



آجان زاگرس

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵



آسمان زاگرس
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

باسلام؛

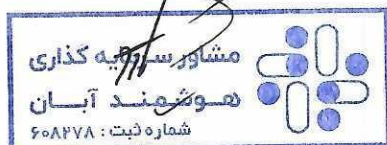
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۱	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	شرکت سپردان آسمان	مدیر صندوق
	میثم کریمی	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	متولی صندوق





آسمان زاگرس

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

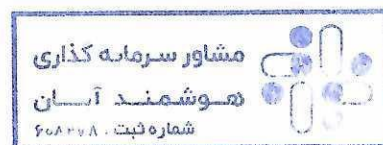
یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸
حساب های دریافتنی	۹	۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷
جاری کارگزاران	۱۰	۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷
سایر دارایی ها	۱۱	۵۰۴,۹۲۹,۰۱۰
موجودی نقد	۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت ها	۱۳	۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰
جمع دارایی ها		۲۴,۳۹۵,۸۸۱,۸۲۳,۶۶۴

بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۵۳۳,۳۴۳,۰۴۹,۸۷۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	۱۴,۸۱۰,۳۶۳,۵۹۲,۹۶۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۶	۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱
پیش دریافت ها	۱۷	۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶
جمع بدهی ها		۱,۸۹۵,۵۶۷,۳۹۵,۳۲۳
خالص دارایی ها	۱۸	۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶,۷۳۶,۲۰۰

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



(Signature)





آسان زگرس
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسان زگرس
صورت سود و زیان و خالص گردش دارایی‌ها
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۱۹ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۸۰۲,۹۴۵,۳۳۱,۹۷۹)	۴۰۸,۹۶۶,۴۱۶,۳۸۸
۲۰ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۸,۴۳۹,۸۵۲,۵۷۰)	(۵,۰۰۳,۲۸۶,۶۱۳,۱۷۷)
۲۱ سود سهام	۰	۳,۴۶۲,۳۹۱,۱۰۲,۳۰۰
۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۱,۸۸۰,۶۸۴,۷۶۳	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲
۲۳ سایر درآمدها	۴۱,۳۲۳,۰۵۱	۹۹۵
۲۵ درآمد حاصل از بازارگردانی	۵۴۲,۰۴۷,۴۱۵,۹۵۴	۲۲۱,۷۱۴,۵۶۴,۴۰۴
جمع درآمدها	(۲۵۷,۴۱۵,۷۶۰,۷۸۱)	(۹۰۴,۲۵۴,۱۸۴,۲۲۸)
هزینه‌ها:		
۲۶ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۵۷۱,۲۹۳,۳۲۷)	(۱۰,۸۲۲,۹۱۹,۹۹۵)
۲۷ سایر هزینه‌ها	(۲۲۸,۶۶۸,۱۲۵,۹۲۰)	(۷۷,۰۸۷,۴۰۹,۱۰۴)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۴۹۶,۶۵۵,۱۸۰,۰۲۸)	(۹۹۲,۱۶۴,۵۱۳,۳۲۷)
۲۸ هزینه‌های مالی	(۱۸,۲۸۸,۷۶۷,۵۵۹)	(۳۲,۱۰۸,۵۳۵)
سود (زیان) خالص	(۵۱۴,۹۴۳,۹۴۷,۵۸۷)	(۹۹۲,۱۹۶,۶۲۱,۸۶۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	(۲.۳۷)	(۶.۳۰)
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	(۶.۸۱)	(۲.۷۰)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۳۴۴,۴۱۰	۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۱۴۲,۰۴۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۱۳,۲۸۴	۳۳۷,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۸۷,۶۰۴)	(۱۲۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص	۰	(۹۹۲,۱۹۶,۶۲۱,۸۶۲)
تعدیلات	۰	(۴۶۷,۹۳۳,۴۹۴,۲۲۱)
	۲۹	۳۰,۰۸۹,۱۳۶,۷۲۵,۹۶۶
	۷,۴۴۷,۲۰۹,۰۲۰,۱۳۸	۹۲۷,۵۶۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	=	سود(زیان) خالص میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان دوره



مشاور سرمایه‌گذاری
هوشمند آسان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 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.

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 ۴-۸ 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 سبگردان 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 سبگردان 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

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

متولی، شرکت مشاور سرمایه گذاری 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 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 بازخريد 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۰۰۵ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید 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 تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲،۱۰۰ و حداکثر ۲،۴۰۰ میلیون ریال .
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۵۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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) جدول هزینه ثابت

ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یک سال کامل)
۱	صندوق بازارگردانی	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون تومان)

تخفیف هزینه ثابت:

صندوق‌های بازارگردانی در طول سال ۱۴۰۴ از ۲۵٪ تخفیف در هزینه ثابت بهره‌مند می‌شوند و هزینه ثابت آنها مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود.

ب) جدول هزینه متغیر

ردیف	شاخص	مبلغ در سال ۱۴۰۴	شرایط اعمال شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴,۰۰۰ ریال	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴,۰۰۰ ریال	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.
۳	به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴,۰۰۰ ریال	شامل صندوق مبتنی بر <u>صدور</u> و <u>ابطال</u> می‌شود.
۴	به ازای هر NAV (نماد) در یک سال (فارغ از تعداد NAV)	۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰ (۳۰ میلیون و ۴۰۰ هزار تومان)	از اولین NAV شامل می‌شود.

ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۴	این سه پلکان، با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰/۰۰۰۲۴	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود.
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار ریال	۰/۰۰۰۰۳	۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود. سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند.
۴	الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است. ب) در صندوق‌های بازارگردانی، هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می‌شود و سقف مورد اشاره در بند الف فوق (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) نیز برای کل سامانه صندوق لحاظ می‌گردد.		

هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

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

دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵/۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱/۰۰۰ میلیون ریال، حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارای‌های مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در 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 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 بردارند 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۶۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۴-۸- تعهدات بازارگردانی

نام اوراق بهادار	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مزنه
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	۱,۰۱۵,۴۷۵	۲۰,۳۰۹,۵۰۰	٪۱
صکوک مرابحه صپید ماکیان	صپید۵۰۷	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(مرحله اول)	صرازی ۷۰۸	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	٪۱
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آسمان	بانکو	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	٪۳
اوراق صکوک مرابحه تولیدی شیشه دارویی رازی (مرحله دوم)	صرازی ۷۱۲	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰	٪۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
	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	۰	۰	۰	۲۰,۶۰۱,۱۴۱,۰۶۰,۸۸۰	۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹	۶۵.۶۳

