

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به نه ماهه مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 - 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 ارائه‌تصویری روشن و منصفانه ازوضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی میتوان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	مشاورسرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	

مشاورسرمایه‌گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها
۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۱,۳۰۴,۶۴۰,۵۶۰,۷۴۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۰	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۰	۶۶,۸۷۵,۲۸۶,۸۹۷	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۶۱,۳۱۳,۰۸۲,۸۷۳	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۸,۷۴۰,۳۸۸,۰۰۷	۹	حساب‌های دریافتنی
۲۵۲	۳,۳۹۰,۹۷۶,۸۸۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	۱۲۸,۵۹۴,۳۵۰	۱۱	موجودی نقد
۰	۱۰۴,۲۴۴,۲۷۴,۵۱۱	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۵۸۰,۶۱۶,۵۹۹,۷۱۹	۱,۵۴۹,۳۳۳,۱۶۴,۲۶۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱	۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۲۱,۴۴۱,۴۷۲,۳۷۵	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۴,۴۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۲۲,۳۳۲,۸۴۴,۵۷۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۳۱,۸۴۰,۱۱۱,۹۸۸	۴۸,۲۰۰,۹۱۶,۹۵۱		جمع بدهی‌ها
۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۵۰۱,۱۳۲,۲۴۷,۳۱۷	۱۶	خالص دارایی‌ها
۲,۱۲۰,۹۱۱	۳,۲۲۸,۶۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء





یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۷	۲۳۱,۲۹۵,۳۱۰,۵۱۸	(۱۲,۳۱۲,۹۶۱,۲۹۶)
۱۸	۲۸۵,۹۱۰,۵۶۹,۰۶۶	۱۸۳,۲۰۱,۳۹۱,۷۵۰
۱۹	۱۰۲,۱۷۶,۹۵۸,۰۹۴	۱۳۳,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴
۲۰	۱۶,۷۳۵,۳۷۶,۴۱۹	۱۰,۱۶۳,۹۶۲,۹۵۹
۲۱	۱,۶۷۹,۰۴۴,۸۸۰	۲,۴۶۰,۵۲۴,۵۲۹
	<u>۶۳۷,۷۹۷,۲۵۸,۹۷۷</u>	<u>۳۱۷,۵۰۵,۰۹۵,۷۶۶</u>
۲۲	(۳۳,۶۱۰,۴۳۵,۹۷۷)	(۲۲,۱۰۹,۲۲۷,۹۰۰)
۲۳	(۶,۷۷۴,۶۲۴,۵۸۸)	(۴,۲۵۲,۵۷۹,۴۱۸)
	<u>(۴۰,۳۸۵,۰۶۰,۵۶۵)</u>	<u>(۲۶,۳۶۱,۸۰۷,۳۱۸)</u>
	<u>۵۹۷,۴۱۲,۱۹۸,۴۱۲</u>	<u>۲۹۱,۱۴۳,۲۸۸,۴۴۸</u>
	۴۲.۰۵%	۱۸.۶۲%
	۳۹.۸۵%	۱۵.۹۳%

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت‌گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	تعداد	ریال
	تعداد	ریال
	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱
	۴۸,۲۱۳	۴۸۲,۱۳۰,۰۰۰
	(۳۱۳,۵۱۳)	(۳,۱۳۵,۱۳۰,۰۰۰)
	۰	۵۹۷,۴۱۲,۱۹۸,۴۱۲
	۰	(۶۴۲,۴۰۳,۴۳۸,۸۲۶)
۲۴	۴۶۴,۹۴۱	۱,۵۰۱,۱۳۲,۲۴۷,۳۱۷
	۸۶۲,۳۳۶	۱,۸۴۰,۶۸۳,۲۶۷,۵۷۲

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

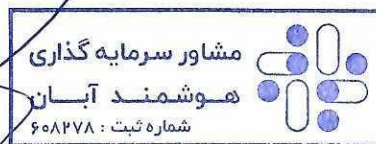
سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱):

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

امین



مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آسمان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۳ تحت شماره ۱۱۰۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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،

مطابق ماده ۵ اساسنامه صندوق سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است و 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 ۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

۳-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره‌ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۲- صورتهای مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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.

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 دستورالعمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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.
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 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.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۱۴۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه های 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

****** 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 $\frac{1}{3}$ 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 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.

۴-۴-۵-۴-۵ 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.

۴-۴-۶-۴-۶ 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.

۴-۴-۷-۴-۷ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۶۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱۰.۱۷%	۱۶۱,۲۵۹,۶۹۶,۰۲۰	۱۱۶,۷۶۸,۷۴۸,۰۱۰	۱۶.۸۹%	۲۶۱,۶۷۷,۵۰۱,۵۱۶	۱۵۲,۵۲۰,۱۵۴,۷۵۳
۵.۴۷%	۸۶,۶۸۴,۲۴۶,۶۳۷	۶۹,۸۱۲,۶۹۹,۹۱۴	۱۵.۳۰%	۲۳۷,۱۲۰,۰۴۷,۲۸۷	۱۷۵,۴۰۹,۸۷۹,۵۴۹
۱۵.۸۳%	۲۵۱,۱۲۱,۵۰۰,۶۸۴	۲۶۸,۵۹۰,۳۳۲,۸۹۲	۹.۲۳%	۱۴۲,۹۳۲,۸۴۷,۱۵۵	۱۳۰,۲۴۳,۴۲۳,۸۹۷
۱.۴۱%	۲۲,۳۸۵,۳۳۷,۸۲۳	۱۸,۴۷۴,۴۶۱,۸۸۳	۸.۱۵%	۱۲۶,۲۸۸,۱۷۰,۳۷۰	۹۶,۳۸۵,۰۶۵,۳۲۳
۶.۲۴%	۹۸,۹۴۳,۶۷۹,۱۲۰	۵۹,۶۶۵,۲۸۳,۹۳۶	۷.۷۸%	۱۲۰,۴۹۸,۲۲۷,۴۹۳	۱۰۳,۰۹۱,۸۸۵,۹۰۴
۶.۰۰%	۸۹,۹۸۷,۴۹۰,۲۱۷	۷۱,۷۵۳,۵۰۶,۹۵۶	۶.۱۲%	۹۴,۸۲۴,۳۲۵,۱۴۵	۶۸,۹۶۴,۳۰۵,۷۷۳
۳.۱۲%	۴۹,۵۱۹,۳۳۸,۳۵۶	۳۵,۴۴۱,۶۸۵,۹۱۱	۳.۹۱%	۶۰,۵۵۹,۷۸۲,۳۱۰	۲۸,۱۵۵,۴۰۳,۲۱۳
۱.۱۲%	۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۳.۴۲%	۵۲,۹۴۰,۷۷۹,۷۴۴	۵۱,۶۷۷,۵۶۹,۷۹۸
۲.۰۱%	۳۱,۸۴۰,۶۴۳,۰۶۸	۲۶,۱۲۰,۰۱۰,۵۳۹	۳.۱۴%	۴۸,۶۰۵,۴۲۳,۸۲۱	۲۰,۹۱۰,۹۶۴,۳۱۹
۸.۵۶%	۱۳۵,۸۱۴,۸۸۹,۶۶۹	۱۰۵,۸۷۷,۴۸۶,۵۰۱	۳.۰۷%	۴۷,۶۴۱,۵۷۶,۹۸۳	۴۱,۰۸۴,۴۵۷,۶۴۱
۳.۰۶%	۴۸,۴۸۳,۷۸۱,۹۰۴	۶۳,۵۶۵,۲۰۸,۸۰۰	۲.۷۳%	۴۲,۳۵۱,۵۲۴,۹۳۸	۳۷,۲۶۷,۹۱۰,۳۶۶
۹.۲۶%	۱۴۶,۹۴۰,۲۱۷,۵۳۵	۱۱۷,۴۷۰,۲۰۳,۶۵۷	۲.۳۲%	۳۵,۹۸۲,۹۲۳,۲۱۰	۲۴,۵۹۰,۹۲۲,۳۹۱
۳.۳۰%	۵۲,۴۱۲,۳۹۴,۲۷۷	۵۲,۰۵۳,۴۱۶,۶۹۰	۱.۴۹%	۲۳,۰۹۲,۷۳۴,۳۶۶	۱۹,۴۸۹,۸۹۲,۹۶۷
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۳۶%	۵,۵۸۰,۸۹۳,۶۲۰	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۶
۰.۰۰%	۰	۰	۰.۲۹%	۴,۵۴۳,۸۰۲,۷۸۴	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵
۷.۵۵%	۱۱۹,۶۹۷,۷۷۳,۳۶۲	۴۶,۳۸۹,۸۱۸,۹۱۲	۰%	۰	۰
۴.۸۶%	۷۷,۰۳۲,۱۲۸,۰۹۴	۹۳,۶۰۶,۶۲۳,۹۲۰	۰%	۰	۰
۲.۶۲%	۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰	۲۵,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۷	۰%	۰	۰
۱.۴۸%	۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸	۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۵	۰%	۰	۰
۱.۱۹%	۱۸,۸۸۲,۱۰۶,۶۷۰	۲۴,۶۱۸,۴۲۲,۰۱۳	۰%	۰	۰
۰.۹۲%	۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	۰%	۰	۰
۰.۸۹%	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰	۰%	۰	۰
۰.۴۰%	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۷	۰%	۰	۰
۰.۱۱%	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	۰%	۰	۰
۰.۰۰%	۰	۰	۰%	۰	۰
۹۶%	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۱,۲۵۶,۶۷۷,۸۴۲,۱۳۲	۸۴.۲۱%	۱,۳۰۴,۶۴۰,۵۶۰,۷۴۲	۹۵۸,۴۱۰,۱۳۹,۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

