

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خورمیه
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

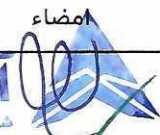
به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خورمیه مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۴۵	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 صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خورمیه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه‌های با اهمیت در برگزیده 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان (سهامی خاص)	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)	محمدرضا گلچین پور	



آسمان خاورمیانه
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۴

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۱۴۸,۶۲۰,۰۴۳,۵۰۵	۶۰۹,۰۰۶,۴۲۴,۷۲۹
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۰	۷۱,۲۷۰,۰۹۷,۴۶۲
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۱۴,۱۰۳,۳۳۳,۰۳۴	۲۹۸,۹۸۲,۵۴۱,۰۲۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۷۲۵,۶۵۴,۲۲۲,۷۹۵	۴۱۴,۳۹۱,۵۸۸,۳۸۲
حساب‌های دریافتی	۹	۲۷,۴۳۰,۵۲۳,۸۱۹	۱۰,۹۵۳,۹۶۹,۷۵۸
سایر دارایی‌ها	۱۰	۵,۸۰۱,۷۶۵,۰۷۰	۱,۴۶۵,۷۱۳,۲۷۵
موجودی نقد	۱۱	۱۱۰,۵۰۱,۹۳۴	۱۰۵,۰۳۸,۶۷۷
حاری کارگزاران	۱۲	۷۲,۵۲۵,۱۵۸,۴۶۳	۱۱,۱۱۷,۵۸۸,۸۰۸
جمع دارایی‌ها		۱,۹۹۴,۲۴۵,۵۴۸,۶۲۰	۱,۴۱۷,۲۹۲,۹۶۲,۱۱۱
بدهی‌ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۱۴,۲۷۷,۳۵۶,۰۴۰	۸,۲۱۱,۸۵۶,۹۱۷
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۱۲,۴۳۸,۲۵۶,۷۲۳	۹۸۲,۱۳۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۶۵,۰۹۹,۶۴۳,۵۰۴	۲۸,۷۱۵,۶۹۵,۳۲۸
پیش دریافت‌ها	۱۶	۱,۷۳۳,۲۵۹,۸۴۳	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱
جمع بدهی‌ها		۹۳,۵۴۸,۵۱۶,۱۱۰	۴۰,۰۳۶,۲۸۸,۱۸۰
خالص دارایی‌ها	۱۷	۱,۹۰۰,۶۹۷,۰۳۲,۵۱۰	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۵,۲۸۵	۹۵۳,۳۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

آسمان خاورمیانه
استاد

پژمان
۲



آسمان خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

درآمد	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۱۰,۹۹۳,۹۰۹,۳۷۰	۶,۸۳۷,۳۲۵,۰۸۶
سود(زیان) از تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۹۸,۸۸۴,۰۶۸,۵۲۹	(۲۵,۶۷۳,۶۱۷,۴۳۶)
سود سهام	۲۰	۶۰,۵۳۰,۵۵۸,۹۰۷	۳۰,۱۷۰,۰۳۱,۱۸۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی	۲۱	۱۰۴,۳۷۹,۶۶۸,۰۳۴	۴۸,۰۳۹,۶۲۳,۳۱۸
سایر درآمدها	۲۲	۲,۳۶۴,۷۳۲,۴۵۶	۱۲۸,۲۶۹,۲۳۵
جمع درآمدها		۴۷۷,۱۵۲,۴۳۷,۲۹۶	۵۹,۵۰۱,۶۳۱,۳۹۰
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارباب	۲۴	(۳۹,۶۰۲,۲۵۶,۱۹۹)	(۱۰,۱۲۹,۹۱۷,۳۸۹)
سایر هزینه‌ها	۲۵	(۶,۰۵۰,۵۶۲,۵۸۱)	(۳,۲۱۳,۱۶۴,۶۰۲)
سود خالص قبل از هزینه‌های مالی		۴۳۱,۴۹۹,۶۱۸,۵۱۶	۴۶,۱۵۸,۵۴۹,۳۹۹
هزینه‌های مالی	۲۶	(۵,۸۷۹,۵۰۲,۶۹۷)	(۷,۴۶۷,۲۵۹)
سود (زیان) خالص		۴۲۵,۶۲۰,۱۱۵,۸۱۹	۴۶,۱۵۱,۰۸۲,۱۴۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۱۸.۰۶%	۵.۳۴%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۲۳.۳۱%	۴.۸۴%

(مبالغ به ریال)

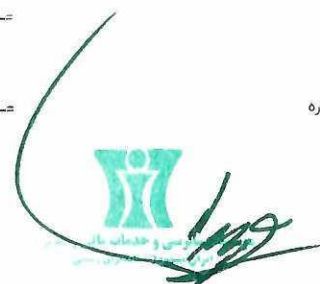
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۴۴۴,۶۷۸	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱
افزایش تعداد واحدها ناشی از تحریر	۱۵۳,۲۶۱,۰۲۷	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۷,۱۸۰,۰۳۸	۳۸۳,۷۰۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶۷,۵۳۸,۱۴۵)	(۳۳۰,۹۸۵)
سود خالص طی دوره	-	۴۲۵,۶۲۰,۱۱۵,۸۱۹
تعدیلات	۲۷	۴۰۱,۴۰۱,۴۱۲,۷۶۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۱۷	۱,۹۰۰,۶۹۷,۰۳۲,۵۱۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۱-۱: سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۱-۱-۲: حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

۱-۱-۳: "واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار" از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛

۱-۱-۴: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۱-۱-۵: اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- پذیرهنویسی آنها نزد یکی از بورس‌ها صورت گرفته باشد؛

د- در صورتی که پذیرهنویسی آن در یکی از بورس‌ها صورت نگرفته باشد، نماد اوراق مذکور گشایش یافته و معاملات ثانویه آن در یکی از بورس‌ها در حال انجام باشد.

۱-۱-۶: گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۱-۱-۷: هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۱-۱-۸: اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۱-۱-۹: اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱-۱-۵، دارای خصوصیات زیر باشند:

الف: حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

ب: بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۱-۱-۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

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. همچنین به موجب تاییدیه نامه شماره ۱۲۲/۱۶۷۰۹۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به ازای هر یک واحد سرمایه‌گذاری صندوق تعداد ۷۹ واحد به عنوان واحد سرمایه‌گذاری جایزه تخصیص یافت.

به موجب ماده ۵ اساسنامه، فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. 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 شرکت‌ها آغاز شده و تا پایان اولین دی ماه بعد از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها خاتمه می‌یابد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.akmfund.ir درج گردیده است.

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 سبد گردان آسمان	۹۰,۰۰۰	۹۰٪
۲	فرهنگ قراگوزلو	۱۰,۰۰۰	۱۰٪
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیرثبت و مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آسمان(سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ و شناسه ۱۰۳۲۰۶۲۲۴۳۴ 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 مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان وحید دستگردی(ظفر) بین مدرس و آفریقا، پلاک ۲۹۰.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷، واحد ۲.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸۳۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۴۳۹۲۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴ 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- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های 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- 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا:

- ❖ سرمایه گذاری در سپرده کالایی و سکه طلا در هنگام تحصیل بهای تمام شده و اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش و مطابق با دستور العمل نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی:

- ❖ اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌گردد و سود آنها در حساب دریافتی تجاری لحاظ می‌شود.

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 سرمایه پذیر شناسایی 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 دریافتی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 با توجه به

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری طبق ماده ۸-۳ امیدنامه به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس(شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل شش در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک 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 متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.
هزینه نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی	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 رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های 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.

۴-۸- تجزیه واحد های سرمایه گذاری

افزایش تعداد واحد های سرمایه گذاری ناشی از تجزیه واحد های سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ اعمال گردیده و مبلغ اسمی هر واحد از ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰ ریال تغییر یافت.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۰۷/۳۰			صنعت
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۱۳.۲۹	۱۸۸,۳۹۳,۹۹۲,۷۲۳	۱۸۷,۷۵۲,۱۲۲,۰۷۰	۱۳.۱۳	۲۶۱,۸۸۱,۳۲۴,۴۹۹	۲۷۱,۴۴۵,۳۳۱,۱۱۷	خودرو و ساخت قطعات
۱.۲۴	۱۷,۵۰۷,۲۰۸,۶۰۰	۱۱,۳۷۵,۶۳۶,۸۴۵	۱۱.۲۱	۲۲۳,۴۶۲,۹۸۱,۰۶۰	۱۹۷,۱۴۹,۹۷۴,۸۹۳	مواد و محصولات دارویی
۰	-	-	۱۰.۹۱	۲۱۷,۵۸۵,۶۵۵,۹۸۰	۱۷۸,۳۹۷,۰۹۶,۲۷۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۷۱	۶۶,۶۹۳,۲۲۳,۰۱۲	۶۹,۵۵۹,۲۱۰,۰۸۳	۸.۵۰	۱۶۹,۵۸۳,۰۴۵,۵۶۱	۱۷۱,۳۸۴,۲۵۹,۶۶۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰	-	-	۴.۹۱	۹۷,۸۳۴,۴۰۱,۰۰۰	۹۴,۴۴۵,۳۳۵,۹۷۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰	-	-	۳.۴۵	۶۸,۸۰۳,۹۰۱,۱۳۸	۵۹,۶۴۸,۲۹۷,۵۶۶	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱.۳۰	۱۸,۴۲۷,۴۵۰,۳۸۸	۱۳,۳۴۳,۱۲۴,۳۱۱	۲.۱۴	۴۲,۵۸۵,۱۰۲,۰۰۰	۳۵,۰۲۵,۸۲۹,۹۹۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰	-	-	۱.۷۴	۳۴,۷۱۲,۲۲۶,۰۰۰	۳۶,۳۱۰,۵۹۹,۱۱۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰	۶,۵۷۰,۶۷۰	۷,۰۹۵,۰۸۸	۰.۷۷	۱۵,۳۸۷,۰۲۱,۱۲۵	۱۳,۲۷۳,۹۳۰,۰۰۵	محصولات شیمیایی
۰	-	-	۰.۴۱	۸,۲۶۳,۰۴۰,۶۲۵	۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰	استخراج سایر معادن
۳.۷۴	۵۲,۹۸۲,۸۶۵,۰۰۰	۳۸,۲۶۶,۴۳۹,۵۰۳	۰.۲۴	۴,۷۷۰,۵۴۵,۳۵۵	۴,۷۷۰,۷۴۰,۱۹۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۳۵	۳۳,۲۶۶,۷۳۸,۹۱۳	۳۱,۷۰۵,۰۸۷,۶۱۶	۰.۱۹	۳,۷۵۰,۷۹۹,۱۶۲	۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۶	سرمایه گذاریها
۱.۵۳	۲۱,۷۱۸,۰۸۲,۸۴۰	۱۳,۵۳۹,۶۷۶,۴۳۹	۰.۰۰	-	-	فلزات اساسی
۰.۸۵	۱۲,۰۶۵,۷۷۸,۹۰۰	۹,۳۸۶,۷۳۴,۸۴۰	۰.۰۰	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۹۱	۵۵,۴۷۷,۳۳۶,۷۹۳	۴۴,۹۹۵,۸۱۴,۸۷۲	۰.۰۰	-	-	سیمان، آهک و گچ
۲.۷۶	۳۹,۰۹۰,۲۶۹,۲۹۱	۳۱,۹۰۳,۰۱۲,۳۹۴	۰.۰۰	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۲.۴۱	۳۴,۱۸۹,۷۵۳,۳۲۰	۳۵,۱۰۱,۳۹۵,۰۵۶	۰.۰۰	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۳.۶۷	۵۲,۰۶۵,۹۶۲,۳۲۶	۴۳,۰۵۷,۹۵۶,۶۴۹	۰.۰۰	-	-	قند و شکر
۰.۳۵	۵,۰۰۰,۰۷۱,۵۰۰	۳,۳۴۲,۳۹۸,۱۰۶	۰.۰۰	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۳۰	۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰	۳,۲۱۹,۸۱۰,۱۶۵	۰.۰۰	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۲۸	۴,۰۳۴,۸۴۸,۹۵۰	۲,۷۴۳,۳۶۸,۳۲۴	۰.۰۰	-	-	منسوجات
۰.۲۷	۳,۷۹۱,۹۷۵,۵۰۳	۲,۷۳۹,۸۰۴,۹۴۲	۰.۰۰	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴۲.۹۷	۶۰۹,۰۰۶,۴۲۴,۷۲۹	۵۴۲,۰۳۸,۶۸۷,۳۰۳	۵۷.۶۰	۱,۱۴۸,۶۲۰,۰۴۳,۵۰۵	۱,۰۷۲,۶۳۹,۳۰۹,۹۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰			۱۴۰۴/۰۷/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۵.۰۳%	۷۱,۲۷۰,۰۹۷,۴۶۲	۴۸,۰۳۹,۱۰۳,۴۴۷	۰	۰	۰	گواهی سپرده کالایی مبتنی بر شمش

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ				
-	-	۰.۶	۱۱,۱۴۰,۰۹۰,۴۲۵	متعدد	متعدد	کوتاه مدت/بلند مدت	بانک صادرات
۱.۶۰%	۲۲,۶۶۳,۹۵۱,۲۱۱	۰.۱	۲,۴۲۸,۲۹۶,۰۱۳	-	۱۴۰۵/۰۴/۰۲	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه
۰.۰۱%	۱۷۵,۰۲۵,۵۲۰	۰.۰	۱۸۰,۷۰۹,۹۹۲	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کوتاه مدت	بانک تجارت
۸.۷۱%	۱۲۳,۳۸۰,۱۶۵,۱۴۴	۰.۰	۱۷۸,۸۵۲,۵۴۴	-	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۰.۰۱%	۱۷۱,۸۳۵,۵۱۲	۰.۰	۱۷۳,۰۲۰,۴۲۹	-	۱۳۹۶/۰۱/۲۶	کوتاه مدت	بانک سامان
۱۰.۷۱%	۱۵۱,۷۴۷,۶۸۶,۷۲۳	۰.۰	۲,۳۶۳,۶۳۱	-	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت
۰.۰۰%	۱۳,۰۷۰,۲۹۲	۰.۰	۰	-	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	کوتاه مدت	بانک شهر
۰.۰۰%	۵,۷۲۵,۲۹۶	۰.۰	۰	-	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	کوتاه مدت	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۶%	۸۲۵,۰۸۱,۳۲۲	۰.۰	۰	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۸	کوتاه مدت	بانک آینده
۲۱.۱۰%	۲۹۸,۹۸۲,۵۴۱,۰۲۰	۰.۷	۱۴,۱۰۳,۳۳۳,۰۳۴				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۸-۱	۳۷۱,۹۵۴,۰۸۳,۲۰۰	۳۵۷,۴۶۳,۵۲۵,۲۱۷
۸-۲	۲۸۵,۰۱۹,۲۴۴,۹۹۲	-
۸-۳	۶۸,۶۸۰,۸۹۴,۶۰۳	۵۶,۹۲۸,۰۶۳,۱۶۵
	۷۲۵,۶۵۴,۲۲۲,۷۹۵	۴۱۴,۳۹۱,۵۸۸,۳۸۲

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه گذاری در اوراق اجاره

سرمایه گذاری در سهام با اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی

جمع

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

(مبالغ به ریال)

