

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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

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 ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



محمد اقبال نیا

محمد اقبال نیا

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

تجدید طبقه بندی	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال		
۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۵۷۵,۰۲۲,۷۱۳,۴۳۸	۵	دارایی ها : سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۸,۳۳۳,۶۶۶,۶۳۴	-	۶	سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا
۱۱۹,۱۸۴,۱۹۳,۶۹۶	۲۰۱,۳۳۱,۸۹۳,۴۸۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۰,۲۷۷,۰۲۷,۲۰۵	۱۱۹,۰۰۷,۴۶۱,۷۸۱	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۶,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۲	۹	حسابهای دریافتی
-	۵,۱۶۶,۹۵۱	۱۰	جاری کارگزاران
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۵۳۷,۱۱۴,۵۵۲	۱۱	سایر دارایی ها
۱۷۶,۷۵۵,۴۷۲	۶,۲۸۵,۷۹۵,۹۶۴	۱۲	موجودی نقد
۶۸۴,۹۸۷,۱۶۴,۰۷۸	۹۰۹,۱۲۸,۹۲۳,۹۳۲		جمع دارایی ها
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	-	۱۰	بدهی ها : جاری کارگزاران
(۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹)	(۷,۳۶۱,۳۷۸,۹۰۲)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱)	(۳,۶۳۰,۰۸۰,۶۴۴)	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
(۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳)	(۱۰,۳۰۰,۴۴۲,۴۷۸)	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
-	(۶,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۱)	۱۶	پیش دریافت ها
(۱۰,۰۹۸,۵۶۵,۱۲۲)	(۲۷,۵۴۱,۹۰۲,۰۰۵)		جمع بدهی ها
۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۸۸۱,۵۸۷,۰۲۱,۹۲۷	۱۷	خالص دارایی ها
۴۷۳,۸۳۶	۷۱۸,۴۲۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



موسسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	یادداشت	درآمد ها :
ریال	ریال		
۶۲,۹۸۲,۲۴۶,۱۶۴	۳۱۵,۱۰۹,۰۲۳,۸۵۴	۱۸	سود فروش اوراق بهادار
۶۶,۷۸۴,۴۵۲,۰۲۰	(۶۲,۸۰۶,۰۶۰,۹۵۲)	۱۹	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۳۷,۰۷۰,۰۶۰,۷۹۲	۵۵,۷۹۴,۵۳۱,۴۹۲	۲۰	سود سهام
۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۵۶,۰۶۲,۷۹۱,۰۳۴	۲۱	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی
۱۸۲,۳۱۱,۰۷۴	۱,۱۶۵,۳۰۱,۹۲۲	۲۲	سایر درآمدها
۱۹۷,۷۲۷,۵۳۴,۱۷۷	۳۶۵,۳۲۵,۵۸۷,۳۵۰		جمع درآمدها
			هزینه ها :
(۹,۲۶۸,۲۶۳,۹۴۵)	(۱۴,۹۰۵,۲۵۶,۷۷۹)	۲۳	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۰۲۳,۷۹۴,۴۶۳)	(۳,۲۷۷,۳۱۹,۰۳۲)	۲۴	سایر هزینه ها
(۱۱,۲۹۲,۰۵۸,۴۰۸)	(۱۸,۱۸۲,۵۷۵,۸۱۱)		جمع هزینه ها
۱۸۶,۴۳۵,۴۷۵,۷۶۹	۳۴۷,۱۴۳,۰۱۱,۵۳۹		سود خالص
۲۶.۷۲%	۳۵.۲۱%	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۷.۶۲%	۴۴.۹۰%	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی / دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی
ریال	ریال	تعداد واحدها	تعداد واحدها
۷۰۶,۴۶۳,۵۲۱,۹۸۳	۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۱,۹۴۴,۳۷۵	۱,۴۲۴,۳۰۸
۱,۷۷۰,۰۶۰,۰۰۰	۸,۷۶۵,۸۲۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۶	۸۷۶,۵۸۲
(۶,۹۷۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۳۷,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۹۷,۰۷۳)	(۱,۰۷۳,۷۷۱)
۱۸۶,۴۳۵,۴۷۵,۷۶۹	۳۴۷,۱۴۳,۰۱۱,۵۳۹	-	-
(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	(۱۳۸,۴۷۲,۶۹۸,۵۶۸)	-	۲۵
۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶	۸۸۱,۵۸۷,۰۲۱,۹۲۷	۱,۴۲۴,۳۰۸	۱,۲۲۷,۱۱۹
			خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی

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

سود(زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
 بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
 بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲) =
 خالص دارایی های پایان سال

موسسه حابری و خدمات مدیریت
 آزمونده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 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 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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، 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 نسبت به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت سیدگردان آسمان	۹۰.۰۰۰	۹۰%
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰.۰۰۰	۱۰%
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 قلهک، 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، پلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه ۱ و ۲،

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی 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- تجدید طبقه بندی

۴-۱-۳-۱: در خصوص سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و موجودی نقد اقلام مقایسه‌ای سال مالی ۱۴۰۱، به دستور حسابرس و متولی محترم صندوق، حساب‌های کوتاه‌مدت از یادداشت موجودی نقد به یادداشت سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی منتقل گردید.

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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه 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 ۰.۰۰۰۰۵ "سقف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به ارزش مبنا"

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۲۰.۶۸%	۱۸,۳۶۶,۱۴۲,۹۲۴	۱۷,۲۸۹,۱۱۶,۳۶۶	خودرو و ساخت قطعات
۳.۱%	۲۱,۲۶۲,۹۲۸,۳۱۰	۱۵,۳۰۶,۰۶۳,۵۱۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۴۱%	۲۳,۳۵۷,۴۷۷,۵۳۷	۱۹,۲۹۴,۴۱۷,۷۹۰	سرمایه گذاری‌ها
۶.۳۴%	۴۳,۴۰۶,۲۴۰,۸۳۹	۳۵,۱۶۱,۷۱۸,۲۲۵	محصولات شیمیایی
۳.۶۴%	۲۴,۹۱۷,۸۳۷,۵۷۲	۲۲,۷۵۳,۰۰۰,۲۴۱	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۱.۴۹%	۸,۸۴۶,۲۴۹,۷۶۰	۱,۸۰۱,۵۸۶,۱۴۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۸۲%	۵,۶۲۵,۳۷۰,۴۶۲	۵,۴۵۷,۱۸۹,۳۹۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲.۵%	۸۵,۶۲۵,۳۹۱,۸۶۱	۷۰,۹۸۷,۳۶۴,۷۹۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	فلزات اساسی
-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
-	-	-	قند و شکر
۴.۹۹%	۳۴,۲۱۱,۰۲۲,۱۸۹	۳۳,۶۵۵,۱۵۳,۳۲۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴.۳۱%	۲۹,۵۳۶,۸۰۴,۰۸۰	۱۶,۲۵۹,۳۴۰,۱۷۷	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲.۵۸%	۱۷,۶۵۸,۰۸۲,۶۰۶	۱۳,۸۹۱,۲۵۸,۲۸۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۶۱%	۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰	۳,۶۰۲,۳۳۱,۵۹۹	استخراج کانه های فلزی
۵.۲۱%	۳۵,۶۶۲,۳۳۶,۷۶۳	۳۳,۶۷۰,۲۴۷,۸۱۴	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۶۴%	۴,۴۰۹,۶۰۵,۸۰۰	۴,۴۸۵,۹۱۸,۲۷۳	کاشی و سرامیک
۴.۶۲%	۳۱,۶۱۴,۰۸۶,۹۰۶	۲۱,۱۷۶,۳۵۶,۲۲۸	لاستیک و پلاستیک
۵۶.۷۴%	۳۸۸,۶۵۶,۰۹۸,۲۷۹	۳۱۴,۷۹۰,۹۶۲,۱۶۳	ماشین آلات و تجهیزات
			جمع
	۵۷۵,۰۲۲,۷۱۳,۴۲۸	۶۴۸,۳۱۶,۴۹۶,۲۵۸	

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	
-	-	-	گواهی سپرده طلا

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتفی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده

نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها		نسبت از کل دارایی ها	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
-	-	۳۰.۳۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷۵.۸۴%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۹۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۶۳%	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۱۹%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۱۹%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۱۹%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱.۵۴%	۷,۱۱۳,۲۷۹,۲۱۴	۱.۰%	۷,۱۱۳,۲۷۹,۲۱۴	۱.۰%	۷,۱۱۳,۲۷۹,۲۱۴
-	-	۰.۱۳%	۸۶۶,۹۳۵,۸۹۲	۱.۰%	۸۶۶,۹۳۵,۸۹۲	۱.۰%	۸۶۶,۹۳۵,۸۹۲
-	-	۰.۵۴%	۲۷۵,۵۲۰,۲۸۶	۱.۰%	۲۷۵,۵۲۰,۲۸۶	۱.۰%	۲۷۵,۵۲۰,۲۸۶
۰.۰%	۱۵۰,۵۴۸,۶۶۰	۰.۵۱%	۴۲,۳۹۹,۱۷۲	۱.۰%	۴۲,۳۹۹,۱۷۲	۱.۰%	۴۲,۳۹۹,۱۷۲
۰.۰%	۱۴,۵۹۲,۳۳۸	۰.۰%	۱۵,۳۰۲,۱۶۹	۱.۰%	۱۵,۳۰۲,۱۶۹	۱.۰%	۱۵,۳۰۲,۱۶۹
۰.۱۵%	۱,۵۴۱,۵۶۶,۵۴۸	۰.۰%	۱۱,۴۲۶,۴۹۳	۱.۰%	۱۱,۴۲۶,۴۹۳	۱.۰%	۱۱,۴۲۶,۴۹۳
۰.۰۲%	۱,۳۶۵,۶۷۱,۷۵۹	۰.۰%	۶,۳۷۸,۴۰۵	۱.۰%	۶,۳۷۸,۴۰۵	۱.۰%	۶,۳۷۸,۴۰۵
-	-	۰.۰%	۴۳۰,۱۲۳	۱.۰%	۴۳۰,۱۲۳	۱.۰%	۴۳۰,۱۲۳
۰.۱۲%	۸۱۰,۱۴۰,۱۶۱	۰.۰%	۲۲۱,۹۳۰	۱.۰%	۲۲۱,۹۳۰	۱.۰%	۲۲۱,۹۳۰
۱۱.۶۷%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸.۰%	-	-	-
۳.۲۱%	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲.۰%	-	-	-
۰.۷۳%	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲.۰%	-	-	-
۰.۲۹%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲.۰%	-	-	-
۱۷.۳۷%	۱۱۹,۱۸۴,۱۹۳,۶۹۶	۵۹.۹۱%	۲,۰۱۲,۳۳۸,۹۳۴,۷۴۴	۲.۰%	۲,۰۱۲,۳۳۸,۹۳۴,۷۴۴	۲.۰%	۲,۰۱۲,۳۳۸,۹۳۴,۷۴۴

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

نسبت به کل دارایی ها		نسبت به کل دارایی		نسبت به کل دارایی		نسبت به کل دارایی	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱.۳۷%	۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۵	۱.۷۴%	۱۵,۷۹۱,۶۷۲,۲۹۵	-	-	-	-
۱.۴۴%	۱۳,۱۲۶,۷۷۴,۷۱۱	۵%	۴۴,۸۵۶,۸۷۳	-	-	-	-
۲.۷%	۲۴,۶۳۶,۸۸۲,۸۶۴	-	-	-	-	-	-
۲.۲۴%	۲۰,۳۳۱,۴۶۴,۲۵۴	-	-	-	-	-	-
۱.۷۱%	۱۵,۵۲۲,۹۴۵,۹۹۶	-	-	-	-	-	-
۱.۵۶%	۱۴,۲۱۰,۹۷۱,۸۹۴	-	-	-	-	-	-
۲%	۱۳,۷۱۸,۱۶۸,۶۵۱	-	-	-	-	-	-
۱.۵۵%	۱۳,۶۶۲,۹۶۳,۱۳۳	-	-	-	-	-	-
۱.۵۵%	۹,۰۷۸,۹۶۴,۹۷۹	-	-	-	-	-	-
۵.۶۴%	۵,۸۱۳,۳۴۶,۲۲۵	-	-	-	-	-	-
۵.۴۵%	۴,۵۶۷,۶۶۲,۶۵۷	-	-	-	-	-	-
۵.۳۴%	۳,۵۹۶,۶۳۸,۶۳۳	-	-	-	-	-	-
۵.۵۶%	۵۸۱,۲۳۱,۲۷۳	-	-	-	-	-	-
۲۴.۹۲%	۱۵۰,۲۷۷,۵۲۷,۲۰۵	۱۷.۴%	۱۵,۱۲۶,۵۲۹,۱۶۳	-	-	-	-