سپرده کالایی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد	سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
تمام سکه طرح جدید۳۱۲هرفاه (سکه۳۱۲هپ۱۰ه)	-	-	ریال	ریال
			درصد	درصد
			۰	۰
جمع			ریال	ریال
			۶۶,۸۷۵,۲۸۶,۸۹۷	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷
			۰	۰

۷-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۷-۱	ریال	ریال
		۶۶,۸۷۵,۲۸۶,۸۹۷	۰
		۶۶,۸۷۵,۲۸۶,۸۹۷	۰

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۷۰۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۰/۲۷		۰%	۳۴,۳۲۸,۶۷۳,۴۰۷	۲.۲۲%
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹۸۱۰۷۸۹۱۷۸۹۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۱۱/۰۴		۰%	۱,۱۱۰,۳۸۲,۳۹۸	۰.۰۷%
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۱۶۷۵۵۳۸۳۱۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۲۳		۰%	۴,۵۶۵,۷۹۲	۰.۰۰%
سپرده کوتاه مدت ۱۱۴۹۹۶۷۱۴۸۳۵۲۸۱ بانک گردشگری	۱۴۰۱/۱۰/۱۱		۰%	۹۵,۳۹۷,۵۵۹	۰.۰۱%
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۶۶۷۲۴۸۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۲۳		۰%	۱,۳۰۷,۰۳۲,۲۷۹	۰.۰۸%
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۰۵۱۰۵۵ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۸/۱۳		۲۷.۵۰%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۴%
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۳۰۰۰ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۱۱		۰%	۱۱,۴۴۱,۱۴۹	۰.۰۰%
سپرده کوتاه مدت ۱-۷۸۹۱۷۸۹-۸۴۱-۸۴۹ بانک سامان	۱۳۹۷/۱۱/۰۹		۰%	۱۶,۸۱۱,۱۰۸	۰.۰۰%
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۹۰۰۵ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۰/۲۷		۰%	۰	۰.۰۰%
سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۷۵۵۶۳۳۰ بانک ملت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷		۰%	۹۸۳,۲۰۵	۰.۰۰%
سپرده کوتاه مدت ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال
۸-۱	۶۱,۳۱۳,۰۸۲,۸۷۳
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶۱,۳۱۳,۰۸۲,۸۷۳

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
		ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م-۱-س.قوا۱۵۰-۰۳۱۵-۰۶۰۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲	۰	۶۱,۳۱۳,۰۸۲,۸۷۳	۳.۹۶%
		۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲	۰	۶۱,۳۱۳,۰۸۲,۸۷۳	۳.۹۶%

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۳۶۱,۶۴۳,۸۲۴	(۳,۵۰۷,۷۷۱)	۳۵۸,۱۳۶,۰۵۳	۰	
۹-۲ سود سهام دریافتنی	۹,۱۱۰,۹۹۷,۴۱۰	(۷۲۸,۷۴۵,۴۵۶)	۸,۳۸۲,۲۵۱,۹۵۴	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	
	۹,۴۷۲,۶۴۱,۲۳۴	(۷۳۲,۲۵۳,۲۲۷)	۸,۷۴۰,۳۸۸,۰۰۷	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۶۱,۶۴۳,۸۲۴	۲۵%	۳۵۸,۱۳۶,۰۵۳	۰	
۳۶۱,۶۴۳,۸۲۴		۳۵۸,۱۳۶,۰۵۳	۰	

سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۹۴۶۰۵۱۰۰۵ بانک صادرات

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۷۱۸,۱۹۹,۱۰۳	۲۵%	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰
۰	۱,۸۲۱,۳۸۸,۹۶۹	۲۵%	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰
۰	۱,۳۶۳,۱۴۲,۷۹۰	۲۵%	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰
۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	۲۵%	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰
۰	۲,۴۳۱,۷۶۶,۴۰۳	۲۵%	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰
۰	۵۶,۲۰۷,۳۲۹	۲۵%	۵۶,۸۲۳,۳۰۰
۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶	۰	۲۵%	۰
۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲	۰	۲۵%	۰
۱۸۲,۱۴۹,۷۱۲	۰	۲۵%	۰
۴,۶۷۲,۶۸۳,۵۱۹	۰	۲۵%	۰
۱,۶۴۳,۳۳۴,۴۵۳	۰	۲۵%	۰
۲,۰۰۲,۶۲۴,۸۰۰	۰	۲۵%	۰
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۸,۳۸۲,۲۵۱,۹۵۴		۹,۱۱۰,۹۹۷,۴۱۰

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها و مخارج آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجامع و نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰	۱۴,۲۱۷,۳۴۴	۳۵,۷۸۲,۷۰۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
۰	۱۶۷,۱۳۶,۱۸۴	۲۳۲,۸۶۳,۸۱۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۰۲	۳,۱۸۳,۱۶۳,۶۸۴	۸,۸۶۶,۳۲۶,۳۱۵	۱۲,۰۴۹,۴۸۹,۷۹۷	۲۰۲
۰	۲۶,۴۵۹,۶۷۶	۷۳,۱۳۴,۳۲۴	۹۹,۵۹۴,۰۰۰	۰
۲۵۲	۳,۳۹۰,۹۷۶,۸۸۸	۹,۲۰۸,۱۰۷,۱۶۱	۱۲,۵۹۹,۰۸۳,۷۹۷	۲۵۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۱۸,۶۸۲,۶۷۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۵,۷۰۰,۸۰۷	۲۸,۴۹۰,۰۰۰
۲۱,۲۹۱,۵۸۲	۱۰۴,۳۵۰
۲۵,۰۸۶,۲۹۵,۹۴۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۴,۸۹۸,۱۹۳	۰
۹۴,۵۷۲,۳۹۹	۰
۱۴,۲۰۸,۱۰۱	۰
۲,۴۵۲,۷۸۰	۰
۱,۳۸۹,۰۵۹	۰
۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	۱۲۸,۵۹۴,۳۵۰

بانک سامان

بانک شهر

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک صادرات

بانک گردشگری

موسسه اعتباری ملل

بانک ملت

بانک پاسارگاد

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهاي دوره	ريال	ريال	ابتدای دوره
ريال	ريال	ريال	ريال
۰	۱۶۰,۲۲۸,۱۲۱,۳۰۹	۱۶۰,۲۲۵,۵۴۷,۳۷۳	۲,۵۷۳,۹۳۶
۱۰۴,۲۲۸,۸۱۳,۴۴۹	۲,۲۵۹,۵۴۳,۳۰۱,۴۵۲	۲,۳۷۷,۶۰۴,۲۵۲,۵۷۸	(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)
۱۵,۴۶۱,۰۶۲	۳۲,۱۱۴,۳۶۱	۴۷,۵۷۵,۴۲۳	۰
۰	۱۴,۰۵۹,۲۲۳	۱۴,۰۵۹,۲۲۳	۰
۱۰۴,۲۴۴,۲۷۴,۵۱۱	۲,۴۱۹,۸۱۷,۵۹۶,۳۴۵	۲,۵۳۷,۸۹۱,۴۳۴,۵۹۷	(۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱)

شرکت کارگزاری حافظ

شرکت کارگزاری آسمان

آسمان- بورس کالا

حافظ- بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	۲۰,۶۲۸,۰۶۵,۳۵۹
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۰
۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	۴۷,۳۴۲,۴۶۲
۰	۵۴۶,۲۴۶,۵۹۶
۴۵۶,۳۰۱,۲۵۴	۶,۳۰۱,۲۵۴
۴۵,۵۶۶,۳۱۶	۲۱۳,۵۱۶,۷۰۴
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۲۱,۴۴۱,۴۷۲,۳۷۵

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۶,۶۰۰,۰۰۰
۳,۳۶۱,۱۷۳,۹۵۳	۰
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۴,۴۲۶,۶۰۰,۰۰۰

مدیر صندوق کارمزد مدیر
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
متولی موسسه حسابرسی آزموده کاران
متولی مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و
همکاران
حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴,۴۴۶,۴۰۰,۵۴۸	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۴,۹۰۸,۴۰۴,۶۱۸	۱,۳۶۸,۱۶۵,۷۱۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۸۵۴,۰۳۱,۳۶۴	۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۰	۹۸,۶۶۴,۶۴۷
	۲۲,۳۳۲,۸۴۴,۵۷۶	۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱

۱۵-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			نام
تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	
	ریال	ریال	
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۲۴۵,۴۲۸	(۱۰,۶۱۳,۹۵۳,۸۳۵)	اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۴ (ضستای۱۵۳۱)
۷۳۶,۰۰۰	۱۳,۵۱۹,۶۳۹,۱۰۶	(۱,۵۱۲,۸۰۵,۱۸۲)	اختیارخ فزر-۱۰۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۰۰۷ (ضفزر۱۳۱۰)
۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۰۴,۴۶۰	(۲,۳۱۹,۶۴۱,۵۴۰)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۱/۲۱/۱۴۰۴ (ضملت۱۸۷۱)
۱۰۹,۱۵۵,۰۰۰	۳,۶۳۰,۰۳۴,۰۰۰	۹	اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۴ (طستای۱۵۲۱)
۱۶۷,۸۴۱,۰۰۰	۱۷,۴۳۳,۱۲۲,۹۹۴	(۱۴,۴۴۶,۴۰۰,۵۴۸)	

۱۶- خالص دارایی ها

خالص داراییها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۶۴,۹۴۱	۱,۱۷۸,۲۶۷,۱۴۲,۴۲۹	۶۳۰,۲۴۱	۱,۳۳۶,۶۸۵,۳۴۴,۱۵۹
۱۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۸۶۵,۱۰۴,۸۸۸	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۹۱,۱۴۳,۵۷۲
۴۶۴,۹۴۱	۱,۵۰۱,۱۳۲,۲۴۷,۳۱۷	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۹۳,۵۰۴,۳۳۳,۰۴۰
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس	۱۷-۲	۱۶,۴۹۰,۸۴۰,۶۱۰
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۳	۲۱,۳۰۰,۱۳۶,۸۶۸
		۲۳۱,۲۹۵,۳۱۰,۵۱۸
		۱۲,۳۱۲,۹۶۱,۲۹۶

