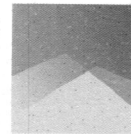




**آسمان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶	ب - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ - خلاصه اهم روبه های حسابداری
۹-۱۹	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

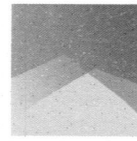
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

با سپاس

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



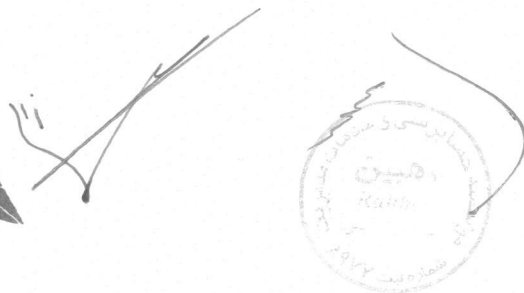


**آسان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

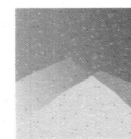
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان امید  
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۱۹۱,۹۹۸,۰۱۳,۹۴۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۴,۰۴۰,۴۶۴,۴۵۷,۷۹۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۴,۳۵۵,۶۹۵,۶۸۳,۸۸۸	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸	۱۸,۴۲۷,۶۴۷,۲۷۱	۸	حسابهای دریافتی
۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۵۹۴,۱۶۶,۶۰۸	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷	۱۶۸,۰۵۷,۰۵۷,۵۷۸	۱۰	موجودی نقد
-	۲۳۸,۱۱۷,۹۳۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۷۶۷,۰۳۶,۰۴۲,۹۸۲	۸,۷۷۵,۴۷۵,۱۴۵,۰۱۵		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها :</b>
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳	-	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶	۱۶,۴۸۵,۴۲۹,۱۲۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶	۰	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶	۴۱,۰۵۳,۸۰۵,۹۵۹	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۰,۶۰۶,۸۲۲,۲۶۱	۵۷,۵۳۹,۲۳۵,۰۷۹		جمع بدهی‌ها
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۸,۷۱۷,۹۳۵,۹۰۹,۹۳۶	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹



**آسمان امید**

صندوق سرمایه گذاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۲۲۳,۲۲۲,۲۳۵	۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵	۳۸۲,۷۹۳,۲۳۱,۸۶۷	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۸,۷۱۲,۳۴۳,۵۹۹	۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵	(۴۲,۵۱۹,۳۹۳,۶۷۷)	۱۷ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها
۱,۵۴۹,۷۳۶,۵۴۶	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۹۳۹,۲۷۷,۶۶۷	۱۸ سود سهام
۱۰۷,۹۶۶,۵۳۳,۸۹۰	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۷۰۲,۴۹۹,۵۰۰,۸۱۷	۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۱۵۰,۸۶۰	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹,۰۰۰	۵۸۷,۱۶۳,۳۵۳	۲۰ سایر درآمدها
۱۳۵,۴۷۸,۹۸۷,۱۳۰	۵۴,۴۶۲,۳۳۸,۱۰۹	۱,۰۴۴,۲۸۹,۷۸۰,۰۲۷	جمع درآمدها
			<b>هزینه ها:</b>
(۳,۲۲۲,۷۰۹,۵۴۵)	(۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰)	(۲۷,۱۷۷,۹۴۸,۷۴۷)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۴۵۵,۷۳۶,۹۱۲)	(۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰)	(۲,۱۴۷,۴۴۴,۴۳۵)	۲۲ سایر هزینه ها
۱۳۱,۸۰۰,۵۵۰,۶۷۳	۴۶,۶۴۵,۱۷۹,۰۸۹	۱,۰۱۴,۹۶۴,۳۸۶,۸۴۵	سود (زیان) خالص
-۰.۱۷٪	۲۳.۴۷٪	۲۴.۶۱٪	(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری
-۰.۱۷٪	۱۲.۶۹٪	۱۱.۶۶٪	(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها					
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
-	-	-	-	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶
۳,۰۲۹,۲۶۶,۴۶۰,۰۰۰	۳۰۳,۹۲۶,۶۴۶	۲,۸۸۲,۸۶۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۸۸,۲۸۶,۶۴۶	۶,۸۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۴۷۰,۰۰۰
-	-	(۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۹,۱۰۰,۰۰۰)
۱۳۱,۸۰۰,۵۴۸,۶۷۳	-	۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷	-	۱,۰۱۴,۹۶۴,۳۸۶,۸۴۵	-
(۱۵۷,۵۸۶,۷۰۹,۶۱۴)	-	(۲۷۹,۳۸۹,۷۰۵,۲۸۶)	-	-	-
۲۵,۸۰۹,۰۳۰,۰۰۰	-	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	(۵۴۷,۱۵۷,۶۹۷,۶۳۰)	-
۳,۰۲۹,۲۸۹,۳۲۹,۰۵۹	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۸,۷۱۷,۹۳۵,۰۹۹,۹۳۶	۸۲۵,۰۱۶,۶۴۶

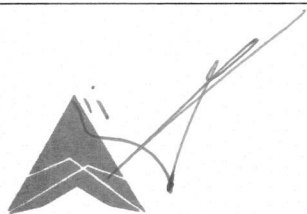
  

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود(زیان) خالص  
 میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

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

**آسمان**  
شرکت سپدگردان



www.AsemanOmid.com  
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای  
برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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، صرفا به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفا بمنظور بستن موقعیت های فروشی که قبلا در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده اند.
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفا 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 صورت جلسه 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 میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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.

