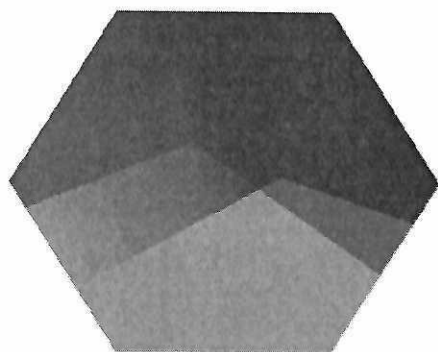




آجان خاورمیانہ

صندوق سرمایہ گذاری

مشترک آسمان خاورمیانہ

صورت های مالی میان دوره ای

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک آسمان خاورمیانه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

مجمع محترم مشترک آسمان خاورمیانه

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای مشترک آسمان خاورمیانه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۴۷	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت مشترک آسمان خاورمیانه بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

آسمان
شرکت سبدگردان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه‌گذاری

مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۰۹,۰۰۶,۴۲۴,۷۲۹	۵۷۵,۰۲۲,۷۱۳,۴۳۸
سرمایه‌گذاری در سپرده کالایی	۶	۷۱,۲۷۰,۰۹۷,۴۶۲	-
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۲۹۸,۹۸۲,۵۴۱,۰۲۰	۲۰۱,۳۳۱,۸۹۳,۴۸۴
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۴۱۴,۳۹۱,۵۸۸,۳۸۲	۱۱۹,۰۰۷,۴۶۱,۷۸۱
حساب‌های دریافتی	۹	۱۰,۹۵۳,۹۶۹,۷۵۸	۶,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۲
جاری کارگزاران	۱۰	۱۱,۱۱۷,۵۸۸,۸۰۸	۵,۱۶۶,۹۵۱
سایر دارایی‌ها	۱۱	۱,۴۶۵,۷۱۳,۲۷۵	۵۳۷,۱۱۴,۵۵۲
موجودی نقد	۱۲	۱۰۵,۰۳۸,۶۷۷	۶,۲۸۵,۷۹۵,۹۶۴
جمع دارایی‌ها		۱,۴۱۷,۲۹۲,۹۶۲,۱۱۱	۹۰۹,۱۲۸,۹۲۳,۹۳۲
بدهی‌ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۸,۲۱۱,۸۵۶,۹۱۷	۷,۳۶۱,۳۷۸,۹۰۲
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۹۸۲,۱۳۴	۳,۶۳۰,۰۸۰,۶۴۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۲۸,۷۱۵,۶۹۵,۳۲۸	۱۰,۳۰۰,۴۴۲,۴۷۸
پیش دریافت‌ها	۱۶	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱	۶,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۱
جمع بدهی‌ها		۴۰,۰۳۶,۲۸۸,۱۸۰	۲۷,۵۴۱,۹۰۲,۰۰۵
خالص دارایی‌ها	۱۷	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱	۸۸۱,۵۸۷,۰۲۱,۹۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۹۵۳,۳۳۱	۷۱۸,۴۲۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ابن‌سینا



سرکاربری و خدمات پیریت
آزموده‌کاران

مشترک آسمان خاورمیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۸۲,۵۷۷,۹۹۶,۳۱۴	۳۱۵,۱۰۹,۰۲۳,۸۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۲۶,۳۰۴,۱۰۲,۶۴۶	(۶۲,۸۰۶,۰۶۰,۹۵۲)
سود سهام	۲۰	۳۷,۲۹۹,۵۵۹,۰۰۳	۵۵,۷۹۴,۵۳۱,۴۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۶۷,۵۷۰,۸۳۹,۷۱۳	۵۶,۰۶۲,۷۹۱,۰۳۴
سایر درآمدها	۲۲	۲۰۹,۹۵۷,۹۸۹	۱,۱۶۵,۳۰۱,۹۲۲
جمع درآمدها		۳۱۳,۹۶۲,۴۵۵,۶۶۵	۳۶۵,۳۲۵,۵۸۷,۳۵۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۱۶,۷۸۵,۹۰۰,۵۴۳)	(۱۴,۹۰۵,۲۵۶,۷۷۹)
سایر هزینه ها	۲۴	(۵,۳۹۶,۳۳۲,۳۷۹)	(۳,۲۷۷,۳۱۹,۰۳۲)
سود خالص قبل از هزینه های مالی		۲۹۱,۷۸۰,۲۲۲,۷۴۳	۳۴۷,۱۴۳,۰۱۱,۵۳۹
هزینه های مالی	۲۵	(۲۵,۴۰۲,۷۵۶)	-
سود خالص		۲۹۱,۷۵۴,۸۱۹,۹۸۷	۳۴۷,۱۴۳,۰۱۱,۵۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۳۱.۱۴%	۳۵.۲۱%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)		۳۱.۳۲%	۳۹.۶۴%

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۱,۲۲۷,۱۱۹	۸۸۱,۵۸۷,۰۲۱,۹۲۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۵۸۳,۱۱۹	۵,۸۳۱,۱۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۳۶۵,۵۶۰)	(۳,۶۵۵,۶۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۲۹۱,۷۵۴,۸۱۹,۹۸۷
تعدیلات	۲۶	۴۰۱,۷۳۹,۲۴۲,۰۱۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۱,۴۴۴,۶۷۸	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

خالص دارایی های پایان سال

موسسه جابری و خدمات پیریت
آزموده کاران

امین



مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه که صندوقی سرمایه باز محسوب می شود، 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 ۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲۰۱۰۳۲۰۸۸۲۰۹۲ اداره ثبت شرکتها ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 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.

واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار "از جمله صندوق های سرمایه گذاری زمین و ساختمان و صندوق های سرمایه گذاری پروژه"

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفا 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:

مجاز 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 سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده و یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.

به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

گواهی های سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

هرنوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می کند، باید علاوه بر خصوصیات فوق، دارای خصوصیات زیر باشد.

حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادر در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبر تضمین شده بود.

بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق، بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

اتخاذ موقعیت فروش قرارداد های آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفا به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قرار داد های آتی سهام صرفا به منظور بستن موقعیت های فروش که قبلا در قرار دادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

به موجب ماده ۵ اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای بهمن ماه هر سال تا انتهای دی ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اولین دی ماه بعد از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها خاتمه می یابد.

به موجب ماده ۶ اساسنامه، مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ واقع شده است.

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۸ نام صندوق از صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه به مشترک آسمان خاورمیانه تغییر یافته و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۱ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

همچنین پیرو تاییدیه نامه سازمان بورس و اوراق بهادار به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ و شماره ۱۲۲/۱۵۹۳۶۷ تغییر ساختار صندوق از مبتنی بر صدور و ابطال به قابل معامله صورت گرفته است.

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۶ 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 واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشد، از حق رأی در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک نسبت به کل واحد های ممتاز
۱	شرکت سپد گردان آسمان	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر ثبت و مدیر صندوق: شرکت سپدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 ۱۳۹۷/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت 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 شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه ۱ و ۲.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

- ❖ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام:

- ❖ درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های پذیر شنایایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق های سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد منظور می شود.

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

- ❖ سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه یا توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

مشترک آسمان خاورمیانہ

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری طبق ماده ۸-۳ امید نامه به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل مبلغ پذیره نویسی)	معادل شش در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک منبیه با ناسد مولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک منبیه با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق عدم سهام تحت ملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت ملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازار گردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
کارمزد مولی	سالانه ۲.۵ درصد از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
مخارج بصفه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه بصفه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، بارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، نصب و راه اندازی بارنما و خدمات پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد ربه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات ربه بندی، با ناسد مجمع.

الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل براساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب ها ذخیره می شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روز های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، بدلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمد های صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۶۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
خودرو و ساخت قطعات	۱۸۷,۷۵۲,۱۲۲,۰۷۰	۱۸۸,۳۹۳,۹۹۲,۷۲۳	۱۳,۲۹%	۱۰۷,۸۵۴,۳۴۴,۹۶۹	۹۲,۵۳۵,۸۳۷,۰۵۲	۱۰,۱۸%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۹,۵۵۹,۲۱۰,۰۸۳	۶۶,۶۹۳,۲۲۳,۰۱۲	۴,۷۱%	۸۹,۳۲۹,۴۵۹,۲۶۵	۸۲,۴۹۳,۵۲۰,۴۳۵	۹,۰۷%
سیمان، آهک و گچ	۴۴,۹۹۵,۸۱۴,۸۷۲	۵۵,۴۷۷,۳۳۶,۷۹۳	۳,۹۱%	۵۸,۹۵۵,۹۳۴,۷۳۶	۵۵,۶۳۸,۶۷۴,۰۵۱	۶,۱۲%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۸,۲۶۶,۴۳۹,۵۰۳	۵۲,۹۸۲,۸۶۵,۰۰۰	۳,۷۴%	-	-	-
قند و شکر	۴۳,۰۵۷,۹۵۶,۶۴۹	۵۲,۰۶۵,۹۶۲,۳۲۶	۳,۶۷%	۱۰,۵۶۲,۳۲۲,۹۸۷	۹,۵۲۲,۰۵۳,۱۸۱	۱,۰۵%
زراعت و خدمات وابسته	۳۱,۹۰۳,۰۱۲,۳۹۴	۳۹,۰۹۰,۲۶۹,۲۹۱	۲,۷۶%	-	-	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۵,۱۰۱,۳۹۵,۰۵۶	۳۴,۱۸۹,۷۵۳,۲۲۰	۲,۴۱%	۲۰,۲۱۳,۴۳۱,۴۵۶	۱۷,۵۶۴,۸۶۳,۵۰۰	۱,۹۳%
سرمایه گذاریها	۳۱,۷۰۵,۰۸۷,۶۱۶	۳۳,۲۶۶,۷۳۸,۹۱۳	۲,۳۵%	۸۱,۷۶۸,۴۰۱,۹۲۹	۷۳,۷۴۲,۲۷۱,۸۳۸	۸,۱۱%
فلزات اساسی	۱۳,۵۳۹,۶۷۶,۴۳۹	۲۱,۷۱۸,۰۸۲,۸۴۰	۱,۵۳%	۱۵,۷۶۱,۲۷۳,۶۵۰	۱۳,۱۵۲,۳۱۷,۷۹۷	۱,۴۵%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۳,۴۴۳,۱۲۴,۳۱۱	۱۸,۴۲۷,۴۵۰,۳۸۸	۱,۳۰%	۳۰,۵۳۹,۷۸۲,۳۶۶	۳۱,۷۸۳,۳۰۷,۷۴۵	۳,۵۰%
مواد و محصولات دارویی	۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۵	۱۷,۵۰۷,۲۰۸,۶۰۰	۱,۲۴%	۴۱,۷۳۲,۵۳۱,۸۱۶	۳۵,۹۹۵,۷۵۳,۱۵۲	۳,۹۶%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹,۳۸۶,۷۳۴,۸۴۰	۱۲,۰۶۵,۷۷۸,۹۰۰	۰,۸۵%	۳۷,۸۹۹,۰۵۳,۶۸۹	۲۸,۷۷۹,۷۳۵,۶۰۰	۳,۱۷%
اطلاعات و ارتباطات	۳,۳۴۲,۳۹۸,۱۰۶	۵,۰۰۰,۰۷۱,۵۰۰	۰,۳۵%	۱۸,۰۷۹,۴۶۸,۷۱۶	۱۱,۷۳۵,۰۱۹,۰۵۷	۱,۲۹%
استخراج ذغال سنگ	۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۵	۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰	۰,۳۰%	-	-	-
منسوجات	۲,۷۴۳,۳۶۸,۳۲۴	۴,۰۲۴,۸۴۸,۹۵۰	۰,۲۸%	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۷۳۹,۸۰۴,۹۴۲	۳,۷۹۱,۹۷۵,۵۰۳	۰,۲۷%	۹,۳۷۷,۵۰۷,۰۵۴	۹,۱۴۳,۲۷۱,۹۰۰	۱,۰۱%
محصولات شیمیایی	۷,۰۹۵,۰۸۸	۶,۵۷۰,۶۷۰	۰,۰۵%	۶۹,۸۳۰,۸۲۸,۴۱۲	۶۸,۹۷۳,۷۴۱,۹۳۳	۷,۵۹%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۲۷,۳۶۰,۲۷۱,۰۸۰	۲۱,۶۱۵,۴۹۰,۶۴۶	۲,۳۸%
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	۱۷,۷۹۷,۹۹۶,۸۸۵	۱۱,۸۰۷,۲۴۴,۴۶۵	۱,۳۰%
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	-	-	-	۹,۵۰۱,۴۲۲,۲۴۵	۷,۳۲۳,۱۱۳,۷۹۸	۰,۸۱%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۱,۷۵۲,۴۶۵,۰۰۰	۳,۲۱۶,۴۹۷,۲۸۸	۰,۳۵%
جمع	۵۴۲,۰۳۸,۶۸۷,۳۰۳	۶۰۹,۰۰۶,۴۲۴,۷۲۹	۴۲,۹۷%	۶۴۸,۳۱۶,۴۹۶,۲۵۵	۵۷۵,۰۲۲,۷۱۳,۴۳۸	۶۳,۲۵%

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

صنعت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
گواهی سپرده کالایی مبتنی بر شمش	۴۸,۰۳۹,۱۰۳,۴۴۷	۷۱,۲۷۰,۰۹۷,۴۶۲	۵,۰۳%	-	-	-
جمع	۴۸,۰۳۹,۱۰۳,۴۴۷	۷۱,۲۷۰,۰۹۷,۴۶۲	۵,۰۳%	-	-	-

