



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه 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 - ۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۲۴	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

آسمان
شرکت سپدگردان



امضاء

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	حامد فناعی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



آسمان امید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱,۸۱۵,۱۹۴,۳۰۹,۹۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۶۰۳,۷۵۰,۴۲۸,۳۱۷	۶	سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه گذاری
۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۵,۵۸۰,۱۸۶,۹۷۴,۶۸۷	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۳۴,۷۹۴,۴۱۲,۲۰۴	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	۴۰۱,۰۱۱,۵۹۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۱,۴۱۵,۶۸۶,۰۷۴	۱۱	موجودی نقد
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۷۸۲,۲۶۷,۱۴۸,۷۹۲	۱۱,۶۲۵,۷۹۱,۵۷۲,۸۱۳		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
-	۱۳۲,۵۶۴,۸۰۴,۵۵۵	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۵۲,۳۶۸,۶۴۹,۲۸۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۶۱,۹۱۸,۳۹۶,۴۷۲	۴۳۱,۷۱۶,۲۹۸,۰۹۷	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵	۶۱۶,۶۴۹,۷۵۱,۹۳۸		جمع بدهی‌ها
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۱۱,۰۰۹,۱۴۱,۸۲۰,۸۷۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۶,۴۷۰	۱۷,۳۶۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

آسمان
شرکت سرمایه‌گذاری



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

درآمدها:	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
سود فروش اوراق بهادار	۱۸۷,۴۹۳,۰۸۴	۴۷,۵۷۱,۲۰۴,۸۷۰	۱۶
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۹۲,۰۰۰,۹۴۷,۷۶۶	۱۱۹,۹۸۹,۴۴۷,۰۴۷	۱۷
سود سهام	۷۱۰,۰۸۱,۵۴۱	-	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۸۶,۷۶۲,۸۹۳,۶۶۵	۴۳۳,۵۳۶,۹۱۸,۸۳۶	۱۹
سایر درآمدها	۲۰۵,۶۷۶,۴۷۰	۵۵۶,۵۲۶,۷۷۹	۲۰
جمع درآمدها	۴۷۹,۸۶۷,۰۹۷,۵۲۶	۶۰۱,۶۵۴,۰۹۷,۵۳۲	
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷,۵۹۲,۴۴۸,۵۵۹)	(۲۳,۰۰۱,۶۲۷,۲۷۴)	۲۱
سایر هزینه‌ها	(۵۳۵,۷۰۴,۶۰۴)	(۱,۹۵۹,۳۸۶,۱۹۴)	۲۲
جمع هزینه‌ها	(۱۸,۱۲۸,۱۵۳,۱۶۳)	(۲۴,۹۶۱,۰۱۳,۴۶۸)	
سود خالص	۴۶۱,۷۳۸,۹۳۹,۳۶۳	۵۷۶,۶۹۳,۰۸۴,۰۶۴	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۵.۳۶%	۵.۳۱%	(۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۵.۷۵%	۵.۲۴%	(۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های اول دوره مالی	تعداد	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	تعداد	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۸	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۷,۵۱۶,۶۴۶	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۶۷۲,۰۰۰)	(۸۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۱۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۵۷۶,۶۹۳,۰۸۴,۰۶۴	۴۶۱,۷۳۸,۹۳۹,۳۶۳	-	-	-
تعدیلات	۲۳	(۶۳,۲۷۸,۷۷۴,۱۶۶)	(۲۳۷,۶۴۳,۷۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خالص دارایی‌های پایان دوره		۶۳۳,۸۴۴,۷۶۴	۱۱,۰۰۹,۱۴۱,۸۲۰,۸۷۵	۵۶۹,۹۱۶,۶۴۶	۸,۰۴۰,۲۳۷,۳۱۳,۲۹۰	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود(زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱):

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲):

سره جابری و خدمات مدیریت سرمایه
آزموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه 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 به‌منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به‌منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

'سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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:

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 سبدگردان آسمان	۲۵۰/۰۰۰	۲۵٪
۲	شرکت تامین سرمایه امید	۷۵۰/۰۰۰	۷۵٪
	جمع	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان 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 ۱۱۰۳۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی 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 با استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه‌صلاح سرمایه‌گذاران، برخی از اوراق را که احتمال می‌رود در طی روزهای معاملاتی دچار نوسان قیمتی شده و تاثیر نامطلوب بر ارزش خالص دارایی هر واحد صندوق داشته باشند، از جمله اوراق تبعی پتروشیمی پارس، اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد اصفهان، اوراق سلف موازی ورق گرم فولاد، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۱۰، اوراق منفعت دولت ۰۵-ش. خاص کاردان ۰۱۰۸ و اوراق صکوک اجاره گل گهر ۱۴۱۱ را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه 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 ۰/۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۸۰۰ میلیون و حداکثر ۱/۲۰۰ میلیون
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۱٪ 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 دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های 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 ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ های روز قبل یا یک میلیارد ریال (هرکدام که کمتر باشد) رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی 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 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۱۱/۳۰			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	
۴.۹%	۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹	۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸	۴.۹%	۴۵۴,۲۳۸,۶۱۲,۰۷۰	۳۶۷,۳۸۸,۲۱۷,۲۹۳	محمولیت شیمیایی
۱.۵%	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱۶۵,۲۳۶,۷۲۳,۷۵۳	۳.۸%	۴۳۹,۷۶۸,۳۰۸,۴۷۸	۴۲۲,۶۴۵,۱۸۳,۵۱۱	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰%	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵	۲.۷%	۳۱۱,۶۳۴,۲۶۳,۲۷۰	۳۰۹,۵۴۴,۶۳۱,۶۷۲	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱.۲%	۱۳۲,۴۶۴,۳۹۵,۳۵۵	۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹	۱.۸%	۲۰۶,۹۸۳,۵۰۰,۵۷۷	۲۱۵,۸۳۳,۸۸۹,۵۸۵	فناوری اطلاعات
۰.۲%	۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵	۳۴,۶۶۳,۲۷۱,۲۰۳	۰.۹%	۱۰۵,۱۲۰,۷۸۷,۵۰۰	۱۱۰,۱۱۲,۹۶۵,۷۶۷	بانک ها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۷%	۸۶,۹۷۹,۳۷۵,۰۰۰	۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۶%	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳	۰.۷%	۷۷,۶۶۱,۱۷۴,۱۵۷	۸۰,۰۳۰,۳۷۱,۳۸۷	اطلاعات و ارتباطات
۰.۶%	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶	۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	۰.۵%	۵۸,۵۴۸,۲۵۶,۶۰۷	۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌های
۰.۰%	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۰	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	۰.۵%	۵۵,۸۱۲,۷۵۴,۶۷۲	۶۱,۶۱۶,۲۷۸,۶۷۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۲%	۱۶,۳۳۱,۶۳۶,۵۰۰	۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵	۰.۲%	۱۸,۴۰۰,۷۴۰,۵۵۰	۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵	مخابرات
۰.۰%	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۰%	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۷%	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۹۴,۳۱۳,۸۳۵,۴۰۵	-	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵%	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۲%	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۲	۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱	-	-	-	سرمایه گذاری‌ها
۰.۱%	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۱۰,۶۸۰,۱۰۵,۳۵۱	-	-	-	غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر
۱۰.۹%	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳	۱۵.۶%	۱,۸۱۵,۱۹۴,۳۰۹,۹۳۰	۱,۷۵۱,۵۷۳,۴۶۲,۶۴۸	جمع

