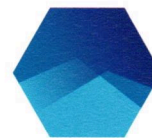


آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

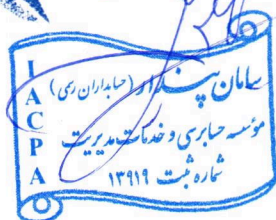
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۸	پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۶	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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 صورتهای 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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ 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 خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی‌ها

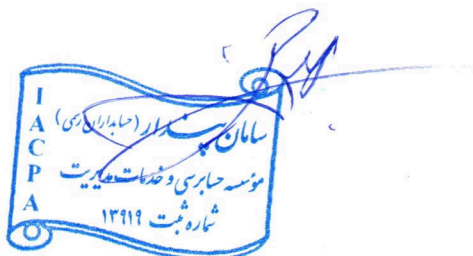
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۹۱,۴۲۳,۲۶۴,۸۳۵	۳۲۲,۳۵۰,۲۴۹,۱۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۳۳,۵۹۳,۷۴۱	-	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا
۱۴۱,۶۷۴,۲۳۵,۰۵۴	۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۴,۰۵۱,۱۰۴,۷۵۸	۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۹۰۴,۷۱۷,۶۹۹	۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۹	حسابهای دریافتنی
-	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱۳۰,۷۹۰,۵۰۶	۱۱۳,۷۷۳,۱۸۵	۱۱	سایر داراییها
۸۹,۸۰۰,۲۳۳	۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۱۲	موجودی نقد
۴۴۱,۳۰۷,۵۰۶,۸۲۶	۶۶۴,۳۳۱,۱۸۶,۷۶۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۱۱,۸۳۰,۸۶۶,۰۳۴)	(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱,۲۴۵,۹۰۷,۷۷۰)	(۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۸,۲۹۹,۷۵۵,۷۰۰)	(۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴)	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
(۸۷۹,۱۵۹,۱۴۵)	(۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳)	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۲۲,۲۵۵,۶۸۸,۶۴۹)	(۵۷,۹۳۲,۷۳۶,۵۰۹)		جمع بدهی ها
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱۶	خالص دارایی ها
۱۴,۱۰۱,۸۹۲	۳۰۳,۷۸۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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



Handwritten signature





آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۵۴,۲۹۵,۲۹۹,۰۹۰	۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۸۸,۳۳۴,۰۹۰,۶۲۷	۸۳,۴۹۸,۳۹۳,۷۸۱	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۶,۴۳۱,۵۳۹,۳۴۱	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	۱۹	سود سهام
۱۱,۷۱۴,۹۱۱,۹۰۴	۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۷۰,۸۶۳,۱۸۲	۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	۲۱	سایر درآمدها
۱۶۰,۹۴۶,۷۰۴,۱۴۴	۶۲۰,۴۳۵,۰۲۰,۹۱۲		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۲,۷۲۲,۴۵۵,۱۴۶)	(۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۵۴۸,۱۴۳,۷۹۳)	(۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳)	۲۳	سایر هزینه ها
(۳,۲۷۰,۵۹۸,۹۳۹)	(۱۱,۲۷۳,۴۳۴,۲۵۱)		جمع هزینه ها
۱۵۷,۶۷۶,۱۰۵,۲۰۵	۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱		سود خالص
۵۶.۲۷%	۱۱۱.۴۶%	(۱)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۳۸.۰۸%	۱۰۱.۸۱%	(۲)	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی / دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	ریال	یادداشت
ریال	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	
۱۳۱,۳۷۸,۸۸۷,۹۳۱	۱۸,۰۸۹	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۹,۷۱۶			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
۲۲,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۹۸	۳۷,۰۰۲,۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۲۴۵			واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی
(۱۱,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۷۱)	(۱۷,۳۳۸,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۳,۸۲۸)			واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی
۱۵۷,۶۷۶,۱۰۵,۲۰۵	-	۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱	-			سود (زیان) خالص سال مالی
۱۲۸,۳۶۹,۸۲۵,۰۴۱	-	(۴۴۱,۴۷۹,۱۲۴,۵۸۳)	-	۲۴		تعدیلات
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۹,۷۱۶	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

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

سود(زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری= (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال= (۲)

شماره ثبت شرکت: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۴
info@AsemanAMC.com

آسمان
شرکت سیدکردان



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

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 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.
- 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 ۱۲۲/۳۴۰۶۰۰، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهمن کشور)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 سبذگردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰%
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

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.

۴-۲-۴ 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.

۴-۳-۴ 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 ۳-۲-۲ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده و گواهی سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۲/۵ در هزار (۰/۰۲۵ 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

(الف) کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی 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 ۳/۰ 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.

۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴ 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.

۴-۶-۴ 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 دارای‌های 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

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه 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:

صنعت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی
فلزات اساسی	۳۵,۶۷۷,۶۵۱,۱۱۶	۵۷,۵۷۴,۱۱۲,۷۶۱	۸.۶۷%	۱۵,۳۴۷,۷۲۳,۹۰۵	۳۲,۷۲۳,۵۴۷,۳۶۲	۷.۴%
محصولات شیمیایی	۳۰,۸۶۴,۹۵۴,۹۰۵	۴۹,۸۵۸,۰۹۴,۰۹۱	۷.۵۱%	۱۴,۰۴۲,۲۳۰,۲۲۹	۲۳,۹۱۰,۵۶۶,۵۹۸	۵.۴%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۸,۹۲۵,۹۵۰,۵۴۳	۴۸,۰۰۶,۳۷۱,۵۵۲	۷.۲۳%	۴,۷۴۷,۷۸۸,۲۴۰	۱۱,۹۴۵,۱۶۲,۹۴۴	۲.۷%
سرمایه گذاریها	۱۶,۹۰۹,۱۹۶,۴۲۱	۲۵,۹۳۷,۲۴۸,۵۵۳	۳.۹۰%	۲,۷۷۲,۶۳۱,۰۸۸	۶,۱۹۹,۸۳۶,۴۲۰	۱.۴%
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۵۱۱,۹۴۴,۲۷۹	۱۹,۶۰۲,۴۶۱,۲۴۰	۲.۹۵%	۱۰,۰۵۲,۳۸۸,۴۳۹	۲۵,۵۲۲,۲۵۷,۸۸۸	۵.۸%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱,۴۲۶,۰۹۵,۳۸۰	۱۸,۸۸۴,۶۰۱,۲۷۹	۲.۸۴%	۴,۸۸۶,۶۹۶,۱۰۷	۹,۱۶۳,۲۷۸,۳۷۵	۲.۱%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸,۵۲۷,۵۱۴,۳۹۷	۱۷,۴۴۲,۵۴۹,۳۵۵	۲.۶۳%	۱۲,۷۵۵,۲۹۱,۳۹۹	۱۶,۰۲۲,۵۱۰,۲۴۰	۳.۶%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۱۵,۹۳۲,۲۴۲,۱۵۹	۲.۴۰%	۵,۹۹۰,۲۹۱,۸۳۶	۷,۹۱۳,۱۷۴,۶۷۰	۱.۸%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳	۱۴,۶۷۲,۱۷۸,۰۰۰	۲.۲۱%	-	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۹۹۳,۲۹۸,۴۶۹	۱۴,۳۴۳,۶۰۶,۰۰۰	۲.۱۷%	۴,۳۱۸,۹۳۳,۶۲۳	۵,۰۹۹,۷۸۷,۵۰۰	۱.۲%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۵,۳۹۳,۵۶۹,۹۹۲	۱۴,۳۸۸,۸۷۳,۷۵۰	۲.۱۷%	-	-	-
مخابرات	۱۴,۵۸۵,۲۱۹,۶۶۰	۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰	۱.۹۵%	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۳,۹۹۶,۵۶۶,۴۸۰	۱۰,۵۶۲,۶۷۵,۸۹۵	۱.۵۹%	۴,۱۳۷,۴۴۹,۵۲۸	۴,۸۲۵,۶۸۶,۳۰۰	۱.۱%
حمل و نقل ، انبارداری و ارتباطات	۲,۲۲۶,۰۹۷,۷۵۳	۱,۸۷۸,۷۸۸,۲۹۸	۰.۲۸%	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	۱۱۳,۵۴۹,۰۵۱	۰.۰۲%	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵۳,۷۷۲,۲۶۹	۷۵,۶۰۴,۱۲۰	۰.۰۱%	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	-	۱,۵۶۹,۹۳۰,۸۱۵	۶,۹۷۴,۳۷۰,۳۶۰	۱.۶%
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۲,۸۶۸,۸۴۸,۱۷۰	۱۱,۵۰۹,۹۷۲,۸۲۵	۲.۶%
واسطه گیری های مالی و پولی	-	-	-	۱,۶۸۵,۷۰۴,۲۶۹	۴,۷۱۹,۰۱۹,۴۹۱	۱.۱%
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۳,۱۸۲,۸۴۱,۵۸۸	۸,۲۰۷,۵۸۸,۱۰۰	۱.۹%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	-	-	-	۱,۹۰۷,۶۹۸,۰۵۸	۶,۹۶۲,۲۴۹,۷۰۰	۱.۶%
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۱,۵۸۵,۵۸۵,۲۱۱	۵,۴۶۴,۷۹۴,۷۱۲	۱.۳%
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	-	-	۲,۶۹۷,۱۸۹,۹۰۰	۴,۲۵۹,۴۶۱,۳۵۰	۱.۰%
	۲۲۷,۱۹۴,۰۲۳,۹۵۸	۳۲۲,۳۵۰,۲۴۹,۱۰۴	۴۸.۵۲%	۹۴,۵۴۹,۲۲۲,۴۰۵	۱۹۱,۴۲۳,۲۶۴,۸۳۵	۴۳.۴%

