

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه 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 ۹ ماهه میانی منتهی به ۳۱ مردادماه 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 - ۲۸

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید تهیه گردیده است. مدیریت این صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال‌نیا

شرکت سبدگردان آسمان

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

آسمان
فهرست سبدگردان

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@AsemanAMC.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۷۹۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸۱۰۹۸۷۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۹۸۸,۱۵۶,۵۱۴,۲۸۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۸۰۶,۲۱۹,۷۲۵,۹۲۳	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۶,۴۶۷,۳۳۰,۸۷۵,۱۹۶	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۸۵,۱۱۶,۶۶۶,۱۲۷	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	۳,۴۶۹,۸۷۷,۷۹۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۶۷,۸۴۰,۰۸۱,۷۷۹	۱۱	موجودی نقد
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	-	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۷۸۲,۲۶۷,۱۴۸,۷۹۲	۱۳,۲۰۳,۱۳۳,۷۴۱,۱۰۲		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
-	۲۰,۹۹۹,۷۳۹,۸۸۳	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۵۶,۸۲۵,۵۹۵,۶۱۶	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	۱۱۵,۶۷۱,۶۷۹,۴۵۶	۱۴	پیش دریافت
۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲	۲۹۱,۳۳۴,۶۹۱,۵۲۹	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵	۴۸۴,۸۳۱,۷۰۶,۴۸۴		جمع بدهی‌ها
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۱۲,۷۱۸,۳۰۲,۰۳۴,۶۱۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۶۵۲,۷۰۴,۲۹۴		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۶,۴۷۰	۱۹,۴۸۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء مدیریت



شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@asmanamc.com
توسعه مدیریت
آزموده کاران

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

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



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۳۶۶,۷۹۴,۲۳۶,۷۱۲	۳۳۵,۶۵۹,۱۶۹,۴۸۲	
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸ ۲۰۳,۰۸۸,۶۹۸,۶۸۶	۱۷۵,۴۶۴,۲۱۶,۳۶۴	
سود سهام	۱۹ ۵۲,۸۶۱,۸۱۰,۱۹۵	۱۰۱,۸۰۷,۷۱۳,۸۰۳	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰ ۱,۴۳۰,۵۱۰,۵۹۳,۴۵۱	۱,۰۰۷,۶۲۲,۸۶۵,۰۱۰	
سایر درآمدها	۲۱ ۶۸۴,۰۶۵,۷۴۳	۸۰۸,۸۷۳,۲۴۰	
جمع درآمدها	۲,۰۵۳,۹۳۹,۴۰۴,۷۸۷	۱,۶۲۱,۳۶۲,۸۶۲,۱۳۴	
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۷۴,۹۳۰,۹۳۳,۶۵۷)	(۶۴,۲۹۶,۱۱۵,۱۳۵)	
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۵,۴۰۴,۷۹۶,۰۳۳)	(۶,۸۸۲,۸۴۴,۰۳۱)	
جمع هزینه‌ها	(۸۰,۳۳۵,۷۲۹,۶۹۰)	(۷۱,۱۷۸,۹۵۹,۱۶۶)	
سود خالص	۱,۹۷۳,۶۰۳,۶۷۵,۰۹۷	۱,۵۵۰,۱۸۳,۹۰۲,۹۶۸	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	(۱) ۱۶.۸۷%	۱۵.۵۵%	
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	(۲) ۱۵.۵۵%	۱۲.۱۸%	

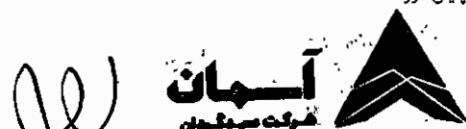
صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۱	
	تعداد	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره مالی	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۲,۱۶۴,۶۴۸	۱,۸۲۱,۶۴۶,۴۸۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۷۱,۹۷۷,۰۰۰)	(۱,۷۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱,۹۷۳,۶۰۳,۶۷۵,۰۹۷	۱,۵۵۰,۱۸۳,۹۰۲,۹۶۸
تعدیلات	۲۴ -	۶۰,۳۷۵,۵۴۸,۵۴۴	۹۳۶,۸۷۲,۷۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌های پایان دوره	۶۵۲,۷۰۴,۲۹۴	۱۲,۷۱۸,۳۰۲,۰۳۴,۶۱۸	۱۲,۷۶۱,۱۹۸,۶۷۶,۸۹۵

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):



آسمان امید
خدمات مدیریت
آزموده کاران

تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم (بهمن)
کشاوری، پلاک ۱۳، طبقه ۸، کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۳۴
تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۸۸ ۱۰ ۹۸ ۷۰
نشانی ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
Email: AsmanAMC.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه 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.

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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

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 و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحد یک و دو.

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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

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 را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳٪ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰/۰۱٪ از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف یکصد میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت بعد از تأیید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد بازارگردان	سالانه ۳/۰٪ از ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار یا ۵/۰٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۲۰۰/۱ 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 توسط 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.
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 ۵/۰۰۵٪ 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

الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل براساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

ب) 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 حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵/۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱/۰۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هرکدام که کمتر باشد. هر زمان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

ذخیره صندوق به سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

ج) هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

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 حساب ها 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۳۶۷,۳۸۸,۲۱۷,۲۹۳	۵۰۶,۸۷۵,۲۳۱,۸۴۴	۳.۸%	۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸	۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹	۴.۹%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۷۰,۶۳۷,۵۳۷,۷۸۶	۲۵۷,۰۲۱,۴۶۹,۶۱۲	۱.۹%	۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	۰.۰۲%
فلزات اساسی	۱۷۹,۲۰۵,۶۵۲,۲۴۰	۱۹۷,۵۶۸,۲۸۹,۹۹۵	۱.۵%	۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹	۱۳۲,۴۶۴,۳۹۵,۳۵۵	۱.۲%
غذایی و آشامیدنی به‌جز قندوشکر	۲۲,۳۲۰,۲۴۷,۰۲۴	۲۶,۶۹۰,۳۴۲,۵۰۰	۰.۲%	۱۰,۶۸۰,۱۰۵,۳۵۱	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۰.۱%
اطلاعات و ارتباطات	۱,۳۰۷,۹۲۲	۱,۲۸۰,۳۳۶	۰%	۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۰.۶%
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۱۶۵,۲۳۶,۷۲۳,۷۵۳	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱.۵%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۹۴,۳۲۳,۸۳۵,۴۰۵	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۰.۷%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت‌هسته‌ای	-	-	-	۲۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۶۶	۰.۶%
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۰.۵%
سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	-	۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۲	۰.۲%
بانک‌ها و موسسات اعتباری	-	-	-	۳۴,۶۶۳,۳۷۱,۲۰۳	۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵	۰.۲%
مخابرات	-	-	-	۲۵,۴۹۳,۸۶۲,۹۳۵	۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰	۰.۲%
مواد و محصولات دارویی	-	-	-	۳,۷۷۵,۱۷۶,۹۶۳	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۰	۰%
صندوق بازنشتی به‌جز تامین اجتماعی	-	-	-	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۰%
جمع	۸۳۹,۵۵۲,۹۶۲,۲۶۵	۹۸۸,۱۵۶,۵۱۴,۲۸۷	۷.۵%	۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۷	۱۰.۹%

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

نام شرکت سرمایه‌پذیر	۱۴۰۲/۰۵/۳۱				دلایل تعدیل
	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش فروش تعدیل شده	
ملی صنایع مس ایران	۶,۶۴۰	۱۸.۷%	۵,۴۰۰	۱۷۳,۲۰۲,۳۰۰,۰۰۰	قیمت کارشناسی با توجه به بهای
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۹۹۰	۵.۴%	۴,۷۲۰	۲۵,۵۴۸,۵۵۷,۶۰۰	اعمال اختیارات موجود بر روی اوراق بهادار مذکور صورت پذیرفته است.
				۱۹۸,۷۵۰,۸۵۷,۶۰۰	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱			۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله	۳۳۴,۵۶۵,۱۲۰,۱۳۲	۴۰۴,۰۷۷,۱۷۹,۱۰۵	۳.۱%	۳۰۹,۹۳۵,۱۶۷,۳۳۲	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۸	۳.۰%
سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۰۴,۹۹۸,۶۶۷,۳۳۱	۴۰۲,۱۴۲,۵۴۶,۸۱۸	۳.۰%	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۴	۱.۱%
جمع	۶۳۹,۵۶۳,۷۸۷,۴۶۳	۸۰۶,۲۱۹,۷۲۵,۹۲۳	۶.۱%	۳۹۹,۹۳۴,۸۹۲,۴۰۶	۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۲	۴.۱%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		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				
-	-	۷.۷%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۶.۲%	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	بلندمدت	بانک اقتصادنوین
-	-	۶.۲%	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	بلندمدت	بانک اقتصادنوین
-	-	۵.۳%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۳.۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۳.۳%	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	۱۴۰۵/۰۵/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۹	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۱.۴%	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	بلندمدت	بانک اقتصادنوین
-	-	۰.۹%	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۰.۵%	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
-	-	۰.۳%	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	۱۴۰۵/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	بلندمدت	بانک پاسارگاد
		۰.۲%	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
		۰.۲%	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴%	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	بلندمدت	بانک پاسارگاد
		۰.۱%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
		۰.۱%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵%	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	بلندمدت	موسسه اعتباری ملل
۹.۵%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک گردشگری
۶.۵%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک ملت
۶.۳%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک گردشگری
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 اقتصادنوین
۱.۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بلندمدت	بانک اقتصادنوین
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	۳۶.۲%	۴,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					جمع

