

شماره: ۵/۱۴۰۱۵۵۱

تاریخ: ۱۴۰۱/۹/۲۹

پیوست:

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی
هوشیار ممین

(حسابداران رسمی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

با سلام و احترام؛

عطف به قرارداد حسابرسی منعقد فی مابین، به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ آن صندوق، تقدیم میگردد.

خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممین

(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان



رونوشت: ریاست محترم اداره حسابرسی و گزارشگری مالی سازمان بورس و اوراق بهادار.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۲۵

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعاتی ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- مفاد بند ج ماده ۲۲ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری تحت مالکیت مدیران سرمایه گذاری صندوق.

ب- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر تا ۲۵ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۳-۲ امیدنامه) در برخی موارد به عنوان نمونه از تاریخ یک الی ۴ اسفند ماه ۱۴۰۰.

ج- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بازگذاری تصمیمات مجامع عمومی مورخ ۲۸ فروردین ماه ۱۴۰۱ در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال).

۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، با توجه به مشکلات نرم افزاری که بعضاً منجر به برگشت و اصلاح NAV شده، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۹ شهریور ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

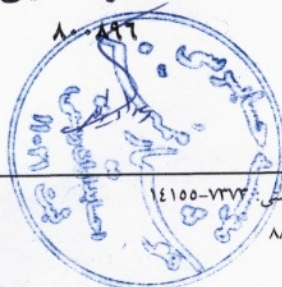
(حسابداران رسمی)

محمدجواد هدایتی

سید محمد نوریان

۸۰۰۴۶۶

۹۲۳۰۴۸





آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

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

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 ۱۴۰۱/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال نیا

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

مسعود بختیاری

موسسه حسابرسی و خدمات

متولی صندوق

علی اصغر فرح

مدیریت آزموده کاران



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
دارایی‌ها :		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۵۰,۱۰۸,۰۱۷,۸۰۰	۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده طلا	۱۳,۵۵۴,۲۶۴,۳۶۴	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲۰,۸۵۷,۶۰۲,۴۴۴	۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۷۶,۷۲۸,۸۴۱,۹۷۲	۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱
حسابهای دریافتی	۲۱,۱۹۰,۸۷۳,۷۹۲	۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰
جاری کارگزاران	۲,۰۰۱,۷۹۴,۱۸۴	-
سایر دارایی‌ها	۱,۵۴۰,۳۶۰,۱۴۵	۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶
موجودی نقد	۱۵۸,۳۳۷,۷۶۸	۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱
جمع دارایی‌ها	۶۸۶,۱۴۰,۰۹۲,۴۶۹	۷۱۱,۹۵۷,۴۴۰,۷۱۰
بدهی‌ها :		
بدهی به ارکان صندوق	(۳,۳۱۲,۴۰۳,۴۷۰)	(۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰)
بدهی به سرمایه‌گذاران	(۲۰,۲۷۱,۵۹۴)	(۱۰,۸۴۹,۱۱۸)
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	(۳,۱۰۹,۷۸۶,۸۴۹)	(۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹)
جمع بدهی‌ها	(۶,۴۴۲,۴۶۱,۹۱۳)	(۵,۴۹۳,۹۱۸,۷۲۷)
خالص دارایی‌ها	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴۰۴,۶۰۸	۳۶۳,۳۳۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

امضاء

آسمان
شرکت سپردن

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کارایی

موسسه حسابرسی هوشیار معین
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

شناسه ملی: ۱۰۳۲۶۸۸۲۰۹۲
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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 :
(۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷)	(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	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها	ریال	یادداشت
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۱,۹۹۶,۱۳۳	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۱,۹۴۴,۳۷۵			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵,۰۶۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۱۷۲	۱,۳۵۸,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۱۱			واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳,۶۵۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۳۰۶)	(۴,۰۰۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۲۹۶)			واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۱۷,۱۵۸,۵۰۳,۳۸۵	-	۸۲,۸۹۴,۶۵۷,۷۲۹	-			سود (زیان) خالص دوره
۴۹,۰۱۰,۶۶۰,۸۳۸	-	(۱۰۷,۰۱۵,۶۹۹,۱۵۶)	-			تعدیلات
۷۷۳,۹۷۶,۲۷۴,۴۷۸	۲,۱۳۶,۹۹۹	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱,۶۷۹,۸۹۰			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) وجوه استفاده شده

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

= بازده سرمایه گذاری پایان سال = (۲)

خالص دارایی های پایان سال



شماره ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۶
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۱

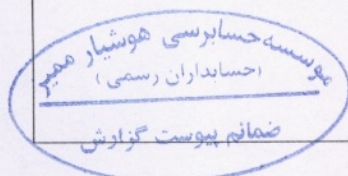
۱- اطلاعات کلی صندوق

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" 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 مواعید 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 دوره مالی منتهی به تاریخ 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 سب‌گردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰%
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سب‌گردان 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

برای دوره مالی منتهی به تاریخ 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؛

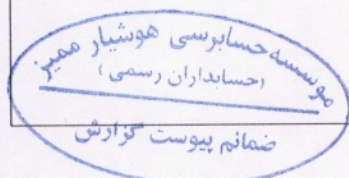
با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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

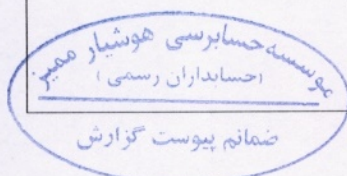
کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

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 (۰/۲۵ 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 $[n \times 365]$ ضریب 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

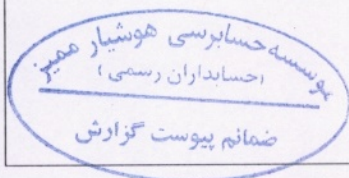
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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 منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

