



باسلام؛

مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ که در اجرائی 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 |
| ۴-۵ | یادداشت های توضیحی: |
| ۵ | اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ارکان صندوق سرمایه گذاری |
| ۶-۹ | مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۹-۲۹ | خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| | 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

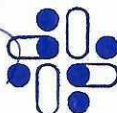


امضات سبذگردان

امضای
محمد اقبال نیا

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده |
|-------------|--------------------------------|----------------|
| مدیر صندوق | شرکت سبذگردان آسمان | محمد اقبال نیا |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان | میثم کریمی |

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸





آسمان زاگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگران

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت | دارایی‌ها |
|--------------------|--------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹ | ۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱ | ۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵ | ۶ | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری |
| ۰ | ۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸ | ۷ | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۰ | ۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸ | ۸ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵ | ۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷ | ۹ | حساب های دریافتی |
| ۰ | ۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴ | ۵۰۴,۹۲۹,۰۱۰ | ۱۱ | سایر دارایی‌ها |
| ۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲ | موجودی نقد |
| ۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴ | ۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰ | ۱۳ | پیش پرداخت‌ها |
| ۳۱,۸۹۰,۴۱۱,۴۸۲,۱۶۶ | ۲۴,۳۹۵,۸۸۱,۸۲۳,۶۶۴ | | جمع دارایی‌ها |
| ۲۰,۱۳۲,۵۶۲,۹۹۵ | ۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۲۷,۴۰۴,۱۳۳,۳۷۷ | ۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳ | ۱۴ | پرداختی به ارکان صندوق |
| ۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵ | ۰ | ۱۵ | پرداختی به سرمایه گذاران |
| ۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶ | ۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱ | ۱۶ | سایر حساب های پرداختی و ذخایر |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶ | ۱۷ | پیش دریافت‌ها |
| ۵۵۰,۵۲۳,۶۴۰,۱۱۷ | ۱,۸۹۵,۵۶۷,۳۹۵,۳۲۳ | | جمع بدهی‌ها |
| ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱ | ۱۸ | خالص دارایی‌ها |
| ۴۳,۶۳۷,۳۸۲ | ۱۶,۷۳۶,۲۰۰ | | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت سیدگردان

عضو هیئت مدیره

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سیدگردان آسمان

مدیر صندوق

مشاور سرمایه گذاری

هوشمند آبان

متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری

هوشمند آبان

شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس صورت سود و زیان و خالص گردش دارایی‌ها سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| ۱۹ | ۳,۰۱۳,۷۲۲,۱۷۹,۷۶۷ | ۲,۴۴۴,۵۷۴,۳۱۰,۴۴۸ |
| ۲۰ | (۸۷۲,۲۸۲,۰۴۰,۸۴۵) | (۹,۲۸۴,۲۷۹,۸۹۹,۸۶۳) |
| ۲۱ | ۷,۴۹۵,۶۱۲,۹۵۰ | ۰ |
| ۲۲ | ۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰ |
| ۲۳ | ۱,۳۹۰,۴۷۰,۱۹۵ | ۱۶۷,۰۲۹,۸۳۳,۷۱۷ |
| ۲۴ | ۳۷۶,۴۲۲,۰۱۸ | ۵۲۸,۹۲۵,۶۵۹ |
| ۲۶ | ۴۰۹,۸۸۶,۶۸۴,۳۵۵ | ۱,۱۳۰,۱۶۶,۵۸۹,۷۰۲ |
| | ۳,۸۲۵,۲۱۴,۳۳۳,۹۰۶ | (۱,۶۵۲,۷۱۹,۰۰۲,۱۳۷) |
| ۲۷ | (۱۴۲,۱۲۰,۸۶۱,۶۱۲) | (۳۸,۳۹۶,۵۹۷,۲۹۹) |
| ۲۸ | (۱۲۰,۷۹۸,۲۲۷,۴۳۴) | (۳۸۱,۵۲۷,۹۴۹,۴۵۲) |
| ۲۹ | ۳,۶۶۲,۲۹۵,۲۴۴,۸۶۰ | (۲,۰۷۲,۶۴۳,۵۴۸,۸۸۸) |
| | (۴,۲۹۸,۳۷۰,۸۸۵) | (۲۲,۷۴۹,۱۳۸,۱۱۴) |
| | ۳,۶۵۷,۹۹۶,۸۷۳,۹۷۵ | (۲,۰۹۵,۳۹۲,۶۸۷,۰۰۲) |
| | ۱۱.۹۱ | (۰.۰۷) |
| | ۱۱.۸۵ | (۹.۰۶) |

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سرمایه‌گذاری در واحد صندوق های سرمایه‌گذاری
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
درآمد حاصل از بازارگردانی
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
هزینه‌های مالی
سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | تعداد | ریال |
| | ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳ |
| | ۲,۱۴۶,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۹۱,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| | (۱,۵۲۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۱۲۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰) |
| | ۰ | ۳,۶۵۷,۹۹۶,۸۷۳,۹۷۵ |
| ۳۰ | (۷,۳۷۰,۴۰۱,۷۲۶,۷۰۶) | (۳۱,۷۰۴,۷۶۱,۲۷۶,۹۸۹) |
| | ۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱ | ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان)خالص
تعدیلات

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

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

خالص دارایی‌های پایان سال

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)



مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آسمان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده |
|-------------|------------------------------------|----------------|
| مدیر صندوق | شرکت سبذگردان آسمان | محمد اقبال نیا |
| متولی صندوق | مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آسمان | میثم کریمی |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 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 حق تقدم سهام مطابق جدول بند ۷-۱ 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.

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 توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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:

| 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 | ۳۵۰.۰۰۰ | 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی و هماهنگ با رویه های 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 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 مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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.

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|-------------------|------------------------------------|------|------|------------------|------------------|---|-------------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------|---|---|--|------------------------------------|---|---|---|---|---------------------------|
| هزینه‌های تأسیس | معادل ۰.۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| کارمزد مدیر | سالانه حداکثر ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام و مختلط تحت تسلک صندوق به علاوه ۰.۱۳ 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 ۵- در هزار (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۲۰۰ میلیون ریال. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| حق‌الزحمه حسابرسی | سالانه مبلغ ثابت ۱۵۵۰ 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 | مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه بک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل: <u>دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند.</u> الف) هزینه ثابت: (جدول ۱) <table border="1"> <thead> <tr> <th>نوع سامانه صندوق</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>صندوق بازارگردانی</td> <td>۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتاد میلیون تومان)</td> </tr> </tbody> </table> <p>تخفیف هزینه ثابت: تخفیف در هزینه ثابت بهرمنند می‌شوند و هزینه ثابت آنها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.</p> <p>ب) هزینه متغیر: (جدول ۲)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ردیف</th> <th>شاخص</th> <th>مبلغ در سال ۱۴۰۴</th> <th>شرایط اعمال شاخص</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱</td> <td>به ازای هر درخواست صدور</td> <td>۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۲</td> <td>به ازای هر درخواست ابطال</td> <td>۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۳</td> <td>به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال</td> <td>۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)</td> <td>شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود.</td> </tr> <tr> <td>۴</td> <td>به ازای هر NAV (معدل) در یک سال (تفرغ از تعداد NAV)</td> <td>۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)</td> <td>از اولین NAV شامل می‌شود.</td> </tr> </tbody> </table> | نوع سامانه صندوق | مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) | صندوق بازارگردانی | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتاد میلیون تومان) | ردیف | شاخص | مبلغ در سال ۱۴۰۴ | شرایط اعمال شاخص | ۱ | به ازای هر درخواست صدور | ۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | ۲ | به ازای هر درخواست ابطال | ۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | ۳ | به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال | ۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | ۴ | به ازای هر NAV (معدل) در یک سال (تفرغ از تعداد NAV) | ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان) | از اولین NAV شامل می‌شود. |
| نوع سامانه صندوق | مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| صندوق بازارگردانی | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (هشتاد میلیون تومان) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ردیف | شاخص | مبلغ در سال ۱۴۰۴ | شرایط اعمال شاخص | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ۱ | به ازای هر درخواست صدور | ۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ۲ | به ازای هر درخواست ابطال | ۲۴,۰۰۰ ریال (۳,۶۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ۳ | به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال | ۱۴۴,۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان) | شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u> می‌شود. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ۴ | به ازای هر NAV (معدل) در یک سال (تفرغ از تعداد NAV) | ۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان) | از اولین NAV شامل می‌شود. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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 چهارم و چهارم 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 بر درآمد 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 با درآمد 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.

