

آسمان دامن

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نه‌ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴ در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

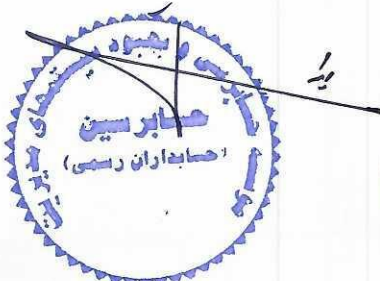
شماره صفحه	
۲	● صورت خالص دارایی‌ها
۳	● صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	● یادداشتهای توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۳۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 آسمان دامون بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
	ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

صورت خالص دارایی‌ها

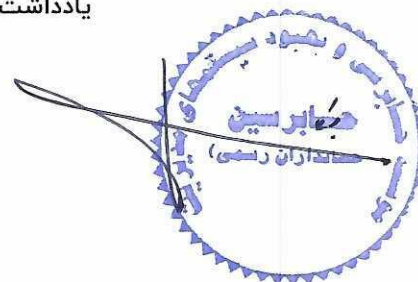
به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۲,۹۸۹,۲۵۱,۳۵۰	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۳,۲۰۶,۲۰۸,۶۴۱,۵۱۴	۶۴۳,۵۴۷,۹۰۶,۲۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۲,۹۸۵,۷۰۹,۴۲۶,۷۱۱	۴,۹۰۴,۸۹۲,۳۵۲,۹۵۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۹	۱۱۲,۱۵۰,۶۰۰,۹۰۸	۳۷۶,۲۳۲,۸۱۹,۱۳۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۶,۰۲۳,۷۸۵,۸۳۰	۱,۹۶۶,۱۱۹,۴۹۰
موجودی نقد	۱۱	۴۳,۱۳۴,۸۴۷,۷۷۴	۱۰,۹۹۵,۴۸۲,۱۲۲
جمع دارایی‌ها		۲۶,۳۲۵,۲۱۶,۵۵۴,۰۸۷	۸,۹۳۶,۴۳۱,۹۱۵,۱۴۹
بدهی‌ها			
جاری کارگزاری	۱۲	۳۴۲,۱۰۷,۴۲۲,۰۴۳	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۴۴,۲۴۸,۰۶۹,۱۴۱	۱۶,۲۷۰,۹۵۵,۲۱۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۴	۲۴۳,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۷,۴۸۲,۳۹۳,۶۸۱	۴,۰۶۶,۶۲۰,۹۹۹
پیش دریافت ها	۱۶	۲۶۶,۱۴۴,۹۴۴,۳۳۰	۲۸,۷۳۱,۸۶۷,۴۰۵
جمع بدهی‌ها		۹۰۳,۳۵۳,۸۲۹,۱۹۵	۴۹,۰۶۹,۴۴۳,۶۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۷	۲۵,۴۲۱,۸۶۲,۷۲۴,۸۹۲	۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۴,۳۲۱	۱۱,۵۱۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد .

امضای
مدیر عامل



صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۵۲۵,۶۶۶,۳۷۶,۵۱۹	۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۷۶۲,۳۷۸,۷۳۸,۲۴۳	۵۷,۸۷۵,۰۷۵,۸۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی	۲۰	۲,۳۸۷,۵۵۴,۹۸۲,۹۴۸	۲۱۱,۰۳۵,۹۹۵,۱۶۸
سایر درآمدها	۲۱	۴,۵۸۲,۸۷۵,۵۳۲	۲۵,۸۱۵,۱۰۷
جمع درآمدها		۳,۶۸۰,۱۸۲,۹۷۳,۲۴۲	۲۶۹,۶۸۲,۸۱۶,۶۵۹
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۹۴,۷۴۵,۵۳۴,۶۱۵)	(۵,۷۳۵,۱۵۵,۰۵۳)
سایر هزینه ها	۲۳	(۹,۲۱۹,۱۱۲,۲۶۹)	(۱,۹۰۱,۱۷۷,۵۹۸)
سود خالص قبل از هزینه های مالی		۳,۵۷۶,۲۱۸,۳۲۶,۳۵۸	۲۶۲,۰۴۶,۴۸۴,۰۰۸
هزینه های مالی	۲۴	(۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱)	(۶,۴۶۷,۱۰۹)
سود خالص		۳,۵۷۶,۰۵۱,۳۰۹,۰۶۷	۲۶۲,۰۴۰,۰۱۶,۸۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۱.۶۰%	۲۲.۳۵%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۱۴.۱۹%	۴.۴۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷۷۱,۷۲۰,۶۶۸	۸۴,۹۲۱,۵۰۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۹۸۵,۷۵۱,۳۳۲	۶,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۹۸۲,۳۶۷,۷۰۰)	(۱,۰۴۸,۴۱۹,۰۵۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	-	۲۶۲,۰۴۰,۰۱۶,۸۹۹
سود تقسیمی	۲۵	(۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۶	۲۱۹,۵۰۵,۵۵۸,۰۱۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱,۷۷۵,۱۰۴,۳۰۰	۵,۸۷۹,۸۱۱,۴۴۶,۴۱۸

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	=	سود (زیان) خالص
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	=	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
		خالص دارایی های پایان دوره

آسمان دامون

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون با نماد دامون (قابل معامله در فرابورس) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ تحت شماره ۵۵۸۲۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۶۶۵۸۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۸ تحت شماره ۱۲۱۶۰ 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

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

الف) مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
ب) سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
ج) در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آن‌ها در یکی از بورس‌ها به تایید هیات پذیرش رسیده 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
- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری»
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بندهای فوق که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به نام صندوق صادر می‌شود، شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای شهریور ماه هر سال تا انتهای مرداد ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین مرداد ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲ طبقه دوم واحد ۴ واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس admfund.ir درج گردیده است.

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند.

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، نظامی گنجوی، خیابان نیلو، خیابان شاهین، پلاک ۲ طبقه دوم واحد ۴، کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

بازارگردان صندوق، صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازگیری‌های 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 آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا:

سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام‌شده 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 تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۰، 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 روزانه 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 آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت 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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۲.۵ در هزار (۰.۰۰۲۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

* کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

0/001

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، 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 ثبت‌شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴-۴-۴-۴ به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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.

۴-۵-۴-۵-۴-۵ مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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.

۴-۷-۴-۷-۴-۷ 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 درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها 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 سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
-	-	-	۰.۰۳%	۸,۵۷۶,۱۶۶,۳۷۵	۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰	استخراج سایر معادن
-	-	-	۰.۰۲%	۴,۴۱۳,۰۸۴,۹۷۵	۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵	سرمایه گذاری ها
۰.۰۱%	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰	۲,۱۲۴,۵۲۴,۲۹۰	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۱%	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰	۲,۱۲۴,۵۲۴,۲۹۰	۰.۰۵%	۱۲,۹۸۹,۲۵۱,۳۵۰	۱۰,۷۸۷,۹۱۵,۱۶۵	جمع

۵-۱- در رعایت ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۲/۱۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری، آن دسته از سرمایه گذاری ها در سهامی که مبنا انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی هستند. به عنوان سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت طبقه بندی می شوند.