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
۰.۰۰%	۶,۳۷۸,۴۰۵	۱۰.۷۱%	۱۵۱,۷۴۷,۶۸۶,۷۲۳	بانک ملت
۰.۰۰%	۴۳۰,۱۲۳	۸.۷۱%	۱۲۳,۳۸۰,۱۶۵,۱۴۴	بانک پاسارگاد
۰.۷۸%	۷,۱۱۳,۲۷۹,۲۱۴	۱.۶۰%	۲۲,۶۶۳,۹۵۱,۲۱۱	بانک خاورمیانه
۰.۰۰%	۲۲۱,۹۳۰	۰.۰۶%	۸۲۵,۰۸۱,۳۲۲	بانک آینده
-	-	۰.۰۱%	۱۷۵,۰۲۵,۵۲۰	بانک تجارت
۰.۰۱%	۵۷,۷۰۱,۳۴۱	۰.۰۱%	۱۷۱,۸۳۵,۵۱۲	بانک سامان
۰.۰۰%	۱۱,۴۲۶,۲۹۳	۰.۰۰%	۱۳,۰۷۰,۲۹۲	بانک شهر
۴.۵۰%	۴۰,۸۶۶,۹۳۵,۸۹۲	۰.۰۰%	۵,۷۲۵,۲۹۶	موسسه اعتباری ملل
۱۶.۸۶%	۱۵۳,۲۷۵,۵۲۰,۲۸۶	-	-	بانک گردشگری
۲۲.۱۵%	۲۰۱,۳۳۱,۸۹۳,۴۸۴	۲۱.۱۰%	۲۹۸,۹۸۲,۵۴۱,۰۲۰	جمع

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰				اوراق بهادار با درآمد ثابت
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	تاریخ سر رسید	
-	-	۸.۲۶%	۱۱۷,۰۶۷,۴۵۱,۷۹۷	۱۱۶,۲۶۵,۸۰۲,۳۶۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه-م۱بودجه-۰۴۰۳۲۶
-	-	۴.۹۹%	۷۰,۶۸۱,۴۱۶,۳۷۰	۶۷,۷۷۴,۸۸۱,۲۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م۹بودجه-۰۳۱۱۰۱
-	-	۴.۳۳%	۶۱,۳۵۷,۹۸۶,۸۴۸	۵۹,۰۶۷,۵۴۰,۹۳۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م۰۱بودجه-۰۳۱۱۱۵
-	-	۳.۱۷%	۴۴,۹۲۷,۸۲۳,۳۵۵	۴۴,۳۳۶,۱۷۶,۴۰۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	اسناد خزانه-م۳بودجه-۰۴۰۵۲۰
-	-	۲.۶۴%	۳۷,۴۶۶,۸۰۷,۹۱۰	۳۰,۱۴۶,۴۷۲,۹۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	اسناد خزانه-م۷بودجه-۰۴۰۹۱۰
-	-	۱.۸۳%	۲۵,۹۶۲,۰۳۸,۹۳۷	۲۰,۸۰۲,۳۰۳,۷۶۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	اسناد خزانه-م۷بودجه-۰۴۰۷۱۴
-	-	۴.۰۲%	۵۶,۹۲۸,۰۶۳,۱۶۵	۵۷,۲۶۸,۸۱۲,۶۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳
۱۱.۳۵%	۱۰۳,۱۹۰,۹۳۲,۶۱۸	-	-	-	-	اختیارفروش تامین مالی حکرمان-۰۳۳-۰۶۰۸۲۰-۰۳۰۸۲۰
۱.۷۴%	۱۵,۷۹۱,۶۷۲,۲۹۰	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۶بودجه-۰۳۰۷۲۳
۰.۰۰%	۲۴,۸۵۶,۸۷۳	-	-	-	-	اسناد خزانه-م۸بودجه-۰۳۰۹۱۹
۱۳.۰۹%	۱۱۹,۰۰۷,۴۶۱,۷۸۱	۲۹.۲۴%	۴۱۴,۳۹۱,۵۸۸,۳۸۲	۳۹۵,۶۶۱,۹۹۰,۲۱۷		جمع

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت	تتزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
-	۲۳۹,۰۷۹,۰۶۸	۹-۱	۲۳۹,۰۷۹,۰۶۸	-	-	۲۳۹,۰۷۹,۰۶۸	-
۵,۰۶۱,۶۳۵,۰۲۴	۹,۲۵۲,۱۷۴,۳۱۶	۹-۲	۹,۲۵۲,۱۷۴,۳۱۶	۲۵%	(۳۳۸,۰۷۱,۵۴۶)	۸,۹۱۴,۱۰۲,۷۷۰	۵,۰۶۱,۶۳۵,۰۲۴
۱,۸۷۷,۱۴۲,۷۳۸	۱,۸۲۰,۹۰۱,۶۱۹	۹-۳	۱,۸۲۰,۹۰۱,۶۱۹	متعدد	(۲۰,۱۱۳,۶۹۹)	۱,۸۰۰,۷۸۷,۹۲۰	۱,۸۷۷,۱۴۲,۷۳۸
۶,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۲	۱۱,۳۱۲,۱۵۵,۰۰۳	جمع	۱۱,۳۱۲,۱۵۵,۰۰۳		(۳۵۸,۱۸۵,۲۴۵)	۱۰,۹۵۳,۹۶۹,۷۵۸	۶,۹۳۸,۷۷۷,۷۶۲

۹-۱- مبلغ مربوطه بابت طلب درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری می باشد.

۹-۲- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تاریخ تشکیل مجمع	تتزیل نشده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	تتزیل شده
-	۴,۵۳۳,۷۴۶,۹۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴,۵۳۳,۷۴۶,۹۰۰	(۲۴۹,۱۴۹,۴۴۱)	۴,۲۸۴,۳۱۷,۴۵۹	-
۷۶۷,۵۵۷,۵۸۱	۱,۵۵۰,۸۸۵,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۶	۱,۵۵۰,۸۸۵,۷۰۰	(۴۹,۳۶۵,۰۶۲)	۱,۵۰۱,۵۲۰,۶۳۸	۷۶۷,۵۵۷,۵۸۱
-	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰	-	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰	-
۶۴۳,۰۰۱,۸۱۴	۹۱۹,۹۶۴,۶۲۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۹۱۹,۹۶۴,۶۲۶	(۱۰,۰۸۳,۲۰۴)	۹۰۹,۸۸۱,۴۲۲	۶۴۳,۰۰۱,۸۱۴
۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰	-	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰	۴۲۱,۴۸۷,۰۰۰
-	۳۰۴,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۰۴,۹۲۰,۰۰۰	(۲۰,۸۲۰,۹۵۷)	۲۸۴,۰۹۹,۰۴۳	-
-	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۳۳۷,۴۰۸)	۶۹,۱۶۲,۵۹۲	-
۵۰۵	۴۶۰,۵۴۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۴۶۰,۵۴۰	(۳۵,۴۷۴)	۴۲۵,۰۶۶	۵۰۵
-	۳۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳۰۰	-	۳۰۰	-
۳,۲۲۸,۵۰۸,۱۲۴	-	-	-	-	-	۳,۲۲۸,۵۰۸,۱۲۴
۱,۰۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۰۰۰
۵,۰۶۱,۶۳۵,۰۲۴	۹,۲۵۲,۱۷۴,۳۱۶	جمع	۹,۲۵۲,۱۷۴,۳۱۶	(۳۳۸,۰۷۱,۵۴۶)	۸,۹۱۴,۱۰۲,۷۷۰	۵,۰۶۱,۶۳۵,۰۲۴

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۹-۲- سود دریافتی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
سود خالص	سود خالص	مبلغ تنزیل	سود ناخالص
-	۱,۰۷۳,۳۶۸,۲۴۵	(۹,۸۲۸,۴۶۲)	۱,۰۸۳,۱۹۶,۷۰۷
-	۷۲۷,۴۹۹,۶۷۵	(۱۰,۲۸۵,۲۳۷)	۷۳۷,۷۰۴,۹۱۲
۱,۳۶۴,۹۶۴,۶۰۹	-	-	-
۵۱۲,۱۷۸,۱۲۹	-	-	-
۱,۸۷۷,۱۴۲,۷۳۸	۱,۸۰۰,۷۸۷,۹۲۰	(۲۰,۱۱۳,۶۹۹)	۱,۸۲۰,۹۰۱,۶۱۹

بانک پاسارگاد

بانک ملت

بانک گردشگری

موسسه اعتباری ملل

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
۱۱,۱۱۳,۱۷۴,۷۰۸	۲,۵۲۴,۶۷۱,۴۳۰,۷۱۴	۲,۵۳۵,۷۷۹,۴۳۸,۴۷۱	۵,۱۶۶,۹۵۱
۴,۴۱۴,۱۰۰	۲۳۷,۵۵۷,۴۶۳,۱۲۹	۲۳۷,۵۶۱,۸۷۷,۲۲۹	-
۱۱,۱۱۷,۵۸۸,۸۰۸	۲,۷۶۲,۲۲۸,۸۹۳,۸۴۳	۲,۷۷۳,۳۴۱,۳۱۵,۷۰۰	۵,۱۶۶,۹۵۱

کارگزاری آسمان

کارگزاری حافظ

جمع

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۱- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
۴۵۳,۱۸۳,۱۱۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۴۲,۹۸۸,۲۹۱)	۱,۳۱۰,۱۹۴,۸۲۲
۷۶,۶۲۳,۳۸۲	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۶۲۳,۳۸۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۰۸,۰۵۷	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۸۹,۶۰۴)	۵,۵۱۸,۴۵۳
۵۳۷,۱۱۴,۵۵۲	۵,۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۸۴۸,۹۰۱,۲۷۷)	۱,۴۶۵,۷۱۳,۲۷۵

آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج عضویت در کانون ها
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
جمع

۱۲- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

نوع سپرده	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری	۱۲,۳۹۲,۴۰۵	۳,۱۴۹,۶۹۲
بانک سامان	۱۱,۰۰۰,۸۰۰	۶,۲۰۱,۰۰۰,۸۰۰
بانک آینده	۱,۶۴۵,۴۷۲	۱,۶۴۵,۴۷۲
جمع	۱۰۵,۰۳۸,۶۷۷	۶,۲۸۵,۷۹۵,۹۶۴

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۶۱	۴,۱۸۲,۸۴۵,۱۱۵
-	۲,۶۷۳,۹۶۱,۷۹۶
۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۰۹۹,۱۰۱
۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶	۵۷۴,۶۳۴,۶۹۰
۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵
۷,۳۶۱,۳۷۸,۹۰۲	۸,۲۱۱,۸۵۶,۹۱۷

کارمزد مدیر - شرکت سبد گردان آسمان

کارمزد بازارگردان - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس

کارمزد متولی - موسسه حسابرسی و خدمات آزموده کاران

کارمزد حسابر - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

کارمزد ضامن - شرکت سبدگردان آسمان

جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۷۹۵,۷۸۵	۹۸۲,۱۳۴
۳,۶۲۹,۲۸۴,۸۵۹	-
۳,۶۳۰,۰۸۰,۶۴۴	۹۸۲,۱۳۴

بابت حساب مسدود

بدهی بابت در خواست صدور

جمع

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

مبالغ به ریال)		
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
-	۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳	۱۵-۱
۱,۵۷۱,۰۰۵,۷۱۹	۲,۷۹۱,۰۴۷,۷۰۸	بدهی بابت اختیار معاملات سهام
۱,۱۷۹,۰۴۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۴۵,۹۱۹	هزینه نرم افزار
۷,۵۳۶,۸۷۸,۲۶۰	۱۰۹,۳۵۱,۱۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳,۵۳۲,۵۸۰	۱۳,۵۳۲,۵۸۰	سایر حساب های پرداختنی
۱۰,۳۰۰,۴۴۲,۴۷۸	۲۸,۷۱۵,۶۹۵,۳۲۸	انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
		جمع

۱-۱۵- بدهی بابت فروش اختیار معاملات

(مبالغ به ریال)		
تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۵۹۳,۰۷۰	۱,۴۷۵,۶۱۹,۹۳۰
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۹۰۹,۵۴۰	۲,۶۸۳,۳۰۸,۸۷۰
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۶,۸۶۷,۱۴۸	۲,۷۴۳,۲۹۳,۴۲۰
۵,۰۷۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۶۰۶,۵۶۵	۳,۱۹۳,۲۷۷,۵۱۹
۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۹,۸۷۷,۸۱۵	۴,۴۸۵,۸۴۴,۵۹۴
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۵,۳۲۳,۴۴۵	۱۰,۰۴۱,۴۱۳,۶۷۰
جمع	۲۰,۰۵۸,۱۷۷,۵۸۳	۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
-	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱
۶,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۱	-
۶,۲۴۹,۹۹۹,۹۸۱	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱

پیش دریافت سود بانک صادرات

پیش دریافت سود سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز

جمع

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۰۹,۷۴۵,۰۰۶,۴۴۸	۱,۱۲۷,۱۱۹	۱,۲۸۱,۹۲۳,۵۴۹,۵۹۹	۱,۳۴۴,۶۷۸
۷۱,۸۴۲,۰۱۵,۴۷۹	۱۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۳۳,۱۲۴,۳۳۲	۱۰۰,۰۰۰
۸۸۱,۵۸۷,۰۲۱,۹۲۷	۱,۲۲۷,۱۱۹	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱	۱,۴۴۴,۶۷۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
۱۸-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	۲۴۴,۵۶۶,۵۴۴,۷۴۵
۱۸-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۷,۶۳۲,۵۹۱	۱,۲۰۰,۴۲۳,۲۸۸
۱۸-۳ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۲,۱۴۳,۲۷۵,۴۰۴	۱۲,۷۱۲,۳۷۴,۷۷۰
۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال معاملات اختیار سهام	(۴,۷۵۱,۱۹۱,۸۶۵)	۱۴,۳۰۹,۶۳۹,۲۸۵
۱۸-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹,۳۸۷,۶۲۱,۷۴۵	۴۲,۳۲۰,۰۴۱,۷۶۶
جمع	۸۲,۵۷۷,۹۹۶,۳۱۴	۳۱۵,۱۰۹,۰۲۳,۸۵۴

۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بنروشیمی پردیس	۱۸۴,۳۷۳	۶۱,۰۷۷,۹۳۱,۶۰۱	(۴۶,۶۱۳,۰۰۹,۸۵۵)	(۳۱,۶۹۵,۷۸۴)	(۲۰۸,۵۲۶,۱۷۹)	۱۴,۲۲۴,۶۹۹,۷۸۳	۲۱۸,۴۹۷,۴۸۵	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۵۷۰,۵۳۵	۲۸,۳۸۹,۱۵۴,۵۸۰	(۱۹,۸۶۴,۴۱۸,۸۸۴)	(۲۱,۵۷۵,۲۵۴)	(۱۴۱,۹۴۵,۷۶۴)	۸,۳۶۱,۲۱۴,۶۷۸	-	-	-
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۱۵,۳۵۹,۴۸۰	(۴۹,۵۵۷,۶۸۱,۴۶۳)	(۴۳,۷۸۷,۱۶۰)	(۲۸۸,۰۷۶,۷۹۵)	۷,۷۲۵,۸۱۴,۰۶۲	-	-	-
فراورده های غذایی و قند چهارمحال	۴,۷۱۰,۰۰۰	۲۸,۴۱۴,۲۶۴,۵۱۰	(۲۱,۲۳۴,۹۲۵,۵۴۹)	(۲۱,۵۹۴,۵۷۴)	(۱۴۲,۰۷۱,۳۱۷)	۷,۰۱۵,۶۷۳,۰۷۰	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۹,۰۸۸,۴۴۰	(۲۹,۴۴۲,۷۶۶,۹۵۰)	(۲۷,۶۶۳,۱۳۲)	(۱۸۱,۹۹۵,۴۴۲)	۶,۷۴۶,۶۶۲,۹۱۶	-	-	-
پارس فنر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۴۹,۷۴۱,۸۲۰	(۱۲,۷۱۶,۵۳۶,۱۴۰)	(۱۸,۱۹۲,۰۷۹)	(۹۵,۷۴۸,۷۰۸)	۶,۳۱۹,۲۶۴,۸۹۳	-	-	-
تولید مواد اولیه داروپخش	۵۵۰,۹۹۴	۳۹,۳۱۲,۴۴۸,۱۲۰	(۳۳,۵۹۵,۹۳۷,۰۶۶)	(۲۹,۸۷۷,۲۰۳)	(۱۹۶,۵۶۲,۲۳۹)	۵,۴۹۰,۰۷۱,۶۱۲	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲۷۰,۳۵۷,۹۸۸,۵۵۱	(۲۱۳,۰۲۵,۲۷۵,۹۰۷)	(۱۹۴,۳۸۵,۱۸۶)	(۱۲۵۴,۹۱۶,۴۴۴)	(۱,۲۵۴,۹۱۶,۴۴۴)	۵۵,۸۸۳,۴۰۱,۰۱۴	۲۱۸,۴۹۷,۴۸۵	-	-

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۸

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۲۱۸,۴۹۷,۴۸۵	۵۵,۸۸۳,۴۰۱,۰۱۴	(۱,۲۵۴,۹۲۶,۴۴۴)	(۱۹۴,۳۸۵,۱۸۶)	(۲۱۳,۰۲۵,۲۷۵,۹۰۷)	۲۷۰,۳۵۷,۹۸۸,۵۵۱		جمع نقل از صفحه قبل
-	۵,۴۰۹,۸۸۲,۸۸۳	(۱۸۷,۴۲۷,۳۶۲)	(۲۸,۴۸۸,۳۱۱)	(۳۱,۸۵۹,۶۷۳,۰۲۸)	۳۷,۴۸۵,۴۷۱,۵۸۴	۲۲,۵۸۶,۴۹۸	سیمرغ
-	۵,۰۷۶,۷۱۵,۱۵۳	(۲۹۱,۵۱۳,۸۲۸)	(۴۴,۳۰۹,۹۲۰)	(۵۲,۸۹۰,۲۲۶,۵۴۹)	۵۸,۳۰۲,۷۶۵,۴۵۰	۱,۳۰۹,۸۴۸	سیمان ممتازان کرمان
۴۷,۷۶۵,۴۶۶	۴,۶۳۸,۸۱۸,۹۳۷	(۱۱۸,۰۴۶,۲۸۲)	(۱۷,۹۴۲,۹۰۵)	(۱۸,۸۳۴,۴۴۸,۱۷۶)	۲۳,۶۰۹,۲۵۶,۳۰۰	۷۸۱,۲۲۲	پخش هجرت
۳,۵۱۷,۱۳۵,۲۵۴	۴,۴۰۴,۸۸۵,۰۷۳	(۲۰۶,۴۴۱,۷۹۴)	(۳۱,۳۷۸,۷۸۸)	(۳۶,۶۴۵,۶۵۳,۸۳۸)	۴۱,۲۸۸,۳۵۹,۴۹۳	۹,۵۳۸,۶۱۹	زامیاد
-	۴,۳۹۷,۷۲۵,۰۵۳	(۹۴,۵۰۷,۱۵۵)	(۱۴,۳۶۳,۸۷۶)	(۱۴,۳۹۴,۸۳۳,۷۶۵)	۱۸,۹۰۱,۴۲۹,۸۴۹	۴,۳۳۲,۸۳۱	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۱,۱۶۰,۶۱۹,۹۳۴	۴,۳۲۱,۷۱۸,۹۸۹	(۱۷۵,۴۰۸,۱۴۴)	(۲۷,۱۲۴,۸۷۹)	(۳۰,۵۵۷,۳۷۶,۶۳۲)	۳۵,۰۸۱,۶۲۸,۶۴۴	۱۵,۵۵۹,۱۲۸	بانک سامان
(۳۴,۴۶۵)	۳,۳۸۲,۳۴۴,۴۱۱	(۱۱۷,۹۶۰,۳۲۶)	(۱۷,۹۲۹,۵۲۴)	(۲۰,۰۷۳,۸۳۰,۲۱۹)	۲۳,۵۹۲,۰۶۴,۴۸۰	۳,۵۷۱,۰۰۰	کویر تایر
-	۳,۱۷۶,۰۳۳,۴۰۷	(۹۱,۴۰۰,۷۵۲)	(۱۳,۸۹۲,۶۳۶)	(۱۴,۹۹۸,۸۲۳,۵۰۵)	۱۸,۲۸۰,۱۵۰,۳۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۳,۰۷۱,۴۷۲,۳۳۲	(۸۳,۴۴۸,۴۸۵)	(۱۴,۵۲۰,۶۸۱)	(۱۳,۵۲۰,۲۵۴,۸۵۲)	۱۶,۶۸۹,۶۹۶,۳۵۰	۶۴۲,۳۲۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۶۸۶,۵۱۲,۷۲۱)	۳,۰۱۱,۸۶۲,۳۲۷	(۱۹۲,۰۳۵,۶۱۸)	(۳۴,۷۰۶,۸۹۴)	(۳۵,۱۶۸,۵۱۸,۱۶۵)	۳۸,۴۰۷,۱۲۳,۰۰۴	۱۸,۳۴۰,۶۰۳	سرمایه گذاری سبحان
-	۲,۹۴۲,۷۳۹,۵۳۰	(۳۹,۹۷۶,۰۰۳)	(۶,۰۷۶,۲۲۸)	(۵,۰۰۶,۴۰۸,۷۹۹)	۷,۹۹۵,۲۰۰,۵۶۰	۲۴۱,۵۳۶	سیمان فارس نو
-	۲,۸۹۴,۷۴۷,۵۴۴	(۱۱۹,۳۴۸,۹۲۸)	(۱۸,۱۴۰,۴۰۲)	(۲۰,۸۳۷,۵۴۹,۲۴۶)	۲۳,۸۶۹,۷۸۶,۱۲۰	۲,۹۶۸,۳۳۵	قند لرستان
۸,۲۶۴,۷۰۰,۳۵۶	۲,۵۶۵,۰۳۳,۹۹۱	(۷۹,۰۴۲,۰۳۸)	(۱۲,۰۱۴,۰۸۸)	(۱۳,۱۵۲,۳۱۷,۷۹۷)	۱۵,۸۰۸,۴۰۷,۹۱۴	۳,۱۵۲,۵۰۰	مس شهیدباهر
-	۲,۲۸۲,۴۲۰,۵۲۲	(۳۹,۵۵۹,۹۹۹)	(۶,۰۱۳,۰۳۹)	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۰)	۷,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
-	۲,۲۳۲,۹۸۴,۵۸۸	(۱۰۸,۶۵۴,۲۴۵)	(۱۶,۵۱۴,۶۹۶)	(۱۹,۳۷۲,۶۹۵,۳۸۶)	۲۱,۷۳۰,۸۴۸,۹۱۵	۱۰,۸۱۱,۱۹۹	تامین سرمایه کیمیا
-	۱,۵۸۰,۰۰۲,۴۶۳	(۲۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۶,۰۵۹)	(۳,۳۹۹,۱۵۱,۴۷۸)	۵,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتورسازی ایران
-	۱,۴۱۸,۳۳۸,۹۱۱	(۶۴,۱۶۶,۰۹۸)	(۹,۷۵۱,۸۷۶)	(۱۱,۳۴۰,۹۶۲,۸۹۶)	۱۲,۸۳۳,۲۱۹,۷۸۱	۵,۹۵۵,۹۷۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها
۶۷۹,۵۳۲,۶۲۵	۱,۳۱۰,۲۵۶,۲۲۱	(۹۱,۳۳۷,۹۶۴)	(۱۳,۸۸۳,۲۶۳)	(۱۶,۸۵۲,۱۱۵,۵۶۵)	۱۸,۳۶۷,۵۹۳,۰۱۳	۴,۴۰۰,۰۰۰	حقاری شمال
۱۳,۲۰۱,۷۰۳,۹۳۴	۱۱۴,۰۰۱,۳۸۳,۳۴۹	(۳,۳۸۰,۲۴۱,۴۶۵)	(۵۲۵,۲۴۳,۲۵۱)	(۵۷۷,۵۱۴,۱۲۲,۲۴۳)	۶۹۵,۴۲۰,۹۹۰,۳۰۸		جمع نقل به صفحه بعد

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲						
جمع نقل از صفحه قبل	۶۹۵,۴۲۰,۹۹۰,۳۰۸	(۵۷۷,۵۱۴,۱۲۲,۲۴۳)	(۵۲۵,۲۴۳,۲۵۱)	(۳,۳۸۰,۲۴۱,۴۶۵)	۱۱۴,۰۰۱,۳۸۳,۳۴۹	۱۳,۲۰۱,۷۰۳,۹۳۴	
بیمه اتکایی ایران معین	۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۴۱۳,۴۱۶,۴۰۷	(۹,۱۵۹,۶۹۶,۹۴۳)	(۷,۹۱۴,۰۶۵)	(۵۲,۰۶۷,۰۸۰)	۱,۱۹۳,۷۳۸,۳۱۹	-
کافی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۳۱,۲۵۴,۰۰۰	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۵)	(۳,۳۶۷,۶۲۱)	(۲۲,۱۵۶,۲۶۸)	۱,۱۸۵,۹۱۹,۹۴۶	-
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۶,۸۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۲,۵۹۳,۶۹۴	(۶,۸۹۱,۸۲۹,۸۳۸)	(۶,۱۰۴,۶۳۹)	(۴۰,۱۶۲,۹۶۹)	۱,۰۹۴,۴۹۶,۲۴۸	-
بانک اقتصادنویین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۳۰۴,۰۰۰	(۲,۸۶۱,۶۸۸,۷۵۰)	(۲,۹۲۹,۲۵۱)	(۱۹,۲۷۱,۵۲۰)	۹۷۰,۴۱۴,۴۷۹	-
نفت سپاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۹,۴۲۰,۰۰۰	(۴,۲۲۳,۹۹۴,۲۶۲)	(۳,۸۹۸,۳۲۱)	(۲۵,۶۴۷,۱۰۰)	۸۷۵,۸۸۰,۳۱۷	-
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۷,۸۷۵,۷۹۰	(۹,۱۴۳,۲۷۱,۹۰۰)	(۷,۵۵۲,۶۶۲)	(۴۹,۶۸۹,۳۷۹)	۷۳۷,۳۶۱,۸۴۹	۸۷۸,۱۰۶,۹۴۳
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۹,۲۰۵,۱۰۹	(۳,۱۱۲,۲۹۵,۱۴۵)	(۲,۷۹۶,۱۵۸)	(۱۸,۳۹۶,۰۲۶)	۵۴۵,۷۱۷,۷۸۰	-
سیمان مازندران	۲۷,۸۱۰	۱,۱۶۰,۶۹۴,۲۲۰	(۷۷۳,۳۸۸,۱۷۱)	(۸۸۲,۰۲۹)	(۵,۸۰۳,۴۷۲)	۳۸۰,۶۲۰,۵۴۸	-
نورایستا پلاستیک	۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸۸۵,۶۳۵,۴۲۷)	(۹۴۰,۴۹۴)	(۶,۱۸۷,۵۰۰)	۳۴۴,۷۳۶,۵۷۹	-
حمل و نقل گهرتراز سیرجان	۲,۸۵۱,۴۴۰	۸,۸۹۰,۴۴۱,۳۶۰	(۸,۴۹۵,۸۳۱,۵۱۶)	(۶,۷۵۶,۶۵۹)	(۴۴,۴۵۲,۲۰۷)	۳۴۳,۴۰۰,۹۷۸	-
بانک خاورمیانه	۱,۱۷۶,۴۵۱	۴,۵۵۸,۷۴۳,۷۵۱	(۴,۲۶۰,۳۱۰,۴۱۷)	(۳,۴۶۴,۶۲۷)	(۲۲,۷۹۳,۷۱۹)	۲۷۲,۱۷۴,۹۸۸	۶۹۱,۹۴۱,۸۹۲
کشت و صنعت جوبین	۲۵۰,۰۰۰	۸۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۱۰۴,۶۷۰)	(۶۳۴,۲۱۰)	(۴,۱۷۲,۵۰۰)	۲۱۸,۵۸۸,۶۲۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۲۴۵,۱۶۳	۱,۷۴۸,۲۰۸,۸۵۲	(۱,۵۴۱,۴۴۹,۸۹۶)	(۱,۳۲۸,۶۰۶)	(۸,۷۴۱,۰۴۴)	۱۹۶,۶۸۹,۳۰۶	۲۴,۱۷۲,۹۰۸,۷۲۷
بین المللی ساروج بوشهر	۵۶,۴۳۰	۲,۲۱۲,۰۵۶,۰۰۰	(۲,۰۱۰,۹۷۸,۵۵۷)	(۱,۶۸۱,۱۴۳)	(۱۱,۰۶۰,۲۸۰)	۱۸۸,۳۳۶,۰۲۰	۱,۷۳۵,۳۹۱,۰۰۰
تولیدی چدن سازان	۲,۱۰۹,۴۷۰	۳,۸۷۲,۹۸۶,۹۲۰	(۳,۶۹۲,۷۳۴,۱۵۶)	(۲,۹۴۳,۴۰۹)	(۱۹,۳۶۴,۹۳۳)	۱۵۷,۹۴۴,۴۲۲	-
سیمان تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۲۴,۱۶۷,۸۳۸)	(۴,۲۶۳,۵۳۳)	(۲۸,۰۴۹,۹۹۸)	۱۵۳,۵۱۸,۶۳۱	-
پتروشیمی نوری	۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۰,۹۸۵,۶۸۰	(۲۹,۶۴۲,۵۷۱,۰۰۰)	(۲۸,۴۷۲,۱۷۹)	(۱۴۹,۸۵۴,۹۲۸)	۱۵۰,۰۸۷,۵۷۳	۱۳,۳۵۶,۵۹۵
ملی شیمی کشاورر	۲۱۰,۰۰۱	۱,۱۱۷,۹۲۱,۱۷۱	(۹۶۵,۵۱۴,۹۳۶)	(۸۴۹,۶۱۴)	(۵,۵۸۹,۶۰۵)	۱۴۵,۹۶۷,۰۱۶	۶,۵۰۵,۰۲۷,۸۱۵
جمع نقل به صفحه بعد	۸۰۲,۱۱۳,۰۹۷,۲۶۲	(۶۷۴,۴۳۰,۳۹۵,۸۳۰)	(۶۱۲,۰۲۲,۴۷۱)	(۳,۹۱۳,۷۰۱,۹۹۳)	۱۳۳,۱۵۶,۹۷۶,۹۶۸	۴۷,۱۹۸,۴۳۶,۹۰۶	

