

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



مجمع صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

با سلام و احترام ؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 دارایی‌ها
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
۹-۴۰	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 دامون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۹ 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 حسابرسی	متولی صندوق

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹ | شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۳۶۶۵۸۶ | info@asemanamc.com

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۷,۰۹۰,۸۱۷,۱۸۰	۱۶,۶۲۱,۷۶۱,۳۲۴
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۲,۲۱۸,۵۳۵,۳۰۵,۲۵۶	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۷,۰۷۶,۰۰۲,۱۴۶,۶۴۹	۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۸	۵۷,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی	۹	۷۴۳,۶۳۳,۲۸۲,۰۷۰	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲۶۶,۳۸۵,۲۸۷	۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲
موجودی نقد	۱۱	۸۰۴,۹۲۲,۶۸۷,۵۰۹	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹
جاری کارگزاران	۱۲	۶,۸۳۲,۰۶۱,۱۲۲	-
جمع دارایی‌ها		۹۷,۹۴۸,۲۸۲,۶۸۵,۰۷۳	۳۱,۱۸۴,۴۹۲,۷۳۷,۳۵۶
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۲	-	۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۲۱۲,۲۶۲,۷۳۸,۴۴۷	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۷۰۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۵,۹۵۶,۵۸۳,۲۷۵	۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰
پیش دریافت ها	۱۶	۵۵۹,۱۶۳,۳۵۳,۷۱۰	۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵
جمع بدهی‌ها		۱,۴۷۸,۴۴۰,۶۷۵,۴۳۲	۳۱۵,۵۰۴,۳۰۱,۸۷۳
خالص دارایی‌ها	۱۷	۹۶,۴۶۹,۸۴۲,۰۰۹,۶۴۱	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۱,۱۹۳	۱۵,۴۳۷

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






صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵



(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱,۸۰۹,۱۳۹,۸۱۱,۸۷۰	۸۹۹,۱۹۲,۱۴۷,۵۷۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱,۸۶۹,۸۰۹,۹۲۸,۸۰۴	۱,۱۱۶,۵۷۸,۲۶۵,۱۳۸
سود سهام	۲۰	۴۲,۳۰۷,۰۵۰,۸۷۹	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی	۲۱	۱۳,۱۸۳,۳۵۷,۱۲۳,۴۵۷	۳,۷۱۴,۱۱۵,۹۸۶,۵۶۵
سایر درآمدها	۲۲	۱,۲۲۱,۸۱۵,۹۷۱,۹۵۹	۴,۵۸۳,۲۱۹,۰۰۱
جمع درآمدها		۱۸,۱۲۶,۴۲۹,۸۸۶,۹۶۹	۵,۷۴۵,۶۹۴,۰۸۸,۹۰۶
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۶۲۵,۵۰۲,۶۹۳,۹۰۸)	(۱۵۲,۰۹۵,۸۷۶,۰۳۳)
سایر هزینه ها	۲۴	(۳۴,۹۶۸,۶۳۸,۲۱۹)	(۱۳,۸۷۱,۶۷۵,۹۲۴)
سود خالص قبل از هزینه های مالی		۱۷,۴۶۵,۹۵۸,۵۵۴,۸۴۲	۵,۵۷۹,۷۲۶,۵۳۶,۹۴۹
هزینه های مالی	۲۵	(۸۸۷,۱۸۱,۶۷۱)	(۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱)
سود خالص		۱۷,۴۶۵,۰۷۱,۳۷۳,۱۷۱	۵,۵۷۹,۵۵۹,۵۱۹,۶۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۱.۸%	۲۹.۰۰%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)		۱۸.۱۵%	۱۸.۰۰%

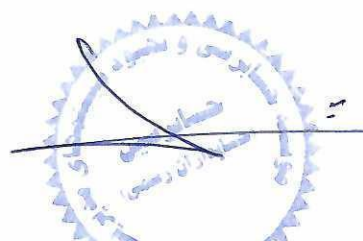
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۷۷۱,۷۲۰,۶۶۸	۸,۸۸۷,۳۶۲,۴۷۱,۵۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۸,۸۵۷,۶۹۱,۹۳۰	۸۸,۵۷۶,۹۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۵,۱۶۴,۱۳۲	۵۰,۲۵۱,۶۴۱,۳۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۶,۳۰۵,۳۶۹,۰۱۳)	(۶۳,۰۵۳,۶۹۰,۱۳۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۷,۲۱۳,۷۰۰)	(۳۷,۹۷۲,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی سال مالی	-	۱۷,۴۶۵,۰۷۱,۳۷۳,۱۷۱	-	۵,۵۷۹,۵۵۹,۵۱۹,۶۵۸
تعدیلات	۲۶	۲۲,۶۱۲,۵۵۳,۰۳۰,۹۸۷	-	۴,۱۲۲,۵۶۲,۱۲۴,۲۹۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۴,۵۵۱,۹۹۴,۰۱۷	۹۶,۴۶۹,۸۴۲,۰۰۹,۶۴۱	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
		خالص دارایی های پایان دوره

امضاء



صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامن با نماد دامن (قابل معامله در فرابورس) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ تحت شماره ۵۵۸۲۰ و شناسه ملی 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 دامن مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس admfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سال 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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	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:
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	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.
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.
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.		سیس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند.

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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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 کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
-	-	-	۰.۰۱	۸,۸۲۶,۶۸۲,۲۱۷	۷,۰۵۸,۱۷۲,۵۹۳	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۰۰	۳,۱۲۳,۱۸۴,۰۹۳	۱,۵۳۹,۳۱۲,۶۸۷	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	-	۰.۰۰	۲,۸۵۱,۷۸۳,۹۸۰	۲,۸۸۱,۶۵۶,۳۲۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۰.۰۰	۲,۲۸۹,۱۶۶,۸۹۰	۲,۲۴۶,۹۲۵,۱۹۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۲	۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰	۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۲	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
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	۰.۰۲	۱۷,۰۹۰,۸۱۷,۱۸۰	۱۳,۷۲۶,۰۶۶,۸۰۰	جمع

۵-۲- در رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۵ 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 دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۲۰,۵۰۶,۱۳۲	۹۳۲,۸۴۶,۸۳۲,۶۳۲	۱,۳۶۱,۶۱۱,۷۵۸,۱۷۳	۱.۳۹	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۰۴,۵۵۴,۸۹۸	۳۲۲,۰۷۷,۵۱۴,۰۰۰	۰.۳۳	-	-
۱۱,۷۷۶,۰۲۱	۲۵۷,۴۵۳,۲۴۶,۸۳۳	۲۶۰,۸۹۷,۶۷۴,۱۵۷	۰.۲۷	۴۹۰,۷۳۷,۱۸۶,۹۸۱	۴۳۷,۲۳۱,۹۹۷,۷۳۴
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۷۷,۲۰۵,۴۷۵	۷۵,۴۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۰.۰۸	-	-
۱,۵۱۵,۴۱۸	۵۳,۳۵۸,۹۸۵,۳۳۶	۵۷,۸۴۶,۵۳۸,۹۲۶	۰.۰۶	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۶۶,۵۵۱,۹۹۱	۳۷,۷۵۲,۹۶۸,۰۰۰	۰.۰۴	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۲,۳۹۳,۱۷۱	۳,۱۵۲,۷۳۲,۰۰۰	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	۸۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۱۵۷	۸۶۹,۵۱۷,۸۴۶,۱۹۲
-	-	-	-	۷۴۹,۹۹۹,۹۷۵,۲۶۲	۷۹۰,۷۳۵,۶۹۲,۸۰۶
-	-	-	-	۱۳۵,۹۵۸,۳۱۸,۲۴۹	۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵
-	-	-	-	۱۰,۰۰۹,۲۲۵,۰۰۰	۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵
-	-	-	-	۷۲,۴۱۹,۸۶۱,۳۲۸	۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶
-	-	-	-	۲۸۹,۲۸۴,۶۲۵,۶۲۱	۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰
جمع	۱,۶۴۰,۰۸۴,۲۷۰,۳۳۶	۲,۲۱۸,۵۳۵,۳۰۵,۲۵۶	۲.۲۷	۲,۵۹۸,۴۰۹,۱۹۱,۵۹۸	۲,۶۴۱,۷۶۱,۷۴۲,۰۱۸
				۸.۵	

صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون
صندوق س.بخشی صنایع آسمان-اب
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط
صندوق س صنایع ویستا-بخشی
صندوق س. شاخصی کیان-س
صندوق س صنایع پاسارگاد-بخشی
صندوق س صنایع کارآمد-بخشی
صندوق سرمایه گذاری قلک-بخشی (سمان)
صندوق س.موج گستر ثروت-س
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی
صندوق اهرمی جهش-واحدهای عادی
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا - سهامی
صندوق سرمایه گذاری سبحان
صندوق س.پشتوانه طلا زمرد بیدار

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴	۳,۴۱۹,۵۸۰,۳۵۰,۸۱۴	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰	۹۹۷,۷۸۷,۹۱۸,۹۹۵	۷-۲	اوراق اجاره
۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۲۸,۵۱۲,۳۳۸,۷۵۰,۵۶۶	۷-۳	اوراق مرابحه
-	۱,۱۷۰,۷۸۶,۹۸۴,۵۱۴	۷-۴	اوراق سلف
۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰	۲,۹۷۵,۵۰۸,۱۴۱,۷۶۰	۷-۵	سهام دارای اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی
۱۶,۴۵۵,۵۴۲,۷۸۸,۲۹۰	۳۷,۰۷۶,۰۰۲,۱۴۶,۶۴۹		جمع

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱							اوراق مشارکت	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری	مختلف	اوراق مشارکت	
۵۹۲,۱۶۶,۹۹۲,۶۷۵	۱.۹۰	۱,۲۸۲,۱۶۳,۲۵۸,۷۹۷	۸۷۸,۲۴۲,۷۶۲,۹۳۹	۱,۶۶۰,۸۸۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	مختلف	۰۶۰۶۱۵-۰۳۱	اسناد خزانه-م.ا.س.ق	
۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲	۲.۲۹	۱,۰۵۲,۶۷۸,۰۹۶,۵۵۶	۶۳۷,۹۸۶,۵۹۵,۰۷۰	۱,۰۵۴,۲۸۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	مختلف	۰۵۰۹۱۶-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۴	۰.۹۸	۴۴۸,۱۲۸,۷۶۰,۹۸۰	۲۴۳,۹۹۰,۱۸۰,۷۴۲	۴۵۱,۶۴۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	مختلف	۰۵۰۹۲۳-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۲۸۹,۸۲۶,۲۸۴,۰۸۳	۰.۹۳	۴۰۲,۳۴۳,۱۰۶,۹۱۲	۲۳۵,۴۶۰,۷۱۱,۷۷۷	۴۰۷,۵۶۲	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	مختلف	۰۵۰۷۲۰-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۱۰۰,۳۱۵,۵۰۷,۳۹۸	۰.۳۲	۱۳۷,۲۰۰,۳۵۶,۷۱۸	۷۶,۰۲۲,۱۷۲,۷۰۵	۱۳۷,۲۷۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	مختلف	۰۵۰۸۱۸-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۶۱,۶۳۷,۹۵۰,۹۹۶	۰.۲۰	۸۷,۷۰۳,۹۲۳,۵۵۹	۵۸,۶۰۸,۶۸۸,۵۸۶	۹۳,۸۳۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	مختلف	۰۵۱۰۲۱-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۶,۴۸۰,۹۹۴,۳۰۶	۰.۰۲	۹,۳۶۲,۸۴۷,۲۹۲	۵,۹۴۲,۶۰۴,۳۵۲	۹,۷۵۵	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	مختلف	۰۵۱۰۲۱-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۱۴۸,۷۸۵,۶۵۴,۱۸۱	۰.۴۸	-	-	-	-	-	۰۵۰۳۲۵-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۱,۰۰۶,۹۹۰,۹۷۸,۲۹۷	۳.۲۳	-	-	-	-	-	۰۴۱۲۱۱-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۶۸۱,۳۲۱,۱۳۰,۶۵۸	۲.۱۸	-	-	-	-	-	۰۴۰۹۱۰-۰۲	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۲۷۹,۴۸۲,۸۱۵,۷۰۶	۰.۹۰	-	-	-	-	-	۰۴۰۹۱۷-۰۴	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۸۵,۹۱۲,۸۷۶,۲۶۸	۰.۲۸	-	-	-	-	-	۰۴۰۷۲۸-۰۱	اسناد خزانه-م.ا.ب	
۴,۲۷۱,۴۸۸,۳۳۲,۲۰۴	۱۳.۷۰	۳.۴۹	۳,۴۱۹,۵۸۰,۳۵۰,۸۱۴	۲,۱۳۶,۲۵۳,۷۱۶,۱۷۱				جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱							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	
۱,۰۲۷,۸۵۸,۷۷۱,۹۲۲	۳.۳۰	۹۹۷,۷۸۷,۹۱۸,۹۹۵	۱.۰۲	۳۴,۱۳۲,۱۹۱,۸۷۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	اجاره صاروج پارس۱۴۰۵۱۲۲۳
۱,۷۹۴,۲۱۴,۹۸۲,۲۵۹	۵.۷۵	-	-	-	-	-	-	-	اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۲۰
۴۷۹,۰۷۵,۰۴۶,۹۶۹	۱.۵۴	-	-	-	-	-	-	-	اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۴۱۸
۳,۳۰۱,۱۴۸,۸۰۱,۱۵۰	۱۰.۵۹	۹۹۷,۷۸۷,۹۱۸,۹۹۵	-	۳۴,۱۳۲,۱۹۱,۸۷۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰			جمع

