

گزارش حسابرس مستقل  
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید  
به انضمام  
صورت‌های مالی به همراه یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

### گزارش حسابرس مستقل

### به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

#### گزارش حسابرسی صورتهای مالی

##### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

##### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای موسسه، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

##### سایر بندهای توضیحی

##### حسابرسی سال گذشته

۳- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱ توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده است و در تاریخ ۲۸ دی ماه ۱۴۰۱ اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

##### تاکید بر مطلب خاص

۴- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۸ صورت های مالی، صندوق اقدام به استفاده از قیمت کارشناسی برای مباحثه عام دولت ۷۳، مباحثه عام دولت ۱۱۲، اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹، اسناد خزانه م ۱۴ بودجه ۹۹ و سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر و همچنین فروش بخشی از اوراق اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹ قبل از تاریخ سررسید نموده است. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

### مسئولیت‌های حسابرسی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶- اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرسی شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

● خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

● از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

● مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به مدیر اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۷- براساس بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۸- براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در ردیف ۶ از جدول بند ۹ ذیل، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثناء موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و آیین نامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	لزوم سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت یا تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۰۹/۰۱، ۱۴۰۱/۰۹/۱۷، ۱۴۰۱/۰۹/۳۱، ۱۴۰۲/۰۴/۲۰، ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ و ۱۴۰۲/۰۵/۱۹ الی ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ الی ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ و ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ الی ۱۴۰۲/۰۳/۲۶ و ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ الی ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ و ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ الی ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ و ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۸/۰۳ الی ۱۴۰۲/۰۸/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۸/۰۸ الی ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ و ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ الی ۱۴۰۲/۰۸/۱۹ و ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ الی ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ و ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ الی ۱۴۰۲/۰۳/۲۶ و ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ الی ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ الی ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ الی ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ و ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ الی ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ الی ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ و ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ الی ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۸/۰۳ الی ۱۴۰۲/۰۸/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۸/۰۸ الی ۱۴۰۲/۰۸/۱۳ و ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ الی ۱۴۰۲/۰۸/۱۹ و ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌های سرمایه گذاری به میزان حداکثر ۵٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ‌های ۱۴۰۱/۱۰/۰۹ الی ۱۴۰۲/۰۲/۱۲ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ و ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ الی ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ و ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ رعایت نشده است.

**گزارش حسابرسی مستقل - ادامه**  
**صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید**

ردیف	ماده	موضوع	توضیحات
۱	بند ۲-۳ امیدنامه	لزوم سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۴۰٪ از کل داراییهای صندوق	مورد مذکور در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ و ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ الی ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ و ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ الی ۱۴۰۲/۰۶/۲۶ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورسها و واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل داراییهای صندوق	نصاب مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۱ الی ۱۴۰۲/۱۲/۰۵ رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق	نصاب مذکور در طول دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است.
		لزوم سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت بدون ضامن و با رتبه اعتباری قابل قبول به میزان حداکثر ۱۵ درصد از ارزش کل داراییهای صندوق و مشروط بر اینکه حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق، در اوراق بهادار منتشره از طرف یک ناشر سرمایه گذاری گردد	نصاب مذکور به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۱/۰۹/۱۷ ، ۱۴۰۱/۰۹/۰۵ ، ۱۴۰۲/۱۲/۰۹ رعایت نشده است.
۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	لزوم سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری به میزان حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در «سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی» نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری	نصاب مذکور برای بانک گردشگری رعایت نشده که دلیل آن وجود نرخ شکست یک ماهه در بانک مذکور اعلام شده است.
۳	ماده ۵۷ اساسنامه	لزوم بارگذاری ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری در حداکثر هر دو دقیقه یکبار در ساعات معاملات و همچنین در پایان ساعت معاملات تا پایان همان روز	مورد مذکور در برخی از روزها رعایت نشده است.
۴	بخشنامه ۱۲۰۱۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود ترجیحی سپرده گذاری	مورد مذکور در خصوص سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک های پاسارگاد، خاورمیانه، آینده و موسسه مالی و اعتباری ملل رعایت نشده است. ( صرف نظر از تطبیق یا عدم تطبیق موضوع با بخشنامه های بانک مرکزی)
۵	دستورالعمل ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی	لزوم پیشگیری از معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری	حساب وجوه واریزی نامشخص دارای مانده ۹۲۵ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده است.
۶	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم نمودن زیرساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق ها و کسر جریمه ۲۵ درصدی از کارمزد مدیر در صورت عدم فراهم سازی زیرساخت های مذکور	علیرغم پیگیری های صندوق، مورد مذکور به صورت کامل توسط نرم افزار انجام نشده است.

۱۰- در اجرای بند یک ماده ۴۹ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی موردبررسی این موسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به استثناء موارد ذکر شده در این گزارش، به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاییدیه دریافتی از بانک‌ها موردی از تضمین و توثیق دارایی‌های صندوق به نفع سایر اشخاص اعلام نشده است.

۱۲- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست رعایت مفاد آئین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه، به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مزبور برخورد نکرده است.

۳ بهمن ۱۴۰۲

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید جمیل خباز سرالی خسرو و اشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۹۱۷۱۷)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آسمان امید  
سازمان بورس و اوراق بهادار  
شماره ثبت ۵۸۹



**آسمان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

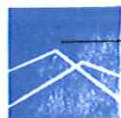
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

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 - ۳۱	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 ۱۴/۱۱/۱۴۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء  
آب‌بالینا

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد اقبال‌نیا

شرکت سبذگردان آسمان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



شناسه ملی: ۰۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵  
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 سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹	۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰	۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳	۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷	۹	حساب‌های دریافتی
۱,۵۸۶,۵۳۶,۸۶۱	۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
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 دارایی‌ها
			بدهی‌ها
	۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴	۱۲	جاری کارگزاران
۳۷,۹۰۲,۴۲۱,۳۴۳	۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶	۱۴	پیش دریافت
۵۶,۶۹۶,۱۹۶,۷۹۲	۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۹۹,۸۲۰,۸۱۷,۸۱۵	۲۴۷,۵۵۳,۳۷۳,۲۳۸		جمع بدهی‌ها
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶	۱۶	خالص دارایی‌ها
۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	۲۰,۷۳۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



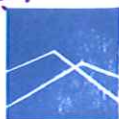
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
از زمره کاران

شناسه ملی: ۱۴۰۰۸۰۲۲۹۵۰  
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 سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹	۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰	۱۷ سود فروش اوراق بهادار
۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶	(۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)	۱۸ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸	۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸	۱۹ سود سهام
۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹	۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴	۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰	۲۱ سایر درآمدها
۲,۲۱۴,۲۷۳,۸۶۱,۴۵۶	۲,۷۸۸,۱۱۹,۱۴۵,۶۳۷	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶)	(۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵)	۲۳ هزینه کارمزد ارکان
(۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰)	(۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷)	۲۴ سایر هزینه‌ها
(۹۶,۲۷۳,۳۰۴,۴۰۶)	(۱۰۴,۴۰۸,۶۰۰,۹۲۲)	جمع هزینه‌ها
۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰	۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵	سود خالص
۲۰.۶۹%	۲۳.۰۳%	(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲۰.۰۶%	۲۹.۱۰%	(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸,۳۷۸,۱۴۲,۰۷۳,۹۲۷	۶۲۶,۱۱۶,۶۴۶	۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	خالص دارایی‌های اول سال
۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۷,۶۴۶,۴۸۰,۰۰۰	۲۴۶,۷۶۴,۶۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده سال
(۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۳۴,۷۰۸,۹۸۰,۰۰۰)	(۴۴۳,۴۷۰,۸۹۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده سال
۲,۱۱۸,۰۰۰,۵۵۷,۰۵۰	-	۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵	-	سود خالص سال
(۷۷,۶۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۵۶,۱۲۰,۳۶۳,۶۲۶)	-	۲۵ تعدیلات
۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷	۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶	۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶	۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶	خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

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

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



**آسمان امید اقبال**  
صندوق سرمایه‌گذاری

شناسه ملی: ۱۴۰۸۰۳۲۶۵  
info@asemanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۰۰۰  
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۶۹  
۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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 ۱۴۰۰۸۰۱۳۲۶۵ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق به موجب ماده (۳) اساسنامه، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
  - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد.
  - سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد.
  - در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانکها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری"
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به‌منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به‌منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تاریخ صندوق به آدرس [asamidfund.ir](http://asamidfund.ir) درج گردیده است.



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

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ 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 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 تهران نظامی گنجوی خیابان نیلو خیابان شاهین پلاک ۲ طبقه ۲ واحد ۴ واقع شده است.

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 آرموده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۴ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه اول

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.



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

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 اندازه-گیری‌های 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.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت 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.



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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۰٪ از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی
هزینه‌های تأسیس	معادل 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 سه در هزار (۰/۰۰۳٪) از ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار یا ۰/۰۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱/۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل ۰/۱٪ 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 ۰/۰۰۵٪ ارزش مبنای حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق تا سقف ۵/۰۰۰ میلیون ریال
هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه‌بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تأیید مجمع صندوق



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

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 ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰۰ 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 سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های 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.

