

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴



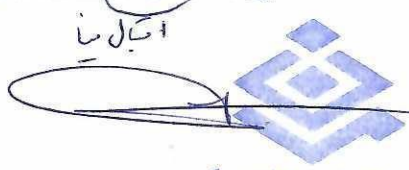
با احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴



آسمان سهند

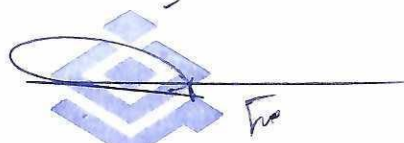
صندوق سرمایه‌گذاری

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۶۰,۷۴۳,۲۵۳,۹۱۵	۶,۷۵۲,۰۴۰,۴۶۱
۶ سرمایه‌گذاری در واحد صندوق های سرمایه‌گذاری	۸۷,۵۲۷,۳۷۷,۲۳۸	۱۱۷,۱۴۹,۹۳۵,۷۰۹
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۶۲۶,۷۲۲,۷۴۵,۹۸۹	۶۴۵,۷۸۶,۴۷۳,۰۴۰
۸ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۷۵۳,۹۸۴,۳۷۱,۵۱۶	۱,۱۸۳,۳۱۲,۲۵۵,۲۲۲
۹ حساب های دریافتنی	۹,۱۷۶,۰۱۳,۰۶۶	۲۳,۸۲۷,۹۳۳,۳۴۱
۱۰ سایر دارایی‌ها	۶,۴۳۳,۰۵۰,۹۲۶	۳,۵۵۱,۴۰۶,۶۱۶
۱۱ موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۸,۲۵۷
۱۲ جاری کارگزاران	۰	۲,۰۱۵,۷۰۶
جمع دارایی‌ها	۴,۶۴۴,۶۳۶,۸۱۲,۶۵۰	۱,۹۸۰,۵۱۷,۶۹۸,۳۵۲
بدهی‌ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۷,۸۱۴,۸۶۰	۰
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۸,۳۱۵,۳۷۳,۳۹۸	۳,۹۹۸,۵۳۴,۵۱۶
۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران	۴۲۹,۷۴۹,۲۳۹,۱۹۲	۵۲,۳۱۹,۱۷۵,۳۸۰
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۳۰,۳۰۱,۳۵۷,۶۱۷	۲۸,۷۷۳,۳۱۸,۰۲۸
جمع بدهی‌ها	۴۶۸,۳۷۳,۷۸۵,۰۶۷	۸۵,۰۹۱,۰۲۷,۹۲۴
۱۶ خالص دارایی‌ها	۴,۱۷۶,۲۶۳,۰۲۷,۵۸۳	۱,۸۹۵,۴۲۶,۶۷۰,۴۲۸
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۴۱۷,۶۳۷,۱۷۶	۱۹۱,۶۲۵,۲۸۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۰,۰۰۰	۹,۸۹۱

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

آسمان سهند

ایمان



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



آسمان سهند

صندوق سرمایه گذاری

درآمدها:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۷,۰۵۰,۹۰۴,۷۲۴	۱۰۹,۲۹۳,۰۵۹,۱۵۵
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۶۰,۱۰۷,۳۴۶,۲۴۷	۱۴,۴۰۲,۴۴۹,۳۶۰
۱۹ سود سهام	۲,۴۲۴,۴۸۲,۹۶۹	۷,۸۹۸,۱۵۸,۹۸۱
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۴۹,۵۱۷,۵۷۶,۷۶۸	۱۷۹,۳۸۸,۴۴۹,۸۸۱
۲۱ سایر درآمدها	۱۰۳,۴۹۰,۹۵۷	۵۴,۲۵۳,۱۱۸
جمع درآمدها	۸۶۹,۲۰۳,۸۰۱,۶۶۵	۳۱۱,۰۳۶,۳۷۰,۴۹۵
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمرد ارکان	(۱۵,۸۶۹,۲۲۹,۵۷۴)	(۶,۸۵۶,۸۳۲,۷۱۱)
۲۳ سایر هزینه ها	(۱۰,۰۱۵,۴۱۵,۴۳۶)	(۵,۲۵۱,۸۴۸,۹۶۱)
جمع هزینه ها	(۲۵,۸۸۴,۶۴۵,۰۱۰)	(۱۲,۱۰۸,۶۸۱,۶۷۲)
سود خالص	۸۴۳,۳۱۹,۱۵۶,۶۵۵	۲۹۸,۹۲۷,۶۸۸,۸۲۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲۸%	۲۷.۵۷%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)	۱۹.۳%	۱۵.۸۲%

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	تعداد	ریال
	۱۹۱,۶۲۵,۲۸۰	۱,۹۱۶,۱۷۲,۲۴۵,۳۰۸
	۸۶۷,۷۱۰,۹۳۲	۸,۶۷۷,۱۰۹,۳۲۰,۰۰۰
	(۶۴۱,۶۹۹,۰۳۶)	(۶,۴۱۶,۹۹۰,۳۶۰,۰۰۰)
	۰	۸۴۳,۳۱۹,۱۵۶,۶۵۵
	۰	(۸۵۵,۶۴۰,۰۵۷,۶۲۲)
	۰	۱۲,۲۹۲,۷۲۳,۲۴۲
۲۴	۴۱۷,۶۳۷,۱۷۶	۴,۱۷۶,۲۶۳,۰۲۷,۵۸۳
	۱۹۱,۶۲۵,۲۸۰	۱,۹۱۶,۱۷۲,۲۴۵,۳۰۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
سود تقسیمی
تعدیلات

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

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

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$$



مؤسسه حسابرانی هدف نوین نگار

حسابداران رسمی

شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۸۳۴۱۵

info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۰۰۰

فکس: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین،

پلاک ۲، ساختمان آسمان کدپستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مبتنی بر صدور و ابطال محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ به شماره ثبت ۵۲۷۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۸۳۴۱۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌باشد.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۹۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها شروع شده و به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهر ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین مهر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در استان تهران - منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، خیابان ولیعصر، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ و کد پستی ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asmfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق با حضور حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد و می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس را تغییر دهد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آسمان	۹۸۰/۰۰۰	۹۸
۲	مسعود سلطان‌زالی بگلو	۱۰/۰۰۰	۱
۳	محمد اقبال‌نیا	۱۰/۰۰۰	۱
	جمع	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۲۲۴۳۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۱۴۸

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده 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 سهام 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. قابل ذکر است صندوق با استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه‌صلاح سرمایه‌گذاران، برخی از اوراق را که احتمال می‌رود در طی روزهای معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

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 ساز و کار 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 مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- 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
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵٪ از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و گواهی سرمایه‌گذاری صندوق‌های تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها بعلاوه ۵٪ از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
هزینه‌های تاسیس	معادل یک در ده هزار (۰/۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۶۵۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص 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.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه دسترسی به نرم‌افزار	مدل محاسبه مبلغ هزینه حق کاربری سامانه بک آفیس صندوق سرمایه‌گذاری موضوع قرارداد شامل دو بخش هزینه ثابت و هزینه متغیر به شرح زیر است که پس از محاسبه باهم جمع می‌شوند. (الف) هزینه ثابت: مبلغ ۸،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ (هشتصد میلیون تومان)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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:
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۲۴	۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود،
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بیش از ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود، 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 باهم جمع می‌شوند.
۴	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.		

[کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.]

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش 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، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ های 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.

[هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.]

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها 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 دارایی‌های مالی اضافه می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران:

پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که ماهانه، آخرین روز ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، یا به درخواست وی حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه‌گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادار، واریز می‌شود. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری معادل قیمت مبنای آن می‌گردد. (سقف پرداخت نقدی در پایان هر دوره، تفاوت ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری از ارزش روز آن‌ها در پایان همان دوره خواهد بود).

۴-۸- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذرماه 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 با درآمدهای صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر 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 گردید.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۷/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰	۰	۰	۳.۴	۱۶۰,۷۴۳,۲۵۳,۹۱۵	۱۳۱,۴۴۸,۵۹۳,۷۱۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۱	۲,۱۴۸,۹۱۶,۶۳۲	۳,۴۱۴,۰۸۰,۷۵۰	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۱	۱۶۸,۷۷۸,۴۳۷	۲۰۱,۱۷۵,۷۳۴	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰	۱۲,۶۱۲,۱۸۲	۲۱,۹۸۰,۱۹۹	۰	۰	۰	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۵	۹۸۲,۳۲۰,۲۱۰	۲,۰۳۵,۲۸۶,۹۶۶	۰	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۳	۲,۶۰۲,۴۲۲,۹۰۰	۲,۵۳۰,۹۷۴,۶۴۵	۰	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۴	۸۳۶,۹۹۰,۱۰۰	۱,۲۵۶,۱۳۹,۵۴۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی
۰.۳۴	۶,۷۵۲,۰۴۰,۴۶۱	۹,۴۵۹,۶۳۷,۸۳۴	۳.۴	۱۶۰,۷۴۳,۲۵۳,۹۱۵	۱۳۱,۴۴۸,۵۹۳,۷۱۴	

۶- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۷/۳۰			نام صندوق
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
			۴۴,۷۹۹,۶۴۹,۶۴۳	۳۰,۷۱۰,۳۱۳,۲۲۱	۱,۳۱۶,۵۴۸	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای آسمان آلتون
۱.۰۴	۲۰,۷۴۵,۵۷۴,۸۸۰	۰	۴۲,۷۲۷,۷۲۷,۵۹۵	۳۸,۸۲۶,۷۲۴,۸۶۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
۲.۴۳	۴۸,۶۱۶,۰۸۱,۳۴۴	۰	۰	۰	-	صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی (قابل معامله)
۰.۱۲	۲,۴۹۷,۳۳۶,۸۸۶	۰	۰	۰	-	صندوق سرمایه گذاری آسمان آرمانی سهام (قابل معامله)
۱.۶۵	۳۲,۹۹۹,۹۹۰,۹۹۱	۰	۰	۰	-	صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج-واحدهای عادی
۱.۶۵	۳۳,۰۳۶,۵۲۶,۴۸۸	۰	۰	۰		صندوق سرمایه گذاری اهرمی بیدار-واحدهای عادی
۵.۸۵	۱۱۷,۱۴۹,۹۳۵,۷۰۹	۰	۸۷,۵۲۷,۳۷۷,۲۳۸	۶۹,۵۳۷,۰۳۸,۰۸۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۶۲۶,۷۲۲,۷۴۵,۹۸۹	۶۴۵,۷۸۶,۴۷۳,۰۴۰

