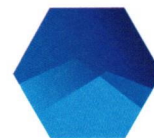


آسمان خاورمیانہ
صندوق سرمایه‌گذاری

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه سال ۱۴۰۲



با احترام

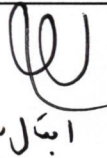
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 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 ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

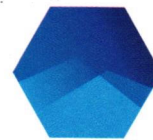
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

تجدید طبقه‌بندی	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال	ریال		
۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۷۵۱,۲۹۴,۲۱۱,۷۵۰	۵		سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۴	-	۶		سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۱۱۹,۱۶۹,۶۸۴,۳۵۸	۳۵۶,۲۲۸,۵۵۹,۰۹۸	۷		سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۱۱۸,۴۶۹,۹۶۲,۴۱۴	۸		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۲۷,۵۸۵,۴۱۳,۲۲۲	۹		حسابهای دریافتنی
-	۳۱۴,۸۵۰	۱۰		جاری کارگزاران
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۱,۱۶۲,۹۳۴,۷۸۰	۱۱		سایر دارایی‌ها
۱۹۱,۲۶۴,۸۱۰	۳۵۳,۲۶۰,۳۴۹	۱۲		موجودی نقد
۶۸۴,۹۸۷,۱۶۴,۰۷۸	۱,۲۵۵,۰۹۴,۶۵۶,۴۶۳			جمع دارایی‌ها

بدهی ها :	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت
جاری کارگزاران	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	(۲۳,۷۸۰,۸۳۷,۵۷۱)	۱۰
بدهی به ارکان صندوق	(۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹)	(۷,۱۸۸,۶۸۷,۱۱۲)	۱۳
بدهی به سرمایه گذاران	(۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱)	(۷۶۱,۷۷۵,۸۲۸)	۱۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	(۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳)	(۳,۵۰۴,۲۸۸,۱۵۴)	۱۵
جمع بدهی ها	(۱۰,۰۹۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۳۵,۲۳۵,۵۸۸,۶۶۵)	
خالص دارایی ها	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۲۱۹,۸۵۹,۰۶۷,۷۹۸	۱۶
	۴۷۳,۸۳۶	۶۸۵,۰۵۵	

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

ایمان



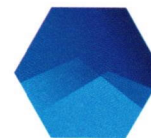
موسسه جابری و خدمات مدیریت

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



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها :
۲۳,۶۷۸,۹۷۱,۲۸۱	۳۰۷,۹۴۱,۹۵۸,۹۵۴	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
(۳,۲۷۵,۶۹۹,۱۲۳)	(۸۸,۷۱۴,۱۱۵,۴۱۱)	۱۸	درآمد ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۳۳,۳۳۶,۷۰۴,۸۵۹	۴۹,۲۷۹,۳۹۵,۱۲۴	۱۹	سود سهام
۲۴,۶۶۴,۰۲۶,۴۸۵	۳۶,۰۹۱,۸۷۰,۲۴۰	۲۰	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۰۴,۶۱۵,۱۴۱	۸۳۷,۷۰۷,۶۱۷	۲۱	سایر درآمدها
۷۸,۵۱۳,۶۱۳,۶۴۳	۳۰۵,۴۳۶,۸۱۶,۵۲۴		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۷,۱۵۶,۶۹۳,۸۲۷)	(۱۱,۰۳۴,۷۰۷,۶۴۶)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۳۷۳,۳۲۵,۰۶۶)	(۲,۵۹۲,۵۴۹,۲۱۸)	۲۳	سایر هزینه ها
(۸,۵۳۰,۰۱۸,۸۹۳)	(۱۳,۶۲۷,۲۵۶,۸۶۴)		جمع هزینه ها
۶۹,۹۸۳,۵۹۴,۷۵۰	۲۹۱,۸۰۹,۵۵۹,۶۶۰		سود خالص
۹.۷۹%	۳۰.۳۴%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۱.۰۹%	۲۴.۰۹%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
یادداشت	تعداد واحدها	ریال	تعداد واحدها
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره مالی	۱,۴۲۴,۳۰۸	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۹۴۴,۳۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۷۹۵,۵۰۶	۷,۹۵۵,۰۶۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۲۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	(۴۳۹,۱۴۰)	(۴,۳۹۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۹۰,۶۷۸)
سود (زیان) خالص دوره مالی	-	۲۹۱,۸۰۹,۵۵۹,۶۶۰	-
تعدیلات	-	۲۴۹,۵۹۷,۲۴۹,۱۸۲	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۱,۷۸۰,۶۷۴	۱,۲۱۹,۸۵۹,۰۶۷,۷۹۸	۱,۵۹۵,۶۱۷

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

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال



تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹
پست: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

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

موسسه نظارتی و خدمات مدیریت

آزموده کار ۱۰۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات فوق، دارای خصوصیات زیر باشند:
- حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده بود.
- بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

به موجب ماده (۵) اساسنامه، پیرو نامه سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ و شماره ۱۲۲/۳۴۰۶، فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ 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، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه ۱ و ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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.

۴-۲- 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 ۴ 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 ماهانه 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
هزینه‌های تأسیس	معادل شش در هزار (۰,۰۰۶) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی.
کارمزد متولی	سالانه ۲,۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نصب و راه‌اندازی تارنما و خدمات پشتیبانی آنها بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.
هزینه ثبت و نظارت بر صندوق‌های مختلط	سالانه ۵,۰۰۰,۰۰۰ "سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا"

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۷/۳۰			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	
۴.۹۹%	۳۴,۲۱۱,۰۲۲,۱۸۹	۳۳,۶۵۵,۱۵۳,۳۲۴	۶.۹۲%	۸۶,۸۱۲,۴۶۷,۹۹۹	۱۱۷,۷۸۴,۵۸۳,۷۴۹	خودرو و ساخت قطعات
۳.۴۱%	۲۳,۳۵۷,۴۷۷,۵۳۷	۱۹,۲۹۴,۴۱۷,۷۹۰	۵.۹۴%	۷۴,۵۱۶,۴۲۵,۱۴۸	۸۷,۹۲۷,۷۰۰,۷۱۴	سرمایه گذاری‌ها
۶.۳۴%	۴۳,۴۰۶,۲۴۰,۸۳۹	۳۵,۱۶۱,۷۱۸,۲۲۵	۵.۷۵%	۷۲,۱۷۹,۱۸۶,۰۰۴	۷۳,۶۴۹,۳۵۷,۴۴۳	محصولات شیمیایی
۰.۸۲%	۵,۶۲۵,۳۷۰,۴۶۲	۵,۴۵۷,۱۸۹,۳۹۰	۵.۴۵%	۶۸,۴۱۶,۷۵۱,۷۵۵	۷۰,۶۲۴,۳۵۹,۳۱۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۶۴%	۲۴,۹۱۷,۸۳۷,۵۷۲	۲۲,۷۵۳,۰۰۰,۲۴۱	۵.۳۶%	۶۷,۳۰۸,۲۰۷,۴۲۴	۶۹,۴۰۶,۸۰۶,۵۵۳	مواد و محصولات دارویی
۳.۱%	۲۱,۲۶۲,۹۲۸,۳۱۰	۱۵,۳۰۶,۰۶۳,۵۱۰	۵.۳۱%	۶۶,۶۲۲,۹۵۲,۱۶۷	۷۷,۲۴۸,۹۳۷,۹۴۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۴.۵%	۵۶,۴۷۶,۲۸۰,۷۸۶	۵۷,۵۹۲,۰۸۴,۹۵۳	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۳۱%	۲۹,۵۳۶,۸۰۴,۰۸۰	۱۶,۲۵۹,۲۴۰,۱۷۷	۳.۸%	۴۷,۶۳۳,۱۵۵,۵۷۹	۵۳,۰۳۹,۹۱۶,۷۹۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۵%	۸۵,۶۲۵,۳۹۱,۸۶۱	۷۰,۹۸۷,۳۶۴,۷۹۸	۳.۴۱%	۴۲,۷۶۳,۰۰۸,۵۱۶	۴۴,۹۶۳,۷۲۵,۱۲۲	فلزات اساسی
۲.۶۸%	۱۸,۳۶۶,۱۴۲,۹۲۴	۱۷,۲۸۹,۱۱۶,۳۶۶	۲.۴۷%	۳۰,۹۴۳,۷۷۲,۰۳۲	۲۷,۷۳۸,۹۲۴,۸۰۲	زراعت و خدمات وابسته
۱.۲۹%	۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰	۱,۸۰۱,۵۸۶,۱۴۲	۲.۴۱%	۳۰,۲۷۲,۳۰۱,۶۷۵	۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۹۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱.۷۶%	۲۲,۱۳۹,۴۸۱,۶۰۰	۲۵,۸۷۳,۱۹۲,۲۶۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
-	-	-	۱.۳۱%	۱۶,۳۹۵,۰۱۳,۱۲۴	۱۹,۲۷۰,۵۵۶,۶۲۸	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۱.۲۵%	۱۵,۶۵۷,۲۸۱,۵۵۰	۲۰,۵۳۴,۷۳۵,۲۴۴	مخابرات
-	-	-	۰.۹۹%	۱۲,۴۲۷,۹۸۷,۲۵۶	۱۸,۰۷۹,۴۶۸,۷۱۶	اطلاعات و ارتباطات
-	-	-	۰.۹۴%	۱۱,۸۵۰,۹۷۷,۸۵۴	۱۰,۹۸۹,۰۰۱,۱۲۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۸۴%	۱۰,۵۹۵,۰۵۳,۱۰۵	۱۷,۷۹۷,۹۹۶,۸۸۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۰.۸۴%	۱۰,۴۸۲,۱۴۹,۷۰۴	۱۰,۵۶۲,۳۲۲,۹۸۷	قند و شکر
-	-	-	۰.۴۸%	۶,۰۱۵,۴۵۰,۶۲۲	۹,۵۰۱,۴۲۲,۲۴۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
-	-	-	۰.۱۴%	۱,۷۸۶,۳۰۷,۸۵۰	۱,۹۶۹,۷۸۶,۸۴۷	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۵.۲۱%	۳۵,۶۶۲,۳۳۶,۷۶۳	۳۳,۶۷۰,۲۴۷,۸۱۴	-	-	-	کاشی و سرامیک
۴.۶۲%	۳۱,۶۱۴,۰۸۶,۹۰۶	۲۱,۱۷۶,۳۵۶,۲۲۸	-	-	-	ماشین، آلات و تجهیزات
۲.۵۸%	۱۷,۶۵۸,۰۸۲,۶۰۶	۱۳,۸۹۱,۲۵۸,۲۸۶	-	-	-	استخراج کانه های فلزی
۰.۶۴%	۴,۴۰۹,۶۰۵,۸۰۰	۴,۴۸۵,۹۱۸,۲۷۳	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۱%	۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰	۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۵۱.۲۷%	۳۸۸,۶۵۵,۰۹۸,۲۷۹	۳۱۴,۷۹۰,۹۶۲,۱۶۳	۵۹.۸۶%	۷۵۱,۲۹۴,۲۱۱,۷۵۰	۸۵۲,۷۹۲,۳۱۸,۴۲۸	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۱/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۰۷/۳۰			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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		نوع سپرده		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ دریافت سود		نرخ سود		مبلغ		نسبت از کل دارایی ها	
تجدید طبقه‌بندی		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها	
مبلغ		مبلغ		مبلغ		مبلغ		مبلغ		مبلغ		مبلغ		مبلغ	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد	
-	-	۵.۹۳%	۷۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴.۷۸%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴.۷۸%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۳.۹۸%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱.۹۹%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱.۵۹%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱.۵۹%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱.۲%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰.۹۶%	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰.۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۹۹%	۶,۸۰۲,۲۷۷,۲۳۰	۰.۷۷%	۹,۶۲۳,۶۵۹,۲۶۳	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۲%	۱۵۰,۰۲۸,۶۶۰	۰.۰۱%	۱۵۳,۳۱۷,۵۸۵	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۱۵%	۱,۰۴۱,۵۶۶,۵۴۸	۰%	۳۶,۰۱۰,۱۴۸	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۱۲%	۸۱۰,۱۴۰,۱۶۱	۰%	۶,۶۳۷,۳۲۶	۱۰%	ماهانه	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۲%	۱,۳۶۵,۶۷۱,۷۵۹	۰%	۶,۳۰۰,۷۲۹	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰%	۹۵۰,۰۰۰	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰%	۸۹۱,۴۳۷	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰%	۷۹۲,۶۱۰	۱۰%	ماهانه	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱.۶۸%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۳.۲۱%	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۷۳%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۲۹%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	ماهانه	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	بلند مدت	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷.۴%	۱۱۹,۱۶۹,۶۸۴,۳۵۸	۲۸.۳۸%	۳۵۶,۲۲۸,۵۵۹,۰۹۸												