۵-۱- سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت وضعیت مالی تعدیل شده به شرح ذیل است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			نام شرکت سرمایه‌پذیر		
دلایل تعدیل	ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش تابلو هر سهم	تعداد	
قیمت کارشناسی با توجه به بهای اعمال	۱۵۲,۷۱۷,۳۸۶,۰۰۰	۷,۱۴۲	۷,۹۲۰	۲۱,۳۸۳,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
اختیارهای موجود بر روی اوراق بهادار مذکور صورت پذیرفته است.	۲۱,۴۵۵,۰۳۸,۰۰۰	۵,۹۸۳	۶,۵۵۰	۳,۵۸۶,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۲۰۶,۹۴۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۱	۲,۸۷۹	۷۳,۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۱۱/۳۰			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	
۳.۰%	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۸	۳۰۹,۹۳۵,۱۶۷,۳۳۲	۴.۱%	۴۷۸,۳۴۲,۵۷۹,۶۹۱	۴۶۷,۳۴۲,۹۶۱,۰۱۲	صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱.۱%	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۱.۱%	۱۳۵,۴۰۷,۸۴۸,۳۶۶	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	سایر صندوق های سرمایه‌گذاری
۴.۱%	۳۴۰,۱۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۳۹۹,۹۱۴,۸۹۲,۴۰۶	۵.۲%	۶۰۳,۷۵۰,۴۲۸,۳۱۷	۵۵۷,۳۴۶,۶۶۶,۰۸۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		مشخصات				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۹.۵%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۸%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۸.۰%	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	بلندمدت	بانک آینده
۶.۳%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۸%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۵.۲%	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۰.۹%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۰.۹%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	بلندمدت	بانک آینده
-	-	۰.۶%	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	بانک آینده
-	-	۰.۴%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	بلندمدت	بانک آینده
-	-	۰.۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	بلندمدت	بانک آینده
۶.۵%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک ملت
۵.۶%	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک رفاه
۴.۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک آینده
۳.۷%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک آینده
۲.۹%	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین
۱.۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک اقتصاد نوین
۱.۶%	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک پاسارگاد
۰.۵%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک آینده
۰.۳%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک آینده
۰.۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک آینده
۴۳.۴%	۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰.۹%	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت		۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۸-۱	۵,۵۸۰,۱۸۶,۹۷۴,۶۸۷	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۱۹,۵۰۳
۸-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی			
مشخصات			
نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی
تاریخ	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸%	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۲۰-ش.خ.۴۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸%	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره ککک ۵۰۹ بدون ضمانت	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گام بانک تجارت ۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۰%	۴۸۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره صندوق ۳۱۲ بدون ضمانت	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۲۳%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضمانت	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۲۳%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰%	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰%	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰%	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۸-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۰%	۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰%	۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۰%	۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گام بانک تجارت ۲۰۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۰%	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گام بانک تجارت ۲۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۰%	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰%	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۰%	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۰%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۰%	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۸-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۰%	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۸-۹۹ بودجه	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۰%	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گواهی اعتبار مولد سیه ۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۰%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰%	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه عام دولت ۱۳-ش.خ.۳۰۸۱۲	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد خزانه ۹۹-۹۹ بودجه	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۰%	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
منگفت دولت ۵-ش.خ.ص.کارنامه ۸۱۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۵,۸۷۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
			۱۲۸,۱۱۱,۳۴۳,۹۴۵
			۵,۵۸۰,۱۸۶,۹۷۴,۶۸۷
			۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۱۹,۵۰۳
			۴۱,۲%

