

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲



آسمان امید

صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس بوابی، 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 - ۳۰	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 ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آسمان	محمد اقبال‌نیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران		



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسمان امید
صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه بندی)	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹	۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰	۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷	۹	حساب های دریافتنی
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲	۱۱	موجودی نقد
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰,۷۸۲,۲۶۷,۱۴۸,۷۹۲	۹,۴۹۰,۵۲۷,۳۸۵,۳۰۴		جمع دارایی ها
بدهی ها			
-	۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶	۱۴	پیش دریافت
۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲	۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵	۲۴۷,۵۵۳,۳۷۳,۲۳۸		جمع بدهی ها
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶	۱۶	خالص دارایی ها
۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۴۷۰	۲۰,۷۳۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

اساتیل



آسمان
صورت سه گانه



موسسه جاری و خدمات مدیریت
از موسسه کارگزاری

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسمان امید

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

پادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱ (تجدید طبقه بندی)
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷ ۸۷۰,۹۵۰,۱۷۰,۸۰۶	۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹
سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌ها	۱۸ (۱۵,۹۸۹,۲۵۰,۸۶۲)	۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶
سود سهام	۱۹ ۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸	۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵	۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹
سایر درآمدها	۲۱ ۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰	۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴
جمع درآمدها	۲,۷۸۸,۱۱۹,۱۴۵,۶۳۷	۲,۲۱۴,۲۷۲,۸۶۱,۴۵۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵)	(۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷)	(۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰)
جمع هزینه‌ها	(۱۰۴,۴۰۸,۶۰۰,۹۲۲)	(۹۶,۲۷۳,۳۰۴,۴۰۶)
سود خالص	۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵	۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری	(۱) ۲۳.۰۳%	۲۰.۶۹%
بازده سرمایه گذاری پایان سال	(۲) ۲۹.۱۰%	۲۰.۰۶%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱
خالص دارایی‌های اول سال	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۱۰,۹۷۷	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده سال	۲۴۶,۷۶۶,۶۴۸	۲,۴۶۷,۶۴۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده سال	(۴۴۳,۴۷۰,۸۹۸)	(۴,۴۳۴,۷۰۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص سال	-	۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵	-	۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰	
تعدیلات	۲۴ -	(۲,۰۵۶,۱۲۰,۲۶۳,۶۲۶)	-	(۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	
خالص دارایی‌های پایان سال	۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶	۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۵۶	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۱۰,۹۷۷	

پادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال = بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲):

ابن بریت



آسمان
هرکت سرمایه



تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹

تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان
کد پستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آرژانده کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند که از نوع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مبتنی بر صدور و ابطال محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ به شماره ثبت ۵۲۷۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۸۳۴۱۵ 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 انواع اوراق بهادار از جمله اوراق با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی و سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌باشد.

طبق مفاد ماده (۵) اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره ثبت ۱۱۹۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت صندوق از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها شروع شده و به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهر ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین مهر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.Asmfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

مجمع صندوق با حضور حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد و می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس را تغییر دهد. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 سپدگردان آسمان	۹۸۰/۰۰۰	۹۸
۲	مسعود سلطان‌زالی بگلو	۱۰/۰۰۰	۱
۳	محمد اقبال‌نیا	۱۰/۰۰۰	۱
	جمع	۱/۰۰۰/۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

مدیر و مدیر ثبت صندوق

شرکت سبذگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۲۲۴۳۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ واقع شده است.

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۱۴۸

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابدارن رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، گاندی شمالی، پلاک ۸ طبقه ۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲ 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 را نسبت به قیمت پایانی و با توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید، تعدیل قیمت می‌نماید.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵٪ از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و گواهی سرمایه‌گذاری صندوق‌های تحت تملک صندوق به‌علاوه ۵/۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵٪ از درآمد حاصل از درآمد تعهد پذیرهنویسی تعهد خرید اوراق بهادار
هزینه‌های تاسیس	معادل یک در ده هزار (۰/۰۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱/۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز 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 این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق با مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه دسترسی به نرم‌افزار و تارنما	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها بر اساس صورتحساب شرکت نرم‌افزاری محاسبه می‌گردد.
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	براساس قرارداد با شرکت رتبه‌بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

[کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز 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 $\frac{0.001}{0.265}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های 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 ذخیره صندوق به یک 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 دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

[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.]

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ 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 ماده ۱۵ 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.

۴-۷- پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران:

پس از آغاز فعالیت صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که ماهانه، آخرین روز ماه است، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، یا به درخواست وی حساب بانکی دیگر صندوق سرمایه‌گذاری مبتنی بر صدور و ابطال تحت مدیریت مدیر صندوق به منظور سرمایه‌گذاری در صندوق مربوطه یا شرکت کارگزاری، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادار، واریز می‌شود. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری معادل قیمت مبنای آن می‌گردد. (سقف پرداخت نقدی در پایان هر دوره، تفاوت ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری از ارزش روز آن‌ها در پایان همان دوره خواهد بود.)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان سهند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۲

۴-۸- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای صدور و ابطال آن‌ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			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
غذایی و آشامیدنی بهجز قندوشکر	۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۲	۳۲۲,۵۳۸,۷۵۱,۵۰۳	۳.۴%	۱۰,۶۸۰,۱۰۵,۳۵۱	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۰.۱%
فلزات اساسی	۳۵۶,۹۴۲,۷۰۵	۴۲۸,۶۸۲,۷۱۹	۰%	۱۳۸,۰۱۹,۵۱۱,۴۶۹	۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵,۳۵۵	۱.۲%
اطلاعات و ارتباطات	۱,۳۰۷,۹۲۲	۱,۱۲۷,۸۰۹	۰%	۶۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۹۳	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۰.۶%
محصولات شیمیایی	-	-	-	۴۷۶,۰۷۵,۸۵۴,۳۰۸	۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹	۴.۹%
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۱۶۵,۳۳۶,۷۲۳,۷۵۳	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱.۵%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	-	۹۴,۳۲۳,۸۳۵,۴۰۵	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۰.۷%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	-	-	-	۶۳,۷۸۵,۰۸۱,۶۸۴	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶	۰.۶%
سیمان، آهک و گچ	-	-	-	۴۴,۷۷۸,۵۰۶,۳۶۷	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۰.۵%
سرمایه گذاری‌ها	-	-	-	۲۶,۹۵۷,۱۸۴,۰۰۱	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۳	۰.۲%
بانک ها و موسسات اعتباری	-	-	-	۳۴,۶۶۱۳,۲۷۱,۲۰۳	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	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۱	۰%
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	-	-	-	۱,۷۴۲,۶۱۵,۵۸۵	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	۰%
صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	-	-	-	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۰%
	۳۶۵,۰۴۲,۹۹۴,۲۷۹	۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱	۳.۴%	۱,۱۵۳,۱۳۱,۸۰۳,۸۵۳	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹	۱۰.۹%

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صنعت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰			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	۱۱۶,۴۰۲,۳۹۷,۴۳۹	۱۲۹,۹۴۹,۳۹۴,۱۶۸	۱.۴%	۳۰۹,۹۳۵,۱۶۷,۳۳۲	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۷	۳.۰%
سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۵۶,۸۸۰,۰۰۴,۸۸۹	۳۳۸,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۳	۳.۶%	۸۹,۹۹۹,۷۲۵,۰۷۴	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۳	۱.۱%
	۳۷۳,۲۸۲,۴۰۲,۳۲۸	۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱	۵.۰%	۳۹۹,۹۳۴,۸۹۲,۴۰۶	۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰	۴.۱%

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		مشخصات				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
-	-	۹.۱%	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	بلندمدت	بانک تجارت
-	-	۵.۳%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۴.۰%	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۱.۳%	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	بلندمدت	بانک خاورمیانه
-	-	۱.۰%	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۰.۳%	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۷/۱۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	بلندمدت	بانک پاسارگاد
-	-	۰.۲%	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۸/۰۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	بلندمدت	بانک گردشگری
-	-	۰.۱%	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	بلندمدت	بانک تجارت
-	-	۰.۱%	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵%	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	بلندمدت	بانک تجارت
-	-	۰.۱%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰%	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	بلندمدت	بانک پاسارگاد
۹.۵%	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۱۸%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	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 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	۲۱.۴%	۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

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

مشخصات		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
مرباحه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸%	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۹۶,۹۴۱,۱۴۰	۱,۹۴۰,۲۲۵,۶۳۶,۰۱۶
اجاره عاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۳,۹۴۸,۰۰۰	۱,۰۳۳,۴۸۲,۶۹۸,۰۰۰
اوراق اختیار تبعی انتخاب	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	-	۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷	-	۶۸۴,۶۷۹,۳۷۳,۲۸۰
صکوک اجاره گلگل ۵۰۹ بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۱,۸۷۳,۷۱۲	۵۲۲,۴۴۱,۲۴۸,۷۱۲
تبعی سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	-	۵۰۰,۲۴۶,۶۸۰,۶۶۳	-	۴۹۹,۱۶۰,۶۵۴,۲۹۶
مرباحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸%	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۰,۹۶۰,۱۱۵	۴۹۷,۵۴۴,۵۰۳,۸۶۵
اوراق اختیار تبعی گل گهر	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	-	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	-	۴۲۰,۷۲۱,۱۶۶,۶۸۳
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۲,۲۲۰,۸۱۵,۶۳۲
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-	۹۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳,۵۷۷,۴۳۳,۸۴۳
اسناد خزانه م ۲۱ بودجه ۹۸-۹۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۷۳,۶۰۶,۷۱۶
مرباحه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۳۰,۱۴۶	۲,۰۵۲,۳۸۶,۲۴۲
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	-	-	-	-	-
گام بانک تجارت ۲۰۳	-	-	-	-	-
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	-	-	-	-	-
گام بانک تجارت ۲۰۴	-	-	-	-	-
گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۳	-	-	-	-	-
منفعت دولت ۵-ش.خ. خاص کاریزما ۱۰۸	-	-	-	-	-
			۵,۸۸۲,۷۰۵,۴۳۵,۵۳۸	۱۷۴,۴۷۹,۰۵۳,۱۱۳	۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵
					۶۱.۷%
					۴۱.۲%

