



سپدگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

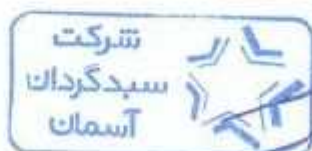
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - سبای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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 براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 باشند و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	حمزه کائظمی	
متولی صندوق	موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطمه	محمدرضا نادرزاده	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص دارایی ها
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵,۲۱۹,۶۸۳,۵۹۴	۶,۷۹۸,۵۷۷,۰۱۹	۴,۵۶۸,۲۸۶,۵۵۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	-	۳۵۷,۵۷۱,۴۷۷	۷۶۵,۸۵۰,۷۰۲
حسابهای دریافتی	۷	۷۰۹,۷۶۳,۰۹۷	۲۶۲,۹۹۳,۷۲۰	۲۵۷,۹۴۶,۷۸۵
سایر داراییها	۸	۱۶۸,۰۳۳,۵۹۵	۱۵۱,۷۵۷,۴۵۸	۷۶,۵۴۱,۵۹۰
موجودی نقد	۹	۶,۸۳۳,۲۰۹,۵۰۹	۳,۸۰۵,۰۸۷,۹۹۱	۶,۱۸۲,۹۰۴,۲۲۸
حساب جاری کارگزاران		-	-	-
جمع دارایی ها		۱۲,۹۳۰,۶۸۹,۷۹۵	۱۱,۳۷۵,۹۸۷,۶۶۵	۱۱,۸۵۱,۵۲۹,۸۵۵
بدهی ها :				
حساب جاری کارگزاران	۱۰	(۵,۷۰۷,۹۶۶)	(۱,۰۳۶,۳۹۸,۴۱۸)	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	(۴۱۷,۵۵۹,۲۸۸)	(۳۲۱,۷۳۳,۲۶۱)	(۳۲۲,۲۴۰,۷۹۵)
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	-	(۱۴,۷۶۱,۰۳۳)	-
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۲۳,۷۵۷,۰۲۴)	(۱۱,۲۶۷,۸۱۹)	(۱۷,۲۲۷,۳۸۱)
جمع بدهی ها		(۴۴۷,۰۲۴,۲۷۸)	(۱,۳۸۴,۱۶۰,۵۳۱)	(۸۱۴,۷۲۷,۶۵۳)
خالص دارایی ها	۱۴	۱۲,۴۸۳,۶۶۵,۵۱۷	۹,۹۹۱,۸۲۷,۱۳۴	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۲,۰۰۴,۱۲۰	۱,۴۹۹,۱۴۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۷۴۱,۰۵۳,۲۲۷	۲۰۹,۶۴۴,۹۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۹,۸۰۹,۷۹۶	(۳۰۱,۹۵۰,۳۶۳)
سود سهام	۱۷	۴۴۰,۳۰۳,۵۷۲	۶۲۴,۹۹۵,۳۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۵۵,۴۶۶,۳۱۸	۱,۱۹۱,۱۵۸,۸۳۵
سایر درآمدها (هزینه ها)	۱۹	۱۶,۷۰۷,۴۹۶	(۹۶,۵۱۶,۱۰۸)
جمع درآمدها		۱,۹۸۳,۳۴۰,۴۰۹	۱,۶۲۷,۳۳۲,۶۴۸
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۵۷,۲۴۷,۸۹۵)	(۳۶۶,۷۳۳,۷۵۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۸۶,۸۴۷,۶۳۳)	(۱۵۲,۰۵۸,۵۵۹)
جمع هزینه ها		(۲۴۴,۰۹۵,۵۲۸)	(۵۱۸,۷۹۲,۳۱۳)
سود (زیان) خالص		۱,۷۳۹,۲۴۴,۸۸۱	۱,۱۰۸,۵۴۰,۳۳۵
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۳۲.۱۸٪	۷.۸۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۲)	۲۷.۴۳٪	-۹.۶۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	ریال	ریال	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۶,۳۹۵	۱۶,۷۳۲,۱۱۴,۳۵۰	۱۶,۷۳۲,۱۱۴,۳۵۰
انتقال به سایر ارکان	۵۱۹	۲۵۷	۱,۰۵۵
سود (زیان) خالص دوره	(۶۸۵)	(۴,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۲	(۱,۲۶,۲۸۱,۵۶۶)	(۲,۰۷۳,۸۵۲,۳۸۳)
	۶,۲۲۹	۹,۹۹۱,۸۲۷,۱۳۴	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) و جوه استفاده شده

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

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 مؤسسات معتبر بازخرید 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

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 استان 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 استان 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 استان 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 منتهی به ۳۱ تیر 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 بازخريد 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

