

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	● صورت خالص دارایی ها
۳	● صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	● یادداشتهای توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۳۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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



تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰ | شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۶۶۵۸۶ |
 پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	پادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۰,۴۵۹,۷۲۳,۶۹۱	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶,۹۵۵,۵۵۹,۲۳۳,۴۶۴	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۴,۵۵۵,۲۶۰,۶۰۷,۹۷۱	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۱۰,۹۳۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۹	۲۲۵,۶۴۲,۷۰۶,۱۹۲	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۵۷۷,۲۸۱,۷۵۱	۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲
موجودی نقد	۱۱	۴,۸۱۸,۲۵۶,۳۹۵	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹
جاری کارگزاران	۱۲	۳,۵۵۳,۵۱۲,۱۷۸	-
جمع دارایی‌ها		۵۲,۷۱۶,۷۵۶,۳۲۱,۶۴۲	۳۱,۱۸۴,۴۹۲,۷۳۷,۳۵۶
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	-	۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۳۰۰,۳۹۰,۹۰۲,۶۶۹	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۱۴۷,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۶,۹۶۸,۲۷۴,۳۷۹	۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰
پیش دریافت ها	۱۶	۹۳۸,۴۱۶,۵۴۹,۱۴۱	۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵
جمع بدهی‌ها		۱,۳۹۳,۶۲۴,۷۲۶,۱۸۹	۳۱۵,۵۰۴,۳۰۱,۸۷۳
خالص دارایی‌ها	۱۷	۵۱,۳۲۳,۱۳۱,۵۹۵,۴۵۳	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۹,۴۹۴	۱۵,۴۳۷

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



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۶۴۲,۱۱۰,۹۷۰,۰۱۷	۵۲۵,۶۶۶,۳۷۶,۵۱۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱,۷۱۵,۹۷۹,۲۵۹,۷۷۰	۷۶۲,۳۷۸,۷۳۸,۲۴۳
سود سهام	۲۰	۶۹۱,۹۶۲,۶۸۸	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده بانکی	۲۱	۹,۰۵۰,۲۳۳,۳۳۹,۲۳۵	۲,۳۸۷,۵۵۴,۹۸۲,۹۴۸
سایر درآمدها	۲۲	۱,۲۲۱,۷۹۸,۴۲۱,۹۱۹	۴,۵۸۲,۸۷۵,۵۳۲
جمع درآمدها		۱۲,۶۳۰,۸۱۳,۹۵۳,۶۲۹	۳,۶۸۰,۱۸۲,۹۷۳,۲۴۲
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۴۵۹,۸۳۹,۳۸۴,۴۹۴)	(۹۴,۷۴۵,۵۳۴,۶۱۵)
سایر هزینه‌ها	۲۴	(۲۷,۴۹۲,۷۲۱,۶۰۷)	(۹,۲۱۹,۱۱۲,۲۶۹)
سود خالص قبل از هزینه‌های مالی		۱۲,۱۴۳,۴۸۱,۸۴۷,۵۲۸	۳,۵۷۶,۲۱۸,۳۲۶,۳۵۸
هزینه‌های مالی	۲۵	(۸۸۷,۱۸۱,۶۷۱)	(۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱)
سود خالص		۱۲,۱۴۲,۵۹۴,۶۶۵,۸۵۷	۳,۵۷۶,۰۵۱,۳۰۹,۰۶۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۳.۴۳%	۲۱.۶۰%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی (۲)		۲۳.۷۴%	۱۴.۱۹%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵,۲۶۶,۷۲۵,۹۲۹	۳۹,۸۵۷,۵۱۳,۳۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۶۳۲,۶۰۲,۰۱۳)	(۲۹,۸۲۳,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره مالی	-	۳,۵۷۶,۰۵۱,۳۰۹,۰۶۷
تعدیلات	-	۲,۹۲۴,۶۱۲,۶۲۴,۲۹۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲,۶۳۲,۷۹۵,۰۱۶	۲۵,۴۲۱,۸۶۲,۷۲۴,۸۹۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	=	سود (زیان) خالص
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون با نماد دامون (قابل معامله در فرابورس) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ تحت شماره ۵۵۸۲۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۶۶۵۸۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۸ تحت شماره ۱۲۱۶۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

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

الف) مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
ب) سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
ج) در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آن‌ها در یکی از بورس‌ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد؛

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری»
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بندهای فوق که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد، سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

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 میان‌دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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 میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۲۰۲۵۰، 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 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 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 حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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 یا 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 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 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 می شود.
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می شود.
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 می شود.

(جدول ۳)

ردیف	پلکان	ضریب 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. سیس 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.		

هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق

مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه:

مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.

معادل مبلغ ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰ توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

حق الزحمه و کارمزد

تصفیه صندوق

حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق

هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق

* 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۴-۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۴-۵-۴-۴-۴ مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۴-۷-۴-۴-۴ وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد‌های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد‌های حاصل از صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات 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 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 میاندوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
-	-	-	۰.۰۳	۱۵,۳۵۵,۳۷۸,۲۵۰	۱۴,۴۴۹,۹۰۶,۸۴۹	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰.۰۱	۶,۲۱۸,۵۵۶,۰۹۰	۶,۱۹۲,۸۱۷,۳۲۰	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۰۰	۲,۳۹۷,۳۰۸,۴۱۳	۲,۶۸۸,۳۳۶,۶۰۲	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۲	۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰	۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۲	۰.۰۱	۵,۱۷۱,۶۵۲,۳۴۱	۵,۵۰۱,۴۹۶,۰۱۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۰۱	۲,۹۸۱,۶۹۱,۹۶۸	۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۶	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۰.۰۱	۴,۰۳۲,۶۰۳,۵۳۷	۲,۹۹۰,۸۷۸,۱۴۸	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۰.۰۱	۲,۸۰۷,۱۳۱,۸۳۰	۲,۸۹۲,۰۴۳,۲۵۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	-	۰.۰۰	۱,۴۹۵,۴۰۱,۲۶۲	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	۰.۰۸	۴۰,۴۵۹,۷۲۳,۶۹۱	۳۹,۶۵۱,۶۲۷,۸۰۲	جمع

۵-۲ در رعایت ابلاغیه ۱۴۰۲۰۲۴۵ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری، آن دسته از سرمایه گذاری ها در سهامی که مبنای 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 میاندورهای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۹۸,۳۸۶,۸۴۸	۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۸,۲۶۴	۲,۰۹۸,۵۷۱,۷۹۰,۴۷۰	۳.۹۸	۸۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۱۵۷	۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲
۸۰,۰۶۱,۴۱۳	۱,۷۴۹,۹۹۹,۹۷۸,۸۶۴	۱,۸۷۳,۶۰۷,۵۹۵,۰۰۹	۳.۵۵	۷۴۹,۹۹۹,۹۷۵,۲۶۲	۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶
۶۱,۸۱۳,۶۴۴	۹۷۳,۶۷۰,۲۷۵,۲۷۷	۱,۱۱۰,۵۴۱,۴۵۵,۵۵۸	۲.۱۱	-	-
۱۵,۱۴۸,۲۲۰	۶۲۳,۹۰۳,۱۷۹,۸۴۳	۹۲۲,۸۸۷,۱۸۰,۱۶۹	۱.۷۵	-	-
۱۸,۲۹۲,۷۹۸	۲۷۲,۸۸۶,۱۷۸,۳۹۰	۳۱۴,۵۱۲,۹۴۳,۰۴۱	۰.۶۰	۴۹۰,۷۳۷,۱۸۶,۹۸۱	۴۳۷,۲۳۱,۹۹۷,۷۳۴
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۴۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۱	-	-
۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۲۰۵,۸۸۵,۵۱۸,۱۱۷	۰.۳۹	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۴۸,۱۵۰,۰۰۰	۰.۲۱	-	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۷,۶۷۵,۰۰۰	۳۰,۳۸۵,۹۵۱,۲۰۰	۰.۰۶	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۶۴,۲۶۳,۰۰۰	۰.۰۲	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۰,۹۹۹,۰۷۴	۹,۳۷۵,۳۸۶,۹۰۰	۰.۰۲	-	-
-	-	-	-	۷۲,۴۱۹,۸۶۱,۳۲۸	۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶
-	-	-	-	۲۸۹,۲۸۴,۶۲۵,۶۲۱	۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰
جمع	۵,۹۷۶,۶۴۵,۹۵۷,۹۶۱	۶,۹۵۵,۵۵۹,۲۳۳,۴۶۴	۱۳.۱۹	۲,۵۹۸,۴۰۹,۱۹۱,۵۹۸	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸
				۸.۴۷	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۷-۱	۳,۳۳۵,۹۶۶,۷۷۹,۸۳۷	۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴
۷-۲	۳,۴۱۷,۳۱۲,۹۶۸,۲۷۳	۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰
۷-۳	۲۳,۸۸۶,۸۵۱,۳۰۴,۲۸۸	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶
۷-۴	۱,۰۸۹,۲۶۴,۷۰۸,۷۷۳	-
۷-۵	۲,۸۲۰,۸۶۴,۸۴۶,۸۰۰	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰
سهم داری اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی		
جمع	۳۴,۵۵۰,۲۶۰,۶۰۷,۹۷۱	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
		درصد از کل دارایی		اوراق مشارکت			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۵۹۲,۱۶۶,۹۹۲,۶۷۵	۲.۲۵	۱,۱۸۳,۵۶۵,۱۹۵,۵۲۲	۸۷۸,۲۴۲,۷۶۲,۹۳۹	۱,۶۶۰,۸۸۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.س.قوا ۰۳/۰۶/۱۵-۰۶/۰۶/۱۵
۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲	۱.۸۳	۹۶۳,۱۲۷,۴۳۶,۱۹۵	۶۳۷,۹۸۶,۵۹۵,۰۷۰	۱,۰۵۴,۲۸۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۹/۱۶-۰۵/۰۹/۱۶
۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۴	۰.۷۸	۴۱۲,۱۲۴,۹۳۱,۱۵۱	۲۴۳,۹۹۰,۱۸۰,۷۴۲	۴۵۱,۶۴۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۹/۲۳-۰۵/۰۹/۲۳
۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۳	۰.۷۴	۳۹۱,۲۰۷,۲۶۴,۷۴۸	۲۳۸,۳۸۵,۲۳۹,۰۷۷	۴۰۷,۵۶۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۷/۲۰-۰۵/۰۷/۲۰
۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱	۰.۳۵	۱۸۵,۳۰۸,۲۸۲,۸۳۲	۱۳۶,۳۰۸,۹۰۳,۶۴۴	۱۸۹,۷۳۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۳/۲۵-۰۵/۰۳/۲۵
۱۰۰,۳۱۵,۵۰۷,۳۹۸	۰.۲۲	۱۱۷,۱۰۷,۳۶۴,۴۷۷	۷۶,۰۲۲,۱۷۲,۷۰۵	۱۳۷,۲۷۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۸/۱۸-۰۵/۰۸/۱۸
۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶	۰.۱۴	۷۵,۵۲۶,۷۷۷,۰۷۲	۶۰,۸۸۵,۶۵۵,۰۵۳	۹۳,۸۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۱۰/۲۱-۰۵/۱۰/۲۱
۶,۴۸۰,۹۹۴,۳۰۶	۰.۰۲	۷,۹۹۹,۵۲۷,۸۴۰	۵,۹۴۲,۶۰۴,۳۵۲	۹,۷۵۵	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	مختلف	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۱۰/۲۱-۰۵/۱۰/۲۱
۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۱۱/۲۱-۰۵/۱۱/۲۱
۶۸۱,۳۲۱,۱۳۰,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۹/۱۰-۰۴/۰۹/۱۰
۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۹/۱۷-۰۴/۰۹/۱۷
۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۲۶۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م.ا.ب.د.ج.ه ۰۲/۰۸/۲۸-۰۴/۰۸/۲۸
۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴	۶.۳۳	۳,۳۳۵,۹۶۶,۷۷۹,۸۳۷	۲,۲۷۷,۷۶۴,۱۱۳,۵۸۲				جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱							اوراق اجاره
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	تعداد	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
۱,۷۹۴,۲۱۴,۹۸۲,۲۵۹	۵.۷۵	۱,۸۸۳,۷۵۶,۶۰۸,۵۶۸	۳.۵۷	۱۱,۲۱۱,۵۹۸,۸۶۳	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۱,۸۹۵,۰۰۰	۳۶.۶%	۱۴۰۸/۰۲/۲۰	اجاره تایان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۰۲
۱,۰۲۷,۸۵۸,۷۷۱,۹۲۲	۳.۳۰	۱,۰۲۶,۶۰۸,۱۱۵,۲۹۸	۱.۹۵	۳۳,۱۴۸,۶۰۲,۷۹۸	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	اجاره صاروج پارس۱۴۰۵۱۲۲۳
۴۶۹,۰۷۵,۰۴۶,۹۶۹	۱.۵۴	۵۰۶,۹۴۸,۲۴۴,۴۰۷	۰.۹۶	۱۳,۴۶۵,۲۲۱,۷۸۶	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶.۵%	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	اجاره تایان فردادماوند۱۴۰۸۰۴۱۸
۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰	۱۰.۵۹	۳,۴۱۷,۳۱۲,۹۶۸,۲۷۳	۶.۴۸	۵۷,۸۲۵,۴۲۳,۴۴۷	۳,۲۰۲,۸۲۱,۲۷۵,۶۳۹	۳,۳۹۵,۰۰۰			جمع

