

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

مدیر محترم صندوق

جناب آقای سلطان زالی

با سلام و احترام،

عطف به قرارداد حسابرسی منعقدہ فی مابین، به پیوست ۱ نسخه گزارش حسابرس
مستقل و بازرس قانونی عملکرد سال مالی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ شرکت تقدیم میگردد.
خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۱۹	صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین اطلاعیه ها و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر است:

الف- حد تصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ۲ ماده ۳-۲ امیدنامه)، به عنوان نمونه از تاریخ ۸ الی ۲۱ دی ماه ۱۳۹۸ و همچنین ۲۶ فروردین ماه لغایت ۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹.

ب- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل به میزان ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق (موضوع بند ۲ ماده ۳-۲ امیدنامه)، به عنوان نمونه از تاریخ ۲۲ لغایت ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹.

ج- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق در مورد مجمع مورخ ۲۰ فروردین ماه ۱۳۹۹.

د- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص سرمایه گذاری در سپرده های بانکی حداکثر تا میزان یک سوم حد تصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری.

ه- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی یا بانکها در هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی.

۶- صندوق عملیات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نرم افزارهای مورد پذیرش سازمان بورس، ثبت و نگهداری می کند. در این خصوص قابل ذکر می باشد که سیستم کدینگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدینگ مندرج در دستورالعمل اجرایی موصوف یکسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، نظر این موسسه به مورد عمده دیگری دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.



مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۳ تیر ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد صابر ۹۰۱۸۲۵	سید محمد نوریان ۹۲۲۰۴۸
---------------------	---------------------------



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی مابندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ 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

۴-۵

یادداشت های توضیحی:

۶

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶-۸

ب - مبنای تهیه صورت های مالی

۹-۱۹

پ - خلاصه اهم رويه های حسابداری

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک 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 مفید 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 ۱۳۹۹/۳/۱۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سیاست

آسمان
شرکت سرمایه گذاری



اعضاء

نمایند

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مسعود سلطان زالی

شرکت نگهدارنده آسمان

مدیر صندوق

محمد حاجی پور

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت رهن

متولی صندوق



www.AsemanOmid.com
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۴۱۷۹۳۰۰۰ - ۰۲۱
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

تهران، خیابان خالد اسلامی، خیابان هفتم (رهن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۱۱۴,۷۴۱,۱۱۱,۵۷۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۷,۸۴۶,۳۶۶,۳۹۶,۳۰۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۴۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۱,۶۶۴,۸۸۱,۹۸۹,۶۳۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۳۹۸	۳۰,۸۶۹,۳۹۴,۱۹۱	۸	حسابهای دریافتی
۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۸۴۵,۵۲۰,۳۱۲	۹	سایر دارایی ها
۷,۵۹۳,۹۰۳,۶۵۷	۲۵۹,۳۳۳,۵۲۱	۱۰	موجودی نقد
-	۴,۴۳۸,۴۵۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۷۶۷,۰۳۶,۰۴۲,۹۸۲	۹,۶۵۷,۹۶۸,۰۶۸,۹۹۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۲	-	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶	۷,۳۸۴,۱۲۰,۷۹۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴۴,۵۹۵,۲۴۲,۲۳۶	۳۶۲,۳۵۹,۵۶۵,۲۳۲	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶	۴۴,۵۵۹,۵۳۶,۳۵۰	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۰,۶۰۶,۸۲۲,۲۶۱	۴۱۴,۳۰۳,۲۲۲,۳۷۴		جمع بدهی ها
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۹,۲۴۳,۶۶۴,۸۴۶,۶۲۰	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



آسمان امید



(Signature)



