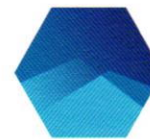


آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه سال ۱۴۰۲



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ 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 و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

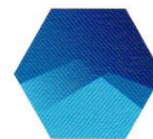
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، 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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	حامد قناعی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

آسمان
شرکت سبدگردان



آسمان خاورمیان

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیان

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۴۸۱,۲۲۱,۶۸۹,۱۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۴	-	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۱۱۹,۰۱۹,۶۵۵,۶۹۸	۸۴,۰۲۳,۴۵۵,۱۴۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۲۹۶,۳۷۹,۰۸۱,۵۰۴	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۲,۱۲۵,۰۵۵,۳۷۷	۹	حسابهای دریافتنی
-	۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۱۴	۱۰	جاری کارگزاران
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۸۹,۵۸۹,۰۶۵	۱۱	سایر دارایی ها
۳۴۱,۲۹۳,۴۷۰	۳۸۵,۷۳۰,۸۴۹	۱۲	موجودی نقد
۶۸۴,۹۸۷,۱۶۴,۰۷۸	۸۷۶,۸۵۶,۹۸۸,۷۱۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها :
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	(۷,۹۳۹,۵۲۲,۵۹۸)	۱۰	جاری کارگزاران
(۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹)	(۵,۶۳۵,۹۵۳,۸۶۱)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱)	(۲,۲۸۱,۳۴۱,۸۱۸)	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
(۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳)	(۱۶,۸۸۹,۵۲۸,۶۶۳)	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۰,۰۹۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۳۲,۷۴۶,۳۴۶,۹۴۰)		جمع بدهی ها
۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۸۴۴,۱۱۰,۶۴۱,۷۷۶	۱۶	خالص دارایی ها
۴۷۳,۸۳۶	۶۱۷,۶۰۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

موسسه جابری و خدمات پدیده
آزموده کاران



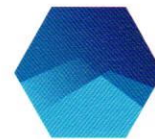
مهر

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
info@AsemanAMC.com

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی میانه ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
(۱,۸۸۹,۶۸۴,۳۷۴)	۸۵,۵۸۶,۵۶۵,۲۱۵	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۸۷,۷۸۸,۹۱۳,۲۳۴	۱۰۲,۷۰۹,۳۰۷,۹۹۷	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۵,۲۷۸,۵۲۱,۴۲۷	۸,۰۸۱,۰۶۱,۳۱۲	۱۹	سود سهام
۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۹۳,۲۸۵,۶۵۷	۵۵۱,۰۳۷,۸۶۶	۲۱	سایر درآمدها
۹۹,۷۱۹,۸۱۹,۱۴۱	۲۰۱,۹۰۳,۲۴۰,۵۸۶		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۲,۵۷۴,۰۲۵,۴۳۴)	(۲,۸۵۱,۲۵۶,۸۸۲)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۲۴۰,۵۷۸,۴۲۵)	(۶۵۴,۴۹۹,۰۲۱)	۲۳	سایر هزینه ها
(۲,۸۱۴,۶۰۳,۸۵۹)	(۳,۵۰۵,۷۵۵,۹۰۳)		جمع هزینه ها
۹۶,۹۰۵,۲۱۵,۲۸۲	۱۹۸,۳۹۷,۴۸۴,۶۸۳		سود خالص
۱۳.۳%	۲۷.۸۴%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰۳.۰۵%	۲۳.۵۱%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی / دوره
ریال	ریال		
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۴۲۴,۳۰۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی / دوره
۹۸۲,۹۹۰,۰۰۰	۲۷۴,۹۶۰,۰۰۰	۲۷,۴۹۶	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی / دوره
(۱,۰۷۰,۴۱۰,۰۰۰)	(۸۵۰,۴۹۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۴۹)	سود (زیان) خالص سال مالی / دوره
۹۶,۹۰۵,۲۱۵,۲۸۲	۱۹۸,۳۹۷,۴۸۴,۶۸۳	-	تعدیلات
(۲,۳۱۵,۷۴۵,۱۸۷)	(۲۸,۵۹۹,۹۱۱,۸۶۳)	۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی
۸۰۰,۹۶۵,۵۷۲,۰۷۸	۸۴۴,۱۱۰,۶۴۱,۷۷۶	۱,۳۶۶,۷۵۵	

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

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
info@AsemanAMC.com

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

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سازمان شرایط لازم را دارند.
- "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت، این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات فوق، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده بود.
 - بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.
 - اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ و شماره ۱۲۲/۳۴۰۶۰۰، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.akmfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام‌شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق‌یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و گواهی سرمایه‌گذاری صندوق‌های 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 و ۲٪ از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
هزینه‌های تاسیس	معادل شش در ده هزار (۰/۰۰۶) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه برگذاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد متولی	سالانه دو و نیم در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	سالانه ۰/۰۰۰۰۵ سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا
هزینه دسترسی به نرم‌افزار	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها براساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.

(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.

(ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $[(0.003 / n * 365)]$ 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 سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۱/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۲.۵%	۸۵,۶۲۵,۳۹۱,۸۶۱	۷۰,۹۸۷,۳۶۴,۷۹۸	۹.۳۸%	۸۱,۵۰۱,۶۳۵,۲۶۵	۶۳,۳۵۴,۱۵۴,۹۵۶	فلزات اساسی
۴.۹۹%	۳۴,۲۱۱,۰۲۲,۱۸۹	۳۳,۶۵۵,۱۵۳,۳۲۴	۹.۳۷%	۸۱,۴۱۲,۴۸۸,۸۱۳	۶۹,۱۱۷,۳۷۵,۰۸۹	خودرو و ساخت قطعات
۳.۶۴%	۲۴,۹۱۷,۸۳۷,۵۷۲	۲۲,۷۵۳,۰۰۰,۲۴۱	۸.۳۲%	۷۲,۲۵۵,۶۱۰,۶۹۳	۵۹,۵۳۷,۷۳۲,۹۵۰	مواد و محصولات دارویی
۶.۳۴%	۴۳,۴۰۶,۲۴۰,۸۳۹	۳۵,۱۶۱,۷۱۸,۲۲۵	۶.۹۹%	۶۰,۷۵۱,۴۷۸,۹۷۳	۴۸,۷۵۳,۹۴۱,۰۸۱	محصولات شیمیایی
۳.۴۱%	۲۳,۳۵۷,۴۷۷,۵۳۷	۱۹,۲۹۴,۴۱۷,۷۹۰	۴.۸۹%	۴۲,۴۴۷,۹۲۳,۱۰۰	۲۷,۱۵۳,۳۱۱,۵۶۴	سرمایه گذاری‌ها
۳.۱%	۲۱,۲۶۲,۹۲۸,۳۱۰	۱۵,۳۰۶,۰۶۳,۵۱۰	۳.۶۵%	۳۱,۷۲۲,۰۳۴,۶۹۲	۲۹,۲۶۱,۹۵۶,۸۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۶۲%	۳۱,۶۱۴,۰۸۶,۹۰۶	۲۱,۱۷۶,۳۵۶,۲۲۸	۳.۱۶%	۲۷,۴۳۴,۱۹۵,۷۹۲	۱۳,۰۳۹,۹۷۱,۴۱۷	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۲.۱۵%	۱۸,۶۹۰,۱۲۸,۱۰۰	۱۴,۳۴۱,۲۹۶,۳۳۶	مخابرات
-	-	-	۱.۷۵%	۱۵,۲۰۹,۱۴۰,۰۴۲	۱۴,۵۰۴,۱۸۲,۸۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۱.۲۷%	۱۰,۹۹۸,۱۶۹,۲۰۰	۸,۹۱۷,۴۲۶,۰۷۷	خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغيره
۰.۶۴%	۴,۴۰۹,۶۰۵,۸۰۰	۴,۴۸۵,۹۱۸,۲۷۳	۱.۱۹%	۱۰,۳۲۶,۱۹۱,۴۰۰	۷,۳۲۰,۹۶۱,۳۷۶	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۱.۱۵%	۹,۹۵۶,۹۷۲,۶۵۱	۸,۴۹۷,۸۱۶,۷۹۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۸۲%	۵,۶۲۵,۳۷۰,۴۶۲	۵,۴۵۷,۱۸۹,۳۹۰	۱.۰۲%	۸,۸۷۲,۶۸۹,۹۰۰	۷,۷۹۶,۴۰۶,۸۸۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۲۹%	۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰	۱,۸۰۱,۵۸۶,۱۴۲	۰.۷۴%	۶,۴۲۶,۵۳۳,۲۵۰	۵,۹۶۷,۳۳۸,۷۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۳۱%	۲۹,۵۳۶,۸۰۴,۰۸۰	۱۶,۲۵۹,۲۴۰,۱۷۷	۰.۳۷%	۳,۲۱۶,۴۹۷,۲۸۸	۱,۷۵۲,۴۶۵,۰۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۸%	۱۷,۶۵۸,۰۸۲,۶۰۶	۱۳,۸۹۱,۲۵۸,۲۸۶	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۰.۶۱%	۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰	۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۶۸%	۱۸,۳۶۶,۱۴۲,۹۲۴	۱۷,۲۸۹,۱۱۶,۳۶۶	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۵.۲۱%	۳۵,۶۶۲,۳۳۶,۷۶۳	۳۳,۶۷۰,۲۴۷,۸۱۴	-	-	-	کاشی و سرامیک
۵۶.۷۴%	۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۳۱۴,۷۹۰,۹۶۲,۱۶۳	۵۵.۳۸%	۴۸۱,۲۲۱,۶۸۹,۱۵۹	۳۷۹,۳۱۶,۳۳۷,۸۶۱	جمع