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۰۲/۳۱			تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی
خالص ارزش فروش			درصد به کل دارایی ها							
۰.۹۱%	۸۱,۴۴۴,۸۳۱,۴۴۸	۷۷,۹۹۹,۹۹۵,۳۸۰	۲.۳۱%	۶۰۸,۵۵۵,۲۱۱,۴۹۳	۵۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۵۱۰	۳۸,۹۲۶,۲۵۸				
-	-	-	۲.۳۱%	۶۰۸,۵۲۶,۰۹۱,۲۳۸	۵۹۸,۹۹۹,۹۷۳,۰۷۹	۳۱,۸۵۶,۶۶۹				صندوق سرمایه گذاری اهرمی مفید - واحدهای عادی
۲.۲۰%	۱۹۶,۹۴۳,۸۹۸,۴۱۷	۱۹۴,۷۹۲,۴۹۰,۸۳۲	۱.۸۷%	۴۹۲,۴۰۱,۰۴۰,۹۶۰	۴۱۸,۹۳۴,۸۹۱,۶۵۸	۹,۰۲۹,۸۸۳				صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی
-	-	-	۱.۷۵%	۴۶۰,۵۹۰,۳۱۸,۱۲۵	۴۶۰,۷۵۵,۰۲۷,۵۷۷	۳۰,۷۲۶,۳۳۹				صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط
-	-	-	۱.۵۲%	۴۰۱,۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری اهرمی کیان
-	-	-	۱.۰۱%	۲۶۴,۹۵۳,۹۰۵,۰۰۰	۱۹۹,۹۶۴,۲۹۴,۴۹۷	۱۷,۲۸۹,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری سبحان
-	-	-	۰.۶۹%	۱۸۱,۳۳۰,۰۱۶,۱۸۷	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۴,۷۵۰,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
۲.۳۴%	۲۰۹,۰۴۳,۷۱۴,۱۴۴	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۱۵۲	۰.۳۲%	۸۳,۶۵۹,۵۲۸,۰۴۱	۸۲,۵۵۳,۵۳۲,۶۰۳	۶,۳۶۱,۴۱۴				صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی
-	-	-	۰.۲۰%	۵۲,۹۶۲,۰۳۲,۸۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر
-	-	-	۰.۰۸%	۲۱,۵۵۳,۹۱۴,۲۹۶	۲۰,۰۰۸,۲۴۰,۵۱۲	۱,۵۷۴,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس
-	-	-	۰.۰۸%	۲۰,۳۶۵,۵۸۷,۱۱۲	۲۰,۰۰۸,۴۴۰,۷۷۵	۱,۹۹۹,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی
-	-	-	۰.۰۴%	۹,۹۲۸,۱۹۶,۲۵۰	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰				صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا - سهامی
۱.۷۵%	۱۵۶,۱۱۵,۴۶۲,۱۹۲	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۷,۵۵۶	۰.۰۰%	-	-	-				صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحد های عادی
۷.۲۰%	۶۴۳,۵۴۷,۹۰۶,۲۰۱	۶۲۲,۷۹۲,۴۷۶,۹۲۰	۱۲.۱۸%	۳,۲۰۶,۲۰۸,۶۴۱,۵۱۴	۲,۹۹۷,۱۹۱,۹۴۲,۴۶۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۴,۷۸۸,۳۲۹,۳۷۲,۶۵۲	۱,۸۷۱,۹۰۳,۵۴۳,۴۹۴
اوراق اجاره	۱,۰۲۷,۳۶۸,۳۰۶,۲۴۶	-
اوراق مرابحه	۶,۱۷۳,۹۸۷,۵۶۴,۵۱۳	۲,۵۱۷,۷۴۳,۲۱۷,۶۹۳
سهام منضم به اوراق اختیار فروش تبعی	۹۹۶,۰۲۴,۱۸۳,۳۰۰	۵۱۵,۲۴۵,۵۹۱,۷۶۴
جمع	۱۲,۹۸۵,۷۰۹,۴۲۶,۷۱۱	۴,۹۰۴,۸۹۲,۳۵۲,۹۵۱

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

(مبالغ به ریال)

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه	تاریخ سر رسید	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
							خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اسناد خزانه-م۸بودجه۱۱-۰۲۱۲۱۱۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱,۱۴۸,۰۵۱	۱,۱۴۸,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۵۲۷,۱۴۱,۷۲۰	(۱۶۵,۵۷۶,۷۹۵)	۹۱۳,۳۶۱,۵۶۴,۹۲۵	۳.۴۷%	۱۴۸,۶۳۹,۶۶۶,۶۷۶	۱.۶۶%
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۱۱-۰۲۱۱۱۲۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۱۱۱,۷۱۵	۱,۱۱۱,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۹۲۲,۱۷۶,۵۰۰	(۱۲۲,۳۲۹,۶۴۵)	۶۷۴,۷۹۹,۸۴۶,۸۵۵	۲.۵۶%	۱۲۰,۷۷۵,۷۶۱,۰۲۴	۱.۳۵%
اسناد خزانه-م۷بودجه۱۰-۰۲۰۴۰۹۱۰۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۷۲۵,۸۶۳	۷۲۵,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۶۱۲,۸۶۵,۰۰۰	(۱۱۲,۴۸۶,۰۸۲)	۶۲۰,۵۰۰,۳۷۸,۹۱۸	۲.۳۶%	۳۱۵,۴۰۱,۳۲۳,۱۴۶	۳.۵۳%
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۱۰-۰۲۰۵۰۹۱۶۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۹۱۰,۵۲۴	۹۱۰,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۸۰۷,۸۴۸,۷۶۰	(۱۰۴,۵۴۶,۴۲۳)	۵۷۶,۷۰۳,۳۰۲,۳۳۷	۲.۱۹%	-	-
اسناد خزانه-م۱-س.قوا۱۵-۰۳۰۶۱۵۰۶	مختلف	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۷۳۹,۸۱۳	۷۳۹,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۸۶۰,۷۴۲,۲۰۰	(۶۸,۳۰۶,۰۱۰)	۳۷۶,۷۹۲,۴۳۶,۱۹۰	۱.۴۳%	-	-
اسنادخزانه-م۲بودجه۱۰-۰۲۰۵۰۹۲۳۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۴۵۱,۶۴۲	۴۵۱,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۳۰۸,۶۳۹,۰۰۰	(۵۱,۵۳۰,۹۴۱)	۲۸۴,۲۵۷,۱۰۸,۰۵۹	۱.۰۸%	۱۶۱,۶۶۱,۰۳۸,۲۲۱	۱.۸۱%
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۱۰-۰۲۰۵۰۷۲۰۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۴۰۸,۵۶۲	۴۰۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۸۵,۱۶۸,۰۰۰	(۴۹,۱۷۰,۴۳۷)	۲۷۱,۲۳۵,۹۹۷,۵۶۳	۱.۰۳%	۲۴۹,۰۵۸,۰۲۹,۶۴۸	۲.۷۹%
اسنادخزانه-م۴بودجه۱۰-۰۴۰۹۱۷۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۲۹۶,۸۹۹	۲۹۶,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۲۲۱,۶۳۸,۴۸۰	(۴۵,۷۱۵,۱۷۲)	۲۵۲,۱۷۵,۹۲۳,۳۰۸	۰.۹۶%	۱۳۹,۸۴۲,۳۲۴,۹۸۳	۱.۵۶%
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۱۰-۰۲۰۵۱۰۲۱۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۳۶۹,۴۰۷	۳۶۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۳۰,۴۶۶,۷۰۰	(۴۱,۳۸۴,۸۹۸)	۲۲۸,۲۸۹,۰۸۱,۸۰۲	۰.۸۷%	-	-
اسنادخزانه-م۷بودجه۱۰-۰۴۰۷۱۴۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۱۷۳,۶۴۴	۱۷۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۲۴۸,۱۵۴,۶۴۰	(۲۸,۱۳۸,۷۲۹)	۱۵۵,۲۲۰,۰۱۵,۹۱۱	۰.۵۹%	۱۱۰,۷۱۵,۹۲۹,۱۰۰	۱.۲۴%
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۱۰-۰۲۰۵۰۳۲۵۰۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۸۹,۷۳۷	۱۸۹,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۴۱۵,۰۳۸,۸۷۰	(۲۵,۰۸۷,۷۲۶)	۱۳۸,۳۸۹,۹۵۱,۱۴۴	۰.۵۳%	-	-
جمع نقل به صفحه بعد				۶,۵۲۵,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۲,۵۳۹,۸۷۹,۸۷۰	(۸۱۴,۲۷۲,۸۵۸)	۴,۴۹۱,۷۲۵,۶۰۷,۰۱۲	۱۷.۰۶%	۱,۲۴۶,۰۹۴,۰۷۲,۷۹۸	۱۳.۹۴%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۷-۱