اوراق خزانه دولتی	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اسناد خزانه -م-۱-س.قوا-۰۳-۰۶۱۵-۰۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۲۰۱,۷۹۱,۵۷۳,۵۶۱	۲۲۲,۲۳۲,۱۱۳,۱۲۷	۱۱.۱۴%	-	-
اسناد خزانه-م-۷-بودجه-۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۱۱۵,۵۳۱,۲۳۹,۲۳۶	۱۴۹,۲۴۷,۵۵۱,۴۷۷	۷.۴۸%	۳۷,۴۶۶,۸۰۷,۹۱۰	۲.۶۴%
اسناد خزانه-م-۹-بودجه-۰۱-۰۴۰۸۲۶	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۴۳۶,۰۷۷,۶۷۷	۴۷۴,۴۱۸,۵۹۶	۰.۰۲%	-	-
اسناد خزانه-م-۷-بودجه-۰۱-۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	۲۵,۹۶۲,۰۲۸,۹۳۷	۱.۸۳%
اسناد خزانه-م-۳-بودجه-۰۱-۰۴۰۵۲۰	-	-	-	-	۴۴,۹۲۷,۸۲۳,۳۵۵	۳.۱۷%
اسناد خزانه-م-۱-بودجه-۰۱-۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	۱۱۷,۰۶۷,۴۵۱,۷۹۷	۸.۲۶%
اسناد خزانه-م-۰۵-بودجه-۰۰-۰۳۱۱۱۵	-	-	-	-	۶۱,۳۵۷,۹۸۶,۸۴۸	۴.۳۳%
اسناد خزانه-م-۹-بودجه-۰۰-۰۳۱۱۰۱	-	-	-	-	۷۰,۶۸۱,۴۱۶,۳۷۰	۴.۹۹%
جمع		۳۱۷,۷۵۸,۸۹۰,۴۷۴	۳۷۱,۹۵۴,۰۸۳,۲۰۰	۱۸.۶۵%	۳۵۷,۴۶۳,۵۲۵,۲۱۷	۲۵.۲۲%

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

(مبالغ به ریال)

اوراق اجاره	تاریخ سر رسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
اجاره تابان فردا و نند۸۴۱۸۰۸۰۴	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۲۷۶,۸۲۳,۱۰۵,۰۴۳	۲,۳۵۴,۰۸۷,۳۴۰	۲۸۵,۰۱۹,۲۴۴,۹۹۲	۱۴.۳%	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۸-۳- سرمایه گذاری در سهام با اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		بهای تمام شده	تاریخ سررسید	اختیار تبعی
خالص ارزش	درصد از کل	خالص ارزش	درصد از کل			
فروش	دارایی ها	فروش	دارایی ها			
۵۶,۹۲۸,۰۶۳,۱۶۵	۴.۰۲%	۶۸,۶۸۰,۸۹۴,۶۰۳	۳.۴۴%	۵۶,۱۷۲,۰۹۹,۸۳۸	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳

۹- حساب های دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰			یادداشت	
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده		
۸,۹۱۴,۱۰۲,۷۷۰	۲۷,۴۳۰,۵۲۳,۸۱۹	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)	۲۵%	۲۸,۹۸۹,۱۳۳,۱۸۶	۹-۱	سود سهام دریافتنی
۱,۸۰۰,۷۸۷,۹۲۰	-	-	-	-		سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۳۹,۰۷۹,۰۶۸	-	-	-	-		سایر حساب های دریافتنی
۱۰,۹۵۳,۹۶۹,۷۵۸	۲۷,۴۳۰,۵۲۳,۸۱۹	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)		۲۸,۹۸۹,۱۳۳,۱۸۶		جمع

۹-۱- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل نشده	تاریخ تشکیل مجمع
-	۲۴,۵۶۲,۷۹۷,۶۶۸	(۱,۵۱۴,۱۴۵,۰۶۲)	۲۶,۰۷۶,۹۴۲,۷۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
-	۲,۱۹۰,۱۹۹,۲۴۴	(۳۷,۵۰۳,۴۱۲)	۲,۲۲۷,۷۰۲,۶۵۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
-	۶۷۷,۵۲۶,۹۰۷	(۶,۹۶۰,۸۹۳)	۶۸۴,۴۸۷,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱
۰	۲۷,۴۳۰,۵۲۳,۸۱۹	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)	۲۸,۹۸۹,۱۳۳,۱۸۶	

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

بهار رز عالیس چناران

ریل سیر کوثر

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
۱,۳۱۰,۱۹۴,۸۲۲	۱۲,۰۴۹,۴۸۹,۷۹۷	(۸,۰۳۰,۵۶۸,۱۹۵)	۵,۳۲۹,۱۱۶,۴۲۴	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۱۸۷,۷۷۶)	۲۷۹,۸۱۲,۲۲۴	مخارج عضویت در کانون ها
-	۱۷۶,۸۴۰,۰۰۰	(۴۹,۶۹۵,۷۲۳)	۱۲۷,۱۴۴,۲۷۷	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۱۸,۴۵۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۹۷۷,۴۱۲)	۵۱,۵۴۱,۰۴۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۴۸,۸۹۶)	۱۴,۱۵۱,۱۰۴	مخارج برگزاری مجامع
۱,۴۶۵,۷۱۳,۲۷۵	۱۲,۷۸۶,۳۲۹,۷۹۷	(۸,۴۵۰,۲۷۸,۰۰۲)	۵,۸۰۱,۷۶۵,۰۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۱- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		نوع سپرده	
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰		
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۱۵,۷۲۹	جاری	بانک شهر
۱۲,۳۹۲,۴۰۵	۹,۴۸۵,۴۰۵	جاری	بانک گردشگری
۱۱,۰۰۰,۸۰۰	۱۱,۰۰۰,۸۰۰	جاری	بانک سامان
۱,۶۴۵,۴۷۲	۰	جاری	بانک آینده
۱۰۵,۰۳۸,۶۷۷	۱۱۰,۵۰۱,۹۳۴		جمع

۱۲- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰		
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	
انتهای دوره	ابتدای دوره			
۷۲,۵۲۵,۱۵۸,۴۶۳	۱۱,۱۱۳,۱۷۴,۷۰۸	۷,۰۶۰,۱۲۴,۰۰۰,۴۸۷	(۶,۹۹۸,۷۱۲,۰۱۶,۷۳۲)	کارگزاری آسمان
۰	۴,۴۱۴,۱۰۰	۴۵۹,۴۶۱,۲۲۲,۳۵۱	(۴۵۹,۴۶۵,۶۳۶,۴۵۱)	کارگزاری حافظ
۷۲,۵۲۵,۱۵۸,۴۶۳	۱۱,۱۱۷,۵۸۸,۸۰۸	۷,۵۱۹,۵۸۵,۲۲۲,۸۳۸	(۷,۴۵۸,۱۷۷,۶۵۳,۱۸۳)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
کارمزد مدیر - شرکت سبد گردان آسمان	۷,۲۴۸,۲۸۱,۵۳۷	۴,۱۸۲,۸۴۵,۱۱۵
کارمزد بازارگردان - سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	۵,۸۷۰,۳۸۲,۶۵۸	۲,۶۷۳,۹۶۱,۷۹۶
کارمزد متولی (قبلی)- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	۴۸,۳۶۰,۶۴۸	۷۲۴,۰۹۹,۱۰۱
کارمزد متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	۶۱۸,۹۶۱,۷۴۸	۰
حق الزحمه حسابرس (قبلی) - موسسه حسابرسی عامر مشاور تهران	۲۶,۷۶۴,۷۳۸	۲۶,۷۶۴,۷۳۸
حق الزحمه حسابرس (قبلی) - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۰	۵۴۷,۸۶۹,۹۵۲
حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا	۴۰۸,۲۸۸,۴۹۶	۰
ضامن نقدشوندگی - شرکت سبد گردان آسمان	۵۶,۳۱۶,۲۱۵	۵۶,۳۱۶,۲۱۵
جمع	۱۴,۲۷۷,۳۵۶,۰۴۰	۸,۲۱۱,۸۵۶,۹۱۷

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۲,۴۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۰
بدهی به سرمایه گذاران به دلیل مسدود بودن حساب بانکی	۸۵۶,۷۲۳	۹۸۲,۱۳۴
جمع	۱۲,۴۳۸,۲۵۶,۷۲۳	۹۸۲,۱۳۴

۱۴-۱ مانده حساب بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری توسط بازارگردان می باشد که در تاریخ ۴ آبان ۱۴۰۴ به حساب بازارگردان واریز و تسویه شده است.

۱۴-۲ این مبلغ مربوط به دوره قبل از تغییر نوع صندوق از صدور و ابطالی به قابل معامله می باشد که مربوط به حساب بانکی ۲ نفر از سرمایه گذاران که مسدود بوده و علی رغم پیگیری های مکرر انجام شده، امکان دسترسی به ایشان میسر نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳	۵۶,۱۳۳,۰۱۱,۰۲۵	۱۵-۱	بدهی بابت اختیار معامله سهام
۲,۷۹۱,۰۲۷,۷۰۸	۷,۷۷۲,۰۷۳,۹۸۰		هزینه نرم افزار (شرکت تدبیرپرداز)
۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹	۱,۱۷۹,۰۲۵,۹۱۹		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰۹,۳۵۱,۱۱۸	۰		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	۲,۰۰۰,۰۰۰		هزینه برگزاری مجمع
۱۳,۵۳۲,۵۸۰	۱۳,۵۳۲,۵۸۰		انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۸,۷۱۵,۶۹۵,۳۲۸	۶۵,۰۹۹,۶۴۳,۵۰۴		جمع

۱۵-۱- بدهی بابت اختیار معامله سهام

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰			
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش	تعداد	
-	۴۵,۱۵۱,۲۷۵,۵۵۱	۱۳۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۷۵۵,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۰-۰۷/۰۸/۱۴۰۴ (ضخود۱۴۴۱)
-	۴,۶۵۶,۸۰۰,۵۶۵	۲۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۵۰۰-۱۴/۰۸/۱۴۰۴ (ضستا۸۰۳۹۱)
-	۳,۳۶۰,۹۱۸,۳۴۰	۲۴,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۱۷,۰۰۰	اختیار خرید وبملت-۱۱۰۰-۲۱/۰۸/۱۴۰۴ (ضستا۸۰۶۲۱)
-	۲,۹۶۴,۰۱۶,۵۶۹	۱۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۰,۰۰۰	اختیار خرید وبملت-۱۰۰۰-۲۱/۰۸/۱۴۰۴ (ضستا۸۰۶۱۱)
۱۰,۰۴۱,۴۱۳,۶۷۰	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰-۲۲/۱۲/۱۴۰۳ (ضسپا۱۲۳۶۱)
۴,۴۸۵,۸۴۴,۵۹۴	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰-۱۱/۰۳/۱۴۰۳ (ضخود۱۱۳۵۱)
۳,۱۹۳,۲۷۷,۵۱۹	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۴۰۳ (ضخود۱۲۳۴۱)
۲,۷۴۳,۲۹۳,۴۲۰	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۳۵۰-۱۱/۰۳/۱۴۰۳ (ضستا۱۱۲۸۱)
۲,۶۸۳,۳۰۸,۸۷۰	-	-	-	اختیار خرید خساپا-۲۸۰۰-۲۴/۱۱/۱۴۰۳ (ضسپا۱۱۲۵۱)
۱,۴۷۵,۶۱۹,۹۳۰	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۴۰۰۰-۰۱/۱۲/۱۴۰۳ (ضخود۱۲۳۸۱)
۲۴,۶۲۲,۷۵۸,۰۰۳	۵۶,۱۳۳,۰۱۱,۰۲۵	۳۸۰,۴۰۰,۷۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۶- پیش دریافت ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
پیش دریافت سود بانک صادرات	۱,۱۵۵,۷۱۲,۵۸۲	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱
پیش دریافت ریل سیر کوثر	۵۷۷,۵۴۷,۲۶۱	-
جمع	۱,۷۳۳,۲۵۹,۸۴۳	۳,۱۰۷,۷۵۳,۸۰۱

۱۶-۱- مطابق با قرارداد خرید و نگهداری سهام شرکت ریل سیر کوثر، سود ترجیحی در ابتدای دوره واریز گردیده است.

۱۷- خالص دارایی ها

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۲۴,۲۴۷,۵۸۸	۱,۸۹۹,۱۶۸,۴۹۷,۰۰۵	۱,۳۴۴,۶۷۸	۱,۲۸۱,۹۲۳,۵۴۹,۵۹۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۵۳۵,۵۰۵	۱۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۳۳,۱۲۴,۳۳۲
جمع	۱۲۴,۳۴۷,۵۸۸	۱,۹۰۰,۶۹۷,۰۳۲,۵۱۰	۱,۴۴۴,۶۷۸	۱,۳۷۷,۲۵۶,۶۷۳,۹۳۱

۱۷-۱- افزایش تعداد واحدهای سرمایه گذاری به علت تجزیه واحدها در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ و همچنین افزایش صدور واحدها به درخواست بازارگردان نسبت به ابطال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی	۱۸-۱	۳۱,۰۱۱,۵۵۰,۹۹۹	۱۰,۱۱۵,۵۳۲,۳۴۸
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۲	۱,۰۲۲,۷۶۷,۶۶۲	(۵۱,۸۵۸,۸۲۳)
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸-۳	۶۳,۱۸۱,۲۱۷,۱۷۸	۳,۲۴۱,۳۲۷,۷۱۰
سود (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله سهام	۱۸-۴	۱۱۵,۷۷۸,۳۷۳,۵۳۱	(۶,۴۶۷,۶۷۶,۱۴۹)
جمع		۲۱۰,۹۹۳,۹۰۹,۳۷۰	۶,۸۳۷,۳۲۵,۰۸۶

۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
							دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
	گواهی سپرده کالایی شمش طلا غیرفعال	۳۰,۷۲۶	۲۷۹,۹۰۷,۸۳۶,۸۳۷	(۲۵۱,۲۸۹,۲۱۶,۷۱۳)	(۶۷۱,۷۷۸,۷۳۲)	۰	۲۷,۹۴۶,۸۴۱,۳۹۲	۲,۱۶۰,۴۶۹,۵۱۴
	زامیاد	۴۵,۶۹۰,۸۳۰	۱۱۴,۹۰۹,۸۶۱,۲۸۰	(۹۴,۳۲۸,۶۱۴,۸۵۱)	(۸۷,۳۳۰,۸۱۰)	(۵۷۴,۵۴۹,۳۰۷)	۱۹,۹۱۹,۳۶۶,۳۱۲	-
	بانک ملت	۲۲۰,۴۱۶,۵۰۱	۵۰۰,۱۴۷,۷۳۹,۶۶۲	(۴۷۸,۹۹۹,۹۴۵,۶۳۵)	(۳۸۰,۱۰۸,۵۷۷)	(۲,۵۰۰,۷۳۸,۶۹۲)	۱۸,۲۶۶,۹۴۶,۷۵۸	-
	حفاری شمال	۲۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۰۰,۳۲۷,۰۵۰	(۱۱۶,۷۲۸,۸۷۴,۴۴۰)	(۱۰۳,۱۳۱,۶۰۰)	(۶۷۸,۵۰۱,۶۴۱)	۱۸,۱۸۹,۸۱۹,۳۶۹	۴۲,۸۵۸,۰۷۶
	ایران خودرو دیزل	۵۸,۹۶۱,۷۸۴	۹۰,۰۹۳,۶۰۵,۹۵۲	(۷۵,۴۱۹,۶۴۳,۸۷۹)	(۶۸,۴۷۰,۵۷۵)	(۴۵۰,۴۶۸,۰۳۳)	۱۴,۱۵۵,۰۲۳,۴۶۵	-
	تولید ژلاتین کپسول ایران	۱,۵۰۴,۰۵۳	۱۸۳,۴۱۷,۳۷۴,۶۰۰	(۱۶۸,۴۷۵,۳۳۶,۷۱۰)	(۱۳۹,۳۹۱,۳۰۵)	(۹۱۷,۰۸۶,۸۴۱)	۱۳,۸۸۵,۵۵۹,۷۴۴	-
	دارویی ره آورد تامین	۱۱,۷۷۹,۶۳۸	۱۰۵,۱۷۷,۸۸۱,۴۱۰	(۹۰,۸۶۵,۲۹۳,۳۶۹)	(۷۹,۹۳۳,۲۵۸)	(۵۲۵,۸۸۹,۴۰۹)	۱۳,۷۰۶,۷۶۵,۳۷۴	۵۲,۲۳۱,۵۵۰
	پارس مینو	۲۲,۴۴۹,۰۹۶	۱۰۵,۴۱۱,۳۳۰,۵۷۳	(۹۱,۹۵۴,۴۱۱,۸۷۹)	(۸۰,۱۱۱,۰۳۰)	(۵۲۷,۰۵۶,۶۴۳)	۱۲,۸۴۹,۷۵۱,۰۲۱	-
	سیمان صوفیان	۸۰۴,۰۰۰	۸۸,۶۴۶,۹۷۰,۸۸۰	(۷۹,۶۱۰,۹۰۲,۴۹۲)	(۶۷,۳۷۰,۹۸۸)	(۴۴۳,۲۳۴,۸۴۹)	۸,۵۲۵,۴۶۲,۵۵۱	-
	پالایش نفت تبریز	۳,۱۵۳,۷۰۹	۶۷,۱۰۳,۵۱۸,۸۳۰	(۵۹,۹۱۸,۴۳۸,۴۴۰)	(۵۰,۹۹۸,۱۶۸)	(۳۳۵,۵۱۷,۵۹۷)	۶,۷۹۸,۵۶۴,۶۲۵	-
	بانک تجارت	۱۷۳,۳۸۵,۴۶۰	۷۹,۸۵۵,۶۴۲,۰۴۰	(۷۳,۵۲۲,۴۷۲,۷۹۱)	(۶۰,۶۸۸,۶۸۴)	(۳۹۹,۲۷۸,۲۱۲)	۵,۸۷۳,۲۰۲,۳۵۳	-
	قاسم ایران	۹,۸۷۹,۳۶۴	۴۲,۵۵۷,۱۴۸,۲۸۰	(۳۶,۸۴۷,۶۲۱,۴۱۴)	(۳۲,۳۴۲,۴۶۷)	(۲۱۲,۷۸۵,۷۴۳)	۵,۴۶۴,۳۹۸,۶۵۶	-
	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵۷۱,۵۰۰	۳۰,۵۱۶,۷۲۸,۷۰۰	(۲۶,۹۵۶,۳۲۴,۸۳۳)	(۲۳,۱۹۲,۴۷۹)	(۱۵۲,۵۸۲,۶۴۶)	۳,۳۸۴,۶۲۷,۷۴۲	-
	بانک اقتصادنویین	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۸۵,۰۱۷,۰۴۸	(۴۷,۸۴۳,۲۸۲,۱۳۷)	(۳۸,۵۲۰,۳۷۷)	(۲۵۳,۴۲۵,۰۸۵)	۲,۵۴۹,۷۸۹,۴۴۹	۴۷۹,۷۱۳,۸۲۲
	صنایع مس افق کرمان	۳,۲۲۴,۳۴۳	۲۴,۳۳۱,۲۹۱,۳۱۰	(۲۱,۶۹۸,۹۲۰,۷۳۷)	(۱۸,۴۹۱,۵۹۴)	(۱۲۱,۶۵۶,۴۵۷)	۲,۴۹۲,۲۲۲,۵۲۲	۶۴,۴۰۳,۲۸۹
	جمع نقل به صفحه بعد		۱,۸۹۸,۴۶۲,۲۷۴,۴۵۲	(۱,۷۱۴,۴۵۹,۳۰۰,۳۲۰)	(۱,۹۰۱,۸۶۰,۶۴۴)	(۸,۰۹۲,۷۷۲,۱۵۵)	۱۷۴,۰۰۸,۳۴۱,۳۳۳	۲,۷۹۹,۶۷۶,۲۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		سود (زیان) فروش
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۸۹۸,۴۶۲,۲۷۴,۴۵۲	(۱,۷۱۴,۴۵۹,۳۰۰,۳۲۰)	(۱,۹۰۱,۸۶۰,۶۴۴)	(۸,۰۹۲,۷۷۲,۱۵۵)	۱۷۴,۰۰۸,۳۴۱,۳۳۳	۲,۷۹۹,۶۷۶,۲۵۱	
صنایع الکترونیک مادیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۶,۲۶۸,۳۵۱	(۸,۱۰۵,۸۱۵,۸۰۰)	(۸,۰۸۳,۴۳۹)	(۵۳,۱۸۱,۳۴۲)	۲,۴۶۹,۱۸۷,۷۷۰	-	
سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۰۹,۹۹۴	۵۳,۹۸۵,۹۴۸,۰۰۰	(۵۱,۷۵۵,۴۰۲,۸۱۵)	(۴۱,۰۲۹,۱۹۷)	(۲۶۹,۹۲۹,۷۴۱)	۱,۹۱۹,۵۸۶,۲۴۷	۴,۹۳۸,۶۴۰,۴۲۲	
سیمرغ	۸۶,۱۳۴,۳۴۶	۱۴۱,۸۳۵,۴۶۵,۶۵۴	(۱۳۹,۵۴۳,۵۲۷,۷۹۴)	(۱۰۷,۷۹۲,۲۴۰)	(۷۰۹,۱۷۷,۳۳۵)	۱,۴۷۴,۹۶۸,۲۸۵	-	
سایپا	۱۷۷,۲۰۷,۷۵۱	۱۱۱,۷۹۰,۸۰۲,۶۶۹	(۱۰۹,۷۰۳,۷۴۷,۳۳۶)	(۸۴,۹۵۸,۲۹۲)	(۵۵۸,۹۵۴,۰۱۱)	۱,۴۴۳,۱۴۳,۰۳۰	-	
کلر پارس	۴,۷۲۱,۶۹۹	۲۶,۳۴۷,۰۸۰,۴۲۰	(۲۴,۸۲۲,۷۱۰,۹۲۱)	(۲۰,۰۲۳,۶۴۳)	(۱۳۱,۷۳۵,۴۰۲)	۱,۳۷۲,۶۱۰,۴۵۴	-	
پخش البرز	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۷,۸۰۹,۹۸۰	(۱۱,۵۴۶,۰۰۰,۹۵۴)	(۹,۷۷۱,۸۲۸)	(۶۴,۲۸۹,۰۵۰)	۱,۲۳۷,۷۴۸,۱۴۸	-	
بانک سامان	۳,۷۱۱,۰۱۵	۷,۹۷۵,۳۴۸,۷۴۵	(۶,۷۹۸,۷۶۷,۲۷۲)	(۶,۰۶۱,۲۲۰)	(۳۹,۸۷۶,۷۴۴)	۱,۱۳۰,۶۴۳,۵۰۹	۷۷,۴۲۳,۲۵۸	
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۴,۸۴۸,۹۵۰)	(۳,۹۳۶,۴۰۱)	(۲۵,۸۹۷,۵۰۰)	۱,۱۱۴,۸۱۷,۱۴۹	-	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۱۳,۰۵۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰,۲۷۶,۸۶۴)	(۳,۷۳۳,۸۲۰)	(۲۴,۵۶۵,۲۵۰)	۱,۰۱۴,۴۷۴,۰۶۶	-	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۸,۷۸۲,۹۶۸)	(۳,۷۰۶,۳۲۸)	(۲۴,۳۸۴,۰۰۱)	۹۶۹,۹۲۶,۷۰۳	-	
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۹۲۰,۳۴۴,۵۱۳	(۵,۹۲۹,۲۵۴,۱۵۱)	(۵,۲۵۹,۱۹۶)	(۳۴,۶۰۱,۷۲۵)	۹۵۱,۲۲۹,۴۴۱	-	
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	(۵,۹۰۹,۵۸۳)	(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)	۸۱۳,۵۷۲,۱۱۷	-	
قند لرستان	۱,۵۶۵,۵۵۱	۱۴,۸۸۸,۵۴۸,۷۸۰	(۱۴,۱۶۱,۷۴۷,۳۴۱)	(۱۱,۳۱۵,۰۷۶)	(۷۴,۴۴۲,۷۴۵)	۶۴۱,۰۴۳,۶۱۸	۱,۶۱۹,۷۰۱,۷۲۳	
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۹۰۴,۹۰۶	۷۶,۳۹۸,۵۸۰,۹۹۰	(۷۵,۳۵۷,۱۷۸,۸۴۶)	(۵۸,۰۶۲,۲۷۸)	(۳۸۱,۹۹۲,۹۰۴)	۶۰۱,۳۴۶,۹۶۲	-	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۸,۰۳۷,۳۸۳,۵۰۰	(۱۷,۵۰۷,۲۰۸,۶۰۰)	(۱۳,۷۰۸,۱۳۵)	(۹۰,۱۸۶,۹۲۰)	۴۲۶,۲۷۹,۸۴۵	-	
بیمه اتکایی تهران رواک	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۴,۸۲۰,۰۰۰	(۷۸۹,۶۷۳,۳۲۰)	(۸۲۴,۴۵۵)	(۵,۴۲۴,۱۰۰)	۲۸۸,۸۹۸,۱۲۵	-	
گروه س توسعه صنعتی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۱,۹۰۲,۲۸۰)	(۹۰۲,۸۷۴)	(۵,۹۴۰,۰۰۰)	۲۲۹,۲۵۴,۸۴۶	-	
ایران ترانسفو	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۵۷۵,۰۰۰	(۴,۱۵۹,۳۴۸,۹۳۲)	(۳,۳۲۹,۲۰۴)	(۲۱,۹۰۲,۸۷۵)	۱۹۵,۹۹۳,۹۸۹	-	
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۴۰۹,۵۳۴,۶۰۱,۰۵۴	(۲,۲۰۴,۲۹۳,۱۳۳,۷۶۴)	(۲,۲۹۰,۲۶۷,۸۵۳)	(۱۰,۶۴۸,۱۳۳,۸۰۰)	۱۹۲,۳۰۳,۰۶۵,۶۳۷	۹,۴۳۵,۴۴۱,۶۵۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		سود (زیان) فروش
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۴۰۹,۵۳۴,۶۰۱,۵۵۴	(۲,۲۰۴,۲۹۳,۱۳۳,۷۶۴)	(۲,۲۹۰,۲۶۷,۸۵۳)	(۱۰,۶۴۸,۱۳۳,۸۰۰)	۱۹۲,۳۰۳,۰۶۵,۶۳۷		۹,۴۳۵,۴۴۱,۶۵۴
شرکت قند بیستون	۷۲۶,۰۰۰	۱۱,۰۲۴,۰۰۸,۰۷۰	(۱۰,۹۴۷,۸۹۰,۱۵۱)	(۸,۳۷۸,۱۸۵)	(۵۵,۱۲۰,۰۴۱)	۱۲,۶۱۹,۶۹۳	-	-
سیمان مازندران	۸۷,۲۳۷	۳,۷۵۵,۸۵۰,۶۱۰	(۳,۷۲۱,۹۳۳,۹۷۸)	(۲,۸۵۴,۳۷۱)	(۱۸,۷۷۹,۲۵۲)	۱۲,۲۸۳,۰۰۹	-	-
آلومینای ایران	۷۴	۵,۱۱۵,۶۲۰	(۴,۰۵۶,۴۱۴)	(۳,۸۸۵)	(۲۵,۵۷۸)	۱,۰۲۹,۷۴۳	-	-
ریل سیر کوثر	۱	۱	(۳,۱۹۲)	۰	۰	(۳,۱۹۱)	-	-
ملی شیمی کشاورز	۱,۰۰۰	۶,۵۹۰,۰۰۰	(۶,۵۷۰,۶۷۰)	(۵,۰۰۶)	(۳۲,۹۵۰)	(۱۸,۶۲۶)		۳۴,۳۰۹,۳۶۴
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۸,۷۳۹,۲۰۰	(۱۹,۱۶۲,۱۰۳)	(۱۴,۲۴۰)	(۹۳,۶۹۶)	(۵۳۰,۸۳۹)	-	-
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۳,۴۲۵,۲۱۰	۷,۲۰۱,۰۸۳,۵۴۸	(۷,۳۲۰,۳۸۴,۵۰۱)	(۵,۴۷۲,۶۶۳)	(۳۶,۰۰۵,۴۱۷)	(۱۶۰,۷۷۹,۰۳۳)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۸۳,۷۷۸	۲۰,۰۶۵,۳۴۹,۷۸۹	(۲۰,۳۶۰,۰۵۳,۸۶۳)	(۱۵,۲۴۹,۴۴۴)	(۱۰۰,۳۲۶,۷۴۷)	(۴۱۰,۲۸۰,۲۶۵)	-	-
تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۳,۶۱۶,۴۶۰	(۷,۱۰۷,۴۵۷,۵۰۰)	(۵,۰۷۹,۴۰۶)	(۳۳,۴۱۸,۰۸۲)	(۴۶۲,۳۳۸,۵۲۸)	-	-
صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۵,۲۰۰,۹۱۰	(۵,۰۰۰,۰۷۱,۵۰۰)	(۳,۳۱۷,۴۷۵)	(۲۱,۸۲۶,۰۰۳)	(۶۶۰,۰۱۴,۰۶۸)	-	-
کانی کرین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰)	(۲,۶۷۹,۷۴۸)	(۱۷,۶۳۰,۰۰۰)	(۷۸۸,۶۰۵,۷۴۸)	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۵,۱۶۴,۸۶۰	(۱۲,۰۶۵,۷۷۸,۹۰۰)	(۸,۴۵۵,۰۷۴)	(۵۵,۶۲۵,۸۲۴)	(۱,۰۰۴,۶۹۴,۹۳۸)	-	-
پویا زرکان آق دره	۴,۴۴۷,۳۶۶	۲۲۱,۰۸۳,۳۲۴,۰۰۰	(۲۲۱,۱۶۳,۸۵۵,۰۴۸)	(۱۶۸,۰۲۰,۵۵۰)	(۱,۱۰۵,۴۱۶,۶۲۱)	(۱,۳۵۳,۹۶۸,۲۱۹)	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۴۶۲,۴۹۹	۳۶,۵۵۵,۲۹۹,۱۳۰	(۳۸,۴۲۳,۸۵۸,۱۷۱)	(۲۷,۷۸۰,۹۵۱)	(۱۸۲,۷۷۶,۴۹۹)	(۲,۰۷۹,۱۱۶,۴۹۱)	-	-
بهار رز عالیس چناران	۱۱,۳۷۰,۳۸۳	۴۳,۸۲۸,۶۳۳,۵۲۵	(۴۵,۹۹۹,۲۶۷,۲۳۷)	(۳۳,۳۰۹,۴۶۶)	(۲۱۹,۱۴۳,۱۶۹)	(۲,۴۲۳,۰۸۶,۳۴۷)		۱۱,۸۸۳,۴۰۲
سرمایه گذاری سبحان	۱۱,۱۳۰,۶۱۵	۲۲,۱۲۸,۳۱۴,۴۳۸	(۲۴,۹۹۴,۴۵۲,۱۳۲)	(۱۶,۸۱۷,۱۲۱)	(۱۱۰,۶۴۱,۵۷۴)	(۲,۹۹۳,۵۹۶,۳۸۹)		۳,۰۱۱,۸۶۲,۳۲۷
بیمه کوثر	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۳۷,۵۰۵,۹۹۹	(۳۳,۴۰۰,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۲۳,۹۶۱)	(۱۴۸,۱۸۷,۵۳۳)	(۳,۹۳۳,۲۸۵,۴۹۵)	-	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۴,۷۶۰,۸۳۰	۷۲,۹۰۴,۳۶۸,۲۵۶	(۸۴,۹۹۳,۳۰۱,۷۱۹)	(۵۵,۴۰۶,۴۴۰)	(۳۶۴,۵۲۱,۸۴۶)	(۱۲,۵۰۸,۸۶۱,۷۴۹)	-	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۹۰۳,۴۴۸,۷۶۵,۴۷۰	(۲,۷۲۴,۱۱۵,۶۰۶,۸۴۳)	(۲,۶۶۵,۶۳۵,۸۳۹)	(۱۳,۱۱۷,۷۰۴,۶۳۲)	۱۶۳,۵۴۹,۸۱۸,۱۵۶		۱۲,۴۹۳,۴۹۶,۷۴۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۹۰۳,۴۴۸,۷۶۵,۴۷۰	(۲,۷۲۴,۱۱۵,۶۰۶,۸۴۳)	(۲,۶۶۵,۶۳۵,۸۳۹)	(۱۳,۱۱۷,۷۰۴,۶۳۲)	۱۶۳,۵۴۹,۸۱۸,۱۵۶	۱۲,۴۹۳,۴۹۶,۷۴۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۹,۶۵۱,۱۲۱	۲۱۳,۳۰۱,۰۶۳,۲۴۱	(۲۴۴,۸۷۴,۲۳۵,۸۱۳)	(۱۶۲,۱۰۵,۸۱۸)	(۱,۰۶۶,۵۰۵,۳۱۲)	(۳۲,۸۰۱,۷۸۳,۷۰۲)	۰
ایران خودرو	۷۶۲,۲۱۸,۷۵۰	۴۹۹,۶۶۷,۷۱۳,۹۲۱	(۵۹۶,۵۲۷,۶۴۷,۶۳۴)	(۳۷۹,۵۳۵,۸۴۶)	(۲,۴۹۷,۰۱۳,۸۹۶)	(۹۹,۷۳۶,۴۸۳,۴۵۵)	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۶,۷۴۶,۶۶۲,۹۱۶
پارس فنر	-	-	-	-	-	-	۶,۳۱۹,۲۶۴,۸۹۳
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۱۷۵,۳۶۴,۸۶۱
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۰۷۱,۴۷۲,۳۳۲
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۵,۰۳۳,۹۹۱
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۱۸۷,۵۳۹
پرتو برابر خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۷۳۷,۳۶۱,۸۴۹
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۵۴۵,۷۱۷,۷۸۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۱۷۴,۹۸۸
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۱۵۰,۲۹۳
بین المللی ساروج بوشهر	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۳۳۶,۰۲۰
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۱۵۷,۹۴۴,۴۲۲
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۵۱۸,۶۳۱
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۶۱۶,۴۱۷,۵۴۲,۶۳۲	(۳,۵۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۲۹۰)	(۳,۲۰۷,۲۷۷,۵۰۳)	(۱۶,۶۸۱,۲۲۳,۸۴۰)	۳۱,۰۱۱,۵۵۰,۹۹۹	۳۷,۵۳۰,۶۸۷,۲۶۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۱