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱							اوراق مرابحه
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	تعداد	نرخ سود موثر	تاریخ سر رسید	
-	-	۴,۱۵۶,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۰	۷.۸۸	۱۵۶,۲۷۳,۹۷۲,۵۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴.۰%	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	شهرداری مشهد
-	-	۳,۶۳۶,۷۷۶,۳۳۲,۳۹۰	۶.۹۰	۱۸۸,۶۵۲,۲۶۹,۸۹۰	۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۸.۷%	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	مرابحه کرمان موتور-سرآمد۰۶۰۹۰۴
-	-	۳,۴۱۲,۷۵۳,۸۵۳,۰۶۰	۶.۴۷	۳۴۲,۲۹۷,۵۷۱,۹۸۱	۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰	۳,۷۲۳,۷۹۰	۲۳%	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	مرابحه عام دولت۲۵۹ش.خ۰۷۰۵۰۲
-	-	۲,۵۵۳,۰۷۹,۰۰۰,۵۴۰	۴.۸۴	۲۵۶,۱۱۶,۳۷۳,۴۶۸	۲,۵۷۴,۸۹۷,۹۷۵,۰۰۰	۲,۶۴۷,۷۱۰	۲۳%	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	مرابحه عام دولت۲۵۷ش.خ۰۶۰۸۲۵
۶.۱۸	۱,۹۲۰,۶۹۲,۰۵۴,۷۹۶	۱,۷۸۵,۹۲۲,۲۵۰,۶۶۹	۳.۳۹	۱۳,۸۱۰,۱۶۰,۸۵۳	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۷%	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	صکوک مرابحه کلل۷۱۱-۳۰ماه۲۳%
-	-	۱,۴۸۲,۶۰۹,۰۶۸,۰۸۳	۲.۸۱	۱۸۳,۳۱۵,۹۴۳,۰۸۳	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۸.۹۹%	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	صکوک مرابحه کرازی۷۰۸بدون ضامن
-	-	۱,۴۳۲,۴۱۴,۱۵۰,۹۵۶	۲.۷۲	۸۷,۶۰۴,۹۵۹,۱۸۳	۱,۲۰۳,۹۵۲,۷۱۳,۶۰۱	۱,۴۸۴,۴۸۹	۲۳%	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مرابحه عام دولت۲۲۸ش.خ۰۷۰۵۲۱
۳.۲۴	۱,۰۱۱,۸۱۸,۰۷۲,۵۵۴	۹۸۷,۵۶۴,۹۰۹,۹۶۴	۱.۸۷	۲,۰۰۱,۱۰۱,۸۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۶%	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	صکوک مرابحه غکورش۵۰۵بدون ضامن
-	-	۵۷۶,۱۹۸,۶۹۸,۶۵۳	۱.۰۹	۱۳,۶۳۴,۷۵۹,۲۱۶	۵۰۴,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	مرابحه عام دولت۲۳۸ش.خ۰۶۱۰۲۲
-	-	۵۳۱,۰۵۸,۶۰۳,۶۱۵	۱.۰۱	۳۱,۳۳۰,۴۷۸,۶۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۸.۰۰%	۱۴۰۷/۱۲/۰۳	صکوک مرابحه کرازی۷۱۲بدون ضامن
۹	۲,۹۳۷,۹۱۰,۱۲۷,۳۵۰	۲۰,۵۵۴,۶۵۰,۸۴۰,۵۲۰	۳۸.۹۹	۱,۲۷۵,۰۳۷,۵۹۰,۷۱۸	۱۹,۶۶۴,۷۶۶,۲۸۲,۹۷۶				جمع صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۷-۳- ادامه یادداشت :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
اوراق مرابحه		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود موثر	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
نقل از صفحه قبل		-	-	-	-	۱۹,۶۶۴,۷۶۶,۲۸۲,۹۷۶	۱,۲۷۵,۰۳۷,۵۹۰,۷۱۸	۲۰,۵۵۴,۶۵۰,۸۴۰,۵۲۰	۳۸.۹۹	۲,۹۳۷,۹۱۰,۱۲۷,۳۵۰	۹
مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۹۱۵۶		۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳%	۵۴۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۸۰,۶۷۵,۰۰۰	۱۴,۶۱۱,۰۰۵,۶۹۹	۵۱۴,۲۵۵,۵۱۶,۱۸۹	۰.۹۸	-	-
مرابحه عام دولت ۲۳۲-ش.خ ۰۷۲۵۷		مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳%	۴۷۷,۰۵۳	۳۸۳,۹۹۵,۹۹۹,۵۸۴	۱۸,۳۶۸,۹۶۸,۱۱۷	۴۴۳,۱۹۲,۰۶۷,۸۸۳	۰.۸۴	-	-
مرابحه حایر تهران ۳۱۸-۱۴۰۶		۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۹۲,۲۲۰,۳۲۲	۴۲۴,۳۷۴,۷۲۰,۳۲۲	۰.۸۱	-	-
مرابحه کارون-آرمان ۵۲۰۷		۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۶,۷۳۲,۴۹۲	۴۰۲,۸۵۹,۲۳۲,۴۹۲	۰.۷۶	۴۰۳,۷۴۱,۳۴۵,۲۷۰	۱.۲۹
صکوک مرابحه غدشت ۳۰۷-۱۳ماهه ۲۳%		۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۱۳۷,۰۷۴	۴۰۰,۷۳۴,۶۳۷,۰۷۴	۰.۷۶	۴۰۰,۸۷۹,۶۵۷,۷۶۵	۱.۲۹
صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن		۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۲۱,۷۵۶,۴۱۳	۳۱۱,۰۵۸,۶۳۱,۴۱۳	۰.۵۹	۳۱۱,۱۳۶,۷۲۰,۸۶۰	۱.۰۰
مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۱۰۰۱۰۶		۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۳%	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۰	۱۰,۶۳۵,۴۷۷,۵۶۶	۲۸۴,۸۳۵,۱۰۰,۴۰۶	۰.۵۴	-	-
مرابحه عام دولت ۱۶-ش.خ ۰۶۳۰۶		۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸%	۲۵۲,۵۰۰	۲۰۰,۰۵۳,۹۲۴,۰۰۱	۷,۲۵۵,۷۹۹,۷۶۰	۲۳۶,۰۴۷,۲۲۱,۶۸۷	۰.۴۵	۲۲۸,۹۶۷,۰۳۸,۱۰۲	۰.۷۳
مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۸۱۳۷		۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳%	۱۲۳,۷۶۴	۹۹,۰۵۳,۸۹۸,۵۸۰	۱,۲۵۷,۲۶۸,۴۵۶	۱۰۸,۵۷۸,۲۶۰,۰۱۴	۰.۲۱	-	-
مرابحه عام دولت ۲۳۷-ش.خ ۰۷۱۵۷		۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳%	۱۰۸,۳۲۱	۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۸	۲,۹۳۰,۸۸۶,۵۷۰	۱۰۷,۵۶۶,۶۳۹,۷۰۹	۰.۲۰	-	-
مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۰۷۰۴۱۴		۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳%	۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۲	۶,۳۴۸,۵۷۹,۰۷۹	۹۸,۶۹۸,۳۳۶,۵۷۹	۰.۱۹	-	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۵۰۴		-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۳,۷۴۱,۷۹۴,۹۷۶	۶.۳۹
مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴		-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۴,۸۲۶,۵۷۳,۶۳۹	۳.۶۱
مرابحه داروسازی پارس حیاء ۰۷۰۹۱۴		-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۹۰۳,۱۶۷,۹۰۴	۱.۳۷
جمع		۲۲,۷۳۱,۷۸۲,۰۰۴,۱۰۱	۲۲,۷۳۶,۲۸۸,۴۲۲,۲۶۶	۲۳,۸۸۶,۸۵۱,۳۰۴,۲۸۸	۴۵	۲۵	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۲۵	۲۵	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۲۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱							
اوراق سلف	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود موثر	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۴۰.۲%	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۹,۲۶۴,۷۰۸,۷۷۳	۲.۰۷	-