سپرده های بانکی:

مؤسسه اعتباری ملل ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۲۲۳
بانک گردشگری ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۶۲۰۴۳
بانک گردشگری ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۶۲۰۴۱
بانک گردشگری ۱۲۰۱۰۵۱۴۵۶۲۰۴۲
بانک گردشگری ۱۲۰۹۹۶۷۱۴۵۶۲۰۴۲
بانک گردشگری ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۶۲۰۴۲
بانک پاسارگاد ۲۸۰۳۰۷۱۶۷۲۲۴۸۹۲
بانک گردشگری ۱۱۴۱۴۰۵۱۴۵۶۲۰۴۴
بانک گردشگری ۱۱۴.۳۳۳.۱۴۵۶۲۰۴.۱
بانک پاسارگاد ۲۸۰۳۰۷۱۶۷۲۲۴۸۹۱
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۹۹
بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۱۷۶۰۶۷۱
بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰
بانک آینده ۰۲۰۳۳۵۱۱۲۰۰۸
بانک ملت ۹۶۹۳۲۴۶۹۴۲
بانک گردشگری ۱۲۰۹۹۶۷۱۴۵۶۲۰۴۱
مؤسسه اعتباری ملل ۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۲۲۳
بانک پاسارگاد ۲۸۰۸۱۰۰۱۶۷۲۲۴۸۹۱
بانک ملت ۹۶۹۳۵۲۷۲۸۸
بانک آینده ۰۴۰۴۰۲۵۶۱۹۰۰۷
بانک آینده ۰۴۰۴۱۷۱۳۹۱۰۰۳
بانک آینده ۰۴۰۴۰۳۱۰۰۳۰۰۴
جمع

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

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		تاریخ سررسید		نرخ سود		ارزش اسمی		سود متعلقه		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها	
خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد		درصد	
-	-	۳.۷۶%	۴۷,۲۴۶,۳۳۵,۰۴۹	-	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۲.۸۲%	۳۵,۳۷۸,۰۰۰,۵۷۵	-	۳۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۹۹%	۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۰	۱.۲۲%	۱۵,۲۶۷,۵۹۸,۴۷۶	-	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰.۸۶%	۱۰,۷۵۰,۴۴۱,۱۲۶	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۰.۷۸%	۹,۸۰۳,۷۲۲,۷۵۳	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۰۵%	۱۳,۱۲۶,۷۷۴,۷۱۱	۰%	۲۳,۸۶۴,۴۳۵	-	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۹۶%	۲۴,۶۳۶,۲۸۲,۸۶۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۶۲%	۲۰,۳۳۱,۴۶۴,۲۵۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۲۴%	۱۵,۵۲۲,۹۴۵,۹۹۶	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۱۳%	۱۴,۲۱۰,۹۷۱,۸۹۴	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۰۹%	۱۳,۷۱۸,۱۶۸,۶۵۱	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱.۰۹%	۱۳,۶۶۲,۹۶۳,۱۳۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۷۲%	۹,۰۷۸,۹۶۴,۹۷۹	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۴۶%	۵,۸۱۳,۳۴۶,۲۲۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۳۲%	۴,۰۶۷,۳۶۲,۶۵۷	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۲۵%	۳,۰۹۶,۶۳۸,۶۳۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۵%	۵۸۱,۲۳۱,۲۷۳	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴.۹۲%	۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۹.۴۴%	۱۱۸,۴۶۹,۹۶۲,۴۱۴	-	۱۱۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع								

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال		ریال
۶,۷۳۹,۶۸۸,۵۵۸	۲۳,۳۲۸,۶۵۰,۴۶۰	(۷۲۷,۱۸۹,۰۶۶)	۲۵%	۲۴,۰۵۵,۸۳۹,۵۲۶
۱,۲۴۲,۶۳۲,۹۱۳	۴,۲۵۶,۷۶۲,۷۶۲	(۲۱,۸۴۲,۶۳۴)	نرخ های متفاوت	۴,۲۷۸,۶۰۵,۳۹۶
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۲۷,۵۸۵,۴۱۳,۲۲۲	(۷۴۹,۰۳۱,۷۰۰)		۲۸,۳۳۴,۴۴۴,۹۲۲

سود سهام دریافتنی

سود سپرده بانکی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
مانده پایان دوره بدهکار(بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۴,۸۵۰	(۲,۲۹۶,۲۹۸,۳۷۸,۳۴۰)	۲,۳۰۰,۱۳۶,۱۵۶,۹۹۹	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)
-	(۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۸۹)	۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۸۹	-
(۲۳,۷۸۰,۸۳۷,۵۷۱)	(۵۵,۵۶۳,۳۲۸,۵۶۲)	۳۱,۷۸۲,۴۹۰,۹۹۱	-
(۲۳,۷۸۰,۵۲۲,۷۲۱)	(۲,۳۶۴,۴۹۴,۰۹۴,۵۹۱)	۲,۳۴۴,۵۵۱,۰۳۵,۶۷۹	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری حافظ

کارگزاری گنجینه سپهر پارت

کارگزاری آسمان

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۱- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			
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	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۲,۹۰۴,۶۶۰)	۱,۱۴۴,۴۷۹,۰۵۳
۴,۵۸۰,۸۷۲	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳,۳۷۵,۱۴۵)	۱۸,۴۵۵,۷۲۷
۲۰,۱۳۶,۷۳۶	-	(۲۰,۱۳۶,۷۳۶)	-
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۲,۷۵۲,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۹۶۶,۴۱۶,۵۴۱)	۱,۱۶۲,۹۳۴,۷۸۰
مخارج آبونمان			
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار			
مخارج عضویت در کانون ها			
جمع			