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

نام اوراق بهادار		تعداد		ارزش تابلو هر سهم		قیمت تعدیل شده هر سهم		ارزش فروش تعدیل شده		دلایل تعدیل	
				ریال		ریال		ریال			
مرباحه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۲	۱,۹۹۷,۹۰۰			۱,۰۲۵,۰۰۰	۹۲۲,۵۰۰			۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰			
مرباحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ. ۴۰۴۰۸	۵۳۰,۰۰۰			۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰			۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰,۴۲۳,۵۳۶			۶,۷۷۱	۶,۰۱۰			۴۲۳,۶۳۹,۴۴۱,۳۶۰		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.	
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹-۹۹	۱۴۷,۹۰۰			۹۹۳,۵۰۰	۸۹۴,۱۵۰			۱۳۲,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰			
اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۸-۲۵	۹۶,۱۰۰			۹۶۶,۵۰۰	۸۶۹,۸۵۰			۸۳,۵۹۲,۵۸۵,۰۰۰			
								۲,۹۵۹,۱۳۹,۵۶۱,۳۶۰			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰	۲۵,۷۲۰,۷۴۳,۴۹۵	(۱,۷۴۴,۱۱۱,۰۶۵)	۲۵%
-	۱۲,۱۳۲,۱۹۰,۰۰۰	-	-
۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	۱۱,۰۹۷,۶۲۲,۴۴۲	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	متفاوت
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷	(۱,۸۱۰,۵۹۸,۱۵۰)	
		۵۰,۷۶۲,۱۵۴,۰۸۷	

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ماده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۴,۰۴۷,۰۷۳	(۲,۶۱۲,۵۸۷,۷۱۳)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۳۴,۷۸۶	مخارج آئینمان نرم افزار صندوق
۸۸۴,۳۸۶,۵۸۴	(۹۳۵,۳۸۵,۶۲۴)	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۷۷۲,۲۰۸	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۷۳,۵۲۱,۳۳۳	(۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷)	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	مخارج رتبه بندی
۵,۷۶۲,۳۱۲	(۱۹,۶۵۲,۶۹۵)	-	۲۵,۴۱۵,۰۰۷	مخارج تأسیس
-	(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
۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲	(۴,۳۵۰,۳۱۹,۵۵۹)	۴,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲	۲۰۹,۳۷۲,۵۴۳,۵۳۰	بانک خاورمیانه
-	۲۸,۰۴۱,۸۵۸,۱۶۸	بانک تجارت
-	۵,۷۰۸,۷۷۸,۹۶۹	بانک پاسارگاد
۸,۱۶۷,۱۲۰	۴,۴۸۰,۹۸۵,۱۵۵	بانک گردشگری
۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	۱۹۱,۸۷۳,۱۶۶	بانک سامان
۶,۶۹۸,۱۹۱	۷۱,۵۲۶,۶۲۳	بانک پاسارگاد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۷,۷۴۴,۷۱۱	۲۸,۱۶۰,۲۷۶	بانک سامان
۲۱,۸۵۸,۸۸۶	۲۲,۳۵۵,۹۹۱	بانک ایران‌زمین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۹,۸۷۰,۱۰۷	بانک رفاه
۸,۲۷۹,۶۷۹	۶,۹۵۲,۱۵۸	بانک سامان
-	۴,۲۷۹,۹۸۲	بانک اقتصاد نوین
۴۱,۰۹۱,۱۸۱	۴,۱۵۹,۱۱۴	بانک اقتصادنوین
۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	بانک آینده
۳۳۰,۷۱۱,۷۱۰	۲,۵۲۹,۶۲۹	بانک آینده
۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۲,۸۴۶,۱۹۸	بانک رفاه
۲,۲۵۰,۴۴۴	۲,۳۹۳,۸۵۰	بانک رفاه
-	۱,۶۱۸,۴۱۵	موسسه اعتباری ملل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
-	۵۳۱,۴۰۱	بانک ملت
-	۴۶۲,۴۸۱	بانک سپه
۱,۹۲۲,۹۱۵	۳۶۳,۶۴۰	بانک ملت
۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	۲۹۷,۲۶۹	بانک شهر
۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵	۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲	

۱۱-۱ تمامی سپرده‌های کوتاه‌مدت (با نرخ سود ۱۰٪نسبت به حداقل مانده ماه) و حساب‌های جاری صندوق در این یادداشت گزارش گردیده است.

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰				نام کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۱۰,۲۶۱,۱۱۶,۴۱۵,۳۶۸	(۹,۷۲۷,۲۴۲,۶۹۱,۰۱۵)	۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶	کارگزاری حافظ
-	۸۱۳,۶۳۶,۷۲۱,۸۲۳	(۸۵۰,۴۹۴,۶۴۱,۳۲۷)	(۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴)	کارگزاری آسمان
-	۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵	(۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵)	-	کارگزاری آبان
-	۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶	(۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶)	-	کارگزاری خبرگان سهام
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۱۲,۱۰۳,۵۸۹,۰۹۳,۷۸۲	(۱۱,۶۰۶,۵۷۳,۲۸۸,۹۳۳)	۵۰۲,۹۱۲,۳۴۷,۲۸۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ذخیره کارمزد مدیر	۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶	۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸	
ذخیره کارمزد بازارگردان	۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶	۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹	
ذخیره کارمزد متولی	۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱	۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱	
ذخیره حق الزحمه حسابرس	۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶	۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵	
	۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹	۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	

۱۴- پیش دریافت

ریال	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
پیش دریافت اوراق مزایحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲۷۳	۵۵,۰۴۰,۴۶۷,۳۶۱	۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰	
پیش دریافت اوراق هکگل ۱۳۰۶ اختیارات کگل-۹۵۸۱-۱۷/۰۶/۰۳	۳۰,۹۲۴,۹۲۶,۱۶۱	-	
پیش دریافت اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۲۶,۵۷۶,۰۸۷,۰۳۲	-	
پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن	۱۵۰,۰۲۹,۶۵۷	-	
پیش دریافت سود اوراق طانتخاب ۳۱۱	۵۳,۲۱۴,۱۴۸,۴۳۵	-	
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	
	۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶	۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	ریال	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ذخیره آبونمان نرم‌افزار		۳,۶۱۵,۷۴۸,۳۸۵		۱,۵۷۳,۰۲۶,۴۶۳
ذخیره کارمزد تصفیه		۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳		۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳
واریزی نامشخص	۱۵-۱	۹۳۴,۸۹۹,۹۹۹	-	-
حساب‌های پرداختنی بابت اختیار معامله	۱۵-۲	۲۲,۳۹۴,۲۳۲		۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶
		۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹		۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲

۱۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی هیچ مبلغی از واریزی نامشخص وصول نگردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ حساب‌های پرداختنی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۲,۳۹۴,۲۳۲	اختیار خرید انتخاب-۴۰۷۲۲-۲۲/۱۲/۱۴۰۳
۲۱,۰۰۰,۵۹۰,۹۵۵	-	اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
۱۶,۴۸۹,۷۵۲,۷۹۵	-	اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۰/۱۲/۱۴۰۱
۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰	-	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰	-	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱
۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲	-	اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۰۵/۰۷/۱۴۰۲
۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴	-	اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲	-	اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۹/۰۶/۱۴۰۲
۷۹,۹۷۹,۴۰۰	-	اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
۵۲,۶۳۶,۴۴۳	-	اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
۱۷,۹۹۵,۳۶۵	-	اختیار خرید شستا-۸۰۰-۰۹/۰۶/۱۴۰۲
۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶	۲۲,۳۹۴,۲۳۲	

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۲۴,۱۰۴	۹,۲۲۲,۲۴۱,۰۴۱,۰۶۵	۴۴۴,۸۱۰,۳۹۶
۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۲۰,۷۳۲,۹۷۱,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶	۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

