

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: آسمان یکم سهام (صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430122	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرح
		دارایی‌ها
۱,۶۴۰,۵۶۳	۱,۵۱۰,۵۳۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۳۷,۳۵۶	۲۵,۹۸۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۰	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۰۱,۰۳۰	۳۲,۳۲۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۱,۲۸۰	۱۱,۶۳۵	حساب‌های دریافتی
۰	۰	جاری کارگزاران
۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۳۱	۱۳۱	موجودی نقد
۱,۹۰۰,۳۶۰	۱,۵۸۰,۶۱۶	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۰	حساب‌های پرداختی
۲۳,۷۲۵	۱۰,۵۰۶	پرداختی به ارکان صندوق

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۴,۵۲۶	۸۵۹
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۹۷۹	۱۲,۱۲۸
جاری کارگزاران	۱۳,۸۲۹	۰
جمع بدهی‌ها	۲۱,۸۴۰	۳۶,۷۲۲
خالص دارایی‌ها	۱,۵۴۸,۷۷۶	۱,۸۶۳,۶۳۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲	۲

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۰,۹۷۷	۱۳۹,۸۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۱,۱۹۳	۱۶,۳۵۸
سود سهام	۱۶۶,۲۵۱	۱۶۳,۴۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲,۱۵۱	۳۱,۵۴۷
سایر درآمدها	۴,۶۶۹	۵۵۲
جمع درآمدها	۳۲۵,۲۴۱	۳۵۱,۷۰۶
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۷,۰۷۸)	(۴۲,۹۹۵)
سایر هزینه‌ها	(۶,۷۵۱)	(۴,۰۴۳)
جمع هزینه‌ها	(۳۳,۸۲۹)	(۴۷,۰۳۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۲۹۱,۴۱۲	۳۰۴,۶۶۸
هزینه‌های مالی	(۵۰)	(۲۵)

واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۳۰۴,۶۴۳	۲۹۱,۳۶۲	سود (زیان) خالص
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدهای مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		شرح
قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	
۱,۶۴۷,۷۰۰	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۸۶۳,۶۳۹	۱,۰۶۶,۳۴۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵,۸۵۲	۵۸۵,۲۰۲	۲,۱۶۵	۲۱۶,۵۲۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۶,۴۴۹)	(۶۴۴,۹۴۰)	(۵,۵۲۶)	(۵۵۲,۶۳۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۳۰۴,۶۴۳	۰	۲۹۱,۳۶۲	۰	سود (زیان) خالص دوره
۰	۰	۰	۰	سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران
(۸۸,۱۰۸)	۰	(۶۰۲,۸۶۴)	۰	تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی
۱,۸۶۳,۶۳۸	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۵۴۸,۷۷۶	۷۳۰,۲۴۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره



آسمان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک آسمان یکم

دوره مالی دوازده‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

فهرست مطالب

۳	.....	مقدمه
۳	.....	تاریخچه فعالیت صندوق
۳	.....	معرفی صندوق
۵	.....	اهداف صندوق
۵	.....	ریسک های سرمایه‌گذاری در صندوق
۶	.....	واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن
۶	.....	خالص ارزش روز دارایی های صندوق
۷	.....	خالص ارزش دارایی های هر واحد صندوق (NAV)
۸	.....	مقایسه بازدهی صندوق با بازده شاخص کل
۱۰	.....	ترکیب پرتفوی صندوق

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدین وسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم برای دوره دوازده‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود ارائه می‌گردد. گزارش حاضر به عنوان گزارش دوازده‌ماهه مدیران سرمایه‌گذاری، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی صندوق بوده و اطلاعات ارائه شده در آن نشان دهنده وضعیت عمومی صندوق و عملکرد مدیران آن در دوره مزبور می‌باشد. اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی صندوق می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد مجموعه مدیریت صندوق و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه صندوق تهیه و ارائه می‌گردد.

تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم، صندوق مشترک در سهام با سرمایه باز محسوب می‌شود که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ با شماره ثبت ۲۹۸۶۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۳ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. شایان ذکر است که این مجوز تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. این صندوق با شماره ۱۱۰۸۷ نزد سبا به ثبت رسیده و سرمایه اولیه آن ۷،۱۲۳ میلیون ریال شامل ۷،۱۲۳ واحد سرمایه‌گذاری بوده است.

معرفی صندوق

جدول مشخصات صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم به شرح زیر می‌باشد:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم	
نوع صندوق	سرمایه باز - سرمایه‌گذاری در سهام
تاریخ آغاز فعالیت	۱۳۹۱/۰۶/۰۲
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان
مدیر سرمایه‌گذاری	فاطمه بهزاد قره شیران، محمدحسن صفرپور، پیمان پارسا
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران
حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
سایت صندوق	www.aymfund.ir

لازم به ذکر بوده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با سرمایه باز، سرمایه‌گذاران با پرداخت وجه نقد به صندوق، سهامدار می‌شوند و با دریافت وجه از صندوق خارج می‌شوند. نحوه سرمایه‌گذاری دارایی‌های صندوق در اساسنامه مشخص

گردیده و خصوصیات آن در امیدنامه صندوق ذکر شده است. صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم با دریافت مجوز تاسیس از سازمان بورس و اوراق بهادار، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بورس و اوراق بهادار محسوب شده و مطابق اساسنامه و مقررات خود اداره می‌شود. کلیه اطلاعات مالی و گزارشات مربوط به عملکرد (مطابق ماده ۵۲ اساسنامه) در تارنمای صندوق منتشر می‌شود. جدول زیر حد نصاب و محدودیت‌های سرمایه‌گذاری را مطابق با مفاد امیدنامه صندوق نشان می‌دهد:

حد نصاب ترکیب دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم		
ردیف	موضوع سرمایه‌گذاری	توضیحات
۱	سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار» ثبت شده نزد سازمان	حداقل ۷۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۱	سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوطه	حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۲	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام	حداکثر ۱۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۳	سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه‌بندی‌شده در یک صنعت	حداکثر ۳۰٪ از کل دارایی‌های صندوق
۱-۴	سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر	حداکثر ۵٪ از اوراق منتشره ناشر
۱-۵	اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام	حداکثر ۵٪ از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق
۱-۶	اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام	حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه‌گذاری صندوق در سهام
۱-۷	واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار»	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق و تا سقف ۳۰٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه‌پذیر که نزد سرمایه‌گذاران می‌باشد
۲	گواهی سپرده کالایی پذیرفته‌شده نزد یکی از بورس‌ها	حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۳	گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی	حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق
۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول	حداکثر ۱۵ درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر ۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه‌گذاری گردد.

اهداف صندوق

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع برای سرمایه‌گذاران است. مدیریت صندوق درصدد آن است تا با پذیرش ریسک معقول، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد، به طوری که:

اول؛ هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم می‌شود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش می‌یابد.

دوم؛ صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می‌دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

سوم؛ امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع‌تر دارایی‌ها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش می‌یابد.

توجه سرمایه‌گذاران را به این نکته جلب می‌نماید که صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم فاقد تضمین سودآوری بوده و فعالیت صندوق به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار و شفافیت اطلاعاتی، تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق

تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به همه ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

الف) ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق

صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله شرایط سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، وضعیت صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

ب) ریسک نکول اوراق با درآمد ثابت

اوراق با درآمد ثابت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق با درآمد ثابتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق با درآمد ثابت مذکور، عمل ننمایند.

ج) ریسک نوسان بازده بدون ریسک

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق با درآمد ثابت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق با درآمد ثابتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری کرده باشد و با خرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و حقوق دارندگان آن

ارزش اسمی هر واحد سرمایه‌گذاری صندوق برابر با ده هزار ریال است و این واحدها به دو نوع عادی و ممتاز تقسیم می‌شود. واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که تعداد آنها ۱۰۰،۰۰۰ واحد است قبل از شروع دوره پذیره‌نویسی اولیه توسط مؤسس یا موسسان صندوق خریداری شده است. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر هستند. ترکیب دارندگان واحدهای ممتاز صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد
۱	شرکت سبگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

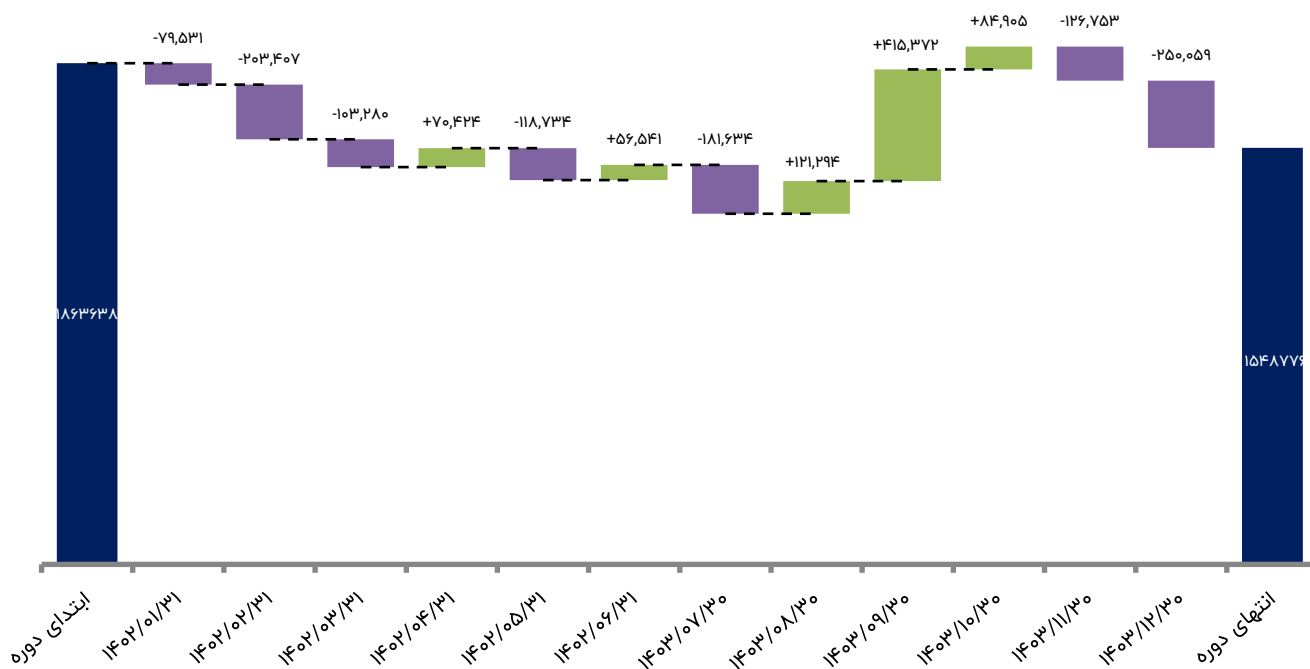
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در طول دوره پذیره‌نویسی اولیه یا پس از تشکیل صندوق صادر می‌شود. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری قابل ابطال و غیر قابل انتقال به غیر می‌باشد.

قیمت صدور هر واحد صندوق در انتهای دوره مالی مورد گزارش (۱۴۰۳/۱۲/۳۰) برابر با ۲،۱۳۵،۳۲۱ ریال و قیمت ابطال نیز در تاریخ مذکور برابر با ۲،۱۲۰،۹۱۱ ریال بوده است. تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در طی دوره مورد گزارش از تعداد ۱،۰۶۶،۳۴۷ واحد به تعداد ۷۳۰،۲۴۱ واحد کاهش یافته است که کاهشی ۳۱/۵۲ درصدی در تعداد واحدهای صادر شده را نشان می‌دهد.

خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق

ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان هر روز برابر با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق‌یافته دریافت نشده، سپرده‌های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی‌های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز است. روند تغییرات خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق طی دوره دوازده‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ در نمودار صفحه بعد ارائه شده است.

رند تغییر خالص ارزش دارایی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ لغایت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰ برحسب میلیون ریال

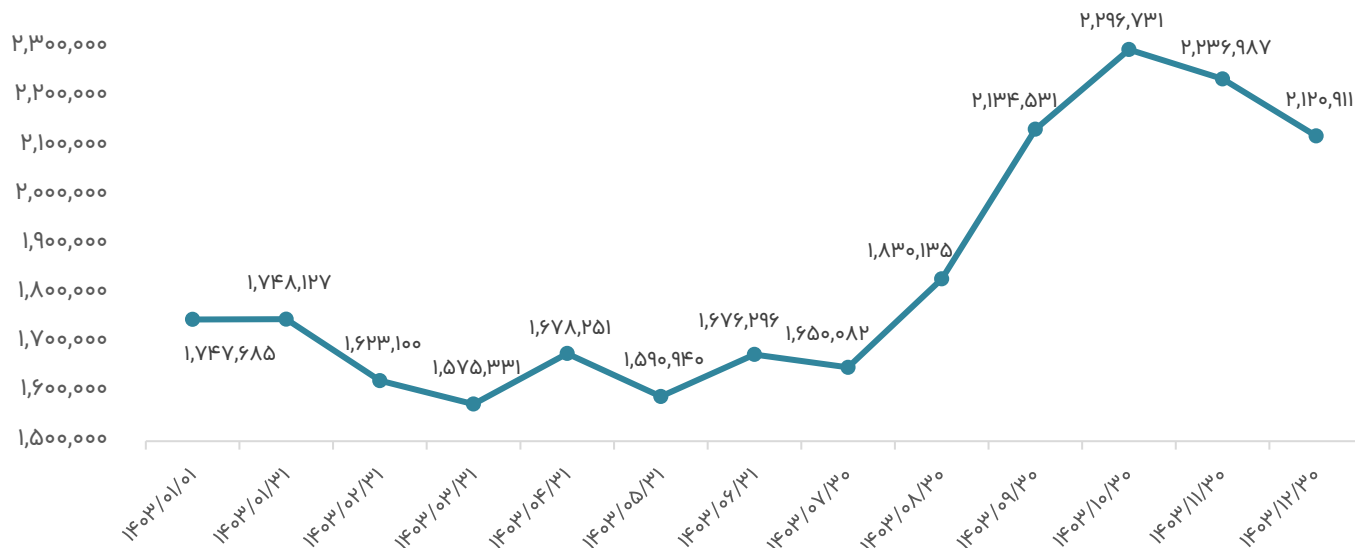


خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در دوره مالی مورد گزارش از مبلغ ۱،۸۶۳،۶۳۸ میلیون ریال در ابتدای دوره (۱۴۰۲/۰۱/۰۱) به مبلغ ۱،۵۴۸،۷۷۶ میلیون ریال در انتهای دوره (۱۴۰۳/۱۲/۳۰) رسیده است.

