

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه 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

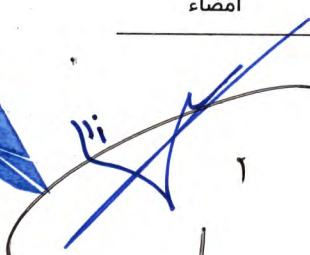
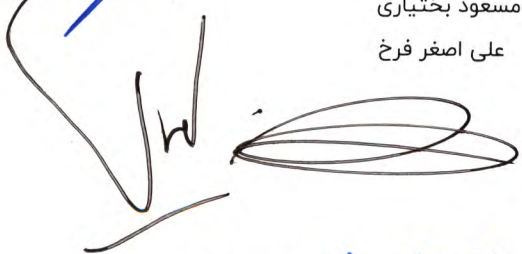
پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری

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 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 ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ 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 علی اصغر فرخ	

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورميانه

صندوق سرمايه گذاري

صندوق سرمايه گذاري مشترك آسمان خاورميانه

گزارش مالي ميان دوره اي

صورت خالص دارايي ها

دوره مالي ميان ۹ ماهه منتهي به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	يادداشت	دارايي ها :
ريال	ريال		
۳۲۰,۲۱۹,۵۹۷,۱۵۳	۴۹۱,۰۰۱,۲۷۰,۰۹۷	۵	سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم
۲,۱۳۰,۶۵۱,۹۵۱	۲,۰۸۵,۷۷۵,۳۱۷	۶	سرمايه گذاري در سپرده كالايي و سكه طلا
۲۰۵,۵۰۴,۵۷۳,۲۱۳	۱۸۵,۷۰۲,۰۷۸,۱۳۷	۷	سرمايه گذاري در سپرده و گواهي سپرده بانكي
۱۲۷,۰۵۰,۸۳۹,۵۶۷	۱۳۱,۳۵۳,۳۶۴,۲۱۲	۸	سرمايه گذاري در ساير اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب
۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۱۱,۳۱۵,۱۴۹,۵۵۱	۹	حسابهاي دريافتي
-	۶,۱۰۸,۲۴۲,۳۲۸	۱۰	جاري كارگزاران
۱۱۳,۷۷۳,۱۸۵	۶۷۸,۰۳۰,۳۲۶	۱۱	ساير دارايي ها
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۲۴۱,۵۹۹,۴۳۶	۱۲	موجودي نقد
۶۶۴,۳۳۱,۱۸۶,۷۶۴	۸۲۸,۴۸۵,۵۰۹,۴۰۴		جمع دارايي ها
			بدهي ها :
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	-	۱۰	جاري كارگزاران
(۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷)	(۳,۷۰۹,۳۵۰,۸۶۶)	۱۳	بدهي به ارکان صندوق
(۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴)	(۱۵۵,۷۳۶,۴۱۲)	۱۴	بدهي به سرمايه گذاران
(۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳)	(۳,۷۷۲,۴۷۶,۳۸۴)	۱۵	ساير حسابهاي پرداختني و ذخاير
(۵۷,۹۳۲,۷۳۶,۵۰۹)	(۷,۶۳۷,۵۶۳,۶۶۲)		جمع بدهي ها
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۸۲۰,۸۴۷,۹۴۵,۷۴۲	۱۶	خالص دارايي ها
۳۰۳,۷۸۷	۳۹۱,۱۲۱		خالص دارايي هاي هر واحد سرمايه گذاري

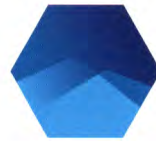
يادداشتهاي توضيحي همراه، بخش جدائي ناپذير صورتهاي مالي مي باشد .

نينا

آسمان
شرکت سپردن



موسسه حسابري و خدمات مديريت
آزموده كاران



آجان 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

پادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
درآمد ها :	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۲۸,۵۷۶,۲۶۳,۶۲۶	۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۸	۱۱۴,۰۵۲,۶۵۷,۸۰۱	۸۳,۴۹۸,۳۹۳,۷۸۱
سود سهام	۱۹	۲۳,۰۲۲,۱۶۵,۲۱۴	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲
سود اوراق بهادار پادآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی	۲۰	۲۰,۴۴۱,۸۵۲,۸۲۰	۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰
سایر درآمدها	۲۱	۶۷,۶۸۰,۳۸۰	۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱
جمع درآمدها		۱۸۶,۱۶۰,۶۱۹,۸۴۱	۶۲۰,۴۳۵,۰۲۰,۹۱۲
هزینه ها :			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷,۴۳۰,۶۰۹,۲۳۴)	(۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵۱۲,۱۰۱,۰۸۳)	(۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳)
جمع هزینه ها		(۷,۹۴۲,۷۱۰,۳۱۷)	(۱۱,۲۷۳,۴۳۴,۲۵۱)
سود خالص		۱۷۸,۲۱۷,۹۰۹,۵۲۴	۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱)	۲۴.۶%	۷۴.۰۱%
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره	(۲)	۲۱.۷۱%	۱۰۰.۴۶%

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی / دوره	تعداد واحد	تعداد واحد	تعداد واحد
تجزیه واحد	ریال	ریال	ریال
۱,۹۹۶,۱۳۳	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۲۹,۷۱۶	۴۱۹,۰۵۱,۸۱۸,۱۷۷
-	-	۳,۳۹۱,۲۴۵	۳,۳۹۱,۲۴۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی / دوره	۷۳۶,۲۷۵	۷,۳۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۷۵۹,۰۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی / دوره	(۶۳۳,۷۰۲)	(۶,۳۳۷,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۹۱۳,۲۶۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال مالی / دوره	-	۱۷۸,۲۱۷,۹۰۹,۵۲۴	۶۰۹,۱۶۱,۵۸۶,۶۶۱
تعدیلات	۲۴	۳۵,۲۰۵,۸۵۵,۹۶۳	(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۲,۰۹۸,۷۰۶	۸۲۰,۸۴۷,۹۴۵,۷۴۲	۸۰۷,۷۸۰,۶۱۹,۹۸۵

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 ± سود (زیان) خالص

= بازده سرمایه گذاری پایان سال = (۲)

خالص دارایی های پایان سال

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۷/۳۰



موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۰۷/۳۰			صنعت
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷.۵۱%	۴۹,۸۵۸,۰۹۴,۰۹۱	۳۰,۸۶۴,۹۵۴,۹۰۵	۱۵%	۱۲۴,۲۵۸,۷۱۶,۴۵۴	۶۱,۷۰۴,۴۸۷,۷۱۹	محصولات شیمیایی
۸.۶۷%	۵۷,۵۷۴,۱۱۲,۷۶۱	۳۵,۶۷۷,۶۵۱,۱۱۶	۱۱%	۹۱,۱۶۲,۱۳۸,۵۹۰	۵۸,۳۴۷,۶۵۸,۴۲۱	فلزات اساسی
۱.۵۹%	۱۰,۵۶۲,۶۷۵,۸۹۵	۳,۹۹۶,۵۶۶,۴۸۰	۶.۲۴%	۵۱,۶۸۶,۳۱۷,۴۷۴	۳۱,۲۵۹,۵۷۸,۱۳۵	استخراج کانه های فلزی
۷.۲۳%	۴۸,۰۰۶,۳۷۱,۵۵۲	۴۸,۹۲۵,۹۵۰,۵۴۳	۶%	۴۹,۶۸۹,۱۶۹,۷۹۰	۳۹,۳۴۱,۵۶۷,۹۰۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۱۷%	۱۴,۳۸۸,۸۷۳,۷۵۰	۱۵,۳۹۳,۵۶۹,۹۹۲	۳.۲۹%	۲۷,۲۵۷,۸۴۵,۰۵۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۹۵%	۱۹,۶۰۳,۴۶۱,۲۴۰	۹,۵۱۱,۹۴۴,۲۷۹	۲.۶۲%	۲۱,۷۱۰,۰۵۲,۰۰۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۹۳۸	ماشین آلات و تجهیزات
۳.۵۸%	۲۳,۸۰۶,۵۹۶,۶۰۱	۱۵,۹۲۲,۷۲۵,۱۳۱	۱.۹۱%	۱۵,۸۳۰,۵۰۸,۶۵۹	۹,۰۰۲,۳۳۲,۰۱۶	سرمایه گذاری‌ها
۲.۶۳%	۱۷,۴۴۲,۵۴۹,۳۵۵	۸,۵۲۷,۵۱۴,۳۹۷	۱.۷۷%	۱۴,۶۸۴,۱۰۶,۶۰۰	۴,۰۰۳,۵۲۴,۷۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۲۱%	۱۴,۶۷۲,۱۷۸,۰۰۰	۱۷,۳۳۳,۱۰۰,۰۶۳	۱.۷۷%	۱۴,۶۳۰,۹۲۵,۸۷۹	۱۷,۶۲۱,۵۸۶,۰۲۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۴%	۱۵,۹۳۶,۲۴۲,۱۵۹	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۱.۷۶%	۱۴,۵۷۳,۷۴۱,۹۴۲	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	۱.۶۲%	۱۳,۴۰۱,۴۸۳,۸۸۵	۱۳,۹۴۸,۸۶۳,۴۷۶	استخراج ذغال سنگ
۰.۲۸%	۱,۸۷۸,۷۸۸,۲۹۸	۲,۲۲۶,۰۹۷,۷۵۳	۱.۶%	۱۳,۲۷۲,۶۳۵,۷۲۶	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۸۴%	۱۸,۸۸۴,۶۰۱,۲۷۹	۱۱,۴۲۶,۰۹۵,۳۸۰	۱.۵۱%	۱۲,۵۵۰,۲۹۷,۷۲۷	۹,۳۴۹,۵۸۹,۶۱۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۱%	۷۵,۶۰۴,۱۲۰	۵۳,۷۷۲,۲۶۹	۱.۱۶%	۹,۵۸۴,۹۴۰,۳۰۱	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۱.۰۹%	۹,۰۵۱,۰۲۴,۰۶۰	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	خودرو و ساخت قطعات
۲.۱۷%	۱۴,۴۳۳,۶۰۶,۰۰۰	۴,۹۹۳,۲۹۸,۴۶۹	۰.۴۸%	۴,۰۱۷,۹۵۰,۱۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۴۴%	۳,۶۳۹,۴۱۵,۸۶۰	۳,۶۲۲,۴۴۷,۸۴۸	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۲%	۱۱۳,۵۴۹,۰۵۲	۶۶,۴۹۷,۵۰۷	-	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۹۵%	۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰	۱۴,۵۸۵,۲۱۹,۶۶۰	-	-	-	مخابرات
۴۸.۲%	۳۲۰,۲۱۹,۵۹۷,۱۵۳	۲۲۶,۲۰۷,۵۵۲,۶۶۸	۵۹.۲۶%	۴۹۱,۰۰۱,۲۷۰,۰۹۷	۳۱۵,۰۹۰,۲۹۲,۲۱۶	جمع
۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۶- سرمایه گذاری درسپرده کالایی و سکه طلا
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۳۲%	۲,۱۳۰,۶۵۱,۹۵۱	۹۸۶,۴۷۱,۲۹۰	۰.۲۵%	۲,۰۸۵,۷۷۵,۳۱۷	۲,۰۰۲,۹۴۰,۲۹۰	گواهی سپرده طلا