۴-۸- تعهدات بازارگردانی

| نام اوراق بهادار | نماد | حداقل سفارش انباشته | حداقل معاملات روزانه | دامنه مظنه |
|---|-----------|---------------------|----------------------|------------|
| 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 | صپید۵۷ | 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 ۷۰۸ | ۴,۳۷۵ | ۸۷,۵۰۰ | ۱% |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | صنعت |
|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | |
| ۸۰.۱۶ | ۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹ | ۲۰,۷۰۴,۷۶۴,۳۴۸,۰۳۸ | ۵۶.۴۱ | ۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹ | ۲۰,۶۰۱,۱۴۱,۰۶۰,۸۸۰ | ماشین آلات و تجهیزات |

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | صنعت |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | |
| ۰.۹۷ | ۳۰۸,۷۸۰,۱۴۷,۹۸۰ | ۳۰۸,۶۸۳,۲۶۰,۶۵۸ | ۸.۰۲ | ۲,۲۷۷,۱۵۹,۷۶۳,۳۸۷ | ۲,۲۷۵,۲۹۳,۶۳۸,۵۹۹ | صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون |
| ۰.۰۹ | ۲۹,۴۴۰,۵۳۲,۵۷۶ | ۲۷,۶۳۴,۲۲۰,۸۳۴ | ۷.۱۶ | ۲,۰۳۲,۳۲۹,۷۱۵,۴۰۴ | ۱,۹۹۰,۲۰۴,۵۴۳,۹۲۲ | صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۳.۱۰ | ۸۷۹,۹۱۰,۶۶۸,۶۲۷ | ۸۴۹,۱۰۹,۰۲۴,۰۰۳ | صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا |
| ۲.۳۵ | ۷۴۸,۷۴۵,۳۴۴,۴۵۰ | ۷۶۷,۹۵۱,۹۰۱,۶۲۸ | ۲.۲۵ | ۶۳۹,۳۱۳,۳۱۷,۰۷۶ | ۶۶۴,۴۸۳,۰۲۸,۹۲۲ | صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۰.۹۹ | ۲۸۲,۰۱۹,۰۲۲,۶۳۷ | ۲۷۲,۰۲۶,۷۴۲,۳۳۹ | صندوق س. آریا-د |
| ۰.۲۵ | ۷۸,۸۰۹,۲۰۱,۱۸۴ | ۷۸,۶۳۲,۶۴۷,۷۷۳ | ۰.۶۱ | ۱۷۲,۹۰۳,۳۴۶,۸۷۸ | ۱۷۵,۱۸۸,۹۹۳,۴۸۵ | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه |
| ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | ۰.۱۶ | ۴۴,۷۸۰,۲۸۹,۱۷۶ | ۴۲,۵۶۵,۲۴۷,۸۴۹ | صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا |
| ۲.۴۸ | ۷۹۲,۴۲۵,۱۵۹,۴۱۷ | ۷۷۸,۶۶۹,۶۲۴,۱۱۴ | ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار |
| ۱.۸۳ | ۵۸۳,۴۲۹,۴۵۲,۴۷۳ | ۵۷۲,۹۶۱,۹۷۸,۳۹۸ | ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر |
| ۰.۴۱ | ۱۳۲,۱۰۳,۱۶۴,۶۱۱ | ۱۲۹,۰۶۳,۳۷۴,۱۵۲ | ۰.۰۰ | ۰ | ۰ | صندوق سرمایه گذاری افق رابین |
| ۸.۳۸ | ۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱ | ۲,۶۶۳,۵۹۷,۰۰۷,۵۵۷ | ۲۲.۲۹ | ۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵ | ۶,۲۶۸,۸۷۱,۲۱۹,۱۱۹ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت |
|------------|---------------------------|------------------------------------|
| ریال ۰ | ریال ۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸ | ۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی |

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

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | نرخ سود | تاریخ سر رسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده | سپرده های بانکی |
|----------------------|------|----------------------|-------------------|---------|---------------|-------------------|-----------|-----------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ | | | | | |
| درصد | ریال | درصد | ریال | درصد | | | | |
| ۰ | ۰ | ۳.۲۷ | ۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متعدد | متعدد | متعدد | بلند مدت | بانک صادرات |
| ۰ | ۰ | ۰.۰۱ | ۳,۲۱۹,۱۹۲,۰۸۲ | ۵ | - | متعدد | کوتاه مدت | بانک صادرات |
| ۰ | ۰ | ۱.۰۹ | ۲۶۶,۳۸۶,۴۷۷,۴۸۹ | ۵ | - | متعدد | کوتاه مدت | بانک خاورمیانه |
| ۰ | ۰ | ۰.۰۰ | ۷۲,۱۶۲,۳۹۷ | ۵ | - | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷ | کوتاه مدت | بانک شهر |
| ۰ | ۰ | ۴.۳۷ | ۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸ | | | | | |

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

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت |
|------------|-----------------------|---------------------|
| ریال ۰ | ریال ۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸ | ۸-۱ اوراق مرابحه |

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | سود متعلقه | بهای تمام شده | نرخ سود | تاریخ سر رسید |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|--|
| درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | | | | |
| درصد | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال | درصد | |
| ۰.۰۰% | ۰ | ۰.۸۵% | ۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸ | ۷۲,۰۵۷,۵۵۸ | ۲,۰۰۰,۲۳۰,۰۰۰ | ۲۶ | ۱۴۰۵/۰۷/۰۸ صکوک مرابحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۹-حساب های دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | |
|--------------------------|------------------------|---------------------|-----------|------------------------|---------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | هزینه تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده | یادداشت |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | |
| ۰ | ۲,۸۶۵,۹۱۱,۶۱۶ | (۴۱,۴۶۸,۷۹۱) | متعدد | ۲,۹۰۷,۳۸۰,۴۰۷ | ۹-۱ |
| ۱۶۵,۴۹۵,۰۱۸,۳۳۵ | ۴۰۹,۴۹۲,۲۶۵,۰۰۱ | ۰ | | ۴۰۹,۴۹۲,۲۶۵,۰۰۱ | |
| ۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | |
| ۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵ | ۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷ | (۴۱,۴۶۸,۷۹۱) | | ۴۱۲,۳۹۹,۶۴۵,۴۰۸ | |

سود سپرده های بانکی دریافتی
کارمزد حاصل از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری
سود سهام دریافتی

۹-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | |
|-------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| تنزیل شده | تنزیل شده | هزینه تنزیل | نرخ تنزیل | تنزیل نشده |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال |
| ۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۲,۸۶۵,۹۱۱,۶۱۶ | (۴۱,۴۶۸,۷۹۱) | متعدد | ۲,۹۰۷,۳۸۰,۴۰۷ |

سپرده های بلند مدت صادرات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

| مانده بدهکار (بستانکار) | گردش (بستانکار) | گردش بدهکار | مانده بدهکار (بستانکار) |
|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| انتهاي سال | | | ابتدای سال |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | (۱,۰۴۲,۳۴۱,۷۰۴,۴۱۸) | ۱,۰۴۲,۳۴۱,۷۰۴,۴۱۸ | ۰ |
| (۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳) | (۱۴,۷۵۷,۴۰۶,۱۷۵,۹۰۶) | ۱۳,۲۲۳,۹۸۳,۱۲۶,۰۳۳ | ۰ |
| ۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷ | (۶۶۶,۰۲۳,۱۲۱,۴۷۲,۴۴۱) | ۶۶۶,۳۷۸,۹۸۷,۱۷۵,۴۶۳ | (۲۰,۱۳۲,۵۶۲,۹۹۵) |
| (۱,۱۹۷,۶۸۹,۹۰۹,۸۴۶) | (۶۸۱,۸۲۲,۸۶۹,۳۵۲,۷۶۵) | ۶۸۰,۶۴۵,۳۱۲,۰۰۵,۹۱۴ | (۲۰,۱۳۲,۵۶۲,۹۹۵) |

کارگزاری حافظ
 کارگزاری کارآمد
 کارگزاری آسمان

۱۱- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

| مانده در پایان سال | استهلاک طی سال | مخارج اضافه شده طی سال | مانده در ابتدای سال |
|--------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۷۳,۹۳۸,۲۳۷ | (۲,۷۱۹,۱۸۸,۸۹۹) | ۲,۸۶۶,۳۸۵,۰۵۴ | ۱۲۶,۷۴۲,۰۸۲ |
| ۲۳۰,۹۸۸,۶۹۸ | (۱,۲۹۸,۶۳۶,۳۷۴) | ۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۹,۶۲۵,۰۷۲ |
| ۲,۰۷۵ | (۱۰۹,۹۹۷,۹۲۵) | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۵۰۴,۹۲۹,۰۱۰ | (۴,۱۲۷,۸۲۳,۱۹۸) | ۴,۳۴۶,۳۸۵,۰۵۴ | ۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴ |

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۲- موجودی نقد

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|-----------------------|-------------------|----------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۸,۳۸۰,۸۷۱,۵۹۲ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک خاورمیانه |
| ۷۴,۷۱۸,۸۹۷ | ۰ | بانک شهر |
| ۱۰۲,۵۰۴ | ۰ | بانک سامان |
| ۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۳- پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------|------------------------|--------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴ | ۱۷۵,۲۳۸,۰۵۷,۱۷۰ | نگهداری اوراق مرابحه سپید ۵۰۷ |
| ۰ | ۶۴,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰ | نگهداری اوراق مرابحه صرازی ۷۰۸ |
| ۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴ | ۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰ | |

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|-----------------------|-----------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۲۵,۲۸۹,۳۱۹,۰۱۳ | ۱۷,۰۸۷,۳۶۰,۵۴۰ | مدیر صندوق شرکت سبذگردان آسمان |
| ۰ | ۱,۶۳۲,۷۲۸,۸۰۸ | متولی هوشمند آبان |
| ۰ | ۱,۲۰۶,۸۲۰,۴۰۱ | حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا |
| ۱,۵۶۴,۸۱۴,۹۸۳ | ۴۴۳,۶۶۲,۳۰۴ | موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (متولی سابق) |
| ۵۴۹,۹۹۹,۳۸۱ | ۰ | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران (حسابرس سابق) |
| ۲۷,۴۰۴,۱۳۳,۳۷۷ | ۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳ | |

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|-----------------|-------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵ | ۰ | حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری |
| ۹,۶۹۷,۴۵۵,۶۱۶ | ۹,۰۴۱,۲۱۳,۲۴۱ | شرکت تدبیر پرداز-ذخیره آبونمان نرم |
| ۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰ | ۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| ۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶ | ۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱ | |

۱۷-پیش دریافت ها

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت | |
|------------------------|------------------------|---------|------------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۳۲۴,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰ | ۱۷-۱ | پیش دریافت درآمد بازارگردانی |
| ۰ | ۶,۹۷۲,۲۹۹,۵۹۶ | ۱۷-۲ | پیش دریافت سود سپرده بانکی |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶ | | |

۱۷-۱-پیش دریافت درآمد بازارگردانی

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------|------------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۲۴۵,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰ | پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق صیید۷۵ |
| | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق صرازی ۷۰۸ |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۳۲۴,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰ | |

۱۷-۲- سود برخی سپرده های بلندمدت صادرات در ابتدای ماه دریافت میگردد و این حساب طی ماه مستهلک می شود.

