



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان 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.

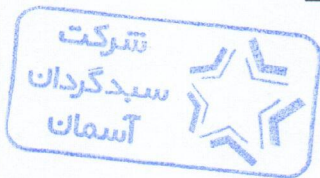
شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم رويه های حسابداری
۹-۱۹	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی وسایر اطلاعات مالی

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 منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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



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.aseanamid.com
www.aseanpmc.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال		
۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸	۸	حسابهای دریافتی
۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۹	سایر دارایی ها
۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷	۱۰	موجودی نقد
۲,۷۶۷,۰۳۶,۰۴۲,۹۸۲		جمع دارایی ها
		بدهی ها :
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۰,۶۰۶,۸۲۲,۲۶۱		جمع بدهی ها
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



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 ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۸		یادداشت	درآمد ها:
ریال	ریال		
۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵	۱۶		سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۱۸		سود سهام
۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸	۱۹		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	۲۰		سایر درآمدها
۲۵۸,۷۹۷,۰۰۲۵,۰۲۷			جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰)	۲۱		هزینه کارمزد ارکان
(۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰)	۲۲		سایر هزینه ها
۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷			سود (زیان) خالص
۳۳.۴۷٪	(۱)		بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۲.۶۹٪	(۲)		بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان

ماه ۱۳۹۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال	موزون	
-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۲,۸۸۲,۸۶۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۸۸,۲۸۶,۶۴۶	(۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۴۰,۰۰۰)	-	سود (زیان) خالص دوره
۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷	-	-	سود پرداخت شده به سرمایه گذاران
(۲۷۹,۲۸۹,۷۰۵,۲۸۶)	-	-	تعدیلات
۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶		

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

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



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.asemanpnc.com

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری قابل‌معامله 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 بمنظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کلایی 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 مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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.

۱-۲- 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- 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 تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵، واحد ۱۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهمیت 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 ۵۵ 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 مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 ۲ 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	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 $\frac{0.001}{n \times 365}$ 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 قبلیا یک میلیارد ریال (هرکدام که کمتر باشد) 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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 ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰

نسبت از کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۲۳.۰٪	۶۳,۶۱۹,۲۶۱,۸۳۶	۵۰,۹۹۳,۰۳۶,۸۴۹	صندوق سرمایه گذاری
۰.۶۷٪	۱۸,۵۶۷,۷۰۰,۰۰۴	۱۷,۰۹۶,۰۴۹,۴۳۶	محصولات شیمیایی
۰.۳۶٪	۹,۸۲۶,۰۳۲,۸۴۵	۱۰,۳۲۶,۰۸۹,۸۹۰	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۲٪	۸,۸۳۷,۹۸۱,۲۵۰	۹,۹۴۹,۲۶۱,۴۴۶	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۳۱٪	۸,۵۹۳,۷۸۵,۶۰۰	۸,۹۵۸,۵۳۶,۱۲۰	مخابرات
۰.۳۵٪	۷,۰۰۹,۷۹۲,۹۵۹	۷,۰۷۱,۷۸۲,۹۲۹	سرمایه گذاریها
۰.۲۵٪	۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۴۸	۶,۱۳۰,۹۸۱,۰۹۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۵٪	۴,۲۳۸,۹۴۵,۶۰۲	۴,۶۳۴,۸۳۳,۰۵۵	سیمان، آهک و گچ
۰.۱۵٪	۴,۲۳۱,۹۲۸,۰۹۱	۳,۹۸۶,۳۸۱,۴۷۰	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۴٪	۳,۸۹۱,۵۳۳,۹۶۲	۳,۸۰۸,۲۶۴,۰۶۰	فلزات اساسی
۰.۱۱٪	۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸	۳,۱۳۴,۴۸۹,۰۷۶	خدمات فنی و مهندسی
۵.۰۱٪	۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۱۲۶,۰۸۹,۷۰۵,۴۲۸	جمع

