



آجان خاورمیانہ

صندوق سرمایہ گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایہ‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانہ

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ 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 واهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	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 گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر عامل مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مسعود سلطان زالی بگلو	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۲۲,۳۵۰,۲۴۹,۱۰۴	۳۴۷,۹۲۰,۹۴۴,۳۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۱۶۵,۶۸۲,۵۱۷,۵۱۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۱۴۷,۵۸۴,۸۶۱,۶۵۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۱۱,۴۷۶,۲۸۶,۸۹۲	۸	حسابهای دریافتی
-	۴,۳۲۱,۱۳۵,۳۶۴	۹	جاری کارگزاران
۱۱۳,۷۷۳,۱۸۵	۷۷,۷۵۵,۹۹۷	۱۰	سایر دارایی ها
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۲۲۳,۲۱۶,۳۴۰	۱۱	موجودی نقد
۶۶۴,۳۳۱,۱۸۶,۷۶۴	۶۷۷,۲۸۶,۷۱۸,۱۰۰		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	-	۹	جاری کارگزاران
(۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷)	(۲,۲۵۴,۳۵۸,۷۸۸)	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
(۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴)	(۲,۵۸۹,۸۶۸,۴۵۷)	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
(۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳)	(۱,۳۷۱,۶۸۸,۱۸۶)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵۷,۹۳۲,۷۳۶,۵۰۹)	(۶,۲۱۵,۹۱۵,۴۳۱)		جمع بدهی ها
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۶۷۱,۰۷۰,۸۰۲,۶۶۹	۱۵	خالص دارایی ها
۳۰۳,۷۸۷	۳۲۴,۷۸۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه بررسی و خدمات مالی
از موده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمد ها :
۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸	۵,۶۳۳,۷۰۶,۲۱۳	۳,۸۳۷,۵۷۰,۸۴۶	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۸۳,۴۹۸,۳۹۳,۷۸۱	۱۶۴,۰۸۷,۷۴۷,۶۰۱	۲۵,۹۶۷,۱۹۶,۳۰۶	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	۱,۰۳۴,۴۶۲,۳۸۳	۲,۷۹۶,۴۱۸,۱۱۹	۱۹	سود سهام
۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰	۹,۳۱۲,۲۳۸,۸۱۴	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود
۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	۱۶۹,۳۶۶,۳۶۸	۵۹,۴۲۸,۳۶۷	۲۱	سایر درآمدها
۶۲۰,۴۳۵,۰۲۰,۹۱۲	۱۸۰,۲۳۷,۵۲۱,۳۷۹	۴۲,۰۲۰,۸۱۸,۶۶۴		جمع درآمدها
				هزینه ها :
(۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸)	(۱,۸۲۴,۲۶۰,۷۰۱)	(۲,۱۷۱,۲۷۷,۹۶۹)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳)	(۲۳۱,۳۰۱,۹۱۳)	(۸۶,۹۴۰,۱۵۸)	۲۳	سایر هزینه ها
(۱۱,۲۷۳,۴۳۴,۲۵۱)	(۲,۰۵۵,۵۶۲,۶۱۴)	(۲,۲۵۸,۲۱۸,۱۲۷)		جمع هزینه ها
۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱	۱۷۸,۱۸۱,۹۵۸,۷۶۵	۳۹,۷۶۲,۶۰۰,۵۳۷		سود خالص
۱۱۱.۴۶%	۱۸۹.۷۹%	۶.۱۸%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰۱.۸۱%	۱۴۱.۱۷%	۵.۹۹%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی/ دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۹,۷۱۶	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۲۹,۷۱۶	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵
-	۳,۳۹۱,۲۴۵	-	-	۱,۹۹۶,۱۳۳
۳۸,۷۹۱,۳۸۰,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰	۱۹,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۱۴	۳,۲۸۳,۰۴۰,۰۰۰
(۴۸,۵۴۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۳,۸۲۸)	(۱۰,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۸۹)	(۲,۵۸۲,۴۱۰,۰۰۰)
۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱	۱۷۸,۱۲۰,۱۰۵,۷۲۱	۱۳۶,۴۶۹,۱۰۵,۷۶۷		۳۹,۷۶۲,۶۰۰,۵۳۷
(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)				۲۴۶,۲۰۹,۱۲۱,۸۷۷
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳	۷۴۲,۴۶۹,۰۲۹,۶۶۵	۳۸,۵۴۱	۶۷۱,۰۷۰,۸۰۲,۶۶۹
				۲,۰۶۶,۱۹۶

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

سود (زیان) خالص	= بازده میانگین سرمایه گذاری = (۱)
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	= بازده سرمایه گذاری پایان سال = (۲)
خالص دارایی های پایان سال	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

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 سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید 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" از جمله 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.
 - 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ و شماره ۱۲۲/۳۴۰۶۰۶، 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.