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد صندوق (NAV)

خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز برابر است با ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان آن روز منهای بدهی‌های صندوق در پایان آن روز تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان همان روز. خالص ارزش دارایی‌های هر واحد در ابتدا و انتهای دوره دوازده‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به ترتیب برابر با ۱،۷۴۷،۶۸۵ ریال و ۲،۱۲۰،۹۱۱ ریال می‌باشد که نشان‌دهنده افزایش ۲۱/۳۶ درصدی در خالص ارزش هر واحد دارایی صندوق می‌باشد. روند تغییرات خالص ارزش دارایی‌های هر واحد صندوق طی دوره مورد گزارش در نمودار صفحه بعد نشان داده شده است.

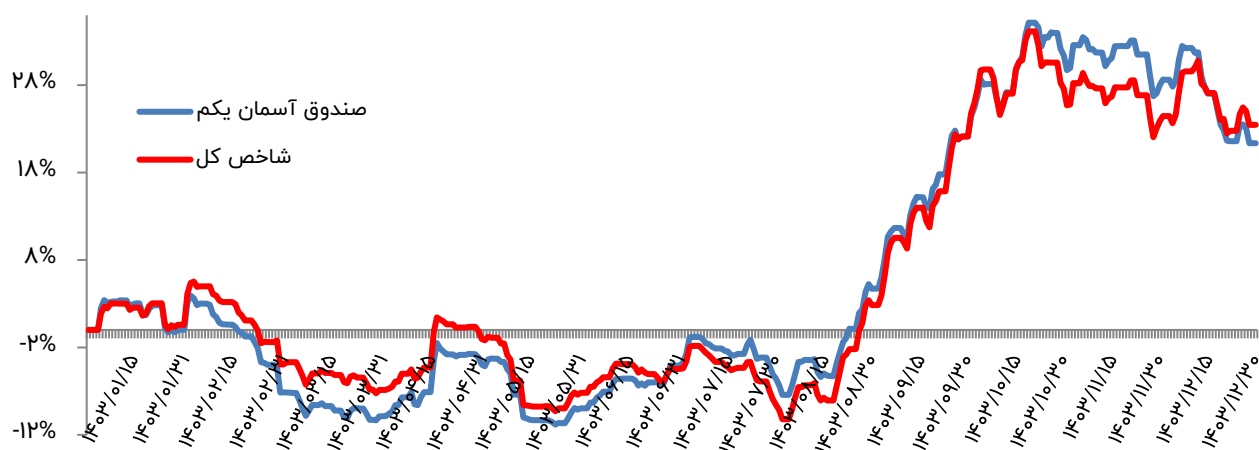
رند تغییر خالص ارزش هر واحد دارایی صندوق سرمایه گذاری آسمان یکم از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر حسب ریال



مقایسه بازدهی صندوق با بازده شاخص کل بورس

نمودار زیر مقایسه بازدهی شاخص کل بورس و بازدهی صندوق را در دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ نشان می‌دهد:

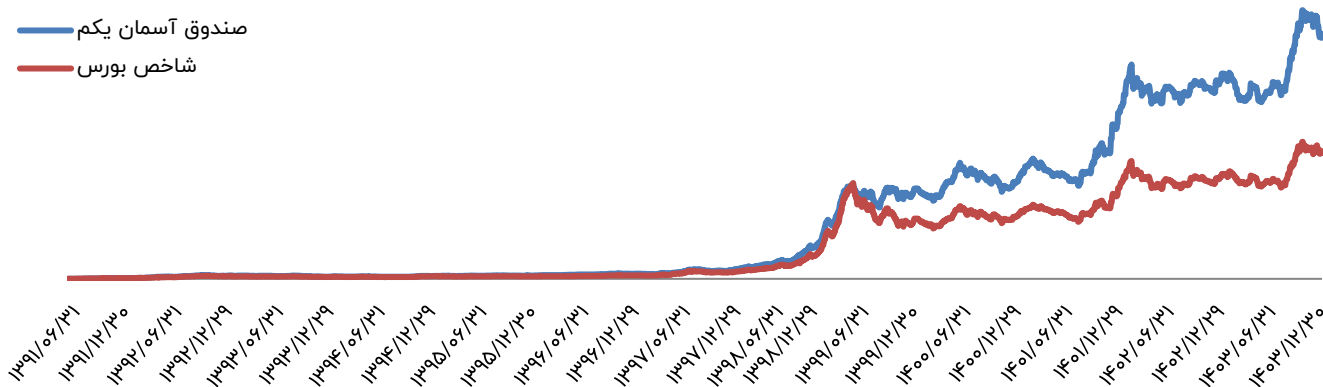
مقایسه بازدهی صندوق آسمان یکم و شاخص کل بورس از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



همانطور که در نمودار بالا مشخص است در طی دوره دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، بازدهی شاخص کل بورس ۲۳/۴۶ درصد و بازدهی صندوق آسمان یکم ۲۱/۳۶ درصد می‌باشد.

همچنین در نمودار زیر بازده صندوق آسمان یکم با شاخص کل بورس از ابتدای فعالیت صندوق نمایش داده شده است:

نمودار بازدهی صندوق آسمان یکم در مقایسه با شاخص کل بورس
از ابتدای فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



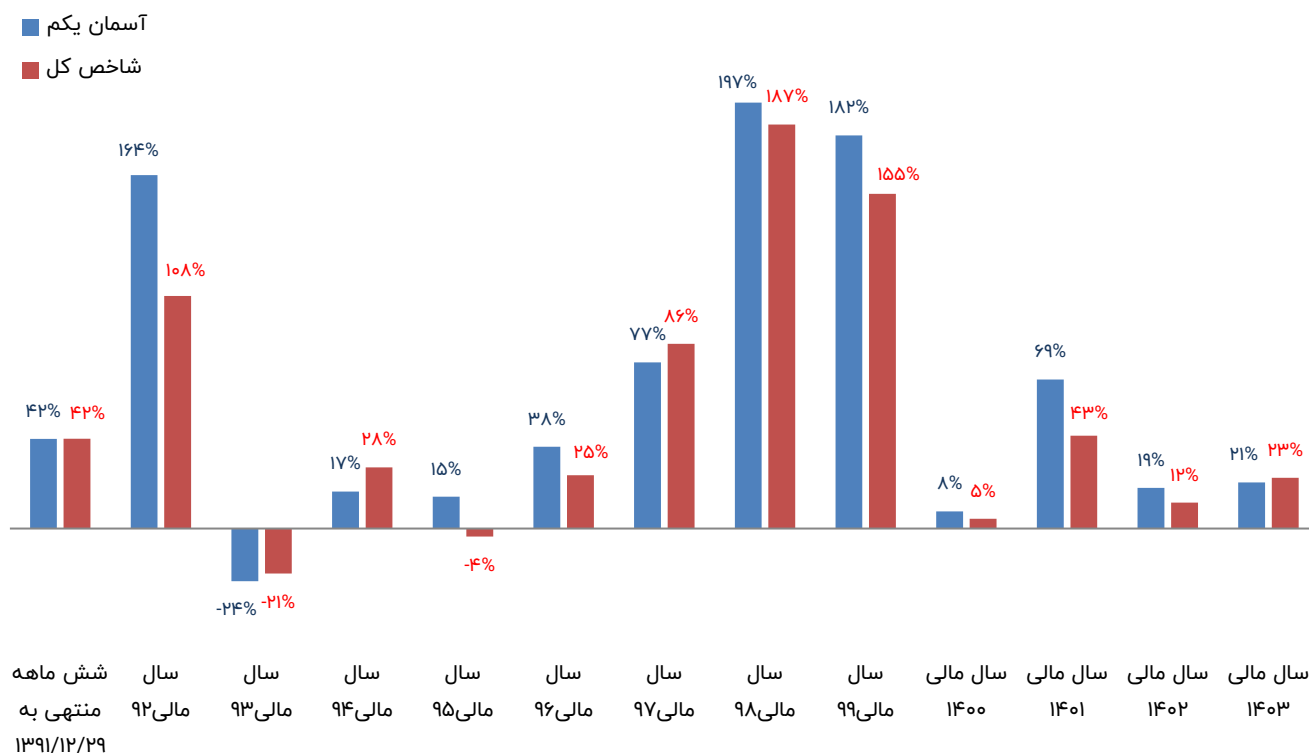
همانطور که در نمودار بالا مشاهده می‌شود، بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم از ابتدای تاسیس ۲۱،۱۰۹ درصد بوده است و بازدهی شاخص کل بورس در همان دوره ۱۱،۰۳۵ درصد بوده است. بنابراین صندوق آسمان یکم به میزان ۱۰،۰۷۴ درصد بیشتر از شاخص کل بورس بازدهی داشته است.

نمودار میله‌ای صفحه بعد مقایسه بازدهی شاخص کل بورس و بازدهی صندوق آسمان یکم از ابتدای تاسیس تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ را به تفکیک دوره‌های مالی سپری شده نشان می‌دهد. لازم به ذکر است که سال مالی صندوق، دوره یک ساله منتهی به انتهای اسفند هر سال می‌باشد.

در خصوص مقایسه بازده صندوق سرمایه‌گذاری آسمان یکم با بازده شاخص کل بورس دو نکته قابل ذکر است:

- در بازده شاخص کل بورس اوراق بهادار هیچ گونه هزینه مدیریتی و معاملاتی وجود ندارد، در صورتیکه بازده صندوق پس از کسر کلیه هزینه‌های صندوق محاسبه می‌شود.
- در محاسبه شاخص کل بورس اوراق بهادار، سود نقدی شرکت‌ها پس از برگزاری مجمع عادی سالیانه و در هنگام بازگشایی نمادها بلافاصله شناسایی می‌شود اما در محاسبه NAV، ارزش فعلی سود سهام در نظر گرفته می‌شود.

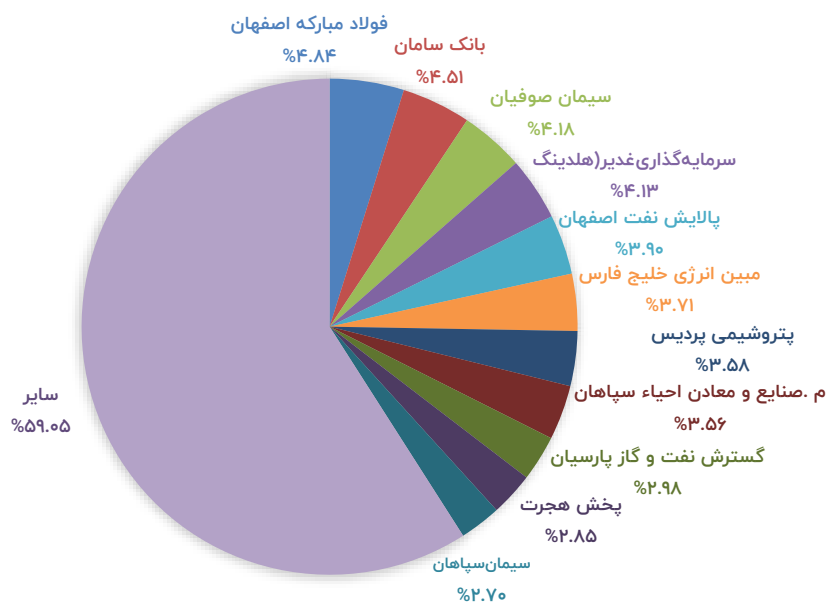
مقایسه بازدهی شاخص کل بورس با صندوق آسمان یکم به تفکیک دوره‌های مالی از ابتدای تاسیس تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



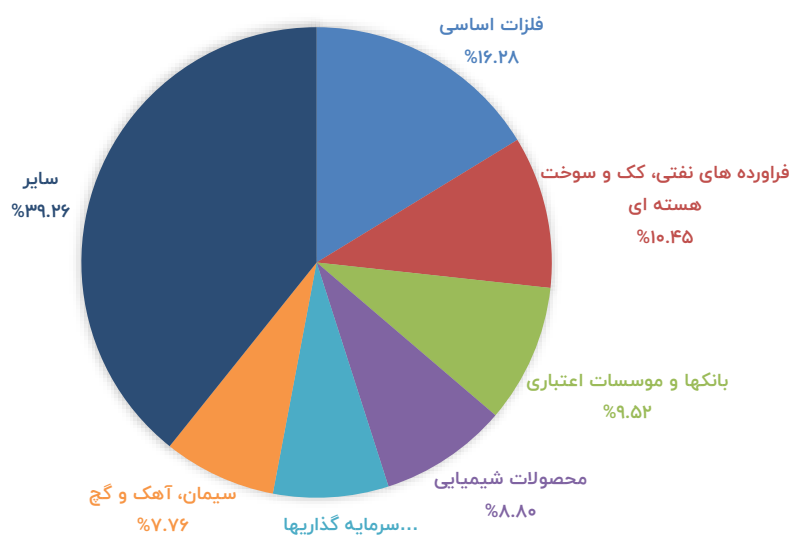
ترکیب پرتفوی صندوق

تعداد نمادهای موجود در پورتفوی صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ برابر با ۶۶ نماد بوده است. بیشترین سرمایه‌گذاری به سهم شرکت فولاد مبارکه اصفهان با ۴/۸۴ درصد اختصاص دارد و سرمایه‌گذاری در ۵ نماد حدود ۲۱/۵۶ درصد از ارزش پرتفوی سهامی صندوق را به خود تخصیص می‌دهد، همچنین در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حدود ۵۲/۹۸ درصد از منابع صندوق در پنج صنعت فلزات اساسی، فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای، بانکها و موسسات اعتباری، محصولات شیمیایی و سرمایه‌گذاریها سرمایه‌گذاری شده است. همچنین در نمودارهای صفحه بعد درصد تخصیص منابع سهامی صندوق به هر یک از صنایع و شرکتها ارائه شده است.

