

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵-۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

آسمان زاگرس
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی



آسمان
شرکت سبدگردان



شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۳۹۲۶
info@asemanamc.com

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

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسان زاگرس

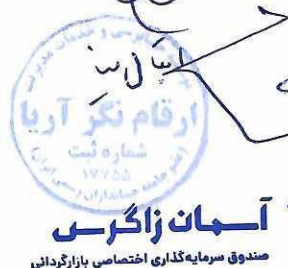
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۰,۰۳۰,۹۰۴,۱۴۸,۲۵۸
حساب‌های دریافتی	۶	۷۵,۲۷۱,۰۳۸,۲۶۹
سایر دارایی‌ها	۷	۴۶۷,۷۳۲,۷۷۶
موجودی نقد	۸	۵۶,۰۹۱,۷۹۳,۱۸۶
جمع دارایی‌ها		۶۰,۱۶۲,۷۳۴,۷۱۲,۴۸۹
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۹	۹۴,۶۶۵,۳۲۸
بدهی به ارکان صندوق	۱۰	۲۶,۱۰۹,۶۰۸,۵۳۵
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۱	۱۰,۱۴۰,۸۶۲,۳۰۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۲	۷,۶۱۱,۳۳۱,۲۵۶
جمع بدهی‌ها		۴۳,۹۲۶,۴۶۷,۴۲۵
خالص دارایی‌ها	۱۳	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۴۱,۴۵۲,۲۲۱
	۲۷,۹۴۰,۴۵۶	۳۳,۸۴۷,۲۷۲,۸۵۴,۲۲۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



آسان زاگرس
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود صندوق های سرمایه گذاری

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۲
۱۴	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)	۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸
۱۵	(۴,۲۲۵,۲۳۴,۰۶۶,۷۴۵)	۳۰,۹۸۵,۰۴۲,۸۶۱,۲۹۱
۱۶	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	۵,۳۸۶,۹۲۲,۷۰۰,۴۰۳
۱۷	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	۰
۱۸	۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳	۰
۱۹	۲۰,۷۱۵,۶۱۶,۹۷۹	۱۴,۷۴۲,۰۹۶,۸۳۲
	(۱,۱۹۳,۲۲۵,۱۲۰,۷۳۶)	۳۶,۸۱۲,۹۶۸,۱۸۳,۴۱۴
۲۰	(۱۱,۶۳۵,۴۲۹,۱۳۲)	(۱۹,۳۷۳,۵۷۹,۳۷۸)
۲۱	(۳,۹۹۳,۸۵۸,۲۲۵)	(۲,۳۰۶,۹۹۰,۰۷۳)
	(۱۵,۶۲۹,۲۸۷,۳۵۷)	(۲۱,۶۸۰,۵۶۹,۴۵۱)
	(۱,۲۰۸,۸۵۴,۴۰۸,۰۹۳)	۳۶,۷۹۱,۲۸۷,۶۱۳,۹۶۳
	-۳.۲۰%	۱۱۱.۱۶%
	-۴.۱۳%	۴۷.۷۳%

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۲
	تعداد	ریال
	۱,۴۵۰,۳۱۵	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳
	۶۱۳,۱۵۱	۶۱۳,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۰۲۱,۷۳۶)	(۱,۰۲۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	(۱,۲۰۸,۸۵۴,۴۰۸,۰۹۵)
	۰	(۲۹,۳۹۴,۹۲۷,۷۴۸,۶۴۷)
۲۲	۱,۰۴۱,۷۳۰	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱
	۰	۷۷,۰۷۵,۸۶۴,۰۱۸,۵۴۱
	۱,۰۰۰,۳۴۱	۰

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال مالی

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سپدگردان آسمان

موسسه حسابرسی ارقام

نگر آریا

نماینده

محمد اقبال نیا

آبوالفضل رضایی

مهر و امضاء



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵-۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

آسمان زاگرس
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی



شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۶۴۳۹۲۶
info@asemanamc.com

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

تهران، میدان تواتیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷,۱۹۴,۲۳۳,۹۷۳,۹۸۲	۶۰,۰۳۰,۹۰۴,۱۴۸,۲۵۸
حساب‌های دریافتی	۶,۶۰۳,۴۷۱,۸۴۷,۷۹۳	۷۵,۲۷۱,۰۳۸,۲۶۹
سایر دارایی‌ها	۶۸۵,۲۴۶,۱۱۰	۴۶۷,۷۳۲,۷۷۶
موجودی نقد	۴۸,۸۸۱,۷۸۶,۳۳۹	۵۶,۰۹۱,۷۹۳,۱۸۶
جمع دارایی‌ها	۳۳,۸۴۷,۲۷۲,۸۵۴,۲۲۴	۶۰,۱۶۲,۷۳۴,۷۱۲,۴۸۹
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۳۵۳,۲۱۴,۳۲۲,۳۸۱	۹۴,۶۶۵,۳۲۸
بدهی به ارکان صندوق	۳۹,۰۴۳,۰۳۱,۱۶۰	۲۶,۱۰۹,۶۰۸,۵۳۵
بدهی به سرمایه‌گذاران	۴,۳۳۸,۸۰۲,۰۰۴,۵۳۰	۱۰,۱۴۰,۸۶۲,۳۰۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۹,۸۰۲,۴۰۷,۸۳۲	۷,۶۱۱,۳۳۱,۲۵۶
جمع بدهی‌ها	۴,۷۴۰,۸۶۱,۷۶۵,۹۰۳	۴۳,۹۵۶,۴۶۷,۴۲۵
خالص دارایی‌ها	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۷,۹۴۰,۴۵۶	۴۱,۴۵۲,۲۲۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی





دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		بازداشت
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۱,۰۲۰	۵۷,۲۰۷,۲۵۷,۵۷۳	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳	۱,۴۵۰,۳۱۵	۲۲
۹۵۹,۳۲۱	۹۵۹,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۱۵۱	
۰	۰	(۱,۰۲۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۱,۷۳۶)	
۰	۳۶,۷۹۱,۲۸۷,۶۱۳,۹۶۳	(۱,۲۰۸,۸۵۴,۴۰۸,۰۹۵)	۰	
۰	۳۹,۲۶۸,۰۴۸,۱۴۷,۰۰۵	(۲۹,۳۹۴,۹۲۷,۷۴۸,۶۴۷)	۰	
۱,۰۰۰,۳۴۱	۷۷,۰۷۵,۸۶۴,۰۱۸,۵۴۱	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱	۱,۰۴۱,۷۳۰	

