

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره ای
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
 با احترام


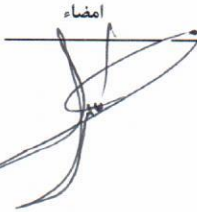


به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی یادداشتهای 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 - یادداشتهای 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 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 باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۰ 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 حسابداری و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

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 ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
			دارایی ها :
ریال	ریال		
۶,۴۰۲,۲۲۸,۶۵۰	۷,۰۱۹,۳۳۷,۵۱۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۷۶۲,۰۵۶,۷۷۳	۸,۹۹۳,۳۳۱,۸۳۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	-		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۳۷,۸۳۸,۷۱۷	۵۴۰,۳۷۱,۲۱۸	۷	حسابهای دریافتی
-	۹۳,۸۱۷,۰۳۵	۸	حساب جاری کارگزاران
۷۸,۸۴۳,۱۳۰	۱۸۱,۸۲۸,۲۸۳	۹	سایر داراییها
۲۳۷,۶۰۱,۳۱۹	۱۱۹,۲۷۸,۸۸۴	۱۰	موجودی نقد
۱۰,۷۱۸,۵۶۸,۵۸۹	۱۶,۹۴۷,۹۶۴,۷۷۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)	-	۱۰	حساب جاری کارگزاران
(۳۰۰,۱۲۵,۶۴۴)	(۴۱۲,۵۶۹,۸۶۳)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳۰,۲۶۶,۴۶۹)	(۴۲,۱۴۵,۶۳۱)	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱,۰۴۰,۶۶۱,۴۵۷)	(۴۶۲,۷۱۵,۴۹۴)		جمع بدهی ها
۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲	۱۶,۴۸۵,۲۴۹,۲۷۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۱۷۱,۸۸۲	۲,۸۳۱,۵۴۴		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمد ها :			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۴۵۲,۱۱۱,۵۵۶	۲۶۱,۴۸۵,۵۷۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۳۳,۹۸۶,۱۴۰	۶۵۰,۲۶۷,۷۰۶
سود سهام	۱۷	۶۳۱,۲۵۲,۳۲۲	۵۵۹,۱۳۶,۲۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی	۱۸	۹۰۲,۷۲۳,۴۲۸	۱,۴۵۷,۳۸۷,۳۵۶
سایر درآمدها (هزینه ها)	۱۹	۱۰۰,۳۱۶,۲۵	۱۸,۸۰۸,۷۵۶
جمع درآمدها		۳,۷۳۰,۱۰۵,۰۷۱	۲,۹۴۷,۰۸۵,۵۹۸
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۹۳,۶۰۵,۰۶۵)	(۳۰۲,۴۰۸,۰۲۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱۷۸,۲۶۶,۱۷۰)	(۳۱۲,۱۸۷,۵۲۱)
جمع هزینه ها		(۳۷۱,۸۷۱,۲۳۵)	(۵۱۴,۵۹۵,۵۵۰)
سود (زیان) خالص		۳,۳۵۸,۲۳۳,۸۳۶	۲,۴۳۲,۴۹۰,۰۴۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۵۷.۸۱	۲۲.۵۹%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	(۲)	۷۶.۶۱	۶.۰۰%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره مبنای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۴۵۶	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲	۱۱,۰۳۶,۸۰۲,۲۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۰۴۰	۶۹۲	۶۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۷۴)	(۲,۶۳۱)	(۲,۶۳۱)
سود (زیان) خالص دوره	-	۲,۴۳۲,۴۹۰,۰۴۸	-
تعدیلات	۲۲	(۱,۸۵۲,۳۸۵,۱۱۸)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۸۲۲	۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲	۱۲,۴۸۲,۶۶۵,۵۱۷

