



آسمان خاورمیانہ
صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانہ

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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 و به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۷-۸

پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری

۹-۲۵

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

آسمان
شرکت سبذگردان



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

مسعود بختیاری

موسسه حسابرسی و خدمات

متولی صندوق

علی اصغر فرخ

مدیریت آزموده کاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹	۳۵۰,۱۰۸,۰۱۷,۸۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	۱۳,۵۵۴,۲۶۴,۳۶۴	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا
۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	۱۲۰,۸۵۷,۶۰۲,۴۴۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱	۱۷۶,۷۲۸,۸۴۱,۹۷۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۲۱,۱۹۰,۸۷۳,۷۹۲	۹	حسابهای دریافتنی
-	۲,۰۰۱,۷۹۴,۱۸۴	۹	جاری کارگزاران
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۱,۵۴۰,۳۶۰,۱۴۵	۱۱	سایر دارایی ها
۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	۱۵۸,۳۳۷,۷۶۸	۱۲	موجودی نقد
۷۱۱,۹۵۷,۴۴۰,۷۱۰	۶۸۶,۱۴۰,۰۹۲,۴۶۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰)	(۳,۳۶۸,۷۱۹,۶۸۵)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۰,۸۴۹,۱۱۸)	(۲۰,۲۷۱,۵۹۴)	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹)	(۳,۰۵۳,۴۷۰,۶۳۴)	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵,۴۹۳,۹۱۸,۷۲۷)	(۶,۴۴۲,۴۶۱,۹۱۳)		جمع بدهی ها
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱۶	خالص دارایی ها
۳۶۳,۳۳۷	۴۰۴,۶۰۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

آسمان
شرکت سهامی عام

انبار

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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



آسمان خاورمیان

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۱۴,۳۲۹,۸۰۳,۱۳۷	۱۵,۶۰۸,۴۳۶,۹۸۱	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۷۴,۴۶۴,۸۰۵,۵۲۹	۳۲,۰۹۲,۹۵۳,۶۲۷	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۲۰,۲۴۰,۸۴۲,۷۳۴	۲۴,۴۲۱,۲۶۷,۷۳۷	۱۹	سود سهام
۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۶,۴۵۸,۰۱۳,۱۴۲	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۶۰,۴۴۳,۲۶۹	۹۶,۵۰۷,۶۱۶	۲۱	سایر درآمدها
۱۲۱,۹۰۶,۷۵۲,۸۴۳	۸۸,۶۷۷,۱۷۹,۱۰۳		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۱۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷)	(۵,۱۰۳,۷۸۶,۰۷۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲۶۷,۸۹۶,۴۶۱)	(۶۷۸,۷۳۵,۳۰۴)	۲۳	سایر هزینه ها
(۴,۷۴۸,۲۴۹,۴۵۸)	(۵,۷۸۲,۵۲۱,۳۷۴)		جمع هزینه ها
۱۱۷,۱۵۸,۵۰۳,۳۸۵	۸۲,۸۹۴,۶۵۷,۷۲۹		سود خالص
۱۷.۶۱%	۱۱.۱۶%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۵.۲۲%	۱۲.۲۲%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۱,۹۴۴,۳۷۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۵,۰۱۶,۷۲۰,۰۰۰	۱,۳۵۸,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۱۱	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۳,۶۵۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۲۹۶)	سود (زیان) خالص دوره
۱۱۷,۱۵۸,۵۰۳,۳۸۵	۸۲,۸۹۴,۶۵۷,۷۲۹	-	تعدیلات
۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸	(۱۰۷,۰۱۵,۶۹۹,۱۵۶)	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۷۷۳,۹۳۱,۲۷۴,۴۷۸	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱,۶۷۹,۸۹۰	

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

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

آسمان
شرکت سپندگردان

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲۰
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۵۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۸ تحت شماره ۳۱۹۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل 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" 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 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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 سبذگردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰%
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم.

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱ 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.