۸-۱: سهام منضم به اوراق اختیار فروش تبعی

اختیار فاش. ت. خک ما ۰۶۲۳۳-۰۷۰۵۸۲۰۳۵

८२३

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتی

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت		
مبلغ تزییل شده	مبلغ تزییل شده	تزییل شده	نرخ تزییل	تاریخ تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال		
۶,۷۳۹,۶۸۸,۵۵۸	۵,۵۶۱,۶۳۵,۵۲۴	۵,۱۳۷,۷۸۹,۵۶۲	۲۵%	۹-۱
۱,۲۴۲,۶۳۲,۹۱۳	۱,۸۷۷,۱۴۲,۷۳۸	۱,۸۸۳,۴۹۳,۱۲۲	نرخ های متفاوت	
۷,۹۸۲,۳۲۱,۴۷۱	۶,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۲	۷,۰۲۱,۲۸۲,۶۸۴		
				جمع
				سود سهام دریافتی
				سود سپرده بانکی

۹-۱: سود سهام مذکور مربوط به سهام ذیل است:

نام سهام	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سود سهام دریافتی
داروسازی اکسیر	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۹۴۰,۱۲۵	۳,۴۶۰	۳,۲۵۲,۸۳۲,۵۰۰
قند لرستان	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱,۳۳۳,۰۷۳	۶۰۰	۷۹۳,۸۴۳,۸۰۰
داده گستر عصرنوبین های وب	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵,۷۱۴,۵۶۶	۱۱۷	۶۶۸,۵۴۵,۷۲۲
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۸۴۲,۹۷۴	۵۰۰	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰
کویر تایر	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲,۰۰۰	۵۴۰	۱,۰۸۰,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱	۵۴۰	۵۴۰
جمع				۵,۱۳۷,۷۸۹,۵۶۲

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی (بدهکار) بستانکار	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده پایان دوره بدهکار (بستانکار)
کارگزاری آسمان	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	-	۴۸۱,۰۹۵,۳۳۵,۵۱۱	(۴۸۱,۰۹۵,۱۶۸,۵۶۰)	۵,۱۶۶,۹۵۱
کارگزاری گنجینه سپهر پارت	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۲,۴۰۳,۵۸۹,۵۲۵,۳۳۸	(۲,۳۹۹,۷۵۱,۵۶۱,۵۲۹)	-
جمع	-	۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۸۹	(۱۲,۶۳۲,۳۸۷,۶۸۹)	-
	(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۹)	۲,۸۹۷,۳۱۶,۷۴۸,۵۳۸	(۲,۸۹۳,۴۷۴,۱۱۷,۷۷۸)	۵,۱۶۶,۹۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی 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.

۱۴۰۲/۱۰/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۱۳۶,۷۳۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۵۱۳,۳۵۴)	۷۶,۶۲۳,۳۸۲
۳۵۲,۳۸۳,۷۱۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۴,۲۰۰,۶۰۰)	۴۵۳,۱۸۳,۱۱۳
۴,۵۸۰,۸۷۲	۲۷,۲۵۰,۰۰۰	(۲۴,۵۲۲,۸۱۵)	۷,۳۰۸,۰۵۷
۳۷۷,۱۰۱,۳۲۱	۲,۸۵۲,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۶۹۲,۲۳۶,۷۶۹)	۵۳۷,۱۱۴,۵۵۲

مخارج آبونمان

مخارج عضویت در کانون ها

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

جمع

۱۲- موجودی نقد

نوع سپرده	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری	۶,۲۰۱,۰۰۰,۸۰۰	-
حساب جاری	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب جاری	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰
حساب جاری	۳,۱۴۹,۶۹۲	-
حساب جاری	۸۵۵,۴۷۲	۸۵۵,۴۷۲
حساب جاری	۷۹۰,۰۰۰	۹۶,۳۲۰,۰۰۰
جمع	۶,۲۸۵,۷۹۵,۹۶۴	۱۷۶,۷۵۵,۴۷۲

بانک سامان ۸۴۹۷۰۶۱۷۶۷۰۶۷۱

بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۴۰۱۱

بانک شهر ۱۰۰۷۹۳۸۶۰۹۲۴

بانک گردشگری ۱۱۴۷۱۱۴۵۶۲۰۴۱

بانک آینده ۰۱۰۰۳۲۷۳۸۰۰۰۲

بانک آینده ۰۳۰۲۰۳۳۲۰۹۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸	۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۶۱	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶	۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶	کارمزد حسابرس
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	کارمزد ضامن
۲,۷۸۴,۶۰۶,۹۷۹	۷,۳۶۱,۳۷۸,۹۰۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۴۵,۴۸۹,۶۹۴	۳,۶۲۹,۲۸۴,۸۵۹	بابت درخواست صدور
۷۹۵,۷۸۵	۷۹۵,۷۸۵	بابت حساب مسدود
۲۳,۳۳۴,۷۴۸	-	بابت واحدهای ابطال شده
۹۲۸,۵۰۵	-	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۴۶۴,۲۲۹	-	بابت رد درخواست صدور
۱,۰۷۱,۰۱۲,۹۶۱	۳,۶۳۰,۰۸۰,۶۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ریال
سایر حسابهای پرداختی	۱۵-۱	۷,۵۳۶,۸۷۸,۲۶۰	۵۴,۲۴۷,۹۵۶	ریال
بدهی به مدیر بابت آبونمان		۱,۵۷۱,۰۰۵,۷۱۹	۱,۱۳۷,۲۰۶,۱۹۸	
کارمزد تصفیه		۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۱۳,۵۳۲,۵۸۰	۳۵,۰۰۱,۳۰۰	
جمع		۱۰,۳۰۰,۴۴۲,۴۷۸	۲,۴۰۵,۴۸۱,۳۷۳	

۱۵-۱: مبلغ فوق حاصل از ۷,۴۸۶,۹۷۷,۶۰۹ ریال بابت بدهی اختیار معاملات و ۴۹,۹۰۰,۶۵۱ ریال بابت واریزی نامشخص می‌باشد.

۱۶-پیش دریافت‌ها

پیش دریافت سود اوراق سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ریال
		۶,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۱	-	