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

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری = (۱)
میانگین موزون (ریال) و وجه 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:
 - 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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 سبدرگان آسمان	۸۰۰	٪۸۰
۲	فرهنگ فراگوزلو	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 سبدرگان 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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 سبدرگان 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 دایره‌هیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهرودی 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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 ۵۰ 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 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 :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰			۱۳۹۵/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷.۰۷٪	۷۵۷,۳۶۴,۱۰۲	۷۲۷,۶۹۲,۶۳۱	۷.۶۷٪	۱,۲۹۹,۴۳۰,۰۶۱	۱,۲۴۳,۷۷۵,۵۴۵	مواد و محصولات دارویی
۵.۳۳٪	۵۷۱,۱۳۷,۰۴۵	۴۸۲,۳۷۷,۵۱۸	۶.۱۴٪	۱,۰۴۰,۸۵۴,۲۸۳	۴۸۲,۳۷۷,۵۱۷	انتشار، چاپ و تکثیر
۲.۹۹٪	۳۲۰,۶۱۹,۰۵۵	۲۹۹,۷۴۰,۸۸۸	۲.۲۴٪	۳۸۰,۰۴۸,۶۴۰	۳۵۷,۵۸۶,۱۸۱	انبوه سازی، املاک و مستقالات
۶.۲۶٪	۶۷۰,۵۹۸,۶۶۴	۶۵۱,۵۵۳,۱۲۱	۳.۹۸٪	۶۷۵,۲۸۲,۲۰۰	۶۸۰,۸۲۶,۵۸۶	ماشین آلات و تجهیزات
۶.۷۶٪	۷۲۴,۵۶۶,۶۹۳	۶۸۰,۳۹۲,۵۷۶	۲.۴۲٪	۴۰۹,۷۳۹,۹۴۰	۵۲۴,۱۲۰,۴۱۶	سرمایه گذاریها
۳.۱۰٪	۳۳۱,۷۵۰,۷۹۴	۲۹۹,۳۲۶,۳۰۲	۱۵.۶۵٪	۲,۶۵۲,۵۶۱,۷۱۰	۲,۳۲۱,۲۰۵,۴۷۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۳.۳۱٪	۵۶۱,۴۲۰,۶۸۰	۵۰۹,۷۸۳,۲۰۱	محصولات شیمیایی
۵.۹۳٪	۶۳۶,۱۰۳,۳۱۵	۴۶۹,۶۱۵,۴۷۵	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۴.۷۷٪	۵۱۱,۶۸۰,۰۷۰	۴۸۷,۸۰۲,۰۳۷	-	-	-	بانک ها و موسسات اعتباری
۵.۰۱٪	۵۳۷,۲۱۳,۳۰۳	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۱۹٪	۵۵۶,۳۵۵,۵۷۹	۵۶۵,۰۱۱,۴۴۵	-	-	-	سایر واسطه گری های مالی
۷.۳۲٪	۷۸۴,۸۴۰,۰۳۰	۷۰۷,۹۰۳,۷۷۳	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵۹.۷۳٪	۶,۴۰۲,۲۲۸,۶۵۰	۵,۸۶۸,۷۶۲,۰۶۶	۴۱.۴۱٪	۷,۰۱۹,۳۳۷,۵۱۴	۶,۱۱۹,۶۷۴,۹۲۲	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 ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)				
ریال	ریال						
۲۲.۱۹٪	۳,۷۶۰,۰۸۰,۷۷۴	۶۰.۳۶٪	۸,۹۹۳,۳۳۱,۸۳۷	۲۲.۵٪	ماهانه	۱۳۹۲/۱۱/۲۸	کوتاه مدت
۲۲.۱۹٪	۳,۷۶۰,۰۸۰,۷۷۴	۶۰.۳۶٪	۸,۹۹۳,۳۳۱,۸۳۷				

سپرده های بانکی:

سپرده گذاری نزد بانک شهر

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 ۱۳۹۵

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۲۳۷,۶۸۱,۴۰۳	۵۴۰,۲۱۳,۹۰۴	۷-۱	حسابهای دریافتنی تجاری		
۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	۷-۲	سایر حسابهای دریافتنی		
۲۳۷,۸۳۸,۷۱۷	۵۴۰,۳۷۱,۲۱۸		جمع		

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۶۴,۰۴۱,۰۹۸	۳۶۳,۷۳۱,۴۸۰	(۲۴,۲۷۶,۳۳۵)	۲۵٪	۳۸۸,۰۰۷,۸۱۵	سود سهام دریافتنی
۷۳,۶۴۰,۳۰۵	۱۷۶,۴۸۲,۴۲۴	(۱۰۸,۵۷۲)	نرخ های متفاوت	۱۷۶,۵۹۰,۹۹۶	سود سپرده بانکی
۲۳۷,۶۸۱,۴۰۳	۵۴۰,۲۱۳,۹۰۴	(۲۴,۳۸۴,۹۰۷)	-	۵۶۴,۵۹۸,۸۱۱	جمع

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال		ریال		
۱۴۶,۰۳۷	۱۴۶,۰۳۷	حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران بابت برگشت NAV		
۱۱,۲۷۷	۱۱,۲۷۷	سایر حسابهای دریافتنی		
۱۵۷,۳۱۴	۱۵۷,۳۱۴	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 ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح ذیل است:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۷۱۲,۹۶۲)	-	-	(۵,۷۱۲,۹۶۲)	کارگزاری حافظ
-	-	۲۶۳	(۲۶۳)	کارگزاری بورس بیمه ایران
۹۹,۵۲۹,۹۹۷	(۱۴,۴۸۲,۲۲۹,۶۵۴)	۱۴,۹۸۶,۳۱۵,۷۷۰	(۴۰۴,۵۵۶,۱۱۹)	کارگزاری بهگزین
۹۳,۸۱۷,۰۳۵	(۱۴,۴۸۲,۲۲۹,۶۵۴)	۱۴,۹۸۶,۳۱۶,۰۳۳	(۴۱۰,۲۶۹,۳۴۴)	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 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 سالهای 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.