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۳۷,۵۳۰,۶۸۷,۲۶۲	۳۱,۰۱۱,۵۵۰,۹۹۹	(۱۶,۶۸۱,۲۲۳,۸۴۰)	(۳,۲۰۷,۲۷۷,۵۰۳)	(۳,۵۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۲۹۰)	۳,۶۱۶,۴۱۷,۵۴۲,۶۳۲		جمع نقل از صفحه قبل
۱۵۰,۰۸۷,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱۴۸,۱۵۵,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱۰۵,۴۷۳,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گوهررام
۹۵,۵۶۳,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۸۶,۴۲۱,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	سیمان آرتا اردبیل
۵۷,۸۳۶,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	سیمان ساوه
۱۴,۷۸۱,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
۷,۰۳۹,۰۸۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی آما
(۳۳۰,۸۷۵)							سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱۲۸,۹۴۰,۶۳۳)							صنعتی بهشهر
(۱۵۴,۴۴۴,۸۶۱)							ایران خودرو
(۱,۷۹۲,۸۱۸,۷۴۳)							کارت اعتباری کیش
(۲,۱۲۶,۴۰۹,۶۲۵)							پلی اکریل ایران
(۳,۰۳۲,۷۹۳,۴۴۸)							سرمایه گذاری شفا دارو
(۲۰,۸۴۴,۷۷۵,۴۰۳)							ایران خودرو دیزل
۱۰,۱۱۵,۵۳۲,۳۴۸	۳۱,۰۱۱,۵۵۰,۹۹۹	(۱۶,۶۸۱,۲۲۳,۸۴۰)	(۳,۲۰۷,۲۷۷,۵۰۳)	(۳,۵۶۵,۵۱۷,۴۹۰,۲۹۰)	۳,۶۱۶,۴۱۷,۵۴۲,۶۳۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۸-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	(زیان) فروش
حق تقدم حمل و نقل گهرتراپ سیرجان	۱,۳۸۵,۱۳۹	۴,۸۴۳,۵۶۲,۳۶۶	(۳,۷۹۱,۹۷۵,۵۰۲)	(۴,۶۰۱,۳۹۰)	(۲۴,۲۱۷,۸۱۲)	۱,۰۲۲,۷۶۷,۶۶۲	-
حق تقدم پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۸۵۸,۸۲۳)
جمع		۴,۸۴۳,۵۶۲,۳۶۶	(۳,۷۹۱,۹۷۵,۵۰۲)	(۴,۶۰۱,۳۹۰)	(۲۴,۲۱۷,۸۱۲)	۱,۰۲۲,۷۶۷,۶۶۲	(۵۱,۸۵۸,۸۲۳)

۱۸-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش
اسناد خزانه-م-ابودجه-۰۱-۰۴۰۳۲۶	۲۷۳,۹۶۳	۲۷۳,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۷۷۴,۷۳۲,۰۶۸)	-	۲۹,۱۸۸,۲۶۷,۹۳۲	-
اسناد خزانه-م-۳-بودجه-۰۱-۰۴۰۵۲۰	۹۲,۹۲۷	۹۱,۴۱۸,۴۳۶,۶۵۰	(۸۰,۰۵۶,۵۳۸,۴۰۰)	(۱۲,۷۷۱,۰۸۸)	۱۱,۳۴۹,۱۲۷,۱۶۲	-
اسناد خزانه-م-۱۲-بودجه-۰۲-۰۵۰۹۱۶	۸۷,۲۵۴	۵۸,۲۵۰,۷۷۰,۴۰۰	(۵۱,۴۹۲,۴۳۵,۰۹۸)	(۸,۳۷۳,۵۴۶)	۶,۷۴۹,۹۶۱,۷۵۶	-
اسناد خزانه-م-۷-بودجه-۰۱-۰۴۰۷۱۴	۳۱,۷۹۹	۳۰,۷۸۱,۷۴۹,۹۹۰	(۲۵,۹۶۲,۰۳۸,۹۳۷)	(۴,۴۲۴,۸۷۴)	۴,۸۱۵,۲۸۶,۱۷۹	-
اسناد خزانه-م-۱۲-بودجه-۰۲-۰۵۰۳۲۵	۴۸,۰۹۳	۳۷,۸۵۰,۹۸۹,۰۰۰	(۳۴,۳۴۳,۳۲۲,۵۱۷)	(۵,۴۴۱,۰۵۹)	۳,۵۰۲,۲۲۵,۴۲۴	-
اسناد خزانه-م-۱۳-بودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱	۹۳,۸۳۰	۶۰,۸۷۶,۹۰۴,۰۰۰	(۵۷,۶۱۲,۱۰۲,۴۳۵)	(۸,۷۵۱,۰۵۳)	۳,۲۵۶,۰۵۰,۵۱۲	-
اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۰۳-۰۶۱۵	۶۰,۹۰۳	۳۴,۲۲۹,۳۱۳,۰۹۰	(۳۱,۱۸۴,۲۴۸,۱۷۳)	(۴,۹۲۰,۴۴۹)	۳,۰۴۰,۱۴۴,۴۶۸	-
اسناد خزانه-م-۱۱-بودجه-۰۰-۰۳۱۱۱۵	۶۱,۹۸۹	۶۱,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۳۵۷,۹۸۶,۸۴۸)	-	۶۳۱,۰۱۳,۱۵۲	-
اسناد خزانه-م-۷-بودجه-۰۲-۰۴۰۹۱۰	۲,۷۴۰	۲,۴۶۳,۶۷۱,۰۰۰	(۲,۱۷۹,۴۳۸,۱۰۸)	(۳۵۴,۱۵۰)	۲۸۳,۸۷۸,۷۴۲	-
اسناد خزانه-م-۹-بودجه-۰۱-۰۴۰۸۲۶	۵,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۹۵,۶۴۶,۱۵۴)	(۶۷۵,۶۲۵)	۲۰۳,۶۷۸,۲۲۱	-
اسناد خزانه-م-۹-بودجه-۰۰-۰۳۱۱۰۱	۷۰,۸۴۳	۷۰,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۶۸۱,۴۱۶,۳۷۰)	-	۱۶۱,۵۸۳,۶۳۰	-
اسناد خزانه-م-۶-بودجه-۰۰-۰۳۰۷۲۳	-	-	-	-	-	۳,۲۴۱,۳۲۷,۷۱۰
		۷۲۷,۳۶۶,۸۳۴,۱۳۰	(۶۶۴,۳۹۵,۳۲۶,۸۶۸)	(۴۵,۷۱۱,۸۴۴)	۶۳,۱۸۱,۲۱۷,۱۷۸	۳,۲۴۱,۳۲۷,۷۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله سهام