ترکیب پرتفوی سهام صندوق بر اساس شرکت‌های بورسی و فرابورسی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



ترکیب پرتفوی سهام صندوق بر اساس صنعت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰





تهران، خیابان نظامی گنجوی
خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه دوم، واحد ۴
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۸۸۱۰۹۸۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



آسمان یکم

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۳۰	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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


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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سازمان بورس و اوراق بهادار




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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵	۶۰,۹۷۶,۷۸۵,۵۰۹	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۱۶,۳۵۸,۵۵۰,۵۶۶	۸۱,۱۹۲,۸۶۷,۱۲۰	۱۷ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	۱۸ سود سهام
۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۵۲,۴۵۱,۶۰۶	۴,۶۶۸,۷۹۶,۹۵۸	۲۰ سایر درآمدها
۳۵۱,۷۰۶,۳۲۹,۰۳۴	۳۲۵,۲۴۱,۱۵۱,۰۰۴	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۴۲,۹۹۳,۹۶۴,۲۹۷)	(۲۷,۰۷۷,۸۵۵,۸۸۲)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۴,۰۴۲,۸۲۳,۷۰۳)	(۶,۷۵۰,۵۶۰,۰۳۰)	۲۲ سایر هزینه‌ها
۳۰۴,۶۶۹,۵۴۱,۰۳۴	۲۹۱,۴۱۲,۷۳۵,۰۹۲	سود قبل از هزینه‌های مالی
(۲۵,۸۶۳,۴۷۹)	(۵,۳۹۶,۹۷۲)	۲۳ هزینه‌های مالی
۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵	۲۹۱,۳۶۲,۴۳۸,۱۲۰	سودخالص
۱۵.۸۰%	۱۷.۸۵%	(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۶.۶۷%	۱۸.۹۸%	(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۴۷,۷۰۰,۱۸۲,۵۸۲	۱,۱۲۶,۰۸۵	۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۰۶۶,۳۴۷	خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری اول سال مالی
۵,۸۵۲,۰۲۰,۰۰۰	۵۸۵,۲۰۲	۲,۱۶۵,۲۱۰,۰۰۰	۲۱۶,۵۲۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
(۶,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۴۴,۹۴۰)	(۵,۵۲۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۵۵۲,۶۲۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
۳۰۴,۶۴۳,۶۷۷,۶۰۵	-	۲۹۱,۳۶۲,۴۳۸,۱۲۰	-	سود خالص سال مالی
(۸۸,۱۰۷,۸۷۱,۲۱۲)	-	(۶۰۲,۸۶۳,۴۹۹,۳۶۴)	-	۲۴ تعدیلات
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۷۳۰,۲۴۱	خالص دارایی‌های پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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

سوسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آسمان یکم
ابن‌سینا



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۱ تحت شماره ۲۹۸۶۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۳۶۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

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

مدت فعالیت صندوق به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۰۸۷ به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۱/۳۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲، طبقه ۲، واحد ۴ اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.aymfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص ارزش دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدتحت تملک به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت سبگردان آسمان	۷۰/۰۰۰	۷۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۳۰/۰۰۰	۳۰٪
	جمع	۱۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴ 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا: سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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.

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.
هزینه‌های 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	هزینه‌های مذکور معادل مبالغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	<p>کارمزد ثابت سالانه ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم به علاوه 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.</p> <p>کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از بازده شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>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.</p> <p>محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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.</p>
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۴۰۰ میلیون ریال است.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه ۹۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
هزینه های ثابت و متغیر دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	بر اساس صورتحساب دریافتی از شرکت نرم افزاری محاسبه می‌گردد.

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

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

۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵-ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

البته تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۲۹-۱ ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲۹-۲ ریسک نکول اوراق بهادار: اوراق مشارکت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهند. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر و تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننمایند.

۲۹-۳ ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است، در بازار کاهش می‌یابد.

اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری کرده باشد و با خرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، صندوق ممکن است متضرر شود.

۲۹-۴ ریسک نقدشوندگی: واحدهای ابطال شده از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده‌ی واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیل از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده، تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش فایفو و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارش‌های ابطال انجام می‌گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سپرده کالایی	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	سررسید	تعداد
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۲.۸%	۵۲,۹۱۰,۴۷۳,۸۳۱	۱۸,۲۶۴,۳۹۶,۰۵۲	۲%	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۶	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۳,۹۰۰
۲.۵%	۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۳۸	۳۷,۰۱۲,۰۶۷,۲۴۶	۰%	۰	۰	۱۴۱۰/۱۲/۰۱	۱۱,۲۴۹
۵.۳%	۱۰۱,۰۲۹,۲۸۹,۵۶۹	۵۵,۲۷۶,۴۶۳,۲۹۸	۲%	۳۲,۳۲۶,۴۹۶,۹۰۶	۴,۷۳۰,۳۴۷,۱۷۷		

تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ راه (سکه ۳۱۲ پ‌ا) ۱۳,۹۰۰
 گواهی سپرده کالایی شمش طلا ۱۱,۲۴۹
 جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

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

۸-۱- سود سهام دریافتنی

نام سهام	تاریخ مجمع	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۸۴۵,۵۰۸,۸۰۰	ریال	ریال
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۲,۳۲۲,۲۲۱,۷۷۲	ریال	ریال
سیمان شمال	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۹۱۱,۲۲۰,۴۸۰	ریال	ریال
پاکسان	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۸۵۴,۷۷۰,۷۰۰	ریال	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
جمع		۱۲,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۲	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۱,۶۳۴,۷۲۸,۲۳۲

۹- موجودی نقد

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده پایان سال	
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۹,۹۹۹,۷۹۸	۲۰۲	آبونمان نرم افزار
۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۹۹,۹۵۰	۵۰	مخارج برگزاری مجامع
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۰	۵,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۳,۹۹۹,۷۴۸	۲۵۲	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد مدیر	۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷	۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵	
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰	۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲	
ذخیره کارمزد متولی	۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰	۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳	
ذخیره کارمزد متولی (سابق)	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	۲۲,۳۲۸,۷۴۶	
جمع	۱۰,۵۰۵,۸۷۳,۶۳۳	۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