۷-۵- سرمایه گذاری در سهام با اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱							
شرح	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
اختیارفروش تامین مالی حسیر ۱۹۱۸۸۰-۱۴۱۰۰۰۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰
اختیارفروش تامین مالی حسیر ۵۴۸۶-۵۵۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۴۰.۵%	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	-	۲,۸۲۰,۸۶۴,۸۴۶,۸۰۰	۵.۳۵	-
جمع					۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	-	۲,۸۲۰,۸۶۴,۸۴۶,۸۰۰	۵.۳۵	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۷-۶- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده، به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
اوراق مشارکت	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده	دلایل تعدیل
اجاره تابان فردادمانده ۱۴۰۸/۰۲/۲۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۶۸۸	۱,۸۷۳,۵۶۳,۷۶۰,۰۰۰	قرارداد خرید و نگهداری
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳۰ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۸۴۴,۳۲۲	۱,۷۷۳,۰۷۶,۲۰۰,۰۰۰	قرارداد خرید و نگهداری
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ. ۷۰۵۲۱	۱,۴۸۴,۴۸۹	۸۲۴,۰۰۰	۹۰۶,۴۰۰	۱,۳۴۵,۵۴۰,۸۲۹,۶۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م.ا.س.قوا ۰۳-۵۶۱۵	۱,۶۶۰,۸۸۷	۶۴۸,۱۸۰	۷۱۲,۹۹۸	۱,۱۸۴,۲۰۹,۱۰۹,۲۲۶	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م.۲ابودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	۱,۰۵۴,۲۸۴	۸۳۰,۹۴۰	۹۱۴,۰۳۴	۹۶۳,۶۵۱,۴۲۱,۶۵۶	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ. ۶۱۰۲۲	۵۹۵,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	۹۴۶,۰۰۰	۵۶۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ. ۶۰۹۱۵	۵۴۰,۰۰۰	۸۴۱,۶۱۰	۹۲۵,۷۷۱	۴۹۹,۹۱۶,۳۴۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اجاره تابان فردادمانده ۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۶۹۰	۹۸۷,۵۰۳	۴۹۳,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	قرارداد خرید و نگهداری
مرابحه عام دولت ۲۳۲-ش.خ. ۷۰۷۲۵	۴۷۷,۰۵۳	۸۱۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۴۲۵,۰۵۴,۲۲۳,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسنادخزانه-م.۲ابودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	۴۵۱,۶۴۲	۸۳۰,۰۰۰	۹۱۳,۰۰۰	۴۱۲,۳۴۹,۱۴۶,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م.۱ابودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	۴۰۷,۵۶۲	۸۷۷,۰۰۰	۹۶۰,۳۹۴	۳۹۱,۴۲۰,۰۹۹,۴۲۸	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش.خ. ۶۱۰۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۸۳۱,۳۶۰	۹۱۴,۴۹۶	۲۷۴,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ. ۶۰۶۳	۲۵۲,۵۰۰	۸۲۴,۱۸۰	۹۰۶,۵۹۸	۲۲۸,۹۱۵,۹۹۵,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ. ۷۰۸۱۳	۱۲۳,۷۶۴	۷۸۸,۷۴۰	۸۶۷,۶۱۴	۱۰۷,۳۷۹,۳۷۹,۰۹۶	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۳۷-ش.خ. ۷۰۷۱۵	۱۰۸,۳۲۱	۸۷۸,۶۴۰	۹۶۶,۵۰۴	۱۰۴,۶۹۲,۶۷۹,۷۸۴	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ. ۷۰۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۹۲۴,۰۰۰	۹۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۹,۲۱۰	۸,۳۵۶	۶,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
پارس مینو	۵,۷۹۶,۸۴۲	۹۹۹	۸۹۹	۵,۲۱۱,۹۴۰,۶۴۲	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۹,۸۲۰	۸,۳۴۷	۳,۰۰۴,۹۲۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
قاسم ایران	۱,۲۴۰,۳۷۱	۱,۳۵۰	۱,۲۱۵	۱,۵۰۷,۰۵۰,۷۶۵	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
				۱۰,۷۴۹,۱۳۰,۳۹۴,۱۹۷	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی بلند مدت به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
-	-	۱۲.۵۸	۶,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۱۰.۲۱	۳,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۰۳	۲,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	۲.۷۴	۱,۴۴۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۱۰.۴۲	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷	۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۶.۸۹	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۰.۹۳	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بانک تجارت
۲۸.۴۵	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۷۴	۱۰,۹۳۵,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				یادداشت
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	۲۲۵,۳۰۳,۳۹۰,۵۰۴	(۲,۳۲۵,۶۱۰,۵۳۳)	مختلف	۲۲۷,۶۲۹,۰۰۱,۰۳۷	۹-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۲۵%	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲ سود دریافتنی سهام
۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	دریافتنی از سرمایه گذاران
۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سایر حساب های دریافتنی
۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳	۲۲۵,۶۴۲,۷۰۶,۱۹۲	(۲,۳۴۶,۲۹۴,۸۴۵)		۲۲۷,۹۸۹,۰۰۱,۰۳۷	جمع

۹-۱- جزییات سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده		
-	۱۵۷,۲۲۴,۰۷۲,۵۸۶	(۶۵۸,۷۷۶,۷۱۵)	۱۵۷,۸۸۲,۸۴۹,۳۰۱		بانک شهر
-	۴۸,۹۱۱,۶۷۲,۴۹۲	(۱,۳۴۶,۱۸۳,۳۶۷)	۵۰,۲۵۷,۸۵۵,۸۵۹		بانک دی
-	۱۰,۷۷۹,۳۹۳,۸۵۱	(۱۳۴,۳۷۳,۲۶۶)	۱۰,۹۱۳,۷۶۷,۱۱۷		بانک صادرات
۱۸,۶۲۲,۸۲۱,۲۸۱	۷,۸۰۸,۴۸۶,۲۷۴	(۱۷۲,۲۶۷,۱۴۷)	۷,۹۸۰,۷۵۳,۴۲۱		بانک پاسارگاد
۲۲,۴۳۲,۱۷۸,۱۷۹	۵۷۹,۷۶۵,۳۰۱	(۱۴,۰۱۰,۰۳۸)	۵۹۳,۷۷۵,۳۳۹		بانک گردشگری
۱۷۶,۷۵۷,۲۷۴	۰	۰	۰		بانک تجارت
۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	۲۲۵,۳۰۳,۳۹۰,۵۰۴	(۲,۳۲۵,۶۱۰,۵۳۳)	۲۲۷,۶۲۹,۰۰۱,۰۳۷		جمع

۹-۲- جزییات سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده		
-	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۱۰,۴۳۶,۷۱۸,۷۵۰	-	-	-		پویا زرکان آق دره
۵۲۹,۴۹۷,۰۹۹	-	-	-		ریل سیر کوثر
۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	-	-	-		صنایع غذایی رضوی
۶۳	-	-	-		معدنکاران نسوز
۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می باشد.

(مبالغ به ریال)

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
۳۵۶,۰۷۱,۶۵۵	-	(۸۱,۱۸۲,۴۸۰)	۲۷۴,۸۸۹,۱۷۵
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۷۶۰,۲۸۰)	۵۱,۲۳۹,۷۲۰
۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	-	(۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸)	-
۱۲,۵۳۷,۳۷۵	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۴۸۱,۱۵۹)	۳,۰۵۶,۲۱۶
۳,۱۶۴,۳۸۴,۲۰۴	۶,۵۴۹,۴۸۹,۷۹۷	(۹,۷۱۳,۸۷۴,۰۰۱)	-
۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	-	(۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴)	-
۱,۰۸۴,۵۰۷,۰۴۶	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۸,۵۰۷,۰۴۶)	-
-	۲,۰۴۰,۲۳۸,۱۰۱	(۱,۷۹۲,۱۴۱,۴۶۱)	۲۴۸,۰۹۶,۶۴۰
۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲	۹,۴۹۸,۷۲۷,۸۹۸	(۱۵,۴۴۸,۴۶۰,۱۶۹)	۵۷۷,۲۸۱,۷۵۱

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

آیونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

مخارج رتبه بندی

جمع

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱,۷۸۳,۱۵۱	۷۷,۷۴۷,۴۹۰
۳,۷۹۵,۴۶۶	۱,۰۶۳,۷۶۴
۴,۵۰۰,۶۰۰	۳۳,۶۴۰
۸,۶۳۷,۰۰۹	-
۳۹,۵۴۷,۲۲۶	۳,۹۹۲,۱۳۵,۵۸۰
۴۲,۳۰۳,۵۸۲	-
۳۵۱,۷۹۳,۷۴۹	۱۲,۱۳۵,۴۴۱,۸۶۴
۳۹۸,۴۵۰,۳۷۴	۳۹۱,۳۲۷,۶۰۵
۵۱۴,۸۳۴,۳۴۴	۴۹۶,۷۲۵,۳۱۴
۷۴۶,۸۷۸,۶۳۳	۶۷,۸۱۷,۱۴۳
۲,۷۰۵,۷۳۲,۲۶۱	۱,۱۷۶,۳۶۳,۳۷۰
-	۶,۷۴۸,۵۶۹
۴,۸۱۸,۲۵۶,۳۹۵	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹

بانک صادرات

بانک ملی

بانک سامان

بانک شهر

بانک تجارت

بانک دی

بانک خاورمیانه

بانک اقتصاد نوین

بانک ملت

بانک گردشگری

بانک پاسارگاد

موسسه اعتباری ملل

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)	۳۴,۶۷۲,۹۹۹,۲۸۴,۵۵۵	(۳۴,۶۷۰,۵۲۳,۳۴۰,۵۰۳)	۲,۱۶۰,۵۹۷,۰۶۷
۰	۹,۱۳۹,۵۰۴,۲۸۳	(۷,۷۴۶,۵۸۹,۱۷۲)	۱,۳۹۲,۹۱۵,۱۱۱
(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)	۳۴,۶۸۲,۱۳۸,۷۸۸,۸۳۸	(۳۴,۶۷۸,۲۶۹,۹۲۹,۶۷۵)	۳,۵۵۳,۵۱۲,۱۷۸

کارگزاری آسمان

کارگزاری کارآمد

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱۹۱,۸۷۶,۶۵۳,۹۴۹	۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴
۱۰۶,۱۹۸,۳۷۶,۴۰۴	۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱
۱,۵۳۹,۴۳۴,۰۲۵	۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹
۷۷۶,۴۳۸,۲۹۱	۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹
۳۰۰,۳۹۰,۹۰۲,۶۶۹	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳

کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس

کارمزد مدیر- شرکت سپدگردان آسمان

کارمزد حسابرس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

کارمزد متولی- مدیریت حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
۱۴۷,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-

پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۰۹۵,۳۶۸	کارمزد تصفیة
۶,۱۷۳,۴۴۵,۵۹۰	۴,۷۸۰,۱۷۹,۰۱۱	آیونمان نرم افزار
-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون ها
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰	۶,۹۶۸,۲۷۴,۳۷۹	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
-	۴۰۴,۶۰۷,۹۲۹,۱۶۶	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
-	۱۶۷,۰۴۷,۵۵۹,۲۵۶	اوراق مرابحه کرمان موتور-سرمآمد۴۰۴۰۹۰۶
-	۱۴۸,۸۳۵,۰۷۶,۸۶۸	اوراق تبعی حسیره ۵۱۰ه
-	۷۱,۷۶۲,۱۱۰,۱۷۶	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر
۷۱,۶۵۰,۱۷۶,۰۰۶	۶۱,۳۶۴,۹۵۷,۰۳۰	اوراق اجاره صاروج پارس
-	۴۹,۲۴۷,۰۲۱,۶۲۰	اوراق صکوک مرابحه کرازی ۷۰۸-بدون ضامن
۶۷,۶۲۷,۳۹۷,۵۷۷	۱۶,۹۵۳,۴۲۵,۲۰۹	اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکوریش ۵۰۵-بدون ضامن
-	۱۲,۵۲۷,۴۷۲,۵۱۶	اوراق صکوک مرابحه کرازی ۷۱۲-بدون ضامن
۲,۲۱۲,۲۳۱,۴۹۰	۶,۰۷۰,۹۹۷,۲۰۰	اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن
-	-	اوراق مرابحه حایرتهران ۱۴۰۶۰۳۱۸
۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	-	اوراق تبعی حسیر
۵۷,۷۹۲,۴۳۲,۹۸۷	-	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵	۹۳۸,۴۱۶,۵۴۹,۱۴۱	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۸۳۸,۱۱۴,۳۶۹,۸۰۷	۱,۹۹۷,۶۷۱,۱۰۰	۵۱,۲۸۴,۱۴۴,۰۳۱,۸۳۱	۲,۶۳۰,۷۹۵,۰۱۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۸۷۴,۰۶۵,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۸۷,۵۶۳,۶۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۵۱,۳۲۳,۱۳۱,۵۹۵,۴۵۳	۲,۶۳۲,۷۹۵,۰۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
۱۸-۱	۳,۴۷۷,۷۴۶,۷۰۹	۱,۹۱۸,۱۱۴,۳۵۴
۱۸-۲	۴۳۵,۶۶۰,۸۱۱,۱۵۸	۲۴۵,۲۹۸,۰۱۹,۳۶۶
۱۸-۳	۲۶۴,۹۳۴,۴۷۸,۱۲۲	۱۹۶,۴۴۹,۶۵۹,۰۰۰
۱۸-۴	(۲۰۸,۶۱۶,۷۷۸,۷۶۴)	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)
۱۸-۵	۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۷
جمع	۶۴۲,۱۱۰,۹۷۰,۰۱۷	۵۲۵,۶۶۶,۳۷۶,۵۱۹

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵							نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود فروش	
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۴۱۰,۰۴۵,۲۰۰	(۷,۰۴۵,۳۲۹,۳۷۵)	(۶,۳۹۱,۵۰۳)	(۴۲,۰۵۰,۲۲۹)	۱,۳۱۶,۲۷۴,۰۹۳	۷۷۱,۳۱۶,۷۹۳	
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	-	
سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۸۲۷,۸۳۱	۸,۱۳۳,۳۷۸,۴۳۰	(۷,۴۸۸,۹۶۵,۴۵۸)	(۹,۲۲۷,۸۷۴)	(۴۰,۶۶۶,۸۹۲)	۵۹۴,۵۱۸,۲۰۶	-	
ایران ترانسفو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۶۲۶,۲۸۳	(۵,۱۶۳,۸۰۸,۰۷۹)	(۴,۳۳۲,۳۷۸)	(۲۸,۵۰۳,۱۳۱)	۵۰۳,۹۸۲,۶۹۵	-	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۶۳۱,۴۳۲	(۳,۵۳۷,۵۷۵,۴۳۷)	(۲,۷۱۵,۸۴۶)	(۱۷,۸۶۸,۱۵۷)	۱۵,۴۷۱,۹۹۲	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۸۴	
فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال	۱	۲,۹۲۲	(۲,۷۶۲)	(۱)	(۱۵)	۱۴۴	-	
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	
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۹,۷۴۳	
جمع		۳۶,۴۹۷,۸۱۴,۲۱۶	(۳۲,۷۹۹,۶۶۴,۰۸۷)	(۳۷,۹۱۴,۳۴۵)	(۱۸۲,۴۸۹,۰۷۵)	۳,۴۷۷,۷۴۶,۷۰۹	۱,۹۱۸,۱۱۴,۳۵۴	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما-واحد عادی	۶۹,۰۳۲,۷۴۳	۲,۰۶۲,۴۹۳,۳۳۳,۵۹۳	(۱,۸۹۹,۹۹۹,۹۶۷,۵۵۸)	-	۱۶۲,۴۹۳,۳۶۶,۰۳۵	-
صندوق سرمایه گذاری کالای آسمان آلتون	۱,۹۸۳,۷۶۹	۱۳۰,۹۰۷,۰۸۷,۸۸۵	(۷۰,۳۳۰,۴۲۸,۱۷۱)	(۱۳۲,۵۴۳,۲۴۰)	۶۰,۴۴۴,۱۱۶,۴۷۴	۲۷,۹۰۲,۶۸۱,۶۰۹
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 کالای زمرد بیدار	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۳۴۳,۷۴۴,۳۸۰,۴۰۶	(۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰)	(۳۴۸,۰۴۰,۵۸۴)	۳۴,۰۲۹,۲۷۶,۳۲۲	-
صندوق سرمایه گذاری کالای زرگر کارآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۴۵,۴۴۰,۷۶۳	(۳۰,۰۲۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۶۴,۴۴۰,۶۷۱)	۳۳,۵۵۸,۸۶۰,۰۹۲	-
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۱۴,۶۰۳,۵۴۱	۲۱۸,۷۸۱,۳۶۲,۸۷۰	(۱۹۴,۰۹۸,۶۶۲,۶۲۸)	(۱۱۷,۳۲۱,۴۸۴)	۲۴,۵۶۵,۳۷۸,۷۵۸	۴۵,۲۴۸,۰۵۵,۴۶۶
صندوق سرمایه گذاری مبتنی بر کالای فارابی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۸۲,۲۳۳,۲۹۸	(۳۰,۰۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۸,۵۰۴,۲۳۸)	۲۷,۶۹۳,۳۵۴,۰۶۰	-
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۵۱,۴۷۵,۱۸۸	۸۸۶,۱۰۳,۶۶۶,۵۱۸	(۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲)	-	۱۶,۵۸۵,۸۲۰,۳۲۶	۲۳,۱۷۴,۸۲۲,۹۸۸
صندوق سرمایه گذاری اهرمی جهش-واحدهای عادی	۴۲,۶۰۲,۲۰۵	۸۰۵,۷۹۷,۲۷۶,۳۶۲	(۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶)	-	۱۵,۰۶۱,۵۸۳,۵۵۶	-
صندوق سرمایه گذاری 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 سبحان	۵,۴۰۱,۶۴۷	۷۳,۷۳۲,۴۸۱,۵۵۰	(۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶)	(۷۰,۰۴۵,۸۵۵)	۷,۵۷۰,۸۳۷,۰۲۹	-
صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا - مختلط	-	-	-	-	-	۱۵,۸۴۸,۶۹۶,۷۱۱
صندوق سرمایه گذاری سلام فارابی - سهامی	-	-	-	-	-	۴۱,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۶
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی	-	-	-	-	-	۵۱,۲۲۶,۰۵۳,۵۹۵
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۳۸,۲۹۳,۹۲۶,۷۵۳
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی	-	-	-	-	-	۲۶۱,۰۱۱
جمع		۵,۶۸۲,۹۴۷,۵۴۳,۶۵۴	(۵,۲۴۶,۴۲۶,۰۳۰,۱۷۴)	(۸۶۰,۷۰۲,۳۲۲)	۴۳۵,۶۶۰,۸۱۱,۱۵۸	۲۴۵,۲۹۸,۰۱۹,۳۶۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۸-۳- سود حاصل از فروش اوراق اسناد خزانه

(مبالغ به ریال)

