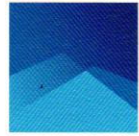




آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

الف - اطلاعات کلی صندوق

۶

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶-۸

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۰

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

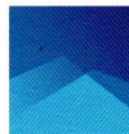
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان آسمان	مسعود سلطان‌زالی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره‌بین	حسین شیخ‌سقلی	

آسمان
شرکت سب‌گردان



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۱۱۵,۶۱۶,۰۶۳,۱۶۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶	۳,۳۵۴,۸۲۱,۳۳۷,۰۷۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸	۲۷,۴۵۶,۷۱۷,۴۳۱	۸	حسابهای دریافتی
۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۳۶۴,۱۷۹,۰۴۱	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷	۶۷۳,۷۶۶,۲۹۴	۱۰	موجودی نقد
-	۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۷۶۷,۰۳۶,۰۴۲,۹۸۲	۶,۷۲۵,۵۶۶,۱۳۱,۴۳۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها :
۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳	-	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶	۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶	-	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶	۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۸۰,۶۰۶,۸۲۲,۲۶۱	۴۰,۰۱۹,۵۹۲,۳۱۴		جمع بدهی‌ها
۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.



[Handwritten signature]





آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

درآمد داشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶ ۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰	۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷ ۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱	۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵
سود سهام	۱۸ ۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴	۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲	۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸
سایر درآمدها	۲۰ ۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲	۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹
جمع درآمدها	۱,۳۸۴,۹۳۱,۵۴۰,۱۹۹	۲۵۸,۷۹۷,۰۲۵,۰۲۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ (۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴)	(۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰)
سایر هزینه ها	۲۲ (۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶)	(۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰)
جمع هزینه ها	(۴۲,۶۵۹,۷۲۴,۱۷۰)	(۷,۸۱۷,۰۵۹,۰۲۰)
سود (زیان) خالص	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹	۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) ۲۸.۴۶%	۲۳.۴۷%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲) ۲۰.۰۸%	۱۲.۶۹%

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲۸۸,۲۸۶,۶۴۶	۲,۸۸۲,۸۶۶,۴۶۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۴۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود (زیان) خالص دوره	-	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹	-	۲۵۰,۹۷۹,۹۶۶,۰۰۷	-
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	-	-	-	-	(۲۷۹,۲۸۹,۷۰۵,۲۸۶)
تعدیلات	۲۳ -	(۷۱۸,۸۵۴,۴۹۷,۶۳۰)	-	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	-

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان)} = \frac{\text{بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$$



نائب مدیر عامل



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ 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، 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 بورس ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی فعالیت صندوق در محله آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه هشتم واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

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 سرمایه گذاری

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 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 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 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 شرکت‌های 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 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۹

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۲-۲ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۴-۳ 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	سالانه سه در هزار از ارزش خالص دارایی‌های صندوق *
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 الزحمة حسابرس	سالانه تا سقف ۱۷۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمة 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 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 حسابهای 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.

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 می‌شود.

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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

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 سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹			دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸		
	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	۳۴,۱۳۸,۲۶۱,۵۳۰	۰.۵۱%	۳,۹۸۶,۳۸۱,۴۷۰	۴,۲۳۱,۹۲۸,۰۹۱	۰.۱۵%
محصولات شیمیایی	۱۲,۲۰۹,۹۰۷,۲۹۹	۲۸,۷۷۵,۰۴۲,۰۹۷	۰.۴۳%	۱۷,۰۹۶,۰۴۹,۴۳۶	۱۸,۵۶۷,۷۰۰,۰۰۴	۰.۶۷%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۹,۴۵۵,۲۳۰,۰۳۹	۲۲,۲۹۵,۳۶۹,۱۶۸	۰.۳۳%	-	-	۰.۰۰%
بانکها و موسسات اعتباری	۸,۸۸۳,۶۳۷,۶۹۵	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۰.۱۲%	۱۰,۳۲۶,۰۸۹,۸۹۰	۹,۸۲۶,۰۳۲,۸۴۵	۰.۳۶%
بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی	۷,۴۷۱,۷۹۳,۵۳۲	۷,۰۷۷,۵۸۵,۲۲۴	۰.۱۱%	-	-	۰.۰۰%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹	۵,۷۱۹,۲۶۵,۱۳۸	۰.۰۹%	-	-	۰.۰۰%
لاستیک و پلاستیک	۶,۲۸۹,۶۷۷,۹۹۹	۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۶	۰.۰۷%	-	-	۰.۰۰%
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۳,۲۵۵,۹۰۹,۹۶۰	۳,۴۵۲,۵۵۵,۲۱۶	۰.۰۵%	۵,۰۹۹,۳۰۶,۸۴۹	۶,۳۶۱,۲۶۱,۸۳۶	۰.۲۳%
سیمان، آهک و گچ	۲,۰۸۰,۹۶۰,۲۵۷	۱,۶۵۱,۵۵۳,۲۳۵	۰.۰۲%	۴,۶۳۴,۸۳۳,۰۵۵	۴,۲۳۸,۹۴۵,۶۰۲	۰.۱۵%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۶,۲۲۵,۵۶۱	۲۳,۵۲۶,۱۳۴	۰%	-	-	۰.۰۰%
سایر واسطه‌گیرهای مالی و پولی	۸,۳۳۸,۵۹۲	۱۲,۴۹۴,۱۰۹	۰%	۹,۹۴۹,۲۶۱,۴۴۶	۸,۸۳۷,۹۸۱,۲۵۰	۰.۳۳%
هتل و رستوران	۸۲۸,۰۸۳	۲,۹۲۰,۹۱۸	۰%	-	-	۰.۰۰%
سرمایه‌گذاریها	-	-	۰%	۷,۰۷۱,۷۸۲,۹۱۹	۷,۰۰۹,۷۹۲,۱۵۹	۰.۲۵%
فلزات اساسی	-	-	۰%	۳,۸۰۸,۲۶۴,۰۶۰	۳,۸۹۱,۵۲۳,۹۶۲	۰.۱۴%
مخابرات	-	-	۰%	۸,۹۵۸,۵۴۶,۱۱۰	۸,۵۹۳,۷۸۵,۶۰۰	۰.۳۱%
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۰%	۳,۱۳۴,۴۸۹,۰۶۶	۳,۰۳۴,۳۹۶,۳۳۸	۰.۱۱%
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	-	-	۰%	۶,۱۳۰,۹۸۱,۰۹۷	۶,۸۵۰,۱۴۳,۳۴۸	۰.۲۵%
جمع	۱۴۱,۶۳۰,۶۷۸,۳۵۷	۱۱۵,۶۱۶,۰۶۳,۲۶۵	۱.۷۲%	۱۲۶,۰۸۹,۷۰۵,۴۲۸	۱۳۸,۷۰۱,۵۰۱,۸۳۵	۵.۰۱%

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	دریافت سود	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹			دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸		
				مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی:									
بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	ماهانه	۲۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%	-	۰%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	ماهانه	۲۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%	-	۰%
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۷/۲۸	ماهانه	۱۸%	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۵%	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۵%	-	۰%
بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	ماهانه	۲۰%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۰%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۰%	-	۰%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	ماهانه	۲۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%	-	۰%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	ماهانه	۲۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%	-	۰%
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	ماهانه	۱۸%	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷%	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷%	-	۰%
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	ماهانه	۱۸%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۳%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۳%	-	۰%
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	ماهانه	۱۸%	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱%	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱%	-	۰%
بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	ماهانه	۲۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	-	۰%
بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	ماهانه	۲۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	-	۰%
بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	ماهانه	۲۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۹%	-	۰%
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	ماهانه	۱۸%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%	-	۰%
بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	ماهانه	۱۸%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%	-	۰%
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	ماهانه	۲۰%	-	۰%	-	۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۸۴%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	ماهانه	۱۵%	-	۰%	-	۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۸۴%
بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	ماهانه	۱۵%	-	۰%	-	۰%	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۲۳%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	ماهانه	۲۰%	-	۰%	-	۰%	۱۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۴.۶۹%
بانک شهر	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	ماهانه	۲۰%	-	۰%	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۱%
بانک شهر	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	ماهانه	۲۰%	-	۰%	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۱%
بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	ماهانه	۱۵%	-	۰%	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۶۱%
جمع				۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷.۸%	۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷.۸%	۱,۲۲۹,۷۰۹,۰۹۰,۷۴۰	۴۴.۴۴%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸
۷-۲ اوراق مرابحه	-	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳
۷-۳ اوراق اجاره	۴۲۰,۰۹۲,۸۵۲,۰۸۴	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳
۷-۴ اوراق تبعی	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶
۷-۵ اوراق سلف	۱,۱۶۰,۷۲۳,۷۵۸,۸۲۸	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶
جمع	۳,۳۵۴,۸۲۱,۳۳۷,۰۷۲	۱,۳۷۹,۷۷۰,۴۲۱,۵۵۶

