

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴- اساسنامه صندوق بر اساس 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

یادداشتهای توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری



۸-۲۱

ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری وبا توجه به قوانین ومقررات سازمان بورس واوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان یکم براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن ومنصفانه از وضعیت وعملکرد 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 نموده می باشد.و به نحو درست وبه گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدي فریور	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	ریال
دارایی ها :			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۶۱۳,۹۵۹,۳۹۶	۴,۱۷۳,۲۹۷,۲۲۰	ریال
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۶۶,۲۵۵,۱۲۶	۲,۶۴۲,۳۰۰,۶۹۶	ریال
۷ حسابهای دریافتی	۱۸۱,۰۱۷,۴۱۴	۱۵۹,۸۸۰,۷۷۵	ریال
۸ سایر داراییها	۱۱۳,۷۳۶,۲۵۰	۹۹,۹۳۴,۸۶۵	ریال
۹ موجودی نقد	۵,۲۱۲,۱۵۷,۸۳۵	۵۲,۰۹۲,۱۸۱	ریال
حساب جاری کارگزاران	-	-	ریال
جمع دارایی ها	۱۱,۸۸۷,۱۲۶,۰۲۱	۷,۱۲۷,۵۰۵,۷۳۷	ریال
بدهی ها :			
۱۰ حساب جاری کارگزاران	۴۵۸,۴۱۶,۳۷۲	۲۰۸,۰۶۹,۹۸۳	ریال
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۸۳,۴۵۲,۸۶۴	۱۸۵,۷۸۵,۳۵۵	ریال
۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱,۴۱۵,۶۶۰	۱۴۰,۹۱۲,۱۸۰	ریال
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴,۰۵۵,۵۸۰	۲۰,۱۷,۷۴۴	ریال
جمع بدهی ها	۷۵۷,۳۴۰,۴۷۶	۵۳۶,۷۸۵,۲۶۲	ریال
خالص دارایی ها	۱۱,۱۲۹,۷۸۵,۵۴۵	۶,۵۹۰,۷۲۰,۴۷۵	ریال
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری	۱,۶۷۵,۱۶۳	۱,۱۶۷,۳۲۶	ریال
	۱,۵۰۴,۴۶۴		ریال

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۱۹,۱۵۵,۱۵۴	۲۰,۷۴۳,۱۱۵,۴۴۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	۱۶	۲۸۸,۱۸۸,۸۷۶	۱۲۲,۵۴۶,۳۶۶
سود سهام	۱۷	۲۹۶,۳۰۰,۳۲۳	۳۰۳,۸۴۰,۳۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸	۱۵۳,۳۶۰,۳۷۰	۳۰۹,۳۹۶,۵۶۹
سایر درآمدها	۱۹	.	.
جمع درآمدها	۱,۱۶۲,۸۱۹,۶۰۰	۱,۰۵۷,۰۰۴,۷۲۳	۲,۸۱۰,۰۹۴,۸۵۶
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۸۲,۲۱۷,۸۵۶	۱۷۹,۵۶۶,۷۳۶
سایر هزینه ها	۲۱	۴۰,۴۲۵,۲۵۷	۷۱,۵۲۲,۳۰۲
جمع هزینه ها		۱۲۲,۶۴۳,۱۱۳	۲۵۱,۰۸۹,۰۳۸
سود (زیان) خالص	۷۶۷,۶۴۰,۸۶۸	۹۳۴,۳۶۱,۶۱۰	۲,۵۵۹,۰۰۵,۸۱۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۴۹.۳۹٪	۳۳.۵۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۲)	۱۴.۳۱٪	۳۳.۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱,۱۱۵	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۵۹	۶,۵۸۵	۱۴,۳۹۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۰۳۰)	(۱,۶۳۹)	(۲,۵۸۴)
انتقال به سایر ارکان	-	-	(۷۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	-
تعدیلات	۲۲	۱۰,۳۵۸,۸۶۵	۳۰,۴۸۱,۰۸۴,۴۳۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۱,۱۲۹,۷۸۵,۵۴۵	۶,۵۹۰,۷۲۰,۴۷۵	۱۶,۷۲۲,۱۱۴,۲۵۰

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری = (۱)

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره = (۲)

خالص دارایی های پایان دوره

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۵۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۸ تحت شماره ۳۱۹۴۲ نیز در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر با خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سرمایه‌گذاری می‌نمایند.

به موجب ماده (۵) اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صادر می‌شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در خیابان خالد اسلامبولی خ نوزدهم پلاک ۲۰ طبقه چهارم واحد ۷ واقع شده است.

سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای بهمن ماه هر سال تا انتهای دی ماه سال بعد است، به جز اولین دوره مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق (۱۳۹۲/۰۴/۰۸) آغاز شده و تا پایان دی ماه سال ۱۳۹۲ خاتمه می‌یابد.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.akmfund.com درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه 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 سیدگردان آسمان	۸۰۰	٪۸۰
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰۰	٪۱۰
۳	محمد اقبال نیا	۱۰۰	٪۱۰
	جمع	۱.۰۰۰	٪۱۰۰

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

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خ نوزدهم، پلاک ۲۰ طبقه ۴، واحد ۷.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خ بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۱۴.

ضامن صندوق، ضامن صندوق، شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: تهران - میدان آرژانتین - خیابان وزراء - خیابان نوزدهم - پلاک ۲۰ - واحد ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایارایان است که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۸ به شماره ثبت ۱۳۰۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از ضلع جنوب شرقی میدان فاطمی - کوچه بهرام مسیبی - پلاک ۵.

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳ 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 منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۲- 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 وجوده 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده؛*
کارمزد متولی	سالانه ۲.۵ در هزار (۰.۲۵ درصد) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال است.*
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال

۴-۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵-۴- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم :

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

ردیف	صنعت	۱۳۹۲/۰۷/۳۰			۱۳۹۲/۰۷/۳۰			۱۳۹۲/۰۷/۳۰		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائینها ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائینها ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائینها ریال
۱	سایر محصولات کانی و غیرفلزی	۱.۰۵۸.۹۶۵.۶۱۰	۱.۱۰۳.۹۲۵.۸۰۰	۹.۲۹٪	۶۴۱.۳۰۴.۹۰۹	۶۲۱.۴۷۷.۶۵۶	۸.۷۲٪	-	-	-
۲	فلزات اساسی	۱۲۲.۳۵۳.۴۲۲	۶۶.۸۹۶	۰.۰۰٪	۳۶۸.۵۴۵.۶۳۸	۴۶۱.۱۹۱.۹۵۴	۶.۴۷٪	۱.۱۱۴.۶۶۶.۵۴۳	۱.۱۱۴.۶۶۶.۵۴۳	۶.۵۳٪
۳	مواد و محصولات دارویی	۳۲۴.۱۳۶.۹۴۷	۲۸۰.۲۸۵.۸۷۲	۲.۳۶٪	۱۷۹.۳۴۶.۰۹۰	۱۸۴.۸۴۷.۱۰۹	۲.۵۹٪	۳۳۴.۹۳۸.۶۵۵	۳۳۷.۷۲۰.۶۴۹	۱.۹۶٪
۴	واسطه گری‌های مالی و پولی	۴۹۳.۲۶۸.۸۰۴	۳۷۰.۲۰۱.۰۲۵	۳.۱۱٪	-	-	-	۱.۱۲۷.۷۷۰.۶۱۶	۱.۰۰۹.۱۶۹.۲۲۷	۶.۶۵٪
۵	انتشار، چاپ و تکثیر	۵۱۵.۹۳۹.۵۲۰	۹۰۲.۱۴۰.۴۵۹	۷.۵۹٪	-	-	-	۵۸۴.۶۲۱.۶۹۷	۶۴۴.۹۱۹.۱۴۵	۳.۴۲٪
۶	بانکها و موسسات اعتباری	۲۷۵.۸۷۱.۱۴۲	۳۰۷.۸۹۵.۳۸۵	۲.۵۹٪	-	-	-	-	-	-
۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱.۱۵۴.۷۷۷.۵۱۰	۱.۳۵۹.۸۹۰.۱۶۲	۱۱.۴۴٪	-	-	-	-	-	-
۸	سایر واسطه گریهای مالی	۲۰۶.۸۶۷.۱۷۹	۳۱۴.۵۷۹.۳۲۳	۲.۶۵٪	-	-	-	-	-	-
۹	محصولات شیمیایی	۲۷۴.۹۸۱.۶۱۸	۲۵۶.۷۲۲.۴۲۲	۲.۰۰٪	۱.۳۱۲.۳۹۹.۲۹۳	۱.۴۵۷.۲۷۲.۷۱۸	۲۰.۴۵٪	۸۱۲.۰۴۲.۸۲۵	۸۱۷.۱۶۸.۲۲۷	۴.۸۲٪
۱۱	ماشین آلات و تجهیزات	۵۷۷.۲۱۱.۶۸۳	۶۱۸.۲۵۲.۰۴۲	۵.۲۰٪	-	-	-	-	-	-
۱۲	استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۲۶۲.۵۶۰.۳۶۲	۳۳۵.۸۳۸.۳۹۷	۴.۷۱٪	۴۴۰.۷۱۷.۸۶۳	۳۴۶.۷۰۸.۲۰۰	۲.۵۸٪
۱۳	سرمایه‌گذاریها	-	-	-	-	-	-	۱.۰۵۱.۲۶۹.۹۶۲	۱.۱۸۳.۲۲۲.۷۹۳	۶.۱۵٪
۱۴	سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۱.۱۱۷.۰۹۷.۰۵۱	۱.۱۱۲.۴۵۳.۸۳۴	۱۵.۶۱٪	۵۰۵.۳۴۵.۹۲۶	۵۳۸.۶۰۴.۹۶۲	۲.۹۶٪
۱۵	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-	-	-	۲۱۹.۹۱۹.۵۳۳	۱۸۶.۱۸۵.۵۹۰	۱.۲۹٪
۱۶	ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی	-	-	-	-	-	-	۱.۳۵۳.۱۸۰.۹۹۷	۱.۴۱۹.۱۶۳.۷۷۸	۸.۰۹٪
۱۷	خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	-	۵۵۷.۴۰۴.۶۷۲	۴۸۲.۶۹۳.۷۱۱	۳.۲۶٪
۱۸	مخابرات	-	-	-	-	-	-	۱.۰۷۷.۵۵۶.۶۵۹	۱.۰۹۹.۸۸۳.۴۰۴	۶.۳۰٪
۱۹	فرآورده های نفتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	۵.۱۰۴.۲۷۲.۴۲۵	۵.۶۱۳.۹۵۹.۳۹۶	۴۷.۲۳٪	۳.۸۸۱.۲۵۲.۳۲۳	۴.۱۷۳.۲۹۷.۲۲۰	۵۸.۵۵٪	۹.۲۰۰.۴۲۵.۹۵۸	۹.۰۷۵.۹۴۱.۵۰۹	۵۳.۸۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

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

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سود دریافتی	خالص ارزش فروش	
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	ریال	ریال	اوراق با درآمد ثابت شرکت واسط بهمن
ریال	ریال	ریال	۱۶,۸۳۵,۶۲۶	۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰	
-	۱,۳۲۷,۳۵۰,۶۹۱	۷۶۶,۲۵۵,۱۲۶	-	-	اوراق با درآمد ثابت واسط مالی فروردین
۱,۱۰۷,۴۶۹,۳۵۴	-	-	۱۶,۸۳۵,۶۲۶	۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰	جمع
۱,۱۰۷,۴۶۹,۳۵۴	۱,۳۲۷,۳۵۰,۶۹۱	۷۶۶,۲۵۵,۱۲۶			

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره سمانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۶۸,۶۴۸,۵۱۵	۱۵۹,۸۸۰,۷۷۵	۱۸۰,۸۳۰,۴۶۰	۷-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
-	-	۱۸۶,۹۵۴	۷-۲	سایر حسابهای دریافتنی
۱۶۸,۶۴۸,۵۱۵	۱۵۹,۸۸۰,۷۷۵	۱۸۱,۰۱۷,۴۱۴		جمع

۷-۱- حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح ذیل است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل نشده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۷,۳۴۰,۳۷۶	۱۵۹,۸۰۰,۳۲۳	۹۶,۸۰۸,۲۰۳	(۹,۵۹۵,۶۵۷)	۱۰۶,۴۰۳,۸۶۰
۱,۳۰۸,۱۳۹	۸۰,۴۵۲	۸۴,۰۲۲,۲۵۷	(۸۸۲,۰۱۴)	۸۴,۹۰۴,۲۷۱
۱۶۸,۶۴۸,۵۱۵	۱۵۹,۸۸۰,۷۷۵	۱۸۰,۸۳۰,۴۶۰	(۱۰,۴۷۷,۶۷۱)	۱۹۱,۳۰۸,۱۳۱

سود سهام
سود سپرده بانکی
جمع

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۷۵,۶۷۷	حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV
-	-	۱۱,۲۷۷	سایر حسابهای دریافتنی
-	-	۱۸۶,۹۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۴۴۱,۴۱۰	۲۸,۰۱۷,۰۳۰	۱۷,۵۷۱,۴۶۰	(۷,۸۶۹,۹۵۰)	-	۲۵,۴۴۱,۴۱۰	مخارج تاسیس
۴۶,۰۲۷,۴۴۵	۷۱,۹۱۷,۸۳۵	۹۶,۱۶۴,۷۹۰	(۹۰,۲۶۲,۶۵۵)	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۲۷,۴۴۵	مخارج آونمان
۷۱,۴۶۸,۸۵۵	۹۹,۹۳۴,۸۶۵	۱۱۳,۷۳۶,۲۵۰	(۹۸,۱۳۲,۶۰۵)	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۶۸,۸۵۵	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۳۳۶,۹۲۰	۵,۳۷۱,۷۶۹	۱,۲۷۷,۸۷۹	بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۹۷۷۴۹۱۰۰۸ - شعبه حافظ
۴۹۸,۲۳۸,۶۲۳	۴۶,۷۲۰,۴۱۲	۱,۴۰۳,۳۶۸	بانک سامان- پشتیبان ۸۴۹۸۱۰۱۷۶۷۰۶۷۱ - شعبه سی تیر
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	بانک تجارت- پشتیبان ۱۶۶۶۵۸۵۲۷ - شعبه استاد نجات الهی
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۸۹,۴۷۶,۵۸۸	بانک شهر- پشتیبان ۷۰۰۷۹۳۴۶۵۰۴۱ - شعبه الوند
۵,۹۸۵,۵۵۱,۳۱۷	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری- ۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴ - شعبه الوند
۶,۵۴۱,۶۲۶,۸۶۰	۵۲,۰۹۲,۱۸۱	۵,۲۱۲,۱۵۷,۸۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مابین نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۳/۰۷/۳۰			۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
شرکت کارگزاری حافظ	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۴۷,۷۳۱,۸۴۳	۲۶,۱۴۰,۵۶۹,۰۲۲	(۲۶,۷۴۶,۷۲۲,۳۳۷)	(۴۵۸,۴۲۱,۴۷۲)	۱۴۷,۷۳۱,۸۴۳
کارگزاری بورسیران	(۲۷۶,۹۹۲,۱۵۴)	۱,۲۳۶,۳۶۹,۰۲۶	(۹۵۹,۳۷۳,۵۳۲)	۳,۳۴۰	۴۸۴,۳۴۹,۲۰۶
کارگزاری صنعت و معدن	۱,۷۶۰	-	-	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰
جمع	(۱۲۹,۲۵۸,۵۵۱)	۲۷,۳۷۶,۹۳۸,۰۴۸	(۲۷,۷۰۶,۰۹۵,۸۶۹)	(۴۵۸,۴۱۶,۳۷۲)	(۲۰۸,۰۶۹,۹۸۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۵۷۲,۲۰۰	۱,۳۵۸,۶۰۰	۱۱۳,۷۷۳,۶۰۰	بدهی به مدیرصندوق
۳۸,۳۷۴,۵۸۹	۱۲۷,۲۴۸,۵۲۲	۴,۴۸۰,۲۳۹	ذخیره کارمزد مدیر
۲۹,۶۲۱,۶۱۶	۱۶,۵۵۳,۲۵۶	۳۱,۲۴۰,۶۴۲	ذخیره کارمزد متولی
۵۶,۷۱۸,۶۵۶	۲۲,۶۹۸,۵۴۷	۹۷,۵۵۷,۲۱۱	ذخیره کارمزد ضامن
۳۱,۹۵۵,۸۱۰	۱۷,۹۲۶,۴۳۰	۳۶,۴۰۱,۱۷۲	ذخیره کارمزد حسابرس
۱۶۰,۲۴۲,۸۷۱	۱۸۵,۷۸۵,۳۵۵	۲۸۳,۴۵۲,۸۶۴	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۱,۹۲۳,۷۲۰	-	-	بدهی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۱۴۰,۹۱۲,۱۸۰	-	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۷۹,۲۴۳	-	۱,۴۱۵,۶۶۰	بدهی بابت مابه التفاوت صدور واحد های سرمایه گذاری
۶۲,۹۰۲,۹۶۳	۱۴۰,۹۱۲,۱۸۰	۱,۴۱۵,۶۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
۴,۵۷۸,۷۷۹	۲,۰۱۷,۷۴۴	۱۴,۰۵۵,۵۸۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶,۹۰۴,۰۰۰	-	-	واریزی نامشخص
۳,۶۴۸,۱۲۸	-	-	مالیات تکلیفی
۱۵,۱۳۰,۹۰۷	۲,۰۱۷,۷۴۴	۱۴,۰۵۵,۵۸۰	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۲/۱۰/۳۰		۱۳۹۲/۰۷/۳۰		۱۳۹۳/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۲۱۷,۶۵۰,۵۳۰	۱۰,۱۱۵	۵,۴۲۳,۳۹۴,۸۵۱	۴,۶۴۶	۹,۴۵۴,۶۲۲,۱۵۸	۵,۶۴۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۵۰۴,۴۶۳,۷۲۰	۱,۰۰۰	۱,۱۶۷,۳۲۵,۶۲۴	۱,۰۰۰	۱,۶۷۵,۱۶۳,۳۸۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۶,۷۲۲,۱۱۴,۲۵۰	۱۱,۱۱۵	۶,۵۹۰,۷۲۰,۴۷۵	۵,۶۴۶	۱۱,۱۲۹,۷۸۵,۵۴۵	۶,۶۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاور میانه

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۵- سودزبان (حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
	(۳۲۲,۷۶۶,۳۱۹)	۳۴۰,۴۸۲,۸۶۳	۲,۱۰۲,۶۳۹,۲۵۴
۱۵-۲	(۲۴۴,۳۱۷,۸۵۱)	(۲۱,۱۳۲,۷۰۹)	(۲۱,۱۳۲,۷۰۹)
۱۵-۳	(۳,۰۶۹,۹۱۷)	(۱۹۵,۰۰۰)	(۹,۱۹۵,۰۰۰)
جمع	(۵۸۰,۴۷۰,۹۸۷)	۳۱۹,۱۵۵,۱۵۴	۲۰,۷۴۳,۱۱۵,۵۴۵

سودزبان (حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سودزبان (حاصل از فروش حق تقدم سهام
سودزبان (حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

۱۵-۱- سودزبان (حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل است:

ردیف	نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مطالبات ریال	سود (زیان) فروش	
							دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰
۱	ارتباطات سیار ایران	۲۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۵۴,۶۰۰	(۶,۱۳۲,۱۴۰)	(۵,۸۱۵,۲۷۳)	۷۵,۵۰۹,۵۲۸	-	
۲	گفت	۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۶۸۵,۰۰۰	(۲,۳۳۱,۳۲۶)	(۳,۲۰۳,۲۴۴)	۵۱,۹۹۲,۳۷۶	-	
۳	ایران ترانسفو	۲۵,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۷,۱۹۰)	(۵۵۵,۰۰۰)	(۳۲,۷۵۶,۴۳۳)	-	
۴	بانک پاسارگاد	۴۰,۰۰۰	۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۲۷,۱۶۶)	(۳,۸۶۵,۰۰۰)	۲۶,۷۰۲,۱۳۳	(۸۹,۸۳۴,۲۱۹)	
۵	بانک دی	۱۰۰,۷۸۶	۱۸۱,۸۲۰,۹۱۶	(۹۲۹,۱۰۵)	(۹۰۹,۱۰۵)	۲,۷۸۴,۱۷۷	-	
۶	بانک صادرات ایران	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۶,۹۹۸)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۸۹۹,۶۵۵)	-	
۷	بانک ملت	۱۵۰,۰۰۰	۳۴۵,۹۰۳,۸۴۰	(۱,۸۲۹,۸۳۱)	(۱,۷۲۹,۵۱۴)	۷۴۲,۳۳۳	-	
۸	بین المللی توسعه ساختمان	۵۰,۰۰۰	۷۷,۳۰۰,۰۰۰	(۴۰۸,۹۱۹)	(۳۸۶,۵۰۰)	۹۰,۱۱۱,۸۴۴	-	
۹	پالایش نفت بندرعباس	۷۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۳۰,۴۰۰	(۳۳,۶۶۶,۹۸۷)	(۳۱,۰۵۵,۲۵۲)	(۶۲,۵۸۴,۴۱۸)	-	
۱۰	پتروشیمی اراک	۱۰,۰۰۰	۲۶۵,۲۱۸,۶۵۰	(۱,۴۰۴,۰۶۵)	(۱,۳۲۹,۹۴۲)	(۳,۷۴۲,۳۳۳)	-	
۱۱	پتروشیمی جم	۷۶,۰۰۰	۱,۲۷۵,۳۲۹,۹۶۸	(۱,۱۷۰,۴۵۳,۹۵۷)	(۶,۵۱۸,۵۱۹)	۹۲,۲۸۸,۲۸۲	-	
۱۲	پتروشیمی خراسان	۱۰,۰۰۰	۸۰,۸۱۰,۰۰۰	(۸۰,۲۸۸,۵۸۳)	(۴۰۴,۰۰۰)	(۲۵۵,۲۷۲)	-	
۱۳	پتروشیمی مازان	۲۵,۰۰۰	۹۸۵,۸۵۲,۹۱۶	(۳۳,۶۶۶,۹۸۳)	(۳۰,۲۷۰,۰۰۰)	۴۱,۱۹۰,۴۶۱	-	
۱۴	تراکتور سازی ایران	۱۰,۰۰۰	۴۶,۶۱۰,۰۰۰	(۲۴,۶۵۷)	(۲۳,۰۰۰)	۴,۹۰۰,۰۷۷	-	
۱۵	تولید برق صلویه مینا	۱۵,۰۰۰	۲۲,۶۲۰,۰۰۰	(۱,۶۲۸,۹۳۱)	(۱,۱۵۵,۸۹۹)	۵,۶۶۲,۳۹۰	-	
۱۶	حفاری شمال	۲۵,۲۰۲	۱۵۱,۵۱۵,۵۳۴	(۳۱۹,۹۱۹,۵۳۳)	(۸۰۱,۵۱۶)	(۶۹,۹۶۳,۱۰۳)	-	
۱۷	داروسازی امین	۲,۹۷۹	۳۸,۰۲۲,۹۰۲	(۲۰,۴۲۹,۰۰۰)	(۲۰,۱۹۱)	۶,۸۹۲,۵۴۱	-	
۱۸	داروسازی تولید دارو	۳۶,۴۲۱	۴۱۵,۶۸۵,۷۲۰	(۳۶,۹۱۰,۱۸۲)	(۳۰,۷۸۲,۰۰۰)	۴۱,۵۷۲,۹۵۴	۲۲,۳۶۸,۰۰۳	
۱۹	رایان سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۳۳۴,۶۵۱,۶۵۸	(۲۹۱,۶۲۷,۳۰۹)	(۱,۷۷۰,۳۰۸)	۳۹,۵۷۰,۸۸۲	-	
۲۰	زایمان	۷۰,۰۰۰	۹۹۸,۳۹۰,۰۰۰	(۵۵۳,۳۳۴,۹۹۸)	(۵,۳۸۰,۵۵۵)	۱۲۸,۷۰۳,۵۹۷	(۳۰,۲۱۴,۳۳۵)	
۲۱	سایپا	۱۰,۰۰۰	۲۲۶,۸۱۵,۰۰۰	(۳۵۵,۸۳۷,۵۳۳)	(۱,۱۹۹,۸۵۰)	(۳۱,۳۵۶,۲۷۸)	-	
۲۲	سرمایه گذاری البرز	۱۴۰,۰۰۰	۶۶۸,۷۵۰,۰۰۰	(۵۵۳,۳۱۹,۵۲۱)	(۳,۵۲۷,۶۶۶)	(۴,۴۴۰,۹۵۷)	-	
۲۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۲۳,۷۷۷	۶۱۱,۲۲۰,۶۱۳	(۳۳,۶۶۶,۹۴۴)	(۳۰,۵۶۰,۸۶۶)	(۱۱۸,۷۰۷,۹۰۴)	-	
۲۴	سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۳۰,۰۰۰	(۴۰۰,۹۴۰,۷۸۴)	(۷۸۵,۱۹۴)	(۴۲,۱۴۲,۱۳۸)	-	
۲۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۶,۰۰۰	۳۷۳,۸۵۸,۰۰۰	(۳۳۸,۱۱۴,۳۴۴)	(۱,۹۷۷,۷۰۸)	۲۵,۱۹۶,۰۶۸	-	
۲۶	سرمایه گذاری سپه	۲۵,۰۰۰	۶۱۰,۸۵۹,۲۱۶	(۲۰۵,۱۶۸,۲۷۵)	(۳,۳۲۱,۲۶۶)	(۱۰۰,۵۹۴,۹۰۱)	-	
۲۷	سرمایه گذاری گروه صنایع پتروشهر ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۱۰,۱۵۸۷)	(۱,۸۹۹,۳۸۵)	(۳,۸۵۹,۸۷۲)	-	
۲۸	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۲۱,۲۵۶	۳۶۹,۶۱۵,۷۲۸	(۳۷۰,۱۰۷,۴۰۶)	(۱,۸۸۸,۷۳۳)	(۴,۳۲۸,۴۹۰)	-	
۲۹	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۳۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۹۱۰	(۶۲,۴۲۳,۸۸۰)	(۴۲,۱۲۶)	۱۹,۸۶۷,۸۸۹	-	
۳۰	سیمان ارومیه	۵۰,۰۰۰	۴۲۹,۰۶۸,۰۰۴	(۵۰۵,۳۳۵,۳۲۶)	(۳,۳۲۸,۰۰۵)	(۷۰,۸۷۲,۴۶۱)	-	
۳۱	سیمان تهران	۱۶۰,۰۰۰	۸۷۹,۴۹۹,۳۷۴	(۷۹۳,۶۲۸,۰۰۲)	(۴,۶۶۶,۷۷۵)	۷۶,۸۰۰,۰۰۰	-	
۳۲	سیمان کازرون	۱۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۱۲۲,۲۹۸	(۳۳۵,۵۷۰,۳۳۳)	(۴,۲۰۰,۸۳۱)	۶۷,۳۱۸,۸۲۲	-	
۳۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۰,۰۰۰	۵۰۸,۸۱۸,۸۷۳	(۵۵۳,۵۳۲,۱۰۹)	(۳,۶۹۱,۶۵۰)	(۵۳,۰۰۹,۹۸۳)	-	
۳۴	صنعتی پتروشهر	۳۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۳۳۷,۵۱۰)	(۹۲۸,۳۹۵)	(۵,۶۷۲,۴۰۵)	-	
۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۳,۳۳۵	۶۵۲,۷۵۸,۲۴۱	(۷۱۶۰,۲۹۰,۱۲۵)	(۳,۵۲۰,۷۴۴)	(۶۹,۹۸۷,۳۳۱)	-	
۳۶	کازمات پارس الکتریک	۲۵,۰۰۰	۱,۱۱۰,۷۳۰,۷۷۸	(۱,۳۵۳,۱۸۰,۹۹۷)	(۵,۸۷۵,۷۶۶)	(۳۵,۸۵۳,۶۵۴)	-	
۳۷	کشتیرانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	(۹۶۲,۷۳۳)	۲۵,۱۲۴,۵۰۸	-	
۳۸	کیسپارو	۱۳	۱۱۱,۵۰۰	(۱۲۲,۷۲۱)	(۲۰,۱۴۵)	(۲۲,۲۶۶)	-	
۳۹	گروه بهمن	۲۵,۰۰۰	۵۸۹,۵۵۰,۰۰۰	(۶۷۵,۴۷۵,۷۳۳)	(۳,۱۱۸,۷۲۲)	(۹۱,۹۹۲,۹۴۲)	-	
۴۰	گروه صنعتی بارز	۴۰,۰۰۰	۴۲۱,۵۱۸,۷۳۰	(۵۱۸,۴۵۲,۹۱۴)	(۲,۲۲۹,۸۳۵)	(۳,۱۰۷,۵۹۴)	-	
۴۱	لیزینگ خودرو غدیر	۵۵,۰۰۰	۹۶۹,۴۵۰,۰۰۰	(۷۵۳,۵۷۸,۰۰۸)	(۵,۱۲۸,۳۸۳)	۳۰,۵۹۶,۳۵۹	(۱۷,۰۱۷,۶۰۳)	
۴۲	مخابرات ایران	۲۵,۰۰۰	۸۶۱,۲۰۷,۸۱۵	(۹۰۲,۲۷۳,۸۴۲)	(۴,۵۵۵,۷۸۸)	(۴,۳۰۶,۰۴۰)	(۴۹,۹۲۷,۸۵۵)	
۴۳	نفت سپاهان	۱۶,۳۸۰	۳۰۹,۹۰۹,۶۰۰	(۳۸۸,۰۲۳,۱۱۹)	(۱,۶۲۹,۲۲۲)	۱۸,۶۷۷,۵۱۱	-	
۴۴	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	
۴۵	بانک سینا	-	-	-	-	-	-	
۴۶	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	
۴۹	پتروشیمی خاگ	-	-	-	-	-	-	
۵۰	تجارت الکترونیک پارسپارس	-	-	-	-	-	-	
۵۲	رینگ سازی مشهد	-	-	-	-	-	-	
۵۳	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	
۵۴	سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	
۵۵	سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	
۵۶	شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	
۵۷	صنایع سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	
۵۸	صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	
۵۹	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	
۶۰	کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	
۶۱	گلکش	-	-	-	-	-	-	
۶۲	مجتمع پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	
	جمع	۵,۲۲۲,۸۶۹	۲۰,۳۴۶,۹۵۶,۰۳۴	(۲۰,۴۷۰,۸۳۱,۰۰۰)	(۱۰,۷۰۳,۴۵۳)	(۱۰,۷۴۴,۷۵۰)	(۳۲۲,۷۶۶,۳۱۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۵-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه

دوره میانی ۹ ماهه

منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰

منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان)ناشی فروش ریال
ت- فولاد اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۵۲,۲۸۰	(۲۷۶,۲۸۳,۹۹۵)	(۱,۹۰۴,۴۷۷)	(۱,۸۰۰,۰۷۳)	۸۰,۰۶۳,۷۳۵	(۲۱,۱۳۲,۷۰۹)
ت- بانک پاسارگاد	۱۰۸,۰۰۰	۷۵,۲۸۰,۰۰۰	(۱۲۱,۷۱۶,۰۰۰)	(۳۹۸,۲۳۳)	(۳۷۶,۴۰۰)	(۴۷,۲۱۰,۶۳۳)	-
ت- خوارزمی	۷۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۲۷۲,۵۷۰	(۴۶۶,۹۱۸,۲۴۷)	(۱,۴۹۸,۳۵۵)	(۱,۴۱۶,۲۱۴)	(۱۸۶,۵۶۰,۲۴۶)	-
ت- سیمان تهران	۲۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۷۹۷,۰۴۰	(۸۴۴,۶۴۳,۰۰۳)	(۴,۲۰۴,۰۳۶)	(۳,۹۷۳,۵۶۹)	(۵۸,۰۲۳,۵۶۸)	-
ح - پتروشیمی جم	۲۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۷۲,۰۰۰	(۱۶۵,۸۲۰,۰۰۰)	(۷۷۵,۵۵۵)	(۷۵۸,۸۶۰)	(۱۵,۵۸۲,۴۱۵)	-
ت- معادن و فلزات	۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۹۹,۸۹۰	(۱۱۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۱۶۸)	(۵۱۲,۴۴۶)	(۱۷,۰۰۴,۷۲۴)	-
جمع	۱,۱۷۸,۰۰۰	۱,۷۶۷,۶۷۳,۷۸۰	(۱,۹۹۳,۸۳۱,۲۴۵)	(۹,۳۲۲,۸۲۴)	(۸,۸۳۷,۵۶۲)	(۲۴۴,۳۱۷,۸۵۱)	(۲۱,۱۳۲,۷۰۹)

۱۵-۳ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه

دوره میانی ۹ ماهه

منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰

منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰

منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰

نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اوراق واسط مالی فروردین (ذصامید)	۱,۰۷۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۹,۳۷۸,۷۳۷)	(۸۲۸,۱۸۰)	(۱۰۶,۹۱۷)	(۱۹۵,۰۰۰)
اوراق واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۳۰۶,۸۰۰)	(۱,۳۹۳,۲۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	-
اوراق واسط مالی بهمن (ماهان ۱)	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۲۹۰,۴۰۰)	(۳۰۹,۶۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	-
اوراق واسط مالی مسکن (مسکن)	-	-	-	-	-	-
جمع	۳,۲۷۰	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۰,۸۷۵,۹۳۷)	(۲,۵۳۰,۹۸۰)	(۳,۴۰۶,۹۱۷)	(۱۹۵,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مابین ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مابین ۹ ماهه منتهی به	دوره مابین ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به		
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۵۰۹,۵۸۵,۹۶۶	۲۹۲,۰۴۳,۸۷۶	۱۲۴,۴۹۴,۴۴۹	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۱,۱۲۵,۰۰۰)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۱,۳۹۸,۰۸۳)		سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۵۰۸,۴۶۰,۹۶۶	۲۸۸,۱۸۸,۸۷۶	۱۲۲,۹۹۶,۳۶۶		جمع

۱۶-۱ - سود زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار متشکل از اقلام زیر می باشد:

دوره مابین ۹ ماهه منتهی به	دوره مابین ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به								
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار-ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	مانده سهم	اوراق	ردیف
			۲۸۶,۲۰۰,۹۳۹	-	(۶۰,۲۹۷,۴۴۸)	(۵۱۵,۹۳۹,۵۲۰)	۹۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	افست	۱
			(۴,۵۵۶,۰۰۰)	-	-	(۴,۸۲۱,۹۴۱)	۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک انصار	۲
			(۱,۳۹۴,۵۰۰)	-	-	(۱,۳۹۴,۵۰۰)	۲۷۷,۵۲۳,۴۴۲	۷۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد	۳
			(۵۷۵,۷۵۰)	-	-	(۶۰۹,۱۴۴)	(۲۷۷,۵۲۳,۴۴۲)	۱۱۵,۱۵۰,۰۰۰	بانک دی	۴
			(۱,۵۵۵,۲۰۰)	-	-	(۱,۵۸۹,۳۱۲)	(۲۷۵,۸۷۱,۱۴۲)	۱۶۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان	۵
			(۳,۰۵۰,۲۵۰)	-	-	(۳,۳۲۷,۱۶۵)	(۵۰۹,۹۷۹,۱۶۵)	۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۶
			(۱,۸۰۱,۸۳۹)	-	-	(۱,۸۴۱,۴۶۹)	(۳۷۴,۵۸۱,۶۱۸)	۴۶,۵۹۵	تراکتور سازی ایران	۷
			(۳,۱۴۴,۲۰۰)	-	-	(۳,۳۰۴,۵۵۷)	(۵۷۷,۲۱۱,۶۸۳)	۱۴۰,۰۰۰	ت-فولاد مبارکه اصفهان	۸
			(۵۸)	-	-	(۶۲)	(۸۰,۱۲۷,۳۳۲)	۷	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۹
			(۱,۳۱۶,۰۰۰)	-	-	(۱,۳۹۸,۱۲۸)	(۲۲۴,۱۳۶,۹۴۷)	۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز	۱۰
			(۳,۸۱۹,۲۲۲)	-	-	(۳,۹۰۳,۲۲۲)	(۶۴۴,۷۹۸,۲۵۵)	۲۲,۰۰۰	سیمان فارس نو	۱۱
			(۵,۵۷۰,۰۱۷)	-	-	(۵,۹۰۰,۴۸۳)	(۱,۰۵۸,۹۶۵,۶۱۰)	۱۸۴,۷۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲
			(۲۸۰)	-	-	(۲۹۶)	(۴۲,۳۲۵,۹۹۰)	۲۱	لیزینگ خودرو غدیر	۱۳
			(۱,۵۸۹,۳۵۰)	-	-	(۱,۶۸۱,۲۲۷)	(۲۰۶,۸۶۷,۱۷۹)	۱۵۰,۰۰۰	ارتباطات سیار ایران	۱۴
			-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اراک	۱۵
			-	-	-	-	-	-	حرفای شمال	۱۶
			-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷
			-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	۱۸
			-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۱۹
			-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	۲۰
			-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۱
			-	-	-	-	-	-	کیمیدارو	۲۲
			-	-	-	-	-	-	کارخانجات پارس الکتریک	۲۳
			-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	۲۴
			-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	۲۵
			-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو	۲۶
			-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۷
			۵۰۹,۵۸۵,۹۶۶	۲۹۲,۰۴۳,۸۷۶	۱۲۴,۴۹۴,۴۴۹	(۵,۱۰۴,۳۷۳,۴۳۵)	۵,۶۷۲,۰۶۶,۶۲۲	۱,۵۴۱,۲۲۲	جمع	
			(۲۸,۳۶۰,۳۳۳)	-	-	(۲۹,۷۴۶,۸۸۸)	-	-		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	خالص درآمد سود سهام ریال
۱	شرکت افست	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۰/۲۶	۵۰,۰۰۰	۵۳۰	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱	سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۲	۱۳۹۲/۱۲/۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲	سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۳/۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۳	ایران ترانسفو	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۶	۲۵,۰۰۰	۲۵۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	(۵۶۸,۱۸۳)	۵,۶۸۱,۸۱۸	-	-	-	-
۴	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۲۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۵	شرکت بانک ملت	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰	۳۷۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۴,۱۶۱)	۱۰,۰۶۵,۸۳۹	-	-	-	۴۹,۹۶۵,۷۷۷
۷	شرکت فولاد اصفهان	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۴,۰۲۱	۶۶۰	۲,۶۵۳,۸۶۰	(۲۴۵,۷۵۸)	۲,۴۰۸,۱۰۲	-	-	-	۶۲,۵۱۶,۴۶۹
۸	بانک دی	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۹	شرکت بانک پاسارگاد	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	۳۷۰,۰۰۰	۳۲۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۸۰۵,۶۰۷)	۷۸,۵۹۴,۳۹۳	-	-	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۸۵۸,۱۳۰
۱۲	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
	جمع					۴۹۹,۹۰۳,۸۶۰	(۹,۶۵۳,۷۰۸)	۴۹۰,۲۵۰,۱۵۲		۳۰۳,۸۴۰,۳۷۶		۵۵۷,۷۱۴,۹۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۰۵,۵۵۷,۹۹۳	۱۴۴,۵۳۱,۸۲۱	۲۷۹,۲۷۹,۳۸۴	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت فرابورسی
۷۳۵,۵۳۷,۵۸۴	۸,۸۲۸,۵۴۹	۳۰,۱۱۷,۱۸۵	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۸۴۱,۰۹۵,۵۷۷	۱۵۳,۳۶۰,۳۷۰	۳۰۹,۳۹۶,۵۶۹		جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل میباشد :

دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰		نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال
۱۳۱,۲۲۲,۵۵۴	۶۸,۴۵۵,۲۱۲	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۸,۶۵۲,۱۲۱	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	
۲۰,۵۲۵,۲۲۸	۳,۱۷۸,۰۸۱	۲۸,۶۵۲,۱۲۱	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۲/۰۷/۰۲	۱۳۹۲/۰۷/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۷,۱۵۹,۱۶۴	۳,۱۷۸,۰۸۱	۲۸,۶۵۲,۱۲۱	
۱۳۱,۸۷۸,۳۷۷	۷۲,۸۹۸,۵۲۸	۴۷,۱۵۹,۱۶۴	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۲,۸۹۸,۵۲۸	۴۷,۱۵۹,۱۶۴	
۵,۶۵۳,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۷۹,۲۷۹,۳۸۴	۱۴۴,۵۳۱,۸۲۱	۱۰۵,۵۵۷,۹۹۳	-	۳,۰۰۰,۰۰۰									