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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه 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 به جز قندوشکر	۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۲	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۳.۴%	۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰	۱۰.۱%	
فلزات اساسی	۳۵۶,۹۴۳,۷۰۵	۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵,۳۵۵	۰%	۱۳۲,۴۶۴,۲۹۵,۳۵۵	۱.۲%	
اطلاعات و ارتباطات	۱,۳۰۷,۹۲۲	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۰%	۶۶,۱۰۵,۳۱۹,۰۵۰	۰.۶%	
محصولات شیمیایی	-	۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹	-	۵۳۳,۶۳۹,۱۰۵,۹۹۹	۴.۹%	
خودرو و ساخت قطعات	-	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	-	۱۶۳,۹۳۶,۷۶۶,۶۴۸	۱.۵%	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	-	۷۹,۴۷۰,۵۲۱,۶۰۵	۰.۷%	
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	-	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶	-	۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۶	۰.۶%	
سیمان، آهک و گچ	-	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	-	۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸	۰.۵%	
سرمایه‌گذاری‌ها	-	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۳	-	۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۹۷۳	۰.۲%	
بانک‌ها و موسسات اعتباری	-	۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵	-	۲۵,۱۴۶,۳۸۳,۴۴۵	۰.۲%	
مخابرات	-	۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰	-	۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰	۰.۲%	
مواد و محصولات دارویی	-	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۱	-	۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۲۱	۰%	
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	-	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	-	۱,۶۶۲,۰۵۱,۶۰۰	۰%	
صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	-	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۰%	
	۳۶۵,۰۴۳,۹۹۴,۲۷۹	۱,۱۷۶,۹۹۴,۶۱۰,۲۷۹	۳.۴%	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	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۷	۱.۴%	۳۲۶,۷۱۶,۳۵۵,۵۴۷	۳.۰%	
سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۵۶,۸۸۰,۰۰۴,۸۸۹	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۳	۳.۶%	۱۱۳,۴۹۷,۶۴۹,۱۸۳	۱.۱%	
	۳۷۳,۲۸۲,۴۰۲,۳۲۸	۴۴۰,۲۱۴,۰۰۴,۷۳۰	۵.۰%	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	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری
۶.۵%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۶.۳%	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک گردشگری
۵.۶%	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۴.۶%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۳.۷%	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۲.۹%	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوین
۱.۸%	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوین
۱.۶%	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۰.۵%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۰.۳%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۰.۲%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	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 اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۸-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت	۴,۲۳۲,۶۱۸,۳۳۹,۰۲۶	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳
۸-۲ سرمایه‌گذاری در حصه غیرسهمی اوراق تبعی	۱,۶۰۴,۵۶۱,۱۹۴,۲۵۹	-
	۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۳۳,۲۸۵	۴,۴۴۱,۹۵۳,۵۲۹,۵۰۳

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
مراجعه عام دولت ۷۳-ش-خ ۴۰۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸%	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۹۶,۹۴۱,۱۴۰	۱,۹۴۰,۲۲۵,۶۳۶,۰۱۶	۲۰.۵%
اجاره صاوج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۳,۹۴۸,۰۰۰	۱,۰۳۳,۴۸۲,۶۹۸,۰۰۰	۱۰.۹%
صکوک اجاره گلگن ۵۹-بدون ضامن	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸%	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۱,۸۷۳,۷۱۲	۵۲۲,۴۴۱,۳۴۸,۷۱۲	۵.۵%
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۱۸%	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۳۰,۹۶۵,۱۱۵	۴۹۷,۵۴۴,۵۰۳,۸۶۵	۵.۳%
اسناد خزانه م ۱۱۰۹۹-۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۲,۲۲۰,۸۱۵,۶۳۲	۱.۴%
اسناد خزانه م ۱۱۰۹۹-۹۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-	۹۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳,۵۷۷,۴۳۳,۸۴۳	۰.۹%
اسناد خزانه م ۱۱۰۹۸-۹۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	-	۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۷۳,۶۰۶,۷۱۶	۰.۲%
مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۴۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷%	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۳۰,۱۴۶	۲,۰۵۲,۳۸۶,۲۴۲	۰%
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 کارزما ۱۰۸	-	-	-	-	-	-
			۴,۲۹۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۷۹,۰۵۳,۱۱۳	۴,۲۳۲,۶۱۸,۳۳۹,۰۲۶	۴۴.۸%

۸-۲- حصه غیرسهمی اوراق تبعی به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
			مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
اوراق اختیار تبعی انتخاب	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	-	۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷	-	۶۸۴,۶۷۹,۳۷۳,۲۸۰	۷.۲%
تبعی سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز	۱۴۰۳/۰۸/۲۰	-	۵۰۰,۲۴۶,۶۸۰,۶۶۳	-	۴۹۹,۱۶۰,۶۵۴,۲۹۶	۵.۳%
اوراق اختیار تبعی گل گهر	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	-	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	-	۴۲۰,۷۲۱,۱۶۶,۶۸۳	۴.۵%
			۱,۵۸۷,۱۰۵,۴۳۵,۵۳۸	-	۱,۶۰۴,۵۶۱,۱۹۴,۲۵۹	۱۷.۰%

۸-۳- 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		دلایل تعدیل
			ارزش فروش تعدیل شده	هر سهم	
مراجعه عام دولت ۷۳-ش-خ ۴۰۲	۱,۹۹۷,۹۰۰	۱,۰۲۵,۰۰۰	۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۰۰	
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۴۰۴۰۸	۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تعدیل نرخ اوراق بهادار با درآمد ثابت به دلیل کاهش اثر تغییرات قیمت بهام بر روی NAV صندوق و رعایت صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران صندوق صورت گرفته.
معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۰۴۲,۵۱۶	۶,۷۷۱	۴۲۳,۲۳۹,۴۴۱,۳۶۰	۶,۰۱۰	
اسناد خزانه م ۱۱۰۹۹-۹۹	۱۴۷,۹۰۰	۹۹۱,۰۰۰	۱۳۲,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰	۸۹۴,۱۵۰	
اسناد خزانه م ۱۱۰۹۹-۹۹	۹۶,۱۰۰	۹۶۶,۵۰۰	۸۳,۵۹۲,۵۸۵,۰۰۰	۸۶۹,۸۵۰	
			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			یادداشت
مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۶۸۶,۰۵۵,۹۲۰	۲۵,۷۲۰,۷۴۳,۴۹۵	(۱,۷۴۴,۱۱۱,۰۶۵)	۲۵%	۲۷,۴۶۴,۸۵۴,۵۶۰	سود سهام دریافتی
	۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰	۹-۱ سایر حساب‌های دریافتی
۳۶,۰۷۰,۶۴۸,۱۴۱	۱۱,۰۹۷,۶۲۲,۴۴۲	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	متفاوت	۱۱,۱۶۴,۱۰۹,۵۲۷	سود دریافتی سپرده بانکی
۳۷,۷۵۶,۷۰۴,۰۶۱	۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷	(۱,۸۱۰,۵۹۸,۱۵۰)		۵۰,۷۶۲,۱۵۴,۰۸۷	

۹-۱ این مبلغ بعنوان دریافتی از صندوق طلوع بامداد مهرگان می‌باشد که در دوره مالی بعد وصول می‌گردد.

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

مانده در پایان سال	استهلاك سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۱۴,۰۴۷,۰۷۳	(۲,۶۱۲,۵۸۷,۷۱۳)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۶۳۴,۷۸۶	مخارج آبونمان 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 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 سرمایه‌گذاری
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	
بانک خاورمیانه	۵۰۵,۳۱۲,۸۴۲	۲۰۹,۳۷۲,۵۴۳,۵۳۰	
بانک تجارت	-	۲۸,۰۴۱,۸۵۸,۱۶۸	
بانک پاسارگاد	-	۵,۷۰۸,۷۷۸,۹۶۹	
بانک گردشگری	۸,۱۶۷,۱۳۰	۴,۴۸۰,۹۸۵,۱۵۵	
بانک سامان	۱۸۱,۴۱۰,۵۱۶	۱۹۱,۸۷۳,۱۶۶	
بانک پاسارگاد	۶,۶۹۸,۱۹۱	۷۱,۵۲۶,۶۲۳	
بانک خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک سامان	۲۷,۷۴۴,۷۱۱	۲۸,۱۶۰,۲۷۶	
بانک ایران زمین	۲۱,۸۵۸,۸۸۶	۲۲,۳۵۵,۹۹۱	
بانک سامان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک رفاه	-	۹,۸۷۰,۱۰۷	
بانک سامان	۸,۲۷۹,۶۷۹	۶,۹۵۲,۱۵۸	
بانک اقتصاد نوین	-	۴,۲۷۹,۹۸۲	
بانک اقتصاد نوین	۴۱,۰۹۱,۱۸۱	۴,۱۵۹,۱۱۴	
بانک آینده	۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰	
بانک آینده	۳۳۰,۷۲۱,۷۱۰	۳,۵۲۹,۶۲۹	
بانک رفاه	۱,۳۸۵,۶۵۳,۶۱۱	۲,۸۴۶,۱۹۸	
بانک رفاه	۲,۲۵۰,۴۴۴	۲,۳۹۳,۸۵۰	
موسسه اعتباری ملی	-	۱,۶۱۸,۴۱۵	
بانک آینده	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت	-	۵۳۱,۴۰۱	
بانک سپه	-	۴۶۲,۴۸۱	
بانک ملت	۱,۹۲۲,۹۱۵	۳۶۳,۶۴۰	
بانک شهر	۲۳۲,۸۵۹,۱۱۹	۲۹۷,۲۶۹	
	<u>۲,۸۶۵,۲۲۰,۹۲۵</u>	<u>۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲</u>	