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۱,۳۱۱,۹۷۳,۶۳۲	۸۴۸,۸۴۶,۹۳۹,۹۰۴	(۸۰۲,۱۹۰,۵۲۶,۴۱۹)	(۱۱,۶۳۶,۵۹۵)	-	۴۶,۶۴۴,۷۷۶,۸۹۰	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۵/۰۸-۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۳,۲۹۸,۰۲۲,۰۰۰)	(۴,۸۷۶,۶۳۹)	-	۲۳,۴۹۷,۱۰۱,۳۶۱	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۵-۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۵۷۵,۴۱۶,۲۹۶	۳۳۸,۳۴۴,۷۸۲,۰۴۸	(۳۱۵,۳۵۰,۲۷۸,۰۱۱)	(۵,۳۱۸,۶۳۵)	-	۲۲,۹۸۹,۱۸۵,۴۰۲	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۴/۰۴-۱۴۰۴/۰۴/۰۴	سررسید شده	۰	۱۸,۹۸۱,۲۴۱,۷۷۰	(۶,۴۷۴,۲۶۶)	-	۱۸,۹۷۴,۷۶۷,۵۰۴	-
اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۲۲-۱۴۰۴/۲۲	۳۵۹,۲۶۸,۰۰۰	۹۳۴,۰۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۹۱۶,۸۱۳,۵۵۹,۳۶۵)	(۵,۵۹۷,۷۱۴)	-	۱۷,۲۵۵,۶۰۲,۹۲۱	-
اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۴/۰۸-۱۴۰۴/۰۸	۲۴۶,۶۰۴,۰۰۰	۱۴۷,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۶۸۱,۱۶۷,۸۴۵)	(۲۰)	-	۱۶,۲۸۱,۲۳۲,۱۳۵	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۱۵/۱۵-۱۴۰۴/۱۵/۱۵	۱۰۲,۵۶۶,۰۰۰	۱۴۳,۵۹۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۴۵۵,۸۷۱,۳۷۸)	(۳,۷۱۰,۰۶۶)	-	۱۶,۱۳۲,۸۱۸,۵۵۶	-
اختیار خرید خسپا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	سررسید شده	۰	۱۶,۰۶۳,۱۴۰,۸۳۷	(۴,۰۰۱,۷۴۴)	-	۱۶,۰۵۹,۱۳۹,۰۹۳	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۱-۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۵۸۷,۷۰۶,۱۶۲)	(۲,۵۲۳,۰۶۸)	-	۱۰,۴۰۹,۷۷۰,۷۷۰	-
اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۲۱۴,۷۰۴,۰۰۰	۵۰۳,۹۱۰,۲۸۸,۰۰۰	(۴۹۳,۸۰۲,۳۲۲,۸۷۲)	(۳,۴۸۰,۳۸۷)	-	۱۰,۱۰۴,۴۸۴,۷۴۱	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۰,۳۸۵,۶۱۵,۶۷۶)	(۲,۰۵۲,۴۹۸)	-	۹,۶۱۲,۳۳۱,۸۲۶	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۱۱-۱۴۰۴/۱۱	۱۸۴,۰۶۶,۰۰۰	۲۹۴,۵۰۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۳۳۸,۹۸۰,۵۹۱)	(۲,۲۶۹,۶۳۷)	-	۹,۱۶۴,۳۴۹,۷۷۲	-
اختیار خرید سامان-۱۴۰۴/۰۲/۱۹-۱۴۰۴/۰۲/۱۹	۴۱,۹۳۶,۰۰۰	۷۵,۴۸۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۳۲,۷۰۷,۰۸۹)	(۲۱,۲۹۷,۹۵۵)	(۱۹۸,۱۷۹,۵۰۰)	۸,۳۳۰,۷۹۴,۹۵۶	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱۴۶,۹۳۰,۰۰۰	۵۲۸,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۱,۴۲۹,۲۱۰,۹۱۶)	(۱,۹۲۸,۵۱۸)	-	۷,۵۱۶,۸۶۰,۵۶۶	-
اختیار خ شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۴۵۸,۶۵۳,۴۴۵)	(۸۵۱,۸۷۵)	-	۷,۳۴۰,۴۹۴,۶۸۰	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۹۳,۶۸۸,۰۰۰	۱۴۹,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۰۵۵,۴۹۷,۲۰۰)	(۱,۴۷۸,۱۷۱)	-	۶,۸۴۳,۸۲۴,۶۲۹	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲۲۰,۷۱۴,۰۰۰	۳۰۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۶۹۶,۴۶۰,۱۷۸)	(۳,۵۸۰,۷۶۵)	-	۶,۲۹۹,۵۵۹,۰۵۷	-
جمع نقل به صفحه بعد		۵,۶۳۳,۱۹۲,۴۰۹,۹۵۲	(۸۰۲,۱۹۰,۵۲۶,۴۱۹)	(۸۱,۰۷۸,۵۵۳)	(۱۹۸,۱۷۹,۵۰۰)	۲۵۳,۴۵۷,۰۹۴,۸۵۹	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۵,۶۳۳,۱۹۲,۴۰۹,۹۵۲	(۸۰۲,۱۹۰,۵۲۶,۴۱۹)	(۸۱,۰۷۸,۵۵۳)	(۱۹۸,۱۷۹,۵۰۰)	۲۵۳,۴۵۷,۰۹۴,۸۵۹	-
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۵/۰۵/۱۴۰۴	۴۵۷,۴۳۸,۰۰۰	۵۹۴,۶۶۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۸۸,۵۸۳,۲۳۸,۶۷۴)	(۱,۶۳۵,۰۳۰)	-	۶,۰۸۴,۵۲۶,۲۹۶	-
اختیارخريد وبملت-۲۱-۲۶۴۰-۱۴۰۴/۰۳	۳۴,۰۸۰,۰۰۰	۸۹,۹۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۸۴,۰۰۴,۳۷۲,۰۴۳)	(۱,۲۷۳,۲۹۳)	-	۵,۹۶۵,۵۵۴,۶۶۴	-
اختیارخريد خساپا-۲۶۰۰-۲۲/۱۲/۱۴۰۳	۸۱,۴۹۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۳۲۴,۱۷۶,۳۵۸)	(۳۶,۹۲۸,۱۷۳)	(۳۵۳,۹۵۱,۰۰۰)	۵,۱۵۸,۹۴۴,۴۶۹	-
اختیارخريد شستا-۱۶۰۰-۱۵/۰۵/۱۴۰۴	۲۰۲,۰۲۲,۰۰۰	۳۲۳,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۱۹,۵۱۳,۵۴۰,۰۱۵)	(۸۵۹,۴۸۷)	-	۳,۷۲۰,۸۰۰,۴۹۸	-
اختیارخ خودرو-۲۰۴۰-۰۷/۰۲/۱۴۰۴	۳۳۲,۷۹۶,۰۰۰	۱۳۳,۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۴۰۶,۲۲۶,۵۵۳)	(۱,۳۴۹,۷۶۵)	-	۳,۷۱۰,۸۲۳,۶۸۲	-
اختیارخريد شستا-۱۷۰۰-۰۴/۰۴/۱۴۰۴	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۵۳۷,۳۳۰,۴۹۰)	(۷۴۶,۹۴۲)	-	۲,۹۶۱,۹۲۲,۵۶۸	-
اختیارفروش خودرو-۶۴۷-۰۷/۰۴/۱۴۰۴	۵۰۹,۹۴۰,۰۰۰	۳۲۹,۹۳۱,۱۸۰,۰۰۰	(۳۲۶,۹۷۰,۶۶۶,۰۹۳)	(۲,۳۸۰,۵۹۵)	-	۲,۹۵۸,۱۳۳,۳۱۲	-
اختیارخريد شستا-۱۴۰۰-۰۱/۰۲/۱۴۰۴	۶۹,۹۷۴,۰۰۰	۹۷,۹۶۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۸۰,۳۳۷,۳۰۳)	(۷۴۴,۳۲۸)	-	۲,۸۸۲,۵۱۸,۳۶۹	-
اختیارخريد وتجارت-۵۰۰-۰۴/۰۴/۱۴۰۴	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۲۴۱,۳۰۶,۲۹۱)	(۶۳۲,۳۵۶)	-	۲,۷۵۸,۰۶۱,۳۵۳	-
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۶/۱۴۰۴	۸۱,۰۸۴,۰۰۰	۸۹,۱۹۲,۴۰۰,۰۰۰	(۸۶,۵۴۱,۰۸۷,۸۹۷)	(۷۶۸,۶۳۱)	-	۲,۶۵۰,۵۴۳,۴۷۲	-
اختیارخريد خساپا-۲۸۰۰-۱۱/۲۴/۱۴۰۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۹,۶۹۷,۸۳۶)	-	-	۲,۶۵۰,۳۰۲,۱۶۴	-
اختیارخريد وتجارت-۶۰۰-۰۶/۰۶/۱۴۰۴	۲۱۴,۵۶۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۳۶۰,۶۲۶,۷۰۱)	(۳,۷۴۰,۷۱۵)	-	۲,۳۷۱,۶۳۲,۵۸۴	-
اختیارخريد شستا-۱۳۵۰-۱۱/۱۰/۱۴۰۳	۵۰,۱۷۰,۰۰۰	۵۷,۶۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۳۴,۷۳۵,۸۲۸)	(۴,۱۲۴)	-	۲,۳۶۰,۷۶۰,۰۴۸	-
اختیارخريد خودرو-۷۰۰-۰۷/۰۳/۱۴۰۴	۱۱۰,۰۷۹,۰۴۸	۷۷,۰۵۵,۳۳۳,۶۰۰	(۷۴,۹۹۰,۰۵۸,۸۴۰)	(۵۹۸,۱۶۸)	-	۲,۰۶۴,۶۷۶,۵۹۲	-
اختیارخريد خودرو-۳۰۰-۰۱/۱۲/۱۴۰۳	۵,۰۷۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۱۰,۲۶۹,۰۵۷)	-	-	۱,۹۹۹,۷۳۰,۹۴۳	-
اختیارخريد شستا-۱۴۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۴	۳۲,۵۳۶,۰۰۰	۴۵,۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۲۲,۲۴۱,۱۴۱)	(۵۱۳,۵۹۷)	-	۱,۹۲۷,۶۴۵,۲۶۲	-
اختیارفروش خودرو-۳۵۰۰-۰۱/۰۳/۱۴۰۳	۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۹۹۵,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۳,۹۶۳,۳۴۰,۸۵۴)	(۱,۷۱۹,۲۲۷)	-	۱,۹۰۲,۹۳۹,۹۱۹	-
اختیارخريد شستا-۱۳۵۰-۰۸/۱۲/۱۴۰۳	۵۳,۴۰۶,۰۰۰	۷۲,۰۹۸,۱۰۰,۰۰۰	(۷۰,۲۷۰,۲۵۵,۳۹۰)	(۴۷۸,۸۸۳)	-	۱,۸۲۷,۳۶۵,۷۲۷	-
جمع نقل به صفحه بعد		۹,۱۰۲,۶۶۱,۱۲۳,۵۵۲	(۴,۲۱۵,۲۹۴,۰۳۳,۷۸۳)	(۱۱۳۵,۴۵۱,۸۶۷)	(۵۵۲,۱۳۰,۵۰۰)	۳۰۹,۴۱۳,۹۷۶,۷۸۱	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۹,۱۰۲,۶۶۱,۱۲۳,۵۵۲	(۴,۲۱۵,۲۹۴,۰۳۳,۷۸۳)	(۱۳۵,۴۵۱,۸۶۷)	(۵۵۲,۱۳۰,۵۰۰)	۳۰۹,۴۱۳,۹۷۶,۷۸۱	-
اختیار شستا-۱۲۰۰/۱۵/۱۴۰۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۰۸۲,۱۹۸,۴۰۲)	(۸۱۰,۳۳۰)	-	۱,۷۱۶,۹۹۱,۲۶۸	-
اختیار خرید خسایا-۵۰۰/۱۸-۱۴۰۴	۸۰,۲۰۸,۰۰۰	۴۰,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۱۹,۰۷۳,۹۳۳)	(۳۴۶,۰۰۴)	-	۱,۵۸۴,۵۸۰,۰۶۳	-
اختیار خرید خودرو-۲۸۰۰/۰۳-۱۴۰۳	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۲۷۰,۸۶۸,۴۶۷)	-	-	۱,۳۲۹,۱۳۱,۵۳۳	-
اختیار خرید وبملت-۲۳۴۷/۲۷/۱۴۰۴	۳۴,۰۸۰,۰۰۰	۷۹,۹۸۵,۷۶۰,۰۰۰	(۷۸,۶۷۰,۱۰۵,۴۵۳)	-	-	۱,۳۱۵,۶۵۴,۵۴۷	-
اختیار خرید خاور-۱۲۰۰/۲۲-۱۴۰۴	۱۳,۱۳۸,۰۰۰	۱۵,۷۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۶۲,۹۰۲,۳۵۰)	(۴,۳۰۱,۶۴۷)	(۳۹,۲۴۰,۰۰۰)	۱,۲۵۹,۱۵۶,۰۰۳	-
اختیار خرید فولاد-۳۰۰/۱۳-۱۴۰۳	۱۱,۱۱۲,۰۰۰	۴۸,۰۰۳,۸۴۰,۰۰۰	(۴۶,۷۹۱,۷۸۸,۳۰۲)	(۲۸۶,۰۶۳)	-	۱,۲۱۱,۷۶۵,۶۳۵	-
اختیار خرید سامان-۱۵۰۰/۲۲-۱۴۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۲۷,۹۳۲,۸۳۰)	(۵۳۴,۱۰۴)	-	۱,۰۷۱,۵۳۳,۰۶۶	-
اختیار وبملت-۹۷۲/۲۶/۱۴۰۴	۹۸,۳۱۹,۶۶۰	۹۵,۵۶۶,۷۰۹,۵۲۰	(۹۴,۵۰۹,۹۴۸,۲۳۲)	-	-	۱,۰۵۶,۷۶۱,۲۸۸	-
اختیار خرید خاور-۱۳۰۰/۱۲۹-۱۴۰۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۴۵۵,۳۰۹,۳۱۶)	(۹۰۲,۱۶۱)	(۷,۱۵۰,۰۰۰)	۹۳۶,۶۳۸,۵۲۳	-
اختیار خرید خودرو-۴۰۰۰/۰۱-۱۴۰۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۱۰۵,۴۹۹,۱۲۱)	-	-	۸۹۴,۵۰۰,۸۷۹	-
اختیار خرید شستا-۱۲۵۰/۰۸-۱۴۰۳	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۲۵,۵۵۲,۶۱۳)	(۲۵۵,۹۹۴)	-	۸۷۴,۴۴۷,۳۸۷	-
اختیار فروش شستا-۱۲۵۰/۱۲/۱۴۰۳	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۶۲۶,۷۱۲,۱۲۵)	(۴۵۳,۳۶۵)	-	۸۷۳,۲۸۷,۸۷۵	-
اختیار فروش شستا-۱۲۰۰/۱۱-۱۴۰۴	۱۴۵,۱۹۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۳۶۵,۸۴۸,۵۶۱)	(۱۷۸,۵۶۱)	-	۸۶۲,۱۵۱,۴۳۹	-
اختیار فروش شستا-۱۲۰۰/۲۰-۱۴۰۴	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۰۱۷,۶۱۲,۶۷۶)	(۲۸۰,۲۷۵)	-	۷۸۲,۳۸۷,۳۲۴	-
اختیار خرید فملی-۳۷۱۴/۰۷/۱۴۰۴	۲۰,۹۲۹,۹۹۸	۷۷,۷۳۴,۰۱۲,۵۷۲	(۷۷,۰۹۰,۴۰۳,۹۲۱)	(۲,۳۲۶,۳۸۸)	-	۶۴۳,۶۰۸,۶۵۱	-
اختیار خرید فولاد-۳۹۶۰/۱۳-۱۴۰۴	۱۱,۱۱۲,۰۰۰	۴۴,۰۰۳,۵۲۰,۰۰۰	(۴۳,۳۷۳,۰۶۵,۴۴۱)	(۱۴۱,۲۱۰)	-	۶۳۰,۴۵۴,۵۵۹	-
اختیار فروش شستا-۱۵۰۰/۱۳-۱۴۰۴	۸۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۱۰۳,۴۵۷,۳۸۳)	(۲۳۳,۴۱۳)	-	۴۵۱,۵۴۲,۶۱۷	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱۰,۴۷۰,۷۰۷,۵۶۵,۶۴۴	(۵,۵۶۵,۷۹۲,۳۱۲,۹۰۹)	(۱۴۶,۵۰۱,۳۸۲)	(۵۹۸,۵۲۰,۵۰۰)	۳۲۶,۹۰۸,۵۶۹,۴۳۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
-	۳۲۶,۹۰۸,۵۶۹,۴۳۸	(۵۹۸,۵۲۰,۵۰۰)	(۱۴۶,۵۰۱,۳۸۲)	(۵,۵۶۵,۷۹۲,۳۱۲,۹۰۹)	۱۰,۴۷۰,۷۰۷,۵۶۵,۶۴۴		جمع نقل از صفحه قبل
-	۴۴۰,۳۵۱,۰۰۵	-	(۱۸۴,۸۳۳)	(۲۱,۳۸۹,۷۹۵,۹۷۸)	۲۱,۸۳۰,۳۳۱,۸۱۶	۳۶,۲۰۲,۸۷۲	اختیار خرید خسایا-۶۰۳/۲۸-۱۴۰۴
-	۴۳۳,۶۱۰,۳۱۵	-	-	(۵۰,۱۶۶,۳۸۹,۶۸۵)	۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۱۵۰-۱۱/۱۴۰۳
-	۳۰۸,۸۷۷,۴۲۶	(۲۱,۳۴۳,۵۰۰)	(۲,۳۴۱,۹۲۲)	(۹,۸۷۰,۸۳۷,۱۵۲)	۱۰,۲۰۳,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۲,۰۰۰	اختیار خرید سامان-۱۷۰۰-۱۴۰۳
-	۳۱۱,۸۰۰,۰۳۳	(۱۷,۹۳۷,۰۰۰)	(۱,۹۴۷,۲۵۰)	(۱۰,۴۶۸,۳۱۵,۷۱۷)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید سامان-۱۸۰۰-۱۴۰۳
-	۱۹۹,۸۳۴,۷۶۹	(۴۱,۵۲۴,۰۰۰)	(۴,۲۰۷,۸۶۲)	(۱۶,۵۵۴,۴۳۳,۳۶۹)	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۸۰۰-۲۲/۱۴۰۳
-	۲۱۷,۴۷۴,۴۴۷	(۶۷۹,۶۷۲)	(۵۱۹,۹۰۷)	(۲,۲۱۱,۴۲۶,۲۲۰)	۲,۴۳۰,۱۰۰,۲۴۶	۳۶۳,۴۶۱	اختیار خرید فملی-۶۶۸۶-۰۷/۲۸-۱۴۰۴
-	۲۱,۲۶۷,۸۳۶	-	(۴,۳۶۶)	-	-	سررسید شده	اختیار خرید خودرو-۵۰۰۰-۰۳/۰۴-۱۴۰۴
-	۱۴,۹۶۶,۲۹۹	-	(۴۴,۱۶۰)	(۲,۳۳۶,۱۸۹,۵۴۱)	۲,۳۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۸,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۴۰۰-۳۰/۰۷-۱۴۰۴
-	(۱۶,۷۸۲,۷۸۳,۳۳۸)	-	(۲,۹۱۰,۴۱۷)	(۶۵,۷۰۸,۳۷۲,۹۲۱)	۴۸,۹۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۶۵,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۹۰۰-۱۵/۰۵-۱۴۰۴
-	(۹۷۳,۰۸۰,۶۱۹)	-	(۲۲۵,۹۴۰)	(۳۴۶,۰۴۳,۸۵۴,۶۷۹)	۳۴۵,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۱۴۲,۰۰۰	اختیار فروش خودرو-۵۰۰-۰۴/۰۴-۱۴۰۴
-	(۲,۲۷۴,۹۷۵,۴۰۶)	-	(۳,۴۵۵,۶۴۲)	(۳۵۲,۵۰۷,۱۱۹,۷۶۴)	۳۵۰,۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۱۹۸,۰۰۰	اختیار خرید وبملت-۲۲۰۰-۲۲/۰۵-۱۴۰۴
-	(۲,۴۴۰,۵۳۷,۷۴۸)	-	(۳۹۷)	(۲۸,۴۴۲,۶۱۷,۳۵۱)	۲۶,۰۰۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۲,۰۰۰	اختیار خرید فولاد-۲۳۴۰-۱۳/۰۳-۱۴۰۴
-	(۱۲۹,۷۶۹,۷۲۸)	-	(۱,۲۲۸)	(۹,۱۲۹,۷۶۸,۵۰۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خ فملی-۴۵۰۰-۰۷/۰۴-۱۴۰۴
-	(۱۰,۷۴۰,۲۴۶,۸۰۵)	-	(۱,۳۶۴,۶۷۱)	(۳۳۹,۵۳۸,۸۸۲,۱۳۴)	۳۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خ شستا-۱۲۰۰-۰۹/۰۷-۱۴۰۴
-	(۴۳۰,۳۹۵)	-	(۴۳۰,۳۹۵)	-	-	سررسید شده	اختیار خ وبملت-۳۲۵۰-۲۷/۰۱-۱۴۰۴
-	(۷۰,۵۵۹)	-	(۷۰,۵۵۹)	-	-	سررسید شده	اختیار خ فملی-۹۰۰۰-۰۷/۰۳-۱۴۰۴
-	۲۹۵,۵۱۴,۸۵۶,۹۷۰	(۶۸۰,۰۰۴,۶۷۲)	(۱۶۴,۲۱۰,۹۳۱)	(۶,۸۲۰,۱۶۰,۳۱۵,۹۲۰)	۱۱,۶۹۳,۷۵۹,۷۷۷,۷۰۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴
جمع نقل از صفحه قبل		۱۱,۶۹۳,۷۵۹,۷۷۷,۷۰۶	(۶,۸۲۰,۱۶۰,۳۱۵,۹۲۰)	(۱۶۴,۲۱۰,۹۳۱)	(۶۸۰,۰۰۴,۶۷۲)	۲۹۵,۵۱۴,۸۵۶,۹۷۰	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
اختیار خرید حسا-۴۵۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۱۵۶,۲۸۷,۶۱۶	۵۳۹,۵۰۴,۸۵۰,۴۳۲	(۵۵۲,۸۹۳,۸۰۹,۵۰۰)	(۱۱۸,۰۶۱)	۰	(۱۳,۳۸۹,۰۷۷,۱۲۹)	
اختیار خرید و تجارت-۱۸۰۰-۱۷/۰۲/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	(۲۳,۴۲۱,۵۸۷,۹۰۵)	(۷۹۱,۸۸۹)	۰	(۲۳,۴۲۲,۳۷۹,۷۹۴)	
اختیار خرید شستا-۱۳۰۱۳۰۰۳/۱۴۰۴	۱۵,۲۲۴,۰۰۰	۱۹,۷۹۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۸۹۶,۹۲۲,۱۰۵)	(۳۰۰,۱۲۲)	۰	(۱۰۶,۰۲۲,۲۲۷)	
اختیار خرید خودرو-۳۸۲-۰۷/۰۳/۱۴۰۴	۵۲۶,۹۳۸	۲۰۱,۲۹۰,۳۱۶	(۲۳۱,۸۶۸,۷۵۶)	(۹,۸۹۲)	۰	(۳۰,۵۸۸,۳۳۲)	
اختیار خرید خودرو-۳۲۹-۰۷/۰۳/۱۴۰۴	۶,۲۵۵,۲۶۴	۲,۰۵۷,۹۸۱,۸۵۶	(۲,۴۰۹,۴۹۷,۶۶۹)	(۱۴۷,۹۵۴)	۰	(۳۵۱,۶۶۳,۷۶۷)	
اختیار خرید خودرو-۳۰۶-۰۷/۰۳/۱۴۰۴	۴,۳۰۰,۴۹۴	۱,۳۱۵,۹۵۱,۱۶۴	(۱,۵۷۷,۰۱۶,۶۸۹)	(۱۱۱,۰۹۲)	۰	(۲۶۱,۱۷۶,۶۱۷)	
اختیار خرید وبملت-۳۰۰۰-۲۷/۰۱/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	(۱,۲۹۸,۱۳۳)	۰	(۱,۲۹۸,۱۳۴)	
اختیار خ وبملت-۲۶۰۰-۲۷/۰۱/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	(۵,۶۳۴,۲۸۲)	۰	(۵,۶۳۴,۲۸۴)	
اختیار خ وبملت-۲۰۰۰-۲۶/۰۶/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	(۷۶۵,۷۱۷)	۰	(۷۶۵,۷۱۷)	
اختیار خ خودرو-۴۰۰-۰۷/۰۸/۱۴۰۴	۳۴۴,۷۵۵,۰۰۰	۱۳۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۴,۹۵۹)	۰	(۲,۳۱۴,۹۵۹)	
اختیار خ شستا-۱۵۰۰-۱۴/۰۸/۱۴۰۴	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۴,۶۱۰)	۰	(۱,۹۰۴,۶۱۰)	
اختیار خ وبملت-۱۱۰۰-۲۱/۰۸/۱۴۰۴	۲۲,۱۱۷,۰۰۰	۲۴,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۵۱,۶۲۲)	۰	(۳۵۱,۶۲۲)	
اختیار خ فملی-۳۷۱۴-۰۸/۰۵/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	۰	۰	(۸,۲۴۵,۶۹۰,۰۱۳)	
اختیار خ شستا-۱۱۰۰-۱۲/۰۴/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	۰	۰	(۶,۵۸۵,۹۵۸,۶۷۰)	
اختیار خ شستا-۱۱۰۰-۱۱/۰۴/۱۴۰۴	سررسید شده	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۳۸۹,۶۲۳,۰۵۷)	
جمع نقل به صفحه بعد		۱۲,۲۵۶,۶۳۱,۰۵۱,۴۷۴	(۷,۴۲۰,۵۹۱,۰۱۸,۵۴۴)	(۱۷۷,۹۵۹,۲۶۴)	(۶۸۰,۰۰۴,۶۷۲)	۲۱۶,۷۲۰,۴۰۸,۰۳۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل		۱۲,۲۵۶,۶۳۱,۵۱۱,۴۷۴	(۷,۴۲۵,۵۹۱,۵۱۸,۵۴۴)	(۱۷۷,۹۵۹,۲۶۴)	(۶۸۵,۵۵۴,۶۷۲)	۲۱۶,۷۲۵,۴۵۸,۵۳۸	-
اختیار خرید شستا-۱۳۰۰-۱۳۰۲/۱۴۰۴	۸۵,۵۴۲,۵۵۵	۱۵۴,۵۵۴,۶۵۵,۵۵۵	(۱۵۵,۵۳۷,۹۳۶,۵۱۹)	(۸۷۲,۱۲۵)	-	(۱,۴۸۴,۲۵۸,۱۳۹)	-
اختیار فروش شستا-۱۵۵۰-۱۵۰۲/۱۴۰۴	۲۵۵,۵۵۵,۵۵۵	۳۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	(۳۵۵,۹۲۴,۴۹۵,۹۷۶)	(۱۶۵,۵۵۵)	-	(۹۲۴,۶۵۶,۴۷۶)	-
اختیار خرید خودرو-۳۲۵۰-۰۶/۱۴۰۴	۷۹,۲۶۵,۵۵۵	۲۵۷,۵۹۵,۵۵۵,۵۵۵	(۲۷۶,۲۹۶,۱۸۱,۸۵۲)	(۲,۵۶۸,۳۲۵)	-	(۱۸,۷۵۳,۷۵۵,۱۷۲)	-
اختیار فروش خودرو-۳۵۵۰-۰۶/۱۴۰۴	۴۵,۵۵۵,۵۵۵	۱۴۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	(۱۴۵,۸۲۸,۱۵۴,۶۸۹)	(۱۵۳,۸۳۱)	-	(۸۲۸,۲۵۸,۵۲۵)	-
اختیار فروش خودرو-۳۲۵۰-۰۶/۱۴۰۴	۳۲۱,۵۱۶,۵۵۵	۱,۵۴۳,۳۵۲,۵۵۵,۵۵۵	(۱,۵۴۶,۸۵۱,۵۶۸,۲۶۸)	(۱,۱۹۲,۵۴۸)	-	(۳,۵۵۵,۷۶۵,۳۱۶)	-
اختیار و بملت-۱۵۵۵-۰۸/۱۴۰۴	۱۲,۶۷۵,۵۵۵	۱۲,۶۷۵,۵۵۵,۵۵۵	(۱۲,۶۷۵,۵۵۵,۵۵۵)	(۲۱۶,۵۵۷)	-	(۲۱۶,۵۵۷)	-
اختیار خساپا-۳۶۲-۲۸/۱۴۰۴	سررسید شده	-	-	-	-	(۳,۲۱۸,۹۱۲,۹۶۱)	-
اختیار خساپا-۳۱۴-۳۱/۱۴۰۴	سررسید شده	-	-	-	-	(۲۲,۸۳۵,۸۳۴,۶۵۱)	-
اختیار خودرو-۴۴۱-۰۷/۱۴۰۴	۱,۷۸۴,۷۹۵	۷۸۷,۵۹۲,۳۹۵	(۱۵,۳۸۷,۴۲۴,۵۱۸)	-	-	(۹,۶۵۵,۳۳۱,۶۲۸)	-
اختیار خودرو-۴۱۲-۰۳/۱۴۰۴	۲,۴۴۷,۷۱۲	۱,۵۵۸,۴۵۷,۳۴۴	(۱۷,۷۸۲,۱۴۶,۲۵۶)	-	-	(۱۶,۷۷۳,۶۸۸,۹۱۲)	-
اختیار خودرو-۳۵۳-۰۳/۱۴۰۴	۷۶,۴۹۱	۲۷,۵۵۱,۳۲۳	(۹۸۴,۹۱۵,۷۴۲)	-	-	(۹۵۷,۹۵۹,۴۱۹)	-
اختیار خودرو-۲۸۲-۰۷/۱۴۰۴	سررسید شده	-	-	-	-	(۴۶۵,۴۱۲,۲۶۳)	-
اختیار و بملت-۱۹۵۷-۲۷/۱۴۰۴	۷,۵۵۵,۵۵۵	۱۳,۳۴۹,۵۵۵,۵۵۵	(۱۳,۸۳۷,۵۴۹,۱۵۴)	-	-	(۴۸۸,۵۴۹,۱۵۴)	-
اختیار و بملت-۳۵۵۰-۲۷/۱۴۰۴	سررسید شده	-	-	-	-	(۵,۹۸۴,۶۱۷,۴۵۶)	-
اختیار و بملت-۱۵۲۶-۲۷/۱۴۰۴	۳۱,۵۵۹,۵۵۵	۴۸,۱۵۹,۵۳۴,۵۵۵	(۶۳,۲۹۲,۱۷۲,۴۵۳)	-	-	(۱۵,۱۳۳,۱۳۸,۴۵۳)	-
اختیار فولاد-۳۶۵۵-۲۵/۱۴۰۴	۲۱,۵۵۵	۷۵,۶۵۵,۵۵۵	(۷۷,۸۸۹,۹۸۵)	-	-	(۲,۲۸۹,۹۸۵)	-
اختیار خرید خساپا-۲۸۵۵-۲۲/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۷,۳۶۵,۱۲۵,۴۸۴	-
اختیار خرید بساما-۹۲۵۵-۰۸/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۵,۷۵۲,۴۷۹,۳۳۲	-
اختیار خرید شستا-۱۴۵۵-۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	۵,۵۵۹,۷۶۵,۵۲۳	-
اختیار خرید خودرو-۳۵۵۵-۰۵/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۴,۵۵۹,۹۸۶,۷۲۹	-
اختیار خرید خساپا-۲۴۵۵-۲۵/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	۱,۳۳۵,۱۹۷,۹۹۳	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱۴,۱۷۷,۶۵۸,۸۳۶,۵۳۱	(۹,۴۱۵,۵۶۵,۸۹۷,۹۵۱)	(۱۸۳,۱۴۲,۵۹۵)	(۶۸۵,۵۵۴,۶۷۲)	۱۱۵,۷۷۸,۳۷۳,۵۳۱	۲۳,۴۷۲,۵۵۴,۵۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۸-۴