سود فروش	سود فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	اسناد خزانه
۷,۷۸۳,۱۹۴,۳۵۹	۱۷۳,۰۶۰,۰۲۱,۷۰۳	-	(۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷)	۱,۱۸۰,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۵۱	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۲۰۴۱۲۱۱۰۰
۳,۴۹۵,۳۳۲,۵۶۵	۲۶,۱۹۵,۸۹۰,۹۶۵	(۱۰۷,۲۰۹)	(۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶)	۳۰۵,۶۷۸,۸۱۳,۸۸۰	۳۰۵,۷۴۵	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۱۰۰۹۱۷۰۴
-	۲,۳۱۴,۹۹۷,۸۶۳	(۳,۴۰۵,۴۶۹)	(۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۲۶۸)	۸۸,۲۳۱,۲۷۹,۶۰۰	۸۹,۳۳۲	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۱۰۰۷۲۸۰۴
۸,۱۳۰,۵۹۲,۲۲۸	۱,۴۱۰,۸۰۱,۳۵۴	(۳,۷۲۶,۳۸۳)	(۵,۴۳۸,۶۱۷,۷۰۳)	۶,۸۵۳,۱۴۵,۴۴۰	۷,۸۶۹	اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۲۰۰۸۱۸۰۵۵
۱۴,۲۷۷,۱۹۲,۱۷۲	۶۱,۵۴۹,۹۸۱,۶۶۴	-	(۷۷۷,۹۴۵,۰۱۸,۳۳۶)	۸۳۹,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۴۹۵	اسناد خزانه-م-۷بودجه-۰۲۰۰۹۱۰۰۴
-	۲۱۳,۵۸۴,۷۰۶	(۷۱۲,۴۲۸)	(۱,۰۹۵,۹۲۲,۸۶۶)	۱,۳۱۰,۲۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱-س.قو-۰۳۱۵-۰۶۰۶۱۵
۲۷,۶۴۶,۹۵۹,۲۴۶	۱۶۸,۷۹۰,۸۳۶	(۴۷۷,۷۶۳)	(۷۰۹,۳۸۱,۴۰۱)	۸۷۸,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۰۲۰۰۷۲۰۰۵۵
۷,۵۶۹,۳۶۴,۹۶۷	۲۰,۴۰۹,۰۳۱	(۵۵,۷۰۳)	(۸۱,۹۹۶,۳۸۶)	۱۰۲,۴۶۱,۱۲۰	۱۲۵	اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۲۰۰۵۱۰۰۵۱
۲۲,۵۴۷,۹۳۸,۷۴۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۳بودجه-۰۲۰۰۵۱۰۰۵۱
۲۳,۱۰۹,۴۹۷,۷۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۲بودجه-۰۲۰۰۹۲۳۰۵۵
۱۶,۳۳۲,۹۰۲,۱۱۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۷بودجه-۰۰۵۰۰۹۱۲۰۳۰
۱۴,۸۸۶,۲۸۳,۹۳۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۶بودجه-۰۰۵۰۰۷۲۳۰۳۰
۱۴,۸۷۳,۰۱۳,۵۶۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۰۰۵۰۰۸۲۱۰۳۰
۱۲,۱۲۳,۸۴۶,۵۹۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۲بودجه-۰۲۰۰۵۰۹۱۶۰۵۵
۹,۴۵۸,۷۸۲,۹۵۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۶بودجه-۰۱۰۰۸۱۴۰۳۰
۴,۸۶۱,۲۸۱,۷۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱بودجه-۰۲۰۰۵۰۳۲۵۰۵۵
۳,۶۸۶,۱۵۶,۸۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۵بودجه-۰۰۵۰۰۳۱۱۱۵۰۳۰
۳,۲۰۵,۴۰۲,۴۸۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۵بودجه-۰۲۰۰۵۱۱۱۲۰۵۵
۲,۰۰۶,۸۱۶,۵۷۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۰۵۰۰۹۱۹۰۳۰
۲۸۰,۶۱۸,۳۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۵بودجه-۰۰۶۲۶۰۳۰
۱۷۴,۴۸۰,۶۷۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۲بودجه-۰۰۵۰۰۲۴۰۳۱۰
۱۹۶,۴۴۹,۶۵۹,۰۰۰	۲۶۴,۹۳۴,۴۷۸,۱۲۲	(۸,۴۸۴,۹۵۵)	(۲,۱۵۷,۶۵۷,۶۰۶,۹۶۳)	۲,۴۲۲,۶۰۰,۵۷۰,۰۴۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴					
اوراق مرابحه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش
مرابحه عام دولت-۱۴۰ش-خ-۵۵۵۴۵	۲,۱۲۶,۸۳۶	۱,۹۶۹,۸۱۱,۶۹۸,۱۲۰	(۱,۸۱۷,۳۴۹,۶۶۴,۶۹۹)	(۴۶,۹۸۷,۲۸۹)	۱۵۲,۴۱۵,۰۴۶,۱۳۲
مرابحه بازگانی نیلیپر۱۸۰۳۱۸	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۷۱۸,۱۵۴,۵۹۶)	(۳۲,۶۵۶,۵۰۰)	۱,۲۸۹,۱۸۸,۹۰۴
مرابحه داروساز پارس حیاب۰۹۱۴۰۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۲۵,۰۰۰)	۲۱,۸۷۵,۰۰۰
مرابحه عام دولت-۲۰۷ش-خ-۶۰۶۱۴	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۲۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۷۲۱,۱۳۶,۱۵۰)	(۸۳,۴۹۱,۴۲۵)	(۸۵,۷۹۲,۶۲۷,۵۷۵)
مرابحه عام دولت-۲۴۰ش-خ-۶۰۹۲۹	۳,۵۳۵,۰۰۰	۲,۹۲۱,۹۶۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۷,۷۵۹,۴۳۶,۵۰۰)	(۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۱,۶۳۶,۵۰۰)
مرابحه عام دولت-۲۵۷ش-خ-۶۰۸۲۵	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۶۲۴,۷۲۵)	(۲۰۰,۵۴۸,۶۲۴,۷۲۵)
مرابحه صنایع خودروایلیا۱۲۱۹۵۱	-	-	-	-	-
مرابحه کرمان موتور-تاک۵۱۲۲۳	-	-	-	-	-
جمع	۸,۴۱۵,۷۷۵,۹۹۸,۱۲۰	(۸,۶۲۳,۸۷۵,۸۹۱,۹۴۵)	(۵۱۶,۸۸۴,۹۳۹)	(۴۰۸,۶۱۶,۷۷۸,۷۶۴)	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵					اوراق مرابحه
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-۱۹۱۸۸-۳۰۴۱۰۰
۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۷	-	-	-	-	-		اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک۸۸۶۵-۸۸-۰۲/۰۴
۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۷	۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	(۵,۷۹۷,۶۴۱,۳۹۰)	(۵۷۹,۷۶۴,۱۳۹)	(۱,۰۰۶,۴۹۶,۱۵۹,۷۰۶)	۱,۱۵۹,۵۲۸,۲۷۸,۰۲۷		

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
۱۹-۱	۸۰۸,۰۹۵,۸۸۹	۲,۲۰۱,۳۳۶,۱۸۵
۱۹-۲	۹۸۵,۸۱۶,۱۱۸,۹۱۶	۲۰۹,۰۱۶,۶۹۹,۰۵۴
۱۹-۳	۸۰۶,۴۸۱,۲۱۶,۶۷۴	۴۲۷,۴۳۹,۲۵۱,۶۳۸
۱۹-۴	(۵۰۰,۳۶۷,۷۷۷,۸۵۹)	۲۸,۵۰۵,۶۸۱,۹۵۱
۱۹-۵	۱۱۸,۲۷۹,۰۶۵,۳۶۲	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)
۱۹-۶	۸۸,۶۸۶,۱۰۸,۷۷۳	-
۱۹-۷	۲۱۶,۲۷۶,۴۳۲,۰۱۵	۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵
	۱,۷۱۵,۹۷۹,۲۵۹,۷۷۰	۷۶۲,۳۷۸,۷۳۸,۲۴۳

