

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ و ۲

۱ الی ۲۱

گزارش حسابرس مستقل

صورت های مالی



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

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

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۵۰ درصد از کل دارایی های صندوق (موضوع بند ۲ ماده ۲-۳ امیدنامه)، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۵ لغایت ۳۰ دی ماه و همچنین یکم الی ۱۷ بهمن ماه ۱۳۹۹ رعایت نشده است.

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

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

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امید نامه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط، نظر این موسسه به مواردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی جلب نشده است.

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

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

۸ تیر ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
محمد جواد هدایتی
۸۰۰۸۹۶
سید محمد نوریان
۹۲۲۰۴۸



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰ 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
۸-۲۱	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، دربرگیرنده 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 ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

(Handwritten signature)

مسعود سلطان‌زالی

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

(Handwritten signature)

مؤسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

(Handwritten signature)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران





آسمان امید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

پادداشت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
دارایی ها :	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۷
حساب های دریافتنی	۸	۸
سایر دارایی ها	۹	۹
موجودی نقد	۱۰	۱۰
جاری کارگزاران	۱۱	۱۱
جمع دارایی ها	۸,۲۸۵,۷۵۲,۲۰۹,۵۳۲	۶,۷۲۵,۵۶۶,۱۳۱,۴۳۴
بدهی ها :		
جاری کارگزاران	۱۱	۱۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۳
جمع بدهی ها	۲۱۶,۵۶۹,۷۹۰,۱۳۸	۴۰,۰۱۹,۵۹۲,۳۱۴
خالص دارایی ها	۱۴	۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۰۸۵	۱۱,۰۲۸

پادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱۱

آسمان
شرکت سپدگردان

مدیرعامل
محمد مهدی کاردان

موسسه حسابداری هوشیار همیار
(حسابداران رسمی)
ضمانت پیوست گزارش

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۲ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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



آسمان امید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

پادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال		ریال
درآمد ها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵ ۳۴,۷۵۶,۵۵۹,۴۶۴	۱۷۷,۳۳۶,۹۸۰,۱۵۷	۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها	۱۶ ۲۵۹,۹۸۰,۴۱۵,۵۸۶	۴۶,۲۵۱,۱۵۸,۰۸۴	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱
سود سهام	۱۷ ۲۵۴,۲۸۲,۱۱۷	۱,۷۲۸,۵۵۷	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۴۲۵,۹۹۵,۸۹۹,۹۲۰	۲۷۱,۳۶۳,۱۱۹,۸۱۱	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲
سایر درآمدها	۱۹ ۲۹۴,۱۱۹,۳۴۱	۱۲۰,۳۲۹,۱۴۴	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲
جمع درآمدها	۷۲۱,۲۸۱,۲۸۶,۴۲۸	۴۹۵,۰۷۳,۳۵۵,۷۵۳	۱,۳۸۴,۹۳۱,۵۴۰,۱۹۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۲۵,۳۳۱,۰۹۱,۶۴۳)	(۹۰۸,۴۲۸,۴۵۲)	(۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴)
سایر هزینه ها	۲۱ (۶۲۷,۰۱۴,۵۱۱)	(۱,۰۳۰,۶۵۳,۷۷۲)	(۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶)
جمع هزینه ها	(۲۵,۹۵۸,۱۰۶,۱۵۴)	(۱۰,۹۳۹,۰۸۲,۲۲۴)	(۴۲,۶۵۹,۷۲۴,۱۷۰)
سود خالص	۶۹۵,۳۲۳,۱۸۰,۲۷۴	۴۸۴,۱۳۴,۲۷۳,۵۲۹	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری	۹.۰۴%	۱۳.۵۷%	۲۲.۱۷%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۸.۶۵%	۵.۲۶%	۲۰.۱۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۲,۶۸۶,۴۲۹,۲۲۰,۷۲۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	-	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	-	(۷۰۲,۲۶۶,۷۱۷,۶۳۰)
تعدیلات	۲۲ ۷۳,۳۱۲,۷۰۰,۰۰۰	(۱۶,۵۸۷,۷۸۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۶۶۷,۷۱۶,۶۴۶	۶,۰۶۰,۲۱۶,۶۴۶

پادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

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

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

مهر و امضاء مدیر عامل

آسمان
شرکت سپردن

مهر و امضاء مدیر عامل
از نموده کاران

مؤسسه حسابرسی هوشیار معین
احسانداران رستنی
ضمانت پیوست گزارش

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن) | شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵ | تلفن: ۰۲۱ ۷۹ ۳۰۰۰ - ۴۱
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴ | فکس: ۰۲۱ ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰ - ۵۲۱ | info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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 شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
 - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
 - در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً 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.

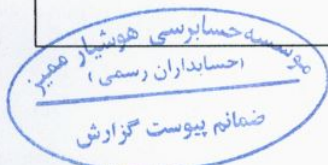
طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asemanomid.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان 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 مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان قلعهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

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 از تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰ 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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. قابل ذکر است صندوق با استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه‌صلاح سرمایه‌گذاران، برخی از اوراق را که احتمال می‌رود در طی روزهای معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند، از جمله اوراق تبعی پتروشیمی پارس، اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد اصفهان، اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۱، اوراق منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۰۱۰۸ و اوراق صکوک اجاره گل گهر ۱۴۱۱ را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

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 ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

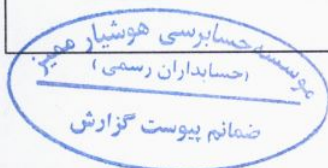
۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر 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٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳٪ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
کارمزد بازرگاران	سالانه ۰٫۳٪ از ارزش خالص دارایی‌های صندوق *
کارمزد متولی	سالانه ۰٫۱٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون و حداکثر ۵۰۰ میلیون



برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۰			سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
فلات اساسی	۱۱۵,۲۴۴,۶۶۰,۶۷۱	۱۱۳,۳۹۴,۸۹۶,۵۹۱	۱.۳۴%	-	-	۰%
صندوق سرمایه‌گذاری	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۸۹,۳۸۶,۶۶۳,۶۱۶	۱.۰۸%	-	-	۰%
محصولات شیمیایی	۷۹,۳۸۳,۶۱۸,۰۵۲	۸۲,۴۱۹,۶۴۸,۶۳۳	۰.۹۹%	۱۲,۲۰۹,۹۰۷,۱۹۹	۲۸,۷۷۵,۰۴۲,۰۹۷	۰%
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۷۸,۷۸۷,۵۱۲,۵۳۵	۷۱,۹۴۶,۱۱۰,۳۴۳	۰.۸۷%	۳,۲۵۵,۹۰۹,۹۶۰	۳,۴۵۲,۵۵۵,۲۱۶	۰.۰۵%
بانک ها و موسسات اعتباری	۷۵,۶۰۷,۱۰۲,۹۴۶	۷۰,۵۲۲,۴۷۹,۶۳۰	۰.۸۵%	۸,۸۸۳,۶۳۷,۶۹۵	۷,۸۸۷,۷۸۶,۷۵۰	۰.۱۲%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۹,۷۷۰,۹۲۸,۹۳۸	۲۵,۱۵۳,۸۱۴,۹۱۳	۰.۳۰%	۲۹,۴۵۵,۲۳۰,۰۲۹	۲۲,۳۹۵,۳۹۹,۱۶۸	۰.۳۳%
استخراج کانیهای فلزی	۲۳,۹۶۳,۰۸۹,۸۸۴	۲۲,۴۳۸,۱۳۷,۷۶۵	۰.۲۷%	-	-	۰%
خودرو و ساخت قطعات	۲۱,۳۶۸,۸۱۱,۴۱۵	۱۶,۳۱۸,۳۲۴,۸۰۰	۰.۲۰%	-	-	۰%
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱۳,۰۹۷,۸۸۴,۶۸۳	۱۳,۷۰۹,۹۸۵,۶۰۰	۰.۱۷%	-	-	۰%
سیمان، آهک و گچ	۱۴,۰۴۲,۹۵۶,۵۱۶	۱۳,۲۹۱,۲۵۷,۹۳۶	۰.۱۶%	۲,۰۸۰,۹۲۰,۷۵۷	۱,۶۵۱,۵۵۳,۳۳۵	۰.۰۲%
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۶۲۳,۲۵۵,۷۰۰	۴,۷۴۱,۶۱۸,۵۰۰	۰.۰۶%	-	-	۰%
مواد و محصولات دارویی	۸,۰۱۰,۹۳۰,۸۰۷	۴,۶۱۸,۴۷۳,۷۵۵	۰.۰۶%	۶۳,۳۰۲,۸۱۷,۳۶۱	۳۴,۱۳۸,۱۶۱,۵۴۰	۰.۵۱%
مخابرات	۶,۶۷۴,۱۸۷,۸۶۴	۴,۳۷۷,۷۹۶,۶۰۰	۰.۰۵%	-	-	۰%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۴,۰۴۶,۸۵۶,۳۲۴	۲,۷۲۹,۶۴۹,۴۵۵	۰.۰۳%	۷,۴۷۱,۷۹۳,۵۳۲	۷,۰۷۷,۵۸۵,۲۲۴	۰.۱۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰%	۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹	۵,۷۱۹,۶۶۵,۱۳۸	۰.۰۹%
لواستیک و پلاستیک	-	-	۰%	۶,۲۸۹,۷۷۷,۹۹۹	۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۶	۰.۰۷%
رپانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰%	۱۶,۶۲۵,۵۶۱	۱۳,۵۱۶,۱۳۴	۰%
سایر واسطه گری های مالی و پولی	-	-	۰%	۸,۲۳۸,۵۶۲	۱۳,۴۹۴,۱۰۹	۰%
هتل و رستوران	-	-	۰%	۸۲۸,۰۸۳	۲,۷۴۰,۹۱۸	۰%
جمع	۵۶۶,۶۴۶,۵۲۸,۲۱۹	۵۳۳,۰۲۳,۸۱۱,۴۱۵	۶.۳۳%	۱۴۱,۶۲۰,۶۷۸,۳۵۷	۱۱۵,۶۱۶,۰۴۳,۲۶۵	۱.۷۲%

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹	
				خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی:							
بانک آینده	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۲۰%	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۶%	-	۰%
بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۴۰۰/۰۹/۰۲	۲۰%	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۵۳%	-	۰%
بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۸%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷%	-	۰%
بانک آینده	-	-	-	-	۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%
بانک ایران زمین	-	-	-	-	۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴۳%
بانک شهر	-	-	-	-	۰%	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۵%
بانک آینده	-	-	-	-	۰%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۰%
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%
بانک رفاه	-	-	-	-	۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶%
بانک آینده	-	-	-	-	۰%	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۷%
بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	۰%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۳%
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۰%	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱%
بانک شهر	-	-	-	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۹%
بانک رفاه	-	-	-	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۹%
بانک رفاه	-	-	-	-	۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۹%
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%
بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	۰%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۴%
جمع				۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۵%	۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۸%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۴۲۱,۱۵۸,۰۷۳,۰۸۴	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۵۳۰
۷-۲	-	۴۴۰,۰۹۷,۸۵۲,۰۸۴
۷-۳	۵۰۷,۶۱۸,۰۶۳,۵۶۶	-
۷-۴	۱,۶۵۶,۲۱۶,۰۳۹,۴۷۵	۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰
۷-۵	۲,۱۸۸,۴۳۱,۰۳۲,۸۰۵	۱,۱۶۰,۷۶۳,۷۵۸,۸۲۸
جمع	۶,۷۷۳,۴۲۳,۶۸۸,۹۳۰	۳,۳۵۴,۸۱۷,۳۳۷,۰۷۲

اوراق مشارکت دولتی

اوراق اجاره ای

اوراق مرابحه

اوراق تهی

اوراق سلف

جمع

۷-۱ اوراق مشارکت دولتی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۳۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۷۵,۲۲۴,۸۳۷	۲,۰۹۷,۹۱۳,۱۲۴,۸۳۲	۲۵.۳۱٪	-
۱۳۰۵/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۹۰۹,۰۰۲	۲۸۴,۴۴۴,۹۷۳,۲۲۱	۳.۴۳٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۵۳۰
۱۳۰۶/۰۳/۰۳	۱۵٪	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۶۸۲,۶۶۰	۲۳,۶۳۸,۴۱۷,۸۲۵	۰.۲۹٪	-
۱۳۰۷/۰۸/۱۸	۱۸٪	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۸۷,۷۱۲	۱۰,۷۶۱,۹۹۶,۴۷۳	۰.۱۳٪	-
۱۳۰۷/۰۴/۰۳	۱۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۳,۹۴۴	۵,۳۰۰,۱۴۳,۶۷۴	۰.۰۶٪	-
۱۳۰۸/۰۸/۱۸	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۴,۷۸۴	۱۰۹,۴۴۴,۵۶۹	۰.۰۰٪	-
جمع		۲,۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۱۶,۷۰۲,۸۱۴	۲,۴۲۱,۱۵۸,۰۷۳,۰۸۴	۲۹.۱۲٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۵۳۰

اوراق مرابحه عام دولت ۷۳-ش-۴۰۲

اوراق منفعت دولت-ش-ش-خاص گاردان ۱۰۸۸

اوراق مرابحه عام دولت ۳-ش-۱۰۳

اوراق منفعت دولت-ش-ش-خاص سایر ۱۰۸۸

اوراق مرابحه عام دولت ۳-ش-۱۰۳

اوراق منفعت دولت-ش-ش-خاص گازرما ۱۰۸۸

جمع

۷-۲ اوراق اجاره ای

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۳۰۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	-	-	-	۰٪	۴۴۰,۰۹۷,۸۵۲,۰۸۴
جمع		-	-	-	۰٪	۴۴۰,۰۹۷,۸۵۲,۰۸۴

اوراق اجاره دولتی آپارتمان ۹۱۱۱۸

۷-۳ اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷٪	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۷,۳۳۶,۱۸۸	۵۰۷,۶۱۸,۰۶۳,۵۶۶	۶.۱۳٪	-
جمع		۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۷,۳۳۶,۱۸۸	۵۰۷,۶۱۸,۰۶۳,۵۶۶	۶.۱۳٪	-

ص اجاره کل گهر ۱۴۱۱ ۳-ماهه ۱۷٪

۷-۴ اوراق تهی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۸.۵٪	۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	-	۱,۶۵۶,۲۱۶,۰۳۹,۴۷۵	۱۹.۹۹٪	۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰
جمع		۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	-	۱,۶۵۶,۲۱۶,۰۳۹,۴۷۵	۱۹.۹۹٪	۱,۳۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰

اوراق تهی پتروشیمی پارس

۷-۵ اوراق سلف

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۱,۱۱۲,۲۷۹,۶۸۰	۱۴.۸۶٪	۱,۴۰۰,۲۳۸,۱۲۴,۳۴۳
۱۴۰۰/۰۶/۱۷	۰٪	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۴,۲۷۳,۷۱۶,۳۲۰	۶.۲۷٪	-
۱۴۰۰/۰۶/۲۲	۰٪	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱۵,۱۴۴,۰۲۲,۲۱۶	۵.۰۱٪	-
۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۰٪	۲۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۶۰۰,۳۱۴,۵۸۹	۰.۲۷٪	۲۰,۵۲۵,۴۶۴,۴۸۵
جمع		۱,۸۸۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۸۸,۳۳۹,۳۳۲,۸۰۵	۲۶.۴۱٪	۱,۱۶۰,۷۶۳,۷۵۸,۸۲۸

اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان

سلف مولتی استاندارد صنعت ۱۰۸۰

سلف مولتی استاندارد صنعت ۱۰۸۰

اوراق سلف مولتی ورق گرم فولاد

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
مبلغ تزییل شده	مبلغ تزییل شده	مبلغ تزییل	نرخ تزییل	تزییل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۶,۱۱۶,۵۳۷,۲۶۰	۷,۹۲۹,۲۳۸,۶۰۴	(۳۹,۵۳۱,۴۵۶)	متفاوت	۷,۹۶۸,۷۷۰,۰۶۰
۱,۲۸۰,۱۸۰,۱۷۱	۶۵۷,۴۶۴,۵۹۷	(۲۵,۶۷۸,۷۸۳)	۲۵%	۶۸۳,۱۴۳,۳۸۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۴۵۶,۷۱۷,۴۳۱	۸,۶۴۶,۷۰۳,۲۰۱	(۶۵,۲۱۰,۲۳۹)		۸,۷۱۱,۹۱۳,۴۴۰

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

پیش پرداخت

جمع

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به صافهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل 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 تأسیس ۵ سال می باشد.

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱			
ماتده در پایان دوره	مخارج اضافی شده طی دوره	استهلاك دوره	ماتده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴۴,۴۲۰,۰۲۷	(۲۹۰,۹۴۸,۶۰۱)	۸۴۳,۳۹۰,۴۰۸	۹۱,۹۷۸,۲۱۵
۴۲۹,۴۰۹,۳۵۸	(۳۴۶,۶۱۲,۴۰۶)	۵۸۴,۷۲۴,۲۳۶	۱۹۱,۲۹۷,۵۲۸
۵۴,۹۷۴,۸۱۴	(۱۱,۲۵۳,۱۸۷)	۱,۴۵۳,۷۶۱	۶۴,۷۷۴,۱۴۰
-	(۱۶,۱۲۹,۰۵۸)	-	۱۶,۱۲۹,۰۵۸
۱,۱۲۸,۸۰۴,۱۹۴	(۶۶۴,۹۴۳,۲۵۲)	۱,۴۲۹,۵۶۸,۴۰۵	۳۶۴,۱۷۹,۰۴۱

مخارج آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

۱۰- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۴۶۳,۲۸۸	۴,۲۸۲,۴۳۸,۵۹۶	بانک خاورمیانه
۸,۲۷۹,۵۴۱	۷۷,۲۸۹,۹۰۹	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۲۵,۲۴۱,۵۸۷	۲۵,۸۳۹,۶۴۹	بانک سامان
۳,۱۱۲,۳۴۰	۲۲,۹۲۴,۸۵۵	بانک شهر
۸,۷۳۳,۳۷۷	۱۱,۰۷۸,۳۵۳	بانک ایران زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۹,۶۳۸,۷۱۷	۹,۰۸۶,۷۱۷	بانک اقتصاد نوین
۹,۱۹۷,۴۱۴	۴,۷۷۰,۱۵۷	بانک آینده
۲۲,۴۸۸,۷۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه
۴۲۴,۳۷۹,۸۴۷	۱,۹۹۹,۵۲۰	بانک توسعه تعاون
۴۸۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۵۸۱	بانک پاسارگاد
۳۸۹,۷۲۵	۳۸۹,۷۲۵	بانک آینده
۹,۵۵۵,۰۰۰	-	بانک ملی
۸۰۶,۶۶۹	-	بانک ملی
۶۷۳,۷۶۶,۲۹۴	۴,۵۲۹,۶۹۲,۰۶۲	جمع

بانک خاورمیانه

بانک آینده

بانک خاورمیانه

بانک شهر

بانک سامان

بانک شهر

بانک ایران زمین

بانک سامان

بانک اقتصاد نوین

بانک آینده

بانک رفاه

بانک توسعه تعاون

بانک پاسارگاد

بانک آینده

بانک ملی

بانک ملی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاری:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش به‌کار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	حساب‌های فی مابین با کارگزاری حافظ
۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	۴,۰۶۶,۵۵۲,۹۹۸,۱۷۹	(۴,۱۱۳,۶۳۱,۴۰۳,۷۷۱)	(۳۵,۴۴۴,۳۳۷,۱۶۱)	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیرصندوق	۸,۳۹۳,۱۶۵,۲۷۲	۸,۶۲۴,۹۷۱,۷۵۱		
بازارگردان	۶,۴۲۲,۷۷۷,۵۶۳	۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶		
متولی (سابق)	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷		
متولی	۱۶۴,۵۷۴,۰۸۷	-		
حسابرس	۶۵,۰۴۲,۴۳۲	۵۴,۸۱۶,۵۳۸		
جمع	۱۵,۱۶۳,۳۴۲,۸۳۵	۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲		

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حساب‌های پرداختی	۱۶۲,۹۹۶,۲۹۴,۵۱۹	۲۲,۱۴۴,۷۴۸,۱۴۹		
ذخیره تصفیه	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳		
ذخیره آونتمان نرم افزار	۹۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۵۰۰,۰۰۰		
جمع	۱۶۵,۹۶۲,۱۱۰,۱۴۲	۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲		

۱۴- خالص دارایی‌ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۶۶,۷۱۶,۶۴۶	۸,۰۵۷,۰۹۷,۶۷۸,۸۵۷	۶۰۵,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۷۴,۵۱۸,۲۲۶,۷۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۴,۷۴۰,۵۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۸,۳۱۲,۳۷۵
۶۶۷,۷۱۶,۶۴۶	۸,۰۶۹,۱۸۲,۴۱۹,۳۹۴	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

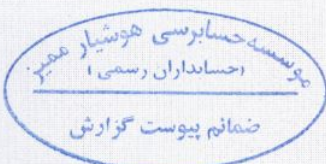
برای دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۸,۸۹۹,۵۴۰,۷۲۹	۱۴۷,۲۶۶,۷۸۷,۷۸۹	۳۵۴,۳۹۰,۰۰۳,۳۹۹
سود ناشی از فروش حق تقدم	۳,۵۵۵,۷۰۲,۶۱۲	۶,۲۷۷,۳۰۲,۷۷۱	۱۲,۵۵۴,۷۷۳,۰۰۱
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۲,۲۰۱,۱۲۳,۰۸۳	۲۳,۲۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۵۷,۹۴۳,۵۵۲,۲۸۰
جمع	۳۴,۶۵۶,۵۵۶,۴۲۴	۱۷۷,۳۳۶,۹۸۰,۱۵۷	۴۲۸,۸۸۷,۳۳۲,۷۸۰