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؛*
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، 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 میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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	۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۳/۰۴/۳۱			۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
		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
۲	مواد و محصولات دارویی	۴۴۲,۸۹۲,۲۴۵	۴۳۹,۱۹۳,۷۰۹	۳.۴۰٪	۱,۴۸۱,۱۱۵,۶۵۵	۱,۳۲۴,۴۴۲,۵۲۷	۱۱.۷۸٪	۲۸۶,۱۸۱,۱۰۱	۲۸۷,۲۵۶,۱۷۹	۲.۴۲٪
۴	انتشار، چاپ و تکثیر	۶۰۵,۳۵۹,۲۸۲	۶۵۰,۰۴۱,۵۲۸	۵.۰۳٪	۹۰۰,۰۹۷,۴۹۴	۶۹۷,۹۴۳,۴۹۲	۶.۲۱٪	۷۳۱,۵۲۳,۶۴۷	۷۱۴,۷۸۲,۴۰۷	۶.۰۳٪
۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۲۲,۷۲۹,۲۸۸	۱۸۴,۷۸۵,۸۶۰	۱.۴۳٪	۳۲۴,۶۷۹,۳۴۱	۲۷۲,۱۱۰,۸۶۲	۲.۴۳٪	۶۹۱,۲۸۳,۳۱۵	۶۷۷,۰۸۴,۷۶۰	۵.۷۱٪
۶	ماشین آلات و تجهیزات	۱,۰۳۸,۳۹۵,۳۰۹	۸۳۴,۶۷۰,۳۰۴	۶.۴۵٪	۶۱۸,۴۴۱,۰۸۹	۶۴۴,۴۴۹,۶۶۶	۵.۷۳٪	۴۳۸,۹۴۶,۰۷۵	۳۹۹,۱۸۲,۶۳۴	۳.۳۷٪
۷	سیمان، آهک و گچ	۶۵۰,۱۷۱,۶۳۲	۵۵۴,۸۸۰,۵۱۵	۴.۲۹٪	۸۴۴,۶۴۳,۰۰۳	۷۸۱,۸۷۰,۹۰۰	۶.۹۵٪	۷۷۲,۲۹۳,۸۱۶	۷۷۵,۷۵۳,۷۹۹	۶.۵۵٪
۸	خودرو و ساخت قطعات	۸۳۴,۴۸۷,۱۶۵	۸۶۱,۶۵۴,۸۹۹	۶.۶۶٪	-	-	-	۱,۲۸۶,۹۹۸,۲۲۷	۱,۱۵۵,۷۳۰,۵۲۷	۹.۷۵٪
۹	سرمایه‌گذاریها	۲۹۳,۱۶۸,۴۳۷	۳۳۹,۲۲۳,۱۰۲	۲.۶۲٪	۲۰۹,۰۹۴,۷۸۴	۱۶۷,۵۵۷,۹۰۳	۱.۴۹٪	-	-	-
۱۱	بانک ها و موسسات اعتباری	۴۷۹,۷۰۱,۸۸۹	۵۲۷,۹۵۰,۹۰۲	۴.۰۸٪	۴۰۵,۷۸۶,۸۵۹	۳۸۹,۸۷۹,۴۰۳	۳.۴۷٪	-	-	-
۱۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۸۹,۴۲۱,۸۶۰	۷۶,۳۲۰,۵۱۹	۰.۵۹٪	-	-	-	-	-	-
۱۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶۸۸,۴۵۰,۴۹۴	۷۵۰,۹۶۲,۲۵۶	۵.۸۱٪	-	-	-	-	-	-
۱	فلزات اساسی	-	-	-	۵۹,۷۹۲,۲۶۴	۱۳,۱۷۲,۵۵۵	۰.۱۲٪	۱۲۲,۳۵۳,۴۲۲	۵۱,۳۷۷	۰.۰۰٪
۱۰	سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	۲۷۵,۸۲۳,۹۰۵	۴۲۰,۶۲۶,۷۵۰	۳.۷۴٪	-	-	-
۱۲	ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۱۴۲,۶۱۴,۷۵۴	۱۱۸,۹۸۷,۸۸۴	۱.۰۶٪	-	-	-
۱۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۵۳۲,۳۰۷	۵۵۸,۴۴۳,۸۶۷	۴.۷۱٪
۱۵	واسطه گری‌های مالی و پولی	-	-	-	۸۲۴,۷۲۸,۴۵۸	۶۴۴,۳۷۱,۵۱۸	۵.۷۳٪	-	-	-
۱۶	محصولات شیمیایی	-	-	-	۷۵۲,۸۹۳,۹۶۱	۷۱۵,۷۸۹,۴۵۹	۶.۳۶٪	-	-	-
۱۹	استخراج کانه های فلزی	-	-	-	۳۰۶,۷۱۵,۴۴۴	۱۹۵,۹۵۳,۶۸۲	۱.۷۴٪	-	-	-
	فعالیت های اجاره و لیزینگ	-	-	-	۴۶۶,۹۱۸,۲۲۷	۴۱۱,۵۲۱,۴۱۸	۳.۶۶٪	-	-	-
	جمع	۵,۳۴۴,۷۷۷,۶۰۱	۵,۲۱۹,۶۸۳,۵۹۴	۴۰.۳۶٪	۷,۶۱۳,۳۵۴,۲۵۸	۶,۷۹۸,۵۷۷,۰۱۹	۶۰.۴۶٪	۴,۸۶۹,۱۱۱,۹۱۰	۴,۵۶۸,۲۸۶,۵۵۰	۳۸.۵۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۶- 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	۱۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
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	۳۵۷,۵۷۱,۴۷۷	-	-	-
۷۶۵,۸۵۰,۷۰۲	۳۵۷,۵۷۱,۴۷۷	-	-	-

اوراق مشارک فراپورسی با درآمد ثابت شرکت واسط بهمن

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مابین ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حسابهای دریافتنی تجاری	۷۰۹,۶۰۵,۷۸۳	۲۶۲,۹۶۴,۰۸۰	۲۵۷,۷۵۹,۸۳۱
سایر حسابهای دریافتنی	۱۵۷,۳۱۴	۲۹,۶۴۰	۱۸۶,۹۵۴
جمع	۷۰۹,۷۶۳,۰۹۷	۲۶۲,۹۹۳,۷۲۰	۲۵۷,۹۴۶,۷۸۵

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

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۶۴۳,۸۵۸,۷۰۰	۵۸۱,۶۵۵,۴۸۷	۱۹۸,۵۷۸,۶۱۶
سود سپرده بانکی	۱۲۸,۰۲۹,۱۶۹	۱۲۷,۹۵۰,۲۹۶	۶۴,۳۸۵,۴۶۴
جمع	۷۷۱,۸۸۷,۸۶۹	۷۰۹,۶۰۵,۷۸۳	۲۵۷,۷۵۹,۸۳۱

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی به شرح زیر میباشد:

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV	۱۴۶,۰۳۷	۲۹,۶۴۰	۱۷۵,۶۷۷
سایر حسابهای دریافتنی	۱۱,۲۷۷	-	۱۱,۲۷۷
جمع	۱۵۷,۳۱۴	۲۹,۶۴۰	۱۸۶,۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۸- سایر داراییها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیهای 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.