۱۸-خالص دارایی ها

| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | |
|---------------------------|----------------|---------------------------|------------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۲۹,۸۱۲,۵۷۹,۴۶۷,۱۳۴ | ۶۸۳,۱۸۹ | ۲۱,۹۱۴,۵۴۷,۴۳۳,۹۰۳ | ۱,۳۰۹,۴۱۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۱,۵۲۷,۳۰۸,۳۷۴,۹۱۵ | ۳۵,۰۰۰ | ۵۸۵,۷۶۶,۹۹۴,۴۳۸ | ۳۵,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۷۱۸,۱۸۹ | ۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱ | ۱,۳۴۴,۴۱۰ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| (۴,۰۴۴,۴۲۵,۷۰۹,۷۲۵) | (۱۸۴,۴۳۷,۰۲۳,۴۱۰) | ۱۹-۱ (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۹۸۳,۶۲۸,۸۳۰,۴۶۴ | ۲,۶۲۹,۰۱۲,۴۸۶,۳۵۸ | ۱۹-۲ سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری |
| ۰ | (۱,۱۵۲,۵۰۰) | ۱۹-۳ (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت بورسی و فرابورسی |
| ۳۷,۸۹۹,۴۰۱,۱۲۵ | ۰ | ۱۹-۴ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی |
| ۹,۱۷۵,۲۹۸,۳۶۹ | ۰ | ۱۹-۵ سود ناشی از فروش قراردادهای آتی شمش |
| (۳,۰۱۳,۷۲۲,۱۷۹,۷۶۷) | ۲,۴۴۴,۵۷۴,۳۱۰,۴۴۸ | |

۱۹-۱ (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | نام شرکت |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۴,۰۴۴,۴۲۵,۷۰۹,۷۲۵) | (۱۸۴,۴۳۷,۰۲۳,۴۱۰) | (۲۲۸,۹۱۵,۷۰۳) | (۵۶۰,۷۲۱,۹۶۲,۸۷۷) | ۳۷۶,۵۱۳,۸۵۵,۱۷۰ | گروه انتخاب الکترونیک آرمان |

۱۹-۲ سود حاصل از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | نام شرکت |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | ارزش دفتری | بهای فروش | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۴۱۶,۱۵۹,۷۴۹,۵۰۳ | ۲,۰۱۹,۱۲۷,۹۶۲,۰۴۸ | (۱۸,۱۶۱,۵۷۷,۰۵۰) | (۹۹,۷۴۹,۲۵۹,۱۰۰,۶۷۵) | ۱۰۱,۷۸۶,۵۴۸,۶۳۹,۷۷۳ | صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون |
| ۳۱۹,۹۵۰,۹۸۰,۴۱۶ | ۲۶۵,۶۰۰,۱۵۱,۴۴۰ | (۳,۶۷۹,۹۵۶,۲۸۱) | (۲۶,۸۰۹,۰۶۰,۸۲۹,۵۲۶) | ۲۷,۰۷۸,۳۴۰,۹۳۷,۲۴۷ | صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س |
| ۷۴,۲۰۴,۸۱۴,۲۸۱ | ۱۷۳,۲۶۹,۵۸۶,۸۷۲ | (۸,۲۴۸,۷۲۳,۲۶۸) | (۲۵۵,۰۲۶,۰۷۹,۷۰۳,۷۹۴) | ۲۵۵,۲۰۷,۵۹۸,۰۱۳,۹۳۴ | صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون |
| ۵۱,۶۳۸,۷۸۲,۱۰۷ | ۵۹,۵۹۵,۲۲۹,۷۹۳ | (۵۶۶,۶۷۴,۲۷۲) | (۳,۷۱۷,۶۷۳,۰۷۰,۹۴۴) | ۳,۷۷۷,۸۳۴,۹۷۵,۰۰۹ | صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت |
| ۸,۶۱۵,۳۶۷,۰۴۲ | ۴۶,۵۰۸,۲۰۷,۵۰۲ | (۸۱۵,۷۲۷,۵۲۲) | (۸,۹۹۸,۱۰۳,۳۹۸,۳۷۷) | ۹,۰۴۵,۴۲۷,۳۳۳,۴۰۱ | صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط |
| ۳۴,۱۲۴,۴۵۱,۹۴۱ | ۲۷,۸۳۰,۲۰۸,۱۰۰ | (۲۱۴,۶۴۵,۳۴۸) | (۸۲۰,۶۳۴,۱۷۹,۴۱۸) | ۸۴۸,۶۷۹,۳۳۲,۸۶۶ | صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د |
| ۰ | ۱۱,۲۴۸,۱۳۱,۵۲۵ | (۱۴۳,۹۳۹,۶۳۶) | (۴۷۸,۶۱۵,۷۰۱,۵۶۵) | ۴۹۰,۰۰۷,۷۷۲,۷۲۶ | صندوق س. آریاد |
| ۰ | ۷,۵۴۷,۵۴۷,۳۸۲ | (۷۸,۹۵۷,۹۲۴) | (۵۱۳,۹۴۸,۵۹۲,۴۷۰) | ۵۲۱,۵۷۵,۰۹۷,۷۷۶ | صندوق س.درآمدثابت شمیم تابان-د |
| ۰ | ۵,۰۴۹,۷۳۶,۳۰۶ | (۵۴,۳۷۱,۴۳۸) | (۱۷۹,۹۹۰,۲۳۰,۵۵۸) | ۱۸۵,۰۹۴,۳۳۸,۳۰۲ | صندوق س. کامیاب آشنا-د |
| ۰ | ۳,۸۰۱,۰۳۷,۳۳۵ | (۴۵,۸۹۰,۵۸۸) | (۱۵۲,۳۷۶,۴۹۲,۳۲۴) | ۱۵۶,۲۲۳,۴۲۰,۲۴۷ | صندوق س.پایا ثروت پویا-د |
| ۰ | ۲,۸۶۰,۸۸۳,۰۶۲ | (۳۷,۹۳۰,۳۸۱) | (۲۴۹,۹۷۱,۸۵۷,۰۳۹) | ۲۵۲,۸۷۰,۶۷۰,۴۸۲ | صندوق س یاقوت آگاه-ثابت |
| ۶,۵۵۳,۷۰۳,۱۹۵ | ۲,۷۳۷,۰۱۵,۷۸۴ | (۲۰,۲۲۹,۰۵۵) | (۱۳۲,۱۰۳,۱۶۴,۶۱۱) | ۱۳۴,۸۶۰,۴۰۹,۴۰۰ | صندوق س. توسعه افق رایبن-د |
| ۶,۸۲۳,۷۸۲,۴۷۹ | ۱,۹۵۰,۹۰۴,۶۵۳ | (۸۸,۱۱۶,۴۸۱) | (۵۸۵,۴۰۴,۶۷۵,۵۱۰) | ۵۸۷,۴۴۳,۶۹۶,۶۴۴ | صندوق س. آرمان آتی کوثر-د |
| ۰ | ۱,۰۵۱,۲۹۵,۱۲۰ | (۹,۴۰۳,۱۶۶) | (۳۰,۹۵۰,۰۹۷,۲۷۴) | ۳۲,۰۰۱,۷۹۵,۵۶۰ | صندوق س. ثبات ویستا -د |
| ۰ | ۴۷۵,۲۲۹,۴۳۷ | (۲۴,۳۸۴,۵۷۴) | (۱۶۲,۰۶۴,۲۶۵,۹۸۹) | ۱۶۲,۵۶۳,۸۸۰,۰۰۰ | صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د |
| ۰ | ۳۵۹,۳۵۹,۹۹۹ | (۱۶,۵۴۹,۴۴۷) | (۱۰۹,۹۵۳,۸۹۰,۵۵۴) | ۱۱۰,۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰ | صندوق ص.س.درآمدثابت اندوخته داریوش-د |
| ۱,۷۵۰,۶۸۶,۲۶۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س زمر کوروش-ثابت |
| ۹۱۹,۸۲۲,۳۱۷,۲۳۲ | ۲,۶۲۹,۰۱۲,۴۸۶,۳۵۸ | (۳۲,۲۰۷,۰۷۶,۳۸۱) | (۳۹۷,۷۱۶,۱۸۹,۲۵۰,۶۲۸) | ۴۰۰,۳۷۷,۴۰۸,۸۱۳,۳۶۷ | جمع نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۹-۲

| نام شرکت | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | |
|-----------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|
| | | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش |
| جمع نقل از صفحه قبل | | ۴۰۰,۳۷۷,۴۰۸,۸۱۳,۳۶۷ | (۳۹۷,۷۱۶,۱۸۹,۲۵۰,۶۲۸) | ۳۲,۲۰۷,۰۷۶,۳۸۱ | ۲,۶۲۹,۰۱۲,۴۸۶,۳۵۸ |
| صندوق س.درآمد ثابت سام-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق س. لبخند فارابی-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۲,۴۶۹,۹۹۰,۵۳۰ | ۴۰۰,۳۷۷,۴۰۸,۸۱۳,۳۶۷ | (۳۹۷,۷۱۶,۱۸۹,۲۵۰,۶۲۸) | ۳۲,۲۰۷,۰۷۶,۳۸۱ | ۲,۶۲۹,۰۱۲,۴۸۶,۳۵۸ |
| | | | | ۹۸۳,۶۲۸,۸۳۰,۴۶۴ | ۹۱۹,۸۲۲,۳۱۷,۲۳۲ |