سود حاصل از فروش اوراق بهادار	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	۲۰۶,۲۴۲,۳۶۲,۸۳۸
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	۱,۰۱۷,۷۸۳,۷۱۵
سود ناشی از تسویه اختیار معاملات	۱۷-۳	۸۹,۹۰۱,۰۶۴,۶۳۱	۱۱,۷۰۷,۴۷۹-
سود حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری	۱۷-۴	۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴	۱۸,۶۷۹,۷۸۴,۶۴۴
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۵	۳۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷	۳۲۰,۶۴۷,۸۸۷,۵۰۱
		۸۷۰,۹۵۰,۱۷۰,۸۰۶	۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه صنعتی پاکشو	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۵۴۲,۷۵۴,۷۴۳,۴۱۱	(۲۲۶,۷۰۸,۹۹۹,۲۱۸)	(۲۷۱,۳۷۷,۳۷۱)	(۲,۷۱۳,۷۷۳,۷۱۷)	۱۱۳,۰۶۰,۵۹۳,۱۰۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۴۷۷,۲۵۰	۱۲۰,۴۸۲,۳۰۸,۳۰۰	(۸۷,۹۱۲,۶۲۴,۴۰۲)	(۱۱۴,۴۵۷,۲۷۲)	(۶۰۲,۴۱۱,۵۴۷)	۳۱,۸۵۲,۸۱۵,۰۴۴	۴,۸۶۱,۱۱۱,۵۰۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۶,۴۷۷,۵۸۳	۱۵۲,۵۵۱,۹۴۱,۶۳۰	(۱۲۲,۸۴۱,۶۱۰,۳۷۹)	(۱۱۳,۴۹۳,۸۹۲)	(۶۹۷,۳۵۱,۷۰۸)	۲۸,۸۸۰,۴۸۵,۶۵۱	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۷۹,۶۷۸,۵۰۰	(۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۶۴۹,۳۴۵)	(۵۹۲,۸۹۸,۳۹۵)	۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰	-
فولاد شاهرود	۴,۸۲۷,۶۶۷	۲۶,۳۱۹,۳۹۶,۱۵۵	(۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۷۸,۵۶۱)	(۱۳۱,۹۹۶,۹۷۸)	۱۴,۹۱۰,۱۵۰,۶۱۶	-
مخابرات ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰)	(۲۵,۹۵۱,۸۵۱)	(۱۳۶,۵۰۰,۰۰۳)	۱۰,۷۲۳,۸۱۱,۶۴۶	-
بانک سینا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۷,۵۴۰,۸۵۳	(۱۵,۵۷۴,۳۷۸,۳۷۵)	(۲۳,۲۰۶,۰۰۰۶)	(۱۲۲,۱۳۷,۷۰۵)	۸,۷۰۷,۹۱۸,۷۷۷	-
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۱۷,۲۹۷,۸۳۵	۳۳,۷۴۸,۱۹۱,۷۲۸	(۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۷)	(۳۲,۰۶۰,۱۳۰)	(۲۸,۷۴۰,۹۶۱)	۸,۰۸۱,۷۲۴,۶۶۰	۱,۹۹۹,۶۲۶,۹۷۳
پالایش نفت تبریز	۴,۲۵۲,۶۱۴	۷۷,۶۹۵,۲۵۷,۷۸۰	(۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۵)	(۷۳,۸۱۰,۱۹۳)	(۳۸۸,۴۷۶,۲۸۹)	۷,۹۰۵,۰۷۱,۷۷۳	(۲۲۶,۱۸۷,۶۹۱)
دارویی ره آورد تامین	۹۰۷,۰۵۷	۶۸,۲۴۹,۷۴۴,۹۵۰	(۶۱,۶۱۶,۲۷۸,۶۷۸)	(۶۴,۸۳۶,۹۸۰)	(۳۴۱,۲۴۸,۷۲۴)	۶,۲۲۷,۳۸۰,۵۶۸	۱,۷۱۹,۹۹۳,۴۵۹
سوزمیران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۰۷,۷۳۹,۰۴۰	(۴۳,۶۴۸,۸۵۴,۵۰۰)	(۴۳,۴۱۱,۸۰۰)	(۲۴۹,۵۳۸,۶۸۷)	۵,۹۸۱,۹۳۴,۰۴۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۴۸,۷۱۹	۱۱,۰۰۱,۶۵۳,۹۸۵	(۶,۵۵۴,۹۷۵,۸۴۴)	(۱۰,۴۵۱,۵۱۴)	(۵۵,۰۰۸,۲۶۹)	۴,۳۸۱,۴۱۸,۳۵۸	-
فراورده‌های نسوزآذر	۲۰,۱۷۹,۳۰۲	۸۴,۰۷۷,۹۸۶,۰۹۱	(۷۹,۶۶۲,۱۹۹,۳۱۲)	(۷۹,۸۷۳,۶۵۷)	(۴۲۰,۳۸۹,۹۳۱)	۳,۹۱۵,۵۳۳,۱۹۲	(۱۲,۵۵۳,۰۷۶,۹۶۰)
بانک اقتصادنوین	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۱,۴۵۰,۴۲۵	(۹,۵۷۲,۱۰۵,۰۷۰)	(۱۱,۵۸۸,۷۴۸)	(۶۶,۲۵۷,۲۵۳)	۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۵۴	۳,۱۰۹,۱۳۵,۸۸۹
سایپا	۲,۵۳۸,۱۸۵	۶,۷۶۲,۱۴۰,۷۹۰	(۵,۱۱۲,۴۰۹,۳۵۸)	(۶,۴۱۴,۰۳۴)	(۳۳,۸۱۱,۲۰۳)	۱,۶۰۹,۷۹۶,۱۹۵	۲,۰۲۲,۲۸۳,۳۷۷
پاکدیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۱,۶۷۸,۵۱۰	(۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰)	(۱۰,۴۷۰,۴۹۰)	(۵۵,۱۰۸,۳۹۴)	۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶	(۱۰۵,۴۵۵,۳۷۱)
دلروپخش (هلدینگ)	۹۸,۸۰۹	۳,۹۶۸,۴۷۷,۰۷۰	(۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۱۹)	(۳,۷۷۰,۰۱۴)	(۱۹,۸۴۲,۳۸۴)	۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳	-
بانک تجارت	۲۰۳,۵۸۵	۵۵۸,۱۵۲,۴۸۵	(۳۳۴,۶۷۷,۶۷۹)	(۵۳۰,۲۳۶)	(۲,۷۹۰,۷۶۲)	۲۴۰,۱۵۳,۸۰۸	-
بهار رز گالریس چناران	۷۲,۰۹۸	۱,۷۹۳,۹۶۲,۶۰۰	(۱,۶۴۰,۵۰۱,۹۰۵)	(۱,۷۰۴,۲۳۹)	(۸,۹۶۹,۸۱۲)	۱۴۲,۷۸۶,۶۴۴	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۷۸۶,۲۹۶	۵۰,۲۸۳,۶۷۱,۳۴۰	(۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۰۸)	(۴۷,۷۶۹,۱۹۳)	(۲۵۱,۴۱۸,۳۵۶)	۱۳۹,۵۶۸,۰۹۳	۳,۴۲۲,۴۵۳,۱۹۹
بیمه اتکایی آوای پارس	۳۸,۱۳۷	۱۰۶,۴۴۰,۳۶۷	(۵۳,۲۳۲,۹۵۹)	(۷۵,۷۴۶)	(۳۹۸,۷۲۲)	۵۲,۷۳۲,۹۴۰	(۱۵,۷۲۸)
ایران خودرو	۲۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰	(۷۵,۲۶۷,۰۵۵)	(۹۵,۰۲۱)	(۵۰۰,۱۷۶)	۲۴,۱۷۲,۷۴۸	-
پتروشیمی تندگویان	۱۱,۳۱۱,۳۶۷	۱۰۶,۹۴۰,۱۵۶,۱۷۰	(۱۰۶,۹۳۰,۱۰۶,۷۸۲)	(۱۰۱,۵۹۱,۴۰۸)	(۵۳۴,۷۰۰,۷۸۶)	(۲۲۶,۲۴۲,۸۰۶)	۱۲,۲۵۱,۱۹۸,۳۴۶
داده گسترعصرنوین‌های وب	۲,۶۵۵,۲۴۰	۴,۷۰۷,۷۴۰,۵۲۰	(۶,۰۸۷,۷۵۶,۷۸۴)	-	-	(۱,۳۸۰,۰۱۶,۲۶۴)	-
زعفران (انگین طلای سرخ‌پ)	-	-	-	-	-	-	۴۵,۲۹۵,۰۴۰,۰۳۲
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۸,۷۲۹,۴۱۹,۵۰۸
سرمایه‌گذاری زنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۵۲,۱۰۳,۸۶۹
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱	(۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۴۴)	(۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱)	(۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲)	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	۱۲۸,۵۷۷,۲۱۹,۴۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۸۵۷,۶۲۹,۴۱۱	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	(۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲)	(۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱)	(۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۳۴)	۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱	جمع منقول از صفحه قبل
۱۹,۹۳۶,۷۵۷,۰۷۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
۱۷,۲۵۲,۲۸۹,۹۰۲	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۱۵,۴۳۱,۷۷۵,۷۶۵	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۴,۴۱۶,۰۶۱,۲۰۹	-	-	-	-	-	گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۴,۰۴۵,۱۵۸,۳۷۹	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۳,۲۳۶,۹۷۵,۸۵۱	-	-	-	-	-	شیشه ممدان
۲,۴۷۹,۶۷۲,۸۲۹	-	-	-	-	-	نیروترانس
۲,۴۲۴,۳۷۴,۹۷۳	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۱,۸۲۶,۰۱۰,۶۴۲	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱,۰۶۴,۷۳۴,۳۳۴	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۹۶۹,۴۴۹,۹۳۳	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۴۵۷,۴۰۰,۵۱۸	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ
۳۷۴,۰۰۸,۰۹۹	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۳۳۹,۶۶۰,۵۵۸	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
۲۲۰,۸۵۰,۲۵۳	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۱۱۱,۷۱۵,۰۶۱	-	-	-	-	-	تامین سرمایه خلیج فارس
۴۸,۲۸۴,۲۵۹	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
۲,۱۲۸,۶۸۱	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی سامان
(۶۰۲,۶۰۵)	-	-	-	-	-	صنعتی دوده قام
(۲۴۴,۴۶۳,۰۵۲)	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
(۸۴۹,۶۵۸,۸۵۰)	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیگران امروز
(۱,۱۲۱,۴۳۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۱,۸۴۸,۰۱۶,۶۱۰)	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
(۹,۷۱۴,۰۷۰,۹۵۹)	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲۰۶,۲۴۲,۳۶۲,۸۳۸	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	(۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲)	(۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱)	(۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۳۴)	۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۴۹)	(۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰)	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	۱۲,۱۳۳,۱۹۰
۱,۰۱۷,۷۸۳,۷۱۵	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۰۱۷,۷۸۳,۷۱۵	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۴۹)	(۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰)	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	۱۲,۱۳۳,۱۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۳-۱۷- سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

