



سبذگردان آسمان

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵ 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

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

۸-۲۲

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 .

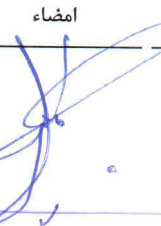
مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده

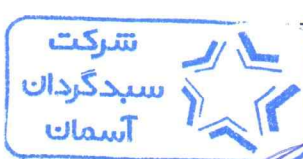
همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشدو به نحو

درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

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



شرکت
سپدگردان
آسمان



موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

یادداشت	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
دارایی ها :			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۵۵۶,۲۹۳,۹۸۸	۶,۴۰۲,۲۲۸,۶۵۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۵۲۱,۴۷۵,۳۲۹	۷,۲۵۳,۷۲۹,۰۰۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	-	-
حسابهای دریافتی	۷	۳۰۳,۵۳۳,۵۱۳	۲۷۲,۴۱۱,۰۳۸
حساب جاری کارگزاران	۸	۲۴۸,۰۶۰,۵۰۹	-
سایر داراییها	۹	۳۴,۴۹۴,۲۸۰	۷۸,۸۴۳,۱۳۰
موجودی نقد	۱۰	۲۳۵,۴۲۲,۷۸۹	۲۳۷,۶۰۱,۳۱۹
جمع دارایی ها		۱۴,۸۹۹,۲۸۰,۴۰۸	۱۰,۷۱۸,۵۶۸,۵۸۹
بدهی ها :			
حساب جاری کارگزاران	۱۰	-	(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	(۲۵۸,۸۳۲,۲۱۸)	(۳۰۰,۱۲۵,۶۴۴)
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	(۵۲,۲۸۵,۱۴۰)	(۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴)
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	(۳۲,۲۱۰,۴۹۸)	(۳۰,۲۶۶,۴۶۹)
جمع بدهی ها		(۳۴۳,۳۲۷,۸۵۶)	(۱,۰۴۰,۶۶۱,۴۵۷)
خالص دارایی ها	۱۴	۱۴,۵۵۵,۹۵۲,۵۵۲	۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۲,۶۱۷,۵۰۶	۱,۹۸۱,۶۵۵

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 ۱۳۹۵

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۵۹,۵۴۰,۷۶۴	۴۴۲,۲۴۸,۶۲۷	۲۶۱,۴۸۵,۵۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۹۰,۴۶۷,۸۷۰	۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	۶۵۰,۲۶۷,۷۰۶
سود سهام	۱۴۷,۲۸۴,۴۲۸	۳,۱۵۶	۵۵۹,۱۳۶,۲۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱۳,۷۶۳,۲۷۷	۳۹۵,۰۰۴,۲۹۶	۱,۴۵۷,۳۸۷,۳۵۶
سایر درآمدها (هزینه ها)	۶,۷۲۷,۱۵۲	۸,۳۵۵,۶۳۳	۱۸۸,۰۸,۷۵۶
جمع درآمدها	۲,۳۱۷,۷۸۳,۴۹۱	۱,۷۱۶,۹۰۹,۶۰۵	۲,۹۴۷,۰۸۵,۵۹۸
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	(۹۶,۶۳۲,۳۹۸)	(۷۲,۲۴۲,۲۱۷)	(۳۰۲,۴۰۸,۰۲۹)
سایر هزینه ها	(۴۸,۹۴۸,۴۴۹)	(۴۰,۷۵۰,۰۰۲)	(۲۱۲,۱۸۷,۵۲۱)
جمع هزینه ها	(۱۴۵,۵۸۰,۸۴۷)	(۱۱۲,۹۹۲,۲۱۹)	(۵۱۴,۵۹۵,۵۵۰)
سود (زیان) خالص	۲,۱۷۲,۲۰۲,۶۴۴	۱,۶۰۳,۹۱۷,۳۸۶	۲,۴۳۲,۴۹۰,۰۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	۹۵.۱۳	۶۱.۲۳	۲۲.۵۹%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۵۴.۶۵	۶۷.۱۳	۶۰.۰%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۲,۱۷۲,۲۰۲,۶۴۴	۱,۶۰۳,۹۱۷,۳۸۶	۲,۴۳۲,۴۹۰,۰۴۸
تعدیلات	۱,۶۰۰,۸۴۲,۷۷۶	۱۴۲,۸۹۰,۸۶۸	(۱,۸۵۲,۳۸۵,۱۱۸)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۴,۵۵۵,۹۵۲,۵۵۲	۱۲,۸۹۶,۶۱۰,۴۵۶	۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲

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 (زیان) 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:
 - 0 مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - 0 سود حداقلی برای آنها تضمین شده باشد.
 - 0 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.