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۹۵,۸۴۰	-	۹,۷۵۸,۷۴۶	۱۴,۹۹۵,۸۴۰	مخارج تاسیس
۶۱,۵۴۵,۷۵۰	۱۶۸,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۷۴,۸۴۹	۶۱,۵۴۵,۷۵۰	مخارج آبونمان
۷۶,۵۴۱,۵۹۰	۱۶۸,۹۵۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۳۳,۵۹۵	۷۶,۵۴۱,۵۹۰	جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸۷,۱۵۶,۴۰۵	-	۱۱۳,۶۵۳,۱۱۳	بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۲۴۶۴۰۰۷ - شعبه وزراء
۱۶۷,۷۹۹,۱۵۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر-جاری-۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴-شعبه دربند
۱,۳۹۶,۰۴۹	۱۸,۰۶۹,۲۱۷	۱,۳۲۸,۴۳۶	بانک دی- پشتیبان ۰۲۰۰۹۷۷۴۹۱۰۰۸ - شعبه وزراء
۶,۵۷۶,۳۸۹,۹۵۸	۳,۷۵۴,۷۲۳,۴۴۷	۶,۰۳۷,۶۶۶,۳۷۶	بانک شهر-پشتیبان-۷۰۰۷۹۳۴۶۵۰۴۱-شعبه دربند
۱۰۰,۰۰۰	-	-	بانک شهر-پشتیبان-۷۰۰۷۹۵۹۲۶۱۰۷-شعبه دربند
۳۶۷,۹۴۳	۲,۲۹۵,۳۲۷	۲۵۶,۳۰۳	بانک سامان- پشتیبان ۸۴۹۸۱۰۱۷۶۷۰۶۷۱-شعبه سی تیر
۶,۸۳۳,۲۰۹,۵۰۹	۳,۸۰۵,۰۸۷,۹۹۱	۶,۱۸۲,۹۰۴,۲۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۴/۰۴/۳۱				۱۳۹۳/۰۴/۳۱	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)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۴۷۵,۲۶۴,۵۷۷)	۸,۸۵۵,۳۳۱,۸۷۰	(۸,۳۸۵,۷۸۰,۲۰۹)	(۵,۷۱۲,۹۱۶)	(۱,۰۳۶,۴۰۳,۵۱۸)	(۴۷۵,۲۶۴,۵۷۷)
کارگزاری بورس بیمه ایران	۰	۲,۳۷۹,۱۹۹,۸۳۶	(۲,۳۷۹,۱۹۹,۹۸۶)	(۱۵۰)	-	-
کارگزاری بورسیران	۳,۳۴۰	-	-	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰
کارگزاری صنعت ومعدن	۱,۷۶۰	-	-	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰
جمع	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)	۱۱,۲۳۴,۵۳۱,۷۰۶	(۱۰,۷۶۴,۹۸۰,۱۹۵)	(۵,۷۰۷,۹۶۶)	(۱,۰۳۶,۳۹۸,۴۱۸)	(۴۷۵,۲۵۹,۴۷۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۵۹۹,۹۸۷	۱۴۶,۰۴۵,۲۰۰	۲۰۰,۸۸۹,۶۴۵	بدهی به مدیرصندوق
۱۲,۳۹۳,۹۳۷	۹,۴۴۴,۸۵۴	۳۳,۹۵۳,۲۷۹	ذخیره کارمزد مدیر
۴۴,۵۵۵,۶۰۲	۱۸,۸۰۱,۰۲۴	۴۴,۶۱۴,۶۸۹	ذخیره کارمزد متولی
۱۰۵,۴۴۹,۱۱۷	۱۰۳,۰۸۴,۲۳۰	۹۳,۶۳۷,۰۲۱	ذخیره کارمزد ضامن
۴۴,۲۴۲,۱۵۲	۴۴,۳۵۷,۹۵۳	۴۴,۴۶۴,۶۵۴	ذخیره کارمزد حسابرس
۳۲۲,۲۴۰,۷۹۵	۳۲۱,۷۳۳,۲۶۱	۴۱۷,۵۵۹,۲۸۸	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	-	بدهی بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۱۴,۷۶۱,۰۳۳	-	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	-	-	بدهی بابت مابه التفاوت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۱۴,۷۶۱,۰۳۳	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۲۲۷,۳۸۱	۱۱,۲۶۷,۸۱۹	۲۳,۷۵۷,۰۲۴	ذخیره کارمزد تصفیه
-	-	-	واریزی نامشخص
-	-	-	مالیات تکلیفی
۱۷,۲۲۷,۳۸۱	۱۱,۲۶۷,۸۱۹	۲۳,۷۵۷,۰۲۴	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹,۳۱۰,۹۵۳,۵۳۹	۵,۳۹۵	۸,۴۹۲,۶۷۸,۲۷۷	۵,۶۶۵	۱۰,۴۷۹,۵۴۵,۱۹۰	۵,۲۲۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۷۲۵,۸۴۸,۶۶۳	۱,۰۰۰	۱,۴۹۹,۱۴۸,۸۵۷	۱,۰۰۰	۲,۰۰۴,۱۲۰,۳۲۷	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲	۶,۳۹۵	۹,۹۹۱,۸۲۷,۱۳۴	۶,۶۶۵	۱۲,۴۸۳,۶۶۵,۵۱۷	۶,۲۲۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۶۳۲,۱۲۰,۳۱۷	(۳۱۶,۴۱۵,۷۴۴)	۴۷۵,۲۸۱,۴۱۸
۲-۱۵	۱۰۸,۲۵۲,۴۱۰	۸۰۰,۶۳,۷۳۲	(۳۶۲,۳۲۹,۵۳۳)
۳-۱۵	۵۸۰,۵۰۰	(۳,۵۵۵,۰۰۰)	(۳,۴۰۶,۹۱۷)
	۷۴۱,۰۵۳,۲۳۷	(۳۰,۲۶۱,۷۷۴)	۲۰۹,۶۴۴,۹۶۸