نام سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خرید خسیا-۲۲۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲	۳۰,۴۴۵,۰۰۰	۶۶,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۶۰۹,۳۰۱,۶۲۰)	(۳۷,۷۹۲,۲۹۸)	(۳۳۴,۸۹۵,۰۰۰)	۲۱,۹۹۷,۰۱۱,۰۸۲	-
اختیار خرید شستا-۷۶۵-۰۶/۰۹/۱۴۰۲	۲۰۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۴۳,۱۷۶,۹۳۵,۰۰۰	(۱۲۵,۲۶۱,۷۰۴,۱۴۹)	(۶۴۹,۰۱۶,۶۳۰)	(۶۳,۱۳۰,۸۶۰)	۱۷,۲۰۳,۰۸۳,۳۶۱	-
اختیار خرید خسیا-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱	۵۴,۵۰۹,۰۰۰	۱۰۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۲۹۷,۹۱۸,۲۵۹)	(۵۴,۷۶۷,۲۶۶)	(۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰)	۱۵,۱۲۰,۲۲۴,۴۷۵	(۲,۶۰۰,۴۳۲)
اختیار خرید وب-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲	۳۱,۶۱۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۴۵۰,۰۰۰	(۴۶,۳۷۷,۶۲۷,۲۹۱)	(۳۰,۸۱۳,۰۱۱)	(۲۹۴,۳۵۱,۳۰۰)	۱۱,۶۱۷,۶۵۸,۳۹۸	(۵,۴۰۸,۹۴۱)
اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۶/۰۹/۱۴۰۲	۳۹,۹۶۳,۰۰۰	۱۱,۹۵۳,۸۹۱,۰۰۰	(۸۷۸,۱۲۷,۴۲۳)	(۵,۸۴۳,۳۹۶)	-	۱۱,۰۶۹,۹۲۰,۱۸۱	(۸۶,۸۴۱)
اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲	۱۳,۹۹۴,۰۰۰	۳۶,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۰۹,۴۴۲,۴۶۰)	(۲۰,۷۱۵,۹۸۸)	(۱۸۱,۹۲۲,۰۰۰)	۶,۹۷۲,۳۱۹,۵۵۲	-
اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱	۴۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۰۰,۲۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۷۴,۴۳۰,۸۹۶)	(۵۵,۵۴۷,۹۸۰)	(۵۰۱,۰۶۱,۰۰۰)	۵,۳۸۱,۱۲۰,۱۲۴	(۳۵۱,۴۷۹)
اختیار خرید شستا-۵۶۵-۰۶/۰۹/۱۴۰۲	۹۶,۷۸۸,۰۰۰	۵۶,۷۵۷,۹۹۷,۰۰۰	(۵۲,۹۴۷,۸۲۹,۳۳۸)	(۲۳۲,۹۱۶,۳۳۶)	(۲۲,۰۵۱,۳۸۵)	۳,۵۵۵,۱۹۹,۹۴۱	-
اختیار خرید و تجارت-۱۳۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲	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-۱۴۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲	۱۹,۹۹۹,۰۰۰	۲۷,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۳۶,۷۷۸,۲۱۱)	(۱۶,۱۴۶,۸۳۶)	(۱۳۹,۹۹۳,۰۰۰)	۳,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳	-
اختیار خرید خسیا-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲	۵,۷۰۵,۰۰۰	۱۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۸۱,۲۵۵,۰۱۵)	(۶,۴۰۲,۶۲۸)	(۵۷,۰۵۰,۰۰۰)	۲,۵۶۵,۲۹۲,۳۵۷	-
اختیار خرید و تجارت-۱۵۰۰-۰۲/۰۲/۱۴۰۲	۱۲,۴۶۰,۰۰۰	۱۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۶۱,۶۰۹,۹۸۸)	(۱۰,۴۸۱,۵۰۰)	(۹۳,۴۵۰,۰۰۰)	۲,۵۲۴,۴۵۰,۵۰۲	-
اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۱	۱۷,۴۰۱,۰۰۰	۳۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۹۶,۰۹۱,۲۹۰)	(۲۰,۶۹۰,۸۵۲)	(۱۷۴,۰۱۰,۰۰۰)	۲,۳۱۱,۲۰۷,۸۵۸	-
اختیار خرید خسیا-۱۶۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲	۲۳,۴۳۷,۰۰۰	۳۷,۴۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۶۷,۹۵۵,۲۰۱)	(۱۸,۷۴۹,۶۰۰)	(۱۸۷,۴۹۶,۰۰۰)	۱,۸۲۴,۹۹۹,۱۹۹	(۳,۰۱۲۳,۳۶۳)
اختیار خرید فملی-۴۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۳,۲۹۸,۵۰۰	۱۶,۰۰۷,۶۲۰,۵۰۰	(۱۴,۵۸۲,۵۸۰,۲۹۱)	(۸,۰۰۳,۸۱۰)	(۸۰,۰۳۸,۱۰۲)	۱,۳۳۶,۹۹۸,۹۹۷	(۱۰۷,۰۶۷)
اختیار خرید خسیا-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱	۱۷,۰۰۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۸,۷۷۲,۹۶۰	(۱۸,۷۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)	۱,۰۰۵,۹۶۷,۲۶۰	-
اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱	۴۲۷,۰۰۰	۱,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۴۶,۰۶۹,۹۹۱)	(۵۵۳,۵۷۷)	(۵,۱۲۴,۰۰۰)	۷۳,۰۵۷,۵۳۲	-
اختیار خرید شستا-۱۳۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۴۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۹۲۵,۵۰۹)	(۱۴۹,۰۰۱)	-	۱۳,۳۴۵,۴۹۰	(۴,۷۸۸)
اختیار خرید فملی-۲۰۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۱,۵۰۰	۳,۰۳۰,۰۰۰	(۴,۹۵۷,۹۸۵)	(۱,۵۱۵)	(۱۵,۱۵۰)	(۱,۹۴۴,۶۵۰)	-
اختیار خرید فملی-۵۵۲۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۴,۵۰۰	۱۱,۳۴۰,۰۰۰	(۸,۵۷۲,۹۵۸)	(۵,۶۷۰)	(۵۶,۷۰۰)	(۷,۲۹۵,۳۴۸)	-
اختیار خرید فملی-۱۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۹,۰۰۰	۱۶,۶۷۷,۰۰۰	(۳۳,۰۸۳,۹۱۵)	(۱۴,۷۹۱,۵۱۱)	(۸۳,۳۸۵)	(۳۱,۲۸۱,۸۱۱)	-
اختیار خرید فولاد-۲۴۸۱-۲۶/۰۲/۱۴۰۲	۸۴,۵۰۴	۲۰۹,۶۵۴,۴۲۴	(۲۵۲,۸۱۱,۰۰۶)	(۱۰۴,۸۲۷)	(۱,۰۴۸,۲۷۲)	(۴۴,۳۰۹,۶۸۱)	(۲۰,۶۰۰)
اختیار خرید فولاد-۲۱۵۰-۲۶/۰۲/۱۴۰۲	۲,۴۵۳,۶۳۴	۵,۲۷۵,۳۱۲,۱۰۰	(۵,۹۵۸,۶۲۲,۰۰۸)	(۲,۶۳۷,۶۵۶)	(۲۶,۳۷۶,۵۶۶)	(۷۱۲,۳۲۳,۱۳۰)	(۱۳,۹۰۵)
اختیار خرید فولاد-۱۶۵۳-۲۶/۰۲/۱۴۰۲	۳۱۸,۳۹۹	۵۲۶,۳۱۳,۵۴۷	(۷۳۵,۹۹۱,۲۶۵)	(۵۲۸,۱۶۲,۱۶۳)	(۲,۶۳۱,۵۶۸)	(۷۴۰,۴۷۱,۴۴۰)	-
اختیار خرید فملی-۲۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۱,۰۶۰,۵۰۰	۳,۰۲۵,۶۰۶,۵۰۰	(۴,۵۹۳,۶۱۹,۵۳۵)	(۱,۵۱۲,۸۰۳)	(۱۵,۱۲۸,۰۳۲)	(۱,۵۸۴,۶۵۳,۸۷۰)	-
اختیار خرید فملی-۳۵۲۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۷۷۵,۹۰۷,۷۴۹)	(۱۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۶۶۷,۷۴۹)	-
اختیار خرید فولاد-۱۹۸۴-۲۶/۰۲/۱۴۰۲	۲,۵۲۲,۰۴۸	۵,۰۰۵,۷۲۷,۲۳۲	(۶,۶۲۹,۴۴۲,۱۱۶)	(۲,۵۰۲,۸۶۳)	(۲۵,۰۲۸,۶۳۶)	(۱,۶۵۱,۲۴۶,۳۸۳)	-
اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۹,۱۲۵,۷۵۰,۰۰۰	(۵۰,۶۰۵,۴۵۹,۳۶۴)	(۲۴,۵۶۲,۸۷۵)	(۲۴۵,۶۲۸,۷۵۰)	(۱,۷۴۹,۹۰۰,۹۸۹)	-
اختیار خرید فملی-۲۱۸۷-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۱,۸۴۵,۰۰۰	۴,۰۳۵,۰۱۵,۰۰۰	(۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۴۳)	(۲,۰۱۷,۵۰۷)	(۲۰,۱۷۵,۰۷۵)	(۲,۹۰۷,۱۷۷,۶۲۵)	-
اختیار خرید فملی-۳۱۸۷-۰۷/۰۷/۱۴۰۲	۲۳,۳۱۹,۵۰۰	۱۰,۵۷۹,۲۴۶,۵۰۰	(۱۵,۵۴۸,۰۰۰,۰۹۴)	(۵,۲۸۹,۲۳۳)	(۵۲,۸۹۶,۲۳۲)	(۵,۰۲۶,۹۳۹,۴۴۹)	(۹۰,۰۶۳)
اختیار خرید شستا-۶۶۵-۰۶/۰۹/۱۴۰۲	۲۱,۲۷۰,۰۰۰	۱۲,۵۹۴,۲۵۴,۰۰۰	(۱۷,۸۹۰,۴۱۰,۵۷۸)	(۱,۸۷۳,۹۴۸)	-	(۵,۳۰۳,۶۶۱,۵۲۶)	-
		۹۰۷,۶۷۳,۳۲۰,۸۰۳	(۸۱۲,۰۷۵,۳۶۳,۷۷۲)	(۱,۷۹۹,۳۹۶,۸۸۷)	(۳,۴۹۷,۴۹۵,۵۱۳)	۸۹,۹۰۱,۰۶۴,۶۳۱	(۱۱,۷۰۷,۴۷۹)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۴ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سود و (زیان) فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۴۲,۹۵۶,۲۴۶,۴۰۶	(۳۸۵,۷۳۱,۸۵۲)	(۴۴۰,۰۴۷,۶۹۰,۸۱۲)	۵۸۳,۳۳۹,۶۶۹,۰۷۰	۳۲,۱۰۴,۵۹۷	صندوق زیتون نماد پایا
-	۱۶,۶۹۹,۵۴۵,۰۵۱	-	(۶۴,۷۵۰,۳۶۷,۱۶۴)	۸۱,۴۴۹,۸۹۲,۲۱۵	۱۱۷,۲۳۹	صندوق مشترک آسمان خاورمیانه
۲۴,۰۰۴,۳۰۲,۶۶۹	۱۴,۰۶۱,۹۱۱,۹۱۷	(۱۷۸,۴۰۳,۷۴۵)	(۱۳۵,۹۹۴,۶۴۹,۷۵۱)	۱۵۰,۲۳۴,۹۶۵,۴۱۳	۶۷۰,۸۲۰	صندوق آسمان آرمانی سهام
-	۲,۲۹۰,۷۶۶,۶۵۰	(۱۲,۹۵۷,۲۶۲)	(۸,۶۰۷,۷۷۳,۴۴۸)	۱۰,۹۱۱,۴۹۷,۳۶۰	۸۵۹,۷۸۰	صندوق پرتو پایش پیشرو
(۵,۳۲۴,۵۱۸,۰۲۵)	-	-	-	-	-	صندوق سهام زرین کوروش
۱۸,۶۷۹,۷۸۴,۶۴۴	۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴	(۵۷۷,۰۹۲,۸۵۹)	(۶۴۹,۴۰۰,۴۸۱,۱۷۵)	۸۲۵,۹۳۶,۰۲۴,۰۵۸		

۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سود و (زیان) فروش اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۸۰,۰۵۳,۴۱۵,۱۱۸	(۳,۴۷۵,۲۸۷)	(۳۳۹,۱۱۷,۱۰۹,۵۹۵)	۴۱۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷
-	۷۴,۰۶۵,۱۹۶,۹۶۳	-	(۳۰۷,۹۳۴,۸۰۳,۰۳۷)	۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
-	۶۴,۲۱۲,۲۳۶,۲۷۴	-	(۴۱۸,۰۱۶,۷۶۳,۷۲۶)	۴۸۲,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۲۲۹	گام بانک تجارت ۰۲۰۳
-	۳۶,۵۷۲,۲۷۵,۹۹۸	(۱,۷۳۴,۹۴۲)	(۲۳۳,۷۹۸,۰۸۹,۰۶۰)	۲۷۰,۳۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۰۰	اسناد خزانه ۰۲۰۸۰۷-۰۹ بودجه ۰۲۰۸
-	۲۱,۰۸۶,۸۸۷,۴۲۲	-	(۸۸,۹۱۳,۱۱۲,۵۷۸)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸
۶,۵۱۱,۴۲۰,۳۱۶	۱۸,۳۴۲,۰۷۴,۴۱۷	(۲۵,۳۴۰,۸۳۷)	(۱۲۱,۴۴۴,۱۶۴,۷۴۶)	۱۳۹,۸۱۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۰۰	اسناد خزانه ۰۳۰۹۱۲-۰۷ بودجه ۰۳۰۹
-	۱۷,۰۸۶,۷۸۶,۸۷۵	-	(۷۲,۹۱۳,۲۱۳,۱۲۵)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
-	۱۱,۶۱۴,۱۷۷,۴۶۴	-	(۱۱۰,۱۸۵,۸۲۲,۵۳۶)	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۰۰	اسناد خزانه ۰۲۰۳۱۶-۰۹ بودجه ۰۲۰۳
-	۱۰,۸۸۱,۰۵۸,۸۲۴	-	(۴۹,۱۱۸,۹۴۱,۱۷۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	گام بانک تجارت ۰۲۰۶
۵,۰۳۸,۵۲۷,۱۹۸	۹,۷۸۲,۷۰۱,۸۲۰	(۱۳,۱۱۳,۸۶۸)	(۶۲,۵۵۶,۶۰۴,۳۱۲)	۷۲,۳۵۲,۴۲۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰	اسناد خزانه ۰۳۰۹۱۹-۰۵ بودجه ۰۳۰۹
۳۵۸,۸۵۸,۳۵۲	۷,۷۴۷,۹۴۹,۶۲۵	-	(۴۳,۸۵۲,۰۵۰,۳۷۵)	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰	گام بانک تجارت ۰۲۰۴
-	۷,۶۸۸,۸۸۰,۰۵۵	(۱۰,۸۸۸,۸۴۳)	(۵۲,۳۷۶,۶۳۱,۱۰۲)	۶۰,۰۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰	اسناد خزانه ۰۲۰۹۰۶-۰۹ بودجه ۰۲۰۹
۳,۱۰۶,۱۶۹	۶,۴۰۲,۱۷۲,۸۴۵	-	(۴۱,۴۹۷,۸۲۷,۱۵۵)	۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۰۰	گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۳
۱۰,۸۰۹,۱۸۳,۲۵۵	۲,۸۳۱,۵۱۱,۷۶۹	(۳,۴۸۶,۳۰۷)	(۱۶,۳۹۹,۸۰۱,۹۳۴)	۱۹,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	اسناد خزانه ۰۳۰۱۱۵-۰۵ بودجه ۰۳۰۱
۱۱,۰۳۷,۸۰۸	۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷	-	(۱۴۲,۳۲۴,۸۴۷,۸۷۳)	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۰۲۰۱۱۹-۰۹ بودجه ۰۲۰۱
-	۲,۲۱۰,۶۱۵,۴۵۷	-	(۱۱,۸۸۹,۳۸۴,۵۴۳)	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰	اسناد خزانه ۰۲۰۸۰۶-۰۸ بودجه ۰۲۰۸
۲۲,۷۳۲,۱۳۳,۰۹۸	۳۷۲,۹۴۳,۰۹۳,۰۵۳	(۵۸,۰۴۰,۰۸۴)	(۲,۱۱۲,۶۴۹,۱۶۶,۸۶۳)	۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

