

با احترام

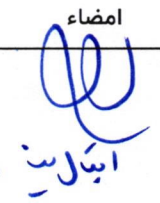
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۸	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.

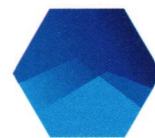
صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۴۰۲

تجدید طبقه بندی	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	دارایی‌ها :
ریال	ریال		ریال	
۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۶۴۹,۴۴۳,۷۸۷,۱۹۵	۵		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۴	-	۶		سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۱۱۹,۱۸۴,۱۹۳,۶۹۶	۳۲۷,۲۹۷,۷۴۲,۵۶۳	۷		سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۲۱۹,۱۰۵,۸۴۷,۳۷۸	۸		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۳۰,۱۵۷,۰۸۱,۶۴۳	۹		حسابهای دریافتنی
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۱,۸۵۱,۱۳۷,۱۲۵	۱۱		سایر دارایی‌ها
۱۷۶,۷۵۵,۴۷۲	۸۱,۶۴۶,۲۷۲	۱۲		موجودی نقد
۶۸۴,۹۸۷,۱۶۴,۰۷۸	۱,۲۲۷,۹۳۷,۲۴۲,۱۷۶			جمع دارایی ها
				بدهی‌ها :
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	(۱۰,۲۷۶,۴۳۰,۹۱۰)	۱۰		جاری کارگزاران
(۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹)	(۶,۲۸۸,۵۵۱,۶۶۲)	۱۳		بدهی به ارکان صندوق
(۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱)	(۱۳,۷۰۰,۷۷۴,۵۱۳)	۱۴		بدهی به سرمایه‌گذاران
(۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳)	(۶,۳۲۴,۶۸۹,۲۱۳)	۱۵		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۰,۰۹۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۳۶,۵۹۰,۴۴۶,۲۹۸)			جمع بدهی ها
۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۱۹۱,۳۴۶,۷۹۵,۸۷۸	۱۶		خالص دارایی ها
۴۷۳,۸۳۶	۶۷۳,۸۲۰			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

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

ابنل



موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی مبنای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه سال ۱۴۰۲



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۱۵,۶۰۸,۴۳۶,۹۸۱	۲۲۸,۲۶۷,۸۵۷,۹۸۵	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۳۲,۰۹۲,۹۵۳,۶۲۷	۶,۱۰۸,۳۲۳,۱۱۹	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۲۴,۴۲۱,۲۶۷,۷۳۷	۳۴,۹۹۶,۷۰۷,۶۴۷	۱۹	سود سهام
۱۶,۴۵۸,۰۱۳,۱۴۲	۱۲,۳۵۸,۷۸۵,۴۹۶	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۹۶,۵۰۷,۶۱۶	۷۰۰,۷۲۵,۴۳۶	۲۱	سایر درآمدها
۸۸,۶۷۷,۱۷۹,۱۰۳	۲۸۲,۴۳۲,۳۹۹,۶۸۳		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۵,۱۰۳,۷۸۶,۰۷۰)	(۶,۷۱۲,۴۰۳,۶۵۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷۸,۷۳۵,۳۰۴)	(۱,۴۸۲,۸۸۹,۵۷۹)	۲۳	سایر هزینه ها
(۵,۷۸۲,۵۲۱,۳۷۴)	(۸,۱۹۵,۲۹۳,۲۲۹)		جمع هزینه ها
۸۲,۸۹۴,۶۵۷,۷۲۹	۲۷۴,۲۳۷,۱۰۶,۴۵۴		سود خالص
۱۱.۱۶%	۳۲.۹۹%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۲.۲۲%	۲۳.۱۵%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی/ دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال	تعداد واحدها	تعداد واحدها
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۱,۹۴۴,۳۷۵	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۴۲۴,۳۰۸
۱,۳۵۸,۱۱۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۱۱	۵,۸۵۸,۰۳۰,۰۰۰	۵۸۵,۸۰۳
(۴,۰۰۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۲۹۶)	(۲,۴۲۰,۶۱۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۰۶۱)
۸۲,۸۹۴,۶۵۷,۷۲۹	-	۲۷۴,۲۳۷,۱۰۶,۴۵۴	-
(۱۰۷,۰۱۵,۶۹۹,۱۵۶)	-	۲۳۸,۷۸۳,۶۷۰,۴۶۸	-
۶۷۹,۶۹۷,۶۳۰,۵۵۶	۱,۶۷۹,۸۹۰	۱,۱۹۱,۳۴۶,۷۹۵,۸۷۸	۱,۷۶۸,۰۵۰
			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

خالص دارایی های پایان سال



تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
 کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵ | تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۰ | فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۰
 شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ | info@asemanamc.com