



آسمان دامن

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴



مجمع صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

با سلام واحترام ؛

به پیوست صورت مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

۹-۳۶

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 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 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.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۵ 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

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 سرمایه گذاری آسمان دامن

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴



(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۵,۶۱۳,۷۲۳,۵۳۱	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶,۵۴۶,۲۸۰,۲۹۳,۷۶۴	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۹,۷۶۵,۸۰۴,۱۳۶,۵۸۵	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۱۵,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۹	۱۶۳,۸۳۷,۲۴۳,۱۴۳	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲,۵۹۶,۸۰۴,۷۰۶	۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲
موجودی نقد	۱۱	۱۵,۲۳۶,۵۵۱,۵۹۱	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹
جمع دارایی‌ها		۶۱,۹۸۰,۳۶۸,۷۵۳,۳۲۰	۳۱,۱۸۴,۴۹۲,۷۳۷,۳۵۶
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۲۴,۵۶۹,۸۱۳,۵۵۰	۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۲۶۹,۱۵۳,۸۱۰,۵۱۹	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۳۲۴,۳۶۲,۰۹۸,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۷,۵۴۲,۸۹۸,۶۷۳	۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰
پیش دریافت ها	۱۶	۶۷۳,۵۱۶,۶۶۵,۱۶۸	۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵
جمع بدهی‌ها		۱,۲۹۹,۱۴۵,۲۸۵,۹۱۰	۳۱۵,۵۰۴,۳۰۱,۸۷۳
خالص دارایی‌ها	۱۷	۶۰,۶۸۱,۲۲۳,۴۶۷,۴۱۰	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۸,۰۰۴	۱۵,۴۳۷

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

ایمان



صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴



(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۵۴۵,۶۳۴,۷۹۵,۱۲۵	۳۱۹,۳۱۴,۳۳۶,۵۵۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۳۵۸,۶۷۳,۴۶۴,۹۴۲	۴۵۳,۲۸۲,۷۹۵,۱۴۰
سود سهام	۲۰	۳۵۱,۴۴۳,۴۲۷	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود	۲۱	۵,۶۴۱,۲۲۴,۷۳۳,۲۲۹	۱,۴۸۹,۵۶۶,۶۱۰,۰۱۶
سپرده بانکی	۲۲	۱,۲۲۱,۴۸۳,۰۷۴,۹۳۴	۴,۳۱۶,۴۸۰,۹۸۴
سایر درآمدها			
جمع درآمدها		۷,۷۶۷,۳۶۷,۵۱۱,۶۵۷	۲,۲۶۶,۴۸۰,۲۲۲,۶۹۳
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۲۹۶,۳۶۰,۶۱۲,۳۹۰)	(۵۶,۳۵۰,۰۴۴,۹۶۸)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۹,۲۳۴,۰۵۶,۴۰۶)	(۶,۰۵۸,۹۵۳,۰۳۱)
سود خالص قبل از هزینه های مالی		۷,۴۵۱,۷۷۲,۸۴۲,۸۶۱	۲,۲۰۴,۰۷۱,۲۲۴,۶۹۴
سود خالص		۷,۴۵۱,۷۷۲,۸۴۲,۸۶۱	۲,۲۰۴,۰۷۱,۲۲۴,۶۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۱.۹۲%	۱۴.۰۹%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی (۲)		۱۵.۵۲%	۱۲.۸۸%

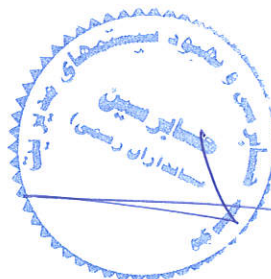
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۳,۴۹۰,۵۵۸,۹۲۹	۲۵,۸۳۲,۷۹۳,۳۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۲,۱۱۹,۸۷۲,۰۱۱)	(۲۰,۵۵۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره مالی	-	۲,۲۰۴,۰۷۱,۲۲۴,۶۹۴
تعدیلات	۲۵	۸۸۵,۴۹۶,۸۳۲,۲۹۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۳,۳۷۰,۳۵۸,۰۱۸	۱۷,۲۵۲,۸۶۶,۸۴۸,۵۱۹

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

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

آسمان دامن



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۱۳۶۶۵۸۶ 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 روبه‌های 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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 ماهه 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.

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 مجمع 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 به علاوه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت تملک صندوق به علاوه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه (۰.۰۰۵) متوسط ارزش روزانه گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و به علاوه 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 ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

حق الزحمه و کارمزد
تصفیه صندوق
حق پذیرش و
عضویت در کانون‌ها

معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور. مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه یک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند.
(الف) هزینه ثابت:

(جدول ۱)

نوع سامانه صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
صندوق با درآمد ثابت	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)

شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق با درآمد ثابت بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴:
۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.
۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.

(ب) هزینه متغیر:

(جدول ۲)

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.

(جدول ۳)

ردیف	پلکان	ضرب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود. ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود. سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند.
۴	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		

هزینه‌های دسترسی
به نرم‌افزار، تارنما و
خدمات پشتیبانی
آن‌ها

مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه:
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 دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

$$0/001$$

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

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
-	-	-	۰.۰۲	۱۴,۴۱۲,۷۲۱,۷۵۰	۱۴,۴۴۹,۹۰۶,۸۴۹	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰.۰۱	۸,۲۳۸,۳۲۱,۶۷۵	۶,۱۹۲,۸۱۷,۳۲۰	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۰۱	۴,۹۱۰,۵۱۶,۰۰۷	۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۲	۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰	۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۲	۰.۰۱	۵,۵۰۷,۰۹۸,۵۰۰	۵,۵۰۱,۴۹۶,۰۱۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۰۱	۴,۲۵۴,۴۵۶,۸۵۲	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۶	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۰.۰۱	۳,۹۹۴,۷۷۴,۲۳۶	۲,۹۹۰,۸۷۸,۱۴۸	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۰.۰۰	۲,۸۹۶,۴۳۶,۱۳۰	۲,۸۹۲,۰۴۳,۲۵۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	-	۰.۰۰	۱,۳۹۹,۳۹۸,۳۸۱	۱,۴۱۱,۰۲۰,۳۸۷	خرده فروشی در فروشگاه های غیرتخصصی
۰.۰۲	۷,۰۴۵,۳۲۹,۳۷۵	۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰	-	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۰۱	۳,۵۳۷,۵۷۵,۴۳۷	۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۵	-	-	-	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰	۲,۷۶۲	۳,۷۸۰	-	-	-	قند و شکر
۰.۰۵	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴	۱۶,۷۱۷,۱۷۳,۰۹۷	۰.۰۷	۴۵,۶۱۳,۷۲۳,۵۳۱	۴۲,۰۵۶,۴۶۵,۴۷۵	جمع

۵-۲- در رعایت ابلاغیه ۱۴۰۲/۰۲/۰۲ 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 دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	درصد به کل دارایی ها
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۶۹,۰۳۲,۷۴۳	۱,۸۹۹,۹۹۹,۹۶۷,۵۵۸	۲,۰۵۳,۷۰۱,۳۲۳,۴۴۴	۳.۳۱	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۹۸,۳۸۶,۸۴۸	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۸,۲۶۴	۱,۹۳۸,۷۲۶,۶۱۳,۹۹۸	۳.۱۳	۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲	۸۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۱۵۷	۲.۷۸۸	-	-
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحد های عادی	۶۱,۸۱۳,۶۴۴	۹۷۳,۶۷۰,۲۷۵,۲۷۷	۱,۰۲۷,۷۲۳,۵۳۵,۳۲۷	۱.۷	-	-	-	-	-
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۱۲,۰۱۷,۲۲۰	۳۷۶,۵۲۹,۸۵۶,۸۳۰	۷۲۸,۵۸۱,۹۲۲,۴۹۴	۱.۱۸	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۱۸,۲۹۲,۷۹۸	۲۷۲,۸۸۶,۱۷۸,۳۹۰	۳۱۹,۵۳۷,۱۱۱,۴۶۰	۰.۵۲	۴۳۷,۲۳۱,۹۹۷,۷۳۴	۴۹۰,۷۳۷,۱۸۶,۹۸۱	۱.۴۰۲	-	-
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی	۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۲۱۰,۲۱۹,۴۰۰,۴۴۱	۰.۳۴	۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۰.۵۱۴	-	-
صندوق راهبر صنایع مهرگان-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۳۱,۸۲۰,۰۰۰	۰.۱۹	-	-	-	-	-
صندوق س.مبتنی بر کالای فارابی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۵۲,۲۵۴,۲۱۹,۶۰۰	۰.۰۸	-	-	-	-	-
صندوق س صنایع ویستا-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۷,۶۷۵,۰۰۰	۲۹,۴۸۲,۰۳۵,۰۰۰	۰.۰۵	-	-	-	-	-
صندوق س.پشتوانه طلا زرگرکارآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۲,۱۴۰,۰۰۰	۵۷,۱۱۱,۳۸۴,۰۰۰	۰.۰۹	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا - سهامی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۱۲,۶۱۰,۹۲۸,۰۰۰	۰.۰۲	۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۰.۰۲۷	-	-
صندوق سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶	۷۲,۴۱۹,۸۶۱,۳۲۸	۰.۲۱۲	-	-
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	-	-	-	-	۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶	۷۴۹,۹۹۹,۹۷۵,۲۶۲	۲.۵۳۶	-	-
صندوق س.پشتوانه طلا زمرد بیدار	-	-	-	-	۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰	۲۸۹,۲۸۴,۶۲۵,۶۲۱	۰.۹۹۲	-	-
جمع	۵,۶۵۹,۲۲۶,۲۳۹,۵۶۸	۶,۵۴۶,۲۸۰,۲۹۳,۷۶۴	۱۰.۵۶	۲,۵۹۸,۴۰۹,۱۹۱,۵۹۸	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸	۸.۴۷	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۷-۱	۴,۰۰۴,۲۱۹,۵۸۸,۲۴۶	۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴
۷-۲	۳,۳۶۸,۰۷۳,۸۲۸,۶۱۳	۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰
۷-۳	۲۸,۷۴۰,۴۰۹,۳۸۵,۵۰۰	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶
۷-۴	۱,۰۰۹,۴۹۵,۶۰۰,۲۲۶	-
۷-۵	۲,۶۴۳,۶۰۵,۷۳۴,۰۰۰	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰
جمع	۳۹,۷۶۵,۸۰۴,۱۳۶,۵۸۵	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰

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

(مبالغ به ریال)

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲-۱۴۱۲۱۰	مختلف	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱,۱۸۰,۰۵۱	۸۶۸,۸۸۲,۵۵۳,۷۶۴	۱,۱۷۷,۰۵۰,۵۲۸,۵۷۴	۱.۹۰	۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷	۳.۲۳
اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۰۳-۰۶۰۱۵-۰۶	مختلف	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱,۶۶۲,۸۸۷	۸۷۹,۳۰۰,۳۲۱,۶۵۷	۹۸۷,۰۵۱,۵۸۸,۰۰۴	-	۵۹۲,۱۶۶,۹۹۲,۶۷۵	۱.۹۰
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۱,۰۵۴,۲۸۴	۶۳۷,۹۸۶,۵۹۵,۰۷۰	۸۰۵,۰۳۵,۰۰۰,۰۶۹	۱.۳۰	۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲	۲.۲۹
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	مختلف	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۴۵۱,۶۴۲	۲۴۳,۹۹۰,۱۸۰,۷۴۲	۳۴۳,۰۶۱,۲۷۸,۹۴۳	۰.۵۵	۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۴	۰.۹۸
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	مختلف	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۴۰۸,۵۶۲	۲۳۸,۹۷۰,۱۴۴,۵۳۷	۳۲۹,۹۲۶,۳۴۴,۰۸۹	۰.۵۳	۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۳	۰.۹۳
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	مختلف	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۸۹,۷۳۷	۱۳۶,۳۰۸,۹۰۳,۶۴۴	۱۷۰,۶۷۰,۴۴۷,۴۵۵	۰.۲۸	۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱	۰.۴۸
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	مختلف	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۱۴۵,۱۴۴	۸۰,۳۷۹,۹۸۳,۵۰۲	۱۱۴,۴۵۴,۸۹۵,۸۵۱	۰.۱۸	۱۰۰,۳۱۵,۵۰۷,۳۹۸	۰.۳۲
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۹۳,۸۳۰	۶۰,۸۸۵,۶۵۵,۰۵۳	۶۹,۶۷۲,۱۵۵,۳۵۴	۰.۱۱	۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶	۰.۲۰
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	مختلف	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۹,۸۸۰	۶,۰۱۸,۷۵۲,۵۳۷	۷,۲۹۷,۳۴۹,۹۰۷	۰.۰۱	۶,۴۸۰,۹۹۴,۳۰۶	۰.۰۲
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	-	۶۸۱,۳۳۱,۱۳۰,۶۵۸	۲.۱۸
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶	۰.۹۰
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-	۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۲۶۸	۰.۲۸
جمع				۳,۱۵۲,۷۲۳,۰۹۰,۵۰۶	۴,۰۰۴,۲۱۹,۵۸۸,۲۴۶	۴.۸۷	۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴	۱۳.۷۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۳۷%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۷۴,۰۸۳,۷۴۵	۱,۰۲۵,۵۳۳,۵۹۶,۲۴۵	۱.۶۵	۱,۰۲۷,۸۵۸,۷۷۱,۹۲۲	۳.۳۰
اجاره تابان فردادماوند۰۲۲۰۱۴۰۸۰۲۰۲۰	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۳۶.۶%	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۱۰,۰۷۳,۴۸۸,۴۳۶	۱,۸۴۵,۸۳۵,۷۱۴,۶۶۱	۲.۹۸	۱,۷۹۴,۲۱۴,۹۸۲,۲۵۹	۵.۷۵
اجاره تابان فردادماوند۰۴۱۸۴۰۸۰۴۱۸	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۳۶.۵%	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۲,۸۵۳,۲۵۴,۹۶۷	۴۹۶,۷۰۴,۵۱۷,۷۰۷	۰.۸۰	۴۷۹,۰۷۵,۰۴۶,۹۶۹	۱.۵۴
جمع			۳,۳۹۵,۰۰۰	۳,۲۰۲,۸۱۱,۲۷۵,۶۳۹	۵۵,۰۰۰,۸۲۷,۱۴۸	۳,۳۶۸,۰۷۳,۸۲۸,۶۱۳	۵.۴۳	۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰	۱۰.۵۹

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

اوراق مرابحه	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
صکوک مرابحه کگل۰۷۱۱۰۳ماه۲۳%	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۳۷%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۱۱,۱۶۷,۰۱۸,۷۸۴	۱,۷۵۳,۳۶۶,۱۸۲,۶۰۲	۲.۸۳	۱,۹۶۶,۰۹۲,۰۵۴۴,۷۹۶	۶.۱۸
مرابحه داروسازی پارس حیان۰۹۱۴۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۹۰۳,۱۶۷,۹۰۴	۱.۳۷
صکوک مرابحه سپید۰۵۰۷بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۸,۴۰۷,۸۱۸	۳۱۰,۴۳۵,۲۸۲,۸۱۸	۰.۵۰	۳۱۱,۱۳۶,۷۲۰,۸۶۰	۱.۰۰
صکوک مرابحه غدشت۰۷۰۳۰۷ماه۲۳%	۱۴۰۲/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۹۹۹,۴۳۴	۴۰۰,۲۳۴,۴۹۹,۴۳۴	۰.۶۵	۴۰۰,۸۷۹,۶۵۷,۷۶۵	۱.۲۹
صکوک مرابحه غکورش۰۵بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳۹.۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۱۱۲,۸۳۸	۹۴۵,۳۲۷,۱۳۳,۱۵۰	۱.۵۳	۱,۰۱۱,۸۱۸,۰۷۲,۵۵۴	۳.۲۴
مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۶۵۹,۹۵۹	۴۰۲,۵۶۶,۱۵۹,۹۵۹	۰.۶۵	۴۰۳,۷۴۱,۳۴۵,۲۷۰	۱.۲۹
مرابحه عام دولت۰۱۴۰ش۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۳,۷۴۱,۷۹۴,۹۷۶	۶.۳۹
مرابحه عام دولت۰۱۱۰ش۰۶۰۳۰۰۶	#REF!	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸%	۲۵۲,۵۰۰	۲۰۰,۵۵۳,۹۲۴,۰۰۱	۱۸,۳۹۸,۶۰۰,۶۴۵	۲۲۸,۳۲۳,۹۹۱,۶۱۲	۰.۳۷	۲۲۸,۹۶۷,۰۳۸,۱۰۲	۰.۷۳
مرابحه عام دولت۰۰۷۰ش۰۶۰۱۴۰۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳%	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۳۹,۲۸۹,۶۹۴,۰۹۷	۱۱۳,۳۹۵,۲۸۶,۱۳۴	۱,۰۴۳,۱۴۹,۹۵۶,۹۸۷	۱.۶۸	۱,۱۲۴,۸۲۴,۵۷۳,۶۳۹	۳.۶۱
صکوک مرابحه کرازی۰۷۰۸بدون ضامن	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۳۸.۹۹%	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۸,۹۸۳,۵۶۰	۱,۳۹۱,۳۰۲,۱۰۸,۵۶۰	۲.۲۴	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۲۰ش۰۴۱۴۰۷	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳%	۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۲	۸۳۱,۷۱۹,۷۷۰	۸۴,۶۳۶,۱۳۶,۳۳۲	۰.۱۴	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۲۸ش۰خ۰۵۲۱۰۷	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳%	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۲۰۳,۹۵۲,۷۱۳,۶۰۱	۶,۴۶۰,۹۶۰,۳۱۹	۱,۲۰۷,۹۴۳,۵۲۱,۹۶۹	۱.۹۵	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۲ش۰خ۰۷۲۵۰۷	مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳%	۴۷۷,۰۵۳	۳۸۳,۹۹۵,۹۹۹,۵۸۴	۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۰	۴۲۵,۲۰۲,۴۱۸,۲۲۶	۰.۶۹	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۳ش۰خ۰۱۰۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۳%	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۰	۲۷,۴۲۲,۱۳۱,۴۴۰	۲۸۶,۰۲۸,۴۳۷,۷۵۸	۰.۴۶	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۵ش۰خ۰۹۱۵۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳%	۵۴۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۸۰,۶۷۵,۰۰۰	۴۴,۲۷۸,۹۹۱,۸۲۰	۴۹۶,۴۱۲,۶۱۰,۴۱۲	۰.۸۰	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۷ش۰خ۰۷۱۵۰۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳%	۱۰۸,۳۲۱	۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۸	۸,۸۸۲,۱۱۹,۷۶۴	۱۰۴,۰۰۵,۵۳۱,۷۰۸	۰.۱۷	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۸ش۰خ۰۱۰۲۲۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳%	۵۹۵,۰۰۰	۵۰۴,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰	۴۶,۰۲۵,۳۲۷,۹۷۸	۵۴۰,۴۲۷,۴۵۰,۵۶۷	۰.۸۷	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۴۰ش۰خ۰۰۹۹۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳%	۲,۵۳۵,۰۰۰	۲,۹۹۷,۷۵۹,۴۳۶,۵۰۰	۲۵۷,۲۶۰,۸۲۶,۳۰۱	۳,۵۲۲,۹۷۴,۳۹۷,۳۲۷	۵.۶۸	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۴۵ش۰خ۰۸۱۳۰۷	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳%	۱۲۳,۷۶۴	۹۹,۰۵۳,۰۹۸,۵۸۰	۷,۸۷۵,۵۴۳,۴۶۴	۱۰۹,۴۵۱,۵۶۵,۳۳۳	۰.۱۸	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۵۷ش۰خ۰۰۸۲۵۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳%	۴,۰۸۷,۷۱۰	۳,۹۶۷,۲۷۵,۹۷۵,۰۰۰	۱۵۲,۵۸۸,۸۳۸,۵۵۴	۳,۵۸۱,۹۸۷,۷۳۹,۴۹۹	۵.۷۸	-	-
مرابحه عام دولت۰۲۵۹ش۰خ۰۰۷۵۰۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳%	۳,۷۲۳,۷۹۰	۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰	۷۰۷,۵۸۱,۶۰۶,۵۶۷	۳,۶۷۱,۴۰۹,۳۱۴,۹۷۶	۵.۹۲	-	-
مرابحه کرمان موتور-سرامد۰۴۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۲۳%	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۴۱,۳۰۷,۲۲۰	۳,۶۳۲,۳۶۵,۳۷۰,۲۲۰	۵.۸۶	-	-
مرابحه حایرتیهران۰۳۱۸۰۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۸۲,۰۲۵,۷۶۰	۴۱۷,۴۶۴,۵۷۵,۷۶۰	۰.۶۷	-	-
شهرداری مشهد	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۴۴.۰%	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۳۹۵,۰۰۰,۲۹۱	۴,۱۸۵,۳۹۵,۰۰۰,۲۹۱	۶.۷۵	-	-
جمع					۲۷,۵۶۹,۲۳۱,۱۱۳۴,۶۹۸	۱,۹۴۱,۶۵۴,۸۱۳,۵۶۴	۲۸,۷۴۰,۴۰۹,۳۸۵,۵۰۰	۴۶.۳۷	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۲۵.۱۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی بلند مدت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
۱۰.۴۲	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۶	۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۰.۹۳	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۸	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۰.۲۱	۳,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۷۸	۳,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۶.۸۹	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۰۹	۷,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۲۸.۴۵	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۹۱	۱۵,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۱/۳۰				یادداشت	
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	۹-۱	دریافتنی از سرمایه گذاران
۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴		۱۶۳,۴۸۵,۷۹۹,۷۱۶	(۲,۰۲۸,۵۳۰,۵۱۳)	مختلف	۱۶۵,۵۱۴,۳۳۰,۲۲۹	۹-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹		۳۵۱,۴۴۳,۴۲۷	(۱,۲۰۳,۵۷۳)	۲۵%	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	۹-۳	سود دریافتنی سهام
۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-		سایر حساب های دریافتنی
۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳		۱۶۳,۸۳۷,۲۴۳,۱۴۳	(۲,۰۲۹,۷۳۴,۰۸۶)		۱۶۵,۸۶۶,۹۷۷,۲۲۹		جمع

