



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه 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

الف - اطلاعات کلی صندوق

۵

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۱۹

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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مسعود سلطان‌زالی

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت رهبین

متولی صندوق





آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۱۱۵,۶۱۶,۰۶۳,۱۶۵	۱۵۹,۴۰۵,۶۰۰,۳۹۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۳۵۴,۸۲۱,۳۳۷,۰۷۲	۵,۱۲۱,۹۰۸,۳۱۲,۲۰۶	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۴۵۶,۷۱۷,۴۳۱	۳۲,۸۲۱,۸۷۳,۲۵۴	۸	حسابهای دریافتنی
۳۶۴,۱۷۹,۰۴۱	۶۲۴,۵۱۵,۲۲۰	۹	سایر دارایی‌ها
۶۷۳,۷۶۶,۲۹۴	۴,۳۳۲,۲۹۶,۴۱۹	۱۰	موجودی نقد
۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	-	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۷۲۵,۵۶۶,۱۳۱,۴۳۴	۷,۹۴۵,۰۹۲,۵۹۷,۴۹۴		جمع دارایی‌ها
-	-	۱۱	بدهی‌ها :
			جاری کارگزاران
۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲	۱۱,۲۹۱,۹۲۴,۶۱۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲	۱۷۶,۸۰۳,۴۶۷,۶۰۶	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۴۰,۰۱۹,۵۹۲,۳۱۴	۱۸۸,۰۹۵,۳۹۲,۲۱۶		جمع بدهی‌ها
۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۷,۷۵۶,۹۹۷,۲۰۵,۲۷۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۱,۰۲۸	۱۱,۵۷۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

آسمان
شرکت مدیریت





آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹
	ریال		ریال
۱۵	۲۵,۴۸۶,۱۰۷,۴۴۶	۸,۷۰۹,۰۰۹,۶۷۷	۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰
۱۶	۱۱۵,۰۷۸,۸۵۶,۹۶۰	۷۴,۶۰۵,۲۴۵,۷۲۳	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱
۱۷	-	-	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴
۱۸	۲۱۵,۹۵۸,۷۸۹,۷۳۳	۹۹,۷۹۸,۱۱۰,۷۸۶	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲
۱۹	۲۱۶,۵۹۵,۶۳۹	۸۶,۷۸۱,۶۲۸	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲
	۳۵۶,۷۴۰,۳۴۹,۷۷۸	۱۸۳,۱۹۹,۱۴۷,۸۱۴	۱,۳۸۴,۹۳۱,۵۴۰,۱۹۹
۲۰	(۱۱,۲۵۷,۵۸۰,۹۳۲)	(۴,۵۳۳,۶۰۴,۵۸۳)	(۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴)
۲۱	(۲۹۸,۳۰۲,۶۸۸)	(۴۷۰,۸۶۹,۴۰۳)	(۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶)
	(۱۱,۵۵۵,۸۸۳,۶۲۰)	(۵,۰۰۴,۴۷۳,۹۸۶)	(۴۲,۶۵۹,۷۲۴,۱۷۰)
	۳۴۵,۱۸۴,۴۶۶,۱۵۸	۱۷۸,۱۹۴,۶۷۳,۸۲۸	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹
(۱)	۲۰,۶۲%	۲۵,۲۷%	۲۸,۴۶%
(۲)	۱۹,۴۰%	۲۴,۱۵%	۲۰,۰۸%

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۹	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال
۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱
۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۳۴۵,۱۸۴,۴۶۶,۱۵۸	۱۷۸,۱۹۴,۶۷۳,۸۲۸	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹
-	(۱۸۰,۶۸۲,۶۸۷,۶۰۰)	(۷۰۲,۲۶۶,۷۱۷,۶۳۰)
-	۲,۶۷۹,۴۳۰,۰۰۰	(۱۶,۵۸۷,۷۸۰,۰۰۰)
۷,۷۵۶,۹۹۷,۲۰۵,۲۷۸	۳,۲۶۳,۷۲۰,۶۳۶,۹۴۹	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰
۶۷۰,۱۱۶,۶۴۶	۵۷۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص دوره

سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 به‌منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به‌منظور 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.

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.asamidfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۳۹۹

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 سبذگردان آسمان	۲۵۰/۰۰۰	۲۵%
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰/۰۰۰	۷۵%
	جمع	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان 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 بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت 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 خ سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵، واحد ۱۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۳۹۹ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۳۹۹

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 باتوجه 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.

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 به‌علاوه 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 *

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۳۹۹

کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال است.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳۰۰ 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 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.

۴-۴-۴-۴ 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.

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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶-۴ 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 می‌باشد:

صنعت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت از کل دارایی
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۵۰,۸۸۴,۳۰۴,۲۳۰	۴۶,۶۴۱,۵۲۵,۸۵۸	۰.۵۹%	۳,۲۵۵,۹۰۹,۹۶۰	۳,۴۵۲,۵۵۵,۲۱۶	۰.۰۵%
استخراج کانه های فلزی	۳۴,۹۴۶,۰۲۴,۴۳۵	۳۳,۶۴۸,۵۹۲,۵۰۰	۰.۴۲%	-	-	۰%
محصولات شیمیایی	۱۴,۳۳۹,۱۸۶,۹۰۰	۱۸,۹۲۰,۵۷۵,۱۰۸	۰.۲۴%	۱۲,۲۰۹,۹۰۷,۱۹۹	۲۸,۷۷۵,۰۴۲,۰۹۷	۰.۴۳%
بانک ها و موسسات اعتباری	۲۱,۱۶۴,۰۲۳,۲۶۲	۱۵,۸۶۵,۰۳۸,۰۰۰	۰.۲۰%	۸,۸۸۳,۶۳۷,۶۹۵	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۰.۱۲%
فلزات اساسی	۱۴,۵۷۳,۶۱۳,۰۹۱	۱۳,۳۴۰,۱۵۱,۰۰۰	۰.۱۷%	-	-	۰%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۸,۰۸۰,۷۷۴,۸۲۰	۱۱,۳۳۷,۸۸۵,۲۹۰	۰.۱۴%	۲۹,۴۵۵,۲۳۰,۰۲۹	۲۲,۲۹۵,۳۶۹,۱۶۸	۰.۳۳%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۶۶۳,۲۵۵,۷۰۰	۵,۷۸۹,۳۴۷,۲۰۰	۰.۰۷%	-	-	۰%
مواد و محصولات دارویی	۸,۰۱۰,۹۳۰,۸۰۷	۵,۲۸۲,۸۷۸,۷۲۰	۰.۰۷%	۶۳,۳۰۲,۸۱۷,۹۳۱	۳۴,۱۳۸,۲۶۱,۵۳۰	۰.۵۱%
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۵,۱۶۴,۴۴۱,۳۳۸	۴,۷۶۲,۱۲۷,۴۸۱	۰.۰۶%	۷,۴۷۱,۷۹۳,۵۳۲	۷,۰۷۷,۵۸۵,۲۲۴	۰.۱۱%
مخابرات	۳,۸۳۳,۵۵۴,۲۱۰	۳,۱۵۸,۰۹۶,۸۵۰	۰.۰۴%	-	-	۰%
سیمان، آهک و گچ	۶۳۸,۶۰۳,۱۴۷	۵۹۸,۰۷۰,۰۰۴	۰.۰۱%	۲,۰۸۰,۹۶۰,۲۵۷	۱,۶۵۱,۵۵۳,۲۳۵	۰.۰۲%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۵,۱۱۵,۴۹۲	۶۱,۳۱۲,۳۸۴	۰%	۱۶,۶۲۵,۵۶۱	۲۳,۵۲۶,۱۳۴	۰.۰۵%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰%	۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹	۵,۷۱۹,۲۶۵,۱۳۸	۰.۰۹%
لاستیک و پلاستیک	-	-	۰%	۶,۲۸۹,۶۷۷,۹۹۹	۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۶	۰.۰۷%
سایر واسطه‌گری های مالی و پولی	-	-	۰%	۸,۲۳۸,۵۹۲	۱۳,۴۹۴,۱۰۹	۰%
هتل و رستوران	-	-	۰%	۸۲۸,۰۰۸۳	۲,۹۲۰,۹۱۸	۰%
سرمایه گذاری ها	-	-	۰%	-	-	۰%
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۰%	-	-	۰%
جمع	۱۶۷,۳۳۳,۸۲۷,۴۲۲	۱۵۹,۴۰۵,۶۰۰,۳۹۵	۲.۰۱%	۱۴۱,۶۳۰,۶۷۸,۳۵۷	۱۱۵,۶۱۶,۰۶۳,۱۶۵	۱.۷۲%

