



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی باسلام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ 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	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	مبانی تهیه صورت های مالی
۶-۱۱	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲-۲۹	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 بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضا شرکت سبدگردان

امضا
ایستاد

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

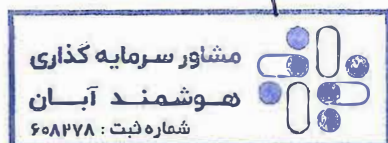
شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

زهرا قلی زاده مهماندوست علیا

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵	۱۵,۸۸۴,۹۹۲,۰۳۰,۵۳۰	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹
۶	۳,۴۴۱,۴۹۱,۷۷۳,۸۶۵	۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱
۷	۱,۲۹۶,۷۰۶,۱۶۰,۲۷۲	۰
۸	۷,۳۷۴,۰۵۸,۷۸۹,۷۳۳	۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵
۹	۲,۰۷۹,۸۵۷,۳۵۸	۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴
۱۰	۳,۲۵۸,۴۲۷,۸۱۳	۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳
۱۱	۳۸۲,۳۷۹,۳۰۸,۷۱۰	۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴
	۲۸,۳۸۴,۹۶۶,۳۴۸,۲۸۱	۳۱,۸۹۰,۴۱۱,۴۸۲,۱۶۶

دارایی‌ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

پیش پرداخت ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۱۲	۲۶,۲۳۰,۵۵۴,۱۹۴	۲۰,۱۳۲,۵۶۲,۹۹۵
۱۳	۱۲,۳۸۰,۷۶۲,۵۹۴	۲۷,۴۰۴,۱۳۳,۳۷۷
۱۴	۲۴۳,۵۴۵,۲۹۳,۹۷۷	۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵
۱۵	۱۱,۵۴۹,۲۴۹,۱۹۶	۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶
۱۶	۵۲۴,۸۵۰,۵۵۴,۲۵۹	۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴
	۸۱۸,۵۵۵,۹۱۴,۲۲۰	۵۵۰,۵۲۳,۶۴۰,۱۱۷
۱۷	۲۷,۵۶۶,۴۱۰,۴۳۴,۰۶۱	۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹
	۲۱,۱۷۱,۵۹۴	۴۳,۶۳۷,۳۸۲

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



عضویت سبذگردان

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

محمد اقبال نیا

شرکت سبذگردان آسمان

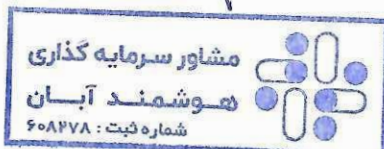
مدیر صندوق

زهرا قلی زاده مهماندوست علیا

زهرا قلی زاده مهماندوست علیا

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴



آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۱۸۰,۴۷۷,۹۶۱,۴۷۶	(۳,۳۷۹,۶۷۰,۳۹۵,۱۳۱)
۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹,۴۹۴,۰۵۵,۶۷۸,۴۹۵)	(۵,۲۵۰,۲۴۳,۰۴۸,۵۸۶)
۲۰ سود سرمایه گذاری در واحد صندوق های سرمایه گذاری	۰	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰
۲۱ سود سهام	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰
۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۳,۲۷۷,۳۶۱,۱۰۸	۱,۳۸۲,۴۲۶,۳۱۵
۲۳ درآمد حاصل از بازارگردانی	۷۰۶,۵۳۴,۷۲۷,۴۹۱	
۲۴ سایر درآمدها	۵۲۸,۹۲۵,۶۵۹	۱۸۲,۵۵۱,۱۸۴,۷۱۶
جمع درآمدها	(۳,۶۴۳,۹۷۵,۴۶۲,۵۶۱)	(۱,۱۴۹,۱۴۱,۹۱۴,۹۸۶)
هزینه ها:		
۲۵ هزینه کارمزد ارکان	(۲۸,۷۰۱,۵۲۸,۴۲۷)	(۳۰,۶۵۹,۵۷۴,۹۰۱)
۲۶ سایر هزینه ها	(۲۳۱,۲۵۱,۹۱۰,۰۴۶)	(۴۶,۱۳۹,۳۹۴,۵۷۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳,۹۰۳,۹۲۸,۹۰۱,۰۳۴)	(۱,۲۲۵,۹۴۰,۸۸۴,۴۵۹)
هزینه های مالی	(۲,۴۸۹,۶۵۶,۶۵۵)	(۴,۲۹۸,۳۷۰,۸۸۵)
سود خالص	(۳,۹۰۶,۴۱۸,۵۵۷,۶۸۹)	(۱,۲۳۰,۲۳۹,۲۵۵,۳۴۴)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۱۴.۲۵%)	(۴.۱۱%)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۱۴.۰۱%)	(۴.۱۶%)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷۱۸,۱۸۹	۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۶۱۵,۴۱۹	۱,۰۷۴,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۳۱,۵۶۱)	(۱,۶۸۷,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	(۱,۲۳۰,۲۳۹,۲۵۵,۳۴۴)
تعدیلات	۰	(۲۹,۷۰۴,۶۹۸,۱۲۲,۷۴۴)
۲۸	(۴۵۰,۹۱۶,۸۵۰,۲۹۹)	۲۸,۵۷۰,۸۹۱,۸۶۶,۹۷۵
	۲۷,۵۶۶,۴۱۰,۴۳۴,۰۶۱	۸۳۷,۳۶۶

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره



ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

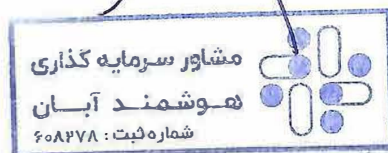
شرکت سیدگردان آسمان

محمد اقبال نیا

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

زهرا قلی زاده مهماندوست علیا



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 شرکت‌های شهر تهران 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 ایفاء 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 حق تقدم سهام مطابق جدول بند ۱-۷ امیدنامه صندوق است؛
۲. صندوق می‌تواند مازاد 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.
 - هرنوع 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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.

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 که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۹ و به شماره نامه مجوز ۱۲۲/۱۴۳۱۸۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۲۲ تمدید شد. سال مالی صندوق منتهی به ۳۰ بهمن می‌باشد. 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 ۸-۴ 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان 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٪
	جمع کل	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است: خیابان ولی عصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، کوچه زرین، پلاک ۸، واحد ۱۰.

حسابرس، 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، ستارخان، باقرخان غربی، پلاک ۸۷، طبقه دوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی میاندوره‌ای صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی و هماهنگ با رویه‌های بکار رفته در تهیه صورتهای مالی سالانه 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 اندازه-گیری‌های 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؛

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، 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 ماهانه 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

کامزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

هتوان	شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه‌های تأسیس	معادل ۵۰۰۰ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.		
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق.		
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۴ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تسلک صندوق علاوه ۱۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق.		
کارمزد متولی	سالانه ۵۰۰ هزار (۵۰۰۰۰۰) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۴۰۰ میلیون ریال.		
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۵۰ میلیون ریال.		
حق الزحمه 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 کالون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کالون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کالون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.		
مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه بک 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 بازارگردانی	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)		
تخلیف هزینه ثابت: صندوق‌های بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخلیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند و هزینه ثابت آنها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.			
ب) هزینه متغیر:			
(جدول ۲)			
ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال (۲,۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل صندوق مبتنی بر صدور و ابطال می‌شود.
۴	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (تاریخ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰۴ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)	از اولین NAV شامل می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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 صورت خالص دارایی‌ها 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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۴-۸- تعهدات بازارگردانی