۱۳۹۵/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۷۸,۸۸۸	-	(۴,۵۷۸,۸۸۸)	-	مخارج تاسیس
۷۴,۲۶۴,۲۴۲	۱۹۴,۰۲۰,۰۰۰	(۸۶,۴۵۵,۹۵۹)	۱۸۱,۸۲۸,۲۸۳	مخارج آبونمان
۷۸,۸۴۳,۱۳۰	۱۹۴,۰۲۰,۰۰۰	(۹۱,۰۳۴,۸۴۷)	۱۸۱,۸۲۸,۲۸۳	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸۷,۱۵۶,۴۰۵	۸۷,۱۵۶,۴۰۵	بانک دی- جاری ۰۱۰۰۱۲۴۶۴۰۰۷ - شعبه وزراء
۱۵۰,۴۴۴,۹۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر- جاری-۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴- شعبه دربند
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر- کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۵۹۲۶۱۰۷- شعبه دربند (نرخ سود ۱۰ درصد)
۴۰۸,۴۹۷	۴۸۰,۲۸۷	بانک سامان- کوتاه مدت-۸۴۹-۸۱۰-۱۷۶۷۰۶۷- شعبه سی تیر(نرخ سود ۱۰ درصد)
۱,۴۶۷,۵۰۲	۱,۵۴۲,۱۹۲	بانک دی- کوتاه مدت-۲۰۰۹۷۷۴۹۱۰۰۸- شعبه وزراء(نرخ سود ۱۰ درصد)
۲۳۹,۵۷۷,۳۱۸	۱۱۹,۲۷۸,۸۸۴	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 ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۱۲۳,۴۶۶	۱۹۹,۴۱۳,۰۶۰	بدهی به مدیرصندوق
۳۳,۵۷۵,۵۲۷	۳۸,۹۴۴,۴۱۵	ذخیره کارمزد مدیر
۷۱,۷۸۹,۸۳۷	۲۶,۵۳۴,۲۰۲	ذخیره کارمزد متولی
۹۳,۲۶۱,۹۸۲	۹۸,۶۶۴,۷۰۷	ذخیره کارمزد ضامن
۴۴,۳۷۴,۸۳۲	۴۹,۰۱۳,۴۷۹	ذخیره کارمزد حسابرس
۳۰۰,۱۲۵,۶۴۴	۴۱۲,۵۶۹,۸۶۳	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران :

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقسام زیر است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	بابت واحدهای ابطال شده
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	بابت صدور واحد های سرمایه گذاری
-	-	بابت مابه التفاوت صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۳۹۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر :

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

	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۸,۷۱۶,۴۶۹	۴۲,۱۴۵,۶۳۱	
واریزی نامشخص	-	-	
مالیات تکلیفی	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	
جمع	۳۰,۲۶۶,۴۶۹	۴۲,۱۴۵,۶۳۱	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۵۰۶,۰۲۴,۹۲۱	۳,۴۵۶	۱۳,۶۵۳,۷۰۵,۲۷۷	۴,۸۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۱۷۱,۸۸۲,۲۱۱	۱,۰۰۰	۲,۸۳۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹,۶۷۷,۹۰۷,۱۳۲	۴,۴۵۶	۱۶,۴۸۵,۲۴۹,۲۷۷	۵,۸۲۲	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 ۱۳۹۵

۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال ۶۳۲,۱۲۰,۳۱۷	ریال ۲۷۵,۱۴۳,۳۰۷	ریال ۱,۴۳۴,۹۲۷,۵۴۱	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰۸,۳۵۲,۴۱۰	(۱۴,۲۳۸,۲۳۰)	۱۷,۱۸۴,۰۱۵	۱۵-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۸۰,۵۰۰	۵۸۰,۵۰۰	-	۱۵-۳	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۷۴۱,۰۵۳,۲۲۷	۲۶۱,۴۸۵,۵۷۷	۱,۴۵۲,۱۱۱,۵۵۶		جمع