۱۱- 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 پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶	(۹,۷۲۷,۲۴۲,۶۹۱,۰۱۵)	۱۰,۲۶۱,۱۱۶,۴۱۵,۳۶۸	۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	کارگزاری حافظ
(۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴)	(۸۵۰,۴۹۴,۶۴۱,۳۲۷)	۸۱۳,۶۳۶,۷۲۱,۸۲۳	-	کارگزاری آسمان
-	(۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵)	۲۵۹,۳۰۳,۹۵۵	-	کارگزاری آبان
-	(۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶)	۱,۰۲۸,۵۷۶,۶۵۲,۶۳۶	-	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
<u>۵۰۲,۹۱۲,۳۴۷,۲۸۲</u>	<u>(۱۱,۶۰۶,۵۷۳,۲۸۸,۹۳۳)</u>	<u>۱۲,۱۰۳,۵۸۹,۰۹۱,۷۸۲</u>	<u>۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳</u>	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

**۱۴- پیش دریافت**

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۲,۷۹۷,۱۹۸,۷۲۰	۵۵,۰۴۰,۴۶۷,۳۶۱	پیش دریافت اوراق مرباحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲۷۳
-	۳۰,۹۲۴,۹۲۶,۱۶۱	پیش دریافت اوراق هکگل ۰۶-۱۳اختیارف ت کگل-۹۵۸۱-۱۷-۰۶/۰۳
-	۲۶,۵۷۶,۰۸۷,۰۳۲	پیش دریافت اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
-	۱۵۰,۰۲۹,۶۵۷	پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن
-	۵۳,۲۱۴,۱۴۸,۴۳۵	پیش دریافت سود اوراق طانتخاب ۳۱۱
۷,۰۹۲,۶۵۰,۷۲۰	-	پیش دریافت اوراق صکوک اجاره غدیر ۴۰۸- بدون ضامن
۵,۱۳۳۲,۳۵۰,۲۴۰	-	پیش دریافت اوراق صکوک اجاره صندوق ۴۱۲- بدون ضامن
۱۰۵,۲۲۲,۱۹۹,۶۸۰	۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶	

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ حساب‌های پرداختی بابت اختیار معامله

۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	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 حساپا-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱
۱۱,۷۳۶,۹۷۶,۹۵۰		-		اختیار خرید حساپا-۱۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲
۲,۵۷۹,۳۳۵,۶۵۰		-		اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱
۴۱۵,۶۹۲,۹۳۲		-		اختیار خرید فملی-۵۰۰۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲
۳۶۲,۹۵۶,۵۱۴		-		اختیار خرید فولاد-۱۳۲۵-۲۶/۰۷/۱۴۰۲
۳۳۸,۹۳۷,۷۰۲		-		اختیار خرید شستا-۸۶۵-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
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-۸۰۰-۰۸/۰۶/۱۴۰۲
<u>۵۳,۰۷۴,۸۵۴,۷۰۶</u>		<u>۲۲,۳۹۴,۲۳۲</u>		

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰,۵۶۵,۹۷۶,۰۳۴,۱۰۴	۶۴۱,۵۱۶,۶۴۶	۹,۲۲۲,۲۴۱,۰۴۱,۰۶۵	۴۴۴,۸۱۰,۳۹۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۶,۴۷۰,۳۰۶,۸۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۲,۹۷۱,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۱۰,۵۸۲,۴۴۶,۳۳۰,۹۷۷</u>	<u>۶۴۲,۵۱۶,۶۴۶</u>	<u>۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶</u>	<u>۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶</u>	



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ (تجدید طبقه‌بندی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۶,۲۴۲,۳۶۲,۸۳۸	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس
۱,۰۱۷,۷۸۳,۷۱۵	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۵)	۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
(۱۱,۷۰۷,۴۷۹)	۸۹,۸۷۸,۶۷۰,۴۹۵	۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار معاملات
۱۸,۶۷۹,۷۸۴,۶۴۴	۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴	۱۷-۴ سود حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری
۳۲۱,۶۴۷,۸۸۷,۵۰۱	۳۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷	۱۷-۵ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۵۴۷,۵۷۶,۱۱۱,۲۱۹	۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰	