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%

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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 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 (۰/۲۵ 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.

(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 ۰/۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم					
صنعت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱			۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
فلزات اساسی	۵۰,۰۲۱,۰۱۵,۴۳۹	۷۰,۰۱۳,۷۲۲,۹۵۱	۱۰.۳۴%	۳۵,۶۷۷,۶۵۱,۱۱۶	۵۷,۵۷۴,۱۱۲,۷۶۱
محصولات شیمیایی	۳۹,۳۹۱,۳۵۵,۶۵۶	۶۱,۶۷۲,۷۷۹,۱۸۹	۹.۱۱%	۳۰,۸۶۴,۹۵۴,۹۰۵	۴۹,۸۵۸,۰۹۴,۰۹۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۹,۲۱۲,۳۰۵,۱۰۰	۴۹,۵۷۷,۸۷۵,۹۵۲	۷.۳۲%	۴۸,۹۲۵,۹۵۰,۵۴۳	۴۸,۰۰۶,۳۷۱,۵۵۲
استخراج کانه های فلزی	۲۰,۰۹۱,۱۷۳,۲۳۹	۲۹,۴۲۱,۷۰۰,۶۲۹	۴.۳۴%	۳,۹۹۶,۵۶۶,۴۸۰	۱۰,۵۶۲,۶۷۵,۸۹۵
سرمایه گذاری‌ها	۱۶,۹۰۹,۱۹۳,۱۶۶	۲۴,۷۴۹,۹۳۸,۹۴۴	۳.۶۵%	۱۶,۹۰۹,۱۹۶,۴۲۱	۲۵,۹۳۷,۲۴۸,۵۵۳
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳	۱۸,۳۳۶,۵۱۲,۸۶۴	۲.۷۱%	۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳	۱۴,۶۷۲,۱۷۸,۰۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	۱۷,۷۰۹,۹۹۴,۸۰۰	۲.۶۱%	۱۵,۳۹۳,۵۶۹,۹۹۲	۱۴,۳۸۸,۸۷۳,۷۵۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰,۱۶۳,۰۹۵,۳۸۰	۱۷,۴۶۱,۵۲۹,۶۷۶	۲.۵۸%	۱۱,۴۲۶,۰۹۵,۳۸۰	۱۸,۸۸۴,۶۰۱,۲۷۹
ماشین آلات و تجهیزات	۸,۵۹۵,۱۳۰,۳۷۳	۱۶,۳۷۲,۰۰۳,۵۰۰	۲.۴۲%	۹,۵۱۱,۹۴۴,۲۷۹	۱۹,۶۰۳,۴۶۱,۲۴۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۱۵,۶۸۲,۴۹۰,۶۳۶	۲.۳۲%	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۱۵,۹۳۶,۲۴۲,۱۵۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۶۷۰,۷۸۵,۵۵۶	۱۱,۲۳۷,۷۵۱,۳۰۴	۱.۶۶%	۸,۵۲۷,۵۱۴,۳۹۷	۱۷,۴۴۲,۵۴۹,۳۵۵
استخراج ذغال سنگ	۹,۳۵۴,۴۹۵,۵۸۰	۱۰,۱۹۵,۶۷۲,۶۳۵	۱.۵۱%	-	-
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۵,۳۲۸,۱۰۸,۰۰۰	۰.۷۹%	۴,۹۹۳,۲۹۸,۴۶۹	۱۴,۴۳۳,۶۰۶,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	۱۲۲,۰۴۲,۰۱۴	۰.۰۲%	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	۱۱۳,۵۴۹,۰۵۱
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۱,۶۳۱,۰۲۱	۳۱,۸۲۹,۱۰۵	-	۵۳,۷۷۲,۲۶۹	۷۵,۶۰۴,۱۲۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷,۰۴۰,۳۸۴	۶,۹۹۲,۱۴۱	-	۲,۲۲۶,۰۹۷,۷۵۳	۱,۸۷۸,۷۸۸,۲۹۸
مخابرات	-	-	-	۱۴,۵۸۵,۲۱۹,۶۶۰	۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰
جمع	۲۵۱,۷۲۳,۳۸۷,۰۵۶	۳۴۷,۹۲۰,۹۴۴,۳۴۰	۵۱.۳۷%	۲۲۷,۱۹۴,۰۲۳,۹۵۸	۳۲۲,۳۵۰,۲۴۹,۱۰۴
					۴۸.۵۲%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده های بانکی:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ دریافت سود	نرخ سود	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	ماهانه	۲۰%	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۲۰%
بانک آینده					
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	ماهانه	۲۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۹۶%
بانک آینده					
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	ماهانه	۲۰%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۳%
بانک آینده					
ساز	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	ماهانه	۲۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۸%
بانک آینده					
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	ماهانه	۲۰%	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۳%
بانک آینده					
بلند مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	ماهانه	۲۰%	۵,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۰.۷۵%
بانک آینده					
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	ماهانه	۱۰%	۳,۴۶۱,۳۷۱,۴۳۷	۰.۵۲%
بانک شهر					
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	ماهانه	۱۰%	۲۰۱,۸۸۹,۵۱۴	۰.۰۳%
بانک خاورمیانه					
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	ماهانه	۱۰%	۱۴,۰۶۶,۲۶۱	-
بانک آینده					
جمع				۱۶۵,۶۸۲,۵۱۷,۵۱۷	۲۴.۶۹%

