



آجان خاورمیانہ

صندوق سرمایہ گذاری

صندوق سرمایہ گذاری مشترک آسمان خاورمیانہ

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹ 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
۷-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

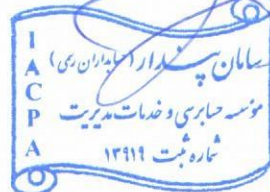
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر عامل مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	سید مهدی میرحسینی	

آسمان
شرکت سیدگردان





آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دارایی ها :
۵	۳۸۲,۵۲۵,۸۳۹,۰۳۹	۱۹۱,۴۲۳,۲۶۴,۸۳۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲,۸۹۳,۴۹۰,۳۱۰	۱,۰۳۳,۵۹۳,۷۴۱	سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا
۷	۳۰۱,۵۴۸,۶۹۱,۵۸۱	۱۴۱,۷۱۵,۶۶۶,۶۹۴	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۱۰۸,۶۶۴,۰۶۶,۵۵۲	۱۰۴,۰۵۱,۱۰۴,۷۵۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۹,۵۸۶,۱۸۶,۳۷۲	۲,۹۰۴,۷۱۷,۶۹۹	حسابهای دریافتنی
۱۰	۸,۰۰۹,۴۹۹,۱۱۱	-	جاری کارگزاران
۱۱	۲۲۰,۰۸۶,۶۸۳	۱۳۰,۷۹۰,۵۰۶	سایر داراییها
۱۲	۳۱,۰۹۵,۴۷۲	۴۸,۳۶۸,۵۹۳	موجودی نقد
	۸۱۳,۴۷۸,۹۵۵,۱۲۰	۴۴۱,۳۰۷,۵۰۶,۸۲۶	جمع دارایی ها
۱۰	-	(۱۱,۸۳۰,۸۶۶,۰۳۴)	بدهی ها :
۱۳	(۳,۵۸۹,۱۹۰,۴۸۲)	(۱,۲۴۵,۹۰۷,۷۷۰)	جاری کارگزاران
۱۴	(۴۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۹۹,۷۵۵,۷۰۰)	بدهی به ارکان صندوق
۱۵	(۱,۶۵۸,۴۴۴,۶۵۳)	(۸۷۹,۱۵۹,۱۴۵)	بدهی به سرمایه گذاران
	(۵,۶۹۸,۳۳۵,۱۳۵)	(۲۲,۲۵۵,۶۸۸,۶۴۹)	جمع بدهی ها
۱۶	۸۰۷,۷۸۰,۶۱۹,۹۸۵	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	خالص دارایی ها
	۳۰۴,۱۱۴	۱۴,۱۰۱,۸۹۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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





آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
۵۴,۲۹۵,۲۹۹,۰۹۰	۴۲,۲۴۶,۹۱۴,۲۳۵	۴۰۹,۱۳۶,۹۹۶,۴۱۰	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۸۸,۳۳۴,۰۹۰,۶۲۷	۳۶,۴۷۷,۸۸۷,۷۱۰	۱۷۳,۲۰۳,۳۲۱,۴۷۱	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۶,۴۳۱,۵۳۹,۳۴۱	۵,۹۰۶,۱۰۰,۱۸۵	۱۴,۵۶۴,۹۴۹,۰۲۴	۱۹	سود سهام
۱۱,۷۱۴,۹۱۱,۹۰۴	۴,۵۴۷,۳۷۲,۳۹۰	۲۶,۳۰۳,۶۳۳,۱۹۱	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۷۰,۸۶۳,۱۸۲	۱۲۴,۳۸۸,۵۰۲	۲۹۹,۴۱۵,۹۱۵	۲۱	سایر درآمدها
۱۶۰,۹۴۶,۷۰۴,۱۴۴	۸۹,۳۰۲,۶۶۸,۰۲۲	۶۲۳,۵۰۸,۴۲۶,۰۱۱		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۲,۷۲۲,۴۵۵,۱۴۶)	(۱,۷۹۰,۸۷۹,۵۳۰)	(۸,۱۰۵,۷۶۷,۱۵۲)	۲۲	هزینه کارمزد ارباب
(۵۲۸,۱۴۳,۷۹۳)	(۳۶۴,۸۸۲,۴۷۴)	(۹۰۳,۲۰۶,۹۴۶)	۲۳	سایر هزینه ها
(۳,۲۷۰,۵۹۸,۹۳۹)	(۲,۱۵۵,۷۶۲,۰۰۴)	(۹,۰۰۸,۹۷۴,۰۹۸)		جمع هزینه ها
۱۵۷,۶۷۶,۱۰۵,۲۰۵	۸۷,۱۴۶,۹۰۶,۰۱۸	۶۱۴,۴۹۹,۴۵۱,۹۱۳		سود خالص
۵۶.۲۷٪	۶۳.۸۱٪	۱۵۰.۹۰٪	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۸.۰۸٪	۷۷.۴۴٪	۷۶.۵۵٪	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	یادداشت	
تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال مالی / دوره
۱۳۱,۳۷۸,۸۸۷,۹۳۱	۱۳۱,۳۷۸,۸۸۷,۹۳۱	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۳۹,۷۱۶	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی / دوره
۲۲,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۳,۵۹۷,۰۱۰	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی / دوره
(۱۱,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۹۱۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۵۴۹)	سود (زیان) خالص سال مالی / دوره
۱۵۷,۶۷۶,۱۰۵,۲۰۵	۸۷,۱۴۶,۹۰۵,۰۱۸	۶۱۴,۴۹۹,۴۵۱,۹۱۳	-	تعدیلات
۱۲۸,۳۶۹,۸۲۵,۰۴۱	۶۲,۹۴۳,۵۴۴,۷۱۵	(۲۲۲,۶۱۶,۴۲۰,۱۰۵)	۲۴	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۷۷,۷۱۰,۳۳۷,۶۶۴	۸۰۷,۷۸۰,۶۱۹,۹۸۵	۲,۶۵۶,۱۷۷	

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 سال = (۲)
خالص دارایی های پایان سال	



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که صندوقی با سرمایه باز 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ 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 ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ازجمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد 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.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات فوق، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده بود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹

- بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.
 - اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری می‌نماید.

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ و شماره ۱۲۲/۳۴۰۶۰، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.akmfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: 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 سب‌گردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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 تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از بلوار آفریقا، نبش خیابان عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲ (برج صبا) واحدهای ۷۱ و ۱۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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 وجوه 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 باقی‌مانده 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 ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده و گواهی سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۲,۵ در هزار (۰,۲۵ درصد) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۹