۹-۱-دریافتنی از سرمایه گذاران
مربوط به بازارگردان بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۹-۲- جزییات سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل نشده		
۱۸,۶۲۲,۸۲۱,۲۸۱		۲۶,۰۷۹,۴۸۹,۲۲۶	(۴۵۴,۲۰۹,۳۵۱)	۲۶,۵۳۳,۶۹۸,۵۷۷			بانک پاسارگاد
۱۷۶,۷۵۷,۲۷۴		۳۳۲,۰۶۹,۵۹۶	(۳,۸۸۹,۳۰۸)	۳۳۵,۹۵۸,۹۰۴			بانک تجارت
۲۲,۴۳۲,۱۷۸,۱۷۹		۸۱,۴۲۲,۰۴۶,۲۵۲	(۱,۰۰۱,۶۹۶,۱۳۵)	۸۲,۴۲۳,۷۴۲,۳۸۷			بانک گردشگری
-		۵۵,۶۵۲,۱۹۴,۶۴۲	(۵۶۸,۷۳۵,۷۱۹)	۵۶,۲۲۰,۹۳۰,۳۶۱			بانک صادرات
۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴		۱۶۳,۴۸۵,۷۹۹,۷۱۶	(۲,۰۲۸,۵۳۰,۵۱۳)	۱۶۵,۵۱۴,۳۳۰,۲۲۹			جمع

۹-۳- جزییات سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل نشده		
-		۳۵۱,۴۴۳,۴۲۷	(۱,۲۰۳,۵۷۳)	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰			پویا زرکان آق دره

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۳۵۶,۰۷۱,۶۵۵	-	(۵۴,۰۲۲,۱۶۵)	۳۰۲,۰۴۹,۴۹۰
	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۶۲۲,۵۵۶)	۱۰۱,۳۷۷,۴۴۴
۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	-	(۱,۰۱۹,۷۱۸,۱۶۲)	۱۶۳,۳۸۰,۴۳۲
	۲,۰۴۰,۲۳۸,۱۰۱	(۱,۵۳۲,۶۳۸,۱۲۶)	۵۰۷,۵۹۹,۹۷۵
۳,۱۶۴,۳۸۴,۲۰۴	۶,۵۴۹,۴۸۹,۷۹۷	(۸,۷۰۹,۲۰۴,۹۷۵)	۱,۰۰۴,۶۶۹,۰۲۶
۱۲,۵۳۷,۳۷۵	۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۶,۴۸۷,۵۳۳)	۳۷,۵۴۹,۸۴۲
۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	-	(۶۲۶,۱۰۰,۵۳۹)	۱۰۰,۳۱۴,۶۰۹
۱,۰۸۴,۵۰۷,۰۴۶	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۶۴۳,۱۵۸)	۳۷۹,۸۶۳,۸۸۸
۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲	۹,۴۹۵,۲۲۷,۸۹۸	(۱۳,۴۲۵,۴۳۷,۲۱۴)	۲,۵۹۶,۸۰۴,۷۰۶

مخارج تاسیس
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج رتبه بندی
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 جمع

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۳,۰۸۷,۶۹۸	۷۷,۷۴۷,۴۹۰
۳۹۴,۸۵۲,۲۵۸	۳۹۱,۳۲۷,۶۰۵
۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۱۵۵	۳,۹۹۲,۱۳۵,۵۸۰
۷۳,۵۲۷,۰۸۲	۱,۱۷۶,۳۶۳,۳۷۰
۳,۴۷۱,۰۱۱	۱۲,۱۳۵,۴۴۱,۸۶۴
۵۰۹,۱۸۶,۳۸۴	۴۹۶,۷۲۵,۳۱۴
-	۶,۷۴۸,۵۶۹
۱,۷۳۷,۴۲۹,۰۸۲	۶۷,۸۱۷,۱۴۳
۴,۳۷۹,۰۵۴	۱,۰۶۳,۷۶۴
۵,۰۷۵,۷۱۲	۳۳,۶۴۰
۷,۳۸۷,۱۵۵	-
۱۵,۲۳۶,۵۵۱,۵۹۱	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
 شهر
 جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
(۲۴,۵۶۹,۸۱۳,۵۵۰)	۲۷,۸۹۶,۴۵۹,۱۴۷,۸۷۵	۲۷,۸۷۲,۲۰۴,۶۸۱,۳۱۰	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)

کارگزاری آسمان

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴	۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳
۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱	۱۴۸,۶۷۵,۹۸۶,۱۵۶
۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹	۸۹۹,۹۵۰,۶۳۵
۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹	۱,۲۸۲,۱۹۱,۷۳۵
۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳	۲۶۹,۱۵۳,۸۱۰,۵۱۹

کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس

کارمزد مدیر- شرکت سیدگردان آسمان

کارمزد حسابرِس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

کارمزد متولی- مدیریت حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرِیین

جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
-	۳۲۴,۳۶۲,۰۹۸,۰۰۰

پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۶,۱۷۳,۴۴۵,۵۹۰	۵,۳۵۵,۸۰۳,۳۰۵	آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۹۵,۳۶۸	کارمزد تصفیه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰	۷,۵۴۲,۸۹۸,۶۷۳	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
-	۲۴۵,۲۰۳,۴۸۶,۷۴۲	اوراق مربحه کرمان موتور-سرآمد۰۶۰۹۰۴
-	۲۰۴,۵۷۱,۶۶۹,۵۰۷	اوراق تبعی حسیره ۵۱
-	۹۶,۰۳۸,۵۱۱,۷۸۰	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر
۷۱,۶۵۰,۱۷۶,۰۰۶	۵۱,۳۲۲,۵۱۱,۹۰۸	اوراق اجاره صاروج پارس
۶۷,۶۲۷,۳۹۷,۵۷۷	۳۳,۹۰۶,۸۴۹,۷۸۸	اوراق مشارکت صکوک مربحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن
-	۲۳,۷۷۳,۵۸۲,۸۱۶	اوراق صکوک مربحه کراز۷۰۸-بدون ضامن
۲,۲۱۲,۲۳۱,۴۹۰	۱۰,۲۸۸,۲۵۴,۸۹۰	اوراق مشارکت صکوک مربحه سپید۵۰۷-بدون ضامن
-	۸,۴۱۱,۷۹۷,۷۳۷	اوراق مربحه حایرتهران۱۸۰۳۱۸۰۶۰۴
۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	-	اوراق تبعی حسیر
۵۷,۷۹۲,۴۳۲,۹۸۷	-	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵	۶۷۳,۵۱۶,۶۶۵,۱۶۸	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۸۳۸,۱۱۴,۳۶۹,۸۰۷	۱,۹۹۷,۶۷۱,۱۰۰	۶۰,۶۴۵,۲۱۴,۶۹۷,۳۳۷	۳,۳۶۸,۳۵۸,۰۱۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۰,۸۷۴,۰۶۵,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۸,۷۷۰,۰۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۶۰,۶۸۱,۲۲۳,۴۶۷,۴۱۰	۳,۳۷۰,۳۵۸,۰۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
۱۸-۱	۳,۷۲۱,۹۸۷,۳۰۸	۱۱۴,۱۹۲,۸۳۴
۱۸-۲	۱۵۱,۴۷۱,۱۱۴,۴۹۷	۱۲۰,۵۸۹,۹۳۴,۶۵۱
۱۸-۳	۹۰,۰۶۰,۸۷۰,۴۹۲	۱۹۸,۶۱۰,۲۰۹,۰۶۸
۱۸-۴	۱۵۳,۷۲۶,۱۱۰,۰۳۶	-
۱۸-۵	۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	-
جمع	۵۴۵,۶۳۴,۷۹۵,۱۲۵	۳۱۹,۳۱۴,۳۳۶,۵۵۳