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ دریافت سود	نرخ سود	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
بلند مدت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۰۵%
بانک آینده					
کوتاه مدت				-	-
بانک آینده				-	-
کوتاه مدت				۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۱%
بانک آینده				-	-
بلند مدت				۱۰,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۱.۵۱%
بانک آینده				-	-
کوتاه مدت				۷۸۸,۵۳۰,۴۵۱	-
بانک شهر				-	-
کوتاه مدت				۱,۷۸۴,۴۵۰,۰۸۴	-
بانک خاورمیانه				-	-
کوتاه مدت				۷۲,۹۲۶,۴۰۲,۳۷۳	۱۰.۹۸%
بانک آینده				-	-
جمع				۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۳۰.۵۵%

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۱۴۲۸	-	۳۴,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۰۸۵,۹۵۲,۱۰۳	۴.۹۳%
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۱۴۲۲	-	۳۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۶۵۹,۸۵۴,۳۲۸	۴.۸۷%
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۱۴۰۵	-	۱۵,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۶۷۲,۶۶۶,۲۳۱	۲.۱۹%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۷,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۰۹,۶۰۰,۵۷۱	۰.۹۸%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۱۴,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۴۱,۱۷۶,۳۹۶	۱.۹۴%
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۱۴۰۱	-	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۹۵,۸۴۳,۶۵۰	۰.۷۹%
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۴,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۶۸,۸۱۳,۶۳۰	۰.۵۹%
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۵,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۸۷,۲۰۱,۸۱۱	۰.۶۷%
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۶,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۴۴,۰۹۶,۷۸۴	۰.۸۶%
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۱۴۰۱	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۳,۸۰۰,۱۲۲	۰.۲۹%
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۱۴۰۰	-	۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۵۴,۳۸۴,۸۵۳	۰.۶۳%
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۱۴۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۸۲,۶۶۶,۸۳۳	۰.۲۷%
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۱۶,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۵۲۴,۹۰۲,۸۹۷	۲.۳۱%
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۴۰۱	-	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۵,۲۳۸,۷۶۲	۰.۱۷%
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۲۱,۴۲۴,۴۸۰	۰.۳۲%
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۱۴۰۰	-	۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۲۷,۲۳۸,۱۹۹	۰.۱۸%
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۱۴۰۰	-	۱۶۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۷,۵۸۴,۸۶۱,۶۵۰	۲۱.۹۹%
جمع					

خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
ریال	درصد
۴۷,۶۰۶,۵۶۸,۳۶۱	۷.۱۷%
۳۱,۳۲۶,۴۷۷,۳۰۱	۴.۷۲%
۱۳,۱۳۷,۶۴۴,۰۹۵	۱.۹۸%
۶,۴۲۵,۱۲۷,۶۳۸	۰.۹۷%
۵,۵۴۹,۲۶۹,۰۴۶	۰.۸۴%
۵,۱۴۷,۷۰۵,۹۶۸	۰.۷۷%
۳,۸۶۳,۱۱۳,۰۶۱	۰.۵۸%
۳,۳۶۵,۳۶۷,۵۳۸	۰.۵۱%
۲,۳۷۶,۷۶۵,۴۲۳	۰.۳۶%
۱,۹۰۲,۸۳۷,۵۴۸	۰.۲۹%
۱,۸۷۸,۰۵۷,۱۱۰	۰.۲۸%
۱,۷۲۸,۹۰۶,۵۷۸	۰.۲۶%
۱,۵۵۰,۵۹۶,۴۱۳	۰.۲۳%
۱,۱۳۲,۲۱۶,۰۳۸	۰.۱۷%
۶۰,۱۸۷,۴۴۹	۰.۰۱%
-	-
-	-
۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۱۹.۱۲%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۳,۹۵۴,۳۷۶,۰۹۳	۴,۷۷۳,۰۶۲,۰۳۱	(۲۰,۶۲۰,۵۸۱)	۲۵%	۴,۷۹۳,۶۸۲,۶۱۲
۴,۶۶۲,۶۸۸,۴۱۰	۶,۶۲۵,۷۶۳,۴۳۱	(۴۸,۶۴۷,۳۵۱)	نرخ های متفاوت	۶,۶۷۴,۴۱۰,۷۸۲
۷۷,۴۶۱,۴۳۰	۷۷,۴۶۱,۴۳۰	-	-	۷۷,۴۶۱,۴۳۰
۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۱۱,۴۷۶,۲۸۶,۸۹۲	(۶۹,۲۶۷,۹۳۲)		۱۱,۵۴۵,۵۵۴,۸۲۴