۱۷- خالص دارایی‌ها

	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰
واحد‌های سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال	تعداد
	۱,۱۲۷,۱۱۹	۸۱۵,۴۸۵,۶۸۳,۳۷۴	۱,۳۲۴,۳۰۸
واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۵۱,۳۳۸,۵۳۴	۱۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۲۲۷,۱۱۹	۸۸۷,۸۳۷,۰۲۱,۹۰۸	۱,۴۲۴,۳۰۸
			۶۷۴,۸۸۸,۵۹۸,۹۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۸- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۸۳۰,۴۹۳,۹۰۹	۲۵۶,۳۶۵,۴۵۰,۱۱۹	۱۸-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۳,۹۱۶,۰۰۲	۳,۶۳۰,۳۵۰	۱۸-۲ سود حاصل از فروش گواهیهای کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۷۲۵,۱۵۷,۰۴۴	۲,۱۱۰,۲۶۲,۳۳۴	۱۸-۳ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۵,۴۰۲,۶۷۹,۲۰۹	۴۲,۳۲۰,۰۴۱,۷۶۶	۱۸-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
-	۱۴,۳۰۹,۶۳۹,۲۸۵	۱۸-۵ سود ناشی از فروش معاملات آتی
۶۲,۹۸۲,۲۴۶,۱۶۴	۳۱۵,۱۰۹,۰۲۳,۸۵۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱-۸۰ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲	
					سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۵۲۱,۲۲۱	۹۰,۴۳۰,۸۲۴,۷۵۰	(۶۵,۷۱۹,۸۵۳,۸۷۴)	(۸۵,۹۰۸,۰۲۶)	(۴۵۲,۱۵۴,۱۲۳)	۲۴,۱۷۲,۹۰۸,۷۲۷
بهار رز عالیس چناران	۳,۶۱۶,۵۳۹	۸۷,۵۳۹,۳۱۹,۹۵۰	(۶۷,۴۵۰,۴۱۹,۴۹۰)	(۸۳,۱۶۱,۷۶۵)	(۴۳۷,۶۹۶,۵۹۸)	۱۹,۵۶۸,۰۴۲,۰۹۷
شرکت خمیرمایه رضوی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۴۳۸,۴۹۹,۲۰۰)	(۵۸,۶۷۲,۸۱۷)	(۳۰۸,۸۰۷,۴۹۷)	۱۸,۹۵۵,۵۲۰,۴۸۶
فولاد شاهرود	۴,۸۳۵,۱۳۲	۲۵,۸۰۵,۸۸۸,۱۱۹	(۱۲,۲۹۶,۶۳۱,۸۲۹)	(۲۴,۵۱۴,۶۳۰)	(۱۲۹,۰۲۹,۴۴۹)	۱۳,۳۵۵,۷۱۲,۲۱۱
نیان الکترونیک	۲۲۰,۰۰۰	۲۷,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۱۸,۱۸۲,۷۹۳)	(۲۶,۲۹۳,۹۸۰)	(۱۳۸,۳۹۰,۰۰۰)	۹,۸۹۵,۱۳۳,۲۲۷
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳,۶۰۲,۵۶۱	۳۱,۴۸۳,۹۵۴,۹۶۰	(۲۲,۳۶۴,۹۸۷,۱۶۵)	(۲۹,۹۰۹,۵۳۴)	(۱۵۷,۴۱۹,۷۷۵)	۸,۹۳۱,۳۴۸,۴۸۶
ایران یاساتایروابر	۲,۴۸۸,۷۴۷	۳۷,۲۴۶,۵۳۳,۶۰۰	(۲۸,۲۷۷,۳۷۹,۵۱۶)	(۳۵,۳۸۴,۰۰۰)	(۱۸۶,۲۳۲,۶۶۷)	۸,۷۴۷,۵۳۷,۴۱۷
مس شهیدباهنر	۴,۲۱۲,۷۶۹	۲۴,۱۳۳,۹۴۸,۱۱۹	(۱۵,۷۲۵,۶۵۰,۹۸۷)	(۲۲,۹۲۷,۰۳۴)	(۱۲۰,۶۶۹,۷۴۲)	۸,۲۶۴,۷۰۰,۳۵۶
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۵۳,۶۱۰,۴۹۰	(۴۹,۹۵۰,۳۱۳,۷۴۰)	(۵۵,۵۳۰,۱۵۹)	(۲۹۲,۲۶۸,۰۵۸)	۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۲۳
سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۹۵۴,۵۶۸	۳۱,۲۷۷,۹۴۶,۵۵۰	(۲۳,۵۰۷,۶۰۹,۱۵۵)	(۲۹,۷۱۳,۷۲۲)	(۱۵۶,۳۸۹,۷۲۳)	۷,۵۸۴,۲۳۳,۹۴۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۴,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۶۹,۳۶۶,۷۵۰)	(۱۳,۹۵۳,۱۲۵)	(۷۳,۴۳۷,۵۰۰)	۷,۰۳۰,۷۴۲,۶۲۵
تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	۷,۵۰۰	۲۲,۲۴۳,۸۹۷,۵۰۰	(۱۵,۴۳۲,۰۱۷,۰۸۴)	(۲۷,۸۰۴,۸۴۶)	-	۶,۷۸۳,۰۷۵,۵۷۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۶,۱۷۳,۳۱۰	۴۹,۹۰۹,۷۹۴,۲۲۰	(۴۲,۸۴۵,۲۷۴,۶۹۵)	(۴۷,۴۱۳,۹۵۷)	(۲۴۹,۵۴۸,۹۷۰)	۶,۷۶۷,۵۵۶,۵۹۸
ملی شیمی کشاورز	۱,۶۱۵,۳۸۴	۱۲,۵۹۵,۴۲۳,۸۴۰	(۶,۰۱۵,۴۵۳,۳۵۵)	(۱۱,۹۶۵,۵۵۰)	(۶۲,۹۷۷,۱۲۰)	۶,۵۰۵,۰۵۲,۸۱۵
ملی صنایع مس ایران	۵,۴۷۶,۵۰۰	۴۱,۶۴۴,۱۶۲,۳۲۰	(۳۵,۳۱۵,۵۳۰,۹۳۷)	(۳۹,۵۶۱,۶۶۸)	(۲۰۸,۲۲۰,۸۱۳)	۶,۰۸۰,۸۱۴,۹۰۲
داروسازی کوثر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۰,۰۵۲,۳۱۰	(۱۰,۷۶۰,۹۷۶,۸۳۹)	(۱۶,۰۶۴,۴۲۶)	(۸۴,۵۵۰,۲۶۲)	۶,۰۴۸,۴۶۰,۸۰۳
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۱,۲۱۲,۸۴۲	(۲۷,۷۰۵,۱۳۳,۴۳۵)	(۳۲,۱۶۷,۴۲۹)	(۱۶۹,۳۰۶,۰۶۸)	۵,۹۵۴,۶۰۵,۹۱۰
تمام سکه طرح جدید ۳۱۰ صادرات	۳,۰۰۰	۸,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۴,۲۷۹,۹۰۰)	(۱۱,۰۵۱,۲۵۰)	-	۵,۹۲۵,۶۶۸,۸۵۰
قاسم ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۱۷,۴۲۶,۰۷۷)	(۱۴,۰۰۲,۹۶۶)	(۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	۵,۷۳۴,۸۷۰,۹۵۷
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۶۶,۳۸۷,۴۳۰	(۳۸,۵۷۵,۸۲۲,۵۰۵)	(۴۲,۱۴۷,۰۰۲)	(۲۲۱,۸۳۱,۹۳۷)	۵,۵۲۶,۵۸۵,۹۸۶
کارخانجات داروپخش	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۲۶,۵۲۶,۹۲۳)	(۱۵,۳۸۵,۲۲۵)	(۸۰,۹۷۵,۰۰۰)	۵,۲۷۲,۱۲۱,۸۵۲
کاشی وسرامیک حافظ	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۴۲,۸۲۰,۱۶۰	(۲۰,۳۲۶,۳۳۴,۴۰۰)	(۲۴,۲۶۵,۵۸۲)	(۱۲۷,۷۱۴,۱۰۱)	۵,۰۶۴,۵۰۶,۰۷۷
داروسازی فارابی	۸۲۰,۴۲۶	۲۳,۷۳۳,۹۸۶,۷۴۰	(۱۸,۸۸۷,۵۸۵,۰۳۹)	(۲۲,۵۴۷,۱۳۷)	(۱۱۸,۶۶۹,۹۳۱)	۴,۷۰۵,۱۸۴,۶۲۳
پتروشیمی خارک	۳۳۲,۳۰۳	۲۳,۰۵۴,۶۴۷,۵۱۰	(۱۸,۷۶۴,۳۶۶,۳۳۱)	(۲۱,۹۰۱,۲۰۸)	(۱۱۵,۲۷۳,۲۳۳)	۴,۱۵۲,۰۱۰,۷۲۸
سیمان صوفیان	۶۸۳,۶۳۴	۲۰,۰۶۷,۱۹۲,۵۶۰	(۱۵,۸۰۰,۳۴۴,۹۵۲)	(۱۹,۰۶۳,۶۳۴)	(۱۰۰,۳۳۵,۹۶۱)	۴,۱۴۷,۴۴۸,۰۱۳
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۳,۳۷۹,۹۱۲	۳۲,۰۶۲,۴۲۹,۶۳۰	(۲۷,۷۳۸,۹۲۴,۸۰۲)	(۳۰,۴۵۹,۰۰۵)	(۱۶۰,۳۱۲,۱۵۲)	۴,۱۳۲,۷۱۳,۶۷۱
صنایع پتروشیمی دهدشت	۵۷۲,۱۹۴	۱۰,۴۶۵,۴۲۸,۲۶۰	(۶,۸۴۸,۹۱۲,۳۳۷)	(۹,۹۴۲,۱۵۱)	(۵۲,۳۲۷,۱۴۲)	۳,۵۵۴,۲۴۶,۶۳۰
زامیاد	۳,۹۸۵,۵۶۱	۲۴,۲۱۲,۶۸۵,۸۶۰	(۲۰,۵۵۱,۴۸۵,۳۰۰)	(۲۳,۰۰۱,۸۷۷)	(۱۲۱,۰۶۳,۴۲۹)	۳,۵۱۷,۱۳۵,۲۵۴
شرکت آهن و فولاد ارفع	۵۳۱,۷۹۵	۱۳,۱۵۴,۷۶۳,۳۵۰	(۹,۵۸۸,۱۴۸,۲۶۴)	(۱۲,۴۹۶,۹۵۸)	(۶۵,۷۷۳,۸۱۸)	۳,۴۸۸,۳۴۴,۳۱۰
سرمایه‌گذاری سیه	۲,۵۶۹,۷۰۰	۱۶,۰۶۱,۱۹۴,۳۸۰	(۱۲,۶۳۳,۸۴۸,۵۰۶)	(۱۵,۲۵۷,۸۶۷)	(۸۰,۳۰۵,۹۷۲)	۳,۳۳۱,۷۸۲,۰۳۵
سازه پوبیش	۱,۱۰۰,۳۴۹	۲۷,۰۵۷,۹۲۷,۶۵۰	(۲۳,۹۷۱,۷۸۶,۹۵۶)	(۲۵,۷۰۴,۸۷۹)	(۱۳۵,۲۸۹,۶۴۲)	۲,۹۲۵,۱۴۶,۱۷۳
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۸۷۱,۶۶۰	۱۰,۵۵۹,۵۳۵,۴۰۰	(۷,۷۹۶,۴۰۶,۸۸۲)	(۱۰,۰۳۱,۵۴۲)	(۵۲,۷۹۷,۶۷۷)	۲,۷۰۰,۲۹۹,۲۹۹
کشت و دامداری فکا	۱,۰۲۲,۳۴۳	۱۶,۲۸۱,۴۱۷,۰۵۰	(۱۳,۷۱۰,۹۱۳,۶۲۷)	(۱۵,۴۶۷,۲۵۶)	(۸۱,۴۰۷,۰۸۴)	۲,۴۷۳,۶۲۹,۰۸۳
ایران خودرو دیزل	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۷۱,۷۸۶,۳۱۸	(۱۱,۷۸۰,۴۰۵,۹۷۴)	(۱۳,۵۵۸,۰۸۵)	(۷۱,۳۵۸,۹۳۲)	۲,۴۰۶,۴۶۳,۳۲۷
شیشه همدان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۶۹,۲۰۴,۴۴۶)	(۱۲,۰۷۲,۳۸۱)	(۶۳,۵۴۰,۰۰۵)	۲,۰۶۱۳,۱۸۳,۱۶۸
داروسازی اکسیر	۹۷۹,۰۵۶	۳۰,۳۹۶,۹۸۷,۵۵۰	(۲۸,۲۵۱,۳۸۹,۶۲۳)	(۲۸,۸۷۶,۵۱۰)	(۱۵۱,۹۸۴,۹۴۱)	۱,۹۶۴,۷۳۶,۴۷۶
سیمان ساوه	۱۹۵,۶۳۵	۲۸,۵۷۶,۶۱۷,۶۰۰	(۲۶,۵۸۲,۸۱۱,۸۶۲)	(۲۷,۱۴۷,۵۵۹)	(۱۴۲,۸۸۳,۰۸۷)	۱,۸۲۳,۷۷۵,۰۹۲
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲۵۸,۶۱۲	۱۶,۳۵۹,۹۹۷,۶۰۰	(۱۴,۵۱۶,۶۲۷,۵۰۶)	(۱۵,۵۴۱,۹۱۸)	(۸۱,۷۹۹,۹۸۵)	۱,۷۴۶,۰۲۸,۱۹۱
بین المللی ساروج بوشهر	۲۳۴,۴۴۲	۹,۱۷۲,۳۳۰,۴۰۰	(۷,۳۸۲,۳۶۴,۰۸۳)	(۸,۷۱۳,۶۶۵)	(۴۵,۸۶۱,۶۵۲)	۱,۷۳۵,۳۹۱,۰۰۰
نورد و قطعات فولادی	۷۷۴,۶۴۵	۱۵,۰۶۹,۶۴۲,۰۸۰	(۱۳,۴۸۴,۲۳۹,۹۶۶)	(۱۴,۳۱۶,۰۰۴)	(۷۵,۳۴۸,۲۱۲)	۱,۴۹۵,۷۳۷,۸۹۸
بهمن دیزل	۲,۸۲۳,۴۴۶	۲۷,۳۸۹,۷۷۴,۹۶۰	(۲۵,۷۴۳,۳۴۴,۵۶۶)	(۲۶,۰۲۰,۰۵۴)	(۱۳۶,۹۴۸,۸۷۲)	۱,۴۸۳,۴۶۱,۴۶۸
بانک صادرات ایران	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۴,۵۷۲,۲۰۰	(۱۳,۹۹۶,۴۱۶,۹۸۱)	(۱۴,۷۸۶,۱۹۴)	(۷۷,۸۲۲,۸۶۳)	۱,۴۷۵,۵۴۶,۱۶۲
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۱۶۳,۵۶۹,۶۹۴,۲۷۸	(۹۰۱,۱۴۴,۱۹۴,۶۵۲)	(۱,۱۱۴,۷۰۴,۵۷۷)	(۵,۶۶۲,۴۴۴,۰۰۳)	۲۵۵,۶۴۸,۳۷۱,۰۴۶
						(۳,۹۸۹,۹۳۷,۱۳۷)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۶۳,۵۶۹,۶۹۴,۲۷۸	(۹۰۱,۱۱۴,۱۹۴,۶۵۲)	(۱,۱۱۴,۷۰۴,۵۷۷)	(۵,۶۶۲,۴۲۴,۰۰۳)	۲۵۵,۶۴۸,۳۷۱,۰۴۶	(۳,۹۸۹,۹۳۷,۱۳۷)
ایران خودرو دیزل	۲۴,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۹۸,۶۶۳,۳۹۲)	(۳,۷۷۹,۰۸۵)	(۱۹,۸۹۰,۰۰۰)	۱,۳۵۵,۶۶۷,۵۲۳	-
صنعتی دریایی ایران	۶,۳۷۲,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۲,۵۳۸,۱۱۵)	(۶,۰۵۳,۴۹۶)	(۳۱,۸۶۱,۰۰۱)	۱,۳۳۱,۷۴۷,۳۸۸	-
بانک ملت	۶,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۷,۸۶۵,۴۲۶)	(۵,۸۷۱,۳۴۲)	(۳۰,۹۰۲,۰۰۰)	۱,۱۹۵,۷۶۱,۲۳۲	-
بانک سامان	۲۸,۳۸۱,۷۹۳,۴۵۷	(۲۷,۰۵۲,۳۰۲,۵۸۷)	(۲۶,۹۶۲,۴۱۵)	(۱۴۱,۹۰۸,۹۶۷)	۱,۱۶۰,۶۱۹,۴۸۸	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۹۱,۰۵۰,۹۴۹)	(۱۶,۹۳۸,۳۹۷)	(۸۹,۱۵۰,۰۰۰)	۱,۱۳۲,۸۶۰,۶۵۴	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	(۶,۰۳۲,۳۲۲,۳۷۹)	(۶,۸۱۴,۱۹۶)	(۳۵,۸۶۴,۶۲۵)	۱,۰۹۷,۹۲۳,۸۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۱,۹۵۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۰۶,۱۹۹,۸۷۲)	(۱۱,۳۵۸,۹۹۲)	(۵۹,۷۸۴,۴۹۹)	۹۷۹,۵۸۶,۶۳۷	۱,۶۲۲,۱۵۸,۲۹۸
سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۲۷,۶۴۳,۸۲۳,۲۸۰	(۲۶,۵۰۸,۸۱۵,۲۹۳)	(۲۶,۲۶۱,۴۹۸)	(۱۳۸,۲۱۹,۱۱۵)	۹۷۰,۵۲۷,۳۷۴	(۲۸۷,۹۶۸,۷۲۷)
توسعه معادن وفلزات	۶,۸۰۳,۳۱۴,۵۶۰	(۵,۷۹۲,۴۳۶,۶۳۲)	(۶,۴۶۳,۰۷۹)	(۳۴,۰۱۶,۵۷۲)	۹۷۰,۳۹۸,۲۷۷	۱,۲۶۵,۹۱۹,۳۱۸
تایید و اتو خاورمیانه	۴,۲۱۶,۸۱۸,۵۰۰	(۳,۲۲۲,۹۸۸,۱۵۰)	(۴,۰۰۵,۸۹۰)	(۲۱,۰۸۴,۰۹۲)	۹۶۸,۷۴۰,۳۶۸	-
پیویا زرکان آق دره	۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۳۸,۱۹۹,۲۲۷)	(۹,۴۸۰,۹۸۷)	(۴۹,۹۰۰,۰۰۱)	۸۸۲,۴۱۹,۷۸۵	-
پرتو بار فرا بر خلیج فارس	۱۰,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۵۰)	(۹,۸۰۱,۰۱۰)	(۵۱,۵۸۴,۹۹۷)	۸۷۸,۱۰۶,۹۴۳	-
نیروگاه زاگرس کوثر	۵,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۸۸,۱۶۲,۲۵۷)	(۵,۲۲۱,۱۳۱)	(۲۷,۴۸۰,۰۰۰)	۸۷۵,۱۳۶,۶۱۲	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۷,۲۵۱,۸۹۸,۸۴۷	(۱۶,۳۱۱,۲۴۳,۸۵۲)	(۱۶,۳۸۹,۱۴۷)	(۸۶,۲۵۹,۴۹۵)	۸۳۸,۰۰۶,۳۵۳	-
سیمان سپاهان	۴,۹۸۴,۶۹۳,۴۸۰	(۴,۱۹۹,۴۴۹,۸۶۶)	(۴,۷۳۵,۳۸۴)	(۲۴,۹۲۳,۴۶۷)	۷۵۵,۵۸۴,۷۶۳	-
بانک خاورمیانه	۲۵,۶۹۴,۳۱۸,۷۵۹	(۲۴,۸۴۹,۴۹۶,۰۵۸)	(۲۴,۴۰۹,۲۲۰)	(۱۲۸,۴۷۱,۵۸۹)	۶۹۱,۹۴۱,۸۹۲	-
حفاری شمال	۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۶,۵۲۰,۶۷۰)	(۴,۶۲۱,۷۰۴)	(۲۴,۳۲۵,۰۰۱)	۶۷۹,۵۳۲,۶۲۵	۱,۱۹۰,۴۸۹,۲۴۱
تامین سرمایه کیمیا	۱۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۰۴,۶۳۴,۲۶۹)	(۱۲,۶۱۵,۶۸۰)	(۶۶,۳۹۹,۹۹۸)	۵۹۶,۳۵۰,۰۵۳	-
صنایع فروآلیاز ایران	۵,۰۶۴,۰۳۵,۶۰۰	(۴,۴۶۸,۲۵۴,۷۵۰)	(۴,۸۱۰,۸۰۰)	(۲۵,۳۲۰,۱۷۷)	۵۶۵,۶۴۹,۸۷۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۹۴۰,۶۲۸,۵۲۰	(۳,۵۱۱,۶۲۵,۹۵۱)	(۳,۷۴۳,۵۴۱)	(۱۹,۷۰۳,۱۴۲)	۴۰۵,۵۵۵,۸۸۶	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۹,۴۰۶,۶۷۴,۰۰۰	(۱۹,۰۰۳,۹۴۳,۷۳۸)	-	-	۴۰۲,۷۲۰,۲۶۲	-
پتروشیمی زاگرس	۱۰,۵۴۴,۸۴۰,۳۵۰	(۱۰,۰۸۶,۳۲۶,۶۸۱)	(۱۰,۰۱۷,۴۸۸)	(۵۲,۷۲۴,۲۰۰)	۳۹۵,۷۷۱,۹۸۱	-
پتروشیمی شیراز	۸,۳۲۴,۳۰۵,۸۶۰	(۷,۸۸۷,۹۵۱,۹۱۷)	(۷,۹۰۸,۰۰۸)	(۴۱,۶۲۱,۵۲۷)	۳۸۶,۸۲۴,۴۰۸	۴,۳۱۴,۹۹۸,۸۳۲
تولید برق عسلویه مپنا	۷,۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۸۹۵,۸۸۲,۲۲۱)	(۶,۹۲۰,۲۲۹)	(۳۶,۴۲۲,۵۰۰)	۳۴۵,۲۷۵,۰۵۰	-
مخابرات ایران	۲۰,۹۹۳,۲۹۶,۳۲۰	(۲۰,۵۳۴,۷۲۵,۲۴۴)	(۱۹,۹۴۳,۴۵۶)	(۱۰۴,۹۶۶,۴۸۱)	۳۳۳,۶۵۱,۱۲۹	-
کاشی الوند	۹,۵۲۰,۱۴۷,۲۰۰	(۹,۱۵۰,۰۲۹,۲۱۳)	(۹,۰۴۴,۱۲۷)	(۴۷,۶۰۰,۷۳۶)	۳۱۳,۴۷۳,۱۲۴	۱۵۷,۶۲۵,۵۹۲
واسپاری تجار ایرانیان	۴,۰۳۳,۳۳۰,۰۰۰	(۳,۷۲۸,۳۸۲,۲۷۲)	(۳,۸۳۱,۶۳۵)	(۲۰,۱۶۶,۶۴۹)	۲۸۰,۹۴۹,۴۴۴	-
تجلی توسعه معادن و فلزات	۵,۸۹۰,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۴,۰۵۶,۲۸۰)	(۵,۵۹۵,۹۴۰)	(۲۹,۴۵۳,۰۰۱)	۲۵۱,۴۹۴,۷۷۹	-
کاشی پارس	۶,۸۹۶,۸۳۶,۶۴۰	(۶,۶۰۴,۳۶۱,۰۴۹)	(۶,۵۵۱,۹۶۵)	(۳۴,۴۸۴,۱۸۲)	۲۵۱,۴۳۹,۴۴۴	۸۲,۴۱۳,۰۶۹
پارس فولاد سبزواری	۱,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۴,۰۷۰,۶۲۳)	(۱,۸۵۷,۲۲۹)	(۹,۷۷۴,۹۹۹)	۲۴۹,۲۹۷,۱۴۹	-
پتروشیمی پردیس	۲۲,۸۲۲,۵۶۸,۱۱۰	(۲۲,۴۶۸,۲۷۶,۵۷۳)	(۲۱,۶۸۱,۲۱۰)	(۱۱۴,۱۱۲,۸۴۱)	۲۱۸,۴۹۷,۴۸۶	-
داروسازی ابوریحان	۱۰,۹۰۴,۰۲۹,۸۶۰	(۱۰,۶۵۲,۸۷۶,۶۱۴)	(۱۰,۳۵۸,۸۱۵)	(۵۴,۵۲۰,۱۴۸)	۱۸۶,۲۷۴,۲۸۳	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۸,۷۳۷,۲۲۲)	(۱,۲۱۸,۳۶۶)	(۶,۴۱۲,۵۰۱)	۱۵۶,۱۲۱,۹۱۱	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۱۰,۳۸۱,۴۹۹,۴۷۴	(۱۰,۱۷۱,۱۹۴,۷۲۴)	(۹,۸۶۲,۳۲۵)	(۵۱,۹۰۷,۴۹۸)	۱۴۸,۵۳۴,۹۲۷	۳۷۶,۲۳۰,۳۴۴
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲,۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۳,۲۷۴,۵۰۸)	(۲,۲۲۷,۳۲۰)	(۱۱,۷۲۳,۰۰۰)	۱۴۷,۳۷۵,۱۷۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۱,۵۹۴,۰۹۵)	(۸,۳۹۰,۰۰۰)	۱۲۸,۵۸۸,۶۴۶	(۲,۹۹۵,۰۷۸,۲۸۸)
نفت ایرانول	۱۵,۳۹۴,۰۸۴,۵۰۰	(۱۵,۲۰۸,۹۶۵,۰۰۰)	(۱۴,۶۲۴,۳۴۲)	(۷۶,۹۷۰,۴۲۴)	۹۳,۵۲۴,۷۳۴	۱,۶۶۲,۰۴۵,۹۵۵
دارویی ره آورد تامین	۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۴,۲۶۵,۷۲۱)	(۲,۴۱۷,۷۲۴)	(۱۲,۷۲۴,۹۹۹)	۸۷,۳۹۱,۵۵۶	-
پلی اکریل ایران	۱۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۵۰,۶۲۸,۵۳۳)	(۱۰,۸۱۰,۹۶۹)	(۵۶,۹۰۰,۰۰۰)	۶۱,۶۶۰,۴۹۸	۷۹۸,۰۵۱,۱۳۴
پخش هجرت	۱۵,۵۲۳,۰۵۱,۳۵۰	(۱۵,۳۸۲,۹۲۳,۷۵۰)	(۱۴,۷۴۶,۸۷۷)	(۷۷,۶۱۵,۲۵۷)	۴۷,۷۶۵,۴۶۶	۲۴۱,۴۷۶,۷۳۴
پمپ سازی ایران	۸,۱۹۹,۲۵۲,۷۵۰	(۸,۱۰۶,۴۷۷,۷۵۰)	(۷,۷۸۹,۲۵۲)	(۴۰,۹۹۶,۲۶۵)	۴۳,۹۸۹,۴۸۳	۴۴,۸۲۸,۳۱۵
رادیاتور ایران	۳۰۱,۹۵۷,۱۱۰	(۲۶۸,۵۴۹,۹۴۷)	(۲۸۶,۸۵۷)	(۱,۵۰۹,۷۸۶)	۳۱,۶۱۰,۵۲۰	-
صنایع مس افق کرمان	۱۳,۶۱۴,۹۰۱,۴۵۹	(۱۳,۵۱۷,۰۰۲,۳۳۸)	(۱۲,۹۳۳,۹۴۴)	(۶۸,۰۷۴,۵۰۹)	۱۶,۸۹۰,۶۶۸	۲,۲۶۵,۲۷۴,۸۶۳
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۶۱۶,۴۰۰,۴۱۹,۲۶۴	(۱,۳۲۸,۶۰۴,۹۸۰,۵۷۴)	(۱,۵۰۷,۲۶۳,۷۴۴)	(۷,۲۲۸,۵۴۴,۲۴۴)	۲۷۸,۵۵۹,۶۳۰,۷۰۲	۶,۷۴۸,۵۲۷,۵۴۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمانه

بازداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲					
۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۷۴۸,۵۲۷,۵۴۳		۲۷۸,۵۵۹,۶۲۰	(۷,۷۲۸,۵۴۴,۲۴۴)	(۱,۵۰۷,۲۶۳,۷۴۴)	(۱,۳۲۸,۶۰۴,۹۸۰,۵۷۴)	۱,۶۱۶,۴۰۰,۴۱۹,۲۶۴	۱,۶۱۶,۴۰۰,۴۱۹,۲۶۴
-		۱۴,۷۵۴,۲۹۶	(۱,۶۴۴,۰۰۰)	(۳۱۲,۳۵۹)	(۳۱۲,۰۸۹,۳۴۵)	۳۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۴۳۸,۴۴۲,۶۳۶)		۱۳,۳۵۶,۵۹۵	(۳۷,۲۲۲,۵۰۰)	(۷,۰۷۲,۲۷۰)	(۷,۳۸۶,۸۴۸,۶۳۵)	۷,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-		۴۴۶	-	-	(۵۳,۳۴۶,۸۶۷,۵۰۶)	۵۳,۳۴۶,۸۶۷,۹۵۲	۱۶,۵۹۸,۲۳۹
-		(۳۴,۴۶۵)	(۳۹,۶۱۰)	(۷,۵۲۴)	(۷,۹۰۹,۳۳۱)	۷,۹۲۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
-		(۶۱,۷۷۸,۶۹۵)	(۱,۶۳۱,۴۶۰)	(۳۰۹,۹۶۴)	(۳۸۶,۱۲۹,۲۷۱)	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
۶,۹۱۷,۱۰۶,۸۲۳		(۲۸۶,۵۹۵,۹۰۳)	(۶۴,۳۹۳,۴۴۴)	(۱۲,۲۳۴,۷۰۹)	(۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۳۵۰)	۱۲,۸۷۸,۶۸۸,۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱۳۳۷۹۳۶۷۳		(۳۷۵,۳۰۹,۳۱۳)	(۳۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۵,۹۳۹,۳۸۵)	(۶,۵۹۰,۱۰۹,۹۲۸)	۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
(۱,۹۹۹,۸۷۲,۷۳۴)		(۴۶۲,۲۹۹,۹۶۴)	(۱۹۲,۴۷۹,۸۷۰)	(۳۶,۳۱۴,۸۵۲)	(۳۸,۷۲۹,۴۸۰,۳۴۲)	۳۸,۴۹۵,۹۷۵,۱۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰
۲۴,۴۱۳,۵۲۴		(۵۴۵,۷۳۴,۸۹۸)	(۶۷,۵۹۳,۷۴۱)	(۱۲,۸۴۲,۶۸۲)	(۱۳,۹۸۴,۰۴۶,۳۵۵)	۱۳,۵۱۸,۷۴۷,۸۸۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
۳۱۷۸۴۷۰۳۶		(۵۵۶,۳۶۵,۰۲۷)	(۸۲,۵۲۶,۳۸۸)	(۱۵,۶۷۹,۸۴۳)	(۱۶,۹۶۳,۴۳۷,۰۲۶)	۱۶,۵۰۵,۲۷۸,۲۳۰	۲,۰۳۸,۸۲۶
۲,۳۱۰,۷۰۰,۶۸۳		(۵۸۳,۷۰۹,۴۰۶)	(۴۱,۵۵۹,۹۸۳)	(۷,۸۹۶,۲۱۳)	(۸,۸۴۶,۲۴۷,۷۰۰)	۸,۳۱۱,۹۹۶,۵۵۰	۲۷۰,۰۰۰
-		(۶۷۷,۷۵۹,۸۹۱)	(۲۵,۰۵۹,۱۰۶)	(۴,۷۶۱,۱۸۹)	(۵,۶۵۹,۷۶۰,۸۰۶)	۵,۰۱۱,۸۲۱,۲۱۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
-		(۶۸۶,۵۱۲,۷۲۱)	(۲۷,۵۲۷,۷۲۰)	(۵,۲۳۰,۲۱۶)	(۶,۱۵۹,۲۹۸,۷۸۵)	۵,۵۰۵,۵۴۴,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
-		(۷۰۷,۴۰۳,۶۴۷)	(۴۹,۷۶۰,۸۶۸)	(۹,۴۵۴,۴۳۳)	(۱۰,۶۰۰,۳۶۱,۸۳۸)	۹,۹۵۲,۱۷۳,۴۹۲	۳,۵۱۹,۴۳۹
۳۰۳,۰۰۰,۸۹۷		(۸۶۸,۹۸۷,۲۵۷)	(۴۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۸,۶۴۸,۷۵۸)	(۹,۹۱۸,۸۱۸,۴۹۹)	۹,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-		(۹۰۹,۸۳۹,۰۴۶)	(۲۶,۷۹۹,۴۵۷)	(۵,۰۹۱,۹۰۳)	(۶,۲۳۷,۸۳۹,۰۴۶)	۵,۳۵۹,۸۹۱,۳۶۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
(۴۳۸,۱۲۸,۴۳۸)		(۲,۱۲۰,۳۷۲,۳۱۴)	(۱۳۸,۷۳۴,۶۷۸)	(۲۶,۳۵۹,۴۵۶)	(۲۹,۷۰۲,۲۱۴,۰۰۰)	۲۷,۷۴۶,۹۳۵,۸۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-		(۵,۵۵۹,۹۷۴,۳۹۳)	(۶۹,۲۲۲,۱۱۳)	(۱۳,۱۵۱,۷۹۹)	(۱۹,۳۲۲,۰۲۲,۰۵۰)	۱۳,۸۴۴,۴۲۲,۵۶۹	۵,۹۴۸,۰۰۰
-		(۷,۶۴۷,۴۴۵,۵۵۱)	(۸۶,۱۶۸,۶۵۳)	(۱۶,۳۷۱,۷۳۸)	(۲۴,۷۷۸,۶۳۶,۵۰۰)	۱۷,۲۳۳,۷۳۱,۳۴۰	۱,۷۳۲,۸۱۱
۱۸,۰۰۱,۷۶۸,۷۴۲		-	-	-	-	-	-
۴,۴۱۸,۶۹۱,۴۰۱		-	-	-	-	-	-
۳,۱۱۲,۳۲۹,۵۶۰		-	-	-	-	-	-
۱,۹۸۲,۴۱۰,۷۰۴		-	-	-	-	-	-
۱,۷۹۸,۲۱۷,۵۲۴		-	-	-	-	-	-
۹۴۲,۹۷۸,۵۴۹		-	-	-	-	-	-
۸۷۴,۲۴۲,۵۳۳		-	-	-	-	-	-
۸۴۳,۶۶۰,۵۷۸		-	-	-	-	-	-
۷۷۲,۳۶۸,۷۹۸		-	-	-	-	-	-
۵۵۳,۳۰۱,۶۸۰		-	-	-	-	-	-
۴۲۸,۷۱۷,۹۳۷		-	-	-	-	-	-
۲۰۰,۹۵۶,۱۲۱		-	-	-	-	-	-
۱۸۷,۲۷۹,۰۸۷		-	-	-	-	-	-
۱۲۶,۸۶۹,۴۷۶		-	-	-	-	-	-
(۱۱۵,۷۱۴,۹۱۵)		-	-	-	-	-	-
(۱۶۸,۶۲۴,۷۰۱)		-	-	-	-	-	-
(۳۲۸,۸۳۱,۷۱۰)		-	-	-	-	-	-
(۴۱۶,۵۱۹,۵۵۲)		-	-	-	-	-	-
(۵۲۸,۸۱۷,۴۳۱)		-	-	-	-	-	-
(۷۳۳,۷۳۷,۸۴۳)		-	-	-	-	-	-
۴۵,۸۳۰,۴۹۳,۹۰۹		۲۵۶,۳۶۵,۴۵۰,۱۱۹	(۸,۷۲۵,۴۷۷,۸۳۶)	(۱,۶۹۶,۴۲۳,۱۰۶)	(۱,۶۰۲,۳۴۶,۶۵۶,۳۰۶)	۱,۸۶۹,۱۳۴,۰۰۷,۳۶۷	جمع

