

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴



با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت مالی صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	● صورت خالص دارایی ها
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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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



شناسه ملی: ۰۱۲۳۶۶۵۸۶
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین،
پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸	۶۴۳,۵۴۷,۹۰۶,۲۰۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰	۴,۹۰۴,۸۹۲,۳۵۲,۹۵۱
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۹	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳	۳۷۶,۲۳۲,۸۱۹,۱۳۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲	۱,۹۶۶,۱۱۹,۴۹۰
موجودی نقد	۱۱	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹	۱۰,۹۹۵,۴۸۲,۱۲۲
جمع دارایی‌ها		۳۱,۱۸۴,۴۹۲,۷۳۷,۳۵۶	۸,۹۳۶,۴۳۱,۹۱۵,۱۴۹
بدهی‌ها			
جاری کارگزاری	۱۲	۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵	-
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳	۱۶,۲۷۰,۹۵۵,۲۱۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰	۴,۰۶۶,۶۲۰,۹۹۹
پیش دریافت ها	۱۵	۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵	۲۸,۷۳۱,۸۶۷,۴۰۵
جمع بدهی‌ها		۳۱۵,۵۰۴,۳۰۱,۸۷۳	۴۹,۰۶۹,۴۴۳,۶۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۶	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۵,۴۳۷	۱۱,۵۱۶

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

(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۸۹۹,۱۹۲,۱۴۷,۵۷۳	۴۶,۱۵۴,۶۸۷,۷۸۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۱۱۶,۵۷۸,۲۶۵,۱۳۸	۱۱۰,۶۸۲,۵۳۹,۹۱۳
سود سهام	۱۹	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	۳۰,۲۵۴,۱۸۳,۹۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود	۲۰	۳,۷۱۴,۱۱۵,۹۸۶,۵۶۵	۶۵۲,۳۷۲,۰۱۰,۷۱۲
سپرده بانکی	۲۱	۴,۵۸۳,۲۱۹,۰۰۱	۲۵,۱۴۷,۸۱۸
سایر درآمدها			
جمع درآمدها		۵,۷۴۵,۶۹۴,۰۸۸,۹۰۶	۸۳۹,۴۸۸,۵۷۰,۲۰۰
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۵۲,۰۹۵,۸۷۶,۰۳۳)	(۱۸,۶۶۰,۹۱۸,۶۵۹)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۱۳,۸۷۱,۶۷۵,۹۲۴)	(۳,۸۷۹,۴۱۶,۰۵۳)
سود خالص قبل از هزینه‌های مالی		۵,۵۷۹,۷۲۶,۵۳۶,۹۴۹	۸۱۶,۹۴۸,۲۳۵,۴۸۸
هزینه‌های مالی	۲۴	(۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱)	(۱۴۴,۱۹۲,۳۹۰)
سود خالص		۵,۵۷۹,۵۵۹,۵۱۹,۶۵۸	۸۱۶,۹۰۴,۰۴۳,۰۹۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۹.۰۰%	۲۸.۱۳%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)		۱۸.۰۰%	۹.۲۲%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال مالی	۷۷۱,۷۲۰,۶۶۸	۸۴,۹۲۱,۵۰۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی	۵,۰۲۵,۱۶۴,۱۳۲	۱۸,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۳,۷۹۷,۲۱۳,۷۰۰)	(۱۰,۹۰۳,۷۹۳,۳۲۰,۰۰۰)
سود خالص طی سال مالی	-	۵,۵۷۹,۵۵۹,۵۱۹,۶۵۸
سود تقسیمی	۲۵	-
تعدیلات	۲۶	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

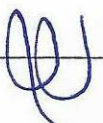
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص دوره

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)




شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۶۶۵۸۶
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن با نماد دامن (قابل معامله در فرابورس) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ تحت شماره ۵۵۸۲۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۶۶۵۸۶ 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 پذیرفته‌شده 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 ا، 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 دامن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲-۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن 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 سبدگردان 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 دامن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۳۰۲۰۲۵۰، 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 تأسیسی (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 ۲۰۰ 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 بعلاوه 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؛
حق‌الزحمه 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و رانداندازی 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 ۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 دریافتنی 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

0/001

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365 \times n$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ 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- بدهی 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- 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 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- وضعیت مالیاتی

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		صنعت	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده		
-	-	-	۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰	استخراج سایر معادن	
-	-	-	۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵	سرمایه گذاری ها	
۰.۰۱	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰	۲,۱۲۴,۵۲۴,۲۹۰	-	خودرو و ساخت قطعات	
-	-	-	۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
-	-	-	۳,۷۸۰	قند و شکر	
۰.۰۱	۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰	۲,۱۲۴,۵۲۴,۲۹۰	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴	جمع	

۵-۱ در رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۵ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک

(مبالغ به ریال)							
۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
۰.۹۵	۸۱,۴۴۴,۸۱۳,۴۴۸	۷۷,۹۹۹,۹۵۵,۳۸۰	۲.۷۹		۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲	۸۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۱۵۷	۵۱,۴۷۵,۸۸۸
-	-	-	۱.۴۰		۴۳۷,۳۳۱,۹۹۷,۷۳۴	۴۹۰,۷۳۷,۱۸۶,۹۸۱	۳۲,۸۹۶,۳۳۹
-	-	-	۰.۲۱		۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶	۷۲,۴۱۹,۸۶۱,۳۲۸	۵۱,۴۰۱,۶۴۷
-	-	-	۰.۵۱		۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۴,۷۵۰,۰۰۰
-	-	-	۲.۵۴		۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶	۷۴۹,۹۹۹,۹۷۵,۲۶۲	۴۲,۶۰۲,۲۰۵
-	-	-	۰.۹۹		۳۰۹,۳۶۷,۰۶۲,۵۰۰	۲۸۹,۲۸۴,۶۲۵,۶۲۱	۱۳۷,۱۲۵,۲۷۹
-	-	-	۰.۵۳		۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲.۲۹	۱۹۶,۹۴۳,۸۹۸,۴۱۷	۱۹۴,۷۹۲,۴۹۰,۸۳۲	-	-	-	-	-
۲.۴۳	۲۰۹,۰۴۳,۷۱۴,۱۴۴	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳,۱۵۲	-	-	-	-	-
۱.۸۱	۱۵۶,۱۵۱,۴۶۲,۱۹۲	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۷,۵۵۶	-	-	-	-	-
۷.۴۷	۶۴۳,۵۴۷,۹۶۶,۲۰۱	۶۲۲,۷۹۲,۴۷۶,۹۲۰	۸.۴۷		۲,۶۴۱,۷۹۱,۷۴۲,۰۵۸	۲,۵۹۸,۴۰۹,۱۹۱,۵۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامنون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
۱,۸۷۱,۹۰۳,۵۴۳,۴۹۴	۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴	۷-۱
-	۳,۳۰۱,۴۸۸,۰۱۵,۰۰۰	۷-۲
۲,۵۱۷,۷۴۳,۲۱۷,۶۹۳	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۷-۳
۵۵۵,۲۴۵,۵۹۱,۷۶۴	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰	۷-۴
۴,۹۰۴,۸۹۲,۳۵۲,۹۵۱	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 اوراق مرابحه
 سهام منضم به اوراق اختیار فروش تبعی
 جمع

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۸,۶۳۹,۶۶۶,۶۷۶	۱.۷۳	۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷	۳.۲۳
۳۱۵,۴۰۱,۳۲۳,۱۴۶	۳.۶۶	۶۸۱,۳۲۱,۱۳۰,۶۵۸	۲.۱۸
۱۶۱,۶۶۱,۰۳۸,۲۲۱	۱.۸۸	۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۲۵۴	۰.۹۸
۲۴۹,۰۵۸,۰۵۹,۶۴۸	۲.۸۹	۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۳	۰.۹۳
۱۳۹,۸۴۲,۳۲۴,۹۸۳	۱.۶۲	۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶	۰.۹۰
-	-	۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲	۲.۲۹
-	-	۵۹۲,۱۶۶,۹۹۲,۶۷۵	۱.۹۰
-	-	۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶	۰.۲۰
-	-	۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱	۰.۴۸
۱۱۰,۷۱۵,۹۲۹,۱۰۰	۱.۲۹	-	-
۱۲۰,۷۷۵,۷۶۱,۰۲۴	۱.۴۰	-	-
۱,۲۴۶,۰۹۴,۰۷۲,۷۹۸	۱۴.۴۷	۴,۰۷۸,۷۷۸,۹۵۴,۲۳۲	۱۳.۰۸
		(۷۳۹,۴۱۲,۷۰۸)	
		۴,۰۷۹,۵۱۸,۳۶۶,۹۴۰	
		۵,۵۲۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	

اوراق مشارکت	تاریخ سرماه	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
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۱۴۱۱/۰۴	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱,۱۸۰,۰۵۱	۱,۱۸۰,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۱۷۳,۵۲۸,۵۰۰	(۱۸۲,۵۵۰,۲۰۳)	۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷	۳.۲۳	۱۴۸,۶۳۹,۶۶۶,۶۷۶	۱.۷۳
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۴/۰۹/۱۰	مختلف	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۷۳۹,۴۹۵	۷۳۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۴۴۴,۶۴۲,۵۰۰	(۱۲۳,۵۱۱,۸۴۲)	۶۸۱,۳۲۱,۱۳۰,۶۵۸	۲.۱۸	۳۱۵,۴۰۱,۳۲۳,۱۴۶	۳.۶۶
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۵/۰۹/۲۳	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۴۵۱,۶۴۲	۴۵۱,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۶۳۷,۵۲۹,۰۰۰	(۵۵,۲۱۴,۶۴۶)	۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۲۵۴	۰.۹۸	۱۶۱,۶۶۱,۰۳۸,۲۲۱	۱.۸۸
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۵/۰۷/۲۰	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۴۰۸,۵۶۲	۴۰۸,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۸۷۸,۸۲۴,۶۲۰	(۵۲,۵۴۰,۵۳۷)	۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۳	۰.۹۳	۲۴۹,۰۵۸,۰۵۹,۶۴۸	۲.۸۹
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۴/۰۴/۱۶	مختلف	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۳۰۵,۷۴۵	۳۰۵,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۳۳,۴۸۱,۱۵۰	(۵۰,۶۶۵,۴۴۴)	۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶	۰.۹۰	۱۳۹,۸۴۲,۳۲۴,۹۸۳	۱.۶۲
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۵/۰۹/۱۶	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۵۴,۲۸۴	۱,۰۵۴,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۴,۱۱۹,۲۶۷,۴۰۰	(۱۲۹,۴۳۴,۱۱۸)	۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲	۲.۲۹	-	-
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۶/۰۶/۱۵	مختلف	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱,۰۹۸,۸۸۰	۱,۰۹۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۲۷۴,۳۴۲,۴۰۰	(۱۰۷,۳۴۹,۷۲۵)	۵۹۲,۱۶۶,۹۹۲,۶۷۵	۱.۹۰	-	-
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۴/۰۵/۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۲۱	۹۳,۸۳۰	۹۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۴۹,۱۲۴,۹۰۰	(۱۱,۱۷۳,۹۰۴)	۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶	۰.۲۰	-	-
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۴/۰۵/۲۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	۱۸۹,۷۳۷	۱۸۹,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۸۱۲,۶۲۶,۴۷۰	(۲۶,۹۷۲,۲۸۹)	۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱	۰.۴۸	-	-
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۴/۰۷/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۷۱۵,۹۲۹,۱۰۰	۱.۲۹
استاد خزانه-م-یودجه-۰۲-۰۵/۱۱/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۷۷۵,۷۶۱,۰۲۴	۱.۴۰
جمع نقل به صفحه بعد				۵,۵۲۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۹,۵۱۸,۳۶۶,۹۴۰	(۷۳۹,۴۱۲,۷۰۸)	۴,۰۷۸,۷۷۸,۹۵۴,۲۳۲	۱۳.۰۸	۱,۲۴۶,۰۹۴,۰۷۲,۷۹۸	۱۴.۴۷

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۵/۳۱				تاریخ سر رسید		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ مشارکت	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	کارمز فروش	ارزش بازاری	ارزش اسمی	تعداد	تعداد	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ مشارکت	نرخ نقل از صفحه قبل
۱۴.۴۷	۱,۲۴۶,۰۹۴,۰۷۱,۶۹۸	۱۳.۰۸	۴,۰۷۸,۷۷۸,۹۵۴,۳۳۲	(۷۳۹,۴۱۲,۷۰۸)	۴,۰۷۹,۵۸۸,۳۶۶,۹۴۰	۵,۵۲۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۴۴	۱۴۵,۱۴۴	۳۶٪	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	مختلف	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۸۱۸	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۵۱	۴۳,۵۴۲,۱۵۹,۲۰۲	۰.۳۲	۱۰۰,۳۱۵,۵۰۷,۳۹۸	(۱۸,۱۸۵,۴۸۲)	۱۰۰,۳۳۳,۶۹۲,۸۸۰	۱۴۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۳۲	۸۹,۳۳۲	۳۶٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	مختلف	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۷/۲۸	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۷/۲۸
۰.۷۳	۶۲,۷۶۶,۲۰۵,۹۴۳	۰.۲۸	۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۳۶۸	(۱۵,۵۷۴,۵۳۲)	۸۵,۹۲۸,۴۵۰,۸۰۰	۹۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰	۹,۸۸۰	۳۶٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	مختلف	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۱	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۱
-	-	۰.۰۲	۶,۴۸۰,۹۹۴,۳۰۶	(۱,۱۷۴,۸۹۴)	۶,۴۸۲,۱۶۹,۲۰۰	-	-	-	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	مختلف	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۳/۲۶	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۳/۲۶
۰.۴۲	۳۶,۳۳۰,۹۱۳,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۰.۲۲	۱۸,۶۲۸,۰۳۰,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۱.۷۲	۱۴۷,۷۴۱,۲۱۷,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۱.۱۶	۱۰۰,۱۵۹,۳۲۸,۹۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۰.۰۲	۱,۶۱۵,۵۱۹,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۰.۱۷	۱۴,۷۱۹,۳۸۱,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۱.۰۲	۸۷,۵۸۹,۹۸۵,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۰.۳۱	۲۶,۵۳۶,۱۸۳,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۱.۰۰	۸۶,۱۶۷,۰۹۶,۸۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰	استاد خزانه م. پروچه ۰۴/۰۵/۲۰
۲۱.۷۴	۱,۸۷۱,۵۰۲,۵۴۲,۴۱۴	۱۳.۷۰	۴,۳۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۶۰۴	(۷۷۴,۳۴۷,۶۱۶)	۴,۳۷۲,۲۲۶,۶۷۹,۸۲۰	۵,۷۲۶,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	جمع	جمع

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				۱۴۰۴/۰۵/۳۱				تاریخ سر رسید		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ مشارکت	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمز فروش	ارزش بازاری	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ مشارکت	تاریخ مشارکت	نرخ نقل از صفحه قبل	نرخ نقل از صفحه قبل
۳.۳۰	۱,۰۲۷,۸۵۸,۷۷۱,۹۳۳	۳۴,۰۲۸,۱۲۴,۲۲۲	(۱۸,۰۱۶,۵۰۰)	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶٪	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۳۳
۵.۷۵	۱,۷۳۶,۲۴۰,۹۸۲,۷۵۹	۱۲,۴۶۲,۹۲۸,۳۰۳	(۳۳۳,۰۰۱,۰۰۴)	۱,۷۸۲,۰۷۵,۰۵۵,۰۰۰	۱,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۳۶٪	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۱۴۰۸/۰۶/۲۰
۱.۵۴	۴۷۹,۰۷۵,۰۴۶,۶۹۹	۱۳,۴۳۸,۴۵۸,۹۵۱	(۸۴,۴۱۱,۹۳۲)	۴۶۹,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶٪	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸
۱۰.۵۹	۳,۳۰۱,۴۸۸,۰۱۱,۱۵۰	۵۹,۹۴۰,۳۲۱,۶۸۶	(۵۸۷,۵۷۵,۵۳۶)	۳,۲۴۱,۷۹۶,۰۵۵,۰۰۰	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

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

[illegible]

۷۳-۱- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص تعدیل شده است

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری آسمان داهون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱		یادداشت
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	
۲۳,۶۴۲,۶۳۵,۱۶۲	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱
۳۰,۲۵۴,۱۸۳,۹۷۳	(۳۳۴,۶۸۱,۵۳۵)	۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	مختلف	۴۱,۵۶۶,۲۳۸,۲۶۹	۹۲	
۳۲۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۰,۵۲۹,۴۴۴)	۱۱,۲۴۴,۴۷۰,۶۲۹	۲۵%	۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۷۳	۹۳	
۳۷۶,۳۲۲,۸۱۹,۳۵	-	۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۴	
	(۹۵,۲۱۰,۹۷۹)	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳		۳,۱۷۵,۶۰۹,۲۳۸,۲۴۲		

سایر حساب های دریافتی
 سود دریافتی سپرده بانکی
 سود دریافتی سهام
 دریافتی از سرمایه گذاران
 جمع

۹-۱- مطالبات مذکور بابت اوراق سکورش ۵۵ بوده که انتظار می رود طی دوره مالی جاری وصول گردد.
 ۹-۲- سود دریافتی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده
۴,۱۲۲,۰۴۴,۲۸۴	-	۱۸,۶۲۲,۸۲۱,۲۸۱	مبلغ تنزیل شده	(۲۲۶,۶۳۰,۷۴۸)	۱۸,۸۴۹,۴۵۱,۰۲۹
۷,۰۰۸,۹۶۵,۱۴۱	-	۱۷۶,۷۵۷,۲۷۴	(۲,۰۰۹,۸۴۹)	(۲,۰۰۹,۸۴۹)	۱۷۸,۷۶۷,۲۳۳
۱۲,۵۱۱,۶۲۵,۶۳۷	-	۲۲,۴۳۲,۱۷۸,۱۷۹	(۱۰۶,۰۴۰,۹۳۸)	(۱۰۶,۰۴۰,۹۳۸)	۲۲,۵۳۸,۲۱۹,۱۱۷
۲۳,۶۴۲,۶۳۵,۱۶۲	-	۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	(۳۳۴,۶۸۱,۵۳۵)	(۳۳۴,۶۸۱,۵۳۵)	۴۱,۵۶۶,۲۳۸,۲۶۹

بانک پاسارگاد
 بانک تجارت
 بانک گردشگری
 بانک صادرات
 جمع

۹-۲- سود سهام دریافتی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده
۱۰,۴۳۶,۷۱۸,۷۵۰	(۵۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	۱۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۲۹,۴۹۷,۰۹۹	(۳۳,۰۰۲,۹۰۱)	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	(۴,۲۴۵,۲۸۳)	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
۳	(۱۰)	۷۳	-
۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	(۵۸۰,۵۲۹,۴۴۴)	۱۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۷۳	-

ریل سیر کوثر
 صنایع غذایی رضوی
 معدنکاران نسوز
 فراورده های غذایی و قند چهارمحال
 جمع

۹-۳- دریافتی از سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده
۳۲۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰	-

دریافتی از بازارگردان بابت صدور واحد های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
۳,۱۶۴,۳۸۴,۲۰۴	(۵,۱۷۰,۴۷۹,۱۳۱)	۷,۲۹۴,۵۹۱,۶۶۰	۱,۰۴۰,۲۷۱,۶۷۵
۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	(۱,۳۱۱,۷۱۲,۳۳۹)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۱۲۷,۴۸۷
۳۵۶,۰۷۱,۶۵۵	(۱۰۹,۲۳۸,۱۹۰)	-	۴۶۵,۳۰۹,۸۴۵
۱۲,۵۳۷,۳۷۵	(۱۸۴,۰۰۳,۵۲۳)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۴۰,۸۹۸
۱,۰۸۴,۵۰۷,۰۴۶	(۱۵,۴۹۲,۹۵۴)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	(۵۶۲,۷۷۰,۹۹۱)	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۶۹,۵۸۵
۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲	(۷,۳۵۳,۶۹۷,۱۲۸)	۱۱,۹۱۴,۵۹۱,۶۶۰	۱,۹۶۶,۱۱۹,۴۹۰

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۲۶,۶۵۱,۴۷۴	۷۷,۷۴۷,۴۹۰
۷۷۱,۶۲۲,۷۸۳	۳۹۱,۳۲۷,۶۰۵
۴,۰۴۸,۳۸۵,۲۹۶	۳,۹۹۲,۱۳۵,۵۸۰
۱,۳۹۱,۲۱۴,۰۹۷	۱,۱۷۶,۳۶۳,۳۷۰
۴,۷۴۸,۱۳۰,۵۲۹	۱۲,۱۳۵,۴۴۱,۸۶۴
-	۴۹۶,۷۲۵,۳۱۴
۷,۴۱۷,۳۰۲	۶,۷۴۸,۵۶۹
۱,۰۲۶,۰۹۷	۶۷,۸۱۷,۱۴۳
-	۱,۰۶۳,۷۶۴
۱,۰۳۴,۵۴۴	۳۳,۶۴۰
۱۰,۹۹۵,۴۸۲,۱۲۲	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹

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
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
-	۲۲,۶۸۹,۸۶۴,۹۸۶,۱۷۵	۲۲,۶۹۰,۱۸۰,۳۳۳,۱۶۰	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)
-	۱,۶۶۶,۰۸۳,۴۲۸,۰۷۵	۱,۶۶۶,۰۸۳,۴۲۸,۰۷۵	۰
-	۲۴,۳۵۵,۹۴۸,۴۱۴,۲۵۰	۲۴,۳۵۶,۲۶۳,۷۶۱,۲۳۵	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)

کارگزاری آسمان
 کارگزاری راهین
 جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

کارمزد بازارگردان	۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴	۸,۶۱۴,۸۵۷,۵۸۲
کارمزد مدیر	۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱	۶,۴۷۳,۹۱۵,۷۵۸
کارمزد حسابررس	۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹	۸۷۹,۹۹۹,۸۲۹
کارمزد متولی	۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹	۳۰۲,۱۸۲,۰۴۷
جمع	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳	۱۶,۲۷۰,۹۵۵,۲۱۶

کارمزد بازارگردان
 کارمزد مدیر
 کارمزد حسابررس
 کارمزد متولی
 جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۲,۵۵۶,۶۹۹,۶۶۱	۶,۱۷۳,۴۴۵,۵۹۰
۹۵۹,۹۲۱,۳۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۶۶,۶۲۰,۹۹۹	۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰

آیونمان نرم افزار

کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانونها

بدهی به مدیر بابت افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۵- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
-	۷۱,۶۵۰,۱۷۶,۰۰۶
-	۶۷,۶۲۷,۳۹۷,۵۷۷
-	۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵
-	۵۷,۷۹۲,۴۳۲,۹۸۷
-	۲,۲۱۲,۲۳۱,۴۹۰
۱۵,۲۲۴,۰۰۸,۵۱۲	-
۱۳,۵۰۷,۸۵۸,۸۹۳	-
۲۸,۷۳۱,۸۶۷,۴۰۵	۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵

اوراق اجاره صاروج پارس

اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن

اوراق تبعی حسبر

پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن

اوراق مشارکت مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳

اوراق مشارکت مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹

جمع

۱۶- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۸۶۴,۳۲۹,۸۸۲,۵۶۲	۷۶۹,۷۲۰,۶۶۸	۳۰,۸۳۸,۱۱۴,۳۶۹,۸۰۷	۱,۹۹۷,۶۷۱,۱۰۰
۲۳,۰۳۲,۵۸۸,۹۶۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۷۴,۰۶۵,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹	۷۷۱,۷۲۰,۶۶۸	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	یادداشت
-	۲,۸۶۱,۴۷۵,۰۰۲	۱۷-۱
۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸	۴۶۰,۸۹۹,۴۵۹,۸۱۳	۱۷-۲
۴۵,۴۰۸,۷۵۷,۲۶۶	۳۵۳,۴۳۰,۶۲۸,۹۶۰	۱۷-۳
-	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)	۱۷-۴
-	۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۶	۱۷-۵
۴۶,۱۵۴,۶۸۷,۷۸۴	۸۹۹,۱۹۲,۱۴۷,۵۷۳	جمع

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۸۴	(۲۴,۶۵۱,۲۵۰)	(۳,۷۴۶,۹۰۱)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵)	۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
۷۷۱,۳۱۶,۷۹۳	(۳۸,۶۶۷,۵۰۰)	(۵,۸۷۷,۴۰۷)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	۷,۷۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
۱۱۲,۵۹۷,۰۹۸	(۷,۰۹۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۷,۶۵۲)	(۱,۲۹۷,۲۳۵,۲۵۰)	۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
۱,۵۵۵,۷۳۶	(۹۲,۹۰۲)	(۱۴,۱۱۸)	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	۱۸,۵۸۰,۴۸۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۱,۰۲۹,۷۴۳	(۲۵,۵۷۸)	(۳,۸۸۵)	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	۵,۱۱۵,۶۲۰	۷۴	آلومینای ایران
۱,۰۲۸,۹۰۷,۹۳۱	(۳۴,۹۹۲,۳۶۲)	(۵,۳۱۸,۶۵۳)	(۵,۹۱۹,۲۵۴,۱۴۸)	۶,۹۹۸,۴۷۳,۰۹۴	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
(۸۵,۵۴۷,۲۸۳)	(۱,۴۷۰,۵۷۱)	(۲۲۳,۵۱۷)	(۳۷۷,۶۶۷,۴۰۴)	۲۹۴,۱۱۴,۲۰۹	۹۹,۹۹۹	فراورده های غذایی وقتد چهارمحال
۲,۸۶۱,۴۷۵,۰۰۲	(۱۰۶,۹۹۰,۱۶۳)	(۱۶,۲۶۲,۱۳۳)	(۱۸,۴۱۳,۳۰۶,۱۰۵)	۲۱,۳۹۸,۰۳۳,۴۰۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان داهون

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
-	۷۲,۱۲۸,۶۸۸,۲۶۲	-	(۸۴۷,۶۷۴,۰۷۵)	(۸۱۸,۳۱۳,۱۲۰,۷۴۵)	۸۹۲,۲۸۹,۴۸۳,۰۸۲	۱۹,۰۸۰,۵۳۱	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرماتی سهام - سهامی
-	۴۵,۲۴۸,۰۵۵,۴۶۶	-	(۲۶۰,۲۸۸,۷۹۳)	(۴۳۹,۸۸۲,۴۴۶,۰۸۱)	۴۸۵,۳۹۰,۷۹۰,۸۶۰	۳۴,۰۱۷,۵۷۲	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط
-	۴۱,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۶	-	(۳۲۵,۸۲۷,۱۱۸)	(۳۰۰,۷۱۷,۱۳۹,۲۵۶)	۳۴۲,۹۷۷,۰۴۰,۴۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی - سهامی
-	۴۸,۲۱۶,۹۱۴,۴۲۸	-	-	(۱,۲۳۹,۰۱۶,۱۳۹,۳۱۴)	۱,۲۸۷,۲۳۳,۴۵۳,۷۴۲	۹۹,۳۵۲,۲۷۱	صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی
-	۵۶,۰۲۰,۹۴۸,۵۳۱	(۲۹۳,۵۲۳,۳۷۴)	(۶۳۲,۴۴۷,۸۲۴)	(۵۸۲,۶۱۵,۸۶۵,۸۴۲)	۶۳۹,۵۶۲,۷۸۵,۵۷۱	۲۸,۵۰۵,۳۴۰	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون
-	۶۰,۶۵۲,۵۰۹,۰۸۲	-	-	(۱,۲۱۱,۴۴۴,۲۴۰,۴۵۱)	۱,۲۷۲,۰۹۶,۷۴۹,۵۳۳	۱۹۹,۴۵۵,۷۱۴	صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی
-	۱۵,۸۴۸,۶۹۶,۷۱۱	-	(۱۱۰,۵۳۸,۴۵۸)	(۱۸۹,۲۴۱,۲۶۴,۸۳۱)	۲۰۵,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا - مختلط
-	۱,۶۹۴,۳۷۷,۲۰۷	-	-	(۱۵۶,۱۱۵,۴۶۲,۱۹۲)	۱۵۷,۷۸۴,۹۳۹,۳۹۹	۱۴,۸۷۹,۴۷۶	صندوق سرمایه گذاری اهرمی نازج - واحد های عادی
-	(۴۱۶,۵۵۹,۴۹۹)	-	(۱۸,۶۳۹,۴۹۹)	(۲۰,۰۱۸,۴۵۰,۰۰۰)	۱۹,۶۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی
۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع معیار
-	۳۵,۶۵۰,۴۷۸,۶۲۱	-	-	(۵۹۸,۹۹۹,۹۷۳,۰۷۹)	۶۳۴,۶۵۰,۴۵۱,۷۰۰	۳۱,۸۵۶,۶۶۹	صندوق سرمایه گذاری اهرمی معیّـدس-واحد عادی
-	۱,۴۵۶,۴۴۸,۶۴۵	-	(۲۰,۴۱۰,۸۴۳)	(۲۰,۰۰۸,۲۴۰,۵۱۲)	۲۱,۴۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۴,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان العاس-س
-	۲۵,۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰	-	-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۵,۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اهرمی کیان عادی
-	۵۰,۳۴۹,۴۵۲,۶۷۸	-	-	(۱۹۹,۹۶۴,۲۹۴,۴۹۷)	۲۵۰,۳۱۳,۷۴۷,۱۷۵	۱۷,۲۸۹,۰۰۰	صندوق سبحان
-	۵,۵۱۰,۲۰۵,۶۵۵	-	(۵۲,۷۹۴,۳۴۵)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهرس
۷۴۵,۹۳۰,۵۱۸	۴۶۰,۸۹۹,۴۵۹,۸۱۳	(۲۹۳,۵۲۳,۳۷۴)	(۲,۲۶۸,۱۲۰,۹۵۵)	(۴,۹۵۷,۳۶۴,۸۲۹,۲۳۲)	۵,۳۰۲,۱۵۵,۷۴۴,۵۸۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دایمون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳-۱۷- سود حاصل از فروش اوراق استناد دولتی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		
سود فروش	سود فروش	کارمزدها فروش	ارزش فترتی	بهای فروش	تعداد فروش
۱۵,۹۹۰,۳۵۳,۳۹۶	۲۷,۴۴۶,۹۵۹,۳۴۶	(۵۳,۲۷۳,۱۶۱)	(۳۴۴,۸۹۵,۷۶۷,۵۳۳)	۳۷۰,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۳۰۹,۴۹۷,۷۷۹	(۳,۰۶۴,۴۴۴)	(۱۹۰,۰۴۵,۰۵۷,۲۷۷)	۲۱۳,۱۶۵,۱۹۷,۸۷۰	۱۷۲,۳۶۳
-	۴۴,۳۵۳,۷۲۷,۷۰۶	(۶۶,۳۹۳,۵۱۵)	(۵۵۷,۰۹۳,۴۷۴,۸۵۹)	۶۰۱,۵۱۳,۵۹۶,۰۸۰	۱,۰۰۰,۵۹۳
-	۱۶,۳۳۳,۹۰۳,۱۱۸	-	(۸۶,۱۶۷,۶۹۶,۸۸۲)	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰
-	۱۴,۸۸۶,۲۸۳,۹۳۶	-	(۱۰۹,۱۱۴,۷۱۶,۰۶۴)	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰
-	۱۴,۸۷۳,۰۱۳,۵۶۴	-	(۸۷,۵۸۹,۹۸۶,۴۶۶)	۱۰۲,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۲۶۶
-	۱۴,۲۷۷,۱۹۲,۱۷۲	(۲۲,۸۸۲,۱۰۴)	(۱۴۴,۸۷۹,۹۱۵,۷۲۴)	۱۵۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۶۵۶,۴۵۲,۴۸۳	۱۲,۱۳۳,۸۴۶,۵۹۹	(۲۹,۷۲۳,۸۹۴)	(۱۹۴,۶۲۱,۴۵۶,۳۷۷)	۲۰۶,۷۷۵,۰۳۵,۹۳۰	۳۵۰,۰۰۰
-	۹,۴۵۸,۷۸۲,۹۵۰	-	(۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۰۰
-	۸,۱۳۰,۵۹۲,۲۲۸	(۱۶,۴۸۵,۱۱۸)	(۱۰۶,۵۳۲,۰۴۰,۴۶۴)	۱۱۴,۶۷۹,۱۱۷,۸۱۰	۱۸۹,۹۳۵
-	۷,۷۸۳,۱۹۴,۳۵۹	(۱۷,۹۸۸,۸۸۴)	(۱۱۷,۳۳۹,۰۱۶,۷۵۷)	۱۲۵,۱۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۰۰
-	۷,۵۶۹,۳۴۴,۶۶۷	(۱۶,۵۳۱,۲۴۵)	(۱۰۷,۴۴۴,۱۰۳,۷۸۸)	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۴,۸۶۱,۲۸۱,۷۸۰	(۱۴,۶۲۲,۴۹۷)	(۱۰۲,۵۴۸,۲۳۹,۳۰۴)	۱۰۷,۴۲۴,۱۲۳,۵۸۱	۱۵۸,۱۴۹
-	۳,۶۸۶,۱۵۶,۸۸۴	-	(۹۶,۳۳۳,۸۴۳,۱۱۶)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۳,۴۹۵,۳۳۲,۵۶۶	(۶,۰۸۳,۲۷۸)	(۴۳,۴۰۹,۸۹۴,۰۶۲)	۴۶,۹۹۳,۰۰۹,۹۰۶	۵۹,۶۲۶
-	۸,۶۷۵,۲۴۳,۲۴۶	(۲۳,۳۵۴,۷۷۸)	(۷۲۹,۳۴۹,۳۰۸,۴۲۶)	۸۱۶,۱۵۳,۹۲۶,۴۵۰	۱,۳۰۶,۵۷۰
-	۲,۰۰۶,۸۱۶,۵۷۶	-	(۲۶,۵۲۶,۱۸۳,۴۲۴)	۲۸,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۴۳
-	۲۸۰,۶۱۸,۳۷۲	-	(۱۴,۷۱۹,۲۸۱,۶۲۸)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
-	۱۷۴,۴۸۰,۶۷۹	-	(۱,۶۲۵,۵۱۵,۳۲۱)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰
-	۳۶,۱۶۹,۷۳۲,۸۶۸	(۲۳,۳۰۴,۶۲۵)	(۱۲۵,۹۱۲,۳۳۰,۷۰۷)	۱۶۲,۱۰۵,۳۵۶,۲۰۰	۱۷۳,۶۴۴
-	۵,۲۵۰,۰۶۳,۸۴۵	(۳,۸۷۲,۷۸۱)	(۲۱,۶۸۷,۱۶۳,۱۲۴)	۲۶,۹۴۱,۰۹۹,۷۵۰	۲۷,۶۰۵
۷,۷۶۲,۱۶۹,۴۸۷	-	-	-	-	-
-	۱۰,۲۰۹,۵۴۳,۵۲۰	-	(۸۷,۵۰۹,۴۵۶,۴۸۰)	۹۷,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۱۹
۴۵,۴۰۸,۷۵۷,۶۶۶	۳۵,۳۴۰,۰۶۲,۸,۹۰۰	(۳,۲۴۱,۱۹۶,۳۴۴)	(۳,۴۴۱,۰۸۷,۱۹۸,۲۷۳)	۳,۷۹۴,۸۴۳,۰۴۳,۵۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۷-۴- (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	اوراق مرابحه
۶۲۴,۱۷۱,۳۷۰		(۱۶,۴۴۱,۱۳۰)	(۳۲۹,۹۴۰,۱۸۷,۵۰۰)	۳۳۰,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	مرابحه صنایع خودرواییا ۵۱۲۱۹۰۰۰
(۱,۷۶۲,۲۹۷,۰۲۸)		(۱۶,۵۶۲,۵۰۰)	(۳۵۱,۷۴۵,۷۳۴,۵۲۸)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳۰۰۰
(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)		(۳۲,۰۰۳,۶۳۰)	(۶۸۱,۶۸۵,۹۲۲,۰۲۸)	۶۸۰,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰		جمع

۱۷-۵- سود حاصل از فروش سهام منضم به فروش اختیار با هدف تامین مالی

۶۸۰,۰۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	اختیار تبعی
۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۶	(۳,۰۹۳,۳۳۳,۳۰۳)	(۳۰۱,۹۳۳,۳۳۰)	(۵۰۴,۵۴۰,۰۱۸,۰۰۱)	۵۹۰,۹۹۹,۹۹۴,۰۹۰	۶۶,۶۶۶,۶۶۷	اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک ۴/۰۲/۰۸-۸۸۶۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴ سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳
۱۸-۱	(۹۵,۴۱۱,۷۷۳)	(۸۲۷,۲۸۹,۰۴۰)
۱۸-۲	۴۳,۳۵۲,۵۵۰,۴۲۰	۲۰,۷۵۵,۴۲۱,۲۸۱
۱۸-۳	۵۸۶,۴۱۸,۹۲۲,۲۸۰	۸۵,۰۳۹,۹۶۷,۸۴۴
۱۸-۴	۲۹۴,۳۱۰,۲۷۲,۷۰۱	۱,۳۵۹,۶۷۲,۰۲۸
۱۸-۵	۳۸,۳۸۷,۲۰۳,۸۲۵	-
۱۸-۶	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	۴,۳۶۴,۷۵۹,۸۰۰
	۱,۱۱۶,۵۷۸,۲۶۵,۱۳۸	۱,۰۶۸,۲۸۲,۵۳۹,۹۱۳

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی

به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

سود تحقق (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام صندوق
-	۱۲۷,۶۹۱,۰۷۵	(۳۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۶,۷۳۳,۱۲۵)	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	۷,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	(۱,۰۸۸)	(۱۴)	(۳)	(۳,۷۸۰)	۲,۷۷۹	۱	فراورده های غذایی و قند چهارمحال
-	۱۰۹,۵۹۹,۵۹۸	(۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۵,۷۷۱,۲۵۰)	(۵,۹۳۱,۲۵۴,۱۵۲)	۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	(۳۳۲,۷۰۱,۴۲۸)	(۱۷,۷۹۳,۷۵۰)	(۳,۳۸۰,۸۱۳)	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵)	۳,۵۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا
(۸۲۷,۲۸۹,۰۴۰)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۸۲۷,۲۸۹,۰۴۰)	(۹۵,۴۱۱,۷۷۳)	(۸۳,۶۰۶,۲۶۴)	(۱۵,۸۸۵,۱۹۱)	(۱۶,۷۱۷,۱۷۳,۰۹۷)	۱۶,۷۲۱,۷۵۲,۷۷۹	-	جمع

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

صندوق سرمایه گذاری آسمان داهون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام صندوق
-	۲۴,۳۱۹,۳۷۷,۹۹۶	(۱۰۶,۰۵۳,۷۵۵)	(۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹)	۱۶,۰۳۸,۳۷۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰	صندوق س. آسمان سپهر آتی-م
۳,۴۴۴,۸۳۶,۰۶۸	۱۹,۵۱۷,۸۴۷,۰۳۵	-	(۸۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۷)	۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۹۹۲	۵۱,۴۷۵,۱۸۸	صندوق اهرمی موج واحدهای عادی
-	۴۰,۷۳۵,۷۱۷,۵۴۴	-	(۷۴۹,۹۹۹,۹۷۵,۲۶۳)	۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۷	۴۲,۶۰۲,۲۰۵	صندوق اهرمی جهش واحدهای عادی
-	(۵۳,۵۰۵,۱۸۹,۲۴۷)	(۲۸۹,۳۱۰,۹۶۶)	(۴۶۰,۷۳۷,۱۸۶,۹۸۱)	۴۳۷,۵۲۱,۳۰۸,۷۰۰	۳۲,۸۹۶,۳۳۹	صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط
-	(۱,۴۶۹,۳۷۸,۱۲۵)	(۱۰,۱۵۳,۱۲۵)	(۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰)	۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بروق کسراسپه‌ام
-	۲۰,۰۸۲,۴۳۷,۸۷۹	(۳۷۱,۶۸۶,۵۰۰)	(۲۸۹,۲۸۴,۶۲۵,۶۲۱)	۳۰۹,۷۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۲۳,۷۳۲	صندوق س. پستوانه طلا زبرد بیدار
-	(۶,۳۲۸,۲۶۲,۶۶۲)	(۷۸,۵۷۷,۰۸۴)	(۷۲,۴۹۸,۶۱۳,۲۲۸)	۶۶,۱۷۰,۱۷۵,۷۵۰	۵,۴۰۱,۶۴۷	صندوق س. مشترک سبحان سپه‌ام
۹,۰۴۳,۷۲۰,۹۹۳	-	-	-	-	-	صندوق س. بیدار سپه‌ام
۶,۱۱۵,۴۶۴,۶۳۶	-	-	-	-	-	صندوق اهرمی نازج واحدهای عادی
۲,۱۵۱,۴۰۷,۵۸۵	-	-	-	-	-	صندوق س. آسمان آرمانی سپه‌ام
۲۰,۷۵۵,۴۶۹,۲۸۱	۴۳,۳۵۲,۵۵۰,۴۲۰	(۸۵۵,۷۸۱,۴۳۰)	(۲,۵۹۸,۳۰۹,۱۹۱,۵۹۹)	۲,۶۴۲,۶۱۷,۵۲۳,۴۴۹	-	جمع

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اسناد خزانه دولتی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳									
سود (زیان) تحقق نیافته		سود تحقق نیافته		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار یا تعدیل شده		تعداد		اسناد خزانه دولتی	
-		۱۲,۴۷۶,۷۵۰,۵۳۷	(۲۶,۹۷۲,۲۸۹)	(۱۳۶,۳۰۸,۹۰۳,۶۴۴)	۱۴۸,۸۱۲,۶۲۶,۴۷۰	۱۸۹,۷۳۷	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۳۲۵۰						
(۵,۶۰۵,۷۱۳,۵۴۱)	۶۳,۵۴۵,۲۴۹,۸۱۸	(۵۵,۲۱۴,۶۴۶)	(۲۴۱,۵۳۲,۰۶۴,۵۳۶)	(۶۶,۶۳۸,۶۴۹,۹۹۱)	۸۵,۹۲۸,۴۵۰,۸۰۰	۴۵۱,۶۴۲	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۹۳۰۰						
۳,۴۷۱,۸۹۸,۱۲۸	۱۹,۲۷۴,۲۲۶,۲۷۷	(۱۵,۵۷۴,۵۳۲)	(۸۳,۱۵۶,۷۰۸,۶۶۷)	(۶,۰۱۸,۷۵۲,۵۳۷)	۱۰۰,۲۳۳,۶۹۲,۸۸۰	۸۹,۳۳۲	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۴۰۰۰						
۷,۰۲۴,۹۹۶,۴۳۳	۱۷,۱۵۸,۷۹۸,۴۳۱	(۱۸,۱۸۵,۴۸۲)	(۱۱۷۴,۸۹۴)	(۲۲۵,۷۹۰,۰۶۷,۶۴۷)	۶,۴۸۲,۶۹۲,۰۰۰	۱۴۵,۱۴۴	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۸۱۸۰						
-	۴۶۲,۲۴۱,۷۶۹	(۵۰,۶۶۵,۴۴۴)	(۱۳۳,۵۱۱,۸۴۲)	(۵۴۶,۳۴۷,۹۵۸,۰۷۸)	۲۷۹,۵۳۳,۴۸۱,۱۵۰	۹,۸۸۰	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۹۱۷۰						
۱۴,۷۳۵,۲۶۹,۴۵۲	۵۳,۶۹۲,۷۴۸,۰۵۹	(۱۸۲,۵۵۰,۲۰۳)	(۵۲,۵۴۰,۵۳۷)	(۶۳۷,۹۸۶,۵۹۵,۰۷۰)	۷۱۴,۱۱۹,۲۰۷,۴۰۰	۸۸۵,۷۳۵	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۹۱۶۰						
۲۰,۸۸۹,۷۶۹,۷۳۳	۱۳۴,۹۷۳,۱۷۲,۵۸۰	(۱۱,۱۷۳,۹۰۴)	(۱۰۷,۳۴۹,۷۲۵)	(۶۰,۸۸۵,۶۵۵,۰۵۳)	۶۱,۶۴۹,۱۲۴,۹۰۰	۷۳۹,۴۹۵	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۴۰۹۰						
۱۶,۰۸۸,۴۸۵,۴۵۲	۱۲۵,۸۲۱,۷۶۰,۸۶۰	(۵۲,۵۴۰,۵۳۷)	-	(۵۶۰,۲۶۹,۳۷۱,۴۱۳)	۵۹۲,۲۷۴,۳۴۴,۴۰۰	۱,۱۸۰,۰۵۱	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۴۱۱۰						
۱,۳۶۵,۱۲۱,۶۴۷	۵۰,۳۶۰,۸۱۸,۵۳۲	(۱۳۹,۴۳۴,۱۱۸)	-	-	-	۴۰۸,۵۶۲	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۷۲۰۰						
-	۷۶,۰۰۳,۲۳۸,۲۱۲	(۱۱۹,۴۳۴,۱۱۸)	-	-	-	۱,۰۵۴,۲۸۴	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۹۱۶۰						
۱۵,۵۰۹,۰۷۲,۷۸۱	۷۵۲,۲۹۵,۹۴۳	(۱۱,۱۷۳,۹۰۴)	-	-	-	۹۳,۸۳۰	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۵۱۰۰						
۳,۶۶۶,۶۸۱,۱۲۲	۳۱,۸۹۷,۶۲۱,۲۶۲	(۱۰۷,۳۴۹,۷۲۵)	-	-	-	۱,۰۹۸,۸۸۰	اسناد خزانه م. اس. ق. ۰۳-۵۰۳۱۵۰						
۳,۲۶۹,۷۳۲,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۸۱۴۰						
۳,۲۰۵,۷۵۲,۷۷۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۷۱۴۰						
۳,۱۶۷,۱۶۹,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۵۱۱۲۰						
۲,۰۲۴,۶۹۶,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۴۰۳۲۶۰						
۱,۸۰۹,۵۴۲,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۷۲۳۰۰						
۳,۷۴,۵۳۴,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۹۱۹۰۰						
۱۸۶,۶۴۲,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۶۲۶۰۰						
۱۵۲,۶۵۲,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۸۱۲۰۰						
(۱,۶۰۶,۳۳۶,۷۱۰)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. بودجه ۰۲-۵۵۲۰۰						
۸۵,۰۲۹,۹۶۷,۸۴۴	۵۸۶,۴۱۸,۹۲۲,۲۸۰	(۷۷۴,۳۴۷,۶۱۶)	(۳,۶۸۵,۰۶۹,۹۲۴)	۴,۲۷۲,۲۶۲,۶۷۹,۸۲۰	-	-	جمع						

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت مربحه

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق مربحه
۱۴۰۳	۱۴۰۳	۹,۹۴۷,۶۰۶,۳۲۱	۹,۹۴۷,۶۰۶,۳۲۱	(۳۸,۰۶۹,۶۷۸)	(۲۰۰,۵۳۰,۲۲۴,۰۰۰)	۲۱۰,۵۳۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۰۳ خ ۰۶۰۶
-	-	۶,۹۴۳,۱۳۴,۰۵۳	۶,۹۴۳,۱۳۴,۰۵۳	(۱۸۲,۸۶۳,۰۵۸)	(۳۹۹,۸۱۶,۴۰۹,۷۱)	۱,۰۰۸,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۴۰۷ خ ۰۶۰۶
-	-	(۵۴,۵۳۳,۵۷۵,۱۳۲)	(۵۴,۵۳۳,۵۷۵,۱۳۲)	(۳۲۹,۴۰۴,۳۳۸,۸۳۱)	(۱,۸۷۱,۸۷۳,۳۳۸,۸۳۱)	۱,۸۱۷,۶۷۹,۱۱۹,۰۴۰	۲,۱۲۶,۸۳۶	مربحه عام دولت ۱۴۰۸ خ ۰۵۰۵
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مربحه کارون ۱۴۰۹ تا ۱۴۰۷ خ ۰۷۰۷
-	-	۲,۵۹۵,۸۳۰,۴۸۶,۶۵۹	۲,۵۹۵,۸۳۰,۴۸۶,۶۵۹	(۳۴۶,۶۷۰,۵۱۶)	(۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۳۰,۴۵۵)	۱,۹۱۲,۶۶۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مربحه کل ۷۱۱-۱۴۰۳ تا ۱۴۰۳ خ ۰۲۰۲
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۱,۳۳۶	مربحه ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۳ خ ۰۳۰۳
(۱۸۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۴۵۰,۰۰۰)	-	-	(۱۸۳,۰۶۲,۵۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مربحه ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۳ خ ۰۳۰۳
-	-	۹,۹۹۸,۸۷۰,۵۰۰	۹,۹۹۸,۸۷۰,۵۰۰	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مربحه ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۳ خ ۰۳۰۳
-	-	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مربحه ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۳ خ ۰۳۰۳
۱,۷۴۵,۷۳۴,۵۲۸	۱,۷۴۵,۷۳۴,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	مربحه داروساز یارس خ ۱۴۰۹ خ ۰۷۰۷
(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	مربحه کرمان موتور تاک ۱۴۲۳ خ ۰۵۱۲
-	-	-	-	-	-	-	-	مربحه صنایع خودرویی ۱۴۲۱ خ ۰۵۱۲
۱,۳۵۱,۶۷۲,۰۶۸	۱,۳۵۱,۶۷۲,۰۶۸	۲۱۴,۳۱۰,۲۷۲,۰۷۰	۲۱۴,۳۱۰,۲۷۲,۰۷۰	(۱,۳۵۱,۹۵۰,۹۵۵)	(۷,۴۵۹,۲۱۸,۰۱۹,۰۴۰)	-	-	جمع

۱۸-۵ (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اجاره

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق اجاره
۱۴۰۳	۱۴۰۳	(۹۹۴,۰۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره صابوچ یارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
۳۴,۳۲۶,۴۰۳,۲۵۷	۳۴,۳۲۶,۴۰۳,۲۵۷	(۱,۷۴۷,۴۴۵,۶۰۶,۳۹۱)	۱,۷۸۲,۰۷۵,۰۵۵,۰۰۰	۱,۸۶۵,۰۰۰	اجاره تابلو فولادخانه ۱۴۰۵۰۸۰۲۲۰
۴,۲۷۴,۷۱۳,۰۶۸	۴,۲۷۴,۷۱۳,۰۶۸	(۶۹۱,۳۲۱,۸۷۵,۰۰۰)	۶۹۵,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اجاره تابلو فولادخانه ۱۴۰۵۰۸۰۴۲۱
۳,۸۳۸,۲۰۳,۸۲۵	۳,۸۳۸,۲۰۳,۸۲۵	(۳,۶۰۶,۸۱۶,۷۵۶,۳۸۱)	۳,۲۴۱,۷۲۰,۵۵۵,۰۰۰	-	جمع

۱۸-۶ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اختیار
۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	(۱۰۰,۰۵۳,۰۵۱,۸۱۸)	(۹۰۰,۵۱۴,۵۰۱,۳۸۵)	۱,۰۶۱,۱۱۲,۸۴۶,۸۲۲	۲۸۶,۰۹۱,۲۵۸	اختیار فروش تامین مالی خسیر ۱۴۰۸۰۳۰۳۰۳
۴,۳۴۴,۷۵۹,۸۰۰	۴,۳۴۴,۷۵۹,۸۰۰	-	-	(۱,۰۰۸,۰۵۳,۰۵۱,۸۱۸)	(۱۰۰,۵۱۴,۵۰۱,۳۸۵)	۱,۰۶۱,۱۱۲,۸۴۶,۸۲۲	-	اختیار فروش تامین مالی کیمیاگ ۱۴۰۸۰۸۰۸۰۸
۴,۳۴۴,۷۵۹,۸۰۰	۴,۳۴۴,۷۵۹,۸۰۰	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	(۱,۰۰۸,۰۵۳,۰۵۱,۸۱۸)	(۱۰۰,۵۱۴,۵۰۱,۳۸۵)	۱,۰۶۱,۱۱۲,۸۴۶,۸۲۲	-	جمع

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ريال)

١٩- سود سهام نورسي

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام
-	۶۳	(۱۰)	۷۳	فراورده‌های غذایی و قند چهارمحل
-	۱۰,۴۳۶,۷۱۸,۷۵۰	(۵۴۳,۲۸۱,۲۵۰)	۱۰,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	روبل سبز کوثر
-	۵۳۹,۳۹۷,۰۹۹	(۳۳,۰۰۲,۹۰۱)	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	(۴,۲۴۴,۲۸۳)	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	معدنکاران نینور
۳۰,۱۵۷,۹۵۸,۹۸۸	-	-	-	آریان کیمیا تک
۹۶,۲۲۵,۶۸۵	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۳۰,۲۵۴,۱۸۹,۹۷۳	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۹۹	(۵۸۰,۵۲۹,۴۴۴)	۲۳,۹۷۹,۰۰۰,۱۳۶	جمع

(مبالغ به ريال)

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

منتہی بہ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

سال، مالی، منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

ساداشت

۲۰- سود سپرد بانکی
جمع
سود سهام منضم اختیار فی
سود اوراق اجاره
سود اوراق مارجحه
سود سپرده بانکی

(مبالغ به ريال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام
۶,۰۵۷,۶۰۹,۲۴۰	۶,۰۵۷,۶۰۹,۲۴۰	(۶,۳۲۴,۳۹۵)	۶,۳۵۲,۲۷۰,۵۷۳,۲۳۸	بانک صادرات
۹۰,۲۹۱,۰۸۵,۴۸۱	۹۱۴,۷۲۱,۴۷۲,۷۱۱	(۲۳۴,۵۳۴,۹۴۰)	۹۱۴,۹۵۶,۰۰۷,۶۵۱	بانک پاسارگاد
-	۲۳۹,۵۱۹,۳۲۱,۰۲۶	-	۲۳۹,۵۱۹,۳۲۱,۰۲۶	بانک ملت
۹۴,۳۲۷,۶۰۷,۷۵۲	۲۱۵,۰۳۷,۰۵۹,۳۱۵	-	۲۱۵,۰۳۷,۰۵۹,۳۱۵	بانک اقتصاد نوین
۵۷,۱۶۷,۵۵۱,۹۶۲	۱۵۰,۳۷۵,۷۴۸,۶۶۲	-	۱۵۰,۳۷۵,۷۴۸,۶۶۲	بانک خاورمیانه
۱۰۹,۱۶۶,۵۶۳,۶۰۳	۱۵۰,۶۰۹,۷۴۰,۴۸۸	(۱۲,۵۸۱,۳۸۹)	۱۵۰,۷۲۲,۳۲۱,۸۷۷	بانک گردشگری
-	۳۸,۶۰۱,۸۴۲,۷۶۴	-	۳۸,۶۰۱,۸۴۲,۷۶۴	بانک ملی
۶,۲۱۳,۷۸۷,۲۶۶	۷۱,۴۵۸,۷۳۹,۵۵۸	(۲,۰۰۹,۸۴۹)	۷۱,۴۶۰,۷۴۹,۴۰۷	بانک تجارت
۱۱۰,۵۶۶,۲۳۳,۸۶۶	۳۳۹,۲۶۷	-	۳۳۹,۲۶۷	موسسه اعتباری ملل
۱۹,۵۸۱,۲۹۳,۸۴۴	۷,۵۶۶	-	۷,۵۶۶	بانک سامان
۵۴۶,۷۵۲,۷۴۲,۷۷۴	۲,۱۱۵,۵۸۸,۵۱۹,۴۹۰	(۳,۵۵۴,۵۰۵,۷۱۳)	۲,۱۱۵,۹۴۳,۹۷۰,۵۶۳	سود

۲۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامنون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۰-۲ سود اوراق مشارکت مربحه

(مبالغ به ریال)

خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
۱,۹۹۵,۶۶۷,۴۴۷		۳,۲۸۰,۳۷۸,۰۷۰,۵۲۸	۲۶%
۴۲,۴۶۵,۷۶۷,۴۵۱		۵۶,۸۵۰,۵۹۲,۷۴۴	۲۳%
		۲۲۹,۱۳۰,۹۴۳,۳۶۶	۲۰,۵%
۹۴۹,۵۵۶,۲۳۶		۱۲۵,۵۴۵,۶۵۰,۲۹۶	۲۳%
۳,۰۱۶,۶۷۸,۸۲۹		۱۲۱,۳۲۲,۹۲۲,۶۷۱	۲۳%
۴۶,۳۵۱,۵۴۷,۷۵۳		۶۰,۲۰۴,۴۸۶,۲۴۹	۲۳%
		۸۳,۸۸۹,۱۹۲,۲۳۷	۲۶%
		۸۷,۶۵۸,۷۰۱,۷۸۳	۲۳%
		۵۷,۴۳۴,۹۵۹,۰۰۵	۲۳%
		۳,۲۵۶,۳۵۸,۳۷۲	۱۸%
		۱۲۳,۶۵۹,۵۸۵,۰۸۱	۲۳%
۱۰,۸۴۰,۵۵۰,۲۲۲			
۱۰۵,۶۹۲,۶۷۷,۳۳۸		۱,۲۷۷,۴۴۹,۶۱۲,۹۰۲	

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۶۶,۲۴۰,۰۶۹,۴۷۴	۱۸%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مختلف
۴۸,۴۷۷,۲۷۳,۵۱۸	۳۶%	۱۴۰۸/۰۵/۲۰	مختلف
۱۰,۴۵۱,۲۱۵,۷۵۰	۳۶,۵%	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	مختلف
۲۲۵,۱۶۸,۵۵۸,۷۴۲			

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۶۱,۸۵۴,۴۲۶,۲۳۶	۲۵%	۱۴۰۴/۰۲/۰۸	مختلف
۳۴,۰۵۴,۸۶۹,۱۹۵	۳۰%	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	مختلف
۹۵,۹۰۹,۳۵۵,۴۳۱			

۲۸

صکوک مربحه عکورش ۵۵۰۵۰۵ بدون ضامن
 مربحه منابع خود و انبیا ۵۱۲۱۹۵۵
 مربحه عام دولت ۱۴۰۴ ش ۵۵۰۵۰۴
 صکوک مربحه غدشت ۳۰۷۵۵۵ ماهه ۲۳%
 مربحه کارون-آرام ۵۲۰۵۲۰۵
 مربحه کرمان موتور-تاک ۱۲۲۳۵۵۵
 صکوک مربحه سپید ۵۰۷۵۰۵ بدون ضامن
 مربحه داروساز پاس خیابان ۵۱۴۰۹۷
 مربحه عام دولت ۲۰۷۰۷ ش ۱۴۰۶/۰۶
 مربحه عام دولت ۱۴۰۶ ش ۵۰۶/۰۳
 صکوک مربحه کگل ۳۰۷۱۱۳ ماهه ۳۰%
 مربحه کیمیا تک
 جمع

۲۰-۳ سود اوراق مشارکت اجاره

اجاره صاروخ پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳
 اجاره تایلر فرداد و نند ۱۴۰۸/۰۲/۲۰
 اجاره تایلر فرداد و نند ۱۴۰۸/۰۴/۱۸

جمع

۲۰-۴ سود سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

اختیار فروش تامین مالی کیمیا تک ۸۸۶۵۰۸۰۸۸۰۲/۰۴/۰۲
 اختیار فروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸۰۰۴/۱۰/۰۳
 جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	یادداشت
			۳,۸۵۵,۸۱۶,۰۲۷	
	۲۵,۱۴۷,۸۱۸	-	۴۵۸,۴۰۳,۵۰۴	۲۱-۱
	-	-	۱۸۹,۴۰۸,۴۷۲	
	-	-	۷۹,۵۹۰,۹۹۸	
	۲۵,۱۴۷,۸۱۸	-	۴,۵۸۳,۲۱۹,۰۰۱	

درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی

سایر درآمد ها

درآمد حاصل از تعدیل سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

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)		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	۸,۶۱۴,۸۵۷,۵۸۲	۸۸,۶۱۷,۰۲۰,۴۵۰	
	۸,۵۱۷,۳۹۱,۳۷۶	۶۰,۹۰۸,۶۳۷,۴۱۵	
	۷۲۸,۶۶۹,۷۹۸	۱,۳۷۰,۲۱۸,۳۶۰	
	۷۹۹,۹۹۹,۹۰۳	۱,۱۹۹,۹۹۹,۸۰۸	
	۱۸,۶۶۰,۹۱۸,۶۵۹	۱۵۲,۰۹۵,۸۷۶,۰۳۳	

کارمزد بازارگردان

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامنون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
هزینه نرم افزار	هزینه ثابت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۹۷۱,۴۲۱,۲۴۲	۱۰,۴۳۷,۹۱۶,۴۵۱
	حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۰۶,۸۷۲,۵۱۳	۱,۳۱۱,۷۱۲,۳۳۹
	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۴,۱۳۰,۴۱۵	۵۶۲,۷۷۰,۹۹۱
	هزینه تاسیس	۱۳,۴۵۹,۱۰۲	۱۸۴,۰۰۳,۵۲۳
	هزینه کارمزد بانکی	۷۹,۶۹۰,۱۵۵	۱۰۹,۲۳۸,۱۹۰
	هزینه تصفیه	۵۳,۸۹۲,۰۳۴	۱۸۳,۸۲۱,۹۱۹
	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۹۵۹,۹۲۱,۳۳۸	۴۰,۰۷۸,۶۶۲
	هزینه برگزاری مجامع	-	۱۵,۴۹۲,۹۵۴
	هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۷۹,۹۹۹,۹۲۶	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
	سایر هزینه ها	۲۹,۳۲۸	۱۱۹,۹۹۹,۹۶۲
	جمع	۳,۸۷۹,۴۱۶,۰۵۳	۸۸۲,۶۴۰,۹۳۳
			۱۳,۸۷۱,۶۷۵,۹۲۴

۲۴- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری		۴۴,۱۹۲,۳۹۰	۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱

سندوق سرمايه گذاري آسمان دامون
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۵- سود پرداختی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ريال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	تقسیم سود به دارندگان واحد ها	تقسیم به ازای هر واحد	تعداد واحد	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	آذر ماه
	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	دی ماه
	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بهمن ماه
	۸۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	جمع

۲۵۱- طبق صورتحسابه 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.

٢٦- تعديلات

تعداد	تعدادات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	تعدادات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	جمع
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	۱۶,۷۷۸,۴۰۰,۱۹۳,۵۹۶	(۱۲,۶۵۵,۸۳۸,۵۹۱,۳۰۵)	۴,۱۲۲,۵۶۲,۱۲۴,۲۹۱
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	۱,۶۲۶,۶۵۹,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۱۹۲,۰۹۲,۳۳۳,۰۷۵)	۴۳۴,۵۶۶,۸۲۶,۹۲۵
(مبالغ به ریال)			

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۷- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	طرف معامله
۳۷.۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۲۹,۲۲۶,۷۱۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مربحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۳۹.۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۳۷۸,۰۷۰,۰۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه عکروش ۰۵۵۵ بدون ضامن	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اقتدار حافظ
۳۷.۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۴۵,۶۵۰,۲۹۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه غدشت ۰۷۰۵۲۰ ماهه ۲۳%	صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی
۳۷%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۸۹,۹۲۲,۲۳۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه سپید ۰۵۰۷ بدون ضامن	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۳۴%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۵۸,۷۰۱,۷۸۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مربحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش
۳۷%	۱۴,۷۶۴	۳۴,۰۵۴,۸۶۹,۱۹۵	۹۰۰,۵۹۴,۵۰۱,۳۸۵	۲۸۶,۰۹۱,۳۵۸	اختیار فروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸۰۳۱۰۵۳۰	شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس
۳۶%	۹۱۴,۰۰۰	۱۶۶,۲۴۰,۰۶۹,۴۷۴	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره صاوج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
۳۷.۵%	۷۸۷,۰۰۰	۱۲۳,۹۵۹,۵۸۵,۰۸۱	۱,۶۵۲,۷۲۵,۱۴۲,۴۵۵	۲۱۰,۰۰۰	صکوک مربحه کلک ۰۷۱۱ ماهه ۲۳%	شرکت گروه مالی آروین خرد (سهامی خاص)
۳۶.۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۷۷,۲۷۳,۵۱۸	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۱,۸۹۵,۰۰۰	اوراق تاناب ۲۰	شرکت تامین سرمایه دماوند
۳۶.۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۱,۲۱۵,۷۵۰	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اوراق تاناب ۲۱	شرکت تامین سرمایه دماوند

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۲۸. تعهدات و بدهی های احتمالی
- ۲۸-۱. در تاریخ پایان دوره گزارشگری صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.
- ۲۸-۲. مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.
۲۹. سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملک	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۲۵	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۰.۱۱	۱,۱۶۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر و اشخاص وابسته به آن
-	-	-	۰.۰۱	۸۹,۲۷۰			
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
-	-	-	۰.۱۴	۲,۵۵۰,۰۰۰			
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مهدی فریور	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
-	-	-	۰.۰۰	۱۰۰			
-	-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	محمد سعید عطیمی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
-	-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۳۴,۰۸۰	مدیر سرمایه گذاری	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۱۰,۳۰۵	۱۰,۳۰۵	-	-	مدیر سرمایه گذاری	مسعود بهرامی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۱۰,۰۳۴	۱۰,۰۳۴	-	-	مدیر سرمایه گذاری	فاطمه گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۲۵	۲,۰۴۰,۳۳۹	۲,۰۴۰,۳۳۹	۰.۲۶	۲,۶۹۳,۴۵۰	مدیر سرمایه گذاری	جمع واحد های سرمایه گذاری	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
			طی سال مالی	۶۰,۹۰۸,۶۳۷,۴۱۵	کارمزد ارکان	مدیر	سبذگردان آسمان
		(۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹)	طی سال مالی	۱,۳۷۰,۲۱۸,۳۶۰	کارمزد ارکان	متولی	حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
		(۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹)	طی سال مالی	۱,۱۹۹,۹۹۹,۸۰۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
	(۸۶۱۴,۸۵۷,۵۸۲)	(۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴)	طی سال مالی	۸۸,۶۱۷,۰۴۰,۴۵۰	کارمزد ارکان	بازرگردان	صندوق اختصاصی بازرگردانی آسمان زاگرس
-	-	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)	طی سال مالی	۴۵,۳۸۰,۰۴۵,۳۳۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان
-	-	-	طی سال مالی	۳,۳۳۲,۱۶۶,۸۵۶,۱۵۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری راهین

۳۱- 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 یادداشتهای توضیحی بوده، وجود نداشته است.