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۵ ماه و ۵ روز منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روز منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷۷,۳۳۶,۸۸۰,۱۵۷	۵۷۳,۵۵۵,۱۵۷	۱۷۶,۰۴,۲۲۹,۰۹۵
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۴۶,۳۵۱,۱۵۸,۰۶۴	۵,۲۹۸,۲۰۶,۲۲۹	۴۴,۲۹۸,۹۱۰,۵۹۰,۵
سود سهام	۱,۷۲۸,۵۵۷	۵۱۵,۵۰۱,۰۴۰	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷۱,۳۴۴,۱۱۹,۸۱۱	۳۹,۸۸۹,۸۷۹,۰۸۰	۳۰۵,۸۸۲,۶۷۵,۲۴۸
سایر درآمدها	۱۲۰,۳۶۹,۱۲۲	-	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹
جمع درآمدها	۲۱۵,۰۷۳,۳۵۵,۷۵۲	۴۶۵,۷۸۰,۲۲۲,۵۶۶	۲۵۸,۷۷۷,۰۲۵,۰۲۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از کل	(۹,۱۰۸,۲۲۸,۴۵۲)	(۴۹۸,۲۸۹,۲۵۴)	(۶,۳۶۵,۶۰۵,۶۱۰)
سایر هزینه ها	(۱,۰۲۰,۴۵۲,۷۷۲)	(۱۴۹,۹۲۳,۵۳۷)	(۸۵۱,۴۵۴,۹۱۰)
سود (زیان) خالص	۹۸۴,۱۳۳,۱۷۲,۵۲۹	۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵	۲۵۰,۸۷۹,۸۶۶,۰۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۷,۰۴۲	۰,۰۷۲	۲۲,۲۷۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۱۰,۸۸۲	۰,۰۸۲	۱۲,۶۹۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۵ ماه و ۵ روز منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روز منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۴۸۶,۲۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۹۹,۹۹۶,۶۲۶	۲,۸۸۲,۸۶۶,۶۲۶
۶۵۵,۷۲۰,۰۰۰	-	(۱۹۶,۲۰۰,۰۰۰)
-	-	(۱۹,۶۹۰,۰۰۰)
۲۸۶,۱۴۴,۲۷۲,۵۲۹	۴۵,۷۵۰,۷۳۷,۱۸۵	۲۵۰,۸۷۹,۸۶۶,۰۰۷
(۷۰۴,۳۵۴,۹۵۷,۳۲۰)	(۴۱۰,۵۲۳,۴۸۶)	(۲۷۹,۲۸۱,۷۰۵,۲۸۶)
-	-	-
۲۱۷,۹۵۴,۳۱۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۲,۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۵,۰۰۰
۱,۱۲۲,۶۴۴,۸۲۶,۴۲۰	۹۹,۹۹۶,۶۲۶	۲,۴۸۶,۲۲۹,۲۲۰,۷۲۱
۹۲۲,۳۸۶,۶۲۶	۹۹,۹۹۶,۶۲۶	۲,۴۸۶,۲۲۹,۲۲۰,۷۲۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص دوره
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موجودی ارباب رجوع استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صورت و ابطال ۵ سود (زیان) خالص = بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)
خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید که از نوع صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ به شماره ثبت ۴۶۱۱۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.
- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده گذاری 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 سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری"
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه گذاری می نماید.

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 می یابد. 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 سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در محله آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asemanomid.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت سپدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن کشاورز)، پلاک ۱۳، طبقه هشتم.

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان نویخت (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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵، واحد ۱۹.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش سهام منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۴-۱-۳ سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی 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 و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی 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 سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد بازارگردان	سالانه سه در هزار از ارزش خالص دارایی های صندوق *
کارمزد متولی	سالانه ۰/۰۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۷۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا یک میلیارد ریال (هر کدام که کمتر باشد) رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 حساب ها منعکس می شود.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

3- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه انسانی در سهام و پول نقد شرکت های پذیرفته شده در بورس یا ازم بورس به تفکیک صنعت به توج زیر است:

1398/1/1-1398/1/31		1398/1/1-1398/1/31	
تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
1398/1/1	1398/1/1	1398/1/1	1398/1/1
1398/1/2	1398/1/2	1398/1/2	1398/1/2
1398/1/3	1398/1/3	1398/1/3	1398/1/3
1398/1/4	1398/1/4	1398/1/4	1398/1/4
1398/1/5	1398/1/5	1398/1/5	1398/1/5
1398/1/6	1398/1/6	1398/1/6	1398/1/6
1398/1/7	1398/1/7	1398/1/7	1398/1/7
1398/1/8	1398/1/8	1398/1/8	1398/1/8
1398/1/9	1398/1/9	1398/1/9	1398/1/9
1398/1/10	1398/1/10	1398/1/10	1398/1/10
1398/1/11	1398/1/11	1398/1/11	1398/1/11
1398/1/12	1398/1/12	1398/1/12	1398/1/12
1398/1/13	1398/1/13	1398/1/13	1398/1/13
1398/1/14	1398/1/14	1398/1/14	1398/1/14
1398/1/15	1398/1/15	1398/1/15	1398/1/15
1398/1/16	1398/1/16	1398/1/16	1398/1/16
1398/1/17	1398/1/17	1398/1/17	1398/1/17
1398/1/18	1398/1/18	1398/1/18	1398/1/18
1398/1/19	1398/1/19	1398/1/19	1398/1/19
1398/1/20	1398/1/20	1398/1/20	1398/1/20
1398/1/21	1398/1/21	1398/1/21	1398/1/21
1398/1/22	1398/1/22	1398/1/22	1398/1/22
1398/1/23	1398/1/23	1398/1/23	1398/1/23
1398/1/24	1398/1/24	1398/1/24	1398/1/24
1398/1/25	1398/1/25	1398/1/25	1398/1/25
1398/1/26	1398/1/26	1398/1/26	1398/1/26
1398/1/27	1398/1/27	1398/1/27	1398/1/27
1398/1/28	1398/1/28	1398/1/28	1398/1/28
1398/1/29	1398/1/29	1398/1/29	1398/1/29
1398/1/30	1398/1/30	1398/1/30	1398/1/30
1398/1/31	1398/1/31	1398/1/31	1398/1/31