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۳,۹۵۴,۳۷۶,۰۹۳	۱۰,۸۵۶,۰۴۳,۰۶۵	(۱۱۵,۱۱۴,۹۲۲)	۲۵%	۱۰,۹۷۱,۱۵۷,۹۸۷
۴,۶۶۲,۶۸۸,۴۱۰	۴۵۹,۱۰۶,۴۸۶	(۳,۶۶۹,۰۶۸)	نرخ های متفاوت	۴۶۲,۷۷۵,۵۵۴
۷۷,۴۶۱,۴۳۰	-	-	-	-
۸,۶۹۴,۵۲۵,۹۳۳	۱۱,۳۱۵,۱۴۹,۵۵۱	(۱۱۸,۷۸۳,۹۹۰)		۱۱,۴۳۳,۹۳۳,۵۴۱

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره (بدهکار) بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹,۵۳۳,۶۱۳,۴۸۵)	۴۸۷,۰۰۴,۹۶۰,۰۹۴	(۴۳۱,۳۶۳,۱۰۴,۲۸۱)	۶,۱۰۸,۲۴۲,۳۲۸

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۱- 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.

۱۴۰۰/۰۷/۳۰

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	(۳۹۸,۹۰۲,۸۵۰)	۶۰۶,۵۹۲,۶۸۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۲۰,۷۰۴	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰,۴۳۳,۰۵۸)	۱۱,۴۳۷,۶۴۶
۱۷۳,۷۷۳,۱۸۵	۹۲۳,۵۹۳,۰۴۹	(۴۱۹,۳۳۵,۹۰۸)	۶۷۸,۰۳۰,۳۲۶

مخارج آبونمان

سایر حساب های دریافتنی

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴۹۲,۰۳۰,۰۰۰	۱۱۴,۲۹۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۰۵۵,۲۹۵	۳۳,۳۰۸,۸۷۵
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۲۸۴,۹۹۵	۱۳,۱۴۵,۰۸۹
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲
۶۱۷,۲۲۵,۷۶۲	۲۴۱,۵۹۹,۴۳۶