نام اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش اوراق	سود و زیان فروش اوراق
جمع نقل از صفحه بعد		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه‌م ۳ بودجه ۹۵-۱۱۱۱۰	۷۰,۴۰۰	۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۲,۶۴۹,۱۶۰,۸۶۳)	(۵۸,۰۴۰,۰۸۴)	۳۷۲,۹۴۳,۰۹۳,۰۵۳	۲۲,۷۳۲,۱۳۳,۰۹۸
اسناد خزانه‌م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰	۱۸,۵۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۰۹,۵۷۸,۸۵۲)	-	۲,۰۹۰,۴۲۱,۱۴۸	۵,۸۷۵,۰۳۲
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷۰	۱۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶,۴۲۳,۵۶۰,۲۲۷)	(۳,۳۳۸,۰۳۳)	۱,۹۸۹,۸۴۵,۷۴۰	-
اسناد خزانه‌م ۲ بودجه ۰۵-۳۱۰۲۴	۱۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۶,۴۵۶,۳۴۳)	-	۱,۹۶۳,۵۴۳,۶۵۷	-
اسناد خزانه‌م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۵۰,۷۰۰	۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۳۲,۲۳۸,۱۱۸)	(۱,۴۳۹,۴۸۷)	۱,۱۰۸,۳۲۲,۳۹۵	۱۱,۶۱۵,۲۷۰,۶۳۵
اسناد خزانه‌م ۳ بودجه ۰۵-۳۰۸۲۱	۱۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۹۳,۰۲۵,۰۹۳)	-	۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷	۱۴۳,۹۱۲,۱۴۶
اسناد خزانه‌م ۳ بودجه ۰۵-۳۰۴۱۸	۷,۶۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۴۷۶,۵۴۷)	۱,۳۶۱,۱۸۷۰	۱,۰۱۶,۱۶۲,۲۶۶	۶,۶۹۰,۰۷۶,۶۳۵
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۹,۴۴۰,۰۰۰	(۵,۳۹۶,۱۰۷,۷۴۳)	(۱,۱۲۱,۸۳۵)	۸۹۲,۲۱۰,۴۲۲	۳,۷۶۳,۷۰۵,۹۲۴
اسناد خزانه‌م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴	۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه‌م ۹ بودجه ۰۵-۳۱۰۱۰	۵۰۰	۱,۰۷۵,۵۳۶,۰۰۰	(۹۸۳,۵۷۸,۲۴۰)	۱۹۴,۹۳۹۰	۹۱,۷۶۲,۸۲۱	-
اسناد خزانه‌م ۶ بودجه ۰۵-۳۰۷۲۳	۴۰۰	۳۵۸,۲۱۵,۰۰۰	(۳۰۹,۸۰۶,۱۴۰)	۶۴,۹۲۵۰	۴۸,۳۴۳,۹۴۵	۱,۹۷۸,۲۵۶,۶۲۵
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۰۰۴,۰۰۰	(۲۶۷,۰۸۸,۴۰۰)	(۵۵,۴۶۲)	۳۸,۸۶۰,۱۳۸	۹,۴۳۱,۷۱۲,۰۳۹
منفعت دولت ش. خاص کاریزما ۱۰۸	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵)	-	۱۸,۱۲۵	-
مربحه عام دولت ۹۴-خ ۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	۹۱,۷۰۱,۵۳۲,۹۵۹
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۹	-	-	-	-	-	۹۱,۶۵۳,۷۰۴,۸۰۸
منفعت دولت ش. خاص کاردان ۱۰۸	-	-	-	-	-	۳۷,۳۴۴,۸۷۴,۴۰۰
اسناد خزانه‌م ۵ بودجه ۰۵-۳۰۶۲۶	-	-	-	-	-	۱۱,۴۸۱,۶۰۸,۳۸۳
اسناد خزانه‌م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۲۲۰	-	-	-	-	-	۱۰,۵۳۵,۳۷۱,۵۲۹
اسناد خزانه‌م ۴ بودجه ۰۵-۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰
اسناد خزانه‌م ۱۶ بودجه ۰۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۷,۳۱۱,۳۵۶,۵۱۸
اسناد خزانه‌م ۱۵ بودجه ۰۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۳,۷۸۶,۹۱۳,۱۶۰
اسناد خزانه‌م ۱۷ بودجه ۰۸-۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	۱,۴۰۳,۵۲۰,۴۰۹
اسناد خزانه‌م ۱۸ بودجه ۰۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	۱,۰۴۰,۲۳۷,۱۴۴
منفعت دولت ش. خاص سایر ۱۰۸	-	-	-	-	-	۵۵۱,۸۸۷,۵۰۱
مربحه عام دولت ۹۳-ش.خ ۱۰۴	-	-	-	-	-	۴۲۳,۴۶۴,۵۶۸
اسناد خزانه‌م ۱۶ بودجه ۰۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۲۹۷,۱۹۱,۲۳۶
اسناد خزانه‌م ۱۵ بودجه ۰۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۱۶۹,۸۷۵,۶۱۹
مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲	-	-	-	-	-	۱۵۴,۳۲۳,۵۵۸
اسناد خزانه‌م ۱۶ بودجه ۰۸-۱۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۹۹,۴۷۰
مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲	-	-	-	-	-	۳۴,۲۸۸,۱۵۰
مربحه عام دولت ۳۳-ش.خ ۱۰۳	-	-	-	-	-	۶,۴۹۳,۸۲۳
	-	-	-	-	-	(۷۹,۰۸۵,۶۵۸)
	۴,۰۵۸,۶۴۸,۲۴۵,۰۰۰	(۳,۶۷۵,۰۳۹,۳۲۰,۴۴۱)	(۱۲۵,۶۱۵,۹۵۲)	۳۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷	۳۲۱,۶۴۷,۸۸۷,۵۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۳۹۹	(۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)	۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام
۲۴,۰۹۱,۶۱۰,۰۸۲	۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶	۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل صندوق سرمایه‌گذاری
(۷,۶۰۸,۲۷۰,۷۰۶)	(۲۲,۳۹۴,۰۳۶)	۱۸-۳ (زیان) ناشی از اختیار معاملات
۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱	(۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)	۱۸-۴ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶	(۱۵,۹۸۹,۲۵۰,۸۶۲)	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۱۴,۱۴۱,۳۹۲	۳۹,۹۸۳,۵۵۸	(۱,۲۹۵,۶۲۵)	(۲۴۶,۱۶۹)	(۲۱۷,۵۹۹,۶۴۸)	۲۵۹,۱۲۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰
(۴,۲۵۰,۶۶۲,۹۸۱)	۳۹,۸۷۶,۶۰۷	(۸۶۰,۶۱۸)	(۱۶۳,۵۱۷)	(۱۳۱,۲۳۲,۹۰۸)	۱۷۲,۱۲۳,۶۵۰	۳۲,۴۱۵
(۱,۴۶۸,۰۳۵,۶۴۳)	(۱۵۶,۱۲۱)	(۵,۶۷۳)	(۱,۰۷۸)	(۱,۲۸۳,۹۳۰)	۱,۱۳۴,۵۶۰	۵۶۰
-	(۴۲,۱۴۶,۹۹۱,۱۵۰)	(۱,۶۲۲,۳۴۶,۷۲۱)	(۳۰۸,۲۴۵,۸۷۸)	(۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۱)	۳۲۴,۴۶۹,۳۴۴,۱۰۰	۱۵,۵۲۴,۸۴۹
۵۵,۴۵۹,۵۰۰,۰۹۳	-	-	-	-	-	-
۵,۵۴۲,۸۱۷,۸۴۱	-	-	-	-	-	-
۵,۰۷۶,۴۰۹,۳۳۱	-	-	-	-	-	-
۱,۸۴۲,۹۶۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۴۰,۶۴۱,۶۶۲	-	-	-	-	-	-
(۸۰,۵۶۳,۹۸۵)	-	-	-	-	-	-
(۳۱۰,۹۹۶,۹۹۸)	-	-	-	-	-	-
(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۶۳,۹۷۲,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۰۰,۰۰۹,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۹۱,۵۱۸,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۵۷,۵۳۰,۲۳۴)	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۳۶,۲۱۵,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-
(۵,۱۴۷,۵۱۷,۶۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۶۵,۷۷۳,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۶۸۶,۵۹۷,۴۱۷)	-	-	-	-	-	-
۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۳۹۹	(۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)	(۱,۶۲۴,۵۰۸,۶۳۷)	(۳۰۸,۶۵۶,۶۴۲)	(۳۶۵,۰۳۵,۸۴۹,۱۳۷)	۳۲۴,۹۰۱,۷۲۷,۳۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۰۱۷,۲۱۶,۰۹۲	۶۲,۹۶۳,۷۳۵,۳۹۷	-	(۲۶۳,۷۴۶,۲۲۴,۲۷۷)	۳۲۶,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۴	۴۷۷,۵۴۷	صندوق مشترک آسمان خاورمیانه
-	۸,۱۰۷,۱۳۹,۴۴۸	(۳۵,۱۱۳,۵۱۹)	(۲۱,۴۲۷,۰۴۶,۵۵۲)	۲۹,۵۶۹,۲۷۹,۵۲۰	۲,۱۴۰,۲۲۰	صندوق پرتو پایش پیشرو
۱۷,۳۷۴,۰۰۳,۲۳۷	۵,۳۷۴,۹۳۶,۵۴۸	(۱۱۹,۱۸۱,۱۴۹)	(۹۴,۸۶۸,۹۵۴,۹۹۰)	۱۰۰,۳۶۳,۰۷۲,۶۸۸	۲۸۰,۸۷۱	صندوق آسمان آرمانی سهام
(۱,۲۹۹,۶۰۹,۲۴۷)	۴۶,۵۰۲,۰۶۳	(۱۱۳,۳۷۳)	(۱۱۴,۸۳۴,۵۶۴)	۱۷۱,۴۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	صندوق زیتون نماد پایا
-	-	-	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	صندوق طلوع بامداد مهرگان
۲۴,۰۹۱,۶۱۰,۰۸۲	۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶	(۱۵۴,۴۰۸,۰۴۱)	(۳۹۲,۱۶۷,۰۴۰,۳۸۳)	۴۶۸,۸۱۳,۷۶۱,۸۸۲		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۶۸۷,۷۰۲)	۱۱۰	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۸۸-۸۹۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۶	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۲/۰۹/۱۴۰۲
-	(۱)	-	-	-	-	اختیارخ فملی-۶۰۰۰-۰۵/۰۷/۱۴۰۲
۶۰۴,۶۳۵	(۱۹)	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۸۰۰-۰۶/۰۸/۱۴۰۲
-	(۲۲,۳۹۴,۲۳۲)	-	-	-	-	اختیارخ ت.انتخاب-۴۰۷۲۲-۱۲۲۲۰۳
۵,۴۰۹,۰۴۵	-	-	-	-	-	اختیار خرید های وب-۳۰۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
۴,۲۵۳,۰۵۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۱۶۰۰-۰۳/۰۳/۱۴۰۲
۱,۳۶۳,۵۵۷	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۰۶/۰۷/۱۴۰۲
۱۰۷,۰۶۸	-	-	-	-	-	اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲
۲۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲
(۱۳,۱۷۲,۵۱۴)	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۳۲۵۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲
(۱,۲۱۴,۳۳۵,۶۵۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۰۱/۱۴۰۱
(۶,۳۹۰,۸۳۲,۷۹۵)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۲/۰۱/۱۴۰۱
(۷,۶۰۸,۲۷۰,۷۰۶)	(۲۲,۳۹۴,۱۳۶)	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	
گروه انتخاب اکترونیک آرمان	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷)	(۶۵۴,۳۳۸,۷۲۰)	(۳,۴۴۳,۸۸۸,۰۰۰)	۳۴,۸۹۱,۸۱۰,۷۲۳	-
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه-۹۹	۹۶,۱۰۰	۸۳,۵۹۲,۵۸۵,۰۰۰	(۷۶,۶۰۰,۰۲۵,۱۹۳)	(۱۵,۱۵۱,۱۵۷)	-	۶,۹۷۷,۴۰۸,۶۵۰	-
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه-۹۹	۱۴۷,۹۰۰	۱۳۲,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰	(۱۲۵,۹۵۹,۴۰۰,۴۰۶)	(۲۳,۹۶۹,۳۶۸)	-	۶,۲۶۱,۴۰۵,۲۲۶	-
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه-۹۸	۲۱,۷۰۰	۲۱,۰۷۷,۴۲۷,۰۰۰	(۱۸,۴۸۵,۴۷۶,۸۱۰)	(۳,۸۲۰,۲۸۵)	-	۲,۵۸۸,۱۲۹,۸۴۵	-
مربحه عام دولت-ش ۹۴-ش ۸۱۶-۰۳	۲,۰۰۰	۱,۸۹۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۴,۷۴۰,۱۴۰)	(۲۴۳,۹۰۵)	-	۲۲,۳۱۵,۹۵۵	(۱۹,۳۰۷,۶۶۳)
ضکوک اجاره گلگل-۵۹ بدون ضامن	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	-
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۹۷,۶۵۶,۲۵۰	۵۰۲,۱۴۸,۴۳۷,۵۰۰	(۵۰۰,۲۴۶,۶۸۰,۶۶۳)	(۴۷۷,۰۴۱,۰۱۶)	(۲,۵۱۰,۷۴۲,۱۸۸)	(۱,۰۸۶,۰۲۶,۳۶۷)	-
سهام معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰,۴۲۲,۵۳۶	۴۲۳,۲۳۹,۴۴۱,۳۶۰	(۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۹)	(۴۰۲,۰۷۷,۴۶۹)	(۲,۱۱۲,۱۹۷,۲۰۷)	(۱۶,۳۵۰,۰۲۵,۶۳۵)	-
مربحه عام دولت-ش ۱۱۲-ش ۴۰۴-۰۴	۵۳۰,۰۰۰	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۴۰۸,۷۴۰,۶۲۵)	(۸۶,۴۵۶,۲۵۰)	-	(۲۶,۴۹۵,۱۹۶,۸۷۵)	۴,۴۰۸,۴۴۰,۲۲۵
مربحه عام دولت-ش ۷۳-ش ۴۰۲-۰۴	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۸۹۹,۶۵۸,۵۲۴,۴۷۵)	(۳۳۴,۰۵۵,۱۲۳)	-	(۵۶,۹۳۹,۸۳۹,۵۹۸)	(۱۸,۰۷۷,۷۱۷,۸۱۹)
گام بانک تجارت-۲۰۰۳	-	-	-	-	-	-	۹,۲۹۸,۰۸۶,۰۴۸
ضکوک اجاره غدیر-۴۰۸ بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	۹,۲۶۲,۶۵۰,۰۰۰
گواهی اعتبار مولد شهر-۲۰۰۳	-	-	-	-	-	-	۸۴۱,۳۲۲,۰۰۰
گام بانک تجارت-۲۰۰۴	-	-	-	-	-	-	۶۰۳,۴۱۲,۹۹۵
منفعت دولت-ش ۵-ش ۱۰۸۸	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۹۵
ضکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)
	۵,۶۷۳,۰۴۰,۴۲۵,۸۶۰	(۵,۷۱۳,۰۹۲,۳۵۳,۲۴۸)	(۲,۲۶۹,۱۲۸,۲۹۳)	(۸,۰۷۰,۸۲۷,۳۹۵)	(۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)	۶,۲۴۲,۴۱۷,۴۸۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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 توزیع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
							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	(۱,۷۴۴,۰۷۵,۷۶۳)	۲۵,۷۲۰,۷۱۳,۲۷۷	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۲,۰۷۴,۵۰۰	۴۸۰	۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰	ریال
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۱۸۰	۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰	-	۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۵,۴۱۲,۸۳۰	۵۰۰	۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰	-	۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰	ریال
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
داده گسترعمرزوبین‌های وب	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۶۰	۱۱۷	۶۵,۵۲۰	(۴,۸۹۹)	۶۰,۶۲۱	ریال
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	ریال
فراورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	ریال
ذارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-	ریال
داروپخش (هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	-	-	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	ریال
شرکت بهمن نیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	ریال
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	ریال
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	ریال
					۵۶,۱۳۷,۰۱۱,۵۸۰	(۱,۷۴۴,۰۸۰,۶۶۳)	۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸	ریال
							۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸	ریال