(الف) کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $0/3$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارای مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۰۷/۳۰			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷.۴٪	۳۲,۷۲۳,۵۴۷,۳۶۲	۱۵,۳۴۷,۷۲۳,۹۰۵	۸.۶۵٪	۷۰,۴۰۵,۴۲۶,۵۷۴	۳۷,۹۹۶,۵۹۴,۶۵۷	فلزات اساسی
۵.۴٪	۲۳,۹۱۰,۵۶۶,۵۹۸	۱۴,۰۴۲,۲۳۰,۲۲۹	۷.۳۳٪	۵۹,۵۱۹,۵۵۲,۰۶۶	۳۵,۷۵۰,۰۹۳,۸۲۴	محصولات شیمیایی
۲.۷٪	۱۱,۹۴۵,۱۶۲,۹۴۴	۴,۷۴۷,۷۸۸,۲۴۰	۵.۹۵٪	۴۸,۴۳۰,۶۵۹,۶۳۱	۴۰,۸۲۳,۸۳۸,۳۲۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳٪	۵,۰۹۹,۷۸۷,۵۰۰	۴,۳۱۸,۹۳۳,۶۲۳	۵.۶۰٪	۴۵,۵۷۱,۳۲۸,۲۰۰	۱۲,۱۵۰,۳۵۹,۶۰۴	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۶٪	۱۶,۰۲۲,۵۱۰,۲۴۰	۱۲,۷۵۵,۲۹۱,۳۹۹	۴.۷۳٪	۳۸,۳۶۱,۶۱۵,۲۴۱	۱۵,۴۵۰,۷۰۵,۰۶۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۱٪	۹,۱۶۳,۲۷۸,۳۷۵	۴,۸۸۶,۶۹۶,۱۰۷	۴.۲۳٪	۳۴,۴۰۶,۲۰۵,۵۴۷	۸,۳۸۲,۲۴۳,۳۲۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۱٪	۴,۸۲۵,۶۸۶,۳۰۰	۴,۱۳۷,۴۴۹,۵۲۸	۲.۸۵٪	۲۳,۱۷۱,۳۰۵,۵۰۰	۱۰,۱۶۰,۷۶۲,۲۴۸	استخراج کانه های فلزی
۱.۸٪	۷,۹۱۳,۱۷۴,۶۷۰	۵,۹۹۰,۳۹۱,۸۳۶	۲.۴۹٪	۲۰,۲۲۸,۳۳۶,۴۷۰	۹,۱۷۵,۹۸۹,۴۷۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۵.۸٪	۲۵,۵۲۲,۲۵۷,۸۸۸	۱۰,۰۵۲,۳۸۸,۴۳۹	۱.۹۳٪	۱۵,۶۸۶,۱۰۹,۰۰۰	۵,۷۰۵,۴۱۴,۸۷۷	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۴٪	۶,۱۹۹,۸۳۶,۴۲۰	۲,۷۷۲,۶۳۱,۰۸۸	۱.۷۹٪	۱۴,۵۵۰,۵۴۱,۰۱۲	۵,۹۸۸,۳۳۸,۱۹۱	سرمایه گذاریها
-	-	-	۱.۳۳٪	۱۰,۷۷۵,۵۰۲,۰۰۰	۱۱,۸۳۳,۹۴۴,۶۰۲	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
-	-	-	۰.۱۳٪	۱,۰۲۴,۳۶۲,۰۳۶	۴۱۱,۱۱۹,۳۸۳	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۰۳٪	۲۶۸,۳۳۶,۵۰۱	۱۹۵,۷۰۴,۳۷۳	سایر واسطه گریهای مالی
-	-	-	۰.۰۱٪	۸۵,۵۲۶,۰۰۱	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰.۰۱٪	۴۱,۱۳۳,۲۶۰	۳۲,۱۴۱,۲۴۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۶٪	۶,۹۷۴,۳۷۰,۳۶۰	۱,۵۶۹,۹۳۰,۸۱۵	-	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۲.۶٪	۱۱,۵۰۹,۹۷۲,۸۲۵	۲,۸۶۸,۸۴۸,۱۷۰	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱.۱٪	۴,۷۱۹,۰۱۹,۴۹۱	۱,۶۸۵,۷۰۴,۲۶۹	-	-	-	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۱.۹٪	۸,۲۰۷,۵۸۸,۱۰۰	۳,۱۸۲,۸۴۱,۵۸۸	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۱.۶٪	۶,۹۶۲,۲۴۹,۷۰۰	۱,۹۰۷,۶۹۸,۰۵۸	-	-	-	بیمه وصندوق بازتنستگي به جزتامین اجتماعی
۱.۳٪	۵,۴۶۴,۷۹۴,۷۱۲	۱,۵۸۵,۵۸۵,۲۱۱	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۱.۰٪	۴,۲۵۹,۴۶۱,۳۵۰	۲,۶۹۷,۱۸۹,۹۰۰	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴۳.۴٪	۱۹۱,۴۲۳,۲۶۴,۸۳۵	۹۴,۵۴۹,۲۲۲,۴۰۵	۴۷.۰۲٪	۳۸۲,۵۲۵,۸۳۹,۰۳۹	۱۹۴,۱۲۳,۷۴۶,۵۹۶	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۰۷/۳۰			گواهی سپرده طلا
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۲٪	۱,۰۳۳,۵۹۳,۷۴۱	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	۰.۳۶٪	۲,۸۹۳,۴۹۰,۳۱۰	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۷/۳۰					
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی	مبلغ	نرخ سود	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	-	٪۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت
-	-	٪۱۲	۹۸,۳۵۴,۳۵۴,۸۶۸	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	کوتاه مدت
٪۱۲	۵۱,۲۸۹,۶۴۹,۴۹۰	٪۷	۶۱,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	آینده ساز
-	-	٪۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت
٪۱۱	۵۰,۳۸۳,۹۱۴,۴۹۱	-	۱,۸۱۰,۶۸۲,۵۵۴	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت
٪۰	۶۷۱,۰۷۳	-	۳۳۵,۱۱۵,۰۵۱	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
٪۰	۳۰,۳۰۲,۰۶۳	-	۳۱,۳۵۹,۴۱۷	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	کوتاه مدت
٪۰	۱۱,۱۲۹,۵۷۷	-	۱۱,۹۸۹,۳۸۶	۱۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
٪۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	بلند مدت
٪۳۲,۱۱	۱۴۱,۷۱۵,۶۶۶,۶۹۴	٪۳۶,۸۰	۳۰۱,۵۴۸,۶۹۱,۵۸۱				جمع

سپرده های بانکی:

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک آینده

بانک آینده

بانک شهر

بانک آینده

بانک سامان

بانک سامان

بانک آینده

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

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۷/۳۰					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	-	۸۰٪	۹۸,۹۹۱,۰۰۲,۴۷۳	-	۱۱۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
-	-	۰,۷۸٪	۹,۶۷۳,۰۶۴,۰۷۹	-	۱۰,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
۷,۲۴٪	۳۱,۹۳۰,۸۷۵,۲۳۶	-	-	-	-	٪۱۸	۱۳۹۹/۰۷/۲۵
۳,۴۴٪	۱۵,۱۹۱,۹۶۴,۶۱۷	-	-	-	-	٪۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۱
۲,۹۰٪	۱۲,۸۱۷,۴۶۴,۶۹۱	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۲,۵۴٪	۱۱,۲۰۹,۰۶۸,۰۶۵	-	-	-	-	٪۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۱
۶,۰۴٪	۲۶,۶۵۴,۲۲۵,۷۴۹	-	-	-	-	٪۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۱٪	۴,۴۲۹,۴۹۱,۴۱۸	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
۰,۴۱٪	۱,۸۱۸,۰۱۴,۹۸۲	-	-	-	-	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳
٪۲۳,۵۸	۱۰۴,۰۵۱,۱۰۴,۷۵۸	٪۸,۸۱	۱۰۸,۶۶۴,۰۶۶,۵۵۲	-	۱۲۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع

اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۸-۹۹۴۲۲۰۰۰

اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۷-۹۸۲۲۰۰۰۰

مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷

مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۹۹۰

اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۸۷۲۱۰۰۰

مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

اسناد خزانه-م۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳۰۰۰۰

اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳۰۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۲,۳۷۶,۶۰۵,۶۸۵	۸,۴۵۲,۲۳۵,۰۹۵	(۴۸,۷۸۲,۸۹۷)	۲۵٪	۸,۵۰۱,۰۱۷,۹۹۲	سود سهام دریافتنی
۵۲۸,۱۱۲,۰۱۴	۱,۰۵۶,۴۸۹,۸۴۷	(۵,۸۴۴,۹۲۱)	نرخ های متفاوت	۱,۰۶۲,۳۳۴,۷۶۸	سود سپرده بانکی
-	۷۷,۴۶۱,۴۳۰	-	-	۷۷,۴۶۱,۴۳۰	سایر حساب های دریافتنی
۲,۹۰۴,۷۱۷,۶۹۹	۹,۵۸۶,۱۸۶,۳۷۲	(۵۴,۶۲۷,۸۱۸)		۹,۶۴۰,۸۱۴,۱۹۰	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۷/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۰۰۵,۰۸۴,۶۹۵	(۱,۵۰۹,۴۴۶,۰۶۸,۱۰۱)	۱,۵۲۹,۳۰۸,۱۱۵,۴۳۴	(۱۱,۸۵۶,۹۶۲,۶۳۸)	کارگزاری حافظ
۴,۴۱۴,۴۱۶	(۳۰۲,۱۳۸,۹۴۰)	۲۸۰,۴۵۶,۷۵۲	۲۶,۰۹۶,۶۰۴	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری حافظ
۸,۰۰۹,۴۹۹,۱۱۱	(۱,۵۰۹,۷۴۸,۲۰۷,۰۴۱)	۱,۵۲۹,۵۸۸,۵۷۲,۱۸۶	(۱۱,۸۳۰,۸۶۶,۰۳۴)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۷/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۴۱,۹۲۲)	۳۲,۲۵۸,۰۷۸
مخارج عضویت در کانون			
۲۱۳,۳۸۷,۲۴۱	-	(۳۷,۲۲۶,۷۰۰)	۱۷۶,۱۶۰,۵۴۱
مخارج آبونمان			
۱۵,۵۸۳,۲۶۴	-	(۳,۹۱۵,۲۰۰)	۱۱,۶۶۸,۰۶۴
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار			
۲۲۸,۹۷۰,۵۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۸۳,۸۲۲)	۲۲۰,۰۸۶,۶۸۳
جمع			

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۱۸,۰۶۸,۵۹۳	۸۵۵,۴۷۲	بانک آینده
۳۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	بانک آینده
۴۸,۳۶۸,۵۹۳	۳۱,۰۹۵,۴۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۶۸,۳۳۹,۰۸۶	۳,۴۱۰,۰۸۶,۲۵۱	کارمزد مدیر
۳۴,۴۸۷,۶۵۸	۶۲,۴۰۰,۰۰۲	کارمزد متولی
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۸۶,۷۶۴,۸۱۱	۶۰,۳۸۸,۰۱۴	کارمزد حسابرس
۱,۲۴۵,۹۰۷,۷۷۰	۳,۵۸۹,۱۹۰,۴۸۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۹۹,۷۵۵,۷۰۰	۴۵۰,۷۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
-	-	سایر پرداختنی ها بابت واریزی نامشخص
۵۷۶,۴۹۸,۵۴۵	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۷۲,۳۳۳,۳۳۴	بدهی به مدیر بابت آبونمان
۲,۹۱۰,۶۰۰	۷,۰۸۵,۴۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸۷۹,۱۵۹,۱۴۵	۱,۶۵۸,۴۴۴,۶۵۳	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
۲۸,۷۱۶	۷۷۷,۳۶۹,۲۱۹,۶۹۱	۲,۵۵۶,۱۷۷	۲۸,۷۱۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳۰,۴۱۱,۴۰۰,۲۹۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۱,۸۹۱,۸۴۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۷۱۶	۸۰۷,۷۸۰,۶۱۹,۹۸۵	۲,۶۵۶,۱۷۷	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۵,۶۹۱,۴۴۱,۷۷۹	۳۵,۵۷۷,۲۴۷,۸۲۸	۳۹۰,۸۶۲,۲۷۳,۲۰۸	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۷۲۵,۲۸۲,۶۳۳	۹۷۸,۶۵۲,۴۶۹	۳,۲۱۷,۵۷۴,۶۳۰	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۶,۸۷۸,۵۷۴,۶۷۸	۵,۶۹۱,۰۱۳,۹۳۸	۱۵,۰۵۷,۱۴۸,۵۷۲	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۵۴,۲۹۵,۲۹۹,۰۹۰	۴۲,۲۴۶,۹۱۴,۲۳۵	۴۰۹,۱۳۶,۹۹۶,۴۱۰		جمع