۱۸-۲ سود حاصل از فروش گواهی‌های کلایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲					
۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-		۲,۳۱۷,۸۵۰	-	-	-	(۱,۸۵۴,۹۶۲,۰۵۰)	۱,۸۵۴,۹۶۲,۰۵۰
-		۱,۳۱۲,۵۰۰	-	-	-	(۱,۰۴۸,۶۸۷,۵۰۰)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۹۱۶,۰۰۲		-	-	-	-	-	-
۲۳,۹۱۶,۰۰۲		۳,۶۳۰,۳۵۰	-	-	-	(۲,۹۰۰,۶۴۹,۵۵۰)	۲,۹۰۴,۲۷۹,۹۰۰

تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات
سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات
تمام سکه طرح جدید ۱۰۱۲ صادرات

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳-۱۸- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام

[illegible]

حق تقدم بیمه کوثر
حق تقدم توسعه معادن و فلزات
حق تقدم سرمایه گذاری سپه
حمه

۴-۱۸- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

[illegible]

۵-۱۸- سود ناشی از فروش معاملات آتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کامرد	مالیات	سود (زیان) ناشی از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۲,۳۱۹,۴۹۶)	-	-	۸,۱۱۵,۴۵۳,۶۵۵
-	-	-	-	(۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۷۲۵,۲۳۳,۵۱۴
-	-	(۱,۱۵۵,۷۸۷)	-	-	۴,۲۲۶,۹۴۱,۹۲۸
۷,۹۱۸,۰۰۰	۴,۴۸۶,۸۴۲,۰۰۰	(۱,۷۰۸,۵۱۱,۹۸۱)	-	-	۲,۷۷۷,۱۷۴,۲۳۲
-	-	(۵,۰۶۳,۴۲۸)	-	-	۲,۵۲۷,۹۶۹,۹۳۵
-	-	(۵۴۰,۷۲۶)	-	-	۲,۰۹۹,۴۵۹,۲۷۴
-	-	(۲,۳۵۵,۰۲۹)	-	-	۱,۷۶۱,۸۳۴,۱۵۳
-	-	(۴۶۶,۵۷۰)	-	-	۱,۷۱۳,۵۰۸,۴۴۰
-	-	(۳۸۴,۹۷۰)	-	-	۱,۴۹۵,۱۲۴,۰۳۰
-	-	(۴۱۳,۱۳۷)	-	-	۱,۲۳۲,۴۳۵,۰۹۹
-	-	(۲۹۵,۷۹۳)	-	-	۱,۱۴۸,۴۶۴,۲۰۷
-	-	(۳۰۹,۴۸۷)	-	-	۱,۱۰۵,۶۶۶,۰۳۳
-	-	(۳,۴۴۴,۱۰۶)	-	(۱۷,۹۶۴,۰۰۰)	۹۵۱,۷۸۰,۲۷۰
-	-	(۷۹۳,۳۱۸)	-	-	۵۳۷,۵۸۸,۴۶۷
-	-	(۳۰۵,۳۷۰)	-	-	۵۰۲,۲۶۶,۴۰۰
-	-	(۱,۰۶۲,۸۵۱)	-	-	۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵
-	-	(۱۶۰,۷۹۵)	-	-	۳۵۵,۴۷۹,۸۲۱
-	-	(۲۸۵,۲۵۳)	-	-	۳۶۲,۵۲۵,۰۶۰
-	-	(۵۱۲,۰۰۰)	-	-	۳۶۹,۰۰۰,۶۶۰
۴,۰۰۱,۰۰۰	۳,۸۴۰,۹۶۰,۰۰۰	(۳,۴۷۱,۴۴۴,۳۴۰)	-	-	۳۷,۶۱۱,۱۵۶
۶۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۵۵۰,۰۰۰	(۲۷۷,۵۸۹,۷۵۴)	-	-	۳۰,۳۳۱,۱۴۰
-	-	(۱۰۴,۴۳۱)	-	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	۲۱,۱۹۲,۸۶۳
-	-	(۱۵۷,۰۷۱)	-	-	(۲,۳۸۱)
-	-	(۱,۱۹۶)	-	-	(۱۱۵,۵۷۸,۴۳۲)
-	-	-	-	-	(۹۱۷,۲۶۷,۱۳۴)
-	-	(۲,۸۰۰,۹۵۴)	-	-	(۳,۷۰۳,۰۲۳,۷۹۵)
-	-	(۱۹۶,۷۴۱)	-	-	(۶,۸۳۳,۶۰۴,۲۶۸)
-	-	(۲۱,۹۶۰,۹۷۲)	-	-	(۱۰,۶۷۰,۲۳۸,۴۵۷)
۲,۶۱۴,۰۰۰	۶,۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰	(۱۷,۱۵۲,۷۹۸,۰۰۸)	-	-	-
-	۱۵,۱۲۷,۶۲۲,۰۰۰	(۲۲,۶۱۰,۳۴۴,۰۸۳)	(۴۷,۱۴۹,۰۲۰)	(۲۲,۹۷۹,۰۰۰)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۱
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۱	۱۴۵,۱۵۲,۶۶۹,۶۲۸
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام منضم به اوراق اختیار فروش تبعی	۱۹-۲	-
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در گواهی کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۳	۴,۵۳۵,۴۵۳,۱۶۰
سود(زیان) تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹-۴	۳,۶۷۸,۸۸۲,۴۲۵
سود تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت	۱۹-۵	۳,۳۶۷,۰۱۸,۱۸۵
		۶۶,۷۸۴,۴۵۲,۰۲۰
		(۶۲,۸۵۶,۰۶۰,۹۵۲)

