



با احترام

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

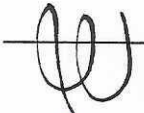
پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	میثم کریمی	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۱,۱۸۸,۷۴۵,۲۷۸,۹۴۳	۵	دارایی‌ها
-	۶۴,۲۰۰,۰۱۲,۲۵۱	۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	-	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۵۱,۰۹۰,۰۴۵,۷۳۶	۸	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲	۳,۶۳۳,۸۹۷,۴۴۶	۹	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۵۲	۹۹۹	۱۰	حساب‌های دریافتی
۲۶,۱۱۹,۴۹۱,۵۴۲	۱۲۸,۵۹۴,۳۵۰	۱۱	سایر دارایی‌ها
-	۱,۲۹۱,۶۵۸,۲۲۸	۱۲	موجودی نقد
۱,۵۸۰,۶۱۶,۵۹۹,۷۱۹	۱,۳۰۹,۰۸۹,۴۸۷,۹۵۳		جاری کارگزاران
			جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱	-	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۱۷,۳۴۶,۲۹۸,۰۳۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱	۳۱,۷۰۲,۰۶۶,۹۰۷	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۳۱,۸۴۰,۱۱۱,۹۸۸	۴۹,۰۵۷,۶۶۴,۹۴۳		جمع بدهی‌ها
۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۲,۱۲۰,۹۱۱	۲,۹۹۵,۱۴۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۳۷,۷۷۰,۸۷۲,۹۰۶	۶۰,۹۷۶,۷۸۵,۵۰۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷۴,۵۵۵,۵۶۴,۱۳۶	۸۱,۱۹۲,۸۶۷,۱۲۰
سود سهام	۱۱۲,۰۲۵,۸۲۲,۲۴۷	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۵,۲۵۸,۷۹۵,۳۳۴	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱
سایر درآمدها	۳,۰۳۱,۳۳۷,۰۴۴	۴,۶۶۸,۷۹۶,۹۵۸
جمع درآمدها	۵۵۲,۶۴۲,۳۹۱,۶۶۷	۳۲۵,۲۴۱,۱۵۱,۰۰۴
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۱۰۴,۰۱۰,۱۲۵)	(۲۷,۰۷۷,۸۵۵,۸۸۲)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۳۸۸,۸۹۹,۳۴۶)	(۶,۷۵۰,۵۶۰,۰۳۰)
سود خالص قبل از هزینه‌های مالی	(۴۴,۴۹۲,۹۰۹,۴۷۱)	(۳۳,۸۲۸,۴۱۵,۹۱۲)
هزینه‌های مالی	(۲,۹۰۶,۳۳۴,۱۳۶)	(۵۰,۲۹۶,۹۷۲)
سود خالص	۵۰۵,۲۴۳,۱۴۸,۰۶۰	۲۹۱,۳۶۲,۴۳۸,۱۲۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۳۵.۶۷%	۱۷.۸۵%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (درصد)	۴۰.۱۰%	۱۸.۹۸%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۵۴,۶۸۸	۵۴۶,۸۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۳۶۴,۲۳۸)	(۳,۶۴۲,۳۸۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۵۰۵,۲۴۳,۱۴۸,۰۶۰
تعدیلات	-	(۷۹۰,۸۹۲,۳۱۲,۷۸۱)
	۴۲۰,۶۹۱	۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰
	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال مالی
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲): =

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بازرگانی 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،

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 واحدتحت 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 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 مبانی 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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.
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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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.

۴-۵-۴ 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.

۴-۶-۴ 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.

۴-۷-۴ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل 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 با درآمد 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۰.۱۷%	۱۶۱,۲۵۹,۶۹۶,۰۲۰	۱۱۶,۷۶۸,۷۴۸,۰۱۰	۱۷.۵۶%	۲۲۹,۸۷۱,۶۷۴,۹۲۱	۱۵۷,۵۰۶,۵۴۷,۵۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۴۷%	۸۶,۶۸۴,۲۴۶,۶۳۷	۶۹,۸۱۲,۶۹۹,۹۱۴	۱۶.۰۸%	۲۱۰,۴۹۸,۳۷۵,۹۸۲	۲۱۰,۲۵۱,۵۹۲,۳۵۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۴۱%	۲۲,۳۸۵,۳۳۷,۸۲۳	۱۸,۴۷۴,۴۶۱,۸۸۳	۱۲.۷۶%	۱۶۷,۰۹۴,۹۷۰,۷۱۷	۱۴۳,۶۰۸,۳۸۱,۲۲۳	استخراج کانه های فلزی
۱۵.۸۳%	۲۵۱,۱۲۱,۵۰۰,۶۸۴	۲۶۸,۵۹۰,۳۳۲,۸۹۲	۸.۵۵%	۱۱۱,۹۴۴,۳۷۳,۸۸۵	۱۱۸,۵۰۹,۰۰۲,۵۱۵	فلزات اساسی
-	-	-	۷.۹۰%	۱۰۳,۴۶۵,۹۷۷,۴۴۰	۱۱۸,۴۸۳,۶۰۰,۷۸۱	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۴۰%	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۷	۷.۶۲%	۹۹,۷۱۱,۵۵۳,۲۲۴	۱۳۴,۱۸۶,۸۶۶,۰۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۳.۱۲%	۴۹,۵۱۹,۳۳۸,۳۵۶	۳۵,۴۴۱,۶۸۵,۹۱۱	۴.۵۷%	۵۹,۸۴۸,۵۰۹,۶۹۹	۲۸,۱۵۵,۴۰۳,۲۱۳	ماشین آلات و تجهیزات
۹.۲۶%	۱۴۶,۹۴۰,۲۱۷,۵۳۵	۱۱۷,۴۷۰,۲۰۳,۶۵۷	۳.۹۸%	۵۲,۰۷۴,۰۰۹,۴۲۴	۷۱,۵۶۵,۰۷۸,۸۳۸	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۰۱%	۳۱,۸۴۰,۶۴۳,۰۶۸	۲۶,۱۲۰,۰۱۰,۵۳۹	۳.۵۷%	۴۶,۶۷۱,۰۳۲,۰۲۶	۳۷,۷۰۰,۱۷۱,۱۰۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۱۲%	۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵	۴,۹۴۹,۲۳۹,۸۳۰	۳.۱۱%	۴۰,۷۷۶,۶۴۱,۰۶۱	۵۱,۶۷۷,۵۶۹,۷۹۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳.۰۶%	۴۸,۴۸۳,۷۸۱,۹۰۴	۶۳,۵۶۵,۲۰۸,۸۰۰	۱.۷۹%	۲۳,۳۸۸,۰۹۱,۷۷۷	۲۱,۶۰۶,۵۲۰,۹۰۲	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۶.۰۰%	۸۹,۹۸۷,۴۹۰,۲۱۷	۷۱,۷۵۳,۵۰۶,۹۵۶	۱.۵۶%	۲۰,۴۱۲,۴۶۲,۸۴۱	۱۴,۴۶۷,۲۹۴,۴۲۸	سرمایه گذاریها
۶.۲۴%	۹۸,۹۱۴,۶۷۹,۱۲۰	۵۹,۶۶۵,۲۸۳,۹۳۶	۰.۶۸%	۸,۸۵۸,۳۰۰,۱۰۳	۸,۱۵۹,۰۶۲,۲۹۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۳۰%	۵۲,۴۱۲,۳۹۴,۲۷۷	۵۲,۰۵۳,۴۱۶,۶۹۰	۰.۴۳%	۵,۶۰۷,۵۶۰,۵۵۸	۴,۴۱۷,۵۳۳,۵۳۰	قند و شکر
-	-	-	۰.۳۵%	۴,۶۴۲,۳۶۴,۹۶۳	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۶	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۳۰%	۳,۸۷۹,۳۷۸,۷۹۲	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۵	زراعت و خدمات وابسته
۸.۵۶%	۱۳۵,۸۱۴,۸۸۹,۶۶۹	۱۰۵,۸۷۷,۴۸۶,۵۰۱	۰.۰۰%	۱,۵۳۰	۱,۱۱۷	محصولات شیمیایی
۷.۵۵%	۱۱۹,۶۹۷,۷۷۳,۳۶۲	۴۶,۳۸۹,۸۱۸,۹۱۲	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۴.۸۶%	۷۷,۰۳۲,۱۲۸,۰۹۴	۹۳,۶۰۶,۶۲۳,۹۲۰	-	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۶۲%	۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰	۲۵,۱۵۳,۶۲۹,۲۲۷	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۴۸%	۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸	۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۵	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۱.۱۹%	۱۸,۸۸۲,۱۰۶,۶۷۰	۲۴,۶۱۸,۴۲۲,۰۱۳	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۲%	۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳	۱۶,۹۱۹,۲۰۴,۲۱۸	-	-	-	کاشی و سرامیک
۰.۸۹%	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰	-	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۱۱%	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۱	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۹۶%	۱,۵۱۰,۵۳۵,۸۸۲,۷۸۸	۱,۲۵۶,۶۷۷,۸۴۲,۱۳۲	۹۰.۸۱%	۱,۱۸۸,۷۴۵,۲۷۸,۹۴۳	۱,۱۲۸,۹۱۲,۹۳۹,۱۲۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						اوراق مشارکت
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	
-	-	۴.۹%	۶۴,۲۰۰,۰۱۲,۲۵۱	۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲	۱۰۶,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	اسناد خزانه-م-ا-س.قوا۳۱۵-۰۶۰۶۱۵

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						سپرده کالایی
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سررسید	تعداد	
۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۵	۲%	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید۳۱۲ره‌افاه (سکه۳۱۲پ۱۰۱۰۱)

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۸-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹						سپرده های بانکی
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی	
-	-	۳.۰۶%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلند مدت	-	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	بانک صادرات	
-	-	۰.۷۳%	۹,۵۷۳,۰۰۷,۳۳۳	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک خاورمیانه	
-	-	۰.۰۵%	۷۱۴,۲۸۲,۶۳۳	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک سامان	
-	-	۰.۰۴%	۵۶۴,۲۲۹,۱۵۷	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک صادرات	
-	-	۰.۰۱%	۱۳۸,۷۴۷,۹۱۵	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک شهر	
-	-	۰.۰۱%	۹۴,۱۶۱,۲۹۱	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک گردشگری	
-	-	۰.۰۰%	۴,۶۲۲,۰۸۱	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک پاسارگاد	
-	-	۰.۰۰%	۹۹۵,۳۲۶	کوتاه مدت	-	متعدد	بانک ملت	
-	-	۳.۹۰%	۵۱,۰۹۰,۰۴۵,۷۳۶					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۹-۱	۹۸۵,۳۴۲,۳۹۶	متعدد	(۳,۱۴۲,۹۷۶)	۹۸۲,۱۹۹,۴۲۰
سود سهام دریافتنی	۹-۲	۳۰	۲۵%	(۴)	۲۶
دریافتنی بابت تبدیل حق تقدم	۹-۳	۲,۶۵۱,۶۹۸,۰۰۰	-	-	۲,۶۵۱,۶۹۸,۰۰۰
		۳,۶۳۷,۰۴۰,۴۲۶		(۳,۱۴۲,۹۸۰)	۳,۶۳۳,۸۹۷,۴۴۶
					۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	بانک صادرات	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		۹۸۵,۳۴۲,۳۹۶	(۳,۱۴۲,۹۷۶)	۹۸۲,۱۹۹,۴۲۰	-