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
ریال	تجدید طبقه بندی	
۲۵۵,۴۹۸,۲۶۰	-	بانک گردشگری ۱۱۴۷۱۱۴۵۶۲۰۴۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۱۱
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	بانک شهر ۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴
۱۵,۱۱۵,۸۱۷	۱۴,۵۰۹,۳۳۸	بانک سامان ۸۴۹۸۴۱۱۷۶۷۰۶۷۱
۱,۰۰۰,۸۰۰	-	بانک سامان ۸۴۹۷۰۶۱۷۶۷۰۶۷۱
۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲	بانک آینده ۱۰۰۳۲۷۳۸۰۰۰۲
۷۹۰,۰۰۰	۹۶,۳۲۰,۰۰۰	بانک آینده ۰۳۰۲۰۳۳۲۰۹۰۰۳
۳۵۳,۲۶۰,۳۴۹	۱۹۱,۲۶۴,۸۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸	۵,۴۵۳,۰۴۸,۶۵۱	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶	۱۹۹,۳۲۲,۲۴۶	کارمزد حسابرس
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹	۷,۱۸۸,۶۸۷,۱۱۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۴۵,۴۸۹,۶۹۴	۷۶۰,۹۸۰,۰۴۳	بابت درخواست صدور
۷۹۵,۷۸۵	۷۹۵,۷۸۵	بابت حساب مسدود
۲۳,۳۳۴,۷۴۸	-	بابت واحدهای ابطال شده
۹۲۸,۵۰۵	-	بابت تنتمه واحدهای صادر شده
۴۶۴,۲۲۹	-	بابت رد درخواست صدور
۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱	۷۶۱,۷۷۵,۸۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	ریال	
	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹		۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	کارمزد تصفیه
	۱,۱۳۷,۲۰۶,۱۹۸		۲,۲۱۶,۶۳۱,۹۴۷	بدهی به مدیر بابت آبونمان
	۵۴,۲۴۷,۹۵۶		۹۵,۰۹۷,۷۰۸	سایر حسابهای پرداختنی
	۳۵,۰۰۱,۳۰۰		۱۳,۵۳۲,۵۸۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
	۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳		۳,۵۰۴,۲۸۸,۱۵۴	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	
	ریال		ریال	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	۱,۱۲۸,۷۰۸,۵۵۱,۱۷۷		۱,۱۵۱,۳۵۳,۵۹۹,۲۰۶	۱,۶۸۰,۶۷۴
	۸۵,۲۳۰,۰۶۳,۶۳۹		۶۸,۵۰۵,۴۶۸,۵۹۲	۱۰۰,۰۰۰
	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶		۱,۲۱۹,۸۵۹,۰۶۷,۷۹۸	۱,۷۸۰,۶۷۴
	۱,۴۲۴,۳۰۸			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۲۳۵,۷۶۶,۴۳۸	۲۵۰,۴۷۶,۸۷۰,۷۲۵	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	۱,۲۰۰,۴۲۳,۲۸۸	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۰,۰۷۹,۶۹۴,۱۸۷	۲۸,۹۰۳,۸۷۶,۹۲۹	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
-	۲۷,۳۶۰,۷۸۸,۰۱۲	۱۷-۴	سود(زیان) ناشی از فروش معاملات آتی
۲۳,۶۷۸,۹۷۱,۲۸۱	۳۰۷,۹۴۱,۹۵۸,۹۵۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۷/۱۴۰۲	
					سود (زیان) فروش	سود مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۷/۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۱,۲۲۱	۹۰,۴۳۰,۸۲۴,۷۵۰	(۶۵,۷۱۹,۸۵۳,۸۷۴)	(۸۵,۹۰۸,۰۲۶)	(۴۵۲,۱۵۴,۱۲۳)	۲۴,۱۷۲,۹۰۸,۷۲۷	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۴۳۸,۴۹۹,۲۰۰)	(۵۸,۶۷۲,۸۱۷)	(۳۰۸,۸۰۷,۴۹۷)	۱۸,۹۵۵,۵۲۰,۴۸۶	-
۱,۴۲۹,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۸۶,۳۳۱,۲۶۰)	(۳۷,۹۹۹,۶۰۳)	(۱۹۹,۹۹۹,۰۰۰)	۱۵,۵۷۵,۴۷۰,۱۳۷	-
۴,۸۳۵,۱۳۲	۲۵,۸۰۵,۸۸۸,۱۱۹	(۱۲,۲۹۶,۶۳۱,۸۲۹)	(۲۴,۵۱۴,۶۳۰)	(۱۱۹,۰۲۹,۴۴۹)	۱۳,۳۵۵,۷۱۲,۲۱۱	-
۲۲۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۱۸,۱۸۲,۷۹۳)	(۲۶,۲۹۳,۹۸۰)	(۱۳۸,۳۹۰,۰۰۰)	۹,۸۹۵,۱۳۳,۲۲۷	-
۶,۸۲۶,۲۶۱	۵۰,۸۹۰,۶۲۸,۹۶۰	۶,۸۲۶,۲۶۱	(۲۹,۹۰۹,۵۳۴)	(۱۵۷,۴۱۹,۷۷۵)	۹,۳۳۴,۳۶۸,۷۴۸	-
۲,۴۸۸,۷۴۷	۳۷,۲۴۶,۵۳۳,۶۰۰	(۲۸,۲۷۷,۳۷۹,۵۱۶)	(۳۵,۳۸۴,۰۰۰)	(۱۸۶,۲۳۲,۶۶۷)	۸,۷۴۷,۵۳۷,۴۱۷	-
۴,۲۱۲,۷۶۹	۲۴,۱۳۳,۹۴۸,۱۱۹	(۱۵,۷۲۵,۶۵۰,۹۸۷)	(۲۲,۹۲۷,۰۳۴)	(۱۲۰,۶۶۹,۷۴۲)	۸,۲۶۴,۷۰۰,۳۵۶	-
۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۵۳,۶۱۰,۴۹۰	(۴۹,۹۵۰,۳۱۳,۷۴۰)	(۵۵,۵۳۰,۱۵۹)	(۲۹۲,۲۶۸,۰۵۸)	۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۳۳	-
۳,۹۵۴,۵۶۸	۳۱,۲۷۷,۹۴۶,۵۵۰	(۲۳,۵۰۷,۶۰۹,۱۵۵)	(۲۹,۷۱۳,۷۲۲)	(۱۵۶,۳۸۹,۷۳۳)	۷,۵۸۴,۲۳۳,۹۴۰	-
۶۲۵,۰۰۰	۱۴,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۹,۳۶۶,۷۵۰)	(۱۳,۹۵۳,۱۲۵)	(۷۳,۴۳۷,۵۰۰)	۷,۰۳۰,۷۴۲,۲۲۵	-
۷,۵۰۰	۲۲,۲۴۳,۸۹۷,۵۰۰	(۱۵,۴۳۳,۰۱۷,۰۸۴)	(۲۷,۸۰۴,۸۴۶)	-	۶,۷۸۳,۰۷۵,۵۷۰	-
۶,۱۷۳,۳۱۰	۴۹,۹۰۹,۷۹۴,۲۲۰	(۴۲,۸۴۵,۲۷۴,۶۵۵)	(۴۷,۴۱۳,۹۵۷)	(۲۴۹,۵۴۸,۹۷۰)	۶,۷۶۷,۵۵۶,۵۹۸	(۴۷,۷۴۹,۱۱۳)
۱,۶۱۵,۳۸۴	۱۲,۵۹۵,۴۲۳,۸۴۰	(۶,۰۱۵,۴۵۳,۳۵۵)	(۱۱,۹۶۵,۵۵۰)	(۶۲,۹۷۷,۸۱۵)	۶,۲۶۷,۵۰۰,۸۱۵	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۰,۵۵۲,۳۳۰	(۱۰,۷۶۰,۹۷۶,۸۳۹)	(۱۶,۰۶۴,۴۲۶)	(۸۴,۵۵۰,۲۶۲)	۶,۰۴۸,۴۶۰,۸۰۳	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۱,۲۱۲,۸۴۲	(۲۷,۷۰۵,۱۳۳,۴۳۵)	(۳۲,۱۶۷,۴۲۹)	(۱۶۹,۳۰۶,۰۶۸)	۵,۹۵۴,۶۰۵,۹۱۰	-
۳,۰۰۰	۸,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۴,۲۷۹,۹۰۰)	(۱۱,۰۵۱,۲۵۰)	-	۵,۹۲۵,۶۶۸,۸۵۰	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۱۷,۴۲۶,۰۷۷)	(۱۴,۰۰۲,۹۶۶)	(۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	۵,۷۳۴,۸۷۰,۹۵۷	-
۵,۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۰۹۲,۳۸۷,۴۳۰	(۳۸,۲۳۷,۴۳۸,۰۵۷)	(۴۱,۸۸۶,۷۰۲)	(۲۲۰,۴۶۱,۹۳۷)	۵,۵۹۲,۶۰۰,۶۹۴	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۱,۰۰۰,۵۶۰	(۱۵,۲۳۸,۱۲۷,۷۳۸)	(۱۹,۶۹۴,۲۹۰)	(۱۰۳,۶۵۵,۰۰۰)	۵,۳۶۹,۵۲۳,۵۲۹	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۲۶,۵۲۶,۹۱۳)	(۱۵,۳۸۵,۲۲۵)	(۸۰,۹۷۵,۰۰۰)	۵,۲۷۲,۱۱۲,۸۵۲	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۴۲,۸۲۰,۱۶۰	(۲۰,۳۲۶,۳۳۴,۴۰۰)	(۲۴,۲۶۵,۵۸۲)	(۱۲۷,۷۱۴,۱۰۱)	۵,۰۶۴,۵۰۶,۰۷۷	-
۸۲۰,۴۲۶	۲۳,۷۳۳,۹۸۶,۷۴۰	(۱۸,۸۸۷,۵۸۵,۰۳۹)	(۲۲,۵۴۷,۱۳۷)	(۱۱۸,۶۶۹,۹۳۱)	۴,۰۵۵,۱۸۴,۶۳۳	-
۳۳۲,۳۰۳	۱۲,۰۵۴,۶۴۷,۵۱۰	(۱۸,۷۶۴,۳۶۶,۰۳۱)	(۲۱,۹۰۱,۲۰۸)	(۱۱۵,۲۷۳,۲۳۳)	۴,۱۳۵,۱۱۰,۷۳۸	(۱,۴۴۹,۳۲۴,۸۸۲)
۶۸۳,۶۳۴	۲۰,۰۶۷,۱۹۲,۵۶۰	(۱۵,۸۰۰,۳۴۴,۹۵۲)	(۱۹,۰۶۳,۶۳۴)	(۱۰۰,۳۳۵,۹۶۱)	۴,۱۴۷,۴۴۸,۰۱۳	-
۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۴۹,۷۸۶,۳۱۸	(۳۴,۵۷۹,۰۶۹,۳۶۶)	(۱۷,۳۳۷,۱۷۰)	(۹۱,۲۴۸,۹۳۲)	۳,۷۶۲,۱۳۰,۸۵۰	-
۵۷۲,۱۹۴	۱۰,۴۶۵,۴۲۸,۲۶۰	(۶,۸۴۸,۹۱۲,۳۳۷)	(۹,۹۴۲,۱۵۱)	(۵۲,۳۲۷,۱۴۲)	۳,۵۵۴,۲۴۶,۶۳۰	-
۳,۹۸۵,۵۶۱	۲۴,۲۱۲,۶۸۵,۸۶۰	(۲۰,۵۵۱,۴۸۵,۳۰۰)	(۲۳,۰۰۱,۸۷۷)	(۱۲۱,۰۶۳,۴۲۹)	۳,۵۱۷,۱۳۵,۲۵۴	-
۵۳۱,۷۹۵	۱۲,۱۵۴,۷۶۳,۳۵۰	(۹,۵۸۸,۱۲۸,۲۴۴)	(۱۲,۴۹۶,۹۵۸)	(۶۵,۷۷۳,۸۱۸)	۳,۴۸۸,۳۴۴,۳۱۰	-
۲,۵۶۹,۷۰۰	۱۶,۰۶۱,۱۹۴,۳۸۰	(۱۲,۶۳۳,۸۴۸,۵۰۶)	(۱۵,۲۵۷,۸۶۷)	(۸۰,۳۰۵,۹۷۲)	۳,۳۳۱,۷۸۲,۰۳۵	(۳۲۴)
۱,۱۰۰,۳۴۹	۲۷,۰۵۷,۹۲۷,۶۵۰	(۲۳,۹۷۱,۷۸۶,۹۵۶)	(۲۵,۷۰۴,۸۷۹)	(۱۳۵,۲۸۹,۶۴۲)	۲,۹۵۵,۱۴۶,۱۷۳	-
۸۷۱,۶۶۰	۱۰,۵۵۹,۵۳۵,۴۰۰	(۷,۷۹۶,۴۰۶,۸۸۲)	(۱۰,۰۳۱,۵۴۲)	(۵۲,۷۹۷,۶۷۷)	۲,۷۰۰,۲۹۹,۲۹۹	-
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	(۱۰,۵۶۹,۲۰۴,۴۶۶)	(۱۲,۰۷۲,۳۸۱)	(۶۳,۵۴۰,۰۵۵)	۲,۰۵۳,۱۸۳,۱۶۸	-
۲۵۸,۶۱۲	۱۶,۳۵۹,۹۹۷,۶۰۰	(۱۴,۵۱۶,۶۲۷,۵۰۶)	(۱۵,۵۴۱,۹۱۸)	(۸۱,۷۹۹,۹۸۵)	۱,۷۴۶,۰۲۸,۱۹۱	-
۲۳۴,۴۴۲	۹,۱۷۲,۳۳۰,۴۰۰	(۷,۳۸۲,۳۶۴,۰۸۳)	(۸,۷۱۳,۶۶۵)	(۴۵,۸۶۱,۶۵۲)	۱,۷۳۵,۳۹۱,۰۰۰	-
۱۵۵,۰۵۱	۲۲,۴۵۷,۳۷۱,۲۰۰	(۲۰,۶۲۵,۷۶۴,۲۴۶)	(۲۱,۳۳۴,۳۰۳)	(۱۱۲,۲۸۶,۸۵۵)	۱,۶۹۷,۹۸۵,۷۹۶	-
۷۷۴,۶۴۵	۱۵,۰۶۹,۶۴۲,۰۸۰	(۱۳,۴۸۴,۲۳۹,۹۶۶)	(۱۴,۳۱۶,۰۰۴)	(۷۵,۳۴۸,۲۱۲)	۱,۴۹۵,۱۳۷,۸۹۸	-
۲,۸۲۳,۴۴۶	۲۷,۳۸۹,۷۷۴,۹۶۰	(۲۵,۷۴۳,۳۴۴,۵۶۶)	(۲۶,۰۲۰,۰۵۴)	(۱۳۶,۹۴۸,۸۷۲)	۱,۴۸۳,۴۶۱,۴۶۸	-
۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۴,۵۷۲,۲۰۰	(۱۳,۹۹۶,۴۱۶,۹۸۱)	(۱۴,۷۸۶,۱۹۴)	(۷۷,۸۲۲,۸۶۳)	۱,۴۷۵,۵۴۶,۱۶۲	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۲,۵۳۸,۱۱۵)	(۶,۰۵۳,۴۹۶)	(۳۱,۸۶۱,۰۰۱)	۱,۳۳۱,۷۴۷,۳۸۸	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۷,۸۶۵,۴۶۶)	(۵,۸۷۱,۳۴۲)	(۳۰,۹۰۲,۰۰۰)	۱,۱۹۵,۷۶۱,۲۳۲	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۸۹,۰۸۷,۲۹۳)	(۱۸,۹۰۲,۰۵۳)	(۸۹,۱۵۰,۰۰۰)	۱,۱۳۲,۸۶۰,۶۵۴	-