۱۹-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۳,۷۷۴,۰۴۴,۴۲۰	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۵۴۴,۰۲۱,۰۲۷)	(۲۸,۳۲۹,۰۰۰)	(۱۱۴۹,۱۰۰,۰۰۰)	۳,۰۹۸,۵۴۹,۹۷۳	-
۱۳,۵۵۹,۱۲۸	۲۷,۶۸۷,۷۳۹,۳۷۶	(۲۶,۲۹۴,۵۶۴,۹۱۹)	(۲۶,۳۰۳,۳۵۲)	(۱۳۸,۴۳۸,۶۹۷)	۱,۲۲۸,۴۳۲,۴۰۸	-
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۵,۹۸۹,۶۱۸)	(۲,۰۷۹,۳۱۲)	-	۱,۰۳۶,۹۳۱,۰۷۰	-
-	-	-	-	-	۶۸۸,۰۶۲,۳۱۵	-
-	-	-	-	-	۶۳۹,۰۰۷,۰۰۷	-
-	-	-	-	-	۴۰۰,۹۲۴,۶۹۷	-
۱۲,۷۹۲,۲۴۳	۳۶,۰۹۹,۷۰۹,۷۴۶	(۳۵,۵۲۴,۵۵۹,۲۵۵)	(۳۴,۲۹۴,۷۲۴)	(۱۸۰,۴۹۸,۵۴۹)	۳۶۰,۳۵۷,۲۱۸	۸۹۱,۸۲۲,۷۶۵
-	-	-	-	-	۳۵۷,۶۲۶,۸۹۵	-
۶۳۷,۳۵۸	۴,۵۶۷,۹۴۴,۷۸۶	(۴,۲۰۱,۹۵۰,۸۹۱)	(۴,۳۳۹,۵۴۸)	(۲۲,۸۳۹,۷۲۴)	۳۳۸,۸۱۴,۶۲۳	-
-	-	-	-	-	۱۲۵,۶۷۵,۴۶۳	-
۱,۱۷۶,۴۵۱	۴,۲۸۵,۸۱۰,۹۹۳	(۴,۲۴۵,۲۱۷,۴۴۷)	(۴,۰۷۱,۵۲۰)	(۲۱,۴۲۹,۰۵۵)	۱۵۰,۹۲۲,۶۷۱	-
-	-	-	-	-	۶,۳۹۱,۷۱۰	-
۱	۸,۰۹۰	(۳,۷۲۵)	(۸)	(۴۰)	۴,۳۱۷	-
۲	۸,۳۰۶	(۹,۱۲۱)	(۸)	(۴۲)	(۸۶۵)	-
۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۰,۸۶۱)	(۵۱۵)	-	(۱,۳۹۱,۳۷۶)	-
۹,۴۱۶	۱,۳۷۷,۰۹۰,۰۰۰	(۱,۳۸۲,۱۱۰,۲۰۰)	(۱,۳۰۸,۲۳۶)	(۶,۸۸۵,۴۵۰)	(۱۳,۲۱۳,۸۸۶)	-
۵۲۷,۰۰۰	۲۳۳,۹۸۸,۰۰۰	(۲۴۷,۷۵۳,۱۵۸)	(۶۰,۲۵۲)	-	(۱۳,۸۲۵,۴۱۰)	-
۱,۸۷۳,۰۰۰	۱,۰۱۷,۰۳۹,۰۰۰	(۱,۰۷۲,۷۰۶,۴۲۳)	(۲۶۱,۸۸۸)	-	(۵۵,۹۲۹,۳۱۱)	-
۸,۹۸۱,۱۸۴	۱۷,۳۳۳,۶۸۵,۱۲۰	(۱۷,۴۱۰,۵۸۸,۸۴۲)	(۱۶,۴۶۷,۰۰۱)	(۸۶,۶۶۸,۴۲۶)	(۱۸۰,۰۳۹,۱۴۹)	-
۵۶,۴۳۰	۲,۰۲۳,۰۱۵,۵۰۰	(۲,۱۹۴,۲۰۲,۱۰۲)	(۱,۹۲۱,۸۶۵)	(۱۰,۱۱۵,۰۷۸)	(۱۸۳,۲۲۳,۵۴۵)	-
۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۷,۰۵۷,۰۵۴)	(۸,۷۳۸,۱۰۰)	(۴۵,۹۹۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۲۳۵,۱۵۴)	-
۱۸۴,۳۷۳	۲۷,۴۰۲,۳۵۸,۹۹۰	(۲۸,۱۶۱,۳۴۶,۱۵۲)	(۲۶,۰۳۳,۱۹۱)	(۱۳۷,۰۱۶,۷۹۵)	(۹۲۱,۰۳۷,۱۴۸)	(۱,۲۲۲,۲۰۲,۷۴۲)
۱,۳۲۳,۰۷۳	۹,۵۷۹,۰۴۸,۵۲۰	(۱۰,۵۶۲,۳۲۲,۹۸۷)	(۹,۱۰۰,۰۹۶)	(۴۷,۸۹۵,۲۴۳)	(۱,۰۴۰,۲۶۹,۸۰۶)	-
۶۹۵,۴۶۲	۱۴,۰۶۹,۱۹۶,۲۶۰	(۱۵,۲۴۱,۲۶۲,۵۳۴)	(۱۳,۳۶۵,۷۳۶)	(۷۰,۳۴۵,۹۸۱)	(۱,۲۵۵,۷۷۷,۹۹۱)	-
۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۱۲,۸۴۷,۰۸۸)	(۲۸,۱۳۸,۰۵۰)	(۱۴۸,۰۹۵,۰۰۰)	(۱,۴۷۰,۰۸۰,۱۳۸)	-
۲۶۹,۳۱۶	۷,۶۰۸,۱۷۷,۰۰۰	(۹,۱۴۱,۰۴۳,۶۸۴)	(۷,۲۲۷,۷۶۸)	(۳۸,۰۴۰,۸۸۵)	(۱,۵۷۸,۱۳۵,۳۳۷)	۱,۳۷۸,۱۷۶,۲۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۰۱,۴۲۲,۲۴۴)	(۱,۸۸۶,۱۸۸)	-	(۲,۱۷۸,۳۰۸,۴۳۲)	-
۳,۱۵۲,۵۰۰	۱۳,۲۳۱,۰۴۲,۵۰۰	(۱۵,۷۶۱,۲۷۳,۶۵۱)	(۱۲,۵۶۹,۴۹۰)	(۶۶,۱۵۵,۲۱۲)	(۲,۶۰۸,۹۵۵,۸۵۳)	۵۹۳,۷۷۰,۴۰۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۲۱۲,۴۳۱,۴۵۶)	(۱۶,۷۸۶,۵۰۰)	(۸۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۸,۵۶۷,۹۵۶)	-
۱۰,۵۲۱,۸۲۱	۱۴,۱۶۳,۲۲۵,۰۷۶	(۱۵,۱۲۵,۴۵۷,۵۰۸)	(۱۱,۵۵۵,۰۶۴)	(۶۰,۸۱۶,۱۲۵)	(۳,۰۳۴,۶۰۳,۶۲۱)	-
۲۲,۹۶۱,۰۴۹	۲۷,۷۸۲,۸۶۹,۲۹۰	(۳۰,۶۹۶,۰۴۴,۷۶۰)	(۲۶,۳۹۳,۷۲۶)	(۱۳۸,۹۱۴,۳۴۶)	(۳,۰۷۸,۴۸۳,۵۴۲)	۳۵۹,۰۰۰,۰۸۵
۱,۲۹۴,۸۶۷	۵۲,۵۷۱,۶۰۰,۲۰۰	(۵۵,۳۷۹,۶۲۲,۴۳۲)	(۴۹,۹۴۳,۰۲۰)	(۲۶۲,۸۵۸,۰۰۱)	(۳,۱۲۰,۸۲۳,۲۵۳)	-
۶۵,۰۲۹,۰۰۰	۱۷,۳۶۲,۷۴۳,۰۰۰	(۲۰,۹۶۴,۶۰۸,۰۵۹)	(۴,۴۷۰,۹۰۶)	-	(۳,۶۰۶,۳۳۵,۹۶۵)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۷۸,۱۰۶,۲۹۹,۷۵۳	(۳۹۷,۱۹۵,۲۵۷,۱۹۸)	(۳۳۵,۶۴۵,۰۶۴)	(۱,۷۲۰,۴۵۲,۶۴۹)	(۱۵,۱۵۳,۳۲۲,۶۵۱)	۲,۰۰۰,۵۶۶,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۲,۰۰۰,۵۶۶,۸۰۰	(۱۵,۱۵۳,۳۲۲,۶۵۱)	(۱,۷۲۰,۴۵۲,۶۴۹)	(۳۳۵,۶۴۵,۰۶۴)	(۳۹۷,۱۹۵,۲۵۷,۱۹۸)	۳۷۸,۱۰۶,۲۹۹,۷۵۳	جمع نقل از صفحه قبل							
-	(۴,۱۵۸,۶۴۳,۳۲۷)	(۱۴۳,۰۵۵,۱۶۴)	(۲۷,۱۷۲,۸۸۱)	(۳۲,۵۹۱,۴۸۸,۱۳۲)	۲۸,۶۰۳,۰۳۲,۸۵۰	سرمایه گذاری شفا دارو	۱,۳۷۴,۴۸۵						
-	(۵,۹۹۰,۷۵۲,۴۲۰)	(۵۹,۳۸۹,۵۹۰)	(۱۱,۲۸۴,۰۲۲)	(۱۷,۷۹۷,۹۹۶,۸۸۶)	۱۱,۸۷۷,۹۱۸,۰۷۸	کارت اعتباری ایران کیش	۳,۵۹۷,۱۸۹						
۱۶۸,۱۸۱,۰۷۹	(۶,۰۸۳,۵۹۵,۰۵۷)	(۸۵,۸۸۴,۶۳۹)	(۱۶,۳۱۸,۰۸۱)	(۲۳,۱۵۸,۳۲۰,۱۸۹)	۱۷,۱۷۶,۹۲۷,۸۵۲	صنعتی بهشهر	۷,۰۵۷,۰۷۸						
-	(۶,۳۴۴,۴۴۹,۶۵۹)	(۵۹,۰۲۶,۳۰۲)	(۱۱,۲۱۴,۹۹۷)	(۱۸,۰۷۹,۴۶۸,۷۱۶)	۱۱,۸۰۵,۲۶۰,۳۵۶	داده گسترعصرنوبین-های وب	۵,۷۱۴,۰۶۶						
-	(۶,۶۱۹,۲۱۴,۲۷۶)	(۲۰۱,۹۷۷,۰۰۰)	(۳۸,۳۷۵,۶۳۰)	(۴۶,۷۷۴,۲۶۱,۶۴۶)	۴۰,۳۹۵,۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل	۱۰,۹۰۰,۰۰۰						
-	(۷,۷۳۴,۱۱۷,۲۸۲)	-	(۳۲۴,۴۵۰)	(۸,۹۹۳,۷۹۲,۸۳۲)	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خاور-۳۸۸۰-۱۱۵۰۳۰۱۴۰۳	۳,۶۰۰,۰۰۰						
-	(۷,۸۴۶,۰۹۰,۹۴۲)	(۲۸۴,۲۴۹,۸۹۸)	(۵۴,۰۰۷,۴۸۱)	(۶۴,۳۵۷,۸۱۳,۰۷۳)	۵۶,۸۴۹,۹۷۹,۵۰۹	سرمایه گذاری سبحان	۲۹,۴۷۱,۲۱۸						
-	(۹,۱۱۹,۳۱۸,۰۸۹)	(۱۴۴,۷۶۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۴,۴۰۰)	(۳۷,۸۹۹,۰۵۳,۶۸۹)	۲۸,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۰۰,۰۰۰						
(۷۶,۳۱۲,۴۷۳)	-	-	-	-	-	ایران پیاساتایروبار	-						
۳,۱۷۶,۲۰۰,۶۸۸	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز	-						
۲۹,۴۱۰,۸۱۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	-						
۹۹۹,۸۸۰,۵۴۸	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران	-						
(۴۴,۰۶۷,۳۶۳)	-	-	-	-	-	تجلی توسعه معادن و فلزات	-						
۹۹۸,۹۱۸,۲۹۵	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	-						
۵۵۴,۱۸۹,۰۷۱	-	-	-	-	-	حقاری شمال	-						
۷۸۶,۶۶۱,۰۴۴	-	-	-	-	-	داروسازی قارابی	-						
(۸۱,۴۹۰,۵۸۱)	-	-	-	-	-	زامیاد	-						
۸,۱۹۲,۲۸۳,۸۵۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه	-						
۱,۱۳۳,۶۷۰,۸۱۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا	-						
۲۰۶,۳۲۹,۵۸۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	-						
۳,۹۹۶,۱۲۸,۰۸۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-						
۴,۹۲۹,۷۴۰,۹۹۱	-	-	-	-	-	سوژمیران	-						
۳۹۲,۳۶۲,۳۷۴	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع	-						
۱۳۸,۹۳۶,۰۳۴	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی دهدشت	-						
۳,۵۳۴,۰۵۱,۳۸۰	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-						
۳۱۴,۴۸۶,۵۵۰	-	-	-	-	-	صنایع فروآلباژ ایران	-						
۱,۲۲۲,۳۸۴,۹۵۵	-	-	-	-	-	صنایع مس افق کرمان	-						
۲۳۶,۵۸۸,۳۱۰	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود	-						
۱,۹۳۵,۶۰۶,۷۵۶	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان	-						
۲۸۳,۶۸۲,۶۲۲	-	-	-	-	-	کاشی الوند	-						
۴۸۷,۱۲۵,۷۷۴	-	-	-	-	-	کاسی پارس	-						
۱,۲۲۱,۲۸۰,۵۵۳	-	-	-	-	-	کاشی وسرامیک حافظ	-						
۱,۲۲۳,۶۰۳,۵۶۷	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بینالود	-						
(۱۴۶,۵۷۷,۰۰۹)	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا	-						
۷۴,۸۰۰,۸۷۴	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-						
(۲۵۴,۴۶۳,۳۱۹)	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-						
۳,۱۸۵,۸۳۰,۸۴۰	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس	-						
۴,۳۳۲,۵۷۸,۱۲۳	-	-	-	-	-	نفت ایرانول	-						
۴۵,۱۵۲,۶۶۹,۶۲۸	(۶۹,۰۴۹,۵۰۳,۷۰۳)	(۲,۶۹۸,۷۵۵,۲۴۲)	(۵۲۱,۸۴۷,۰۰۶)	(۶۴۶,۸۴۷,۴۵۲,۳۶۱)	۵۷۵,۰۲۶,۸۱۸,۳۹۸	جمع	۶۷,۳۱۴,۰۳۶						

۱۹-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در سهام منضم به اوراق اختیار فروش تبعی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۱۰۳,۸۰۸,۵۹۳,۷۵۰	(۱۰۰,۱۰۹,۳۳۶,۱۳۱)	(۹۸,۹۱۸,۱۶۴)	(۵۱۹,۰۴۲,۹۶۹)	۳,۰۸۱,۵۹۶,۴۸۶	-

۱۹-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در گواهی کالایی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰					تعداد	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۳,۷۷۵,۵۱۱,۵۱۰	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	-	-	-	-	-	-	-
۷۵۹,۹۴۱,۶۵۰	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات	-	-	-	-	-	-	-
۴,۵۳۵,۴۵۳,۱۶۰	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۹-۴ سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۶۶۹,۲۰۴,۲۰۷	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	(۳,۰۷۳,۹۶۲)	(۲,۴۲۹,۶۶۱,۲۰۸)	۳,۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰
۲,۰۰۹,۶۷۸,۲۱۸	-	-	-	-
۳,۶۷۸,۸۸۲,۴۲۵	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	(۳,۰۷۳,۹۶۲)	(۲,۴۲۹,۶۶۱,۲۰۸)	۳,۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰
				۲۱۵,۰۰۰
				حق تقدم پالایش نفت تبریز
				حق تقدم توسعه معادن و فلزات
				جمع
				۲۱۵,۰۰۰