8. سرمایه گذاری در سیرود و گواهی سیرود بانک

برای کاربرد گسترده تر در سیستم های مختلف، به خروجی زیر دست

[illegible]

10

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ دیهشت ماه ۱۳۹۹

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

سرمایه گذاری در لوری جهان را با درآمد ثابت یا حتی الحساب به تفکیک به شرح زیر است

[illegible]

۱۱. استیلاهای خارجی بر لاری صفارک: غیر یورپی و غیرفرانسوی به شرح زیر است:

1396/1-1397/1		1395/1-1396/1		1394/1-1395/1		1393/1-1394/1		1392/1-1393/1	
تاریخ سررسید	توجه سود	مبلغ اسمی	سود معامله	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی ها	خرید خالص ارزش	خالص ارزش فروش	فروش به کل دارایی ها	خرید خالص ارزش
1396/1-1397/1	183	255,000,000,000	1,373,329,254	252,399,107,250	2,902	2,902	252,399,107,250	2,902	2,902
1395/1-1396/1	147	2,000,000,000,000	1,919,999,999	297,999,999,799	2,862	2,862	297,999,999,799	2,862	2,862
1394/1-1395/1	147	213,987,000,000,000	9,113,298,888	219,998,298,997	2,822	2,822	219,998,298,997	2,822	2,822
1393/1-1394/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1392/1-1393/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1391/1-1392/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1390/1-1391/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1389/1-1390/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1388/1-1389/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1387/1-1388/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1386/1-1387/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1385/1-1386/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1384/1-1385/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1383/1-1384/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1382/1-1383/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1381/1-1382/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1380/1-1381/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1379/1-1380/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1378/1-1379/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1377/1-1378/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1376/1-1377/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1375/1-1376/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1374/1-1375/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	99,999,999,999	1,132	1,132	99,999,999,999	1,132	1,132
1373/1-1374/1	139	100,000,000,000,000	99,999,999,999	9					

۴۰۹. *عبرنامه گناری*، دار ایرانی، هر جلد به شرح زیر است.

[illegible]

۶-۲. سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

1395-1396		1394-1395		1393-1394		1392-1393	
درصد خالص	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص سود	خالص سود	خالص سود
100%	8,192,899,337,000	100%	8,192,899,337,000	100%	8,192,899,337,000	100%	8,192,899,337,000

۴.۲. سرمایه‌های انسانی در باور دانشمندان: به شرح زیر است:

1395-1396		1396-1397		1397-1398		1398-1399		1399-1400	
تاریخ سررسید	مبلغ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ سررسید
1399/12/15	11,198,944,416	1399/12/15	11,198,944,416	1399/12/15	11,198,944,416	1399/12/15	11,198,944,416	1399/12/15	11,198,944,416

5- لا یجوز ان یفقد احد طرفی خلاف به شرح زیر است:

1394/1395		1395/1396		1396/1397		1397/1398		1398/1399		1399/1400	
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ تسهی	سود مشموله	خالص ارزش فروش	فروش به کار دارایی ها	خالص ارزش فروش	فروش به کار دارایی ها	خالص ارزش فروش	فروش به کار دارایی ها	خالص ارزش فروش	فروش به کار دارایی ها
1398/10/14	16.2	-	-	-	-	35,000,000,000	1,847	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

داداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۸- حساب های در بالنتی

حساب های در رفتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

1394/03/01		1394/01/01	
مبلغ تسهیل شده	مبلغ تسهیل شده	مبلغ تسهیل شده	مبلغ تسهیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
1,162,622,298	18,077,122,222	(29,180,000)	18,106,232,258
-	1,778,857	توجه جای متفاوت (277,000)	200
-	(1,000,000,000)	-	(1,000,000,000)
-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
1,162,622,298	18,077,122,222	(29,180,000)	18,106,232,258

۹- سایر مواردی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ توزیانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۹ اساسنامه مخارج تأسیس 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در صورتی که مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۱۳۹۹-۰۲/۳			
مبلغ ابتدای دوره	مخرج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مبلغ برآیند پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۰۲۳,۲۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۹۰,۲۲۷,۸۵۵)	۳۸۲,۲۹۵,۹۴۵
۸۲,۲۲۶,۱۲۳	-	(۹,۲۴۵,۵۸۴)	۷۲,۹۸۰,۵۳۹
۲۹,۸۷۳,۲۰۰	-	(۲۹,۸۷۳,۲۵۳)	۲۷
۱۰۱,۱۹۹,۱۲۰	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۶۲۶,۱۳۲)	۴۸۶,۵۷۲,۹۸۸
۳۰۸,۲۹۲,۱۹۵	۴۶۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۹,۷۷۷,۵۸۴)	۸۷۵,۰۲۰,۷۱۲

۱- موجودی نقد

موجودی نقد عشوق در تاریخ توازننامه به شرح زیر است:

179A/-A/-	179B/-B/-
20Y,25Y,26-	170,275,28-
3,.....,....	3,.....,....
7,.....,....	7,20Y,1V1
3,.....,....	1,.....,....
5,13,.....	9,5A,1V1
9,13,.....	9,13,.....
1,27P,1V1,.....	1V1,27P
-	1V1,1V2
28A,259	2-1,1V1
2AT,TV,1V1	219,20A
10,1V1,209	-
2,1A1,219,1V1	-
1,1V1,1V1	-
2,01T,1,2,20Y	209,1V1,2V1

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی، سال دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران:
 جاری کارگزاران به شرح ذیل است:

نام کارگزاری	ماده انتهای دوره	گوش بهنگار	گوش بهنگار	ماده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری حافظ	(۲,۶۵۵,۴۶۳,۵۶۷)	۲,۸۱۹,۷۶۲,۲۱۰,۱۷۰	(۳,۹۱۷,۱۰۶,۷۲۸,۲۸۴)	(۱,۶۸۱)
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۰,۶۲۶,۷۲۴	۱۰,۶۲۶,۷۸۴	(۱۱۵,۸۸۱,۳۸۷)	۴,۴۴۰,۱۳۱
جمع	(۲,۶۴۴,۸۳۶,۸۴۳)	۲,۹۱۹,۸۷۱,۸۹۴,۹۵۴	(۳,۹۱۷,۲۲۲,۶۲۹,۶۷۱)	۲,۲۲۸,۴۵۰

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق:
 بخشی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴,۲۷۸,۰۳۷,۰۲۷	۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷
بخشی به مدیر بابت امور صندوق	۷۱,۲۲۷,۱۴۰	۸۶,۳۲۴,۹۹۰
موقوف	۳۰۳,۶۸۷,۱۷۰	۱۲۶,۹۷۸,۹۳۱
بازرگاران	۲,۶۶۵,۲۰۲,۷۸۱	۲,۱۴۹,۸۴۵,۲۲۲
حسابرس	۶۵,۷۴۴,۶۷۴	۶۶,۶۶۶,۶۹۶
جمع	۷,۲۸۴,۱۲۰,۷۹۲	۴,۱۷۷,۸۶۰,۶۲۶

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران:
 بر اساس بند ۳ اساسنامه منتهی بر لزوم تقسیم منافع صندوق در مقاطع زمانی یک ماهه و در انتهای هرماه می باشد. بر این اساس مبلغ ذیل در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۶ بین سرمایه گذاران تقسیم گردید.

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
حساب پرداختی بابت سود صندوق	۳۶۲,۳۵۹,۵۶۵,۲۲۲	۴۴,۵۹۵,۳۴۴,۲۲۶
جمع	۳۶۲,۳۵۹,۵۶۵,۲۲۲	۴۴,۵۹۵,۳۴۴,۲۲۶

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره آوینان فرم افراز	۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره تأسیس	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۹۸۲,۴۱۴,۵۲۲	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲
ذخیره اشتراک خدمات سیرمد گناری	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی	۴۳,۰۵۵,۶۱۹,۸۲۷	۲۷,۵۲۰,۲۲۵,۷۲۴
جمع	۱,۵۴۴,۵۲۴,۳۵۰	۷۵۸,۵۸۵,۸۴۶

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۲۴,۳۸۶,۶۶۶	۹,۱۲۲,۶۶۵,۰۶۲,۷۲۵	۲۶۷,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۷۶,۴۲۹,۳۵۹,۳۲۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۷۸۱,۸۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۸۶۱,۳۸۳
جمع	۹۲۴,۳۸۶,۶۶۶	۹,۱۳۲,۶۶۴,۸۴۴,۶۲۰	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۷۴۰,۷۱۲



برای دوره عالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم							
نام سهام	تعداد	بهای فروش	گزارش مقتری	گزارش	حسابات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
							سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سهام خردسنان	۱,۲۲۰,۹۵۹	۱۱,۰۰۷,۳۲۲,۱۵۴	(۳,۳۳۸,۹۶۵,۶۰۲)	(۱۵,۶۸۸,۶۴۴)	(۵۵,۵۳۵,۰۱۲)	۶,۲۹۹,۴۰۶,۷۶۶	-
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹							
نام سهام	تعداد	بهای فروش	گزارش مقتری	گزارش	حسابات	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
							سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام مجازی صندوق ضمانت ایران-۹۸۲	۶۳,۵۶۰	۳۳۱,۱۵۷,۵۳۷,۶۳۰	(۳۰,۵۲۵,۸۰۰,۱۳۰۰)	-	-	۲۱,۶۱۱,۳۳۶,۵۳۰	-
سهام خردسنان	۹,۸۰۳,۸۲۰	۱۰۰,۳۳۸,۳۸۲,۶۹۲	(۹,۱۱۹,۶۴۲,۵۵۲)	(۶,۰۲۸,۳۲۲)	(۶۰,۳۸۲,۳۳۲)	۸۶,۰۹۹,۸۶۵	-
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۸۹۰,۳۷۰,۳۹۶)	(۳,۳۸۰,۷۸۶)	-	۳۸,۲۲۸,۸۱۸	۱۲,۱۵۳,۱۲۸
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	۳۵,۳۰۰	۱۲,۲۲۹,۹۹۶,۰۰۰	(۱۲,۱۲۱,۳۳۲,۳۹۹)	(۸,۸۶۶,۳۲۲)	-	۸۸,۲۶۶,۹۰۷	-
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	۲,۸۶۱	۱,۳۹۷,۶۵۲,۰۰۰	(۱,۳۳۲,۳۳۲,۵۵۵)	(۱,۸۱۰,۷۶۶)	-	۲۲,۸۷۷,۳۴۹	-
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۳۷۹,۴۵۵,۵۳۲
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۷۷۲,۱۳۳,۶۸۷
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۳۴۷,۸۸۵
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	۹,۰۸۰,۳۳۲
سهام خردسنان-مهر و ماه ۱۳۹۸-۹۹	-	-	-	-	-	-	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
جمع	۹,۹۴۱,۷۷۵	۳۳۷,۳۳۸,۵۹۹,۳۲۲	(۳۳۲,۶۵۱,۸۲۰,۵۵۲)	(۱۵,۳۲۹,۵۵۸)	(۶۰,۳۸۲,۳۳۲)	۲۲,۳۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۱۲,۱۵۳,۱۲۸

برای دوره عالی ۶ ماهه بنظر می‌رسد ۲۱ اردیبهشت تا ۱۳۹۹

۱۰. سود (از بازار) تقسیمی از تعداد ارزهای موجوده جاری ها

ردیف	نوع مالیات (مستثنی از مالیات بر ارزش افزوده)	نوع مالیات (مستثنی از مالیات بر ارزش افزوده)	نوع مالیات (مستثنی از مالیات بر ارزش افزوده)	نوع مالیات (مستثنی از مالیات بر ارزش افزوده)
19-5	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده
19-6	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده
19-7	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر ارزش افزوده

19. سید اعلیٰ نقوی، *مذہب و تمدن ایران*، سید حامد گیلانی، برائے اشاعت و طبع، لاہور۔

[illegible][illegible]

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱		تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۰۱			
ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ	ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ	ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ	ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ	ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ	ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ
۱	...	...	...	۱	...	...	...	۱	...	...	...	۱	...	...	...	۱	...	...	...	۱	...	...	...
۲	...	...	...	۲	...	...	...	۲	...	...	...	۲	...	...	...	۲	...	...	...	۲	...	...	...
۳	...	...	...	۳	...	...	...	۳	...	...	...	۳	...	...	...	۳	...	...	...	۳	...	...	...
۴	...	...	...	۴	...	...	...	۴	...	...	...	۴	...	...	...	۴	...	...	...	۴	...	...	...
۵	...	...	...	۵	...	...	...	۵	...	...	...	۵	...	...	...	۵	...	...	...	۵	...	...	...
۶	...	...	...	۶	...	...	...	۶	...	...	...	۶	...	...	...	۶	...	...	...	۶	...	...	...
۷	...	...	...	۷	...	...	...	۷	...	...	...	۷	...	...	...	۷	...	...	...	۷	...	...	...
۸	...	...	...	۸	...	...	...	۸	...	...	...	۸	...	...	...	۸	...	...	...	۸	...	...	...
۹	...	...	...	۹	...	...	...	۹	...	...	...	۹	...	...	...	۹	...	...	...	۹	...	...	...
۱۰	...	...	...	۱۰	...	...	...	۱۰	...	...	...	۱۰	...	...	...	۱۰	...	...	...	۱۰	...	...	...
۱۱	...	...	...	۱۱	...	...	...	۱۱	...	...	...	۱۱	...	...	...	۱۱	...	...	...	۱۱	...	...	...
۱۲	...	...	...	۱۲	...	...	...	۱۲	...	...	...	۱۲	...	...	...	۱۲	...	...	...	۱۲	...	...	...
۱۳	...	...	...	۱۳	...	...	...	۱۳	...	...	...	۱۳	...	...	...	۱۳	...	...	...	۱۳	...	...	...
۱۴	...	...	...	۱۴	...	...	...	۱۴	...	...	...	۱۴	...	...	...	۱۴	...	...	...	۱۴	...	...	...
۱۵	...	...	...	۱۵	...	...	...	۱۵	...	...	...	۱۵	...	...	...	۱۵	...	...	...	۱۵	...	...	...
۱۶	...	...	...	۱۶	...	...	...	۱۶	...	...	...	۱۶	...	...	...	۱۶	...	...	...	۱۶	...	...	...
۱۷	...	...	...	۱۷	...	...	...	۱۷	...	...	...	۱۷	...	...	...	۱۷	...	...	...	۱۷	...	...	...
۱۸	...	...	...	۱۸	...	...	...	۱۸	...	...	...	۱۸	...	...	...	۱۸	...	...	...	۱۸	...	...	...
۱۹	...	...	...	۱۹	...	...	...	۱۹	...	...	...	۱۹	...	...	...	۱۹	...	...	...	۱۹	...	...	...
۲۰	...	...	...	۲۰	...	...	...	۲۰	...	...	...	۲۰	...	...	...	۲۰	...	...	...	۲۰	...	...	...
۲۱	...	...	...	۲۱	...	...	...	۲۱	...	...	...	۲۱	...	...	...	۲۱	...						

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام								
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹								
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	مقدار سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
آسمان سازه	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۸۷۲	۲,۳۰۰	۲,۰۰۵,۶۰۰	(۲۷۷,۰۴۳)	۱,۷۲۸,۵۵۷	-
خدمات مشاوره مانیک	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۷۵,۳۳۹	۲,۶۰۰	-	-	-	-
تاسیس سرمایه نوین	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	-
پاس هلدینگ	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۵	۲,۲۵۰	-	-	-	-
جمع					۲,۰۰۵,۶۰۰	(۲۷۷,۰۴۳)	۱,۷۲۸,۵۵۷	۵۱۵,۹۰۱,۰۶۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق زهنی و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۵ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۱۵۲,۳۴۰,۳۵۱,۹۵۶	۱۵۲,۳۸۸,۲۰۱,۰۲۶
سود اوراق ترجیحه	۱۹-۲	۲۹,۷۳۶,۲۲۶,۶۶۶	۱۰,۳۶۳,۷۲۵,۶۲۸
سود اوراق مشارکت	۱۹-۳	۴۰,۲۷۹,۸۰۴,۳۶۸	۱۰,۵۸۹,۵۵۳,۰۹۷
سود اوراق اجاره	۱۹-۴	۶۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۳,۴۴۷,۸۷۹,۳۰۹
جمع		۲۷۱,۳۶۳,۱۱۹,۲۵۱	۲۷۶,۳۸۷,۱۳۹,۰۵۰



برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

(۱۹۰) حدود و حدود بالکلی بشرح ذیل می باشد:

پوره ملي ۹ ماهه مستقيم په ۲۱ رديشهت ۱۳۹۹

[illegible]

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

نورہ مائی ۲ جامعہ منٹھی بہ ۲۱ اردیہشت ۱۳۹۹ء

[illegible]

اوراق میرا بھرا:

صليو كك عور لاجند ساييا ۹۹۵-۱۴۲۵ هـ

ضمانت کے لیے ایک سال کی مدت

97-98

Keywords: child sexual abuse; disclosure; social support

1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 2679, 26

اورانی سنگار کے

doi:10.1017/S0007122612000066

درستی جوهر و صفت رابطه

سبغت دولت‌الاشرفی، حامی کارملی، ۱۹۰۹.

4

تورق اچار

اجازہ تولدنی اپورشی حلت ۹۹۱۱۸

2000-2001, 2002-2003, 2004-2005, 2006-2007, 2008-2009, 2010-2011, 2012-2013, 2014-2015, 2016-2017, 2018-2019, 2020-2021, 2022-2023, 2024-2025, 2026-2027, 2028-2029, 2030-2031, 2032-2033, 2034-2035, 2036-2037, 2038-2039, 2040-2041, 2042-2043, 2044-2045, 2046-2047, 2048-2049, 2050-2051, 2052-2053, 2054-2055, 2056-2057, 2058-2059, 2060-2061, 2062-2063, 2064-2065, 2066-2067, 2068-2069, 2070-2071, 2072-2073, 2074-2075, 2076-2077, 2078-2079, 2080-2081, 2082-2083, 2084-2085, 2086-2087, 2088-2089, 2090-2091, 2092-2093, 2094-2095, 2096-2097, 2098-2099, 2100-2101, 2102-2103, 2104-2105, 2106-2107, 2108-2109, 2110-2111, 2112-2113, 2114-2115, 2116-2117, 2118-2119, 2120-2121, 2122-2123, 2124-2125, 2126-2127, 2128-2129, 2130-2131, 2132-2133, 2134-2135, 2136-2137, 2138-2139, 2140-2141, 2142-2143, 2144-2145, 2146-2147, 2148-2149, 2150-2151, 2152-2153, 2154-2155, 2156-2157, 2158-2159, 2160-2161, 2162-2163, 2164-2165, 2166-2167, 2168-2169, 2170-2171, 2172-2173, 2174-2175, 2176-2177, 2178-2179, 2180-2181, 2182-2183, 2184-2185, 2186-2187, 2188-2189, 2190-2191, 2192-2193, 2194-2195, 2196-2197, 2198-2199, 2200-2201, 2202-2203, 2204-2205, 2206-2207, 2208-2209, 2210-2211, 2212-2213, 2214-2215, 2216-2217, 2218-2219, 2220-2221, 2222-2223, 2224-2225, 2226-2227, 2228-2229, 2230-2231, 2232-2233, 2234-2235, 2236-2237, 2238-2239, 2240-2241, 2242-2243, 2244-2245, 2246-2247, 2248-2249, 2250-2251, 2252-2253, 2254-2255, 2256-2257, 2258-2259, 2260-2261, 2262-2263, 2264-2265, 2266-2267, 2268-2269, 2270-2271, 2272-2273, 2274-2275, 2276-2277, 2278-2279, 2280-2281, 2282-2283, 2284-2285, 2286-2287, 2288-2289, 2290-2291, 2292-2293, 2294-2295, 2296-2297, 2298-2299, 2300-2301, 2302-2303, 2304-2305, 2306-2307, 2308-2309, 2310-2311, 2312-2313, 2314-2315, 2316-2317, 2318-2319, 2320-2321, 2322-2323, 2324-2325, 2326-2327, 2328-2329, 2330-2331, 2332-2333, 2334-2335, 2336-2337, 2338-2339, 2340-2341, 2342-2343, 2344-2345, 2346-2347, 2348-2349, 2350-2351, 2352-2353, 2354-2355, 2356-2357, 2358-2359, 2360-2361, 2362-2363, 2364-2365, 2366-2367, 2368-2369, 2370-2371, 2372-2373, 2374-2375, 2376-2377, 2378-2379, 2380-2381, 2382-2383, 2384-2385, 2386-2387, 2388-2389, 2390-2391, 2392-2393, 2394-2395, 2396-2397, 2398-2399, 2400-2401, 2402-2403, 2404-2405, 2406-2407, 2408-2409, 2410-2411, 2412-2413, 2414-2415, 2416-2417, 2418-2419, 2420-2421, 2422-2423, 2424-2425, 2426-2427, 2428-2429, 2430-2431, 2432-2433, 2434-2435, 2436-2437, 2438-2439, 2440-2441, 2442-2443, 2444-2445, 2446-2447, 2448-2449, 2450-2451, 2452-2453, 2454-2455, 2456-2457, 2458-2459, 2460-2461, 2462-2463, 2464-2465, 2466-2467, 2468-2469, 2470-2471, 2472-2473, 2474-2475, 2476-2477, 2478-2479, 2480-2481, 2482-2483, 2484-2485, 2486-2487, 2488-2489, 2490-2491, 2492-2493, 2494-2495, 2496-2497, 2498-2499, 2500-2501, 2502-2503, 2504-2505, 2506-2507, 2508-2509, 2510-2511, 2512-2513, 2514-2515, 2516-2517, 2518-2519, 2520-2521, 2522-2523, 2524-2525, 2526-2527, 2528-2529, 2530-2531, 2532-2533, 2534-2535, 2536-2537, 2538-2539, 2540-2541, 2542-2543, 2544-2545, 2546-2547, 2548-2549, 2550-2551, 2552-2553, 2554-2555, 2556-2557, 2558-2559, 2560-2561, 2562-2563, 2564-2565, 2566-2567, 2568-2569, 2570-2571, 2572-2573, 2574-2575, 2576-2577, 2578-2579, 2580-2581, 2582-2583, 2584-2585, 2586-2587, 2588-2589, 2590-2591, 2592-2593, 2594-2595, 2596-2597, 2598-2599, 2600-2601, 2602-2603, 2604-2605, 2606-2607, 2608-2609, 2610-2611, 2612-2613, 2614-2615, 2616-2617, 2618-2619, 2620-2621, 2622-2623, 2624-2625, 2626-2627, 2628-2629, 2630-2631, 2632-2633, 2634-2635, 2636-2637, 2638-2639, 2640-2641, 2642-2643, 2644-2645, 2646-2647, 2648-2649, 2650-2651, 2652-2653, 2654-2655, 2656-2657, 2658-2659, 2660-2661, 2662-2663, 2664-2665, 2666-2667, 2668-2669, 2670-2671, 2672-2673, 2674-2675, 2676-2677, 2678-2679, 2680-2681, 2682-2683, 2684-2685, 2686-2687, 2688-2689, 2690-2691, 2692-2693, 2694-2695, 2696-2697, 2698-2699, 2700-2701, 2702-2703, 2704-2705, 2706-2707, 2708-2709, 2710-2711, 2712-2713, 2714-2715, 2716-2717, 2718-2719, 2720-2721, 2722-2723, 2724-2725, 2726-2727, 2728-2729, 2730-2731, 2732-2733, 2734-2735, 2736-2737, 2738-2739, 2740-2741, 2742-2743, 27

333

1

صندوق سوغایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تئوریک شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی است که در سالیان قبل طی یادداشت ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقیق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزدها ناشی از معاد دستور العمل پشتیبانی از معاملات غیر معمول می باشد.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۵ ماه و ۵ منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۲۵,۴۴۷,۱۲۸	-	-
۷۵,۰۲۲,۰۱۶	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	-
۱۲۰,۳۶۹,۱۴۴	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	-

سایر درآمدها
تعدیل کارمزدها
جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۵ ماه و ۵ منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۷,۰۲۷,۴۱۷,۴۵۴	۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴	۶۲۲,۲۰۶,۵۹۶
۲,۶۶۵,۲۰۳,۷۸۱	۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱	۲,۳۴۷,۱۳۲
۱۶۶,۷۰۸,۲۳۹	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	۲۷,۳۹۷,۱۷۸
۴۹,۰۹۹,۹۷۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۳۲,۴۷۸
۹,۹۰۸,۴۲۸,۲۵۲	۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰	۶۹۸,۲۸۲,۲۵۲