۷-۱- تمامی سپرده‌های بلندمدت صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		مشخصات	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۸.۵%	۱,۹۹۷,۱۵۴,۴۹۰,۰۶۶	۱۴.۰%	۱,۸۵۳,۵۵۳,۴۳۹,۶۲۸	۱۰,۸۲۴,۷۴۴,۷۵۲	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۷.۸%	۱,۰۳۴,۴۶۶,۲۸۴,۷۷۸	۳۴,۶۴۷,۵۳۴,۷۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴.۹%	۶۴۸,۹۶۳,۵۵۴,۴۰۰	-	۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷
-	-	۴.۰%	۵۳۲,۹۴۶,۲۸۰,۹۲۵	۲۳,۰۳۸,۷۱۸,۴۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴.۹%	۵۲۴,۰۳۹,۴۴۸,۰۲۱	۴.۰%	۵۲۲,۷۲۳,۶۴۸,۵۶۵	۴۵,۸۲۰,۱۰۴,۸۱۵	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳.۴%	۴۵۱,۱۰۲,۶۹۵,۱۹۳	-	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸
-	-	۲.۶%	۳۴۵,۵۷۳,۳۵۳,۴۷۵	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲.۵%	۳۲۹,۷۳۷,۲۵۰,۲۸۹	-	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱.۷%	۲۲۰,۹۳۴,۵۴۸,۳۵۳	-	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱.۲%	۱۵۳,۷۹۳,۷۴۷,۸۲۹	-	۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۸%	۱۰۳,۴۳۷,۳۴۸,۵۸۱	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۷%	۸۶,۹۸۵,۶۸۵,۹۸۶	-	۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۶%	۸۴,۸۵۴,۶۱۷,۳۱۲	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۴%	۵۸,۸۵۵,۳۳۰,۵۳۷	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۱%	۱۴,۷۳۹,۷۸۴,۹۲۹	-	۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۱%	۱۳,۱۲۲,۲۲۱,۱۶۶	-	۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۱%	۹,۵۸۵,۰۶۲,۳۹۲	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰%	۲,۴۳۴,۱۹۱,۵۵۹	۰%	۱,۹۴۶,۰۲۰,۸۵۸	۶۸,۱۶۱,۲۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹.۳%	۱,۰۰۱,۶۱۶,۷۹۳,۹۲۷	-	-	-	-
۳.۹%	۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۷	-	-	-	-
۳.۸%	۴۱۳,۲۴۱,۹۸۲,۸۰۰	-	-	-	-
۰.۴%	۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۳	-	-	-	-
۰.۴%	۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵	-	-	-	-
۰%	۹۹,۹۸۱,۸۷۵	-	-	-	-
۴۱.۲%	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۴۹.۰%	۶,۴۶۷,۲۳۰,۸۷۵,۱۹۶	۱۱۴,۳۹۹,۲۶۴,۰۵۲	۶,۶۸۸,۲۵۸,۷۵۴,۸۷۵

جمع

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

۱۴۰۲/۰۵/۳۱		تعداد		ارزش تابلو هر سهم		نام اوراق بهادار
دلایل تعدیل	ارزش فروش تعدیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال	
تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت، به دلیل کاهش	۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۰۰	۱,۰۲۵,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲
اثر تغییرات قیمت سهام بر روی NAV صندوق و رعایت	۳۴۵,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۹۰	۹۶۰,۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران صندوق صورت می‌گیرد.	۳۲۹,۷۹۷,۰۲۶,۰۰۰	۸۶۳,۳۴۳	۹۵۹,۲۷۰	۳۸۲,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	مربحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۴۰۳
	۲,۹۹۵,۴۹۵,۷۷۶,۰۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		تجزیل نشده	سود دریافتنی سپرده بانکی
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	۳۵,۵۱۷,۴۵۶,۳۳۵	(۲۵۸,۸۴۴,۸۹۴)	متفاوت	۳۵,۷۷۶,۳۰۱,۲۳۹	
۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰	۳۷,۴۶۶,۰۱۹,۷۹۲	(۳,۲۷۵,۲۳۱,۷۸۸)	۲۵%	۴۰,۷۴۱,۲۵۱,۵۸۰	سود سهام دریافتنی
-	۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۸۵,۱۱۶,۶۶۶,۱۲۷	(۳,۵۳۴,۰۷۶,۶۸۲)	-	۸۸,۶۵۰,۷۴۲,۸۰۹	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک 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 مستهک 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 مستهک می شود. در این صندوق مدت زمان استهک مخارج تاسیس ۵ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

مانده در پایان دوره	استهک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۱۳,۰۲۴,۰۷۹	(۱,۹۱۳,۶۱۰,۷۰۷)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق
۱,۵۶۰,۶۸۱,۸۴۰	(۷۵۹,۰۹۰,۳۶۸)	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۸۵,۵۰۹,۸۴۶	(۹۵,۹۹۰,۱۵۴)	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج رتبه بندی
۱۰,۶۶۲,۰۲۵	(۱۴,۷۵۲,۹۸۲)	-	۲۵,۴۱۵,۰۰۰	مخارج تاسیس
-	(۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲)	-	۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
-	(۸۱,۲۲۸,۸۱۸)	-	۸۱,۲۲۸,۸۱۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	(۳۳,۵۲۱,۱۴۰)	-	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	خدمات سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۶۹,۸۷۷,۷۹۰	(۲,۸۵۸,۱۵۹,۰۷۱)	۴,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲	۶۵,۲۷۴,۲۶۵,۷۴۰	بانک خاورمیانه
-	۱,۶۰۶,۲۰۸,۸۴۳	موسسه اعتباری ملل
-	۲۹۱,۸۱۵,۱۶۷	بانک پاسارگاد
۴۱,۰۹۱,۱۸۱	۲۵۱,۷۰۰,۸۵۰	بانک اقتصادنویین
۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	۱۸۹,۴۸۵,۲۲۹	بانک سامان
۶,۶۹۸,۱۹۱	۷۱,۱۳۹,۱۹۵	بانک پاسارگاد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۷,۷۴۴,۷۱۱	۲۷,۸۰۹,۳۱۸	بانک سامان
۲۱,۸۵۸,۸۸۶	۲۲,۰۷۷,۷۶۴	بانک ایران‌زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۹,۷۴۷,۲۷۱	بانک رفاه
-	۹,۵۱۳,۴۸۸	بانک ملت
۸,۲۷۹,۶۷۹	۶,۸۶۵,۶۳۷	بانک سامان
۸,۱۶۷,۱۲۰	۴,۳۵۱,۲۲۰	بانک گردشگری
۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	بانک آینده
۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰	۳,۶۸۳,۸۲۹	بانک آینده
۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۲,۸۱۰,۷۷۹	بانک رفاه
۲,۲۵۰,۴۴۴	۲,۳۶۴,۰۵۹	بانک رفاه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
-	۴۶۲,۴۸۱	بانک سپه
۱,۹۲۲,۹۱۵	۳۶۳,۶۴۰	بانک ملت
۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	۲۹۷,۲۶۹	بانک شهر
-	۱۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنویین
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۶۷,۸۴۰,۰۸۱,۷۷۹	جمع

۱۱-۱ 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۲- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری حافظ	ریال ۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	ریال ۷,۵۲۰,۹۷۱,۹۱۰,۲۱۸	ریال (۷,۵۴۷,۸۶۸,۱۹۲,۵۳۴)	ریال (۲۰,۹۹۹,۷۳۹,۸۸۳)
کارگزاری خبرگان سهام	-	۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶	(۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶)	-
کارگزاری آبان	-	۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵	(۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵)	-
	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۸,۵۴۹,۸۰۷,۸۶۶,۸۰۹	(۸,۵۷۶,۷۰۴,۱۴۹,۱۲۵)	(۲۰,۹۹۹,۷۳۹,۸۸۳)

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ذخیره کارمزد مدیر	ریال ۱۸,۵۰۴,۶۰۶,۱۵۲	ریال ۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸
ذخیره کارمزد بازارگردان	۳۵,۹۲۷,۲۵۷,۶۰۸	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹
ذخیره کارمزد متولی	۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۵۴۹,۵۸۵,۴۲۵	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵
جمع	۵۶,۸۲۵,۵۹۵,۶۱۶	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳

۱۴- پیش دریافت

	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
پیش دریافت اوراق مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۲۷۳۰۴۰	ریال ۶۴,۵۵۵,۳۷۰,۰۴۵	ریال ۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰
پیش دریافت اوراق هگل ۱۳۰۶ اختیاری ت کگل-۱۷۰۹۵۸۱-۰۳/۰۶/۰۳	۴۰,۸۰۳,۷۲۱,۹۴۱	-
پیش دریافت اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۵,۷۵۸,۱۵۲,۲۲۲	-
پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن	۴,۷۵۰,۹۳۴,۱۰۹	-
پیش دریافت سود اوراق ظانتخاب ۳۱۱	(۱۴۶,۴۹۸,۸۶۱)	-
پیش دریافت اوراق صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن	-	۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰
پیش دریافت اوراق صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن	-	۵,۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰
جمع	۱۱۵,۶۷۱,۶۷۹,۴۵۶	۱۰۵,۱۲۲,۱۹۹,۶۸۰

