

**آسمان خاورمیانه**  
صندوق سرمایه‌گذاری

**صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی  
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۰**



**آسمان خورمیانہ**  
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خورمیانہ

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خورمیانہ مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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

۳

۴-۵

۶

۷-۸

۹-۲۵

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

الف - اطلاعات کلی صندوق

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

پ - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری

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 خورمیانہ بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

**آسمان**  
شرکت سبذگردان



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مسعود سلطان زالی بگلو

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر عامل مدیر صندوق

مسعود بختیاری

موسسه حسابرسی و خدمات

متولی صندوق

علی اصغر فرخ

مدیریت آزموده کاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



**آسمان خورمیان**  
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خورمیان


گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۲۰,۲۱۹,۵۹۷,۱۵۲	۴۱۰,۶۴۷,۱۲۹,۳۸۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۱۳۰,۶۵۱,۹۵۲	۲,۲۸۷,۰۱۳,۳۵۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۲۰۴,۵۲۱,۷۳۲,۷۵۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۱۴۸,۱۸۵,۶۹۲,۹۰۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۶۳۴,۵۲۵,۹۳۳	۲۵,۲۹۶,۱۶۸,۲۶۲	۹	حسابهای دریافتی
-	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱۷۳,۷۷۳,۱۸۵	۹۰۸,۳۱۸,۰۱۰	۱۱	سایر دارایی ها
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۴۲۶,۳۸۴,۵۲۰	۱۲	موجودی نقد
<b>۶۶۴,۳۳۱,۱۸۶,۷۶۴</b>	<b>۷۹۲,۲۷۲,۴۳۹,۱۸۹</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها :</b>
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	(۹,۴۱۶,۰۳۱,۲۴۶)	۱۰	جاری کارگزاران
(۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷)	(۲,۶۴۱,۹۳۹,۰۵۶)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴)	(۳,۹۹۰,۳۹۹,۴۷۳)	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
(۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳)	(۲,۲۴۷,۷۹۴,۹۳۶)	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>(۵۷,۹۳۲,۷۳۶,۵۰۹)</b>	<b>(۱۸,۲۹۶,۱۶۴,۷۱۱)</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵</b>	<b>۷۷۳,۹۷۶,۲۷۴,۴۷۸</b>	۱۶	<b>خالص دارایی ها</b>
۳۰۳,۷۸۷	۳۶۲,۱۷۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

  
آسمان  
شرکت سپدگردان

موسسه حسابری و خدمات مدیریت

آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۸۲۰۹۲  
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن) کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴



# آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

### گزارش مالی میان دوره ای

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

### دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال	ریال		سود فروش اوراق بهادار
۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸	۲۶۲,۴۶۲,۳۵۴,۱۰۱	۱۴,۳۲۹,۸۰۳,۱۳۷	۱۷	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۸۳,۴۹۸,۳۹۳,۷۸۱	۴۴۹,۰۳۳,۸۵۳,۹۶۷	۷۴,۴۶۴,۸۰۵,۵۲۹	۱۸	سود سهام
۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	۱۳,۴۲۹,۲۸۴,۴۸۴	۲۰,۲۴۰,۸۴۲,۷۳۴	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰	۱۷,۰۳۵,۹۱۶,۷۱۷	۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۲۰	سایر درآمدها
۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	۲۶۷,۴۰۰,۲۷۷	۶۰,۴۴۳,۲۶۹	۲۱	جمع درآمدها
۶۲۰,۴۳۵,۰۲۰,۹۱۲	۷۴۲,۲۲۸,۸۰۹,۵۴۶	۱۲۱,۹۰۶,۷۵۲,۸۴۳		هزینه ها :
			۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸)	(۵,۰۶۶,۶۰۷,۶۸۹)	(۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷)		سایر هزینه ها
(۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳)	(۶۰۴,۷۵۳,۰۲۲)	(۲۶۷,۸۹۶,۴۶۱)	۲۳	جمع هزینه ها
(۱۱,۲۷۳,۴۳۴,۲۵۱)	(۵,۶۷۱,۳۶۰,۷۱۱)	(۴,۷۴۸,۲۴۹,۴۵۸)		سود خالص
۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱	۷۳۶,۵۵۷,۴۴۸,۸۳۵	۱۱۷,۱۵۸,۵۰۲,۳۸۵		بازده میانگین سرمایه گذاری
۷۴.۰۱%	۹۲.۵۴%	۱۷.۶۱%	(۱)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره
۱۰۱.۸۱%	۶۲.۰۶%	۱۵.۲۲%	(۲)	

### صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال مالی / دوره
تعداد واحد ها	تعداد واحد ها	تعداد واحد ها		تجزیه واحد
۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی / دوره
۲۹,۷۱۶	۲۹,۷۱۶	۵,۰۶۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۱۷۲	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی / دوره
۳,۳۹۱,۲۴۵	-	(۳,۶۵۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۳۰۶)	سود (زیان) خالص سال مالی / دوره
۳۸,۷۹۱,۳۸۰,۰۰۰	۳۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات
(۴۸,۵۴۶,۰۵۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۳۲)	-	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی
۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱	۷۳۶,۵۵۷,۴۴۸,۸۳۵	۱۱۷,۱۵۸,۵۰۲,۳۸۵	-	
(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)	۳۲,۰۰۱,۸۷۶,۷۵۵	۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸	۲۴	
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۱۹۳,۰۱۸,۱۴۳,۷۶۷	۷۷۳,۹۷۶,۲۷۴,۴۷۸	۲,۱۳۶,۹۹۹	

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

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری = (۱)

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال = (۲)

خالص دارایی های پایان سال



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰

#### 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 با خرید 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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](http://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 قلعهک، 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰

#### ۲-۲-۴ 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.

#### 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 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 ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۸۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۰