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

سود (زیان) خالص

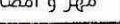
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	





مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

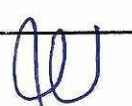
با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق
۵-۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	





آسمان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

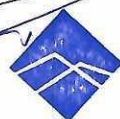
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۰,۰۳۰,۹۰۴,۱۴۸,۲۵۸	۲۷,۱۹۴,۲۳۳,۹۷۳,۹۸۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۵,۲۷۱,۰۳۸,۲۶۹	۶,۶۰۳,۴۷۱,۸۴۷,۷۹۳	۶	حساب‌های دریافتی
۴۶۷,۷۳۲,۷۷۶	۶۸۵,۲۴۶,۱۱۰	۷	سایر دارایی‌ها
۵۶,۰۹۱,۷۹۳,۱۸۶	۴۸,۸۸۱,۷۸۶,۳۳۹	۸	موجودی نقد
۶۰,۱۶۲,۷۳۴,۷۱۲,۴۸۹	۳۳,۸۴۷,۲۷۲,۸۵۴,۲۲۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۹۴,۶۶۵,۳۲۸	۳۵۳,۲۱۴,۳۲۲,۳۸۱	۹	جاری کارگزاران
۲۶,۱۰۹,۶۰۸,۵۳۵	۳۹,۰۴۳,۰۳۱,۱۶۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۰,۱۴۰,۸۶۲,۳۰۶	۴,۳۳۸,۸۰۲,۰۰۴,۵۳۰	۱۱	بدهی به سرمایه‌گذاران
۷,۶۱۱,۳۳۱,۲۵۶	۹,۸۰۲,۴۰۷,۸۳۲	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۳,۹۵۶,۴۶۷,۴۲۵	۴,۷۴۰,۸۶۱,۷۶۵,۹۰۳		جمع بدهی‌ها
۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۴	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱	۱۳	خالص دارایی‌ها
۴۱,۴۵۲,۲۲۱	۲۷,۹۴۰,۴۵۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسي ارقام نگر آريا	ابوالفضل رضایی	





آسمان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
۱۴	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)	۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸
۱۵	(۴,۲۲۵,۲۳۴,۰۶۶,۷۴۵)	۳۰,۹۸۵,۰۴۲,۸۶۱,۲۹۱
۱۶	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	۵,۳۸۶,۹۲۲,۷۰۰,۴۰۳
۱۷	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	۰
۱۸	۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳	۰
۱۹	۲۰,۷۱۵,۶۱۶,۹۷۹	۱۴,۷۴۲,۰۹۶,۸۳۲
	(۱,۱۹۳,۲۲۵,۱۲۰,۷۳۶)	۳۶,۸۱۲,۹۶۸,۱۸۳,۴۱۴
۲۰	(۱۱,۶۳۵,۴۲۹,۱۳۲)	(۱۹,۳۷۳,۵۷۹,۳۷۸)
۲۱	(۳,۹۹۳,۸۵۸,۲۲۵)	(۲,۳۰۶,۹۹۰,۰۷۳)
	(۱۵,۶۲۹,۲۸۷,۳۵۷)	(۲۱,۶۸۰,۵۶۹,۴۵۱)
	(۱,۲۰۸,۸۵۴,۴۰۸,۰۹۳)	۳۶,۷۹۱,۲۸۷,۶۱۳,۹۶۳
	-۳.۲۰%	۱۱۱.۱۶%
	-۴.۱۳%	۴۷.۷۳%

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود صندوق های سرمایه‌گذاری

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
	تعداد	ریال
	۱,۴۵۰,۳۱۵	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳
	۶۱۳,۱۵۱	۶۱۳,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۰۲۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
	۰	(۱,۲۰۸,۸۵۴,۴۰۸,۰۹۵)
۲۲	۰	(۲۹,۳۹۴,۹۲۷,۷۴۸,۶۴۷)
	۱,۰۴۱,۷۳۰	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱
	۱,۰۰۰,۳۴۱	۷۷,۰۷۵,۸۶۴,۰۱۸,۵۴۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان)خالص

تعدیلات

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

سود(زیان)خالص

میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان آسمان

موسسه حسابرسی ارقام

نگر آریا

نماینده

محمد اقبال نیا

ابوالفضل رضایی

مهر و امضاء

آسمان
شرکت سبدگردان



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۹ تحت شماره ۱۱۷۷۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ تحت شماره ۵۰۸۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۴۳۹۲۶ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه صندوق و کسب منافع از این محل است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد.

موضوع فعالیت اصلی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در امیدنامه صندوق و موضوع فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. صندوق در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده، موارد زیر را رعایت می‌کند:

۱. تعهدات بازارگردانی صندوق با شرایط مندرج در این امیدنامه شامل بازارگردانی سهام و حق‌تقدم سهام مطابق جدول بند ۱۰۷ امیدنامه صندوق است؛

۲. صندوق می‌تواند مزاد منابع خود را در دارایی‌های مالی واجد شرایط زیر سرمایه‌گذاری نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که دارای تمامی شرایط زیر هستند، سرمایه‌گذاری نماید:

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 پذیرفته شده و معاملات ثانویه آن‌ها در بورس امکان‌پذیر باشد.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۳. اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید خصوصیات مندرج در بند (۱) را داشته باشند.

۴. 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.

این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی است و با استفاده از وجوه در اختیار خود عموماً اقدام به انجام عملیات بازارگردانی اوراق بهادار موضوع بند (۱) می‌کند. هدف صندوق افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضا و تحدید دامنه نوسان قیمت اوراق بهادار بند (۱) و کسب منافع از این محل است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۳