۸-۲- اوراق بهادار یا 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
		ریال	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۲۵,۰۰۰	۹۷۰,۳۰۰	۱,۹۳۸,۵۶۶,۳۷۰,۰۰۰	تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت، به دلیل کاهش اثر تغییرات قیمت سهام بر روی NAV صندوق و رعایت صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران صندوق صورت گرفته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان ابد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود دریافتی سپرده بانکی
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	درصد	ریال	
ریال	ریال			
۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	۳۳,۶۵۰,۴۵۸,۰۷۸	مقاومت	۳۳,۸۵۰,۹۵۸,۸۳۰	
		(۲۰۰,۵۰۰,۷۵۲)		
۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۳۰	۱,۱۴۳,۹۵۴,۱۲۶	۲۵%	۱,۱۴۵,۹۷۳,۶۳۰	سود سهام دریافتی
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۳۴,۷۹۴,۴۱۲,۲۰۴		۳۴,۹۹۶,۹۳۲,۴۶۰	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 به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس تا پایان دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۵,۳۵۶,۵۳۶	(۶۰۶,۲۷۸,۲۵۰)	-	۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶	مخارج ابزار نرم افزار صندوق
۱۱۲,۰۹۲,۷۶۲	(۳۴۷,۸۷۲,۱۴۰)	-	۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۴۵,۰۲۸,۶۶۸	(۱۳۹,۷۴۳,۵۴۰)	-	۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۰,۵۶۹,۱۳۷	(۴,۸۴۵,۸۷۰)	-	۲۵,۴۱۵,۰۰۷	مخارج تاسیس
۱۶,۷۹۵,۴۴۸	(۶۱,۴۳۳,۳۷۰)	-	۸۱,۲۳۸,۸۱۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸,۱۶۹,۰۴۰	(۲۵,۳۵۲,۱۰۰)	-	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	خدمات سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه گذاری
۴۰۱,۰۱۱,۵۹۱	(۱,۱۸۵,۵۲۵,۲۷۰)	-	۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲	۳۵۵,۷۰۷,۸۲۹	بانک خاورمیانه
۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	۲۳۴,۸۵۷,۹۱۵	بانک شهر
۴۱,۰۹۱,۱۸۱	۲۰۹,۰۱۳,۹۱۶	بانک اقتصادنویین
۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	۱۸۴,۸۲۳,۹۹۰	بانک سامان
۸,۱۶۷,۱۲۰	۱۵۸,۵۵۱,۹۱۰	بانک گردشگری
۶,۶۹۸,۱۹۱	۷۲,۲۹۶,۱۰۴	بانک پاسارگاد
۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰	۶۵,۵۰۶,۲۵۵	بانک آینده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۷,۷۴۴,۷۱۱	۲۷,۳۹۸,۲۶۲	بانک سامان
۲۱,۸۵۸,۸۸۶	۲۱,۹۴۵,۷۹۴	بانک ایران زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۹,۹۲۳,۷۵۶	بانک رفاه
۸,۲۷۹,۶۷۹	۸,۰۲۰,۹۰۴	بانک سامان
۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۳,۱۵۹,۸۶۷	بانک رفاه
۲,۲۵۰,۴۴۴	۲,۳۰۵,۹۳۲	بانک رفاه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
-	۴۳۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	بانک آینده
۱,۹۲۲,۹۱۵	۳۶۳,۶۴۰	بانک ملت
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۱,۴۱۵,۶۸۶,۰۷۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۳,۳۰۲,۳۶۸,۵۸۹,۶۹۱	(۳,۴۴۰,۸۲۹,۹۳۶,۶۷۹)	(۱۳۲,۵۶۴,۸۰۴,۵۵۵)	کارگزاری حافظ
-	۶۰۶,۲۴۸,۲۶۴,۷۸۹	(۶۰۶,۱۹۹,۵۱۴,۷۸۹)	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	کارگزاری خبرگان سهام
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۳,۹۰۸,۶۱۶,۸۵۴,۴۸۰	(۴,۰۴۷,۰۲۹,۴۵۱,۴۶۸)	(۱۳۲,۵۱۶,۰۵۴,۵۵۵)	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۴۲۶,۷۱۳,۷۷۴	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸			ذخیره کارمزد مدیر
۱۷,۶۳۹,۶۷۹,۹۸۲	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹			ذخیره کارمزد بازارگردان
۹۱۱,۶۴۷,۴۸۵	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱			ذخیره کارمزد متولی
۳۹۰,۶۰۸,۰۴۵	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵			ذخیره حق الزحمه حسابرس
۵۲,۳۶۸,۶۴۹,۲۸۶	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳			جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴-۱	۱۰۰,۰۶۹,۷۹۰,۱۹۴	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰		حساب‌های پیش دریافتی
	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳		ذخیره کارمزد تصفیه
	۹۸۶,۰۷۳,۰۱۷	۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳		اذخیره آبونمان نرم افزار
۱۴-۲	۳۲۷,۵۰۱,۱۲۰,۶۳۴	۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶		حساب‌های پرداختنی اختیاری معامله
	۱,۱۱۰,۹۹۸,۶۲۹	-		سایر پرداختنی‌ها
جمع	۴۳۱,۷۱۶,۲۹۸,۰۹۷	۱۶۱,۹۱۸,۳۹۶,۴۷۲		

۱۴-۱ حساب‌های پیش دریافتی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰۴۰۲۷۳۳	۸۳,۵۳۸,۰۵۴,۷۹۰	۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰		پیش دریافت اوراق مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۲۷۳۳
	۱,۴۴۳,۶۳۶,۹۲۰	۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره غدیر ۴۰- بدون ضامن
	۱,۰۸۵,۳۴۵,۶۴۰	۵,۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره سند ۴۱- بدون ضامن
	۱۴,۰۰۲,۷۵۲,۸۴۴	-		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن
جمع	۱۰۰,۰۶۹,۷۹۰,۱۹۴	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۱۴-۲ حساب‌های پرداختی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
-	۵۱,۱۵۶,۹۹۷,۶۸۱	اختیارخ شستا-۷۶۵-۰۸-۰۶/۱۴۰۲
-	۴۷,۲۷۵,۰۲۳,۵۴۶	اختیارخ شستا-۵۶۵-۰۸-۰۶/۱۴۰۲
۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰	۳۱,۴۹۲,۴۵۸,۶۰۴	اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۴۰۱
-	۲۵,۹۹۳,۳۰۵,۰۰۰	اختیارخ فملی-۶۰۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۲۵,۰۶۸,۵۴۳,۱۸۷	اختیارخ فملی-۶۵۰۰-۰۷/۱۴۰۲
۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵	۲۱,۸۴۴,۶۰۲,۴۵۷	اختیارخ های وب-۲۰۰۰-۰۳/۱۴۰۲
۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰	۱۸,۳۰۹,۶۸۴,۰۴۲	اختیارخ خسانیا-۱۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
-	۱۶,۶۳۵,۷۱۵,۲۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۳۰۰-۰۲/۱۴۰۲
-	۱۵,۵۷۰,۹۸۹,۴۳۸	اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۲/۱۴۰۱
-	۱۰,۴۹۷,۲۹۶,۲۵۰	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۰۳/۱۴۰۲
۱۷,۹۹۵,۳۶۵	۸,۲۹۳,۱۶۳,۹۶۰	اختیارخ شستا-۸۰۰-۰۶/۱۴۰۲
-	۷,۹۰۰,۲۶۵,۱۵۷	اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۷,۸۲۲,۶۸۷,۱۴۰	اختیارخ خسانیا-۲۲۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
-	۷,۶۸۹,۲۱۹,۵۱۶	اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۶,۹۳۸,۲۱۲,۹۵۰	اختیارخ وتجارت-۱۴۰۰-۰۲/۱۴۰۲
۵۲,۶۳۶,۴۴۳	۵,۶۷۳,۷۸۸,۶۲۴	اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۲۶/۰۲/۱۴۰۲
-	۴,۸۱۵,۲۵۹,۷۵۲	اختیارخ فملی-۴۰۰۰-۰۷/۱۴۰۲
۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵	۴,۲۸۷,۳۳۵,۷۲۷	اختیارخ خسانیا-۲۰۰۰-۱۲/۱۴۰۱
-	۳,۵۱۹,۰۹۳,۶۰۰	اختیارخ فملی-۸۰۰۰-۰۷/۱۴۰۲
۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲	۲,۶۶۹,۳۱۲,۴۷۵	اختیارخ فملی-۵۰۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۲,۳۰۵,۸۴۲,۰۹۳	اختیارخ خسانیا-۲۰۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴	۸۶۲,۴۲۷,۸۶۷	اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۶/۰۲/۱۴۰۲
۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲	۴۵۴,۲۸۲,۹۹۲	اختیارخ شستا-۸۶۵-۰۸-۰۶/۱۴۰۲
-	۲۱۶,۷۳۹,۱۷۶	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۱۴۰۱
۷۹,۹۷۹,۴۰۰	۱۳۰,۳۶۸,۹۹۷	اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۳۶,۰۶۸,۷۱۰	اختیارخ خسانیا-۲۲۰۰-۱۲/۱۴۰۱
-	۳۲,۳۶۱,۶۵۷	اختیارخ فملی-۳۵۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۱۵,۴۴۶,۰۲۱	اختیارخ فملی-۴۵۰۰-۰۷/۱۴۰۲
-	۴,۵۹۸,۸۱۵	اختیارخ فملی-۳۷۵۰-۰۷/۱۴۰۲
۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	۳۳۷,۵۰۱,۱۲۰,۶۳۴	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴	۶۴۱,۵۱۶,۶۴۶	۱۰,۹۹۱,۷۷۲,۹۹۱,۰۸۲	۶۳۲,۸۴۴,۷۶۴	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۶۸,۸۲۹,۷۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۱۱,۰۰۹,۱۴۱,۸۲۰,۸۷۵	۶۳۳,۸۴۴,۷۶۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام و حق تقدم	۱۷-۱	ریال
		(۱۵,۱۹۱,۲۵۴,۶۱۶)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری	۱۷-۲	ریال
		۱۱,۵۰۹,۵۷۹,۹۱۸
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۳	ریال
		۶۹,۱۰۰,۲۲۴,۸۸۸
جمع		۱۱۹,۹۸۹,۴۴۷,۰۴۷