۱۹-۳- (زیان) حاصل از فروش اوراق با درآمد ثابت

| نام شرکت | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | |
|-------------------------------|-------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| | | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش |
| مکوک مریحه سپید ۵۰۷-بدون ضامن | ۵,۵۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵,۵۰۰,۵۲۰,۰۰۰) | (۶۳۲,۵۰۰) | (۱,۱۵۲,۵۰۰) |
| | | | | ۰ | ۰ |

۱۹-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

| نام شرکت | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | |
|----------------------------|-------|------------------------------|------------|------------------------------|-----------------|
| | | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | ۳۷,۸۹۹,۴۰۱,۱۲۵ |

۱۹-۵ سود حاصل از فروش قراردادهای آتی شمش

| نام شرکت | تعداد | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | |
|--------------------|-------|------------------------------|------------|------------------------------|-----------------|
| | | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش |
| قراردادهای آتی شمش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | ۹,۱۷۵,۲۹۸,۳۶۹ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به | یادداشت | |
|------------------------------|---------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| (۸۸۲,۴۱۸,۰۳۵,۹۷۹) | (۹,۳۴۳,۸۲۴,۸۰۳,۹۲۹) | ۲۰-۱ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱۰,۱۳۵,۹۹۵,۱۳۴ | ۵۹,۵۴۴,۹۰۴,۰۶۶ | ۲۰-۲ | سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| (۸۷۲,۲۸۲,۰۴۰,۸۴۵) | (۹,۲۸۴,۲۷۹,۸۹۹,۸۶۳) | | |

۲۰-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | | |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|----------------|-----------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد | نام سهام |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| (۸۸۲,۴۱۸,۰۳۵,۹۷۹) | (۹,۳۴۳,۸۲۴,۸۰۳,۹۲۹) | ۰ | (۱۲,۱۷۷,۴۸۲,۶۴۶) | (۲۵,۳۵۴,۶۵۰,۸۰۲,۰۵۸) | ۱۶,۰۲۳,۰۰۳,۴۸۰,۷۷۵ | ۱۴,۹۰۵,۱۱۹,۵۱۷ | گروه انتخاب الکترونیک آرمان |

۲۰-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | | |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد | نام سهام |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | |
| ۰ | ۳۰,۸۰۱,۶۴۴,۶۲۴ | ۰ | (۳۲۴,۵۸۶,۷۵۳) | (۸۴۹,۱۰۹,۰۲۴,۰۰۳) | ۸۸۰,۲۳۵,۲۵۵,۳۸۰ | ۲۸,۴۵۴,۳۴۸ | صندوق س. ثبات ویستا د |
| ۰ | ۹,۹۹۲,۲۸۰,۲۹۸ | ۰ | (۱۰۴,۰۳۲,۸۸۰) | (۲۷۲,۰۲۶,۷۴۲,۳۳۹) | ۲۸۲,۱۲۳,۰۵۵,۵۱۷ | ۹,۶۲۱,۸۷۷ | صندوق س. آریاد |
| ۹۶,۸۸۷,۳۲۲ | ۱,۸۶۶,۱۲۴,۷۸۸ | ۰ | (۱۶۷,۹۵۲,۹۲۰) | (۲,۲۷۵,۲۹۳,۶۳۸,۵۹۹) | ۲,۲۷۷,۳۲۷,۷۱۶,۳۰۷ | ۱۲۶,۴۴۰,۹۳۷ | صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون د |
| ۱۷۶,۵۵۳,۴۱۱ | (۲,۲۸۵,۶۴۶,۶۰۷) | ۰ | (۴۳,۶۶۹,۱۲۲) | (۱۷۵,۱۸۸,۹۹۳,۴۸۵) | ۱۷۲,۹۴۷,۰۱۶,۰۰۰ | ۹,۸۲۶,۵۳۵ | صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط |
| ۰ | ۲,۲۱۵,۰۴۱,۳۲۷ | ۰ | (۱۶,۵۱۸,۸۲۴) | (۴۲,۵۶۵,۲۴۷,۸۴۹) | ۴۴,۷۹۶,۸۰۸,۰۰۰ | ۱,۹۱۸,۰۰۰ | صندوق س. پایا ثروت پویا د |
| (۱۹,۲۰۶,۵۵۷,۱۷۸) | (۲۵,۱۶۹,۷۱۱,۸۴۶) | ۰ | (۲۹۴,۲۱۹,۴۶۷) | (۶۶۴,۴۸۳,۰۲۸,۹۲۲) | ۶۳۹,۶۰۷,۵۳۶,۵۴۳ | ۱۰,۴۳۰,۱۴۱ | صندوق س. آسمان آرمانی سهام-س |
| ۱,۸۰۶,۳۱۱,۷۴۲ | ۴۲,۱۲۵,۱۷۱,۴۸۲ | ۰ | (۱,۲۲۰,۱۲۹,۹۰۸) | (۱,۹۹۰,۲۰۴,۵۴۳,۹۲۲) | ۲,۰۳۳,۵۴۹,۸۴۵,۳۱۲ | ۳۳,۴۶۹,۶۶۴ | صندوق س. پشتوانه طلا آسمان آلتون |
| ۳,۰۳۹,۷۹۰,۴۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س. توسعه افق رابین د |
| ۱۳,۷۵۵,۵۳۵,۳۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت |
| ۱۰,۴۶۷,۴۷۴,۰۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صندوق س. آرمان آتی کوثر د |
| ۱۰,۱۳۵,۹۹۵,۱۳۴ | ۵۹,۵۴۴,۹۰۴,۰۶۶ | ۰ | (۲,۱۷۱,۱۰۹,۸۷۴) | (۶,۲۶۸,۸۷۱,۲۱۹,۱۱۹) | ۶,۳۳۰,۵۸۷,۲۳۳,۰۵۹ | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۱- سود صندوق سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
|------------------------------|------------------------------|
| ریال | ریال |
| ۴,۷۶۸,۵۵۲,۹۵۰ | ۰ |
| ۲,۷۲۷,۰۶۰,۰۰۰ | ۰ |
| ۷,۴۹۵,۶۱۲,۹۵۰ | ۰ |

صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی
جمع

۲۲- سود سهام

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | تاریخ تشکیل مجمع | نام شرکت |
|------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | |
| ۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰ | ۰ | ۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰ | ۲۶۰ | ۱۴,۹۵۸,۶۹۷,۰۷۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۲۷ | گروه انتخاب الکترونیک آرمان |

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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۱,۳۹۰,۴۷۰,۱۹۵ | ۱۶۶,۹۷۶,۶۱۶,۴۴۵ | ۲۳-۱ |
| ۰ | ۵۳,۲۱۷,۲۷۲ | ۲۳-۲ |
| ۱,۳۹۰,۴۷۰,۱۹۵ | ۱۶۷,۰۲۹,۸۳۳,۷۱۷ | |

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت فرا بورسی

۲۳-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری | نام |
|------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|---------|-------|--------------|--------------------|-----|
| خالص سود | خالص سود | هزینه تنزیل | مبلغ سود | نرخ سود | | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | | | | |
| ۰ | ۱۶۶,۸۱۳,۲۲۲,۱۱۴ | (۴۱,۴۶۸,۷۹۱) | ۱۶۶,۸۵۴,۶۹۰,۹۰۵ | متعدد | متعدد | متعدد | صادرات | |
| ۲۶۷,۹۱۲,۵۰۶ | ۱۶۳,۰۶۹,۰۷۱ | ۰ | ۱۶۳,۰۶۹,۰۷۱ | ۵% | - | متعدد | خاورمیانه | |
| ۳,۳۲۹ | ۳۲۵,۲۶۰ | ۰ | ۳۲۵,۲۶۰ | ۵% | | | شهر | |
| ۱,۱۲۲,۵۵۴,۳۶۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵% | | | سامان | |
| ۱,۳۹۰,۴۷۰,۱۹۵ | ۱۶۶,۹۷۶,۶۱۶,۴۴۵ | (۴۱,۴۶۸,۷۹۱) | ۱۶۷,۰۲۹,۸۳۳,۷۱۷ | | | | | |

۲۳-۲- سود اوراق مشارکت فرابورسی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | | تاریخ سررسید | نام |
|------------------------------|------------|------------------------------|------------|---------|------------|-------------------------------|-----|
| خالص سود | خالص سود | هزینه تنزیل | مبلغ سود | نرخ سود | | | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | درصد | | | |
| ۰ | ۵۳,۲۱۷,۲۷۲ | ۰ | ۵۳,۲۱۷,۲۷۲ | ۲۳ | ۱۴۰۵/۰۷/۰۸ | سکوک مرباحه سپید۵۰۷-بدون ضامن | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۴- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۰ | ۵۲۸,۹۰۴,۱۰۹ | درآمد حاصل از تعدیل هزینه تنزیل سود سپرده |
| ۳۷۶,۴۲۲,۰۱۸ | ۲۱,۵۵۰ | سایر |
| ۳۷۶,۴۲۲,۰۱۸ | ۵۲۸,۹۲۵,۶۵۹ | |

۲۵- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری

| شرح | نوع ارتباط | مبلغ اوراق بهادار | بهای تمام شده درآمد عملیاتی | میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق |
|-----------------------|------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| اوراق مربحه سپید ۵۰۷ | سایر | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال ۲۸۲,۵۴۰,۱۷۹,۸۵۴ | درصد ۳۴ |
| اوراق مربحه صرازی ۷۰۸ | سایر | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال ۷۷,۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰ | درصد ۳۶ |