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال (۱۳۰,۴۳,۳۰۰)	ریال (۹,۵۶۴,۷۰۲)	ریال ۶۰,۵۲۰,۷۶۴	ریال (۲,۸۹۰,۷۵۰)	ریال (۳۰,۵۸۴,۴۱۶)	ریال (۵۱۱,۶۸۰,۰۷۰)	ریال ۵۷۸,۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۵۸,۳۹۶,۰۵۹	۸۹,۰۶۶,۲۳۴	(۱۸,۸۹۲,۵۱۹)	(۴,۲۷۸,۵۰۰)	(۴,۵۲۶,۶۴۴)	(۸۶۵,۷۸۷,۳۷۵)	۸۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۹۶۰,۴۳۸	(۹,۵۹۴,۰۱۴)	(۳,۱۶۴,۵۴۱)	(۳,۲۳۴,۱۶۰)	(۶۳۶,۱۰۳,۳۱۳)	۶۳۲,۹۰۸,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	بهمن دیزل
۲۲,۸۴۵,۹۶۰	۳۲,۷۵۳,۵۶۶	۶۲,۸۲۶,۰۷۰	(۱,۴۸۵,۰۰۰)	(۱,۵۷۱,۱۳۰)	(۳۳۱,۱۱۷,۸۰۰)	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
(۱۷,۵۴۴,۷۰۰)	(۱۷,۵۴۴,۷۰۰)	۲۰,۸۸۲,۴۰۶	(۹۷۵,۱۷۵)	(۱۰,۳۱۳,۷۳۵)	(۱۲۲,۱۴۵,۶۸۴)	۱۹۵,۰۳۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
-	-	۵۶۲,۸۹۰	(۱۳۷,۰۶۶)	(۱۴۵,۰۱۵)	(۲۶,۵۶۸,۲۹۷)	۲۷,۴۱۳,۲۶۸	۱۸,۹۵۸	سرمایه گذاری مسکن شمالشرق
-	-	۱۹,۴۸۸,۶۵۹	(۲,۸۱۱,۹۳۸)	(۲,۸۷۳,۸۰۰)	(۵۳۷,۲۱۳,۳۰۳)	۵۶۲,۳۸۷,۷۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بیمه اتکایی امین
-	(۱۶۶۰,۵۶۹۵)	(۶,۳۶۴,۵۴۸)	(۸۱۹,۹۹۰)	(۸۶۷,۵۴۸)	(۱۶۸,۶۷۴,۸۰۷)	۱۶۳,۹۹۷,۷۹۷	۷۶,۶۶۶	تراکتورسازی ایران
-	(۲۲,۹۹۴,۲۷۵)	۵۶۱,۵۹۹,۶۷۹	(۶,۲۷۲,۳۴۸)	(۶,۴۱۰,۳۴۴)	(۶۸۰,۱۸۷,۶۰۳)	۱,۲۵۴,۴۶۹,۹۷۴	۳۰۰,۰۰۰	توکا رنگ فولاد سیاهان
-	۴,۴۳۷,۷۵۴	۱۳۵,۶۵۰,۸۱۶	(۱,۸۲۴,۰۱۳)	(۱,۸۶۴,۱۴۰)	(۲۲۵,۴۶۳,۶۵۷)	۳۶۴,۸۰۲,۶۲۶	۱۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	-	۹۷,۵۷۴,۳۸۱	(۲,۸۳۲,۷۸۹)	(۲,۸۹۵,۱۰۶)	(۴۳۲,۳۵۵,۴۷۴)	۵۶۶,۵۵۷,۷۵۰	۴۳۳,۰۰۰	ریل پرداز سیر
-	-	۱,۷۸۱,۴۷۸	(۱,۰۳۹,۵۰۰)	(۱,۰۹۹,۷۹۱)	(۲۰۳,۹۷۹,۳۳۱)	۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	۶۲,۸۱۸,۵۷۷	(۲,۸۸۸,۳۰۰)	(۲,۹۵۱,۸۳۹)	(۵۰۹,۰۰۰,۲۸۴)	۵۷۷,۶۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
-	-	۳۷,۱۱۴,۷۵۸	(۸۰,۱۷۲۰)	(۸۴۸,۲۲۰)	(۱۲۱,۵۷۹,۳۰۲)	۱۶۰,۳۴۴,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	سرمایه گذاری شاهد
-	-	۳۱,۷۹۵,۰۰۵	(۹۷۵,۶۴۵)	(۹۹۷,۱۰۶)	(۱۶۱,۳۶۱,۳۴۴)	۱۹۵,۱۳۹,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	(۱۹,۰۹۵,۹۷۴)	(۲,۹۷۲,۲۹۵)	(۳,۱۴۴,۶۷۹)	(۶۰۷,۴۳۷,۸۶۰)	۵۹۴,۴۵۸,۸۶۰	۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	۱۲,۰۵۴,۶۶۸	(۴,۰۲۵,۹۰۰)	(۴,۲۵۹,۴۰۲)	(۷۸۴,۸۴۰,۰۳۰)	۸۰۵,۱۸۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	-	۶۲,۳۰۳,۹۷۶	(۱,۸۳۳,۸۱۳)	(۱,۹۴۰,۱۶۸)	(۳۰۰,۶۸۴,۱۸۳)	۳۶۶,۷۶۲,۱۴۰	۴۰۰,۰۰۰	کنترل خوردگی تکین کو
-	(۲۵,۴۶۶,۱۹۸)	۲۴۲,۰۳۵,۶۴۹	(۴,۰۲۳,۴۶۱)	(۴,۲۶۷,۳۹۹)	(۵۵۶,۳۵۵,۷۹۹)	۸۰۶,۶۹۲,۰۸۸	۲۷۰,۰۰۰	رایان سایبا
-	-	۷۷,۰۱۵,۴۱۷	(۲,۹۳۴,۷۹۱)	(۳,۰۹۴,۴۲۸)	(۵۰,۹۲۳,۸۵۴)	۵۸۴,۹۵۸,۴۹۰	۱۵۸,۷۳۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	۲,۸۴۹,۴۰۳	(۱۰۴,۳۴۱)	(۱۱۰,۳۹۳)	(۱۷,۸۰۴,۰۱۱)	۲۰,۸۶۸,۱۴۸	۱۶,۷۱۵	واسپاری ملت
۴۵,۸۴۷,۶۸۹	۶۹,۴۵۹,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	افتت
(۶۱,۹۷۰,۷۹۹)	(۱۵۷,۳۵۶,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارت صنعت
۵۰,۴۷۵,۵۲۳	۵۰,۴۷۵,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹	۱۴۴,۱۲۱,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۲۱۷,۵۲۳,۰۵۴	۲۱۷,۵۲۳,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۵۴,۳۴۰,۰۵۳	۵۴,۳۴۰,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴۳,۷۶۵,۷۰۸	۴۳,۷۶۵,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	داروسازی تولید دارو
۱۵۵,۸۳۲,۱۶۰	۱۵۵,۲۹۶,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
(۴,۱۵۰)	(۴,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۸۹۵,۶۳۵)	(۸۹۵,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۲۵,۰۸۶,۰۶۹)	(۱۷۳,۸۳۸,۱۰۷)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
(۳۲,۵۱۱,۷۳۱)	(۳۲,۵۱۱,۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۲۸,۸۹۹,۵۳۱	۲۸,۸۹۹,۵۳۱	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۳,۶۸۴,۴۹۱)	۵,۸۳۵,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
۲۴۱,۹۸۶	(۳,۶۸۴,۴۹۱)	-	-	-	-	-	-	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	(۷۵,۸۷۷,۱۵۸)	-	-	-	-	-	-	ایران دارو
۶۳۲,۱۲۰,۳۱۷	۲۷۵,۱۴۳,۳۰۷	۱,۴۳۴,۹۲۷,۵۴۱	(۴۹,۰۹۱,۸۷۶)	(۵۱,۱۹۱,۴۶۳)	(۸,۲۸۳,۱۶۳,۹۶۱)	۹,۸۱۸,۳۷۴,۸۴۱	۴,۰۹۲,۰۶۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
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	
-	-	۱۷,۱۸۴,۰۱۵	(۶۹۶,۳۶۵)	(۷۳۶,۷۵۵)	(۱۲۰,۶۷۰,۵۲۹)	۱۳۹,۲۸۷,۶۶۴	۳۶,۳۶۳	ح:ایران دارو
۴,۰۲۱,۴۷۳	۴,۰۲۱,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	ح-سرمایه گذاری مسکن شمالشرق
۱۰۴,۳۳۰,۹۳۷	۱۰۴,۳۳۰,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	ت-رایان سایپا
-	(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
۱۰۸,۳۵۲,۴۱۰	(۱۴,۲۳۸,۲۳۰)	۱۷,۱۸۴,۰۱۵	(۶۹۶,۳۶۵)	(۷۳۶,۷۵۵)	(۱۲۰,۶۷۰,۵۲۹)	۱۳۹,۲۸۷,۶۶۴	۳۶,۳۶۳	جمع