۶۴۵,۰۰۰	۱۱,۹۵۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۶,۱۶۹,۸۷۲)	(۱۱,۳۵۸,۹۹۲)	(۵۹,۷۸۴,۴۹۹)	۹۷۹,۵۸۶,۶۳۷	۱,۶۲۲,۱۵۸,۲۹۸
۱,۰۸۷,۱۵۲	۶,۸۰۳,۳۱۴,۵۶۰	(۵,۷۹۲,۴۳۶,۶۳۲)	(۶,۴۶۳,۰۷۹)	(۳۴,۰۱۶,۵۷۲)	۹۷۰,۳۹۸,۲۷۷	۱,۲۶۵,۹۱۹,۳۱۸
۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۸,۱۹۹,۲۲۷)	(۹,۴۸۰,۹۸۷)	(۴۹,۹۰۰,۰۰۱)	۸۸۲,۴۱۹,۷۸۵	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۵۵)	(۹,۸۰۱,۰۱۰)	(۵۱,۵۸۴,۹۹۷)	۸۷۸,۱۰۶,۹۴۳	-
۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۸,۱۶۲,۲۵۵)	(۵,۲۲۱,۱۳۱)	(۲۷,۴۸۰,۰۰۰)	۸۷۵,۱۳۶,۶۱۲	-
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	-
۵,۵۴۵,۵۵۲	۲۵,۶۹۴,۳۱۸,۷۵۹	(۲۴,۸۴۹,۴۹۶,۰۵۸)	(۲۴,۴۰۹,۲۲۰)	(۱۲۸,۴۷۱,۵۸۹)	۶۹۱,۹۴۱,۸۹۲	-
۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰)	(۴,۶۲۱,۷۰۴)	(۲۴,۳۲۵,۰۰۱)	۶۷۹,۵۳۲,۶۲۵	۱,۱۹۰,۴۸۹,۲۴۱
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۲۴,۸۴۷,۴۲۲)	(۱۰,۷۲۵,۲۱۸)	(۵۶,۴۴۹,۹۹۹)	۵۶۷,۹۷۷,۳۶۱	-
۱,۲۰۸,۸۷۰,۷۴۸,۶۳۴	(۹۰۲,۳۳۷,۳۳۰,۴۸۰)	(۱,۱۲۲,۰۷۷,۸۱۴)	(۵,۶۹۰,۸۹۵,۸۹۱)	(۵,۶۹۰,۸۹۵,۸۹۱)	۲,۵۸۱,۴۹۲,۵۳۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰								
سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
۲,۵۸۱,۴۹۲,۵۳۸	۲۵۸,۳۴۴,۶۸۷,۲۸۵	(۵,۶۹۰,۸۹۵,۸۹۱)	(۱,۱۲۲,۰۷۷,۸۱۴)	(۹۰۲,۳۳۷,۳۳۰,۴۸۰)	۱,۲۰۸,۸۷۰,۷۴۸,۶۳۴					
-	۵۶۵,۶۴۹,۸۷۳	(۲۵,۳۲۰,۱۷۷)	(۴,۸۱۰,۸۰۰)	(۴,۴۶۸,۲۵۴,۷۵۰)	۵,۶۶۴,۰۳۵,۶۰۰					۱۰۰,۰۰۰
-	۴۰۵,۵۵۵,۸۸۶	(۱۹,۷۰۳,۱۴۲)	(۳,۷۴۳,۵۴۱)	(۳,۵۱۱,۶۲۵,۹۵۱)	۳,۹۴۰,۶۲۸,۵۲۰					۱۱۵,۳۱۲
-	۳۹۵,۷۷۱,۹۸۱	(۵۲,۷۲۴,۲۰۰)	(۱۰,۰۱۷,۴۸۸)	(۱۰,۰۸۶,۳۲۶,۶۸۱)	۱۰,۵۴۴,۸۴۰,۳۵۰					۶۲,۵۷۵
-	۳۸۶,۸۲۴,۴۰۸	(۴۱,۶۲۱,۵۲۷)	(۷,۹۰۸,۰۰۸)	(۷,۸۸۷,۹۵۱,۹۱۷)	۸,۳۲۴,۳۵۵,۸۶۰					۳۷۰,۰۰۰
-	۳۴۵,۲۷۵,۰۵۰	(۳۶,۴۲۲,۵۰۰)	(۶,۹۲۰,۲۲۹)	(۶,۸۹۵,۸۸۲,۲۲۱)	۷,۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰					۷۵۰,۰۰۰
-	۳۱۳,۴۷۳,۱۲۴	(۴۷,۶۰۰,۷۳۶)	(۹,۰۴۴,۱۲۷)	(۹,۱۵۰,۰۲۹,۲۱۳)	۹,۵۲۰,۱۴۷,۲۰۰					۲۶۰,۴۶۶
-	۲۸۰,۹۴۹,۴۴۴	(۲۰,۱۶۶,۶۴۹)	(۳,۸۳۱,۶۳۵)	(۳,۷۲۸,۳۸۲,۲۷۲)	۴,۰۳۳,۳۳۰,۰۰۰					۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵۱,۴۹۴,۷۷۹	(۲۹,۴۵۳,۰۰۱)	(۵,۵۹۵,۹۴۰)	(۵,۶۰۴,۰۵۶,۲۸۰)	۵,۸۹۰,۶۰۰,۰۰۰					۳,۶۰۰,۰۰۰
-	۲۵۱,۴۳۹,۴۴۴	(۳۴,۴۸۴,۱۸۲)	(۶,۵۵۱,۹۶۵)	(۶,۶۰۴,۳۶۱,۰۴۹)	۶,۸۹۶,۸۳۶,۶۴۰					۷۵۰,۰۰۰
-	۲۴۹,۲۹۷,۱۴۹	(۹,۷۷۴,۹۹۹)	(۱,۸۵۷,۲۲۹)	(۱,۶۹۴,۰۷۰,۶۲۳)	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰					۵۰,۰۰۰
-	۱۸۷,۲۳۶,۴۵۰	(۹,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۹,۴۷۵)	(۱,۶۱۱,۴۹۴,۰۷۵)	۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰					۲۵۰,۰۰۰
-	۱۸۶,۲۷۴,۲۸۳	(۵۴,۵۲۰,۱۴۸)	(۱۰,۳۵۸,۸۱۵)	(۱۰,۶۵۲,۸۶۶,۶۱۴)	۱۰,۹۰۴,۰۲۹,۸۶۰					۵۰۰,۰۰۰
-	۱۵۶,۱۳۱,۹۱۱	(۶,۴۱۲,۵۰۱)	(۱,۲۱۸,۳۶۶)	(۱,۱۱۸,۷۳۷,۲۲۲)	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰					۵۰,۰۰۰
-	۱۴۸,۵۳۴,۹۲۷	(۵۱,۹۰۷,۴۹۸)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۱۰,۱۷۱,۱۹۴,۷۲۴)	۱۰,۳۸۱,۴۹۹,۴۷۴					۲,۶۱۹,۵۷۹
-	۱۴۷,۳۷۵,۱۷۲	(۱۱,۷۲۳,۰۰۰)	(۲,۲۲۷,۳۲۰)	(۲,۱۸۳,۲۷۴,۵۰۸)	۲,۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰					۲,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۴,۶۸۷,۷۵۶)	۱۲۸,۵۸۸,۹۴۶	(۸,۳۹۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۴,۰۹۵)	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰					۲۰۰,۰۰۰
۲۶,۸۳۹,۳۶۲	۹۳,۵۲۴,۷۳۴	(۷۶,۹۷۰,۴۲۴)	(۱۴,۶۲۴,۳۴۲)	(۱۵,۲۰۸,۹۶۵,۰۰۰)	۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰					۲۵۰,۰۰۰
-	۸۷,۳۹۱,۵۵۶	(۱۲,۷۲۴,۹۹۹)	(۲,۴۱۷,۷۲۴)	(۲,۴۴۲,۴۶۵,۷۲۱)	۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰					۳۵۰,۰۰۰
-	۶۱,۶۶۰,۴۹۸	(۵۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۱۰,۹۶۹)	(۱۱,۲۵۰,۶۲۸,۵۳۳)	۱۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰					۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۷,۷۶۵,۴۶۶	(۷۷,۶۱۵,۲۵۷)	(۱۴,۷۴۶,۸۷۷)	(۱۵,۳۸۲,۹۲۳,۷۵۰)	۱۵,۵۲۳,۰۵۱,۳۵۰					۵۰۰,۰۰۰
-	۴۳,۹۸۹,۴۸۳	(۴۰,۹۹۶,۲۶۵)	(۷,۷۸۹,۲۵۲)	(۸,۱۰۶,۴۷۷,۷۵۰)	۸,۱۹۹,۲۵۲,۷۵۰					۳۵۰,۰۰۰
-	۳۱,۶۱۰,۵۲۰	(۱,۵۰۹,۷۸۶)	(۲۸۶,۸۵۷)	(۲۶۸,۵۴۹,۹۴۷)	۳۰۱,۹۵۷,۱۱۰					۴۷,۴۰۳
(۴۳۸,۴۴۲,۶۳۶)	۱۳,۳۵۶,۵۹۵	(۳۷,۲۲۲,۵۰۰)	(۷,۰۷۲,۲۷۰)	(۷,۳۸۶,۸۴۸,۶۳۵)	۷,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰					۵۰,۰۰۰
-	۷,۹۸۲,۹۴۹	(۲,۹۴۳,۰۰۰)	(۵۵۹,۱۶۵)	(۵۷۷,۱۱۴,۸۸۶)	۵۸۸,۶۰۰,۰۰۰					۲۰,۰۰۰
-	۲,۳۱۷,۸۵۰	-	-	(۱,۸۵۱,۹۶۲,۰۵۰)	۱,۸۵۴,۲۷۹,۹۰۰					۹۰۰
-	۱,۳۱۲,۵۰۰	-	-	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰					۲,۱۰۰
-	(۳۴,۴۶۵)	(۳۹,۶۱۰)	(۷,۵۲۴)	(۷,۹۰۹,۳۳۱)	۷,۹۲۲,۰۰۰					۲,۰۰۰
-	(۴۱,۵۵۰,۹۲۰)	(۲۳,۴۵۲,۰۰۳)	(۴,۴۵۵,۷۵۷)	(۴,۷۰۴,۰۴۳,۴۱۰)	۴,۶۹۰,۴۰۰,۲۵۰					۹۰۰,۰۰۰
-	(۶۱,۷۷۸,۶۹۵)	(۱,۶۳۱,۴۶۰)	(۳۰۹,۹۶۴)	(۳۸۴,۱۲۹,۲۷۱)	۳۲۶,۲۹۲,۰۰۰					۱۸,۱۲۴
-	(۱۷۲,۱۶۹,۴۲۹)	(۷,۷۹۰,۰۰۱)	(۱,۴۸۰,۰۶۹)	(۱,۷۲۰,۸۹۹,۳۵۹)	۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰					۱,۶۰۰,۰۰۰
-	(۲۸۶,۵۹۵,۹۰۳)	(۶۴,۳۹۳,۴۴۴)	(۱۲,۲۳۴,۷۰۹)	(۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۳۵۰)	۱۳,۸۷۸,۶۸۸,۶۰۰					۷۰۰,۰۰۰
-	(۳۲۵,۱۶۹,۱۲۲)	(۹۲,۱۷۱,۳۱۱)	(۱۷,۵۱۲,۳۸۹)	(۱۸,۶۴۹,۷۴۷,۵۴۲)	۱۸,۴۳۴,۲۶۲,۱۲۰					۱۱۹,۹۷۳
۱۳۳,۷۹۳,۶۷۳	(۳۷۵,۳۰۹,۳۱۳)	(۳۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۵,۹۳۹,۳۸۵)	(۶,۵۹۰,۱۰۹,۹۲۸)	۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰					۱,۲۰۰,۰۰۰
(۳۸,۳۵۱,۴۷۵)	(۴۴۰,۳۳۴,۲۳۴)	(۱۹۲,۴۷۹,۸۷۰)	(۳۶,۵۷۰,۸۵۲)	(۳۸,۷۰۷,۲۵۸,۶۱۲)	۳۸,۴۹۵,۹۷۵,۱۰۰					۶,۶۰۰,۰۰۰
-	(۵۴۵,۷۳۴,۹۹۸)	(۶۷,۵۹۳,۷۴۱)	(۱۲,۸۴۲,۶۸۲)	(۱۳,۹۸۴,۰۴۶,۳۵۵)	۱۳,۵۱۸,۷۴۷,۸۸۰					۲,۲۰۰,۰۰۰
-	(۵۵۶,۳۶۵,۰۲۷)	(۸۲,۵۲۶,۳۸۸)	(۱۵,۶۷۹,۸۴۳)	(۱۶,۹۶۳,۴۳۷,۰۲۶)	۱۶,۵۰۵,۲۷۸,۲۳۰					۲,۰۳۸,۸۲۶
(۲۱۶,۷۰۲,۸۹۳)	(۵۸۳,۷۰۹,۴۰۶)	(۴۱,۵۵۹,۹۸۳)	(۷,۸۹۶,۲۱۳)	(۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰)	۸,۳۱۱,۹۹۶,۵۵۰					۲۷۰,۰۰۰
-	(۷۰۷,۴۰۳,۶۴۷)	(۴۹,۷۶۰,۸۶۸)	(۹,۴۵۴,۴۳۳)	(۱۰,۶۰۰,۳۶۱,۸۳۸)	۹,۹۵۲,۱۷۳,۴۹۲					۳,۵۱۹,۴۳۹
-	(۸۶۸,۹۸۷,۲۵۷)	(۴۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۸,۶۴۸,۷۵۸)	(۹,۹۱۸,۸۱۸,۴۹۹)	۹,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰					۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۲,۱۰۰,۳۷۲,۳۱۴)	(۱۳۸,۷۳۴,۶۷۸)	(۲۶,۳۵۹,۴۵۶)	(۲۹,۷۰۲,۲۱۴,۰۰۰)	۲۷,۷۴۶,۹۳۵,۸۲۰					۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۵,۵۷۳,۵۸۶,۶۰۸)	(۵۷,۲۵۱,۳۱۲)	(۱۰,۸۷۷,۳۶۴)	(۱۶,۹۵۵,۷۲۰,۲۵۰)	۱۱,۴۵۰,۲۶۲,۳۱۸					۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۱۸,۶۹۱,۴۰۱	-	-	-	-	-					-
۲,۸۶۲,۹۱۶,۴۶۹	-	-	-	-	-					-
۱,۹۸۲,۴۱۰,۷۰۴	-	-	-	-	-					-
۱,۷۹۸,۲۱۷,۵۲۴	-	-	-	-	-					-
۸۴۳,۶۶۰,۵۷۸	-	-	-	-	-					-
۴۲۲,۱۰۲,۸۸۶	-	-	-	-	-					-
۸۴,۴۹۷,۹۳۸	-	-	-	-	-					-
۲۳,۹۱۶,۰۰۲	-	-	-	-	-					-
(۱۱۹)	-	-	-	-	-					-
(۱۵۰,۶۹۸,۱۸۵)	-	-	-	-	-					-
(۱۶۸,۶۲۴,۷۰۱)	-	-	-	-	-					-
(۴۰۸,۷۴۵,۳۲۰)	-	-	-	-	-					-
(۴۱۶,۵۱۹,۵۵۲)	-	-	-	-	-					-
۱۳,۳۳۵,۷۶۶,۴۳۸	۲۵۰,۴۷۶,۸۷۰,۷۲۵	(۷,۳۵۳,۲۱۷,۰۵۱)	(۱,۴۳۷,۹۱۶,۰۲۶)	(۱,۲۴۳,۵۹۵,۵۰۱,۱۴۲)	۱,۵۴۴,۲۳۹,۲۶۲,۱۰۸					