۶- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
	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	۲,۷۰۹,۴۹۴,۹۷۹,۱۵۶	۲,۶۶۲,۹۴۶,۸۰۹,۳۵۷	۰.۱۲	۱,۹۹۰,۲۰۴,۵۴۳,۹۲۲	۲,۰۳۲,۳۲۹,۷۱۵,۴۰۴	۰.۰۸
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	۱,۱۹۷,۲۱۴,۳۹۳,۷۹۰	۱,۱۹۸,۵۱۲,۵۹۸,۳۰۶	۰.۰۵	۲,۲۷۵,۲۹۳,۶۳۸,۵۹۹	۲,۲۷۷,۱۵۹,۷۶۳,۳۸۷	۰.۰۹
صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام	۸۵۷,۰۳۷,۵۷۵,۶۹۹	۷۸۵,۰۰۶,۶۷۱,۶۹۴	۰.۰۳	۶۶۴,۴۸۳,۰۲۸,۹۲۲	۶۳۹,۳۱۳,۳۱۷,۰۷۶	۰.۰۳
صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا	۴۲۰,۲۳۸,۴۴۷,۶۷۸	۴۶۵,۶۵۴,۹۵۱,۲۸۵	۰.۰۲	۸۴۹,۱۰۹,۰۲۴,۰۰۳	۸۷۹,۹۱۰,۶۶۸,۶۲۷	۰.۰۴
صندوق سرمایه‌گذاری آریا-د	۲۸۱,۵۰۷,۴۵۱,۲۵۲	۳۰۳,۱۲۱,۸۳۹,۲۴۴	۰.۰۱	۲۷۲,۰۲۶,۷۴۲,۳۳۹	۲۸۲,۰۱۹,۰۲۲,۶۳۷	۰.۰۱
صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه	۲۲۳,۵۸۳,۹۵۰,۹۶۴	۲۱۹,۴۳۷,۴۴۸,۱۳۰	۰.۰۱	۱۷۵,۱۸۸,۹۹۳,۴۸۵	۱۷۲,۹۰۳,۳۴۶,۸۷۸	۰.۰۱
صندوق سرمایه‌گذاری سام	۱۴۹,۹۸۸,۷۰۰,۳۵۸	۱۵۶,۱۴۰,۷۸۶,۳۵۸	۰.۰۱	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری نو ویرا	۶۴,۹۹۴,۹۹۰,۶۶۰	۶۷,۵۷۹,۵۸۲,۸۳۶	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۶۲,۳۹۸,۵۴۴,۳۴۸	۶۲,۴۴۱,۹۲۰,۹۴۲	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری شمیم تابان	۵۷,۴۹۹,۷۶۴,۷۶۹	۵۹,۰۷۰,۵۴۳,۱۶۲	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری پایا ثروت پویا	۴۲,۲۳۲,۳۶۰,۰۹۶	۴۸,۱۹۰,۹۲۲,۰۴۲	۰.۰۰	۴۲,۵۶۵,۲۴۷,۸۴۹	۴۴,۷۸۰,۲۸۹,۱۷۶	۰.۰۰
صندوق سرمایه گذاری کیمیا	۵۸۵,۴۳۷,۰۹۵	۵۹۱,۱۲۴,۶۳۸	۰.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
	۶,۰۶۶,۷۷۶,۵۹۵,۸۶۵	۶,۰۲۸,۶۹۵,۱۹۷,۹۹۴	۰.۲۷	۶,۲۶۸,۸۷۱,۲۱۹,۱۱۹	۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵	۰.۲۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۸۴۳,۸۰۶,۹۸۸,۴۶۰	۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
بانک صادرات	بلند مدت	متعدد	متعدد	۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۴۶	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متعدد	-	۲۳۵,۱۵۸,۳۰۵,۸۳۲	۰.۹۶	۲۶۶,۳۸۶,۴۷۷,۴۸۹	۱.۰۹
بانک صادرات	کوتاه مدت	متعدد	-	۸,۰۷۷,۷۸۰,۲۳۱	۰.۰۳	۳,۲۱۹,۱۹۲,۰۸۲	۰.۰۱
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	-	۷۰,۹۰۲,۳۹۷	۰.۰۰	۷۲,۱۶۲,۳۹۷	۰.۰۰
				۸۴۳,۸۰۶,۹۸۸,۴۶۰	۳.۴۶	۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸	۴.۳۷

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۰	۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸

اوراق مرابحه

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

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۲۶	۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸	۰.۸۵%

صکوک مرابحه سپید۵۰۷-بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۹-حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۸۶۵,۹۱۱,۶۱۶	۶,۲۰۵,۴۷۶,۹۰۰	(۵۸,۶۳۵,۹۰۱)	متعدد	۶,۲۶۴,۱۱۲,۸۰۱	۹-۱
۴۰۹,۴۹۲,۲۶۵,۰۰۱	۶۶۶,۱۰۶,۹۸۰,۸۵۱	۰		۶۶۶,۱۰۶,۹۸۰,۸۵۱	
۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷	۶۷۲,۳۱۲,۴۵۷,۷۵۱	(۵۸,۶۳۵,۹۰۱)		۶۷۲,۳۷۱,۰۹۳,۶۵۲	

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
کارمزد حاصل از بازارگردانی صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۸۶۵,۹۱۱,۶۱۶	۶,۲۰۵,۴۷۶,۹۰۰	(۵۸,۶۳۵,۹۰۱)	متعدد	۶,۲۶۴,۱۱۲,۸۰۱

سپرده های بلند مدت صادرات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مانده بستانکار (بستانکار)	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بستانکار ابتدای دوره	
انتهاي دوره				
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳,۹۵۷,۱۹۵,۹۲۸,۶۰۳)	۵,۴۹۰,۶۱۸,۹۷۸,۴۷۶	(۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳)	کارگزاری کارآمد
۱۴,۸۲۹,۷۰۶,۶۵۸,۲۳۷	(۲۹۸,۸۴۳,۰۵۹,۳۸۷,۶۷۹)	۳۱۳,۳۳۷,۰۳۲,۹۰۵,۸۸۹	۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷	کارگزاری آسمان
۱۴,۸۲۹,۷۰۶,۶۵۸,۲۳۷	(۳۰۲,۸۰۰,۲۵۵,۳۱۶,۲۸۲)	۳۱۸,۸۲۷,۶۵۱,۸۸۴,۳۶۵	(۱,۱۹۷,۶۸۹,۹۰۹,۸۴۶)	

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۳,۹۳۸,۲۳۷	۲,۹۸۰,۲۸۲,۷۳۹	(۷۴۴,۰۳۸,۰۹۱)	۲,۵۱۰,۱۸۲,۸۸۵	مخارج آبونمان نرم افزار
۲۳۰,۹۸۸,۶۹۸	۰	(۲۳۰,۹۸۸,۶۹۸)	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۰۷۵	۰	(۲,۰۷۵)	۰	مخارج برگزاری مجامع
۵۰۴,۹۳۹,۰۱۰	۲,۹۸۰,۲۸۲,۷۳۹	(۹۷۵,۰۲۸,۸۶۴)	۲,۵۱۰,۱۸۲,۸۸۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۴,۰۰۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۵۸۸,۱۳۵,۱۴۰	۱۳-۱ نگهداری اوراق مربحه صرازی ۷۰۸
۱۷۵,۲۳۸,۰۵۷,۱۷۰	۱۰۳,۴۶۰,۲۱۷,۸۱۸	۱۳-۱ نگهداری اوراق مربحه صید۵۰۷
۰	۸۵,۶۰۴,۳۹۵,۷۸۷	۱۳-۱ نگهداری اوراق مربحه صرازی ۷۱۲
۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰	۳۲۱,۶۵۲,۷۴۸,۷۴۵	

۱۳-۱ با توجه به مدت نگهداری اوراق مزبور، بخشی از مبلغ که مرتبط با سال مالی بعد است در حساب پیش پرداخت انعکاس یافته است.

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۰۸۷,۳۶۰,۵۴۰	۲۱,۶۸۵,۸۷۲,۶۳۵	مدیر صندوق شرکت سپدگردان آسمان
۱,۲۰۶,۸۲۰,۴۰۱	۱,۶۳۱,۹۰۱,۷۹۴	حسابرس موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا- حسابرس جدید
۱,۶۳۲,۷۲۸,۸۰۸	۱,۲۲۵,۵۷۰,۴۲۶	متولی مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان - متولی جدید
۴۴۳,۶۶۲,۳۰۴	۴۴۳,۶۶۲,۳۰۴	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا - متولی سابق
۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳	۲۴,۹۸۷,۰۰۷,۱۵۹	

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۴,۸۱۰,۳۶۳,۵۹۲,۹۶۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۶۶۷	بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
۹,۰۴۱,۲۱۳,۲۴۱	۵,۶۷۴,۹۶۹,۵۰۱	شرکت تدبیر پرداز-ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۴۱,۴۵۰	۱۷۱,۱۰۸,۶۴۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱	۵,۸۴۹,۰۹۴,۸۰۹	

۱۷- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲۴,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰	۴۱۰,۳۲۵,۵۱۹,۰۰۶	۱۷-۱	پیش دریافت درآمد بازارگردانی
۶,۹۷۲,۲۹۹,۵۹۶	۰		پیش دریافت سود سپرده بانکی
۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶	۴۱۰,۳۲۵,۵۱۹,۰۰۶		

۱۷-۱- پیش دریافت درآمد بازارگردانی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۴۸,۶۴۸,۶۴۸	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق صرازی ۷۰۸
۲۴۵,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰	۱۴۴,۳۶۹,۱۷۷,۹۷۰	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق صپید۵۰۷
۰	۱۰۲,۳۰۷,۶۹۲,۳۸۸	پیش دریافت درآمد بازارگردانی اوراق صرازی ۷۱۲
۳۲۴,۷۵۸,۲۱۹,۱۱۰	۴۱۰,۳۲۵,۵۱۹,۰۰۶	