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱							
اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد از کل دارایی ها									
جمع نقل از صفحه قبل				۶,۵۲۵,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۲,۵۳۹,۸۷۹,۸۷۰	(۸۱۴,۲۷۲,۸۵۸)	۴,۴۹۱,۷۲۵,۶۰۷,۰۱۲	۱۷.۰۶%	۱,۲۴۶,۰۹۴,۰۷۲,۷۹۸
اسناد خزانه-م-بiodجه-۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰۳۲۶	مختلف	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۹۷,۷۱۹	۹۷,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۴۷,۶۸۳,۸۲۰	(۱۷,۳۱۸,۰۱۸)	۹۵,۵۳۰,۳۶۵,۸۰۲	۰.۳۶%	۳۶,۳۳۰,۹۱۳,۸۲۸
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۲-۰۵۰۸۱۸-۰۵۵۰۸۱۸	مختلف	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۱۴۵,۱۴۴	۱۴۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۸۷,۹۹۷,۲۰۰	(۱۷,۰۳۵,۳۲۵)	۹۳,۹۷۰,۹۶۱,۸۷۵	۰.۳۶%	۴۳,۵۴۲,۱۵۹,۲۰۲
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۱-۰۷۲۸-۰۴۰۷۲۸	مختلف	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۳۴,۵۳۲)	۷۵,۲۱۱,۳۶۵,۴۶۸	۰.۲۹%	۶۲,۷۶۹,۶۲۰,۹۴۳
اسناد خزانه-م-بiodجه-۰۱-۰۴۰۵۲۰-۰۴۰۵۲۰	مختلف	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲۷,۶۰۵	۲۷,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۱۰,۶۷۵,۰۰۰	(۴,۶۷۸,۱۸۵)	۲۵,۸۰۵,۹۹۶,۸۱۵	۰.۱۰%	۱۸,۶۲۸,۰۶۳,۰۵۱
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۲-۰۱۰۲۱-۰۵۱۰۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۹,۸۸۰	۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۶,۱۷۸,۸۰۰	(۱,۱۰۳,۱۲۰)	۶,۰۸۵,۰۷۵,۶۸۰	۰.۰۲%	-
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۱-۰۳۰۸۱۴-۰۳۰۸۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۷۴۱,۲۱۷,۰۵۰
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۷۲۳-۰۳۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۱۵۹,۳۲۸,۹۳۱
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۲۴-۰۳۱۰۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۵,۵۱۹,۳۲۱
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۶۲۶-۰۳۰۶۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۱۹,۳۸۱,۶۲۸
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۸۲۱-۰۳۰۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۸۹,۹۸۶,۴۳۶
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۹۱۹-۰۳۰۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۳۶,۱۸۳,۴۲۴
اسنادخزانه-م-بiodجه-۰۰-۰۹۱۲-۰۳۰۹۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۱۶۷,۰۹۶,۸۸۲
جمع				۶,۸۹۱,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۹,۱۹۷,۴۱۴,۶۹۰	(۸۶۸,۰۴۲,۰۳۸)	۴,۷۸۸,۳۲۹,۳۷۲,۶۵۲	۱۸.۱۹%	۱,۸۷۱,۹۰۳,۵۴۳,۴۹۴
									۲۰.۹۵%

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱								اوراق اجاره
تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۳۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۱۶۲,۵۰۰)	۳۳,۵۴۸,۴۶۸,۷۴۶	۱,۰۲۷,۳۶۸,۳۰۶,۲۴۶	۳.۹۰%
								جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱												۱۴۰۳/۰۵/۳۱
اوراق مرابحه	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صکوک مرابحه گگل۳۰-۷۱ ماهه۲۳%	مختلف	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۳۷%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۵۵۱,۸۷۵)	۱۳,۷۷۲,۴۲۸,۲۷۸	۱,۶۶۶,۱۷۲,۸۷۶,۴۰۳	-	-	-
مرابحه داروساز پارس حیان۹۱۴ه۰۷	مختلف	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶,۰۲۱,۸۲۰,۶۷۴	۴۲۵,۹۴۹,۳۲۰,۶۷۴	-	-	-
صکوک مرابحه سپید۵۷-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	۱۱,۱۹۱,۰۹۵,۸۶۶	۳۱۱,۱۳۶,۷۲۰,۸۶۶	-	-	-
صکوک مرابحه غدشت۳۰-۷ ماهه۲۳%	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۹۴۹,۵۳۵,۵۱۹	۴۰۰,۸۷۷,۰۳۵,۵۱۹	۱.۵۲%	۴۰۰,۸۷۷,۰۵۶,۲۳۶	۴.۴۹%
صکوک مرابحه غکورش۵۰-بدون ضامن	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳۹.۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۹۹۵,۶۳۴,۳۵۶	۱,۰۰۱,۸۱۴,۳۸۴,۳۵۶	۳.۸۱%	۱,۰۰۱,۸۱۴,۴۱۷,۴۴۷	۱۱.۲۱%
مرابحه کارون۲۰-آرمان۵۲ه۰۷	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۰۷۶,۱۲۹,۷۲۹	۴۰۳,۰۰۳,۶۲۹,۷۲۹	۱.۵۳%	۴۰۲,۹۴۴,۱۷۸,۸۲۹	۴.۵۱%
مرابحه عام دولت۲۰-خ۵۰۵ه۵۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	-	۲,۱۲۶,۸۳۶	۲,۱۲۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۱۸۵,۰۸۰,۹۰۸	(۳۴۴,۵۸۹,۷۹۶)	۶۴,۱۹۳,۱۰۵,۸۵۴	۱,۹۶۵,۰۳۳,۵۹۶,۹۶۶	۷.۴۶%	-	-
مرابحه کرمان موتور-تاک۱۲۳۳ه۵۱	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۶,۹۶۲,۱۶۴,۳۲۴	۴.۱۱%
مرابحه صنایع خودروایلیا۱۹۱۵ه۵۱	مختلف	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۱۴۵,۴۰۰,۸۵۷	۳.۸۶%
جمع					۶,۷۲۶,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۳,۸۸۵,۰۸۰,۹۰۸	(۱,۰۹۷,۲۶۶,۶۷۱)	۱۲۱,۱۹۹,۷۵۰,۲۷۶	۶,۱۷۳,۹۸۷,۵۶۴,۵۱۳	۱۴.۳۲%	۲,۵۱۷,۷۴۳,۲۱۷,۶۹۳	۲۸.۱۷%

۷-۳-۱- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی تعدیل شده است

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱					۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل		
۲,۱۲۶,۸۳۶	۹۲۸,۰۰۰	۸۹۳,۹۰۳	۱,۹۰۱,۱۸۵,۰۸۰,۹۰۸	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در n8v		

مرابحه عام دولت۲۰-خ۵۰۵ه۵۵

۷-۴- سرمایه گذاری در سهام با اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱												۱۴۰۳/۰۵/۳۱
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اختیارفروش تامین مالی حسین۳۰-۱۹۱۸۸ه۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳۷%	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۶۱,۸۱۶,۷۰۰)	-	۹۹۶,۰۲۴,۱۸۳,۲۰۰	۳.۷۸%	-	-
اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک۸۶-۸۰ه۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۵,۲۴۵,۵۹۱,۷۶۴	۵.۷۷%
جمع					۱,۰۰۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۶۱,۸۱۶,۷۰۰)	-	-	۹۹۶,۰۲۴,۱۸۳,۲۰۰	۳.۷۸%	۵۱۵,۲۴۵,۵۹۱,۷۶۴	۵.۷۷%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
۰.۵۰%	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۵۸%	۲,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	-	۷.۶۰%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱۳.۷۶%	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۱۶%	۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
-	-	۴.۲۹%	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۶.۵۳%	۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۰%	۲,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۲.۷۵%	۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بانک گردشگری
۳۳.۵۴%	۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۸۳%	۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
-	۶۸,۰۰۰,۵۸۳,۶۹۱	-	-	۶۸,۰۰۰,۵۸۳,۶۹۱	۹-۱ سایر حساب های دریافتنی
۲۳,۶۴۲,۶۳۵,۱۶۲	۴۴,۱۵۰,۰۱۷,۲۱۷	(۲۷۵,۲۹۳,۷۰۷)	مختلف	۴۴,۴۲۵,۳۱۰,۹۲۴	۹-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی
۳۰,۲۵۴,۱۸۳,۹۷۳	-	-	۲۵%	-	سود دریافتنی سهام
۳۲۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	دریافتنی از بازارگردان بابت صدور واحد
۳۷۶,۲۳۲,۸۱۹,۱۳۵	۱۱۲,۱۵۰,۶۰۰,۹۰۸	(۲۷۵,۲۹۳,۷۰۷)		۱۱۲,۴۲۵,۸۹۴,۶۱۵	جمع

۹-۱- مطالبات مذکور بابت اوراق سکورش ۵۵ بوده که انتظار می رود طی دوره مالی جاری وصول گردد.