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره (بدهکار) بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	۲۳۱,۸۵۹,۷۳۲,۳۰۱	(۱۷۸,۰۰۴,۹۸۳,۴۵۲)	۴,۳۲۱,۱۳۵,۳۶۴

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۱۵۲,۴۸۱	۱۰,۷۱۸,۰۴۹	(۶۷,۷۵۲,۵۹۴)	۵۲,۱۱۷,۹۳۶
۴,۶۲۰,۷۰۴	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۲۳۲,۶۴۳)	۲۵,۶۳۸,۰۶۱
۱۱۳,۷۷۳,۱۸۵	۳۷,۹۶۸,۰۴۹	(۷۳,۹۸۵,۲۳۷)	۷۷,۷۵۵,۹۹۷

مخارج آبونمان

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴۹۲,۰۳۰,۰۰۰	۹۷,۴۶۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۰۵۵,۲۹۵	۳۲,۳۲۷,۵۸۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۴,۹۹۵	۱۲,۵۷۳,۲۸۲
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۲۲۳,۲۱۶,۳۴۰

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک سامان

بانک شهر

بانک سامان

بانک آینده

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶	۱,۹۴۱,۴۰۸,۴۲۲	کارمزد مدیر
۸,۴۰۰,۰۰۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴	۷۶,۶۳۴,۱۵۱	کارمزد حسابرس
۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷	۲,۲۵۴,۳۵۸,۷۸۸	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۳۴,۳۶۴	۳۶,۶۵۴	بابت تئمه واحدهای صادر شده
-	۲,۵۲۴,۸۳۱,۸۰۳	بابت واحدهای ابطال شده
۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴	۲,۵۸۹,۸۶۸,۴۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۵,۴۰۶,۶۶۴	-	سایر پرداختنی ها بابت واریزی نامشخص
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۶۶۶,۶۶۷	بدهی به مدیر بابت آبونمان
۸,۹۸۹,۰۵۰	۱۰,۹۹۵,۶۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳	۱,۳۷۱,۶۸۸,۱۸۶	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۷۶,۰۱۹,۷۹۰,۶۰۴	۱,۸۹۶,۱۳۳	۶۳۸,۵۹۲,۲۳۸,۰۶۷	۱,۹۶۶,۱۹۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۳۷۸,۶۵۹,۶۵۱	۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۷۸,۵۶۴,۶۰۲	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳	۶۷۱,۰۷۰,۸۰۲,۶۶۹	۲,۰۶۶,۱۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۵,۸۱۹,۱۵۱,۶۰۸	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	(۳۵۹,۱۷۷,۱۰۱)	۶۱۸,۵۲۱,۸۰۶	۱۷-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	۱۷۳,۷۳۱,۷۰۶	۲۶,۵۴۲,۸۶۶	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸	۵,۶۳۳,۷۰۶,۲۱۳	۳,۸۳۷,۵۷۰,۸۴۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سود (زیان) فروش
					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک تجارت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۲,۴۰۳,۹۹۹)	(۱۰,۵۰۶,۹۳۹)	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	-	۶۶,۳۶۴,۸۹۰,۶۳۸
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۲,۹۷۰,۴۸۶
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۳,۳۰۴,۵۹۸)	(۲,۶۹۸,۹۴۵)	۳۰۰,۷۹۱,۴۵۷	-	۹۰۹,۰۶۸,۰۰۲
پتروشیمی امیرکبیر	۵۰,۰۰۰	۴,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۰,۶۸۳,۹۶۶)	(۴,۳۴۰,۰۷۰)	۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱,۷۰۸	۱,۳۹۰,۳۹۵,۸۰۰	(۱,۳۹۲,۲۰۹,۱۳۲)	(۱,۳۲۰,۸۴۳)	(۶,۹۵۱,۹۷۹)	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۱,۸۴۹,۹۰۰	(۹,۸۳۴,۹۳۱,۸۹۰)	(۹,۵۶۸,۱۷۰)	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	-	۳,۰۸۰,۸۹۸,۷۱۱
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۳۱۳,۵۸۸,۲۹۰	۱۲,۴۴۹,۹۲۷,۰۳۳
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	۲۹,۳۵۰,۰۱۷
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۷,۵۷۳,۴۲۲
رایان هم افزا	۱,۲۸۴	۱۳۲,۰۰۸,۰۴۰	(۵۱,۲۳۹,۴۸۰)	(۱۲۵,۴۰۶)	۷۹,۹۸۳,۱۱۴	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۹۷۸,۵۰۰	(۱,۶۹۵,۷۱۵)	(۸,۹۲۴,۸۹۲)	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)	-	۱۷,۰۷۲,۶۰۳,۵۰۵
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۱۵۲,۷۹۳
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰,۶۹۹,۴۵۶
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۵,۴۹۷,۳۰۰,۳۰۹
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۳۲,۰۸۷,۱۸۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۳۰۱,۱۴۳
سرمایه‌گذاری سپه	۱	۱	(۷,۷۶۱)	-	(۷,۷۶۰)	-	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۷,۹۰۴,۹۰۰)	(۴,۵۶۹,۴۸۲)	(۲۴۶,۵۲۴,۳۸۳)	-	(۱,۷۲۷,۱۰۹,۱۱۸)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۲۷۹,۶۰۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۷۰,۱۰۲,۹۰۰	(۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۶,۴۱۱)	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴	-	۳۰,۴۴۱,۹۷۷,۷۳۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۳۷۰,۸۱۶,۳۴۵	۴۷۱,۵۸۴,۷۶۳
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۲۸,۷۱۳,۰۵۰
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۶,۹۸۳,۹۴۶
صنایع جوشکابیزد	-	-	-	-	-	-	۶۵۹,۰۲۰,۸۲۵
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱۰۵,۷۲۴	۱,۴۷۳,۷۹۲,۵۶۰	(۱,۳۱۴,۳۱۰,۶۲۶)	(۱,۴۰۰,۰۸۳)	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸	-	-