۱۸- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱,۹۱۴,۵۴۷,۴۳۳,۹۰۳	۱,۳۰۹,۴۱۰	۷,۲۸۱,۱۹۷,۹۵۳,۴۴۴	۱,۵۳۵,۰۹۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۸۵,۷۶۶,۹۹۴,۴۳۸	۳۵,۰۰۰	۱۶۶,۰۱۱,۰۶۶,۶۹۴	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱	۱,۳۴۴,۴۱۰	۷,۴۴۷,۲۰۹,۰۲۰,۱۳۸	۱,۵۷۰,۰۹۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	(۱,۱۹۵,۲۹۵,۹۱۵,۳۰۸)	(۱۴,۹۲۲,۷۴۱,۳۸۵)
۱۹-۲	۳۹۲,۳۵۰,۶۶۱,۳۲۹	۴۲۳,۸۸۹,۱۵۷,۷۷۳
۱۹-۳	(۷۸,۰۰۰)	۰
	(۸۰۲,۹۴۵,۳۳۱,۹۷۹)	۴۰۸,۹۶۶,۴۱۶,۳۸۸

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

نام شرکت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴,۹۰۸,۳۱۹,۵۱۷	۱۴,۸۱۸,۸۶۹,۵۹۹,۸۹۸	(۱۶,۰۱۴,۱۶۵,۵۱۵,۲۰۶)	۰	(۱,۱۹۵,۲۹۵,۹۱۵,۳۰۸)	(۱۴,۹۲۲,۷۴۱,۳۸۵)

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

نام شرکت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۹۲۱,۰۶۲,۱۸۸	۵۶,۸۸۲,۶۶۳,۰۰۶,۶۱۰	(۵۶,۶۱۶,۵۳۳,۰۳۷,۰۳۰)	(۱۹,۶۳۰,۹۰۹,۸۷۷)	۲۴۶,۴۹۹,۰۵۹,۷۰۳	۱۵۷,۷۵۷,۸۶۸,۳۹۷
صندوق ص.س. درآمد ثابت آسمان دامون	۵,۹۶۸,۳۷۹,۸۰۶	۱۱۱,۹۲۱,۷۸۶,۶۱۰,۷۴۱	(۱۱۱,۸۱۰,۸۴۳,۴۱۱,۱۷۳)	(۳,۷۷۱,۲۹۶,۰۱۷)	۱۰۷,۱۷۱,۹۰۳,۵۵۱	۲۹,۰۲۳,۷۰۵,۳۰۳
صندوق س. ثبات ویستا -د	۳۹,۵۰۸,۱۵۴	۱,۲۸۵,۵۰۹,۱۸۱,۴۴۱	(۱,۲۵۴,۱۲۰,۰۰۹,۰۴۸)	(۲۹۰,۴۷۶,۳۱۵)	۳۱,۰۹۸,۶۹۶,۰۷۸	-
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۲۴,۲۸۱,۸۰۶	۴۲۸,۴۰۶,۳۳۵,۰۰۰	(۴۱۴,۵۱۴,۵۷۲,۹۳۵)	(۳۸۲,۶۷۹)	۱۳,۸۹۱,۳۷۹,۳۸۶	۱۳,۳۴۴,۶۲۵,۱۸۶
صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۳۹۹,۵۵۶,۴۱۲)	(۵۹,۰۹۵,۷۳۷)	۱,۷۱۸,۳۴۷,۸۵۱	-
صندوق س. آریا-د	۳,۶۶۰,۰۵۵	۱۰۸,۱۴۰,۴۸۳,۵۰۹	(۱۰۷,۲۷۶,۸۹۹,۷۰۵)	(۳۱,۷۶۶,۲۴۶)	۸۳۱,۸۱۷,۵۵۸	-
صندوق س. بازده ثابت-د	۹۳۵,۴۷۰	۲۱,۹۳۷,۷۰۶,۹۷۰	(۲۱,۷۳۹,۲۲۳,۰۲۷)	(۶,۴۴۴,۱۹۷)	۱۹۲,۰۳۹,۷۴۶	-
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۱۵,۰۰۰	۳۵۶,۷۰۰,۰۰۰	(۳۵۰,۲۱۰,۸۱۲)	(۱۰۴,۷۷۹)	۶,۳۸۴,۴۰۹	-
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۳,۵۶۵,۶۹۸	۲۰۴,۱۵۷,۵۵۱,۰۲۲	(۲۱۳,۲۱۶,۴۹۵,۹۸۴)	(۲۱,۹۹۱)	(۹,۰۵۸,۹۶۶,۹۵۳)	۱۸۶,۹۶۶,۴۹۱,۰۶۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت						۲۸,۷۷۲,۴۳۴,۸۹۱
صندوق س یاقوت آگاه-ثابت						۲,۸۶۰,۸۸۳,۰۶۲
صندوق س. توسعه افق رابین-د						۲,۷۳۷,۰۱۵,۷۸۴
صندوق س. آرمان آتی کوثر-د						۱,۹۵۰,۹۰۴,۶۵۳
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د						۴۷۵,۲۲۹,۴۳۷
جمع نقل به صفحه بعد						۴۲۳,۸۸۹,۱۵۷,۷۷۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۹-۲-

نام شرکت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
		۱۷۱,۰۵۴,۱۳۴,۵۷۵,۲۹۳	(۱۷۰,۶۳۷,۹۹۳,۴۱۶,۱۲۶)	(۲۳,۷۹۰,۴۹۷,۸۳۸)	۳۹۲,۳۵۰,۶۶۱,۳۲۹	۴۲۳,۸۸۹,۱۵۷,۷۷۳	
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۴۵,۹۸۶,۳۹۳	
صندوق ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۸۵۱,۹۰۰,۱۶۰	
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	۱۳۵,۰۳۱,۳۰۵	
صندوق ص.س.درآمد ثابت ستاره سپهر-د	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۴۱,۵۴۵,۹۹۸	
صندوق س. لبخند فارابی-د	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۷۳,۵۷۹,۴۵۱	
صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۰۵,۵۹۵,۸۴۲	
		۱۷۱,۰۵۴,۱۳۴,۵۷۵,۲۹۳	(۱۷۰,۶۳۷,۹۹۳,۴۱۶,۱۲۶)	(۲۳,۷۹۰,۴۹۷,۸۳۸)	۳۹۲,۳۵۰,۶۶۱,۳۲۹	۴۸۷,۶۹۵,۶۷۱,۰۰۵	

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

نام شرکت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	
صکوک مربحه صپید۵۰۷-بدون ضامن	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۹,۷۷۹,۰۰۰)	(۲۹۹,۰۰۰)	ریال	(۷۸,۰۰۰)

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

سده ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سده ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۵,۰۱۶,۸۳۴,۱۲۷,۸۶۱)	۰	۲۰-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۳,۵۳۷,۵۱۴,۶۸۴	(۳۸,۴۳۹,۸۵۲,۵۷۰)	۲۰-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری
(۵,۰۰۳,۲۸۶,۶۱۳,۱۷۷)	(۳۸,۴۳۹,۸۵۲,۵۷۰)	

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال
						(۵,۰۱۶,۸۳۴,۱۲۷,۸۶۱)	