۹-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	پاکسان	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		۳۰	(۴)	۲۶	۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶

۹-۳- دریافتنی بابت تبدیل حق تقدم

مبلغ فوق بابت افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری سپه می‌باشد که به حساب شرکت مذکور واریز گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
۵۰	-	(۵۰,۰۰۰,۰۵۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰
-	-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰۲	۴۵۳	(۱۲,۰۴۹,۴۸۹,۵۴۶)	۱۲,۰۴۹,۴۸۹,۷۹۷	۲۰۲
-	۵۴۶	(۱۰۶,۹۹۶,۴۵۴)	۱۰۶,۹۹۷,۰۰۰	-
۲۵۲	۹۹۹	(۱۲,۶۰۶,۴۸۶,۰۵۰)	۱۲,۶۰۶,۴۸۶,۷۹۷	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	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	انتهای دوره		
-	(۳۵,۲۱۸,۳۲۴,۴۹۱)	۳۵,۲۱۸,۳۲۴,۴۹۱	-
(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)	۳,۱۴۵,۲۷۳,۸۹۷,۳۷۴	(۳,۱۳۰,۱۶۵,۵۶۲,۵۳۱)	۱,۲۷۶,۱۹۷,۱۶۶
-	۲۰۴,۹۵۵,۷۳۹,۸۰۶	(۲۰۴,۹۴۰,۲۷۸,۷۴۴)	۱۵,۴۶۱,۰۶۲
۲,۵۷۳,۹۳۶	۱۲۵,۰۲۱,۲۸۲,۱۰۵	(۱۲۵,۰۲۳,۸۵۶,۰۴۱)	-
(۱۳,۸۲۹,۵۶۳,۷۴۱)	۳,۵۱۰,۴۶۹,۲۴۳,۷۷۶	(۳,۴۹۵,۳۴۸,۰۲۱,۸۰۷)	۱,۲۹۱,۶۵۸,۲۲۸

شرکت کارگزاری حافظ

شرکت کارگزاری آسمان

آسمان- بورس کالا

حافظ- بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	۱۵,۷۸۹,۱۲۹,۲۱۰
۲۲,۳۲۸,۷۴۶	-
۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	۴۷,۳۴۲,۴۶۲
-	۶۲۲,۹۵۸,۹۲۴
۴۵۶,۳۰۱,۲۵۴	۶,۸۶۷,۴۹۵
۴۵,۵۶۶,۳۱۶	۸۷۹,۹۹۹,۹۴۵
۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۱۷,۳۴۶,۲۹۸,۰۳۶

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰
۳,۳۶۱,۱۷۳,۹۵۳	-
۴,۵۲۵,۹۷۳,۹۵۳	۹,۳۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی بابت اختیار معامله	۲۶,۲۶۶,۲۰۱,۴۸۸	-
بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
بدهی بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۳,۰۱۳,۶۳۹,۷۵۱	۱,۳۶۸,۱۶۵,۷۱۰
بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	۶۷۳,۰۰۰	-
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶	۱,۱۱۰,۰۰۸,۰۴۶
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۲۹۷,۵۴۴,۶۲۲	۴۰۱,۸۶۲,۲۵۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۹۸,۶۶۴,۶۴۷
	۳۱,۷۰۲,۰۶۶,۹۰۷	۲,۹۷۸,۷۰۰,۶۶۱

۱۵-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نام
تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	
۳,۹۵۴,۴۱۵	۱۱,۸۶۳,۲۴۵	۱۱,۸۵۴,۲۵۸	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۵۰۰ (ضملت۱۲۰۷۱)
۱,۶۳۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۰,۰۰۰	۶۳,۵۲۱,۸۴۵	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰ (ضستا۱۲۴۲۱)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۲,۷۳۱,۲۸۷	اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۴/۱۰-۱۳۰۰ (ضستا۱۴۰۳۸)
۱,۷۲۸,۰۰۰	۲۳,۲۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۸,۰۹۴,۱۲۳	اختیارخ فزر-۱۴۰۴/۱۲/۱۰-۱۰۰۰۰۰ (ضفزر۱۲۲۱۱)
-	-	(۹)	اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۶۰۰ (طستا۱۰۵۲۱)
-	-	(۱۶)	اختیارف شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۸۰۰ (طستا۱۰۵۴۱)
۱۲,۳۱۲,۴۱۵	۲۶,۲۸۶,۱۱۳,۲۴۵	۲۶,۲۶۶,۲۰۱,۴۸۸	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۲۰,۶۹۱	۹۶۰,۵۱۷,۰۱۹,۲۶۸	۶۳۰,۲۴۱	۱,۳۳۶,۶۸۵,۳۴۴,۱۵۹
۱۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۱۴,۸۰۳,۷۴۲	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۹۱,۱۴۳,۵۷۲
۴۲۰,۶۹۱	۱,۲۶۰,۰۳۱,۸۲۳,۰۱۰	۷۳۰,۲۴۱	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
		۲۸۰,۴۷۹,۹۰۶,۱۲۷	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی های کالایی پذیرفته شده در بورس	۱۷-۲	۱۹,۲۹۳,۶۳۲,۹۵۰	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۳	۳۷,۹۹۷,۳۳۳,۸۲۹	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)
		۳۳۷,۷۷۰,۸۷۲,۹۰۶	۶۰,۹۷۶,۷۸۵,۵۰۹