مدیر می‌تواند به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در سبد دارایی صندوق، در بازار معاملات آتی اوراق بهادار شرکت نموده و تا سقف دارایی هر ورقه در صندوق، اقدام به اتخاذ موقعیت فروش در قرارداد آتی آن ورقه نماید. در هر زمان باید تعداد اوراق بهادار در موقعیت‌های فروش باز صندوق در قراردادهای آتی، از تعداد همان نوع ورقه که در سبد دارایی صندوق قرار دارد کمتر باشد. در صورتی‌که در اثر فروش اوراق بهادار، تعداد اوراق بهادار موجود در سبد دارایی از تعداد اوراق بهاداری که صندوق در قراردادهای آتی متعهد به فروش آن‌ها شده است، کمتر گردد؛ مدیر موظف است قبل از فروش اوراق بهادار مربوطه، با اتخاذ موقعیت تعهد خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، تعداد اوراق بهاداری را که صندوق در قرارداد آتی متعهد به فروش آن شده است را به میزان کافی کاهش دهد.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.azmfund.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل یک واحد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۳۲,۹۰۰	۹۴٪
۲	محمد اقبال نیا	۳۵۰	۱٪
۳	مسعود سلطان زالی	۳۵۰	۱٪
۴	مهدی فریور	۳۵۰	۱٪
۵	حمزه کاظمی محسن آبادی	۳۵۰	۱٪
۶	سید جواد جمالی	۳۵۰	۱٪
۷	فرهنگ قراگوزلو	۳۵۰	۱٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ به شماره ثبت ۳۵۶۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده 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 منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۳

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

کامزد 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	معادل ۰.۰۰۵٪ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵٪ در هزار (۰.۰۰۰۵٪) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبته.

* کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و ماخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\left[\frac{0/001}{n \times 365} \right]$ 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، 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۳

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 ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ 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 دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارای‌های مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱.۹%	۱,۱۵۷,۳۷۰,۳۴۸,۱۳۶	۱,۱۱۴,۳۸۳,۹۱۳,۶۴۰	۵.۱%	۱,۷۱۶,۷۶۵,۶۴۴,۴۰۶	۱,۷۴۰,۲۲۷,۲۳۹,۵۶۵
۹۷.۶%	۵۸,۶۹۹,۳۲۰,۸۷۶,۰۱۹	۳۹,۳۹۴,۲۳۸,۷۵۷,۱۷۹	۷۴.۶%	۲۵,۲۶۶,۰۳۳,۷۱۳,۸۴۷	۲۲,۹۲۲,۳۹۶,۷۱۳,۱۰۵
۰.۳%	۱۷۴,۲۱۲,۹۲۴,۱۰۳	۱۴۸,۲۴۹,۰۵۵,۴۳۱	۰.۶%	۲۱۱,۴۳۴,۶۱۵,۷۲۹	۱۶۳,۹۱۵,۵۲۳,۱۳۶
۹۹.۸%	۶۰,۰۳۰,۹۰۴,۱۴۸,۲۵۸	۴۰,۶۵۶,۸۷۱,۷۲۶,۲۵۰	۸۰.۳%	۲۷,۱۹۴,۲۳۳,۹۷۳,۹۸۲	۲۴,۸۲۶,۵۳۹,۴۷۵,۸۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۶-حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		یادداشت
تتزیل شده	تتزیل شده	نرخ تتزیل	تتزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	۲۵%	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۶-۱ سود سهام دریافتی
۷۵,۲۷۱,۰۳۸,۲۶۹	۹۵,۸۷۹,۳۸۲,۶۹۵		۹۵,۸۷۹,۳۸۲,۶۹۵	۶-۲ سایر حساب های دریافتی
۷۵,۲۷۱,۰۳۸,۲۶۹	۶,۶۰۳,۴۷۱,۸۴۷,۷۹۳		۷,۳۸۷,۹۴۸,۷۴۷,۶۹۵	۶-۱ سود سهام دریافتی
۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
تتزیل شده	تتزیل شده	مبلغ تتزیل	تتزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	(۷۸۴,۴۷۶,۸۹۹,۹۰۲)	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	(۷۸۴,۴۷۶,۸۹۹,۹۰۲)	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۶-۱-۱

۶-۱-۱ با وجود پیگیری های لازم دریافت سود سهام میسر نگردیده است.

۶-۲ سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
تتزیل شده	تتزیل شده	تتزیل شده	تتزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۰۳,۴۴۲,۰۶۹,۸۰۰	۸۰,۴۰۸,۵۸۴,۴۳۶		
۹۲,۶۳۹,۶۷۴,۳	۱۳,۹۹۶,۸۱۸,۲۶۹		
۶۸۳,۰۶۴,۵۴۶	۱,۴۷۲,۹۷۹,۹۹۰		
۷۵,۲۷۱,۲۳۸,۲۶۹	۹۵,۸۷۹,۳۸۲,۶۹۵		

صندوق آسمان آرمانی سهام -کارمزد بازارگردانی

صندوق طلای آسمان آلتون - کارمزد بازارگردانی

صندوق آسمان دامون - کارمزد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایانی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۲۷۷	(۷۰۵,۷۱۶,۱۶۹,۷۴۵)	۷۲۴,۶۴۹,۹۰۲,۰۴۷	(۱۸,۹۳۳,۷۱۱,۰۲۵)
(۴۰۸,۳۲۸,۹۰۸,۶۹۴)	(۱۰۸,۵۵۲,۷۳۵,۸۲۶,۸۴۰)	۱۰۸,۱۵۴,۶۰۳,۴۸۷,۲۹۲	(۱۰,۱۹۶,۵۶۹,۱۴۶)
۵۵,۱۱۴,۵۶۵,۰۳۶	(۴۲,۷۶۲,۰۱۲,۱۸۵)	۸۶,۸۴۰,۹۶۲,۳۷۸	۱۱,۰۳۵,۶۱۴,۸۴۳
۰	(۱۹,۸۵۴,۴۵۲,۴۸۳)	۱,۸۵۴,۴۵۲,۴۸۳	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۵۳,۳۱۴,۳۲۳,۳۸۱)	(۱۰۹,۳۳۱,۰۶۸,۴۶۲,۲۵۳)	۱۰۸,۹۶۷,۹۴۸,۸۰۵,۲۰۰	(۹۴,۶۶۵,۳۲۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
مدیر صندوق - سیدگردان آسمان	۳۷,۶۱۱,۰۲۶,۸۵	
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۵۶۰,۲۶۵,۹۳۸	
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۸۷۱,۶۶۲,۵۳۷	
	۲۶,۱۰۹,۶۰۸,۵۳۵	۳۹,۰۴۳,۰۳۱,۱۶۰

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران - بابت تفاوت	۲۵,۶۶۸,۳۰۳,۴۵		
مبلغ واریزی با صدور			
حساب های پرداختی به سرمایه گذاران - بابت ابطال	۴,۲۴۳,۵۴۶,۲۱۳,۸۵	۱۱-۱	
واحدهای سرمایه گذاری	۴,۳۳۸,۸۵۲,۰۰۴,۵۳۰		