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. ثبات ویستا د	۱۳,۸۵۸,۹۴۱	۴۶۵,۸۲۶,۷۲۴,۸۹۲	(۴۳۴,۱۲۴,۴۶۹,۹۹۱)	(۱۷۱,۷۷۳,۶۰۵)	۰	۳۱,۵۳۰,۴۸۱,۲۹۶
صندوق س. آریاد	۹,۵۳۳,۵۵۱	۳۰۳,۳۳۳,۶۵۶,۶۵۷	(۲۸۶,۴۶۴,۸۲۸,۷۰۴)	(۱۱۱,۸۱۷,۴۱۱)	۰	۱۶,۶۵۷,۰۱۵,۵۴۲
صندوق س. درآمد ثابت سامد	۸,۰۴۸,۵۵۹	۱۵۶,۱۹۸,۳۸۴,۵۱۳	(۱۴۹,۹۸۸,۷۰۰,۳۵۹)	(۵۷,۵۹۸,۱۵۴)	۰	۶,۱۵۲,۰۸۶,۰۰۰
صندوق س. پایا ثروت پویا د	۱,۹۰۳,۰۰۰	۴۸,۲۰۸,۶۹۹,۰۰۰	(۴۴,۴۳۰,۰۷۸,۳۶۴)	(۱۷,۷۷۶,۹۵۸)	۰	۳,۷۶۰,۸۴۳,۶۷۸
صندوق س. نوع دوم نو ویرا د	۲,۵۶۷,۰۰۰	۶۷,۶۰۴,۵۱۲,۰۰۰	(۶۴,۹۹۴,۹۹۰,۶۰۰)	(۲۴,۹۲۹,۱۶۴)	۰	۲,۵۸۴,۵۹۲,۱۷۶
صندوق س. درآمد ثابت شمیم تابان د	۳,۴۶۱,۱۵۷	۵۹,۰۹۲,۳۳۳,۴۶۱	(۵۷,۴۹۹,۷۶۴,۷۷۰)	(۲۱,۷۹۰,۲۸۸)	۰	۱,۵۷۰,۷۷۸,۳۹۳
صندوق س. س. درآمد ثابت آسمان دامون د	۶۱,۴۶۹,۸۷۰	۱,۱۹۸,۶۰۰,۹۹۵,۱۳۰	(۱,۱۹۷,۲۱۴,۳۹۳,۷۹۲)	(۸۸,۳۹۶,۸۲۳)	۰	۱,۲۹۸,۲۰۴,۵۱۵
صندوق س. افرا نماد پایدار ثابت	۱,۲۹۵,۸۱۹	۶۲,۴۶۴,۹۵۴,۸۹۵	(۶۲,۳۹۸,۵۴۴,۳۴۹)	(۲۳,۰۳۳,۹۵۲)	۰	۴۳,۳۷۶,۵۹۴
صندوق س. س. درآمد ثابت کیسپا د	۲۶,۴۲۴	۵۹۱,۳۴۲,۶۹۶	(۵۸۵,۴۳۷,۰۹۵)	(۲۱۸,۰۵۵۸)	۰	۵,۶۸۷,۵۴۳
صندوق س. آسمان خاورمیانه مختلط	۱۳,۱۲۷,۵۶۴	۲۱۹,۴۹۲,۸۷۰,۰۸۰	(۲۲۲,۹۶۰,۳۸۴,۸۸۱)	(۵۵,۴۲۱,۹۵۰)	۰	(۳,۵۲۲,۹۳۶,۷۵۱)
صندوق س. پشتوانه طلا آسمان آلتون	۴۳,۷۷۴,۳۶۴	۲,۶۶۴,۵۴۵,۵۳۶,۶۸۰	(۲,۷۰۹,۴۹۴,۹۸۳,۱۷۹)	(۱,۵۹۸,۷۲۷,۳۲۲)	۰	(۴۶,۵۴۸,۱۷۳,۸۲۱)
صندوق س. آسمان آرامی سهام س	۱۳,۹۹۷,۱۸۳	۷۸۵,۳۶۷,۹۴۰,۹۴۷	(۸۳۶,۹۷۸,۴۷۴,۴۲۹)	(۳۶۱,۶۶۹,۲۵۳)	۰	(۵۱,۹۷۱,۸۰۲,۷۳۵)
صندوق س. سپر سرمایه بیدار ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۶,۰۳۱,۲۲۷,۹۵۰,۹۵۱	(۶,۰۶۷,۱۳۵,۰۵۰,۵۷۳)	(۲,۵۳۲,۷۵۲,۹۴۸)	۰	(۳۸,۴۳۹,۸۵۲,۵۷۰)
						۱۳,۵۳۷,۵۱۴,۶۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۱- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱			سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
			۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۲,۳۹۱,۱۰۲,۳۰۰	

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

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی سود اوراق مشارکت	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
		ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱		۴۱,۷۶۶,۴۲۶,۶۳۱	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲	۰	۰
		۱۱۴,۲۵۸,۱۳۲	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲		

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

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
							خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
صادرات	متعدد	متعدد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			متعدد	۴۱,۴۹۵,۲۰۷,۷۷۵	(۵۸,۴۹۰,۱۶۱)	۴۱,۴۳۶,۷۱۷,۶۱۴	۵,۹۶۰,۳۲۳,۲۵۸	۴۱,۴۳۶,۷۱۷,۶۱۴	۵,۹۶۰,۳۲۳,۲۵۸	۵,۹۶۰,۳۲۳,۲۵۸
خاورمیانه	متعدد	-	۵%	۳۲۹,۷۰۹,۰۱۷	۰	۳۲۹,۷۰۹,۰۱۷	۲۱,۶۰۴	۳۲۹,۷۰۹,۰۱۷	۲۱,۶۰۴	۲۱,۶۰۴
				۴۱,۸۲۴,۹۱۶,۷۹۲	(۵۸,۴۹۰,۱۶۱)	۴۱,۷۶۶,۴۲۶,۶۳۱	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲	۴۱,۷۶۶,۴۲۶,۶۳۱	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲

۲۲-۲- سود اوراق مشارکت فرابورسی

نام	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
						ریال	ریال
صکوک مرباحه صپید۵۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۲۳	۱۱۴,۲۵۸,۱۳۲	۰	۱۱۴,۲۵۸,۱۳۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۳- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴۱,۳۲۳,۰۵۱	درآمد حاصل از تعدیل هزینه تنزیل سود سپرده
۹۹۵	۰	سایر
۹۹۵	۴۱,۳۲۳,۰۵۱	

۲۴- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری

شرح	نوع ارتباط	مبلغ اوراق بهادار	بهای تمام شده درآمد	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق
		ریال	ریال	درصد
اوراق مربجه سپید ۵۰۷	سایر	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۷۷,۸۳۹,۳۵۲	۳۴
اوراق مربجه صرازی ۷۰۸	سایر	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۲۰۲,۶۶۴,۸۶۰	۳۶
اوراق مربجه صرازی ۷۱۲	سایر	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۹۵,۶۰۴,۲۱۳	۳۸.۹

۲۵- درآمد حاصل از بازارگردانی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۵,۳۲۴,۵۱۲,۵۷۲	۲۸۵,۴۳۲,۷۰۰,۱۰۴	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اوراق با درآمد ثابت
۱۱۶,۳۹۰,۰۵۱,۸۳۲	۲۵۶,۶۱۴,۷۱۵,۸۵۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری
۲۲۱,۷۱۴,۵۶۴,۴۰۴	۵۴۲,۰۴۷,۴۱۵,۹۵۴	

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۶۳,۹۰۳,۸۱۴	۹,۵۸۶,۰۴۷,۵۵۴	مدیر صندوق-سبگردان آسمان
۰	۵۶۰,۱۶۴,۳۸۰	متولی صندوق-مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
۰	۴۲۵,۰۸۱,۳۹۳	حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۳۸۲,۵۱۳,۸۶۱	۰	متولی سابق صندوق-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۲۷۶,۵۰۲,۳۲۰	۰	حسابرس سابق صندوق- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱۰,۸۲۲,۹۱۹,۹۹۵	۱۰,۵۷۱,۲۹۳,۳۲۷	

۲۷- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲,۹۳۴,۱۵۹,۷۰۴	۲۲۳,۳۷۶,۱۰۸,۴۲۵	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۳,۳۶۹,۹۸۹,۲۹۳	۵,۰۰۹,۹۴۹,۴۴۰	هزینه نرم افزار
۱۵۹,۶۲۵,۰۷۲	۲۳۰,۹۸۸,۶۹۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰۸,۷۸۴,۸۷۱	۳۰,۱۸۲,۱۲۲	سایر هزینه ها
۱۰,۶۶۹,۶۶۴	۲۰,۸۹۵,۱۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۱۸۰,۵۰۰	۲,۰۷۵	هزینه برگزاری مجامع
۷۷,۰۸۷,۴۰۹,۱۰۴	۲۲۸,۶۶۸,۱۲۵,۹۲۰	

۲۸- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۱۰۸,۵۳۵	۱۸,۲۸۸,۷۶۷,۵۵۹	هزینه اعتبارات مالی دریافتی از کارگزاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۲۹- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۸۶۴,۲۶۱,۹۶۷,۹۹۸	۱,۲۳۶,۶۵۶,۴۱۴,۳۹۵	
(۱,۳۳۲,۱۹۵,۴۶۲,۲۱۹)	(۱۶,۰۰۰,۴۹۷,۸۷۵,۰۱۱)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۶۷,۹۳۳,۴۹۴,۲۲۱)	(۱۴,۷۶۳,۸۴۱,۴۶۰,۶۱۶)	

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای موارد ذکر شده در یادداشت ۳۰-۲ صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد. هیچگونه محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سهام، سپرده‌های بانکی و سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۳۰-۲ صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا شرایط مشخص شده، معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق هر یک از اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲۰-۱ 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%
صکوک مرابحه صیید ماکیان	صیید۵۰۷	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%

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱				۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
		نوع واحد	تعداد واحد	درصد تملک	تعداد واحد	درصد تملک	درصد تملک
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۳۲,۹۰۰	۲.۱۰%	۳۲,۹۰۰	۳۲,۹۰۰	۴.۵۸%
		عادی	۱,۱۹۰,۰۳۲	۷۵.۷۹%	۳۹۹,۹۲۳	۳۹۹,۹۲۳	۵۵.۶۸%
محمد اقبال نیا	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
مسعود سلطان زالی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
مهدی فریور	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
حمزه کاظمی محسن آبادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
سید جواد جمالی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
فرهنگ قراگوزلو	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۲%	۳۵۰	۳۵۰	۰.۰۲%
کارگزاری اوراق بهادار آسمان	اعضای هیات مدیره مشترک	عادی	۲۵۰,۵۹۳	۱۵.۹۶%	۸۱,۵۳۸	۸۱,۵۳۸	۸.۷۹%
سرمایه و دانش کهکشان	اعضای هیات مدیره مشترک	عادی	۹۴,۴۶۵	۶.۰۲%	۰	۰	۰.۰۰%
جمع			۱,۵۷۰,۰۹۰	۱۰۰.۰۰%	۵۱۶,۴۶۱	۵۱۶,۴۶۱	۶۹.۲۰%

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب(بدهی) در پایان دوره مالی
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۹,۵۸۶,۰۴۷,۵۵۴	طی دوره مالی	(۲۱,۶۸۵,۸۷۲,۶۳۵)
مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	متولی	کارمزد متولی	۵۶۰,۱۶۴,۳۸۰	طی دوره مالی	(۱,۲۲۵,۵۷۰,۴۲۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی سابق	کارمزد متولی	۰	طی دوره مالی	(۴۴۳,۶۶۲,۳۰۴)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۲۵,۰۸۱,۳۹۳	طی دوره مالی	(۱,۶۳۱,۹۰۱,۷۹۴)
کارگزاری آسمان	همگروه با مدیر	کارمزد معاملات	۴۲,۵۲۸,۷۶۱,۳۰۳	طی دوره مالی	۱۴,۸۲۹,۷۰۶,۶۵۸,۲۳۷

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۵/۰۲/۳۱			شرح
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	
۷,۵۵۶,۰۵۹	۶,۴۹۹,۵۶۶	۷,۸۸۸,۳۷۱	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۷,۵۵۶,۰۵۹	۶,۴۹۹,۵۶۶	۷,۸۸۸,۳۷۱	جمع کل دارایی ها
۳۳۹,۴۶۳	۴۶۴,۷۲۶	۴۶۹,۰۵۵	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳۳۹,۴۶۳	۴۶۴,۷۲۶	۴۶۹,۰۵۵	جمع کل بدهی ها
۵,۰۰۹,۹۶۵	۵۰۰,۹۹۶	۱,۸۵۶,۴۷۹	جمع کل تعهدات
۵,۳۴۹,۴۲۸	۹۶۵,۷۲۲	۲,۳۲۵,۵۳۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۶.۷۳	۳.۳۹	نسبت جاری
۰.۷۱		۰.۲۹	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

۳۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف- صورت خالص دارایی هابه تفکیک نمادهای مورد بازارگردانی

صندوق آسمان آرمانی سهام	صندوق آسمان آرمانی سهام	گروه انتخاب الکترونیک	گروه انتخاب الکترونیک	صندوق در اوراق بهادار مبتنی بر	صندوق در اوراق بهادار مبتنی بر
(آساس)	(آساس)	آرمان	آرمان	کالا (آلتون)	کالا (آلتون)
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۵,۵۶۴,۲۴۳,۷۹۸,۹۶۹	-	-	-
۹۸۲,۷۸۳,۷۶۴,۴۰۳	۸۲۱,۴۶۹,۰۲۸,۲۴۶	۵۸۳,۴۲۹,۴۵۲,۴۷۳	-	۲,۶۶۳,۵۳۷,۹۳۳,۹۹۵	۲,۶۵۶,۰۰۷,۷۳۱,۱۷۷
۹۳۲,۵۸۳,۹۲۱	۹۱,۵۳۰,۰۶۰,۵۹۹	-	-	۱,۳۳۸,۷۵۹,۵۷۰	۲۷۳,۸۷۹,۰۱۷,۱۲۱
۱۱۷,۹۰۱,۶۹۹,۷۴۱	۸۶,۱۶۳,۴۰۵,۸۵۸	۳,۲۹۲,۰۶۹,۳۶۵,۰۰۰	-	۳۳۶,۵۹۷,۷۳۴,۳۵۳	۱۹۴,۹۸۶,۹۳۹,۷۷۵
۴,۱۹۵,۶۸۳,۰۳۸	-	-	-	۲۸۲,۱۷۹,۳۷۰,۱۵۶	۲۰,۱۴۲,۵۵۲,۳۱۷
۲۸۰,۳۱۸,۹۵۸	۸۰,۶۳۳,۴۵۱	۶۳,۰۲۶,۱۳۲	-	۲۸۰,۳۱۸,۹۵۸	۸۰,۶۳۳,۴۵۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۶۹۲,۶۱۱,۱۷۴	-	-	۰
۱,۱۰۶,۱۴۴,۰۵۰,۰۶۱	۹۹۹,۲۴۳,۱۲۸,۱۵۴	۲۹,۴۵۲,۴۹۸,۲۵۳,۷۴۸	-	۳,۲۸۳,۹۳۴,۱۱۷,۰۳۲	۳,۱۴۵,۰۹۶,۸۷۳,۸۴۰

دارایی ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتنی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد

۰	۳۳,۲۵۳,۵۷۶,۶۵۹	-	۱۴,۸۴۰,۸۱۴,۰۹۳	-	-
۳۷۶,۶۰۰,۱۸۳	۲۰۶,۱۹۳,۶۰۸	-	۱۹,۹۰۹,۵۹۴,۱۴۴	۳۳۴,۷۳۳,۳۳۳	۱۶۴,۳۲۶,۷۵۸
-	-	-	۲۴۳,۵۴۴,۳۲۱,۳۸۵	-	-
۸,۸۰۶,۰۴۷,۰۲۵	۶,۷۱۰,۶۸۸,۱۵۱	-	۶,۸۶۹,۱۸۰,۹۷۶	۲,۳۶۶,۲۱۸,۲۸۲	۲,۴۳۴,۵۳۸,۷۸۰
۰	-	-	-	-	-
۹,۱۸۲,۶۴۷,۲۰۸	۴۰,۱۷۰,۴۵۸,۴۱۸	-	۲۸۵,۱۶۳,۹۱۰,۵۹۸	۲,۷۰۰,۹۵۱,۶۱۵	۲,۵۹۸,۸۶۵,۵۳۸
۱,۰۹۶,۹۶۱,۴۰۲,۸۵۳	۹۵۹,۰۷۲,۶۶۹,۷۳۶	-	۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰	۳,۲۸۱,۲۳۳,۱۶۵,۴۱۷	۳,۱۴۲,۴۹۸,۰۰۸,۳۰۲
۲۰,۰۳۱,۸۰۰	۲۰,۴۵۰,۶۱۹	-	۱۴۴,۵۸۷,۴۳۶	۵۷,۸۵۲,۷۲۸	۵۰,۸۵۱,۱۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