دوره مالی مانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰

پالایش نفت اصفهان
بانک تجارت
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
شرکت آهن و فولاد ارفع
تامین سرمایه لوتوس پارسیان
فولاد مبارکه اصفهان
واسپاری ملت
سرمایه گذاری پارس توشه
تراکتورسازی ایران
ملی صنایع مس ایران
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
سرمایه گذاری صدرتامین
بیمه اتکایی ایرانیان
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
فولاد کاوه جنوب کیش
مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.بهشهر
پالایش نفت شیراز
پتروشیمی فناوران
سرمایه گذاری صبا تامین
صنایع شکاپزد
فولاد خوزستان
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
فولاد امیرکبیر کاشان
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
پلیمر آریا ساسول
به پرداخت ملت
پتروشیمی ممسنی
داروسازی کاسپین تامین
پتروشیمی خراسان
سرمایه گذاری سیمان تامین
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
پالایش نفت تهران
حفاری شمال
ایرکا پارت صنعت
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
پالایش نفت تبریز
تامین سرمایه ایران
مخابرات ایران
یپهساز کاشانه تهران
توسعه و عمران امید
صنعتی زر ماکارون
تولید نیروی برق آبادان
نفت ایرانول
پتروشیمی تندگویان
کیمیدارو
سرمایه گذاری پویا
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات
سیمان ساوه
توسعه مسیر برق گیلان
تهپه توزیع غذای دنا آفرین فدک
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
کلر پارس
سرمایه‌گذاری صنعت نفت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)فروش	دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سود (زیان)فروش	سود (زیان)فروش	جمع نقل از صفحه قبل
						دوره مالی منتهی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
۴۷,۱۷۵,۱۷۷	۶۷۶,۶۳۵,۶۶۶,۱۱۹	(۲۸۱,۳۴۴,۷۵۴,۲۹۳)	(۱,۰۲۳,۳۱۷,۰۵۲)	(۳,۴۰۵,۳۲۱,۵۶۶)	۳۹۰,۸۶۲,۲۷۳,۲۰۸	۵۸,۱۷۳,۸۹۰,۶۲۸	۱۲,۵۹۶,۱۸۸,۴۹۱	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۱۶۹,۱۸۶	۴۲۳,۱۶۹,۱۸۶	ریال	ریال	آلومرادی
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۵,۷۱۱,۸۳۱	۱,۳۴۵,۷۱۱,۸۳۱	ریال	ریال	باما
-	-	-	-	-	-	۵,۷۷۳,۵۶۲,۲۵۲	۵,۷۷۳,۵۶۲,۲۵۲	ریال	ریال	بانک ملت
-	-	-	-	-	-	۵۵,۲۴۹	۵۵,۲۴۹	ریال	ریال	بیمه معلم
-	-	-	-	-	-	(۹۱۳,۱۷۲,۳۴۶)	(۹۱۳,۱۷۲,۳۴۶)	ریال	ریال	پالایش نفت لاوان
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۳,۳۸۸,۹۰۷	۱,۳۴۳,۳۸۸,۹۰۷	ریال	ریال	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۶۶۳,۷۷۶	۳۱۲,۶۶۳,۷۷۶	ریال	ریال	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۹,۲۲۵	۲,۳۵۹,۲۲۵	ریال	ریال	پتروشیمی نوری
-	-	-	-	-	-	۳۴۸,۰۴۳,۸۹۴	۳۴۸,۰۴۳,۸۹۴	ریال	ریال	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۱۲۳,۲۸۱	۱۹۱,۱۲۳,۲۸۱	ریال	ریال	پتروشیمی شیراز
-	-	-	-	-	-	۵۱۵,۶۶۳,۸۱۴	۵۱۵,۶۶۳,۸۱۴	ریال	ریال	پتروشیمی غدیر
-	-	-	-	-	-	۵۵۵,۷۱۵,۲۴۷	۵۵۵,۷۱۵,۲۴۷	ریال	ریال	پخش هجرت
-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۹۲۷,۱۱۹	۱۴۸,۹۲۷,۱۱۹	ریال	ریال	تامین سرمایه نوین
-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۶۵۷,۲۳۸	۳۴۰,۶۵۷,۲۳۸	ریال	ریال	تجارت الکترونیک پارسیان
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۲,۶۱۷	۱,۳۴۲,۶۱۷	ریال	ریال	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۶۳۷)	(۱۰۱,۶۳۷)	ریال	ریال	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۴,۳۱۹	۱,۰۰۴,۳۱۹	ریال	ریال	جنرال مکانیک
-	-	-	-	-	-	۵۵۴,۸۸۶	۵۵۴,۸۸۶	ریال	ریال	دارویی ره آورد تامین
-	-	-	-	-	-	(۹۲,۹۱۷,۳۰۹)	(۹۲,۹۱۷,۳۰۹)	ریال	ریال	سیحان دارو
-	-	-	-	-	-	۷,۹۱۸,۰۵۴	۷,۹۱۸,۰۵۴	ریال	ریال	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	-	۹۲۴,۰۸۲,۷۸۰	۹۲۴,۰۸۲,۷۸۰	ریال	ریال	سنگ آهن گهر زمین
-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۶,۶۹۲	۱,۸۰۶,۶۹۲	ریال	ریال	سیمرغ
-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۴,۳۴۵,۶۳۹	۳,۵۹۴,۳۴۵,۶۳۹	ریال	ریال	صنایع ماشینهای اداری ایران
-	-	-	-	-	-	(۲۶۵,۷۵۴,۰۸۲)	(۲۶۵,۷۵۴,۰۸۲)	ریال	ریال	عطرین نخ قم
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۵۰۱	۸۶۰,۵۰۱	ریال	ریال	غلنگ سازان سپاهان
-	-	-	-	-	-	۶۶۲,۹۶۷	۶۶۲,۹۶۷	ریال	ریال	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۸,۳۳۹,۶۰۵	۳,۶۰۸,۳۳۹,۶۰۵	ریال	ریال	فولاد آلیاژی ایران
-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۴,۹۰۷,۲۲۶	۴,۶۵۴,۹۰۷,۲۲۶	ریال	ریال	کارخانجات داروپخش
-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۲۶۷,۱۸۲	۶۳۱,۲۶۷,۱۸۲	ریال	ریال	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۷۷,۰۰۷	(۱۹۸,۳۵۴,۵۵۲)	ریال	ریال	کوپر تابر
-	-	-	-	-	-	(۶۵,۷۸۸)	(۶۵,۷۸۸)	ریال	ریال	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۸۱۰	۱۸۱,۸۱۰	ریال	ریال	کشت و دامداری فکا
-	-	-	-	-	-	۵۴۵,۴۶۹	۵۴۵,۴۶۹	ریال	ریال	گوشت مرغ ماهان
-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۵,۵۵۵,۶۳۴	۱,۱۲۵,۵۵۵,۶۳۴	ریال	ریال	لامپ پارس شهاب
-	-	-	-	-	-	۵۵۵,۸۳۵,۵۰۱	۵۵۵,۸۳۵,۵۰۱	ریال	ریال	مارگارین
-	-	-	-	-	-	۳۰۵,۶۶۷,۶۰۳	۳۰۵,۶۶۷,۶۰۳	ریال	ریال	ماشین سازی نیرومحرکه
-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۷,۹۱۶,۰۷۹	۲,۲۲۷,۹۱۶,۰۷۹	ریال	ریال	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۳,۹۱۱,۳۴۶	۲,۷۵۸,۷۶۳,۶۳۹	ریال	ریال	نیروترانس
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۱۶۵,۸۵۸	ریال	ریال	آلومینیوم ایران
-	-	-	-	-	-	-	۹۲۹,۷۵۹,۱۰۸	ریال	ریال	ایران ترانسفو
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۶۰۹	ریال	ریال	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۴,۷۱۶	ریال	ریال	توزیع دارو پخش
-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۶۹,۲۴۳	ریال	ریال	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۱۲۲,۹۳۶	ریال	ریال	موتوژن
-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۴۲۶	۱۳۴,۴۲۶	ریال	ریال	نیروگاه زاگرس کوثر
۴۷,۱۷۵,۱۷۷	۶۷۶,۶۳۵,۶۶۶,۱۱۹	(۲۸۱,۳۴۴,۷۵۴,۲۹۳)	(۱,۰۲۳,۳۱۷,۰۵۲)	(۳,۴۰۵,۳۲۱,۵۶۶)	۳۹۰,۸۶۲,۲۷۳,۲۰۸	۳۵,۵۷۷,۲۴۷,۸۲۸	۴۵,۶۹۱,۴۴۱,۷۷۹	ریال	ریال	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۰	۳,۷۲۹,۶۷۵,۶۹۴	(۴۵۴,۷۲۵,۶۹۴)	(۳,۵۶۴,۳۰۷)	(۱۸,۷۵۹,۹۹۹)	۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴	-	-
۸,۵۵۲	۱۷۰,۴۲۶,۷۷۸	(۴۵,۳۹۱,۶۰۲)	(۱۶۲,۸۶۸)	(۸۵۷,۲۳۴)	۱۲۴,۰۱۵,۰۷۴	-	-
۱,۶۵۹,۷۴۱	۱۵,۵۰۰,۶۲۹,۹۵۶	(۱۵,۲۴۸,۶۱۸,۵۹۹)	(۷۴,۳۴۵,۸۶۵)	(۷۸,۲۵۸,۸۰۵)	۹۹,۴۰۶,۶۸۷	-	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۷۷۲,۷۵۶	(۱۱,۵۴۴,۰۳۴,۷۸۶)	(۵۴,۶۶۷,۲۸۵)	(۵۷,۵۴۴,۵۱۰)	(۲۵۸,۴۷۲,۸۲۵)	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۷۲,۹۶۹,۶۳۸	۴۷۲,۹۶۹,۶۴۹
-	-	-	-	-	-	۵۰۵,۶۸۲,۸۱۶	۵۰۵,۶۸۲,۸۲۰
-	-	-	-	-	-	۷۴۶,۳۰۰,۱۷۹	-
۳,۳۱۸,۳۹۳	۳۰,۷۹۸,۵۰۶,۱۸۴	(۲۷,۲۹۲,۷۷۰,۶۸۱)	(۱۳۲,۷۴۰,۳۲۵)	(۱۵۵,۴۲۰,۵۴۸)	۳,۲۱۷,۵۷۴,۶۳۰	۹۷۸,۶۵۲,۴۶۹	۱,۷۲۵,۳۸۲,۶۳۳

ح . گروه پتروشیمی س. ایرانیان

ح . صنعتی دوده فام

ح . تراکتورسازی ایران

ح . سیمان خزر

ح . کارخانجات داروپخش

ح . کاسپین تامین

ح . کاوه جنوب کیش

جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۰,۶۵۸	۱۶۸,۱۹۲,۳۵۰,۷۶۹	(۱۶۳,۶۵۳,۵۴۰,۴۳۷)	(۱۳,۱۴۹,۲۳۱)	۴,۵۲۵,۶۶۱,۱۰۱	-	-
۳۸,۰۰۰	۳۷,۶۵۱,۱۷۴,۴۹۰	(۳۵,۱۳۳,۲۵۹,۷۹۰)	(۶,۸۲۵,۵۱۰)	۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰	-	-
۴۰,۱۱۵	۳۳,۷۰۰,۱۶۶,۰۲۱	(۳۱,۹۸۳,۴۰۹,۵۸۱)	(۶,۱۰۹,۲۵۱)	۱,۷۱۰,۶۴۷,۱۸۹	-	-
۱۶,۳۳۲	۱۶,۲۴۴,۲۹۲,۱۱۰	(۱۵,۰۲۲,۶۲۷,۵۰۶)	(۲,۹۴۴,۸۱۰)	۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	-	-
۵۲,۲۰۲	۵۱,۸۰۱,۸۷۷,۲۴۴	(۵۰,۷۳۸,۰۱۷,۳۳۲)	(۹,۳۹۰,۷۸۶)	۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۲۶	-	-
۳۳,۳۷۶	۲۶,۵۵۳,۸۷۳,۷۶۸	(۲۵,۶۵۰,۲۸۷,۶۶۶)	(۴,۸۱۳,۷۵۶)	۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶	-	-
۶,۵۵۰	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۸,۲۵۴,۰۶۸)	-	۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲	-	-
۱۵,۴۶۰	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۷۹۱,۹۹۵)	-	۴۵۹,۳۰۸,۰۰۵	-	-
۶,۷۰۹	۶,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۵۱,۱۹۷,۹۷۲)	-	۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	-	-
۳۳,۲۰۰	۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۵۴,۸۸۸,۴۵۰)	-	۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰	-	-
۱۱,۴۵۷	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۱۶,۶۸۱,۵۵۸)	-	۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	-	-
۲۷,۱۰۷	۲۳,۱۹۳,۳۶۷,۷۱۳	(۲۲,۸۸۱,۳۵۳,۳۵۱)	(۴,۳۰۴,۵۴۲)	۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹	-	-
۲,۰۰۰	۱,۹۷۳,۶۵۶,۲۱۱	(۱,۸۱۷,۶۵۷,۱۹۳)	(۳۵۷,۷۸۹)	۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	-	-
۱۰,۷۲۱	۹,۱۹۸,۳۳۸,۶۱۵	(۹,۰۶۵,۲۴۷,۴۵۵)	(۱,۶۶۷,۴۷۸)	۱۳۱,۳۲۳,۶۸۲	-	-
۲۵,۲۵۳	۲۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۴۱,۱۲۱,۳۳۸)	-	۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	-	-
۳۰,۹۳	۳۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۲۰,۳۵۱,۱۳۵)	-	۹۰,۹۶۴,۸۶۵	-	-
۷۰,۰۰	۶۰,۶۳۲,۸۰۰,۸۳۴	(۵,۹۹۰,۸۴۷,۴۷۱)	(۱,۰۹۹,۱۶۶)	۷۱,۳۳۴,۱۹۷	-	-
۱,۹۰۶	۱,۶۲۶,۴۷۶,۱۵۰	(۱,۵۶۲,۹۰۸,۲۷۲)	(۲۹۴,۸۵۰)	۶۳,۲۷۳,۰۲۸	-	-
۱۹۴	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۸۵۵,۸۶۰)	-	۷,۱۴۴,۱۴۰	-	-
۷۹	۶۴,۸۳۷,۱۳۲	(۶۲,۳۲۰,۳۶۹)	(۲۲,۰۲۶)	۲,۴۹۴,۸۳۷	-	-
۴۵	۳۹,۴۱۱,۲۳۵	(۳۷,۶۵۰,۵۹۵)	(۲۱,۲۳۰)	۱,۷۳۹,۴۱۰	-	-
-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۷۲۸,۶۲۲	۱,۶۴۵,۷۲۸,۶۲۲
-	-	-	-	-	۱,۴۳۱,۶۳۹,۸۰۹	۱,۴۳۱,۶۳۹,۸۰۹
-	-	-	-	-	۹۷۹,۹۴۷,۳۳۵	۹۷۹,۹۴۷,۳۳۵
-	-	-	-	-	۷۹۷,۸۸۵,۱۴۳	۷۹۷,۸۸۵,۱۴۳
-	-	-	-	-	۶۷۹,۹۸۴,۲۴۰	۶۷۹,۹۸۴,۲۴۰
-	-	-	-	-	۵۶۷,۴۸۶,۴۱۳	۵۶۷,۴۸۶,۴۱۳
-	-	-	-	-	۵۲۵,۵۰۹,۹۰۲	-
-	-	-	-	-	۲۴۷,۱۹۲,۴۳۹	۲۴۷,۱۹۲,۴۳۹
-	-	-	-	-	۲,۲۳۳,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	۹۶۷,۲۷۵	-
۵۰۰,۳۵۷	۴۷۷,۲۱۹,۰۰۲,۲۹۱	(۴۶۲,۱۱۰,۹۵۳,۲۹۴)	(۵۰,۹۰۰,۴۲۵)	۱۵۰,۵۷۱,۴۸,۵۷۲	۵۰۹,۱۰۱,۳۰,۹۳۸	۶,۸۷۸,۵۷۴,۶۷۸

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱

اسناد خزانه-م ۳۳ بودجه ۹۶-۹۶۰۵۲۸

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰

اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳

اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵

مراجعه پدیده شیمی قرن ۱۹۰۷۰

اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳

مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷

مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳

اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۳

اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱

اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴

اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۳

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۳۷

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۸ - سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	مهره به مالیاتی ماهانه ۱۳۹۰/۷/۳۰	مهره به مالیاتی ماهانه ۱۳۹۰/۷/۳۰	دوره مالیاتی ماهانه ۱۳۹۰/۷/۳۰	سال مالی مهره به ۱۳۹۰/۱/۳۰
۱۸-۱	۱۵۸,۹۹۳,۳۲۲,۶۱۷	۲۲,۶۴۰,۰۹۴,۰۱۷	۷۶,۲۴۱,۱۷۹,۰۴۶	ریال
۱۸-۲	۱۰۴,۵۶۶,۰۱۱,۲	۲,۴۰۰,۰۴۵,۲۵۸	۱۰,۹۸۷,۴۳۸,۳۹۲	
۱۸-۳	۳,۵۵۹,۴۴۸,۶۱۸	۱۶,۲۴۷,۴۴۸,۶۱۸	۱,۱۰۵,۲۴۳,۵۸۹	
	۲,۴۳۱,۲۴۱,۲۷۱	۶۴,۴۴۷,۸۸۷,۷۱۰	۸۸,۳۳۳,۰۹۰,۶۲۷	

سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

۱-۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره مالی مبانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/-/۷/۳۰		دوره مالی مبانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی مبانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
تعداد	ارزش بازار و یا 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
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۱۴,۹۶۱,۷۹۲)	(۴۳,۵۵۱,۸۰۰)	(۲۲۹,۳۲۰,۰۰۰)	۳۳,۰۵۶,۲۶۶,۴۰۸	۵۳۳,۱۶۰,۳۳۲	۷۸۰,۸۵۳,۸۷۷
۱,۵۹۹,۱۹۲	۳۸,۳۳۶,۷۰۴,۶۴۰	(۱۸,۴۱۹,۵۵۱,۲۵۵)	(۳۶,۳۳۴,۸۶۹)	(۱۹۱,۱۸۳,۵۳۳)	۱۹,۵۸۹,۶۱۴,۹۸۰	-	۱,۶۱۶,۹۹۳,۷۲۵
۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۲۷,۷۸۸,۸۰۰)	(۲۰,۲۱۹,۸۰۰)	(۱۰,۶۴۲۰,۰۰۰)	۱۵,۹۶۵,۲۸۱,۴۰۰	۱,۴۷۱,۶۱۹,۷۰۰	۳,۶۵۹,۱۷۷,۵۰۰
۱,۴۹۳,۸۶۴	۲۱,۴۰۶,۸۱۳,۱۸۰	(۵,۶۸۶,۲۵۶,۱۷۲)	(۳۰,۳۳۶,۴۷۳)	(۱۰,۷۰۳۲۰,۰۰۰)	۱۵,۵۹۳,۸۶,۴۶۹	۳,۰۸۱,۱۷۲,۸۴۴	۵,۸۱۸,۹۶۰,۶۱۳
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۶۰,۷۶۲,۲۵۵)	(۲۲,۱۴۴,۵۰۰)	(۱۱۶,۵۵۰,۰۰۰)	۱۳,۰۱۰,۵۴۳,۳۲۱	-	-
۱,۹۰۴,۰۰۰	۱۷,۹۷۴,۷۳۲,۲۲۰	(۸,۳۵۱,۶۶۰,۶۸۱)	(۱۷,۰۷۵,۹۶۶)	(۸,۹۷۳,۶۶۳)	۹,۵۱۶,۳۳۱,۹۷۷	۱,۱۳۹,۴۰۰,۷۵۷	۳,۷۰۹,۶۳۳,۶۵۷
۲,۳۲۵,۹۶۴	۲۰,۳۴۹,۴۱۵,۴۴۲	(۱۱,۰۹۸,۷۷۳,۳۱۲)	(۱۱,۰۳۳,۳۱۲)	(۱۰,۱۷۴۷,۰۷۷)	۹,۱۲۹,۴۴۴,۱۵۵	(۵۳۳,۷۷۴,۶۱۲)	۱,۹۲۲,۸۸۲,۸۳۴
۱,۱۲۰,۷۹۹	۱۴,۶۳۷,۶۴۴,۹۴۰	(۵,۹۸۸,۳۳۸,۱۹۱)	(۱۳,۹۰۵,۷۳۳)	(۷۳,۱۸۸,۱۷۵)	۸,۵۶۲,۲۰۲,۸۱۲	-	-
۸۲۸,۳۱۳	۴۱,۴۲۳,۹۳۳,۱۳۰	(۳۳,۳۱۴,۵۵۷,۷۰۷)	(۳۹,۳۵۲,۷۳۶)	(۳۰۷,۱۱۹,۶۶۶)	۷,۸۶۵,۸۸۵,۰۲۱	(۴۸۵,۷۷۹,۸۰۲)	۱,۲۰۹,۷۴۵,۹۳۳
۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۳۹,۴۰۹,۱۲۶)	(۹,۴۳۹,۴۰۹,۱۲۶)	(۷۸,۹۰۰,۰۰۰)	۶,۲۴۶,۶۹۹,۸۵۴	۳,۴۴۷,۹۸۰,۸۱۳	۹,۴۸۲,۹۴۴,۰۰۴
۱,۰۷۱,۷۲۸	۸,۵۹۵,۳۴۳,۵۲۰	(۲,۴۴۰,۵۱۷,۲۴۷)	(۸,۱۶۵,۴۸۰)	(۴۴,۹۷۶,۲۱۳)	۶,۱۰۳,۵۸۳,۵۲۰	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۸۴,۵۸۱,۶۴۴)	(۲۱,۸۶۵,۲۰۰)	(۱۱۵,۰۸۰,۰۰۰)	۵,۱۹۴,۴۷۳,۱۷۶	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۵۴۴,۱۸۸,۰۴۲)	(۱۰,۱۷۶,۵۰۰)	(۵۲,۵۶۱,۰۰۰)	۵,۱۰۴,۴۷۳,۳۶۸	۴۴۶,۲۵۶,۴۶۲	۸۵۸,۱۹۳,۸۱۲
۱۴۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۶۹,۱۲۴,۷۶۲)	(۱۰,۷۳۳,۱۰۰)	(۵۶,۴۹۰,۰۰۰)	۴,۰۸۴,۶۵۲,۱۲۸	-	-
۲۰,۰۰۰	۲,۸۹۷,۱۱۱,۷۰۰	(۱۰۲۳,۵۹۴,۷۴۰)	(۳,۶۲۱,۳۰۰)	(۱۸,۵۹۹,۵۰۰)	۱,۵۹۹,۸۹۶,۵۷۰	(۱۳۳,۷۶۲,۷۳۳)	۴۷,۱۲۲,۲۵۰
۱۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۸,۴۴۴,۵۳۴)	(۱,۹۹۷,۸۵۰)	(۱,۰۵۱۰,۰۰۰)	۱,۶۶۱,۸۵۲,۶۱۶	-	۱,۰۶۱,۸۶۰,۲۰۷
۱۰,۱۷۵	۱,۰۳۰,۴۹۳,۲۷۵	(۴۱۱,۱۱۹,۳۸۳)	(۹۷۸,۹۶۹)	(۵,۱۵۲,۴۶۷)	۶۱۳,۲۴۳,۶۵۶	-	-
۳۶,۹۵۹	۶۰۲,۱۷۲,۵۸۷	(۳۶,۱۵۹,۰۰۰)	(۵۷۲,۰۰۴)	(۳۰,۱۰۸,۵۵۰)	۵۶۱,۶۳۱,۰۵۵	-	-
۳۳۴,۹۶۶	۶,۴۷۹,۰۳۵,۲۰۶	(۶,۳۲۲,۶۷۰,۱۹۷)	(۶,۱۵۵,۰۸۳)	(			

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۲-۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۸	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱۰.۵۸۲,۱۷۰	۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۶۸,۰۰۰)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	۶,۱۳۲,۷۳۲,۰۰۰
-	-	۷۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۶,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۵,۵۹۵,۰۹۳)	(۷,۵۹۶,۲۹۵)	(۳۹,۹۸۰,۵۰۰)	۴,۵۱۲,۹۲۸,۱۱۲
۲,۳۴۶,۳۱۳,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۴۱,۱۲۴,۶۵۵	۲,۲۸۹,۴۶۳,۱۰۵	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۸۷,۴۳۸,۲۹۲	۲,۴۰۰,۰۴۵,۲۷۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۶,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۸,۵۹۵,۰۹۳)	(۱۴,۶۶۴,۲۹۵)	(۷۷,۱۸۰,۵۰۰)	۱۰,۶۴۵,۶۶۰,۱۱۲

ج. تامین سرمایه لوتوس پارسیان
ج. شرکت آهن و فولاد ارفع
ج. تراکتور سازی ایران
ج. سیمان خزر
جمع

۳-۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مرابحه، اوراق اجاره و اسناد خزانه به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۸	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱۲,۰۰۵	۹۹,۰۰۸,۹۴۷,۸۴۵	(۹۵,۸۷۵,۴۲۶,۱۳۶)	(۱۷,۹۴۵,۳۷۲)	۳,۱۱۵,۵۷۶,۳۳۷	-
-	-	۱۰,۰۳۰	۹,۶۷۴,۸۱۷,۶۴۰	(۹,۲۲۹,۱۹۱,۴۷۴)	(۱,۷۵۳,۵۶۱)	۴۴۳,۸۷۲,۶۰۵	-
۱۷۳,۰۶۸,۶۱۶	۲۲,۴۱۷,۵۰۷	-	-	-	-	-	-
-	۳۲۱,۲۱۱	-	-	-	-	-	-
-	۱۲۷,۲۲۰	-	-	-	-	-	-
-	۵۹۳,۷۱۸,۳۲۸	-	-	-	-	-	-
-	۴۲۰,۶۰۱,۴۱۹	-	-	-	-	-	-
۳۹۱,۱۱۳,۴۷۷	۲۶۲,۸۱۴,۸۳۵	-	-	-	-	-	-
۲۶۰,۸۸۶,۸۸۴	۱۷۵,۳۶۴,۹۳۳	-	-	-	-	-	-
(۶,۲۸۰,۲۵۰)	(۲۱,۷۴۴,۴۹۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۵۷۰,۴۷۳)	(۱۵,۸۷۲,۵۴۵)	-	-	-	-	-	-
۳۳۲,۰۱۲,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	-
(۲۵,۷۵۷,۸۹۲)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۰۵,۴۷۳,۲۸۹	۱,۴۳۷,۷۴۸,۴۱۸	۱۲۲,۰۳۵	۱۰۸,۶۸۳,۷۶۵,۴۸۵	(۱۰۵,۱۰۴,۶۱۷,۶۱۰)	(۱۹,۶۹۸,۹۳۳)	۳,۵۵۹,۴۴۸,۹۴۲	-

اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۲۲
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
مرابحه پدیده شیمی قرن ۱۰۷۰۱-۹۹
مرابحه صنعت غذایی کورش ۱۱۰۴۱-۹۹
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰									
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰									
ردیف	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۱,۵۹۹,۱۹۳	۱,۸۵۰	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰	-	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱,۹۰۴,۱۰۳	۷۵۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰	-	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۲۴۰,۰۰۰	۵۵۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۲,۲۸۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۲۷,۳۶۴)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۲۶۷,۶۰۶	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۲۶۷,۶۰۶
۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۸۴۵,۳۳۳	۵۲۵	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰	-	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰	۵۵۳,۶۰۱,۲۴۰	۵۵۳,۶۰۱,۲۴۰	۵۵۳,۶۰۱,۲۴۰
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۷۱۴,۴۸۴	۵۰۰	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰	-	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۵۶۲)	۳۴۹,۷۶۰,۴۲۸	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۳۴,۸۴۸	۳۵۰	۳۶۲,۱۹۶,۸۰۰	(۱۴,۰۶۸,۲۱۰)	۳۴۸,۱۲۸,۵۹۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۳۹,۱۰۰	۸,۷۴۰	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰	-	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۷۲۶,۲۱۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۷۲۶,۲۱۵
۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۱۰,۰۶۳	۷۷۰	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰	(۴,۹۶۳,۹۱۹)	۲۳۳,۷۸۴,۵۹۱	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۷۵۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۳۹,۴۹۸)	۱۸۵,۳۶۰,۵۰۲	۱۷۰,۹۴۳,۵۷۴	۱۸۱,۱۶۶,۱۱۳	۱۷۰,۹۴۳,۵۷۴
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۵۷,۸۵۵	۷۰۰	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰	-	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۱۶,۰۰۱,۳۱۹	(۶۴۱,۶۸۳)	۱۵,۳۵۹,۶۳۶	۱۷۲,۷۸۱,۰۶۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۸۱,۰۶۵
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۰,۱۷۵	۱,۵۰۰	۱۵,۲۶۲,۵۰۰	-	۱۵,۲۶۲,۵۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۴,۸۹۰	۲,۳۰۰	۱۱,۲۴۷,۰۰۰	-	۱۱,۲۴۷,۰۰۰	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۳,۴۲۱	۲,۷۷۰	۹۴۷۶۱۷۰	(۲۵۲,۶۹۸)	۹۲۲۳,۴۷۲	-	-	-
۹۷	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۷۳	۸۷۶۰۰۰۰	-	۸۷۶۰۰۰۰	-	-	-
۹۷	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۲,۱۶۷	۳۵۶	۷۸۹۱۴۵۲	-	۷۸۹۱,۴۵۲	-	-	-
۹۷	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۸,۴۸۰	۲۵۷	۲۱۷۹۳۶۰	(۲۴۵,۰۹۵)	۱,۹۳۴,۲۶۵	-	-	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۵,۳۱۰	۳۲۶	۱۷۳۱,۰۶۰	-	۱,۷۳۱,۰۶۰	-	-	-
۹۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۴,۲۴۰	۱۵	۶۳۶۰۰	(۴,۸۶۸)	۵۸,۷۳۲	-	-	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	-	-	-	۳۹۶,۲۱۷,۱۰۵	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۲۱۷,۱۰۵
۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۶	۲۳۳,۴۲۷	۷۰۰	-	-	-	۱۵۱,۹۵۰,۵۶۹	۱۶۱,۱۹۰,۸۰۷	۱۵۱,۹۵۰,۵۶۹
۹۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۰	۵۰	-	-	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
۹۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۴۱۱,۸۵۸	۵۰	-	-	-	۲۰,۵۹۲,۹۰۰	۲۰,۵۹۲,۹۰۰	۲۰,۵۹۲,۹۰۰
۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۲۰۸,۷۱۹	۱۶۰	-	-	-	۱۹۳,۳۹۵,۰۴۰	۱۹۳,۳۹۵,۰۴۰	۱۹۳,۳۹۵,۰۴۰
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۴,۰۰۰	۱۵۰	-	-	-	۱۴۲,۴۰۶,۷۳۶	۱۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۶,۷۳۶
۹۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۴۴,۰۳۸,۹۲۹	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۲,۶۴۹	-
۹۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱۷۰	-	-	-	۲۶۵,۲۰۰,۸۷۶	۲۶۵,۲۰۰,۸۷۶	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	-	-	-	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۴۹,۹۶۷	۱۶,۰۰۰	-	-	-	۷۹۹,۴۷۲,۰۰۰	۷۹۹,۴۷۲,۰۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	-	-	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۰	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۹۰,۰۰۰	۳,۷۱۰	-	-	-	۳۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۰۰,۰۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۳۰۲,۰۸۲	۸۰۰	-	-	-	۲۴۱,۶۶۵,۶۰۰	۲۴۱,۶۶۵,۶۰۰	-
۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۱۸۲,۳۴۳	۴۵۰	-	-	-	۸۱۶,۰۷,۱۸۷	۸۱۶,۰۷,۱۸۷	-
				-	-	-	۳,۵۰۱,۸۳۵	-	-
				۱۴,۶۱۳,۷۳۱,۹۲۱	(۴۸,۷۸۲,۸۹۷)	۱۴,۵۶۴,۹۴۹,۰۲۴	۵,۹۰۶,۱۰۰,۱۸۵	۶,۴۳۱,۵۳۹,۴۳۱	۵,۹۰۶,۱۰۰,۱۸۵

نیروترانس
سنگ آهن گهرزمین
پتروشیمی مبین
تجارت الکترونیک پارسیان
پتروشیمی فناوران
پتروشیمی خراسان
بیمه اتکایی ایرانیا
ایرکاپارت صنعت
موتوزن
ملی صنایع مس ایران
مدیریت انرژی امید تابان هور
مارگارین
گوشت مرغ ماهان
کیمیدارو
کارخانجات داروپخش
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
پتروشیمی ارومیه
صنایع زر ماکارون
صنایع جوشکابیزد
صنعتی دوده فام
سیمان ساوه
مجتمع صنایع لاستیک یزد
فولاد کاوه جنوب کیش
پالایش نفت تهران
پتروشیمی شیراز
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
پالایش نفت شیراز
پتروشیمی پارس توشه
سرمایه گذاری پارس صنعت نفت
سرمایه گذاری سیمان تامین
نفت ایرانول
پالایش نفت اصفهان
پلیمر آریا ساسول
سرمایه گذاری صنعت نفت
فولاد مبارکه اصفهان
مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر
تراکتورسازی ایران
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
فولاد امیرکبیر کاشان
تامین سرمایه لوتوس پارسیان
مدنی و صنعتی چادرملو
شرکت آهن و فولاد ارفع
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
تامین سرمایه نوین
مبین انرژی خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	۳۷۰,۵۸۹,۷۴۰	۳,۴۵۴,۰۷۹,۴۲۱
۲۰-۲ سود سپرده بانکی	۱۸,۷۷۷,۶۲۴,۳۹۶	۴,۱۷۶,۷۸۷,۶۵۰	۸,۲۶۰,۸۳۲,۴۸۳
جمع	۲۶,۳۰۳,۶۳۳,۱۹۱	۴,۵۴۷,۳۷۷,۳۹۰	۱۱,۷۱۴,۹۱۱,۹۰۴