۹-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده		
۴,۱۲۲,۰۴۴,۳۸۴	۲۴,۸۱۱,۳۷۱,۵۹۹	(۱۲۵,۲۴۰,۷۲۴)	۲۴,۹۳۶,۶۱۲,۳۲۳	بانک پاسارگاد	
-	۱۶,۹۴۵,۳۴۷,۸۸۳	(۱۲۹,۹۹۴,۵۵۷)	۱۷,۰۷۵,۳۴۲,۴۴۰	بانک اقتصاد نوین	
-	۱,۷۰۵,۲۰۵,۷۱۹	(۱۱,۵۷۵,۱۰۰)	۱,۷۱۶,۷۸۰,۸۱۹	بانک خاورمیانه	
-	۶۸۸,۰۹۲,۰۱۶	(۸,۴۸۳,۳۲۶)	۶۹۶,۵۷۵,۳۴۲	بانک تجارت	
۷,۰۰۸,۹۶۵,۱۴۱	-	-	-	بانک گردشگری	
۱۲,۵۱۱,۶۲۵,۶۳۷	-	-	-	بانک صادرات	
۲۳,۶۴۲,۶۳۵,۱۶۲	۴۴,۱۵۰,۰۱۷,۲۱۷	(۲۷۵,۲۹۳,۷۰۷)	۴۴,۴۲۵,۳۱۰,۹۲۴	جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۱,۰۴۰,۲۷۱,۶۷۵	۷,۲۹۴,۵۹۱,۶۶۰	(۳,۷۶۹,۱۰۹,۲۸۲)	۴,۵۶۵,۷۵۴,۰۵۳
۳۸۸,۱۲۷,۴۸۷	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۰,۰۱۴,۲۷۲)	۱,۰۴۸,۱۱۳,۲۱۵
۴۶۵,۳۰۹,۸۴۵	-	(۸۱,۴۸۰,۹۴۵)	۳۸۳,۸۲۸,۹۰۰
۲۶,۵۴۰,۸۹۸	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۴۵۱,۳۳۰)	۱۸,۰۸۹,۵۶۸
-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۹۹,۹۰۶)	۸,۰۰۰,۰۹۴
۴۵,۸۶۹,۵۸۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۵,۸۶۹,۵۸۵)	-
۱,۹۶۶,۱۱۹,۴۹۰	۹,۶۳۸,۵۹۱,۶۶۰	(۵,۵۸۰,۹۲۵,۳۲۰)	۶,۰۲۳,۷۸۵,۸۳۰

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج تاسیس

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۱۳,۳۰۷,۴۴۶,۲۷۰	۲۶,۶۵۱,۴۷۴
۱۰,۷۸۵,۶۳۰,۱۹۶	۷۷۱,۶۲۲,۷۸۳
۸,۳۹۰,۳۹۳,۴۶۳	۴,۰۴۸,۳۸۵,۲۹۶
۷,۲۱۴,۳۸۴,۵۲۰	۱,۳۹۱,۲۱۴,۰۹۷
۲,۹۳۴,۹۰۱,۰۰۴	۴,۷۴۸,۱۳۰,۵۲۹
۴۹۰,۴۷۶,۷۴۰	-
۶,۶۶۳,۳۲۰	۷,۴۱۷,۳۰۲
۳,۲۲۲,۰۴۲	۱,۰۲۶,۰۹۷
۱,۶۹۷,۶۶۳	-
۳۲,۵۵۶	۱,۰۳۴,۵۴۴
۴۳,۱۳۴,۸۴۷,۷۷۴	۱۰,۹۹۵,۴۸۲,۱۲۲

بانک صادرات

بانک اقتصاد نوین

بانک تجارت

بانک پاسارگاد

بانک خاورمیانه

بانک ملت

موسسه اعتباری ملل

بانک گردشگری

بانک ملی

سامان

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
-	۱۶,۲۹۴,۸۲۱,۹۰۴,۴۶۱	۱۶,۳۱۱,۶۵۳,۰۶۰,۱۰۰	(۱۶,۸۳۱,۱۵۵,۶۳۹)
-	۱,۳۴۰,۰۰۲,۲۲۴,۵۴۸	۱,۶۶۵,۲۷۸,۴۹۰,۹۵۲	(۳۲۵,۲۷۶,۲۶۶,۴۰۴)
-	۱۷,۶۳۴,۸۲۴,۱۲۹,۰۰۹	۱۷,۹۷۶,۹۳۱,۵۵۱,۰۵۲	(۳۴۲,۱۰۷,۴۲۲,۰۴۳)

کارگزاری آسمان

کارگزاری راهین

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۲۶,۱۴۲,۶۲۶,۳۲۸	۸,۶۱۴,۸۵۷,۵۸۲
۱۷,۰۶۰,۸۷۲,۶۱۱	۶,۴۷۳,۹۱۵,۷۵۸
۵۳۳,۴۵۱,۹۲۵	۸۷۹,۹۹۹,۸۲۹
۵۱۱,۱۱۸,۲۷۷	۳۰۲,۱۸۲,۰۴۷
۴۴,۲۴۸,۰۶۹,۱۴۱	۱۶,۲۷۰,۹۵۵,۲۱۶

کارمزد بازارگردان

کارمزد مدیر

کارمزد حسابرس

کارمزد متولی

جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۲۴۳,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-

بابت درخواست ابطال واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
۲,۵۵۶,۶۹۹,۶۶۱	۶,۴۳۲,۳۹۳,۶۸۱	آبونمان نرم افزار
۹۵۹,۹۲۱,۳۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۴,۰۶۶,۶۲۰,۹۹۹	۷,۴۸۲,۳۹۳,۶۸۱	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
-	۱۰۳,۰۳۲,۶۲۲,۲۰۰	اوراق اجاره صاروج پارس
-	۸۴,۹۵۳,۴۲۴,۸۹۴	اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۵-بدون ضامن
-	۳۱,۸۸۱,۱۵۴,۲۱۶	اوراق تبعی حسیر
-	۳۰,۱۹۵,۵۸۴,۷۶۰	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
-	۹,۵۸۳,۷۲۸,۴۴۸	اوراق مشارکت صکوک مرابحه غدشت ۵۵-۳ماهه ۲۳%
-	۶,۴۹۸,۴۲۹,۸۱۲	اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن
۱۵,۲۲۴,۰۰۸,۵۱۲	-	اوراق مشارکت مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳
۱۳,۵۰۷,۸۵۸,۸۹۳	-	اوراق مشارکت مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹
۲۸,۷۳۱,۸۶۷,۴۰۵	۲۶۶,۱۴۴,۹۴۴,۳۳۰	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۸۶۴,۳۲۹,۸۸۲,۵۶۲	۷۶۹,۷۲۰,۶۶۸	۲۵,۳۹۳,۲۲۰,۰۵۵,۵۸۵	۱,۷۷۳,۱۰۴,۳۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۳,۰۳۲,۵۸۸,۹۶۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۲,۶۶۹,۳۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹	۷۷۱,۷۲۰,۶۶۸	۲۵,۴۲۱,۸۶۲,۷۲۴,۸۹۲	۱,۷۷۵,۱۰۴,۳۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
۱۸-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۹۱۸,۱۱۴,۳۵۴	-
۱۸-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۲۴۵,۲۹۸,۰۱۹,۳۶۶	۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸
۱۸-۳ سود حاصل از فروش اوراق اسناد خزانه دولتی	۱۹۶,۴۴۹,۶۵۹,۰۰۰	-
۱۸-۴ (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)	-
۱۸-۵ سود حاصل از فروش سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی	۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۷	-
جمع	۵۲۵,۶۶۶,۳۷۶,۵۱۹	۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵)	(۳,۷۴۶,۹۰۱)	(۲۴,۶۵۱,۲۵۰)	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۸۴	-
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۷۳۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	(۵,۸۷۷,۴۰۷)	(۳۸,۶۶۷,۵۰۰)	۷۷۱,۳۱۶,۷۹۳	-
ایران خودرو دیزل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰)	(۱,۰۷۷,۶۵۲)	(۷,۰۹۰,۰۰۰)	۱۱۲,۵۹۷,۰۹۸	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۸,۵۸۰,۴۸۰	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	(۱۴,۱۱۸)	(۹۲,۹۰۲)	۱,۵۹۵,۷۳۶	-
آلومینای ایران	۷۴	۵,۱۱۵,۶۲۰	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	(۳,۸۸۵)	(۲۵,۵۷۸)	۱,۰۲۹,۷۴۳	-
جمع		۱۴,۱۰۵,۴۴۶,۱۰۰	(۱۲,۱۰۶,۰۸۴,۵۵۳)	(۱۰,۷۱۹,۹۶۳)	(۷۰,۵۲۷,۲۳۰)	۱,۹۱۸,۱۱۴,۳۵۴	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					نام صندوق
سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	۵۱,۲۲۶,۰۵۳,۵۹۵	-	(۴۲۸,۴۸۰,۲۰۰)	(۳۹۹,۳۷۸,۲۲۲,۰۸۷)	۴۵۱,۰۳۲,۷۶۲,۸۸۲	۱۰,۰۵۰,۶۴۸	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی
-	۴۵,۲۴۸,۰۵۵,۴۶۶	-	(۲۶۰,۲۸۸,۷۹۳)	(۴۳۹,۸۸۲,۴۴۶,۶۰۱)	۴۸۵,۳۹۰,۷۹۰,۸۶۰	۳۴,۰۱۷,۵۷۲	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط
-	۴۱,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۶	-	(۳۲۵,۸۲۷,۱۱۸)	(۳۰۰,۷۱۷,۱۳۹,۲۵۶)	۳۴۲,۹۷۷,۰۱۰,۴۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی - سهامی
-	۳۸,۲۹۳,۹۲۶,۷۵۳	-	-	(۱,۰۰۶,۴۶۳,۳۱۷,۶۱۱)	۱,۰۴۴,۷۵۷,۲۴۴,۳۶۴	۸۱,۶۳۲,۳۵۰	صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی
-	۲۷,۹۰۲,۶۸۱,۶۰۹	(۲۹۳,۵۲۳,۳۷۴)	(۳۰۸,۲۱۸,۵۱۶)	(۲۹۰,۵۵۰,۹۳۶,۸۹۶)	۳۱۹,۰۵۵,۳۶۰,۳۹۵	۱۴,۸۰۹,۳۸۹	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون
-	۲۳,۱۷۴,۸۲۲,۹۸۸	-	-	(۴۸۱,۴۴۴,۲۴۵,۱۱۵)	۵۰۴,۶۱۹,۰۶۸,۱۰۳	۳۵,۷۳۳,۵۸۷	صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی
-	۱۵,۸۴۸,۶۹۶,۷۱۱	-	(۱۱۰,۰۳۸,۴۵۸)	(۱۸۹,۲۴۱,۲۶۴,۸۳۱)	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا - مختلط
-	۱,۶۶۹,۴۷۷,۲۰۷	-	-	(۱۵۶,۱۱۵,۴۶۲,۱۹۲)	۱۵۷,۷۸۴,۹۳۹,۳۹۹	۱۴,۸۷۹,۴۷۶	صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحد های عادی
-	۲۶۱,۰۱۱	-	(۹,۷۶۴)	(۱۰,۰۰۹,۲۲۵)	۱۰,۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی
۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار
۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸	۲۴۵,۲۹۸,۰۱۹,۳۶۶	(۲۹۳,۵۲۳,۳۷۴)	(۱,۴۳۲,۸۶۲,۸۴۹)	(۳,۲۶۳,۸۰۳,۰۵۰,۸۱۴)	۳,۵۱۰,۸۲۷,۴۵۶,۴۰۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸-۳- سود حاصل از فروش اوراق اسناد دولتی