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۸۰۲,۱۱۳,۰۹۷,۲۶۲	(۶۷۴,۴۳۰,۳۹۵,۸۳۰)	(۶۱۲,۰۲۲,۴۷۱)	(۳,۹۱۳,۷۰۱,۹۹۳)	۱۱۳,۱۵۶,۹۷۶,۹۶۸	۴۷,۱۹۸,۴۳۶,۹۰۶
منابع مس افق کرمان	۱,۰۵۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۴۵۱,۲۰۳,۶۱۶)	(۳,۴۹۶,۳۴۹)	(۲۳,۰۰۲,۵۰۰)	۱۲۲,۷۹۷,۵۱۵	۱۶,۸۹۰,۶۶۸
تولیدی و صنعتی گوهرفرام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۴۰,۲۹۴,۵۸۶)	(۳,۸۵۶,۸۷۹)	(۲۵,۳۷۴,۹۹۹)	۱۰۵,۴۷۳,۵۳۶	-
سیمان آرتا اردبیل	۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۸۶۸,۸۰۰	(۱,۱۴۷,۳۰۰,۲۵۰)	(۹۴۳,۰۲۴)	(۶,۲۰۴,۳۴۴)	۸۶,۴۲۱,۱۸۲	-
سیمان ساوه	۹,۴۱۶	۱,۴۳۴,۹۹۸,۴۰۰	(۱,۳۶۸,۸۹۶,۳۱۴)	(۱,۰۹۰,۵۶۷)	(۷,۱۷۴,۹۹۲)	۵۷,۸۳۶,۵۲۷	۱,۸۲۳,۷۷۵,۰۹۲
دارویی ره آورد تامین	۳,۱۷۶	۳۲۶,۸۱۰,۴۰۰	(۲۷۲,۶۹۶,۴۴۹)	(۲۴۸,۱۳۴۹)	(۱,۶۳۴,۰۵۲)	۵۲,۲۳۱,۵۵۰	۸۷,۳۹۱,۵۵۶
صنعتی آما	۲۰,۰۵۹	۱۴۲,۲۱۸,۳۱۰	(۱۳۴,۳۶۰,۰۴۸)	(۱۰۸,۰۸۳)	(۷۱۱,۰۹۲)	۷,۰۳۹,۰۸۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۳۶,۸۶۱	۱,۳۴۲,۷۳۲,۸۴۱	(۱,۳۳۵,۰۶۴,۰۰۸)	(۱,۲۷۵,۵۷۸)	(۶,۷۱۳,۶۶۴)	(۳۲۰,۱۴۰۹)	(۱۷۲,۱۶۹,۴۲۹)
سایپا	۱۹۲,۰۰۰	۴۴۵,۴۴۰,۰۰۰	(۴۶۵,۱۸۷,۷۰۷)	(۳۳۸,۵۳۰)	(۲,۲۷۷,۲۰۰)	(۲۲,۳۱۳,۴۳۷)	(۵,۵۵۹,۹۷۴,۳۹۳)
بهار رز عالیس چناران	۱,۰۳۷,۳۵۸	۷,۰۵۰,۳۷۵,۳۵۱	(۷,۰۳۴,۵۵۴,۷۵۴)	(۵,۶۶۲,۵۰۳)	(۳۵,۲۵۱,۸۷۸)	(۲۵,۰۹۳,۷۸۴)	۱۹,۵۶۸,۰۴۲,۰۹۷
بهمن دیزل	۵۰,۰۰۲	۱۲۹,۱۰۰,۰۰۲	(۱۹۰,۷۳۱,۲۷۵)	(۹۸,۱۱۵)	(۶۴۵,۵۰۰)	(۶۲,۳۷۴,۸۸۸)	۱,۴۸۳,۴۶۱,۴۶۸
ایران خودرو	۲,۶۴۶,۲۴۳	۷,۳۰۷,۴۹۸,۷۱۰	(۷,۳۳۸,۱۶۴,۷۵۴)	(۶,۹۴۲,۰۶۹)	(۳۶,۵۳۷,۴۹۴)	(۷۴,۱۴۵,۵۸۷)	(۸۶۸,۹۸۷,۲۵۷)
صنعتی بهشهر	۸,۳۷۲,۸۰۴	۱۷,۰۴۳,۹۵۷,۵۲۵	(۱۷,۰۷۴,۷۲۵,۱۳۱)	(۱۲,۹۵۳,۲۳۹)	(۸۵,۲۱۹,۷۸۸)	(۱۲۸,۹۴۰,۶۳۳)	(۷۰۷,۴۰۳,۶۴۷)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۳۷۸,۵۶۰)	(۱,۲۹۹,۵۹۲)	(۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۲۲۸,۱۵۲)	۳,۴۸۸,۳۴۴,۳۱۰
منابع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۷,۷۰۵,۸۱۵)	(۱,۸۰۴,۰۶۶)	(۱۱,۸۶۹,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۷۸,۸۸۱)	(۵۵۶,۳۶۵,۰۲۷)
کارت اعتباری ایران کیش	۴,۳۶۸,۰۱۵	۱۰,۰۷۲,۴۴۲,۶۵۰	(۱۱,۸۰۷,۲۴۴,۴۶۵)	(۷,۶۵۴,۷۱۷)	(۵۰,۳۶۲,۲۱۱)	(۱,۷۹۲,۸۱۸,۷۴۳)	-
پلی اکریل ایران	۱۰,۵۲۱,۸۲۱	۱۰,۰۲۲,۱۷۱,۷۰۹	(۱۲,۰۹۰,۸۵۳,۸۸۶)	(۷,۶۱۶,۵۹۰)	(۵۰,۱۱۰,۸۵۸)	(۲,۱۲۶,۴۰۹,۶۲۵)	۶۱,۶۶۰,۴۹۸
داده گسترعصرنوبین های وب	۱۱,۴۲۸,۱۳۲	۷,۱۶۵,۴۳۸,۷۶۴	(۱۱,۷۳۵,۰۱۹,۰۵۶)	(۵,۴۴۵,۵۷۵)	(۳۵,۸۲۷,۱۹۴)	(۴,۶۱۰,۸۵۳,۰۶۱)	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۲,۸۹۵,۶۳۹	(۲۸,۷۷۹,۷۳۵,۶۰۰)	(۱۶,۸۷۳,۷۹۷)	(۱۱۱,۰۱۴,۴۸۱)	(۶,۷۰۴,۷۲۸,۲۳۹)	۵,۵۲۶,۵۸۵,۹۸۶
جمع نقل به صفحه بعد		۹۰۱,۷۹۹,۳۴۶,۳۸۳	(۷۸۹,۲۱۵,۵۱۲,۱۲۴)	(۶۸۹,۷۳۰,۰۹۳)	(۴,۴۱۲,۱۱۳,۲۴۰)	۱۰۷,۴۸۱,۹۷۰,۹۲۶	۷۱,۳۸۹,۶۸۸,۸۲۸

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۷۱,۳۸۹,۶۸۸,۸۲۸	۱۰۷,۴۸۱,۹۷۰,۹۲۶	(۴,۴۱۲,۱۳۳,۲۴۰)	(۶۸۹,۷۳۰,۰۹۳)	(۷۸۹,۲۱۵,۵۱۲,۱۲۴)	۹۰۱,۷۹۹,۳۴۶,۳۸۳	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۹۲۵,۱۴۶,۱۷۳	(۷,۰۱۰,۳۷۰,۵۰۰)	(۳۵,۰۷۷,۶۱۶)	(۵,۳۳۱,۶۷۲)	(۱۳,۹۸۵,۴۸۴,۵۴۲)	۷,۰۱۵,۵۲۳,۳۳۰	۶۹۵,۴۶۲	سازه پویش
۱۵۶,۱۳۱,۹۱۱	(۱۳,۹۰۶,۱۶۶,۵۸۴)	(۷۳,۰۵۴,۱۸۳)	(۱۱,۱۰۴,۰۵۷)	(۲۸,۴۳۲,۸۴۴,۸۰۴)	۱۴,۶۱۰,۸۳۶,۴۶۰	۱,۳۷۴,۴۸۵	سرمایه گذاری شفا دارو
۳,۷۶۲,۱۳۰,۸۵۱	(۲۰,۸۴۴,۷۷۵,۴۰۳)	(۱۳۸,۱۹۴,۶۳۷)	(۲۱,۱۲۱,۹۶۸)	(۴۸,۳۲۴,۳۸۶,۸۴۰)	۲۷,۶۳۸,۹۲۸,۰۴۲	۱۷,۵۸۵,۵۴۹	ایران خودرو دیزل
۱۸,۹۵۵,۵۲۰,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	شرکت خمیرمایه رضوی
۱۳,۳۵۵,۷۱۲,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۹,۸۹۵,۱۳۳,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
۹,۳۳۴,۳۶۸,۷۴۸	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۸,۷۴۷,۵۳۷,۴۱۷	-	-	-	-	-	-	ایران یاساتایرورایر
۸,۱۵۵,۴۹۸,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۷,۵۸۴,۲۳۳,۹۴۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۷,۰۳۰,۷۴۲,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۶,۷۶۷,۵۵۶,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیرکاشان
۶,۰۸۰,۸۴۸,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۶,۰۴۸,۴۶۰,۸۰۳	-	-	-	-	-	-	داروسازی کوثر
۵,۹۵۴,۶۰۵,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری الماس حکمت ایرانیان
۵,۷۳۴,۸۷۰,۹۵۷	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۵,۲۷۲,۱۱۲,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۵,۰۶۴,۵۰۶,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
۲۰۲,۲۱۴,۸۰۷,۰۴۹	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	۹۵۱,۰۶۴,۶۳۴,۲۱۵	-	جمع نقل به صفحه بعد

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۹۵۱,۵۶۴,۶۳۴,۲۱۵	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	۲۰۲,۲۱۴,۸۰۷,۰۴۹
داروسازی قارابی	-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۵,۱۸۴,۶۳۳
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۴,۱۵۳,۱۱۰,۷۳۸
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۴,۱۴۷,۴۴۸,۰۱۳
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۲,۷۳۳,۶۷۱
صنایع پتروشیمی دهدشت	-	-	-	-	-	-	۳,۵۵۴,۲۴۶,۶۳۰
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۳,۳۳۱,۷۸۲,۰۳۵
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۰,۲۹۹,۲۹۹
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۲,۴۴۳,۶۲۹,۰۸۳
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۳,۱۸۳,۱۶۸
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۴,۷۳۶,۴۷۶
گروه اقتصادی مالی نگین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۶,۰۲۸,۱۹۱
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۵,۷۳۷,۸۹۸
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۵,۵۴۶,۱۶۲
صنعتی دریایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۷۴۷,۳۸۸
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۵,۷۶۱,۲۳۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۲,۸۶۰,۶۵۴
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۷,۹۲۳,۸۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۹۷۹,۵۸۶,۶۳۷
جمع نقل به صفحه بعد		۹۵۱,۵۶۴,۶۳۴,۲۱۵	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	۲۴۵,۸۹۶,۳۵۲,۷۵۷

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳		
					مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۹۵۱,۰۶۴,۶۳۴,۲۱۵	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	۲۴۵,۸۹۶,۳۵۲,۷۵۷
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۹۷۰,۵۲۷,۳۷۴
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۹۷۰,۳۹۸,۲۷۷
تایید و اثر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۹۶۸,۷۴۰,۳۶۸
پویا زرگان آق دره	-	-	-	-	-	-	۸۸۲,۴۹۹,۷۸۵
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	۸۷۵,۱۳۶,۶۱۲
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۸۳۸,۰۰۶,۳۵۳
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷۵۵,۵۸۴,۷۶۳
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	-	۵۹۶,۳۵۰,۰۵۳
منابع فروآبژ ایران	-	-	-	-	-	-	۵۶۵,۶۴۹,۸۷۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۵۵۵,۸۸۶
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳۹۵,۷۷۱,۹۸۱
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۸۶,۸۲۴,۴۰۸
تولید برق عسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۲۷۵,۰۵۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۶۵۱,۱۳۹
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۳۱۳,۴۷۳,۱۲۴
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۹۴۹,۴۴۴
تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۹۴,۷۷۹
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۳۹,۴۴۴
جمع نقل به صفحه بعد		۹۵۱,۰۶۴,۶۳۴,۲۱۵	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	۲۵۶,۲۸۲,۶۰۱,۴۷۰

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۱

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۲۵۶,۲۸۳,۶۰۱,۴۷۰	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	۹۵۱,۰۶۴,۶۳۴,۲۱۵	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲۴۹,۲۹۷,۱۴۹	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزوار
۱۸۶,۲۷۴,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	داروسازی ایوریخان
۱۴۸,۵۳۴,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بینالود
۱۴۷,۳۷۵,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۱۲۸,۵۸۸,۶۴۶	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۹۳,۵۲۴,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۴۳,۹۸۹,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۳۱,۶۱۰,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۱۴,۷۵۴,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۶۱,۷۷۸,۶۹۵)	-	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس
(۲۸۶,۵۹۵,۹۰۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۷۵,۳۰۹,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
(۴۶۲,۲۹۹,۹۶۴)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۵۴۵,۷۳۴,۸۹۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
(۵۸۳,۷۰۹,۴۰۶)	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
(۶۷۷,۷۵۹,۸۹۱)	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۲,۱۲۰,۳۷۲,۳۱۴)	-	-	-	-	-	-	سوژمیران
(۷,۶۴۷,۴۴۵,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۲۴۴,۵۶۶,۵۴۴,۷۴۵	۶۵,۷۲۰,۶۵۸,۴۳۹	(۴,۶۵۸,۴۵۹,۶۷۶)	(۷۲۷,۲۸۷,۷۹۰)	(۸۷۹,۹۵۸,۲۲۸,۳۱۰)	۹۵۱,۰۶۴,۶۳۴,۲۱۵	-	جمع