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

۱۳-۱ مبلغ مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در روز کاری قبل بوده که نهایتاً تا دو روز کاری بعد از تاریخ صورت‌های مالی به حساب سرمایه‌گذاران منظور گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۶۸۸,۸۷۰,۱۱۳,۴۵۰	۹۶۶,۳۴۷	۱,۳۳۶,۶۸۵,۳۴۴,۱۵۹	۶۳۰,۲۴۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۷۴,۷۶۸,۴۹۵,۵۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۰۹۱,۱۴۳,۵۷۲	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۸۶۳,۶۳۸,۶۰۸,۹۷۵	۱,۰۶۶,۳۴۷	۱,۵۴۸,۷۷۶,۴۸۷,۷۳۱	۷۳۰,۲۴۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۷,۲۳۰,۸۸۱,۵۲۹	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس
۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳	۰	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم
۳,۶۶۱,۲۲۳,۲۹۶	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶	۱۶-۳	سود حاصل از فروش گواهی‌های کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	۰	۱۶-۴	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	۱۶-۵	سود (زیان) ناشی از معاملات آتی
۱۳۹,۸۱۲,۱۳۵,۵۳۵	۶۰,۹۷۶,۷۸۵,۵۰۹		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهم
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۷۸۶)	۷,۲۴۰,۴۹۰,۴۷۷	(۱۲۰,۸۰۱,۱۲۱)	(۱۸,۳۶۰,۶۶۷)	(۱۶,۷۸۰,۵۷۲,۱۶۵)	۲۴,۱۶۰,۲۲۴,۴۳۰	۳,۸۴۱,۸۳۳	دوده صنعتی پارس
۵۴,۴۸۶,۴۹۱	۵,۵۴۵,۴۸۶,۵۱۶	(۲۳۱,۶۳۵,۲۲۷)	(۳۵,۲۰۸,۰۴۲)	(۴۰,۵۱۴,۷۱۵,۱۷۱)	۴۶,۳۲۷,۰۴۴,۹۵۶	۳۵,۶۰۴,۶۰۴	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۴۹۵,۸۲۱,۹۱۱)	۴,۳۶۷,۸۶۶,۹۹۷	(۳۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۴,۶۱۷,۷۴۴)	(۱,۶۷۳,۱۳۵,۲۵۹)	۶,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۶۰۵,۸۳۸,۳۲۴	۴,۰۹۷,۰۵۹,۵۲۵	(۱۷۸,۰۷۳,۸۷۴)	(۲۷,۰۶۶,۸۴۰)	(۳۱,۳۱۲,۵۷۴,۹۹۳)	۳۵,۶۱۴,۷۷۵,۲۳۲	۸,۲۹۱,۹۴۹	حفاری شمال
۰	۴,۰۲۵,۹۱۴,۷۴۳	(۳۴,۰۴۲,۵۰۰)	(۵,۱۷۴,۴۳۳)	(۲,۷۴۳,۳۶۸,۳۲۴)	۶,۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بابکان
(۱,۸۵۴)	۳,۴۱۰,۴۳۰,۸۳۴	(۷۰,۵۸۶,۱۴۸)	(۱۰,۷۲۸,۸۵۹)	(۱۰,۶۲۵,۴۸۳,۸۸۶)	۱۴,۱۱۷,۲۲۹,۷۲۷	۷,۶۵۴,۹۴۳	بانک سامان
۰	۳,۳۱۱,۸۹۷,۵۶۱	(۴۱,۴۹۹,۹۹۹)	(۶,۳۰۷,۸۵۴)	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهررام
۰	۳,۰۷۷,۲۱۷,۲۱۱	(۵۵,۲۹۲,۷۰۲)	(۸,۴۰۴,۱۸۰)	(۷,۹۱۷,۶۲۶,۵۱۴)	۱۱,۰۵۸,۵۴۰,۶۰۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(۲۵۴,۲۲۸,۲۵۷)	۲,۸۷۷,۱۷۴,۷۳۳	(۲۲۸,۸۳۴,۳۹۸)	(۳۴,۷۲۸,۶۵۱)	(۴۲,۶۲۶,۰۸۷,۹۲۸)	۴۵,۷۶۶,۸۷۹,۷۱۰	۱,۶۴۴,۳۷۶	پتروشیمی شیراز
۰	۲,۴۵۱,۲۹۰,۸۸۶	(۸۰,۲۹۴,۰۳۸)	(۱۲,۲۰۴,۴۲۶)	(۱۳,۵۱۵,۰۱۸,۷۲۰)	۱۶,۰۵۸,۸۰۸,۰۷۰	۳۵۷,۴۱۱	سیمان صوفیان
۰	۱,۶۶۵,۶۶۴,۵۳۵	(۳۶,۴۵۸,۳۵۵)	(۵,۵۴۱,۵۴۷)	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۳۳)	۷,۲۹۱,۶۷۰,۸۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
۵۸۷,۳۸۲,۸۷۱	۱,۵۲۸,۳۳۲,۰۴۰	(۲۹,۶۳۹,۸۷۱)	(۴,۵۰۵,۱۸۱)	(۴,۳۶۵,۴۹۷,۰۹۹)	۵,۹۲۷,۹۷۴,۱۹۱	۹۵۲,۸۵۷	سرمایه‌گذاری پارس توشه
۴۹۷,۶۵۱,۸۷۸	۴۳,۵۹۸,۸۲۶,۰۵۸	(۱,۱۳۷,۵۳۸,۲۳۳)	(۱۷۲,۹۰۲,۴۲۴)	(۱۸۲,۵۹۸,۳۸۱,۰۷۸)	۲۲۷,۵۰۷,۶۴۷,۷۹۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهم	
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹۷,۶۵۱,۸۷۸	۴۳,۵۹۸,۸۲۶,۰۵۸	(۱,۱۳۷,۵۳۸,۲۳۳)	(۱۷۲,۹۰۲,۴۲۴)	(۱۸۲,۵۹۸,۳۸۱,۰۷۸)	۲۲۷,۵۰۷,۶۴۷,۷۹۳		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱,۴۲۷,۱۱۷,۷۲۲	(۲۳,۳۶۹,۲۴۴)	(۳,۵۵۲,۰۳۳)	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۱)	۴,۶۷۳,۸۴۹,۱۶۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طبس
(۸۹۶)	۱,۴۲۳,۹۴۵,۸۲۰	(۲۳,۰۳۶,۰۸۳)	(۳,۵۰۱,۴۴۰)	(۳,۱۵۶,۷۳۳,۳۰۹)	۴,۶۰۷,۲۱۶,۶۵۲	۷۵۱,۶۲۸	سرمایه‌گذاری سپه
۰	۱,۳۰۸,۴۹۱,۶۸۴	(۱۸,۶۵۴,۶۰۵)	(۲,۸۳۵,۴۵۲)	(۲,۴۰۰,۹۳۹,۳۸۴)	۳,۷۳۰,۹۲۱,۱۲۵	۱,۲۶۶,۹۸۸	بانک سینا
۰	۱,۲۳۵,۹۵۲,۹۳۴	(۹۵,۱۱۰,۰۹۴)	(۱۴,۴۵۶,۵۴۳)	(۱۷,۶۷۶,۴۹۹,۰۵۹)	۱۹,۰۲۲,۰۱۸,۶۳۰	۵۰۵,۶۱۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۱,۰۷۹,۳۴۳,۹۳۴	(۵۱,۴۹۱,۸۰۲)	(۷,۸۲۶,۶۰۳)	(۹,۱۵۹,۶۹۶,۹۴۳)	۱۰,۲۹۸,۳۵۹,۲۸۲	۳,۱۲۵,۰۰۰	بیمه انکایی ایران معین
۰	۷۷۰,۰۷۸,۰۵۰	(۱۲,۲۷۷,۱۳۲)	(۱,۸۶۶,۰۶۸)	(۱,۶۷۱,۲۰۵,۷۴۰)	۲,۴۵۵,۴۲۶,۹۹۰	۲۵۰,۰۰۱	صنایع ارتباطی آوا
(۱۸۰,۶۲۷,۴۵۶)	۶۳۸,۵۳۶,۲۱۱	(۵۱,۰۷۷,۰۲۹)	(۷,۷۶۳,۶۱۴)	(۹,۵۱۸,۰۲۸,۷۵۰)	۱۰,۲۱۵,۴۰۵,۸۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۰	۶۰۳,۷۲۲,۴۳۵	(۴۴,۷۳۷,۳۷۹)	(۶,۷۹۹,۸۵۸)	(۸,۲۹۲,۲۱۶,۵۳۴)	۸,۹۴۷,۴۷۶,۲۰۶	۱,۷۶۵,۴۷۱	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
(۶۰۸,۰۲۳,۱۴۷)	۵۲۷,۴۸۵,۱۸۴	(۱۱۱,۷۰۴,۵۶۸)	(۱۶,۹۷۸,۵۹۷)	(۲۱,۶۸۴,۷۴۵,۴۵۱)	۲۲,۳۴۰,۹۱۲,۸۰۰	۲۹۰,۲۸۰	نفت ایرانول
۰	۴۹۴,۲۷۵,۵۵۵	(۳۲,۴۱۰,۰۰۱)	(۴,۹۲۶,۳۰۱)	(۵,۹۵۰,۳۸۸,۱۴۳)	۶,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰	۴۶۷,۷۵۴,۰۲۵	(۲۵,۴۵۰,۴۱۵)	(۳,۸۶۸,۴۱۱)	(۴,۵۹۳,۰۱۰,۳۰۹)	۵,۰۹۰,۰۸۳,۱۶۰	۱۱۷,۰۳۴	پارس فولاد سبزوار
۰	۴۱۴,۸۶۴,۲۸۰	(۱۱,۸۳۹,۴۷۲)	(۱,۷۹۹,۴۷۹)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۴)	۲,۳۶۷,۸۹۴,۷۱۵	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۴۰۵,۴۹۸,۹۹۶	(۱۰,۴۷۶,۸۰۱)	(۱,۵۹۲,۴۰۸)	(۱,۶۷۷,۷۹۲,۰۲۹)	۲,۰۹۵,۳۶۰,۲۳۴	۹۹۱,۷۵۵	شرکت بهمن لیزینگ
۰	۴۰۳,۱۴۸,۱۸۰	(۶,۴۸۱,۲۵۰)	(۹۸۵,۱۴۰)	(۸۸۵,۶۳۵,۴۳۰)	۱,۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
۱,۸۱۵,۴۷۲,۱۶۷	۳۸۹,۸۵۹,۴۳۶	(۶۷,۲۶۱,۱۰۸)	(۱۰,۲۲۳,۵۶۰)	(۱۲,۹۸۴,۸۷۷,۵۳۰)	۱۳,۴۵۲,۲۲۱,۶۳۴	۸,۲۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبز زاگرس
۰	۳۷۹,۸۴۶,۳۰۵	(۱۷,۱۶۷,۵۰۰)	(۲,۶۰۹,۴۳۴)	(۳,۰۳۳,۸۷۶,۷۶۱)	۳,۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۲۸۹,۳۹۹,۶۲۷	(۵,۵۷۶,۷۸۵)	(۸۴۷,۶۵۲)	(۸۱۹,۵۳۳,۱۰۲)	۱,۱۱۵,۳۵۷,۱۶۶	۳۰۳,۳۱۳	صنایع الکترونیک مادیران
۷۴۹,۲۳۹,۱۶۱	۱۹۷,۷۱۵,۸۲۱	(۲۹,۰۶۶,۳۶۳)	(۵,۰۲۳,۸۲۳)	(۵,۵۸۱,۴۶۶,۴۹۳)	۵,۸۱۳,۲۷۲,۵۰۰	۲۰۱,۲۵۰	پخش هجرت
۰	۱۷۱,۰۲۴,۸۶۷	(۲۴,۴۶۲,۸۶۶)	(۳,۷۱۸,۱۲۵)	(۴,۶۹۳,۳۶۷,۴۲۲)	۴,۸۹۲,۵۷۳,۲۸۰	۳۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	۱۴۹,۷۶۴,۹۲۷	(۱۰,۸۲۳,۳۵۱)	(۱,۶۴۵,۱۱۵)	(۲,۰۰۲,۴۳۶,۷۰۳)	۲,۱۶۴,۶۷۰,۰۹۶	۶۰۰,۰۰۰	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۲۶۶,۷۱۳,۹۸۹	۱۰۴,۳۰۸,۲۶۹	(۶۳,۶۳۷,۵۰۲)	(۹,۶۷۲,۷۷۹)	(۱۲,۵۴۹,۸۸۱,۲۵۰)	۱۲,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	پارس فنر
(۱۹۹,۰۶۷,۳۸۶)	۶۱,۲۸۴,۲۴۳	(۷,۹۳۴,۵۹۱)	(۱,۲۸۵,۸۰۶)	(۱,۵۱۶,۴۱۳,۵۵۲)	۱,۵۸۶,۹۱۸,۱۹۲	۳۶۶,۵۲۳	سرمایه‌گذاری توکا فولاد(هلدینگ)
۲,۶۹۶,۰۵۷,۷۰۶	۲۳,۰۶۱,۹۶۳	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۰۱,۵۹۵)	(۵۰۱,۷۹۶,۴۴۲)	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰	۹,۵۱۰,۵۰۵	(۴۹۴,۱۲۰)	(۷۵,۱۰۳)	(۸۸,۷۴۴,۲۷۲)	۹۸,۸۲۴,۰۰۰	۱۲,۳۵۳	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۰	۳,۱۲۲,۸۸۸	(۱۰۰,۵۸۲)	(۱۵,۲۸۶)	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۶,۰۳۷,۴۱۶,۰۱۶	۵۶,۵۷۷,۹۴۰,۳۱۹	(۱,۸۸۴,۸۱۸,۸۷۶)	(۲۸۷,۲۷۲,۶۴۹)	(۳۱۸,۲۱۳,۷۴۵,۰۵۵)	۳۷۶,۹۶۳,۷۷۶,۸۹۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
							جمع نقل از صفحه قبل
۶,۰۳۷,۴۱۶,۰۱۶	۵۶,۵۷۷,۹۴۰,۳۱۹	(۱,۸۸۴,۸۱۸,۸۷۶)	(۲۸۷,۲۷۲,۶۴۹)	(۳۱۸,۲۱۳,۷۴۵,۰۵۵)	۳۷۶,۹۶۳,۷۷۶,۸۹۹		آلومینای ایران
۰	۱,۰۲۹,۷۴۳	(۲۵,۵۷۸)	(۳,۸۸۵)	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	۵,۱۱۵,۶۲۰	۷۴	شیشه همدان
(۸۸۸,۱۹۱,۲۹۷)	(۲,۲۵۴)	۰	۰	(۲,۲۵۶)	۱	۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۸۶۷,۴۴۱,۲۶۱	(۲,۴۷۱)	۰	۰	(۲,۴۷۳)	۱	۱	بانک تجارت
۰	(۳۰,۵۳۳,۱۴۸)	(۷,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۸۶۳)	(۱,۵۱۹,۵۳۳,۱۵۰)	۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۱	فولاد افزا سپاهان
۲,۲۸۱,۰۹۶,۵۷۱	(۴۵,۷۵۹,۵۸۰)	(۲,۷۳۱,۴۷۵)	(۴۱۵,۱۷۳)	(۵۹۲,۰۹۹,۴۳۶)	۵۴۶,۲۹۶,۹۶۰	۴۴,۸۹۶	کاشی پارس
۰	(۷۱,۶۸۰,۵۷۳)	(۶,۵۵۸,۵۰۸)	(۹۹۶,۸۶۷)	(۱,۳۸۳,۵۰۸,۱۸۶)	۱,۳۱۱,۷۰۱,۵۶۰	۱۲۶,۰۵۳	فرتوری زغال سنگ پرورده طبس
۰	(۱۰۷,۵۸۷,۲۰۴)	(۱,۰۰۹,۱۹۶)	(۱۵۳,۳۹۶)	(۳۰۹,۴۴۹,۶۳۸)	۲۰۱,۸۳۹,۱۰۰	۲۳,۳۳۴	بانک صادرات ایران
۰	(۱۳۲,۴۹۸,۷۲۲)	(۴,۰۸۰,۶۹۳)	(۶۲۰,۲۴۶)	(۹۴۹,۱۰۵,۷۹۴)	۸۱۶,۱۳۸,۸۳۴	۴۶۸,۲۳۸	پالایش نفت بندرعباس
۰	(۱۳۳,۱۴۵,۲۰۸)	(۶,۱۱۱,۰۹۸)	(۹۲۸,۸۶۰)	(۱,۳۵۵,۴۸۶,۷۴۶)	۱,۲۲۲,۲۱۹,۵۶۰	۱۲۱,۹۷۸	فروسیلیس ایران
(۱۹,۶۷۹,۳۰۶)	(۱۵۷,۳۱۰,۹۱۶)	(۵,۶۸۴,۳۷۳)	(۱,۰۱۱,۴۸۴)	(۱,۲۹۴,۶۰۳,۹۰۴)	۱,۱۳۶,۸۷۴,۶۴۳	۴۱۸,۳۴۵	شوکو پارس
۵۳۳,۵۱۹,۷۶۸	(۱۹۲,۲۹۰,۵۹۹)	(۱۸,۴۶۷,۳۲۵)	(۲,۸۰۶,۹۶۱)	(۳,۸۸۷,۶۷۸,۰۷۶)	۳,۶۹۳,۴۶۴,۸۲۰	۱,۹۲۲,۶۵۷	فولاد مبارکه اصفهان
۲۹۹,۶۷۵,۹۴۹	(۲۰۴,۶۷۹,۴۶۱)	(۱۴,۷۸۶,۹۷۴)	(۲,۲۴۷,۵۹۷)	(۳,۱۶۲,۴۹۲,۰۰۱)	۲,۹۵۷,۳۹۴,۷۰۸	۴۱۷,۸۳۲	مدیریت شوینده ت.ص. بهشهر
(۴,۳۴۵)	(۲۰۹,۳۱۰,۶۵۳)	(۱۴۷,۱۳۸,۱۰۲)	(۲۲,۳۶۴,۶۵۶)	(۲۹,۶۴۲,۸۶۳,۱۱۸)	۲۹,۴۲۷,۶۲۰,۵۷۹	۵,۹۳۱,۸۸۶	سبحان دارو
۰	(۲۳۱,۱۵۶,۶۵۸)	(۷,۹۱۴,۶۹۳)	(۱,۲۰۳,۰۲۶)	(۱,۸۱۴,۲۰۸,۲۵۰)	۱,۵۸۲,۹۳۸,۶۰۰	۱۱۲,۹۹۲	دارویخش (هلدینگ)
۰	(۲۵۲,۸۳۱,۴۳۵)	(۵,۰۸۳,۸۹۵)	(۷۷۲,۷۰۶)	(۱,۲۷۰,۰۱۰,۴۲۳)	۱,۰۱۶,۷۷۸,۹۸۸	۴۰۰,۰۰۰	فرتورده های سیمان شرق
۰	(۲۸۳,۲۸۸,۷۳۲)	(۸,۶۱۶,۲۵۲)	(۱,۳۰۹,۶۱۴)	(۲,۰۰۶,۶۵۵,۶۶۳)	۱,۷۲۳,۲۴۹,۹۵۰	۱۱۶,۹۸۱	سیمان سپاهان
۳۹۲,۸۶۱,۹۹۹	(۴۰۳,۲۱۰,۶۴۴)	(۱۵,۸۰۱,۷۶۶)	(۲,۴۰۱,۸۵۳)	(۳,۵۶۳,۷۶۵,۳۳۲)	۳,۱۶۰,۳۵۳,۳۰۰	۲۰۱,۳۸۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۰	(۵۵۶,۲۲۶,۶۷۷)	(۸۵,۱۷۵,۰۳۸)	(۱۲,۹۴۶,۵۱۳)	(۱۷,۵۹۲,۲۹۳,۷۵۳)	۱۷,۰۳۵,۰۰۷,۷۳۱	۱,۰۵۹,۳۴۵	فرتورده‌های غذایی و قند تربت جام
۵,۱۹۴,۳۳۷,۹۷۳	(۵۷۴,۸۹۶,۴۴۲)	(۲۸,۷۹۱,۴۹۶)	(۴,۳۷۶,۱۸۶)	(۶,۳۳۴,۴۳۸,۰۶۶)	۵,۷۵۸,۲۹۹,۱۷۴	۱,۲۴۲,۴۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۰	(۶۲۹,۴۴۲,۲۰۴)	(۱۷,۸۳۷,۱۲۵)	(۲,۷۱۱,۱۹۲)	(۴,۱۹۷,۴۳۱,۹۲۳)	۳,۵۶۷,۴۲۵,۱۱۰	۵۶۴,۶۰۹	پتروشیمی تندگویان
۰	(۷۶۵,۳۱۱,۳۷۴)	(۱۲,۳۴۲,۱۶۲)	(۱,۸۷۵,۹۶۶)	(۳,۲۳۳,۸۹۱,۷۱۰)	۲,۴۶۸,۴۳۲,۳۵۰	۱۴۷,۹۸۶	صنایع فروآلیاژ ایران
(۶۶,۱۰۴,۳۰۶)	(۹۵۵,۸۳۸,۸۶۸)	(۵۳,۳۹۹,۳۹۶)	(۸,۲۱۹,۳۵۸)	(۱۱,۶۳۶,۴۱۲,۴۱۶)	۱۰,۶۷۹,۸۷۹,۲۵۰	۶۹۴,۲۹۸	بخش البرز
(۶,۲۳۵,۴۷۸,۱۴۳)	(۱,۱۷۳,۰۷۴,۶۵۲)	(۷,۵۴۳,۲۲۷)	(۱,۱۴۶,۴۶۴)	(۲,۶۸۲,۹۶۱,۱۶۴)	۱,۵۰۸,۶۴۵,۶۱۲	۱,۲۴۰,۹۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۰	(۱,۳۶۳,۳۷۴,۷۳۷)	(۳۶,۲۶۷,۰۲۰)	(۵,۵۱۲,۴۹۹)	(۸,۶۱۸,۱۷۸,۹۰۵)	۷,۲۵۳,۴۰۴,۱۶۷	۱,۴۰۰,۰۰۱	نقل به صفحه بعد
۰	(۱,۹۲۲,۴۱۱,۹۳۷)	(۳۵,۰۱۴,۰۰۰)	(۵,۳۲۱,۹۶۵)	(۸,۹۲۷,۰۱۱,۹۳۷)	۷,۰۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	
۸,۳۹۶,۸۹۲,۱۴۰	۴۶,۱۸۳,۱۰۴,۹۱۳	(۲,۴۱۲,۶۳۸,۲۶۸)	(۳۶۷,۷۴۹,۹۷۹)	(۴۳۴,۱۹۱,۸۸۵,۷۸۹)	۴۸۲,۵۲۷,۶۵۵,۵۱۸		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۶-۱

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۳۹۶,۸۹۲,۱۴۰	۴۶,۱۸۳,۱۰۴,۹۱۳	(۲,۴۱۲,۶۳۸,۲۶۸)	(۳۶۷,۷۴۹,۹۷۹)	(۴۳۴,۱۹۱,۸۸۵,۷۸۹)	۴۸۲,۵۲۷,۶۵۵,۵۱۸		جمع نقل از صفحه قبل
(۲۱۷,۱۷۰,۷۶۶)	(۲,۰۱۸,۶۱۱,۲۴۴)	(۳۳,۸۰۲,۰۵۱)	(۳,۶۱۷,۷۶۷)	(۶,۷۵۱,۵۹۱,۴۷۷)	۴,۷۶۰,۴۰۰,۰۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۱	پالایش نفت اصفهان
۰	(۲,۴۳۳,۸۲۹,۱۸۲)	(۷۲,۹۲۵,۳۴۶)	(۱۱,۰۸۴,۴۴۹)	(۱۶,۹۳۴,۸۸۸,۲۶۷)	۱۴,۵۸۵,۰۶۸,۸۸۰	۸۷۷,۷۰۵	سیمان شمال
۲,۷۲۰,۷۷۳,۸۹۱	(۲,۵۲۸,۴۶۶,۴۰۱)	(۵۶,۸۵۷,۸۳۶)	(۹,۵۶۰,۵۱۳)	(۱۳,۸۳۳,۶۱۵,۳۱۲)	۱۱,۳۷۱,۵۶۷,۲۶۰	۲,۹۶۰,۹۴۰	گلنک سازان سیاهان
۱۵,۲۱۱,۲۲۲,۵۳۵	(۲,۵۹۳,۴۱۱,۹۹۷)	(۴۲,۰۶۴,۰۹۱)	(۶,۴۵۳,۷۳۷)	(۱۰,۹۵۷,۷۱۲,۳۴۹)	۸,۴۱۲,۸۱۸,۱۸۰	۱,۴۳۷,۱۹۷	ملی شیمی کشاورز
(۶,۴۰۳,۷۶۲,۶۴۱)	(۲,۷۴۰,۸۷۲,۱۷۲)	(۴۲,۶۵۰,۴۴۳)	(۶,۴۸۳,۷۶۵)	(۱۱,۲۲۳,۱۳۹,۹۹۱)	۸,۵۳۱,۴۰۸,۶۲۷	۲,۶۱۲,۲۹۰	کالسیمین
۰	(۳,۱۴۷,۱۷۳,۴۱۰)	(۶۹,۳۸۶,۷۷۵)	(۱۰,۵۴۶,۴۱۴)	(۱۶,۹۴۴,۵۹۴,۸۰۴)	۱۳,۸۷۷,۳۵۴,۵۸۳	۴,۴۱۰,۹۸۳	فولاد خوزستان
۰	(۳,۴۵۷,۲۲۹,۲۴۷)	(۱۱۰,۵۴۹,۲۵۶)	(۱۶,۸۰۳,۴۳۱)	(۲۵,۴۳۹,۷۲۷,۶۰۰)	۲۲,۱۰۹,۸۵۱,۰۴۰	۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۰	(۳,۹۷۲,۵۱۵,۶۸۵)	(۱۴۴,۸۳۲,۹۹۹)	(۲۲,۰۱۴,۴۵۶)	(۳۲,۷۷۲,۲۶۸,۰۶۰)	۲۸,۹۶۶,۵۹۹,۸۳۰	۴,۱۰۹,۰۶۹	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۷۹,۹۵۰,۷۱۹	(۴,۰۶۵,۸۸۵,۶۳۵)	(۱۴۴,۳۰۰,۰۶۸)	(۲۲,۰۵۹,۹۶۳)	(۳۲,۷۵۹,۵۳۸,۸۶۴)	۲۸,۸۶۰,۰۱۳,۲۶۰	۲,۱۰۵,۰۲۰	نفت بهران
۰	(۶,۲۶۹,۱۷۴,۶۱۷)	(۶۹,۱۷۷,۴۷۵)	(۱۰,۵۱۴,۳۷۷)	(۲۰,۰۲۴,۹۷۶,۹۵۵)	۱۳,۸۳۵,۴۹۴,۱۹۰	۱,۶۶۷,۸۱۴	نورد و قطعات فولادی
۱,۶۷۷,۹۳۹,۵۱۳	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
۱,۰۹۷,۹۲۳,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۱,۰۶۷,۵۰۱,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	سوژمیران
۱,۰۵۴,۰۹۲,۲۷۹	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۵۰,۳۵۹,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۹۹۶,۹۸۱,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۱۰۲,۴۴۱,۶۰۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۲,۰۱۰,۲۴۰,۶۹۵)	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۳,۹۸۴,۱۵۲,۳۵۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۷,۰۷۷,۵۹۹,۷۱۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
(۱,۱۳۸,۱۰۳,۰۲۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(۲,۲۳۲,۵۰۴,۵۰۶)	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۱۰,۶۷۹,۳۳۲,۲۹۳	۱۲,۹۵۵,۹۳۵,۳۲۳	(۳,۱۸۹,۱۹۱,۱۵۸)	(۴۸۶,۸۸۸,۸۵۱)	(۶۲۱,۸۳۳,۹۳۹,۴۶۸)	۶۳۷,۸۳۸,۲۳۱,۳۶۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶

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

۱۶-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهم
	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۵۴,۷۴۶,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه
۲۱۹,۶۰۷,۰۸۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توکا فولاد (هلدینگ)
(۷۲,۳۶۱,۱۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
۱,۶۰۱,۹۹۲,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهم
	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۲۱,۸۴۹,۱۷۴	۲۸,۱۴۵,۰۷۳,۸۸۵	۰	(۸۴,۲۹۵,۴۴۷)	(۳۹,۲۰۷,۰۴۱,۷۶۸)	۶۷,۴۳۶,۴۱۱,۱۰۰	۱۰,۳۰۰	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۲,۰۳۹,۳۷۴,۱۲۲	۱۹,۹۴۳,۱۶۲,۲۷۱	۰	(۷۳,۱۸۲,۹۷۷)	(۴۸,۱۱۸,۸۱۵,۷۴۰)	۶۸,۱۳۵,۱۶۰,۹۸۸	۱۱,۲۴۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳,۶۶۱,۲۲۳,۲۹۶	۴۸,۰۸۸,۲۳۶,۱۵۶	۰	(۱۵۷,۴۷۸,۴۲۴)	(۸۷,۳۲۵,۸۵۷,۵۰۸)	۱۳۵,۵۷۱,۵۷۲,۰۸۸		جمع

۱۶-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام اوراق بهادار
	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۶۷,۱۰۴,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه-۹۹-۲۵-۲۱۰
۱,۷۱۳,۱۳۳,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت-۲۰۴
۳,۴۸۰,۲۳۷,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام اوراق بهادار
	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۷۵۵,۸۶۷)	۵,۲۹۸,۷۱۷,۷۸۰	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۵۰,۹۵۷,۰۹۷,۹۲۰)	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۵,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۳
-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	-	(۵,۳۶۶,۱۰۳,۷۵۰)	-	۴۴,۳۶۶,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۳
۲۰,۹۶۵,۵۵۸,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۴/۰۶/۱۴۰۲
۲,۵۴۱,۷۵۱,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
۲۶۳,۷۷۰,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۶۰۰-۲۰/۱۰/۱۴۰۲
(۱,۲۸۰,۵۶۰,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲
۱,۳۴۹,۰۳۵,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲
۲۳,۸۳۷,۸۰۰,۲۴۸	(۶۷,۳۸۵,۹۷۰)	(۲۴۴,۰۱۳,۰۰۰)	(۲۴,۴۰۱,۳۰۰)	(۵۶,۳۲۳,۲۰۱,۶۷۰)	۵۶,۵۲۴,۲۳۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۹)	۶۲,۳۲۰,۹۱۸,۲۰۸	۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام
۰	۲۴۸,۸۸۴,۰۷۰	۱۷-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم خرید سهام
۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۱۷-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش گواهی سپرده کالایی
۱۶,۳۵۸,۵۵۰,۵۶۶	۸۱,۱۹۲,۸۶۷,۱۲۰	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهم
	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۵۵۹,۳۷۷,۰۳۸	۳۴,۹۷۹,۴۹۹,۷۹۳	(۳۲۴,۵۷۶,۹۱۷)	(۶۱,۶۶۹,۶۱۴)	(۲۹,۵۴۹,۶۳۷,۴۵۶)	۶۴,۹۱۵,۳۸۳,۷۸۰	۷۸۱,۴۵۴	سیمان صوفیان
(۵۳۴,۷۵۶,۸۵۰)	۲۰,۳۲۴,۴۸۱,۲۶۷	(۲۷۷,۸۱۴,۶۹۸)	(۵۲,۷۸۴,۷۹۲)	(۳۴,۹۰۷,۸۵۹,۳۰۳)	۵۵,۵۶۲,۹۴۰,۰۶۰	۲۱۹,۲۸۷	پتروشیمی پردیس
(۹,۵۸۲,۵۷۷,۶۴۲)	۱۷,۹۹۶,۲۸۱,۲۶۷	(۲۳۱,۱۹۹,۹۹۸)	(۴۳,۹۲۷,۹۹۹)	(۲۷,۹۶۸,۵۹۰,۷۳۶)	۴۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱,۰۹۴,۹۹۲,۶۳۲)	۱۴,۹۵۹,۷۸۶,۸۸۵	(۲۷۶,۳۰۳,۰۲۵)	(۵۲,۴۹۷,۵۷۴)	(۳۹,۹۷۲,۰۱۷,۸۰۶)	۵۵,۲۶۰,۶۰۵,۲۹۰	۵,۴۸۷,۶۴۷	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱,۸۵۳,۹۰۷,۶۲۹	۱۳,۷۳۴,۴۲۷,۳۳۰	(۳۴۹,۸۰۲,۱۲۶)	(۶۶,۴۶۲,۴۰۳)	(۵۵,۸۰۹,۷۳۳,۴۸۱)	۶۹,۹۶۰,۴۲۵,۳۴۰	۴۰,۲۰۷,۱۴۱	بانک سامان
(۵۵۸,۱۴۱,۵۹۳)	۱۳,۲۴۰,۶۹۶,۲۹۹	(۸۹,۴۴۲,۴۹۸)	(۱۶,۹۹۴,۰۷۴)	(۴,۵۴۱,۳۶۷,۱۲۹)	۱۷,۸۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۱۲,۵۵۶,۵۴۳,۹۶۴	۱۰,۱۶۳,۱۶۷,۱۹۳	(۲۰۸,۶۱۹,۹۹۸)	(۳۹,۶۳۷,۷۹۹)	(۳۱,۳۱۲,۵۷۵,۰۱۰)	۴۱,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
(۴,۵۴۹,۲۶۲,۸۰۱)	۷,۹۶۷,۸۱۴,۹۸۲	(۳۲۰,۵۰۳,۷۸۷)	(۶۰,۸۹۵,۷۱۹)	(۵۵,۷۵۱,۵۴۳,۰۷۲)	۶۴,۱۰۰,۷۵۷,۵۶۰	۶,۹۹۰,۲۶۸	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
(۷,۹۳۱,۴۹۹,۶۳۴)	۷,۱۷۷,۰۶۵,۴۹۶	(۱۳۱,۶۱۰,۳۰۱)	(۲۵,۰۰۵,۹۵۶)	(۱۸,۹۸۸,۳۷۸,۷۲۷)	۲۶,۳۲۲,۰۶۰,۴۸۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	پالایش نفت شیراز
(۲۵,۴۸۱,۱۶۵,۳۴۹)	۶,۶۵۳,۲۱۶,۵۱۹	(۲۸۸,۲۱۱,۷۱۵)	(۵۴,۷۶۰,۲۲۵)	(۵۰,۶۴۶,۱۵۴,۹۰۱)	۵۷,۶۴۲,۳۴۳,۳۶۰	۶,۰۵۴,۸۶۸	مبین انرژی خلیج فارس
۱۲,۵۲۵,۴۸۵,۹۱۱	۵,۵۷۱,۷۴۹,۲۷۳	(۲۰۹,۶۷۱,۲۱۲)	(۳۹,۸۳۷,۵۲۹)	(۳۶,۱۱۲,۹۸۴,۵۸۶)	۴۱,۹۳۴,۲۴۲,۶۰۰	۳,۴۳۷,۲۳۳	سیمان سپاهان
۰	۵,۳۳۳,۵۱۲,۲۱۸	(۱۷۷,۱۷۵,۷۹۹)	(۳۳,۶۶۳,۴۰۱)	(۲۹,۸۹۰,۸۰۰,۵۸۲)	۳۵,۴۳۵,۱۶۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۰	۵,۱۱۷,۹۱۱,۷۳۳	(۱۱۸,۰۷۹,۰۴۳)	(۲۲,۴۳۵,۰۱۷)	(۱۸,۳۵۷,۳۸۲,۹۰۷)	۲۳,۶۱۵,۸۰۸,۷۰۰	۱۱,۶۰۴,۸۲۰	شرکت بهمن لیزینگ
۱۱,۲۳۹,۷۱۶,۷۶۶	۴,۹۲۴,۲۳۶,۴۸۳	(۳۷۵,۸۶۱,۱۰۲)	(۷۱,۴۱۳,۶۰۸)	(۶۹,۸۰۰,۷۰۹,۳۱۱)	۷۵,۱۷۲,۲۲۰,۵۰۴	۱۹,۴۴۴,۴۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۴,۷۱۲,۰۶۸,۳۵۵	(۸۰,۹۱۹,۹۹۹)	(۱۵,۳۷۴,۷۹۹)	(۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۷)	۱۶,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
(۳,۶۲۷,۳۸۱,۴۳۴)	۴,۶۱۹,۶۳۲,۱۰۱	(۱۱۶,۲۹۲,۲۱۰)	(۲۲,۰۹۵,۵۱۹)	(۱۸,۵۰۰,۴۲۲,۴۱۰)	۲۳,۲۵۸,۴۴۲,۲۴۰	۴,۴۰۵,۰۰۸	سرمایه‌گذاری سپه
(۶,۶۲۴,۶۷۶,۶۲۷)	۱۷۷,۴۷۵,۵۴۷,۱۹۴	(۳,۵۷۶,۰۸۴,۴۲۸)	(۶۷۹,۴۵۶,۰۲۸)	(۵۳۳,۴۸۵,۸۰۲,۲۶۴)	۷۱۵,۲۱۶,۸۸۹,۹۱۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶,۶۲۴,۶۷۶,۶۲۷)	۱۷۷,۴۷۵,۵۴۷,۱۹۴	(۳,۵۷۶,۰۸۴,۴۲۸)	(۶۷۹,۴۵۶,۰۲۸)	(۵۳۳,۴۸۵,۸۰۲,۲۶۴)	۷۱۵,۲۱۶,۸۸۹,۹۱۴	
۰	۳,۴۰۶,۵۲۴,۵۹۰	(۱۰۳,۲۰۱,۷۵۸)	(۱۹,۶۰۸,۳۳۲)	(۱۷,۱۱۱,۰۱۷,۳۸۲)	۲۰,۶۶۰,۳۵۲,۰۶۲	۷,۷۵۳,۷۰۱
۳,۰۴۴,۳۶۱,۶۷۰	۳,۲۵۰,۹۴۱,۱۱۸	(۴۷,۱۰۹,۹۹۸)	(۸,۹۵۰,۸۹۸)	(۶,۱۱۴,۹۹۷,۹۸۶)	۹,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
(۵,۷۴۰,۶۳۸,۷۵۷)	۳,۱۳۳,۹۶۵,۰۰۵	(۲۲۱,۰۷۳,۱۲۳)	(۴۲,۰۰۳,۸۹۲)	(۴۰,۸۱۷,۵۸۲,۹۸۰)	۴۴,۲۱۴,۶۲۵,۰۰۰	۱,۴۷۸,۷۵۰
(۳,۷۹۵,۶۹۹,۴۷۹)	۲,۹۵۱,۵۷۱,۳۰۸	(۱۶۶,۶۴۰,۹۲۳)	(۳۱,۶۶۱,۷۷۴)	(۳۰,۱۷۸,۳۱۰,۹۹۵)	۳۳,۳۲۸,۱۸۵,۰۰۰	۴۰۳,۹۷۸
۷۵۰,۱۸۳,۸۹۷	۲,۶۱۰,۳۱۸,۲۴۷	(۷۸,۴۴۶,۷۰۹)	(۱۴,۹۰۴,۸۷۳)	(۱۲,۹۸۵,۶۷۲,۴۳۹)	۱۵,۶۸۵,۳۴۲,۶۶۸	۳۷,۸۹۶,۹۶۲
۰	۲,۴۵۲,۴۸۸,۶۴۲	(۴۸,۹۸۵,۳۱۷)	(۹,۳۰۷,۲۰۹)	(۷,۲۸۶,۲۸۲,۷۰۳)	۹,۷۹۷,۰۶۳,۸۷۱	۲,۶۹۶,۶۸۷
۵,۵۰۲,۱۲۰,۶۴۸	۲,۴۰۳,۳۵۴,۲۲۷	(۶۷,۸۲۳,۰۵۷)	(۱۲,۸۸۶,۳۷۹)	(۱۱,۰۸۰,۵۴۸,۰۳۷)	۱۳,۵۶۴,۶۱۱,۷۰۰	۵۷۴,۲۸۵
۰	۲,۲۱۸,۱۳۷,۴۷۲	(۱۲۰,۴۸۵,۳۷۳)	(۲۲,۸۹۲,۲۱۹)	(۲۱,۷۳۵,۵۵۹,۹۳۶)	۲۴,۰۹۷,۰۷۵,۰۰۰	۵۰۱,۵۰۰
۰	۱,۹۵۵,۵۹۲,۲۰۷	(۶۱,۹۸۴,۹۹۸)	(۱۱,۷۷۷,۱۴۸)	(۱۰,۳۶۷,۶۴۵,۶۴۷)	۱۲,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۰	۸۰۷,۷۳۵,۰۵۳	(۳۲,۱۴۹,۹۹۸)	(۶,۱۰۸,۴۹۸)	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۵۱)	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸۰۵,۰۷۶,۹۵۷	(۴۷,۶۷۳,۸۷۶)	(۹,۰۵۸,۰۳۵)	(۸,۶۷۲,۹۶۶,۷۴۶)	۹,۵۳۴,۷۷۵,۶۱۴	۵,۲۳۳,۱۳۷
۸۶۹,۹۲۶,۰۱۷	۷۵۰,۲۳۵,۳۸۰	(۴۲,۱۵۲,۲۴۸)	(۸,۰۰۸,۹۲۶)	(۷,۶۳۰,۰۵۳,۴۴۶)	۸,۴۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۲۱,۱۶۰
۰	۲۹۷,۱۲۵,۲۵۷	(۱۵,۵۲۳,۹۹۸)	(۲,۹۴۹,۵۵۸)	(۲,۷۸۹,۲۰۱,۱۸۷)	۳,۱۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۰	۲۹۰,۱۷۳,۹۰۰	(۷۱,۰۴۹,۹۹۸)	(۱۳,۴۹۹,۴۹۸)	(۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۴)	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۰	۲۶۴,۳۳۵,۰۸۱	(۱۷,۵۲۴,۹۹۸)	(۳,۳۲۹,۷۴۸)	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۷۳)	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۰	۹۷,۴۵۶,۵۵۷	(۲۴,۰۹۷,۴۹۸)	(۴,۵۷۸,۵۲۳)	(۴,۶۹۳,۳۶۷,۴۲۲)	۴,۸۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۰	۶۰,۹۳۲,۸۲۵	۱	(۱۰,۳۶۷,۸۳۲)	(۱,۶۷۱,۱۹۲,۳۷۴)	۱,۷۴۲,۴۹۳,۰۳۰	۲۴۹,۹۹۹
(۳,۵۵۹,۰۲۴,۲۸۱)	۵۶,۲۱۸,۲۱۸	(۵۷,۰۸۴,۹۱۹)	(۱۰,۸۴۶,۱۳۳)	(۱۱,۲۹۲,۸۳۴,۸۳۰)	۱۱,۴۱۶,۹۸۴,۱۰۰	۷۰۶,۹۳۴
۰	۵,۵۶۶,۷۴۶	(۹,۷۸۲,۹۹۸)	(۱,۸۵۸,۷۶۸)	(۱,۹۳۹,۳۹۱,۴۸۸)	۱,۹۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۴۴,۵۱۱,۳۶۴)	(۸,۴۵۷,۱۵۷)	(۸,۸۴۹,۳۰۴,۵۸۵)	۸,۹۰۲,۲۷۳,۱۰۶	۲۰,۶۵۴,۹۲۶
۳,۱۳۱,۹۹۴,۹۱۲	(۱۲۱,۰۹۳,۷۷۰)	(۱۵۱,۴۸۱,۴۱۴)	(۲۸,۷۸۱,۴۶۷)	(۳۰,۲۳۷,۱۱۴,۰۹۷)	۳۰,۲۹۶,۲۸۳,۲۰۸	۵۴,۴۸۹,۷۱۸
۳,۶۵۹,۰۴۶,۴۸۰	(۱۳۲,۶۱۳,۵۳۴)	(۲۰۰,۰۹۳,۳۸۹)	(۳۸,۰۱۷,۷۴۲)	(۳۹,۹۱۳,۱۸۰,۵۵۵)	۴۰,۰۱۸,۶۷۸,۱۵۲	۱۰,۲۴۰,۱۹۴
(۲,۷۶۲,۴۰۵,۵۲۰)	۲۰۵,۰۳۹,۵۸۸,۶۸۰	(۵,۲۰۴,۹۶۲,۳۸۱)	(۹۹۹,۳۱۰,۶۳۷)	(۸۳۱,۴۹۱,۱۲۰,۳۲۷)	۱,۰۴۲,۷۳۴,۹۸۲,۰۲۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					تعداد	نام سهم
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۷۶۲,۴۰۵,۵۲۰)	۲۰۵,۰۳۹,۵۸۸,۶۸۰	(۵,۲۰۴,۹۶۲,۳۸۱)	(۹۹۹,۳۱۰,۶۳۷)	(۸۳۱,۴۹۱,۱۲۰,۳۲۷)	۱,۰۴۲,۷۳۴,۹۸۲,۰۲۵		جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۳۰۹,۲۳۱,۲۴۱)	(۳,۵۸۴,۶۰۱)	(۶۸۱,۰۷۲)	(۱,۰۲۱,۸۸۶,۲۰۳)	۷۱۶,۹۲۰,۶۳۵	۱۸۹,۴۱۱	پخش البرز
۲۶۹,۶۰۲,۵۸۷	(۵۶۴,۲۹۷,۲۷۱)	(۱۰۶,۳۰۹,۱۱۱)	(۲۰,۱۹۸,۷۲۸)	(۲۱,۶۹۹,۶۱۲,۰۰۹)	۲۱,۲۶۱,۸۲۲,۵۷۷	۸,۷۷۴,۹۹۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۳,۰۹۵,۴۷۱,۷۰۰)	(۵۷۸,۰۸۵,۴۲۷)	(۴۰,۴۳۳,۰۱۷)	(۷,۶۸۲,۲۷۱)	(۸,۶۱۶,۵۷۳,۹۷۱)	۸,۰۸۶,۶۰۳,۸۳۲	۱,۸۳۴,۵۲۹	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۰	(۱,۲۳۱,۰۸۱,۷۱۶)	(۱۱۱,۶۹۴,۵۹۱)	(۲۱,۲۲۱,۹۷۰)	(۲۳,۴۳۷,۰۸۳,۷۴۵)	۲۲,۳۳۸,۹۱۸,۵۹۰	۹,۱۶۲,۸۰۵	بانک اقتصاد نوین
۳,۹۵۲,۶۵۶,۸۸۴	(۱,۲۶۷,۹۷۲,۹۱۳)	(۶۹,۹۲۹,۵۰۳)	(۱۳,۲۸۶,۶۰۳)	(۱۵,۱۷۰,۶۵۷,۸۷۸)	۱۳,۹۸۵,۹۰۱,۰۷۱	۷,۵۴۷,۷۰۷	پاکسان
۲,۵۴۵,۱۶۳,۶۴۸	(۱,۵۴۳,۲۶۷,۳۵۹)	(۸۲,۶۳۹,۹۶۳)	(۱۵,۷۰۱,۵۹۰)	(۱۷,۹۷۲,۹۱۸,۷۴۶)	۱۶,۵۲۷,۹۹۲,۹۴۰	۴۵۷,۹۶۶	پارس فولاد سبزواری
(۱,۲۳۵,۰۱۰,۳۳۰)	(۱,۶۷۶,۴۶۱,۰۳۶)	(۷۷,۸۹۰,۷۵۳)	(۱۴,۷۹۹,۲۴۰)	(۱۷,۱۶۱,۹۱۸,۹۸۳)	۱۵,۵۷۸,۱۵۰,۹۴۰	۹۷۴,۸۵۳	فرآورده های سیمان شرق
۰	(۱,۹۱۹,۳۲۱,۵۵۴)	(۱۰۶,۶۱۴,۰۶۶)	(۲۰,۲۵۶,۶۷۰)	(۲۳,۱۱۵,۲۶۴,۴۱۸)	۲۱,۳۲۲,۸۱۳,۶۰۰	۱,۷۶۲,۲۱۶	فولاد افزا سپاهان
۱,۱۱۸,۴۱۸,۴۰۴	(۲,۷۶۲,۳۳۹,۹۶۲)	(۱۰۷,۷۲۴,۳۹۵)	(۲۰,۴۶۷,۶۳۲)	(۲۴,۱۷۹,۰۲۶,۸۸۵)	۲۱,۵۱۴,۸۷۹,۳۲۰	۲,۳۷۸,۰۲۲	پالایش نفت بندرعباس
(۱,۰۵۸,۰۹۶,۶۹۱)	(۳,۴۰۱,۷۴۴,۸۶۹)	(۳۹,۳۵۲,۶۸۵)	(۷,۴۷۷,۰۰۷)	(۱۱,۲۲۵,۴۵۲,۵۳۹)	۷,۸۷۰,۵۳۷,۳۶۲	۴,۹۷۸,۲۰۲	شیشه همدان
۱,۹۴۰,۳۰۳,۷۰۷	(۳,۵۱۵,۴۳۹,۹۷۲)	(۱۴۳,۱۴۵,۱۹۶)	(۲۷,۱۹۷,۵۸۵)	(۳۱,۹۷۴,۱۳۶,۸۵۱)	۲۸,۶۲۹,۰۳۹,۶۶۰	۴,۳۷۷,۵۲۹	فرآورده‌های غذایی وقت‌تربیت‌جام
۱,۶۴۰,۳۴۵,۸۱۶	(۳,۸۹۷,۴۵۰,۴۹۸)	(۷۳,۱۷۶,۶۰۸)	(۱۳,۹۰۳,۵۵۳)	(۱۸,۴۴۵,۶۹۲,۳۹۷)	۱۴,۶۳۵,۳۲۲,۰۶۰	۱,۶۸۹,۹۹۱	کاشی پارس
(۷,۴۸۸,۴۱۵,۰۹۹)	(۴,۲۸۱,۵۱۵,۶۷۶)	(۶۵,۳۷۳,۸۴۵)	(۱۲,۴۲۱,۰۲۸)	(۱۷,۲۷۸,۴۹۰,۱۵۳)	۱۳,۰۷۴,۷۶۹,۳۵۰	۳,۴۰۷,۵۵۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
(۳,۱۸۱,۵۵۸,۹۴۱)	(۶,۲۰۰,۳۰۳,۰۶۷)	(۸۷,۵۴۵,۱۰۱)	(۱۶,۶۳۳,۵۶۷)	(۲۳,۶۰۵,۱۴۴,۹۳۹)	۱۷,۵۰۹,۰۲۰,۵۴۰	۱,۳۸۳,۰۱۹	داروپخش (هلدینگ)
۲,۸۱۸,۸۱۳,۶۱۱	(۶,۳۳۷,۹۰۰,۸۹۴)	(۵۳,۸۴۷,۰۳۰)	(۱۰,۲۳۰,۹۳۳)	(۱۷,۰۴۳,۲۲۹,۲۳۵)	۱۰,۷۶۹,۴۰۶,۳۰۴	۲,۳۹۱,۰۷۶	شوکو پارس
۰	(۶,۷۰۳,۰۱۲,۸۳۴)	(۱۰۳,۲۹۱,۱۵۳)	(۱۹,۶۲۵,۳۱۶)	(۲۷,۲۳۸,۳۲۷,۳۶۵)	۲۰,۶۵۸,۲۳۱,۰۰۰	۱,۲۵۲,۰۱۴	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۱,۲۴۳,۶۸۶,۹۱۰)	(۷,۰۶۸,۷۵۸,۰۰۱)	(۴۲,۷۴۵,۹۰۵)	(۸,۱۲۱,۷۱۹)	(۱۵,۵۶۷,۰۷۱,۷۴۵)	۸,۵۴۹,۱۸۱,۳۶۸	۷,۲۲۶,۶۹۶	صنایع فروآلیاز ایران
(۱,۸۶۴,۳۱۰,۹۵۱)	(۷,۲۲۱,۰۹۸,۶۸۳)	(۱۲۹,۱۷۰,۳۹۹)	(۲۴,۵۴۲,۳۷۳)	(۳۲,۹۰۱,۴۶۶,۱۵۱)	۲۵,۸۳۴,۰۸۰,۲۴۰	۷,۸۰۰,۱۴۵	سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)
۳,۷۷۰,۹۳۸,۷۷۹	(۸,۷۳۳,۹۸۵,۱۹۳)	(۷۷,۴۵۰,۶۳۶)	(۱۴,۷۱۵,۶۱۸)	(۲۴,۱۳۱,۹۴۶,۶۱۹)	۱۵,۴۹۰,۱۲۷,۶۸۰	۱,۸۲۶,۶۶۶	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۸,۲۷۶,۷۷۱,۹۷۱	(۹,۱۵۳,۷۵۳,۴۸۶)	(۳۰۲,۷۳۱,۰۲۷)	(۵۷,۵۱۸,۸۹۲)	(۶۹,۳۳۹,۷۰۹,۳۱۵)	۶۰,۵۴۶,۲۰۵,۷۴۸	۱۷,۶۱۶,۰۰۴	پالایش نفت اصفهان
(۵,۰۶۶,۶۰۶,۸۸۱)	(۹,۳۳۷,۴۲۵,۴۳۳)	(۷۶,۲۶۰,۹۸۴)	(۱۴,۴۸۹,۵۸۴)	(۲۴,۴۹۸,۸۷۲,۱۵۷)	۱۵,۲۵۲,۱۹۷,۲۹۲	۷,۹۶۰,۴۳۷	فروسلیس ایران
(۲,۱۶۶,۳۷۱,۰۷۵)	(۹,۸۷۳,۹۵۱,۸۸۶)	(۱۲۶,۶۲۶,۴۹۲)	(۲۴,۰۵۹,۰۲۱)	(۳۵,۰۴۸,۵۶۵,۱۹۱)	۲۵,۳۲۵,۲۹۸,۸۲۸	۹,۶۰۷,۴۷۳	فرآورده‌های‌نسوزآذر
(۱۲,۸۲۸,۹۱۸,۶۹۱)	۱۰۷,۴۶۱,۱۹۰,۰۷۹	(۷,۲۳۲,۴۹۹,۴۴۲)	(۱,۳۸۴,۵۴۲,۶۱۹)	(۱,۳۳۲,۱۶۴,۱۷۰,۸۲۲)	۱,۴۴۸,۲۴۲,۴۰۲,۹۶۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۷-۱

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲,۸۲۸,۹۱۸,۶۹۱)	۱۰۷,۴۶۱,۱۹۰,۰۷۹	(۷,۲۳۲,۴۹۹,۴۴۲)	(۱,۳۸۴,۵۴۲,۶۱۹)	(۱,۳۳۲,۱۶۴,۱۷۰,۸۲۲)	۱,۴۴۸,۲۴۲,۴۰۲,۹۶۲		جمع نقل از صفحه قبل
۱۲,۵۷۰,۹۳۷,۶۶۵	(۱۳,۸۶۲,۴۸۳,۸۱۰)	(۱۰۶,۹۶۱,۴۱۴)	(۲۰,۳۲۲,۶۶۸)	(۳۵,۱۲۷,۴۸۲,۸۹۶)	۲۱,۳۹۲,۲۸۳,۱۶۸	۷,۱۱۶,۵۲۸	فولاد امیرکبیرکاشان
۹,۰۰۵,۹۹۷,۹۲۶	(۱۵,۱۸۱,۸۱۴,۷۶۲)	(۹۸,۰۴۲,۷۴۳)	(۱۸,۶۲۸,۱۲۰)	(۳۴,۶۷۳,۶۹۲,۹۲۹)	۱۹,۶۰۸,۵۴۹,۰۳۰	۲,۸۸۷,۸۵۷	نوردو قطعات فولادی
(۲,۴۷۷,۵۷۰,۲۲۰)	(۱۶,۰۹۵,۹۷۳,۲۹۹)	(۱۴۱,۵۳۵,۳۳۸)	(۲۶,۸۹۱,۷۱۳)	(۴۴,۲۳۴,۶۱۴,۲۶۵)	۲۸,۳۰۷,۰۶۸,۰۱۷	۱۵,۷۱۷,۴۱۷	فولاد خوزستان
۵,۲۱۷,۹۵۸,۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی شیمی کشاورز
۱,۹۵۵,۴۲۶,۵۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس فنر
۱,۴۰۷,۹۴۰,۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی تندگویان
۶۸۷,۸۰۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۱۲/۱۰۰۰/۱۴۰۳
۴۰۸,۹۸۵,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سوخت سبزآگرس(سهامی عام)
۱۱۶,۶۳۵,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	غلنگ سازان سپاهان
۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۷۰۰-۰۸-۰۶/۱۴۰۲
۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۲۰/۱۴۰۲
(۴۱۸,۷۹۹,۵۵۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه بهمن
(۴۷۷,۱۰۹,۲۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار خرید شستا-۱۱۰۰-۱۲/۱۰۰۰/۱۴۰۳
(۱,۲۲۸,۷۱۴,۵۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۹۱۳,۰۳۱,۸۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت بهران
(۲,۳۰۳,۸۱۸,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شیراز
(۷,۳۲۱,۷۱۲,۰۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
(۷,۸۶۴,۰۱۱,۴۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کالسیمین
(۵,۴۶۲,۰۰۲,۶۹۹)	۶۲,۳۲۰,۹۱۸,۲۰۸	(۷,۵۷۹,۰۳۸,۹۳۷)	(۱,۴۵۰,۳۸۵,۱۲۰)	(۱,۴۴۶,۱۹۹,۹۶۰,۹۱۲)	۱,۵۱۷,۵۵۰,۳۰۳,۱۷۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام صندوق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۷۱۳,۸۰۴,۷۷۳	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۰	(۴۰,۴۵۸,۶۹۴)	(۱۳,۷۰۳,۴۳۲,۰۶۴)	۳۲,۳۶۶,۹۵۵,۶۰۰	۳,۶۰۰	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۱۱,۱۰۶,۷۴۸,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۱,۸۲۰,۵۵۳,۲۶۵	۱۸,۶۲۳,۰۶۴,۸۴۲	۰	(۴۰,۴۵۸,۶۹۴)	(۱۳,۷۰۳,۴۳۲,۰۶۴)	۳۲,۳۶۶,۹۵۵,۶۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۶,۹۹۰,۲۶۸	۱,۱۷۰	۱۹,۲۷۷,۹۵۰,۵۶۰	۰	۱۹,۲۷۷,۹۵۰,۵۶۰
پتروشیمی مبین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۵,۶۵۴,۸۶۸	۱,۸۰۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰	۰	۱۰,۱۷۸,۷۶۲,۴۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	۲۱۹,۲۸۷	۳۷,۰۰۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰	۰	۸,۱۱۳,۶۱۹,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۲۰۵,۶۳۷	۶۱۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰	۰	۸,۰۵۵,۴۳۸,۵۷۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۱۳۱,۸۸۵	۴۰۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰	۰	۷,۲۵۲,۷۵۴,۰۰۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۴۵۱,۹۹۰	۳,۵۳۰	۷,۰۳۶,۷۴۵,۱۸۰	(۲۶۷,۸۸۶,۰۲۷)	۶,۷۶۸,۸۵۹,۱۵۳
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۰۴۶,۲۱۰	۱,۷۰۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰	۰	۶,۸۷۸,۵۵۷,۰۰۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۶,۹۱۶,۵۲۸	۸۵۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰	۰	۵,۸۷۹,۰۴۸,۸۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۰	۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۵۲۶,۹۱۶	۹,۵۰۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰	۰	۵,۰۰۵,۷۰۲,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۴۰۵,۰۰۸	۱,۱۰۰	۴,۸۴۵,۵۰۸,۸۰۰	(۱۷۲,۸۲۵,۲۸۱)	۴,۶۷۲,۶۸۳,۵۱۹
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۳,۴۳۷,۲۳۳	۱,۳۸۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰	۰	۴,۷۴۳,۳۸۱,۵۴۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۸۳۸,۸۶۵	۵,۶۰۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰	۰	۴,۶۹۷,۶۴۴,۰۰۰
پارس فولاد سبزوار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۵۲۵,۰۰۰	۸,۸۰۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱,۴۴۸,۷۵۰	۳,۱۰۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰	۰	۴,۴۹۱,۱۲۵,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۳۲,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۰	۴,۴۷۳,۴۴۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۸۸۳,۳۱۴	۵۹۸	۴,۲۲۸,۷۲۱,۷۷۲	(۳۱۹,۵۹۶,۹۷۲)	۳,۹۰۹,۱۲۴,۸۰۰
حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۲۹۱,۹۴۹	۴۵۰	۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰	۰	۳,۷۳۱,۳۷۷,۰۵۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۵,۲۴۱,۸۳۳	۷۰۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰	۰	۳,۶۶۹,۲۸۳,۱۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۹۲۰,۴۵۹	۳,۲۸۶	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴	۰	۳,۰۲۴,۶۲۸,۲۷۴
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰,۸۰۲,۸۸۰	۲۵۵	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰	۰	۲,۷۵۴,۷۳۴,۴۰۰
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۵۱۳,۶۳۲	۱,۸۱۰	۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰	۰	۲,۷۳۹,۶۷۳,۹۲۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۷,۵۰۴,۶۰۴	۱۵۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰	۰	۲,۶۲۵,۶۹۰,۶۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۵۷۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۲,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۶۴۱,۹۵۸)	۲,۳۳۳,۹۵۸,۰۴۲
بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۴,۸۰۸,۷۸۸	۷۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰	۰	۲,۴۳۶,۶۱۵,۱۶۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱,۳۷۸,۰۲۲	۱,۵۰۰	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰	۰	۲,۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱,۶۸۹,۹۹۱	۱,۱۱۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰	۰	۱,۸۷۵,۸۹۰,۰۱۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۸,۸۵۷,۰۲۲	۲۰۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰	۰	۱,۷۷۱,۴۰۴,۴۰۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۴۳۱,۶۶۱	۱,۲۰۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰	۰	۱,۷۱۷,۹۹۳,۲۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۵۰,۴۰۹,۳۳۱,۷۳۶	(۹۴۰,۹۵۰,۲۳۸)	۱۴۹,۴۶۸,۳۷۱,۴۹۸
							۹۳,۳۳۳,۴۱۱,۰۶۳

سندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				تعداد سهام در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۳,۳۳۴,۴۱۱,۰۶۳	۱۴۹,۴۶۸,۳۷۱,۴۹۸	(۹۴۰,۹۵۰,۲۳۸)	۱۵۰,۴۰۹,۳۲۱,۷۳۶	۲۶۰	۶,۰۲۷,۵۵۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
۹۹۰,۴۴۹,۵۰۴	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۰	۱,۵۶۷,۱۶۴,۰۴۰	۱,۵۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	فرآورده‌های نسوزآذر
۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۵,۶۶۶,۶۶۸	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرآورده‌های سیمان شرق
۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۴۰۰	۳۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۱,۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۵۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۰	۹۵۵,۰۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	۰	۱,۴۷۰,۷۳۰,۸۰۰	-	-	-	-	نفت بهران
۴,۱۲۹,۳۵۶,۳۸۲	۱,۰۹۱,۱۴۴,۳۳۸	۰	۱,۰۹۱,۱۴۴,۳۳۸	۳۲۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت س استان کردستان
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۲,۶۱۲,۲۹۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه اتکالی ایران معین
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۰	۹۹۲,۶۷۰,۲۰۰	۱۰۰	۸,۵۴۷,۷۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کالسیمین
۱۸۷,۴۵۰,۲۷۱	۷۹۹,۹۷۷,۷۰۶	(۵۴,۷۹۲,۹۹۴)	۸۵۴,۷۷۰,۷۰۰	۲۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پاکسان
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۳۲۱,۱۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸۲۹,۱۱۱,۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۳,۷۱۱,۰۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	غلنک سازان سپاهان
۴۷۴,۵۹۱,۶۰۲	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۴۶۳,۸۷۸,۰۰۰	۱۸۰	۲,۰۰۸,۹۰۸	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شیشه همدان
۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۰	۳۶۱,۶۰۳,۴۴۰	۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شوکو پارس
۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۸,۱۴۲,۴۴۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه بهمن
۲,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۰	۲۷۶,۸۴۳,۱۳۰	۹۰	۲,۹۸۸,۹۶۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	فروسلیس ایران
۰	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۰	۲۶۹,۰۰۶,۴۹۰	۱۷	۱۵,۴۶۷,۳۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فرآورده‌های غذایی و قند تربت جام
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۰	۲۶۲,۹۴۴,۱۳۴	۳۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	بانک صادرات ایران
۰	۱۸۲,۱۴۹,۷۱۲	(۱۲,۸۵۰,۲۸۸)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۸۲,۸۷۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱,۰۳۲,۵۸۷,۴۰۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۰	۱۵۷,۴۵۸,۷۰۰	۱,۳۳۰	۹۵,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگوین
۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۰	۱۲۷,۶۵۸,۷۲۰	۱۲	۸,۴۶۷,۵۹۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند
۲,۹۹۲,۱۹۴,۰۵۹	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۰	۱۰۱,۶۱۱,۱۵۲	۴۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع فروآلیاژ ایران
۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	۹۹۱,۵۶۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نورایستا پلاستیک
۰	۴۷,۵۹۵,۲۱۶	۰	۴۷,۵۹۵,۲۱۶					بانک سینا
۱۲۲,۰۲۳,۶۵۱,۷۸۱	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۷,۲۶۰,۳۷۸,۳۹۶					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی
۱۲۲,۰۲۳,۶۵۱,۷۸۱	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۷,۲۴۰,۳۷۸,۳۹۶				نقل از صفحه قبل
۹,۰۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سیمان فارس نو
۸,۸۳۲,۲۱۷,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	مبین انرژی خلیج فارس
۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پتروشیمی خراسان
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سوژمیران
۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سیم و کابل ابهر
۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	خمیر مایه رضوی
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	فولاد شاهرود
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پتروشیمی زاگرس
۱,۳۰۲,۹۳۱,۲۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۹۸,۳۵۶,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۲,۶۲۱,۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پالایش نفت تبریز
۵۲۶,۳۰۹,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	پارس دارو
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱,۱۹۸,۱۷۶,۲۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	ملی شیمی کشاورز
۱۶۳,۴۳۶,۸۹۳,۷۰۶	۱۶۶,۲۵۱,۷۸۴,۸۷۶	(۱,۰۰۸,۵۹۳,۵۲۰)	۱۶۷,۲۴۰,۳۷۸,۳۹۶				جمع

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱	۱۹-۱

سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

مشخصات سپرده		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	۲۲.۵٪	۳,۹۱۳,۳۸۶,۶۷۶	۰	۳,۹۱۳,۳۸۶,۶۷۶	۲۷۳,۶۹۲,۹۸۱
موسسه اعتباری ملل	متعدد	متعدد	۵٪	۲,۵۰۹,۱۵۹,۷۹۸	۰	۲,۵۰۹,۱۵۹,۷۹۸	۱۴,۳۵۰,۹۴۸,۰۰۳
بانک گردشگری	متعدد	متعدد	۱۰٪	۲,۳۵۴,۱۲۷,۹۷۹	۰	۲,۳۵۴,۱۲۷,۹۷۹	۱۴,۷۳۰,۰۲۱,۳۵۳
سامان	متعدد	-	۲۲.۵٪	۲۰,۳۲۰,۰۳۵	۰	۲۰,۳۲۰,۰۳۵	۳,۴۱۲,۴۶۷
بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	-	۵٪	۷,۱۵۰,۷۶۱	۰	۷,۱۵۰,۷۶۱	۹,۹۹۲,۰۰۵
بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	-	۵٪	۷۲۰,۳۱۲	۰	۷۲۰,۳۱۲	۱,۴۷۹,۶۹۴,۶۱۸
بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	-	۵٪	۱۵,۱۰۳	۰	۱۵,۱۰۳	۶۹۸,۵۳۶,۱۹۴
بانک صادرات	متعدد	متعدد	۲۲.۵٪	۳,۳۴۶,۰۰۷,۶۸۴	۰	۳,۳۴۶,۰۰۷,۶۸۴	۰
ملت	متعدد	متعدد	۲۲.۵٪	۲۸,۱۹۳	۰	۲۸,۱۹۳	۰
جمع				۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۰	۱۲,۱۵۰,۹۱۶,۵۴۱	۳۱,۵۴۶,۲۹۷,۶۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول نیز می باشد.

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

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

۲۲- سایر هزینه ها

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

۲۳- هزینه های مالی

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

۲۴- تعدیلات

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان بکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

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

۲۵ سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶.۶%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰%	۷۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰%	۰	عادی	۲%	۱۶,۳۵۱	عادی			شخص حقیقی
۲.۸%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	۴%	۳۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۶۲	عادی	۰%	۶۲	عادی	نایب رئیس هیأت مدیره مدیر صندوق	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۰.۱%	۱,۱۶۴	عادی	۰%	۱۶۴	عادی	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۱%	۱,۲۰۰	عادی	۰%	۱,۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	داتیس اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	کارن اقبال نیا	شخص حقیقی
۰.۰%	۵۳۰	عادی	۰%	۵۳۰	عادی	وابسته به مدیر	فرین فریور	شخص حقیقی
۰.۲%	۱,۶۳۸	عادی	۰%	۱,۶۳۸	عادی	وابسته به مدیر	راستین فریور	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۷۷	عادی	۰%	۲۷۷	عادی	وابسته به مدیر	مهیار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۳	عادی	۰%	۳	عادی	وابسته به مدیر	مولود سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۱۹	عادی	۰%	۱۹	عادی	وابسته به مدیر	نگار سلطان زالی بگلو	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	پویان کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	بهار کاظمی محسن آبادی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۹	عادی	وابسته به مدیر	سید محمد امین جمالی	شخص حقیقی
۰.۰%	۲۰۰	عادی	۰%	۲۰۰	عادی	وابسته به مدیر	فاطمه سادات جمالی	شخص حقیقی
۰.۲%	۲,۵۴۳	عادی	۰%	۲,۵۴۳	عادی	وابسته به مدیر	مریم سادات جمالی	شخص حقیقی
۱۰.۲%	۱۰۹,۰۳۶		۱۷.۰%	۱۲۴,۳۹۶		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
در پایان سال	در پایان سال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	ریال					
(۲۲,۲۳۴,۹۴۸,۵۱۵)	(۸,۷۰۶,۴۸۶,۰۷۷)	طی سال مالی	۲۳,۹۵۸,۸۹۴,۴۲۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۳۸۸,۳۶۷,۷۶۲)	(۵۰۱,۸۶۷,۵۷۰)	طی سال مالی	۹۸۹,۹۹۹,۸۰۸	کارمزد حسابر	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
(۱,۰۷۹,۳۱۵,۰۰۳)	(۱,۲۷۵,۱۹۱,۲۴۰)	طی سال مالی	۲,۱۲۸,۹۶۱,۶۵۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آرموده کاران متولی صندوق
(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	(۲۲,۳۲۸,۷۴۶)	دوره قبل	۰	کارمزد متولی سابق	متولی سابق صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۰	۰	طی سال مالی	۲۷۰,۸۴۰,۱۲۸,۸۷۲	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری حافظ
۰	(۱۳,۸۳۲,۱۳۷,۶۷۷)	طی سال مالی	۲,۲۲۲,۹۰۸,۵۳۵,۱۱۷	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری آسمان
(۲۳,۷۲۴,۹۶۰,۰۲۶)	(۲۴,۳۳۸,۰۱۱,۳۱۰)		۲,۵۲۰,۸۲۶,۵۱۹,۸۷۱	جمع		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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