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
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		
۵۸۰,۵۰۰	۵۸۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	اوراق واسط مالی بهمن (ماهان ۱)
۵۸۰,۵۰۰	۵۸۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	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 ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال		سود (زیان) ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
۲۹,۸۰۹,۷۹۶	۶۵۰,۲۶۷,۷۰۶	۷۳۳,۹۸۶,۱۴۰		
-	-	-		
۲۹,۸۰۹,۷۹۶	۶۵۰,۲۶۷,۷۰۶	۷۳۳,۹۸۶,۱۴۰		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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	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	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۱,۷۱۹,۹۳۴	۱۶۵,۷۹۷,۲۱۶	۴۶۹,۷۱۷,۲۴۰	۱۵۹,۳۶۹	۱,۰۵۱,۶۷۶,۰۳۱	(۵۷۱,۱۳۷,۰۴۵)	(۵,۵۶۳,۳۶۶)	(۵,۲۵۸,۳۸۰)	(۵,۲۵۸,۳۸۰)	(۵,۲۵۸,۳۸۰)	(۵,۲۵۸,۳۸۰)
-	-	۱۵,۶۶۸,۱۱۲	۴۶,۰۴۵	۱۹۳,۵۲۷,۱۳۵	(۱,۰۲۳,۷۵۹)	(۹۶۷,۶۳۶)	(۹۶۷,۶۳۶)	(۹۶۷,۶۳۶)	(۹۶۷,۶۳۶)	(۹۶۷,۶۳۶)
-	-	(۲,۸۷۹,۶۵۹)	۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۶۰,۰۰۰	(۹۹۱,۶۴۷)	(۹۹۱,۶۴۷)	(۹۷۰,۳۰۰)	(۹۷۰,۳۰۰)	(۹۷۰,۳۰۰)	(۹۷۰,۳۰۰)
-	-	(۸,۷۷۳,۵۱۵)	۸۰,۰۰۰	۴۳۳,۸۴۰,۰۰۰	(۴۳۸,۲۲۷,۳۹۳)	(۲,۲۱۶,۹۲۲)	(۲,۱۶۹,۲۰۰)	(۲,۱۶۹,۲۰۰)	(۲,۱۶۹,۲۰۰)	(۲,۱۶۹,۲۰۰)
-	۵,۴۶۰,۴۰۴	(۹,۴۹۲,۷۳۱)	۸۰,۰۰۰	۵۴۱,۸۴۰,۰۰۰	(۵۴۵,۷۵۷,۱۹۷)	(۲,۸۶۶,۳۳۴)	(۲,۷۰۹,۲۰۰)	(۲,۷۰۹,۲۰۰)	(۲,۷۰۹,۲۰۰)	(۲,۷۰۹,۲۰۰)
۴۰,۲۳۶,۲۳۸	(۳,۵۳۲,۹۵۶)	(۱۱۰,۸۴۷,۵۲۰)	۴۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۵۸۷,۴۶۰)	(۲,۱۹۰,۰۶۰)	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۰,۰۰۰)
-	۲۵,۶۴۴,۶۱۶	(۳,۱۸۲,۱۵۶)	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۲۳۰,۷۹۶)	(۲,۰۳۱,۳۶۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۲۰,۰۰۰)
-	۱۶,۹۲۰,۳۷۴	۵۱,۵۳۹,۹۸۵	۲۰,۰۰۰	۳۳۷,۱۲۰,۰۰۰	(۲۸۲,۱۷۱,۷۳۲)	(۱,۷۲۴,۶۸۳)	(۱,۶۸۵,۶۰۰)	(۱,۶۸۵,۶۰۰)	(۱,۶۸۵,۶۰۰)	(۱,۶۸۵,۶۰۰)
۶۲,۵۱۱,۷۶۳	۳۲,۴۴۴,۴۸۹	۴۶,۰۸۱,۸۸۱	۲۵۰,۰۰۰	۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۳,۱۵۲,۹۰۹)	(۵,۰۲۰,۲۱۰)	(۴,۷۴۵,۰۰۰)	(۴,۷۴۵,۰۰۰)	(۴,۷۴۵,۰۰۰)	(۴,۷۴۵,۰۰۰)
-	-	۱۵۲,۹۲۷,۸۱۶	۵۲۰,۹۷	۷۶۲,۸۰۴,۲۷۴	(۶۰۲,۰۲۷,۲۰۲)	(۴,۰۳۵,۲۳۵)	(۳,۸۱۴,۰۲۱)	(۳,۸۱۴,۰۲۱)	(۳,۸۱۴,۰۲۱)	(۳,۸۱۴,۰۲۱)
-	-	۳۸,۸۴۹,۰۲۷	۱۳,۰۳۵	۱۷۹,۶۳۵,۳۳۵	(۱۳۸,۹۳۷,۸۶۰)	(۹۵۰,۲۷۱)	(۸۹۸,۱۷۷)	(۸۹۸,۱۷۷)	(۸۹۸,۱۷۷)	(۸۹۸,۱۷۷)
-	-	۹۹,۹۲۲,۰۴۶	۴۸۰,۰۰۰	۹۶۸,۱۶۰,۰۰۰	(۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶)	(۴,۹۴۷,۲۹۸)	(۴,۸۴۰,۸۰۰)	(۴,۸۴۰,۸۰۰)	(۴,۸۴۰,۸۰۰)	(۴,۸۴۰,۸۰۰)
(۱۷,۱۲۳,۵۳۷)	۱۰۲,۷۴۱,۱۲۰	(۵,۵۴۴,۳۸۷)	۲۰۴,۶۵۰	۶۸۲,۳۰۳,۱۰۰	(۶۸۰,۸۴۶,۵۸۶)	(۳,۰۶۰,۹۳۸)	(۳,۴۱۱,۵۱۶)	(۳,۴۱۱,۵۱۶)	(۳,۴۱۱,۵۱۶)	(۳,۴۱۱,۵۱۶)