۱۷-۱ سود 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	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۱۳,۰۶۰,۵۹۳,۱۰۵	(۲,۷۱۳,۷۷۳,۷۱۷)	(۲۷۱,۳۷۷,۳۷۱)	(۴۶۶,۷۰۸,۹۹۹,۲۱۸)	۵۴۲,۷۵۴,۷۴۳,۴۱۱	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	گروه صنعتی پاکشو
۴,۸۹۱,۱۱۱,۵۰۹	۳۱,۸۵۲,۸۱۵,۰۸۴	(۶۰۲,۴۱۱,۵۴۷)	(۱۱۴,۴۵۷,۲۶۲)	(۸۷,۹۱۲,۶۲۴,۴۰۷)	۱۲۰,۴۸۲,۳۰۸,۳۰۰	۱۶,۴۷۷,۲۵۰	ملی صنایع مس ایران
-	۲۸,۸۸۰,۴۸۵,۵۵۱	(۶۹۲,۳۵۱,۷۰۸)	(۱۳۲,۴۳۳,۸۹۲)	(۱۲۲,۸۴۱,۹۱۰,۳۷۹)	۱۵۲,۵۵۱,۹۴۱,۶۳۰	۱۲۶,۴۷۷,۵۸۳	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰	(۵۹۲,۸۹۸,۳۹۵)	(۱۱۲,۶۴۹,۳۴۵)	(۹۵,۰۸۶,۲۶۰,۰۰۰)	۱۱۸,۵۷۹,۶۷۸,۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۴,۹۱۰,۱۵۰,۶۱۶	(۱۳۱,۹۹۶,۹۷۸)	(۲۵,۰۷۸,۵۶۱)	(۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)	۲۶,۳۹۹,۳۹۶,۱۵۵	۴,۸۲۷,۶۶۷	فولاد شاهرود
-	۱۰,۷۲۳,۸۱۱,۶۴۶	(۱۱۳,۰۵۹,۰۰۳)	(۲۵,۹۵۱,۸۵۱)	(۱۶,۴۳۱,۶۴۶,۵۰۰)	۲۷,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	۸,۷۰۷,۹۱۸,۷۶۷	(۱۲۲,۱۳۷,۷۰۵)	(۲۳,۲۰۶,۰۰۶)	(۱۵,۵۷۴,۲۷۸,۳۷۵)	۲۴,۴۲۷,۵۴۰,۸۵۳	۷,۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۱,۹۹۹,۶۲۶,۹۷۳	۸,۰۸۱,۷۲۴,۶۶۰	(۱۶۸,۷۴۰,۹۶۱)	(۴۲,۰۶۰,۱۳۰)	(۲۵,۴۶۵,۶۶۵,۷۷۷)	۳۳,۷۴۸,۱۹۱,۷۲۸	۱۷,۲۹۷,۸۳۵	سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی
(۲۲۶,۱۸۷,۶۹۱)	۷,۹۵۰,۰۷۱,۷۷۳	(۳۸۸,۴۷۶,۲۸۹)	(۷۳,۸۱۰,۱۹۳)	(۶۹,۳۲۷,۸۹۹,۵۲۵)	۷۷,۶۹۵,۲۵۷,۷۸۰	۴,۲۵۲,۶۱۴	پالایش نفت تبریز
۱,۷۱۹,۹۹۳,۴۵۹	۶,۲۲۷,۳۸۰,۵۶۸	(۳۴۱,۲۴۸,۷۲۴)	(۶۴,۸۳۶,۹۸۰)	(۶۱,۹۱۶,۲۷۸,۶۷۸)	۶۸,۲۴۹,۷۴۴,۹۵۰	۹۰۷,۰۵۷	دارویی ره آورد تامین
-	۵,۹۸۱,۹۳۴,۰۴۳	(۲۴۹,۵۲۸,۶۸۷)	(۴۷,۴۱۱,۸۰۰)	(۴۳,۶۲۸,۸۵۴,۵۰۰)	۴۹,۹۰۷,۷۳۹,۰۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سوزمیران
-	۴,۳۸۱,۲۱۸,۳۵۸	(۵۵,۰۰۸,۲۶۹)	(۱۰,۴۵۱,۵۱۴)	(۶,۵۵۴,۹۷۵,۸۴۴)	۱۱,۰۰۱,۶۵۳,۹۸۵	۱,۹۴۸,۷۱۹	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۲,۵۵۳,۰۷۶,۹۶۰)	۳,۹۱۵,۵۲۳,۱۹۲	(۴۲۰,۳۸۹,۹۳۱)	(۷۹,۸۷۳,۶۵۷)	(۷۹,۶۶۲,۱۹۹,۳۱۲)	۸۴,۰۷۷,۹۸۶,۰۹۲	۲۰,۲۷۹,۳۰۲	فراورده‌های نسوز آذر
۳,۱۰۹,۱۳۵,۸۸۹	۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۵۴	(۶۶,۲۵۷,۲۵۳)	(۱۲,۵۸۸,۷۴۸)	(۹,۵۷۲,۱۰۵,۰۷۰)	۱۳,۲۵۱,۴۵۰,۴۲۵	۳,۳۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
۲,۰۲۲,۲۸۳,۳۷۷	۱,۶۰۹,۷۹۶,۱۹۵	(۳۳,۸۱۱,۲۰۳)	(۶,۴۲۴,۰۳۴)	(۵,۱۱۲,۹۰۳,۵۸۸)	۶,۷۶۲,۲۴۰,۷۹۰	۲,۵۳۸,۱۸۵	سایپا
(۱۰۵,۴۵۵,۳۷۱)	۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶	(۵۵,۱۰۸,۳۹۴)	(۱۰,۴۷۰,۴۹۰)	(۱۰,۰۸۹,۶۰۷,۵۰۰)	۱۱,۰۲۱,۶۷۸,۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پاکدیس
-	۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳	(۱۹,۸۴۲,۳۸۴)	(۳,۷۷۰,۰۱۴)	(۳,۳۷۳,۸۹۴,۳۱۹)	۳,۹۶۸,۴۷۷,۰۷۰	۹۸,۸۰۹	داروپخش (هلدینگ)
-	۲۲۰,۱۵۳,۸۰۸	(۲,۷۹۰,۷۶۲)	(۵۳,۰۱۳۶)	(۳۳۴,۶۷۷,۶۷۹)	۵۵۸,۱۵۲,۴۸۵	۲۰۳,۵۸۵	بانک تجارت
-	۱۴۲,۷۸۶,۶۴۴	(۸,۹۶۹,۸۱۲)	(۱,۷۰۴,۲۳۹)	(۱,۶۴۰,۵۰۱,۹۰۵)	۱,۷۹۳,۹۶۲,۶۰۰	۷۲,۰۹۸	بهار رز عالیس چناران
۳,۴۲۲,۴۵۳,۱۹۹	۱۲,۹۵۸,۰۹۳	(۲۵۱,۴۱۸,۳۵۶)	(۴۷,۷۶۹,۱۹۳)	(۴۹,۸۵۴,۹۱۵,۶۹۸)	۵۰,۲۸۳,۶۷۱,۳۴۰	۲,۷۸۶,۲۹۶	سیمان فارس و خوزستان
(۱۵,۷۲۸)	۵۲,۷۳۲,۹۶۰	(۳۹۸,۷۲۲)	(۷۵,۷۴۶)	(۵۳,۲۳۲,۹۵۹)	۱۰۶,۴۴۰,۴۶۷	۳۸,۱۴۷	بیمه اتکای آوای پارس
-	۲۴,۱۷۲,۷۴۸	(۵۰,۱۷۶)	(۹۵,۰۲۱)	(۷۵,۶۶۷,۰۵۵)	۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	ایران خودرو
۱۲,۲۵۱,۱۹۸,۳۴۶	(۶۲۶,۲۴۲,۸۰۶)	(۵۳۴,۷۰۰,۷۸۶)	(۱۰۱,۵۹۱,۴۰۸)	(۱۰۶,۹۳۰,۱۰۶,۷۸۲)	۱۰۶,۹۴۰,۱۵۶,۱۷۰	۱۱,۳۱۱,۲۶۷	پتروشیمی تندگویان
-	(۱,۳۸۰,۰۱۶,۲۶۴)	-	-	(۶,۰۸۷,۷۵۶,۷۸۴)	۴,۷۰۷,۷۴۰,۵۲۰	۲,۶۵۵,۲۴۰	داده گسترعصرتونین-های وب
۴۵,۲۹۵,۰۴۰,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	زعفران-۱۱۰نگین طلای سرخ(پ)
۳۸,۷۲۹,۴۱۹,۵۰۸	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۲۸,۰۵۲,۱۰۲,۸۶۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۲۸۰,۷۷۷,۶۹۱,۴۱۱	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	(۷,۵۹۶,۳۶۰,۷۶۲)	(۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱)	(۱,۲۵۵,۶۶۷,۷۳۷,۸۲۴)	۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱		جمع نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امداد**  
**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					تعداد	
	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۸,۵۷۷,۶۲۹,۴۱۱	۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴	(۷,۵۹۴,۳۶۰,۷۶۲)	(۱,۱۹۸,۶۷۷,۶۹۱)	(۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴)	۱,۵۳۶,۶۸۸,۱۸۷,۷۷۱		جمع منقول از صفحه قبل
۱۹,۹۳۶,۷۵۷,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
۱۷,۲۵۶,۲۸۹,۹۰۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۱۵,۴۳۱,۷۷۵,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۴,۴۱۶,۰۶۱,۲۰۹	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۶,۸۹۷,۶۶۹,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۴,۰۴۵,۱۵۸,۳۷۹	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۳,۲۳۶,۹۷۵,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۲,۴۷۹,۶۷۲,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	نیروترانس
۲,۴۴۴,۳۷۴,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۱,۸۲۶,۰۱۰,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱,۰۶۴,۷۳۴,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	توسعه‌معدن‌وفلزات
۹۶۹,۴۴۹,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۴۵۷,۴۰۰,۵۱۸	-	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ
۳۷۴,۰۰۸,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	سیمان‌مازندران
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 اتکابی سامان
(۶۰۲,۶۰۵)	-	-	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
(۲۴۴,۴۶۳,۰۵۲)	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
(۸۴۹,۶۵۸,۸۵۰)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۲۱۷,۴۳۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۱,۸۴۸,۰۱۶,۶۸۰)	-	-	-	-	-	-	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)	(۱,۲۵۵,۲۶۷,۷۳۷,۸۲۴)	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					تعداد	
	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۲۳۳,۱۹۰	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۴۹)	(۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰)	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
							حق تقدم پالایش نفت تبریز
۱۱,۲۳۳,۱۹۰	(۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)	(۶۱,۰۲۹,۰۷۳)	(۱۱,۵۹۵,۳۴۹)	(۶۳,۱۵۳,۲۵۳,۹۵۰)	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	۱۲,۲۰۵,۸۱۴,۴۲۲	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از تسویه اختیار معاملات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سود و (زیان) فروش سهام	سود و (زیان) فروش سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
		۲۱,۹۶۷,۰۱۱,۰۸۲	(۳۳۴,۸۹۵,۰۰۰)	(۳۷,۷۹۲,۲۹۸)	(۴۴,۶۰۹,۳۰۱,۶۲۰)	۶۶,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۴۵,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
		۱۷,۲۰۳,۰۸۳,۳۶۱	(۶۳,۱۳۰,۸۶۰)	(۶۴۹,۰۱۶,۶۱۰)	(۱۲۵,۲۶۱,۷۰۴,۱۴۹)	۱۴۳,۱۷۶,۹۳۵,۰۰۰	۲۰۶,۵۸۸,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۲,۶۰۰,۴۳۲)		۱۵,۱۲۰,۲۴۴,۴۷۵	(۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰)	(۵۴,۷۶۷,۲۶۶)	(۹۳,۲۶۷,۹۱۸,۲۵۹)	۱۰۹,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۹,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۰
(۵,۴۰۸,۹۴۱)		۱۱,۶۱۷,۶۵۸,۳۹۸	(۲۹۴,۳۵۱,۳۰۰)	(۳۰,۸۱۳,۰۱۱)	(۴۶,۳۷۷,۶۲۷,۲۹۱)	۵۸,۳۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۳۱,۶۱۰,۰۰۰	اختیار خرید وب-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۸۶,۸۴۱)		۱۱,۰۶۹,۹۲۰,۱۸۱	-	(۵,۸۴۳,۳۶۶)	(۸۷۸,۱۲۷,۴۲۳)	۱۱,۹۵۳,۸۹۱,۰۰۰	۳۹,۹۶۳,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
		۶,۹۷۲,۳۱۹,۵۵۲	(۱۸۱,۹۲۲,۰۰۰)	(۲۰,۷۱۵,۹۸۸)	(۲۹,۲۰۹,۴۴۲,۴۶۰)	۳۶,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۴,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
(۳۵۱,۴۷۹)		۵,۳۲۱,۱۱۶,۰۱۴	(۵۰۱,۰۶۱,۰۰۰)	(۵۵,۵۴۷,۹۸۰)	(۹۴,۲۷۴,۴۳۰,۸۹۶)	۱۰۰,۲۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۵۱,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۳
		۳,۵۵۵,۱۹۹,۹۴۱	(۲۲,۰۵۱,۳۸۵)	(۲۳۲,۹۱۶,۳۶۶)	(۵۲,۹۴۷,۸۲۹,۳۳۸)	۵۶,۷۵۷,۹۹۷,۰۰۰	۹۶,۷۸۸,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
		۳,۴۲۹,۳۵۴,۷۰۹	(۲۵۶,۹۷۷,۵۰۰)	(۳۰,۸۲۲,۵۰۷)	(۴۸,۰۶۸,۹۸۵,۲۸۴)	۵۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۱۵,۰۰۰	اختیار خرید و تجارت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰
		۳,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳	(۱۳۹,۹۹۳,۰۰۰)	(۱۶,۱۴۶,۸۳۶)	(۲۴,۵۳۶,۷۷۸,۲۱۱)	۲۷,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۰۰۰	اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰
		۲,۵۶۵,۲۹۲,۳۵۷	(۵۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۲,۶۲۸)	(۸,۷۸۱,۲۵۵,۰۱۵)	۱۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
		۲,۵۲۴,۴۵۶,۵۰۲	(۹۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۳,۵۱۰)	(۱۶,۰۶۱,۶۰۹,۹۸۸)	۱۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۰,۰۰۰	اختیار خرید و تجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰
		۲,۳۱۱,۲۰۷,۸۵۸	(۱۷۴,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۹۰,۸۵۲)	(۳۲,۲۹۶,۰۹۱,۲۹۰)	۳۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۱,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۳
(۳,۰۲۳,۳۶۳)		۱,۸۲۴,۹۹۹,۱۹۹	(۱۸۷,۴۹۶,۰۰۰)	(۱۸,۷۴۹,۶۰۰)	(۳۵,۴۶۷,۹۵۵,۲۰۱)	۳۷,۴۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۳۷,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
(۱۰۷,۰۶۷)		۱,۳۳۶,۹۹۸,۲۹۷	(۸۰,۰۳۸,۱۰۲)	(۸,۰۰۳,۸۱۰)	(۱۴,۵۸۲,۵۸۰,۲۹۱)	۱۶,۰۰۷,۶۲۰,۵۰۰	۳,۲۹۸,۵۰۰	اختیار خرید فملی-۴۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		۱,۰۰۵,۹۶۷,۲۶۰	(۱۸۷,۰۰۰)	(۱۸,۷۰۰)	۹۶۸,۷۷۲,۶۶۰	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	اختیار خرید خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۰
		۷۳,۰۵۷,۵۳۲	(۵,۱۲۴,۰۰۰)	(۵۵۳,۵۷۷)	(۹۴۶,۰۶۴,۸۹۱)	۱,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۰۰۰	اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۳
(۴,۷۸۸)		۱۳,۳۴۵,۴۹۰	-	(۱۲۹,۰۰۱)	(۴۷۳,۹۲۵,۵۰۹)	۴۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
		(۱,۹۴۴,۶۵۰)	(۱۵,۱۵۰)	(۱,۵۱۵)	(۴,۹۵۷,۹۸۵)	۳,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	اختیار خرید فملی-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۷,۲۹۵,۳۲۸)	(۵۶,۷۰۰)	(۵,۶۷۰)	(۱۸,۵۷۲,۹۵۸)	۱۱,۳۴۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	اختیار خرید فملی-۲۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۲۲,۳۹۴,۱۳۶)	-	-	(۶۵۹,۸۳۶,۷۹۴,۱۳۶)	۶۵۹,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	اختیار خرید تبعی انتخاب-۷۲۲-۱۴۰۲/۱۲/۲۲
		(۳۱,۲۸۱,۸۱۱)	(۸۳,۳۸۵)	(۱۴,۷۹۱,۵۱۱)	(۳۳,۰۸۳,۹۱۵)	۱۶,۶۷۷,۰۰۰	۹,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۱۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
(۲۰,۶۰۰)		(۴۴,۳۰۹,۶۸۱)	(۱,۰۴۸,۲۷۲)	(۱۰۴,۸۲۷)	(۲۵۲,۸۱۱,۰۰۶)	۲۰۹,۶۵۴,۴۲۴	۸۴,۵۰۴	اختیار خرید فولاد-۲۴۸۱-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
(۱۳,۹۰۵)		(۷۱۲,۳۲۳,۱۳۰)	(۲۶,۳۷۶,۵۶۶)	(۲,۶۳۷,۶۵۶)	(۵,۹۵۸,۶۲۲,۰۰۸)	۵,۲۷۵,۳۱۳,۱۰۰	۲,۴۵۳,۶۳۴	اختیار خرید فولاد-۲۱۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
		(۷۴۰,۴۷۱,۴۴۹)	(۲,۶۳۱,۵۶۸)	(۵۲۸,۱۶۲,۱۶۳)	(۷۳۵,۹۹۱,۲۶۵)	۵۲۶,۳۱۳,۵۴۷	۳۱۸,۳۹۹	اختیار خرید فولاد-۱۶۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
		(۱,۵۸۴,۶۵۳,۸۷۰)	(۱۵,۱۲۸,۰۲۲)	(۱,۵۱۲,۸۰۳)	(۴,۵۹۳,۶۱۹,۵۳۵)	۳,۰۲۵,۶۰۶,۵۰۰	۱,۰۶۰,۵۰۰	اختیار خرید فملی-۲۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۱,۶۴۴,۶۶۷,۷۴۹)	(۱۷۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۷۵,۹۰۷,۷۴۹)	۳۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۳۵۲۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۱,۶۵۱,۲۴۶,۳۸۳)	(۲۵,۰۲۸,۶۳۶)	(۲,۵۰۲,۸۶۳)	(۶,۶۲۹,۴۴۲,۱۱۶)	۵,۰۰۵,۷۲۷,۲۳۲	۲,۵۲۳,۰۴۸	اختیار خرید فولاد-۱۹۸۴-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
		(۱,۷۴۹,۹۰۰,۹۸۹)	(۲۴,۵۶۲,۸۷۵)	(۲۴,۵۶۲,۸۷۵)	(۵۰,۶۰۵,۴۵۹,۳۶۴)	۴۹,۱۲۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۲,۹۰۷,۱۷۷,۶۲۵)	(۲,۰۱۷,۵۰۷)	(۲,۰۱۷,۵۰۷)	(۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۴۳)	۴,۰۳۵,۰۱۵,۰۰۰	۱,۸۴۵,۰۰۰	اختیار خرید فملی-۲۱۸۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
(۹۰,۰۶۳)		(۵,۰۲۹,۹۱۹,۴۴۹)	(۵۲,۸۹۶,۲۳۲)	(۵,۲۸۹,۶۲۳)	(۱۵,۵۴۸,۰۰۰,۰۹۴)	۱۰,۵۷۹,۲۴۶,۵۰۰	۳,۳۱۹,۵۰۰	اختیار خرید فملی-۳۱۸۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
		(۵,۳۰۳,۶۶۱,۵۲۶)	-	(۱,۸۷۳,۹۴۸)	(۱۷,۸۹۶,۰۴۱,۵۷۸)	۱۲,۵۹۴,۲۵۴,۰۰۰	۲۱,۲۷۰,۰۰۰	اختیار خرید شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۱۱,۷۰۷,۶۷۶)		(۸۹,۸۷۰,۹۷۰,۴۹۵)	(۳,۴۹۷,۴۹۵,۵۱۳)	(۱,۷۹۹,۳۹۶,۸۸۷)	(۱,۴۷۱,۹۱۲,۱۵۷,۹۰۸)	۱,۵۶۷,۰۸۷,۷۲۰,۸۰۳		