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	دریافت سود	نرخ سود	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده‌های بانکی:							
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	ماهانه	۲۰%	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۳.۸۵%	-	۰%
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	ماهانه	۲۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۶.۲۹%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۷.۴۳%
بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	ماهانه	۲۰%	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲.۵۲%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۷.۴۳%
بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۲۰	ماهانه	۱۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲.۳۹%	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵.۶۵%
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	ماهانه	۲۰%	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۹۹%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵.۲۰%
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	ماهانه	۱۸%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۸۹%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۴.۴۶%
بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	ماهانه	۲۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۲۶%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۴.۴۶%
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	ماهانه	۲۰%	۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۱۱%	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳.۲۷%
بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	ماهانه	۱۸%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۰.۶۳%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲.۲۳%
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	ماهانه	۱۸%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۰.۶۳%	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۷۱%
بانک شهر	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	ماهانه	۱۸%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۰.۵%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۴۹%
بانک رفاه	-	-	-	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۴۹%
بانک رفاه	-	-	-	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱.۴۹%
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۰.۷۴%
بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۰.۷۴%
جمع				۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۰۵%	۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷.۸%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت طرح‌های دولتی	۲,۳۴۱,۶۲۷,۰۲۲,۶۴۹	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰
۷-۲ اوراق اجاره ای	-	۴۲۰,۰۹۲,۸۵۲,۰۸۴
۷-۳ اوراق تبعی	۱,۵۷۱,۴۴۶,۶۲۶,۴۳۵	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰
۷-۴ اوراق سلف	۱,۲۰۸,۸۳۴,۶۶۳,۱۲۲	۱,۱۶۰,۷۶۳,۷۵۸,۸۲۸
جمع	۵,۱۲۱,۹۰۸,۳۱۲,۲۰۶	۳,۳۵۴,۸۲۱,۳۳۷,۰۷۲

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۹,۱۱۳,۱۴۲	۲,۰۰۹,۵۳۶,۶۱۳,۱۴۲	۲۵,۲۹٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۰٪
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۳۸,۰۰۸,۵۴۰	۲۹۴,۰۶۹,۳۳۴,۳۰۲	۳,۷۰٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۴,۱۴٪
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵٪	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۸۹۳,۶۸۰	۲۱,۷۸۸,۷۶۳,۲۸۵	۰,۲۷٪	۰	۰٪
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۱۸۲,۹۸۲	۱۱,۲۲۹,۹۹۱,۷۴۶	۰,۱۴٪	۰	۰٪
۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۳۸,۴۹۴	۴,۹۰۹,۸۶۸,۴۹۴	۰,۰۶٪	۰	۰٪
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۲۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۲,۵۷۲	۹۲,۴۵۱,۶۸۰	۰,۰۰٪	۰	۰٪
جمع		۲,۳۳۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۳,۷۲۹,۴۱۰	۲,۳۴۱,۶۲۷,۰۲۲,۶۴۹	۲۹,۴۷٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۴,۱۴٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	-	-	-	۰٪	۴۲۰,۰۹۲,۸۵۲,۰۸۴	۶,۲۵٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۸,۵٪	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۲,۸۲۰	-	۱,۵۷۱,۴۴۶,۶۲۶,۴۳۵	۱۹,۷۸٪	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	۲۲٪

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۸,۵٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۸۷,۴۸۰,۹۸۰,۰۵۴	۱۴,۹۵٪	۱,۱۴۰,۲۳۸,۲۹۴,۳۴۳	۰,۱۷٪
۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۱۸,۵٪	۲۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۵۳,۶۸۳,۰۶۸	۰,۲۷٪	۲۰,۵۲۵,۴۶۴,۴۸۵	۰,۰۰٪
جمع		۱,۲۷۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۸,۸۳۴,۶۶۳,۱۲۲	۱۵,۲۱٪	۱,۱۶۰,۷۶۳,۷۵۸,۸۲۸	۱۷,۲۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۱۱۶,۵۳۷,۲۶۰	۳۲,۲۲۱,۲۲۶,۵۲۴	(۱۲۱,۷۰۱,۷۱۳)	متفاوت	۳۲,۳۴۲,۹۲۸,۲۳۷	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۲۸۰,۱۸۰,۱۷۱	۴۱۵,۶۴۶,۷۳۰	-	۲۵%	۴۱۵,۶۴۶,۷۳۰	سود سهام دریافتنی
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت
-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتنی
۲۷,۴۵۶,۷۱۷,۴۳۱	۳۲,۸۲۱,۸۷۳,۲۵۴	(۱۲۱,۷۰۱,۷۱۳)		۳۲,۹۴۳,۵۷۴,۹۶۷	جمع

۹- سایر دارایی ها

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

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۹۶۶,۳۲۸	(۱۱۴,۳۳۱,۲۰۰)	-	۱۹۱,۲۹۷,۵۲۸	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۱۷,۶۲۰,۵۲۲	(۱۱۹,۳۵۷,۶۹۳)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۹۷۸,۲۱۵	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
۵۹,۹۲۸,۳۷۰	(۴,۸۴۵,۸۷۰)	-	۶۴,۷۷۴,۲۴۰	مخارج تاسیس
-	(۱۶,۱۲۹,۰۵۸)	-	۱۶,۱۲۹,۰۵۸	مخارج عضویت در کانون ها
۶۲۴,۵۱۵,۲۲۰	(۲۸۴,۶۶۳,۸۲۱)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۱۷۹,۰۴۱	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		
ریال	ریال	ریال	
۳,۱۱۲,۳۴۰	۳,۵۸۰,۶۳۹,۵۰۳		بانک شهر
۶۱,۴۶۳,۲۸۸	۵۹۵,۷۴۰,۹۵۰		بانک خاورمیانه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک شهر
۲۵,۲۴۱,۵۸۷	۲۵,۳۷۳,۷۸۱		بانک سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک سامان
۹,۱۹۷,۴۱۴	۹,۶۲۵,۱۵۷		بانک آینده
۸۰۶,۶۶۹	۹,۱۳۵,۰۰۰		بانک ملی
۹,۶۳۸,۷۱۷	۹,۰۹۸,۷۱۷		بانک اقتصاد نوین
۸,۲۷۹,۵۴۱	۶,۳۷۸,۳۱۶		بانک آینده
۸,۷۳۳,۳۷۷	۳,۳۸۱,۲۱۳		بانک ایران زمین
۴۲۴,۳۷۹,۸۴۷	۱,۳۰۷,۹۳۶		بانک توسعه تعاون
۹,۵۵۵,۰۰۰	۸۱۳,۲۸۱		بانک ملی
۳۸۹,۷۲۵	۳۸۹,۷۲۵		بانک آینده
۴۸۰,۰۰۰	۳۷۲,۱۴۱		بانک پاسارگاد
۲۲,۴۸۸,۷۸۹	۴۰,۶۹۹		بانک رفاه
۶۷۳,۷۶۶,۲۹۴	۴,۳۳۲,۲۹۶,۴۱۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۶۳۳,۶۱۲,۴۶۷	۲,۲۲۰,۳۰۱,۲۹۹,۴۹۵	(۲,۲۳۱,۹۳۴,۹۱۱,۹۶۲)	-	حساب‌های فی مابین با کارگزاری حافظ
۴۵۵,۹۶۴	۲۰,۵۸۶,۲۸۲	(۲۱,۰۴۲,۲۴۶)	-	تعدیل کارمزد کارگزاری حافظ
۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	۲,۲۲۰,۳۲۱,۸۸۵,۷۷۷	(۲,۲۳۱,۹۵۵,۹۵۴,۲۰۸)	-	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق:

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

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۵,۷۲۵,۳۷۸,۱۱۹	۸,۵۵۳,۰۴۴,۶۱۱	
بازارگردان	۵,۳۲۲,۳۶۸,۴۰۱	۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶	
متولی	۱۷۷,۴۲۰,۵۷۲	۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷	
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۴,۵۹۳,۶۷۸	۷۱,۹۲۷,۱۴۰	
حسابرس	۳۲,۱۶۳,۸۴۰	۵۴,۸۱۶,۵۳۸	
جمع	۱۱,۲۹۱,۹۲۴,۶۱۰	۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

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

	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	
سایر حساب‌های پرداختنی	۱۷۴,۰۵۰,۱۵۱,۹۸۳	۲۲,۱۴۴,۷۴۸,۱۴۹	
ذخیره تصفیه	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	
ذخیره آبونمان نرم افزار	۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۵۰۰,۰۰۰	
جمع	۱۷۶,۸۰۳,۴۶۷,۶۰۶	۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۶۹,۱۱۶,۶۴۶	۷,۷۴۵,۴۳۱,۶۱۲,۸۰۲	۶۰۵,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۷۴,۵۱۸,۲۲۶,۷۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۵,۵۹۲,۴۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۸,۳۱۲,۳۷۵
۶۷۰,۱۱۶,۶۴۶	۷,۷۵۶,۹۹۷,۲۰۵,۲۷۸	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۹,۷۱۳,۷۶۸,۷۹۰	۷,۹۰۸,۸۵۶,۳۰۳	۳,۵۴,۳۹۱,۰۰۳,۴۹۹
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۳,۵۷۱,۰۲۴,۵۷۳	-	۱۶,۵۵۴,۹۷۳,۰۰۱
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	۸۰۰,۱۵۳,۳۷۴	۵۷,۹۲۴,۳۵۶,۲۸۰
جمع	۲۵,۴۸۶,۱۰۷,۴۴۶	۸,۷۰۹,۰۰۹,۶۷۷	۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰

۱۵-۱- 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	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
فراورده‌های نسوز آذر	۷۰۳,۸۰۰	۲۲,۲۳۳,۰۴۲,۰۰۰	(۱۲,۹۴۹,۸۲۵,۳۲۹)	(۲۱,۱۲۰,۸۶۳)	(۱۱۱,۱۶۵,۲۰۶)	۹,۱۵۰,۹۳۰,۶۰۲	-	۴۸۳,۴۶۴,۹۴۶
داروسازی فارابی	۵۰۵,۰۰۰	۳۴,۰۴۶,۹۴۶,۵۵۰	(۲۸,۲۷۲,۳۷۲,۴۸۰)	(۳۲,۳۴۴,۳۸۳)	(۱۷۰,۲۳۴,۷۳۴)	۵,۵۷۱,۹۹۴,۹۵۳	-	-
پاکدیس	۶۲۶,۵۳۸	۷,۸۳۶,۷۰۳,۰۵۲	(۵,۷۱۹,۲۶۵,۱۳۸)	(۷,۴۴۴,۷۳۹)	(۳۹,۱۸۳,۵۱۵)	۲,۰۷۰,۸۰۹,۶۶۰	-	-
بیمه پارسیان	۲۸۰,۰۰۰	۴,۸۱۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۷,۷۴۱,۲۷۸)	(۴,۵۷۱,۹۲۲)	(۲۴,۰۶۳,۰۰۰)	۱,۴۶۶,۲۲۳,۸۰۰	-	۸۳۱,۳۱۰,۵۱۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۹۴,۰۱۶	۱۰,۸۷۶,۳۳۳,۶۷۰	(۱۰,۲۳۲,۳۹۷,۴۱۶)	(۱۰,۳۳۲,۳۶۲)	(۵۴,۳۸۱,۶۶۶)	۵۷۹,۲۲۲,۲۶۶	-	۱۱,۳۰۴,۳۹۷,۳۲۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲,۶۴۶	۸۵۳,۲۲۵,۶۲۰	(۵۲۴,۴۰۹,۹۸۰)	(۸۱۰,۵۵۶)	(۴,۲۶۶,۱۲۸)	۳۲۳,۷۳۸,۹۵۶	-	-
صنایع لاستیکی سهند	۱۰۲,۳۵۸	۴,۸۱۴,۹۱۰,۳۲۰	(۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۵)	(۴,۵۷۴,۰۹۳)	(۲۴,۰۷۴,۶۰۶)	۲۰۷,۵۶۷,۹۷۶	-	-
صندوق س.آسمان آرمانی سهام‌س	۲۷,۱۲۲	۴,۵۵۳,۷۹۶,۸۷۴	(۴,۴۱۵,۵۹۳,۴۸۸)	(۵,۴۰۷,۶۰۰)	-	۱۳۶,۷۹۵,۷۸۶	-	۴۱,۵۵۸,۱۲۶
سیمان هگمتان	۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۱۱۰,۸۵۰,۸۷۹)	(۱,۱۸۷,۲۵۷)	(۶,۲۴۸,۷۵۰)	۱۳۱,۴۶۳,۱۱۴	-	۱,۵۹۲,۱۸۱,۰۰۰
سرمایه‌گذاری کوثر بهمن	۶,۷۹۸	۱۵۲,۹۵۵,۰۰۰	(۹۸,۵۵۱,۶۳۴)	(۱۴۵,۳۰۵)	(۷۶۴,۷۷۵)	۵۳,۴۹۳,۲۸۶	-	۵۳,۳۷۰,۵۵۲
سیمان ساوه	۸۷۲	۴۹,۲۷۶,۷۲۰	(۴۱,۷۵۲,۵۸۱)	(۴۶,۸۱۰)	(۲۴۶,۳۸۴)	۷,۲۳۰,۹۴۵	-	-
لیزینگ پارسیان	۲,۵۷۱	۱۹,۷۷۰,۹۹۰	(۱۳,۴۹۴,۱۰۹)	(۲۳,۷۵۵)	(۹۸,۸۵۵)	۶,۱۵۴,۲۷۱	-	-
صنایع چوب خزر کاسپین	۱۶۱	۸,۴۷۴,۰۷۴	(۴,۰۴۵,۵۹۴)	(۲۱,۶۰۹)	(۴۲,۳۷۰)	۴,۳۶۴,۵۰۱	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فکد	۱۳۵	۶,۷۳۹,۷۴۰	(۲,۹۲۰,۹۲۶)	(۶,۴۰۱)	(۳۳,۶۹۹)	۳,۷۷۸,۷۱۴	-	۶۶,۶۶۶
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۸۱۱,۸۴۶,۱۱۴
صندوق س بذر امید آفرین-سهام	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۳۶۱,۱۵۳,۸۰۱
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۳۰,۲۲۳	۲۸,۸۰۵,۱۸۹,۷۴۴
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۶۶,۱۰۳,۶۸۸
سرمایه‌گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۲,۳۲۰,۳۴۵
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۳۲,۵۹۹,۷۹۹
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۰۵,۰۷۶,۵۹۶
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۲,۵۵۰,۸۷۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۳۴,۳۷۴,۹۳۷
سرمایه‌گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۰۴,۴۰۲,۱۰۵
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۷,۶۲۵,۰۹۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۱۱)	۵,۰۴۵,۳۱۶,۳۷۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۴,۶۷۵,۶۵۵
توسعه معدنی و صنعتی صابون	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۸۹,۲۸۲,۸۸۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۳,۴۱۰,۰۶۵	۳,۶۴۴,۳۰۵,۰۹۲
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۵,۲۶۲,۵۴۴
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۰,۲۱۰,۹۲۷
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۱۱۲,۰۱۷	۹۱,۵۱۴,۵۳۴,۶۱۰	(۷۱,۲۷۷,۹۲۴,۴۷۷)	(۸۸,۰۳۷,۶۵۵)	(۴۳۴,۸۰۳,۶۸۸)	۱۹,۷۱۳,۷۶۸,۷۹۰	۳,۰۲۰,۳۳۷,۵۷۷	۳۴۰,۲۴۸,۶۴۵,۷۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

نام سهم	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
جمع منقول از صفحه قبل	۳,۱۱۲,۰۱۷	۹۱,۵۱۴,۵۳۴,۶۱۰	(۷۱,۲۷۷,۹۲۴,۴۷۷)	(۸۸,۰۳۷,۶۵۵)	(۴۳۴,۸۰۳,۶۸۸)	۱۹,۷۱۳,۷۶۸,۷۹۰	۳,۰۲۰,۳۳۷,۵۷۷	۳۴۰,۲۴۸,۶۴۵,۷۹۶	
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۴۴۱,۳۱۴	۱,۵۸۴,۹۰۰,۷۷۳	
صندوق س سروسودمند مدیران سهام	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۳,۳۴۲,۰۳۰	۱,۵۱۷,۱۳۲,۰۹۵	
تاپدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۳,۲۵۰,۱۵۳	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۹۸۰,۵۵۷	۱,۰۳۲,۹۸۰,۵۵۷	
قندهکمتان	-	-	-	-	-	-	-	۹۷۷,۳۷۵,۹۲۹	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۸۹۶,۶۹۱,۴۳۵	۸۹۶,۶۹۱,۴۳۵	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	۸۷۲,۸۹۲,۷۵۱	
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۷۸۶,۹۵۵,۷۰۱	۷۸۶,۹۵۵,۷۰۱	
تامین سرمایه دماوند فراپورس	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۰,۶۶۰,۰۰۵	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۴۵۵,۲۶۳,۴۸۱	۴۵۵,۲۶۳,۴۸۱	
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۰,۵۰۱,۴۴۶	
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۶,۱۸۴,۳۲۸	
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۷۱۲,۵۴۶	
موتورن	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۸,۸۱۴,۰۳۴	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۳,۶۹۹,۶۱۵	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۶۵۱,۱۴۴	
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۲۱۶,۶۰۷	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۳۰۴,۱۰۹	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۵۸۶,۷۱۷	
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۷۴۷,۳۴۵	
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۴۱۹,۳۱۲	
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۴۶۴,۸۰۷	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۸۴۱,۳۵۱	۱۱۴,۸۴۱,۳۵۱	
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۶۷۸,۸۵۵	۱۰۰,۶۷۸,۸۵۵	
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۹۴۲,۸۷۶	
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۳۹۴,۰۰۵	
لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۹۷۵,۶۷۸	
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۲۲۰,۵۴۶	
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۵۹,۷۶۸	
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۷,۷۴۹	
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۰۱,۱۴۱	۲۰,۲۰۱,۱۴۱	
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۹۱,۴۵۳	
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۳۴,۱۱۴	
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۹۵,۲۰۵	
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۶۹,۴۸۰	
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۷۲,۲۱۹	
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۵۳,۴۹۳	
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۶۹۵	
کشاوری و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۲۹,۱۴۳	
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۸۶	
کتر پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۱,۰۳۶	
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۲۳۳	
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۸۶۱	۱۲۲,۸۶۱	
جمع	۳,۱۱۲,۰۱۷	۹۱,۵۱۴,۵۳۴,۶۱۰	(۷۱,۲۷۷,۹۲۴,۴۷۷)	(۸۸,۰۳۷,۶۵۵)	(۴۳۴,۸۰۳,۶۸۸)	۱۹,۷۱۳,۷۶۸,۷۹۰	۷,۹۸۸,۸۵۶,۳۰۳	۳۵۴,۳۹۱,۰۰۳,۴۹۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

نام حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سود و زیان فروش حق تقدم سهام	سود و زیان فروش حق تقدم سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
ج. فرآورده‌های نسوزآذر	۲۸۹,۵۹۷	۸,۴۸۷,۶۰۱,۹۰۰	(۴,۸۶۶,۰۷۶,۲۰۹)	(۸,۰۶۳,۱۰۹)	(۴۲,۴۳۸,۰۰۹)	۳,۵۷۱,۰۲۴,۵۷۳	-	-	-	ریال
حق تقدم اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۱۵,۳۹۲,۳۱۴
حق تقدم سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۷,۳۰۲,۷۹۹
ج. تقدم صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۲۷۷,۸۸۸
جمع	۲۸۹,۵۹۷	۸,۴۸۷,۶۰۱,۹۰۰	(۴,۸۶۶,۰۷۶,۲۰۹)	(۸,۰۶۳,۱۰۹)	(۴۲,۴۳۸,۰۰۹)	۳,۵۷۱,۰۲۴,۵۷۳	-	-	-	۱۶,۵۵۴,۹۷۳,۰۰۱

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
						دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰			
اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	(۳۹۷,۷۹۸,۶۸۵,۹۱۷)	-	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	-	-	-	ریال
سلف مولوی استاندردنفت کوره ۹۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۱۱,۷۳۶,۳۳۰
استاندارت-م ۳ بودجه ۹۹۰۷۲۱-۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۰۰,۰۶۶,۰۷۷
مربحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۲,۰۳۶,۶۰۱
صکوک مربحه سایپا ۳-۹۹۸ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰
استاندارت-م ۲۴ بودجه ۹۹۰۶۲۵-۹۷	-	-	-	-	-	-	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	-	-	۲,۰۵۰,۴۰۰,۸۵۲
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۰,۲۱۷,۲۲۰
استاندارت-م ۲ بودجه ۹۹۰۴۳۰-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۹,۵۲۸,۵۶۱
استاندارت-م ۳ بودجه ۹۹۰۵۲۱-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۵,۸۸۴,۶۶۵
اختیار ت با-ما ۱۳۳۱۸-۱۲/۲۵-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۹۹۹,۸۶۵
استاندارت-م ۹ بودجه ۹۹۰۵۱۳-۹۷	-	-	-	-	-	-	۶۷۸,۴۷۸,۸۱۸	-	-	۷۰۴,۳۰۷,۰۲۹
استاندارت-م ۶ بودجه ۹۹۰۴۲۳-۹۷	-	-	-	-	-	-	۸۸,۷۹۶,۹۰۷	-	-	۲۳۵,۸۷۹,۲۸۰
جمع	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۹۸,۶۸۵,۹۱۷)	-	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	۸۰۰,۱۵۳,۳۷۴	-	-	۵۷,۷۴۴,۳۵۶,۲۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام شرکت پورسی و فرابورسی	۱۱,۴۸۸,۵۸۸,۱۶۰	۵۷,۶۱۷,۷۷۲,۵۳۰	(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۲۶,۵۴۷,۴۴۵,۱۲۰	۱۶,۹۸۷,۴۷۳,۱۹۳	۴۵,۳۶۶,۸۰۸,۴۶۶
جمع	۱۱۵,۰۷۸,۸۵۶,۹۶۰	۷۴,۶۰۵,۲۴۵,۷۲۳	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۴۱

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نام سهم	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
فرآورده‌های نسوزکار	۳۴۲,۵۱۵	۱۱,۴۰۵,۷۴۹,۵۰۰	(۶,۳۰۲,۲۲۹,۹۴۱)	(۱۰,۸۳۵,۴۶۲)	(۵۷,۰۲۸,۷۴۸)	۵,۰۳۵,۶۵۵,۳۴۹	-	(۵,۴۳۳,۰۹۸,۱۷۹)	-
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۲۳,۲۵۵,۷۰۰)	(۵,۵۳۲,۸۰۰)	(۳۹,۱۲۰,۰۰۰)	۱۲۶,۰۹۱,۵۰۰	-	-	-
سیمان‌هکمتان	۲۲,۴۵۸	۶۰۱,۶۴۹,۸۲۰	(۴۹۸,۹۴۹,۷۷۶)	(۵۷۱,۵۶۷)	(۳,۰۰۸,۲۴۹)	۹۹,۱۲۰,۲۲۸	-	(۴۵۰,۵۷۴,۵۷۱)	-
سپیدار سیستم آسیا	۴۶۴	۳۲,۱۸۵,۸۲۴	(۱۸,۴۸۹,۹۳۱)	(۳۰,۵۷۷)	(۱۶۰,۹۱۹)	۱۳,۵۰۴,۳۸۷	-	-	-
رایان هم افزا	۶۶۴	۲۹,۴۹۳,۵۵۲	(۲۳,۵۲۶,۱۳۳)	(۲۸,۰۱۹)	(۱۴۷,۴۶۸)	۵,۷۹۱,۹۳۲	-	۶,۹۰۰,۵۷۲	-
صنعتی دوده فام	۸۷۱	۲۵,۹۷۷,۵۷۵	(۲۱,۱۷۱,۸۳۶)	(۲۴,۶۷۹)	(۱۳۹,۸۸۸)	۴,۶۵۱,۱۷۲	-	۱۵,۵۶۵,۱۲۴	-
بیمه اتکایی سامان ۵۵٪ تادیه	۱,۰۱۸	۵۰۹,۰۰۰	(۵۲۷,۹۱۳)	(۴۸۴)	(۲,۵۴۵)	(۲۱,۹۴۲)	-	-	-
صندوق س شخصی بازرگانشا	۷۱,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۸۳۶,۰۰۰)	(۸۴۳,۱۲۵)	-	(۱,۶۶۶,۷۲۵)	-	-	-
بیمه پارس‌بان	۲۲۱,۰۵۲	۲,۶۱۲,۸۳۴,۶۴۰	(۲,۶۱۹,۲۲۱,۹۵۰)	(۲,۴۸۲,۱۹۳)	(۱۳,۰۶۴,۱۷۳)	(۲۱,۹۷۳,۶۶۶)	-	(۱۴۰,۷۴۸,۳۷۸)	-
ج. بیمه پارس‌بان	۲۵۰,۲۶۳	۲,۱۷۷,۲۸۸,۱۰۰	(۲,۲۲۹,۰۹۱,۱۸۵)	(۲,۰۶۸,۴۲۴)	(۱۰,۸۸۶,۴۴۱)	(۶۴,۷۵۷,۹۵۰)	-	(۲۵۳,۴۶۹,۹۳۲)	-
پتروشیمی شیراز	۱۵۰,۰۰۰	۷,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۲,۸۵۸,۵۵۰)	(۷,۵۰۸,۳۲۵)	(۳۹,۵۱۷,۵۰۰)	(۱۸۶,۳۸۴,۳۷۵)	-	(۶۶۶,۰۷۱,۳۶۷)	-
معدنی‌صنعتی‌چادرملو	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۷۵,۳۹۶,۸۵۰)	(۲۱,۰۰۴,۵۰۰)	(۱۱۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۹۶,۸۵۱,۳۰۵)	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰	۵,۳۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۸۶۵,۸۸۹,۰۵۰)	(۵,۰۴۸,۷۷۵)	(۲۶,۵۷۲,۵۰۰)	(۵۸۳,۰۱۰,۳۳۵)	۲,۸۷۵,۰۱۶,۵۲۱	-	۲,۸۷۵,۰۱۶,۵۲۱
مخابرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۳,۵۵۴,۲۱۰)	(۳,۰۱۸,۱۵۰)	(۱۵,۸۸۵,۰۰۰)	(۶۷۵,۴۵۷,۳۶۰)	۵,۱۸۳,۱۲۶,۹۳۹	-	۵,۱۸۳,۱۲۶,۹۳۹
توسعه‌معدنی‌و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۷۰,۷۲۷,۶۳۰)	(۱۱,۵۳۳,۰۰۰)	(۵۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۵۸۰,۶۳۰)	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۷۳,۶۱۳,۰۹۱)	(۱۲,۷۴۹,۰۰۰)	(۶۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۳,۴۶۲,۰۹۱)	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۹۴,۰۱۶	۱۱,۰۴۳,۴۸۸,۰۰۰	(۱۵,۱۸۱,۹۲۴,۸۹۹)	(۱۰,۵۴۹,۱۳۱)	(۵۵,۵۲۱,۷۴۴)	(۴,۱۴۳,۶۶۶,۹۷۴)	۷,۸۴۹,۰۴۷,۱۳۵	۱۷,۳۱۵,۵۲۳,۲۰۶	۷,۸۴۹,۰۴۷,۱۳۵
صندوق س آسمان آرمی سهام‌س	۲۸۵,۸۸۲	۴۵,۹۸۶,۹۷۸,۵۲۰	(۵۰,۱۷۴,۷۷۴,۰۴۱)	(۵۴,۶۰۹,۵۳۷)	-	(۴,۲۴۲,۴۰۵,۰۵۸)	-	۱۶۶,۶۴۵,۲۵۶	-
بانک ملت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۶۸,۱۷۲,۳۱۷)	(۱۵,۱۶۲,۰۰۰)	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۰۳,۱۳۴,۳۱۷)	-	(۹۶۵,۸۵۰,۹۴۵)	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۷۳۰,۴۴۲,۱۲۴	-	-	۷۳۰,۴۴۲,۱۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۰۷۵,۰۹۲,۰۲۴	-	-	۱,۰۷۵,۰۹۲,۰۲۴
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	۴,۷۷۰,۶۷۸,۱۴۶	-	-	۴,۷۷۰,۶۷۸,۱۴۶
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۱,۴۷۷,۰۹۶,۰۱۵	-	-	۱,۴۷۷,۰۹۶,۰۱۵
ج . سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۵,۰۳۰,۸۷۶,۳۹۷	-	-	۵,۰۳۰,۸۷۶,۳۹۷
کلر پارس	-	-	-	-	-	۵۸۰,۰۹۵	-	-	۵۸۰,۰۹۵
دوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۶۵۰,۸۳۰	-	-	۶۵۰,۸۳۰
صندوق س بذر امید آفرین-سهام	-	-	-	-	-	۷۶۸,۵۰۵,۹۳۸	-	-	۷۶۸,۵۰۵,۹۳۸
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	۲۷,۸۵۷,۰۹۶,۴۲۵	-	-	۲۷,۸۵۷,۰۹۶,۴۲۵
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	(۳۲,۰۵۹)	-	-	(۳۲,۰۵۹)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۱۶۷,۵۴۹	-
لیرینگ پارس‌بان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۵۵,۵۱۷	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فک	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۲,۸۴۳	-
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۱۰,۹۷۴,۳۵۴)	-
ج . فرآورده های نسوزکار	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۶,۷۶۰,۹۸۴)	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۳۵,۷۸۶,۳۸۱)	-
داروسازی فازابی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۹۰۹,۱۴۶,۶۴۴)	-
جمع	۱۰,۱۹۰,۲۰۳	۱۶۰,۱۳۶,۰۱۵,۳۳۱	(۱۷۰,۸۷۴,۱۸۸,۵۵۸)	(۱۶۳,۲۱۹,۷۴۸)	(۵۷۲,۱۹۵,۱۸۵)	(۱۱,۴۶۸,۵۸۸,۱۶۰)	۵۷,۶۱۷,۷۷۲,۵۳۰	(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)	۵۷,۶۱۷,۷۷۲,۵۳۰

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
اوراق تبعی پتروشیمی پارس	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۸۵۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰)	(۹,۴۰۶,۰۷۳,۵۶۵)	۷۵,۸۵۶,۰۵۴,۹۰۵	-	(۳,۵۶۳,۳۸۱,۳۰۰)	-
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۶۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۱۴۰,۴۵۳,۵۶۴,۲۸۹)	-	۴۷,۲۴۴,۶۸۵,۷۱۱	-	۶۷,۷۷۵,۷۹۴,۳۴۳	-
منفعت دولت-شخص خاص کازدان-اوه	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۶۵۱,۸۳۱,۱۸۹)	-	۲,۶۳۰,۱۶۸,۸۱۱	-	(۲۳,۱۸۱,۳۴۳,۰۴۹)	-
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۲۵,۷۷۵	۲۱,۳۵۷,۵۵۴,۱۲۵	(۲۰,۵۳۹,۳۳۵,۵۴۲)	-	۸۲۸,۲۱۸,۵۸۳	-	۸۷۴,۰۷۸,۲۳۵	-
مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-اوه	۵,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۵۳,۳۱۳,۳۰۰)	-	۴۶,۶۶۸,۷۰۰	-	-	-
منفعت دولت-شخص خاص سایپر-اوه	۱۱,۰۰۰	۱۰,۷۰۴,۷۴۹,۰۰۰	(۱۰,۶۹۷,۸۳۲,۵۱۳)	-	۶,۹۱۶,۴۸۷	-	-	-
اماره دولتی آپوروش-ملت-۱۱۸۱۱۱۹۹	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۱,۶۶۰,۳۳۷	-
سلف موازی استاندارد نفت کوره ۹۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۸۷,۳۰۴,۹۷۳
اختیار خ ت با ما-۱۳۳۱۸-۹۸/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۹,۶۷۴,۸۷۱
مشارکت لیرینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۷,۷۴۳,۴۷۲)
مراجعه صنعت غذایی کورش-۹۹۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۸۱,۸۶۴,۶۷۹)
نفعت دولت-شخص خاص کاریزما-اوه	۱۰۰	-	-	-	(۳۸,۶۳۰)	-	-	-
مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-اوه	۲۲,۳۰۰	-	-	-	(۳۱۹,۴۴۷)	-	-	-
مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-اوه	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-
جمع	۱۱,۷۱۴,۳۷۵	۳,۰۸۴,۹۹۳,۲۵۳,۱۲۵	(۲,۱۴۹,۰۳۹,۶۶۶,۳۶۳)	(۹,۴۰۶,۰۷۳,۵۶۵)	۱۲۶,۵۴۷,۴۴۵,۱۲۰	۱۶,۹۸۷,۴۷۳,۱۹۳	۴۵,۳۶۶,۸۰۸,۴۶۶	۱۶,۹۸۷,۴۷۳,۱۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰			دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		خالص درآمد سود سهام
							خالص درآمد سود سهام	سود	سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	خالص درآمد سود سهام	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تایید و اترخا ورمیانه	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۴۵۰,۰۳۳	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۹۱۷,۵۶۸	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۸۹,۳۴۹	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۵,۱۵۳	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۴,۷۰۰	-	-	-	-	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	-	-	-	-	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۶,۲۵۷	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۵,۶۰۰	-	-	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۵۶۰	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۴	-	-	-	-	-
							۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴	-	-	-	-	-

۱۸- 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:

پادداشت	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
			ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۸-۱	۱۷۲,۸۵۷,۶۷۴,۸۷۷	۵۵,۷۷۰,۴۴۷,۴۹۰	۶۰۸,۳۲۹,۲۷۴,۳۲۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۲	۴۳,۱۰۱,۱۱۴,۸۵۶	۴۴,۰۲۷,۶۶۳,۲۹۶	۳۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴
جمع		۲۱۵,۹۵۸,۷۸۹,۷۳۳	۹۹,۷۹۸,۱۱۰,۷۸۶	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۸-۱ سودسپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
سرمایه‌گذاری	درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
سود بانک خاورمیانه	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۵۲,۸۹۶,۱۷۴,۸۵۸	(۳۶,۷۰۷,۹۶۳)	۱۴,۲۸۰,۴۹۸,۵۳۶	۵۰,۰۹۸,۷۸۵,۱۴۳
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۰۳	۲۵,۴۰۹,۸۳۶,۰۶۲	(۲۰,۸۴۵,۴۳۱)	۴,۵۶۴,۴۰۵,۶۳۱	۵۵,۹۷۶,۹۱۴,۷۷۱
سود بانک ایران زمین	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۲۲,۸۵۴,۲۵۵,۵۶۰	(۱۶,۹۳۴,۴۰۱)	۵,۹۲۰,۸۲۱,۱۵۹	۳۶,۲۸۵,۱۵۵,۴۳۱
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	-	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	۳۶,۴۴۲,۶۲۲,۹۴۰
سود بانک پاسارگاد	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۷,۵۴۴,۸۰۱,۲۵۲	(۳,۱۱۲,۰۲۵)	۴,۴۳۲,۷۷۷,۲۲۷	۷۲,۷۳۳,۱۴۹
سود بانک رفاه	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۴,۹۱۸,۰۳۲,۷۸۶	(۸۹۵,۳۲۷)	۴,۹۱۷,۱۳۷,۴۵۹	۱۵,۸۵۲,۰۸۴,۵۷۴
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۲۰	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	-	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	۱۷,۶۲۵,۲۷۱,۲۱۳
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۴,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	-	۴,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	۳۴,۳۷۵,۵۹۲,۱۷۸
سود بانک رفاه	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	-	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	۱۵,۱۳۵,۳۴۵,۹۰۵
سود بانک آینده	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۳,۸۳۸,۲۵۱,۳۵۴	(۱۱,۰۶۵,۰۵۶)	۳,۸۲۷,۱۸۶,۲۹۸	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۱۵
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۰۶	۳,۶۴۴,۲۶۲,۲۵۸	(۲۶,۷۱۶,۷۵۷)	۳,۶۱۷,۵۴۵,۵۰۱	۱۳,۰۹۳,۱۵۰,۶۸۴
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	-	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	۹,۲۴۵,۹۰۱,۶۳۸
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۳,۱۹۴,۶۳۰,۱۳۷	-	۳,۱۹۴,۶۳۰,۱۳۷	۶,۸۱۱,۹۸۹,۰۸۳
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	-	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	۱۲,۴۳۸,۳۵۶,۱۸۰
سود بانک پاسارگاد	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۲,۴۹۰,۳۴۳,۵۸۶	(۶۹۱,۵۶۱)	۲,۴۸۸,۷۵۲,۰۲۵	۲۴,۴۴۴,۳۸۲
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	-	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	۵,۹۲۲,۰۰۲,۵۲۲
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	۲,۲۲۴,۰۴۳,۷۱۵	-	۲,۲۲۴,۰۴۳,۷۱۵	۳۲۴,۸۵۱,۱۰۹
سود بانک توسعه تعاون	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۲,۲۱۱,۱۹۹,۲۱۸	(۲,۶۵۵,۲۹۰)	۲,۲۱۸,۵۴۳,۵۲۸	۲۵,۱۸۶,۴۰۹,۹۹۹
سود بانک رفاه	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱,۷۰۴,۹۱۸,۰۳۴	-	۱,۷۰۴,۹۱۸,۰۳۴	۱۴,۳۷۲,۶۳۲,۵۱۹
سود بانک شهر	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۳	-	۱,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۳	-
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	-	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	۴,۵۷۲,۴۹۳,۱۵۱
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۶۶	-	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۶۶	-
سود بانک رفاه	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۴	۳,۸۲۵,۵۱۳,۶۶۲	-	۳,۸۲۵,۵۱۳,۶۶۲	۱۲,۱۸۴,۸۹۹,۰۰۰
سود بانک شهر	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۳,۵۴۰,۹۸۰,۵۸۸	(۲,۰۷۷,۵۰۰)	۳,۵۴۰,۹۸۰,۵۸۸	۲,۶۸۲,۴۹۰,۶۴۴
سود بانک آینده	۲۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۲۰	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	-	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	-
سود بانک آینده	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۴	۶۴۳,۸۹۴	-	۶۴۳,۸۹۴	۸۱۱,۱۹۰
سود بانک سامان	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۶	۵۵۲,۱۹۴	-	۵۵۲,۱۹۴	۷۵۷,۵۶۹
سود بانک ایران زمین	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۳۱۹,۳۴۴	-	۳۱۹,۳۴۴	۳,۴۱۵,۴۸۳,۴۵۵
سود بانک پاسارگاد	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴۸,۴۴۸	-	۴۸,۴۴۸	-
سود بانک خاورمیانه	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۲۹,۵۵۴	-	۲۹,۵۵۴	۷,۳۲۸,۶۹۳
سود بانک شهر	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۲۴,۴۵۵	-	۲۴,۴۵۵	۱,۱۲۶,۷۱۴,۵۶۵
سود بانک ملی	۱۰٪	۱۳۹۷/۱۱/۰۸	۶,۶۱۲	-	۶,۶۱۲	-
سود بانک توسعه تعاون	۲۰٪	-	-	-	-	۸۷,۱۹۱,۴۴۴,۷۸۶
سود بانک رفاه	۲۰٪	-	-	-	-	۶,۱۸۱,۰۶۳,۱۳۹
سود بانک سامان	۱۵٪	-	-	-	-	۲۷,۵۴۴,۵۸۷,۲۲۳
سود بانک سامان	۱۵٪	-	-	-	-	۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۲۲۸
سود بانک ایران زمین	۱۰٪	-	-	-	-	۱۳,۸۴۴,۹۷۳,۴۴۸
سود بانک توسعه تعاون	۱۸٪	-	-	-	-	۴,۱۸۵,۹۰۱,۴۱۱
سود بانک توسعه تعاون	۱۸٪	-	-	-	-	۲,۲۴۶,۰۵۰,۷۲۸
سود سپرده بانک شهر	۱۰٪	-	-	-	-	۱۴,۳۳۳,۴۰۳
سود سپرده بانک اقتصاد نوین	۱۰٪	-	-	-	-	۱۳۱,۷۵۷
سود سپرده بانک ملی	۱۰٪	-	-	-	-	۷۲,۶۴۹
جمع	-	-	۱۷۲,۹۷۹,۷۶۶,۵۸۸	(۱۲۱,۷۰۱,۷۱۱)	۱۷۲,۸۵۷,۰۶۵,۸۷۷	۶۰۸,۳۹۶,۲۷۴,۳۲۸

۱۸-۲ سود اوراق با درآمد ثابت به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	ریال	ریال	ریال	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۸-۲-۱ سود اوراق مرابحه						
مرابحه عام دولت ۳۰ ش ۱۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳,۷۹۸,۸۸۴	-	-
مرابحه عام دولت ۳۰ ش ۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴,۳۴۴,۳۰۸	-	-
صکوک مرابحه سایپا ۳۰-۹۹۸ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	۱۸٪	-	-	۵۶,۲۸۰,۲۵۰,۴۹۹
مرابحه عام دولت ۷۳-ش ۰۴۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۲۰,۷۵۵,۲۷۳	-	-
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	-	۱۶٪	-	۹,۱۳۱,۲۲۲,۷۰۷	۲۳,۳۴۱,۷۳۶,۶۷۱
جمع	-	۲,۰۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۹۱,۰۷۷,۴۶۵	۹,۱۳۱,۲۲۲,۷۰۷	۷۹,۵۱۹,۹۸۷,۱۷۰
۱۸-۲-۲ سود اوراق مشارکت						
لیزینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	۱۸٪	-	۸۷۹,۸۸۴,۷۷۶	۲۷,۸۳۰,۱۵۳,۵۷۷
منفعت دولت ۵-ش ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹,۸۷۳,۱۳۵	-	-
منفعت دولت ۵-ش ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۲,۱۰۸,۸۳۱	-	-
منفعت عام دولت ۷۳-ش ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۰۱۴,۱۲۲,۳۸۱	۱۴,۰۱۴,۱۲۲,۳۸۱	۶۱,۴۷۳,۶۳۳,۵۳۳
منفعت دولت ۵-ش ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۵,۱۱۳,۷۹۲,۵۹۹	۱۴,۸۹۰,۰۴۹,۹۵۰	۸۹,۳۰۳,۷۸۷,۱۱۰
جمع	-	-	-	-	-	-
۱۸-۲-۳ سود اوراق اجاره						
اجاره دولتی آپارتمان ملت ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۵/۰۷/۰۶	-	۲۰٪	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۲۰,۰۰۶,۳۹۰,۶۳۹	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴
جمع	-	-	-	-	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴
۱۸-۲-۴ سود اوراق تبعی						
* اوراق تبعی پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	۱,۴۹۹,۱۵۳,۹۵۲,۸۲۰	۱۸.۵٪	۲۷۳,۶۶۳,۶۶۳	-	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	-	۳,۹۳۷,۴۵۳,۹۵۲,۸۲۰	-	۴۳,۱۰۱,۱۱۴,۸۵۶	۴۴,۰۲۷,۶۶۳,۶۶۳	۳۲۶,۲۵۷,۷۷۵,۲۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۱۹- 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 میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال		ریال
۱۶,۰۳۵,۲۵۳	۴۱,۴۳۴,۵۰۰	۷۵۹,۳۰۵,۴۴۷
۱۷۷,۹۲۶,۲۵۴	-	۴۵,۳۴۷,۱۲۸
۲۲,۶۳۴,۱۳۲	۴۵,۳۴۷,۱۲۸	۳۴,۸۵۴,۴۷۷
۲۱۶,۵۹۵,۶۳۹	۸۶,۷۸۱,۶۲۸	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲

تعدیل کارمزد کارگزار
تنزیل سود بانک
سایر درآمدها
جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال		ریال
۵,۷۲۵,۳۷۸,۱۱۹	۳,۰۵۴,۸۶۷,۱۴۱	۲۳,۷۲۶,۱۷۵,۵۱۴
۵,۳۲۲,۶۱۸,۴۰۱	۱,۳۸۰,۷۶۸,۵۷۳	۱۵,۷۱۱,۰۰۶,۹۲۷
۱۷۷,۴۲۰,۵۷۲	۷۳,۳۱۱,۳۸۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱
۳۲,۱۶۳,۸۴۰	۲۴,۶۵۷,۴۸۱	۱۳۰,۷۹۹,۸۴۲
۱۱,۲۵۷,۵۸۰,۹۳۲	۴,۵۳۳,۶۰۴,۵۸۳	۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴

مدیر صندوق
بازارگردان صندوق
متولی صندوق
حسابرس صندوق
جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال		ریال
-	۲۶۶,۳۳۵,۹۸۸	۱,۷۰۱,۲۴۹,۸۰۱
۱۴۴,۳۳۱,۲۰۰	۷۶,۵۱۲,۹۶۰	۴۵۴,۸۷۱,۶۱۲
۱۱۹,۳۵۷,۶۹۳	۹۵,۱۱۳,۸۳۰	۳۸۲,۵۴۵,۲۰۵
-	۲۲,۷۸۴,۷۶۱	۸۹,۸۷۳,۴۰۰
۱۶,۱۲۹,۰۵۸	-	۳۳,۸۷۰,۹۴۲
۴,۸۴۵,۸۷۰	۴,۸۴۵,۸۷۱	۱۹,۶۵۲,۶۹۶
۱۳,۶۳۸,۸۶۷	۵,۲۷۵,۹۹۳	۹,۶۷۸,۲۳۰
۲۹۸,۳۰۲,۶۸۸	۴۷۰,۸۶۹,۴۰۳	۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶

هزینه تصفیه
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تاسیس
سایر هزینه ها
جمع

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال		ریال
۸۷,۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۹,۴۳۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۸۷,۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۹,۴۳۰,۰۰۰	۲۸,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰

تعدیلات
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۹

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

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

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

۱۳۹۹/۰۸/۳۰			۱۳۹۹/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۴%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۴%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۵۹%	۳,۵۵۰,۴۳۴	عادی	۱.۹۹%	۱۳,۳۵۱,۴۷۳	عادی	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۰.۱۲%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۱%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۱۱.۵۳%	۶۹,۹۰۰,۴۹۸	عادی	۱۱.۲۸%	۷۵,۶۰۹,۷۶۲	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سیدمهدی رضائی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰%	-	عادی	۰%	-	عادی	عضو هیئت مدیره	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره
۰%	-	عادی	۰%	-	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق
۱۰.۶۳%	۶۴,۴۶۷,۴۲۴	عادی	۱۰.۶۷%	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	عادی	جمع واحدهای سرمایه گذاری		
۰%	۲۰,۸۱۵	عادی	۰%	-	عادی			
۲۳%	۱۳۸,۹۳۹,۱۷۱		۲۴.۰۹%	۱۶۱,۴۶۱,۲۳۵				

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۱۱/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
(۸,۵۵۳,۰۴۴,۶۱۱)		کارمزد مدیر	(۵,۷۲۵,۳۷۸,۱۱۹)	طی دوره	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان
(۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷)		کارمزد متولی	(۱۷۷,۴۲۰,۵۷۲)	طی دوره	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶)		کارمزد بازارگردان	(۵,۳۲۲,۳۶۸,۴۰۱)	طی دوره	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۵۴,۸۱۶,۵۳۸)		کارمزد حسابرسی	(۳۲,۱۶۳,۸۴۰)	طی دوره	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۱۵,۱۷۳,۱۰۱,۴۰۲)			(۱۱,۲۵۷,۳۳۰,۹۳۲)		جمع	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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