**۲-۱- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.Asemanomid.com](http://www.Asemanomid.com) درج گردیده است.

**۲-۲- 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 سیدگردان آسمان	۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰,۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

**مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان 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 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 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 میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به 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 باز خرید 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 با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده 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 میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

۲-۲-۴ 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.

**۳-۴ 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 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 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  $\frac{1}{n \times 360}$  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 هرکدام 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 (هرکدام 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 میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

**۴-۴-۴- 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.

**۴-۵-۴- 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.

**۴-۶-۴- 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 سرمایه گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**  
**برای دوره منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

**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:

صنعت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
مواد و محصولات دارویی	۶۳,۳۰۲,۸۱۷,۹۳۱	۴۴,۱۲۲,۷۸۸,۱۴۸	۰.۵۰٪	۳,۹۸۶,۳۸۱,۴۷۰	۴,۲۳۱,۹۲۸,۰۹۱	۰.۰۵٪
محصولات شیمیایی	۱۲,۵۷۳,۸۸۷,۳۸۷	۳۶,۸۹۲,۸۳۶,۰۹۸	۰.۴۳٪	۱۷,۰۹۶,۰۴۹,۴۳۶	۱۸,۵۶۷,۷۰۰,۰۰۴	۰.۲۱٪
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۴,۸۴۸,۴۲۱,۸۵۴	۲۹,۳۱۳,۸۶۲,۹۰۲	۰.۳۳٪	۵۰,۹۹۳,۰۳۶,۸۴۹	۶۳,۶۱۹,۲۶۱,۸۳۶	۰.۷۳٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۹,۳۲۳,۶۸۹,۶۵۰	۲۶,۸۲۸,۳۵۵,۹۵۰	۰.۳۱٪	-	-	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۱,۶۴۳,۵۰۶,۶۳۱	۱۰,۸۸۲,۰۱۴,۴۵۸	۰.۱۳٪	۳,۸۰۸,۲۶۴,۰۶۰	۳,۸۹۱,۵۳۳,۹۶۲	۰.۰۴٪
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۸۰۹,۵۶۱,۴۸۵	۱۰,۸۲۴,۰۰۳,۹۹۴	۰.۱۳٪	۱۰,۳۳۶,۰۸۹,۸۹۰	۹,۸۲۶,۰۳۲,۸۴۵	۰.۱۱٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۷,۴۷۱,۷۹۳,۵۲۳	۸,۶۸۶,۳۵۳,۷۱۶	۰.۱۰٪	-	-	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵,۴۴۸,۳۹۳,۵۲۴	۸,۱۷۶,۳۱۵,۷۵۶	۰.۰۹٪	-	-	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹	۷,۳۲۱,۱۷۸,۳۵۰	۰.۰۸٪	-	-	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۶,۳۱۷,۹۶۱,۳۹۴	۶,۴۷۲,۱۰۲,۱۱۳	۰.۰۷٪	-	-	۰.۰۰٪
سیمان، آهنک و گچ	۲,۳۸۶,۸۴۵,۵۱۳	۲,۳۵۱,۲۱۶,۳۸۷	۰.۰۳٪	۴,۶۳۴,۸۳۲,۰۵۵	۴,۳۳۸,۹۴۵,۶۰۲	۰.۰۵٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۶,۶۰۹,۳۵۳	۸۳,۶۰۶,۶۶۵	۰٪	-	-	۰.۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۶,۵۲۹,۰۰۵	۶۹,۱۳۶,۶۳۰	۰٪	-	-	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۵,۴۵۱,۷۹۴	۲۰,۸۶۶,۷۹۵	۰٪	۷,۰۰۹,۷۹۲,۹۵۹	۷,۰۰۹,۷۹۲,۹۵۹	۰.۰۸٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۶,۶۲۵,۵۶۱	۱۸,۴۱۰,۷۵۲	۰٪	-	-	۰.۰۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	۸,۳۳۸,۵۹۲	۹,۴۰۴,۹۸۵	۰٪	۹,۹۴۹,۲۶۱,۴۴۶	۸,۸۳۷,۹۸۱,۳۵۰	۰.۱۰٪
زراعت و خدمات وابسته	۵,۲۲۷,۷۷۸	۵,۵۰۶,۳۴۵	۰٪	-	-	۰.۰۰٪
مخابرات	-	-	۰٪	۸,۵۹۳,۷۸۵,۶۰۰	۸,۵۹۳,۷۸۵,۶۰۰	۰.۱۰٪
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۰٪	۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸	۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸	۰.۰۳٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	۰٪	۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۴۸	۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۴۸	۰.۰۸٪
جمع	۱۷۱,۸۳۰,۵۲۳,۵۰۳	۱۹۱,۹۹۸,۰۱۳,۹۴۴	۲.۳٪	۱۳۶,۰۸۹,۷۰۵,۴۲۸	۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۱.۵۸٪

