

شماره: ۱۴۰۱۱۳۶/ه
تاریخ: ۱۴۰۱/۱۱/۴
پیوست:



مؤسسه حسابرسی
هوشیار
(حسابداران رسمی)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

با سلام و احترام،

عطف به قرارداد حسابرسی منعقد فی مابین، به پیوست دو نسخه از گزارش حسابرس مستقل مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱ آن صندوق، تقدیم میگردد.

خواهشمند است دستور فرمائید دریافت آن را اعلام فرمایند.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

سید محمد نوریان



رونوشت: ریاست محترم اداره حسابرسی و گزارشگری مالی سازمان بورس و اوراق بهادار.

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱ الی ۲۸

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 ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 ۱۴۰۱ 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 ساير الزامات قانوني و مقرراتي

گزارش در مورد ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرسي

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

الف- مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص افشای صورت های مالی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ و ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۱، ظرف مهلت ۲۰ روز کاری در سامانه کدال.

ب- حد نصاب سرمايه گذاري درگواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداكثر به ميزان ۴۰ درصد از كل دارايي هاي صندوق، به عنوان نمونه در تاريخ هاي ۱۵ و ۱۶ آذر ماه ۱۴۰۰ و يكم الي ۲۰ خرداد ماه ۱۴۰۱.

ج- حد نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهي سپرده بانكي و سپرده بانكي حداقل به ميزان ۷۵ درصد از كل دارايي هاي صندوق، به عنوان نمونه در تاريخ ۲۱ اسفند ماه ۱۴۰۰، حد نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه و بودجه كل کشور حداقل به ميزان ۲۵ درصد از كل دارايي هاي صندوق و همچنين حد نصاب سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره از طرف يك ناشر حداكثر به ميزان ۴۰ درصد از كل دارايي هاي صندوق به عنوان نمونه در تاريخ هاي ۲۶ لغايت ۳۱ اردیبهشت ماه و ۵ الي ۱۰ شهريور ماه ۱۴۰۱.

د- حد نصاب سرمايه گذاري در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختيار معامله سهام پذيرفته شده در بورس و فرابورس حداقل به ميزان ۱۵ درصد از كل دارايي هاي صندوق، به عنوان نمونه از تاريخ ۱ الي ۱۵ آذر ماه و ۲ لغايت ۱۱ بهمن ماه ۱۴۰۰، همچنين حد نصاب سرمايه گذاري در سهام طبقه بندي شده در يك صنعت حداكثر به ميزان ۵ درصد كل دارايي هاي صندوق به عنوان نمونه در تاريخ هاي ۱ الي ۱۵ تير ماه و ۱ الي ۱۰ مهر ماه ۱۴۰۱.

ه- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص حدنصاب حداقل ۵۰ درصدی سرمايه گذاري در سهام و حق تقدم سهام شرکت هاي سرمايه پذير موضوع واگذاري سهام عدالت در پرتفوي سهام صندوق. و- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص الزام مديران صندوق هاي سرمايه گذاري به ايجاد زیر ساخت هاي لازم به منظور انجام کليه پرداخت هاي صندوق به صورت الكترونيکی.

۶- صندوق عمليات خود را در چارچوب دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمايه گذاري مشترك با استفاده از نرم افزارهاي مورد پذيرش سازمان بورس، ثبت و نگهداري می کند. در اين خصوص قابل ذکر می باشد که سيستم کدينگ نرم افزار مورد استفاده در صندوق با کدينگ مندرج در دستورالعمل اجرايي موصوف يکسان نمی باشد.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها، ارزش آماری و قيمت صدور و ابطال واحدهای سرمايه گذاري طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسيدگی قرار گرفته است. اين موسسه در رسيدگی های خود، به مورد حائز اهميتی 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 مؤسسه قرار گرفته است. در این ارتباط، نظر این مؤسسه 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 سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه 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 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.

۲۸ دی ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

سید محمد نوریان

۹۲۲۰۴۸





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 ۱۴۰۱ 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
۸-۲۸	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.

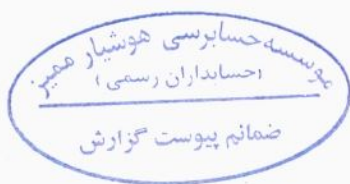
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آسمان	محمد اقبال نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مسعود بختیاری حدیث توکلی کوشا	 



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

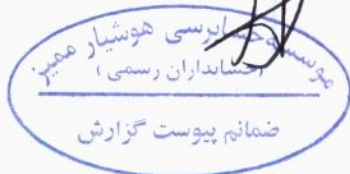
یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶	ریال
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	ریال
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸	ریال
حساب‌های دریافتنی	۹	ریال
سایر دارایی‌ها	۱۰	ریال
موجودی نقد	۱۱	ریال
جاری کارگزاران	۱۲	ریال
جمع دارایی‌ها		
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۲	ریال
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	ریال
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	ریال
جمع بدهی‌ها		
خالص دارایی‌ها	۱۵	ریال
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ابری



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@AsemanAMC.com

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۶,۶۸۵,۵۴۶,۵۳۹,۱۲۰	۶۰۶,۲۱۶,۶۴۶	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۲,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۱,۴۱۶,۰۴۸,۰۳۴,۸۰۷	-	۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰	-	سود خالص سال
۷۷,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	(۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال


آسمان
 شرکت مردان

ابلیز
 نمونه حابری خدمات مدیریت
 آزموده کاران

۱۴۰۵/۰۸/۲۶
 Info@AsemanAMC
 ماینداران رسمی

م. پیوست گزارش

3

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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.

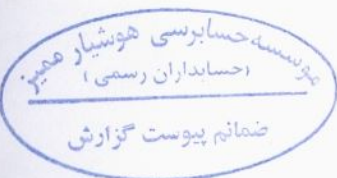
طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۶۲۶ فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق 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 آبان ماه ۱۴۰۱

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 قلهک، 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 آبان ماه ۱۴۰۱ 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.

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 به استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت (حسابداران رسمی) هوشیار ممیز



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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 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.

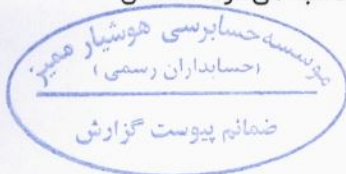
۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده 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 به‌علاوه ۳/۰٪ 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 ۳/۰٪ از ارزش خالص دارایی‌های صندوق *
کارمزد متولی	سالانه ۱/۰٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون و حداکثر ۵۰۰ میلیون
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۴۸۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۱/۰٪ ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **

* کارمزد مدیر روزانه بر اساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی 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.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

****** 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 ۰/۳ 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.

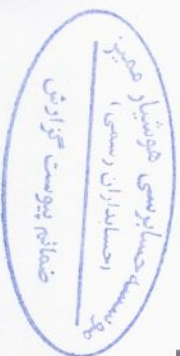
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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 ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

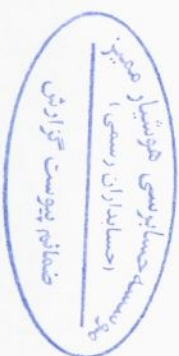
۱۴۰۰/۰۸/۳۰						۱۴۰۱/۰۸/۳۰						صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال		ریال	ریال	
۳.۳%	۲۸۳,۰۲۰,۴۳۵,۳۹۵	۲۵۰,۳۱۵,۴۳۹,۶۶۱	۴.۹%	۵۳۳,۳۰۶,۱۰۵,۹۹۹	۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸	محصولات شیمیایی						
۰.۳%	۱۵,۷۰۶,۹۸۴,۰۵۵	۱۷,۳۲۷,۷۳۱,۵۵۶	۱.۵%	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱۶۵,۲۳۶,۷۲۳,۷۵۳	خودرو و ساخت قطعات						
۲.۵%	۲۱۱,۳۷۵,۷۸۶,۰۵۵	۱۹۵,۲۵۱,۰۲۵,۰۴۳	۱.۲%	۱۳۲,۶۰۶,۳۹۵,۳۵۵	۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹	فزارت اساسی						
۰.۶%	۵۵,۲۶۳,۳۸۴,۹۸۶	۵۹,۰۶۴,۳۲۰,۸۱۸	۰.۷%	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۹۴,۳۲۳,۸۳۵,۴۰۵	سایر محصولات کلی غیرفلزی						
۱.۲%	۱۰۴,۶۳۲,۰۹۱,۶۵۴	۹۷,۰۱۱,۲۶۰,۵۲۷	۰.۶%	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۶۶	۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	فرآورده‌های نفتی، کک، سوسوخت‌هسته‌ای						
-	-	-	۰.۶%	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۵	۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳	اطلاعات و ارتباطات						
-	-	-	۰.۵%	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷	سیمان، آهک و گچ						
-	-	-	۰.۲%	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۲	۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۵۱	سرمایه گذاری‌ها						
۱.۷%	۱۴۶,۴۰۵,۴۷۳,۲۹۰	۱۶۵,۲۴۸,۹۹۸,۶۸۶	۰.۲%	۲۵,۱۴۶,۲۸۳,۴۴۵	۳۴,۶۰۳,۲۷۱,۲۰۳	بانک‌ها و موسسات اعتباری						
۰.۲%	۱۲,۹۹۵,۲۱۵,۶۵۵	۱۶,۹۰۹,۹۰۴,۴۴۵	۰.۲%	۱۶,۴۳۱,۴۶۶,۵۰۰	۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵	مخابرات						
۰.۱%	۵,۸۸۹,۷۴۶,۲۵۰	۶,۲۲۵,۱۴۷,۲۷۴	۰.۱%	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۱۰,۶۸۰,۱۰۵,۳۵۱	غذایی و آشامیدنی به‌جز قندوشکر						
۰%	۳,۱۳۳,۲۵۲,۶۵۷	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	۰%	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۰	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	مواد و محصولات دارویی						
-	-	-	۰%	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۵	۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی						
۰%	۲۴,۲۰۶,۳۷۴,۸۳۳	۳۰,۵۵۶,۱۵۳,۶۲۴	۰%	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	صندوق بازشتی به‌جز تأمین اجتماعی						
۰.۲%	۱۷,۰۶۳,۷۷۷,۶۴۰	۱۵,۰۳۳,۱۶۸,۴۷۶	۰%	-	-	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات						
۰.۲%	۱۳,۸۸۹,۶۶۱,۸۴۰	۱۹,۴۵۳,۸۳۷,۵۴۷	۰%	-	-	ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی						
۰.۱%	۱۰,۸۲۰,۵۰۶,۴۵۰	۹,۲۶۶,۱۲۸,۸۱۹	۰%	-	-	استخراج کانه‌های فلزی						
۰.۱%	۶,۶۴۱,۴۰۰,۹۹۸	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶	۰%	-	-	رسانه و فعالیت‌های وابسته به آن						
۰%	۲۵,۳۰۲,۵۴۸	۲۵,۴۷۷,۱۱۱	۰%	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط						
۱۰.۵۶%	۹۱۱,۰۶۹,۳۴۱,۹۱۱	۸۸۷,۹۸۸,۳۷۲,۰۶۶	۱۰.۹%	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳	جمع						



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۸/۳۰			صنعت
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲.۴%	۲۰۵,۳۵۸,۱۱۰,۹۴۸	۲۰۲,۹۷۷,۸۸۱,۰۸۶	۳.۰%	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۸	۳۰۹,۹۳۵,۱۶۷,۳۳۲	صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱.۲%	۱۰۵,۴۸۰,۴۳۳,۰۹۲	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۱.۱%	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	سایر صندوق های سرمایه گذاری
۳.۶%	۳۱۰,۸۳۸,۵۴۴,۰۴۰	۲۹۲,۹۷۷,۶۰۶,۱۶۰	۴.۱%	۴۴۰,۲۱۴,۰۵۴,۷۳۲	۳۹۹,۹۳۴,۸۹۲,۴۰۶	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