نام اوراق بهادار	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مطنه
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام	آساس	۶۹,۶۰۰	۱,۳۹۲,۰۰۰	٪۳
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۶۱۷,۲۸۵	۱۲,۳۴۵,۶۱۰	٪۲
صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون	آلتون	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	٪۴
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون	دامون	۷۹۵,۴۷۵	۱۵,۹۰۹,۵۰۰	٪۱
صکوک مرابحه صپید ماکیان	صپید۵۰۷	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	٪۱
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	هیبرید	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۲
اوراق صکوک مرابحه تولیدی شیشه دارویی رازی	صرازی	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	٪۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ماشین آلات و تجهیزات (گروه انتخاب الکترونیک آرمان)	۲۰,۶۱۹,۶۹۵,۲۱۹,۲۴۷	۱۵,۸۸۴,۹۹۲,۰۳۰,۵۳۰	۰.۶	۲۰,۷۰۴,۷۶۴,۳۴۸,۰۳۸	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹	۸۰.۱۶%
	۲۰,۶۱۹,۶۹۵,۲۱۹,۲۴۷	۱۵,۸۸۴,۹۹۲,۰۳۰,۵۳۰	۰.۶	۲۰,۷۰۴,۷۶۴,۳۴۸,۰۳۸	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹	۸۰.۱۶%

۶- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون	۱,۲۱۳,۴۰۶,۲۷۸,۰۵۵	۱,۲۳۰,۱۲۲,۷۲۹,۴۴۰	۰.۰۴	۲۷,۶۳۴,۲۲۰,۸۳۴	۲۹,۴۴۰,۵۳۲,۵۷۶	۰%
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	۸۹۵,۲۴۷,۳۱۱,۱۷۳	۸۹۶,۴۵۶,۰۶۸,۵۶۳	۰.۰۳	۳۰۸,۶۸۳,۲۶۰,۶۵۸	۳۰۸,۷۸۰,۱۴۷,۹۸۰	۱%
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	۳۶۲,۴۰۳,۵۷۸,۸۵۶	۳۶۹,۸۴۷,۲۹۹,۶۶۶	۰.۰۱	۷۶۷,۹۵۱,۹۰۱,۶۲۸	۷۴۸,۷۴۵,۳۴۴,۴۵۰	۲%
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	۱۳۸,۱۶۹,۴۵۱,۸۷۶	۱۴۱,۱۹۱,۸۱۰,۳۱۳	۰	۷۸,۶۳۲,۶۴۷,۷۷۳	۷۸,۸۰۹,۲۰۱,۱۸۴	۰%
صندوق س. درآمد ثابت کارآمد-د	۳۲۶,۷۱۵,۶۱۴,۴۹۴	۳۴۴,۰۹۰,۸۸۸,۶۲۱	۰.۰۱	۰	۰	۰%
صندوق س. آریا-د	۳۵۶,۶۷۴,۲۸۷,۳۴۷	۳۵۸,۷۶۶,۱۶۲,۱۹۴	۰.۰۱	۰	۰	۰%
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۹۹,۹۹۶,۲۷۸,۸۶۹	۱۰۱,۰۱۶,۸۱۵,۰۶۸	۰	۰	۰	۰%
صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار	۰	۰	۰	۷۷۸,۶۶۹,۶۲۴,۱۱۴	۷۹۲,۴۲۵,۱۵۹,۴۱۷	۲%
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	۰	۰	۰	۵۷۲,۹۶۱,۹۷۸,۳۹۸	۵۸۳,۴۲۹,۴۵۲,۴۷۳	۲%
صندوق سرمایه گذاری افق رابین	۰	۰	۰	۱۲۹,۰۶۳,۳۷۴,۱۵۲	۱۳۲,۱۰۳,۱۶۴,۶۱۱	۰%
	۳,۳۹۲,۶۱۲,۸۰۰,۶۷۰	۳,۴۴۱,۴۹۱,۷۷۳,۸۶۵	۰.۱۲	۲,۶۶۳,۵۹۷,۰۰۷,۵۵۷	۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱	۸.۳۸%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۲۹۶,۷۰۶,۱۶۰,۲۷۲	۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳
	۱,۲۹۶,۷۰۶,۱۶۰,۲۷۲	۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	۰	۰	۰	۷۴,۷۱۸,۸۹۷	۰
بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	-	۰	۱۱۷,۶۲۰,۳۵۸,۵۹۰	۰	۱۸,۳۸۰,۸۷۱,۵۹۲	۰
بانک سامان	۱۴۰۲/۱۰/۱۲	-	۰	۰	۰	۱۰۲,۵۰۴	۰
بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	۰	۱,۱۷۹,۰۸۵,۸۰۱,۶۸۲	۰	۰	۰
				۱,۲۹۶,۷۰۶,۱۶۰,۲۷۲	۰	۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۸-حسابهای دریافتنی

حسابهاي دریافتني تجاري به تفكيك به شرح زیراست:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۸-۱
۰	۴,۶۰۰,۶۶۳,۶۲۸	(۵۴,۳۳۶,۱۱۸)	۰.۲۵	۴,۶۵۴,۹۹۹,۷۴۶	سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰	۰		۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۶۵,۴۹۵,۰۱۸,۳۳۵	۱۸۸,۱۲۷,۵۲۲,۹۰۵	۰		۱۸۸,۱۲۷,۵۲۲,۹۰۵	سایر حساب های دریافتنی
۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵	۷,۳۷۴,۰۵۸,۷۸۹,۷۳۳	(۵۴,۳۳۶,۱۱۸)		۷,۳۷۴,۱۱۳,۱۲۵,۸۵۱	

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۵,۶۱۶,۴۲۸	۲۷.۵	(۱,۲۱۵,۱۳۵)	۱۳۴,۴۰۱,۲۹۳
۹۶,۷۷۹,۹۸۸	۵	(۱۷۲,۰۴۲)	۹۶,۶۰۷,۹۴۶
۳,۴۹۵,۸۹۰,۴۰۰	۲۷.۵	(۳۶,۴۸۹,۵۷۰)	۳,۴۵۹,۴۰۰,۸۳۰
۶۰۶	۵	(۲)	۶۰۴
۹۲۶,۷۱۲,۳۲۴	۲۷.۵	(۱۶,۴۵۹,۳۶۹)	۹۱۰,۲۵۲,۹۵۵
۴,۶۵۴,۹۹۹,۷۴۶		(۵۴,۳۳۶,۱۱۸)	۴,۶۰۰,۶۶۳,۶۲۸

سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۴۰۷۴۰۰۰ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۷۵۳۰ بانک خاورمیانه
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۴۷۷۸۲۰۰۰۵ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۲۲۱۹۳۱۴۲۱۰۰۰۹ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۵۹۳۶۴۰۰۰۳ بانک صادرات

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰	۰	۰.۲۵	۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰
۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰	۰		۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

۸-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۷۲,۶۲۶,۹۸۵,۷۹۵	۵۵,۶۴۶,۶۷۱,۶۲۰
۵۷,۴۸۶,۷۲۰,۱۸۷	۷۳,۰۷۸,۷۲۷,۲۱۸
۳۱,۴۲۷,۰۶۴,۵۰۸	۵۱,۸۷۵,۵۴۲,۳۹۷
۳,۹۵۴,۳۴۷,۸۴۵	۷,۵۲۶,۵۸۱,۶۷۰
۱۶۵,۴۹۵,۰۱۸,۳۳۵	۱۸۸,۱۲۷,۵۲۲,۹۰۵

کارمزد حاصل از بازارگردانی صندوق آسمان آرمانی سهام
کارمزد حاصل از بازارگردانی طلای آسمان آلتون
کارمزد حاصل از بازارگردانی آسمان دامون
کارمزد حاصل از بازارگردانی آسمان خاورمیانه (هیبرید)