۶- سرمایه‌گذاری درسپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۱/۳۱			گواهی سپرده طلا
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۶۸%	۱۸,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۴	۱۳,۷۳۵,۹۹۷,۲۶۴	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۶,۷۳۹,۶۸۸,۵۵۸	۱,۱۷۵,۹۹۹,۲۶۴	(۷۹,۷۹۰,۷۸۸)	۲۵%	۱,۲۵۵,۷۹۰,۰۵۲
۱,۲۴۲,۶۳۲,۹۱۳	۹۴۹,۰۵۶,۱۱۳	(۵,۷۸۹,۷۲۸)	نرخ های متفاوت	۹۵۴,۸۴۵,۸۴۱
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۲,۱۲۵,۰۵۵,۳۷۷	(۸۵,۵۸۰,۵۱۶)		۲,۲۱۰,۶۳۵,۸۹۳

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره (بدهکار) بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۱۴	-	۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۱۴
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۷۲۹,۶۱۷,۰۱۱,۹۹۲	(۷۳۳,۷۱۹,۰۷۰,۷۸۱)	(۷,۹۳۹,۵۲۲,۵۹۸)
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۷۴۲,۲۴۹,۳۹۹,۶۰۶	(۷۳۳,۷۱۹,۰۷۰,۷۸۱)	۴,۶۹۲,۸۶۵,۰۱۶

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

کارگزاری حافظ

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

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 ۱۳۷ 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.

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۲,۳۸۳,۷۱۳	۲۷۴,۷۳۹,۷۲۷	(۵۳۷,۵۳۴,۳۷۵)	۸۹,۵۸۹,۰۶۵
۲۰,۱۳۶,۷۳۶	-	(۲۰,۱۳۶,۷۳۶)	-
۴,۵۸۰,۸۷۲	-	(۴,۵۸۰,۸۷۲)	-
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۲۷۴,۷۳۹,۷۲۷	(۵۶۲,۲۵۱,۹۸۳)	۸۹,۵۸۹,۰۶۵

مخارج آبونمان

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۲۸,۶۶۰	۱۵۱,۵۵۵,۰۲۲	بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۱۷۶۷۰۶۷۱
۹۶,۳۲۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۹۰,۰۰۰	بانک آینده ۰۳۰۲۰۳۳۲۰۹۰۰۳
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۱۱
۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴
۱۴,۵۰۹,۳۳۸	۱۴,۷۳۰,۳۵۵	بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۱۷۶۷۰۶۷۱
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲	بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۷۳۸۰۰۰۲
۳۴۱,۲۹۳,۴۷۰	۳۸۵,۷۳۰,۸۴۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸	۴,۲۴۴,۰۹۲,۸۵۱	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۸,۱۷۲,۶۲۹	کارمزد متولی
۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶	۴۱۷,۳۷۲,۱۶۶	کارمزد حسابرس
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹	۵,۶۳۵,۹۵۳,۸۶۱	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۵,۴۸۹,۶۹۴	۱,۷۶۱,۷۳۲,۴۰۱	بابت درخواست صدور
۲۳,۳۳۴,۷۴۸	۵۱۲,۴۷۲,۷۱۰	بابت واحدهای ابطال شده
۹۲۸,۵۰۵	۵,۷۳۰,۹۲۲	بابت تنه واحدهای صادر شده
۷۹۵,۷۸۵	۷۹۵,۷۸۵	بابت حساب مسدود
۴۶۴,۲۲۹	۶۱۰,۰۰۰	بابت رد درخواست صدور
۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱	۲,۲۸۱,۳۴۱,۸۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱۴,۷۹۵,۳۱۹,۲۲۵	۱۵-۱	حسابهای پرداختنی بابت اختیار معامله
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹		کارمزد تصفیه
۱,۱۳۷,۲۰۶,۱۹۸	۸۸۵,۴۹۸,۴۳۶		بدهی به مدیر بابت آبونمان
۵۴,۲۴۷,۹۵۶	۱۶,۱۵۲,۵۰۳		سایر حسابهای پرداختنی
۳۵,۰۰۱,۳۰۰	۱۳,۵۳۲,۵۸۰		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳	۱۶,۸۸۹,۵۲۸,۶۶۳		جمع

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
-	۸,۹۷۳,۶۸۸,۶۸۰	اختیارخ شستا-۱۲۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
-	۵,۸۲۱,۶۳۰,۵۴۵	اختیارخ خودرو-۳۵۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
-	۱۴,۷۹۵,۳۱۹,۲۲۵	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۲۷,۵۰۴,۹۸۵,۳۷۳	۱,۳۲۴,۳۰۸	۷۸۲,۳۵۰,۴۴۰,۲۹۳	۱,۲۶۶,۷۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۷,۳۸۳,۶۱۳,۵۸۳	۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۶۰,۲۰۱,۴۸۳	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۴۲۴,۳۰۸	۸۴۴,۱۱۰,۶۴۱,۷۷۶	۱,۳۶۶,۷۵۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	۸۳,۶۰۹,۴۱۶,۳۲۹	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	۲,۱۱۰,۲۶۲,۳۳۴	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۳۷۱,۹۱۸,۴۵۳	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
-	(۵۰۵,۰۳۱,۹۰۱)	۱۷-۴	زیان ناشی از فروش معاملات آتی
(۱,۸۸۹,۶۸۴,۳۷۴)	۸۵,۵۸۶,۵۶۵,۲۱۵		جمع

