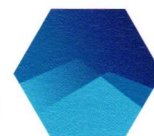




آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ 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 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 ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء
ابوالنیا

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	هوسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری علی اصغر فرخ	

هوسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دارایی ها :
۵	۴۲۶,۴۸۵,۳۱۱,۵۷۱	۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲,۲۳۵,۶۳۰,۳۶۴	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا
۷	۱۷۰,۶۲۴,۱۹۸,۱۶۴	۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۲۰۴,۷۸۹,۴۲۸,۶۷۹	۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۶,۹۴۶,۴۳۱,۳۸۹	۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	حسابهای دریافتنی
۱۱	۱۹۵,۷۷۶,۶۶۲	۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	سایر دارایی ها
۱۲	۱۳۴,۵۶۰,۵۸۵	۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	موجودی نقد
	۸۱۱,۴۱۱,۳۳۷,۴۱۴	۷۱۱,۹۵۷,۴۴۰,۷۱۰	جمع دارایی ها
۱۰	(۲,۶۹۱,۲۴۷,۰۰۰)	-	بدهی ها :
۱۳	(۵,۷۰۲,۹۸۰,۳۳۴)	(۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰)	جاری کارگزاران
۱۴	(۳۳۷,۳۲۸,۹۹۸)	(۱۰,۸۴۹,۱۱۸)	بدهی به ارکان صندوق
۱۵	(۱,۷۱۴,۲۰۹,۰۰۴)	(۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹)	بدهی به سرمایه گذاران
	(۱۰,۴۴۵,۷۶۵,۳۳۶)	(۵,۴۹۳,۹۱۸,۷۲۷)	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۶	۸۰۰,۹۶۵,۵۷۲,۰۷۸	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	جمع بدهی ها
	۴۱۳,۸۰۰	۳۶۳,۳۳۷	خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه حامی خدمات مدیریت
آزموده کارکن

ابن سینا

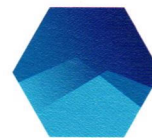


شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ |
info@AsemanAMC.com

۲

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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



آجان خورمیان

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خورمیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۱,۹۴۵,۳۲۷,۲۸۲	۳,۸۳۷,۵۷۰,۸۴۶	(۱,۸۸۹,۶۸۴,۳۷۴)	۱۷
۲۵,۹۸۳,۰۰۷,۶۵۵	۲۵,۹۶۷,۱۹۶,۳۰۶	۸۷,۷۸۸,۹۱۳,۲۳۴	۱۸
۲۴,۵۳۵,۲۳۰,۷۴۵	۲,۷۹۶,۴۱۸,۱۱۹	۵,۲۷۸,۵۲۱,۴۲۷	۱۹
۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۲۰
۶۹,۹۹۱,۶۳۵	۵۹,۴۲۸,۳۶۷	۹۳,۲۸۵,۶۵۷	۲۱
۱۳۰,۳۴۱,۴۴۸,۱۳۶	۴۲,۰۲۰,۸۱۸,۶۶۴	۹۹,۷۱۹,۸۱۹,۱۴۱	
(۹,۸۱۰,۰۳۲,۶۳۲)	(۲,۱۷۱,۲۷۷,۹۶۹)	(۲,۵۷۴,۰۲۵,۴۳۴)	۲۲
(۸۵۴,۰۸۲,۹۸۸)	(۸۶,۹۴۰,۱۵۸)	(۲۴۰,۵۷۸,۴۲۵)	۲۳
(۱۰,۶۶۴,۱۱۵,۶۲۰)	(۲,۲۵۸,۲۱۸,۱۲۷)	(۲,۸۱۴,۶۰۳,۸۵۹)	
۱۱۹,۶۷۷,۳۳۲,۵۱۶	۳۹,۷۶۲,۶۰۰,۵۳۷	۹۶,۹۰۵,۲۱۵,۲۸۲	
۱۶.۲۶%	۶.۱۸%	۱۳.۳۰%	(۱)
۱۷.۱۰%	۵.۹۹%	۱۰.۰۵%	(۲)

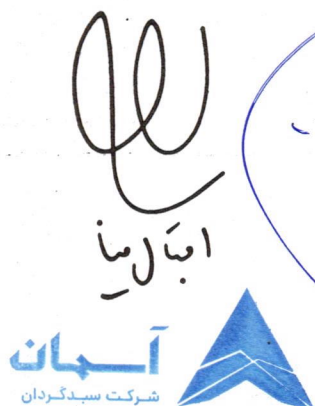
درآمد ها :
سود فروش اوراق بهادار
درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
سود سهام
سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها :
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۲۴
۸,۵۸۳,۱۷۰,۰۰۰	۳,۲۸۳,۰۴۰,۰۰۰	۹۸۲,۹۹۰,۰۰۰	
(۹,۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۸۲,۴۱۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۰,۴۱۰,۰۰۰)	
۱۱۹,۶۷۷,۳۳۲,۵۱۶	۳۹,۷۶۲,۶۰۰,۵۳۷	۹۶,۹۰۵,۲۱۵,۲۸۲	
(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)	۲۴,۲۰۹,۱۲۱,۸۷۷	(۲,۳۱۵,۷۴۵,۱۸۷)	
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۱,۰۷۰,۸۰۲,۶۶۹	۸۰۰,۹۶۵,۵۷۲,۰۷۸	
۱,۹۴۴,۳۷۵	۲,۰۶۶,۱۹۶	۱,۹۳۵,۶۳۳	

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
تجزیه واحد
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص دوره
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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



مهر تایید و امضاء مدیر
ازموده کارکن
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
Info@AjanAMC.com