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۵۰۹,۰۳۶,۲۰۶	۲,۹۷۶,۸۴۲,۲۰۱	کارمزد مدیر
۸,۴۰۰,۰۰۲	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۱۹,۴۱۴,۶۰۴	۲۵۲,۵۰۸,۶۶۵	کارمزد حسابرس
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	-	کارمزد ضامن
۵,۶۹۳,۱۶۷,۰۲۷	۳,۷۰۹,۳۵۰,۸۶۶	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۵۵,۶۵۹,۳۹۲	بابت واحدهای ابطال شده
۳۴,۳۶۴	۷۷,۰۲۰	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بابت درخواست صدور
۳۵۰,۰۳۴,۳۶۴	۱۵۵,۷۳۶,۴۱۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۸۹۵,۴۰۶,۶۶۴	۱,۷۰۳,۵۶۳,۵۱۵	سایر حسابهای پرداختنی
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۶۲۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت آبونمان
۸,۹۸۹,۰۵۰	۴,۲۶۱,۹۵۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۳۵۵,۹۲۱,۶۳۳	۳,۷۷۲,۴۷۶,۳۸۴	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۴۰۰/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۷۶,۰۱۹,۷۹۰,۶۰۴	۱,۸۹۶,۱۳۳	۷۸۱,۷۳۵,۸۴۷,۸۲۳	۱,۹۹۸,۷۰۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۳۷۸,۶۵۹,۶۵۱	۱۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۱۲,۰۹۷,۹۱۹	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳	۸۲۰,۸۴۷,۹۴۵,۷۴۲	۲,۰۹۸,۷۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹	۳۹۰,۸۶۲,۲۷۳,۲۰۸	۱۶,۶۸۴,۷۳۷,۸۱۷	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱	۳,۲۱۷,۵۷۴,۶۳۰	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸	۱۵,۰۵۷,۱۴۸,۵۷۲	۱۱,۲۰۳,۹۸۲,۲۵۳	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۴۸۴,۸۴۹,۳۰۳,۰۵۸	۴۰۹,۱۳۶,۹۹۶,۴۱۰	۲۸,۵۷۶,۲۶۳,۶۲۶		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۷-۱ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۴۹۵,۹۲۱	۱۷,۷۹۸,۱۵۵,۰۵۱	(۱۱,۸۳۵,۹۱۶,۶۳۱)	(۱۶,۹۰۷,۹۹۱)	(۸۸,۹۹۰,۷۷۸)	۵,۸۵۶,۳۳۹,۶۵۱	۱۰,۰۸۰,۰۹۳,۹۷۷
پالایش نفت تبریز	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۶,۳۲۲,۶۳۰	(۱۰,۰۹۳,۲۱۸,۳۸۶)	(۱۲,۱۳۷,۴۲۳)	(۶۳,۸۸۱,۶۱۴)	۲,۶۰۷,۰۸۵,۲۰۷	۹۰۹,۰۶۸,۰۰۲
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۴۳,۳۰۱,۰۴۱	(۴,۶۵۴,۳۷۴,۲۵۱)	(۵,۸۳۶,۰۷۸)	(۳۰,۷۱۶,۵۰۵)	۱,۴۵۲,۳۷۴,۲۰۷	-
بانک تجارت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۲۲,۴۰۳,۹۹۹)	(۱۰,۵۰۶,۹۳۹)	(۵۵,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	۶۶,۳۶۴,۸۹۰,۶۳۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۵۰۳,۱۵۱	(۱,۸۲۸,۶۵۸,۹۱۴)	(۲,۹۰۷,۴۲۸)	(۱۵,۳۰۲,۵۱۷)	۱,۲۱۳,۶۳۴,۶۹۲	-
مبین انرژی خلیج فارس	۶۷۸,۰۰۱	۱۰,۴۷۷,۷۴۲,۵۴۰	(۹,۲۵۳,۵۶۵,۴۴۰)	(۹,۹۵۳,۶۹۶)	(۵۲,۳۸۸,۷۱۳)	۱,۱۶۱,۸۳۴,۶۹۱	۷۵۸۴۹۷۴۰۰۳
حقاری شمال	۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۲,۵۴۵,۹۲۰)	(۲,۷۵۴,۹۷۰)	(۱۴,۵۰۰,۰۰۲)	۶۱۰,۹۹۹,۱۰۸	۲,۷۰۵,۴۸۹,۸۴۰
پتروشیمی امیرکبیر	۵۰,۰۰۰	۴,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۰,۶۸۳,۹۶۶)	(۴,۳۴۰,۰۷۰)	(۲۲,۸۴۲,۵۰۰)	۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	-
سپید ماکیان	۱۴,۸۹۰	۸۳۵,۳۹۷,۷۷۰	(۳۱۲,۹۹۵,۰۶۳)	(۷۹۳,۵۹۹)	(۴,۱۷۶,۹۸۷)	۵۱۷,۴۳۲,۱۲۱	-
گروه مینا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۲,۲۱۶,۶۰۳)	(۱,۵۸۸,۳۹۵)	(۸,۳۶۰,۰۰۰)	۳۴۹,۸۳۵,۰۰۲	-
پتروشیمی خارک	۱۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۶۱,۲۸۹,۲۴۹)	(۴,۱۰۴,۹۴۳)	(۲۱,۶۰۵,۰۰۰)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸	(۱,۵۱۴,۵۱۵,۵۰۸)
صنعت غذایی کورش	۵۸,۹۴۲	۱,۱۸۲,۱۱۱,۲۸۱	(۸۸۳,۵۳۴,۴۹۵)	(۱,۱۲۲,۹۷۵)	(۵,۹۱۰,۴۰۹)	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲	-
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۸۴,۱۹۵	۷۹۹,۹۵۸,۸۸۵	(۵۵۱,۴۳۸,۳۳۱)	(۷۵۹,۹۵۴)	(۳,۹۹۹,۷۹۴)	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶	-
ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۷۰,۱۰۲,۹۰۰	(۱۲,۹۸۲,۲۹۳,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۶,۴۱۱)	(۶۶,۳۵۰,۵۱۵)	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۵۰,۰۰۰	۶۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۱۹۶,۹۵۵)	(۶۵۷,۸۶۲)	(۳,۴۶۲,۴۹۹)	۲۰۲,۱۸۲,۶۸۴	۳۰,۹۱۹,۱۰۹,۶۷۱
آریان کیمیا تک	۲۸,۹۵۲	۸۵۷,۵۵۸,۲۴۰	(۶۶۶,۵۴۲,۸۹۸)	(۸۱۴,۶۷۳)	(۴,۲۸۷,۷۹۱)	۱۸۵,۹۱۲,۸۷۸	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۱,۸۴۹,۹۰۰	(۹,۸۳۴,۹۳۱,۸۹۰)	(۹,۵۶۸,۱۷۰)	(۵۰,۳۵۹,۲۵۰)	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	۳,۰۸۰,۸۹۸,۷۱۱
فراوری معدنی ایپال کانی پارس	۱۰۵,۷۲۴	۱,۴۷۳,۷۹۲,۵۶۰	(۱,۳۱۴,۳۱۰,۶۲۶)	(۱,۴۰۰,۰۸۳)	(۷,۳۶۸,۹۶۳)	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۰۴۳,۵۶۰	(۱,۸۷۱,۷۹۶,۱۵۰)	(۱,۹۱۹,۰۳۰)	(۱۰,۱۰۰,۲۱۷)	۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳	-
رایان هم افزا	۱,۲۸۴	۱۳۲,۰۰۸,۰۴۰	(۵۱,۲۳۹,۴۸۰)	(۱۲۵,۴۰۶)	(۶۶۰,۰۴۰)	۷۹,۹۸۳,۱۱۴	-
لیزینگ کارآفرین	۳۰,۶۹۹	۱۳۶,۳۳۴,۲۵۹	(۶۷,۶۳۱,۱۷۱)	(۱۲۹,۵۱۷)	(۶۸۱,۶۷۱)	۶۷,۸۹۱,۹۰۰	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۸,۹۲۹	۱۵۱,۶۵۷,۲۸۱	(۱۱۳,۵۴۹,۰۵۹)	(۱۴۴,۰۵۹)	(۷۵۸,۲۸۶)	۳۷,۲۰۵,۸۷۷	-
فروسلیس ایران	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۸,۲۶۴,۲۰۴)	(۹۴۴,۲۸۶)	(۴,۹۷۰,۰۰۰)	۲۹,۸۲۱,۵۱۰	-
محصولات کاغذی لطیف	۵۷۸	۳۹,۱۵۹,۵۰۰	(۱۸,۸۲۱,۶۴۳)	(۳۷,۱۹۷)	(۱۹۵,۷۹۷)	۲۰,۱۰۴,۸۶۳	-
ریل گردش ایرانیان	۱۴,۰۶۸	۳۲,۶۱۳,۲۹۰	(۱۳,۹۸۴,۲۹۴)	(۲۴,۲۹۳)	(۱۲۷,۸۹۶)	۱۸,۴۷۶,۸۰۷	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۲,۸۷۹	۴۰,۱۰۲,۵۴۲	(۲۱,۵۷۷,۴۹۰)	(۳۸,۰۹۵)	(۲۰۰,۵۱۲)	۱۸,۲۸۶,۴۴۵	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۶,۶۰۵	۲۹,۰۸۱,۸۱۵	(۱۲,۵۸۰,۷۱۸)	(۲۷,۶۲۵)	(۱۴۵,۴۰۹)	۱۶,۳۲۸,۰۶۳	-
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۳,۲۹۸	۳۰,۶۲۵,۲۲۸	(۱۶,۵۸۴,۱۸۹)	(۲۹,۰۹۲)	(۱۵۳,۱۲۶)	۱۳,۸۵۸,۸۲۱	-
گسترش صنایع روی ایرانیان	۲,۷۸۳	۲۵,۵۲۵,۶۷۶	(۱۷,۲۱۱,۷۶۸)	(۲۴,۲۴۶)	(۱۲۷,۶۲۸)	۸,۱۶۲,۰۳۴	-
صنعتی دوده فام	۳,۴۲۱	۹۹,۵۷۱,۶۲۶	(۹۱,۵۳۵,۱۶۲)	(۹۴,۵۹۱)	(۴۹۷,۸۵۸)	۷,۴۴۴,۰۱۵	-
سپیدار سیستم آسیا	۵۴۳	۲۸,۸۸۶,۷۷۲	(۲۴,۳۶۴,۶۳۹)	(۲۷,۴۳۷)	(۱۴۴,۴۳۳)	۴,۳۵۰,۲۶۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰	۱۲,۳۸۰,۰۰۰	(۷,۹۹۸,۳۷۷)	(۱۱,۷۵۴)	(۶۱,۹۰۰)	۴,۳۰۷,۹۶۹	۲۲,۱۵۰,۷۵۱,۶۱۹
پارس فولاد سبزواری	۲۲۴	۷,۸۴۴,۴۸۰	(۷,۰۰۶,۷۲۰)	(۷,۴۵۰)	(۳۹,۲۲۲)	۷۹۱,۰۸۸	-
سرمایه گذاری سپه	۱	۱	(۷,۷۶۱)	-	-	(۷,۷۶۰)	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱,۷۰۸	۱,۳۹۰,۳۹۵,۸۰۰	(۱,۳۹۲,۲۰۹,۱۳۲)	(۱,۳۲۰,۸۴۳)	(۶,۹۵۱,۹۷۹)	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)	-
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۴۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۲,۱۵۱,۱۷۰	(۶,۷۰۳,۸۷۳,۲۰۰)	(۶,۳۷۶,۴۹۹)	(۳۳,۵۶۰,۷۵۸)	(۳۱,۶۵۹,۲۸۷)	(۱,۷۲۷,۱۰۹,۱۱۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۹۷۸,۵۰۰	(۱,۸۸۹,۴۹۰,۲۳۴)	(۱,۹۹۵,۷۱۵)	(۸,۹۲۴,۸۹۲)	(۱۱۵,۱۱۳,۳۴۱)	۱۷,۰۷۲,۶۰۳,۵۰۵
نفت ایرانول	۲۶۴,۹۶۹	۹,۵۵۲,۸۳۶,۹۶۹	(۹,۷۱۱,۴۳۲,۴۱۳)	(۹,۰۷۵,۱۷۵)	(۴۷,۷۶۴,۱۸۴)	(۲۱۵,۴۳۴,۸۰۳)	۵۶۴,۶۴۲,۲۹۸
گروه س توسعه صنعتی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۴۷۷,۱۴۰	(۴,۹۰۴,۵۱۷,۱۶۱)	(۴,۳۹۸,۹۰۹)	(۲۳,۱۵۲,۳۸۶)	(۳۰۱,۶۲۱,۳۱۶)	-
تامین سرمایه بانک ملت	۳۵۷,۲۴۲	۱,۷۷۴,۳۶۶,۷۰۰	(۲,۳۹۳,۴۸۴,۶۰۴)	(۱,۶۸۵,۵۵۳)	(۸,۸۷۱,۸۳۳)	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)	۵,۴۱۱,۳۹۵,۷۶۸
بیمه اتکایی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۹,۷۴۷,۰۶۸,۴۹۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۹۳,۵۴۳,۸۲۸
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۲,۰۵۶,۲۰۷
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۶۲۵,۰۹۸
جمع نقل به صفحه بعد	۷,۷۷۱,۸۴۸	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	(۱۲۶,۸۹۸,۴۳۲)	(۶۶۷,۸۹۳,۸۶۳)	۱۶,۶۸۴,۷۳۷,۸۱۷	۳۸۳,۳۹۴,۵۵۷,۹۸۱
							۳۱۰,۷۸۴,۷۹۲,۵۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۷,۷۷۱,۸۴۸	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	(۱۲۶,۸۹۸,۴۳۲)	(۶۶۷,۸۹۳,۸۶۳)	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۶,۶۸۴,۷۳۷,۸۱۷	۳۱۰,۷۸۴,۷۹۲,۵۶۱	۳۸۳,۳۹۴,۵۵۷,۹۸۱
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	۲۳,۲۵۰,۷۶۶,۶۴۹	۲۳,۲۵۰,۷۶۶,۶۴۹
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	۷۹۲,۱۷۶,۴۶۶	۴,۵۳۴,۲۳۱,۸۶۴
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۱۲,۴۴۹,۹۲۷,۰۳۳	۱۲,۴۴۹,۹۲۷,۰۳۳
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۳۴	۱۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۳۴
سخت آژند	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۸,۷۶۶,۵۱۹
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	۱۰,۳۳۲,۰۸۷,۱۸۰	۱۰,۳۳۲,۰۸۷,۱۸۰
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	۹,۷۴۱,۶۳۹,۴۲۵	۹۷۴۱۶۳۹۴۲۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۳۰,۴۴۱,۹۷۷,۷۳۵	۳۰,۴۴۱,۹۷۷,۷۳۵
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۸,۷۵۶,۵۴۷,۱۶۳
کیمیدارو	-	-	-	-	-	۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۹۱,۹۸۸,۱۱۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۱۱,۴۴۹,۳۸۲,۱۶۵	۱۱,۴۴۹,۳۸۲,۱۶۵
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	۱۷,۲۱۰,۸۱۴,۴۶۹	۱۷,۲۱۰,۸۱۴,۴۶۹
ایرکاپارت صنعت	-	-	-	-	-	۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱	۲,۰۲۹,۱۱۸,۱۶۱
برق و انرژی پیوند گستر پارس	-	-	-	-	-	-	۹۱,۰۹۵,۶۹۷
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	۳,۵۹۲,۹۷۰,۴۸۶	۳,۵۹۲,۹۷۰,۴۸۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	۱,۹۹۶,۵۳۸,۲۹۳	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۷۴۲,۱۵۱,۵۸۷	۷۴۲,۱۵۴,۷۴۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۸,۷۵۶,۵۴۷,۱۶۳	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۲,۹۸۰,۱۸۷,۲۹۶	۲,۹۸۰,۱۸۱,۴۴۵
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۳,۴۴۷,۰۳۷,۹۱۱	۳,۴۴۷,۰۳۷,۹۱۱
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	۶,۱۱۹,۶۷۳,۹۵۲	۶,۱۱۹,۶۷۳,۹۵۲
پتروشیمی ممسنی	-	-	-	-	-	۳,۵۸۳,۹۷۰,۵۱۲	۳,۵۸۳,۹۷۰,۵۱۲
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۹۱۳,۳۰۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	۳,۷۷۹,۷۷۴,۲۷۱	۳,۷۷۹,۷۷۴,۲۷۱
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	۷۹۲,۱۷۶,۴۶۶
تامین سرمایه دماوند - فراپورس	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۹۳۱,۸۶۱
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	۲۹,۳۵۰,۰۱۷	۲۹,۳۵۰,۰۱۷
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	۳۰,۵۵۸,۲۱۱	۳۰,۵۵۸,۲۱۱
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	۶۷۱,۹۱۸,۹۱۰	۶۷۱,۹۱۸,۹۱۰
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۵۸۷,۵۹۹,۴۵۸	۵۸۷,۵۹۹,۴۵۸
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	۳,۵۳۷,۵۷۳,۴۲۲	۳,۵۳۷,۵۷۳,۴۲۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۶,۵۳۸,۲۹۳
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۵,۴۹۷,۳۰۰,۳۰۹	۵,۴۹۷,۳۰۰,۳۰۹
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۳,۷۶۳,۳۴۹
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	۲۶۲,۱۵۲,۷۹۳	۲۶۲,۱۵۲,۷۹۳
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰,۶۹۹,۴۵۶	۳,۳۰۰,۶۹۹,۴۵۶
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	۲۱۸,۳۰۱,۱۱۴۳	۲۱۸,۳۰۱,۱۱۴۳
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۱۲۶,۲۷۹,۶۰۹	۱۲۶,۲۷۹,۶۰۹
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۵۸۴,۷۶۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۴,۶۱۹,۵۰۷,۱۳۳	۴,۶۱۹,۵۰۷,۱۳۳
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۲۸,۷۱۳,۰۵۰
صنایع جوشکاب یزد	-	-	-	-	-	۵,۴۴۶,۹۸۳,۹۴۶	۵,۴۴۶,۹۸۳,۹۴۶
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	۶۵۹,۰۲۰,۸۲۵	۶۵۹,۰۲۰,۸۲۵
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۴,۷۸۸,۴۴۲,۷۶۶	۴,۷۸۸,۴۴۲,۷۶۶
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۵,۲۰۰,۵۸۵	۵,۲۰۳,۲۸۳
کلر پارس	-	-	-	-	-	۱,۸۹۸,۳۵۱	۱,۸۹۸,۳۵۱
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۶۰۸,۳۹۷
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۹۹۹,۲۶۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۴۹۹,۱۸۱,۹۱۹
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۷۷۲,۵۲۲,۵۵۴	۱,۹۲۷,۲۰۷,۲۰۵
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	۴,۰۰۳,۷۶۳,۳۴۹	۸۰,۵۲۱,۳۸۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	۸,۴۹۰,۴۳۸,۱۵۸	۸,۴۹۰,۴۳۸,۱۵۸
جمع	۹۶,۰۲۵,۸۹۰,۱۲۲	(۸۸,۳۵۸,۰۳۹,۴۲۵)	(۱۲۶,۸۹۸,۴۳۲)	(۶۶۷,۸۹۳,۸۶۳)	۱۶,۶۸۴,۷۳۷,۸۱۷	۳۹۰,۸۶۲,۲۷۳,۲۰۸	۴۵۸,۸۷۶,۹۰۲,۲۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود مالی ناشی از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۴,۶۴۳,۸۳۰	(۷,۶۱۳,۱۳۰,۷۳۵)	(۸,۰۲۲,۱۱۹)	(۴۲,۲۲۱,۷۳۳)	۷۸۱,۲۶۹,۲۳۳	-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۶,۵۳۷,۹۵۰	(۸,۷۵۴,۱۰۱,۳۲۵)	(۹,۱۰۶,۹۱۰)	(۴۷,۹۳۱,۰۵۳)	۷۷۵,۳۹۸,۷۳۲	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۵,۷۷۱,۸۵۰	(۴,۹۷۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۹۳,۸۲۲)	(۲۴,۱۷۸,۰۰۸)	(۱۶۳,۲۴۹,۹۸۰)	-	-
۵۵۴,۲۸۰	۳,۰۶۴,۰۲۶,۳۹۸	(۳,۷۵۱,۶۷۰,۵۱۱)	(۲,۹۱۰,۷۲۳)	(۱۵,۳۱۹,۵۹۳)	(۷۰۵,۸۷۴,۴۲۹)	-	-
-	-	-	-	-	۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴	۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴	۳,۲۵۲,۶۲۵,۶۹۴
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۶,۰۷۵,۱۵۱
-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۰۱۵,۰۷۴	۱۲۴,۰۱۵,۰۷۴
-	-	-	-	-	-	۹۹,۴۰۶,۶۸۷	۹۹,۴۰۶,۶۸۷
-	-	-	-	-	-	(۲۵۸,۴۷۲,۸۲۵)	(۲۵۸,۴۷۲,۸۲۵)
۳,۲۵۴,۲۸۰	۲۵,۹۳۰,۹۸۰,۰۲۸	(۲۵,۰۸۹,۱۵۲,۵۷۱)	(۲۴,۶۳۳,۵۶۴)	(۱۱۹,۶۵۰,۳۳۷)	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۳,۲۱۷,۵۷۴,۶۳۰	۴,۹۶۳,۶۴۹,۷۸۱

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتري	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۹۶	۵۰,۵۴۷,۱۸۴,۸۷۱	(۴۷,۶۰۶,۵۶۸,۳۶۱)	(۲,۸۵۸,۳۴۲)	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۸	-
۳۴,۳۴	۳۴,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۴۶۴,۶۹۲,۳۴۴)	-	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-
۱۵,۶۱	۱۵,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۱۱۴,۷۴۶,۷۱۹)	-	۱,۴۷۰,۲۵۳,۲۸۱	۱۳۱,۳۲۳,۶۸۲
۲۸,۷۵	۲۸,۷۵۰,۶۰۳,۸۰۴	(۲۷,۴۰۸,۲۶۶,۳۸۳)	(۱۰,۹۸۳)	۱,۳۴۲,۳۲۹,۴۳۸	۱,۷۱۰,۶۴۷,۱۸۹
۱۹,۷۳	۱۹,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۹۰,۳۷۴,۲۳۷)	-	۱,۲۴۷,۶۲۵,۷۶۳	۴,۵۲۵,۶۶۱,۱۰۱
۲۰,۱۳	۲۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۴۵,۲۹۳,۶۰۶)	-	۹۸۴,۷۰۶,۳۹۴	-
۴,۴۲	۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۷۵,۲۶۳,۴۰۰)	-	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	۷۱,۳۳۴,۱۹۷
۱,۳۱	۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۶,۵۵۹,۵۱۴)	-	۸۶,۴۴۰,۴۸۶	۶۳,۲۷۳,۰۲۸
۴,۲۹	۴,۶۸۸,۷۳۴,۵۵۵	(۴,۶۸۲,۰۶۰,۲۵۷)	(۸۴۹,۸۳۱)	۵,۸۲۴,۴۶۷	-
-	-	-	-	۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰	۲,۵۱۱,۰۸۹,۱۹۰
-	-	-	-	۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴	۱,۲۱۸,۷۱۹,۷۹۴
-	-	-	-	۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۲۶	۱,۰۵۴,۴۶۹,۱۲۶
-	-	-	-	۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶	۸۹۸,۷۷۲,۳۴۶
-	-	-	-	۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲	۵۹۱,۷۴۵,۹۳۲
-	-	-	-	۴۵۹,۲۰۸,۰۰۵	۴۵۹,۲۰۸,۰۰۵
-	-	-	-	۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸	۴۵۷,۸۰۲,۰۲۸
-	-	-	-	۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰	۳۴۵,۱۱۱,۵۵۰
-	-	-	-	۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲	۳۴۰,۳۱۸,۴۴۲
-	-	-	-	۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹	۳۰۷,۸۰۹,۸۱۹
-	-	-	-	۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹	۱۵۵,۶۴۱,۲۲۹
-	-	-	-	۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲	۱۱۱,۸۷۸,۶۶۲
-	-	-	-	۹۰,۹۶۴,۸۶۵	۹۰,۹۶۴,۸۶۵
-	-	-	-	۷,۱۴۴,۱۴۰	۷,۱۴۴,۱۴۰
-	-	-	-	۲,۴۹۴,۸۳۷	۲,۴۹۴,۸۳۷
-	-	-	-	۱,۷۳۹,۴۱۰	۱,۷۳۹,۴۱۰
۱۸۱,۶۹	۱۷۹,۵۵۳,۵۲۳,۲۳۰	(۱۶۸,۳۴۵,۸۲۱,۸۲۱)	(۳,۷۱۹,۱۵۶)	۱۱,۲۰۳,۹۸۲,۲۵۳	۱۵,۰۵۷,۱۴۸,۵۷۲
					۲۱,۰۰۸,۷۵۱,۰۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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

پایداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۰۳,۹۶۷,۰۱۵,۴۸۱	۱۵۸,۹۹۸,۳۲۲,۴۱۷	۷۲,۱۷۵,۱۴۰,۰۵۱
۱۸-۲	۱,۸۳۷,۷۸۲,۴۶۸	۱۰,۶۴۵,۶۶۰,۱۱۲	۹,۲۰۶,۸۱۲,۱۴۸
۱۸-۳	۸,۲۴۷,۸۵۹,۸۵۲	۳,۵۵۹,۴۴۸,۹۴۲	۲,۱۱۶,۴۴۱,۵۸۲
	۱۱۴,۰۵۲,۶۵۷,۸۰۱	۱۷۳,۲۰۳,۴۳۱,۴۷۱	۸۳,۴۹۸,۳۹۲,۷۸۱

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	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۶۱۰,۶۱۸,۴۰۰)	(۳۴,۳۴۰,۶۰۰)	(۱۸۰,۷۴۰,۰۰۰)	۱۶,۳۲۲,۳۰۱,۰۰۰	۱۵,۹۶۵,۲۸۱,۴۰۰	۱۴,۴۱۸,۵۳۹,۶۰۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۱۴,۸۴۴,۸۰۴)	(۲۶,۰۴۹,۹۵۰)	(۱۱۳۷,۱۰۵,۰۰۰)	۱۰,۷۴۳,۰۰۰,۲۴۶	-	(۱,۰۰۴,۶۶۶,۲۴۲)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۹۳,۵۱۲,۴۷۸)	(۴۰,۰۹۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۹۵۵,۳۹۷,۵۲۲	۱۵,۵۹۳,۰۸۶,۴۶۹	۹,۴۶۰,۲۱۱,۵۱۳
۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۳۹,۸۲۷,۵۹۵)	(۲۱,۶۸۸,۵۰۰)	(۱۱۴,۱۵۰,۰۰۰)	۷,۵۵۴,۳۳۳,۹۰۵	۵,۱۹۴,۴۷۳,۱۷۶	(۱,۷۲۲,۱۲۶,۷۲۴)
۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۸۳,۸۶۷,۷۵۱)	(۱۸,۵۴۲,۱۰۰)	(۱۸,۵۴۲,۱۰۰)	۷,۵۱۸,۰۰۰,۱۴۹	(۱,۰۶۳,۳۷۷,۴۹۱)	(۱,۳۹۲,۸۲۴,۷۲۷)
۵۱۷,۴۷۲	۱۷,۶۷۳,۲۲۱,۲۱۶	(۱۰,۵۱۴,۲۱۹,۸۵۱)	(۱۶,۷۸۹,۵۶۰)	(۸۸,۳۶۶,۱۰۶)	۷,۰۵۳,۸۴۵,۶۹۹	-	-
۲,۰۷۵,۴۶۴	۲۲,۴۹۸,۰۲۹,۷۶۰	(۱۵,۸۶۲,۷۵۱,۸۴۳)	(۲۱,۳۷۳,۱۲۸)	(۱۱۲,۴۹۰,۱۴۹)	۶,۵۰۱,۴۱۴,۶۴۰	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۸۹,۹۸۳,۹۱۵)	(۱۴,۰۳۳,۴۰۰)	(۷۳,۸۶۰,۰۰۰)	۶,۴۹۵,۱۲۲,۶۸۵	۱۹,۵۸۹,۶۱۴,۹۸۰	۷,۰۷۶,۲۱۴,۹۱۰
۵۹۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۷,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۶۲,۶۷۵,۸۹۵)	(۱۵,۷۱۰,۸۱۵)	(۸۲,۶۸۸,۵۰۰)	۵,۸۷۶,۶۱۴,۷۹۰	۱۳,۰۱۰,۵۴۳,۲۴۲	۶,۵۶۶,۱۰۹,۴۱۵
۷۱۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۶۲,۸۸۷,۳۲۰)	(۱۷,۷۵۲,۸۴۰)	(۹۳,۴۳۶,۰۰۰)	۴,۷۵۰,۱۲۳,۸۴۰	۷,۸۶۵,۸۸۵,۰۲۱	۵,۱۳۶,۳۷۶,۰۹۱
۶۵۰,۸۰۴	۹,۶۴۶,۳۱۲,۰۶۴	(۴,۹۶۰,۱۳۳,۱۵۱)	(۹,۱۶۰,۱۶۶)	(۴۸,۲۱۱,۵۶۰)	۴,۶۱۴,۷۹۶,۹۱۳	-	-
۳۷۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۰,۵۹۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۱,۵۸۸,۰۰۷۷)	(۱۷,۰۱۵,۰۶۱)	(۱۷,۰۱۵,۰۶۱)	۲,۴۳۴,۶۳۳,۹۱۲	۲۱۴,۸۷۷,۷۵۰	۱,۸۸۴,۷۱۸,۵۵۴
۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۷۱,۷۲۲,۰۲۹)	(۹,۸۸۹,۵۰۰)	(۵۲,۰۵۰,۰۰۰)	۴,۱۷۶,۳۳۸,۴۷۱	-	-
۴۰,۰۰۰	۷,۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۶,۱۵۴,۷۹۰)	(۷,۲۱۵,۴۴۰)	(۳۷,۹۷۶,۰۰۰)	۴,۰۴۳,۸۵۳,۷۷۰	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۶۶,۲۲۸,۱۸۷)	(۱۰,۴۹۹,۰۰۰)	(۵۵,۱۰۰,۰۰۰)	۳,۱۵۸,۲۰۲,۸۱۳	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۹۳۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱۱,۵۵۲,۰۵۱,۸۹۵)	(۱۴,۱۸۶,۸۷۳)	(۷۴,۶۶۷,۷۵۰)	۲,۹۹۲,۶۴۳,۴۸۲	-	-
۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۶۲,۰۸۰,۶۰۶	(۴,۵۶۴,۳۷۴,۲۴۸)	(۵,۸۵۳,۹۷۷)	(۳۰,۸۱۰,۴۰۳)	۱,۴۷۱,۰۴۱,۹۷۸	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۷۱,۲۶۲,۲۸۰)	(۴,۳۷۱,۹۰۰)	(۲۳,۰۱۰,۰۰۰)	۱,۳۴۷,۳۳۸,۸۲۰	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۴,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۶۴۰,۵۶۷,۹۱۷)	(۶,۴۶۴,۳۷۰)	(۳۴,۰۲۳,۰۰۰)	۱,۱۲۳,۵۴۴,۷۰۳	-	-
۲,۲۰۳,۳۸۹	۱۲,۶۵۲,۴۱۸,۹۷۰	(۱۰,۸۶۲,۰۵۱,۸۹۵)	(۱۴,۱۸۶,۸۷۳)	(۷۴,۶۶۷,۷۵۰)	۲,۹۹۲,۶۴۳,۴۸۲	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۲,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۳۵۴,۴۹۵,۵۸۰)	(۹,۵۹۷,۰۹۰)	(۵۰,۵۱۱,۰۰۰)	۶,۸۷,۵۹۶,۳۳۰	۹,۵۱۶,۳۲۱,۸۱۱	۲,۱۷۱,۲۷۷,۰۶۰
۳۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۸۳,۶۸۸,۹۶۰)	(۱۳,۲۲۳,۱۸۰)	(۷۰,۱۲۲,۰۰۰)	۶,۵۷,۲۶۵,۸۶۰	-	-
۱,۹۳۵,۰۲۶	۱۵,۹۲۵,۲۶۲,۹۸۰	(۱۵,۵۶۴,۱۷۲,۴۷۳)	(۱۵,۱۲۹,۰۰۱)	(۷۹,۶۲۶,۲۲۰)	۲۶۶,۳۳۶,۱۸۶	۸,۵۶۲,۲۰۲,۸۲۱	۶,۵۶۱,۸۴۴,۹۶۳
۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۸,۱۵۸,۷۰۲)	(۲,۶۶۲,۹۹۰)	(۱۴,۰۲۱,۰۰۰)	۲۳۹,۳۵۶,۳۰۸	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۲۶,۲۲۱,۷۰۱)	(۶,۸۳۰,۵۰۰)	(۳۵,۹۵۰,۰۰۰)	۲۲۰,۷۹۷,۷۹۹	-	-
۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹)	(۸,۶۴۹,۹۴۰)	(۴۵,۵۲۶,۰۰۰)	۱۶۵,۴۶۸,۵۵۱	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۵,۵۸۳,۶۶۶)	(۸,۹۶۰,۵۰۰)	(۴۶,۹۵۰,۰۰۰)	۷۵,۵۴۵,۵۳۴	-	-
۲۷۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۹۱۰,۰۰۰	(۸,۷۵۱,۵۴,۵۱۹)	(۸,۵۴۹,۹۱۵)	(۴,۴۹۹,۵۵۰)	۱۹,۴۰۱,۰۱۶	۱,۶۴۱,۸۵۲,۶۱۶	۹۳۲,۷۱۶,۹۴۱
۲۷۰,۰۰۰	۳,۶۶۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۷,۴۴۷,۸۴۸)	(۳,۴۷۸,۱۴۰)	(۱۸,۳۰۶,۰۰۰)	۱۶,۹۶۸,۰۱۲	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۶,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۲۰۶,۶۸۱,۶۰۰)	(۶,۵۴۷,۸۷۵)	(۳۴,۴۶۲,۵۰۰)	(۳۵۵,۱۹۱,۹۷۵)	-	-
۲,۶۹۰,۷۶۸	۱۴,۷۱۸,۵۰۰,۹۶۰	(۱۵,۳۳۵,۹۶۵,۷۴۷)	(۱۳,۹۸۲,۵۷۶)	(۷۳,۵۲۳,۵۰۵)	(۷۰۵,۰۳۹,۸۶۸)	۱,۰۵۸,۴۴۲,۶۲۲	(۲,۶۶۰,۹۲۲,۰۶۳)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۱,۲۰۲,۰۰۱)	(۳,۸۹۹,۰۰۰)	(۲۰,۲۱۰,۰۰۰)	(۷۹۳,۲۵۱,۹۰۱)	۳۳,۰۵۶,۲۶۶,۴۰۸	۹,۲۹۰,۴۷۰,۹۹۹
۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۵۵,۸۰۹,۸۰۰)	(۸,۷۸۳,۷۰۰)	(۴۶,۲۳۰,۰۰۰)	(۸۴۴,۸۲۳,۵۰۰)	(۳,۱۴۰,۳۰۳,۳۱۵)	(۱,۰۸۲,۱۷۰,۸۲۴)
۳,۰۰۰	۲,۰۸۸,۳۸۵,۸۰۰	(۳,۱۴۷,۱۲۰,۹۵۱)	(۲,۶۱۰,۴۸۲)	-	(۱,۰۶۱,۳۴۵,۶۳۳)	۱,۸۵۸,۹۶۶,۵۷۰	۱,۰۹۷,۰۵۸,۲۱۱
۱۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۴,۳۶۷,۸۹۶)	(۳,۲۱۰,۵۲۵)	(۱۶,۸۹۷,۵۰۰)	(۱,۳۹۴,۷۹۵,۹۲۱)	-	-
۱,۶۲۵,۹۲۶	۱۴,۶۶۰,۹۷۴,۷۴۲	(۱۵,۹۳۶,۲۴۲,۱۵۹)	(۱۳,۹۱۷,۹۱۶)	(۷۳,۳۰۴,۸۷۴)	(۱,۳۶۲,۵۰۰,۲۱۷)	۹,۱۱۹,۴۶۴,۱۵۸	۷,۸۱۹,۰۷۹,۰۹۱
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۸۴,۴۳۳,۵۷۱)	(۲۰,۷۴۸,۰۰۰)	(۱۰۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۴,۳۸۱,۵۷۱)	۶,۲۴۶,۶۹۹,۸۵۴	۷,۱۴۳,۶۵۶,۷۴۹
-	-	-	-	-	-	۵,۱۰۴,۲۷۴,۳۶۸	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۷,۳۲۷,۶۱۶
-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۶۹۸,۷۳۴	-
-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۷۶۰,۳۵۹	-
-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۴,۶۵۲,۱۳۸	-
-	-	-	-	-	-	۶,۱۰۳,۵۸۳,۵۳۰	۱,۵۷۹,۹۷۸,۸۳۸
-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۸,۸۰۷,۱۲۸
-	-	-	-	-	-	۸,۹۹۲,۰۱۲	۱۹,۰۹۸,۲۳۲
-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۲۳۷)
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۳,۶۱۸
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۲,۹۲۶,۶۶۰)
-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۲۸,۴۹۷	۴۷,۰۵۱,۵۵۲
-	-	-	-	-	-	۵۱,۱۶۷,۷۹۹	۶۹,۵۴۱,۴۸۳
-	-	-	-	-	-	۷۲,۶۳۲,۲۲۸	-
-	-	-	-	-	-	۵۶۱,۶۳۱,۰۵۸	-
-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۲۴۲,۶۵۶	-
جمع	۴۸۹,۹۶۹,۱۳۸,۰۹۸	(۳۸۳,۰۸۸,۶۹۹,۲۵۷)	(۴۶۶,۰۸۹,۵۹۸)	(۲,۴۳۹,۳۶۳,۷۶۲)	۱۰۳,۹۶۷,۰۱۵,۴۸۱	۱۵۸,۹۹۸,۳۲۲,۴۱۷	۷۲,۱۷۵,۱۴۰,۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام بشرح ذیل است:							
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰							
تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۶,۶۱۲	۶,۰۶۷,۴۶۲,۰۷۵	(۴,۱۹۳,۵۷۸,۲۰۸)	(۵,۷۶۴,۰۸۹)	(۳۰,۳۳۷,۳۱۰)	۱,۸۳۷,۷۸۲,۴۶۸	-	(۱,۱۸۰,۲۸۵,۶۱۵)
-	-	-	-	-	-	۶,۱۳۲,۷۳۲,۰۰۰	۳,۷۰۷,۲۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۲,۳۱۲,۱۲۱
-	-	-	-	-	-	۴,۵۱۲,۹۲۸,۱۱۲	۴,۱۷۷,۵۳۵,۶۴۲
۶۱۶,۶۱۲	۶,۰۶۷,۴۶۲,۰۷۵	(۴,۱۹۳,۵۷۸,۲۰۸)	(۵,۷۶۴,۰۸۹)	(۳۰,۳۳۷,۳۱۰)	۱,۸۳۷,۷۸۲,۴۶۸	۱۰,۶۴۵,۶۶۰,۱۱۲	۹,۲۰۶,۸۱۲,۱۴۸
جمع							
۱۸-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مباحه، اوراق اجاره و اسناد خزانه به شرح زیر است:							
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰							
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 اوراق بهادار با درآمد ثابت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۸۶۴	۲۱,۶۳۳,۳۱۲,۹۳۶	(۱۹,۸۵۴,۳۸۱,۱۶۷)	(۳,۹۲۱,۰۳۸)	۱,۷۷۵,۰۱۰,۷۳۱	-	(۲,۵۹۴,۲۴۵)	(۲,۵۹۴,۲۴۵)
۲۸,۰۵۶	۲۶,۸۹۷,۴۵۵,۵۳۶	(۲۵,۸۰۰,۵۲۰,۵۲۶)	(۴,۸۷۵,۱۶۴)	۱,۰۹۲,۰۵۹,۸۴۶	-	(۶,۷۰۸,۵۳۴)	(۶,۷۰۸,۵۳۴)
۱۹,۰۰۰	۱۸,۷۱۶,۸۶۲,۰۰۰	(۱۷,۷۱۱,۸۰۲,۹۵۳)	(۳,۳۹۲,۴۳۱)	۱,۰۰۱,۶۶۶,۶۱۶	-	۶,۵۹۴,۴۶۷	۶,۵۹۴,۴۶۷
۱۵,۵۰۲	۱۴,۶۲۲,۶۸۰,۰۵۴	(۱۳,۶۳۳,۶۱۱,۶۲۱)	(۲,۶۵۰,۳۶۱)	۹۸۶,۴۱۸,۰۷۲	-	(۷,۷۰۶,۳۹۴)	(۷,۷۰۶,۳۹۴)
۱۰,۴۶۸	۱۰,۰۷۴,۹۳۷,۰۶۸	(۹,۱۰۹,۴۰۴,۴۷۱)	(۱,۸۲۶,۰۸۲)	۹۶۳,۷۰۶,۵۱۵	-	۱۷,۵۳۲,۳۸۷	۱۷,۵۳۲,۳۸۷
۹,۴۱۵	۹,۱۱۳,۸۵۱,۸۱۰	(۸,۳۴۰,۲۶۱,۴۴۹)	(۱,۶۵۱,۸۸۶)	۷۷۱,۹۳۸,۴۷۵	-	(۵,۴۶۶,۰۶۷)	(۵,۴۶۶,۰۶۷)
۶,۶۸۱	۵,۸۰۴,۸۲۶,۹۳۶	(۵,۱۴۷,۷۰۵,۹۶۸)	(۱,۰۵۲,۱۲۵)	۶۵۶,۰۶۸,۸۴۳	-	۱,۳۶۳,۳۶۹	۱,۳۶۳,۳۶۹
۱۳,۶۱۴	۱۲,۱۴۷,۲۱۴,۰۲۶	(۱۱,۷۷۷,۷۹۸,۸۲۸)	(۲,۲۰۱,۶۸۳)	۳۶۷,۲۱۳,۵۱۵	-	(۳۷۱,۸۳۵)	(۳۷۱,۸۳۵)
۲,۵۰۰	۲,۱۳۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۹۰۲,۸۳۷,۵۴۸)	(۳۸۶,۴۸۳)	۲۲۹,۰۹۵,۹۶۹	-	۹,۹۹۴,۵۳۴	۹,۹۹۴,۵۳۴
۳,۵۰۰	۳,۰۷۰,۲۳۱,۵۰۰	(۲,۹۴۶,۷۵۸,۹۹۹)	(۵۵۶,۴۷۹)	۱۲۲,۹۱۶,۰۲۲	-	-	-
۳,۵۳۶	۲,۷۵۵,۶۹۳,۲۰۰	(۲,۶۵۰,۱۲۸,۱۰۴)	(۴۹۹,۴۶۹)	۱۰۵,۰۶۵,۶۲۷	-	-	-
۲,۳۴۹	۲,۰۰۸,۰۷۷,۸۸۵	(۱,۹۲۵,۷۶۰,۷۸۹)	(۳۶۳,۹۶۴)	۸۱,۹۵۳,۱۳۲	-	-	-
۱,۳۷۵	۱,۱۵۳,۶۸۸,۲۵۰	(۱,۱۰۳,۹۵۰,۰۵۱)	(۲۰۹,۱۰۶)	۴۹,۵۲۹,۰۹۳	-	-	-
۱,۵۰۱	۱,۲۴۶,۰۲۵,۱۳۰	(۱,۲۰۰,۵۸۱,۸۹۲)	(۲۲۵,۸۴۲)	۴۵,۲۱۷,۳۹۶	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۸۹,۸۰۵,۶۷۴	۸۹,۸۰۵,۶۷۴
-	-	-	-	-	-	(۳۳۶,۵۱۶)	(۳۳۶,۵۱۶)
-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۳۰,۱۲۲	۲۵,۳۳۰,۱۲۲
-	-	-	-	-	-	(۴۱,۷۳۳,۳۱۹)	(۴۱,۷۳۳,۳۱۹)
-	-	-	-	-	-	۴۴۳,۸۷۲,۶۰۵	-
-	-	-	-	-	-	(۴,۴۸۵,۳۹۴)	(۴,۴۸۵,۳۹۴)
-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۵,۵۷۶,۳۳۷	۲,۰۳۵,۲۲۳,۳۳۳
۱۳۹,۳۶۱	۱۳۱,۳۷۷,۱۷۶,۳۳۱	(۱۲۳,۱۰۵,۵۰۴,۳۶۶)	(۲۳,۸۱۲,۱۱۳)	۸,۲۴۷,۸۵۹,۸۵۲	۳,۵۵۹,۴۴۸,۹۴۲	۲,۱۱۶,۴۴۱,۵۸۲	۲,۱۱۶,۴۴۱,۵۸۲
جمع							

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۱۹- سود سهام								
ردیف	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰				
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۷۸۶,۴۳۱	۴,۱۷۵	۳,۲۸۳,۳۴۹,۴۲۵	-	۳,۲۸۳,۳۴۹,۴۲۵	۳,۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۳۷۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۳,۹۱۶,۷۳۱	۴۰۰	۱,۵۶۶,۶۹۲,۴۰۰	(۱۰,۶۵۷,۷۷۱)	۱,۵۵۶,۰۳۴,۶۲۹	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰	۴۰۳,۶۱۵,۳۵۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۳۰,۰۰۰	۵۱,۹۶۸	۱,۵۵۹,۰۴۰,۰۰۰	(۴۶,۶۱۵,۸۱۴)	۱,۵۱۲,۴۲۴,۱۸۶	-	-
۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱,۱۲۰,۷۹۹	۱,۳۰۰	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	-	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۷۰۰,۰۰۱	۱,۸۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۱,۸۰۰	-	۱,۲۶۰,۰۰۱,۸۰۰	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰	۲,۹۵۸,۵۰۷,۰۵۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۹۵۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۶,۰۱۶)	۸۹۹,۳۸۳,۹۸۴	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۲۹,۷۸۱)	۴۰۰,۴۷۰,۲۱۹	۱۸۵,۳۶۰,۵۰۲	۱۹۶,۴۴۵,۱۸۳
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۱۵۰,۹۵۶)	۳۳۶,۸۴۹,۰۴۴	۳۴۸,۱۲۸,۵۹۰	۳۶۲,۱۹۶,۸۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۵۹۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰	-	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۲,۲۰۳,۳۸۹	۸۴	۱۸۵,۰۸۴,۶۷۶	-	۱۸۵,۰۸۴,۶۷۶	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰	۱,۴۲۸,۰۷۷,۲۵۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۱	۳۵۷,۲۴۲	۴۰۰	۱۴۲,۸۹۶,۸۰۰	-	۱۴۲,۸۹۶,۸۰۰	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰	۳۵۷,۲۴۲,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴,۸۹۰	۳,۰۰۰	۴۴,۶۷۰,۰۰۰	(۸۹۹,۳۹۶)	۴۳,۷۷۰,۶۰۴	-	-
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۵۰۰,۰۰۰	۷۳	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۶۷,۴۵۶)	۳۱,۵۳۲,۵۴۴	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۶	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۲,۱۶۰)	۲۷,۴۱۷,۸۴۰	-	-
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۱۰۵)	۱۴,۴۰۷,۸۹۵	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۳۰,۶۹۹	۱۶۵	۵,۰۶۵,۱۳۳۵	(۳,۴۶۷)	۵,۰۶۱,۸۶۸	-	-
۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۵,۳۱۰	۵۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰	-	۲,۶۵۵,۰۰۰	۱,۷۳۱,۰۶۰	۱,۷۳۱,۰۶۰
۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۵۴۳	۲,۰۰۰	۱,۰۸۶,۰۰۰	-	۱,۰۸۶,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰	۱۸۰,۴۹۸,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۹,۳۶۰	۲,۱۷۹,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰	۳۴۱,۷۳۴,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۲۸,۷۷۲,۶۳۶	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۷۳۲	۶۲,۲۷۸
-	-	-	-	-	-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۷۸۴,۵۹۱	۲۳۸,۷۴۸,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۴۷,۰۰۰	۱۱,۲۴۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۶۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۷۶,۱۷۰	۹,۴۷۶,۱۷۰
-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۹۱,۴۵۲	۷,۸۹۱,۴۵۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۱,۳۱۹	۱۶,۰۰۱,۳۱۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۶۲,۵۰۰	۱۵,۲۶۲,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۲۳,۱۳۷,۲۸۰,۱۳۶	(۱۱۵,۱۱۴,۹۲۲)	۲۳,۰۲۲,۱۶۵,۲۱۴	۱۴,۵۶۴,۹۴۹,۰۲۴	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲	۱۴,۶۰۷,۶۷۵,۷۸۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	-	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵
۲۰-۲	۲۰,۴۴۱,۸۵۲,۸۲۰	۱۸,۷۷۷,۶۲۴,۳۹۶	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵
جمع	۲۰,۴۴۱,۸۵۲,۸۲۰	۲۶,۳۰۳,۶۳۳,۱۹۱	۳۷,۱۶۲,۱۶۸,۱۷۰

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰						دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق
سرمایه‌گذار	سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت لیزینگ امید۷۹۹۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	-	۱۸%	-	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸	۴,۲۹۰,۸۶۲,۵۲۸
مرابحه پدیده شیمی قرن۹۹۰۷۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۵	-	۱۶%	-	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰	۱,۶۷۲,۴۹۸,۶۱۰
مرابحه صنعت غذایی کورش۹۹۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	-	۱۶%	-	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰	۸۲۱,۶۶۲,۳۷۰
اجاره دولت مرحله یک۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	-	۱۸%	-	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷	۷۴۰,۹۸۵,۲۸۷
جمع			-		۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵	۷,۵۲۶,۰۰۸,۷۹۵

۲۰-۲- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشند

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰						دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
تاریخ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه‌گذار	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۲۰%	۱۰,۴۸۵,۷۹۴,۵۶۹	۱۰,۴۸۴,۷۱۵,۳۸۲	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱۰%	۲,۴۳۲,۶۹۷,۰۳۳	۲,۴۳۰,۴۱۱,۲۰۰	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۰%	۱,۳۵۸,۹۰۴,۱۰۸	۱,۳۵۸,۹۰۴,۱۰۸	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۲۰%	۱,۱۷۹,۵۱۵,۳۳۷	۱,۱۷۹,۲۱۱,۲۸۹	۹,۸۹۸,۳۴۵,۴۵۸	۹,۸۹۸,۳۴۵,۴۵۸	۱۴,۱۵۲,۵۶۸,۶۱۱
سپرده بانک آینده	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۱۰%	۱,۰۶۸,۹۰۰,۷۳۷	۱,۰۶۸,۹۰۰,۷۳۷	۳۸,۰۵۲	۳۸,۰۵۲	۴,۲۲۵,۸۷۳
سپرده بانک شهر	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۸%	۱,۰۶۵,۲۰۵,۴۴۰	۱,۰۶۵,۲۰۵,۴۴۰	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	۱۰%	۹۶۷,۵۹۶,۳۷۵	۹۶۷,۵۹۶,۳۷۵	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۱۰%	۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	-	-	-
سپرده بانک آینده	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۰%	۶۲۰,۱۲۲,۳۵۳	۶۲۰,۱۲۲,۳۵۳	-	-	-
سپرده بانک شهر	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۸%	۳۲۵,۴۷۹,۴۵۲	۳۲۵,۴۷۹,۴۵۲	-	-	-
سپرده بانک شهر	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۰%	۵۱,۳۹۱,۵۸۹	۵۱,۳۹۱,۵۸۹	۴۳,۷۲۸,۱۶۷	۴۳,۷۲۸,۱۶۷	۶۱,۹۱۴,۵۶۸
سپرده بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۰%	۳۷,۶۱۷,۳۵۳	۳۷,۶۱۷,۳۵۳	۱۸۳,۶۰۷,۵۶۱	۱۸۳,۶۰۷,۵۶۱	۲۱۹,۴۲۶,۸۳۵
سپرده بانک سامان	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	۱۰%	۲,۱۰۷,۹۸۰	۲,۱۰۷,۹۸۰	۱,۹۰۷,۳۵۴	۱,۹۰۷,۳۵۴	۲,۷۰۰,۹۵۲
سپرده بانک سامان	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۸۷۴,۴۹۴	۸۷۴,۴۹۴	۸۵۹,۸۰۹	۸۵۹,۸۰۹	۱,۰۵۷,۶۹۸
سپرده بانک آینده	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۵%	-	-	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶	۲,۳۱۹,۸۶۷,۷۰۶
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۰%	-	-	-	-	۵,۷۱۹,۵۴۹,۲۵۶
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۱۰%	-	-	۳,۹۵۴,۸۴۴,۰۰۷	۳,۹۵۴,۸۴۴,۰۰۷	۴,۷۸۰,۴۲۱,۵۹۴
سپرده بانک آینده	۱۳۹۹/۰۵/۲۶	۱۰%	-	-	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲	۲,۳۷۴,۴۲۶,۲۸۲
جمع		۲۰,۴۴۵,۵۲۱,۸۸۸	(۳,۶۶۹,۰۶۸)	۲۰,۴۴۱,۸۵۲,۸۲۰	۱۸,۷۷۷,۶۲۴,۳۹۶	۱۸,۷۷۷,۶۲۴,۳۹۶	۲۹,۶۳۶,۱۵۹,۳۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

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

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تنزیلات مربوط به سود بانک	۳۳,۷۶۹,۸۳۹	۸,۲۶۶,۴۷۳
سایر درآمدها	۱۴,۵۹۵,۱۸۷	۱۲,۷۲۴,۹۷۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۳,۲۵۹,۲۱۵	۲۳۷,۶۴۶,۰۲۱
تنزیلات مربوط به سود سهام	۶,۰۵۶,۱۳۹	۵۸,۸۴۲,۶۵۶
جمع	۶۷,۶۸۰,۳۸۰	۲۹۹,۴۱۵,۹۱۵
		۳۱۷,۴۸۰,۱۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۶,۵۴۴,۸۶۵,۱۷۳	۷,۷۹۴,۰۹۳,۹۴۹
کارمزد متولی	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کارمزد متولی (سابق)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد حسابرس	۲۲۵,۷۴۴,۰۶۱	۱۳۱,۶۷۳,۲۰۳
جمع	۷,۴۳۰,۶۰۹,۲۳۴	۸,۱۰۵,۷۶۷,۱۵۲
		۱۰,۲۰۴,۳۰۸,۸۶۸

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه آبنومان	۳۹۸,۹۰۲,۸۵۰	۲۹۴,۱۳۷,۴۶۵
سایر هزینه ها	۵۱,۹۰۸,۶۷۵	۹۳,۷۵۲,۲۳۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲۰,۴۳۳,۰۵۸	۲۲,۶۲۹,۸۵۶
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۶,۸۵۶,۵۰۰	۶,۰۷۸,۴۵۰
هزینه تصفیه	-	۶۰۲,۵۲۷,۳۷۴
جمع	۵۱۲,۱۰۱,۰۸۳	۹۰۳,۲۰۶,۹۴۶
		۱,۰۶۹,۱۲۵,۳۸۳

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۳۵,۲۰۵,۸۵۵,۹۶۳	(۲۲۲,۶۱۶,۴۲۰,۱۰۵)
		(۴۱۲,۰۶۰,۲۸۴,۵۸۳)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۴.۲۹%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۴.۵۱%
-	فرهنگ قراگزلو	سهمدار مدیر صندوق	عادی	-	-	عادی	۱۳۱,۴۶۵	۶.۵۹%
-	فرهنگ قراگزلو	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۴۸%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰%
-	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
داتیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰	۰.۰۱%	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%
-	مهدی قریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۶۱۳	۰.۰۳%	عادی	۶۱۳	۰.۰۳%
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۰۰	۰.۰۳%	عادی	۷۰۰	۰.۰۴%
سیدمحمدامین جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۶%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۶%
بهار کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%
پویان کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%	عادی	۴۰۰	۰.۰۲%
هانیه کیان	حمزه کاظمی محسن آبادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
-	میثم صافی زاده	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۰۰	۰.۰۲%	عادی	۵۰۰	۰.۰۳%
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱۰۴,۷۱۳	۴.۹۹%		۲۳۶,۱۷۸	۱۱.۸۳%

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	ریال
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۶,۵۴۴,۸۶۵,۱۷۳	طی دوره مالی	(۲,۹۷۶,۸۴۲,۲۰۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار (متولی سابق)	متولی	کارمزد	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	-
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی	کارمزد	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت سیدگردان آسمان	ضامن	کارمزد	-	طی دوره مالی	-
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۲۲۵,۷۴۴,۰۶۱	طی دوره مالی	(۲۵۲,۵۰۸,۶۶۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۹۱۸,۳۶۸,۰۶۴,۳۷۵	طی دوره مالی	۶,۱۰۸,۲۴۲,۳۲۸
جمع			۹۲۵,۷۹۸,۶۷۳,۶۰۹		۲,۳۹۸,۸۹۱,۴۶۲
					(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.