



آجان آلتون

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

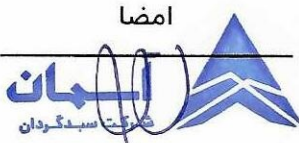
به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	● صورت خالص دارایی‌ها
۳	● صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	● یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۱	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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون بر این باور است که این گزارش مالی برای ارزیابی 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

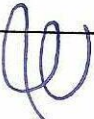
باسپاس

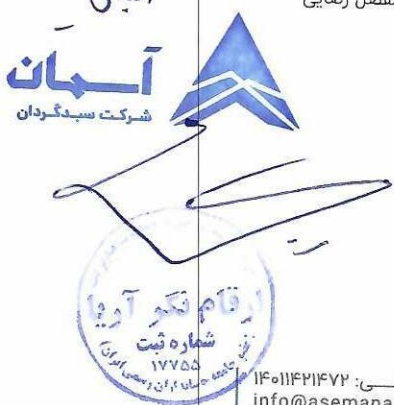
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان (سهامی خاص)	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)	ابوالفضل رضایی	

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
۲۸,۱۸۴,۹۳۱,۰۷۸,۵۰۷	۳۸,۷۶۱,۶۹۹,۵۳۲,۴۱۶	۵	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه طلا و شمش طلا
۱,۴۵۷,۲۵۰,۹۲۹,۵۷۹	۲۳,۴۷۱,۱۲۵,۵۲۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸۴,۲۵۳,۶۱۷,۸۸۷	۸۶,۶۳۶,۷۸۰,۸۴۸	۷	حسابهای دریافتی
۱,۱۴۳,۵۲۶,۱۱۳	۴,۴۱۶,۷۴۷,۰۲۲	۸	سایر دارایی‌ها
۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۷,۲۰۱,۲۳۱,۷۱۴	۹۴۷,۶۲۷,۳۰۲,۶۰۶	۱۰	جاری کارگزاران
۲۹,۸۳۴,۷۸۰,۸۳۹,۸۰۰	۳۹,۸۲۳,۸۵۱,۹۴۴,۴۱۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۵۸,۸۷۳,۵۲۸,۴۵۹	۱۵۴,۴۴۸,۷۲۸,۴۱۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴,۲۷۲,۵۰۶,۶۰۸	۱۱,۲۸۶,۲۷۴,۲۶۵	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۸,۹۰۱,۶۳۹,۳۶۰	-	۱۳	پیش دریافت‌ها
۷۲,۰۴۷,۶۷۴,۴۷۷	۱۶۵,۷۳۵,۰۰۲,۶۸۰		جمع بدهی‌ها
۲۹,۷۶۲,۷۳۳,۱۶۵,۳۷۳	۳۹,۶۵۸,۱۱۶,۹۴۱,۷۳۹	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۶,۵۳۵	۲۲,۲۰۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	شرکت سیدگردان آسمان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

درآمدها	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
سود فروش سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱۵	۱,۴۳۸,۴۱۲,۹۹۰,۵۹۴	۱,۴۳۵,۵۷۸,۲۸۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی	۱۶	۸,۸۷۸,۳۰۵,۸۵۰,۲۴۲	۱,۵۸۸,۲۱۰,۶۶۲,۰۶۵
سود سپرده بانکی	۱۷	۱۰۵,۳۰۹,۹۸۲,۱۴۰	۴۲,۶۰۹,۶۳۵,۶۰۹
سایر درآمدها	۱۸	۶,۵۷۳,۴۱۴,۷۴۱	۱,۷۲۵,۸۴۸,۵۱۱
جمع درآمدها		۱۰,۴۲۸,۶۰۲,۲۳۷,۷۱۷	۱,۲۰۲,۶۸۹,۷۲۴,۴۶۸
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۹۳,۱۶۳,۲۳۱,۵۷۶)	(۲۹,۲۳۹,۴۳۲,۶۶۱)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱۰۵,۲۱۷,۴۸۳,۰۴۶)	(۹,۲۶۰,۰۷۱,۸۰۷)
جمع هزینه‌ها		(۲۹۸,۳۸۰,۷۱۴,۶۲۲)	(۳۸,۴۹۹,۵۰۴,۴۶۸)
سود خالص		۱۰,۱۳۰,۲۲۱,۵۲۳,۰۹۵	۱,۱۶۴,۱۹۰,۲۲۰,۰۰۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۸.۲۷%	۲۰.۲۴%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۵.۵۸%	۱۴.۱۴%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۹,۷۶۲,۷۳۳,۱۶۵,۳۷۳	۲,۶۱۳,۲۵۱,۴۰۵,۰۹۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۱,۷۷۳,۴۲۹,۴۲۰,۰۰۰	۴,۲۸۴,۸۴۶,۲۱۰,۰۰۰
سود خالص طی دوره	(۱۹۱,۶۳۲,۴۵۲)	(۱۵۱,۹۶۶,۲۱۰,۰۰۰)
تعدیلات	۱۰,۱۳۰,۲۲۱,۵۲۳,۰۹۵	۱,۱۶۴,۱۹۰,۲۲۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	(۹۱,۹۴۲,۶۴۶,۷۲۹)	۴۶۰,۰۶۴,۳۰۰,۵۶۷
	۱,۷۸۵,۶۶۷,۴۹۰	۸,۳۷۰,۳۸۵,۹۲۵,۶۵۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