#### **۴-۴-۴-۴-۴ 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.

#### **۴-۵-۴-۵-۴-۵ 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.

#### **۴-۶-۴-۶-۴-۶ 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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۱			نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها	نسبت به کل دارایی‌ها	صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال				
۸.۶۷%	۵۷,۵۷۴,۱۱۲,۷۶۱	۳۵,۶۷۷,۶۵۱,۱۱۶	۱۱.۲۹%	۸۹,۴۷۱,۷۵۶,۷۵۴	۴۸,۵۴۵,۴۰۳,۶۳۴	فلزات اساسی			
۷.۵۱%	۴۹,۸۵۸,۰۹۴,۰۹۱	۳۰,۸۶۴,۹۵۴,۹۰۵	۸.۵۹%	۶۸,۰۴۲,۰۲۶,۶۶۵	۴۲,۸۵۶,۰۹۴,۷۳۲	محصولات شیمیایی			
۷.۲۳%	۴۸,۰۰۶,۳۷۱,۵۵۲	۴۸,۹۲۵,۹۵۰,۵۴۳	۶.۷۴%	۵۳,۴۳۸,۶۵۶,۴۶۳	۴۶,۱۵۱,۰۳۳,۰۹۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای			
۱.۵۹%	۱۰,۵۶۲,۶۷۵,۸۹۵	۳,۹۹۶,۵۶۶,۴۸۰	۵.۱۱%	۴۰,۵۲۰,۹۸۹,۷۸۰	۲۴,۰۵۲,۸۹۶,۵۳۵	استخراج کانه های فلزی			
۲.۹۵%	۱۹,۶۰۳,۴۶۱,۲۴۰	۹,۵۱۱,۹۴۴,۲۷۹	۲.۹۰%	۲۲,۹۶۲,۵۵۵,۰۰۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۹۳۸	ماشین آلات و تجهیزات			
۲.۱۷%	۱۴,۳۸۸,۸۷۳,۷۵۰	۱۵,۳۹۳,۵۶۹,۹۹۲	۲.۷۶%	۲۱,۸۵۰,۲۱۳,۰۵۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی			
۳.۵۸%	۲۳,۸۰۶,۵۹۶,۶۰۱	۱۵,۹۲۲,۷۲۵,۱۳۱	۲.۷۱%	۲۱,۴۸۷,۴۶۲,۰۳۸	۱۴,۶۷۳,۳۶۳,۴۸۶	سرمایه گذاری‌ها			
۲.۲۱%	۱۴,۶۷۲,۱۷۸,۰۰۰	۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳	۲.۴۹%	۱۹,۷۱۲,۶۷۶,۰۰۳	۱۸,۹۳۱,۳۶۷,۱۷۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف			
۲.۴۰%	۱۵,۹۳۶,۲۴۲,۱۵۹	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۱.۹۲%	۱۵,۲۰۵,۶۹۶,۳۷۳	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات			
۲.۸۴%	۱۸,۸۸۴,۶۰۱,۲۷۹	۱۱,۴۲۶,۰۹۵,۳۸۰	۱.۹۱%	۱۵,۱۱۲,۹۲۳,۹۶۵	۹,۳۴۹,۵۸۹,۶۱۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط			
۲.۶۳%	۱۷,۴۴۲,۵۴۹,۳۵۵	۸,۵۲۷,۵۱۴,۳۹۷	۱.۵۲%	۱۲,۰۵۱,۸۷۹,۴۱۷	۴,۶۷۰,۷۸۵,۵۵۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			
-	-	-	۱.۳۱%	۱۰,۴۰۵,۳۱۷,۷۸۰	۹,۳۵۴,۴۹۵,۵۸۰	استخراج ذغال سنگ			
۰.۲۸%	۱,۸۷۸,۷۸۸,۲۹۸	۲,۲۲۶,۰۹۷,۷۵۳	۱.۱۷%	۹,۲۴۱,۷۱۶,۶۴۸	۶,۹۳۳,۴۶۲,۰۸۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
۲.۱۷%	۱۴,۴۳۳,۶۰۶,۰۰۰	۴,۹۹۳,۲۹۸,۴۶۹	۰.۶۸%	۵,۴۲۱,۵۴۸,۷۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	بانکها و موسسات اعتباری			
-	-	-	۰.۴۶%	۳,۶۰۶,۱۱۹,۵۵۹	۳,۲۳۸,۸۰۴,۱۶۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی			
-	-	-	۰.۲۲%	۱,۷۶۹,۴۰۹,۰۰۰	۱,۳۱۲,۲۱۶,۶۰۳	خدمات فنی و مهندسی			
-	-	-	۰.۰۳%	۲۷۵,۷۷۹,۷۵۹	۳۱۲,۹۹۵,۰۶۳	زراعت و خدمات وابسته			
۰.۰۲%	۱۱۳,۵۴۹,۰۵۱	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	۰.۰۱%	۷۰,۴۰۲,۴۲۸	۲۶,۹۵۲,۰۰۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			
۰.۰۱%	۷۵,۶۰۴,۱۲۰	۵۳,۷۷۲,۲۶۹	-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن			
۱.۹۵%	۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰	۱۴,۵۸۵,۲۱۹,۶۶۰	-	-	-	مخابرات			
۴۸.۲۰%	۳۲۰,۲۱۹,۵۹۷,۱۵۲	۲۲۶,۲۰۷,۵۵۲,۶۶۸	۵۱.۸۳%	۴۱۰,۶۴۷,۱۲۹,۳۸۲	۲۷۱,۸۶۱,۶۲۰,۸۵۲	جمع			
۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۱						
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال				
۰.۳۲%	۲,۱۳۰,۶۵۱,۹۵۲	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	۰.۲۹%	۲,۲۸۷,۰۱۳,۳۵۵	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	گواهی سپرده طلا			

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منبانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
نسبت از کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	-	۵.۵۵%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	کوتاه مدت
-	۱,۷۸۴,۴۵۰,۰۸۴	۴.۴۵%	۳۵,۲۳۱,۴۹۵,۱۲۶	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت
۱۵.۵۵%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۳%	۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت
-	-	۳.۱۶%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	کوتاه مدت
-	-	۲.۷۸%	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	کوتاه مدت
۳.۰۱%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	کوتاه مدت
-	-	۲.۱۵%	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	کوتاه مدت
۱.۵۱%	۱۰,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۰.۶۳%	۵,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	آینده ساز
-	۷۸۸,۵۳۰,۴۵۱	۰.۴۹%	۳,۹۱۵,۷۱۸,۶۱۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت
۱۰.۹۸%	۷۲,۹۲۶,۴۰۲,۳۷۳	۰.۳۶%	۲,۸۶۹,۳۲۸,۷۱۷	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	کوتاه مدت
۳۰.۵۵%	۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۲۵.۸۱%	۲۰۴,۵۲۱,۷۳۲,۷۵۸				

سپرده های بانکی:  
بانک آینده  
بانک خاورمیانه  
بانک آینده  
بانک آینده  
بانک آینده  
بانک آینده  
بانک آینده  
بانک آینده  
بانک شهر  
بانک آینده  
جمع