۱۱-۱ این مبلغ مربوط به ابطال واحدهای شرکت گروه توسعه سرمایه گذاری انتخاب از سهامداران نهاد "انتخاب" است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۶,۵۶۱,۲۸۹,۸۰۶	۸,۸۰۲,۳۶۶,۳۸۲
۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۷,۶۱۱,۳۳۱,۲۵۶	۹,۸۰۲,۴۰۷,۸۳۲

ذخیره شرکت نرم افزار تدبیر

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۸,۶۶۷,۹۵۰,۵۰۱,۷۲۶	۱,۴۱۵,۳۱۵	۲۸,۱۲۸,۴۹۵,۱۲۸,۳۲۰	۱,۰۰۶,۷۳۰
۱,۴۵۰,۸۲۷,۷۴۳,۳۳۷	۳۵,۰۰۰	۹۷۷,۹۱۵,۹۶۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳	۱,۴۵۰,۳۱۵	۲۹,۱۰۶,۴۱۱,۰۸۸,۳۲۱	۱,۰۴۱,۷۳۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	
	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)	۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸
	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)	۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
۵۶,۵۴۷,۸۹۱	۱۱۶,۲۴۱,۵۳۲,۵۷۲	۱۱۶,۲۴۱,۵۳۲,۵۷۲
۸۴,۰۲۶,۲۶۲,۸۳۰	۴۳,۵۳۳,۹۱۰,۰۷۵	۴۳,۵۳۳,۹۱۰,۰۷۵
۰	۱۱,۹۲۲,۳۷۲,۱۳۲	۱۱,۹۲۲,۳۷۲,۱۳۲
۰	۹,۲۸۷,۵۸۱,۲۸۵	۹,۲۸۷,۵۸۱,۲۸۵
۴,۶۵۳,۴۲۱,۳۰۹	۰	۰
۳۳۷,۵۲۴,۲۹۲,۸۵۸	(۳,۶۸۲,۸۶۷,۵۰۳,۳۰۵)	(۳,۶۸۲,۸۶۷,۵۰۳,۳۰۵)
۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)	(۳,۵۰۱,۹۱۲,۱۰۷,۲۴۱)
	۰	۰
	(۱,۵۳۵,۴۸۳,۱۱۷)	(۱,۵۳۵,۴۸۳,۱۱۷)
	۶۹,۲۸۶,۹۱۳,۸۰۶,۶۵۳	۶۹,۲۸۶,۹۱۳,۸۰۶,۶۵۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آنتون	۱۸۳,۲۳۱,۴۰۰	۲,۳۹۶,۴۱۶,۷۰۴,۹۸۴	(۲,۲۷۹,۶۷۵,۸۳۵,۲۰۸)	(۴۹۹,۳۳۷,۲۰۴)	۰	۵۶,۵۴۷,۸۹۱
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۹۳,۸۵۸,۸۳۲	۳,۷۳۱,۰۹۹,۶۹۷,۰۸۱	(۳,۶۸۲,۸۶۷,۵۰۳,۳۰۵)	(۷۶۵,۹۱۹,۹۳۴)	۰	۸۴,۰۲۶,۲۶۲,۸۳۰
ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۹۴۲,۰۹۹,۹۸۹	۹,۸۸۶,۰۴۵,۲۳۳,۳۲۶	(۹,۸۸۳,۸۴۰,۵۹۸,۹۱۹)	(۲۶۲,۲۶۲,۲۷۵)	۰	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۸,۳۶۷	۴۰,۹۶۱,۱۷۱,۲۶۲	(۳۱,۶۶۵,۶۲۶,۲۷۳)	(۷,۹۶۳,۷۰۴)	۰	۰
صندوق س.مشترک آسمان امید-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۰۸۷,۷۷۰,۰۰۰	۵۳,۲۳۲,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۹۱۵,۲۷۸,۵۰۳,۳۰۵)	۰	۰	۳۳۷,۵۲۴,۲۹۲,۸۵۸
		۶۹,۲۸۶,۹۱۳,۸۰۶,۶۵۳	(۷۲,۷۸۷,۲۹۰,۴۳۰,۷۷۷)	(۱,۵۳۵,۴۸۳,۱۱۷)	۰	۴۲۶,۲۶۰,۵۲۴,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۰,۹۸۵,۰۴۲,۸۶۱,۲۹۱	(۴,۲۲۵,۲۳۴,۰۶۶,۷۴۵)	۱۵-۱
	۳۰,۹۸۵,۰۴۲,۸۶۱,۲۹۱	(۴,۲۲۵,۲۳۴,۰۶۶,۷۴۵)	

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۱,۲۵۴,۱۷۵	۲۶,۱۲۵,۳۰۵,۷۱۴	۰	(۲۵۴,۰۲۶,۳۷۱)	(۱۸۵,۳۰۹,۳۱۰,۰۱۵)	۲۱۱,۶۸۸,۶۴۲,۱۰۰	۴۷,۱۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
	۱۴,۸۲۹,۳۵,۷۱۷	۰	(۸۵,۰۹۹,۴۹۰)	(۶۷۲,۷۲۱)	۳۵۴,۵۸۱,۲۰۷,۹۲۸	۲۸,۳۷۱,۰۳۶	صندوق س.پشتوانه طلا آسمان آلتون
	۸۰۲,۷۹۷,۱۳۲	۰	(۲۲,۷۹۷,۰۱۰)	(۶۰۷,۰۹۴,۶۸۲,۷۸۸)	۶۰۷,۹۲۰,۲۷۶,۳۲۰	۵۶,۷۰۸,۹۸۱	ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د
۵۹,۷۵۲,۲۱۰,۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س.مشترک آسمان امید-د
۹,۰۳۹,۲۴۵,۵۲۵	(۳۹,۰۹۴,۰۲۷,۹۳۱)	۰	(۱۷۹,۲۰۵,۹۲۵)	(۷۹۳,۴۶۶,۰۸۴,۵۹۰)	۷۵۴,۵۵۱,۲۶۲,۵۸۴	۲۰,۲۸۵,۲۷۲	صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س
۳۰,۹۱۶,۱۰۹,۶۵۰,۷۹۲	(۴,۲۴۰,۸۷۲,۱۴۵,۶۶۷)	۰	(۱۹,۲۱۶,۷۹۰,۳۸۳)	(۲۹,۵۰۶,۹۰۵,۸۵۹,۵۱۵)	۲۵,۲۸۵,۲۵۰,۵۰۴,۲۳۱	۱۶,۶۰۲,۲۶۵,۵۹۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۱۲,۹۷۴,۳۶۸,۲۹۰	۰	(۸۶,۵۰۸,۱۶۵)	۰	۰	۰	آتی شمش طلا
۳۰,۹۸۵,۰۴۲,۸۶۱,۲۹۱	(۴,۲۲۵,۲۳۴,۰۶۶,۷۴۵)	۰	(۱۹,۸۴۴,۴۲۷,۳۴۴)	(۳۱,۴۳۲,۴۶۲,۴۰۹,۰۱۹)	۲۷,۲۱۳,۹۹۱,۸۹۳,۱۶۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	نام شرکت
۵,۳۸۶,۹۲۲,۷۰۰,۴۰۳	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	۳,۵۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۳۸۶,۹۲۲,۷۰۰,۴۰۳	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	
		۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	