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربره	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
فرآورده‌های نسوزآذر	۷۰۳,۸۰۰	۲۲,۲۳۳,۰۴۲,۰۰۰	(۱۲,۳۴۸,۸۵۳,۳۳۱)	(۲۱,۱۲۰,۸۱۲۳)	(۱۱,۱۱۵,۲۰۶)	۹۱۵,۳۰۳,۰۰۲	-	۴۸۳,۲۲۴,۳۶۶
داروسازی فراپلی	۵۰۵,۰۰۰	۳۴,۰۴۶,۳۶۶,۵۵۰	(۲۸,۲۷۲,۳۷۲,۳۸۰)	(۳۲,۳۴۴,۳۸۳)	(۱۷۰,۲۳۴,۷۳۴)	۵,۵۷۹,۹۴۴,۹۵۳	-	-
بانک ملت	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۵۶,۳۷۵,۷۳۰	(۳۹,۷۸۶,۵۵۹,۴۵۵)	(۵۰,۵۰۰,۷۸۹)	(۲۹,۵۸۳,۸۸۱)	۳,۰۰۳,۳۷۲,۲۱۵	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۸,۸۱۴,۳۷۰	(۲۲,۳۷۵,۳۴۰,۸۰۵)	(۲۲,۳۷۵,۳۴۰,۸۰۵)	(۲۲,۳۷۵,۳۴۰,۸۰۵)	۲,۷۰۶,۳۸۸,۸۱۹	-	-
پاکدیس	۲۲۶,۵۳۸	۷,۸۳۲,۷۰۳,۰۵۲	(۵,۷۱۹,۳۶۵,۱۳۸)	(۷,۴۴۴,۷۳۹)	(۳۹,۱۸۳,۵۱۵)	۲,۰۷۰,۸۰۸,۹۶۰	-	-
پالایش نفت امینپول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۴۳,۴۱۰,۰۱۱)	(۱۲,۳۳۳,۵۸۹)	(۶,۵۲۳,۰۰۰)	۱,۷۲۳,۵۶۶,۰۰۰	۵۴۰,۵۴۸,۷۱۸	۲۸,۸۰۵,۱۸۹,۷۴۴
بیمه پارس‌یان	۲۸۰,۰۰۰	۴,۸۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۷,۷۳۱,۷۸۸)	(۴,۵۷۱,۵۷۲)	(۲۴,۰۰۳,۰۰۰)	۱,۴۶۶,۲۳۳,۸۰۰	-	۸۳,۳۱۰,۵۱۲
ایران خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۲,۱۲۷,۳۹۹)	(۱۲,۰۰۲,۱۲۷,۳۹۹)	(۱۳,۳۵۰,۰۰۰)	۵۲,۴۸۶,۲۸۱	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۰۳,۰۱۶	۱۰,۵۶۶,۲۳۳,۲۷۰	(۱۰,۳۳۲,۳۳۳,۸۱۷)	(۱۰,۳۳۲,۳۳۳,۸۱۷)	(۵۴,۸۳۰,۶۶۶)	۵۶,۸۳۰,۶۶۶	۷,۰۰۹,۲۴۸,۸۱۶	۱۱,۳۰۶,۳۷۷,۳۷۳
توسعه معدنی و صنعتی سیانور	۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۶,۳۳۳,۲۳۰	(۳,۲۷۸,۸۷۴,۳۹۱)	(۳,۲۷۸,۸۷۴,۳۹۱)	(۲۲,۸۴۷,۰۷۰)	۳۳۳,۳۵۳,۰۰۸	-	۳,۵۸۹,۲۸۲,۸۸۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲,۲۴۶	۸۵۳,۲۲۵,۲۰۰	(۵۵۳,۳۰۹,۹۸۰)	(۵۵۳,۳۰۹,۹۸۰)	(۶,۲۶۶,۲۷۸)	۳۳۳,۳۳۸,۵۵۳	-	-
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۰۶,۱۱۹,۷۴۳)	(۶,۲۰۶,۱۱۹,۷۴۳)	(۲۲,۲۲۴,۹۸۸)	۳۹۹,۳۷۲,۵۴۱	۱۳,۱۵۵,۲۳۱,۷۸۰	۲۲,۹۲۲,۱۰۳,۶۸۸
زغال سنگ پروده حبس	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۸,۲۱۷,۷۱۴	(۳,۱۰۹,۰۴۰,۴۲۳)	(۳,۲۳۸,۸۰۳)	(۱۷,۰۴۳,۳۷۲)	۲۷۹,۳۲۶,۰۵۰	-	-
صنایع ماشین‌های لندری ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۲,۲۹۶,۲۸۸)	(۳,۵۱۲,۲۹۶,۲۸۸)	(۱۹,۰۰۲,۴۹۹)	۲۵۱,۸۸۷,۸۰۳	-	-
صنایع لاستیک سهند	۱۰۲,۲۵۸	۴,۸۱۴,۷۴۰,۳۲۰	(۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۵۵)	(۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۵۵)	(۲۴,۰۰۷,۴۰۶)	۲۰۷,۵۶۷,۲۷۶	-	-
سیمان‌هنگام	۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۷۵,۰۰۰	(۱۱۰,۸۵۰,۸۷۹)	(۱۱۰,۸۵۰,۸۷۹)	(۶,۲۴۸,۷۵۰)	۱۳,۴۶۳,۲۱۴	-	۱,۵۲۶,۱۸۱,۰۰۰
مدیریت سرمایه گذاری کوشنلین	۲,۷۱۸	۱۵۲,۱۵۵,۰۰۰	(۱۸,۵۵۱,۲۳۴)	(۱۸,۵۵۱,۲۳۴)	(۷۱۴,۷۷۵)	۵۳,۴۳۶,۲۸۴	-	-
فرآوری معدنی ایال کنی پارس	۳۷,۰۲۲	۴۴۶,۳۸۶,۳۸۰	(۳۸۸,۰۸۲,۳۱۲)	(۴۴۶,۰۴۶)	(۲,۲۳۱,۱۳۳)	۴۵,۳۶۸,۳۸۴	-	-
راپان هم افزا	۶۶۴	۵۲,۷۸۸,۰۰۰	(۲۳,۵۴۶,۳۳۳)	(۵۰,۴۳۶)	(۲۴۴,۴۰۰)	۲۸,۳۷۷,۷۸۱	-	-
قدن اصفهان	۴۶۴	۳۴,۱۱۶,۵۲۸	(۱۸,۴۸۹,۳۹۱)	(۳۴,۴۰۰)	(۱۷۰,۵۸۳)	۱۵,۴۴۳,۳۰۶	-	۴۱۹,۱۸۳,۳۸۸
بانک ملت	۸۷۲	۴۹,۲۷۶,۷۲۰	(۴۱,۷۵۲,۵۸۱)	(۴۹,۸۱۰)	(۲۴۶,۳۸۴)	۷,۳۰۰,۳۵۵	-	۳۱۳,۶۹۱,۲۱۵
سرمایه گذاری سبا تامین	۲,۵۷۱	۱۹,۷۷۰,۹۹۰	(۱۳,۴۴۴,۰۰۹)	(۱۳,۴۴۴,۰۰۹)	(۹۸,۸۵۵)	۶,۱۵۴,۲۷۱	-	۲۸۴,۳۵۱,۱۴۴
صنایع چوب خزر کاسپین	۱۶۱	۸,۳۷۴,۰۷۴	(۴,۰۴۵,۵۴۳)	(۴,۰۴۵,۵۴۳)	(۴۲,۳۷۰)	۴,۳۳۶,۵۰۱	-	-
توجه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۱۳۵	۲,۷۳۹,۷۴۰	(۲,۷۰۰,۹۶۶)	(۲,۷۰۰,۹۶۶)	(۳۳,۶۹۹)	۳,۷۷۸,۷۱۴	-	۶۶,۶۶۶
صندوق آسمان آرمی سهام	۶,۶۲۲	۱۰,۳۴۰,۳۶۶,۳۷۴	(۱۰,۳۲۸,۳۰۷,۳۳۳)	(۱۲,۲۳۴,۵۴۴)	-	(۳۷,۵۵۵,۹۴۳)	-	۴۱,۵۵۵,۱۱۲
صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۹۹,۶۰۸,۶۶۹	۱۳۳,۸۱۸,۸۶۲,۱۱۴
صندوق س بلز امید آفرین سهام	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۳۷۱,۵۵۳,۸۰۱
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۲,۲۲۰,۳۴۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۳۲,۵۹۹,۷۹۹
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۰۵,۰۷۶,۵۶۶
گروه دینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۴,۵۵۰,۸۷۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۴۴,۳۷۲,۳۰۷
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۰۴,۳۰۲,۰۰۵
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۷۷,۳۶۵,۰۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۴۵,۳۱۶,۳۷۸
فولاد خورستان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۴,۲۷۵,۶۵۵
جمع نقل به صفحه بعد	۲۴,۰۸۹,۶۶۷	۲۴۰,۳۴۴,۵۰۶,۸۷۲	(۲۱۰,۱۲۳,۰۸۶,۲۴۰)	(۲۱۱,۷۷۹,۳۸۴)	(۱۰۵۰,۰۰۰,۷۲,۷۹۹)	۲۸,۸۹۹,۵۴۰,۷۲۹	۱۷۷,۳۳۶,۹۸۰,۱۵۷	۳۷۷,۲۴۴,۱۲۹,۷۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

نام سهم	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹					دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کمزرد	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	۲۴,۰۸۹,۶۶۷	۲۲,۰۳۴,۵۰۶,۸۷۷	(۲۰,۱۳۴,۰۸۶,۷۰۰)	(۲۸,۷۷۱,۴۸۲)	(۱,۰۵۰,۱۰۷,۷۹۱)	۲۸,۸۹۹,۵۶۰,۷۶۹	۱۱۷,۵۲۰,۷۵۲,۰۵۸	۳۱۷,۳۴۴,۱۳۹,۷۶۱	۳,۲۴۴,۳۰۵,۰۹۷
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۳,۴۱۰,۰۹۵	-	-
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شوبرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سس سرو سوند مدیران سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نایدولتر اورو میانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
قند حکمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی طراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه دماوند فرآورس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.س به شهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مونوژن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپهان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تابان مهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبدان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانپارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکرون	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
برقی و انرژی پیوند گستر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کشاورزی و دامپروری ملایر شیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کار پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توزیع دارو خوش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۴,۰۸۹,۶۶۷	۲۲,۰۳۴,۵۰۶,۸۷۷	(۲۰,۱۳۴,۰۸۶,۷۰۰)	(۲۸,۷۷۱,۴۸۲)	(۱,۰۵۰,۱۰۷,۷۹۱)	۲۸,۸۹۹,۵۶۰,۷۶۹	۱۱۷,۵۲۰,۷۵۲,۰۵۸	۳۱۷,۳۴۴,۱۳۹,۷۶۱	۳,۲۴۴,۳۰۵,۰۹۷

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

[illegible]

نام اوراق	تعداد		بهای فروش	فروش دفتری	گرمزد	مالیات	سود و زیان فروش اوراق		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
							سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
اجاره دولتی آپارتمان-حلت-۹۸۸۸	۴۰۰,۰۰۰		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۹۸,۶۸۵,۹۱۷)	-	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	-	-	-	-	
سلف موزی استاندولدفنت گرمزد-۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۱,۷۳۶,۳۳۰	۲,۱۶۱,۷۳۶,۳۳۰	۲,۱۶۱,۷۳۶,۳۳۰	۲,۱۶۱,۷۳۶,۳۳۰	
استاندولدفنت-موزی-۹۷۱۲۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۰۰,۰۶۰,۲۷۷	
مراجعه صنعت غذایی کورش-۹۸۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۵۳,۰۳۶,۶۰۱	
صکوک مراجعه سایپا-۹۹۱۸-۱ ماهه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	
استاندولدفنت-موزی-۹۷۱۲۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	۳۲,۸۷۷,۶۴۹	
مشارکت لوزینگ امداد-۹۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۰,۳۱۷,۲۴۰	
استاندولدفنت-موزی-۹۸۴۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۹,۵۲۸,۵۶۱	
استاندولدفنت-موزی-۹۸۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۵,۸۸۴,۳۶۵	
افتخاری خ ت پام-۹۸۳۱۸-۱۳۱۸/۱۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۲۹۹,۸۶۵	
استاندولدفنت-موزی-۹۷۱۲۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۴,۱۰۷,۰۶۶	
استاندولدفنت-موزی-۹۷۱۲۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۷۴۹,۱۰۷	
جمع	۴۰۰,۰۰۰		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۹۸,۶۸۵,۹۱۷)	-	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	۲۳,۲۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۲۳,۲۷۲,۸۸۹,۵۶۹	۵۷,۷۴۳,۳۵۶,۶۸۰	۵۷,۷۴۳,۳۵۶,۶۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۹	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۸,۳۴۳,۳۷۵,۵۸۸	۷۲,۰۵۵,۳۷۵,۳۷۵	(۲۵,۳۴۳,۳۷۵,۳۷۵)
۱۵-۲	۳۸,۳۷۵,۰۳۳,۷۲۴	(۵۵,۷۲۴,۰۳۳,۷۲۴)	۴۵,۷۲۴,۰۳۳,۷۲۴
ج-ج	۲۵۱,۹۸۰,۳۱۵,۵۸۶	۴۱,۷۵۱,۵۸۰,۸۴۶	۱۹,۳۳۲,۰۷۵,۳۵۱

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نام سهم	تعداد	ارزش بازر با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کلیه	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۹
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۱۴,۹۴۶,۱۱۲)	(۱۷,۷۸۸,۴۲۰)	(۱۳,۵۱۸,۰۰۰)	۳,۵۷۷,۳۱۴,۴۶۴	-	(۲۵,۸۵۰,۳۴۵)	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صیار	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۸,۸۷۳,۸۸۲)	(۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸,۳۷۵,۱۴	-	-	-	-
صنعتی دوده فام	۸۷۱	۲۵,۸۴۳,۳۵۸	(۲,۷۸۸,۸۷۳,۸۸۲)	(۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۲۵۴,۳۴۷	-	-	-	-
گسترش صنایع روی ایران	۱۶۳۲	۱۲,۸۵۵,۵۵۸	(۱۰,۸۵۵,۵۵۸)	(۱۲,۸۵۵,۵۵۸)	(۱۲,۸۵۵,۵۵۸)	۲,۶۸۲,۸۸۹	-	-	-	-
برمه تکلیک سامان‌ها	۱۰۱۸	۵۰۹,۰۰۰	(۵۱۷,۱۳۳)	(۲,۸۴۶)	(۲,۸۴۶)	(۲,۸۴۶)	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۸,۷۰۱)	-	-	-	-
سیمان‌گنجان	۲۲,۴۵۸	۲۲,۴۵۸,۳۲۰	(۲۲,۴۵۸,۳۲۰)	(۲۲,۴۵۸,۳۲۰)	(۲۲,۴۵۸,۳۲۰)	(۲۲,۴۵۸,۳۲۰)	-	-	-	-
صندوق س شادس پارسا	۷,۰۰۰	۲۶۲,۱۳۷,۳۲۰	(۲۶۲,۱۳۷,۳۲۰)	(۲۶۲,۱۳۷,۳۲۰)	(۲۶۲,۱۳۷,۳۲۰)	(۲۶۲,۱۳۷,۳۲۰)	-	-	-	-
صنایع ماشین های اداری ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
علی صنایع س ایران	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
سیمان‌شاهرو	۷۲۸,۶۸۱	۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
توسعه معدنی و فلزات	۱۰۸,۹۶۱۷	۸,۷۳۶,۲۳۶,۵۱۰	(۸,۷۳۶,۲۳۶,۵۱۰)	(۸,۷۳۶,۲۳۶,۵۱۰)	(۸,۷۳۶,۲۳۶,۵۱۰)	(۸,۷۳۶,۲۳۶,۵۱۰)	-	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان خاورمیانه	۲۷۷,۶۷۸	۸,۴۸۱,۶۶۳,۴۱۰	(۸,۴۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۸,۴۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۸,۴۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۸,۴۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۵۰,۷۰۰	۲,۳۸۱,۶۶۳,۴۱۰	(۲,۳۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۲,۳۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۲,۳۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	(۲,۳۸۱,۶۶۳,۴۱۰)	-	-	-	-
ج. توسعه معدنی و فلزات	۴۴۰,۳۳۷	۲,۳۳۳,۸۳۳,۳۲۰	(۲,۳۳۳,۸۳۳,۳۲۰)	(۲,۳۳۳,۸۳۳,۳۲۰)	(۲,۳۳۳,۸۳۳,۳۲۰)	(۲,۳۳۳,۸۳۳,۳۲۰)	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۱۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
توسعه معدنی روی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
بیمه پارسیان	۳۴۴,۰۵۲	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
داروپخش (معدنی)	۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
مخابرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
فرآورده‌های نسوزآذر	۱۵۷,۵۱۵	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
بانک سینا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
ایران خودرو	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸,۴۴۴,۰۰۰	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
صندوق آسمان آرمی سهام	۴۵۷,۵۸۵	۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	(۲,۷۷۷,۷۰۸,۵۴۰)	-	-	-	-
سیمان ساهو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رایان هم افرا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توبه توزیع غذای دنا آفرین لاک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س بازر امید آفرین - سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ج- بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع اندوکی سهند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ج- فرآورده های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دل‌و‌ساز فارابی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ج-ج	۲۰,۵۷۲,۷۴۴	۵۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	(۵۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۴۴,۰۷۰۲,۳۳۳)	(۱۸,۹۵۷,۸۸۸)	(۳۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۲,۰۵۵,۳۷۵,۳۷۵	(۲۵,۳۴۳,۳۳۳,۳۳۳)	۲۲,۰۵۵,۳۷۵,۳۷۵	۲۲,۰۵۵,۳۷۵,۳۷۵

۳-۱۶- سود (زیان) ناشی از تعهد

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سیمان هگمتان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۲۲,۴۵۸	۲,۶۰۰	۵۸,۳۹۰,۸۰۰	(۴,۶۰۴,۹۵۳)	۵۳,۷۸۵,۸۴۷	-	-	-	-
فرآورده‌های نسوزکاذر	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳۹۲,۵۱۵	۳۰۰	۱۱۷,۷۵۴,۵۰۰	(۱۰,۳۰۳,۵۱۹)	۱۰۷,۴۵۰,۹۸۱	-	-	-	-
بیمه پارسیان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳۴۶,۰۵۲	۳۰۰	۱۰۳,۸۱۵,۶۰۰	(۱۰,۷۷۰,۳۱۱)	۹۳,۰۴۵,۲۸۹	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تایید و اثر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۴۵۰,۰۳۳	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۹۱۷,۵۶۸	-
علی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۸۹,۳۴۹	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۸,۷۶۰	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۵,۱۵۳	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۴,۷۰۰	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۳۱,۴۰۰	-
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۶,۲۵۷	-
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۸,۵۵۷	۲,۰۰۵,۶۰۰	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۵۶۰	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۴	-
جمع					۲۷۹,۹۶۰,۹۰۰	(۲۵,۶۷۸,۷۸۳)	۲۵۴,۲۸۲,۱۱۷	۱,۷۲۸,۵۵۷	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴		

