



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۹۸/۰۲/۳۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت های توضیحی:

۴

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

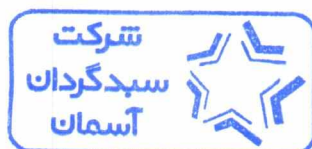
۹-۲۰

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	محمد صدرانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	محمد حاجی پور	

نشانی:

تهران- خیابان بهشتی- خیابان قائم مقام
فراهانی، کوچه میرزا حسنی، شماره ۱۵،
طبقه اول، گدیستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه ملی صندوق: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵

شماره تماس:

۴۱۷۹۳۰۰۰

وب سایت:

www.asemanomid.com
www.asemanpmc.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال		
۵۰۰۶۹,۲۷۳,۲۹۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۹۳,۴۶۲,۱۲۳,۳۲۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷۶,۵۴۳,۲۱۸,۰۱۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۸۶۴,۶۲۷,۴۳۰	۸	حسابهای دریافتنی
۶۳۷,۲۷۱,۰۰۸	۹	سایر دارایی ها
۴۱,۰۶۴,۱۲۴	۱۰	موجودی نقد
۱,۰۲۴,۶۱۷,۵۷۷,۲۰۰		جمع دارایی ها
		بدهی ها :
(۶۹۹,۱۳۴,۲۵۴)	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
(۳۰,۳۹۹,۳۱۵,۷۸۴)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۱۱۶)	۱۳	جاری با کارگزاران
(۳,۵۵۲,۹۳۴,۵۴۷)		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
(۲۴,۶۵۱,۳۷۴,۷۰۱)		جمع بدهی ها
۹۹۹,۹۶۶,۲۰۲,۴۹۹		خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



۱۳۹۸



نشانی:

تهران، خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام
فراهانی، کوچه میرزا حسنی، شماره ۱۵،
طبقه اول، کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه ملی صندوق: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵

شماره تماس:

۴۱۷۹۳۰۰۰

وب سایت:

www.asemanomid.com
www.asemanpmc.com

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	درآمد ها:
ریال			
۵۷۴,۵۵۵,۱۵۷	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۵,۴۹۸,۶۰۹,۶۷۹	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰	۱۸	سود سهام	
۳۹,۹۸۹,۸۷۹,۰۸۰	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۴۶,۵۷۸,۹۴۴,۹۷۶		جمع درآمدها	
			هزینه ها:
(۶۹۸,۲۸۴,۲۵۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان	
(۱۲۹,۹۲۳,۵۳۷)	۲۱	سایر هزینه ها	
۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵		سود (زیان) خالص	
۰.۰۷٪	(۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری	
۰.۰۸٪	(۲)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره	

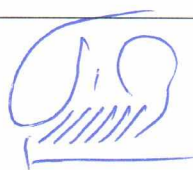
صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
-	-	-	-
۹۹۹,۹۶۶,۴۶۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۶,۶۴۶	-	-
-	-	-	-
۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵	-	-	-
(۶۱,۰۵۳,۲۳۴,۶۸۶)	-	-	-
۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰	-	۲۲	-
۹۹۹,۹۶۶,۲۰۲,۴۹۹	۹۹,۹۹۶,۶۴۶	-	-

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

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری: (۱)}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره: (۲)}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$



نشانی:
تهران، خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام
فراهانی، کوچه میرزا حسینی، شماره ۱۵،
طبقه اول، کدپستی: ۱۵۸۶۷۶۷۳۱۴
شناسه ملی صندوق: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵

شماره تماس:
۴۱۷۹۳۰۰۰

وب سایت:
www.asemanomid.com
www.asemanpmc.com

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ تحت شماره ۱۱۶۲۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"
- 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.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، شماره ۱۵، طبقه اول واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asemanomid.com درج گردیده است.

۲-۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدها ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آسمان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی، خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه شهید علی میرزا حسنی، پلاک ۱۵، طبقه اول.

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان نوبخت (عربعلی)، شماره ۱ واحد ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، چهارراه جهان کودک، بلوار نلسون ماندلا، کوچه پدیدار، ساختمان شهروز، پلاک ۶۲، طبقه هفتم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰/۵ درصد از ارزش معاملات روزانه بازارگردان تا سقف حداقل معاملات روزانه تعهد شده*
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{1}{n \times 360}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۷,۰۷۶,۶۸۴,۱۶۱	۷,۵۳۳,۸۲۲,۰۰۰	۰.۷۴٪
فلزات اساسی	۳,۰۰۹,۵۸۸,۹۶۵	۳,۱۸۹,۸۴۲,۸۱۲	۰.۳۱٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴,۹۰۴,۹۳۶,۴۶۴	۴,۹۵۴,۶۴۸,۳۱۰	۰.۴۸٪
محصولات شیمیایی	۲,۴۵۳,۶۸۳,۵۹۵	۲,۸۹۸,۰۴۰,۷۰۵	۰.۲۸٪
صندوق سرمایه گذاری	۲۹,۹۹۷,۳۹۰,۸۳۹	۳۱,۴۹۲,۹۱۹,۴۷۱	۳.۰۷٪
جمع	۴۷,۴۴۲,۲۸۴,۰۲۴	۵۰,۰۶۹,۲۷۳,۲۹۸	۴.۸۹٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:					
بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی	۲۰۲-۸۵۰-۷۷۶۰۷۷۶-۹	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	۱۰۰,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷٪
بانک ملی شعبه میدان سنائی	۴۱۶۷۰۹۹۶۲۰۰۸	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۴۶,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳٪
بانک سامان شعبه دکتر بهشتی	۸۳۲-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰٪
بانک آینده شعبه مرکزی	۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۰۷	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۱۶,۵۰۲,۶۶۹,۱۳۰	۱,۶۱٪
بانک ملی شعبه میدان سنائی	۲۲۴۹۹۲۶۶۴۰۰۷	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۳,۲۸۳,۴۸۳,۶۹۱	۰,۳۳٪
بانک آینده شعبه مرکزی	۲۰۳۳۶۱۰۱۰۰۰۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۸۰۰,۰۵۸	۰,۰۰٪
بانک شهر شعبه احمدقصر	۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۹۲۲,۲۵۵	۰٪
بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی	۲۱۳-۸۵۵-۶۲۶۶۸۸-۱	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	۵۰,۲۹,۱۷۸	۰٪
بانک سامان شعبه دکتر بهشتی	۸۳۲-۸۱۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۳۱۳,۶۹۹	۰٪
				۱۷۵,۴۳,۲۱۸,۰۱۱	۱۷,۲۳٪

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
اوراق مشارکت:					
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۶۴,۰۹۶,۴۳۵	۶۵,۸۷۷,۳۵۴	۰,۰۱٪
اسناد خزانه م-۲۳ بودجه ۹۶-۲۸-۹۹۰۵۲۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	۱,۹۸۳,۷۵۷,۶۷۷	۱,۹۹۶,۷۰۱,۳۴۱	۰,۱۹٪
اسناد خزانه م-۲۴ بودجه ۹۶-۲۵-۹۹۰۶۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۱۰,۱۵۱,۵۷۱,۰۳۸	۱۰,۲۷۳,۴۷۱,۹۷۶	۱,۰۰٪
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۶-۲۳-۹۹۰۴۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۱۰,۵۳۲,۳۰۵,۱۷۹	۱۰,۶۶۵,۹۵۹,۹۶۸	۱,۰۴٪
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۶-۱۳-۹۹۰۵۱۳	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۴۹,۳۷۲,۹۷۲,۳۴۱	۴۹,۹۵۴,۱۹۲,۲۹۴	۴,۸۸٪
ص اجاره گل مهر ۱۴۱۱-۲-۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷٪	۱۰۰,۴۳۸,۱۴۶,۹۵۰	۱۰۱,۵۸۸,۲۱۵,۸۲۹	۹,۹۱٪
صکوک مراحه سایپا ۹۹۸-۳-۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	۳۰۰,۰۲۵,۲۲۳,۶۹۲	۳۰۱,۳۶۵,۳۲۴,۶۹۱	۲۹,۴۱٪
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۳۰۰,۷۷۷,۲۰۷,۴۹۱	۳۰۶,۷۴۸,۹۴۸,۲۷۲	۲۹,۹۴٪
پاما	-	-	۱۰۰,۴۷۳,۸۲,۶۹۳	۱۰۸,۰۳,۴۳۱,۶۰۴	۱,۰۵٪
جمع	-	-	۷۸۳,۳۹۲,۶۶۳,۴۹۶	۷۹۳,۴۶۲,۱۲۳,۳۲۹	۷۷,۴۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۳,۳۷۸,۵۹۳,۸۹۸	نرخ های متفاوت	(۲۹,۸۶۷,۵۲۸)	۳,۳۴۸,۷۲۶,۳۷۰	سود دریافتنی سپرده بانکی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵%	(۸۴,۰۹۸,۹۴۰)	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰	سود دریافتنی سهام
۳,۹۷۸,۵۹۳,۸۹۸	-	(۱۱۳,۹۶۶,۴۶۸)	۳,۸۶۴,۶۲۷,۴۳۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۵,۳۴۱,۱۴۰	(۹۶,۱۵۸,۸۶۰)	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج آبونمان
۹۴,۳۳۴,۲۳۲	(۵,۶۶۵,۷۶۸)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه تاسیس
۲۵۷,۵۹۵,۶۳۶	(۱۴,۹۰۴,۳۶۴)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳۷,۲۷۱,۰۰۸	(۱۰۱,۸۲۴,۶۲۸)	۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

ریال	
۴۰,۰۰۰	بانک بانک شهر شعبه احمد قصیر - ۱۰۰۸۲۷۴۵۶۲۵۱
۱۰,۵۶۴,۰۱۲	بانک بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۰۲۵۹۵۰۰۰
۱۰,۴۶۰,۱۱۲	بانک بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۲-۲۱۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۴۰-۸۳۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۱۱۲۵۸۳۴۲۶۰۰۱
۴۱,۰۶۴,۱۲۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق:

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
مدیر صندوق	۶۲۵,۰۴۶,۵۹۶
متولی صندوق	۳۷,۳۹۷,۱۷۸
ذخیره کارمزد بازارگردان	۳,۳۴۷,۱۳۲
ذخیره کارمزد حسابرس	۳۳,۳۳۳,۳۴۸
جمع	۶۹۹,۱۲۴,۲۵۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران:

بر اساس بند ۳ امیدنامه مبنی بر لزوم تقسیم منافع صندوق در مقاطع زمانی یک ماهه و در انتهای هرماه می باشد، بر این اساس مبلغ ذیل در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۴ بین سرمایه گذاران تقسیم گردید.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
حساب پرداختنی بابت سود صندوق	۲۰,۳۹۹,۳۱۵,۷۸۴

۱۳- بدهی به کارگزاری صندوق:

جاری کارگزاری به شرح ذیل است.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸۲۱,۱۴۵,۱۹۰,۲۸۰	(۸۲۱,۱۴۵,۱۹۰,۳۹۶)	(۱۱۶)

شرکت کارگزاری حافظ

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر :

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	
۷,۰۸۲,۲۰۰	ذخیره تصفیه
۴۸۱,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳,۰۶۴,۳۵۲,۳۴۷	حسابهای پیش دریافتی
۳,۵۵۲,۹۳۴,۵۴۷	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است :

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	
۹۸۹,۹۶۶,۲۰۵,۰۷۴	۹۸,۹۹۶,۶۴۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۹۹,۹۶۶,۲۰۲,۴۹۹	۹۹,۹۹۶,۶۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱ ۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶-۲ ۱۲,۱۵۲,۹۲۸
جمع	۵۷۴,۵۵۵,۱۵۷