۱-۱۵- 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	عالیات ریال	سود (زیان)فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان)فروش ریال
۱	افست	۴۰,۰۰۰	۳۵۱,۶۷۳,۰۱۶	(۳۰۲,۰۶۶,۱۲۲)	(۱,۸۶۰,۳۵۰)	(۱,۷۵۸,۴۶۵)	۴۵,۸۴۷,۶۸۹	-	۱۸۴,۷۹۲,۹۴۶
۲	ایرکارت صنعت	۱۰۴,۳۰۰	۵۳۵,۲۷۴,۰۹۴	(۵۹۱,۷۳۶,۹۳۰)	(۲,۸۳۱,۵۹۴)	(۲,۶۷۶,۳۶۹)	(۶۱,۹۷۰,۷۹۹)	-	-
۳	بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۷۰۰,۰۰۰	(۳۶۷,۰۶۳,۵۶۸)	(۱,۸۹۳,۲۳۳)	(۱,۷۸۸,۵۰۰)	(۱۳۰,۴۳,۳۰۰)	-	-
۴	خدمات انفرماتیک	۵۰,۰۰۰	۵۶۹,۳۵۰,۰۰۰	(۵۵۸,۴۴۳,۸۶۷)	(۳,۰۱۱,۸۶۰)	(۲,۸۴۶,۷۵۰)	۵۰,۴۷,۵۳۳	-	-
۵	بانک صادرات ایران	۲۸۰,۰۰۰	۲۷۳,۹۲۳,۴۹۶	(۲۱۲,۷۰۸,۷۶۵)	(۱,۴۴۹,۰۵۴)	(۱,۳۶۹,۶۱۸)	۵۸,۳۹۶,۰۵۹	(۲۷,۸۹۹,۶۵۵)	(۲۷,۸۹۹,۶۵۵)
۶	بین المللی توسعه ساختمان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۱,۵۲۷,۵۳۳)	(۶,۶۵۷,۹۹۹)	(۶,۲۹۳,۰۰۰)	۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹	-	۱۰۶,۹۴۷,۶۱۶
۷	پالایش نفت اصفهان	۵۸۰,۹۲۹,۵۲۰	۵۸۰,۹۲۹,۵۲۰	(۳۵۷,۴۳۸,۷۰۲)	(۳۰,۷۳۰,۱۱۶)	(۲,۹۰۴,۶۴۸)	۲۱۷,۵۲۳,۰۵۴	-	-
۸	پالایش نفت بندرعباس	۳۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۵۴۰,۴۲۷	(۱۴۰,۱۷۷,۹۷۱)	(۱,۰۳۹,۷۰۰)	(۹۸۲,۷۰۳)	۵۴,۳۴۰,۰۵۳	(۶۲,۵۸۴,۴۱۸)	(۶۲,۵۸۴,۴۱۸)
۹	پتروشیمی مبین	۹۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۷۸,۷۵۰	(۲۶۲,۲۶۸,۵۴۹)	(۱,۵۲۳,۹۳۷)	(۱,۴۴۰,۳۹۴)	۲۲,۸۴۵,۹۶۰	-	-
۱۰	داروسازی تولید دارو	۹۸,۴۶۲	۸۵۳,۴۷۱,۹۵۶	(۸۰۱,۰۷۷,۶۴۸)	(۴,۳۶۱,۲۳۹)	(۴,۲۶۷,۶۶۱)	۴۳,۷۶۵,۷۰۸	-	۴۱,۵۲۲,۹۵۴
۱۱	سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۲۲۷,۵۰۰	۳۶۲,۲۰۵,۹۴۵	(۳۷۶,۰۲۳,۵۴۹)	(۱,۹۱۶,۰۶۸)	(۱,۸۱۱,۰۲۸)	(۱۷,۵۴۴,۷۰۰)	-	-
۱۲	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۶۹,۰۴۱	۱,۱۳۱,۲۹۲,۲۰۰	(۹۶۴,۰۲۳,۶۸۰)	(۵,۷۸۰,۸۹۹)	(۵,۶۵۶,۶۶۱)	۱۵۵,۸۲۲,۱۶۰	(۶۰,۲۰۰,۹۷۸)	۲۳,۴۴۵,۳۳۶
۱۳	فولاد مبارکه اصفهان	۲۸	۵۴,۷۸۹	(۵۸,۳۷۷)	(۳۸۸)	(۲۷۴)	(۴,۱۵۰)	(۶۵,۹۷۸,۰۰۰)	(۶۹,۹۸۷,۷۳۱)
۱۴	سیمان خوزستان	۸,۰۰۰	۳۵,۲۴۰,۰۰۰	(۳۵,۷۳۲,۰۱۶)	(۱۸۶,۴۱۹)	(۱۷۶,۲۰۰)	(۸۹۵,۶۳۵)	-	-
۱۵	سیمان فارس نو	۲۱,۳۰۰	۹۸,۰۴۵,۰۰۰	(۱۲۲,۱۲۲,۱۸۵)	(۵۱۸,۶۵۹)	(۴۹۰,۲۲۵)	(۳۵۰,۸۶۰,۰۶۹)	-	۲۷,۳۱۳,۷۰۷
۱۶	شرکت بهمن لیزینگ	۱۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۷۰,۰۰۰	(۳۵۷,۷۵۷,۷۷۸)	(۱,۷۳۰,۶۰۳)	(۱,۶۹۳,۳۵۰)	(۲۲,۵۱۱,۷۳۱)	(۱۷,۲۸۰,۲۳۳)	۱۸,۵۵۵,۴۴۸
۱۷	گروه بهمن	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۳۹۵,۷۹۰)	(۹۷۹,۱۷۹)	(۹۲۵,۵۰۰)	۲۸,۸۹۹,۵۳۱	-	(۱۴,۰۰۲,۸۸۵)
۱۸	لیزینگ خودرو غدیر	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۳۸۱,۹۵۵)	(۱,۲۸۶,۵۳۶)	(۱,۲۱۶,۰۰۰)	(۳,۶۸۴,۴۹۱)	۱۷۶,۸۷۰,۷۹۲	۳۲۴,۹۰۲,۴۷۷
۱۹	مهندسی صنعتی روان فن اور	۳,۰۰۰	۲۶,۷۳۶,۰۰۰	(۲۶,۲۲۳,۷۱۴)	(۱۳۶,۶۲۰)	(۱۳۳,۶۸۰)	۲۴۱,۹۸۶	-	(۳,۱۶۳,۰۵۴)
۲۰	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۹۵,۹۴۳	۷۴۲,۳۳۳
۲۱	کارخانجات پارس الکتریک	-	-	-	-	-	-	(۳۱۹,۸۶۲,۴۲۰)	(۲۵۳,۸۷۹,۶۳۹)
۲۲	کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	۲۵,۲۳۴,۵۰۸	۲۵,۲۳۴,۵۰۸
۲۳	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۶	(۳۲,۴۹۶)
۲۴	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۲۷۳,۵۸۳)	(۱۰۱,۲۷۳,۵۸۳)
۲۵	سرمایهگذاری مسکن زاینده رود	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۶۷,۸۸۹
۲۶	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۱۰۴,۱۳۱,۴۹۷)	(۷۰,۸۷۲,۴۶۱)
۲۷	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۷۶,۸۰۰,۳۰۰	۷۶,۸۰۰,۳۰۰
۲۸	سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۱۸,۸۲۲	۶۷,۳۱۸,۸۲۲
۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۷۹۹,۱۱۷)	(۵۳,۰۰۹,۹۸۲)
۳۰	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۷۳,۴۰۵)
۳۱	رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۳۹,۵۷۰,۸۸۲	۳۹,۵۷۰,۸۸۲
۳۲	زامیاد	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۵۲۹,۳۸۵	۱۲۸,۷۰۲,۵۹۷
۳۳	سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۵۶,۲۷۸)	(۳۱,۳۵۶,۲۷۸)
۳۴	سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۴۷۶,۲۹۷)
۳۵	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۶,۷۹۷,۵۵۱
۳۶	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۹۶,۸۶۵
۳۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۹۰۴,۷۰۵)	(۱۱۸,۷۰۷,۹۰۴)
۳۸	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۱۹۲,۱۲۸)
۳۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۳۲,۳۷۸,۰۴۲	۳۵,۱۹۶,۰۶۸
۴۰	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۹۰۳,۱۰۱)	(۱۰۰,۵۹۴,۹۰۱)
۴۱	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۰۵,۵۰۳)	(۳۸,۵۹۸,۷۷۳)
۴۲	پتروشیمی اراک	-	-	-	-	-	-	(۶۰,۹۸۸,۴۹۰)	(۳,۷۶۲,۲۳۳)
۴۳	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۹۸,۴۴۳,۴۵۲	۹۲,۲۸۹,۲۹۲
۴۴	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۶۲۳,۲۹۳)
۴۵	پتروشیمی مازون	-	-	-	-	-	-	۴۱,۱۹۰,۴۶۱	۴۱,۱۹۰,۴۶۱
۴۶	تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۸۴۵,۶۱۹
۴۷	تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۵,۶۶۲,۳۹۰	۵,۶۶۲,۳۹۰
۴۸	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۲۹,۱۶۰)	(۶۹,۹۶۳,۱۰۳)
۴۹	خدمات دریایی تابدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۹۰,۱۳۳)
۵۰	داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۹۲,۵۴۱
۵۱	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۷۵۶,۹۴۳)
۵۲	بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۵۷,۶۹۹
۵۳	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۵۴,۳۳۵,۸۰۸	(۱۲۲,۴۴۷,۹۴۳)
۵۴	بانک دی	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۴,۹۰۴	۵۱,۰۲۶,۲۷۰
۵۵	ارتباطات سيار ایران	-	-	-	-	-	-	۵۳,۱۸۲,۷۸۳	۷۵,۵۰۹,۵۲۸
۵۶	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۹۲۷,۸۵۵)	(۱۹,۹۲۷,۸۵۵)
۵۷	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۷۷,۵۱۱	۱۸,۶۷۷,۵۱۱
	جمع	۲,۸۷۱,۶۳۱	۷,۶۸۶,۰۸۵,۱۹۳	(۶,۹۷۵,۲۹۸,۰۹۸)	(۴۰,۲۳۶,۳۵۲)	(۳۸,۴۳۰,۴۲۶)	۶۳۲,۱۲۰,۳۱۷	(۳۱۶,۴۱۵,۷۴۴)	۴۷۵,۲۸۱,۴۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسیهای صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره میانی ۶ ماهه

منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
ح-سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۹۴,۷۹۱	۶۶,۴۱۳,۸۱۲	(۶۱,۷۰۸,۹۴۱)	(۳۵۱,۳۲۹)	(۳۳۲,۰۶۹)	۴,۰۲۱,۴۷۳	-	-
ت-رایان سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۶۵۴,۵۸۱	(۳۴۰,۶۹۷,۱۸۴)	(۲,۳۷۸,۴۲۳)	(۲,۲۴۸,۰۳۷)	۱۰۴,۳۳۰,۹۳۷	-	-
ت-فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۶۳,۷۳۵	-
ت-بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۲۱۰,۶۳۳)
ت-خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۵۶۰,۲۴۶)
ت-سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸۰,۲۳,۵۶۸)
ح-پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۸۲,۴۱۵)
ت-معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۰۰۴,۷۲۴)
ت-سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۹۱۱,۶۸۲)
جمع	۵۹۴,۷۹۱	۵۱۶,۰۶۸,۳۹۳	(۴۰۲,۴۰۶,۱۳۵)	(۲,۷۲۹,۷۵۲)	(۲,۵۸۰,۱۰۶)	۱۰۸,۳۵۲,۴۱۰	۸۰,۰۶۳,۷۳۵	(۲۶۲,۲۲۹,۵۳۳)