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۳۹۹/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۲,۹۹۷,۶۷۹	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۳۰.۱۷٪	۳۰۱,۳۹۹,۶۷۹,۱۷۸	۱۰.۸۹٪		
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	۰٪	۱۲,۱۳۲,۳۳۲,۳۴۹	۰.۴۴٪		
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	-	-	-	۰٪	۴۹,۹۹۰,۷۷۰,۳۹۶	۱.۸۱٪		
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	۰٪	۲,۴۶۲,۹۶۴,۵۵۵	۰.۰۹٪		
جمع		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۲,۹۹۷,۶۷۹	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۳۰.۱۷٪	۳۶۵,۹۸۵,۷۴۶,۴۷۸	۱۳.۲۳٪		

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	-	-	-	-	۰٪	۲۳۵,۸۴۰,۵۷۱,۹۳۳	۸.۵۲٪		

۷-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۹۴,۱۶۶,۱۶۷	۴۲۰,۰۹۲,۸۵۲,۰۸۴	۴.۷۹٪	۴۱۶,۲۴۹,۲۴۰,۹۲۳	۱۵.۰۴٪		

۷-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۱۸.۵٪	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۲,۸۲۰	-	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	۱۷.۰۴٪	-	۰٪		
۱۳۹۸/۱۲/۱۱	-	-	-	-	۰٪	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶	۰.۴۴٪		
جمع		۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۲,۸۲۰	-	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	۱۷.۰۴٪	۱۱,۱۴۹,۰۴۸,۲۱۶	۰.۴۴٪		

۷-۵- سرمایه‌گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۸.۵٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۰,۲۳۸,۲۹۴,۳۴۳	۱۲.۹۹٪	-	۰٪		
۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۸.۵٪	۲۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۲۵,۴۶۴,۴۸۵	۰.۲۳٪	-	۰٪		
۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۱۸٪	-	-	-	۰٪	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۶	۱۲.۶۷٪		
جمع		۱,۲۷۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۶۰,۷۶۳,۷۵۸,۸۲۸	۱۳.۲۳٪	۳۵۰,۵۴۵,۸۱۴,۰۰۰	۱۲.۶۷٪		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	
تجزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده بانکی	متفاوت	۲۶,۲۹۴,۴۶۳,۵۱۴	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸
سود سهام دریافتنی	۲۵%	۱,۳۰۲,۸۱۴,۲۹۸	-
پیش پرداخت	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع		۲۷,۶۵۷,۲۷۷,۸۱۲	۱۰,۹۵۲,۶۳۳,۲۹۸

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 سالیهای 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.

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۰۱,۱۶۹,۱۴۰	۹۱۰,۴۴۸,۳۹۰	۱۹۱,۲۹۷,۵۲۸
مخارج آبونمان نرم افزار صندوق	۹۳,۰۲۳,۴۲۰	۵۸۹,۵۸۲,۲۰۸	۹۱,۹۷۸,۲۱۵
مخارج تاسیس	۸۴,۴۲۶,۹۳۶	۷۱,۷۱۹,۹۸۷	۶۴,۷۷۴,۲۴۰
مخارج عضویت در کانون ها	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۹,۰۵۸
مخارج خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۹,۸۷۳,۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۴۷	-
جمع	۳۰۸,۴۹۲,۸۹۶	۱,۶۸۱,۷۵۰,۶۳۲	۳۶۴,۱۷۹,۰۴۱

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹		دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک توسعه تعاون	۴۲۴,۳۷۹,۸۴۷	-	-
بانک خاورمیانه	۶۱,۴۶۳,۲۸۸	۴,۸۸۱,۶۱۶,۸۴۹	-
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک سامان	۲۵,۲۴۱,۵۸۷	۶۴۸,۳۹۹	-
بانک رفاه	۲۲,۴۸۸,۷۸۹	-	-
بانک سامان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک اقتصاد نوین	۹,۶۳۸,۷۱۷	۱۰,۱۱۰,۱۱۲	-
بانک ملی	۹,۵۵۵,۰۰۰	۹,۶۱۵,۰۰۰	-
بانک آینده	۹,۱۹۷,۴۱۴	۲۵۷,۳۹۵,۳۸۰	-
بانک ایران زمین	۸,۷۳۳,۳۷۷	-	-
بانک آینده	۸,۲۷۹,۵۴۱	۸,۱۲۰,۷۳۹	-
بانک شهر	۳,۱۱۲,۳۴۰	۳۸۴,۲۷۰,۷۹۹	-
بانک ملی	۸۰۶,۶۶۹	۱,۹۳۶,۷۳۴,۰۲۰	-
بانک پاسارگاد	۴۸۰,۰۰۰	-	-
بانک آینده	۳۸۹,۷۲۵	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	۱۵,۳۹۱,۳۵۹	-
جمع	۶۷۳,۷۶۶,۲۹۴	۷,۵۹۳,۹۰۲,۶۵۷	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به شرح ذیل است:

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب‌های فی مابین با کارگزاری حافظ	(۲,۶۵۵,۴۶۳,۵۶۷)	۶,۳۵۰,۷۸۶,۷۹۵,۹۵۶	(۶,۳۳۶,۴۹۷,۷۱۹,۹۲۲)	۱۱,۶۳۳,۶۱۲,۴۶۷
حساب‌های فی مابین با کارگزاری خیرگان سهام	-	۲,۵۹۱,۵۹۳,۹۱۸,۴۱۸	(۲,۵۹۱,۵۹۳,۹۱۸,۴۱۸)	-
حساب‌های فی مابین با کارگزاری کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۶۹۰,۱۶۰,۱۲۵,۸۱۳	(۶۹۰,۱۶۰,۱۲۵,۸۱۳)	-
تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ	۱۰,۶۳۶,۷۳۴	۷۱۴,۳۱۰,۷۳۳	(۷۱۴,۴۹۱,۵۰۳)	۴۵۵,۹۶۴
تعدیل کارمزد کارگزاری خیرگان سهام	-	۵۰,۲۵۸,۰۶۳	(۵۰,۲۵۸,۰۶۳)	-
تعدیل کارمزد کارگزاری گنجینه سپهر پارت	-	۴,۶۸۴,۴۳۰	(۴,۶۸۴,۴۳۰)	-
جمع	(۲,۶۴۴,۸۲۶,۸۳۳)	۹,۶۳۳,۴۱۰,۰۹۳,۴۱۳	(۹,۶۱۹,۱۳۱,۱۹۸,۱۴۹)	۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
مدیرصندوق	۸,۵۵۳,۰۴۴,۶۱۱	۲,۵۱۸,۰۱۴,۵۸۷
بازارگردان	۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶	۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲
متولی	۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷	۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۷۱,۹۲۷,۱۴۰	۸۶,۳۳۴,۹۹۰
حسابرس	۵۴,۸۱۶,۵۳۸	۶۶,۶۶۶,۶۶۶
جمع	۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲	۴,۹۷۷,۸۶۰,۶۳۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

حساب پرداختنی بابت سود صندوق
جمع

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
-	-	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶
-	-	۴۴,۵۹۵,۳۴۳,۲۳۶

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
حساب‌های پیش دریافتی	۲۲,۱۴۴,۷۴۸,۱۴۹	۲۷,۵۲۰,۲۲۵,۷۳۴
ذخیره تصفیه	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲
ذخیره آتومنان نرم افزار	۵۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره تاسیس	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره اشتراک خدمات سپرده گذاری	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲	۲۸,۳۸۸,۷۹۱,۵۵۶

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۶۰۵,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۷۴,۵۱۸,۲۲۶,۷۴۵	۲۶۷,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۷۶,۴۲۹,۳۵۹,۳۳۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۸,۳۱۲,۳۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۸۶۱,۳۸۲
جمع	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۲۶۸,۶۴۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۷۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰
۱۶-۱	۳۵۴,۳۹۱,۰۰۳,۴۹۹	۱۵,۲۵۱,۱۶۵,۹۲۰
۱۶-۲	۱۶,۵۵۴,۹۷۳,۰۰۱,۰۰۰	-
۱۶-۳	۵۷,۹۱۴,۳۵۶,۲۸۰	۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵
جمع	۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰	۱۷,۶۰۴,۷۲۹,۰۹۵

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	۲,۲۲۶,۳۰۰	۲۶۷,۴۳۰,۴۵۲,۱۶۲	(۱۳۳,۶۱۸,۶۰۶,۰۴۸)	-	-	۱۳۳,۸۱۱,۸۴۶,۱۱۴	-
صندوق سبز امید آفرین-سهام	۴,۶۱۱,۶۳۱	۵۳۸,۲۷۲,۰۲۰,۲۹۰	(۴۲۲,۱۶۰,۳۰۳,۵۳۲)	(۷۵۰,۷۰۶,۹۵۷)	-	۶۵,۳۶۱,۱۵۳,۸۰۱	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۳۸۳,۶۵۰	۵۶,۱۹۵,۲۶۳,۶۳۹	(۲۷,۰۱۵,۷۳۷,۴۳۳)	(۹۳,۳۷۰,۱۵۱)	(۲۸۰,۹۷۶,۲۳۱)	۲۸,۸۰۵,۱۸۹,۷۴۴	۵۷,۱۸۸,۶۷۱
ملی صنایع مس ایران	۱,۷۵۵,۰۰۰	۳۰,۲۰۵,۳۱۴,۴۶۸	(۷,۰۵۰,۸۴۱,۰۸۱)	(۳۷,۳۴۲,۱۲۸)	(۱۵۱,۰۲۶,۵۷۱)	۲۲,۶۶۶,۱۰۳,۶۸۸	-
سرمایه گذاری شادارو	۵۰۴,۶۷۳	۴۰,۳۳۵,۷۰۶,۷۷۰	(۲۷,۱۲۴,۷۷۷,۱۳۸)	(۵۶,۹۵۹,۹۵۳)	(۲۰,۱۶۲,۵۳۴)	۱۲,۹۴۴,۳۷۰,۳۴۵	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۱۴۹,۰۸۸	۱۹,۸۰۸,۲۸۱,۲۸۰	(۸,۳۳۲,۵۸۲,۰۸۷)	(۷۲,۲۴۸,۴۸۲)	(۹۹,۰۵۳,۳۸۸)	۱۱,۳۰۴,۳۹۷,۳۲۳	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۳۲,۷۴۴	۱۲,۴۸۵,۰۵۵,۳۶۰	(۲,۸۷۴,۸۷۶,۲۳۲)	(۱۵,۱۵۴,۰۷۱)	(۲۲,۴۲۵,۲۷۷)	۹,۵۳۲,۵۹۹,۷۹۹	-
داروخانه (هلدینگ)	۱۰۹,۰۰۰	۱۱,۹۱۱,۵۲۰,۰۰۰	(۴,۳۰۰,۰۰۰,۸۷۷)	(۶,۸۲۴,۹۷۷)	(۵۹,۵۵۷,۶۰۰)	۷,۶۰۵,۰۷۶,۵۹۰	-
گروه مینا (سهامی عام)	۳۳۷,۴۷۵	۹۲۰,۵۹۸,۰۵۲,۵	(۳,۳۳۳,۳۶۶,۳۳۸)	(۱۳,۰۰۰,۳۴۴)	(۴۶,۰۰۹,۹۰۳)	۶,۱۱۲,۵۵۰,۸۷۰	-
مخابرات ایران	۲,۲۶۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۰,۲۲۰,۰۰۰	(۸,۵۶۳,۷۸۵,۵۶۸)	(۶۹,۳۰۸,۳۹۳)	(۷۲,۸۵۱,۱۰۲)	۵,۸۳۴,۳۷۴,۹۳۷	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۷۶,۹۵۲,۶۹۵)	(۳۴,۹۴۵,۲۰۰)	(۱۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	۵,۸۰۴,۴۰۲,۱۰۵	-
کشت و دامداری فکا	۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۴۸۵,۳۷۳,۶۹۸)	(۹۶,۶۰۶,۰۳۷)	(۲۴۶,۳۹۶,۹۹۹)	۵,۴۷۷,۶۲۵,۰۹۶	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۲۳,۴۶۲	۷,۰۵۳,۰۲۱,۱۹۰	(۱,۹۲۲,۴۷۷,۴۵۰)	(۹,۹۲۲,۳۵۶)	(۳۵,۲۶۵,۱۰۶)	۵,۰۴۵,۳۱۶,۳۷۸	۲۰۸,۳۳۲,۳۱۶
فولاد خوزستان	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۸,۵۶۵,۲۳۰	(۱۶,۰۵۰,۹۰۳,۴۶۶)	(۳۹,۶۱۲,۹۰۴)	(۱۰۳,۶۱۲,۸۲۵)	۴,۵۵۴,۶۷۵,۶۵۵	-
توسعه معدنی و صنعتی صاباور	۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۷۸,۰۹۸,۱۲۰	(۲,۱۲۵,۴۷۲,۰۳۰)	(۱۳,۹۵۲,۷۱۸)	(۴۹,۳۹۰,۴۹۲)	۳,۶۸۹,۲۲۰,۸۸۰	-
بانک پاسارگاد	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۱۱,۸۵۲,۹۲۵	(۲۰,۷۶۹,۸۸۲,۴۰۴)	(۷۴,۶۰۶,۱۶۵)	(۱۲۳,۰۵۹,۲۶۴)	۳,۶۴۴,۳۰۵,۰۹۲	-
نوسازی وساخت‌مان تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۶,۶۱۶,۸۹۰	(۱۱,۵۴۶,۴۹۳,۶۱۹)	(۱۶,۴۷۷,۳۶۶)	(۷۰,۳۸۳,۰۸۱)	۲,۵۳۵,۱۶۲,۵۴۴	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۹۶,۶۱۳)	(۱۷,۹۳۳,۸۶۴)	(۶۳,۴۷۹,۹۹۹)	۲,۲۲۰,۶۱۰,۹۲۷	-
سیمان هگمتان	۳۵۰,۰۰۱	۱۴,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۱	(۱۲,۳۷۹,۴۹۶,۹۸۸)	(۱۹,۸۶۱,۷۰۱)	(۷۰,۳۰۷,۵۰۲)	۱,۵۹۲,۱۸۱,۱۰۰	-
پتروشیمی شیراز	۲۰۱,۴۳۱	۷,۷۹۸,۴۷۸,۴۴۰	(۶,۱۶۲,۳۰۴,۶۳۲)	(۱۲,۲۸۰,۴۱۵)	(۳۸,۹۹۳,۳۸۹)	۱,۵۸۴,۹۰۰,۷۷۳	۲۸۹,۶۵۶,۳۰۹
صندوق سروسودمدن مدیران-سهام	۳۸۶,۶۴۹	۷,۸۸۷,۶۶۹,۳۳۰	(۶,۳۰۰,۸۱۹,۰۸۶)	(۲۹,۹۸۱,۱۴۹)	(۶۹,۳۰۰,۸۱۹)	۱,۵۱۷,۱۳۲,۰۹۵	۴۰,۰۴۵,۱۰۳,۹۰۴
تاییدات‌خاورمیانه	۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۹۹,۳۹۵,۱۸۰	(۱۶,۹۵۳,۴۴۷,۹۸۳)	(۲۰,۶۰۰,۰۶۷)	(۹۲,۴۶۶,۹۷۲)	۱,۴۳۳,۲۵۰,۱۵۳	-
بانک تجارت	۱۶,۷۳۹,۵۱۱	۸,۵۷۵,۹۳۰,۱۶۱	(۷,۴۵۹,۳۳۵,۱۳۳)	(۴۰,۷۳۴,۸۲۸)	(۴۲,۸۷۶,۵۷۲)	۱,۰۳۲,۹۸۰,۵۵۷	۲۱,۸۶۸
قندهکمتان	۲۹۳,۰۴۸	۱۵,۰۶۵,۷۷۰,۷۵۴	(۱۳,۹۲۲,۴۰۴,۳۸۵)	(۲۰,۶۶۱,۵۸۵)	(۷۵,۳۲۸,۸۵۵)	۹۷۷,۳۷۵,۹۶۹	-
بانک پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۵,۵۲۰,۲۰۰	(۲,۳۲۶,۶۹۷,۵۰۷)	(۱۵,۶۵۳,۶۵۷)	(۱۶,۴۷۷,۶۰۱)	۸۹۶,۶۹۱,۴۳۵	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۱,۸۶۵,۰۴۷	(۱۵,۲۱۶,۱۵۳,۰۰۴)	(۲۱,۸۵۹,۹۶۷)	(۸۰,۹۵۹,۳۳۵)	۸۷۲,۸۹۲,۷۵۱	-
بیمه پارسیان	۸۴۵,۱۹۵	۱۳,۷۱۲,۴۳۶,۸۵۰	(۱۳,۷۹۳,۱۵۳,۳۹۱)	(۱۹,۳۶۸,۷۶۴)	(۶۸,۵۶۲,۱۸۳)	۸۳۱,۳۱۰,۵۱۲	-
پتروشیمی خراسان	۲۳۰,۳۴۹	۵,۰۶۷,۶۷۸,۰۰۰	(۴,۲۳۱,۳۱۲,۴۴۶)	(۲۴,۰۷۱,۴۶۳)	(۲۵,۳۳۸,۳۹۰)	۷۸۶,۹۵۵,۷۰۱	۲۵۵,۹۱۵,۹۵۹
تأمین سرمایه دماوند-فرابورس	۷۳,۹۱۸	۶۰۷,۷۵۵,۵۵۰	(۷۳,۹۱۸,۰۰۰)	(۵۴۲,۴۶۲)	(۲,۸۵۵,۰۸۳)	۵۳۰,۶۶۰,۰۰۵	-
فرآورده‌های نسوزآذر	۲۰۰,۰۰۱	۸,۹۱۶,۳۴۲,۵۷۱	(۸,۳۷۸,۲۲۰,۶۳۰)	(۱۰,۰۷۵,۲۸۱)	(۴۴,۵۸۱,۷۱۴)	۴۸۳,۴۶۴,۹۴۶	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر	۴۹۱,۵۳۸	۶,۲۱۰,۷۴۰,۴۸۰	(۵,۶۴۶,۹۷۲,۳۶۶)	(۲۰,۷۹۹,۶۵۵)	(۳۱,۰۵۳,۷۰۳)	۴۵۵,۲۲۳,۴۸۱	۱۵۲,۷۴۶,۸۵۴
تأمین سرمایه بانک ملت	۱,۰۰۸,۹۵۹	۱۸,۳۸۱,۹۵۳,۴۲۰	(۱۷,۸۳۸,۷۴۶,۵۵۱)	(۲۰,۷۹۹,۶۵۵)	(۹۱,۹۰۹,۶۲۸)	۴۳۰,۵۰۱,۴۴۶	-
قنداصفهان	۵۰,۰۰۰	۸,۹۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۳۸,۱۷۰,۶۹۷)	(۱۲,۵۸۷,۴۶۶)	(۴۴,۵۵۷,۴۹۹)	۴۱۶,۱۸۴,۳۲۸	-
بانک صادرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۳,۶۰۷,۷۲۰)	(۱,۷۷۹,۷۳۴)	(۶,۳۰۰,۰۰۰)	۳۷۸,۷۱۲,۵۴۶	-
مونوژن	۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۹,۹۴۶,۹۹۶)	(۱۰,۴۶۰,۹۷۰)	(۳۷,۰۳۰,۰۰۰)	۳۴۸,۸۱۴,۰۳۴	-
بانک ملت	۲۵۶,۳۴۳	۳,۷۱۵,۳۹۱,۱۸۱	(۳,۳۷۸,۳۳۱,۵۶۴)	(۴,۷۹۳,۰۴۴)	(۱۸,۵۷۶,۹۵۸)	۳۱۳,۶۹۹,۶۱۵	-
سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۵,۳۰۰	۴۷۲,۱۱۲,۱۰۰	(۱۸۴,۴۳۳,۵۴۴)	(۶۶۲,۸۵۱)	(۲,۳۶۰,۵۶۱)	۲۸۴,۶۵۱,۱۴۴	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۵۰,۰۰۰	۳,۴۹۹,۹۰۵,۰۰۰	(۳,۱۹۵,۹۰۵,۰۰۰)	(۴,۴۹۳,۵۰۰)	(۱۷,۴۹۹,۴۹۹)	۲۸۲,۶۱۶,۶۰۷	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۰,۹۸۵,۲۶۶	۱,۳۳۳,۰۲۱,۲۱۸,۲۱۴	(۹۲۰,۰۱۵,۵۷۱,۴۴۰)	(۱۷۱۲,۳۱۸,۷۵۵)	(۲,۵۹۶,۹۸۱,۸۶۷)	۳۵۲,۶۶۶,۵۳۳,۰۵۲	۵۰,۰۰۵,۸۶۵,۸۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مغایبات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	نام سهم
۵۰,۹۸۵,۲۶۶	۱,۳۳۳,۰۲۱,۲۱۸,۲۱۴	۹۷۶,۰۱۵,۵۷۱,۴۲۰	۱,۷۱۲,۱۳۱,۸۷۵	۲,۵۹۶,۹۸۱,۸۷۰	۳,۵۲,۶۹۶,۵۳۳,۰۵۲	۵,۰۰۵,۸۶۵,۸۸۱	جمع منقول از صفحه قبل
۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۱,۸۷۶,۴۴۵)	(۷,۴۴۴,۴۴۸)	(۲۶,۳۶۹,۹۹۸)	۲۶۸,۳۰۴,۱۰۹	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۰,۶۸۴,۳۵۵)	(۳,۰۲۴,۵۵۸)	(۱۰,۷۰۵,۰۰۰)	۱۸۶,۵۸۶,۷۱۷	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۳۷۴	۲۶۷,۹۳۰,۰۰۰	(۸۹,۵۸۸,۴۶۶)	(۲۵۴,۵۴۹)	(۱۳۳,۶۵۵)	۱۷۶,۷۴۷,۳۴۵	-	پلیمر آریا ساسول
۱۳,۰۵۴	۳۶۱,۴۶۵,۲۶۰	(۲۰۵,۸۸۵,۶۵۶)	(۳۴۳,۳۶۷)	(۱۸۰,۷۳۲۵)	۱۵۳,۴۴۹,۳۱۷	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۳۷,۰۰۰	۲۹۶,۱۴۸,۰۰۰	(۱۶۲,۷۹۵,۷۵۲)	(۱۴۰,۶۷۰)	(۱۶۸۰,۷۴۰)	۱۳۰,۴۶۴,۸۰۷	-	پتروشیمی تندگوین
۱,۸۳۹,۱۳۰	۷,۱۹۴,۷۸۳,۲۵۴	(۷,۰۰۹,۷۹۳,۰۰۵)	(۳۴,۱۷۶,۹۸۲)	(۳۵,۹۷۳,۹۱۶)	۱۱۴,۸۴۱,۳۵۱	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵۰۱,۷۹۶	۲,۷۳۵,۴۳۱,۲۰۰	(۲,۶۰۸,۰۸۱,۹۶۶)	(۱۲,۹۹۳,۶۶۳)	(۱۳,۶۷۷,۵۲۲)	۱۰۰,۶۷۸,۸۵۵	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۲,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۹,۴۰۶,۶۰۱)	(۵,۷۸۷,۹۴۴)	(۳۰,۴۶۶,۹۹۹)	۹۶,۹۴۲,۸۷۶	-	نفت ایرانول
۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۱۲,۸۳۳,۰۰۰)	(۵,۰۷۲,۹۵۵)	(۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	۹۵,۳۴۶,۰۰۵	-	بانک اقتصاد نوین
۴,۶۹۳	۱۱۶,۳۶۲,۹۳۵	(۶۱,۸۵۷,۸۵۳)	(۵۵۲,۷۱۵)	(۵۸۱,۸۱۵)	۵۳,۳۷۰,۵۵۲	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۷۰۰	۷۸,۶۷۷,۲۰۰	(۲۸,۲۸۳,۳۵۵)	(۷۴,۷۴۱)	(۳۳,۳۸۲)	۴۹,۹۲۵,۶۷۸	-	لاستیک بزد
۴۲,۵۶۳	۱۱۷,۴۷۳,۸۸۰	(۷۴,۵۵۴,۶۶۸)	(۱۱,۵۹۷)	(۵۸,۷۳۶)	۴۲,۲۲۰,۵۴۶	-	توسعه و عمران امید
۱۲,۸۰۰	۲,۰۱۱,۵۹۷,۰۰۰	(۱,۹۶۷,۶۵۰,۳۷۲)	(۲,۳۸۸,۷۴۷)	-	۴۱,۵۵۸,۱۲۶	-	صندوق س. آسمان آرمانی سهام س
۱,۹۷۷	۶۲,۶۱۱,۵۹۰	(۳۰,۶۷۹,۸۸۸)	(۵۹۴۶۶)	(۳۱۳,۰۵۸)	۳۱,۵۵۹,۷۶۸	-	تولید نیروی برق آبادان
۱۹,۹۱۸	۲۳۱,۹۸۴,۹۴۶	(۲۰۰,۵۹۶,۸۹۰)	(۲۰۰,۳۸۲)	(۱۱۵,۹۷۵)	۳۰,۰۰۷,۷۴۹	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۳۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۸۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۶۷۸,۳۳۶)	(۳,۳۷۱,۵۲۳)	(۳,۵۴۹,۰۰۰)	۲۰,۲۰۱,۱۴۱	۱۰,۳۵۸,۵۳۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۵۸۰	۴۳,۴۳۰,۴۰۰	(۲۳,۰۸۰,۵۴۰)	(۴۱,۲۵۵)	(۲۱۷,۵۲۲)	۲۰,۰۹۱,۴۵۳	-	صنعتی زر ماکرون
۱۰,۹۵۴	۴۳,۸۱۶,۰۰۰	(۴۲,۱۳۱,۵۵۸)	(۴,۱۶۲)	(۲۱۹,۰۸۰)	۱۹,۴۳۴,۱۴۰	-	پهناژ کاشانه تهران
۳,۸۰۹	۵۵,۸۷۸,۰۳۰	(۳۶,۶۵۰,۳۵۳)	(۵۳,۰۸۲)	(۲۷۹,۳۹۰)	۱۵,۸۹۵,۲۰۵	-	تامین سرمایه امین
۱,۳۴۸	۲۱,۰۰۶,۳۰۴	(۵,۴۵۱,۷۴۴)	(۱۹,۹۸۸)	(۱۰۵,۰۳۲)	۱۵,۴۴۹,۴۸۰	-	سرمایه گذاری پویا
۹۸۴	۲۹,۴۷۰,۸۰۰	(۱۸,۲۳۲,۲۳۳)	(۲۷,۹۴۳)	(۱۴۷,۳۵۴)	۱۱,۰۷۲,۷۱۹	-	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۴۸۵	۱۱,۱۰۶,۵۰۰	(۳,۰۷۵,۳۶۷)	(۲۲,۰۸۰)	(۵۵,۵۳۲)	۷,۹۵۳,۴۹۳	-	پتروشیمی ارومیه
۲۴۳	۹,۳۹۴,۳۸۰	(۵,۴۹۷,۷۱۷)	(۱۹,۹۶۶)	(۴۶,۹۷۲)	۳,۴۷۷,۶۹۵	-	توسعه مسیر برق گیلان
۲۴۸	۸,۳۱۶,۱۸۴	(۵,۳۲۷,۷۲۸)	(۱۷,۵۸۲)	(۴۱,۵۸۱)	۳,۰۹۱,۴۴۳	-	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
۶۷	۳,۵۸۵,۱۷۰	(۱,۵۹۹,۵۴۴)	(۲۳,۴۰۴)	(۱۷,۹۶۶)	۲,۳۸۳,۸۸۶	-	پدیده شیمی قرن
۳۸	۲,۸۱۹,۶۳۸	(۱,۴۸۸,۸۸۸)	(۲۲,۶۶۶)	(۱۴,۰۸۱)	۱,۶۴۱,۰۳۶	-	کلر پارس
۵۰	۲,۳۹۵,۰۰۰	(۷۲,۵۸۸)	(۲۲,۲۷۴)	(۱۱,۹۷۵)	۱,۶۴۰,۲۳۳	-	ذوب روی اصفهان
۶۵	۲,۰۲۲,۱۵۰	(۱,۸۶۷,۶۶۳)	(۲۱,۹۵۵)	(۱۰,۱۱۱)	۱۲۲,۸۶۱	-	توزیع دارو پخش
۱۴	۱۷۳,۴۰۴	(۸۵,۸۷۵)	(۱۹,۹۶۶)	(۸۶۷)	۶۶,۶۶۶	-	تهیه نوزید غذایی دنا آفرین فذک
-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۶,۳۲۷,۴۰۶	تامین سرمایه نوین
-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۱,۶۷۴,۷۱۶	خدمات انفورماتیک
-	-	-	-	-	-	۱,۵۷۲,۲۰۱,۴۷۲	س. صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۷,۲۱۱,۶۹۵	تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۹,۶۱۱,۱۶۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۰۲۸,۳۸۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	-	-	-	-	-	۸۶۹,۹۳۹,۸۸۰	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	-	-	-	۵۱۲,۴۱۴,۵۰۱	به پرداخت ملت
-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۲۷۶,۰۹۲	سرمایه‌گذاری صنعت نفت
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۳۸,۸۷۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴,۹۴۵	پتروشیمی نوری
-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۸,۲۸۲	پخش هجرت
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۶۵۹	سیمرغ
-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۲,۳۳۲	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۰۱۶	جنرال مکانیک
-	-	-	-	-	-	۷۷۵,۲۰۰	غلنک سازان سپاهان
-	-	-	-	-	-	۷۵۱,۸۶۶	تولیدی فولاد سپید قراب کویر
۵۵,۳۷۹,۱۳۶	۱,۳۶۶,۲۸۶,۴۹۷,۴۳۹	(۱,۰۰۷,۳۵۲,۴۷۱,۴۴۱)	(۱,۷۸۹,۷۷۲,۴۶۵)	(۲,۷۵۳,۲۵۰,۲۷۴)	۳,۵۴,۳۹۱,۰۰۳,۴۹۹	۱۵,۳۵۱,۱۶۵,۹۲۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰					نام حق تقدم
سود و زیان فروش حق تقدم سهام	سود و زیان فروش حق تقدم سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۹,۷۱۵,۳۹۲,۳۱۴	(۱۳۷,۶۳۵,۹۱۲)	(۲۷,۴۹۸,۵۵۱)	(۱۷,۶۴۶,۶۵۵,۸۳۷)	۲۷,۵۲۷,۱۸۲,۶۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم اعتباری ملل
-	۶,۷۹۷,۳۰۲,۷۹۹	(۵۵,۵۳۵,۰۹۲)	(۱۵,۶۸۸,۶۶۳)	(۴,۲۳۸,۹۴۵,۶۰۲)	۱۱,۱۰۷,۴۷۲,۱۵۶	۱,۲۲۰,۹۵۹	حق تقدم سیمان خوزستان
-	۴۲,۲۷۷,۸۸۸	(۲۷۲,۱۲۵)	(۵۱,۷۰۰)	(۱۱,۸۲۳,۲۸۷)	۵۴,۴۲۵,۰۰۰	۲,۱۷۷	ح تقدم صنعتی دوده فام
-	۱۶,۵۵۴,۹۷۳,۰۰۱	(۱۹۳,۴۴۳,۱۲۹)	(۴۳,۲۳۸,۹۱۴)	(۲۱,۸۹۷,۴۲۴,۷۲۶)	۳۸,۶۸۹,۰۷۹,۷۷۰	۳,۲۲۳,۱۳۶	جمع