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۲۷۳ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۰	۲,۰۲۸,۹۴۹,۸۹۱	۰	۹,۱۶۲,۰۳۳,۰۶۹	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۴۷۵۴۳ بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۰	۲۴۸,۸۱۴,۸۸۴	۰	۲,۶۴۱,۸۹۲,۱۶۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۵۲۸۲۲۱۱۱۰۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۰	۹۵۳,۵۷۶,۴۵۳	۰	۱,۸۰۸,۲۶۷,۶۳۲	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹۸۱۰۳۹۹۴۵۲۶۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	۰	۲,۱۷۴,۴۳۳,۵۲۱	۰	۱,۵۱۲,۷۰۹,۹۴۷	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۰۰۸۱۷۳۱ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۱۰/۲۳	۰	۴۱,۶۴۰,۳۵۷	۰	۷۱۷,۹۸۵,۵۸۸	۰
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۱۶۴۴۸ بانک شهر	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۰	۴۳,۲۲۲,۵۷۸	۰	۵۵۱,۹۶۵,۸۲۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۲۰۸۱۳۰۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۰	۱,۴۲۹,۰۳۸,۸۳۹	۰	۱۲۷,۲۸۳,۵۸۳	۰
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۲۲۷۴۰۰۰۷ بانک آینده	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۰	۵۹۴,۸۱۶,۴۵۲	۰	۷۵,۶۶۳,۱۱۲	۰
سپرده کوتاه مدت ۳۴۶۲۹۲۷۵۰ بانک رفاه	۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۰	۰	۰	۲۲,۶۶۱,۸۹۵	۰
سپرده کوتاه مدت ۱۶۱۸۵۰۷۰۰۳۹۳۳۱ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۰	۲۰۱,۶۷۶,۱۱۳	۰	۱۶۳,۰۳۹,۱۹۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۳۶۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۰	۰	۰	۲,۹۷۱,۰۴۰	۰
سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۷۵۵۹۸۷۴ بانک ملت	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	۰	۶,۵۴۲,۹۰۱	۰	۰	۰.۰۴
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۷ بانک گردشگری	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	متعدد	۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۰	۰.۰۴
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۱۴۹۰۸۰۰۳ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	متعدد	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۳
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	متعدد	۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۰	۰.۰۲
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۶۵۲۹۵۱ بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	متعدد	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۰	۰.۰۲
سپرده بلند مدت ۲۲۹۹۷۰۲۹۱۰ بانک ملت	۱۴۰۲/۱۰/۱۳	متعدد	۰	۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سپرده بلند مدت ۲۰۰۱۶۶۴۷۵۴۳۵ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	متعدد	۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۳۳۱۷۰۱۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	متعدد	۰	۰	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	متعدد	۰	۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
			۱,۶۲۶,۷۲۲,۷۴۵,۹۸۹	۳۵.۰۲%	۶۴۵,۷۸۶,۴۷۳,۰۴۰	۳۲.۴۴%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱	۵۱۶,۴۱۵,۳۰۶,۱۶۷	۰
۸-۲	۱,۰۰۶,۳۵۲,۹۵۲,۹۳۳	۵۱۸,۹۱۵,۷۹۴,۴۰۴
۸-۳	۳۰۶,۰۷۴,۹۷۸,۶۶۹	۰
۸-۴	۹۲۵,۱۴۱,۱۳۳,۷۴۷	۵۱۹,۲۹۴,۸۲۴,۳۳۴
۸-۵	۰	۱۴۵,۱۰۱,۶۳۶,۴۸۴
	۲,۷۵۳,۹۸۴,۳۷۱,۵۱۶	۱,۱۸۳,۳۱۲,۲۵۵,۲۲۲

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی 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
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۵,۳۰۶,۱۶۷	۵۱۶,۴۱۵,۳۰۶,۱۶۷	۰.۱۱	۰	۰.۰۰
		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۵,۳۰۶,۱۶۷	۵۱۶,۴۱۵,۳۰۶,۱۶۷	۰.۱۱	۰	۰.۰۰

شهرداری مشهد

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی 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
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۲۳۷,۸۰۸,۹۴۴,۷۳۵	۰	۲۹۰,۲۶۸,۷۴۰,۷۲۱	۰.۰۶	۱۸۸,۳۵۵,۳۳۴,۴۰۶	۹.۴۱
۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۰	۱۷۹,۵۸۳,۶۰۰,۲۶۶	۰	۲۳۲,۹۹۱,۳۵۷,۶۶۰	۰.۰۵	۱۰۸,۹۵۲,۲۴۳,۸۲۵	۵.۴۴
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۰	۱۱۸,۷۶۶,۰۸۱,۸۱۱	۰	۱۲۱,۳۶۳,۴۰۸,۶۴۴	۰.۰۳	۰	۰
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۰	۸۲,۴۸۸,۹۹۷,۷۵۱	۰	۱۰۷,۰۳۷,۴۲۶,۳۰۹	۰.۰۲	۷۵,۰۲۶,۲۲۸,۹۷۷	۳.۷۵
۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰	۶۹,۴۳۱,۶۷۱,۳۵۷	۰	۹۶,۷۸۷,۱۶۲,۱۴۶	۰.۰۲	۵۲,۸۱۵,۳۸۵,۴۷۶	۲.۶۴
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۴۵,۳۹۶,۵۲۴,۸۱۱	۰	۵۸,۵۸۳,۲۷۹,۸۵۵	۰.۰۱	۴۵,۰۷۷,۵۲۸,۲۱۶	۲.۲۵
۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۰	۳۶,۴۳۳,۹۴۸,۶۰۱	۰	۳۹,۴۷۹,۳۶۵,۹۶۷	۰.۰۱	۲۵,۶۱۶,۹۳۶,۰۸۸	۱.۲۸
۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۰	۱۵,۴۲۹,۱۱۵,۱۰۸	۰	۱۹,۱۰۹,۲۹۵,۸۱۲	۰	۱۱,۹۲۷,۵۵۷,۷۳۸	۰.۶۰
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۰	۱۱,۳۱۶,۶۲۶,۵۲۴	۰	۱۳,۸۲۵,۶۹۳,۶۳۸	۰	۰	۰
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	۰	۱۱,۲۰۰,۱۰۹,۷۸۳	۰	۱۴,۵۸۰,۹۵۶,۷۲۲	۰	۱۱,۱۴۴,۵۷۹,۶۷۸	۰.۵۶
۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۰	۱۲,۰۱۲,۲۲۶,۵۰۱	۰	۱۲,۳۲۶,۲۶۵,۴۵۹	۰	۰	۰
		۸۱۹,۸۶۷,۸۴۷,۲۴۸	۰	۱,۰۰۶,۳۵۲,۹۵۲,۹۳۳	۰.۲۲	۵۱۸,۹۱۵,۷۹۴,۴۰۴	۲۵.۹۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۸-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰	۰	۶.۵۹	۳۰۶,۰۷۴,۹۷۸,۶۶۹	۱۳,۸۸۶,۹۱۷,۳۵۶	۲۸۵,۸۶۷,۱۶۱,۵۶۸	۲۳	۱۴۰۸/۰۲/۲۰
۰	۰	۶.۵۹	۳۰۶,۰۷۴,۹۷۸,۶۶۹	۱۳,۸۸۶,۹۱۷,۳۵۶	۲۸۵,۸۶۷,۱۶۱,۵۶۸		

اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۰۲۰

۸-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰	۰	۷.۸۵	۳۶۴,۸۲۶,۰۹۶,۲۴۸	۱۴,۸۸۹,۵۳۳,۷۴۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۴
۱۰.۱۰	۲۰۲,۹۳۴,۲۰۲,۵۰۸	۴.۳۷	۲۰۳,۰۹۳,۶۵۲,۲۲۹	۳,۱۲۹,۹۰۲,۲۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
۵.۲۰	۱۰۳,۹۹۶,۸۸۷,۶۸۵	۲.۳۶	۱۰۹,۴۵۶,۶۹۵,۰۸۵	۹,۴۷۴,۸۲۰,۰۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۷
۵.۳۰	۱۰۵,۷۱۰,۳۴۲,۰۹۱	۲.۲۹	۱۰۶,۳۵۷,۹۶۸,۵۷۴	۶,۳۷۶,۰۹۳,۵۷۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۱
۰	۰	۱.۶۱	۷۴,۶۸۶,۹۳۰,۸۰۹	۱,۲۴۸,۷۷۱,۸۸۹	۶۹,۹۶۳,۹۶۴,۸۶۹	۱۸	۱۴۰۶/۰۶/۳۰
۰	۰	۱.۴۴	۶۶,۷۱۹,۷۹۰,۸۰۲	۱,۹۳۹,۵۳۴,۳۵۲	۶۰,۳۲۷,۶۷۰,۸۵۵	۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۴
۰.۲۰	۳,۴۹۵,۷۶۲,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	
۵.۱۷	۱۰۲,۸۴۱,۵۴۴,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	
۰.۰۲	۳۱۶,۰۸۵,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۵.۹۹	۵۱۹,۲۹۴,۸۲۴,۳۳۴	۱۹.۹۲	۹۲۵,۱۴۱,۱۳۳,۷۴۷	۳۷,۰۵۸,۶۵۵,۸۷۷	۸۸۰,۲۹۱,۶۳۵,۷۲۴		

مرابحه داروساز پارس حیاء۷۰۹۱۴

صکوک مرابحه سپید۵۰۷بدون ضامن

صکوک مرابحه غدشت۳۰۷ماه۲۳%

مرابحه کارون-آرمان۷۰۵۲۰

مرابحه عام دولت۱۱۶ش-خ۰۶۳۰

مرابحه عام دولت۲۰۷ش-خ۰۶۱۴

مرابحه عام دولت۷۲ش-خ۰۳۱۱

مرابحه صنایع خودروایلیا۵۱۲۱۹

مرابحه عام دولت۹۴ش-خ۰۳۰۸۱۶

۸-۵- سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۱۴.۷	۱۱۵,۸۶۸,۹۵۳,۱۲۵	۰	۰	۰	۰		۱۴۰۳/۰۸/۲۰□
۳.۷	۲۹,۲۳۲,۶۸۳,۳۵۹	۰	۰	۰	۰		۱۴۰۳/۱۱/۲۳□
۱۸.۴	۱۴۵,۱۰۱,۶۳۶,۴۸۴	۰	۰	۰	۰		

اختیارف.ت. حکرمان-۶۲۳۳۳-۳۰۸۲۰۰

اختیار ف.ت. انتخاب-۳۶۵۳۲-۳۰۱۱۲۳

۸-۶- اوراق با درآمد ثابت که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیراست:

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
اسناد خزانه-م-البودجه۲۰۰۲۰۵۷۲۰	۴۰۹,۰۲۲	۷۴۶,۸۲۰	(۰.۰۵)	۷۰۹,۷۹۴	۲۹۰,۳۲۱,۳۶۱,۴۶۸
اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۰۲۰	۳۱۰,۰۰۰	۹۴۱,۲۰۰	۰	۹۴۲,۷۱۳	۲۹۲,۲۴۱,۰۳۰,۰۰۰
					۵۸۲,۵۶۲,۳۹۱,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۹-حسابهای دریافتنی