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

گواهی سپرده طلا	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	-	-	-	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	۱,۰۳۳,۵۹۳,۷۴۱	۰.۲%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ دریافت سود	۱۳۹۹/۰۵/۳۰		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها	
			درصد	مبلغ ریال	درصد	مبلغ ریال	درصد	مبلغ ریال
سپرده های بانکی:								
بانک آینده	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۲	ماهانه	۲۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۶۷۱,۰۷۳	-
بانک آینده	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	ماهانه	۱۰%	۷۲,۹۲۶,۴۰۲,۳۷۳	۱۱%	-	-
بانک آینده	بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	ماهانه	۲۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳%	-	-
بانک آینده	آینده ساز	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	ماهانه	۲۰%	۱۰,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۲%	۵۱,۲۸۹,۶۴۹,۴۹۰	۱۱.۶۲%
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	ماهانه	۱۰%	۱,۷۸۴,۴۵۰,۰۸۴	-	-	-
بانک شهر	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	ماهانه	۱۰%	۷۸۸,۵۳۰,۴۵۱	-	۵۰,۳۸۳,۹۱۴,۴۹۱	۱۱.۴۲%
بانک آینده	بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	ماهانه	۱۵%	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۰۶%
جمع							۱۴۱,۶۷۴,۲۳۵,۰۵۴	۳۲.۱۰%

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۹/۰۵/۳۰		نسبت به کل دارایی ها		نسبت به کل دارایی ها	
				ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۱,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷,۶۰۶,۵۶۸,۳۶۱	۷.۱۷%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	۳۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۳۲۶,۴۷۷,۳۰۱	۴.۷۲%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	-	۱۴,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۱۳۷,۶۴۴,۰۹۵	۱.۹۸%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	-	۷,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۴۲۵,۱۲۷,۶۳۸	۰.۹۷%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	-	۶,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۴۹,۲۶۹,۰۴۶	۰.۸۴%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	-	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۱۴۷,۷۰۵,۹۶۸	۰.۷۷%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۴,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۶۳,۱۱۳,۰۶۱	۰.۵۸%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	-	۳,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۵,۳۶۷,۵۳۸	۰.۵۱%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	-	۲,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۷۶,۷۶۵,۴۲۳	۰.۳۶%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۲,۸۳۷,۵۴۸	۰.۲۹%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۸,۰۵۷,۱۱۰	۰.۲۸%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۸,۹۰۶,۵۷۸	۰.۲۶%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۵۰,۵۹۶,۴۱۳	۰.۲۳%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۸-۹۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	-	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۳۲,۲۱۶,۰۳۸	۰.۱۷%	-	-	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۱۸۷,۴۴۹	۰.۰۱%	-	-	-
مشارکت لیزینگ امید ۹۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸%	-	-	-	-	۳۱,۹۳۰,۸۷۵,۲۳۶	۷.۲۴%	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸%	-	-	-	-	۲۶,۶۵۴,۲۲۵,۷۴۹	۶.۰۴%	-
مراجعه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶%	-	-	-	-	۱۵,۱۹۱,۹۶۴,۶۱۷	۳.۴۴%	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-	۱۲,۸۱۷,۴۶۴,۶۹۱	۲.۹۰%	-
مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶%	-	-	-	-	۱۱,۲۰۹,۰۶۸,۰۶۵	۲.۵۴%	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	۴,۴۲۹,۴۹۱,۴۱۸	۱%	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۹۷-۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	-	-	-	-	۱,۸۱۸,۰۱۴,۹۸۲	۰.۴۱%	-
جمع			۱۴۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۹.۱۲%	۱۰۴,۰۵۱,۱۰۴,۷۵۸	۲۳.۵۸%	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۰			
مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۷۶,۶۵۵,۶۸۵	۳,۹۵۴,۳۷۶,۰۹۳	(۶,۵۵۶,۳۱۹)	۲۵%	۳,۹۶۰,۴۳۲,۳۳۲	سود سهام دریافتنی
۵۲۸,۱۱۲,۰۱۴	۴,۶۶۲,۶۸۸,۴۱۰	(۳۲,۷۸۱,۳۲۸)	نرخ های متفاوت	۴,۶۹۶,۴۶۹,۷۳۸	سود سپرده بانکی
-	۱۷,۴۶۱,۴۳۰	-	-	۱۷,۴۶۱,۴۳۰	سایر حساب های دریافتنی
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت
۲,۹۵۴,۷۷۷,۶۹۹	۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	(۲۹,۸۳۷,۶۹۷)	-	۸,۷۳۴,۳۶۲,۴۰۵	جمع

۹- حسابهای دریافتنی
 حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۰					
مبلغ پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گوش بستانکار	گوش بدهکار	مبلغ ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	نام شرکت کارگزاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۵۴۵,۴۶۷,۶۵۷)	(۱,۸۹۴,۳۳۲,۷۹۳,۰۵۶)	۱,۸۵۶,۵۴۴,۲۸۸,۳۸۷	(۱۱,۸۵۶,۹۶۲,۶۳۸)	کارگزاری حافظ	
-	(۸,۸۹۴,۷۱۹,۵۵۶)	۸,۸۹۴,۷۱۹,۵۵۶	-	پارت	
۱۱,۸۵۴,۱۷۲	(۳۲۲,۲۹۶,۱۲۹)	۳۰۸,۰۵۳,۶۹۷	۲۶,۰۹۶,۶۰۴	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری حافظ	
-	(۳۳۴,۳۲۱)	۳۳۴,۳۲۱	-	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری پارت	
(۴۹,۵۳۳,۶۱۲,۴۸۵)	(۱,۹۰۳,۴۵۰,۱۴۲,۹۱۲)	۱,۸۶۵,۷۴۷,۳۹۵,۴۶۱	(۱۱,۸۳۰,۸۶۶,۳۴۴)	جمع	

۱۰- جاری کارگزاران
 جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه 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.

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
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	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱۳۰,۷۸۹,۹۴۶	۲۸۳,۱۹۸,۸۸۹	(۳۰۴,۸۳۶,۳۵۴)	۱۰۹,۱۵۲,۴۸۱
۵۶۰	۴۷,۲۹۳,۱۶۴	(۴۲,۶۷۳,۰۲۰)	۴,۶۲۰,۷۰۴
۱۳۰,۷۹۰,۵۰۶	۳۸۰,۴۹۲,۰۵۳	(۳۹۷,۵۰۹,۳۷۴)	۱۱۳,۷۷۳,۱۸۵

مخارج عضویت در کانون

مخارج آبونمان

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۹۲,۰۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۲,۰۵۵,۲۹۵	۳۰,۳۰۲,۰۶۳
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۴,۹۹۵	۱۱,۱۲۹,۵۷۷
۸۵۵,۴۷۲	۱۸,۰۶۸,۵۹۳
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۸۹,۸۰۰,۲۳۳

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک سامان

بانک شهر

بانک سامان

بانک آینده

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۶۸,۳۳۹,۰۸۶	۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶	کارمزد مدیر
۳۴,۴۸۷,۶۵۸	۸,۴۰۰,۰۰۲	کارمزد متولی
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۸۶,۷۶۴,۸۱۱	۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴	کارمزد حسابرس
<u>۱,۲۴۵,۹۰۷,۷۷۰</u>	<u>۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۹۹,۷۵۵,۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
-	۳۴,۳۶۴	بابت تنه واحدهای صادر شده
<u>۸,۲۹۹,۷۵۵,۷۰۰</u>	<u>۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	ریال
سایر پرداختنی ها بابت واریزی نامشخص	-	۸۹۵,۴۰۶,۶۶۴	
کارمزد تصفیه	۵۷۶,۴۹۸,۵۴۵	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	
بدهی به مدیر بابت آبنومان	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲,۹۱۰,۶۰۰	۸,۹۸۹,۰۵۵	
جمع	۸۷۹,۱۵۹,۱۴۵	۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۰۴,۹۴۹,۹۲۶,۳۲۸	۲۸,۷۱۶	۵۷۶,۰۱۹,۷۹۰,۶۰۴	۱,۸۹۶,۱۳۳
۱۴,۱۰۱,۸۹۱,۸۴۹	۱,۰۰۰	۳۰,۳۷۸,۶۵۹,۶۵۱	۱۰۰,۰۰۰
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۹,۷۱۶	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳
		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۷-سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	ریال	یادداشت
۴۵,۶۹,۴۴۱,۷۷۹		۴۵,۸۸۷,۶۹۲,۲۰۹		۱۷-۱
۱,۷۲۵,۲۸۲,۶۳۳		۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱		۱۷-۲
۶,۸۷۸,۵۷۴,۶۷۸		۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸		۱۷-۳
۵۴,۳۹۵,۳۹۹,۰۹۰		۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸		
				جمع

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سال منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۸					
سود (زبان فروش)		سود (زبان فروش)		سود (زبان فروش)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۳۹,۸۹۱,۹۲۵,۵۰۴	(۳,۸۵۳,۳۳۴,۳۳۱)	(۱,۵۹۱,۵۵۵,۵۰۴)	(۳۱۷,۵۰۶,۸۵۵,۵۰۴)	۷۷۱,۸۸۵,۷۸۸,۴۲۳
-	۱,۹۹۹,۵۳۸,۳۸۰	(۳,۴۸۷,۹۶۹)	(۳,۶۹۶,۳۵۶)	(۳۱۷,۵۰۶,۸۵۵,۵۰۴)	۴,۵۳۲,۴۹۸,۰۰۰
-	۱,۳۳۲,۲۰۹,۲۰۵	(۳,۸۱۵,۳۴۳)	(۶,۵۰۸,۵۵۹)	(۳۱۷,۵۰۶,۸۵۵,۵۰۴)	۳,۵۳۲,۵۰۶,۰۰۰
-	۹۰۹,۵۴۸,۰۰۳	(۱۷,۲۸۰,۵۵۶)	(۳,۲۸۳,۹۵۵)	(۷۰,۵۰۳,۲۶۸,۵۰۰)	۳,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۹۲,۱۷۲,۴۶۶	(۱,۶۰۱,۶۲۷)	(۲,۵۰۱,۵۵۵)	(۷,۲۳۴,۳۱۵,۰۰۰)	۲,۳۳۲,۳۱۵,۰۰۰
-	۷۳۲,۱۵۴,۷۴۰	(۸,۳۲۶,۹۱۵)	(۱,۳۵۴,۳۹۹)	(۱۲,۰۵۵,۳۴۰)	۶,۷۳۲,۸۷۰,۰۰۰
-	۶۲۱,۹۱۸,۹۱۵	(۹,۳۳۲,۶۹۲)	(۱,۷۷۲,۰۴۶)	(۵۳۳,۰۰۰)	۱,۸۹۹,۳۲۸,۴۴۰
-	۶۵۹,۰۴۰,۸۱۵	(۷,۷۵۱,۸۰۵)	(۱,۴۳۲,۰۰۸)	(۱,۴۳۲,۰۰۸)	۱,۵۵۰,۳۵۹,۵۹۰
-	۵۸۷,۵۹۹,۴۵۸	(۶,۷۳۳,۰۵۷)	(۱,۲۵۸,۹۱۱)	(۱,۴۳۲,۰۰۸)	۱,۲۳۲,۴۹۱,۲۷۰
-	۵۵۴,۶۴۲,۶۸۸	(۵,۵۲۸,۸۵۵)	(۹,۷۸۲,۶۱۸)	(۷۶,۳۲۰,۶۱۷)	۱۵,۲۹۷,۵۹۹,۹۶۰
-	۵۱۸,۶۲۵,۰۹۸	(۵,۴۵۱,۶۰۲)	(۵,۱۷۸,۶۱۵)	(۳,۲۲۹,۰۳۲)	۱۵,۰۹۲,۴۰۲,۸۰۰
-	۴۹۲,۸۱,۹۲۹	(۴,۵۷۸,۷۵۵)	(۸,۹۹۴,۸۰۰)	(۱۸,۰۵۹,۵۵۱)	۹۱۵,۷۵۰,۰۰۰
-	۴۷۱,۵۸۴,۷۲۲	(۳,۲۸۲,۹۸۵)	(۷,۳۳۲,۳۰۰)	(۳,۲۸۲,۹۸۵)	۷,۶۷۷,۹۶۴,۵۳۲
-	۴۴۳,۳۱۸,۸۶۱	(۲,۲۷۲,۹۷۸)	(۳,۲۸۲,۹۸۵)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۴,۵۵۵,۷۰۰
-	۴۸۸,۶۰۸,۳۲۷	(۳,۷۳۲,۱۵۵)	(۳,۵۵۵,۱۷۷)	(۲,۲۲۲,۰۰۰)	۷۴۸,۳۲۰,۰۱۷
-	۲۶۲,۱۵۲,۷۹۳	(۳,۵۰۵,۶۳۸)	(۳,۵۵۵,۱۷۷)	(۳,۵۵۵,۱۷۷)	۴۰۵,۳۲۰,۶۸۰
-	۲۲۹,۹۹۹,۲۶۰	(۱,۴۲۱,۴۵۸)	(۴,۵۰۵,۱۷۷)	(۳,۵۰۵,۱۷۷)	۴۲۸,۲۵۱,۶۱۵
-	۲۱۸,۳۰۵,۱۲۳	(۸,۳۳۸,۱۵۲)	(۱,۶۵۲,۵۵۹)	(۴,۵۰۵,۱۷۷)	۱,۶۸۷,۵۵۰,۳۰۰
-	۱۶۲,۲۷۶,۵۰۹	(۱,۲۱۲,۳۸۲)	(۳,۴۴۳,۶۱۷)	(۴,۵۰۵,۱۷۷)	۴۲۲,۲۷۲,۳۲۰
-	۱۵۹,۹۳۳,۰۰۰	(۸۶۱,۸۹۹)	(۱۵۲,۱۲۷)	(۸,۹۹۴,۸۰۰)	۱,۶۴۳,۶۶۰,۷۵۰
-	۹۱,۰۵۵,۶۲۷	(۱,۵۵۸,۸۴۷)	(۲,۷۴۲,۱۷۲)	(۶,۵۰۸,۵۵۹)	۳۱۱,۷۶۹,۲۴۵
-	۸۰,۵۵۱,۳۸۰	(۱,۱۷۰,۵۶۷)	(۶,۵۰۸,۵۵۹)	(۶,۵۰۸,۵۵۹)	۳۳۴,۱۵۰,۴۰۰
-	۴۰,۵۵۸,۳۱۱	(۴۰۰,۹۹۱)	(۷,۷۸۷,۸۷۷)	(۱۸,۰۵۹,۵۵۱)	۸۱,۹۷۸,۲۸۰
-	۳۳,۳۵۰,۰۱۷	(۲,۷۵۰,۷۰۲)	(۵,۴۴۰,۸۰۰)	(۱۷,۲۵۱,۰۰۰)	۵۵۵,۱۲,۲۰۰
-	۲۸,۷۱۲,۰۵۵	(۲,۸۱۱,۱۱۱)	(۴۴۱,۶۱۷۸)	(۲۴۱,۶۱۷۸)	۵۵۰,۲۲۰,۶۸۰
-	۵,۲۰۳,۶۸۳	(۷۱,۰۵۶)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۷۸۲,۶۱۸)	۱۴,۲۱۷,۹۲۲
-	۱,۸۸۱,۳۵۱	(۱۵,۳۴۳)	(۲,۲۹۲,۳۰۰)	(۲,۲۹۲,۳۰۰)	۳,۰۷۸,۴۴۴
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴	(۱۸,۷۵۹,۹۹۹)	(۳,۵۶۴,۳۰۷)	(۴۷۷,۵۵۰,۰۰۰)	۳,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	ح. گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	۱,۷۴۶,۰۷۵,۱۵۱	(۲۹,۵۹۸,۷۸۷)	(۵,۶۲۳,۲۵۱)	(۴,۱۳۸,۴۶۰,۲۲۱)	۵,۹۱۹,۷۵۷,۴۱۰	۳,۴۷۹,۴۰۱	ح. تامین سرمایه نوین
-	۱۲۴,۰۱۵,۰۷۴	(۸۵۷,۲۳۴)	(۱۶۲,۸۶۸)	(۴۶,۴۱۱,۷۰۴)	۱۷۱,۴۴۶,۸۸۰	۸,۵۵۲	ح. صنعتی دوده فام
-	۹۹,۴۰۶,۶۸۷	(۷۸,۲۵۸,۸۰۵)	(۷۴,۳۴۵,۸۶۵)	(۱۵,۴۰۱,۰۰۶,۰۱۴)	۱۵,۶۵۳,۰۱۷,۳۷۱	۱,۹۵۹,۷۴۱	ح. تراکتور سازی ایران
-	-۲۵,۸۴۲,۸۲۵	(۵۷,۵۴۴,۵۱۰)	(۵۴,۶۶۷,۲۸۵)	(۱۱,۶۵۶,۴۶۱,۰۳۰)	۱۱۵۱۰۲۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰	ح. سیمان خزر
۴۷۲,۹۶۹,۶۳۸	-	-	-	-	-	-	ح. کارخانجات داروپخش
۷۴۶,۶۳۰,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	ح. کاوه جنوب کیش
۵۰۵,۶۸۲,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	ح. کاسپین تامین
۱,۷۲۵,۲۸۲,۶۳۳	۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	(۱۸۵,۰۱۹,۳۳۵)	(۱۳۸,۳۶۳,۵۷۶)	(۳۱,۷۱۹,۳۸۸,۹۶۹)	۳۷,۰۰۶,۴۲۱,۶۶۱	۷,۰۹۷,۶۹۴	جمع

۱۷-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰						
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	-	(۲۵,۱۴۱,۱۲۱,۳۳۸)	۲۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۵۳	۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	اجاره دولت مرحله یک
-	۴,۵۲۵,۶۶۱,۱۰۱	(۱۳,۱۴۹,۳۳۱)	(۱۶۳,۶۶۶,۶۸۹,۶۶۸)	۱۶۸,۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۶۵۸	۹۹۰۷۲۱-۹۷	اسناد خزانه م. ۳ ب. بودجه
-	۳,۱۰۱,۲۷۵,۷۷۶	(۱۳,۷۵۲,۲۱۵)	(۷۲,۷۵۹,۳۵۲,۰۰۹)	۷۵,۸۷۴,۳۸۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۰۰۰۴۲۲-۹۸	اسناد خزانه م. ۵ ب. بودجه
-	۲,۹۲۱,۶۶۰,۹۱۷	-	(۸۶,۶۹۲,۳۳۹,۰۸۳)	۸۹,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۱۴	۹۹۱۰۲۲-۹۷	اسناد خزانه م. ۴ ب. بودجه
-	۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰	(۶,۸۲۵,۵۱۰)	(۳۵,۱۴۰,۰۸۵,۳۰۰)	۳۷,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۹۹۰۵۲۸-۹۶	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
-	۱,۷۱۰,۶۴۷,۱۸۹	(۶,۱۰۹,۲۵۱)	(۳۱,۹۸۹,۵۱۸,۸۳۲)	۳۳,۷۰۶,۲۷۵,۲۷۲	۴۰,۱۱۵	۰۰۰۷۲۸-۹۷	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
-	۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	(۲,۹۴۴,۸۱۰)	(۱۵,۰۲۵,۵۷۲,۳۱۶)	۱۶,۲۴۷,۲۳۶,۹۲۰	۱۶,۳۳۲	۹۹۰۴۲۳-۹۷	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
-	۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۲۶	(۹,۳۹۰,۷۸۶)	(۵۰,۷۴۷,۴۰۸,۱۱۸)	۵۱,۸۱۱,۲۶۸,۰۳۰	۵۲,۲۰۲	۹۹۰۴۳۰-۹۸	اسناد خزانه م. ۴ ب. بودجه
-	۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶	(۴,۸۱۳,۷۵۶)	(۲۵,۶۵۵,۱۰۱,۴۲۲)	۲۶,۵۵۸,۶۸۷,۵۲۴	۳۳,۲۷۶	۰۰۱۰۱۳-۹۸	اسناد خزانه م. ۱ ب. بودجه
-	۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲	-	(۵,۹۵۸,۲۵۴,۰۶۸)	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۰	۹۹۰۶۲۵-۹۶	اسناد خزانه م. ۳ ب. بودجه
-	۴۵۹,۲۰۸,۰۰۵	-	(۱۵,۰۰۰,۷۹۱,۹۹۵)	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۶۰	۹۹۰۷۰۷-۰۰	مراجعه پدیده شیمی قرن ۲۱
-	۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	-	-	۶,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۹	۹۹۰۴۲۳-۹۸	اسناد خزانه م. ۱ ب. بودجه
-	۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰	-	(۳۱,۸۵۴,۸۸۸,۴۵۰)	۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۰	۹۹۰۷۰۷-۰۰	مشارکت لیزینگ امید ۷۹
-	۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	-	(۱۱,۱۱۶,۶۸۱,۵۵۸)	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۵۷	۹۹۰۴۱۱-۹۷	مراجعه صنعت غذایی کورش
-	۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹	(۴,۲۰۴,۵۴۲)	(۲۲,۸۸۵,۵۵۷,۸۹۳)	۲۳,۱۹۷,۵۷۲,۲۵۴	۲۷,۱۰۷	۰۰۰۵۱۸-۹۷	اسناد خزانه م. ۳ ب. بودجه
-	۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	(۳۵۷,۷۸۹)	(۱,۸۱۸,۰۱۴,۹۸۲)	۱,۹۷۴,۰۱۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۹۹۰۵۱۳-۹۷	اسناد خزانه م. ۹ ب. بودجه
-	۱۳۱,۳۲۳,۶۸۲	(۱,۶۶۷,۴۷۸)	(۹,۰۶۶,۹۱۴,۹۳۳)	۹,۱۹۹,۹۰۶,۰۹۳	۱۰,۷۲۱	۰۰۰۵۱۹-۹۸	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
-	۹۰,۹۶۴,۸۶۵	-	(۳,۰۰۲,۰۳۵,۱۳۵)	۳,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۳	۹۹۰۲۲۴-۹۷	اسناد خزانه م. ۵ ب. بودجه
-	۶۳,۲۷۳,۰۲۸	(۲۹۴,۸۵۰)	(۱,۵۶۳,۲۰۳,۱۲۲)	۱,۶۲۶,۷۷۱,۰۰۰	۱,۹۰۶	۰۰۰۵۲۵-۹۷	اسناد خزانه م. ۸ ب. بودجه
-	۷,۱۴۴,۱۴۰	-	(۱۸۶,۸۵۵,۸۶۰)	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴	۹۹۰۵۲۱-۹۸	اسناد خزانه م. ۳ ب. بودجه
-	۲,۴۹۴,۸۳۷	(۲۲,۰۲۶)	(۶۲,۳۴۲,۲۹۵)	۶۴,۸۵۹,۱۵۸	۷۹	۰۰۰۸۲۴-۹۷	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
-	۱,۷۳۹,۴۱۰	(۲۱,۲۳۰)	(۳۷,۶۷۱,۸۲۵)	۳۹,۴۳۲,۴۶۵	۴۵	۰۰۰۴۰۷-۹۷	اسناد خزانه م. ۶ ب. بودجه
۱,۶۴۵,۷۲۸,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۸ ب. بودجه
۱,۴۳۱,۶۳۹,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۶ ب. بودجه
۹۷۹,۹۴۷,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۹ ب. بودجه
۷۹۷,۸۸۵,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۲ ب. بودجه
۶۷۹,۹۸۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۵ ب. بودجه
۵۶۷,۴۸۶,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۷ ب. بودجه
۵۲۵,۵۰۹,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۴ ب. بودجه
۲۴۷,۱۹۲,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۸ ب. بودجه
۲,۲۳۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۱ ب. بودجه
۹۶۷,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م. ۴ ب. بودجه
۶,۸۷۸,۵۷۴,۶۷۸	۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	(۶۳,۵۵۳,۴۷۴)	(۶۰۹,۳۷۰,۴۰۰,۲۰۲)	۶۳۶,۶۹۳,۹۰۲,۷۱۶	۶۶۷,۹۷۱	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۲,۱۷۵,۱۴۰,۰۵۱	۷۶,۲۴۱,۱۷۹,۰۴۶
۱۸-۲	۹,۲۰۶,۸۱۲,۱۴۸	۱۰,۹۸۷,۴۳۸,۲۹۲
۱۸-۳	۲,۱۱۶,۴۴۱,۵۸۲	۱,۱۰۵,۴۷۳,۲۸۹
	۸۳,۴۹۸,۳۹۳,۷۸۱	۸۸,۳۳۴,۰۹۰,۶۲۷

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

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

تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کرمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۲۰,۷۸۸,۸۰۰)	ریال (۱۸,۷۴۱,۶۰۰)	ریال (۹,۸۶۴,۰۰۰)	ریال ۱۴,۴۱۸,۵۳۹,۶۰۰	۲,۶۵۹,۱۷۷,۵۰۰	ریال ۲,۶۵۹,۱۷۷,۵۰۰
۱,۴۹۳,۸۴۶	۱۵,۲۳۷,۲۲۹,۲۰۰	(۵,۶۸۶,۳۵۶,۱۷۳)	(۱۴,۴۷۵,۳۶۸)	(۷۶,۱۸۶,۱۴۶)	۹,۴۶۰,۲۱۱,۵۱۳	۵,۸۱۸,۹۶۰,۶۱۳	۵,۸۱۸,۹۶۰,۶۱۳
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۴۳,۱۳۵,۰۰۱)	(۱۳,۷۹۴,۰۰۰)	(۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	۹,۲۹۰,۴۷۰,۹۹۹	۷۸۰,۸۰۳,۸۷۷	۷۸۰,۸۰۳,۸۷۷
۱,۶۲۵,۹۶۶	۱۶,۰۳۱,۶۳۰,۳۶۰	(۸,۱۰۷,۱۶۲,۰۶۸)	(۱۵,۲۳۰,۰۴۹)	(۸۰,۱۵۸,۱۵۲)	۷,۸۲۹,۰۷۹,۰۹۱	۱,۹۲۲,۸۸۲,۸۳۴	۱,۹۲۲,۸۸۲,۸۳۴
۸۳۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۵۹,۸۳۴,۴۹۱)	(۱۸,۷۳۴,۷۶۰)	(۹۸,۶۰۴,۰۰۰)	۷,۱۴۳,۶۲۶,۷۴۶	۹۴۸,۲۹۴,۱۰۴	۹۴۸,۲۹۴,۱۰۴
۱,۲۷۸,۰۰۱	۱۷,۵۴۶,۹۵۳,۷۳۰	(۱۰,۳۶۶,۲۵۴,۴۴۵)	(۱۶,۶۶۹,۶۰۶)	(۸۷,۷۳۴,۷۶۹)	۷,۰۷۶,۲۹۴,۹۱۰	۱,۶۱۶,۹۹۳,۷۲۵	۱,۶۱۶,۹۹۳,۷۲۵
۵۹۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۵,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۶,۵۶۶,۴۸۰)	(۱۰,۰۵۴,۶۰۵)	(۵۳,۱۲۹,۰۰۰)	۶,۵۶۶,۱۰۹,۴۱۵	-	-
۱,۴۵۵,۸۱۶	۱۱,۳۶۸,۴۶۷,۱۴۴	(۴,۷۳۸,۹۷۹,۸۰۱)	(۱۰,۸۰۰,۰۴۴)	(۵۶,۸۴۲,۳۳۶)	۶,۵۶۱,۸۴۴,۹۶۳	۱,۲۰۹,۷۴۵,۹۳۲	۱,۲۰۹,۷۴۵,۹۳۲
۳۶۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۷۷,۸۲۰,۸۸۹)	(۱۸,۷۴۵,۰۲۰)	(۹۸,۶۵۸,۰۰۰)	۷,۱۴۳,۶۲۶,۷۴۶	-	-
۱۴۰,۰۰۰	۹,۸۹۳,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۱۴۶,۱۲۴,۷۶۲)	(۹,۳۹۹,۱۱۰)	(۴۹,۴۶۹,۰۰۰)	۲,۶۸۸,۸۰۷,۱۲۸	-	-
۲,۲۰۳,۳۸۹	۱۱,۵۸۹,۸۲۶,۱۴۰	(۹,۳۴۹,۵۹۶,۹۱۴)	(۱۱,۰۱۰,۳۳۵)	(۵۷,۹۴۹,۱۳۱)	۲,۱۷۱,۲۷۷,۰۶۰	۳۷۰,۹۶۹,۶۵۷	۳۷۰,۹۶۹,۶۵۷
۴۳۴,۹۶۹	۱۵,۳۷۵,۷۱۹,۱۸۱	(۱۳,۳۹۹,۵۱۵,۰۹۸)	(۱۴,۶۰۶,۹۳۳)	(۷۶,۸۷۸,۵۹۶)	۱,۸۸۴,۷۱۸,۵۵۴	-	-
۳۵۷,۲۴۲	۲,۴۰۷,۸۱۱,۰۸۰	(۸۱۳,۵۰۵,۷۶۶)	(۲,۲۸۷,۴۲۱)	(۱۲,۰۳۹,۰۵۵)	۱,۵۷۹,۹۷۸,۸۳۸	-	-
۲,۱۰۰	۲,۱۳۳,۳۱۸,۶۰۰	(۱,۰۳۳,۵۹۳,۷۴۱)	(۲,۶۶۶,۶۴۸)	-	۱,۰۹۷,۰۵۸,۲۱۱	۴۷۱,۲۲۴,۵۰۰	۴۷۱,۲۲۴,۵۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲۸,۶۳۴,۵۳۴)	(۱,۳۰۱,۰۲۵)	(۶,۸۴۷,۵۰۰)	۹۳۲,۷۱۶,۹۴۱	۱,۰۶۱,۸۰۶,۲۰۷	۱,۰۶۱,۸۰۶,۲۰۷
۳۱,۷۰۸	۱,۴۰۰,۵۴۲,۳۶۰	(۱,۳۱۴,۸۸۱,۵۱۷)	(۱,۳۳۰,۵۱۵)	(۷,۰۰۲,۷۱۲)	۷۷,۳۳۷,۶۱۶	-	-
۳,۴۲۱	۹۲,۰۸۳,۰۵۷	(۲۱,۹۹۳,۶۸۰)	(۸۷,۴۷۹)	(۴۰,۴۱۵)	۶۹,۵۴۱,۴۸۳	-	-
۵,۳۱۰	۱۱۴,۲۲۸,۷۲۰	(۶۶,۴۹۷,۵۰۷)	(۱۰۸,۵۱۷)	(۵۷۱,۱۴۴)	۴۷,۰۵۱,۵۵۲	-	-
۱,۲۸۴	۵۱,۵۴۶,۱۸۰	(۳۲,۱۴۱,۲۴۸)	(۴۸,۹۶۹)	(۲۵۷,۷۳۱)	۱۹,۰۹۸,۳۳۲	-	-
۵۴۳	۲۴,۵۱۰,۴۷۷	(۲۱,۶۳۱,۰۲۲)	(۳۳,۲۸۵)	(۱۲۲,۵۵۲)	۲,۷۳۳,۶۱۸	-	-
۷,۰۳۴	۷,۰۴۰,۳۸۵	(۷,۰۴۰,۳۸۵)	(۶,۶۸۲)	(۳۵,۱۷۰)	(۴۸,۲۳۷)	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۹,۰۵۷,۳۶۹)	(۱,۷۸۸,۸۵۰)	(۹,۴۱۵,۰۰۰)	(۳۴۷,۲۶۱,۲۱۹)	-	-
۳۰,۰۰۰	۱۳,۳۶۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۱۲,۲۱۲,۸۹۳)	(۱۲,۶۹۵,۰۴۰)	(۶۶,۸۱۶,۰۰۰)	(۴۲۸,۵۲۳,۹۳۳)	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۷۲,۴۴۲,۹۳۳)	(۱,۶۴۵,۹۷۰)	(۸,۶۶۳,۰۰۰)	(۷۵۰,۱۵۱,۹۰۳)	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۵۹۸,۳۸۳)	(۱,۸۳۱,۶۰۰)	(۹,۶۴۰,۰۰۰)	(۸۸۶,۰۶۹,۹۸۳)	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۹۳,۵۹۹,۹۲۲)	(۱۳,۷۵۱,۲۵۰)	(۷۲,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۰۰۴,۶۹۶,۲۴۲)	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۸۴۱,۸۵۳,۸۲۲)	(۱۶,۰۱۷,۰۰۰)	(۸۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۲,۱۷۰,۸۲۲)	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۳۷,۹۸۱,۷۷۷)	(۱۵,۱۴۳,۰۰۰)	(۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۲,۸۴۴,۷۷۷)	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۸۵,۲۱۹,۶۶۰)	(۱۲,۴۰۷,۰۰۰)	(۶۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۲,۹۲۶,۶۶۰)	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۸۴,۵۸۱,۶۲۴)	(۱۵,۲۵۵,۱۰۰)	(۸۰,۲۹۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۲,۱۱۶,۷۲۴)	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳)	(۱۴,۰۲۲,۰۰۰)	(۷۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۶۰,۹۲۲,۰۶۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	۵,۴۰۴,۴۳۹,۵۴۵	۵,۴۰۴,۴۳۹,۵۴۵
-	-	-	-	-	-	۵,۰۲۴,۷۴۶,۵۱۲	۵,۰۲۴,۷۴۶,۵۱۲
-	-	-	-	-	-	۴,۷۷۴,۲۴۰,۶۴۹	۴,۷۷۴,۲۴۰,۶۴۹
-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۷,۲۲۳,۴۰۶	۳,۵۹۷,۲۲۳,۴۰۶
-	-	-	-	-	-	۳,۵۴۳,۰۷۹,۳۱۹	۳,۵۴۳,۰۷۹,۳۱۹
-	-	-	-	-	-	۳,۴۲۷,۲۰۵,۳۳۲	۳,۴۲۷,۲۰۵,۳۳۲
-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۴,۴۴۳,۳۱۳	۳,۱۸۴,۴۴۳,۳۱۳
-	-	-	-	-	-	۳,۰۳۳,۳۱۵,۲۲۲	۳,۰۳۳,۳۱۵,۲۲۲
-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۶,۴۷۵,۴۱۶	۲,۷۰۶,۴۷۵,۴۱۶
-	-	-	-	-	-	۲,۴۱۸,۲۰۶,۹۶۵	۲,۴۱۸,۲۰۶,۹۶۵
-	-	-	-	-	-	۲,۲۴۴,۱۹۸,۵۳۵	۲,۲۴۴,۱۹۸,۵۳۵
-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۴,۵۳۸,۶۹۳	۱,۸۳۴,۵۳۸,۶۹۳
-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۷,۴۴۳,۴۷۴	۱,۸۱۷,۴۴۳,۴۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۲,۲۷۱,۴۵۰	۱,۵۶۲,۲۷۱,۴۵۰
-	-	-	-	-	-	۸۵۸,۱۹۳,۸۱۲	۸۵۸,۱۹۳,۸۱۲
-	-	-	-	-	-	۸۵۷,۹۰۰,۳۵۲	۸۵۷,۹۰۰,۳۵۲
-	-	-	-	-	-	۶۸۸,۲۳۶,۷۷۲	۶۸۸,۲۳۶,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	۵۶۶,۸۸۸,۶۱۱	۵۶۶,۸۸۸,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۰۹۶,۷۶۹	۳۳۸,۰۹۶,۷۶۹
جمع	۲۳,۷۰۰,۵۸۹	(۲۲۵,۰۸۵,۹۵۶,۴۸۸)	(۲۸۴,۷۱۸,۷۸۱)	(۱,۴۸۴,۴۸۴,۹۰۹)	۷۲,۱۷۵,۱۴۰,۰۵۱	۷۶,۲۴۱,۱۷۹,۰۴۶	۷۶,۲۴۱,۱۷۹,۰۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۰,۱۷۷,۵۳۵,۶۴۲	۳۸,۲۳۳,۵۰۰	(۷,۲۷۵,۷۶۵)	(۳,۲۷۵,۸۱۰,۹۳۱)	۷,۶۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
-	۲,۷۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۰۳,۳۱۲,۱۲۱	۱۸,۸۵۰,۶۳۳	(۳,۵۸۵,۴۳۰)	(۱,۱۸۷,۰۹۹,۶۵۷)	۳,۷۴۳,۳۲۶,۵۶۵	۵۵۴,۲۸۵
-	(۱,۸۰۲,۲۸۵,۶۱۵)	۴۴,۰۳۲,۵۰۰	(۸,۳۶۶,۱۷۵)	(۱۰,۵۰۲,۴۵۱,۹۴۰)	۸,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۸,۶۴۱,۲۴۶,۵۵۵	-	-	-	-	-	-