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۴۰۷,۵۵۰	۱۸,۳۱۴,۱۲۸,۱۶۰	(۱۲,۹۹۶,۹۷۴,۴۷۲)	(۳۹,۵۵۷,۹۷۴)	(۹۱,۵۷۰,۶۳۹)	۵,۱۸۶,۰۲۵,۰۷۵	۰
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۸,۷۴۳,۲۰۰	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	(۱۲,۴۵۶,۹۳۶)	(۸۵,۲۴۳,۷۱۳)	۲,۸۲۵,۰۹۲,۰۵۱	۲,۸۲۵,۰۹۲,۰۵۱
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۳۵۰,۰۰۰	۵,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۹۰,۸۲۳,۹۷۵)	(۴,۴۵۲,۷۷۸)	(۲۹,۲۹۵,۰۰۰)	۱,۰۳۴,۴۲۸,۲۴۷	۱,۰۳۴,۴۲۸,۲۴۷
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۷۰۶,۹۳۴	۱۵,۶۲۷,۱۸۳,۷۹۰	(۱۱,۳۴۹,۰۵۳,۰۴۴)	(۱۱,۸۷۵,۹۷۱)	(۷۸,۱۳۵,۹۱۸)	۴,۱۸۸,۱۱۸,۸۵۷	۴,۱۸۸,۱۱۸,۸۵۷
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۷۹,۲۴۴,۱۹۴,۴۹۰	(۵۷,۲۹۹,۳۷۱,۴۱۷)	(۶۰,۲۲۵,۱۲۲)	(۳۹۶,۲۲۰,۹۷۱)	۲۱,۴۸۸,۳۷۶,۹۸۰	۲۱,۴۸۸,۳۷۶,۹۸۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۷۳,۵۹۹,۱۶۰	(۴۵,۹۶۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۳۴,۴۸۳,۸۲۳)	(۲۲۶,۸۶۷,۹۹۴)	(۸۵۲,۶۲۴,۶۵۷)	(۸۵۲,۶۲۴,۶۵۷)
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۰,۴۹۵,۱۷۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۵,۰۳۹,۰۱۵)	(۳۳,۱۵۲,۴۷۷)	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۹۵۸,۲۳۰)	(۲,۱۵۶,۸۳۸)	(۱۴,۱۹۰,۰۰۱)	۸۷۶,۶۹۴,۹۳۱	۸۷۶,۶۹۴,۹۳۱
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۰۱,۵۰۰	۲۲,۹۶۰,۲۳۶,۹۵۰	(۲۳,۹۵۳,۶۹۷,۴۰۳)	(۱۷,۴۴۹,۶۸۰)	(۱۱,۱۲۵,۷۱۱,۲۱۷)	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷
تمام سکه طرح جدید۱۳۹۲ رفاه	۳,۶۰۰	۳۵,۱۷۳,۲۵۵,۸۰۰	(۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	(۴۳,۹۶۶,۵۵۸)	۰	۱۹۱,۶۹۲,۰۶۶	۱۹۱,۶۹۲,۰۶۶
تکادو	۱,۴۰۴,۷۷۶	۳,۲۹۷,۰۰۹,۲۷۲	(۳,۰۸۶,۳۲۶,۴۴۰)	(۲,۵۰۵,۷۱۹)	(۱۶,۴۸۵,۰۴۷)	۱۳,۴۸۸,۱۹۲,۷۴۷	۱۳,۴۸۸,۱۹۲,۷۴۷
پگاه آذربایجان غربی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۴۰,۶۰۵,۲۶۰	(۳۴,۷۲۵,۶۰۸,۶۰۰)	(۸۴,۱۰۰,۸۸۴)	(۲۴۲,۷۰۰,۲۱۹)	(۳,۱۰۵,۷۶۰,۱۴۷)	(۳,۱۰۵,۷۶۰,۱۴۷)
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۱,۳۲۸,۳۷۰	(۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵)	(۱۱,۲۱۸,۴۴۸)	(۷۳,۸۰۶,۶۴۴)	۶۹۴,۸۶۵,۰۹۸	۶۹۴,۸۶۵,۰۹۸
پخش هجرت	۳,۸۶۰,۰۰۰	۹,۶۵۳,۲۶۳,۵۹۶	(۸,۸۸۹,۲۸۱,۳۷۷)	(۲۰,۸۵۰,۸۰۳)	(۴۸,۲۶۶,۳۱۸)	۵۰۲,۰۰۹,۰۰۱	۵۰۲,۰۰۹,۰۰۱
پخش البرز	۱۸۹,۴۱۱	۱,۲۲۱,۷۰۰,۹۵۰	(۷۱۲,۶۵۴,۹۵۷)	(۹۲۸,۴۸۷)	(۶,۱۰۸,۵۰۵)	۱,۱۳۱,۵۲۱,۸۰۹	۱,۱۳۱,۵۲۱,۸۰۹
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۹۹,۲۲۷)	(۱۰,۶۹۴,۹۶۳)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۱)	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵
کاتی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۶۷۷,۷۴۰	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۴۰)	(۳,۰۸۸,۳۲۵)	(۸۶,۷۱۸,۶۸۶)	۲,۶۹۵,۵۹۵,۰۶۳	۲,۶۹۵,۵۹۵,۰۶۳
کاشی پارس	۲,۵۹۳,۶۷۳	۱۷,۳۴۳,۷۳۶,۶۷۰	(۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳)	(۱۳,۱۸۱,۰۲۸)	(۸۶,۷۱۸,۶۸۶)	(۱۹,۷۳۵,۵۹۱,۶۲۸)	(۱۹,۷۳۵,۵۹۱,۶۲۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۴۴۴,۴۴۴	۵۵,۳۰۷,۹۲۷,۲۵۷	(۷۴,۷۲۴,۹۴۵,۷۹۶)	(۴۲,۰۳۳,۴۵۶)	(۲۷۶,۵۳۹,۶۳۷)	۷۳۱,۳۹۰,۸۴۶	۷۳۱,۳۹۰,۸۴۶
فولاد افزا سپاهان	۱,۷۶۲,۲۱۶	۲۲,۰۶۲,۷۴۷,۳۶۰	(۲۱,۱۹۵,۹۴۲,۸۵۹)	(۲۵,۰۹۹,۹۲۰)	(۱۱۰,۳۱۳,۷۳۵)	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵
فروسیلیس ایران	۷,۹۶۰,۴۳۷	۲۰,۸۸۹,۴۸۲,۴۶۱	(۱۵,۱۶۱,۴۴۶,۷۱۸)	(۱۵,۸۷۵,۸۶۵)	(۱۰۴,۴۴۷,۴۱۳)	(۱۵۸,۸۹۲,۴۵۴)	(۱۵۸,۸۹۲,۴۵۴)
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۸۲۶,۶۶۶	۱۵,۳۲۷,۳۵۴,۴۰۰	(۱۵,۳۹۷,۹۶۱,۴۲۰)	(۱۱,۶۴۸,۶۶۳)	(۷۶,۶۳۶,۷۷۱)	۳,۸۰۱,۰۶۰,۰۵۲	۳,۸۰۱,۰۶۰,۰۵۲
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۴,۰۶۸,۰۵۵	۱۴,۵۵۷,۸۵۳,۰۸۸	(۱۰,۶۵۹,۵۸۸,۷۹۲)	(۲۴,۴۱۴,۹۷۶)	(۷۲,۷۸۹,۶۶۸)	۱,۷۱۰,۹۷۰,۵۳۳	۱,۷۱۰,۹۷۰,۵۳۳
فرآورده‌های غذایی وقت‌تربت‌جام	۱,۵۶۲,۴۲۶	۱۱,۹۶۰,۵۷۶,۵۳۰	(۱۰,۱۹۶,۹۲۸,۴۴۱)	(۲۵,۸۳۴,۶۷۲)	(۵۹,۸۰۲,۸۸۴)	(۲,۳۵۳,۱۹۷,۳۵۲)	(۲,۳۵۳,۱۹۷,۳۵۲)
فرآورده‌های غذایی وقتد چهارمحال	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۴۹,۳۴۲,۲۲۲	(۳۹,۲۳۶,۵۵۱,۶۲۴)	(۸۰,۲۴۱,۲۴۳)	(۱۸۵,۷۴۶,۷۰۷)	(۲,۰۹۰,۲۲۲,۰۹۵)	(۲,۰۹۰,۲۲۲,۰۹۵)
صنایع فروآلیاژ ایران	۷,۲۲۶,۶۹۶	۶,۴۴۵,۲۲۰,۷۸۶	(۸,۴۹۸,۳۱۳,۷۳۸)	(۴,۹۰۳,۰۳۹)	(۳۲,۲۲۶,۱۰۴)	۱,۳۱۱,۳۹۶,۴۵۲	۱,۳۱۱,۳۹۶,۴۵۲
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۶,۲۰۲,۶۳۸	(۱۱,۸۵۸,۵۰۸,۳۰۰)	(۱۰,۰۶۶,۸۷۴)	(۶۶,۲۳۱,۰۱۲)	۲,۵۲۴,۸۱۲,۵۲۳	۲,۵۲۴,۸۱۲,۵۲۳
صنایع الکترونیک مادیران	۲,۶۹۶,۶۸۷	۱۲,۳۳۴,۶۳۱,۲۷۶	(۹,۷۳۸,۷۷۱,۳۴۰)	(۹,۳۷۴,۲۵۷)	(۶۱,۶۷۳,۱۵۶)	(۱۱۸,۹۷۷,۲۲۹)	(۱۱۸,۹۷۷,۲۲۹)
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۶۲۲,۴۹۳,۵۱۰	(۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶)	(۱,۲۳۳,۰۷۵)	(۸,۱۱۲,۴۶۸)	۶۱۵,۲۳۶,۸۹۷	۶۱۵,۲۳۶,۸۹۷
شیشه همدان	۴,۹۷۸,۲۰۲	۸,۴۸۷,۸۳۴,۴۱۰	(۷,۸۲۳,۷۰۷,۶۶۴)	(۶,۴۵۰,۶۷۸)	(۴۲,۴۳۹,۱۷۱)	۲,۷۰۲,۲۹۷,۰۹۹	۲,۷۰۲,۲۹۷,۰۹۹
شوکو پارس	۲,۶۸۲,۶۰۸	۱۳,۴۹۴,۷۹۰,۱۵۱	(۱۰,۷۰۵,۳۲۸,۳۳۶)	(۱۹,۶۰۰,۷۶۶)	(۶۷,۴۷۳,۹۵۰)	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰
شرکت بهمن لیزینگ	۱۱,۶۰۴,۸۲۰	۳۲,۴۹۵,۵۵۲,۵۶۸	(۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸)	(۲۴,۵۵۵,۷۱۷)	(۱۶۱,۵۵۲,۷۶۳)	(۲,۵۷۳,۷۵۵,۴۵۳)	(۲,۵۷۳,۷۵۵,۴۵۳)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۵۲,۰۱۴	۱۸,۰۹۱,۰۸۹,۷۹۰	(۲۰,۵۳۵,۳۱۴,۵۲۵)	(۳۹,۰۷۵,۲۷۱)	(۹۰,۴۵۵,۴۴۷)	۹۴۶,۷۹۳,۰۳۲	۹۴۶,۷۹۳,۰۳۲
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۷,۶۷۵,۶۲۰	(۷,۷۴۰,۵۵۳,۷۳۰)	(۶,۶۴۰,۴۷۸)	(۳۶,۶۸۸,۳۸۰)	۱,۵۰۶,۰۹۲,۰۰۲	۱,۵۰۶,۰۹۲,۰۰۲
سیحان دارو	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۶۴,۵۷۸,۲۲۸	(۳۴,۰۰۲,۴۱۲,۲۱۳)	(۷۷,۲۵۱,۰۹۸)	(۱۷۸,۸۲۲,۸۹۱)	(۱۱۳۶,۵۴۹,۲۰۰)	(۱۱۳۶,۵۴۹,۲۰۰)
سایپا	۲,۵۴۶,۷۷۶	۱,۲۵۰,۴۶۷,۰۱۶	(۱,۳۷۹,۸۱۳,۵۶۷)	(۹۵۰,۳۱۴)	(۶,۲۵۲,۳۳۵)	۸۳۸,۷۵۸,۸۱۶	۸۳۸,۷۵۸,۸۱۶