۱۷- سود صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	
سود خالص	سود خالص	سود	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	-	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	۱۷-۱
۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	-	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰	

۱۷-۱ صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت آسمان دامن از نوع صندوق های سرمایه گذاری "با درآمد ثابت و تقسیم سود ماهانه" می باشد و مبلغ فوق سود تقسیمی آن می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱
	ریال
۱۸-۱	۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳
	۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱

نام	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹.۸۴۱.۴۲۷۰۷۷۶.۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵%	۸۱۶,۷۵۸,۶۶۹	۰	۸۱۶,۷۵۸,۶۶۹
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۳۴۵ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۵%	۲۰,۹۴۹,۱۳۷	۰	۲۰,۹۴۹,۱۳۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۹۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۵%	۲,۳۷۴,۰۴۱	۰	۲,۳۷۴,۰۴۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۱۷۲ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۵%	۱,۹۲۳,۲۷۳	۰	۱,۹۲۳,۲۷۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۰۷۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵%	۱,۰۳۰,۲۳۸	۰	۱,۰۳۰,۲۳۸
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۲۹۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵%	۹۳۵,۶۰۶	۰	۹۳۵,۶۰۶
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹.۸۴۱.۴۲۷۰۷۷۶.۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵%	۴۴۳,۹۳۰	۰	۴۴۳,۹۳۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۳۶۸۷۶۸ بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۵%	۳,۳۲۹	۰	۳,۳۲۹
			۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳	۰	۸۴۴,۴۱۸,۲۲۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	یادداشت	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی سایر درآمدها
ریال	ریال		
۱۴,۷۳۵,۱۶۰,۳۵۸	۲۰,۶۰۸,۳۴۴,۴۲۶		
۶,۹۳۶,۴۷۴	۱۰۷,۲۷۲,۵۵۳	۱۹-۱	
۱۴,۷۴۲,۰۹۶,۸۳۲	۲۰,۷۱۵,۶۱۶,۹۷۹		

۱۹-۱- سایر درآمدها مربوط به تخفیف هزینه کارمزد معاملات صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهامی با نماد آاساس است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	کارمزد مدیر حق الزحمه متولی حق الزحمه حسابرس
ریال	ریال	
۱۸,۴۹۳,۱۳۷,۸۱۸	۱۱,۳۲۶,۸۵۱,۰۳۷	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۳۵۱,۶۹۵	
۱۳۰,۴۴۱,۵۶۰	۱۹۰,۲۲۶,۴۰۰	
۱۹,۳۷۳,۵۷۹,۳۷۸	۱۱,۶۳۵,۴۲۹,۱۳۲	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها سایر هزینه ها هزینه آبونمان نرم افزار هزینه نرم افزار هزینه تسهیلات مالی هزینه تصفیه هزینه کارمزد بانکی
ریال	ریال	
۲۸,۰۵۲,۸۴۶	۴۰۲,۷۷۷,۹۴۵	
۴,۴۲۱,۹۹۰	۲۱۷,۲۹۰,۲۰۸	
۰	۲۰۴,۷۰۸,۷۲۱	
۱,۴۳۹,۵۷۱,۴۷۶	۲,۶۶۴,۰۷۰,۰۶۹	
۰	۴۹۸,۱۵۹,۲۸۲	
۸۳۴,۹۴۳,۷۶۱	۰	
۰	۶,۸۵۲,۰۰۰	
۲,۳۰۶,۹۹۰,۰۷۳	۳,۹۹۳,۸۵۸,۲۲۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۲- تعدیلات
خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۲/۳۱	۱۴۰۳/۲/۳۱	به ۱۴۰۳/۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۹,۲۶۸,۰۴۸,۱۴۷,۰۰۵	۲۷,۵۲۱,۲۲۳,۰۵۳,۳۱۸	
۰	(۵۶,۹۱۶,۱۵۰,۸۰۱,۹۶۵)	
۳۹,۲۶۸,۰۴۸,۱۴۷,۰۰۵	(۲۹,۳۹۴,۹۲۷,۷۴۸,۶۴۷)	

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۳-۱ در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است
۲۳-۲ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امید نامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده، معاف از ایقاي تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هریک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱۰-۲۲ امیدنامه به شرح زیر است.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	آساس	۳%	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمین	انتخاب	۲%	۲۶,۴۷۵	۵۲۹,۵۰۰
صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون	آلتون	۴%	۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
کلیه نمادهای فعال آتی شمش طلا	-	۴%	۵۰ قرار داد خرید، ۵۰ قرار داد فروش	مجموعاً ۱۰,۰۰۰ قرار داد در تمامی نمادها
کلیه گواهی های فعال سپرده شمش طلا	-	۴%	۵۰۰ قرار داد خرید، ۵۰۰ قرار داد فروش	مجموعاً ۱۰,۰۰۰ قرار داد در تمامی نمادها
بهار زر عالیس چناران	عالیس۱	۳%	۶۱,۲۷۵	۱,۲۲۵,۵۰۰
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	دامون	۱%	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۴-سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۳				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۳			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
%	۳۲,۹۰۰	ممتاز	۲.۳%	۳۲,۹۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
%	۶,۰۲۰	عادی	۴۲.۰%	۶۰۹,۳۰۰	عادی		
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مسعود سلطان زالی
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قزاقوژلو
%	۳,۵۰۰	ممتاز	۰.۰%	۳,۵۰۰	ممتاز		جمع
%	۴۱,۰۲۰		۴۴.۴%	۶۴۴,۳۰۰			