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)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵						نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
پویا زرکان آق دره	۳۸,۱۲۴	۴,۰۶۴,۰۱۸,۴۰۰	(۲,۹۹۰,۸۷۸,۱۴۸)	(۱۱,۰۹۴,۷۷۰)	(۲۰,۳۲۰,۰۹۳)	۱,۰۴۱,۷۲۵,۳۸۹	-
پخش البرز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۴۹,۹۰۶,۸۴۹)	(۴۲,۲۴۶,۷۵۰)	(۷۷,۳۷۵,۰۰۰)	۹۰۵,۴۷۱,۴۰۱	-
قاسم ایران	۱,۲۴۰,۳۷۱	۱,۵۰۷,۰۵۰,۷۶۵	(۱,۴۱۱,۰۲۰,۳۸۷)	(۴,۱۱۴,۲۴۹)	(۷,۵۳۵,۲۵۴)	۸۴,۳۸۰,۸۷۵	-
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۶,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۲,۸۱۷,۳۲۰)	(۷,۱۰۸,۹۱۰)	(۳۱,۳۳۵,۰۰۰)	۲۵,۷۳۸,۷۷۰	-
بورس کالای ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۲,۰۴۳,۲۵۲)	(۷,۷۲۳,۱۷۰)	(۱۴,۱۴۵,۰۰۰)	(۸۴,۹۱۱,۴۲۲)	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۲۹۷,۱۶۹	۲,۴۱۵,۹۸۳,۹۷۰	(۲,۶۸۸,۳۳۶,۶۰۲)	(۶,۵۹۵,۶۳۶)	(۱۲,۰۷۹,۹۲۱)	(۲۹۱,۰۲۸,۱۸۹)	-
پارس مینو	۵,۷۹۶,۸۴۲	۵,۲۱۱,۹۴۰,۶۴۲	(۵,۵۰۱,۴۹۶,۰۱۸)	(۱۴,۲۲۸,۵۹۸)	(۲۶,۰۵۹,۷۰۳)	(۳۲۹,۸۴۳,۶۷۷)	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۴,۹۲۰,۰۰۰	(۳,۵۲۵,۱۲۹,۲۲۶)	(۸,۲۰۳,۴۳۲)	(۱۵,۰۲۴,۶۰۰)	(۵۴۳,۴۳۷,۲۵۸)	-
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۸,۵۲۸,۰۷۵
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۸۰۸,۱۱۰
		۴۰,۷۷۴,۹۱۳,۷۷۷	(۳۹,۶۵۱,۶۲۷,۸۰۲)	(۱۱۱,۳۱۵,۵۱۵)	(۲۰۳,۸۷۴,۵۷۱)	۸۰۸,۰۹۵,۸۸۹	۲,۲۰۱,۳۳۶,۱۸۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون	۱۵,۱۴۸,۲۲۰	۹۲۳,۹۹۵,۹۷۵,۳۴۰	(۶۲۳,۹۰۳,۱۷۹,۸۴۳)	(۱,۱۰۸,۷۹۵,۱۷۱)	۲۹۸,۹۸۴,۰۰۰,۳۲۶	-
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۹۸,۳۸۶,۸۴۸	۲,۰۹۸,۵۷۱,۷۹۰,۴۷۰	(۱,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۸,۲۶۴)	-	۲۹۸,۵۷۱,۸۱۲,۲۰۶	۸,۵۵۵,۲۱۲,۹۸۳
صندوق سرمایه گذاری اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۶۱,۸۱۳,۶۴۴	۱,۱۱۰,۵۴۱,۴۵۵,۵۵۸	(۹۷۳,۶۷۰,۲۷۵,۲۷۷)	-	۱۳۶,۸۷۱,۱۸۰,۲۸۱	-
صندوق سرمایه گذاری اهرمی جهش-واحدهای عادی	۸۰,۰۶۱,۴۱۳	۱,۸۷۳,۶۰۷,۵۹۵,۰۱۰	(۱,۷۴۹,۹۹۹,۹۷۸,۸۶۵)	-	۱۲۳,۶۰۷,۶۱۶,۱۴۵	-
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۱۸,۲۹۲,۷۹۸	۳۱۴,۹۱۰,۵۱۷,۵۷۰	(۲۴۳,۱۳۳,۳۳۵,۱۰۶)	(۳۹۷,۵۷۴,۵۲۹)	۷۱,۳۷۹,۶۰۷,۹۳۵	(۱۶۴,۷۰۹,۴۵۲)
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی-م	۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۲۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵)	(۱۳۶,۲۳۱,۸۸۳)	۴۵,۶۰۷,۸۲۱,۸۷۲	۴۵,۳۷۱,۶۹۷,۹۳۸
صندوق سرمایه گذاری راهبر صنایع مهرگان-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۱,۸۵۰,۰۰۰)	۹,۱۵۵,۹۰۰,۰۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا - سهامی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵)	(۲۵,۷۳۷,۰۰۰)	۲,۶۲۴,۴۱۶,۱۲۵	(۸۱,۰۲۸,۷۵۰)
صندوق سرمایه گذاری صنایع ویستا-بخشی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۷۰,۰۴۸,۸۰۰)	۳۵۸,۲۷۶,۲۰۰	-
صندوق سرمایه گذاری موج گستر ثروت-س	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۰,۹۹۹,۰۷۴)	(۲۱,۶۱۳,۱۰۰)	(۲۴۵,۶۱۲,۱۷۴)	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آسمان-اب	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۴۷۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۸,۹۰۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی	-	-	-	-	-	۷۳,۴۶۶,۱۴۹,۳۰۲
صندوق سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	۶۴,۹۸۹,۶۱۰,۵۰۳
صندوق سرمایه گذاری اهرمی مفید - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۹,۵۲۶,۱۱۸,۱۵۹
صندوق سرمایه گذاری عرش میلاد شهر	-	-	-	-	-	۲,۹۶۲,۰۳۲,۸۱۲
صندوق سرمایه گذاری گنجینه ارمغان الماس	-	-	-	-	-	۱,۵۴۵,۶۷۳,۷۸۴
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کیان	-	-	-	-	-	۱,۳۸۲,۸۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۱,۱۰۵,۹۹۵,۴۳۸
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی - بخشی	-	-	-	-	-	۳۵۷,۱۴۶,۳۳۷
جمع	۶,۹۵۸,۱۹۲,۰۸۳,۹۴۸	(۵,۹۶۹,۷۴۳,۱۱۴,۵۴۹)	(۲,۶۳۲,۸۵۰,۴۸۳)	۹۸۵,۸۱۶,۱۱۸,۹۱۶	۲۰۹,۰۱۶,۶۹۹,۰۵۴	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی ماندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

اسناد خزانه دولتی	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
اسناد خزانه-م-اس-قوا ۰۶۱۵-۰۳۱۵	۱,۶۶۰,۸۸۷	۱,۱۸۴,۲۰۹,۱۰۹,۲۲۶	(۹۱۰,۱۰۲,۰۲۰,۰۵۳)	(۶۴۳,۹۱۳,۷۰۴)	۲۷۳,۴۶۳,۱۷۵,۴۶۹	۳,۵۶۵,۱۹۴,۵۳۱
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶	۱,۰۵۴,۲۸۴	۹۶۳,۶۵۱,۴۲۱,۶۵۶	(۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲)	(۵۲۳,۹۸۵,۴۶۱)	۲۴۹,۱۳۷,۶۰۲,۹۱۳	۳۳,۰۳۱,۶۷۲,۱۸۹
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۲۳	۴۵۱,۶۴۲	۴۱۲,۳۴۹,۱۴۶,۰۰۰	(۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۴)	(۲۲۴,۲۱۴,۸۴۹)	۱۰۷,۵۴۷,۶۱۶,۷۹۷	۴۳,۲۲۵,۰۴۳,۵۲۳
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰	۴۰۷,۵۶۲	۳۹۱,۴۲۰,۰۹۹,۴۲۸	(۲۸۹,۱۱۶,۹۰۲,۶۸۲)	(۲۱۲,۸۳۴,۶۸۰)	۱۰۲,۰۹۰,۳۶۲,۰۶۶	۳۱,۷۷۰,۵۳۲,۰۱۲
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵	۱۸۹,۷۳۷	۱۸۵,۴۰۹,۰۹۹,۰۳۰	(۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱)	(۱۰۰,۸۱۶,۱۹۸)	۳۶,۵۲۲,۶۲۸,۶۵۱	۲,۰۸۱,۰۴۷,۵۰۰
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸	۱۳۷,۲۷۵	۱۱۷,۱۷۱,۰۷۶,۲۵۰	(۹۴,۸۷۶,۸۸۹,۶۹۵)	(۶۳,۷۱۱,۷۷۳)	۲۲,۲۳۰,۴۷۴,۷۸۲	۱۰,۸۱۴,۲۵۲,۹۰۸
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱	۹۳,۸۳۰	۷۵,۵۶۷,۸۶۷,۱۰۰	(۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶)	(۴۱,۰۹۰,۰۲۸)	۱۳,۸۸۸,۸۲۶,۰۷۶	۱۳,۵۸۷,۲۸۱,۸۱۴
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۰	۹,۷۵۵	۸,۰۰۳,۸۷۹,۹۵۰	(۶,۳۹۸,۹۹۷,۹۲۰)	(۴,۳۵۲,۱۱۰)	۱,۶۰۰,۵۲۹,۹۲۰	۶۶,۳۲۳,۱۴۳
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	-	-	-	-	-	۸۵,۹۱۷,۲۹۰,۹۱۳
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱	-	-	-	-	-	۵۷,۸۰۱,۳۲۸,۲۴۵
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	-	-	-	-	-	۵۷,۷۰۹,۷۴۸,۵۰۶
اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	۳۳,۹۸۰,۳۵۳,۶۱۲
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	-	۲۹,۳۰۷,۶۹۵,۲۰۴
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲-۰۴۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۱۲,۴۴۱,۷۴۴,۵۲۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	۸,۰۲۰,۹۰۹,۳۲۲
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۰۴۰۵۲۰	-	-	-	-	-	۴,۱۱۸,۸۳۳,۶۹۱
جمع	۳,۱۳۳۷,۷۸۱,۶۹۸,۶۴۰	(۲,۵۲۹,۴۸۵,۵۶۳,۱۶۳)	(۱,۸۱۴,۹۱۸,۸۰۳)	۸۰۶,۴۸۱,۲۱۶,۶۷۴	۴۲۷,۴۳۹,۲۵۱,۶۳۸	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۹۰۴- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