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۴۳۳,۲۱۹	۱۳,۶۱۵,۹۲۴,۶۲۳	(۱۱,۲۸۳,۸۳۶,۶۲۸)	(۱۲,۹۳۴,۹۴۱)	(۶۸,۰۷۹,۶۲۲)	۲,۲۵۱,۰۷۳,۴۳۲
۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	۱,۵۹۱,۸۸۰	۶,۱۵۷,۴۱۵,۲۴۱	(۶,۲۶۱,۵۸۹,۹۹۸)	(۵,۸۴۹,۵۶۵)	(۳۰,۷۸۷,۰۷۶)	(۱۴۰,۸۱۱,۰۹۸)
-	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۹,۸۹۱,۳۶۰	(۶,۲۳۷,۸۳۹,۰۴۶)	(۵,۰۹۱,۹۰۳)	(۲۶,۷۹۹,۴۵۷)	(۹۰۹,۸۱۳,۰۴۶)
۳۶۳,۵۱۰,۶۵۶	۲۵,۱۳۳,۲۳۱,۲۴۴	۲۵,۱۳۳,۲۳۱,۲۴۴	(۲۳,۷۸۳,۲۶۵,۳۷۲)	(۲۳,۸۷۶,۴۰۹)	(۱۲۵,۶۶۶,۱۵۵)	۱,۲۰۰,۴۳۳,۲۸۸