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده بدهکار (بستانکار)	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله			
ریال	ریال				
(۳۶,۲۶۳,۶۹۴,۷۴۲)	طی دوره مالی	۱۱,۳۲۶,۸۵۱,۰۳۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۵۶۰,۲۶۵,۹۳۸)	طی دوره مالی	۱۱۸,۳۵۱,۶۹۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۸۸۱,۶۶۲,۵۳۷)	طی دوره مالی	۱۹۰,۲۶۶,۴۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۰	طی دوره مالی	۳۳۵,۵۷۲,۵۳۰,۳۰۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ
۰	طی دوره مالی	۶۴,۷۴۸,۵۲۱,۰۸۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ- بورس کالا
۰	طی دوره مالی	۱۱۳,۰۵۵۴,۹۱۹,۲۶۵,۰۲۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان
۰	طی دوره مالی	۱,۸۵۴,۴۵۳,۴۸۳	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان - بورس کالا
(۳۷,۷۰۵,۶۲۳,۲۱۷)		۱۱۳,۴۶۸,۷۳۰,۲۳۹,۰۲۷			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۶- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۲/۱۴۰۳

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۳۳,۸۴۷,۲۷۲,۸۵۴,۲۲۴	۱۶,۰۴۰,۱۸۴,۱۱۰,۴۷۶	۲۷,۹۴۳,۱۵۳,۷۳۰,۲۲۴
جمع دارایی غیر جاری	-	-	-
جمع کل دارایی ها	۳۳,۸۴۷,۲۷۲,۸۵۴,۲۲۴	۱۶,۰۴۰,۱۸۴,۱۱۰,۴۷۶	۲۷,۹۴۳,۱۵۳,۷۳۰,۲۲۴
جمع بدهی های جاری	۴,۷۴۰,۸۶۱,۷۶۵,۹۰۳	۴,۷۱۴,۳۳۹,۲۶۰,۶۴۹	۴,۷۰۱,۰۷۸,۰۰۸,۰۲۲
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۴,۷۴۰,۸۶۱,۷۶۵,۹۰۳	۴,۷۱۴,۳۳۹,۲۶۰,۶۴۹	۴,۷۰۱,۰۷۸,۰۰۸,۰۲۲
جمع کل تعهدات	۳۴۰,۴۸۳,۵۴۰,۰۰۰	۸۰,۳۴۴,۷۱۲,۵۰۰	۸۹۷,۴۸۷,۳۴۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵,۰۸۱,۳۴۵,۳۰۵,۹۰۳	۴,۷۹۴,۶۸۳,۹۷۳,۱۴۹	۵,۵۹۸,۵۶۵,۳۴۸,۰۲۲
نسبت جاری	۶.۶۶	۳.۳۵	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۵	-	۰.۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

طبق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازار گردانی به شرح زیر است:

الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	
ریال	ریال	دارایی ها:
۶۲۱,۱۷۵,۶۱۸,۲۹۲	۷۵۴,۳۷۲,۰۵۶,۶۵۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۵,۳۲۴,۰۰۶,۹۸۰	۸۰,۴۰۸,۵۸۴,۴۳۶	حساب های دریافتنی
۹۳,۵۴۶,۷۴۱	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	سایر دارایی ها
۱۶۱,۷۲۳,۳۹۸	۵,۹۲۷,۸۵۶,۹۹۱	موجودی نقد
۶۸۶,۷۵۴,۸۹۵,۴۱۱	۸۴۰,۸۴۵,۵۴۷,۳۰۸	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۴۲,۷۹۲,۸۴۸,۱۵۰	۲۶۰,۸۶۵,۷۱۵,۹۳۱	جاری کارگزاری
۱۷۳,۳۲۶,۴۹۱	۳۳۸,۳۲۶,۴۹۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۲۶۹,۰۹۸,۱۵۰	۷,۰۳۳,۲۲۱,۴۷۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵,۲۲۷,۳۰۹	۹۵,۰۰۰,۸۸۹,۲۴۸	بدهی به سرمایه گذاران
۴۸,۲۴۰,۵۰۰,۱۰۰	۳۶۳,۲۳۸,۱۵۳,۱۴۳	جمع بدهی ها
۶۳۸,۵۱۴,۳۹۵,۳۱۱	۴۷۷,۶۰۷,۳۹۴,۱۶۵	خالص دارایی های
۵,۷۹۷,۱۹۳	۵,۹۴۲,۶۰۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	دارایی ها:
ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۸,۶۹۹,۳۲۰,۸۷۶,۰۱۹	۲۵,۲۶۶,۰۳۳,۷۱۳,۸۴۷	موجودی نقد
۸۳,۳۷۲,۳۸۴	۸۳,۶۰۱,۹۵۱	سایر دارایی ها
۹۳,۵۴۶,۷۴۱	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	حساب های دریافتنی تجاری
	۶,۵۰۷,۵۹۲,۴۶۵,۰۹۸	جمع دارایی ها
۵۸,۶۹۹,۴۹۷,۷۹۵,۱۴۴	۳۱,۷۷۳,۸۴۶,۸۳۰,۱۱۸	
		بدهی ها:
۱۰۵,۳۸۲,۵۶۲,۰۲۰	۴۵,۱۵۷,۸۱۷,۱۱۹	جاری کارگزاری
۲۰,۲۷۶,۶۳۳,۶۲۰	۲۸۴,۲۸۷,۵۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۱۱۶,۰۳۴,۶۳۸	۳۷,۴۶۵,۹۵۵,۹۷۹	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳۵,۰۳۴,۰۲۳	۴,۲۴۳,۸۰۰,۵۸۰,۹۴۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳۱,۹۱۰,۲۶۴,۳۰۱	۴,۳۲۶,۷۰۸,۶۴۱,۵۵۳	جمع بدهی ها
۵۸,۵۶۷,۵۸۷,۵۳۰,۸۴۳	۲۷,۴۴۷,۱۳۸,۱۸۸,۵۶۵	خالص دارایی ها
۷۲,۶۶۳,۱۴۸	۱۲۶,۸۰۴,۷۳۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
صندوق طلای آسمان آلتون	صندوق طلای آسمان آلتون	
ریال	ریال	دارایی ها:
۳۰۴,۴۷۴,۴۵۳,۷۰۵	۳۵۴,۴۹۶,۱۰۸,۴۳۸	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق
۴۴۹,۰۷۱,۲۸۱	۷۲۷,۹۷۸,۷۹۸	موجودی نقد
۹۳,۵۴۶,۶۲۲	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	سایر دارایی ها
۱۴۶,۸۵۷,۲۴۸,۱۶۴	۰	جاری کارگزاران
۹,۲۶۳,۹۶۶,۷۴۳	۱۳,۹۹۶,۸۱۸,۲۶۹	حساب های دریافتنی تجاری
۴۶۱,۱۳۸,۲۸۶,۵۱۵	۳۶۹,۳۵۷,۹۵۴,۷۲۷	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۰	۲,۲۱۸,۳۲۰,۷۳۱	جاری کارگزاری
۹۶,۸۴۹,۱۰۱	۲۶۱,۸۴۹,۱۰۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۲۲,۰۷۷,۹۵۴	۸۶۸,۹۹۶,۶۸۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۱۸,۹۲۷,۰۵۵	۳,۳۴۹,۱۶۶,۵۱۶	جمع بدهی ها
۴۶۰,۵۱۹,۳۵۹,۴۶۰	۳۶۶,۰۰۸,۷۸۸,۲۱۱	خالص دارایی ها
۳,۶۶۳,۲۳۱	۵,۶۳۴,۴۵۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