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	اسناد خزانه دولتی
۲۷,۶۴۶,۹۵۹,۲۴۶	(۵۳,۲۷۳,۱۶۱)	(۳۴۲,۸۹۵,۷۶۷,۵۹۳)	۳۷۰,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۱ بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰
۲۳,۱۰۹,۴۹۷,۷۷۹	(۳۰,۶۴۲,۴۶۴)	(۱۹۰,۰۲۵,۰۵۷,۶۲۷)	۲۱۳,۱۶۵,۱۹۷,۸۷۰	۳۶۳,۱۷۲	اسناد خزانه-م۲ بودجه۰۲-۰۵۰۹۲۳
۲۲,۵۴۷,۹۳۸,۷۴۰	(۵۰,۴۶۸,۷۵۵)	(۳۳۰,۹۵۳,۳۵۲,۶۸۵)	۳۵۳,۵۵۱,۷۶۰,۱۸۰	۶۱۵,۷۸۳	اسناد خزانه-م۱۳ بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱
۱۶,۳۳۲,۹۰۳,۱۱۸	-	(۸۶,۱۶۷,۰۹۶,۸۸۲)	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰	اسناد خزانه-م۷ بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۲
۱۴,۸۸۶,۲۸۳,۹۳۶	-	(۱۰۹,۱۱۴,۷۱۶,۰۶۴)	۱۲۴,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۱	اسناد خزانه-م۶ بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳
۱۴,۸۷۳,۰۱۳,۵۶۴	-	(۸۷,۵۸۹,۹۸۶,۴۳۶)	۱۰۲,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۶۳	اسناد خزانه-م۱ بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱
۱۴,۲۷۷,۱۹۲,۱۷۲	(۲۲,۸۸۲,۱۰۴)	(۱۴۴,۸۷۹,۹۲۵,۷۲۴)	۱۵۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۷ بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰
۱۲,۱۲۳,۸۴۶,۵۹۹	(۲۹,۷۲۳,۸۹۴)	(۱۹۴,۶۲۱,۴۶۵,۴۳۷)	۲۰۶,۷۷۵,۰۳۵,۹۳۰	۳۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۱۲ بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶
۹,۴۵۸,۷۸۲,۹۵۰	-	(۱۴۷,۷۴۱,۲۱۷,۰۵۰)	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م۶ بودجه۰۱-۰۳۰۸۱۴
۸,۱۳۰,۵۹۲,۲۲۸	(۱۶,۴۸۵,۱۱۸)	(۱۰۶,۵۳۲,۰۴۰,۴۶۴)	۱۱۴,۶۷۹,۱۱۷,۸۱۰	۱۸۹,۹۳۵	اسناد خزانه-م۳ بودجه۰۲-۰۵۰۸۱۸
۷,۷۸۳,۱۹۴,۳۵۹	(۱۷,۹۸۸,۸۸۴)	(۱۱۷,۳۳۹,۰۱۶,۷۵۷)	۱۲۵,۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۰۰	اسناد خزانه-م۸ بودجه۰۲-۰۴۱۲۱۱
۷,۵۶۹,۳۶۴,۹۶۷	(۱۶,۵۳۱,۲۴۵)	(۱۰۷,۴۱۴,۱۰۳,۷۸۸)	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱
۴,۸۶۱,۲۸۱,۷۷۹	(۱۴,۶۶۲,۴۹۷)	(۱۰۲,۵۴۸,۲۳۹,۳۰۵)	۱۰۷,۴۲۴,۱۸۳,۵۸۱	۱۵۸,۱۴۹	اسناد خزانه-م۱ بودجه۰۲-۰۵۰۳۲۵
۳,۶۸۶,۱۵۶,۸۸۴	-	(۹۶,۳۱۳,۸۴۳,۱۱۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵
۳,۴۹۵,۳۳۲,۵۶۵	(۶,۰۸۳,۲۷۸)	(۴۳,۴۹۱,۸۹۴,۰۶۳)	۴۶,۹۹۳,۳۰۹,۹۰۶	۵۹,۶۲۶	اسناد خزانه-م۴ بودجه۰۱-۰۴۰۹۱۷
۳,۲۰۵,۴۰۲,۴۸۷	(۶,۴۷۹,۷۷۸)	(۴۱,۸۶۴,۸۶۵,۲۳۵)	۴۵,۰۷۶,۷۴۷,۵۰۰	۷۹,۸۵۵	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲
۲,۰۰۶,۸۱۶,۵۷۶	-	(۲۶,۵۳۶,۱۸۳,۴۲۴)	۲۸,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۴۳	اسناد خزانه-م۸ بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹
۲۸۰,۶۱۸,۳۷۲	-	(۱۴,۷۱۹,۳۸۱,۶۲۸)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م۵ بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶
۱۷۴,۴۸۰,۶۷۹	-	(۱,۶۲۵,۵۱۹,۳۲۱)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	اسناد خزانه-م۲ بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴
۱۹۶,۴۴۹,۶۵۹,۰۰۰	(۲۶۵,۲۲۱,۱۷۸)	(۲,۲۹۲,۳۷۳,۶۷۲,۵۹۹)	۲,۴۸۹,۰۸۸,۵۵۲,۷۷۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸-۴- (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
اوراق مرابحه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹ه	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۹۴۰,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۶,۴۴۱,۱۳۰)	۶۲۴,۱۷۱,۳۷۰
مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳ه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۷۴۵,۷۳۴,۵۲۸)	(۱۶,۵۶۲,۵۰۰)	(۱,۷۶۲,۲۹۷,۰۲۸)
جمع		۶۸۰,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۶۸۱,۶۸۵,۹۲۲,۰۲۸)	(۳۳,۰۰۳,۶۳۰)	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)