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

۱۷-۴- سود حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سود و (زیان) فروش سهام ریال	سود و (زیان) فروش سهام ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	۱۴۲,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۶	(۳۸۵,۷۳۱,۸۵۲)	(۴۴۰,۰۴۷,۶۹۰,۸۱۲)	۵۸۳,۳۳۹,۶۶۹,۰۷۰	۳۲,۱۰۴,۵۹۷	صندوق زیتون نماد پایا
-	۱۶,۶۹۹,۵۲۵,۰۵۱	-	(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 حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					نام اوراق بهادار
سود و (زیان) فروش اوراق ریال	سود فروش اوراق ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	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)	(۳۳۳,۷۹۸,۰۸۹,۰۶۰)	۲۷۰,۳۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۰۰	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۹-۰۸-۰۲۰۸
-	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-م-۷ بودجه ۰۰-۰۹-۰۳۰۹
-	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-م-۹ بودجه ۰۹-۰۳-۰۲۰۳
-	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-م-۸ بودجه ۰۰-۰۹-۰۳۰۹
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)	(۵۲,۳۷۶,۶۲۱,۱۰۲)	۶۰,۰۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰	اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۰۹-۰۶-۰۲۰۹
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)	(۱۶,۳۹۹,۸۰۱,۹۲۴)	۱۹,۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۰-۰۹-۰۳۱۱
۱۱,۰۳۷,۸۰۸	۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷	-	(۱۴۲,۶۳۴,۸۴۷,۸۷۳)	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۹-۰۹-۱۱۰۱
-	۲,۲۱۰,۶۱۵,۴۵۷	-	(۱۱,۸۸۹,۳۸۴,۵۴۳)	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۸-۰۶-۰۲۰۸
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 حاصل از فروش اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