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**  
 سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	دریافت سود	نرخ سود	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
				درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)
سپرده های بانکی:							
بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	ماهانه	۱۸٪	۱.۶۰٪	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۲۳٪	-
بانک ایران زمین شعبه پارک	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	ماهانه	۲٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۷۰٪	-	۰٪
بانک آینده مرکزی	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	ماهانه	۲۰٪	۳۵۲,۴۶۴,۴۵۷,۷۹۶	۴.۰۳٪	۱۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۱.۴۸٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۱۳۹۸/۰۱/۱۴	ماهانه	۲۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹۹٪	-	۰٪
بانک خاورمیانه شعبه مرکزی	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	ماهانه	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۲٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۲٪
بانک آینده مرکزی	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	ماهانه	۲۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۲٪	-	۰٪
بانک شهر سعبه ولیعصر توانیر	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	ماهانه	۱۸٪	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۴٪	-	۰٪
بانک شهر شعبه ولیعصر توانیر	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪	-	۰٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪	-	۰٪
بانک رفاه شعبه خسرو شمالی	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	ماهانه	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۴٪	-	۰٪
بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	ماهانه	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۷٪	-	۰٪
بانک سامان دکتر بهشتی	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	ماهانه	۱۵٪	-	-	-	۳.۲۸٪
بانک شهر ولیعصر توانیر	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	ماهانه	۲۰٪	-	-	-	۱.۱۴٪
بانک سامان شهید بهشتی	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	ماهانه	۱۵٪	-	-	-	۱.۱۴٪
بانک آینده مرکزی	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	ماهانه	۱۵٪	-	-	-	۳.۴۲٪
جمع				۴,۰۴۰,۳۶۴,۴۵۷,۷۹۶	۴۶.۰۴٪	۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۱۴.۰۱٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

بازداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
یادداشت	تراز	تراز	درصد خالص ارزش	تراز	درصد خالص ارزش
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۱,۴۲۲,۸۳۱,۸۰۷,۳۹۰	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸	۰٪	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸	۰٪
اوراق مرابحه	-	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۰٪	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۰٪
اوراق اجاره	۳۹۹,۷۸۰,۱۰۷,۳۶۵	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۰۰٪	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۰۰٪
اوراق تبعی	۱,۴۲۲,۶۰۰,۹۵۹,۳۰۵	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۳۱۶	۰٪	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۳۱۶	۰٪
اوراق سلف	۱,۱۱۰,۴۸۲,۸۱۰,۰۲۸	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۰٪	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۰٪
جمع	۴,۳۵۵,۶۹۵,۶۸۳,۸۸۸	۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۰٪	۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۰٪
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
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۶۵۰,۶۸۴	۴۵۴,۷۹۰,۱۹۹,۶۵۲	۵.۱۸٪
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۳۶۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۹,۳۴۵,۹۹۴,۶۶۶	۴۰.۹٪
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۶,۰۹۳,۳۸۱	۲۹۱,۱۰۶,۰۶۸,۳۸۱	۳.۳۳٪
۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۳۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۳,۵۷۸,۸۸۰	۳۳۸,۱۸۲,۰۷۶,۲۴۴	۲.۷۱٪
۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-	۰٪
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰٪	-	-	-	۰٪
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹,۴۰۷,۴۶۸,۲۸۷	۰.۹۰٪
جمع	-	۱,۴۳۳,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۴۲,۳۲۲,۹۴۵	۱,۴۲۲,۸۳۱,۸۰۷,۳۹۰	۱۶.۲۱٪
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
۱۳۹۹/۰۲/۱۱	۰٪	-	-	-	۰٪
۹۹۰۴۱۱	-	-	-	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
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۲۲۴,۹۷۲	۳۹۹,۷۸۰,۱۰۷,۳۶۵	۴.۵۶٪
۹۹۱۱۱۸	-	-	-	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
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۸.۵٪	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۳,۸۲۰	-	۱,۴۲۲,۶۰۰,۹۵۹,۳۰۵	۱۶.۲۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۱۱	-	-	-	-	۰٪
جمع	-	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۳,۸۲۰	-	۱,۴۲۲,۶۰۰,۹۵۹,۳۰۵	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
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۸.۵٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۹۰,۷۹۴,۷۵۷,۶۰۹	۱۲.۴۳٪
۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۸.۵٪	۳۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۶۸۸,۰۵۲,۴۱۹	۰.۳۳٪
۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۸٪	-	-	-	۰٪
جمع	-	۱,۲۸۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۴۸۲,۸۱۰,۰۲۸	۱۲.۶۷٪

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امد**

**بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

**۱- حساب های دریافتنی**

نسب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
تجزیل نشده	تراخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱۷,۵۵۰,۸۶۰,۷۲۳	۱۰٪	۱۷,۴۲۸,۳۶۹,۶۰۴	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
۹۸۹,۳۱۰,۰۱۰	۲۵٪	۹۲۹,۲۷۷,۶۶۷	-
-	-	-	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
<b>۱۸,۶۰۰,۰۷۰,۷۳۳</b>		<b>۱۸,۴۲۷,۶۴۷,۲۷۱</b>	<b>۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸</b>

**۴- 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 اساسی 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.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۰۲۳,۴۲۰	۵۸۹,۵۸۲,۲۰۸	(۴۹۵,۵۱۳,۷۵۸)	۱۸۷,۰۹۱,۸۷۰
۸۴,۴۲۶,۹۳۶	۷۱,۷۱۹,۹۸۷	(۸۶,۴۷۲,۹۷۰)	۶۹,۶۷۳,۹۵۳
۱۰۱,۱۶۹,۱۴۰	۹۱۰,۴۴۸,۴۳۷	(۶۷۴,۳۱۶,۷۹۲)	۳۳۷,۴۰۰,۷۸۵
۳۹,۸۷۳,۴۰۰	-	(۳۹,۸۷۳,۴۰۰)	-
<b>۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶</b>	<b>۹۲۶,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۳۸۹,۴۷۲,۵۸۴)</b>	<b>۵۹۴,۱۶۶,۶۰۸</b>

**۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۰۰۵,۴۳۰,۴۷۱	۴,۸۸۱,۶۱۶,۸۴۹	-	-
۲۴,۴۶۸,۷۷۳,۶۸۳	-	۳۵۷,۳۹۵,۳۸۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۰۰,۱۳۱,۳۵۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۳۱,۱۰۷,۹۷۲	-	۶۴۸,۳۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۹۳,۱۶۱	۶۴۸,۳۹۹	۳۸۴,۲۷۰,۷۹۹	۱۰,۱۱۰,۱۱۲
۲۴,۶۸۱,۷۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۵,۰۰۰	۸,۱۲۰,۷۳۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹,۷۰۰,۱۲۷	۱,۹۳۶,۷۳۴,۰۲۰	۱۵,۳۹۱,۳۵۹	-
۹,۶۳۸,۷۱۷	-	-	-
۹,۶۱۵,۰۰۰	-	-	-
۸,۸۱۲,۴۷۲	-	-	-
۳,۰۹۶,۴۴۹	-	-	-
۷۸۶,۷۲۷	-	-	-
۳۸۹,۷۲۵	-	-	-
<b>۱۶۸,۰۵۷,۰۵۷,۵۷۸</b>	<b>۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷</b>		

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امد**

**یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**

برای دوره منتهی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

**۱۱- جاری کارگزاران:**

جاری کارگزاران به شرح ذیل است:

نام کارگزاری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
حساب های فی مابین با کارگزاری حافظ	ریال	ریال	ریال
	(۲,۶۵۵,۴۶۳,۵۶۷)	۶,۲۷۲,۶۱۹,۶۱۰	۸۹۷,۰۰۰
حساب های فی مابین با کارگزاری خیرگان سهام	-	۲,۵۹۱,۳۰۱,۳۸۴,۰۲۹	۳۳,۵۴۴,۹۵۸
حساب های فی مابین با کارگزاری کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۶۷۸,۸۲۲,۵۳۶,۷۲۹	(۶۷۸,۸۲۲,۵۳۶,۷۲۹)
تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ	۱۰,۶۳۶,۷۳۴	۷۰,۳۶۹,۱۰۴	(۵۵۸,۹۶۷,۸۴۱)
تعدیل کارمزد کارگزاری خیرگان سهام	-	۵۰,۳۵۸,۰۶۳	(۶,۲۵۸,۰۶۲)
تعدیل کارمزد کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۳,۹۵۳,۳۸۸	(۳,۹۵۳,۳۸۸)
جمع	(۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳)	۹,۵۴۳,۵۰۷,۱۱۲,۲۱۰	(۹,۵۴۰,۶۲۴,۱۶۷,۴۴۶)

**۱۲- پرداختی به ارکان صندوق:**

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

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۰,۵۳۴,۳۵۸,۶۲۸	۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷		
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷۱,۴۲۷,۱۴۰	۸۶,۳۳۴,۹۹۰		
متولی	۱۱۷,۲۱۷,۲۵۷	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱		
بازارگردان	۵,۶۵۵,۳۶۵,۴۶۸	۳,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲		
حسابرس	۱۰۷,۰۶۰,۶۲۷	۶۶,۶۶۶,۶۹۶		
جمع	۱۶,۴۸۵,۴۲۹,۱۲۰	۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶		

**۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران:**

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب پرداختی بابت سود صندوق	-	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶		
جمع	-	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶		

**۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر:**

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

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
ذخیره آيونمان نرم افزار	۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰		
ذخیره تاسیس	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
ذخیره تصفیه	۱,۸۴۳,۸۲۹,۱۵۴	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲		
ذخیره اشتراک خدمات سپرده گذاری	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
سایر حساب های پرداختی	۳۸,۶۸۸,۴۷۶,۸۰۵	۲۷,۵۲۰,۲۲۵,۷۳۴		
جمع	۴۱,۰۵۳,۸۰۵,۹۵۹	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:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۸۲۴,۰۱۶,۶۴۶	۸,۷۰۷,۳۶۸,۹۲۸,۱۰۳	۲۶۷,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۷۶,۴۲۹,۳۵۹,۳۳۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۶,۹۸۱,۸۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۸۶۱,۳۸۲
جمع	۸۲۵,۰۱۶,۶۴۶	۸,۷۱۷,۹۳۵,۹۰۹,۹۳۶	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱









**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

**۱۸- سود سهام**

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۵۰,۶۷۸)	۳۶۰,۰۴۹,۳۲۲	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۰۵,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰	(۹,۵۴۷,۱۴۶)	۹۱,۷۰۲,۸۵۴	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۵۰,۱۵۷	۲۰۰	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	۰	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۳۶,۹۹۷)	۴۳۰,۵۶۳,۰۰۳	-	-	-
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۰۵۶)	۱۰,۱۷۶,۹۴۴	-	-	-
صنعتی دوده فام	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۸۷۱	۲,۷۷۰	۲,۴۱۲,۶۷۰	(۱۵۶,۱۰۵)	۲,۲۵۶,۵۶۵	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۷۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	(۳۲,۵۲۰)	۱,۰۲۷,۴۸۰	-	-	-
سیمان ساوه	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۸۷۲	۲,۳۰۰	۲,۰۰۵,۶۰۰	۰	۲,۰۰۵,۶۰۰	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۳۷۴	۸,۷۴۰	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	۰	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳,۰۵۴	۷۷۰	۱۰,۰۵۱,۵۸۰	(۵۹۵,۸۴۱)	۹,۴۵۵,۷۳۹	-	-	-
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۷۵,۳۴۹	۲,۷۰۰	-	-	-	۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰	۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰	-
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	-	-	-	۲۲۴,۸۴۵,۹۹۶	۲۲۴,۸۴۵,۹۹۶	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۵	۳,۲۵۰	-	-	-	۱,۴۴۶,۲۵۰	۱,۴۴۶,۲۵۰	-
<b>جمع</b>				<b>۹۸۹,۲۱۰,۰۱۰</b>	<b>(۵۹,۹۳۲,۳۴۳)</b>	<b>۹۲۹,۲۷۷,۶۶۷</b>	<b>۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰</b>	<b>۱,۵۴۹,۷۳۴,۵۴۶</b>	

**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، اوراق رهنی و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۴۳۷,۶۶۶,۳۱۴,۶۱۰	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴	۳۹,۲۹۳,۱۷۳,۶۳۹
سود اوراق مرابحه	۱۹-۲	۵۹,۹۵۲,۳۵۰,۱۸۵	۳۱,۵۴۴,۶۴۴,۶۲۷	۲۷,۱۵۱,۳۲۹,۴۶۱
سود اوراق مشارکت	۱۹-۲	۶۶,۶۷۷,۸۲۶,۲۹۲	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰	۳۲,۵۲۰,۶۹۹,۶۴۹
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷	۹,۰۰۱,۳۲۱,۱۴۱
سود اوراق تبعی	۱۹-۲	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
<b>جمع</b>		<b>۷۰۲,۴۹۹,۵۰۰,۸۱۷</b>	<b>۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸</b>	<b>۱۰۷,۹۶۶,۵۳۳,۸۹۰</b>

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای

برای دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		نرخ سود		سود		هزینه تنزیل		سود خالص	
سود خالص		سود خالص		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال	
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲-۵۰۲۳۵۰۵-۵۶۱۳-۱۷۳۳	۱۸٪	۶۸,۳۹۶,۸۳۳,۴۱۱	-	-	۶۸,۳۹۶,۸۳۳,۴۱۱	-	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۷۸۴۹۱	۲٪	۴۵,۳۰۱,۶۳۳,۴۵۶	(۳۳,۹۵۱,۳۵۸)	-	۴۵,۳۰۱,۶۳۳,۴۵۶	(۳۳,۹۵۱,۳۵۸)	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۰۱/۱۴	۷۸۲۱۹۹۳۸۶	۲٪	۴۴,۴۱۲,۳۵۶,۰۲۲	(۸,۶۶۶,۷۰۳)	-	۴۴,۴۰۳,۶۸۹,۳۱۹	(۸,۶۶۶,۷۰۳)	-
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۰۴۰۱۳۴۹۸۲۰۰۲	۱۸٪	۳۶,۴۴۳,۶۲۲,۹۴۰	-	-	۳۶,۴۴۳,۶۲۲,۹۴۰	-	-
-	-	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۰۸۰۱۱۱۴۱۰۱۰۷	مختلف	۳۰,۰۲۷,۶۶۲,۷۲۳	(۲,۵۹۵,۷۳۵)	-	۳۰,۰۲۵,۰۶۶,۹۸۸	(۲,۵۹۵,۷۳۵)	-
۲,۵۳۸,۶۱۱,۳۱۵	۱۲,۸۹۱,۲۰۹,۳۳۴	-	-	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	۸۳۲-۸۱۱-۴۶۱۵۰۰۰-۲	۱۵٪	۲۷,۵۴۲,۵۸۷,۷۳۳	-	-	۲۷,۵۴۲,۵۸۷,۷۳۳	-	-
۲,۶۳۳,۶۶۶,۴۲۰	۱۲,۸۵۲,۶۹۰,۴۵۰	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۳-۵۰۲۳۵۰۵-۵۶۱۳-۱۷۳۳	۱۸٪	۲۵,۱۸۶,۴۹۰,۹۹۹	-	-	۲۵,۱۸۶,۴۹۰,۹۹۹	-	-
-	-	-	-	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۰۴۰۰۸۴۶۵۶۰۰۸	۱۵٪	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۱۵	-	-	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۱۵	-	-
۵,۶۹۹,۲۱۳,۴۰۱	۲۶,۷۴۸,۵۸۰,۳۳۰	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۰۴۰۱۳۳۱۳۰۵۰۰	۲٪	۱۹,۳۶۳,۲۱۳,۱۱۰	(۱,۰۱۱,۲۶۳)	-	۱۹,۳۵۲,۰۰۱,۸۴۷	(۱,۰۱۱,۲۶۳)	-
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۰۴۰۱۳۴۳۳۳۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۱۳۵,۲۴۵,۹۰۵	-	-	۱۵,۱۳۵,۲۴۵,۹۰۵	-	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	۷۰۰۸۳۸۵۹۳۳۹۳	۲٪	۱۴,۹۴۰,۳۳۹,۷۰۵	(۹۵۵,۰۱۶)	-	۱۴,۹۳۹,۳۲۴,۶۸۹	(۹۵۵,۰۱۶)	-
۴۸۱,۷۶۳,۷۴۰	۱,۵۸۸,۱۷۰,۸۴۹	-	-	۱۵٪	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	۸۳۲-۸۱۱-۴۶۱۵۰۰۰-۲	۱۵٪	۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۳۲۸	-	-	۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۳۲۸	-	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۱-۱۴۱۱۷۷۳-۹۸۵-۱۰۶	۲٪	۱۳,۸۴۴,۹۷۳,۴۴۸	-	-	۱۳,۸۴۴,۹۷۳,۴۴۸	-	-
۲,۴۱۰,۰۸۸,۶۹۹	۷,۳۶۹,۳۳۹,۹۵۴	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۷۰۰۸۳۵۳۳۳۱۹۳	۲٪	۱۲,۳۸۳,۳۵۶,۱۸۰	-	-	۱۲,۳۸۳,۳۵۶,۱۸۰	-	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۷۸۵۳۰۷۲۰	۲٪	۱۰,۸۱۰,۵۳۳,۶۹۹	(۳,۴۷۰,۴۸۶)	-	۱۰,۸۱۰,۵۳۳,۶۹۹	(۳,۴۷۰,۴۸۶)	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۲-۱۴۱۱۷۷۳-۹۸۵-۱۰۶	۲٪	۱۰,۶۵۵,۷۷۷,۶۷۷	(۵,۸۷۰,۱۰۰)	-	۱۰,۶۴۹,۹۰۷,۵۷۷	(۵,۸۷۰,۱۰۰)	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۲	۲۸۵۹۲۶۵۰	۲٪	۹,۴۰۱,۶۰۱,۹۱۴	(۳,۴۷۰,۴۸۶)	-	۹,۳۹۹,۱۳۱,۴۲۸	(۳,۴۷۰,۴۸۶)	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۲۸۵۴۹۱۲۲	۲٪	۷,۲۱۲,۱۸۹,۵۵۹	(۹۲۵,۱۷۲)	-	۷,۲۱۲,۱۸۹,۵۵۹	(۹۲۵,۱۷۲)	-
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳-۱	۲٪	۳,۴۱۵,۳۳۵,۹۷۹	-	-	۳,۴۱۵,۳۳۵,۹۷۹	-	-
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۸	۴-۵۰۲۳۵۰۵-۵۶۱۳-۱۷۳۳	۱۸٪	۲,۳۴۶,۰۵۰,۷۲۸	-	-	۲,۳۴۶,۰۵۰,۷۲۸	-	-
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۵-۵۰۲۳۵۰۵-۵۶۱۳-۱۷۳۳	۱۸٪	۱,۹۴۶,۷۲۹,۷۳۳	(۳,۸۱۱,۹۰۷)	-	۱,۹۴۳,۹۱۷,۸۲۶	(۳,۸۱۱,۹۰۷)	-
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۷۰۰۸۴۵۱۱۳۵۷۳	۱۸٪	۵۵۴,۷۵۴,۰۹۶	(۶,۷۳۷,۹۰۴)	-	۵۴۸,۰۱۶,۱۹۲	(۶,۷۳۷,۹۰۴)	-
۶۸۷,۲۸۱,۳۳۸	۶۸۷,۳۸۲,۱۸۷	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۷۰۰۸۳۱۳۵۰۴۳۹	مختلف	۹,۱۳۹,۳۵۵	-	-	۹,۱۳۹,۳۵۵	-	-
۲۸۴,۹۱۳	۳۰۳,۴۵۰	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۰۲۰۳۳۶۱۰۰۰۰	مختلف	۷۲۱,۴۰۷	-	-	۷۲۱,۴۰۷	-	-
۱,۶۹۶,۸۴۹	۹۴۴,۹۰۱,۴۱۲	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۸۳۲-۸۱۰-۴۶۱۵۰۰۰-۱	مختلف	۱۹۷,۷۰۲	-	-	۱۹۷,۷۰۲	-	-
۷۵,۶۸۰	۴۵۴,۸۲۳	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	۲۱۳-۸۵۵-۶۶۴۶۶۸۸-۱	مختلف	۱۳۱,۷۵۷	-	-	۱۳۱,۷۵۷	-	-
۳۹۷,۷۸۶	۱,۶۹۴,۰۷۶	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۰۲۲۴۹۹۳۶۶۰۰۷	مختلف	۵۲,۷۰۷	-	-	۵۲,۷۰۷	-	-
۹,۷۶۶,۸۶۰,۰۴۹	۹,۷۶۶,۸۶۰,۰۴۹	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	۲۰۲-۸۵۰-۷۷۶۰۷۷۶-۹	مختلف	-	-	-	-	-	-
۱,۱۲۴,۶۰۲,۷۳۷	۱,۵۹۶,۲۰۲,۷۳۷	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۸۳۲-۸۱۱-۴۶۱۵۰۰۰-۱	مختلف	-	-	-	-	-	-
۶,۴۶۵,۸۲۳,۷۲۵	۶,۴۶۵,۸۲۳,۷۲۵	-	-	مختلف	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۰۴۱۶۷۰۹۹۶۲۰۰۸	مختلف	-	-	-	-	-	-
۷,۴۲۲,۷۹۷,۰۳۷	۱۰,۲۷۸,۸۶۷,۵۷۱	-	-	۲٪	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۷۰۰۸۳۵۰۷۵۷۳	۲٪	۴۲۷,۷۷۸,۷۶۰,۸۴۰	(۱۱۲,۴۴۶,۳۳۰)	-	۴۲۷,۷۷۸,۷۶۰,۸۴۰	(۱۱۲,۴۴۶,۳۳۰)	-
۳۹,۲۴۲,۱۷۲,۳۶۹	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴	۴۲۷,۶۶۶,۳۱۴,۶۱۰	(۱۱۲,۴۴۶,۳۳۰)	جمع									

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

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی		نرخ سود		خالص سود اوراق	
خالص سود اوراق		خالص سود اوراق		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۲۱,۶۸۲,۹۲۳,۵۴۶	۳۶,۷۱۰,۶۱۳,۵۱۴	۱۸٪	۲۱,۶۸۲,۹۲۳,۵۴۶	۳۶,۷۱۰,۶۱۳,۵۱۴	۱۸٪
-	-	-	-	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	-	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۵,۴۶۸,۴۱۶,۹۱۵	-	۱۶٪	۵,۴۶۸,۴۱۶,۹۱۵	-	۱۶٪
-	-	-	-	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۴,۳۹۳,۳۰۵,۱۶۶	۲۳,۲۴۱,۷۳۶,۶۷۱	۱۶٪	-	۲۳,۲۴۱,۷۳۶,۶۷۱	۱۶٪
۲۷,۱۵۱,۳۳۹,۴۶۱	۳۱,۵۴۶,۶۴۴,۶۲۷	۵۹,۹۵۲,۳۵۰,۱۸۵	-	جمع		۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							
-	-	-	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۳۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۲۶,۸۲۹,۹۹۷,۷۶۶	۲۱,۳۱۳,۰۰۶,۹۲۳	۱۸٪	۲۶,۸۲۹,۹۹۷,۷۶۶	۲۱,۳۱۳,۰۰۶,۹۲۳	۱۸٪
۲۳,۴۰۸,۳۹۱,۰۱۲	۱۹,۱۱۱,۷۶۸,۶۲۷	-	-	۱۶٪	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۱۹,۶۱۸,۰۳۶,۹۲۳	-	۱۶٪	-	-	۱۶٪
-	-	-	-	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۴۶,۴۴۸,۰۳۴,۶۶۹	۴۵,۳۶۴,۸۱۹,۳۶۹	۱۸٪	-	۴۵,۳۶۴,۸۱۹,۳۶۹	۱۸٪
۳۳,۵۲۰,۶۹۹,۶۶۹	۴۸,۲۷۹,۴۹۷,۱۸۰	۶۶,۶۷۷,۸۲۶,۳۹۲	-	جمع		۵۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰							
-	-	-	-	۲٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۱,۶۵۲,۵۲۴,۰۳۰	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	۲٪	-	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	۲٪
۹,۰۰۰,۱,۳۲۱,۱۴۱	۱۰,۸۸۶,۳۹۷,۳۴۷	-	-	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	۱۷٪	-	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	۱۷٪
۹,۰۰۰,۱,۳۲۱,۱۴۱	۲۲,۵۳۸,۹۲۱,۳۷۷	۶۱,۲۵۳,۰۰۹,۷۳۰	-	جمع		۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							
-	-	-	-	پرتوشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	جمع		۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰							
۶۸,۶۷۳,۳۶۰,۳۵۱	۱۰۲,۳۶۳,۰۶۳,۱۸۴	۱۸۷,۸۸۳,۱۸۶,۳۰۷	۱,۴۶۳,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل									