فروسلیس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۸,۲۶۴,۲۰۴)	(۹۴۴,۲۸۶)	۲۹,۸۲۱,۵۱۰	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴,۷۸۸,۴۴۲,۷۶۶
فولاد امیرکبیرکاشان	۶۰,۰۰۰	۳,۸۱۸,۹۹۱,۲۰۰	(۳,۳۴۷,۱۹۱,۸۲۰)	(۳,۶۲۷,۲۷۵)	۴۴۸,۲۸۱,۱۴۹	(۳۷۱,۵۴۱,۷۵۵)	۱۰,۰۸۰,۰۹۳,۹۷۷
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۸,۷۵۶,۵۴۷,۱۶۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۲,۱۵۰,۷۵۱,۶۱۹
گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۰۴۳,۵۶۰	(۱,۸۷۱,۷۹۶,۱۵۰)	(۱,۹۱۹,۰۳۰)	۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳	-	-
کیمیدارو	-	-	-	-	-	۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷	۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷
مبین انرژی خلیج فارس	۵۷۸,۰۰۰	۸,۲۲۳,۷۲۰,۰۰۰	(۷,۸۸۸,۷۲۱,۱۴۰)	(۷,۸۱۲,۳۸۱)	۲۸۶,۰۶۷,۸۷۹	-	۷,۵۸۴,۹۷۴,۰۰۳
مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۱۸۱,۹۱۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۹۱,۹۸۸,۱۱۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	(۵,۸۴۴)	۱۱,۴۴۹,۳۸۲,۱۶۵
نفت ایرانول	۲۶۴,۹۶۹	۹,۵۵۲,۸۳۶,۹۶۹	(۹,۰۷۵,۱۷۵)	(۴۷,۷۶۴,۱۸۴)	(۲۱۵,۸۹۵,۴۳۸)	-	۵۶۴,۶۴۲,۶۹۸
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۵۱۱,۶۸۶	۷۶,۰۱۱,۴۱۹,۴۳۰	(۷۲,۳۶۶,۶۴۵,۹۴۸)	(۷۲,۲۱۰,۲۱۱)	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	۶۰۱,۴۶۵,۴۳۳	۲۴۰,۲۴۹,۸۸۵,۹۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۰
						ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۵۱۱,۶۸۶	۷۶,۰۱۱,۴۱۹,۴۳۰	(۷۲,۳۶۶,۶۴۵,۹۴۸)	(۷۲,۲۱۰,۲۱۱)	(۳۸۰,۰۵۷,۰۹۷)	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	۶۰۱,۴۶۵,۴۳۳	۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱	۲۴۰,۲۴۹,۸۸۵,۹۲۲	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱,۰۹۵,۶۹۷
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۲,۱۵۴,۷۴۰
بیمه اتکایی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۷,۰۶۸,۴۹۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۹۳,۵۴۳,۸۲۸
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۰,۱۸۱,۴۴۵
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۲,۰۵۶,۲۰۷
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۹۱۳,۳۰۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۶۲۵,۰۹۸
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۱۴,۵۱۵,۵۰۸)
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۷,۰۳۷,۹۳۱
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۹,۶۷۳,۹۵۲
پتروشیمی ممسنی	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۳,۹۷۰,۵۱۲
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۷۹,۷۷۴,۲۷۱
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۹۲,۱۷۶,۴۶۶
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۱,۳۹۵,۷۶۸
تامین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۹۳۱,۸۶۱
تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۵۰,۷۶۶,۶۴۹
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۳۴,۲۳۱,۸۶۴
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۵۸,۲۱۱
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۹۱۸,۹۱۰
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۷,۵۹۹,۴۵۸
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۳۴
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۴۸۹,۸۴۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سخت آژند	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۸,۷۶۶,۵۱۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۶,۵۳۸,۲۹۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۳,۷۶۳,۳۴۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۹,۵۰۷,۱۳۳
کشاورزی و دامپوری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۰۳,۲۸۱۳
کلر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۸,۳۵۱
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۱۹,۱۰۹,۶۷۱
لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۹۹۹,۲۶۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۷,۲۰۷,۲۰۵
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۱,۶۳۹,۴۲۵
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۵۲۱,۳۸۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۴۹۰,۴۳۸,۱۵۸
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۱۰,۸۱۴,۴۶۹
جمع	۷۶,۰۱۱,۴۱۹,۴۳۰	(۷۲,۳۶۶,۶۴۵,۹۴۸)	(۷۲,۲۱۰,۲۱۱)	(۳۸۰,۰۵۷,۰۹۷)	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	۵,۸۱۹,۱۵۱,۶۰۸	۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱					
		سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴		(۱۶۳,۰۶۸,۷۲۶)	(۲۴,۱۷۸,۰۰۸)	(۴,۵۹۳,۸۲۲)	(۴,۹۴۱,۲۹۶,۸۹۶)	۴,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۷۴۶,۰۷۵,۱۵۱		-	-	-	-	-	-
۱۲۴,۰۱۵,۰۷۴		-	-	-	-	-	-
۹۹,۴۰۶,۶۸۷	(۳۵۹,۱۷۷,۱۰۱)	-	-	-	-	-	-
(۲۵۸,۴۷۲,۸۲۵)		-	-	-	-	-	-
-		-	-	-	-	-	-
-		-	-	-	-	-	-
-		۷۸۱,۵۹۰,۵۳۲	(۴۲,۲۲۱,۷۳۳)	(۸,۰۲۲,۱۲۹)	(۷,۵۶۲,۵۶۵,۶۰۶)	۸,۳۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	(۳۵۹,۱۷۷,۱۰۱)	۶۱۸,۵۲۱,۸۰۶	(۶۶,۳۹۹,۷۴۱)	(۱۲,۶۱۵,۹۵۱)	(۱۲,۵۰۳,۸۶۲,۵۰۲)	۱۳,۲۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
							جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱					
		سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۱۰,۶۴۷,۱۸۹	-	۴۰۵,۳۷۲	(۱۰,۹۸۳)	(۶۰,۱۸۷,۴۴۹)	۶۰,۶۰۳,۸۰۴	۶۹	اسناد خزانه م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۲۲۸۰۰۰
-	-	۵,۸۲۴,۴۶۷	(۸۴۹,۸۳۱)	(۲۲,۴۷۴,۹۰۳)	۲۹,۱۴۹,۲۰۱	۵,۳۹۹	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰
-	-	۲۰,۳۱۳,۰۲۷	(۲,۸۵۸,۳۴۲)	(۱۵,۷۴۷,۰۱۴,۱۹۳)	۱۵,۷۷۰,۱۸۵,۵۶۲	۱۷,۱۸۹	اسناد خزانه م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷۴۲۸۰۰۰
۶۳,۲۷۳,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۸ بودجه ۹۷-۹۷۵۲۵۰۰۰
۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	مربحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
۲,۹۲۱,۶۶۰,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۷-۹۷۱۰۲۲۰۰۰
۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۹۸ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۳۰۰۰
۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۸۴۲۳۰۰۰
۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶۶۲۵۰۰۰
۱,۷۳۹,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۰۰
۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۲۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۳۰۰۰
۳,۱۰۱,۲۷۵,۷۷۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰
۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶۰۰۰
۴۵۹,۲۰۸,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	مربحه پدیده شیمی قرن ۹۷۰۷
۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۳۰۰۰
۷,۱۴۴,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۲۱۰۰۰
۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۸۰۰۰
۴,۵۲۵,۶۶۱,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱۰۰۰
۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۳۰۰۰
۹۰,۹۶۴,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۷-۹۷۰۲۲۴۰۰۰
۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸۰۰۰
۲,۴۹۴,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۸۲۴۰۰۰
۱۳۱,۳۲۳,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۹۰۰۰
-	۱۷۳,۷۳۱,۷۰۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۱۰۰۰
۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	۱۷۳,۷۳۱,۷۰۶	۲۶,۵۴۲,۸۶۶	(۳,۷۱۹,۱۵۶)	(۱۵,۸۲۹,۶۷۶,۵۴۵)	۱۵,۸۵۹,۹۳۸,۵۶۷	۲۲,۶۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ردیف	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۱۲۰,۷۹۹	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	(۱۹,۶۸۹,۷۱۲)	۱,۴۳۷,۳۴۸,۹۸۸	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۰,۸۶۹)	۱,۳۵۹,۰۶۹,۱۳۱	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۹۸	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۱۹۶,۸۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۴۴۵,۱۸۳
صنایع جوشکابیزد	۹۸	-	-	-	-	-	۷,۹۲۴,۱۶۴	۸,۷۶۰,۰۰۰
تراکتورسازی ایران	۹۸	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۹۸	-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹۹	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰
پالایش نفت شیراز	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۹۷	-	-	-	-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۱,۳۱۹
مبین انرژی خلیج فارس	۹۸	-	-	-	-	-	-	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۹۹	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۹۸	-	-	-	-	-	۴۵۶,۵۳۸,۲۱۹	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۹۸	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه نوین	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی دوده فام	۹۸	-	-	-	-	-	-	۹,۴۷۶,۱۷۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۶۲,۵۰۰
سیمان ساوه	۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۴۷,۰۰۰
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۹۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۱,۰۶۰
تامین سرمایه بانک ملت	۹۷	-	-	-	-	-	-	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰
صنعتی زر ماکارون	۹۹	-	-	-	-	-	-	۷,۸۹۱,۴۵۲
سرمایه گذاری سیمان تامین	۹۹	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۹۹	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۷۸
پتروشیمی ارومیه	۹۹	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۹,۳۶۰
جمع				۲,۸۱۷,۰۳۸,۷۰۰	(۲۰,۶۲۰,۵۸۱)	۲,۷۹۶,۴۱۸,۱۱۹	۱,۰۳۴,۴۶۲,۳۸۳	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	-	۳,۲۴۵,۱۵۲,۱۴۲	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵
۲۰-۲	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۶,۰۶۷,۰۸۶,۶۷۲	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵
جمع	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۹,۳۱۲,۲۳۸,۸۱۴	۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰

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

تاریخ سرمایه‌گذار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
				درآمد سود اوراق	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	درآمد سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مشارکت لیزینگ امید۷۹۹۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸%	-	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۶%	-	۶۲۳,۸۰۹,۸۰۲	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶%	-	۴۵۱,۸۵۰,۳۳۴	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰
اجاره دولت مرحله یک۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸%	-	۱,۴۲۸,۵۰۶,۷۱۹	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷
جمع				-	۳,۲۴۵,۱۵۲,۱۴۲	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵

۲۰-۲- سودسپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

تاریخ سرمایه‌گذار	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانک آینده	۲۰%	۶,۶۶۲,۲۳۲,۹۹۸	(۲۷,۴۵۹,۱۳۷)	۶,۶۳۴,۷۷۳,۷۶۱	-	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶
سپرده بانک آینده	۱۰%	۱,۰۶۷,۲۰۷,۷۷۹	-	۱,۰۶۷,۲۰۷,۷۷۹	۸,۲۸۹	۴,۲۲۵,۸۷۳
سپرده بانک آینده	۲۰%	۷۰۰,۱۱۴,۱۰۱	(۱۷,۶۶۵,۶۸۲)	۶۸۲,۴۴۸,۴۱۹	۳,۸۹۶,۸۰۷,۸۱۸	۱۴,۱۵۲,۵۶۸,۶۱۱
سپرده بانک آینده	۱۰%	۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	-	۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	-	-
سپرده بانک آینده	۱۰%	۴۰۵,۲۹۹,۷۹۰	(۳,۵۲۲,۴۳۲)	۴۰۱,۷۷۷,۳۵۸	-	-
سپرده بانک شهر	۱۰%	۱۲,۰۳۰,۷۲۹	-	۱۲,۰۳۰,۷۲۹	۱۰,۶۴۷,۹۵۴	۶۱,۹۱۴,۵۶۸
سپرده بانک خاورمیانه	۱۰%	۳,۲۲۴,۲۴۰	-	۳,۲۲۴,۲۴۰	-	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵
سپرده بانک سامان	۱۰%	۷۰۶,۶۹۱	-	۷۰۶,۶۹۱	۶۵۷,۸۱۵	۲,۷۰۰,۹۵۲
سپرده بانک سامان	۱۰%	۳۰۲,۶۸۷	-	۳۰۲,۶۸۷	۲۷۱,۳۶۰	۱,۰۵۷,۶۹۸
سپرده بانک آینده	۲۰%	-	-	-	-	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴
سپرده بانک آینده	۱۰%	-	-	-	-	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲
سپرده بانک آینده	۱۵%	-	-	-	۲,۱۵۸,۶۹۳,۴۳۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶
جمع		۹,۴۰۸,۸۵۲,۳۷۷	(۴۸,۶۴۷,۳۵۱)	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۶,۰۶۷,۰۸۶,۶۷۲	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۲۶۶,۴۷۳	۵,۰۷۴,۸۷۷	۳۳,۷۶۹,۸۳۹	تنزیلات مربوط به سود بانک
۵۸,۸۴۲,۶۵۶	۳۴,۳۵۳,۰۳۵	۶,۰۵۶,۱۳۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۲۳۷,۶۴۶,۰۲۱	۱۲۹,۹۳۲,۷۱۴	۸,۸۸۱,۶۴۵	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۲,۷۲۴,۹۷۱	۵,۷۴۲	۱۰,۷۲۰,۷۴۴	سایر درآمدها
۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	۱۶۹,۳۶۶,۳۶۸	۵۹,۴۲۸,۳۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۱,۹۴۱,۴۰۸,۴۲۲	۹,۸۳۳,۶۰۹,۰۷۵
کارمزد متولی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد حسابرس	۴۹,۸۶۹,۵۴۷	۱۹۰,۶۹۹,۷۹۳
جمع	۲,۱۷۱,۲۷۷,۹۶۹	۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	-	۶۰۲,۵۲۷,۳۷۴
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان	۶۷,۷۵۲,۵۹۴	۲۹۴,۱۳۷,۴۶۵
سایر هزینه ها	۱۰,۹۴۸,۳۷۱	۹۳,۷۵۲,۲۳۸