نام اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود فروش اوراق ریال	سود و زیان فروش اوراق ریال
جمع نقل از صفحه بعد		۲,۴۸۵,۶۵۰,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۲,۶۴۹,۱۶۶,۸۶۳)	(۵۸,۰۴۰,۰۸۴)	۳,۷۷۲,۹۴۳,۰۹۳,۰۵۳	۲۲,۷۳۲,۱۳۳,۰۹۸
اسناد خزانه م ۳ ابودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۷۰,۴۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۳۰۹,۵۷۸,۸۵۲)	-	۲,۰۹۰,۴۲۱,۱۴۸	۵,۸۷۵,۰۳۲
اسناد خزانه م ۸ ابودجه ۹۹-۰۲۰۶۰	۱۸,۵۰۰	۱۸,۴۱۶,۷۵۰,۰۰۰	(۱۶,۴۳۳,۵۶۶,۲۲۷)	(۳,۳۳۸,۰۳۳)	۱,۹۸۹,۸۴۵,۷۴۰	-
گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۶,۴۵۶,۳۴۳)	-	۱,۹۶۳,۵۴۳,۶۵۷	-
اسناد خزانه م ۲ ابودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	۱۱,۰۰۰	۷,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۳۲,۲۳۸,۱۱۸)	(۱,۴۳۹,۴۸۷)	۱,۱۰۸,۳۲۲,۳۹۵	۱۱,۶۱۵,۲۷۰,۶۳۵
اسناد خزانه م ۵ ابودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸	۵۰,۷۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۹۲,۰۲۵,۰۹۳)	-	۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷	۱۴۳,۹۱۲,۱۴۶
اسناد خزانه م ۱ ابودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	۱۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۲,۴۷۶,۵۴۷)	(۱,۳۶۱,۱۸۷)	۱,۰۱۶,۱۶۲,۲۶۶	۶,۶۹۰,۰۷۶,۶۳۵
اسناد خزانه م ۳ ابودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	۷,۶۰۰	۶,۱۸۹,۴۴۰,۰۰۰	(۵,۲۹۶,۱۰۷,۷۴۳)	(۱,۱۲۱,۸۳۵)	۸۹۲,۲۱۰,۴۲۲	۳,۷۶۳,۷۰۵,۹۲۴
صکوک اجاره غدیر ۴۰۸ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-
اسناد خزانه م ۷ ابودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴	۱,۱۰۰	۱,۰۷۵,۵۳۶,۰۰۰	(۹۸۳,۵۷۸,۲۴۰)	(۱۹۴,۹۳۹)	۹۱,۷۶۲,۸۲۱	-
اسناد خزانه م ۹ ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱	۵۰۰	۳۵۸,۲۱۵,۰۰۰	(۳۰۹,۸۰۶,۱۴۰)	(۶۴,۹۲۵)	۴۸,۳۴۳,۹۳۵	۱,۹۷۸,۲۵۶,۶۲۵
اسناد خزانه م ۶ ابودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۴۰۰	۳۰۶,۰۰۴,۰۰۰	(۲۶۷,۰۸۸,۴۰۰)	(۵۵,۴۶۲)	۳۸,۸۶۰,۱۳۸	۹,۴۳۱,۷۱۲,۰۳۹
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲ بدون ضامن	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-
منفعت دولت ش ۵-ش خاص کاریزما ۱۰۸	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۸۱,۸۷۵)	-	۱۸,۱۲۵	-
سلف موازی استاندارد سنفت ۱۰	-	-	-	-	-	۹۱,۷۰۱,۵۳۲,۹۵۹
مربحه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	۹۱,۶۵۳,۷۰۴,۸۰۸
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۹	-	-	-	-	-	۳۷,۳۴۴,۸۷۴,۴۰۰
منفعت دولت ش ۵-ش خاص کاردان ۱۰۸	-	-	-	-	-	۱۱,۴۸۱,۶۰۸,۳۸۳
اسناد خزانه م ۵ ابودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶	-	-	-	-	-	۱۰,۵۳۵,۳۷۱,۵۲۹
اسناد خزانه م ۷ ابودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	-	-	-	-	-	۷,۳۴۸,۰۸۷,۷۹۰
اسناد خزانه م ۴ ابودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	۷,۳۱۱,۳۵۶,۵۱۸
اسناد خزانه م ۱ ابودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	-	-	-	-	-	۳,۷۸۶,۹۱۳,۱۶۰
اسناد خزانه م ۶ ابودجه ۰۰-۱۰۵۰۳۰۹۸	-	-	-	-	-	۱,۴۰۳,۵۲۰,۴۰۹
اسناد خزانه م ۵ ابودجه ۰۰-۱۰۴۰۶۰۹۸	-	-	-	-	-	۱,۰۴۰,۲۳۷,۱۴۴
اسناد خزانه م ۷ ابودجه ۰۰-۱۰۵۱۲۰۹۸	-	-	-	-	-	۵۵۱,۸۸۷,۵۰۱
اسناد خزانه م ۸ ابودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	-	-	-	-	-	۴۲۳,۴۶۴,۵۶۸
منفعت دولت ش ۵-ش خاص سایر ۱۰۸	-	-	-	-	-	۲۹۷,۱۹۱,۲۳۶
مربحه عام دولت ۳-ش ۱۰۴	-	-	-	-	-	۱۶۹,۸۷۵,۶۱۹
اسناد خزانه م ۸ ابودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	-	-	-	-	-	۱۵۴,۳۲۳,۵۵۸
اسناد خزانه م ۱۳ ابودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۹۹,۴۷۰
اسناد خزانه م ۶ ابودجه ۰۰-۱۰۵۰۳۰۹۸	-	-	-	-	-	۳۴,۲۸۸,۱۵۰
مربحه عام دولت ۷۳-ش ۰۴۰۲	-	-	-	-	-	۶,۴۹۳,۸۲۳
مربحه عام دولت ۳-ش ۱۰۳	-	-	-	-	-	(۷۹,۰۸۵,۶۵۸)
		۴,۰۵۸,۶۴۸,۲۴۵,۰۰۰	(۳,۶۷۵,۰۳۹,۳۲۰,۴۴۱)	(۱۲۵,۶۱۵,۹۵۲)	۳,۸۳۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷	۲۲,۶۶۷,۸۸۷,۵۰۱



**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	
۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۲۹۹	(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
(۷,۶۰۸,۳۷۰,۷۰۶)	۰	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 یا درآمد ثابت
<b>۵۴,۸۳۶,۰۷۸,۱۵۶</b>	<b>(۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)</b>	

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	
۲,۴۱۴,۱۴۱,۳۹۳	۳۹,۹۸۳,۵۵۸	(۱,۲۶۵,۶۲۵)	(۲۴۶,۱۶۹)	(۲۱۷,۵۹۹,۶۴۸)	۲۵۹,۱۲۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰
(۴,۲۵۰,۶۶۲,۹۸۱)	۳۹,۸۷۶,۶۰۷	(۸۶۰,۶۱۸)	(۱۶۳,۵۱۷)	(۱۳۱,۲۲۲,۹۰۸)	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)	(۳۰۸,۲۴۵,۸۷۷)	(۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۲)	۲۲۴,۴۶۹,۲۴۴,۱۰۰	۱۵,۵۲۴,۸۴۹
۵۵,۴۵۹,۵۰۰,۰۶۳	-	-	-	-	-	-
۵,۵۴۲,۸۱۷,۸۴۱	-	-	-	-	-	-
۵,۰۷۶,۴۰۹,۳۳۱	-	-	-	-	-	-
۱,۸۴۲,۹۶۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۴۰,۶۴۱,۶۶۲	-	-	-	-	-	-
(۸۰,۵۶۳,۹۸۵)	-	-	-	-	-	-
(۳۱۰,۹۶۶,۹۹۸)	-	-	-	-	-	-
(۷۰۸,۷۵۳,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۶۳,۹۷۲,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-
(۱۱۰,۰۰۰,۹۲۳,۱)	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۹۱,۵۱۸,۰۲۴)	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۵۷,۵۳۰,۲۴۳)	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۳۶,۲۱۵,۹۹۰)	-	-	-	-	-	-
(۵,۱۴۷,۳۷۷,۶۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۵,۹۶۰,۷۷۳,۷۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۶۲۶,۵۹۷,۴۱۴)	-	-	-	-	-	-
۳۲,۱۰۸,۳۲۱,۲۹۹	(۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)	(۱,۶۲۲,۵۰۸,۶۳۷)	(۴۰۸,۶۵۶,۶۴۱)	(۳۶۵,۰۳۵,۸۴۹,۱۳۸)	۲۲۴,۹۰۱,۷۲۷,۳۱۰	



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				تعداد	
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		
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)	(۲۱,۴۲۷,۰۲۶,۵۵۳)	۲۹,۵۶۹,۲۷۹,۵۲۰	۲,۱۴۰,۲۲۰	صندوق پرتو پایش پیشرو
۱۷,۳۷۴,۰۰۳,۲۳۷	۵,۳۷۴,۹۳۶,۵۴۸	(۱۱۹,۱۸۱,۱۴۹)	(۹۴,۸۶۸,۹۵۴,۹۹۱)	۱۰۰,۳۶۳,۰۷۲,۶۸۸	۲۸۰,۸۷۱	صندوق آسمان آرمانی سهام
(۱,۲۹۹,۶۰۹,۲۴۷)	۴۶,۵۰۲,۰۶۳	(۱۱۳,۳۷۱)	(۱۲۴,۸۳۴,۵۶۶)	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	(۱۵۴,۴۰۸,۰۳۹)	(۳۹۲,۱۶۷,۰۴۰,۳۸۷)	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				تعداد	
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۴۰۹,۰۴۵	-	-	-	-	-	اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۴,۲۵۳,۰۵۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۱۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
۱,۳۶۳,۵۵۷	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
۶۰۴,۶۳۵	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
۱۰۷,۰۶۸	-	-	-	-	-	اختیار خرید فملی-۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۲۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
(۱,۶۸۷,۷۰۲)	-	-	-	-	-	اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
(۱۳,۱۷۲,۵۱۴)	-	-	-	-	-	اختیار خرید فولاد-۲۲۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
(۱,۲۱۴,۳۳۵,۶۵۰)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳
(۶,۳۹۰,۸۳۲,۷۹۵)	-	-	-	-	-	اختیار خرید خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۱۰
(۷,۶۰۸,۲۷۰,۷۰۶)	-	-	-	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

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

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 یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
-	۳۴,۸۹۱,۸۱۰,۷۲۳*	(۳,۴۴۳,۸۸۸,۰۰۰)	(۶۵۴,۳۳۸,۷۲۰)	(۶۴۹,۷۸۷,۵۶۲,۵۵۷)	۶۸۸,۷۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۶,۹۷۷,۴۰۸,۶۵۰	-	(۱۵,۱۵۱,۱۵۶)	(۷۶,۶۰۰,۰۲۵,۱۹۴)	۸۳,۵۹۳,۵۸۵,۰۰۰	۹۶,۱۰۰	اسناد خزانه م-۴ ابودج ۹۹-۲۰۱۵-۰۲
-	۶,۲۶۱,۴۰۵,۱۲۶	-	(۲۳,۹۶۹,۳۶۷)	(۱۲۵,۹۵۹,۴۱۰,۴۰۷)	۱۱۴,۲۴۴,۷۸۵,۰۰۰	۱۴۷,۹۰۰	اسناد خزانه م-۱ ابودج ۹۹-۲۰۱۵-۰۲
-	۲,۵۸۸,۱۲۹,۸۴۵	-	(۳,۸۲۰,۲۸۴)	(۱۸,۴۸۵,۴۷۶,۸۷۱)	۲۱,۰۷۷,۴۲۷,۰۰۰	۲۱,۷۰۰	اسناد خزانه م-۲ ابودج ۹۸-۲۰۱۵-۰۲
(۱۹,۳۰۷,۶۶۳)	۲۲,۳۱۵,۹۵۵	-	(۳۴۳,۹۰۴)	(۱,۸۷۴,۷۴۰,۱۴۱)	۱,۸۹۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۸۱۶-۳۰
-	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۹-بدون ضامن
-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
-	(۱,۰۸۶,۰۲۶,۳۶۷)	(۲,۵۱۰,۷۴۲,۱۸۸)	(۴۷۷,۰۴۱,۰۲۰)	(۵۰۰,۱۴۶,۶۸۰,۶۵۹)	۵۰۲,۱۴۸,۴۳۷,۵۰۰	۹۷,۶۵۶,۲۵۰	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
-	(۱۶,۳۵۰,۰۲۵,۶۳۵)	(۲,۱۱۶,۱۹۷,۲۰۷)	(۴۰۲,۰۷۷,۴۶۹)	(۴۴۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۹)	۴۲۳,۲۳۹,۴۴۱,۳۶۰	۷۰,۴۲۲,۵۱۶	سهام معدنی و صنعتی گل گهر
۴,۴۰۸,۴۴۰,۶۲۵	(۲۶,۴۹۵,۱۹۶,۸۷۵)	-	(۸۶,۴۵۶,۲۵۰)	(۵۰۳,۴۰۸,۷۴۰,۶۲۵)	۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۴۰۸-۰۴
(۱۸,۰۷۷,۷۱۷,۸۱۹)	(۵۶,۹۲۹,۸۲۹,۵۹۸)	-	(۳۳۴,۰۵۵,۱۱۳)	(۱,۸۹۶,۶۵۸,۵۴۴,۴۷۵)	۱,۸۴۳,۰۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۷,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۷۳-ش-خ ۴۰۲-۰۴
۹,۲۶۸,۰۸۶,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت ۲۰۰۳
۹,۲۶۲,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره غدیر ۴۰۸-بدون ضامن
۸۴۱,۳۲۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گواهی اعتبار هولد شهر ۲۰۳
۶۰۳,۴۱۲,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	گام بانک تجارت ۲۰۴
۳۱,۲۹۵	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۵-ش-خاص کاریزما ۱۰۸۰۸
(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن
۶,۲۴۴,۴۱۷,۴۸۱	(۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)	(۸,۰۷۰,۸۲۷,۳۹۵)	(۲,۲۶۹,۱۲۸,۴۹۳)	(۵,۷۱۳,۰۹۲,۳۵۳,۲۴۸)	۵,۶۷۳,۰۴۰,۴۲۵,۸۶۰		

۱-۱۸-۴- اوراق گروه انتخاب الکترونیک آرمان، سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز و سهام معدنی و صنعتی گل گهر بعنوان اوراق تبعی در این یادداشت گزارش و به همین دلیل مشمول مالیات گردیده اند.



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

**۱۹- سود سهام**

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام				
معدنی و صنعتی گل گهر	ریال	۲۵,۷۲۰,۷۱۳,۲۷۷	(۱,۷۴۴,۰۷۵,۷۶۳)	۳۷,۴۶۴,۷۸۹,۰۴۰	۳۹۰	۷۰,۴۲۲,۵۳۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
ملی صنایع مس ایران	ریال	۱۵,۳۳۵,۷۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۳۵,۷۶۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۲,۰۷۴,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
گروه صنعتی پاکشو	ریال	۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰	-	۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰	۱۸۰	۵۵,۳۸۸,۷۸۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
فولاد مبارکه اصفهان	ریال	۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰	-	۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰	۵۰۰	۵,۴۱۲,۸۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
بهار رز عالیس چناران	ریال	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
داده گسترصن‌نویین‌های وب	ریال	۶۰,۶۲۱	(۴,۸۱۹)	۶۵,۵۲۰	۱۱۷	۵۶۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۶
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-
فراورده‌های نسوزآذر	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
	ریال	۱۰۶,۵۱۶,۲۵۵,۹۵۸	(۱,۷۴۴,۰۸۰,۶۶۲)	۵۶,۱۳۷,۰۱۱,۵۸۰				

**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	ریال	ریال
سود گواهی سپرده بانکی	۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴	۸۲۷,۷۲۴,۰۶۲,۶۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲,۱۴۴,۲۱۶	-
	۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵	۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰
	۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵	۱,۵۰۴,۱۲۳,۳۹۹,۳۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