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

**۲۰- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی سود سهام است که در سالهای قبل طی یادداشت ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۳۳,۲۷۸,۲۸۷	سایر درآمدها
-	-	۴۵,۳۴۷,۱۲۸	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۲۷,۱۵۰,۸۶۰	۲۷۸,۸۳۶,۰۰۹	۵۰۸,۵۳۷,۸۳۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۷,۱۵۰,۸۶۰	۲۷۸,۸۳۶,۰۰۹	۵۸۷,۱۶۳,۳۵۳	جمع

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۶۴,۱۴۹,۱۰۸	۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴	۱۶,۸۵۹,۰۳۴,۳۳۷	مدیر صندوق
۸۱۰,۹۶۱,۰۶۱	۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱	۹,۴۸۶,۱۲۱,۴۲۵	بازارگردان صندوق
۸۰,۵۷۰,۳۶۱	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	۷۴۲,۲۹۹,۰۵۴	متولی صندوق
۶۷,۰۲۹,۰۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۴۴	۹۰,۳۹۳,۹۳۱	حسابرس صندوق
۳,۲۲۲,۷۰۹,۵۴۵	۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰	۲۷,۱۷۷,۹۴۸,۷۴۷	جمع

**۲۲- سایر هزینه ها**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۲,۱۳۲,۷۳۶	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲	۱,۴۹۶,۷۶۳,۳۳۲	هزینه تصفیه
۱۹۳,۳۶۲,۹۲۵	۲۸۸,۴۷۶,۵۸۰	۲۸۷,۴۳۱,۵۵۰	هزینه آبونمان
۹۳,۹۶۷,۷۵۶	۱۷۱,۳۳۰,۸۶۰	۳۰۸,۷۶۸,۴۰۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۱۰,۱۲۶,۶۰۰	۲۹,۸۷۳,۳۵۳	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۵۸۹,۲۳۵	۱۸,۸۸۰,۴۸۴	۹,۸۵۴,۸۱۵	سایر هزینه ها
۱۰,۶۷۳,۲۶۰	۱۵,۵۷۳,۰۶۴	۱۴,۷۵۲,۹۸۳	هزینه تاسیس
۴۵۵,۷۲۶,۹۱۲	۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰	۲,۱۴۷,۴۴۴,۴۳۵	جمع

**۲۳- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است.

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۸,۰۹۰,۳۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۷,۱۵۷,۶۹۷,۶۳۰)	تعدیلات
۲۵۸,۰۹۰,۳۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۷,۱۵۷,۶۹۷,۶۳۰)	جمع

**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی میان دوره ای**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹**

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			۱۳۹۹/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰۹٪	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۳٪	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۶٪	۱۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۲۶٪	۲,۳۷۴,۰۹۴	عادی			بازارگردان صندوق
۰.۲۸٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۸٪	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز		تامین سرمایه امید	
۱۶.۴۲٪	۴۴,۱۲۰,۴۱۵	عادی						
۰.۱۵٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۸۸۳۵۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محسن مطمئن	مدیر سرمایه گذاری صندوق
-	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۱٪	۷۹۸۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
-	۱۰,۰۰۰	عادی	۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	احسان عسکری فیروز جایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
-	۴۰۳,۲۵۰	عادی	۰٪	۰	عادی	عضو هیئت مدیره	سید جواد جمالی	عضو هیئت مدیره
-	-	-	۰٪	۱۳,۳۱۵	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۱۷.۰۰٪	۴۵,۷۰۳,۶۶۵	-	۰.۳۸٪	۳,۵۶۵,۶۱۵	-	جمع واحدهای سرمایه گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱			نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله			
ریال	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	
(۲,۶۰۴,۳۴۹,۵۷۷)	(۱۰,۶۰۵,۷۸۵,۷۶۸)	طی دوره	۱۶,۸۵۹,۰۳۴,۳۳۷	کارمزد مدیر	مدیر صندوق
(۱۲۶,۹۷۸,۹۳۱)	(۱۱۷,۲۱۷,۲۵۷)	طی دوره	۷۴۲,۳۹۹,۰۵۴	کارمزد متولی	متولی صندوق
(۳,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲)	(۵,۶۵۵,۳۶۵,۴۶۸)	طی دوره	۹,۴۸۶,۱۲۱,۴۲۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق
(۶۶,۶۶۶,۶۹۶)	(۱۰,۷۰۶۰,۶۲۷)	طی دوره	۹۰,۳۹۳,۹۳۱	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق
(۴,۸۹۱,۵۲۵,۶۴۶)	(۱۶,۴۸۵,۴۲۹,۱۲۰)		۲۷,۱۷۷,۹۴۸,۷۴۷	جمع	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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