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
سود سپرده بانکی	۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹
سود گواهی سپرده بانکی	۲,۱۴۴,۲۱۶	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵	۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰
	۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵	۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۲۰۰۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

مشخصات سپرده		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
نام بانک	شماره حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۱	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۸٪	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	-	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	۶۰,۷۰۹,۳۸۹,۴۳۰
بانک گردشگری	۱۱۴.۱۲۰۲.۱۰۱۴۴۵۱.۲	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۸٪	۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶	-	۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶	۴۲,۶۸۵,۹۹۱,۵۳۱
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۱۷	۱۹٪	۷۹,۴۲۴,۴۶۲,۹۲۷	(۳۲,۲۴۷,۸۳۵)	۷۹,۳۹۲,۲۱۵,۰۹۲	-
بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۲	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۰٪	۷۵,۹۰۱,۹۱۷,۷۹۳	(۱۷,۸۲۸,۳۹۷)	۷۵,۸۸۴,۰۸۹,۳۹۶	-
بانک آینده	۰۴۰۴۲۱۶۸۸۲۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۲۰٪	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	-	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۳٪	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	-	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۲۰.۵٪	۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸	-	۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸	-
بانک گردشگری	۱۱۴۱۴۰۵۱۰۱۴۴۵۱۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲۰٪	۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱	-	۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۴٪	۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸	-	۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸	-
بانک رفاه	۳۴۵۶۲۵۳۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۸٪	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۸۸۲	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۲۰٪	۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸	-	۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۸۸۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۲۰٪	۲۰,۸۱۶,۹۸۶,۳۰۱	-	۲۰,۸۱۶,۹۸۶,۳۰۱	-
بانک آینده	۰۴۰۴۶۵۸۳۱۵۰۰۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۲۲٪	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	-	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	-
بانک تجارت	۲۴۵۹۶۸۴۱۸	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۲۳.۵٪	۱۸,۴۱۳,۴۲۴,۰۶۷	(۳۲۶,۵۹۵)	۱۸,۴۱۳,۰۹۷,۴۷۲	-
بانک آینده	۰۴۰۴۱۰۱۴۰۰۰۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۲۰٪	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	-	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	۱,۲۹۷,۹۹۸,۹۱۷
بانک خاورمیانه	۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۹٪	۱۷,۰۳۹,۹۹۹,۹۹۳	(۷,۶۸۲,۹۱۷)	۱۷,۰۳۲,۳۱۷,۰۷۶	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۴	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۴٪	۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶	-	۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۲۰.۵٪	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	-	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۳٪	۱۳,۴۹۶,۸۴۶,۳۰۸	-	۱۳,۴۹۶,۸۴۶,۳۰۸	-
بانک تجارت	۲۴۵۹۶۸۳۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۲.۵٪	۱۱,۹۲۴,۳۸۳,۴۸۰	-	۱۱,۹۲۴,۳۸۳,۴۸۰	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۲۰.۵٪	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	-	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۳۲	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۲۰.۵٪	۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷	-	۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷	-
بانک آینده	۰۴۰۴۲۳۷۹۴۱۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۲۰٪	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	-	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	-
بانک ملت	۹۸۵۷۶۷۹۸۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۲۲.۵٪	۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰	-	۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰	-
بانک آینده	۰۴۰۴۱۵۱۳۶۳۰۰۰۹	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۲۰٪	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	-	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	-
بانک آینده	۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۲۰٪	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	-	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	۳,۲۵۵,۵۶۱,۵۷۶
بانک ملت	۹۸۷۰۴۳۸۹۳۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۲۲.۵٪	۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷	-	۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷	-
بانک ملت	۹۸۷۲۸۹۲۷۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۲.۵٪	۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲	-	۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲۰.۵٪	۷,۴۰۶,۶۳۰,۷۸۰	-	۷,۴۰۶,۶۳۰,۷۸۰	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲۴٪	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	-	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۴٪	۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴	-	۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴	-
بانک اقتصاد نوین	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۸۸۰۱	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۸٪	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	-	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	۲,۲۷۶,۳۱۲,۲۰۶
بانک تجارت	۲۴۵۹۶۸۳۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۲.۵٪	۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷	-	۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷	-
بانک ملت	۹۶۹۳۵۳۱۷۱۵	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۱۸٪	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	-	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰۳۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۴٪	۵,۳۷۹,۷۸۰,۸۲۳	-	۵,۳۷۹,۷۸۰,۸۲۳	-
بانک آینده	۰۴۰۴۶۰۴۵۲۹۰۰۰۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۲۲٪	۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳	-	۵,۱۸۵,۷۵۳,۸۳۳	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۴۸۸۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۲۰٪	۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶	-	۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶	-
بانک گردشگری	۱۱۴.۳۳۳.۱۰۱۴۴۵۱.۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۰٪	۴,۷۴۱,۱۲۷,۸۸۸	(۲,۴۹۷,۷۵۷)	۴,۷۴۱,۰۷۸,۱۳۱	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۲۴٪	۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲	-	۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۰۴	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲۰.۵٪	۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱	-	۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱	-
بانک رفاه	۳۴۶۴۴۰۴۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۱۸٪	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۴۳	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۲۰.۵٪	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-
بانک اقتصاد نوین	۱۲۶-۲۸۳-۶۲۶۴۸۸۰۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸٪	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	-	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	۱,۲۰۷,۹۵۵,۲۳۳
بانک پاسارگاد	۲۷۱.۹۰۱۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۲	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۸٪	۳,۵۸۱,۰۹۵,۸۹۲	(۱,۹۲۹,۷۲۰)	۳,۵۷۹,۱۶۶,۱۷۲	۸۵,۰۸۴,۵۴۳
موسسه اعتباری ملل	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۲۰.۵٪	۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳	-	۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳	-
بانک رفاه	۳۴۶۷۳۸۴۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۱۸٪	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-
بانک پاسارگاد	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۲۴٪	۳,۰۳۴,۰۲۷,۳۹۷	-	۳,۰۳۴,۰۲۷,۳۹۷	-
بانک رفاه	۳۴۶۹۴۹۳۵۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۶	۱۸٪	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-
جمع نقل به صفحه بعد							
				۹۶۸,۱۲۸,۲۹۸,۳۳۷	(۶۲,۵۱۳,۲۲۱)	۹۶۸,۰۶۵,۷۸۵,۱۱۶	۱۱۷,۰۰۳,۷۰۹,۱۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۲۰۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		مشخصات سپرده	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	شماره حساب
۱۱۷,۰۰۳,۷۰۹,۱۷۹	۹۶۸,۰۶۵,۷۸۵,۱۱۶	(۶۲,۵۱۳,۲۲۱)	۹۶۸,۱۲۸,۲۹۸,۳۳۷		۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۵
-	۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۶۰	-	۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۶۰	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۱
-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۰	-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۰	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷
-	۲,۱۶۴,۴۳۸,۳۵۶	-	۲,۱۶۴,۴۳۸,۳۵۶	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۳/۱۱
-	۲,۱۴۹,۰۳۷,۱۲۱	-	۲,۱۴۹,۰۳۷,۱۲۱	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۰
۲۳,۹۰۳,۹۰۶,۶۶۲,۰۰۰	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	-	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	۱۸%	۱۴۰۱/۰۷/۱۸
-	۱,۶۴۴,۶۵۷,۵۳۴	-	۱,۶۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۴
-	۱,۴۸۳,۶۸۰,۴۳۱	(۱,۶۸۹,۴۲۳)	۱,۴۸۵,۳۶۹,۸۵۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۴
-	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	-	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۱/۱۶
-	۱,۳۲۰,۸۲۱,۹۱۸	-	۱,۳۲۰,۸۲۱,۹۱۸	۲۰%	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۱۱۲,۵۴۷,۹۴۴	-	۱,۱۱۲,۵۴۷,۹۴۴	۲۲%	۱۴۰۲/۰۳/۲۵
۷۱۰,۷۷۰,۹۰۶,۰۰۰	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	-	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۵
-	۷۹۱,۵۰۶,۸۴۰	-	۷۹۱,۵۰۶,۸۴۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۱۵
-	۷۵۲,۸۷۶,۷۳۲	-	۷۵۲,۸۷۶,۷۳۲	۲۲,۵%	۱۴۰۲/۰۴/۱۹
-	۶۳۱,۷۲۶,۰۲۷	-	۶۳۱,۷۲۶,۰۲۷	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۳/۳۰
-	۶۲۱,۳۷۰,۵۲۲	-	۶۲۱,۳۷۰,۵۲۲	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۵/۱۷
-	۶۰۲,۸۷۶,۹۴۵	-	۶۰۲,۸۷۶,۹۴۵	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸
۳۶۰,۰۶۵,۴۶۳,۰۰۰	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	-	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۹
-	۳۶۹,۷۷۲,۹۸۷	(۹۰,۰۲۴)	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۱	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۰۱
-	۳۶۲,۴۶۶,۷۹۵	-	۳۶۲,۴۶۶,۷۹۵	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۳
-	۳۳۴,۲۴۶,۵۷۴	-	۳۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۱۵
-	۳۱۹,۲۶۷,۷۲۶	(۱,۲۸۰,۲۱۸)	۳۲۰,۵۴۷,۹۴۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۲۴
-	۳۰۶,۳۰۱,۳۶۶	-	۳۰۶,۳۰۱,۳۶۶	۲۲,۵%	۱۴۰۲/۰۷/۱۶
۴۵۳,۸۴۴,۶۹۸,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	-	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴
-	۲۵۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵۱,۵۰۶,۸۴۹	۲۰,۵%	۱۴۰۲/۰۳/۲۳
-	۲۴۸,۶۰۴,۵۸۵	(۹۱,۰۵۹)	۲۴۸,۶۱۳,۶۹۴	۲۲,۵%	۱۴۰۲/۰۸/۰۲
-	۲۰۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۲۰۳,۸۳۵,۶۱۶	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
-	۱۹۲,۰۳۴,۹۰۹	(۸۴۱,۷۹۷)	۱۹۲,۸۷۶,۷۰۶	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۸
-	۱۴۸,۷۳۶,۷۰۵	(۶۳,۲۹۳)	۱۴۸,۷۹۹,۹۹۸	۲۲,۵%	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
۴۴,۴۰۶,۵۱۱,۷۸۱,۰۰۰	۶۱,۸۸۳,۳۴۲	-	۶۱,۸۸۳,۳۴۲	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۰۶
۴۱,۵۱۹,۰۲۹	۴۹,۲۷۴,۲۹۸	-	۴۹,۲۷۴,۲۹۸	۰%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷
۳۳,۰۶۹,۱۵۰,۷۴۸,۰۰۰	۴۷,۹۵۸,۴۴۳	-	۴۷,۹۵۸,۴۴۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۴/۱۸
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۱/

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۲۰-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				مشخصات سپرده	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	شماره حساب	نام بانک
۲۲۵,۱۶۱,۷۳۸,۴۰۳	۹۹۴,۰۹۴,۳۵۲,۷۰۰	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	۹۹۴,۱۶۰,۸۳۹,۷۸۵	-	۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	جمع منقول از صفحه قبل
-	۱۲,۶۴۳	-	۱۲,۶۴۳	-	۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	بانک ملت
-	۱۲,۴۸۱	-	۱۲,۴۸۱	-	۰%	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	بانک سپه
۱۱۱,۶۱۵,۲۹۳,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۱۱۰,۳۲۷,۶۷۱,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۷۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۶۲,۵۸۲,۴۶۵,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۲۹,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۹	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲۹,۲۸۹,۰۳۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۲۶,۶۵۹,۴۵۲,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	بانک شهر
۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۳,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۱۲,۹۶۲,۴۶۴,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	بانک شهر
۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۷,۰۴۵,۸۶۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری
۷,۰۴۳,۴۲۰,۲۷۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۶,۱۵۳,۹۶۹,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	بانک شهر
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۴,۵۵۶,۷۱۲,۲۲۸	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۳,۲۱۳,۶۹۶,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۸۹	-	-	-	-	-	-	بانک ایران زمین
۱,۹۷۹,۱۷۸,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱,۷۳۱,۵۰۶,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۴۶۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری
۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹	۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	۹۹۴,۱۶۰,۸۶۴,۹۰۹	-	-	-	-

۲۰-۲ سود گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				تاریخ سرمایه‌گذاری	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه برگشت سود	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۷۳۱,۹۴۴	۱۰%	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	گواهی سپرده بانک ملت
-	۴۱۲,۲۷۲	۱۰%	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	گواهی سپرده بانک ملت
-	۲,۱۴۴,۲۱۶	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود اوراق مرابحه	۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲	۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴
سود اوراق اجاره	۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳	۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶
سود اوراق مشارکت	۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰	۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰
سود اوراق سلف	-	۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰
	۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵	۶۷۶,۲۹۹,۳۳۶,۶۷۰

۲۰-۲-۱ سود اوراق مرابحه

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۷۳-ش. ۴۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۹۷,۳۷۹,۷۰۶,۹۰۶	۳۹۶,۵۴۲,۰۲۵,۷۳۰
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش. ۴۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۹۵,۴۰۰,۲۵۲,۷۱۸	۱۵,۵۸۱,۰۴۱,۶۴۳
مرابحه عام دولت ۹۴-ش. ۳۰۸	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	(۶۴,۱۲۱,۲۷۲)	۱,۲۷۸,۲۴۲,۵۶۸
مرابحه عام دولت ۳-ش. ۱۰۴	-	-	-	-	-	۴۴۵,۹۷۲,۲۶۲
مرابحه عام دولت ۳-ش. ۱۰۳	-	-	-	-	-	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱
			۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲	۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴

۲۰-۲-۲ سود اوراق اجاره

صکوک اجاره گگل ۵۹-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰۹,۶۲۳,۷۰۰,۲۱۸	-
اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۷۹,۳۲۷,۵۸۶,۹۹۴	-
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۳,۹۱۱,۲۵۹,۴۲۹	۱۰۶,۷۲۶,۵۴۰,۵۴۸
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۲۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲	۵۶,۵۳۴,۴۶۱,۳۳۸
			۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳	۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶

۲۰-۲-۳ سود اوراق مشارکت

اوراق اختیار فروش تبعی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۴۳۷,۰۷۱,۹۲۲,۳۱۸	-	۲۷,۵۹۶,۲۰۱,۲۵۵	-
اوراق اختیار فروش تبعی انتخاب	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷	-	۱۱,۰۹۸,۸۵۱,۵۶۵	-
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۸۶۹,۴۷۳,۲۶۴
منفعت دولت ۵-ش. خاص سایر ۱۰۸	-	-	-	-	-	۱,۹۰۳,۸۴۲,۳۰۵
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاریزما ۱۰۸	-	-	-	-	-	۱۷,۳۶۰,۹۴۱
			۱,۰۸۶,۸۵۸,۷۵۴,۸۷۵		۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰	۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰

۲۰-۲-۴ سود اوراق سلف

سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	-	-	-	-	۲۳,۱۱۱,۵۳۶,۰۰۰
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹	-	-	-	-	-	۱۳,۱۸۲,۲۱۰,۰۰۰
						۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۷۶,۴۴۰,۶۳۰	۵۳۷,۰۵۰,۹۰۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۹۶,۹۸۰,۳۵۹	۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰	تنزیل سود سپرده بانکی
۴۱,۳۳۸,۱۸۰	۲۶,۳۰۶,۱۱۲	تنزیل سود سهام
۷,۲۵۷,۶۲۵	۳۷۵,۱۲۰	سایر درآمدها
۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴	۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۷۲۵,۱۹۴,۲۱۳	۵۹,۸۱۶,۴۲۳,۹۹۸	کارمزد مدیر صندوق
۳۰,۶۸۲,۰۲۹,۸۷۸	۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱	کارمزد بازارگردان صندوق
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۵۲۳,۱۹۹,۸۸۵	۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶	حق الزحمه حسابرس صندوق
۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶	۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۷۵۳,۲۶۶,۸۵۱	۵,۷۸۸,۵۷۲,۲۶۴	هزینه نرم‌افزار صندوق
۵۰۸,۷۳۶,۱۷۶	۹۳۵,۳۸۵,۶۲۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳۰,۰۳۵,۰۹۸	۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
-	۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷	هزینه رتبه بندی
۷۱,۷۹۹,۶۲۳	۱۳۰,۳۶۸,۴۸۰	هزینه‌های مالی
۲۷۶,۶۶۵,۹۳۶	۸۱,۲۲۸,۸۱۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۶,۴۷۸,۸۶۰	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۹,۶۵۲,۶۹۵	۱۹,۶۵۲,۶۹۵	هزینه تاسیس
۱۵۶,۳۷۳,۰۳۳	۱۹,۱۹۸,۳۹۳	سایر هزینه ها
-	۹۵۲,۹۸۴	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۳,۳۹۹,۸۷۲,۱۶۸	-	هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۱۰۰ نگین طلای سرخ
۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰	۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۲۵,۹۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۴,۳۱۰,۷۷۲,۵۴۴	تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد
(۱,۳۰۳,۶۰۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۶۰,۴۳۱,۱۳۶,۱۷۰)	تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد
(۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۶,۱۲۰,۳۶۳,۶۲۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۲۵- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی دارای ۹۳۴,۸۹۹,۹۹۹ ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تملک خود می‌باشد که در یادداشت ۱۵-۱ افشا گردید.

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۴%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۶%	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۴۷%	۳,۰۰۰,۰۰۰	عادی	۳.۸%	۱۶,۷۹۸,۷۸۷	عادی			
۰.۱۲%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۷%	۷۵۰,۰۰۰	ممتاز			
۷.۶۶%	۴۹,۱۹۰,۳۷۶	عادی	۳.۳%	۱۴,۸۹۵,۶۷۸	عادی	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۲.۱۰%	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	عادی	۰%	۱۹۳,۸۷۰	عادی			
۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	۰%	۲۱۱,۸۸۱	عادی			
-	-	عادی	۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سیدجواد جمالی	شخص حقیقی
-	-	عادی	۰%	۱۸,۳۶۷	عادی			
۰%	۴۸۳,۰۰۰	عادی	۰%	۱۰,۰۰۰	عادی		مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	مهدی فریور
۰%	۱۰,۰۰۱	عادی	-	۳۷۳	عادی			
۱۰.۵%	۶۷,۱۹۳,۲۷۷		۷.۴%	۳۳,۱۳۸,۹۵۶		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۲/۰۸/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال						
(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)	(۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶)	طی دوره	۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آسمان	شرکت تامین سرمایه امید
(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)	(۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶)	طی دوره	۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق		
(۶۲۴,۱۴۶,۴۳۱)	(۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	طی دوره	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)	(۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶)	طی دوره	۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶	کارمزد حسابرس	حسابرس صندوق		
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶	طی دوره	۱۹,۹۸۸,۳۵۹,۱۰۶,۳۸۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری حافظ	کارگزاری آسمان
-	(۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴)	طی دوره	۱,۶۶۴,۱۳۱,۳۶۳,۱۵۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق		
-	-	طی دوره	۵۱۸,۶۰۷,۱۱۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری خیرگان سهام	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
-	-	طی دوره	۲,۰۵۷,۱۵۳,۳۰۵,۲۷۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق		
-	-	طی دوره	۳۳۰,۷۱۴,۵۶۵,۷۴۹	معامله واحدهای صندوق	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه	
-	-	طی دوره	۳۶۵,۱۱۷,۳۲۹,۷۷۳				
(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)	۴۶۴,۷۴۳,۹۱۰,۴۳۳		۲۴,۵۰۲,۷۲۶,۰۵۵,۱۹۲				

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.