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

نام سهم	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰					
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سهام گروه صنعتی پاکشو	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۴۵۶,۹۵۷,۵۰۹,۲۵۰	(۴۲۶,۷۰۸,۹۹۹,۲۱۸)	(۴۳۴,۱۰۹,۶۳۴)	(۲,۲۸۴,۷۸۷,۵۴۶)	۲۷,۵۱۹,۶۱۲,۸۵۲
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۳۱,۳۹۴,۹۱۱	۳۱۳,۴۹۹,۵۸۵,۸۰۰	(۲۹۱,۰۷۲,۵۸۵,۷۹۳)	(۲۹۷,۸۲۴,۶۰۷)	(۱,۵۶۷,۴۹۷,۹۱۹)	۱۹,۵۶۱,۶۷۷,۴۷۱
سانپا	۱۱۵,۱۹۳,۰۰۰	۲۳۵,۴۵۴,۴۹۲,۰۰۰	(۲۱۶,۹۹۵,۶۲۴,۵۱۷)	(۲۳۳,۶۸۱,۴۶۷)	(۱,۱۷۷,۲۷۲,۴۶۰)	۱۷,۰۵۷,۹۱۳,۲۴۶
صندوق زینتون نماد پایا	۳۱,۸۸۰,۰۰۰	۴۴۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳۵,۸۹۱,۶۲۳,۱۷۶)	(۲۹۶,۸۱۵,۵۵۲)	-	۱۲,۶۸۱,۶۶۱,۲۷۲
ایران خودرو	۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۹۴۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۶۷۲,۵۸۷,۲۰۷)	(۱۹۶,۵۹۸,۷۹۵)	(۱,۰۳۴,۷۳۰,۵۰۰)	۵,۰۴۲,۱۸۳,۴۹۸
داده گسترده پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۲۶۵,۸۰۰	۷۸,۱۲۶,۰۲۴,۰۰۰	(۷۴,۱۱۶,۵۹۶,۹۱۸)	(۷۴,۲۱۹,۷۲۳)	(۳۹۰,۶۳۰,۱۲۰)	۳,۵۴۴,۵۷۷,۲۳۶
مخابرات ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰)	(۱۷,۶۰۴,۴۵۰)	(۹۲,۶۵۵,۰۰۰)	۱,۹۸۹,۰۹۴,۰۵۰
سوزپیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۱۴,۴۲۳,۱۵۴)	(۲۱,۵۱۷,۵۰۰)	(۱۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	۷۰۰,۸۰۰,۳۴۶
بانک اقتصاد نوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۷۲,۱۰۵,۰۷۰)	(۹,۷۱۸,۵۰۰)	(۵۱,۱۵۰,۰۰۰)	۵۹۷,۰۲۷,۴۳۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-
سویمن مازندران	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکالی آوای پارس	۳۸,۱۳۷	۱۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۵۳۷,۰۵۹)	(۲۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۴۸۰)	-
فولاد شاهرود	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۳۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
صنعتی دوده فایم	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۸۰۲,۶۹۱,۸۰۶,۹۵۰	(۱,۷۰۵,۶۳۴,۹۰۲,۶۱۳)	(۱,۵۸۲,۹۴۵,۸۸۹)	(۶,۷۶۹,۱۰۷,۰۳۵)	۸۸,۷۰۴,۸۵۱,۴۰۴	۲۴,۲۵۷,۹۵۷,۷۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

نام سهم	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۸۰۲,۶۹۱,۸۰۶,۹۵۰	(۱,۷۰۵,۶۳۴,۹۰۲,۶۲۳)	(۱,۵۸۲,۹۴۵,۸۸۹)	(۶,۷۶۹,۱۰۷,۰۳۵)	۸۸,۷۰۴,۸۵۱,۴۰۴	۲۴,۲۵۷,۵۵۷,۷۹۸	
کاشی پالوند	-	-	-	-	-	(۷۷,۳۸۸,۳۹۵)	
کالسیپین	-	-	-	-	-	(۹۹,۲۶۵,۴۴۸)	
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۹۲۴,۸۹۰)	
سیمان افارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۲۶۱,۳۳۳,۸۶۳)	
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	(۳۶۴,۶۳۲,۵۷۰)	
صنایع شیمیایی کیهانگران	-	-	-	-	-	(۴۶۶,۴۶۷,۹۱۸)	
داروخانه هادی‌نگ	-	-	-	-	-	(۴۹۶,۰۱۶,۴۸۶)	
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	(۶۴۷,۲۱۷,۷۶۲)	
نیروترانس	-	-	-	-	-	(۱,۰۷۹,۹۸۷,۵۸۳)	
سرمایه‌گذاری توکولود(هادینگ)	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۳,۰۹۴,۷۱۸)	
پاکدیس	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۶,۱۶۲,۷۰۱)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۷,۳۹۶,۳۰۰)	
سرمایه‌گذاری رنا(هادینگ)	-	-	-	-	-	(۶,۷۰۴,۵۱۴,۱۰۸)	
بیمه البرز	-	-	-	-	-	(۶,۸۴۸,۹۸۹,۴۸۴)	
فراورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۲۸,۴۶۷,۴۹۴)	
بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۶۵۵,۷۶۸,۰۸۶)	(۹۰,۷۴۴,۰۰۰)	(۷۰۴,۱۱۲,۰۸۶)	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۸۶,۰۰۰	۲۱,۴۵۵,۰۳۸,۰۰۰	(۲۴,۳۱۶,۰۷۱,۹۷۱)	(۲۰,۳۸۲,۲۸۶)	(۲,۹۸۸,۶۹۱,۴۴۷)	(۳,۸۲۴,۸۳۰,۸۷۳)	
دارویی ره‌آورد تامین	۹۰۷,۰۵۷	۵۶,۱۴۶,۸۲۸,۳۰۰	(۶۱,۶۱۶,۲۷۸,۶۷۹)	(۵۳,۳۳۹,۴۸۷)	(۵,۸۰۳,۵۲۴,۰۰۷)	-	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۸۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۸,۱۰۶,۸۸۵,۰۰۰)	-	
پالایش نفت تبریز	۴,۲۵۲,۶۱۴	۵۸,۸۹۸,۷۰۳,۹۰۰	(۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶)	(۵۵,۹۵۳,۷۶۹)	(۲۹۴,۴۹۳,۵۲۰)	(۱۰,۷۷۹,۶۴۷,۹۱۴)	
ملی صنایع مس ایران	۲۱,۳۸۳,۰۰۰	۱۵۲,۷۱۷,۳۸۶,۰۰۰	(۱۷۷,۷۵۱,۰۷۱,۲۶۲)	(۱۴۵,۰۸۱,۵۱۷)	(۲۰,۹۴۲,۳۵۳,۷۰۹)	۱,۸۹۲,۴۷۳,۷۷۹	
جمع	۲,۲۷۴,۹۱۹,۷۶۳,۱۵۰	(۲,۲۲۴,۳۸۸,۲۵۲,۱۴۶)	(۲,۰۴۱,۵۷۱,۹۴۷)	(۹,۱۳۰,۲۹۶,۸۱۶)	۳۹,۳۷۹,۶۴۲,۲۴۱	(۱۵,۱۹۱,۲۵۴,۶۱۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰/۱۱/۱۴۰۱		نام صندوق	
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۳۵۳,۸۱۹,۱۵۶)	۱۱,۹۱۰,۱۹۹,۲۱۲	-	(۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴)	۱۳۵,۴۰۷,۸۴۸,۳۹۶	۲۷۷,۲۷۸
(۱۹,۸۹۱,۸۰۶,۸۴۲)	۲۶,۳۸۱,۷۶۹	(۱۹,۱۶۴۸)	(۱۳۴,۸۱۴,۷۶۸)	۱۶۱,۳۸۸,۱۸۵	۶۶۵
-	(۴۲۷,۰۰۱,۰۶۳)	(۲۵,۲۰۱,۰۶۳)	(۳۰,۰۳۴,۸۰۰,۰۰۱)	۲۹,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۲۴۵,۶۲۵,۹۹۸)	۱۱,۵۰۹,۵۷۹,۹۱۸	(۳۵,۳۹۲,۷۱۱)	(۱۴۳,۶۶۷,۲۶۳,۹۵۲)	۱۵۵,۲۱۲,۲۳۶,۵۸۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰				نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۹,۷۳۰,۰۸۵,۳۴۷	۳۸,۵۵۲,۴۸۱,۰۹۶	(۳۵۱,۳۶۴,۴۳۰)	(۱,۸۴۷,۰۲۳,۴۰۱,۳۱۹)	۱,۹۳۸,۵۶۲,۳۷۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مراجعه دولت-۷۳-ش-۴۰۲
-	۱۸,۰۳۲,۰۹۵,۶۹۰	(۷۹,۰۴۸,۱۸۳)	(۴۵۴,۰۸۰,۹۵۵,۱۰۷)	۴۳۶,۱۲۷,۹۷۰,۶۰۰	۴۸۲,۲۳۹	گام بانک تجارت-۲۰۳
-	۷,۳۵۲,۸۶۰,۷۱۴	(۵۷,۱۵۶,۲۴۹)	(۳۲۲,۶۴۰,۵۲۴,۴۶۵)	۳۱۵,۳۴۴,۸۲۰,۰۰۰	۳۸۱,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷
-	۷,۳۲۰,۰۸۷,۲۸۰	(۶۲,۸۰۳,۱۲۵)	(۳۵۳,۷۵۷,۲۸۴,۱۵۵)	۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷
-	۴,۸۹۱,۴۷۱,۸۳۱	(۹۱,۵۲۸,۱۷۷)	(۵۰۹,۷۸۲,۹۴۳,۶۵۴)	۵۰۴,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل-۹۹-بدون ضمانت
-	۳,۹۵۵,۶۱۷,۷۹۵	(۱۶,۶۴۸,۰۳۹)	(۹۵,۷۹۰,۲۱۹,۷۵۶)	۹۱,۸۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۳۱۶-۲۰
-	۲,۰۲۰,۸۰۵,۶۶۲	(۸,۳۱۵,۹۶۲)	(۴۷,۸۹۳,۶۶۱,۷۰۰)	۴۵,۸۸۱,۱۷۲,۰۰۰	۵۱,۶۰۰	گام بانک تجارت-۲۰۴
-	۱,۹۵۷,۰۶۰,۷۶۹	(۲۰,۹۶۰,۷۴۷)	(۱۱۷,۵۸۱,۶۰۰,۰۱۲)	۱۱۵,۶۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۲۰۹-۲۰
-	۱,۸۱۱,۸۲۵,۹۴۹	(۹,۳۳۲,۸۷۵)	(۵۲,۷۴۶,۵۹۳,۰۷۴)	۵۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گام بانک تجارت-۲۰۶
-	۱,۶۶۶,۶۱۷,۸۷۱	(۷,۸۲۴,۹۷۴)	(۴۴,۸۳۱,۰۶۲,۸۹۷)	۴۳,۱۷۲,۲۷۰,۰۰۰	۴۷,۹۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۳
-	۸۸۹,۸۹۴,۳۶۸	(۹,۶۹۰,۷۱۳)	(۵۴,۳۴۶,۲۰۳,۶۵۶)	۵۳,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۴-۲۰۵-۲۰
-	۸۸۶,۵۶۴,۴۹۹	(۱۹,۲۶۶,۶۰۳)	(۱۰۷,۱۶۵,۷۹۷,۸۹۶)	۱۰۶,۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۵۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۷-۲۰۸-۲۰
-	۵۲۷,۱۲۱,۳۱۶	(۶,۱۶۹,۲۳۰)	(۳۴,۵۵۸,۰۸۲,۰۸۶)	۳۴,۰۳۷,۱۳۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۸-۲۰۶-۲۰
-	۳۲۵,۹۲۲,۷۷۳	(۲,۳۴۳,۵۷۳)	(۱۳,۲۵۳,۶۳۹,۲۰۰)	۱۲,۹۳۰,۰۶۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۲۱-۲۰۶-۲۰
-	۲۹۷,۲۱۱,۱۹۳	(۳,۰۲۶,۸۸۲)	(۱۶,۹۹۴,۱۲۴,۳۱۱)	۱۶,۷۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۵-۳۱۱-۲۰
-	۱۷۶,۳۳۲,۵۷۷	(۵,۸۵۰,۷۵۰)	(۳۲,۴۵۰,۴۸۱,۸۳۷)	۳۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد ارفا-۲۰۸
-	۱۲۱,۷۱۰,۰۹۹	(۹۸۲,۱۵۸)	(۵,۵۳۹,۵۲۷,۹۴۲)	۵,۴۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۳۳-۲۰۴-۲۰
-	۱۱۶,۵۷۵,۶۵۹	(۱,۹۹۸,۱۰۰)	(۱۱,۳۸۰,۵۷۷,۵۵۹)	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۲۰-۲۰۸-۲۰
-	۵,۰۸۵,۸۶۳	(۱,۴۵۷,۷۹۴)	(۸,۰۴۶,۶۲۸,۰۶۹)	۸,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سیاه-۲۰۷
۶۲,۴۴۷,۴۸۳,۹۳۶	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد سنفت-۱۰
۲۵,۶۲۶,۵۴۷,۲۷۴	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد سنفت-۰۹
۱۱,۴۵۱,۹۲۳,۹۶۳	-	-	-	-	-	منفعت دولت-ش-خاص کاربردان-۱۰۸
۱,۴۰۴,۶۱۷,۸۳۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۲۶-۲۰
۵۹۸,۲۱۹,۳۶۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۲۱-۲۰۶-۲۰
۱۶۸,۹۱۹,۳۷۸	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۱۰۴
۳۱,۲۹۵	-	(۱۸,۱۲۵)	(۹۹,۹۵۰,۵۸۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	منفعت دولت-ش-خاص کاربردان-۱۰۸
-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره غدیر-۴۰۸-بدون ضمانت
-	(۶۹۱,۲۴۸)	(۳۵,۰۶۸)	(۱۹۲,۷۵۲,۶۸۴)	۱۹۳,۴۷۹,۰۰۰	۳۰۰	اسناد خزانه-۹۹-بودجه-۷-۲۰۶-۲۰
-	(۵۵,۰۷۰,۰۱۶)	(۳۳۹,۸۷۵)	(۱,۷۶۴,۶۰۰,۱۰۹)	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ-۳۰-۸۱۶
-	(۳,۱۹۹,۴۲۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۹۳,۵۲۸,۶۲۰,۰۰۰)	۳۹۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره صندوق-۴۱۲-بدون ضمانت
-	(۱۸,۵۵۱,۹۳۶,۸۵۲)	(۸۷,۸۹۶,۲۲۷)	(۴۶۶,۳۰۴,۸۶۹,۹۲۱)	۴۸۴,۹۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۱۱۲-ش-خ-۴۰۴
۲۳۱,۴۳۷,۸۲۸,۳۸۰	۶۹,۱۰۰,۲۲۴,۸۸۸	(۹۸۸,۳۶۷,۸۵۸)	(۵,۳۹۱,۴۳۵,۷۳۸,۹۸۸)	۵,۴۵۳,۰۶۳,۹۹۸,۶۰۰	چشم	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

نام شرکت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰					
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
خالص درآمد سود سهام	ریال	-	-	-	ریال	ریال
منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	-	-	-	-	-	۷۱۰,۰۸۱,۵۴۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۱۷۰,۰۶۷,۹۸۲,۲۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹-۲	۱۱۶,۶۹۴,۹۱۱,۳۷۹
جمع		۲۸۶,۷۶۲,۸۹۳,۶۶۵

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

نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰			سود خالص
				سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۳۴۵۱.۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۸%	۵۰,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۱	(۴۳,۴۸۷,۲۷۷)	۵۰,۲۵۷,۸۸۲,۵۹۴	
بانک آینده	۰۴۰۴۲۱۶۸۸۲۰۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۲۰%	۴۴,۸۴۳,۸۳۲,۸۷۴	(۵۷,۹۷۰,۵۸۴)	۴۴,۷۸۵,۸۶۲,۲۹۰	
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۳۴۵۱.۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۸%	۳۳,۵۳۴,۲۴۶,۵۷۶	(۳۲,۹۱۲,۵۶۵)	۳۳,۵۰۱,۳۳۴,۰۱۱	
بانک رفاه	۳۴۵۶۲۵۳۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۸%	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۰۶۱۱۴۰۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۲۰%	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	-	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۸%	۷,۶۸۷,۶۷۱,۲۲۰	(۴۸,۱۳۹,۵۱۵)	۷,۶۳۹,۵۳۱,۷۰۵	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۱۸%	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	-	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	
بانک آینده	۰۴۰۴۲۳۷۹۴۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۲۰%	۶,۳۸۰,۲۸۲,۴۷۵	(۸۲۷,۹۸۰)	۶,۳۷۹,۴۵۴,۴۹۵	
بانک اقتصاددوین	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۶۶۸۸-۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۸%	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	-	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	
بانک ملت	۹۶۹۳۵۳۱۷۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۸%	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	-	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۵۱۳۶۳۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۲۰%	۵,۵۶۱,۶۴۶,۰۱۳	(۳,۷۴۲,۷۹۵)	۵,۵۵۷,۹۰۳,۲۱۸	
بانک رفاه	۳۴۶۴۴۰۴۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۸%	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	
بانک اقتصاددوین	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۶۶۸۸-۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸%	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	-	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰۰,۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۸%	۳,۵۷۴,۷۹۴,۵۲۲	-	۳,۵۷۴,۷۹۴,۵۲۲	
بانک رفاه	۳۴۶۷۳۸۴۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱۸%	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	
بانک رفاه	۳۴۶۹۴۹۳۵۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۶	۱۸%	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	
بانک رفاه	۳۴۱۷۳۰۱۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۸%	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	-	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۸%	۱,۳۸۶,۳۰۱,۳۶۰	(۸,۶۸۰,۸۹۶)	۱,۳۷۷,۶۲۰,۴۶۴	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۷۲۰۰۲۰۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۲۰%	۱,۰۶۸,۴۸۹,۵۸۶	(۱,۱۳۹,۳۵۳)	۱,۰۶۷,۳۶۰,۲۳۳	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۰۷۹۰۰۵	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۲۰%	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	-	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۴۸۱۸۲۰۰۲	۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۲۰%	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	-	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	
جمع نقل به صفحه بعد				۲۳۰,۳۲۲,۷۴۹,۲۱۶	(۱۹۶,۸۹۰,۹۵۵)	۲۳۰,۱۲۵,۸۵۸,۲۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

مشخصات سپرده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰				دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		
	نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود درصد	سود ناخالص ریال	هزینه لتزیل ریال	سود خالص ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۲۳۰,۳۲۲,۷۴۹,۲۱۶	(۱۹۶,۸۹۰,۹۵۵)	۳۳,۴۳۱,۷۹۴
بانک آینده	۰۴۰۳۹۸۰۱۵۵۰۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲%	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	-	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۲۹۰۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۲%	۲۵۳,۱۵۰,۶۸۰	(۳,۶۰۹,۷۹۷)	۲۴۹,۵۴۰,۸۸۳	
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۳۳۶۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۰%	۳,۷۸۴,۶۳۶	-	۳,۷۸۴,۶۳۶	
بانک شهر	۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۳,۶۷۸,۷۹۶	-	۳,۶۷۸,۷۹۶	
بانک سامان	۸۶۴۸۴۱۴۶۱۱۵۰۰۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۰%	۳,۴۱۳,۴۷۴	-	۳,۴۱۳,۴۷۴	
بانک اقتصاد نوین	۱۲۶-۸۵۰-۶۲۶۶۸۸-۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۰%	۲,۰۳۸,۹۰۰	-	۲,۰۳۸,۹۰۰	
بانک ایران زمین	۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۷۷۳-۱	۱۳۹۱/۰۸/۲۸	۱۰%	۵۰۶,۹۰۸	-	۵۰۶,۹۰۸	
بانک سامان	۸۳۳-۸۱۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۴۹۳,۵۵۱	-	۴۹۳,۵۵۱	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۸۱۰۰-۱۴۵۳۸۲۳۰-۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۰%	۴۶۰,۶۵۲	-	۴۶۰,۶۵۲	
بانک سامان	۸۶۴۸۱۰۴۶۱۱۵۰۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۰%	۱۹۱,۲۲۵	-	۱۹۱,۲۲۵	
بانک آینده	۰۳۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۹۲,۱۹۱	-	۹۲,۱۹۱	
بانک رفاه	۳۴۱۷۷۹۸۶۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۰%	۷۷,۴۱۰	-	۷۷,۴۱۰	
بانک رفاه	۳۲۳۴۹۸۸۸۷	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱۰%	۵۵,۴۸۸	-	۵۵,۴۸۸	
بانک ملت	۹۶۹۳۲۶۴۷۳۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۰%	۱۲,۶۴۳	-	۱۲,۶۴۳	
بانک رفاه	۳۴۵۶۰۷۰۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۴	۱۰%	۲,۷۵۷	-	۲,۷۵۷	
بانک آینده	۰۴۰۲۶۰۷۰۴۸۰۰۵	-	-	-	-	-	
بانک رفاه	۳۲۳۵۲۳۹۸۵	-	-	-	-	-	
بانک سامان	۸۶۴۱۱۳۴۶۱۱۵۰۰۱	-	-	-	-	-	
بانک رفاه	۳۲۳۵۵۹۷۴۸	-	-	-	-	-	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۴۴۸۴۴	-	-	-	-	-	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۸۰۰۲۵	-	-	-	-	-	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۶۱۵۴۴۶	-	-	-	-	-	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۹۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۳	-	-	-	-	-	
بانک آینده	۰۴۰۲۷۱۰۵۷۰۰۰۹	-	-	-	-	-	
بانک ایران زمین	۱۰۶-۹۱۲-۱۴۱۷۷۳-۱	-	-	-	-	-	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۹۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۴	-	-	-	-	-	
جمع					۲۳۰,۸۸۲,۱۸۵,۳۷۷	(۳۰۰,۵۰۰,۷۵۲)	۱۷۰,۰۶۷,۹۸۲,۲۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۱۰۱,۱۶۷,۹۰۶,۹۶۴	۱۲۵,۴۸۴,۵۷۶,۴۰۸
سود اوراق منفعت	۱۵,۵۲۷,۰۰۴,۴۱۵	-
سود اوراق اجاره	-	۷۷,۳۷۰,۶۵۷,۸۰۳
جمع	۱۱۶,۶۹۴,۹۱۱,۳۷۹	۲۰۲,۸۵۵,۲۳۴,۲۱۱

۱۹-۲-۱ سود اوراق مرابحه

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱	۱	۱	ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰۰,۹۹۷,۶۴۹,۷۷۹	۱۰۰,۷۷۸,۲۲۰,۴۱۳
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴/۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۲۴,۴۰۵,۴۱۰,۹۵۹	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵%	۸۱,۵۱۵,۶۷۰	-
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۴	-	-	-	-	-	۱۸۳,۰۵۶,۴۸۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳	-	-	-	-	-	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱
جمع			۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲۵,۴۸۴,۵۷۶,۴۰۸	۱۰۱,۱۶۷,۹۰۶,۹۶۴

۱۹-۲-۲ سود اوراق منفعت

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱	۱	۱	ریال	درصد	ریال	ریال
منفعت دولت ۵-ش.خ کاربان ۰۸	-	-	-	-	-	۱۵,۰۵۳,۲۵۱,۲۴۵
منفعت دولت ۵-ش.خ سایر ۰۸	-	-	-	-	-	۴۶۹,۴۸۵,۱۲۲
منفعت دولت ۵-ش.خ کاریزما ۰۸	-	-	-	-	-	۴,۲۶۸,۰۴۸
جمع						۱۵,۵۲۷,۰۰۴,۴۱۵

۱۹-۲-۳ سود اوراق اجاره

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱	۱	۱	ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۲۷,۸۵۹,۹۲۰,۰۵۳	-
صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۲۶,۰۷۸,۹۳۸,۶۲۹	-
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۲۳,۴۳۱,۷۹۹,۱۲۱	-
جمع			۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۷,۳۷۰,۶۵۷,۸۰۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه 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 دپلناتور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول نیز می باشد.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷,۳۴۶,۸۹۱	۳۰۶,۱۴۵,۶۵۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۹۶,۹۸۰,۳۵۹	۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰	تنزیل سود سپرده بانکی
-	۲۴,۳۱۷,۰۱۱	تنزیل سود سهام
۴۱,۳۴۹,۲۲۰	-	سایر درآمدها
۲۰۵,۶۷۶,۴۷۰	۵۵۶,۵۲۶,۷۷۹	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۹۲۴,۸۷۵,۲۳۸	۱۴,۵۸۰,۰۸۵,۱۲۶	کارمزد مدیر صندوق
۶,۳۷۴,۴۶۱,۳۱۶	۸,۰۲۵,۰۳۲,۹۳۴	کارمزد بازارگردان صندوق
۲۱۲,۴۸۱,۹۹۵	۲۶۷,۵۰۱,۰۵۴	کارمزد متولی صندوق
۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۱۲۹,۰۰۸,۱۶۰	حق ایزحه حسابرس صندوق
۱۷,۵۹۲,۴۴۸,۵۵۹	۲۳,۰۰۱,۶۲۷,۲۷۴	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۴,۵۶۹,۷۷۴	۱,۳۳۵,۴۶۳,۰۷۵	هزینه نرم افزار صندوق
-	۳۴۷,۸۷۲,۱۴۰	هزینه افزایش سقف واحدهای صندوق
۱۳۹,۲۱۸,۶۲۰	۱۳۹,۷۴۳,۵۴۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۱۵۷,۸۹۴,۷۴۴	۶۱,۴۳۳,۳۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۱۷۵,۵۹۶	۴۴,۶۷۶,۰۹۹	سایر هزینه ها
-	۲۵,۳۵۲,۱۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدها
۴,۸۴۵,۸۷۰	۴,۸۴۵,۸۷۰	هزینه تاسیس
۵۳۵,۷۰۴,۶۰۴	۱,۹۵۹,۳۸۶,۱۹۴	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۳۷,۶۴۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۲۷۸,۷۷۴,۱۶۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن‌ماه ۱۴۰۱

۲۴- بدهی های احتمالی و تسهیلات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی دارای ۳۲۷,۵۰۱,۱۲۰,۶۳۴ ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تسلک خود می‌باشد که در یادداشت ۲۰۱۴ افشا گردید.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۴%	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰
بازرگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازرگردان صندوق	عادی	-	۰.۰۰%	عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۳%	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۵۴,۳۳۵,۶۸۲	۸.۵۷%	عادی	۴۹,۹۰,۳۷۶
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴,۸۱۲,۰۰۰	۰.۷۶%	عادی	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
شخص حقیقی	سمانه حق‌شناس	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۲۰,۶۵۷	۰.۰۳%	عادی	۱۰,۰۰۰
شخص حقیقی	سیدمهدی رضانی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۱۰,۱۰۵	۰%	عادی	-
							۱۰,۰۰۱
							۶۷,۱۹۳,۲۷۷
							۹۵%
							۲۰,۳۸۸,۴۴۴
							جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۴,۵۸۰,۰۸۵,۱۲۶	طی دوره	(۳۳,۴۲۶,۷۱۳,۷۷۴)	(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)
شرکت تامین سرمایه امید	بازرگردان	کارمزد بازرگردان	۸,۰۷۵,۰۳۲,۹۳۴	طی دوره	(۱۷,۶۳۹,۶۷۹,۹۸۲)	(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۳۹,۰۰۸,۱۶۰	طی دوره	(۳۹۰,۶۰۸,۰۴۵)	(۲۲۱,۵۹۹,۸۸۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران متولی		کارمزد متولی	۲۲۷,۵۰۱,۰۵۴	طی دوره	(۹۱۱,۶۴۷,۴۸۵)	(۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۷۴۳,۹۸,۵۲۶,۳۷۰	طی دوره	(۱۳۲,۵۶۴,۸۰۴,۵۵۵)	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۳۱۲,۴۴۷,۷۷۹,۵۷۸	طی دوره	۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۳۶۷,۳۴۶,۹۴۱,۰۱۳	طی دوره	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه			۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	طی دوره	-	-
			۸,۵۳۵,۹۹۰,۵۶۹,۳۰۸		(۱۸۳,۸۸۴,۷۰۳,۸۴۱)	(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۱۱۰)
		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.