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	ریال	سود سپرده بانکی
۱۸-۱	۲۴۸,۸۰۷,۳۰۲,۹۹۹	۱۵۴,۴۴۰,۲۵۱,۹۵۶	۶۰۸,۳۲۹,۲۷۴,۳۲۸	ریال	سود سپرده بانکی
۱۸-۲	۱۷۷,۱۸۸,۵۹۶,۹۳۱	۱۱۶,۹۲۲,۸۶۷,۸۵۵	۳۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع	۴۲۵,۹۹۵,۸۹۹,۹۳۰	۲۷۱,۳۶۳,۱۱۹,۸۱۱	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۱۸-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه کنزیرل	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
				سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سود بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۲۰٪	۹۲,۷۳۹,۵۷۶,۶۶۵	۹۲,۷۳۷,۴۰۹,۳۱۸	-	-	۶,۸۱۱,۹۸۹,۰۸۳
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۲۰٪	۲۹,۹۴۴,۳۹۲,۷۶۰	۲۹,۹۴۴,۳۹۲,۷۶۰	-	-	۱۳,۸۴۴,۷۷۳,۴۴۸
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۲۰٪	۲۵,۹۸۳,۰۸۲,۵۷۲	۲۵,۹۸۳,۰۸۲,۵۷۲	-	-	-
سود بانک آینده	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۲۰٪	۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۳	۱۵,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۳	-	-	-
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۲۰٪	۱۲,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	۱۲,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	-	-	۳,۴۱۵,۴۸۳,۴۵۵
سود بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۲۰٪	۸,۷۲۰,۷۵۰,۰۵۲	۸,۷۲۰,۷۵۰,۰۵۲	-	-	۷۲,۷۳۳,۱۴۹
سود بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۲۰٪	۵,۸۴۶,۹۹۴,۵۵۷	۵,۸۴۶,۹۹۴,۵۵۷	-	-	۱۳,۱۸۴,۸۹۷,۰۰۰
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۲۰٪	۵,۴۴۶,۴۴۰,۲۰۱	۵,۴۴۶,۴۴۰,۲۰۱	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۱۸٪	۵,۰۰۰,۵۴۷,۹۴۵	۵,۰۰۰,۵۴۷,۹۴۵	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۸	۱۸٪	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	-	-	۵,۹۲۲,۰۰۳,۰۰۶
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۲۰٪	۴,۳۹۱,۱۲۵,۷۳۶	۴,۳۹۱,۱۲۵,۷۳۶	-	-	-
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۲۰٪	۳,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	۳,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	-	-	-
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	۱۸٪	۳,۰۴۷,۰۰۲,۰۶۲	۳,۰۴۷,۰۰۲,۰۶۲	-	-	۴,۱۸۵,۹۰۱,۴۱۱
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	۲۰٪	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	-	-	۱۳,۳۷۲,۲۲۲,۵۱۹
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۲۰٪	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۸٪	۳,۱۹۴,۳۳۰,۱۳۷	۳,۱۹۴,۳۳۰,۱۳۷	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	۱۸٪	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	-	-	-
سود بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۸٪	۲,۷۱۷,۳۷۷,۶۴۳	۲,۷۱۷,۳۷۷,۶۴۳	-	-	۲۴,۲۴۴,۳۸۲
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	۱۸٪	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	-	-	۴,۵۷۲,۳۹۳,۱۵۱
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	۲۰٪	۲,۲۲۴,۰۴۴,۷۱۵	۲,۲۲۴,۰۴۴,۷۱۵	-	-	-
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۲۰٪	۱,۷۰۴,۲۱۸,۰۳۴	۱,۷۰۴,۲۱۸,۰۳۴	-	-	۱۵,۸۵۲,۰۸۴,۵۷۴
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۲۰٪	۱,۵۹۵,۶۲۸,۳۱۳	۱,۵۹۵,۶۲۸,۳۱۳	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۰۷/۲۸	۱۸٪	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	-	-	۲,۶۸۲,۴۹۰,۷۴۴
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۲۰٪	۱,۳۹۵,۰۸۱,۱۶۶	۱,۳۹۵,۰۸۱,۱۶۶	-	-	۳۳۴,۸۵۱,۱۰۹
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	۲۰٪	۸۵۸,۰۸۸,۱۷۹	۸۵۸,۰۸۸,۱۷۹	-	-	-
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۱۸٪	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۸	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۸	-	-	-
سود بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۱۲,۸۷۶,۷۰۲	۵۱۲,۸۷۶,۷۰۲	-	-	۱۲,۴۳۸,۳۵۶,۱۸۰
سود بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۲۰٪	۳۸۲,۵۱۳,۶۶۲	۳۸۲,۵۱۳,۶۶۲	-	-	۶,۸۱۱,۹۸۹,۰۸۳
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	۲۰٪	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	-	-	۹,۳۴۵,۰۰۱,۶۳۸
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	۱۰٪	۶,۴۳۲,۵۴۰	۶,۴۳۲,۵۴۰	-	-	۱۴,۳۳۳,۴۰۳
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۱,۷۳۲,۳۶۰	۱,۷۳۲,۳۶۰	-	-	۸۱۱,۹۰۰
سود بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۰٪	۱,۱۸۸,۱۵۰	۱,۱۸۸,۱۵۰	-	-	-
سود بانک سامان	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۱,۱۷۰,۰۶۲	۱,۱۷۰,۰۶۲	-	-	۷۵۷,۵۹۹
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۱۰٪	۴۹۱,۰۰۲	۴۹۱,۰۰۲	-	-	۱۵,۱۳۵,۳۴۵,۰۰۰
سود بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۰٪	۷۳,۱۷۹	۷۳,۱۷۹	-	-	-
سود بانک ملی	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰٪	۶,۶۱۲	۶,۶۱۲	-	-	۷۲,۶۴۹
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	-	-	-	-	-	۸۷,۱۹۱,۴۴۴,۷۸۶
سود بانک آینده	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	-	-	-	-	-	۵۵,۱۷۲,۹۱۴,۷۷۱
سود بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۱,۷۸۵,۱۴۳
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	۳۶,۴۴۲,۶۲۲,۹۳۰
سود بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	-	-	-	-	-	۳۶,۲۹۳,۴۸۴,۰۹۴
سود بانک آینده	۱۳۹۹/۰۷/۰۴	-	-	-	-	-	۳۴,۳۷۵,۵۱۲,۱۷۸
سود بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	-	-	-	-	-	۲۷,۵۴۲,۵۸۷,۷۳۳
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	۲۵,۱۸۶,۴۰۰,۹۹۹
سود بانک آینده	۱۳۹۸/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۱۵
سود بانک شهر	۱۳۹۸/۰۷/۲۴	-	-	-	-	-	۱۷,۶۲۵,۳۷۱,۲۱۳
سود بانک سامان	۱۳۹۸/۰۵/۱۹	-	-	-	-	-	۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۲۶۸
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	-	-	-	-	۱۳,۰۹۳,۱۵۰,۲۸۴
سود بانک توسعه تعاون	۱۳۹۹/۰۳/۰۸	-	-	-	-	-	۲,۲۴۶,۰۵۰,۷۲۸
سود بانک شهر	۱۳۹۹/۰۸/۰۸	-	-	-	-	-	۱,۱۲۶,۷۱۴,۵۶۵
سود بانک سامان	۱۳۹۷/۱۰/۲۶	-	-	-	-	-	۱۳,۷۵۷
جمع							۶۰۸,۳۹۱,۲۷۴,۳۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
سود اوراق مرابحه	۱۰۸,۲۷۱,۵۹۲,۲۴۹	۳۴,۷۳۶,۲۲۲,۶۶۴	۷۹,۵۲۱,۹۸۷,۱۷۰
سود اوراق مشارکت	۵۱,۳۲۰,۷۵۹,۸۸۰	۴۰,۴۷۹,۸۰۴,۸۶۸	۸۹,۳۰۳,۷۸۷,۱۱۰
سود اوراق اجاره	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۴۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴
سود اوراق تیمی	-	*	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۱۷۷,۱۸۸,۵۹۶,۹۲۱	۱۱۶,۹۲۲,۸۶۷,۸۵۵	۲۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
				خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰۷,۰۴۹,۱۶۵,۶۴۷	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۹۸۶,۷۷۰,۸۶۴	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۷۳۵,۶۵۵,۷۳۸	-	-
-	-	-	-	-	۱۵,۸۴۲,۹۱۸,۱۵۹	۵۶,۲۸۰,۲۵۰,۴۹۹
-	-	-	-	-	۱۸,۸۹۳,۳۰۴,۵۰۵	۲۳,۲۴۱,۷۳۶,۶۷۱
جمع		۲,۰۲۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۸,۲۷۱,۵۹۲,۲۴۹	۳۴,۷۳۶,۲۲۲,۶۶۴	۷۹,۵۲۱,۹۸۷,۱۷۰
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۱,۲۳۹,۸۵۳,۸۹۶	۲۹,۷۹۷,۵۲۳,۴۷۹	۶۱,۴۷۳,۶۳۳,۵۳۳
۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱۹,۴۶۵,۹۵۰,۰۹۸	-	-
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۶۰۹,۳۸۲,۵۱۱	-	-
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۵,۵۷۳,۲۹۵	-	-
-	-	-	-	-	۱۰,۶۸۲,۲۸۱,۳۸۹	۲۷,۸۳۰,۱۵۳,۵۷۷
جمع		۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۱,۳۲۰,۷۵۹,۸۸۰	۴۰,۴۷۹,۸۰۴,۸۶۸	۸۹,۳۰۳,۷۸۷,۱۱۰
۱۸-۲-۳- سود اوراق اجاره		-	-	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۴۱,۷۰۶,۸۴۰,۳۲۳	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴
۱۸-۲-۴- سود اوراق تیمی		-	-	-	-	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰

* سود سهام پتروشیمی پارس مرتبط با اوراق تیمی این سهم می باشد و مطابق ابلاغیه ۱۳۹۷/۰۲/۱۲ در قسمت اوراق بهادار با درآمد ثابت گزارش شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده بانکی	۱۷۷,۹۲۶,۲۵۴	۴۵,۳۴۷,۱۲۸
تعدیل کارمزد کارگزار	۹۳,۵۶۸,۶۰۶	۷۵,۹۳۰,۴۴۷
تنزیل سود سهام	۲۲,۶۳۴,۱۲۷	-
سایر درآمدها	۳۵۴	۳۴,۸۵۴,۴۷۷
جمع	۲۹۴,۱۲۹,۳۴۱	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۳,۴۱۱,۴۱۱,۹۰۱	۲۳,۷۲۶,۱۷۵,۵۱۴
بازارگردان صندوق	۱۱,۴۷۲,۲۲۹,۷۴۲	۱۵,۷۱۱,۰۰۶,۹۲۷
متولی صندوق (سابق)	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱
متولی صندوق	۱۶۴,۵۷۴,۰۸۷	-
حسابرس صندوق	۶۵,۰۴۲,۴۳۲	۱۳۰,۷۹۹,۸۴۲
جمع	۲۵,۳۳۱,۰۹۱,۶۴۳	۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴

۲۱- سایر هزینه ها

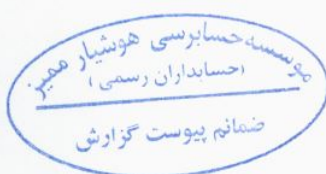
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان
سایر هزینه ها
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تاسیس
هزینه تصفیه
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۰۶,۸۸۸,۱۷۰	۱۵۹,۶۲۶,۱۶۲	۴۵۴,۸۷۱,۶۱۲
۲۶۵,۰۵۸,۱۹۳	۱۹۰,۲۲۷,۴۸۵	۳۸۲,۵۴۵,۲۰۵
۲۹,۱۳۹,۶۶۴	۵,۸۳۰,۴۸۷	۹,۶۷۸,۲۳۰
۱۶,۱۲۹,۰۵۸	-	۳۳,۸۷۰,۹۴۲
۹,۷۹۹,۴۲۶	۹,۷۴۵,۵۸۴	۱۹,۶۵۲,۶۹۶
-	۶۳۵,۳۵۰,۷۰۱	۱,۷۰۱,۲۴۹,۸۰۱
-	۲۹,۸۷۳,۳۵۳	۸۹,۸۷۳,۴۰۰
۶۲۷,۰۱۴,۵۱۱	۱,۰۳۰,۶۵۳,۷۷۲	۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۳,۳۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۹۶۸,۰۷۰,۰۰۰	(۱۶,۵۸۷,۷۸۰,۰۰۰)



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۰

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای:

۲۳-۱ صندوق در تاریخ ترازنامه دارای ۸,۱۰۰,۰۰۰ سهم اختیار فروش تبهی پتروشیمی پارس با نماد تپارس می‌باشد که تاریخ اعمال آن ۱۴۰۰/۰۵/۲۰ می‌باشد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تمک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تمک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۴%	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۴%	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰
			عادی	۱,۴۷۰,۰۰۰	۰.۲۱%	عادی	۳,۵۵۰,۴۳۴	۰.۵۹%	عادی	۳,۵۵۰,۴۳۴
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۱%	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۳%	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰
			عادی	۱۶۵,۵۱۴,۴۶۲	۲۴.۷۹%	عادی	۶۹,۹۰۰,۴۹۸	۱۱.۵۳%	عادی	۶۹,۹۰۰,۴۹۸
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۵,۸۰۹,۸۴۷	۹.۸۱%	عادی	۶۴,۶۶۷,۴۱۴	۱۰.۶۳%	عادی	۶۴,۶۶۷,۴۱۴
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی	۲۰,۸۱۵	۰%	عادی	۲۰,۸۱۵
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی	-	۰%	عادی	-
شخص حقیقی	سیدمهدی رضائی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۱۵	۰%	عادی	-	۰%	عادی	-
شخص حقیقی	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	-	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی	۱۰,۰۰۰
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۲۳۳,۷۷۴,۳۱۴	۳۵.۰۱%		۱۳۸,۹۴۹,۱۷۱	۲۲.۹۳%		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
		شرح معامله		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۳,۴۱۱,۴۱۱,۹۰۱	طی دوره	۱۳,۴۱۱,۴۱۱,۹۰۱	۸,۳۹۳,۱۶۵,۲۷۲	(۸,۳۹۳,۱۶۵,۲۷۲)	(۸,۳۹۳,۱۶۵,۲۷۲)	ریال
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۱۱,۴۷۲,۶۹۹,۷۴۲	طی دوره	۱۱,۴۷۲,۶۹۹,۷۴۲	۶,۴۶۲,۷۷۷,۵۲۳	(۶,۴۶۲,۷۷۷,۵۲۳)	(۶,۴۶۲,۷۷۷,۵۲۳)	ریال
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد حسابرس	۶۵,۰۴۲,۴۳۲	طی دوره	۶۵,۰۴۲,۴۳۲	۶۵,۰۴۲,۴۳۲	(۶۵,۰۴۲,۴۳۲)	(۶۵,۰۴۲,۴۳۲)	ریال
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۱۲۴,۵۷۴,۰۸۷	طی دوره	۱۲۴,۵۷۴,۰۸۷	۱۲۴,۵۷۴,۰۸۷	(۱۲۴,۵۷۴,۰۸۷)	(۱۲۴,۵۷۴,۰۸۷)	ریال
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی (سابق)	کارمزد متولی	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	طی دوره	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	(۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱)	(۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱)	ریال
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۱۸۰,۱۸۴,۴۰۱,۹۵۰	طی دوره	۸,۱۸۰,۱۸۴,۴۰۱,۹۵۰	۳۵,۴۴۴,۳۳۷,۱۶۱	(۳۵,۴۴۴,۳۳۷,۱۶۱)	(۳۵,۴۴۴,۳۳۷,۱۶۱)	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۸۸,۲۰۹,۵۴۳,۲۷۸	طی دوره	۸۸,۲۰۹,۵۴۳,۲۷۸	-	-	-	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۸۹,۹۹۹,۷۷۵,۰۷۴	طی دوره	۸۹,۹۹۹,۷۷۵,۰۷۴	-	-	-	ریال
جمع			۸,۲۰۵,۵۱۵,۴۹۳,۵۹۳		۸,۲۰۵,۵۱۵,۴۹۳,۵۹۳	(۵۰,۳۰۷,۶۷۹,۹۹۶)	(۵۰,۳۰۷,۶۷۹,۹۹۶)	(۵۰,۳۰۷,۶۷۹,۹۹۶)	ریال

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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