۴۳,۴۲۲,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۷,۲۹۰,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷,۸۵۶,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۸,۷۵۱,۰۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۴۰۱,۰۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۹۹۶,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۲۶,۴۲۴	۲۳,۸۷۸,۰۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۸,۶۵۵,۸۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۱۸,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۱۰۱,۳۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۴۰,۴۶۴)	(۴,۷۶۶,۴۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۲,۷۳۰,۹۷۸)	(۴۳,۹۲۳,۱۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۴,۱۰۷,۰۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۶۹۸,۵۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۷,۷۰۷,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۹,۸۶۷,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۶۶,۴۸۷,۸۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۳۲۴,۵۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۸۰۹,۷۹۶	۶۵۰,۲۶۷,۷۰۶	۷۳۳,۹۸۶,۱۴۰	۲,۱۰۵,۱۹۶	۷,۰۹۱,۹۶۵,۸۷۵	(۶,۲۸۵,۳۵۱,۳۷۷)	(۳۷,۱۶۸,۵۲۹)	(۳۵,۴۵۹,۸۲۹)	(۳۵,۴۵۹,۸۲۹)	(۳۵,۴۵۹,۸۲۹)	(۳۵,۴۵۹,۸۲۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۲	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	-	ریال
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۸۰,۰۰۰	۸۵۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۵۳۳)	۶۷,۹۵۳,۴۵۷	-	ریال
شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۴	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
شرکت داروسازی کلسپین تامین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۱۶	۲۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۳۲,۱۴۵)	۴۴,۸۶۷,۸۵۵	-	ریال
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
شرکت نوکا رنگ فولاد سپاهان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۵,۸۲۵)	۴۹,۷۶۴,۱۷۵	-	ریال
شرکت پتروشیمی فجر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۷۲,۰۹۷	۱,۰۰۰	۷۲,۰۹۷,۰۰۰	-	۷۲,۰۹۷,۰۰۰	-	ریال
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
شرکت کنترل خورده گی تکین کو	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۸۷,۸۲۳)	۳۷,۷۱۲,۱۷۷	-	ریال
شرکت کیمیدارو	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۸۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۴۲,۳۴۲)	۷۳,۶۵۷,۶۵۸	-	ریال
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۶	۳,۱۵۶	ریال
ایرکاپارت صنعت	-	-	-	-	-	-	۷,۸۹۴,۲۳۶	۷,۸۹۴,۲۳۶	ریال
پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۹	۲۵,۹۳۱,۵۰۹	ریال
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	۹۹,۵۲۵,۷۸۵	۹۹,۵۲۵,۷۸۵	ریال
سپمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۷۶۴,۱۶۸	۱۷۹,۷۶۴,۱۶۸	ریال
دارو سازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	۵۸,۰۷۹,۳۱۷	۵۸,۰۷۹,۳۱۷	ریال
بهمین لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۷۱,۹۴۹	۳۴,۵۷۱,۹۴۹	ریال
مهندسی صنعتی روان فن آور	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۳۲,۴۵۲	۳۴,۵۳۲,۴۵۲	ریال
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت افست	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۶۴۵,۴۳۵	ریال
سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۵,۳۲۷	ریال
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۳۵,۲۵۳	ریال
					۶۵۴,۱۹۷,۰۰۰	(۲۲,۹۴۴,۶۷۸)	۶۳۱,۲۵۲,۳۲۲	۵۵۹,۱۳۶,۲۰۲	۴۴۰,۳۰۳,۵۷۲