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸	-	۹۱۲,۴۷۲,۳۵۷	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
۱۳۹۸/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰	۳۹,۹۶۷,۴۶۷	۶۴۹,۹۲۴,۳۳۸	مراجعه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱
۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰	۶۳,۳۸۱,۸۸۱	۵۱۵,۳۴۲,۸۴۲	مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۲۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷	۲۶۷,۲۴۰,۳۹۲	۱,۳۷۶,۲۸۹,۸۸۴	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
جمع		۸۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	۳۷۰,۵۸۹,۷۴۰	۳,۴۵۴,۰۷۹,۴۲۱	

۲۰-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
تاریخ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سرمایه‌گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۲۰٪	۹,۹۰۵,۹۴۱,۹۰۴	(۷,۵۹۶,۴۴۶)	۹,۸۹۸,۳۴۵,۴۵۸	۱,۷۱۷,۴۵۹,۲۱۴
بانک آینده					۳,۵۶۷,۳۲۱,۹۴۶
۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۲۰٪	۳,۹۵۶,۲۸۴,۰۷۸	(۱,۴۴۰,۰۷۱)	۳,۹۵۴,۸۴۴,۰۰۷	-
بانک آینده					-
۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۱۰٪	۲,۳۷۴,۴۲۶,۳۸۲	-	۲,۳۷۴,۴۲۶,۳۸۲	-
بانک آینده					-
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۵٪	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶	-	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶	۲,۴۰۵,۱۰۷,۷۹۲
بانک آینده					۴,۵۷۴,۹۴۹,۸۴۰
۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۰٪	۱۸۳,۶۰۷,۵۶۱	-	۱۸۳,۶۰۷,۵۶۱	-
بانک خاورمیانه					-
۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰٪	۴۳,۷۲۸,۱۶۷	-	۴۳,۷۲۸,۱۶۷	۵۱,۶۳۸,۹۶۱
بانک شهر					۱۱۴,۲۲۳,۹۳۶
۱۳۹۲/۰۵/۲۶	۱۰٪	۱,۹۰۷,۳۵۴	-	۱,۹۰۷,۳۵۴	۱,۷۳۱,۷۵۹
بانک سامان					۲,۳۸۹,۵۷۶
۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۸۵۹,۸۰۹	-	۸۵۹,۸۰۹	۷۷۴,۰۷۸
بانک سامان					۱,۰۴۱,۸۸۴
۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۰٪	۳۸,۰۵۲	-	۳۸,۰۵۲	۷۵,۸۴۶
بانک آینده					۹۰۵,۳۰۱
جمع		۱۸,۷۸۶,۶۶۰,۹۱۳	(۹,۰۳۶,۵۱۷)	۱۸,۷۷۷,۶۲۴,۳۹۶	۴,۱۷۶,۷۸۷,۶۵۰
					۸,۲۶۰,۸۳۲,۴۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۲۱- سایر درآمدها (هزینه) به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۷۹۷	۲۳,۷۹۷	۸,۲۶۶,۴۷۳	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳,۵۰۱,۸۳۵	۳,۵۰۱,۸۳۴	-	تنزیلات مربوط به سود سهام
۱۲۷,۳۷۶,۱۴۹	۴۰,۶۲۸,۳۴۰	۲۱۹,۵۸۱,۹۹۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۹,۹۶۱,۴۰۱	۳۹,۸۹۷,۲۵۶	۷۱,۵۶۷,۴۵۲	سایر درآمدها
۱۷۰,۸۶۳,۱۸۲	۸۴,۰۵۱,۲۲۷	۲۹۹,۴۱۵,۹۱۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۷,۷۹۴,۰۹۳,۹۴۹	۱,۶۲۴,۲۷۵,۰۴۲
کارمزد متولی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۰۶,۷۵۵
کارمزد حسابرس	۱۳۱,۶۷۳,۲۰۳	۸۳,۰۹۷,۷۳۳
جمع	۸,۱۰۵,۷۶۷,۱۵۲	۱,۷۹۰,۸۷۹,۵۳۰
		۲,۷۲۲,۴۵۵,۱۴۶

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶۰۲,۵۲۷,۳۷۴	۹۶,۶۹۶,۶۴۱
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۷,۷۴۱,۹۲۲	-
هزینه آبونمان	۲۲۷,۱۲۹,۴۰۵	۱۶۹,۲۵۲,۱۶۸
سایر هزینه ها	۳۶,۰۵۰,۹۴۹	۱۹,۳۰۷,۶۵۷
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۵,۵۸۲,۴۹۶	-
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴,۱۷۴,۸۰۰	-
جمع	۹۰۳,۲۰۶,۹۴۶	۲۸۵,۲۵۶,۴۶۶
		۵۴۸,۱۴۳,۷۹۳

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۲۲۲,۶۱۶,۴۲۰,۱۰۵)	۲۸,۰۷۰,۶۹۳,۹۰۹
جمع	(۲۲۲,۶۱۶,۴۲۰,۱۰۵)	۲۸,۰۷۰,۶۹۳,۹۰۹
		۱۲۸,۳۶۹,۸۲۵,۰۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۲۵- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱.۷۲٪	۵۱۰	ممتاز	۳.۲۹٪	۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۳۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰.۳۸٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراغزلو	-
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراغزلو	-
۰.۳۴٪	۱۰۰	ممتاز	۰٪	-	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	-
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد اقبال نیا	-
۰.۰۱٪	۳	عادی	۰.۰۱٪	۳۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	دائیس اقبال نیا
۰.۳۳٪	۹۷	ممتاز	۰٪	-	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	مهدی فریور	-
۰.۳۳٪	۹۷	ممتاز	۰٪	-	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	-
۰.۰۲٪	۷	عادی	۰.۰۳٪	۷۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	فاطمه السادات جمالی
۰.۰۴٪	۱۲	عادی	۰.۰۵٪	۱,۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سیدمحمدامین جمالی
۰.۳۲٪	۹۶	ممتاز	۰٪	-	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	-
۰.۰۱٪	۴	عادی	۰.۰۲٪	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	بهار کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱٪	۴	عادی	۰.۰۲٪	۴۹۶	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	پویان کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱٪	۲	عادی	۰.۰۱٪	۲۰۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	هانیه کیان
-	-	-	۰.۰۲٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	میثم صافی زاده	-
-	-	-	۰.۰۲٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محسن مطمئن	-
۳.۴۹٪	۱,۰۳۶		۳.۹۴٪	۱۰۴,۶۹۶		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	در پایان دوره
مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	کارمزد	۷,۷۹۴,۰۹۳,۹۴۹	طی دوره مالی	(۳,۴۱۰,۰۸۶,۲۵۱)
متولی	موسسه حسابر و خدمات مالی سامان پندار	کارمزد	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۲,۴۰۰,۰۰۲)
ضامن	شرکت سیدگردان آسمان	کارمزد	-	طی دوره مالی	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)
حسابرس	موسسه حسابر و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	کارمزد	۱۳۱,۶۷۳,۲۰۳	طی دوره مالی	(۶۰,۳۸۸,۰۱۴)
جمع			۸,۱۰۵,۷۶۷,۱۵۲		(۳,۵۸۹,۱۹۰,۴۸۲)
					(۱,۰۶۸,۳۳۹,۰۸۶)

۲۸- 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 صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.