اوراق مرابحه	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۷۰۵۲۱	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۳۴۵,۵۴۰,۸۲۹,۶۰۰	(۱,۲۰۳,۹۵۲,۷۱۳,۶۰۱)	(۷۳۱,۶۳۷,۸۲۷)	۱۴۰,۸۵۶,۴۷۸,۱۷۲	-
مرابحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۰۶۱۰۲۲	۵۹۵,۰۰۰	۵۶۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۰۶,۰۶۰,۵۶۳)	۵۸,۴۶۳,۰۶۴,۴۳۷	-
مرابحه عام دولت ۲۳۲-ش.خ ۰۷۰۷۲۵	۴۷۷,۰۵۳	۴۲۵,۰۵۴,۲۲۳,۰۰۰	(۳۸۳,۹۹۵,۹۹۹,۵۸۴)	(۲۳۱,۱۲۳,۲۳۴)	۴۰,۸۲۷,۱۰۰,۱۸۲	-
مرابحه عام دولت ۲۳۵-ش.خ ۰۶۰۹۱۵	۵۴۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۱۶,۳۴۰,۰۰۰	(۴۶۰,۰۸۰,۶۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۲۹,۵۱۰)	۳۹,۵۶۳,۸۳۵,۴۹۰	-
مرابحه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۶۱۰۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۰)	(۱۴۹,۱۷۷,۱۶۰)	۱۹,۰۹۰,۶۵۳,۵۱۰	-
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰	۲۵۲,۵۰۰	۲۲۸,۹۱۵,۹۹۵,۰۰۰	(۲۱۰,۰۰۱,۵۳۰,۳۲۲)	(۱۲۴,۴۷۳,۰۷۲)	۱۸,۷۸۹,۹۹۱,۶۰۵	-
مرابحه عام دولت ۲۳۷-ش.خ ۰۷۰۷۱۵	۱۰۸,۳۲۱	۱۰۴,۶۲۶,۶۷۹,۷۸۴	(۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۸)	(۵۶,۹۲۶,۶۴۵)	۱۷,۳۵۰,۲۰۳,۳۵۱	-
مرابحه عام دولت ۲۲۶-ش.خ ۰۷۰۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۲)	(۵۰,۲۴۲,۵۰۰)	۱۰,۹۱۳,۰۵۲,۶۵۸	-
مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷۰۸۱۳	۱۲۳,۷۶۴	۱۰۷,۳۷۹,۳۷۹,۰۹۶	(۹۹,۰۵۳,۸۹۸,۵۸۰)	(۵۸,۳۸۷,۵۳۸)	۸,۲۶۷,۰۹۲,۹۷۸	-
صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)
صکوک مرابحه غدشت ۳۰۷-ماه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه حایرتهران ۱۴۰۶۰۳۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه کرازی ۷۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه کرازی ۷۰۸-بدون ضامن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۷۰۶,۸۷۵,۰۰۰)	-
مرابحه کرمان موتور-سرآمد ۰۶۰۹۰۴	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۵,۹۳۷,۵۰۰)	(۲,۰۷۸,۴۳۷,۵۰۰)	-
صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۸۱۶,۹۳۷,۵۰۰)	(۵۳۶,۱۹۱,۸۷۵)	(۲۴۶,۲۵۳,۱۲۹,۳۷۵)	-
صکوک مرابحه کلگل ۷۱۱-ماه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۰۷۶,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۲,۳۱۸,۶۲۹,۴۱۴)	(۹۶۴,۱۱۰,۱۸۴)	(۱۴۰,۲۰۶,۵۳۹,۵۹۸)	(۳۳۴,۶۹۴,۳۳۰)
مرابحه عام دولت ۲۵۷-ش.خ ۰۶۰۸۲۵	۲,۶۴۷,۷۱۰	۲,۲۹۸,۲۱۲,۲۸۰,۰۰۰	(۲,۵۷۴,۸۹۷,۹۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۴۹,۶۵۲,۹۲۸)	(۲۷۷,۹۳۵,۳۴۷,۹۲۸)	-
مرابحه عام دولت ۲۵۹-ش.خ ۰۷۰۵۰۲	۳,۷۲۳,۷۹۰	۳,۰۷۲,۱۲۶,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰)	(۱,۶۷۰,۴۶۸,۹۲۱)	(۴۰۸,۴۲۰,۷۹۵,۸۴۱)	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ ۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	۲۸,۹۶۷,۲۵۱,۲۸۱
مرابحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴	-	-	-	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
جمع		۱۸,۵۲۰,۶۳۳,۴۷۶,۴۸۰	(۱۹,۰۱۰,۹۳۰,۶۵۹,۸۸۱)	(۱۰,۰۷۰,۵۹۴,۴۵۸)	(۵۰۰,۳۶۷,۷۷۷,۸۵۹)	۲۸,۵۰۵,۶۸۱,۹۵۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				
اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
اجاره تابان فردادماوند ۱۴۰۸۰۲۲۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۸۷۳,۵۶۳,۷۶۰,۰۰۰	(۱,۷۸۱,۷۵۲,۰۵۳,۸۹۶)	(۱,۰۱۸,۷۵۰,۲۹۵)	۹۰,۷۹۲,۹۵۵,۸۰۹	-
اجاره تابان فردادماوند ۱۴۰۸۰۴۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۶۳۶,۵۸۸,۰۶۸)	(۲۶۸,۴۷۷,۳۷۹)	۲۷,۸۴۶,۴۳۴,۵۵۳	-
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۳,۸۱۹,۸۳۷,۵۰۰)	(۵۴۰,۴۸۷,۵۰۰)	(۳۶۰,۳۲۵,۰۰۰)	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)
جمع		۳,۳۶۱,۳۱۵,۲۶۰,۰۰۰	(۳,۲۴۱,۲۰۸,۴۷۹,۴۶۴)	(۱,۸۲۷,۷۱۵,۱۷۴)	۱۱۸,۲۷۹,۰۶۵,۳۶۲	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)

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

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴				
اوراق سلف	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۵۴,۹۹۸,۶۴۸	(۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۹۰,۲۸۹,۸۷۵)	۸۸,۶۸۶,۱۰۸,۷۷۳	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۹-۷- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام منضم به اختیار فروش با هدف تامین مالی

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵							اختیار
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	۲۱۶,۲۷۶,۴۳۲,۰۱۵	(۱۴,۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۶۰,۹۵۳,۲۰۰)	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	۲,۸۴۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۸۶-۵۱۰۰
۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۴۱۰۰
۹۵,۴۲۹,۶۸۱,۹۱۵	۲۱۶,۲۷۶,۴۳۲,۰۱۵	(۱۴,۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۶۰,۹۵۳,۲۰۰)	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	۲,۸۴۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۲۰- سود سهام

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵							نام سهام
جمع درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
-	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	-	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	۹,۲۵۰	۳۸,۱۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	پویا زرکان آق دره
-	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۶۹۱,۹۶۲,۶۸۸	(۲۰,۶۸۴,۳۱۲)	۷۱۲,۶۴۷,۰۰۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۱,۴۳۷,۳۴۵,۵۶۶,۲۰۸
سود اوراق مرابحه	۲۱-۲	۷۷۸,۶۵۵,۸۹۸,۶۸۵
سود اوراق اجاره	۲۱-۳	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵
سود سهام منضم اختیار فروش با هدف تامین مالی	۲۱-۴	۸۲,۴۳۲,۲۶۲,۰۹۰
سود اوراق مشارکت شهرداری	۲۱-۵	-
سود اوراق سلف	۲۱-۶	-
جمع		۲,۳۸۷,۵۵۴,۹۸۲,۹۴۸
		۳,۸۹۲,۲۲۰,۴۳۱,۵۲۵

۲۱-۱ سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک گردشگری	۱,۱۱۲,۵۹۷,۰۴۱,۰۱۲	(۱۴,۰۱۰,۰۳۸)	۱,۱۱۲,۵۸۳,۰۳۰,۹۷۴	۵۴,۴۶۰,۶۵۸,۲۰۸
بانک پاسارگاد	۱,۰۶۳,۵۰۰,۷۶۹,۲۸۳	(۱۷۲,۲۶۷,۱۴۷)	۱,۰۶۳,۳۲۸,۵۰۲,۱۳۶	۴۱۳,۵۶۲,۷۳۹,۱۷۹
بانک صادرات	۹۶۳,۰۱۰,۵۷۱,۷۷۲	(۱۳۴,۳۷۳,۲۶۶)	۹۶۲,۸۷۶,۱۹۸,۵۰۶	۴۲۶,۴۶۳,۷۵۷,۵۲۷
دی	۴۴۳,۳۷۹,۹۳۷,۳۶۱	(۱,۳۴۶,۱۸۳,۳۶۷)	۴۴۲,۰۳۳,۷۵۳,۹۹۴	-
شهر	۱۵۷,۸۸۶,۶۷۳,۵۷۴	(۶۵۸,۷۷۶,۷۱۵)	۱۵۷,۲۲۷,۸۹۶,۸۵۹	-
بانک تجارت	۱۵۴,۱۳۷,۴۱۸,۵۲۳	-	۱۵۴,۱۳۷,۴۱۸,۵۲۳	۲۸,۳۰۴,۴۴۸,۱۸۳
بانک ملت	۱۸,۷۳۹,۰۳۰	-	۱۸,۷۳۹,۰۳۰	۲۳۹,۵۱۳,۰۷۲,۴۵۲
بانک اقتصاد نوین	۱۴,۶۳۱,۷۶۹	-	۱۴,۶۳۱,۷۶۹	۱۳۲,۴۷۸,۳۲۱,۷۸۹
بانک ملی	۸۶,۷۰۲	-	۸۶,۷۰۲	۳۸,۶۰۱,۸۲۶,۶۶۳
بانک خاورمیانه	۴۷,۴۱۴	-	۴۷,۴۱۴	۱۰۳,۹۶۰,۴۸۲,۱۷۷
موسسه اعتباری ملل	۲۸,۶۵۸	-	۲۸,۶۵۸	۲۵۴,۰۱۸
بانک سامان	۹۶,۹۶۰	-	۹۶,۹۶۰	۶,۰۱۲
جمع	۳,۸۹۴,۵۴۶,۰۴۲,۰۵۸	(۲,۳۲۵,۶۱۰,۵۳۳)	۳,۸۹۲,۲۲۰,۴۳۱,۵۲۵	۱,۴۳۷,۳۴۵,۵۶۶,۲۰۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲-۲۱- سود اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
-	۴۹۸,۳۰۶,۵۳۸,۵۶۵	۳۸.۷%	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	مرابحه کرمان موتور-سرآمد۰۴/۰۹	
۱,۲۲۹,۰۷۹,۷۸۱	۳۵۹,۳۱۲,۹۵۳,۷۵۰	۳۷.۵%	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	صکوک مرابحه کگل۳۰-۷۱۱ماه۲۳%	
-	۳۴۲,۱۸۹,۶۶۳,۷۵۶	۳۹%	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	مختلف	مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۲/۰۵	
-	۳۲۷,۶۱۴,۱۳۵,۵۹۶	۳۸.۶%	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۲/۰۵	
-	۲۹۰,۱۳۷,۰۸۶,۵۷۱	۲۳%	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۶	مرابحه عام دولت۲۴۰-ش.خ۰۲/۰۹	
۲۴۴,۹۸۰,۹۶۸,۲۴۳	۲۴۴,۴۲۷,۳۶۳,۸۱۰	۳۹.۶%	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	صکوک مرابحه غکورش۵۰۵-بدون ضامن	
-	۲۳۹,۳۹۴,۹۲۱,۴۶۳	۳۸.۹۹%	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۱۴۰۴/۸/۱۷	مرابحه کرازی۷۰۸-بدون ضامن	
-	۱۸۷,۳۷۵,۸۴۴,۵۱۴	۲۳%	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	مختلف	مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۲/۰۵	
-	۱۳۷,۶۴۲,۵۰۳,۲۴۱	۲۳%	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۲/۰۶	
۹۲,۶۷۴,۴۰۱,۶۵۴	۱۰۵,۶۷۸,۸۸۳,۴۱۷	۳۷.۵%	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	صکوک مرابحه غدشت۷۰۵-۳ماه۲۳%	
۸۹,۸۸۱,۰۰۶,۷۱۸	۹۷,۱۹۴,۷۹۱,۳۲۹	۳۷.۵%	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	مرابحه کارون-آرمان۷۰۵	
۱۱۶,۹۴۰,۰۷۰,۰۱۳	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹	۲۰.۵%	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	مختلف	مرابحه عام دولت۱۴۰-ش.خ۰۲/۰۵	
-	۷۴,۰۱۹,۱۶۳,۴۹۶	۲۳%	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	مرابحه عام دولت۲۳۸-ش.خ۰۲/۰۶	
۵۹,۷۸۳,۳۲۱,۷۹۰	۷۰,۹۷۳,۶۲۱,۶۶۸	۳۷%	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن	
-	۷۰,۰۳۲,۲۱۱,۴۲۰	۲۳%	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	مرابحه عام دولت۲۳۵-ش.خ۰۲/۰۶	
-	۶۶,۵۹۷,۱۵۱,۸۲۹	۳۸%	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	مرابحه حابرتهران۳۱۸-۰۶	
-	۵۹,۱۵۵,۹۵۸,۲۷۸	۲۳%	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	مختلف	مرابحه عام دولت۲۳۲-ش.خ۰۲/۰۷	
-	۴۲,۸۰۳,۰۰۶,۰۹۹	۳۸%	۱۴۰۷/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	مرابحه کرازی۷۱۲-بدون ضامن	
-	۳۸,۸۲۳,۹۱۵,۷۶۰	۲۳%	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	مرابحه عام دولت۲۳۳-ش.خ۰۲/۰۶	
۵۶,۱۱۱,۹۷۱,۴۹۳	۳۴,۴۴۷,۶۵۹,۸۵۶	۳۴%	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	مرابحه داروساز پارس حیان۹۱۴-۰۷	
-	۳۳,۶۷۷,۳۵۱,۲۶۵	۱۸%	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	مرابحه عام دولت۱۱۶-ش.خ۰۲/۰۶	
-	۱۶,۶۸۶,۵۱۵,۹۵۹	۲۳%	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	مرابحه عام دولت۲۲۶-ش.خ۰۲/۰۴	
-	۱۴,۳۱۹,۷۶۴,۰۹۵	۲۳%	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	مرابحه عام دولت۲۴۵-ش.خ۰۲/۰۷	
-	۱۳,۳۶۱,۲۷۶,۰۴۵	۲۳%	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	مرابحه عام دولت۲۳۷-ش.خ۰۲/۰۷	
-	۹,۰۵۵,۸۹۸,۱۶۹	۲۳%	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	مشارکت مرابحه بازرگانی نیلپر۳۱۸-۰۸	
۵۶,۸۵۰,۵۹۲,۷۴۴	-	-	-	-	مرابحه صنایع خودروایلیا۱۹۱۲۱۵	
۶۰,۲۰۴,۴۸۶,۲۴۹	-	-	-	-	مرابحه کرمان موتور-تاک۲۲۳-۵۱	
۷۷۸,۶۵۵,۸۹۸,۶۸۵	۳,۴۵۳,۳۹۹,۶۱۵,۴۲۰				جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۱-۳ سود اوراق مشارکت اجاره

(مبالغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				
نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۳۶.۶%	۳۲۳,۵۴۶,۴۷۸,۷۱۷	-
		۱۴۰۳/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۳۷%	۲۲۵,۶۴۸,۹۸۵,۷۱۱	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵
		۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۳۶.۵%	۸۵,۷۲۵,۳۹۳,۰۲۱	-
					۶۳۴,۹۲۰,۸۵۷,۴۴۹	۸۹,۱۲۱,۲۵۵,۹۶۵

اجاره تابان فردادماونده۱۴۰۸۰۲۲

اجاره صاروج پارس۱۴۰۵۱۲۲۳

اجاره تابان فردادماونده۱۴۰۸۰۴۱۸

جمع

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

(مبالغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				
نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۴۰.۵%	۶۶,۶۹۷,۵۹۸,۴۴۲	-
		۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳۷%	۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	۲۰,۵۷۷,۸۳۵,۸۵۴
		-	-	-	-	۶۱,۸۵۴,۴۲۶,۲۳۶
					۸۵,۱۰۱,۷۱۹,۳۱۷	۸۲,۴۳۲,۲۶۲,۰۹۰

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۸۶-۵۱۰۵

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۴۱۰۰۳

اختیارف ت کیمیاتک۸۸۶۵-۴/۰۲/۰۸

جمع

۲۱-۵ سود اوراق مشارکت شهرداری

(مبالغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				
نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۴۴%	۹۵۸,۹۸۰,۴۴۵,۷۰۰	-

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

۲۱-۶ سود اوراق سلف

(مبالغ به ریال)		نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵				
نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۴۰.۲%	۲۵,۶۱۰,۲۶۹,۸۲۴	-

اوراق سلف استاندارد آهن اسفنجی گل گهر

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	۲۲-۱	-
درآمد حاصل از تعدیل سود سهام دریافتی	۵۸۰,۵۲۹,۴۴۴	۳,۸۵۵,۸۱۶,۰۲۷
درآمد حاصل از تعدیل سود سپرده بانکی	۳۳۴,۶۸۱,۵۳۵	۱۸۹,۴۰۸,۴۷۲
درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری	۳۱۶,۴۱۹,۹۴۰	۵۳۷,۶۵۱,۰۳۳
جمع	۱,۲۲۱,۷۹۸,۴۲۱,۹۱۹	۴,۵۸۲,۸۷۵,۵۳۲

۲۲-۱- درآمد ناشی از تعهد پذیرهنویسی مربوط به قراردادهای فیما بین در خصوص تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه عام دولت با نماد اراد۷۲۵ و اراد۹۲۵ می‌باشد.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

کارمزد مدیر- شرکت سبدگردان آسمان	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴
کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس	۲۶۴,۴۹۲,۸۸۵,۲۶۷	۳۸,۴۶۹,۵۲۲,۸۸۳
کارمزد متولی- مدیریت حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین	۱۹۱,۸۷۶,۶۵۳,۹۴۹	۵۴,۴۲۶,۹۸۴,۳۸۴
کارمزد حسابرس - موسه حسابرسی هوشیار ممیز	۱,۹۳۰,۴۱۰,۸۵۲	۹۸۹,۰۷۰,۸۸۰
جمع	۴۵۹,۸۳۹,۳۸۴,۴۹۴	۱۵۹,۹۵۶,۴۶۸
		۹۴,۷۴۵,۵۳۴,۶۱۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۴- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
۷,۱۵۵,۴۹۴,۶۹۳	۲۲,۴۷۹,۱۴۲,۹۵۲	هزینه نرم افزار
-	۱,۵۶۸,۵۰۷,۰۴۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۴۵,۸۶۹,۵۸۵	۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۷۹۶,۹۰۳,۳۶۰	هزینه رتبه بندی
۹۹۰,۰۱۴,۲۷۲	۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۷۸,۴۵۱,۳۳۰	۲۳۴,۴۸۱,۱۵۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۹۹۹,۹۰۶	۱۴۸,۷۶۰,۲۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۸۱,۴۸۰,۹۴۵	۸۱,۱۸۲,۴۸۰	هزینه تاسیس
۴۰,۰۷۸,۶۶۲	۲۳,۰۹۵,۳۶۸	هزینه تصفیه
۴۳,۶۹۹	۸,۲۵۵,۲۹۱	سایر هزینه ها
۱۲۵,۶۸۳,۵۴۹	۲۴۲,۸۷۹,۹۲۹	هزینه کارمزد بانکی
۸۵,۹۹۵,۶۲۸	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹,۲۱۹,۱۱۲,۲۶۹	۲۷,۴۹۲,۷۲۱,۶۰۷	جمع

۲۵- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱	۸۸۷,۱۸۱,۶۷۱	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری آسمان

۲۶- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵	
۱۱,۶۰۷,۱۵۷,۷۹۹,۵۹۶	۳۸,۹۲۸,۹۵۴,۰۷۲,۰۲۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۸,۶۸۲,۵۴۵,۱۷۵,۳۰۰)	(۳۶,۹۴۸,۶۴۴,۷۳۷,۹۱۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۲۴,۶۱۲,۶۲۴,۲۹۶	۱,۹۸۰,۳۰۹,۳۳۴,۱۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۷- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵						
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 ۷۰۵۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۹۴,۷۹۱,۳۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ	صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۲۷,۳۶۳,۸۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۶%
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۷۸,۸۸۳,۴۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه سپید ۷۰۵-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۷۳,۶۲۱,۶۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	اختیارفروش تامین مالی حسیر ۵۴۸۶-۵۱۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	۶۶,۶۹۷,۵۹۸,۴۴۲	۴,۲۲۰	۴۰.۵%
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۴۸,۹۸۵,۷۱۱	۹۹۴,۰۰۰	۳۷%
شرکت گروه مالی آروین خرد (سهامی خاص)	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۲۵,۱۴۲,۴۵۵	۳۵۹,۳۱۲,۹۵۳,۷۵۰	۷۸۷,۰۰۰	۳۷.۵%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۳۲۳,۵۴۶,۴۷۸,۷۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۶%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۸۵,۷۲۵,۳۹۳,۰۲۱	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	۲۳۹,۳۹۴,۹۲۱,۴۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۹۹%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش	شهرداری مشهد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۸,۹۸۰,۴۴۵,۷۰۰	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	۹۵۸,۹۸۰,۴۴۵,۷۰۰	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	۴۹۸,۳۰۶,۵۳۸,۵۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۷%
شرکت حایر تهران (سهامی خاص)	مرابحه حایر تهران ۱۴۰۶۰۳۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۹۷,۱۵۱,۸۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه کرازی ۷۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۰۳,۰۰۶,۰۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۸- در تاریخ پایان دوره گزارشگری صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲- ۲۸- 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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	(مبالغ به ریال)			
			نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱,۹۶۰,۰۰۰
			عادی	۴,۲۱۲,۵۶۴	۰.۱۶	۸۹,۲۷۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰
			عادی	۴,۲۱۱	۰.۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مهدی فریور	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰
			عادی	-	-	۱۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	محمد سعید عظیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۲,۲۱۱	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۶,۲۹۱	۰.۰۰	۳۴,۰۸۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شیرین پورابراهیم	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۲,۲۷۰	۰.۰۰	-
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۶,۵۷۷,۵۴۷	۰.۲۵	۴,۶۹۳,۴۵۰
						۰.۲۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	نه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
سپدگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۲۶۴,۴۹۲,۸۸۵,۲۶۷	طی دوره مالی	(۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱)
حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	متولی	کارمزد ارکان	۱,۹۳۰,۴۱۰,۸۵۲	طی دوره مالی	(۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۵۳۹,۴۳۴,۴۲۶	طی دوره مالی	(۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۹۱,۸۷۶,۶۵۳,۹۴۹	طی دوره مالی	(۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴)
کارگزاری آسمان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۳۹۲,۹۱۵,۱۱۱	طی دوره مالی	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)

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 یادداشت های توضیحی بوده، وجود نداشته است.