الف - ادامه خالص دارایی ها به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	
ریال	ریال	دارایی ها:
۱۷۴,۲۱۲,۹۲۴,۱۰۳	۲۱۱,۴۳۴,۶۱۵,۷۲۹	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۵۳,۳۵۳,۰۷۸,۱۱۸	۳۹,۲۵۶,۲۸۱,۵۰۵	موجودی نقد
۹۳,۵۴۶,۵۱۴	۱۳۷,۰۴۹,۲۲۲	سایر دارایی ها
۲۹,۰۳۵,۶۱۴,۸۴۳	۵۵,۱۱۴,۵۶۵,۰۳۶	جاری کارگزاران
۲۵۶,۶۹۵,۱۶۳,۵۷۸	۳۰۵,۹۴۲,۵۱۱,۴۹۲	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۸۷,۲۸۲,۳۷۵	۲۵۲,۲۸۲,۳۷۵	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۲۸,۷۰۵,۱۹۰	۱,۵۷۷,۱۶۸,۲۴۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بدهی به سرمایه گذاران
۱۱,۰۱۵,۹۸۷,۵۶۵	۱,۸۲۹,۴۵۰,۶۲۰	جمع بدهی ها
۲۴۵,۶۷۹,۱۷۶,۰۱۳	۳۰۴,۱۱۳,۰۶۰,۸۷۲	خالص دارایی ها
۱,۱۶۷,۷۵۴	۱,۳۸۹,۰۶۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	درآمدها:
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	
ریال	ریال	
۸۴,۷۷۹,۷۳۴,۱۲۶	۴۳,۵۰۳,۹۱۰,۰۷۵	سود فروش اوراق بهادار
۹,۰۲۹,۲۴۵,۵۲۵	(۳۹,۰۹۴,۰۲۷,۹۳۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۰	۲,۳۷۴,۰۴۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱۵,۰۸۴,۵۷۷,۴۵۶	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۱۴,۷۳۷,۳۴۱,۵۶۲	۱۰۷,۲۷۲,۵۵۳	سایر درآمدها
۱۰۸,۵۴۶,۳۲۱,۲۱۳	۱۹,۶۰۴,۱۰۶,۱۹۴	جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۱,۰۴۰,۲۸۹,۶۱۷)	(۱,۶۵۸,۸۲۹,۵۷۳)	هزینه کارمزد ارکان
	(۲۱۱,۰۲۷,۲۲۶)	هزینه های مالی
(۳۰۲,۳۷۷,۹۷۰)	(۲۸۱,۱۱۳,۸۲۱)	سایر هزینه ها
۱۰۷,۲۰۳,۶۵۳,۶۲۶	۱۷,۴۵۳,۱۳۵,۵۷۴	سود خالص

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها				
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	
۲۶۹,۰۱۶,۳۹۶,۵۴۵	۱۸۷,۷۸۷	۶۳۸,۵۱۴,۳۹۵,۳۱۱	۱۱۰,۱۴۲	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
۳۸,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۷۵	۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۸	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۰	۰	(۳۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۵۰)	سود (زیان) خالص
۱۰۷,۲۰۳,۶۵۳,۶۲۶	-	۱۷,۴۵۳,۱۳۵,۵۷۴	-	تعدیلات
۱۳۱,۴۲۴,۷۱۶,۴۰۰	-	(۱۱۴۸,۵۸۸,۱۳۶,۷۲۰)	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی
۵۴۶,۲۱۹,۷۶۶,۵۷۱	۲۲۶,۳۶۲	۴۷۷,۶۰۷,۳۹۴,۱۶۵	۸۰,۳۷۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
ریال	ریال	درآمدها:
۳۴۱,۴۲۴,۲۴۲,۸۷۱	(۳,۶۸۲,۸۶۷,۵۰۳,۳۰۵)	سود فروش اوراق بهادار
۳۰,۹۷۵,۸۶۱,۸۶۱,۵۹۱	(۴,۲۴۰,۸۷۲,۱۴۵,۶۶۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶,۰۳۹,۹۹۴,۸۳۶,۰۰۰	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	درآمد سود اوراق
-	۱,۰۳۳,۵۶۷	سود سپرده و گواهی بانکی
۳۷,۳۵۷,۲۸۰,۹۴۰,۴۶۲	(۶۳۱,۶۶۹,۲۵۰,۴۰۶)	جمع درآمدها
ریال	ریال	هزینه ها:
(۱۹,۱۶۴,۲۳۲,۲۶۱)	(۸,۹۴۰,۸۸۱,۴۰۲)	هزینه کارمزد ارکان
(۶۵۴,۲۱۸,۲۸۳,۶۱۳)	(۷۸۶,۹۰۴,۴۱۳,۸۰۳)	سایر هزینه ها
۰	(۲۶۹,۲۴۹,۷۴۶)	هزینه های مالی
۳۶,۶۸۳,۸۹۸,۴۲۴,۵۸۸	(۱,۴۲۷,۷۸۳,۷۹۵,۳۵۷)	سود(زیان)خالص