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱								
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
شهرداری مشهد	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۴۴.۰%	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۲۳,۰۱۳,۸۸۱	۴,۱۵۹,۳۴۸,۰۱۳,۸۸۱	۴.۲۵	-	-
مرابحه عام دولت۲۵۷-ش.خ۰۸۲۵۶	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳%	۴,۰۸۷,۷۱۰	۳,۷۸۹,۳۱۹,۷۴۳,۵۹۲	۱۶۲,۳۸۷,۴۰۲,۳۶۵	۳,۷۶۹,۹۹۵,۲۵۹,۶۷۲	۳.۸۵	-	-
مرابحه کرمان موتور-سرآمد۰۴۰۹۰۶	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۹/۰۴	۳۸.۷%	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۹۹,۸۵۲,۷۵۶	۳,۶۴۱,۱۲۳,۹۱۵,۲۵۶	۳.۷۲	-	-
مرابحه عام دولت۲۴۰-ش.خ۰۹۲۹۶	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳%	۳,۵۳۵,۰۰۰	۲,۹۶۱,۰۳۷,۳۲۵,۰۰۰	۲۷۰,۲۰۱,۱۰۸,۳۴۸	۳,۴۵۴,۳۸۷,۵۱۵,۰۲۷	۳.۵۳	-	-
مرابحه عام دولت۲۵۹-ش.خ۰۷۵۵۰۲	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳%	۳,۷۲۳,۷۹۰	۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰	۱۱۹,۸۴۷,۷۱۱,۲۳۸	۳,۲۷۹,۹۴۹,۷۶۷,۳۶۶	۳.۳۵	-	-
صکوک مرابحه گگل۳۰۷۱۱-ماه۲۳%	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۳۷%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۱۳,۸۱۱,۱۶۰,۶۰۹	۱,۸۱۶,۴۹۳,۱۱۹,۰۱۵	۱.۸۵	۱,۹۲۶,۰۹۲,۰۵۴,۷۹۶	۶.۱۸
صکوک مرابحه کمرانی۷۰۸-بدون ضامن	۱۴۰۴/۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۳۸.۹۹%	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۷۱۷,۶۰۲,۰۲۳	۱,۵۸۱,۰۱۰,۷۲۷,۰۲۳	۱.۶۱	-	-
مرابحه عام دولت۲۲۸-ش.خ۰۵۵۲۱	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳%	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۲۰۵,۴۰۵,۶۸۸,۴۴۰	۸,۳۳۲,۰۵۸,۲۲۳	۱,۲۵۶,۶۱۲,۹۱۱,۴۹۶	۱.۲۸	-	-
مرابحه عام دولت۲۰۷-ش.خ۰۶۱۴۰۶	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳%	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۳۸,۰۸۲,۸۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۷۳۷,۱۱۲,۲۲۱	۱,۰۹۲,۴۴۵,۲۳۸,۲۴۲	۱.۱۲	۱,۱۲۴,۸۲۶,۵۷۳,۶۳۹	۳.۶۱
صکوک مرابحه کمرانی۷۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۷/۱۲/۰۳	۳۸.۰۰%	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۷۷,۲۷۸,۳۶۵	۵۶۶,۳۰۵,۴۰۳,۳۶۵	۰.۵۸	-	-
مرابحه عام دولت۲۳۸-ش.خ۰۱۰۲۲۰۶	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳%	۵۹۵,۰۰۰	۵۰۸,۱۸۴,۰۵۰,۰۰۰	۴۸,۲۲۳,۰۱۱,۴۷۱	۵۶۵,۵۹۱,۵۳۹,۲۸۳	۰.۵۸	-	-
جمع صفحه بعد					۲۳,۷۸۳,۸۴۴,۳۵۱,۴۰۷	۱,۴۵۱,۳۵۷,۳۱۱,۵۰۰	۲۵,۱۸۳,۲۶۳,۴۰۹,۶۲۶	۲۵.۷۱	۳,۰۵۰,۹۱۸,۶۲۸,۴۳۵	۱۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۷-۳ :

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱				۱۴۰۵/۰۵/۳۱							
اوراق مربحه		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		-	-	-	-	۲۳,۷۸۳,۸۴۴,۳۵۱,۴۰۷	۱,۴۵۱,۳۵۷,۳۱۱,۵۰۰	۲۵,۱۸۳,۲۶۳,۴۰۹,۶۲۶	۲۵.۷۱	۳,۰۵۰,۹۱۸,۶۲۸,۴۳۵	۱۰
مربحه عام دولت ۲۳۵-ش. ۰۶۰۹۱۵		۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳%	۵۴۰,۰۰۰	۴۶۵,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۷۶,۱۵۶,۶۵۶	۵۳۴,۷۱۰,۴۲۶,۰۳۱	۰.۵۵	-	-
مربحه عام دولت ۲۳۲-ش. ۰۷۰۷۲۵		۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳%	۴۷۷,۰۵۲	۳۸۹,۲۰۶,۲۴۰,۱۸۵	۴۷,۰۴۵,۸۸۳,۷۵۷	۴۴۳,۰۲۷,۷۳۸,۵۱۲	۰.۴۵	-	-
مربحه حایر تهران ۱۴۰۶۰۳۱۸		۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۱۶,۴۹۴,۶۷۸	۴۲۰,۶۹۸,۹۹۴,۶۷۸	۰.۴۳	-	-
مربحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۵۲		۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۶,۸۸۸,۲۹۲	۴۰۲,۸۵۹,۳۸۸,۲۹۲	۰.۴۱	۴۰۳,۷۴۱,۳۴۵,۲۷۰	۱.۲۹
صکوک مربحه غدشت ۳۰۷-۳۰ماهه ۲۳%		۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۱۵۷,۸۲۴	۴۰۰,۷۳۴,۶۵۷,۸۲۴	۰.۴۱	۴۰۰,۸۷۹,۶۵۷,۷۶۵	۱.۲۹
صکوک مربحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن		۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۲۱,۷۵۶,۴۰۱	۳۱۱,۰۵۸,۶۳۱,۴۰۱	۰.۳۲	۳۱۱,۱۳۶,۷۲۰,۸۶۰	۱.۰۰
مربحه عام دولت ۲۳۳-ش. ۰۶۱۰۰۵		مختلف	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۳%	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۹۲,۳۴۳,۳۷۸	۲۸,۵۳۳,۲۲۹,۴۶۹	۲۹۵,۹۲۷,۷۵۴,۵۹۴	۰.۳۰	-	-
مربحه عام دولت ۱۱۶-ش. ۰۶۰۶۲۰		۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸%	۲۵۲,۵۰۰	۲۱۰,۲۰۹,۶۶۵,۳۷۲	۱۹,۰۱۷,۴۶۷,۵۳۵	۲۲۶,۳۳۰,۹۰۴,۵۲۵	۰.۲۳	۲۲۸,۹۶۷,۰۳۸,۱۰۲	۰.۷۳
مربحه عام دولت ۲۴۵-ش. ۰۷۰۸۱۳		۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳%	۱۲۳,۷۶۴	۹۸,۸۸۹,۶۴۷,۴۷۹	۸,۲۵۶,۳۲۶,۱۰۶	۱۰۵,۹۷۶,۷۲۱,۷۳۲	۰.۱۱	-	-
مربحه عام دولت ۲۳۷-ش. ۰۷۰۷۱۵		۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳%	۱۰۸,۳۲۱	۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۸	۹,۲۸۲,۷۳۹,۹۳۲	۱۰۴,۴۰۶,۱۵۱,۸۷۶	۰.۱۱	-	-
مربحه عام دولت ۲۲۶-ش. ۰۷۰۴۱۴		۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳%	۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۲	۸۸,۸۳۰,۸۵۰	۸۳,۳۴۳,۹۷۱,۴۷۵	۰.۰۹	-	-
مربحه عام دولت ۱۴۰-ش. ۰۵۰۵۰۴		-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۳,۷۴۱,۷۹۴,۹۷۶	۶.۳۹
صکوک مربحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن		-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۱,۸۱۸,۰۷۲,۵۵۴	۳.۲۴
مربحه داروسازی پارس حیاب ۰۷۰۹۱۴		-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۶,۹۰۳,۱۶۷,۹۰۴	۱.۳۷
جمع						۲۶,۸۷۳,۸۳۱,۷۰۲,۴۵۱	۱,۶۴۶,۸۲۵,۲۴۳,۰۰۰	۲۸,۵۱۲,۳۳۸,۷۵۰,۵۶۶	۲۹	۷,۸۲۸,۱۰۶,۴۲۵,۸۶۶	۲۵

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱							
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	-	۱,۱۷۰,۷۸۶,۹۸۴,۵۱۴	۱.۲۰	-
									-

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱							
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-۵۴۱۶-۵۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۴۰.۵%	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	-	۲,۹۷۵,۵۰۸,۱۴۱,۷۶۰	۳.۰۴	-
اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۳۰-۴۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰
جمع					۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	-	۲,۹۷۵,۵۰۸,۱۴۱,۷۶۰	۳.۰۴	۱,۰۵۴,۷۹۹,۲۲۹,۰۷۰
									۳.۳۸

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱					
اوراق مشارکت	تعداد	ارزش تابلو	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش بازار تعدیل شده	دلایل تعدیل
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۸۸۷	۱,۸۰۳,۶۶۲,۷۰۰,۰۰۰	قرارداد خرید و نگهداری
اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۶۱۵-۰۶	۱,۶۶۰,۸۸۷	۱,۶۶۰,۸۸۷	۷۷۲,۳۹۵	۱,۲۸۲,۸۶۰,۸۱۴,۳۶۵	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۲-بودجه-۰۲-۵۰۹۱۶-۰۵	۱,۰۵۴,۲۸۴	۱,۰۵۴,۲۸۴	۹۹۹,۰۲۰	۱,۰۵۳,۲۵۰,۸۰۱,۶۸۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۲-بودجه-۰۲-۵۰۹۲۳-۰۵	۴۵۱,۶۴۲	۴۵۱,۶۴۲	۹۹۲,۷۶۱	۴۴۸,۳۷۲,۵۶۳,۵۶۲	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۱۱-بودجه-۰۲-۵۰۷۲۰-۰۵	۴۰۲,۵۶۲	۴۰۲,۵۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۳-بودجه-۰۲-۵۰۸۱۸-۰۵	۱۳۷,۲۷۵	۱۳۷,۲۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۱۳-بودجه-۰۲-۵۱۰۲۱-۰۵	۹۰,۳۲۱	۹۰,۳۲۱	۹۷۱,۵۵۳	۸۷,۷۵۱,۶۳۸,۵۱۳	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
اسناد خزانه-م-۴-بودجه-۰۲-۵۱۰۲۱-۰۵	۹,۷۵۵	۹,۷۵۵	۹۶۰,۳۲۲	۹,۳۶۷,۹۴۱,۱۱۰	تعدیل بر روی اوراق با درآمد ثابت در صندوق جهت ثبات در nav
				۵,۲۲۵,۱۰۳,۴۵۹,۲۳۰	