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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۶۷۰,۸۹۹,۳۴۹)	(۴۶,۱۷۱,۶۸۳)	(۸۴,۵۶۴,۰۰۱)	۸,۱۱۱,۱۶۴,۹۶۷	(۲,۴۷۱)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۴۸۷,۶۴۷	۵۰,۹۸۰,۲۴۰,۶۳۰	(۵۴,۹۳۱,۸۰۴,۶۸۸)	(۱۳۹,۱۷۵,۸۷۹)	(۲۵۴,۹۰۱,۲۰۴)	(۴,۳۴۵,۶۴۱,۱۴۱)	۹,۵۱۰,۵۰۵
بانک پاسارگاد	۵,۲۳۳,۱۳۷	۱۴,۸۵۱,۶۴۲,۸۰۶	(۹,۴۷۸,۰۴۳,۶۹۹)	(۱۱,۲۸۷,۱۸۶)	(۷۴,۲۵۸,۱۲۴)	۵,۲۸۸,۰۵۳,۷۰۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹,۴۴۴,۴۴۴	۵۵,۳۰۷,۹۲۷,۲۵۷	(۷۴,۷۲۴,۴۵۶,۷۹۲)	(۴۲,۰۳۳,۴۵۶)	(۲۷۶,۵۳۹,۶۳۷)	(۱۹,۷۳۵,۵۹۱,۶۲۸)	(۲۰۹,۳۱۰,۶۵۳)
فرآوردههای غذایی وقندتربت‌جام	۳,۷۳۳,۹۶۱	۲۹,۹۱۲,۹۹۶,۴۵۰	(۲۴,۳۱۲,۰۵۶,۵۳۴)	(۷۴,۷۸۷,۱۳۸)	(۱۴۹,۴۵۹,۹۸۵)	۵,۲۵۵,۶۹۲,۷۹۳	(۶۲۹,۴۴۲,۲۰۴)
ح. معدنی‌صنعتی‌چادرملو	۱,۱۳۰,۵۵۱	۱,۸۰۸,۸۸۱,۶۰۰	(۱,۸۶۷,۷۹۵,۸۵۶)	(۱,۲۷۴,۷۱۲)	(۹,۰۴۴,۴۰۸)	(۶۹,۳۳۳,۲۷۶)	۳,۰۷۷,۲۱۷,۲۱۱
ح. سیحان دارو	۲۰,۱۸۶,۵۱۰	۳۲,۶۲۲,۴۸۷,۹۳۳	(۳۲,۳۵۷,۲۵۶,۱۲۲)	(۲۹۵,۵۲۱)	(۱,۵۵۵,۴۲۳)	۲۶۳,۳۸۰,۸۶۷	-
فرآورده های سیمان شرق	۲۲۸,۰۰۰	۶,۰۶۷,۷۵۳,۳۵۰	(۳,۶۲۱,۷۶۱,۵۲۹)	(۱۶,۵۷۰,۳۸۶)	(۳,۳۴۸,۷۶۶)	۲,۴۰۱,۰۷۲,۶۶۹	(۴۰۳,۲۱۰,۶۴۴)
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۸۲۶,۶۶۶	۱۵,۳۲۷,۳۵۴,۴۰۰	(۱۵,۳۹۷,۹۹۱,۴۲۰)	(۱۱,۶۴۸,۶۶۳)	(۷۶,۶۳۶,۷۷۱)	(۱۵۸,۸۹۲,۴۵۴)	(۱۰۷,۵۸۷,۲۰۴)
فولاد خوزستان	۱	۱	(۱,۷۹۱)	-	-	(۱,۷۹۰)	(۳,۱۴۷,۱۷۳,۴۱۰)
پوپا زرکان آق دره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۶۵۴,۳۵۸,۹۹۸)	(۲۷۸,۳۳۰,۴۰۰)	(۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۷۵۱,۳۱۰,۶۰۲	-
بانک‌اقتصادنوین	۹,۱۶۲,۸۰۵	۳۵,۲۳۷,۱۰۶,۰۱۶	(۲۲,۲۰۶,۰۰۲,۰۲۴)	(۲۶,۷۷۹,۹۹۸)	(۱۷۶,۱۸۵,۵۲۸)	۱۲,۸۲۸,۱۳۸,۴۶۶	-
پاکسان	۱۰,۹۲۲,۶۹۷	۱۹,۲۱۴,۶۲۶,۶۷۲	(۱۳,۹۰۲,۶۸۳,۶۷۴)	(۴۱,۵۰۱,۹۶۰)	(۹۶,۰۷۱,۲۳۴)	۵,۱۷۳,۹۸۹,۸۰۴	(۱۹۲,۲۹۰,۵۹۹)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۹۵۸,۲۳۰)	(۲,۱۵۶,۸۳۸)	(۱۴,۱۹۰,۰۰۱)	۸۷۶,۶۹۴,۹۳۱	۴۱۴,۸۶۴,۲۸۰
بانک سامان	۴۰,۲۰۷,۱۴۱	۹۲,۱۵۷,۶۳۶,۳۸۶	(۶۹,۵۴۴,۱۶۰,۸۰۹)	(۷۰,۰۳۹,۰۵۰)	(۴۶۰,۷۸۸,۱۷۹)	۲۲,۰۸۲,۶۴۸,۳۴۸	۳,۴۱۰,۴۳۰,۸۳۴
شوگو پارس	۲,۶۸۳,۶۰۸	۱۳,۴۹۴,۷۹۰,۱۵۱	(۱۰,۷۰۵,۳۲۸,۳۳۶)	(۱۹,۶۹۰,۷۶۶)	(۶۷,۴۷۲,۹۵۰)	۲,۷۰۲,۲۹۷,۰۹۹	(۲۰۴,۶۷۹,۴۶۱)
بخش هجرت	۵,۳۸۲,۱۷۷	۱۴,۱۷۷,۱۷۳,۶۴۰	(۱۲,۳۹۴,۷۳۷,۲۵۰)	(۳۳,۲۰۱,۰۶۳)	(۷۰,۸۸۵,۸۶۸)	۱,۶۷۸,۳۴۹,۴۵۹	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱
سیمان صوفیان	۷۸۱,۴۵۴	۸۴,۱۳۲,۴۱۸,۱۴۰	(۶۴,۵۲۹,۱۳۷,۲۴۶)	(۶۳,۹۲۹,۹۶۶)	(۴۰۰,۶۶۲,۰۹۲)	۱۹,۴۵۱,۲۹۰,۸۸۶	۲,۴۵۱,۲۹۰,۸۸۶
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۱۱۶,۰۰۴	۶۱,۲۴۰,۸۷۹,۳۳۹	(۴۴,۸۱۱,۴۸۱,۵۱۰)	(۴۶,۵۲۹,۶۳۶)	(۳۰۶,۲۰۴,۳۹۵)	۱۶,۰۷۶,۶۰۵,۷۹۸	(۲,۰۱۸,۶۱۱,۲۴۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۷۲,۵۹۹,۱۶۰	(۴۵,۹۶۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۳۴,۴۸۳,۸۲۳)	(۲۲۶,۸۶۷,۹۹۴)	(۸۵۲,۶۲۴,۶۵۷)	۱,۲۳۵,۹۵۲,۹۳۴
پتروشیمی جم پیلن	۲۳۰,۶۵۱	۵۵,۶۱۳,۵۱۰,۹۹۰	(۴۶,۳۳۲,۱۲۷,۲۰۸)	(۱۴۸,۴۹۱,۰۳۰)	(۲۷۸,۰۶۷,۵۵۴)	۸,۸۵۴,۸۲۵,۱۹۸	۴۹۴,۲۷۵,۵۵۵
نفت ایرانول	۱,۲۱۱,۹۳۴	۶۷,۵۶۵,۳۲۰,۵۰۰	(۳۳,۱۲۹,۸۸۲,۶۹۹)	(۱۸۴,۴۵۳,۰۰۱)	(۳۳۷,۸۲۶,۶۰۱)	۳۳۳,۹۱۳,۱۵۸,۵۹۹	۵۲۷,۴۸۵,۱۸۴
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۴۸,۷۴۳,۲۰۰	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	(۱۲,۹۵۶,۹۳۶)	(۸۵,۲۴۳,۷۱۳)	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	۱۷۱,۰۲۴,۸۶۷
فروسلیس ایران	۷,۹۶۰,۴۳۷	۲۰,۸۸۹,۴۸۲,۶۶۱	(۱۵,۱۶۱,۴۴۶,۷۱۸)	(۱۵,۸۷۵,۸۶۵)	(۱۰۴,۴۴۷,۴۱۳)	۵,۶۰۷,۷۱۲,۴۶۵	(۱۵۷,۳۱۰,۹۱۶)
سرمایه‌گذاری‌توکافولد	۱,۶۰۰,۱۴۶	۵,۹۳۰,۶۴۵,۲۵۱	(۴,۲۱۷,۲۲۹,۳۷۱)	(۹,۱۷۶,۱۶۷)	(۲۹,۶۵۳,۲۲۶)	۱,۶۷۴,۵۸۶,۴۸۷	۶۱,۲۸۴,۲۴۳
پالایش نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۳,۲۳۷,۸۵۶)	(۱۲,۲۵۴,۶۵۶)	(۸۰,۶۲۵,۰۰۰)	۳,۷۰۸,۸۸۲,۱۹۴	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۶۲۲,۴۹۳,۵۱۰	(۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶)	(۱,۲۳۳,۰۷۵)	(۸,۱۱۲,۴۶۸)	(۱۱۸,۹۷۷,۲۲۹)	۷۷۰,۰۷۸,۰۵۰
شیشه همدان	۴,۹۷۸,۲۰۲	۸,۴۸۷,۸۳۴,۴۱۰	(۷,۸۲۳,۷۰۷,۶۶۴)	(۶,۴۵۰,۶۷۸)	(۴۲,۴۳۹,۱۷۱)	۶۱۵,۲۳۶,۸۹۷	(۲,۲۵۴)
البرزدارو	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۳۴۲,۴۶۹,۳۲۳)	(۱۰,۸۸۴,۹۹۲)	(۱۹,۹۳۵,۹۹۹)	۶۱۳,۹۰۹,۶۸۶	-
شرکت بهمن لیزینگ	۱۱,۶۰۴,۸۲۰	۳۲,۳۱۰,۵۵۲,۵۶۸	(۲۳,۴۷۵,۲۹۴,۶۳۸)	(۲۴,۵۵۵,۷۱۷)	(۱۶۱,۵۵۲,۷۶۳)	۸,۶۴۹,۱۴۹,۴۵۰	۴۰۵,۴۹۸,۹۹۶
بانک تجارت	۱۶۱,۴۶۱,۹۶۲	۷۳,۸۳۶,۹۹۷,۴۵۴	(۸۶,۴۷۳,۵۸۲,۸۹۱)	(۵۶,۱۱۴,۸۰۳)	(۳۶۹,۱۸۴,۹۸۸)	(۱۳,۰۶۱,۸۸۵,۲۲۸)	(۳۰,۵۳۳,۱۴۸)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۷,۶۷۵,۶۲۰	(۷,۷۴۰,۵۵۳,۷۳۰)	(۶,۶۴۰,۴۷۸)	(۴۶,۶۸۸,۳۸۰)	۹۴۶,۷۹۳,۰۳۲	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۵۲,۰۱۴	۱۸,۰۹۱,۰۸۹,۷۹۰	(۲۰,۵۳۵,۳۱۴,۵۲۵)	(۳۹,۰۷۵,۲۷۱)	(۹۰,۴۵۵,۴۴۷)	(۲,۵۷۳,۷۵۵,۴۵۳)	(۷۶۵,۳۱۱,۳۷۴)
سرمایه‌گذاری‌غدير	۶,۹۹۰,۶۶۸	۷۳,۲۵۱,۸۲۷,۳۷۰	(۶۳,۷۱۹,۳۵۸,۰۵۲)	(۵۵,۶۷۰,۸۹۹)	(۳۶۶,۲۵۹,۱۳۸)	۹,۱۱۰,۵۳۹,۲۸۱	(۳,۹۷۲,۵۱۵,۶۸۵)
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۷,۳۷۹,۷۲۲	۲۶,۵۱۵,۰۲۲,۰۷۱	(۱۹,۳۳۷,۲۰۲,۱۵۲)	(۵۷,۰۵۷,۸۹۵)	(۱۳۲,۵۷۵,۱۱۴)	۶,۹۸۸,۱۸۶,۹۱۰	-
بانک صادرات ایران	۴۷,۱۸۵,۷۱۸	۳۰,۴۸۲,۱۲۳,۰۲۰	(۲۶,۰۷۹,۱۵۹,۴۱۵)	(۸۳,۲۱۵,۲۴۰)	(۱۵۲,۴۱۰,۶۱۴)	۴,۱۶۷,۳۳۷,۶۵۱	(۱۳۲,۴۹۸,۷۲۲)
سیمان شمال	۵۷۴,۲۸۵	۱۶,۷۳۸,۸۹۳,۵۰۰	(۱۳,۴۸۳,۹۰۲,۲۶۰)	(۱۲,۷۲۱,۴۹۰)	(۸۳,۶۹۶,۴۶۹)	۳,۱۵۸,۵۸۵,۲۸۱	(۲,۴۴۳,۸۲۹,۱۸۲)
ایران خودرو	۶,۲۳۱,۰۰۰	۳,۳۱۸,۸۹۲,۰۰۰	(۳,۵۶۴,۸۰۱,۶۳۸)	(۲,۵۲۲,۲۷۰)	(۱۶,۵۹۴,۴۶۱)	(۲۶۵,۰۲۶,۳۶۹)	-
پگاه‌آذربایجان‌غربی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۴۰,۶۰۵,۲۶۰	(۳۴,۷۲۵,۶۰۸,۶۰۰)	(۸۴,۱۰۰,۸۸۴)	(۲۴۲,۷۰۳,۰۲۹)	۱۳,۴۸۸,۱۹۲,۷۴۷	-
سرمایه‌گذاری سیه	۴,۴۰۵,۵۰۰	۲۵,۳۶۴,۶۰۷,۶۹۱	(۱۷,۰۲۲,۴۷۸,۹۸۱)	(۶۹,۲۴۴,۲۷۲)	(۱۲۶,۸۲۳,۰۳۶)	۸,۱۴۶,۰۶۰,۷۴۷	۱,۴۲۳,۰۹۴۵,۸۲۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۴۰۷,۵۵۰	۱۸,۳۱۴,۱۲۸,۱۶۰	(۱۲,۹۹۶,۹۷۴,۶۷۲)	(۳۹,۵۵۷,۹۷۴)	(۹۱,۵۷۰,۶۳۹)	۵,۱۸۶,۰۲۵,۰۷۵	(۵۷۴,۸۹۶,۴۴۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۵۴,۸۶۸	۷۹,۲۴۴,۱۹۲,۴۹۰	(۵۷,۲۹۹,۳۷۱,۴۱۷)	(۵۷,۲۹۹,۱۲۲)	(۳۹۶,۶۸۸,۳۷۶,۹۸۰)	۲۱,۴۸۸,۳۷۶,۹۸۰	-
کاشی پارس	۲,۵۹۳,۶۷۳	۱۷,۳۴۳,۷۳۶,۶۷۰	(۱۴,۵۴۸,۲۴۱,۸۹۳)	(۱۳,۱۸۱,۰۲۸)	(۸۶,۷۱۸,۶۸۶)	۲,۶۹۵,۵۹۵,۰۶۳	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)
صنایع الکترونیک مادیران	۲,۶۹۶,۶۸۷	۱۲,۳۳۴,۶۳۱,۲۷۶	(۹,۷۳۸,۷۷۱,۳۴۰)	(۹,۳۷۴,۲۵۷)	(۶۱,۶۷۳,۱۵۶)	۲۵۲۴۸۱۱۵۲۳	۲۸۹,۳۹۹,۶۲۷
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۰۰۰	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۴)	(۴,۵۲۷,۴۰۰)	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰)	۸۳۸,۷۵۸,۸۱۶	-
جمع صفحه	۱,۳۸۸,۳۵۰,۳۴۰,۹۹۳	(۱,۱۶۷,۸۲۳,۴۹۰,۷۴۹)	(۱,۹۸۴,۰۶۶,۱۵۷)	(۶,۷۸۰,۱۹۴,۶۸۶)	(۱۱۰,۹۱۱,۳۷۳)	۲۱۱,۷۶۲,۶۲۹,۴۰۱	(۱۱۰,۹۱۱,۳۷۳)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷-۱ ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
(۱۱۰,۹۱۱,۳۷۳)	(۱,۱۶۷,۸۲۳,۴۹۰,۷۴۹)	نقل از صفحه قبل	۰	۱,۳۸۸,۳۵۰,۳۴۰,۹۹۳	(۱,۱۶۷,۸۲۳,۴۹۰,۷۴۹)	(۱,۹۸۴,۰۲۶,۱۵۷)	(۶,۷۸۰,۱۹۴,۶۸۶)	۲۱۱,۷۶۲,۶۲۹,۴۰۱	سود (زیان) فروش
-	(۳۹۰,۹۵۴,۷۹۸)	حمل ونقل توکا	۱۸۱,۱۸۷	۴۱۰,۶۶۹,۷۴۲	(۳۹۰,۹۵۴,۷۹۸)	(۳۱۲,۱۰۳)	(۲,۰۵۳,۳۴۹)	۱۷,۳۴۹,۴۹۲	-
-	(۳۵,۲۳۴,۳۲۰,۷۹۸)	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۳۲,۰۰۰	۳۷,۱۰۲,۸۱۲,۲۶۰	(۳۵,۲۳۴,۳۲۰,۷۹۸)	(۱۰۱,۲۹۰,۵۴۲)	(۱۸۵,۵۱۴,۰۶۱)	۱,۵۹۱,۶۸۶,۸۵۹	-
(۲۵۲,۸۳۱,۴۳۵)	(۳۵,۷۶۴,۵۷۸,۲۲۸)	سیحان دارو	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۶۴,۵۷۸,۲۲۸	(۳۴,۰۰۴,۴۱۲,۲۱۳)	(۷۷,۲۵۱,۰۹۸)	(۱۷۸,۸۲۲,۸۹۱)	۱,۵۰۶,۰۹۲,۰۲۶	(۲۵۲,۸۳۱,۴۳۵)
-	(۵۵,۲۳۲,۳۴۰,۵۶۶)	پتروشیمی پردیس	۲۱۹,۲۸۷	۶۴,۴۹۹,۲۱۳,۰۱۰	(۵۵,۲۳۲,۳۴۰,۵۶۶)	(۴۹,۰۱۹,۲۴۵)	(۳۲۲,۴۹۶,۰۶۴)	۸,۸۹۵,۳۵۷,۱۵۵	-
-	(۲۵,۸۴۷,۲۲۰,۴۵۰)	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۲۵,۸۴۷,۲۲۰,۴۵۰	(۱۶,۰۸۷,۷۰۵,۲۰۰)	(۶۲,۸۸۰,۱۷۶)	(۱۲۹,۲۳۶,۱۰۱)	۹,۵۶۷,۳۹۸,۹۷۳	-
۶۰۳,۷۲۲,۴۳۵	(۸,۰۳۸,۴۸۸,۵۳۹)	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱,۸۳۴,۵۲۹	۱۰,۴۸۳,۳۹۰,۵۳۰	(۸,۰۳۸,۴۸۸,۵۳۹)	(۷,۹۶۷,۱۴۲)	(۵۲,۴۱۶,۹۵۶)	۲,۳۸۴,۵۱۷,۸۹۳	۶۰۳,۷۲۲,۴۳۵
۱,۶۶۵,۶۶۴,۵۳۵	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۵,۰۳۹,۰۱۵)	(۳۳,۱۵۲,۴۷۷)	۲۰۰,۵۶۲,۱۷۸	۱,۶۶۵,۶۶۴,۵۳۵
(۱,۳۶۳,۳۷۴,۷۳۷)	(۷۱۲,۶۵۴,۹۵۷)	پخش البرز	۱۸۹,۴۱۱	۱,۲۲۱,۷۰۰,۹۵۰	(۷۱۲,۶۵۴,۹۵۷)	(۹۲۸,۴۸۷)	(۶,۱۰۸,۰۵۵)	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۳۶۳,۳۷۴,۷۳۷)
-	(۱۱,۸۵۸,۵۰۸,۳۰۰)	صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۶,۲۰۲,۶۳۸	(۱۱,۸۵۸,۵۰۸,۳۰۰)	(۱۰,۰۶۶,۸۷۴)	(۶۶,۲۳۱,۰۱۲)	۱,۳۱۱,۳۹۶,۴۵۲	-
(۵۵۶,۲۲۶,۶۷۷)	(۴۱,۶۸۴,۷۳۳,۸۵۶)	سیمان سپاهان	۳,۴۳۷,۲۳۳	۶۳,۷۹۵,۴۱۹,۲۸۰	(۴۱,۶۸۴,۷۳۳,۸۵۶)	(۴۸,۴۸۴,۰۳۹)	(۳۱۸,۹۷۷,۰۲۲)	۲۱,۷۴۳,۲۲۴,۲۹۳	(۵۵۶,۲۲۶,۶۷۷)
-	(۳,۰۸۶,۳۲۶,۴۴۰)	تکادو	۱,۴۰۴,۷۷۶	۳,۲۹۷,۰۰۹,۲۷۲	(۳,۰۸۶,۳۲۶,۴۴۰)	(۲,۵۵۵,۷۱۹)	(۱۶,۴۸۵,۰۴۷)	۱۹۱,۶۹۲,۰۶۶	-
۳۷۹,۸۴۶,۳۰۵	(۲۳,۹۵۳,۶۹۷,۴۰۳)	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۰۱,۵۰۰	۲۲,۹۶۰,۲۳۶,۹۵۰	(۲۳,۹۵۳,۶۹۷,۴۰۳)	(۱۷,۴۴۹,۶۸۰)	(۱۱۴,۸۰۱,۱۸۴)	(۱,۱۲۵,۷۱۱,۳۱۷)	۳۷۹,۸۴۶,۳۰۵
۱,۴۲۷,۱۱۷,۷۲۲	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	کانی کرین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۶۲,۶۷۷,۷۴۰	(۳,۴۸۴,۱۴۵,۲۵۰)	(۳,۰۸۸,۳۲۵)	(۴۰,۳۱۸,۳۹۰)	۵۵۶,۱۲۵,۷۷۵	۱,۴۲۷,۱۱۷,۷۲۲
۷,۲۴۰,۴۹۰,۴۷۷	(۶,۳۶۵,۹۳۹,۱۰۰)	دوده صنعتی پارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۵,۵۱۳,۴۱۸	(۶,۳۶۵,۹۳۹,۱۰۰)	(۴,۷۹۶,۶۹۵)	(۳۱,۵۷۷,۵۶۶)	(۳,۰۸۶,۸۰۲,۹۴۳)	۷,۲۴۰,۴۹۰,۴۷۷
۴,۳۶۳,۷۶۶,۹۹۷	(۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵)	پرتو بار فراپ خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۱,۸۸۸,۳۷۰	(۱۷,۷۸۲,۰۶۳,۴۲۵)	(۱۱,۲۱۸,۴۴۸)	(۷۳,۸۰۶,۶۴۴)	(۳,۱۰۵,۷۶۰,۱۴۷)	۴,۳۶۳,۷۶۶,۹۹۷
-	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۷)	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۷)	(۱۰,۶۹۴,۹۶۳)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۱)	۱,۳۱۱,۵۲۱,۸۰۹	-
(۴۵,۸۴۶,۵۸۰)	(۲۱,۱۹۵,۹۴۲,۸۵۹)	فولاد افزا سپاهان	۱,۷۶۲,۲۱۶	۲۲,۰۶۲,۷۴۷,۳۶۰	(۲۱,۱۹۵,۹۴۲,۸۵۹)	(۲۵,۰۹۹,۹۲۰)	(۱۱۰,۳۱۳,۷۳۵)	۷۳۱,۳۹۰,۸۴۶	(۴۵,۸۴۶,۵۸۰)
-	(۶۹,۳۰۵,۷۱۴,۸۱۷)	سایپا	۱۲۹,۴۵۱,۷۷۶	۶۹,۸۷۵,۳۶۸,۸۵۵	(۶۹,۳۰۵,۷۱۴,۸۱۷)	(۱۸۸,۲۹۳,۴۵۱)	(۳۴۹,۳۷۶,۸۴۵)	۳۱,۹۸۳,۷۴۲	-
(۱,۱۷۳,۰۷۴,۶۵۲)	(۸,۴۹۸,۳۱۳,۷۳۸)	صنایع فروآبیاژ ایران	۷,۲۲۶,۶۹۶	۶,۴۴۵,۲۲۰,۷۸۶	(۸,۴۹۸,۳۱۳,۷۳۸)	(۴,۹۰۳,۰۳۹)	(۳۲,۲۲۶,۱۰۴)	(۲,۰۹۰,۲۲۲,۰۹۵)	(۱,۱۷۳,۰۷۴,۶۵۲)
-	(۸,۳۸۰,۲۸۸,۸۲۲)	آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲۱,۱۶۰	۸,۸۳۵,۴۸۰,۵۵۰	(۸,۳۸۰,۲۸۸,۸۲۲)	(۶,۷۱۴,۹۰۴)	(۴۴,۱۷۷,۴۰۲)	۴۰۴,۲۹۹,۴۲۲	-
-	(۳۹,۲۳۶,۵۵۱,۶۲۴)	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۴۹,۳۴۲,۲۲۲	(۳۹,۲۳۶,۵۵۱,۶۲۴)	(۸۰,۲۴۱,۲۴۳)	(۱۸۵,۷۴۶,۷۰۷)	(۲,۳۵۳,۱۹۷,۳۵۲)	-