الف ۲ - صورت خالص دارایی ها به تفکیک نمادهای مورد بازارگردانی

صندوق مرابحه کراز۷۰۸- بدون ضامن	صندوق مرابحه کراز۷۱۲- بدون ضامن	صندوق مرابحه کراز۷۱۲- بدون ضامن	صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)	صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)	جمع کل	جمع کل	جمع کل
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	-	-	-	-	-	۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹	۱۶,۰۱۰,۸۲۵,۹۹۸,۱۲۹
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق	۵۰,۰۲۷,۱۲۴,۷۳۲	۶۰,۰۳۶,۹۱۲,۰۶۰	-	-	۶,۰۲۸,۶۹۵,۱۹۷,۹۹۴	۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵	۶,۳۲۸,۴۱۶,۱۲۳,۱۸۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸۵,۹۵۲,۸۰۳,۵۵۳	۱۵۰,۵۹۱,۸۲۹,۰۴۳	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۸۰۶,۹۸۸,۴۶۰	۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸	۱,۰۶۶,۶۷۷,۸۳۱,۹۶۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحد	-	-	-	-	-	۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸	۲,۰۷۱,۷۶۷,۵۵۸
حساب‌های دریافتنی	۱,۱۹۳,۸۴۹,۲۵۸	۲,۱۹۸,۵۸۴,۶۲۱	-	۲۷۵,۴۷۴,۰۳۶	۶۷۲,۳۱۲,۴۵۷,۷۵۱	۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷	۴۱۲,۳۵۸,۱۷۶,۶۱۷
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۱۴,۸۲۹,۷۰۶,۶۵۸,۲۳۷	۳۳۵,۷۳۳,۱۴۰,۰۲۷
سایر دارایی‌ها	۲۷۷,۵۹۷,۸۹۴	۲۷۷,۵۹۷,۸۹۴	-	-	-	۲,۵۱۰,۱۸۲,۸۸۵	۵۰۴,۹۲۹,۰۱۰
پیش پرداخت‌ها	۱۳۲,۵۸۸,۱۳۵,۱۴۰	۸۵,۶۰۴,۳۹۵,۷۸۷	-	-	-	۳۲۱,۶۵۲,۷۴۸,۷۴۵	۲۳۹,۲۴۳,۸۵۷,۱۷۰
موجودی نقد	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها	۳۷۰,۰۳۹,۵۱۰,۵۷۷	۲۹۸,۷۰۹,۳۱۹,۴۰۵	-	۲۲۰,۵۵۳,۰۷۱,۸۵۰	-	۲۲,۶۹۸,۷۳۴,۲۳۴,۰۷۲	۲۴,۳۹۵,۸۸۱,۸۲۳,۶۶۴

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳	۱,۵۳۳,۴۲۳,۰۴۹,۸۷۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۸۱,۲۶۲,۴۶۶	-	۲۴,۹۸۷,۰۰۷,۱۵۹	۲۰,۳۷۰,۵۷۲,۰۵۳
بدهی به سرمایه‌گذاران	-	-	-	-	-	۱۴,۸۱۰,۳۶۳,۵۹۲,۹۶۰	-
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۸۸۷,۶۰۴,۰۴۲	۴۸۶,۷۲۶,۳۱۶	-	۱۳,۵۹۶,۰۲۰	-	۵,۸۴۹,۰۹۴,۸۰۹	۱۰,۰۴۳,۲۵۴,۶۹۱
پیش دریافت‌ها	۱۶۳,۶۴۸,۶۴۸,۶۴۸	۱۰۲,۳۰۹,۰۴۲,۳۸۸	-	-	-	۴۱۰,۳۲۵,۵۱۹,۰۰۶	۳۳۱,۷۳۰,۵۱۸,۷۰۶
جمع بدهی‌ها	۱۶۴,۸۷۰,۶۵۲,۶۹۰	۱۰۳,۱۱۳,۰۱۶۸,۷۰۴	-	۲۹۴,۸۵۸,۴۸۶	-	۱۵,۲۵۱,۵۲۵,۲۱۳,۹۳۴	۱,۸۹۵,۵۶۷,۳۹۵,۳۲۳
خالص دارایی‌ها	۲۰۵,۱۶۸,۸۵۷,۸۸۷	۱۹۵,۵۷۹,۱۵۰,۷۰۱	-	۲۲۰,۲۵۸,۲۱۳,۳۶۴	-	۷,۴۴۷,۲۰۹,۰۲۰,۱۳۸	۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱
خالص دارایی‌های هر واحد	۱,۴۴۳,۳۴۷	۱,۲۰۲,۰۷۰	-	۱,۰۰۱,۱۷۴	-	۴,۷۴۳,۱۷۳	۱۶,۷۳۶,۲۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب - صورت سود و زیان به تفکیک نمادهای مورد بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری	گروه انتخاب الکترونیک	گروه انتخاب الکترونیک	صندوق در اوراق بهادار	صندوق در اوراق بهادار
آسمان آرمانی سهام	آسمان آرمانی سهام	آرمان	آرمان	مبتنی بر کالا (آلتون)	مبتنی بر کالا (آلتون)
سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۳,۶۲۵,۵۵۸,۲۶۹	۱۹۰,۳۶۴,۴۲۸,۷۷۱	(۱۲,۹۶۶,۲۲۵,۲۷۳)	(۱۷۶,۳۹۹,۶۷۴,۲۶۷)	۲,۰۸۲,۱۶۷,۵۷۰,۷۱۴	۱۸۳,۳۲۶,۶۵۱,۶۵۶
سود فروش اوراق بهادار					
(۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۶۱۷)	(۶,۰۱۸,۳۳۹,۲۹۴)	(۵,۰۱۶,۸۲۴,۱۲۷,۸۶۱)	(۹,۳۴۳,۸۲۴,۸۰۳,۹۲۹)	۶۴,۰۹۳,۰۱۹,۷۰۲	۱۰,۷۰۵,۶۳۷,۸۷۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
-	-	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰	۰	-	-
درآمد سود سهام					
۱۷,۱۱۱,۹۱۶,۶۵۷	-	۴,۴۳۴	۲۵۴,۰۴۷	۳۵,۸۱۲,۳۲۳,۴۶۰	۳,۱۵۶
سود سپرده بانکی					
۵۲۸,۹۲۱,۹۴۰	۳۴,۹۵۳,۶۹۴,۹۹۳	-	۵۴	-	۵۲,۸۷۰,۴۱۶,۷۶۳
سایر درآمدها					
۱۱۹,۲۰۱,۸۴۶,۳۷۹	-	-	-	۳۰۹,۵۸۷,۵۲۱,۲۲۴	-
درآمد کارمزد بازارگردانی					
۳۹۷,۴۶۷,۷۴۰,۶۲۸	۲۱۹,۲۹۹,۷۸۸,۴۷۰	(۱,۱۴۰,۵۲۹,۱۱۰,۵۰۰)	(۹,۵۲۰,۲۲۴,۲۲۴,۰۹۵)	۲,۴۹۱,۶۶۰,۴۳۵,۱۰۰	۲۴۶,۹۰۲,۷۰۹,۴۵۲
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
(۱۲,۴۴۸,۸۸۴,۵۴۹)	(۳,۷۰۹,۹۹۶,۰۴۷)	(۵,۶۰۸,۷۷۱,۲۳۷)	(۱۸,۵۸۶,۰۴۸,۹۳۱)	(۳,۴۹۵,۸۲۹,۶۸۱)	(۹۱۴,۷۵۴,۲۳۵)
هزینه کارمزد ارکان					
(۱,۸۵۶,۱۳۶,۵۱۰)	(۴۱۳,۸۸۷,۸۱۹)	(۴۲۹,۴۸۸,۷۲۴,۹۸۰)	(۱۱,۶۹۰,۶۹۲,۹۸۹)	(۲,۰۰۷,۹۶۳,۴۲۷)	(۳۰۶,۳۰۴,۷۰۸)
سایر هزینه ها					
۳۸۳,۱۶۲,۷۱۹,۵۶۹	۲۱۵,۱۷۵,۹۰۰,۶۰۴	(۱,۵۷۵,۶۲۶,۶۰۶,۷۱۷)	(۹,۵۵۰,۵۰۰,۹۶۶,۰۱۵)	۲,۴۸۶,۱۵۶,۶۴۱,۹۹۲	۲۴۵,۶۸۱,۶۵۰,۵۰۹
سود قبل از هزینه مالی					
(۹,۶۰۲,۷۳۶,۰۲۸)	(۹۶۳,۹۹۰)	(۳۶,۷۲۶,۲۳۵)	(۱,۶۸۳,۸۴۳,۵۰۴)	(۹,۹۴۶,۴۵۴,۸۶۶)	(۴۵۷,۲۶۰)
هزینه مالی					
۳۷۳,۵۵۹,۹۸۳,۵۴۱	۲۱۵,۱۷۴,۹۳۶,۶۱۴	(۱,۵۷۵,۶۶۳,۳۳۲,۹۵۲)	(۹,۵۵۲,۱۸۴,۸۰۹,۵۱۹)	۲,۴۷۶,۲۱۰,۱۸۷,۱۲۶	۲۴۵,۶۸۱,۱۹۳,۲۴۹
سود خالص					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب ۲ - صورت سود و زیان به تفکیک نمادهای مورد بازارگردانی

صندوق مشترک	صندوق مشترک	صندوق مشترک	صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری
آسمان دامون	آسمان دامون	بدون ضامن	بدون ضامن	آسمان خاورمیانه	آسمان خاورمیانه
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۳,۲۶۱,۱۰۴,۵۵۵	۲۹,۰۲۳,۷۰۵,۳۰۳	۳۰,۴۵۰,۵۲۴,۷۵۸	۵,۲۱۲,۶۷۱,۹۵۹	۵۱,۴۶۹,۷۴۶,۴۱۹	۱۴,۰۰۵,۱۸۳,۹۷۲
۱۴,۵۰۰,۱۱۶,۹۵۱	۶۰۵,۵۲۰,۲۳۳	۳,۶۱۸,۹۹۰,۴۱۷	۸,۰۹۵,۹۶۳,۵۲۳	۳۳۲,۷۵۹,۶۱۳	۱۴۸,۷۳۲,۳۴۵
-	-	-	-	-	-
۲۶۵,۴۸۲	-	۸۳,۹۶۸,۹۲۵,۵۳۳	۵,۹۶۰,۳۳۷,۲۷۲	۱۰,۹۴۹,۲۸۲,۱۳۷	-
۶۵۹	۲۲,۹۹۹,۹۲۰,۴۴۶	-	۱۰۵,۳۲۴,۵۱۲,۵۷۲	۳,۰۰۶	۵,۵۶۶,۰۲۰,۶۲۵
۱۷۵,۴۸۵,۶۳۷,۹۳۵	-	۴۰۵,۲۳۶,۹۰۶,۱۸۴	-	۲۴,۶۵۴,۶۷۷,۹۸۰	-
۳۶۳,۲۴۷,۱۲۵,۵۸۲	۵۲,۶۲۹,۱۴۵,۹۸۲	۵۲۳,۲۷۵,۳۴۶,۸۹۲	۱۲۴,۵۹۳,۴۸۵,۳۲۶	۸۷,۴۰۶,۴۶۹,۱۵۵	۱۹,۷۱۹,۹۳۶,۹۴۲
هزینه ها:					
(۵۹۶,۶۲۲,۴۶۶)	(۱۱۰,۲۰۰,۷۶۱)	(۱,۳۱۲,۰۱۱,۰۷۳)	(۲۳۵,۹۶۴,۶۸۸)	(۱,۵۳۵,۹۴۰,۵۹۰)	(۲۴۳,۲۳۳,۰۲۷)
(۱,۸۷۱,۶۳۸,۱۸۹)	(۲۹۵,۸۵۲,۳۷۱)	(۲۸۴,۲۱۱,۶۳۱,۰۳۳)	(۷۳,۱۸۶,۱۵۷,۰۶۳)	(۱,۵۸۴,۹۵۷,۹۴۷)	(۲۵۵,۹۴۸,۳۹۹)
۳۶۰,۷۷۸,۸۶۴,۹۲۷	۵۲,۲۲۳,۰۹۲,۸۵۰	۲۳۷,۷۵۱,۷۰۴,۷۸۶	۵۱,۱۷۱,۳۶۳,۵۷۵	۸۴,۲۸۵,۵۷۰,۶۱۸	۱۹,۲۲۰,۷۵۵,۵۱۶
(۱,۰۵۳,۰۴۰,۳۵۱)	(۱,۵۷۷,۲۳۰)	(۲۲)	(۲,۶۴۸,۰۳۰)	(۴۶۳,۰۶۳,۳۴۳)	(۳۰۲,۹۵۰)
۳۵۹,۷۲۵,۸۲۴,۵۷۶	۵۲,۲۲۱,۵۱۵,۶۲۰	۲۳۷,۷۵۱,۷۰۴,۷۶۴	۵۱,۱۶۸,۷۱۵,۵۴۵	۸۳,۸۲۲,۵۰۷,۲۷۵	۱۹,۲۲۰,۴۵۲,۵۶۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

ب۲ - صورت سود و زیان به تفکیک نمادهای مورد بازارگردانی

صکوک مرابحه کراز۷۰۸-بدون ضامن	صکوک مرابحه کراز۷۱۲-بدون ضامن	صکوک مرابحه کراز۷۱۲- بدون ضامن	صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)	صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)	صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)	جمع کل	جمع کل
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۰	-	-	۴۰۸,۹۶۶,۴۱۶,۳۸۸	۴۰۸,۹۶۶,۴۱۶,۳۸۸
۳۰,۸۸۷,۱۷۷	-	۳۹,۵۴۰,۰۰۹	۰	-	-	(۳۸,۴۳۹,۸۵۲,۵۷۰)	(۵,۰۰۳,۲۸۶,۶۱۳,۱۷۷)
-	-	-	-	-	-	۰	۳,۸۸۹,۲۶۱,۲۳۸,۲۰۰
-	-	-	-	-	-	۰	۰
۱۱,۶۶۹,۳۴۶,۲۳۷	-	۱۲,۶۷۳,۳۹۴,۹۶۱	۰	-	-	۴۱,۸۸۰,۶۸۴,۷۶۳	۵,۹۶۰,۳۴۴,۸۶۲
۲۲,۲۰۱,۰۳۹	-	-	-	-	-	۴۱,۳۲۳,۰۵۱	۲۲۱,۷۱۴,۵۶۵,۳۹۹
۹۰,۳۵۱,۳۵۱,۳۵۲	-	۹۳,۶۹۲,۳۰۷,۶۱۲	۲۷۵,۴۷۴,۰۳۶	-	-	۵۴۲,۰۴۷,۴۱۵,۹۵۴	۰
۱۰۲,۰۷۳,۷۸۵,۸۰۵	۰	۱۰۶,۴۰۵,۲۴۲,۵۸۲	۲۷۵,۴۷۴,۰۳۶	۰	-	(۲۵۷,۴۱۵,۷۶۰,۷۸۱)	(۴۷۷,۳۸۴,۰۴۸,۳۲۸)
هزینه ها:							
(۳۲۴,۱۰۱,۵۹۸)	-	(۳۳۶,۱۹۶,۹۳۴)	-	-	(۴,۷۷۷,۹۶۳)	(۱۰,۵۷۱,۲۹۳,۳۲۷)	(۱۰,۸۲۲,۹۱۹,۹۹۵)
(۷۳,۵۵۷,۷۹۹,۹۸۴)	-	(۷۸,۷۳۰,۲۴۵,۰۷۷)	-	-	(۱۲,۴۸۲,۷۰۹)	(۲۲۸,۶۶۸,۱۲۵,۹۲۰)	(۵۰۳,۹۴۶,۸۷۵,۳۴۰)
۲۸,۱۹۱,۸۸۴,۲۲۳	۰	۲۷,۳۳۸,۸۰۰,۵۷۱	۲۵۸,۲۱۳,۳۶۴	۰	۰	(۴۹۶,۶۵۵,۱۸۰,۰۲۸)	(۹۹۲,۱۵۳,۸۴۳,۶۶۳)
(۳,۰۰۴,۳۴۰)	-	(۷,۵۰۹,۹۱۰)	۰	-	۰	(۱۸,۲۸۸,۷۶۷,۵۵۹)	(۴۲,۷۷۸,۱۹۹)
۲۸,۱۸۸,۸۷۹,۸۸۳	۰	۲۷,۳۳۱,۲۹۰,۶۶۱	۲۵۸,۲۱۳,۳۶۴	۰	۰	(۵۱۴,۹۴۳,۹۴۷,۵۸۷)	(۹۹۲,۱۹۶,۶۲۱,۸۶۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

گروه انتخاب الکترونیک آرمان			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۲۹,۱۶۷,۳۳۴,۳۴۳,۱۵۰	۲۰۱,۷۲۸	۱۶,۰۱۱,۶۳۲,۱۶۸,۷۸۵	۱۳۹,۳۶۰
۰	۰	-	-
(۳,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۸)	(۱۳۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۳۶۰)
(۱,۵۷۵,۶۶۳,۳۳۲,۹۵۲)	-	(۱,۲۰۱,۲۳۸,۳۶۴,۱۴۹)	-
(۵۴۴,۲۶۶,۸۸۸,۰۳۲)	-	(۱۴,۶۷۱,۰۰۳,۵۹۲,۹۶۰)	-
۲۷,۰۴۳,۵۹۶,۱۲۲,۱۶۶	۱۹۷,۹۲۰	۳۰,۲۱۱,۶۷۶	۰

صندوق مشترک آسمان دامون			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۳۴۵,۶۷۹,۳۱۱,۲۰۳	۲۴۱,۳۴۰	۱,۵۲۰,۹۸۷,۵۴۷,۷۹۲	۶۸۱,۴۶۰
۱۲۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۱۵	۱۶۷,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۵۸۷
(۱۱,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۹۷)	(۱۰۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۸۳۰)
۵۲,۲۲۱,۵۱۵,۶۲۰	-	۲۱۱,۳۲۸,۵۶۶,۵۱۹	-
۴۷,۲۱۹,۰۰۶,۴۱۴	-	۵۹,۶۶۳,۹۳۱,۶۱۴	-
۵۶۰,۷۳۷,۸۳۳,۲۳۷	۳۵۶,۹۵۸	۱,۸۵۶,۷۳۷,۰۴۵,۹۲۵	۷۴۶,۲۱۷

صندوق سرمایه گذاری آسمان خاورمیانه			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۷۲,۳۱۲,۸۴۹,۸۰۱	۵۸,۱۹۳	۲۴۶,۱۱۱,۹۶۵,۳۰۶	۱۱۰,۷۵۶
۰	۰	-	-
۰	۰	-	-
۱۹,۲۲۰,۴۵۲,۵۶۶	-	۲۰,۶۷۰,۸۶۷,۸۵۳	-
۰	-	-	-
۹۱,۵۳۳,۳۰۲,۳۶۷	۵۸,۱۹۳	۲۶۶,۷۸۲,۸۳۳,۱۵۹	۱۱۰,۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۸۱۷,۶۸۳,۲۴۵,۰۵۸	۶۸,۲۶۰	۹۵۹,۰۷۲,۶۶۹,۷۳۶	۴۶,۸۹۷
۱۶,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۵	۷,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۴
(۳۹,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۷۶)	۰	۰
۲۱۵,۱۷۴,۹۳۶,۶۱۴	-	(۲۲,۰۹۹,۹۵۸,۷۷۱)	-
(۲۸۵,۱۶۴,۱۷۴,۳۸۶)	-	۱۵۲,۱۲۴,۶۹۱,۸۸۸	-
۷۲۵,۰۶۳,۰۰۷,۲۸۶	۴۵,۶۲۹	۱,۰۹۶,۹۶۱,۴۰۲,۸۵۳	۵۴,۷۶۱

صندوق طلای آستون			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۸۱۳,۰۱۷,۰۲۰,۴۸۵	۶۷,۱۳۰	۳,۱۴۲,۴۹۸,۰۰۸,۳۰۲	۶۱,۷۹۸
۳۳,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۱	۱۳,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۹
(۲۳,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۲۹)	(۱۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۸۰)
۲۴۵,۶۸۱,۱۹۳,۲۴۹	-	۳۷۰,۱۹۴,۰۹۹,۵۸۴	-
۲۱۲,۸۴۴,۸۰۷,۹۸۳	-	(۲۲۶,۳۷۸,۷۵۲,۴۶۹)	-
۱,۲۸۱,۴۱۵,۰۲۱,۷۱۷	۷۷,۰۰۲	۳,۲۸۱,۲۳۳,۱۶۵,۴۱۷	۵۶,۷۱۷

صکوک مرباحه صپید۵۰۷- بدون ضامن			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد سرمایه	ریال	تعداد واحد سرمایه	ریال
گذاری	ریال	گذاری	ریال
۱۲۳,۸۶۰,۹۶۹,۸۴۸	۸۱,۵۳۸	۳۹۸,۹۱۴,۹۳۱,۸۰۸	۱۱۷,۸۹۳
۱۶۰,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۴۸	۱۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۰
(۴۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۸۲۰)	(۶۰,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۱۳۴)
۵۱,۱۶۸,۷۱۵,۵۴۵	-	۵۰,۴۲۱,۶۴۷,۴۶۹	-
۱۰۱,۴۳۳,۷۵۳,۸۰۰	-	(۸۳,۷۷۴,۴۴۰,۱۲۱)	-
۳۸۶,۷۹۱,۴۳۹,۱۹۳	۱۹۱,۸۶۶	۳۲۴,۶۵۸,۱۳۹,۱۵۶	۷۶,۷۸۹

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعديلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعديلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعديلات
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

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

صکوک مریحه کرازی ۷۱۲-بدون ضامن			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
-	-	-	-
-	-	۲۵۰,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۲۰۲
-	-	(۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۵۰۰)
-	-	۲۷,۳۳۱,۲۹۰,۶۶۱	-
-	-	۵,۵۴۵,۸۶۰,۰۴۰	-
-	-	۱۹۵,۵۷۹,۱۵۰,۷۰۱	۱۶۲,۷۰۲

صکوک مریحه کرازی ۷۰۸-بدون ضامن			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
-	-	۲۲۱,۰۹۷,۱۳۶,۶۱۲	۱۸۳,۲۴۶
-	-	۳۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۰۲
-	-	(۷۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۹۰۰)
-	-	۲۸,۱۸۸,۸۷۹,۸۸۳	-
-	-	(۱۹,۱۵۸,۶۰۸)	-
۰	۰	۲۰۵,۱۶۸,۸۵۷,۸۸۷	۱۳۹,۱۴۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص

تعدیلات

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

جمع کل			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۳۱,۳۳۹,۸۸۷,۸۴۲,۰۴۹	۷۱۸,۱۸۹	۲۲,۵۰۰,۳۱۴,۴۲۸,۳۴۱	۱,۳۴۴,۴۱۰
۳۳۷,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۰۹	۷۱۳,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۲۸۴
(۱۲۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۳۳۰)	(۴۸۷,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۷,۶۰۴)
(۹۹۲,۱۹۶,۶۲۱,۸۶۲)	-	(۵۱۴,۹۴۳,۹۴۷,۵۸۷)	-
(۴۶۷,۹۳۳,۴۹۴,۲۲۱)	-	(۱۱۴,۷۶۳,۸۴۱,۴۶۰,۶۱۶)	-
۳۰,۰۸۹,۱۳۶,۷۲۵,۹۶۶	۹۲۷,۵۶۸	۷,۴۴۷,۲۰۹,۰۲۰,۱۳۸	۱,۵۷۰,۰۹۰

صندوق بخشی صنایع آسمان (بانکو)			
صورت گردش خالص دارایی ها			
سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
-	-	-	-
-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
-	-	۰	۰
-	-	۲۵۸,۲۱۳,۳۶۴	-
-	-	۰	-
-	-	۲۲۰,۲۵۸,۲۱۳,۳۶۴	۲۲۰,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی

سود (زیان) خالص

تعدیلات

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