مشترک آسمان خاورمايه
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود (زيان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شركت هاي پذيرفته شده در بورس يا فرابورس به شرح ذيل مي باشد:

(مبالغ به ريال)

سال مالي منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۲		سال مالي منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۳					نام شركت
سود (زيان) فروش	سود (زيان) فروش	ماليات	كارمزد فروش	ارزش دفتري	بهاي فروش	تعداد	
-	۱۲۹,۴۹۱,۴۱۴	(۳,۸۵۱,۳۴۶)	(۵۸۵,۳۷۶)	(۶۳۶,۳۴۱,۱۶۰)	۷۷۰,۲۶۹,۲۹۶	۲۳۳,۰۹۲	حق تقدم صنايع مس افق كرمان
-	(۵۱,۸۵۸,۸۲۳)	(۱۵,۹۱۷,۹۰۴)	(۳,۰۲۴,۳۹۸)	(۳,۲۱۶,۴۹۷,۲۸۷)	۳,۱۸۳,۵۸۰,۷۶۶	۲۱۵,۰۰۰	حق تقدم پالايش نفت تبريز
۲,۲۵۱,۰۷۳,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بيمه گوثر
(۱۴۰,۸۱۱,۰۹۸)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن وفلزات
(۹۰۹,۸۳۹,۰۴۶)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمايه گذاري مالي سپهرصادرات
۱,۲۰۰,۴۲۳,۲۸۸	۷۷,۶۳۲,۵۹۱	(۱۹,۷۶۹,۲۵۰)	(۳,۶۰۹,۷۷۴)	(۳,۸۵۲,۸۳۸,۴۴۷)	۳,۹۵۳,۸۵۰,۰۶۲	-	جمع

۱۸-۳- سود حاصل از فروش گواهي سپرده كالايي به شرح ذيل مي باشد:

(مبالغ به ريال)

سال مالي منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۲		سال مالي منتهي به ۳۰ دي ۱۴۰۳					نام شركت
سود (زيان) فروش	سود (زيان) فروش	ماليات	كارمزد فروش	ارزش دفتري	بهاي فروش	تعداد	
-	۲,۱۴۳,۲۷۵,۴۰۴	-	(۱,۹۸۲,۸۳۶)	(۴,۹۵۶,۰۲۹,۰۴۶)	۷,۱۰۱,۲۸۷,۲۸۶	۱,۳۴۹	گواهي سپرده كالايي شمش طلا
۶,۷۸۳,۰۷۵,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	تمام سكه طرح جديد ۳۱۲ رفاه
۱,۳۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	سكه تمام بهار تحويل اروزه صادرات
۲,۳۱۷,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	تمام سكه طرح جديد ۱۱۰ صادرات
۵,۹۲۵,۶۶۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	تمام سكه طرح جديد ۳۱۰ صادرات
۱۲,۷۱۲,۳۷۴,۷۷۰	۲,۱۴۳,۲۷۵,۴۰۴	-	(۱,۹۸۲,۸۳۶)	(۴,۹۵۶,۰۲۹,۰۴۶)	۷,۱۰۱,۲۸۷,۲۸۶	-	جمع

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۸-۴- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار معاملات سهام به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳						
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
-	۷,۳۶۷,۰۲۲,۰۰۰	-	-	-	(۶۱,۲۳۲,۹۷۸,۰۰۰)	۶۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	اختیار خرید حساپا-۲۸۰۰-۲۶/۰۲/۱۴۰۳
-	۵,۵۰۱,۹۰۴,۱۰۰	(۵۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۷۵,۰۰۰)	(۲۹,۸۵۴,۵۷۰,۹۰۰)	۳۵,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۸-۹۲۰۰	اختیار خرید بساما-
-	۵,۰۱۷,۵۶۳,۰۵۵	(۷۲,۷۲۰)	(۷,۲۷۲)	(۶۶,۵۴۴,۸۹۶,۹۵۳)	۷۱,۵۶۲,۵۴۰,۰۰۰	۵۹,۰۴۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۲۱-۱۲۱	اختیار خرید شستا-
-	۴,۰۴۶,۵۲۴,۹۲۹	(۱۲,۲۳۸,۰۰۰)	(۱,۲۲۳,۸۰۰)	(۳۴,۳۱۶,۰۱۳,۲۷۱)	۳۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۳۰۰۰	اختیار خرید خودرو و-
-	۲,۶۲۵,۰۲۱,۷۱۴	-	(۱,۴۲۹,۰۶۹)	(۴,۲۵۹,۶۳۴,۱۴۸)	۶,۸۸۶,۰۸۴,۹۳۱	۲۳,۳۳۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۳۷۵۰	اختیار فروش خودرو و-
-	۱,۳۳۵,۶۱۲,۵۱۲	(۹۱,۲۹۶,۰۰۰)	(۹,۱۲۹,۰۰۰)	(۱۷,۲۸۳,۹۶۱,۸۸۸)	۱۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۴۰۰	اختیار خرید حساپا-
-	۱,۱۹۱,۹۶۶,۶۳۱	-	-	(۷,۵۵۸,۰۳۳,۳۶۹)	۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۲۵۰	اختیار خرید شستا-
-	۸۰۷,۲۷۹,۰۰۰	-	-	(۱۴,۷۵۲,۴۲۱,۰۰۰)	۱۵,۵۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۶۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۳۰۰	اختیار خرید شستا-
-	۶۳۹,۴۵۶,۶۰۳	-	-	(۳۷,۷۳۶,۵۴۳,۳۹۷)	۳۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۲,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳-۰۰۰	اختیار خرید خودرو و-
-	۶۲۱,۵۳۵,۵۳۶	(۲,۰۰۲,۰۰۰)	(۲۰۰,۲۰۰)	(۴,۲۴۶,۰۶۲,۲۶۴)	۴,۸۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۶۰۰	اختیار خرید خودرو و-
-	۵۴۴,۹۳۴,۱۹۷	(۴۲,۰۰۰)	(۴,۲۰۰)	(۷,۸۵۵,۰۱۹,۶۰۳)	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰	اختیار خرید شستا-
۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵	۵۳۵,۲۱۰,۱۴۸	-	-	(۱۷,۷۱۵,۲۸۹,۸۵۲)	۱۸,۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۵۰۰	اختیار خرید شستا-
-	۵۳۴,۱۲۸,۰۹۶	-	-	(۲۸,۷۲۱,۰۷۱,۹۰۴)	۲۹,۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۲۶۰۰	اختیار خرید حساپا-
-	۲۶۴,۶۰۲,۲۲۱	-	-	(۱۷,۸۳۳,۰۰۱,۷۷۹)	۱۸,۰۹۷,۶۰۴,۰۰۰	۱۲,۸۱۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۴۱۲	اختیار خرید شستا-
-	۲۵۶,۲۶۵,۱۲۷	(۸,۰۶۰)	(۸۰۶)	(۳۵,۲۰۷,۷۲۶,۰۰۷)	۳۵,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۶۱۲	اختیار خرید شستا-
-	۱۹۲,۹۷۲,۸۳۴	(۴۴,۸۸۵,۵۰۰)	(۴,۴۸۸,۵۵۰)	(۹,۸۷۴,۳۵۳,۱۱۶)	۱۰,۱۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	اختیار خرید شستا-
-	۱۶۵,۸۳۵,۵۱۷	-	-	(۱,۸۹۹,۶۶۴,۴۸۳)	۲,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۳۵۰	اختیار خرید شستا-
۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵	۳۱,۶۴۷,۸۳۴,۲۲۰	(۲۰۸,۲۹۴,۲۸۰)	(۲۲,۲۵۸,۴۹۷)	(۳۹۶,۸۹۱,۲۴۱,۹۳۴)	۴۲۸,۷۶۹,۶۲۸,۹۳۱	جمع نقل به صفحه بعد		

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵	۳۱,۶۴۷,۸۳۴,۲۲۰	(۲۰۸,۲۹۴,۲۸۰)	(۲۲,۲۵۸,۴۹۷)	(۳۹۶,۸۹۱,۲۴۱,۹۳۴)	۴۲۸,۷۶۹,۶۲۸,۹۳۱		جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۵۸,۷۶۰,۰۰۰	-	-	(۵,۰۰۰,۹۴۰,۰۰۰)	۵,۱۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۹,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۳-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	۱۰۶,۶۴۳,۲۴۲	-	-	(۱۰,۳۹۳,۳۵۶,۷۵۸)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیار فروش خودرو-۳۵۰۰-۱۳/۱۱/۱۴۰۳
-	۹۰,۷۳۱,۱۵۲	-	-	(۱۳,۸۰۱,۲۶۸,۸۴۸)	۱۳,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۳,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۴۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	۲۴,۷۶۶,۶۵۰	(۳,۱۵۱,۲۰۰)	(۳۱۵,۱۲۰)	(۱,۲۳۶,۵۶۷,۰۳۰)	۱,۲۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۰۰۰	اختیار خرید حساب-۲۴۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	۱۰,۹۱۶,۳۸۹	-	-	(۲,۵۶۳,۰۸۳,۶۱۱)	۲,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	اختیار خرید حساب-۲۶۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	۱,۰۰۹,۳۵۰	(۷۵,۶۰۰)	(۷,۵۶۰)	(۱۴,۰۲۷,۴۹۰)	۱۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیار فروش شستا-۱۵۱۲-۱۲/۰۹/۱۴۰۲
-	۷۲۶,۰۸۱	-	-	(۲۶,۲۷۳,۹۱۹)	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۱۲/۰۱/۱۴۰۳
-	(۹۰۹,۷۴۸)	-	-	(۹,۱۹۷,۹۰۹,۷۴۸)	۹,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۷,۰۰۰	اختیار خرید حساب-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳
-	(۳۰,۶۱۶,۶۰۳)	-	(۳۰۷,۰۶۲)	(۶۶,۸۲۲,۳۰۹,۵۴۱)	۶۶,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۰۵۰-۱۱/۱۱/۱۴۰۳
-	(۱۵۸,۱۵۹,۲۲۲)	-	(۳,۰۰۱,۳۰۸)	(۱,۵۵۹,۱۵۶,۱۱۴)	۱,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	اختیار خرید هم وزن-۸۰۰۰-۰۴/۰۴/۱۴۰۳
-	(۱۹۶,۵۰۸,۶۰۴)	-	-	(۶۳,۸۹۶,۵۰۸,۶۰۴)	۶۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۱۵۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۳
-	(۳۱۸,۷۹۶,۴۶۹)	-	(۱۶۸,۶۱۴)	(۱۷,۰۹۸,۴۷۷,۸۵۵)	۱۶,۷۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۹,۷۴۱,۰۰۰	اختیار خرید هم وزن-۹۰۰۰-۰۴/۰۴/۱۴۰۳
-	(۶۱۲,۵۹۵,۵۰۶)	(۸۲,۹۰۹,۴۷۶)	(۸,۲۹۰,۹۴۸)	(۲۱,۴۵۴,۶۴۵,۰۸۲)	۲۰,۹۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۳۵,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۰۹/۰۹/۱۴۰۳
-	(۶۱۵,۶۱۷,۹۱۲)	(۳۲۴,۰۰۰)	(۳۲,۴۰۰)	(۳,۸۴۵,۲۶۱,۵۱۲)	۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲
-	(۷۴۳,۵۵۶,۱۸۵)	-	-	(۱۴,۷۰۹,۱۸۴,۴۰۱)	۱۳,۹۶۵,۶۲۸,۲۱۶	۴,۶۵۲,۱۰۸	اختیار خرید شستا-۱۰۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۳
-	(۷۶۰,۱۵۹,۴۷۹)	-	(۲۸۲,۰۹۶)	(۵,۱۹۰,۲۷۷,۳۸۳)	۴,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۶,۰۰۰	اختیار خرید هم وزن-۱۰۰۰۰-۰۴/۰۴/۱۴۰۳
-	(۱,۱۹۲,۶۹۲,۷۹۷)	-	(۱,۵۷۸,۹۸۵)	(۴۸,۳۴۱,۱۱۳,۸۱۲)	۴۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید سلام-۱۰۰۰۰-۱۶/۱۲/۱۴۰۲
۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵	۲۷,۴۱۱,۷۷۴,۵۵۹	(۲۹۴,۷۵۴,۵۵۶)	(۳۶,۲۴۴,۳۹۰)	(۶۸۲,۰۴۱,۶۰۳,۶۴۲)	۷۰۹,۷۸۴,۳۷۷,۱۴۷		جمع نقل به صفحه بعد

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲						
جمع نقل از صفحه قبل		۷۰۹,۷۸۴,۳۷۷,۱۴۷	(۶۸۲,۰۴۱,۶۰۳,۶۴۲)	(۳۶,۲۴۴,۳۹۰)	(۲۹۴,۷۵۴,۵۵۶)	۲۷,۴۱۱,۷۷۴,۵۵۹	۴۴۱,۳۱۰,۴۱۵
اختیار خرید خاور-۱۳۸۸۰-۱۴۰۳/۱۱۵	۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۸,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۸۷,۶۷۵,۵۵۰)	-	-	(۱,۲۵۹,۶۷۵,۵۵۰)	-
اختیار خرید سلام-۱۱۵۰۰-۱۳۰۱۳۰/۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۲۱,۵۵۸,۰۵۰)	(۱,۱۳۰,۴۲۵)	-	(۱,۷۲۲,۶۸۸,۴۷۵)	-
اختیار خرید شستا-۱۲۰۹۵۰-۱۰/۱۴۰۳	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۹۱,۹۵۷,۴۷۵)	(۱۰,۳۱۱,۳۰۰)	(۱۰۳,۱۱۳,۰۰۰)	(۲,۱۷۷,۳۸۱,۷۷۵)	-
اختیار خرید شستا-۸۱۲۰-۱۲/۱۴۰۲	۵۲۷,۰۰۰	۱,۱۵۹,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۴۳۴,۷۹۱,۲۴۰)	(۱,۲۳۵,۲۱۹)	-	(۳,۲۷۶,۶۲۶,۴۵۹)	-
اختیار خرید خسایا-۲۶-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۳۱,۲۳۸,۸۰۸)	-	-	(۱۰,۰۳۱,۲۳۸,۸۰۸)	-
اختیار خرید شستا-۱۰۱۲-۱۲/۱۴۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۴۴,۴۱۲,۴۷۰)	(۹۴۲,۸۸۷)	-	(۱۳,۶۹۵,۳۵۵,۳۵۷)	-
اختیار خرید شستا-۱۲۶۵-۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۸,۱۱۵,۴۵۳,۶۵۵
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۴,۷۲۵,۲۳۳,۵۱۴
اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۰۷/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۴,۲۲۶,۹۴۱,۹۲۸
اختیار خرید خودرو-۳۵۰۰-۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۷,۱۷۴,۲۳۲
اختیار خرید شستا-۱۴۰۰-۱۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۷,۹۶۹,۹۳۵
اختیار خرید خسایا-۳۵۰۰-۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۹,۴۵۹,۲۷۴
اختیار خرید خسایا-۲۶۰۰-۱۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۱,۸۳۴,۱۵۳
اختیار خرید خسایا-۲۸۰۰-۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۳,۵۰۸,۴۴۰
اختیار خرید خسایا-۳۰۰۰-۱۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۵,۱۲۴,۰۳۰
اختیار خرید خودرو-۴۰۰۰-۰۸/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۲,۴۳۵,۰۹۹
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۰۶/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۸,۴۶۴,۲۰۷
جمع نقل به صفحه بعد		۷۶۹,۴۴۹,۷۷۷,۱۴۷	(۷۷۳,۷۵۳,۲۳۷,۲۳۵)	(۴۹,۸۶۴,۲۲۱)	(۳۹۷,۸۶۷,۵۵۶)	(۴,۷۵۱,۱۹۱,۸۶۵)	۳۲,۲۶۴,۹۰۸,۸۸۲

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
جمع نقل از صفحه قبل		۷۶۹,۴۴۹,۷۷۷,۱۴۷	(۷۷۳,۷۵۳,۲۳۷,۲۳۵)	(۴۹,۸۶۴,۲۲۱)	(۳۹۷,۸۶۷,۵۵۶)	(۴,۷۵۱,۱۹۱,۸۶۵)	۳۲,۲۶۴,۹۰۸,۸۸۲
اختیار خرید خودرو-۱۳۰۰۰/۱۴۰۲/۰۵	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۵,۶۶۶,۰۳۳
اختیار خرید خسایا-۲۴۰۰/۲۰۲۰/۱۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۹۵۱,۷۸۰,۲۷۰
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰/۰۳/۰۸/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۵۳۷,۵۸۸,۴۶۷
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰/۰۳/۰۸/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۵۰۲,۲۶۶,۴۰۰
اختیار فروش شستا-۱۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۹۵,۴۷۹,۸۲۱
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰/۰۸/۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۶۳,۵۲۵,۰۶۰
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰/۰۳/۱۲/۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۰۰۳,۶۶۰
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰/۰۳/۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۷,۶۱۱,۱۵۶
اختیار خرید خودرو-۳۵۰۰/۰۹/۰۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۳۱,۱۴۰
اختیار فروش خودرو-۳۶۰۰/۰۳/۰۸/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۱,۱۹۲,۸۶۳
اختیار خرید کاریس-۱۸۰۰۰-۲۰۲۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۹۱۷,۲۶۷,۱۳۴)
اختیار خرید و خاور-۴۰۰۰-۱۷/۰۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۵۷۸,۴۳۲)
اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰/۲۰۲۰/۱۰/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۶۷۰,۲۳۸,۴۵۷)
اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰/۰۸/۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۶,۸۶۳,۶۰۴,۲۶۸)
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰/۰۸/۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۱)
اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰/۰۳/۰۸/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۰۳,۰۲۳,۷۹۵)
جمع		۷۶۹,۴۴۹,۷۷۷,۱۴۷	(۷۷۳,۷۵۳,۲۳۷,۲۳۵)	(۴۹,۸۶۴,۲۲۱)	(۳۹۷,۸۶۷,۵۵۶)	(۴,۷۵۱,۱۹۱,۸۶۵)	۱۴,۳۰۹,۶۳۹,۲۸۵

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۸-۵- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به ریال)

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود فروش
اختیارفروش نامین مالی حکمران-۳۳۰۶۰۸۲۰۰۳۰۰۰	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۱۱۷,۱۸۳,۹۵۵,۰۷۸	(۱۰۲,۵۴۲,۸۵۶,۴۴۵)	(۶۲,۱۵۶,۳۹۷)	(۵۸۵,۹۱۹,۷۷۵)	۱۳,۹۹۳,۰۲۲,۴۶۱	
اسناد خزانه-م-۶ بودجه-۰۳۰۷۲۳۰۰۰	۱۹,۰۳۳	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۹۱,۶۷۲,۲۹۰)	-	-	۳,۲۴۱,۳۲۷,۷۱۰	
اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۳۱۰۲۴۰۰۰	۴۴,۵۸۰	۴۴,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۱۲,۱۳۸,۷۳۱)	-	-	۱,۶۶۷,۸۶۱,۲۶۹	۳,۳۴۹,۵۶۷,۵۷۲
اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۰۳۰۹۱۹۰۰۰	۵۹,۳۸۲	۵۹,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۰۷,۷۹۰,۶۵۱)	-	-	۳۷۴,۲۰۹,۳۴۹	۲,۹۰۴,۱۴۶,۶۷۵
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۳۰۹۱۲۰۰۰	۲۰,۰۰۶	۲۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۹۴,۷۹۹,۰۴۴)	-	-	۱۱۱,۲۰۰,۹۵۶	۲,۶۸۶,۲۲۵,۴۵۸
اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه-۰۲۰۹۰۶۰۹۸	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۷,۵۳۸,۸۶۰
اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۲۰۸۰۶۰۹۸	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۴۱,۹۷۸
اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۰۲۰۶۰۶۰۹۹	-	-	-	-	-	-	۴۶۰,۱۹۸,۵۳۱
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۲۰۷۰۴۰۹۹	-	-	-	-	-	-	۳۲,۹۷۷,۳۲۵
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۲۰۳۱۶۰۹۹	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۱,۶۶۱,۳۸۶
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۲۰۸۰۷۰۹۹	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۸,۹۹۸,۸۲۴
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه-۰۲۰۹۰۶۰۹۹	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۹,۱۵۲,۹۱۵
اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۳۰۵۲۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۶,۹۷۸,۶۲۷
اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۳۰۴۱۸۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۷,۴۳۵,۰۰۶
اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۰۳۰۶۲۶۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۸,۳۶۹,۷۴۶
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۶۲,۹۱۵,۵۶۳
اسناد خزانه-م-۱۱۵ بودجه-۰۳۱۱۱۵۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۴۰۸,۴۹۳,۱۰۱
گام بانک تجارت-۰۲۰۱۳	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۷,۰۱۳۶,۸۶۱
گام بانک اقتصاد نوین-۰۲۰۱۳	-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۷۷۱,۵۵۵
گام بانک تجارت-۰۲۰۱۴	-	-	-	-	-	-	۴۶۳,۳۶۱,۳۶۸
گام بانک صادرات ایران-۰۲۰۱۷	-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۹,۹۵۸,۸۳۳
گواهی اعتبار مولد سامان-۰۲۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۹۳۲,۶۳۷,۳۴۴
گواهی اعتبار مولد رفاه-۰۲۰۰۸	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۰,۴۷۴,۲۳۸
جمع	۲۶۰,۱۸۴,۹۵۵,۰۷۸	(۲۴۰,۱۴۹,۲۵۷,۱۶۱)	(۶۲,۱۵۶,۳۹۷)	(۵۸۵,۹۱۹,۷۷۵)	۱۹,۳۸۷,۶۲۱,۷۴۵	۴۲,۳۲۰,۰۴۱,۷۶۶	

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
۱۹-۱	۷۱,۲۸۴,۷۹۵,۸۸۳	(۶۲,۴۸۸,۲۵۹,۵۰۴)
۱۹-۲	۱,۵۵۲,۱۷۰,۵۶۰	(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)
۱۹-۳	۲۳,۲۳۰,۹۹۴,۰۱۵	-
۱۹-۴	۱۰,۹۰۹,۸۳۴,۴۱۵	(۶,۵۶۱,۲۴۴,۱۹۹)
۱۹-۵	۱۹,۸۲۶,۳۰۷,۷۷۳	۶,۴۴۸,۶۱۴,۶۷۱
	۱۲۶,۳۵۴,۱۰۲,۶۴۶	(۶۲,۸۰۶,۰۶۰,۹۵۲)

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

۱۹-۱- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
حفاری شمال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۶۰,۴۴۷,۱۹۸	(۳۸,۶۲۶,۸۸۶,۷۰۱)	(۵۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۲۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۱۶,۴۲۵,۴۹۷	-
سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۰۹,۹۹۴	۵۲,۰۶۵,۱۹۰,۷۰۰	(۴۲,۵۶۹,۷۷۸,۷۹۲)	(۴۹,۴۶۱,۹۳۱)	(۲۶۰,۳۲۵,۹۵۴)	۹,۱۸۵,۶۲۴,۰۲۳	(۳,۱۲۰,۸۲۳,۲۵۳)
صنایع مس افق کرمان	۳,۲۲۴,۳۴۳	۲۱,۸۲۸,۸۰۲,۱۱۰	(۱۳,۵۲۲,۷۹۸,۷۱۱)	(۲۰,۷۳۷,۳۶۲)	(۱۰۹,۱۴۶,۰۱۱)	۸,۱۷۶,۱۲۲,۰۲۶	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۴۶۲,۴۹۹	۳۸,۶۵۳,۸۴۸,۵۷۰	(۳۱,۳۳۶,۸۰۶,۲۶۵)	(۳۶,۷۲۱,۱۵۶)	(۱۹۳,۲۶۹,۲۴۳)	۷,۰۸۷,۰۵۱,۹۰۶	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۵)	(۱۶,۷۳۱,۴۰۰)	(۸۸,۰۶۰,۰۰۰)	۶,۱۳۱,۵۷۱,۷۵۵	-
بانک سامان	۹,۶۲۵,۰۰۰	۱۸,۵۳۷,۷۵۰,۰۰۰	(۱۳,۷۱۰,۶۳۴,۷۵۹)	(۱۷,۶۱۰,۸۶۳)	(۹۲,۶۸۸,۷۵۰)	۴,۷۱۶,۸۱۵,۶۲۸	۱,۲۲۸,۴۳۲,۴۰۸
شرکت قند بیستون	۷۲۶,۰۰۰	۱۱,۰۱۳,۴۲۰,۰۰۰	(۶,۸۹۱,۴۴۴,۴۵۸)	(۱۰,۴۶۲,۷۴۹)	(۵۵,۰۶۷,۱۰۰)	۴,۰۵۶,۴۴۵,۶۹۳	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۱,۱۳۰,۶۱۵	۲۵,۱۴۴,۰۵۹,۲۸۵	(۲۱,۳۴۳,۲۰۳,۹۷۸)	(۲۳,۸۸۶,۸۵۷)	(۱۲۵,۷۲۰,۲۹۶)	۳,۶۵۱,۲۴۸,۱۵۴	(۷,۸۴۶,۰۹۰,۹۴۲)
قند لرستان	۱,۵۶۵,۵۵۱	۱۴,۲۴۶,۵۱۴,۱۰۰	(۱۱,۳۹۷,۰۷۵,۴۹۹)	(۱۳,۵۱۴,۱۸۹)	(۷۱,۲۳۲,۵۷۰)	۲,۷۶۴,۶۷۱,۸۴۲	(۱,۰۴۰,۲۶۹,۸۰۶)
مدیریت نیروگاهی ابرنابیان مینا	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۸۶,۷۳۴,۸۴۰)	(۱۱,۵۳۱,۱۰۰)	(۶۰,۶۹۰,۰۰۰)	۲,۶۷۹,۰۴۴,۰۶۰	-
بیمه کوثر	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۴۹,۰۲۲,۷۴۴)	(۳۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۵۱,۰۵۷,۲۵۶	(۲,۶۴۸,۵۶۷,۹۵۶)
زامیاد	۲,۴۶۱,۳۸۱	۱۱,۷۶۲,۹۳۹,۷۹۹	(۹,۴۵۶,۱۸۱,۸۷۸)	(۱۱,۱۷۴,۷۹۳)	(۵۸,۸۱۴,۶۹۹)	۲,۲۳۶,۷۶۸,۴۲۹	-
توسعه بیشکر و صنایع جانبی	۵۷۱,۵۰۰	۲۷,۱۱۷,۶۷۵,۰۰۰	(۲۴,۷۶۹,۴۳۶,۶۹۲)	(۲۵,۷۶۱,۷۹۱)	(۱۳۵,۵۸۸,۳۷۶)	۲,۱۸۶,۸۸۸,۱۴۱	-
صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۴۲,۳۹۸,۱۰۶)	(۲۹,۹۲۸,۵۰۰)	-	۱,۶۵۷,۶۷۳,۳۹۴	-
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۴,۰۰۶,۴۴۰)	(۶,۷۹۲,۵۰۰)	(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۵۲۳,۴۵۱,۰۶۰	-
سیمان مازندران	۸۷,۲۳۷	۳,۷۴۶,۲۱۲,۰۴۰	(۲,۴۲۶,۰۳۶,۰۸۰)	(۳,۵۵۷,۰۰۲)	(۱۸,۷۲۱,۰۶۰)	۱,۲۹۵,۸۹۷,۸۹۸	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۵۳,۳۰۴,۸۵۸,۸۰۲	(۲۷۶,۴۸۸,۰۸۲,۷۸۸)	(۳۶۰,۴۴۷,۱۹۳)	(۱,۷۳۹,۵۷۲,۰۵۹)	۷۴,۷۱۶,۷۵۶,۷۶۲	(۱۳,۴۲۷,۳۱۹,۵۴۹)	