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی بلندمدت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۵/۳۱		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		سپرده های بانکی	(مبالغ به ریال)
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
۱۰.۲۱	۳,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بانک پاسارگاد	
۶.۸۹	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۶۲	۱۹,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری	
۱۰.۴۲	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۳۱	۱۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات	
۰.۹۳	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۱۳	۱۵,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	
-	-	۳.۲۱	۳,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی	
۲۸.۴۵	۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸.۲۸	۵۷,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	تتزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
			مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده		
۹-۱	۷۰۸,۷۷۳,۵۰۳,۴۳۳	مختلف	(۶,۵۷۵,۶۲۵,۲۴۲)	۷۰۲,۱۹۷,۸۷۸,۱۹۱	۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹-۲	۴۳,۶۳۴,۲۵۱,۳۳۰	۲۵%	(۲,۱۹۸,۸۴۷,۴۵۱)	۴۱,۴۳۵,۴۰۳,۸۷۹	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	سود دریافتنی سهام
-	-	-	-	-	۳,۰۵۴,۲۳۷,۸۰۰,۰۰۰	دریافتنی از سرمایه گذاران
-	-	-	-	-	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
جمع	۷۵۲,۴۰۷,۷۵۴,۷۶۳		(۸,۷۷۴,۴۷۲,۶۹۳)	۷۴۳,۶۳۳,۲۸۲,۰۷۰	۳,۱۷۴,۶۹۴,۰۲۷,۳۶۳	

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

(مبالغ به ریال)

مبلغ تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	۱۴۰۵/۰۵/۳۱		مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
		مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده		
۳۷۰,۷۶۸,۱۹۱,۷۱۴	(۲,۸۶۵,۵۴۲,۰۸۷)	۳۶۷,۹۰۲,۶۴۹,۶۲۷	-	-	بانک صادرات
۱۸۱,۲۰۶,۲۶۰,۲۳۲	(۲,۲۲۲,۴۱۴,۱۰۸)	۱۷۸,۹۸۳,۸۴۶,۱۲۴	۲۲,۴۳۲,۱۷۸,۱۷۹	۲۲,۴۳۲,۱۷۸,۱۷۹	بانک گردشگری
۸۱,۸۵۶,۵۲۰,۵۲۶	(۸۳۴,۶۸۴,۴۴۷)	۸۱,۰۲۱,۸۳۶,۰۷۹	۱۷۶,۷۵۷,۲۷۴	۱۷۶,۷۵۷,۲۷۴	بانک تجارت
۷۴,۹۴۲,۵۳۰,۹۶۱	(۶۵۲,۹۸۴,۶۰۰)	۷۴,۲۸۹,۵۴۶,۳۶۱	-	-	بانک دی
-	-	-	۱۸,۶۲۲,۸۲۱,۲۸۱	۱۸,۶۲۲,۸۲۱,۲۸۱	بانک پاسارگاد
۷۰۸,۷۷۳,۵۰۳,۴۳۳	(۶,۵۷۵,۶۲۵,۲۴۲)	۷۰۲,۱۹۷,۸۷۸,۱۹۱	۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	۴۱,۲۳۱,۷۵۶,۷۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	
ریل سیر کوثر	۵۲۹,۴۹۷,۰۹۹	۴۰,۹۳۳,۱۵۹,۹۴۸	(۲,۱۸۶,۸۴۰,۰۵۲)	۴۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
پارس مینو	-	۳۴۰,۵۷۹,۰۴۷	(۷,۲۳۱,۴۷۳)	۳۴۷,۸۱۰,۵۲۰	
قاسم ایران	-	۱۳۳,۴۲۵,۰۳۹	(۳,۰۱۵,۷۷۱)	۱۳۶,۴۴۰,۸۱۰	
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	-	۲۸,۲۳۹,۸۴۵	(۱,۷۶۰,۱۵۵)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
پویا زرکان آق دره	۱۰,۴۳۶,۷۱۸,۷۵۰	-	-	-	
صنایع غذایی رضوی	۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷	-	-	-	
معدنکاران نسوز	۶۳	-	-	-	
جمع	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹	۴۱,۴۳۵,۴۰۳,۸۷۹	(۲,۱۹۸,۸۴۷,۴۵۱)	۴۳,۶۳۴,۲۵۱,۳۳۰	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس 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 تاسیس 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 تاسیس ۳ سال می باشد.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
۳۵۶,۰۷۱,۶۵۵	-	(۱۰۸,۹۳۹,۷۲۵)	۲۴۷,۱۳۱,۹۳۰
۱۲,۵۳۷,۳۷۵	۲۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۷۸۴,۰۱۸)	۱۹,۲۵۳,۳۵۷
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	-	(۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸)	-
۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	-	(۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴)	-
۱,۰۸۴,۵۰۷,۰۴۶	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۸,۵۰۷,۰۴۶)	-
-	۲,۰۴۰,۲۳۸,۱۰۱	(۲,۰۴۰,۲۳۸,۱۰۱)	-
۳,۱۶۴,۳۸۴,۲۰۴	۶,۵۴۹,۴۸۹,۷۹۷	(۹,۷۱۳,۸۷۴,۰۰۱)	-
۶,۵۲۷,۰۱۴,۰۲۲	۹,۵۲۲,۲۲۷,۸۹۸	(۱۵,۷۸۲,۸۵۶,۶۳۳)	۲۶۶,۳۸۵,۲۸۷

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
بانک خاورمیانه	۶۰۰,۰۴۰,۰۴۵,۵۴۳	۱۲,۱۳۵,۴۴۱,۸۶۴	
بانک تجارت	۱۹۷,۸۵۸,۶۷۱,۶۱۳	۳,۹۹۲,۱۳۵,۵۸۰	
بانک پاسارگاد	۳,۲۷۳,۴۸۱,۲۱۵	۱,۱۷۶,۳۶۳,۳۷۰	
بانک صادرات	۱,۳۸۸,۰۶۶,۷۵۸	۷۷,۷۴۷,۴۹۰	
بانک اقتصاد نوین	۹۱۲,۱۷۷,۴۸۷	۳۹۱,۳۲۷,۶۰۵	
بانک گردشگری	۸۳۳,۱۸۲,۳۷۳	۶۷,۸۱۷,۱۴۳	
بانک ملت	۵۲۰,۷۶۰,۵۴۰	۴۹۶,۷۲۵,۳۱۴	
بانک دی	۸۲,۸۴۶,۹۹۷	-	
بانک ملی	۲,۵۷۳,۲۸۹	۱,۰۶۳,۷۶۴	
بانک شهر	۶,۹۶۱,۷۱۳	-	
بانک سامان	۳,۹۱۹,۹۸۱	۳۳,۶۴۰	
موسسه اعتباری ملل	-	۶,۷۴۸,۵۶۹	
جمع	۸۰۴,۹۲۲,۶۸۷,۵۰۹	۱۸,۳۴۵,۴۰۴,۳۳۹	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)	۵۲,۴۲۵,۱۰۴,۴۲۷,۶۷۹	(۵۲,۴۱۷,۹۵۷,۰۱۹,۵۷۲)	۶,۸۳۲,۰۶۱,۱۲۲
-	۱۹,۲۲۱,۲۲۹,۹۴۹	(۱۹,۲۲۱,۲۲۹,۹۴۹)	-
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)	۵۶,۴۴۴,۳۲۵,۶۵۷,۶۲۸	(۵۶,۴۳۷,۱۷۸,۲۴۹,۵۲۱)	۶,۸۳۲,۰۶۱,۱۲۲

کارگزاری آسمان

کارگزاری کارآمد

کارگزاری دنیای نوین

جمع

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۱۰۹,۴۵۶,۹۶۶,۱۹۹	۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱		
۱۰۰,۵۲۰,۲۶۵,۸۷۲	۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴		
۱,۴۲۹,۹۹۹,۵۹۹	۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹		
۸۵۵,۵۰۶,۷۷۷	۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹		
۲۱۲,۲۶۲,۷۳۸,۴۴۷	۸۸,۰۷۹,۱۵۰,۳۶۳		

کارمزد مدیر- شرکت سپدگردان آسمان

کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس

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)

۱۴۰۵/۰۵/۳۱		۱۴۰۴/۰۵/۳۱	
۷۰۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-		

پرداختنی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
۶,۱۷۳,۴۴۵,۵۹۰	۴,۶۹۲,۰۸۳,۲۷۶	آیونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد تصفیه
-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه برگزاری مجمع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۹۹,۹۹۹	بدهی بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت هزینه عضویت در کانونها
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۹,۴۲۳,۴۴۵,۵۹۰	۵,۹۵۶,۵۸۳,۲۷۵	جمع

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
-	۲۷۸,۳۸۳,۲۸۰,۱۹۶	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
-	۹۱,۸۷۳,۵۰۴,۱۷۱	اوراق تبعی حسیره ۵۱
-	۸۷,۱۷۳,۹۱۹,۰۷۸	اوراق مرابحه کرمان موتور-سرآمد۴۰۹۰۶۰۹
-	۴۶,۹۵۲,۱۶۱,۲۸۴	اوراق سلف آهن اسفنجی گل گهر
۷۱,۶۵۰,۱۷۶,۰۰۶	۲۹,۹۸۲,۵۱۰,۸۳۶	اوراق اجاره صاروج پارس
-	۲۲,۷۷۳,۱۸۹,۱۷۵	اوراق صکوک مرابحه کرازی ۷۰۸-بدون ضامن
۲,۲۱۲,۲۳۱,۴۹۰	۱,۷۶۱,۰۵۲,۷۳۰	اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن
-	۲۶۳,۷۳۶,۲۴۰	اوراق صکوک مرابحه کرازی ۷۱۲-بدون ضامن
۶۷,۶۲۷,۳۹۷,۵۷۷	-	اوراق مشارکت صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن
۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	-	اوراق تبعی حسیر
۵۷,۷۹۲,۴۳۲,۹۸۷	-	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
۲۱۷,۶۸۶,۳۵۸,۹۳۵	۵۵۹,۱۶۳,۳۵۳,۷۱۰	جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۸۳۸,۱۱۴,۳۶۹,۸۰۷	۱,۹۹۷,۶۷۱,۱۰۰	۹۶,۴۲۷,۴۵۶,۲۵۸,۸۴۷	۴,۵۴۹,۹۹۴,۰۱۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۸۷۴,۰۶۵,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۸۵,۷۵۰,۷۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۰,۸۶۸,۹۸۸,۴۳۵,۴۸۳	۱,۹۹۹,۶۷۱,۱۰۰	۹۶,۴۶۹,۸۴۲,۰۰۹,۶۴۱	۴,۵۵۱,۹۹۴,۰۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
۱۸-۱	۲۰,۸۵۷,۰۹۹,۲۱۰	۲,۸۶۱,۴۷۵,۰۰۲
۱۸-۲	۱,۴۰۹,۰۲۵,۲۴۳,۹۰۴	۴۶۰,۸۹۹,۴۵۹,۸۱۳
۱۸-۳	۳۰۷,۶۷۵,۰۰۱,۲۱۱	۳۵۳,۴۳۰,۶۲۸,۹۶۰
۱۸-۴	۱۴۷,۷۰۵,۱۰۸,۰۳۶	-
۱۸-۵	(۲۲۲,۷۷۷,۳۵۳,۳۸۳)	(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)
۱۸-۶	۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۶
	۱,۸۰۹,۱۱۳۹,۸۱۱,۸۷۰	۸۹۹,۱۹۲,۱۴۷,۵۷۳