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۰۰۰	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۴)	(۴,۵۲۷,۴۰۰)	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰)	۳,۰۸۶,۸۰۲,۹۴۳	۳,۰۸۶,۸۰۲,۹۴۳
دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۵,۵۱۳,۴۱۸	(۹,۳۶۵,۹۳۹,۱۰۰)	(۴,۷۹۹,۹۵۵)	(۳۱,۵۷۷,۵۶۶)	۹,۱۱۰,۵۳۹,۲۸۱	۹,۱۱۰,۵۳۹,۲۸۱
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۶,۹۹۰,۲۰۸	۷۲,۲۵۱,۸۲۷,۳۷۰	(۶۳,۷۱۹,۳۵۸,۰۵۲)	(۵۵,۶۰۶,۰۹۹)	(۳۶۶,۲۵۹,۱۳۸)	۹۰۵,۸۲۱,۷۰۶	۹۰۵,۸۲۱,۷۰۶
سرمایه‌گذاری‌توکا(فولاد)هلدینگ	۸۰۰,۱۴۶	۳,۵۶۰,۶۴۵,۲۵۱	(۲,۶۳۴,۳۱۴,۲۳۷)	(۲,۷۰۶,۰۸۲)	(۱۷,۸۰۳,۲۲۶)	۱,۳۰۸,۶۶۲,۲۵۶	۱,۳۰۸,۶۶۲,۲۵۶
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۹۵,۰۰۰	۳,۸۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۵۶۸,۶۲۵,۲۰۳)	(۲,۹۶۳,۷۹۲)	(۱۹,۴۹۸,۷۴۹)	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۸۳۴,۵۲۹	۱۰,۴۸۳,۳۹۰,۵۳۰	(۸,۰۳۸,۴۸۸,۵۳۹)	(۷,۲۶۷,۱۴۲)	(۵۲,۴۱۶,۹۵۶)	۲۱,۷۴۳,۲۴۶,۲۹۳	۲۱,۷۴۳,۲۴۶,۲۹۳
سیمان‌سپاهان	۳,۴۳۷,۲۳۳	۶۳,۷۹۵,۴۱۹,۲۸۰	(۴۱,۶۸۴,۷۳۳,۸۵۶)	(۴۸,۴۸۴,۰۳۹)	(۳۱۸,۹۷۷,۰۹۲)	۴۹۹,۹۶۷,۳۹۵	۴۹۹,۹۶۷,۳۹۵
سیمان صوفیان	۷۸۱,۴۵۴	۸۴,۱۳۲,۴۱۸,۱۴۰	(۶۴,۵۲۹,۱۳۷,۲۴۶)	(۶۳,۹۹۹,۹۶۶)	(۴۲۰,۶۶۲,۰۹۲)	۱۷,۳۴۹,۴۹۲	۱۷,۳۴۹,۴۹۲
حمل‌ونقل‌توکا	۱۸۱,۱۸۷	۴۱۰,۶۶۹,۷۴۲	(۳۹۰,۹۵۴,۷۹۸)	(۳۱۲,۱۰۳)	(۲,۰۵۳,۳۴۹)	۳,۱۵۸,۵۲۵,۲۸۱	۳,۱۵۸,۵۲۵,۲۸۱
سیمان شمال	۵۷۴,۲۸۵	۱۶,۷۳۸,۸۹۳,۵۰۰	(۱۳,۴۸۳,۹۰۲,۶۰۰)	(۱۲,۲۲۱,۴۹۰)	(۸۳,۶۹۴,۴۶۹)	(۱۱۱,۲۱۷,۰۴۶,۹۶۹)	(۱۱۱,۲۱۷,۰۴۶,۹۶۹)
جمع صفحه	۹۵۰,۲۲۷,۵۰۵,۱۲۰	(۸۳۳,۴۲۷,۰۲۰,۵۸۳)	(۱,۰۰۸,۱۶۶,۳۲۲)	(۱,۰۰۸,۱۶۶,۳۲۲)	(۴,۵۷۵,۲۷۱,۲۴۶)	۱۱۱,۲۱۷,۰۴۶,۹۶۹	۱۱۱,۲۱۷,۰۴۶,۹۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷-۱ ادامه یادداشت:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۴۴۷,۵۹۱,۰۴۷)	۱۱۱,۲۱۷,۰۴۶,۹۶۹	(۴,۵۷۵,۲۷۱,۲۴۶)	(۱,۰۰۸,۱۶۶,۳۲۲)	(۸۳۳,۴۲۷,۰۲۰,۵۸۳)	۹۵۰,۲۲۷,۵۰۵,۱۲۰	۰	نقل از صفحه قبل
۲,۹۰۴,۶۷۵,۵۶۸	۲۰,۴۰۳,۵۶۸,۲۲۷	(۳۱۱,۱۸۸,۹۹۱)	(۴۷,۳۰۰,۳۶۲)	(۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰)	۶۲,۲۳۷,۷۹۹,۷۸۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
	۲۶۳۳۸۰۸۶۷	(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. معدنی و صنعتی چادرملو
۵۵۸,۴۶۳,۱۹۸		(۲۹,۲۴۰,۰۲۸)	(۱۲,۶۳۱,۶۳۰)	(۵,۲۴۷,۶۷۰,۶۸۴)	۵,۸۴۸,۰۰۵,۵۴۰	۲۶,۱۲۴	پتروشیمی جم پیلن
۸,۸۹۵,۳۵۷,۱۵۵		(۳۲۲,۴۹۶,۰۶۴)	(۴۹,۰۱۹,۲۲۵)	(۵۵,۲۳۲,۳۴۰,۵۶۶)	۶۴,۴۹۹,۲۱۳,۰۱۰	۲۱۹,۲۸۷	پتروشیمی پردیس
۳,۷۰۸,۸۸۲,۱۹۴		(۸۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۲,۲۵۴,۹۵۶)	(۱۲,۳۲۳,۲۳۷,۸۵۰)	۱۶,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۲,۰۱۸,۶۰۷,۳۱۰)	۱۶,۰۷۶,۷۵۱,۴۴۶	(۳۰۶,۱۰۳,۷۴۷)	(۴۶,۰۴۲,۶۳۶)	(۴۴,۸۱۱,۴۸۱,۵۱۰)	۶۱,۲۴۰,۸۷۹,۳۳۹	۱۳,۱۱۶,۰۰۴	پالایش نفت اصفهان
(۱۳۹,۹۸۰,۱۲۲)	۵,۱۷۳,۹۸۹,۸۰۴	(۹۶,۰۷۱,۲۳۴)	(۴۱,۵۰۱,۶۹۰)	(۱۳,۹۰۲,۶۸۳,۶۷۴)	۱۹,۲۱۴,۲۴۶,۶۷۲	۱۰,۹۲۲,۶۹۷	پاکسان
	۱۲,۸۲۸,۱۳۸,۴۶۶	(۱۷۶,۱۸۵,۵۲۸)	(۲۶,۷۷۹,۹۹۸)	(۲۲,۲۰۶,۰۰۲,۰۲۴)	۳۵,۲۳۷,۱۰۶,۰۱۶	۹,۱۶۲,۸۰۵	بانک اقتصاد نوین
	۲۲,۰۸۲,۶۴۸,۳۴۸	(۴۶۰,۷۸۸,۱۷۹)	(۷۰,۰۳۹,۰۵۰)	(۶۹,۵۴۴,۱۶۰,۸۰۹)	۹۲,۱۵۷,۶۳۶,۳۸۶	۴۰,۲۰۷,۱۴۱	بانک سامان
(۳۰,۵۳۲,۸۰۶)	(۱۳,۰۶۱,۸۸۵,۲۲۸)	(۳۶۹,۱۸۴,۹۸۸)	(۵۶,۱۱۴,۸۰۳)	(۸۶,۴۷۳,۵۸۲,۸۹۱)	۷۳,۸۳۶,۹۹۷,۴۵۴	۱۶۱,۴۶۱,۹۶۲	بانک تجارت
	۵,۲۸۸,۰۵۳,۷۰۷	(۷۴,۲۵۸,۲۱۴)	(۱۱,۲۸۷,۱۸۶)	(۹,۴۷۸,۰۴۳,۶۹۹)	۱۴,۸۵۱,۶۴۲,۸۰۶	۵,۲۳۳,۱۳۷	بانک پاسارگاد
	۴۰۴,۲۹۷,۴۲۲	(۴۴,۱۷۷,۴۰۲)	(۶,۷۱۴,۹۰۴)	(۸,۳۸۰,۲۸۸,۸۲۲)	۸,۸۳۵,۴۸۰,۵۵۰	۳۲۱,۱۶۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
	(۲۶۵,۰۲۶,۳۶۹)	(۱۶,۵۹۴,۴۶۱)	(۲,۵۲۲,۲۷۰)	(۳,۵۶۴,۸۰۱,۶۳۸)	۳,۲۱۸,۸۹۲,۰۰۰	۶,۲۳۱,۰۰۰	ایران خودرو
(۲,۸۳۹,۱۶۴,۱۱۰)	(۱,۷۹۰)	۰	۰	(۱,۷۹۱)	۱	۱	فولاد خوزستان
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۳۰۳,۶۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری سپه
۳۲۰,۸۱۰,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳,۳۶۱,۲۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری پارس توشه
(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	داروپخش (هلدینگ)
۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی و صنعتی گوهرفام
۲,۸۷۷,۱۷۴,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شیراز
(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم
(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگویان
۲۳,۰۶۱,۹۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت شیراز
(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس فولاد سبزواری
۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس فنر
(۱۰۵,۶۸۲,۹۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه اتکایی ایران معین
(۱۳۲,۴۹۸,۷۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات ایران
۱۸,۰۷۹,۵۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غلنگ سازان سپاهان
(۴۸۶,۵۷۵,۸۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فرآورده های سیمان شرق
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد هرمزگان جنوب
(۳,۸۵۷,۲۴۱,۵۲۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نورد و قطعات فولادی
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نورایستا پلاستیک
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد سیرجان ایرانیان
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد امیرکبیرکاشان
۹,۵۱۰,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۲,۶۶۷,۸۰۱,۲۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت بهران
۱۴۷,۴۲۵,۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول
(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی کشاورز
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نساجی بابکان
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آلومینای ایران