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
۴.۶۹٪	۱۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	سپرده بلند مدت	۰۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۷ بانک آینده مرکزی
۳.۶۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت	۷۰۰۸۲۵۶۳۳۱۹۲ بانک شهر ولیعصر توانیر
۱۰.۸۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	سپرده بلند مدت	۰۴۰۰۸۴۶۶۶۰۰۸ بانک آینده مرکزی
۷.۲۳٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	سپرده بلند مدت	۸۳۲-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۲ بانک سامان دکتر بهشتی
۳.۶۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	سپرده بلند مدت	۸۳۲-۱۱۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۳ بانک سامان شهید بهشتی
۱۰.۸۴٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	سپرده بلند مدت	۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۱۷۸۰۰۰ بانک خاورمیانه شعبه مرکزی
۳.۶۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	ماهانه	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	سپرده بلند مدت	۷۰۰۸۳۸۵۹۲۳۹۵ بانک شهر سعبه ولیعصر توانیر
۴۴.۴۴٪	۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰					

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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 است:

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸
اوراق مرابحه	۷-۲	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳
اوراق اجاره	۷-۳	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳
اوراق تبعی	۷-۴	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶
اوراق سلف		۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶
جمع		۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
اوراق مشارکت فرابورسی							۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق اسناد خزانه-م-۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۰٪	۲,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۶۲,۹۶۴,۵۵۵	۰.۰۹٪	
اوراق اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰٪	۱۳۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۱۳۲,۳۳۲,۳۴۹	۰.۴۴٪	
اوراق اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰٪	۵۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹,۹۹۰,۷۷۰,۳۹۶	۱.۸۱٪	
اوراق منفعت دولت-ش-۵-شخص کارخان ۱۰۸	-	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۷,۱۷۹,۱۷۸	۳۰۱,۳۹۹,۶۷۹,۱۷۸	۱۰.۸۹٪	
جمع	-	-	۳۷۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۷,۱۷۹,۱۷۸	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸	۱۳.۲۳٪	

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
اوراق مرابحه							۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۶٪	۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۶۰۸,۵۳۴	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۸.۵۳٪	
جمع	-	-	۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۲,۶۰۸,۵۳۴	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۸.۵۳٪	

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
اوراق اجاره							۱۳۹۸/۰۸/۳۰
اوراق اجاره دولتی آپرورش-ملت ۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۱۲,۲۱۵,۲۴۳	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۵.۰۴٪	
جمع	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۱۲,۲۱۵,۲۴۳	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۵.۰۴٪	

۷-۴- سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
اوراق تبعی							۱۳۹۸/۰۸/۳۰
باما	۱۳۹۹/۰۳/۲۰	-	۱۰,۰۴۷,۳۸۲,۶۹۳	-	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶	۰.۴۰٪	
جمع	-	-	۱۰,۰۴۷,۳۸۲,۶۹۳	۰	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶	۰.۴۰٪	

۷-۵- سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
اوراق سلف							۱۳۹۸/۰۸/۳۰
سلف موازی استاندارد دفت کوره ۹۸۲	۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۸٪	۳۱۲,۷۳۷,۴۳۶,۵۷۰	-	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۱۲.۶۷٪	
جمع	-	-	۳۳۲,۸۳۲,۲۰۱,۹۵۶	۰	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۱۳.۴۷٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰,۹۹۷,۹۸۰,۴۲۶	نرخ های متفاوت	(۴۵,۳۴۷,۱۲۸)	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
۱۰,۹۹۷,۹۸۰,۴۲۶	-	(۴۵,۳۴۷,۱۲۸)	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
جمع			

سود دریافتنی سپرده بانکی

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.

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۴۷۶,۵۸۰)	۹۳,۰۲۳,۴۲۰
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۵۷۳,۰۶۴)	۸۴,۴۲۶,۹۳۶
-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۳۳۰,۸۶۰)	۱۰۱,۱۶۹,۱۴۰
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۲۶,۶۰۰)	۲۹,۸۷۳,۴۰۰
جمع			
-	۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۵۰۷,۱۰۴)	۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال
۴,۸۸۱,۶۱۶,۸۴۹	بانک بانک خاورمیانه شعبه مرکزی - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰
۱,۹۳۶,۷۳۴,۰۲۰	بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۲۲۴۹۹۲۶۶۴۰۰۷
۳۸۴,۲۷۰,۷۹۹	بانک شهر شعبه احمدقصر - ۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹
۲۵۷,۳۹۵,۳۸۰	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۱۰۰۳۰۲۵۹۵۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک بانک خاورمیانه شعبه شعبه مرکزی - ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۳۹۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه شهرداری مرکزی - ۱۰۰۸۳۱۷۴۱۷۲۲
۱۵,۳۹۱,۳۵۹	بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۸۵۵-۲۱۳
۱۰,۱۱۰,۱۱۲	بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۲-۲۱۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۴۰-۸۳۲
۹,۶۱۵,۰۰۰	بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۱۱۲۵۸۳۴۲۶۰۰۱
۸,۱۲۰,۷۳۹	بانک آینده شعبه مرکزی - ۰۲۰۳۳۶۱۰۱۰۰۰
۶۴۸,۳۹۹	بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۱۰-۸۳۲
.	بانک اقتصاد نوین شعبه اسدآبادی - ۹-۷۷۶۰۷۷۶-۸۵۰-۲۰۲
.	بانک سامان شعبه دکتر بهشتی - ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱۱۱-۸۳۲
.	بانک ملی شعبه میدان سنائی - ۰۴۱۶۷۰۹۹۶۲۰۰۸
.	بانک بانک شهر شعبه - ۷۰۰۸۳۵۰۷۵۷۲۵
جمع	
۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳	۴,۲۲۹,۸۸۹,۷۸۸,۵۸۳	۴,۲۲۷,۲۴۴,۹۶۱,۷۵۰	-	کارگزاری حافظ
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳	۴,۲۲۹,۸۸۹,۷۸۸,۵۸۳	۴,۲۲۷,۲۴۴,۹۶۱,۷۵۰	-	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق:

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	
۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷	مدیرصندوق
۸۶,۳۳۴,۹۹۰	بدهی به مدیر
۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	متولی صندوق
۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲	ذخیره کارمزد بازارگردان
۶۶,۶۶۶,۶۹۶	ذخیره کارمزد حسابرس
۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶	جمع

۱۳- 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 ۱۳۹۸/۰۹/۰۳ بین سرمایه گذاران تقسیم گردید.

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	
-	بابت درخواست صدور حساب پرداختی بابت سود صندوق
۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	
۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲	ذخیره تصفیه
۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تاسیس
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره اشتراک خدمات سپرده گذاری
۲۷,۵۲۰,۲۲۵,۷۳۴	حسابهای پیش دریافتی
۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	
۲,۶۷۶,۴۲۹,۳۵۹,۳۳۹	۲۶۷,۶۴۶,۶۴۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۹۹۹,۸۶۱,۳۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵,۲۵۱,۱۶۵,۹۲۰
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵
جمع	۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵

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

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمرغ	۳۰۳	۲,۸۴۸,۲۰۰	۱,۵۶۶,۵۹۶	۲۲,۷۰۴	۱۴,۲۴۱	۱,۲۴۴,۶۵۹
توسعه معادن روی ایران	۴۳۰,۰۰۰	۳,۴۴۲,۷۱۴,۰۱۴	۲,۵۳۹,۲۰۷,۷۴۶	۱۶,۳۵۲,۸۱۷	۱۷,۲۱۳,۵۷۱	۸۶۹,۹۳۹,۸۸۰
خدمات انفورماتیک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۶,۱۴۷,۲۴۴	۱۱,۹۹۹,۱۵۱,۹۰۰	۶۵,۹۳۹,۸۹۴	۶۹,۳۸۰,۷۳۴	۱,۷۴۱,۶۷۴,۷۱۶
گلنک سازان سپاهان	۱۱۶	۱,۸۰۱,۱۳۲	۹۹۵,۲۱۶	۲۱,۷۱۰	۹۰,۰۰۶	۷۷۵,۲۰۰
پخش هجرت	۱۱۳	۳,۶۰۱,۷۵۶	۲,۱۱۲,۰۴۵	۲۳,۴۲۰	۱۸,۰۰۹	۱,۴۴۸,۲۸۲
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۳۸۴,۷۲۴	۱,۶۰۷,۲۷۶,۹۵۱	۸,۷۰۸,۵۳۴	۹,۱۶۶,۹۲۳	۲۰۸,۳۳۲,۳۱۶
تامین سرمایه نوین	۲,۲۸۵,۷۱۴	۶,۸۹۰,۴۰۰,۰۳۱	۴,۹۹۶,۹۹۱,۴۰۴	۳۲,۷۲۹,۲۲۱	۳۴,۴۵۲,۰۰۰	۱,۸۲۶,۲۲۷,۴۰۶
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۷۴	۲,۵۲۰,۸۰۰	۱,۷۳۳,۹۱۷	۲۲,۳۹۳	۱۳,۶۰۴	۷۵۱,۸۶۶
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۳۴۹,۰۲۹	۶,۲۸۳,۴۱۱,۳۶۲	۴,۰۴۹,۹۳۶,۴۶۴	۲۹,۸۴۶,۰۴۷	۳۱,۴۱۷,۰۵۶	۱,۳۱۷,۲۱۱,۶۹۵
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱,۴۹۳	۴,۲۲۰,۷۱۱	۲,۹۹۳,۳۶۷	۲۴,۰۰۸	۲۱,۱۰۴	۱,۱۸۲,۳۳۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۷,۲۹۵,۷۲۲	۲۳,۵۹۳,۱۸۶	۲۴,۸۳۵,۰۰۰	۳۸۱,۲۷۶,۰۹۲
بلی پروپیلن جم - جم بیلن	۷۴,۴۴۵	۲,۰۵۵,۵۴۴,۳۳۰	۲,۰۲۴,۷۶۳,۹۵۵	۹,۷۶۳,۷۸۰	۱۰,۲۷۷,۷۲۱	۱۰,۲۳۸,۸۷۴
بانگ تجارت	۴۸۹	۲۴۴,۹۸۹	۲۰۱,۶۶۵	۲۰,۲۳۱	۱,۲۳۵	۲۱,۸۶۸
مدیریت صنعت شوینده ت-ص بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۲۸,۱۵۳	۵,۲۲۴,۹۹۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۴۶,۸۵۴
پتروشیمی خراسان	۱۲۰,۰۰۰	۲,۰۵۸,۰۶۸,۰۰۳	۱,۷۸۲,۰۸۵,۹۱۰	۹,۷۷۵,۷۹۴	۱۰,۲۹۰,۳۴۰	۲۵۵,۹۱۵,۹۵۹
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۱۹,۹۹۷	۲,۲۵۱,۴۷۳	۲,۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۸,۵۳۰
پتروشیمی نوری	۵۳۲	۱۹,۲۴۴,۵۶۸	۱۶,۷۰۱,۹۹۰	۹۱,۴۱۰	۹۶,۲۲۳	۲,۳۵۴,۹۴۵
جنرال مکنیک	۱۵۶	۲,۱۴۶,۰۹۲	۱,۲۵۳,۳۱۰	۲۲,۰۳۶	۱۰,۷۳۰	۸۶۰,۰۱۶
پتروشیمی شیراز	۱۷۴,۴۱۱	۱,۹۰۱,۱۱۵,۴۹۹	۱,۵۹۵,۹۲۳,۴۶۱	۹,۰۳۰,۱۵۲	۹,۵۰۵,۵۷۷	۲۸۶,۶۵۶,۳۰۹
س. صنایع شیمیایی ایران	۷۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۴,۵۵۴,۶۸۲	۷,۸۹۲,۲۹۳,۹۶۷	۴۵,۳۳۶,۷۰۰	۴۷,۷۲۲,۷۷۳	۱,۵۷۲,۲۰۱,۶۷۲
گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۶۲۲,۴۱۰	۴,۸۶۲,۷۰۶,۵۳۰	۲۷,۷۱۴,۳۸۷	۲۹,۱۷۳,۱۱۳	۹۱۵,۰۲۸,۳۸۰
به پرداخت ملت	۱۲۳,۵۸۵	۲,۲۴۴,۹۸۹,۵۱۱	۱,۷۱۰,۶۸۶,۴۱۹	۱۰,۶۶۳,۶۴۴	۱۱,۲۴۴,۹۴۷	۵۱۲,۴۱۴,۵۰۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۹,۲۸۸,۲۷۶	۴,۵۸۳,۹۱۴,۰۶۱	۲۷,۱۶۶,۵۸۰	۲۸,۵۹۶,۴۴۲	۱,۰۷۹,۶۱۱,۱۹۳
پالایش نفت اصفهان	۷۰۵,۰۰۰	۸,۱۵۳,۲۰۰,۵۶۲	۸,۰۱۶,۵۱۸,۹۶۲	۳۸,۷۲۷,۲۹۸	۴۰,۷۶۶,۰۰۱	۵۷,۱۸۸,۶۷۱
صندوق س سروسودمند مدبران-سهام	۱,۴۴۲,۳۹۱	۱۸,۵۳۸,۲۷۷,۶۶۷	۱۴,۳۹۵,۱۶۴,۷۶۱	۸۸,۰۰۹,۰۰۲	۰	۴,۰۴۵,۱۰۳,۰۰۴
جمع	۱۳,۱۰۷,۰۵۱	۹۴,۹۴۳,۳۴۶,۴۶۳	۷۸,۸۵۹,۰۲۴,۰۱۹	۴۵۱,۰۸۱,۱۸۴	۳۸۲,۰۷۵,۳۴۰	۱۵,۲۵۱,۱۶۵,۹۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸					
نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مریحه سایپا ۱۱۲-۲ ماهه ۱۶٪	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶-۵۲۸-۹۹۰	۲,۵۹۵	۲,۲۶۵,۱۷۵,۵۰۰	۱,۹۸۳,۷۵۷,۶۷۷	۱,۶۴۲,۲۵۰	۲۷۹,۷۷۵,۵۷۳
ص رهنی خود رو ۴۰۰۰۰۰۰۰-۳ ماهه ۱۶٪	۶۱۴,۵۰۰	۶۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
صکوک مریحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰۴,۵۰۰	۳۰۰,۸۶۴,۸۷۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۲۵,۲۲۳,۶۹۲	۷۷,۵۲۱,۶۲۱	۷۶۲,۱۳۳,۶۸۷
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۷-۵۱۳-۹۹۰	۹,۰۰۰	۷,۵۹۸,۳۸۵,۵۰۰	۶,۸۹۹,۵۰۵,۲۳۸	۵,۵۰۸,۸۲۶	۶۹۳,۳۷۱,۴۳۶
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۵۱۵,۵۰۰	۵۰۱,۰۵۸,۷۰۷,۰۰۰	۵۰۰,۴۴۴,۸۵۳,۵۷۶	۱۵۲,۴۸۵,۷۳۵	۴۶۱,۳۶۷,۶۸۹
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶-۱۶-۹۸۱	۷۵	۷۳,۲۳۰,۰۰۰	۶۴,۰۹۶,۴۳۵	۵۳,۰۹۱	۹,۰۸۰,۴۷۴
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۲۵-۹۹۰	۱۰,۷۲۰	۸,۵۲۳,۱۲۸,۰۰۰	۸,۰۱۳,۰۲۱,۲۴۶	۶,۱۷۸,۵۳۸	۵۰۲,۹۲۸,۲۱۶
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۰,۳۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۸,۱۴۶,۹۵۰	۶۲,۵۴۶,۹۵۰	(۱۲۵,۰۹۳,۹۰۰)
جمع	۱,۷۶۰,۸۹۰	۱,۷۳۵,۲۵۸,۱۰۵,۰۰۰	۱,۷۳۲,۴۴۳,۶۰۴,۸۱۴	۴۶۰,۹۳۷,۰۱۱	۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار						
		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸			یادداشت	
		ریال				
		۱۲,۶۱۱,۷۹۶,۳۹۸			۱۷-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
		۲۰,۸۶۷,۱۰۹,۵۰۷			۱۷-۲	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت فرابورسی
		۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵			جمع	
۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس						
دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸						
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۸۳۹,۱۳۰	۷,۰۷۸,۸۱۱,۳۷۰	۷,۰۷۱,۷۸۲,۹۲۹	۳۳,۶۲۴,۳۵۴	۳۵,۳۹۴,۰۵۷	(۶۱,۹۸۹,۹۷۰)
مخابرات ایران	۲,۲۶۰,۰۰۰	۸,۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۸,۵۳۶,۱۲۰	۴۱,۲۲۲,۴۰۰	۴۴,۳۹۲,۰۰۰	(۳۶۴,۷۵۰,۵۲۰)
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۹,۲۳۷,۶۶۷	۱۱,۳۵۲,۵۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	(۹۳۲,۵۴۰,۱۶۷)
گروه مینا (سهامی عام)	۳۳۷,۴۷۵	۳,۰۶۴,۲۷۳,۰۰۰	۳,۱۳۴,۴۸۹,۰۷۶	۱۴,۵۵۵,۲۲۷	۱۴,۳۲۱,۳۶۵	(۱۰۰,۰۹۲,۶۶۸)
ملی صنایع مس ایران	۳۷۰,۰۰۰	۱,۹۴۸,۰۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۷۷,۴۹۱	۹,۲۵۳,۲۳۸	۹,۷۴۰,۲۵۰	(۷۱۰,۰۲۰,۹۷۹)
پتروشیمی شیراز	۱۰۵,۵۸۹	۹۹۱,۴۸۰,۷۱۰	۹۶۶,۱۷۷,۳۸۳	۴,۷۰۹,۵۳۳	۴,۹۵۷,۴۰۴	۱۵,۶۳۶,۳۹۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۰۹,۰۰۰	۴,۳۷۱,۷۱۰,۰۰۰	۳,۹۸۴,۸۶۵,۳۶۵	۲۰,۲۹۰,۶۲۳	۲۱,۳۵۸,۵۵۰	۲۴۵,۱۹۵,۴۶۲
پالایش نفت اصفهان	۱,۲۸۳,۶۵۰	۶,۹۱۷,۵۸۹,۸۵۰	۶,۱۳۰,۹۸۱,۰۹۷	۳۲,۸۵۸,۵۵۲	۳۴,۵۸۷,۹۴۹	۷۱۹,۱۶۲,۲۵۲
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۸,۱۸۶,۵۶۹	۹,۴۱۳,۵۵۰	۹,۹۰۹,۰۰۰	۱۵۴,۲۹۰,۸۸۱
بانک تجارت	۱۶,۳۳۹,۵۱۱	۷,۵۳۲,۷۷۹,۹۵۰	۷,۰۲۶,۸۵۲,۲۲۳	۳۵,۷۸۰,۷۰۵	۳۷,۶۶۳,۹۰۰	۴۳۲,۶۸۳,۱۲۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۴۹۰,۸۷	۷,۰۴۵,۶۶۸,۲۹۲	۷,۲۱۸,۳۹۶,۰۸۹	۳۳,۴۶۶,۹۲۴	۳۵,۲۲۸,۳۶۱	(۲۴۱,۲۲۳,۰۶۲)
بانک پاسارگاد	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۹,۲۶۱,۴۴۶	۴۲,۳۹۳,۷۵۰	۴۴,۶۲۵,۰۰۰	(۱,۱۱۱,۲۸۰,۱۹۶)
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۴۰۰,۰۰۰	۶۷۴,۹۵۰,۰۶۰	۳,۲۷۴,۶۵۰	۳,۴۷۷,۰۰۰	۷,۷۲۸,۲۹۰
مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۴۹۱,۵۳۸	۵,۷۵۰,۹۹۴,۶۰۰	۴,۸۱۵,۶۷۸,۳۵۲	۲۷,۳۱۷,۲۲۴	۲۸,۷۵۴,۹۷۳	۸۷۹,۲۴۰,۵۱
پتروشیمی خراسان	۲۳۰,۳۴۹	۴,۳۷۲,۹۷۳,۹۵۰	۳,۴۲۰,۸۴۷,۵۶۱	۲۰,۲۹۶,۶۳۶	۲۱,۳۶۴,۸۷۰	۸۱۰,۶۶۸,۹۳
صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز	۱۱,۴۵۳	۶۳,۶۱۹,۲۶۱,۸۳۶	۵۰,۹۹۳,۰۳۶,۴۹۹	.	.	۱۲,۶۲۶,۲۲۴,۹۸۷
توزیع دارو پخش	۶۵	۱,۸۸۵,۶۵۰	۱,۵۱۶,۱۰۵	۸,۹۵۷	۹,۴۲۸	۳۵۱,۱۶۰
ح. سیمان خوزستان	۱,۲۲۰,۹۵۹	۴,۲۸۰,۶۸۲,۲۵۴	۴,۶۳۴,۸۳۳,۰۵۵	۲۰,۳۳۲,۲۴۱	۲۱,۴۰۳,۴۱۱	(۳۹۵,۸۸۷,۴۵۳)
جمع	۳۱,۹۹۷,۸۰۶	۱۳۹,۴۴۰,۷۶۱,۴۶۲	۱۲۶,۰۸۹,۷۰۵,۴۳۷	۳۶۰,۱۵۲,۰۵۴	۳۷۹,۱۰۷,۴۹۸	۱۲,۶۱۱,۷۹۶,۳۹۸
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت						
دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸						
نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
مراجه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	۲۳۶,۸۰۰	۳۳۱,۰۱۵,۴۴۹,۶۰۰	۳۳۰,۰۷۹,۵۹۰,۰۹۵	۱۶۷,۴۸۶,۲۰۲	.	۷۶۸,۳۷۳,۳۰۳
اسناد خزانه-م. بودجه ۹۷-۹۶	۱۳,۶۰۴	۱۲,۱۴۱,۱۳۴,۶۷۲	۱۰,۵۳۲,۳۰۵,۱۷۹	۸۸۰,۲۳۳	.	۱,۶۰۰,۰۲۷,۱۷۰
اجاره دولتی آپرورش ملت ۹۹۱۱۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۷۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۱۷۴,۳۲۰	.	۳۵۷,۱۷۵,۶۸۰
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲	۶۲,۵۷۰	۳۵۰,۸۰۰,۱۴۴,۱۱۰	۳۴۰,۱۲۱,۴۱۶,۱۰۶	۲۵۴,۳۳۰,۱۰۴	.	۱۰,۴۴۴,۳۹۷,۹۰۰
منفعت دولت-ش. خاص کاردان ۱۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.	(۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰)
اسناد خزانه-م. بودجه ۹۷-۹۶	۵۶,۷۲۰	۵۰,۰۲۷,۰۴۰,۰۰۰	۴۳,۴۸۲,۲۱۵,۲۲۸	۳۶,۲۶۹,۶۰۴	.	۶۵۰,۸۵۵,۱۶۸
اسناد خزانه-م. بودجه ۹۶-۹۵	۲,۸۶۱	۲,۴۶۴,۷۵۱,۵۰۰	۲,۱۲۸,۵۴۹,۹۹۲	۱,۷۸۶,۹۴۵	.	۳۲۴,۴۱۴,۷۳۲
یاما	۹۸۰,۳۹۲	۱۱,۲۵۸,۸۲۱,۷۲۸	۱۰,۰۴۷,۳۸۲,۶۹۳	۵۳,۴۷۹,۴۰۳	۵۶,۳۹۴,۱۰۹	۱,۱۰۱,۶۶۵,۵۲۳
جمع	۲۰,۵۲,۹۴۷	۱,۳۵۲,۴۲۰,۵۴۱,۶۱۰	۱,۳۳۰,۴۸۱,۲۰۹,۰۹۳	۱,۰۲۵,۸۲۸,۹۰۱	۵۶,۳۹۴,۱۰۹	۲۰,۸۶۷,۱۰۹,۵۰۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۷۵,۳۴۹	۲,۷۰۰	۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰	۰	۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۵	۳,۲۵۰	۱,۴۴۶,۲۵۰	۰	۱,۴۴۶,۲۵۰
جمع					۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۰	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰

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 زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸
	ریال
سود سپرده بانکی	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴
سود اوراق مرابحه	۳۱,۵۴۴,۶۴۴,۶۲۷
سود اوراق مشارکت	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰
سود اوراق اجاره	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷
جمع	۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۹-۱- سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸				
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال
۹۷/۱۰/۰۳	مختلف	۶۸۷,۲۸۲,۱۸۷	۰	۶۸۷,۲۸۲,۱۸۷
۱۳۹۷/۱۲/۱۴	مختلف	۳۰۳,۴۵۰	۰	۳۰۳,۴۵۰
۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۲۰٪	۱۲,۸۹۶,۵۰۳,۱۳۴	(۵,۲۹۳,۸۰۰)	۱۲,۸۹۱,۲۰۹,۳۳۴
۱۳۹۷/۱۰/۲۶	مختلف	۴۵۴,۸۲۳	۰	۴۵۴,۸۲۳
۱۳۹۷/۱۰/۲۶	مختلف	۹,۷۶۶,۸۶۰,۰۴۹	۰	۹,۷۶۶,۸۶۰,۰۴۹
۱۳۹۷/۱۱/۰۶	مختلف	۹۴۴,۹۰۱,۴۱۲	۰	۹۴۴,۹۰۱,۴۱۲
۱۳۹۷/۱۱/۰۶	مختلف	۱,۵۹۶,۲۰۲,۷۳۷	۰	۱,۵۹۶,۲۰۲,۷۳۷
۱۳۹۷/۱۱/۰۸	مختلف	۱,۶۹۴,۰۷۶	۰	۱,۶۹۴,۰۷۶
۱۳۹۷/۱۱/۰۸	مختلف	۶,۴۶۵,۸۲۳,۷۲۵	۰	۶,۴۶۵,۸۲۳,۷۲۵
۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۲۰٪	۱۰,۳۷۳,۹۷۲,۵۹۹	(۱۰۵,۰۲۸)	۱۰,۲۷۳,۹۴۷,۵۷۱
۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۲۰٪	۷,۳۹۷,۲۶۰,۲۰۰	(۹۳۰,۳۴۶)	۷,۳۰۶,۹۱۳,۸۵۴
۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۱۵٪	۲۶,۷۶۱,۴۱۰,۵۶۶	(۱۲,۸۳۰,۳۳۶)	۲۶,۷۴۸,۵۸۰,۲۳۰
۱۳۹۸/۰۵/۰۲	۱۵٪	۱۲,۸۵۵,۷۱۵,۴۳۲	(۲۰,۲۴۹,۹۸۲)	۱۲,۸۳۵,۴۶۵,۴۵۰
۱۳۹۸/۰۵/۱۹	۱۵٪	۵,۴۲۵,۴۲۴,۳۶۱	(۴۰,۲۶۸,۱۱۶)	۵,۴۲۱,۳۹۷,۵۴۵
۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۲۰٪	۶,۹۰۴,۰۱۹,۵۸۱	(۱۹,۲۶۵,۷۸۹)	۶,۸۸۴,۸۴۳,۷۹۲
۱۳۹۸/۰۷/۲۴	۲۰٪	۱,۵۸۹,۰۴۱,۰۸۰	(۸۷۰,۳۳۱)	۱,۵۸۸,۱۷۰,۸۴۹
		۱۰۳,۵۶۶,۹۵۹,۴۱۲	(۴۵,۳۴۷,۱۲۸)	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴
				جمع