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره میانی ۶ ماهه منتهی

به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

نام اوراق مشارکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال	سود (زیان) ناشی از فروش ریال
اوراق واسط مالی فروردین (ذصامید)	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۰,۹۱۷)	-
اوراق واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	-	-	-	-	-	(۲,۷۰۰,۰۰۰)	-
اوراق واسط مالی بهمن (ماهان ۱)	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰)	-	۵۸۰,۵۰۰	(۶۰۰,۰۰۰)	-
جمع	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۱۹,۵۰۰)	-	۵۸۰,۵۰۰	(۳,۴۰۶,۹۱۷)	(۳,۵۵۵,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۹,۸۰۹,۷۹۶	(۸۱۴,۷۷۷,۲۳۸)	(۳۰۰,۸۲۵,۳۶۳)
-	(۵۲۵,۰۰۰)	(۱,۱۲۵,۰۰۰)
۲۹,۸۰۹,۷۹۶	(۸۱۵,۳۰۲,۲۳۸)	(۳۰۱,۹۵۰,۳۶۳)

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

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰					
ردیف	اوراق	مانده سهم	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مهندسی صنعتی روان فن اور	۴۷,۰۰۰	۴۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۴۳۸,۰۴۰)	(۲,۰۶۵,۴۶۲)	(۲,۰۲۱,۰۰۰)	(۳,۳۲۴,۵۰۲)	-	(۷,۴۰۰,۱۴۶)
۲	ایرکاپارت صنعت	۷۰,۰۰۰	۴۶۶,۳۴۰,۰۰۰	(۴۰۳,۶۸۵,۰۳۳)	(۲,۴۶۶,۹۳۹)	(۲,۳۳۱,۷۰۰)	۵۷,۸۵۶,۳۲۹	-	(۱۹,۹۶۳,۹۴۶)
۳	سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۵۸,۷۳۰	۳۸۶,۰۳۱,۳۶۰	(۳۹۹,۱۸۲,۶۳۴)	(۲,۰۴۲,۱۰۶)	(۱,۹۳۰,۱۵۷)	(۱۷,۱۲۳,۵۳۷)	-	(۳۹,۷۶۳,۴۴۱)
۴	افست	۲۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۵۲۸,۳۳۱,۵۹۴)	(۳,۴۷۴,۴۷۲)	(۳,۲۸۴,۰۰۰)	۱۳۱,۷۱۹,۹۳۴	(۲۰۲,۱۵۴,۰۰۲)	(۱۶,۷۴۰,۲۴۲)
۵	سیمان فارس نو	۱۱۳,۴۰۰	۵۶۰,۶۴۹,۶۰۰	(۶۵۳,۳۶۱,۶۱۴)	(۲,۹۶۵,۸۳۶)	(۲,۸۰۳,۳۴۸)	(۹۸,۷۵۱,۰۹۹)	-	۳,۴۵۹,۹۸۳
۶	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۴۷,۷۴۵	۸۹,۶۱۷,۳۶۵	(۸۶,۷۱۴,۶۵۵)	(۴۵۷,۹۴۵)	(۴۴۸,۰۸۷)	۱,۹۹۶,۶۷۸	(۵۲,۵۶۸,۴۷۹)	(۱۴,۱۹۸,۵۵۵)
۷	ج. سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۸۱,۲۹۵	۶۸,۷۷۵,۵۷۰	(۹۰,۴۸۱,۳۳۵)	(۳۵۱,۴۴۳)	(۳۴۳,۸۷۸)	(۲۲,۴۰۱,۰۸۶)	-	-
۸	بانک تجارت	۳۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۷۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۵۷۳,۵۷۳)	(۱,۶۹۶,۵۰۳)	(۱,۶۰۳,۵۰۰)	۴,۸۲۶,۴۲۴	-	-
۹	بانک صادرات ایران	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۲,۷۴۰,۰۰۰	(۱۶۷,۱۲۸,۳۱۵)	(۱,۱۲۵,۳۹۵)	(۱,۰۶۳,۷۰۰)	۴۳,۴۲۲,۵۹۰	-	-
۱۰	ت- بیمه دی	۳۰۰,۰۰۰	۷۷,۱۰۰,۰۰۰	(۸۹,۴۲۱,۸۶۰)	(۳۹۳,۹۸۱)	(۳۸۵,۵۰۰)	(۱۳,۱۰۱,۳۴۱)	-	-
۱۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۲۰,۰۰۰	۳۲۸,۰۲۰,۰۰۰	(۲۸۴,۴۰۸,۴۴۶)	(۱,۷۳۵,۲۲۶)	(۱,۶۴۰,۱۰۰)	۴۰,۲۲۶,۲۳۸	(۴۱,۵۳۶,۸۸۱)	-
۱۲	ت- سرمایه گذاری خوارزمی	۷۳۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۰,۰۰۰	(۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۷۷,۹۲۲)	(۷۳,۶۵۰)	۵,۸۱۸,۴۲۸	(۵۵,۳۶۹,۸۲۹)	-
۱۳	سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۱۸,۹۵۸	۲۸,۲۸۵,۳۳۶	(۳۱,۳۳۴,۷۴۴)	(۱۴۹,۶۲۹)	(۱۴۱,۴۲۷)	(۲,۳۴۰,۴۶۴)	-	-
۱۴	تراکتور سازی	۱۹۱,۶۶۷	۴۱۳,۰۴۲,۳۸۵	(۵۳۱,۵۳۳,۱۵۷)	(۲,۱۸۴,۹۹۴)	(۲,۰۶۵,۳۱۲)	(۱۲۲,۷۳۰,۹۷۸)	۲۶,۰۰۸,۵۷۷	-
۱۵	ت- تراکتور سازی	۳۸,۳۳۳	۴۴,۲۷۴,۶۱۵	(۶۷,۹۲۶,۰۷۶)	(۲۳۴,۲۱۳)	(۲۲۱,۳۷۳)	(۲۴,۱۰۷,۰۴۷)	-	-
۱۶	ایران دارو	۸۰,۰۰۰	۴۴۳,۷۶۰,۰۰۰	(۴۴۲,۸۹۲,۳۴۴)	(۲,۳۴۷,۴۹۰)	(۲,۲۱۸,۸۰۰)	(۳,۶۹۸,۵۳۴)	-	-
۱۷	پتروشیمی مبین	۲۳۰,۰۰۰	۷۵۸,۷۷۰,۰۰۰	(۶۸۸,۴۵۰,۴۹۴)	(۴,۰۱۳,۸۹۳)	(۳,۷۹۳,۸۵۰)	۶۲,۵۱۱,۷۶۳	-	-
۱۸	ت- سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۷۷۲,۱۰۳)	-
۱۹	داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۴۹,۰۷۲,۸۵۲	۱,۰۷۵,۰۷۸
۲۰	ت- فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۸۰,۱۱۹,۷۸۴)
۲۱	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۶۲۶,۸۶۸)	-
۲۲	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۹۰۳,۶۰۷)
۲۳	خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۱۱,۵۶۱
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۶۱۹,۷۰۸)	(۴۲,۱۸۲,۳۶۵)