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸,۶۵۲,۹۵۰,۷۸۰	۰	(۱۴۱,۰۸۶,۹۹۲)	(۶۳,۴۱۴,۷۴۹,۸۹۸)	۷۲,۲۰۸,۷۸۷,۶۷۰	۴,۵۳۴	شمش طلا GoldBar
۴,۳۷۹,۵۶۸,۳۲۵	۷,۸۳۷,۸۸۹,۸۳۰	۰	(۱۹۹,۲۸۶,۲۸۷)	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۳۳)	۸۳,۰۳۵,۹۷۰,۱۴۰	۸,۹۲۴	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱,۲۶۶,۱۶۷,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تمام سطح طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۵,۶۴۵,۷۳۶,۰۷۰	۱۶,۴۹۰,۸۴۰,۶۱۰	۰	(۲۴۰,۳۷۳,۲۷۹)	(۱۳۸,۴۱۳,۵۴۳,۹۲۱)	۱۵۵,۲۴۴,۷۵۷,۸۱۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
نام اوراق	تعداد	قیمت اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش اعمال	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ و تجارت-۵۰۰-۱۸/۱۴۰۴/۱۴۰۴	۱۲۳,۶۶۵,۰۰۰	۵۰۰	۶۱,۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۴۲,۵۳۴,۸۱۸)	(۲,۸۰۷,۱۶۲)	(۸۹۰,۰۰۰)	۱۳,۰۸۶,۲۶۸,۰۲۰	۱۳,۰۸۶,۲۶۸,۰۲۰
اختیارخ شستا-۱۰۰-۱۶۰۰-۱۰/۱۴۰۴	۲۰۸,۱۵۵,۰۰۰	۱,۶۰۰	۳۳۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۰,۲۸۷,۱۱۲,۳۲۸)	(۲,۲۰۳,۵۵۶)	۰	۲,۷۵۸,۶۸۴,۱۱۶	۲,۷۵۸,۶۸۴,۱۱۶
اختیارخ شستا-۱۱-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۶,۴۵۰,۸۷۶)	(۳۱۶,۸۶۶)	(۲۶,۰۰۰)	۱,۵۱۳,۲۰۶,۲۵۸	۱,۵۱۳,۲۰۶,۲۵۸
اختیارخ شستا-۱۱-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴	۳,۴۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۳,۸۷۹,۰۰۰)	(۲۱۹,۵۵۸)	۰	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲
اختیارخ شستا-۱۱-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴	۳,۷۰۴,۰۰۰	۱,۴۰۰	۵,۱۸۵,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۲۸۹,۶۴۵,۷۱۹)	(۱۸۶,۶۱۷)	(۷,۰۰۰)	۸۹۵,۷۶۰,۶۶۴	۸۹۵,۷۶۰,۶۶۴
اختیارخ شستا-۱۵-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵	۲,۶۸۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۴,۲۸۸,۰۰۰)	(۱۶۱,۳۱۷)	۰	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۰۸-۱۴۰۴/۰۴	۶,۲۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۳,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۷,۲۰۶,۱۵۵)	(۵۴۵,۲۲۸)	(۳,۹۳۵,۰۰۰)	۶۱۳,۸۱۳,۶۱۷	۶۱۳,۸۱۳,۶۱۷
اختیارخ وبصادر-۱۹-۵۵۰-۱۴۰۴/۰۹	۲۱۶,۰۰۰	۵۵۰	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۸۹,۰۹۳	(۲,۱۵۶,۱۰۶)	(۲۰,۰۸۶,۰۰۰)	۱۹۵,۱۴۶,۹۸۷	۱۹۵,۱۴۶,۹۸۷
اختیارخ شستا-۱۱-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۴	۴۴,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۴۳۹,۴۱۵	(۷۱۹,۰۱۱)	(۵,۶۶۵,۰۰۰)	۱۹۸,۴۵۵,۴۰۴	۱۹۸,۴۵۵,۴۰۴
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۸-۱۴۰۴/۰۴	۱,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۳,۵۱۰,۰۰۰)	(۳۲,۴۴۷)	۰	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳
اختیارخ خساپا-۴۵۲-۰۸-۱۴۰۴/۰۴	۶۴۶,۷۷۶	۴۵۲	۲۹۲,۳۴۲,۷۵۲	(۲۴۰,۶۰۰,۶۷۲)	(۱۰,۷۲۳)	۰	۵۱,۷۳۱,۳۵۷	۵۱,۷۳۱,۳۵۷
اختیارخ و تجارت-۲۰۰-۱۸/۱۴۰۴/۰۴	۶۰۰۰۰	۲۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۰۵,۳۰۶)	(۱۰,۷۳۳)	(۶۰,۰۰۰)	۲,۱۲۳,۹۶۱	۲,۱۲۳,۹۶۱
اختیارخ خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰
اختیارخ خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)
اختیارخ خرید شستا-۱۷-۱۰/۱۴۰۴	-	-	۰	۰	(۹۸۳,۳۱۳)	۰	(۹۸۳,۳۱۳)	۰
اختیار خرید فزر	-	-	۰	۰	(۵,۰۰۳,۲۷۰)	۰	(۵,۰۰۳,۲۷۰)	۰
اختیار خرید وبملت-۱۴۰۰	-	-	۰	۰	(۱,۴۷۶,۶۱۱)	۰	(۱,۴۷۶,۶۱۱)	۰
			۴۱۹,۴۱۷,۶۴۲,۷۵۲	(۳۹۸,۰۷۰,۰۰۴,۳۶۶)	(۱۶,۸۳۲,۵۱۸)	(۳۰,۶۶۹,۰۰۰)	۲۱,۳۰۰,۱۳۶,۸۶۸	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۸-۱	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۲۸۵,۱۱۵,۸۷۴,۴۳۵	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۳۱
۱۸-۲	۰	۲۶,۲۲۳,۳۴۸,۶۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۷۹۴,۶۹۴,۶۳۱	۰
۱۸-۳	۲۸۵,۹۱۰,۵۶۹,۰۶۶	۱۸۳,۲۰۱,۳۹۱,۷۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب		