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 ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

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

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه		دوره میانی ۶ ماهه
	منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
سود اوراق مشارکت فرابورسی	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	-
سود سپرده بانکی	۷۳۴.۹۱۱.۲۱۹	۱.۴۳۶.۸۳۲.۳۵۷	۹۰۲.۷۲۳.۴۲۸
۱۸-۲	۷۵۵.۴۶۶.۳۱۸	۱.۴۵۷.۳۸۷.۳۵۶	۹۰۲.۷۲۳.۴۲۸
جمع			

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سود	نرخ سود	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		واسط مالی بهمن (ماهان ۱)
				درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	
۱۳۹۲/۰۴/۱۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	ریال	درصد	ریال	ریال	
		-	-	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	
جمع		-	-	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	۲۰.۵۵۵.۰۹۹	

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		سود سپرده بانک دی
				سود خالص	سود خالص	
۱۳۹۱/۰۴/۰۶	۱۰٪	۷۵.۷۱۲	(۴)	ریال	ریال	سود سپرده بانک سامان
۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۰٪	۱۴۴.۷۴۶	(۹۱)	۱۴۰.۲۳۰	۷۵.۷۰۸	سود سپرده بانک تجارت
۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۰٪	-	-	۲۲۳.۶۲۹	۱۴۴.۶۵۵	سود سپرده بانک شهر
۱۳۹۲/۱۱/۲۹	۲۲.۵٪	۵۳۷.۶۹۶.۴۰۸	(۱۰۸.۴۷۷)	(۳۲۲.۴۲۶)	۵۳۷.۵۸۷.۹۳۱	سود سپرده بانک شهر
۱۳۹۳/۱۲/۰۱	۱۰٪	۳۶۴.۹۱۵.۱۳۴	-	۷۴۲.۲۷۰.۷۳۵	۳۶۴.۹۱۵.۱۳۴	سود سپرده بانک شهر
جمع		۹۰۲.۸۳۲.۰۰۰	(۱۰۸.۵۷۲)	۱.۴۳۶.۸۳۲.۳۵۷	۹۰۲.۷۲۳.۴۲۸	

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 ۱۳۹۵

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۶,۳۲۷,۳۰۴	۱۸,۳۰۴,۷۶۹	۸,۳۶۹,۰۷۵	۱۹-۱ تنزیلات درآمد سود سهام دریافتنی سال مالی قبل
۴۹۸,۷۰۷	۴۹۸,۷۰۷	۴۵,۴۷۶	تنزیلات مربوط به سود بانک
-	-	۱,۲۲۲,۷۵۲	تعدیل کارمزد کارگزار
(۱۱۸,۵۱۵)	۵,۲۸۰	۳۹۴,۳۲۲	سایر درآمدها
۱۶,۷۰۷,۴۹۶	۱۸,۸۰۸,۷۵۶	۱۰,۰۳۱,۶۲۵	جمع