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
جمع نقل از صفحه قبل		۱۴,۱۷۷,۶۵۸,۸۳۶,۵۳۱	(۹,۴۱۰,۰۶۰,۸۹۷,۹۵۱)	(۱۸۳,۱۲۲,۰۹۰)	(۶۸۰,۰۰۴,۶۷۲)	۱۱۵,۷۷۸,۳۷۳,۵۳۱	۲۳,۴۷۲,۵۵۴,۵۶۱		
اختیار خرید شستا-۱۳۰۰/۰۹-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	۸۰۷,۰۷۱,۱۸۴	-	
اختیار خرید خودرو-۳۰۰۰/۱۱-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۶۲۵,۵۹۹,۹۲۶	-	
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰/۱۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۵۳۵,۵۳۶	-	
اختیار خرید شستا-۱۲۰۰/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۷۹۳,۸۹۵	-	
اختیار خرید شستا-۱۵۰۰/۰۹-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۴۸۵,۵۵۲,۰۲۴	-	
اختیار خرید شستا-۱۱۰۰/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	۲۶۴,۶۰۲,۲۲۱	-	
اختیار خرید شستا-۱۴۱۲-۱۲/۱۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۲۷۳,۹۹۳	-	
اختیار خرید شستا-۱۶۱۲-۰۹/۱۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۴۲۶,۸۷۶	-	
اختیار خرید شستا-۱۳۰۰/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۷۱۹,۱۳۳	-	
اختیار خرید خساپا-۲۴۰۰/۲۳-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۶۶,۶۵۰	-	
اختیار فروش شستا-۱۵۱۲-۱۲/۱۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۹,۳۵۰	-	
اختیار خرید خساپا-۲۲۰۰/۲۳-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۹۰۹,۷۴۸)	-	
اختیار خرید هم وزن-۸۰۰۰/۰۴-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱۵۸,۱۵۹,۲۲۲)	-	
اختیار خرید هم وزن-۹۰۰۰/۰۴-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۳۱۸,۷۹۶,۴۶۹)	-	
اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰/۱۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۶۱۵,۶۱۷,۹۱۲)	-	
اختیار خرید شستا-۱۰۰۰/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۷۴۳,۵۵۶,۱۸۵)	-	
اختیار خرید هم وزن-۱۰۰۰۰/۰۴-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۷۶۰,۱۵۹,۴۷۹)	-	
اختیار خرید سلام-۱۰۰۰۰/۱۶-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۲,۶۹۲,۷۹۷)	-	
اختیار خرید خاور-۳۸۸۰-۱۵۰۱/۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۲,۶۹۹,۹۴۸)	-	
اختیار خرید سلام-۱۱۰۰۰/۱۳-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۲,۶۸۸,۴۷۵)	-	
اختیار خرید شستا-۸۱۲-۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۷۶,۶۲۶,۴۵۹)	-	
اختیار خرید خساپا-۲۶۰۰/۲۶-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۲۵,۳۰۵,۷۰۰)	-	
اختیار خرید شستا-۱۰۱۲-۰۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۹۵,۳۶۹,۱۰۴)	-	
جمع		۱۴,۱۷۷,۶۵۸,۸۳۶,۵۳۱	(۹,۴۱۰,۰۶۰,۸۹۷,۹۵۱)	(۱۸۳,۱۲۲,۰۹۰)	(۶۸۰,۰۰۴,۶۷۲)	۱۱۵,۷۷۸,۳۷۳,۵۳۱	(۶,۴۶۷,۶۷۶,۱۴۹)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	(مبالغ به ریال)
۱۹-۱	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	(۴۷,۱۴۱,۳۱۷,۱۵۶)	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹-۲	-	۶۴,۳۳۵,۰۷۰	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۹-۳	-	۱۲,۸۱۴,۸۸۸,۹۱۲	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱۹-۴	۶۴,۵۹۷,۴۷۷,۵۵۳	۸,۵۸۸,۴۷۵,۷۳۸	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹-۵	(۴۲,۳۳۹,۸۵۴,۴۴۷)	-	(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام
جمع	۹۸,۸۸۴,۰۶۸,۵۲۹	(۲۵,۶۷۳,۶۱۷,۴۳۶)	

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
حفاری شمال	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۷۹۹,۱۰۰,۰۰۰	(۴,۷۷۰,۷۴۰,۱۹۳)	(۴,۵۵۹,۱۴۵)	(۲۳,۹۹۵,۵۰۰)	(۱۹۴,۸۳۸)	(۳۴,۵۷۹,۱۷۲)
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۰۵۴,۳۷۵,۰۰۰	(۴۷,۷۷۶,۷۸۸,۰۶۱)	(۵,۷۵۱,۶۵۶)	(۳۰,۲۷۱,۸۷۵)	۸۹,۰۹۷,۳۱۹	-
زامیاد	۴۵,۱۸۱,۷۹۹	۷۹,۸۳۶,۲۳۸,۸۳۳	(۱۹۵,۹۸۵,۰۳۶,۰۹۰)	(۷۵,۸۴۴,۴۲۷)	(۳۹۹,۱۸۱,۱۹۴)	(۱۰,۱۳۳,۰۷۴,۹۴۷)	(۶,۵۲۸,۳۲۴,۴۷۷)
پالایش نفت شیراز	۳,۸۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۷۸۵,۱۳۸,۲۲۹)	(۹۳,۴۹۹,۰۰۰)	(۴۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	۳,۳۸۹,۰۶۵,۰۲۹	-
پویا زرکان آق دره	۴۵۰,۰۰۰	۳۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۹,۷۶۲,۶۱۹)	(۳۳,۱۷۴,۰۰۰)	(۱۷۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۸,۳۷۳,۱۱۹)	-
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۷۳,۲۵۰,۰۰۰	(۸۰,۵۷۳,۵۹۹,۶۶۷)	(۳,۵۸۴,۵۸۸)	(۱۸,۸۶۶,۲۵۰)	(۱۱۹,۴۷۷,۷۰۴)	-
پخش البرز	۲۶,۱۸۳,۰۷۸	۱۵۱,۰۷۶,۳۶۰,۰۶۰	(۴۳,۴۳۸,۷۴۵,۷۹۲)	(۱۴۳,۵۲۲,۵۴۲)	(۷۵۵,۳۸۱,۸۰۰)	۱۲,۷۶۳,۸۹۰,۴۴۹	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۷,۸۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۱۷,۲۷۰,۰۰۰	(۴۱,۳۵۳,۰۷۳,۶۵۰)	(۹۵,۸۷۱,۴۰۷)	(۵۰۴,۵۸۶,۳۵۰)	۱۴,۱۳۷,۶۰۸,۸۵۶	-
قاسم ایران	۱۵,۹۹۲,۵۴۵	۶۹,۲۱۵,۷۳۴,۷۶۰	(۳۶,۳۳۹,۷۰۲,۰۳۹)	(۶۵,۷۵۴,۹۴۸)	(۳۴۶,۰۷۸,۶۷۴)	۹,۱۵۵,۶۰۳,۵۷۲	-
پتروشیمی جم پیلن	۸۸,۶۷۰	۱۵,۴۷۹,۱۲۱,۹۰۰	(۷۹,۶۱۰,۹۰۲,۴۹۲)	(۱۴,۷۰۵,۱۶۶)	(۷۷,۳۹۵,۶۱۰)	۲,۱۱۳,۰۹۱,۱۱۹	-
دارویی ره آورد تامین	۷,۷۴۴,۱۳۷	۷۳,۷۲۴,۱۸۴,۲۴۰	(۴,۰۵۲,۹۰۷,۹۰۰)	(۷۰,۰۳۷,۹۷۵)	(۳۶۸,۶۲۰,۹۲۱)	۱۳,۵۴۹,۱۱۵,۷۱۸	-
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	۸,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۷۴۰,۵۵۳,۷۳۰)	(۷,۸۹۶,۸۷۵)	(۴۱,۵۶۲,۵۰۰)	۱,۳۴۵,۴۰۲,۳۲۵	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۷,۲۴۷,۰۶۷	۱۷۰,۵۹۸,۱۰۴,۲۸۱	(۶,۹۱۷,۶۳۸,۳۰۰)	(۱۶۲,۰۶۸,۱۹۹)	(۸۵۲,۹۹۰,۵۲۱)	(۱,۱۵۵,۵۰۲,۲۱۹)	(۵,۴۷۱,۰۵۰,۷۳۱)
		۸۱۷,۱۲۶,۲۳۹,۰۷۴	(۶۸۲,۳۸۴,۵۸۸,۷۶۲)	(۷۷۶,۲۶۹,۹۲۸)	(۴,۰۸۵,۶۳۱,۱۹۵)	۴۳,۵۳۶,۲۵۱,۵۶۰	(۱۲,۰۳۳,۹۵۴,۳۸۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۹-۱

(مبالغ به ریال)

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	۸۱۷,۱۲۶,۲۳۹,۰۷۴	(۶۸۲,۳۸۴,۵۸۸,۷۶۲)	(۷۷۶,۲۶۹,۹۲۸)	(۴,۰۸۵,۶۳۱,۱۹۵)	۴۳,۵۳۶,۲۵۱,۵۶۰	(۱۲,۰۳۳,۹۵۴,۳۸۰)	
ایران خودرو	۳۴۵,۱۳۶,۴۷۸	۱۸۳,۶۱۲,۶۰۶,۲۹۶	(۱۸۱,۹۵۱,۰۴۲,۹۶۰)	(۱۷۴,۴۳۱,۹۷۶)	(۹۱۸,۰۶۳,۰۳۱)	۵۶۹,۰۶۸,۳۲۹	-
بانک ملت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۲۵,۸۲۹,۹۹۸)	(۴۰,۶۹۸,۰۰۰)	(۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	۷,۵۵۹,۲۷۲,۰۰۲	-
پارس مینو	۲۰,۷۲۱,۴۲۱	۱۱۱,۹۱۶,۳۹۴,۸۲۱	(۸۶,۲۸۸,۶۳۸,۷۴۰)	(۱۰۶,۳۲۰,۵۷۵)	(۵۵۹,۵۸۱,۹۷۴)	۲۴,۹۶۱,۸۵۳,۵۳۲	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۷۸,۰۲۰,۵۰۸
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۹,۲۸۶,۵۹۳,۹۴۰
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۵۴۳,۶۷۳,۷۹۴
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۱۲۷,۷۷۰
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۰۹,۷۸۸
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۸۸,۹۹۹,۰۳۶
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۴۹,۴۴۰,۸۴۹
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۳۸,۲۰۲
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۳۶,۲۹۳,۴۴۱
کشت و صنعت جوبین	-	-	-	-	-	-	۳,۷۱۵,۲۵۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۱۹۱	(۹۸۵,۶۵۰,۱۰۰,۴۶۰)	(۱,۰۹۷,۷۲۰,۴۷۹)	(۵,۷۷۷,۴۷۶,۲۰۰)	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	۱۱,۳۳۹,۱۵۸,۲۰۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۹-۱

(مبالغ به ریال)

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	۱,۱۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۱۹۱	(۹۸۵,۶۵۰,۱۰۰,۴۶۰)	(۱,۰۹۷,۷۲۰,۴۷۹)	(۵,۷۷۷,۴۷۶,۲۰۰)	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	۱۱,۳۳۹,۱۵۸,۲۰۳	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	(۲۱,۴۸۷,۶۴۰)	
سایپا	-	-	-	-	-	(۵۶,۱۷۹,۸۷۰)	
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۶۲,۱۴۳,۲۷۸)	
قند بیستون	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۳۰۰,۰۴۷)	
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	(۱۶۱,۰۶۸,۴۵۸)	
آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۳۳۸,۸۶۰)	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	(۳۰۳,۱۱۸,۹۱۴)	
تامین سرمایه کیمیا	-	-	-	-	-	(۳۴۵,۲۲۶,۷۵۰)	
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۲۸۳,۹۳۳)	
صنایه مس افق کرمان	-	-	-	-	-	(۴۷۵,۹۷۵,۲۸۱)	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۵۳۶,۲۷۶,۸۸۹)	
فرآورده های غذایی و قند چهارمحال	-	-	-	-	-	(۶۷۱,۶۳۵,۶۳۶)	
صنایع شیمیایی کیمیگران امروز	-	-	-	-	-	(۷۳۰,۸۷۸,۴۸۵)	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۱۹۱	(۹۸۵,۶۵۰,۱۰۰,۴۶۰)	(۱,۰۹۷,۷۲۰,۴۷۹)	(۵,۷۷۷,۴۷۶,۲۰۰)	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	۷,۱۶۹,۲۴۴,۱۶۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۹-۱

(مبالغ به ریال)

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	۱,۱۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۱۹۱	(۹۸۵,۶۵۰,۱۰۰,۴۶۰)	(۱,۰۹۷,۷۲۰,۴۷۹)	(۵,۷۷۷,۴۷۶,۲۰۰)	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	۷,۱۶۹,۲۴۴,۱۶۲	
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۸۷۲,۸۹۹,۴۰۲)	
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰% تادیه	-	-	-	-	-	(۹۱۴,۱۳۱,۰۳۶)	
قند لرستان	-	-	-	-	-	(۹۳۳,۰۸۰,۴۲۷)	
ریخته گری تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	(۹۸۱,۳۲۹,۰۵۸)	
بیمه اتکایی ایران معین	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۲,۶۹۵,۷۴۰)	
بانک سامان	-	-	-	-	-	(۲,۶۶۷,۶۶۷,۲۲۸)	
صندوق بازنشتگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	(۳,۰۸۲,۳۱۱,۰۷۰)	
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	(۳,۱۲۰,۱۵۷,۲۰۴)	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	(۳,۶۴۳,۹۳۵,۶۴۹)	
داده گستر عصر نوین- های وب	-	-	-	-	-	(۴,۲۹۴,۱۳۰,۸۸۳)	
سازه پویش	-	-	-	-	-	(۶,۵۳۹,۹۲۵,۰۵۰)	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	(۷,۶۷۶,۴۵۱,۷۲۰)	
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	(۷,۸۱۴,۳۰۱,۱۴۴)	
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۳۷,۵۴۵,۷۰۷)	
جمع	۱,۱۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۱۹۱	(۹۸۵,۶۵۰,۱۰۰,۴۶۰)	(۱,۰۹۷,۷۲۰,۴۷۹)	(۵,۷۷۷,۴۷۶,۲۰۰)	۷۶,۶۲۶,۴۴۵,۴۲۳	(۴۷,۱۴۱,۳۱۷,۱۵۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

(مبالغ به ریال)

حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		سود تحقق نیافته
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	
حق تقدم صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	۶۴,۳۳۵,۰۷۰	

۱۹-۳- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

(مبالغ به ریال)

نام گواهی سپرده کالایی	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		سود تحقق نیافته
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۱۴,۸۸۸,۹۱۲	

۱۹-۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

(مبالغ به ریال)

نام اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		سود تحقق نیافته
						سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	
اجاره تابان فردا ماندگار ۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۸۲۳,۱۰۵,۰۴۳)	(۵۱,۲۴۲,۳۴۸)	-	۵,۸۴۲,۰۵۲,۶۰۹	-	
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۲/۰۴/۰۹۱۰	۱۵۴,۲۸۹	۱۴۹,۲۷۴,۶۰۷,۵۰۰	(۱۲۲,۷۲۳,۸۴۱,۶۴۸)	(۲۷,۰۵۶,۰۲۳)	-	۲۶,۵۲۳,۷۰۹,۸۲۹	-	
اسناد خزانه-م-۹ بودجه-۰۱/۰۴/۰۸۲۶	۴۸۵	۴۷۴,۵۰۴,۶۰۰	(۴۳۶,۰۷۷,۶۷۷)	(۸۶,۰۰۴)	-	۳۸,۳۴۰,۹۱۹	-	
اسناد خزانه-م-۱-س-قوا-۰۳/۰۵/۰۶۱۵	۳۹۴,۱۰۰	۲۲۲,۲۷۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۷۹۱,۵۷۳,۵۶۱)	(۴۰,۲۸۶,۸۷۳)	-	۲۰,۴۴۰,۵۳۹,۵۶۶	-	
ریل سیر کوثر	۱۷,۸۳۴,۷۹۴	۶۹,۰۹۱,۹۹۱,۹۵۶	(۵۶,۹۲۸,۰۵۹,۹۷۴)	(۶۵,۶۳۷,۳۹۲)	(۳۴۵,۴۵۹,۹۶۰)	۱۱,۷۵۲,۸۳۴,۶۳۰	-	
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۲/۰۴/۰۹۱۰	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۷,۱۵۴,۳۲۳	
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۱/۰۴/۰۷۱۴	-	-	-	-	-	-	۳,۵۷۶,۲۹۶,۶۰۵	
اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۰۵/۰۹/۰۳۰۹	-	-	-	-	-	-	۵,۰۲۴,۸۱۰	
جمع		۷۲۳,۸۲۹,۹۰۴,۰۵۶	(۶۵۸,۷۰۲,۶۵۷,۹۰۳)	(۱۸۴,۳۰۸,۶۴۰)	(۳۴۵,۴۵۹,۹۶۰)	۶۴,۵۹۷,۴۷۷,۵۵۳	۸,۵۸۸,۴۷۵,۷۳۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۹-۵- (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به

۳۰ مهر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴							نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
-	۴,۵۲۵,۱۹۹,۴۳۵	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۵۰۰
-	(۱۴,۵۳۸,۴۴۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید فملی-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۹۰۰۰
-	(۶۲۸,۸۱۷,۶۸۵)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۶۰۰
-	(۱,۶۶۵,۹۶۰,۳۴۰)	-	(۷۴۶,۰۶۲)	(۴,۵۶۲,۵۴۱,۲۷۸)	۲,۸۹۷,۳۲۷,۰۰۰	۲۲,۱۱۷,۰۰۰	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۱۱۰۰
-	(۱,۹۲۲,۷۳۵,۵۶۹)	-	(۷۶۰,۱۶۸)	(۴,۸۷۴,۰۸۵,۴۰۱)	۲,۹۵۲,۱۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۷۰,۰۰۰	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۱۰۰۰
-	(۳,۶۴۴,۹۵۸,۴۶۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۲۰۰
-	(۵,۰۰۱,۴۰۹,۹۱۳)	-	-	-	-	-	اختیار خرید وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۶۰۰۰
-	(۳۳,۹۸۶,۶۳۳,۵۵۱)	-	(۱۱,۰۰۸,۰۲۷)	(۷۶,۷۲۵,۲۴۵,۵۲۴)	۴۲,۷۴۹,۶۲۰,۰۰۰	۳۴۴,۷۵۵,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۴۰۰۰
-	۳۹	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۳۰۰
-	۳۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید وتجارت-۱۴۰۴/۰۶/۱۸-۶۰۰۰
-	۱۹	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۱/۰۶-۳۲۵۰
-	۱۳	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۱۱۰۰
-	۹	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۶۴۷۰
-	۸	-	-	-	-	-	اختیار فروش شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۵۰۰
-	۸	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۳۰۰
-	۶	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۳۲۵۰
-	۴	-	-	-	-	-	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۶۰۰
-	۴	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۳۰۰۰
-	۳	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۸۸۰
-	۳	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۴۰۰۰
-	۲	-	-	-	-	-	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۲۰۰
-	۲	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۳۹۶۰
-	۲	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۵۴۳۰
-	۲	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۵/۱۰-۱۴۰۰
-	۲	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۳۵۰
-	۱	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۷۰۰۰
-	۱	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۴۳۲۰
-	۱	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۲۵۰
-	(۱)	-	-	-	-	-	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۶۴۰
-	(۱)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰
-	(۱)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۳۵۰
-	(۲)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۷۰۰
-	(۲)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۴۰۰
-	(۳)	-	-	-	-	-	اختیار خرید وبملت-۱۴۰۴/۰۶/۲۶-۲۰۰۰
-	(۶)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۲۰۰
-	(۸)	-	-	-	-	-	اختیار خرید وتجارت-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰۰
-	(۹)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰
-	(۱۱)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰۰
-	(۲۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰
-	(۲۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۰
۰	(۴۲,۳۳۹,۸۵۴,۴۴۷)	-	(۱۲,۵۱۴,۲۵۷)	(۸۶,۱۶۱,۸۷۲,۲۰۳)	۴۸,۵۹۹,۰۵۷,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳						
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
زامیاد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۸,۳۱۵,۳۷۲	۱۱۴	۴,۳۶۷,۹۵۲,۴۰۸	-	۴,۳۶۷,۹۵۲,۴۰۸	۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰
پارس مینو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۵,۸۷۰,۸۵۲	۳۹۰	۶,۱۸۹,۶۳۲,۲۸۰	-	۶,۱۸۹,۶۳۲,۲۸۰	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۶	۴,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-
ریل سیر کوثر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۳,۸۰۲,۷۱۰	۱۸۰	۶۸۴,۴۸۷,۸۰۰	(۶,۹۶۰,۸۹۳)	۶۷۷,۵۲۶,۹۰۷	-
سیمرغ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۴۴,۶۱۳,۲۵۲	۲۰۰	۸,۹۲۲,۶۵۰,۴۰۰	-	۸,۹۲۲,۶۵۰,۴۰۰	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۴۶۴,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۶,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۳۷,۲۴۷,۰۶۷	۱۹۰	۲۶,۰۷۶,۹۴۲,۷۳۰	(۱,۵۱۴,۱۴۵,۰۶۲)	۲۴,۵۶۲,۷۹۷,۶۶۸	۳,۳۵۵,۹۶۷,۱۸۵
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۸,۹۸۲,۶۷۲	۲۴۸	۲,۲۲۷,۷۰۲,۶۵۶	(۳۷,۵۰۳,۴۱۲)	۲,۱۹۰,۱۹۹,۲۴۴	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران نسوز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
بیمه کوثر				-	-	-	-	۲,۵۹۹,۶۰۰,۰۰۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس				-	-	-	-	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها				-	-	-	-	۲,۲۴۵,۲۹۶,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام				-	-	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو دیزل				-	-	-	-	۱,۸۸۲,۷۵۰,۶۲۰
سرمایه‌گذاری شفا دارو				-	-	-	-	۱,۴۴۳,۲۰۹,۲۵۰
جمع نقل به صفحه بعد					۶۲,۰۸۸,۶۶۸,۲۷۴	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)	۶۰,۵۳۰,۰۵۸,۹۰۷	۱۶,۱۵۱,۰۲۳,۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۲۰-