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی جم پیلن	۲۰۴,۵۲۷	۴۸,۰۱۲,۷۱۳,۲۵۰	(۴۱,۰۸۴,۴۵۶,۵۲۴)	(۱۳۱,۰۷۴,۷۰۷)	(۲۴۰,۰۶۳,۵۶۶)	۶,۵۵۷,۱۱۸,۴۵۳	۰
نفت ایراننول	۱,۲۱۱,۹۳۴	۵۵,۱۴۲,۹۹۷,۰۰۰	(۳۳,۱۲۹,۸۸۲,۲۹۹)	(۱۵۰,۵۴۰,۳۸۲)	(۲۷۵,۷۱۴,۹۸۵)	۲۱,۵۸۶,۸۵۹,۳۳۴	۶,۶۷۶,۴۴۰,۷۲۶
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۵۷۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵)	(۱۲,۵۰۱,۲۱۶)	(۲۲,۸۹۶,۰۰۰)	۱,۰۱۸,۶۲۳,۵۵۹	۰
پویا زرکان آق دره	۷۳۶,۱۲۲	۷۳۶,۶۸۵,۸۱۲,۲۰۰	(۵۵,۹۳۹,۸۸۱,۰۵۳)	(۲۰۱,۱۶۲,۲۶۷)	(۳۶۸,۴۲۹,۰۶۱)	۱۷,۱۷۶,۳۳۹,۸۱۹	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۸,۷۷۴,۹۹۹	۳۷,۸۴۶,۵۷۰,۶۸۷	(۲۱,۱۳۵,۳۱۴,۷۳۲)	(۱۰۳,۳۲۱,۱۳۸)	(۱۸۹,۲۳۲,۸۵۳)	۱۶,۴۱۸,۷۰۱,۹۶۴	۴۰,۲۵۹,۰۲۵
البرزدارو	۲۲,۶۴۳,۵۱۹	۱۰۴,۲۵۰,۷۶۱,۴۷۶	(۹۴,۶۰۶,۵۸۴,۵۰۸)	(۲۸۴,۶۰۶,۵۸۴,۵۰۸)	(۵۲۱,۲۵۳,۸۰۷)	۸,۸۳۸,۳۱۸,۵۸۲	۰
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۲۴,۳۰۳,۲۰۶)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	(۱۵,۸۴۶,۰۴۶)	۰
فرآوردههای غذایی وقندرتیرتجام	۲,۸۱۴,۱۰۳	۲۳,۲۷۲,۶۳۱,۸۱۰	(۱۸,۲۹۴,۷۲۸,۴۳۳)	(۶۳,۵۳۴,۲۸۵)	(۱۱۶,۳۶۳,۱۵۹)	۴,۷۹۸,۰۰۵,۹۳۳	۲,۱۳۶,۲۷۱,۱۲۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۵۰۰,۸۳۵,۸۳۲)	(۳۰,۴۰۵,۳۷۵)	(۵۵,۶۸۷,۵۰۰)	۱,۵۵۰,۵۷۱,۲۹۳	۰
پالایش نفت بندرعباس	۷,۲۵۲,۹۶۷	۴۶,۷۰۹,۱۰۷,۴۸۰	(۲۱,۴۱۶,۶۸۷,۲۸۸)	(۱۲۷,۵۱۵,۸۶۳)	(۲۳۳,۵۴۵,۵۳۷)	۲۴,۹۳۱,۳۸۸,۷۹۱	(۲,۶۶۷,۷۸۴,۶۸۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۷۵۳,۷۰۱	۲۳,۹۲۰,۱۶۷,۵۸۵	(۲۰,۵۱۷,۵۴۱,۹۶۷)	(۶۵,۳۰۲,۰۵۸)	(۱۱۹,۶۰۰,۸۳۸)	۳,۲۱۷,۷۲۲,۷۲۳	۱۲,۶۳۴,۳۱۴,۶۰۳
نفت بهران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۹۸,۶۷۲,۰۵۷)	(۱۲۱,۱۳۸,۲۹۰)	(۲۲۱,۸۶۵,۰۰۰)	۴,۱۳۱,۳۲۴,۶۵۳	۰
سبحان دارو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۰۸,۹۹۱,۹۹۶)	(۷۰,۰۹۵,۴۸۰)	(۱۲۸,۳۸۰,۰۰۰)	۷,۱۶۸,۵۳۳,۳۲۴	۰
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۴۸۷,۶۴۷	۵۱,۵۲۹,۰۰۵,۳۳۰	(۵۴,۹۳۱,۸۰۴,۶۸۸)	(۱۴۰,۶۷۴,۱۸۵)	(۲۵۷,۶۴۵,۰۲۷)	(۳,۸۰۱,۱۱۸,۵۶۹)	۷,۵۸۴,۵۳۴,۹۹۲
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰/۲۱-۱۴۰۴	۱۰,۹۸۶,۰۰۰	۴,۷۵۶,۹۳۸,۰۰۰	(۵,۱۰۳,۲۷۲,۲۶۴)	(۳,۶۰۳,۳۸۱)	۰	(۳۴۹,۹۳۷,۶۴۵)	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۵,۶۲۴,۳۷۰,۰۰۰	(۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۶)	(۱۵,۳۵۴,۵۳۰)	(۲۸,۱۲۱,۸۵۰)	۴۸۷,۷۱۹,۳۴۴	۰
سرمایه‌گذاری سپه	۴,۸۳۹,۷۱۳	۲۷,۲۹۵,۹۸۱,۳۲۰	(۱۸,۷۰۲,۳۲۵,۶۴۰)	(۷۴,۵۱۸,۰۲۹)	(۱۳۶,۴۷۹,۹۰۷)	۸,۳۸۲,۶۵۷,۷۴۴	۹,۰۶۴,۸۱۲,۰۸۶
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۲,۵۰۹,۰۴۰,۰۰۰	(۳۵,۲۲۴,۳۲۰,۷۹۸)	(۸۸,۷۴۹,۶۷۹)	(۱۶۲,۵۴۵,۲۰۰)	(۲,۹۶۶,۵۷۵,۶۷۷)	۵,۰۱۳,۷۰۶,۴۵۲
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۹,۰۷۹,۹۹۷)	(۶۱,۶۹۸,۰۰۰)	(۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۰۶,۲۲۲,۰۰۳	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۱,۸۵۳,۰۰۰	۸۸,۹۲۷,۸۹۵,۰۰۰	(۷۳,۲۰۱,۰۷۷,۳۲۴)	(۲۴۲,۷۷۳,۱۵۳)	(۴۴۴,۶۳۹,۴۷۵)	۱۵,۰۳۹,۴۰۵,۰۴۸	۴,۴۴۲,۰۲۷,۱۹۵
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۶۱,۰۳۱,۵۵۶,۲۴۰	(۳۹,۷۸۰,۵۶۷,۰۱۶)	(۱۶۶,۶۱۶,۱۴۹)	(۳۰۵,۱۵۷,۷۸۱)	۲۰,۷۷۹,۲۱۵,۲۹۴	۸,۳۷۲,۹۸۶,۴۵۳
بانک صادرات ایران	۴۷,۱۸۵,۷۱۸	۳۱,۴۷۲,۸۷۳,۹۰۶	(۲۶,۰۷۹,۱۵۹,۴۱۵)	(۸۵,۹۲۰,۹۴۶)	(۱۵۷,۳۶۴,۳۷۰)	۵,۱۵۰,۴۲۹,۱۷۶	۲,۸۷۷,۵۹۵,۱۷۱
داروپخش (هلدینگ)	۱,۳۸۳,۰۱۹	۳۴,۶۱۶,۹۶۵,۵۷۰	(۱۷,۴۰۴,۸۴۱,۸۶۷)	(۹۴,۵۰۴,۳۱۶)	(۱۷۳,۰۸۴,۸۲۸)	۱۶,۹۴۴,۵۳۴,۵۵۹	(۴,۹۶۲,۹۹۲,۰۳۳)
ریل سیر کوثر	۱۲,۸۵۰,۰۰۰	۵۳,۳۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵۱,۶۷۷,۵۶۹,۷۹۸)	(۱۴۵,۶۵۴,۲۳۶)	(۲۶۶,۷۶۶,۰۰۰)	۱,۲۶۳,۲۰۹,۹۶۶	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۶۰۸,۷۲۵,۸۵۳)	(۲۰۳,۷۶۷,۲۰۰)	(۳۷۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱۸,۴۵۴,۳۰۶,۹۴۷	(۱۰,۵۵۳,۹۱۰,۸۱۲)
فرآورده های سیمان شرق	۹۷۴,۸۵۳	۲۲,۸۱۱,۵۶۰,۲۰۰	(۱۵,۴۸۵,۴۶۰,۹۴۱)	(۶۲,۲۷۵,۵۵۹)	(۱۱۴,۰۵۷,۸۰۱)	۷,۱۴۹,۷۶۵,۸۹۹	(۱,۲۶۲,۴۴۳,۴۹۴)
فرآورده‌های نسوز آذر	۵,۵۳۹,۴۱۸	۱۹,۸۶۹,۸۹۲,۳۶۶	(۱۴,۵۱۵,۰۲۴,۵۰۷)	(۵۴,۲۴۴,۸۰۶)	(۹۹,۳۴۹,۴۶۲)	۵,۲۰۱,۲۷۳,۵۹۱	(۲,۸۷۶,۷۵۹,۱۶۵)
دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۷۶,۰۴۱,۲۳۰
جمع صفحه	۲۴۸,۷۹۱,۳۶۰	۱,۰۳۸,۵۴۸,۰۱۲,۵۲۶	(۸۱۲,۵۳۴,۴۱۴,۰۷۹)	(۲,۸۲۵,۸۵۳,۰۱۵)	(۵,۱۶۸,۹۵۵,۳۷۳)	۲۱۸,۰۱۸,۷۹۰,۰۶۲	۴۳,۲۹۵,۰۹۸,۸۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نقل از قبل	۲۴۸,۷۹۱,۳۶۰	۱,۰۳۸,۵۴۸,۰۱۲,۵۲۶	(۸۱۲,۵۳۴,۴۱۴,۰۷۹)	(۲,۸۲۵,۸۵۳,۰۱۵)	(۵,۱۶۸,۹۵۵,۳۷۳)	ریال	ریال
اختیارخ تصایکو-۰۵/۰۱/۱۱-۷۰۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۷۶,۷۲۵,۰۲۲)	(۱۰,۸۹۲,۸۵۰)	۰	۲۱۸,۰۱۸,۷۹۰,۰۶۲	۴۳,۲۹۵,۰۹۸,۸۷۲
اختیارخ تصایکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۳,۸۵۷,۶۲۲)	(۶,۰۷۲,۱۲۰)	۰	۳,۲۹۲,۳۸۲,۱۲۸	۰
اختیارخ تصایکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۵۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۰۳,۵۸۴,۲۴۹)	(۵,۳۵۰,۲۲۲)	۰	۱,۶۵۶,۰۷۰,۲۵۸	۰
پالایش نفت شیراز	۱,۵۱۳,۶۳۲	۴۲,۸۵۰,۹۲۱,۹۲۰	(۲۶,۱۶۵,۴۴۴,۲۲۰)	(۱۱۶,۹۸۳,۰۱۷)	(۲۱۴,۲۵۴,۶۲۰)	۱۶,۳۵۴,۲۴۰,۰۵۷	۴,۸۱۴,۸۰۲,۸۴۹
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۲,۶۵۱,۶۹۸	۷,۸۳۵,۷۶۷,۵۹۰	(۴,۴۱۷,۷۲۸,۸۶۸)	(۲۱,۳۹۱,۶۴۶)	(۳۹,۱۷۸,۸۳۸)	۳,۳۵۷,۴۶۸,۲۳۹	۰
فولاد خوزستان	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۲۹,۸۰۰,۲۲۰,۷۳۶	(۲۸,۱۳۸,۶۳۹,۱۷۱)	(۸۱,۳۵۴,۶۰۳)	(۱۴۹,۰۰۱,۱۰۴)	۱,۴۳۱,۲۲۵,۸۵۹	(۴,۷۶۱,۰۲۰,۶۹۳)
پخش هجرت	۱۵,۲۲۵,۱۱۷	۴۳,۸۷۸,۷۸۷,۱۹۴	(۳۵,۰۶۲,۲۶۶,۶۰۴)	(۱۱۹,۷۸۹,۰۸۹)	(۲۱۹,۳۹۳,۹۳۶)	۸,۴۷۷,۳۳۷,۵۶۵	۲,۸۳۹,۹۴۷,۷۱۸
فولاد امیرکبیرکاشان	۹,۴۸۸,۷۰۴	۲۶,۴۹۲,۴۶۱,۵۶۸	(۲۱,۲۶۴,۹۹۹,۰۸۳)	(۷۲,۳۲۹,۴۲۰)	(۱۳۲,۴۶۲,۳۰۸)	۵,۰۲۲,۶۷۵,۷۵۷	(۷,۲۰۵,۳۹۲,۶۴۱)
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۱,۶۴۷,۳۹۸	۳۹,۵۷۷,۸۵۸,۴۰۴	(۲۳,۰۴۶,۰۵۳,۲۵۵)	(۱۰۸,۰۴۷,۵۵۳)	(۱۹۷,۸۸۹,۲۹۲)	۱۶,۲۲۵,۸۶۸,۳۳۴	۲۵,۰۰۰,۶۶۷
پارس فولاد سبزواری	۴۵۷,۹۶۶	۲۳,۸۶۰,۰۲۸,۶۰۰	(۱۶,۴۲۹,۶۵۱,۳۸۲)	(۶۵,۱۳۷,۸۷۸)	(۱۱۹,۳۰۰,۱۴۳)	۷,۲۴۵,۹۳۹,۱۹۷	۵,۸۲۴,۳۸۷,۴۶۲
نوردوقطعات فولادی	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۴,۳۱۵,۷۵۵,۹۴۰	(۱۹,۴۹۱,۸۷۸,۱۶۳)	(۶۶,۳۸۲,۰۱۴)	(۱۲۱,۵۷۸,۷۸۰)	۴,۶۳۵,۹۱۶,۹۸۴	(۱۰,۲۲۷,۰۵۶,۱۰۸)
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۴۷۸,۷۲۸,۷۸۰)	(۲۱,۶۲۹,۱۶۸)	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	۴۰۴,۶۰۸,۳۰۲	۰
اختیارخ فرز-۱۴۰۴/۱۰-۱۰۰۰۰۰۰	۰	۶,۷۲۳,۰۳۴,۸۱۸	۰	۰	۰	۶,۷۲۳,۰۳۴,۸۱۸	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۰۰	۰	۱۱۱,۲۰۴,۴۶۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۲۰۴,۴۶۰	۰
اختیار خ شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۷۰۰۰	۰	(۸,۹۹۴,۹۵۳,۸۳۵)	۰	۰	۰	(۸,۹۹۴,۹۵۳,۸۳۵)	۰
پاکسان	۱	۲,۰۲۲	(۱,۲۸۵)	(۶)	(۱۰)	۷۲۱	۳,۲۳۷,۲۹۹,۱۳۳
سیمان شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۵,۰۴۶,۲۶۵
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۱,۸۹۲,۹۵۸
بانک اقتصادنوبین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۵۶,۹۸۷,۷۳۲
فروسیلیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۸۷,۲۰۸,۱۷۹)
کاشی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۴۰,۶۸۳,۳۶۵)
سیمان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۵۵۷,۸۲۴,۹۲۲)
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۱,۴۲۳,۲۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۴۳,۴۵۳,۶۳۱
سیمان صوفیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۳۳,۴۶۴,۵۱۲
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیشه همدان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۰,۴۶۱,۸۹۰)
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۶,۹۴۶,۰۳۳
حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۸۹,۸۲۷,۵۵۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۲۸۶,۰۶۷
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۲۵,۰۹۲,۱۴۸
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۸۱۲,۷۳۸
پخش البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۷,۲۲۵,۰۴۵
شرکت بهمن لیزینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۲۹,۳۱۴,۸۳۰
تکادو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۴,۸۰۷,۶۱۷
شوگو پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۳۶,۷۶۷,۳۰۲)
فولاد افزا سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۵۲,۵۷۴,۵۰۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۵۳,۲۱۶,۵۱۹
ح. سبحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت صنعت شوینده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۵۱۰,۰۳۹
ت.ص. بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۷,۷۴۷,۲۹۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع فروآلیاز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۲۳,۲۵۹,۲۸۸)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۶,۲۸۰,۸۹۳
جمع صفحه	۳۱۲,۶۴۸,۶۴۹	۱,۳۱۲,۴۰۲,۸۵۱,۹۴۳	(۱,۰۱۷,۳۶۳,۹۷۱,۷۵۳)	(۳,۵۲۱,۲۶۷,۶۰۱)	(۶,۴۰۱,۷۳۸,۱۵۴)	۲۸۵,۱۱۵,۸۷۴,۴۳۵	۱۲۲,۵۱۹,۷۳۹,۹۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نقل از قبل	۳۱۲,۶۴۸,۶۴۹	۱,۳۱۲,۴۰۲,۸۵۱,۹۴۳	(۱,۰۱۷,۳۶۳,۹۷۱,۷۵۳)	(۳,۵۲۱,۲۶۷,۶۰۱)	(۶,۴۰۱,۷۳۸,۱۵۴)	۲۸۵,۱۱۵,۸۷۴,۴۳۵	ریال
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۳۵,۲۱۸,۸۴۱
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۱۶,۷۱۶,۴۶۵
تولیدی برنا باطری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۳,۶۸۵,۱۲۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کانی کرین طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۴۱,۰۲۶,۴۲۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۲,۴۸۳,۲۱۳
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۸۰,۹۲۴,۲۵۰)
بیمه اتکایی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۹۷,۴۳۸
		۱,۳۱۲,۴۰۲,۸۵۱,۹۴۳	(۱,۰۱۷,۳۶۳,۹۷۱,۷۵۳)	(۳,۵۲۱,۲۶۷,۶۰۱)	(۶,۴۰۱,۷۳۸,۱۵۴)	۲۸۵,۱۱۵,۸۷۴,۴۳۵	۱۵۶,۹۷۸,۰۴۳,۱۴۷