۱۸-۵- سود حاصل از فروش سهام منضم به فروش اختیار با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
اختیار تبعی	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات
اختیار فروش تامین مالی کیمیاتک ۸۸۶۵-۸۸۰۸/۰۲/۴	۶۶,۶۶۶,۶۶۵	۵۰۰,۱۳۵,۲۴۲,۴۹۹	(۴۱۳,۶۷۵,۲۶۶,۴۰۹)	(۳۰۱,۹۳۳,۳۳۰)	(۳,۰۱۹,۳۳۳,۳۰۳)
					۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
۱۹-۱	۲,۲۰۱,۳۳۶,۱۸۵	-
۱۹-۲	۲۰۹,۰۱۶,۶۹۹,۰۵۴	(۲,۵۲۹,۶۴۵,۷۰۲)
۱۹-۳	۴۲۷,۴۳۹,۲۵۱,۶۳۸	۵۶,۵۲۱,۰۶۹,۷۶۸
۱۹-۴	۲۸,۵۰۵,۶۸۱,۹۵۱	(۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰)
۱۹-۵	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	-
۱۹-۶	۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵	۴,۰۰۶,۹۰۱,۸۰۰
	۷۶۲,۳۷۸,۷۳۸,۲۴۳	۵۷,۸۷۵,۰۷۵,۸۶۶

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اسناد خزانه دولتی

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت مرابحه

(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اجاره

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

جمع

۱۹-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					نام صندوق
۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	سود (زیان) منتهی	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	۱,۶۵۸,۵۲۸,۰۷۵	(۴۳,۱۳۷,۵۰۰)	(۸,۱۹۶,۱۲۵)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	۸,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۵۴۲,۸۰۸,۱۱۰	(۲,۱۹۷,۵۰۰)	(۴,۲۱۷,۵۲۵)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵)	۴,۴۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
-	۲,۲۰۱,۳۳۶,۱۸۵	(۴۵,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۲,۴۱۳,۶۵۰)	(۱۰,۷۸۷,۹۱۵,۱۶۵)	۱۳,۰۴۷,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی	۹,۰۲۹,۸۸۳	۴۹۲,۹۸۶,۴۶۲,۳۸۵	(۴۱۸,۹۳۴,۸۹۱,۶۵۸)
صندوق سرمایه گذاری سبحان	۱۷,۲۸۹,۰۰۰	۲۶۴,۹۵۳,۹۰۵,۰۰۰	(۱۹۹,۹۶۴,۲۹۴,۴۹۷)
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹)
صندوق سرمایه گذاری اهرمی مفید - واحدهای عادی	۳۱,۸۵۶,۶۶۹	۶۰۸,۵۲۶,۰۹۱,۲۳۸	(۵۹۸,۹۹۹,۹۷۳,۰۷۹)
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۳۸,۹۲۶,۲۵۸	۶۰۸,۵۵۵,۲۱۱,۴۹۳	(۵۹۹,۹۹۹,۹۹۸,۵۱۰)
صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس	۱,۵۷۴,۰۰۰	۲۱,۵۷۹,۵۴۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۸,۲۴۰,۵۱۲)
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کیان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی	۶,۳۶۱,۴۱۴	۸۳,۶۵۹,۵۲۸,۰۴۱	(۸۲,۵۵۳,۵۳۲,۶۰۳)
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی	۱,۹۹۹,۰۰۰	۲۰,۳۸۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۸,۴۴۰,۷۷۵)
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا - سهامی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۳۰,۷۲۶,۳۳۹	۴۶۰,۸۹۵,۰۸۵,۰۰۰	(۴۶۰,۷۵۵,۰۲۷,۵۷۷)
جمع	۳,۲۰۷,۳۴۳,۴۲۳,۱۵۷	۲,۹۹۷,۱۹۱,۹۴۲,۴۶۰	(۲,۱۳۴,۷۸۱,۶۴۳)
		۲۰۹,۰۱۶,۶۹۹,۰۵۴	(۲,۵۲۹,۶۴۵,۷۰۲)

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اسناد خزانه دولتی

(مبالغ به ریال)

سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اسناد خزانه دولتی
نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
۱۱,۶۶۷,۹۹۳,۹۹۸	۸۵,۹۱۷,۲۹۰,۹۱۳	(۱۱۲,۴۸۶,۰۸۲)	(۵۳۴,۵۸۳,۰۸۸,۰۰۵)	۶۲۰,۶۱۲,۸۶۵,۰۰۰	۷۲۵,۸۶۳	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۹۱۰۰۴
(۶۱,۱۹۵,۹۹۶)	۵۷,۸۰۱,۳۲۸,۲۴۵	(۱۶۵,۵۷۶,۷۹۵)	(۸۵۵,۵۶۰,۲۳۶,۶۸۰)	۹۱۳,۵۲۷,۱۴۱,۷۲۰	۱,۱۴۸,۰۵۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱۰۰۴
۱۶,۴۲۷,۳۱۵	۵۷,۷۰۹,۷۴۸,۵۰۶	(۱۲۲,۳۲۹,۶۴۵)	(۶۱۷,۰۹۰,۰۹۸,۳۴۹)	۶۷۴,۹۲۲,۱۷۶,۵۰۰	۱,۱۱۱,۷۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲۰۰۴
۲,۰۳۶,۴۱۸,۹۰۵	۴۳,۲۲۵,۰۴۳,۵۲۳	(۵۱,۵۳۰,۹۴۱)	(۲۴۱,۰۳۲,۰۶۴,۵۳۶)	۲۸۴,۳۰۸,۶۳۹,۰۰۰	۴۵۱,۶۴۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۵۹۲۳۰۰۴
۹,۳۳۹,۱۸۳,۷۵۳	۳۳,۹۸۰,۳۵۳,۶۱۲	(۴۵,۷۱۵,۱۷۲)	(۲۱۸,۱۹۵,۵۶۹,۶۹۶)	۲۵۲,۲۲۱,۶۳۸,۴۸۰	۲۹۶,۸۹۹	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۶۰۰۴
(۲۸,۸۰۶,۵۵۷)	۳۳,۰۳۱,۶۷۲,۱۸۹	(۱۰۴,۵۴۶,۴۲۳)	(۵۴۳,۶۷۱,۶۳۰,۱۴۸)	۵۷۶,۸۰۷,۸۴۸,۷۶۰	۹۱۰,۵۲۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶۰۰۴
-	۳۱,۷۷۰,۵۳۲,۰۱۲	(۴۹,۱۷۰,۴۳۷)	(۲۳۹,۴۶۵,۴۶۵,۵۵۱)	۲۷۱,۲۸۵,۱۶۸,۰۰۰	۴۰۸,۵۶۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰۰۴
۵,۱۱۳,۳۲۹,۲۵۲	۲۹,۳۰۷,۶۹۵,۲۰۴	(۲۸,۱۳۸,۷۲۹)	(۱۲۵,۹۱۳,۳۲۰,۷۰۷)	۱۵۵,۲۴۸,۱۵۴,۶۴۰	۱۷۳,۶۴۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۷۱۴۰۰۴
-	۱۳,۵۸۷,۲۸۱,۸۱۴	(۴۱,۳۸۴,۸۹۸)	(۲۱۴,۷۰۱,۷۹۹,۹۸۸)	۲۲۸,۳۳۰,۴۶۶,۷۰۰	۳۶۹,۴۰۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱۰۰۴
(۴۹۹,۸۷۵,۱۲۵)	۱۲,۴۴۱,۷۴۴,۵۲۵	(۱۳,۶۳۴,۵۳۲)	(۶۲,۷۶۹,۶۲۰,۹۴۳)	۷۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۴۰۷۲۸۰۰۴
۱۰۴,۸۸۵,۲۴۴	۱۰,۸۱۴,۲۵۲,۹۰۸	(۱۷,۰۳۵,۳۲۵)	(۸۳,۱۵۶,۷۰۸,۹۶۷)	۹۳,۹۸۷,۹۹۷,۲۰۰	۱۴۵,۱۴۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸۰۰۴
(۸۳۸,۱۱۴,۱۴۵)	۸,۰۲۰,۹۰۹,۳۲۲	(۱۷,۳۱۸,۰۱۸)	(۸۷,۵۰۹,۴۵۶,۴۸۰)	۹۵,۵۴۷,۶۸۳,۸۲۰	۹۷,۷۱۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۴۰۳۲۶۰۰۴
(۴۸,۸۲۰,۴۴۴)	۴,۱۱۸,۸۳۳,۶۹۱	(۴,۶۷۸,۱۸۵)	(۲۱,۶۸۷,۱۶۳,۱۲۴)	۲۵,۸۱۰,۶۷۵,۰۰۰	۲۷,۶۰۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۰۴۰۵۲۰۰۰۴
-	۳,۵۶۵,۱۹۴,۵۳۱	(۶۸,۳۰۶,۰۱۰)	(۳۷۳,۲۲۷,۲۴۱,۶۵۹)	۳۷۶,۸۶۰,۷۴۲,۲۰۰	۷۳۹,۸۱۳	اسناد خزانه-م ۱-س. قوا ۰۳-۰۶۱۵۰۰۴
-	۲,۰۸۱,۰۴۷,۵۰۰	(۲۵,۰۸۷,۷۲۶)	(۱۳۶,۳۰۸,۹۰۳,۶۴۴)	۱۳۸,۴۱۵,۰۳۸,۸۷۰	۱۸۹,۷۳۷	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵۰۰۴
-	۶۶,۳۲۳,۱۴۳	(۱,۱۰۳,۱۲۰)	(۶,۰۱۸,۷۵۲,۵۳۷)	۶,۰۸۶,۱۷۸,۸۰۰	۹,۸۸۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱۰۰۴
۱۳,۱۹۳,۲۲۰,۲۶۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۲-۰۳۰۷۲۳۰۰۴
۳,۴۳۴,۹۹۹,۳۱۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۰۳۰۵۲۲۰۰۴
۸,۹۹۳,۶۱۲,۰۰۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۳۰۰۹۱۲۰۰۴
۳,۰۹۵,۰۷۲,۲۹۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۰۳۰۰۸۲۱۰۰۴
۶۶۲,۷۰۰,۰۴۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۲-۰۳۰۰۶۲۶۰۰۴
۲۹۹,۰۷۲,۷۸۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۲-۰۳۰۰۸۱۴۰۰۴
۳۹,۹۰۰,۵۲۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۰۳۰۰۹۱۹۰۰۴
۱,۰۶۶,۳۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۰۳۱۰۲۴۰۰۴
۵۶,۵۲۱,۰۶۹,۷۶۸	۴۲۷,۴۳۹,۲۵۱,۶۳۸	(۸۶۸,۰۴۲,۰۳۸)	(۴,۳۶۰,۸۹۰,۱۲۱,۰۱۴)	۴,۷۸۹,۱۹۷,۴۱۴,۶۹۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