حق تقدم بیمه کوثر

حق تقدم توسعه معادن و فلزات

حق تقدم سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات

جمع

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) ناشی از فروش	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۸,۷۰۰	۲۷,۴۷۹,۴۵۷,۰۰۰	(۲۳,۳۸۴,۵۱۷,۵۱۸)	(۴,۹۸۰,۶۴۹)	۴,۰۸۹,۹۵۸,۸۳۳	-
-	۴۰,۶۰۰	۲۸,۰۴۹,۸۶۰,۰۰۰	(۲۴,۶۳۶,۲۸۲,۸۶۴)	(۵,۰۸۴,۰۳۵)	۳,۴۰۸,۴۹۳,۱۰۱	-
-	۴۷,۱۵۸	۳۲,۸۵۸,۰۰۳,۱۶۰	(۲۹,۵۰۲,۴۸۰,۰۸۲)	(۵,۹۵۵,۵۰۶)	۳,۳۴۹,۵۶۷,۵۷۲	-
-	۳۳,۷۰۰	۲۴,۲۱۴,۵۸۷,۰۰۰	(۲۱,۳۰۶,۰۵۱,۴۴۲)	(۴,۳۸۸,۸۸۳)	۲,۹۰۴,۱۴۶,۶۷۵	-
-	۲۴,۵۴۲	۱۸,۲۱۲,۴۷۲,۴۶۰	(۱۵,۵۲۲,۹۴۵,۹۹۵)	(۳,۳۰۱,۰۰۷)	۲,۶۸۶,۲۲۵,۴۵۸	-
-	۲۲,۴۹۲	۱۷,۵۰۸,۶۶۲,۶۰۰	(۱۴,۹۹۷,۱۱۹,۴۱۶)	(۳,۱۷۳,۴۳۸)	۲,۵۰۸,۳۶۹,۷۴۶	-
-	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۱۶۸,۳۳۸,۶۱۴)	-	۱,۸۳۱,۶۶۱,۳۸۶	-
-	۱۵,۳۲۰	۱۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۶۲,۹۶۳,۱۳۹)	-	۱,۶۵۷,۰۳۶,۸۶۱	-
-	۱۶,۸۵۲	۱۳,۴۰۴,۷۹۸,۰۸۰	(۱۱,۷۷۵,۳۸۹,۸۴۰)	(۲,۴۲۹,۶۱۳)	۱,۶۲۶,۹۷۸,۶۲۷	-
-	۲۳,۱۶۵	۱۷,۸۲۳,۸۶۰,۳۰۰	(۱۶,۲۱۳,۱۹۴,۷۲۹)	(۳,۲۳۰,۵۶۵)	۱,۶۰۷,۴۳۵,۰۰۶	-
-	۱۴,۱۴۸	۱۰,۰۴۳,۷۰۰,۹۶۰	(۹,۰۷۸,۹۶۴,۹۷۹)	(۱,۸۲۰,۴۱۸)	۹۶۲,۹۱۵,۵۶۳	-
-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۷,۳۶۲,۶۵۶)	-	۹۳۲,۶۳۷,۳۴۴	-
-	۳,۵۶۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۹۶,۶۳۸,۶۳۲)	-	۴۶۳,۳۶۱,۳۶۸	-
-	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۹,۸۰۱,۴۶۹)	-	۴۶۰,۱۹۸,۵۳۱	-
-	۱۵,۴۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۵۶,۲۲۸,۴۴۵)	-	۳۴۳,۷۷۱,۵۵۵	-
-	۱۲,۰۰۰	۱۰,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۴۷,۹۰۲,۶۹۷)	(۱,۹۵۵,۳۲۵)	۳۸۱,۱۴۱,۹۷۸	-
-	۱۰,۷۰۰	۹,۸۲۱,۵۳۰,۰۰۰	(۹,۷۸۶,۷۷۲,۵۲۵)	(۱,۷۸۰,۱۵۰)	۳۲,۹۷۷,۳۲۵	-
-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۵,۱۶۰,۰۳۴
-	-	-	-	-	-	۹۷۶,۷۲۲,۸۴۹
-	-	-	-	-	-	۷۷۸,۷۹۹,۰۷۱
-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۶۳۵,۴۲۲
-	-	-	-	-	-	۵۷۵,۰۷۱,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	۳۸۹,۷۴۶,۱۰۴
-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۷۲۷,۱۷۹
-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۴۳۷,۶۹۴
-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۹۲۹,۹۴۳
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۰۲۹,۵۸۶
-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۳۹۵,۵۱۲
-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۳۸۸,۷۵۴
-	-	-	-	-	-	۷۳,۶۵۰,۴۲۸
-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۷۹,۶۹۴,۱۸۷
-	۲۹۷,۴۸۴,۹۳۱,۵۶۰	(۲۶۸,۵۴۲,۹۵۵,۰۴۲)	(۳۸,۰۹۹,۵۸۹)	۲۸,۹۰۳,۸۷۶,۹۲۹	-	-

گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷

اسناد خزانه ۳۱۱۵-۰۵۰۵۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۲۴-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۸-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۷-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۶-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۵-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۴-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۳-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۲-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۱-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

اسناد خزانه ۳۱۰۰۰-۰۵۰۵۰۰۰۰

جمع

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
سود (زیان) ناشی از فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	(۲,۳۱۹,۴۹۶)	-	۸,۱۱۵,۴۵۳,۶۰۴
-	-	-	-	-	-	۴,۲۲۶,۹۴۱,۹۲۸
-	-	-	-	(۱,۱۵۵,۷۸۷)	-	۲,۷۷۷,۱۷۴,۲۱۶
-	-	-	-	(۲,۵۶۰,۸۱۳)	-	۲,۵۳۰,۴۷۲,۵۵۰
-	-	-	-	(۵۴۰,۷۲۶)	-	۲,۰۹۹,۴۵۹,۲۷۴
-	-	-	-	(۲,۳۵۵,۰۲۹)	-	۱,۷۶۱,۸۳۴,۱۱۰
-	-	-	-	(۴۶۶,۵۷۰)	-	۱,۷۱۳,۵۰۸,۴۴۰
-	-	-	-	(۴۱۳,۱۳۷)	-	۱,۲۳۲,۴۳۵,۰۸۴
-	-	-	-	(۳۰۹,۴۸۷)	-	۱,۱۰۵,۶۶۶,۰۳۳
-	-	-	-	(۱,۶۰۷,۰۵۵)	-	۹۱۲,۶۲۳,۷۸۶
-	-	-	-	(۹۵۰,۳۸۹)	-	۵۳۷,۴۳۱,۳۸۱
-	-	-	-	(۳۰۵,۳۷۰)	-	۵۰۲,۲۶۶,۳۹۲
-	-	-	-	(۶۰۲,۵۳۲)	-	۴۴۱,۷۷۰,۷۳۴
-	-	-	-	۲۵۶,۰۰۰	-	۳۴۷,۰۳۸,۳۷۶
-	-	-	-	(۸۱,۳۵۰)	-	۳۷,۸۷۸,۹۹۵
-	-	-	-	(۱۰۴,۴۳۱)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	۳۰,۳۳۱,۱۴۰
-	-	-	-	(۱,۱۹۶)	-	۲۱,۳۴۹,۹۱۷
-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۵۷۸,۴۳۲)
-	-	-	-	-	-	(۹۱۷,۲۶۷,۱۳۵)
-	-	-	-	-	-	-
-	۲۴۵,۷۶۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۳۸,۷۱۶	(۱۴,۸۶۶,۵۶۶)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	۲۷,۳۶۰,۷۸۸,۰۱۲	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

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

تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
						ریال	ریال
۲۱۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۴۲۱,۶۶۹,۲۰۷)	(۳,۰۷۳,۹۶۳)	(۱۶,۱۷۸,۷۵۰)	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	۱,۰۵۵,۸۲۵,۶۵۵	۱,۰۵۵,۸۲۵,۶۵۵
-	-	-	-	-	-	۹۷۷,۹۴۷,۹۹۷	۹۷۷,۹۴۷,۹۹۷
-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۲,۵۱۸,۷۸۹	۱,۳۶۲,۵۱۸,۷۸۹
۲۱۵,۰۰۰	۳,۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۴۲۱,۶۶۹,۲۰۷)	(۳,۰۷۳,۹۶۳)	(۱۶,۱۷۸,۷۵۰)	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	۳,۳۹۶,۲۹۲,۴۴۱	۳,۳۹۶,۲۹۲,۴۴۱

حق تقدم پالایش نفت تبریز

حق تقدم توسعه معادن و فلزات

حق تقدم سرمایه گذاری سپه

جمع

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

تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
					ریال	ریال
۴۷,۵۰۰	۴۷,۲۵۴,۹۰۰,۰۰۰	(۴۱,۵۸۱,۰۰۱,۱۷۶)	(۸,۵۶۴,۹۵۱)	۵,۶۶۵,۳۳۳,۸۷۳	-	-
۳۶,۲۰۰	۳۵,۳۸۴,۴۱۴,۰۰۰	(۳۱,۶۴۲,۴۶۱,۱۴۰)	(۶,۴۱۳,۴۲۵)	۳,۷۳۵,۵۳۹,۴۳۵	-	-
۱۹,۰۳۳	۱۵,۲۷۰,۳۶۶,۲۲۸	(۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۰)	(۲,۷۶۷,۷۵۴)	۲,۸۳۷,۶۸۶,۵۳۶	۲,۷۲۴,۷۲۵,۶۶۴	۲,۷۲۴,۷۲۵,۶۶۴
۱۰,۰۰۰	۹,۸۰۵,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۱۹,۵۲۵,۷۶۲)	(۱,۷۷۷,۲۴۷)	۱,۳۸۴,۱۹۶,۹۹۱	-	-
۱۱,۰۰۰	۱۰,۷۵۲,۳۹۰,۰۰۰	(۹,۶۴۰,۸۴۷,۰۸۷)	(۱,۹۴۸,۸۷۱)	۱,۱۰۹,۵۹۴,۰۴۲	-	-
۳۱	۲۳,۸۶۸,۷۶۰	(۱۹,۵۹۹,۰۳۸)	(۴,۳۲۶)	۴,۲۶۵,۳۹۶	۲,۰۱۹,۳۱۸,۳۳۴	۲,۰۱۹,۳۱۸,۳۳۴
-	-	-	-	-	۳,۶۵۶,۵۶۹,۲۸۷	۳,۶۵۶,۵۶۹,۲۸۷
-	-	-	-	-	۲,۱۸۲,۲۴۰,۳۳۸	۲,۱۸۲,۲۴۰,۳۳۸
-	-	-	-	-	۲,۱۷۴,۷۷۳,۱۴۷	۲,۱۷۴,۷۷۳,۱۴۷
-	-	-	-	-	۱,۷۱۶,۶۷۵,۹۲۷	۱,۷۱۶,۶۷۵,۹۲۷
-	-	-	-	-	۱,۶۱۰,۲۲۷,۸۲۸	۱,۶۱۰,۲۲۷,۸۲۸
-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۶۷۸,۰۱۴	۱,۲۵۷,۶۷۸,۰۱۴
-	-	-	-	-	۹۱۸,۳۵۶,۰۸۸	۹۱۸,۳۵۶,۰۸۸
-	-	-	-	-	۲۷۶,۰۷۷,۴۸۹	۲۷۶,۰۷۷,۴۸۹
-	-	-	-	-	۲۶۴,۴۰۹,۶۶۷	۲۶۴,۴۰۹,۶۶۷
-	-	-	-	-	۵۷,۵۰۷,۴۹۸	۵۷,۵۰۷,۴۹۸
۱۲۳,۷۶۴	۱۱۸,۴۹۱,۴۳۸,۹۸۸	(۱۰۳,۷۳۳,۳۴۶,۱۴۳)	(۲۱,۴۷۶,۵۷۴)	۱۴,۷۳۶,۶۱۶,۲۷۳	۱۸,۸۵۸,۵۵۹,۲۸۱	۱۸,۸۵۸,۵۵۹,۲۸۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

ردیف	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۲۵,۱۸۷,۵۵۰	۳۵۰	۸,۸۱۵,۶۴۲,۵۰۰	(۲۸۶,۲۶۰,۰۹۴)	۸,۵۲۹,۳۸۲,۴۰۶	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۲,۹۶۱,۰۴۹	۱۸۸	۴,۳۱۶,۶۷۷,۲۱۲	(۸۶,۹۱۲,۹۶۴)	۴,۲۲۹,۷۶۴,۲۴۸	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۴۴۶,۲۲۱	۲,۹۰۰	۴,۱۹۴,۰۴۰,۹۰۰	-	۴,۱۹۴,۰۴۰,۹۰۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۷۳۲,۸۱۱	۲,۰۰۰	۳,۴۶۵,۶۲۲,۰۰۰	۰	۳,۴۶۵,۶۲۲,۰۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۳۵۹,۳۲۰	۲,۵۰۰	۳,۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰	(۶۳,۹۴۶,۵۰۵)	۳,۳۳۴,۳۵۳,۴۹۵	-
سازه پویش	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۹۴۰,۱۲۵	۳,۴۶۰	۳,۲۵۲,۸۳۲,۵۰۰	(۲۱۰,۴۶۵,۱۳۹)	۳,۰۴۲,۳۶۷,۳۶۱	-
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۷	۲,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰	-
بیمه کوثر	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۲۰۰,۶۳۸
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲,۵۶۹,۷۰۰	۸۰۰	۲,۰۵۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۲,۰۵۵,۷۶۰,۰۰۰	۲,۱۲۸,۵۲۸,۶۰۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲,۶۰۲,۵۰۰	۵۶۵	۱,۴۷۰,۴۱۲,۵۰۰	-	۱,۴۷۰,۴۱۲,۵۰۰	-
مس شهیدباهنر	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۲۲۰,۰۰۰	۴,۳۳۲	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	-	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰	-
نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۸۲,۶۴۷	۴,۸۰۰	۸۷۶,۷۰۵,۶۰۰	-	۸۷۶,۷۰۵,۶۰۰	-
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۴۹۹,۹۸۶	۶۰۰	۸۸۱,۹۹۱,۶۰۰	(۱۷,۷۵۸,۲۲۰)	۸۶۴,۲۳۳,۳۸۰	-
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۰۲,۴۳۲	۴,۱۰۰	۸۲۹,۹۷۱,۲۰۰	-	۸۲۹,۹۷۱,۲۰۰	-
بین المللی ساروج بوشهر	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶,۶۹۶,۸۲۲	۱۲۰	۸۰۳,۶۱۸,۶۴۰	-	۸۰۳,۶۱۸,۶۴۰	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۷۱۴,۰۶۶	۱۱۷	۶۶۸,۵۴۵,۷۲۲	(۶۱,۵۳۲,۸۱۵)	۶۰۷,۰۱۲,۹۰۷	-
داده گسترعصرنوین-های وب	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بهمن دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۷۴۵,۰۵۲	۲۰۰	۵۴۹,۰۱۰,۴۰۰	-	۵۴۹,۰۱۰,۴۰۰	-
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۶۹,۳۴۴	۱,۰۰۰	۱۶۹,۳۴۴,۰۰۰	-	۱۶۹,۳۴۴,۰۰۰	-
نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۲۰۸,۳۲۹	۱۰۴	۱۲۵,۶۶۶,۲۱۶	-	۱۲۵,۶۶۶,۲۱۶	-
بانک سامان	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۸,۱۲۴	۱,۸۰۰	۳۲,۶۲۳,۲۰۰	-	۳۲,۶۲۳,۲۰۰	-
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۷,۲۹۷)	۲۱,۷۰۲,۷۰۳	-
واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲,۰۰۰	۵۴۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	(۱۶,۰۳۲)	۱,۰۶۳,۹۶۸	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۳,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۰,۵۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۴,۵۹۴,۴۸۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۲۸۲,۸۶۹
سپنتا	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷۶۷,۹۱۵,۴۶۱
توسعه‌معدان‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	۷۵۷,۵۷۵,۵۰۰
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۷۳۹,۲۴۰,۵۰۶
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۵۴۹,۹۰۵,۸۳۸
توسعه معدان روی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۸۱,۱۲۹,۰۲۵
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۴۵۸,۱۷۲,۰۰۰
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۴۵۱,۶۱۳
م. صنایع و معدان احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۰۷,۵۳۰,۴۷۷
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۷۲۲,۹۸۱
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۵۹۰,۱۰۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۶۴,۰۰۰,۰۰۰
فرآورده‌های‌نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	۵۸,۷۵۲,۵۱۵
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۰۰,۰۰۰
گروه‌بهمن	-	-	-	-	-	-	۳,۲۱۲,۲۴۹
سخت آژند	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۳۶,۷۰۴,۸۵۹
جمع	-	-	-	۵۰,۰۰۶,۵۸۴,۱۹۰	(۷۲۷,۱۸۹,۰۶۶)	۴۹,۲۷۹,۳۹۵,۱۲۴	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سیرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	یادداشت	ریال	یادداشت
۲۴,۶۶۴,۰۲۶,۴۸۵	۲۰-۱	۳۶,۰۹۱,۸۷۰,۲۴۰	
۲۴,۶۶۴,۰۲۶,۴۸۵		۳۶,۰۹۱,۸۷۰,۲۴۰	

۲۵-۱- سودسیرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		تاریخ	
منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سود خالص		سرمایه‌گذاری	
سود خالص		سود خالص		نرخ سود	
ریال		ریال		درصد	
-	۹,۲۷۵,۰۶۲,۷۹۳	(۵,۴۵۲,۲۶۶)	۹,۲۸۰,۵۱۵,۰۵۹	۲۱%	۱۴۰۲/۰۳/۰۹
-	۳,۶۱۹,۴۸۶,۰۴۰	(۳,۱۱۶,۶۹۸)	۳,۶۲۲,۶۰۲,۷۳۸	۲۰%	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۱	-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۱	۲۱%	۱۴۰۲/۰۳/۳۰
-	۲,۴۳۰,۰۵۳,۰۵۰	(۲,۵۴۹,۶۷۷)	۲,۴۳۲,۶۰۲,۷۲۷	۲۱%	۱۴۰۲/۰۳/۱۷
-	۲,۴۱۲,۶۱۰,۵۳۱	(۵۴۰,۱۴۳)	۲,۴۱۲,۱۵۰,۶۷۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۱
-	۲,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۲	-	۲,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۲	۲۰%	۱۴۰۱/۱۲/۱۶
-	۲,۰۱۴,۷۶۴,۳۸۷	(۳,۸۶۵,۷۴۳)	۲,۰۱۸,۶۳۰,۱۳۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۲
-	۱,۹۹۰,۳۵۱,۲۹۳	-	۱,۹۹۰,۳۵۱,۲۹۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۴
-	۱,۹۵۷,۱۳۶,۳۹۱	(۶۷۱,۸۱۷)	۱,۹۵۷,۸۰۸,۲۰۸	۲۴%	۱۴۰۲/۰۴/۰۶
-	۱,۹۱۹,۱۱۷,۵۵۷	(۱,۷۷۲,۸۵۲)	۱,۹۲۰,۸۹۰,۴۰۹	۲۰%	۱۴۰۲/۰۴/۱۷
-	۱,۵۵۲,۰۸۳,۸۹۷	(۱,۸۸۸,۶۸۵)	۱,۵۵۳,۹۷۲,۵۸۲	۲۴%	۱۴۰۲/۰۴/۱۱
-	۱,۵۲۶,۵۶۹,۸۷۳	-	۱,۵۲۶,۵۶۹,۸۷۳	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۳
-	۷۲۶,۵۷۱,۱۵۵	(۱,۱۰۰,۰۷۵)	۷۲۷,۶۷۱,۲۳۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۶۸۱,۶۴۳,۸۳۱	-	۶۸۱,۶۴۳,۸۳۱	۲۱%	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	۴۴۹,۳۲۰,۵۴۴	-	۴۴۹,۳۲۰,۵۴۴	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۰۹
-	۳۸۰,۹۹۷,۲۷۲	(۳۷۲,۵۹۱)	۳۸۱,۳۶۹,۸۶۳	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۲۸
-	۲۱۴,۷۳۰,۲۸۱	-	۲۱۴,۷۳۰,۲۸۱	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
-	۱۱۱,۲۳۱,۵۷۴	-	۱۱۱,۲۳۱,۵۷۴	۰%	۱۴۰۲/۰۴/۰۶
۵,۹۹۱,۷۰۸	۴۶,۳۶۶,۸۷۳	-	۴۶,۳۶۶,۸۷۳	۰%	۱۳۹۸/۱۲/۱۹
-	۳۸,۹۳۹,۹۶۵	(۵۱۲,۰۸۷)	۳۹,۴۵۲,۰۵۲	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۴
۱,۳۳۷,۲۰۹	۵,۸۸۵,۹۲۵	-	۵,۸۸۵,۹۲۵	۰%	۱۳۹۲/۰۵/۲۶
-	۳,۱۶۴,۹۶۴	-	۳,۱۶۴,۹۶۴	۰%	۱۴۰۱/۱۲/۱۶
۳,۷۵۸,۸۰۵	۲,۵۳۸,۲۱۵	-	۲,۵۳۸,۲۱۵	۰%	۱۳۹۸/۰۲/۱۸
۲,۳۶۳,۱۳۳	۲,۰۶۱,۹۰۳	-	۲,۰۶۱,۹۰۳	۰%	۱۳۹۶/۰۳/۲۷
۸۲۴,۳۰۶	۵۶۸,۸۷۹	-	۵۶۸,۸۷۹	۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳
-	۲۹۱,۸۱۳	-	۲۹۱,۸۱۳	۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۴
۱۵۵,۹۷۳,۰۴۱	۲۴۴,۵۸۸	-	۲۴۴,۵۸۸	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۱۲
۱۰,۶۸۱,۱۷۸,۱۴۵	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۱۰/۱۱
۳,۵۶۰,۳۴۷,۱۱۹	-	-	-	۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۹
۲,۱۲۳,۵۸۱,۳۹۴	-	-	-	۲%	۱۳۹۹/۰۸/۱۲
۱,۸۹۸,۳۰۴,۱۹۵	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۴/۰۷
۱,۴۰۳,۵۶۵,۶۱۰	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۱۶
۱,۳۰۶,۵۳۲,۴۶۰	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۰/۱۱/۲۳
۱,۱۶۶,۷۴۴,۱۷۳	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۲۰
۷۰۹,۴۷۸,۳۵۴	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۳/۳۰
۳۶۲,۹۵۵,۸۸۹	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۱/۰۵/۱۵

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۳,۶۳۵,۰۱۲	۳۵۹,۶۲۳,۵۷۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۸۳,۸۱۸,۱۹۱	۴۱۰,۷۸۵,۴۰۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۶,۹۰۵,۳۳۸	۷,۲۲۹,۹۳۴	تنزیلات مربوط به سود بانک
۲۵۱,۶۰۰	۶۰,۰۶۸,۶۹۷	سایر درآمدها
۱۰۴,۶۱۰,۱۴۱	۸۳۷,۷۰۷,۶۱۷	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۳۱۱,۹۱۲,۷۸۶	۹,۱۴۸,۰۶۴۹,۴۰۶	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۳۶۴,۷۸۱,۰۴۱	۵۵۴,۰۵۸,۲۴۰	کارمزد حسابرس
۷,۱۵۶,۶۹۳,۸۲۷	۱۱,۰۳۴,۷۰۷,۶۴۶	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۴۳,۶۹۰,۰۸۳	۲,۲۵۸,۹۹۵,۶۷۳		هزینه آبونمان
۱۳۴,۷۶۶,۶۰۵	۲۸۱,۴۲۳,۴۵۴	۲۳-۱	سایر هزینه ها
۴۹,۱۴۶,۶۲۴	۲۰,۱۳۶,۷۳۶		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵,۵۱۰,۳۵۰	۱۸,۶۱۸,۲۱۰		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰,۲۱۱,۴۰۴	۱۳,۳۷۵,۱۴۵		هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۷۳,۳۲۵,۰۶۶	۲,۵۹۲,۵۴۹,۲۱۸		جمع

۲۳-۱: یادداشت سایر هزینه ها شامل سایر هزینه ها به مبلغ ۱۳۷,۰۲۳ ، هزینه های مالی صندوق به مبلغ ۷۴,۱۶۳,۲۷۲ و همچنین ثبت خلاف ماهیت سود سپرده بانکی بانک شهر با شماره حساب ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۳۱۹۶ به مبلغ ۲۰۷,۱۲۳,۱۵۹ می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۴۰,۰۵۶,۹۱۱,۴۳۷)	۲۴۹,۵۹۷,۲۴۹,۱۸۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۲۵. بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

۲۶. سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته			نام			نوع وابستگی		
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	مدیر صندوق						
-	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق						
-	فرهنگ قراگزلو	سهامدار مدیر صندوق						
-	محمود قراگزلو	پدر سهامدار مدیر صندوق						
-	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق						
داتیس اقبال نیا	محمد اقبال نیا	فرزند سهامدار مدیر صندوق						
-	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری						
فاطمه السادات جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق						
سیدمحمدامین جمالی	سید جواد جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق						
بهار کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق						
پویان کاظمی محسن آبادی	حمزه کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق						
هانیه کیان	حمزه کاظمی محسن آبادی	همسر سهامدار مدیر صندوق						
-	زهره محمد رحیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق						
جمع واحدهای سرمایه گذاری								

دوره مالی ۹ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			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
ممتاز	۹۰,۰۰۰	۵.۰۵%	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۵.۰۵%
عادی	۰	۰%	عادی	۰	۰%
ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۶%	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۵۶%
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
عادی	۳۰۰	۰.۰۳%	عادی	۳۰۰	۰.۰۳%
عادی	۴۸	۰%	عادی	۴۸	۰%
عادی	۷۰۰	۰.۰۴%	عادی	۷۰۰	۰.۰۴%
عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۷%	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۷%
عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%
عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%
عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%
عادی	۱۰۰	۰.۰۱%	عادی	۱۰۰	۰.۰۱%
۱۰۳,۹۴۸	۵.۸۴%		۱۰۳,۹۴۸	۵.۸۳%	

۲۷. معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب(بدهی) در پایان دوره
		موضوع معامله	ریال	تاریخ معامله	
شرکت سبدگردان آسمان	مدیر	کارمزد	۹,۴۸۰,۶۴۹,۴۰۶	طی دوره مالی	(۵,۴۵۳,۰۴۸,۶۵۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی آزموده کاران	متولی	کارمزد	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت سبدگردان آسمان	ضامن	کارمزد	-	طی دوره مالی	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد	۵۵۴,۰۵۸,۲۴۰	طی دوره مالی	(۱۹۹,۳۲۲,۲۴۶)
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۲۵,۲۶۴,۷۷۵,۳۷۸	طی دوره مالی	-
کارگزاری آسمان	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۸۷,۳۴۵,۸۱۹,۵۵۳	طی دوره مالی	(۲۳,۷۸۰,۸۳۷,۵۷۱)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق	۴,۵۹۶,۴۳۴,۵۳۵,۳۳۹	طی دوره مالی	۳۱۴,۸۵۰
					(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 تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.