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 اجاره

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

سود حاصل از فروش اختیار معامله سهام

جمع

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
پخش البرز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۴۹,۹۰۶,۸۴۹)	(۴۷,۳۰۳,۹۳۲)	(۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۲۹۳,۲۸۹,۲۱۹	-
پویا زرکان آق دره	۳۸,۱۲۴	۶,۴۰۱,۷۱۶,۰۰۰	(۲,۹۹۰,۸۷۸,۱۴۸)	(۱۷,۴۷۶,۶۴۲)	(۳۲,۰۰۸,۵۸۰)	۳,۳۶۱,۳۵۲,۶۳۰	-
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۷۲۰,۰۰۰	۹,۵۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۰۵۰,۲۵۸,۴۵۲)	(۲۱,۲۷۰,۲۹۷)	(۴۷,۹۳۴,۰۰۰)	۲,۴۶۷,۳۳۷,۲۵۱	-
پارس مینو	۶,۱۹۶,۸۴۲	۷,۷۸۳,۲۳۳,۵۵۲	(۵,۹۹۰,۵۱۷,۸۸۴)	(۱۶,۸۱۱,۶۵۱)	(۳۸,۹۱۶,۱۶۸)	۱,۷۳۶,۹۸۷,۸۴۹	-
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
بورس کالای ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۲,۷۳۰,۵۶۵)	(۴,۷۶۲,۷۷۸)	(۱۱,۰۲۵,۰۰۰)	۸۳۶,۴۸۱,۶۵۷	-
قاسم ایران	۱,۲۴۰,۳۷۱	۲,۱۸۹,۲۵۳,۰۵۱	(۱,۴۱۱,۰۲۰,۳۸۷)	(۴,۷۲۸,۷۷۲)	(۱۰,۹۴۶,۲۶۶)	۷۶۲,۵۵۷,۶۲۶	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۴۱,۸۱۸,۹۸۱)	(۹,۶۲۹,۲۶۰)	(۲۲,۲۹۰,۰۰۰)	۶۸۴,۲۶۱,۷۵۹	-
گروه صنعتی درپاد تبریز	۷۵۰,۰۰۰	۶,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۲,۸۱۷,۳۲۰)	(۱۴,۹۳۶,۳۲۰)	(۳۴,۵۷۴,۹۹۹)	۶۷۲,۶۷۱,۳۶۱	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹,۸۴۹,۰۴۷,۸۰۳	۶۹,۸۴۹,۰۴۷,۹۶۱	(۵۰,۲۲۵,۲۷۷,۹۶۱)	(۱۴۳,۳۱۱,۱۵۵)	(۳۴۹,۲۴۵,۲۴۲)	۱۹,۱۳۱,۲۱۳,۴۴۵	۷۷۱,۳۱۶,۷۹۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۶۹,۸۴۹,۰۴۷,۸۰۳	(۵۰,۲۲۵,۲۷۷,۹۶۱)	(۱۴۳,۳۱۱,۱۵۵)	(۳۴۹,۲۴۵,۲۴۲)	۱۹,۱۳۱,۲۱۳,۴۴۵	۷۷۱,۳۱۶,۷۹۳
ایران ترانسفو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۶۲۶,۲۸۳	(۵,۱۶۳,۸۰۸,۰۷۹)	(۴,۳۳۲,۳۷۸)	(۲۸,۵۰۳,۱۳۱)	۵۰۳,۹۸۲,۶۹۵	-
پگاه آذربایجان غربی	۳۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۲,۴۰۴,۵۵۵)	(۱۲,۸۷۴,۶۶۵)	(۲۳,۵۸۰,۰۰۰)	۳۸۷,۱۴۰,۷۸۰	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۶۲۸,۵۴۱,۴۱۰	(۱۰,۱۷۷,۳۰۲,۰۶۰)	(۱۴,۶۱۷,۳۸۵)	(۵۳,۱۴۲,۷۰۷)	۳۸۳,۴۷۹,۲۵۸	-
صنعت غذایی کورش	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۷,۳۹۶,۸۴۷)	(۷,۰۶۶,۹۳۵)	(۱۴,۶۵۰,۰۰۰)	۱۶۰,۸۸۶,۲۱۸	-
پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۷,۳۴۹,۸۹۰)	(۷,۹۱۴,۲۲۵)	(۱۸,۳۲۰,۰۰۰)	۱۲۰,۴۱۵,۸۸۵	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۲۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۴۵۹,۱۵۰	(۱,۲۴۷,۵۸۲,۱۱۰)	(۳,۳۵۳,۲۲۰)	(۶,۸۰۲,۲۹۶)	۱۰۲,۷۲۱,۵۲۴	-
سپید ماکیان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۵,۵۰۹,۰۲۰)	(۹,۳۱۲,۰۲۵)	(۱۷,۰۵۵,۰۰۰)	۶۹,۱۱۲۳,۹۵۵	-
نیان الکترونیک	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۴,۸۰۳,۰۴۰	(۳,۰۸۵,۳۸۵,۸۲۱)	(۶,۸۵۷,۵۵۲)	(۱۵,۸۷۴,۰۱۵)	۶۶,۶۸۵,۶۵۲	-
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۶۳۱,۴۳۲	(۳,۵۳۷,۵۷۵,۴۳۷)	(۲,۷۱۵,۸۴۶)	(۱۷,۸۶۸,۱۵۷)	۱۵,۴۷۱,۹۹۲	۱,۰۳۱,۵۷۴,۹۸۴
فراورده های غذایی وقتد چهارمحال	۱	۲,۹۲۲	(۲,۷۶۲)	(۱)	(۱۵)	۱۴۴	-۸۵,۵۴۷,۲۸۳
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۵,۹۸۹,۳۲۹,۹۴۹	(۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰)	(۴,۵۵۱,۷۸۶)	(۲۹,۹۴۶,۶۵۱)	(۸۴,۰۲۲,۲۳۸)	۱,۰۲۸,۹۰۷,۹۳۱
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۵۹۷,۰۹۸
فولاد سیرجان ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵,۷۳۶
آلومینای ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۹,۷۴۳
جمع		۱۱۴,۹۹۷,۴۴۱,۹۸۹	(۹۳,۳۴۸,۴۴۸,۲۹۲)	(۲۱۶,۹۰۷,۱۷۳)	(۵۷۴,۹۸۷,۲۱۴)	۲۰,۸۵۷,۰۹۹,۳۱۰	۲,۸۶۱,۴۷۵,۰۰۲

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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 سرمایه‌گذاری اهرمی موج - واحدهای عادی	۱۴۹,۸۶۲,۰۳۶	۳,۰۰۶,۵۷۰,۴۶۶,۱۴۲	(۲,۶۶۹,۵۱۷,۸۲۴,۴۵۶)	-	۳۳۷,۰۵۲,۶۴۱,۶۸۶	۶۰,۶۵۲,۵۰۹,۰۸۲
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی جهش‌واحدهای عادی	۱۲۲,۶۶۲,۶۱۸	۲,۷۵۰,۶۷۹,۵۶۳,۳۴۵	(۲,۵۴۰,۷۳۵,۶۷۱,۶۷۰)	-	۲۰۹,۹۴۳,۸۹۱,۶۷۵	-
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی نارنج - واحدهای عادی	۱۲۲,۵۲۶,۴۱۸	۲,۱۲۲,۸۸۶,۱۵۵,۲۸۱	(۱,۹۲۹,۹۹۹,۹۷۱,۲۴۹)	-	۱۹۲,۸۸۶,۱۸۴,۰۳۲	۱,۶۶۹,۴۷۷,۲۰۷
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی کاریزما-واحد عادی	۶۹,۰۳۲,۷۴۳	۲,۰۶۲,۴۹۳,۳۳۳,۵۹۳	(۱,۸۹۹,۹۹۹,۹۶۷,۵۵۸)	-	۱۶۲,۴۹۳,۳۶۶,۰۳۵	-
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان خاورمیانه - مختلط	۳۸,۹۹۷,۷۳۴	۷۲۵,۷۵۶,۱۳۰,۸۷۷	(۵۶۳,۰۷۴,۷۳۶,۰۴۶)	(۶۳۲,۸۴۶,۰۱۶)	۱۶۲,۰۴۸,۵۴۸,۸۱۵	۴۵,۲۴۸,۰۵۵,۴۶۶
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی-م	۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۴۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶۰,۲۷۷,۶۹۶,۲۴۵)	(۳۱۷,۰۷۲,۷۶۹)	۹۰,۵۵۱,۹۸۰,۹۸۶	-
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا آسمان آلتون	۱,۹۸۳,۷۶۹	۱۳۰,۹۰۷,۰۸۷,۸۸۵	(۷۰,۳۳۰,۴۲۸,۱۷۱)	(۱۳۲,۵۴۳,۲۴۰)	۶۰,۴۴۴,۱۱۶,۴۷۴	۵۶,۰۲۰,۹۴۸,۵۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آسمان-ب	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۱۴,۳۵۶,۵۱۹	(۱,۰۵۸,۵۲۲,۷۷۴,۵۲۲)	(۱,۹۹۸,۴۰۰,۱۸۸)	۳۴,۴۹۳,۱۸۱,۸۰۹	-
صندوق سرمایه‌گذاری راهبر صنایع مهرگان-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۰۵,۴۲۷,۴۲۱	(۱۰۰,۰۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۲۲۵,۷۸۷)	۳۴,۱۱۷,۹۵۱,۶۳۴	-
صندوق سرمایه‌گذاری کالای زمرد بیدار	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۳۴۳,۷۴۴,۳۸۰,۴۰۶	(۳۰۹,۳۶۷,۰۶۳,۵۰۰)	(۳۴۸,۰۴۰,۵۸۴)	۳۴,۰۲۹,۲۷۶,۳۲۲	-
صندوق سرمایه‌گذاری کالای زرگر کارآمد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۴۵,۴۴۰,۷۶۳	(۳۰,۰۲۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۶۴,۴۴۰,۶۷۱)	۳۳,۵۵۸,۸۶۰,۰۹۲	-
صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر کالای فارابی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۸۲,۲۳۳,۲۹۸	(۳۰,۰۳۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۸,۵۰۴,۲۳۸)	۲۷,۶۹۳,۳۵۴,۰۶۰	-
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی پرتو آمال-س	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۰۲,۵۵۹,۶۸۱)	(۶۹,۸۰۶,۲۵۰)	۸,۲۷۷,۶۳۴,۰۶۹	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سیحان-سهام	۵,۴۰۱,۶۴۷	۷۳,۷۳۲,۴۸۱,۵۵۰	(۶۶,۰۹۱,۵۹۸,۶۶۶)	(۷۰,۰۴۵,۸۵۵)	۷,۵۷۰,۸۳۷,۰۲۹	۵۰,۳۴۹,۴۵۲,۶۷۸
صندوق سرمایه‌گذاری موج گستر ثروت-س	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۳,۳۹۸,۵۴۱	(۲۷,۲۶۳,۹۴۷,۸۶۲)	(۷۱,۳۷۹,۲۵۱)	۶,۰۵۸,۰۷۱,۴۲۸	-
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی کیان-ب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۲۲,۳۲۴,۱۳۵)	(۶۲,۲۰۳,۵۰۰)	۴,۱۶۰,۴۷۲,۳۶۵	-
صندوق سرمایه‌گذاری رونق کسرا-سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۳۹,۸۴۶,۸۷۵)	(۲۲,۲۷۷,۷۳۲)	۳,۶۴۴,۸۷۵,۳۹۳	-
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی - بخشی	-	-	-	-	-	(۴۱۶,۵۵۹,۴۹۹)
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام - سهامی	-	-	-	-	-	۷۳,۱۲۸,۶۸۸,۲۶۲
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی بیدار - واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۴۸,۲۱۶,۶۱۴,۴۲۸
صندوق سرمایه‌گذاری سلام فارابی - سهامی	-	-	-	-	-	۴۱,۹۳۴,۰۴۴,۰۲۶
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی مفید-س واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۳۵,۶۵۰,۴۷۸,۶۲۱
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی کیان عادی	-	-	-	-	-	۲۵,۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری زیتون نماد پایا - مختلط	-	-	-	-	-	۱۵,۸۴۸,۶۹۶,۷۱۱
صندوق سرمایه‌گذاری عرش میلاد شهر-س	-	-	-	-	-	۵,۵۲۰,۲۰۵,۶۵۵
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه ارمغان الماس-س	-	-	-	-	-	۱,۴۵۶,۴۴۸,۶۴۵
جمع	۱۲,۹۲۹,۷۵۹,۲۰۵,۶۲۱	(۱۱,۵۱۶,۵۹۱,۱۷۵,۶۳۶)	(۴,۱۴۲,۷۸۶,۰۸۱)	۱,۴۰۹,۰۲۵,۲۴۳,۹۰۴	۴۶۰,۸۹۹,۴۵۹,۸۱۳	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۸-۳- سود حاصل از فروش اوراق اسناد خزانه

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
تعداد فروش	سود فروش
بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد فروش	سود فروش
سود فروش	اسناد خزانه
۱,۱۸۰,۰۵۱	۱۷۳,۰۶۰,۰۲۱,۷۰۳
۸۳۹,۴۹۵	۶۱,۵۴۹,۹۸۱,۶۶۴
۱۸۹,۷۳۷	۴۰,۹۵۱,۳۴۵,۸۱۹
۳۰۵,۷۴۵	۲۶,۱۹۵,۸۹۰,۹۶۵
۸۹,۳۳۲	۲,۳۱۴,۹۹۷,۸۶۳
۷,۸۶۹	۱,۴۱۰,۸۰۱,۳۵۴
۶,۰۰۰	۱,۳۹۴,۳۳۷,۳۹۹
۳,۵۰۹	۵۶۳,۶۳۰,۷۰۷
۲,۰۰۰	۲۱۳,۵۸۴,۷۰۶
۱۲۵	۲۰,۴۰۹,۰۳۱
-	-
-	-
-	-
۲,۶۱۹,۹۸۲,۹۱۱,۸۶۰	۳۰۷,۶۷۵,۰۰۱,۲۱۱
جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۳-۱۸:

(مبالغ به ریال)

اسناد خزانه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۶۱۹,۹۸۲,۹۱۱,۸۶۰	(۲,۳۱۲,۲۹۵,۲۶۸,۵۴۶)	(۱۲,۶۴۲,۱۰۳)	۳۰۷,۶۷۵,۰۰۱,۲۱۱	۲۶۴,۱۴۸,۱۱۸,۹۱۷
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۵-۰۹۱۲۰۳	-	-	-	-	-	۱۶,۳۳۲,۹۰۳,۱۱۸
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۵-۰۷۲۳۰۳	-	-	-	-	-	۱۴,۸۸۶,۲۸۳,۹۳۶
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۵-۰۸۲۱۰۳	-	-	-	-	-	۱۴,۸۷۳,۰۱۳,۵۶۴
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۹۱۶۰۵	-	-	-	-	-	۱۲,۱۲۳,۸۴۶,۵۹۹
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۰۴۳۲۶۰۴	-	-	-	-	-	۱۰,۲۰۹,۵۴۳,۵۲۰
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۹,۴۵۸,۷۸۲,۹۵۰
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰۰۴	-	-	-	-	-	۵,۲۵۰,۰۶۳,۸۴۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۵-۰۳۱۱۱۵۰۳	-	-	-	-	-	۳,۶۸۶,۱۵۶,۸۸۴
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۵-۰۳۰۹۱۹۰۳	-	-	-	-	-	۲,۰۰۶,۸۱۶,۵۷۶
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۵-۰۳۰۶۲۶۰۳	-	-	-	-	-	۲۸۰,۶۱۸,۳۷۲
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۵-۰۳۱۰۲۴۰۳	-	-	-	-	-	۱۷۴,۴۸۰,۶۷۹
جمع		۲,۶۱۹,۹۸۲,۹۱۱,۸۶۰	(۲,۳۱۲,۲۹۵,۲۶۸,۵۴۶)	(۱۲,۶۴۲,۱۰۳)	۳۰۷,۶۷۵,۰۰۱,۲۱۱	۳۵۳,۴۳۰,۶۲۸,۹۶۰

۴-۱۸- سود حاصل از فروش اوراق اجاره

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود فروش
اجاره تابان فردا ماندن ۰۲-۱۴۰۸۰۲۲	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۱,۷۵۲,۰۵۳,۸۹۶)	(۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱۱۳,۱۴۶,۶۹۶,۱۰۴	-
اجاره تابان فردا ماندن ۰۱-۱۴۰۸۰۴۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۶۳۶,۵۸۸,۰۶۸)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴,۵۵۸,۴۱۱,۹۳۲	-
جمع		۲,۳۹۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۷,۳۸۸,۶۴۱,۹۶۴)	(۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	۱۴۷,۷۰۵,۱۰۸,۰۳۶	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۸-۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
اوراق مرابحه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری
سود فروش	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
مرابحه عام دولت-۱۴۰ش.خ-۵۵۵۰۴۵	۲,۱۲۶,۸۳۶	۱,۹۶۹,۸۱۱,۶۹۸,۱۲۰	(۱,۸۱۷,۳۴۹,۶۶۴,۶۹۹)
مرابحه عام دولت-۲۳۲ش.خ-۷۰۷۲۵۰۷	۴۷۷,۰۵۲	۳۸۶,۸۳۷,۵۰۷,۱۷۰	(۳۸۳,۹۹۵,۹۹۹,۵۸۴)
مرابحه عام دولت-۲۳۵ش.خ-۹۱۵۰۶	۵۴۰,۰۰۰	۴۶۱,۶۹۴,۶۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۰۸۰,۶۷۵,۰۰۰)
مرابحه بازگانی نیلیر۸۰۳۱۸	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۵۶,۵۰۰)
مرابحه عام دولت-۲۳۳ش.خ-۱۰۵۰۶۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۱۰۸,۹۶۹,۳۳۰)
مرابحه عام دولت-۲۳۸ش.خ-۱۰۲۲۰۶۱	۵۹۵,۰۰۰	۵۰۴,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)
مرابحه داروساز پارس خیابان ۰۹۱۴۰۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)
مرابحه عام دولت-۲۴۵ش.خ-۰۸۱۳۰۷	۱۲۳,۷۶۴	۹۸,۲۵۶,۲۳۹,۶۰۰	(۳۸,۳۴۵,۰۵۰)
مرابحه عام دولت-۱۱ش.خ-۰۶۳۰۶۰۶	۲۵۲,۵۰۰	۲۰۷,۴۲۶,۲۲۵,۰۰۰	(۴۷,۸۶۱,۳۹۹)
مرابحه عام دولت-۲۲۸ش.خ-۰۵۲۱۰۷	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۱۹۸,۸۷۳,۳۱۶,۴۰۰	(۱۰۲,۵۸۱,۸۱۴)
صکوک مرابحه غکورش-۵۰۵بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت-۲۴۰ش.خ-۰۹۱۹۰۶	۳,۵۳۵,۰۰۰	۲,۹۲۱,۹۶۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۷,۷۵۹,۴۳۶,۵۰۰)
مرابحه عام دولت-۰۷ش.خ-۰۶۱۴۰۶	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۲۳,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۸,۷۲۱,۱۳۶,۱۵۰)
مرابحه عام دولت-۲۵۷ش.خ-۰۸۲۵۰۶	۱,۴۴۵,۰۰۰	۱,۲۰۴,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۵,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
مرابحه صنایع خودروایلیا۱۲۱۹۵۱	-	-	-
مرابحه کرمان موتور-تاک۱۲۲۳۵۱	-	-	-
جمع	۱۲,۵۳۲,۹۸۰,۳۸۶,۲۹۰	(۱۲,۷۵۴,۸۴۹,۹۹۰,۸۶۲)	(۹۰۷,۷۴۸,۸۱۱)
		(۲۲۲,۷۷۷,۳۵۳,۳۸۳)	-
		(۱,۱۳۸,۱۲۵,۶۵۸)	-
		۶۲۴,۱۷۱,۳۷۰	-

۱۸-۶- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار معامله سهام

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
اوراق مرابحه	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری
سود فروش	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش
اختیارفروش تامین مالی حسبر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳۰	۲۸۶,۰۹۱,۳۵۹	۱,۱۵۹,۵۲۸,۲۷۸,۰۲۷	(۱,۰۰۶,۴۹۶,۱۵۹,۷۰۶)
اختیارفروش تامین مالی کیمیاتک-۸۸۶۵-۰۸/۰۲/۴	-	-	-
جمع	۱,۱۵۹,۵۲۸,۲۷۸,۰۲۷	(۱,۰۰۶,۴۹۶,۱۵۹,۷۰۶)	(۵۷۹,۷۶۴,۱۳۹)
		(۵,۷۹۷,۶۴۱,۳۹۰)	-
		۱۴۶,۶۵۴,۷۱۲,۷۹۲	-
		۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۶	-
		۸۳,۱۳۸,۷۰۹,۴۵۶	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
۱۹-۱	۳,۳۶۴,۷۵۰,۳۸۰	(۹۵,۴۱۱,۷۷۳)
۱۹-۲	۵۷۸,۴۵۱,۰۳۴,۹۲۰	۴۳,۳۵۲,۵۵۰,۴۲۰
۱۹-۳	۱,۰۴۴,۷۳۲,۴۴۹,۲۳۴	۵۸۶,۴۱۸,۹۲۲,۲۸۰
۱۹-۴	(۲۶۷,۷۰۲,۳۰۶,۸۴۴)	۲۹۴,۳۱۰,۲۷۲,۷۰۱
۱۹-۵	(۳۰,۱۶۴,۱۱۰,۳۷۵)	۳۸,۳۸۷,۲۰۳,۸۲۵
۱۹-۶	۱۷۰,۲۰۸,۳۸۴,۵۱۴	-
۱۹-۷	۳۷۰,۹۱۹,۷۲۶,۹۷۵	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵
	۱,۸۶۹,۸۰۹,۹۲۸,۸۰۴	۱,۱۱۶,۵۷۸,۲۶۵,۱۳۸

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

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود 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 تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق سلف

سود 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)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵						سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
احیا استیل فولاد بافت	۲,۱۳۳,۲۰۰	۸,۸۹۵,۴۴۴,۰۰۰	(۷,۰۵۸,۱۷۲,۵۹۳)	(۲۴,۲۸۴,۵۶۳)	(۴۴,۴۷۷,۲۲۰)	۱,۷۶۸,۵۰۹,۶۲۴	-
بورس کالای ایران	۳۴۱,۳۷۹	۳,۱۴۷,۵۱۴,۳۸۰	(۱,۵۳۹,۳۱۲,۶۸۷)	(۸,۵۹۲,۷۱۵)	(۱۵,۷۳۷,۵۷۲)	۱,۵۸۳,۸۷۱,۴۰۶	-
پخش هجرت	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۶,۹۲۵,۱۹۶)	(۶,۲۹۸,۱۱۰)	(۱۱,۵۳۵,۰۰۰)	۴۲,۲۴۱,۶۹۴	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۱,۶۵۶,۳۲۴)	(۷,۸۴۶,۰۲۰)	(۱۴,۳۷۰,۰۰۰)	(۲۹,۸۷۲,۳۴۴)	-
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۹۱,۰۷۵
فراوردههای غذایی وقند چهارمحال	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۸)
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۵۹۹,۵۹۸
سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا	-	-	-	-	-	-	(۳۳۲,۷۰۱,۴۲۸)
جمع نقل به صفحه بعد		۱۷,۲۲۳,۹۵۸,۳۸۰	(۱۳,۷۲۶,۰۶۶,۸۰۰)	(۴۷,۰۲۱,۴۰۸)	(۸۶,۱۱۹,۷۹۲)	۳,۳۶۴,۷۵۰,۳۸۰	(۹۵,۴۱۱,۷۷۳)

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	(زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲۰,۵۰۶,۱۳۲	۱,۳۶۳,۲۴۷,۶۵۵,۳۶۰	(۹۳۲,۸۴۶,۸۳۲,۶۳۲)	(۱,۶۳۵,۸۹۷,۱۸۷)	۴۲۸,۷۶۴,۹۲۵,۵۴۱	-
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آسمان-ب	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۱,۷۰۴,۵۵۴,۸۹۸)	(۷۴۲,۴۸۶,۰۰۰)	۱۱۰,۳۷۲,۹۵۹,۱۰۲	-
صندوق سرمایه گذاری صنایع ویستا-بخشی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۷۷,۲۰۵,۴۷۵)	(۱۷۳,۸۸۰,۰۰۰)	۳۰,۹۴۸,۹۱۴,۵۲۵	-
صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان-س	۱,۵۱۵,۴۱۸	۵۷,۹۷۹,۸۹۲,۶۸۰	(۵۳,۳۵۸,۹۸۵,۳۳۶)	(۱۳۳,۳۵۳,۷۵۴)	۴,۴۸۷,۵۵۳,۵۹۰	-
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه-مختلط	۱۱,۷۷۶,۰۲۱	۲۶۱,۲۲۷,۴۷۳,۸۴۳	(۲۵۷,۴۵۳,۲۴۶,۸۳۳)	(۳۲۹,۷۹۹,۶۸۶)	۳,۴۴۴,۴۲۷,۳۲۴	(۵۳,۵۰۵,۱۸۹,۲۴۷)
صندوق سرمایه گذاری موج گستر ثروت-س	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۲,۳۹۳,۱۷۱)	(۷,۲۶۸,۰۰۰)	۸۰۰,۳۳۸,۸۲۹	-
صندوق سرمایه گذاری قلک-بخشی (سمن)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۶۶,۵۵۱,۹۹۱)	(۸۷,۰۳۲,۰۰۰)	۸۶,۴۱۶,۰۰۹	-
صندوق سرمایه گذاری صنایع کارآمد-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری صنایع پاسارگاد-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	-
صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی-م	-	-	-	-	-	۲۴,۳۱۹,۳۷۷,۹۹۶
صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج-واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۱۹,۵۱۷,۸۴۷,۰۳۵
صندوق اهرمی سرمایه گذاری جهش-واحدهای عادی	-	-	-	-	-	۴۰,۷۳۵,۷۱۷,۵۴۴
صندوق سرمایه گذاری رونق کسرا-سهام	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۹,۳۷۸,۱۲۵)
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا زمرد بیدار	-	-	-	-	-	۲۰,۰۸۲,۴۳۷,۸۷۹
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان-سهام	-	-	-	-	-	(۶,۳۲۸,۲۶۲,۶۶۲)
جمع		۲,۲۲۱,۸۷۵,۰۲۱,۸۸۳	(۱,۶۴۰,۰۸۴,۲۷۰,۳۳۶)	(۳,۳۳۹,۷۱۶,۶۲۷)	۵۷۸,۴۵۱,۰۳۴,۹۲۰	۴۳,۳۵۲,۵۵۰,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵					اسناد خزانه دولتی
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
۳۱,۸۹۷,۶۲۱,۲۶۲	۳۷۲,۰۶۱,۲۳۸,۷۴۴	(۶۹۷,۵۵۵,۵۶۸)	(۹۱۰,۱۰۲,۰۲۰,۰۵۳)	۱,۲۸۲,۸۶۰,۸۱۴,۳۶۵	۱,۶۶۰,۸۸۷	اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۱۵-۰۳-۰۶۰۶
۷۶,۰۰۳,۲۳۸,۲۱۲	۳۳۸,۶۸۸,۲۶۲,۲۷۴	(۵۷۲,۷۰۵,۱۲۴)	(۷۱۳,۹۸۹,۸۳۳,۲۸۲)	۱,۰۵۳,۲۵۰,۸۰۱,۶۸۰	۱,۰۵۴,۲۸۴	اسناد خزانه-م-۱۲-بودجه-۰۲-۰۹۱۶-۰۵
۶۲,۵۴۵,۲۴۹,۸۱۸	۱۴۳,۵۵۱,۴۴۶,۶۲۶	(۲۴۳,۸۰۲,۵۸۲)	(۳۰۴,۵۷۷,۳۱۴,۳۵۴)	۴۴۸,۳۷۲,۵۶۳,۵۶۲	۴۵۱,۶۴۲	اسناد خزانه-م-۲-بودجه-۰۲-۰۹۲۳-۰۵
۵۰,۳۶۰,۸۱۸,۵۳۲	۱۱۶,۷۷۳,۱۱۱,۲۳۷	(۲۱۸,۸۹۳,۰۸۸)	(۲۸۵,۵۶۹,۹۹۵,۶۷۵)	۴۰۲,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۵۶۲	اسناد خزانه-م-۱۱-بودجه-۰۲-۰۷۲۰-۰۵
۱۷,۱۵۸,۷۹۸,۴۳۱	۴۲,۳۲۳,۴۶۷,۰۲۳	(۷۴,۶۴۳,۲۸۲)	(۹۴,۸۷۶,۸۸۹,۶۹۵)	۱۳۷,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۲۷۵	اسناد خزانه-م-۳-بودجه-۰۲-۰۸۱۸-۰۵
۷۵۲,۲۹۵,۹۴۳	۲۸,۳۷۱,۰۷۲,۹۵۸	(۴۷,۷۱۴,۹۵۴)	(۵۹,۳۳۲,۸۵۰,۶۰۱)	۸۷,۷۵۱,۶۳۸,۵۱۳	۹۰,۳۲۱	اسناد خزانه-م-۱۳-بودجه-۰۲-۰۲۱۰-۰۵
۴۶۲,۲۴۱,۷۶۹	۲,۹۶۳,۸۴۹,۳۷۲	(۵,۰۹۳,۸۱۸)	(۶,۳۹۸,۹۹۷,۹۲۰)	۹,۳۶۷,۹۴۱,۱۱۰	۹,۷۵۵	اسناد خزانه-م-۴-بودجه-۰۲-۰۲۱۰-۰۵
۱۲,۴۷۶,۷۵۰,۵۳۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱-بودجه-۰۲-۰۳۲۵-۰۵
۱۹,۲۷۴,۲۲۶,۲۷۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸-بودجه-۰۱-۰۷۲۸-۰۴
۵۳,۶۹۲,۷۴۸,۰۵۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۴-بودجه-۰۱-۰۹۱۷-۰۴
۱۳۴,۹۷۳,۱۷۲,۵۸۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۷-بودجه-۰۲-۰۹۱۰-۰۴
۱۲۵,۸۲۱,۷۶۰,۸۶۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸-بودجه-۰۲-۰۲۱۱-۰۴
۵۸۶,۴۱۸,۹۲۲,۲۸۰	۱,۰۴۴,۷۳۲,۴۴۹,۲۳۴	(۱,۸۶۰,۴۰۸,۴۱۶)	(۲,۳۷۴,۸۴۷,۹۰۱,۵۸۰)	۳,۴۲۱,۴۴۰,۷۵۹,۲۳۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

اوراق مرابحه	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
مرابحه عام دولت-۲۴-ش-خ-۰۶۰۹۲۹	۳,۵۳۵,۰۰۰	۳,۱۸۵,۹۱۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۹۶۱,۰۳۷,۳۲۵,۰۰۰)	(۱,۷۳۲,۳۴۳,۳۲۱)	۲۲۳,۱۴۹,۰۸۱,۶۷۹	-
مرابحه عام دولت-۲۲۸-ش-خ-۰۷۰۵۲۱	۱,۴۸۴,۴۸۹	۱,۲۴۸,۹۵۹,۹۷۵,۲۶۰	(۱,۲۰۵,۴۰۵,۶۸۸,۴۴۰)	(۶۷۹,۱۲۱,۹۸۷)	۴۲,۸۷۵,۱۶۴,۸۳۳	-
مرابحه عام دولت-۲۰۷-ش-خ-۰۶۰۶۱۴	۱,۰۹۰,۰۰۰	۹۷۷,۲۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۹۳۸,۰۸۲,۸۲۵,۰۰۰)	(۵۳۱,۳۷۳,۹۷۹)	۳۸,۶۲۵,۳۰۱,۰۲۱	۶۹,۴۳۱,۴۴۲,۰۵۳
مرابحه عام دولت-۲۳۵-ش-خ-۰۶۰۹۱۵	۵۴۰,۰۰۰	۴۸۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۷۳۰,۶۲۵)	۲۳,۰۶۷,۰۶۹,۳۷۵	-
مرابحه عام دولت-۲۳۳-ش-خ-۰۶۱۰۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۵۹۲,۳۴۳,۳۷۸)	(۱۴۵,۴۷۴,۸۷۵)	۹,۸۰۲,۱۸۱,۷۴۷	-
مرابحه عام دولت-۳۸-ش-خ-۰۶۱۰۲۲	۵۹۵,۰۰۰	۵۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۸,۱۸۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۴۷۲,۱۸۸)	۹,۱۸۴,۴۷۷,۸۱۲	-
مرابحه عام دولت-۲۳۷-ش-خ-۰۷۰۷۱۵	۱۰۸,۳۲۱	۹۵,۱۷۵,۱۶۳,۴۴۰	(۸۷,۲۸۵,۵۴۹,۷۸۸)	(۵۱,۷۵۱,۴۹۶)	۷,۸۳۷,۸۶۲,۱۵۶	-
مرابحه عام دولت-۲۳۲-ش-خ-۰۷۰۷۲۵	۴۷۷,۰۵۳	۳۹۶,۱۹۷,۲۸۷,۰۳۰	(۳۸۹,۲۰۶,۲۴۰,۱۸۵)	(۲۱۵,۴۳۲,۲۷۵)	۶,۷۷۵,۶۱۴,۵۷۰	-
مرابحه عام دولت-۲۲۲-ش-خ-۰۷۰۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۳۶,۷۰۴,۸۴۲)	(۴۴,۸۵۹,۳۷۵)	۱,۰۱۸,۴۳۵,۷۸۳	-
صکوک مرابحه سپید-۵۷-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)
مرابحه کارون-آرمان-۷۰۵۵۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
صکوک مرابحه غدشت-۳-۷-ماهه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه حایر تهران-۳۱۸-۱۴۰۶۰۶	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 عام دولت-۲۴۵-ش-خ-۰۷۰۸۱۳	۱۲۳,۷۶۴	۹۷,۷۷۳,۵۶۰,۰۰۰	(۹۸,۸۸۹,۶۴۷,۴۷۹)	(۵۳,۱۶۴,۳۷۴)	(۱,۱۶۹,۲۵۱,۸۵۳)	-
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)	-
مشارکت ش مشهد-۷۱۲-۳۰-ماهه ۲۳%	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت-۱۱-ش-خ-۰۶۰۶۳۰	۲۵۲,۵۰۰	۲۰۷,۴۲۶,۲۲۵,۰۰۰	(۲۱۰,۲۰۹,۶۶۵,۳۷۲)	(۱۱۲,۷۸۸,۰۱۰)	(۲,۸۹۶,۲۲۸,۳۸۲)	۹,۹۴۷,۶۰۶,۳۲۱
صکوک مرابحه کگل-۷۱۱-۳۰-ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۳,۶۶۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۲,۳۱۸,۶۲۹,۴۱۴)	(۹۸۰,۷۴۱,۵۹۴)	(۱۰۹,۶۳۶,۶۷۱,۰۰۸)	۲۵۹,۵۸۳,۴۸۶,۹۵۹
مرابحه عام دولت-۲۵۷-ش-خ-۰۶۰۸۲۵	۴,۰۸۷,۷۱۰	۳,۶۰۹,۵۷۰,۵۶۱,۳۰۰	(۳,۷۸۹,۳۱۹,۷۴۳,۵۹۲)	(۱,۹۶۲,۷۰۳,۹۹۳)	(۱۸۱,۷۱۱,۸۸۶,۲۸۵)	-
مرابحه عام دولت-۲۵۹-ش-خ-۰۷۰۵۰۲	۳,۷۲۳,۷۹۰	۳,۱۵۱,۸۱۵,۸۵۶,۰۰۰	(۳,۴۷۸,۸۷۷,۰۷۶,۹۲۰)	(۱,۷۱۳,۷۹۹,۸۷۲)	(۳۲۸,۷۷۵,۰۲۰,۷۹۲)	-
مرابحه عام دولت-۱۴-ش-خ-۰۵۰۵۰۴	-	-	-	-	-	(۵۴,۵۲۳,۵۷۵,۱۳۲)
صکوک مرابحه غکورش-۵۰۵-بدون ضامن	-	-	-	-	-	۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰
مرابحه داروساز پارس حیاء-۰۷۰۹۱۴	-	-	-	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
جمع		۲۶,۸۸۰,۱۲۹,۵۷۸,۰۳۰	(۲۷,۱۳۳,۲۱۵,۸۱۴,۴۱۰)	(۱۴,۶۱۶,۰۷۰,۴۶۴)	(۲۶۷,۷۰۲,۳۰۶,۸۴۴)	۲۹۴,۳۱۰,۲۷۲,۷۰۱