اوراق مرابحه	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
مرابحه عام دولت-۱۴۰ش.خ-۵۵۵۰۴	۲,۱۲۶,۸۳۶	۱,۹۰۱,۱۸۵,۰۸۰,۹۰۸	(۱,۸۷۱,۸۷۳,۲۳۹,۸۳۱)	(۳۴۴,۵۸۹,۷۹۶)	۲۸,۹۶۷,۲۵۱,۲۸۱		
صکوک مرابحه سپید-۵۰۷-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)		
مرابحه داروساز پارس حیان-۰۷۰۹۱۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)		
صکوک مرابحه کگل-۷۱۱-۳ماهه-۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵)	(۲۹۹,۵۵۱,۸۷۵)	(۳۳۴,۶۹۴,۳۳۰)		
مرابحه کرمان موتور-تاک-۵۱۲۲۳	-	-	-	-	-		(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)
مرابحه صنایع خودروایلیا-۵۱۲۱۹	-	-	-	-	-		(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)
جمع		۴,۲۵۳,۸۸۵,۰۸۰,۹۰۸	(۴,۲۲۴,۶۰۸,۳۸۲,۲۸۶)	(۷۷۱,۰۱۶,۶۷۱)	۲۸,۵۰۵,۶۸۱,۹۵۱		(۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰)

۱۹-۵- (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اجاره

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۱۶۲,۵۰۰)	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	-		

۱۹-۶- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامی مالی

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	(زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۵۹۴,۵۰۱,۳۸۵)	(۵,۹۶۱,۸۱۶,۷۰۰)	۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵	-		
اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک-۸۸۶۵-۰۴/۰۲/۰۸	-	-	-	-	-	۴,۰۰۶,۹۰۱,۸۰۰		
جمع		۱,۰۰۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۵۹۴,۵۰۱,۳۸۵)	(۵,۹۶۱,۸۱۶,۷۰۰)	۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵	۴,۰۰۶,۹۰۱,۸۰۰		

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
سود سپرده بانکی	۱,۴۳۷,۳۴۵,۵۶۶,۲۰۸	۱۷۰,۴۶۴,۱۶۵,۸۷۷
سود اوراق مرابحه	۷۷۸,۶۵۵,۸۹۸,۶۸۵	۴۰,۵۷۱,۸۲۹,۲۹۱
سود اوراق اجاره	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵	-
سود سهام منضم اختیار فروش با هدف تامین مالی	۸۲,۴۳۲,۲۶۲,۰۹۰	-
جمع	۲,۳۸۷,۵۵۴,۹۸۲,۹۴۸	۲۱۱,۰۳۵,۹۹۵,۱۶۸

۲۰-۱ سود سپرد بانکی

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک صادرات	۴۲۶,۴۷۰,۰۸۱,۹۲۲	(۶,۳۲۴,۳۹۵)	۴۲۶,۴۶۳,۷۵۷,۵۲۷	-
بانک پاسارگاد	۴۱۳,۶۹۵,۸۸۴,۰۹۵	(۱۱۳۳,۱۴۴,۹۱۶)	۴۱۳,۵۶۲,۷۳۹,۱۷۹	-
بانک ملت	۲۳۹,۵۱۳,۰۷۲,۴۵۲	-	۲۳۹,۵۱۳,۰۷۲,۴۵۲	-
بانک اقتصاد نوین	۱۳۲,۶۰۸,۳۱۶,۳۴۶	(۱۲۹,۹۹۴,۵۵۷)	۱۳۲,۴۷۸,۳۲۱,۷۸۹	۳۶,۹۲۶,۹۱۸,۷۲۲
بانک خاورمیانه	۱۰۳,۹۷۲,۰۵۷,۲۷۷	(۱۱,۵۷۵,۱۰۰)	۱۰۳,۹۶۰,۴۸۲,۱۷۷	۱۹,۱۰۲,۱۶۷,۲۵۵
بانک گردشگری	۵۴,۴۶۷,۱۹۸,۶۵۹	(۶,۵۴۰,۴۵۱)	۵۴,۴۶۰,۶۵۸,۲۰۸	۱۹,۱۱۵,۶۲۹,۷۴۵
بانک ملی	۳۸,۶۰۱,۸۲۶,۶۶۳	-	۳۸,۶۰۱,۸۲۶,۶۶۳	-
بانک تجارت	۲۸,۳۱۲,۹۳۱,۵۰۹	(۸,۴۸۳,۳۲۶)	۲۸,۳۰۴,۴۴۸,۱۸۳	-
موسسه اعتباری ملل	۲۵۴,۰۱۸	-	۲۵۴,۰۱۸	۹۰,۱۸۶,۵۱۱,۲۳۰
بانک سامان	۶,۰۱۲	-	۶,۰۱۲	۵,۱۳۲,۹۳۸,۹۲۵
جمع	۱,۴۳۷,۶۴۱,۶۲۸,۹۵۳	(۲۹۶,۰۶۲,۷۴۵)	۱,۴۳۷,۳۴۵,۵۶۶,۲۰۸	۱۷۰,۴۶۴,۱۶۵,۸۷۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
-	۲۴۴,۹۸۰,۹۶۸,۲۴۳	۲۶%	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	مختلف	صکوک مرابحه عکورش ۵۵۵-بدون ضامن	
۲۱,۶۳۶,۱۹۱,۸۸۹	۵۶,۸۵۰,۵۹۲,۷۴۴	۲۳%	۱۴۰۵/۱۲/۱۹	مختلف	مرابحه صنایع خودروایلیا ۱۲۱۹۵۱	
-	۱۱۶,۹۴۰,۰۷۰,۰۱۳	۲۰.۵%	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مختلف	مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۵۵۵۵۰۴	
-	۹۲,۶۷۴,۴۰۱,۶۵۴	۲۳%	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	مختلف	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳%	
-	۸۹,۸۸۱,۰۰۶,۷۱۸	۲۳%	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مختلف	مرابحه کارون-آرمان ۷۰۵۲۰	
۱۸,۹۳۵,۶۳۷,۴۰۲	۶۰,۲۰۴,۴۸۶,۲۴۹	۲۳%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مختلف	مرابحه کرمان موتور-تاک ۱۲۲۳۵۱	
-	۵۹,۷۸۳,۳۲۱,۷۹۰	۲۶%	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	مختلف	صکوک مرابحه سپید ۷۰۵-بدون ضامن	
-	۵۶,۱۱۱,۹۷۱,۴۹۳	۲۳%	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	مختلف	مرابحه داروساز پارس حیاء ۷۰۹۱۴	
-	۱,۲۲۹,۰۷۹,۷۸۱	۲۳%	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	مختلف	صکوک مرابحه گگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳%	
۴۰,۵۷۱,۸۲۹,۲۹۱	۷۷۸,۶۵۵,۸۹۸,۶۸۵			جمع		