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

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
تنزیلات سود سهام ریال	تنزیلات سود سهام ریال	تنزیلات سود سهام ریال	
-	-	۳۴۶,۸۳۳	مسکن شمالشرق
-	-	۵۳,۱۳۳	بهمن لیزینگ
-	-	۱,۲۱۸,۶۰۸	روان فناور
-	-	۲۴۲,۳۳۹	ایرکاپارت
-	-	۱,۰۹۳,۳۹۹	پاریس توشه
۳,۱۹۱,۱۱۸	۳,۹۱۳,۰۴۳	۴,۲۳۸,۰۴۴	افست
۱۲,۳۴۱,۶۴۲	۱۳,۷۲۲,۶۹۷	۱,۱۷۶,۷۱۹	شمالغرب
۳۵۶,۳۸۶	۲۳۰,۸۷۱	-	ایران ترانسفو
۴۳۸,۱۵۸	۴۳۸,۱۵۸	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۶,۳۲۷,۳۰۴	۱۸,۳۰۴,۷۶۹	۸,۳۶۹,۰۷۵	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 ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۶,۹۱۷,۸۹۷	۱۰۷,۸۲۷,۹۳۳	۷۳,۰۶۳,۶۵۹	هزینه کارمزد مدیر
۲۷,۲۴۳,۷۴۲	۵۴,۴۱۸,۸۹۰	۲۶,۵۳۴,۲۰۲	هزینه کارمزد متولی
۵۶,۶۲۲,۴۷۳	۱۰۷,۴۶۲,۴۰۷	۷۳,۰۶۳,۵۴۱	هزینه کارمزد ضامن
۱۶,۳۹۳,۷۸۳	۳۲,۶۹۸,۷۹۹	۲۰,۹۴۳,۶۶۳	هزینه کارمزد حسابرس
۱۵۷,۲۴۷,۸۹۵	۳۰۲,۴۰۸,۰۲۹	۱۹۳,۶۰۵,۰۶۵	جمع

۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل می شود :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۵۲۹,۶۴۳	۱۱,۴۸۹,۰۸۸	۱۳,۴۲۹,۱۶۲	هزینه تصفیه
۷۲,۲۲۰,۹۰۱	۱۵۶,۲۳۱,۵۰۸	۸۶,۴۵۵,۹۵۹	هزینه آبونمان
۵,۲۳۷,۰۹۴	۱۰,۴۱۶,۹۵۲	۴,۵۷۸,۸۸۸	هزینه تاسیس
۲,۸۵۹,۹۹۵	۳۴,۰۴۹,۹۷۳	۷۳,۸۰۲,۱۶۱	سایر هزینه ها
۸۶,۸۴۷,۶۳۳	۲۱۲,۱۸۷,۵۲۱	۱۷۸,۲۶۶,۱۷۰	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۲۵,۹۵۳,۷۲۳)	(۱,۸۵۱,۹۵۷,۲۷۵)	۲,۰۸۳,۱۰۸,۳۰۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۴۲۷,۸۴۳)	(۴۲۷,۸۴۳)	-	سایر تعدیلات
(۱۲۶,۳۸۱,۵۶۶)	(۱,۸۵۲,۳۸۵,۱۱۸)	۲,۰۸۳,۱۰۸,۳۰۹	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 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 و اشخاص وابسته به آنها در صندوق :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲.۳٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۵٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۸٪	۱۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	فرهنگ قراقرز	
۲.۳٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۵٪	۱۰۰	ممتاز	۱.۸٪	۱۰۰	ممتاز	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	
۴.۵٪	۲۰۰	عادی	۳.۰٪	۲۰۰	عادی	۳.۶٪	۲۰۰	عادی	مدیر	شرکت سپید گردان آسمان	
۲۷.۱٪	۱۲۰۰		۱۸.۰٪	۱۲۰۰		۲۱.۶٪	۱,۲۰۰		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	موضوع معامله		
۲۳۴,۸۴۲,۹۲۴	۲۳۴,۸۴۲,۹۲۴	۹۰,۶۹۸,۹۹۳	۹۰,۶۹۸,۹۹۳	۲۳۸,۳۵۷,۴۷۵	تاریخ معامله	کارمزد	مدیر	شرکت سپیدگردان آسمان
۴۴,۶۱۴,۶۸۹	۴۴,۶۱۴,۶۸۹	۷۱,۷۸۹,۸۳۷	۷۱,۷۸۹,۸۳۷	۲۶,۵۳۴,۲۰۲	طی دوره	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۹۳,۶۳۷,۰۲۱	۹۳,۶۳۷,۰۲۱	۹۳,۳۶۱,۹۸۲	۹۳,۳۶۱,۹۸۲	۹۸,۶۶۴,۷۰۷	طی دوره	کارمزد	ضامن	شرکت سپیدگردان آسمان
۴۴,۴۶۴,۶۵۴	۴۴,۴۶۴,۶۵۴	۴۴,۳۷۴,۸۳۲	۴۴,۳۷۴,۸۳۲	۴۹,۰۱۳,۴۷۹	طی دوره	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایره‌یافت
۴۱۷,۵۵۹,۲۸۸	۴۱۷,۵۵۹,۲۸۸	۱۳۷,۶۳۶,۸۱۴	۱۳۷,۶۳۶,۸۱۴	۴۱۲,۵۶۹,۸۶۳				جمع

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 .