نماینده

محمد اقبال نیا

ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آسمان

(سهامی خاص)

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

(حسابداران رسمی)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه طلا و شمش طلا

گواهی سپرده کالایی سکه طلا و شمش طلا به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۹۱.۴۲%	۲۷,۲۷۳,۷۹۹,۹۰۴,۹۰۰	۲۰,۲۳۱,۳۱۱,۲۴۴,۷۹۵	۹۴.۵۸%	۳۷,۶۶۳,۹۷۳,۴۰۷,۴۱۶	۲۲,۵۳۲,۱۱۸,۷۶۹,۲۱۵	گواهی سپرده شمش طلا با نماد معاملاتی CDIGOB0001
۲.۰۳%	۶۰۵,۵۱۴,۸۲۰,۴۷۳	۵۷۷,۸۱۲,۳۶۷,۷۲۶	۲.۷۶%	۱,۰۹۷,۷۲۶,۱۲۵,۰۰۰	۹۳۴,۵۶۴,۶۸۹,۷۷۰	گواهی سپرده سکه طلا با نماد معاملاتی CDIGOC0001
۰.۲۷%	۸۱,۰۸۵,۶۰۶,۳۳۷	۴۷,۹۱۳,۲۱۵,۹۸۶	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۱۲۵۰ سامان
۰.۰۹%	۲۶,۶۴۱,۲۷۶,۷۲۵	۱۵,۶۸۶,۵۱۵,۷۴۱	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۱۴۱۰ آینده
۰.۵۲%	۱۵۴,۹۸۸,۴۹۳,۴۱۰	۸۹,۸۳۵,۰۸۱,۲۵۴	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۰.۱۴%	۴۲,۹۰۰,۹۷۶,۶۶۲	۲۵,۳۰۷,۲۵۶,۵۵۳	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ صادرات
۹۴.۴۷%	۲۸,۱۸۴,۹۳۱,۰۷۸,۵۰۷	۲۰,۹۸۷,۸۶۵,۶۸۲,۰۵۵	۹۷.۳۳%	۳۸,۷۶۱,۶۹۹,۵۳۲,۴۱۶	۲۳,۴۶۶,۶۸۳,۴۵۸,۹۸۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
۰.۰۰%	۵۳,۱۶۰,۲۸۴,۳۰۲	۰.۰۰%	۶۷۳,۳۱۸,۱۸۵	بانک گردشگری
۰.۰۰%	۶۵۰,۰۰۳,۴۷۸,۴۲۸	۰.۰۰%	۲۸,۹۸۵,۴۰۷	بانک صادرات
۰.۲۸%	۸۲,۶۴۴,۹۹۲,۲۱۱	۰.۰۵%	۲۰,۸۲۰,۴۲۷,۳۱۰	بانک خاورمیانه
۰.۰۰%	۹۰۰,۸۱۲,۶۶۱	۰.۰۰%	۹۲۲,۰۸۷,۷۷۸	بانک سامان
۰.۰۳%	۶۷۰,۲۳۵,۰۷۰,۸۸۳	۰.۰۰%	۷۰۹,۸۳۰,۶۰۶	بانک پاسارگاد
۰.۰۰%	۳۰۶,۲۹۱,۰۹۴	۰.۰۰%	۳۱۳,۴۸۶,۲۴۱	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰.۰۰%	۲,۹۹۰,۰۰۰	بانک ملت
۰.۳۱%	۱,۴۵۷,۲۵۰,۹۲۹,۵۷۹	۰.۰۶%	۲۳,۴۷۱,۱۲۵,۵۲۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	یادداشت
۱۷۲,۸۰۲,۰۴۱,۸۶۱	۸۵,۴۳۶,۷۳۱,۷۱۰	-	-	۸۵,۴۳۶,۷۳۱,۷۱۰	۷-۱ وجه تضمین قرارداد آتی
۱,۲۰۰,۰۴۹,۱۳۸	۱,۲۰۰,۰۴۹,۱۳۸	-	-	۱,۲۰۰,۰۴۹,۱۳۸	سایر حساب های دریافتنی
۱۰,۲۵۱,۵۲۶,۸۸۸	-	-	-	-	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱۸۴,۲۵۳,۶۱۷,۸۸۷	۸۶,۶۳۶,۷۸۰,۸۴۸	-	-	۸۶,۶۳۶,۷۸۰,۸۴۸	جمع

۷-۱- این مبلغ بابت وجه تضمین قرارداد های آتی می باشد که نزد بانک سامان نگهداری می شود.

۸- سایر دارایی ها

طبق ماده ۳۷ اساسنامه صندوق هزینه های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر صندوق در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره صندوق هر کدام کمتر باشد. به طور روزانه مستهلک می شود و هزینه های تاسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امید نامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و ظرف مدت ۵ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۳۳۷,۶۲۳,۵۵۴	۰	(۵۰,۱۰۹,۴۲۶)	۲۸۷,۵۱۴,۱۲۸
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۹۷,۹۸۴)	۳۰,۶۰۲,۰۱۶
۶۵۱,۲۵۹,۹۲۰	۰	(۶۵۱,۲۵۹,۹۲۰)	-
۱۵۴,۶۴۲,۶۳۹	۰	(۱۵۴,۶۴۲,۶۳۹)	-
۲,۱۷۱,۱۹۷,۴۴۷	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۲,۵۶۶,۵۶۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۸۷۸
۳,۳۱۴,۷۲۳,۵۶۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۷,۹۷۶,۵۳۸)	۴,۴۱۶,۷۴۷,۰۲۲

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

شماره سپرده	نوع حساب	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۸۴۹۴۰۴۲۰۱۵۰۰۱	جاری	۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰
		۴۵۶,۰۰۰	۴۵۶,۰۰۰

بانک سامان

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای دوره
۲,۱۱۷,۸۱۸,۶۵۸	۱۰,۱۲۶,۰۳۷,۸۴۶,۲۷۴	۹,۱۸۰,۵۲۸,۳۶۲,۳۲۶	۹۴۷,۶۲۷,۳۰۲,۶۰۶
۵,۰۸۳,۴۱۳,۰۵۶	۴۲۹,۹۵۱,۶۵۳,۴۵۹	۴۳۵,۰۳۵,۰۶۶,۵۱۵	۰
۷,۲۰۱,۲۳۱,۷۱۴	۱۰,۵۵۵,۹۸۹,۴۹۹,۷۳۳	۹,۶۱۵,۵۶۳,۴۲۸,۸۴۱	۹۴۷,۶۲۷,۳۰۲,۶۰۶

کارگزاری آسمان - بورس کالا

کارگزاری حافظ- بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

پرداختنی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳۰,۵۳۹,۱۱۲,۱۲۴	۹۶,۶۷۸,۵۲۸,۵۲۶
۲۶,۸۳۷,۵۷۹,۹۲۵	۵۶,۱۹۴,۵۴۲,۹۶۳
۸۰۱,۵۷۶,۷۹۱	۶۴۸,۹۰۷,۰۷۷
۶۹۵,۲۵۹,۶۱۹	۹۲۶,۷۴۹,۸۴۹
۵۸,۸۷۳,۵۲۸,۴۵۹	۱۵۴,۴۴۸,۷۲۸,۴۱۵

دوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

بکت سبدگردان آسمان

مسه حسابرسی ارقام نگر آریا

مسه حسابرسی هوشیار ممیز

ع

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۸۷۷,۰۴۱,۳۸۸	۸,۰۸۷,۱۷۱,۵۲۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۹۴,۹۶۵,۲۲۰	۰
-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۳,۱۰۲,۷۴۰
۴,۲۷۲,۵۰۶,۶۰۸	۱۱,۲۸۶,۲۷۴,۲۶۵

ت نرم افزاری تدبیر پرداز

بره کارمزد تصفیه

بره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

ی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع

به واریز نامشخص

ع

پیش‌دریافت‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۸,۹۰۱,۶۳۹,۳۶۰	۰
۸,۹۰۱,۶۳۹,۳۶۰	۰

ن دریافت سود سپرده بانک صادرات

خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۹,۷۲۹,۶۶۲,۶۷۱,۸۳۹	۱,۷۹۷,۹۵۷,۰۰۰	۳۹,۶۱۳,۶۹۸,۶۸۶,۷۵۷	۱,۷۸۳,۶۶۷,۴۹۰
۳۳,۰۷۰,۴۹۳,۵۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۱۸,۲۵۴,۹۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۹,۷۶۲,۷۳۳,۱۶۵,۳۷۳	۱,۷۹۹,۹۵۷,۰۰۰	۳۹,۶۵۸,۱۱۶,۹۴۱,۷۳۹	۱,۷۸۵,۶۶۷,۴۹۰

دهای سرمایه‌گذاری عادی

دهای سرمایه‌گذاری ممتاز

ع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود فروش سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود فروش	سود (زیان) فروش
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ه رفاه	۲۸,۵۰۰	۲۳۳,۳۴۵,۲۱۰,۳۰۰	(۱۵۴,۹۸۸,۴۹۳,۴۱۲)	(۲۹۱,۶۸۱,۴۳۳)	۷۸,۰۶۵,۰۳۵,۴۵۵	-
تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ه صادرات	۷,۹۰۰	۴۲,۹۰۰,۹۷۶,۶۶۳	(۴۲,۹۰۰,۹۷۶,۶۶۲)	۰	۱	-
تمام سکه طرح جدید ۴۱۲ه سامان	۱۴,۹۰۰	۱۴۴,۴۱۶,۸۱۲,۰۰۰	(۸۱,۰۸۵,۶۰۶,۳۳۷)	(۱۸۰,۵۲۰,۹۰۰)	۶۳,۱۵۰,۶۸۴,۷۶۳	-
تمام سکه طرح جدید ۴۱۱ه آینده	۴,۹۰۰	۴۶,۲۵۷,۷۷۸,۷۰۰	(۲۶,۶۴۱,۲۷۶,۷۲۴)	(۵۷,۸۲۲,۲۰۲)	۱۹,۵۵۸,۶۷۹,۷۷۴	-
گواهی سپرده پیوسته تمام سکه بهار آزادی طرح جدید CDIGOC۰۰۰۱	۶۸۰	۵۹۱,۱۶۰,۴۵۲,۰۵۳	(۳۶۶,۶۲۷,۱۰۳,۰۱۷)	(۷۰۰,۳۰۵,۵۲۲)	۲۲۳,۸۳۳,۰۴۳,۵۱۴	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا CDIGOB۰۰۰۱۰۱	۴۷۵,۹۶۳	۴,۲۸۷,۱۳۴,۲۰۶,۶۵۰	(۳,۲۲۳,۳۱۸,۵۳۷,۴۳۱)	(۱۰,۰۱۰,۱۲۲,۱۳۲)	۱,۰۵۳,۸۰۵,۵۴۷,۰۸۷	۱۴۳,۵۷۸,۲۸۳
جمع		۵,۳۴۵,۲۱۵,۴۳۶,۳۶۶	(۳,۸۹۵,۵۶۱,۹۹۳,۵۸۳)	(۱۱,۲۴۰,۴۵۲,۱۸۹)	۱,۴۳۸,۴۱۲,۹۹۰,۵۹۴	۱۴۳,۵۷۸,۲۸۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
۱۶-۱	۸,۹۶۵,۴۴۳,۰۰۵,۴۵۹	۱,۱۲۵,۹۳۲,۰۷۰,۰۰۷
۱۶-۲	(۸۷,۱۳۷,۱۵۵,۲۱۷)	۳۲,۲۷۸,۵۹۲,۰۵۸
جمع	۸,۸۷۸,۳۰۵,۸۵۰,۲۴۲	۱,۱۵۸,۲۱۰,۶۶۲,۰۶۵

سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری معاملات آتی

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					نام سهام
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
۱,۰۶۲,۵۴۸,۵۰۲,۲۲۶	۸,۸۱۴,۶۰۴,۵۵۷,۳۹۰	(۹۰,۶۱۱,۰۰۲,۵۸۴)	(۲۸,۸۴۹,۳۶۸,۸۵۰,۰۲۶)	۳۷,۷۵۴,۵۸۴,۴۱۰,۰۰۰	۴,۲۲۷,۸۳۷	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۱۵۰,۸۳۸,۴۴۸,۰۶۹	(۱,۳۷۳,۸۷۵,۰۰۰)	(۹۴۶,۸۸۷,۶۷۶,۹۳۱)	۱,۰۹۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰	گواهی سپرده پیوسته تمام سکه بهار آزادی طرح جدید
۱۴,۷۱۹,۳۱۶,۸۲۷	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۴۱۲ سامان
۴,۸۴۴,۹۳۱,۳۵۶	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۴۱۱ آینده
۷,۷۶۳,۸۷۵,۱۱۰	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ صادرات
۲۸,۱۶۵,۸۴۰,۶۳۵	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۷,۸۸۹,۶۰۳,۸۵۳	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت
۱,۱۲۵,۹۳۲,۰۷۰,۰۰۷	۸,۹۶۵,۴۴۳,۰۰۵,۴۵۹	(۹۱,۹۸۴,۸۷۷,۵۸۴)	(۲۹,۷۹۶,۲۵۶,۵۲۶,۹۵۷)	۳۸,۸۵۳,۶۸۴,۴۱۰,۰۰۰		جمع

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری معاملات آتی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					نام سهام
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	(۸۷,۱۳۷,۱۵۵,۲۱۷)	(۹۵,۴۵۵,۶۳۷)	-	-	-	معاملات آتی

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام سپرده بانکی
۱۹,۴۴۳,۴۴۱,۹۴۶	۷۶,۵۶۴,۶۸۸,۱۴۵	-	۷۶,۵۶۴,۶۸۸,۱۴۵	بانک گردشگری
-	۲۴,۵۷۲,۰۹۱,۷۹۴	-	۲۴,۵۷۲,۰۹۱,۷۹۴	بانک صادرات
-	۴,۱۵۸,۶۹۰,۰۵۵	(۵۷,۹۱۷)	۴,۱۵۸,۷۴۷,۹۷۲	بانک پاسارگاد
۹,۹۵۵,۲۲۳,۴۵۹	-	-	-	بانک سامان
۵,۷۴۶,۹۹۵	۱۴,۵۱۲,۱۴۶	-	۱۴,۵۱۲,۱۴۶	بانک خاورمیانه
۱۳,۲۰۵,۲۲۳,۲۰۹	-	-	-	موسسه اعتباری ملل
۴۲,۶۰۹,۶۳۵,۶۰۹	۱۰۵,۳۰۹,۹۸۲,۱۴۰	(۵۷,۹۱۷)	۱۰۵,۳۱۰,۰۴۰,۰۵۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
د حاصل از سایر درآمد ها	۳,۶۴۷,۵۷۵,۹۸۳	۱۸-۱
د حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری	۲,۸۳۳,۴۴۵,۲۲۳	
د حاصل از تنزیل سود سپرده بانکی	۹۲,۳۹۳,۵۳۵	
	۶,۵۷۳,۴۱۴,۷۴۱	
	۱,۷۲۵,۸۴۸,۵۱۱	

· مبلغ مذکور مربوط به تخفیفات ناشی از معاملات صندوق در کارگزاری آسمان می‌باشد.

هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
زد بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	۹۶,۶۷۸,۵۲۸,۵۲۶	۱۴,۳۰۸,۷۰۵,۹۰۷
زد مدیر صندوق - شرکت سبد گردان آسمان	۹۴,۵۱۰,۶۸۵,۵۳۲	۱۳,۵۹۷,۷۳۳,۸۱۱
زد متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۱,۰۴۷,۲۶۷,۶۶۹	۷۴۸,۰۹۲,۵۲۲
زد حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	۹۲۶,۷۴۹,۸۴۹	۵۸۴,۹۰۰,۴۲۱
	۱۹۳,۱۶۳,۲۳۱,۵۷۶	۲۹,۲۳۹,۴۳۲,۶۶۱

سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
نه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹۵,۸۹۹,۱۷۱,۲۵۳	۶,۸۵۵,۱۵۸,۹۶۸
نه نرم افزار صندوق	۸,۴۱۷,۰۲۱,۰۷۸	۱,۷۷۱,۶۴۱,۱۰۱
پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۵۱,۲۵۹,۸۰۰	-
نه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۵۴,۶۴۲,۴۱۰	۱۵,۹۵۷,۵۸۵
نه تاسیس	۵۰,۱۰۹,۴۲۶	۴۹,۸۳۵,۶۰۴
نه کارمزد بانکی	۲۵,۸۸۰,۴۸۳	۲۸,۷۷۱,۸۸۰
نه برگزاری مجامع	۱۹,۳۹۷,۹۸۴	-
نه کارمزد معاملات	-	۰
نه هزینه ها	۶۱۲	۰
نه تصفیه	-	۵۳۸,۷۰۶,۶۶۹
	۱۰۵,۲۱۷,۴۸۳,۰۴۶	۹,۲۶۰,۰۷۱,۸۰۷

تعدیلات

(مبالغ به ریال)	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
بلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۲۶۲,۲۵۷,۶۶۹,۶۱۴	۴۶۲,۹۱۸,۳۵۵,۶۸۳
بلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۳۵۴,۲۰۰,۳۱۶,۳۴۳)	(۲,۸۵۴,۰۵۵,۱۱۶)
	(۹۱,۹۴۲,۶۴۶,۷۲۹)	۴۶۰,۰۶۴,۳۰۰,۵۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۲۲-۱- در تاریخ پایان دوره گزارشگری صندوق، هیچگونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۲-۲- مالکیت دارایی‌های صندوق به استثنای موارد مندرج در جدول که بابت وجه التزام موقیعت‌های قراردادهای آتی نزد بورس کالا بلوک می‌باشد، فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نوع ابزار	تعداد	نوع موقیعت	تاریخ اعمال
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل تیرماه ۱۴۰۴ (ETCTR۰۴)	۳۱	فروش	۱۴۰۴/۰۴/۲۴
قرارداد آتی صندوق طلای لوتوس تحویل مهرماه ۱۴۰۴ (ETCME۰۴)	۱۰۶	فروش	۱۴۰۴/۰۷/۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۱۱%	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰.۱۱%	۱,۹۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۲۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۰۷%	۱,۲۹۵,۶۶۰	عادی			
۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد سعید عظیمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۰۰%	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	پیمان پارسا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محدثه میرزاخانی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲%	۲۸۹,۴۲۱	-	-	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدیه علیخانی سماکوش	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۳%	۲,۲۹۹,۴۲۱	۰.۱۹%	۳,۳۱۵,۶۶۰	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری طلای آسمان آلتون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)					نوع وابستگی	طرف معامله
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				
مانده طلب(بدهی) در پایان دوره	مانده طلب(بدهی) در پایان دوره	شرح معامله				
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۲۶,۸۳۷,۵۷۹,۹۲۵)	(۵۶,۱۹۴,۵۴۲,۹۶۳)	طی دوره مالی	۹۴,۵۱۰,۶۸۵,۵۳۲	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبذگردان آسمان
(۸۰۱,۵۷۶,۷۹۱)	(۶۴۸,۹۰۷,۰۷۷)	طی دوره مالی	۱,۰۴۷,۲۶۷,۶۶۹	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۶۹۵,۲۵۹,۶۱۹)	(۹۲۶,۷۴۹,۸۴۹)	طی دوره مالی	۹۲۶,۷۴۹,۸۴۹	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۳۰,۵۳۹,۱۱۲,۱۲۴)	(۹۶,۶۷۸,۵۲۸,۵۲۶)	طی دوره مالی	۹۶,۶۷۸,۵۲۸,۵۲۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
۵,۰۸۳,۴۱۳,۰۵۶	۰	طی دوره مالی	۳۱۸,۰۱۴,۸۱۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ - بورس کالا
۲,۱۱۷,۸۱۸,۶۵۸	۹۴۷,۶۲۷,۳۰۲,۶۰۶	طی دوره مالی	۸,۸۲۷,۸۱۸,۸۳۲			کارگزاری آسمان - بورس کالا
۰	۰	طی دوره مالی	۴,۳۸۰,۸۶۷,۶۹۵			کارگزاری مفید - بورس کالا

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.