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		
تعداد واحد سرمایه	تعداد واحد سرمایه		
ریال	ریال	ریال	ریال
گذاری	گذاری	گذاری	گذاری
(۲۹,۸۷۱,۱۴۴,۷۸۴)	-	۵۸,۵۶۷,۵۸۷,۵۳۰,۸۴۳	۸۰۶,۰۱۵
۹۱۲,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۷۴۶	۲۰۲,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۴۸۸
-	-	(۷۹۲,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۲,۰۵۱)
۳۶,۶۸۳,۸۹۸,۴۲۴,۵۸۸	-	(۱,۴۲۷,۷۸۳,۷۹۵,۳۵۷)	-
۳۹,۱۳۶,۶۲۳,۴۳۰,۶۰۵	-	(۲۹,۱۰۳,۱۰۲,۵۴۶,۹۲۱)	-
۷۶,۷۰۳,۳۹۶,۷۱۰,۴۰۹	۹۱۲,۷۴۶	۲۷,۴۴۷,۱۳۸,۱۸۸,۵۶۵	۲۱۶,۴۵۲

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱
صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آنتون	صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آنتون
ریال	ریال
۵۶,۵۴۷,۸۹۱	۱۱۶,۲۴۱,۵۳۲,۵۷۲
۱۵۱,۷۵۴,۱۷۵	۱۴,۸۲۹,۶۳۵,۷۱۷
۰	۱,۹۲۳,۲۷۳
۰	۴,۷۳۲,۸۵۱,۵۲۶
۲۰۸,۳۰۲,۰۶۶	۱۳۵,۸۰۵,۹۴۳,۰۸۸
(۴,۰۰۱,۲۶۱)	(۲۴۴,۵۶۵,۶۶۵)
(۱۸,۷۶۵,۰۵۶)	(۲۷۸,۱۷۳,۰۱۷)
۰	(۱۰,۰۵۳,۱۵۵)
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	۱۳۵,۲۷۳,۱۵۱,۲۵۱

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سپرده و گواهی بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

هزینه های مالی

سود(زیان) خالص

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱
ریال	ریال
تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
۰	۱۲۵,۷۱۴
۸,۰۰۰	۰
۰	(۶۰,۷۵۵)
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	-
۰	-
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	۳۶۶,۰۰۸,۷۸۸,۲۱۱
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	۶۴,۹۵۹
	۳۰

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱
صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون	صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون
ریال	ریال
۵۶,۵۴۷,۸۹۱	۱۱۶,۲۴۱,۵۳۲,۵۷۲
۱۵۱,۷۵۴,۱۷۵	۱۴,۸۲۹,۶۳۵,۷۱۷
۰	۱,۹۲۳,۲۷۳
۰	۴,۷۳۲,۸۵۱,۵۲۶
۲۰۸,۳۰۲,۰۶۶	۱۳۵,۸۰۵,۹۴۳,۰۸۸
(۴,۰۰۱,۲۶۱)	(۲۴۴,۵۶۵,۶۶۵)
(۱۸,۷۶۵,۰۵۶)	(۲۷۸,۱۷۳,۰۱۷)
۰	(۱۰,۰۵۳,۱۵۵)
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	۱۳۵,۲۷۳,۱۵۱,۲۵۱

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سپرده و گواهی بانکی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

هزینه های مالی

سود(زیان) خالص

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها	صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱
ریال	ریال
تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
۰	۱۲۵,۷۱۴
۸,۰۰۰	۰
۰	(۶۰,۷۵۵)
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	(۶۰,۷۵۵,۰۰۰)
۰	۱۳۵,۲۷۳,۱۵۱,۲۵۱
۰	(۱۶۹,۰۲۸,۷۲۲,۵۰۰)
۱۸۵,۵۳۵,۷۴۹	۳۶۶,۰۰۸,۷۸۸,۲۱۱
۰	۶۴,۹۵۹
	۳۰

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی

سود(زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک ثَماد مورد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		درآمدها:
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون		سود فروش اوراق بهادار
ریال		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۹۲۲,۳۷۲,۱۳۲		درآمد سود اوراق بهادار
۸۰۲,۷۹۷,۱۳۱		سود سپرده و گواهی بانکی
۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰		درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۲۰,۹۴۹,۱۳۷		جمع درآمدها
۷۹۰,۹۱۵,۴۴۴		هزینه ها:
۱۸,۳۰۵,۵۸۶,۷۹۴		هزینه کارمزد ارکان
		سایر هزینه ها
		هزینه های مالی
		سود خالص
(۲۴۵,۰۴۲,۵۰۲)		
(۲۷۸,۱۹۵,۸۴۷)		
(۱۴,۱۶۱,۱۵۵)		
۱۷,۷۶۸,۱۸۷,۲۹۰		

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
تعداد واحد	ریال	واحدهای سرمایه گذاری باطل شده طی سال مالی
سرمایه گذاری		سودخالص
۱۹۸,۰۵۸	۲۰۶,۴۷۷,۷۸۳,۴۳۶	تعدیلات
۳۹۸,۸۳۷	۳۹۸,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی
(۱۳۵,۸۸۰)	(۱۳۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-	۱۷,۷۶۸,۱۸۷,۲۹۰	
-	۲۴,۳۴۰,۶۸۵,۷۸۲	
۴۶۱,۰۱۵	۵۱۱,۵۴۳,۶۵۶,۵۰۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	
ریال	
۹,۲۰۱,۰۷۳,۱۲۰	
۳۹,۱۸۶,۱۸۲,۱۶۹	
۸۱۸,۱۳۸,۲۰۵	
۴۹,۲۰۵,۳۹۳,۴۹۴	
(۵۴۶,۱۰۹,۹۹۰)	
(۲۲۳,۸۵۰,۳۵۷)	
(۵۲۰,۰۰۰)	
۴۸,۴۳۴,۹۱۳,۱۴۷	

درآمدها:

سود فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سپرده و گواهی بانکی

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

هزینه های مالی

سود خالص

ج - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها	
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
۲۴۵,۶۷۹,۱۷۶,۰۱۳	۲۱۰,۳۸۶
۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۸
۴۸,۴۳۴,۹۱۳,۱۴۷	-
۱,۴۵۰,۹۷۱,۷۱۲	-
۳۰۴,۱۱۳,۰۶۰,۸۷۲	۲۱۸,۹۳۴

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

سود(زیان)خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی