



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴

اسناد 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

یادداشت های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

۸-۲۱

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق ، همهنگ با وضعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد. به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حمزه کاظمی	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاخر	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۹۶۹,۳۱۴,۴۱۴	۷,۴۷۲,۶۰۱,۴۱۱	۴,۵۶۸,۲۸۶,۵۵۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	-	-	۷۶۵,۸۵۰,۷۰۲
حسابهای دریافتی	۷	۲۷۲,۴۱۱,۰۳۸	۲۴۸,۰۵۹,۱۳۹	۲۵۷,۹۴۶,۷۸۵
سایر داراییها	۸	۳۹,۳۴۶,۹۳۰	۴۳,۰۰۲,۸۴۵	۷۶,۵۴۱,۵۹۰
موجودی نقد	۹	۷,۵۲۷,۵۹۸,۴۹۶	۴,۵۹۱,۴۲۱,۷۵۶	۶,۱۸۲,۹۰۴,۲۲۸
حساب جاری کارگزاران		-	۲۳۷,۹۲۸,۹۲۹	-
جمع دارایی ها		۱۴,۸۰۸,۶۷۰,۸۷۸	۱۲,۵۹۳,۰۱۴,۰۸۰	۱۱,۸۵۱,۵۲۹,۸۵۵
بدهی ها :				
حساب جاری کارگزاران	۱۰	(۱,۱۳۶,۶۰۷,۵۹۸)	-	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	(۲۶۱,۸۲۶,۹۵۷)	(۲۲۴,۶۷۶,۸۸۰)	(۳۲۲,۲۴۰,۷۹۵)
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	(۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴)	(۴۸۵,۰۲۹,۳۹۴)	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۲۰,۳۵۲,۷۲۳)	(۸,۲۱۳,۷۹۲)	(۱۷,۲۲۷,۳۸۱)
جمع بدهی ها		(۱,۹۱۲,۰۶۰,۴۲۲)	(۷۱۷,۹۲۰,۰۶۶)	(۸۱۴,۷۲۷,۶۵۳)
خالص دارایی ها	۱۴	۱۲,۸۹۶,۶۱۰,۴۵۶	۱۱,۸۷۵,۰۹۴,۰۱۴	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱,۹۸۱,۶۵۵	۱,۴۴۷,۳۰۰	۱,۷۲۵,۸۴۹

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 میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۴۲,۲۴۸,۶۲۷	۲۰۹,۶۴۴,۹۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۷۱,۳۹۷,۸۹۳	(۳۰۱,۹۵۰,۳۶۵)
سود سهام	۱۷	۳,۱۵۶	۶۲۴,۹۹۵,۳۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۹۵,۰۰۴,۲۹۶	۱,۱۹۱,۱۵۸,۸۳۷
سایر درآمدها (هزینه ها)	۱۹	۸,۳۵۵,۶۳۳	(۹۶,۵۱۶,۱۰۸)
جمع درآمدها		۱,۷۱۶,۹۰۹,۶۰۵	۱,۶۲۷,۳۳۲,۶۴۸
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۲,۲۴۲,۲۱۷)	(۳۶۶,۷۳۳,۷۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴۰,۷۵۰,۰۰۳)	(۱۵۲,۰۵۸,۵۵۹)
جمع هزینه ها		(۱۱۳,۹۹۲,۲۱۹)	(۵۱۸,۷۹۲,۳۱۳)
سود (زیان) خالص		۱,۶۰۳,۹۱۷,۳۸۶	۱,۱۰۸,۵۴۰,۳۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۶۱.۲۳٪	۷.۸۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۲)	۶۷.۱۳٪	-۹.۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶,۳۹۵	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲	۱۶,۷۲۲,۱۱۴,۲۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۱۵	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۰۲)	(۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
انتقال به سایر ارکان	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۱,۶۰۳,۹۱۷,۳۸۶	۱,۱۰۸,۵۴۰,۳۳۵
تعدیلات	۲۲	۱۴۲,۸۹۰,۸۶۸	(۲,۰۷۳,۸۵۲,۳۸۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۵۰۸	۱۲,۸۹۶,۶۱۰,۴۵۶	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲

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

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه گذاری = (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 سبذگردان 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 سبذگردان 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 ۵.

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 اسکوه، پلاک ۱۴.

ضامن صندوق، ضامن صندوق، شرکت سبذگردان 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 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴ 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

کامزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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 ۲-۳-۳ 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؛*

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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*
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰ میلیون ریال

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- 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

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

ردیف	صنعت	۱۳۹۴/۰۱/۳۱			۱۳۹۳/۰۱/۳۱			۱۳۹۳/۰۱/۳۰		
		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائیهها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائیهها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد خالص ارزش فروش به کل دارائیهها
۱	فلزات اساسی	۱۶,۸۵۶	۶,۳۱۱	۰.۰۰٪	۴۳۸,۶۴۹,۸۵۴	۳۹۷,۷۶۴,۴۴۹	۳.۱۶٪	۱۲۳,۳۵۳,۴۲۲	۵۱,۳۷۷	۰.۰۰٪
۲	مواد و محصولات دارویی	۵۵۶,۳۵۲,۹۳۰	۶۹۷,۳۵۱,۷۴۸	۴.۷۱٪	۸۸۰,۳۵۶,۳۶۸	۸۸۳,۸۱۱,۰۳۰	۷.۰۳٪	۲۸۶,۱۸۱,۱۰۱	۲۸۷,۲۵۶,۱۷۹	۲.۴۲٪
۴	انتشار، چاپ و تکثیر	۶۶۵,۸۹۵,۲۱۰	۶۴۷,۱۱۱,۹۸۶	۴.۳۷٪	۶۴۴,۹۱۹,۱۴۵	۵۴۶,۷۶۵,۲۸۹	۴.۳۴٪	۷۳۱,۵۲۳,۶۴۷	۷۱۴,۷۸۳,۴۰۷	۶.۰۳٪
۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۹۳۳,۳۰۱,۱۴۷	۹۱۶,۹۸۲,۱۷۵	۶.۱۹٪	۴۱۷,۴۴۸,۶۶۶	۴۰۰,۷۷۱,۸۱۴	۰.۰۳۱۸۳۴۹۳۳	۶۹۱,۳۸۳,۳۱۵	۶۷۷,۰۸۴,۷۶۰	۵.۷۱٪
۶	ماشین آلات و تجهیزات	۴۳۸,۹۴۶,۰۷۵	۴۱۳,۶۹۳,۹۴۷	۳.۷۹٪	-	-	-	۴۳۸,۹۴۶,۰۷۵	۳۹۹,۱۸۲,۶۳۴	۳.۳۷٪
۷	سیمان، آهک و گچ	۸۰۸۰,۶۶,۸۳۲	۸۹۴,۱۱۹,۹۴۸	۶.۰۴٪	۱,۶۳۶,۹۶۳,۳۴۷	۱,۶۷۵,۸۶۱,۳۹۹	۱۳.۳۱٪	۷۷۳,۲۹۳,۸۱۶	۷۷۵,۷۵۳,۷۹۹	۶.۵۵٪
۸	خودرو و ساخت قطعات	۷۴۳,۵۴۴,۲۰۴	۷۳۶,۱۷۶,۰۰۳	۴.۹۷٪	۶۷۸,۵۰۶,۹۹۴	۶۸۷,۴۵۳,۵۶۵	۵.۴۶٪	۱,۲۸۶,۹۹۸,۲۲۷	۱,۱۵۵,۷۳۰,۵۲۷	۹.۷۵٪
۹	سرمایه‌گذاریها	۲۹۳,۱۶۸,۴۲۶	۳۰۹,۷۷۹,۱۳۰	۲.۰۹٪	-	-	-	-	-	-
۱۰	سایر واسطه‌گری‌های مالی	۶۹۸,۴۵۴,۹۶۱	۱,۰۳۴,۲۶۴,۷۷۵	۶.۹۸٪	-	-	-	-	-	-
۱۱	بانک‌ها و موسسات اعتباری	۶۶۷,۴۵۷,۳۳۷	۷۰۹,۶۶۱,۶۵۸	۴.۷۹٪	۵۵۲,۵۴۷,۴۲۸	۵۲۳,۰۶۸,۰۹۶	۴.۲۳٪	-	-	-
۱۲	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳۵۷,۴۲۸,۷۰۲	۴۹۱,۷۸۶,۸۹۹	۳.۳۳٪	۲۸۰,۹۵۴,۰۷۲	۲۲۳,۰۰۱,۴۵۷	۱.۷۷٪	-	-	-
۱۳	بیمه و صندوق بازتنسگی به جز تامین اجتماعی	۸۹,۴۲۱,۸۶۰	۱۱۹,۳۸۰,۷۳۴	۰.۸۱٪	-	-	-	-	-	-
۱۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-	۵۵۸,۴۴۳,۸۶۷	۵۳۹,۵۳۳,۳۰۷	۴.۷۱٪
۱۵	واسطه‌گری‌های مالی و پولی	-	-	-	۱,۰۲۵,۷۱۳,۳۰۲	۱,۰۹۱,۸۴۸,۰۷۲	۸.۶۷٪	-	-	-
۱۶	محصولات شیمیایی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی	-	-	-	۵۶,۷۶۶,۵۵۱	۳۷,۶۸۸,۱۵۷	۰.۳۰٪	-	-	-
۱۹	استخراج کانه‌های فلزی	-	-	-	۳۴۲,۹۶۴,۹۳۰	۳۰۸,۹۰۸,۳۸۵	۲.۴۵٪	-	-	-
۲۰	مخابرات	-	-	-	۷۲۱,۸۱۹,۰۷۴	۶۸۶,۶۶۰,۷۹۸	۵.۴۵٪	-	-	-
جمع		۶,۲۵۱,۸۵۴,۴۵۰	۶,۹۶۹,۳۱۴,۴۱۴	۴۷.۰۶٪	۷,۶۷۷,۷۰۵,۹۳۱	۷,۴۷۲,۶۰۱,۴۱۱	۵۹.۳۴٪	۴,۸۶۹,۱۱۱,۹۱۰	۴,۵۶۸,۲۸۶,۵۵۰	۳۸.۵۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

ع- 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 :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود دریافتی	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۵,۸۵۰,۷۰۲	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۷۶۵,۸۵۰,۷۰۲	-	-	-	-

اوراق مشارک فرابورسی با درآمد ثابت شرکت واسط بهمن

اوراق مشارکت فرابورسی با درآمد ثابت واسط مالی فروردین

جمع

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۷-۱	۲۷۲,۲۵۳,۷۲۴	۲۴۸,۰۵۹,۱۳۹	۲۵۷,۷۵۹,۸۳۱
۷-۲	۱۵۷,۳۱۴	-	۱۸۶,۹۵۴
جمع	۲۷۲,۴۱۱,۰۳۸	۲۴۸,۰۵۹,۱۳۹	۲۵۷,۹۴۶,۷۸۵

حسابهای دریافتنی تجاری

سایر حسابهای دریافتنی

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

۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تجزیه نشده	مبلغ تجزیه شده
ریال	ریال	ریال	مبلغ تجزیه شده	مبلغ تجزیه شده
۱۴۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۹,۷۹۲)	۱۳۳,۰۱۰,۲۰۸	۱۶۵,۵۲۹,۲۲۶	۱۴۲,۵۰۳,۲۸۲
۱۳۹,۳۲۹,۳۵۱	(۸۵,۸۳۵)	۱۳۹,۲۴۳,۵۱۶	۸۲,۵۲۹,۹۱۳	۱۱۵,۲۵۶,۵۴۹
۲۸۲,۷۲۹,۳۵۱	(۱۰,۴۷۵,۶۲۷)	۲۷۲,۲۵۳,۷۲۴	۲۴۸,۰۵۹,۱۳۹	۲۵۷,۷۵۹,۸۳۱

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

جمع

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۶,۰۳۷	-	۱۷۵,۶۷۷
۱۱,۲۷۷	-	۱۱,۲۷۷
۱۵۷,۳۱۴	-	۱۸۶,۹۵۴

حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV

سایر حسابهای دریافتنی

جمع

برای دوره مابین ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیان آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزهانسته مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزهانسته مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه‌شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۹۹۵,۸۴۰	۲۲,۸۶۵,۷۹۰	۱۲,۴۲۰,۲۲۰	(۲,۵۷۵,۶۲۰)	-	۱۴,۹۹۵,۸۴۰
۶۱,۵۴۵,۷۵۰	۲۰,۱۳۷,۰۵۵	۲۶,۹۲۶,۷۱۰	(۳۴,۶۱۹,۰۴۰)	-	۶۱,۵۴۵,۷۵۰
۷۶,۵۴۱,۵۹۰	۴۳,۰۰۲,۸۴۵	۳۹,۳۴۶,۹۳۰	(۳۷,۱۹۴,۶۶۰)	-	۷۶,۵۴۱,۵۹۰
					جمع

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۶۵۳,۱۱۳	-	۸۷,۱۵۶,۴۰۵
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۷۱۳,۰۸۲
-	-	-
۱,۳۲۸,۴۳۶	۳,۶۹۰,۲۳۷	۱,۳۶۱,۰۸۳
۶,۰۳۷,۶۶۶,۳۷۶	۴,۳۵۰,۰۶۲,۱۵۸	۷,۲۵۱,۹۰۴,۵۶۶
-	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۴,۹۶۵,۵۵۶	-
۲۵۶,۳۰۳	۱۹۲,۷۰۳,۸۰۵	۳۶۳,۳۶۰
۶,۱۸۲,۹۰۴,۲۲۸	۴,۵۹۱,۴۲۱,۷۵۶	۷,۵۲۷,۵۹۸,۴۹۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۴/۰۱/۳۱				۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
شرکت کارگزاری حافظ	(۴۷۵,۲۶۴,۵۷۷)	۵,۸۰۰,۹۹۵,۵۲۱	(۶,۴۶۲,۳۴۳,۶۴۲)	(۱,۱۳۶,۶۱۲,۶۹۸)	۲۳۷,۴۸۰,۵۵۱	(۴۷۵,۲۶۴,۵۷۷)
کارگزاری بورسیران	۳,۳۴۰	-	-	۳,۳۴۰	۴۴۶,۶۱۸	۳,۳۴۰
کارگزاری صنعت ومعدن	۱,۷۶۰	-	-	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰
جمع	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)	۵,۸۰۰,۹۹۵,۵۲۱	(۶,۴۶۲,۳۴۳,۶۴۲)	(۱,۱۳۶,۶۰۷,۵۹۸)	۲۳۷,۹۲۸,۹۲۹	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۵۹۹,۹۸۷	۴,۹۳۸,۶۰۰	۸۴,۴۴۷,۹۳۴	بدهی به مدیر صندوق
۱۲,۳۹۳,۹۳۷	۴۲,۴۱۰,۴۹۱	۲۵,۵۹۴,۰۲۰	ذخیره کارمزد مدیر
۴۴,۵۵۵,۶۰۲	۴۲,۷۷۴,۹۱۶	۳۰,۷۲۸,۳۷۷	ذخیره کارمزد متولی
۱۰۵,۴۴۹,۱۱۷	۹۸,۳۱۹,۶۷۹	۸۴,۹۲۳,۶۵۶	ذخیره کارمزد ضامن
۴۴,۲۴۲,۱۵۲	۳۶,۲۳۳,۱۹۴	۳۶,۱۳۲,۹۷۰	ذخیره کارمزد حسابرس
۳۲۲,۲۴۰,۷۹۵	۲۲۴,۶۷۶,۸۸۰	۲۶۱,۸۲۶,۹۵۷	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	-	بدهی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۴۸۵,۰۵۹,۰۳۴	-	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	(۲۹,۶۴۰)	(۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴)	بدهی بابت مابه التفاوت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۴۸۵,۰۲۹,۳۹۴	(۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۲۲۷,۳۸۱	۸,۲۱۳,۷۹۲	۲۰,۳۵۲,۷۲۳	ذخیره کارمزد تصفیه
-	-	-	واریزی نامشخص
-	-	-	مالیات تکلیفی
۱۷,۲۲۷,۳۸۱	۸,۲۱۳,۷۹۲	۲۰,۳۵۲,۷۲۳	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۳/۰۱/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۳۱۰,۹۵۳,۵۳۹	۵,۳۹۵	۱۰,۴۲۷,۷۹۳,۹۹۶	۷,۲۰۵	۱۰,۹۱۴,۹۵۵,۵۰۰	۵,۵۰۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۷۲۵,۸۴۸,۶۶۳	۱,۰۰۰	۱,۴۴۷,۲۹۹,۶۵۲	۱,۰۰۰	۱,۹۸۱,۶۵۴,۹۵۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲	۶,۳۹۵	۱۱,۸۷۵,۰۹۳,۶۴۸	۸,۲۰۵	۱۲,۸۹۶,۶۱۰,۴۵۶	۶,۵۰۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۴۱,۶۶۸,۱۲۷	۲,۱۰۴,۶۳۹,۲۵۴	۴۷۵,۲۸۱,۴۱۸
۱۵-۲	-	(۲۱,۱۳۲,۷۰۹)	(۳۶۲,۲۲۹,۵۳۳)
۱۵-۳	۵۸۰,۵۰۰	(۹,۱۹۵,۰۰۰)	(۳,۴۰۶,۹۱۷)
	۴۴۲,۲۴۸,۶۲۷	۲,۲۸۳,۹۵۶,۵۱۳	۲۰۹,۶۴۴,۹۶۸

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

ردیف	نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود مالی ۳ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سود (زیان)فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
۱	افست	۲۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۳۳,۰۱۶	(۲۴۱,۶۷۰,۶۸۴)	(۱,۳۸۱,۳۷۵)	(۱,۴۰۰,۱۶۵)	۳۵,۴۸۰,۷۹۲	-	۱۸۴,۷۱۲,۹۴۶	-
۲	ایرکاپارت صنعت	۱۰۴,۳۰۰	۵۳۵,۲۷۴,۰۹۴	(۵۹۱,۷۳۶,۹۳۰)	(۲,۸۳۱,۵۹۴)	(۲,۶۷۶,۳۶۹)	(۶۱,۹۷۰,۷۹۹)	-	-	-
۳	بانک تجارت	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۸۷۱,۳۷۷)	(۱,۴۳۱,۴۷۳)	(۱,۳۵۳,۰۰۰)	۴,۹۴۴,۱۵۰	-	-	-
۴	خدمات انفورماتیک	۵۰,۰۰۰	۵۶۹,۳۵۰,۰۰۰	(۵۵۸,۴۴۳,۸۶۷)	(۳,۰۱۱,۸۶۰)	(۲,۸۴۶,۷۵۰)	۵۰,۴۷,۵۲۳	-	-	-
۵	بانک صادرات ایران	۱۷۰,۰۰۰	۱۶۳,۹۵۳,۴۹۶	(۱۴۹,۱۴۴,۶۰۷)	(۸۶۷,۳۱۵)	(۸۱۹,۷۶۸)	۳۳,۱۲۱,۸۰۶	-	-	(۲۷,۸۹۹,۶۵۵)
۶	بین المللی توسعه ساختمان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۱,۵۲۷,۵۳۲)	(۶,۶۵۷,۹۹۹)	(۶,۲۹۳,۰۰۰)	۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹	-	-	۱۰۶,۹۴۷,۶۱۶
۷	پایش نفت پندرجیاس	۳۰,۰۰۰	۱۹۶,۵۴۰,۴۲۷	(۱۴۰,۱۷۷,۹۷۱)	(۱,۰۳۹,۷۰۰)	(۹۸۲,۷۰۳)	۵۴,۳۴۰,۰۵۳	-	-	(۶۲,۵۸۴,۴۱۸)
۸	داروسازی تولید دارو	۳۰,۰۰۰	۲۶۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۷۴۹,۶۴۰)	(۱,۳۵۹,۷۷۱)	(۱,۳۳۰,۵۰۰)	۱۹,۶۶۰,۰۸۹	-	-	۴۱,۵۲۳,۹۵۴
۹	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۴۰,۰۰۰	۸۸۱,۹۱۰,۰۰۰	(۶۹۱,۲۸۳,۳۱۲)	(۴,۵۰۶,۵۵۸)	(۴,۴۰۹,۵۵۰)	۱۸۱,۷۱۰,۵۸۰	۸,۵۴۲,۲۳۶	۲۳,۴۴۵,۳۳۶	۲۳,۴۴۵,۳۳۶
۱۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴۱,۵۸۰	۴۱,۵۸۰	(۲۳,۷۲۹)	(۲۱۹)	(۲۰۸)	(۲,۵۷۶)	(۲۳,۲۸۲,۸۷۲)	(۶۹,۹۸۷,۷۳۱)	(۶۹,۹۸۷,۷۳۱)
۱۱	گروه بهمن	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۲۹۵,۷۹۰)	(۹۷۹,۱۷۹)	(۹۲۵,۵۰۰)	۲۸,۸۹۹,۵۳۱	۶۸۷,۲۲۰	(۱۴,۰۰۲,۸۸۵)	(۱۴,۰۰۲,۸۸۵)
۱۲	لیزینگ خودرو غدیر	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۳۸۱,۹۵۵)	(۱,۲۸۶,۵۴۶)	(۱,۲۱۶,۰۰۰)	(۳,۶۸۴,۴۹۱)	-	-	۳۲۳,۹۰۲,۴۷۷
۱۳	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۹۵,۴۴۳	۷۴۴,۳۳۳	۷۴۴,۳۳۳
۱۴	کارخانجات پارس الکتریک	-	-	-	-	-	-	(۲۹۰,۴۲۱,۷۶۱)	(۲۵۳,۸۷۹,۶۳۹)	(۲۵۳,۸۷۹,۶۳۹)
۱۵	کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	۲۵,۲۳۴,۵۰۸	۲۵,۲۳۴,۵۰۸	۲۵,۲۳۴,۵۰۸
۱۶	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۶	۳,۵۳۶	(۳۲,۴۹۶)
۱۷	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۲۷۳,۵۸۳)	(۱۰۱,۲۷۳,۵۸۳)	(۱۰۱,۲۷۳,۵۸۳)
۱۸۱۹	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۶۷,۸۸۹	۱۹,۸۶۷,۸۸۹
۲۰	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۱۳۱,۴۹۷)	(۷۰,۸۷۲,۴۶۱)	(۷۰,۸۷۲,۴۶۱)
۲۱	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۷۰۸	۷۶۸,۰۰۳,۰۰	۷۶۸,۰۰۳,۰۰
۲۲	سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۱۳,۷۰۷	۲۷,۳۱۳,۷۰۷
۲۳	سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۱۸,۸۲۲	۶۷,۳۱۸,۸۲۲
۲۴	شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۵۵,۴۴۸	۱۸,۵۵۵,۴۴۸
۲۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۷۹۹,۱۱۷)	(۵۳,۰۰۹,۹۸۲)	(۵۳,۰۰۹,۹۸۲)
۲۶	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۷۳,۴۰۵)	(۵,۶۷۳,۴۰۵)
۲۷	رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۵۷۰,۸۸۲	۳۹,۵۷۰,۸۸۲
۲۸	زامیاد	-	-	-	-	-	-	۵۴,۳۱۷,۰۱۵	۱۲۸,۷۰۲,۵۹۷	۱۲۸,۷۰۲,۵۹۷
۲۹	سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۵۶,۲۷۸)	(۳۱,۳۵۶,۲۷۸)
۳۰	سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۰۲۷,۳۹۷)
۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۷۹۷,۵۵۱	۱۴۶,۷۹۷,۵۵۱
۳۲	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۹۶,۶۵۵	۵,۲۹۶,۶۵۵
۳۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۴۷۷,۰۴۰)	(۱۱,۸۷۰,۷۰۹۰۴)	(۱۱,۸۷۰,۷۰۹۰۴)
۳۴	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۶۴,۱۹۲,۱۲۸)	(۶۴,۱۹۲,۱۲۸)
۳۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۳۲,۳۷۸,۰۴۲	۳۵,۱۹۶,۰۶۸	۳۵,۱۹۶,۰۶۸
۳۶	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۹۰۳,۱۰۱)	(۱۰۰,۵۹۴,۹۰۱)	(۱۰۰,۵۹۴,۹۰۱)
۳۷	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۰۵,۵۰۳)	(۳۸,۵۹۸,۷۳۳)	(۳۸,۵۹۸,۷۳۳)
۳۸	پتروشیمی اراک	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۹۸,۴۹۰)	(۳,۷۶۲,۲۳۳)	(۳,۷۶۲,۲۳۳)
۳۹	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۳۸۹,۲۹۲	۹۲,۳۸۹,۲۹۲
۴۰	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۲۳,۲۹۳)	(۴۵,۶۲۳,۲۹۳)
۴۱	پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۱۹۰,۴۶۱	۴۱,۱۹۰,۴۶۱
۴۲	تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۸۴۵,۶۱۹	۲۶۳,۸۴۵,۶۱۹
۴۳	تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۵,۶۶۲,۳۹۰	۵,۶۶۲,۳۹۰	۵,۶۶۲,۳۹۰
۴۴	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۲۹,۱۶۰)	(۶۹,۹۶۳,۱۰۳)	(۶۹,۹۶۳,۱۰۳)
۴۵	خدمات دریایی تاپیدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۹۰,۱۳۳)	(۱۸,۱۹۰,۱۳۳)
۴۶	داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۹۲,۵۴۱	۶,۸۹۲,۵۴۱
۴۷	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۷۵۶,۹۴۳)	(۲۳,۷۵۶,۹۴۳)
۴۸	بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۵۷,۶۹۹	۸۸,۴۵۷,۶۹۹
۴۹	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۸۲,۳۷۵	(۱۲۲,۴۴۷,۹۴۳)	(۱۲۲,۴۴۷,۹۴۳)
۵۰	بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۰۳۶,۲۷۰	۵۱,۰۳۶,۲۷۰
۵۱	ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۵۳,۱۸۲,۷۸۳	۷۵,۵۰۹,۵۲۸	۷۵,۵۰۹,۵۲۸
۵۲	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۷,۰۱۷	(۴۹,۹۲۷,۸۵۵)	(۴۹,۹۲۷,۸۵۵)
۵۳	مهندسی صنعتی روان فن آور	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۳,۰۵۴)	(۲,۱۶۳,۰۵۴)
۵۴	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۷۷,۵۱۱	۱۸,۶۷۷,۵۱۱
	جمع	۱,۸۴۴,۳۲۱	۴,۸۵۰,۷۰۲,۶۱۳	(۴,۳۵۹,۲۲۷,۲۹۴)	(۲۵,۴۵۳,۵۷۹)	(۲۴,۲۵۲,۵۱۳)	۴۴۱,۶۶۸,۱۲۷	(۶۴۲,۸۷۷,۳۵۱)	۴۷۵,۲۸۱,۴۱۸	۴۷۵,۲۸۱,۴۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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

دوره میانی ۳ ماهه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱

نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اوراق واسط مالی فروردین (دسامید)	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۵,۰۰۰)	(۱,۶۰۵,۰۰۰)
اوراق واسط مالی اردیبهشت (دماهان ۳)	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۰,۰۰۰)
اوراق واسط مالی بهمن (ماهان ۱)	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰)	-	۵۸۰,۵۰۰	-	(۶۰۰,۰۰۰)
اوراق واسط مالی مسکن (مسکن)	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰)	-	۵۸۰,۵۰۰	(۲,۹۵۵,۰۰۰)	(۳,۴۰۶,۹۱۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	۱۲۴,۴۹۴,۴۴۹	(۳۰۰,۸۲۵,۳۶۵)
-	(۱,۹۴۸,۰۸۳)	(۱,۱۲۵,۰۰۰)
۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	۱۲۲,۵۴۶,۳۶۶	(۳۰۱,۹۵۰,۳۶۵)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
جمع

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

ردیف	اوراق	مانده سهم	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	داروسازی تولید دارو	۶۸,۴۶۲	۷۰۴,۴۷۳,۹۸۰	(۵۵۶,۲۵۳,۹۳۰)	(۳,۵۹۹,۸۶۳)	(۳,۵۲۲,۳۷۰)	۱۴۱,۰۹۸,۸۱۸	(۱,۰۷۵,۰۷۸)	۱۴۰,۰۲۳,۷۴۰	-	۱۰,۷۵۰,۷۸۰
۲	مهندسی صنعتی روان فن آور	۵۰,۰۰۰	۴۳۹,۹۵۰,۰۰۰	(۴۳۷,۰۶۱,۹۰۰)	(۲,۳۴۸,۱۴۵)	(۲,۱۹۹,۷۵۰)	(۱,۵۵۹,۷۹۵)	(۵,۸۴۰,۳۵۱)	۵,۸۴۰,۳۵۱	-	(۷,۴۰۰,۱۴۶)
۳	ایرکابارت صنعت	۵۰,۰۰۰	۳۰۳,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۴۸۲,۳۰۴)	(۱,۶۰۷,۱۰۳)	(۱,۵۱۹,۰۰۰)	(۵,۸۰۸,۴۰۶)	۱۹,۹۶۳,۹۴۶	۱۴,۱۵۵,۵۴۰	-	(۱۹,۹۶۳,۹۴۶)
۴	سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۵۸,۷۳۰	۴۱۶,۹۸۳,۷۱۰	(۴۳۸,۹۶۶,۰۷۵)	(۲,۲۰۵,۸۴۴)	(۲,۰۸۴,۹۱۸)	(۲۶,۳۵۳,۱۲۷)	۳۹,۷۶۳,۴۴۱	۱۳,۵۱۰,۳۱۴	-	(۳۹,۷۶۳,۴۴۱)
۵	افت	۲۲۰,۰۰۰	۶۵۳,۸۴۰,۰۰۰	(۶۶۵,۸۹۵,۳۱۰)	(۳,۴۵۸,۸۱۴)	(۳,۲۶۹,۳۰۰)	(۱۸,۷۸۳,۲۴۴)	۷۷,۰۳۷,۶۸۸	۵۸,۳۵۴,۴۶۴	(۳۷,۸۵۶,۴۰۸)	(۱۶,۷۴۰,۲۴۲)
۶	سیمان فارس نو	۱۳۴,۷۰۰	۸۶۷,۸۷۳,۱۰۰	(۷۷۲,۲۹۳,۸۱۶)	(۴,۵۹۱,۰۴۳)	(۴,۳۲۹,۳۶۰)	۸۶,۶۴۷,۸۸۱	(۳,۴۵۹,۹۸۳)	۸۳,۳۱۷,۸۹۷	-	۳,۴۵۹,۹۸۳
۷	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۲۹,۰۴۱	۴۵۶,۴۱۸,۰۱۷	(۴۶۲,۱۲۳,۹۱۳)	(۲,۳۳۲,۲۹۶)	(۲,۲۸۲,۰۹۰)	(۱۲,۲۳۰,۲۸۲)	۱۴,۱۹۸,۵۵۵	۱,۸۶۸,۲۷۳	(۱۶,۶۷۴,۰۵۳)	(۱۴,۱۹۸,۵۵۵)
۸	ت فولاد مبارکه اصفهان	۷	۶,۳۷۷	(۱۶,۸۵۶)	(۳)	(۳)	(۱۰,۴۵۵)	۹,۳۰۸	(۱,۳۳۷)	-	(۸۰,۱۱۹,۷۸۵)
۹	بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۷۶۴,۷۶۴)	(۲,۱۷۳,۱۳۳)	(۲,۰۵۴,۰۰۰)	(۱۰,۱۹۱,۸۹۶)	-	(۱۰,۱۹۱,۸۹۶)	-	-
۱۰	بانک صادرات ایران	۳۳۰,۰۰۰	۳۰۶,۲۴۰,۰۰۰	(۳۵۰,۶۹۳,۴۷۳)	(۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۱,۲۰۰)	۵۲,۳۹۶,۳۱۷	-	۵۲,۳۹۶,۳۱۷	(۲۳,۱۴۹,۰۴۹)	-
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۹۰۰,۰۰۰	(۳۵۷,۴۲۸,۷۰۳)	(۲,۶۲۸,۶۰۱)	(۲,۴۸۴,۵۰۰)	۱۲۴,۳۵۸,۱۹۷	-	۱۲۴,۳۵۸,۱۹۷	-	-
۱۲	ت- بیمه دی	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰	(۸۹,۴۲۱,۸۶۰)	(۶۱۶,۳۶۶)	(۶۰۳,۰۰۰)	۲۹,۹۵۸,۸۷۴	-	۲۹,۹۵۸,۸۷۴	-	-
۱۳	ت- رایان سایبا	۵۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۰,۶۹۷,۱۸۴)	(۳,۵۴۹,۵۹۰)	(۳,۳۵۵,۰۰۰)	۲۲۳,۳۹۸,۲۲۶	-	۲۲۳,۳۹۸,۲۲۶	-	-
۱۴	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۳,۱۶۸,۴۳۶)	(۱,۶۵۵,۷۷۰)	(۱,۵۶۵,۰۰۰)	۱۶,۶۱۰,۷۹۴	-	۱۶,۶۱۰,۷۹۴	-	-
۱۵	سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۲۲۷,۵۰۰	۴۷۰,۰۱۵,۰۰۰	(۴۶۹,۰۶۷,۲۳۴)	(۲,۴۸۶,۳۷۹)	(۲,۳۵۰,۰۷۴)	(۳,۸۸۸,۶۸۷)	-	(۳,۸۸۸,۶۸۷)	-	-
۱۶	سیمان خورستان	۸,۰۰۰	۳۵,۵۴۴,۰۰۰	(۳۵,۷۷۳,۰۱۶)	(۱۸۸,۰۲۸)	(۱۷۷,۷۲۰)	(۵۹۴,۷۶۴)	-	(۵۹۴,۷۶۴)	-	-
۱۷	پهمن لیزینگ	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۳,۹۵۰,۰۰۰	(۳۵۷,۷۵۷,۷۷۷)	(۱,۹۱۰,۸۸۵)	(۱,۸۶۹,۷۵۰)	۱۲,۴۱۱,۵۸۹	-	۱۲,۴۱۱,۵۸۹	-	-
۱۸	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۵۸,۲۷۶)	-
۱۹	گروه پهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۹۹۲,۹۷۹)	(۱۰۳,۹۰۳,۶۰۷)
۲۰	خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۱۱,۵۶۱
۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۰۳۹,۵۵۹)	(۴۲,۱۸۲,۴۶۶)
۲۲	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۴۶۶,۵۰۹)	-
۲۳	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۷۱۴,۳۰۹	-	-
۲۴	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۹,۷۱۷	-	-
۲۵	پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۹۵۲,۶۱۵)	-	-
۲۶	زالیباد	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۲۲۶,۵۹۰	-	-
۲۷	سرمایه گذاری البرز - ت	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۵۴,۵۶۲	-	-
۲۸	توسعه و معادن - ت	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۲۹,۲۳۴)	-	-
۲۹	سیمان تهران - ت	-	-	-	-	-	-	-	(۸۱۶,۳۵۷)	-	-
۳۹	کارخانجات پارس الکتریک	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۹۰۴,۳۸۶	-	-
۴۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۵۰,۳۳,۷۰۸)	-	-
جمع		۲۰,۲۶,۴۴۰	۷,۰۴۱,۳۹۳,۱۸۴	(۶,۲۵۱,۸۵۴,۴۵۰)	(۳۶,۸۷۱,۷۹۹)	(۳۵,۲۰۶,۹۶۴)	۷۱۷,۴۵۹,۹۷۱	۱۵۳,۸۳۷,۹۲۲	۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	(۴۰۰,۹۹۸,۰۸۲)	(۳۰۰,۸۲۵,۳۶۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱										دوره میانی ۳ ماهه		سال مالی	
منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱										منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰			
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	خالص درآمد سود سهام ریال				
۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰	۳۷۰	۳,۱۵۶	-	۳,۱۵۶	۱۰,۶۶۱,۸۴۲				
۲	شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۴۵,۹۹۱				
۳	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۴۴۷,۳۰۱				
۴	شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	-				
۵	سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	-				
۶	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-				
۷	شرکت پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-				
۸	شرکت بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-				
۹	شرکت فولاد اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۰	بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۱	شرکت بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-				
۱۲	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	-	-				
جمع										۶۲۴,۹۹۵,۳۱۶	۱۰۸,۴۹۳,۲۹۲	۳,۱۵۶	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
سود اوراق مشارکت فرابورسی	ریال ۲۰,۵۵۵,۰۹۹	ریال ۱۴۲,۵۵۰,۸۲۹
سود سپرده بانکی	ریال ۳۷۴,۴۴۹,۱۹۷	ریال ۱,۰۴۸,۶۰۸,۰۰۸
جمع	۳۹۵,۰۰۴,۲۹۶	۱,۱۹۱,۱۵۸,۸۳۷

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

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	درآمد سود اوراق ریال	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
واسط مالی بهمن (ماهان ۱)	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰,۵۵۵,۰۹۹	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال
واسط مالی فروردین (ذصامید)	-	-	-	-	-	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	۲۹,۷۴۶,۷۰۸
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	-	-	-	-	-	۱۹,۳۰۲,۶۸۷	۸۴,۱۵۲,۰۰۰
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۵۵۵,۰۹۹	۴۹,۰۴۹,۳۹۵	۱۴۲,۵۵۰,۸۲۹

۱۸-۲- سودسپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۳۳,۲۸۹	(۵)	۳۳,۲۸۴	سود خالص ریال	سود خالص ریال
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱۳۵,۱۶۶	(۴)	۱۳۵,۱۶۲	۱,۴۶۸,۲۷۱	۶,۰۰۴,۵۸۶
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	(۳۲۲,۴۲۶)	-	(۳۲۲,۴۲۶)	۸۱۲۳۸۲۲۶	۸۱,۵۵۲,۶۲۶
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۲۲.۵٪	۳۰۷,۳۵۶,۴۹۱	(۸۵,۲۳۹)	۳۰۷,۲۷۱,۲۵۲	۱۶۸۸۹۹۳۶۲	۹۵۳,۵۵۶,۱۶۵
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۱۲/۰۱	۲۲.۵٪	۶۷,۳۳۲,۵۱۴	(۵۸۹)	۶۷,۳۳۱,۹۲۵	-	-
جمع			۳۷۴,۵۲۵,۰۳۴	(۸۵,۸۳۷)	۳۷۴,۴۴۹,۱۹۷	۲۵۷,۶۱۰,۴۴۵	۱,۰۴۸,۶۰۸,۰۰۸

۱۹- سایردرآمدها (هزینه ها)

سایر درآمدها به مبلغ ۸,۳۵۵,۶۳۳ ریال بستانکار بابت اصلاح حساب فی مابین باکارگزاری و تنزیلات مربوط به سود بانک و سود سهام دریافتی در سال مالی مورد گزارش میباشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۳ ماهه	دوره میانی ۳ ماهه	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال
۴۲,۴۱۰,۴۹۱	۲۵,۵۹۴,۰۲۰	۱۴۱,۶۲۴,۵۲۶
۱۳,۱۵۳,۳۰۰	۱۳,۳۵۷,۴۳۰	۵۳,۹۷۴,۹۹۶
۴۱,۶۰۱,۰۲۳	۲۵,۲۲۸,۶۶۸	۱۳۹,۲۷۵,۱۷۵
۷,۸۶۲,۶۷۰	۸,۰۶۲,۰۹۹	۳۱,۸۵۹,۰۵۷
۱۰۵,۰۲۷,۴۸۴	۷۲,۲۴۲,۲۱۷	۳۶۶,۷۲۳,۷۵۴

هزینه کارمزد مدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه کارمزد ضامن
هزینه کارمزد حسابر
جمع

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره مالی ۳ ماهه	دوره میانی ۳ ماهه	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال
۳,۶۳۵,۰۱۳	۳,۱۲۵,۳۴۲	۱۲,۶۴۸,۶۰۲
۲۵,۸۹۰,۳۹۰	۳۴,۶۱۹,۰۴۰	۱۲۴,۸۸۱,۶۹۵
۲,۵۷۵,۶۲۰	۲,۵۷۵,۶۲۰	۱۰,۴۴۵,۵۷۰
۳,۴۹۲,۰۲۷	۴۳۰,۰۰۰	۴۰,۸۲,۶۹۲
۳۵,۵۹۳,۰۵۰	۴۰,۷۵۰,۰۰۲	۱۵۲,۰۵۸,۵۵۹

هزینه تصفیه
هزینه آبونمان
هزینه تاسیس
سایر هزینه ها
جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه	دوره میانی ۳ ماهه	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال
(۱,۳۲۲,۴۱۷,۳۲۲)	۱۴۳,۳۱۸,۷۱۱	(۲,۱۷۵,۱۹۹,۲۴۶)
۷۶,۸۹۸,۷۶۵	(۴۲۷,۸۴۳)	۱۰۱,۳۴۶,۸۵۳
(۱,۲۴۵,۵۱۸,۵۵۷)	۱۴۲,۸۹۰,۸۶۸	(۲,۰۷۳,۸۵۲,۳۸۳)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
سایر تعدیلات
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۴ روزه منتهی به			دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۰۰	۸۰.۰٪	ممتاز	۸۰۰	۱۲.۵٪
-	فرهنگ قراقرلو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱۰.۰٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪
-	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱۰.۰٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪
مدیر صندوق	شرکت سپد گردان آسمان	مدیر	عادی	۲۰۰	۲۰.۸٪	عادی	۲۰۰	۳.۱٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱,۲۰۰	۱۰۲.۸٪		۱۲۰۰	۱۸.۸٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	ریال ۱,۷۶۰
کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	۴۴۶,۲۵۲
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۱۰,۶۹۰,۰۵۲,۸۸۶,۰۰۰	طی دوره	۲۳۷,۴۸۰,۵۵۱
جمع			۱۰,۶۹۰,۰۵۲,۸۸۶,۰۰۰		۲۳۷,۹۲۸,۵۶۳
					(۴۷۵,۲۶۴,۵۷۷)
					(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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