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 مدیریت دایره‌یافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سه‌رودی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو

۳-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵ 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:

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 امیدنامه نمونه مربوطه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتنی 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 منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 :

صنعت	۱۳۹۵/۰۱/۳۱			۱۳۹۴/۰۱/۳۱			۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
مواد و محصولات دارویی	۹۱۸,۹۲۷,۹۸۷	۱,۰۷۰,۰۰۵,۳۳۵	۷.۱۸٪	۵۵۶,۳۵۲,۹۳۰	۶۹۷,۳۵۱,۷۴۸	۴.۷۱٪	۷۵۷,۳۶۴,۱۰۲	۷۵۷,۳۶۴,۱۰۲	۷.۰۷٪
انتشار، چاپ و تکثیر	۴۸۲,۳۷۷,۵۱۷	۷۴۱,۴۸۴,۴۶۸	۴.۹۸٪	۶۶۵,۸۹۵,۳۱۰	۶۴۷,۱۱۱,۹۸۶	۴.۳۷٪	۴۸۲,۳۷۷,۵۱۸	۵۷۱,۱۳۷,۰۴۵	۵.۳۳٪
انبوه سازی املاک و مستغلات	۳۵۷,۵۸۶,۱۸۱	۴۴۸,۹۳۲,۴۵۸	۳.۰۱٪	۹۳۳,۳۰۱,۱۴۷	۹۱۶,۹۸۲,۱۷۵	۶.۱۹٪	۲۹۹,۷۴۰,۸۸۸	۳۲۰,۶۱۹,۰۵۵	۲.۹۹٪
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۴۲۸,۹۴۶,۰۷۵	۴۱۲,۶۹۲,۹۴۷	۲.۷۹٪	۶۵۱,۵۵۳,۱۲۱	۶۷۰,۵۹۸,۶۶۴	۶.۲۶٪
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۸۰۸,۰۶۶,۸۳۲	۸۹۴,۱۱۹,۹۴۸	۶.۰۴٪	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۷۴۳,۵۴۴,۳۰۴	۷۳۶,۱۷۶,۰۰۳	۴.۹۷٪	۴۶۹,۶۱۵,۴۷۵	۶۳۶,۱۰۳,۳۱۵	۵.۹۳٪
سرمایه‌گذاریها	۵۲۴,۱۲۰,۴۱۶	۵۲۰,۵۸۷,۴۶۲	۳.۴۹٪	۲۹۳,۱۶۸,۴۳۶	۳۰۹,۷۷۹,۳۳۰	۲.۰۹٪	۶۸۰,۳۹۲,۵۷۶	۷۲۴,۵۶۶,۶۹۳	۶.۷۶٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۳۲۴,۶۷۰,۳۶۷	۳۰۰,۱۷۹,۰۴۵	۲.۰۱٪	۶۶۷,۴۵۷,۳۳۷	۷۰۹,۶۶۱,۶۵۸	۴.۷۹٪	۴۸۷,۸۰۲,۰۳۷	۵۱۱,۶۸۰,۰۷۰	۴.۷۷٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	-	-	-	۸۹,۴۲۱,۸۶۰	۱۱۹,۳۸۰,۷۳۴	۰.۸۱٪	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۵۲۷,۲۱۲,۳۰۳	۵.۰۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۶۹۳,۸۷۳,۴۲۱	۲,۳۰۸,۴۸۹,۳۴۵	۱۴.۸۳٪	-	-	-	۲۹۹,۳۲۶,۳۰۲	۳۳۱,۷۵۰,۷۹۴	۳.۱۰٪
سایر واسطه گری های مالی	-	-	-	۶۹۸,۴۵۴,۹۶۱	۱,۰۳۴,۲۶۴,۷۷۵	۶.۹۸٪	۵۶۵,۰۱۱,۴۴۵	۵۵۶,۳۵۵,۵۷۹	۵.۱۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۵۳,۹۵۱,۸۸۶	۳۷۵,۸۹۱,۸۵۹	۲.۵۲٪	-	-	-	۷۰۷,۹۰۲,۷۷۳	۷۸۴,۸۴۰,۰۲۰	۷.۲۳٪
محصولات شیمیایی	۶۶۰,۴۱۵,۰۲۴	۸۹۰,۷۲۴,۱۱۶	۵.۹۸٪	-	-	-	-	-	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۳۵۷,۴۲۸,۷۰۲	۴۹۱,۷۸۶,۸۹۹	۳.۲۳٪	-	-	-
فرازات اساسی	-	-	-	۱۶,۸۵۶	۶,۳۱۱	۰.۰۰٪	-	-	-
جمع	۵,۳۱۵,۹۲۲,۶۹۹	۶,۵۵۶,۲۹۴,۹۸۸	۴۳.۹۹٪	۶,۳۵۱,۸۵۴,۴۵۰	۶,۹۶۹,۳۱۴,۴۱۴	۴۷.۰۶٪	۵,۸۶۸,۷۶۲,۰۶۶	۶,۴۰۲,۲۲۸,۶۵۰	۵۹.۷۳٪

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 ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۱/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
مبلغ (ریال)	ریال	مبلغ (ریال)	ریال	مبلغ (ریال)	ریال					
۳,۷۶۰,۰۸۰,۷۷۴	۷,۲۵۱,۹۰۴,۵۶۶	۵۰.۴۷٪	۷,۵۱۹,۳۹۱,۴۷۶	۲۲.۵٪	ماهانه	۱۳۹۲/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر		
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۳/۱۲/۰۱	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک شهر		
۴۰۸,۴۹۷	۳۶۳,۳۶۰	۰.۰۰۳٪	۴۸۰,۲۸۷	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک سامان		
۱,۴۶۷,۵۰۲	۱,۳۶۱,۰۸۳	۰.۰۱۰٪	۱,۵۰۳,۵۶۶	۱۰٪	ماهانه	۳۹۲/۰۵/۰۱	کوتاه مدت	سپرده گذاری نزد بانک دی		
۳,۷۶۲,۰۵۶,۷۷۳	۷,۲۵۳,۷۲۹,۰۰۹	۵۰.۴۸٪	۷,۵۲۱,۴۷۵,۳۲۹							

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره منتهی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	
حسابهای دریافتنی تجاری	۲۳۷,۶۸۱,۴۰۳	۲۷۲,۲۵۳,۷۲۴	۳۰۳,۳۷۶,۱۹۹	۷-۱
سایر حسابهای دریافتنی	۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	۷-۲
جمع	۲۳۷,۸۳۸,۷۱۷	۲۷۲,۴۱۱,۰۳۸	۳۰۳,۵۳۳,۵۱۳	

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

	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۶۴,۰۴۱,۰۹۸	۱۳۳,۰۱۰,۲۰۸	۱۷۸,۵۲۲,۷۴۴	۱۸۹,۰۶۶,۲۷۳
سود سپرده بانکی	۷۳,۶۴۰,۳۰۵	۱۳۹,۲۴۳,۵۱۶	۱۲۴,۸۵۳,۴۵۵	۱۲۴,۹۳۰,۱۸۷
جمع	۲۳۷,۶۸۱,۴۰۳	۲۷۲,۲۵۳,۷۲۴	۳۰۳,۳۷۶,۱۹۹	۳۱۳,۹۹۶,۴۶۰

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

	۱۳۹۴/۰۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV	۱۴۶,۰۳۷	۱۴۶,۰۳۷	۱۴۶,۰۳۷	
سایر حسابهای دریافتنی	۱۱,۲۷۷	۱۱,۲۷۷	۱۱,۲۷۷	
جمع	۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	

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 ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۵/۰۱/۳۱				۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	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	(۵,۷۱۲,۹۶۲)	-	-	(۵,۷۱۲,۹۶۲)	(۱۰,۱۳۶,۶۱۲,۶۹۸)	(۵,۷۱۲,۹۶۲)
کارگزاری بورس بیمه ایران	(۲۶۳)	-	-	(۲۶۳)	-	(۲۶۳)
کارگزاری بهگزین	(۴۰۴,۵۵۶,۱۱۹)	۱۰,۳۹۵,۹۲۱,۲۳۲	(۹,۷۳۷,۵۹۱,۳۷۹)	۲۵۳,۷۷۳,۷۳۴	-	(۴۰۴,۵۵۶,۱۱۹)
کارگزاری بورسیران	-	-	-	-	۳,۳۴۰	-
کارگزاری صنعت ومعدن	-	۰	-	-	۱,۷۶۰	-
جمع	(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)	۱۰,۳۹۵,۹۲۱,۲۳۲	(۹,۷۳۷,۵۹۱,۳۷۹)	۲۴۸,۰۶۰,۵۰۹	(۱۰,۱۳۶,۶۰۷,۵۹۸)	(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)

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 ۱۳۹۵

۹- 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 سالیهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام 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.

۱۳۹۵/۰۱/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۷۸,۸۸۸	-	(۲,۵۷۵,۶۲۰)	۱۲,۴۲۰,۲۲۰	مخارج تاسیس
۷۴,۲۶۴,۲۴۲	-	(۴۱,۷۷۳,۲۳۰)	۲۶,۹۲۶,۷۱۰	مخارج آبونمان
۷۸,۸۴۳,۱۳۰	-	(۴۴,۳۴۸,۸۵۰)	۳۹,۳۴۶,۹۳۰	جمع
		۳۴,۴۹۴,۲۸۰	۷۸,۸۴۳,۱۳۰	

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۱/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷,۱۵۶,۴۰۵	۸۷,۱۵۶,۴۰۵		۸۷,۱۵۶,۴۰۵	بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۲۴۶۴۰۰۷ - شعبه وزراء
۱۴۸,۲۶۶,۳۸۴	۱۸۶,۷۱۳,۰۸۲		۱۵۰,۴۴۴,۹۱۴	بانک شهر-جاری-۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴-شعبه دربند
۲۳۵,۴۲۲,۷۸۹	۲۷۳,۸۶۹,۴۸۷		۲۳۷,۶۰۱,۳۱۹	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 ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۷,۱۲۳,۴۶۶	۸۴,۴۴۷,۹۳۴	۵۸,۱۰۴,۶۳۶	بدهی به مدیرصندوق
۳۳,۵۷۵,۵۲۷	۲۵,۵۹۴,۰۲۰	۳۷,۵۶۵,۶۴۳	ذخیره کارمزد مدیر
۷۱,۷۸۹,۸۳۷	۳۰,۷۲۸,۳۷۷	۱۳,۴۳۸,۲۶۰	ذخیره کارمزد متولی
۹۳,۲۶۱,۹۸۲	۸۴,۹۲۳,۶۵۶	۹۷,۲۸۵,۹۲۷	ذخیره کارمزد ضامن
۴۴,۳۷۴,۸۳۲	۳۶,۱۳۲,۹۷۰	۵۲,۴۳۷,۷۵۲	ذخیره کارمزد حسابرس
۳۰۰,۱۲۵,۶۴۴	۲۶۱,۸۲۶,۹۵۷	۲۵۸,۸۳۲,۲۱۸	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۲,۲۸۵,۱۴۰	بابت واحدهای ابطال شده
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	(۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴)	-	بابت مابه التفاوت صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۲۷۳,۱۴۴-	۵۲,۲۸۵,۱۴۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاور میانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۳۲,۲۱۰,۴۹۸	۲۸,۷۱۶,۴۶۹
واریزی نامشخص	-	-
مالیات تکلیفی	-	۱,۵۵۰,۰۰۰
جمع	۳۲,۲۱۰,۴۹۸	۳۰,۲۶۶,۴۶۹

۱۴- خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		۱۳۹۴/۰۱/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴,۵۶۱	۱۱,۹۳۸,۴۴۶,۲۴۹	۵,۵۰۸	۱۰,۹۱۴,۹۵۵,۵۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۲,۶۱۷,۵۰۶,۳۰۳	۱,۰۰۰	۲,۱۷۱,۸۸۲,۲۱۱
جمع	۵,۵۶۱	۱۴,۵۵۵,۹۵۲,۵۵۲	۶,۵۰۸	۱۲,۸۹۶,۶۱۰,۴۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانہ

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

پایانده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۵-۱
سود(زیان) حاصل از فروش حق تفر	۱۵-۲	۱۵-۲
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵-۳	۱۵-۳
جمع	۸۵۹,۵۴۰,۷۶۴	۴۴۲,۲۴۸,۶۲۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰
بانک تجارت	۵۷۸,۱۵۰,۰۰۰	(۵۱۱,۶۸۰,۰۷۰)	(۳۰,۵۸,۴۱۶)	(۲,۸۹۰,۷۵۰)	۶۰,۵۲۰,۷۶۴	۴,۹۴۴,۱۵۰	(۹,۵۴۴,۷۰۲)
بانک صادرات ایران	۵۶۰,۶۰۰,۰۰۰	(۵۴۱,۱۱۷,۱۰۷)	(۳,۹۶۵,۵۶۷)	(۲,۸۰۳,۰۰۰)	۱۳,۷۱۴,۳۳۶	۳۳,۱۲۱,۸۰۶	۸۹,۰۶۶,۲۳۴
بهمن دیزل	۶۳۳,۹۰۸,۰۰۰	(۶۳۶,۱۰۳,۳۱۳)	(۳,۳۴۴,۱۶۰)	(۳,۱۶۴,۵۴۱)	(۹,۵۹۴,۰۱۴)	-	۹۶۰,۴۳۸
پتروشیمی مبین	۱۹۵,۰۳۵,۰۰۰	(۱۷۲,۱۴۵,۶۸۴)	(۱۰,۳۱,۷۳۵)	(۹۷۵,۱۷۵)	۲۰,۸۸۲,۴۰۶	-	۳۳,۷۵۳,۵۳۶
سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۲۷,۴۱۳,۳۶۸	(۲۶,۵۶۸,۲۹۷)	(۱۴۵,۰۱۵)	(۱۳۷,۰۶۶)	۵۳۲,۸۹۰	-	(۱۷,۵۴۴,۰۰۰)
بیمه انکائی امین	۵۶۳,۳۸۷,۷۰۰	(۵۳۷,۲۱۳,۳۰۳)	(۲,۸۷۳,۸۰۰)	(۲,۸۱۱,۹۳۸)	۱۹,۳۸۸,۶۵۹	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۶۳,۹۹۷,۷۹۷	(۱۶۸,۶۷۴,۸۰۷)	(۸۶۷,۵۳۸)	(۸۱۹,۹۹۰)	(۶,۳۶۴,۵۴۸)	-	(۱۶,۶۰۵,۶۹۵)
توکارنگ فولاد سیاهان	۳۳۹,۸۱۰,۰۰۰	(۱۵۸,۷۱۰,۴۴۰)	(۱,۱۷۴,۳۳۰)	(۱,۱۴۹,۰۵۰)	۶۸,۷۷۶,۱۸۰	-	(۷۲,۹۹۴,۳۷۵)
داروسازی گلشپین تلمین	۳۶۴,۸۰۲,۶۲۶	(۳۳۵,۴۶۳,۶۵۷)	(۱,۸۶۴,۱۴۰)	(۱,۸۲۴,۰۱۳)	۱۳۵,۶۵۰,۸۱۶	-	۴,۴۲۷,۷۵۴
ریل پرندار سیر	۴۲۳,۰۰۰	(۴۴۳,۳۵۵,۲۷۴)	(۲,۸۹۵,۱۰۶)	(۲,۸۳۲,۷۸۹)	۹۷,۵۷۴,۳۸۱	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰۳,۹۷۹,۳۳۱)	(۱۰,۹۹,۷۹۱)	(۱۰,۳۹۵,۰۰۰)	۱,۷۸۱,۴۷۸	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۳۴۰,۰۰۰	(۵۰۹,۰۰۱,۳۸۴)	(۲,۹۵۱,۸۳۹)	(۲,۸۸۸,۳۰۰)	۶۲,۸۱۸,۵۷۷	-	-
سرمایه گذاری شاهد	۱۰۳,۰۰۰	(۱۳۱,۵۷۹,۳۰۲)	(۸۴۸,۳۲۰)	(۸۰۱,۷۲۰)	۳۷,۱۱۴,۷۵۸	-	-
بانک ملت	۲۵۰,۰۰۰	(۶۰۷,۴۳۷,۸۶۰)	(۳,۱۴۴,۶۷۹)	(۳,۹۷۲,۳۹۵)	(۱۹۰,۹۵۹,۹۷۴)	-	-
صنعتی بهشهر	۵۰,۰۰۰	(۳۵۳,۹۵۱,۸۸۷)	(۲,۱۹۴,۷۱۴)	(۲,۰۷۴,۴۰۰)	۵۶,۶۵۸,۹۹۹	-	-
رایان سایبا	۳۷۰,۰۰۰	(۵۵۶,۳۵۵,۵۷۹)	(۲,۲۶۷,۳۹۹)	(۴,۰۳۳,۴۶۱)	۲۴۲,۰۳۵,۶۴۹	-	(۳۵,۴۶۶,۱۹۸)
سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۵۸,۷۳۰	(۵۰۱,۹۳۳,۸۵۴)	(۳,۰۹۴,۴۲۸)	(۲,۹۲۴,۷۹۱)	۷۷۰,۱۵,۴۱۷	-	-
افت	-	-	-	-	-	۳۵,۴۸۰,۷۹۲	۶۹,۴۵۹,۶۷۳
ایرکاپارت صنعت	-	-	-	-	-	(۶۱,۹۷۰,۷۹۹)	(۱۵۷,۳۵۶,۹۷۵)
خدمات افورماتیک	-	-	-	-	-	۵۰,۴۷,۵۲۳	۵۰,۴۷,۵۲۳
بین المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹	۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۵۲۳,۰۵۴
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۵۴,۳۴۰,۰۵۳	۵۴,۳۴۰,۰۵۳
داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	۱۹,۶۶۰,۰۸۹	۴۳,۷۶۵,۷۰۸
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	۱۸۱,۷۱۰,۵۸۰	۱۵۵,۲۷۶,۶۷۷
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۳,۵۷۶)	(۴,۱۵۰)
سیمان خورستان	-	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۶۳۵)
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	(۱۷۲,۸۲۸,۱۰۷)
شرکت بهمن لوزینگ	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۵۱۱,۷۳۱)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	۲۸,۸۹۹,۵۳۱	۲۸,۸۹۹,۵۳۱
لوزینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۴,۴۹۱)	۵,۸۳۵,۴۷۴
مهندسی صنعتی رویان فن آور	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۸۴,۴۹۱)
ایران دارو	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۸۷۷,۱۵۸)
جمع	۳,۴۲۲,۳۵۴	۷,۲۳۸,۵۵۵,۵۷۹	(۶,۳۹۵,۱۶۱,۱۴۹)	(۳۷,۷۱۰,۸۸۷)	(۳۶,۱۴۴,۷۷۹)	۴۴۱,۶۶۸,۱۲۷	۲۷۵,۱۴۲,۳۰۷

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 ۱۳۹۵

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

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۰۲۱,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ح- سرمایه گذاری مسکن شمالشرق
-	۱۰۴,۳۳۰,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	ت- رایان ساپا
-	(۱۹,۵۷۶,۱۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	ح- سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	(۲۸,۷۳۵,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	ت- تراکتورسازی
-	(۹,۱۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	ح- سرمایه گذاری خوارزمی
-	(۷۴,۲۶۹,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	ح- بیمه دی
-	(۱۴,۲۳۸,۲۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

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

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۸۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق واسط مالی بهمن (ماهان ۱)
-	۵۸۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	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 ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۹۰,۴۶۷,۸۷۰	۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	۶۵۰,۳۶۷,۷۰۶
-	-	(۱,۱۲۵,۰۰۰)
۹۹۰,۴۶۷,۸۷۰	۸۷۱,۲۹۷,۸۹۳	۶۴۹,۱۴۲,۷۰۶

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 ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۹,۳۶۹	۷۴۹,۱۹۳,۶۶۹	(۵۷۱,۱۳۷,۰۴۵)	(۳,۹۶۳,۲۳۵)	(۳,۷۴۵,۹۶۸)	۱۶۵,۷۹۷,۲۱۶
۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۴۳۰,۸۸۸,۱۴۳)	(۲,۰۰۹,۱۴۲)	(۱,۸۹۹,۰۰۰)	۷۶,۹۳۶,۱۵۷
۸۰,۰۰۰	۵۶۷,۸۴۰,۰۰۰	(۵۴۵,۷۵۷,۱۹۷)	(۳,۰۰۳,۸۷۴)	(۳,۸۳۹,۲۰۰)	۵,۴۶۰,۴۰۴
۴۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۵۸۷,۴۶۰)	(۲,۷۸۲,۵۴۰)	(۲,۶۳۰,۰۰۰)	(۳,۵۲۲,۹۵۶)
۳۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۶۷۰,۲۶۷)	(۱,۶۰۴,۴۵۸)	(۱,۵۱۶,۵۰۰)	-
۳۰,۰۰۰	۴۵۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۲۳۰,۷۹۶)	(۲,۳۹۹,۵۴۵)	(۲,۲۶۸,۰۰۰)	۲۵,۶۴۴,۶۱۶
۳۶,۲۴۳	۱۵۲,۷۲۴,۶۰۰	(۱۲۰,۶۷۰,۵۲۹)	(۸۰۷,۹۱۳)	(۷۶۳,۶۲۳)	۷,۲۹۰,۶۹۳
۲۰,۰۰۰	۳۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۱۷۱,۷۳۲)	(۱,۸۴۲,۱۵۶)	(۱,۸۰۲,۵۰۰)	۱۶,۹۲۰,۳۷۴
۲۳۰,۰۰۰	۷۴۳,۱۳۰,۰۰۰	(۵۲۱,۴۷۷,۱۶۳)	(۳,۷۹۷,۳۹۴)	(۳,۷۱۵,۶۵۰)	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۲۵۰,۰۰۰	(۸۹۳,۱۵۲,۹۰۹)	(۵,۶۹۸,۶۵۳)	(۵,۳۸۶,۳۵۰)	۳۲,۴۴۴,۸۹۹
۷۲,۰۹۷	۱,۱۵۴,۲۰۰,۸۷۳	(۸۳۳,۱۴۵,۰۰۲)	(۶,۱۰۵,۷۲۳)	(۵,۷۷۱,۰۰۴)	-
۱۳,۰۳۵	۱۵۶,۷۱۹,۸۰۵	(۱۳۸,۹۳۷,۸۶۰)	(۸۲۹,۰۴۸)	(۷۸۳,۵۹۹)	۱۶,۱۶۹,۲۹۸
-	-	-	-	-	۱۴,۱۵۵,۵۴۰
-	-	-	-	-	۱۳,۵۱۰,۳۱۴
-	-	-	-	-	۸۳,۱۸۷,۸۹۷
-	-	-	-	-	۱,۸۶۸,۲۷۳
-	-	-	-	-	(۱۰,۹۱۸,۹۹۶)
-	-	-	-	-	(۸,۶۵۵,۸۶۶)
-	-	-	-	-	۲۹,۹۵۸,۸۷۴
-	-	-	-	-	(۳,۸۸۸,۶۸۷)
-	-	-	-	-	۴۲,۹۳۲,۲۳۸
-	-	-	-	-	۵۲,۳۹۶,۳۱۷
-	-	-	-	-	۱۳۴,۳۵۸,۱۹۷
-	-	-	-	-	۳۳۳,۳۹۸,۱۲۶
-	-	-	-	-	(۵۹۴,۷۶۴)
-	-	-	-	-	۱۲,۴۱۱,۵۸۹
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-		

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 ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۱۰۲,۷۰۳)	۲۲,۰۹۷,۲۹۷	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۸۰,۰۰۰	۸۵۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۲,۸۶۹)	۶۵,۱۸۷,۱۳۱	-	-	-	-	-
شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۶	-
ایرکاپارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۸۵۱,۴۳۲	-
پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۰۰۴,۶۵۸	-
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۰۵,۰۰۰	-
دارو سازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۲۰۰,۰۰۰	-
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۸۶۶,۸۹۴	-
مهندسی صنعتی روان فن اور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۷۰۴,۰۴۸	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۰۰,۰۰۰	-
شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۶۴۵,۴۳۵	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۶	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۵,۳۲۷	-
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۵,۲۵۳	-
					۱۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۹۱۵,۵۷۲)	۱۴۷,۲۸۴,۴۲۸	۳,۱۵۶	۵۵۹,۱۳۶,۲۰۳	۵۵۹,۱۳۶,۲۰۳		

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 ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت فراپورسی	-	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۲۰,۵۵۵,۰۹۹
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۳۱۳,۷۶۳,۲۷۷	۳۷۴,۴۴۹,۱۹۷	۱,۴۳۶,۸۳۲,۲۵۷
جمع	۳۱۳,۷۶۳,۲۷۷	۳۹۵,۰۰۴,۲۹۶	۱,۴۵۷,۳۸۷,۳۵۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		-	-	-	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۲۰,۵۵۵,۰۹۹
		-	-	-	۲۰,۵۵۵,۰۹۹	۲۰,۵۵۵,۰۹۹

واسط مالی بهمن (ماهان ۱)

جمع

۱۸-۲- سودسپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۳۶,۷۴۶	(۳)	۳۶,۷۴۳	۳۳,۲۸۴	۱۴۰,۲۳۰
۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱۳۲,۵۶۳	(۵)	۱۳۲,۵۵۸	۱۳۵,۱۶۲	۲۲۳,۶۲۹
۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	-	-	-	(۳۲۲,۴۲۶)	(۳۲۲,۴۲۶)
۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۲۲.۵٪	۲۰۸,۷۱۴,۷۴۷	(۷۶,۷۰۶)	۲۰۸,۶۳۸,۰۴۱	۳۰۷,۲۷۱,۲۵۲	۷۴۲,۲۷۰,۷۳۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۱	۱۰٪	۱۰۴,۹۵۵,۹۵۳	(۱۸)	۱۰۴,۹۵۵,۹۳۵	۶۷,۳۳۱,۹۲۵	۶۹۴,۵۲۰,۰۸۹
جمع		۳۱۳,۸۴۰,۰۰۹	(۷۶,۷۲۲)	۳۱۳,۷۶۳,۲۷۷	۳۷۴,۴۴۹,۱۹۷	۱,۴۳۶,۸۳۲,۲۵۷

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 ۱۳۹۵

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

یادداشت	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل	۵,۳۴۹,۰۷۳	۷,۹۸۲,۴۴۱	۱۸,۳۰۴,۷۶۹
تنزیلات مربوط به سود بانک	۴۵,۴۷۶	۴۹۸,۷۰۷	۴۹۸,۷۰۷
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۲۲۲,۷۵۲	-	-
سایر درآمدها	۱۰۹,۸۵۱	(۱۲۵,۵۱۵)	۵,۳۸۰
جمع	۶,۷۲۷,۱۵۲	۸,۳۵۵,۶۳۳	۱۸,۸۰۸,۷۵۶

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

دوره میانی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
تنزیلات سود سهام	تنزیلات سود سهام	تنزیلات سود سهام
ریال	ریال	ریال
۲۳۴,۰۷۵	-	-
مسکن شمالشرق	-	-
۵۳,۱۳۳	-	-
بهمن لیزینگ	-	-
۱,۲۱۸,۶۰۸	-	-
روان فناور	-	-
۳۴۲,۳۳۹	-	-
ایرکاپارت	-	-
۱۰,۹۳,۳۹۹	-	-
پارس توشه	-	-
۱,۹۶۲,۲۹۶	-	-
افست	-	-
۵۴۵,۲۲۳	-	-
شمالغرب	-	-
-	۳۵۶,۳۸۶	۲۳۰,۸۷۱
ایران ترانسفو	-	-
-	۴۳۸,۱۵۸	۴۳۸,۱۵۸
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-
-	۱,۴۷۷,۵۴۹	۳۹۱۳,۴۳
افست	-	-
-	۵,۷۱۰,۳۴۸	۱۳۷۲۲,۶۹۷
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-
۵,۳۴۹,۰۷۳	۷,۹۸۲,۴۴۱	۱۸۳۰۴,۷۶۹
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 ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۸۲۷,۹۳۳	۲۵,۵۹۴,۰۲۰	۳۷,۵۶۵,۶۴۲	هزینه کارمزد مدیر
۵۴,۴۱۸,۸۹۰	۱۳,۳۵۷,۴۳۰	۱۳,۴۳۸,۲۶۰	هزینه کارمزد متولی
۱۰۷,۴۶۲,۴۰۷	۲۵,۲۲۸,۶۶۸	۳۷,۵۶۵,۵۷۶	هزینه کارمزد ضامن
۳۲,۶۹۸,۷۹۹	۸,۰۶۲,۰۹۹	۸,۰۶۲,۹۲۰	هزینه کارمزد حسابرس
۳۰۲,۴۰۸,۰۲۹	۷۲,۲۴۲,۲۱۷	۹۶,۶۳۲,۳۹۸	جمع

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۴۸۹,۰۸۸	۳,۱۲۵,۳۴۲	۳,۴۹۴,۰۲۹	هزینه تصفیه
۱۵۶,۲۳۱,۵۰۸	۳۴,۶۱۹,۰۴۰	۴۱,۷۷۳,۲۳۰	هزینه آبونمان
۱۰,۴۱۶,۹۵۲	۲,۵۷۵,۶۲۰	۲,۵۷۵,۶۲۰	هزینه تاسیس
۳۴,۰۴۹,۹۷۳	۴۳۰,۰۰۰	۱,۱۰۵,۵۷۰	سایر هزینه ها
۲۱۲,۱۸۷,۵۲۱	۴۰,۷۵۰,۰۰۲	۴۸,۹۴۸,۴۴۹	جمع

۲۲- تعدیلات

سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۸۵۱,۹۵۷,۲۷۵)	۱۴۳,۳۱۸,۷۱۱	۱,۶۰۰,۸۴۲,۷۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۴۲۷,۸۴۳)	(۴۲۷,۸۴۳)	-	سایر تعدیلات
(۱,۸۵۲,۳۸۵,۱۱۸)	۱۴۲,۸۹۰,۸۶۸	۱,۶۰۰,۸۴۲,۷۷۶	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 ۱۳۹۵

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 واشخاص وابسته به آنها در صندوق :

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱			دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
			سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	۸۰۰	۱۴.۴٪	ممتاز	۸۰۰	۱۲.۰٪	ممتاز	۸۰۰	۱۸.۰٪	
-	فرهنگ فراگزابلو	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	۱۰۰	۱.۸٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۵٪	ممتاز	۱۰۰	۲.۳٪	
-	محمد اقبال نیا	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	۱۰۰	۱.۸٪	ممتاز	۱۰۰	۱.۵٪	ممتاز	۱۰۰	۲.۳٪	
مدیر صندوق	شرکت سید گردان آسمان	مدیر	۲۰۰	۳.۶٪	عادی	۲۰۰	۳.۰٪	عادی	۲۰۰	۴.۵٪	
جمع واحدهای سرمایه گذاری			۱,۲۰۰	۲۱.۶٪		۱۲۰۰	۱۸.۰٪		۱۲۰۰	۲۷.۱٪	

۲۵- معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها :

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ریال
کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	-	۱,۷۶۰
کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	-	۳,۳۴۰
کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	(۵,۷۱۲,۹۶۲)	(۱,۱۳۶,۶۱۲,۶۹۸)
کارگزار	خرید و فروش	-	طی دوره	(۲۶۳)	-
کارگزار	خرید و فروش	۱۲,۸۱۰,۷۹۶,۵۷۰	طی دوره	۲۵۳,۷۷۳,۷۳۴	-
کارگزار	خرید و فروش	۱۲,۸۱۰,۷۹۶,۵۷۰		۲۴۸,۰۶۰,۵۰۹	(۱,۱۳۶,۶۰۷,۵۹۸)
					(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)

معاملات با سایر ارکان به شرح یادداشت ۲۰ و مانده بدهی آنها در پایان دوره، به شرح یادداشت ۱۱ می باشد.

۲۶- 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 .