۲۵	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱۸۰,۴۶۶,۹۴۱)	-
۲۶	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۲۲,۴۲۵)	-
۲۷	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۵۱,۰۳۵)	-
۲۸	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۵۳,۴۶۷)	-
۲۹	دارو سازی امین	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۷۲۲	-
۳۰	بانک دی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۴,۹۶۹	-
۳۱	لیزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۸۰۳,۸۴۵	-
۳۲	سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	(۲۰۵,۹۴۸,۷۱۳)	-
۳۳	توسعه و معادن - ت	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۰۰۴,۷۲۵)	-
۳۴	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	(۹۳,۷۵۸,۰۳۷)	-
	جمع	۳,۰۴۷,۱۲۸	۵,۲۷۲,۸۳۶,۲۳۱	(۵,۱۸۹,۸۷۳,۸۰۴)	(۲۷,۷۸۳,۴۴۹)	(۲۶,۳۶۹,۱۸۱)	۲۹,۸۰۹,۷۹۶	(۸۱۴,۷۷۷,۲۳۸)	(۳۰۰,۸۲۵,۳۶۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱										
دوره میانی ۶ ماهه		سال مالی		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		سال مالی				
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	خالص درآمد سود سهام ریال
۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	۳۰,۰۰۰	۳۷۰	۳,۱۵۶	-	۳,۱۵۶	۹,۵۲۱,۷۳۹	۱۰,۶۶۱,۸۴۲
۳	ایرکاپارت صنعت	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۰	۷۰,۰۰۰	۱۳۰	۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۵,۷۶۴)	۷,۷۹۴,۲۳۶	-	-
۳	پارس توشه	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۵	۱۵۸,۷۳۰	۱۹۰	۳۰,۱۵۸,۷۰۰	(۴,۳۲۷,۱۹۱)	۲۵,۹۳۱,۵۰۹	-	-
۴	تراکتور سازی	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۷۴,۳۱۵)	۹۹,۵۲۵,۷۸۵	-	-
۵	سیمان فارس نو	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۴,۷۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۲,۰۵۰,۰۰۰	(۲۲,۳۸۵,۸۳۳)	۱۷۹,۷۶۴,۱۶۸	-	-
۶	دارو سازی تولید دارو	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۴۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۱۲۰,۶۸۳)	۵۸,۰۷۹,۳۱۷	-	-
۷	بهمن لیزینگ	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۳/۰۴	۱۳۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۲۸,۰۵۱)	۳۴,۵۷۱,۹۴۹	-	-
۸	روان فناوری	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۴۷,۰۰۰	۸۵۰	۳۹,۹۵۰,۰۰۰	(۵,۳۱۶,۵۲۸)	۳۴,۵۳۳,۴۵۲	-	-
۹	شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۲۱,۱۰۸	۲۶,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۰۵۸,۰۵۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۸۶,۹۵۷
۱۲	سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۷۳,۹۶۹	۶۰,۱۹,۱۲۹
۱۴	شرکت پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۱۸۴,۴۸۹	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۰۷,۸۷۳	۲۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت فولاد اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۷,۸۵۷	۳,۶۵۰,۰۰۵
۱۷	بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۷۴,۳۳۳,۵۳۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۹	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۹,۶۷۷,۳۰۳
	جمع	-	-	۷۲۵,۴۳۰	۵,۹۷۰	۵۰۰,۴۶۱,۸۵۶	(۶۰,۱۵۸,۲۸۴)	۴۴۰,۳۰۳,۵۷۲	۴۴۸,۵۷۸,۶۱۶	۶۲۴,۹۹۵,۳۱۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۶۲,۱۳۳,۴۷۶	۱۴۲,۵۵۰,۸۲۹
۲- سود سپرده بانکی	۷۳۴,۹۱۱,۳۱۹	۴۷۶,۳۹۰,۱۱۳	۱,۰۴۸,۶۰۸,۰۰۶
جمع	۷۵۵,۴۶۶,۳۱۸	۵۳۸,۵۲۳,۵۸۹	۱,۱۹۱,۱۵۸,۸۳۵

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
نام اوراق	تاریخ سرمايه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال	درآمد سود اوراق ریال	
واسط مالی بهمن (ماهان ۱)	۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۱۳,۰۸۴,۰۸۱	۸۴,۱۵۲,۰۰۰	
واسط مالی فروردین (ذصامید)	-	-	-	-	-	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	۲۹,۷۴۶,۷۰۸	
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	-	-	-	-	-	۱۹,۳۰۲,۶۸۷	۲۸,۶۵۲,۱۲۱	
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۶۲,۱۳۳,۴۷۶	۱۴۲,۵۵۰,۸۲۹	

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
نام بانک	تاریخ سرمايه‌گذاری	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	
سود سپرده بانک دی	۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۶۸,۵۶۵	(۵)	۶۸,۵۶۰	۱,۹۷۷,۸۳۶	۲,۱۹۰,۳۲۲		
سود سپرده بانک سامان	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱۳۹,۷۹۱	(۴)	۱۳۹,۷۸۷	۱۰,۷۵۹,۹۳۹	۱۱,۳۰۸,۸۹۵		
سود سپرده بانک تجارت	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	(۳۲۲,۴۳۶)	-	(۳۲۲,۴۳۶)	۸۱۵۰۴۸۵۰	۸۱,۵۵۲,۶۲۴		
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۲۲.۵٪	۴۶۱,۷۴۷,۹۳۷	(۷۸,۵۷۶)	۴۶۱,۶۶۹,۳۶۱	۳۸۲۱۴۷۴۸۸	۹۵۳,۵۵۶,۱۶۵		
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۳/۱۲/۰۱	۲۲.۵٪	۲۷۳,۳۵۶,۲۳۷	(۳۹۰)	۲۷۳,۳۵۵,۹۳۷	-	-		
جمع			۷۳۴,۹۹۰,۰۹۴	(۷۸,۸۷۵)	۷۳۴,۹۱۱,۳۱۹	۴۷۶,۳۹۰,۱۱۳	۱,۰۴۸,۶۰۸,۰۰۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها(هزینه) به شرح زیر میباشد:

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سایر درآمدها (اصلاح حساب فی مابین با کارگزاری و سایر درآمدها)	(۱۱۸,۵۱۵)	۳۲,۰۵۸	۳۲,۰۵۸
تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل	۱۶,۳۲۷,۳۰۴	۴,۴۸۳,۷۳۹	۴,۵۴۱,۷۹۰
تنزیلات مربوط به سود بانک	۴۹۸,۷۰۷	۶,۰۱۲	۶,۰۱۲
تعدیلات مانده اول دوره سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار ناشی از تغییر رویه	-	-	(۱۰۱,۰۹۵,۹۶۸)
جمع	۱۶,۷۰۷,۴۹۶	۴,۵۲۱,۸۰۹	(۹۶,۵۱۶,۱۰۸)

۱۹-۱- تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل به شرح زیر میباشد :

ردیف	شرح	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
۱	ایران ترانسفو	۳۵۶,۳۸۶	-	تنزیلات سود سهام ریال
۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۴۳۸,۱۵۸	-	-
۳	افست	۳,۱۹۱,۱۱۸	-	-
۴	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۲,۳۴۱,۶۴۲	-	-
۵	فولاد مبارکه اصفهان	-	۲۳,۰۵۹,۹۳۵	۲۳,۰۵۹,۹۳۵
۶	شرکت شیشه همدان	-	۲,۱۷۷,۸۰۴	۲,۱۷۷,۸۰۴
۷	سرمایه گذاری سپه	-	-	۵۸۰,۵۱۰
	جمع	۱۶,۳۲۷,۳۰۴	۴,۴۸۳,۷۳۹	۴,۵۴۱,۷۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۵۶,۹۸۷,۸۹۷	۱۴۱,۶۲۴,۵۲۶
هزینه کارمزد متولی	۲۷,۲۴۳,۷۴۲	۵۳,۹۷۴,۹۹۶
هزینه کارمزد ضامن	۵۶,۶۲۲,۴۷۳	۱۳۹,۲۷۵,۱۷۵
هزینه کارمزد حسابرسان	۱۶,۳۹۳,۷۸۳	۳۱,۸۵۹,۰۵۷
جمع	۱۵۷,۲۴۷,۸۹۵	۳۶۶,۷۲۳,۷۵۴

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶,۵۲۹,۶۴۳	۱۲,۶۴۸,۶۰۲
هزینه آبونمان	۷۲,۲۲۰,۹۰۱	۱۲۴,۸۸۱,۶۹۵
هزینه تاسیس	۵,۲۳۷,۰۹۴	۱۰,۴۴۵,۵۷۰
سایر هزینه ها	۲,۸۵۹,۹۹۵	۴,۰۸۲,۶۹۲
جمع	۸۶,۸۴۷,۶۳۳	۱۵۲,۰۵۸,۵۵۹

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

سایر تعدیلات

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱۲۵,۹۵۳,۷۲۳)	(۲۰,۰۳۵,۰۹۰,۱۱۴)	(۲,۱۷۵,۱۹۹,۲۳۶)
(۴۲۷,۸۴۳)	۶۳,۷۲۲,۲۶۶	۱۰۱,۳۴۶,۸۵۳
(۱۲۶,۳۸۱,۵۶۶)	(۱,۹۳۹,۷۸۶,۸۴۸)	(۲,۰۷۳,۸۵۲,۳۸۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	ممتاز	۸۰۰	۱۲.۸٪	ممتاز	۸۰۰	۱۲.۵٪
-	فرهنگ فراگرو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪
-	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۶٪
مدیر صندوق	شرکت سید گردان آسمان	مدیر	عادی	۲۰۰	۳.۲٪	عادی	۲۰۰	۳.۱٪
جمع واحدهای سرمایه گذاری			۱.۲۰۰	۱۹.۳٪	۱۲۰۰	۱۸.۰٪	۱۲۰۰	۱۸.۸٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال	ریال
کارگزاری بانک صنعت و معدن	کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	۱,۷۶۰	۱,۷۶۰
کارگزاری بورسیران	کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰
شرکت کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش	۱۳,۲۲۴,۰۲۳,۰۲۹	طی دوره	(۵,۷۱۲,۹۱۶)	(۱,۰۳۶,۴۰۳,۵۱۸)
شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران	کارگزار	خرید و فروش	۲,۴۴۸,۴۱۰,۲۷۱	طی دوره	(۱۵۰)	-
جمع			۱۵,۶۷۲,۴۳۳,۳۰۰	(۵,۷۰۷,۹۶۶)	(۱,۰۳۶,۳۹۸,۴۱۸)	(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 ویا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است .