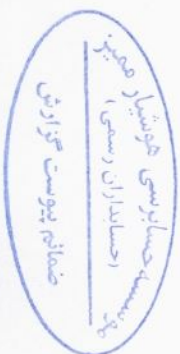
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰				۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
-	-	۹.۵%	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	بلندمدت
-	-	۶.۵%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	بلندمدت
-	-	۶.۳%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	بلندمدت
-	-	۵.۶%	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۷/۱۷	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	بلندمدت
-	-	۴.۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	بلندمدت
-	-	۲.۷%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	بلندمدت
-	-	۲.۹%	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	بلندمدت
-	-	۱.۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	بلندمدت
-	-	۱.۶%	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	بلندمدت
-	-	۰.۵%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۴	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	بلندمدت
-	-	۰.۳%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	بلندمدت
-	-	۰.۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بلندمدت
۱.۹%	۱۶۴,۲۴۳,۶۰۲,۷۱۱	۰%	۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲	۱۰%	-	-	کوتاه‌مدت
۱۱.۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	بلندمدت
۶.۱%	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	بلندمدت
۵.۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	۱۴۰۱/۰۵/۰۵	بلندمدت
۵.۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	بلندمدت
۵%	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	بلندمدت
۲.۴%	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	بلندمدت
۱.۷%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	بلندمدت
۴۰.۳%	۲,۲۷۹,۲۴۲,۶۰۲,۷۱۱	۴۳.۴%	۴,۶۷۵,۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲				جمع

سپرده‌های بانکی:

بانک گردشگری ۱۱۴۱۲۰۱۰۱۴۵۱۱	بانک ملت ۹۹۳۵۳۱۷۱۵	بانک گردشگری ۱۱۴۱۲۰۱۰۱۴۵۱۱	بانک رفاه ۲۴۱۷۳۰۱۳۰۵	بانک آینده ۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰	بانک آینده ۰۴۰۴۱۰۱۱۴۰۰۶	بانک اقتصاد نوین ۱۶۲۶۶۸۸۲۸۳۱۲۶	بانک اقتصاد نوین ۲۶۲۶۶۸۸۲۸۳۱۲۶	بانک پاساژگد ۲۷۱۹۱۲۱۴۵۳۸۲۳۰۱۲	بانک آینده ۰۴۰۴۰۳۱۰۷۰۵۰۵	بانک آینده ۰۴۰۴۰۴۸۱۸۲۰۰۲	بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۱۰۵۰۵۰۰۲	بانک خاورمیانه ۱۰۵۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶	بانک آینده ۰۴۰۴۰۲۰۵۰۷۴۸۰۵۵	بانک شهر ۷۰۰۱۰۵۰۵۵۴۴۸۴۴	بانک پاساژگد ۳۱۴۵۸۲۳۰۹۰۱۲۲۷۱	بانک ایران زمین ۱۱۴۱۱۷۲۳۹۱۲۰۵۶	بانک پاساژگد ۴۱۴۵۳۸۲۳۰۹۰۱۲۲۷۱	بانک شهر ۷۰۰۱۰۵۰۵۸۰۰۲۵	بانک شهر ۷۰۰۱۰۵۰۵۹۱۵۴۴۶
----------------------------	--------------------	----------------------------	----------------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------------	---------------------------------	----------------------------	-------------------------	------------------------------	--------------------------------	-------------------------------	------------------------	-------------------------



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۳,۹۳۸,۵۸۶,۸۸۸,۲۴۸	۲,۳۴۲,۰۰۸,۴۷۷,۳۰۲
سایر اوراق بورسی یا فرابورسی	۵۰۳,۳۶۶,۶۴۱,۲۵۵	۱,۵۵۵,۴۰۲,۸۰۱,۶۱۶
جمع	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۳,۸۹۷,۴۱۱,۲۷۸,۹۱۸

۸-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸%	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۹۵,۹۶۵,۵۹۲	۱,۹۹۷,۱۵۴,۴۹۰,۰۶۶	۱۸.۵%	۲,۰۱۵,۰۶۶,۶۷۹,۶۵۴	۲۳.۴%
۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۲۳%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۸,۰۴۳,۹۲۷	۱,۰۰۱,۶۱۶,۷۹۳,۹۲۷	۹.۳%	-	-
۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸%	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۰,۷۰۷,۳۹۶	۵۲۴,۰۳۹,۴۴۸,۰۲۱	۴.۹%	-	-
۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۲۳%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۴,۴۸۲,۸۰۰	۴۱۳,۲۴۱,۹۸۲,۸۰۰	۳.۸%	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۴۵۱,۴۱۷	۲,۴۳۴,۱۹۱,۵۵۹	۰%	-	-
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹,۹۸۱,۸۷۵	۰%	۱۰۰,۵۴۲,۹۲۱	۰%
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸%	-	-	-	-	۲۹۰,۲۷۰,۴۳۳,۱۳۸	۳.۴%
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۵%	-	-	-	-	۲۰,۶۶۸,۷۰۲,۸۶۵	۰.۲%
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸%	-	-	-	-	۱۰,۷۶۷,۹۶۶,۶۰۶	۰.۱%
۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۵%	-	-	-	-	۵,۱۳۴,۱۵۲,۱۱۸	۰.۱%
جمع		۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۹۸,۶۵۱,۱۳۲	۳,۹۳۸,۵۸۶,۸۸۸,۲۴۸	۳۶.۵%	۲,۳۴۲,۰۰۸,۴۷۷,۳۰۲	۲۷.۲%

۸-۲ سایر اوراق بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۱/۰۶/۱۷	-	-	-	-	-	۱,۰۹۷,۵۷۲,۵۰۹,۴۰۰	۱۲.۷%
۱۴۰۰/۱۲/۱۵	-	-	-	-	-	۴۵۷,۸۳۰,۲۹۲,۲۱۶	۵.۳%
۱۴۰۲/۰۳/۳۰	-	۴۸۲,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۷	۳.۹%	-	-
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	-	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۳	۰.۴%	-	-
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵	۰.۴%	-	-
جمع		۵۸۱,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۳,۳۶۶,۶۴۱,۲۵۵	۴.۷%	۱,۵۵۵,۴۰۲,۸۰۱,۶۱۶	۱۸%

* 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	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
مرباحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۰۲۵,۰۰۰	۹۵۱,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۲,۹۰۰,۰۰۰	تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت، مطابق با قراردادهای موجود و به منظور جلوگیری از نوسانات NAV صندوق در زمان سررسید اوراق می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی هوشیار همین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۶,۸۵۵,۳۴۸,۳۴۹	۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	متفاوت	۳۶,۲۹۶,۷۱۲,۲۵۱
۸,۹۷۹,۵۱۷,۸۷۷	۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰	(۲۶,۳۳۶,۵۱۵)	۲۵%	۱,۷۱۲,۳۹۲,۴۳۵
۲۵,۸۳۴,۸۶۶,۲۲۶	۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	(۲۵۲,۴۰۰,۶۲۵)		۳۸,۰۰۹,۱۰۴,۶۸۶

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

جمع

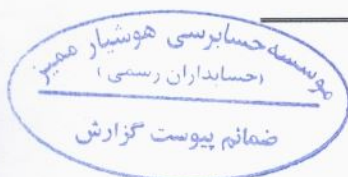
۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶	(۱,۷۱۸,۵۰۸,۹۶۱)	۲,۳۰۹,۹۰۴,۱۰۹	۲۱۰,۲۳۹,۶۳۸	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	(۶۳۰,۰۳۵,۰۹۸)	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	(۵۱۱,۸۰۴,۶۵۶)	۵۵۲,۰۵۳,۶۰۲	۱۴۴,۵۲۳,۲۶۲	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۱,۲۲۸,۸۱۸	(۳۳۶,۶۶۵,۹۲۶)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۸۹۴,۷۴۴	مخارج عضویت در کانون ها
۳۳,۵۲۱,۱۴۰	(۲۶,۴۷۸,۸۶۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج خدمات سپرده‌گذاری
۲۵,۴۱۵,۰۰۷	(۱۹,۶۵۲,۶۹۵)	-	۴۵,۰۶۷,۷۰۲	مخارج تاسیس
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	(۳,۲۴۳,۱۴۶,۱۹۶)	۴,۲۱۱,۹۵۷,۷۱۱	۶۱۷,۷۲۵,۳۴۶	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۳۴۱۶۷۹۸۶۰	بانک رفاه
۵۸۰,۰۰۰	۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰	-	۰۲۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰	بانک آینده
۱,۴۲۰,۰۰۰	۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	-	۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	بانک شهر
-	۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	-	۸۶۴۸۱۴۶۱۱۵۰۰۰۱	بانک سامان
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۰,۰۰۰	-	۰۳۰۲۰۱۸۳۵۸۰۰۹	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۳۹۰۰	بانک خاورمیانه
۱,۶۴۴,۳۹۰	۴۱,۰۹۱,۱۸۱	-	۱۶۲۶۴۶۸۸۸۵۰۱۲۶	بانک اقتصادنویین
۲۶,۴۹۳,۳۹۰	۲۷,۷۴۴,۷۱۱	-	۱۴۶۱۱۵۰۰۰۸۱۰۸۳۲	بانک سامان
۱,۱۷۳,۲۸۴	۲۱,۸۵۸,۸۸۶	-	۱۱۴۱۱۷۷۳۸۴۰۱۰۶	بانک ایران زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۶۱۱۵۰۰۰۸۴۰۸۳۲	بانک سامان
-	۸,۲۷۹,۶۷۹	-	۸۶۴۸۱۰۴۶۱۱۵۰۰۰۱	بانک سامان
-	۸,۱۶۷,۱۲۰	-	۱۱۴۷۴۰۰۱۰۱۴۴۵۱۱	بانک گردشگری
۱۶۵,۶۲۰	۶,۶۹۸,۱۹۱	-	۱۱۴۵۳۸۲۳۰۸۱۰۰۲۱۷	بانک پاسارگاد
-	۲,۲۵۰,۴۴۴	-	۳۲۳۴۹۸۸۸۷	بانک رفاه
-	۱,۹۲۲,۹۱۵	-	۹۶۹۳۲۶۴۷۷۳۶	بانک ملت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۰۱۰۰۳۰۲۵۹۵۰۰۰	بانک آینده
۱,۵۸۰,۰۰۰	-	-	۲۸۳۱۰۶۸۶۴	بانک رفاه
۹۵,۰۵۶,۶۸۴	۲,۳۵۹,۹۰۸,۰۸۳	-	-	جمع



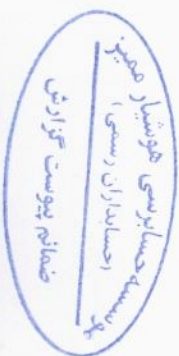
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		نام کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانگر	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	(۱۳,۵۴۹,۵۲۶,۹۱۰,۵۵۶)	۱۳,۶۱۰,۸۱۷,۴۳۶,۹۹۷	(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)	حساب‌های فی‌مابین با کارگزاری حافظ
-	(۴۲۲,۴۲۹,۳۰۱,۶۳۳)	۴۲۲,۴۲۹,۳۰۱,۶۳۳	-	حساب‌های فی‌مابین با کارگزاری خبرگان سهام
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	(۱۳,۹۷۱,۹۵۶,۲۱۲,۱۸۹)	۱۴,۰۳۳,۲۴۶,۷۳۸,۶۳۰	(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)	

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		مدیر
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۶۱۴,۱۳۵,۸۴۸	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸	بازارگردان
۶,۹۶۵,۵۶۵,۱۰۷	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹	متولی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱	حسابرس
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵	
۱۸,۲۴۲,۷۰۰,۹۵۵	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۰,۶۸۴,۷۴۴,۱۹۸	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	۱۴-۱ پیش دریافت
-	۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	۱۴-۲ حسابهای پرداختی بابت اختیار معامله
۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	ذخیره تصفیه
۵۹۸,۶۴۹,۴۰۵	۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳	ذخیره نرم‌افزار
۱۷۳,۳۳۱,۷۰۹,۲۲۶	۱۶۱,۹۱۸,۳۹۶,۴۷۲	جمع

۱۴-۱ پیش دریافت

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
۱۲۹,۹۳۶,۶۵۳,۸۱۷	۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰	پیش دریافت سود اوراق اراضی ۷۳
-	۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک اجاره غیر
-	۵,۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰	پیش دریافت سود اوراق مشارکت صکوک اجاره سند
۱۶,۵۶۹,۸۶۳,۱۱۹	-	پیش دریافت سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۵۴۴۸۴۴
۸,۸۲۱,۵۱۴,۷۸۶	-	پیش دریافت سود اوراق افاد
۸,۱۸۱,۳۶۹,۹۴۹	-	پیش دریافت سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۵۸۰۰۲۵
۷,۱۷۵,۳۴۲,۵۲۷	-	پیش دریافت سود سپرده بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۶۱۵۴۴۶
۱۷۰,۶۸۴,۷۴۴,۱۹۸	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	جمع

۱۴-۲ حساب‌های پرداختی بابت اختیار معامله

۱۴۰۰/۰۸/۳۰ منتهی به	۱۴۰۱/۰۸/۳۰ منتهی به	
-	۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵	اختیارهای وب-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
-	۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵	اختیار خسایا-۲۰۰۰-۱۲/۱۰/۱۴۰۱
-	۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰	اختیار خسایا-۱۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
-	۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰	اختیار خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱
-	۴۱۵,۶۲۰,۹۳۲	اختیار فملی-۵۰۰۰-۰۷/۰۵/۱۴۰۲
-	۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴	اختیار فولاد-۳۲۵۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
-	۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲	اختیار شستا-۸۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
-	۷۹,۹۷۹,۴۰۰	اختیار فولاد-۴۵۰۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
-	۵۲,۶۳۶,۴۴۳	اختیار فولاد-۴۰۰۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
-	۱۷,۹۹۵,۳۶۵	اختیار شستا-۸۰۰-۰۶/۰۸/۱۴۰۲
-	۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	جمع

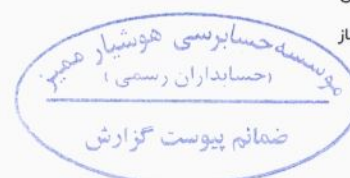
۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۳۶۴,۷۶۰,۹۵۳,۷۶۸	۶۲۵,۱۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴	۶۴۱,۵۱۶,۶۴۶
۱۳,۳۸۱,۱۲۰,۱۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع



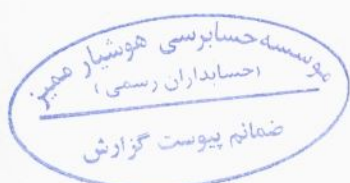
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۱۳۲,۶۳۴,۰۵۲,۳۵۵
سود ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۲,۷۸۰,۰۶۸,۳۲۸
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۶-۳	۳۶۰,۰۰۴,۸۷۵,۲۸۸
جمع		۴۹۵,۴۱۸,۹۹۵,۹۷۱
		۵۳۹,۹۶۷,۸۴۰,۵۰۷

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زعفران ۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰ (پ)	۱,۱۱۱,۸۰۰	۴۴۹,۶۱۵,۲۵۵,۴۰۰	(۴۰۱,۶۱۸,۳۹۹,۳۷۱)	(۴۲۷,۱۲۶,۵۴۰)	(۲,۲۴۸,۰۷۶,۲۵۷)	۴۵,۳۲۱,۷۱۳,۲۳۲	-
بانک ملت	۵۶,۲۶۴,۶۵۹	۲۱۷,۵۳۲,۹۰۰,۱۱۴	(۱۷۷,۵۰۹,۱۶۳,۷۰۸)	(۲۰۶,۶۵۲,۴۰۸)	(۱,۰۸۷,۶۶۴,۴۹۱)	۳۸,۷۲۹,۴۱۹,۵۰۸	۳,۳۳۸,۱۰۳,۷۳۲
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۶,۵۳۷,۶۹۹	۷۷,۹۱۳,۰۶۰,۶۹۸	(۴۹,۳۹۷,۳۰۶,۴۹۹)	(۷۴,۰۱۶,۰۳۰)	(۳۸۹,۵۶۵,۳۰۰)	۲۸,۰۵۲,۱۰۲,۸۶۹	۱,۰۸۱,۰۶۵,۵۱۱
صندوق آسمان آرمانی	۱,۳۹۲,۵۰۸	۲۶۶,۴۹۲,۴۱۹,۳۶۹	(۲۴۲,۱۷۱,۶۵۷,۲۱۰)	(۳۱۶,۴۵۹,۴۹۰)	-	۲۴,۰۰۴,۳۰۲,۶۶۹	۱۶,۹۲۱,۱۸۵,۰۴۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸,۹۵۳,۸۵۴	۱۵۹,۸۶۵,۵۳۹,۴۴۱	(۱۳۸,۹۷۷,۲۸۴,۴۲۴)	(۱۵۱,۸۶۹,۴۳۵)	(۷۹۹,۳۲۷,۶۹۰)	۱۹,۹۳۲,۸۸۷,۸۹۲	۷,۵۳۱,۴۹۹,۵۰۴
پالایش نفت شیراز	۹,۹۲۸,۳۴۸	۱۲۸,۱۹۶,۵۵۹,۳۴۰	(۱۱۰,۲۴۱,۳۸۸,۳۴۵)	(۱۲۱,۷۸۴,۴۶۴)	(۶۴۰,۹۸۲,۷۹۱)	۱۷,۱۹۲,۴۰۳,۷۴۰	(۶۰,۴۰۷,۳۶۰)
پالایش نفت بندرعباس	۴۳,۵۹۸,۱۷۲	۳۵۶,۴۰۳,۷۱۹,۳۷۰	(۳۳۸,۸۵۱,۳۴۷,۷۹۴)	(۳۳۸,۵۷۷,۲۳۰)	(۱,۷۸۲,۰۱۸,۵۸۱)	۱۵,۴۳۱,۷۷۵,۷۶۵	۱۳,۳۱۸,۳۲۶,۹۷۰
گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶,۹۴۸,۳۷۷	۱۶۴,۱۸۰,۲۱۸,۶۴۰	(۱۴۸,۷۸۷,۲۸۸,۰۴۱)	(۱۵۵,۹۶۸,۳۰۴)	(۸۲۰,۹۰۱,۰۸۶)	۱۴,۴۱۶,۰۶۲,۲۰۹	۸۱۰,۵۳۶,۷۳۶
پتروشیمی تندگوین	۱۰,۰۶۱,۳۶۸	۱۱۳,۸۲۶,۹۸۴,۵۳۰	(۱۰۰,۸۹۸,۵۱۷,۳۴۴)	(۱۰۸,۱۳۳,۶۲۲)	(۵۶۹,۱۳۴,۹۱۸)	۱۲,۲۵۱,۱۹۸,۳۴۶	۹۳,۴۱۲,۹۷۷
پالایش نفت تهران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۰۸,۹۳۳,۴۰۰	(۱۴,۳۸۳,۸۸۰,۷۷۸)	(۲۰,۳۳۸,۱۰۸)	(۱۰۷,۰۴۴,۶۶۶)	۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸	-
ملی صنایع مس ایران	۸,۹۶۱,۸۴۰	۶۲,۲۷۱,۳۴۶,۲۱۰	(۵۷,۰۳۹,۷۲۱,۲۹۵)	(۵۹,۱۵۶,۶۷۸)	(۳۱۱,۳۵۶,۷۲۸)	۴,۸۶۱,۱۱۱,۵۰۹	۲۹۲,۳۲۹,۶۵۰
بیمه البرز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۱۵,۸۵۵,۸۷۳	(۲۲,۰۱۴,۷۱۳,۶۱۶)	(۲۴,۹۰۴,۵۹۹)	(۱۱۳,۱۷۸,۰۲۱)	۴,۰۴۵,۱۵۸,۳۷۹	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۴۱۳,۷۰۴	۴۲,۴۳۵,۶۰۴,۵۵۰	(۳۸,۷۶۰,۶۶۰,۵۶۶)	(۴۰,۳۱۳,۰۷۴)	(۲۱۲,۱۷۸,۰۲۱)	۳,۴۲۲,۴۵۳,۱۹۹	۱۵,۳۶۵,۰۸۲
شیشه همدان	۱,۲۱۰,۶۸۰	۱۴,۲۵۸,۸۵۵,۰۹۰	(۱۰,۹۳۷,۰۳۷,۳۰۴)	(۱۳,۵۴۵,۶۶۰)	(۷۱,۲۹۴,۲۷۵)	۳,۲۲۶,۹۷۵,۸۵۱	-
بانک اقتصادنویین	۳,۷۲۹,۵۰۰	۱۵,۲۲۰,۰۷۴,۳۲۵	(۱۲,۰۲۰,۳۷۹,۲۲۴)	(۱۴,۴۵۸,۸۰۱)	(۷۶,۱۰۰,۳۷۱)	۳,۱۰۹,۱۳۵,۸۸۹	۵۲۹,۶۲۲,۴۶۲
نیروترانس	۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۷,۵۶۹,۴۲۴	(۱۸,۵۵۲,۰۰۹,۴۳۲)	(۲۰,۰۹۹,۳۱۷)	(۱۰۵,۷۸۷,۸۴۶)	۲,۴۷۹,۶۷۲,۸۲۹	-
سیمان داراب	۱,۶۴۳,۲۰۷	۲۹,۷۰۶,۸۲۶,۰۰۰	(۲۷,۱۰۵,۶۹۵,۹۳۹)	(۲۸,۲۲۰,۹۵۹)	(۱۴۸,۵۳۴,۱۱۹)	۲,۴۲۴,۳۷۴,۹۷۳	-
سایپا	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۹,۷۷۴,۷۴۲	(۳۵,۰۶۵,۴۹۸,۸۶۷)	(۳۵,۴۴۳,۶۲۶)	(۱۸۲,۵۴۸,۸۷۲)	۲,۰۲۲,۲۸۳,۳۷۷	-
سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۱,۷۰۲,۱۶۵	۲۰,۳۵۷,۵۶۸,۸۸۱	(۱۸,۲۳۶,۸۱۴,۲۳۴)	(۱۹,۳۳۹,۳۳۰)	(۱۰۱,۷۸۷,۸۴۳)	۱,۹۹۹,۶۲۶,۹۷۳	-
کالسمین	۴۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۱۲۲,۲۲۸,۸۰۸)	(۸,۵۵۱,۵۵۱)	(۴۵,۰۰۹,۰۰۰)	۱,۸۲۶,۰۱۰,۶۴۲	-
دارویی ره آورد تامین	۴۴۸,۷۵۳	۱۶,۸۵۶,۹۸۸,۱۰۰	(۱۵,۰۱۰,۰۸۸,۰۶۶)	(۱۶,۰۱۳,۸۴۱)	(۸۴,۲۸۴,۹۴۰)	۱,۷۴۶,۶۰۱,۲۵۴	-
توسعه معادن و فلزات	۱,۰۸۹,۶۱۷	۱۱,۹۵۶,۳۸۱,۱۰۰	(۱۰,۸۲۰,۵۰۶,۵۱۰)	(۱۱,۳۵۸,۳۵۱)	(۵۹,۷۸۱,۹۰۵)	۱,۰۶۴,۷۳۴,۳۳۴	۷۵۸,۴۹۴,۹۶۰
سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۵۱۰,۹۱۴	۵,۲۱۶,۲۱۹,۱۸۰	(۴,۲۱۵,۷۳۲,۸۳۵)	(۴,۹۵۵,۳۱۶)	(۲۶,۰۸۱,۰۹۶)	۹۶۹,۴۴۹,۹۳۳	-
شرکت بهمن لیزینگ	۳,۰۷۴,۰۵۷	۷,۳۰۸,۶۴۶,۳۶۰	(۶,۸۰۷,۷۵۹,۵۲۶)	(۶,۹۴۳,۰۸۵)	(۳۶,۵۴۳,۲۳۱)	۴۵۷,۴۰۰,۵۱۸	-
سیمان مازندران	۸۸,۲۷۳	۱,۱۴۶,۶۶۶,۲۷۰	(۷۵,۸۳۵,۵۲۷)	(۱,۰۸۹,۳۱۳)	(۵,۷۳۳,۳۳۱)	۳۷۴,۰۰۸,۰۹۹	-
فولاد آلیاژی ایران	۶۱۸,۳۱۹	۴,۶۹۶,۲۷۲,۹۲۰	(۴,۳۲۸,۶۶۹,۲۱۱)	(۴,۴۶۱,۳۷۶)	(۲۳,۴۸۱,۳۶۴)	۳۳۹,۶۶۰,۵۵۸	-
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۲۸۰,۵۵۲,۰۳۹,۳۲۷	(۲,۰۱۱,۶۳۹,۷۵۷,۴۱۶)	(۲,۲۲۹,۷۸۰,۵۰۷)	(۱۰,۰۷۰,۲۹۸,۰۰۹)	۲۵۶,۶۱۲,۲۰۳,۳۹۵	۴۴,۶۳۹,۵۳۵,۲۵۷



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل		۲,۲۸۰,۵۵۲,۰۳۹,۳۲۷	(۲,۰۱۱,۶۳۹,۷۵۷,۴۱۶)	(۲,۲۳۹,۷۸۰,۵۰۷)	(۱۰,۰۷۰,۲۹۸,۰۰۹)	۲۵۶,۶۱۲,۲۰۳,۳۹۵	۴۴,۶۳۹,۵۳۵,۲۵۷
کاشی الوند	۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۰۲۳,۷۸۰	(۱,۰۶۳,۴۸۶,۰۰۸)	(۱,۲۲۷,۴۰۰)	(۶,۴۶۰,۱۱۹)	۲۲۰,۸۵۰,۲۵۳	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۴	۱۳۷,۷۳۱,۵۹۴	(۲۵,۳۲۸,۰۰۳)	(۱۳۰,۸۱۸)	(۶۸۸,۵۳۱)	۱۱۱,۵۸۴,۲۴۲	-
بانک کارآفرین	۱,۱۵۰,۰۰۰	۳,۶۰۶,۶۷۳,۱۵۱	(۳,۵۳۶,۹۲۹,۲۵۱)	(۳,۴۲۶,۲۷۶)	(۱۸,۰۳۳,۳۶۶)	۴۸,۲۸۴,۲۵۹	۸۶۱,۴۳۷,۷۵۰
اختیارخ های وب-۲۰۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۸۹,۱۸۱,۹۲۱)	(۵,۴۰۹,۰۳۴)	-	۵,۴۰۹,۰۴۵	-
اختیارخ خساپا-۱۶۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۱۴	۲۳,۴۸۰,۰۰۰	۳۷,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۶۰,۱۲۵,۳۴۴)	(۳,۶۲۱,۶۰۶)	-	۴,۲۵۳,۰۵۰	-
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۱,۰۱۸	۳,۱۴۵,۶۲۰	(۵۰۸,۹۹۸)	(۲,۹۸۸)	(۱۵,۷۲۸)	۲,۶۱۷,۹۰۶	-
اختیارخ فولاد-۲۰۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۷	۲۷,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۲۴,۰۵۴)	(۱۲,۳۸۹)	-	۱,۳۶۳,۵۵۷	-
اختیارخ سستا-۸۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۶	۶۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۹۰,۷۱۵)	(۴,۶۵۰)	-	۶۰۴,۶۳۵	-
اختیارخ فملی-۵۰۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۵	۱۹۸,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۹,۷۸۵,۸۶۴)	(۱۰۷,۰۶۸)	-	۱۰۷,۰۶۸	-
اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۷	۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۴,۹۵۸,۸۰۰)	(۲۰,۶۰۰)	-	۲۰,۶۰۰	-
صنعتی دوده قام	۸۷۱	۲۸,۴۸۱,۷۰۰	(۲۸,۱۱۴,۸۱۹)	(۳۷,۰۵۷)	(۱۴۲,۴۰۸)	(۶۰۲,۶۰۵)	-
اختیارخ سستا-۸۶۵-۲۰۰۳/۰۳/۰۶	۱,۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۳۵,۳۷۵,۰۰۰	(۱,۵۳۶,۹۶۹,۶۶۱)	(۹۳,۲۴۱)	-	(۱,۶۸۷,۷۰۲)	-
اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۲۰۰۳/۰۳/۰۷	۱۳۷,۰۰۰	۴۴۵,۲۵۰,۰۰۰	(۴۵۸,۳۲۹,۰۰۹)	(۹۳,۴۸۵)	-	(۱۳,۱۷۲,۵۱۴)	-
پاکدیس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۹,۲۶۷,۳۸۹)	(۹۸۷,۹۸۲)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۴۵۵,۳۷۱)	۲,۴۷۳,۸۹۸,۵۷۶
پالایش نفت تبریز	۳,۸۴۹,۸۱۳	۵۷,۸۸۰,۶۴۷,۵۹۰	(۵۷,۷۴۳,۸۴۷,۸۸۸)	(۵۴,۹۸۵,۵۹۲)	(۲۸۹,۴۰۳,۲۳۵)	(۲۰۷,۵۸۹,۱۲۵)	۲۸,۱۸۳,۳۵۶,۹۲۳
بیمه پارسیان	۸۳۰,۵۲۵	۲,۹۴۸,۱۳۳,۶۲۴	(۳,۱۷۵,۰۵۵,۳۳۳)	(۲,۸۰۰,۶۷۵)	(۱۴,۷۴۰,۶۶۸)	(۲۴۴,۴۶۳,۰۵۲)	۱,۴۶۶,۲۲۳,۸۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۳,۷۳۶	۹,۰۶۷,۰۹۵,۵۵۰	(۹,۸۶۲,۸۰۵,۳۴۲)	(۸,۶۱۳,۵۸۰)	(۴۵,۳۳۵,۴۷۷)	(۸۴۹,۶۵۸,۸۵۰)	۳,۲۰۷,۰۴۶,۰۰۹
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۱۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۱۳,۶۰۰,۲۳۲)	(۷۳۵,۴۱۸)	-	(۱,۲۱۴,۳۳۵,۶۵۰)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۵,۴۵۶,۴۳۴,۰۴۹	(۶,۶۴۱,۴۰۰,۹۵۷)	(۵,۱۸۳,۵۱۶)	(۲۷,۲۸۲,۱۷۰)	(۱,۲۱۷,۴۳۲,۵۹۴)	۱,۷۳۲,۳۱۹,۱۵۹
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۲۷	۶,۳۴۶,۰۶۹,۴۹۱	(۸,۱۸۲,۹۳۴,۹۶۵)	(۶,۰۲۸,۶۵۴)	(۳۱,۷۳۰,۳۴۷)	(۱,۸۷۴,۶۲۴,۴۷۵)	۱,۷۸۰,۸۶۶,۳۹۶
صندوق سهام زرین کوروش	۴,۳۴۸,۱۳۸	۵۳,۹۱۶,۹۱۱,۲۰۰	(۵۹,۱۷۷,۴۰۲,۸۹۵)	(۶۴,۰۲۶,۳۳۰)	-	(۵,۳۲۴,۵۱۸,۰۲۵)	-
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۲۰۰۳/۰۳/۱۲	۵۴,۹۸۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۳۴۶,۲۱۷,۵۰۸)	(۴,۶۱۵,۲۸۷)	-	(۶,۳۹۰,۸۳۲,۷۹۵)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۱۸۴,۶۶۹	۱۳۰,۹۸۹,۶۲۶,۴۷۰	(۱۳۹,۹۲۴,۳۱۱,۴۷۴)	(۱۲۴,۴۳۷,۸۲۸)	(۶۵۴,۹۴۸,۱۲۶)	(۹,۷۱۴,۰۷۰,۹۵۹)	۱,۶۲۷,۸۷۱,۰۲۸
فرآورده‌های نسوزآذر	۱۱,۵۱۷,۴۰۷	۸۶,۲۸۷,۸۱۹,۹۱۰	(۹۸,۳۲۷,۴۸۵,۸۷۸)	(۸۱,۹۷۱,۹۰۳)	(۴۳۱,۴۳۹,۰۹۶)	(۱۲,۵۵۳,۰۷۶,۹۶۶)	۱۰,۳۷۲,۵۸۶,۳۸۶
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۷,۴۲۸,۲۸۵,۸۴۸
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۱,۹۹۴,۹۵۳
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	۴,۲۴۳,۱۸۲,۱۱۷
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۸۵۷,۶۳۲,۴۵۸,۰۵۶	(۲,۶۲۶,۱۴۲,۶۱۹,۵۶۴)	(۲,۵۹۸,۳۴۳,۸۸۴)	(۱۱,۵۹۵,۷۱۷,۲۸۱)	۲۱۷,۲۹۵,۷۷۷,۳۲۷	۱۱۳,۵۸۸,۶۰۴,۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

نام سهم	۱۴۰۷/۰۸/۳۰					۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل	-	۲,۸۵۷,۶۳۲,۴۵۸,۰۵۶	(۲,۶۲۶,۱۴۲,۶۱۹,۵۶۴)	(۲,۵۹۸,۳۴۳,۸۸۴)	(۱۱,۵۹۵,۷۱۷,۲۸۱)	۲۱۷,۲۹۵,۷۷۷,۳۲۷	۱۱۳,۵۸۸,۶۰۴,۲۰۲
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۳,۶۷۵,۶۵۶,۶۴۱
صنایع ماشین‌های اداری ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۷۹۹,۰۸۰,۵۱۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۷,۶۳۴,۷۸۴
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۲,۱۱۷,۷۶۳
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۱۸۲,۳۹۹
توسعه معدنی و صنعتی صباتور	-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۳,۰۰۱,۶۶۸
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۹,۴۱۶,۵۰۰
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۹۲۴,۱۲۷,۰۵۰
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۶۲۷,۸۴۶
کویر تابر	-	-	-	-	-	-	۶۲۴,۰۰۱,۷۷۹
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۵۰۶,۷۱۳,۶۴۲
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۳۲۳,۷۳۸,۹۵۶
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۵۱۷,۸۵۲
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۵۶۷,۹۷۶
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۹۵,۴۴۰,۶۱۳
مدیریت ارزش سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	۶۸,۳۹۵,۹۰۵
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۶۴,۴۴۶,۲۸۴
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۵۶,۶۷۶,۴۶۶
مدیریت سرمایه‌گذاری کوثرپهن	-	-	-	-	-	-	۵۳,۴۹۳,۲۸۶
صندوق شاخصی بازار آشنا	-	-	-	-	-	-	۴۷,۹۷۴,۲۵۸
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۴۵,۶۴۸,۳۸۴
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۴۷,۷۸۱
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۳۸,۵۸۸
خدمات مدیریت شهری	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۳۵,۵۲۱
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۶۶,۵۲۸
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۲۳,۶۰۶
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۲۳,۰۴۲
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۵۱,۷۸۱
سرمایه‌گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۵۵,۲۷۴
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۷,۲۳۰,۹۴۵
لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	۶,۱۵۴,۲۷۱
گسترش صنایع روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۵,۵۱۷,۰۳۳
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	۴,۳۶۴,۵۰۱
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	۳,۷۷۸,۷۱۴
جمع		۲,۸۵۷,۶۳۲,۴۵۸,۰۵۶	(۲,۶۲۶,۱۴۲,۶۱۹,۵۶۴)	(۲,۵۹۸,۳۴۳,۸۸۴)	(۱۱,۵۹۵,۷۱۷,۲۸۱)	۲۱۷,۲۹۵,۷۷۷,۳۲۷	۱۳۲,۶۳۴,۰۵۲,۳۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

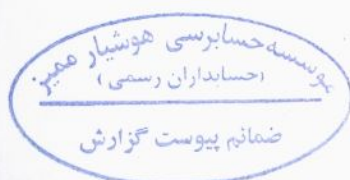
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم

نام حق تقدم		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان فروش حق تقدم سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۱۷,۵۳۸	۱۹,۵۷۷,۶۸۷,۰۶۰	(۱۸,۴۶۲,۰۱۵,۰۲۰)	(۱۸,۵۹۸,۴۵۶)	(۹۷,۸۸۸,۴۳۴)	۹۹۹,۱۸۵,۱۴۹
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱,۴۱۷,۵۳۸	۱۹,۵۷۷,۶۸۷,۰۶۰	(۱۸,۴۶۲,۰۱۵,۰۲۰)	(۱۸,۵۹۸,۴۵۶)	(۹۷,۸۸۸,۴۳۴)	۹۹۹,۱۸۵,۱۴۹
جمع					

۱۶-۳- سود ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق بهادار		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴۵,۴۰۰	۱,۱۸۹,۷۷۲,۰۵۹,۰۰۰	(۱,۰۹۷,۵۷۲,۵۰۹,۴۰۰)	(۴۹۸,۰۱۶,۶۳۷)	۹۱,۷۰۱,۵۳۲,۹۶۳	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۸,۳۰۶,۲۹۵,۱۹۲)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۶۵۳,۷۰۴,۸۰۸	-
۳۷۰,۰۰۰	۴۹۵,۳۸۷,۰۹۰,۰۰۰	(۴۵۷,۸۳۰,۲۹۲,۲۱۶)	(۲۱۱,۹۲۳,۳۸۴)	۳۷,۳۴۴,۸۷۴,۴۰۰	-
۳۵۱,۶۰۰	۲۱۹,۲۳۸,۴۷۷,۰۰۰	(۲۰۷,۵۸۳,۴۶۹,۴۲۶)	(۳۹,۷۳۶,۹۳۹)	۱۱,۶۱۵,۲۷۰,۶۳۵	-
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۴۹۳,۴۰۱,۰۹۱)	-	۱۱,۵۰۶,۵۹۸,۹۰۹	-
۳۰۸,۵۰۰	۱۹۰,۴۸۹,۰۳۷,۰۰۰	(۱۷۹,۶۴۵,۳۲۷,۶۲۶)	(۳۴,۵۲۶,۱۱۹)	۱۰,۸۰۹,۱۸۳,۲۵۵	-
۲۹۱,۷۰۰	۱۹۴,۴۹۸,۲۸۰,۰۰۰	(۱۸۳,۹۲۷,۶۵۵,۶۷۸)	(۳۵,۲۵۲,۷۹۳)	۱۰,۵۳۵,۳۷۱,۵۲۹	-
۲۴۷,۳۰۰	۱۶۲,۳۱۴,۲۷۲,۰۰۰	(۱۵۲,۸۵۳,۱۴۰,۵۱۶)	(۲۹,۴۱۹,۴۴۵)	۹,۴۳۱,۷۱۲,۰۳۹	-
۳۱۲,۰۰۴	۳۱۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۶۵۵,۹۱۲,۲۱۰)	-	۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰	-
۲۳۳,۱۰۰	۱۵۸,۵۷۰,۸۳۱,۰۰۰	(۱۵۱,۲۳۰,۷۳۳,۵۳۰)	(۲۸,۷۴۰,۹۵۲)	۷,۳۱۱,۳۵۶,۵۱۸	-
۲۲۴,۸۰۰	۱۴۵,۲۴۴,۳۹۹,۰۰۰	(۱۳۸,۵۲۵,۹۹۷,۲۰۱)	(۲۶,۳۲۵,۱۶۴)	۶,۶۹۰,۰۷۶,۶۳۵	-
۱۸۷,۲۰۰	۱۱۹,۵۸۷,۸۱۵,۰۰۰	(۱۱۳,۰۵۴,۷۱۹,۴۰۰)	(۲۱,۶۲۵,۲۸۴)	۶,۵۱۱,۴۲۰,۳۱۶	-
۱۳۵,۶۰۰	۸۶,۲۸۵,۷۵۸,۰۰۰	(۸۱,۳۳۱,۵۹۱,۵۱۵)	(۱۵,۶۳۹,۲۸۷)	۵,۰۳۸,۵۲۷,۱۹۸	-
۳۵,۴۷۵	۳۵,۴۵۴,۱۲۰,۰۰۰	(۳۱,۶۶۶,۹۹۳,۱۲۶)	(۲۱۳,۷۱۴)	۳,۷۸۶,۹۱۳,۱۶۰	-
۹۷,۶۰۰	۶۷,۵۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۶۳,۷۵۶,۸۰۳,۷۷۸)	(۱۲,۲۴۰,۲۹۸)	۳,۷۶۳,۷۰۵,۹۱۴	-
۵۵,۰۰۰	۳۴,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۱۴,۵۴۴,۸۱۰)	(۶,۱۹۸,۵۶۵)	۱,۹۷۸,۲۵۶,۶۲۵	-
۱۰۷,۸۱۷	۱۰۷,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۱۳,۴۷۹,۵۹۱)	-	۱,۴۰۳,۵۲۰,۴۰۹	-
۱۷۴,۵۰۰	۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۴۵۹,۷۶۲,۸۵۶)	-	۱,۰۴۰,۲۳۷,۱۴۴	-
۱۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۴۴,۱۱۲,۴۹۹)	-	۵۵۱,۸۸۷,۵۰۱	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۷۶,۵۳۵,۴۳۲)	-	۴۲۳,۴۶۴,۵۶۸	-
۲۰,۰۰۰	۱۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۶۳,۰۳۷,۷۴۴)	(۳,۱۰۳,۹۰۴)	۳۵۸,۸۵۸,۳۵۲	-
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۰۲,۸۰۸,۷۶۴)	-	۲۹۷,۱۹۱,۲۳۶	-
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۳,۰۱۴,۳۸۱)	-	۱۶۹,۸۷۵,۶۱۹	-
۶,۷۸۴	۶,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۲۹,۶۷۶,۴۴۲)	-	۱۵۴,۳۲۳,۵۵۸	-
۱۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۳,۰۰۰	(۸,۴۵۴,۵۳۲,۱۰۵)	(۱,۵۵۸,۷۴۹)	۱۴۳,۹۱۲,۱۴۶	-
۱۳,۲۴۴	۱۳,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۲۲,۷۰۰,۵۳۰)	-	۱۲۱,۲۹۹,۴۷۰	-
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۵,۷۱۱,۸۵۰)	-	۳۴,۲۸۸,۱۵۰	-
۴۰۰	۳۶۷,۵۱۶,۰۰۰	(۳۵۶,۴۱۱,۵۸۲)	(۶۶,۶۱۰)	۱۱,۰۳۷,۸۰۸	-
۱۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۵,۹۸۷,۶۰۰)	(۱۸,۵۷۷)	۶,۴۹۳,۸۲۳	-
۲۰۰	۱۸۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۲۹۱,۹۴۵)	(۳۳,۰۲۳)	۵,۸۷۵,۰۳۲	-
۱۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۸۷۷,۸۸۱)	(۱۵,۹۵۰)	۳,۱۰۶,۱۶۹	-
۱۹,۳۰۰	۱۹,۳۸۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۵۸,۶۷۲,۴۷۶)	(۳,۵۱۳,۱۸۲)	۵۱,۸۵۵,۱۴۱	-
-	-	-	-	۲۱۶,۱۹۲,۵۵۳,۴۷۰	-
-	-	-	-	۱۳۵,۹۹۲,۰۸۰,۶۵۷	-
-	-	-	-	۳,۳۰۵,۶۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-	۲,۳۸۱,۸۱۲,۶۸۷	-
-	-	-	-	۲,۲۰۱,۳۱۴,۰۸۳	-
-	-	-	-	(۱۲۰,۳۴۰,۷۵۰)	-
جمع	۵,۷۹۴,۵۲۴	(۵,۴۸۲,۲۸۸,۱۱۰,۳۹۳)	(۱,۰۰۸,۲۱۸,۵۷۶)	۳۲۱,۶۷۲,۸۷۸,۰۳۱	۳۶۰,۰۰۴,۸۷۵,۲۸۸



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام و حق تقدم	۵۶,۱۹۹,۹۳۱,۳۸۷	۳۴,۶۳۹,۹۷۶,۶۹۲
۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار بادرآمد ثابت	۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱	۸۷,۹۶۴,۰۱۷,۲۸۳
جمع	۶۲,۴۴۴,۳۴۸,۸۶۸	۱۲۲,۶۰۳,۹۹۳,۹۷۵

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰					
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
گروه صنعتی پاکشو	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۴۲۹,۲۶۳,۱۱۴,۷۵۰	(۳۷۱,۲۴۹,۴۹۹,۱۲۴)	(۴۰۷,۷۹۹,۹۵۹)	(۲,۱۴۶,۳۱۵,۵۷۴)	۵۵,۴۵۹,۵۰۰,۰۹۳	۳,۸۶۱,۲۸۱,۸۳۱
صندوق س.آسمان آرمانی سهام-س	۶۷۱,۴۸۵	۱۳۶,۲۹۱,۳۱۰,۴۵۰	(۱۱۸,۷۵۵,۴۶۱,۲۸۱)	(۱۶۱,۸۴۵,۹۳۱)	-	۱۷,۳۷۴,۰۰۳,۲۳۸	۲,۳۷۹,۴۹۶,۸۰۸
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	۲۷۷,۲۷۸	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴	(۱۰۵,۴۸۰,۴۳۳,۰۹۲)	-	-	۸,۰۱۷,۲۱۶,۰۹۲	۱۵,۴۸۰,۷۰۸,۰۱۸
پالایش نفت تبریز	۴,۲۵۲,۶۱۴	۶۹,۷۴۲,۸۶۹,۶۰۰	(۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴)	(۶۶,۲۵۵,۷۲۶)	(۳۴۸,۷۱۴,۳۴۸)	۵,۵۴۲,۸۱۷,۸۴۲	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۷۸۶,۲۹۶	۵۰,۱۵۳,۳۲۸,۰۰۰	(۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷)	(۴۷,۶۴۵,۶۶۲)	(۲۵۰,۷۶۶,۶۴۰)	۵,۰۷۶,۴۰۹,۳۳۱	-
ملی صنایع مس ایران	۹,۹۶۸,۷۵۰	۵۹,۶۳۳,۱۲۵,۰۰۰	(۵۶,۸۴۴,۲۸۵,۵۱۴)	(۵۶,۶۳۲,۴۶۹)	(۲۹۸,۰۶۵,۶۲۵)	۲,۴۱۴,۱۴۱,۳۹۲	۲,۶۴۹,۶۱۴,۱۵۸
ایران خودرو	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۰۲,۹۵۷,۸۰۰)	(۱۳,۴۲۳,۵۰۰)	(۷۰,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۸۴۲,۹۶۸,۷۰۰	(۲,۰۴۲,۹۱۶,۴۷۵)
داروپخش (هلدینگ)	۹۸,۸۰۹	۳,۳۹۴,۰۸۹,۱۵۰	(۳,۱۳۳,۲۵۲,۶۵۶)	(۳,۲۲۴,۳۸۵)	(۱۶,۹۷۰,۴۴۶)	۲۴۰,۶۴۱,۶۶۳	۷۸۲,۳۷۱,۳۲۷
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۵۳۷,۰۵۹)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۱۳۳,۴۸۰)	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵)	(۱,۵۸۸,۴۰۰)	(۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۸۰,۵۶۳,۹۸۵)	-
پاکدیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۰,۶۰۴,۴۹۸)	(۹,۶۴۲,۵۰۰)	(۵۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۹۹۶,۹۹۸)	(۳۳۵,۴۰۱,۰۲۴)
فولاد شاهرود	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۴۰,۹۲۳,۲۴۰)	(۱۰,۸۳۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-
بانک اقتصادنوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۳۶,۰۷۷,۶۰۸)	(۹,۱۴۷,۹۳۰)	(۴۸,۱۴۷,۰۰۰)	(۱,۰۶۳,۹۷۲,۵۳۸)	(۳,۴۹۰,۱۱۷,۳۹۰)
سایپا	۷۸,۹۴۶,۶۱۲	۱۵۰,۷۸۸,۰۲۸,۹۲۰	(۱۵۰,۹۹۰,۸۴۹,۴۷۸)	(۱۴۳,۲۴۸,۶۲۷)	(۷۵۳,۹۴۰,۱۴۵)	(۱,۱۰۰,۰۰۹,۳۳۰)	-
صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۸۸۶,۵۰۰,۲۷۵)	(۱۲۶,۱۰۸,۹۷۱)	-	(۱,۲۹۹,۶۰۹,۲۴۶)	-
داده گسترعصرنوبن-های وب	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳)	(۶۳,۱۷۵,۹۵۰)	(۳۳۲,۵۰۵,۰۰۰)	(۱,۴۶۸,۰۳۵,۶۴۳)	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۷,۲۹۷,۸۳۵	۲۵,۶۱۸,۰۹۳,۶۳۵	(۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱)	(۲۴,۳۳۷,۱۸۹)	(۱۲۸,۰۹۰,۴۶۸)	(۱,۴۹۱,۵۱۸,۰۲۳)	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۴۲,۵۸۳,۷۰۴,۵۸۹	(۱,۲۴۸,۴۸۴,۱۲۳,۹۵۵)	(۱,۱۴۴,۹۳۲,۵۶۰)	(۴,۵۱۰,۴۰۸,۷۲۶)	۸۸,۴۴۴,۲۳۹,۳۴۸	۱۹,۲۸۵,۰۳۷,۲۵۳	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