۱۹-۲- سود اوراق با درآمد ثابت بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸				
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق
اوراق مرابحه:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۱,۶۸۲,۹۲۲,۵۴۶
۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۵,۴۶۸,۴۱۶,۹۱۵
۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴,۳۹۳,۳۰۵,۱۶۶
		۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۴۴,۶۴۴,۶۲۷
اوراق مشارکت:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶,۸۲۹,۹۹۷,۷۴۶
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۹,۶۱۸,۰۳۶,۹۲۳
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۸۳۱,۴۶۲,۵۱۱
		۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰
اوراق اجاره:				
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۰,۸۸۶,۳۹۷,۳۴۷
۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۱,۶۵۲,۵۲۴,۰۳۰
		۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷
		۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۲,۳۶۳,۰۶۳,۱۸۴
				جمع کل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول می باشد.

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان
ماه ۱۳۹۸

ریال
۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹
۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹

تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ
جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان
ماه ۱۳۹۸

ریال
۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴
۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱
۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۴۴
۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰

مدیر صندوق
متولی صندوق
بازارگردان صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان
ماه ۱۳۹۸

ریال
۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲
۱۰,۱۲۶,۶۰۰
۱۷۱,۳۳۰,۸۶۰
۱۵,۵۷۳,۰۶۴
۲۸۸,۴۷۶,۵۸۰
۱۸,۸۸۰,۴۸۴
۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰

هزینه تصفیه
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه تأسیس
هزینه آيونمان
سایر هزینه ها
جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است.

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان
ماه ۱۳۹۸

ریال
۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰

تعدیلات
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۹٪	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۶٪	۱۵۰,۰۰۰	عادی			
۰.۲۸٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۱۶.۴۲٪	۴۴,۱۲۰,۴۱۵	عادی		سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره
۰.۱۵٪	۴۰۳,۲۵۰	عادی		محسن مطمئن	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی		پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی		احسان عسکری فیروز جایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۱۷.۰۱٪	۴۵,۷۰۳,۶۶۵	-	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله		موضوع معامله		
ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
(۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷)	طی دوره	۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱)	طی دوره	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲)	طی دوره	۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۶۶,۶۶۶,۶۹۶)	طی دوره	۱۰۰,۰۰۰,۰۴۴	کارمزد حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هشیار ممیز
(۴,۸۹۱,۵۲۵,۶۴۶)		۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰	جمع		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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