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

کامزد 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 ۴۸۰ 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 میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۴-۴-۴-۴-۴ به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵-۴-۵-۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶-۴-۶-۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارای‌های مالی صندوق کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، بدلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱			۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۶۰,۳۴۰,۱۱۹,۴۸۰	۸۶,۰۸۱,۱۵۱,۴۲۰	۱۲.۵۵%	۵۱,۹۷۴,۱۳۱,۲۶۸	۷۳,۶۱۸,۶۴۷,۱۶۵	۱۰.۳۴%
محصولات شیمیایی	۳۰,۸۲۸,۳۶۸,۰۵۶	۵۷,۳۲۸,۹۷۴,۸۶۳	۸.۳۶%	۵۶,۶۵۵,۸۲۳,۴۵۸	۸۵,۴۲۲,۷۱۷,۷۵۰	۱۲.۰۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۰,۱۸۳,۷۷۴,۰۶۸	۴۸,۲۹۴,۰۲۵,۸۹۷	۷.۰۴%	۳۲,۹۷۴,۹۹۷,۲۷۴	۳۷,۵۸۴,۳۸۳,۴۸۶	۵.۲۸%
استخراج کانه های فلزی	۲۴,۷۳۷,۹۶۴,۵۷۹	۴۲,۲۰۳,۶۶۳,۰۱۷	۶.۱۵%	۳۱,۲۵۹,۵۷۸,۱۳۵	۴۴,۸۰۶,۹۰۱,۴۸۵	۶.۲۹%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۸,۱۴۷,۴۲۰,۵۸۶	۳۳,۳۸۰,۷۹۵,۴۳۰	۴.۸۷%	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶	۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۹۰۰	۳.۰۷%
سرمایه گذاری ها	۱۸,۵۱۱,۶۶۵,۸۶۵	۲۵,۰۲۷,۳۸۴,۱۵۱	۳.۶۵%	۹,۰۰۲,۳۳۲,۰۱۶	۱۴,۹۸۴,۱۶۳,۱۱۷	۲.۱۰%
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۹۳۸	۱۸,۰۵۶,۹۱۸,۲۵۰	۲.۶۳%	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۹۳۸	۱۶,۹۴۳,۵۸۲,۲۵۰	۲.۳۸%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۳۳۶,۲۷۰,۶۳۱	۱۳,۹۳۶,۵۸۱,۰۰۰	۲.۰۳%	۴,۰۰۳,۵۲۴,۷۵۷	۱۲,۵۷۸,۷۰۸,۷۰۰	۱.۷۷%
خودرو و ساخت قطعات	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	۸,۴۲۰,۳۹۸,۷۴۰	۱.۲۳%	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹	۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰	۱.۳۵%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵,۳۵۹,۰۲۱,۹۶۳	۴,۷۱۵,۴۷۴,۹۸۲	۰.۶۹%	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴	۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۰	۰.۹۱%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴,۲۳۱,۱۰۴,۱۹۴	۳,۴۴۱,۷۹۸,۷۲۰	۰.۵۰%	۳,۶۲۲,۴۴۷,۸۴۸	۲,۹۶۸,۴۳۲,۱۱۰	۰.۴۲%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹	۳,۳۱۱,۹۷۵,۷۹۰	۰.۴۸%	۱۷,۶۲۱,۵۸۶,۰۲۳	۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶	۱.۳۷%
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۳,۰۳۳,۸۴۰,۶۰۰	۰.۴۴%	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲	۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰	۰.۴۹%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۸۱۳,۰۲۶,۴۶۱	۲,۸۷۵,۰۳۴,۹۴۰	۰.۴۲%	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹	۱۱,۳۳۳,۱۶۹,۳۷۴	۱.۵۹%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	-	۹,۳۴۹,۵۸۹,۶۱۴	۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶	۱.۹۱%
جمع	۲۴۸,۲۰۶,۶۴۸,۷۵۱	۳۵۰,۱۰۸,۰۱۷,۸۰۰	۵۱.۰۳%	۲۷۸,۳۸۲,۵۲۳,۳۸۱	۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹	۵۱.۲۷%

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

	۱۴۰۱/۰۴/۳۱			۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
گواهی سپرده طلا	۱۳,۷۳۵,۹۹۷,۲۶۴	۱۳,۵۵۴,۲۶۴,۳۶۴	۱.۹۸%	۲,۰۰۲,۹۴۰,۲۹۰	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	۰.۳۰%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱					سپرده بانکی	
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۹.۲۷%	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۱۸%	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	بلند مدت	بانک آینده
-	-	۳.۹۴%	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	بلند مدت	بانک آینده
۳.۵۱%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۱%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	کوتاه مدت	بانک آینده
-	-	۱.۴۶%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	بلند مدت	بانک آینده
۰.۱۴%	۹۹۴,۸۳۰,۷۲۱	۰.۱۱%	۷۶۴,۶۳۷,۶۴۵	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	بانک آینده
۰.۱۳%	۹۵۲,۶۱۴,۴۱۲	۰.۰۱%	۸۴,۳۴۹,۲۵۹	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۱۷%	۱,۲۴۳,۴۱۷,۱۲۷	۰%	۸,۶۱۵,۵۴۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۷%	۵,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	-	-	۱۸%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت	بانک آینده
۴.۲۱%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت	بانک آینده
۲.۸۱%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک آینده
۲.۱۱%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	بلند مدت	بانک شهر
۲۳.۰۶%	۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	۱۷.۶۱%	۱۲۰,۸۵۷,۶۰۲,۴۴۴					جمع

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱					سپرده بانکی	
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	-	۶.۴۹%	۴۴,۵۴۳,۲۳۲,۹۱۵	-	۶۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	استادخانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰-۲۶۰۳
-	-	۳.۴۶%	۲۳,۷۲۵,۹۹۲,۸۸۴	-	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	استادخانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰-۱۱۵۰
-	-	۲.۹۴%	۲۰,۱۸۹,۳۴۷,۵۲۷	-	۳۲,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	استادخانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۰-۲۳۰۳
-	-	۲.۲۵%	۱۵,۴۴۰,۶۱۵,۶۸۱	-	۲۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	استادخانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰-۹۱۲۰
-	-	۱.۹۷%	۱۳,۵۰۶,۸۷۷,۸۳۵	-	۲۰,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	استادخانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۰-۴۱۸۰
-	-	۱.۸۵%	۱۲,۶۶۰,۲۴۴,۸۸۵	-	۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	استادخانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰-۹۱۹۰
-	-	۱.۶۷%	۱۱,۴۶۰,۲۹۶,۴۴۵	-	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	استادخانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۰-۲۵۰۲
-	-	۱.۵۵%	۱۰,۶۱۷,۵۵۴,۵۷۹	-	۱۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	استادخانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۰-۵۲۲۰
-	-	۱.۱۳%	۷,۷۳۰,۶۷۶,۱۶۱	-	۱۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	استادخانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰-۸۲۱۰
-	-	۰.۸۲%	۵,۶۲۳,۷۴۷,۶۹۱	-	۹,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	استادخانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴۰۳
۰.۴۱%	۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰	۰.۴۷%	۳,۲۱۷,۹۸۹,۹۱۴	-	۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	استادخانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۱۰۱۹
۰.۳۲%	۲,۲۴۴,۰۴۳,۱۹۳	۰.۴۲%	۲,۸۷۶,۷۱۳,۵۰۱	-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	استادخانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰-۱۲۰۵
۰.۳۰%	۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶	۰.۳۴%	۲,۳۴۰,۰۷۲,۴۰۵	-	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	استادخانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۰-۵۱۲۰
۰.۱۸%	۱,۳۰۹,۹۷۰,۴۱۵	۰.۲۱%	۱,۴۵۵,۸۲۶,۱۶۴	-	۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	استادخانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۰-۲۱۰۶
۰.۱۷%	۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸	۰.۲۰%	۱,۳۳۹,۶۵۳,۳۸۵	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	استادخانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰-۱۴۰۶
۱۱.۱۰%	۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	استادخانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰-۲۶۰۲
۸.۳۹%	۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	استادخانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۱۱۱۱
۲.۰۸%	۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	استادخانه-م ۱۳ بودجه ۰۰-۰۰-۱۹۰۲
۱.۱۲%	۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۹	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	استادخانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۰-۱۸۰۳
۰.۸۶%	۶,۱۰۵,۹۲۸,۳۹۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	استادخانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰-۰۶۰۴
۲۴.۹۲%	۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱	۲۵.۷۶%	۱۷۶,۷۲۸,۸۴۱,۹۷۲		۲۷۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۸۶,۶۸۱,۸۰۹	۲۰,۰۱۴,۷۰۲,۹۷۵	(۱,۲۰۲,۶۵۲,۹۵۷)	۲۵%	۲۱,۲۱۷,۳۵۵,۹۳۲
۱,۰۵۸,۹۲۷,۳۱۱	۱,۱۷۶,۱۷۰,۸۱۷	(۶,۷۸۷,۹۴۳)	نرخ های متفاوت	۱,۱۸۲,۹۵۸,۷۶۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۲۱,۱۹۰,۸۷۳,۷۹۲	(۱,۲۰۹,۴۴۰,۹۰۰)		۲۲,۴۰۰,۳۱۴,۶۹۲

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)	(گردش بستانکار)	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی بدهکار(بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۱,۷۹۴,۱۸۴	(۳۰۲,۵۳۹,۰۷۷,۱۶۹)	۳۰۴,۵۴۰,۸۷۱,۳۵۳	-

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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.

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۴۷,۳۹۲)	۸۲,۲۵۲,۶۰۸
۳۸۸,۲۱۹,۵۶۰	۱,۵۷۶,۷۶۷,۱۲۳	(۵۲۵,۵۸۹,۴۰۶)	۱,۴۳۹,۳۹۷,۲۷۷
۴,۵۲۹,۳۳۶	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳,۰۶۹,۰۷۶)	۱۸,۷۱۰,۲۶۰
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۱,۷۰۴,۰۱۷,۱۲۳	(۵۵۶,۴۰۵,۸۷۴)	۱,۵۴۰,۳۶۰,۱۴۵

مخارج عضویت در کانون

آب و نمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۸۰,۰۰۰	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۱۳,۴۰۴,۳۷۴	۱۳,۹۴۴,۴۳۸	بانک سامان
۳۳,۵۳۹,۰۶۵	۹,۰۵۷,۸۵۸	بانک سامان
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲	بانک آینده
۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	۱۵۸,۳۳۷,۷۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵	۲,۶۰۲,۷۹۷,۱۳۸	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۹۰,۲۶۴,۳۳۵	۲۲۹,۶۰۶,۳۳۲	کارمزد حسابرس
-	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰	۳,۳۶۸,۷۱۹,۶۸۵	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۵۴,۷۷۰	۷,۵۵۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۴,۲۹۴,۳۴۸	۱۲,۱۴۰,۳۷۰	بابت واحدهای ابطال شده
-	۵۸۱,۲۲۴	بابت تنه واحدهای صادر شده
۱۰,۸۴۹,۱۱۸	۲۰,۲۷۱,۵۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
کارمزد تصفیة	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	
بدهی به مدیر بابت آبونمان	۱,۸۲۵,۳۱۴,۴۴۵	۴۶۰,۲۶۵,۷۷۰	
سایر پرداختنی ها بابت واریزی نامشخص	۳۸,۹۷۱,۹۷۰	۲۲۷,۷۲۶,۰۷۰	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۰,۱۵۸,۳۰۰	۷,۰۹۶,۹۵۰	
جمع	۳,۰۵۳,۴۷۰,۶۳۴	۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹	

۱۶- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱,۵۷۹,۸۹۰	۶۳۹,۲۳۶,۷۸۹,۰۳۹	۱,۸۴۴,۳۷۵	۶۷۰,۱۲۹,۸۱۴,۶۴۹
۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۶۰,۸۴۱,۵۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۳۳,۷۰۷,۳۳۴
۱,۶۷۹,۸۹۰	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱,۹۴۴,۳۷۵	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	۷,۰۹۷,۲۰۱,۵۵۱	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۸۷,۳۵۲,۶۳۰)	۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۷,۳۲۰,۶۵۸,۰۲۵	۸,۱۴۷,۷۲۴,۷۷۴	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱۴,۳۲۹,۸۰۳,۱۳۷	۱۵,۶۰۸,۴۳۶,۹۸۱		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳	۴,۴۱۸,۶۹۱,۴۰۱	(۵۳,۶۵۰,۷۰۰)	(۱۰,۱۹۳,۴۴۹)	(۶,۲۴۷,۶۰۴,۲۵۰)	۱۰,۷۳۰,۱۳۹,۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۱,۷۹۸,۲۱۷,۵۲۴	-	(۱۳,۳۴۳,۱۵۵)	(۹,۷۹۱,۲۴۷,۰۰۰)	۱۱,۶۰۲,۸۰۷,۶۷۹	۳۰۰,۰۰۰	صندوق سکه طلای مفید
۲۱۳,۲۹۲,۸۶۳	۱,۱۹۰,۴۸۹,۲۴۱	(۵۵,۰۲۷,۳۲۳)	(۱۰,۴۵۵,۱۴۴)	(۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶)	۱۱,۰۵۵,۴۶۴,۳۶۴	۲۶۹۰۷۶۸	حفاری شمال
-	۱,۰۲۲,۲۰۱,۴۲۱	(۲۶,۴۶۲,۱۰۰)	(۵,۰۲۷,۷۵۵)	(۴,۲۳۸,۷۲۸,۶۰۴)	۵,۲۹۲,۴۱۹,۸۸۰	۱۰,۰۰۰	سپنتا
-	۸۴۳,۶۶۰,۵۷۸	(۲۳,۵۱۸,۵۵۰)	(۴,۴۶۸,۴۲۲)	(۳,۸۳۲,۰۶۲,۷۵۰)	۴,۷۰۳,۷۱۰,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	۴۲۲,۱۰۲,۸۸۶	(۱۱,۴۹۵,۱۶۵)	(۲,۱۸۴,۰۷۰)	(۱,۸۶۳,۲۵۰,۸۷۹)	۲,۲۹۹,۰۳۳,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	کالسیمین
۲۱۰,۱۰۱,۱۲۰	۲۶۳,۹۹۲,۲۲۷	(۳,۱۳۶,۲۶۸)	(۵۹۵,۸۷۱)	(۳۵۹,۵۲۹,۲۶۴)	۶۲۷,۲۵۳,۶۳۰	۳۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	۱۰۹,۸۴۹,۸۰۱	(۲,۲۲۶,۱۸۸)	(۴۲۲,۹۷۴)	(۳۳۲,۷۴۴,۴۲۷)	۴۴۵,۲۴۳,۳۹۰	۷۵,۴۶۵	توسعه معادن و فلزات
۱۸,۳۵۹,۳۲۹	۸۴,۴۹۷,۹۳۸	(۵,۴۷۵,۰۱۹)	(۱,۰۴۰,۲۳۷)	(۱,۰۰۳,۹۹۰,۵۰۶)	۱,۰۹۵,۰۰۳,۷۰۰	۵۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
-	۶۹,۴۵۲,۹۲۰	(۱۰,۴۶۹,۲۳۱)	(۱,۹۸۹,۰۶۹)	(۲,۰۱۱,۹۳۴,۰۶۰)	۲,۰۹۳,۸۴۵,۲۸۰	۵۵۱,۷۹۳	ریل پرداز نو آفرین
(۲۱۵,۸۹۵,۴۳۸)	۲۶,۸۳۹,۳۶۲	(۶,۶۳۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۹,۶۸۸)	(۱,۲۹۱,۲۷۰,۹۵۰)	۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	نفت ایرانول
-	۲۳,۹۱۶,۰۰۲	-	-	(۱,۰۶۸,۱۰۴,۳۹۸)	۱,۰۹۲,۰۲۰,۴۰۰	۹۰۰	تمام سکه طرح جدید ۱۲۵۰ صادرات
۳,۸۵۴,۹۲۸,۷۱۴	(۴۷,۷۴۹,۱۱۳)	(۸۲۳,۴۱۲)	(۱۵۶,۴۳۸)	(۲۱۱,۴۵۱,۵۲۳)	۱۶۴,۶۸۲,۲۶۰	۱۱,۳۵۸	فولاد امیرکبیرکاشان
-	(۹۴,۵۳۷,۲۷۴)	(۶,۰۳۴,۸۵۷)	(۱,۱۴۶,۵۸۳)	(۱,۲۹۴,۳۲۷,۰۲۸)	۱,۲۰۶,۹۷۱,۱۹۴	۳۲۵,۹۲۶	سخت آژند
-	(۱۰۴,۶۸۷,۷۵۶)	(۱۲,۳۶۱,۴۲۷)	(۲,۳۴۸,۶۱۰)	(۲,۵۶۲,۲۶۳,۲۴۹)	۲,۴۷۲,۲۸۵,۵۳۰	۹۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۸۶,۰۶۷,۸۷۹	(۲۱۶,۷۰۲,۸۹۳)	(۹,۴۵۵,۰۰۰)	(۱,۷۹۶,۴۴۵)	(۲,۰۹۶,۴۵۱,۴۴۸)	۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴	(۴۰۸,۷۱۴,۳۲۰)	(۴۵,۶۱۷,۱۶۰)	(۸,۶۶۷,۲۰۱)	(۹,۴۷۷,۸۹۲,۹۵۹)	۹,۱۲۳,۴۲۲,۰۰۰	۱۰۸,۳۴۸	پتروشیمی امیرکبیر
-	(۴۱۶,۵۱۹,۵۵۲)	(۶۶,۴۳۰,۳۳۵)	(۱۲,۶۲۱,۶۲۹)	(۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶)	۱۳,۲۸۶,۰۶۶,۷۶۸	۲,۹۳۷,۸۵۲	تامین سرمایه نوین
-	(۴۳۸,۴۴۲,۶۳۶)	(۴۸,۲۴۹,۶۶۵)	(۹,۱۶۷,۲۴۱)	(۱۰,۰۳۰,۹۵۸,۵۵۰)	۹,۶۴۹,۹۳۲,۸۲۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۵,۰۹۳,۷۰۸,۳۳۴	۸,۵۴۶,۵۲۶,۴۳۳	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۴۷۱		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۹۳,۷۰۸,۳۳۴	۸,۵۴۶,۵۲۶,۴۳۳	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۴۷۱	- جمع منقول از صفحه قبل
۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۲)	-	-	-	-	- پتروشیمی خارک
۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴	-	-	-	-	-	- ارتباطات سیار ایران
۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲	-	-	-	-	-	- بانک تجارت
(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)	-	-	-	-	-	- پتروشیمی بوعلی سینا
۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰	-	-	-	-	-	- پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)	-	-	-	-	-	- تامین سرمایه بانک ملت
۷۹,۹۸۳,۱۱۴	-	-	-	-	-	- رایان هم افزا
۴,۳۵۰,۲۶۳	-	-	-	-	-	- سپیدار سیستم آسیا
(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)	-	-	-	-	-	- سرمایه گذاری پارس توشه
(۲۴۶,۵۲۴,۳۸۳)	-	-	-	-	-	- سرمایه‌گذاری صنعت نفت
۸,۸۷۲,۲۳۰	-	-	-	-	-	- شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲	-	-	-	-	-	- صنعت غذایی کورش
۷,۴۴۴,۰۱۵	-	-	-	-	-	- صنعتی دوده فام
۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸	-	-	-	-	-	- فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۲۹,۸۲۱,۵۱۰	-	-	-	-	-	- فروسیلیس ایران
۸,۰۸۹,۱۵۰	-	-	-	-	-	- گسترش صنایع روی ایرانیا
۶۷,۸۹۱,۹۰۰	-	-	-	-	-	- لیزینگ کارآفرین
۲۰,۱۰۴,۸۶۳	-	-	-	-	-	- محصولات کاغذی لطیف
۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶	-	-	-	-	-	- مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۷,۰۹۶,۴۹۷,۷۴۲	۷,۰۹۷,۲۰۱,۵۵۱	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۴۷۱	- جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	(۴,۹۲۸,۰۳۸)	(۴,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۳۷	۶۱۶,۶۱۲ حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۷۸۱,۵۹۰,۵۳۲	-	-	-	-	-	- حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۶۳,۰۶۸,۷۲۶)	-	-	-	-	-	- حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۷۰۵,۸۷۴,۴۳۶)	-	-	-	-	-	- حق تقدم سرمایه گذاری سپه
(۸۷,۳۵۲,۶۳۰)	۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	(۴,۹۲۸,۰۳۸)	(۴,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۳۷	جمع

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵,۴۴۵,۱۶۰,۰۳۴	-	(۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶)	۸۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۷۴	اسناد خزانه م-۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶۰۱
-	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	-	(۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱)	۱۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۲	اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۱
-	۶۴۸,۶۳۵,۴۲۲	-	(۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۸)	۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۲	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۱
-	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	-	(۶,۱۰۵,۹۲۸,۳۸۹)	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۱	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۱
-	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	-	(۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۴۵	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۱
-	۱۱۲,۳۸۸,۷۵۴	-	(۷,۷۸۷,۶۱۱,۲۴۶)	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰	اسناد خزانه م-۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳۰۱
۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸۰۱
۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲۰۱
۱,۲۴۷,۶۲۵,۷۶۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱۰۱
۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷۰۱
۵,۸۲۴,۴۶۷	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷۰۱
۴۰۵,۳۷۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸۰۱
۷,۳۲۰,۶۵۸,۰۲۵	۸,۱۴۷,۷۲۴,۷۷۴	-	(۱۷۵,۴۶۶,۲۷۵,۲۲۶)	۱۸۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۱						
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰						
حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۱,۵۹۱,۸۸۰	۵,۷۷۰,۵۶۵,۰۰۰	(۴,۲۵۱,۹۱۱,۴۸۰)	(۵,۴۸۲,۰۳۷)	(۲۸,۸۵۲,۸۲۵)	۱,۲۰۰,۳۲۱,۵۸۳
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۱,۷۰۲,۰۵۸	۴,۹۳۵,۹۶۸,۲۰۰	(۳,۳۲۵,۸۲۱,۳۳۲)	(۴,۶۸۹,۱۷۰)	(۲۴,۶۷۹,۸۴۱)	-
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۲۱۵,۰۰۰	۳,۴۴۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۵۲,۴۶۵,۰۰۰)	(۳,۲۷۶,۱۷۰)	(۱۷,۲۴۳,۰۰۰)	-
حق تقدم سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۱,۷۶۳,۹۴۱,۷۲۵
جمع		۱۴,۱۵۵,۱۳۳,۲۰۰	(۹,۳۳۰,۱۹۷,۸۱۲)	(۱۳,۴۴۷,۳۷۷)	(۷۰,۷۷۵,۶۶۶)	۲,۹۶۴,۲۶۳,۳۰۸
						۴,۷۴۰,۷۱۲,۳۴۵

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۱						
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۰						
اوراق بهادار با درآمد ثابت	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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استاد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۵۷۲۳	۳۲,۲۳۳	۲۰,۱۹۳,۰۰۷,۵۱۰	(۱۸,۳۹۴,۰۵۳,۰۹۳)	(۳,۶۵۹,۹۸۳)	۱,۷۹۵,۲۹۴,۴۳۴	-
استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶	۶۹,۹۹۲	۴۴,۵۵۱,۳۰۷,۸۴۰	(۴۲,۹۲۵,۱۶۱,۰۴۳)	(۸,۰۷۴,۹۲۵)	۱,۶۱۸,۰۷۱,۸۷۲	-
استاد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	۲۵,۳۴۲	۱۵,۴۴۳,۴۱۴,۸۰۰	(۱۳,۸۸۰,۹۷۸,۶۵۸)	(۲,۷۹۹,۱۱۹)	۱,۵۵۹,۶۳۷,۰۲۳	-
استاد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	۲۰,۳۶۵	۱۳,۵۰۹,۳۲۶,۴۰۰	(۱۱,۹۵۴,۳۴۶,۲۸۵)	(۲,۴۴۸,۵۶۵)	۱,۵۵۲,۵۳۱,۵۵۰	-
استاد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۰۹۱۹	۲۰,۸۳۱	۱۲,۶۶۲,۵۳۹,۹۷۰	(۱۱,۱۷۴,۹۳۶,۵۸۳)	(۲,۲۹۵,۰۸۵)	۱,۴۸۵,۳۰۸,۳۰۲	-
استاد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	۱۶,۳۵۲	۱۰,۶۱۹,۴۷۹,۳۶۰	(۹,۳۹۸,۰۵۲,۸۴۳)	(۱,۹۲۴,۷۸۱)	۱,۲۱۹,۵۰۱,۷۳۶	-
استاد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۰۸۲۱	۱۲,۵۴۸	۷,۷۳۲,۰۷۷,۶۰۰	(۶,۸۲۲,۱۸۱,۰۸۹)	(۱,۴۰۱,۴۳۹)	۹۰۸,۴۹۵,۰۷۲	-
استاد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۹,۴۵۸	۵,۶۲۴,۷۶۷,۱۸۰	(۴,۹۵۸,۷۲۵,۴۹۷)	(۱,۰۱۹,۴۸۹)	۶۶۵,۰۲۲,۱۹۴	-
استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵	۴,۶۰۰	۲۳,۷۳۰,۲۹۴,۰۰۰	(۲۳,۳۱۹,۳۷۷,۴۶۱)	(۴,۳۰۱,۱۱۶)	۴۰۶,۶۱۵,۴۲۳	-
استاد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۲۱۰۲۵	۱۵,۴۰۰	۱۱,۴۶۲,۳۷۴,۰۰۰	(۱۱,۰۶۶,۹۰۵,۵۲۰)	(۲,۰۷۷,۵۵۵)	۳۹۳,۳۹۰,۹۲۵	-
استاد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۱۱۰۹۰۹۹	۳,۵۳۶	۳,۲۱۸,۵۷۳,۲۷۱	(۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰)	(۵۸۳,۳۶۶)	۳۲۳,۳۴۳,۹۴۴	۱۶۰,۹۱۶
استاد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۱۰۵۱۲	۲,۹۰۰	۲,۸۷۷,۲۳۵,۰۰۰	(۲,۶۲۸,۲۷۲,۸۲۱)	(۵۲۱,۴۹۹)	۲۴۸,۴۴۰,۶۸۰	-
استاد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۱۰۵۰۳	۲,۳۴۹	۲,۳۴۰,۴۹۶,۶۲۰	(۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶)	(۴۲۴,۲۱۵)	۲۲۵,۵۱۰,۰۰۹	(۶۲۵,۰۸۲)
استاد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۱۰۶۲۱	۱,۵۰۱	۱,۴۵۶,۰۹۰,۰۸۰	(۱,۳۰۹,۹۷۰,۴۱۳)	(۲۶۳,۹۱۶)	۱۴۵,۸۵۵,۷۵۱	(۹۲۲,۴۸۵)
استاد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۱۰۶۱۴	۱,۳۷۵	۱,۳۳۹,۸۹۶,۲۵۰	(۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸)	(۲۴۲,۸۵۶)	۱۳۷,۰۴۸,۹۰۶	(۳,۱۳۳,۴۸۶)
استاد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۰۰۵۱۹	-	-	-	-	-	۱,۲۸۳,۸۹۳,۷۵۲
استاد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰۰۸۱۷	-	-	-	-	-	۸۳۸,۴۷۷,۷۶۰
استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۵۰۶	-	-	-	-	-	۵۳۱,۶۷۶,۱۸۰
استاد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۴۱۰,۳۳۲,۷۶۲
استاد خزانه-م ۹ بودجه ۰۰-۰۰۰۹۲۳	-	-	-	-	-	۴۰۰,۵۴۷,۰۹۸
استاد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰۱۱۱۱	-	-	-	-	-	۳۷۹,۷۰۲,۲۶۹
استاد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۱۳	-	-	-	-	-	۳۴۳,۶۱۶,۴۳۵
استاد خزانه-م ۲۳ بودجه ۰۰-۰۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	۱۶۱,۰۱۲,۰۱۲
استاد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	۱۵۱,۹۷۷,۷۲۸
استاد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	۱۳۸,۳۷۹,۹۱۴
استاد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۲۱۹	-	-	-	-	-	۸۳,۶۰۰,۴۴۵
استاد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰۰۵۲۵	-	-	-	-	-	۶۷,۸۲۳,۸۳۶
استاد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۵,۴۰۹,۳۸۷
استاد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۰۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	(۴,۴۱۸,۸۹۵)
جمع		۱۷۶,۷۶۰,۸۷۹,۸۸۱	(۱۶۴,۰۴۴,۷۷۴,۰۷۰)	(۳۲,۰۳۷,۹۰۹)	۱۲,۶۸۴,۰۶۷,۹۱۱	۴,۷۸۷,۵۱۰,۵۴۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

ردیف	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۳۲۷,۳۲۱)	۳,۱۶۹,۶۷۲,۶۷۹	۳,۱۶۹,۶۷۲,۶۷۹	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۳۷۰,۰۰۰	۷,۶۵۰	۲,۸۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۰۵۰,۷۸۱)	۲,۶۹۰,۴۴۹,۲۱۹	۲,۶۹۰,۴۴۹,۲۱۹	۱,۷۷۳,۴۷۳,۴۰۸	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۵۸۵۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۱۷۳,۴۶۹)	۲,۱۷۸,۸۲۶,۵۳۱	۲,۱۷۸,۸۲۶,۵۳۱	۲,۸۱۴,۸۵۰,۳۵۸	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱,۹۳۵,۰۲۶	۱۱۰۰	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	-	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	۱,۴۵۷,۰۳۸,۷۰۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱,۰۷۲,۰۷۲	۱۵۹۰	۱,۷۰۴,۵۹۴,۴۸۰	(۸۶,۴۴۸,۸۷۵)	۱,۶۱۸,۱۴۵,۶۰۵	۱,۶۱۸,۱۴۵,۶۰۵	۱۵۶,۲۹۹,۸۰۳	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۲۴,۰۰۰	۶۱۰۰۰	۱,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۴۲۸,۰۳۵)	۱,۳۳۷,۵۷۱,۹۶۵	۱,۳۳۷,۵۷۱,۹۶۵	۱,۴۲۵,۲۹۶,۴۳۱	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۱۲۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۸۱۱,۳۵۸	۱۳۰۰	۱,۰۵۴,۷۶۵,۴۰۰	(۲۲,۶۲۲,۳۱۴)	۱,۰۳۲,۱۴۳,۰۸۶	۱,۰۳۲,۱۴۳,۰۸۶	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۳۷۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۹۵۴,۹۷۶)	۹۷۳,۰۴۵,۰۲۴	۹۷۳,۰۴۵,۰۲۴	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۴۷,۳۷۶)	۷۶۶,۳۵۲,۶۲۴	۷۶۶,۳۵۲,۶۲۴	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۹۹۹,۹۹۹	۴۰۰	۷۹۹,۹۹۹,۶۰۰	(۷۵,۸۸۳,۴۰۹)	۷۲۴,۱۱۶,۱۹۱	۷۲۴,۱۱۶,۱۹۱	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱,۵۱۵,۱۵۱	۵۰۰	۷۵۷,۵۷۵,۵۰۰	(۴۲,۶۰۴,۴۴۰)	۷۱۴,۹۷۱,۰۶۰	۷۱۴,۹۷۱,۰۶۰	۳۱۷,۵۸۸,۵۶۴	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۴۳۵,۴۰۷)	۶۹۸,۵۶۴,۵۹۳	۶۹۸,۵۶۴,۵۹۳	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۷۸,۳۹۲)	۴۵۴,۹۲۱,۶۰۸	۴۵۴,۹۲۱,۶۰۸	۳۷۸,۶۳۰,۷۰۵	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۴۱,۶۵۲	۱۱۰۰۰	۴۵۸,۱۷۲,۰۰۰	(۲۷,۴۳۷,۲۱۶)	۴۳۰,۷۳۴,۷۸۴	۴۳۰,۷۳۴,۷۸۴	۱,۴۹۷,۱۸۴,۹۸۷	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۸۴۲,۹۷۴	۵۰۰	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰	(۳۷,۳۶۰,۲۷۱)	۳۸۴,۱۲۶,۷۲۹	۳۸۴,۱۲۶,۷۲۹	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۵۳۴,۴۶۲	۶۵۰	۳۴۷,۴۰۰,۳۰۰	(۳۴,۵۰۴,۲۸۶)	۳۱۲,۸۹۶,۰۱۴	۳۱۲,۸۹۶,۰۱۴	۱۸۳,۷۰۰,۶۳۰	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۵۰۳,۷۳۶	۴۵۰	۲۲۶,۶۸۱,۲۰۰	(۲۱,۵۰۱,۶۸۹)	۲۰۵,۱۷۹,۵۱۱	۲۰۵,۱۷۹,۵۱۱	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۳۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۴,۸۴۷)	۶۲,۰۴۵,۱۵۳	۶۲,۰۴۵,۱۵۳	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۶۲,۰۳۴)	۵۵,۳۳۷,۹۶۶	۵۵,۳۳۷,۹۶۶	۲۵,۸۲۴,۳۸۴	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۳,۴۰۱)	۳۹,۳۲۶,۵۹۹	۳۹,۳۲۶,۵۹۹	۵,۱۴۹,۹۱۲	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵,۲۰۰,۰۰۰	۷	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۱,۸۱۹)	۳۵,۲۸۸,۱۸۱	۳۵,۲۸۸,۱۸۱	-	ریال
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱,۶۲۵,۹۲۶	۲	۳,۲۵۱,۸۵۲	(۲۲۷,۸۳۷)	۳,۰۲۴,۰۱۵	۳,۰۲۴,۰۱۵	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۷۶۴,۷۰۶	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۴۱۸,۰۶۴	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۹,۵۴۴,۲۳۶	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۳۴۷,۷۸۳	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۶,۱۰۴,۳۱۴	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۳۹,۴۲۵	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۶,۰۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۱,۶۰۲,۱۰۱	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۵۵,۰۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۸۸۱,۲۲۱	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۶۲,۰۰۲	ریال
جمع				۲۵,۶۲۳,۳۵۵,۹۳۲	(۱,۲۰۲,۰۸۸,۱۹۵)	۲۴,۴۲۱,۲۶۷,۷۳۷	۲۴,۴۲۱,۲۶۷,۷۳۷	۲۰,۲۴۰,۸۴۲,۷۳۴	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۶,۴۵۸,۰۱۳,۱۴۲	۲۰-۱ سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده بانکی بشرح

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				تاریخ	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	سرمایه‌گذار	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۷,۰۶۷,۲۷۰,۲۶۰	(۳,۶۱۹,۲۲۸)	۷,۰۷۰,۸۸۹,۴۸۸	۱۸%	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	سپرده بانک آینده
-	۲,۴۰۵,۲۷۹,۰۳۸	-	۲,۴۰۵,۲۷۹,۰۳۸	۱۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۹	سپرده بانک آینده
-	۲,۱۲۳,۵۸۱,۳۹۴	-	۲,۱۲۳,۵۸۱,۳۹۴	۲۰%	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	سپرده بانک آینده
۱,۴۲۰,۹۵۵,۴۳۰	۱,۴۰۳,۵۶۵,۶۱۰	-	۱,۴۰۳,۵۶۵,۶۱۰	۱۰%	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	سپرده بانک آینده
-	۱,۳۰۶,۵۳۲,۴۶۰	-	۱,۳۰۶,۵۳۲,۴۶۰	۲۰%	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	سپرده بانک آینده
-	۱,۱۶۶,۷۴۴,۱۷۳	(۲,۰۲۲,۹۰۷)	۱,۱۶۸,۷۶۷,۰۸۰	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	سپرده بانک شهر
-	۳۵۹,۵۱۷,۵۳۲	-	۳۵۹,۵۱۷,۵۳۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سپرده بانک آینده
-	۳۵۳,۷۱۱,۷۷۷	(۱,۳۵۶,۷۰۳)	۳۵۵,۰۶۸,۴۸۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	سپرده بانک آینده
-	۱۸۰,۷۳۳,۳۰۱	(۸۸,۶۱۶)	۱۸۰,۸۲۱,۹۱۷	۲۰%	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	سپرده بانک آینده
۹۴۲,۴۳۲,۷۰۲	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	-	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	سپرده بانک آینده
۶,۰۶۱,۶۹۹	۴,۳۱۴,۰۸۳	-	۴,۳۱۴,۰۸۳	۱۰%	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بانک خاورمیانه
۱,۰۶۷,۹۰۴,۵۹۲	۳,۷۴۸,۸۵۳	-	۳,۷۴۸,۸۵۳	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	سپرده بانک آینده
۱۸,۰۹۵,۳۶۷	۲,۳۴۲,۸۲۵	-	۲,۳۴۲,۸۲۵	۱۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	سپرده بانک شهر
۱,۴۳۵,۵۹۱	۱,۱۶۸,۷۹۳	-	۱,۱۶۸,۷۹۳	۱۰%	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	سپرده بانک سامان
۶۱۱,۹۶۷	۵۴۰,۰۶۴	-	۵۴۰,۰۶۴	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سپرده بانک سامان
۸,۷۹۵,۶۲۷,۴۶۴	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	سپرده بانک آینده
۵۵۷,۷۳۳,۳۶۲	-	-	-	۱۰%	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	سپرده بانک آینده
۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۶,۴۵۸,۰۱۳,۱۴۲	(۷,۰۸۷,۴۵۴)	۱۶,۴۶۵,۱۰۰,۵۹۶			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها (هزینه)

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۵۶,۱۳۹	۸۳,۲۵۳,۴۲۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۳۳,۷۶۹,۸۳۹	۷,۲۰۴,۸۴۹	تنزیلات مربوط به سود بانک
۹,۶۶۸,۹۷۶	۵,۷۹۹,۹۳۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۰,۹۴۸,۳۱۵	۲۴۹,۴۰۱	سایر درآمدها
۶۰,۴۴۳,۲۶۹	۹۶,۵۰۷,۶۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۹۷۰,۸۸۴,۲۱۳	۴,۴۲۰,۹۴۴,۰۷۳	کارمزد مدیر
۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۲۲,۲۳۸,۲۶۵	۲۰۲,۸۴۱,۹۹۷	کارمزد حسابرس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه متولی (سابق)
۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷	۵,۱۰۳,۷۸۶,۰۷۰	جمع

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۵,۶۷۶,۹۹۴	۵۲۹,۸۱۷,۸۳۷	هزینه آبونمان
۴۰,۷۷۶,۳۳۷	۱۰۵,۱۴۸,۶۴۹	سایر هزینه ها
۱۳,۳۷۱,۲۳۰	۱۳,۰۶۹,۰۷۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۰۷۱,۹۰۰	۱۲,۹۵۲,۳۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۴۷,۳۹۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۶۷,۸۹۶,۴۶۱	۶۷۸,۷۳۵,۳۰۴	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸	(۱۰۷,۰۱۵,۶۹۹,۱۵۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۵.۳۶%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۴.۶۳%
	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	عادی	-	-
-	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۶۰%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۱%
	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
داتیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
	مهدی فریور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۸	۰%	عادی	۶۱۳	۰.۰۳%
	سید محمد امین جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۰۰	۰.۰۴%	عادی	۷۰۰	۰.۰۴%
پهار کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۷%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۶%
	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%
	حمزه کاظمی محسن آبادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
هانیه کیان	حمزه کاظمی محسن آبادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۰۰	۰.۰۳%	عادی	۵۰۰	۰.۰۳%
	میثم صافی زاده	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰۴,۱۴۸	۶.۲۰%	عادی	۱۰۴,۷۱۳	۵.۳۹%
جمع واحدهای سرمایه گذاری								

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت سبذگردان آسمان	مدیر	موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	ریال	ریال
		کارمزد	۴,۴۲۰,۹۴۴,۰۷۳	طی دوره مالی	(۲,۶۰۲,۷۹۷,۱۳۸)	(۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵)
موسسه حسابرس آزموده کاران	متولی	کارمزد	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۲۰۲,۸۴۱,۹۹۷	طی دوره مالی	(۲۲۹,۶۰۶,۳۳۲)	(۱۹۰,۲۶۴,۳۳۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۶۰۷,۰۷۹,۹۴۸,۵۲۱	طی دوره مالی	۲,۰۰۱,۷۹۴,۱۸۴	-

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.