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

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۱%	۶۰,۱۸۷,۴۴۹	۳.۲۷%	۲۵,۹۱۴,۰۲۴,۴۷۲	-	۲۷,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸
۰.۲۶%	۱,۷۲۸,۹۰۶,۵۷۸	۲.۲۶%	۱۷,۸۷۲,۸۱۴,۹۶۵	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۴
-	-	۲.۱۹%	۱۷,۳۵۹,۱۲۰,۱۰۹	-	۱۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹
۰.۸۴%	۵,۵۴۹,۲۶۹,۰۴۶	۲.۰۹%	۱۶,۵۶۴,۱۴۷,۵۹۶	-	۱۷,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۷
۱.۹۸%	۱۳,۱۳۷,۶۴۴,۰۹۵	۱.۹۵%	۱۵,۴۳۰,۶۴۰,۴۷۱	-	۱۵,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹
۰.۵۸%	۳,۸۶۳,۱۱۳,۰۶۱	۱.۷۷%	۱۴,۰۱۳,۳۱۳,۸۹۰	-	۱۵,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۰.۹۷%	۶,۴۲۵,۱۲۷,۶۳۸	۰.۸۹%	۷,۰۴۴,۵۱۹,۶۱۱	-	۷,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۶
۰.۳۶%	۲,۳۷۶,۷۶۵,۴۲۳	۰.۸۸%	۶,۹۷۵,۷۶۰,۸۹۴	-	۷,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
۰.۲۸%	۱,۸۷۸,۰۵۷,۱۱۰	۰.۷۰%	۵,۵۵۸,۰۳۸,۷۳۱	-	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
۰.۵۱%	۳,۳۶۵,۳۶۷,۵۳۸	۰.۶۰%	۴,۷۱۵,۹۱۴,۴۴۵	-	۵,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳
۰.۱۷%	۱,۱۳۲,۲۱۶,۰۳۸	۰.۴۵%	۳,۵۸۳,۵۵۶,۱۱۴	-	۴,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
۰.۷۷%	۵,۱۴۷,۷۰۵,۹۶۸	۰.۳۷%	۲,۹۴۲,۳۴۰,۱۰۴	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
-	-	۰.۳۳%	۲,۶۵۰,۲۸۹,۰۲۰	-	۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
-	-	۰.۲۶%	۲,۰۴۱,۲۱۷,۴۶۲	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۰.۲۹%	۱,۹۰۲,۸۳۷,۵۴۸	۰.۲۴%	۱,۹۲۵,۱۳۵,۷۰۲	-	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
-	-	۰.۱۶%	۱,۲۹۴,۳۸۳,۳۵۰	-	۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۵
-	-	۰.۱۵%	۱,۱۹۹,۶۵۹,۴۰۰	-	۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱
-	-	۰.۱۴%	۱,۱۰۰,۸۱۶,۵۶۶	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۰.۲۳%	۱,۵۵۰,۵۹۶,۴۱۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۱
۷.۱۷%	۴۷,۶۰۶,۵۶۸,۳۶۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
۴.۷۲%	۳۱,۳۲۶,۴۷۷,۳۰۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
۱۹.۱۲%	۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۱۸.۷%	۱۴۸,۱۸۵,۶۹۲,۹۰۲	-	۱۶۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۹- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال		ریال	
۳,۹۵۴,۳۷۶,۰۹۳	۲۰,۲۱۹,۲۹۸,۳۴۶	(۱,۲۱۸,۲۴۵,۰۰۲)	۲۵%	۲۱,۴۳۷,۵۴۳,۳۴۸	سود سهام دریافتی
-	۳,۰۴۵,۷۹۶,۰۷۵	-	-	۳,۰۴۵,۷۹۶,۰۷۵	مطالبات بابت فروش حق تقدم
۴,۶۶۲,۶۸۸,۴۱۰	۲,۰۳۱,۰۷۳,۸۴۱	(۱۴,۹۲۰,۲۸۸)	نرخ های متفاوت	۲,۰۴۵,۹۹۴,۱۲۹	سود سپرده بانکی
۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۲۵,۲۹۶,۱۶۸,۲۶۲	(۱,۲۳۳,۱۶۵,۲۹۰)		۲۶,۵۲۹,۳۳۳,۵۵۲	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	۳۴۵,۴۱۷,۹۶۷,۲۱۸	(۳۰۵,۳۰۰,۳۸۴,۹۷۹)	(۹,۴۱۶,۰۳۱,۲۴۶)	کارگزاری حافظ

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

**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 ۱۳۷ 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.

۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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	۸۹۶,۳۴۳,۰۴۹	(۱۷۵,۶۷۶,۹۹۴)	۸۲۹,۸۱۸,۵۳۶
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۲۰,۷۰۴	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳,۳۷۱,۲۳۰)	۱۸,۴۹۹,۴۷۴
۱۷۳,۷۷۳,۱۸۵	۹۲۳,۵۹۳,۰۴۹	(۱۸۹,۰۴۸,۲۲۴)	۹۰۸,۳۱۸,۰۱۰

مخارج آبونمان  
سایر حسابهای دریافتنی  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
جمع

**۱۲- موجودی نقد**

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴۹۲,۰۳۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۹۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۰۵۵,۲۹۵	۳۳,۰۵۶,۴۸۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۴,۹۹۵	۱۲,۸۸۲,۵۶۲
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۴۲۶,۳۸۴,۵۲۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶	۲,۲۲۹,۳۸۹,۴۵۳	کارمزد مدیر
۸,۴۰۰,۰۰۲	۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹	کارمزد متولی
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴	۱۴۹,۰۰۲,۸۶۹	کارمزد حسابرس
<u>۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷</u>	<u>۲,۶۴۱,۹۳۹,۰۵۶</u>	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۴,۶۷۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
-	۷۴,۲۷۸,۵۶۱	بابت واحدهای ابطال شده
۳۴,۳۶۴	۱,۴۵۰,۹۱۲	بابت تتمه واحدهای صادر شده
<u>۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴</u>	<u>۳,۹۹۰,۳۹۹,۴۷۳</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۲۹۱,۶۶۷	بدهی به مدیر بابت آبونمان
۸,۹۸۹,۰۵۰	۱,۴۷۷,۳۵۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸۹۵,۴۰۶,۶۶۴	-	سایر پرداختنی‌ها بابت واریزی نامشخص
<u>۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳</u>	<u>۲,۲۴۷,۷۹۴,۹۳۶</u>	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
۵۷۶,۰۱۹,۷۹۰,۶۰۴	۱,۸۹۶,۱۳۳	۷۳۷,۷۵۸,۳۶۹,۱۵۹	۲,۰۳۶,۹۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۳۷۸,۶۵۹,۶۵۱	۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۱۷,۹۰۵,۳۱۹	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵</u>	<u>۱,۹۹۶,۱۳۳</u>	<u>۷۷۳,۹۷۶,۲۷۴,۴۷۸</u>	<u>۲,۱۳۶,۹۹۹</u>	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۲۵۹,۰۴۵,۳۵۲,۳۳۷	۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	(۱۲,۷۹۲,۳۸۲)	(۸۷,۳۵۲,۶۳۰)	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	۳,۴۲۹,۷۹۴,۱۴۶	۷,۳۲۰,۶۵۸,۰۲۵	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
<b>۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸</b>	<b>۲۶۲,۴۶۲,۳۵۴,۱۰۱</b>	<b>۱۴,۳۲۹,۸۰۳,۱۳۷</b>		<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس بشرح ذیل است :