۹-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره هاي آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۹۹,۰۴۷)	۴۱,۷۰۰,۹۵۳
۱۵۹,۶۲۵,۰۷۲	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۷۷۶,۱۱۴)	۹۴۷,۸۴۸,۹۵۸
۱۲۶,۷۴۲,۰۸۲	۲,۸۶۶,۳۸۵,۰۵۴	(۱,۹۰۲,۸۱۹,۶۸۹)	۱,۰۹۰,۳۰۷,۴۴۷
۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴	۴,۳۲۲,۳۸۵,۰۵۴	(۲,۵۲۸,۸۹۴,۸۵۰)	۲,۰۷۹,۸۵۷,۳۵۸

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج آیونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۹,۶۹۷,۴۵۵,۶۱۶	۱۰,۳۱۰,۶۹۳,۴۹۹	شرکت تدبیر پرداز-ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۲۳۵,۵۱۴,۲۴۷	بدهی بابت امور صندوق
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶	۱۱,۵۴۹,۲۴۹,۱۹۶	

۱۶-پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴	۰	پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۰	۱۰,۹۰۷,۴۰۳,۵۹۹	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۰	۵۱۳,۹۴۳,۱۵۰,۶۶۰	پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴	۵۲۴,۸۵۰,۵۵۴,۲۵۹	

۱۷-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۹,۸۱۲,۵۷۹,۴۶۷,۱۳۴	۶۸۳,۱۸۹	۲۶,۸۲۵,۴۰۴,۶۴۴,۵۶۸	۱,۲۶۷,۰۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۵۲۷,۳۰۸,۳۷۴,۹۱۵	۳۵,۰۰۰	۷۴۱,۰۰۵,۷۸۹,۴۹۳	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹	۷۱۸,۱۸۹	۲۷,۵۶۶,۴۱۰,۴۳۴,۰۶۱	۱,۳۰۲,۰۴۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۸-۳	۰	۳۷,۷۲۰,۴۲۶,۶۰۰
		۱,۱۸۰,۴۷۷,۹۶۱,۴۷۶	(۳,۳۷۹,۶۷۰,۳۹۵,۳۸۱)

۱۸-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۵۸,۱۸۲,۰۰۸	۱۷۶,۱۹۴,۴۵۹,۷۹۸	(۲۷۰,۵۳۳,۵۱۱,۱۶۶)	(۱۰۷,۱۲۳,۶۶۷)	(۹۴,۴۴۶,۱۷۵,۰۳۵)	(۳,۹۹۶,۳۳۴,۴۹۵,۸۵۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۵۲,۴۴۳
	۱۵۸,۱۸۲,۰۰۸	۱۷۶,۱۹۴,۴۵۹,۷۹۸	(۲۷۰,۵۳۳,۵۱۱,۱۶۶)	(۱۰۷,۱۲۳,۶۶۷)	(۹۴,۴۴۶,۱۷۵,۰۳۵)	(۳,۹۹۶,۳۳۴,۴۹۵,۸۵۸)

۱۸-۲ سود (زیان) حاصل از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۷,۶۳۲,۶۰۰	۱۳۴,۸۶۰,۴۰۹,۴۰۰	(۱۳۲,۱۰۳,۱۶۴,۶۱۱)	(۲۰,۲۲۹,۰۰۵)	۲,۷۳۷,۰۱۵,۷۸۴	۳,۲۹۰,۴۰۴,۵۶۶
صندوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	۱۲۵,۲۴۸,۷۵۶	۳,۷۷۷,۸۳۴,۹۷۵,۰۰۹	(۳,۷۱۷,۶۷۳,۰۷۰,۹۴۴)	(۵۶۶,۶۷۴,۲۷۲)	۵۹,۵۹۵,۲۲۹,۷۹۳	۵۳۷,۹۰۷,۸۰۸
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۳۸۹,۵۸۹,۵۵۶	۵,۶۵۴,۶۲۷,۲۰۵,۱۰۱	(۵,۶۲۰,۹۹۰,۰۶۶,۴۸۹)	(۳۵۷,۰۶۲,۶۵۹)	۳۳,۲۸۰,۰۷۵,۹۵۳	۴۱۸,۲۳۶,۵۸۶
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲,۱۹۴,۵۱۲,۸۲۸	۶۱,۹۳۵,۰۴۱,۱۱۷,۶۰۸	(۶۱,۰۷۵,۷۶۹,۹۲۵,۸۲۸)	(۹,۸۸۱,۸۶۹,۸۳۴)	۸۴۹,۳۸۹,۳۲۱,۹۴۶	۳۱۲,۸۸۹,۳۵۲,۲۶۳
صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د	۳۶,۲۹۱,۴۹۲	۵۱۶,۵۵۴,۳۱۷,۷۷۶	(۵۰۸,۹۴۳,۶۸۲,۷۱۱)	(۷۷,۴۸۳,۰۷۳)	۷,۵۳۳,۱۵۱,۹۹۲	۰
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۱۷,۶۵۹,۸۴۰	۲۴۱,۰۷۰,۵۳۲,۶۰۵	(۲۳۵,۹۶۱,۹۹۱,۹۱۹)	(۳۶,۱۶۰,۵۱۶)	۵,۰۷۲,۳۸۰,۱۷۰	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۶۳,۸۸۰,۰۰۰	(۱۶۲,۰۶۴,۲۶۵,۹۸۹)	(۲۴,۳۸۴,۵۷۴)	۴۷۵,۲۲۹,۴۳۷	۰
صندوق س.س.درآمدثابت اندوخته داریوش-د	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۲۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۹۵۳,۸۹۰,۵۵۴)	(۱۶,۵۴۹,۴۴۷)	۳۵۹,۳۵۹,۹۹۹	۰
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۳۴۹,۶۹۰,۵۲۷	۱۷,۹۰۷,۸۰۹,۸۶۵,۹۶۰	(۱۷,۶۸۸,۰۲۶,۸۳۵,۰۰۴)	(۱,۳۶۰,۷۲۸,۲۷۲)	۲۱۸,۴۲۲,۳۰۲,۶۸۴	۱۷۶,۳۶۶,۸۵۲,۸۶۵
صندوق س.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۹,۲۲۹,۷۶۳,۰۸۶	۱۳۷,۰۷۸,۵۷۷,۹۸۵,۸۷۳	(۱۳۶,۹۸۲,۱۶۰,۶۵۵,۷۹۳)	(۳,۲۱۳,۴۷۴,۸۶۰)	۹۳,۲۴۸,۲۸۱,۰۳۸	۶۲,۵۹۰,۷۲۵,۷۱۶
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۷,۷۱۴,۴۶۳	۵۸۷,۴۴۳,۶۹۶,۶۴۴	(۵۸۵,۴۰۴,۶۷۵,۵۱۰)	(۸۸,۱۱۶,۴۸۱)	۱,۹۵۰,۹۰۴,۶۵۳	۰
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت	۸,۴۸۳,۰۰۰	۲۵۲,۸۷۰,۶۷۰,۴۸۲	(۲۴۹,۹۷۱,۸۵۷,۰۳۹)	(۳۷,۹۳۰,۳۸۱)	۲,۸۶۰,۸۸۳,۰۶۲	۰
صندوق س زمرد کوروش-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۸۶,۶۸۸,۰۹۶
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۵۲,۸۷۴,۰۸۳
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. لیخند فارابی-د	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۷۲,۵۷۹,۴۵۱
صندوق س.س. درآمد ثابت پایش-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۲,۳۷۹,۲۵۶,۱۴۸	۲۲۸,۳۵۹,۵۸۴,۴۵۶,۴۵۸	(۲۲۷,۰۶۹,۰۲۴,۰۸۲,۳۹۱)	(۱۵,۶۸۰,۶۶۳,۳۷۴)	۱,۲۷۴,۹۲۴,۱۳۶,۵۱۱	۵۷۸,۹۰۶,۶۲۱,۴۳۴