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

سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود حاصل از فروش اوراق اسناد خزانه

سود حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

سود حاصل از فروش اختیار معامله سهام

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

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود فروش
سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۰۰۰	۵,۹۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۸۴,۱۲۷,۷۸۵)	(۴,۵۲۷,۴۱۰)	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰)	۸۳۸,۷۵۸,۸۰۵	-
فراورده های غذایی وقتد چهارمحال	۱	۲,۹۲۲	(۲,۷۶۲)	(۱)	(۱۵)	۱۴۴	-
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۴۱۰,۰۴۵,۲۰۰	(۷,۰۴۵,۳۲۹,۳۷۵)	(۶,۳۹۱,۵۰۳)	(۴۲,۰۵۰,۲۲۹)	۱,۳۱۶,۲۷۴,۰۹۳	-
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۶۳۱,۴۳۲	(۳,۵۳۷,۵۷۵,۴۳۷)	(۲,۷۱۵,۸۴۶)	(۱۷,۸۶۸,۱۵۷)	۱۵,۴۷۱,۹۹۲	-
ایران ترانسفو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۶۲۶,۲۸۳	(۵,۱۶۳,۸۰۸,۰۷۹)	(۴,۳۳۲,۳۷۸)	(۲۸,۵۰۳,۱۳۱)	۵۰۳,۹۸۲,۶۹۵	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۶)	(۱۰,۶۹۴,۹۵۷)	(۲۳,۴۵۴,۰۰۰)	۱,۱۳۱,۵۲۱,۸۱۷	-
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۵,۹۸۹,۳۲۹,۹۴۹	(۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰)	(۴,۵۵۱,۷۸۶)	(۲۹,۹۴۶,۶۵۱)	(۸۴,۰۲۲,۲۳۸)	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۵۹۷,۰۹۸
فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵,۷۳۶
جمع		۳۴,۳۲۱,۶۳۵,۷۸۶	(۳۰,۳۹۴,۸۲۶,۴۱۴)	(۳۳,۲۱۳,۸۸۱)	(۱۷۱,۶۰۸,۱۸۳)	۳,۷۲۱,۹۸۷,۳۰۸	۱۱۴,۱۹۲,۸۳۴

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحد های عادی	۶۰,۷۱۲,۷۷۴	۱,۰۰۱,۷۱۰,۲۸۰,۴۰۹	(۹۵۶,۳۲۹,۶۹۵,۹۷۲)	-	۴۵,۳۸۰,۵۸۴,۴۳۷	۱,۶۶۹,۴۷۷,۲۰۷	
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۱۴,۶۰۳,۵۴۱	۲۱۸,۷۸۱,۳۶۲,۸۷۰	(۱۹۴,۰۹۸,۶۶۲,۶۲۸)	(۱۱۷,۳۲۱,۴۸۴)	۲۴,۵۶۵,۳۷۸,۷۵۸	-	
صندوق سرمایه گذاری کالای زمره بیدار	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۳۴۳,۷۴۴,۳۸۰,۴۰۶	(۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰)	(۳۴۸,۰۴۰,۵۸۴)	۳۴,۰۲۹,۲۷۶,۳۲۲	-	
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۵۱,۴۷۵,۱۸۸	۸۸۶,۱۰۳,۶۶۶,۵۱۸	(۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲)	-	۱۶,۵۸۵,۸۲۰,۳۲۶	۶,۷۸۸,۱۳۹,۷۹۴	
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی	۴۲,۶۰۲,۲۰۵	۸۰۵,۷۹۷,۲۷۶,۳۶۲	(۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶)	-	۱۵,۰۶۱,۵۸۳,۵۵۶	-	
صندوق سبحان	۵,۴۰۱,۶۴۷	۷۳,۷۳۲,۴۸۱,۵۵۰	(۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶)	(۷۰,۰۴۵,۸۵۵)	۷,۵۷۰,۸۳۷,۰۲۹	-	
صندوق س.سهامی پرتو آمال-س	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۰۲,۵۵۹,۶۸۱)	(۶۹,۸۰۶,۲۵۰)	۸,۲۷۷,۶۳۴,۰۶۹	-	
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی-سهام	-	-	-	-	-	۴۱,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۶	
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی	-	-	-	-	-	۳۶,۵۷۸,۴۷۶,۲۰۰	
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۳۳,۶۱۹,۵۳۶,۴۱۳	
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی- بخشی	-	-	-	-	-	۲۶۱,۰۱۱	
جمع		۳,۳۶۸,۱۱۹,۴۴۸,۱۱۵	(۳,۲۱۶,۰۴۳,۱۱۹,۴۴۵)	(۶۰۵,۲۱۴,۱۷۳)	۱۵۱,۴۷۱,۱۱۴,۴۹۷	۱۲۰,۵۸۹,۹۳۴,۶۵۱	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۸-۳- سود حاصل از فروش اسناد خزانه

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
اسناد خزانه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
اسنادخزانه-م۴بودجه-ا۰۱۰۹۱۷۰۴	۳۰۵,۷۴۵	۳۰۵,۶۷۸,۸۱۳,۸۸۰	(۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶)	(۱۰۷,۲۰۹)	۲۶,۱۹۵,۸۹۰,۹۶۵	۳,۴۹۵,۳۳۲,۵۶۶
اسنادخزانه-م۸بودجه-ا۰۱۰۷۲۸۰۴	۸۹,۳۳۲	۸۸,۲۳۱,۲۷۹,۶۰۰	(۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۲۶۸)	(۳,۴۰۵,۴۶۹)	۲,۳۱۴,۹۹۷,۸۶۳	-
اسناد خزانه-م۷بودجه-۰۲۰۹۱۰۰۰۴	۸۳۹,۴۹۵	۸۳۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۹۴۵,۰۱۸,۳۳۶)	-	۶۱,۵۴۹,۹۸۱,۶۶۴	۱۴,۲۷۷,۱۹۲,۱۷۲
اسناد خزانه-م۱۱بودجه-۰۲۰۷۲۰۰۰۵	-	-	-	-	-	۲۷,۶۴۶,۹۵۹,۲۴۴
اسناد خزانه-م۱۳بودجه-۰۲۰۱۰۵۱۰۰۵	-	-	-	-	-	۲۴,۷۰۸,۴۸۸,۸۰۸
اسنادخزانه-م۲بودجه-۰۳۰۰۹۲۳۰۰۵	-	-	-	-	-	۲۳,۱۰۹,۴۹۷,۷۷۹
اسنادخزانه-م۷بودجه-۰۰۰۰۹۱۲۰۰۳	-	-	-	-	-	۱۶,۳۳۲,۹۰۳,۱۱۸
اسنادخزانه-م۶بودجه-۰۰۰۰۷۲۳۰۰۳	-	-	-	-	-	۱۴,۸۸۶,۲۸۳,۹۳۶
اسنادخزانه-م۱بودجه-۰۰۰۰۸۲۱۰۰۳	-	-	-	-	-	۱۴,۸۷۳,۰۱۳,۵۶۴
اسناد خزانه-م۲بودجه-۰۲۰۹۱۶۰۰۵	-	-	-	-	-	۱۲,۱۲۳,۸۴۶,۵۹۹
اسنادخزانه-م۶بودجه-۰۱۰۸۱۴۰۰۳	-	-	-	-	-	۹,۴۵۸,۷۸۲,۹۵۰
اسنادخزانه-م۲بودجه-۰۲۰۸۱۸۰۰۵	-	-	-	-	-	۸,۱۳۰,۵۹۲,۲۲۸
اسناد خزانه-م۸بودجه-۰۲۰۴۱۲۱۰۰۴	-	-	-	-	-	۷,۷۸۳,۱۹۴,۳۵۹
اسنادخزانه-م۴بودجه-۰۲۰۵۱۰۵۱۰۵	-	-	-	-	-	۷,۵۶۹,۳۶۴,۹۶۷
اسنادخزانه-م۱بودجه-۰۲۰۵۳۲۵۰۰۵	-	-	-	-	-	۴,۸۶۱,۲۸۱,۷۸۰
اسناد خزانه-م۱۰بودجه-۰۰۰۰۳۱۱۱۵۰۰۳	-	-	-	-	-	۳,۶۸۶,۱۵۶,۸۸۴
اسنادخزانه-م۱۰بودجه-۰۲۰۵۱۱۱۱۰۰۵	-	-	-	-	-	۳,۲۰۵,۴۰۲,۴۸۷
اسنادخزانه-م۸بودجه-۰۰۰۰۹۱۹۰۰۳	-	-	-	-	-	۲,۰۰۶,۸۱۶,۵۷۶
اسنادخزانه-م۵بودجه-۰۰۰۰۶۲۶۰۰۳	-	-	-	-	-	۲۸۰,۶۱۸,۳۷۲
اسنادخزانه-م۲بودجه-۰۰۰۰۵۲۴۰۰۳۱	-	-	-	-	-	۱۷۴,۴۸۰,۶۷۹
جمع	۱,۲۳۳,۴۰۵,۰۹۳,۴۸۰	(۱,۱۴۳,۳۴۰,۷۱۰,۳۱۰)	(۳,۵۱۲,۶۷۸)	۹۰,۰۶۰,۸۷۰,۴۹۲	۱۹۸,۶۱۰,۲۰۹,۰۶۸	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	اوراق مرابحه
-	۱۵۲,۴۱۵,۰۴۶,۱۳۲	(۴۶,۹۸۷,۲۸۹)	(۱,۸۱۷,۳۴۹,۶۶۴,۶۹۹)	۱,۹۶۹,۸۱۱,۶۹۸,۱۲۰	۲,۱۲۶,۸۳۶	مرابحه عام دولت ۱۴۰۳-خ ۵۵۰۴
-	۱,۲۸۹,۱۸۸,۹۰۴	(۳۲,۶۵۶,۵۰۰)	(۹۹۹,۷۱۸,۱۵۴,۵۹۶)	۱,۰۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰	مرابحه بازرگانی نیلپر ۰۸۰۳۱۸
-	۲۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴
-	-	-	-	-	-	مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹
-	-	-	-	-	-	مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳
-	۱۵۳,۷۲۶,۱۱۰,۰۲۶	(۱۳۰,۲۶۸,۷۸۹)	(۳,۲۱۶,۹۹۵,۳۱۹,۲۹۵)	۳,۳۷۰,۸۵۱,۶۹۸,۱۲۰		جمع