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰						
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۰۸۰,۰۹۳,۹۷۷	۱,۰۳۸,۶۵۸,۱۷۲	۳,۸۵۴,۹۲۸,۷۱۴	(۵۵,۸۱۵,۸۸۶)	(۱۰,۶۰۴,۹۱۳)	(۷,۲۴۱,۸۲۷,۴۲۸)	۱۱,۶۳۲,۱۷۶,۹۴۱	۲۶۰,۰۰۱		فولاد امیرکبیرکاشان
۶۶,۳۶۴,۸۹۰,۶۳۸	۱۰,۰۲۵,۹۵۲,۴۹۲	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	(۵۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۶,۹۳۹)	(۹,۶۲۲,۴۰۲,۹۹۹)	۱۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		بانک تجارت
-	-	۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	(۲۲,۸۴۲,۵۰۰)	(۴,۳۴۰,۰۷۰)	(۳,۹۵۰,۶۸۳,۹۶۶)	۴,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		پتروشیمی امیرکبیر
(۱,۵۱۴,۵۱۵,۵۰۸)	-	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸	(۲۱,۶۰۵,۰۰۰)	(۴,۱۰۴,۹۴۳)	(۳,۹۶۱,۲۸۹,۲۴۹)	۴,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		پتروشیمی خارک
-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲	(۵,۹۱۰,۴۰۹)	(۱,۱۲۲,۹۷۵)	(۸۸۳,۵۳۴,۴۹۵)	۱,۱۸۲,۱۱۱,۲۸۱	۵۸,۹۴۲		صنعت غذایی کورش
۷,۵۸۴,۹۷۴,۰۰۳	-	۲۸۶,۰۶۷,۸۷۹	(۴۱,۱۱۸,۶۰۰)	(۷,۸۱۲,۳۸۱)	(۷,۸۸۸,۷۲۱,۱۴۰)	۸,۲۲۳,۷۲۰,۰۰۰	۵۷۸,۰۰۰		مبین انرژی خلیج فارس
-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶	(۳,۹۹۹,۷۹۴)	(۷۵۹,۹۵۴)	(۵۵۱,۴۳۸,۳۳۱)	۷۹۹,۹۵۸,۸۸۵	۱۸۴,۱۹۵		مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۲,۷۰۵,۴۸۹,۸۴۰	۲,۷۰۵,۴۸۹,۸۴۰	۲۱۳,۲۹۲,۸۶۳	(۶,۷۷۰,۰۰۲)	(۱,۲۸۶,۲۷۵)	(۱,۱۳۲,۶۵۰,۸۶۰)	۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		حفاری شمال
۹۰۹,۰۶۸,۰۰۲	-	۲۱۰,۱۰۱,۱۲۰	(۲۸,۱۶۳,۰۵۹)	(۵,۳۵۰,۹۶۱)	(۵,۳۸۸,۹۹۶,۴۰۰)	۵,۶۳۲,۶۱۱,۵۴۰	۲۱۳,۵۶۹		پالایش نفت تبریز
-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴	(۶۶,۳۵۰,۵۱۵)	(۱۲,۶۰۶,۴۱۱)	(۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰)	۱۳,۲۷۰,۱۰۲,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰		ارتباطات سیار ایران
۳,۰۸۰,۸۹۸,۷۱۱	۹۵۳,۹۶۴,۶۵۳	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	(۵۰,۳۵۹,۲۵۰)	(۹,۵۶۸,۱۷۰)	(۹,۸۳۴,۹۳۱,۸۹۰)	۱۰,۰۷۱,۸۴۹,۹۰۰	۱۴۰,۰۰۰		پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸	(۷,۳۶۸,۹۶۳)	(۱,۴۰۰,۰۸۳)	(۱,۳۱۴,۳۱۰,۶۲۶)	۱,۴۷۳,۷۹۲,۵۶۰	۱۰۵,۷۲۴		فراوری معدنی اپال کانی پارس
-	-	۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳	(۱۰,۱۰۰,۲۱۷)	(۱,۹۱۹,۰۳۰)	(۱,۸۷۱,۷۹۶,۱۵۰)	۲,۰۲۰,۰۴۳,۵۶۰	۱۰۰,۰۰۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴	(۶۰,۰۵۴)	(۱۲۵,۴۰۶)	(۵۱,۲۳۹,۴۸۰)	۱۳۲,۰۰۸,۰۴۰	۱,۲۸۴		رایان هم افزا
-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰	(۶۸۱,۶۷۱)	(۱۲۹,۵۱۷)	(۶۷,۶۳۱,۱۷۱)	۱۳۶,۳۳۴,۲۵۹	۳۰,۶۹۹		لیزینگ کارآفرین
-	-	۲۹,۸۲۱,۵۱۰	(۴,۹۷۰,۰۰۰)	(۹۴۴,۲۸۶)	(۹۵۸,۲۶۴,۲۰۴)	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		فروسلیس ایران
-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳	(۱۹۵,۷۹۷)	(۳۷,۱۹۷)	(۱۸,۸۲۱,۶۴۳)	۳۹,۱۵۹,۵۰۰	۵۷۸		محصولات کاغذی لطیف
-	-	۱۸,۳۵۹,۳۲۹	(۱۲۷,۶۲۸)	(۳۸,۰۹۵)	(۲۱,۵۷۷,۴۹۰)	۴۰,۱۰۲,۵۴۲	۲,۸۷۹		تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰	(۳۸۴,۲۸۱)	(۷۳,۰۰۴)	(۶۷,۵۲۶,۶۵۵)	۷۶,۸۵۶,۱۷۰	۵,۳۱۰		شیرپاستوریزه پگاه گیلان
-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰	(۲۰۰,۵۱۲)	(۲۴,۲۴۶)	(۱۷,۲۱۱,۷۶۸)	۲۵,۵۲۵,۶۷۶	۲,۷۸۳		گسترش صنایع روی ایرانیان
-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵	(۴۹۷,۸۵۸)	(۹۴,۵۹۱)	(۹۱,۵۳۵,۱۶۲)	۹۹,۵۷۱,۶۲۶	۳,۴۲۱		صنعتی دوده فام
-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳	(۱۴۴,۴۳۳)	(۲۷,۴۳۷)	(۲۴,۳۶۴,۶۳۹)	۲۸,۸۸۶,۷۷۲	۵۴۳		سپیدار سیستم آسیا
-	-	(۷,۷۶۰)	-	-	(۷,۷۶۱)	۱	۱		سرمایه گذاری سپه
-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)	(۶,۹۵۱,۹۷۹)	(۱,۳۲۰,۸۴۳)	(۱,۳۹۲,۲۰۹,۱۳۲)	۱,۳۹۰,۳۹۵,۸۰۰	۳۱,۷۰۸		پتروشیمی بوعلی سینا
۱۷,۰۷۲,۶۰۳,۵۰۵	۱۵,۸۹۲,۰۶۷,۸۱۱	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)	(۸,۹۳۴,۸۹۲)	(۱,۶۹۵,۷۱۵)	(۱,۸۸۹,۴۹۰,۲۳۴)	۱,۷۸۴,۹۷۸,۵۰۰	۸۰,۰۰۰		سرمایه گذاری پارس توشه
۵۶۴,۶۴۲,۲۹۸	-	(۲۱۵,۸۹۵,۴۳۸)	(۴۷,۷۶۴,۱۸۴)	(۹,۰۷۵,۱۷۵)	(۹,۷۱۱,۸۹۳,۰۴۸)	۹,۵۵۲,۸۳۶,۹۶۹	۲۶۴,۹۶۹		نفت ایرانول
(۱,۷۲۷,۱۰۹,۱۱۸)	-	(۲۴۶,۵۲۴,۳۸۳)	(۲۴,۰۵۰,۰۰۱)	(۴,۵۶۹,۴۸۲)	(۵,۰۲۷,۹۰۴,۹۰۰)	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۵,۴۱۱,۳۹۵,۷۶۸	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)	(۸,۸۷۱,۸۳۲)	(۱,۶۸۵,۵۵۳)	(۲,۳۹۳,۴۸۴,۶۰۴)	۱,۷۷۴,۳۶۶,۷۰۰	۳۵۷,۲۴۲		تامین سرمایه بانک ملت
۴۴,۶۹۳,۵۴۳,۸۲۸	۴۴,۵۰۶,۶۰۱,۹۳۷	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت اصفهان
۳۰,۹۱۹,۱۰۹,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-		گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۳۰,۴۴۱,۹۷۷,۷۳۵	۵,۵۱۶,۳۳۷,۶۹۰	-	-	-	-	-	-		شرکت آهن و فولاد ارفع
۲۳۲۵۰۷۶۶۶۴۹	۲۳,۲۵۰,۷۶۶,۶۴۹	-	-	-	-	-	-		تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۲۲۱۵۰۷۵۱۶۱۹	۱۸,۵۲۴,۲۴۹,۹۷۵	-	-	-	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۲۱۰,۸۱۴,۴۶۹	۱۷,۲۱۰,۸۱۴,۴۶۹	-	-	-	-	-	-		واسپاری ملت
۱۲,۴۴۹,۹۲۷,۰۳۳	۳۱۳,۵۸۸,۲۹۰	-	-	-	-	-	-		تراکتورسازی ایران
۱۱,۹۹۱,۹۸۸,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-		معدنی و صنعتی چادرملو
۱۱,۴۴۹,۳۸۲,۱۶۵	۱۱,۴۴۹,۳۸۲,۱۶۵	-	-	-	-	-	-		ملی صنایع مس ایران
۱۱۱۰۲۸۴۲۶۳۴	۱۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۳۴	-	-	-	-	-	-		تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۱۰۷۱۳۰۵۶۲۰۷	(۳۷,۴۴۵,۲۷۵)	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت شیراز
۱۰۳۳۲۰۸۷۱۸۰	۱۰,۳۳۲,۰۸۷,۱۸۰	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صدرتامین
۹۷۴۷۰۶۸۴۹۶	۹,۷۴۷,۰۶۸,۴۹۶	-	-	-	-	-	-		بیمه اتکابی ایرانیان
۹۷۴۱۶۳۹۴۲۵	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه‌گذاری نور کوثر ایرانیان
۸۷۵۶۵۴۷۱۶۳	۸,۲۴۷,۱۶۳,۷۲۷	-	-	-	-	-	-		فولاد کاوه جنوب کیش
۴۱۰,۴۴۵,۲۸۰,۷۶۴	۲۲۵,۴۰۴,۸۰۶,۷۴۹	۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	(۴۸۰,۱۲۹,۳۰۳)	(۹۱,۲۲۳,۶۵۲)	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	۷,۷۷۱,۸۴۸		جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۰,۴۴۵,۲۸۰,۷۶۴	۲۲۵,۴۰۴,۸۰۶,۷۴۹	۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	(۴۸۰,۱۲۹,۳۰۳)	(۹۱,۲۲۳,۶۵۲)	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	۷,۷۷۱,۸۴۸	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۳۴,۲۳۱,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۴,۰۰۳,۷۶۳,۳۴۹	۴,۰۰۳,۷۶۳,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۳,۷۷۹,۷۷۴,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۳,۵۹۲,۹۷۰,۴۸۶	۳,۵۹۲,۹۷۰,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۳,۵۸۳,۹۷۰,۵۱۲	۳,۵۸۳,۹۷۰,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ممسنی
۳,۵۳۷,۵۷۳,۴۲۲	۳,۵۳۷,۵۷۳,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
۳,۴۴۷,۰۳۷,۹۳۱	۳,۴۴۷,۰۳۷,۹۳۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۳,۳۰۰,۶۹۹,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۲,۹۸۰,۱۸۱,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۲,۸۵۸,۷۶۶,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱	۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	ایرکاپارت صنعت
۱,۹۹۶,۵۳۸,۲۹۳	۱,۹۹۶,۵۳۸,۲۹۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۹۲۷,۲۰۷,۲۰۵	۷۷۲,۵۲۲,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۷۹۲,۱۷۶,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امین
۷۴۲,۱۵۴,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران
۶۷۱,۹۱۸,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
۶۵۹,۰۲۰,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
۵۸۷,۵۹۹,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۵۱۸,۶۲۵,۰۹۸	۵۱۸,۶۲۵,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۴۹۹,۱۸۱,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۴۷۱,۵۸۴,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۴۱۴,۹۳۱,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه دماوند - فرابورس
۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷	۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	کیمیدارو
۲۶۲,۱۵۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پویا
۲۲۹,۹۹۹,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسبان
۲۱۸,۳۰۱,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مالی سپهر صادرات
۱۲۶,۲۷۹,۶۰۹	۱۲۶,۲۷۹,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۱۰۹,۹۱۳,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۹۱,۰۹۵,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوند گستر پارس
۸۰,۵۲۱,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه‌گذاری کوثر بهمن
۳۰,۵۵۸,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان
۲۹,۳۵۰,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۲۸,۷۱۳,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین
۵,۲۰۳,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۱,۸۹۸,۳۵۱	۱,۸۹۸,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	کلر پارس
۸۴۹,۰۴۳,۸۱۵۸	۸,۴۹۰,۴۳۸,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۶,۱۱۹,۶۷۳,۹۵۲	۶,۱۱۹,۶۷۳,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۵,۴۹۷,۳۰۰,۳۰۹	۵,۴۹۷,۳۰۰,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین
۵,۴۴۶,۹۸۳,۹۴۶	۵,۱۰۹,۸۵۳,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	صنایع جوشکاب-بیزد
۴,۷۸۸,۴۴۲,۷۶۶	۴,۷۸۸,۴۴۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۴,۶۱۹,۵۰۷,۱۳۳	۴,۶۱۹,۵۰۷,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۹,۷۴۱,۶۳۹,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها
۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۲۵۹,۰۴۵,۳۵۲,۳۳۷	۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	(۴۸۰,۱۲۹,۳۰۳)	(۹۱,۲۲۳,۶۵۲)	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	۷,۷۷۱,۸۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش						
-	-	۷۸۱,۵۹۰,۵۳۲	(۴۲,۲۲۱,۷۳۳)	(۸,۰۲۲,۱۲۹)	(۷,۶۱۲,۸۰۹,۴۳۶)	۸,۴۴۴,۶۴۳,۸۳۰	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	ج. شرکت آهن و فولاد ارفع	
-	-	(۱۶۳,۰۶۸,۷۲۶)	(۲۴,۱۷۸,۰۰۸)	(۴,۵۹۳,۸۲۲)	(۴,۹۷۰,۰۶۸,۷۴۶)	۴۸۳,۵۷۷,۱۸۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	ج. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	
-	-	(۷۰۵,۸۷۴,۴۳۶)	(۱۵,۳۱۹,۵۹۳)	(۲,۹۱۰,۷۲۳)	(۳,۷۵۱,۶۷۰,۵۱۸)	۳,۰۶۴,۰۲۶,۳۹۸	۵۵۴,۲۸۵	-	-	-	ج. سرمایه گذاری سپه	
۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج. گروه پتروشیمی س. ایرانیان	
۱,۷۴۶,۰۷۵,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج. تامین سرمایه نوین	
۱۳۴,۰۱۵,۰۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج. صنعتی دوده فام	
۹۹,۴۰۶,۶۸۷	۹۹,۴۰۶,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج. تراکتور سازی ایران	
(۲۵۸,۴۷۲,۸۲۵)	(۱۱۲,۱۹۹,۰۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج. سیمان خزر	
۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	(۱۲,۷۹۲,۳۸۲)	(۸۷,۳۵۲,۶۳۰)	(۸۱,۷۱۹,۳۳۴)	(۱۵,۵۲۶,۶۷۴)	(۱۶,۳۳۴,۵۴۸,۷۰۰)	۱۶,۳۴۴,۴۴۲,۰۷۸	۱,۷۵۴,۲۸۵	-	-	-	جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش
		سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش					
-	-	-	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	(۲,۸۵۸,۳۴۲)	(۴۷,۶۰۶,۵۶۸,۳۶۲)	۵۰,۵۴۷,۱۸۴,۸۷۱	۵۱,۹۶۶	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۲ بودجه ۹۷-۹۷۴۲۸۰۰۰
-	-	-	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-	(۳۱,۴۶۴,۶۹۲,۳۴۴)	۳۴,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۴۹	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰
-	-	-	۱,۲۴۷,۶۲۵,۷۶۳	-	(۱۸,۴۹۰,۳۷۴,۲۳۷)	۱۹,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۸	-	-	-	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۱۰۰۰
-	-	-	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	-	(۴,۱۷۵,۲۶۳,۴۰۰)	۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۰	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۰۰
-	-	-	۵,۸۲۴,۴۶۷	(۸۴۹,۸۳۱)	(۴,۶۸۲,۰۶۰,۲۵۷)	۴,۶۸۸,۷۳۴,۵۵۵	۵,۳۹۹	-	-	-	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۸-۹۸۸۱۷۰۰۰
-	-	-	۴۰۵,۳۷۲	(۱۰,۹۸۳)	(۶۰,۱۸۷,۴۴۹)	۶۰,۶۰۳,۸۰۴	۶۹	-	-	-	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۲۸۰۰۰
۴,۵۲۵,۶۶۱,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱۱۰۰۰
۳,۱۰۱,۲۷۵,۷۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۸-۹۸۴۲۲۰۰۰
۲,۹۲۱,۶۶۰,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۷-۹۷۰۲۲۰۰۰
۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۶-۹۶۰۲۸۰۰۰
۱,۷۱۰,۶۴۷,۱۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۷-۹۷۲۲۸۰۰۰
۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۷۴۲۳۰۰۰
۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۳۶	۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۸-۹۸۴۳۰۰۰
۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۱ بودجه ۹۸-۹۸۱۰۱۳۰۰۰
۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶۰۲۵۰۰۰
۴۵۹,۲۰۸,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه پدیده شیمی قرن ۲۱-۹۹۰۷۰۰۰
۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۸-۹۸۴۳۳۰۰۰
۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷۰۰۰
۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱۰۰۰
۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸۰۰۰
۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۳۰۰۰
۱۳۱,۳۲۳,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۹۰۰۰
۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶۰۰۰
۹۰,۹۶۴,۸۶۵	۹۰,۹۶۴,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۵ بودجه ۹۷-۹۷۰۲۲۴۰۰۰
۶۳,۲۷۳,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۸ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۲۵۰۰۰
۷,۱۴۴,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۲۱۰۰۰
۲,۴۹۴,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۳ بودجه ۹۷-۹۷۰۸۲۴۰۰۰
۱,۷۳۹,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۰۰
۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	۳,۴۹۹,۷۹۴,۱۴۶	۷,۳۲۰,۶۵۸,۰۲۵	(۳,۷۱۹,۱۵۶)	(۱۰۶,۴۷۹,۱۴۶,۰۴۹)	۱۱۳,۸۰۳,۵۲۳,۲۳۰	۱۱۵,۹۴۱	-	-	-	-	جمع



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					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	ریال	ریال	ریال						ریال
												حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین
												حق تقدم توسعه معادن و فلزات
												حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان
												حق تقدم سرمایه گذاری سپه
												حق تقدم چادرملو
												حق تقدم آهن و فولاد ارفع
												حق تقدم گروه پتروشیمی ایرانیان
												حق تقدم صنعتی دوده فام
												حق تقدم تراکتور سازی ایران
												حق تقدم سیمان خزر
۹,۲۰۶,۸۱۲,۱۴۸	۱۲,۵۱۹,۵۹۱,۱۴۷	۲,۹۶۴,۲۶۳,۳۰۸	(۸۳,۹۸۲,۲۴۵)	(۱۵,۹۵۶,۶۲۷)	(۱۳,۷۳۲,۲۴۶,۷۸۱)	۱۶,۷۹۶,۴۴۸,۹۶۰	۲,۱۱۶,۶۱۲					جمع

۱۸-۳- 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال	ریال	ریال					
											اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۱۹۰۵۵
											اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰
											اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰
											اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۵۴۰۶
											اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳۰
											اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۰۰
											اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۵۱۰۱
											اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۲۴
											اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹
											اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۵۱۲۰
											اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۵۲۱۹
											اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۰۵۵۲۵
											اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
											اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۰۱۹
											اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۵۰۵۳
											اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
											اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
											اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
											اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۹۰۲۲۴
											اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷
											اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۹۹۴۲۳
											اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸
											اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
											اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵
											اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۰
											اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱
											اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸
											اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰
											اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱
											اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲
											اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
											اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
											اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
											مرابحه پدیده شیمی قرن ۲۱-۹۹۰۷۰۱
											مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
											مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷۰۷
۲,۱۱۶,۴۴۱,۵۸۲	۴,۴۷۰,۶۵۶,۸۱۸	۴,۷۸۷,۵۱۰,۵۴۶	(۲۶,۸۶۳,۵۲۶)	(۱۱۴۳,۳۹۸,۱۸۲,۳۶۴)	۱۴۸,۲۱۲,۵۵۶,۴۳۶	۱۶۰,۳۸۵					جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

۱۹ سود سهام		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱
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	خالص درآمد سود سهام	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۱۷۵	۳,۲۸۳,۳۴۹,۴۷۵	(۴۶۸,۴۹۹,۰۶۷)	۲,۸۱۴,۸۵۰,۳۵۸	۳۴۶,۴۴۰,۶۷۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۵۲۶,۵۹۲)	۱,۷۷۳,۴۷۳,۴۰۸	۲۸۹,۱۰۸,۹۱۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۴,۵۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵,۲۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۲۳۵,۲۹۴)	۱,۳۳۹,۷۶۴,۷۰۶	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۵,۱۹۶۸	۱,۵۵۹,۰۴۰,۰۰۰	(۱۳۳,۷۴۳,۵۶۹)	۱,۴۲۵,۲۹۶,۴۳۱	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۰,۲۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۱۵,۰۱۳)	۱,۴۹۷,۱۸۴,۹۸۷	-	-	
	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۳۰۰	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	-	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۴,۲۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۵۵,۷۶۴)	۱,۳۸۹,۵۴۴,۲۳۶	-	-	
	۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۸۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱,۸۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۱,۸۰۰	(۲,۵۸۳,۷۳۶)	۱,۲۵۷,۴۱۸,۰۶۴	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۶۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۳۹۷,۸۹۹)	۱,۱۲۱,۶۰۲,۱۰۱	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۳,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۸۹۵,۶۸۶)	۸۴۶,۱۰۴,۳۱۴	-	-	
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۱,۲۰۰	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۱۸,۹۱۹		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۲۵	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۶۹,۲۹۵)	۳۷۸,۶۳۰,۷۰۵	۱۷۵,۲۵۱,۹۲۶		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۱۱,۴۳۶)	۳۱۷,۵۸۸,۵۶۴	۳۲۸,۲۴۷,۸۷۶		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۷۸۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲,۱۳۰	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۰۰,۹۷۷)	۱۵۶,۲۹۹,۸۰۳	۱,۰۱۷,۹۲۸,۲۸۷		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۸۴	۱۸۵,۰۸۶,۶۶۶	(۱,۳۸۴,۰۴۶)	۱۸۳,۷۰۰,۶۲۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۴۰۰	۱۴۲,۸۹۶,۸۰۰	(۱,۵۴۹,۰۱۷)	۱۴۱,۳۴۷,۷۸۳	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۸,۷۷۹)	۹۶,۸۸۱,۲۲۱	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳,۰۰۰	۴۴,۶۷۰,۰۰۰	(۳۰,۵۷۵)	۴۴,۶۳۹,۴۲۵	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵۶	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۵,۶۱۶)	۲۵,۸۲۴,۳۸۴	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۰۸۸)	۵,۱۴۹,۹۱۲	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۶۵	۵,۰۶۵,۳۳۵	(۳۰۳,۳۳۳)	۴,۷۶۲,۰۰۲	-		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۵۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰	-	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۳۱,۰۶۰		
	۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۲,۰۰۰	۱,۰۸۶,۰۰۰	-	۱,۰۸۶,۰۰۰	-		
	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۹,۳۶۰		
	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۷۸		
	-	-	-	-	-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰		
	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۴۷,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۸,۷۶۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۹,۴۷۶,۱۷۰		
	-	-	-	-	-	-	۷,۸۹۱,۴۵۲		
	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۱,۳۱۹		
	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰		
	-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
	-	-	-	-	-	-	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰		
	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۶۲,۵۰۰		
				۲۱,۴۵۹,۰۸۷,۷۳۶	(۱,۲۱۸,۲۴۵,۰۰۲)	۲۰,۲۴۰,۸۴۲,۷۳۴	۱۳,۴۲۹,۲۸۴,۴۸۴	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	
								جمع	



**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰**

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت فرابورسی	-	۵,۷۲۲,۰۱۲,۹۴۴	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵
سود سپرده بانکی	۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۱,۳۱۳,۹۰۳,۷۷۳	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵
جمع	۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۷,۰۳۵,۹۱۶,۷۱۷	۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰

۲۰-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی بشرح ذیل میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
				درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	-	۱۸%	-	۲,۹۰۵,۲۹۵,۷۶۰	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
۱۳۹۸/۰۷/۲۵	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	-	۱۶%	-	۱,۲۵۴,۰۶۹,۵۲۷	مرابحه پدیده شیمی قرن ۹۹۰۷
۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	-	۱۶%	-	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰	مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	-	۱۸%	-	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶
					۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	جمع

۲۰-۲ سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد:

تاریخ سرمایه‌گذار	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
								سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۲۰%	۸,۷۹۷,۰۲۷,۴۸۱	(۱,۴۰۰,۰۱۷)	۸,۷۹۵,۶۲۷,۴۶۴	-	-	-	-	-
۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۰%	۱,۴۲۴,۴۷۷,۸۶۲	(۳,۵۲۲,۴۳۲)	۱,۴۲۰,۹۵۵,۴۳۰	-	-	-	-	-
۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۰%	۱,۰۶۷,۹۰۴,۵۹۲	-	۱,۰۶۷,۹۰۴,۵۹۲	۱۸,۲۹۷	۱۸,۲۹۷	۱۸,۲۹۷	۴,۲۲۵,۸۷۳	۱۸,۲۹۷
۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۲۰%	۹۵۲,۴۳۰,۵۴۱	(۹,۹۹۷,۸۳۹)	۹۴۲,۴۳۲,۷۰۲	۶,۸۳۱,۰۹۳,۱۵۶	۶,۸۳۱,۰۹۳,۱۵۶	۶,۸۳۱,۰۹۳,۱۵۶	۱۴,۱۵۲,۵۲۸,۶۱۱	۶,۸۳۱,۰۹۳,۱۵۶
۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۱۰%	۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	-	۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	-	-	-	-	-
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۵%	۱۸,۰۹۵,۳۶۷	-	۱۸,۰۹۵,۳۶۷	۲,۳۱۹,۸۶۷,۶۷۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۶۷۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۶۷۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۶۷۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۶۷۶
۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۰%	۶,۰۶۱,۶۹۹	-	۶,۰۶۱,۶۹۹	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵
۱۳۹۲/۰۵/۲۶	۱۰%	۱,۴۳۵,۵۹۱	-	۱,۴۳۵,۵۹۱	۲,۷۰۰,۹۵۲	۲,۷۰۰,۹۵۲	۲,۷۰۰,۹۵۲	۲,۷۰۰,۹۵۲	۲,۷۰۰,۹۵۲
۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۶۱۱,۹۶۷	-	۶۱۱,۹۶۷	۱,۰۵۷,۶۹۸	۱,۰۵۷,۶۹۸	۱,۰۵۷,۶۹۸	۱,۰۵۷,۶۹۸	۱,۰۵۷,۶۹۸
۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۰%	-	-	-	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶
۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۰%	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۱۰%	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰%	-	-	-	۶۱,۹۱۴,۵۶۸	۶۱,۹۱۴,۵۶۸	۶۱,۹۱۴,۵۶۸	۶۱,۹۱۴,۵۶۸	۶۱,۹۱۴,۵۶۸
۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۱۰%	-	-	-	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴
۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۱۰%	-	-	-	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲
					۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۲۶۶,۴۷۳	۸,۲۶۶,۴۷۳	۳۳,۷۶۹,۸۳۹	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۲,۷۲۴,۹۷۱	۵,۷۶۵,۴۱۰	۱۰,۹۴۸,۳۱۵	سایر درآمدها
۲۳۷,۶۴۶,۰۲۱	۱۹۴,۵۲۵,۷۳۸	۹,۶۶۸,۹۷۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۸,۸۴۲,۶۵۶	۵۸,۸۴۲,۶۵۶	۶,۰۵۶,۱۳۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱	۲۶۷,۴۰۰,۲۷۷	۶۰,۴۴۳,۲۶۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۸۳۳,۶۰۹,۰۷۵	۴,۸۷۵,۲۷۲,۷۷۸	۳,۹۷۰,۸۸۴,۲۱۳	کارمزد مدیر
-	-	۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹	کارمزد متولی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی (سابق)
۱۹۰,۶۹۹,۷۹۳	۷۱,۳۳۴,۹۱۱	۱۲۲,۲۳۸,۲۶۵	کارمزد حسابرس
<u>۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸</u>	<u>۵,۰۶۶,۶۰۷,۶۸۹</u>	<u>۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷</u>	جمع

۲۳- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۹۴,۱۳۷,۴۶۵	۱۵۸,۶۳۲,۲۷۷	۱۷۵,۶۷۶,۹۹۴	هزینه آبونمان
۹۳,۷۵۲,۲۳۸	۱,۸۴۳,۴۱۱	۴۰,۷۷۶,۳۳۷	سایر هزینه ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۲,۶۲۹,۸۵۶	۸,۳۷۸,۵۲۸	۱۳,۳۷۱,۲۳۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶,۰۷۸,۴۵۰	۲,۸۲۲,۴۰۰	۴,۰۷۱,۹۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۰۲,۵۲۷,۳۷۴	۴۳۳,۰۷۶,۴۰۶	-	هزینه تصفیه
<u>۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳</u>	<u>۶۰۴,۷۵۳,۰۲۲</u>	<u>۲۶۷,۸۹۶,۴۶۱</u>	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)	۳۲,۰۰۱,۸۷۶,۷۵۵	۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
<u>(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)</u>	<u>۳۲,۰۰۱,۸۷۶,۷۵۵</u>	<u>۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸</u>	جمع

## صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

#### دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۲۵. بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱			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			
۳.۳۹%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	۴.۲۱%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۴.۹۵%	۱۳۱,۴۶۵	عادی	۶.۱۵%	۱۳۱,۴۶۵	عادی	سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	-
۰.۳۸%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۴۷%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهمدار مدیر صندوق	فرهنگ قراقرزو	-
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد اقبال نیا	-
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۲%	۶۱۳	عادی	۰.۰۳%	۶۱۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی فریور	-
۰.۰۳%	۷۰۰	عادی	۰.۰۳%	۷۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	فاطمه السادات جمالی
۰.۰۵%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۶%	۱,۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سیدمحمدامین جمالی
۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	بهار کاظمی محسن آبادی
۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	پویان کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	هانیه کیان
۰.۰۲%	۵۰۰	عادی	۰.۰۲%	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	میثم صافی زاده	-
۱۱.۸۳%	۲۳۶,۱۷۸		۱۱.۰۵%	۲۳۶,۱۷۸		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			
ریال	ریال	تاریخ معامله	ریال	موضوع معامله		
(۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶)	(۲,۲۲۹,۳۸۹,۴۵۳)	طی دوره مالی	۳,۹۷۰,۸۸۴,۲۱۳	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۸,۴۰۰,۰۰۲)	-	طی دوره مالی	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار (متولی سابق)
-	(۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹)	طی دوره مالی	۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	طی دوره مالی	-	کارمزد	ضامن	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴)	(۱۴۹,۰۰۲,۸۶۹)	طی دوره مالی	۱۲۲,۲۲۸,۲۶۵	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	(۹,۴۱۶,۰۳۱,۲۴۶)	طی دوره مالی	۶۵۰,۷۱۸,۳۵۲,۱۹۷	خرید و فروش اوراق	کارگزار	کارگزاری حافظ
(۵۵,۲۲۶,۷۸۰,۵۱۲)	(۱۲,۰۵۷,۹۷۰,۳۰۲)		۶۵۵,۱۹۸,۷۰۵,۱۹۴		جمع	

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ ترانزنامه :

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