۲-۳- سود اوراق مشارکت اجاره

(مبالغ به ریال)

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
-	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵	۱۸%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مختلف	اجاره صاروج پارس ۱۲۲۳۵۱۴۰	

۲-۴- سود سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
-	۶۱,۸۵۴,۴۲۶,۲۳۶	۲۵%	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	مختلف	اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک ۸۸۶۵-۸۰/۰۲/۴	
-	۲۰,۵۷۷,۸۳۵,۸۵۴	۳۰%	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	مختلف	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸۰-۳۰/۱۰/۴۱	
-	۸۲,۴۳۲,۲۶۲,۰۹۰			جمع		

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی	۳,۸۵۵,۸۱۶,۰۲۷	-
سایر درآمدها	۴۵۸,۰۶۰,۰۳۵	۲۵,۸۱۵,۱۰۷
درآمد حاصل از تعدیل سود سپرده بانکی	۱۸۹,۴۰۸,۴۷۲	-
درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۹,۵۹۰,۹۹۸	-
جمع	۴,۵۸۲,۸۷۵,۵۳۲	۲۵,۸۱۵,۱۰۷

۲۱-۱- مبالغ سایر درآمد ها شامل برگشت کارمزد صدور و ابطال ها و تخفیفات کارمزد کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳
کارمزد بازارگردان	۵۴,۴۲۶,۹۸۴,۳۸۴
کارمزد مدیر	۳۸,۴۶۹,۵۲۲,۸۸۳
کارمزد متولی	۹۸۹,۰۷۰,۸۸۰
کارمزد حسابرس	۸۵۹,۹۵۶,۴۶۸
جمع	۹۴,۷۴۵,۵۳۴,۶۱۵
	۵,۷۳۵,۱۵۵,۰۵۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
۹۵۸,۶۷۵,۵۸۳	۷,۱۵۵,۴۹۴,۶۹۳	هزینه نرم افزار
۵۴۴,۹۹۹,۶۸۱	۹۹۰,۰۱۴,۲۷۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۵۴۵,۸۶۹,۵۸۵	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۷۶۱,۰۰۴	۱۷۸,۴۵۱,۳۳۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۸,۸۲۷,۵۲۴	۸۵,۹۹۵,۶۲۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۵۱,۹۳۲,۹۱۰	۸۱,۴۸۰,۹۴۵	هزینه تاسیس
۱۸,۷۰۳,۰۱۴	۱۲۵,۶۸۳,۵۴۹	هزینه کارمزد بانکی
۲۸۶,۲۷۷,۸۸۲	۴۰,۰۷۸,۶۶۲	هزینه تصفیه
-	۱۵,۹۹۹,۹۰۶	هزینه برگزاری مجامع
-	۴۳,۶۹۹	سایر هزینه ها
۱,۹۰۱,۱۷۷,۵۹۸	۹,۲۱۹,۱۱۲,۲۶۹	جمع

۲۴- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
۶,۴۶۷,۱۰۹	۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۵- سود پرداختی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳			
تعداد واحد	تقسیم به ازای هر واحد	تقسیم سود به دارندگان واحد ها	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵	۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آذر ماه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دی ماه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمن ماه
		۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲۵-۱ طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۶ و تاییدیه سازمان مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ به شماره نامه ۲۷۱/۵۹۵۲۶۰ بند مربوط به تقسیم سود بین سرمایه گذاران حذف گردیده است.

۲۶- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳	
۱۱,۶۰۷,۱۵۷,۷۹۹,۵۹۶	۲۷۹,۰۸۲,۸۶۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۸,۶۸۲,۵۴۵,۱۷۵,۳۰۰)	(۵۹,۵۷۷,۳۰۱,۹۸۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۲۴,۶۱۲,۶۲۴,۲۹۶	۲۱۹,۵۰۵,۵۵۸,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۶- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴						
طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۸۱,۰۰۶,۷۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ	صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵۰۵۰ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۸۰,۹۶۸,۲۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۶%
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵۰۳۰-ماه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۶۷۴,۴۰۱,۶۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه سپید ۷۰۵۰۷۰ بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۸۳,۳۲۱,۷۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۱۱,۹۷۱,۴۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴%
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	اختیارفروش تامین مالی حسیر ۰۴۱۰۰۳۰-۱۹۱۸۸۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۵۹۴,۵۰۱,۳۸۵	۲۰,۵۷۷,۸۳۵,۸۵۴	۱۴,۷۶۴	۳۷%
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵	۹۹۴,۰۰۰	۳۶%
شرکت گروه مالی آروین خرد (سهامی خاص)	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳۰ماه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۱,۲۲۹,۰۷۹,۷۸۱	۷۸۷,۰۰۰	۳۷.۵%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۷. تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۷- در تاریخ پایان دوره گزارشگری صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲- ۲۷- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۸. سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				(مبالغ به ریال)	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۱۱%	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۲۵%
			عادی	۶,۰۴۱,۰۰۰	۰.۳۴%	-	-	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%
			عادی	۳۳۳,۰۰۰	۰.۰۲%	-	-	-
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مهدی فریور	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%
			عادی	۱۰۰	۰.۰۰%	-	-	-
مدیر و اشخاص وابسته به آن	محمد سعید عظیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	-	-	-
			عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	-	-	-
مدیر و اشخاص وابسته به آن	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۴,۰۸۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%
مدیر و اشخاص وابسته به آن	مسعود بهرامی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	۱۰,۳۰۵	۱۰,۳۰۵	۰.۰۰%
مدیر و اشخاص وابسته به آن	فاطمه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	۱۰,۰۳۴	۱۰,۰۳۴	۰.۰۰%
جمع واحد های سرمایه گذاری				۸,۴۲۸,۱۸۰	۰.۴۷%	۲,۰۳۰,۳۳۹	۲,۰۳۰,۳۳۹	۰.۲۶%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۳۸,۴۶۹,۵۲۲,۸۸۳	طی دوره مالی	(۱۷,۰۶۰,۸۷۲,۶۱۱)	(۶,۴۷۳,۹۱۵,۷۵۸)
حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	متولی	کارمزد ارکان	۹۸۹,۰۷۰,۸۸۰	طی دوره مالی	(۵۱۱,۱۱۸,۲۷۷)	(۳۰۲,۱۸۲,۰۴۷)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۵۹,۹۵۶,۴۶۸	طی دوره مالی	(۵۳۳,۴۵۱,۹۲۵)	(۸۷۹,۹۹۹,۸۲۹)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۴,۴۲۶,۹۸۴,۳۸۴	طی دوره مالی	(۲۶,۱۴۲,۶۲۶,۳۲۸)	(۸,۶۱۴,۸۵۷,۵۸۲)
کارگزاری آسمان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳۲,۶۰۶,۴۷۴,۹۶۴,۵۶۱	طی دوره مالی	(۱۶,۸۳۱,۱۵۵,۶۳۹)	-
کارگزاری راهین	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۰۰۵,۲۸۰,۷۱۵,۵۰۰	طی دوره مالی	(۳۲۵,۲۷۶,۲۶۶,۴۰۴)	-

۳۰. رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی