



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
مدیریت محترم عامل

با سلام

احتراماً، عطف به قرارداد حسابرسی منعقد فی مابین ، به پیوست دو نسخه گزارش
حسابرس مستقل برای عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ آن صندوق تقدیم
میگردد.

خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را به این موسسه اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان

لم



صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۲۶

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 ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی 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 ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

الف- مفاد بند ۴ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص لزوم برگزاری مجمع عمومی جهت تصویب تغییرات در امیدنامه در خصوص حد نصاب های جدید ترکیب دارایی های صندوق، موضوع ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۸۲ و ۱۲۰۲۰۱۸۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.
ب- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع صندوق حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق در مورد مجمع مورخ ۱۸ اسفند ماه ۱۳۹۹.

ج- حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی (موضوع بند ۲ ماده ۳-۲ امیدنامه)، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۵ دی ماه لغایت ۱۷ بهمن ماه ۱۳۹۹ و همچنین ۲۳ الی ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰.

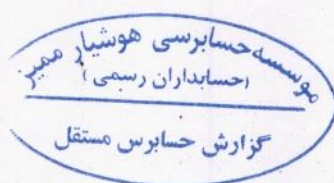
د- حد نصاب سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۵ درصد از کل دارایی های صندوق در برخی موارد، به عنوان نمونه از تاریخ ۱۳ مرداد لغایت ۴ شهریور ماه ۱۴۰۰.

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 سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی های خود، به مورد حائز اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

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

۹- گزارش مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در سال 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.



مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل - ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

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، درچارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۲۶ دی ماه ۱۴۰۰

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





آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه 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	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۶	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.

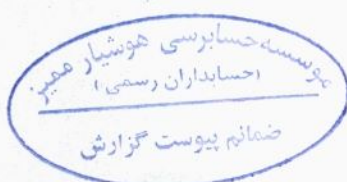
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مسعود سلطان‌زالی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری علی‌اصغر فرخ	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران





آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

پادداشت	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱,۲۲۱,۹۰۷,۹۳۸,۲۳۱
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۴۷۹,۲۴۳,۶۰۲,۷۱۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳,۸۹۷,۴۱۱,۲۷۸,۹۱۸
حساب‌های دریافتی	۸	۲۵,۸۳۴,۸۶۶,۲۲۶
سایر دارایی‌ها	۹	۶۱۷,۷۲۵,۳۴۶
موجودی نقد	۱۰	۹۵,۰۵۶,۶۸۴
جاری کارگزاران	۱۱	-
جمع دارایی‌ها		۸,۶۲۵,۱۱۰,۴۶۸,۱۱۶
		۶,۷۲۵,۵۶۶,۱۳۱,۴۳۴
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۱	۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۸,۲۴۲,۷۰۰,۹۵۵
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۷۳,۳۳۱,۷۰۹,۲۲۶
جمع بدهی‌ها		۲۴۶,۹۶۸,۳۹۴,۱۸۹
خالص دارایی‌ها	۱۴	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۱۳,۳۸۱
		۱۱,۰۲۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

آسمان
شرکت سپردن



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

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

موسسه حسابرسی هوشیار معین
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۴۹۵,۴۱۸,۹۹۵,۹۷۱	۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳۲,۶۰۳,۹۹۳,۹۷۵	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱
سود سهام	۱۵,۱۹۵,۷۴۷,۰۴۲	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸۳۶,۲۵۴,۱۲۴,۲۵۶	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲
سایر درآمدها	۵۴۷,۱۱۰,۴۸۱	۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲
جمع درآمدها	۱,۴۷۰,۰۱۹,۹۷۱,۷۲۵	۱,۳۸۴,۹۳۱,۵۴۰,۱۹۹
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۵۲,۴۰۰,۶۵۵,۹۰۶)	(۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴)
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۷۱,۲۸۱,۰۱۲)	(۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶)
جمع هزینه‌ها	(۵۳,۹۷۱,۹۳۶,۹۱۸)	(۴۲,۶۵۹,۷۲۴,۱۷۰)
سود خالص	۱,۴۱۶,۰۴۸,۰۳۴,۸۰۷	۱,۳۴۲,۲۷۱,۸۱۶,۰۲۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) ۱۹.۱%	۲۲.۲%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲) ۱۷.۰%	۲۰.۱%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹
	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد‌های سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۱,۴۱۶,۰۴۸,۰۳۴,۸۰۷
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	-	-
تعدیلات	۲۲	۷۷,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱):
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲):
خالص دارایی‌های پایان دوره	

آسمان
شرکت سهامی عام

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

موسسه حسابرسی هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

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

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@AsemanAMC.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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.

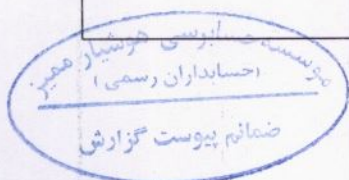
طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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 سیدگردان آسمان	۲۵۰/۰۰۰	۲۵%
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰/۰۰۰	۷۵%
	جمع	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰%

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

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه 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

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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 سلف موازی استاندارد سنفت ۵۰۹، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۵۰۸، اوراق منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸ 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 با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کامزد 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 به علاوه ۰/۳٪ 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 بازارگردان	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
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

معادل ۱/۰٪ ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.**

حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق

*کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

**به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۱/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا یک میلیارد ریال (هرکدام که کمتر باشد) رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

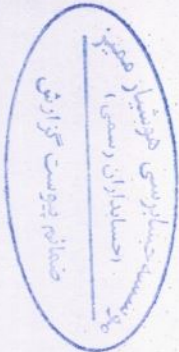
این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	صنعت	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	صنعت	
۰.۴%	۲۸,۷۷۵,۰۴۲,۰۹۷	۱۲,۲۰۹,۹۰۷,۲۹۹	۳.۳%	۲۸۳,۰۲۰,۴۳۵,۳۷۵	۲۵۰,۳۱۵,۴۳۹,۶۶۱	۲۵.۰%	محمولات شیمیایی	
-	-	-	۲.۵%	۲۱۱,۳۷۵,۷۸۲,۰۵۵	۱۹۵,۲۵۵,۰۲۵,۰۴۳	۱۹.۵%	فزارت اساسی	
۰.۱%	۳,۴۵۲,۵۵۵,۲۱۶	۳,۲۵۵,۹۰۹,۰۹۰	۲.۴%	۲۰۵,۳۵۸,۱۱۰,۹۴۸	۲۰۲,۹۷۷,۸۸۱,۰۸۶	۲۰.۲%	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	
۰.۱%	۷,۸۸۷,۸۸۶,۷۵۰	۸,۸۸۳,۶۲۷,۶۹۵	۱.۷%	۱۴۲,۰۴۰,۵۳۲,۳۹۰	۱۶۵,۲۴۸,۹۹۸,۶۸۶	۱۶.۵%	بانک ها و موسسات اعتباری	
-	-	-	۱.۳%	۱۵۵,۴۴۰,۴۳۳,۰۹۲	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۸.۹%	صندوق سرمایه گذاری	
-	-	-	۱.۲%	۱۰۴,۰۲۲,۰۹۱,۶۵۴	۹۷,۰۱۱,۲۶۰,۵۷۷	۹.۷%	فراورده‌های نفتی-کک-سود-هسته‌ای	
۰.۳%	۲۲,۲۱۵,۳۹۹,۱۶۸	۲۹,۴۵۵,۲۳۰,۰۲۹	۰.۶%	۵۵,۱۲۶,۳۸۴,۹۸۶	۵۹,۰۶۴,۳۲۰,۸۱۸	۵.۹%	سایر محصولات کانی غیرفلزی	
۰.۱%	۷,۰۷۷,۵۸۵,۲۲۴	۷,۴۹۱,۷۹۳,۵۲۳	۰.۳%	۲۴,۲۰۶,۳۲۴,۸۳۳	۳۰,۵۵۶,۱۵۲,۶۲۴	۳.۰%	صندوق بازتوسعه‌ی به‌جز تامین اجتماعی	
-	-	-	۰.۲%	۱۷,۰۶۳,۷۷۷,۶۴۰	۱۵,۰۳۳,۱۶۸,۴۷۶	۱.۵%	حمل و نقل به انبارداری و ارتباطات	
-	-	-	۰.۲%	۱۵,۷۰۶,۹۸۴,۰۵۰	۱۷,۲۲۷,۷۲۱,۵۵۶	۱.۷%	خودرو و ساخت قطعات	
-	-	-	۰.۲%	۱۳,۸۸۹,۶۶۱,۸۴۰	۱۹,۴۵۲,۸۳۲,۵۴۷	۱.۹%	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	
-	-	-	۰.۲%	۱۲,۹۹۵,۲۱۵,۶۵۰	۱۶,۹۰۹,۹۵۴,۴۴۵	۱.۶%	مخابرات	
-	-	-	۰.۱%	۱۰,۸۲۰,۵۰۶,۴۵۰	۹,۲۶۶,۱۲۸,۸۱۹	۰.۹%	استخراج کانیهای فلزی	
۰.۵%	۲۲,۵۲۶,۱۳۴	۱۶,۶۲۵,۵۶۱	۰.۱%	۶,۰۶۴,۴۰۰,۹۹۸	۲,۴۴۵,۰۷۱,۶۵۶	۰.۲%	رسانه و فعالیت‌های وابسته به آن	
۰.۱%	۵,۷۱۹,۲۶۵,۱۳۸	۸,۶۵۵,۰۵۱,۵۱۹	۰.۱%	۵,۸۸۹,۷۴۶,۲۵۰	۶,۲۲۵,۱۴۷,۲۷۴	۰.۶%	غذایی و آشامیدنی به‌جز قندوشکر	
۰.۵%	۳۴,۱۳۸,۳۹۱,۵۲۰	۶۳,۳۰۲,۸۱۷,۹۳۱	۰.۵%	۳,۱۲۳,۲۵۲,۶۵۷	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	۰.۴%	مواد و محصولات دارویی	
-	-	-	۰.۵%	۲۵,۱۰۲,۵۶۸	۲۵,۴۷۷,۱۱۱	۰.۲%	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه	
۰.۱%	۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۶	۶,۲۸۹,۶۷۷,۹۹۹	-	-	-	-	سیمان، آهک و گچ	
۰.۵%	۱,۶۵۱,۵۵۳,۲۳۵	۲,۰۸۰,۹۶۰,۲۵۷	-	-	-	-	لاستیک و پلاستیک	
۰.۵%	۱۳,۳۹۴,۱۰۹	۸,۳۳۸,۵۲۲	-	-	-	-	سایر واسطه‌گرهای مالی و پولی	
۰.۵%	۲,۲۱۰,۹۱۸	۸۲۸,۰۸۳	-	-	-	-	هتل و رستوران	
۱.۷%	۱۱۵,۶۱۶,۰۶۲,۱۶۵	۱۴۱,۶۳۰,۶۷۸,۳۵۷	۱۴.۱۷%	۱,۲۲۱,۹۰۷,۹۲۸,۲۳۱	۱,۱۸۰,۹۶۶,۴۴۳,۶۶۶	۱۱.۸%	جمع	



برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
-	-	۱۲%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۵/۰۸/۲۴	بلندمدت
-	-	۶%	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	بلندمدت
-	-	۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	بلندمدت
-	-	۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	بلندمدت
-	-	۵%	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	بلندمدت
-	-	۲%	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۹	بلندمدت
-	-	۲%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	بلندمدت
۰%	۶۱,۴۶۳,۲۸۸	۲%	۱۶۴,۲۳۳,۶۰۲,۷۱۱	۱۰%	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	کوتاه‌مدت
۷%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۷%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۶%	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۵%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۴%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۴%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۳%	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۲%	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۴۸%	۳,۲۱۵,۰۶۱,۴۶۳,۲۸۸	۴۰%	۳,۴۷۹,۲۳۳,۶۰۲,۷۱۱	-	-	-	-

سپرده‌های بانکی:

بانک آینده

بانک شهر

بانک پاسارگاد

بانک ایران زمین

بانک پاسارگاد

بانک شهر

بانک آینده

بانک شهر

بانک پاسارگاد

بانک شهر

بانک رفاه

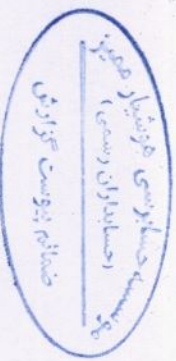
بانک رفاه

بانک پاسارگاد

بانک پاسارگاد

بانک توسعه تعاون

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
ت	ریال	ریال
۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۲,۳۴۲,۰۰۸,۴۷۷,۳۰۲	۶۹۸,۴۶۷,۰۰۶,۷۱۴
۷-۲ سایر اوراق بورسی یا فرابورسی	۱,۵۵۵,۴۰۲,۸۰۱,۶۱۶	۲,۶۵۶,۳۵۴,۳۳۰,۳۵۸
جمع	۳,۸۹۷,۴۱۱,۲۷۸,۹۱۸	۳,۳۵۴,۸۲۱,۳۳۷,۰۷۲

۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۳۴,۴۴۹,۷۶۱	۲,۰۱۵,۰۶۶,۶۷۹,۵۵۴	۲۳.۴٪	-	-
۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۰۳۲,۰۴۷	۲۹۰,۲۷۰,۳۴۳,۱۳۸	۳.۴٪	۲۷۸,۳۷۴,۱۵۴,۶۳۰	۴.۱٪
۱۵٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۹,۰۰۳,۳۳۹,۰۶۴	۱,۲۱۰,۰۳۰,۳۸۹	۲۰,۶۶۸,۷۰۲,۸۶۵	۰.۲٪	-	-
۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۰,۶۹۵,۸۹۲,۲۷۷	۶۵,۱۵۷,۸۴۲	۱۰,۷۶۷,۹۶۶,۶۰۶	۰.۱٪	-	-
۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴,۷۵۲,۸۶۱,۳۰۰	۳۰۴,۰۲۷,۷۳۷	۵,۱۳۴,۱۵۲,۱۱۸	۰.۱٪	-	-
۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۸۷,۶۹۷,۷۳۸	۵۹۲,۳۴۱	۱۰۰,۵۴۲,۹۲۱	۰٪	-	-
-	-	-	-	-	-	۴۲۰,۰۹۲,۸۵۲,۰۸۴	۶.۲٪
جمع	-	۲,۳۳۲,۵۳۹,۷۹۰,۳۷۹	۱۰۰,۵۹۱,۲۹۰,۱۱۷	۲,۳۴۲,۰۰۸,۴۷۷,۳۰۲	۲۷.۲٪	۶۹۸,۴۶۷,۰۰۶,۷۱۴	۱۰.۴٪

۷-۲ سایر اوراق بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
-	۱۴۰۰/۱۲/۱۷	۹۹۹,۴۱۴,۶۰۵,۰۴۰	-	۱,۰۹۷,۵۷۲,۵۰۹,۴۰۰	۱۲.۷٪	-	-
-	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۴۰۰,۳۰۴,۳۷۳,۰۴۴	-	۴۵۷,۸۳۰,۱۹۲,۲۱۶	۵.۳٪	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰	۲۲.۲٪
-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۰,۲۳۸,۲۹۴,۳۴۳	۱۷.۰٪
-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۲۵,۴۶۴,۴۸۵	۰٪
جمع	-	۱,۳۹۹,۷۱۸,۹۷۸,۰۸۴	-	۱,۵۵۵,۴۰۲,۸۰۱,۶۱۶	۱۸٪	۲,۶۵۶,۳۵۴,۳۳۰,۳۵۸	۳۹.۵٪

* اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح ذیل است:

نام اوراق بهادار	تعداد	ارزش تابلو هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دلایل تعدیل
			قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش فروش تعدیل شده	
		ریال	ریال	ریال	
سلف موازی استاندارد سنفت‌۱۰	۶۴۵,۴۰۰	۱,۶۹۲,۵۲۸	۱,۷۰۱,۸۴۲	۱,۰۹۸,۳۶۸,۸۲۶,۸۰۰	تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت،
سلف موازی استاندارد سنفت‌۹۰	۲۷۰,۰۰۰	۱,۶۶۸,۸۶۳	۱,۶۹۶,۸۹۸	۴۵۸,۱۶۲,۴۶۰,۰۰۰	مطابق با قراردادهای موجود و به منظور
اوراق منفعت دولت‌ش‌ش‌خاص کارلدان‌۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹	۹۶۱,۸۱۹	۲۸۸,۵۴۵,۷۰۰,۰۰۰	جلوگیری از نوسانات NAV صندوق در
					زمان سررسید اوراق می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۸- حساب های دریافتنی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۱۱۶,۵۳۷,۲۶۰	۱۶,۸۵۵,۳۴۸,۳۴۹	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	متفاوت	۱۶,۹۵۲,۳۲۸,۷۰۸	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۲۸۰,۱۸۰,۱۷۱	۸,۹۷۹,۵۱۷,۸۷۷	(۴۱,۳۶۸,۵۸۳)	۲۵%	۹,۰۲۰,۸۸۶,۴۶۰	سود سهام دریافتنی
۲۷,۳۹۶,۷۱۷,۴۳۱	۲۵,۸۳۴,۸۶۶,۲۲۶	(۱۳۸,۳۴۸,۹۴۲)		۲۵,۹۷۳,۲۱۵,۱۶۸	جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				
مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۲۳۹,۶۳۸	(۷۲۵,۱۲۸,۹۸۵)	۸۴۳,۳۹۰,۴۰۸	۹۱,۹۷۸,۲۱۵	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
۱۵۷,۸۹۴,۷۴۴	(۵۸,۲۳۴,۳۱۴)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۲۹,۰۵۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۴۴,۵۲۳,۲۶۲	(۶۳۱,۴۹۸,۵۰۲)	۵۸۴,۷۲۴,۲۳۶	۱۹۱,۲۹۷,۵۲۸	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت
۴۵,۰۶۷,۷۰۲	(۲۱,۱۶۰,۲۹۹)	۱,۴۵۳,۷۶۱	۶۴,۷۷۴,۲۴۰	مخارج تاسیس
-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج خدمات سپرده‌گذاری
۶۱۷,۷۲۵,۳۴۶	(۱,۴۹۶,۰۲۲,۱۰۰)	۱,۶۸۹,۵۶۸,۴۰۵	۴۲۴,۱۷۹,۰۴۱	جمع

۱۰- موجودی نقد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۵,۲۴۱,۵۸۷	۲۶,۴۹۳,۳۹۰	بانک سامان
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
۹,۶۳۸,۷۱۷	۱,۶۴۴,۳۹۰	بانک اقتصادنویین
۲۲,۴۸۸,۷۸۹	۱,۵۸۰,۰۰۰	بانک رفاه
۳,۱۱۲,۳۴۰	۱,۴۲۰,۰۰۰	بانک شهر
۸,۷۳۳,۳۷۷	۱,۱۷۳,۲۸۴	بانک ایران زمین
۹,۱۹۷,۴۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۳۸۹,۷۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۸,۲۷۹,۵۴۱	۵۸۰,۰۰۰	بانک آینده
۴۸۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۲۰	بانک پاسارگاد
۴۲۴,۳۷۹,۸۴۷	-	بانک توسعه تعاون
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک شهر
۹,۵۵۵,۰۰۰	-	بانک ملی
۸۰۶,۶۶۹	-	بانک ملی
۶۱۲,۳۰۳,۰۰۶	۹۵,۰۵۶,۶۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				
نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب‌های فی‌مابین با کارگزاری حافظ	۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	۶,۶۰۹,۳۱۸,۸۳۰,۱۸۷	(۶,۶۷۶,۳۴۶,۸۸۲,۶۲۶)	(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)
حساب‌های فی‌مابین با کارگزاری خبرگان سهام	-	۱,۷۱۱,۷۸۳,۱۲۵,۰۰۰	(۱,۷۱۱,۷۸۳,۱۲۵,۰۰۰)	-
	۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	۸,۳۲۱,۱۰۱,۹۵۵,۱۸۷	(۸,۳۸۸,۱۳۰,۰۰۷,۶۲۶)	(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۱۰,۶۱۴,۱۳۵,۸۴۸	۸,۶۲۴,۹۷۱,۷۵۱
بازارگردان	۶,۹۶۵,۰۶۵,۱۰۷	۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶
متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حسابرس	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۸۱۶,۵۳۸
متولی (سابق)	-	۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷
جمع	۱۸,۲۴۲,۷۰۰,۹۵۵	۱۵,۲۴۵,۰۲۸,۵۴۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سایر حساب‌های پرداختنی	۱۷۰,۶۸۴,۷۴۴,۱۹۸	۲۲,۱۴۴,۷۴۸,۱۴۹
ذخیره تصفیه	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳
ذخیره نرم‌افزار	۵۹۸,۶۴۹,۴۰۵	۵۸۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۱۷۳,۳۳۱,۷۰۹,۲۲۶	۲۴,۷۷۴,۵۶۳,۷۷۲

۱۴- خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۲۵,۱۱۶,۶۴۶	۸,۳۶۴,۷۶۰,۹۵۳,۷۶۸	۶۰۵,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۷۴,۵۱۸,۲۲۶,۷۴۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۱,۱۲۰,۱۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۸,۳۱۲,۳۷۵
۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۳۲,۶۳۴,۰۵۲,۳۵۵
سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۲	۲,۷۸۰,۰۶۸,۳۲۸
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۵-۳	۳۶۰,۰۰۴,۸۷۵,۲۸۸
جمع		۴۹۵,۴۱۸,۹۹۵,۹۷۱
		۴۲۸,۸۷۰,۳۳۲,۷۸۰

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش	سود و زیان سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۲,۵۱۱,۷۰۳	۹۳,۳۷۰,۲۶۶,۳۹۰	(۶۴,۶۳۱,۳۵۷,۰۸۹)	(۸۸,۷۰۱,۱۴۶)	(۴۶۶,۸۵۱,۳۳۲)	۲۸,۱۸۳,۳۵۶,۹۲۳	-
صندوق آسمان آرمانی سهام	۶۱۱,۲۷۷	۱۱۹,۰۵۲,۰۴۷,۴۹۹	(۱۰۱,۹۷۹,۴۸۸,۸۹۶)	(۱۴۱,۳۷۳,۵۷۰)	-	۱۶,۹۳۱,۱۸۵,۰۳۳	۴۱,۵۵۸,۱۲۶
شرکت پالایش نفت بندرعباس	۱۳,۳۸۲,۱۱۹	۹۳,۸۱۵,۸۶۲,۶۶۰	(۷۹,۹۳۹,۳۳۲,۲۷۵)	(۸۹,۱۴۱,۱۰۴)	(۴۶۹,۰۷۹,۳۱۱)	۱۳,۳۱۸,۳۲۶,۹۷۰	-
فرآورده‌های نسوزآذر	۳,۴۷۳,۶۹۰	۶۸,۲۰۶,۵۳۰,۷۴۰	(۵۷,۴۲۸,۱۱۶,۵۰۵)	(۶۴,۷۹۵,۲۰۱)	(۳۴۱,۰۳۲,۶۴۸)	۱۰,۳۷۲,۵۸۶,۳۸۶	۴۸۳,۴۶۴,۹۴۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۴۴۱,۶۸۰	۳۲,۳۱۴,۶۶۳,۲۷۰	(۲۴,۵۹۰,۸۹۱,۷۳۲)	(۳۰,۶۹۸,۷۲۰)	(۱۶۱,۵۷۳,۳۱۴)	۷,۵۳۱,۴۹۹,۵۰۴	۱۱,۳۰۴,۳۹۷,۳۲۳
بانک صادرات ایران	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۲۱,۹۶۳,۳۵۳	(۴۴,۵۸۲,۳۶۲,۷۴۰)	(۴۹,۷۰۴,۹۴۷)	(۲۶۱,۶۰۹,۸۱۸)	۷,۴۲۸,۲۸۵,۸۴۸	۳۷۸,۷۱۲,۵۴۶
داروسازی قاری	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۴۶,۹۴۶,۵۵۰	(۲۸,۲۷۲,۳۷۲,۴۸۰)	(۳۲,۳۴۴,۳۸۳)	(۱۷۰,۳۳۴,۷۳۴)	۵,۵۷۱,۹۹۴,۹۵۳	-
سیمان شاهرود	۷۳۰,۰۰۰	۱۶,۳۴۲,۸۶۲,۳۲۰	(۱۲,۰۰۲,۴۴۰,۲۵۲)	(۱۵,۵۲۵,۶۳۹)	(۸۱,۷۱۴,۳۱۲)	۴,۲۴۳,۱۸۲,۱۱۷	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۶,۶۵۱,۳۷۰	(۲۹,۳۵۶,۶۰۵,۵۴۴)	(۳۱,۳۵۵,۹۲۸)	(۱۶۰,۰۳۳,۲۵۷)	۳,۶۷۵,۶۵۶,۶۴۱	-
بانک ملت	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۲۰,۲۸۱,۵۱۹	(۶۸,۴۵۲,۴۷۹,۵۶۸)	(۶۸,۶۰۸,۸۰۷)	(۳۶۱,۱۰۱,۴۱۲)	۳,۳۳۸,۱۰۳,۷۳۲	۳۱۳,۶۹۹,۶۱۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۴۴۴,۶۲۱,۲۵۱	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۰)	(۸,۹۶۲,۷۵۵)	(۴۷,۱۷۳,۱۰۷)	۳,۲۰۷,۰۴۶,۰۰۹	-
صنایع ماشین‌های اداری ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۶۸,۰۸۹,۸۲۰	(۱۸,۳۹۴,۴۸۹,۳۹۲)	(۲۰,۶۷۹,۴۶۰)	(۱۰۸,۸۴۰,۴۵۲)	۲,۷۹۹,۰۸۰,۵۱۶	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۷۵,۷۲۸,۴۳۰	(۲۶,۹۲۱,۵۲۳,۳۱۹)	(۲۸,۱۹۱,۶۸۹)	(۱۴۸,۳۷۸,۶۳۸)	۲,۵۷۷,۶۳۴,۷۸۴	۲۸,۸۰۵,۱۸۹,۷۴۴
پاکدیس	۱,۰۷۶,۵۳۸	۱۳,۹۳۶,۰۱۷,۴۰۴	(۱۱,۳۷۹,۱۹۹,۶۷۸)	(۱۳,۳۳۹,۰۶۳)	(۶۹,۶۸۰,۰۸۷)	۲,۴۷۳,۸۹۸,۵۷۶	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۵,۷۴۹,۲۶۰	(۱۴,۱۱۷,۰۸۸,۳۷۳)	(۱۵,۴۱۴,۳۷۹)	(۸۱,۱۲۸,۷۴۵)	۲,۰۱۲,۱۱۷,۷۶۳	-
ریل پرند نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۷۳,۷۵۹,۳۴۶	(۶,۶۵۴,۳۷۴,۶۶۶)	(۶,۱۴۹,۸۸۶)	(۳۲,۳۷۸,۷۹۸)	۱,۷۸۰,۸۶۶,۳۹۶	-
توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۴,۲۴۲,۶۳۴,۳۵۴	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۸)	(۲,۰۳۰,۳۶۷)	(۲۱,۲۱۳,۱۷۰)	۱,۷۳۲,۳۱۹,۱۵۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۱۱۰,۵۲۶	۱۱,۹۰۲,۸۳۸,۷۲۰	(۱۰,۲۰۴,۱۴۵,۸۹۳)	(۱۱,۳۰۷,۶۰۶)	(۵۹,۵۱۴,۱۹۳)	۱,۶۲۷,۸۷۱,۰۲۸	۵۰,۴۵۳,۳۱۶,۳۷۸
شیشه همدان	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۲,۳۲۰,۵۱۰	(۱۶,۸۷۲,۰۴۹,۵۴۴)	(۱۷,۵۷۶,۶۶۶)	(۹۲,۵۱۱,۶۰۱)	۱,۵۱۶,۱۸۲,۳۹۹	-
بیمه پارسیان	۲۸۰,۰۰۰	۴,۸۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۷,۷۴۱,۲۷۸)	(۴,۵۷۱,۹۲۲)	(۲۴,۰۶۳,۰۰۰)	۱,۴۶۶,۲۲۳,۸۰۰	۸۳۱,۳۱۰,۵۱۲
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۲۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۸,۰۳۷,۱۸۰	(۸,۳۵۷,۷۴۸,۷۷۷)	(۹,۱۴۶,۵۴۷)	(۴۸,۱۴۰,۱۸۸)	۱,۲۱۳,۰۰۱,۶۶۸	۳,۶۸۹,۲۸۲,۸۸۰
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱,۵۷۵,۹۳۶	۶,۶۹۳,۰۶۵,۲۸۰	(۵,۵۷۲,۱۷۶,۰۵۴)	(۶,۳۵۸,۳۸۹)	(۳۳,۴۶۵,۳۲۶)	۱,۰۸۱,۰۶۵,۵۱۱	-
مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۷,۰۰۲,۶۱۷)	(۱۰,۴۷۰,۸۸۳)	(۵۵,۱۱۰,۰۰۰)	۱,۰۰۹,۴۱۶,۵۰۰	۵,۸۳۴,۳۷۴,۹۳۷
ایران خودرو	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۹,۱۹۸,۰۲۴	(۱۹,۱۲۵,۰۶۴,۵۳۹)	(۱۹,۱۶۰,۴۴۵)	(۱۰۰,۸۴۵,۹۹۰)	۹۳۴,۱۲۷,۰۵۰	-
شرکت بانک کارآفرین	۳,۰۹۳,۱۲۹	۹,۵۴۵,۶۷۷,۴۴۳	(۸,۶۲۷,۴۴۳,۰۴۴)	(۹,۰۶۸,۶۶۲)	(۴۷,۷۲۸,۳۸۷)	۸۹۱,۴۳۷,۷۵۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۹,۱۶۰,۱۶۲)	(۷,۳۸۷,۱۰۲)	(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)	۸۱۰,۵۳۶,۷۳۶	-
زغال سنگ پروده طبس	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۵,۴۰۶,۱۲۷	(۹,۱۷۶,۸۴۴,۸۳۹)	(۹,۷۲۶,۴۱۵)	(۵۰,۲۲۷,۰۲۷)	۷۵۸,۴۹۴,۹۶۰	-
توسعه معادن روی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۹,۷۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۳,۴۸۷,۸۶۸)	(۷,۶۱۸,۶۷۳)	(۴۰,۰۹۸,۴۹۹)	۲۲۴,۰۰۱,۷۷۹	-
کوبیر تایر	۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۵,۵۵۵,۰۰۰	(۵,۶۸۸,۷۲۱,۵۰۲)	(۶,۰۷۸,۹۴۴)	(۳۱,۷۵۲,۷۷۵)	۵۱۹,۶۲۲,۴۶۲	۹۵,۳۹۴,۰۰۵
بانک اقتصادنویین	۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۴,۵۲۴,۳۹۸	(۳,۳۳۹,۷۸۹,۰۰۴)	(۳,۶۰۰,۳۱۱)	(۱۹,۴۲۲,۶۲۱)	۵۱۹,۶۲۲,۴۶۲	۹۵,۳۹۴,۰۰۵
جمع نقل به صفحه بعد	۹۱,۷۱۵,۵۰۳	۸۴۴,۸۰۶,۵۹۸,۳۱۸	(۷۰۹,۹۳۹,۰۱۲,۶۶۸)	(۸۳۱,۰۶۲,۴۰۱)	(۳,۶۲۸,۷۷۲,۷۴۲)	۱۳۰,۴۰۷,۷۵۰,۷۹۹	۵۶,۸۲۲,۷۰۱,۰۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۹۱,۷۱۵,۵۰۳	۸۴۴,۸۰۶,۵۹۸,۲۱۸	(۷۰۹,۹۳۹,۰۱۲,۲۶۸)	(۸۳۱,۰۶۲,۴۰۹)	(۳,۶۲۸,۷۷۲,۷۴۲)	۱۳۰,۴۰۷,۷۵۰,۷۹۹	۵۶,۸۱۲,۷۰۱,۰۱۲
دلروپخش (هلدینگ)	۵۰,۰۰۱	۱,۷۰۶,۵۰۰,۰۰۱	(۱,۱۸۹,۶۳۲,۷۲۰)	(۱,۶۲۱,۱۳۸)	(۸,۵۳۲,۵۰۱)	۵۰۶,۷۱۳,۶۴۲	۷,۶۰۵,۰۷۶,۵۹۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۲,۶۴۶	۸۵۳,۳۳۵,۶۲۰	(۵۲۴,۴۰۹,۹۸۰)	(۸۱۰,۵۵۶)	(۴,۲۶۶,۱۲۸)	۳۲۳,۷۳۸,۹۵۶	-
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰	۷,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۴۷,۳۴۳,۷۱۶)	(۷,۳۹۶,۶۳۶)	(۳۸,۹۹۹,۹۹۸)	۲۹۲,۳۳۹,۶۵۰	۲۲,۹۶۶,۱۰۳,۶۸۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۷۰,۸۳۳,۷۷۲)	(۷,۲۸۸,۳۷۶)	(۳۸,۳۶۰,۰۰۰)	۲۵۵,۵۱۷,۸۵۲	۲,۲۲۰,۲۱۰,۹۲۷
صنایع لاستیکی سپهند	۱۰۲,۳۵۸	۴,۸۱۴,۹۲۰,۳۲۰	(۴,۵۷۸,۷۰۳,۶۴۵)	(۴,۵۷۴,۰۹۳)	(۲۴,۰۷۴,۶۰۶)	۲۰۷,۵۶۷,۹۷۶	-
شرکت آریان کیمیا تک	۸,۹۹۰	۳۰۴,۲۲۱,۶۰۰	(۲۰۶,۹۷۰,۸۷۱)	(۲۸۹,۰۰۸)	(۱,۵۲۱,۰۸۸)	۹۵,۴۴۰,۶۱۳	-
پتروشیمی تندگویان	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۷,۳۸۹,۵۰۰	(۴,۲۶۷,۸۷۱,۵۷۸)	(۴,۱۶۷,۹۹۸)	(۲۱,۹۳۶,۹۴۷)	۹۳,۴۱۲,۹۷۷	۱۳۰,۴۶۴,۸۰۷
مدیریت ارزش سرمایه‌گذاری	۵۱,۶۰۷	۲۲۴,۱۲۹,۲۰۱	(۱۵۴,۴۹۹,۷۳۰)	(۲۱۲,۹۲۰)	(۱,۱۲۰,۶۴۶)	۶۸,۳۹۵,۹۰۵	-
صنعت غذایی کورش	۱۶,۵۱۴	۳۱۳,۸۵۶,۸۲۷	(۲۴۷,۵۴۳,۱۵۳)	(۲۹۸,۱۴۷)	(۱,۵۶۹,۲۴۳)	۶۴,۴۴۶,۲۸۴	-
سیمان هگمتان	۷۲,۴۵۸	۱,۶۷۶,۴۵۲,۰۰۰	(۱,۶۰۹,۸۰۰,۶۵۴)	(۱,۶۰۹,۸۰۰,۶۵۴)	(۸,۳۸۲,۲۰۰)	۵۶,۶۶۶,۴۶۶	۱,۵۹۲,۱۸۱,۱۰۰
مدیریت سرمایه‌گذاری کوثرهمن	۶,۷۹۸	۱۵۲,۹۵۵,۰۰۰	(۹۸,۵۵۱,۶۳۴)	(۹۸,۵۵۱,۶۳۴)	(۷۶۴,۷۷۵)	۵۳,۴۹۳,۲۸۶	-
صندوق شاخصی بازار آشنا	۷۱,۰۰۰	۷۵۹,۷۰۰,۰۰۰	(۷۱۰,۸۲۳,۶۰۰)	(۹۰۲,۱۴۲)	۰	۴۷,۹۷۴,۲۵۸	-
فراوری معدنی اپال کانی پارس	۳۲,۰۲۲	۴۴۶,۳۸۶,۶۸۰	(۳۹۸,۰۸۲,۳۱۶)	(۴۲۴,۰۴۶)	(۲,۳۳۱,۹۳۴)	۴۵,۶۴۸,۳۸۴	-
رایان هم افزا	۶۶۴	۵۲,۷۸۸,۰۰۰	(۲۳,۵۲۶,۱۱۳)	(۵۰,۱۴۶)	(۲۶۳,۹۴۰)	۲۸,۹۴۷,۷۸۱	-
سپید ماکیان	۴,۵۵۱	۱۱۴,۶۸۵,۲۰۰	(۹۵,۶۶۴,۲۳۸)	(۱۰۸,۹۴۸)	(۵۷۳,۴۲۶)	۱۸,۳۳۸,۵۸۸	-
شرکت خدمات مدیریت شهری	۲,۶۰۰	۳۰,۲۹۰,۰۰۰	(۱۳,۰۷۴,۲۵۶)	(۲۸,۷۷۳)	(۱۵۱,۴۵۰)	۱۷,۰۳۵,۵۲۱	-
لیزینگ کارآفرین	۸,۶۰۱	۳۵,۰۲۳,۲۷۲	(۱۸,۹۴۸,۳۵۹)	(۳۳,۲۶۹)	(۱۷۵,۱۱۶)	۱۵,۸۶۶,۵۲۸	-
سپیدار سیستم آسیا	۴۶۴	۳۴,۱۱۶,۵۲۸	(۱۸,۴۸۹,۹۳۱)	(۳۲,۴۰۸)	(۱۷۰,۵۸۳)	۱۵,۴۲۳,۶۰۶	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۲,۳۳۰,۶۶۰	(۱,۴۲۸,۳۲۴,۲۵۱)	(۱,۳۷۹,۶۷۳)	(۷,۲۶۱,۶۵۴)	۱۵,۳۶۵,۰۸۲	-
محصولات کاغذی لطیف	۴۴۰	۳۹,۷۲۲,۰۰۰	(۱۴,۳۲۲,۱۱۶)	(۲۸,۲۳۲)	(۱۴۸,۶۱۰)	۱۵,۲۲۳,۰۴۲	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱,۷۵۴	۲۴,۸۷۷,۳۲۲	(۱۲,۷۵۷,۵۵۱)	(۴۳,۶۰۴)	(۱۲۴,۳۸۶)	۱۱,۹۵۱,۷۸۱	-
شرکت سرمایه‌گذاری هامون صبا	۴,۸۸۹	۱۹,۷۰۲,۶۷۰	(۹,۲۲۵,۱۴۱)	(۲۳,۷۴۲)	(۹۸,۵۱۳)	۱۰,۲۵۵,۲۷۴	-
سیمان ساوه	۸۷۲	۴۹,۲۷۶,۷۲۰	(۴۱,۷۵۲,۵۸۱)	(۴۶,۸۱۰)	(۲۴۶,۳۸۴)	۷,۲۳۰,۹۴۵	-
لیزینگ پارسین	۲,۵۷۱	۱۹,۷۷۰,۹۹۰	(۱۳,۴۹۴,۱۰۹)	(۲۳,۷۵۵)	(۹۸,۸۵۵)	۶,۱۵۴,۳۷۱	-
گسترش صنایع روی ایرانیان	۱,۶۳۲	۱۵,۷۱۶,۱۶۰	(۱۰,۱۰۵,۶۱۹)	(۱۴,۹۲۷)	(۷۸,۵۸۱)	۵,۵۱۷,۰۳۳	-
صنایع چوب خزر کاسپین	۱۶۱	۸,۴۷۴,۰۷۴	(۴,۰۴۵,۵۹۴)	(۲۱,۶۰۹)	(۴۲,۳۷۰)	۴,۳۶۴,۵۰۱	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۵	۶,۷۳۹,۷۴۰	(۲,۹۲۰,۹۱۶)	(۶,۴۰۱)	(۳۳,۶۹۹)	۳,۷۷۸,۷۱۴	۶۶,۶۶۶
پتروشیمی شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۱,۱۸۴,۵۱۰	(۱۵,۶۰۸,۵۲۶,۹۹۸)	(۱۴,۸۵۸,۹۵۰)	(۷۸,۲۰۵,۹۲۲)	(۶۰,۴۰۷,۳۶۰)	۱,۵۸۴,۹۰۰,۷۷۰
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۸۱۱,۸۴۶,۱۱۴
صندوق س بذر امید آفرین-سهام	-	-	-	-	-	-	۶۵,۳۶۱,۱۵۳,۸۰۱
سرمایه‌گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۲,۳۲۰,۳۴۵
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۹,۵۳۲,۵۹۹,۷۹۹
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۶,۱۱۲,۵۵۰,۸۷۰
سرمایه‌گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۵,۸۰۴,۴۰۲,۱۰۵
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۷,۶۲۵,۰۹۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴,۵۵۴,۶۷۵,۶۵۵
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۳,۶۴۴,۳۰۵,۰۹۲
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۵,۲۶۲,۵۴۴
جمع نقل به صفحه بعد	۹۴,۰۶۹,۲۳۱	۸۹۳,۴۳۹,۰۴۲,۸۱۳	(۷۵۶,۰۵۹,۳۵۷,۴۴۰)	(۸۷۷,۴۸۶,۶۴۱)	(۳,۸۶۸,۱۳۶,۳۷۷)	۱۳۲,۶۳۴,۰۵۲,۳۵۵	۳۴۲,۶۹۸,۴۴۶,۹۸۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۹۴,۰۶۹,۲۳۱	۸۹۳,۴۳۹,۰۳۲,۸۱۳	(۷۵۶,۰۵۹,۳۵۷,۴۴۰)	(۸۷۷,۴۸۶,۶۴۱)	(۳,۸۶۸,۱۳۶,۳۷۷)	۳۴۲,۶۹۸,۴۴۶,۹۸۷
صندوق سروسودمند مدیران-سهام	-	-	-	-	-	۱,۵۱۷,۱۳۲,۰۹۵
تاپدواترناورمیان	-	-	-	-	-	۱,۴۳۳,۲۵۰,۱۵۳
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۱,۰۳۲,۹۸۰,۵۵۷
قندهکمتان	-	-	-	-	-	۹۷۷,۳۷۵,۹۲۹
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۸۹۶,۶۹۱,۴۳۵
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	۸۷۲,۸۹۲,۷۵۱
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۷۸۶,۹۵۵,۷۰۱
تامین سرمایه دماوند-فراپورس	-	-	-	-	-	۵۳۰,۶۶۰,۰۰۵
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	-	-	-	-	-	۴۵۵,۲۶۳,۴۸۱
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	۴۳۰,۵۰۱,۴۴۶
قند اصفهان	-	-	-	-	-	۴۱۶,۱۸۴,۳۲۸
موتوژن	-	-	-	-	-	۳۴۸,۸۱۴,۰۳۴
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 ماسول	-	-	-	-	-	۱۷۶,۷۴۷,۳۴۵
سیمان تامین	-	-	-	-	-	۱۵۳,۴۲۹,۳۱۲
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	۱۱۴,۸۴۱,۳۵۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۱۰۰,۶۷۸,۸۵۵
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	۹۶,۹۴۲,۸۷۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۵۳,۳۷۰,۵۵۲
لاستیک بزد	-	-	-	-	-	۴۹,۹۲۵,۶۷۸
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	۴۲,۲۲۰,۵۴۶
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۳۱,۵۵۹,۷۶۸
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۷,۷۴۹
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	۲۰,۲۰۱,۱۴۱
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	۲۰,۰۹۱,۴۵۳
بهسات کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۱۹,۴۳۴,۱۴۰
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	۱۵,۸۹۵,۲۰۵
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	۱۵,۴۲۹,۴۸۰
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۱۱,۰۷۲,۲۱۹
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۷,۹۵۳,۴۹۳
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۶۹۵
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۳,۰۲۹,۱۴۶
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۸۶
کلر پارس	-	-	-	-	-	۱,۶۴۱,۰۳۶
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۶۴۰,۲۳۳
توزیع داروپخش	-	-	-	-	-	۱۲۲,۸۶۱
جمع	۹۴,۰۶۹,۲۳۱	۸۹۳,۴۳۹,۰۳۲,۸۱۳	(۷۵۶,۰۵۹,۳۵۷,۴۴۰)	(۸۷۷,۴۸۶,۶۴۱)	(۳,۸۶۸,۱۳۶,۳۷۷)	۳۵۴,۳۹۱,۰۰۳,۴۹۹
						۱۳۲,۶۳۴,۰۵۲,۳۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم

نام حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش حق تقدم سهام	سود و زیان فروش حق تقدم سهام
حق تقدم فرآورده‌های نسوزآذر	۳۳۹,۵۹۷	۱۰,۰۹۱,۵۸۹,۰۲۰	(۶,۴۷۰,۰۶۳,۳۲۹)	(۸,۰۶۳,۱۰۹)	(۴۲,۴۳۸,۰۰۹)	۳,۵۷۱,۰۲۴,۵۷۳	-
حق تقدم بیمه پارسیان	۲۵۰,۲۶۳	۲,۳۲۰,۱۵۷,۳۹۵	(۲,۲۲۹,۰۵۰,۵۰۴)	(۱,۰۲۶,۱۳۶)	(۵,۴۰۰,۷۱۶)	۸۴,۶۸۰,۰۳۹	-
حق تقدم داروپخش (هلدینگ)	۶۲,۵۰۰	۱,۹۵۳,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۳۲۵,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۵۶,۰۵۲)	(۹,۷۶۸,۷۵۰)	(۳۸۳,۲۴۹,۸۰۲)	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۱,۷۴۱,۴۳۷	۱۶,۱۲۵,۵۲۰,۶۹۰	(۱۶,۵۹۰,۸۰۶,۲۰۳)	(۴,۳۲۷,۰۰۵)	(۲۲,۷۷۳,۹۶۴)	(۴۹۲,۳۸۶,۴۸۲)	-
حق تقدم اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	۹,۷۱۵,۳۹۲,۳۱۴
حق تقدم سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۷,۳۰۲,۷۹۹
حق تقدم صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۴۲,۲۷۷,۸۸۸
جمع	۲,۳۹۳,۷۹۷	۳۰,۴۹۱,۰۱۷,۱۰۵	(۲۷,۶۱۵,۲۹۵,۰۳۶)	(۱۵,۲۷۲,۳۰۲)	(۸۰,۳۸۱,۴۳۹)	۲,۷۸۰,۰۶۸,۳۲۸	۱۶,۵۵۴,۹۷۳,۰۰۱

۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
اوراق تبعی پتروشیمی پارس	۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۵,۵۹۰,۵۷۱,۵۳۰)	(۹,۴۶۶,۸۷۵,۰۰۰)	۲۱۶,۱۹۲,۵۵۳,۴۷۰	-
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصفهان	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۱۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۱۵۱,۶۶۹,۳۴۳)	-	۱۳۵,۹۹۲,۰۸۰,۶۵۷	-
ص اجاره گل گهر ۳۰۴۱۱ ماهه ۱۷%	۵۱۰,۰۰۰	۵۰۳,۸۵۹,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰	-
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد	۲۵,۹۷۵	۲۲,۹۰۷,۲۷۷,۱۷۳	(۲۰,۵۲۵,۴۶۴,۴۸۶)	-	۲,۳۸۱,۸۱۲,۶۸۷	-
اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۷۹۸,۶۸۵,۹۱۷)	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۳۰	۲,۴۰۰	۲,۳۴۴,۱۴۰,۰۰۰	(۲,۲۹۱,۸۵۹,۹۸۹)	(۴۲۴,۸۷۰)	۵۱,۸۵۵,۱۴۱	-
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲	۲,۰۰۰	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۷۵۰)	(۱۲۰,۳۴۰,۷۵۰)	-
سلف استاندارد نفت کوره ۹۸۲	-	-	-	-	-	۲۱,۶۱۱,۷۳۶,۳۳۰
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹۰	-	-	-	-	-	۱۸,۶۰۰,۰۶۶,۰۷۷
مرابحه صنعت غذایی کورش ۹۹۰۴۱۱	-	-	-	-	-	۵,۹۵۲,۰۳۶,۶۰۱
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸	-	-	-	-	-	۳,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹۰	-	-	-	-	-	۲,۰۵۰,۳۰۰,۸۵۲
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	-	۲,۰۲۰,۲۱۷,۲۲۰
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۸-۴۳۰-۹۹۰	-	-	-	-	-	۱,۴۷۹,۵۲۸,۵۶۱
اسناد خزانه م ۳ بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹۰	-	-	-	-	-	۹۸۵,۸۸۴,۴۶۵
اختیار ت با ما ۱۸-۲۳۱۲۵-۹۸/۱۲	-	-	-	-	-	۸۶۰,۹۹۹,۸۶۵
اسناد خزانه م ۹ بودجه ۹۷-۱۳۰-۹۹۰	-	-	-	-	-	۷۰۴,۱۰۷,۰۲۹
اسناد خزانه م ۶ بودجه ۹۷-۴۲۳-۹۹۰	-	-	-	-	-	۲۳۵,۸۷۹,۲۸۰
جمع	۱۰,۲۹۰,۳۷۵	۳,۹۱۲,۳۸۴,۷۶۷,۱۷۳	(۳,۵۴۲,۸۹۲,۲۵۱,۲۶۵)	(۹,۴۸۷,۶۴۰,۶۲۰)	۳۶۰,۰۰۴,۸۷۵,۲۸۸	۵۷,۹۲۴,۳۵۶,۲۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام و حق تقدم	۳۴,۶۳۹,۹۷۶,۶۹۲	(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)
۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار بادرآمد ثابت	۸۷,۹۶۴,۰۱۷,۲۸۳	۴۵,۲۶۶,۸۰۸,۴۷۶
جمع	۱۲۲,۶۰۳,۹۹۳,۹۷۵	۱۹,۳۲۲,۰۷۵,۳۵۱

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

نام سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۶۹۳,۸۴۸	۱۲۶,۲۹۳,۵۵۸,۴۰۰	(۱۰۸,۸۴۳,۱۸۹,۶۷۹)	(۱۱۹,۹۷۸,۸۸۰)	(۶۳۱,۴۶۷,۷۹۲)	۱۶,۶۹۸,۹۲۲,۰۴۹	۱۷,۳۱۵,۵۲۳,۲۰۶
صندوق آسمان خاورمیانه	۲۷۷,۲۷۸	۱۰۵,۴۸۰,۴۳۳,۰۹۲	(۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴)	-	-	۱۵,۴۸۰,۷۰۸,۰۱۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۹۱۶,۱۵۵,۴۱۹)	(۱۵۵,۲۲۲,۴۰۰)	(۸۱۶,۹۶۰,۰۰۰)	۱۳,۵۰۳,۶۶۲,۱۸۱	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۲۶۸,۶۸۳	۱۰۵,۲۵۸,۳۷۹,۰۱۰	(۹۷,۰۱۱,۲۶۰,۵۲۸)	(۹۹,۹۹۵,۴۶۰)	(۵۲۶,۲۹۱,۸۹۵)	۷,۶۲۰,۸۳۱,۱۲۷	-
توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۶,۶۸۱,۵۳۳,۸۶۴	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۷)	(۶,۳۴۷,۰۹۶)	(۳۳,۴۰۵,۷۶۹)	۴,۱۵۶,۳۲۹,۳۴۲	-
گروه صنعتی پاکشو	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۷۲۵,۳۲۱,۶۶۹)	(۱۴۱,۰۴۶,۵۰۰)	(۷۴۲,۳۵۰,۰۰۰)	۳,۸۶۱,۲۸۱,۸۳۱	-
صنایع شیمیایی کیمیگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۹۲۱,۸۴۰,۱۷۶	(۶,۱۷۱,۴۳۹,۳۸۶)	(۹,۴۲۵,۷۴۸)	(۴۹,۶۰۹,۲۰۱)	۳,۶۹۱,۳۶۵,۸۴۱	-
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۸,۲۳۱,۹۱۴,۸۳۴	(۴,۶۵۴,۳۷۴,۲۳۴)	(۷,۸۲۰,۳۱۹)	(۴۱,۱۵۹,۵۷۴)	۳,۵۲۸,۵۶۰,۷۰۷	-
ملی صنایع مس ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۶۹۴,۹۹۹,۲۴۲)	(۴۵,۲۴۶,۶۰۰)	(۲۳۸,۱۴۰,۰۰۰)	۲,۶۴۹,۹۱۴,۱۵۸	-
صندوق آسمان آرمانی سهام	۱,۲۰۳,۰۶۳	۲۰۵,۶۰۲,۲۶۳,۶۳۷	(۲۰۲,۹۷۸,۶۱۴,۱۴۱)	(۲۴۴,۱۵۲,۶۸۸)	-	۲,۳۷۹,۴۹۶,۸۰۸	۱۹۶,۶۴۵,۲۵۶
توسعه معادن و فلزات	۱,۰۸۹,۶۱۷	۱۰,۸۸۵,۲۷۳,۸۳۰	(۹,۲۶۶,۲۲۸,۸۲۰)	(۱۰,۳۴۱,۰۱۰)	(۵۴,۴۲۶,۳۶۹)	۱,۵۵۴,۳۷۷,۶۳۱	-
داروپخش (هلدینگ)	۹۸,۸۰۹	۳,۱۵۲,۰۰۷,۱۰۰	(۲,۳۵۰,۸۸۱,۳۳۱)	(۲,۹۹۴,۴۰۷)	(۱۵,۷۶۰,۰۳۶)	۷۸۲,۳۷۱,۳۲۷	(۲,۱۴۵,۰۴۱,۷۵۷)
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۱,۸۵۷,۲۸۱)	(۳,۳۴۸,۷۵۰)	(۱۷,۶۲۵,۰۰۰)	۴۲۲,۱۶۸,۹۶۹	-
بانک کارآفرین	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۲۰۷,۶۱۲,۵۸۵)	(۳,۳۸۰,۱۹۵)	(۱۷,۷۹۰,۵۰۰)	۳۲۹,۳۱۶,۷۲۰	-
شیشه همدان	۱۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۹,۸۲۴,۹۸۷)	(۸۶۰,۷۰۰)	(۴,۵۳۰,۰۰۰)	۱۰,۷۸۴,۳۱۳	-
صنعتی دوده فام	۸۷۱	۲۹,۰۸۷,۹۱۶	(۲۱,۱۷۱,۸۳۷)	(۲۷,۶۳۴)	(۱۴۵,۴۴۰)	۷,۷۴۳,۰۰۶	۱۵,۵۶۵,۱۲۴
بیمه اتکایی سامان تادیه	۱,۰۱۸	۵۰۹,۰۰۰	(۵۲۷,۹۱۳)	(۴۸۴)	(۲,۵۴۵)	(۲۱,۹۴۲)	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۴	۲۵,۴۵۴,۰۰۰	(۲۵,۴۷۷,۱۱۲)	(۲۴,۱۸۱)	(۱۲۷,۲۷۰)	(۱۷۴,۵۶۳)	-
بیمه اتکایی آوای پارس تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۷۲۰,۱۳۶)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۱۸۳,۰۷۷)	-
کالسیمین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۹,۸۷۰,۳۸۲)	(۱,۵۳۹,۹۵۰)	(۸,۱۰۵,۰۰۰)	(۲۸,۵۱۵,۳۳۲)	-
پاکدیس	۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۲۵,۱۴۷,۲۷۴)	(۵,۶۲۸,۷۵۰)	(۲۹,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۳۵,۴۰۱,۰۲۴)	(۲,۹۳۵,۷۸۶,۳۸۱)
بیمه پارس‌یان	۳۴۶,۰۵۲	۳,۱۹۴,۰۵۹,۹۶۰	(۳,۹۸۴,۲۳۸,۰۵۲)	(۳,۰۳۴,۳۵۷)	(۱۵,۹۷۰,۳۰۰)	(۸۰۹,۱۸۲,۷۴۹)	(۱۴۰,۷۳۸,۳۷۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۷۸,۷۹۴,۲۴۳)	(۸,۴۸۷,۳۰۰)	(۴۴,۶۷۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۷,۹۵۱,۵۴۳)	-
ایران خودرو	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۴۵,۸۷۴,۲۷۵)	(۱۱,۶۶۲,۲۰۰)	(۶۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۲,۹۱۶,۴۷۵)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۸۵,۴۱۶,۷۳۵	۹۸۱,۰۱۷,۷۳۰,۷۱۹	(۹۰۴,۸۲۴,۲۷۷,۲۵۶)	(۸۸۰,۵۹۰,۹۷۰)	(۳,۳۴۹,۶۷۵,۱۷۰)	۷۱,۹۶۳,۱۸۷,۳۲۳	۱۲,۳۰۶,۱۶۷,۰۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۰۶,۱۶۷,۰۷۰	۷۱,۹۶۳,۱۸۷,۳۲۳	(۳,۳۴۹,۶۷۵,۱۷۰)	(۸۸۰,۵۹۰,۹۷۰)	(۹۰۴,۸۲۴,۲۷۷,۲۵۶)	۹۸۱,۰۱۷,۷۳۰,۷۱۹	۸۵,۴۱۶,۷۳۵							جمع نقل از صفحه قبل
(۵,۴۳۳,۰۹۹,۸۷۹)	(۳,۱۵۳,۲۰۸,۳۴۹)	(۲۷۳,۴۴۰,۸۵۲)	(۵۱,۹۵۳,۷۶۲)	(۵۷,۵۱۵,۹۸۴,۰۲۶)	۵۴,۶۸۸,۱۷۰,۲۹۱	۳,۶۷۰,۳۴۷							فرآورده‌های نسوزآذر
-	(۳,۴۹۰,۱۱۷,۳۹۰)	(۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۷۵,۰۰۰)	(۱۹,۸۹۱,۹۴۲,۳۹۰)	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰							بانک اقتصادنوین
-	(۳,۹۱۴,۶۸۸,۷۹۵)	(۶۵,۳۶۵,۰۰۰)	(۱۲,۴۱۹,۳۵۰)	(۱۶,۹۰۹,۹۰۴,۴۴۵)	۱۳,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰							مخابرات ایران
-	(۴,۹۷۸,۲۶۳,۰۰۷)	(۴۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۰,۵۰۰)	(۱۴,۹۰۸,۸۲۲,۵۰۷)	۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰							بانک سینا
-	(۵,۵۱۸,۳۰۰,۶۲۴)	(۱۰۵,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۷۳,۵۰۰)	(۲۶,۵۲۲,۵۷۷,۱۶۴)	۲۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰							بیمه البرز
-	(۵,۵۶۴,۱۷۰,۷۰۷)	(۶۹,۸۶۴,۰۰۰)	(۱۳,۲۷۴,۱۶۰)	(۱۹,۴۵۳,۸۳۲,۵۴۷)	۱۳,۹۷۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰							نیروترانس
(۹۹۵,۸۵۰,۹۴۵)	(۱۰,۷۰۴,۴۶۱,۷۱۹)	(۵۸۶,۱۶۸,۵۰۰)	(۱۱۱,۳۷۲,۰۱۵)	(۱۲۷,۲۴۰,۶۲۱,۲۰۴)	۱۱۷,۲۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۰۰۰							بانک ملت
۲۱,۱۶۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	-							سیمان ساوه
۶,۹۰۰,۵۷۲	-	-	-	-	-	-							رایان هم افزا
۵,۲۵۵,۵۱۷	-	-	-	-	-	-							لیزینگ پارسیان
۲,۰۹۲,۸۴۳	-	-	-	-	-	-							تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
(۲۵۳,۴۶۹,۹۳۲)	-	-	-	-	-	-							ح. بیمه پارسیان
(۴۵۰,۵۷۴,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-							سیمان هگمتان
(۶۹۶,۰۷۱,۳۶۷)	-	-	-	-	-	-							پتروشیمی شیراز
(۱,۷۱۰,۹۷۴,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-							صنایع لاستیکی سهند
(۱,۷۲۶,۷۶۰,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-							ح. فرآورده های نسوزآذر
(۲۷,۰۱۹,۵۱۴,۶۴۴)	-	-	-	-	-	-							داروسازی فارابی
(۲۵,۹۴۴,۷۳۳,۱۲۵)	۳۴,۶۳۹,۹۷۶,۶۹۲	(۴,۵۸۲,۶۱۳,۵۲۲)	(۱,۱۱۴,۸۴۹,۲۵۷)	(۱,۱۸۷,۲۶۷,۹۶۱,۵۳۸)	۱,۲۲۷,۶۰۵,۴۰۱,۰۱۰	۱۵۵,۴۸۷,۰۸۲							جمع

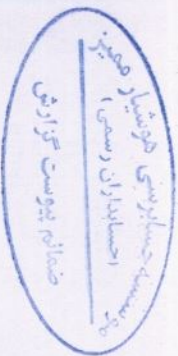
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۸,۵۷۹,۹۰۴,۳۰۵	(۷۹۶,۳۱۷,۴۰۵)	(۹۹۹,۴۱۴,۶۰۵,۰۴۰)	۱,۰۹۸,۳۶۸,۸۲۶,۸۰۰	۶۴۵,۴۰۰
-	۵۷,۵۲۵,۹۱۹,۱۷۲	(۳۳۲,۱۶۷,۷۸۴)	(۴۰۵,۳۰۴,۳۷۳,۰۴۵)	۴۵۸,۱۶۲,۴۶۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
(۲۳,۱۸۱,۳۴۳,۰۴۹)	۱۱,۸۹۲,۳۴۴,۱۴۰	(۵۲,۲۹۸,۹۰۸)	(۲۷۶,۶۰۱,۵۶۹,۹۵۲)	۲۸۸,۵۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	۴۵۵,۳۳۳,۴۱۲	(۳,۵۲۷,۵۲۴)	(۹,۰۵۳,۳۳۹,۰۶۴)	۱۹,۴۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۰
-	۷۷,۲۶۳,۰۸۱	(۸۷۵,۶۱۹)	(۴,۷۵۲,۸۶۱,۳۰۰)	۴,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
-	۱۲,۲۵۲,۸۴۲	(۱۸,۱۱۹)	(۸۷,۶۹۷,۷۳۹)	۹۹,۹۶۸,۷۰۰	۱۰۰
-	۱۰,۸۷۰,۳۸۳	(۱,۹۴۰,۲۳۶)	(۱۰,۶۹۱,۹۱۳,۳۸۱)	۱۰,۷۰۴,۷۴۹,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
-	(۸۰,۱۶۷,۷۷۰,۱۰۷)	(۳۴۷,۶۷۰,۱۰۷)	(۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۱۸,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰
۶۷,۷۷۵,۷۹۴,۳۴۳	-	-	-	-	-
۳,۳۶۱,۶۰۵,۲۳۷	-	-	-	-	-
۸۷۴,۰۷۸,۲۳۵	-	-	-	-	-
(۳,۵۶۳,۳۸۱,۲۹۰)	-	-	-	-	-
۴۵,۲۶۶,۸۰۸,۴۷۶	۸۷,۹۶۴,۰۱۷,۲۸۳	(۱,۵۳۴,۸۱۵,۶۹۷)	(۳,۷۰۸,۸۵۵,۹۷۱,۵۲۰)	۳,۷۹۸,۳۵۴,۸۰۴,۵۰۰	۳,۲۹۹,۴۰۰
					جمع

سلف موازی استاندارد سنفت۰۱۰
سلف موازی استاندارد سنفت۰۰۹
منفعت دولت‌ش.ش. خاص کارخان۰۱۰
مربحه عام دولت۰۳.ش.خ۰۱۰
مربحه عام دولت۰۳.ش.خ۰۱۰
منفعت دولت۰۵.ش.ش. خاص کارخان۰۱۰
منفعت دولت۰۵.ش.ش. خاص سایر۰۱۰
مربحه عام دولت۰۳.ش.خ۰۱۰
اوراق سلف ورق گرم فولاد اصغهان
اجاره دولتی آپارشن‌ملت۰۱۱۸
اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد
اوراق تبعی پتروشیمی پارس



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۲۲,۷۹۳)	۶,۸۹۵,۲۷۷,۲۰۷	۳۴۵,۹۱۷,۵۶۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۸۹,۳۴۹
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک کارآفرین	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۴,۱۴۳,۱۲۹	۱۴۰	۵۸۰,۰۳۸,۰۶۰	-	۵۸۰,۰۳۸,۰۶۰	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۸	۵۵۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۸۰,۰۸۰)	۵۴۴,۱۱۹,۹۲۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۱,۴۰۰
بانک سینا	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۱,۵۵۸)	۲۸۷,۹۶۸,۴۴۲	-
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۵۱,۲۹۵	۵,۶۰۰	۲۸۷,۲۵۲,۰۰۰	-	۲۸۷,۲۵۲,۰۰۰	-
مخابرات ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۹۶,۳۸۶)	۱۷۵,۹۰۳,۶۱۴	-
فراورده‌های نسوز آذر	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳۹۲,۵۱۵	۳۰۰	۱۱۷,۷۵۴,۵۰۰	-	۱۱۷,۷۵۴,۵۰۰	-
بانک صادرات ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمه پارسیان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۳۴۶,۰۵۲	۳۰۰	۱۰۳,۸۱۵,۶۰۰	-	۱۰۳,۸۱۵,۶۰۰	-
سیمان هگمتان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۲۲,۴۵۸	۲,۶۰۰	۵۸,۳۹۰,۸۰۰	-	۵۸,۳۹۰,۸۰۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۶۰۰,۰۰۰	۷۳	۴۳,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۲۰۷,۳۶۳)	۳۸,۵۹۲,۶۳۷	-
سپید ماکیان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴,۵۵۱	۳,۰۰۰	۱۳,۶۵۳,۰۰۰	-	۱۳,۶۵۳,۰۰۰	-
لیزینگ کارآفرین	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۸,۶۰۱	۱۶۵	۱,۴۱۹,۱۶۵	-	۱,۴۱۹,۱۶۵	-
صنعتی دوده فام	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۸۷۱	۶۸۰	۵۹۲,۲۸۰	(۳۰,۴۰۳)	۵۶۱,۸۷۷	۲,۳۹۶,۲۵۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۲	۱۱۰	۲۲۰	-	۲۲۰	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۴۵۰,۰۳۳
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۸,۷۶۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۵,۱۵۳
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۴,۷۰۰
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۵,۶۰۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۵۶۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۴
جمع					۱۵,۲۳۷,۱۱۵,۶۲۵	(۴۱,۳۶۸,۵۸۳)	۱۵,۱۹۵,۷۴۷,۰۴۲	۱,۳۱۲,۶۲۵,۴۸۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۴۱۴,۱۳۲,۶۸۱,۰۷۳	۶۰۸,۳۲۹,۲۷۴,۳۲۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۲۲,۱۲۱,۴۴۳,۱۸۳	۳۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴
جمع	۸۳۶,۲۵۴,۱۲۴,۲۵۶	۹۳۴,۵۸۶,۹۹۹,۵۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۱۵۱,۰۷۱,۸۱۳,۱۲۵	-	۱۵۱,۰۷۱,۸۱۳,۱۲۵	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۴ بانک خاورمیانه
-	۳۴,۱۳۸,۳۵۶,۰۵۹	-	۳۴,۱۳۸,۳۵۶,۰۵۹	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۰۴ بانک شهر
-	۲۹,۹۴۴,۲۹۲,۷۶۰	-	۲۹,۹۴۴,۲۹۲,۷۶۰	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱ بانک آینده
-	۲۹,۸۸۴,۹۳۳,۱۱۹	-	۲۹,۸۸۴,۹۳۳,۱۱۹	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵ بانک آینده
-	۲۹,۶۵۶,۰۷۰,۴۰۰	(۱۵,۱۶۲,۴۶۳)	۲۹,۶۷۱,۲۳۲,۸۶۳	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵ بانک پاسارگاد
-	۲۵,۹۸۳,۰۸۲,۵۷۲	-	۲۵,۹۸۳,۰۸۲,۵۷۲	۲۰%	۱۳۹۹/۱۱/۲۰ بانک ایران زمین
-	۲۰,۲۹۳,۷۲۴,۷۰۸	(۱۷,۵۰۸,۱۵۵)	۲۰,۳۱۱,۲۳۲,۸۶۳	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷ بانک پاسارگاد
-	۱۷,۶۹۸,۶۳۰,۱۷۶	-	۱۷,۶۹۸,۶۳۰,۱۷۶	۱۸%	۱۴۰۰/۰۱/۲۴ بانک آینده
-	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	-	۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	۲۰%	۱۳۹۹/۱۱/۱۸ بانک آینده
-	۱۱,۳۴۰,۱۶۴,۰۵۷	(۲۹,۶۹۸,۹۲۷)	۱۱,۳۶۹,۸۶۲,۹۸۴	۲۰%	۱۴۰۰/۰۷/۲۰ بانک ایران زمین
-	۱۰,۶۶۶,۸۴۹,۲۲۹	-	۱۰,۶۶۶,۸۴۹,۲۲۹	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۱۹ بانک شهر
-	۸,۷۲۰,۷۵۰,۰۵۲	-	۸,۷۲۰,۷۵۰,۰۵۲	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱ بانک پاسارگاد
-	۸,۰۴۳,۸۳۵,۶۱۴	-	۸,۰۴۳,۸۳۵,۶۱۴	۲۰%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵ بانک اقتصاد نوین
-	۶,۲۱۳,۶۹۸,۵۶۸	-	۶,۲۱۳,۶۹۸,۵۶۸	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷ بانک شهر
-	۵,۸۴۶,۹۹۴,۵۵۷	-	۵,۸۴۶,۹۹۴,۵۵۷	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۸ بانک رفاه
-	۵,۴۴۶,۴۴۰,۶۰۱	-	۵,۴۴۶,۴۴۰,۶۰۱	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۵ بانک آینده
-	۵,۰۰۰,۵۴۷,۹۴۵	-	۵,۰۰۰,۵۴۷,۹۴۵	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۲۱ بانک شهر
-	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	-	۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	۱۸%	۱۳۹۹/۱۱/۱۸ بانک شهر
-	۴,۳۱۹,۱۲۵,۷۳۶	-	۴,۳۱۹,۱۲۵,۷۳۶	۲۰%	۱۳۹۹/۱۰/۰۷ بانک آینده
-	۴,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	-	۴,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	۲۰%	۱۳۹۷/۱۰/۲۵ بانک آینده
-	۴,۰۴۷,۰۰۲,۰۶۲	-	۴,۰۴۷,۰۰۲,۰۶۲	۱۸%	۱۴۰۰/۰۲/۱۳ بانک توسعه تعاون
-	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	-	۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲ بانک رفاه
-	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	-	۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۲۶ بانک آینده
-	۳,۱۹۴,۶۳۰,۱۳۷	-	۳,۱۹۴,۶۳۰,۱۳۷	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۱۵ بانک شهر
-	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	-	۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۱۷ بانک شهر
-	۲,۹۲۴,۲۹۳,۲۹۰	(۳۴,۶۱۰,۸۱۴)	۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۰۴	۲۰%	۱۴۰۰/۰۸/۲۴ بانک آینده
-	۲,۷۹۷,۳۲۷,۶۴۳	-	۲,۷۹۷,۳۲۷,۶۴۳	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱ بانک پاسارگاد
-	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	-	۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	۱۸%	۱۳۹۹/۰۹/۱۲ بانک شهر
-	۴۰۲,۰۲۸,۳۱۰,۰۴۵	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	۴۰۲,۱۲۵,۲۹۰,۴۰۴		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
		سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۴۰۲,۱۲۵,۲۹۰,۴۰۴	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	۴۰۲,۰۲۸,۳۱۰,۰۴۵	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	۲,۲۲۴,۰۴۳,۷۱۵	-	۲,۲۲۴,۰۴۳,۷۱۵	-
بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	۱,۷۰۴,۹۱۸,۰۳۴	-	۱,۷۰۴,۹۱۸,۰۳۴	-
بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱,۶۵۶,۹۸۶,۳۰۰	-	۱,۶۵۶,۹۸۶,۳۰۰	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۳	-	۱,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۳	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	-	۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۶	-	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۶	-
بانک آینده	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	۸۵۸,۰۸۸,۱۷۹	-	۸۵۸,۰۸۸,۱۷۹	-
بانک شهر	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۸	-	۶۹۰,۴۱۰,۹۵۸	-
بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	۳۸۲,۵۱۳,۶۶۲	-	۳۸۲,۵۱۳,۶۶۲	۶۱,۸۱۱,۰۶۳,۱۳۹
بانک آینده	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	-	۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	۳۴,۳۷۵,۵۹۲,۱۷۸
بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۶۸,۱۸۷,۹۷۵	-	۶۸,۱۸۷,۹۷۵	۷,۳۲۸,۶۶۳
بانک شهر	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۷,۵۴۴,۸۷۲	-	۷,۵۴۴,۸۷۲	۱۴,۳۳۳,۴۰۳
بانک آینده	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۳,۶۹۳,۷۳۰	-	۳,۶۹۳,۷۳۰	۸۱۱,۱۹۰
بانک سامان	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۲,۱۹۳,۸۰۳	-	۲,۱۹۳,۸۰۳	۷۵۷,۵۶۹
بانک ایران زمین	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱,۰۲۹,۹۳۹	-	۱,۰۲۹,۹۳۹	۳,۴۱۵,۴۸۳,۴۵۵
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۱۹,۶۳۷	-	۱۱۹,۶۳۷	-
بانک ملی	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۶,۶۱۲	-	۶,۶۱۲	۷۲,۶۴۹
بانک توسعه‌تعاون	-	-	-	-	۸۷,۱۹۱,۴۴۴,۷۸۶
بانک آینده	-	-	-	-	۵۵,۹۷۶,۹۱۴,۷۷۱
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	۵۰,۰۹۸,۷۸۵,۱۴۳
بانک آینده	-	-	-	-	۳۶,۴۴۲,۶۲۲,۹۴۰
بانک ایران زمین	-	-	-	-	۳۶,۲۸۵,۱۵۵,۴۳۱
بانک سامان	-	-	-	-	۲۷,۵۴۲,۵۸۷,۷۲۳
بانک توسعه‌تعاون	-	-	-	-	۲۵,۱۸۶,۴۹۰,۹۹۹
بانک آینده	-	-	-	-	۲۴,۱۳۹,۰۲۸,۰۱۵
بانک شهر	-	-	-	-	۱۷,۶۲۵,۲۷۱,۲۱۳
بانک رفاه	-	-	-	-	۱۵,۸۵۲,۰۸۴,۵۷۴
بانک آینده	-	-	-	-	۱۵,۱۳۵,۲۴۵,۹۰۵
جمع نقل به صفحه بعد		۴۱۴,۲۲۹,۶۶۱,۴۳۲	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	۴۱۴,۱۳۲,۶۸۱,۰۷۳	۴۹۱,۱۰۱,۰۷۳,۷۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰				تاریخ سرمایه‌گذاری
	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹۱,۱۰۱,۰۷۳,۷۴۶	۴۱۴,۱۳۲,۶۸۱,۰۷۳	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	۴۱۴,۲۲۹,۶۶۱,۴۳۲		جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۳۷۲,۶۳۲,۵۱۹	-	-	-	-	بانک رفاه
۱۴,۰۷۸,۶۸۵,۲۲۸	-	-	-	-	بانک سامان
۱۳,۸۴۴,۹۷۳,۴۴۸	-	-	-	-	بانک ایران زمین
۱۳,۰۹۳,۱۵۰,۶۸۴	-	-	-	-	بانک شهر
۱۲,۴۳۸,۳۵۶,۱۸۰	-	-	-	-	بانک شهر
۱۲,۱۸۴,۸۹۷,۰۰۰	-	-	-	-	بانک رفاه
۹,۲۴۵,۹۰۱,۶۳۸	-	-	-	-	بانک آینده
۶,۸۱۱,۹۸۹,۰۸۳	-	-	-	-	بانک آینده
۵,۹۲۲,۰۰۳,۹۰۶	-	-	-	-	بانک شهر
۴,۵۷۲,۴۹۳,۱۵۱	-	-	-	-	بانک شهر
۴,۱۸۵,۹۰۱,۴۱۱	-	-	-	-	بانک توسعه تعاون
۲,۶۸۲,۴۹۰,۶۴۴	-	-	-	-	بانک شهر
۲,۲۴۶,۰۵۰,۷۲۸	-	-	-	-	بانک توسعه تعاون
۱,۱۲۶,۷۱۴,۵۶۵	-	-	-	-	بانک شهر
۳۲۴,۸۵۱,۱۰۹	-	-	-	-	بانک آینده
۷۲,۷۳۳,۱۴۹	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲۴,۲۴۴,۳۸۲	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۳۱,۷۵۷	-	-	-	-	بانک سامان
۶۰۸,۳۲۹,۲۷۴,۳۲۸	۴۱۴,۱۳۲,۶۸۱,۰۷۳	(۹۶,۹۸۰,۳۵۹)	۴۱۴,۲۲۹,۶۶۱,۴۳۲		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
سود اوراق مرباحه	۳۱۰,۲۱۲,۸۱۹,۸۵۹	۷۹,۵۲۱,۹۸۷,۱۷۰
سود اوراق منفعت	۹۴,۳۱۲,۳۷۸,۵۳۲	۸۹,۳۰۳,۷۸۷,۱۱۰
سود اوراق اجاره	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴
سود اوراق تبعی	-	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۴۲۲,۱۲۱,۴۴۳,۱۸۳	۳۲۶,۲۵۷,۷۲۵,۲۰۴

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
		مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰۶,۹۳۸,۱۱۹,۹۸۱	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۹,۰۰۳,۳۳۹,۰۶۴	۱۵٪	۲,۶۶۱,۰۶۶,۳۲۷	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۴,۷۵۲,۸۶۱,۳۰۰	۱۵٪	۶۱۳,۶۳۳,۵۵۱	-	-
-	-	-	-	-	۵۶,۲۸۰,۲۵۰,۴۹۹	-
-	-	-	-	-	۲۳,۲۴۱,۷۳۶,۶۷۱	-
جمع		۲,۰۲۱,۷۵۶,۲۰۰,۳۶۴		۳۱۰,۲۱۲,۸۱۹,۸۵۹	۷۹,۵۲۱,۹۸۷,۱۷۰	
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۲,۸۵۰,۴۲۱,۲۱۵	۶۱,۴۷۳,۶۳۳,۵۳۳	
۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۵۰۰,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۹,۸۴۵,۵۶۶,۳۶۸	-	
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۰,۶۹۵,۸۹۲,۲۷۷	۱۸٪	۱,۶۰۱,۸۱۳,۳۸۳	-	
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۸۷,۶۹۷,۷۳۸	۱۸٪	۱۴,۵۷۷,۵۶۶	-	
لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	۲۷,۸۳۰,۱۵۳,۵۷۷	
جمع		۸۱۱,۳۱۷,۵۹۰,۰۱۵		۹۴,۳۱۲,۳۷۸,۵۳۲	۸۹,۳۰۳,۷۸۷,۱۱۰	
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۳۹۴,۰۷۹,۸۵۰,۰۰۰	-	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲	۸۰,۴۸۱,۹۵۰,۹۲۴	
۱۸-۲-۴ سود اوراق تبعی		-	-	-	-	۷۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸-۲-۳ سود اوراق اجاره		-	-	-	-	-
۱۸-۲-۲ سود اوراق منفعت		-	-	-	-	-
۱۸-۲-۱ سود اوراق مرباحه		-	-	-	-	-

* سود سهام پتروشیمی پارس مرتبط با اوراق تبعی این سهم می‌باشد و مطابق ابلاغیه ۱۳۰۲۰۱۲۷ در قسمت اوراق بهادار با درآمد ثابت گزارش شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزار
۷۵۹,۳۰۵,۴۴۷	۳۴۳,۲۲۶,۱۸۷	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۵,۳۴۷,۱۲۸	۱۷۷,۹۲۶,۲۵۴	تنزیل سود سهام
-	۲۲,۶۳۴,۱۲۷	سایر درآمدها
۳۴,۸۵۴,۴۷۷	۳,۳۲۳,۹۱۳	جمع
۸۳۹,۵۰۷,۰۵۲	۵۴۷,۱۱۰,۴۸۱	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۳,۷۲۶,۱۷۵,۵۱۴	۲۹,۱۳۶,۳۹۵,۶۴۴	بازارگردان صندوق
۱۵,۷۱۱,۰۰۶,۹۲۷	۲۲,۲۱۹,۴۲۶,۷۸۱	متولی صندوق
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
۱۳۰,۷۹۹,۸۴۲	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق (سابق)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	جمع
۳۹,۹۶۷,۹۸۲,۲۸۴	۵۲,۴۰۰,۶۵۵,۹۰۶	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۸۲,۵۴۵,۲۰۵	۶۹۹,۲۳۸,۵۷۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۵۴,۸۷۱,۶۱۲	۵۹۱,۷۷۴,۲۶۶	سایر هزینه‌ها *
۹,۶۷۸,۲۳۰	۱۴۲,۳۲۷,۳۱۷	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۹,۸۷۳,۴۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۳,۸۷۰,۹۴۲	۵۸,۲۳۴,۳۱۴	هزینه تاسیس
۱۹,۶۵۲,۶۹۶	۱۹,۷۰۶,۵۳۸	هزینه تصفیه
۱,۷۰۱,۲۴۹,۸۰۱	-	جمع
۲,۶۹۱,۷۴۱,۸۸۶	۱,۵۷۱,۲۸۱,۰۱۲	

* اقلام عمده تشکیل‌دهنده سایر هزینه‌ها، مربوط به هزینه خدمات بانکی و هزینه‌های مربوط به امور صندوق می‌باشد.

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۱۶,۵۸۷,۷۸۰,۰۰۰)	۷۷,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۰

۲۳- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۵%	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۵%
			عادی	۱,۱۷۶,۰۰۰	۰.۲۵%	عادی	۳,۵۵۰,۴۳۴	۰.۵۹%
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۶%	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۲%
			عادی	۶۲,۳۶۴,۶۳۹	۱۳.۱۶%	عادی	۶۹,۹۰۰,۴۹۸	۱۱.۵۳%
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۲,۲۸۷,۹۹۳	۴.۷۰%	عادی	۲۴,۴۶۷,۴۲۴	۱۰.۶۳%
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۷۷۷,۰۰۰	۰.۱۵%	عادی	۲۰,۸۱۵	۰%
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی	-	۰%
شخص حقیقی	سیدمهدی رضانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۱۳۱	۰%	عادی	-	۰%
شخص حقیقی	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	-	-	۰%	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۸۷,۵۶۷,۷۶۳	۱۸.۴۸%		۱۳۸,۹۴۹,۱۷۱	۲۲.۹۲%

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		
		شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۳۹,۱۳۶,۳۹۵,۶۴۴	طی دوره	(۱۰,۶۱۴,۱۳۵,۸۴۸)	(۸,۶۲۴,۹۷۱,۷۵۱)	
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۲,۲۱۹,۴۲۶,۷۸۱	طی دوره	(۶,۹۶۵,۰۶۵,۱۰۷)	(۶,۳۱۵,۲۷۷,۶۶۶)	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۸۱۶,۵۳۸)	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی (سابق)	کارمزد متولی	۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	طی دوره	-	(۲۴۹,۹۶۲,۵۸۷)	
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳,۲۸۵,۶۶۵,۷۱۳,۸۱۳	طی دوره	(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)	۱۱,۶۳۴,۰۶۸,۴۳۱	
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۴۲۳,۵۶۶,۲۵۰,۰۰۰	طی دوره	-	-	
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۴۰۶,۵۴۵,۰۳۴,۴۷۴	طی دوره	-	-	
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	طی دوره	-	-	
جمع			۱۷,۲۵۸,۱۷۷,۳۷۸,۲۶۷		(۷۳,۶۳۶,۶۸۴,۹۶۳)	(۳,۶۱۰,۹۶۰,۱۱۱)	

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 یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.