مدیر صندوق
بازارگردان صندوق
متولی صندوق
حارس صندوق
جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۵ ماه و ۵ منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۶۲۵,۳۵۰,۷۰۱	۳۲۷,۰۶۵,۸۲۲	۲۰,۸۲۲,۰۰۰
۱۹۰,۲۲۷,۴۸۵	۴۸۸,۴۷۶,۵۸۰	۹۶,۱۵۸,۸۶۰
۱۵۹,۶۲۶,۱۶۲	۱۷۱,۳۲۰,۸۶۰	۱۲,۹۰۲,۳۶۴
۲۹,۸۷۳,۳۵۳	۱۰,۱۲۶,۶۰۰	-
۵,۸۳۰,۴۸۷	۱۸,۸۸۰,۴۸۲	۶,۱۱۲,۳۴۵
۹,۷۴۵,۵۸۲	۱۵,۵۷۲,۰۶۴	۵,۶۶۵,۷۶۸
۱,۰۳۰,۳۵۳,۷۷۲	۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰	۱۲۹,۹۲۳,۵۳۷

هزینه انقباض
هزینه اربابان
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
سایر هزینه ها
هزینه تاسیس
جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اعلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۵ ماه و ۵ منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۲۱۷,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۳,۲۲۰,۰۰۰
۲۱۷,۹۵۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۳,۲۲۰,۰۰۰

تعدیلات
جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۴- پدشی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

صندوق در تاریخ گزارشنامه فاقد پدشی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

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

نوع وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۸/۳۱		
			نوع واحد مالی	مقدار واحد مالی	درصد	نوع واحد مالی	مقدار واحد مالی	درصد
مدیر صندوق	شرکت مدیریت آسمان	مدیر صندوق	سهام	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	سهام	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
بازرگاران صندوق	تفصیل سرمایه امید	بازرگاران صندوق	سهام	۲,۳۴۹,۹۹	۰.۰۲٪	سهام	۲,۳۴۹,۹۹	۰.۰۲٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	محسن مطهری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سهام	۸۸,۳۵۳	۰.۰۰۱٪	سهام	۸۸,۳۵۳	۰.۰۰۱٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان نائی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سهام	۲۹,۸۵۰	۰.۰۰۱٪	سهام	۲۹,۸۵۰	۰.۰۰۱٪
مدیر سرمایه گذاری صندوق	احمدان عسکری فیروز هانی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سهام	۹۰,۰۰۰	-	سهام	۹۰,۰۰۰	-
عضو هیئت مدیره	سید جوان جمالی	عضو هیئت مدیره	سهام	-	-	سهام	-	-
رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال بیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	سهام	۱۲,۵۶۵	-	سهام	۱۲,۵۶۵	-
جمع واحدهای سرمایه گذاری			-	۲,۵۶۵,۶۱۵	۰.۰۲٪	-	۲,۵۶۵,۶۱۵	۰.۰۲٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

تاریخ معامله	نوع وابستگی	توضیح معامله			مقدار طلب (بدهی) در پایان دوره	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۱
		موضوع معامله	تاریخ معامله - ریال	تاریخ معامله - ریال			
شرکت مدیریت آسمان	مدیر صندوق	گرمز مدیر	۲,۰۲۷,۸۷۹,۹۵۴	۲,۰۲۷,۸۷۹,۹۵۴	۲,۰۲۷,۸۷۹,۹۵۴	۲,۰۲۷,۸۷۹,۹۵۴	۲,۰۲۷,۸۷۹,۹۵۴
موسسه حسابداری و خدمات مالی و حقوقی	مدیر صندوق	گرمز مدیر	۱۶۶,۶۰۸,۳۳۹	۱۶۶,۶۰۸,۳۳۹	۱۶۶,۶۰۸,۳۳۹	۱۶۶,۶۰۸,۳۳۹	۱۶۶,۶۰۸,۳۳۹
شرکت تفصیل سرمایه امید	بازرگاران صندوق	گرمز بازرگاران	۲,۳۴۵,۳۰۲,۳۸۰	۲,۳۴۵,۳۰۲,۳۸۰	۲,۳۴۵,۳۰۲,۳۸۰	۲,۳۴۵,۳۰۲,۳۸۰	۲,۳۴۵,۳۰۲,۳۸۰
موسسه حسابداری و خدمات مالی و حقوقی	مدیر صندوق	گرمز حسابرس	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۹,۸۰۸,۲۳۸,۲۵۲	۹,۸۰۸,۲۳۸,۲۵۲	۹,۸۰۸,۲۳۸,۲۵۲	۹,۸۰۸,۲۳۸,۲۵۲	۹,۸۰۸,۲۳۸,۲۵۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشنامه:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ گزارشنامه تا تاریخ تالیف صورتهای مالی داخلی افتاده و مستلزم تعدیل کلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.