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۹-۱

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۳۵۱۳,۳۰۴,۸۵۸,۸۰۲	(۲۷۶,۴۸۸,۰۸۲,۷۸۸)	(۳۶۰,۴۴۷,۱۹۳)	(۱,۷۳۹,۵۷۲,۰۵۹)	۷۴,۷۱۶,۷۵۶,۷۶۲	(۱۳,۴۲۷,۳۱۹,۵۴۹)
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۴۳,۳۶۸,۳۲۴)	(۲۴,۱۵۱,۰۵۰)	-	۱,۲۹۱,۴۸۰,۶۲۶	-
کاتی گرین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۵)	(۴,۱۰۴,۰۰۰)	(۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۰۷۴,۴۸۵,۸۳۵	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کارکنان بانکها	۳,۴۲۵,۲۱۰	۷,۳۶۴,۲۰۱,۵۰۰	(۶,۵۲۲,۰۵۳,۲۱۳)	(۶,۹۹۵,۹۹۱)	(۳۶,۸۲۱,۰۰۸)	۷۹۸,۳۳۱,۲۸۸	(۱۸۰,۰۳۹,۱۴۹)
گروه سمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۸۰۳,۵۰۹)	(۹۰۹,۷۲۰)	(۴,۷۸۸,۰۰۰)	۱۴۱,۰۹۸,۷۷۱	-
سیمرغ	۴۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۵۶۶,۲۰۶,۱۲۹)	(۶۳۶,۸۸۰)	(۳,۳۵۲,۰۰۰)	۱۰۰,۲۰۴,۹۹۱	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۹,۲۷۶,۸۰۰	(۱۶,۸۷۷,۷۲۴)	(۱۸,۳۱۳)	(۹۶,۳۸۴)	۲,۲۸۴,۳۷۹	-
ملی شیمی کشاورز	۱,۰۰۰	۶,۶۱۰,۰۰۰	(۷,۰۹۵,۰۸۸)	(۶,۲۸۰)	(۳۳,۰۵۰)	(۵۲۴,۴۱۸)	۴,۳۱۷
ایران خودرو	۲۴,۴۶۵,۴۲۴	۸۶,۳۶۲,۹۴۶,۷۲۰	(۸۶,۷۱۵,۲۲۰,۷۸۰)	(۸۲,۰۴۴,۷۹۹)	(۴۳۱,۸۱۴,۷۳۴)	(۸۶۶,۲۳۳,۵۹۳)	۳۶۰,۳۵۷,۲۱۸
بیمه انکابی تهران رواک ۵۰٪ تادیه	۶۰۰,۰۰۰	۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۳,۸۰۴,۳۵۶)	(۷۵۴,۶۸۰)	(۳,۹۷۲,۰۰۰)	(۹۱۴,۱۳۱,۰۳۶)	-
سایبا	۲۹,۲۵۲,۰۰۰	۸۴,۲۴۵,۷۶۰,۰۰۰	(۸۵,۹۹۶,۶۱۲,۹۷۲)	(۸۰,۰۳۳,۴۷۲)	(۴۲۱,۲۲۸,۸۰۰)	(۲,۲۵۲,۱۱۵,۲۴۴)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۹,۴۷۸,۱۸۸	۶۷,۰۹۲,۴۲۲,۹۲۸	(۶۹,۵۰۰,۰۶۵,۴۸۹)	(۶۳,۷۳۷,۸۰۲)	(۳۳۵,۴۶۲,۱۱۵)	(۲,۸۰۶,۸۴۲,۴۷۸)	(۳,۰۷۸,۴۸۳,۵۴۲)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۳,۰۹۸,۵۴۹,۹۷۳
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۸۱۴,۶۲۳
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	(۶,۶۱۹,۲۱۴,۲۷۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۷۰,۰۸۰,۱۳۸)
مس شهیدباهر	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۰۸,۹۵۵,۸۵۳)
جمع نقل به صفحه بعد		۶۰۹,۱۹۷,۴۷۶,۷۵۰	(۵۳۴,۲۹۰,۱۰۰,۵۳۷)	(۶۲۳,۸۴۰,۱۸۰)	(۲,۹۹۸,۷۴۰,۱۵۰)	۷۱,۲۸۴,۷۹۵,۸۸۳	(۲۳,۵۸۶,۳۶۶,۳۷۶)

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۹-۱

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل		۶۰۹,۱۹۷,۴۷۶,۷۵۰	(۵۳۴,۲۹۰,۱۰۰,۵۳۷)	(۶۲۳,۸۴۰,۱۸۰)	(۲,۹۹۸,۷۴۰,۱۵۰)	۷۱,۲۸۴,۷۹۵,۸۸۳	(۲۳,۵۸۶,۳۶۶,۳۷۶)
بخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۸,۱۳۵,۳۳۷)
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۵۸,۶۴۳,۳۲۷)
داده گسترعصرنوبین های وب	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۴۴,۴۴۹,۶۵۹)
صنعتی به شهر	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۸۳,۵۹۵,۰۵۷)
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۲۲۳,۵۴۵)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۵,۰۹۲,۹۷۱
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۰,۷۵۲,۴۲۰)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۸۶۵)
سازه پویش	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۵,۷۷۷,۹۹۱)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۹۲۱,۰۳۷,۱۴۸)
پلی اکریل ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۳۴,۶۰۳,۶۲۱)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	(۹,۱۱۹,۳۱۸,۰۸۹)
پرتو بار فرابر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲۳۴,۲۳۵,۱۵۴)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۲۱۳,۸۸۶)
جمع		۶۰۹,۱۹۷,۴۷۶,۷۵۰	(۵۳۴,۲۹۰,۱۰۰,۵۳۷)	(۹۸۴,۲۸۷,۳۷۳)	(۲,۹۹۸,۷۴۰,۱۵۰)	۷۱,۲۸۴,۷۹۵,۸۸۳	(۶۲,۴۸۸,۲۵۹,۵۰۴)

مشترک آسمان خاورمیانه

بازدادشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	۱,۰۵۲,۱۷۰,۵۶۰	(۱۹,۰۷۳,۳۶۵)	(۳,۶۲۳,۹۳۹)	(۲,۷۳۹,۸۰۴,۹۴۲)	۳,۸۱۴,۶۷۲,۸۰۶	۱,۳۸۵,۱۳۹	حق تقدم حمل و نقل گهرتراپ سیرجان
(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
(۲۰۵,۱۷۱,۹۲۰)	۱,۰۵۲,۱۷۰,۵۶۰	(۱۹,۰۷۳,۳۶۵)	(۳,۶۲۳,۹۳۹)	(۲,۷۳۹,۸۰۴,۹۴۲)	۳,۸۱۴,۶۷۲,۸۰۶	-	جمع

۱۹-۳- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
-	۲۳,۲۳۰,۹۹۴,۰۱۵	(۱۷۱,۴۵۹,۷۳۸)	(۴۸,۰۳۹,۱۰۳,۴۴۷)	۷۱,۴۴۱,۵۵۷,۲۰۰	۱۰,۲۲۸	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۲۳,۲۳۰,۹۹۴,۰۱۵	(۱۷۱,۴۵۹,۷۳۸)	(۴۸,۰۳۹,۱۰۳,۴۴۷)	۷۱,۴۴۱,۵۵۷,۲۰۰		جمع

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
-	۶,۳۲۴,۴۳۱,۶۸۹	(۱,۹۴۰,۳۸۹)	(۲,۹۰۵,۲۴۸,۱۷۴)	۹,۲۳۱,۶۲۰,۲۵۲	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۳۵۰-۱۱/۱۰-۱۴۰۳
-	۱,۸۶۲,۱۵۵,۴۰۳	(۱,۳۱۷,۱۴۲)	(۲,۶۲۳,۶۸۹,۱۹۱)	۴,۴۸۷,۱۶۱,۷۳۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۱۱/۰۳-۱۴۰۳
-	۱,۵۲۶,۱۳۰,۸۳۳	(۹۷۹,۴۲۳)	(۱,۶۶۷,۱۴۶,۶۸۶)	۳,۱۹۴,۲۵۶,۹۴۲	۵,۰۷۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۱۲/۰۱-۱۴۰۳
-	۷۶۳,۵۰۵,۲۰۱	(۲,۲۴۵,۶۷۱)	(۲,۷۸۴,۰۶۶,۷۰۰)	۳,۵۴۹,۸۱۷,۵۷۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۱۲/۲۲-۱۴۰۳
-	۳۰۰,۵۴۲,۱۵۹	(۳۸۸,۳۹۶)	(۱,۱۷۵,۰۷۷,۷۷۱)	۱,۴۷۶,۰۰۸,۳۲۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۴۰۰۰-۱۲/۰۱-۱۴۰۳
-	۱۱۳۳,۰۶۹,۱۳۰	(۵۸۴,۳۰۵)	(۲,۵۵۰,۲۳۹,۷۴۰)	۲,۶۸۳,۸۹۳,۱۷۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خساپا-۲۸۰۰-۱۱/۲۴-۱۴۰۳
-	۱۰,۹۰۹,۸۳۴,۴۱۵	(۷,۴۵۵,۳۲۶)	(۱۳,۷۰۵,۴۶۸,۲۶۲)	۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳		جمع نقل به صفحه بعد

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱۹-۴

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	۱۰,۹۰۹,۸۳۴,۴۱۵	(۷,۴۵۵,۳۲۶)	(۱۳,۷۰۵,۴۶۸,۲۶۲)	۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۷۷۴,۰۴۴,۴۲۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۰/۰۹-۱۲/۱۴۰۲
۱,۰۳۶,۹۳۱,۰۷۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۸۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
۶۸۸,۰۶۲,۳۱۵	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۶۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
۶۳۹,۰۰۷,۰۰۷	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
۴۰۰,۹۲۴,۶۹۷	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۱۱/۰۲/۱۴۰۲
۳۵۷,۶۲۶,۸۹۵	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۵۰۰-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
۱۲۵,۶۷۵,۴۶۳	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲
۶,۳۹۱,۷۱۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۴۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲
(۱,۳۹۱,۳۷۶)	-	-	-	-	-	اختیار فروش شستا-۱۵۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
(۱۳,۸۲۵,۴۱۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۲۰۰-۲۳/۱۲/۱۴۰۲
(۵۵,۹۲۹,۳۱۱)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲
(۲,۱۷۸,۳۰۸,۴۳۲)	-	-	-	-	-	اختیار خرید سلام-۱۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲
(۳,۶۰۶,۳۳۵,۹۶۵)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۰۱۲-۰۹/۱۲/۱۴۰۲
(۷,۷۳۴,۱۱۷,۲۸۲)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خاور-۳۰۰۰-۱۱۵-۱۳/۰۲/۱۴۰۳
(۶,۵۶۱,۲۴۴,۱۹۹)	۱۰,۹۰۹,۸۳۴,۴۱۵	(۷,۴۵۵,۳۲۶)	(۱۳,۷۰۵,۴۶۸,۲۶۲)	۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳	-	جمع

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۹-۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲						
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۵۲-۱۴۰۹	۴۸,۰۰۰	۳۷,۴۷۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۴۶,۴۷۲,۹۲۷)	(۶,۷۹۲,۰۹۰)	-	۷,۳۲۰,۳۳۴,۹۸۳	-
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۱۴۰۷	۳۱,۷۹۹	۲۵,۹۶۶,۷۴۵,۴۱۰	(۲۰,۸۰۲,۳۰۳,۷۶۰)	(۴,۷۰۶,۴۷۳)	-	۵,۱۵۹,۷۳۵,۱۷۷	-
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۱۴۰۵	۷۰,۸۴۳	۷۰,۶۹۴,۲۲۹,۷۰۰	(۶۷,۷۷۴,۸۸۱,۲۲۷)	(۱۲,۸۱۳,۳۳۰)	-	۲,۹۰۶,۵۳۵,۱۴۳	-
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۱۴۰۵	۶۱,۹۸۹	۶۱,۳۶۹,۱۱۰,۰۰۰	(۵۹,۰۶۷,۵۴۰,۹۳۳)	(۱۱,۱۲۳,۱۵۲)	-	۲,۲۹۰,۴۴۵,۹۱۵	-
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۱۴۰۳	۱۳۱,۳۶۴	۱۱۷,۰۸۸,۶۷۴,۱۲۰	(۱۱۶,۲۶۵,۸۰۲,۳۶۶)	(۲۱,۲۲۲,۳۲۳)	-	۸۰۱,۶۴۹,۴۳۱	-
ریل سیر کوثر	۳,۸۰۲,۷۱۰	۵۷,۲۶۸,۸۱۲,۶۰۰	(۵۶,۱۷۲,۱۰۲,۹۸۸)	(۵۴,۴۰۵,۳۷۲)	(۲۸۶,۳۴۴,۰۶۳)	۷۵۵,۹۶۰,۱۷۷	-
اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۱۴۰۵	۵۲,۸۰۰	۴۴,۹۳۵,۹۶۸,۰۰۰	(۴۴,۳۳۶,۱۷۶,۴۰۸)	(۸,۱۴۴,۶۴۵)	-	۵۹۱,۶۴۶,۹۴۷	-
اسناد خزانه-م-۶ بودجه-۱۴۰۷	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۱,۷۶۰,۳۵۱
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	-	-	-	-	-	۳,۰۸۱,۵۹۶,۴۸۶
اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۱۴۰۹	-	-	-	-	-	-	۵,۲۵۷,۸۳۴
جمع	۴۱۴,۷۹۷,۱۳۹,۸۱۰	(۳۹۴,۵۶۵,۲۸۰,۶۰۹)	(۱۱۹,۲۰۷,۳۸۵)	(۲۸۶,۳۴۴,۰۶۳)	۱۹,۸۲۶,۳۰۷,۷۷۳	۶,۴۴۸,۶۱۴,۶۷۱	

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۴۶۲,۴۹۹	۳,۱۰۰	۴,۵۳۳,۷۴۶,۹۰۰	(۲۴۹,۴۲۹,۴۴۱)	۴,۲۸۴,۳۱۷,۴۵۹	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۲۰۰	۳,۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱۱,۱۳۰,۶۱۵	۳۵۰	۳,۸۹۵,۷۱۵,۲۵۰	-	۳,۸۹۵,۷۱۵,۲۵۰	۸,۸۱۵,۶۴۲,۵۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲۲,۸۰۲,۱۸۸	۱۵۰	۳,۴۲۰,۳۲۸,۲۰۰	-	۳,۴۲۰,۳۲۸,۲۰۰	۴,۳۱۶,۶۷۷,۲۱۲
بیمه کوثر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۸	۲,۵۹۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۸۰۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۸,۹۸۱,۱۸۴	۲۵۰	۲,۲۴۵,۲۹۶,۰۰۰	-	۲,۲۴۵,۲۹۶,۰۰۰	-
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۷,۳۸۵,۵۴۹	۱۱۰	۱,۹۱۲,۴۱۰,۳۹۰	-	۱,۹۱۲,۴۱۰,۳۹۰	۸۰۳,۶۱۸,۶۴۰
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
قند لرستان	۱۴۰۳/۰۸/۲۶	۲,۲۱۵,۵۵۱	۷۰۰	۱,۵۵۰,۸۸۵,۷۰۰	(۴۹,۳۶۵,۰۶۲)	۱,۵۰۱,۵۲۰,۶۳۸	۷۶۷,۵۵۷,۵۸۱
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱,۳۷۴,۴۸۵	۱,۰۵۰	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰	-	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰	-
بیمه سامان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سازه پویش	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۶۹۵,۴۶۲	۱,۶۵۰	۱,۱۴۷,۵۱۲,۳۰۰	-	۱,۱۴۷,۵۱۲,۳۰۰	۳,۳۹۸,۳۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۲,۴۰۳,۰۰۰	۷۰	۸۶۸,۲۱۰,۲۱۰	-	۸۶۸,۲۱۰,۲۱۰	-
بخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۶۹,۳۱۶	۳,۱۰۰	۸۳۴,۸۷۹,۶۰۰	-	۸۳۴,۸۷۹,۶۰۰	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۷,۰۵۷,۰۷۸	۱۰۵	۷۴۰,۹۹۳,۱۹۰	-	۷۴۰,۹۹۳,۱۹۰	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲۱,۱۶۰	۱,۹۲۰	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	-	۶۱۶,۶۲۷,۲۰۰	-
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۳	۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۳۵,۹۹۴,۸۶۴,۱۹۰	(۲۹۸,۷۹۴,۵۰۳)	۳۵,۶۹۶,۰۶۹,۶۸۷	۲۰,۸۳۴,۵۹۵,۹۳۳

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۲۰

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم
جمع نقل از صفحه قبل	۱۴۰۳/۱۵/۳۰	۷۲۶,۰۰۰	۴۲۰
شرکت قند بیستون	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۱,۴۲۸,۱۳۲	۲۲
داده گسترعصرنوبن های وب	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۹,۴۱۶	۲۲,۲۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱۰
بیمه اتکابی تهران رواک ۵۰٪ تادیه	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۶۸۰
سیمان تهران	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۴,۳۶۸,۰۱۵	۲۵
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۰
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰۰,۳۷۷	۴۸۰
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۲۵۰,۰۰۰	۳۱۰
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۷۵۰,۰۰۰	۷۰
حمل و نقل گهرنابر سیرجان	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۶۵۰,۰۰۰	۷۷
صنایع شیمیایی کیمیگران امروز	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
نورابستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۵۰,۰۰۲	۳۱۰
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۱۵/۳۰	۱,۰۰۰	۴۶۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱	۳۰۰
بانک خاورمیانه	-	-	-
مس شهیدباهر	-	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-
نوردو قطعات فولادی	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد			

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۲۰

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	
	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
جمع نقل از صفحه قبل			۳۷,۶۳۷,۶۳۰,۵۴۹	(۳۳۸,۰۷۱,۵۴۶)	۳۷,۲۹۹,۵۵۹,۰۰۳	۲۷,۲۵۹,۲۵۶,۷۵۲
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۲,۰۵۵,۷۶۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	۳,۲۲۸,۵۰۸,۱۲۴
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	۳۲,۶۲۳,۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۳,۴۶۵,۶۲۲,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۵,۰۷۰,۲۵۷,۵۰۰
بانک سامان	-	-	-	-	-	۱۲۵,۶۶۶,۲۱۶
سیمان ممتازان کرمان	-	-	-	-	-	۸۷۶,۷۰۵,۶۰۰
واسپاری تجار ایرانیان	-	-	-	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
کویر تایر	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۰۰۰
یویا زرگان آق دره	-	-	-	-	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۴,۱۹۴,۰۴۰,۹۰۰
بین المللی ساروج پوشهر	-	-	-	-	-	۸۲۹,۹۷۱,۲۰۰
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	۹۵۳,۰۴۰,۰۰۰
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۳۷,۶۳۷,۶۳۰,۵۴۹	(۳۳۸,۰۷۱,۵۴۶)	۳۷,۲۹۹,۵۵۹,۰۰۳	۵۵,۷۹۴,۵۳۱,۴۹۲

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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

(مبالغ به ریال)

سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
۲۱-۱	۶۰,۹۴۲,۵۸۹,۱۸۷	۵۴,۸۱۲,۷۹۱,۰۱۵	
۲۱-۲	۶,۶۲۸,۲۵۰,۵۲۶	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	
جمع	۶۷,۵۷۰,۸۳۹,۷۱۳	۵۶,۰۶۲,۷۹۱,۰۳۴	

۲۰-۱ سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	خالص سود	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
بانک پاسارگاد	۲۲,۸۰۵,۰۶۰,۳۲۸	(۹,۸۲۸,۴۶۲)	۲۲,۷۹۵,۲۳۱,۸۶۶	۴,۱۲۸,۴۹۵,۱۰۵		
بانک گردشگری	۱۱,۶۲۸,۰۸۵,۹۳۰	-	۱۱,۶۲۸,۰۸۵,۹۳۰	۲۶,۰۲۸,۴۶۵,۰۳۷		
بانک سامان	۹,۰۰۷,۱۳۸,۵۷۱	-	۹,۰۰۷,۱۳۸,۵۷۱	۷,۹۰۲,۳۱۶		
بانک ملت	۷,۱۸۰,۶۳۱,۲۳۰	(۱۰,۲۸۵,۲۳۷)	۷,۱۷۰,۳۴۵,۹۹۳	۱,۹۹۰,۷۲۰,۷۸۲		
بانک خاورمیانه	۶,۷۷۰,۴۴۵,۷۶۳	-	۶,۷۷۰,۴۴۵,۷۶۳	۶۷,۹۹۰,۸۷۶		
بانک تجارت	۱,۶۵۰,۸۲۴,۱۰۸	-	۱,۶۵۰,۸۲۴,۱۰۸	-		
موسسه اعتباری ملل	۱,۵۶۲,۵۱۴,۲۸۰	-	۱,۵۶۲,۵۱۴,۲۸۰	۲۰,۳۹۳,۸۱۱,۷۱۴		
بانک تجارت	۳۲۱,۵۸۹,۸۱۲	-	۳۲۱,۵۸۹,۸۱۲	-		
بانک آینده	۲۸,۴۱۱,۳۹۲	-	۲۸,۴۱۱,۳۹۲	۲,۱۹۳,۱۹۲,۱۲۰		
بانک شهر	۸,۰۰۱,۴۷۲	-	۸,۰۰۱,۴۷۲	۲,۲۱۳,۰۶۵		
جمع	۶۰,۹۶۲,۷۰۲,۸۸۶	(۲۰,۱۱۳,۶۹۹)	۶۰,۹۴۲,۵۸۹,۱۸۷	۵۴,۸۱۲,۷۹۱,۰۱۵		

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲-۲۱- سود اوراق مشارکت فرابورسی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				
درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	۶,۴۱۷,۳۹۹,۹۸۱	۳۲%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۱,۲۵۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	۱۴۰۲/۰۸/۲۴
-	۲۱۰,۸۵۰,۵۴۵	۳۷%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۷۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	۶,۶۲۸,۲۵۰,۵۲۶					

اختیارفروش تامین مالی حکرمان-۶۰۳۳-۶۰۸۲۰۰۳۰۰۳

اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۱۰۰۳-۰۴۱۰۰۳

جمع

مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳
۳۸۹,۵۷۹,۱۸۳	۱۱۹,۰۵۹,۲۲۹
۴۱۰,۷۸۵,۴۰۹	۷۶,۱۵۴,۵۳۸
۳۵۷,۷۰۷,۳۹۶	۶,۴۱۶,۹۵۰
۷,۲۲۹,۹۳۴	۸,۳۲۷,۲۷۲
۱,۱۶۵,۳۰۱,۹۲۲	۲۰۹,۹۵۷,۹۸۹

درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری
 درآمد حاصل از تنزیل سود سهام دریافتی
 درآمد حاصل از سایر درآمدها
 درآمد حاصل از تنزیل سود سپرده بانکی
 جمع

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳
۱۳,۱۴۲,۲۵۷,۰۵۹	۱۱,۶۶۶,۲۲۷,۳۹۵
-	۲,۶۷۳,۹۶۱,۷۹۶
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۸۴۰,۳۸۸
۷۶۲,۹۹۹,۷۲۰	۱,۰۹۷,۸۷۰,۹۶۴
۱۴,۹۰۵,۲۵۶,۷۷۹	۱۶,۷۸۵,۹۰۰,۵۴۳

کارمزد مدیر - شرکت سبد گردان آسمان
 کارمزد بازارگردان - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
 کارمزد متولی - موسسه حسابرسی و خدمات آزموده کاران
 کارمزد حسابرسی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
 جمع

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۴- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳
۳,۰۸۳,۶۷۲,۶۴۸	۵,۰۷۸,۳۴۴,۳۶۸
۴۳,۵۱۳,۳۵۴	۱۷۶,۶۲۳,۳۸۲
۱۰۶,۹۹۲,۰۰۵	۹۷,۶۸۸,۷۴۹
۲۴,۵۲۲,۸۱۵	۲۹,۲۸۹,۶۰۴
۱۸,۶۱۸,۲۱۰	۱۱,۲۹۴,۶۷۸
-	۳,۰۹۱,۵۹۸
۳,۲۷۷,۳۱۹,۰۳۲	۵,۳۹۶,۳۳۲,۳۷۹

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه خدمات بانکی

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

سایر هزینه ها

جمع

۲۵- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	نرخ بهره
-	۲۵,۴۰۲,۷۵۶	۳۲٪
-	۲۵,۴۰۲,۷۵۶	

هزینه تسهیلات بانکی

جمع

۲۶- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳
۵۸۶,۶۳۵,۶۰۵,۹۱۵	۴۷۲,۳۰۳,۷۰۸,۴۵۷
(۷۲۵,۱۰۸,۳۰۴,۴۸۳)	(۲۷۰,۵۶۴,۴۶۶,۴۴۰)
(۱۳۸,۴۷۲,۶۹۸,۵۶۸)	۲۰۱,۷۳۹,۲۴۲,۰۱۷

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۷- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات بدهی احتمالی با اهمیتی است، لیکن تعهدات این صندوق از بابت اخذ موقعیت خرید و فروش در اختیار معامله سهام به شرح جدول زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳					
شرکت سرمایه پذیر	نماد اختیار معامله فروش	نماد سهام پایه	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰/۱۱/۱۴۰۳	ضخود۱۳۵	خودرو	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۳
اختیار خرید شستا-۱۳۵۰/۱۱/۱۴۰۳	ضستا۱۲۸	شستا	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰
اختیار خرید خسپا-۲۸۰۰/۲۴-۱۱/۱۴۰۳	ضسپا۱۲۵	خسپا	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۰/۱۲/۱۴۰۳	ضخود۱۳۸	خودرو	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰/۱۲/۱۴۰۳	ضخود۱۳۴	خودرو	۵,۰۷۰,۰۰۰	۳۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۱
اختیار خرید خسپا-۲۶۰۰/۲۲-۱۲/۱۴۰۳	ضسپا۱۲۳	خسپا	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲
اختیار فروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۳۰/۰۴/۱۴۰۳	هحسیره۰۴۱	حسیر	۳,۸۰۲,۷۱۰	۱۵۰۶۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۳
اختیار خرید تامین مالی حسیر-۱۹۶۰۵-۳۰/۱۱/۱۴۰۴	ظحسیر۱۱۰۴	حسیر	۳,۸۰۲,۷۱۰	۱۹۶۰۵	۱۴۰۴/۱۱/۰۳

مشترک آسمان خاورمانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲				سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت سپد گردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۶.۲۳%	۹۰,۰۰۰	۶.۲۳%	۹۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فرهنگ قراقرزلو	سهامدارمدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۶۹%	۱۰,۰۰۰	۰.۶۹%	۱۰,۰۰۰
			عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اقبال نیا	مدیر صندوق	عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰
			عادی	۳۰۰	۰.۰۲%	۳۰۰	۰.۰۲%	۳۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی فریور	سهامدارمدیر صندوق	عادی	۴۸	۰.۰۰%	۴۸	۰.۰۰%	۴۸
			عادی	۷۰۰	۰.۰۵%	۷۰۰	۰.۰۵%	۷۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فاطمه السادات جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱,۲۰۰	۰.۰۸%	۱,۲۰۰	۰.۰۸%	۱,۲۰۰
			عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	۴۰۰	۰.۰۳%	۴۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهار کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۰۰	۰.۰۳%	۴۰۰	۰.۰۳%	۴۰۰
			عادی	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰	۰.۰۱%	۲۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هانیه کبان	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱۰۰	۰.۰۱%	۱۰۰	۰.۰۱%	۱۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	زهرا محمد رحیمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷	۰.۰۰%	۷	۰.۰۰%	۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸	۰.۰۰%	۸	۰.۰۰%	۸
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فاطمه بهزاد قره شیران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	-	-	-
جمع واحد های سرمایه گذاری				۱۰۳,۷۶۳	۷.۱۸%	۱۰۳,۹۵۵	۸.۴۷%	۸.۴۷%

مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳				سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان سال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
رگزاری آسمان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵,۰۶۰,۴۵۰,۸۶۹,۱۸۵	طی سال مالی	۵,۱۶۶,۹۵۱
رگزاری حافظ	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۷۵,۱۱۹,۳۴۰,۳۵۸	طی سال مالی	-
رکت سبذگردان آسمان	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ارکان	-	طی سال مالی	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)
وسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۱,۳۴۷,۸۴۰,۳۸۸	طی سال مالی	(۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
وسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۰۹۷,۸۷۰,۹۶۴	طی سال مالی	(۴۰۸,۲۶۳,۷۲۶)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲,۶۷۳,۹۶۱,۷۹۶	طی سال مالی	-
رکت سبذگردان آسمان	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱,۶۶۶,۲۲۷,۳۹۵	طی سال مالی	(۵,۴۱۶,۷۹۸,۹۶۱)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی بوده، وجود نداشته است.