حسابهاي دریافتني تجاري به تفكيك به شرح زیراست:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۶,۱۹۲,۳۳۱,۴۸۰	۷,۵۷۷,۲۹۸,۰۹۷	(۴۵,۳۴۵,۶۵۲)	۲۲.۵	۷,۶۲۲,۶۴۳,۷۴۹	۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۷,۱۳۷,۶۲۱,۸۶۱	۱,۵۹۸,۷۱۴,۹۶۹	(۳,۲۸۵,۰۳۱)	۲۲.۵	۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲ سود سهام دریافتنی
۱۰,۴۹۷,۹۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی
۲۳,۸۲۷,۹۳۳,۳۴۱	۹,۱۷۶,۰۱۳,۰۶۶	(۴۸,۶۳۰,۶۸۳)	۰	۹,۲۲۴,۶۴۳,۷۴۹	

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		درصد	ریال
۰	۶,۶۱۶,۳۸۲,۸۸۰	(۳۲,۶۹۹,۲۳۸)	۲۲.۵	۶,۶۴۹,۰۸۲,۱۱۸
۶۶۳,۶۰۷,۸۹۳	۹۶۰,۹۱۵,۲۱۷	(۱۲,۶۴۶,۴۱۴)	۲۲.۵	۹۷۳,۵۶۱,۶۳۱
۲,۴۴۲,۲۲۵,۴۰۲	۰	۰	۲۲.۵	۰
۳,۱۰۶,۴۹۸,۱۸۵	۰	۰	۲۲.۵	۰
۶,۱۹۲,۳۳۱,۴۸۰	۷,۵۷۷,۲۹۸,۰۹۷	(۴۵,۳۴۵,۶۵۲)		۷,۶۲۲,۶۴۳,۷۴۹

سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۷ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۴۰۷۲۰۹۳۵۶۰۰۶ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۲۲۹۹۷۰۲۹۱۰ بانک ملت

۹-۲ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		درصد	ریال
۰	۱,۵۹۸,۷۱۴,۹۶۹	(۳,۲۸۵,۰۳۱)	۵	۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۹۲۹,۴۰۲	۰	۰	۵	۰
۴۱۷,۱۷۰	۰	۰	۵	۰
۳,۸۷۱,۷۷۵,۲۸۹	۰	۰	۵	۰
۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵	۰
۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵	۰
۷,۱۳۷,۶۲۱,۸۶۱	۱,۵۹۸,۷۱۴,۹۶۹	(۳,۲۸۵,۰۳۱)		۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰

ریل سیر کوثر
ایران خودرو دیزل
داده گسترعصرنوین-های وب
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
سرمایه گذاری شفا دارو
گروه انتخاب الکترونیک آرمان

۱۰-سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۶۹۹,۵۳۰,۵۶۰	۵۵۰,۴۶۹,۴۴۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳,۲۷۵,۴۸۶,۷۵۲	۵,۳۸۹,۱۹۲,۶۰۲	۹,۹۳۵,۷۸۳,۹۴۸	۱۲,۰۴۹,۴۸۹,۷۹۸	۳,۲۷۵,۴۸۶,۷۵۲
۲۷۵,۹۱۹,۸۶۴	۳۴۴,۳۲۷,۷۶۴	۴۸۱,۵۹۲,۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۹۱۹,۸۶۴
۳,۵۵۱,۴۰۶,۶۱۶	۶,۴۳۳,۰۵۰,۹۲۶	۱۱,۰۰۳,۸۴۵,۴۸۸	۱۳,۸۸۵,۴۸۹,۷۹۸	۳,۵۵۱,۴۰۶,۶۱۶

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۱۷۴۳	۰
۱۴۸,۵۱۴	۰
۸۵,۲۲۸,۰۰۰	۰
۱۳۵,۶۳۸,۲۵۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه
بانک ملت
بانک شهر
بانک آینده

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۲-جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
مانده (بستانکار) پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱,۲۳۹,۳۶۰,۴۶۵	۳۱,۲۳۹,۳۶۰,۴۶۵	۰
(۷,۸۱۴,۸۶۰)	۲,۰۴۲,۳۹۸,۰۴۷,۱۱۴۹	۲,۰۴۲,۳۴۸,۴۳۴,۱۶۹	۲,۰۱۵,۷۰۶
(۷,۸۱۴,۸۶۰)	۲,۰۷۳,۶۳۷,۴۰۷,۶۱۵	۲,۰۷۳,۶۲۷,۵۷۷,۰۴۹	۲,۰۱۵,۷۰۶

کارگزاری حافظ

کارگزاری آسمان

۱۳-پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
۲,۰۲۲,۱۶۶,۷۳۵	۴,۸۱۱,۰۲۶,۳۳۷
۱,۴۷۴,۵۲۰,۴۶۸	۲,۷۰۰,۰۰۰,۱۰۸
۵۰۱,۸۴۷,۳۱۳	۸۰۴,۳۴۶,۹۵۳
۳,۹۹۸,۵۳۴,۵۱۶	۸,۳۱۵,۳۷۳,۳۹۸

مدیر صندوق _شرکت سبذگردان آسمان

متولی _موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابرس _ موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۱۴-پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱۴-۱	۳۳۳,۰۵۳,۴۸۲,۷۴۶	۶,۷۰۱,۴۵۶,۷۷۶
	(۱۱,۹۰۱,۸۰۰,۰۰۰)	۰
	۱۰۸,۵۸۵,۶۶۵,۷۶۰	۴۵,۶۰۶,۸۱۶,۶۴۰
	۱۱,۸۹۰,۶۸۶	۱۰,۹۰۱,۹۶۴
	۴۲۹,۷۴۹,۲۳۹,۱۹۲	۵۲,۳۱۹,۱۷۵,۳۸۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

حساب پرداختنی بابت سود صندوق

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

۱۴-۱ بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری به دلیل تایید درخواست بعد از مشخص شدن خالص ارزش دارایی دریابان روز میباشد، که مبلغ فوق با محاسبه ان ای وی در روز کاری بعد به صورت واحدهای سرمایه گذاری در حساب سرمایه گذاران ثبت خواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۷,۲۷۹,۹۹۹,۹۹۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۰	۷۲۷,۷۹۱,۴۵۲
ذخیره آبونمان نرم افزار	۸۷۴,۱۱۱,۸۵۴	۴۳۱,۵۶۷,۹۶۱
پیش دریافت سود اوراق	۱۱,۸۹۷,۳۱۴,۰۲۲	۲۱,۶۱۳,۹۵۸,۶۱۵
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۹,۷۴۹,۹۳۱,۷۴۲	۰
۱۵-۱	۳۰,۳۰۱,۳۵۷,۶۱۷	۲۸,۷۷۳,۳۱۸,۰۲۸

۱۵-۱- پیش دریافت سپرده بانکی به دلیل واریز سود سپرده در اول ماه توسط بانک صادرات شناسایی شده است.

۱۶- خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۱۶,۶۳۷,۱۷۶	۴,۱۶۶,۲۶۳,۲۸۷,۹۳۴	۱۹۰,۶۲۵,۲۸۰	۱,۹۰۶,۱۷۲,۶۶۵,۶۸۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۷۳۹,۶۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۵۷۹,۶۲۴
	۴۱۷,۶۳۷,۱۷۶	۴,۱۷۶,۲۶۳,۰۲۷,۵۸۳	۱۹۱,۶۲۵,۲۸۰	۱,۹۱۶,۱۷۲,۲۴۵,۳۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۸,۲۲۲,۶۲۳,۵۷۷	۴,۴۱۲,۰۴۳,۶۶۴
۱۷-۲	۰	۵,۲۹۹,۸۸۸,۵۸۴
۱۷-۳	۴۳,۰۹۲,۳۶۹,۳۹۹	۲,۰۱۶,۶۴۶,۴۴۰
۱۷-۴	۰	۶,۲۰۸,۳۳۴,۱۷۴
۱۷-۵	۵,۷۳۵,۹۱۱,۷۴۸	۹۱,۳۵۶,۱۴۶,۲۹۳
	۵۷,۰۵۰,۹۰۴,۷۲۴	۱۰۹,۲۹۳,۰۵۹,۱۵۵

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۱۴۲,۳۴۶,۶۵۰	(۱۳,۸۳۵,۲۷۶,۶۰۰)
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۹,۱۰۰,۰۰۰	(۷,۷۴۰,۵۵۳,۷۳۰)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۰,۰۰۰	۸۳۳,۲۸۲,۹۰۰	(۸۳۶,۹۹۰,۱۰۰)
سیمان مازندران	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۲,۴۲۲,۹۰۰)
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۱۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۹۷۱,۱۸۷)
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۳,۵۹۰,۷۴۷	(۱۱,۸۵۸,۵۰۸,۳۰۰)
سرمایه گذاری شفا دارو	۹۰,۰۰۰	۹۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۸۲,۳۲۰,۲۱۰)
داده گسترعصرنوبین های وب	۱۹,۰۲۲	۱۴,۵۷۰,۸۵۲	(۱۲,۶۱۲,۱۸۲)
ایران خودرو دیزل	۱,۴۶۷,۶۰۳	۲,۰۸۱,۰۶۱,۰۵۴	(۲,۱۴۸,۹۱۶,۶۳۲)
آلومینای ایران	۷۴	۵,۱۱۵,۶۲۰	(۴,۰۵۶,۴۱۴)
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۵,۱۹۶,۱۶۰	(۱۶,۸۸۲,۸۴۴)
بهار رز عالیس چناران	۲۹,۹۹۸	۱۸۰,۸۸۷,۹۴۰	(۱۶۸,۷۷۸,۴۳۷)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۰	۰	۰
باتک خاورمیانه	۰	۰	۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکد	۰	۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۰	۰	۰
قند لرستان	۰	۰	۰
سیمان صوفیان	۰	۰	۰
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰
۱۲,۴۶۱,۸۱۷	۴۵,۷۴۹,۷۵۱,۹۲۳	(۴۰,۵۸۵,۲۸۹,۵۳۶)	(۶۳۶,۳۹۴,۹۴۵)
۴,۴۱۲,۰۴۳,۶۶۴	۸,۲۲۲,۶۲۳,۵۷۷	(۴۴۷,۹۶۵,۷۹۲)	(۱۵۷,۰۶۰,۶۳۶)

۱۷-۲ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۰	۰	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰
۵,۲۹۹,۸۸۸,۵۸۴	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۳-۱۷- سود ناشی از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰				
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. اهرمی کاریزما-واحد عادی	۲,۹۴۵,۴۸۸	۷۶,۵۵۸,۴۴۶,۶۳۴	(۷۴,۹۹۹,۹۸۸,۹۳۳)	۰	۰	۱,۶۲۵,۵۸۵,۳۷۲
صندوق س. اهرمی مفیدس -واحد عادی	۳,۶۳۸,۴۳۶	۷۶,۵۱۰,۳۰۵,۶۶۱	(۷۴,۹۹۹,۹۹۰,۸۷۷)	۰	۰	۱,۵۱۰,۳۱۴,۷۸۴
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۴۷۱,۹۸۰	۳۱,۳۰۶,۹۰۵,۳۲۰	(۲۶,۲۰۴,۸۴۷,۷۱۱)	(۲۷,۰۲۲,۵۱۹)	۰	۵,۰۷۵,۰۳۵,۰۹۰
صندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۸,۹۰۶,۷۵۰,۰۰۰	(۴۸,۶۱۶,۰۸۱,۳۴۴)	(۳۱,۵۸۸,۷۴۲)	۰	۱۰,۲۵۹,۰۷۹,۹۱۴
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۱,۰۶۷,۰۰۰	۵۲,۶۳۶,۴۵۱,۵۵۴	(۴۸,۸۹۰,۰۹۴,۷۵۶)	(۵۰,۰۰۴,۵۹۲)	۰	۳,۶۹۶,۳۵۲,۲۰۷
صندوق س سهامی بیدار-واحدهای عادی	۲,۹۹۴,۶۰۹	۳۴,۸۵۰,۶۶۰,۶۲۰	(۳۳,۰۳۶,۵۲۶,۴۸۸)	۰	۰	۱,۸۱۴,۱۳۴,۱۳۲
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۵۵۷,۱۹۷,۲۳۵)	(۳۵,۷۳۹,۹۷۹)	۰	۶,۰۵۵,۰۶۲,۷۸۶
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	۲۶,۵۴۰	۲۰,۷۴۵,۵۷۴,۸۸۰	(۲۰,۷۴۵,۵۷۴,۸۸۰)	۰	۰	۰
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۲۲۶,۳۲۷	۸,۰۰۰,۳۸۹,۸۵۳	(۵,۲۷۹,۳۹۲,۰۶۴)	(۸,۱۰۰,۳۰۶)	۰	۲,۷۱۲,۸۹۷,۴۸۳
صندوق اهرمی موج-واحدهای عادی	۱۴,۱۵۹,۶۹۲	۲۳۳,۳۴۳,۸۹۲,۹۲۴	(۲۲۲,۹۹۹,۹۸۵,۲۹۳)	۰	۰	۱۰,۳۴۳,۹۰۷,۶۳۱
صندوق س-بخشی صنایع معیار-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۷,۲۸۷,۰۱۲
		۶۵۹,۵۰۷,۳۷۷,۴۴۶	(۶۱۶,۳۲۹,۶۷۹,۵۸۱)	(۱۵۲,۴۵۶,۱۳۸)	۰	۴۳,۰۹۹,۳۶۹,۳۹۹
						۲,۰۱۶,۶۴۶,۴۴۰

۱۷-۴ - سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۲۹-۹۹۷					

۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۳۳,۶۱۰,۲۶۹	۰	۳,۳۶۶,۳۸۹,۷۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ.۱۱۱۳
۰	۳,۰۵۳,۸۳۲	۰	۲۹۶,۹۴۶,۱۶۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۱۳۰۸۱۶
۰	(۱۱۴,۳۲۶,۸۵۰)	(۱۲,۵۰۵,۵۰۰)	۱۰۰,۲۷۷,۸۲۱,۳۵۰	۱۰۰,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه صنایع خودرو و ایلیپا ۱۲۱۹۵۱
۰	۱,۲۸۷,۱۳۰,۵۵۸	(۲,۹۲۷,۶۷۴)	۱۹,۰۷۶,۴۴۱,۷۶۸	۲۰,۳۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	اسناد خزانه م-۲ ابودجه ۰۲-۰۵۹۱۶۰۵
۳,۷۱۴,۰۶۴,۵۷۸	۴,۴۲۶,۴۴۳,۹۳۹	(۸,۷۲۵,۶۲۰)	۵۶,۲۶۴,۸۳۰,۴۴۱	۶۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۰۲-۰۵۷۲۰۵
۹,۰۸۲,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-۲ ابودجه ۰۹-۰۲۰۹۰۶۰۲
۶,۷۴۲,۲۶۷,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-۱ ابودجه ۰۹-۰۲۰۹۰۶۰۲
۴۲,۷۴۹,۶۴۱,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-۶ ابودجه ۰۵-۰۳۰۷۲۳
۳۵,۷۸۷,۷۹۰,۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه م-۵ ابودجه ۰۵-۰۳۰۶۲۶
۲,۳۵۳,۲۹۹,۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸
۹۱,۳۵۶,۱۴۶,۲۹۳	۵,۷۳۵,۹۱۱,۷۴۸	(۲۴,۱۵۸,۷۹۴)	۱۷۹,۲۸۲,۴۲۹,۴۵۸	۱۸۵,۰۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	ریال	ریال
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۲	۲۹,۲۹۴,۶۶۰,۲۰۱	(۲,۶۶۶,۵۰۳,۹۵۴)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار	۱۸-۳	۰	۷,۳۴۹,۴۷۴,۱۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۴	۲۱۲,۸۲۲,۳۴۶,۸۸۹	۲۳,۲۶۷,۳۳۱,۲۹۸
		۲۶۰,۱۰۷,۳۴۶,۲۴۷	(۱۳,۵۴۷,۸۵۲,۱۷۵)
			۱۴,۴۰۲,۴۴۹,۳۶۰

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
ریل سیر کوثر	۴۱,۷۴۱,۱۹۸	۱۶۱,۷۰۵,۴۰۱,۰۵۱	(۱۳۱,۴۴۸,۵۹۳,۷۱۴)	(۱۵۳,۶۲۰,۱۳۱)	(۸۰۸,۵۲۷,۰۰۵)	۲۹,۲۹۴,۶۶۰,۲۰۱	ریال
سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۷۶۱,۵۶۰
داده گسترعصرنوبین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۹,۱۴۹,۴۴۰)
سرمایه گذاری شفا دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۲۵۱,۲۵۵)
بهار رز عالیس چناران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۱۵,۵۴۸,۱۹۸)
ایران خودرو دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۳۹۷,۲۹۷)
		۱۶۱,۷۰۵,۴۰۱,۰۵۱	(۱۳۱,۴۴۸,۵۹۳,۷۱۴)	(۱۵۳,۶۲۰,۱۳۱)	(۸۰۸,۵۲۷,۰۰۵)	۲۹,۲۹۴,۶۶۰,۲۰۱	(۲,۶۶۶,۵۰۳,۹۵۴)

۱۸-۲- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
صندوق س.پشتوانه طلاآسمان آلتون	۱,۳۱۶,۵۴۸	۴۴,۸۵۳,۴۷۳,۸۱۲	(۳۰,۷۱۰,۳۱۳,۲۲۱)	(۵۳,۸۲۴,۱۶۹)	۰	۱۴,۰۸۹,۳۳۶,۴۲۲	ریال
صندوق س آسمان خاورمیانه-مختلط	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۲۶,۷۲۴,۸۶۰)	(۲۸,۲۷۲,۴۰۵)	۰	۳,۹۰۱,۰۰۲,۷۳۵	۰
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۲۳۸,۳۵۲
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۴,۲۱۵,۱۸۰
صندوق س.آرمان سپهر آتی-م	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۴۲,۵۱۲,۰۴۸)
صندوق اهرمی موج واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۳۶,۵۳۳,۵۲۶
صندوق س سهامی بیدار واحدهای عادی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۹,۹۹۹,۱۸۱
		۸۷,۶۰۹,۴۷۳,۸۱۲	(۶۹,۵۳۷,۰۳۸,۰۸۱)	(۸۲,۰۹۶,۵۷۴)	۰	۱۷,۹۹۰,۳۳۹,۱۵۷	۷,۳۴۹,۴۷۴,۱۹۱

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
اختیار فروش تبعی انتخاب-۲۳۸۲-۳۱۱۳۳-۰	۱۳,۱۸۷,۲۹۱	۲۹,۴۰۷,۶۵۸,۹۳۰	(۲۱,۷۲۴,۹۶۹,۰۵۵)	(۲۷,۹۳۷,۲۷۶)	(۱۴۷,۰۳۸,۲۹۵)	ریال
اختیار فروش تبعی خکرمان-۶۲۳۳۳-۰۳۰۸۲۰-۰	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۱۱۶,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۰۹,۳۳۶,۱۳۱)	(۱۱۰,۷۳۴,۳۷۵)	(۵۸۲,۸۱۲,۵۰۰)	۱۵,۷۵۹,۶۱۶,۹۹۴
		۱۴۵,۹۷۰,۱۵۸,۹۳۰	(۱۲۱,۸۳۴,۳۰۵,۱۸۶)	(۱۳۸,۶۷۱,۶۵۱)	(۷۲۹,۸۵۰,۷۹۵)	۲۳,۲۶۷,۳۳۱,۲۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳,۴۷۴,۱۹۴,۰۵۱	۱۳,۳۱۳,۰۷۹	۶۹,۹۶۳,۹۶۴,۸۷۰	۷۳,۴۵۱,۴۷۲,۰۰۰	۸۸,۳۰۰	مربحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ ۰۶۰۶۳۰
۰	۳۱۴,۰۳۸,۹۵۸	۲,۲۳۴,۵۴۱	۱۲,۰۱۲,۲۲۶,۵۰۱	۱۲,۳۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۵۰۳۲۵
(۵۰,۲۱۱,۳۱۳)	۳,۷۳۰,۳۹۲,۰۱۶	۳,۴۶۴,۱۸۸	۱۵,۳۷۸,۹۰۳,۷۹۶	۱۹,۱۱۲,۷۶۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۵۰۹۲۳
(۵۵,۵۳۰,۱۰۵)	۳,۴۳۶,۳۷۷,۰۴۴	۲,۶۴۳,۲۷۸	۱۱,۱۴۴,۵۷۹,۶۷۸	۱۴,۵۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۵۰۸۱۸
(۳۱۸,۹۹۶,۵۹۵)	۱۳,۵۰۵,۷۵۱,۶۳۹	۱۰,۶۲۰,۱۴۴	۴۵,۰۷۷,۵۲۸,۲۱۷	۵۸,۵۹۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۵۵۰۲۱۰
۲,۵۲۸,۱۷۳,۷۳۷	۲۴,۸۲۷,۳۱۷,۰۵۲	۱۷,۵۴۵,۸۵۳	۷۱,۹۵۹,۸۴۵,۰۹۵	۹۶,۸۰۴,۷۰۸,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۵۴۰۹۱۰
۸۸۴,۶۲۲,۴۹۴	۵۲,۵۲۳,۱۳۴,۹۰۱	۴۲,۲۳۷,۳۳۹	۱۸۰,۴۶۸,۲۲۲,۷۶۰	۲۳۳,۰۳۳,۵۹۵,۰۰۰	۲۵۹,۵۰۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۲-۴۱۰۱۱۱
(۹,۵۴۹,۴۴۸,۴۲۴)	۶۰,۱۳۳,۲۰۵,۹۶۲	۵۲,۶۲۰,۷۴۷	۲۳۰,۱۳۵,۵۳۴,۷۵۹	۲۹۰,۳۲۱,۳۶۱,۴۶۸	۴۰۹,۰۲۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۵۰۷۲۰
(۱۹,۱۰۸,۵۵۷)	۳,۰۵۰,۲۹۶,۱۴۷	۷,۱۵۶,۹۳۲	۳۶,۴۲۹,۰۶۹,۸۲۱	۳۹,۴۸۶,۵۲۲,۹۰۰	۵۵,۳۱۱	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۵۰۹۱۶
۰	۲,۵۰۹,۰۶۷,۱۱۴	۲,۵۰۶,۳۶۱	۱۱,۳۱۶,۶۲۶,۵۲۵	۱۳,۸۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۵۰۲۱۰
(۷,۴۶۲,۷۶۸,۷۷۴)	۳۲,۰۱۱,۱۹۷,۳۳۲	۱۹,۴۰۴,۰۵۱	۷۵,۰۲۶,۲۲۸,۹۷۷	۱۰۷,۰۵۶,۸۳۰,۳۶۰	۱۵۷,۵۵۷	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۰۲-۵۵۱۱۲۰
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مربحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰
(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۰	۱۸,۱۲۵,۰۰۰	۹۹,۹۸۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه غدشت ۰۷-۳ ماهه ۲۳%
(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صکوک مربحه سپید ۰۷-بدون ضامن
۰	(۶۳,۴۳۷,۵۰۰)	۶۳,۴۳۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	مربحه داروساز پارس حیان ۰۷۰۹۱۴
۰	۴,۴۵۲,۵۸۵,۵۹۵	۱۱,۷۴۳,۵۵۰	۶۰,۳۲۷,۶۷۰,۸۵۵	۶۴,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶۰۶۱۴
۰	۲,۵۹۷,۳۲۶,۸۳۳	۲۲,۰۰۱,۱۰۶	۱۱۸,۷۶۶,۰۸۱,۸۱۱	۱۲۱,۳۸۵,۴۰۹,۷۵۰	۲۱۵,۱۲۷	اسناد خزانه-م ۱-س.قوا ۰۵-۰۶۰۶۱۵
۰	۶,۳۲۰,۸۹۹,۷۴۵	۵۲,۹۶۸,۶۸۷	۲۸۵,۸۶۷,۱۶۱,۵۶۸	۲۹۲,۲۴۱,۰۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	اجاره تابان فردا مانده ۲۰۱۴۰۸۲۰
۲۵۶,۷۰۶,۴۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱
۳۳,۳۸۷,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶
۲۷۷,۸۲۱,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	مربحه صنایع خودروایلیا ۱۹۱۲۱۵۱
(۱۳,۵۴۷,۸۵۲,۱۷۵)	۲۱۲,۸۲۲,۳۴۶,۸۸۹	۳۹۶,۳۹۷,۳۵۶	۱,۹۷۳,۸۰۱,۱۴۵,۲۳۳	۲,۱۸۷,۰۱۹,۸۸۹,۴۷۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد	سود ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰			خالص درآمد سود سهام ریال
				جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد	
ریل سیر کوثر	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۵,۰۳۱)	۱,۵۹۸,۷۱۴,۹۶۹	۰
فولاد سیرجان ایرانیان	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵,۱۲۰	۱۵۰	۷۶۸,۰۰۰	۰	۷۶۸,۰۰۰	۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
سیمان مازندران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰
قند لرستان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۷,۱۷۰
سرمایه گذاری شفا دارو	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۶۳۸,۰۸۰
بهار رز عالیس چناران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۹۹,۰۴۰
ایران خودرو دیزل	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۹۲۹,۴۰۲
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۷۱,۷۷۵,۲۸۹
				۲,۴۲۷,۷۶۸,۰۰۰	(۳,۲۸۵,۰۳۱)	۲,۴۲۴,۴۸۲,۹۶۹	۷,۸۹۸,۱۵۸,۹۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

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

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۱۷,۵۹۵,۵۲۱,۷۵۱
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۱۹,۵۷۸,۷۰۸,۴۵۲
سود اوراق مرابحه	۲۰-۱	۲۵۴,۵۹۴,۱۷۵,۵۹۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۵۷,۷۴۹,۱۷۰,۹۶۹
سود اوراق اختیار فروش تبعی	۲۰-۳	۰
	۵۴۹,۵۱۷,۵۷۶,۷۶۸	۱۷۹,۳۸۸,۴۴۹,۸۸۱

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
نرخ سود	ارزش اسمی
خالص سود	خالص سود
۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱۴۰۷/۱۲/۲۸
۲۳ درصد	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۹۵,۵۲۱,۷۵۱
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	۰
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
نرخ سود	ارزش اسمی
خالص سود	خالص سود
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۸/۰۲/۲۰
۲۳	۲۸۵,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۷۸,۷۰۸,۴۵۲	۰
اوراق اجاره اوراق مشارکت اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۲۲	

اوراق مرابحه:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
تاریخ انتشار	تاریخ سررسید
نرخ سود	ارزش اسمی
خالص سود	خالص سود
۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۳
۱۸ درصد	ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۶۴,۳۷۴
۲۳	۶,۳۰۹,۶۸۳,۶۰۱
۲۳	۹۴,۹۷۵,۹۰۶,۴۲۴
۲۶	۵۲,۱۵۹,۴۴۹,۷۱۹
۲۳	۳۵,۵۸۳,۹۲۹,۳۸۴
۲۳	۳۰,۷۰۸,۴۷۷,۷۳۱
۲۳	۹,۳۱۷,۸۰۵,۳۷۷
۱۸	۳,۷۸۹,۰۸۸,۱۳۹
۲۳	۱۱,۲۷۹,۱۳۲,۲۳۳
۲۳	۶,۳۱۸,۴۵۶,۰۴۰
۲۳	۲,۸۵۲,۵۳۰,۹۳۸
۲۳	۵۸۶,۵۵۴,۶۳۲
۲۳	۵۲۶,۰۱۸,۵۵۰
۱۷	۲,۳۷۸,۴۵۴
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۵۹۴,۱۷۵,۵۹۶
۳۲,۸۱۳,۶۶۸,۸۵۱	۳۲,۸۱۳,۶۶۸,۸۵۱

مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱

مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ.۰۶۱۴۰۶

مرابحه داروساز پارس حیان۰۹۱۴۰۷

صکوک مرابحه سپید۰۷-بدون ضامن

صکوک مرابحه غدشت۰۵-۳۰ماهه۲۳%

مرابحه کارون-آرمان۰۵۲۰۰۷

مرابحه صنایع خودروایلیا۱۲۱۹۰۵

مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۰۶۰۶۳

اوراق مشارکت صکوک مرابحه سپید۰۷۵

اوراق تبعی حسیر

اوراق مشارکت مرابحه صنایع خودروایلیا۱۲۱۹۰۵

خکرمان-۰۶۲۳۳-۰۸۲۰۳

انتخاب-۰۴۰۳۲-۰۳۱۱۲۳۰۳

مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۸۱۶۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰						تاریخ سرمایه گذاری		نام
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
۸۲,۶۷۸,۷۰۰	۵۱,۶۹۲,۰۵۳	۰	۵۱,۶۹۲,۰۵۳	۰	۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۰		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۴۶۷۳
۴,۵۳۳,۷۵۷	۳,۹۳۴,۰۶۲	۰	۳,۹۳۴,۰۶۲	۰	۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۱		سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۷۲۲۷۴۰۰۰۷
۲,۷۳۹,۱۹۱	۱,۴۶۴,۲۸۵	۰	۱,۴۶۴,۲۸۵	۰	۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۱		سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۰۹۱۶۴۸
۳,۸۰۶,۵۰۹	۲۷,۴۳۰,۹۰۱	۰	۲۷,۴۳۰,۹۰۱	۰	۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳		سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۸۱۷۳۱۰۵۵۹۹۶۷۱
۵۵۲,۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۱		سپرده کوتاه مدت ۳۳۱۸۲۳۶۲۷
۲۰۴,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۵		سپرده کوتاه مدت ۲۷۱,۸۱۰۰,۱۵۲۸۲۲۱۱,۱
۳۸۹,۲۰۴	۳۳۴,۶۰۶	۰	۳۳۴,۶۰۶	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱		سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۳۹۹۵۲۶۱
۱۴,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۷/۱۶		سپرده کوتاه مدت ۳۴۱۶۸۹۳۳۴
۷۴۳,۸۰۲	۱,۱۰۷	۰	۱,۱۰۷	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۵		سپرده کوتاه مدت ۱۲۶۸۵۰۷۰۰۳۹۳۳
۹,۸۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۵		سپرده بلند مدت ۱۲۶-۲۸۳-۳۹۳۳۳-۷۰۰
۱,۱۳۶,۰۶۰	۸۳۱,۱۵۰	۰	۸۳۱,۱۵۰	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۹		سپرده کوتاه مدت ۳۴۶۲۹۲۷۵۰
۰	۶۵۷,۷۱۹	۰	۶۵۷,۷۱۹	۰	۰	-	۱۴۰۱/۰۹/۲۷		سپرده کوتاه مدت ۹۷۲۷۵۵۹۷۴
۱,۱۰۶,۶۸۵	۹۵,۷۹۷	۰	۹۵,۷۹۷	۰	۰	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۶		سپرده کوتاه مدت ۵۵۱۰۵۲۷۷۰۰۰۰۰۰۳۴۵
۲۱,۷۶۳,۷۴۹	۱,۵۳۷,۳۵۳	۰	۱,۵۳۷,۳۵۳	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۶		سپرده کوتاه مدت ۲۸۰۸۱۰۵۲۸۲۲۱۱۰۱۱
۶۱۶,۴۳۸,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۱
۸۶۱,۳۶۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۲
۷۷۶,۹۸۸,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۹		سپرده بلند مدت ۵۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۱۱۹
۳۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۱۸		سپرده بلند مدت ۱۱۴۱۴۰۵۱۰۰۸۱۷۳۳۲
۴,۳۵۸,۲۴۵	۸۴۲,۹۴۳	۰	۸۴۲,۹۴۳	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۳		سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۸۲۲۰۸۱۳۰۰۸
۵,۳۲۴,۲۹۶	۸,۶۵۸,۲۹۶	۰	۸,۶۵۸,۲۹۶	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سپرده کوتاه مدت ۱۷۴۸۵۰۷۰۰۳۹۳۳۱
۴,۶۴۱,۷۱۵,۴۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		سپرده بلند مدت ۱۷۴۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۱
۲۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۱		سپرده بلند مدت ۱۱۴۱۴۰۵۱۰۰۸۱۷۳۳۲
۲,۰۶۶,۳۲۵,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۲۸		سپرده بلند مدت ۱۱۴۱۴۰۵۱۰۰۸۱۷۳۳۳
۳,۳۲۷,۳۴۳,۹۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۱۷		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۲۶۹
۱,۶۵۸,۹۵۸,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۱۷		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۱
۱,۴۷۹,۳۲۲,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۶		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۲۸۴
۲,۸۶۰,۶۸۶,۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۲۹۶
۱,۶۴۴,۴۱۰,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۳
۹۴۳,۵۶۱,۶۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۲
۵,۱۸۸,۰۸۰	۴,۷۸۰,۸۰۶	۰	۴,۷۸۰,۸۰۶	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶		سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۴۷۵۴۳
۱,۵۹۳,۶۱۶,۶۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۶		سپرده بلند مدت ۲۴۵۹۶۸۴۶۹
۵,۵۶۷,۳۱۸	۲,۹۷۷,۹۸۳	۰	۲,۹۷۷,۹۸۳	۰	۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۸		سپرده کوتاه مدت ۸۶۹۸۱۰۳۹۹۴۵۲۶۱
۴۲۰,۹۵۸,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۱۴۰۲/۰۸/۰۹		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۳
۵۱۷,۸۰۸,۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۳۰۶
۳,۲۵۸,۹۰۴,۰۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۷		سپرده بلند مدت ۲۴۵۹۶۸۷۸۷
۳۴۶,۴۳۸,۳۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۴
۶۳۰,۸۲۱,۹۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۴۰۲/۰۹/۱۵		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۳۳۴
۱,۱۹۶,۷۱۲,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۲/۱۰/۰۶		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۵
۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۲		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۴۰۴
۸۹۱,۷۸۰,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۲/۱۱/۰۳		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۶
۳,۰۵۵,۹۳۱	۷۲۵,۶۳۲	۰	۷۲۵,۶۳۲	۰	۰	-	۱۴۰۲/۱۱/۰۸		سپرده کوتاه مدت ۱۶۱۸۵۰۷۰۰۳۹۳۳۱
۱,۶۷۷,۱۲۴,۴۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸		سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۱
۱,۱۷۳,۶۹۸,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۷
۷۱۰,۱۳۶,۹۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۴۳۲
۴۴۰,۱۳۶,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۴۳۳
۲۸۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۱۴۰۲/۱۱/۰۹		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۸
۹۰۴,۷۵۸,۸۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۹
۸۵۴,۵۱۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷		سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۲
۸۲۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۴۴۲
۱۰,۷۳۹,۱۷۸,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۴
۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۵
۴,۵۷۴,۴۲۹,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۱۶		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۴۹۰۴
۴,۵۷۹,۷۹۴,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۰
۱,۹۹۵,۷۷۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۵۳۱
۲,۴۶۵,۷۵۳,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۷	۱۴۰۳/۰۱/۰۷		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۵۳۹
۲,۶۷۱,۱۷۴,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۸	۱۴۰۳/۰۱/۰۸		سپرده بلند مدت ۵۵۰۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۵۴۴۴
۱,۶۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۵		سپرده بلند مدت ۸۴۹۱۱۳۹۹۴۵۲۶۱
۱,۲۴۶,۰۲۷,۳۹۸	۴,۱۵۹,۵۵۱	۰	۴,۱۵۹,۵۵۱	۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴		سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۴
۱۳,۱۰۶,۵۵۷,۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷		سپرده بلند مدت ۱۰۰۷۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۷۰۳
۲,۱۶۷,۱۲۳,۲۸۸	۷,۳۲۴,۹۹۵	۰	۷,۳۲۴,۹۹۵	۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹		سپرده بلند مدت ۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۵
۲,۱۹۲,۸۷۶,۷۱۳	۷,۲۲۰,۳۵۲	۰	۷,۲۲۰,۳۵۲	۰	۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۹		سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۶
۲,۱۷۶,۴۳۸,۳۵۵	۸,۰۳۱,۳۳۳	۰	۸,۰۳۱,۳۳۳	۰	۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۱		سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۷
۴,۹۱۲,۱۹۱,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۱		سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۷۱۵۲۸۲۲۱۱۶
۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۰		سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۲
۹۵,۶۲۶,۳۸۸,۰۶۴	۱۳۲,۷۰۰,۹۲۴	۰	۱۳۲,۷۰۰,۹۲۴	۰	۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۰۲- ادامه یادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰						
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۹۵,۶۲۶,۳۸۸,۰۶۴	۱۳۲,۷۰۰,۹۲۴	۰	۱۳۲,۷۰۰,۹۲۴	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۳ بانک گردشگری
۳۷۸,۰۸۲,۱۹۱	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴ بانک گردشگری
۵۸۴,۰۴۱,۰۹۶	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۵ بانک گردشگری
۲,۸۳۳,۵۶۱,۶۴۲	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۲۰۹۳۵۰۰۰۶۲۰۱۱ بانک تجارت
۴,۶۸۶,۴۷۵,۴۰۵	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۳۳۱۷۰۵۰۰۱۱ بانک صادرات
۳,۶۶۱,۰۳۵,۳۴۳	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۳۳۱۷۰۵۰۰۱۱ بانک صادرات
۵,۷۰۲,۴۶۶,۰۹۲	۲,۹۰۳,۳۲۱,۷۴۱	۰	۲,۹۰۳,۳۲۱,۷۴۱	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۳ بانک پاسارگاد
۱,۷۸۷,۶۷۱,۲۳۰	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۳ بانک گردشگری
۲,۹۸۳,۱۵۰,۶۸۲	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۲ بانک گردشگری
۱,۹۸۸,۷۶۷,۱۲۰	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۳۸۰۲۰۷۰۵۰۶ بانک صادرات
۳,۸۳۴,۸۲۹,۶۲۴	۲,۰۸۴,۳۰۳,۳۴۲	۰	۲,۰۸۴,۳۰۳,۳۴۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۳۳ بانک گردشگری
۲,۵۱۵,۲۰۵,۴۷۷	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۲ بانک پاسارگاد
۱,۵۸۹,۱۲۵,۳۲۸	۲,۰۰۴,۷۹۴,۵۲۸	۰	۲,۰۰۴,۷۹۴,۵۲۸	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۳ بانک پاسارگاد
۵۴۹,۵۸۹,۰۴۱	۰	۰	۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۴ بانک پاسارگاد
۸۴۴,۴۵۲,۶۸۷	۸۴۴,۴۵۲,۶۸۷	۰	۸۴۴,۴۵۲,۶۸۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۵ بانک پاسارگاد
۱,۰۷۴,۹۵۶,۶۰۴	۲۰۸,۹۰۴,۱۱۲	۰	۲۰۸,۹۰۴,۱۱۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	سپرده بلند مدت ۲۰۰۱۶۶۴۷۵۴۳۵ بانک تجارت
۲,۰۴۳,۴۴۲,۶۲۱	۳,۷۸۰,۲۱۹,۳۰۳	۰	۳,۷۸۰,۲۱۹,۳۰۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	سپرده بلند مدت ۲۲۳۷۷۴۳۳۴۶۲ بانک ملت
۱,۸۲۷,۴۵۱,۶۱۳	۳,۵۹۴,۱۹۵,۹۸۳	۰	۳,۵۹۴,۱۹۵,۹۸۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	سپرده بلند مدت ۲۳۰۱۳۳۳۳۸۳۶ بانک ملت
۱,۲۷۹,۰۴۶,۵۷۲	۳,۷۸۰,۲۱۹,۳۰۳	۰	۳,۷۸۰,۲۱۹,۳۰۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۶ بانک پاسارگاد
۱۸۲,۹۰۷,۵۱۹	۸۹۰,۱۳۶,۹۹۵	۰	۸۹۰,۱۳۶,۹۹۵	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۳۴۴۴۵۳۹۰۰۸ بانک صادرات
۹۶۶,۵۱۷,۲۸۸	۲,۰۱۳,۲۴۳,۰۰۸	۰	۲,۰۱۳,۲۴۳,۰۰۸	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۴۵۵۸۸۱۰۰۶ بانک صادرات
۰	۱,۷۱۸,۷۸۱,۳۴۵	۰	۱,۷۱۸,۷۸۱,۳۴۵	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۲۳۷۷۴۳۳۴۶۲ بانک ملت
۰	۳,۵۲۱,۰۱۰,۹۲۷	۰	۳,۵۲۱,۰۱۰,۹۲۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۷ بانک پاسارگاد
۰	۴,۶۶۷,۱۲۳,۲۸۷	۰	۴,۶۶۷,۱۲۳,۲۸۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۴۶۳۹۸۱۰۰۴ بانک صادرات
۰	۹۹۱,۳۹۳,۴۴۱	۰	۹۹۱,۳۹۳,۴۴۱	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۸ بانک پاسارگاد
۰	۵,۶۲۵,۲۰۵,۴۸۰	۰	۵,۶۲۵,۲۰۵,۴۸۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۹ بانک پاسارگاد
۰	۱,۶۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۰	۱,۶۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۲	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۳۰۵۷۶۲۱۰۳۳ بانک ملت
۰	۱,۷۶۴,۵۹۰,۱۶۳	۰	۱,۷۶۴,۵۹۰,۱۶۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۳۸۳۵۳۳۸۸۰ بانک ملت
۰	۳,۵۹۴,۶۶۵,۵۱۰	۰	۳,۵۹۴,۶۶۵,۵۱۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۱۵۵۵۰۰۰۳ بانک صادرات
۰	۲,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	۰	۲,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت ۲۳۹۰۴۰۴۰۴۹۶ بانک ملت
۰	۲,۸۰۲,۱۰۳,۸۲۳	۰	۲,۸۰۲,۱۰۳,۸۲۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۱۶۸۹۱۰۰۰۷ بانک صادرات
۰	۱,۴۳۰,۱۳۶,۹۷۲	۰	۱,۴۳۰,۱۳۶,۹۷۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۲۰ بانک پاسارگاد
۰	۹۷۸,۹۰۴,۰۹۹	۰	۹۷۸,۹۰۴,۰۹۹	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۱ بانک پاسارگاد
۰	۲,۸۱۵,۵۳۰,۲۳۱	۰	۲,۸۱۵,۵۳۰,۲۳۱	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۲ بانک پاسارگاد
۰	۱,۲۷۸,۰۸۲,۱۹۰	۰	۱,۲۷۸,۰۸۲,۱۹۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	سپرده بلند مدت ۲۶۵۵۷۶۶۶۶۲ بانک ملت
۰	۱,۹۶۰,۶۵۵,۷۳۷	۰	۱,۹۶۰,۶۵۵,۷۳۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۲۶۸۷۷۲۴۹۶۱ بانک ملت
۰	۲۶۹,۵۹۰,۱۶۲	۰	۲۶۹,۵۹۰,۱۶۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۶۲۹۸۱۰۰۰۰ بانک صادرات
۰	۵۰۲,۳۹۷,۲۵۲	۰	۵۰۲,۳۹۷,۲۵۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۹	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۳ بانک پاسارگاد
۰	۶۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۰	۶۲۴,۶۵۷,۵۳۴	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۱۴۰۳/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۵۵۸۵۸۰۰۰۰ بانک صادرات
۰	۱,۲۶۴,۱۴۲,۱۴۸	۰	۱,۲۶۴,۱۴۲,۱۴۸	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۸۷۳۷۱۰۰۰۹ بانک صادرات
۰	۵۴۰,۹۸۳,۶۰۴	۰	۵۴۰,۹۸۳,۶۰۴	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۵۸۹۴۷۷۰۰۰۹ بانک صادرات
۰	۵۰۴,۰۹۸,۳۵۹	۰	۵۰۴,۰۹۸,۳۵۹	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۰۰۰۲۲۷۰۰۰۰ بانک صادرات
۰	۹۷۳,۵۹۹,۲۵۷	۰	۹۷۳,۵۹۹,۲۵۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۴ بانک پاسارگاد
۰	۷,۲۱۸,۴۹۳,۱۵۰	۰	۷,۲۱۸,۴۹۳,۱۵۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۵ بانک پاسارگاد
۰	۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰	۰	۶۴۱,۰۹۵,۸۹۰	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۱۹۷۲۱۰۰۰۵ بانک صادرات
۰	۱,۰۰۰,۵۲۳,۲۴۲	۰	۱,۰۰۰,۵۲۳,۲۴۲	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۳۱۵۲۸۲۲۱۱۶ بانک پاسارگاد
۰	۲,۵۵۲,۸۷۶,۷۱۳	۰	۲,۵۵۲,۸۷۶,۷۱۳	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۳۳۴۴۹۰۰۱ بانک صادرات
۰	۵,۹۷۲,۶۷۰,۱۲۵	۰	۵,۹۷۲,۶۷۰,۱۲۵	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱ بانک پاسارگاد
۰	۵,۸۳۱,۵۰۶,۸۴۷	۰	۵,۸۳۱,۵۰۶,۸۴۷	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۵۳۹۱۳۰۰۰۹ بانک صادرات
۰	۱۱,۵۵۸,۲۷۳,۰۸۶	۰	۱۱,۵۵۸,۲۷۳,۰۸۶	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۵۷۱۴۹۰۰۰۰ بانک صادرات
۰	۴,۳۸۲,۴۶۵,۷۴۹	۰	۴,۳۸۲,۴۶۵,۷۴۹	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۵۹۴۷۰۰۰۰ بانک صادرات
۰	۵,۳۵۰,۶۸۴,۹۳۰	۰	۵,۳۵۰,۶۸۴,۹۳۰	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲ بانک پاسارگاد
۰	۳,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰	۰	۳,۳۷۵,۸۹۰,۴۱۰	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۵	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۳ بانک پاسارگاد
۰	۲,۶۷۱,۷۸۰,۸۲۰	۰	۲,۶۷۱,۷۸۰,۸۲۰	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۴ بانک پاسارگاد
۰	۱,۵۲۳,۰۱۳,۶۹۴	۰	۱,۵۲۳,۰۱۳,۶۹۴	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۷	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	سپرده بلند مدت ۱۴۰۷۶۹۱۷۵۷۰

۲۰۲۰- ادامه ییادداشت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰								سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	ریال
نقل از قبل									
سپرده بلند مدت ۱۱۴۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۰	۲۳	۱۳۶,۰۴۲,۶۹۱,۸۷۰	۰	۱۳۶,۰۴۲,۶۹۱,۸۷۰	۱۳۶,۰۴۲,۶۹۱,۸۷۰	ریال
سپرده بلند مدت ۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۷۹۹۸۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۲۸	۰	۲۳	۳,۶۲۰,۴۹۶,۳۰۱	۰	۳,۶۲۰,۴۹۶,۳۰۱	۳,۶۲۰,۴۹۶,۳۰۱	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۰	۲۳	۸۳۵,۶۱۶,۴۳۷	۰	۸۳۵,۶۱۶,۴۳۷	۸۳۵,۶۱۶,۴۳۷	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۰	۰	۲۳	۱,۸۸۰,۱۳۶,۹۸۵	۰	۱,۸۸۰,۱۳۶,۹۸۵	۱,۸۸۰,۱۳۶,۹۸۵	ریال
سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۹۳۸	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۰	۲۳	۳,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۰	۳,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۳,۹۷۸,۰۸۲,۱۹۲	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۴۳۶۶۹۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۰	۲۳	۳,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰	۳,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۳,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳	ریال
سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۰	۲۳	۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۰	۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۵۸۳۸۱۰۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۰	۲۳	۲,۵۰۵,۴۷۹,۴۵۱	۰	۲,۵۰۵,۴۷۹,۴۵۱	۲,۵۰۵,۴۷۹,۴۵۱	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۶۶۷۵۸۰۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۰	۲۳	۲,۲۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۰	۲,۲۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۲,۲۵۰,۶۸۴,۹۳۱	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۵۸۳۸۱۰۰۵	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۰	۲۳	۳,۶۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۰	۳,۶۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۳,۶۴۹,۳۱۵,۰۶۸	ریال
سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۰	۲۳	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۰	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	ریال
سپرده بلند مدت ۱۶۱۲۸۳۷۰۰۳۹۳۳۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۰	۲۳	۲,۰۶۷,۵۳۴,۲۴۴	۰	۲,۰۶۷,۵۳۴,۲۴۴	۲,۰۶۷,۵۳۴,۲۴۴	ریال
سپرده بلند مدت ۱۰۰۸۱۷۳۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۰	۲۳	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۰	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۴	ریال
سپرده بلند مدت ۱۰۰۸۱۷۳۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۰	۲۳	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۰	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۷	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۷	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۰	۲۳	۱۴,۳۶۷,۸۰۸,۲۱۰	(۱۰,۶۹۴,۴۷۳)	۱۴,۳۶۷,۸۰۸,۲۱۰	۱۴,۳۶۷,۸۰۸,۲۱۰	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۰	۲۳	۳,۵۵۶,۹۳۱,۵۰۷	۰	۳,۵۵۶,۹۳۱,۵۰۷	۳,۵۵۶,۹۳۱,۵۰۷	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۰	۲۳	۵,۳۰۵,۶۸۴,۹۳۱	۰	۵,۳۰۵,۶۸۴,۹۳۱	۵,۳۰۵,۶۸۴,۹۳۱	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۰	۲۳	۱,۷۷۵,۰۶۸,۴۹۲	۰	۱,۷۷۵,۰۶۸,۴۹۲	۱,۷۷۵,۰۶۸,۴۹۲	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۶۹۰۸۳۷۰۰۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۰	۲۳	۲,۲۰۹,۳۱۵,۰۶۵	۰	۲,۲۰۹,۳۱۵,۰۶۵	۲,۲۰۹,۳۱۵,۰۶۵	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۰	۲۳	۱,۱۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۰	۱,۱۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۱,۱۴۶,۵۷۵,۳۴۲	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۰	۲۳	۲,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۹	۰	۲,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۹	۲,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۹	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۰	۲۳	۴,۸۲۰,۲۷۱,۲۹۳	(۳,۹۷۵,۲۵۷)	۴,۸۲۰,۲۷۱,۲۹۳	۴,۸۲۰,۲۷۱,۲۹۳	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۰	۲۳	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۶۵	۰	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۶۵	۱,۸۱۲,۳۲۸,۷۶۵	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۸	۱۴۰۵/۰۵/۰۸	۰	۲۳	۹۱۴,۷۹۴,۵۱۹	۰	۹۱۴,۷۹۴,۵۱۹	۹۱۴,۷۹۴,۵۱۹	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۱۴۹۰۸۰۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۰	۲۳	۸,۱۹۷,۲۶۰,۲۱۲	۰	۸,۱۹۷,۲۶۰,۲۱۲	۸,۱۹۷,۲۶۰,۲۱۲	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۶	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۰	۲۳	۷۲۴,۹۳۱,۵۰۶	۰	۷۲۴,۹۳۱,۵۰۶	۷۲۴,۹۳۱,۵۰۶	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱۵	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	۰	۲۳	۸۹۱,۷۸۰,۸۲۱	۰	۸۹۱,۷۸۰,۸۲۱	۸۹۱,۷۸۰,۸۲۱	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	۰	۲۳	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۳	۰	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۳	۹۳۲,۰۵۴,۷۹۳	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	۰	۲۳	۶۰۸,۱۸۴,۷۲۷	(۸۵۶,۳۶۱)	۶۰۸,۱۸۴,۷۲۷	۶۰۸,۱۸۴,۷۲۷	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۰	۲۳	۱,۴۴۹,۸۶۳,۰۱۳	۰	۱,۴۴۹,۸۶۳,۰۱۳	۱,۴۴۹,۸۶۳,۰۱۳	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۲۶۹۸۲۲۱۱۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	۱۴۰۵/۰۵/۲۱	۰	۲۳	۱,۲۱۱,۰۹۵,۸۹۱	۰	۱,۲۱۱,۰۹۵,۸۹۱	۱,۲۱۱,۰۹۵,۸۹۱	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۳۴۴۹۰۰۰۰۲	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۰	۲۳	۹,۹۴۲,۴۳۸,۳۰۵	۰	۹,۹۴۲,۴۳۸,۳۰۵	۹,۹۴۲,۴۳۸,۳۰۵	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۷	۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۰	۲۳	۷۴۲,۱۹۱,۷۷۹	۰	۷۴۲,۱۹۱,۷۷۹	۷۴۲,۱۹۱,۷۷۹	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱۷	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۰	۲۳	۸۳۲,۳۲۸,۷۶۵	۰	۸۳۲,۳۲۸,۷۶۵	۸۳۲,۳۲۸,۷۶۵	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۴۴۰۵۲۰۰۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۰	۲۳	۱,۸۰۳,۶۹۸,۵۹۵	۰	۱,۸۰۳,۶۹۸,۵۹۵	۱,۸۰۳,۶۹۸,۵۹۵	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۰	۲۳	۲,۶۱۱,۵۷۱,۰۶۷	(۲,۴۵۶,۳۱۹)	۲,۶۱۱,۵۷۱,۰۶۷	۲,۶۱۱,۵۷۱,۰۶۷	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	۰	۲۳	۳,۶۰۱,۰۹۵,۸۸۸	۰	۳,۶۰۱,۰۹۵,۸۸۸	۳,۶۰۱,۰۹۵,۸۸۸	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۱۴۰۵/۰۶/۰۹	۰	۲۳	۸۰۸,۲۰۲,۱۴۳	(۱,۴۹۶,۴۸۳)	۸۰۸,۲۰۲,۱۴۳	۸۰۸,۲۰۲,۱۴۳	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۵۸۴۵۱۰۰۰۶	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۰	۲۳	۲,۸۷۶,۵۷۵,۳۱۶	۰	۲,۸۷۶,۵۷۵,۳۱۶	۲,۸۷۶,۵۷۵,۳۱۶	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۶	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۰	۲۳	۱,۰۴۸,۱۰۹,۵۷۹	(۲,۶۳۸,۲۹۹)	۱,۰۴۸,۱۰۹,۵۷۹	۱,۰۴۸,۱۰۹,۵۷۹	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۱۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۴۰۵/۰۶/۲۲	۰	۲۳	۳,۸۱۳,۷۵۳,۴۲۳	۰	۳,۸۱۳,۷۵۳,۴۲۳	۳,۸۱۳,۷۵۳,۴۲۳	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۰	۲۳	۱,۸۸۴,۴۷۹,۴۴۸	(۸۹۷,۶۳۱)	۱,۸۸۴,۴۷۹,۴۴۸	۱,۸۸۴,۴۷۹,۴۴۸	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۵/۰۶/۲۶	۰	۲۳	۷۲۱,۹۱۷,۸۰۴	(۴۴,۳۹۴)	۷۲۱,۹۱۷,۸۰۴	۷۲۱,۹۱۷,۸۰۴	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۷۸۰۶۹۰۰۰۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۲۳	۱,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۰	۰	۱,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۰	۱,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۰	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۷	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	۱۴۰۵/۰۷/۰۲	۰	۲۳	۲,۴۲۷,۵۶۴,۱۷۴	(۴,۲۱۶,۶۴۶)	۲,۴۲۷,۵۶۴,۱۷۴	۲,۴۲۷,۵۶۴,۱۷۴	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۹۱۰۳۰۰۰۰۹	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۷	۰	۲۳	۱,۰۰۵,۰۶۸,۴۹۰	۰	۱,۰۰۵,۰۶۸,۴۹۰	۱,۰۰۵,۰۶۸,۴۹۰	ریال
سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۰۰۸۱۷۳۱۷	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۴۰۵/۰۷/۰۹	۰	۲۳	۸۲۰,۷۲۶,۰۱۱	(۶,۳۶۵,۴۰۰)	۸۲۰,۷۲۶,۰۱۱	۸۲۰,۷۲۶,۰۱۱	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۹۹۵۸۸۰۰۰۳	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	۱۴۰۵/۰۷/۱۳	۰	۲۳	۲۲۲,۸۶۳,۰۱۳	۰	۲۲۲,۸۶۳,۰۱۳	۲۲۲,۸۶۳,۰۱۳	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۰۴۶۹۸۰۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۶	۰	۲۳	۴۸۹,۴۲۴,۶۵۶	۰	۴۸۹,۴۲۴,۶۵۶	۴۸۹,۴۲۴,۶۵۶	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۲۳	۸۰۱,۳۶۹,۸۶۰	(۹,۷۵۹,۵۷۹)	۸۰۱,۳۶۹,۸۶۰	۸۰۱,۳۶۹,۸۶۰	ریال
سپرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۴۱۵۲۸۲۲۱۱۲۳	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۵/۰۷/۲۶	۰	۲۳	۱۲۳,۲۸۷,۶۶۸	(۱,۹۴۴,۸۱۰)	۱۲۳,۲۸۷,۶۶۸	۱۲۳,۲۸۷,۶۶۸	ریال
سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۶۶۵۲۹۵۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۰	۲۳	۱۵۲,۲۶۰,۲۷۳	۰	۱۵۲,۲۶۰,۲۷۳	۱۵۲,۲۶۰,۲۷۳	ریال

۲۰۲۰- سود اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
ریال			
-	-	-	۷,۰۸۰,۸۴۵,۳۶۸
-	-	-	۱,۶۶۰,۳۸۸,۸۶۲
-	-	-	۸,۷۴۱,۲۳۴,۲۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۱-سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۸,۰۴۱,۸۲۶	۱۴,۵۵۸,۴۱۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳۴,۹۸۳,۰۶۳	۸۳۹,۰۳۷
۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۴,۷۰۸,۷۹۳	۱۲,۲۲۹,۹۰۳
سایر	۲۵,۷۵۷,۲۷۵	۲۶,۶۲۵,۷۵۹
	۱۰۳,۴۹۰,۹۵۷	۵۴,۲۵۳,۱۱۸

۲۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
صندوق آرمان اندیش	-	حیان۰۷۲۱	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۹,۵۳۳,۷۴۸	۲۳	۳۴
صندوق آسمان زاگرس	-	صپید۰۷۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۹,۹۰۲,۲۲۹	۲۶	۳۶
صندوق امید فارابی	-	صدشت۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۴,۸۲۰,۰۸۵	۲۳	۳۷.۵
صندوق آرمان اندیش	-	کارون ۰۷۴۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۶,۰۹۳,۵۷۴	۲۳	۳۶
تامین سرمایه دماوند	-	تابان ۲۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۸۵,۸۶۷,۱۶۱,۵۶۸	۹۲۳,۰۷۵,۴۶۸	۲۳	۳۶.۶
					۳۴,۷۹۳,۴۲۵,۱۰۴		

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۳۵۴,۲۲۹,۹۳۴	۴,۱۷۷,۳۶۳,۸۸۰
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۴,۵۲۰,۳۶۰
۱,۸۱۴,۹۹۹,۶۴۰	۱,۲۰۴,۹۴۸,۴۷۱
۱۵,۸۶۹,۲۲۹,۵۷۴	۶,۸۵۶,۸۳۲,۷۱۱

مدیر صندوق(سبگردان آسمان)
متولی(موسسه حسابرسی هدف نوین نگر)
حسابرس(موسسه حسابرسی هوشیار ممیز)

۲۳-سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵۵۰,۴۶۹,۴۴۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۱۲۶,۱۱۱	۴۸,۳۲۱,۷۹۵
۴۸۱,۵۹۲,۱۰۰	۶۴۳,۱۹۳,۸۹۵
۸,۱۵۸,۷۶۴,۳۷۸	۳,۹۹۹,۱۶۷,۶۷۷
۷۵۷,۴۶۳,۴۰۷	۳۶۱,۱۶۵,۵۹۴
۱۰,۰۱۵,۴۱۵,۴۳۶	۵,۲۵۱,۸۴۸,۹۶۱

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
سایر هزینه ها
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۴- سود پرداختی به سرمایه‌گذاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	
تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد	مبلغ تقسیم به ازای هر واحد	تقسیم سود به دارندگان واحدها
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۱۷,۶۳۷,۱۷۶	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۴۰۲,۲۲۵,۸۶۰	۲۶۰	۱۰۸,۵۸۵,۶۶۵,۷۶۰
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۳۸۳,۴۶۳,۴۴۰	۲۶۰	۱۰۴,۵۷۸,۷۲۳,۶۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۲۴,۴۷۱,۶۷۳	۲۵۹	۹۹,۳۱۷,۰۳۰,۹۶۰
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۸۶,۸۲۷,۷۹۸	۲۵۹	۸۴,۰۳۸,۱۶۳,۳۰۷
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲۵۵,۸۶۴,۴۷۹	۲۵۹	۷۴,۲۸۸,۳۹۹,۶۸۲
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۲۲۵,۳۶۹,۱۳۳	۲۵۲	۶۴,۷۲۹,۸۴۸,۷۰۸
۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲۲۴,۲۶۰,۱۴۹	۲۹۲	۶۵,۸۰۷,۷۸۶,۸۳۶
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۲۱۰,۰۴۱,۴۷۱	۲۰۳	۴۵,۵۲۴,۸۱۰,۲۴۷
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲۱۳,۹۸۹,۵۲۱	۲۴۳	۵۱,۰۴۰,۰۷۷,۴۵۳
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۰۹,۹۰۶,۴۷۰	۲۳۸	۵۱,۹۹۹,۴۵۳,۶۰۳
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۹۱,۶۲۵,۲۸۰	۲۳۸	۴۹,۹۵۷,۷۳۹,۸۶۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۶۹,۰۰۳,۲۰۶	۲۴۶	-
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۳۱,۵۰۱,۵۸۰	۲۷۶	-
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱۶,۵۲۴,۰۳۸	۲۳۸	-
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۱۴,۳۲۰,۲۵۸	۲۳۸	-
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۰۶,۱۳۹,۳۱۷	۲۳۸	-
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۹۳,۹۰۷,۹۳۳	۲۶۱	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۷۰,۸۳۷,۱۷۱	۲۰۸	-
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۸۲,۱۸۹,۶۶۶	۲۳۰	-
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶۹,۵۹۸,۷۹۷	۲۱۶	-
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۷۶,۴۲۱,۱۰۰	۲۰۵	-
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۸۲,۳۲۴,۶۱۶	۲۰۵	-
			۳۰۹,۴۰۲,۰۷۸,۴۸۳

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۹۴,۰۳۸,۰۱۴,۰۸۸	۴۰,۵۲۸,۱۲۷,۲۳۸
(۸۱,۷۴۵,۲۹۰,۸۴۶)	(۳۰,۱۵۸,۹۴۴,۸۶۴)
۱۲,۲۹۲,۷۲۳,۲۴۲	۱۰,۳۶۹,۱۸۲,۳۷۴

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی هاي احتمالي

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق به جز موارد ذیل فاقد تعهدات سرمایه اي, بدهي هاي احتمالي و دارايي هاي احتمالي است.

نام اوراق بهادار	نماد	سررسید	قیمت اعمال	تعداد
اختیارخ.ت.حسیر-۱۹۶۰۵-۱۴۱۱۰۳	هحسیر۱۱۰۴	۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱۹,۶۰۵	۴۱,۷۴۱,۱۹۸

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحد سرمایه‌گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	۹۸۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مسعود سلطان‌زالی بگلو	سهمدار ، مدیر صندوق و موسس	عادی	۱۰,۴۸۱,۶۷۹	عادی	۱,۲۴۹,۷۱۴
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اقبال‌نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق و موسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه‌گذاری	محمد صباغی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳,۵۷۷	عادی	۷۸,۸۱۰
مدیر سرمایه‌گذاری	مهدیه علیجانی	مدیر سرمایه‌گذاری(سابق)	عادی	۱۰,۴۲۷	-	۱۶,۴۵۸
مدیر سرمایه‌گذاری	جواد میرزایی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۹۷۵	-	۱۰,۹۷۵
مدیر سرمایه‌گذاری	محدثه میرزاخانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۱۹۵	عادی	۰
				۲,۰۷۶		۲,۳۹۹,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان سهند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان	مانده طلب (بدهی) در پایان
		ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	سال - ریال	سال - ریال
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق	۱۱,۳۵۴,۲۲۹,۹۳۴	طی سال مالی	کارمزد مدیر	(۴,۸۱۱,۰۲۶,۳۳۷)	(۲,۰۲۲,۱۶۶,۷۳۵)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	کارمزد متولی	(۲,۷۰۰,۰۰۰,۱۰۸)	(۱,۴۷۴,۵۲۰,۴۶۸)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس صندوق	۱,۸۱۴,۹۹۹,۶۴۰	طی سال مالی	کارمزد حسابرس	(۸۰۴,۳۴۶,۹۵۳)	(۵۰۱,۸۴۷,۳۱۳)
کارگزاری حافظ	کارگزار صندوق	۰	طی سال مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	۰
کارگزاری آسمان	کارگزار صندوق	۰	طی سال مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	(۷,۸۱۴,۸۶۰)	۲,۰۱۵,۷۰۶
کارگزاری آسمان	کارگزار صندوق	۳۸۷,۰۳۵,۰۴۰	طی سال مالی	کارمزد خرید و فروش	۰	۰
		۱۶,۲۵۶,۲۶۴,۶۱۴			(۸,۳۲۳,۱۸۸,۲۵۸)	(۳,۹۹۶,۵۱۸,۸۱۰)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.