۱۸-۳ سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۷۲۰,۴۲۴,۶۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداري اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت هاي پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	(۹,۵۴۲,۹۳۴,۶۵۱,۷۳۳)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري اوراق با درآمد ثابت يا علي الحساب	۱۹-۲	۴۸,۸۷۸,۹۷۳,۲۳۸
سود (زیان) تحقق نیافته ناشي از نگهداري گواهی سپرده کالایی	۱۹-۳	۰
	(۹,۴۹۴,۰۵۵,۶۷۸,۴۹۵)	(۵,۲۵۰,۲۴۳,۰۴۸,۵۸۶)

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت هاي پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴,۸۸۴,۹۰۰,۵۶۸	۱۵,۸۹۷,۰۷۳,۸۰۶,۶۲۴	(۲۵,۴۲۷,۹۲۶,۶۸۲,۲۶۳)	(۱۲,۰۸۱,۷۷۶,۰۹۳)	۰	(۹,۵۴۲,۹۳۴,۶۵۱,۷۳۳)	(۵,۲۸۰,۷۸۷,۸۳۶,۲۶۰)
		۱۵,۸۹۷,۰۷۳,۸۰۶,۶۲۴	(۲۵,۴۲۷,۹۲۶,۶۸۲,۲۶۳)	(۱۲,۰۸۱,۷۷۶,۰۹۳)	۰	(۹,۵۴۲,۹۳۴,۶۵۱,۷۳۳)	(۵,۲۸۰,۷۸۷,۸۳۶,۲۶۰)

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق با درآمد ثابت يا علي الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴							
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳							
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۸,۷۴۴,۷۳۵	۱۴۱,۲۲۷,۴۷۰,۲۵۰	(۱۳۸,۱۶۹,۴۵۱,۸۷۷)	(۳۵,۶۵۹,۹۳۶)	۰	۳,۰۲۲,۳۵۸,۴۳۷	۲۰۹,۶۶۱,۵۷۶
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۳۳,۵۱۰,۱۴۸	۱,۲۳۰,۸۶۱,۲۴۶,۱۸۸	(۱,۲۱۳,۴۰۶,۲۷۸,۰۵۵)	(۷۳۸,۵۱۶,۷۴۸)	۰	۱۶,۷۱۶,۴۵۱,۳۸۵	۱۲,۷۵۲,۷۹۴,۱۲۷
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۲۴,۳۹۸,۷۶۸	۳۴۴,۲۱۷,۸۱۸,۹۴۴	(۳۲۶,۷۱۵,۶۱۴,۴۹۶)	(۱۲۶,۹۳۰,۳۲۱)	۰	۱۷,۳۷۵,۲۷۴,۱۲۷	۳,۸۶۳,۴۶۴,۵۵۰
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون-د	۵۳,۹۱۳,۱۷۵	۸۹۶,۵۲۲,۱۸۷,۰۷۵	(۸۹۵,۲۴۷,۳۱۱,۱۷۴)	(۶۶,۱۱۸,۵۱۱)	۰	۱,۲۰۸,۷۵۷,۳۹۰	۲۲۱,۶۷۷,۷۷۹
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۶,۴۸۰,۲۸۰	۳۷۰,۰۱۷,۵۰۷,۷۲۰	(۳۶۲,۴۰۳,۵۷۸,۸۱۳)	(۱۷۰,۲۰۸,۰۵۴)	۰	۷,۴۴۳,۷۲۰,۸۵۳	(۱,۹۲۴,۱۸۴,۸۹۲)
صندوق س. آریاد	۱۳,۲۴۲,۵۱۰	۳۵۸,۸۹۸,۵۰۶,۰۲۰	(۳۵۶,۶۷۴,۲۸۷,۳۴۹)	(۱۳۲,۳۴۳,۸۲۴)	۰	۲,۰۹۱,۸۷۴,۸۴۷	۰
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۳,۴۰۵,۷۰۵	۱۰۱,۰۵۴,۰۷۸,۸۶۰	(۹۹,۹۹۶,۲۷۸,۸۶۹)	(۳۷,۴۶۳,۶۹۲)	۰	۱,۰۲۰,۵۳۶,۱۹۹	۰
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۷,۲۰۸,۰۱۳
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۰۴,۳۳۲
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۸۵,۶۰۲,۱۰۱
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۰,۰۸۷,۱۹۴
	۳,۴۴۲,۷۹۸,۸۱۴,۹۵۷	(۳,۳۹۲,۶۱۲,۸۰۰,۶۳۳)	(۱,۳۰۷,۰۴۱,۰۸۶)	۰	۴۸,۸۷۸,۹۷۳,۲۳۸	۲۱,۱۹۰,۵۱۴,۷۸۰	

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداري اوراق با درآمد ثابت يا علي الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا		۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۵۴,۲۷۲,۸۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۰- سود صندوق سرمایه گذاری

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان
۳۰ آبان ۱۴۰۴	۱۴۰۳
ریال	ریال
۰	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰
۰	۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون

۲۱- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴,۹۵۸,۶۹۷,۰۷۰	۲۶۰	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰	۰	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰
							۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰
							۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰

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

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳
	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۲-۱	۷۳,۲۷۷,۳۶۳,۱۰۸	۱,۳۸۲,۴۲۶,۳۱۵
	۷۳,۲۷۷,۳۶۳,۱۰۸	۱,۳۸۲,۴۲۶,۳۱۵

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۲-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب جاری بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	-	۰	۵	۳۲۵,۲۶۰	۰	۳۲۵,۲۶۰	۰
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	-	۰	۵	۰	۰	۰	۳,۳۲۹
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	-	۰	۵	۱۱۲,۰۳۹,۲۸۵	(۱۷۲,۰۴۲)	۱۱۱,۸۶۷,۲۴۳	۲۵۹,۸۶۹,۸۶۹
سپرده کوتاه مدت بانک سامان	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	-	۰	۵	۰	۰	۰	۱,۱۲۲,۵۵۳,۱۱۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	-	۰	۵	۵۲,۴۱۲,۲۱۳	۰	۵۲,۴۱۲,۲۱۳	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	-	۰	متعدد	۷۳,۱۶۶,۹۲۲,۴۶۸	(۵۴,۱۶۴,۰۷۶)	۷۳,۱۱۲,۷۵۸,۳۹۲	۰
					۷۳,۳۳۱,۶۹۹,۲۲۶	(۵۴,۳۳۶,۱۱۸)	۷۳,۲۷۷,۳۶۳,۱۰۸	۱,۳۸۲,۴۲۶,۳۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۳- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	ریال ۵۲۸,۹۰۴,۱۰۹	ریال ۰
سایر	۲۱,۵۵۰	۳۳۸,۲۳۷,۰۶۶
	۵۲۸,۹۲۵,۶۵۹	۳۳۸,۲۳۷,۰۶۶

۲۳-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۴- درآمد حاصل از بازارگردانی

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
	ریال ۷۰۶,۵۳۴,۷۲۷,۴۹۱	ریال ۱۸۲,۲۱۲,۹۴۷,۶۵۰

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر صندوق-سبدگردان آسمان	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	ریال ۲۶,۰۲۵,۴۹۷,۲۷۲	ریال ۲۹,۰۸۸,۹۱۰,۳۷۱
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۴۸۲,۴۵۳,۵۲۲	۰
متولی صندوق-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۱۹۳,۵۷۷,۶۳۳	۰
حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	۰	۸۰۲,۴۹۴,۲۲۶
	۰	۷۶۸,۱۷۰,۳۰۴
	۲۸,۷۰۱,۵۲۸,۴۲۷	۳۰,۶۵۹,۵۷۴,۹۰۱