۱۹-۵ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل اوراق مشارکت، مریضه، اوراق اجاره و اسناد خزانه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار و یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۲,۶۲۰,۷۲۳	۳,۳۶۱,۷۶۰,۳۵۰	(۲,۸۶۲,۷۵۹)	(۱۲,۴۲۹,۹۱۱,۹۴۱)	۱۵,۷۹۴,۵۲۵,۰۵۰
۱۹,۵۵۷,۷۷۰	۵,۲۵۷,۸۳۵	(۴,۵۰۶)	(۱۹,۵۹۹,۰۳۷)	۲۴,۸۶۱,۳۷۸
۲,۲۵۶,۶۲۵,۶۰۹	-	-	-	-
۲,۰۸۰,۱۶۴,۱۲۳	-	-	-	-
۱,۹۵۱,۸۳۸,۱۲۸	-	-	-	-
۱,۵۶۸,۵۵۸,۲۸۰	-	-	-	-
۱,۳۱۶,۹۰۵,۴۰۳	-	-	-	-
۱,۲۲۵,۲۸۴,۹۶۷	-	-	-	-
۱,۰۸۹,۳۶۹,۴۱۴	-	-	-	-
۶۵۱,۳۴۹,۴۵۹	-	-	-	-
۲۰۶,۵۶۷,۲۹۸	-	-	-	-
۹۸,۵۷۵,۳۳۴	-	-	-	-
۲۶,۰۳۰,۲۹۹	-	-	-	-
۱۳,۳۶۷,۴۴۶,۸۰۷	۳,۳۶۷,۰۱۸,۱۸۵	(۲,۸۶۷,۲۶۵)	(۱۲,۴۴۹,۵۱۰,۹۷۸)	۱۵,۸۱۹,۳۹۶,۴۲۸
۱۹,۰۶۴				
گام بانک تجارت ۰۲۰۴				
گام بانک تجارت ۰۲۰۴				
گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷				
اسناد خزانه ۰۳۰۵				
اسناد خزانه ۰۳۰۶				
اسناد خزانه ۰۳۰۷				
اسناد خزانه ۰۳۰۸				
اسناد خزانه ۰۳۰۹				
اسناد خزانه ۰۳۱۰				
اسناد خزانه ۰۳۱۱				
اسناد خزانه ۰۳۱۲				
اسناد خزانه ۰۳۱۳				
اسناد خزانه ۰۳۱۴				
اسناد خزانه ۰۳۱۵				
اسناد خزانه ۰۳۱۶				
اسناد خزانه ۰۳۱۷				
اسناد خزانه ۰۳۱۸				
اسناد خزانه ۰۳۱۹				
اسناد خزانه ۰۳۲۰				
اسناد خزانه ۰۳۲۱				
اسناد خزانه ۰۳۲۲				
اسناد خزانه ۰۳۲۳				
اسناد خزانه ۰۳۲۴				
اسناد خزانه ۰۳۲۵				
اسناد خزانه ۰۳۲۶				
اسناد خزانه ۰۳۲۷				
اسناد خزانه ۰۳۲۸				
اسناد خزانه ۰۳۲۹				
اسناد خزانه ۰۳۳۰				
اسناد خزانه ۰۳۳۱				
اسناد خزانه ۰۳۳۲				
اسناد خزانه ۰۳۳۳				
اسناد خزانه ۰۳۳۴				
اسناد خزانه ۰۳۳۵				
اسناد خزانه ۰۳۳۶				
اسناد خزانه ۰۳۳۷				
اسناد خزانه ۰۳۳۸				
اسناد خزانه ۰۳۳۹				
اسناد خزانه ۰۳۴۰				
اسناد خزانه ۰۳۴۱				
اسناد خزانه ۰۳۴۲				
اسناد خزانه ۰۳۴۳				
اسناد خزانه ۰۳۴۴				
اسناد خزانه ۰۳۴۵				
اسناد خزانه ۰۳۴۶				
اسناد خزانه ۰۳۴۷				
اسناد خزانه ۰۳۴۸				
اسناد خزانه ۰۳۴۹				
اسناد خزانه ۰۳۵۰				
اسناد خزانه ۰۳۵۱				
اسناد خزانه ۰۳۵۲				
اسناد خزانه ۰۳۵۳				
اسناد خزانه ۰۳۵۴				
اسناد خزانه ۰۳۵۵				
اسناد خزانه ۰۳۵۶				
اسناد خزانه ۰۳۵۷				
اسناد خزانه ۰۳۵۸				
اسناد خزانه ۰۳۵۹				
اسناد خزانه ۰۳۶۰				
اسناد خزانه ۰۳۶۱				
اسناد خزانه ۰۳۶۲				
اسناد خزانه ۰۳۶۳				
اسناد خزانه ۰۳۶۴				
اسناد خزانه ۰۳۶۵				
اسناد خزانه ۰۳۶۶				
اسناد خزانه ۰۳۶۷				
اسناد خزانه ۰۳۶۸				
اسناد خزانه ۰۳۶۹				
اسناد خزانه ۰۳۷۰				
اسناد خزانه ۰۳۷۱				
اسناد خزانه ۰۳۷۲				
اسناد خزانه ۰۳۷۳				
اسناد خزانه ۰۳۷۴				
اسناد خزانه ۰۳۷۵				
اسناد خزانه ۰۳۷۶				
اسناد خزانه ۰۳۷۷				
اسناد خزانه ۰۳۷۸				
اسناد خزانه ۰۳۷۹				
اسناد خزانه ۰۳۸۰				
اسناد خزانه ۰۳۸۱				
اسناد خزانه ۰۳۸۲				
اسناد خزانه ۰۳۸۳				
اسناد خزانه ۰۳۸۴				
اسناد خزانه ۰۳۸۵				
اسناد خزانه ۰۳۸۶				
اسناد خزانه ۰۳۸۷				
اسناد خزانه ۰۳۸۸				
اسناد خزانه ۰۳۸۹				
اسناد خزانه ۰۳۹۰				
اسناد خزانه ۰۳۹۱				
اسناد خزانه ۰۳۹۲				
اسناد خزانه ۰۳۹۳				
اسناد خزانه ۰۳۹۴				
اسناد خزانه ۰۳۹۵				
اسناد خزانه ۰۳۹۶				
اسناد خزانه ۰۳۹۷				
اسناد خزانه ۰۳۹۸				
اسناد خزانه ۰۳۹۹				
اسناد خزانه ۰۴۰۰				
اسناد خزانه ۰۴۰۱				
اسناد خزانه ۰۴۰۲				
اسناد خزانه ۰۴۰۳				
اسناد خزانه ۰۴۰۴				
اسناد خزانه ۰۴۰۵				
اسناد خزانه ۰۴۰۶				
اسناد خزانه ۰۴۰۷				
اسناد خزانه ۰۴۰۸				
اسناد خزانه ۰۴۰۹				
اسناد خزانه ۰۴۱۰				
اسناد خزانه ۰۴۱۱				
اسناد خزانه ۰۴۱۲				
اسناد خزانه ۰۴۱۳				
اسناد خزانه ۰۴۱۴				
اسناد خزانه ۰۴۱۵				
اسناد خزانه ۰۴۱۶				
اسناد خزانه ۰۴۱۷				
اسناد خزانه ۰۴۱۸				
اسناد خزانه ۰۴۱۹				
اسناد خزانه ۰۴۲۰				
اسناد خزانه ۰۴۲۱				
اسناد خزانه ۰۴۲۲				
اسناد خزانه ۰۴۲۳				
اسناد خزانه ۰۴۲۴				
اسناد خزانه ۰۴۲۵				
اسناد خزانه ۰۴۲۶				
اسناد خزانه ۰۴۲۷				
اسناد خزانه ۰۴۲۸				
اسناد خزانه ۰۴۲۹				
اسناد خزانه ۰۴۳۰				
اسناد خزانه ۰۴۳۱				
اسناد خزانه ۰۴۳۲				
اسناد خزانه ۰۴۳۳				
اسناد خزانه ۰۴۳۴				
اسناد خزانه ۰۴۳۵				
اسناد خزانه ۰۴۳۶				
اسناد خزانه ۰۴۳۷				
اسناد خزانه ۰۴۳۸				
اسناد خزانه ۰۴۳۹				
اسناد خزانه ۰۴۴۰				
اسناد خزانه ۰۴۴۱				
اسناد خزانه ۰۴۴۲				
اسناد خزانه ۰۴۴۳				
اسناد خزانه ۰۴۴۴				
اسناد خزانه ۰۴۴۵				
اسناد خزانه ۰۴۴۶				
اسناد خزانه ۰۴۴۷				
اسناد خزانه ۰۴۴۸				
اسناد خزانه ۰۴۴۹				
اسناد خزانه ۰۴۵۰				
اسناد خزانه ۰۴۵۱				
اسناد خزانه ۰۴۵۲				
اسناد خزانه ۰۴۵۳				
اسناد خزانه ۰۴۵۴				
اسناد خزانه ۰۴۵۵				
اسناد خزانه ۰۴۵۶				
اسناد خزانه ۰۴۵۷				
اسناد خزانه ۰۴۵۸				
اسناد خزانه ۰۴۵۹				
اسناد خزانه ۰۴۶۰				
اسناد خزانه ۰۴۶۱				
اسناد خزانه ۰۴۶۲				
اسناد خزانه ۰۴۶۳				
اسناد خزانه ۰۴۶۴				
اسناد خزانه ۰۴۶۵				
اسناد خزانه ۰۴۶۶				
اسناد خزانه ۰۴۶۷				
اسناد خزانه ۰۴۶۸				
اسناد خزانه ۰۴۶۹				
اسناد خزانه ۰۴۷۰				
اسناد خزانه ۰۴۷۱				
اسناد خزانه ۰۴۷۲				
اسناد خزانه ۰۴۷۳				
اسناد خزانه ۰۴۷۴				
اسناد خزانه ۰۴۷۵				
اسناد خزانه ۰۴۷۶				
اسناد خزانه ۰۴۷۷				
اسناد خزانه ۰۴۷۸				
اسناد خزانه ۰۴۷۹				
اسناد خزانه ۰۴۸۰				
اسناد خزانه ۰۴۸۱				
اسناد خزانه ۰۴۸۲				
اسناد خزانه ۰۴۸۳				
اسناد خزانه ۰۴۸۴				
اسناد خزانه ۰۴۸۵				
اسناد خزانه ۰۴۸۶				
اسناد خزانه ۰۴۸۷				
اسناد خزانه ۰۴۸۸				
اسناد خزانه ۰۴۸۹				
اسناد خزانه ۰۴۹۰				
اسناد خزانه ۰۴۹۱				
اسناد خزانه ۰۴۹۲				
اسناد خزانه ۰۴۹۳				
اسناد خزانه ۰۴۹۴				
اسناد خزانه ۰۴۹۵				
اسناد خزانه ۰۴۹۶				
اسناد خزانه ۰۴۹۷				
اسناد خزانه ۰۴۹۸				
اسناد خزانه ۰۴۹۹				
اسناد خزانه ۰۵۰۰				
اسناد خزانه ۰۵۰۱				
اسناد خزانه ۰۵۰۲				
اسناد خزانه ۰۵۰۳				
اسناد خزانه ۰۵۰۴				
اسناد خزانه ۰۵۰۵				
اسناد خزانه ۰۵۰۶				
اسناد خزانه ۰۵۰۷				
اسناد خزانه ۰۵۰۸				
اسناد خزانه ۰۵۰۹				
اسناد خزانه ۰۵۱۰				
اسناد خزانه ۰۵۱۱				
اسناد خزانه ۰۵۱۲				
اسناد خزانه ۰۵۱۳				
اسناد خزانه ۰۵۱۴				
اسناد خزانه ۰۵۱۵				
اسناد خزانه ۰۵۱۶				
اسناد خزانه ۰۵۱۷				
اسناد خزانه ۰۵۱۸				
اسناد خزانه ۰۵۱۹				
اسناد خزانه ۰۵۲۰				
اسناد خزانه ۰۵۲۱				
اسناد خزانه ۰۵۲۲				
اسناد خزانه ۰۵۲۳				
اسناد خزانه ۰۵۲۴				
اسناد خزانه ۰۵۲۵				
اسناد خزانه ۰۵۲۶				
اسناد خزانه ۰۵۲۷				
اسناد خزانه ۰۵۲۸				
اسناد خزانه ۰۵۲۹				
اسناد خزانه ۰۵۳۰				
اسناد خزانه ۰۵۳۱				
اسناد خزانه ۰۵۳۲				
اسناد خزانه ۰۵۳۳				
اسناد خزانه ۰۵۳۴				
اسناد خزانه ۰۵۳۵				
اسناد خزانه ۰۵۳۶				
اسناد خزانه ۰۵۳۷				
اسناد خزانه ۰۵۳۸				
اسناد خزانه ۰۵۳۹				
اسناد خزانه ۰۵۴۰				
اسناد خزانه ۰۵۴۱				
اسناد خزانه ۰۵۴۲				
اسناد خزانه ۰۵۴۳				
اسناد خزانه ۰۵۴۴				
اسناد خزانه ۰۵۴۵				
اسناد خزانه ۰۵۴۶				
اسناد خزانه ۰۵۴۷				
اسناد خزانه ۰۵۴۸				
اسناد خزانه ۰۵۴۹				
اسناد خزانه ۰۵۵۰				
اسناد خزانه ۰۵۵۱				
اسناد خزانه ۰۵۵۲				
اسناد خزانه ۰۵۵۳				
اسناد خزانه ۰۵۵۴				
اسناد خزانه ۰۵۵۵				
اسناد خزانه ۰۵۵۶				
اسناد خزانه ۰۵۵۷				
اسناد خزانه ۰۵۵۸				
اسناد خزانه ۰۵۵۹				
اسناد خزانه ۰۵۶۰				
اسناد خزانه ۰۵۶۱				
اسناد خزانه ۰۵۶۲				
اسناد خزانه ۰۵۶۳				
اسناد خزانه ۰۵۶۴				
اسناد خزانه ۰۵۶۵				
اسناد خزانه ۰۵۶۶				
اسناد خزانه ۰۵۶۷				
اسناد خزانه ۰۵۶۸				
اسناد خزانه ۰۵۶۹				
اسناد خزانه ۰۵۷۰				
اسناد خزانه ۰۵۷۱				
اسناد خزانه ۰۵۷۲				
اسناد خزانه ۰۵۷۳				
اسناد خزانه ۰۵۷۴				
اسناد خزانه ۰۵۷۵				
اسناد خزانه ۰۵۷۶				
اسناد خزانه ۰۵۷۷				
اسناد خزانه ۰۵۷۸				
اسناد خزانه ۰۵۷۹				
اسناد خزانه ۰۵۸۰				
اسناد خزانه ۰۵۸۱				
اسناد خزانه ۰۵۸۲				
اسناد خزانه ۰۵۸۳				
اسناد خزانه ۰۵۸۴				
اسناد خزانه ۰۵۸۵				
اسناد خزانه ۰۵۸۶				
اسناد خزانه ۰۵۸۷				
اسناد خزانه ۰۵۸۸				
اسناد خزانه ۰۵۸۹				
اسناد خزانه ۰۵۹۰				
اسناد خزانه ۰۵۹۱				
اسناد خزانه ۰۵۹۲				
اسناد خزانه ۰۵۹۳				
اسناد خزانه ۰۵۹۴				
اسناد خزانه ۰۵۹۵				
اسناد خزانه ۰۵۹۶				
اسناد خزانه ۰۵۹۷				
اسناد خزانه ۰۵۹۸				
اسناد خزانه ۰۵۹۹				
اسناد خزانه ۰۶۰۰				
اسناد خزانه ۰۶۰۱				
اسناد خزانه ۰۶۰۲				
اسناد خزانه ۰۶۰۳				
اسناد خزانه ۰۶۰۴				
اسناد خزانه ۰۶۰۵				
اسناد خزانه ۰۶۰۶				
اسناد خزانه ۰۶۰۷				
اسناد خزانه ۰۶۰۸				
اسناد خزانه ۰۶۰۹				
اسناد خزانه ۰۶۱۰				
اسناد خزانه ۰۶۱۱				
اسناد خزانه ۰۶۱۲				
اسناد خزانه ۰۶۱۳				
اسناد خزانه ۰۶۱۴				
اسناد خزانه ۰۶۱۵				
اسناد خزانه ۰۶۱۶				
اسناد خزانه ۰۶۱۷				
اسناد خزانه ۰۶۱۸				
اسناد خزانه ۰۶۱۹				
اسناد خزانه ۰۶۲۰				
اسناد خزانه ۰۶۲۱				
اسناد خزانه ۰۶۲۲				
اسناد خزانه ۰۶۲۳				
اسناد خزانه ۰۶۲۴				
اسناد خزانه ۰۶۲۵				
اسناد خزانه ۰۶۲۶				
اسناد خزانه ۰۶۲۷				
اسناد خزانه ۰۶۲۸				
اسناد خزانه ۰۶۲۹				
اسناد خزانه ۰۶۳۰				
اسناد خزانه ۰۶۳۱				
اسناد خزانه ۰۶۳۲				
اسناد خزانه ۰۶۳۳				
اسناد خزانه ۰۶۳۴				
اسناد خزانه ۰۶۳۵				
اسناد خزانه ۰۶۳۶				
اسناد خزانه ۰۶۳۷				
اسناد خزانه ۰۶۳۸				
اسناد خزانه ۰۶۳۹				
اسناد خزانه ۰۶۴۰				
اسناد خزانه ۰۶۴۱				
اسناد خزانه ۰۶۴۲				
اسناد خزانه ۰۶۴۳				
اسناد خزانه ۰۶۴۴				
اسناد خزانه ۰۶۴۵				
اسناد خزانه ۰۶۴۶				
اسناد خزانه ۰۶۴۷				
اسناد خزانه ۰۶۴۸				
اسناد خزانه ۰۶۴۹				
اسناد خزانه ۰۶۵۰				
اسناد خزانه ۰۶۵۱				
اسناد خزانه ۰۶۵۲				
اسناد خزانه ۰۶۵۳				
اسناد خزانه ۰۶۵۴				
اسناد خزانه ۰۶۵۵				
اسناد خزانه ۰۶۵۶				
اسناد خزانه ۰۶۵۷				
اسناد خزانه ۰۶۵۸				
اسناد خزانه ۰۶۵۹				
اسناد خزانه ۰۶۶۰				
اسناد خزانه ۰۶۶۱				
اسناد خزانه ۰۶۶۲				
اسناد خزانه ۰۶۶۳				
اسناد خزانه ۰۶۶۴				
اسناد خزانه ۰۶۶۵				
اسناد خزانه ۰۶۶۶				
اسناد خزانه ۰۶۶۷				
اسناد خزانه ۰۶۶۸				
اسناد خزانه ۰۶۶۹				
اسناد خزانه ۰۶۷۰				
اسناد خزانه ۰۶۷۱				
اسناد خزانه ۰۶۷۲				
اسناد خزانه ۰۶۷۳				
اسناد خزانه ۰۶۷۴				
اسناد خزانه ۰۶۷۵				
اسناد خزانه ۰۶۷۶				
اسناد خزانه ۰۶۷۷				
اسناد خزانه ۰۶۷۸				
اسناد خزانه ۰۶۷۹				
اسناد خزانه ۰۶۸۰				
اسناد خزانه ۰۶۸۱				
اسناد خزانه ۰۶۸۲				
اسناد خزانه ۰۶۸۳				
اسناد خزانه ۰۶۸۴				
اسناد خزانه ۰۶۸۵				
اسناد خزانه ۰۶۸۶				
اسناد خزانه ۰۶۸۷				
اسناد خزانه ۰۶۸۸				
اسناد خزانه ۰۶۸۹				
اسناد خزانه ۰۶۹۰				
اسناد خزانه ۰۶۹۱				
اسناد خزانه ۰۶۹۲				
اسناد خزانه ۰۶۹۳				
اسناد خزانه ۰۶۹۴				
اسناد خزانه ۰۶۹۵				
اسناد خزانه ۰۶۹۶				
اسناد خزانه ۰۶۹۷				
اسناد خزانه ۰۶۹۸				
اسناد خزانه ۰۶۹۹				
اسناد خزانه ۰۷۰۰				
اسناد خزانه ۰۷۰۱				
اسناد خزانه ۰۷۰۲				
اسناد خزانه ۰۷۰۳				
اسناد خزانه ۰۷۰۴				
اسناد خزانه ۰۷۰۵				
اسناد خزانه ۰۷۰۶				
اسناد خزانه ۰۷۰۷				
اسناد خزانه ۰۷۰۸				
اسناد خزانه ۰۷۰۹				
اسناد خزانه ۰۷۱۰				
اسناد خزانه ۰۷۱۱				
اسناد خزانه ۰۷۱۲				
اسناد خزانه ۰۷۱۳				
اسناد خزانه ۰۷۱۴				
اسناد خزانه ۰۷۱۵				
اسناد خزانه ۰۷۱۶				
اسناد خزانه ۰۷۱۷				
اسناد خزانه ۰۷۱۸				
اسناد خزانه ۰۷۱۹				
اسناد خزانه ۰۷۲۰				
اسناد خزانه ۰۷۲۱				
اسناد خزانه ۰۷۲۲				
اسناد خزانه ۰۷۲۳				
اسناد خزانه ۰۷۲۴				
اسناد خزانه ۰۷۲۵				
اسناد خزانه ۰۷۲۶				
اسناد خزانه ۰۷۲۷				
اسناد خزانه ۰۷۲۸				
اسناد خزانه ۰۷۲۹				
اسناد خزانه ۰۷۳۰				
اسناد خزانه ۰۷۳۱				
اسناد خزانه ۰۷۳۲				
اسناد خزانه ۰۷۳۳				
اسناد خزانه ۰۷۳۴				
اسناد خزانه ۰۷۳۵				
اسناد خزانه ۰۷۳۶				
اسناد خزانه ۰۷۳۷				
اسناد خزانه ۰۷۳۸				
اسناد خزانه ۰۷۳۹				
اسناد خزانه ۰۷۴۰				
اسناد خزانه ۰۷۴۱				
اسناد خزانه ۰۷۴۲				

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	۲۱-۱ سود اوراق مشارکت فرابورسی
۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۵۴,۸۱۲,۷۹۱,۰۱۵	۲۱-۲ سود سپرده بانکی
۳۰,۷۰۸,۴۶۴,۱۲۷	۵۶,۰۶۲,۷۹۱,۰۳۴	جمع

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود
سررسید	سررسید	ریال	درصد
۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲٪
		۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	-

اختیار، حکمران-۶۴۳۳-۰۸۲۰۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲-۲۱- سود سپرده بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲,۶۹۳,۴۲۲	۴۱۰,۷۸۵,۴۰۹	تنزیلات مربوط به سود سهام
۹۰,۹۳۱,۷۵۳	۳۸۹,۵۷۹,۱۸۳	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۴۹۱,۰۵۰	۳۵۷,۷۰۷,۳۹۶	سایر درآمدها
۷,۲۰۴,۸۴۹	۷,۲۲۹,۹۳۴	تنزیلات مربوط به سود بانک
۱۸۲,۳۱۱,۰۷۴	۱,۱۶۵,۳۰۱,۹۲۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۲۶۵,۰۶۴,۲۷۴	۱۳,۱۴۲,۲۵۷,۰۵۹	کارمزد مدیر
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۵۲۳,۱۹۹,۶۷۱	۷۶۲,۹۹۹,۷۲۰	کارمزد حسابرس
۹,۲۶۸,۲۶۳,۹۴۵	۱۴,۹۰۵,۲۵۶,۷۷۹	جمع

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۳۳,۴۷۹,۷۴۳	۳,۰۸۳,۶۷۲,۶۴۸	هزینه آبونمان
۱۴۵,۴۵۷,۶۴۲	۱۰۶,۹۹۲,۰۰۵	سایر هزینه ها
۷۹,۸۶۳,۲۶۴	۴۳,۵۱۳,۳۵۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۷,۱۹۸,۴۶۴	۲۴,۵۲۲,۸۱۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۷,۷۹۵,۳۵۰	۱۸,۶۱۸,۲۱۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۰۲۳,۷۹۴,۴۶۳	۳,۲۷۷,۳۱۹,۰۳۲	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	(۱۳۸,۴۷۲,۶۹۸,۵۶۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۲۱۲,۸۰۹,۷۲۸,۷۹۶)	(۱۳۸,۴۷۲,۶۹۸,۵۶۸)	جمع

صندوق، سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۶. بدیهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای:
صندوق در تاریخ صورت خاص داراییها فاقد بدیهیهای احتمالی وتعهدات سرمایه ای میباشد .

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک به کل واحدها	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۷.۳۳%	۷.۳۳%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	۷.۳۳%	۷.۳۳%	۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۸۱%	۰.۸۱%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۸۱%	۰.۸۱%	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزینو	-
۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	فرهنگ فراگزینو	-
۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد اقبال نیا	-
۰.۰۲%	۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	۰.۰۲%	۰.۰۲%	۳۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	داتیس اقبال نیا
۰.۰۰%	۰.۰۰%	۴۸	عادی	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۴۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی فریور	-
۰.۰۶%	۰.۰۶%	۷۰۰	عادی	۰.۰۶%	۰.۰۶%	۷۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	فاطمه السادات جمالی
۰.۱۰%	۰.۱۰%	۱,۲۰۰	عادی	۰.۱۰%	۰.۱۰%	۱,۲۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	سید جواد جمالی	سیدمحمدامین جمالی
۰.۰۳%	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	بها کاظمی محسن آبادی
۰.۰۳%	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	۰.۰۳%	۰.۰۳%	۴۰۰	عادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	پروین کاظمی محسن آبادی
۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	۰.۰۲%	۰.۰۲%	۲۰۰	عادی	همسر سهامدار مدیر صندوق	حمزه کاظمی محسن آبادی	هانیه کیان
-	-	-	عادی	۰.۰۱%	۰.۰۱%	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هانیه حق محمد خرقانی	-
۰.۰۱%	۰.۰۱%	۱۰۰	عادی	۰.۰۱%	۰.۰۱%	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	زهرا محمد رحیمی	-
۸.۴۵%	۸.۴۶%	۱۰۳,۷۴۸		۸.۴۵%	۸.۴۶%	۱۰۳,۷۵۵		جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۸. معاملات با ارکان واشخاص وابسته به آنها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	شرح معامله	تاریخ معامله	ریال	موضوع معامله		
در پایان دوره	در پایان دوره	در پایان دوره	ریال						
ریال	ریال	ریال	ریال						
(۱,۹۵۹,۹۲۶,۷۵۸)	(۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۲۱)	(۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۲۱)	(۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۲۱)		طی دوره مالی	۱۳,۴۳۲,۲۵۷,۰۵۹	کارمزد	مدیر	شرکت سیدگردان آسمان
(۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)		طی دوره مالی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی آرموده گاران
(۵۶,۳۱۶,۳۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۳۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۳۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۳۱۵)		طی دوره مالی	-	کارمزد	ضامن	شرکت سیدگردان آسمان
(۲۸۸,۳۶۴,۰۰۶)	(۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶)	(۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶)	(۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶)		طی دوره مالی	۷۶۲,۹۹۹,۷۲۰	کارمزد	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هوشیار معین
-	۵,۱۶۶,۹۵۱	۵,۱۶۶,۹۵۱	۵,۱۶۶,۹۵۱		طی دوره مالی	۹۶۲,۱۸۵,۵۴۰,۰۷۱	خرید و فروش اوراق	کارگزار	کارگزاری آسمان
-	-	-	-		طی دوره مالی	۲۵,۲۶۴,۷۷۵,۳۷۸	خرید و فروش اوراق	کارگزار	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
(۳,۸۳۷,۴۶۳,۸۰۴)	-	-	-		طی دوره مالی	۴,۸۰۳,۳۴۰,۵۸۶,۱۶۷	خرید و فروش اوراق	کارگزار	کارگزاری حافظ

۲۹. رویداد های بعد از تاریخ صورت خاص دارایی:
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاص دارایی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.