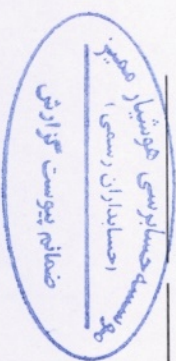
۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت

نسبت به کل دارایی‌ها	۱۴۰۰/۰۵/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		صنعت
	درصد	ریال	درصد	ریال	
نسبت به کل دارایی‌ها	۱۰.۳۴%	۷۳,۶۱۸,۶۴۷,۱۶۵	۱۲.۵۵%	۸۶,۰۵۸,۱۵۱,۴۲۰	فزارت اساسی
	۱۲.۰۰%	۸۵,۴۲۲,۷۱۷,۷۵۰	۸.۳۶%	۵۷,۳۲۸,۹۷۴,۸۶۳	محصولات شیمیایی
	۵.۲۸%	۳۷,۵۸۴,۳۸۳,۴۸۶	۷.۰۴%	۴۸,۲۹۴,۰۲۵,۸۹۷	فرآورده های نفتی، کک و سوزت هسته ای
	۶.۲۹%	۴۴,۸۰۶,۹۰۱,۴۸۵	۶.۱۵%	۴۲,۲۰۶,۰۶۰,۰۱۷	استخراج کانه های فلزی
	۳.۰۷%	۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۹۰۰	۴.۸۷%	۳۳,۳۸۰,۷۹۵,۴۳۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
	۲.۱۵%	۱۴,۹۸۴,۱۶۳,۱۱۷	۳.۶۵%	۲۵,۰۲۷,۳۸۴,۱۵۱	سرمایه گذاری‌ها
	۲.۳۸%	۱۶,۹۴۳,۵۸۲,۲۵۰	۲.۳۳%	۱۸,۰۵۶,۹۱۸,۲۵۰	ماشین آلات و تجهیزات
	۱.۷۷%	۱۲,۵۷۸,۷۰۸,۷۰۰	۲.۰۳%	۱۳,۹۳۶,۵۸۱,۰۰۰	عرقه برق، گاز، بخار و آب گرم
	۱.۳۵%	۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰	۱.۳۳%	۸,۴۲۰,۳۹۸,۷۴۰	خودرو و ساخت قطعات
	۰.۹۱%	۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۰	۰.۶۹%	۴,۷۱۵,۴۷۴,۹۸۲	انبوه سازي، املاک و مستغلات
	۰.۴۲%	۲,۹۶۸,۴۳۲,۱۱۰	۰.۵۵%	۳,۴۴۱,۷۹۸,۷۲۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
	۱.۳۷%	۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶	۰.۴۸%	۳,۳۱۱,۹۷۵,۷۹۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
	۰.۴۹%	۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰	۰.۴۴%	۳,۰۳۳,۸۴۰,۶۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
	۱.۵۹%	۱۱,۳۳۳,۱۹۹,۳۷۴	۰.۴۲%	۲,۸۷۵,۰۳۴,۹۴۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
	۱.۹۱%	۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
	۵۱.۲۷%	۳۶۵,۰۵۵,۹۴۸,۹۶۹	۵۱.۰۳%	۳۵۰,۱۰۵,۸۱۷,۸۰۰	جمع
				۲۴۸,۲۰۶,۶۴۸,۷۵۱	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده طلا

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		گواهی سپرده طلا
نسبت به کل دارایی‌ها	درصد	نسبت به کل دارایی‌ها	درصد	
نسبت به کل دارایی‌ها	۰.۳۰%	۰.۹۸%		
ریال	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	ریال	۱۳,۵۵۴,۲۶۴,۳۶۴	
بهای تمام شده	ریال	ریال	۱۳,۷۳۵,۹۹۷,۲۶۴	



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاوه‌صافنه

گزارش مالی میان‌دوره‌های

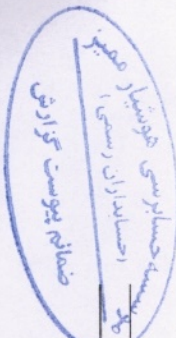
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		سبده بانکی
مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها	تاریخ سبده گذاری	نوع سبده	
ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سبده گذاری	نوع سبده	سبده بانکی
۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۹.۲۷	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۹.۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	بلند مدت	بانک آینده
-	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۳.۹۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۷	بلند مدت	بانک آینده
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۳.۵۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲.۹۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	کوتاه مدت	بانک آینده
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۱.۴۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	بلند مدت	بانک آینده
-	-	۷۶۴,۶۳۷,۶۴۵	%۰.۱۱	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده
۹۹۴,۸۳۰,۷۲۱	%۰.۱۴	۸۴,۳۴۹,۲۵۹	%۰.۰۱	۱۳۹۶/۰۵/۰۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۹۵۲,۶۱۴,۴۱۲	%۰.۱۳	-	-	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	کوتاه مدت	بانک شهر
۱,۲۴۳,۴۱۷,۱۲۷	%۰.۱۷	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	بلند مدت	بانک آینده
۵,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	%۰.۰۷	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۳	بلند مدت	بانک آینده
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۲	-	-	۱۳۹۶/۰۹/۱۶	کوتاه مدت	بانک آینده
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۱	-	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	بلند مدت	بانک شهر
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۰.۰۱	-	-	-	-	جمع
۱۶۴,۱۹۶,۵۶۵	%۰.۰۶	۱۲۰,۸۵۷,۶۰۲	%۰.۰۶	-	-	۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	درصد
ریال	نسبت به کل دارایی‌ها	ریال	نسبت به کل دارایی‌ها	ریال	نسبت به کل دارایی‌ها							
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد							
-	-	۴۴,۵۴۳,۳۳۲,۹۱۵	%۶.۴۹	۶۰,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۳۰۶۲۰۰۰	-	-
-	-	۲۲,۲۷۵,۹۹۲,۸۸۴	%۳.۴۶	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۱۱۰۰۰	-	-
-	-	۲,۰۱۸,۹۳۴,۵۲۷	%۰.۳۰	۳۲,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۷۲۳۰۰۰	-	-
-	-	۱۵,۴۴۰,۶۱۵,۶۸۱	%۲.۲۵	۲۵,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۱۳,۵۵۶,۸۷۷,۸۳۵	%۱.۹۷	۲۰,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۱۸۰۰۰	-	-
-	-	۱۲,۶۶۰,۳۴۴,۸۸۵	%۱.۸۵	۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	-	۱۴۰۳/۰۵/۱۹	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۱۹۰۰۰	-	-
-	-	۱۱,۴۶۰,۳۶۴,۴۴۵	%۱.۶۷	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۲۱۵۰۰۰	-	-
-	-	۱۰,۶۱۷,۵۵۴,۵۷۹	%۱.۵۵	۱۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۰۵۲۰۰۰	-	-
-	-	۷,۲۳۰,۶۷۶,۱۶۱	%۱.۱۳	۱۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۰۸۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۵,۶۲۳,۴۴۷,۶۹۱	%۰.۸۲	۹,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۳,۲۱۷,۹۱۹,۹۱۴	%۰.۴۷	۳,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۲,۷۷۶,۷۱۳,۵۰۱	%۰.۴۲	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۲,۳۴۰,۰۷۲,۴۰۵	%۰.۳۴	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۱,۴۵۵,۸۲۶,۱۶۴	%۰.۲۱	۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۱	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۱	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۲۱۲۰۰۰	-	-
-	-	۱,۳۳۹,۶۵۳,۳۸۵	%۰.۲۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۴	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۲۱۴۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۶	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۲۱۶۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۱۱۱۱۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	-	۱۴۰۱/۰۵/۲۹	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۲۱۹۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۳۱۸۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	-	استاد خزانة م. ابود جهده- ۵۰۴۰۶۰۰۰	-	-
۲۵.۷۶	%۲۵.۷۶	۱۷۶,۷۲۸,۸۴۱,۹۷۳	%۲۵.۷۶	۲۷۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	%۲۵.۷۶	جمع	-	جمع	-	جمع	-	-



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

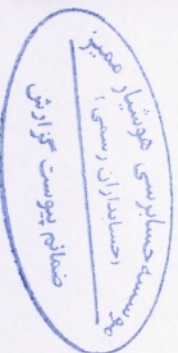
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۵/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۸۶,۶۸۱,۸۰۹	۲۰,۵۱۴,۷۰۲,۹۷۵	(۱,۲۰۲,۶۵۲,۹۵۷)	۲۵%	۲۱,۲۱۷,۳۵۵,۹۳۲	سود سهام دریافتنی
۱,۰۵۸,۹۲۷,۳۱۱	۱,۱۷۶,۱۷۰,۸۱۷	(۶,۷۸۷,۹۴۳)	نرخ های متفاوت	۱,۱۸۲,۹۵۸,۷۶۰	سود سپرده بانکی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سایر حساب های دریافتنی
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۲۱,۱۹۰,۸۷۳,۷۹۲	(۱,۲۰۹,۴۴۰,۹۰۵)		۲۲,۴۰۰,۳۱۴,۶۹۲	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

		۱۴۰۱/۰۴/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده ابتدای سال مالی	گردش به‌هنگار	گردش بستانکار	مانده به‌هنگار (بستانکار)	
بدهکار (بستانکار)	بدهکار (بستانکار)	ریال	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نام شرکت کارگزاری
۲,۰۰۱,۷۹۴,۱۸۴	۳,۰۲,۵۳۹,۰۷۷,۱۶۹	۳,۰۴,۵۴۰,۸۷۱,۳۵۳		-	کارگزاری حافظ



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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.

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

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	۲۷,۰۵۰,۰۰۰	(۱۱۳,۰۶۹,۰۷۶)	۱۸,۷۱۰,۲۶۰
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۱,۷۰۴,۰۱۷,۱۲۳	(۵۵۶,۴۰۵,۸۷۴)	۱,۵۴۰,۳۶۰,۱۴۵

مخارج عضویت در کانون

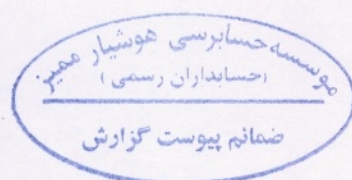
آبونمان نرم افزار صندوق

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

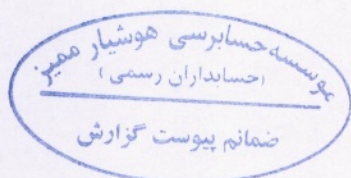
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 حسابرِس
۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰	۳,۳۱۲,۴۰۳,۴۷۰	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 تئمه 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

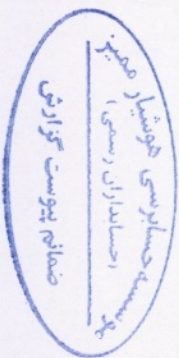
۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
بدهی به مدیر بابت آئینمان	۱,۸۲۵,۳۱۴,۴۴۵	۴۶۰,۲۶۵,۷۷۰
کارمزد تصفیه	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹
سایر پرداختنی ها	۵۶,۳۱۶,۳۱۵	-
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	۳,۱۰۹,۷۸۶,۸۴۹	۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹

۱۶- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۷۰,۱۳۹,۸۱۴,۶۴۹	۱,۸۴۴,۳۷۵	۶۳۹,۳۳۶,۷۸۹,۰۳۹	۱,۵۷۹,۸۹۰
۳۶,۳۳۳,۷۰۷,۳۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۶۰,۸۴۱,۵۱۷	۱۰۰,۰۰۰
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۱,۹۴۴,۳۷۵	۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱,۶۷۹,۸۹۰
		جمع	

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



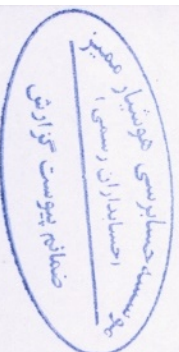
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
 گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی 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

بازداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱						
دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		سود (زیان) فروش				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
-	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲
جمع						

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

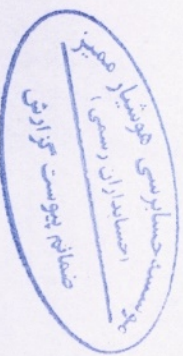
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۷)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)
-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)
-	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۴۶,۵۲۴,۸۸۳)
-	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۲۳۰
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲
-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸
-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۳۱,۵۱۰
-	-	-	-	-	-	۸,۰۸۹,۱۵۰
-	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳
-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۷۶۰,۸۰۶
-	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱
جمع	۱۰۲,۹۸۰,۳۱۶,۳۷۱	(۹۵,۳۳۲,۵۷۴,۲۰۷)	(۹۹,۱۱۳,۳۱۳)	(۴۵۱,۴۲۷,۴۰۰)	۷,۰۶۷,۲۰۱,۵۵۱	۷,۰۶۷,۴۹۷,۷۴۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
-	۹۰,۱۰۷,۳۱۶,۳۷۱	(۸۱,۰۸۶,۸۴۳,۶۵۷)	(۸۶,۸۸۳,۹۸۱)	(۳۸۷,۰۶۲,۴۰۰)	۸,۵۴۶,۵۲۶,۳۴۳	۵,۰۳۳,۷۰۸,۳۳۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶		



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

۱۷۰۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

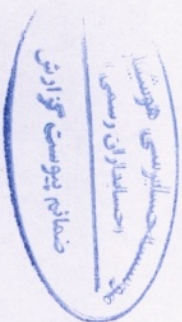
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱	
سود (زیان) ناشی از سود	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۸۱,۵۶۰,۵۳۳	۷۸۱,۵۶۰,۵۳۳	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	(۴,۹۳۸,۰۳۸)	(۳,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)
(۱۶۳,۰۶۸,۷۲۶)	-	-	-	-	-
(۷۵,۸۷۴,۴۳۳)	-	-	-	-	-
(۸۷,۳۵۶,۶۳۰)	۲۶۳,۵۱۰,۶۵۶	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	(۴,۹۳۸,۰۳۸)	(۳,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۳۷
					۶۱۶,۶۱۲
					حق تقدم توسعه معادن و فزائت
					حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع
					حق تقدم شرکت لوتوس پارسین
					حق تقدم سرمایه گذاری سپه
					جمع

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۴/۳۱

سود (زیان) ناشی از سود	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۴۴۵,۱۶۰,۳۳۴	۵,۴۴۵,۱۶۰,۳۳۴	-	(۷۹,۰۴۸,۸۳۹,۹۶۶)	۸۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	-	(۱۴,۸۳۵,۲۷۷,۱۵۱)	۱۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۶۸,۶۳۵,۴۲۲	۶۶۸,۶۳۵,۴۲۲	-	(۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۸)	۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	-	(۶,۱۵۵,۹۲۸,۳۸۹)	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	-	(۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۳,۳۸۸,۷۵۴	۱۱۳,۳۸۸,۷۵۴	-	(۷,۷۸۷,۶۱۱,۲۴۶)	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	-	-	-
-	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-	-	-
-	۱,۳۴۷,۶۲۵,۷۶۳	۱,۳۴۷,۶۲۵,۷۶۳	-	-	-
-	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	-	-	-
-	۵,۸۴۴,۴۶۷	۵,۸۴۴,۴۶۷	-	-	-
-	۴۰۵,۳۷۲	۴۰۵,۳۷۲	-	-	-
-	۷,۲۲۰,۵۸۰,۵۲۵	۷,۲۲۰,۵۸۰,۵۲۵	-	-	-
					جمع

۱۷۰۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فراپورسی

سود (زیان) ناشی از سود	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۴۴۵,۱۶۰,۳۳۴	۵,۴۴۵,۱۶۰,۳۳۴	-	(۷۹,۰۴۸,۸۳۹,۹۶۶)	۸۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	-	(۱۴,۸۳۵,۲۷۷,۱۵۱)	۱۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۶۸,۶۳۵,۴۲۲	۶۶۸,۶۳۵,۴۲۲	-	(۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۸)	۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	-	(۶,۱۵۵,۹۲۸,۳۸۹)	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	-	(۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۳,۳۸۸,۷۵۴	۱۱۳,۳۸۸,۷۵۴	-	(۷,۷۸۷,۶۱۱,۲۴۶)	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۷	-	-	-
-	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶	-	-	-
-	۱,۳۴۷,۶۲۵,۷۶۳	۱,۳۴۷,۶۲۵,۷۶۳	-	-	-
-	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰	-	-	-
-	۵,۸۴۴,۴۶۷	۵,۸۴۴,۴۶۷	-	-	-
-	۴۰۵,۳۷۲	۴۰۵,۳۷۲	-	-	-
-	۷,۲۲۰,۵۸۰,۵۲۵	۷,۲۲۰,۵۸۰,۵۲۵	-	-	-
					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

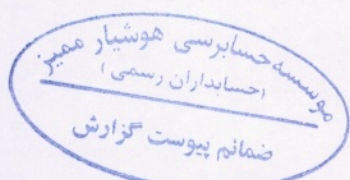
۱۸ - سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
۶۶,۷۱۳,۰۳۱,۶۷۵	۱۴,۶۶۸,۱۷۳,۳۷۱	۱۸-۱
۲,۹۶۴,۲۶۳,۳۰۸	۴,۷۴۰,۷۱۲,۳۴۵	۱۸-۲
۴,۷۸۷,۵۱۰,۵۴۶	۱۲,۶۸۴,۰۶۷,۹۱۱	۱۸-۳
۷۴,۴۶۴,۸۰۵,۵۲۹	۳۲,۰۹۲,۹۵۳,۶۲۷	

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد	سهام
بهادار	بهادار	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۸۸۵,۵۹۴,۴۲۲	۵,۴۴۷,۳۹۴,۰۰۰	(۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۷۶۲,۰۰۰)	(۳۸,۲۵۱,۰۴۴,۰۰۰)	۴۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۵,۵۶۶,۷۹۰,۵۸۳	۵,۱۷۷,۲۴۶,۸۴۴	(۸۹,۰۳۴,۰۰۰)	(۸۹,۰۳۴,۰۰۰)	(۱۶,۹۱۶,۴۶۰)	(۱۲,۵۲۳,۶۰۲,۶۹۶)	۱۷,۸۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۴,۳۵۵,۷۷۵,۰۵۱	۳,۷۱۶,۸۰۰,۰۸۹	(۸۷,۲۱۱,۹۰۳)	(۸۷,۲۱۱,۹۰۳)	(۱۶,۵۷۰,۲۶۲)	(۱۳,۶۱۲,۰۱۸,۲۹۷)	۱۷,۴۴۲,۳۸۰,۵۵۰	۳,۰۸۷,۱۴۷	توسعه معادن و فلزات
۲,۴۹۸,۰۵۱,۲۰۱	۳,۴۵۴,۳۲۳,۷۴۸	(۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۳۱۹,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۲,۲۵۷,۲۵۲)	۱۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۶۸۰,۷۹۸,۱۱۰	۱,۷۸۹,۳۳۳,۴۴۸	(۴۹,۱۲۳,۴۰۰)	(۴۹,۱۲۳,۴۰۰)	(۹,۳۳۳,۴۴۶)	(۷,۹۶۶,۹۸۹,۷۰۶)	۹,۸۲۴,۶۸۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵,۳۳۵,۳۲۸,۲۴۶	۱,۷۰۵,۳۴۹,۵۸۵	(۱۳۲,۷۱۵,۰۰۰)	(۱۳۲,۷۱۵,۰۰۰)	(۲۵,۲۱۵,۸۰۰)	(۲۲,۶۷۹,۷۱۹,۵۶۵)	۲۶,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱,۷۳۷,۶۹۸,۸۰۵)	۱,۵۲۰,۱۰۱,۲۵۹	(۵۰,۲۸۷,۰۰۰)	(۵۰,۲۸۷,۰۰۰)	(۹,۵۵۴,۵۳۰)	(۸,۴۷۷,۴۵۷,۲۱۱)	۱۰,۵۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سپنتا
-	۱,۲۲۶,۸۰۹,۹۸۹	(۸۰,۳۴۵,۸۹۲)	(۸۰,۳۴۵,۸۹۲)	(۱۵,۲۶۵,۷۱۹)	(۱۴,۷۴۶,۷۵۶,۸۰۰)	۱۶,۰۹۱,۱۷۸,۴۰۰	۵۰۳,۷۳۶	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۱,۱۶۷,۷۷۵,۳۳۴	(۳۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۶,۴۷۵,۲۰۰)	(۵,۶۰۷,۷۱۹,۷۶۶)	۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۱,۷۲۱,۸۷۸,۵۷۱)	۱,۱۱۳,۳۳۶,۰۰۰	(۹۰,۸۲۵,۰۰۰)	(۹۰,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۲۵۶,۷۵۰)	(۱۶,۹۴۳,۵۸۲,۲۵۰)	۱۸,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۴,۳۱۸,۱۵۳,۳۰۰	۱,۰۶۴,۶۲۷,۵۵۰	(۱۰۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۹,۱۰۰)	(۱۸,۹۹۳,۳۱۳,۳۵۰)	۲۰,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۴,۳۴۵,۸۸۷,۱۹۵	۷۴۸,۸۴۹,۹۶۲	(۷۵,۳۶۶,۶۶۲)	(۷۵,۳۶۶,۶۶۲)	(۱۴,۳۱۹,۶۶۶)	(۱۴,۲۳۴,۷۹۶,۰۳۱)	۱۵,۰۷۳,۳۳۲,۳۲۰	۱,۰۷۲,۰۷۲	معذنی و صنعتی چادرملو
-	۳۱۴,۱۰۷,۹۶۲	(۳۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۵,۸۰۰)	(۶,۲۱۰,۸۳۶,۲۵۸)	۶,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کالسمین
-	۲۴۳,۴۱۶,۶۱۵	-	-	(۱,۶۷۱,۳۸۲)	(۱,۰۹۲,۰۲۰,۴۰۰)	۱,۳۳۷,۱۰۸,۴۰۰	۹۰۰	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰۰ صادرات
-	۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰	(۶۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۶۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۱,۷۳۳,۴۵۰)	(۱۲,۰۴۰,۹۱۳,۲۴۰)	۱۲,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد شاهرود
-	۱۱۹,۲۲۶,۵۰۶	(۲۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۳,۹۶۱,۵۰۰)	(۴,۰۱۵,۹۶۱,۹۹۴)	۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
۳,۳۳۲,۸۶۸,۲۲۷	۶۷,۵۹۵,۴۰۰	(۷۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۵۰,۵۰۰)	(۱۴,۶۳۴,۴۰۴,۱۰۰)	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۳۶۷,۲۱۵,۳۸۸	(۱۳۵,۲۸۹,۷۳۶)	(۱۷,۳۱۲,۰۰۰)	(۱۷,۳۱۲,۰۰۰)	(۳,۲۸۹,۲۸۰)	(۳,۵۷۷,۰۸۸,۴۵۶)	۳,۴۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	فرآورده های نسوز آذر
-	(۱۹۸,۵۹۶,۱۲۱)	(۱۴,۴۶۱,۲۱۹)	(۱۴,۴۶۱,۲۱۹)	(۲,۷۴۷,۲۳۲)	(۳,۰۷۳,۶۳۱,۰۶۴)	۲,۸۹۲,۲۴۳,۷۹۴	۸۴۲,۹۷۴	ریل پرداز نو آفرین
۳,۲۳۶,۸۱۵,۱۹۵	(۲۹۰,۳۵۵,۸۰۹)	(۱۶,۶۵۹,۰۰۰)	(۱۶,۶۵۹,۰۰۰)	(۳,۱۶۵,۲۱۰)	(۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹)	۳,۳۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	حقارت شمال
۱۵۵,۶۶۹,۹۸۷	(۴۰۶,۹۶۹,۵۴۸)	(۱۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۲,۲۴۹,۶۰۰)	(۲,۷۶۰,۸۷۹,۹۴۸)	۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۶۱۰,۳۴۶,۶۹۹	(۴۳۵,۳۹۳,۹۰۰)	(۱۵,۲۶۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۶۰,۰۰۰)	(۲,۸۹۹,۴۰۰)	(۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰)	۳,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۷۳۰,۵۴۵,۷۸۷)	(۴۴۷,۱۲۳,۶۸۹)	(۲۳,۷۱۸,۵۰۰)	(۲۳,۷۱۸,۵۰۰)	(۴,۵۰۶,۵۱۵)	(۵,۱۶۲,۵۹۸,۶۷۴)	۴,۷۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سخت آژند
-	(۴۸۷,۳۶۵,۷۲۴)	-	-	(۱۳,۹۸۰,۱۵۰)	(۱۱,۶۵۷,۵۰۵,۵۷۴)	۱۱,۱۸۴,۱۲۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه
۷۶۷,۸۵۱,۸۲۷	(۵۰۲,۵۱۹,۸۶۳)	(۴۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۴۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۸,۱۳۹,۶۰۰)	(۹,۰۹۹,۵۴۰,۲۶۳)	۸,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
۱۶۱,۴۹۷,۶۶۹	(۶۲۹,۳۴۳,۴۲۳)	(۱۵,۱۶۱,۳۲۸)	(۱۵,۱۶۱,۳۲۸)	(۲,۸۸۰,۶۵۲)	(۳,۶۴۵,۶۶۷,۰۴۳)	۳,۰۳۲,۲۶۵,۶۰۰	۴۱,۶۵۲	پتروشیمی امیرکبیر
-	(۸۱۹,۵۴۵,۵۹۹)	(۳۵,۱۸۸,۰۰۰)	(۳۵,۱۸۸,۰۰۰)	(۶,۶۸۵,۷۲۰)	(۷,۸۱۵,۲۷۱,۸۷۰)	۷,۰۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۸۷۱,۴۹۹,۵۱۹)	(۳۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۷,۲۸۴,۶۰۰)	(۸,۴۹۳,۸۷۴,۹۱۹)	۷,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	(۱,۱۷۸,۵۴۵,۶۸۰)	(۴۲,۳۵۴,۰۰۰)	(۴۲,۳۵۴,۰۰۰)	(۸,۰۴۷,۲۶۰)	(۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰)	۸,۴۷۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۵۹۸,۴۱۸,۱۰۰)	(۲,۱۸۲,۳۹۰,۸۴۶)	(۲۴,۳۴۸,۴۷۷)	(۲۴,۳۴۸,۴۷۷)	(۴,۶۲۶,۲۱۱)	(۷,۰۲۳,۱۱۱,۸۴۰)	۴,۸۶۹,۶۹۵,۳۱۴	۱,۵۱۵,۱۵۱	سرمایه گذاری صنعت نفت
(۳۳۱,۳۹۸,۰۱۶)	(۲,۲۱۴,۲۱۴,۱۵۱)	(۶۷,۱۲۶,۱۵۱)	(۶۷,۱۲۶,۱۵۱)	(۱۲,۷۵۳,۹۵۴)	(۱۵,۵۵۹,۹۵۴,۳۱۳)	۱۳,۴۲۵,۲۲۰,۲۲۲	۳,۲۴۱,۲۴۱	سرمایه گذاری سیه
۱۵,۷۵۹,۶۲۹,۵۳۴	(۳,۶۶۴,۷۸۵,۵۸۹)	(۵۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۵۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۱,۲۰۰)	(۱۴,۸۹۳,۵۷۴,۳۹۰)	۱۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیرکاشان
-	-	-	-	(۱,۳۱۲,۵۰۰)	-۱۰۴۸۶۸۷۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰۰	سکه تمام بهار تحولی امروزه صادرات
۳,۵۹۲,۰۵۷,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۱۵۶,۳۶۱,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	-	سکه تمام بهار تحولی امروزه صادرات
۲,۳۰۸,۳۰۲,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۷۳۸,۵۹۳,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۱۱۳,۳۶۸,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱,۰۵۰,۸۲۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طبس
(۳۷,۲۱۵,۲۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۲۴,۳۸۰,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۱۵۱,۰۹۵,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	فروسلیس ایران
۲۵,۳۴۸,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۴۵۷,۱۹۲,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۶۶,۷۱۳,۰۳۱,۶۷۵	۱۴,۶۶۸,۱۷۳,۳۷۱	(۱,۶۹۰,۲۴۲,۴۸۲)	(۳۳۸,۱۱۰,۱۰۸)	(۳۳۴,۹۱۳,۱۹۸,۶۳۹)	۳۵۱,۶۱۹,۷۲۴,۶۰۰			جمع



گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی، میانی، و ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

[illegible]

دوره مالی مبتدی به ۱۳۰/۵/۳۱ دوره مالی مبتدی به ۱۳۰/۵/۳۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۹- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱				دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰			
منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱				منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰			
دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰
-	۳,۱۹۹,۷۲۶,۹۷۹	(۸۰,۳۲۷,۲۲۱)	۳,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰
۱,۷۷۳,۳۲۳,۴۰۸	۲,۹۰۰,۴۳۹,۱۱۹	(۱۳۰,۵۵۷,۷۸۱)	۲,۷۶۹,۸۸۱,۳۳۸	۷,۶۵۰	۳۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۰
۲,۸۱۴,۸۵۰,۳۰۸	۲,۱۷۸,۸۲۶,۵۳۱	(۱۹۱,۱۷۳,۴۶۹)	۲,۰۸۷,۶۵۳,۰۶۲	۵,۸۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰
۱,۴۵۷,۳۸۰,۷۰۰	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	-	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰	۱۱۰۰	۱,۹۳۵,۰۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰
۱۵۶,۲۹۹,۸۰۳	۱,۹۱۸,۴۵۶,۶۰۵	(۸۶,۳۴۸,۸۷۵)	۱,۷۰۴,۵۹۴,۸۰۰	۱۵۴۰	۱,۰۷۲,۰۷۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰
۱,۳۲۵,۲۱۹,۳۳۱	۱,۳۲۷,۵۷۱,۹۶۵	(۱۳۶,۳۶۸,۰۳۵)	۱,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰
۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۴۰۰
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۱۲۳,۰۸۶	(۲۲,۶۲۲,۳۴۳)	۱,۰۵۴,۷۶۵,۴۰۰	۱۳۰۰	۸۱۱,۳۵۸	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۴۰۰
۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۳,۰۴۵,۰۴۴	(۱۵۱,۱۵۴,۹۷۶)	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۶	۱۴۰۰
-	۷۶۶,۳۵۲,۶۳۴	(۱۳۶,۳۶۷,۳۷۶)	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰
-	۷۷۴,۱۱۶,۱۹۱	(۷۵,۸۸۳,۴۰۹)	۷۹۹,۹۹۹,۶۰۰	۴۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰
۳۱۷,۵۸۸,۵۶۴	۷۱۴,۹۷۱,۰۶۰	(۳۶,۶۰۴,۴۴۰)	۷۵۷,۵۷۵,۵۰۰	۵۰۰	۱,۵۱۵,۱۵۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۰
-	۶۹۸,۵۶۴,۵۹۳	(۱۰۱,۳۳۵,۴۰۷)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰
۳۷۸,۶۳۰,۷۰۵	۴۵۴,۹۲۱,۶۰۸	(۷۰,۵۷۸,۳۹۹)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰
۱,۴۹۷,۸۴۶,۹۸۷	۴۳۰,۷۳۴,۷۸۴	(۲۷,۴۳۷,۲۱۶)	۴۵۳,۱۷۳,۰۰۰	۱۱۰۰۰	۴۱,۶۵۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰
-	۳۸۴,۱۲۶,۷۲۹	(۲۷,۳۳۰,۲۷۱)	۳۵۷,۴۸۶,۰۰۰	۵۰۰	۸۳۲,۹۲۴	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰
۱۸۳,۷۰۵,۶۳۰	۳۱۲,۸۹۶,۰۱۴	(۳۴,۵۵۴,۲۸۶)	۳۷۰,۱۳۷,۰۰۰	۶۵۰	۵۲۴,۴۶۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	۱۴۰۰
-	۲۵۵,۱۷۹,۵۱۱	(۲۱,۵۶۱,۸۹۶)	۲۳۳,۶۱۷,۶۱۵	۴۵۰	۵۴۳,۷۲۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰
-	۶۶,۰۴۵,۱۵۳	(۱,۱۵۴,۸۴۷)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۴۳,۷۲۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰
۲۵,۸۲۴,۳۸۴	۵۵,۳۲۷,۹۶۶	(۴,۶۶۲,۳۳۴)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰
۵,۱۴۹,۹۱۲	۳۹,۳۲۶,۵۹۹	(۹,۷۲۴,۴۰۱)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۰
-	۳۵,۲۸۸,۱۸۱	(۱۱۱,۸۱۹)	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۷	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰
-	۳,۰۳۴,۰۱۵	(۲۲۷,۸۳۷)	۳,۲۵۱,۸۵۲	۲	۱,۶۲۵,۹۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۴۰۰
۱,۳۳۹,۷۶۴,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۵۷,۴۱۸,۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۹۵,۴۴۴,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۱,۳۴۷,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۸۴۶,۱۰۴,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-
۴۴,۶۲۳,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۸۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۱۶,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۶,۸۸۱,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۴,۷۶۲,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۴۳۰,۸۴۲,۷۲۴	۲۴,۴۳۱,۲۶۷,۲۲۷	(۱,۶۰۳,۰۸۸,۱۵۵)	۲۵,۶۲۳,۳۵۵,۹۳۲	جمع			

سرمایه‌گذاری غیر(محدودیت)

مبین انرژی خلیج فارس

نفت ایرانول

پالایش نفت تبریز

سرمایه‌گذاری سیه

معدنی و صنعتی چادرملو

سینتا

پتروشیمی تندگوینان

فولاد امیرکبیرکاشان

پتروشیمی شیراز

پالایش نفت اصفهان

توسعه‌معدنی و فولاد

سرمایه‌گذاری صنعت نفت

کاسپین

سرمایه‌گذاری پارس توسعه

پتروشیمی امیرکبیر

ریل پرداز نو آفرین

تامین سرمایه لوین

صنایع شیمیایی کمپان گران اموز

فراورده‌های سوزاژور

نوب آهن اصفهان

بانک تجارت

گروه پهن

سخت آژند

پتروشیمی خارک

پتروشیمی مبین

تامین سرمایه پازند ملت

زغال سنگ پروده فیس

سید ماکیان

سیخدار سیستم آسیا

سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

شیرازی‌توریز پگاه گیلان

فروسیس ایران

لیزینگ کارآفرین

جمع

مهر هیئت حسابرسی دولتی و خصوصی
احسان‌آزان رستگاری

ضمائم پیوست گزارش

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

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

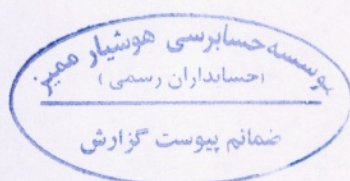
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۸۱۰,۸۵۸,۱۷۴	۱۶,۴۵۸,۰۱۳,۱۴۲	۲۰-۱

سود سپرده بانکی

۲۰-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

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

جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

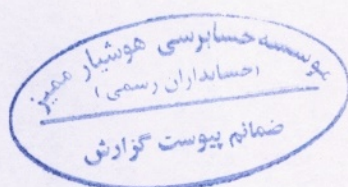
گزارش مالی میان دوره‌ای

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 :

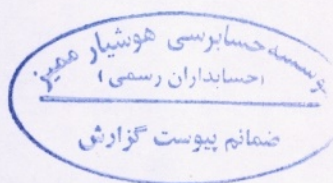
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۹۷۰,۸۸۴,۲۱۳	۴,۴۲۰,۹۴۴,۰۷۳	کارمزد مدیر
۲۰۷,۲۳۰,۵۱۹	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۲۲,۲۳۸,۲۶۵	۲۰۲,۸۴۱,۹۹۷	کارمزد حسابرس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه متولی (سابق)
۴,۴۸۰,۳۵۲,۹۹۷	۵,۱۰۳,۷۸۶,۰۷۰	جمع

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 دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی میانی، ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۵. بهیمنهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:
صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها فاقد بهیمنهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای میباشد.
۲۶. سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				دوره مالی میانی، ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	فرهنگ قرقرزو	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق
۴.۶۳%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	۵.۳۶%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	-	-	سهمدار مدیر صندوق					
-	-	عادی	-	-	عادی	-	-	سهمدار مدیر صندوق					
۰.۵۱%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۰%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۶۰%	۱۰,۰۰۰	سهمدار مدیر صندوق					
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	سهمدار مدیر صندوق					
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق					
۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	۰.۰۲%	۳۰۰	فرزید سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۳%	۶۱۳	عادی	۰%	۴۸	عادی	۰%	۴۸	مدیر سرمایه‌گذاری					
۰.۰۴%	۷۰۰	عادی	۰.۰۴%	۷۰۰	عادی	۰.۰۴%	۷۰۰	فرزید سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۶%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۷%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۷%	۱,۲۰۰	فرزید سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	فرزید سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	فرزید سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	همسر سهامدار مدیر صندوق					
۰.۰۳%	۵۰۰	عادی	۰.۰۳%	۵۰۰	عادی	۰.۰۳%	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق					
۵.۳۹%	۱۰۴,۷۱۳		۶.۲۰%	۱۰۴,۱۴۸				جمع واحدهای سرمایه گذاری					

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				دوره مالی میانی، ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				نوع وابستگی		طرف معامله	
ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	شرح معامله	موضوع معامله	تاریخ معامله	ریال	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	طرف معامله	طرف معامله
(۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵)		(۲,۹۳۸,۶۹۷,۱۳۸)		کاربرد	کاربرد	۴,۳۴۲,۹۴۴,۰۷۳	۴,۳۴۲,۹۴۴,۰۷۳	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان	شرکت سیدگردان آسمان	شرکت سیدگردان آسمان
(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		کاربرد	کاربرد	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرانی آرموده کاران	موسسه حسابرانی آرموده کاران	موسسه حسابرانی آرموده کاران
(۱۹,۲۶۴,۳۳۵)		(۲۹,۶۰۶,۳۳۲)		کاربرد	کاربرد	۲۰۲,۸۴۱,۹۹۷	۲۰۲,۸۴۱,۹۹۷	حسابرس	موسسه حسابرانی و خدمات مدیریت هوشیار معیز	موسسه حسابرانی و خدمات مدیریت هوشیار معیز	موسسه حسابرانی و خدمات مدیریت هوشیار معیز
-		۲,۰۰۱,۷۲۴,۱۸۴		خرید و فروش اوراق	خرید و فروش اوراق	۶,۰۷۰,۰۷۹,۴۴۸,۵۱۱	۶,۰۷۰,۰۷۹,۴۴۸,۵۱۱	کارگزار	کارگزاری حافظ	کارگزاری حافظ	کارگزاری حافظ

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه :

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