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۵۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۸ تحت شماره ۳۱۹۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ازجمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات فوق، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده بود.
 - 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ و شماره ۱۲۲/۸۲۲۳۳ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ 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 سپدگردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰%
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سپدگردان 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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 (۰/۰۲۵ 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 دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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 منانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نهایت تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	نهایت تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال
فلات اساسی	۱۲.۴۹%	۵۱,۹۷۴,۱۳۱,۲۶۸	۷۳,۶۱۸,۶۴۷,۱۶۵	۷۳,۶۱۸,۶۴۵,۱۳۴۱	۵۵,۲۶۲,۷۰۶,۹۱۵	۱۲.۴۹%	۵۱,۹۷۴,۱۳۴,۱۳۴۱	۵۵,۲۶۲,۷۰۶,۹۱۵	۵۵,۲۶۲,۷۰۶,۹۱۵
محصولات شیمیایی	۱۲%	۵۶,۶۵۵,۸۳۳,۴۵۸	۸۵,۴۴۲,۷۱۷,۷۵۰	۸۱,۵۹۳,۵۶۱,۹۹۹	۴۲,۴۷۵,۲۰۳,۱۹۵	۱۰.۰۶%	۸۱,۵۹۳,۵۶۱,۹۹۹	۴۲,۴۷۵,۲۰۳,۱۹۵	۴۲,۴۷۵,۲۰۳,۱۹۵
استخراج کانه های فلزی	۶.۲۹%	۳۱,۲۵۹,۵۷۸,۱۳۵	۴۴,۸۰۶,۹۰۱,۴۸۵	۴۸,۰۲۷,۴۰۱,۹۳۱	۲۶,۴۵۶,۳۵۴,۱۹۰	۵.۹۲%	۴۸,۰۲۷,۴۰۱,۹۳۱	۲۶,۴۵۶,۳۵۴,۱۹۰	۲۶,۴۵۶,۳۵۴,۱۹۰
فراورده های نفتی، گک و سوخت هسته ای	۵.۲۸%	۳۷,۵۸۴,۳۸۳,۴۸۶	۳۷,۵۸۴,۳۸۳,۴۸۶	۴۵,۳۳۶,۶۱۱,۱۷۷	۳۲,۹۷۴,۹۹۷,۲۷۴	۵.۵۹%	۴۵,۳۳۶,۶۱۱,۱۷۷	۳۲,۹۷۴,۹۹۷,۲۷۴	۳۲,۹۷۴,۹۹۷,۲۷۴
سرمایه گذاری‌ها	۲.۱۰%	۱۴,۹۸۴,۱۶۳,۱۱۷	۹,۰۰۲,۳۳۲,۰۱۶	۲۸,۶۰۱,۸۲۱,۰۵۵	۱۸,۵۱۱,۶۶۸,۸۲۰	۳.۵۲%	۲۸,۶۰۱,۸۲۱,۰۵۵	۱۸,۵۱۱,۶۶۸,۸۲۰	۱۸,۵۱۱,۶۶۸,۸۲۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳.۰۷%	۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۹۰۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	۲۴,۰۶۳,۹۶۲,۴۰۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	۲.۹۷%	۲۴,۰۶۳,۹۶۲,۴۰۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲.۳۸%	۱۶,۹۴۳,۵۸۲,۲۵۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۳۳۸	۲۱,۶۰۵,۶۷۶,۷۵۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۳۳۸	۲.۶۶%	۲۱,۶۰۵,۶۷۶,۷۵۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۳۳۸	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۳۳۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱.۵۹%	۱۱,۳۳۳,۱۶۹,۳۷۴	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹	۱۳,۴۴۶,۰۰۱,۷۶۶	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹	۱.۶۶%	۱۳,۴۴۶,۰۰۱,۷۶۶	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱.۷۷%	۱۲,۵۷۸,۷۰۸,۷۰۰	۱۲,۵۷۸,۷۰۸,۷۰۰	۱۲,۳۸۰,۸۹۲,۷۵۰	۳,۳۳۶,۲۷۰,۶۳۱	۱.۵۳%	۱۲,۳۸۰,۸۹۲,۷۵۰	۳,۳۳۶,۲۷۰,۶۳۱	۳,۳۳۶,۲۷۰,۶۳۱
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱.۳۷%	۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶	۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶	۱۱,۵۰۶,۸۰۸,۶۱۷	۱۷,۶۳۱,۵۸۶,۰۵۳	۱.۴۲%	۱۱,۵۰۶,۸۰۸,۶۱۷	۱۷,۶۳۱,۵۸۶,۰۵۳	۱۷,۶۳۱,۵۸۶,۰۵۳
خودرو و ساخت قطعات	۱.۳۵%	۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	۱۰,۴۷۷,۶۸۴,۶۲۰	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	۱.۲۹%	۱۰,۴۷۷,۶۸۴,۶۲۰	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۰%	-	-	۹,۹۵۴,۲۳۹,۴۴۵	۹,۹۵۴,۲۳۹,۴۴۵	۱.۲۳%	۹,۹۵۴,۲۳۹,۴۴۵	۹,۹۵۴,۲۳۹,۴۴۵	۹,۹۵۴,۲۳۹,۴۴۵
انبوه سازي، املاك و مستغلات	۰.۹۱%	۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۰	۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۰	۵,۷۴۰,۹۲۶,۱۸۲	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۰.۷۱%	۵,۷۴۰,۹۲۶,۱۸۲	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰.۴۲%	۲,۹۶۸,۴۳۲,۱۱۰	۳,۶۲۲,۴۴۷,۸۴۸	۴,۲۸۶,۵۴۳,۸۴۰	۴,۲۳۱,۱۰۴,۱۹۴	۰.۵۴%	۴,۲۸۶,۵۴۳,۸۴۰	۴,۲۳۱,۱۰۴,۱۹۴	۴,۲۳۱,۱۰۴,۱۹۴
بانکها و موسسات اعتباری	۰.۴۹%	۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۴,۲۹۸,۲۷۲,۲۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۰.۵۳%	۴,۲۹۸,۲۷۲,۲۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱.۹۱%	۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶	۹,۳۴۹,۵۸۹,۶۱۴	۳,۶۹۶,۴۵۵,۵۴۸	۲,۳۳۷,۳۹۴,۲۲۱	۰.۴۶%	۳,۶۹۶,۴۵۵,۵۴۸	۲,۳۳۷,۳۹۴,۲۲۱	۲,۳۳۷,۳۹۴,۲۲۱
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۵۱.۲۷%	۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۹۹	۲۷۸,۳۸۲,۵۲۳,۳۸۱	۴۲۶,۴۸۵,۳۱۱,۵۷۱	۲۷۴,۹۱۷,۴۵۴,۴۵۱	۵۲.۵۶%	۴۲۶,۴۸۵,۳۱۱,۵۷۱	۲۷۴,۹۱۷,۴۵۴,۴۵۱	۲۷۴,۹۱۷,۴۵۴,۴۵۱

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

نهایت تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	نهایت تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال
سرمایه سپرده طلا	۰.۳۰%	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	۲,۰۰۲,۹۴۰,۲۹۰	۲,۱۳۵,۶۳۰,۳۶۴	۲,۰۷۸,۴۹۱,۶۹۰	۰.۲۸%	۲,۱۳۵,۶۳۰,۳۶۴	۲,۰۷۸,۴۹۱,۶۹۰	۲,۰۷۸,۴۹۱,۶۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۱/۳۱				نوع سپرده	
نسبت به کل دارایی ها	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری	
				درصد	بابت مدت
۸.۱۳%	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	بابت آینده
۳.۷۰%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بابت آینده
۳.۰۸%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	بابت آینده
۲.۴۶%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	بابت آینده
۱.۸۵%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	بابت شهر
۱.۷۳%	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	بابت آینده
۰.۰۷%	۵۸۲,۱۲۰,۰۰۱	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	بابت خاورمیانه
-	۳۶,۸۸۲,۷۸۴	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	بابت شهر
-	۵,۱۵۵,۳۷۶	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بابت آینده
-	-	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بابت آینده
۲۱.۰۲%	۱۷۰,۶۲۴,۱۹۸,۱۶۴				جمع

سپرده های بانکی:

بانک آینده
بانک آینده
بانک آینده
بانک آینده
بانک شهر
بانک آینده
بانک خاورمیانه
بانک شهر
بانک آینده
بانک آینده
جمع

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۱				تاریخ سررسید	
نسبت به کل دارایی	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	درصد
۱۰.۲۶%	۸۳,۳۲۴,۷۴۷,۶۴۰ ریال	-	۸۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	استاد خزانه ۷ ابودجه ۹۹
۱.۹۳%	۱۵,۶۶۵,۳۴۵,۳۹۳	-	۱۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	استاد خزانه ۳ ابودجه ۹۸
۱.۸۲%	۱۴,۷۰۵,۳۷۱,۵۸۴	-	۲۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	استاد خزانه ۷ ابودجه ۱۲۰
۱.۷۳%	۱۴,۰۰۰,۹۲۵,۵۷۱	-	۲۳,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۳	استاد خزانه ۷ ابودجه ۱۲۰
۱.۵۸%	۱۲,۸۵۵,۱۱۲,۳۳۹	-	۲۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	استاد خزانه ۳ ابودجه ۱۸۰
۱.۴۹%	۱۲,۰۶۶,۴۶۰,۷۱۸	-	۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۹	استاد خزانه ۸ ابودجه ۱۸۰
۱.۲۵%	۱۰,۱۲۸,۲۲۷,۹۲۶	-	۱۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۲	استاد خزانه ۲ ابودجه ۱۲۰
۱.۰۳%	۸,۳۷۱,۰۶۸,۸۶۹	-	۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	استاد خزانه ۴ ابودجه ۱۸۰
۰.۹۱%	۷,۳۸۶,۳۹۵,۹۹۱	-	۱۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۱	استاد خزانه ۷ ابودجه ۱۲۰
۰.۷۹%	۶,۴۳۵,۱۷۵,۱۹۳	-	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	استاد خزانه ۵ ابودجه ۱۸۰
۰.۶۶%	۵,۳۷۶,۳۷۱,۲۵۶	-	۹,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۴	استاد خزانه ۲ ابودجه ۱۲۰
۰.۵۲%	۴,۴۴۷,۰۰۰,۹۳۰	-	۶,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۶	استاد خزانه ۵ ابودجه ۱۲۰
۰.۳۸%	۳,۰۶۰,۱۷۱,۴۸۳	-	۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	استاد خزانه ۲ ابودجه ۹۹
۰.۲۹%	۲,۳۶۱,۴۹۶,۹۰۱	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	استاد خزانه ۷ ابودجه ۹۸
۰.۲۷%	۲,۲۲۶,۸۰۰,۶۶۹	-	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۰۳	استاد خزانه ۷ ابودجه ۹۸
۰.۱۷%	۱,۳۰۶,۵۷۱,۵۸۴	-	۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	استاد خزانه ۷ ابودجه ۹۹
۰.۱۶%	۱,۲۷۴,۹۰۲,۶۳۲	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	استاد خزانه ۸ ابودجه ۹۸
-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	استاد خزانه ۱۲ ابودجه ۹۸
۲۵.۲۴%	۲۰۴,۷۸۹,۴۲۸,۶۷۹	-	۲۲۲,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

نسبت به کل دارایی ها	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ
۹.۲۷%	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	
۴.۲۱%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳.۵۱%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲.۸۱%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲.۱۱%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	-	
۰.۱۳%	۹۵۲,۶۱۴,۴۱۲	
۰.۱۷%	۱,۲۴۳,۴۱۷,۱۲۷	
۰.۱۴%	۹۹۴,۸۳۰,۷۲۱	
۰.۰۷%	۵,۰۵۵,۱۹۰,۳۰۵	
۲۲.۲۲%	۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

نسبت به کل دارایی	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۱.۱۰%	۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶	
۲.۰۸%	۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
۱.۱۲%	۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۶	
-	-	
۰.۸۶%	۶,۱۰۵,۹۲۸,۳۹۰	
-	-	
-	-	
۰.۴۱%	۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰	
۰.۳۲%	۲,۲۴۴,۰۴۳,۱۹۳	
۰.۳۰%	۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶	
۰.۱۸%	۱,۳۰۹,۹۷۰,۴۱۵	
۰.۱۷%	۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸	
۰.۳۹%	۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۳	
۱۶.۵۳%	۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۲۵۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۱,۲۸۶,۶۸۱,۸۰۹	۵,۲۷۸,۵۲۱,۴۲۷	۲۵%	۵,۴۱۲,۷۸۰,۴۵۲
۱,۰۵۸,۹۲۷,۳۱۱	۱,۶۰۷,۹۰۹,۹۶۲	نرخ های متفاوت	۱,۶۲۰,۳۵۴,۲۲۱
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۶,۹۴۶,۴۳۱,۳۸۹	(۱۴۶,۷۰۳,۲۸۴)	۷,۰۹۳,۱۳۴,۶۷۳
			جمع
			سود سهام دریافتی
			سود سپرده بانکی
			سایر حساب های دریافتی

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	کارگزاری حافظ
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	-	۱۳۷,۶۰۲,۷۰۲,۳۳۰	(۱۴۰,۲۹۳,۹۴۳,۳۰۰)	(۲,۶۹۱,۲۴۷,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۸,۲۱۹,۵۶۰		(۲۱۸,۳۷۳,۱۲۰)	۱۶۹,۸۴۶,۴۴۰
۴,۵۲۹,۳۳۶	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۸۴۹,۱۱۴)	۲۵,۹۳۰,۲۲۲
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۲۴,۲۲۲,۲۳۴)	۱۹۵,۷۷۶,۶۶۲

مخارج آبونمان

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۵۳۹,۰۶۵	۳۳,۷۶۹,۲۷۸
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۴۰۴,۳۷۴	۱۳,۶۶۵,۸۳۵
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲
۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	۱۳۴,۵۶۰,۵۸۵

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک سامان

بانک شهر

بانک سامان

بانک آینده

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵	۴,۹۸۳,۴۴۲,۴۳۷	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۶۴۳,۵۵۲	کارمزد متولی
۱۹۰,۲۶۴,۳۳۵	۲۷۰,۸۹۴,۳۴۵	کارمزد حسابرس
۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰	۵,۷۰۲,۹۸۰,۳۳۴	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۵۴,۷۷۰	۳۳۷,۳۲۸,۹۹۸	بابت درخواست صدور
۴,۲۹۴,۳۴۸	-	بابت واحدهای ابطال شده
۱۰,۸۴۹,۱۱۸	۳۳۷,۳۲۸,۹۹۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
۴۶۰,۲۶۵,۷۷۰	۴۶۰,۲۶۵,۷۷۰	بدهی به مدیر بابت آبونمان
۲۲۷,۷۲۶,۰۷۰	۷۲,۳۸۳,۵۱۵	سایر پرداختنی ها بابت واریزی نامشخص
۷,۰۹۶,۹۵۰	۲,۵۳۳,۸۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹	۱,۷۱۴,۲۰۹,۰۰۴	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۷۰,۱۲۹,۸۱۴,۶۴۹	۱,۸۴۴,۳۷۵	۷۵۹,۵۸۵,۵۳۹,۱۸۶	۱,۸۳۵,۶۳۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۶,۳۳۳,۷۰۷,۳۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۸۰,۰۳۲,۸۹۲	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۱,۹۴۴,۳۷۵	۸۰۰,۹۶۵,۵۷۲,۰۷۸	۱,۹۳۵,۶۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۳۰,۱۳۹,۸۹۴,۶۶۶	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۶۱۸,۵۲۱,۸۰۶	۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۱۱۷,۸۸۹,۰۶۰	۲۶,۵۴۲,۸۶۶	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۵۱,۹۴۵,۳۲۷,۲۸۲	۳,۸۳۷,۵۷۰,۸۴۶	(۱,۸۸۹,۶۸۴,۳۷۴)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱						
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۲۳,۹۱۶,۰۰۲	-	-	(۱,۰۶۸,۱۰۴,۳۹۸)	۱,۰۹۲,۰۲۰,۴۰۰	۹۰۰	تمام سکه طرح جدید ۱۰۱۲ صادرات
-	-	(۱,۰۴۶,۶۸۷,۷۵۶)	(۱۲,۳۶۱,۴۲۷)	(۲,۳۴۸,۶۱۰)	(۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۴۹)	۲,۴۷۲,۲۸۵,۵۳۰	۹۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۱۶۱,۸۳۴,۶۹۱	۲۸۶,۰۶۷,۸۷۹	(۲۱۶,۷۰۲,۸۹۳)	(۹,۴۵۵,۰۰۰)	(۱,۷۹۶,۴۴۵)	(۲,۰۹۶,۴۵۱,۴۴۸)	۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	(۴۳۸,۴۴۲,۶۲۴)	(۴۸,۲۴۹,۶۶۵)	(۹,۱۶۷,۲۴۱)	(۱۰,۰۳۰,۹۵۸,۵۵۰)	۹,۶۴۹,۹۳۲,۸۲۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	-	(۴۵۷,۶۹۸,۹۶۹)	(۴۹,۰۹۱,۸۸۱)	(۹,۳۲۷,۳۸۰)	(۱۰,۲۱۷,۶۵۵,۳۷۰)	۹,۸۱۸,۳۷۵,۶۶۲	۲,۲۰۳,۳۹۰	تامین سرمایه نوین
۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸	-	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	۱۲,۲۲۹,۳۳۲	(۱۴,۲۷۰,۱۸۹,۲۱۴)	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۱۸۵,۹۱۲,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک
۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۷۹۱,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزواری
۴,۲۱۲,۶۲۵,۵۳۸	۳۰۰,۷۹۱,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۳,۲۰۵,۸۱۱,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی امیرکبیر
(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۷۱۵,۲۱۶,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱,۵۸۶,۱۷۹,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۶,۳۲۹,۷۰۱,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۱۸,۲۸۶,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۶۱۰,۱۹۹,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۷۹,۹۸۳,۱۱۴	۷۹,۹۸۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۱۹,۹۴۰,۱۹۴,۲۸۷	۲,۷۹۶,۱۶۹,۴۱۲	(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	(۱۸۳,۵۲۲,۹۷۳)	(۱۰,۴۱۰,۳۴۴)	(۴۰,۳۴۵,۶۲۲,۲۲۹)	۳۷,۷۹۶,۶۱۴,۴۱۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
						ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۷,۷۹۶,۶۱۴,۴۱۲	(۴۰,۲۴۵,۶۲۲,۲۲۹)	(۱۰,۴۱۰,۳۴۴)	(۱۸۳,۵۲۲,۹۷۳)	(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	۲,۷۹۶,۱۶۹,۴۱۲	۱۹,۹۴۰,۱۹۴,۲۸۷	-	-
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۲,۳۷۴,۲۰۷	-	-
ریل گردش ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۳۴,۹۵۴	-	-
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۷۰۰,۴۹۰	-	-
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۵۸,۸۲۱	-	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۵۱۷,۴۳۲,۱۲۱	-	-
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)	-	-
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۸,۰۶۳	-	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۶۰)	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۶۳۲,۱۱۹)	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴	-	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۳۷,۲۰۵,۸۷۷	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۱,۳۱۳,۸۰۳	-	-
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲	-	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵	-	-
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۲,۵۹۲,۲۸۷)	-	-
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸	-	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۲۱,۵۱۰	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	-	۴۴۸,۲۸۱,۱۴۹	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴,۳۰۷,۹۶۹	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳	-	-
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۴۹۶,۲۰۸)	-	-
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰۲,۴۶۸	-	-
گروه مپنا	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۸۳۵,۰۰۲	-	-
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۸,۱۶۲,۰۳۴	-	-
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰	-	-
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳	-	-
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶	-	-
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۸۹۵,۴۳۸)	-	-
جمع	۳۷,۷۹۶,۶۱۴,۴۱۲	(۴۰,۲۴۵,۶۲۲,۲۲۹)	(۱۰,۴۱۰,۳۴۴)	(۱۸۳,۵۲۲,۹۷۳)	(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	۳,۱۹۲,۵۰۶,۱۷۴	۳۰,۱۳۹,۸۹۴,۶۶۶	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲-۱۷- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱								دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از سود (زیان) ناشی از فروش				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۶۱۶,۶۱۲	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۲۵	(۴,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	(۴,۹۲۸,۰۳۸)	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	-	-	-	-	-
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱۶۳,۰۶۸,۷۲۶)	(۱۶۳,۲۴۹,۹۸۰)	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۷۷۵,۳۹۸,۷۳۲	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	(۷۰۵,۸۷۴,۴۲۹)	-	-	-
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۷۸۱,۵۹۰,۵۳۲	۷۸۱,۲۶۹,۲۳۳	-	-	-
جمع	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۲۵	(۴,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	(۴,۹۲۸,۰۳۸)	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	۶۱۸,۵۲۱,۸۰۶	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶

۳-۱۷- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱							دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	سود مالی ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش
۶۰,۱۴۵	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	ریال	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	ریال	ریال	-	-
-	-	-	-	-	۴۰۵,۳۷۲	۱,۳۴۲,۳۲۹,۴۳۸	-	-
-	-	-	-	-	۵,۸۲۴,۴۶۷	۲,۰۱۸,۳۸۲,۰۸۳	-	-
-	-	-	-	-	۲۰,۳۱۳,۰۲۷	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۸	-	-
-	-	-	-	-	-	۸۶,۴۴۰,۴۸۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-	-
-	-	-	-	-	-	۳,۱۲۷,۸۴۱,۵۰۹	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۸,۱۹۷,۰۴۷	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۰,۲۵۳,۲۸۱	-	-
-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۹,۲۷۰,۴۸۵	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۶,۰۴۰,۱۵۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۷,۶۲۵,۷۶۳	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۸۴,۷۰۶,۳۹۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	-	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۲۶,۵۴۲,۸۶۶	۲۱,۱۱۷,۸۸۹,۰۶۰	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی، ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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

سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

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

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					
سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به				
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱				
سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق				
نیافته نگهداری اوراق	نیافته نگهداری اوراق	نیافته نگهداری اوراق	نیافته نگهداری اوراق				
بهدار	بهدار	بهدار	بهدار				
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۱,۰۴۴,۰۰۰	۳۴,۹۰۴,۰۰۰	۹,۷۸۱,۴۵۲,۰۰۰	۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷	۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲
سپنتا	۳۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۱۶,۱۸۵,۸۱۵)	(۲۰,۹۱۴,۴۴۰)	(۱۱۰,۵۷۶,۰۰۰)	(۱۱۴,۶۰۳,۳۱۵)	(۵۶۷,۴۰۰,۰۰۰)
توسعه معادن و فلزات	۲,۰۷۵,۴۶۴	۲۴,۲۲۰,۶۶۴,۸۸۰	(۱۸,۱۹۶,۶۶۴,۲۰۴)	(۲۳,۰۰۰,۶۳۲)	(۱۲۱,۱۰۳,۳۲۴)	(۵۸۹,۹۷۷,۷۱۰)	(۲,۳۳۳,۹۱۲,۳۳۳)
پالایش نفت تبریز	۴۳۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۳۵,۵۹۶,۲۰۵)	(۹,۲۸۵,۲۸۵)	(۱۰۵,۱۵۰,۵۰۰)	(۵۸۹,۹۷۷,۷۱۰)	(۲,۳۳۳,۹۱۲,۳۳۳)
سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۳۳,۵۸۳,۲۵۰)	(۲۰,۴۴۳,۲۵۰)	(۱۰۸,۲۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۰۳,۳۱۳,۳۵۰)	(۲۱,۵۰۳,۳۱۳,۳۵۰)	(۱۳۳,۱۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
کالسیمین	۵۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۰۶۴,۰۸۷,۱۳۷)	(۸,۰۶۴,۰۸۷,۱۳۷)	(۵۶,۰۰۰,۴۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۰۷۲,۰۷۲	۱۷,۱۳۱,۷۱۰,۵۶۰	(۱۴,۲۳۴,۷۹۶,۰۳۱)	(۱۶,۲۳۴,۷۹۶,۰۳۱)	(۱۶,۲۳۴,۷۹۶,۰۳۱)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۵۰۳,۷۳۶	۱۷,۵۵۵,۱۹۹,۶۰۰	(۱۴,۷۴۶,۷۵۲,۸۰۰)	(۱۶,۲۷۷,۴۴۰)	(۸۷,۷۷۵,۹۸۸)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی پردیس	۵۹۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۹۷۶,۹۸۹,۷۰۶)	(۱۰,۸۱۸,۹۳۸)	(۱۲,۳۳۵,۷۳۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
سرمایه گذاری سپه	۲,۵۳۵,۰۲۶	۲۱,۴۹۷,۰۲۰,۴۸۰	(۱۸,۸۸۵,۷۸۰,۴۴۵)	(۲۰,۴۴۲,۱۶۹)	(۱۰۷,۴۸۵,۱۰۲)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
فولاد امیرکبیر کاشان	۸۱۱,۳۵۸	۱۷,۶۶۳,۲۶۳,۶۶۰	(۱۵,۱۵۰,۵۰۵,۹۱۲)	(۱۶,۷۸۰,۱۰۰)	(۸۸,۳۱۶,۳۱۸)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی تندکوبیان	۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۱۹,۵۴۰,۶۳۳)	(۱۰,۸۰۷,۲۰۰)	(۵۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۹۰۰)	(۲۲,۹۹۷,۶۰۰)	(۱۲,۱۰۴,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
نفت ایران تلول	۳۷۰,۰۰۰	۱۸,۱۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۶,۶۷۵,۰۵۰)	(۱۷,۲۷۶,۲۶۶)	(۹۰,۹۲۷,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی امیرکبیر	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۸۱,۱۵۵)	(۷۵,۹۳۷,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
توسعه معادن روی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۶,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۹,۹۵۲,۰۰۰)	(۶,۹۱۴,۳۷۵)	(۳۴,۸۱۳,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
مبین انرژی خلیج فارس	۵۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۸۲,۲۵۷,۲۵۲)	(۱۱,۸۳۲,۲۵۰)	(۶۲,۲۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۶۷,۶۰۴,۴۴۰)	(۷,۵۵۷,۲۰۰)	(۱,۸۸۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
حفاری شمال	۲,۶۹۰,۷۸۸	۱۱,۵۷۵,۶۸۳,۹۳۶	(۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۶۶)	(۱۰,۹۹۶,۹۰۰)	(۵۷,۸۷۸,۴۴۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۷,۷۱۴,۷۶۶)	(۶,۹۱۲,۹۰۰)	(۳۶,۳۸۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی شازند	۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۰,۶۶۲,۷۵۰)	(۴,۵۴۲,۹۰۰)	(۳۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
کروه پهن	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۰,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۵۸۹,۹۴۴,۴۴۰)	(۱۰,۱۳۳,۳۸۰)	(۵۲,۷۰۲,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۶۹,۳۳۴,۴۴۰)	(۴,۱۰۳,۷۸۰)	(۲۱,۶۲۶,۳۳۴,۴۴۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
فرآورده های نسوز آذر	۳۲۰,۰۰۰	۴,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۷۷,۸۸۸,۴۵۶)	(۴,۱۹۲,۱۶۰)	(۲۲,۰۶۴,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
تامین سرمایه نوین	۷۳۴,۴۶۲	۳,۷۱۸,۵۸۱,۱۰۶	(۳,۴۰۵,۸۷۸,۹۶۶)	(۳,۵۳۲,۶۶۰)	(۱۸,۵۹۲,۹۰۶)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۶۶۷	۵,۳۶۱,۴۸۴,۳۴۸	(۵,۰۸۵,۵۵۵,۱۲۴)	(۵,۰۸۵,۵۵۵,۱۲۴)	(۱۰,۸۰۷,۴۴۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
صندوق سکه طلای مفید	۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۵,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۷۹۱,۲۴۷,۰۰۰)	(۱۱,۴۶۰,۵۵۵)	(۱,۴۸۵,۵۳۴)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
تمام سکه طرح جدید ۱۱۰۰ صادرات	۹۰۰	۱,۱۸۸,۴۲۸,۴۰۰	(۱,۸۹۲,۰۲۰,۴۴۰)	(۱,۸۹۲,۰۲۰,۴۴۰)	(۱,۴۸۵,۵۳۴)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۵۱۵,۱۵۱	۷,۱۱۳,۱۱۸,۷۹۴	(۷,۰۳۳,۱۱۴,۷۵۰)	(۶,۷۵۶,۵۱۳)	(۳۵,۵۶۰,۵۴۴)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۰,۸۷۹,۹۴۸)	(۲,۴۴۶,۷۵۰)	(۱۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
سخت اژند	۱,۶۲۵,۹۱۶	۵,۷۷۵,۲۸۹,۱۵۲	(۵,۴۶۴,۹۲۵,۷۴۰)	(۵,۴۶۴,۹۲۵,۷۴۰)	(۲۸,۸۷۶,۴۴۴)	(۳,۳۴۲,۲۵۰,۲۶۷)	(۶,۲۵۷,۵۳۱,۵۲۲)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	-
سپیدار سیستم آسپا	-	-	-	-	-	-	-
سکه تمام بهار تحویل روزه صادرات	-	-	-	-	-	-	-
شیرپاستوریزه پگاه کیلان	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-
فروسیلیس ایران	-	-	-	-	-	-	-
کروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۴۳۰,۱۷۸,۳۹۴,۹۱۶	۳,۵۱۸,۸۹۳,۶۰۴,۷۱۸	(۳۵,۰۱۹,۱۴۵)	(۴۱,۰۱۹,۱۴۵)	(۲,۰۹۵,۱۳۱,۳۳۳)	۷۵,۷۷۸,۶۴۹,۷۲۲	۲۱,۶۷۷,۷۰۴,۸۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۰	
تعداد	ارزش بازر و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۹۷۲,۱۸۰,۹۰۰
-	-	-	-	-	۵۹۹,۶۳۷,۲۸۸
-	-	-	-	-	(۶۳۸,۵۹۳,۹۳۷)
-	-	-	-	-	۲۹۸,۲۱۵,۱۳۸
-	-	-	-	-	۵۹۹,۶۳۷,۲۸۸

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:

دوره مالی میانی ۱۳۰۱/۰۱/۳۱ به ۱۳۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی میانی ۱۳۰۲/۰۱/۳۱ به ۱۳۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی میانی ۱۳۰۳/۰۱/۳۱ به ۱۳۰۴/۰۱/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۰
تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۴۷۴	۸۳,۲۳۹,۸۳۴,۸۶۰	(۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶)	(۱۵,۰۸۷,۲۲۰)	۴,۱۹۵,۹۰۷,۶۷۴	-
۲۳,۴۳۳	۱۴,۰۱۲,۴۶۵,۳۴۰	(۱۲,۹۶۱,۸۷۴,۶۹۴)	(۲,۵۳۹,۷۵۹)	۱,۰۴۸,۰۵۵,۸۸۷	-
۲۰,۴۶۵	۱۲,۸۵۷,۴۴۲,۷۵۰	(۱۱,۹۵۴,۳۴۶,۲۸۵)	(۲,۳۳۰,۴۱۱)	۹۰۰,۷۶۶,۰۵۴	-
۲۰,۸۳۱	۱۲,۰۶۸,۶۴۸,۱۶۰	(۱۱,۱۷۴,۶۳۹,۵۸۳)	(۲,۱۸۷,۴۴۲)	۸۹۱,۵۲۴,۱۳۵	-
۲۵,۳۴۲	۱۴,۷۵۶,۳۹۳,۱۸۰	(۱۳,۸۸۰,۹۷۸,۶۵۸)	(۲,۶۷۴,۵۹۶)	۸۷۲,۷۳۹,۹۱۶	-
۱۵,۸۰۲	۱۵,۶۲۸,۱۷۸,۰۰۰	(۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱)	(۲,۸۳۲,۶۰۷)	۸۰۰,۰۶۸,۲۴۲	۳۳,۰۲۲,۷۷۴
۱۶,۳۵۲	۱۰,۳۰۰,۰۶۴,۰۰۰	(۹,۳۹۸,۰۵۲,۸۴۳)	(۱,۸۳۶,۰۷۴)	۷۳۰,۱۷۵,۰۸۳	-
۱۲,۵۴۸	۷,۳۸۷,۶۳۵,۰۰۰	(۶,۸۲۲,۱۸۱,۰۸۹)	(۱,۳۳۹,۰۰۹)	۵۶۴,۱۱۴,۹۰۲	-
۹,۴۵۸	۵,۳۷۷,۳۴۵,۹۰۰	(۴,۹۵۸,۷۲۵,۴۷۷)	(۹۷۴,۶۴۴)	۴۱۷,۶۴۵,۷۵۹	-
۸,۶۱۲	۸,۳۷۲,۵۸۶,۴۰۰	(۷,۹۶۳,۳۴۶,۵۷۸)	(۱,۵۱۷,۵۳۱)	۴۰۷,۲۰۴,۲۹۱	-
۶,۶۸۱	۶,۴۳۶,۳۴۱,۷۸۰	(۶,۱۰۵,۹۲۸,۳۸۹)	(۱,۱۶۶,۵۸۷)	۳۳۹,۲۴۶,۸۰۴	۱۴۸,۱۳۷,۶۸۲
۶,۹۹۲	۴,۳۴۷,۷۷۹,۸۴۰	(۳,۹۳۸,۸۳۳,۰۷۱)	(۷۶۹,۹۱۰)	۳۵۸,۱۷۶,۸۵۹	-
۳,۵۳۶	۳,۰۶۰,۷۲۶,۲۴۰	(۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰)	(۵۵۴,۷۵۷)	۱۵۵,۵۲۵,۵۱۱	-
۲,۵۰۰	۲,۳۶۱,۹۱۵,۰۰۰	(۲,۲۴۴,۰۴۳,۱۹۳)	(۴۲۸,۰۹۹)	۱۱۷,۴۵۳,۷۰۸	۴۰,۹۶۲,۵۷۴
۲,۳۴۹	۲,۲۲۷,۲۰۴,۳۵۰	(۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶)	(۴۰۳,۶۸۱)	۱۱۲,۲۳۸,۳۶۳	-
۱,۵۰۱	۱,۲۸۶,۸۴۸,۹۵۰	(۱,۲۰۹,۹۷۰,۴۱۴)	(۲۵۱,۳۶۶)	۷۶,۶۲۷,۱۷۰	-
۱,۳۷۵	۱,۲۷۵,۱۳۳,۷۵۰	(۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸)	(۲۳۱,۱۱۸)	۷۲,۲۹۸,۱۴۴	-
-	-	-	-	۱,۳۳۳,۳۷۷,۰۲۷	-
-	-	-	-	۱,۲۲۶,۳۹۷,۲۴۳	-
-	-	-	-	۵۲۵,۹۱۹,۵۱۲	-
-	-	-	-	۳۴۶,۱۶۸,۷۸۵	-
-	-	-	-	۱۸۴,۴۷۲,۹۳۶	-
-	-	-	-	۱۴۸,۹۱۲,۱۹۰	-
-	-	-	-	۱۱۴,۹۰۳,۸۰۲	-
-	-	-	-	۱۰۵,۷۰۰,۵۶۹	-
-	-	-	-	۷۹,۱۱۴,۴۵۲	-
-	-	-	-	۵۳,۷۶۰,۲۵۵	-
-	-	-	-	۵۱,۹۱۹,۳۶۵	-
-	-	-	-	۶۷۸,۶۸۴	-
-	-	-	-	(۲,۱۹۸,۵۴۰)	-
جمع	۲۰۴,۸۲۶,۵۵۳,۵۰۰	(۱۹۲,۷۷۹,۱۵۵,۱۷۵)	(۳۷,۱۲۴,۸۱۱)	۱۲,۰۱۰,۶۲۳,۸۱۲	۴,۳۹۱,۲۷۶,۲۸۰
۳,۴۱۷,۲۱۸,۷۱۵	-	-	-	-	۷,۸۱۶,۶۰۲,۹۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰			
ردیف	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۳۵,۶۹۰)	۳,۲۲۵,۷۶۴,۳۱۰	۱,۳۵۹,۰۶۹,۱۳۱
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱,۹۳۵,۰۲۶	۱,۱۰۰	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	(۷۸,۶۲۶,۳۸۶)	۲,۰۴۹,۹۰۲,۲۱۴	۱,۴۳۷,۳۴۸,۹۸۸
۱,۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱,۶۲۵,۹۲۶	۲	۳,۲۵۱,۸۵۲	(۳۹۶,۹۴۹)	۲,۸۵۴,۹۰۳	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-						

سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
سرمایه گذاری سپه
سخت آژند
بانک تجارت
پالایش نفت تبریز
پتروشیمی امیرکبیر
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی تندگویان
پتروشیمی خارک
پتروشیمی مبین
پتروشیمی نوری
پتروشیمی شیراز
تامین سرمایه بانک ملت
تامین سرمایه نوین
حقاری شمال
ذوب آهن اصفهان
زغال سنگ پروده طبس
سینتا
سپید ماکیان
سپیدار سیستم آسیا
سرمایه گذاری پارس توشه
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
سرمایه‌گذاری صنعت نفت
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
فروسلیس ایران
فولاد امیرکبیرکاشان
فولاد مبارکه اصفهان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
گروه مپنا
لیزینگ کارآفرین
معدنی و صنعتی چادرملو
نفت ایرانول

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
سود سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹
جمع	۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹

۲۰-۱- سود سپرده بانکی بشرح ذیل میباشد :

تاریخ سرمایه‌گذار	نرخ سود درصد	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
					دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سود خالص		
سپرده بانک آینده	۱۸%	۳,۴۰۹,۶۴۶,۷۴۹	۳,۸۱۱,۶۸۸	۳,۴۰۵,۸۳۵,۰۶۱	۶۶۳,۴۷۷,۳۷۶	ریال	۶۱۵,۰۷۴,۳۸۷	ریال
سپرده بانک آینده	۲۰%	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۴۰	(۸۱۳,۷۴۸)	۱,۴۷۸,۶۳۸,۲۹۲	۶۶۳,۴۷۷,۳۷۶	ریال	۱۲,۰۳۳,۳۰۸,۸۰۸	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	۱,۲۵۳,۹۳۸,۰۸۱	-	۱,۲۵۳,۹۳۸,۰۸۱	-	ریال	۲۰۸۲۱۹۱۷۸۰	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	۹۸۶,۳۰۱,۳۶۳	(۲,۳۸۱,۰۷۶)	۹۸۳,۹۲۰,۲۸۷	۴۰۱۷۷۷۳۵۸	ریال	۳۴۱۶۷۱۲۵۶۰	ریال
سپرده بانک شهر	۱۸%	۶۶۵,۷۵۳,۴۰۰	(۴,۹۸۵,۰۲۲)	۶۶۰,۷۶۸,۳۷۸	-	ریال	۲۳۸۱۹۱۷۷۲۰	ریال
سپرده بانک آینده	۲۰%	۵۸۳,۳۲۹,۱۷۵	(۷۵۲,۲۳۶)	۵۸۲,۵۷۶,۹۳۹	-	ریال	-	ریال
سپرده بانک آینده	۲۰%	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	-	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	۶۸۲,۴۴۸,۴۱۹	ریال	۱,۴۰۱,۳۵۹,۴۵۹	ریال
سپرده بانک شهر	۱۰%	۲,۱۶۰,۰۳۱	-	۲,۱۶۰,۰۳۱	۱۲,۰۳۰,۷۲۹	ریال	۵۱,۵۸۶,۷۱۱	ریال
سپرده بانک سامان	۱۰%	۶۵۰,۲۱۳	-	۶۵۰,۲۱۳	۷۰۶,۶۹۱	ریال	۲,۷۵۸,۱۷۰	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	۶۲۹,۵۵۴	-	۶۲۹,۵۵۴	۱,۰۶۷,۲۰۷,۷۷۹	ریال	۱,۰۶۹,۸۹۶,۹۰۳	ریال
سپرده بانک خاورمیانه	۱۰%	۴۴۱,۹۲۱	-	۴۴۱,۹۲۱	۳,۲۲۴,۲۴۰	ریال	۵۵,۱۹۰,۷۲۱	ریال
سپرده بانک سامان	۱۰%	۲۶۱,۴۶۱	-	۲۶۱,۴۶۱	۳۰۲,۶۸۷	ریال	۱,۱۳۳,۷۷۹	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	-	-	-	-	ریال	۲۷۸۳۵۶۱۶۴۱	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	-	-	-	۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	ریال	۹۶۷,۵۹۶,۳۷۵	ریال
سپرده بانک آینده	۱۰%	-	-	-	-	ریال	۶۲۰,۱۲۲,۳۵۳	ریال
سپرده بانک شهر	۱۸%	۸,۴۶۱,۵۲۶,۹۶۷	(۱۲,۷۴۳,۷۷۰)	۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	ریال	۳۲۵,۴۷۹,۴۵۲	ریال
جمع		۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	(۱۲,۷۴۳,۷۷۰)	۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۹,۳۶۰,۲۰۵,۰۲۶	ریال	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها (هزینه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۳,۷۶۹,۸۳۹	۳۳,۷۶۹,۸۳۹	۷,۲۰۴,۸۴۹	تنزیلات مربوط به سود بانک
۶,۰۵۶,۱۳۹	۶,۰۵۶,۱۳۹	۸۲,۶۷۳,۶۶۷	تنزیلات مربوط به سود سهام
۱۵,۵۲۳,۴۴۷	۸,۸۸۱,۶۴۵	۲,۰۴۰,۲۵۹	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۴,۶۴۲,۲۱۰	۱۰,۷۲۰,۷۴۴	۱,۳۶۶,۸۸۲	سایر درآمدها
۶۹,۹۹۱,۶۳۵	۵۹,۴۲۸,۳۶۷	۹۳,۲۸۵,۶۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۲,۰۴۴,۷۵۱,۸۷۲	۱,۹۴۱,۴۰۸,۴۲۲
کارمزد متولی	۴۴۸,۶۴۳,۵۵۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کارمزد حسابرس	۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۴۹,۸۶۹,۵۴۷
هزینه متولی (سابق)	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲,۵۷۴,۰۲۵,۴۳۴	۲,۱۷۱,۲۷۷,۹۶۹
		۹,۸۱۰,۰۳۲,۶۳۲

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه آبونمان	۲۱۸,۳۷۳,۱۲۰	۶۱۷,۲۷۵,۹۷۰
سایر هزینه ها	۱۱,۰۲۸,۳۴۱	۶۵,۷۷۴,۱۵۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۸۴۹,۱۱۴	۲۷,۳۴۱,۳۶۸
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۵,۳۲۷,۸۵۰	۹,۶۹۱,۵۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	-	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۴۰,۵۷۸,۴۲۵	۸۵۴,۰۸۲,۹۸۸
		۸۶,۹۴۰,۱۵۸

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۲,۳۱۵,۷۴۵,۱۸۷)	(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)
جمع	(۲,۳۱۵,۷۴۵,۱۸۷)	(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)
		۲۴,۲۰۹,۱۲۱,۸۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۱

۲۵. بدهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

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

۲۰۰

۲۶. سرمایه گذاری ارکان واشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
			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	۴.۶۵%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۴.۶۳%
-	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	عادی	-	-
-	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۲%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۱%
-	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
داتیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%
-	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۶۱۳	-	عادی	۶۱۳	۰.۰۳%
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۰۰	۰.۰۴%	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	۰.۰۳%	عادی	۵۰۰	۰.۰۳%
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱۰۴,۷۱۳	۵.۳۷%		۱۰۴,۷۱۳	۵.۳۹%

۲۷. معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	ریال
رکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۲,۰۴۴,۷۵۱,۸۷۲	طی دوره مالی	(۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵)
موسسه حسابرس آزموده کاران	متولی	کارمزد	۴۴۸,۶۴۳,۵۵۲	طی دوره مالی	(۴۴۸,۶۴۳,۵۵۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۸۰,۶۳۰,۰۱۰	طی دوره مالی	(۲۷۰,۸۹۴,۳۴۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۲۷۷,۸۹۶,۶۵۱,۶۶۰	طی دوره مالی	-
					-

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.