۲۶- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
هزینه برگزاری مجامع	ریال	ریال	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴۴,۲۹۹,۰۴۷	۰	
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۵۸۱,۷۷۶,۱۱۴	۸۲۰,۶۱۷,۹۹۳	
سایر هزینه ها	۲۱۷,۱۸۳,۹۲۸,۳۱۴	۳۶,۴۶۷,۰۷۹,۸۵۲	
هزینه نرم افزار	۲,۷۵۰,۰۶۱,۴۱۳	۳۸۰,۵۰۹,۲۸۳	
هزینه کارمزد بانکی	۱۰,۶۴۵,۰۶۹,۷۵۵	۸,۴۴۲,۴۰۷,۴۳۹	
	۴۶,۷۷۵,۴۰۳	۲۸,۷۸۰,۰۰۵	
	۲۳۱,۲۵۱,۹۱۰,۰۴۶	۴۶,۱۳۹,۳۹۴,۵۷۲	

۲۷- هزینه های مالی

هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
	ریال ۲,۴۸۹,۶۵۶,۶۵۵	ریال ۴,۲۹۸,۳۷۰,۸۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۸- تعدیلات

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۹,۶۳۰,۱۵۷,۴۸۹,۶۹۱	۲,۵۸۹,۳۳۳,۴۸۰,۳۱۶
(۵۹,۳۳۴,۸۵۵,۶۱۲,۴۳۵)	(۳,۰۴۰,۲۵۰,۳۳۰,۶۱۵)
(۲۹,۷۰۴,۶۹۸,۱۲۲,۷۴۴)	(۴۵۰,۹۱۶,۸۵۰,۲۹۹)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۹-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای موارد ذکر شده در یادداشت ۲۷-۲ صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد. هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سهام، سپرده های بانکی و سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۹-۲ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۱-۲ امید نامه به شرح زیر است.

نام اوراق بهادار	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	آساس	۶۹,۶۰۰	۱,۳۹۲,۰۰۰	۳%
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	انتخاب	۶۱۷,۲۸۵	۱۲,۳۴۵,۶۱۰	۲%
صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون	آلتون	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴%
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	دامون	۷۹۵,۴۷۵	۱۵,۹۰۹,۵۰۰	۱%
صکوک مباحه صپید ماکیان	صپید۵۰۷	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱%
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	هیبرید	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲%
اوراق صکوک مباحه تولیدی شیشه دارویی رازی	صرارزی	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	۱%

۳۰- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان/۰۸/۱۴۰۴			
		نوع واحد	تعداد واحد	درصد تملک	تعداد واحد
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۳۲,۹۰۰	۲,۵۳%	۳۲,۹۰۰
		عادی	۶۹۴,۱۰۸	۵۳,۳۱%	۳۹۹,۹۱۳
محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
مسعود سلطان زالی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
مهدی فریور	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
حمزه کاظمی محسن آبادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
سید جواد جمالی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
فرهنگ قراگوزلو	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰,۰۳%	۳۵۰
جمع واحد های سرمایه گذاری			۷۲۹,۱۰۸	۵۶,۰۰%	۴۳۴,۹۱۳
					۶۰,۴۰%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۲۶,۰۲۵,۴۹۷,۲۷۲	طی دوره مالی
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد متولی	۱,۴۸۲,۴۵۳,۵۲۲	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۹۳,۵۷۷,۶۳۳	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۰	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۰	طی دوره مالی
کارگزاری آسمان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۸,۰۲۲,۷۰۶,۴۶۸	طی دوره مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۳				
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴				
مانده طلب(بدهی) در پایان دوره مالی				
مانده طلب(بدهی) در پایان دوره مالی				
(۲۵,۲۴۷,۰۳۲,۱۶۳)				
۰				
(۱,۵۶۴,۸۱۴,۹۸۳)				
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)				
(۴۹,۹۹۹,۳۸۱)				
(۲۰,۱۳۲,۵۶۲,۹۹۵)				
۸,۴۱۹,۳۵۱,۳۲۷				
۱,۰۷۴,۸۰۳,۰۶۹				
۱,۵۹۵,۴۵۳,۷۰۲				
۴۷۱,۷۸۰,۴۲۵				
۸۱۹,۳۷۴,۰۷۱				
(۲۶,۲۳۰,۰۵۴,۱۹۴)				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۲-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 ۳۰ آبان ۱۴۰۴ به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۴

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۲۸,۳۸۴,۹۶۶	۱۹,۹۲۳,۸۹۳	۲۴,۳۷۸,۰۸۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۸,۳۸۴,۹۶۶	۱۹,۹۲۳,۸۹۳	۲۴,۳۷۸,۰۸۱
جمع بدهی های جاری	۸۱۸,۵۵۶	۸۱۱,۶۲۶	۶۵۰,۷۰۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۸۱۸,۵۵۶	۸۱۱,۶۲۶	۶۵۰,۷۰۶
جمع کل تعهدات	۱,۱۲۷,۲۲۲	۳۱۰,۵۲۶	۳,۱۰۵,۲۵۹
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۹۴۵,۷۷۸	۱,۱۲۲,۱۵۲	۳,۱۰۵,۲۵۹
نسبت جاری	۱۴.۵۹	۱۷.۷۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۷		۰.۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۳۳-تفکیک عملیات بازارگردانی

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

الف - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	گروه انتخاب الکترونیکی	گروه انتخاب الکترونیکی	صندوق طلای آسمان	صندوق طلای آسمان	صندوق مشترک	صندوق مشترک
آسمان آرمانی سهام	آسمان آرمانی سهام	آرمان	آرمان	آلتون	آلتون	آسمان دامون	آسمان دامون
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۵,۹۴۲,۲۷۸,۸۰۰,۸۴۰	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹	-	-	-	-
۵۹۰,۳۴۵,۷۳۷,۷۷۲	۷۴۸,۷۴۵,۳۴۴,۴۵۰	-	۵۸۳,۴۲۹,۴۵۲,۴۷۳	۱,۶۴۷,۷۶۹,۸۷۲,۸۲۸	۷۵۶,۴۸۷,۲۵۶,۳۴۹	۸۹۶,۴۵۶,۰۶۸,۵۶۳	۳۰۸,۷۸۰,۱۴۷,۹۸۰
۵۵,۶۴۶,۶۷۱,۶۲۰	۷۲,۶۲۶,۹۸۵,۷۹۵	۷,۱۸۱,۳۳۰,۶۰۳,۲۰۰	۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	۷۶,۵۷۴,۶۱۷,۶۱۸	۵۷,۴۸۶,۷۲۰,۱۸۷	۵۱,۸۷۵,۵۴۲,۳۹۷	۳۱,۴۲۷,۰۶۴,۵۰۸
۰	۱,۷۸۸,۰۳۵,۲۷۳	-	-	-	۱۸,۵۱۴,۲۸۰	۷,۱۳۴,۸۶۲,۳۴۵	۴,۱۳۱,۶۲۱,۰۲۳
۳۲۹,۱۰۲,۵۷۱	۶۳,۰۲۶,۱۳۲	۳۲۹,۱۰۲,۵۷۱	۶۳,۰۲۶,۱۳۲	۳۲۹,۱۰۲,۵۷۰	۶۳,۰۲۶,۱۳۲	۳۲۹,۱۰۲,۵۷۰	۶۳,۰۲۶,۱۳۲
۱۶,۹۹۱,۴۳۴,۹۸۸	۵۷۸,۴۹۹,۲۱۰	۷۱,۴۵۶,۰۴۷	۱۲,۶۹۲,۶۱۱,۱۷۴	۵۲۹,۸۸۰,۶۹۳,۹۵۵	۱,۲۱۷,۹۱۹,۷۱۲	۳۸,۵۲۲,۶۱۲	۲,۶۰۴,۷۴۱,۷۸۸
۶۶۳,۳۱۲,۹۴۶,۹۵۱	۸۲۳,۸۰۱,۸۹۰,۸۶۰	۲۳,۱۲۴,۰۰۹,۹۶۲,۶۵۸	۲۹,۴۵۲,۴۹۸,۲۵۳,۷۴۸	۲,۲۵۴,۵۵۴,۲۸۶,۹۷۱	۸۱۵,۲۷۳,۴۳۶,۶۶۰	۹۵۵,۸۳۴,۰۹۸,۴۸۷	۳۴۷,۰۰۶,۶۰۱,۴۳۱

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

حساب های دریافتنی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد

۷,۸۲۱,۸۹۵,۰۰۰	-	۱۵,۶۹۰,۶۳۷,۷۵۵	۱۴,۸۴۰,۸۱۴,۰۹۳	۲,۰۲۳,۹۸۲,۸۱۲	-	-	-
۳۷۶,۶۰۰,۱۸۳	۵,۰۲۶,۱۱۶,۸۳۲	۳۳۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۹,۹۰۹,۵۹۴,۱۱۴	۳۳۴,۷۳۳,۳۳۳	۱,۳۴۸,۶۹۰,۶۶۴	۳۳۵,۱۵۳,۳۳۳	۴۱۹,۶۱۶,۸۴۵
-	-	۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵	۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵	-	-	-	-
۴,۴۹۲,۹۳۸,۳۶۶	۱,۰۹۲,۵۲۸,۹۷۰	۱۱,۳۵۵,۸۵۳,۳۵۰	۶,۸۶۹,۱۸۰,۹۷۶	۲,۰۰۵,۳۴۴,۲۱۶	۹۰۷,۷۲۵,۵۱۱	۱,۳۳۳,۲۶۹,۸۶۳	۹۰۷,۶۷۳,۳۸۳
۱۴۶,۷۰۶,۸۸۵	-	-	-	۴,۴۷۵,۰۸۲,۲۵۳	-	-	-
۱۲,۸۳۸,۱۴۰,۴۳۴	۶,۱۱۸,۶۴۵,۸۰۲	۲۷۰,۹۲۵,۵۴۵,۸۲۳	۲۸۵,۱۶۳,۹۱۰,۵۹۸	۸,۸۳۹,۱۴۲,۶۱۴	۲,۲۵۶,۴۱۶,۱۷۵	۱,۶۶۸,۴۲۳,۱۹۶	۱,۳۲۷,۲۹۰,۲۲۸
۶۵۰,۴۷۴,۸۰۶,۵۱۷	۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸	۲۲,۸۵۳,۰۸۴,۴۱۶,۸۳۵	۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰	۲,۲۴۵,۷۱۵,۱۴۴,۳۵۷	۸۱۳,۰۱۷,۰۲۰,۴۸۵	۹۵۴,۱۶۵,۶۷۵,۲۹۱	۳۴۵,۶۷۹,۳۱۱,۲۰۳
۱۹,۵۵۷,۲۷۰	۱۱,۹۷۸,۹۵۲	۱۱۵,۴۶۶,۲۷۱	۱۴۴,۵۸۷,۴۳۶	۳۰,۱۵۰,۷۰۷	۱۲,۱۱۱,۰۸۳	۱,۹۵۵,۷۷۵	۱,۴۳۲,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

الف ۲ - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

شرکت صپید ماکیان(صکوک مربحه صپید۵۰۷)	شرکت صپید ماکیان(صکوک مربحه صپید۵۰۷)	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	جمع کل	جمع کل
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹	۱۱,۹۶۱,۰۵۶,۳۶۹,۵۶۰
۷۲,۱۵۸,۲۷۳,۹۴۰	۱۹۷,۴۸۱,۶۰۰,۲۵۵	۷۸,۸۰۹,۲۰۱,۱۸۴	۱۷۷,۴۷۵,۰۵۰,۴۵۲	۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱	۷,۳۶۵,۴۲۷,۴۳۴,۸۳۵
۱۳۵,۶۱۶,۴۲۸	-	۳,۹۵۴,۲۴۷,۸۴۵	۷,۵۲۶,۵۸۱,۶۷۰	۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵	۷,۱۸۵,۹۸۵,۶۰۲,۹۴۶
-	-	-	-	۵,۹۳۸,۱۷۰,۵۷۶	-
۳۲۶,۳۸۲,۲۵۷	۱۷,۱۳۱,۳۲۶	۱۷,۱۳۱,۳۰۰	۳۲۶,۳۸۲,۲۵۶	۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴	۱۹۰,۲۰۷,۳۸۰,۲۶۳
۲۴۵,۴۵۵,۵۰۸,۷۱۰	۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴	-	-	۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴	۳۸۲,۳۷۹,۳۰۸,۷۱۰
۴۰۸,۰۹۲,۶۸۷,۴۰۸	۶,۴۴۱,۶۳۸	۱,۳۵۵,۳۷۶,۹۶۷	۴۶,۶۷۶,۹۸۶,۴۶۸	۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳	۱,۲۹۹,۹۶۴,۵۸۸,۰۸۵
۷۲۶,۱۶۸,۴۶۸,۷۴۳	۳۷۳,۶۳۳,۴۱۰,۲۴۳	۸۴,۱۳۵,۹۵۷,۲۹۶	۲۳۲,۰۰۵,۰۰۰,۸۴۶	۳۱,۸۹۶,۳۴۹,۶۵۲,۷۴۲	۲۸,۳۸۵,۰۲۰,۶۸۴,۳۹۹

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

پیش پرداخت ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد

-	-	۱۱,۲۲۹,۹۱۹,۴۷۸	۷,۸۲۸,۴۰۰,۹۷۲	۲۶,۰۷۰,۷۳۳,۵۷۱	۲۶,۲۳۰,۰۵۴,۱۹۴
۳۳۴,۷۳۳,۳۳۴	۵۲۶,۷۳۲,۴۷۳	۱۷۳,۳۸۲,۴۱۹	۳۳۴,۷۳۳,۳۳۴	۲۷,۴۰۴,۱۳۳,۳۷۷	۲,۱۶۹,۷۸۸,۲۲۰
-	-	-	۰	۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵	۲۴۳,۵۴۵,۲۹۳,۹۷۷
۳۴۶,۱۲۳,۸۸۰,۸۱۵	۵۰۰,۵۸۲,۶۲۸	۴۱۹,۸۰۵,۵۹۸	۱,۳۶۶,۵۵۷,۴۲۰	۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶	۵۳۵,۷۵۷,۷۱۰,۳۴۸
۶,۲۶۹,۳۱۳,۰۲۶	۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴	-	۱۶,۳۰۱,۴۳۵	۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴	۱۰,۹۰۷,۴۰۳,۵۹۹
۳۵۲,۷۲۷,۹۲۷,۱۷۵	۲۴۹,۷۷۲,۴۴۰,۳۹۵	۱۱,۸۲۳,۱۰۷,۴۹۵	۹,۵۴۵,۹۹۳,۱۶۱	۵۵۶,۴۶۱,۸۱۰,۶۹۳	۸۱۸,۶۱۰,۲۵۰,۳۳۸
۳۷۳,۴۴۰,۵۴۱,۵۶۸	۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸	۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱	۲۲۲,۴۵۹,۰۰۷,۶۸۵	۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹	۲۷,۵۶۶,۴۱۰,۴۳۴,۰۶۱
۲,۸۳۵,۰۴۴	۱,۵۱۹,۰۵۸	۱,۲۴۲,۶۳۸	۲,۰۰۸,۵۵۰	۴۳,۶۳۷,۳۸۲	۲۱,۱۷۱,۵۹۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	صندوق سرمایه گذاری آسمان	صندوق سرمایه گذاری آسمان	صندوق طلای آسمان	صندوق طلای آسمان	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۸,۲۰۱,۸۹۳,۹۱۹	۷۳,۰۰۳,۰۸۱,۴۵۲	(۹۱,۶۰۰,۱۸۶,۵۹۰)	(۳,۷۷۳,۱۱۰,۵۰۴,۶۲۸)	۸۹۷,۶۷۱,۷۸۸,۸۶۴	۲۳۸,۷۳۷,۹۷۴,۹۸۵	۹۶,۴۱۷,۳۳۰,۰۸۰	۳۴,۸۱۷,۵۱۳,۴۸۳
۱۰,۱۳۶,۳۰۰,۹۴۸	(۲,۲۰۱,۶۰۳,۵۹۵)	(۹,۵۴۲,۰۲۸,۶۵۶,۲۵۵)	(۹,۷۱۸,۸۱۴,۶۴۱,۳۲۷)	۳۲,۴۰۷,۱۸۰,۷۴۵	۱,۰۷۵,۱۰۸,۵۱۸	۱,۲۰۸,۷۵۷,۳۹۰	۳۳۷,۶۰۸,۹۰۶
-	۰	۰	۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	-	۰	-	۰
-	۰	۰	-	-	۰	۰	۰
۳,۲۹۴,۳۶۵,۵۴۹	۶,۹۳۳,۶۶۳	۲۵۴,۰۴۷	۲۱,۹۴۵,۴۴۳	۱۰,۲۶۰,۸۷۲,۹۷۱	۷,۷۹۱,۷۵۳	۱۰۷,۱۷۰	۲۳,۴۴۱,۰۶۶
۸۹,۲۴۸,۵۷۱,۰۶۸	۵۵,۶۱۱,۳۱۰,۰۱۸	۵۴	۰	۱۸۸,۶۸۴,۴۳۳,۰۶۶	۲۰,۰۴۰,۱۳۵,۲۱۱	۱۰۰,۲۰۳,۷۹۶,۹۵۱	۷,۹۳۱,۷۹۳,۰۳۶
۳۳۰,۸۸۱,۱۳۱,۴۸۴	۱۲۶,۴۱۹,۷۲۱,۵۲۸	(۵,۷۴۴,۳۶۷,۳۵۰,۵۴۴)	(۶,۱۹۹,۸۳۳,۸۳۵,۵۱۲)	۱,۱۲۹,۰۲۴,۲۷۵,۶۴۶	۲۵۹,۸۶۱,۰۱۰,۴۶۷	۱۹۷,۸۲۹,۹۹۱,۵۹۱	۴۷,۸۷۸,۹۰۹,۴۴۱
هزینه ها:							
هزینه کارمزد ارکان	(۹,۵۵۱,۹۷۷,۷۴۶)	(۵,۵۶۲,۳۶۱,۹۵۵)	(۱۴,۲۰۱,۷۴۹,۲۵۶)	(۱۴,۷۶۰,۷۶۱,۳۸۰)	(۲,۷۵۱,۵۲۶,۷۶۸)	(۸۱۸,۷۹۸,۹۴۴)	(۴۲۸,۹۱۷,۱۹۴)
سایر هزینه ها	(۴,۶۲۰,۸۸۸,۰۷۶)	(۳۸۷,۲۸۳,۹۳۲)	(۷,۳۲۲,۵۳۹,۵۱۸)	(۳۹۶,۶۶۵,۹۷۴,۲۱۵)	(۱۱,۳۰۷,۵۷۲,۲۱۰)	(۳۷۲,۹۶۴,۶۰۵)	(۴,۲۱۲,۵۷۹,۹۵۲)
سود قبل از هزینه مالی	۳۱۶,۷۰۸,۲۶۵,۶۶۲	۱۲۰,۴۷۰,۰۷۵,۶۵۱	(۵,۷۶۵,۸۹۱,۶۳۹,۳۱۸)	(۶,۶۱۱,۲۶۰,۵۷۱,۱۰۷)	۱,۱۱۴,۹۶۵,۱۷۶,۶۶۸	۲۵۸,۶۶۹,۲۴۶,۹۱۸	۱۹۳,۱۷۸,۱۵۸,۴۰۳
هزینه مالی	(۱,۷۶۶,۶۵۴,۹۷۱)	(۲,۴۶۷,۷۶۰,۴۲۷)	(۲۸۳,۳۹۸,۹۶۵)	(۱,۵۲۹,۴۳۴,۰۳۱)	(۱۴۰,۳۲۸,۷۲۲)	(۶۴,۳۵۷,۷۰۷)	(۲۷۴,۸۰۶,۸۵۸)
سود خالص	۳۱۴,۹۴۱,۶۱۰,۶۹۱	۱۱۸,۰۰۲,۳۱۵,۲۲۴	(۵,۷۶۶,۱۷۵,۰۳۸,۲۸۳)	(۶,۶۱۲,۷۹۰,۰۰۵,۱۳۸)	۱,۱۱۴,۸۲۴,۸۴۷,۹۴۶	۲۵۸,۶۰۴,۸۸۹,۲۱۱	۱۹۲,۹۰۳,۳۵۱,۵۴۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ب۲ - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