۱۸-۵- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار معامله سهام

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
-	۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	(۵,۷۹۷,۶۴۱,۳۹۰)	(۵۷۹,۷۶۴,۱۳۹)	(۱,۰۰۶,۴۹۶,۱۵۹,۷۰۶)	۱,۱۵۹,۵۲۸,۲۷۸,۰۲۷	۲۸۶,۰۹۱,۳۵۹
						اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۰۳۱۰۰۳۰۴۱۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت
-	۳,۵۵۷,۲۵۸,۰۵۶	۱۹-۱
۵۸,۳۳۵,۳۵۶,۳۶۸	۸۹۳,۹۵۶,۸۹۷,۶۰۹	۱۹-۲
۲۰۱,۲۷۱,۸۹۵,۱۵۴	۴۶۰,۴۱۷,۱۲۸,۴۳۰	۱۹-۳
۱۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۷۳۷	(۱,۱۱۹,۰۵۶,۶۶۰,۵۹۵)	۱۹-۴
(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)	۷۱,۸۶۴,۵۲۲,۰۰۱	۱۹-۵
-	۸,۹۱۷,۰۰۰,۲۲۶	۱۹-۶
۹۰,۶۹۷,۶۷۵,۳۸۱	۳۹,۰۱۷,۳۱۹,۲۱۵	۱۹-۷
۴۵۳,۲۸۲,۷۹۵,۱۴۰	۳۵۸,۶۷۳,۴۶۴,۹۴۲	

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابوس

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اسناد خزانه دولتی

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

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق اجاره

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق سلف

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

جمع

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابوس

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۸,۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۲,۸۱۷,۳۲۰)	(۲۲,۶۶۵,۸۲۵)	(۴۱,۵۱۲,۵۰۰)	۲,۰۴۵,۵۰۴,۳۵۵
پویا زرکان آق دره	۳۸,۱۲۴	۴,۰۲۵,۸۹۴,۴۰۰	(۲,۹۹۰,۸۷۸,۱۴۸)	(۱۰,۹۹۰,۶۹۲)	(۲۰,۱۲۹,۴۷۲)	۱,۰۰۳,۸۹۶,۰۸۸
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۲۸۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۶)	(۱۱,۷۰۵,۱۴۸)	(۲۱,۴۳۸,۰۰۰)	۷۲۹,۳۲۷,۶۲۶
پارس مینو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۱,۴۹۶,۰۱۸)	(۱۵,۱۵۱,۵۰۰)	(۲۷,۷۵۰,۰۰۰)	۵,۶۰۲,۴۸۲
بورس کالای ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۲,۰۴۳,۲۵۲)	(۷,۹۶۸,۸۷۰)	(۱۴,۵۹۵,۰۰۰)	۴,۳۹۲,۸۷۸
قاسم ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۰۲۰,۳۸۷)	(۳,۸۵۰,۱۱۹)	(۷,۰۵۱,۵۰۰)	(۱۱,۶۲۲,۰۰۶)
پخش البرز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۴۹,۹۰۶,۸۴۹)	(۳۹,۶۵۳,۲۵۰)	(۷۲,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۷,۱۸۵,۰۹۹)
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۳,۰۰۰	۴,۹۴۸,۷۷۰,۰۰۰	(۵,۰۹۳,۱۷۴,۲۷۵)	(۱۳,۵۱۰,۱۴۳)	(۲۴,۷۴۳,۸۵۰)	(۱۸۲,۶۵۸,۲۶۸)
-	۴۵,۹۶۹,۰۶۴,۴۰۰	(۴۲,۰۵۶,۴۶۵,۴۷۵)	(۱۲۵,۴۹۵,۵۴۷)	(۲۲۹,۸۴۵,۳۲۲)	۳,۵۵۷,۲۵۸,۰۵۶	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلاآسمان آلتون	۱۲,۰۱۷,۲۲۰	۷۲۹,۴۵۷,۲۷۱,۲۲۰	(۳۷۶,۵۲۹,۸۵۶,۸۳۱)	(۸۷۵,۳۴۸,۷۲۵)	۳۵۲,۰۵۲,۰۶۵,۶۶۴	۱۴,۷۶۷,۳۰۹,۸۲۹
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما-واحد عادی	۶۹,۰۳۲,۷۴۳	۲,۰۵۳,۷۰۱,۳۲۳,۴۴۵	(۱,۸۹۹,۹۹۹,۹۶۷,۵۵۹)	-	۱۵۳,۷۰۱,۳۵۵,۸۸۶	-
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۹۸,۳۸۶,۸۴۸	۱,۹۳۸,۷۲۶,۶۱۳,۹۹۹	(۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۸,۲۶۵)	-	۱۳۸,۷۲۶,۶۳۵,۷۳۴	۱۱,۶۲۰,۹۲۰,۰۲۳
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه-مختلط	۱۸,۲۹۲,۷۹۸	۳۱۹,۹۴۱,۰۳۷,۰۲۰	(۲۴۳,۱۳۳,۳۳۵,۱۰۷)	(۴۰۳,۹۲۵,۵۵۹)	۷۶,۴۰۳,۷۷۶,۳۵۴	(۱,۴۱۳,۶۸۶,۶۵۶)
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحدهای عادی صندوق	۶۱,۸۱۳,۶۴۴	۱,۰۲۷,۷۲۳,۵۳۵,۳۲۷	(۹۷۳,۶۷۰,۲۷۵,۲۷۷)	-	۵۴,۰۵۳,۲۶۰,۰۵۰	-
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی-م	۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۳۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۶)	(۱۳۹,۰۹۹,۵۵۸)	۴۹,۹۴۱,۷۰۴,۱۹۶	۱۸,۰۲۵,۰۴۲,۸۷۹
صندوق سرمایه گذاری کالای زرگر کارآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۶۸,۶۱۶,۰۰۰)	۲۷,۰۸۹,۲۴۴,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر کالای فارابی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۶۲,۷۸۰,۴۰۰)	۲۲,۲۲۳,۸۴۴,۶۰۰	-
صندوق راهبر صنایع مهرگان-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۶۸,۱۸۰,۰۰۰)	۱۶,۲۳۹,۵۷۰,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا-سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵)	(۲۹,۰۷۲,۰۰۰)	۴,۰۷۱,۰۸۱,۱۲۵	(۲۱,۱۰۰,۰۰۰)
صندوق سرمایه گذاری صنایع ویستا-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۶۷,۹۶۵,۰۰۰)	(۵۴۵,۶۴۰,۰۰۰)	-
صندوق سبحان	-	-	-	-	-	۱۴,۸۷۹,۹۶۶,۳۳۵
صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا- مختلط	-	-	-	-	-	۴,۷۳۰,۳۸۶,۵۴۴
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی- بخشی	-	-	-	-	-	(۲۴۱,۸۴۱,۵۱۹)
صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس-س	-	-	-	-	-	(۷۸۱,۰۷۹,۹۱۱)
صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر-س	-	-	-	-	-	(۱,۴۷۲,۶۹۴,۶۸۸)
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار-واحدهای عادی	-	-	-	-	-	(۱,۷۵۷,۸۶۶,۴۶۸)
جمع	۶,۵۴۸,۱۹۵,۲۸۱,۰۱۱	(۵,۶۵۲,۳۲۳,۳۹۶,۱۶۰)	(۱,۹۱۴,۹۸۷,۲۴۲)	۸۹۳,۹۵۶,۸۹۷,۶۰۹	۵۸,۳۳۵,۳۵۶,۳۶۸	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اسناد خزانه دولتی