۲۶- درآمد حاصل از بازارگردانی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۲۶۵,۳۸۱,۸۰۹,۶۴۹ | ۶۲۸,۹۲۹,۶۸۳,۵۱۸ | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری |
| ۱۵۳,۵۰۴,۸۷۴,۷۰۶ | ۵۰۱,۲۳۶,۹۰۶,۱۸۴ | درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق با درآمد ثابت |
| ۴۱۸,۸۸۶,۶۸۴,۳۵۵ | ۱,۱۳۰,۱۶۶,۵۸۹,۷۰۲ | جمع |

۲۷- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۳۹,۵۸۹,۷۱۰,۳۲۲ | ۳۴,۶۵۱,۲۱۹,۶۳۵ | مدیر صندوق-سیدگردان آسمان |
| ۰ | ۱,۶۳۲,۷۲۸,۸۰۸ | متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان |
| ۰ | ۱,۷۰۴,۹۹۸,۴۰۳ | حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا |
| ۱,۴۳۱,۱۵۱,۲۹۰ | ۴۰۷,۶۵۰,۴۵۳ | متولی سابق صندوق-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا |
| ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران |
| ۴۲,۱۲۰,۸۶۱,۶۱۲ | ۳۸,۳۹۶,۵۹۷,۲۹۹ | |

۲۸- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۱۰۵,۵۲۱,۷۶۲,۹۷۶ | ۳۶۰,۳۱۹,۳۷۹,۸۵۴ | هزینه نگهداری اوراق بهادار |
| ۱۲,۲۴۷,۱۳۳,۲۷۸ | ۱۹,۷۰۴,۸۶۷,۱۵۶ | هزینه نرم افزار |
| ۱,۶۹۶,۳۳۹,۴۶۰ | ۰ | سایر هزینه ها |
| ۱,۲۴۳,۱۵۲,۸۷۳ | ۱,۲۹۸,۶۳۶,۳۷۴ | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۹,۹۹۷,۹۲۵ | هزینه برگزاری مجامع |
| ۳۹,۸۳۸,۸۴۷ | ۹۵,۰۶۸,۱۴۳ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۱۲۰,۷۹۸,۲۲۷,۴۳۴ | ۳۸۱,۵۲۷,۹۴۹,۴۵۲ | |

۲۹- هزینه های مالی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۴,۲۹۸,۳۷۰,۸۸۵ | ۲۲,۷۴۹,۱۳۸,۱۱۴ | هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳۰- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
|------------------------------|------------------------------|--|
| ریال | ریال | |
| ۳۰,۱۴۷,۹۵۳,۴۲۳,۰۰۵ | ۳,۲۸۴,۸۴۹,۴۰۸,۴۶۷ | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| (۶۱,۸۵۲,۷۱۴,۶۹۹,۹۹۴) | (۱۰,۶۵۵,۲۵۱,۱۳۵,۱۷۳) | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| (۳۱,۷۰۴,۷۶۱,۲۷۶,۹۸۹) | (۷,۳۷۰,۴۰۱,۷۲۶,۷۰۶) | |

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای موارد ذکر شده در یادداشت ۳۱-۲ 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.

۳۱-۲- 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 ۲-۲-۱ 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% |
| صندوق سرمایه گذاری طلای آسمان آلتون | آلتون | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴% |
| صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون | دامون | ۱,۰۱۵,۴۷۵ | ۲۰,۳۰۹,۵۰۰ | ۱% |
| اوراق صکوک مرابحه سپید ماکیان | صپید۵۰ | ۷,۵۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱% |
| صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه | هیبرید | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲% |
| اوراق صکوک مرابحه تولیدی شیشه دارویی رازی | صرازی۷۰۸ | ۴,۳۷۵ | ۸۷,۵۰۰ | ۱% |
| صندوق سرمایه گذاری صنایع بخشی آسمان | بانکو | ۲۵۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳% |
| اوراق صکوک مرابحه تولیدی شیشه دارویی رازی | صرازی۷۱۲ | ۴,۳۷۵ | ۸۷,۵۰۰ | ۱% |
| اوراق مرابحه شرکت دارویی و بهداشتی لقمان | - | ۴,۰۰۰ | ۸۰,۰۰۰ | ۱% |

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

| اشخاص وابسته | نوع وابستگی | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | |
|-----------------------------|----------------------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | نوع واحد | تعداد واحد | درصد تملک | تعداد واحد | درصد تملک |
| شرکت سیدگردان آسمان | مدیر صندوق | ممتاز | ۳۲,۹۰۰ | ۳۲,۴۵% | ۳۲,۹۰۰ | ۴,۵۸% |
| | | عادی | ۶۹۴,۱۰۸ | ۵۱,۶۳% | ۳۹۹,۹۲۳ | ۵۵,۶۸% |
| محمد اقبال نیا | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| مسعود سلطان زلی | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| مهدی فریور | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| حمزه کاظمی محسن آبادی | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| سید جواد جمالی | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| فرهنگ قرارگوزلو | اشخاص وابسته به مدیر صندوق | ممتاز | ۳۵۰ | ۰,۰۳% | ۳۵۰ | ۰,۰۲% |
| کارگزاری اوراق بهادار آسمان | اعضای هیات مدیره مشترک | عادی | ۱۸۷,۳۶۸ | ۱۳,۹۴% | ۸۱,۵۳۸ | ۱۱,۳۵% |
| جمع واحد های سرمایه گذاری | | | ۹۱۶,۴۷۶ | ۶۸,۱۷% | ۵۱۶,۴۶۱ | ۷۱,۷۶% |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

| مانده طلب(بدهی) در پایان سال مالی | شرح معامله | | | نوع وابستگی | طرف معامله |
|-----------------------------------|--------------|----------------|------------------|----------------|---|
| | تاریخ معامله | ارزش معامله | موضوع معامله | | |
| (۱۷,۰۸۷,۳۶۰,۵۴۰) | طی سال مالی | ۳۴,۶۵۱,۲۱۹,۶۳۵ | کارمزد مدیر | مدیر | شرکت سبدگردان آسمان |
| (۱,۶۳۲,۷۲۸,۸۰۸) | طی سال مالی | ۱,۶۳۲,۷۲۸,۸۰۸ | کارمزد متولی | متولی | مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان |
| (۴۴۳,۶۶۲,۳۰۴) | طی سال مالی | ۴۰۷,۶۵۰,۴۵۳ | کارمزد متولی | متولی سابق | موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا |
| (۵۴۹,۹۹۹,۳۸۱) | طی سال مالی | ۰ | حق الزحمه حسابرس | حسابرس سابق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران |
| (۱,۲۰۶,۸۲۰,۴۰۱) | طی سال مالی | ۱,۷۰۴,۹۹۸,۴۰۳ | حق الزحمه حسابرس | حسابرس | موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا |
| ۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷ | طی سال مالی | ۴۲,۵۲۸,۷۶۱,۳۰۳ | کارمزد معاملات | همگروه با مدیر | کارگزاری آسمان |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۳۴-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 بهمن ۱۴۰۴ به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | | | شرح |
|------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------|
| ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات | |
| ۲۴,۰۶۰,۱۹۰ | ۱۴,۷۲۰,۰۷۴ | ۲۲,۰۵۲,۰۷۴ | جمع دارایی جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | جمع دارایی غیر جاری |
| ۲۴,۰۶۰,۱۹۰ | ۱۴,۷۲۰,۰۷۴ | ۲۲,۰۵۲,۰۷۴ | جمع کل دارایی ها |
| ۱,۵۵۹,۹۰۲ | ۱,۵۵۶,۴۹۳ | ۱,۴۵۵,۲۶۹ | جمع بدهی های جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | جمع بدهی های غیر جاری |
| ۱,۵۵۹,۹۰۲ | ۱,۵۵۶,۴۹۳ | ۱,۴۵۵,۲۶۹ | جمع کل بدهی ها |
| ۱,۷۰۹,۱۰۷ | ۴۶۷,۰۸۴ | ۴,۶۷۰,۸۳۶ | جمع کل تعهدات |
| ۳,۲۶۹,۰۰۹ | ۲,۰۲۳,۵۷۶ | ۶,۱۲۶,۱۰۵ | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| ۷.۳۶ | ۷.۲۷ | | نسبت جاری |
| ۰.۱۴ | | ۰.۲۸ | نسبت بدهی و تعهدات |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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 آسمان آرمانی سهام | صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی | گروه انتخاب الکترونیک آرمان | گروه انتخاب الکترونیک آرمان | صندوق طلای آسمان آلتون | صندوق طلای آسمان آلتون | صندوق مشترک آسمان دامون | صندوق مشترک آسمان دامون |
|--------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| - | - | ۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹ | ۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹ | - | - | - | - |
| ۸۲۱,۴۶۹,۰۲۸,۲۴۶ | ۷۴۸,۷۴۵,۳۴۴,۴۵۰ | - | ۵۸۳,۴۲۹,۴۵۲,۴۷۳ | ۲,۶۵۶,۰۰۷,۷۳۱,۱۷۷ | ۲,۶۵۶,۰۰۷,۷۳۱,۱۷۷ | ۳,۰۸۰,۷۸۰,۱۴۷,۹۸۰ | ۳,۰۸۰,۷۸۰,۱۴۷,۹۸۰ |
| ۹۱,۵۳۰,۰۶۰,۵۹۹ | ۱۶,۰۵۷,۵۶۲,۰۵۶ | ۱۶,۰۵۷,۵۶۲,۰۵۶ | - | ۲۷۳,۸۷۹,۰۱۷,۱۲۱ | ۲۷۳,۸۷۹,۰۱۷,۱۲۱ | ۰ | ۰ |
| ۸۶,۱۶۳,۴۰۵,۸۵۸ | ۷۲,۶۲۶,۹۸۵,۷۹۵ | - | ۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۱۹۴,۹۸۶,۹۳۹,۷۷۵ | ۱۹۴,۹۸۶,۹۳۹,۷۷۵ | ۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳ | ۱۱۸,۲۹۵,۶۸۱,۹۹۳ |
| ۰ | ۱,۷۸۸,۰۳۵,۲۷۳ | - | - | ۲۰,۱۴۲,۵۵۲,۳۱۷ | ۲۰,۱۴۲,۵۵۲,۳۱۷ | ۰ | ۰ |
| ۸۰,۶۳۳,۴۵۱ | ۶۳,۰۲۶,۱۳۲ | ۸۰,۶۳۳,۴۵۱ | ۶۳,۰۲۶,۱۳۲ | ۸۰,۶۳۳,۴۵۰ | ۸۰,۶۳۳,۴۵۰ | ۸۰,۶۳۳,۴۵۰ | ۸۰,۶۳۳,۴۵۰ |
| ۰ | ۵۷۸,۴۹۹,۲۱۰ | ۰ | ۱۲,۶۹۲,۶۱۱,۱۷۴ | - | - | ۲,۹۴۰,۷۱۳,۶۲۶ | ۲,۹۴۰,۷۱۳,۶۲۶ |
| ۹۹۹,۲۴۳,۱۲۸,۱۵۴ | ۸۲۳,۸۰۱,۸۹۰,۸۶۰ | ۱۶,۰۲۶,۹۶۴,۱۹۳,۶۳۶ | ۲۹,۴۵۲,۴۹۸,۲۵۳,۷۴۸ | ۳,۱۱۴,۰۹۶,۸۷۳,۸۴۰ | ۳,۱۱۴,۰۹۶,۸۷۳,۸۴۰ | ۳۴۷,۰۰۶,۶۰۱,۴۳۱ | ۳۴۷,۰۰۶,۶۰۱,۴۳۱ |

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق
 سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
 حساب های دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی ها

بدهی ها:

| | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ۳۳,۲۵۳,۵۷۶,۶۵۹ | - | ۵۵۲,۸۱۹,۹۲۵ | ۱۴,۸۴۰,۸۱۴,۰۹۳ | - | - | ۱,۱۸۲,۱۰۸,۵۴۸,۸۹۷ | - |
| ۲۰۶,۱۹۳,۶۰۸ | ۵,۰۲۶,۱۱۶,۸۳۲ | ۱۶۴,۳۲۶,۷۵۸ | ۱۹,۹۰۹,۵۹۴,۱۴۴ | ۱۶۴,۳۲۶,۷۵۸ | ۱۶۴,۳۲۶,۷۵۸ | ۳۳۵,۱۵۳,۳۳۳ | ۱,۳۴۸,۶۹۰,۶۶۴ |
| - | - | - | ۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵ | - | - | - | - |
| ۶,۷۱۰,۶۸۸,۱۵۱ | ۱,۰۹۲,۵۲۸,۹۷۰ | ۱۴,۶۱۴,۸۷۸,۱۶۸ | ۶,۸۶۹,۱۸۰,۹۷۶ | ۲,۴۳۴,۵۳۸,۷۸۰ | ۲,۴۳۴,۵۳۸,۷۸۰ | ۱,۶۵۵,۱۹۴,۷۷۱ | ۹۰۷,۶۷۳,۳۸۳ |
| ۰ | - | - | - | - | - | - | - |
| ۴۰,۱۷۰,۴۵۸,۴۱۸ | ۶,۱۱۸,۶۴۵,۸۰۲ | ۱۵,۳۳۲,۰۲۴,۸۵۱ | ۲۸۵,۱۶۳,۹۱۰,۵۹۸ | ۲,۵۹۸,۸۶۵,۵۳۸ | ۲,۵۹۸,۸۶۵,۵۳۸ | ۱,۱۸۴,۰۹۸,۸۹۷,۰۰۱ | ۲,۲۵۶,۴۱۶,۱۷۵ |
| ۹۵۹,۰۷۲,۶۶۹,۷۳۶ | ۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸ | ۱۶,۰۱۱,۶۳۲,۱۶۸,۷۸۵ | ۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰ | ۳,۱۱۴,۴۹۸,۰۰۸,۳۰۲ | ۳,۱۱۴,۴۹۸,۰۰۸,۳۰۲ | ۱,۵۲۰,۹۸۷,۵۴۴,۷۹۲ | ۱,۵۲۰,۹۸۷,۵۴۴,۷۹۲ |
| ۲۰,۴۵۰,۶۱۹ | ۱۱,۹۷۸,۹۵۲ | ۱۱۴,۸۹۴,۰۳۱ | ۱۴۴,۵۸۷,۴۳۶ | ۵۰,۸۵۱,۱۲۸ | ۵۰,۸۵۱,۱۲۸ | ۲,۲۳۱,۹۵۴ | ۱۲,۱۱۰,۰۸۳ |

خالص دارایی های هر واحد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

الف ۲ - خالص دارایی ها به تفکیک سهام مورد بازارگردانی

| | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| جمع کل | جمع کل | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه |
| ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| دارایی ها: | | | | | | | |
| | | - | - | - | - | - | - |
| ۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹ | ۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹ | - | - | - | - | - | - |
| ۲,۶۷۳,۷۳۳,۰۰۲,۶۹۱ | ۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵ | - | - | ۷۸,۸۰۹,۲۰۱,۱۸۴ | ۲۰۵,۲۰۱,۸۲۵,۶۵۴ | ۱۹۷,۴۸۱,۶۰۰,۲۵۵ | ۶۱,۹۶۸,۱۲۲,۳۸۴ |
| | ۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸ | - | ۲۳۵,۶۰۷,۵۶۵,۴۲۸ | - | ۳۳,۲۹۲,۹۶۰,۷۲۰ | - | ۴۱۳,۳۶۹,۹۵۲,۴۱۸ |
| | ۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸ | - | - | - | - | - | ۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸ |
| ۳,۴۵۷,۵۶۴,۳۸۳,۳۳۵ | ۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷ | - | ۱,۴۱۱,۳۹۲,۷۶۱ | ۳,۹۵۴,۲۴۷,۸۴۵ | ۱۱,۰۸۵,۸۹۸,۷۶۱ | - | ۴۱۴,۸۵۷,۴۶۹ |
| ۵,۹۳۸,۱۷۰,۵۷۶ | ۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷ | - | - | - | - | - | - |
| ۲۸۶,۳۶۷,۱۵۴ | ۵۰۴,۹۲۹,۰۱۰ | - | ۲۶,۵۶۸,۹۳۵ | ۱۷,۱۳۱,۳۰۰ | ۷۷,۹۱۳,۱۳۶ | ۱۷,۱۳۱,۳۲۶ | ۷۷,۹۱۳,۱۳۷ |
| ۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴ | ۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰ | - | ۶۴,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱۷۶,۱۲۸,۲۳۷,۰۲۴ | ۱۷۵,۲۳۸,۰۵۷,۱۷۰ |
| ۱۸,۴۵۵,۶۹۲,۹۹۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱,۳۵۵,۳۷۶,۹۶۷ | - | ۶,۴۴۱,۶۳۸ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۱,۸۹۶,۳۴۹,۶۵۲,۷۴۲ | ۲۴,۳۹۵,۸۸۱,۸۲۳,۶۶۴ | - | ۳۰۱,۰۵۱,۳۲۷,۱۲۴ | ۸۴,۱۳۵,۹۵۷,۲۹۶ | ۲۴۹,۶۵۸,۵۹۸,۲۷۱ | ۳۷۳,۶۳۳,۴۱۰,۲۴۳ | ۶۵۳,۱۹۰,۶۷۰,۱۳۶ |
| بدهی ها: | | | | | | | |
| | | - | - | - | - | - | - |
| ۲۶,۰۷۰,۷۳۳,۵۷۱ | ۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳ | - | - | ۱۱,۲۲۹,۹۱۹,۴۷۸ | ۱,۹۱۷,۵۱۶,۶۸۲ | - | - |
| ۲۷,۴۰۴,۱۳۳,۳۷۷ | ۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳ | - | ۱۱۹,۱۰۱,۳۷۰ | ۱۷۳,۳۸۲,۴۱۹ | ۱۶۴,۳۲۶,۷۵۹ | ۵۲۶,۷۳۲,۴۷۳ | ۱۶۴,۳۲۶,۷۵۹ |
| ۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵ | ۰ | - | - | - | ۰ | - | - |
| ۱۰,۶۹۷,۴۹۷,۰۶۶ | ۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱ | - | ۸۳۵,۰۸۹,۱۴۲ | ۴۱۹,۸۰۵,۵۹۸ | ۱,۴۶۴,۷۸۹,۵۲۴ | ۵۰۰,۵۸۲,۶۲۸ | ۲۴۷,۱۳۹,۱۱۱,۹۷۳ |
| ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶ | - | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۰ | ۲۴۸,۷۴۵,۱۲۵,۲۹۴ | ۶,۹۷۲,۲۹۹,۵۹۶ |
| ۵۵۶,۴۶۱,۸۱۰,۶۹۳ | ۱,۸۹۵,۵۶۷,۳۹۵,۳۲۳ | - | ۷۹,۹۵۴,۱۹۰,۵۱۲ | ۱۱,۸۲۳,۱۰۷,۴۹۵ | ۳,۵۴۶,۶۳۲,۹۶۵ | ۲۴۹,۷۷۲,۴۴۰,۳۹۵ | ۲۵۴,۲۷۵,۷۳۸,۳۲۸ |
| ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱ | - | ۲۲۱,۰۹۷,۱۳۶,۶۱۲ | ۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱ | ۲۴۶,۱۱۱,۹۶۵,۳۰۶ | ۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸ | ۳۹۸,۹۱۴,۹۳۱,۸۰۸ |
| ۴۳,۶۳۷,۳۸۲ | ۱۶,۷۳۶,۲۰۰ | - | ۱,۱۸۷,۱۲۴ | ۱,۲۴۲,۶۳۸ | ۲,۲۲۲,۱۱۰ | ۱,۵۱۹,۰۵۸ | ۳,۳۸۳,۷۰۳ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

| صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام | صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام | صندوق طلای آسمان آلتون | صندوق طلای آسمان آلتون | گروه انتخاب الکترونیک آرمین | گروه انتخاب الکترونیک آرمین | صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام | صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام |
|--|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۲۸۷,۶۹۱,۶۸۷,۰۶۸ | ۲۸۷,۶۹۱,۶۸۷,۰۶۸ | ۲۳۸,۷۳۷,۹۷۴,۹۸۵ | ۲,۰۸۲,۱۶۷,۵۷۰,۷۱۴ | (۳,۷۷۳,۱۱۰,۵۰۴,۶۲۸) | (۱۷۵,۹۲۴,۳۸۵,۴۳۱) | ۷۳,۰۰۳,۰۸۱,۴۵۲ | ۲۸۷,۶۹۱,۶۸۷,۰۶۸ |
| سود فروش اوراق بهادار | | | | | | | |
| (۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۶۱۷) | (۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۶۱۷) | ۱,۰۷۵,۱۰۸,۵۱۸ | ۶۴,۰۹۳,۰۱۹,۷۰۲ | (۹,۷۱۸,۸۱۴,۶۴۱,۳۲۷) | (۹,۳۴۳,۸۲۴,۸۰۳,۹۲۹) | (۲,۲۰۱,۶۰۳,۵۹۵) | (۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۶۱۷) |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | | | | | | | |
| - | - | - | - | ۷,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰ | ۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰ | - | - |
| درآمد سود سهام | | | | | | | |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| درآمد سود صندوقهای سرمایه‌گذاری | | | | | | | |
| ۱۷,۱۱۱,۹۱۶,۶۵۷ | ۱۷,۱۱۱,۹۱۶,۶۵۷ | ۷,۷۹۱,۷۵۳ | ۳۵,۸۱۲,۳۲۳,۴۶۰ | ۲۱,۹۴۵,۴۴۳ | ۲۵۴,۰۴۷ | ۶,۹۳۳,۶۶۳ | ۱۷,۱۱۱,۹۱۶,۶۵۷ |
| سود سپرده بانکی | | | | | | | |
| ۵۲۸,۹۲۱,۹۴۰ | ۵۲۸,۹۲۱,۹۴۰ | ۲۰,۰۴۰,۱۳۵,۲۱۱ | - | - | ۵۴ | ۵۵,۶۱۱,۳۱۰,۰۱۸ | ۵۲۸,۹۲۱,۹۴۰ |
| سایر درآمدها | | | | | | | |
| ۱۱۹,۲۰۱,۸۴۶,۳۷۹ | ۱۷۵,۴۸۵,۶۳۷,۹۳۵ | - | ۳۰۹,۵۸۷,۵۲۱,۲۲۴ | - | - | - | ۱۱۹,۲۰۱,۸۴۶,۳۷۹ |
| درآمد کارمزد بازارگردانی | | | | | | | |
| ۴۰۱,۵۳۳,۸۶۹,۴۲۷ | ۳۶۳,۲۴۷,۱۲۵,۵۸۲ | ۲۵۹,۸۶۱,۰۱۰,۴۶۷ | ۲,۴۹۱,۶۶۰,۴۳۵,۱۰۰ | (۶,۱۹۹,۸۳۳,۸۳۵,۵۱۲) | (۵,۶۳۰,۴۸۷,۶۹۷,۰۵۹) | ۱۲۶,۴۱۹,۷۲۱,۵۳۸ | ۴۰۱,۵۳۳,۸۶۹,۴۲۷ |
| جمع درآمدها | | | | | | | |
| هزینه ها: | | | | | | | |
| (۱۲,۴۴۸,۸۸۴,۵۴۹) | (۵۹۶,۶۲۲,۴۶۶) | (۸۱۸,۷۹۸,۹۴۴) | (۳,۴۹۵,۸۲۹,۶۸۱) | (۱۴,۷۶۰,۷۶۱,۳۸۰) | (۱۸,۵۸۶,۰۴۸,۹۳۱) | (۵,۵۶۲,۳۶۱,۹۵۵) | (۱۲,۴۴۸,۸۸۴,۵۴۹) |
| هزینه کارمزد ارکان | | | | | | | |
| (۷,۹۳۹,۳۹۸,۲۵۷) | (۱,۸۷۳,۴۶۸,۴۴۳) | (۳۷۲,۹۶۴,۶۰۵) | (۲,۰۲۳,۶۴۷,۰۵۰) | (۳۹۶,۶۶۵,۹۷۴,۲۱۵) | (۱۲,۸۷۷,۳۹۹,۶۶۰) | (۳۸۷,۲۸۳,۹۳۲) | (۷,۹۳۹,۳۹۸,۲۵۷) |
| سایر هزینه ها | | | | | | | |
| ۳۸۱,۱۴۵,۵۸۶,۶۲۱ | ۳۶۰,۷۷۷,۰۳۴,۶۷۳ | ۲۵۸,۶۶۹,۲۴۶,۹۱۸ | ۲,۴۸۶,۱۴۰,۹۵۸,۳۶۹ | (۶,۶۱۱,۲۶۰,۵۷۱,۱۰۷) | (۵,۶۶۱,۹۵۱,۱۴۵,۶۵۰) | ۱۲۰,۴۷۰,۰۷۵,۶۵۱ | ۳۸۱,۱۴۵,۵۸۶,۶۲۱ |
| سود قبل از هزینه مالی | | | | | | | |
| (۷,۵۸۵,۶۰۳,۰۸۰) | (۱,۰۵۱,۲۱۰,۰۹۷) | (۶۴,۳۵۷,۷۰۷) | (۹,۹۳۰,۷۷۱,۲۴۳) | (۱,۵۲۹,۴۳۴,۰۳۱) | (۹۷۲,۴۲۵,۶۶۹) | (۲,۴۶۷,۷۶۰,۴۲۷) | (۷,۵۸۵,۶۰۳,۰۸۰) |
| هزینه مالی | | | | | | | |
| ۳۷۳,۵۵۹,۹۸۳,۵۴۱ | ۳۵۹,۷۲۵,۸۲۴,۵۷۶ | ۲۵۸,۶۰۴,۸۸۹,۲۱۱ | ۲,۴۷۶,۲۱۰,۱۸۷,۱۲۶ | (۶,۶۱۲,۷۹۰,۰۰۵,۱۳۸) | (۵,۶۶۲,۹۲۳,۵۷۱,۳۱۹) | ۱۱۸,۰۰۲,۳۱۵,۲۲۴ | ۳۷۳,۵۵۹,۹۸۳,۵۴۱ |
| سود خالص | | | | | | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

ب۲ - صورت سود و زیان به تفکیک نماد مورد بازارگردانی

| صکوک مرابحه صپید۵۰۷- بدون ضامن | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه | صکوک مرابحه کراز۷۰۸- بدون ضامن | جمع کل | جمع کل |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳,۴۵۰,۵۲۴,۷۵۸ | ۵۱,۴۶۹,۷۴۶,۴۱۹ | ۱۴,۳۸۲,۹۹۶,۱۰۸ | - | ۲,۴۴۴,۵۷۴,۳۱۰,۴۴۸ | (۳,۳۸۸,۸۳۱,۵۰۸,۱۰۸) |
| ۳,۶۱۸,۹۹۰,۴۱۷ | ۳۳۲,۷۵۹,۶۱۳ | ۱,۱۵۴,۰۹۵,۲۹۴ | - | (۹,۲۸۴,۲۷۹,۸۹۹,۸۶۳) | (۹,۷۱۰,۲۴۹,۲۵۴,۶۰۴) |
| - | - | - | - | ۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰ | ۷,۲۹۶,۸۳۷,۹۱۷,۹۵۰ |
| - | - | - | - | ۰ | ۰ |
| ۸۳,۹۶۸,۹۲۵,۵۳۳ | ۱۰,۹۴۹,۲۸۲,۱۳۷ | ۱,۲۷۶,۲۴۵,۰۰۲ | ۱۹,۱۸۶,۸۶۶,۴۰۱ | ۱۶۷,۰۲۹,۸۳۳,۷۱۷ | ۱,۱۸۵,۱۱۶,۶۶۱ |
| ۰ | ۳,۰۰۶ | ۱۲,۲۳۰,۳۴۶,۴۱۸ | - | ۵۲۸,۹۲۵,۶۵۹ | ۳۷۶,۴۲۲,۰۱۸ |
| ۴۰۵,۲۳۶,۹۰۶,۱۸۴ | ۲۴,۶۵۴,۶۷۷,۹۸۰ | ۲۹,۰۴۳,۶۸۲,۸۲۲ | ۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۳۰,۱۶۶,۵۸۹,۷۰۲ | ۴۱۸,۸۸۶,۶۸۴,۳۵۵ |
| ۵۲۳,۲۷۵,۳۴۶,۸۹۲ | ۸۷,۴۰۶,۴۶۹,۱۵۵ | ۲۹,۰۴۳,۶۸۲,۸۲۲ | ۱۱۵,۱۸۶,۸۶۶,۴۰۱ | (۱,۶۵۲,۷۱۹,۰۰۲,۱۳۷) | (۵,۳۸۱,۷۹۴,۶۲۱,۷۲۸) |
| جمع درآمدها: | | | | | |
| (۱,۳۱۲,۰۱۱,۰۷۳) | (۱,۵۳۵,۹۴۰,۵۹۰) | (۵۹۸,۲۲۹,۷۳۳) | (۴۲۱,۲۶۰,۰۰۹) | (۳۸,۳۹۶,۵۹۷,۲۹۹) | (۲۲,۵۰۵,۰۸۹,۳۲۹) |
| (۲۸۴,۲۱۱,۶۳۱,۰۵۵) | (۱,۵۸۸,۹۷۰,۰۹۹) | (۴۸۷,۰۲۴,۵۳۷) | (۷۸,۳۰۴,۸۲۶,۸۵۳) | (۳۸۱,۵۲۷,۹۴۹,۴۵۲) | (۳۹۸,۳۳۰,۳۳۳,۰۲۴) |
| ۲۳۷,۷۵۱,۷۰۴,۷۶۴ | ۸۴,۲۸۱,۵۵۸,۴۶۶ | ۲۷,۹۵۸,۴۲۸,۵۵۲ | ۳۶,۴۶۰,۷۷۹,۵۳۹ | (۲,۰۷۲,۶۴۳,۵۴۸,۸۸۸) | (۵,۸۰۲,۶۳۰,۰۴۴,۰۸۱) |
| ۰ | (۴۵۹,۰۵۱,۱۹۱) | (۱,۶۸۳,۲۴۰) | - | (۲۲,۷۴۹,۱۳۸,۱۱۴) | (۴,۰۹۹,۸۲۱,۵۵۱) |
| ۲۳۷,۷۵۱,۷۰۴,۷۶۴ | ۸۳,۸۲۲,۵۰۷,۲۷۵ | ۲۷,۹۵۶,۷۴۵,۳۱۲ | ۳۶,۴۶۰,۷۷۹,۵۳۹ | (۲,۰۹۵,۳۹۲,۶۸۷,۰۰۲) | (۵,۸۰۶,۷۲۹,۸۶۵,۶۳۲) |
| سود خالص | | | | | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

| صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان | | | |
|--------------------------------|-----------|------------------------------|----------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| ۵۸,۵۶۷,۵۸۷,۵۳۰,۸۴۳ | ۸۰۶,۰۱۵ | ۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰ | ۲۰۱,۷۲۸ |
| ۲۱۸,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۸,۹۵۳ | - | - |
| (۸۲۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸۲۳,۲۴۰) | (۶۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۶۲,۳۶۸) |
| ۲,۴۵۵,۸۴۲,۲۳۷,۶۵۹ | - | (۵,۶۶۲,۹۲۳,۵۷۱,۳۱۹) | - |
| (۳۱,۲۵۱,۸۰۸,۴۲۵,۳۵۲) | - | (۷,۴۳۰,۴۱۰,۶۰۳,۰۴۶) | - |
| ۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰ | ۲۰۱,۷۲۸ | ۱۶,۰۱۱,۶۳۲,۱۶۸,۷۸۵ | ۱۳۹,۳۶۰ |

| صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمان سهام | | | |
|-------------------------------------|-----------|------------------------------|----------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| ۶۳۸,۵۱۴,۳۹۵,۳۱۱ | ۱۱۰,۱۴۲ | ۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸ | ۶۸,۲۶۰ |
| ۹۶,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۶,۷۹۸ | ۵۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲,۱۳۹ |
| (۱۳۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۳۸,۶۸۰) | (۷۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۷۳,۵۰۲) |
| ۴۲۴,۳۰۳,۸۹۶,۰۹۹ | - | ۳۷۳,۵۵۹,۹۸۳,۵۴۱ | - |
| (۲۰۳,۲۵۳,۰۴۶,۳۵۲) | - | (۲۱۰,۸۰۷,۵۵۸,۸۶۳) | - |
| ۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸ | ۶۸,۲۶۰ | ۹۵۹,۰۷۲,۶۶۹,۷۳۶ | ۴۶,۸۹۷ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

| صندوق مشترک آسمان دامون | | | |
|------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| ۲۰۶,۴۷۷,۷۸۳,۴۳۶ | ۱۹۸,۰۵۸ | ۳۴۵,۶۷۹,۳۱۱,۲۰۳ | ۲۴۱,۳۴۰ |
| ۵۶۰,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۶۰,۶۸۹ | ۹۳۰,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۳۰,۲۲۶ |
| (۵۱۷,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۱۷,۴۰۷) | (۴۹۰,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۹۰,۱۰۶) |
| ۱۱۵,۹۷۰,۱۷۵,۵۷۸ | - | ۳۵۹,۷۲۵,۸۲۴,۵۷۶ | - |
| (۲۰,۰۵۰,۶۴۷,۰۱۱) | - | ۳۷۵,۴۶۲,۴۱۲,۰۱۳ | - |
| ۳۴۵,۶۷۹,۳۱۱,۲۰۳ | ۲۴۱,۳۴۰ | ۱,۵۲۰,۹۸۷,۵۴۷,۷۹۲ | ۶۸۱,۴۶۰ |

| صندوق طلای آسمان آلتون | | | |
|------------------------------|----------|------------------------------|----------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| ۴۶۰,۵۱۹,۳۵۹,۴۶۰ | ۱۲۵,۷۱۴ | ۸۱۳,۰۱۷,۰۲۰,۴۸۵ | ۶۷,۱۳۰ |
| ۲۳,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۹۱۶ | ۵۳,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۸۳۹ |
| (۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸۲,۵۰۰) | (۵۹,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۹,۱۷۱) |
| ۵۲۰,۸۳۰,۴۰۹,۹۹۹ | - | ۲,۴۷۶,۲۱۰,۸۷,۱۱۶ | - |
| (۱۰۹,۷۴۸,۷۴۸,۹۷۴) | - | (۱۴۱,۳۹۷,۱۹۹,۳۰۹) | - |
| ۸۱۳,۰۱۷,۰۲۰,۴۸۵ | ۶۷,۱۳۰ | ۳,۱۴۲,۴۹۸,۰۰۸,۳۰۲ | ۶۱,۷۹۸ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

| گواهی سپرده کالایی شمش طلا | | | |
|------------------------------|-----------|------------------------------|------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| ۲۴۵,۶۷۹,۱۷۶,۰۱۳ | ۲۱۰,۳۸۶ | - | - |
| ۸,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۵۴۸ | - | - |
| (۲۱۸,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۱۸,۹۳۴) | - | - |
| ۴۷,۰۳۱,۵۳۸,۰۲۷ | - | - | - |
| (۸۲,۳۲۴,۷۱۴,۰۴۰) | - | - | - |
| ۰ | ۰ | - | - |

| صکوک مباحه سپید۵۰۷- بدون ضامن | | | |
|-------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| تعداد واحد سرمایه | ریال | تعداد واحد سرمایه | ریال |
| گذاری | ریال | گذاری | ریال |
| - | - | ۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸ | ۸۱,۵۳۸ |
| ۴۲۴,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲۴,۲۹۶ | ۵۶۵,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۶۵,۴۶۳ |
| (۳۴۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۴۲,۷۵۸) | (۵۲۹,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۵۲۹,۱۰۸) |
| ۸۱,۷۰۵,۷۳۲,۹۶۲ | - | ۳۳۷,۷۵۱,۷۰۴,۷۶۴ | - |
| (۳۹,۳۸۲,۷۶۳,۱۱۴) | - | ۹۴۷,۲۵۷,۱۹۶ | - |
| ۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸ | ۸۱,۵۳۸ | ۳۹۸,۹۱۴,۹۳۱,۸۰۸ | ۱۱۷,۸۹۳ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

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

| صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه | | | |
|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری |
| - | - | ۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱ | ۵۸,۱۹۳ |
| ۵۸,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸,۱۹۳ | ۷۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۱,۴۱۶ |
| - | - | (۱۸,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸,۸۵۳) |
| ۱۲,۳۱۲,۸۸۳,۶۵۱ | - | ۸۳,۸۲۲,۵۰۷,۲۷۵ | - |
| ۱,۸۰۶,۹۶۶,۱۵۰ | - | ۳۷,۴۱۳,۶۰۸,۲۳۰ | - |
| ۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱ | ۵۸,۱۹۳ | ۲۴۶,۱۱۱,۹۶۵,۳۰۶ | ۱۱۰,۷۵۶ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

| صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه | | | |
|--|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری |
| - | - | - | - |
| - | - | ۴۷۳,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۷۳,۳۵۸ |
| - | - | (۲۸۷,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۸۷,۱۱۲) |
| - | - | ۳۶,۴۶۰,۷۷۹,۵۳۹ | - |
| - | - | (۱,۶۰۹,۶۴۲,۹۲۷) | - |
| - | - | ۲۲۱,۰۹۷,۱۳۶,۶۱۲ | ۱۸۶,۲۴۶ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

| جمع کل | | | |
|------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| صورت گردش خالص دارایی ها | | | |
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ | |
| ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحد سرمایه گذاری |
| ۶۰,۱۱۸,۷۷۸,۲۴۵,۰۶۳ | ۱,۴۵۰,۳۱۵ | ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۷۱۸,۱۸۹ |
| ۱,۳۹۱,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۹۱,۳۹۳ | ۲,۱۴۶,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۱۴۶,۴۴۱ |
| (۲,۱۲۳,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۱۲۳,۵۱۹) | (۱,۵۲۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۵۲۰,۲۲۰) |
| ۳,۶۵۷,۹۹۶,۸۷۳,۹۷۵ | - | (۲,۰۹۵,۳۹۲,۶۸۷,۰۰۲) | - |
| (۳۱,۷۰۴,۷۶۱,۲۷۶,۹۸۹) | - | (۷,۳۷۰,۴۰۱,۷۲۶,۷۰۶) | - |
| ۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹ | ۷۱۸,۱۸۹ | ۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱ | ۱,۳۴۴,۴۱۰ |

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی