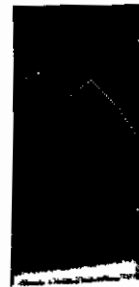


صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید



برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

آسمان
هرکت سرمایه‌گذاری



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حامد قنای

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت آزموده کاران

مقولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱,۵۰۴,۵۴۷,۴۲۵,۹۷۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۶۷۵,۱۳۷,۲۹۱,۶۱۱	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۶,۸۵۰,۶۴۲,۶۸۳,۷۴۶	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۳۵,۹۰۴,۰۱۲,۸۴۰	۹	حساب‌های دریافتنی
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	۲,۳۴۳,۰۳۲,۶۴۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۴,۹۹۴,۸۶۸,۲۰۹	۱۱	موجودی نقد
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۵۵۴,۸۳۱,۴۹۰	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۷۸۲,۲۶۷,۱۴۸,۷۹۲	۱۲,۵۲۴,۱۲۴,۱۴۶,۵۱۴		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۴۷,۱۷۲,۲۸۸,۳۳۶	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶۱,۹۱۸,۳۹۶,۴۷۲	۷۹۴,۲۵۲,۹۰۰,۸۲۵	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵	۸۴۱,۴۲۵,۱۸۹,۱۶۱		جمع بدهی‌ها
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۱۱,۶۸۲,۶۹۸,۹۵۷,۳۵۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۶,۴۷۰	۱۸,۳۷۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



رئیس حسابرسی و خدمات مدیریت
از موزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۷۱,۷۷۱,۶۳۱,۱۹۲
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷	۲۶۴,۳۲۵,۹۰۳,۳۹۷
سود سهام	۱۸	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹	۸۶۷,۱۷۴,۷۵۶,۶۳۳
سایر درآمدها	۲۰	۶۳۶,۲۵۲,۷۰۶
جمع درآمدها		۱,۳۰۳,۸۵۸,۰۴۳,۹۲۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵۰,۰۳۱,۵۳۱,۵۵۰)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۳,۶۳۵,۵۶۴,۲۸۶)
جمع هزینه‌ها		(۵۳,۶۶۷,۰۹۵,۸۳۶)
سود خالص		۱,۲۵۰,۱۹۰,۹۴۸,۰۹۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱)	۱۰.۹۴%
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	(۲)	۱۰.۷۱%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۱
تعداد	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره مالی	۶۲۲,۵۱۶,۶۴۶
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۵۷۱,۸۰۶,۶۸۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۳,۸۳۲,۰۰۰)
سود خالص دوره	-
تعدیلات	(۸۳,۴۲۵,۰۰۱,۷۱۶)
خالص دارایی‌های پایان دوره	۶۳۵,۸۶۵,۳۱۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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



شماره ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
Info@AsmanAMC.com

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

موسسه حاکمیتی و خدمات مدیریت
تهران، خیابان خالد اسلامبولی، زعفرانیه، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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

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

بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان قلعهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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 ۵۰۹، اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۰، اوراق منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸ 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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

آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است، به شرح جدول زیر است:

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 سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۱/۰٪ از وجوه جذب شده در پذیرفته نویسی اولیه تا سقف یکصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی ا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد بازارگردان	سالانه ۳/۰٪ از ارزش خالص دارایی‌های صندوق *
کارمزد متولی	سالانه ۵/۰٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۱/۰٪ ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در آن کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	براساس صورتحساب نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	سالانه ۰/۰۰۵٪ ارزش مبنای حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق تا سقف ۵/۰۰۰ میلیون ریال
هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه‌بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تأیید مجمع صندوق

*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.

**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 بازرگردان 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 ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱			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%	۵۳۳,۶۳۹,۱۵۵,۹۹۹	۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸	۳.۹%	۴۸۳,۸۶۰,۴۷۵,۴۹۹	۳۶۷,۳۸۸,۲۱۷,۲۹۳	محصولات شیمیایی
۰%	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵	۳.۳%	۴۱۵,۸۷۹,۳۲۲,۶۹۱	۳۵۸,۹۹۴,۲۶۲,۲۶۳	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱.۲%	۱۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵,۳۵۵	۱۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹	۱.۹%	۲۴۲,۹۴۹,۷۸۱,۲۳۰	۱۸۳,۷۶۴,۱۲۶,۹۷۷	فلزات اساسی
۱.۵%	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱۶۵,۲۳۶,۷۲۳,۷۵۳	۱.۷%	۲۰۸,۹۹۷,۱۸۵,۴۳۶	۱۶۱,۸۷۵,۱۹۸,۳۸۸	خودرو و ساخت قطعات
۰.۶%	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳	۰.۷%	۹۰,۲۶۴,۰۸۳,۹۹۸	۸۰,۰۳۰,۳۷۱,۳۸۷	اطلاعات و ارتباطات
-	-	-	۰.۵%	۶۲,۵۹۶,۵۷۷,۱۲۳	۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۷%	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۹۴,۳۲۳,۸۳۵,۴۰۵	-	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۶%	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶	۶۲,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	-	-	-	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای
۰.۵%	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۲%	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۲	۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱	-	-	-	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۲%	۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵	۳۴,۶۶۳,۲۷۱,۲۰۳	-	-	-	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۲%	۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰	۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵	-	-	-	مخابرات
۰.۱%	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۱۰,۶۸۰,۱۰۵,۳۵۱	-	-	-	غذایی و آشامیدنی به جز قندوشکر
۰%	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۰	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰%	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	-	-	-	صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۰.۹%	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳	۱۲.۰%	۱,۵۰۴,۵۴۷,۴۲۵,۹۷۷	۱,۲۱۵,۲۰۵,۴۳۱,۲۵۸	جمع

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

۱۴۰۲/۰۲/۳۱					نام شرکت سرمایه‌پذیر
دلایل تعدیل	ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش تابو هر سهم	تعداد	
	۴۱۸,۳۶۸,۶۱۵,۹۵۶	۱,۱۳۲	۱,۴۱۴	۳۶۹,۵۸۳,۵۸۳	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
قیمت کارشناسی با توجه به بهای	۲۰۳,۲۲۴,۰۳۲,۰۰۰	۶,۳۳۶	۷,۹۲۰	۳۲,۰۷۴,۵۰۰	ملی صنایع مس ایران
اعمال اختیارهای موجود بر روی	۱۶۳,۵۵۸,۲۳۲,۰۰۰	۲,۶۹۶	۳,۳۷۰	۶۰,۶۶۷,۰۰۰	سایپا
اوراق بهادار مذکور صورت پذیرفته است.	۹۰,۸۰۴,۳۷۰,۰۰۰	۲,۶۵۰	۳,۰۵۰	۳۴,۲۶۵,۸۰۰	داده گسترعصرنویین‌های وب
	۴۶,۶۸۹,۹۳۰,۰۰۰	۳,۳۳۰	۳,۶۶۱	۱۴,۰۲۱,۰۰۰	ایران خودرو
	۲۸,۲۷۶,۶۲۳,۹۲۰	۵,۲۲۴	۶,۵۳۰	۵,۴۱۲,۸۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۹۵۰,۹۲۱,۸۰۳,۸۷۶			۵۱۶,۰۲۴,۷۱۳	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۲/۳۱			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	۳.۹%	۴۹۴,۳۱۸,۲۰۷,۶۹۶	۳۶۵,۸۰۳,۳۱۷,۳۴۲	صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱.۱%	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۱.۴%	۱۸۰,۸۱۹,۰۸۳,۹۱۵	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴.۱%	۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۳۹۹,۹۳۴,۸۹۲,۴۰۶	۵.۴%	۶۷۵,۱۳۷,۲۹۱,۶۱۱	۴۵۵,۸۰۳,۰۴۲,۴۱۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۲۱		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	۸.۱%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	بلندمدت	بانک گردشگری
۶.۳%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۰	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۴.۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۴.۰%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۱.۰%	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۱.۰%	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۰.۹%	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳%	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۰.۸%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰.۸%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۲/۲۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰.۶%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰.۶%	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	بلندمدت	بانک آینده
-	-	۰.۳%	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
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 اقتصادنویین
۱.۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک اقتصادنویین
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	۲۷.۵%	۳,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

* تمامی سپرده‌های بلندمدت صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		مشخصات				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق بهادار	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد			
۱۸.۵%	۱,۹۹۷,۱۵۴,۴۹۰,۰۶۶	۱۵.۶%	۱,۹۵۶,۱۷۹,۴۶۷,۶۱۸	۹۶,۴۷۱,۷۰۰,۷۵۶	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۴
-	-	۸.۲%	۱,۰۳۲,۹۶۷,۳۵۲,۷۴۰	۳۳,۱۴۸,۶۰۲,۷۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵
-	-	۴.۲%	۵۲۲,۴۴۰,۹۸۸,۲۰۴	۲۲,۵۳۱,۶۱۳,۲۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کلگلدون ضامن
۴.۹%	۵۲۴,۰۳۹,۴۴۸,۰۲۱	۴.۲%	۵۲۰,۶۳۳,۴۸۱,۸۱۰	۲۰,۶۱۶,۱۲۶,۳۸۵	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۴
۳.۹%	۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۷	۳.۷%	۴۶۶,۹۵۷,۰۲۸,۵۷۰	-	۴۸۲,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	گام بانک تجارت ۲۰۳
-	-	۳.۶%	۴۴۹,۹۸۲,۶۳۸,۸۴۲	-	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	۰%	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	اوراق تبعی گل گهر
-	-	۳.۰%	۳۷۴,۳۶۲,۱۳۴,۵۶۳	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
-	-	۲.۷%	۳۴۲,۴۶۲,۰۳۷,۵۰۳	-	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
-	-	۱.۷%	۲۱۷,۶۳۱,۷۴۷,۰۹۵	-	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۸
-	-	۱.۲%	۱۴۵,۱۶۷,۰۴۷,۷۰۳	-	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۹
-	-	۱.۱%	۱۳۱,۷۷۷,۷۸۰,۹۴۷	-	۱۸۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۳۰۹
-	-	۱.۰%	۱۲۰,۴۹۸,۰۳۷,۷۷۱	-	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۳
-	-	۰.۸%	۹۶,۴۸۵,۵۰۸,۸۳۱	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
-	-	۰.۷%	۸۲,۳۵۳,۸۲۰,۶۶۴	-	۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۵
-	-	۰.۶%	۷۸,۸۵۹,۰۰۴,۲۱۴	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
-	-	۰.۵%	۶۸,۳۵۲,۴۰۸,۸۸۰	-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۳۰۹
-	-	۰.۴%	۵۵,۰۷۰,۰۱۶,۷۵۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک تجارت ۲۰۶
۰.۴%	۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۳	۰.۴%	۴۹,۴۴۸,۶۰۳,۸۱۶	-	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	گام بانک تجارت ۲۰۴
۰.۴%	۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵	۰.۴%	۴۴,۲۶۵,۹۴۵,۳۴۳	-	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳
-	-	۰.۱%	۱۸,۱۷۵,۸۰۵,۰۳۸	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۱۱۵
-	-	۰.۱%	۱۷,۳۵۱,۵۱۹,۴۶۷	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۶
-	-	۰.۱%	۱۳,۸۸۷,۹۰۰,۳۶۲	-	۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۹
-	-	۰.۱%	۱۲,۳۵۵,۱۶۰,۲۲۱	-	۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۸
-	-	۰.۱%	۸,۸۳۷,۹۹۷,۸۱۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷
-	-	۰%	۷,۵۰۷,۲۳۹,۰۶۶	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۱۰۳
-	-	۰%	۷,۰۹۸,۷۱۳,۱۲۵	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۸۲۱
-	-	۰%	۵,۸۳۱,۹۴۲,۷۶۹	-	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۴۱۸
۰%	۲,۴۳۴,۱۹۱,۵۵۹	۰%	۲,۰۵۸,۸۵۱,۷۸۱	۱۵۲,۵۳۷,۳۶۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۸۱۶
-	-	۰%	۱,۰۱۲,۹۱۶,۳۷۶	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۲۰۴
-	-	۰%	۳۳۹,۶۳۸,۴۲۹	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۱۰۱
-	-	۰%	۲۸۹,۹۴۷,۴۳۸	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م.ابودجه ۹۹-۷۲۳
۹.۳%	۱,۰۰۱,۶۱۶,۷۹۳,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن
۳.۸%	۴۱۳,۲۴۱,۹۸۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن
۰%	۹۹,۹۸۱,۸۷۵	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش.خ. خاص کاریزما ۱۰۸
۴۱.۲%	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۵۴.۷%	۶,۸۵۰,۶۴۲,۶۸۳,۷۴۶	۱۷۲,۹۲۰,۵۸۰,۴۴۸	۷,۱۳۴,۲۰۰,۱۹۲,۳۱۸			جمع

۸-۱ اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		تعداد		نام اوراق بهادار	
دلایل تعدیل	ارزش فروش تعدیل شده	ارزش تابلو هر سهم	قیمت تعدیل شده هر سهم	ریال	ریال
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 می‌گیرد.	۱,۸۶۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۳۱,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
مبلغ تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده
۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	ریال	۳۵,۹۰۴,۰۱۲,۸۴۰	ریال	۳۶,۰۹۱,۲۳۲,۷۶۱
۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰		-		-
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱		۳۵,۹۰۴,۰۱۲,۸۴۰		۳۶,۰۹۱,۲۳۲,۷۶۱
		(۱۸۷,۲۱۹,۹۲۱)		
		-		۲۵%
		(۱۸۷,۲۱۹,۹۲۱)		

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 استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

مانده در پایان دوره	ریال	استهلاک دوره	ریال	مخارج اضافه شده طی دوره	ریال	مانده ابتدای دوره	ریال
۲,۳۲۷,۳۶۳,۲۱۷	ریال	(۱,۱۹۹,۲۷۱,۵۶۹)		۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶	
۱۵,۶۶۹,۴۲۴		(۹,۷۴۵,۵۸۳)		-		۲۵,۴۱۵,۰۰۷	
-		(۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲)		-		۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	
-		(۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸)		-		۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	
-		(۸۱,۲۲۸,۸۱۸)		-		۸۱,۲۲۸,۸۱۸	
-		(۳۳,۵۲۱,۱۴۰)		-		۳۳,۵۲۱,۱۴۰	
۲,۳۴۳,۰۳۲,۶۴۱		(۱,۹۶۸,۵۰۴,۲۲۰)		۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۵,۳۱۲,۸۴۷	۳,۸۴۶,۸۰۳,۳۷۸	بانک خاورمیانه
۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	۲۳۸,۸۲۱,۶۸۱	بانک شهر
۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۲۰,۰۰۰	بانک آینده
۴۱,۰۹۱,۱۸۱	۲۱۱,۳۳۸,۵۳۱	بانک اقتصاد نوین
۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	۱۸۷,۱۰۱,۵۹۳	بانک سامان
۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰	۷۶,۳۳۱,۹۷۱	بانک آینده
۶,۶۹۸,۱۹۱	۷۰,۲۴۴,۲۹۹	بانک پاسارگاد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۷,۷۴۴,۷۱۱	۲۷,۷۳۵,۹۶۷	بانک سامان
۲۱,۸۵۸,۸۸۶	۲۲,۲۱۶,۱۱۹	بانک ایران زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۹,۶۲۴,۶۵۸	بانک رفاه
۸,۱۶۷,۱۲۰	۸,۱۲۷,۹۳۵	بانک گردشگری
۸,۲۷۹,۶۷۹	۷,۲۷۸,۹۱۵	بانک سامان
-	۳,۹۸۳,۲۷۲	بانک پاسارگاد
-	۳,۷۵۸,۲۸۷	موسسه اعتباری ملل
۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۲,۷۷۵,۴۲۳	بانک رفاه
۲,۲۵۰,۴۴۴	۲,۳۳۴,۳۲۲	بانک رفاه
-	۱,۰۰۸,۲۱۸	بانک سپه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۱,۹۲۲,۹۱۵	۳۶۳,۶۴۰	بانک ملت
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۴,۹۹۴,۸۶۸,۲۰۹	جمع

* تمامی سپرده‌های کوتاه‌مدت و حساب‌های جاری صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۶,۰۶۰,۳۸۵,۵۲۲,۹۴۷	(۶,۰۶۵,۷۲۷,۲۳۳,۸۹۰)	۵۵۴,۸۳۱,۴۹۰	کارگزاری حافظ
-	۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶	(۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶)	-	کارگزاری خبرگان سهام
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۷,۰۸۸,۹۶۲,۱۷۵,۵۸۳	(۷,۰۹۴,۳۰۳,۸۸۶,۵۲۶)	۵۵۴,۸۳۱,۴۹۰	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۸,۴۰۲,۱۵۳,۸۷۶	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸		ذخیره کارمزد مدیر
۲۶,۵۹۴,۵۰۷,۲۲۷	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹		ذخیره کارمزد بازارگردان
۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱		ذخیره کارمزد متولی
۳۳۱,۴۸۰,۸۰۲	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵		ذخیره حق الزحمه حسابرس
۴۷,۱۷۲,۲۸۸,۳۳۶	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳		جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۶۱,۱۰۱,۲۵۰,۸۳۳	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰		۱۴-۱	پیش دریافت سود اوراق
۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳			ذخیره کارمزد تصفیه
۴,۵۲۴,۸۶۱,۱۲۴	۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳			ذخیره آبونمان نرم‌افزار
۶۲۵,۶۴۵,۱۷۳,۲۴۶	۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶		۱۴-۲	حساب‌های پرداختنی اختیاری معامله
۹۳۳,۲۹۹,۹۹۹	-			سایر پرداختنی‌ها
۷۹۴,۲۵۲,۹۰۰,۸۲۵	۱۶۱,۹۱۸,۳۹۶,۴۷۲			جمع

۱۴-۱ حساب‌های پیش دریافتی

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۴,۱۷۶,۰۳۱,۴۸۳	۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰		پیش دریافت اوراق مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲۷۳
۵۰,۸۹۷,۲۷۴,۱۵۱	-		پیش دریافت اوراق هکگل ۱۳۰۶اختیارف ت کگل-۹۵۸۱-۱۷۰۶/۰۳
۲۶,۵۷۶,۰۸۶,۹۷۶	-		پیش دریافت اوراق اجاره صاروچ پارس ۱۳۰۵۱۲۲۳
۹,۴۵۱,۸۵۸,۲۲۳	-		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل-۵۰۹ بدون ضامن
-	۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره غدیر-۴۰۸ بدون ضامن
-	۵,۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰		پیش دریافت اوراق صکوک اجاره صندوق-۴۱۲ بدون ضامن
۱۶۱,۱۰۱,۲۵۰,۸۳۳	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۴-۲ حساب‌های پرداختنی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵۵,۷۹۶,۳۱۱,۱۱۶	اختیار خرید شستا-۷۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۸۳,۷۰۰,۰۴۱,۶۸۸	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۷۲,۰۱۸,۹۵۰,۳۴۴	اختیار خرید فملی-۶۵۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۵۴,۰۰۱,۰۹۱,۱۳۷	اختیار خرید فملی-۶۰۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵	۴۱,۵۷۴,۰۹۲,۶۱۰	اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۰۳/۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۳۸,۷۴۷,۵۱۹,۹۴۳	اختیار خرید خساپا-۲۲۰۰-۰۳/۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰	۳۷,۵۵۸,۳۲۶,۲۴۰	اختیار خرید خساپا-۱۶۰۰-۰۳/۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲	۲۷,۴۴۷,۵۱۱,۴۴۵	اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۱۷,۹۹۵,۳۶۵	۱۸,۲۶۶,۲۲۵,۲۳۵	اختیار خرید شستا-۸۰۰-۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۱۶,۶۹۰,۷۰۱,۰۳۸	اختیار خرید فملی-۵۵۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۱۴,۸۹۲,۱۶۴,۲۸۰	اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۳/۰۳-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۱۳,۸۵۶,۴۳۱,۰۵۰	اختیار خرید فملی-۸۰۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۵۲,۶۳۶,۴۴۳	۱۲,۱۳۶,۳۵۳,۹۷۴	اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۰۷/۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷
-	۱۱,۳۵۴,۰۵۸,۵۷۷	اختیار خرید فولاد-۳۷۵۰-۰۷/۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷
-	۱۱,۱۱۲,۱۳۷,۸۸۸	اختیار خرید فملی-۴۰۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵	۸,۲۴۱,۶۷۳,۲۲۲	اختیار خرید خساپا-۲۰۰۰-۱۲/۰۱-۱۴۰۱/۱۲/۰۱
۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲	۶,۱۹۳,۸۷۲,۶۶۶	اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴	۱,۵۷۸,۲۰۲,۶۹۸	اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۰۷/۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷
۷۹,۹۷۹,۴۰۰	۳۹۷,۱۷۹,۲۹۹	اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۰۷/۰۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۷
-	۴۹,۴۸۷,۲۵۴	اختیار خرید فملی-۳۵۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۲۴,۷۴۳,۶۲۷	اختیار خرید فملی-۴۵۰۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۸,۰۹۷,۹۱۵	اختیار خرید فملی-۳۷۵۰-۰۷/۰۵-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰	-	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۰۳-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	۶۲۵,۶۴۵,۱۷۳,۲۴۶	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴	۶۴۱,۵۱۶,۶۴۶	۱۱,۶۶۴,۳۲۶,۰۴۲,۹۹۵	۶۳۴,۸۶۵,۳۱۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۲,۹۱۴,۳۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۱۱,۶۸۲,۶۹۸,۹۵۷,۳۵۳	۶۳۵,۸۶۵,۳۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
۱۶-۱	۱۳۲,۸۶۵,۹۵۹,۷۶۱	۱۱۳,۳۲۵,۲۱۹,۷۰۳
۱۶-۲	۳۳,۱۴۹,۳۵۵,۱۲۴	-
۱۶-۳	۵,۷۵۶,۳۱۶,۳۰۷	۳۵,۱۳۹,۵۵۲,۲۷۹
جمع	۱۷۱,۷۷۱,۶۳۱,۱۹۲	۱۴۸,۴۶۴,۷۷۱,۹۸۲

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱							نام سهم
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰	(۵۹۲,۸۹۸,۳۹۵)	(۱۱۲,۶۳۹,۳۴۵)	(۹۵,۰۸۶,۵۸۱,۵۰۰)	۱۱۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۲۱,۶۰۹,۴۶۱,۶۷۷	-	(۷۸,۴۵۳,۷۶۲)	(۹۶,۹۶۰,۰۴۸,۸۵۰)	۱۱۸,۶۴۷,۹۶۴,۲۸۹	۷,۰۹۱,۲۵۱	صندوق زیتون نماد پایا
۲,۵۵۵,۰۹۴,۱۶۹	۱۴,۰۶۱,۹۱۱,۹۱۷	-	(۱۷۸,۴۰۳,۷۴۵)	(۱۳۵,۹۹۴,۷۲۶,۳۳۸)	۱۵۰,۲۳۵,۰۴۲,۰۰۰	۶۷۰,۸۲۰	صندوق آسمان آرمانی سهام
-	۱۰,۸۵۰,۸۸۳,۶۳۲	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۹۹,۹۶۸)	(۷,۰۴۲,۰۱۶,۴۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد شاهرود
-	۱۰,۷۲۳,۸۱۱,۶۴۶	(۱۳۶,۵۹۰,۰۰۳)	(۲۵,۹۵۱,۸۵۱)	(۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰)	۲۷,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
-	۸,۷۰۷,۹۱۸,۲۶۷	(۱۲۲,۱۳۷,۷۰۵)	(۲۳,۲۰۶,۰۰۶)	(۱۵,۵۷۱,۶۷۲,۳۸۶)	۲۴,۲۲۴,۹۳۴,۸۶۴	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت بانک سینا
-	۸,۰۸۱,۷۲۴,۶۶۰	(۱۶۸,۷۴۰,۹۶۱)	(۳۲,۰۶۰,۱۳۰)	(۲۵,۴۶۷,۹۳۰,۹۶۴)	۳۳,۷۵۰,۴۵۶,۷۱۵	۱۷,۲۹۷,۸۳۵	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوی
-	۷,۹۰۵,۰۷۱,۷۷۳	(۳۸۸,۴۷۶,۲۸۹)	(۷۳,۸۱۰,۱۹۳)	(۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۵)	۷۷,۶۹۵,۲۵۷,۷۸۰	۴,۲۵۶,۶۱۴	شرکت پالایش نفت تبریز
-	۶,۲۲۷,۳۸۰,۵۶۸	(۳۴۱,۲۴۸,۷۲۴)	(۶۴,۸۳۶,۹۸۰)	(۶۱,۶۱۶,۰۴۰,۲۷۹)	۶۸,۲۵۰,۰۷۰,۵۵۱	۹۰۷,۰۵۷	شرکت دارویی ره آورد تامین
-	۵,۹۸۱,۹۳۴,۰۴۳	(۲۴۹,۵۳۸,۶۸۷)	(۴۷,۴۱۱,۸۰۰)	(۴۳,۶۲۸,۷۶۶,۶۷۰)	۴۹,۹۰۷,۶۴۷,۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سوزمیران
۴,۳۷۶,۷۶۹,۷۰۹	۵,۹۱۸,۲۰۵,۴۹۳	(۲۰۲,۷۶۲,۰۷۳)	(۳۸,۵۲۴,۴۲۲)	(۳۴,۳۹۴,۵۴۸,۵۳۲)	۴۰,۵۵۴,۰۴۰,۵۲۰	۵,۷۸۵,۷۵۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
(۳,۹۳۸,۴۴۴,۳۰۵)	۳,۹۱۵,۵۲۳,۱۹۲	(۴۲۰,۳۸۹,۹۳۱)	(۷۹,۸۷۳,۶۵۷)	(۷۹,۶۶۲,۱۹۹,۳۱۲)	۸۴,۰۷۷,۹۸۶,۰۹۲	۲۰,۲۷۹,۳۰۲	شرکت فرآورده‌های‌نسوزآر
۲,۹۳۵,۴۶۹,۵۱۷	۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۵۴	(۶۶,۲۵۷,۲۵۳)	(۱۲,۵۸۸,۷۴۸)	(۹,۵۷۳,۴۵۴,۶۴۵)	۱۳,۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بانک‌اقتصادنوین
(۱۰۵,۴۵۵,۳۷۱)	۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶	(۵۵,۱۰۸,۳۹۴)	(۱۰,۴۷۰,۴۹۰)	(۱۰,۰۸۹,۹۲۸,۹۱۰)	۱۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاک‌دیس
۵۷۷,۱۶۵,۸۱۰	۷۳۶,۰۹۵,۶۶۲	(۱۸,۴۷۵,۲۰۵)	(۳,۵۱۰,۲۴۴)	(۲,۹۳۶,۹۵۹,۶۷۹)	۳,۶۹۵,۰۴۰,۷۹۰	۱,۴۵۸,۱۸۵	شرکت سایپا
-	۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳	(۱۹,۸۴۲,۳۸۴)	(۳,۷۷۰,۰۱۴)	(۳,۳۷۳,۸۸۳,۱۱۶)	۳,۹۶۸,۴۶۵,۸۶۷	۹۸,۸۰۹	شرکت داروپخش (هلدینگ)
-	۴۷۸,۵۱۱,۵۱۱	-	(۵,۶۷۷,۴۰۷)	(۴,۱۹۲,۷۵۶,۸۷۴)	۴,۷۷۶,۹۴۰,۷۹۲	۴۲۸,۷۷۰	صندوق پرتو پایش پیشرو
-	۲۲۰,۱۵۳,۸۰۸	(۲,۷۹۰,۷۶۲)	(۵۳۰,۲۳۶)	(۳۳۴,۷۵۵,۲۶۴)	۵۵۸,۲۳۰,۰۷۰	۲۰۳,۵۸۵	شرکت بانک تجارت
۱۹۸,۶۳۱,۴۵۲	۱۲۹,۵۶۸,۰۹۳	(۲۵۱,۴۱۸,۳۵۶)	(۴۷,۷۶۹,۱۹۳)	(۴۹,۸۵۵,۵۲۲,۸۷۰)	۵۰,۲۸۴,۲۷۸,۵۱۲	۲,۷۸۶,۲۶۶	شرکت سیمان فارس و خوزستان
(۳,۱۰۷,۳۲۷,۶۱۱)	۶۵,۴۸۰,۵۱۲	(۳,۳۴۶,۱۱۵)	(۶۳۵,۷۳۲)	(۵۹۹,۷۰۸,۲۵۱)	۶۶۹,۱۷۰,۶۱۰	۱۲۱,۸۸۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
-	۵۲,۷۳۲,۹۴۰	(۳۹۸,۷۲۲)	(۷۵,۷۴۶)	(۵۳,۲۳۲,۹۵۹)	۱۰۶,۴۴۰,۳۶۷	۷۶,۲۷۴	شرکت بیمه اتکایی آوای پارس
۱۱,۸۱۸,۵۹۳,۳۱۱	(۶۲۶,۲۴۲,۸۰۶)	(۵۳۴,۷۰۰,۷۸۶)	(۱۰۱,۵۹۱,۴۰۸)	(۱۰۶,۹۳۱,۰۳۹,۱۱۸)	۱۰۶,۹۴۱,۰۸۸,۵۰۶	۱۱,۳۱۱,۲۶۷	شرکت پتروشیمی تندگویان
۳۷,۵۹۴,۶۳۸,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت بانک ملت
۲۸,۰۵۲,۱۰۲,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۱۵,۴۸۳,۸۸۴,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت تهران
۴,۷۲۳,۵۰۶,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندرعباس
۲,۴۷۹,۶۶۲,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	شرکت نیروترانس
۱,۸۲۶,۰۱۰,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	شرکت کالسیمین
۱,۷۷۷,۳۶۱,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۰۶۴,۷۳۴,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه معادن روی ایران
۱,۰۲۶,۴۵۲,۹۵۹	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت شیراز
۳۵۴,۵۳۳,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	شرکت شیشه همدان
۲۲۷,۶۳۱,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
۲۲۰,۸۵۰,۲۵۳	-	-	-	-	-	-	شرکت کاشی الولد
۱۷۹,۰۹۸,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۴۸,۲۸۴,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	شرکت بانک کارآفرین
(۸۴,۶۵۸,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۲۱۷,۴۳۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه سامانه نرم افزاری نگین
(۱,۸۴۶,۶۲۴,۴۷۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت ریل پردار نو آفرین
۱۱۳,۳۲۵,۲۱۹,۷۰۳	۱۳۲,۸۶۵,۹۵۹,۷۶۱	(۳,۶۶۵,۱۲۰,۷۴۵)	(۹۵۸,۸۹۶,۰۷۷)	(۸۶۹,۲۲۵,۸۷۸,۹۴۲)	۱,۰۰۶,۷۱۵,۸۵۵,۵۲۵	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۱	۱۷,۴۰۱,۰۰۰	۳۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۹۶,۰۹۱,۲۹۰)	(۲۰,۶۹۰,۸۵۲)	(۱۷۴,۰۱۰,۰۰۰)	۲,۳۱۱,۲۰۷,۸۵۸	-
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۱	۴۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۰۰,۲۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۷۴,۴۳۰,۸۹۶)	(۵۵,۵۴۷,۹۸۰)	(۵۰۱,۰۶۱,۰۰۰)	۵,۳۸۱,۱۶۰,۱۲۴	-
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۱	۴۲۷,۰۰۰	۱,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۴۶,۰۶۴,۸۹۱)	(۵۵۳,۵۷۷)	(۵,۱۲۴,۰۰۰)	۷۳,۰۵۷,۵۳۲	-
اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۱	۵۴,۵۰۹,۰۰۰	۱۰۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۲۹۷,۹۱۸,۲۵۹)	(۵۵,۲۰۶,۶۲۸)	(۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰)	۱۵,۱۱۹,۷۸۵,۱۱۳	-
اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۱	۱۷,۰۰۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۸,۷۷۲,۹۶۰	(۴,۵۷۹,۷۶۴)	(۱۸۷,۰۰۰)	۱,۰۰۱,۴۰۶,۱۹۶	-
اختیار خرید و تجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰۱۳	۳۹,۸۳۵,۰۰۰	۵۱,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۶۸,۹۸۵,۲۸۴)	(۳۰,۱۸۲,۵۰۷)	(۲۵۶,۹۷۷,۵۰۰)	۳,۴۲۹,۳۵۴,۷۰۹	-
اختیار خرید و تجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰۱۴	۱۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۳۶,۷۷۸,۲۱۱)	(۱۶,۱۴۶,۸۱۶)	(۱۳۹,۹۹۳,۰۰۰)	۳,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳	-
اختیار خرید و تجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰۱۵	۱۲,۴۶۰,۰۰۰	۱۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۶۱,۶۰۹,۸۸۸)	(۱۰,۴۸۳,۵۱۰)	(۹۳,۴۵۰,۰۰۰)	۲,۵۲۴,۴۵۶,۵۰۲	-
جمع	۳۴۳,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰۸,۵۱۳,۱۰۵,۸۵۹)	(۲۵۱,۷۵۲,۹۷۳)	(۱,۷۱۵,۸۹۲,۵۰۰)	۳۳,۱۴۹,۳۵۵,۱۲۴	-

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۹-۱۰۱۹۰۱	۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۶۳۴,۸۴۷,۸۷۳)	-	۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷	-	-
اوراق اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۱	۷۰,۴۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۰۹,۵۷۸,۸۵۲)	-	۲,۰۹۰,۴۲۱,۱۴۸	-	-
اوراق اسناد خزانه م-۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰	۵۰,۷۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۹۳,۰۲۵,۰۹۳)	-	۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷	-	-
اوراق صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-
اوراق صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-
منفعت دولت ش. خاص کاریز ما ۱۰۸۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵)	-	۱۸,۱۲۵	-	-
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	-	-	-	-	۲۷,۷۴۲,۷۵۶,۸۵۴	-
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۹۹-۲۲۶۰	-	-	-	-	-	۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰	-
اسناد خزانه م-۱۳ بودجه ۹۹-۲۱۹۰	-	-	-	-	-	۱۲,۲۹۹,۴۷۰	-
مربحه عام دولت ۷۳-ش. ۴۰۲	-	-	-	-	-	۶,۴۹۳,۸۲۳	-
مربحه عام دولت ۳-ش. ۱۰۳	-	-	-	-	-	(۷۹,۰۸۵,۶۵۸)	-
جمع	۱,۶۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۰,۳۸۳,۶۸۳,۶۹۳)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۷۵۶,۳۱۶,۳۰۷	۳۵,۱۳۹,۵۵۲,۲۷۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۲۳۳,۹۹۴,۹۴۶,۱۷۹	۲۱۷,۸۶۸,۰۴۳,۵۷۰
سود (زیان) ناشی از تعدیل صندوق سرمایه‌گذاری	۱۹۶,۸۲۸,۹۴۸,۶۳۸	۶۳,۳۵۳,۱۰۰,۰۷۸
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم سهام	(۵۵۶,۶۷۶,۸۲۴)	۳,۳۶۵,۰۰۰,۶۰۹
سود (زیان) ناشی از اختیار معاملات	(۳۴۵,۶۳۰,۹۶۵,۶۵۸)	-
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷۹,۶۸۹,۶۵۱,۰۶۲	(۴۴,۸۲۳,۴۰۲,۲۷۷)
جمع	۲۶۴,۳۲۵,۹۰۳,۳۹۷	۲۳۹,۷۶۲,۷۴۱,۹۸۰

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

نام سهم	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق	سود(زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سهام گروه صنعتی پاکشو	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۴۸۶,۷۵۶,۶۷۷,۷۳۲	(۴۲۶,۷۰۸,۹۹۹,۷۱۷)	(۴۶۲,۴۱۸,۸۴۴)	(۲,۴۳۳,۷۸۳,۳۸۹)	۵۷,۱۵۱,۴۷۶,۲۸۲	۱۶,۹۸۹,۷۵۹,۵۳۶
سهام سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۶۹,۵۸۳,۵۸۳	۴۱۸,۳۶۸,۶۱۵,۹۵۶	(۳۵۸,۹۱۳,۶۹۹,۲۷۳)	(۳۹۷,۴۵۰,۱۸۵)	(۲,۰۹۱,۸۴۳,۰۸۵)	۵۶,۹۶۵,۶۲۳,۴۱۳	-
سهام ملی صنایع مس ایران	۳۲,۰۷۴,۵۰۰	۲۰۳,۲۲۴,۰۳۲,۰۰۰	(۱۶۰,۵۵۹,۱۰۶,۵۳۱)	(۱۹۳,۰۶۲,۸۳۰)	(۱,۰۱۶,۱۲۰,۱۶۰)	۴۱,۴۵۵,۷۴۲,۴۷۹	۳,۳۱۸,۳۰۲,۹۸۸
سهام سایپا	۶۰,۶۶۷,۰۰۰	۱۶۳,۵۵۸,۲۳۲,۰۰۰	(۱۲۲,۱۹۰,۶۲۲,۴۶۶)	(۱۵۵,۳۸۰,۳۲۰)	(۸۱۷,۷۹۱,۱۶۰)	۴۰,۳۹۴,۴۳۸,۰۵۴	۳۲۲,۹۸۶,۶۱۴
سهام داده گسترعصرنوین-های وب	۳۴,۲۶۵,۸۰۰	۹۰,۸۰۴,۳۷۰,۰۰۰	(۷۸,۵۶۲,۳۳۵,۷۴۴)	(۸۶,۲۶۴,۱۵۲)	(۴۵۴,۰۲۱,۸۵۰)	۱۱,۷۰۱,۷۴۸,۲۵۴	-
سهام فولاد مبارکه اصفهان	۵,۴۱۲,۸۳۰	۲۸,۲۷۶,۶۲۳,۹۲۰	(۱۷,۶۴۵,۰۸۳,۳۲۴)	(۲۶,۸۶۲,۷۹۳)	(۱۴۱,۳۸۳,۱۲۰)	۱۰,۴۶۳,۲۹۴,۶۸۴	۹,۳۸۷,۶۰۳,۷۴۲
سهام فولاد شاهرود	۱,۸۲۷,۶۶۷	۱۲,۹۰۳,۳۲۹,۰۲۰	(۴,۲۹۰,۱۵۳,۶۰۰)	(۱۲,۲۵۸,۱۶۳)	(۶۴,۵۱۶,۶۴۵)	۸,۵۳۶,۴۰۰,۶۱۲	-
سهام ایران خودرو	۱۴,۰۲۱,۰۰۰	۴۶,۶۸۹,۹۳۰,۰۰۰	(۳۹,۰۸۵,۹۰۲,۵۱۵)	(۴۴,۳۵۵,۴۳۴)	(۲۳۳,۴۴۹,۶۵۰)	۷,۳۲۶,۲۲۲,۴۰۱	۱,۷۸۳,۳۲۵,۷۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۶۱,۱۶۲,۲۸۵,۶۵۴
زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ(پ)	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۰۵,۹۲۷,۵۹۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۳۹,۱۹۲,۵۵۱,۸۴۲
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۲۸,۶۳۲,۳۴۳,۴۶۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۴۴,۲۲۳,۱۸۵
فرآورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	۴,۹۰۸,۷۴۰,۷۶۲
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۲۷,۰۷۷,۳۳۶
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۳,۲۸۵,۲۱۶
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۲,۸۹۷,۸۵۱
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۰,۴۰۰,۵۱۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۶,۰۱۳,۸۰۱
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۹,۱۷۶,۲۲۱
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۰,۳۵۵,۰۷۰
شرکت بهمن ایزدینگ	-	-	-	-	-	-	۹۰۵,۹۲۷,۸۳۰
سرمایه‌گذاری توکا فولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۷۴۷,۶۲۲,۳۷۲
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۴۵۶,۸۳۲,۵۸۲
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۵۷۰,۵۰۶
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۸۳۶,۸۷۵
صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۸,۰۰۰
صندوق سهام زرین کوروش	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۰۸۹,۰۳۲)
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۶۵,۰۸۲,۶۴۶)
جمع	۱,۴۵۰,۵۸۱,۸۱۰,۶۲۸	(۱,۲۰۷,۹۵۵,۹۰۲,۶۷۱)	(۱,۳۷۸,۰۵۲,۷۲۰)	(۷,۲۵۲,۹۰۹,۰۵۸)	۲۳۳,۹۹۴,۹۴۶,۱۷۹	۲۱۷,۸۶۸,۰۴۳,۵۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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

نام صندوق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
						ریال	ریال
صندوق زیتون نماد پایا	۲۴,۷۸۸,۷۴۹	۴۵۸,۰۹۶,۰۸۱,۵۲۰	(۳۳۸,۹۳۳,۷۵۲,۷۵۵)	(۳۰۲,۹۱۶,۰۳۴)	-	۱۱۸,۸۵۹,۴۱۲,۷۳۱	-
صندوق آسمان خاورمیانه	۲۷۷,۲۷۸	۱۸۰,۸۱۹,۰۸۳,۹۱۶	(۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۳)	-	-	۶۷,۳۲۱,۴۳۴,۷۳۳	۱۴,۱۰۹,۲۹۱,۰۳۰
صندوق پرتو پایش پیشرو	۲,۵۷۱,۲۳۰	۳۶,۳۲۶,۳۳۷,۴۴۰	(۲۵,۷۴۲,۱۲۶,۲۶۸)	(۴۳,۱۳۷,۵۲۶)	-	۱۰,۵۴۱,۰۷۳,۶۴۶	-
صندوق آسمان آرمانی سهام	۶۶۵	۲۴۲,۱۲۹,۸۲۵	(۱۳۴,۸۱۴,۷۶۸)	(۲۸۷,۵۲۹)	-	۱۰۷,۰۲۷,۵۲۸	۴۹,۲۴۳,۸۰۹,۰۴۸
جمع	۶۷۵,۴۸۳,۶۳۲,۷۰۱	(۴۷۸,۳۰۸,۳۴۲,۹۷۴)	(۳۴۶,۳۴۱,۰۸۹)	-	-	۱۹۶,۸۲۸,۹۴۸,۶۳۸	۶۳,۳۵۳,۱۰۰,۰۷۸

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم سهام

نام صندوق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۱۳۳,۱۹۰	۶۲,۹۷۱,۲۵۶,۱۰۰	(۶۳,۴۶۸,۱۱۰,۲۳۱)	(۵۹,۸۲۲,۶۹۳)	(۳۱۴,۸۵۶,۲۸۱)	(۵۵۶,۶۷۶,۸۲۴)	-
حق تقدم پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۵,۰۰۰,۶۰۹
جمع	-	۶۲,۹۷۱,۲۵۶,۱۰۰	(۶۳,۴۶۸,۱۱۰,۲۳۱)	(۵۹,۸۲۲,۶۹۳)	(۳۱۴,۸۵۶,۲۸۱)	(۵۵۶,۶۷۶,۸۲۴)	۳,۳۶۵,۰۰۰,۶۰۹

۱۷-۴ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اختیار معاملات

نام صندوق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
اختیار خرید فملی-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۴,۳۵۱,۹۱۵)	-
اختیار خرید فملی-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۱۷,۲۰۴,۶۲۷)	-
اختیار خرید فملی-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۳,۰۳۴,۲۵۴)	-
اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	-	-	(۳۰۷,۸۹۹,۸۹۹)	-
اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۵,۲۴۶,۱۸۴)	-
اختیار خرید شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	(۴,۴۱۴,۷۷۸,۷۴۳)	-
اختیار خرید فملی-۵۵۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۵,۱۷۱,۷۳۴)	-
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	(۵,۰۹۰,۹۷۱,۲۸۰)	-
اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	-	-	-	-	(۵,۵۳۲,۳۷۳,۲۲۲)	-
اختیار خرید فملی-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۷,۳۴۲,۶۳۷,۸۸۸)	-
اختیار خرید فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	-	-	(۷,۷۶۹,۶۵۸,۵۷۷)	-
اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶	-	-	-	-	-	(۸,۶۸۸,۱۷۳,۵۳۱)	-
اختیار خرید فملی-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۹,۳۰۶,۲۳۶,۰۵۰)	-
اختیار خرید شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۷۰,۵۱۵,۸۷۰)	-
اختیار خرید فملی-۵۵۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۳۱,۷۰۱,۰۳۸)	-
اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	(۱۵,۲۸۳,۷۵۱,۳۲۷)	-
اختیار خرید خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۳۶,۹۳۵,۹۴۳)	-
اختیار خرید خسپا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴	-	-	-	-	-	(۲۵,۸۲۱,۳۴۹,۲۹۰)	-
اختیار خرید فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۳۳,۲۰۱,۰۹۱,۱۳۷)	-
اختیار خرید شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	(۳۵,۵۳۴,۶۵۰,۶۸۸)	-
اختیار خرید فملی-۶۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵	-	-	-	-	-	(۴۸,۶۴۰,۵۳۰,۳۴۴)	-
اختیار خرید شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	(۸۷,۰۲۵,۳۹۹,۱۱۷)	-
جمع	-	-	-	-	-	(۳۴۵,۶۳۰,۹۶۵,۶۵۸)	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۵- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
گام بانک تجارت ۲۰۳	۴۸۲,۲۲۹	۴۶۷,۵۴۱,۶۷۹,۸۷۴	(۴۱۸,۵۱۶,۷۶۳,۷۱۷)	(۸۴,۶۵۱,۳۱۴)	-	۴۸,۹۴۵,۲۶۴,۸۴۳	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۴۲۵,۰۰۰	۳۷۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۱۱۷,۱۰۹,۵۸۸)	(۶۷,۸۶۵,۴۴۵)	-	۳۵,۲۴۵,۰۲۴,۹۶۷	-
گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۳۸۲,۰۰۰	۳۴۲,۵۲۴,۱۲۵,۰۰۰	(۳۰۷,۹۳۴,۸۰۳,۰۳۵)	(۶۲,۰۸۲,۵۰۴)	-	۳۴,۵۲۷,۲۳۴,۴۶۶	-
اوراق تبعی معدنی و صنعتی گل گهر	۷۵,۴۲۲,۵۳۶	۴۵۲,۶۷۶,۵۶۱,۴۰۸	(۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۹)	(۴۳۰,۵۴۲,۲۵۷)	(۲,۲۶۳,۳۸۵,۳۰۷)	۱۲,۹۱۱,۴۴۶,۵۲۵	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۸	۲۴۱,۰۰۰	۲۱۷,۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۷۸۵,۱۸۷,۴۶۷)	(۳۹,۴۵۲,۹۰۹)	-	۱۲,۸۴۶,۵۵۹,۶۲۴	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۹	۱۶۳,۶۰۰	۱۴۵,۱۹۳,۳۶۴,۰۰۰	(۱۳۴,۴۰۹,۱۹۳,۲۷۸)	(۲۶,۳۱۶,۳۰۰)	-	۱۰,۷۵۷,۸۵۴,۴۷۲	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۸۸,۱۰۰	۱۳۱,۸۰۱,۶۷۵,۰۰۰	(۱۲۱,۴۴۴,۱۶۴,۷۴۴)	(۲۳,۸۸۹,۰۵۵)	-	۱۵,۳۳۳,۶۱۶,۲۰۱	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۶	۱۲۱,۸۰۰	۱۲۰,۵۱۹,۸۸۲,۰۰۰	(۱۱۵,۱۸۵,۸۲۲,۵۳۴)	(۲۱,۸۴۴,۲۳۱)	-	۱۵,۳۱۲,۲۱۵,۲۳۵	-
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۱۵,۰۰۰	۹۶,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۹۳۳,۱۱۲,۵۷۶)	(۱۷,۴۹۱,۱۷۱)	-	۷,۵۷۲,۳۹۶,۲۵۳	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۵	۹۵,۵۰۰	۸۲,۳۶۸,۷۵۵,۰۰۰	(۷۶,۰۴۶,۱۴۸,۸۲۱)	(۱۴,۹۲۹,۳۳۸)	-	۶,۳۰۷,۶۷۱,۸۴۱	-
گام بانک تجارت ۲۰۶	۶۵,۰۰۰	۵۵,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۱۱۸,۹۶۱,۱۷۵)	(۹,۹۸۳,۶۵۱)	-	۵,۹۵۱,۰۷۵,۵۷۴	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۹۵,۰۰۰	۷۸,۸۷۳,۳۰۰,۰۰۰	(۷۲,۹۱۳,۲۱۳,۱۳۴)	(۱۴,۲۹۵,۷۸۷)	-	۵,۹۴۵,۷۹۱,۰۸۹	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۹۸,۰۰۰	۶۸,۳۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶۲,۵۵۶,۶۰۴,۳۱۱)	(۱۲,۳۹۱,۱۲۱)	-	۵,۷۹۵,۸۰۰,۵۶۸	-
گام بانک تجارت ۲۰۴	۵۱,۶۰۰	۴۹,۴۵۷,۵۶۸,۰۰۰	(۴۳,۸۵۲,۵۵۰,۳۷۵)	(۸,۹۶۴,۱۸۵)	-	۵,۵۹۲,۵۵۳,۴۴۰	-
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳	۴۷,۹۰۰	۴۴,۲۷۳,۹۷۵,۰۰۰	(۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵)	(۸,۰۲۴,۶۵۸)	-	۲,۷۶۸,۱۱۸,۱۸۷	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۱	۲۷,۰۰۰	۱۸,۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۹۹,۸۰۱,۹۲۴)	(۳,۳۹۴,۹۶۲)	-	۱,۷۷۶,۰۰۳,۱۱۴	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۵,۷۰۰	۱۳,۸۹۵,۴۱۸,۰۰۰	(۱۲,۶۸۸,۰۶۶,۲۸۵)	(۲,۵۱۷,۶۳۹)	-	۱,۱۹۹,۸۳۴,۰۷۶	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۸,۵۰۰	۱۷,۳۵۴,۶۶۵,۰۰۰	(۱۶,۴۲۳,۵۶۶,۲۲۸)	(۳,۱۴۵,۵۳۳)	-	۹۲۷,۹۵۳,۲۳۹	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۲,۷۰۰	۱۲,۳۵۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۹۹,۱۲۶,۸۲۶)	(۲,۲۳۹,۷۷۹)	-	۸۵۶,۰۳۳,۳۹۵	-
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	۱۵,۰۰۰	۸,۸۳۹,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۶,۴۵۶,۳۴۳)	(۱,۶۰۲,۱۷۸)	-	۸۰۱,۵۴۱,۴۷۹	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۱,۰۰۰	۷,۵۰۸,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۸۳۲,۲۳۸,۱۱۸)	(۱,۳۶۰,۹۳۴)	-	۶۷۵,۰۰۰,۹۴۸	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱۵,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۴۷۶,۵۴۷)	(۱,۲۸۶,۸۷۵)	-	۶۰۶,۲۳۶,۵۷۸	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۷,۶۰۰	۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۹۶,۱۰۷,۷۴۴)	(۱,۰۵۷,۲۳۱)	-	۵۳۵,۸۳۵,۰۲۵	-
مراجعه عام دولت ۹۴-خ.ش. ۲۰۱۶	۲,۰۰۰	۱,۹۰۶,۶۶۵,۰۰۰	(۱,۸۷۴,۷۴۰,۱۴۲)	(۳۴۵,۵۸۲)	-	۳۱,۵۷۴,۲۷۶	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۵۰۰	۳۳۹,۷۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۸۰۶,۱۴۰)	(۶۱,۵۷۱)	-	۲۹,۸۳۲,۲۸۹	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۱,۱۰۰	۱,۰۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۹۸۳,۵۷۸,۳۵۳)	(۱۸۳,۵۱۲)	-	۲۹,۳۳۸,۱۳۵	-
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	۴۰۰	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۷,۰۸۸,۴۰۱)	(۵۲,۵۶۳)	-	۲۲,۸۵۹,۰۳۶	-
صکوک اجاره کگل ۵-بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰)	(۹۵,۲۲۵,۰۲۰)	-	(۹۵,۲۲۵,۰۰۰)	-
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۸۰)	(۱۸۱,۲۵۵,۰۲۰)	-	(۱۸۱,۲۵۵,۰۰۰)	-
مراجعه عام دولت ۱۱۲-خ.ش. ۲۰۱۸	۵۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۴۰۸,۷۴۰,۶۱۵)	(۹۵,۶۴۴,۵۸۵)	-	(۳۳,۳۹۱,۳۸۵,۲۰۵)	-
مراجعه عام دولت ۷۳-خ.ش. ۲۰۱۲	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۸۶۵,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۹,۶۵۸,۵۲۴,۴۳۷)	(۳۳۷,۱۳۳,۱۷۶)	-	(۳۹,۹۵۵,۷۵۷,۶۱۳)	(۵۰,۰۳۸,۳۲۳,۹۰۹)
سلف عواری استاندارد سنفت ۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۵,۰۸۴,۷۳۷,۲۹۲
سلف عواری استاندارد سنفت ۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۴,۵۲۸,۱۴۱,۷۹۶
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۵,۰۱۲,۰۶۳
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۴۴۷,۹۸۹,۷۲۰
مراجعه عام دولت ۳-خ.ش. ۱۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۹۷۸,۴۳۲
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۹۲,۰۹۳
اسناد خزانه م ۱۰۷-۹۹ بودجه ۲۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۸,۷۹۶,۲۸۲
منفعت دولت ۵-خ.ش. خاص کاریز ۱۰	-	-	-	-	-	-	۳۱,۲۹۵
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
منفعت دولت ۵-خ.ش. خاص گاردان ۱۰	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۵۴۲,۸۸۲,۳۴۱)
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۳۸,۴۷۵,۰۰۰)
جمع		۶,۶۸۱,۵۴۴,۵۰۸,۲۸۲	(۶,۴۹۸,۰۳۲,۴۵۲,۲۳۶)	(۱,۵۵۹,۰۲۴,۶۷۷)	(۲,۲۶۳,۳۸۵,۳۰۷)	۱۷۹,۶۸۹,۶۵۱,۰۶۲	(۴۴,۸۲۳,۴۰۲,۲۷۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

مشخصات سپرده		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل				۴۴۶,۵۰۷,۹۶۴,۷۸۸	(۱۷۵,۱۳۷,۷۱۰)	۴۴۶,۳۳۲,۸۲۷,۰۷۸	-	
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۰%	۱,۲۷۹,۹۸۹,۰۴۱	-	۱,۲۷۹,۹۸۹,۰۴۱	-	
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۴۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۲۰,۵%	۱,۰۵۵,۸۹۰,۴۰۴	(۳,۰۰۲,۹۶۱)	۱,۰۵۲,۸۸۷,۴۴۳	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۳۱۰۵۷۹۰۰۵۵	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۲۰%	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	-	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	-	
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۲۰,۵%	۵۳۹,۱۷۸,۰۷۲	(۵,۶۹۲,۹۴۴)	۵۳۳,۴۸۵,۱۲۸	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۴۸۱۸۲۰۵۰۰۲	۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۲۰%	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	-	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	-	
بانک آینده	۰۴۰۳۹۸۰۱۰۵۰۵۰۰۲	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲۰%	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	-	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	-	
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۰,۵%	۲۲۴,۶۵۷,۵۳۲	(۳,۳۵۵,۹۰۳)	۲۲۱,۳۰۱,۶۲۹	-	
بانک شهر	۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۸,۲۱۲,۵۶۲	-	۸,۲۱۲,۵۶۲	۳۶,۴۲۹	
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۰%	۶,۴۲۷,۷۲۷	-	۶,۴۲۷,۷۲۷	۱۱,۸۱۲,۹۷۲	
بانک سامان	۸۶۴۸۴۱۴۶۱۵۰۰۰۰۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۰%	۵,۶۹۱,۰۷۷	-	۵,۶۹۱,۰۷۷	-	
بانک اقتصاد نوین	۱۲۶-۸۵۰-۶۲۶۴۶۸۸-۱	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۰%	۴,۷۸۳,۵۱۵	-	۴,۷۸۳,۵۱۵	۶۵,۰۶۴	
بانک گردشگری	۱۱۴.۷۴۰۰.۱۰۱۴۴۵۱.۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۱۰%	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۸۱۰۰-۱۴۵۳۸۲۳۰-۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۹	۱۰%	۱,۳۲۸,۸۴۷	-	۱,۳۲۸,۸۴۷	-	
بانک سامان	۸۳۶-۸۱۰۰۴۶۱۵۰۰۰۰-۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۸۳۱,۲۵۶	-	۸۳۱,۲۵۶	۱,۰۴۱,۸۵۴	
بانک ایران زمین	۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳۰-۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۰%	۷۷۷,۲۳۳	-	۷۷۷,۲۳۳	۸۸۷,۸۳۹	
بانک سامان	۸۶۴۸۱۰۵۴۶۱۵۰۰۰۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۱۰%	۲۵۹,۲۳۶	-	۲۵۹,۲۳۶	-	
بانک رفاه	۳۴۵۶۰۷۰۱۶	۱۴۰۱/۱۱/۱۴	۱۰%	۱۲۳,۶۵۹	-	۱۲۳,۶۵۹	-	
بانک رفاه	۳۴۱۶۷۹۸۶۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۰%	۱۱۲,۹۶۶	-	۱۱۲,۹۶۶	-	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۸۱۰۰۱۴۵۳۸۲۳۰۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۱۰%	۱۰۶,۸۴۱	-	۱۰۶,۸۴۱	۱۱,۱۶۷	
بانک رفاه	۳۲۳۴۹۸۸۸۸۷	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱۰%	۸۳,۸۷۸	-	۸۳,۸۷۸	-	
بانک آینده	۰۲۰۳۲۶۱۰۵۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۱۰%	۴۳,۲۲۹	-	۴۳,۲۲۹	۵۳,۱۴۴	
بانک ملت	۹۶۹۳۲۶۷۷۳۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۱۰%	۱۲,۶۴۳	-	۱۲,۶۴۳	-	
بانک سپه	۳۱۳۰۰۶۰۱۴۱۹۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۰%	۸,۲۱۸	-	۸,۲۱۸	-	
بانک آینده	۰۴۰۲۶۰۷۰۴۸۰۰۵۵	-	-	-	-	-	۷۹,۰۸۷,۶۵۳,۹۴۹	
بانک رفاه	۳۲۳۵۲۳۹۸۵	-	-	-	-	-	۶۵,۳۶۲,۹۳۹,۸۲۷	
بانک سامان	۸۶۴۱۱۲۴۶۱۵۰۰۰۱	-	-	-	-	-	۴۹,۴۰۴,۲۹۹,۱۸۷	
بانک رفاه	۳۲۳۵۵۹۷۴۸	-	-	-	-	-	۴۱,۱۲۱,۱۲۱,۹۷۰	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۵۴۴۸۴۴	-	-	-	-	-	۱۸,۱۹۲,۳۲۸,۷۰۳	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۵۸۰۰۰۲۵	-	-	-	-	-	۸,۴۹۲,۰۵۴,۷۲۶	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۵	-	-	-	-	-	۸,۱۳۰,۰۳۳۳,۰۱۱	
بانک آینده	۰۴۰۳۲۵۸۴۹۱۰۰۰۸	-	-	-	-	-	۶,۵۵۷,۷۲۰,۳۹۹	
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۶۱۵۴۴۶	-	-	-	-	-	۶,۰۶۵,۷۵۳,۳۶۴	
بانک گردشگری	۱۵۵.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۱	-	-	-	-	-	۴,۹۸۵,۴۱۵,۱۵۵	
بانک آینده	۰۴۰۳۲۱۹۰۳۴۰۰۹	-	-	-	-	-	۴,۱۸۸,۳۴۲,۰۱۱	
بانک آینده	۰۴۰۲۷۱۰۵۷۰۰۰۹	-	-	-	-	-	۳,۹۸۴,۸۵۸,۴۱۱	
بانک آینده	۰۴۰۳۲۴۱۷۱۶۰۰۱۳	-	-	-	-	-	۳,۶۵۰,۲۲۲,۹۸۴	
بانک پاسارگاد	۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۶	-	-	-	-	-	۳,۳۷۶,۹۰۶,۳۰۴	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۳	-	-	-	-	-	۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱	
بانک آینده	۰۴۰۳۰۷۹۴۱۲۰۰۲	-	-	-	-	-	۲,۳۸۵,۲۷۲,۴۰۶	
بانک آینده	۰۴۰۳۳۶۶۵۲۴۰۰۹	-	-	-	-	-	۲,۲۲۵,۸۴۳,۱۵۰	
بانک ایران زمین	۱۰۶-۹۱۲-۱۴۱۱۷۷۳۰-۱	-	-	-	-	-	۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹	
بانک پاسارگاد	۲۷۱-۹۰۱۲-۱۴۵۳۸۲۳۰-۴	-	-	-	-	-	۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴	
بانک رفاه	۳۳۱۳۸۶۷۵۶	-	-	-	-	-	۱,۸۲۱,۰۵۳,۹۹۴	
بانک رفاه	۳۳۲۸۳۷۳۴۸	-	-	-	-	-	۱,۱۸۱,۷۶۸,۸۴۸	
بانک پاسارگاد	۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۷	-	-	-	-	-	۵۸۵,۷۱۵,۰۵۹	
بانک پاسارگاد	۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۸	-	-	-	-	-	۴۳۷,۷۹۰,۵۰۸	
جمع				۴۵۱,۱۸۳,۶۸۷,۹۳۸	(۱۸۷,۱۸۹,۵۱۸)	۴۵۰,۹۹۴,۱۶۸,۴۲۰	۳۱۷,۸۶۰,۳۱۷,۵۵۹	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرباحه	۱۹۰۲-۱	۲۴۳,۹۷۳,۱۱۶,۹۲۴
سود اوراق اجاره	۱۹۰۲-۲	۱۶۴,۶۳۰,۷۸۸,۰۲۴
سود اوراق مشارکت	۱۹۰۲-۳	۷,۵۲۳,۸۵۳,۲۶۵
جمع		۴۱۶,۱۲۷,۷۵۸,۲۱۳

۱۹-۲-۱- سود اوراق مرباحه

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال
مرباحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۹۶,۹۱۵,۲۶۹,۵۲۴	۱۹۶,۴۹۰,۰۸۱,۴۰۴
مرباحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۴۷,۲۹۳,۳۶۴,۱۹۴	-
مرباحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	(۲۳۵,۵۱۶,۷۹۴)	-
مرباحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	-	-	-	-	-	۳۷۱,۸۲۴,۸۳۴
مرباحه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۳	-	-	-	-	-	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱
جمع			۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۴۳,۹۷۳,۱۱۶,۹۲۴	۱۹۷,۰۶۸,۵۳۶,۳۰۹

۱۹-۲-۲- سود اوراق اجاره

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۵۳,۶۹۱,۴۷۴,۱۵۹	۱۳,۳۰۶,۲۷۵,۰۲۰
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۴۷,۳۲۳,۵۱۵,۷۶۴	-
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۳,۹۱۱,۲۵۹,۴۲۹	۱۴,۰۵۷,۹۲۵,۴۳۱
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۲۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲	-
جمع			۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۴,۶۳۰,۷۸۸,۰۲۴	۲۷,۳۶۴,۲۰۰,۴۵۱

۱۹-۲-۳- سود اوراق مشارکت

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق اختیار فروش تبعی کگل	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	-	۷,۶۲۳,۸۵۳,۲۶۵	-
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	-	-	-	۱۸%	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۰۹۱,۲۷۲,۰۴۱
منفعت دولت ۵-ش.خاص سایر ۱۰۸	-	-	-	-	-	۹۷۵,۹۹۴,۹۱۴
منفعت دولت ۵-ش.خاص کاریزما ۱۰۸	-	-	-	-	-	۸,۸۷۲,۵۱۳
جمع			۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸		۷,۵۲۳,۸۵۳,۲۶۵	۳۲,۰۷۶,۱۳۹,۴۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۵۰,۳۵۴,۷۷۷	۳۸۳,۸۸۲,۴۸۴	تعدیل کارمزد کارگزار
۹۶,۹۸۰,۳۵۹	۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۱,۳۳۸,۱۸۰	۲۶,۳۰۶,۱۱۲	تنزیل سود سهام
۳,۹۹۶,۶۵۰	-	سایر درآمدها
۵۹۲,۶۶۹,۹۶۶	۶۳۶,۲۵۲,۷۰۶	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۵۴۶,۸۲۴,۳۲۱	۳۱,۵۲۰,۱۹۰,۴۸۹	کارمزد مدیر صندوق
۱۳,۰۹۶,۶۳۵,۱۰۰	۱۶,۹۷۹,۸۶۰,۱۷۹	کارمزد بازارگردان صندوق
۴۳۶,۵۵۴,۴۱۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۱۹۴,۲۶۱,۴۲۹	۳۳۱,۴۸۰,۸۸۲	حق الزحمه حسابرس صندوق
۳۷,۲۷۴,۲۷۵,۲۶۰	۵۰,۰۳۱,۵۳۱,۵۵۰	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷۹,۰۰۶,۷۶۱	۲,۷۴۲,۲۴۴,۵۰۱	هزینه نرم‌افزار صندوق
-	۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۲۳,۰۳۸,۲۷۲	۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۱۶۹,۴۶۹,۴۹۵	۱۲۴,۰۸۷,۱۳۴	سایر هزینه ها
۱۵۷,۸۹۴,۷۴۴	۸۱,۲۲۸,۸۱۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدها
۹,۷۴۵,۵۸۳	۹,۷۴۵,۵۸۳	هزینه تاسیس
۱,۶۸۷,۷۰۶,۳۲۸	-	هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۱۰ نگین طلای سرخ
۲,۷۲۶,۸۶۱,۱۸۳	۳,۶۳۵,۵۶۴,۲۸۶	جمع

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۸,۳۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۱۹۵,۰۶۲,۲۸۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۲۸۸,۴۵۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۱۱,۶۲۰,۰۶۴,۰۰۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۵۳۹,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۲۵,۰۰۱,۷۱۶)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۴۰۲

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی دارای ۶۲۵,۶۴۵,۱۷۳,۲۴۶ ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تملک خود می‌باشد که در یادداشت ۱۴-۲ افشا گردید

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰
			عادی	۳,۸۶۴,۰۰۰	عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰
			عادی	۱۹,۰۹۷,۶۷۵	عادی	۴۹,۱۰۰,۲۷۶
شخص حقیقی	سیدچواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۵,۰۸۵,۰۰۰	عادی	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
شخص حقیقی	محمد اقبال نیا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۶۳,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	عادی	۴۸۳,۰۰۰
شخص حقیقی	سمانه حق‌شناس	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۱,۱۲۵	عادی	-
شخص حقیقی	سیدمهدی رضائی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	-	عادی	۱۰,۰۰۱
جمع واحدهای سرمایه‌گذاری				۲۹,۹۴۰,۸۰۰		۶۷,۱۹۳,۲۷۷
				۴.۷%		۱۰.۵%

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره
شرکت سپدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۳۱,۵۲۰,۱۹۰,۴۸۹	(۱۸,۴۰۲,۱۵۳,۸۷۶)	(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۱۶,۹۷۹,۸۶۰,۱۷۹	(۲۶,۵۹۴,۵۰۷,۲۷۷)	(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	(۲۴۴,۱۴۶,۴۳۱)
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۳۱,۴۸۰,۸۸۲	(۳۳۱,۴۸۰,۸۰۲)	(۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۱۲۶,۱۱۲,۷۵۶,۸۳۷	۵۵۴,۸۳۱,۴۹۰	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳
کارگزاری خیرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۵۷,۱۵۳,۳۰۵,۲۷۲	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام			۳۶۵,۸۰۳,۳۱۷,۳۴۲	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	-	-
جمع			۱۴,۶۸۹,۱۰۰,۶۳۶,۰۷۵	(۴۶,۶۱۷,۴۵۶,۸۴۶)	(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)

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.