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴				
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اسناد خزانه دولتی
۲۴,۹۴۶,۴۹۷,۴۰۲	۱۷۰,۰۵۹,۵۵۰,۲۷۷	(۶۴۰,۳۶۹,۴۲۶)	(۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷)	۱,۱۷۷,۶۹۰,۸۹۸,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۵۱	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۱۱-۰۴۱۲۱۱
۱۴,۱۲۹,۵۳۰,۵۹۶	۹۱,۰۴۵,۱۶۶,۷۸۷	(۴۳۷,۹۷۵,۹۳۱)	(۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲)	۸۰۵,۴۷۲,۹۷۶,۰۰۰	۱,۰۵۴,۲۸۴	اسناد خزانه-م-۲بودجه-۱۶-۰۲۰۹۱۶۰۵
-	۷۵,۸۵۳,۶۴۵,۰۸۵	(۵۳۷,۰۰۱,۲۹۵)	(۹۱۱,۱۹۷,۹۴۲,۹۲۰)	۹۸۷,۵۸۸,۵۸۹,۳۰۰	۱,۶۶۲,۸۸۷	اسناد خزانه-م-۱س.قوا-۱۵-۰۶۰۶۱۵۰۶
۱۵,۸۲۴,۸۸۲,۰۲۶	۴۰,۱۰۰,۰۶۰,۰۰۶	(۱۷۹,۴۹۵,۰۵۰)	(۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۴)	۳۳۰,۱۰۵,۸۳۹,۱۴۰	۴۰۸,۵۶۲	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۲۵-۰۲۰۷۲۵۰۵
۲۶,۱۰۵,۵۲۳,۹۸۶	۳۸,۴۸۳,۹۶۴,۵۸۹	(۱۸۶,۶۴۱,۰۵۶)	(۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۵)	۳۴۳,۲۴۷,۹۲۰,۰۰۰	۴۵۱,۶۴۲	اسناد خزانه-م-۲بودجه-۲۳-۰۵۰۹۲۳۰۵
۵۹۶,۰۱۲,۸۳۰	۲۱,۸۸۴,۷۹۳,۲۷۴	(۹۲,۸۵۲,۵۴۴)	(۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۲)	۱۷۰,۷۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۷۳۷	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۲۵-۰۵۰۳۲۵۰۵
۵,۶۶۰,۱۲۵,۱۲۵	۱۴,۱۳۹,۳۸۸,۴۵۳	(۶۲,۲۶۸,۷۰۸)	(۱۰۰,۳۱۵,۵۰۷,۳۹۹)	۱۱۴,۵۱۷,۱۶۴,۵۶۰	۱۴۵,۱۴۴	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۱۸-۰۲۰۵۰۸۱۸۰۵
۶,۰۳۱,۳۰۰,۴۶۹	۸,۰۳۴,۲۰۴,۳۵۸	(۳۷,۹۰۴,۸۴۵)	(۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۷)	۶۹,۷۱۰,۰۶۰,۲۰۰	۹۳,۸۳۰	اسناد خزانه-م-۱۳بودجه-۲۱-۰۲۰۵۱۰۲۱۰۵
۱۴,۴۱۱,۴۲۴	۸۱۶,۳۵۵,۶۰۱	(۳,۹۷۰,۰۹۳)	(۶,۴۸۰,۹۹۴,۳۰۶)	۷,۳۰۱,۳۲۰,۰۰۰	۹,۸۸۰	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۲۱-۰۲۰۵۱۰۲۱۰۵
۲۸,۷۴۲,۱۷۱,۳۲۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۷بودجه-۱۰-۰۲۰۹۰۹۱۰۰۵
۲۹,۱۲۳,۹۶۸,۶۹۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۲۰۵۱۱۱۲۰۰۵
۱۸,۵۲۹,۸۲۹,۵۲۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۷بودجه-۱۴-۰۴۰۷۱۴۰۰۵
۱۷,۴۱۲,۵۰۹,۵۰۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۱۷-۰۴۰۹۱۷۰۰۵
۷,۱۸۱,۱۹۸,۱۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۲۸-۰۴۰۷۲۸۰۰۵
۴,۶۰۴,۰۱۵,۳۷۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۲۶-۰۴۰۳۲۶۰۰۵
۲,۳۶۹,۹۱۸,۶۹۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۱۰-۰۴۰۵۵۲۰۰۵
۲۰۱,۲۷۱,۸۹۵,۱۵۴	۴۶۰,۴۱۷,۱۲۸,۴۳۰	(۲,۱۷۸,۴۷۸,۹۴۸)	(۳,۵۴۳,۸۰۲,۴۵۹,۸۲۲)	۴,۰۰۶,۳۹۸,۰۶۷,۲۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		سود (زیان) تحقق نیافته				
اوراق مرابحه	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
مرابحه عام دولت۰۲۴-ش۰۶۰۹۲۹	۳,۵۳۵,۰۰۰	۳,۲۶۷,۵۸۴,۳۲۰,۰۰۰	(۲,۹۹۷,۷۵۹,۴۳۶,۵۰۰)	(۱,۷۷۶,۷۴۸,۹۷۴)	۲۶۸,۰۴۸,۱۳۴,۵۲۶	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۷-ش۰۷۰۷۱۵	۱۰۸,۳۲۱	۹۵,۱۷۵,۱۶۳,۴۴۰	(۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۹)	(۵۱,۷۵۱,۴۹۵)	۷,۸۳۷,۸۶۲,۱۵۶	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۳-ش۰۶۱۰۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۱)	(۱۴۰,۶۹۳,۶۸۱)	۳,۴۹۷,۳۳۶,۹۸۸	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۵-ش۰۷۰۸۱۳	۱۲۳,۷۶۴	۱۰۱,۶۳۱,۲۸۳,۸۸۰	(۹۹,۰۵۳,۸۹۸,۵۸۰)	(۵۵,۲۶۲,۰۱۱)	۲,۵۲۲,۱۲۳,۲۸۹	-
مرابحه عام دولت۰۲۲۶-ش۰۷۰۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۳)	(۴۵,۵۹۳,۴۳۷)	۲,۳۶۷,۷۰۱,۷۲۰	-
مرابحه عام دولت۰۱۱۶-ش۰۶۰۶۳۰	۲۵۲,۵۰۰	۲۱۰,۰۳۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۰۰۱,۵۳۰,۳۲۳)	(۱۱۴,۲۰۹,۰۳۲)	(۷۶,۱۳۹,۳۵۵)	-
صکوک مرابحه سپید۰۵۷-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)
مرابحه کارون-آرمان۰۷۰۵۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه غدشت۰۳۰۷-سامه۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه حایرتهران۰۲۱۸-۱۴۰۶	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه کرازی۰۷۰۸-بدون ضامن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	-
مرابحه کرمان موتور-سرآمد۰۹۴۰۶	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۵,۹۳۷,۵۰۰)	(۲,۰۷۸,۴۳۷,۵۰۰)	-
مرابحه عام دولت۰۲۲۸-ش۰۷۰۵۲۱	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۲۰۲,۱۳۶,۲۲۳,۲۲۲	(۱,۲۰۳,۹۵۲,۷۱۳,۶۰۲)	(۶۵۳,۶۶۱,۵۷۱)	(۲,۴۷۰,۱۵۱,۹۵۱)	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۲-ش۰۷۰۷۲۵	۴۷۷,۰۵۳	۳۷۹,۵۸۱,۵۳۱,۰۴۰	(۳۸۳,۹۹۵,۹۹۹,۵۸۴)	(۲۰۶,۳۹۷,۴۵۸)	(۴,۶۲۰,۸۶۶,۰۰۲)	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۵-ش۰۶۰۹۱۵	۵۴۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۰۸۰,۶۷۵,۰۰۱)	(۲۴۵,۹۸۱,۴۰۷)	(۷,۹۴۷,۰۵۶,۴۰۸)	-
مرابحه عام دولت۰۲۳۸-ش۰۶۱۰۲۲	۵۹۵,۰۰۰	۴۹۴,۶۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۶۸,۹۷۷,۴۱۱)	(۹,۶۹۸,۷۵۲,۴۱۱)	-
صکوک مرابحه غکورش۰۵۵-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۸۱۶,۹۳۷,۵۰۱)	(۵۱۳,۹۷۹,۶۸۷)	(۶۵,۰۸۰,۹۱۷,۱۸۸)	۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰
مرابحه عام دولت۰۲۰۷-ش۰۶۰۶۱۴	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۳۰,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۷۲۱,۱۳۶,۱۵۰)	(۵۰۵,۸۲۹,۱۴۷)	(۷۸,۹۶۶,۴۶۵,۲۹۷)	-
صکوک مرابحه کگل۰۷۱۱-۳۰سامه۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۳,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۲,۳۱۸,۶۲۹,۴۱۵)	(۹۴۷,۸۳۶,۱۸۱)	(۱۷۰,۱۱۹,۴۶۵,۵۹۶)	-
مرابحه عام دولت۰۲۵۹-ش۰۷۰۵۰۲	۳,۷۲۳,۷۹۰	۲,۹۶۵,۴۴۰,۱۶۶,۵۰۰	(۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰)	(۱,۶۱۲,۴۵۸,۰۹۱)	(۵۱۵,۰۴۹,۳۶۸,۵۱۱)	-
مرابحه عام دولت۰۲۵۷-ش۰۶۰۸۲۵	۴,۰۸۷,۷۱۰	۳,۴۳۱,۲۶۴,۶۵۱,۱۰۰	(۳,۹۷۵,۲۹۷,۹۷۵,۰۰۱)	(۱,۸۶۵,۷۵۰,۱۵۴)	(۵۴۵,۸۹۹,۰۷۴,۰۵۵)	-
مرابحه عام دولت۰۱۴-ش۰۵۰۵۴	-	-	-	-	-	۹۲,۹۶۷,۰۳۲,۳۰۹
مرابحه کرمان موتور-تاک۰۱۲۲۳۰۵۱	-	-	-	-	-	۳۵۳,۴۳۵,۹۲۸
مرابحه داروساز پارس حیاء۰۷۰۹۱۴	-	-	-	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
جمع	۲۲,۸۱۱,۱۵۸,۱۳۹,۱۸۲		(۲۳,۹۱۷,۸۱۱,۲۳۲,۵۴۰)	(۱۲,۴۰۳,۵۶۷,۲۳۷)	(۱,۱۱۹,۰۵۶,۶۶۰,۵۹۵)	۱۰۳,۱۹۱,۷۸۰,۷۳۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۲	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۸۳۶,۷۶۰,۹۶۵,۰۰۰	(۱,۷۸۱,۷۵۲,۰۵۳,۸۹۶)	(۹۹۸,۷۳۸,۷۷۵)	۵۴,۰۱۰,۱۷۲,۳۲۹	-
اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۴۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۶۳۶,۵۸۸,۰۶۹)	(۲۶۳,۲۳۷,۲۵۹)	۱۸,۲۱۴,۶۷۴,۶۷۲	-
اجاره صاروج پارس۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۳,۸۱۹,۸۳۷,۵۰۰)	(۵۴۰,۴۸۷,۵۰۰)	(۳۶۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)
جمع		۳,۳۱۴,۸۷۵,۴۶۵,۰۰۰	(۳,۲۴۱,۲۰۸,۴۷۹,۴۶۵)	(۱,۸۰۲,۴۶۳,۵۳۴)	۷۱,۸۶۴,۵۲۲,۰۰۱	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)

۱۹-۶- (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق سلف

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۲۲۸,۰۱۵,۵۳۸	(۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۱)	(۷۳۲,۴۱۵,۳۱۱)	۸,۹۱۷,۰۰۰,۲۲۶	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹۰۷- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

اختیار	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۸۶-۵۱۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	(۷,۲۷۳,۲۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۰۱۷,۳۱۹,۲۱۵	-
اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸۰-۰۴۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۴۲,۶۹۰,۵۶۵
اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک-۸۸۶۵-۴/۰۲/۰۸	-	-	-	-	-	-	۵۸,۷۵۴,۹۸۴,۸۱۶
جمع		۲,۶۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	(۷,۲۷۳,۲۶۶,۰۰۰)	(۱۳,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۰۱۷,۳۱۹,۲۱۵	۹۰,۶۹۷,۶۷۵,۳۸۱

۲۰- سود سهام

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۳۸,۱۲۴	۹,۲۵۰	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	(۱,۲۰۳,۵۷۳)	۳۵۱,۴۴۳,۴۲۷	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	یادداشت	
۹۷۰,۵۱۷,۸۱۰,۴۷۹	۲,۵۷۰,۲۲۵,۳۵۴,۹۴۸	۲۱-۱	سود سپرده بانکی
۴۵۳,۲۳۲,۴۶۲,۲۷۸	۲,۰۱۵,۶۵۳,۷۱۲,۰۳۶	۲۱-۲	سود اوراق مربحه
۱۸,۴۵۳,۷۴۲,۰۱۵	۴۲۱,۶۱۵,۴۵۲,۲۸۷	۲۱-۳	سود اوراق اجاره
۴۷,۳۶۲,۵۹۵,۲۴۴	۲۸,۸۱۶,۴۵۱,۳۶۸	۲۱-۴	سود سهام منضم اختیار فروش با هدف تامین مالی
-	۶۰۳,۵۷۹,۸۹۴,۳۷۰	۲۱-۵	سود اوراق مشارکت شهرداری
-	۱,۳۳۳,۸۶۸,۲۲۰	۲۱-۶	سود اوراق سلف
۱,۴۸۹,۵۶۶,۶۱۰,۰۱۶	۵,۶۴۱,۲۲۴,۷۳۳,۲۲۹		جمع

۲۱-۱ سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۲۹۱,۹۷۲,۵۹۲,۶۳۴	۸۶۹,۰۳۷,۲۶۶,۹۲۴	بانک صادرات	۸۶۹,۶۰۶,۰۰۲,۶۴۳	(۵۶۸,۷۳۵,۷۱۹)	۲۹۱,۹۷۲,۵۹۲,۶۳۴	۸۶۹,۰۳۷,۲۶۶,۹۲۴
۳۰۸,۹۳۳,۵۰۷,۱۳۰	۶۸۰,۱۰۰,۹۴۴,۹۰۹	بانک پاسارگاد	۶۸۰,۵۵۵,۱۵۴,۲۶۰	(۴۵۴,۲۰۹,۳۵۱)	۳۰۸,۹۳۳,۵۰۷,۱۳۰	۶۸۰,۱۰۰,۹۴۴,۹۰۹
۲۳۹,۵۰۸,۹۲۵,۹۱۷	۱۲,۴۶۱,۰۷۰	بانک ملت	۱۲,۴۶۱,۰۷۰	-	۲۳۹,۵۰۸,۹۲۵,۹۱۷	۱۲,۴۶۱,۰۷۰
۲۰,۳۰۲,۸۰۰,۸۷۰	۹,۷۷۳,۶۵۳	بانک اقتصاد نوین	۹,۷۷۳,۶۵۳	-	۲۰,۳۰۲,۸۰۰,۸۷۰	۹,۷۷۳,۶۵۳
۲۳,۸۳۸,۵۱۹,۳۳۵	۴۷,۴۱۴	بانک خاورمیانه	۴۷,۴۱۴	-	۲۳,۸۳۸,۵۱۹,۳۳۵	۴۷,۴۱۴
۵۴,۴۶۰,۶۵۸,۲۰۸	۸۹۲,۱۲۵,۶۰۲,۳۷۴	بانک گردشگری	۸۹۳,۱۲۷,۲۹۸,۵۰۹	(۱,۰۰۱,۶۹۶,۱۳۵)	۵۴,۴۶۰,۶۵۸,۲۰۸	۸۹۲,۱۲۵,۶۰۲,۳۷۴
۱۲,۲۴۴,۳۹۹,۱۷۴	۴۰,۲۹۰	بانک ملی	۴۰,۲۹۰	-	۱۲,۲۴۴,۳۹۹,۱۷۴	۴۰,۲۹۰
۱۹,۲۵۶,۲۲۹,۴۸۴	۱۲۸,۹۳۵,۴۶۳,۰۴۸	بانک تجارت	۱۲۸,۹۳۹,۳۵۲,۳۵۶	(۳,۸۸۹,۳۰۸)	۱۹,۲۵۶,۲۲۹,۴۸۴	۱۲۸,۹۳۵,۴۶۳,۰۴۸
۱۷۱,۷۱۵	۲۸,۶۵۸	موسسه اعتباری ملل	۲۸,۶۵۸	-	۱۷۱,۷۱۵	۲۸,۶۵۸
-	۳,۶۸۴,۵۳۶	شهر	۳,۶۸۴,۵۳۶	-	-	۳,۶۸۴,۵۳۶
۶,۰۱۲	۴۲,۰۷۲	بانک سامان	۴۲,۰۷۲	-	۶,۰۱۲	۴۲,۰۷۲
۹۷۰,۵۱۷,۸۱۰,۴۷۹	۲,۵۷۰,۲۲۵,۳۵۴,۹۴۸	جمع	۲,۵۷۲,۲۵۳,۸۸۵,۴۶۱	(۲,۰۲۸,۵۳۰,۵۱۳)	۹۷۰,۵۱۷,۸۱۰,۴۷۹	۲,۵۷۰,۲۲۵,۳۵۴,۹۴۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۲ سود اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
-	۲۴۳,۳۰۶,۸۰۷,۸۴۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳%	-	۲۴۳,۳۰۶,۸۰۷,۸۴۵
-	۲۳۷,۵۷۳,۹۲۱,۲۷۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۳۷.۵%	-	۲۳۷,۵۷۳,۹۲۱,۲۷۰
-	۲۲۰,۰۸۲,۱۱۴,۶۶۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۳۸.۷%	-	۲۲۰,۰۸۲,۱۱۴,۶۶۳
۱۶۲,۷۱۶,۵۴۱,۹۷۴	۱۶۱,۹۵۴,۳۶۱,۱۸۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳۹.۶%	۱۶۲,۷۱۶,۵۴۱,۹۷۴	۱۶۱,۹۵۴,۳۶۱,۱۸۹
-	۱۵۲,۵۸۸,۸۳۸,۵۵۴	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۳۸.۶%	-	۱۵۲,۵۸۸,۸۳۸,۵۵۴
-	۱۲۴,۰۰۹,۷۹۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳%	-	۱۲۴,۰۰۹,۷۹۴,۰۰۰
-	۱۲۳,۰۷۳,۶۹۸,۳۴۲	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۳۹%	-	۱۲۳,۰۷۳,۶۹۸,۳۴۲
-	۱۲۰,۸۹۸,۴۰۰,۷۴۴	۱۴۰۴/۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۳۸.۹۹%	-	۱۲۰,۸۹۸,۴۰۰,۷۴۴
-	۱۰۶,۲۳۱,۸۴۵,۶۵۰	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳%	-	۱۰۶,۲۳۱,۸۴۵,۶۵۰
۶۱,۱۷۶,۴۸۸,۳۵۶	۸۲,۴۹۳,۸۱۴,۲۷۱	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۶۱,۱۷۶,۴۸۸,۳۵۶	۸۲,۴۹۳,۸۱۴,۲۷۱
۸,۸۵۷,۹۲۸,۸۲۶	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵%	۸,۸۵۷,۹۲۸,۸۲۶	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹
۵۹,۶۲۲,۹۳۹,۵۸۸	۶۴,۴۲۵,۷۸۷,۲۹۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۵۹,۶۲۲,۹۳۹,۵۸۸	۶۴,۴۲۵,۷۸۷,۲۹۰
۳۵,۹۹۲,۲۸۷,۵۳۶	۴۷,۱۱۳,۸۳۷,۴۰۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۳۵,۹۹۲,۲۸۷,۵۳۶	۴۷,۱۱۳,۸۳۷,۴۰۱
-	۳۸,۷۹۱,۱۵۶,۴۴۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳%	-	۳۸,۷۹۱,۱۵۶,۴۴۶
-	۳۹,۲۹۶,۹۹۲,۵۳۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳%	-	۳۹,۲۹۶,۹۹۲,۵۳۲
-	۳۴,۴۴۷,۶۵۹,۸۵۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۳۴%	-	۳۴,۴۴۷,۶۵۹,۸۵۶
-	۳۲,۲۰۴,۰۹۲,۹۱۵	مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳%	-	۳۲,۲۰۴,۰۹۲,۹۱۵
-	۲۸,۵۹۰,۲۷۸,۰۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۳۸%	-	۲۸,۵۹۰,۲۷۸,۰۲۳
-	۲۲,۴۰۶,۴۵۳,۵۲۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸%	-	۲۲,۴۰۶,۴۵۳,۵۲۰
-	۲۱,۷۷۲,۲۱۳,۴۷۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۳%	-	۲۱,۷۷۲,۲۱۳,۴۷۰
-	۱۱,۱۶۹,۶۶۶,۶۵۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳%	-	۱۱,۱۶۹,۶۶۶,۶۵۰
-	۹,۰۵۵,۸۹۸,۱۶۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۲۳%	-	۹,۰۵۵,۸۹۸,۱۶۹
-	۷,۰۹۴,۴۹۳,۹۷۹	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳%	-	۷,۰۹۴,۴۹۳,۹۷۹
-	۶,۹۰۰,۱۴۹,۷۸۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳%	-	۶,۹۰۰,۱۴۹,۷۸۸
۲۴,۹۹۲,۶۴۱,۵۴۰	-	-	-	-	۲۴,۹۹۲,۶۴۱,۵۴۰	-
۴۹,۳۳۹,۰۳۲,۲۹۶	-	-	-	-	۴۹,۳۳۹,۰۳۲,۲۹۶	-
۵۰,۵۳۴,۶۰۲,۱۶۲	-	-	-	-	۵۰,۵۳۴,۶۰۲,۱۶۲	-
۴۵۳,۲۳۲,۴۶۲,۲۷۸	۲,۰۱۵,۶۵۳,۷۱۲,۰۳۶				۴۵۳,۲۳۲,۴۶۲,۲۷۸	۲,۰۱۵,۶۵۳,۷۱۲,۰۳۶

