



آسمان سهند

صندوق سرمایه‌گذاری

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴ - ۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۲۴	ث - 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 صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	حامد قناعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر	غلامحسین سمیعی	

آسمان
شرکت سبدگردانموسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲

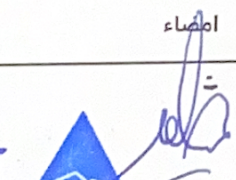


آسمان سهند

صندوق سرمایه‌گذاری

یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶۰,۲۸۰,۹۲۵,۴۶۸	۱۵۲,۷۷۰,۳۳۱,۶۶۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۱,۸۶۱,۷۵۵,۷۰۹	۲۶,۱۵۸,۸۴۹,۵۲۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۰۵,۳۱۰,۰۳۷,۷۹۵	۳۳۱,۹۷۱,۴۴۷,۲۴۰
حساب‌های دریافتنی	۱۰,۹۶۲,۶۴۹,۸۱۵	۸,۲۶۳,۷۲۴,۲۱۸
سایر دارایی‌ها	۱,۸۵۱,۱۳۷,۱۲۵	۵۸۲,۰۶۳,۲۹۶
موجودی نقد	۱۴,۳۸۲,۸۵۶,۷۱۸	۵,۳۸۴,۱۶۸,۳۸۴
جمع دارایی‌ها	۶۴۰,۶۴۹,۳۶۲,۶۳۰	۸۰۲,۱۳۰,۵۸۴,۳۱۹

بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۹۲۷,۲۷۰,۰۶۳
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۲,۶۴۴,۸۱۰,۲۵۸
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۱۵,۲۰۷,۸۳۹,۱۷۶
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۹,۶۴۳,۶۸۲,۱۹۲
جمع بدهی‌ها		۳۹,۴۲۳,۶۰۱,۶۸۹
خالص دارایی‌ها	۱۶	۶۰۱,۲۲۵,۷۶۰,۹۴۱
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		۷۳,۵۷۴,۴۵۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۰,۰۰۰

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	حامد قناعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر	غلامحسین سمیعی	

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر
حسابداران رسمی



آسمان سهند
صندوق سرمایه‌گذاری

درآمد داشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
درآمدها :	ریال	ریال
سود ناشی از فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۸,۵۰۲,۸۶۵,۱۴۲
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸	۶,۷۱۹,۷۰۷,۶۶۲
سود سهام	۱۹	۵۲۸,۵۲۲,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۲۸,۵۴۰,۹۰۹,۹۱۳
سایر درآمدها	۲۱	۶۴,۹۰۲,۲۵۱
جمع درآمدها		۱۰۴,۳۵۶,۹۰۷,۳۸۷
هزینه‌ها :		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۴,۲۸۱,۷۵۲,۳۷۹
سایر هزینه‌ها	۲۳	۲,۱۱۳,۱۲۸,۹۵۶
سود خالص		۹۷,۹۶۲,۰۲۶,۰۵۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۵.۹۷%	۱۱.۱۲%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی (۲)	۱۶.۷۲%	۸.۶۴%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره مالی	۷۳۵,۵۷۴,۴۵۸	۷۳۵,۷۴۶,۹۸۰,۵۲۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی	۱۶۰,۹۴۹,۶۷۳	۱,۶۰۹,۴۹۶,۷۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۱۷۴,۴۰۱,۸۴۰)	(۱,۷۴۴,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۹۷,۹۶۲,۰۲۶,۰۵۲
سود پرداختی به سرمایه‌گذاران	۲۴	(۹۷,۶۶۳,۰۵۵,۴۲۲)
تعدیلات	۲۵	(۲۹۸,۵۲۵,۲۱۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی	۱۶	۶۰,۱۲۲,۲۹۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال (سود (زیان) خالص)} = \frac{\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	حامد قناعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر	غلامحسین سمیعی	

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی هدف‌نوین‌نگر
حسابداران رسمی

شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۸۳۴۱۵
info@aseanamc.com

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

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