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۶,۲۳۲,۶۴۳	۲۲,۶۲۹,۸۵۶
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲,۰۰۶,۵۵۰	۶,۰۷۸,۴۵۰
جمع	۸۶,۹۴۰,۱۵۸	۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۲۴,۲۰۹,۱۲۱,۸۷۷	(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)
جمع	۲۴,۲۰۹,۱۲۱,۸۷۷	(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۲۵ بدهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد بدهی‌های احتمالی وتعهدات سرمایه‌ای می‌باشد .

۲۶ سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۲۷.۷۱%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۳.۳۹%
-	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱۳۱,۴۶۵	۴۰.۴۸%	عادی	۱۳۱,۴۶۵	۴.۹۵%
-	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۳.۰۸%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۳۸%
-	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۶%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
-	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-
داتیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۶%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
-	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۰۰	۰.۰۹%	عادی	۳۰۰	۰.۰۱%
-	سید جواد جمالی	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۶۱۳	۰.۱۹%	عادی	۶۱۳	۰.۰۲%
سیدمحمدامین جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	-	-
-	حمزه کاظمی محسن آبادی	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۰۰	۰.۲۲%	عادی	۷۰۰	۰.۰۳%
بهار کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۳۷%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۵%
پویان کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	-	-	ممتاز	۰	۰.۰۰%
هانیه کیان	حمزه کاظمی محسن آبادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۱۲%	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%
-	میثم صافی زاده	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۱۲%	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%
جمع واحدهای سرمایه گذاری			عادی	۲۰۰	۰.۰۶%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
			عادی	۵۰۰	۰.۱۵%	عادی	۵۰۰	۰.۰۳%
			جمع واحدهای سرمایه گذاری	۲۳۶,۱۷۸	۷۲.۷۲%	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۳۶,۱۷۸	۱۱.۸۳%

۲۷ معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
		شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	ریال	ریال
موسسه حسابرس سامان پندار (متولی سابق)	متولی	کارمزد	۱,۹۴۱,۴۰۸,۴۲۲	طی دوره مالی	(۱,۹۴۱,۴۰۸,۴۲۲)	(۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶)
شرکت سیدگردان آسمان	ضامن	کارمزد	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۰۰,۰۰۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	طی دوره مالی	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۷۶,۶۳۴,۱۵۱	طی دوره مالی	(۷۶,۶۳۴,۱۵۱)	(۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴)
جمع			۴۱۲,۱۱۹,۰۷۴,۵۴۱		۲,۰۶۶,۷۷۶,۵۷۶	(۵۵,۲۲۶,۷۸۰,۵۱۲)

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.