صندوق: سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱													
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱													
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۳,۵۲۱,۲۲۱	۹۰,۴۳۰,۸۲۴,۷۵۰	(۶۵,۷۱۹,۸۵۳,۸۷۴)	(۸۵,۹۰۸,۰۲۶)	(۸۵۲,۱۵۴,۱۲۳)	۲۴,۱۷۲,۹۰۸,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۷۶۲,۷۶۹	۲۱,۸۱۰,۹۴۸,۱۱۹	(۱۳,۴۷۵,۸۲۶,۰۴۱)	(۲۰,۷۲۰,۲۳۷)	(۱۰۹,۰۵۴,۷۴۲)	۸,۲۰۵,۳۴۷,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۵۰۰	۲۲,۲۴۳,۸۹۷,۵۰۰	(۱۵,۴۳۳,۰۱۷,۰۸۴)	(۲۷,۸۰۴,۸۴۶)	-	۶,۷۸۳,۰۷۵,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۰۰	۸,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۴,۲۷۹,۹۰۰)	(۱۱,۰۵۱,۲۵۰)	-	۵,۹۲۵,۶۶۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۴۲,۸۲۰,۱۶۰	(۲۰,۳۲۶,۳۳۴,۴۰۰)	(۲۴,۲۶۵,۵۸۲)	(۱۲۷,۷۱۴,۱۰۱)	۵,۰۶۴,۵۰۶,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۰,۳۵۱,۶۰۰	(۳,۷۲۳,۸۵۳,۴۹۶)	(۷,۵۷۱,۷۶۸)	(۳۹,۸۵۱,۷۵۹)	۴,۱۹۹,۰۷۴,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸۳,۶۳۴	۲۰,۰۶۷,۱۹۲,۵۶۰	(۱۵,۸۰۰,۳۴۴,۹۵۲)	(۱۹,۰۶۳,۶۳۴)	(۱۰۰,۳۳۵,۹۶۱)	۴,۱۴۷,۴۴۸,۰۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۱,۷۹۵	۱۳,۱۵۴,۷۶۳,۳۵۰	(۹,۵۸۸,۱۴۸,۲۶۴)	(۱۲,۴۹۶,۹۵۸)	(۶۵,۷۷۳,۸۱۸)	۳,۴۸۸,۳۴۴,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸۷,۸۶۰	۱۳,۷۹۹,۵۷۷,۶۴۰	(۱۰,۲۸۶,۸۸۶,۱۹۳)	(۱۳,۱۰۹,۴۸۳)	(۶۸,۹۹۷,۸۸۹)	۳,۴۳۰,۵۸۴,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۷۸۵,۵۶۱	۱۳,۳۴۹,۸۹۲,۸۰۰	(۱۰,۴۸۶,۱۵۳,۴۳۵)	(۱۲,۶۸۲,۳۳۳)	(۶۶,۷۴۹,۴۶۴)	۲,۷۸۴,۲۰۷,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۲۲,۳۴۳	۱۶,۲۸۱,۴۱۷,۰۵۰	(۱۳,۷۱۰,۹۱۳,۶۲۷)	(۱۵,۴۶۷,۲۵۶)	(۸۱,۴۰۷,۰۸۴)	۲,۴۷۳,۶۲۹,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۶۹,۲۰۴,۴۴۶)	(۱۲,۰۷۲,۳۸۱)	(۶۳,۵۴۰,۰۰۵)	۲,۰۶۳,۱۸۳,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴۲,۴۸۳	۸,۷۱۹,۶۹۲,۱۰۰	(۶,۶۲۱,۹۴۰,۶۳۰)	(۸,۲۸۳,۶۴۸)	(۴۳,۵۹۸,۴۶۱)	۲,۰۴۵,۸۶۹,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۹۸,۶۶۳,۳۹۲)	(۳,۷۷۹,۰۸۵)	(۱۹,۸۹۰,۰۰۰)	۱,۳۵۵,۶۶۷,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۲,۵۳۸,۱۱۵)	(۶,۰۵۳,۴۹۶)	(۳۱,۸۶۱,۰۰۱)	۱,۳۳۱,۷۴۷,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲۳,۷۰۰	۴,۴۸۳,۷۲۱,۷۰۰	(۳,۱۸۰,۶۸۲,۶۱۴)	(۴,۲۵۹,۵۱۱)	(۲۲,۴۱۸,۶۰۸)	۱,۲۷۶,۳۶۰,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۷,۶۴۰	۵,۶۵۰,۵۱۴,۷۵۸	(۴,۴۳۴,۴۶۵,۶۰۰)	(۵,۳۶۷,۹۲۷)	(۲۸,۲۵۲,۵۷۴)	۱,۱۸۲,۴۲۸,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۷,۵۰۰,۴۰۸)	(۳,۱۸۲,۴۶۷)	(۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۷۲,۵۶۷,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۴۵,۰۰۰	۱۱,۹۵۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۶,۱۶۹,۸۷۲)	(۱۱,۳۵۸,۹۹۲)	(۵۹,۷۸۴,۴۹۹)	۹۷۹,۵۸۶,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۸۷,۱۵۲	۶,۸۰۳,۳۱۴,۵۶۰	(۵,۷۹۲,۴۳۶,۶۳۲)	(۶,۴۶۳,۰۷۹)	(۳۴,۰۱۶,۵۷۲)	۹۷۰,۳۹۸,۲۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۸,۱۹۹,۲۲۷)	(۹,۴۸۰,۹۸۷)	(۴۹,۹۰۰,۰۰۱)	۸۸۲,۴۱۹,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷۰,۴۲۶	۱۰,۴۴۱,۴۰۱,۹۴۰	(۹,۵۳۴,۹۱۳,۸۲۲)	(۹,۹۱۹,۲۸۲)	(۵۲,۲۰۷,۰۰۸)	۸۴۴,۳۶۱,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۴۹,۴۱۷	۱۷,۲۵۱,۸۹۸,۸۴۷	(۱۶,۳۱۱,۲۴۳,۸۵۲)	(۱۶,۳۸۹,۱۴۷)	(۸۶,۲۵۹,۴۹۵)	۸۳۸,۰۰۶,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴,۶۹۳,۴۸۰	(۴,۱۹۹,۴۴۹,۸۶۶)	(۴,۷۳۵,۳۸۴)	(۲۴,۹۲۳,۴۶۷)	۷۵۵,۵۸۴,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰)	(۴,۶۲۱,۷۰۴)	(۲۴,۳۲۵,۰۰۱)	۶۷۹,۵۳۲,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۴,۴۴۲	۳,۰۸۲,۳۳۰,۴۰۰	(۲,۶۳۱,۲۰۵,۳۸۰)	(۲,۹۲۸,۱۹۴)	(۱۵,۴۱۱,۶۵۲)	۴۳۲,۷۸۵,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۲۲۳,۷۰۰	۱۹,۴۰۶,۶۷۴,۰۰۰	(۱۹,۰۰۱۳,۹۴۳,۷۳۸)	-	-	۴۰۲,۷۳۰,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۲,۵۷۵	۱۰,۵۴۴,۸۴۰,۳۵۰	(۱۰,۰۸۶,۳۲۶,۶۸۱)	(۱۰,۰۱۷,۴۸۸)	(۵۲,۷۲۴,۲۰۰)	۳۹۵,۷۷۱,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰	۲,۵۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۴,۱۲۷,۳۷۵)	(۲,۴۶۷,۶۲۵)	(۱۲,۹۸۷,۵۰۰)	۳۴۷,۹۱۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۰۵,۹۷۳,۵۷۵)	(۳,۵۶۳,۴۳۲)	(۱۸,۷۵۵,۰۰۰)	۳۲۲,۷۰۷,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۰,۴۶۴	۹,۵۲۰,۱۴۷,۲۰۰	(۹,۱۵۰,۰۲۹,۲۱۳)	(۹,۰۴۴,۱۲۷)	(۴۷,۶۰۰,۷۳۶)	۳۱۳,۴۷۳,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۰,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۴,۰۵۶,۲۸۰)	(۵,۵۹۵,۹۴۰)	(۲۹,۴۵۳,۰۰۱)	۲۵۱,۴۹۴,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد													
۴۴۰,۰۳۱,۱۱۴,۸۶۴		(۳۴۸,۳۷۵,۲۰۲,۶۵۴)	(۳۸۹,۷۲۵,۲۶۹)	(۱,۸۴۶,۶۹۷,۷۲۲)	۸۹,۴۱۹,۴۸۹,۲۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق: سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
-	۸۹,۴۱۹,۴۸۹,۲۱۹	(۱,۸۴۶,۶۹۷,۷۲۲)	(۳۸۹,۷۲۵,۲۶۹)	(۳۴۸,۳۷۵,۲۰۲,۶۵۴)	(۶,۶۰۴,۳۶۱,۰۴۹)	۶,۸۹۶,۸۳۶,۶۴۰	۷۵۰,۰۰۰	۶,۸۹۶,۸۳۶,۶۴۰	(۵,۵۱۶,۷۰۵,۷۷۸)	(۶,۵۵۱,۹۶۵)	(۳۴,۴۸۴,۱۸۲)	-	-
-	۲۵۱,۴۳۹,۴۴۴	(۳۴,۴۸۴,۱۸۲)	(۶,۵۵۱,۹۶۵)	(۵,۵۱۶,۷۰۵,۷۷۸)	(۱,۶۵۹,۶۸۴,۹۷۲)	۱,۸۸۵,۷۷۴,۹۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵,۷۷۴,۹۸۰	(۱,۶۵۹,۶۸۴,۹۷۲)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۹,۴۲۸,۸۷۵)	-	-
-	۲۴۰,۸۳۱,۸۶۸	(۲۸,۹۶۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۲,۳۵۴)	(۱۰,۱۷۱,۱۹۴,۷۲۴)	(۱۰,۱۷۱,۱۹۴,۷۲۴)	۱۰,۳۸۱,۴۹۹,۴۷۴	۲۷۰,۳۸۶	۱۰,۳۸۱,۴۹۹,۴۷۴	(۱۰,۱۷۱,۱۹۴,۷۲۴)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۵۱,۹۰۷,۴۹۸)	-	-