۲,۳۳۲,۶۳۷,۶۳۷	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۸۷,۴۳۸,۲۹۲	۹,۲۰۶,۸۱۲,۱۴۸	۱۲,۱۲۶,۶۳۳	(۲۳,۹۷۷,۳۳۰)	(۱۶,۱۳۴,۷۳۳,۶۹۰)	۲۵,۲۳۳,۳۲۶,۵۶۵	۲,۲۵۴,۲۸۵
						جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۰۳۵,۲۳۳,۳۳۲	(۵,۶۷۸,۹۵۳)	(۲۹,۲۹۱,۲۵۳,۹۷۰)	۳۱,۳۳۲,۵۵۲,۲۵۵	۳۴,۲۰۵	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰۰
-	۸۹,۸۵۵,۶۷۴	(۲,۳۸۱,۶۳۰)	(۱۳,۰۴۷,۸۳۲,۸۴۱)	۱۳,۳۸۰,۰۵۵,۷۲۵	۱۴,۵۴۵	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۵۵۵۱۲۰۰۰۰
-	۲۵,۳۳۰,۱۲۹	(۳,۳۴۰,۶۳۰)	(۱,۵۵۲,۲۲۶,۹۸۱)	۱,۷۷۸,۳۹۷,۵۷۰	۲,۰۳۰	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۰۴۰۷۰۰۰۰
-	۱۷,۵۳۲,۳۸۶	(۱,۱۴۶,۷۶۵)	(۴,۴۰۷,۵۵۵,۲۵۳)	۶,۴۴۶,۲۹۲,۴۰۴	۷,۵۸۱	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۰۰۰
-	۹,۹۹۴,۵۳۴	(۳,۴۴۰,۵۵۱)	(۱,۸۹۲,۸۳۲,۰۵۴)	۱,۹۳۳,۸۸۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۵۱۰۱۰۰۰۰
-	۶,۵۴۴,۴۶۶	(۳۱۳,۴۲۱)	(۱,۷۲۲,۳۱۲,۱۱۳)	۱,۷۲۹,۲۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۸۲۴۰۰۰۰
-	۱,۳۳۲,۳۶۹	(۹۳۳,۱۹۱)	(۵,۱۴۶,۳۳۲,۵۹۹)	۵,۱۴۸,۶۳۹,۱۵۹	۶,۶۸۱	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۴۰۵۰۰۰۰
-	(۳۲۶,۵۱۶)	(۱۰,۱۱۱)	(۶,۰۵۲,۳۲۰,۹۶۵)	۶,۰۱۸,۳۶۰	۶۹	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۷۲۸۰۰۰۰
-	(۳۷۱,۸۳۶)	(۲۰۵,۴۵۱)	(۱,۱۳۲,۵۸۷,۸۷۵)	۱,۱۳۲,۴۲۱,۲۹۰	۱,۴۳۹	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۳۱۲۰۰۰۰
-	(۲,۵۴۴,۲۴۶)	(۱,۰۵۵,۹۸۷)	(۵,۵۵۱,۸۶۳,۲۹۳)	۵,۵۵۰,۲۷۵,۰۳۴	۶,۳۹۹	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۸۱۷۰۰۰۰
-	(۴,۴۸۵,۳۹۴)	(۲۸۱,۰۹۷)	(۱,۵۵۵,۰۸۱,۸۰۷)	۱,۵۵۰,۸۷۷,۵۱۰	۱,۶۹۰	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰۰
-	(۵,۴۶۶,۰۶۷)	(۴۳۰,۰۸۶۷)	(۲,۲۸۲,۳۳۱,۴۹۰)	۲,۲۷۷,۷۱۲,۲۹۰	۲,۷۸۶	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰۰
-	(۶,۷۰۸,۵۳۵)	(۶۱۰,۰۸۳)	(۳,۳۷۲,۰۷۶,۰۷۴)	۳,۳۵۵,۹۷۷,۶۲۳	۳,۹۹۷	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۵۱۰۱۰۰۰
-	(۷,۷۰۶,۳۹۵)	(۷۰۰,۳۱۶)	(۳,۸۷۰,۸۱۴,۴۵۷)	۳,۸۶۳,۸۱۲,۳۷۸	۴,۶۴۶	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۵۱۱۱۰۰۰۰
-	(۴,۱۷۳,۳۳۱۹)	(۸,۶۳۰,۲۵۵)	(۴,۷۶۴,۸۰۶,۵۷۰)	۴,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۶	۵,۱۹۶	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰۰
۱۷۳,۰۶۸,۶۱۶	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳-۹۸۱۲۲۶
۳۹۱,۱۱۲,۴۷۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۴۲۲۰۰۰۰
۳۳۲,۰۵۲,۹۲۷	-	-	-	-	-	مشارکت لیونیکا امید ۹۸۰۷
۲۶۰,۸۸۶,۸۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۵۱۳۰۰۰۰
(۶,۲۸۰,۴۵۰)	-	-	-	-	-	مبارزه خنجره شیعی قرن ۱۴۰۷-۹۸۰۷
(۹,۵۷۰,۴۷۳)	-	-	-	-	-	مبارزه مفتتح بخاری ۹۸۰۴-۹۸۰۳
(۲۵,۷۵۷,۸۹۴)	-	-	-	-	-	اسناد خزانه مهر بودجه ۹۸-۰۷۲۸۰۰۰۰
۱,۵۵۱,۴۷۲,۲۸۹	۲,۱۵۱,۴۳۱,۵۸۲	(۲۳,۰۳۲,۱۳۱)	(۱۲۶,۹۳۴,۳۹۷,۹۲۶)	۱۲۷,۰۷۲,۸۸۱,۷۱۳	۱۴۲,۵۲۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام							
ردیف	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مبلغ	مجمع	در زمان مجمع	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	۵,۵۰۰	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
۹۷	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۲,۲۸۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۷۹۳,۸۴۶	۲۲۵	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰	-	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰	۵۵۳,۶۰۱,۲۴۰
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۳۴,۸۴۸	۳۵۰	۳۶۲,۱۹۶,۸۰۰	-	۳۶۲,۱۹۶,۸۰۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۷۱۴,۴۸۴	۷۰۰	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰	-	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
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	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۱۰,۰۶۳	۷۷۰	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰	-	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۷۵۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۵۴,۸۱۷)	۱۹۶,۴۴۵,۱۸۳	۱۸۱,۱۶۶,۱۱۳
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	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۱۶,۰۰۱,۳۱۹	-	۱۶,۰۰۱,۳۱۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
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	۹,۴۷۶,۱۷۰	-	۹,۴۷۶,۱۷۰	-
۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۷۳	۸,۷۶۰,۰۰۰	-	۸,۷۶۰,۰۰۰	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۲,۱۶۷	۳۵۶	۷,۸۹۱,۴۵۲	-	۷,۸۹۱,۴۵۲	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۸,۴۸۰	۲۵۷	۲,۱۷۹,۳۶۰	-	۲,۱۷۹,۳۶۰	-
۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۵,۳۱۰	۳۲۶	۱,۷۳۱,۰۶۰	-	۱,۷۳۱,۰۶۰	-
۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۴,۲۴۰	۱۵	۶۳,۶۰۰	(۱,۳۲۲)	۶۲,۲۷۸	-
۹۷	-	-	-	-	-	-	۷۹۹,۴۷۲,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۴۴,۰۳۸,۹۲۹
۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۹۰۰,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۲۰۰,۸۷۶
۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۶۶۵,۶۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۳۹۵,۰۴۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۱۹۰,۸۰۷
۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۶۰۰,۰۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۸۱,۶۰۷,۱۸۷
۹۷	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۹۲,۹۰۰
۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۰۲,۶۴۹
۹۷	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
جمع	-	-	-	۱۴,۶۱۳,۷۳۱,۹۲۱	(۶,۰۵۶,۱۳۹)	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	۶,۴۳۱,۵۳۹,۳۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سود اوراق مشارکت فرابورسی	۲۰-۱	ریال ۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	ریال ۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵
جمع		ریال ۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰

۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۳۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۸%	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۵	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶%	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰ ریال	درآمد سود اوراق
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۶%	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰ ریال	درآمد سود اوراق
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۲۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۸%	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷ ریال	درآمد سود اوراق
جمع		۸۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال		۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵ ریال	درآمد سود اوراق

۲۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
بانک آینده	۲۰%	۱۴,۱۷۰,۳۸۶,۸۳۲ ریال	(۱۷,۸۱۸,۲۲۱) ریال	۱۴,۱۵۲,۵۶۸,۶۱۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
بانک آینده	۲۰%	۵,۷۳۷,۷۰۴,۸۶۰ ریال	(۱۸,۱۵۵,۶۰۴) ریال	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶ ریال	سود خالص
بانک آینده	۲۰%	۴,۷۸۱,۴۲۰,۶۹۳ ریال	(۹۹۹,۰۹۹) ریال	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴ ریال	سود خالص
بانک آینده	۱۰%	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲ ریال	-	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲ ریال	سود خالص
بانک آینده	۱۵%	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶ ریال	-	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶ ریال	سود خالص
بانک خاورمیانه	۱۰%	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵ ریال	-	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵ ریال	سود خالص
بانک شهر	۱۰%	۶۱,۹۱۴,۵۶۸ ریال	-	۶۱,۹۱۴,۵۶۸ ریال	سود خالص
بانک سامان	۱۰%	۴,۲۲۵,۸۷۳ ریال	-	۴,۲۲۵,۸۷۳ ریال	سود خالص
بانک سامان	۱۰%	۲,۷۰۰,۹۵۲ ریال	-	۲,۷۰۰,۹۵۲ ریال	سود خالص
بانک آینده	۱۰%	۱,۰۵۷,۶۹۸ ریال	-	۱,۰۵۷,۶۹۸ ریال	سود خالص
جمع		۲۹,۶۷۳,۱۳۲,۲۹۹ ریال	(۳۶,۹۷۲,۹۲۴) ریال	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵ ریال	سود خالص

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۷,۳۷۶,۱۴۹	۲۳۷,۶۴۶,۰۲۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۵۰۱,۸۳۵	۵۸,۸۴۲,۶۵۶	تنزیلات مربوط به سود سهام
۲۳,۷۹۷	۸,۲۶۶,۴۷۳	تنزیلات مربوط به سود بانک
۳۹,۹۶۱,۴۰۱	۱۲,۷۲۴,۹۷۱	سایر درآمدها
۱۷۰,۸۶۳,۱۸۲	۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۸۹,۳۵۹,۲۸۸	۹,۸۳۳,۶۰۹,۰۷۵	کارمزد مدیر
۱۱۳,۰۹۵,۷۸۵	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۲۰,۰۰۰,۰۷۳	۱۹۰,۶۹۹,۷۹۳	کارمزد حسابرس
۲,۷۲۲,۴۵۵,۱۴۶	۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸	جمع

۲۳- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۶,۳۸۰,۹۵۰	۶۰۲,۵۲۷,۳۷۴	هزینه تصفیه
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۷۴,۰۷۸,۸۲۰	۲۹۴,۱۳۷,۴۶۵	هزینه آبونمان
۲۷,۵۲۳,۹۸۳	۹۳,۷۵۲,۲۳۸	سایر هزینه ها
۲۷,۲۴۹,۴۴۰	۲۲,۶۲۹,۸۵۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۹۱۰,۶۰۰	۶,۰۷۸,۴۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۴۸,۱۴۳,۷۹۳	۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۸,۳۶۹,۸۲۵,۰۴۱	(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
۱۲۸,۳۶۹,۸۲۵,۰۴۱	(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی 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			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			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	۴.۵۱%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
-	-	عادی	۶.۵۹%	۱۳۱,۴۶۵	عادی			-
۰.۳۴%	۱۰۰	ممتاز	۰.۵۰%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	-
۰.۰۱%	۲	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	-
۰.۳۴%	۱۰۰	ممتاز	-	-	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	۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	دانیس اقبال نیا
۰.۳۳%	۹۷	ممتاز	-	-	ممتاز	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی قریور	-
-	-	عادی	۰.۰۳%	۶۱۳	عادی			-
۰.۳۳%	۹۷	ممتاز	-	-	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	-
۰.۰۲%	۷	عادی	۰.۰۴%	۷۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	فاطمه السادات جمالی
۰.۰۴%	۱۲	عادی	۰.۰۶%	۱,۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سیدمحمدامین جمالی
۰.۳۲%	۹۶	ممتاز	-	-	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%	۴۰۰	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%	۵	عادی	۰.۰۳%	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	میثم صافی زاده	-
۳.۵۰%	۱,۰۴۱		۱۱.۸۳%	۲۳۶,۱۷۸		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		موضوع معامله		
ریال	ریال	تاریخ معامله	ریال	موضوع معامله		
(۱,۰۶۸,۳۳۹,۰۸۶)	(۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶)	طی دوره مالی	۹,۸۳۳,۶۰۹,۰۷۵	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۳۴,۴۸۷,۶۵۸)	(۸,۴۰۰,۰۰۲)	طی دوره مالی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	موسسه حسابررس و خدمات مالی سامان پندار
(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	طی دوره مالی	-	کارمزد	ضامن	شرکت سیدگردان آسمان
(۸۶,۷۶۴,۸۱۱)	(۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴)	طی دوره مالی	۱۹۰,۶۹۹,۷۹۳	کارمزد	حسابررس	موسسه حسابررسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز
(۱,۲۴۵,۹۰۷,۷۷۰)	(۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷)		۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸			جمع

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.