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
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۳۴۲,۵۸۳,۷۰۴,۵۸۹	(۱,۲۴۸,۴۸۴,۱۲۳,۹۵۵)	(۱,۱۴۴,۹۳۲,۵۶۰)	(۴,۵۱۰,۴۰۸,۷۲۶)	۸۸,۴۴۴,۲۳۹,۳۴۸	۱۹,۲۸۵,۰۳۷,۲۵۳
پتروشیمی تندگویان	۱۱,۳۱۱,۲۶۷	۱۰۷,۵۷۰,۱۴۹,۱۷۰	(۱۰۸,۶۸۷,۶۳۷,۰۱۶)	(۱۰۲,۱۹۱,۶۴۶)	(۵۳۷,۸۵۰,۷۴۶)	(۱,۷۵۷,۵۳۰,۲۳۳)	-
بانک سینا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۱۰,۴۹۴,۳۶۵)	(۱۴,۸۸۴,۱۲۶)	(۷۸,۳۳۷,۵۰۰)	(۱,۸۳۶,۲۱۵,۹۹۰)	(۴,۹۷۸,۲۶۳,۰۰۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۷۰۷,۸۸۹	۱۸,۳۵۴,۰۵۰,۵۵۰	(۲۲,۴۹۵,۵۰۶,۹۳۰)	(۱۷,۴۳۶,۳۴۸)	(۹۱,۷۷۰,۲۵۳)	(۴,۲۵۰,۶۶۲,۹۸۱)	۱۳,۵۰۳,۶۶۲,۱۸۱
مخابرات ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۹,۱۷۴,۱۴۰)	(۱۵,۷۰۳,۵۰۰)	(۸۲,۶۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۶,۵۲۷,۶۴۰)	(۳,۹۱۴,۶۸۸,۷۹۵)
سوزمیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۱۹۴,۶۲۸,۲۰۰)	(۴۱,۶۹۵,۵۰۰)	(۲۱۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۵,۵۶۵,۷۷۳,۷۰۰)	-
فرآورده‌های نسوز آذر	۲۰,۲۲۹,۳۰۲	۷۹,۹۴۶,۲۰۱,۵۰۴	(۹۳,۱۵۷,۱۱۹,۰۲۲)	(۷۵,۹۴۸,۸۹۱)	(۳۹۹,۷۳۱,۰۰۸)	(۱۳,۶۸۶,۵۹۷,۴۱۷)	(۳,۱۵۳,۲۰۸,۳۴۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۹۸,۹۲۲,۰۴۹
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۷,۶۲۰,۸۳۱,۱۲۷
توسعه سامانه‌ی نرم‌افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۴,۱۵۶,۳۲۹,۳۴۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۱,۳۶۵,۸۴۱
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۸,۵۶۰,۷۰۷
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۴,۳۷۷,۶۳۱
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۱۶۸,۹۶۹
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۳۲۹,۳۱۶,۷۲۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۸۴,۳۱۳
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	۷,۷۴۳,۰۰۶
بیمه اتکایی سامان تادیه	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۹۴۲)
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۵۶۳)
بیمه اتکایی آوای پارس تادیه	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۰۷۷)
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۵۱۵,۳۳۲)
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۸۰۹,۱۸۲,۷۴۹)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۹۷,۹۵۱,۵۴۳)
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۱۸,۳۰۰,۶۶۴)
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۶۴,۱۷۰,۷۰۷)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۰۴,۴۶۱,۷۱۹)
جمع		۱,۶۲۴,۵۴۱,۶۰۵,۸۱۳	(۱,۵۶۱,۰۰۸,۶۸۳,۶۲۸)	(۱,۴۱۲,۷۹۲,۵۷۱)	(۵,۹۲۰,۱۹۸,۲۳۳)	۵۶,۱۹۹,۹۳۱,۳۸۷	۳۴,۶۳۹,۹۷۶,۶۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
نگهداری	نگهداری					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۹,۲۹۸,۰۸۶,۰۴۹	(۷۵,۷۷۹,۲۷۳)	(۴۰۸,۷۱۸,۶۷۷,۶۷۸)	۴۱۸,۰۹۲,۵۴۳,۰۰۰	۴۸۲,۲۲۹	گام بانک تجارت ۲۰۳
-	۹,۲۶۲,۶۵۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹۰,۵۵۶,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن
-	۴,۴۰۸,۴۴۰,۶۲۵	(۹۱,۲۵۹,۳۷۵)	(۴۹۹,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰)	۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲-ش.خ. ۴۰۸
-	۸۴۱,۳۲۲,۰۰۰	(۷,۵۲۲,۸۴۵)	(۴۰,۶۵۶,۵۰۵,۱۵۵)	۴۱,۵۰۵,۳۵۰,۰۰۰	۴۷,۹۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳
-	۶۰۳,۴۱۲,۹۹۵	(۷,۹۴۹,۶۲۵)	(۴۳,۲۴۸,۶۳۷,۳۸۰)	۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۴
۱۲,۲۵۲,۸۴۲	۳۱,۲۹۳	(۱۸,۱۲۵)	(۹۹,۹۵۰,۵۸۲)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸
-	(۱۹,۳۰۷,۶۶۲)	(۳۳۹,۸۵۸)	(۱,۸۹۴,۰۴۷,۸۰۴)	۱,۸۷۵,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶
-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صند ۴۲-بدون ضامن
(۸۰,۱۶۷,۷۷۰,۱۰۷)	(۱۸,۰۷۷,۷۱۷,۸۱۹)	(۳۴۴,۳۷۵,۵۲۶)	(۱,۹۱۷,۷۳۶,۲۴۲,۲۹۳)	۱,۹۰۰,۰۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۳
۹۸,۱۵۷,۹۰۴,۳۶۰	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۸
۵۷,۵۲۵,۹۱۹,۱۷۲	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۹
۱۱,۸۹۲,۲۴۴,۱۴۰	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸
۴۵۵,۳۳۳,۴۱۲	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۳
۷۷,۲۶۳,۰۸۱	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۴
۱۰,۸۷۰,۳۸۳	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش.خاص سایر ۱۰۸
۸۷,۹۶۴,۰۱۷,۲۸۳	۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱	(۷۸۰,۹۹۴,۶۲۷)	(۴,۳۰۱,۹۱۰,۴۶۰,۸۹۲)	۴,۳۰۸,۹۱۵,۸۷۳,۰۰۰	جمع	

حسابرسی
حسابداری (رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

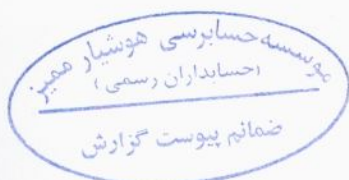
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۵,۱۴۳,۹۷۲	۱,۳۵۰	۴۷,۴۴۴,۳۶۲,۲۰۰	-	۴۷,۴۴۴,۳۶۲,۲۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۸۴۹,۸۳۹	۵,۸۵۰	۲۲,۵۲۱,۵۵۸,۱۵۰	-	۲۲,۵۲۱,۵۵۸,۱۵۰	-
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۹,۸۷۲,۴۲۶	۱,۸۵۰	۱۸,۲۶۳,۹۸۸,۱۰۰	-	۱۸,۲۶۳,۹۸۸,۱۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۶,۲۹۵,۸۶۳	۱,۷۰۰	۱۰,۷۰۲,۹۶۷,۱۰۰	-	۱۰,۷۰۲,۹۶۷,۱۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۱۶۸,۷۵۰	۷۰۰	۲,۲۱۸,۱۲۵,۰۰۰	-	۲,۲۱۸,۱۲۵,۰۰۰	-
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۲۱	۱,۱۶۳,۱۶۴,۵۶۹	-	۱,۱۶۳,۱۶۴,۵۶۹	-
فرآورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۴,۰۶۵,۰۱۷	۲۰۰	۸۱۳,۰۰۳,۴۰۰	-	۸۱۳,۰۰۳,۴۰۰	-
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۶,۲۳۷,۶۹۹	۴۴	۷۱۴,۴۵۸,۷۵۶	-	۷۱۴,۴۵۸,۷۵۶	-
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۴۸,۷۵۳	۳,۷۱۰	۵۵۱,۸۷۳,۶۳۰	-	۵۵۱,۸۷۳,۶۳۰	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۹۸,۸۰۹	۴,۷۲۰	۴۶۶,۳۷۸,۴۸۰	-	۴۶۶,۳۷۸,۴۸۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۶۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-
پاکدیس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۵۸,۹۲۳)	۳۴۲,۰۴۱,۰۷۸	-
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۳	۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۹	۲۲۹,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۹,۸۳۱)	۲۲۶,۷۷۰,۱۶۹	-
بانک سینا	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-
سیمان مازندران	۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۵۸,۸۴۹	۲,۰۰۰	۱۱۷,۶۹۸,۰۰۰	-	۱۱۷,۶۹۸,۰۰۰	-
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱,۱۷۶,۹۴۵	۸۵	۱۰۰,۰۴۰,۲۲۵	(۱,۰۱۷,۳۵۹)	۹۹,۰۲۲,۹۶۶	-
بیمه پارسیان	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۸۳۰,۵۲۴	۵۰	۴۱,۵۲۶,۲۰۰	-	۴۱,۵۲۶,۲۰۰	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۲۵,۴۵۴	۴۰	۱,۰۱۸,۱۶۰	-	۱,۰۱۸,۱۶۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۹۵,۲۷۷,۲۰۷
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۰,۰۳۸,۰۶۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۹۶۸,۴۴۲
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۲۵۲,۰۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۳۹۰,۸۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۵۹۲,۶۳۷
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۵۳,۰۰۰
لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۹,۱۶۵
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۱,۸۷۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰
جمع					۱۰۶,۵۴۲,۵۶۲,۰۷۰	(۲۶,۳۰۶,۱۱۲)	۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸	۱۵,۱۹۵,۷۴۷,۰۴۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹-۲	۶۲۲,۱۲۱,۴۴۳,۱۸۳
جمع		۸۳۶,۲۵۴,۱۴۴,۲۵۶
		۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک آینده ۰۴۰۲۶۰۷۰۴۸۰۰۵	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۲۰%	۱۱۱,۶۱۵,۲۹۳,۳۲۹	-	۱۱۱,۶۱۵,۲۹۳,۳۲۹
بانک رفاه ۳۲۳۵۳۳۹۸۵	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۸%	۱۱۰,۳۲۷,۶۷۱,۲۳۱	-	۱۱۰,۳۲۷,۶۷۱,۲۳۱
بانک سامان ۸۶۴۱۱۲۴۶۱۱۵۰۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۸%	۷۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۶	-	۷۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۶
بانک رفاه ۳۲۳۵۵۹۷۴۸	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۸%	۶۲,۵۸۲,۴۶۵,۷۸۵	-	۶۲,۵۸۲,۴۶۵,۷۸۵
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۱۸%	۶۰,۷۵۲,۸۷۶,۶۹۷	(۴۳,۴۸۷,۲۶۷)	۶۰,۷۰۹,۳۸۹,۴۳۰
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۶۳۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۸%	۴۴,۴۰۶,۵۱۱,۷۸۱	-	۴۴,۴۰۶,۵۱۱,۷۸۱
بانک گردشگری ۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	۱۸%	۴۲,۷۱۸,۹۰۴,۰۹۶	(۳۲,۹۱۲,۵۶۵)	۴۲,۶۸۵,۹۹۱,۵۳۱
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷.۶۰.۹۲۵.۰۰۰۰۰۰۰۰۵۲۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۸%	۳۳,۰۶۹,۱۵۰,۷۴۸	-	۳۳,۰۶۹,۱۵۰,۷۴۸
بانک پاسارگاد ۵-۱۴۵۳۸۲۳۰-۹۰۱۲-۲۷۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	۱۸%	۲۹,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۹	-	۲۹,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۹
بانک آینده ۰۴۰۳۲۵۸۴۹۱۰۰۸	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	۲۰%	۲۹,۲۸۹,۰۳۸,۶۲۴	-	۲۹,۲۸۹,۰۳۸,۶۲۴
بانک سامان ۳-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱۱۲-۸۶۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۱۸%	۲۶,۶۵۹,۴۵۲,۰۵۳	-	۲۶,۶۵۹,۴۵۲,۰۵۳
بانک رفاه ۳۴۱۷۳۰۱۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۸%	۲۳,۹۳۴,۲۴۶,۵۶۳	(۳۰,۳۳۹,۹۰۱)	۲۳,۹۰۳,۹۰۶,۶۶۲
بانک شهر ۷۰۱۰۰۰۵۴۴۸۴۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۴	۱۸%	۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱	-	۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	۱۸%	۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴	-	۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴
بانک سامان ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱۱۱-۸۶۴	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۱۸%	۱۳,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴	-	۱۳,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴
بانک آینده ۰۴۰۳۲۴۱۷۱۶۰۰۳	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۲۰%	۱۲,۹۶۲,۴۶۴,۹۲۸	-	۱۲,۹۶۲,۴۶۴,۹۲۸
بانک شهر ۷۰۱۰۰۰۵۸۰۰۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۸%	۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۲۹	-	۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۲۹
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۸	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۸%	۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱	-	۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱
بانک رفاه ۳۳۲۸۳۷۳۴۸	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۱۸%	۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱	-	۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱
بانک گردشگری ۱۵۵.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۸%	۷,۰۴۵,۸۶۲,۹۴۹	-	۷,۰۴۵,۸۶۲,۹۴۹
بانک آینده ۰۴۰۳۲۱۹۰۳۴۰۰۹	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۲۰%	۷,۰۴۳,۴۲۰,۲۷۰	-	۷,۰۴۳,۴۲۰,۲۷۰
بانک سامان ۲-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱۱۲-۸۶۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۸%	۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶	-	۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶
بانک شهر ۷۰۱۰۰۰۵۶۱۵۴۴۶	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۸%	۶,۱۵۳,۹۶۹,۲۲۲	-	۶,۱۵۳,۹۶۹,۲۲۲
سپرده بانک رفاه ۳۳۴۸۲۱۵۸۷	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۸%	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک رفاه ۳۳۱۳۸۶۷۵۶	۱۴۰۱/۰۱/۲۵	۱۸%	۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱	-	۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱
بانک ملت ۹۶۹۳۵۳۱۷۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۸%	۵,۵۲۳,۲۸۷,۶۶۴	(۳۷,۸۷۱,۹۱۱)	۵,۴۸۵,۴۱۵,۷۵۳
بانک آینده ۰۴۰۲۷۱۰۵۷۰۰۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۲۰%	۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲	-	۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۸%	۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸	-	۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۷۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۱۸%	۴,۱۲۰,۵۴۷,۹۴۶	-	۴,۱۲۰,۵۴۷,۹۴۶
بانک آینده ۰۴۰۳۲۶۶۵۲۴۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۲۰%	۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸	-	۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۷	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۸%	۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸	-	۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸
جمع نقل به صفحه بعد			۷۹۹,۷۰۲,۷۱۵,۷۰۴	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	۷۹۹,۵۵۸,۱۰۴,۰۶۰
			۵۳,۹۴۳,۱۹۷,۱۴۶		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰				تاریخ	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۳,۹۴۳,۱۹۷,۱۴۶	۷۹۹,۵۵۸,۱۰۴,۰۶۰	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	۷۹۹,۷۰۲,۷۱۵,۷۰۴			جمع نقل از صفحه قبل
-	۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵	-	۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵	۲۰%	۱۴۰۰/۱۲/۰۸	بانک آینده ۰۴۰۳۰۷۹۴۱۲۰۰۲
-	۳,۲۵۵,۵۶۱,۵۷۶	(۳۲,۱۰۹,۶۴۸)	۳,۲۸۷,۶۷۱,۲۲۴	۲۰%	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	بانک آینده ۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰
-	۳,۲۱۳,۶۹۶,۸۴۸	-	۳,۲۱۳,۶۹۶,۸۴۸	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	بانک آینده ۰۴۰۳۷۳۶۵۹۴۰۰۹
۲۹,۶۵۶,۰۷۰,۴۰۰	۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱	-	۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	بانک پاسارگاد ۳-۱۴۵۳۸۲۳۰-۹۰۱۲-۲۷۱
-	۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۷	-	۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۷	۱۸%	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۰
-	۲,۲۷۶,۳۱۲,۲۰۶	(۱۶,۸۳۸,۴۷۴)	۲,۲۹۳,۱۵۰,۶۸۰	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	بانک اقتصاد نوین ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۲۸۳-۱۲۶
-	۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹	-	۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹	۱۸%	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	بانک ایران زمین ۱-۱۴۱۱۷۷۳-۹۱۲-۱۰۶
-	۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴	-	۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	بانک پاسارگاد ۴-۱۴۵۳۸۲۳۰-۹۰۱۲-۲۷۱
-	۱,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۴	-	۱,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۴	۱۸%	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۹
-	۱,۲۹۷,۹۹۸,۹۱۷	(۱۷,۰۶۹,۵۷۵)	۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	بانک آینده ۰۴۰۴۱۰۶۱۱۴۰۰۶
-	۱,۲۰۷,۹۵۵,۲۲۳	(۱۰,۱۲۶,۹۶۷)	۱,۲۱۸,۰۸۲,۱۹۰	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	بانک اقتصاد نوین ۲-۶۲۶۴۶۸۸-۲۸۳-۱۲۶
۱۱۹,۶۳۷	۱,۰۳۲,۸۵۹,۶۹۵	-	۱,۰۳۲,۸۵۹,۶۹۵	۱۰%	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	بانک پاسارگاد ۱-۱۴۵۳۸۲۳۰-۸۱۰۰-۲۷۱
-	۷۱۰,۷۷۰,۹۰۶	(۱,۵۵۷,۸۵۴)	۷۱۲,۳۲۸,۷۶۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	بانک آینده ۰۴۰۴۰۳۰۷۹۰۰۵
-	۴۵۳,۸۴۴,۶۹۸	(۹۵۴,۷۵۳)	۴۵۴,۷۹۹,۴۵۱	۲۰%	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بانک آینده ۰۴۰۳۹۸۰۱۰۵۵۰۰۲
-	۳۶۰,۰۶۵,۴۶۳	(۱,۵۷۸,۳۶۹)	۳۶۱,۶۴۳,۸۳۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	بانک آینده ۰۴۰۴۰۴۸۱۸۲۰۰۲
-	۸۵,۰۸۴,۵۴۳	(۱,۲۱۶,۸۲۶)	۸۶,۳۰۱,۳۶۹	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۲۹	بانک پاسارگاد ۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۲
-	۴۱,۵۱۹,۰۲۹	-	۴۱,۵۱۹,۰۲۹	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	بانک اقتصاد نوین ۱-۶۲۶۴۶۸۸-۸۵۰-۱۲۶
-	۱۷,۶۶۵,۱۷۸	-	۱۷,۶۶۵,۱۷۸	۱۰%	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	بانک سامان ۸۶۴۸۴۱۴۶۱۱۵۰۰۰۱
۶۸,۱۸۷,۹۷۵	۱۷,۴۷۲,۰۷۰	-	۱۷,۴۷۲,۰۷۰	۱۰%	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰
۳,۶۹۳,۷۳۰	۱۲,۳۴۰,۸۵۸	-	۱۲,۳۴۰,۸۵۸	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	بانک آینده ۰۲۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰
۷,۵۴۴,۸۷۲	۵,۹۴۸,۳۱۶	-	۵,۹۴۸,۳۱۶	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	بانک شهر ۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹
۲,۱۹۳,۸۰۳	۲,۱۴۰,۳۲۱	-	۲,۱۴۰,۳۲۱	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	بانک سامان ۱-۴۶۱۱۵۰۰۰-۸۱۰-۸۳۲
۱,۰۲۹,۹۳۹	۱,۹۸۳,۷۹۴	-	۱,۹۸۳,۷۹۴	۱۰%	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	بانک ایران زمین ۱-۱۴۱۱۷۷۳-۸۴۰-۱۰۶
-	۷۴۹,۹۳۹	-	۷۴۹,۹۳۹	۱۰%	۱۴۰۰/۱۱/۰۵	بانک رفاه ۳۲۳۴۹۸۸۸۷
-	۴۶۴,۴۰۹	-	۴۶۴,۴۰۹	۱۰%	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	بانک گردشگری ۱۵۵.۹۹۶۷.۱۰۱۴۴۵۱.۱
-	۴۱۰,۱۴۵	-	۴۱۰,۱۴۵	۱۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	بانک رفاه ۳۴۱۶۷۹۸۶۰
-	۱۴۱,۶۷۵	-	۱۴۱,۶۷۵	۱۰%	۱۴۰۰/۱۱/۰۷	بانک سامان ۸۶۴۸۱۰۴۶۱۱۵۰۰۰۱
۱۰۱,۰۷۱,۸۱۳,۱۲۵	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۶۰۹۱۵۱۱۱۱۷۹۰۵۱
۲۹,۹۴۴,۲۹۲,۷۶۰	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	بانک آینده ۰۴۰۱۵۴۹۶۷۵۰۰۵
۲۹,۸۸۴,۹۳۳,۱۱۹	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	بانک آینده ۰۴۰۲۴۸۲۵۰۰۰۰۵
۲۵,۹۸۳,۰۸۲,۵۷۲	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۱/۲۰	بانک ایران زمین ۱۰۶۹۸۵۱۴۱۱۷۷۳۲
۲۷۰,۵۶۶,۱۵۹,۰۷۸	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	۸۲۷,۹۵۰,۱۲۶,۷۶۹			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					تاریخ	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۷۰,۵۶۶,۱۵۹,۰۷۸	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	۸۲۷,۹۵۰,۱۲۶,۷۶۹			جمع نقل از صفحه قبل
۲۰,۲۹۳,۷۲۴,۷۰۸	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	بانک پاسارگاد ۲۷۱۹۰۱۲۱۴۵۳۸۲۳۰۳
۱۷,۶۹۸,۶۳۰,۱۷۶	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	بانک آینده ۰۴۰۲۲۶۵۹۱۶۰۰۰۶
۱۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	بانک آینده ۰۴۰۱۶۳۴۰۴۱۰۰۵
۱۱,۳۴۰,۱۶۴,۰۵۷	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۰/۰۷/۲۰	بانک ایران زمین ۱۰۶۹۱۲۱۴۱۱۷۷۳۱
۸,۷۲۰,۷۵۰,۰۵۲	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	بانک پاسارگاد ۲۷۱۹۰۱۲۱۴۵۳۸۲۳۰۱
۸,۰۴۳,۸۳۵,۶۱۴	-	-	-	۲۰%	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	بانک اقتصادنوین ۱۲۶۲۸۹۶۲۶۴۶۸۸۱
۵,۸۴۶,۹۹۴,۵۵۷	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	بانک رفاه ۲۸۸۵۴۹۱۳۲
۵,۴۴۶,۴۴۰,۶۰۱	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	بانک آینده ۰۴۰۲۰۲۷۸۳۵۰۰۴
۵,۰۰۰,۵۴۷,۹۴۵	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۰۲۵۱۰
۴,۷۱۰,۲۲۲,۳۲۳	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	بانک شهر ۷۰۰۸۴۶۸۷۷۵۸۰
۴,۳۱۹,۱۲۵,۷۳۶	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک آینده ۰۴۰۱۸۰۹۹۰۸۰۰۷
۴,۱۷۶,۸۴۶,۵۱۵	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	بانک آینده ۰۸۰۱۱۴۱۰۱۰۰۷
۴,۰۴۷,۰۰۲,۰۶۲	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۲/۱۳	بانک توسعه‌تعاون ۱۷۲۳۵۰۲۲۵۰۵۵
۳,۸۴۶,۹۹۴,۵۳۶	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	بانک رفاه ۲۸۷۵۹۲۶۵۰
۳,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۵	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	بانک آینده ۰۴۰۱۷۶۲۲۵۵۰۰۲
۳,۱۹۴,۶۳۰,۱۳۷	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۱۵	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۰۷۲۲۵۶
۳,۱۰۱,۹۱۷,۸۰۷	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۰۸۳۷۴۳
۲,۷۹۷,۳۲۷,۶۴۳	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	بانک پاسارگاد ۲۷۱۱۴۵۳۸۲۳۰۹۰۱۲۲
۲,۳۶۹,۶۰۲,۵۲۲	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک شهر ۷۰۰۸۴۶۷۸۵۰۴۹
۲,۲۲۴,۰۴۳,۷۱۵	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۰/۱۷	بانک آینده ۰۴۰۱۸۳۹۳۸۹۰۰۶
۱,۷۰۴,۹۱۸,۰۳۴	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	بانک رفاه ۲۸۵۳۰۷۲۹۰
۱,۶۵۶,۹۸۶,۳۰۰	-	-	-	۱۸%	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۳۴۸۹۱۴
۱,۵۹۵,۶۲۸,۴۱۳	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	بانک آینده ۰۴۰۱۶۷۹۸۸۵۰۰۸
۱,۵۱۵,۵۶۲,۵۷۱	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	بانک شهر ۷۰۰۸۴۶۶۱۵۰۸۹
۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۶	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک آینده ۰۴۰۱۷۹۷۶۴۵۰۰۵
۸۵۸,۰۸۸,۱۷۹	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۱۲/۱۱	بانک آینده ۰۴۰۲۰۶۸۱۲۵۰۰۴
۶۹۰,۴۱۰,۹۵۸	-	-	-	۱۸%	۱۳۹۹/۱۱/۱۲	بانک شهر ۷۰۰۱۰۰۰۱۴۰۹۹۴
۳۸۲,۵۱۳,۶۶۲	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	بانک رفاه ۲۸۳۱۹۹۳۸۶
۱۶۳,۹۳۴,۴۳۲	-	-	-	۲۰%	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	بانک آینده ۰۴۰۱۳۱۳۱۰۵۰۰۰
۶,۶۱۲	-	-	-	۱۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	بانک ملی ۰۲۲۴۹۹۲۶۶۴۰۰۷
۴۱۴,۱۳۲,۶۸۱,۰۷۳	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹	(۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰)	۸۲۷,۹۵۰,۱۲۶,۷۶۹			جمع

مؤسسه حسابداری هوشیار
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

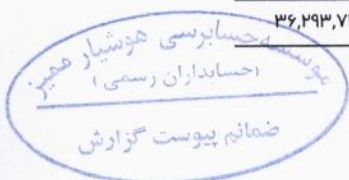
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
سود اوراق مرباحه	۱۸-۲-۱	ریال
	۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴	۳۱۰,۲۱۲,۸۱۹,۸۵۹
سود اوراق منفعت	۱۸-۲-۲	ریال
	۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰	۹۴,۳۱۲,۳۷۸,۵۳۲
سود اوراق اجاره	۱۸-۲-۳	ریال
	۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲
سود اوراق سلف	۱۸-۲-۴	ریال
	۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰	-
جمع کل	۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰	۴۲۲,۱۲۱,۴۴۳,۱۸۳

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۲-۱- سود اوراق مرباحه					
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۹۶,۵۴۲,۰۲۵,۷۳۰	۳۰۶,۹۳۸,۱۱۹,۹۸۱
۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۱۵,۵۸۱,۰۴۱,۶۴۳	-
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۱,۲۷۸,۲۴۲,۵۶۸	-
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۴۴۵,۹۷۲,۲۶۲	۶۱۳,۶۳۳,۵۵۱
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱	۲,۶۶۱,۰۶۶,۳۲۷
جمع		۲,۵۵۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴	۳۱۰,۲۱۲,۸۱۹,۸۵۹
۱۹-۲-۲- سود اوراق منفعت					
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۶۰,۸۶۹,۴۷۳,۲۶۴	۶۲,۸۵۰,۴۲۱,۲۱۵
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۰,۶۹۵,۸۹۲,۲۷۷	۱۸%	۱,۹۰۳,۸۴۲,۳۰۵	۱,۶۰۱,۸۱۳,۳۸۳
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۸۷,۶۹۷,۷۳۸	۱۸%	۱۷,۳۶۰,۹۴۱	۱۴,۵۷۷,۵۶۶
۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۵۰۰,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	-	۲۹,۸۴۵,۵۶۶,۳۶۸
جمع		۸۱۱,۳۱۷,۵۹۰,۰۱۵		۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰	۹۴,۳۱۲,۳۷۸,۵۳۲
۱۹-۲-۳- سود اوراق اجاره					
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۰۶,۷۲۶,۵۴۰,۵۴۸	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۵۶,۵۳۴,۴۶۱,۳۳۸	-
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	-	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲
جمع		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶	۱۷,۵۹۶,۲۴۴,۷۹۲
۱۹-۲-۴- سود اوراق سلف					
۱۳۹۹/۱۲/۱۷	۱۴۰۱/۰۶/۱۷	۳۰۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳,۱۱۱,۵۳۶,۰۰۰	
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۱۸۲,۲۱۰,۰۰۰	
جمع		۵۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سپرده های بانکی و سود سهام است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. همچنین شامل درآمد تعدیل کارمزد ناشی از مفاد دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول نیز می باشد.

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۳,۲۲۶,۱۸۷	۱,۰۷۶,۴۴۰,۶۳۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۷۷,۹۲۶,۲۵۴	۹۶,۹۸۰,۳۵۹	تنزیل سود سپرده بانکی
۲۲,۶۳۴,۱۲۷	۴۱,۳۳۸,۱۸۰	تنزیل سود سهام
۳,۳۲۳,۹۱۳	۷,۲۵۷,۶۲۵	سایر درآمدها
۵۴۷,۱۱۰,۴۸۱	۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۱۳۶,۳۹۵,۶۴۴	۵۵,۷۲۵,۱۹۴,۲۱۳	مدیر صندوق
۲۲,۲۱۹,۴۲۶,۷۸۱	۳۰,۶۸۲,۰۲۹,۸۷۸	بازارگردان صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۱۹۹,۸۸۵	حسابرس صندوق
۲۱۷,۸۳۳,۴۸۱	-	متولی صندوق (سابق)
۵۲,۴۰۰,۶۵۵,۹۰۶	۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶	جمع

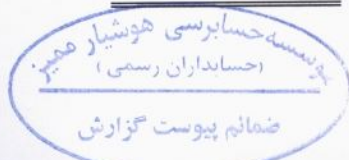
۲۲- سایر هزینه ها

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶۹۹,۲۳۸,۵۷۷	۳,۷۵۳,۲۶۶,۸۵۱	هزینه آبونمان
-	۳,۳۹۹,۸۷۲,۱۶۸	هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۱۰۰ نگین طلای سرخ
-	۶۳۰,۰۳۵,۰۹۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۵۹۱,۷۷۴,۲۶۶	۵۰۸,۷۳۶,۱۷۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۸,۲۳۴,۳۱۴	۲۷۶,۶۶۵,۹۲۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۴۲,۳۲۷,۳۱۷	۲۲۸,۱۷۲,۶۵۶	سایر هزینه ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۸,۸۶۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۹,۷۰۶,۵۳۸	۱۹,۶۵۲,۶۹۵	هزینه تاسیس
۱,۵۷۱,۲۸۱,۰۱۲	۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰	جمع

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

۲۳- تعدیلات

۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۷۷,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

۲۴- بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۵%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۵%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۲۵%	۱,۱۷۶,۰۰۰	عادی	۰.۶۳%	۳,۰۰۰,۰۰۰	عادی			
۰.۱۶%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۶%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۱۳.۱۶%	۶۲,۳۶۴,۶۳۹	عادی	۱۰.۳۸%	۴۹,۱۹۰,۲۷۶	عادی			
۴.۷۰%	۲۲,۲۸۷,۹۹۳	عادی	۲.۸۵%	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
۰.۱۵%	۷۲۷,۰۰۰	عادی	۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	محمد اقبال نیا	شخص حقیقی
۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۰%	۴۸۳,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی فریور	شخص حقیقی
۰%	۲,۱۳۱	عادی	۰%	۱۰,۰۰۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیدمهدی رضائی	شخص حقیقی
۱۸.۴۷%	۸۷,۵۶۷,۷۶۳		۱۴.۲%	۶۷,۱۹۳,۲۷۷		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۰/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	شرح معامله		
ریال	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	
(۱۰,۶۱۴,۱۳۵,۸۴۸)	(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)	طی دوره	۵۵,۷۲۵,۱۹۴,۲۱۳	کارمزد مدیر	مدیر
(۶,۹۶۵,۰۶۵,۱۰۷)	(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)	طی دوره	۳۰,۶۸۲,۰۲۹,۸۷۸	کارمزد بازارگردان	بازارگردان
(۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)	طی دوره	۵۲۳,۱۹۹,۸۸۵	کارمزد حسابر	حسابرس
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	طی دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی
(۵۵,۳۹۳,۹۸۴,۰۰۸)	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	طی دوره	۲۷,۱۶۰,۳۴۴,۳۴۷,۵۵۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار
-	-	طی دوره	۸۴۴,۸۵۸,۶۰۳,۲۶۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار
-	-	طی دوره	۴۲۲,۶۴۲,۴۶۳,۵۸۳	خرید واحدهای صندوق	مدیر
-	-		۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴		
(۷۳,۶۳۶,۶۸۴,۹۶۳)	(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)		۲۸,۶۰۵,۲۷۵,۵۶۳,۴۵۲	جمع	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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.