مرابحه عام دولت ۲۴۰ ش.خ.۰۶۰۹۲۹
 صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳ %
 مرابحه کرمان موتور-سرآمد ۰۴۰۹۰۴
 صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵ بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۲۵۷ ش.خ.۰۸۲۵
 مرابحه عام دولت ۲۰۷ ش.خ.۰۶۱۴
 مرابحه عام دولت ۲۵۹ ش.خ.۰۷۰۵
 مرابحه کرازای ۷۰۸ بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۲۲۸ ش.خ.۰۷۰۵
 صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ ماهه ۲۳ %
 مرابحه عام دولت ۱۴۰ ش.خ.۰۵۰۵
 مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰
 صکوک مرابحه سپید ۵۰۷ بدون ضامن
 مرابحه عام دولت ۲۳۵ ش.خ.۰۶۰۹
 مرابحه عام دولت ۲۳۸ ش.خ.۰۶۱۰
 مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴
 مرابحه عام دولت ۲۳۲ ش.خ.۰۷۰۷
 مرابحه حایرتهران ۰۳۱۸-۱۴۰۶
 مرابحه عام دولت ۱۱۶ ش.خ.۰۶۰۶
 مرابحه عام دولت ۲۳۳ ش.خ.۰۶۱۰
 مرابحه عام دولت ۲۲۶ ش.خ.۰۷۰۴
 مشارکت مرابحه بازگانی نیلپر ۰۳۱۸-۰۸
 مرابحه عام دولت ۲۳۷ ش.خ.۰۷۱۵
 مرابحه عام دولت ۲۴۵ ش.خ.۰۷۰۸
 مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴
 مرابحه صنایع خودروایلیا ۵۱۲۱۹
 مرابحه کرمان موتور-تاک ۵۱۲۲۳

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۱-۳ سود اوراق مشارکت اجاره

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۲۱۴,۹۳۸,۵۰۵,۲۷۷	۳۶.۶%	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۱۸,۴۵۳,۷۴۲,۰۱۵		۱۴۹,۶۰۴,۶۱۶,۶۹۸	۳۷%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۹
-		۵۷,۰۷۲,۳۳۰,۳۱۲	۳۶.۵%	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۱۸,۴۵۳,۷۴۲,۰۱۵		۴۲۱,۶۱۵,۴۵۲,۲۸۷			

اجاره تابان فردادماونده ۱۴۰۸/۰۲/۲۲

اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳

اجاره تابان فردادماونده ۱۴۰۸/۰۴/۱۸

جمع

۲۱-۴ سود سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۷,۳۹۰,۶۳۱,۱۸۷		۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	۳۷%	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۴
-		۱۰,۴۱۲,۳۳۰,۴۹۳	۴۰.۵%	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۳۹,۹۷۱,۹۶۴,۰۵۷		-	-	-	-
۴۷,۳۶۲,۵۹۵,۲۴۴		۲۸,۸۱۶,۴۵۱,۳۶۸			

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۰۳/۱۰/۰۴

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۸۶-۱۰/۰۵

اختیارف ت کیمیاتک ۸۸۶۵-۰۸/۰۲/۰۴

جمع

۲۱-۵ سود اوراق مشارکت شهرداری

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۶۰۳,۵۷۹,۸۹۴,۳۷۰	۴۴%	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۲

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

۲۱-۶ سود اوراق سلف

(مبالغ به ریال)		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۱,۳۳۳,۸۶۸,۲۲۰	۳۲%	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۹

اوراق سلف استاندارد آهن اسفنجی گل گهر

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
۱,۲۲۰,۵۶۶,۷۹۱,۰۰۰	-	درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی
۵۸۰,۵۲۹,۴۴۴	۳,۷۳۹,۷۷۵,۰۷۱	درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی
۳۳۴,۶۸۱,۵۳۵	۱۸۹,۴۰۸,۴۷۲	درآمد حاصل از تعدیل سود سپرده بانکی
۱,۰۷۲,۹۵۵	۳۸۷۲۹۷۴۴۱	درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۲۲۱,۴۸۳,۰۷۴,۹۳۴	۴,۳۱۶,۴۸۰,۹۸۴	جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	
۱۷۵,۸۸۲,۷۸۷,۶۲۶	۲۳,۷۸۷,۳۸۹,۱۹۲	کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان آسمان
۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳	۳۱,۴۲۷,۰۶۴,۵۰۸	کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس
۱,۲۸۲,۱۹۱,۷۳۵	۶۱۲,۰۲۱,۷۶۰	کارمزد متولی- مدیریت حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
۸۹۹,۹۵۱,۰۳۶	۵۲۳,۵۶۹,۵۰۸	کارمزد حسابرس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۲۹۶,۳۶۰,۶۱۲,۳۹۰	۵۶,۳۵۰,۰۴۴,۹۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
۴,۵۲۷,۲۵۷,۱۳۷	۱۵,۲۹۷,۷۶۱,۲۲۵	هزینه نرم افزار
۷۸۸,۱۱۵,۳۲۰	۶۲۶,۱۰۰,۵۳۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۸۱,۴۵۲,۹۷۶	۱,۰۱۹,۷۱۸,۱۶۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۱,۸۵۸,۱۴۶	۱۹۶,۴۸۷,۵۳۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذ
۵۴,۰۲۲,۱۶۵	۵۴,۰۲۲,۱۶۵	هزینه تاسیس
-	۵۳۷,۴۰۰,۰۲۵	هزینه رتبه بندی
۷۵,۵۵۵,۲۶۰	۱۸۳,۹۵۰,۵۸۹	هزینه کارمزد بانکی
۴۰,۰۷۸,۶۶۲	۲۳,۰۹۵,۳۶۸	هزینه تصفیه
-	۱,۱۸۸,۶۴۳,۱۵۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۸,۰۸۵,۹۷۴	۹۸,۶۲۲,۵۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۵۲,۳۵۶,۹۳۲	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۷۰,۴۵۹	۸,۲۵۵,۰۸۶	سایر هزینه ها
۶,۰۵۸,۹۵۳,۰۳۱	۱۹,۲۳۴,۰۵۶,۴۰۶	جمع

۲۵- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	
۶,۰۷۹,۸۵۱,۱۳۵,۵۹۶	۲۳,۵۸۱,۶۳۱,۶۲۹,۰۲۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۱۹۴,۳۵۴,۳۰۳,۳۰۰)	(۱۴,۹۲۸,۰۳۸,۶۱۹,۹۵۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۸۵,۴۹۶,۸۳۲,۲۹۶	۸,۶۵۳,۵۹۳,۰۰۹,۰۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۶- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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	۶۴,۴۲۵,۷۸۷,۲۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ	صکوک مرابحه غکورش ۵۵۵-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۵۴,۳۶۱,۱۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۶%
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صکوک مرابحه غدشت ۳۰۷۰۵-ماهه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۴۹۳,۸۱۴,۲۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۱۳,۸۳۷,۴۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۸۶-۵۱۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	۱۰,۴۱۲,۳۳۰,۴۹۳	۴,۲۲۰	۴۰.۵%
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۶۰۴,۶۱۶,۶۹۸	۹۹۴,۰۰۰	۳۷%
شرکت گروه مالی آروین خرد (سهامی خاص)	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳۰-ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۲۳۷,۵۷۳,۹۲۱,۲۷۰	۷۸۷,۰۰۰	۳۷.۵%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۲۱۴,۹۳۸,۵۰۵,۲۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۶%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۵۷,۰۷۲,۳۳۰,۳۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه کرازی ۷۰۸-بدون ضامن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۸۹۸,۴۰۰,۷۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۹۹%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش	شهرداری مشهد	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۵۷۹,۸۹۴,۳۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	اوراق سلف سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۸۶۸,۲۲۰	۲,۳۸۲,۳۳۰	۴۰.۲%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار	اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۸۲,۱۱۴,۶۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۷%
شرکت حایر تهران (سهامی خاص)	مرابحه حایر تهران ۱۴۰۶۰۳۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۹۰,۲۷۸,۰۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۷-۲- 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

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴							
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴							
درصدتملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۱۱	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲.۵۹	۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۱	۸۹,۲۷۰	۹۳.۴۹	۷۰,۸۸۰,۰۰۰	عادی			
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۱۴	۲,۵۵۰,۰۰۰	۳.۸۱	۲,۸۸۵,۰۰۰	عادی			
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مهدی فریور	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰	۱۰۰	-	-	عادی			
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد سعید عظیمی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۳۴,۰۸۰	۰.۰۴	۳۴,۰۸۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر و اشخاص وابسته به آن
-	-	۰.۰۲	۱۲,۳۴۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	شیرین پورابراهیم	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۲۶	۴,۶۹۳,۴۵۰	۱۰۰.۰۰	۷۵,۸۱۹,۰۸۰	جمع واحد های سرمایه گذاری			

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله		شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
			موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
سپدگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۱۷۵,۸۸۲,۷۸۷,۶۲۶	طی دوره مالی	(۱۴۸,۶۷۵,۹۸۶,۱۵۶)	(۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱)
حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۸۲,۱۹۱,۷۳۵	طی دوره مالی	(۱,۲۸۲,۱۹۱,۷۳۵)	(۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۹۹,۹۵۱,۰۳۶	طی دوره مالی	(۸۹۹,۹۵۰,۶۳۵)	(۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳	طی دوره مالی	(۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳)	(۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴)
کارگزاری آسمان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۵,۷۶۸,۶۶۳,۸۲۹,۱۸۵	طی دوره مالی	(۲۴,۵۶۹,۸۱۳,۵۵۰)	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)

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 بوده، وجود نداشته است.