(مبالغ به ریال)

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴			خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
جمع نقل از صفحه قبل					۶۲,۰۸۸,۶۶۸,۲۷۴	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)	۶۰,۵۳۰,۰۵۸,۹۰۷	۱۶,۱۵۱,۰۲۳,۰۵۵
بیمه سامان			-	-	-	-	-	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سازه پویش			-	-	-	-	-	۱,۱۴۷,۵۱۲,۳۰۰
بانک سامان			-	-	-	-	-	۸۶۸,۲۱۰,۲۱۰
پخش هجرت			-	-	-	-	-	۷۹۳,۰۵۴,۱۴۲
صنعتی بهشهر			-	-	-	-	-	۷۴۰,۹۹۳,۱۹۰
آنتی بیوتیک سازی ایران			-	-	-	-	-	۵۹۲,۲۸۶,۶۵۳
بیمه اتکایی ایران معین			-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین- های وب			-	-	-	-	-	۲۲۷,۸۵۳,۲۵۹
سیمان ساوه			-	-	-	-	-	۲۰۹,۰۳۵,۲۰۰
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰% تادیه			-	-	-	-	-	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران			-	-	-	-	-	۱۳۳,۲۶۱,۷۴۵
کارت اعتباری ایران کیش			-	-	-	-	-	۱۰۹,۲۰۰,۳۷۵
بهار رز عالیس چناران			-	-	-	-	-	۹۶,۱۸۰,۹۶۰
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان			-	-	-	-	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل			-	-	-	-	-	۱۵,۵۰۰,۶۲۰
بانک خاورمیانه			-	-	-	-	-	۳۰۰
نورایستا پلاستیک			-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز			-	-	-	-	-	۴۹,۰۴۲,۲۸۲
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز			-	-	-	-	-	۳,۷۳۹,۷۵۴,۰۹۸
سرمایه گذاری سبحان			-	-	-	-	-	۳,۳۵۳,۶۲۲,۷۹۸
جمع					۶۲,۰۸۸,۶۶۸,۲۷۴	(۱,۵۵۸,۶۰۹,۳۶۷)	۶۰,۵۳۰,۰۵۸,۹۰۷	۳۰,۱۷۰,۰۳۱,۱۸۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	یادداشت	
	۴۲,۱۴۹,۷۹۲,۷۲۰	۸۴,۰۶۸,۲۰۲,۹۱۷	۲۱-۱	سود سپرده بانکی
	۵,۸۸۹,۸۳۰,۵۹۸	۲,۵۳۰,۲۰۶,۵۴۰	۲۱-۲	سود سهام دارای اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی
	۰	۱۷,۷۸۱,۲۵۸,۵۷۷	۲۱-۳	سود اوراق اجاره
	۴۸,۰۳۹,۶۲۳,۳۱۸	۱۰۴,۳۷۹,۶۶۸,۰۳۴		جمع

۲۱-۱ سود سپرد بانکی

(مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	نرخ سود	نام
	۱۰,۷۹۹,۳۶۳,۶۵۳	۲۱,۴۰۳,۱۹۸,۶۹۳	-	-	۲۱,۴۰۳,۱۹۸,۶۹۳	متعدد	بانک پاسارگاد
	۲۳۴,۵۰۲	۳,۳۱۷,۴۷۹,۹۹۶	-	-	۳,۳۱۷,۴۷۹,۹۹۶	متعدد	بانک ملت
	۰	۵۹,۲۴۴,۴۴۶,۵۱۲	-	-	۵۹,۲۴۴,۴۴۶,۵۱۲	متعدد	بانک صادرات
	۶,۶۸۵,۱۰۸,۴۲۱	۶۴,۸۶۴,۳۶۸	-	-	۶۴,۸۶۴,۳۶۸	متعدد	بانک خاورمیانه
	۱۸,۳۴۵,۱۳۷	۲۴,۴۴۳,۳۲۲	-	-	۲۴,۴۴۳,۳۲۲	متعدد	بانک آینده
	۱,۸۷۶,۶۹۰,۱۵۱	۶,۶۹۲,۴۷۲	-	-	۶,۶۹۲,۴۷۲	متعدد	بانک تجارت
	۹,۰۰۵,۰۲۳,۰۹۶	۶,۴۷۶,۹۱۷	-	-	۶,۴۷۶,۹۱۷	متعدد	بانک سامان
	۶,۱۵۵,۲۴۷	۴۶۲,۱۸۷	-	-	۴۶۲,۱۸۷	متعدد	بانک شهر
	۱,۵۶۲,۴۴۴,۲۲۷	۱۳۸,۴۵۰	-	-	۱۳۸,۴۵۰	متعدد	موسسه اعتباری ملل
	۱۲,۱۹۶,۴۲۸,۲۸۶	-	-	-	-		بانک گردشگری
	۴۲,۱۴۹,۷۹۲,۷۲۰	۸۴,۰۶۸,۲۰۲,۹۱۷	۰	۰	۸۴,۰۶۸,۲۰۲,۹۱۷		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۱-۲- سود سهام دارای اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق
۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۳,۸۰۲,۷۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷%	۲,۵۳۰,۲۰۶,۵۴۰	-
					-	۵,۸۸۹,۸۳۰,۵۹۸
					۲,۵۳۰,۲۰۶,۵۴۰	۵,۸۸۹,۸۳۰,۵۹۸

اختیار فروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۱۴۱۰۰۳

اختیارفروش تامین مالی حکرمان-۶۰۳۳-۳۰۸۲۰

جمع

۲۱-۳- سود اوراق اجاره

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی	نرخ سود	درآمد سود اوراق	درآمد سود اوراق
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۸/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶.۵%	۱۷,۷۸۱,۲۵۸,۵۷۷	-

اجاره تابان فرداد دماوند۱۸۴۱۸۰۸۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	یادداشت	
۷۶,۱۵۴,۵۳۸	۳۳۸,۰۷۱,۵۴۶		درآمد حاصل از تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل
۳۷,۳۷۰,۴۸۱	۱,۹۵۶,۳۲۵,۹۰۴		درآمد حاصل از تعدیل کارمزد کارگزاری
۸,۳۲۷,۲۷۲	۲۰,۹۶۸,۰۰۲		درآمد حاصل از تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۶,۴۱۶,۹۴۴	۴۹,۳۶۷,۰۰۴	۲۲-۱	درآمد حاصل از سایر درآمدها
۱۲۸,۲۶۹,۲۳۵	۲,۳۶۴,۷۳۲,۴۵۶		جمع

۲۲-۱ این مبلغ بابت رندینگ کارمزد کارگزاری می باشد.

۲۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

طرف معامله	نوع وابستگی	ناو ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا
توسعه طلوع تجارت خلیج فارس (سهامی خاص)	سایر	اختیارف.ت.حسیر-۱۹۱۸۸-۰۴۱۰۰۳	۱۷,۸۳۴,۷۹۴	۵۶,۱۷۲,۰۹۹,۸۳۸	۲,۵۳۰,۲۰۶,۵۴۰	۲۶%	۳۷%
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	سایر	اوراق اجاره تابان فردادماوند۱۴۰۸۰۴۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۸۲۳,۱۰۵,۰۴۳	۱۷,۷۸۱,۲۵۸,۵۷۷	۲۳%	۳۶.۵%

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

(مبالغ به ریال)			
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳		
۲۰,۵۶۲,۱۷۸,۱۵۶	۸,۳۶۰,۸۶۱,۱۳۷		کارمزد مدیر
۱۶,۴۹۸,۹۶۱,۴۰۸	۰		کارمزد بازارگردان
۴۸۳,۶۰۶,۴۸۰	۹۷۷,۹۷۷,۳۷۸		کارمزد متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۹۸۶,۳۳۸,۷۹۵	۰		کارمزد متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ایران مشهود
۱,۰۷۱,۱۷۱,۳۶۰	۷۹۱,۰۷۸,۸۷۴		حق الزحمه حسابرس
۳۹,۶۰۲,۲۵۶,۱۹۹	۱۰,۱۲۹,۹۱۷,۳۸۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
هزینه نرم افزار	۴,۷۹۰,۴۷۳,۵۳۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۷۰,۱۸۷,۷۷۶
هزینه کارمزد بانکی	۵۳,۴۷۲,۳۵۰
هزینه برگزاری مجامع	۳۵,۸۴۸,۸۹۶
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۶۳,۹۷۷,۴۱۲
سایر هزینه ها	۲,۴۷۸,۰۶۶
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۹,۶۹۵,۷۲۳
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۹۸,۲۶۴,۳۵۸
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۵۸۶,۱۶۴,۴۷۰
جمع	۶,۰۵۰,۵۶۲,۵۸۱
	۳,۲۱۳,۱۶۴,۶۰۲

۲۶- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
هزینه تسهیلات کارگزاری آسمان	۲۶-۱	۵,۸۷۹,۵۰۲,۶۹۷
		۷,۴۶۷,۲۵۹

۲۶-۱- این هزینه مربوط به بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری آسمان است.

۲۷- تعدیلات

(مبالغ به ریال)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۰۶۲,۶۳۲,۸۱۹,۷۶۱	۲۹۰,۵۶۰,۳۳۹,۳۵۸
جمع	(۶۶۱,۲۳۱,۴۰۷,۰۰۱)	(۲۳۸,۹۸۸,۳۰۴,۷۷۷)
	۴۰۱,۴۰۱,۴۱۲,۷۶۰	۵۱,۵۷۲,۰۳۴,۵۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۸- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۲۸-۱- در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی با اهمیتی است، لیکن تعهدات این صندوق از بابت اخذ موقعیت فروش در اختیار معامله سهام به شرح جدول زیر می باشد.

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴						
شرکت سرمایه پذیر	نماد اختیار معامله فروش	نماد سهام پایه	نوع موقعیت	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارخ ویملت-۱۱۰۰-۰۸/۲۱-۱۴۰۴	ضملت۸۰۶۲	ویملت	فروش	۲۲,۱۱۷,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱
اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۰۸/۱۴-۱۴۰۴	ضستا۸۰۳۹	شستا	فروش	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴
اختیارخ ویملت-۱۰۰۰-۰۸/۲۱-۱۴۰۴	ضملت۸۰۶۱	ویملت	فروش	۱۲,۶۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۰۸/۰۷-۱۴۰۴	ضخودرو۸۰۴۴	خودرو	فروش	۳۴۴,۷۵۵,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۷
اختیارخ خرید تامین مالی حسیر-۱۹۶۰۵-۱۳۰۴۱۱۰۰	ظحسیر۰۴۱۱	حسیر	فروش	۱۷,۸۳۴,۷۹۴	۳,۸۷۴	۱۴۰۴/۱۱/۰۳
اختیارفروش تامین مالی حسیر-۱۹۱۸۸-۱۰۰۳۰۴۱۰	هحسیر۰۴۱۰	حسیر	تامین مالی	۱۷,۸۳۴,۷۹۴	۴,۰۵۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۳

۲۸-۲- هیچ محدودیتی روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق ندارد و دارایی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک به کل واحدها
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۰,۰۰۰	۰.۱%	۹۰,۰۰۰	۶.۲۳%
			عادی	۳۱۰,۰۰۰	۰.۲%	-	-
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فرهنگ قراگوزلو	سهامدارمدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰%	۱۰,۰۰۰	۰.۶۹%
			عادی	-	۰.۰%	۲۰۰	۰.۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	محمد اقبال نیا	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۱۶,۰۰۰	۰.۰%	۲۰۰	۰.۰۱%
	داتیس اقبال نیا	فرزند مدیر صندوق	عادی	۲۴,۰۰۰	۰.۰%	۳۰۰	۰.۰۲%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی فریور	سهامدارمدیر صندوق	عادی	۳,۸۴۰	۰.۰%	۴۸	۰.۰۰%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فاطمه السادات جمالی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	۵۶,۰۰۰	۰.۰%	۷۰۰	۰.۰۵%
	سید محمد امین جمالی		عادی	۹۶,۰۰۰	۰.۱%	۱,۲۰۰	۰.۰۸%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هانیه حق محمد خرقانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۶۰	۰.۰%	۷	۰%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فاطمه بهزاد قره شیران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶۴۰	۰.۰%	۸	۰%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سید جواد میرزایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۳۰۰	۰.۰%	-	-
مدیر و اشخاص وابسته به وی	زهرا محمد رحیمی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	عادی	۸,۰۰۰	۰.۰%	۱۰۰	۰.۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهار کاظمی محسن آبادی	فرزند سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	۴۰۰	۰.۰۳%
	پویان کاظمی محسن آبادی		عادی	-	-	۴۰۰	۰.۰۳%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هانیه کیان	همسر سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	۲۰۰	۰.۰۱%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس	بازارگردان صندوق	عادی	۱۰,۱۴۹,۷۱۰	۸.۱۶%	۵۷,۳۴۳	۳.۹۷%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲.۲۵%	-	۰%
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان دامون	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۸,۲۹۲,۷۹۸	۱۴.۷۱%	-	۰%
جمع واحدهای سرمایه گذاری							
				۳۱,۸۵۸,۸۴۸	۲۵.۶%	۳۱,۱۶۱,۱۰۶	۱۱.۱۵%

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۰۷/۳۰			طرف معامله	
مانده طلب (بدهی) در پایان سال	مانده طلب (بدهی) در طی دوره	شرح معامله		نوع وابستگی		
		تاریخ معامله	ارزش معامله			موضوع معامله
۱۱,۱۱۳,۱۷۴,۷۰۸	۷۲,۵۲۵,۱۵۸,۴۶۳	طی دوره	۳,۹۸۷,۸۶۱,۰۱۲	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری آسمان
۴,۴۱۴,۱۰۰	۰	طی دوره	۶۸۸,۹۲۲,۱۱۱	کارمزد معاملات اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری حافظ
(۴,۱۸۲,۸۴۵,۱۱۵)	(۷,۲۴۸,۲۸۱,۵۳۷)	طی دوره	۲۰,۵۶۲,۱۷۸,۱۵۶	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبدگردان آسمان
(۲,۶۷۳,۹۶۱,۷۹۶)	(۵,۸۷۰,۳۸۲,۶۵۸)	طی دوره	۱۶,۴۹۸,۹۶۱,۴۰۸	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس
(۷۲۴,۰۹۹,۱۰۱)	(۴۸,۳۶۰,۶۴۸)	طی دوره	۴۸۳,۶۰۶,۴۸۰	کارمزد ارکان	متولی قبلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۰	(۶۱۸,۹۶۱,۷۴۸)	طی دوره	۹۸۶,۳۳۸,۷۹۵	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود
(۵۴۷,۸۶۹,۹۵۲)	۰	طی دوره	۰	کارمزد ارکان	حسابرس قبلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۰	(۴۰۸,۲۸۸,۴۹۶)	طی دوره	۱,۰۷۱,۱۷۱,۳۶۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۲۶,۷۶۴,۷۳۸)	(۲۶,۷۶۴,۷۳۸)	-	-	کارمزد ارکان	حسابرس قبلی	موسسه حسابرسی عامر مشاور تهران
(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	(۵۶,۳۱۶,۲۱۵)	-	-	کارمزد ارکان	ضامن نقد شوندگی	شرکت سبدگردان آسمان

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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