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	زیان تحقق نیافته
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۳,۸۱۹,۸۳۷,۵۰۰)	(۵۲۴,۲۷۲,۸۷۵)	(۳۰,۱۶۴,۱۱۰,۳۷۵)	(۲۱۳,۹۱۲,۵۰۰)
اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۲۰	-	-	-	-	-	۳۴,۳۲۶,۴۰۳,۲۵۷
اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۴۱۸	-	-	-	-	-	۴,۲۷۴,۷۱۳,۰۶۸
جمع		۹۶۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۳,۸۱۹,۸۳۷,۵۰۰)	(۵۲۴,۲۷۲,۸۷۵)	(۳۰,۱۶۴,۱۱۰,۳۷۵)	۳۸,۳۸۷,۲۰۳,۸۲۵

۱۹-۶- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق سلف

(مبالغ به ریال)

اوراق سلف	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سلف آهن اسفنجی گل گهر	۴۲۰,۰۰۰	۱,۱۷۱,۶۳۶,۴۲۰,۹۲۰	(۱,۰۰۰,۵۷۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۴۹,۴۳۶,۴۰۶)	۱۷۰,۲۰۸,۳۸۴,۵۱۴	-

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵							اختیار
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	
۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	(۸,۱۸۶,۴۱۸,۲۴۰)	(۱۴,۹۹۳,۴۴۰,۰۰۰)	۳۷۰,۹۱۹,۷۲۶,۹۷۵	-	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۱۶-۵۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۳۰۴۱۰۰
جمع	۲,۹۹۸,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵)	(۸,۱۸۶,۴۱۸,۲۴۰)	(۱۴,۹۹۳,۴۴۰,۰۰۰)	۳۷۰,۹۱۹,۷۲۶,۹۷۵	۱۵۴,۲۰۴,۷۲۷,۶۸۵	

۲۰- سود سهام

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵								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	جمع درآمد سود سهام	
۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۴۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۶,۸۴۰,۰۵۲)	۴۰,۹۳۳,۱۵۹,۹۴۸	۱۰,۴۳۶,۷۱۸,۷۵۰		ریل سیر کوثر
۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-		کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس
۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۳۸,۱۲۴	۹,۲۵۰	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	-	۳۵۲,۶۴۷,۰۰۰	-		پویا زرکان آق دره
۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۵,۷۹۶,۸۴۲	۶۰	۳۴۷,۸۱۰,۵۲۰	(۷,۲۳۱,۴۷۳)	۳۴۰,۵۷۹,۰۴۷	-		پارس مینو
۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-		بورس کالای ایران
۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱,۲۴۰,۳۷۱	۱۱۰	۱۳۶,۴۴۰,۸۱۰	(۳,۰۱۵,۷۷۱)	۱۳۳,۴۲۵,۰۳۹	-		قاسم ایران
۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۰,۱۵۵)	۲۸,۲۳۹,۸۴۵	-		کشت و صنعت شیفته آرای شرق
-	-	-	-	-	-	۶۳		فراوردههای غذایی وقتد چهارمحال
-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۴۹۷,۰۹۹		صنایع غذایی رضوی
-	-	-	-	-	-	۲۵۸,۲۵۴,۷۱۷		معدنکاران نسوز
جمع			۴۴,۵۰۵,۸۹۸,۳۳۰	(۲,۱۹۸,۸۴۷,۴۵۱)	۴۲,۳۰۷,۰۵۰,۸۷۹	۱۱,۲۲۴,۴۷۰,۶۲۹		

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

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

(مبالغ به ریال)

سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
۲۱-۱	سود سپرده بانکی	۵,۹۰۳,۷۸۴,۱۳۸,۲۹۹	۲,۱۱۵,۵۸۸,۵۱۹,۴۹۰
۲۱-۲	سود اوراق مرابحه	۴,۹۷۱,۸۵۰,۰۵۶,۸۵۷	۱,۲۷۷,۴۴۹,۶۱۲,۹۰۲
۲۱-۳	سود اوراق اجاره	۷۹۵,۴۱۵,۴۱۸,۵۹۶	۲۲۵,۱۶۸,۵۵۸,۷۴۲
۲۱-۴	سود سهام منضم اختیار فروش با هدف تامین مالی	۱۴۲,۰۶۳,۲۹۲,۰۱۴	۹۵,۹۰۹,۲۹۵,۴۳۱
۲۱-۵	سود اوراق مشارکت شهرداری	۱,۳۱۹,۸۲۳,۹۹۸,۹۷۵	-
۲۱-۶	سود اوراق سلف	۵۰,۴۲۰,۲۱۸,۷۱۶	-
جمع		۱۳,۱۸۳,۳۵۷,۱۲۳,۴۵۷	۳,۷۱۴,۱۱۵,۹۸۶,۵۶۵

۲۱-۱ سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
بانک صادرات	۱,۶۰۲,۴۵۷,۷۳۶,۶۶۱	(۲,۸۶۵,۵۴۲,۰۸۷)	۱,۵۹۹,۵۹۲,۱۹۴,۵۷۴	۶۳۵,۲۶۴,۲۴۸,۸۴۳
بانک گردشگری	۱,۵۴۸,۵۰۸,۶۵۴,۶۴۵	(۲,۲۲۲,۴۱۴,۱۰۸)	۱,۵۴۶,۲۸۶,۲۴۰,۵۳۷	۱۵۰,۶۰۹,۷۴۰,۴۸۸
بانک پاسارگاد	۱,۳۰۱,۶۹۶,۵۱۹,۸۱۶	-	۱,۳۰۱,۶۹۶,۵۱۹,۸۱۶	۶۱۴,۷۲۱,۴۷۲,۷۱۱
بانک دی	۶۸۴,۷۵۰,۳۲۶,۳۳۰	(۶۵۲,۹۸۴,۶۰۰)	۶۸۴,۰۹۷,۳۴۱,۷۳۰	-
بانک تجارت	۴۳۳,۸۱۶,۰۷۲,۴۳۶	(۸۳۴,۶۸۴,۴۴۷)	۴۳۲,۹۸۱,۳۸۷,۹۸۹	۷۱,۴۵۸,۷۳۹,۵۵۸
بانک شهر	۳۳۶,۷۹۹,۱۶۰,۹۶۳	-	۳۳۶,۷۹۹,۱۶۰,۹۶۳	-
بانک خاورمیانه	۱,۷۷۵,۹۴۰,۵۵۸	-	۱,۷۷۵,۹۴۰,۵۵۸	۱۵۰,۳۷۵,۷۴۸,۴۲۲
بانک اقتصاد نوین	۵۲۹,۷۵۷,۳۸۲	-	۵۲۹,۷۵۷,۳۸۲	۲۱۵,۰۳۷,۰۵۹,۳۱۵
بانک ملت	۲۵,۲۹۵,۲۲۶	-	۲۵,۲۹۵,۲۲۶	۲۳۹,۵۱۹,۳۲۱,۰۲۶
بانک سامان	۱۴۶,۳۴۱	-	۱۴۶,۳۴۱	۷,۰۹۶
بانک ملی	۱۲۴,۵۲۵	-	۱۲۴,۵۲۵	۳۸,۶۰۱,۸۴۲,۷۶۴
موسسه اعتباری ملل	۲۸,۶۵۸	-	۲۸,۶۵۸	۳۳۹,۲۶۷
جمع	۵,۹۱۰,۳۵۹,۷۶۳,۵۴۱	(۶,۵۷۵,۶۲۵,۲۴۲)	۵,۹۰۳,۷۸۴,۱۳۸,۲۹۹	۲,۱۱۵,۵۸۸,۵۱۹,۴۹۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
-	۷۸۰,۳۵۹,۲۶۸,۴۵۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۹/۱۷	۳۸.۷%	۷۸۰,۳۵۹,۲۶۸,۴۵۸	-
-	۵۵۶,۸۰۲,۴۰۴,۱۰۸	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۳۹%	۵۵۶,۸۰۲,۴۰۴,۱۰۸	-
-	۵۳۱,۸۳۴,۱۴۶,۴۸۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۳۸.۶%	۵۳۱,۸۳۴,۱۴۶,۴۸۹	-
۱۲۳,۹۵۹,۵۸۵,۰۸۱	۴۸۲,۳۷۹,۷۰۶,۹۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۳۷.۵%	۴۸۲,۳۷۹,۷۰۶,۹۳۰	۱۲۳,۹۵۹,۵۸۵,۰۸۱
-	۴۳۰,۷۳۳,۴۴۹,۵۶۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۹	۲۳%	۴۳۰,۷۳۳,۴۴۹,۵۶۹	-
-	۳۶۴,۲۷۰,۴۱۲,۸۴۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۷/۰۸/۲۰	۳۸.۹۹%	۳۶۴,۲۷۰,۴۱۲,۸۴۸	-
۳۲۸,۳۷۸,۰۷۰,۰۲۸	۳۲۵,۶۲۶,۲۶۲,۵۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳۹.۶%	۳۲۵,۶۲۶,۲۶۲,۵۲۲	۳۲۸,۳۷۸,۰۷۰,۰۲۸
-	۲۳۷,۵۹۰,۷۵۸,۱۴۱	مختلف	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳%	۲۳۷,۵۹۰,۷۵۸,۱۴۱	-
۵۷,۴۳۴,۹۵۹,۰۰۵	۱۸۳,۴۴۲,۹۱۰,۴۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳%	۱۸۳,۴۴۲,۹۱۰,۴۳۹	۵۷,۴۳۴,۹۵۹,۰۰۵
۱۲۱,۱۳۲,۹۲۲,۶۷۱	۱۳۰,۴۲۷,۰۴۳,۰۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۳۷.۵%	۱۳۰,۴۲۷,۰۴۳,۰۱۹	۱۲۱,۱۳۲,۹۲۲,۶۷۱
۱۲۵,۵۴۵,۶۵۰,۲۹۶	۱۲۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۵۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۷/۰۵/۲۷	۳۷.۵%	۱۲۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۵۷	۱۲۵,۵۴۵,۶۵۰,۲۹۶
-	۱۰۵,۱۷۸,۴۱۲,۴۸۶	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۳۸%	۱۰۵,۱۷۸,۴۱۲,۴۸۶	-
۸۳,۸۸۹,۱۹۲,۲۳۷	۹۵,۱۵۷,۵۳۸,۸۲۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۳۷%	۹۵,۱۵۷,۵۳۸,۸۲۸	۸۳,۸۸۹,۱۹۲,۲۳۷
-	۹۳,۱۱۴,۷۹۹,۹۸۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳%	۹۳,۱۱۴,۷۹۹,۹۸۰	-
-	۹۰,۳۱۳,۵۴۲,۱۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۷/۱۲/۰۳	۳۸%	۹۰,۳۱۳,۵۴۲,۱۲۵	-
-	۸۷,۵۱۲,۴۶۲,۴۴۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳%	۸۷,۵۱۲,۴۶۲,۴۴۹	-
۲۲۹,۱۳۹,۰۹۴,۴۳۶	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹	مختلف	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵%	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹	۲۲۹,۱۳۹,۰۹۴,۴۳۶
-	۷۴,۹۸۵,۱۵۲,۰۵۷	مختلف	۱۴۰۷/۰۷/۲۵	۲۳%	۷۴,۹۸۵,۱۵۲,۰۵۷	-
-	۴۸,۵۱۰,۲۶۵,۴۷۲	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۲۳%	۴۸,۵۱۰,۲۶۵,۴۷۲	-
۳,۲۵۶,۳۵۸,۳۷۲	۴۰,۱۶۰,۵۵۲,۸۹۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸%	۴۰,۱۶۰,۵۵۲,۸۹۹	۳,۲۵۶,۳۵۸,۳۷۲
۸۷,۶۵۸,۷۰۱,۷۸۳	۳۴,۴۴۷,۶۵۹,۸۵۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۷/۰۹/۱۴	۳۴%	۳۴,۴۴۷,۶۵۹,۸۵۶	۸۷,۶۵۸,۷۰۱,۷۸۳
-	۲۲,۷۵۸,۲۷۴,۵۷۹	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳%	۲۲,۷۵۸,۲۷۴,۵۷۹	-
-	۱۹,۷۱۳,۱۲۹,۴۰۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳%	۱۹,۷۱۳,۱۲۹,۴۰۷	-
-	۱۸,۱۸۴,۵۷۰,۵۰۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۲۳%	۱۸,۱۸۴,۵۷۰,۵۰۱	-
-	۹,۰۵۵,۸۹۸,۱۶۹	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۲۳%	۹,۰۵۵,۸۹۸,۱۶۹	-
۵۶,۸۵۰,۵۹۲,۷۴۴	-	-	-	-	-	۵۶,۸۵۰,۵۹۲,۷۴۴
۶۰,۲۰۴,۴۸۶,۲۴۹	-	-	-	-	-	۶۰,۲۰۴,۴۸۶,۲۴۹
۱,۲۷۷,۴۴۹,۶۱۲,۹۰۲	۴,۹۷۱,۸۵۰,۰۵۶,۸۵۷					

جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۱-۳ سود اوراق مشارکت اجاره

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۴۸۴۷۷۲۷۳۵۱۸		۳۸۷,۳۷۲,۷۲۶,۳۹۳	۳۶.۶%	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۱۶۶,۲۴۰,۰۶۹,۴۷۴		۳۰۲,۸۹۱,۷۳۳,۳۰۵	۳۷%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۹
۱۰۴۵۱۲۱۵۷۵۰		۱۰۵,۱۵۰,۹۵۸,۸۹۸	۳۶.۵%	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۲۲۵,۱۶۸,۵۵۸,۷۴۲		۷۹۵,۴۱۵,۴۱۸,۵۹۶			

اجاره تابان فردادماونده۱۴۰۸۰۲۲

اجاره صاروج پارس۱۴۰۵۱۲۲۳

اجاره تابان فردادماونده۱۴۰۸۰۴۱۸

جمع

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

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۱۲۳,۶۵۹,۱۷۱,۱۳۹	۴۰.۵%	۱۴۰۵/۱۰/۲۹	۱۴۰۴/۱۰/۲۹
۳۴,۰۵۴,۸۶۹,۱۹۵		۱۸,۴۰۴,۱۲۰,۸۷۵	۳۷%	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۴
۶۱,۸۵۴,۴۲۶,۲۳۶		-	-	-	-
۹۵,۹۰۹,۲۹۵,۴۳۱		۱۴۲,۰۶۳,۲۹۲,۰۱۴			

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۵۴۱۶-۵۱۰۰

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۴۱۰۰۳

اختیارف ت کیمیاتک۸۸۶۵-۰۸-۴/۰۲

جمع

۲۱-۵ سود اوراق مشارکت شهرداری

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۱,۳۱۹,۸۲۳,۹۹۸,۹۷۵	۴۴%	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۴

مشارکت ش مشهد۷۱۲-۰۷۱۳-ماه۲۳%

۲۱-۶ سود اوراق سلف

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵			
خالص سود		خالص سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-		۵۰,۴۲۰,۲۱۸,۷۱۶	۴۰.۲%	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۹

اوراق سلف استاندارد آهن اسفنجی گل گهر

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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	۳۳۳,۹۶۹,۹۸۰	۷۹,۵۹۰,۹۹۸
سایر درآمدها	-	۴۵۸,۴۰۳,۵۰۴
جمع	۱,۲۲۱,۸۱۵,۹۷۱,۹۵۹	۴,۵۸۳,۲۱۹,۰۰۱

۲۲-۱- درآمد ناشی از تعهد پذیرهنویسی مربوط به قراردادهای فیما بین در خصوص تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه عام دولت با نماد اراد۲۵۷ و اراد۲۵۹ می باشد.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

کارمزد مدیر- شرکت سبگردان آسمان	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
کارمزد مدیر- شرکت سبگردان آسمان	۳۴۷,۵۰۰,۵۶۲,۹۳۹	۶۰,۹۰۸,۶۳۷,۴۱۵
کارمزد بازارگردانی آسمان زاگرس	۲۷۳,۲۰۹,۲۵۴,۴۲۶	۸۸,۶۱۷,۰۲۰,۴۵۰
کارمزد متولی- مدیریت حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	۲,۵۹۲,۸۷۶,۵۴۳	۱,۳۷۰,۲۱۸,۳۶۰
کارمزد حسابرس - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۹۹,۸۰۸
جمع	۶۲۵,۵۰۲,۶۹۳,۹۰۸	۱۵۲,۰۹۵,۸۷۶,۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۴- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
۱۰,۴۳۷,۹۱۶,۴۵۱	۲۹,۵۴۶,۴۹۹,۹۹۶	هزینه نرم افزار
۱۵,۴۹۲,۹۵۴	۱,۵۶۸,۵۰۷,۰۴۶	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۶۲,۷۷۰,۹۹۱	۱,۱۸۳,۰۹۸,۵۹۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۱,۳۱۱,۷۱۲,۳۳۹	۷۲۶,۴۱۵,۱۴۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۸۳,۸۲۱,۹۱۹	۳۴۱,۸۲۱,۷۲۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۸۴,۰۰۳,۵۲۳	۲۴۱,۷۸۴,۰۱۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۹,۲۳۸,۱۹۰	۱۰۸,۹۳۹,۷۲۵	هزینه تاسیس
۸۸۲,۶۴۰,۹۳۳	۶,۵۷۱,۹۷۱	سایر هزینه ها
۴۰,۰۷۸,۶۶۲	-	هزینه تصفیه
۱۱۹,۹۹۹,۹۶۲	-	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۳,۸۷۱,۶۷۵,۹۳۴	۳۴,۹۶۸,۶۳۸,۲۱۹	جمع

۲۵- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
۱۶۷,۰۱۷,۲۹۱	۸۸۷,۱۸۱,۶۷۱	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری آسمان

۲۶- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	
۱۶,۷۷۸,۴۰۰,۱۹۳,۵۹۶	۷۷,۳۱۷,۶۸۱,۲۳۷,۸۹۷	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۲,۶۵۵,۸۳۸,۰۶۹,۳۰۰)	(۵۴,۷۰۵,۱۲۸,۲۰۶,۹۱۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۱۲۲,۵۶۲,۱۲۴,۲۹۶	۲۲,۶۱۲,۵۵۳,۰۳۰,۹۸۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۷- جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد 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	۱۲۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ	صکوک مرابحه غکورش ۵۰۵-بدون ضامن	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۶۲۶,۲۶۲,۵۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی	صکوک مرابحه غدشت ۷۰۵-۳ماهه ۲۳%	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۲۷,۰۴۳,۰۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه سپید ۷۰۵-بدون ضامن	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۵۷,۵۳۸,۸۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%
شرکت توسعه طلوع تجارت خلیج فارس	اختیارفروش تامین مالی حبسیر-۵۴۱۶-۵۱۰	۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۵۸۸,۴۱۴,۷۸۵	۱۲۳,۶۵۹,۱۷۱,۱۳۹	۴,۲۲۰	۴۰.۵%
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۹۱,۷۳۳,۳۰۵	۹۹۴,۰۰۰	۳۷%
شرکت گروه مالی آروین خرد (سهامی خاص)	صکوک مرابحه گگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳%	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۷۳۵,۱۴۲,۴۵۵	۴۸۲,۳۷۹,۷۰۶,۹۳۰	۷۸۷,۰۰۰	۳۷.۵%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۰	۱,۸۹۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۴۲۵,۶۵۰,۶۳۹	۳۸۷,۳۷۲,۷۲۶,۳۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۶%
شرکت تامین سرمایه دماوند	اوراق تابان ۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۳۶۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۰۵,۱۵۰,۹۵۸,۸۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه کراز ۷۰۸-بدون ضامن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۲۷۰,۴۱۲,۸۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۹۹%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش	مشارکت ش مشهد ۷۱۲-۳ماهه ۲۳%	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۸۲۳,۹۹۸,۹۷۵	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	۵۰,۴۲۰,۲۱۸,۷۱۶	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	۷۸۰,۳۵۹,۲۶۸,۴۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸.۷%
شرکت حایر تهران (سهامی خاص)	مرابحه حایر تهران ۱۴۰۶۰۳۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۱۳,۵۴۲,۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷.۵%
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	صکوک مرابحه کراز ۷۱۲-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۷۱,۴۳۵,۴۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸%

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۸-۲- مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵				(مبالغ به ریال)	
			سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵				سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۰۷	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۱۱	۰.۱۱
			عادی	۶۱,۶۶۷,۵۸۴	۲.۳۴	۸۹,۲۷۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
			عادی	۵۶,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۰.۱۴	۰.۱۴
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	مهدی فریور	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
			عادی	۲۰,۵۴۹	-	۱۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	محمد سعید عظیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۶	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری سابق	عادی	۳۵,۸۶۷	۰.۰۰	۳۴,۰۸۰	۰.۰۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شیرین پورابراهیم	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۶۳,۸۰۰,۰۱۶	۲.۴۲	۴,۶۹۳,۴۵۰	۰.۲۶	۰.۲۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۴
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
سبدگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۳۴۷,۵۰۰,۵۶۲,۹۳۹	طی سال مالی	(۱۰۹,۴۵۶,۹۶۶,۱۹۹)	(۲۶,۲۸۶,۰۶۶,۸۲۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۷۳,۲۰۹,۲۵۴,۴۲۶	طی سال مالی	(۱۰۰,۵۲۰,۲۶۵,۸۷۲)	(۶۰,۳۳۲,۶۶۲,۳۹۴)
حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی	متولی	کارمزد ارکان	۲,۵۹۲,۸۷۶,۵۴۳	طی سال مالی	(۸۵۵,۵۰۶,۷۷۷)	(۵۵۲,۹۲۱,۵۴۹)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد ارکان	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱,۴۲۹,۹۹۹,۵۹۹)	(۹۰۷,۴۹۹,۵۹۹)
کارگزاری آسمان	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۱,۷۴۹,۸۲۳,۱۲۹	طی سال مالی	-	(۳۱۵,۳۴۶,۹۸۵)
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۱۳۶,۸۴۸	طی سال مالی	-	-

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.