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه		ریال ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳	ریال ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳
ذخیره آبونمان نرم‌افزار		۳,۰۲۱,۴۹۸,۸۶۱	۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳
حساب‌های پرداختنی اختیاری معامله	۱۵-۱	۲۸۵,۲۹۱,۶۶۱,۹۷۸	۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶
واریزی نامشخص		۹۷۳,۲۱۵,۰۶۷	-
جمع		۲۹۱,۳۳۴,۶۹۱,۵۲۹	۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۵-۱ حساب‌های پرداختنی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
-	۷۲,۰۱۸,۹۵۰,۳۴۴	اختیار خرید فملی-۶۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۶۹,۸۲۲,۵۴۰,۰۶۶	اختیار خرید شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۵۳,۳۴۴,۵۶۰,۲۳۸	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۳۲,۶۵۴,۰۸۹,۴۰۷	اختیار خرید فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۱۱,۶۸۳,۴۹۰,۷۲۷	اختیار خرید فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۱۱,۱۱۲,۱۳۷,۸۸۸	اختیار خرید فملی-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۱۷,۹۹۵,۳۶۵	۸,۳۷۳,۷۹۳,۱۹۳	اختیار خرید شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۷,۵۶۹,۳۷۲,۳۸۵	اختیار خرید فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۶
۵۲,۶۳۶,۴۴۳	۷,۴۴۷,۱۳۸,۸۶۷	اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۶
-	۵,۹۳۸,۴۷۰,۴۵۰	اختیار خرید فملی-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲	۴,۰۵۷,۳۵۴,۹۶۲	اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴	۹۶۴,۲۷۸,۶۳۵	اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۶
۷۹,۹۷۹,۴۰۰	۲۳۲,۳۹۲,۱۴۳	اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۶
-	۴۳,۸۹۹,۶۹۳	اختیار خرید فملی-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۲۱,۷۶۹,۸۹۲	اختیار خرید فملی-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۷,۴۲۳,۰۸۸	اختیار خرید فملی-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵	-	اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵	-	اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰
۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰	-	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰	-	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲	-	اختیار خرید شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	۲۸۵,۲۹۱,۶۶۱,۹۷۸	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴	۱۲,۶۹۸,۸۱۶,۴۸۴,۸۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۱۹,۴۸۵,۵۴۹,۸۱۴	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۱۲,۷۱۸,۳۰۲,۰۳۴,۶۱۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۱۹۶,۱۷۸,۹۴۳,۰۹۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)
سود ناشی از تسویه اختیار معاملات	۱۷-۳	۸۵,۶۶۵,۵۶۴,۰۱۹
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۴	۱۳۵,۹۶۹,۷۹۳,۵۱۴
جمع		۳۶۶,۷۹۴,۲۳۶,۷۱۲
		۳۳۵,۶۵۹,۱۶۹,۴۸۲

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق زیلون نماد پایا	۱۵,۷۰۵,۷۵۳	۴۷۵,۶۵۰,۴۹۷,۲۸۰	(۲۱۳,۱۴۴,۳۸۵,۹۳۹)	(۱۸۲,۲۷۲,۸۷۵)	-	۶۲,۳۲۳,۸۳۸,۴۵۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۷۹,۶۷۸,۵۰۰	(۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۲۴۹,۳۴۵)	(۵۹۲,۸۹۸,۳۹۵)	۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۰,۹۶۴,۰۰۰	۱۰۶,۱۱۷,۳۷۷,۲۶۱	(۸۸,۳۵۴,۵۸۹,۱۱۲)	(۸۸,۳۸۱,۸۰۸)	(۴۶۵,۱۷۸,۸۸۴)	۱۷,۲۰۹,۲۲۷,۴۱۷
فولاد شاهرود	۴,۸۲۷,۶۶۷	۲۶,۳۹۹,۳۹۲,۱۵۵	(۱۱,۳۴۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۷۸,۵۶۱)	(۱۳۱,۹۹۶,۹۷۸)	۱۴,۹۱۰,۱۵۰,۶۱۶
صندوق آسمان آرمانی سهام	۶۷۰,۸۲۰	۱۵۰,۳۳۴,۹۶۵,۴۱۴	(۱۳۵,۹۹۶,۶۴۹,۷۵۱)	(۱۷۸,۴۰۳,۷۴۵)	-	۱۴,۰۶۱,۹۱۱,۹۱۷
مخابرات ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۴۱,۶۴۶,۵۰۰)	(۲۵,۹۵۱,۸۵۱)	(۱۳۶,۵۹۰,۰۰۳)	۱۰,۷۱۳,۸۱۱,۶۴۶
بانک سینا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۷,۵۴۰,۸۵۳	(۱۵,۵۷۴,۲۷۸,۳۷۵)	(۲۳,۲۰۶,۰۰۶)	(۱۱۲,۱۳۷,۷۰۵)	۸,۷۰۷,۹۱۸,۲۶۷
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۷,۲۹۷,۸۳۵	۳۳,۷۴۸,۹۱۱,۷۲۸	(۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۷)	(۳۲,۰۶۰,۱۲۰)	(۱۶۸,۷۴۰,۹۶۱)	۸,۰۸۱,۷۲۳,۶۶۰
پالایش نفت تبریز	۴,۲۵۲,۶۱۴	۷۷,۶۹۵,۲۵۷,۷۸۰	(۶۳,۳۷۷,۸۹۹,۵۲۵)	(۷۳,۸۱۰,۱۹۳)	(۳۸۸,۴۷۶,۲۸۹)	۷,۹۰۵,۰۷۱,۷۷۳
دارویی ره آورد تامین	۹۰۷,۰۵۷	۶۸,۲۴۹,۷۴۴,۹۵۰	(۶۱,۶۶۶,۲۷۸,۶۷۸)	(۶۴,۸۳۶,۹۸۰)	(۳۴۱,۲۴۸,۷۲۴)	۶,۳۲۷,۳۸۰,۵۶۸
سوزمیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۷,۷۳۹,۰۳۰	(۳۳,۲۲۸,۸۵۴,۵۰۰)	(۴۷,۴۱۸,۸۰۰)	(۲۳۹,۵۳۸,۶۸۷)	۵,۹۸۱,۲۴۴,۰۴۳
ملی صنایع مس ایران	۵,۷۸۵,۷۵۰	۴۰,۵۵۲,۴۱۴,۲۰۰	(۳۴,۳۹۲,۳۲۲,۱۱۲)	(۳۸,۵۲۳,۴۲۲)	(۲۰۲,۷۶۲,۰۷۴)	۵,۹۱۸,۲۰۵,۴۶۳
فرآورده‌های نسوزآذر	۲۰,۲۷۹,۳۰۲	۸۴,۰۷۷,۹۸۶,۰۹۲	(۷۹,۶۶۲,۱۹۹,۳۱۲)	(۷۹,۸۷۳,۶۵۷)	(۴۲۰,۳۸۹,۹۳۱)	۳,۱۵۵,۵۲۳,۱۹۲
بانک اقتصادنویین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۱,۴۵۰,۴۲۵	(۹,۵۷۲,۱۰۵,۰۷۰)	(۱۲,۵۸۸,۷۳۸)	(۶۶,۲۵۷,۲۵۳)	۳,۶۰۰,۳۹۹,۳۵۴
صندوق پرتو پایش پیشرو	۸۵۹,۷۸۰	۱۰,۹۱۱,۴۹۷,۳۶۰	(۸,۶۰۷,۷۷۳,۴۴۸)	(۱۲,۹۵۷,۲۶۲)	-	۲,۲۹۰,۷۶۶,۶۵۰
سایپا	۲,۵۳۸,۱۸۵	۶,۷۶۲,۲۴۰,۷۹۰	(۵,۱۱۲,۲۰۹,۳۵۸)	(۶,۴۲۳,۰۳۴)	(۳۳,۸۱۱,۲۰۳)	۱,۶۰۹,۷۹۶,۱۹۵
پاکدیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۱,۶۷۸,۵۹۰	(۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰)	(۱۰,۴۷۰,۴۹۰)	(۵۵,۱۰۸,۳۹۴)	۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶
داروپخش (هلدینگ)	۹۸,۸۰۹	۳,۹۶۸,۴۷۷,۰۷۰	(۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۱۹)	(۳,۷۷۰,۰۱۴)	(۱۹,۸۴۲,۳۸۴)	۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳
بانک تجارت	۲۰۳,۵۸۵	۵۵۷,۹۷۷,۷۶۷	(۳۳۴,۵۰۲,۹۶۱)	(۵۳۰,۳۳۶)	(۲,۷۹۰,۷۶۲)	۲۲۰,۱۵۳,۸۰۸
سیمان فارس و خوزستان	۲,۷۸۶,۲۹۶	۵۰,۲۸۳,۶۷۱,۳۴۰	(۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸)	(۴۷,۷۶۹,۱۹۳)	(۲۵۱,۴۱۸,۳۵۶)	۱۲۹,۵۶۸,۰۹۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۱,۸۸۹	۶۶۹,۲۲۲,۹۸۵	(۵۹۹,۷۶۰,۶۲۶)	(۶۳۵,۷۳۶)	(۳,۳۴۶,۱۱۵)	۶۵,۳۸۰,۵۱۲
بیمه انکایی آوای پارس	۷۶,۲۷۴	۱۰۶,۴۴۰,۳۶۷	(۵۳,۲۳۲,۹۵۹)	(۷۵,۷۴۶)	(۳۹۸,۷۲۲)	۵۲,۷۳۲,۹۴۰
ایران خودرو	۲۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰	(۷۵,۲۶۷,۰۵۵)	(۹۵,۰۲۱)	(۵۰۰,۱۷۶)	۲۴,۱۷۲,۷۳۸
پتروشیمی تندگوین	۱۱,۳۱۱,۶۶۷	۱۰۶,۹۴۰,۱۵۶,۱۷۰	(۱۰۶,۳۰۰,۱۰۶,۷۸۲)	(۱۰۱,۵۹۱,۳۰۸)	(۵۳۴,۷۰۰,۷۸۶)	(۶۲۶,۲۴۲,۸۰۶)
داده گسترعسرون‌های وب	۲,۶۵۵,۲۴۰	۴,۷۰۷,۷۴۰,۵۲۰	(۶,۰۸۷,۷۵۶,۷۸۴)	-	-	(۱,۳۸۰,۰۱۲,۲۴۴)
زعفران‌انگین طلای سرخ	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۹۲,۲۳۹,۳۷۷,۵۸۶	(۱,۰۹۰,۷۰۲,۹۳۲,۴۵۱)	(۱,۱۶۲,۳۶۹,۲۵۷)	(۴,۱۸۸,۱۳۲,۷۸۱)	۱۹۶,۱۷۸,۹۴۳,۰۹۷	۶۱,۰۰۱,۸۴۲,۱۸۰

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۰۰۱,۸۴۲,۱۸۰	۱۹۶,۱۷۸,۹۴۳,۰۹۷	(۴,۱۸۸,۱۳۲,۷۸۱)	(۱,۱۶۹,۳۶۹,۲۵۷)	(۱,۰۹۰,۷۰۲,۶۳۲,۴۵۱)	۱,۳۱۲,۲۳۹,۳۷۷,۵۸۶
۳۸,۷۲۹,۴۱۹,۵۰۸	-	-	-	-	-
۲۸,۰۵۲,۱۰۲,۸۶۹	-	-	-	-	-
۱۵,۴۸۳,۸۸۴,۵۰۵	-	-	-	-	-
۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸	-	-	-	-	-
۴,۱۵۱,۷۳۴,۹۰۶	-	-	-	-	-
۴,۰۴۵,۱۵۸,۳۷۹	-	-	-	-	-
۳,۱۷۲,۳۴۳,۸۱۳	-	-	-	-	-
۲,۴۷۹,۶۷۲,۸۱۹	-	-	-	-	-
۱,۸۲۹,۰۱۰,۶۴۲	-	-	-	-	-
۱,۰۶۴,۷۲۴,۳۳۴	-	-	-	-	-
۱,۰۲۶,۴۵۲,۹۵۹	-	-	-	-	-
۹۸۶,۲۲۴,۷۳۳	-	-	-	-	-
۹۶۹,۴۳۹,۹۳۳	-	-	-	-	-
۳۷۳,۰۰۸,۰۹۹	-	-	-	-	-
۲۴۴,۷۸۹,۹۴۴	-	-	-	-	-
۲۲۰,۸۵۰,۲۵۳	-	-	-	-	-
۱۸۸,۲۳۱,۴۵۲	-	-	-	-	-
۱۳۶,۸۶۱,۳۳۶	-	-	-	-	-
۴۸,۲۸۴,۲۵۹	-	-	-	-	-
(۶۰۲,۶۰۵)	-	-	-	-	-
(۲۵,۳۷۷,۰۹۳)	-	-	-	-	-
(۲۴۴,۴۴۳,۰۵۲)	-	-	-	-	-
(۸۴۹,۶۵۸,۸۵۰)	-	-	-	-	-
(۱,۲۱۷,۳۳۲,۵۲۳)	-	-	-	-	-
(۱,۸۷۴,۶۲۴,۳۷۵)	-	-	-	-	-
۱۶۶,۸۹۹,۱۷۲,۱۲۱	۱۹۶,۱۷۸,۹۴۳,۰۹۷	(۴,۱۸۸,۱۳۲,۷۸۱)	(۱,۱۶۹,۳۶۹,۲۵۷)	(۱,۰۹۰,۷۰۲,۶۳۲,۴۵۱)	۱,۳۱۲,۲۳۹,۳۷۷,۵۸۶

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۳۹)	(۶۳,۱۵۳,۴۲۸,۶۶۸)	۱۲,۲۰۵,۶۸۹,۱۳۰
۹۹۹,۱۸۵,۱۴۹	-	-	-	-	-
۹۹۹,۱۸۵,۱۳۹	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۳۹)	(۶۳,۱۵۳,۴۲۸,۶۶۸)	۱۲,۲۰۵,۶۸۹,۱۴۰

حق تقدم معنوی و صنعتی گل گهر

حق تقدم پالایش نفت تبریز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۷-۳- سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

نام سهم	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اختیار خرید حساپ-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۲۰۰۰۰	۳۱,۰۰۶,۰۰۰	-	-	(۳۷,۷۹۲,۲۹۸)	(۳۳۴,۸۹۵,۰۰۰)	۲۱,۹۹۷,۰۱۱,۰۸۲	-
اختیار خرید حساپ-۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۰۰۰۰۰	۵۴,۵۰۹,۰۰۰	-	-	(۵۵,۲۰۶,۶۲۸)	(۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰)	۱۵,۱۱۹,۷۸۵,۱۱۳	-
اختیار خرید های وب-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۰۰۰۰۰	۴۲,۲۴۰,۰۰۰	-	-	(۳۰,۸۱۳,۰۱۱)	(۲۹۴,۳۵۱,۳۰۰)	۱۱,۶۱۷,۶۵۸,۳۹۸	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵۰۰۰	۳۸,۱۸۸,۰۰۰	-	-	(۵,۸۴۳,۳۹۶)	-	۱۱,۰۶۹,۹۲۰,۱۸۱	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۲۰۰۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۲۰,۷۱۵,۹۸۸)	(۱۸۱,۹۲۲,۰۰۰)	۶,۹۷۲,۳۹۹,۵۵۲	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۲۰۰۰۰	۳۹,۶۵۳,۰۰۰	-	-	(۵۵,۵۴۷,۹۸۰)	(۵۰۱,۰۶۱,۰۰۰)	۵,۳۸۱,۱۶۰,۱۲۴	-
اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۳۰۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۰,۱۸۲,۵۰۷)	(۲۵۶,۹۷۷,۵۰۰)	۳,۴۲۹,۳۵۴,۷۰۹	-
اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۴۰۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۱۶,۱۴۶,۸۳۶)	(۱۳۹,۹۹۳,۰۰۰)	۳,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳	-
اختیار خرید حساپ-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۰۰۰۰۰	۵,۷۰۹,۰۰۰	-	-	(۵,۷۰۵,۰۰۰)	(۵۷,۰۵۰,۰۰۰)	۲,۵۶۵,۹۸۹,۹۸۵	-
اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۵۰۰۰۰	۱۲,۴۹۷,۰۰۰	-	-	(۱۰,۴۸۳,۵۱۰)	(۹۳,۴۵۰,۰۰۰)	۲,۵۲۴,۴۵۶,۵۰۲	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۰۰۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	(۲۰,۶۹۰,۸۵۲)	(۱۷۴,۰۱۰,۰۰۰)	۲,۳۱۱,۷۰۷,۸۵۸	-
اختیار خرید حساپ-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۱۶۰۰۰۰	۲۳,۴۳۷,۰۰۰	-	-	(۱۸,۷۴۹,۶۰۰)	(۱۸۷,۴۹۶,۰۰۰)	۱,۸۲۴,۹۹۹,۱۹۹	-
اختیار خرید حساپ-۱۴۰۱/۱۲/۱۰-۲۲۰۰۰۰	۱,۷۱۸,۰۰۰	-	-	(۲۷۶,۹۶۶)	(۱۸۷,۰۰۰)	۱,۰۰۵,۷۰۸,۹۹۴	-
اختیار خرید خودرو-۱۴۰۱/۱۲/۰۳-۲۴۰۰۰۰	۴۴۷,۰۰۰	-	-	(۵۵۳,۵۷۷)	(۵,۱۲۴,۰۰۰)	۷۳,۰۵۷,۵۳۲	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۵۶۵۰۰۰	۹۶,۹۰۰,۰۰۰	-	-	(۱۲,۴۰۲,۴۸۶)	-	-۶۰۰,۹۴۴,۶۰۰	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۶۶۵۰۰۰	۲۱,۳۱۰,۰۰۰	-	-	(۱۸,۵۰۵,۷۳۸)	-	-۲۳۱,۴۷۲,۰۳۴	-
اختیار خرید شستا-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵۰۰۰	۲۱,۴۴۷,۰۰۰	-	-	(۱۷,۷۰۸,۰۳۰)	-	-۲,۳۰۰,۳۳۰,۵۱۹	-
جمع	-	-	-	(۳۵۷,۳۲۴,۴۰۳)	(۲,۷۷۱,۶۰۶,۸۰۰)	۸۵,۶۲۵,۵۶۴,۰۲۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۷۰۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام اوراق بهادار	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱					دوره مالی ۹ ماهه منتهی
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گام بانک تجارت ۲۰۲۳	۴۸۲,۲۲۹	۴۸۲,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۶)	-	۶۴,۲۱۲,۲۳۶,۲۷۴	-
اسناد خزانه ۷ بودجه ۱۳۰۹/۱۲۰۰	۱۸۸,۱۰۰	۱۳۹,۸۱۱,۵۸۰,۰۰۰	(۱۲۱,۴۴۴,۱۶۴,۷۴۶)	(۲۵,۴۴۰,۸۳۷)	۱۸,۳۴۲,۰۷۴,۴۱۷	-
اسناد خزانه ۹ بودجه ۱۳۰۹/۱۲۰۰	۱۲۱,۸۰۰	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۱۸۵,۸۲۲,۵۳۶)	-	۱۱,۶۱۴,۱۷۷,۴۶۴	-
اسناد خزانه ۸ بودجه ۱۳۰۹/۱۲۰۰	۹۸,۰۰۰	۷۲,۳۵۲,۴۲۰,۰۰۰	(۶۲,۵۵۶,۶۰۴,۳۱۲)	(۱۳,۱۱۳,۸۶۸)	۹,۷۸۲,۷۰۱,۸۲۰	-
گام بانک تجارت ۲۰۲۴	۵۱,۶۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۵)	-	۷,۷۴۷,۹۴۹,۶۲۵	-
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۲۳	۴۷,۹۰۰	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵)	-	۶,۴۰۲,۱۷۲,۸۴۵	-
گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۲۷	۲۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۴۸,۴۳۳,۷۹۰)	(۳,۴۷۵,۲۸۷)	۳,۰۲۲,۰۹۰,۹۲۳	-
اسناد خزانه ۳ بودجه ۱۳۱۵-۰۰	۲۷,۰۰۰	۱۹,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۹۹,۸۰۱,۹۲۴)	(۳,۴۸۶,۳۰۷)	۲,۸۳۱,۵۱۱,۷۶۹	-
اسناد خزانه ۴ بودجه ۱۳۱۰-۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۶۳۴,۴۷۷,۸۷۳)	-	۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷	-
اسناد خزانه ۳ بودجه ۱۳۱۱-۰۰	۷۰,۴۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۰۹,۵۷۸,۸۵۲)	-	۲,۰۹۰,۴۲۱,۱۴۸	۵,۸۷۵,۰۳۲
اسناد خزانه ۸ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۱۸,۵۰۰	۱۸,۴۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶,۴۱۳,۵۶۶,۲۲۷)	(۳,۲۳۸,۰۳۳)	۱,۹۸۹,۸۴۵,۷۴۰	-
اسناد خزانه ۲ بودجه ۱۳۱۰-۰۰	۱۱,۰۰۰	۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۳۲,۲۳۸,۱۱۸)	(۱,۴۳۹,۴۸۷)	۱,۱۰۸,۳۲۲,۳۹۵	-
اسناد خزانه ۵ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۵۰,۷۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۹۳,۰۴۵,۰۹۳)	-	۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷	-
اسناد خزانه ۵ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۵۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۷,۳۱۰,۶۸۳)	(۱,۷۳۴,۹۴۲)	۱,۰۷۳,۰۵۴,۳۷۵	-
اسناد خزانه ۳ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۱۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۴۷۶,۵۴۷)	(۱,۳۶۱,۱۸۷)	۱,۰۱۶,۱۶۲,۲۶۶	-
اسناد خزانه ۳ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۷,۶۰۰	۶,۱۸۹,۴۴۰,۰۰۰	(۵,۲۹۶,۱۰۷,۷۴۳)	(۱,۱۲۱,۸۳۵)	۸۹۲,۲۱۰,۴۲۲	-
صکوک اجاره غدیر ۴۰ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه ۷ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۱,۱۰۰	۱,۰۷۵,۵۳۶,۰۰۰	(۹۸۳,۵۷۸,۲۴۰)	(۱۹۴,۹۳۹)	۹۱,۷۶۲,۸۲۱	-
صکوک اجاره سند ۴۱۲ بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه ۴ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۵۰۰	۳۵۸,۲۱۵,۰۰۰	(۳۰۹,۸۰۶,۱۴۰)	(۶۴,۹۲۵)	۴۸,۳۴۳,۹۳۵	-
اسناد خزانه ۲ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	۴۰۰	۳۰۶,۰۰۴,۰۰۰	(۲۶۷,۰۸۸,۴۰۰)	(۵۵,۴۶۲)	۳۸,۸۶۰,۱۳۸	-
مقتضات دولت ۵-ش. خاص کاریزما ۱۰۸	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵)	-	۱۸,۱۲۵	-
مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۱۳۰۸/۱۶	-	-	-	-	-	۹۱,۶۵۳,۷۰۴,۸۰۸
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹	-	-	-	-	-	۳۷,۳۴۴,۸۷۴,۴۰۰
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰۰	-	-	-	-	-	۲۷,۷۴۲,۷۵۶,۸۵۸
اسناد خزانه ۷ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰
اسناد خزانه ۴ بودجه ۱۳۰۸-۰۰	-	-	-	-	-	۱,۴۰۳,۵۲۰,۴۰۹
اسناد خزانه ۵ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱,۰۴۰,۲۳۷,۱۴۴
اسناد خزانه ۷ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۵۵۱,۸۸۷,۵۰۱
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۴	-	-	-	-	-	۱۶۹,۸۷۵,۶۱۹
اسناد خزانه ۸ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱۵۴,۳۲۳,۵۵۴
اسناد خزانه ۵ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۳,۹۱۲,۱۴۶
اسناد خزانه ۱۳ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۹۹,۴۷۰
اسناد خزانه ۹ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۷,۷۱۸,۳۵۸
اسناد خزانه ۶ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۳۴,۲۸۸,۱۵۰
اسناد خزانه ۹ بودجه ۲۰۲۰-۰۰	-	-	-	-	-	۱۱,۰۳۷,۸۰۸
مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۰۴۰	-	-	-	-	-	۶,۴۹۳,۸۲۳
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۱۰۴	-	-	-	-	-	(۷۹,۰۸۵,۶۵۸)
جمع	۲,۶۷۱,۶۷۱,۸۴۵,۰۰۰	(۲,۵۳۵,۵۸۷,۳۲۳,۳۵۵)	(۱۱۴,۷۲۷,۱۰۹)	۱۳۵,۹۶۹,۷۹۳,۵۱۶	۱۶۷,۷۶۰,۸۰۷,۲۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود ناشی از تعدیل ارزش سهام	۱۸-۱	۹۰,۳۶۲,۶۸۳,۰۹۹
سود ناشی از تعدیل صندوق سرمایه‌گذاری	۱۸-۲	۱۴۲,۱۹۹,۴۷۸,۰۷۳
(زیان) ناشی از اختیار معاملات	۱۸-۳	(۱۰۹,۷۸۸,۷۰۰,۴۹۹)
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۴	۸۰,۳۱۵,۲۳۷,۰۱۳
جمع		۲۰۳,۰۰۸,۶۹۸,۶۸۶
		۱۷۵,۴۶۴,۲۱۶,۳۶۴

۱۸-۱ سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی پاکشو	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۵۰,۹۰۹,۱۹۱,۵۳۴	(۳۲۹,۷۰۸,۹۹۹,۳۱۷)	(۴۸۴,۴۱۳,۷۳۲)	(۲,۵۴۹,۵۴۵,۹۵۸)	۳۹,۳۶۱,۴۲۷,۱۰۸
ملی صنایع مس ایران	۳۲,۰۷۴,۵۰۰	۱۷۳,۲۰۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۵۵۹,۱۰۶,۵۳۰)	(۱۶۴,۵۴۲,۱۸۵)	(۸۶۶,۰۱۱,۵۰۰)	(۳,۶۴۲,۱۶۷,۰۴۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۴۱۲,۸۳۰	۲۵,۵۳۸,۵۵۷,۶۰۰	(۱۷,۶۳۵,۰۸۳,۳۳۳)	(۲۴,۲۷۱,۱۳۰)	(۱۳۷,۷۴۲,۷۸۸)	(۷,۹۰۵,۰۸۹,۲۰۰)
بهار رز عالیس چناران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۳۲۰,۲۳۷,۰۲۴)	(۲۵,۵۰۷,۵۰۳)	(۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰)	۴,۳۶۹,۹۹۵,۴۷۶
داده گسترعصرنویس‌های وب	۵۶۰	۱,۲۸۸,۰۰۰	(۱,۲۸۳,۶۳۰)	(۱,۲۲۴)	(۶,۴۴۰)	(۳,۵۹۴)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۷۸,۶۴۰,۵۸۳	۲۵۸,۵۵۹,۹۰۱,۰۲۴	(۲۷۰,۵۵۹,۱۱۰,۱۶۷)	(۲۴۵,۶۳۱,۹۰۶)	(۱,۳۹۲,۷۶۹,۵۰۵)	(۱۳,۵۳۷,۶۳۰,۵۵۴)
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-
سانپا	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
کشکبازی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-
شپشه همدان	-	-	-	-	-	-
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-
پتک اقتصادنویز	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-
دارویی ره‌آورد تامین	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
بچمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
پنگدیس	-	-	-	-	-	-
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-
پتک سینا	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-
مطابرات ایران	-	-	-	-	-	-
غردم‌های‌نوساز	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-
جمع	۹۹۴,۰۷۱,۲۳۸,۱۵۸	(۸۹۷,۷۹۳,۸۳۰,۱۹۱)	(۹۴۴,۳۶۷,۶۸۰)	(۴,۹۷۰,۳۵۲,۱۹۱)	۹۰,۳۶۲,۶۸۳,۰۹۹	۷,۴۵۱,۹۲۲,۲۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۳۰,۰۶۲,۰۲۴	۶,۱۳۰,۰۶۲,۰۲۴	۷۳,۶۴۵,۹۵۵,۳۷۷	۷۳,۶۴۵,۹۵۵,۳۷۷	-	(۳۲۸,۴۹۶,۵۹۱,۴۴۱)	۴۰۲,۱۴۲,۵۴۶,۸۱۸
-	-	۶۱,۳۶۴,۳۳۰,۶۳۵	۶۱,۳۶۴,۳۳۰,۶۳۵	(۱۸۹,۵۷۵,۰۱۷)	(۲۲۵,۱۳۷,۹۹۱,۸۶۸)	۲۸۶,۶۹۱,۸۹۷,۵۲۰
-	-	۷,۴۲۰,۹۴۴,۶۵۳	۷,۴۲۰,۹۴۴,۶۵۳	(۳۴,۲۹۷,۶۹۴)	(۲۱,۴۲۷,۰۲۶,۵۵۳)	۲۸,۸۸۲,۲۶۸,۹۰۰
۲۹,۹۰۴,۵۳۷,۱۰۶	۲۹,۹۰۴,۵۳۷,۱۰۶	(۲۳۱,۷۵۲,۵۹۲)	(۲۳۱,۷۵۲,۵۹۲)	(۱۰۵,۴۸۸,۴۴۴)	(۸۸,۹۵۸,۶۳۷,۹۸۸)	۸۸,۸۳۲,۳۷۳,۸۳۰
(۶,۱۹۳,۱۱۲,۹۴۵)	(۶,۱۹۳,۱۱۲,۹۴۵)	-	-	-	-	-
۲۹,۸۴۱,۴۸۶,۱۸۵	۲۹,۸۴۱,۴۸۶,۱۸۵	۱۴۲,۱۹۹,۴۷۸,۰۷۳	۱۴۲,۱۹۹,۴۷۸,۰۷۳	(۳۲۹,۳۶۱,۱۵۵)	(۶۶۴,۰۴۰,۲۴۷,۸۵۰)	۸۰۶,۵۴۹,۰۸۷,۰۷۸
						جمع

۱۸-۳- (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اختیار معاملات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۱۰	۱۱۰	-	-	-
-	-	(۳,۶۷۷,۰۸۸)	(۳,۶۷۷,۰۸۸)	-	-	-
-	-	(۱۴,۲۳۰,۸۹۲)	(۱۴,۲۳۰,۸۹۲)	-	-	-
-	-	(۲۴,۷۵۹,۶۹۳)	(۲۴,۷۵۹,۶۹۳)	-	-	-
-	-	(۱۴۳,۱۱۲,۷۴۳)	(۱۴۳,۱۱۲,۷۴۳)	-	-	-
-	-	(۴۱۱,۳۲۲,۱۲۱)	(۴۱۱,۳۲۲,۱۲۱)	-	-	-
-	-	(۱,۳۸۸,۲۶۵,۴۵۰)	(۱,۳۸۸,۲۶۵,۴۵۰)	-	-	-
-	-	(۲,۴۵۰,۱۰۲,۵۱۵)	(۲,۴۵۰,۱۰۲,۵۱۵)	-	-	-
-	-	(۲,۵۱۸,۶۵۴,۰۳۰)	(۲,۵۱۸,۶۵۴,۰۳۰)	-	-	-
-	-	(۳,۹۸۴,۹۷۲,۳۸۵)	(۳,۹۸۴,۹۷۲,۳۸۵)	-	-	-
-	-	(۳,۹۹۸,۹۵۸,۴۲۴)	(۳,۹۹۸,۹۵۸,۴۲۴)	-	-	-
-	-	(۷,۳۴۲,۶۳۷,۸۸۸)	(۷,۳۴۲,۶۳۷,۸۸۸)	-	-	-
-	-	(۷,۹۲۴,۴۹۰,۷۲۷)	(۷,۹۲۴,۴۹۰,۷۲۷)	-	-	-
-	-	(۸,۱۶۱,۵۴۶,۳۹۰)	(۸,۱۶۱,۵۴۶,۳۹۰)	-	-	-
-	-	(۱۰,۹۲۷,۳۵۰,۵۱۲)	(۱۰,۹۲۷,۳۵۰,۵۱۲)	-	-	-
-	-	(۱۱,۸۵۴,۰۸۹,۴۰۷)	(۱۱,۸۵۴,۰۸۹,۴۰۷)	-	-	-
-	-	(۴۸,۶۴۰,۵۳۰,۳۴۴)	(۴۸,۶۴۰,۵۳۰,۳۴۴)	-	-	-
-	-	(۱۰۹,۷۸۸,۷۰۰,۴۹۹)	(۱۰۹,۷۸۸,۷۰۰,۴۹۹)	-	-	-
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۴-۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
-	۲۳,۶۴۶,۶۷۱,۵۶۵	-	(۳۰,۰۵۱,۶۴۶)	(۱۹۶,۲۸۷,۸۷۶,۷۸۹)	۲۲۰,۹۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۷-۰۸
-	۲۲,۶۰۴,۶۷۷,۶۷۰	-	(۶۲,۶۴۶,۵۲۵)	(۳۲۲,۹۶۸,۶۷۵,۸۰۵)	۳۴۵,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷
-	۲۱,۸۰۲,۴۴۷,۲۵۲	-	(۵۹,۷۷۵,۷۱۷)	(۳۰۷,۹۱۳,۸۰۳,۰۳۷)	۳۳۹,۷۶۷,۰۲۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷
-	۱۹,۳۸۴,۵۵۴,۵۹۹	-	(۲۷,۸۸۰,۱۷۰)	۴,۶۶۹,۹۷۷,۷۶۹	۱۴,۷۴۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۵,۷۰۰	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۶-۰۹
-	۱۴,۵۲۴,۲۳۶,۰۰۳	-	(۱۸,۷۵۱,۴۱۷)	(۸۸,۹۱۳,۱۱۲,۵۸۰)	۱۰۳,۴۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۰۸
-	۱۴,۰۴۱,۵۰۲,۸۷۵	(۲,۲۶۹,۰۱۴,۱۱۰)	(۴۳۱,۱۱۲,۶۸۱)	(۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸)	۴۵۳,۸۰۲,۸۱۹,۸۸۴	۷۰,۴۲۲,۵۳۶	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۱,۲۴۱,۴۰۴,۱۸۷	-	(۱۵,۳۸۲,۶۸۸)	(۷۲,۹۱۳,۲۱۳,۲۱۵)	۸۴,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۸
-	۱۰,۹۳۹,۵۳۷,۱۶۳	-	(۱۵,۷۶۹,۰۱۴)	(۷۶,۰۴۶,۱۴۸,۸۳۳)	۸۷,۰۰۱,۴۵۵,۰۰۰	۹۵,۵۰۰	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۶-۰۹
-	۹,۰۷۵,۵۶۲,۵۰۰	-	(۹۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۰ بدون ضامن
-	۹,۷۳۶,۳۸۹,۳۶۱	-	(۱۰,۶۶۹,۴۶۳)	(۴۹,۱۱۸,۱۴۱,۱۷۶)	۵۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۲۰۰۸
-	۲,۰۵۱,۷۱۸,۶۴۴	-	(۲,۶۷۲,۰۷۰)	(۱۵۱,۷۶۷,۲۳۷,۸۶۶)	۱۵۳,۸۲۱,۶۲۸,۰۰۰	۱۶۳,۶۰۰	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۶-۰۹
-	۱,۶۲۳,۰۹۴,۳۴۰	-	(۲,۳۷۸,۸۳۴)	(۱۱,۴۹۹,۱۲۶,۸۲۶)	۱۳,۱۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۰	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۶-۰۸
-	۱,۵۳۸,۶۰۶,۰۴۹	-	(۱,۷۳۷,۶۰۸)	(۸,۰۳۶,۴۵۶,۴۴۳)	۹,۵۸۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۷
۶۵,۵۹۶,۱۴۶	۳,۱۱۹,۴۳۵	-	(۳۴۰,۴۲۴)	(۱,۸۷۴,۷۴۶,۱۴۱)	۱,۸۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ-۸۱۶۰۳
-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره صابوچ پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳
-	(۸۳۴,۰۰۸,۱۵۷)	(۳,۲۶۴,۲۴۰,۰۰۰)	(۶۲۰,۲۰۵,۶۰۰)	(۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷)	۶۵۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمین
-	(۲۶,۴۵۱,۹۶۵,۸۷۵)	-	(۸۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۵۰۳,۴۰۸,۷۳۰,۶۲۵)	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱-ش-خ-۴۰۴۰۸
۱۷,۸۷۷,۹۶۴,۰۳۲	(۵۶,۹۱۹,۸۱۹,۵۹۸)	-	(۳۴۴,۰۵۵,۱۳۴)	(۱,۸۹۶,۶۵۸,۵۲۳,۴۷۵)	۱,۸۴۴,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۲۶-ش-خ-۴۰۴
۵۰,۵۶۶,۶۱۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	سلف موازی استاندارد سفت ۱۰۰
۱۱,۴۵۱,۹۲۳,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش-خاص کاربان ۱۰۰۸
۹,۶۶۲,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره مدیریت ۴۰۰ بدون ضامن
۷,۱۳۴,۸۸۵,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۴
۶,۴۸۰,۰۰۵,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۶
۶,۴۶۶,۷۴۸,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۵
۶,۰۸۴,۹۵۹,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۷
۳,۹۷۰,۸۶۵,۸۶۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۹
۳,۹۱۹,۱۱۶,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۳
۳,۷۴۶,۶۱۱,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۸
۳,۵۰۰,۳۳۶,۰۳۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۹
۳,۶۸۲,۳۱۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۶-۰۱
۲,۵۹۹,۱۶۷,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۴
۱,۶۸۷,۶۳۲,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۱
۳۴۵,۶۶۵,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۹۰۰ بودجه ۲۰۰۵-۰۸
۱۸۵,۲۱۷,۴۲۳	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش-خاص سایر ۱۰۰۸
۳۱,۲۹۵	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش-خاص کارمز ۱۰۰۸
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۳۱۲ بدون ضامن
۱۳,۸۷۰,۸۰۷,۹۶۴	۸۰,۳۱۵,۲۳۷,۰۱۳	(۵,۵۳۳,۲۵۳,۱۱۰)	(۲,۰۰۳,۵۷۲,۷۳۰)	(۶,۲۷۲,۶۱۶,۳۷۳,۷۳۷)	۶,۳۶۰,۴۶۸,۴۳۷,۹۸۴	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسپان امد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه کنزیر	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۷۰,۴۲۲,۵۳۶	۳۹۰	۲۷,۴۶۴,۷۸۹,۰۴۰	(۳,۱۶۲,۶۱۲,۰۷۱)	۱۳,۴۰۲,۱۷۶,۹۶۹	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۲,۰۷۳,۵۰۰	۴۸۰	۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰	۲,۳۸۱,۱۲۵,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۹	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۱۸۰	۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰	(۴,۸۰۴,۸۳۸)	۹,۹۶۹,۱۷۷,۱۸۲	۱,۱۶۳,۱۶۴,۵۶۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۹	۵,۲۱۲,۸۳۰	۵۰۰	۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰	(۳۶,۵۷۳,۱۷۶)	۲,۶۶۹,۸۴۱,۸۲۴	۱۰,۱۴۰,۳۸۴,۱۴۴
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۲۰۳,۰۹۵)	۵۶۴,۷۹۶,۹۰۵	-
داده گسترعصرنوین‌های وب	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۶۰	۱۱۷	۶۵,۵۷۰	(۸,۲۰۵)	۵۷,۳۱۵	-
پالایش نفت پتروعباس	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۴۸۱,۷۹۱,۷۴۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۹۳,۲۸۲,۳۰۳
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۶۶,۴۶۰,۴۴۶
فرآورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۳,۰۰۳,۴۰۰
سرمایه‌گذاری زنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۴,۴۵۸,۷۵۶
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۳۱۴,۴۷۵
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۰,۶۸۴,۷۴۳
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۸,۵۹۹,۶۰۶
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۷,۰۶۵,۱۴۹
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۵۹۲,۵۹۳
سهام‌های زعفران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۶۹۸,۰۰۰
شرکت بهمن لوزینگ	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۶۶۸,۷۵۸
بهمن پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۴۶,۲۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱۸,۱۶۰
جمع					۵۶,۱۳۷,۰۱۱,۵۸۰	(۳,۲۷۵,۲۰۱,۳۸۵)	۵۲,۸۶۱,۸۱۰,۱۹۵	۱۰,۸۰۷,۷۳۸,۰۳۸

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۷۱۴,۷۴۸,۸۴۴,۱۴۳
سود گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۲,۱۴۴,۳۳۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۰-۳	۷۱۵,۷۵۹,۶۰۴,۹۷۲
جمع		۱,۴۳۰,۵۱۰,۵۹۳,۴۵۱
		۱,۰۰۷,۶۲۳,۸۶۵,۰۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

مشخصات سپرده	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	نام بانک
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۸٪	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	-	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	۱۱,۵۲۴,۲۱۰,۴۸۳	
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۸٪	۹۵,۰۱۳,۶۹۸,۶۴۸	-	۹۵,۰۱۳,۶۹۸,۶۴۸	۷,۰۰۷,۶۳۳,۵۷۲	
بانک آینده	۰۴۰۴۲۱۶۸۸۲۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۲۰٪	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	-	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	-	
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۰۶۰۰۹۳۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۷	۱۹٪	۵۱,۰۶۸,۲۹۸,۵۴۳	(۳۲,۲۴۷,۸۳۵)	۱۸,۸۲۰,۴۵۰,۷۰۸	-	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۳٪	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	-	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۷۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۲۰.۵٪	۳۸,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	-	۳۸,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	-	
بانک رفاه	۳۴۵۶۲۵۳۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۸٪	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۶۵۸۳۱۵۰۰۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۲۲٪	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	-	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۰۶۱۱۴۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۲۰٪	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	-	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۲۰.۵٪	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	-	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	-	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۳٪	۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸	-	۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸	-	
بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۰٪	۱۲,۸۵۴,۷۹۴,۵۰۷	(۵۶,۱۰۳,۸۴۹)	۱۲,۷۹۸,۶۹۰,۶۵۸	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۲۰.۵٪	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	-	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	-	
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷۰۶۰۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۹٪	۱۰,۲۳۴,۵۲۰,۵۴۱	(۷,۶۸۲,۹۱۷)	۲,۵۵۱,۶۰۳,۶۲۴	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۲۳۷۹۴۱۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۲۰٪	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	-	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۲۰.۵٪	۸,۹۰۱,۳۶۹,۸۶۴	-	۸,۹۰۱,۳۶۹,۸۶۴	-	
بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۰٪	۸,۵۵۴,۷۹۴,۵۰۳	(۴۳,۸۹۵,۳۳۸)	۸,۱۱۰,۸۹۹,۱۶۵	-	
بانک ملت	۹۸۵۷۶۷۹۸۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۲۲.۵٪	۷,۸۷۰,۶۸۴,۹۳۰	-	۷,۸۷۰,۶۸۴,۹۳۰	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۵۱۳۶۳۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۲۰٪	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	-	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۲۰٪	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	-	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲۰.۵٪	۷,۰۰۸,۴۳۸,۹۹۹	-	۷,۰۰۸,۴۳۸,۹۹۹	-	
بانک ملت	۹۸۷۰۴۳۸۹۳۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۲۲.۵٪	۶,۹۳۳,۶۹۸,۶۲۸	-	۶,۹۳۳,۶۹۸,۶۲۸	-	
بانک ملت	۹۸۷۲۸۹۳۷۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۲.۵٪	۶,۹۳۰,۴۱۰,۹۵۷	-	۶,۹۳۰,۴۱۰,۹۵۷	-	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲۴٪	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	-	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	-	
بانک اقتصاد	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۶۸۸-۱	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	۰۴۰۴۶۰۴۵۲۹۰۰۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۲۲٪	۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳	-	۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲۰.۵٪	۴,۳۳۱,۰۹۵,۸۸۹	-	۴,۳۳۱,۰۹۵,۸۸۹	-	
بانک رفاه	۳۴۶۴۴۰۴۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۸٪	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-	
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۴٪	۳,۸۷۲,۸۷۶,۶۹۷	(۱,۲۱۹,۶۰۷)	۳,۶۵۳,۲۶۷,۰۹۰	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۴۳	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲۰.۵٪	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	
بانک اقتصاد	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۶۸۸-۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	-	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	-	
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۶۸۸۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۰٪	۳,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۴	(۴۴,۷۳۶,۹۹۸)	۳,۵۴۹,۷۸۳,۵۴۶	-	
بانک پاسارگاد	۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۸٪	۳,۵۸۱,۰۹۵,۸۹۲	-	۳,۵۸۱,۰۹۵,۸۹۲	-	
بانک رفاه	۳۴۶۷۳۸۴۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱۸٪	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-	
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۶۸۸۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۲۰٪	۳,۱۴۵,۲۰۵,۴۷۶	(۴۰,۸۷۴,۷۳۳)	۳,۰۷۴,۳۳۱,۷۴۳	-	
بانک رفاه	۳۴۶۹۴۹۳۵۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۶	۱۸٪	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-	
بانک آینده	۰۴۰۴۱۷۲۰۰۲۰۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۲۰٪	۲,۱۴۹,۰۳۷,۱۲۱	-	۲,۱۴۹,۰۳۷,۱۲۱	-	
مؤسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۲۵	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۲۰.۵٪	۲,۰۰۲,۰۲۷,۳۹۷	-	۲,۰۰۲,۰۲۷,۳۹۷	-	
بانک رفاه	۳۴۱۷۳۰۱۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۱۸٪	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	-	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	-	
جمع نقل به صفحه بعد								
				۷۰۲,۵۰۷,۱۴۲,۶۷۵	(۲۲۶,۷۱۱,۲۷۷)	۷۰۲,۵۰۷,۱۴۲,۶۷۵	۷۰۲,۵۰۷,۱۴۲,۶۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲۰-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

مشخصات سپرده		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع منقول از صفحه قبل				۷۱۵,۰۰۷,۶۸۹,۰۳۷	(۲۵۸,۸۴۴,۸۹۴)	۷۱۴,۷۴۸,۸۴۴,۱۴۳	۳۷۷,۲۳۹,۴۱۵,۸۲۱
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷,۶۰,۹۲۵,۰۰۰۰۰۰۵۲۱	-	-	-	-	-	۲۳,۹۳۹,۰۶۲,۶۵۸
بانک آینده	۰۴۰۳۲۵۸۳۹۱۰۰۸	-	-	-	-	-	۲۳,۷۵۶,۳۵۱,۶۳۹
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۴۴۸۴۴	-	-	-	-	-	۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۶	-	-	-	-	-	۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴
بانک آینده	۰۴۰۳۲۴۱۷۱۶۰۰۳	-	-	-	-	-	۱۱,۴۶۸,۱۶۹,۵۵۷
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۵۸۰۰۲۵	-	-	-	-	-	۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۲۹
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۸	-	-	-	-	-	۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱
بانک رفاه	۳۳۲۸۳۷۳۴۸	-	-	-	-	-	۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱
بانک گردشگری	۱۵۵,۱۲۰۲,۱۰۱۴۴۵۱,۱	-	-	-	-	-	۷,۰۴۵,۸۶۲,۱۴۹
بانک آینده	۰۴۰۳۲۱۹۰۳۴۰۰۹	-	-	-	-	-	۷,۰۳۸,۶۲۷,۲۲۹
بانک سامان	۸۶۴-۱۱۲-۴۶۱۱۵۰۰۰-۲	-	-	-	-	-	۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶
بانک شهر	۷۰۰۱۰۰۰۶۱۵۴۴۶	-	-	-	-	-	۶,۱۵۳,۹۶۹,۲۲۲
بانک رفاه	۳۳۱۳۸۶۷۵۶	-	-	-	-	-	۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱
بانک رفاه	۳۳۴۸۲۱۵۸۷	-	-	-	-	-	۵,۷۵۴,۴۹۸,۳۸۴
بانک آینده	۰۴۰۲۷۱۰۵۷۰۰۰۹	-	-	-	-	-	۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۱۱	-	-	-	-	-	۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸
بانک آینده	۰۴۰۳۲۶۶۵۲۴۰۰۹	-	-	-	-	-	۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۷	-	-	-	-	-	۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸
بانک سامان	۸۶۴-۱۱۲-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	-	-	-	-	-	۳,۳۸۹,۳۶۷,۹۶۲
بانک آینده	۰۴۰۳۰۷۹۴۱۲۰۰۲	-	-	-	-	-	۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۳	-	-	-	-	-	۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۱۰	-	-	-	-	-	۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۷
بانک ایران زمین	۱۰۶-۹۱۲۰۱۴۱۱۷۷۳۰-۱	-	-	-	-	-	۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۴	-	-	-	-	-	۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴
بانک پاسارگاد	۲۷۱,۹۰۱۲,۱۴۵۳۸۲۳۰,۹	-	-	-	-	-	۱,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۴
بانک آینده	۰۴۰۳۷۳۶۵۹۴۰۰۹	-	-	-	-	-	۳۲۸,۷۶۷,۱۲۰
جمع				۷۱۵,۰۰۷,۶۸۹,۰۳۷	(۲۵۸,۸۴۴,۸۹۴)	۷۱۴,۷۴۸,۸۴۴,۱۴۳	۵۶۳,۷۰۵,۹۰۴,۸۱۰

۲-۲- سود گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
گواهی سپرده بانک ملت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰%	۱,۷۳۲,۰۴۰	-	
گواهی سپرده بانک ملت	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰%	۴۱۲,۲۹۶	-	
					۲,۱۴۴,۳۳۶	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲۰-۳- سود اوراق با درآمد ثابت به شرح ذیل می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۳-۱ سود اوراق مرابحه	۲۷۳,۵۸۸,۶۶۰,۳۲۲	۳۰۲,۳۵۱,۴۸۳,۱۶۲
۲۰-۳-۲ سود اوراق اجاره	۲۶۰,۰۹۴,۰۴۰,۳۱۴	۸۷,۹۹۲,۴۸۶,۷۵۰
۲۰-۳-۳ سود اوراق مشارکت	۸۲,۰۷۶,۹۰۴,۳۳۶	۴۸,۰۸۳,۴۵۴,۰۴۱
۲۰-۳-۴ سود اوراق سلف	-	۵,۴۸۹,۵۳۶,۲۴۷
جمع	۷۱۵,۷۵۹,۶۰۴,۹۷۲	۴۴۳,۹۱۶,۹۶۰,۲۰۰

۲۰-۳-۱- سود اوراق مرابحه

تاریخ	تاریخ سررسید	مبالغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
تاریخ سرمایه‌گذاری		ریال	درصد	ریال	ریال		ریال
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۰۱,۲۴۲,۶۰۷,۸۳۴	۳۰۰,۵۰۷,۸۰۷,۱۳۱		
۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۷۲,۴۹۷,۳۴۲,۶۲۴	-		
۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	(۱۵۱,۲۹۰,۱۳۶)	۱,۱۹۱,۰۷۳,۶۹۸		
-	-	-	-	-	۴۴۵,۹۷۲,۲۶۲		
-	-	-	-	-	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱		
جمع		۲,۵۲۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷۳,۵۸۸,۶۶۰,۳۲۲	۳۰۲,۳۵۱,۴۸۳,۱۶۲		

۲۰-۳-۲- سود اوراق اجاره

۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۸۱,۹۶۱,۱۴۷,۳۲۹	-
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۱۴,۵۱۶,۰۹۴,۸۸۴	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۳,۹۱۱,۲۵۹,۴۲۹	۵۴,۲۵۶,۰۰۷,۲۵۰
۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۳۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲	۳۳,۷۳۶,۴۷۹,۵۰۰
جمع		۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶۰,۰۹۴,۰۴۰,۳۱۴	۸۷,۹۹۲,۴۸۶,۷۵۰

۲۰-۳-۳- سود اوراق مشارکت

۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۴۱۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	-	۱۷,۷۱۷,۴۰۵,۴۷۵	-
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷	-	۶۴,۴۵۹,۴۹۸,۸۶۱	-
-	-	-	۱۸%	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶,۶۰۸,۵۸۷,۶۷۵
-	-	-	-	-	۱,۴۶۱,۵۷۹,۴۲۷
-	-	-	-	-	۱۳,۲۸۶,۹۳۹
جمع		۱,۰۸۶,۸۵۸,۷۵۴,۸۷۵		۸۲,۰۷۶,۹۰۴,۳۳۶	۴۸,۰۸۳,۴۵۴,۰۴۱

۲۰-۳-۴- سود اوراق سلف

-	-	-	-	-	۳,۸۴۱,۷۶۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۶۴۷,۷۷۶,۲۴۷
جمع					۵,۴۸۹,۵۳۶,۲۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲۱- 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶۳,۷۳۷,۲۵۱	۴۳۲,۶۰۰,۵۲۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۹۶,۹۸۰,۳۵۹	۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۱,۳۳۸,۱۸۰	۲۶,۳۰۶,۱۱۲	تنزیل سود سهام
۶,۸۱۷,۴۵۰	۹۵,۰۰۰	سایر درآمدها
۸۰۸,۸۷۳,۲۴۰	۶۸۴,۰۶۵,۷۴۳	جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۰۳۳,۴۹۶,۷۱۸	۴۶,۸۶۸,۷۳۷,۵۹۲	کارمزد مدیر صندوق
۲۲,۴۰۲,۱۰۰,۰۵۱	۲۶,۳۱۲,۶۱۰,۵۶۰	کارمزد بازارگردان صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۳۶۰,۵۱۸,۳۶۶	۵۴۹,۵۸۵,۵۰۵	حق الإرحمه حسابرس صندوق
۶۴,۲۹۶,۱۱۵,۱۳۵	۷۴,۹۳۰,۹۳۳,۶۵۷	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۸۷,۹۳۷,۲۸۵	۴,۳۰۴,۵۹۵,۷۳۴	هزینه نرم‌افزار صندوق
۲۷۸,۲۹۷,۷۱۲	۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳۶۷,۴۳۹,۹۳۰	۲۵۹,۰۹۰,۳۶۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۵۲,۰۸۵,۴۲۸	۱۰۳,۴۲۷,۶۱۰	هزینه‌های مالی
-	۹۵,۹۹۰,۱۵۴	هزینه رتبه بندی
۲۱۴,۵۴۹,۹۶۳	۸۱,۳۲۸,۸۱۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۷,۰۶۳,۴۹۳	۵۱,۲۷۱,۳۴۱	سایر هزینه ها
۸۴۵,۰۷۰	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۴,۷۵۲,۹۸۲	۱۴,۷۵۲,۹۸۲	هزینه تاسیس
-	۹۵۲,۹۸۴	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۳,۳۹۹,۸۷۲,۱۶۸	-	هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۱۰۰ نگین طلای سرخ
۶,۸۸۲,۸۴۴,۰۳۱	۵,۴۰۴,۷۹۶,۰۳۳	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۲۵,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۰۴۸,۴۵۲,۵۴۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۲۸۸,۴۵۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۵,۶۷۲,۹۰۴,۰۰۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
۹۳۶,۸۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۷۵,۵۴۸,۵۴۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی دارای ۲۸۵,۳۹۱,۶۶۱,۹۷۸ ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تملک خود می‌باشد که در یادداشت ۱۴-۲ افشا گردید.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۵/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۴%	ممتاز
بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق	عادی	۱۲,۶۶۲,۵۰۰	۱.۹۳%	عادی
شخص حقیقی	سیدجواد جمالی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	ممتاز	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۱%	ممتاز
شخص حقیقی	محمد اقبال لیا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴۴,۶۶۳,۶۳۲	۶.۸۴%	عادی
شخص حقیقی	مهدی فریور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۴۱۹,۰۰۰	۰.۲۲%	عادی
شخص حقیقی	سمانه حق‌شناس	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۶%	عادی
شخص حقیقی	سیدعهدی رضانی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی
			عادی	۱۰,۰۰۰	۰%	عادی
			عادی	-	-	عادی
			جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	۶۰,۱۶۶,۱۳۲	۹.۲%	۶۷,۱۹۳,۳۷۷
						۱۰.۵%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۵/۳۱				۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ماتده طلب (بدهی) در پایان دوره	ریال
شرکت سیدگردان آسمان	مدیر	کارمزد مدیر	۴۶,۸۶۸,۷۳۷,۵۹۲	طی دوره	(۱۸,۵۰۴,۶۰۶,۱۵۲)	(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)	
شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۲۶,۳۱۲,۶۱۰,۵۶۰	طی دوره	(۳۵,۹۱۷,۲۵۷,۶۰۸)	(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	(۲۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۴۹,۵۸۵,۵۰۵	طی دوره	(۵۴۹,۵۸۵,۴۲۵)	(۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)	
کارگزاری حافظ	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۰۶۸,۸۴۰,۱۰۲,۷۵۲	طی دوره	(۷۰,۹۹۹,۷۳۹,۸۸۳)	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	
کارگزاری خبرگان سهام	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۵۷,۱۵۳,۳۰۵,۲۷۲	طی دوره	-	-	
کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۱۸,۶۰۷,۹۱۰	طی دوره	-	-	
صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام			۳۳۴,۵۶۵,۱۲۰,۱۳۲	طی دوره	-	-	
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	مدیر	خرید واحدهای صندوق	۳۰۴,۹۹۸,۶۶۷,۳۳۱	طی دوره	-	-	
جمع			۱۷,۸۴۱,۰۰۶,۷۴۷,۰۵۴		(۷۷,۸۲۵,۴۳۵,۴۹۹)	(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)	

۲۸- 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.