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام
خدمات انفورماتیک	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۴۵,۵۹۰,۰۰۰	۲,۹۴۸,۶۱۸,۳۹۹	۱۶,۸۴۱,۴۲۳	۱۷,۷۲۷,۹۴۹	۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹
جمع	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۴۵,۵۹۰,۰۰۰	۲,۹۴۸,۶۱۸,۳۹۹	۱۶,۸۴۱,۴۲۳	۱۷,۷۲۷,۹۴۹	۵۶۲,۴۰۲,۲۲۹

۱۶-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام
اسناد خزانه - م. بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۱,۳۰۰	۱,۰۰۹,۴۸۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۹۵,۲۰۱	۷۳۱,۸۷۱	۰	۱۲,۱۵۲,۹۲۸
جمع	۱,۳۰۰	۱,۰۰۹,۴۸۰,۰۰۰	۹۹۶,۵۹۵,۲۰۱	۷۳۱,۸۷۱	۰	۱۲,۱۵۲,۹۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار						
یادداشت			دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
			ریال			
سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱		۳,۲۸۳,۰۳۸,۱۸۵			
سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۲		۲,۱۱۵,۵۷۱,۴۹۴			
جمع			۵,۴۹۸,۶۰۹,۶۷۹			
۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱						
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
تامین سرمایه لوتوس پاریسان	۲,۳۴۹,۰۲۹	۵,۰۰۳,۴۳۱,۷۷۰	۴,۹۰۴,۹۳۶,۴۶۴	۲۳,۷۶۶,۳۰۱	۲۵,۰۱۷,۱۵۹	۴۹,۷۱۱,۸۴۶
پتروشیمی خراسان	۱۷۵,۳۴۹	۲,۹۲۶,۵۷۴,۸۱۰	۲,۴۵۳,۶۸۳,۵۹۵	۱۳,۹۰۱,۲۳۰	۱۴,۶۳۲,۸۷۵	۴۴۴,۳۵۷,۱۱۰
صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز	۷,۱۱۱	۳۱,۴۹۲,۹۱۹,۴۷۱	۲۹,۹۹۷,۳۹۰,۸۳۹	۰	۰	۱,۴۹۵,۵۲۸,۶۳۲
خدمات انفورماتیک	۶۰,۰۰۰	۷,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۶,۶۸۴,۱۶۱	۳۶,۱۳۸,۰۰۰	۳۸,۰۴۰,۰۰۰	۴۵۷,۱۳۷,۸۳۹
باما	۹۸۰,۳۹۲	۱۰,۹۰۹,۸۰۲,۱۷۶	۱۰,۰۴۷,۳۸۲,۶۹۳	۵۱,۸۲۱,۵۶۰	۵۴,۵۴۹,۰۱۲	۷۵۶,۰۴۸,۹۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۹,۵۸۸,۹۶۵	۱۵,۳۰۰,۹۳۸	۱۶,۱۰۶,۲۵۰	۱۸۰,۳۵۳,۸۴۷
جمع		۶۱,۱۶۱,۹۷۸,۲۲۷	۵۷,۴۸۹,۶۶۶,۷۱۷	۱۴۰,۹۲۸,۰۲۹	۱۴۸,۲۴۵,۲۹۶	۳,۲۸۳,۰۳۸,۱۸۵
۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت						
دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱						
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
صکوک مرباحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۴,۵۰۰	۳۰۰,۸۳۵,۳۴۲,۵۰۰	۳۰۰,۰۲۵,۲۲۳,۶۹۲	۲۱۸,۱۰۵,۶۲۴	۰	۵۹۲,۰۱۳,۱۸۴
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۳۱۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۶۶,۰۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۷۷۷,۲۰۷,۴۹۱	۲۱۸,۵۶۲,۸۵۸	۰	۴۷۰,۲۳۹,۶۵۱
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰	۷۵	۶۵,۹۲۵,۱۵۰	۶۴,۰۹۶,۴۳۵	۴۷,۷۹۶	۰	۱,۷۸۰,۹۱۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۲۸-۹۹۰۵	۲,۵۹۵	۱,۹۹۸,۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۳,۷۵۷,۶۷۷	۱,۴۴۸,۶۵۹	۰	۱۲,۹۴۳,۶۶۴
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۲۵-۹۹۰۶	۱۳,۵۸۱	۱۰,۲۸۰,۹۲۵,۶۴۸	۱۰,۱۵۱,۵۷۱,۰۳۸	۷,۴۵۳,۶۷۲	۰	۱۲۱,۹۰۰,۹۳۸
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۰,۷۲۵,۱۴۴,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۸,۱۴۶,۹۵۰	۷۳,۰۲۵,۷۳۰	۰	۲۱۳,۹۷۱,۳۲۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۲۳-۹۹۰۴	۱۳,۶۰۴	۱۰,۶۷۳,۶۹۸,۴۰۰	۱۰,۵۳۲,۳۰۵,۱۷۹	۷,۷۳۸,۴۳۲	۰	۱۳۳,۶۵۴,۷۸۹
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۱۳-۹۹۰۵	۶۴,۴۲۰	۴۹,۹۹۰,۴۳۵,۳۶۰	۴۹,۳۸۵,۱۲۵,۳۶۵	۳۶,۲۴۳,۰۶۶	۰	۵۶۹,۰۶۷,۰۳۹
جمع		۷۷۶,۰۳۵,۶۳۱,۰۵۸	۷۷۳,۳۵۷,۴۳۳,۲۲۷	۵۶۲,۶۲۵,۸۳۷	۰	۲,۱۱۵,۵۷۱,۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

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
				ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۰۹۸,۹۴۰)	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰
جمع					۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۰۹۸,۹۴۰)	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیرتفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴روز منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۱۵,۳۸۸,۴۰۱,۰۴۶
۱۹-۲ سود اوراق مرابحه	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
سود اوراق مشارکت	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
سود اوراق اجاره	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع	۳۹,۹۸۹,۸۷۹,۰۸۰

۱۹-۱- سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانک-بانک شهر -۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	۹۷/۱۰/۰۳	۶۸۷,۲۸۷,۷۴۱	(۱۵۰,۵۸۲)	۶۸۷,۱۳۷,۱۵۹
سود سپرده بانک-بانک آینده -۰۳۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰	۹۷/۱۰/۰۳	۹۵,۰۵۷	(۱۳)	۹۵,۰۴۴
سود سپرده بانک-بانک آینده -۰۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۰۷	۹۷/۱۰/۰۳	۳۱۱,۰۱۰,۷۲۲	(۴۷۸,۲۱۰)	۳۱۰,۵۳۲,۵۱۲
سود سپرده بانک-بانک اقتصاد نوین -۱-۶۲۶۴۶۸۸-۸۵۵-۲۱۳	۹۷/۱۰/۰۳	۵,۶۱۶,۷۸۳	(۳۹,۶۷۷)	۵,۵۷۷,۱۰۶
سود سپرده بانک-بانک اقتصاد نوین-۹-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۲۰۲	۹۷/۱۰/۰۳	۸,۰۱۱,۵۷۱,۳۰۱	(۲۳,۸۸۴,۹۵۷)	۷,۹۸۷,۶۸۶,۳۴۴
سود سپرده بانک-بانک سامان-۱-۴۶۱۱۵۰۰-۸۱۰-۸۳۲	۹۷/۱۰/۰۳	۱,۶۹۶,۱۶۹	(۱۳,۸۲۷)	۱,۶۸۲,۳۴۲
سود سپرده بانک-بانک سامان-۱-۴۶۱۱۵۰۰-۱۱۱-۸۳۲	۹۷/۱۰/۰۳	۶۴۲,۷۳۹,۷۲۰	(۳۶,۶۲۹)	۶۴۲,۷۰۳,۰۹۱
سود سپرده بانک-بانک ملی-۰۲۲۴۹۹۲۶۴۰۷	۹۷/۱۰/۰۳	۳,۷۹۰,۸۲۱	(۷,۵۲۹)	۳,۷۸۳,۲۹۲
سود سپرده بانک-بانک ملی-۰۴۱۶۷۰۹۹۶۲۰۰۸	۹۷/۱۰/۰۳	۵,۶۵۴,۴۶۰,۲۶۰	(۵,۲۵۶,۱۰۴)	۵,۴۴۹,۳۰۴,۱۵۶
جمع		۱۵,۳۱۸,۲۶۸,۵۷۴	(۳۹,۸۶۷,۵۲۸)	۱۵,۳۸۸,۴۰۱,۰۴۶

۱۹-۲- سود اوراق گواهی سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق
اوراق مرابحه:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۸	۳۰۰,۰۲۵,۲۲۳,۶۹۲	۱۸٪	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
جمع		۳۰۰,۰۲۵,۲۲۳,۶۹۲	-	۱۰,۶۶۳,۷۴۵,۶۲۸
اوراق مشارکت:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۷	۳۰۰,۷۷۷,۲۰۷,۴۹۱	۱۸٪	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
جمع		۳۰۰,۷۷۷,۲۰۷,۴۹۱	-	۱۰,۵۸۹,۸۵۳,۰۹۷
اوراق اجاره:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۱	۱۰۰,۴۳۸,۱۴۶,۹۵۰	۱۷٪	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع		۱۰۰,۴۳۸,۱۴۶,۹۵۰	-	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع کل		۷۰۱,۲۴۰,۵۷۸,۱۲۳	-	۲۴۷۰۱۴۷۸۰۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

ریال	
۶۲۴,۲۰۶,۵۹۶	مدیر صندوق
۳۷,۳۹۷,۱۷۸	متولی صندوق
۳,۳۴۷,۱۳۲	بازارگردان صندوق
۳۳,۳۳۳,۳۴۸	حسابرس صندوق
۶۹۸,۲۸۴,۲۵۴	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

ریال	
۷,۰۸۲,۲۰۰	هزینه تصفیه
۱۴,۹۰۴,۳۶۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵,۶۶۵,۷۶۸	هزینه تاسیس
۹۶,۱۵۸,۸۶۰	هزینه آبونمان
۶,۱۱۲,۳۴۵	سایر هزینه ها
۱۲۹,۹۲۳,۵۳۷	جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است.

دوره مالی میانی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

ریال	
۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰	تعدیلات
۱۵,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۵ ماه و ۴ روز منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۳٪
عادی	۶۲,۳۰۰	۰.۱٪
عادی	۱۴۳,۳۰۰	۰.۱٪
عادی	۷۲,۱۶۰	۰.۱٪
عادی	۱,۸۶۹,۳۴۵	۱.۹٪
ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۸٪
عادی	۱,۸۰۸,۳۹۹	۱.۸٪
عادی	۳۵,۰۰۰	۰.۰٪
عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪
عادی	۱۱,۰۰۰	۰.۰٪
-	۵,۰۱۱,۵۰۴	۵٪

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
	محمد صدرائی	مدیر عامل مدیر صندوق
	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره
	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
مدیر سرمایه گذاری صندوق	محسن مطمئن	مدیر سرمایه گذاری صندوق
مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
مدیر سرمایه گذاری صندوق	احسان عسکری فیروز جایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال		
		تاریخ معامله	ریال		
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶۲۴,۲۰۶,۵۹۶	طی دوره	(۶۲۵,۰۴۶,۵۹۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۷,۳۹۷,۱۷۸	طی دوره	(۳۷,۳۹۷,۱۷۸)
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۳,۳۴۷,۱۳۲	طی دوره	(۳,۳۴۷,۱۳۲)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۳۳,۳۳۳,۳۴۸	طی دوره	(۳۳,۳۳۳,۳۴۸)
جمع			۶۹۸,۲۸۴,۲۵۴		(۶۹۹,۱۲۴,۲۵۴)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.