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰					نام اوراق
سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۱,۶۱۱,۷۳۶,۳۳۰	-	-	(۳۵۰,۵۴۵,۸۰۱,۳۰۰)	۳۷۲,۱۵۷,۵۳۷,۶۳۰	۶۲,۵۷۰	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸۲
-	۱۸,۶۰۰,۰۶۶,۰۷۷	-	(۲۹,۷۷۰,۵۶۳)	(۵۱۱,۵۵۴,۵۷۳,۳۶۰)	۵۳۰,۵۸۴,۴۱۰,۰۰۰	۵۳۶,۲۳۳	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-۹۹
-	۵,۹۵۲,۰۳۶,۶۰۱	-	-	(۲۳۰,۸۴۷,۹۶۳,۳۹۹)	۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۰۰	مربحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱
۷۶۲,۱۳۳,۶۸۷	۳,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	(۴۵۱,۵۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰	صکوک مربحه سایپا ۹۸-۳ ماهه ۱۸%
۵۰۲,۹۲۸,۲۱۶	۲,۰۵۰,۴۰۰,۸۵۲	-	(۱,۸۱۰,۷۹۶)	(۸۰,۹۴۵,۴۴۱,۳۵۲)	۸۲,۹۹۷,۶۵۳,۰۰۰	۸۳,۳۶۱	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۶-۹۸۰۶۲۶-۹۹
-	۲,۰۴۰,۲۱۷,۲۴۰	-	-	(۲۲۹,۷۷۲,۷۸۲,۷۸۰)	۲۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۷۹۳	مشارکت لیزینگ امید ۷۹۹۰
-	۱,۴۷۹,۵۲۸,۵۶۱	-	(۱,۴۵۷,۹۷۲)	(۷۸,۴۳۹,۴۷۱,۴۳۹)	۷۹,۹۲۰,۴۵۷,۹۷۲	۷۹,۹۱۹	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۸-۹۸۰۴۳۰
-	۹۸۵,۸۸۴,۴۶۵	-	-	(۹۹,۴۱۴,۱۱۵,۵۳۵)	۱۰۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۰	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۸-۹۸۰۵۲۱
-	۸۶۰,۹۹۹,۸۶۵	(۶۰,۳۸۲,۳۴۳)	(۶,۰۳۸,۲۳۳)	(۱۱,۱۵۵,۰۸۶,۴۴۸)	۱۲,۰۸۲,۵۰۶,۸۸۸	۹۸۰,۳۹۲	اختیار خ ت کاما ۱۲-۲۵-۱۳۸۱۸-۹۸
۶۹۳,۳۷۱,۴۳۶	۷۰۴,۱۰۷,۰۲۹	-	(۳۶,۷۸۰,۷۸۶)	(۵۱,۹۶۵,۱۴۲,۱۸۵)	۵۲,۷۰۶,۰۳۰,۰۰۰	۵۸,۷۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۷-۹۸۰۵۱۳
-	۲۳۵,۸۷۹,۲۸۰	-	(۸,۸۶۶,۷۴۴)	(۳۰,۴۹۶,۲۴۹,۹۷۶)	۳۰,۷۴۰,۹۹۶,۰۰۰	۳۲,۱۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۷-۹۸۰۴۲۳
۴۶۱,۳۶۷,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۷۹۹۰
۹,۰۸۰,۴۷۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳ یودجه ۹۶-۹۸۰۱۶۰
۲۷۹,۷۷۵,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - م ۲۳ یودجه ۹۶-۹۸۰۵۲۸
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ص رهنی خودرو ۳-۰۰۰۴-۳ ماهه ۱۶%
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک مربحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶%
(۱۲۵,۰۹۳,۹۰۰)	-	-	-	-	-	-	ص اجاره گل گهر ۱۴۱-۳ ماهه ۱۷%
۲,۳۵۳,۵۶۳,۱۷۵	۵۷,۹۲۴,۳۵۶,۲۸۰	(۶۰,۳۸۲,۳۴۳)	(۸۴,۷۲۵,۰۹۳)	(۲,۱۲۷,۱۱۳,۱۲۷,۷۷۴)	۲,۱۸۵,۱۸۲,۵۹۱,۴۹۰	۲,۸۵۷,۳۰۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸
۱۷-۱	(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)	۱۳,۶۱۱,۷۶۶,۳۹۸
۱۷-۲	۴۵,۶۶۶,۸۰۸,۴۷۶	۲۰,۸۶۷,۱۰۹,۵۰۷
جمع	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱	۳۳,۴۷۸,۹۰۵,۹۰۵

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام شرکت بورسی و فرابورسی
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نام سهم	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۸۸,۰۳۲	۲۰,۸۳۴,۷۹۹,۸۴۰	(۱۹,۷۹۳,۲۳۱)	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی آسمان آرمانی سهام‌س	۲۱,۲۰۰	۳,۴۵۴,۶۶۰,۰۰۰	(۳,۷۵۵,۹۰۹,۹۰۰)	(۴,۱۰۴,۷۸۴)	-	۱۷,۳۱۵,۵۲۳,۲۰۶	(۲۴,۴۲۳,۰۶۲)
سهمان ساوه	۸۷۴	۴۲,۰۰۲,۴۶۶	(۲۰,۵۸۵,۰۳۳)	(۳۹,۹۰۴)	(۲۱۰,۰۱۲)	۲۱,۱۷,۵۴۹	-
صنعت دوده فام	۸۷۱	۲۱,۳۹۸,۵۲۳	(۵,۶۰۶,۷۱۲)	(۲۰,۳۳۴)	(۱۰۶,۳۹۳)	۱۵,۵۲۵,۱۲۴	-
رایان هم افزا	۶۶۴	۳۳,۶۶۶,۹۵۲	(۱۶,۶۲۵,۵۹۱)	(۲۲,۴۸۴)	(۱۱۸,۳۳۵)	۶,۹۰۰,۵۷۲	-
لینتک پارسین	۲,۵۷۱	۱۳,۵۷۴,۸۸۰	(۸,۲۳۸,۵۹۳)	(۱۲,۸۹۶)	(۶۷,۸۷۴)	۵,۲۵۵,۵۱۷	-
تیمه توزیع غذای دنیا آفرین فذک	۱۳۵	۲,۳۳۸,۴۱۰	(۸۲۸,۰۸۴)	(۲,۷۹۱)	(۴,۶۹۲)	۲,۰۹۲,۸۴۳	-
بیمه پارسین	۵۰,۰۵۲	۵,۷۷۲,۵۳۹,۸۴۰	(۲,۰۷۷,۷۴۱,۹۰۶)	(۵,۶۷۳,۹۱۳)	(۳۸,۶۲۲,۶۹۱)	(۱۳۰,۷۳۸,۳۷۸)	-
ح بیمه پارسین	۱۲۵,۲۶۳	۱,۴۷۴,۴۰۹,۰۸۰	(۱,۳۴۰,۰۳۹)	(۱,۰۴۰,۰۳۹)	(۵,۷۳۷,۰۴۵)	(۲۵۳,۴۰۹,۹۳۳)	-
سهمان‌هگمتان	۷۲,۴۵۸	۱,۶۱۹,۴۳۶,۳۰۰	(۲,۰۶۰,۳۷۵,۲۲۵)	(۱,۵۳۸,۴۶۴)	(۸۰,۹۷۱,۱۸۲)	(۴۵۰,۵۷۳,۵۷۱)	-
پتروشیمی‌شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۸,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۳۸,۹۱۹,۹۱۷)	(۷,۶۸۲,۴۵۰)	(۴۰,۴۵۵,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۷۱,۳۶۷)	۱۵,۶۳۶,۳۹۰
بانک ملت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۸۳,۳۲۷,۶۹۵)	(۷,۵۳۸,۲۵۰)	(۳۹,۶۷۵,۰۰۰)	(۹۹۵,۸۵۰,۹۴۵)	-
صنایع لاستیکی هسند	۱۰۲,۳۵۸	۴,۶۰۶,۱۵۰,۰۰۰	(۲,۲۸۹,۶۷۷,۹۹۹)	(۴,۳۳۸,۸۰۵)	(۲۳,۰۳۰,۵۵۰)	(۱,۷۱۰,۷۴۳,۴۵۴)	-
ح فراورده‌های نسوزآذر	۲۱۱,۱۴۰	۳,۰۶۱,۵۳۰,۰۰۰	(۴,۷۷۰,۷۴۸,۸۰۰)	(۲,۹۰۸,۴۵۴)	(۱۵,۳۰۷,۶۵۰)	(۱,۷۶۶,۷۲۰,۹۸۴)	-
داروپخش (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۱۰,۳۰۰,۸۰۷)	(۵,۲۰۵,۹۵۰)	(۲۹,۵۰۵,۰۰۰)	(۲,۱۴۵,۰۴۱,۷۵۷)	۲۴۵,۹۵۴,۶۶۲
پاکدیس	۶۲۶,۵۳۸	۵,۷۵۳,۴۹۸,۴۵۴	(۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹)	(۵,۴۶۵,۸۲۴)	(۲۸,۷۷۷,۴۹۳)	(۲,۹۳۵,۷۸۶,۳۸۱)	-
فراورده‌های نسوزآذر	۱,۰۴۶,۳۱۵	۵,۷۵۳,۴۹۸,۴۵۴	(۱۱,۰۷۱,۳۲۶,۹۵۴)	(۱۸,۳۹۸,۹۶۲)	(۹۰,۸۳۶,۴۵۳)	(۵,۴۳۳,۰۹۸,۸۷۱)	-
داوسازی فارابی	۵۰۵,۰۰۰	۲۸,۴۴۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۹۸,۸۸۷,۱۲۴)	(۲۷,۰۱۹,۵۲۰)	(۱۴۲,۲۰۸,۰۰۰)	(۷۷,۰۱۹,۵۲۰,۶۶۴)	-
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	-	۱۲,۶۲۶,۲۴۰,۸۸۷
مدیریت صنعت شویده ت.ص بهشهر	-	-	-	-	-	-	۸۷۹,۲۴۴,۰۵۱
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۸۱۰,۴۴۴,۸۹۳
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷۹۱,۱۶۲,۲۵۲
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۴۳۲,۴۸۳,۲۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۲۹۰,۸۸۱
گروه پتروشیمی سی ابرانتان	-	-	-	-	-	-	۷,۷۲۸,۹۰۰
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۳۵۱,۱۶۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۹۸۹,۹۷۰)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۱,۰۲۰,۹۷۹)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۹۲,۶۶۸)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۴۴,۷۵۰,۵۲۰)
ح سهمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۹۵,۸۸۷,۵۲۸)
پانک‌پارسین	-	-	-	-	-	-	(۹۳۲,۵۴۰,۱۶۷)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۱۱۱,۲۸۰,۹۶۲)
جمع	۶,۵۰۴,۴۶۹	۱۰۲,۶۷۷,۷۳۳,۲۶۹	(۱۲۷,۹۴۷,۰۰۴,۱۰۱)	(۱۱۱,۹۹۷,۹۱۷)	(۵۶۴,۱۷۴,۳۷۶)	(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)	۱۳,۶۱۱,۷۶۶,۳۹۸

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۴,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۲,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال	ریال
اجاره دولتی آپروزش-ملت۹۱۱۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۸۷۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۴۳۲,۰۲۵,۶۸۰)	(۲۰۶,۷۰۵,۶۵۲)	۶۷,۷۷۵,۷۹۴,۳۴۳	۳۵۷,۷۷۵,۶۸۰
اوراق سلف، موزی ورق گرم فولاد	۲۵,۹۷۵	۲۰,۵۱۳,۱۸۵,۴۰۰	(۱۹,۶۵۱,۳۸۶,۲۵۰)	(۳,۷۳۰,۹۱۵)	۸۷۴,۰۷۸,۳۳۵	-
پتروشیمی پارس	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۴۵۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۱۵۳,۵۲۴,۸۲۰)	(۸,۹۵۲,۰۲۸,۴۷۰)	(۳,۵۶۳,۳۸۱,۱۹۰)	-
صنعت دولت-ش.خاص کارزان۸۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۶۵۱,۳۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۷۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۱۴۳,۰۴۸)	(۲۳,۱۸۱,۳۳۳,۰۴۹)	-
سلف موزی استاندارد-نفت کوره۹۸	-	-	-	-	-	-
استادخرانه-پودجه۹۷-۱۳۰۵۱۳۰۹۷	-	-	-	-	-	-
استادخرانه-پودجه۹۷-۹۰۴۲۳۰۹۷	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-
مراجه صنعت غذایی گوش۹۴۱۱	-	-	-	-	-	-
استادخرانه-پودجه۹۴-۹۹۰۶۲۵۰۹۷	-	-	-	-	-	-
منفعت دولت-ش.خاص کارزان۸۰۸	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۰,۰۷۵,۹۷۵	۳,۳۴۰,۰۴۸,۸۸۵,۴۰۰	(۳,۲۸۵,۴۸۷,۳۴۴,۷۵۰)	(۹,۲۸۴,۷۱۲,۱۷۲)	۴۵,۲۶۶,۸۰۸,۴۷۶	۲۰,۸۶۷,۱۰۹,۵۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۰	۳۸۱,۴۵۰,۰۳۳	(۱۸,۵۴۹,۹۶۷)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	تایدواتر خاورمیانه
۰	۳۴۵,۹۱۷,۵۶۸	-	۳۴۵,۹۱۷,۵۶۸	۳۴۸	۹۹۴,۰۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۹۷,۱۸۹,۳۴۹	(۴,۰۶۰,۶۵۱)	۱۰۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۰۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۰	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	-	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	۸,۷۴۰	۱,۳۷۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
۰	۱۰,۴۰۵,۱۵۳	-	۱۰,۴۰۵,۱۵۳	۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک ملت
۰	۱۰,۰۴۴,۷۰۰	(۶,۸۸۰)	۱۰,۰۵۱,۵۸۰	۷۷۰	۱۳,۰۵۴	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۰	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	-	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	۲۰۰	۵۰,۱۵۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	پتروشیمی شیراز
۰	۲,۳۹۶,۲۵۷	(۱۶,۴۱۳)	۲,۴۱۲,۶۷۰	۲,۷۷۰	۸۷۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	صنعتی دوده فام
۰	۲,۰۰۵,۶۰۰	-	۲,۰۰۵,۶۰۰	۲,۳۰۰	۸۷۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	سیمان ساوه
۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
۰	۱۲۴,۵۶۰	(۸۵)	۱۲۴,۶۴۵	۲۵۷	۴۸۵	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
۰	۲,۱۰۴	(۱۳۱)	۲,۲۳۵	۱۵	۱۴۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۴۷۳,۴۴۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۱,۴۴۶,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۵۴۹,۸۸۸,۵۵۰	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴	(۲۲,۶۳۴,۱۲۷)	۱,۳۳۵,۲۵۹,۶۱۱				جمع

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 می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹	دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۸
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶۰۸,۳۲۹,۲۷۴,۳۲۸	۱۰۳,۵۲۱,۶۱۲,۲۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴	۱۰۲,۳۶۳,۰۶۳,۱۸۴
جمع	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲	۲۰۵,۸۸۴,۶۷۵,۴۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۱۹-۱- سودسپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آبان/۱۳۹۸	
تاریخ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل
سرمایه‌گذاری	درصد	ریال	ریال
سود بانک تعاون	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۸۷,۹۱,۴۴۴,۷۸۶	-
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۶۱,۸۱۶,۸۲۷,۶۰۸	(۵,۷۶۴,۶۶۹)
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۵۵,۹۷۶,۹۱۴,۷۷۱	-
سود بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۵۰,۰۹۸,۷۸۵,۱۴۳	-
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۳۶,۴۴۲,۶۲۲,۹۴۰	-
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۳۶,۳۳۲,۶۳۴,۱۹۱	(۴۷,۴۷۸,۷۶۰)
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۳۴,۳۸۵,۲۴۵,۸۹۶	(۹,۶۵۳,۷۱۸)
سود بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	۲۷,۵۴۲,۵۸۷,۷۲۳	-
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۲۵,۱۸۶,۴۶۰,۹۹۹	-
سود بانک آینده	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۵۵	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	۱۷,۶۲۵,۲۷۱,۲۱۳	-
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۱۵,۸۵۳,۳۳۱,۵۶۵	(۱,۶۴۶,۹۹۱)
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	۱۵,۱۳۵,۲۴۵,۹۰۵	-
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۲/۱۲	۱۴,۳۷۴,۲۷۹,۵۱۰	(۱,۶۴۶,۹۹۱)
سود بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۲۲۸	-
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۱۳,۸۴۴,۹۷۳,۴۴۸	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۱۳,۰۳۳,۱۵۰,۶۸۴	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۱۲,۴۳۸,۳۵۶,۱۸۰	-
سود بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۱۲,۱۸۵,۷۹۳,۳۲۷	(۸۹۵,۳۲۷)
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۹,۲۴۵,۹۰۱,۶۳۸	-
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۶,۸۳۰,۶۰۱,۰۷۵	(۱,۸۱۱,۹۹۱)
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۹/۰۷/۲۸	۵,۹۸۰,۳۲۷,۸۴۰	(۵,۸۳۳,۳۲۴)
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۴,۵۷۲,۴۹۳,۱۵۱	-
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۴,۱۸۸,۵۴۴,۲۶۱	(۲,۶۴۲,۸۵۰)
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۳,۴۱۵,۴۳۳,۴۵۵	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۲,۷۰۴,۹۱۸,۰۲۵	(۲۲,۴۲۷,۲۸۱)
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۰۸	۲,۴۴۶,۰۵۰,۷۲۸	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۸	۱,۳۱۱,۴۷۷,۵۴۰	(۴,۴۳۲,۹۷۵)
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۳۲۷,۸۰۸,۸۵۲	(۳,۰۱۷,۷۴۳)
سود بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۷۳,۷۷۰,۴۹۱	(۱,۰۳۷,۲۴۴)
سود بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۲۴,۵۹۰,۱۲۳	(۳۴۵,۷۸۱)
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۴,۳۳۳,۴۰۳	-
سود بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۷,۳۲۸,۶۶۳	-
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۸۱۱,۱۹۰	-
سود بانک سامان	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۷۵۷,۵۶۹	-
سود سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	۱۳۱,۷۵۷	-
سود سپرده بانک ملی	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۷۲,۶۴۹	-
سود بانک آینده	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	-	-
سود سپرده بانک شهر	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	-	-
سود سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	-	-
سود سپرده بانک ملی	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	-	-
سود بانک سامان	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	-	-
جمع		۶۰۸,۵۰۷,۲۰۰,۵۸۲	(۱۷۷,۹۲۶,۲۵۴)

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آبان/۱۳۹۸	
تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%
۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	-	۱۶%
۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	-	۱۶%
جمع		۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۲۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	-	۱۶%
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%
جمع		۵۳۱,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	-	۱۷%
جمع		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۲,۸۲۰	۱۸.۵%
جمع		۲,۸۸۵,۹۴۶,۹۵۲,۸۲۰	

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ و 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 نیز می باشد.

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	۷۵۹,۳۰۵,۴۴۷	تعدیل کارمزد کارگزار
-	۴۵,۳۴۷,۱۲۸	تنزیل سود بانک
-	۳۴,۸۵۴,۴۷۷	سایر درآمدها
۲۷۸,۸۲۶,۰۰۹	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۵۵۵,۷۴۸,۷۸۴	۲۳,۷۲۶,۱۷۵,۵۱۴	مدیر صندوق
۲,۱۷۲,۸۷۷,۸۵۱	۱۵,۷۱۱,۰۰۶,۹۲۷	بازارگردان صندوق
۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱	متولی صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۴۴	۱۳۰,۷۹۹,۸۴۲	حسابرس صندوق
۶,۹۶۵,۶۰۵,۶۱۰	۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۷,۰۶۵,۸۲۲	۱,۷۰۱,۲۴۹,۸۰۱	هزینه تصفیه
۱۷۱,۳۳۰,۸۶۰	۴۵۴,۸۷۱,۶۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۸۸,۴۷۶,۵۸۰	۳۸۲,۵۴۵,۲۰۵	هزینه آبونمان
۱۰,۱۲۶,۶۰۰	۸۹,۸۷۳,۴۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۳۳,۸۷۰,۹۴۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۵,۵۷۳,۰۶۴	۱۹,۶۵۲,۶۹۶	هزینه تاسیس
۱۸,۸۸۰,۴۸۴	۹,۶۷۸,۲۳۰	سایر هزینه ها
۸۵۱,۴۵۳,۴۱۰	۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶	جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است.

دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۱۸,۸۵۴,۴۹۷,۶۳۰)	تعدیلات
۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۱۸,۸۵۴,۴۹۷,۶۳۰)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۹

۲۴- بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای:

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰			۱۳۹۹/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۹%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۴%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۰۶%	۱۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۵۹%	۳,۵۵۰,۴۳۴	عادی			
۰.۲۸%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۲%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۱۶.۴۲%	۴۴,۱۲۰,۴۱۵	عادی	۱۱.۵۳%	۶۹,۹۰۰,۴۹۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محسن مطمئن	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۱۵%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰%	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
-	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰%	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
-	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	عضو هیئت مدیره	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره
-	۴۰۳,۲۵۰	عادی	۱۰.۶۳%	۲۴,۴۶۷,۴۲۴	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
-	-	-	۰.۰۰%	۲۰,۸۱۵	عادی	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		
۱۷%	۴۵,۷۰۳,۶۶۵	-	۲۲.۹۲%	۱۳۸,۹۴۹,۱۷۱	-			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۸/۳۰				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
	ریال	ریال	تاریخ معامله	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان
(۲,۶۰۴,۳۴۹,۵۷۷)		۸,۶۲۴,۹۷۱,۷۵۱	طی دوره	۲۳,۷۲۶,۱۷۵,۵۱۴	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(۱۳۶,۹۷۸,۹۳۱)		۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷	طی دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۲,۱۶۹,۸۶۵,۴۳۲)		۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶	طی دوره	۱۵,۷۱۰,۰۰۶,۹۲۷	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هشیار همیز
(۶۶,۶۶۶,۶۹۶)		۵۴,۸۱۶,۵۳۸	طی دوره	۱۳۰,۷۹۹,۸۴۲	جمع		
(۴,۸۹۱,۵۲۵,۶۴۶)		۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲		۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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