-	۲۱۴,۸۶۹,۶۶۵	(۹,۴۲۸,۸۷۵)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۲,۱۸۳,۲۷۴,۵۰۸)	(۲,۱۸۳,۲۷۴,۵۰۸)	۲,۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۳,۲۷۴,۵۰۸)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۵۱,۹۰۷,۴۹۸)	-	-
-	۱۴۸,۵۳۴,۶۲۷	(۵۱,۹۰۷,۴۹۸)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۸,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۶۸۷,۷۵۶)	(۱۰۴,۶۸۷,۷۵۶)
-	۱۴۷,۳۷۵,۱۷۲	(۱۱,۷۲۳,۰۰۰)	(۲,۲۲۷,۳۲۰)	(۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰)	(۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰)	۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰	(۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰)	(۱۴,۶۲۴,۳۴۲)	(۷۶,۹۷۰,۴۲۴)	-	-
-	۱۲۸,۵۸۸,۶۴۶	(۸,۳۹۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۱,۳۰۶,۱۸۴,۹۱۹)	(۱,۳۰۶,۱۸۴,۹۱۹)	۱,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۶,۱۸۴,۹۱۹)	(۱,۳۰۶,۱۸۴,۹۱۹)	(۶,۸۹۰,۰۰۰)	-	-
-	۹۳,۵۲۴,۷۳۴	(۷۶,۹۷۰,۴۲۴)	(۱۴,۶۲۴,۳۴۲)	(۱۵,۳۸۲,۹۳۳,۷۵۰)	(۱۵,۳۸۲,۹۳۳,۷۵۰)	۱۵,۳۸۲,۹۳۳,۷۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۲,۹۳۳,۷۵۰	(۱۵,۳۸۲,۹۳۳,۷۵۰)	(۱۴,۶۲۴,۳۴۲)	(۷۶,۹۷۰,۴۲۴)	-	-
-	۶۳,۶۱۵,۹۹۶	(۶,۸۹۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۶,۱۸۴,۹۱۹)	(۳۴۲,۶۷۷,۸۳۸)	(۳۴۲,۶۷۷,۸۳۸)	۳۸۹,۶۲۳,۰۰۰	۶۹,۷۰۰	۳۸۹,۶۲۳,۰۰۰	(۳۴۲,۶۷۷,۸۳۸)	(۳۷۰,۱۳۵)	(۱,۹۴۸,۱۱۵)	-	-
-	۴۷,۶۲۶,۹۱۲	(۱,۹۴۸,۱۱۵)	(۳۷۰,۱۳۵)	(۸,۱۰۶,۴۷۷,۷۵۰)	(۸,۱۰۶,۴۷۷,۷۵۰)	۸,۱۹۹,۵۲۲,۷۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۸,۱۹۹,۵۲۲,۷۵۰	(۸,۱۰۶,۴۷۷,۷۵۰)	(۷,۷۸۹,۲۵۲)	(۴۰,۹۹۶,۲۶۵)	-	-
-	۴۳,۹۸۹,۴۸۳	(۴۰,۹۹۶,۲۶۵)	(۷,۷۸۹,۲۵۲)	(۲۶۸,۵۴۹,۹۴۷)	(۲۶۸,۵۴۹,۹۴۷)	۳۰۱,۹۵۷,۱۱۰	۴۷,۴۰۳	۳۰۱,۹۵۷,۱۱۰	(۲۶۸,۵۴۹,۹۴۷)	(۲۸۶,۸۵۷)	(۱,۵۰۹,۷۸۶)	-	-
-	۳۱,۶۱۰,۵۲۰	(۱,۵۰۹,۷۸۶)	(۲۸۶,۸۵۷)	(۱,۷۲۰,۵۵۸,۵۷۶)	(۱,۷۲۰,۵۵۸,۵۷۶)	۱,۷۳۸,۰۰۰,۰۴۰	۲۸۹,۴۴۱	۱,۷۳۸,۰۰۰,۰۴۰	(۱,۷۲۰,۵۵۸,۵۷۶)	(۱,۶۵۱,۰۵۱)	(۸,۶۹۰,۰۰۰)	-	-
-	۷,۱۰۰,۴۱۳	(۸,۶۹۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۱,۰۵۱)	(۱,۸۵۱,۹۶۲,۰۵۰)	(۱,۸۵۱,۹۶۲,۰۵۰)	۱,۸۵۴,۲۷۹,۹۰۰	۹۰۰	۱,۸۵۴,۲۷۹,۹۰۰	(۱,۸۵۱,۹۶۲,۰۵۰)	-	-	-	-
-	۲,۳۱۷,۸۵۰	-	-	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	-	-	-	-
-	۱,۳۱۲,۵۰۰	-	-	(۷,۹۰۹,۳۳۱)	(۷,۹۰۹,۳۳۱)	۷,۹۲۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۹۲۲,۰۰۰	(۷,۹۰۹,۳۳۱)	(۷,۵۲۴)	(۳۹,۶۱۰)	-	-
-	(۳۴,۴۶۵)	(۳۹,۶۱۰)	(۷,۵۲۴)	(۴,۶۰۴,۰۴۳,۴۱۰)	(۴,۶۰۴,۰۴۳,۴۱۰)	۴,۶۹۰,۴۰۰,۲۵۰	۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۴۰۰,۲۵۰	(۴,۶۰۴,۰۴۳,۴۱۰)	(۴,۴۵۵,۷۵۷)	(۲۳,۴۵۲,۰۰۳)	-	-
-	(۴۱,۵۵۰,۹۲۰)	(۲۳,۴۵۲,۰۰۳)	(۴,۴۵۵,۷۵۷)	(۱,۷۲۰,۸۹۹,۳۵۹)	(۱,۷۲۰,۸۹۹,۳۵۹)	۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۰,۸۹۹,۳۵۹)	(۱,۴۸۰,۰۶۹)	(۷,۷۹۰,۰۰۱)	-	-
-	(۱۷۲,۱۶۹,۴۲۹)	(۷,۷۹۰,۰۰۱)	(۱,۴۸۰,۰۶۹)	(۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۳۵۰)	(۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۳۵۰)	۱۲,۸۷۸,۶۸۸,۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۷۸,۶۸۸,۶۰۰	(۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۳۵۰)	(۱۲,۲۳۴,۷۰۹)	(۶۴,۳۹۳,۴۴۴)	-	-
-	(۲۸۶,۵۹۵,۹۰۳)	(۶۴,۳۹۳,۴۴۴)	(۱۲,۲۳۴,۷۰۹)	(۱۸,۶۴۹,۷۴۷,۵۴۲)	(۱۸,۶۴۹,۷۴۷,۵۴۲)	۱۸,۴۳۴,۲۶۲,۱۲۰	۱۱۹,۹۷۳	۱۸,۴۳۴,۲۶۲,۱۲۰	(۱۸,۶۴۹,۷۴۷,۵۴۲)	(۱۷,۵۱۲,۳۸۹)	(۹۲,۱۷۱,۳۱۱)	-	-
-	(۳۲۵,۱۶۹,۱۲۲)	(۹۲,۱۷۱,۳۱۱)	(۱۷,۵۱۲,۳۸۹)	(۱۳,۹۸۴,۰۴۶,۳۵۵)	(۱۳,۹۸۴,۰۴۶,۳۵۵)	۱۳,۵۱۸,۷۴۷,۸۸۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۸,۷۴۷,۸۸۰	(۱۳,۹۸۴,۰۴۶,۳۵۵)	(۱۲,۸۴۲,۶۸۲)	(۶۷,۵۹۳,۷۴۱)	-	-
-	(۵۴۵,۷۳۴,۸۹۸)	(۶۷,۵۹۳,۷۴۱)	(۱۲,۸۴۲,۶۸۲)	(۱۶,۹۶۳,۴۳۷,۰۲۶)	(۱۶,۹۶۳,۴۳۷,۰۲۶)	۱۶,۵۵۰,۲۷۸,۲۳۰	۲,۰۳۸,۸۲۶	۱۶,۵۵۰,۲۷۸,۲۳۰	(۱۶,۹۶۳,۴۳۷,۰۲۶)	(۱۵,۶۷۹,۸۴۳)	(۸۲,۵۲۶,۳۸۸)	-	-
-	(۵۵۶,۳۶۵,۰۲۷)	(۸۲,۵۲۶,۳۸۸)	(۱۵,۶۷۹,۸۴۳)	(۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰)	(۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰)	۸,۳۱۱,۹۹۶,۵۵۰	۲۷۰,۰۰۰	۸,۳۱۱,۹۹۶,۵۵۰	(۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰)	(۷,۸۹۶,۲۱۳)	(۴۱,۵۵۹,۹۸۳)	(۲۱۶,۷۰۲,۸۹۳)	(۲۱۶,۷۰۲,۸۹۳)
-	(۵۸۳,۷۰۹,۴۰۶)	(۴۱,۵۵۹,۹۸۳)	(۷,۸۹۶,۲۱۳)	(۱۰,۶۰۰,۳۶۱,۸۳۸)	(۱۰,۶۰۰,۳۶۱,۸۳۸)	۹,۹۵۲,۱۷۳,۴۹۲	۳,۵۱۹,۴۳۹	۹,۹۵۲,۱۷۳,۴۹۲	(۱۰,۶۰۰,۳۶۱,۸۳۸)	(۹,۴۵۴,۴۳۳)	(۴۹,۷۶۰,۸۶۸)	-	-
-	(۷۰۷,۴۰۳,۶۴۷)	(۴۹,۷۶۰,۸۶۸)	(۹,۴۵۴,۴۳۳)	(۸,۶۰۰,۵۹۴,۶۳۷)	(۸,۶۰۰,۵۹۴,۶۳۷)	۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۰۰,۵۹۴,۶۳۷)	(۷,۳۴۱,۵۶۳)	(۳۸,۶۴۰,۰۰۰)	-	-
-	(۹۱۸,۵۷۶,۲۰۰)	(۳۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۷,۳۴۱,۵۶۳)	(۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰)	(۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰)	۱۰,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰)	(۹,۹۶۹,۱۵۶)	(۵۲,۴۶۹,۹۹۹)	-	-
-	(۱,۰۱۹,۸۹۵,۱۵۵)	(۵۲,۴۶۹,۹۹۹)	(۹,۹۶۹,۱۵۶)	(۲۹,۷۰۲,۲۱۴,۰۰۰)	(۲۹,۷۰۲,۲۱۴,۰۰۰)	۲۷,۷۴۶,۹۳۵,۸۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۶,۹۳۵,۸۲۰	(۲۹,۷۰۲,۲۱۴,۰۰۰)	(۲۶,۳۵۹,۴۵۶)	(۱۳۸,۷۳۴,۶۷۸)	-	-
-	(۲,۱۲۰,۳۷۲,۳۱۴)	(۱۳۸,۷۳۴,۶۷۸)	(۲۶,۳۵۹,۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۳۸,۴۴۲,۶۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۵۷,۶۹۸,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۹۱۶,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۴۲,۹۴۱,۱۲۲)	۸۳,۶۰۹,۴۱۶,۳۲۹	(۲,۸۶۵,۳۴۳,۱۵۰)	(۵۸۳,۲۶۶,۱۸۹)	(۵۵۹,۶۰۶,۴۵۳,۸۸۲)	(۵۵۹,۶۰۶,۴۵۳,۸۸۲)	۶۴۶,۶۶۴,۴۷۹,۵۵۰	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۲۵۱,۰۷۳,۴۳۲	(۶۸,۰۷۹,۶۲۲)	(۱۲,۹۳۴,۹۴۱)	(۱۱,۲۸۳,۸۳۶,۶۲۸)	۱۳,۶۱۵,۹۲۴,۶۲۳	۶,۴۳۳,۲۱۹
۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	(۱۴۰,۸۱۱,۰۹۸)	(۳۰,۷۸۷,۰۷۶)	(۵,۸۴۹,۵۶۵)	(۶,۲۶۱,۵۸۹,۶۹۸)	۶,۱۵۷,۴۱۵,۲۴۱	۱,۵۹۱,۸۸۰
۳۶۳,۵۱۰,۶۴۴	۲,۱۱۰,۲۶۲,۳۳۴	(۹۸,۸۶۶,۶۹۸)	(۱۸,۷۸۴,۵۰۶)	(۱۷,۵۴۵,۴۷۶,۳۲۶)	۱۹,۷۷۳,۳۳۹,۸۶۴	

حق تقدم بیمه کوثر

حق تقدم توسعه معادن و فلزات

جمع

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۴۳,۷۷۱,۵۵۵	-	(۱۵,۰۵۶,۲۲۸,۴۴۵)	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۱
-	۲۸,۱۴۶,۸۹۸	(۹۱۵,۹۱۳)	(۱۷,۶۰۶,۹۹۷,۱۸۹)	۱۷,۶۳۶,۰۶۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۵-۰۴۱۸۰۳
۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۸-۱۱۱۱۰۰۱۰
۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴	۳۷۱,۹۱۸,۴۵۳	(۹۱۵,۹۱۳)	(۳۲,۶۶۳,۲۲۵,۶۳۴)	۳۳,۰۳۶,۰۶۰,۰۰۰		جمع

۱۷-۴- سود (زیان) ناشی از فروش معاملات آتی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱						گواهی سپرده
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۴۷,۰۳۸,۳۷۶	-	(۲۵۶,۰۰۰)	(۳,۴۹۳,۶۶۵,۶۲۴)	۳,۸۴۰,۹۶۰,۰۰۰	۴,۰۰۱,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۲/۰۳/۱۴۰۱
-	۳۷,۸۷۸,۹۹۵	-	(۸۱,۲۵۰)	(۲۷۷,۵۸۹,۷۵۵)	۳۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
-	۳۰,۳۳۱,۱۴۰	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۴۳۱)	(۱۸۲,۹۴۹,۴۲۹)	۲۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۵۰۰۰-۰۹/۰۲/۱۴۰۲
-	(۶۹۳,۷۸۱)	-	(۱,۱۵۵,۷۸۷)	(۴,۴۸۸,۱۵۶,۹۹۴)	۴,۴۸۸,۶۱۹,۰۰۰	۷,۹۱۸,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۵۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
-	(۲,۳۱۹,۴۹۶)	-	(۲,۳۱۹,۴۹۶)	(۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۵-۱۲۶-۰۶/۰۲/۱۴۰۲
-	(۹۱۷,۲۶۷,۱۳۵)	-	(۲,۸۰۰,۹۵۴)	(۱,۰۵۴,۴۶۶,۱۸۱)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۶,۰۰۰	اختیار خرید کاریس-۰۵-۱۸۰۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲
-	(۵۰۵,۰۳۱,۹۰۱)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	(۶,۷۱۷,۹۱۸)	(۱۸,۵۰۴,۸۲۷,۹۸۳)	۱۸,۰۰۷,۵۲۹,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها

سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سپرده کالایی
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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰,۵۸۹,۴۱۶,۹۶۸	-	(۴,۰۳۹,۴۶۰)	۵,۰۹۳,۷۶۸,۵۷۲	۱۵,۶۸۷,۲۲۵,۰۰۰	۲,۷۷۶,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۵-۴۳۳۳۳۳
-	۷,۹۵۹,۴۷۳,۸۸۷	-	(۲۴,۴۶۴,۴۰۰)	۱۷,۶۳۹,۳۰۱,۷۱۳	۲۵,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرایندگان
۴,۶۶۲,۰۹۴,۵۰۰	۵,۶۴۷,۱۴۵,۲۱۳	(۱۲۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۱۸,۴۸۶)	۲۱,۷۸۷,۰۵۰,۵۷۹	۲۷,۵۹۸,۴۰۶,۳۱۰	۳,۶۶۵,۱۲۷	سرمایه گذاری یارس توشه
-	۵,۲۴۱,۳۰۳,۲۲۰	(۹۱,۶۵۵,۰۰۰)	(۱۷,۴۱۴,۴۵۰)	۱۲,۹۸۰,۶۲۷,۳۳۰	۱۸,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۴,۶۲۶,۱۸۷,۱۳۶	(۱۲۸,۸۳۷,۵۱۳)	(۲۴,۴۷۹,۱۲۸)	۲۰,۹۸۷,۹۹۸,۸۶۳		۱,۹۴۶,۱۸۶	یلی اکریل ایران
-	۴,۶۱۰,۶۶۹,۰۸۹	(۱۵۴,۰۳۷,۸۶۳)	(۲۹,۲۶۷,۱۹۴)	۲۴,۵۳۱,۰۸۶,۸۷۳		۷,۴۵۲,۲۴۳	ایران خودرو
۲,۴۸۳,۳۳۲,۷۶۳	۴,۵۵۷,۹۷۶,۸۳۲	(۸۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۲,۵۰۰)	۱۲,۲۹۱,۱۷۰,۶۶۸	۱۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
-	۴,۳۴۸,۸۳۱,۶۶۷	(۹۴,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۶۱,۹۰۰)	۱۴,۳۴۱,۲۹۶,۳۳۳	۱۸,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	۳,۹۸۴,۸۱۸,۰۷۷	(۷۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۵۵,۰۰۰)	۱۰,۸۲۶,۵۲۶,۹۲۳	۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کارخانجات دارویی بخش
-	۳,۳۶۹,۹۸۹,۵۶۴	(۱۱۱,۳۶۵,۸۷۵)	(۲۱,۱۵۹,۵۱۶)	۱۸,۷۷۰,۶۵۹,۹۶۵	۲۲,۲۷۳,۱۷۴,۹۲۰	۴,۵۰۲,۳۶۰	ایران خودرو دیزل
-	۳,۲۶۴,۱۶۴,۰۰۷	(۵۰,۸۶۸,۰۴۷)	(۹,۶۶۴,۹۲۹)	۶,۸۴۸,۹۱۲,۳۳۷	۱۰,۱۷۳,۶۰۹,۳۲۰	۵۷۲,۱۹۴	صنایع پتروشیمی دهدشت
-	۳,۱۳۴,۳۸۳,۴۹۹	(۲۷,۲۹۲,۳۲۵)	(۵,۱۸۵,۵۴۲)	۲,۲۹۱,۶۰۳,۵۸۴	۵,۴۵۸,۴۶۴,۹۵۰	۶۱۵,۳۸۵	ملی شیمی کشاورز
-	۳,۰۳۶,۸۷۸,۸۱۴	(۵۱,۹۴۰,۰۰۰)	(۹,۸۶۸,۶۰۰)	۷,۲۸۹,۳۱۲,۵۸۶	۱۰,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	ایران یاساتایرورابر
-	۲,۸۷۲,۲۷۳,۶۳۹	(۴۵,۹۹۰,۰۰۰)	(۸,۷۳۸,۱۰۰)	۶,۲۷۰,۹۹۸,۲۶۱	۹,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	داروسازی کوثر
-	۲,۸۳۱,۹۴۳,۶۳۰	(۱۴۴,۰۹۵,۲۲۶)	(۲۷,۳۷۸,۰۹۳)	۲۵,۸۱۵,۶۲۸,۲۵۱	۲۸,۸۱۹,۰۴۵,۱۰۰	۱,۱۹۵,۸۱۱	سازه یوشی
-	۲,۲۱۰,۹۶۸,۰۵۸	(۱۵۹,۵۵۹,۵۵۳)	(۳۰,۳۱۶,۳۱۵)	۲۹,۵۴۵,۳۷۷,۹۵۴	۳۱,۹۱۱,۹۱۰,۵۶۰	۲۲,۱۶۱,۰۴۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۲,۱۸۳,۳۰۰,۰۱۴	(۱۳۴,۹۵۳,۰۲۵)	(۲۵,۶۴۱,۰۷۵)	۲۴,۶۴۶,۷۱۰,۸۰۶	۲۶,۹۹۰,۶۰۴,۹۲۰	۸۵۴,۶۶۴	داروسازی اکسیر
-	۲,۰۸۰,۷۴۳,۱۲۳	(۵۵,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۱۰,۸۰۰)	۸,۹۱۷,۴۲۶,۰۷۷	۱۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
-	۱,۸۶۵,۴۸۴,۶۵۷	(۵۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۹,۸۴۹,۶۰۰)	۸,۴۴۰,۸۲۵,۷۴۳	۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	داروسازی ابوریحان
-	۱,۸۱۲,۰۰۱,۳۵۸	(۵۶,۱۵۷,۵۰۰)	(۱۰,۶۶۹,۹۲۵)	۹,۳۵۲,۶۷۱,۲۱۷	۱۱,۲۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
-	۱,۰۸۸,۷۶۶,۰۴۷	(۲۹,۴۷۵,۰۰۰)	(۵,۶۰۰,۲۵۰)	۴,۷۵۱,۱۵۸,۷۰۳	۵,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	بین المللی ساروج بوشهر
-	۱,۰۳۳,۳۹۵,۵۰۰	(۱۶,۷۸۷,۵۰۰)	(۳,۱۸۹,۶۲۵)	۲,۲۳۴,۱۲۷,۳۷۵	۳,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران
-	۱,۰۷۶,۲۸۳,۰۱۷	(۴۴,۶۲۸,۹۹۲)	(۸,۴۷۹,۵۰۸)	۷,۷۹۶,۴۰۶,۸۸۲	۸,۹۲۵,۷۹۸,۴۰۰	۸۷۱,۶۶۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۲,۴۵۳,۱۴۱,۳۲۹	۱,۰۶۶,۸۳۸,۶۲۴	(۱۰۴,۰۸۳,۷۰۷)	(۱۹,۷۷۵,۹۰۴)	۱۹,۶۲۶,۰۴۳,۱۶۴	۲۰,۸۱۶,۷۴۱,۴۰۰	۲,۹۸۶,۶۲۰	فولاد امیرکبیرکاشان
-	۸۳۳,۸۶۷,۲۱۳	(۹۸,۵۷۷,۶۸۵)	(۱۸,۷۲۹,۷۶۰)	۱۸,۷۶۴,۳۶۲,۳۳۱	۱۹,۷۱۵,۵۳۶,۹۹۰	۳۳۲,۳۰۳	پتروشیمی خاک
-	۶۹۵,۳۲۰,۸۲۸	(۵۱,۵۴۰,۰۰۰)	(۹,۷۹۲,۶۰۰)	۹,۵۵۱,۳۴۶,۵۷۲	۱۰,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۳۹۲,۰۲۸,۲۴۳	(۲۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۵۹,۵۰۰)	۴,۵۸۸,۱۶۲,۲۵۷	۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	نیروگاه زاکرس کوثر
-	۳۵۰,۳۸۹,۸۱۴	(۲۰,۶۰۷,۸۵۶)	(۳,۹۱۵,۴۹۳)	۳,۷۴۶,۶۵۸,۰۸۷	۴,۱۲۱,۵۷۱,۲۵۰	۳۱,۱۶۵	سیمان ساوه
-	۶۷,۱۶۶,۳۰۷	(۷,۲۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۸۲,۲۵۰)	۱,۳۷۹,۱۷۶,۴۴۳	۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
-	۳۸,۵۴۶,۶۶۸	-	(۱۹۱,۵۵۸)	۷۰۵,۱۷۹,۷۷۳	۷۴۳,۹۱۶,۰۰۰	۵۶۴,۰۰۰	اختیارخ و خاور-۴۰۰۰-۱۷-۴۰۰۲/۰۳
-	(۱,۸۱۶,۹۳۹)	(۶۱,۷۴۵,۸۶۱)	(۱۱,۷۳۱,۷۱۴)	۱۲,۲۷۷,۵۱۱,۵۵۰	۱۲,۳۴۹,۱۷۲,۱۸۵	۴,۸۲۷,۶۶۷	فولاد شاهرود
-	(۲۸,۹۰۸,۶۶۵)	(۲۱,۲۲۰,۰۰۰)	(۴,۰۳۱,۸۰۰)	۴,۲۴۷,۶۵۶,۴۶۵	۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۲۴۵,۴۸۸,۶۵۰)	(۵۶,۷۹۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۹۰,۱۰۰)	۱۱,۵۳۵,۹۰۸,۵۵۰	۱۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	سینتا
-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن فولزات
-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
-	-	-	-	-	-	-	کالسمین
-	-	-	-	-	-	-	معذنی و صنعتی جادرمو
-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی امیرکبیر
-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	-	-	-	-	حقاری شمال
-	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز آذر
-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
-	-	-	-	-	-	-	صندوق سکه طلای مفید
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
-	-	-	-	-	-	-	جمع
۷۵,۶۸۳,۷۲۷,۲۵۷	۸۶,۶۸۴,۳۳۸,۸۵۹	(۲,۳۲۱,۷۰۵,۵۶۰)	(۴۴,۳۵۵,۰۷۵)	۳۸۹,۸۷۲,۶۵۲,۷۸۷	۴۸۰,۷۷۲,۲۵۲,۵۰۷		

۱۸-۱ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سپرده کالایی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹۴,۹۲۲,۴۶۵	-	-	-	-	-	-
تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات							

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی مبنای ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۸-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق	سود (زیان)	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
نیافته نگهداری اوراق بهادار	تحقق نیافته نگهداری اوراق					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	۲۱۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۳,۴۲۱,۶۶۹,۲۰۷	(۳,۰۷۳,۹۶۳)	(۱۶,۱۷۸,۷۵۰)

حق تقدم پالایش نفت تبریز

۱۸-۴ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مباحه، اوراق اجاره و اسناد خزانه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
سود (زیان) تحقق	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار	تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق با درآمد ثابت
نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۷,۶۴۵,۷۵۹	۲,۱۲۰,۶۵۷,۷۸۵	۴۷,۱۵۸	۳۱,۶۲۸,۸۷۰,۶۰۰	(۲۹,۵۰۲,۴۸۰,۰۸۲)	(۵,۷۳۲,۷۳۳)	۲,۱۲۰,۶۵۷,۷۸۵
-	۲,۰۸۷,۴۷۶,۵۷۶	۴۰,۶۰۰	۲۶,۷۲۸,۶۰۴,۰۰۰	(۲۴,۶۳۶,۲۸۲,۸۶۵)	(۴,۸۴۴,۵۵۹)	۲,۰۸۷,۴۷۶,۵۷۶
-	۱,۷۵۹,۴۴۲,۸۱۳	۲۸,۷۰۰	۲۵,۱۴۸,۵۱۸,۵۰۰	(۲۳,۳۸۴,۵۱۷,۵۱۸)	(۴,۵۵۸,۱۶۹)	۱,۷۵۹,۴۴۲,۸۱۳
۸۹۱,۵۲۴,۱۳۵	۱,۶۶۳,۲۵۵,۴۸۵	۳۳,۷۳۱	۲۲,۹۹۳,۰۷۳,۴۶۰	(۲۱,۳۲۵,۶۵۰,۴۸۰)	(۴,۱۶۷,۴۹۵)	۱,۶۶۳,۲۵۵,۴۸۵
۸۷۲,۷۳۹,۹۲۶	۱,۳۱۹,۱۳۸,۷۸۳	۲۴,۵۴۲	۱۶,۸۴۵,۱۳۷,۹۶۰	(۱۵,۵۲۲,۹۴۵,۹۹۶)	(۳,۰۵۳,۱۸۱)	۱,۳۱۹,۱۳۸,۷۸۳
۳۰۸,۱۷۶,۸۵۹	۱,۲۱۱,۵۰۱,۰۷۸	۲۲,۴۹۲	۱۶,۲۱۱,۵۵۸,۸۴۰	(۱۴,۹۹۷,۱۱۹,۴۱۷)	(۲,۹۳۸,۳۴۵)	۱,۲۱۱,۵۰۱,۰۷۸
۱,۰۴۸,۰۵۰,۸۸۷	۱,۰۱۵,۹۸۷,۶۸۸	۱۹,۰۳۳	۱۳,۴۴۸,۳۳۷,۱۴۰	(۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۱)	(۲,۴۳۷,۵۱۱)	۱,۰۱۵,۹۸۷,۶۸۸
۹۰۰,۷۶۶,۰۵۴	۸۶۶,۶۰۲,۸۹۷	۱۵,۹۶۵	۱۲,۰۵۷,۷۲۵,۹۰۰	(۱۱,۱۸۸,۹۳۷,۵۴۰)	(۲,۱۸۵,۴۶۳)	۸۶۶,۶۰۲,۸۹۷
-	۸۴۲,۲۹۴,۱۰۶	۱۵,۳۲۰	۱۴,۵۰۷,۸۸۶,۷۹۱	(۱۳,۶۶۲,۹۶۳,۱۴۰)	(۲,۶۲۹,۵۵۴)	۸۴۲,۲۹۴,۱۰۶
۵۶۴,۱۱۴,۹۰۲	۷۶۱,۱۶۵,۸۹۳	۱۴,۱۴۸	۹,۸۴۱,۹۱۴,۷۲۰	(۹,۰۷۸,۹۶۴,۹۸۰)	(۱,۷۸۳,۸۴۷)	۷۶۱,۱۶۵,۸۹۳
۷۳۰,۱۷۵,۰۸۳	۶۵۲,۳۹۲,۴۱۶	۱۶,۸۵۲	۱۲,۴۳۰,۰۳۵,۲۰۰	(۱۱,۷۷۵,۳۸۹,۸۴۰)	(۲,۲۵۲,۹۴۴)	۶۵۲,۳۹۲,۴۱۶
-	۶۱۰,۰۸۸,۷۴۵	۳۱,۵۰۰	۲۷,۸۷۲,۱۴۵,۰۰۰	(۲۷,۲۵۷,۰۰۴,۴۲۹)	(۵,۰۵۱,۸۲۶)	۶۱۰,۰۸۸,۷۴۵
-	۴۲۲,۹۸۰,۳۱۰	۴۴,۰۰۰	۴۲,۵۹۹,۰۴۰,۰۰۰	(۴۲,۱۶۸,۳۳۸,۶۱۴)	(۷,۷۲۱,۰۷۶)	۴۲۲,۹۸۰,۳۱۰
-	۲۴۶,۸۵۵,۲۵۰	۵,۰۰۰	۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۷,۳۶۲,۶۵۶)	(۷۸۲,۰۹۴)	۲۴۶,۸۵۵,۲۵۰
-	۲۳۴,۷۸۹,۲۷۷	۳,۵۶۰	۳,۳۳۲,۰۳۱,۸۴۰	(۳,۰۹۶,۶۳۸,۶۳۲)	(۶۰۳,۹۳۱)	۲۳۴,۷۸۹,۲۷۷
-	۱۳۶,۷۸۵,۵۹۱	۳,۹۰۰	۳,۳۸۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۲۴۵,۸۵۱,۱۹۵)	(۶۱۳,۲۱۴)	۱۳۶,۷۸۵,۵۹۱
-	۱۳۴,۸۱۲,۳۸۶	۴,۰۰۰	۳,۶۷۵,۲۸۰,۰۰۰	(۳,۵۳۹,۸۰۱,۴۶۹)	(۶۶۶,۱۴۵)	۱۳۴,۸۱۲,۳۸۶
-	۱۲۸,۳۲۴,۶۵۹	۱۰,۰۰۰	۸,۵۴۹,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۴۱۹,۵۲۵,۷۶۲)	(۱,۵۴۹,۵۷۹)	۱۲۸,۳۲۴,۶۵۹
-	۱۵,۵۸۹,۳۲۰	۱,۰۰۰	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۹,۲۵۳,۸۹۹)	(۱۵۶,۷۸۱)	۱۵,۵۸۹,۳۲۰
۴,۱۹۵,۹۰۷,۶۷۴	-	-	-	-	-	-
۸۰۰,۰۶۸,۲۴۲	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۷۰۴,۲۹۱	-	-	-	-	-	-
۳۲۹,۲۴۶,۸۰۴	-	-	-	-	-	-
۱۶۵,۵۲۵,۵۱۱	-	-	-	-	-	-
۱۱۷,۴۵۳,۷۰۸	-	-	-	-	-	-
۱۱۲,۲۳۸,۳۶۳	-	-	-	-	-	-
۷۶,۶۲۷,۱۷۰	-	-	-	-	-	-
۷۲,۲۹۸,۱۴۴	-	-	-	-	-	-
۱۲,۰۱۰,۲۶۳,۵۱۲	۱۶,۲۳۰,۱۴۱,۰۵۸	۲۹۶,۴۳۲,۸۰۹,۹۵۱	(۲۸۰,۱۴۸,۹۴۰,۴۵۵)	(۵۳,۷۲۸,۴۴۷)	(۵۳,۷۲۸,۴۴۷)	۱۶,۲۳۰,۱۴۱,۰۵۸

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				گروه انتخاب الکترونیک آرمان
	۴,۱۹۴,۰۴۰,۹۰۰	-	۴,۱۹۴,۰۴۰,۹۰۰	۲,۹۰۰	۱,۴۴۶,۲۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ
۳,۲۲۵,۷۶۴,۳۱۰	۲,۰۵۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۲,۰۵۵,۷۶۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۵۶۹,۷۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۱	پویا زرکان آق دره
	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۱	بین المللی ساروج بوشهر
	۷۵۰,۳۱۴,۵۲۱	(۷۹,۶۵۶,۶۷۹)	۸۲۹,۹۷۱,۲۰۰	۴,۱۰۰	۲۰۲,۴۳۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱	کویر تایر
	۹۴۵,۸۹۱	(۱۳۴,۱۰۹)	۱,۰۸۰,۰۰۰	۵۴۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱	سرمایه گذاری سپه
۲,۰۴۹,۹۰۲,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	-	سخت آژند
۲,۸۵۴,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	جمع
۵,۲۷۸,۵۲۱,۴۲۷	۸,۰۸۱,۰۶۱,۳۱۲	(۷۹,۷۹۰,۷۸۸)	۸,۱۶۰,۸۵۲,۱۰۰	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶	۲۰-۱
۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶	

سود سپرده بانکی

جمع

۲۰-۱- سودسپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۷۸۳,۵۶۱,۶۵۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱,۷۸۳,۵۶۱,۶۵۳	-	۱,۷۸۳,۵۶۱,۶۵۳	۱,۷۸۳,۵۶۱,۶۵۳
-	۱,۱۹۹,۳۳۴,۴۸۵	۲۰%	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱,۲۰۲,۱۹۱,۷۷۷	(۲,۸۵۷,۲۹۲)	۱,۱۹۹,۳۳۴,۴۸۵	۱,۱۹۹,۳۳۴,۴۸۵
-	۱,۱۶۱,۶۴۹,۸۵۹	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۱,۱۶۲,۱۸۵,۴۴۹	(۵۳۵,۵۹۰)	۱,۱۶۱,۶۴۹,۸۵۹	۱,۱۶۱,۶۴۹,۸۵۹
۶۲۹,۵۵۴	۳۶۱,۹۳۷,۸۱۷	۱۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	۳۶۱,۹۳۷,۸۱۷	-	۳۶۱,۹۳۷,۸۱۷	۳۶۱,۹۳۷,۸۱۷
-	۲۹۶,۳۰۲,۹۳۱	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۲۹۸,۶۳۵,۰۶۶	(۲,۳۳۲,۱۳۵)	۲۹۶,۳۰۲,۹۳۱	۲۹۶,۳۰۲,۹۳۱
-	۱۵۱,۶۵۵,۴۲۴	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۱۵۱,۷۲۰,۱۳۵	(۶۴,۷۱۱)	۱۵۱,۶۵۵,۴۲۴	۱۵۱,۶۵۵,۴۲۴
۴۴۱,۹۲۱	۱۸,۱۳۲,۹۲۸	۱۰%	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۸,۱۳۲,۹۲۸	-	۱۸,۱۳۲,۹۲۸	۱۸,۱۳۲,۹۲۸
۶۵۰,۲۱۳	۲,۰۱۰,۳۶۲	۱۰%	۱۳۹۲/۰۵/۲۶	۲,۰۱۰,۳۶۲	-	۲,۰۱۰,۳۶۲	۲,۰۱۰,۳۶۲
۲,۱۶۰,۰۳۱	۳۹۸,۱۹۵	۱۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۳۹۸,۱۹۵	-	۳۹۸,۱۹۵	۳۹۸,۱۹۵
۲۶۱,۴۶۱	۱۹۱,۰۱۷	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۹۱,۰۱۷	-	۱۹۱,۰۱۷	۱۹۱,۰۱۷
-	۹۳,۵۲۵	۱۸%	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۹۳,۵۲۵	-	۹۳,۵۲۵	۹۳,۵۲۵
۳,۴۰۵,۸۳۵,۰۶۱	-	۱۸%	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	-	-	-	-
۱,۴۷۸,۶۳۸,۲۹۲	-	۱۰%	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-
۱,۲۵۳,۹۳۸,۰۸۱	-	۱۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۹	-	-	-	-
۹۸۳,۹۲۰,۲۸۷	-	۱۰%	۱۳۹۹/۱۱/۲۵	-	-	-	-
۶۶۰,۷۶۸,۳۷۸	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	-	-	-	-
۵۸۲,۵۷۶,۹۳۹	-	۲۰%	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	-	-	-	-
۷۸,۹۶۲,۹۷۹	-	۲۰%	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	-	-	-	-
۸,۴۴۸,۷۸۳,۱۹۷	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶			۴,۹۸۱,۰۵۷,۹۲۴	(۵,۷۸۹,۷۲۸)	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶	۴,۹۷۵,۲۶۸,۱۹۶

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۶۷۳,۶۶۷	۴۱۰,۷۸۵,۴۰۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۲,۰۴۰,۲۵۹	۱۲۶,۶۲۷,۴۴۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۷,۲۰۴,۸۴۹	۷,۲۲۹,۹۳۴	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱,۳۶۶,۸۸۲	۶,۳۹۵,۰۷۷	سایر درآمدها
۹۳,۲۸۵,۶۵۷	۵۵۱,۰۳۷,۸۶۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۴۴,۷۵۱,۸۷۲	۲,۲۸۴,۰۷۶,۰۹۳	کارمزد مدیر
۴۴۸,۶۴۳,۵۵۲	۴۳۸,۱۷۲,۶۲۹	کارمزد متولی
۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۱۲۹,۰۰۸,۱۶۰	کارمزد حسابرس
<u>۲,۵۷۴,۰۲۵,۴۳۴</u>	<u>۲,۸۵۱,۲۵۶,۸۸۲</u>	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۸,۳۷۳,۱۲۰	۵۹۹,۶۵۸,۵۴۸	هزینه آبونمان
-	۲۰,۱۳۶,۷۳۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۳۲۷,۸۵۰	۱۸,۶۱۸,۲۱۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۱,۴۰۴,۶۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۵,۸۴۹,۱۱۴	۴,۵۸۰,۸۷۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۱,۰۲۸,۳۴۱	۹۹,۹۶۵	سایر هزینه ها
<u>۲۴۰,۵۷۸,۴۲۵</u>	<u>۶۵۴,۴۹۹,۰۲۱</u>	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
(۲,۳۱۵,۷۴۵,۱۸۷)	(۲۸,۵۹۹,۹۱۱,۸۶۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

۲۵. بدهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای:

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۶.۵۸%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۶.۳۲%
-	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۰	۰.۰۰%	عادی	۰	۰.۰۰%
-	فرهنگ قراقرزو	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۷۳%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۷۰%
-	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
دائیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%	عادی	۳۰۰	۰.۰۲%
-	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰.۰۰%	عادی	۴۸	۰.۰۰%
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۷۰۰	۰.۰۵%	عادی	۷۰۰	۰.۰۵%
سیدمحمدامین جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۹%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۸%
بهار کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%
پویان کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%
هانیه کیان	حمزه کاظمی محسن آبادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
-	سولماز شادکام	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۰	۰.۰۰%	عادی	۰	۰.۰۰%
-	محسن کرمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۰۱	۰.۰۴%	عادی	۵۰۱	۰.۰۴%
-	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۰	۰.۰۰%	عادی	۰	۰.۰۰%
-	زهره محمد رحیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۰۰	۰.۰۴%	عادی	۱۰۰	۰.۰۱%
جمع واحدهای سرمایه گذاری				۱۰۴,۶۰۱	۷.۶۵%		۱۰۴,۲۴۹	۷.۳%

۲۷. معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
		شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	
شرح معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	ریال	موضوع معامله	ریال	ریال
شرکت سب‌گردان آسمان	مدیر	کارمزد	۲,۲۸۴,۰۷۶,۰۹۳	طی دوره مالی	(۴,۲۴۴,۰۹۲,۸۵۱)	(۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار (متولی سابق)	متولی	کارمزد	-	طی دوره مالی	-	(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی	کارمزد	۴۳۸,۱۷۲,۶۲۹	طی دوره مالی	(۹۱۸,۱۷۲,۶۲۹)	-
شرکت سب‌گردان آسمان	ضامن	کارمزد	-	طی دوره مالی	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۱۳۹,۰۰۸,۱۶۰	طی دوره مالی	(۴۱۷,۳۷۲,۱۶۶)	(۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۱,۴۷۵,۹۶۸,۴۷۰,۳۸۷	طی دوره مالی	۴,۶۹۲,۸۶۵,۰۱۶	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)

۲۸. رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی:

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