۴,۰۹۷,۰۵۹,۵۲۵	(۱۱,۳۴۹,۰۵۳,۰۴۴)	مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.بهشهر	۷۰۶,۹۳۴	۱۵,۶۲۷,۱۸۳,۷۹۰	(۱۱,۳۴۹,۰۵۳,۰۴۴)	(۱۱,۸۷۵,۹۷۱)	(۷۸,۱۳۵,۹۱۸)	۴,۱۸۸,۱۱۸,۸۵۷	۴,۰۹۷,۰۵۹,۵۲۵
۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵	(۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰)	حفاری شمال	۹۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۳۷,۷۹۹,۷۸۰	(۴۱,۴۷۵,۷۴۲,۲۰۰)	(۴۷,۳۰۰,۳۶۲)	(۳۱۱,۱۸۸,۹۹۱)	۲۰,۴۰۳,۵۶۸,۲۲۷	۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵
۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵	(۱۶,۴۲۹,۶۵۱,۳۸۲)	پارس فولاد سبزوهر	۴۵۷,۹۶۶	۲۱,۷۱۸,۲۰۸,۴۷۰	(۱۶,۴۲۹,۶۵۱,۳۸۲)	(۵۹,۲۹۰,۵۳۰)	(۱۰۸,۵۹۱,۰۴۴)	۵,۱۲۰,۶۷۵,۵۱۴	۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵
۵,۵۴۵,۴۴۶,۵۱۶	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۵,۵۴۵,۴۴۶,۵۱۶
۴,۰۲۵,۹۱۴,۷۴۳	-	نساجی بابکان	-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۵,۹۱۴,۷۴۳
۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	-	تولیدی و صنعتی گوهرفام	-	-	-	-	-	-	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱
(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)	-	غلنک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)
(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)	-	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)
(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)	-	کالسمین	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)
(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)	-	پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)
(۴,۰۶۵,۸۸۵,۶۳۵)	-	نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۴,۰۶۵,۸۸۵,۶۳۵)
(۶,۲۶۹,۱۷۴,۶۱۷)	-	نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۶۹,۱۷۴,۶۱۷)
۱۰۲۹,۷۴۳	-	آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰۲۹,۷۴۳
(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	-	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)
(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)	-	داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)
(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	-	پتروشیمی تندگوپان	-	-	-	-	-	-	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)
(۱,۹۲۲,۴۱۱,۹۳۷)	-	فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۲۲,۴۱۱,۹۳۷)
۱,۳۰۸,۴۹۱,۶۸۴	-	بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۸,۴۹۱,۶۸۴
۱۰۷۹,۳۴۳,۹۳۴	-	بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۱۰۷۹,۳۴۳,۹۳۴
۶۳۸,۵۳۶,۴۱۱	-	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۶۳۸,۵۳۶,۴۱۱
۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰	-	نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰
۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	-	گسترش سوخت سبز زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶
۱۴۹,۷۶۴,۹۲۷	-	فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۷۶۴,۹۲۷
۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹	-	پارس فنر	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۳۰۸,۴۶۹
۲۳,۰۶۱,۹۶۳	-	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۶۱,۹۶۳
۳,۱۲۲,۸۸۸	-	فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۳,۱۲۲,۸۸۸
۲,۸۷۷,۱۷۴,۷۳۳	-	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۲,۸۷۷,۱۷۴,۷۳۳
۱,۵۲۸,۳۳۲,۰۴۰	-	سرمایه‌گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۸,۳۳۲,۰۴۰
۱۲,۹۵۵,۳۳۳	(۱,۶۵۴,۵۱۵,۹۱۰,۸۰۷)		۱,۹۴۷,۳۹۱,۹۶۰,۸۱۴		(۱,۶۵۴,۵۱۵,۹۱۰,۸۰۷)	(۲,۸۲۰,۷۴۱,۱۰۸)	(۹,۵۷۵,۴۰۲,۷۷۲)	۲۸۰,۴۷۹,۹۰۶,۱۲۷	۱۲,۹۵۵,۳۳۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
-	(۶۳,۴۱۴,۷۴۹,۸۹۸)	شمش طلا GoldBar	۴,۵۳۴	۷۲,۲۰۸,۷۸۷,۶۷۰	(۶۳,۴۱۴,۷۴۹,۸۹۸)	(۱۴۱,۰۸۶,۹۹۲)	-	۸,۶۵۲,۹۵۰,۷۸۰	-
۱۹,۹۴۳,۱۶۲,۲۷۱	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰)	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۸,۹۲۴	۸۳,۰۳۵,۹۷۰,۱۴۰	(۷۴,۹۹۸,۷۹۴,۰۲۰)	(۱۹۹,۲۸۶,۲۸۷)	-	۷,۸۳۷,۸۸۹,۸۳۳	۱۹,۹۴۳,۱۶۲,۲۷۱
۲۸,۱۴۵,۰۷۳,۸۸۵	(۳۲,۲۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	تمام سکه طرح جدید۳۱۲ رفاه	۳,۶۰۰	۳۵,۱۷۳,۲۵۵,۸۰۰	(۳۲,۲۲۶,۴۹۶,۹۰۵)	(۴۳,۹۶۶,۵۵۸)	-	۲,۸۰۲,۷۹۲,۳۳۷	۲۸,۱۴۵,۰۷۳,۸۸۵
۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶	(۱۷۰,۷۴۰,۰۴۰,۸۲۳)		۱۹۰,۴۱۸,۰۱۳,۶۱۰		(۱۷۰,۷۴۰,۰۴۰,۸۲۳)	(۳۸۴,۳۳۹,۸۳۷)	-	۱۹,۲۳۶,۶۲۲,۹۵۰	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد	قیمت اعمال	بهای تمام شده سهم	ارزش اعمال	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود (زیان) اعمال	نام اوراق
-	۱۳,۰۸۶,۲۶۸,۰۲۰	(۸۹۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۷,۱۶۲)	(۴۸,۷۴۲,۵۳۴,۸۱۸)	۶۱,۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۳۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ و تجارت
-	۲,۷۵۸,۶۸۴,۱۱۶	-	(۲,۲۰۳,۵۵۶)	(۳۳۰,۲۸۷,۱۱۲,۳۲۸)	۳۳۳,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۰۸,۱۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۶۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۱,۵۱۳,۲۰۶,۲۵۸	(۲۶,۰۰۰)	(۳۱۶,۸۶۶)	(۴,۳۳۶,۴۵۰,۸۷۶)	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۱,۰۵۸,۴۰۱,۴۴۲	-	(۲۱۹,۵۵۸)	(۴,۱۵۳,۸۷۹,۰۰۰)	۵,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۸۹۵,۷۶۰,۶۶۴	(۷,۰۰۰)	(۱۸۶,۶۱۷)	(۴,۲۸۹,۶۴۵,۷۱۹)	۵,۱۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳,۷۰۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۷۷۷,۵۵۰,۶۸۳	-	(۱۶۱,۳۱۷)	(۲,۹۷۴,۲۸۸,۰۰۰)	۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۶۱۳,۸۱۳,۶۱۷	(۳,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۹۳,۵۰۰)	(۲,۴۹۷,۲۰۶,۱۵۵)	۳,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶,۲۳۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	۱۹۵,۱۴۶,۹۸۷	(۲۰,۰۸۶,۰۰۰)	(۲,۱۵۶,۱۰۶)	۹۸,۵۸۹,۰۹۳	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۱۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۵۵۰-۰۰۰	اختیارخ و بصادر
-	۱۹۸,۴۵۵,۴۰۴	(۵,۶۶۵,۰۰۰)	(۷۱۹,۰۱۱)	۱۵۶,۴۳۹,۴۱۵	۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۱۵۶,۴۵۷,۵۵۳	-	(۳۲,۴۴۷)	(۷۹۳,۵۱۰,۰۰۰)	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خسایا
-	۵۱,۷۳۱,۳۵۷	-	(۱۰,۷۲۳)	(۲۴۰,۶۰۰,۶۷۲)	۲۹۲,۳۴۲,۷۵۲	۴۵۲	۶۴۶,۷۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۴۵۲-۰۰۰	اختیارخ خسایا
-	۲,۱۲۳,۹۶۱	(۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۳)	(۹,۸۰۵,۲۰۶)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۰۰-۰۰۰	اختیارخ و تجارت
۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰-۰۰۰	اختیارخ خرید شستا
(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۰۰۰-۰۰۰	اختیارخ خرید شستا
-	(۹۸۳,۳۱۳)	-	(۹۸۳,۳۱۳)	-	-	-	-	۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۷-۰۰۰	اختیارخ خرید شستا
-	(۱,۴۷۶,۶۱۱)	-	(۱,۴۷۶,۶۱۱)	-	-	-	-	۱۴۰۰۰	اختیار خرید و بملت
-	۱۲,۲۱۷,۸۸۶,۶۹۹	(۸۱,۰۰۰)	(۱۳,۷۴۳,۲۷۶)	(۵,۹۰۲,۸۱۵,۰۲۵)	۱۸,۱۳۴,۵۲۶,۰۰۰	۶۰۰	۲۵۹,۰۳۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	۶,۵۴۰,۷۴۸,۷۴۱	-	(۷,۸۳۸,۴۲۶)	(۳,۸۰۰,۰۹۲,۸۳۳)	۱۰,۳۴۸,۶۸۰,۰۰۰	۵۵۰	۶۷,۵۰۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۵۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	۵,۸۱۰,۲۵۶,۵۷۵	(۳۵۱,۷۱۶,۷۵۰)	(۳۶,۱۵۴,۹۸۸)	۴,۵۷۹,۱۲۸,۱۳۳	۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۷۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۴,۹۲۲,۷۲۴,۴۸۶	-	(۱,۰۶۱,۶۲۸)	(۶۳۱,۵۱۵,۸۸۶)	۵,۵۵۵,۳۰۲,۰۰۰	۶۰۰	۸۵,۱۰۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	۳,۸۲۶,۶۶۵,۸۳۹	-	-	۳,۸۲۳,۳۴۰,۸۳۹	۳,۳۲۵,۰۰۰	۵۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خسایا
-	۳,۱۶۶,۰۰۲,۸۸۸	-	(۳,۵۳۵,۴۹۳)	(۱,۴۹۷,۹۳۴,۶۱۹)	۴,۶۶۷,۴۷۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵,۷۸۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ و بملت
-	۲,۳۱۰,۵۴۹,۷۰۹	(۸۴,۰۰۰)	(۱,۴۸۵,۰۱۱)	(۱۱۸,۷۲۷,۲۸۰)	۲,۴۳۰,۸۴۶,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۱-۱۴۰۰-۰۰۰	اختیارخ و بملت
-	۶۴۵,۶۷۵,۲۳۴	-	(۷۴۷,۲۳۴)	(۳۴۰,۶۳۷,۵۳۲)	۹۸۷,۰۶۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۶۸,۰۷۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۸۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	۴۴,۰۲۳,۵۶۷	-	(۲۹,۶۰۶,۰۳۳)	(۳۹,۰۱۰,۲۸۳,۴۰۰)	۳۹,۰۸۳,۹۱۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۶,۰۰۰	۱۴۰۴۱۲۱۰-۹۰۷۵۰-۰۰۰	اختیارخ فرز
-	۹,۲۱۹,۸۷۳	-	-	-	-	۱,۱۰۰	-	۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۱۰۰-۰۰۰	اختیارخ و بملت
-	(۴,۱۲۲,۵۱۰,۹۰۸)	-	-	-	-	۱,۷۱۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۷۱۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	(۱,۴۰۷,۰۴۶,۷۷۲)	-	(۵,۰۰۳,۲۷۰)	-	۸,۲۳۵,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۰۰۰	۱۴۰۴۱۰۰۷-۱۰۰۰۰۰۰-۰۰۰	اختیارخ فرز
-	(۱۴,۷۶۸,۲۵۶)	(۸۶۱,۰۰۰)	(۱۲۲,۲۷۳)	(۶۱,۹۸۵,۹۸۳)	۴۸,۲۰۱,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۴۰۰-۰۰۰	اختیارخ و بملت
-	(۱۳,۰۸۱,۴۹۴,۳۵۱)	-	-	-	-	۵۰۰	-	۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	(۲,۷۰۸,۳۲۵,۳۶۴)	-	-	-	۴۳۶,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۱۰۰-۰۰۰	اختیارخ و بملت
-	(۱,۴۶۵,۰۰۵,۰۸۶)	-	-	-	-	۵۰۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	(۱,۸۹۳,۷۴۸)	-	(۱,۸۹۳,۷۴۸)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰-۱۳۰۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	(۳۵۲,۹۸۴)	-	(۳۵۲,۹۸۴)	(۴۶۶,۰۷۰,۰۰۰)	۴۶۶,۰۷۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰-۰۰۰	اختیارخ شستا
-	(۱۵۱,۷۲۸)	-	(۱۵۱,۷۲۸)	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۴/۰۴-۵۰۰-۰۰۰	اختیارخ خودرو
-	(۱۰,۷۲۳)	-	(۱۰,۷۲۳)	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۴۵۲-۰۰۰	اختیارخ خسایا
(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۳۷,۹۹۷,۳۳۳,۸۲۹	(۳۸۳,۴۱۱,۷۵۰)	(۱۱۳,۳۸۴,۳۳۵)	(۴۴۳,۹۹۷,۵۹۷,۷۷۲)	۵۱۳,۴۹۸,۳۱۴,۷۵۲				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۰,۸۷۳,۹۴۰,۱۲۷	۶۲,۵۶۹,۸۰۲,۲۷۸
۱۸-۲	-	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲
۱۸-۳	۳,۶۸۱,۶۲۴,۰۰۹	-
	۷۴,۵۵۵,۵۶۴,۱۳۶	۸۱,۱۹۲,۸۶۷,۱۲۰

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
البرزدارو	۲۱,۸۴۳,۵۱۹	۷۴,۴۲۰,۸۶۹,۲۳۳	(۹۱,۲۶۴,۱۱۵,۱۸۶)	(۲۰۳,۱۶۸,۹۷۳)	(۳۷۲,۹۸۴,۳۴۶)	(۱۷,۴۱۸,۵۱۹,۲۷۲)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶,۱۹۲,۳۰۶	۲۱,۳۲۰,۱۰۹,۵۵۸	(۱۲,۴۶۴,۴۱۵,۳۸۳)	(۵۸,۲۰۳,۸۹۹)	(۱۰۶,۶۰۰,۵۴۸)	۸,۶۹۰,۸۸۹,۷۲۸	(۵۶۴,۲۹۷,۲۷۱)
پخش البرز	۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۶۳۴,۸۸۸,۳۲۶)	(۱۰۸,۴۱۳,۷۶۰)	(۱۹۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۲۹,۸۶۲,۰۸۶)	(۳۰۹,۲۳۱,۲۴۱)
پالایش نفت شیراز	۲,۱۱۳,۶۳۲	۶۵,۷۹۷,۳۶۴,۱۶۰	(۴۵,۴۵۳,۹۵۴,۵۸۳)	(۱۷۹,۶۲۶,۸۰۴)	(۳۲۸,۹۸۶,۸۲۱)	۱۹,۸۳۴,۷۹۵,۹۵۲	۷,۱۷۷,۰۶۵,۴۹۶
داروپخش	۱,۳۸۳,۰۱۹	۳۰,۰۸۰,۶۶۳,۲۵۰	(۱۷,۴۰۴,۸۴۱,۸۶۷)	(۸۲,۱۲۰,۲۱۱)	(۱۵۰,۴۰۳,۳۱۶)	۱۲,۴۴۳,۲۹۷,۸۵۶	(۶,۲۰۰,۳۰۳,۰۶۷)
شرکت س استان کردستان	۲۰,۶۵۴,۹۲۶	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۱)	(۲۴,۳۰۳,۲۰۶)	(۴۴,۵۱۱,۳۶۶)	(۱۵,۸۴۶,۰۴۷)	-
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۶۰۸,۷۲۵,۸۵۳)	(۲۰۰,۸۱۸,۸۰۰)	(۳۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	۱۷,۳۸۲,۶۵۵,۳۴۷	(۹,۱۵۳,۷۵۳,۴۸۶)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳,۹۵۰,۰۰۰	۲۵,۷۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۷۱,۱۲۱,۵۱۱)	(۷۰,۲۰۰,۵۸۵)	(۱۲۸,۵۷۲,۵۰۰)	(۵,۴۵۵,۳۹۴,۵۹۶)	-
پاکسان	۱	۱,۵۴۲	(۱,۲۸۵)	(۴)	(۸)	۲۴۵	(۱,۲۶۷,۹۷۲,۹۱۳)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۲۶۸,۰۰۰	۸,۵۹۷,۳۷۶,۰۰۰	(۷,۴۳۶,۸۵۵,۶۳۸)	(۲۳,۴۷۰,۸۳۶)	(۴۲,۹۸۶,۸۸۰)	۱,۰۹۴,۰۶۲,۶۶۶	-
پخش هجرت	۱۳,۷۰۲,۹۴۰	۳۷,۰۳۹,۰۴۶,۸۲۰	(۳۱,۵۵۶,۸۱۰,۷۳۱)	(۱۰۱,۱۱۶,۵۹۸)	(۱۸۵,۱۹۵,۲۳۴)	۵,۱۹۵,۹۲۴,۲۵۷	۳,۱۳۳,۹۶۵,۰۰۵
سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۶۰,۳۱۴,۷۴۲,۶۶۰	(۳۹,۷۸۰,۵۶۷,۰۱۷)	(۱۶۴,۶۰۹,۲۴۷)	(۳۰۱,۵۷۳,۷۱۳)	۲۰,۰۶۷,۹۴۲,۶۸۳	(۱۳۲,۶۱۳,۵۳۴)
سرمایه‌گذاری سپه	۴۳۴,۷۰۴	۲,۰۱۷,۰۲۶,۵۶۰	(۱,۶۷۹,۸۴۶,۶۵۹)	(۵,۵۰۶,۴۸۳)	(۱۰,۰۸۵,۱۳۳)	۳۲۱,۵۸۸,۲۸۵	۴,۶۱۹,۶۳۲,۱۰۱
نیروترانس	۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۴۱۴,۳۲۰,۵۴۰)	(۸۷,۶۸۷,۶۰۰)	(۱۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۴۲,۶۰۸,۱۴۰)	-
معدنی‌وسنعتی‌چادرم‌لو	۷,۷۵۳,۷۰۱	۱۹,۲۲۱,۴۳۴,۷۷۹	(۲۰,۵۱۷,۵۴۱,۶۶۷)	(۵۲,۴۷۴,۴۹۰)	(۹۶,۱۰۷,۱۲۴)	(۱,۴۴۴,۶۹۸,۸۰۲)	۳,۴۰۶,۵۲۴,۵۰۹
سیحان دارو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۰۸,۹۹۱,۱۹۶)	(۵۶,۶۰۳,۸۲۰)	(۱۰۳,۶۷۰,۰۰۰)	۲,۲۶۴,۷۳۴,۹۸۴	-
ح . سرمایه‌گذاری سپه	۲,۶۵۱,۹۶۸	۹,۶۵۲,۱۸۰,۷۲۰	(۴,۴۱۷,۷۲۸,۸۶۸)	(۲۶,۳۰۵,۴۵۳)	(۴۸,۲۶۰,۹۰۴)	۵,۱۵۹,۸۴۰,۴۹۵	-
یویا زرکان آق دره	۷۳۶,۱۲۲	۷۸,۳۶۰,۱۸۶,۹۰۰	(۷۱,۸۸۵,۵۲۲,۰۵۵)	(۲۱۳,۹۲۳,۳۱۰)	(۳۹۱,۸۰۰,۹۳۵)	۵,۸۶۸,۹۴۰,۶۰۰	-
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۷,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۶,۳۳۹,۹۲۰)	(۲۰,۰۲۴,۵۵۰)	(۳۶,۶۷۵,۰۰۰)	۱,۰۸۱,۹۶۰,۵۳۰	-
ایران خودرو	۲۱۲,۸۹۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۸۸,۳۲۸,۰۰۰	(۱۳۴,۱۸۶,۸۶۶,۰۲۹)	(۲۷۴,۳۳۳,۱۵۵)	(۵۰۲,۴۴۱,۶۴۰)	(۲۴,۴۷۵,۳۱۲,۸۰۴)	-
سرمایه‌گذاری‌توکا‌فولاد	۱۰,۸۴۷,۳۹۸	۲۵,۶۶۴,۹۴۳,۶۶۸	(۲۱,۴۶۳,۱۳۸,۰۹۲)	(۷۰,۰۵۵,۲۹۶)	(۱۲۸,۳۲۴,۷۱۸)	۴,۰۰۳,۴۱۵,۵۶۲	(۷,۲۲۱,۰۹۸,۶۸۳)
ایران ترانسفو	۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۰۶۹,۲۸۰,۲۴۱)	(۱۹۶,۹۷۴,۹۶۰)	(۳۶۰,۷۶۰,۰۰۰)	(۷,۴۷۵,۰۱۵,۲۰۱)	-
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۱۰,۱۵۱,۶۲۵,۰۰۰	(۷,۴۷۸,۷۲۸,۷۸۱)	(۲۷,۷۱۳,۹۳۶)	(۵۰,۷۵۸,۱۲۵)	۲,۵۹۴,۴۲۴,۱۵۸	-
کشت و صنعت و دامپروری یگانه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۹۰۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۷۹,۲۲۵)	(۱۰,۶۷۳,۲۰۸)	(۱۹,۵۴۸,۰۰۰)	۳۵۴,۲۴۹,۵۶۷	-
نوردو قطعات فولادی	۲,۸۸۷,۸۵۷	۲۰,۵۹۰,۴۲۰,۴۱۰	(۱۹,۴۹۱,۸۷۸,۱۶۳)	(۵۶,۲۱۱,۸۴۸)	(۱۰۲,۹۵۲,۱۰۲)	۹۳۹,۳۷۸,۲۹۷	(۱۵,۱۸۱,۸۱۴,۷۶۲)
فرآورده های سیمان شرق	۷۴۶,۸۵۳	۱۶,۶۱۷,۴۷۹,۲۵۰	(۱۱,۸۶۳,۶۹۹,۴۱۳)	(۴۵,۳۶۵,۷۱۸)	(۸۳,۰۸۷,۳۹۶)	۴,۶۲۵,۳۶۶,۷۲۳	(۱,۶۷۶,۴۶۱,۰۳۶)
س . و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۴,۶۷۸,۵۳۰,۰۰۰	(۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۶)	(۱۲,۷۷۲,۳۸۷)	(۲۳,۳۹۲,۶۵۰)	(۴۵۰,۸۰۹,۳۱۳)	-
ریل سیر کوثر	۱۲,۸۵۰,۰۰۰	۴۱,۰۹۴,۳۰۰,۰۰۰	(۵۱,۶۷۷,۵۶۹,۷۹۸)	(۱۱۲,۱۸۷,۴۳۹)	(۲۰۵,۴۷۱,۵۰۰)	(۱۰,۹۰۰,۹۲۸,۷۳۷)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۹,۴۸۸,۷۰۴	۲۷,۶۰۲,۶۳۹,۹۳۶	(۲۱,۲۶۴,۹۹۹,۰۸۳)	(۷۵,۳۵۵,۲۰۰)	(۱۳۸,۰۱۳,۲۰۰)	۶,۱۲۴,۲۷۲,۴۴۶	(۱۱۳,۸۶۲,۴۸۳,۸۱۰)
نفت بهران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۹۸,۶۷۲,۰۵۷)	(۱۱۴,۷۷۴,۶۶۰)	(۲۱۰,۲۱۰,۰۰۰)	۱,۸۱۸,۳۴۳,۲۸۳	-
فرآورده‌های غذایی وقندرتربت‌جام	۶۳۷,۸۳۸	۵,۶۵۱,۲۴۴,۶۸۰	(۴,۱۴۶,۶۴۰,۳۴۱)	(۱۵,۴۲۷,۸۹۸)	(۲۸,۲۵۶,۲۳۳)	۱,۴۶۰,۰۲۰,۲۱۸	(۳,۵۱۵,۴۳۹,۹۷۲)
بانک ملت	۵۹,۶۸۸,۷۸۰	۵۱,۸۶۹,۵۴۹,۸۲۰	(۶۴,۴۹۹,۹۹۶,۲۳۴)	(۱۴۱,۶۰۳,۸۷۱)	(۲۵۹,۳۴۷,۷۴۹)	(۱۳,۰۳۱,۳۹۸,۰۳۴)	-
فرآورده‌های‌نسوزآژر	۲,۲۲۷,۷۵۱	۶,۹۵۲,۸۱۰,۸۷۱	(۵,۸۳۷,۴۱۱,۱۴۸)	(۱۸,۹۸۱,۱۷۴)	(۳۴,۷۶۴,۰۵۴)	۱,۰۶۱,۴۵۲,۴۹۵	(۹,۸۷۳,۹۵۱,۸۸۶)
پالایش نفت بندرعباس	۷,۲۵۲,۹۶۷	۵۰,۲۶۳,۰۶۱,۳۱۰	(۲۱,۴۱۶,۶۸۷,۲۸۸)	(۱۳۷,۲۱۸,۱۵۷)	(۲۵۱,۳۱۵,۳۰۷)	۲۸,۴۵۷,۸۴۰,۵۵۸	(۲,۷۶۲,۳۳۹,۵۹۲)
فولاد خوزستان	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۳۱,۶۲۳,۴۴۰,۹۹۲	(۲۸,۱۳۸,۶۳۹,۱۷۱)	(۸۶,۳۳۱,۹۹۴)	(۱۵۸,۱۱۷,۲۰۵)	۳,۲۴۰,۳۵۲,۶۲۲	(۱۶,۰۹۵,۹۷۳,۲۹۹)
اختیارخ شستا-۱۴۱۰/۱۳/۱۴۰۴	۱,۶۳۰,۰۰۰	۳۲۷,۶۳۰,۰۰۰	(۷۲۲,۲۰۶,۶۵۳)	(۲۴۸,۱۸۰)	-	(۳۹۴,۸۲۴,۸۳۳)	-
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰/۱۹/۱۴۰۴	۲۲,۴۳۹,۶۳۶	۶۰۵,۸۷۰,۱۷۲	(۷,۰۶۵,۰۸۲,۶۰۵)	(۴۵۸,۹۴۷)	-	(۶,۴۵۹,۶۷۱,۳۸۰)	-
جمع صفحه		۱,۱۲۷,۱۸۴,۲۳۹,۳۹۷	(۱,۰۷۹,۶۸۵,۶۹۱,۷۶۴)	(۳,۰۷۵,۳۷۱,۶۴۴)	(۵,۶۳۱,۲۵۳,۶۹۷)	۳۸,۷۹۱,۹۲۲,۲۹۲	(۶۹,۴۸۰,۵۴۷,۳۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸-۱ ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام	تعداد	ارزش دفتری
(۶۹,۴۸۰,۵۴۷,۳۶۰)	۳۸,۷۹۱,۹۲۲,۲۹۲	(۵,۶۳۱,۲۵۳,۶۹۷)	(۳,۰۷۵,۳۷۱,۶۴۴)	(۱,۰۷۹,۶۸۵,۶۹۱,۷۶۴)	۱,۱۲۷,۱۸۴,۲۳۹,۳۹۷	-	نقل از صفحه قبل	-	۱,۱۲۷,۱۸۴,۲۳۹,۳۹۷
-	۲,۰۳۴,۸۴۰,۳۴۰	-	(۶,۰۱۷,۹۱۵)	(۵,۹۰۳,۵۸۴,۲۴۵)	۷,۹۴۴,۴۴۲,۵۰۰	۱,۰۵۹,۲۵۹	اختیارخ تاسویکو-۵/۰۱/۱۱-۶۵۰۰	۱,۰۵۹,۲۵۹	۷,۹۴۴,۴۴۲,۵۰۰
-	۲,۱۱۳,۷۹۵,۲۶۸	-	(۶,۴۱۹,۱۱۰)	(۶,۳۵۳,۸۵۷,۶۲۲)	۸,۴۷۴,۰۷۲,۰۰۰	۱,۰۵۹,۲۵۹	اختیارخ تاسویکو-۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰	۱,۰۵۹,۲۵۹	۸,۴۷۴,۰۷۲,۰۰۰
-	۴,۰۹۵,۱۹۲,۰۴۴	-	(۱۱,۵۰۱,۴۴۰)	(۱۱,۰۷۶,۷۲۵,۰۲۲)	۱۵,۱۸۳,۴۱۸,۵۰۶	۲,۱۱۸,۵۱۸	اختیارخ تاسویکو-۵/۰۱/۱۱-۷۰۰۰	۲,۱۱۸,۵۱۸	۱۵,۱۸۳,۴۱۸,۵۰۶
-	۱۵,۷۰۵,۷۰۸,۶۷۹	-	(۱۷,۵۸۵,۸۷۸)	(۷,۴۹۲,۳۸۵,۴۴۳)	۲۳,۲۱۵,۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۰۰۰	اختیارخ فرز-۱۴۰۴/۱۲/۱۰-۹۰۷۵۰۰	۱,۷۲۸,۰۰۰	۲۳,۲۱۵,۶۸۰,۰۰۰
-	۷,۴۱۱,۹۹۵,۴۵۹	-	(۲۹,۳۲۹,۶۴۴)	(۳۱,۲۷۷,۶۷۴,۸۹۷)	۳۸,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فرز-۱۴۰۴/۱۲/۱۰-۶۵۷۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۹۲,۷۳۱,۲۸۷)	-	(۲,۲۶۸,۷۱۳)	(۳,۴۸۵,۴۶۲,۵۷۴)	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۴/۱۰-۱۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۱۰,۶۶۹,۱۷۷	-	(۸,۹۸۶)	۷۹۸,۸۱۴,۹۱۸	۱۱,۸۶۳,۲۴۵	۳,۹۵۴,۴۱۵	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۵۰۰	۳,۹۵۴,۴۱۵	۱۱,۸۶۳,۲۴۵
-	۴۰۲,۵۴۸,۱۵۵	-	(۴۸,۱۵۴)	۳۳۹,۰۲۶,۳۰۹	۶۳,۵۷۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۰,۰۰۰
۵۶,۲۱۸,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-
۵,۵۶۶,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-
(۱۲۱,۰۹۳,۷۷۰)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	-	-
۲,۴۵۲,۴۸۸,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادران	-	-
۱,۹۵۵,۵۹۲,۲۰۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز	-	-
۸۰۷,۷۳۵,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باتری	-	-
۸۰۵,۰۷۶,۹۵۷	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	-	-
۷۵۰,۲۳۵,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-
۱۴,۹۵۹,۷۸۶,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-
۱۳,۷۳۴,۴۲۷,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	بانک سامان	-	-
۱۳,۲۴۰,۶۹۶,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	پرتو بار فرابر خلیج فارس	-	-
۱۰,۱۶۳,۱۶۷,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال	-	-
۷,۹۶۷,۸۱۴,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-
۲۹۷,۱۲۵,۲۵۷	-	-	-	-	-	-	تکادو	-	-
۲۹۰,۱۷۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	معدنکاران نسوز	-	-
۲۶۴,۳۳۵,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس	-	-
۹۷,۴۵۶,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-
۶۰,۹۳۲,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا	-	-
۳۴,۹۷۹,۴۹۹,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان	-	-
۲۰,۳۲۴,۴۸۱,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	-	-
۱۷,۹۹۶,۲۸۱,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-
۲,۴۰۳,۳۵۴,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال	-	-
۲,۲۱۸,۱۳۷,۴۷۲	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-
۲,۶۱۰,۳۱۸,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	-	-
۲,۹۵۱,۵۷۱,۳۰۸	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول	-	-
۳,۲۵۰,۹۴۱,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس	-	-
(۹,۳۳۷,۴۲۵,۴۳۳)	-	-	-	-	-	-	فروسیلیس ایران	-	-
(۸,۷۳۳,۹۸۵,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	-	-
(۷,۰۶۸,۷۵۸,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع فروآلیاژ ایران	-	-
(۶,۷۰۳,۰۱۲,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-
(۶,۳۳۷,۹۰۰,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-	شوگو پارس	-	-
(۴,۲۸۱,۵۱۵,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-
۴۲,۵۷۹,۱۷۵,۰۵۰	۷۰,۸۷۳,۹۴۰,۱۲۷	(۵,۶۳۱,۲۵۳,۶۹۷)	(۳,۱۴۸,۵۵۱,۴۸۴)	(۱,۱۴۴,۱۳۷,۵۴۰,۳۴۰)	۱,۲۲۳,۷۹۱,۲۸۵,۶۴۸	-	جمع صفحه	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۸-۱- ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	-	۱,۲۲۳,۷۹۱,۲۸۵,۶۴۸	(۱,۱۴۴,۱۳۷,۵۴۰,۳۴۰)	(۳,۱۴۸,۵۵۱,۴۸۴)	(۵,۶۳۱,۲۵۳,۶۹۷)	۷۰,۸۷۳,۹۴۰,۱۲۷	۴۲,۵۷۹,۱۷۵,۰۵۰
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۱۹,۳۲۱,۵۵۴)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۱,۷۴۴,۸۶۹)
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۹۷,۴۵۰,۴۹۸)
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۳,۲۶۷,۳۵۹)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۶,۶۵۳,۲۱۶,۵۱۹
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۱,۷۴۹,۲۷۳
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۵,۳۳۳,۵۱۲,۲۱۸
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۷,۹۱۱,۷۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۴,۲۳۶,۴۸۳
داریویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-	۴,۷۱۲,۰۶۸,۳۵۵
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۵۷۸,۰۸۵,۴۲۷)
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۱,۰۸۱,۷۱۶)
حق تقدم سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	(۲۵۵,۴۶۷,۲۸۰)
حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۳۵۱,۳۵۰
		۱,۲۲۳,۷۹۱,۲۸۵,۶۴۸	(۱,۱۴۴,۱۳۷,۵۴۰,۳۴۰)	(۳,۱۴۸,۵۵۱,۴۸۴)	(۵,۶۳۱,۲۵۳,۶۹۷)	۷۰,۸۷۳,۹۴۰,۱۲۷	۶۲,۵۶۹,۸۰۲,۲۷۸

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
تمام سکه طرح جدید۱۲۰۳ه رفاه		-	-	-	-	-	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه م-پاسی قوا۱۵-۰۳۰۶۰۶	۱۰۶,۰۰۰	۶۴,۲۳۴,۹۴۰,۰۰۰	(۶۰,۵۱۸,۳۸۸,۲۴۲)	(۳۴,۹۲۷,۷۴۹)	۳,۶۸۱,۶۲۴,۰۰۰	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
-	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	-	۱۳,۴۵۹,۹۷۱,۵۶۴	۲,۲۲۳	۶,۰۵۴,۸۶۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	مبین انرژی خلیج فارس
۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	-	۷,۸۸۱,۷۳۷,۵۰۰	۵,۳۱۰	۱,۴۷۸,۷۵۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	پخش هجرت
-	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰	-	۶,۵۸۵,۱۷۶,۴۰۰	۱,۲۰۰	۵,۴۸۷,۶۴۷	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۶,۸۰۹,۱۲۸,۵۰۰	-	۶,۸۰۹,۱۲۸,۵۰۰	۹,۲۵۰	۷۳۶,۱۲۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	پویا زرکان آق دره
۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	-	۵,۶۵۵,۶۹۲,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۴۰۳,۹۷۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	نفت ایرانول
-	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	-	۵,۴۸۷,۶۴۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۴۸۷,۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	-	۴,۰۴۴,۴۴۴,۳۲۰	۲۸۰	۱۴,۴۴۴,۴۴۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	-	۳,۶۶۱,۴۸۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۱,۵۳۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنستگی
۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	سرمایه‌گذاری توکافولاد
۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	-	۳,۲۰۲,۴۳۷,۶۰۰	۴۵۰	۷,۱۱۶,۵۲۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	فولاد امیرکبیرکاشان
۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	-	۳,۰۵۲,۹۹۵,۷۴۴	۲,۰۱۷	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	پالایش نفت شیراز
-	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	-	۲,۷۵۴,۴۳۰,۸۰۰	۲,۲۰۰	۱,۲۵۲,۰۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰	-	۲,۷۳۶,۵۷۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۴,۴۰۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	-	۲,۶۱۱,۲۴۹,۴۷۰	۲۵۵	۱۰,۲۴۰,۱۹۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	سرمایه گذاری پارس توشه
۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	-	۲,۵۱۴,۷۸۶,۵۶۰	۱۶۰	۱۵,۷۱۷,۴۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	فولاد خوزستان
۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۳۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۹۰	۸,۱۹۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	فرآورده‌های‌نسوزآذر
۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	-	۲,۳۳۴,۱۴۹,۷۳۴	۲۶۶	۸,۷۷۴,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱,۰۹۱,۱۴۴,۳۳۸	۲,۳۱۰,۹۹۰,۱۷۱	-	۲,۳۱۰,۹۹۰,۱۷۱	-	-	-	سرمایه گذاری استان کردستان
۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	-	۲,۲۲۵,۸۲۸,۵۹۲	۹۳۶	۲,۳۷۸,۰۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پالایش نفت بندرعباس
۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰	-	۲,۰۴۷,۱۹۱,۳۰۰	۲,۱۰۰	۹۷۴,۸۵۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	فرآورده های سیمان شرق
۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	-	۱,۹۹۱,۵۴۷,۳۶۰	۱,۴۴۰	۱,۳۸۳,۰۱۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	داروپخش
۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	-	۱,۶۶۶,۰۸۱,۵۸۲	۱۱	۱۵۱,۴۶۱,۹۶۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک تجارت
۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	-	۱,۶۰۷,۴۶۶,۰۸۰	۸۸۰	۱,۸۲۶,۶۶۶	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰	-	۱,۵۳۲,۱۳۵,۱۵۰	۳۵۰	۴,۳۷۷,۵۲۹	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	فرآورده‌های غذایی و قندتریت‌جام
-	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز
۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	-	۱,۲۷۸,۲۱۶,۸۰۰	۳,۹۸۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	آنتی بیوتیک سازی ایران
-	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	-	۱,۲۰۷,۵۱۴,۸۸۰	۱,۰۴۰	۱,۱۶۱,۰۷۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	فولاد افزا سپاهان
-	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	-	۱,۲۰۱,۷۸۷,۸۰۰	۱,۷۰۰	۷۰۶,۹۳۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	-	۱,۱۳۲,۲۹۳,۹۷۰	۶۷۰	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	گاشی پارس
۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	دوده صنعتی پارس
۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	-	۸۱۷,۳۴۵,۷۷۰	۱۵	۵۴,۴۸۹,۷۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک صادرات ایران
-	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۳	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	فرآورده‌های غذایی و قند چهارمحال
۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰	-	۷۴۶,۷۳۰,۳۰۰	۱۵۰	۴,۹۷۸,۲۰۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	شیشه همدان
۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	-	۶۳۵,۳۲۸,۵۴۰	۲۲۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	نوردو قطعات فولادی
۷۲,۷۸۵,۸۸۲,۶۰۲	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۵,۴۸۷	-	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۵,۴۸۷				جمع صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹-ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام شرکت
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
۷۲,۷۸۵,۸۸۲,۶۰۲	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۵,۴۸۷	-	۱۱۰,۰۶۶,۰۰۵,۴۸۷	-	-	-	نقل از قبل
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	صنایع غذایی رضوی
۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	-	۴۹۲,۵۶۱,۶۵۶	۲۰۶	۲,۳۹۱,۰۷۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	شوگو پارس
-	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰	-	۲۸۰,۹۵۵,۲۰۰	۲۰۰	۱,۴۰۴,۷۷۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	تکادو
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	معدنکاران نسوز
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع الکترونیک مادیران
-	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	-	۵۶,۸۲۳,۳۰۰	۳۰۰	۱۸۹,۴۱۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	پخش البرز
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۵	۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	پرتو بار قرابری خلیج فارس
-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۱۱۸	۲۴۹,۹۹۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنایع ارتباطی آوا
۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۷,۲۲۶,۶۹۶	-	۷,۲۲۶,۶۹۶	۱	۷,۲۲۶,۶۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع فروآلیاژ ایران
۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶	۲۶	(۴)	۳۰	۳۰	۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	پاکسان
۱۹,۲۷۷,۹۵۰,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر
۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمان صوفیان
۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۳,۹۰۹,۱۲۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهررام
۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۴,۶۷۲,۶۸۳,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
۴۷,۵۹۵,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۶,۷۶۸,۸۵۹,۱۵۳	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	غلtek سازان سپاهان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	-	-	-	-	-	-	فروسیلیس ایران
۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۸۲,۱۴۹,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	۱۱۲,۰۲۵,۸۲۲,۲۴۷	(۴)	۱۱۲,۰۲۵,۸۲۲,۲۵۱				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیرتفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵,۲۵۸,۷۹۵,۳۳۴	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱
	۲۵,۲۵۸,۷۹۵,۳۳۴	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱

۲۰-۱ سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک صادرات	متعدد	۲۵,۰۴۴,۲۶۳,۲۵۲	(۳,۱۴۲,۹۷۶)	۲۵,۰۴۱,۱۲۰,۲۷۶	۳,۳۴۶,۰۰۷,۶۸۴
بانک سامان	متعدد	۱۹,۴۰۹,۹۵۴	-	۱۹,۴۰۹,۹۵۴	۲۰,۳۲۰,۰۳۵
بانک گردشگری	متعدد	۴,۷۵۱,۸۹۲	-	۴,۷۵۱,۸۹۲	۲,۳۵۴,۱۲۷,۹۷۹
بانک پاسارگاد	متعدد	۹۲,۰۲۲	-	۹۲,۰۲۲	۱۵,۱۰۳
بانک شهر	متعدد	۴,۵۲۶,۹۳۳	-	۴,۵۲۶,۹۳۳	۷,۱۵۰,۷۶۱
موسسه اعتباری ملل	متعدد	۲۳۲,۳۶۵	-	۲۳۲,۳۶۵	۲,۵۰۹,۱۵۹,۷۹۸
بانک آینده	متعدد	۱,۰۳۲,۵۱۱	-	۱,۰۳۲,۵۱۱	۷۲۰,۳۱۲
بانک خاورمیانه	متعدد	۱۸۷,۵۷۴,۸۳۵	-	۱۸۷,۵۷۴,۸۳۵	۳,۹۱۳,۳۸۶,۶۷۶
بانک ملت	متعدد	۵۴,۵۴۶	-	۵۴,۵۴۶	۲۸,۱۹۳
		۲۵,۲۶۱,۹۳۸,۳۱۰	(۳,۱۴۲,۹۷۶)	۲۵,۲۵۸,۷۹۵,۳۳۴	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده	-	۶,۴۶۹,۶۴۷
تنزیل سود سهام	۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰	۱,۶۵۹,۴۷۴,۴۰۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲,۰۲۱,۶۰۹,۹۱۸	۴۳,۷۲۷,۳۲۷
سایر	۱,۱۳۳,۶۰۶	۲,۹۵۹,۱۲۵,۵۷۶
	۳,۰۳۱,۳۳۷,۰۴۴	۴,۶۶۸,۷۹۶,۹۵۸

۲۱-۱- 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:

مدیر	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مدیر	۲۹,۲۸۰,۹۹۶,۶۱۸	۲۳,۹۵۸,۸۹۴,۴۲۴
متولی- موسسه حسابرسی آزموده کاران	۴۷۳,۴۲۴,۶۲۴	۲,۱۲۸,۹۶۱,۶۵۰
متولی- مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	۲,۸۰۹,۵۸۹,۰۱۳	-
حسابرس-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۵۳۹,۹۹۹,۸۷۰	-
حسابرس-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	-	۹۸۹,۹۹۹,۸۰۸
	۳۴,۱۰۴,۰۱۰,۱۲۵	۲۷,۰۷۷,۸۵۵,۸۸۲

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه برگزاری مجامع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۰۰,۳۰۷,۵۵۵
سایر هزینه ها	۳۰۰,۱۱۲
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۶,۹۹۶,۴۵۴
هزینه آبونمان نرم افزار	۸,۷۹۹,۹۹۹,۷۴۹
هزینه نرم افزار	۸۲۵,۰۸۴,۱۳۳
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۶,۲۱۱,۳۴۳
۱۰,۳۸۸,۸۹۹,۳۴۶	۶,۷۵۰,۵۶۰,۰۳۰

۲۴- هزینه های مالی

هزینه بهره کارگزاری آسمان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۲,۹۰۶,۳۳۴,۱۳۶	۵۰,۲۹۶,۹۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰,۳۸۱,۶۲۷,۴۰۷	۴۲۳,۳۱۵,۳۰۳,۴۴۵
(۹۳۱,۲۷۳,۹۴۰,۱۸۸)	(۱,۰۲۶,۱۷۸,۸۰۲,۸۰۹)
(۷۹۰,۸۹۲,۳۱۲,۷۸۱)	(۶۰۲,۸۶۳,۴۹۹,۳۶۴)

۲۶- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۲۶-۱- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

۲۶-۲- 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.

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۱۷%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق
۴%	۱۶,۳۵۱	عادی	۲%	۱۶,۳۵۱	عادی			
۷%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۴%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراگزلو	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۴۰۰	عادی	۰%	۴۰۰	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۰%	۲۳۲	عادی	۰%	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	محمدحسن صفریور	شخص حقیقی
۰%	۶	عادی	۰%	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حوری طهماسبکی	شخص حقیقی
-	-	عادی	۰%	-	عادی	وابسته به مدیر	مسعود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۱۶۴	عادی	وابسته به مدیر	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	۱,۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	داتیس اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	کارن اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۵۳۰	عادی	وابسته به مدیر	فرین فریور	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۱,۶۳۸	عادی	وابسته به مدیر	راستین فریور	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۲۷۷	عادی	وابسته به مدیر	مهیار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	۳	عادی	۰%	۳	عادی	وابسته به مدیر	مولود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	۱۹	عادی	۰%	۱۹	عادی	وابسته به مدیر	نگار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پویان کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	بهار کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۲۰۹	عادی	وابسته به مدیر	سید محمد امین جمالی	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمی سادات جمالی	شخص حقیقی
۰%	-	عادی	۰%	۲,۵۴۳	عادی	وابسته به مدیر	مریم سادات جمالی	شخص حقیقی
۱۷%	۱۳۴,۳۹۶		۲۸%	۱۱۹,۴۱۱		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله				
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۸,۷۰۶,۳۸۶,۰۷۷)	۱۵,۷۸۹,۱۲۹,۲۱۰	طی سال مالی	۲۹,۲۸۰,۹۹۶,۶۱۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان
-	۸۷۹,۹۹۹,۹۴۵	طی سال مالی	۱,۵۳۹,۹۹۹,۸۷۰	حق الزحمه حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰)	۶,۸۶۷,۴۹۵	طی سال مالی	-	کارمزد حسابرس	حسابرس سابق صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
-	۶۲۲,۹۵۸,۹۲۴	طی سال مالی	۲,۸۰۹,۵۸۹,۰۱۳	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاورسرمایه گذاری هوشمند آبان
(۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰)	۴۷,۳۴۲,۴۶۲	طی سال مالی	۴۷۳,۴۲۴,۶۲۴	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	-	سنوات گذشته	-	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)	۱,۲۹۱,۶۵۸,۲۲۸	طی سال مالی	۳,۹۳۶,۵۶۳,۰۹۱	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری آسمان
۲,۵۷۳,۹۳۶	-	سنوات گذشته	۱۳۸,۶۰۸,۷۵۷	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