شرکت صپید ماکیان(صکوک مراهجه صپید۵۰۷)	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	جمع کل	جمع کل	جمع کل
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۶۰۹,۲۲۶,۹۳۰	۳۷,۹۲۱,۲۶۹,۴۹۶	۱۴,۳۸۲,۹۹۶,۱۰۸	۱,۱۹۶,۲۲۱,۳۲۲,۶۹۹	(۳,۳۸۸,۸۳۱,۵۰۸,۱۰۸)	
۹۸۶,۸۲۱,۸۳۳	۳,۲۳۳,۹۱۶,۸۴۴	۱,۱۵۴,۰۹۵,۲۹۴	(۹,۴۹۴,۰۵۵,۶۷۸,۴۹۵)	(۹,۷۱۰,۲۴۹,۲۵۴,۶۰۴)	
-	۰	۰	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰	۷,۲۹۶,۸۳۷,۹۱۷,۹۵۰	
-	-	-	۰	۰	
۵۴,۲۰۵,۷۵۶,۰۶۵	۴,۵۴۶,۸۵۰,۵۰۶	۱,۲۷۶,۲۴۵,۰۰۲	۷۳,۳۳۱,۶۹۹,۲۲۶	۱,۱۸۵,۱۱۶,۶۶۱	
۳۰۶,۰۵۱,۹۷۴,۶۳۴	۱۶,۸۷۴,۸۷۷,۳۷۷	۱۲,۲۳۰,۳۴۶,۴۱۸	۷۰۷,۰۶۳,۶۵۳,۱۵۰	۸۳,۵۸۳,۲۱۵,۱۷۳	
۳۸۸,۸۵۳,۷۷۹,۴۶۲	۶۲,۵۷۶,۹۱۴,۲۲۳	۲۹,۰۴۳,۶۸۲,۸۲۲	(۳,۶۲۸,۱۷۷,۷۶۵,۲۲۰)	(۵,۷۱۷,۴۷۴,۵۱۲,۹۲۸)	
هزینه ها:					
سود فروش اوراق بهادار					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
درآمد سود سهام					
درآمد سود صندوق های سرمایه گذاری					
سود سپرده بانکی					
سایر درآمدها					
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
سود قبل از هزینه مالی					
هزینه مالی					
سود خالص					
(۷۰۹,۴۸۶,۳۶۷)	(۱,۰۲۹,۵۸۹,۰۹۳)	(۵۹۸,۲۲۹,۷۳۳)	(۲۸,۷۰۱,۵۲۸,۴۲۷)	(۲۲,۵۰۵,۰۸۹,۳۲۹)	
(۲۱۳,۲۸۴,۰۸۳,۸۱۱)	(۱,۳۲۲,۹۱۴,۹۶۸)	(۴۸۷,۰۲۴,۵۳۷)	(۲۴۷,۰۰۲,۸۳۱,۹۸۴)	(۳۹۸,۳۳۰,۳۳۳,۰۲۴)	
۱۷۴,۸۶۰,۲۰۹,۲۸۴	۶۰,۲۲۴,۴۱۰,۱۶۲	۲۷,۹۵۸,۴۲۸,۵۵۲	(۳,۹۰۳,۸۸۲,۱۲۵,۶۳۱)	(۶,۱۳۸,۳۰۹,۹۳۵,۲۸۱)	
(۱۵,۶۶۶,۵۳۰)	(۵۴,۸۶۰,۵۰۸)	(۱,۶۸۳,۲۴۰)	(۲,۵۳۶,۴۳۲,۰۵۸)	(۴,۰۹۹,۸۲۱,۵۵۱)	
۱۷۴,۸۴۴,۵۴۲,۷۵۴	۶۰,۱۶۹,۵۴۹,۶۵۴	۲۷,۹۵۶,۷۴۵,۳۱۲	(۳,۹۰۶,۴۱۸,۵۵۷,۶۸۹)	(۶,۱۴۲,۴۰۹,۷۵۶,۸۳۲)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام				گروه انتخاب الکترونیک آرمان			
صورت گردش خالص دارایی ها				صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری
۶۸,۲۶۰	۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸	۱۱۰,۱۱۲	۶۳۸,۵۱۴,۳۹۵,۳۱۱	۲۰۱,۷۲۸	۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰	۸۰۶,۰۱۵	۵۸,۵۶۷,۵۸۷,۵۳۰,۸۴۳
۴۰,۲۴۲	۴۰,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۳۰	۷۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۳,۷۵۱	۲۰۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰
(۷۳,۵۰۲)	(۷۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۵۰)	(۹۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۸)	(۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۲,۰۵۱)	(۷۹۲,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
-	۳۱۴,۹۴۱,۶۱۰,۶۹۱	-	۱۱۸,۰۰۲,۳۱۵,۲۲۴	-	(۵,۷۶۶,۱۷۵,۰۳۸,۲۸۳)	-	(۶,۶۱۲,۷۹۰,۰۰۵,۱۳۸)
-	(۴۴۸,۸۹۰,۰۴۹,۲۳۲)	-	(۱۲۹,۳۸۵,۹۸۳,۱۲۶)	-	(۵۴۴,۲۶۶,۸۸۸,۰۳۲)	-	(۲۸,۹۶۴,۳۷۴,۲۲۹,۰۷۶)
۳۵,۰۰۰	۶۵۰,۴۷۴,۸۰۶,۵۱۷	۹۲,۲۲۲	۶۰۹,۲۱۰,۷۲۷,۴۰۹	۱۹۷,۹۲۰	۲۲,۸۵۳,۰۸۴,۴۱۶,۸۳۵	۲۱۷,۷۱۵	۲۲,۴۰۲,۱۲۳,۲۹۶,۶۲۹

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

صندوق طلای آسمان آلتون				صندوق مشترک آسمان دامون			
صورت گردش خالص دارایی ها				صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری
۶۷,۱۳۰	۸۱۳,۰۱۷,۰۲۰,۴۸۵	۱۲۵,۷۱۴	۴۶۰,۵۱۹,۳۵۹,۴۶۰	۲۴۱,۳۴۰	۳۴۵,۶۷۹,۳۱۱,۲۰۳	۱۹۸,۰۵۸	۲۰۶,۴۷۷,۷۸۳,۴۳۶
۵۳,۸۳۹	۵۳,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۳۶,۶۳۷	۷۳۶,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۸۳۷	۳۹۸,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰
(۴۶,۴۸۶)	(۴۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۰۳۵)	(۷۳,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۵,۸۵۹)	(۴۸۵,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۰,۰۲۷)	(۲۲۰,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	۱,۱۱۴,۸۲۴,۸۴۷,۹۴۶	-	۲۵۸,۶۰۴,۸۷۱,۲۱۱	-	۱۹۲,۹۰۳,۳۵۱,۵۴۵	-	۴۶,۸۷۹,۴۸۰,۶۶۳
-	۳۱۰,۵۲۰,۲۷۵,۹۲۶	-	(۲۴۷,۲۶۳,۵۳۴,۱۴۰)	-	۱۶۴,۸۰۵,۰۱۲,۵۴۳	-	۱۳,۶۳۹,۰۵۹,۴۴۵
۷۴,۴۸۳	۲,۲۴۵,۷۱۵,۱۴۴,۳۵۷	۵۲,۶۷۹	۳۹۸,۸۲۵,۶۹۶,۵۳۱	۴۹۲,۱۱۸	۹۵۴,۱۶۵,۶۷۵,۲۹۱	۳۷۶,۸۶۸	۴۴۵,۸۰۶,۳۲۳,۵۴۴

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

ج ۲ - صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

صکوک مرباحه سپید ۵۰۷			
صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
-	-	۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸	۸۱,۵۳۸
-	-	۴۴۸,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۹۹۱
-	-	(۳۹۸,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۸,۸۰۶)
-	-	۱۷۴,۸۴۴,۵۴۲,۷۵۴	-
-	-	۲۴,۵۵۰,۰۲۸,۹۶۶	-
-	-	۳۷۳,۴۴۰,۵۴۱,۵۶۸	۱۳۱,۷۲۳

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه			
صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
-	-	۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱	۵۸,۱۹۳
-	-	۷۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۱۶
-	-	(۱۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۵۳)
-	-	۶۰,۱۶۹,۵۴۹,۶۵۴	-
-	-	۳۷,۴۱۳,۶۰۸,۲۳۰	-
-	-	۲۲۲,۴۵۹,۰۰۷,۶۸۵	۱۱۰,۷۵۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

گواهی سپرده کالایی شمش طلا			
صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
۲۴۵,۶۷۹,۱۷۶,۰۱۳	۲۱۰,۳۸۶	-	-
۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۸	-	-
(۲۱۸,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۹۳۰)	-	-
۴۶,۸۹۳,۵۸۱,۲۰۸	-	-	-
(۸۲,۲۳۵,۶۴۴,۹۲۸)	-	-	-
(۴۴,۸۸۷,۷۰۷)	۴	-	-

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

جمع کل			
صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
۰	۰	۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹	۷۱۸,۱۸۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۴۱۹
(۹۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۴۶۰)	(۱,۰۳۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۱,۵۶۱)
۳۱,۰۹۰,۵۶۹,۴۷۴	-	(۳,۹۰۶,۴۱۸,۵۵۷,۶۸۹)	-
(۴,۰۲۱,۱۲۸,۰۲۰)	-	(۴۵۰,۹۱۶,۸۵۰,۲۹۹)	-
۲۳۰,۶۰۹,۴۴۱,۴۵۴	۲۰۳,۵۴۰	۲۷,۵۶۶,۴۱۰,۴۳۴,۰۶۱	۱,۳۰۲,۰۴۷

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص طی دوره مالی

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی