲۱,۵۰۰,۶۸۴	۱۵.۹
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۹۵,۵۳۸,۳۵۷,۶۴۲	۱۴۷,۶۵۴,۵۲۱,۰۹۰	۱۳.۳	۱۱۶,۷۶۸,۷۴۸,۰۱۰	۱۶۱,۲۵۹,۶۹۶,۰۲۰	۱۰.۲
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۸۲,۹۲۲,۰۸۱,۹۱۰	۹۵,۰۸۱,۳۰۶,۲۰۳	۸.۶	۵۹,۶۶۵,۲۸۴,۰۸۳	۹۸,۹۴۳,۶۷۹,۱۲۰	۶.۳
محصولات شیمیایی	۳۴,۴۶۰,۰۹۸,۰۳۶	۳۰,۶۶۶,۸۹۸,۱۶۱	۲.۸	۱۰۵,۸۷۷,۴۸۶,۵۰۱	۱۳۵,۸۱۴,۸۸۹,۶۶۹	۸.۶
سیمان، آهک و گچ	۸,۹۰۴,۳۷۲,۲۵۷	۱۵,۰۵۹,۴۹۷,۹۵۲	۱.۴	۴۶,۳۸۹,۸۱۸,۹۱۲	۱۱۹,۶۹۷,۷۷۳,۳۶۲	۷.۶
سرمایه گذاری‌ها	۷۵,۶۲۳,۷۸۳,۸۱۹	۸۱,۲۴۵,۸۶۰,۶۰۲	۰.۰	۷۱,۷۵۳,۵۰۶,۹۵۶	۸۹,۹۸۷,۴۹۰,۲۱۷	۵.۷
ماشین آلات و تجهیزات	۳۲,۲۰۸,۳۱۱,۱۱۴	۵۴,۲۳۵,۶۳۱,۰۲۹	۴.۹	۳۵,۴۴۱,۶۸۵,۹۱۱	۴۹,۵۱۹,۳۳۸,۳۵۶	۳.۱
مواد و محصولات دارویی	۱۱۹,۹۰۵,۱۵۰,۰۸۱	۱۲۰,۰۶۱,۰۱۴,۳۱۲	۱۰.۸	۶۹,۸۱۲,۶۹۹,۹۱۴	۸۶,۶۸۴,۲۴۶,۶۳۷	۵.۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵۸,۶۹۹,۴۸۲,۳۸۱	۴۳,۵۶۹,۵۵۹,۵۳۱	۳.۹	۶۳,۵۶۵,۲۰۸,۸۰۰	۴۸,۴۸۳,۷۸۱,۹۰۴	۳.۱
بانک ها و موسسات اعتباری	۲۲,۵۳۵,۷۸۶,۳۳۲	۲۵,۲۱۱,۰۴۲,۴۲۹	۲.۳	۱۱۷,۴۷۰,۲۰۳,۶۵۷	۱۴۶,۹۴۰,۲۱۷,۵۳۵	۹.۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۸,۹۱۳,۲۵۶,۵۰۲	۷۵,۰۶۶,۰۳۵,۹۷۲	۶.۸	۹۳,۶۰۶,۶۲۳,۹۲۰	۷۷,۰۳۲,۱۲۸,۰۹۴	۴.۹
غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۴,۹۶۲,۱۵۱,۸۹۱	۶۳,۳۹۵,۹۴۲,۶۲۷	۵.۷	۲۶,۱۲۰,۰۱۰,۵۳۹	۳۱,۸۴۰,۶۴۳,۰۶۸	۲.۰
استخراج ذغال سنگ	۲۱,۳۹۸,۶۱۱,۸۴۴	۱۱,۹۲۹,۷۸۸,۵۰۵	۱.۱	۲۴,۶۱۸,۴۲۲,۰۱۳	۱۸,۸۸۲,۱۰۶,۶۷۰	۱.۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	۰.۰	۲۵,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۷	۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰	۲.۶
خودرو و ساخت قطعات	۴,۹۴۴,۶۱۵,۲۰۵	۳,۴۹۵,۰۱۲,۲۷۴	۰.۳	۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۷	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۰.۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۱۵,۴۹۶,۷۴۲,۴۷۴	۱.۴	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵	۱.۱
قند و شکر	۷۱,۹۳۸,۱۶۸,۶۹۵	۵۷,۷۸۹,۶۱۸,۲۰۸	۵.۲	۵۲,۰۵۳,۴۱۶,۶۹۰	۵۲,۴۱۲,۳۹۴,۲۷۷	۳.۳
کاشی و سرامیک	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۱۳,۴۸۴,۱۹۸,۵۷۵	۱.۲	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳	۰.۹
سایر واسطه‌گری‌های مالی	-	-	۰.۰	۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۵	۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸	۱.۵
اطلاعات و ارتباطات	-	-	۰.۰	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۰.۱
استخراج کانه های فلزی	۱۷,۱۱۱,۰۱۷,۳۷۷	۱۴,۲۲۸,۱۶۷,۷۱۹	۱.۳	۱۸,۴۷۴,۴۶۱,۸۸۳	۲۲,۳۸۵,۳۳۷,۸۲۳	۱.۴
استخراج سایر معادن	۶,۹۱۷,۶۳۸,۲۹۹	۷,۴۷۱,۵۲۸,۳۱۱	۰.۷	۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰.۹
جمع	۱,۰۴۲,۶۲۵,۴۱۵,۲۲۳	۱,۰۳۲,۵۰۱,۶۵۵,۹۹۴	۸۵.۸	۱,۲۵۶,۶۷۷,۸۴۲,۲۷۹	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سپرده کالایی	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
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ه‌رفاه (سکه ۳۱۲پ‌ا۱۰ه)	-	-	۰	۰	۰	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۲
جمع			۰	۰	۰	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سپرده‌های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۱/۲۳۳	۵%	۲۵,۹۹۳,۹۳۸,۲۷۹	۱.۶۴	۰	۰	۰
صادرات	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۵%	۳۶,۹۹۴,۹۳۲	۰.۰۰	۰	۰	۰
سامان	کوتاه مدت	متعدد	۵%	۶۲۵,۴۰۹,۳۲۸	۰.۰۴	۰	۰	۰
شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۵%	۴۲۱,۷۱۷,۵۳۳	۰.۰۳	۰	۰	۰
آینده	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۵%	۴۰,۶۳۳,۵۴۰	۰.۰۰	۰	۰	۰
پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۵%	۱۷۷,۱۰۶	۰.۰۰	۰	۰	۰
گردشگری	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۵%	۹۵,۸۳۱,۲۵۸	۰.۰۱	۰	۰	۰
ملت	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۵%	۹۷۱,۱۰۲	۰.۰۰	۰	۰	۰
جمع				۲۷,۲۱۵,۶۷۳,۰۷۸	۱.۶۴	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۴۱,۸۶۵,۷۶۴,۸۲۵	(۱,۶۸۸,۰۰۱,۹۸۷)	۲۵%	۴۳,۵۵۳,۷۶۶,۸۱۲	۸-۱ سود سهام دریافتنی
-	۳۰۹,۲۳۳,۵۸۰	-	-	۳۰۹,۲۳۳,۵۸۰	۸-۲ مطالبات بابت فروش حق تقدم
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۴۲,۱۷۴,۹۹۸,۴۰۵	(۱,۶۸۸,۰۰۱,۹۸۷)		۴۳,۸۶۳,۰۰۰,۳۹۲	جمع

۸-۱ سود سهام دریافتنی

نام سهام	تاریخ مجمع	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پخش هجرت	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	(۴۵۷,۶۴۹,۲۷۴)	۷,۴۲۴,۰۸۸,۲۲۶
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	(۲۴,۷۷۸,۷۶۰)	۴,۰۱۹,۶۶۵,۵۶۰
شرکت سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۹۷,۲۹۷)	۳,۴۵۲,۷۰۲,۷۰۳
شرکت پالایش نفت شیراز	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	(۳۲۸,۴۳۹,۶۴۰)	۲,۷۲۴,۵۵۶,۱۰۴
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	(۱۵,۰۱۰,۵۲۲)	۲,۷۳۹,۴۲۰,۲۷۸
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۸۰۰,۳۶۷)	۲,۳۷۸,۱۹۹,۶۳۳
شرکت سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	(۸۶,۴۶۵,۲۱۴)	۲,۵۲۴,۷۸۴,۲۵۶
شرکت فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	(۳۷,۳۳۱,۵۱۴)	۲,۴۷۷,۴۵۵,۰۴۶
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	(۸۹,۲۶۷,۲۸۷)	۲,۱۳۶,۵۶۱,۳۰۵
شرکت دارو پخش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	(۷۸,۶۱۳,۷۱۲)	۱,۹۱۲,۹۳۳,۶۴۸
شرکت فرآوری زغال سنگ پرورده طبس	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	(۳۲,۳۶۵,۰۸۹)	۱,۵۷۵,۱۰۰,۹۹۱
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۷۷,۳۳۳)	۱,۳۶۰,۶۲۲,۶۶۷
شرکت فولادافرا سپاهان	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	(۵,۷۶۱,۸۳۰)	۱,۲۰۱,۷۵۳,۰۵۰
شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	(۳۳,۶۰۵,۲۵۱)	۱,۱۶۸,۱۸۲,۵۴۹
شرکت دارویی و نهادهای زاگرس دارو	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۶۸,۴۲۱)	۱,۱۵۲,۶۳۱,۵۷۹
شرکت کاشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰
شرکت فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۷۷,۶۴۴)	۷۴۱,۹۲۲,۳۵۶
شرکت نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	(۳,۸۹۲,۴۱۴)	۶۳۱,۴۳۶,۱۲۶
شرکت صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۰۲,۹۴۷)	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳
شرکت تکادو	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰	(۳۵,۳۲۹,۶۹۶)	۲۴۵,۶۲۵,۵۰۴
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۳,۶۲۰)	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰
شرکت پخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	(۳,۸۴۶,۲۷۷)	۵۲,۹۷۷,۰۲۳
شرکت پرتوبار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۲۷۸,۲۳۹)	۴۱,۴۷۱,۷۶۱
شرکت فروآلیاژ ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۷,۲۲۶,۶۹۶	(۶۸,۶۳۹)	۷,۱۵۸,۰۵۷
جمع		۴۳,۵۵۳,۷۶۶,۸۱۲	(۱,۶۸۸,۰۰۱,۹۸۷)	۴۱,۸۶۵,۷۶۴,۸۲۵

۸-۲ این مبلغ بابت حق تقدم استفاده نشده سهام شرکت سبحان دارو است که توسط شرکت به فروش رسیده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ وصول گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۰۸۶,۲۹۵,۹۴۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳۷۴,۸۹۸,۱۹۳		صادرات
۳۱۸,۶۸۲,۶۷۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۲۰۵,۷۰۰,۸۰۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۹۴,۵۷۲,۳۹۹	-	بانک گردشگری
۱۴,۲۰۸,۱۰۱	-	موسسه اعتباری ملل
۲۱,۲۹۱,۵۸۲	۳۳۷,۲۵۰	بانک آینده
۲,۴۵۲,۷۸۰	-	ملت
۱,۳۸۹,۰۵۹	-	پاسارگاد
۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	۱۳۰,۳۳۷,۲۵۰	جمع

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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۲	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۳,۲۴۹,۹۰۰)	۵,۹۴۶,۷۵۰,۳۰۲	آبونمان نرم افزار
۵۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	(۲۱,۴۰۵,۷۴۶)	۲۸,۵۹۴,۳۰۴	مخارج برگزاری مجامع
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۴۹,۷۵۶)	۳۳۶,۱۵۰,۲۴۴	مخارج عضویت در کانون‌ها
۰	۹۹,۵۹۴,۰۰۰	(۴۶,۳۷۷,۸۶۴)	۵۳,۲۱۶,۱۳۶	خدمات سپرده‌گذاری مرکزی
۲۵۲	۹,۳۴۹,۵۹۴,۰۰۰	(۲,۹۸۴,۸۸۳,۲۶۶)	۶,۳۶۴,۷۱۰,۹۸۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۱-جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)	۱,۱۲۳,۵۶۸,۹۵۵,۴۶۵	(۱,۱۰۹,۷۳۷,۳۹۴,۸۵۵)	(۵۷۷,۰۶۷)	کارگزاری آسمان
۲,۵۷۳,۹۳۶	۱۱۰,۲۳۹,۶۰۶,۵۹۶	(۱۱۰,۲۴۲,۱۸۰,۵۳۲)	۰	کارگزاری حافظ
(۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱)	۱,۲۳۳,۸۰۸,۵۶۲,۰۶۱	(۱,۲۱۹,۹۷۹,۵۷۵,۳۸۷)	(۵۷۷,۰۶۷)	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	۱۶,۲۰۵,۵۳۰,۵۶۰	ذخیره کارمزد مدیر
۰	۵۰۴,۴۲۹,۱۹۹	ذخیره حق الزحمه حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰	۶,۹۳۱,۳۷۹	ذخیره حق الزحمه حسابرس موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران - حسابرس سابق
۰	۱,۰۹۳,۱۵۰,۶۷۴	ذخیره کارمزد متولی (مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان)
۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	۱,۷۴۸,۶۱۵,۸۶۴	ذخیره کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده کاران) متولی سابق
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	ذخیره کارمزد متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر)- متولی سابق
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۱۹,۵۸۰,۹۸۶,۴۲۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۳۶۱,۱۷۳,۹۵۳	۰	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۴,۷۰۰,۰۰۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸	۴۰۱,۹۳۲,۲۵۸	واریزی های نامشخص
۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	ذخیره تصفیه
۱,۳۶۸,۱۶۵,۷۱۰	۷,۵۲۸,۰۱۰,۳۸۲	ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۹۸,۶۶۴,۶۴۷	۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۹,۰۵۳,۹۵۰,۶۸۶	جمع

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵۳,۴۳۲,۸۱۸	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱,۳۳۶,۶۸۵,۳۴۴,۱۵۹	۸۵۶,۴۵۶,۰۰۲,۲۷۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۱۲,۰۹۱,۱۴۳,۵۷۲	۲۲۳,۲۳۷,۷۲۶,۴۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۰۷۹,۶۹۳,۷۲۸,۷۲۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵
سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۱۰,۶۴۰,۶۸۲,۱۷۰
سود(زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۳	۱۸,۳۵۳,۷۶۸,۹۵۹
جمع		۱۵۸,۵۰۷,۱۱۳,۴۴۴
		۳,۰۱۴,۶۰۵,۶۴۰

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بانک سامان	۴۰,۲۰۷,۱۴۱	۹۲,۱۵۷,۶۳۶,۳۸۶	(۶۹,۵۴۴,۱۶۰,۸۰۹)	(۷۰,۰۳۹,۰۵۰)	(۴۶۰,۷۸۸,۱۷۹)	۲۲,۰۸۲,۶۴۸,۳۴۸	-	-
سیمان سپاهان	۳,۴۳۷,۲۳۳	۶۳,۷۹۵,۴۱۹,۲۸۰	(۴۱,۶۸۴,۷۳۳,۸۵۶)	(۴۸,۴۸۴,۰۳۹)	(۳۱۸,۹۷۷,۰۹۲)	۲۱,۷۴۳,۲۲۴,۲۹۳	۳۵۳,۸۹۷,۸۳۸	
حفاری شمال	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۳۷,۷۹۹,۷۸۰	(۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰)	(۴۷,۳۰۰,۳۶۲)	(۳۱۱,۱۸۸,۹۹۱)	۲۰,۴۰۳,۵۶۸,۲۲۷	۱۳۲,۲۹۹,۴۹۳	
سیمان صوفیان	۷۸۱,۴۵۴	۸۴,۱۳۲,۴۱۸,۱۴۰	(۶۴,۵۲۹,۱۳۷,۲۴۶)	(۶۳,۹۳۹,۹۶۶)	(۴۲۰,۶۶۲,۰۹۲)	۱۹,۱۱۸,۶۷۸,۸۳۶	۴۰۱,۵۴۴,۱۸۱	
بانک اقتصادنویین	۹,۱۶۲,۸۰۵	۳۵,۲۳۷,۱۰۶,۰۱۶	(۲۲,۲۰۶,۰۰۲,۰۲۴)	(۲۶,۷۷۹,۹۹۸)	(۱۷۶,۱۸۵,۵۲۸)	۱۲,۸۲۸,۱۳۸,۴۶۶	-	
پتروشیمی پردیس	۲۱۹,۲۸۷	۶۴,۴۹۹,۲۱۳,۰۱۰	(۵۵,۲۳۲,۳۴۰,۵۶۶)	(۴۹,۰۱۹,۲۲۵)	(۳۲۲,۴۹۶,۰۶۴)	۸,۸۹۵,۳۵۷,۱۵۵	-	
شرکت بهمن لیزینگ	۱۱,۰۰۴,۸۲۰	۳۲,۳۱۰,۵۵۲,۵۶۸	(۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸)	(۲۴,۵۵۵,۷۱۷)	(۱۶۱,۵۵۲,۷۶۳)	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰	-	
پالایش نفت اصفهان	۶,۱۱۶,۰۰۴	۲۷,۱۲۷,۷۳۷,۸۱۲	(۲۰,۸۹۵,۶۳۲,۵۶۹)	(۲۰,۶۱۶,۸۹۱)	(۱۳۵,۶۳۸,۶۸۷)	۶,۰۷۵,۸۴۹,۶۶۵	-	
فروسیلیس ایران	۷,۹۶۰,۴۳۷	۲۰,۸۸۹,۴۸۲,۴۶۱	(۱۵,۱۶۱,۴۴۶,۷۱۸)	(۱۵,۸۷۵,۸۶۵)	(۱۰۴,۴۴۷,۴۱۳)	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵	۴۴,۲۴۶,۵۷۷	
بانک پاسارگاد	۵,۲۳۳,۱۳۷	۱۴,۸۵۱,۶۴۲,۸۰۶	(۹,۴۷۸,۰۴۳,۶۹۹)	(۱۱,۲۸۷,۱۸۶)	(۷۴,۲۵۸,۲۱۴)	۵,۲۸۸,۰۵۳,۷۰۷	-	
پگاه آذربایجان غربی	۱,۷۰۰,۸۶۶	۱۴,۸۱۸,۲۶۶,۲۰۰	(۱۱,۸۱۲,۷۲۱,۳۹۹)	(۱۱,۲۶۱,۸۲۴)	(۷۴,۰۹۱,۳۳۲)	۲,۹۲۰,۱۹۱,۶۴۵	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۵۱۲,۰۵۷,۲۷۴,۴۵۹		(۳۷۵,۴۹۵,۲۵۵,۷۲۴)	(۳۸۹,۱۶۰,۱۲۳)	(۲,۵۶۰,۲۸۶,۳۵۵)	۱۳۳,۶۱۲,۵۷۲,۲۵۷	۹۳۱,۹۸۸,۰۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌۱-۱۷-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							نام شرکت
سود و (زیان) فروش	سود و (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۹۳۱,۹۸۸,۰۸۹	۱۳۳,۶۱۲,۵۷۲,۲۵۷	(۲,۵۶۰,۲۸۶,۳۵۵)	(۳۸۹,۱۶۰,۱۲۳)	(۳۷۵,۴۹۵,۲۵۵,۷۲۴)	۵۱۲,۰۵۷,۲۷۴,۴۵۹		جمع نقل از صفحه قبل
-	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳	(۵۲,۴۱۶,۹۵۶)	(۷,۹۶۷,۱۴۲)	(۸,۰۳۸,۴۸۸,۵۳۹)	۱۰,۴۸۳,۳۹۰,۵۳۰	۱,۸۳۴,۵۲۹	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
-	۱,۸۸۷,۲۳۴,۲۴۱	(۴۵,۸۵۳,۰۹۹)	(۶,۹۶۹,۵۷۱)	(۷,۲۳۰,۵۶۳,۰۴۹)	۹,۱۷۰,۶۱۹,۹۶۰	۶۰۱,۱۴۴	فولاد افزا سپاهان
-	۱,۶۴۵,۶۸۳,۷۷۷	(۴۳,۷۹۴,۲۹۹)	(۶,۶۵۶,۶۷۴)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	۸,۷۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۱,۳۰۸,۶۶۲,۲۵۶	(۱۹,۴۹۸,۷۴۹)	(۲,۹۶۳,۷۹۲)	(۲,۵۶۸,۶۲۵,۲۰۳)	۳,۸۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
-	۱,۲۹۱,۲۶۳,۴۵۸	(۲۵,۱۰۶,۵۵۸)	(۳,۸۱۶,۱۶۹)	(۳,۷۰۱,۱۲۵,۳۳۰)	۵,۰۲۱,۳۱۱,۵۱۵	۱,۴۱۲,۴۷۳	فرآورده‌های‌نسوزآذر
-	۱,۰۶۴,۵۰۱,۹۸۶	(۲۷,۰۸۷,۰۱۰)	(۴,۱۱۷,۱۸۹)	(۴,۳۲۱,۶۹۵,۸۶۴)	۵,۴۱۷,۴۰۲,۰۴۹	۱,۱۹۶,۶۸۷	صنایع الکترونیک مادیران
-	۱,۰۳۴,۴۲۸,۲۴۷	(۲۹,۲۹۵,۰۰۰)	(۴,۴۵۲,۷۷۸)	(۴,۷۹۰,۸۲۳,۹۷۵)	۵,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا
-	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۹۵	(۲۴,۶۵۱,۲۵۰)	(۳,۷۴۶,۸۸۸)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۷)	۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
-	۱,۰۲۷,۹۴۰,۴۲۲	(۳۴,۹۸۷,۴۹۹)	(۵,۳۱۷,۹۳۰)	(۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۴۹)	۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۲۰,۶۷۶,۲۵۷	۹۰۵,۸۲۱,۷۰۶	(۱۷,۸۰۳,۲۲۶)	(۲,۷۰۶,۰۸۲)	(۲,۶۳۴,۳۱۴,۲۳۷)	۳,۵۶۰,۶۴۵,۲۵۱	۸۰۰,۱۴۶	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)
-	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵	(۲۰,۳۱۸,۳۹۰)	(۳,۰۸۸,۳۲۵)	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	۴,۰۶۳,۶۷۷,۷۴۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
-	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸	(۳۳,۱۵۲,۴۷۷)	(۵,۰۳۹,۰۱۵)	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	۶,۶۳۰,۴۹۵,۱۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
-	۱۸,۴۳۷,۹۴۹	(۶,۴۵۶,۷۸۷)	(۹۸۱,۳۹۶)	(۱,۲۶۵,۴۸۱,۳۷۸)	۱,۲۹۱,۳۵۷,۵۱۰	۷۸,۸۲۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
-	۱۷,۳۴۹,۴۹۲	(۲,۰۵۳,۳۴۹)	(۳۱۲,۱۰۳)	(۳۹۰,۹۵۴,۷۹۸)	۴۱۰,۶۶۹,۷۴۲	۱۸۱,۱۸۷	حمل‌ونقل‌توکا
(۸۶۷,۲۱۹,۳۲۴)	(۱,۷۹۰)	۰	۰	(۱,۷۹۱)	۱	۱	فولاد خوزستان
-	(۱۱۸,۹۷۷,۲۲۹)	(۸,۱۱۲,۴۶۸)	(۱,۲۳۳,۰۷۵)	(۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶)	۱,۶۲۲,۴۹۳,۵۱۰	۲۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی آوا
-	(۸۵۲,۶۲۴,۶۵۷)	(۲۲۶,۸۶۷,۹۹۴)	(۳۴,۴۸۳,۸۲۳)	(۴۵,۹۶۴,۸۷۲,۰۰۰)	۴۵,۳۷۳,۵۹۹,۱۶۰	۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۱,۰۲۳,۳۲۵,۱۱۴)	(۱۰۲,۱۰۴,۸۵۶)	(۱۵,۵۱۹,۸۵۹)	(۲۱,۳۲۶,۶۷۱,۷۴۹)	۲۰,۴۲۰,۹۷۱,۳۵۰	۴۴۶,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	(۳,۶۱۶,۳۵۵,۰۰۹)	(۷۸,۴۴۵,۰۰۲)	(۱۱,۹۲۳,۵۴۴)	(۱۹,۲۱۴,۹۸۶,۴۶۳)	۱۵,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۱۳,۰۵۶,۷۷۸,۰۰۹)	(۳۶۹,۰۴۱,۲۳۶)	(۵۶,۰۹۲,۹۵۴)	(۸۶,۴۳۹,۸۹۰,۹۰۵)	۷۳,۸۰۸,۲۴۷,۰۸۶	۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	۲۶۳,۳۸۰,۸۶۷	(۱,۵۵۵,۴۲۳)	(۲۹۵,۵۲۱)	(۳۲,۳۵۷,۲۵۶,۱۲۲)	۳۲,۶۲۲,۴۸۷,۹۳۳	۲۰,۱۸۶,۵۱۰	ح. سبحان دارو
-	(۶۹,۳۳۳,۳۷۶)	(۹,۰۴۴,۴۰۸)	(۱,۳۷۴,۷۱۲)	(۱,۸۶۷,۷۹۵,۸۵۶)	۱,۸۰۸,۸۸۱,۶۰۰	۱,۱۳۰,۵۵۱	ح. معدنی‌وصنعتی‌چادرملو
۸۵,۴۴۵,۰۲۲	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵	(۳,۷۳۷,۹۳۲,۳۹۱)	(۵۶۸,۲۱۸,۶۶۵)	(۶۴۶,۰۷۹,۰۷۱,۱۹۵)	۷۷۹,۸۹۷,۸۸۴,۵۶۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت‌۱-۱۷-

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل		۷۷۹,۸۹۷,۸۸۴,۵۶۶	(۶۴۶,۰۷۹,۰۷۱,۱۹۵)	(۵۶۸,۲۱۸,۶۶۵)	(۳,۷۳۷,۹۳۲,۳۹۱)	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵	۸۵,۴۴۵,۰۲۲	
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۹۷۸,۴۶۸	
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۹۹,۵۱۶,۱۳۶)	
غلtek سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۲۶۸,۱۸۹	
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱۶,۸۹۳,۷۳۸)	
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۷,۶۶۵,۵۴۶	
نورد و قطعات فولادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷۴,۹۸۶,۱۹۸)	
گسترش سوخت سبزاگرس(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	۳,۸۱۳,۹۸۸,۵۸۹	
شوکیپارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۸,۵۰۱,۵۳۴)	
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	
پارس فنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	
نورایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۶۳۵,۸۹۳	
ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۵,۲۶۵	
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	
داروپخش(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳,۵۴۷,۲۹۰)	
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۵,۶۸۲,۹۳۵)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۲۵۲,۲۱۹	
سیمان شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۳۱,۵۶۴,۲۹۷)	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۶۶,۹۵۰,۷۸۶)	
پتروشیمی سازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۶۴,۵۷۷,۲۶۶)	
جمع		۷۷۹,۸۹۷,۸۸۴,۵۶۶	(۶۴۶,۰۷۹,۰۷۱,۱۹۵)	(۵۶۸,۲۱۸,۶۶۵)	(۳,۷۳۷,۹۳۲,۳۹۱)	۱۲۹,۵۱۲,۶۶۲,۳۱۵	(۵۵۳,۶۶۲,۳۸۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق بهادار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۳۶۹,۴۸۶,۲۵۳	۷,۸۳۷,۸۸۹,۸۳۳	۰	(۱۹۹,۲۸۶,۲۸۷)	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰)	۸۳,۰۳۵,۹۷۰,۱۴۰	۸,۹۲۴	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	
۱,۲۶۶,۱۶۷,۷۴۵	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷	۰	(۴۳,۹۶۶,۵۵۸)	(۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	۳۵,۱۷۳,۲۵۵,۸۰۰	۳,۶۰۰	تمام سکه طرح جدید۳۱۲ رفاه	
۳,۶۳۵,۶۵۳,۹۹۸	۱۰,۶۴۰,۶۸۲,۱۷۰	۰	(۲۴۳,۲۵۲,۸۴۵)	(۱۰۷,۳۲۵,۲۹۰,۹۲۵)	۱۱۸,۲۰۹,۲۲۵,۹۴۰		جمع	

۳-۱۷- سود(زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						نام اوراق بهادار
سود و (زیان) اعمال	سود و (زیان) اعمال	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	بهای تمام شده	قیمت اعمال	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۵۱,۷۳۱,۳۵۷	۰	(۱۰,۷۲۳)	۵۱,۷۳۱,۳۵۷	۴۵۲	۶۴۶,۷۷۶	اختیارخ خسپا-۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۴۵۲	
۰	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳	۰	(۳۲,۴۴۷)	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳	۵۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	اختیارخ خسپا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰	
۰	۶۱۳,۸۱۳,۶۱۷	(۳,۹۳۵,۰۰۰)	(۵۴۵,۲۲۸)	۷۳۱,۶۳۹,۲۷۲	۵۰۰	۷,۸۰۵,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۰۰	
۰	۱۹۸,۴۵۵,۴۰۴	(۵,۶۶۵,۰۰۰)	(۷۱۹,۰۱۱)	۷۳۴,۸۴۷,۴۸۹	۱,۱۰۰	۱,۰۷۴,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰	
۰	۱,۵۱۳,۲۰۶,۲۵۸	(۲۶,۰۰۰)	(۳۱۶,۸۶۶)	۱,۵۱۴,۴۹۳,۷۳۴	۱,۳۰۰	۴,۵۰۴,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰	
۰	۸۹۵,۷۶۰,۶۶۴	(۷,۰۰۰)	(۱۸۶,۶۱۷)	۸۹۵,۹۸۳,۰۸۳	۱,۴۰۰	۳,۷۰۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰	
۰	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳	۰	(۱۶۱,۳۱۷)	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳	۱,۴۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰	
۰	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲	۰	(۲۱۹,۵۵۸)	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲	۱,۵۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰	
۰	۲,۱۲۳,۹۶۱	(۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۳)	۲۲,۵۱۸,۲۶۷	۲۰۰	۶۰,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۰۰	
۰	۱۳,۰۸۶,۲۶۸,۰۲۰	(۸۹۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۸,۱۶۲)	۱۳,۱۰۲,۸۲۳,۸۳۸	۵۰۰	۱۲۴,۰۲۱,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰	
(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضستا۲۰۲۴	
۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ضستا۲۰۲۵	
(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۱۸,۳۵۳,۷۶۸,۹۵۹	(۱۰,۵۸۳,۰۰۰)	(۴,۹۲۰,۶۶۲)	۱۹,۰۴۶,۴۴۶,۷۱۸		۱۴۹,۸۷۰,۷۷۶	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۹۲,۳۰۵,۱۵۵,۲۴۹)
۱۸-۲	-	۱۰,۲۰۰,۰۹۱,۲۷۲
	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۸۲,۱۰۵,۰۶۳,۹۷۷)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

جمع

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

نام سهم	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۴۸,۸۰۴,۷۶۴,۶۰۴	(۳۹,۷۸۰,۵۶۷,۰۱۷)	(۲۴۴,۳۶۴,۵۲۶)	(۲۴۴,۰۲۳,۸۲۳)	۸,۷۳۳,۸۰۹,۲۳۸	۱,۶۴۹,۷۳۴,۵۴۲
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۳۵,۰۵۵,۷۱۷,۱۲۰	(۲۶,۱۶۵,۴۴۴,۲۲۰)	(۳۳,۳۰۲,۹۲۱)	(۱۷۵,۲۷۸,۵۸۶)	۸,۶۸۱,۶۹۱,۳۸۳	(۱,۹۸۶,۱۰۶,۱۷۲)
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۱,۶۴۷,۳۹۸	۲۸,۳۸۴,۷۰۸,۹۲۶	(۲۳,۰۴۶,۰۵۳,۲۲۶)	(۲۶,۹۶۵,۴۷۳)	(۱۴۱,۹۲۳,۵۴۵)	۵,۱۶۹,۷۶۶,۶۸۲	(۳,۰۲۶,۹۴۹,۳۱۹)
نفت ایرانول	۴۰۳,۹۷۸	۳۷,۰۴۴,۷۸۲,۶۰۰	(۳۳,۱۲۹,۸۸۲,۳۰۰)	(۳۵,۱۹۲,۵۴۳)	(۱۸۵,۲۲۳,۹۱۳)	۳,۶۹۴,۴۸۳,۸۴۴	(۲,۲۲۶,۰۶۸,۶۰۹)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۴۰۷,۵۵۰	۱۶,۲۴۷,۱۹۸,۴۰۰	(۱۲,۹۹۶,۹۷۴,۴۷۳)	(۱۵,۴۳۴,۸۳۸)	(۸۱,۲۳۵,۹۹۲)	۳,۱۵۳,۵۵۳,۰۹۷	(۴,۱۱۸,۴۹۸,۲۵۷)
پالایش نفت بندرعباس	۲,۳۷۸,۰۲۲	۲۴,۲۵۵,۸۲۴,۴۰۰	(۲۱,۴۱۶,۶۸۷,۲۸۹)	(۲۳,۰۴۳,۰۳۳)	(۱۳۱,۲۷۹,۱۲۲)	۲,۶۹۴,۸۱۴,۹۵۶	(۴,۴۵۱,۹۲۳,۹۹۸)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸,۷۷۴,۹۹۹	۲۳,۶۶۶,۱۷۲,۳۰۳	(۲۱,۱۳۵,۳۱۴,۷۳۲)	(۲۲,۴۸۲,۸۶۴)	(۱۱۸,۳۳۰,۸۶۲)	۲,۳۹۰,۰۴۳,۸۴۵	(۳,۶۷۵,۶۴۸,۹۸۳)
پگاه آذربایجان غربی	۳,۲۹۹,۱۳۴	۲۴,۷۱۰,۵۱۳,۶۶۰	(۲۲,۹۱۲,۸۸۷,۲۰۲)	(۲۳,۴۷۴,۹۸۸)	(۱۲۳,۵۵۲,۵۶۸)	۱,۶۵۰,۵۹۸,۹۰۲	-
سیمان شمال	۵۷۴,۲۸۵	۱۵,۱۴۹,۶۳۸,۳۰۰	(۱۳,۴۸۳,۹۰۲,۲۶۰)	(۱۴,۳۹۲,۱۵۶)	(۷۵,۷۴۸,۱۹۲)	۱,۵۷۵,۵۹۵,۶۹۲	(۲,۶۲۷,۲۵۵,۹۹۹)
فرآورده‌های نسوزآذر	۸,۱۹۵,۰۰۰	۲۲,۵۴۴,۴۴۵,۰۰۰	(۲۱,۴۷۳,۴۸۷,۹۶۹)	(۲۱,۴۱۷,۲۲۳)	(۱۱۲,۷۲۲,۲۲۵)	۹۳۶,۸۱۷,۵۸۳	(۵,۸۹۴,۶۵۶,۶۶۲)
داروپخش (هلدینگ)	۱,۳۸۳,۰۱۹	۱۸,۱۸۶,۶۹۹,۸۵۰	(۱۷,۴۰۴,۸۴۱,۸۶۸)	(۱۷,۲۷۷,۳۶۵)	(۹۰,۹۳۳,۴۹۹)	۶۷۳,۶۴۷,۱۱۸	(۶,۳۷۵,۶۷۸,۹۲۸)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۲۸,۱۰۷	۱۰,۶۹۰,۳۸۱,۱۴۰	(۱۰,۰۸۳,۵۷۱,۶۶۶)	(۱۰,۱۵۵,۸۶۲)	(۵۳,۴۵۱,۹۰۶)	۵۴۳,۲۰۱,۷۰۶	(۱,۶۵۴,۵۴۶,۳۰۴)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۸,۸۹۶,۱۳۲,۰۰۰	(۸,۳۸۰,۲۸۸,۸۲۳)	(۸,۴۵۱,۲۲۵)	(۴۴,۴۸۰,۶۶۰)	۴۶۲,۹۱۱,۱۹۲	(۸۶۱,۹۷۲,۵۶۵)
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۹۰,۳۲۳,۲۵۵)	(۳۷,۹۷۵,۳۰۰)	(۱۹۹,۸۷۰,۰۰۰)	۴۴۵,۲۹۰,۱۴۵	(۲۱,۱۳۴,۵۲۲,۱۷۰)
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۵۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۰)	(۷,۱۴۰,۴۳۸)	(۳۷,۵۸۱,۲۵۰)	۴۰۸,۸۰۳,۰۶۲	-
پاکسان	۷,۵۴۷,۷۰۷	۱۴,۳۹۳,۴۷۷,۲۴۹	(۱۳,۹۰۲,۶۸۴,۹۶۰)	(۱۳,۶۷۳,۸۰۳)	(۷۱,۹۶۷,۳۸۶)	۴۰۵,۱۵۱,۱۰۰	(۱,۵۹۰,۹۶۸,۵۹۱)
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۷,۰۷۵,۴۷۶)	(۵,۴۶۷,۷۲۵)	(۲۸,۷۷۷,۵۰۰)	۳۰۴,۱۷۹,۲۹۹	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸۱,۲۷۶,۲۰۵,۵۵۲	(۳۳۷,۰۸۲,۷۱۱,۹۸۶)	(۳۶۲,۲۱۲,۳۹۳)	(۳۶۲,۲۱۲,۳۹۳)	(۱,۹۰۶,۳۸۱,۰۲۹)	۴۱,۹۲۴,۹۰۰,۱۴۴	(۵۷,۹۷۵,۱۱۲,۰۱۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

نام سهم	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴						دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۸۱,۲۷۶,۲۰۵,۵۵۲	(۳۳۷,۰۸۲,۷۱۱,۹۸۶)	(۳۶۲,۲۱۲,۳۹۳)	(۱,۹۰۶,۳۸۱,۰۲۹)	۴۱,۹۲۴,۹۰۰,۱۴۴	(۵۷,۹۷۵,۱۱۲,۰۱۵)		
پخش البرز	۱۸۹,۴۱۱	۹۵۸,۴۱۹,۶۶۰	(۷۱۲,۶۵۴,۹۵۷)	(۹۱۰,۴۹۹)	(۴,۷۹۲,۰۹۸)	-	۲۴۰,۰۶۲,۱۰۶	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۹,۰۷۹,۹۹۷)	(۱۳,۰۸۶,۲۵۰)	(۶۸,۸۷۵,۰۰۰)	-	۱۷۳,۹۵۸,۷۵۳	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۹۵۸,۲۳۰)	(۲,۰۰۴,۶۹۰)	(۱۰,۵۵۱,۰۰۰)	-	۱۵۲,۶۸۶,۰۸۰	
سرمایه‌گذاری سپه	۴,۴۰۵,۰۰۸	۲۳,۳۴۶,۵۴۲,۴۰۰	(۲۳,۱۲۰,۰۵۴,۵۰۹)	(۲۲,۱۷۹,۲۱۵)	(۱۱۶,۷۳۲,۷۱۲)		۸۷,۵۷۵,۹۶۴	۴۱۰,۰۷۶,۳۲۲
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۸,۴۵۷,۱۵۹)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	-	۰	
بانک تجارت	۶۱,۹۶۲	۲۴,۲۲۷,۱۴۲	(۳۳,۶۹۱,۹۸۶)	(۲۳,۰۱۶)	(۱۲۱,۱۳۶)	-	(۹,۶۰۸,۹۹۶)	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۵,۰۰۰	۲,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۷,۰۲۵,۶۵۴)	(۲,۳۶۱,۷۰۰)	(۱۲,۴۳۰,۰۰۰)	-	(۱۵۵,۸۱۷,۳۵۴)	
پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۳,۲۳۷,۸۵۰)	(۱۱,۵۹۷,۶۰۰)	(۶۱,۰۴۰,۰۰۰)	-	(۱۸۷,۸۷۵,۴۵۰)	
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۵,۶۹۸,۱۲۵,۰۰۰	(۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۱)	(۵,۴۱۳,۲۱۹)	(۲۸,۴۹۰,۶۲۵)	-	(۲۶۵,۰۳۲,۹۹۵)	
سایپا	۲,۵۴۶,۷۷۶	۱,۰۱۱,۰۷۰,۰۷۲	(۱,۳۷۹,۸۱۳,۵۶۷)	(۹۶۰,۵۱۷)	(۵,۰۵۵,۳۵۰)	-	(۳۷۴,۷۵۹,۳۶۲)	
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۵۷,۱۵۷,۹۵۳,۹۲۰	(۵۷,۲۹۹,۳۷۱,۴۱۷)	(۵۴,۳۰۰,۰۵۶)	(۲۸۵,۷۸۹,۷۷۰)		(۴۸۱,۵۰۷,۳۲۳)	(۳,۶۵۳,۷۹۳,۹۹۸)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۳)	(۳,۰۳۸,۱۰۰)	(۱۵,۹۹۰,۰۰۰)	-	(۶۹۱,۳۰۴,۹۶۳)	
فرآورده های سیمان شرق	۹۷۴,۸۵۳	۱۴,۷۴۹,۵۲۵,۸۹۰	(۱۵,۴۸۵,۴۶۰,۹۴۲)	(۱۴,۰۱۲,۰۵۰)	(۷۳,۷۴۷,۶۲۹)		(۸۲۳,۶۹۴,۷۳۱)	(۳,۶۰۱,۲۶۶,۴۸۷)
تکادو	۱,۴۰۴,۷۷۶	۲,۲۱۹,۵۴۶,۰۸۰	(۳,۰۸۶,۳۲۶,۴۴۱)	(۲,۱۰۸,۵۶۹)	(۱۱,۰۹۷,۷۳۰)		(۸۷۹,۹۸۶,۶۶۰)	۴۰۲,۸۹۲,۱۷۷
پارس فولاد سبزواری	۴۵۷,۹۶۶	۱۵,۵۲۰,۴۶۷,۷۴۰	(۱۶,۴۲۹,۶۵۱,۳۸۳)	(۱۴,۷۴۴,۴۴۴)	(۷۷,۶۰۲,۳۳۹)		(۱,۰۰۱,۵۳۰,۴۲۶)	۳۸۲,۹۵۷,۷۶۲
شوگو پارس	۲,۳۹۱,۰۷۶	۹,۷۰۰,۵۹۵,۳۳۲	(۱۰,۷۰۵,۳۲۸,۳۳۶)	(۹,۲۱۵,۵۶۶)	(۴۸,۵۰۲,۹۷۷)		(۱,۰۶۲,۴۵۱,۵۴۷)	(۵,۵۰۱,۵۶۹,۰۷۵)
کاشی پارس	۲,۵۹۳,۶۷۳	۱۳,۵۶۴,۹۰۹,۷۹۰	(۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۴)	(۱۲,۸۸۶,۶۶۴)	(۶۷,۸۲۴,۵۴۹)		(۱,۰۶۴,۰۴۳,۳۱۷)	(۴,۸۸۸,۶۱۲,۴۷۴)
ایران خودرو	۶,۲۳۱,۰۰۰	۲,۵۰۴,۸۶۲,۰۰۰	(۳,۵۶۴,۸۰۱,۶۳۸)	(۲,۳۷۹,۶۱۹)	(۱۲,۵۲۴,۳۱۰)	-	(۱,۰۷۴,۸۴۳,۵۶۷)	
شیشه همدان	۴,۹۷۸,۲۰۲	۶,۵۳۶,۳۷۹,۲۲۶	(۷,۸۲۳,۷۰۷,۶۶۵)	(۶,۲۰۹,۵۶۰)	(۳۲,۶۸۱,۸۹۶)		(۱,۳۲۶,۲۱۹,۸۹۵)	(۱,۹۸۰,۹۶۲,۶۱۰)
نوردو قطعات فولادی	۲,۸۸۷,۸۵۷	۱۸,۲۵۱,۲۵۶,۲۴۰	(۱۹,۴۹۱,۸۷۸,۱۶۴)	(۱۷,۳۳۸,۶۹۳)	(۹۱,۲۵۶,۲۸۱)		(۱,۳۴۹,۲۱۶,۸۹۸)	(۲۱,۱۵۳,۷۴۱,۸۳۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۵,۱۹۹,۵۵۹,۱۵۰	(۵۵۹,۸۲۶,۸۳۲,۲۱۱)	(۵۶۵,۴۳۹,۵۷۹)	(۲,۹۷۵,۹۹۷,۷۹۷)	۳۱,۸۳۱,۲۸۹,۵۶۳		۳۱,۸۳۱,۲۸۹,۵۶۳	(۹۷,۵۵۹,۱۳۲,۲۳۴)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۸-

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۵۹۵,۱۹۹,۵۵۹,۱۵۰	(۵۵۹,۸۲۶,۸۳۲,۲۱۱)	(۵۶۵,۴۳۹,۵۷۹)	(۲,۹۷۵,۹۹۷,۷۹۷)	۳۱,۸۳۱,۲۸۹,۵۶۳	(۹۷,۵۵۹,۱۳۲,۲۳۴)						
فرآورده‌های غذایی و قندترتیب‌جام	۴,۳۷۷,۵۲۹	۲۶,۳۵۲,۷۲۴,۵۸۰	(۲۸,۴۵۸,۶۹۶,۸۷۵)	(۲۵,۰۳۵,۰۸۸)	(۱۳۱,۷۶۳,۶۲۳)	(۲,۲۶۲,۷۷۱,۰۰۶)	(۴,۵۰۸,۶۱۳,۱۸۰)						
پرتو بار فرابن خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵)	(۱۴,۸۱۰,۰۲۵)	(۷۷,۹۴۷,۵۰۰)	(۲,۲۸۵,۳۲۰,۹۵۰)	۱,۵۳۹,۰۸۷,۶۱۵						
فولاد افزا سپاهان	۱,۱۶۱,۰۷۲	۱۱,۱۸۱,۱۲۳,۳۶۰	(۱۳,۹۶۵,۳۷۹,۸۱۰)	(۱۰,۶۲۲,۰۶۷)	(۵۵,۹۰۵,۶۱۷)	(۲,۸۵۰,۷۸۴,۱۳۴)	-						
صنایع فروآلیاژ ایران	۷,۲۲۶,۶۹۶	۵,۴۴۸,۹۲۸,۷۸۴	(۸,۴۹۸,۳۱۳,۷۳۹)	(۵,۱۷۶,۴۸۲)	(۲۷,۲۴۴,۶۴۴)	(۳,۰۸۱,۸۰۶,۰۸۱)	(۷,۹۰۳,۷۶۳,۷۶۱)						
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۸۲۶,۶۶۶	۱۲,۰۰۱,۱۹۵,۶۲۰	(۱۵,۳۹۷,۹۶۱,۴۲۰)	(۱۱,۴۰۱,۱۳۶)	(۶۰,۰۰۵,۹۷۸)	(۳,۴۶۸,۱۷۲,۹۱۴)	(۹,۹۱۲,۱۶۹,۵۷۵)						
دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۳۶۵,۹۳۹,۱۰۰)	(۵,۴۷۸,۲۷۰)	(۲۸,۸۳۳,۰۰۰)	(۳,۶۳۳,۶۵۰,۳۷۰)	۵,۱۳۷,۱۵۲,۶۰۱						
فولاد امیرکبیرکاشان	۷,۱۱۶,۵۲۸	۱۶,۷۰۹,۶۰۷,۷۴۴	(۲۱,۲۶۴,۹۹۹,۰۸۴)	(۱۵,۸۷۴,۱۲۷)	(۸۳,۵۴۸,۰۳۹)	(۴,۶۵۴,۸۱۳,۵۰۶)	(۹,۵۵۶,۷۷۰,۷۷۵)						
بانک صادرات ایران	۵۴,۴۸۹,۷۱۸	۲۵,۳۳۷,۷۱۸,۸۷۰	(۳۰,۱۱۶,۰۲۰,۳۲۳)	(۲۴,۰۷۰,۸۳۳)	(۱۲۶,۶۸۸,۵۹۴)	(۴,۹۲۹,۰۶۰,۸۸۰)	(۵,۹۹۶,۳۵۵,۹۰۶)						
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۹۹۰,۲۶۸	۵۸,۹۲۷,۹۵۹,۲۴۰	(۶۳,۷۱۹,۳۵۸,۰۵۳)	(۵۵,۹۸۱,۵۶۱)	(۲۹۴,۶۳۹,۷۹۶)	(۵,۱۴۲,۰۲۰,۱۷۰)	(۱۰,۰۲۹,۳۰۱,۸۳۵)						
معدنی‌وسنعتی‌چادرمو	۷,۷۵۳,۷۰۱	۱۴,۳۱۳,۳۳۲,۰۴۶	(۲۰,۵۱۷,۵۴۱,۹۶۸)	(۱۳,۵۹۷,۶۶۵)	(۷۱,۵۶۶,۶۶۰)	(۶,۲۸۹,۳۷۴,۲۴۷)	-						
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴,۴۰۳,۰۰۰	۱۶,۸۳۷,۱۰۷,۰۰۰	(۲۳,۲۵۶,۷۹۷,۹۷۴)	(۱۵,۹۹۵,۲۵۲)	(۸۴,۱۸۵,۵۳۵)	(۶,۵۱۹,۸۷۱,۷۶۱)	۲۴۹,۰۵۳,۶۸۱						
سبحان دارو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۱۱,۴۰۳,۴۰۹)	(۴۲,۹۷۸,۰۰۰)	(۲۲۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۴۰,۵۸۱,۴۰۹)	-						
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۵۲,۰۱۴	۱۲,۶۵۷,۸۶۱,۵۴۰	(۲۰,۵۳۵,۳۱۴,۵۲۶)	(۱۲,۰۲۴,۹۶۸)	(۶۳,۲۸۹,۳۰۸)	(۷,۹۵۲,۷۶۷,۲۶۲)	-						
فرآورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۳۶,۵۵۱,۶۲۴)	(۲۷,۸۳۱,۹۶۰)	(۱۴۶,۴۸۴,۰۰۰)	(۱۰,۱۱۴,۰۶۷,۵۸۴)	-						
فولاد خوزستان	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۱۷,۹۶۵,۰۰۶,۴۸۸	(۲۸,۱۳۸,۶۳۹,۱۷۲)	(۱۷,۰۶۶,۷۵۶)	(۸۹,۸۲۵,۰۳۲)	(۱۰,۲۸۰,۵۲۴,۴۷۲)	(۱۳,۵۰۹,۱۶۲,۴۳۲)						
پخش هجرت	۱۹,۰۸۵,۱۱۷	۳۳,۷۲۳,۴۰۱,۷۳۹	(۴۳,۹۵۱,۵۴۷,۹۸۱)	(۳۲,۰۳۷,۲۳۲)	(۱۶۸,۶۱۷,۰۰۹)	(۱۰,۴۲۸,۸۰۰,۴۸۳)	(۵,۶۱۲,۲۴۶,۰۴۸)						
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۴۸۷,۶۴۷	۴۴,۰۶۵,۸۰۵,۴۱۰	(۵۴,۹۳۱,۸۰۴,۶۸۹)	(۴۱,۸۶۲,۵۱۵)	(۲۲۰,۳۲۹,۰۲۷)	(۱۱,۲۸۱,۱۰۰,۸۲۱)	(۱,۳۲۱,۲۳۷,۷۳۸)						
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۱۹,۸۸۵,۳۶۰,۰۰۰	(۳۵,۲۲۴,۳۲۰,۷۹۸)	(۱۸,۸۹۱,۰۹۲)	(۹۹,۴۲۶,۸۰۰)	(۱۵,۴۵۷,۲۷۸,۶۹۰)	(۳,۷۴۲,۸۷۹,۹۹۸)						
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۴۴۴,۴۴۴	۳۲,۱۸۲,۲۲۱,۲۳۲	(۵۵,۵۰۹,۹۵۹,۳۳۰)	(۳۰,۵۷۳,۱۱۰)	(۱۶۰,۹۱۱,۰۶۶)	(۲۳,۵۱۹,۲۲۲,۲۴۴)	(۱۳,۶۶۳,۹۲۲,۲۴۴)						
نورابستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۸۵۰,۲۸۶						
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۴۵,۵۰۳,۰۴۴)						
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۹۲۱,۸۵۳,۶۰۲)						
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۳۸,۶۸۱,۸۱۲,۸۰۳	(۱,۱۴۲,۰۰۹,۴۴۵,۵۱۱)	(۹۸۶,۷۴۷,۷۱۸)	(۵,۱۹۳,۴۰۹,۰۶۵)	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۷۹,۳۴۳,۷۶۸,۱۸۹)						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
						سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۳۸,۶۸۱,۸۱۲,۸۰۳	(۱,۱۴۲,۰۰۹,۴۴۵,۵۱۱)	(۹۸۶,۷۴۷,۷۱۸)	(۵,۱۹۳,۴۰۹,۰۶۵)	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۷۹,۳۴۳,۷۶۸,۱۸۹)
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۹,۵۶۱,۴۲۹,۸۰۱
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۵۵۳,۹۵۳
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۷,۴۸۷,۲۹۰)
غلنگ سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۷۲,۸۰۴,۴۹۶)
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	(۸,۸۳۸,۶۴۵,۲۱۹)
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۵۱,۹۹۲,۵۴۱)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۷۹۴,۷۸۹,۴۱۵)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۶,۲۲۹,۰۳۶,۹۳۴
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۱۷,۳۸۱,۶۱۷)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۷,۵۱۸,۰۲۴,۵۲۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۳,۵۳۹,۳۰۰
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۴۱۰,۲۰۶,۸۹۴
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۵,۵۶۹,۲۵۰)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۸۳,۳۱۷,۱۲۰)
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۲,۰۲۸,۱۴۰)
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۴۱,۸۶۱,۷۵۵)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۲۸,۳۰۱,۶۲۸)
جمع		۱,۰۳۸,۶۸۱,۸۱۲,۸۰۳	(۱,۱۴۲,۰۰۹,۴۴۵,۵۱۱)	(۹۸۶,۷۴۷,۷۱۸)	(۵,۱۹۳,۴۰۹,۰۶۵)	(۱۰۹,۵۰۷,۷۸۹,۴۹۱)	(۱۹۲,۳۰۵,۱۵۵,۲۴۹)

۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تمام سکه طرح جدید ۱۳۱۲ه رفاه	-	-	-	-	-	-	۶,۴۲۵,۲۵۳,۳۸۱
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-	۳,۷۷۴,۸۳۷,۸۹۱
جمع	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۰۰,۰۹۱,۲۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

نام شرکت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	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
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۶,۰۵۴,۸۶۸	۲,۲۲۳	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۰	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۰
پخش هجرت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱,۴۷۸,۷۵۰	۵,۳۳۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	(۴۵۷,۶۴۹,۲۷۴)	۷,۴۲۴,۰۸۸,۲۲۶	۴,۱۸۴,۴۵۵,۹۶۷
نفت ایرانول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۴۰۳,۹۷۸	۱۴,۰۰۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۵,۰۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۵,۴۸۷,۶۴۷	۱,۰۰۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴,۴۴۴,۴۴۴	۲۸۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	(۲۴,۷۷۸,۷۶۰)	۴,۰۱۹,۶۶۵,۵۶۰	۷,۴۰۳,۴۱۵,۵۳۷
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۵۳۲,۰۰۰	۲,۳۹۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۹۷,۲۹۷)	۳,۴۵۲,۷۰۲,۷۰۳	۱,۳۸۰,۹۵۸,۶۷۱
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۷,۱۲۴,۵۲۸	۴۵۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱,۲۵۲,۰۱۴	۲,۲۰۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	(۱۵,۰۱۰,۵۲۲)	۲,۷۳۹,۴۲۰,۲۷۸	۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱,۵۱۳,۶۳۲	۲,۰۱۷	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	(۳۲۸,۴۳۹,۶۴۰)	۲,۷۲۴,۵۵۶,۱۰۴	۲,۶۳۱,۵۲۸,۸۹۷
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۲۵۵	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	(۸۶,۴۶۵,۲۱۴)	۲,۵۲۴,۷۸۴,۲۵۶	۱,۵۷۸,۹۰۷,۴۶۳
فولاد خوزستان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۱۶۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	(۳۷,۳۳۱,۵۱۴)	۲,۴۷۷,۴۵۵,۰۴۶	۲,۷۱۰,۱۸۳,۴۳۹
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۸۰۰,۳۲۷)	۲,۳۷۸,۱۹۹,۶۷۳	۰
فراورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۸,۱۹۵,۰۰۰	۲۹۰	۳,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۰	۳,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۸,۷۷۴,۹۹۹	۲۶۶	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۰	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۳۷۸,۰۵۲	۹۳۶	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	(۸۹,۲۶۷,۲۸۷)	۲,۱۳۶,۵۶۱,۳۰۵	۱,۹۸۵,۴۳۹,۵۲۲
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۳۸۳,۰۱۹	۱,۴۴۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	(۷۸,۶۱۳,۷۱۲)	۱,۹۱۲,۹۳۳,۶۴۸	۱,۵۴۳,۵۵۰,۸۱۴
بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵۱,۴۶۱,۹۶۲	۱۱	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۰	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱,۸۲۶,۶۶۶	۸۸۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	(۳۲,۳۶۵,۰۸۹)	۱,۵۷۵,۱۰۰,۹۹۱	۱,۸۳۹,۶۹۰,۴۰۲
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۷۷,۳۳۳)	۱,۳۶۰,۶۲۲,۶۶۷	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۳۲۱,۱۶۰	۳,۹۸۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۵۸۰,۸۲۳,۰۴۰
فولاد افزا سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۱۶۱,۰۷۲	۱,۰۴۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	(۵,۷۶۱,۸۳۰)	۱,۲۰۱,۷۵۳,۰۵۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.ب.شهر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۷۰۶,۹۳۴	۱,۷۰۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	(۳۳,۶۰۵,۲۵۱)	۱,۱۶۸,۱۸۲,۵۴۹	۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۶۸,۴۲۱)	۱,۱۵۲,۶۳۱,۵۷۹	۰
کاشی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۶۸۹,۹۹۱	۶۷۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۴,۴۸۹,۷۱۸	۱۵	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۰	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۲۶۲,۹۹۴,۱۳۴
فراورده‌های غذایی وقت چهارمحال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۳	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۷۷,۶۴۴)	۷۴۲,۹۲۲,۳۵۶	۰
نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۲۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	(۳,۸۹۲,۴۱۴)	۶۳۱,۴۳۶,۱۲۶	۶,۳۱۶,۱۵۹,۲۵۸
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۰۳,۹۴۷)	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳	۰
شوگو پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲,۳۹۱,۰۷۶	۲۰۶	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	۰	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
تکادو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱,۴۰۴,۷۷۶	۲۰۰	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰	(۳۵,۳۲۹,۶۶۶)	۲۴۵,۶۲۵,۵۰۴	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۳,۶۲۰)	۲۲۳,۹۲۶,۳۸۰	۰
پخش البرز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۸۹,۴۱۱	۳۰۰	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	(۳,۸۴۶,۲۷۷)	۵۲,۹۷۷,۰۲۳	۰
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۵۰,۰۰۰	۴۵	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۲۷۸,۲۳۹)	۴۱,۴۷۱,۷۶۱	۴۷,۷۶۴,۲۳۸
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۴۹,۹۹۹	۱۱۸	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰
صنایع فروآباز ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۷,۲۲۶,۶۹۶	۱	۷,۲۲۶,۶۹۶	(۶۸,۶۳۹)	۷,۱۵۸,۰۵۷	۹۷,۶۰۰,۱۸۵
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۰	۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۰	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۰	۵,۱۲۵,۵۲۴,۷۰۰
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰
غلنک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۰	۵۹۵,۹۱۸,۳۶۷
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۰	۱,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرقام	-	-	-	-	-	-	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۰	۳,۳۴۶,۳۲۰,۹۴۲
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کالیسمین	-	-	-	-	-	-	۰	۸۸۳,۱۸۰,۰۶۸
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۰	۶۹۹,۸۶۶,۸۴۴
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۰	۳۳۸,۴۱۰,۵۹۶
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۰	۲۷۴,۰۲۷,۷۷۶
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۰	۱۲۵,۱۷۲,۴۱۹
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۰	۴۷,۵۹۵,۲۱۶
جمع					۸۹,۲۵۷,۹۰۰,۴۰۰	(۱,۶۸۸,۰۰۱,۹۸۷)	۸۷,۵۶۹,۸۹۸,۴۱۳	۱۰۴,۵۵۷,۲۷۲,۴۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۸,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۲

۲۰-۱ سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

مشخصات سپرده		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
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	متعدد	۱۱,۶۷۹,۰۶۰,۸۶۹	۰	۱۱,۶۷۹,۰۶۰,۸۶۹	۰
بانک خاورمیانه	-	-	۵%	۴۶,۷۳۴,۹۷۶	۰	۴۶,۷۳۴,۹۷۶	۳,۶۵۳,۰۷۳,۷۸۲
موسسه اعتباری ملل	-	-	۵%	۲۳۲,۳۶۵	۰	۲۳۲,۳۶۵	۲,۵۰۸,۶۰۴,۹۴۲
بانک گردشگری	-	-	۵%	۲,۴۰۱,۸۵۹	۰	۲,۴۰۱,۸۵۹	۲,۳۵۱,۸۰۷,۷۵۹
سامان	-	-	۵%	۱۳,۱۹۶,۶۴۹	۰	۱۳,۱۹۶,۶۴۹	۹,۳۲۶,۸۳۱
بانک شهر	-	-	۵%	۳,۷۱۱,۰۵۱	۰	۳,۷۱۱,۰۵۱	۳,۰۲۲,۰۸۴
بانک آینده	-	-	۵%	۸۵۹,۹۵۸	۰	۸۵۹,۹۵۸	۴۸,۱۷۳
بانک پاسارگاد	-	-	۵%	۱۷,۰۴۷	۰	۱۷,۰۴۷	۳,۷۸۱
ملت	-	-	۵%	۳۰,۳۲۲	۰	۳۰,۳۲۲	۰
				۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶	۰	۱۱,۷۴۶,۲۴۵,۰۹۶	۸,۵۲۵,۸۸۷,۳۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۴,۹۳۴,۹۳۴	۵۴,۳۲۷	سایر درآمدها
۶,۴۶۹,۶۴۷	.	تعدیل سود سپرده
۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸	۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰	تعدیل سود سهام
۶,۴۹۳,۶۳۱	۸۱,۵۳۲,۳۷۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۴۴۷,۳۷۲,۶۲۰	۱,۰۹۰,۱۸۰,۲۳۳	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۲۶,۴۱۶,۲۲۹	۲۱,۷۷۷,۹۲۷,۶۵۶	کارمزد مدیر صندوق
۴۰۶,۰۹۵,۲۸۸	۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸	حق الزحمه حسابرس صندوق
۹۴۸,۶۳۳,۷۹۰	۱,۵۶۶,۵۷۵,۲۹۸	کارمزد متولی صندوق
۱۳,۰۸۱,۱۴۵,۳۰۷	۲۳,۸۴۸,۹۹۵,۹۶۲	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱,۷۱۱,۳۴۰	۸۵,۴۶۳,۸۷۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵,۵۹۹,۴۴۱	۴۰۳	سایر هزینه ها
۱,۸۹۲,۰۸۵,۰۰۰	۳,۱۳۸,۲۱۳,۵۳۲	هزینه آژانس نریم افزار
۵۴,۵۷۳,۲۱۸	۵۸,۶۱۵,۰۳۲	هزینه کارمزد بانکی
۰	۲۱,۴۰۵,۶۹۶	هزینه برگذاری مجامع
۰	۴۶,۳۷۷,۸۶۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۶۳,۸۴۹,۷۵۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۰۳۳,۹۶۸,۹۹۹	۳,۴۱۳,۹۲۶,۱۶۱	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷,۹۹۳,۸۴۶,۴۴۷	۷۲,۳۴۷,۹۷۶,۱۱۱	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۳۶۵,۵۰۵,۵۰۰,۹۸۵)	(۶۶۱,۱۰۷,۵۷۰,۶۸۴)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۲۹۷,۵۱۱,۶۵۴,۵۳۸)	(۵۸۸,۷۵۹,۵۹۴,۵۷۳)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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			
۷.۹%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۱۴%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰%	۰	عادی	۳%	۱۶,۳۵۱	عادی	سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	شخص حقیقی
۲.۸%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۶%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۶۲	عادی	۰%	۶۲	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدچواد جمالی	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدحسن صفرپور	شخص حقیقی
۰%	۰	عادی	۰%	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه بهزاد قره شیران	شخص حقیقی
۰%	۰	عادی	۰%	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حوری طهماسبکی	شخص حقیقی
۰%	۰	عادی	۰%	۶	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۰.۸%	۱۰۰,۴۶۲		۲۴%	۱۱۶,۸۲۹				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
در پایان دوره	در پایان دوره	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
(۱۹,۶۹۴,۴۳۰,۷۷۳)	(۱۶,۲۰۵,۵۳۰,۵۶۰)	طی دوره مالی	۲۱,۷۷۷,۹۲۷,۶۵۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان
۰	(۵۰۴,۴۲۹,۱۹۹)	طی دوره مالی	۵۰۴,۴۹۳,۰۰۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۴۱۲,۹۶۳,۰۵۰)	(۶,۹۳۱,۳۷۹)	طی دوره مالی	۰	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق قبلی	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۰	(۱,۰۹۳,۱۵۰,۶۷۴)	طی دوره مالی	۱,۰۹۳,۱۵۰,۶۷۴	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان
(۲,۰۲۷,۹۴۸,۷۹۳)	(۱,۷۴۸,۶۱۵,۸۶۴)	طی دوره مالی	۴۷۳,۴۲۴,۶۲۴	کارمزد متولی	متولی قبلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	دوره قبل	۰	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۲,۷۷۲,۲۸۹,۹۲۴	(۵۷۷,۰۶۷)	طی دوره مالی	۲,۲۳۳,۳۰۶,۳۵۰,۳۲۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری آسمان
۰	۰	طی دوره مالی	۲۲۰,۴۸۱,۷۸۷,۱۲۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ
(۱۹,۳۸۵,۳۸۱,۴۳۸)	(۱۹,۵۸۱,۵۶۳,۴۸۹)		۲,۲۵۷,۱۵۵,۳۴۶,۲۸۲	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.