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته گواهی سپرده کالایی:

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تمام سکه طرح جدید ۱۳۱۲ رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۸۸,۴۸۷,۰۹۲
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۳۴,۸۶۱,۵۲۷
	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۲۳,۳۴۸,۶۱۹

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
استاد خزانه‌م‌ا.س.قوا ۰۳۱۵-۰۶۰۶۱۵	۱۰۶,۰۰۰	۶۱,۳۴۶,۴۴۰,۰۰۰	(۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲)	(۳۳,۳۵۷,۱۲۷)	۷۹۴,۶۹۴,۶۳۱	ریال
		۶۱,۳۴۶,۴۴۰,۰۰۰	(۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲)	(۳۳,۳۵۷,۱۲۷)	۷۹۴,۶۹۴,۶۳۱	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
۰	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۰	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۰	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۰	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴
۴,۴۳۹,۴۳۲,۹۷۲	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰
۰	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰	۰	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰	۰	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰	۰	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰
۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰
۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۰	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰
۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰
۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰
۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰
۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	۰	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	۰	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	۰	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴
۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	۰	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰
۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	۰	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	۰	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	۰	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰
۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰
۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۲,۴۳۱,۷۶۶,۴۰۳	(۳۰۴,۸۰۳,۵۹۷)	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰	۱۹۰	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰	۱۹۰	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰
۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۹۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۹۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰
۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۰	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۲۶۶	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۲۶۶	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴
۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	۰	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	۹۳۶	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	۹۳۶	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲
۱,۶۳۴,۰۵۲,۱۶۴	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	۱,۴۴۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	۱,۴۴۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰
۱,۵۲۲,۸۸۰,۲۱۵	۱,۸۲۱,۳۸۸,۹۶۹	(۲۲۵,۸۰۲,۳۳۱)	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰	۲,۱۰۰	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰	۲,۱۰۰	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰
۰	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۰	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۱۱	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۱۱	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲
۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	۸۸۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	۸۸۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰
۰	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰
۰	۱,۳۶۳,۱۴۲,۷۹۰	(۱۶۸,۹۹۲,۳۶۰)	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰	۳۵۰	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰	۳۵۰	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰
۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۳,۹۸۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۳,۹۸۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰
۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	۱,۰۴۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	۱,۰۴۰	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰
۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	۱,۷۰۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	۱,۷۰۰	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۶۷۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۶۷۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰
۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۰	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۱۵	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۱۵	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰
۰	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۳	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۳	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰
۰	۵۶,۲۰۷,۳۲۹	(۶۱۵,۹۷۱)	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	۳۰۰	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	۳۰۰	۵۶,۸۲۳,۳۰۰
۰	۷۱۸,۱۹۹,۱۰۳	(۲۸,۵۳۱,۱۹۷)	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰	۱۵۰	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰	۱۵۰	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰
۶۴,۵۹۱,۱۰۳,۳۹۱	۹۹,۶۳۸,۶۳۳,۲۰۰	(۷۲۸,۷۴۵,۴۵۶)	۱۰۰,۳۶۷,۳۸۱,۵۷۶	۵۲,۱۳۳	۱۰۰,۳۶۷,۳۸۱,۵۷۶	۵۲,۱۳۳	۱۰۰,۳۶۷,۳۸۱,۵۷۶

جمع صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
نقل از قبل		۳۶۶,۵۴۰,۶۵۶	۵۲,۱۳۳	۱۰۰,۳۶۷,۳۸۱,۵۷۶	(۷۲۸,۷۴۵,۴۵۶)	۹۹,۶۳۸,۶۳۶,۱۲۰
نوردوقطعات فولادی	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۲۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰
شوکو پارس	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲,۳۹۱,۰۷۶	۲۰۶	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	۰	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶
تکادو	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱,۴۰۴,۷۷۶	۲۰۰	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰	۰	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
صنایع الکترونیک مادیاران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۵۰,۰۰۰	۴۵	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۴۹,۹۹۹	۱۱۸	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰	۲۹,۴۹۹,۸۸۲
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۷,۲۲۶,۶۹۶	۱	۷,۲۲۶,۶۹۶	۰	۷,۲۲۶,۶۹۶
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)		۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی مبین		۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۰	۰	۰
سیمان شمال		۰	۰	۰	۰	۰
سیمان صوفیان		۰	۰	۰	۰	۰
سیمان‌سپاهان		۰	۰	۰	۰	۰
حفاری شمال		۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی‌شیراز		۰	۰	۰	۰	۰
بانک سامان		۰	۰	۰	۰	۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس		۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی و صنعتی گوهررام		۰	۰	۰	۰	۰
نفت بهران		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری سپه		۰	۰	۰	۰	۰
بانک سینا		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)		۰	۰	۰	۰	۰
گروه‌بهمن		۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی شازند		۰	۰	۰	۰	۰
سیمان شمال		۰	۰	۰	۰	۰
پاکسان		۰	۰	۰	۰	۰
سیمان‌سپاهان		۰	۰	۰	۰	۰
کالسیمین		۰	۰	۰	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان		۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری سپه		۰	۰	۰	۰	۰
پارس فولاد سبزواری		۰	۰	۰	۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		۰	۰	۰	۰	۰
فروسیلیس ایران		۰	۰	۰	۰	۰
	۳۸۵,۲۰۱,۰۶۰	۵۴,۸۷۳	۱۰۲,۹۰۵,۷۰۳,۵۵۰	(۷۲۸,۷۴۵,۴۵۶)	۱۰۲,۱۷۶,۹۵۸,۰۹۴	۱۳۳,۹۹۲,۱۷۷,۸۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۱-۱	۰	۶,۴۶۹,۶۴۷
۲۱-۱	۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰	۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸
۲۱-۲	۶۶۹,۵۳۳,۳۶۵	۱۹,۶۴۴,۸۳۷
	۹۱۷,۹۹۵	۷۷۴,۹۳۵,۶۳۷
	۱,۶۷۹,۰۴۴,۸۸۰	۲,۴۶۰,۵۲۴,۵۲۹

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر	۳۰,۳۰۷,۸۹۶,۶۰۱	۱۹,۸۷۲,۳۸۲,۶۳۲
متولی	۲,۴۲۹,۵۸۸,۹۸۸	۱,۵۳۸,۷۹۷,۷۲۰
حسابرس	۸۷۲,۹۵۰,۳۸۸	۶۹۸,۰۴۷,۵۴۸
	۳۳,۶۱۰,۴۳۵,۹۷۷	۲۲,۱۰۹,۲۲۷,۹۰۰

۲۳- سایر هزینه ها

	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۳۵,۷۸۲,۶۵۶	۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۳۲,۸۶۳,۸۱۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۰۰,۳۰۷,۵۵۵	۱۲۹,۶۵۱,۵۴۰
سایر هزینه ها	۲۹۸,۰۳۰	۵,۸۰۳,۸۱۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۷۳,۱۳۴,۳۲۴	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۵,۶۱۶,۸۳۶,۵۱۸	۳,۵۳۴,۷۰۷,۸۶۸
هزینه نرم افزار	۶۳۱,۳۲۵,۹۷۳	۴۷۹,۷۰۱,۳۳۰
هزینه کارمزد بانکی	۸۴,۰۷۵,۷۱۶	۷۷,۷۱۴,۸۷۰
	۶,۷۷۴,۶۲۴,۵۸۸	۴,۲۵۲,۵۷۹,۴۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۴- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۸,۲۵۵,۶۳۰,۹۴۵	۳۵۰,۱۷۶,۹۷۹,۰۷۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۶۰,۶۵۹,۰۶۹,۷۷۱)	(۶۶۲,۲۳۵,۴۹۸,۹۲۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶۴۲,۴۰۳,۴۳۸,۸۲۶)	(۳۱۲,۰۵۸,۵۱۹,۸۵۱)	

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۲۵-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۵-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سپرده های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده‌است.

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۰%	ممتاز	۷۰,۰۰۰	۱۵%	ممتاز	۷۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
۲%	عادی	۱۶,۳۵۱	۴%	عادی	۱۶,۳۵۱	سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزلو	شخص حقیقی
۴%	عادی	۳۰,۰۰۰	۶%	عادی	۳۰,۰۰۰	رئیس هیأت مدیره مدیر	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۰	نایب رئیس هیأت مدیره	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	عادی	۶۲	۰%	عادی	۲۰۰	عضو هیأت مدیره مدیر	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۰	۰%	عادی	۲۳۲	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدحسن صفریور	شخص حقیقی
۰%	عادی	۰	۰%	عادی	۵	مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه بهزاد قره شیران	شخص حقیقی
۰%	عادی	۰	۰%	عادی	۶	مدیر سرمایه‌گذاری	حوری طهماسبکی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۱۶۴	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	مسعود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	وابسته به مدیر	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۱,۲۰۰	۰%	عادی	۱,۲۰۰	وابسته به مدیر	داتیس اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	وابسته به مدیر	کارن اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	عادی	۵۳۰	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	فرین فریور	شخص حقیقی
۰%	عادی	۱,۶۳۸	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	راستین فریور	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۷۷	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	مهیار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	عادی	۳	۰%	عادی	۳	وابسته به مدیر	مولود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	عادی	۱۹	۰%	عادی	۱۹	وابسته به مدیر	نگار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	وابسته به مدیر	پویان کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۲۰۰	وابسته به مدیر	بهار کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۹	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	سید محمد امین جمالی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲۰۰	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	فاطمی سادات جمالی	شخص حقیقی
۰%	عادی	۲,۵۴۳	۰%	عادی	۰	وابسته به مدیر	مریم سادات جمالی	شخص حقیقی
۱۷%	۱۲۴,۳۹۶		۲۶%	۱۱۹,۰۱۶		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
شرکت سپیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۰,۳۰۷,۸۹۶,۶۰۱	طی دوره مالی	۲۰,۶۲۸,۰۶۵,۳۵۹	(۸,۷۰۶,۳۸۶,۰۷۷)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۸۷۲,۹۵۰,۳۸۸	طی دوره مالی	۲۱۳,۵۱۶,۷۰۴	۰
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق قبلی	کارمزد حسابرس		طی دوره مالی		(۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰)
مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۹۵۶,۱۶۴,۳۶۴	طی دوره مالی	۵۴۶,۲۴۶,۵۹۶	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی قبلی صندوق	کارمزد متولی	۴۷۳,۴۲۴,۶۲۴	طی دوره مالی	۴۷,۳۴۲,۴۶۲	(۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی سابق		دوره قبل	۰	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)
کارگزاری آسمان	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۸۱,۱۹۹,۱۸۱	طی دوره مالی	۱۰۳,۶۵۶,۸۵۰,۵۸۹	(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)
کارگزاری حافظ	کارگزاری صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶,۳۷۹,۹۳۹	طی دوره مالی	۰	۲,۵۷۳,۹۳۶
شرکت کارگزاری آسمان	کارگزاری بورس کالا	خریدوفروش 'گواهی سپرده کالایی'	۳۰۷,۶۲۷,۶۹۹	طی دوره مالی	۰	۰