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰		دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰		نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
۱۷,۷۶۳,۸۴۳	۷,۱۳۵,۱۱۷	۲,۱۳۱,۵۳۴	(۱)	۳,۱۳۱,۵۳۵	۱۹٪	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۹٪	۳,۱۳۱,۵۳۵	(۱)	۲,۱۳۱,۵۳۴	۷,۱۳۵,۱۱۷	۲,۱۳۱,۵۳۴
۱۲,۳۵۳,۳۴۲	۱,۶۹۳,۴۳۲	۱۱,۰۶۶,۹۹۸	(۱۲)	۱۱,۰۶۷,۰۱۰	۱۳٪	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳٪	۱۱,۰۶۷,۰۱۰	(۱۲)	۱۱,۰۶۶,۹۹۸	۱,۶۹۳,۴۳۲	۱۱,۰۶۶,۹۹۸
-	-	۸۱,۵۴۷,۷۵۲	(۴,۸۷۲)	۸۱,۵۵۲,۶۲۴	۲۰٪	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۲۰٪	۸۱,۵۵۲,۶۲۴	(۴,۸۷۲)	۸۱,۵۴۷,۷۵۲	-	۸۱,۵۴۷,۷۵۲
-	-	۶۴۰,۷۹۱,۳۰۰	(۸۷۷,۱۲۹)	۶۴۱,۶۶۸,۴۲۹	۲۲.۵٪	۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۲۲.۵٪	۶۴۱,۶۶۸,۴۲۹	(۸۷۷,۱۲۹)	۶۴۰,۷۹۱,۳۰۰	-	۶۴۰,۷۹۱,۳۰۰
۳۰,۱۱۷,۱۸۵	۸,۸۲۸,۵۴۹	۷۳۵,۵۳۷,۵۸۴	(۸۸۲,۰۱۴)	۷۳۶,۴۱۹,۵۹۸									

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به مبلغ ۴۵۷۹۸۶۰ ریال بابت اصلاح حساب فی مابین با کارگزاری و تنزیلات مربوط به دوره مالی مورد گزارش و -۱۰۱۰۹۵۹۶۸ ریال بابت تعدیلات مانده اول دوره تحقق نیافته میباشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۱,۲۷۰,۶۵۴	۲۵,۰۳۹,۶۲۳	۱۱۰,۲۷۴,۶۹۳	هزینه کارمزد مدیر
۲۹,۶۲۱,۶۱۶	۱۶,۵۵۳,۲۵۶	۴۰,۶۶۰,۰۳۶	هزینه کارمزد متولی
۵۶,۷۱۸,۶۵۶	۲۲,۶۹۸,۵۴۷	۱۰۸,۵۳۹,۸۲۸	هزینه کارمزد ضامن
۳۱,۹۵۵,۸۱۰	۱۷,۹۲۶,۴۳۰	۲۴,۰۱۸,۰۷۷	هزینه کارمزد حسابرس
۱۷۹,۵۶۶,۷۳۶	۸۲,۲۱۷,۸۵۶	۲۸۲,۴۹۲,۶۳۴	جمع

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۵۷۸,۷۷۹	۲,۰۱۷,۷۴۴	۹,۴۷۶,۸۰۱	هزینه تصفیه
۵۸,۹۷۲,۵۵۵	۳۳,۰۸۲,۱۶۵	۹۰,۲۶۲,۶۵۵	هزینه آبونمان
۵,۸۶۶,۶۹۰	۳,۲۹۱,۰۷۰	۷,۸۶۹,۹۵۰	هزینه تاسیس
۲,۱۰۴,۲۷۸	۲,۰۳۴,۲۷۸	۴,۰۷۶,۶۹۲	سایر هزینه ها
۷۱,۵۲۲,۳۰۲	۴۰,۴۲۵,۲۵۷	۱۱۱,۶۸۶,۰۹۸	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۰۴۷,۶۵۸,۴۳۲	۰	(۱,۹۹۰,۳۱۶,۴۲۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۴۵۰,۰۰۰	۰	۱۰۱,۳۴۶,۸۵۳	سایر تعدیلات
۳,۰۴۸,۱۰۸,۴۳۲	۰	(۱,۸۸۸,۹۶۹,۵۷۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۳

۲۲- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به
۱۳۹۲/۱۰/۳۰

دوره میانی ۳ ماه و ۲۴ روزه منتهی به
۱۳۹۲/۰۷/۳۰

دوره میانی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۷/۳۰

درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷.۲٪	۸۰۰	ممتاز	۷.۲٪	۸۰۰	ممتاز	۱۲.۰٪	۸۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سپیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۹٪	۱۰۰	ممتاز	۰.۹٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۵٪	۱۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره- مدیر صندوق	فرهنگ قراقرلو	-
۰.۹٪	۱۰۰	ممتاز	۰.۹٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۵٪	۱۰۰	ممتاز	عضو هیئت مدیره- مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	-
۱.۸٪	۲۰۰	عادی	۱.۸٪	۲۰۰	عادی	۳.۰٪	۲۰۰	عادی	مدیر	شرکت سپید گردان آسمان	مدیر صندوق
۱۰.۸٪	۱۲۰۰		۱۰.۸٪	۱۲۰۰		۱۸.۰٪	۱,۲۰۰		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

۱۳۹۳/۰۷/۳۰

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	کارگزار	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۱۷۶۰	طی دوره	-	خرید و فروش		
-	طی دوره	۱۵۱۴۳۴۷۷۶۶	خرید و فروش	کارگزار	کارگزاری بورسیران
(۴۵۲,۷۰۰,۶۰۱)	طی دوره	۴۳۶۶۸۶۸۵۱۶۰	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری حافظ
(۴۵۲,۶۹۸,۸۴۱)		۴۵۱۸۲۰۳۲۹۲۶		جمع	

۲۵- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده ومستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی ویا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .