



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه‌گذاری

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

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه سال ۱۴۰۱



با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	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.

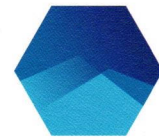
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری	موسسه حسابرسی و خدمات	متولی صندوق
	حدیث توکلی کوشا	مدیریت آزموده کاران	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

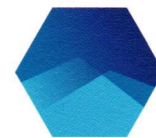
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹	۳۸۹,۷۰۴,۷۸۵,۷۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	۱۷,۲۸۴,۹۷۹,۱۳۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	۱۱۹,۰۱۹,۶۵۵,۶۹۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱	۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۹	حسابهای دریافتنی
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۱۱	سایر دارایی ها
۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	۳۴۱,۲۹۳,۴۷۰	۱۲	موجودی نقد
۷۱۱,۹۵۷,۴۴۰,۷۱۰	۶۸۴,۹۸۷,۱۶۴,۰۷۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
-	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۱۰	جاری کارگزاران
(۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰)	(۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۰,۸۴۹,۱۱۸)	(۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱)	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹)	(۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳)	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵,۴۹۳,۹۱۸,۷۲۷)	(۱۰,۰۹۸,۵۶۵,۱۲۲)		جمع بدهی ها
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱۶	خالص دارایی ها
۳۶۳,۳۳۷	۴۷۳,۸۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

آسمان
شرکت سپردن

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

ابن سینا

مسئله محاسبی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۹۴۵,۳۲۷,۲۸۲	۶۲,۹۸۲,۲۴۶,۱۶۴	۱۷ درآمد ها :
۲۵,۹۸۳,۰۰۷,۶۵۵	۶۶,۷۸۴,۴۵۲,۰۲۰	سود فروش اوراق بهادار
۲۴,۵۳۵,۲۳۰,۷۴۵	۳۷,۰۷۰,۰۶۰,۷۹۲	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹	۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	سود سهام
۶۹,۹۹۱,۶۳۵	۱۸۲,۳۱۱,۰۷۴	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۳۰,۳۴۱,۴۴۸,۱۳۶	۱۹۷,۷۲۷,۵۳۴,۱۷۷	سایر درآمدها
		جمع درآمدها
		هزینه ها :
(۹,۸۱۰,۰۳۲,۶۳۲)	(۹,۲۶۸,۲۶۳,۹۴۵)	هزینه کارمزد ارکان
(۸۵۴,۰۸۲,۹۸۸)	(۲,۰۲۳,۷۹۴,۴۶۳)	سایر هزینه ها
(۱۰,۶۶۴,۱۱۵,۶۲۰)	(۱۱,۲۹۲,۰۵۸,۴۰۸)	جمع هزینه ها
۱۱۹,۶۷۷,۳۳۲,۵۱۶	۱۸۶,۴۳۵,۴۷۵,۷۶۹	سود خالص
۱۶.۲۶%	۲۶.۷۲%	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۷.۱%	۲۷.۶۲%	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰۶,۳۹۸,۴۵۰,۲۵۵	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی / دوره
۸,۵۸۳,۱۷۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۶۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی / دوره
(۹,۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۶,۹۷۰,۷۳۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی / دوره
۱۱۹,۶۷۷,۳۳۲,۵۱۶	۱۸۶,۴۳۵,۴۷۵,۷۶۹	سود (زیان) خالص سال مالی / دوره
(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)	(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	تعدیلات
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی



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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

= بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" ازجمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ و شماره ۱۲۲/۸۲۲۳۳۳ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهن 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 (بهن 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 قلعه، 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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان برای دوره سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه 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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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 ۲-۳-۳ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲ درصد از سود حاصل از سپرده و گواهی سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه ۲/۵ در هزار (۰/۲۵ درصد) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۸۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 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 دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

0/001

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[n \times 365]$ ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴-۴-۴-۴-۴ به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۴-۵-۴-۵-۴-۵ 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.

۴-۴-۶-۴-۶-۴-۶ 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

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۱۲.۵%	۸۵,۶۲۵,۳۹۱,۸۶۱	۷۰,۹۸۷,۳۶۴,۷۹۸
۶%	۴۳,۴۰۶,۲۴۰,۸۳۹	۳۵,۱۶۱,۷۱۸,۲۲۵
۵.۲۱%	۳۵,۶۶۲,۳۳۶,۷۶۳	۳۳,۶۷۰,۲۴۷,۸۱۴
۴.۹۹%	۳۴,۲۱۱,۰۲۲,۱۸۹	۳۳,۶۵۵,۱۵۳,۳۲۴
۴.۶۲%	۳۱,۶۱۴,۰۸۶,۹۰۶	۲۱,۱۷۶,۳۵۶,۲۲۸
۴.۳۱%	۲۹,۵۳۶,۸۰۴,۰۸۰	۱۶,۲۵۹,۲۴۰,۱۷۷
۳.۶۴%	۲۴,۹۱۷,۸۳۷,۵۷۲	۲۲,۷۵۳,۰۰۰,۲۴۱
۳.۵۶%	۲۴,۴۰۶,۱۶۵,۰۳۷	۲۰,۲۸۰,۸۸۹,۰۸۰
۳.۱%	۲۱,۲۶۲,۹۲۸,۳۱۰	۱۵,۳۰۶,۰۶۳,۵۱۰
۲.۶۸%	۱۸,۳۶۶,۱۴۲,۹۲۴	۱۷,۲۸۹,۱۱۶,۳۶۶
۲.۵۸%	۱۷,۶۵۸,۰۸۲,۶۰۶	۱۳,۸۹۱,۲۵۸,۲۸۶
۱.۲۹%	۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰	۱,۸۰۱,۵۸۶,۱۴۲
۰.۸۲%	۵,۶۲۵,۳۷۰,۴۶۲	۵,۴۵۷,۱۸۹,۳۹۰
۰.۶۴%	۴,۴۰۹,۶۰۵,۸۰۰	۴,۴۸۵,۹۱۸,۲۷۳
۰.۶۱%	۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰	۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹
۵۶.۸۹%	۳۸۹,۷۰۴,۷۸۵,۷۷۹	۳۱۵,۷۷۷,۴۳۳,۴۵۳

۶- سرمایه‌گذاری درسپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۲.۵۲%	۱۷,۲۸۴,۹۷۹,۱۳۴	۱۲,۷۴۹,۵۲۵,۹۷۴

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۱۰.۳۴%	۷۳,۶۱۸,۶۴۷,۱۶۵	۵۱,۹۷۴,۱۳۱,۲۶۸
۱۲%	۸۵,۴۲۲,۷۱۷,۷۵۰	۵۶,۶۵۵,۸۲۳,۴۵۸
۱.۴%	۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰	۸,۸۸۵,۵۵۵,۵۰۹
۲.۳۸%	۱۶,۹۴۳,۵۸۲,۲۵۰	۱۵,۵۶۵,۵۹۲,۹۳۸
۵.۲۸%	۳۷,۵۸۴,۳۸۳,۴۸۶	۳۲,۹۷۴,۹۹۷,۲۷۴
۲.۱%	۱۴,۹۸۴,۱۶۳,۱۱۷	۹,۰۰۲,۳۳۲,۰۱۶
۳.۰۷%	۲۱,۸۶۷,۱۱۱,۹۰۰	۱۷,۵۱۹,۵۴۱,۰۴۶
۶.۲۹%	۴۴,۸۰۶,۹۰۱,۴۸۵	۳۱,۲۵۹,۵۷۸,۱۳۵
۱.۷۷%	۱۲,۵۷۸,۷۰۸,۷۰۰	۴,۰۰۳,۵۲۴,۷۵۷
۱.۳۷%	۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶	۱۷,۶۲۱,۵۸۶,۰۲۳
۰.۹۴%	۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۰	۶,۷۰۲,۵۹۴,۷۲۴
۰.۵۱%	۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰	۱,۶۶۴,۴۳۲,۸۲۲
۱.۵۹%	۱۱,۳۳۳,۱۶۹,۳۷۴	۱۱,۵۸۰,۷۹۵,۹۴۹
۰.۴۳%	۲,۹۶۸,۴۳۲,۱۱۰	۳,۶۲۲,۴۴۷,۸۴۸
۱.۹۱%	۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶	۹,۳۴۹,۵۸۹,۶۱۴
۵۱.۲۷%	۳۶۵,۰۰۵,۹۴۸,۹۶۹	۲۷۸,۳۸۲,۵۲۳,۳۸۱

۱۴۰۰/۱۰/۳۰

نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال
۰.۳%	۲,۱۱۶,۷۹۱,۸۹۸	۲,۰۰۲,۹۴۰,۲۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰				نوع سپرده		سپرده های بانکی:
نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نسبت از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ دریافت سود	تاریخ سپرده گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
-	-	۱۱.۶۸%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	بلند مدت	بانک ملت ۹۹۹۳۵۲۷۲۸۸
-	-	۳.۲۱%	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	بلند مدت	بانک آینده ۰۴۰۴۰۲۵۶۱۹۰۰۷
۰.۱۴%	۹۵۲,۶۱۴,۴۱۲	۰.۹۹%	۶,۸۰۲,۲۷۷,۲۳۰	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۰۸۱۰۷۰۷۰۳۶۹۹
-	-	۰.۷۳%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	بلند مدت	بانک آینده ۰۴۰۴۱۷۱۳۹۱۰۰۳
-	-	۰.۲۹%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	بلند مدت	بانک آینده ۰۴۰۴۰۳۱۰۰۳۰۰۴
-	-	۰.۲%	۱,۳۶۵,۶۷۱,۷۵۹	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت ۹۹۹۳۲۴۶۹۴۲
۰.۱۷%	۱,۲۴۳,۴۱۷,۱۲۷	۰.۱۵%	۱,۰۴۱,۵۶۶,۵۴۸	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰
۰.۱۵%	۹۹۴,۸۳۰,۷۲۱	۰.۱۲%	۸۱۰,۱۴۰,۱۶۱	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	بانک آینده ۰۲۰۳۳۳۵۱۱۱۲۰۰۸
۹.۲۷%	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	بلند مدت	بانک آینده ۰۴۰۲۸۱۳۳۳۵۸۰۰۶
۴.۲۱%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	بلند مدت	بانک آینده ۰۴۰۱۵۳۱۷۷۳۰۰۵
۳.۵۱%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	کوتاه مدت	بانک آینده ۰۴۰۲۰۲۸۲۰۸۰۰۸
۲.۸۱%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک آینده ۰۴۰۱۶۹۲۹۲۳۰۰۰
۲.۱۱%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	بلند مدت	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۱۳۱۹۶
۰.۷%	۵,۰۰۵,۱۹۰,۳۰۵	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	آینده ساز	بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۹۰۰۰۴
۲۳.۰۶%	۱۶۴,۱۹۶,۰۵۲,۵۶۵	۱۷.۳۸%	۱۱۹,۰۱۹,۶۵۵,۶۹۸				جمع	

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

۱۴۰۰/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	-	۳.۶%	۲۴,۶۳۶,۲۸۲,۸۶۴	-	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵
-	-	۲.۹۷%	۲۰,۳۳۱,۴۶۴,۲۵۴	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۷/۰۱
-	-	۲.۲۷%	۱۵,۵۲۲,۹۴۵,۹۹۶	-	۲۴,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲
-	-	۲.۰۷%	۱۴,۲۱۰,۹۷۱,۸۹۴	-	۲۰,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸
-	-	۲%	۱۳,۷۱۸,۱۶۸,۶۵۱	-	۲۰,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
-	-	۱.۹۹%	۱۳,۶۶۲,۹۶۳,۱۳۳	-	۱۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۳/۰۱
-	-	۱.۹۲%	۱۳,۱۲۶,۷۷۴,۷۱۱	-	۲۰,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۹
-	-	۱.۸۱%	۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۰	-	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳
-	-	۱.۳۳%	۹,۰۷۸,۹۶۴,۹۷۹	-	۱۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱
-	-	۰.۸۵%	۵,۸۱۳,۳۴۶,۲۲۰	-	۹,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
-	-	۰.۵۹%	۴,۰۶۷,۳۶۲,۶۵۷	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۷/۰۱
-	-	۰.۴۵%	۳,۰۹۶,۶۳۸,۶۳۳	-	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۱
-	-	۰.۰۸%	۵۸۱,۲۳۱,۲۷۳	-	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۱۱.۱۰%	۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۲۶
۸.۳۹%	۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۲.۰۸%	۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
۱.۱۲%	۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۹	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸
۰.۸۶%	۶,۱۰۵,۹۲۸,۸۹۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
۰.۴۱%	۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۰.۳۲%	۲,۲۴۴,۰۴۳,۱۹۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۰.۳%	۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۳
۰.۱۸%	۱,۳۰۹,۹۷۰,۴۱۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱
۰.۱۷%	۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۲۴.۹۲%	۱۷۷,۴۴۴,۴۹۰,۳۵۱	۲۱.۹۴%	۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	-	۲۱۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
مبلغ تتریل شده	مبلغ تتریل شده	مبلغ تتریل	نرخ تتریل	تتریل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۱,۲۸۶,۶۸۱,۸۰۹	۶,۷۳۹,۶۸۸,۵۵۸	(۴۱۰,۷۸۵,۴۰۹)	۲۵%	۷,۱۵۰,۴۷۳,۹۶۷
۱,۰۵۸,۹۲۷,۳۱۱	۱,۲۴۲,۶۳۲,۹۱۳	(۷,۲۲۹,۹۳۴)	نرخ های متفاوت	۱,۲۴۹,۸۶۲,۸۴۷
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲,۴۰۵,۶۰۹,۱۲۰	۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	(۴۱۸,۰۱۵,۳۴۳)		۸,۴۰۰,۳۳۶,۸۱۴

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

سایر حسابهای دریافتنی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			
مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	(۸۶۱,۱۶۰,۴۹۲,۹۸۵)	۸۵۷,۳۲۳,۰۲۹,۱۷۶	-

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی 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.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۸,۲۱۹,۵۶۰	۱,۵۷۶,۷۶۷,۱۲۳	(۱,۶۱۲,۶۰۲,۹۷۰)	۳۵۲,۳۸۳,۷۱۳
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۸۶۳,۲۶۴)	۲۰,۱۳۶,۷۳۶
۴,۵۲۹,۳۳۶	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۷,۱۹۸,۴۶۴)	۴,۵۸۰,۸۷۲
۳۹۲,۷۴۸,۸۹۶	۱,۷۰۴,۰۱۷,۱۲۳	(۱,۷۱۹,۶۶۴,۶۹۸)	۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱
مخارج آبونمان			
مخارج عضویت در کانون ها			
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار			
جمع			

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۲۰,۰۰۰	بانک آینده ۰۳۰۲۰۳۳۲۰۹۰۰۳
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۱۱
۳۳,۵۳۹,۰۶۵	۱۵۰,۰۲۸,۶۶۰	بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۱۷۶۷۰۶۷۱
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴
۱۳,۴۰۴,۳۷۴	۱۴,۵۰۹,۳۳۸	بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۱۷۶۷۰۶۷۱
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲	بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۷۳۸۰۰۰۲
۳۹۵,۷۹۸,۹۱۱	۳۴۱,۲۹۳,۴۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵	۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۹۰,۲۶۴,۳۳۵	۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶	کارمزد حسابرس
-	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۳,۶۰۸,۹۵۴,۹۰۰	۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۵۵۴,۷۷۰	۱,۰۴۵,۴۸۹,۶۹۴	بابت درخواست صدور
۴,۲۹۴,۳۴۸	۲۳,۳۳۴,۷۴۸	بابت واحدهای ابطال شده
-	۹۲۸,۵۰۵	بابت تتمه واحدهای صادر شده
-	۷۹۵,۷۸۵	بابت حساب مسدود
-	۴۶۴,۲۲۹	بابت رد درخواست صدور
۱۰,۸۴۹,۱۱۸	۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

ریال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال		ریال
	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹		۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹
	۴۶۰,۲۶۵,۷۷۰		۱,۱۳۷,۲۰۶,۱۹۸
	۲۲۷,۷۲۶,۰۷۰		۵۴,۲۴۷,۹۵۶
	۷,۰۹۶,۹۵۰		۳۵,۰۰۱,۳۰۰
	۱,۸۷۴,۱۱۴,۷۰۹		۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳

کارمزد تصفیه
 بدهی به مدیر بابت آونمان
 سایر حسابهای پرداختی
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 جمع

۱۶- خالص دارایی ها

ریال	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال		ریال
	۶۴۰,۱۷۸,۸۰۲,۸۰۳		۶۲۷,۵۰۴,۹۸۵,۳۷۳
	۳۴,۷۰۹,۷۹۶,۱۵۳		۴۷,۳۸۳,۶۱۳,۵۸۳
	۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳		۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۱۳۹,۸۹۴,۶۶۶	۴۵,۸۵۴,۴۰۹,۹۱۱	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶	۱,۷۲۵,۱۵۷,۰۴۴	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۲۱,۱۱۷,۸۸۹,۰۶۰	۱۵,۴۰۲,۶۷۹,۲۰۹	۱۷-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۵۱,۹۴۵,۳۲۷,۲۸۲	۶۲,۹۸۲,۲۴۶,۱۶۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۴,۰۳۲,۱۷۱	(۴۵,۱۹۳,۹۹۸,۹۲۴)	(۶۰,۳۹۴,۳۴۲)	(۳۱۷,۸۷۰,۱۶۳)	۱۸,۰۰۱,۷۶۸,۷۴۲	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۸۷,۱۹۱,۲۹۵)	(۲۱,۵۰۶,۸۷۸)	(۱۱۳,۱۹۵,۰۰۴)	۶,۹۱۷,۱۰۶,۸۲۳	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۰,۱۳۹,۸۰۰	(۶,۲۴۷,۶۰۴,۲۵۰)	(۱۰,۱۹۳,۴۴۹)	(۵۳,۶۵۰,۷۰۰)	۴,۴۱۸,۶۹۱,۴۰۱	۱۳۶,۲۲۸,۱۶۳
۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۴۷,۸۲۶,۶۶۰	(۱۸,۹۹۳,۳۱۳,۳۵۰)	(۲۲,۲۷۵,۳۴۶)	(۱۱۷,۲۳۹,۱۳۲)	۴,۳۱۴,۹۹۸,۸۳۲	۳,۲۰۵,۸۱۱,۲۷۶
۵۲۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۳,۳۷۳,۹۰۰	(۸,۰۷۴,۰۸۷,۱۳۷)	(۱۰,۶۹۰,۳۳۴)	(۵۶,۲۶۶,۸۶۹)	۳,۱۱۲,۳۲۹,۵۶۰	-
۳۳۰,۰۰۰	۹,۲۸۴,۲۳۱,۶۰۰	(۶,۹۱۸,۲۸۹,۷۸۷)	(۸,۸۱۹,۹۷۲)	(۴۶,۴۲۱,۱۵۸)	۲,۳۱۰,۷۰۰,۶۸۳	۱,۱۶۱,۸۳۴,۶۹۱
۱,۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۲,۹۹۶,۸۸۴	(۷,۳۵۰,۱۶۷,۴۴۱)	(۹,۱۸۹,۱۹۶)	(۴۸,۳۶۴,۹۸۴)	۲,۲۶۵,۲۷۴,۸۶۳	-
۳۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۶,۵۷۶,۴۶۰	(۱۲,۷۱۶,۱۸۵,۸۱۵)	(۱۴,۰۴۷,۰۵۶)	(۷۳,۹۳۲,۸۸۵)	۱,۹۸۲,۴۱۰,۷۰۴	-
۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۲,۸۰۷,۶۷۹	(۹,۷۹۱,۲۴۷,۰۰۰)	(۱۳,۳۴۳,۱۵۵)	-	۱,۷۹۸,۲۱۷,۵۲۴	-
۱۳۰,۰۰۰	۷,۳۴۷,۵۸۹,۸۰۰	(۵,۶۴۱,۸۲۵,۷۰۳)	(۶,۹۸۰,۱۹۳)	(۳۶,۷۳۷,۹۴۹)	۱,۶۶۲,۰۴۵,۹۵۵	(۲۱۵,۸۹۵,۴۳۸)
۴۳۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۹۶۵,۹۷۰	(۵,۱۵۳,۲۵۲,۷۶۶)	(۶,۴۷۵,۰۶۵)	(۳۴,۰۷۹,۸۳۱)	۱,۶۲۲,۱۵۸,۲۹۸	۴,۲۱۲,۶۲۵,۵۳۸
۲,۰۷۵,۴۶۵	۱۰,۴۷۹,۵۲۶,۷۷۰	(۹,۱۵۱,۲۵۴,۳۹۱)	(۹,۹۵۵,۴۵۷)	(۵۲,۳۹۷,۶۰۴)	۱,۲۶۵,۹۱۹,۳۱۸	-
۲,۶۹۰,۷۶۸	۱۱,۰۰۵,۴۶۴,۳۶۴	(۹,۷۴۹,۴۹۲,۶۵۶)	(۱۰,۴۵۵,۱۴۴)	(۵۵,۰۲۷,۳۲۳)	۱,۱۹۰,۴۸۹,۲۴۱	۶۱۰,۱۹۹,۱۰۸
۱,۲۴۹,۶۵۳	۸,۵۴۵,۷۵۰,۷۴۰	(۷,۴۷۵,۲۳۷,۴۸۷)	(۸,۱۱۸,۴۱۱)	(۴۲,۷۲۸,۷۵۲)	۱,۰۱۹,۶۶۶,۰۹۰	-
۲۵۰,۰۰۰	۵,۹۹۸,۶۲۲,۸۰۰	(۵,۰۱۹,۹۵۲,۵۰۰)	(۵,۶۹۸,۶۳۶)	(۲۹,۹۹۳,۱۱۵)	۹۴۲,۹۷۸,۵۴۹	۱۸,۲۸۶,۴۴۵
۴۲۰,۴۳۲	۲,۵۲۵,۷۷۴,۷۲۰	(۱,۶۲۸,۲۵۶,۹۵۲)	(۲,۳۹۹,۴۷۸)	(۱۲,۶۲۸,۸۷۴)	۸۸۲,۴۸۹,۴۱۵	(۱۱۵,۱۳۲,۳۴۱)
۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۷۶۱,۵۱۰	(۵,۶۰۷,۷۱۹,۴۷۶)	(۶,۱۹۴,۶۹۳)	(۳۲,۶۰۳,۸۰۸)	۸۴۳,۶۶۰,۵۷۸	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۳,۷۱۰,۳۰۰	(۳,۸۳۲,۰۶۲,۷۵۰)	(۴,۴۶۸,۴۲۲)	(۲۳,۵۱۸,۵۵۰)	۱۴۳,۶۶۰,۵۷۸	۱,۵۸۶,۱۷۹,۹۵۴
۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۹۲,۸۹۲,۲۸۲)	(۵,۹۱۶,۵۸۴)	(۳۱,۱۴۰,۰۰۰)	۷۹۸,۰۵۱,۱۳۴	-
۹۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۵۱۹,۵۹۰	(۹,۰۱۹,۵۴۰,۲۵۱)	(۹,۳۵۷,۹۴۱)	(۴۹,۲۵۲,۶۰۰)	۷۷۲,۳۶۸,۷۹۸	-
۱,۸۹۵,۵۲۲	۱۱,۳۶۷,۱۳۲,۰۰۰	(۱۰,۷۴۶,۱۹۵,۹۱۸)	(۱۰,۷۹۸,۷۴۲)	(۵۶,۸۳۵,۶۶۰)	۵۵۳,۳۰۱,۶۸۰	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۳,۸۷۴,۹۱۹)	(۸,۵۲۷,۱۴۲)	(۴۴,۸۸۰,۰۰۲)	۴۲۸,۷۱۷,۹۱۷	-
۸۴۰,۵۶۱	۳,۲۶۶,۷۳۷,۹۴۶	(۲,۸۷۱,۰۷۰,۵۷۱)	(۳,۱۰۳,۳۴۰)	(۱۶,۳۳۳,۶۹۱)	۳۷۶,۲۳۰,۳۴۴	-
۲۰۰,۰۰۱	۱,۶۴۵,۰۰۵,۹۲۹	(۱,۳۱۷,۳۷۱,۱۵۳)	(۱,۵۶۲,۷۴۰)	(۸,۲۲۵,۰۰۰)	۳۱۷,۸۴۷,۰۳۶	۱,۳۴۱,۳۱۳,۸۰۳
۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۶,۷۱۴,۲۰۱)	(۲,۲۱۶,۹۰۲)	(۱۱,۶۶۸,۰۰۰)	۳۰۳,۰۰۰,۸۹۷	-
۱۲۸,۵۶۵	۳,۸۶۵,۵۱۷,۲۵۰	(۳,۶۰۱,۰۴۰,۷۱۳)	(۳,۶۷۲,۲۱۷)	(۱۹,۳۲۷,۵۸۶)	۲۴۱,۴۷۶,۷۳۴	-
۶۷۸,۴۹۳	۴,۲۹۶,۷۴۸,۸۳۰	(۴,۰۵۰,۸۲۶,۶۵۵)	(۴,۰۸۱,۸۸۰)	(۲۱,۴۸۳,۷۴۵)	۲۲۰,۳۵۶,۵۵۰	-
۱,۶۲۵,۹۲۶	۶,۶۹۷,۷۳۳,۱۱۶	(۶,۴۵۶,۹۲۵,۷۰۲)	(۶,۳۶۲,۶۳۰)	(۳۳,۴۸۸,۶۶۳)	۲۰۰,۹۵۶,۱۲۱	-
۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۵۹۸,۹۴۴,۴۲۰)	(۹,۳۵۲,۴۹۳)	(۴۹,۲۲۴,۰۰۰)	۱۸۷,۲۷۹,۰۸۷	-
۱۳۶,۸۱۲	۴,۸۴۳,۶۰۵,۳۵۰	(۴,۶۵۷,۱۶۰,۳۳۵)	(۴,۶۰۱,۳۹۷)	(۲۴,۲۱۸,۰۲۶)	۱۵۷,۶۲۵,۵۹۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۰,۸۷۹,۹۴۸)	(۲,۷۶۶,۳۷۹)	(۱۴,۵۶۰,۰۰۰)	۱۳۳,۷۹۳,۶۷۳	-
۶۰۱,۸۰۰	۷,۵۱۸,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۳۴۶,۸۹۵,۵۱۶)	(۷,۱۴۲,۵۰۸)	(۳۷,۵۹۲,۵۰۰)	۱۲۶,۸۶۹,۴۷۶	-
۱۱۶,۳۲۸	۱,۰۳۵,۶۲۵,۷۶۰	(۹۴۷,۰۵۰,۷۴۰)	(۹۸۳,۸۲۳)	(۵,۱۷۸,۱۲۸)	۸۲,۴۱۳,۰۶۹	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۸,۱۲۱,۰۸۳)	(۲,۳۰۲,۷۹۲)	(۱۲,۱۲۰,۰۰۰)	۷۱,۴۵۶,۱۲۵	-
۴۷,۲۷۶	۱,۰۱۰,۷۶۰,۸۸۰	(۹۵۹,۹۱۸,۵۴۱)	(۹۶۰,۲۲۰)	(۵,۰۵۳,۸۰۴)	۴۴,۸۲۸,۳۱۵	-
۶۰۰۰۰۰	۳,۵۶۴,۴۲۲,۶۷۰	(۳,۵۱۸,۸۰۰,۸۵۷)	(۳,۳۸۶,۱۷۶)	(۱۷,۸۲۲,۱۱۳)	۲۴,۴۱۳,۵۲۴	-
۹۰۰	۱,۰۹۲,۰۲۰,۴۰۰	(۱,۰۶۸,۱۰۴,۳۹۸)	-	-	۲۳,۹۱۶,۰۰۲	-
۲۲۳۰	۴۴,۳۷۷,۰۰۰	(۴۱,۴۷۰,۰۸۰)	(۴۲,۱۵۶)	(۲۲۱,۸۸۵)	۲,۶۴۲,۸۷۹	-
۳۳۳,۷۵۱,۲۵۸,۸۴۹	۳۳۳,۷۵۱,۲۵۸,۸۴۹	(۲۷۱,۳۳۴,۹۳۸,۳۷۴)	(۳۱۸,۳۴۳,۲۸۹)	(۱,۶۰۵,۲۸۲,۱۰۴)	۶۰,۴۹۲,۶۹۵,۰۸۲	۱۱,۹۴۱,۴۵۱,۱۹۹

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
					ریال	ریال		
جمع نقل از صفحه قبل	۳۳۳,۷۵۱,۲۵۸,۸۴۹	(۲۷۱,۳۳۴,۹۳۸,۳۷۴)	(۳۱۸,۳۴۳,۲۸۹)	(۱,۶۰۵,۲۸۲,۱۰۴)	۶۰,۴۹۲,۶۹۵,۰۸۲	۱۱,۹۴۱,۴۵۱,۱۹۹		
فرآورده‌های نسوزآذر	۳,۴۸۲,۰۹۱,۹۵۵	(۳,۵۷۷,۰۸۸,۴۵۶)	(۳,۳۰۷,۹۷۶)	(۱۷,۴۱۰,۴۳۸)	(۱۱۵,۷۱۴,۹۱۵)	-		
ریل پرداز نو آفرین	۴,۹۴۶,۳۷۱,۱۳۷	(۵,۰۸۵,۵۶۵,۱۲۴)	(۴,۶۹۸,۸۴۲)	(۲۴,۷۳۱,۸۷۲)	(۱۶۸,۶۲۴,۷۰۱)	۱,۴۵۲,۳۷۴,۲۰۷		
سرمایه‌گذاری سپه	۸,۴۴۴,۳۸۱,۱۳۵	(۸,۶۷۱,۳۰۰,۳۳۷)	(۸,۰۲۲,۰۲۶)	(۴۲,۲۲۱,۸۸۴)	(۲۷۷,۱۶۳,۱۱۲)	(۷,۷۶۰)		
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۶,۷۷۵,۴۵۶,۵۵۳	(۷,۰۲۳,۱۱۱,۴۷۵)	(۶,۴۳۶,۵۲۸)	(۳۳,۸۷۷,۲۷۷)	(۲۸۷,۹۶۸,۷۲۷)	(۱۵۵,۶۳۲,۱۱۹)		
بانک تجارت	۳,۱۵۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۹,۲۳۴,۵۰۰)	(۳,۰۰۱,۲۱۰)	(۱۵,۷۹۶,۰۰۰)	(۳۲۸,۸۳۱,۷۱۰)	۱,۳۷۱,۷۸۹,۰۶۲		
تامین سرمایه نوین	۱۳,۲۸۶,۰۶۶,۷۶۸	(۱۳,۶۲۳,۵۳۴,۳۵۶)	(۱۲,۶۲۱,۶۲۹)	(۶۶,۴۳۰,۳۳۵)	(۴۱۶,۵۱۹,۵۵۲)	-		
سوژمیران	۲۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۷۲,۴۷۲,۹۹۱)	(۲۳,۲۵۵,۴۴۹)	(۱۲۲,۳۹۹,۹۹۸)	(۴۳۸,۱۲۸,۴۳۸)	-		
پتروشیمی نوری	۹,۶۴۹,۹۳۲,۸۲۰	(۱۰,۰۳۰,۹۵۸,۵۵۰)	(۹,۱۶۷,۲۴۱)	(۴۸,۲۴۹,۶۶۵)	(۴۳۸,۴۴۲,۶۳۶)	-		
پتروشیمی امیرکبیر	۱۲,۶۶۸,۰۱۷,۲۰۰	(۱۳,۱۲۱,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۳۴,۵۴۵)	(۶۳,۳۴۰,۰۸۶)	(۵۲۸,۸۱۷,۴۳۱)	۵۹۰,۶۳۳,۴۶۴		
پالایش نفت لاوان	۱۴,۴۶۷,۰۷۷,۱۵۰	(۱۵,۱۱۴,۷۳۶,۰۷۷)	(۱۳,۷۴۳,۵۳۵)	(۷۲,۳۳۵,۳۸۲)	(۷۳۳,۷۳۷,۸۴۳)	-		
پتروشیمی خارک	۱۲,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۲۴۵,۷۳۰,۵۵۰)	(۱۲,۲۲۹,۳۳۲)	(۶۴,۳۶۵,۰۰۰)	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۲)	۳۳۴,۰۰۰,۸۰۸		
فولاد مبارکه اصفهان	۲۶,۸۹۵,۳۴۸,۹۲۴	(۲۸,۷۳۵,۱۹۴,۷۵۶)	(۲۵,۵۵۰,۱۸۰)	(۱۳۴,۴۷۶,۷۲۲)	(۱,۹۹۹,۸۷۲,۷۳۴)	۴,۳۰۷,۹۶۹		
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳,۸۸۴,۵۹۴,۱۰۰	(۱۶,۷۹۷,۰۵۹,۲۸۰)	(۱۳,۱۹۰,۱۳۸)	(۶۹,۴۲۲,۹۷۰)	(۲,۹۹۵,۰۷۸,۲۸۸)	-		
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰,۷۰۸,۶۸۲,۲۶۰	(۱۵,۱۰۵,۰۲۵,۹۱۲)	(۱۰,۱۷۳,۱۳۹)	(۵۳,۵۴۳,۴۱۱)	(۴,۴۶۰,۰۶۰,۲۰۲)	۵,۹۲۲,۵۴۶,۹۷۷		
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	۶,۳۲۹,۷۰۱,۱۶۱		
فروسلیس ایران	-	-	-	-	-	۱,۱۵۲,۵۶۴,۴۷۲		
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۷۱۵,۲۱۶,۵۵۳		
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	۵۱۷,۴۳۲,۱۲۱		
گروه مینا	-	-	-	-	-	۳۴۹,۸۳۵,۰۰۲		
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	۲۹۱,۵۴۳,۴۰۲		
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۲۴۴,۷۶۰,۸۰۶		
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۲۰۸,۸۵۲,۹۷۴		
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	۱۸۵,۹۱۲,۸۷۸		
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	۱۸۵,۷۰۰,۴۹۰		
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	۱۷۶,۹۹۰,۵۹۰		
فراوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	۱۵۰,۷۱۲,۸۸۸		
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	۷۹,۹۸۳,۱۱۴		
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	۶۷,۸۹۱,۹۰۰		
شیرپاستوریزه نگاه گیلان	-	-	-	-	-	۳۷,۲۰۵,۸۷۷		
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	۲۰,۱۰۴,۸۶۳		
ریل گردش ایرانیان	-	-	-	-	-	۱۸,۴۳۴,۹۵۴		
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	۱۶,۳۲۸,۰۶۳		
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	-	-	-	-	-	۱۳,۸۵۸,۸۲۱		
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	۸,۱۶۲,۰۳۴		
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	۷,۴۴۴,۰۱۵		
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	۴,۳۵۰,۲۶۳		
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	۷۹۱,۰۸۸		
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۵۰۲,۴۶۸		
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۸۶,۱۵۴)		
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۸۲,۴۹۶,۲۰۸)		
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۶۷۵,۲۸۹)		
فراوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۲,۵۹۲,۲۸۷)		
جمع	۴۹۹,۴۷۱,۴۷۸,۸۵۱	(۴۵۰,۷۰۷,۴۱۰,۷۳۷)	(۴۷۵,۷۷۵,۰۵۹)	(۲,۴۳۳,۸۸۳,۱۴۴)	۴۵,۸۵۴,۴۰۹,۹۱۱	۳۰,۱۳۹,۸۹۴,۶۶۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
۷۰۵,۸۷۴,۴۲۹	ریال	۱,۳۶۱,۶۴۶,۴۰۰	۲۳,۵۷۷,۶۲۶	۴,۴۷۹,۷۷۹	۳,۳۲۵,۸۲۱,۳۳۲	۴,۷۱۵,۵۲۵,۱۳۷
-		۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	(۲۵,۹۳۷,۰۴۳)	(۴,۹۲۸,۰۳۸)	(۴,۷۹۳,۲۱۵,۵۰۰)	۵,۱۸۷,۵۹۱,۲۲۵
۷۸۱,۲۶۹,۲۳۳		-	-	-	-	-
۷۷۵,۳۹۸,۷۳۲		-	-	-	-	-
(۱۶۳,۲۴۹,۹۸۰)		-	-	-	-	-
۶۸۷,۵۴۳,۵۵۶		۱,۷۲۵,۱۵۷,۰۴۴	(۴۹,۵۱۴,۶۶۹)	(۹,۴۰۷,۸۱۷)	(۸,۱۱۹,۰۳۶,۸۳۲)	۹,۹۰۳,۱۱۶,۳۶۲

ح. سرمایه گذاری سبه

ح. توسعه معادن و فلزات

ح. شرکت آهن و فولاد ارفع

ح. سرمایه گذاری صبا تامین

ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان

جمع

۱۷-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
سود (زیان) ناشی از فروش	ریال	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	ریال	۵,۴۴۵,۱۶۰,۰۳۴	-	(۷۹,۰۲۸,۸۳۹,۹۶۶)	۸۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۷۴
-		۲,۳۵۸,۶۵۱,۴۲۰	(۵,۹۱۹,۷۷۴)	(۳۰,۲۹۶,۳۶۱,۸۰۶)	۳۲,۶۶۰,۹۳۳,۰۰۰	۴۹,۴۰۰
-		۱,۶۴۶,۷۵۷,۱۹۲	(۱,۹۱۳,۴۶۲)	(۸,۹۰۸,۳۷۹,۳۴۶)	۱۰,۵۵۷,۰۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۰
-		۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹	-	(۱۴,۸۲۵,۲۷۷,۱۵۱)	۱۵,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۲
-		۹۶۶,۴۲۷,۸۲۳	(۱,۵۴۰,۷۴۴)	(۷,۵۳۲,۶۹۹,۴۳۳)	۸,۵۰۰,۶۶۸,۰۰۰	۱۳,۲۰۰
-		۷۷۸,۷۹۹,۰۷۱	(۲,۱۴۷,۴۱۹)	(۱۱,۰۶۶,۹۰۵,۵۱۰)	۱۱,۸۴۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۵,۴۰۰
-		۶۴۸,۶۳۵,۴۲۲	-	(۷,۹۶۳,۳۶۴,۵۷۸)	۸,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۲
-		۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱	-	(۶,۱۰۵,۹۲۸,۳۸۹)	۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۱
-		۵۶۱,۰۷۸,۵۳۰	(۲۷۵,۵۰۰)	(۲,۸۹۴,۶۴۵,۹۷۰)	۳,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۶
-		۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	-	(۵۹,۷۵۵,۲۵۳,۸۹۶)	۶۰,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۴۵
-		۲۷۱,۷۲۷,۱۷۹	-	(۲,۶۲۸,۲۷۲,۸۲۱)	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰
-		۲۳۴,۴۳۷,۶۹۴	-	(۲,۱۱۴,۵۶۲,۳۰۶)	۲,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۹
-		۱۹۱,۰۲۹,۵۸۶	-	(۱,۳۰۹,۹۷۰,۴۱۴)	۱,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۱
-		۱۷۲,۳۹۵,۵۱۲	-	(۱,۲۰۲,۶۰۴,۴۸۸)	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵
-		۱۱۲,۳۸۸,۷۵۴	-	(۷,۷۸۷,۶۱۱,۲۴۶)	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰
-		۷۳,۶۵۰,۴۲۸	(۹۲,۷۸۷)	(۴۳۸,۱۹۶,۷۸۵)	۵۱۱,۹۴۰,۰۰۰	۸۰۰
۳,۱۲۷,۸۴۱,۵۰۹		-	-	-	-	-
۲,۹۳۷,۷۵۸,۱۶۸		-	-	-	-	-
۲,۸۸۴,۳۰۷,۶۵۶		-	-	-	-	-
۲,۰۱۸,۳۸۲,۰۸۳		-	-	-	-	-
۲,۰۰۹,۲۷۰,۴۸۵		-	-	-	-	-
۱,۴۷۶,۰۴۰,۱۵۰		-	-	-	-	-
۱,۴۷۰,۲۵۳,۲۸۱		-	-	-	-	-
۱,۳۴۲,۳۲۹,۴۳۸		-	-	-	-	-
۱,۲۸۸,۱۹۷,۰۴۷		-	-	-	-	-
۱,۲۴۷,۶۲۵,۷۶۳		-	-	-	-	-
۹۸۴,۷۰۶,۳۹۴		-	-	-	-	-
۲۴۴,۷۳۶,۶۰۰		-	-	-	-	-
۸۶,۴۴۰,۴۸۶		-	-	-	-	-
۲۱,۱۱۷,۸۸۹,۰۶۰		۱۵,۴۰۲,۶۷۹,۲۰۹	(۱۱,۸۸۹,۶۸۶)	(۲۴۳,۸۵۸,۸۷۴,۱۰۵)	۲۵۹,۲۷۳,۴۴۳,۰۰۰	۲۵۹,۲۷۳,۴۴۳,۰۰۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
۱۷,۵۶۶,۷۶۷,۴۶۳	۴۹,۶۸۸,۱۲۷,۷۸۸	۱۸-۱ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۹۹,۶۳۷,۲۸۸	۳,۶۷۸,۸۸۲,۴۲۵	۱۸-۲ سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷,۸۱۶,۶۰۲,۹۰۴	۱۳,۲۱۷,۴۴۶,۸۰۷	۱۸-۳ سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۲۵,۹۸۳,۰۰۷,۶۵۵	۶۶,۷۸۴,۴۵۲,۰۲۰	

۱۸-۱- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعداد	ارزش بازر و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نکهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نکهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
۳,۹۵۴,۵۶۸	ریال ۲۳,۶۴۸,۳۱۶,۶۴۰	ریال (۱۵,۳۱۵,۳۲۵,۶۹۷)	ریال (۲۲,۶۶۵,۹۰۱)	ریال (۱۱,۲۴۱,۵۸۳)	ریال ۸,۱۹۲,۲۸۳,۸۵۹	ریال (۷,۷۴۰,۸۵۱,۳۲۴)	ریال (۷,۷۴۰,۸۵۱,۳۲۴)	ریال (۷,۷۴۰,۸۵۱,۳۲۴)	ریال (۷,۷۴۰,۸۵۱,۳۲۴)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۷۷,۴۷۳,۰۰۰)	(۲۸,۳۸۶,۰۰۰)	(۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۷۶,۳۸۶,۸۷۸)	(۱۴,۵۳۵,۰۰۰)	(۷۵,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۳۹۳,۵۷۸,۱۲۲	-	-	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۹۲,۵۲۸,۲۷۰)	(۱۲,۵۰۸,۶۵۰)	(۶۵,۸۳۵,۰۰۰)	۳,۹۹۶,۱۲۸,۰۸۰	-	-	-	-
۷,۵۰۰	۱۵,۴۵۲,۳۳۲,۵۰۰	(۱۱,۶۵۷,۵۰۵,۵۷۴)	(۱۹,۳۱۵,۴۱۶)	-	۳,۷۷۵,۵۱۱,۵۱۰	-	-	-	-
۲,۰۳۸,۸۲۶	۱۷,۰۶۴,۹۷۳,۶۲۰	(۱۳,۴۹۳,۳۸۵,۶۴۷)	(۱۶,۲۱۱,۷۲۵)	(۸۵,۳۲۴,۸۶۸)	۳,۵۳۴,۰۵۱,۳۸۰	-	-	-	-
۲۷۰,۰۰۰	۸,۸۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۶۶۰,۴۱۸,۹۱۲)	(۸,۴۵۴,۲۴۰)	(۴۴,۴۹۶,۰۰۰)	۳,۱۸۵,۸۳۰,۸۴۷	-	-	-	-
۶۴۵,۰۰۰	۱۰,۹۷۱,۴۵۰,۰۰۰	(۷,۲۹۹,۸۷۹,۱۸۳)	(۱۰,۴۲۲,۸۷۸)	(۵۴,۸۵۷,۲۵۰)	۳,۱۷۶,۲۹۰,۸۸۹	-	-	-	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۱۵,۸۴۹,۲۴۴)	(۱۰,۹۴۴,۰۰۰)	(۵۷,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۹۳۵,۶۰۶,۷۵۶	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۰۴,۷۴۷,۴۶۳)	(۱۴,۷۰۱,۲۵۰)	(۷۷,۳۷۵,۰۰۰)	۱,۳۷۸,۱۷۶,۲۸۷	-	-	-	-
۲,۶۱۹,۵۷۹	۱۰,۲۳۲,۰۷۵,۵۷۴	(۸,۹۴۷,۵۹۱,۱۵۷)	(۹,۷۲۰,۴۷۲)	(۵۱,۱۶۰,۳۷۸)	۱,۲۳۳,۶۰۳,۵۶۷	-	-	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۱,۶۵۸,۴۵۵)	(۴,۴۹۵,۵۹۰)	(۷۳,۶۶۱,۰۰۰)	۱,۲۲۲,۳۸۴,۹۵۵	-	-	-	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۰۵,۵۳۳,۸۴۴)	(۱۹,۴۲۵,۶۰۰)	(۱۰۲,۲۴۰,۰۰۰)	۱,۳۷۸,۱۷۶,۲۸۷	-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۹,۳۳۶,۱۸۷)	(۱۲,۲۹۳,۰۰۰)	(۶۴,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۱۳۳,۶۷۰,۸۱۳	-	-	-	-
۳۰۵,۰۰۰	۸,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۰۶,۵۹۷,۲۰۹)	(۷,۷۴۷,۲۵۰)	(۴۰,۷۷۵,۰۰۰)	۹۹۹,۸۸۰,۵۴۱	-	-	-	-
۱,۰۸۷,۱۴۷	۵,۸۲۷,۱۰۷,۹۶۰	(۴,۷۹۳,۵۰۸,۳۳۲)	(۵,۵۳۵,۷۵۳)	(۹۷,۱۳۵,۵۴۰)	۹۹۸,۹۲۸,۹۲۲	-	-	-	-
۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۲۱,۸۰۲,۱۳۵)	(۷,۰۸۵,۱۰۰)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	۸۹۱,۸۲۲,۷۶۵	-	-	-	-
۴۷۰,۴۲۶	۹,۵۹۱,۹۸۶,۱۴۰	(۸,۷۴۸,۲۵۲,۷۷۸)	(۹,۱۱۲,۳۸۷)	(۴۷,۹۵۹,۹۳۱)	۷۸۶,۶۶۱,۰۴۴	-	-	-	-
۹۰۰	۱,۵۴۴,۲۷۹,۹۰۰	(۱,۰۹۲,۰۲۰,۴۰۰)	-	(۲,۳۱۷,۸۵۰)	۷۵۹,۹۴۱,۶۵۰	-	-	-	-
۴۱۶,۷۳۸	۱۳,۵۵۶,۴۸۷,۱۴۰	(۱۲,۸۸۲,۵۵۵,۶۳۶)	(۱۲,۸۸۲,۶۶۳)	(۶۷,۷۸۲,۴۳۶)	۵۹۳,۷۷۰,۴۰۵	-	-	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹)	(۳,۹۷۲,۳۳۰)	(۹۰,۹۰۷,۰۰۰)	۵۵۴,۱۸۹,۰۷۱	-	-	-	-
۷۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۸,۸۴۷,۳۷۶)	(۵,۹۱۱,۸۵۰)	(۳۱,۱۱۵,۰۰۰)	۴۸۷,۱۲۵,۷۷۴	-	-	-	-
۵۲۹,۳۸۵	۹,۶۰۳,۲۲۵,۳۰۰	(۹,۱۵۳,۷۷۳,۷۳۵)	(۹,۱۲۳,۰۶۴)	(۴۸,۰۱۶,۱۲۷)	۳۹۲,۳۶۲,۳۷۴	-	-	-	-
۷,۶۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۳,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۸۱۵,۲۷۱,۸۷۵)	(۷,۸۱۲,۰۴۰)	(۴۱,۱۱۶,۰۰۰)	۳۵۰,۰۰۰,۰۸۵	-	-	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۴,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۳,۷۶۸,۲۰۰)	(۳,۲۴۸,۰۰۰)	(۳۲,۴۷۵,۰۰۰)	۳۱۴,۴۸۶,۵۵۰	-	-	-	-
۲۶۰,۴۶۴	۹,۲۰۴,۷۹۷,۷۶۰	(۸,۸۶۶,۳۴۶,۵۹۱)	(۸,۷۴۴,۵۵۸)	(۴۶,۰۲۳,۹۸۹)	۲۸۳,۶۸۲,۶۲۲	-	-	-	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۶,۹۲۳,۲۴۰)	(۱۱,۷۳۳,۴۵۰)	(۶۱,۷۵۵,۰۰۰)	۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰	-	-	-	-
۱,۴۳۴,۹۵۳	۷,۱۳۷,۴۵۶,۲۲۲	(۶,۸۸۸,۶۵۸,۷۷۷)	(۶,۷۸۰,۵۸۳)	(۶,۷۸۰,۵۸۳)	۲۰۶,۳۲۹,۵۸۱	-	-	-	-
۱,۸۵۶,۶۴۱	۵,۶۵۹,۰۴۱,۷۶۸	(۵,۴۵۷,۱۸۹,۳۰۰)	(۵,۳۷۶,۰۹۰)	(۲۸,۲۹۵,۲۰۹)	۱۶۸,۱۸۱,۰۷۹	-	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۶۶,۲۴۲,۱۶۶)	(۴,۶۰۱,۸۰۰)	(۲۴,۶۰۱,۰۰۰)	۱۳۸,۹۱۳,۰۰۴	-	-	-	-
۵۹۶,۸۲۹	۳,۴۱۹,۸۳۰,۱۷۰	(۳,۳۲۴,۶۸۱,۳۰۶)	(۳,۲۴۸,۸۳۹)	(۱۷,۰۹۹,۱۵۱)	۷۴,۸۰۰,۰۷۴	-	-	-	-
۲۲,۵۷۵	۲,۹۹۵,۷۰۲,۵۰۰	(۲,۹۴۸,۴۶۷,۲۵۸)	(۲,۸۴۵,۹۱۷)	(۱۴,۹۷۸,۵۱۳)	۲۹,۴۱۰,۸۱۲	-	-	-	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۷,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۶۴۸,۱۲۳,۶۴۳)	(۵,۳۵۵,۷۲۰)	(۲۸,۱۸۸,۰۰۰)	(۴۴,۰۶۷,۳۶۳)	-	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۵,۹۱۸,۲۲۳)	(۴,۱۴۴,۲۰۰)	(۲۲,۸۱۰,۰۰۰)	(۷۶,۳۱۲,۴۷۳)	-	-	-	-
۲,۷۸۵,۵۶۱	۱۰,۵۴۸,۹۱۹,۵۰۷	(۱۰,۵۶۷,۶۴۴,۰۱۶)	(۱۰,۰۲۱,۴۷۴)	(۵۲,۷۴۴,۵۹۸)	(۸۱,۴۹۰,۵۸۱)	-	-	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۴۱,۵۲۵,۲۰۹)	(۷,۸۳۱,۸۰۰)	(۴۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۷۷,۰۰۹)	-	-	-	-
۳,۴۴۹,۴۱۷	۱۶,۴۰۸,۸۷۶,۶۶۵	(۱۶,۵۶۵,۷۰۷,۱۶۸)	(۱۵,۵۸۸,۴۳۳)	(۸۶,۴۶۳,۳۱۹)	(۲۵۴,۴۶۳,۳۱۹)	-	-	-	-
۱۱۹,۹۷۳	۱۸,۷۶۱,۳۷۷,۷۴۰	(۱۹,۸۷۱,۹۵۰,۲۸۴)	(۱۷,۸۲۳,۳۰۹)	(۳۳,۸۰۶,۸۸۹)	(۱,۲۲۲,۲۰۲,۷۴۲)	-	-	-	-
۲,۱۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۱,۳۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-							

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات	ارزش دفتری		ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	۵۹۹,۶۳۷,۲۸۸	۲,۰۰۹,۶۷۸,۳۱۸	۳۱,۴۹۵,۳۴۶	(۵,۹۴۱,۱۱۶)	(۴,۱۵۱,۹۱۱,۴۸۰)	۶,۳۹۹,۰۶۹,۱۶۰						۱,۵۹۱,۸۸۰
تهدای اوراق بهادار	-	۱,۶۶۹,۲۰۵,۲۰۷	(۱۷,۲۱۰,۷۵۰)	(۳,۲۲۰,۰۴۳)	(۱,۷۵۲,۴۵۰,۰۰۰)	۳,۳۴۲,۱۵۰,۰۰۰						۲۱۵,۰۰۰
	۵۹۹,۶۳۷,۲۸۸	۳,۶۷۸,۸۸۳,۵۲۵	(۴۸,۷۰۶,۰۹۶)	(۹,۲۵۴,۱۵۹)	(۶,۰۰۴,۳۷۶,۴۸۰)	۹,۷۴۱,۲۱۹,۱۶۰						۱,۸۰۶,۸۸۰

۱۸-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مزایحه، اوراق اجاره و استاد خزانه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته		کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	-	۲,۲۵۶,۶۲۵,۶۰۹	(۲,۵۷۶,۲۰۶)	(۱۱,۹۵۴,۳۴۶,۲۸۵)	(۱۱,۹۵۴,۳۴۶,۲۸۵)	۱۴,۲۱۳,۵۴۸,۱۰۰						۲۰,۳۶۵
اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۱,۰۸۰,۱۶۴,۱۲۳	(۲,۸۱۴,۰۴۴)	(۱۳,۴۴۲,۷۸۱,۸۷۳)	(۱۳,۴۴۲,۷۸۱,۸۷۳)	۱۵,۵۲۵,۷۶۰,۰۴۰						۲۴,۵۴۲
	-	۱,۹۵۱,۸۳۸,۱۲۸	(۲,۳۷۹,۶۵۹)	(۱۱,۱۷۴,۹۳۶,۵۸۳)	(۱۱,۱۷۴,۹۳۶,۵۸۳)	۱۳,۲۱۹,۱۵۴,۳۷۰						۲۰,۸۳۱
	-	۱,۵۶۸,۵۵۸,۲۸۰	(۲,۲۵۳,۳۳۰)	(۱۰,۸۶۱,۳۵۳,۶۶۰)	(۱۰,۸۶۱,۳۵۳,۶۶۰)	۱۲,۴۳۲,۱۶۵,۲۷۰						۱۹,۰۳۳
	-	۱,۳۱۶,۹۰۵,۴۰۳	(۴,۴۶۶,۱۳۶)	(۲۳,۳۱۹,۳۷۷,۴۶۱)	(۲۳,۳۱۹,۳۷۷,۴۶۱)	۲۴,۶۴۰,۷۴۹,۰۰۰						۴۰,۶۰۰
	-	۱,۲۲۵,۲۸۴,۹۶۷	(۱,۶۴۵,۸۶۱)	(۷,۸۵۳,۶۸۰,۰۱۲)	(۷,۸۵۳,۶۸۰,۰۱۲)	۹,۰۸۰,۶۱۰,۸۴۰						۱۴,۱۴۸
	-	۱,۰۸۹,۳۶۹,۴۱۴	(۲,۴۸۶,۸۶۹)	(۱۲,۶۲۸,۷۹۹,۳۷۷)	(۱۲,۶۲۸,۷۹۹,۳۷۷)	۱۳,۷۲۰,۶۵۵,۵۲۰						۲۰,۵۹۲
	-	۸۵۴,۶۲۰,۷۲۳	(۱,۰۵۳,۸۶۵)	(۴,۹۵۸,۷۲۵,۴۹۲)	(۴,۹۵۸,۷۲۵,۴۹۲)	۵,۸۱۴,۴۰۰,۰۸۰						۹,۴۵۸
	-	۶۵۱,۳۴۹,۴۵۹	(۲,۴۷۶,۸۶۱)	(۱۳,۰۸۱,۶۱۳,۶۸۰)	(۱۳,۰۸۱,۶۱۳,۶۸۰)	۱۳,۶۶۵,۴۴۰,۰۰۰						۱۵,۳۲۰
	-	۲۰۶,۵۶۷,۲۹۸	(۳,۶۸۵,۷۴۶)	(۲۰,۱۲۴,۸۹۶,۹۵۶)	(۲۰,۱۲۴,۸۹۶,۹۵۶)	۲۰,۳۳۵,۱۵۰,۰۰۰						۲۵,۰۰۰
	-	۹۸,۵۷۵,۳۳۴	(۵۶۱,۳۶۸)	(۲,۹۹۸,۰۶۳,۲۹۸)	(۲,۹۹۸,۰۶۳,۲۹۸)	۳,۰۹۷,۲۰۰,۰۰۰						۳,۵۶۰
	-	۹۱,۵۵۷,۷۷۰	(۱۰۵,۳۶۷)	(۴۸۹,۶۷۳,۵۵۳)	(۴۸۹,۶۷۳,۵۵۳)	۵۸۱,۳۳۶,۶۴۰						۸۵۲
	-	۲۶,۰۳۰,۲۹۹	(۷۳۷,۳۴۴)	(۴,۰۴۱,۳۳۲,۳۵۸)	(۴,۰۴۱,۳۳۲,۳۵۸)	۴,۰۶۸,۱۰۰,۰۰۰						۵,۰۰۰
	-	۳,۴۱۷,۲۱۸,۷۱۵	-	-	-	-						-
	-	۱,۰۵۸,۳۷۷,۹۰۵	-	-	-	-						-
	-	۹۵۸,۲۲۲,۴۲۲	-	-	-	-						-
	-	۹۴۴,۲۹۹,۷۵۵	-	-	-	-						-
	-	۴۵۵,۹۱۶,۱۱۷	-	-	-	-						-
	-	۳۴۱,۲۰۵,۶۴۵	-	-	-	-						-
	-	۲۴۴,۵۱۷,۸۶۶	-	-	-	-						-
	-	۱۸۸,۸۰۱,۵۲۳	-	-	-	-						-
	-	۱۰۹,۳۸۸,۵۲۳	-	-	-	-						-
	-	۹۸,۶۵۴,۴۳۳	-	-	-	-						-
	-	۷,۸۱۶,۶۰۲,۹۰۴	-	-	-	-						-
	-	۱۳,۴۱۷,۴۴۶,۸۰۷	(۲۷,۲۴۲,۶۵۵)	(۱۳۶,۸۵۹,۵۸۰,۳۹۸)	(۱۳۶,۸۵۹,۵۸۰,۳۹۸)	۱۵۰,۳۰۴,۲۶۹,۸۶۰						۲۱۹,۳۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

بازداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

١٩- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
۲۰-۱		۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹
جمع		۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹

۲۰-۱- سودسپرده بانکی

سود سپرده بانکی	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
سپرده بانک آینده ۰۴۰۲۸۳۳۳۵۸۰۰۶	۱۸%	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۱۱,۳۷۲,۶۱۱,۴۳۰	(۲۹۹,۵۱۱)	۱۱,۳۷۲,۳۱۱,۹۱۹	۶۱۵,۰۷۴,۳۸۷		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۲۰۲۸۲۰۸۰۰۸	۱۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۳,۷۶۱,۹۹۰,۹۵۳	-	۳,۷۶۱,۹۹۰,۹۵۳	۲,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۰		
سپرده بانک ملت ۹۶۹۳۵۲۷۲۸۸	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۳,۱۹۵,۶۱۶,۴۲۲	(۴,۳۲۸,۲۱۸)	۳,۱۹۱,۲۸۸,۲۰۴	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۱۵۳۱۷۷۳۰۰۵	۱۰%	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۲,۱۲۳,۵۸۱,۳۹۴	-	۲,۱۲۳,۵۸۱,۳۹۴	۱۲,۰۳۳,۳۰۸,۸۰۸		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۵۵۰۶۱۸۰۰۷	۲۰%	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۲,۰۱۴,۹۱۶,۴۳۵	-	۲,۰۱۴,۹۱۶,۴۳۵	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۱۶۹۲۹۲۳۰۰۰	۱۰%	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	۱,۴۰۳,۵۶۵,۶۱۰	-	۱,۴۰۳,۵۶۵,۶۱۰	۳,۴۱۶,۷۱۲,۵۶۰		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۰۱۰۱۵۹۰۰۶	۲۰%	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۱,۳۰۶,۵۳۲,۴۶۰	-	۱,۳۰۶,۵۳۲,۴۶۰	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۰۲۵۶۱۹۰۰۷	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱,۲۸۳,۳۳۹,۸۴۹	(۵۳۴,۱۵۷)	۱,۲۸۲,۸۰۵,۶۹۲	-		
سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۳۱۹۶	۱۸%	۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۱,۱۶۸,۷۶۷,۰۸۰	(۲,۰۲۲,۹۰۷)	۱,۱۶۶,۷۴۴,۱۷۳	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۵۱۲۵۷۸۰۰۵	۲۰%	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۷۴۱,۴۵۳,۶۹۶	-	۷۴۱,۴۵۳,۶۹۶	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۷۰۰۱۲۴۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۱۶	۳۶۲,۹۵۵,۸۸۹	-	۳۶۲,۹۵۵,۸۸۹	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۳۶۵۴۸۷۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۳۵۹,۵۱۷,۵۳۲	-	۳۵۹,۵۱۷,۵۳۲	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۴۰۳۱۰۰۳۰۰۴	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۳۲۰,۰۰۵,۶۰۳	(۶۲,۳۱۴)	۳۱۹,۹۴۳,۲۸۹	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۷۶۷۴۸۳۰۰۳	۲۰%	۱۴۰۱/۰۶/۰۳	۲۶۰,۸۷۵,۲۰۴	-	۲۶۰,۸۷۵,۲۰۴	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۳۳۴۳۸۴۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۲۷	۲۳۳,۷۸۵,۲۰۴	-	۲۳۳,۷۸۵,۲۰۴	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۳۷۴۷۶۰۹۰۰۴	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۲۱۱,۰۹۷,۲۵۸	-	۲۱۱,۰۹۷,۲۵۸	-		
سپرده بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۶۸	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۷۶,۶۰۲,۷۳۹	-	۱۷۶,۶۰۲,۷۳۹	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۴۷۱۳۹۱۰۰۳	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۱۶۰,۲۷۵,۶۱۵	(۲۸۲,۳۳۸)	۱۵۹,۹۹۳,۲۷۷	-		
سپرده بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۹۴	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۵۴,۲۴۶,۵۷۵	-	۱۵۴,۲۴۶,۵۷۵	-		
سپرده بانک آینده ۰۸۰۱۲۵۱۳۹۰۰۰۴	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	-	۷۸,۹۶۲,۹۷۹	۱,۴۰۱,۳۵۹,۴۵۹		
سپرده بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۰۷۳۶۹۹	۱۰%	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۱,۳۵۱,۴۹۲	-	۱۱,۳۵۱,۴۹۲	۵۵,۱۹۰,۷۲۱		
سپرده بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۱۲۰۰۸	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۶,۰۶۵,۱۱۱	-	۶,۰۶۵,۱۱۱	۱,۰۶۹,۸۹۶,۹۰۳		
سپرده بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۱۶۷۱۰۶۷۱	۱۰%	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	۴,۲۵۳,۹۹۵	-	۴,۲۵۳,۹۹۵	۲,۷۵۸,۱۷۰		
سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰	۱۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۲,۴۹۲,۷۹۷	-	۲,۴۹۲,۷۹۷	۵۱,۵۸۶,۷۱۱		
سپرده بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۱۶۷۱۰۶۷۱	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱,۱۰۴,۹۶۴	-	۱,۱۰۴,۹۶۴	۱,۱۳۳,۷۷۹		
سپرده بانک ملت ۹۶۹۳۲۴۶۹۴۲	۱۸%	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۲۵,۲۸۶	-	۲۵,۲۸۶	-		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۲۱۵۴۷۸۲۰۰۵	۱۰%	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	-	-	۲,۷۸۳,۵۶۱,۶۴۱		
سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۳۱۹۶	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	-	-	-	۲,۳۸۱,۹۱۷,۷۲۰		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۱۹۷۸۹۴۵۰۰۹	۱۰%	۱۳۹۹/۱۱/۱۴	-	-	-	۹۶۷,۵۹۶,۳۷۵		
سپرده بانک آینده ۰۴۰۲۴۳۰۳۶۴۰۰۳	۱۰%	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	-	-	-	۶۲۰,۱۲۲,۳۵۳		
سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۶۱۹۷۳۶	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۸	-	-	-	۳۲۵,۴۷۹,۴۵۲		
جمع			۳۰,۷۱۵,۹۹۳,۵۷۲	(۷,۵۲۹,۴۴۵)	۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۲۷,۸۰۷,۸۹۰,۸۱۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۵۲۳,۴۴۷	۹۰,۹۲۱,۷۵۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۰۵۶,۱۳۹	۸۲,۶۹۳,۴۲۲	تنزیلات مربوط به سود سهام
۳۳,۷۶۹,۸۳۹	۷,۲۰۴,۸۴۹	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۴,۶۴۲,۲۱۰	۱,۴۹۱,۰۵۰	سایر درآمدها
۶۹,۹۹۱,۶۳۵	۱۸۲,۳۱۱,۰۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۸۲۳,۰۳۲,۹۰۱	۸,۲۶۵,۰۶۴,۲۷۴	کارمزد مدیر
۳۲۶,۹۹۹,۷۳۱	۵۲۳,۱۹۹,۶۷۱	کارمزد حسابرس
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کارمزد متولی (سابق)
۹,۸۱۰,۰۳۲,۶۳۲	۹,۲۶۸,۲۶۳,۹۴۵	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۱۷,۲۷۵,۹۷۰	۱,۷۳۳,۴۷۹,۷۴۳	هزینه آبونمان
۶۵,۷۷۴,۱۵۰	۱۴۵,۴۵۷,۶۴۲	سایر هزینه ها
۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۶۳,۲۶۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹,۶۹۱,۵۰۰	۳۷,۷۹۵,۳۵۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۷,۳۴۱,۳۶۸	۲۷,۱۹۸,۴۶۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۵۴,۰۸۲,۹۸۸	۲,۰۲۳,۷۹۴,۴۶۳	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)	(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱۹,۰۹۴,۶۸۰,۷۸۸)	(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۵. بدیهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

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

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

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱			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			
۴.۶۳%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	۶.۳۲%	۹۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰%	۰	عادی	۰%	۰	عادی			-
۰.۵۱%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۷۵%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قرگزنو	-
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ قرگزنو	-
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد اقبال نیا	-
۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۳%	۶۱۳	عادی	۰%	۴۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی فرور	-
۰.۰۴%	۷۰۰	عادی	۰.۰۵%	۷۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	فاطمه السادات جمالی
۰.۰۶%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۰۸%	۱,۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سیدمحمدامین جمالی
۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	بهار کاظمی محسن آبادی
۰.۰۲%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	پویان کاظمی محسن آبادی
۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	۰.۰۱%	۲۰۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	هانیه کیان
۰.۰۳%	۵۰۰	عادی	۰.۰۴%	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	میثم صافی زاده	-
۵.۳۹%	۱۰۴,۷۱۳		۷.۳۱%	۱۰۴,۱۴۸				جمع واحدهای سرمایه گذاری

۲۷. معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	مانده طلب (بدهی)	در پایان دوره	شرح معامله		
ریال	ریال	ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	
(۲,۹۳۸,۶۹۰,۵۶۵)	(۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸)	-	طی دوره مالی	کارمزد	مدیر شرکت سیدگردان آسمان
(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	کارمزد	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار (متولی سابق)
-	-	-	طی دوره مالی	کارمزد	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران
(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	-	-	طی دوره مالی	کارمزد	ضامن شرکت سیدگردان آسمان
(۱۹۰,۲۶۴,۳۳۵)	(۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶)	(۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶)	طی دوره مالی	کارمزد	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز
-	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۱,۷۱۸,۴۸۳,۵۲۲,۱۶۱	طی دوره مالی	خرید و فروش اوراق	کارگزار کارگزاری حافظ

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی:

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