بازرسی‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲

۲۰۰۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			مشخصات سپرده			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام بانک
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۶۰,۷۰۹,۳۸۹,۴۳۰	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	-	۱۴۱,۵۱۴,۵۲۰,۵۵۸	۱۸%	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۱۴,۱۲۰۲,۱۵۱۴۴۵۱,۱	بانک گردشگری
۴۲,۶۸۵,۹۹۱,۵۳۱	۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶	-	۱۰۱,۷۹۶,۹۵۴,۳۱۶	۱۸%	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۱۴,۱۲۰۲,۱۵۱۴۴۵۱,۲	بانک گردشگری
-	۷۹,۲۹۲,۲۱۵,۰۹۲	(۳۲,۲۴۷,۸۳۵)	۷۹,۴۲۶,۴۶۲,۹۲۷	۱۹%	۱۴۰۱/۱۲/۱۷	۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵۷	بانک خاورمیانه
-	۷۵,۸۸۴,۰۸۹,۲۹۶	(۱۷,۸۲۸,۳۹۷)	۷۵,۹۰۱,۹۱۷,۷۹۳	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۱۴۱۴۰۵۱۵۱۴۴۵۱۲	بانک گردشگری
-	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	-	۷۰,۹۹۰,۶۸۵,۰۷۳	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	۰۴۰۴۲۱۶۸۸۲۰۰۶	بانک آینده
-	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	-	۴۷,۶۶۳,۶۹۸,۶۲۳	۲۳%	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱	بانک پاسارگاد
-	۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸	-	۴۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۸	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۷۹	موسسه اعتباری ملل
-	۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱	-	۳۰,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۱	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۱۴۱۴۰۵۱۵۱۴۴۵۱۳	بانک گردشگری
-	۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸	-	۲۳,۹۵۹,۷۲۶,۰۲۸	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۰	بانک پاسارگاد
-	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	-	۲۲,۳۳۷,۸۱۰,۹۹۵	۱۸%	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۲۴۵۶۲۵۳۱۶	بانک رفاه
-	۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸	-	۲۱,۰۳۳,۰۱۳,۶۹۸	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۶۶۸۸۲	بانک اقتصاد نوین
-	۲۰,۸۳۶,۹۸۶,۳۰۱	-	۲۰,۸۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۶۶۸۸۳	بانک اقتصاد نوین
-	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	-	۱۹,۲۱۲,۳۲۷,۹۴۴	۲۲%	۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۰۴۰۴۶۵۸۲۱۵۰۰۵	بانک آینده
-	۱۸,۴۱۳,۰۹۷,۴۷۲	(۳۲۶,۵۹۵)	۱۸,۴۱۳,۴۳۴,۰۶۷	۲۳.۵%	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۲۴۵۹۹۸۴۱۸	بانک تجارت
۱,۲۹۷,۹۹۸,۹۱۷	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	-	۱۷,۲۷۸,۳۵۴,۳۸۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۰۴۰۴۱۰۶۱۱۴۰۰۶	بانک آینده
-	۱۷,۰۳۲,۳۱۷,۰۷۶	(۷,۶۸۲,۹۱۷)	۱۷,۰۳۲,۹۹۹,۹۹۳	۱۹%	۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۰۰۷-۶۰-۹۳۵-۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹	بانک خاورمیانه
-	۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶	-	۱۵,۸۰۰,۵۴۷,۹۴۶	۲۴%	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۴	بانک پاسارگاد
-	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	-	۱۴,۴۰۲,۴۶۶,۷۹۵	۲۰.۵%	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۱۳۰	موسسه اعتباری ملل
-	۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸	-	۱۳,۴۹۶,۸۴۹,۳۰۸	۲۳%	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۲۸۰۴۲۰۱۴۵۳۸۲۳۰۰۲	بانک پاسارگاد
-	۱۱,۹۹۶,۳۸۳,۴۸۰	-	۱۱,۹۹۶,۳۸۳,۴۸۰	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۲۴۵۹۶۸۳۰۲	بانک تجارت
-	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	-	۱۱,۷۷۸,۹۰۵,۰۵۵	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۵	موسسه اعتباری ملل
-	۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷	-	۹,۳۵۰,۱۳۶,۹۸۷	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۳۲	موسسه اعتباری ملل
-	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	-	۸,۹۲۵,۴۹۶,۴۴۶	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۰۴۰۴۲۳۷۹۶۱۰۰۹	بانک آینده
-	۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰	-	۸,۵۲۶,۵۷۵,۳۴۰	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۹۸۵۷۶۷۹۸۱۰	بانک ملت
-	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	-	۷,۶۸۲,۱۹۳,۲۸۶	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۰۶	۰۴۰۴۱۵۱۱۶۶۳۰۰۰۹	بانک آینده
۳,۲۵۵,۵۶۱,۵۷۶	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	-	۷,۵۶۱,۶۴۸,۲۲۷	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۹	۰۴۰۴۰۸۷۱۵۴۰۰۰	بانک آینده
-	۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷	-	۷,۵۱۱,۵۰۶,۸۴۷	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۹۸۷۲۸۹۲۷۷۰	بانک ملت
-	۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲	-	۷,۴۹۰,۹۵۸,۹۰۲	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۹۸۷۲۸۹۲۷۷۰	بانک ملت
-	۷,۴۰۶,۶۱۳,۷۸۰	-	۷,۴۰۶,۶۱۳,۷۸۰	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۱۰	موسسه اعتباری ملل
-	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	-	۶,۸۰۴,۶۵۷,۵۱۳	۲۴%	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۲۸۰۱۰۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۰۱	بانک پاسارگاد
-	۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴	-	۶,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۴	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۸	بانک پاسارگاد
۲,۲۷۶,۳۱۲,۲۰۶	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	-	۶,۱۶۸,۲۱۹,۱۸۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۱۱۶-۲۸۳-۶۲۶۶۸۸۸-۱	بانک اقتصاد نوین
-	۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷	-	۶,۰۵۴,۷۹۴,۳۷۷	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۲۴۵۹۹۸۳۱۰	بانک تجارت
۵,۴۸۵,۴۱۵,۷۵۳	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	-	۵,۶۹۵,۸۹۰,۴۱۸	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۹۶۹۳۵۳۱۷۱۵	بانک ملت
-	۵,۲۷۹,۷۸۰,۸۲۳	-	۵,۲۷۹,۷۸۰,۸۲۳	۲۴%	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۸۰۱۰۰۷۱۴۵۳۸۲۳۰۰۲	بانک پاسارگاد
-	۵,۱۸۵,۷۵۱,۸۳۳	-	۵,۱۸۵,۷۵۱,۸۳۳	۲۲%	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۰۴۰۴۶۰۴۵۳۹۰۰۰	بانک آینده
-	۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶	-	۴,۸۳۵,۳۴۲,۴۶۶	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۷۴۲۸۳۶۲۶۶۶۸۸۱	بانک اقتصاد نوین
-	۴,۷۳۸,۶۳۰,۱۳۱	(۲,۴۹۷,۷۵۷)	۴,۷۳۸,۱۳۷,۸۸۸	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۱۴.۳۴۳.۱۵۱۴۴۵۱.۲	بانک گردشگری
-	۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲	-	۴,۴۴۴,۶۰۲,۷۴۲	۲۴%	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۳	بانک پاسارگاد
-	۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱	-	۴,۳۷۹,۱۷۸,۰۸۱	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۰۴	موسسه اعتباری ملل
-	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	-	۴,۱۶۸,۷۶۷,۱۲۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۹/۲۹	۲۴۶۴۴۰۴۲۷	بانک رفاه
-	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۱۴۳	موسسه اعتباری ملل
۱,۲۰۷,۹۵۵,۲۳۳	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	-	۳,۶۰۲,۱۹۱,۷۸۲	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۱۶-۲۸۳-۶۲۶۶۸۸۸-۲	بانک اقتصاد نوین
۸۵,۰۸۴,۵۴۳	۳,۵۷۹,۱۶۶,۱۲۲	(۱,۹۳۹,۷۲۰)	۳,۵۸۱,۰۹۵,۸۹۲	۱۸%	۱۴۰۱/۰۸/۱۳	۲۷۱.۹۰۲.۱۴۵۳۸۲۳۰.۱۲	بانک پاسارگاد
-	۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳	-	۳,۴۶۹,۳۱۶,۸۶۳	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۵	موسسه اعتباری ملل
-	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	-	۳,۳۰۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۸%	۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۳۴۶۷۳۸۴۱۶	بانک رفاه
-	۳,۰۱۴,۰۲۷,۳۹۷	-	۳,۰۱۴,۰۲۷,۳۹۷	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۱۱	۲۸۰.۳۰۷.۱۴۵۳۸۲۳۰.۹	بانک پاسارگاد
-	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	-	۲,۹۳۸,۳۵۶,۱۶۳	۱۸%	۱۴۰۱/۱۰/۰۶	۴۴۶۹۴۹۳۵۰	بانک رفاه
۱۱۷,۰۰۲,۷۰۹,۱۷۹	۹۶۸,۰۶۵,۷۸۵,۱۱۶	(۶۲,۵۱۳,۲۲۱)	۹۶۸,۱۲۸,۲۹۸,۳۳۷				جمع نقل به صفحه بعد



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				تاریخ سرمایه‌گذاری	شماره حساب	نام بانک	مشخصات سپرده
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود				
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۱۱۷,۰۰۳,۷۰۹,۱۷۹	۹۶۸,۰۶۵,۷۸۵,۱۱۶	(۶۲,۵۱۳,۲۲۱)	۹۰۵,۵۵۲,۵۶۴,۸۹۵	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۵	بانک پاسارگاد	جمع منقول از صفحه قبل
-	۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۶۰	-	۲,۶۳۳,۴۲۴,۶۶۰	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۷	بانک پاسارگاد	
-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۰	-	۲,۴۵۵,۸۹۰,۴۱۰	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۲۲۵	موسسه اعتباری ملل	
-	۲,۱۶۴,۴۳۸,۳۵۶	-	۲,۱۶۴,۴۳۸,۳۵۶	۲۰%	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۰۴۰۴۱۷۲۰۰۲۰۰۱	بانک آینده	
۲۳,۹۰۳,۹۰۶,۶۶۲,۰۰۰	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	-	۱,۶۷۶,۷۱۲,۳۴۱	۱۸%	۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۳۴۱۷۱۳۰۱۱۳۰	بانک رفاه	
-	۱,۶۴۴,۶۵۷,۵۳۴	-	۱,۶۴۴,۶۵۷,۵۳۴	۲۴%	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۶	بانک پاسارگاد	
-	۱,۴۸۳,۶۸۰,۴۳۱	(۱,۶۸۹,۴۲۳)	۱,۴۸۵,۳۶۹,۸۵۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	۱۱۴,۱۴۰۵,۱۰۱۴۴۵۱,۴	بانک گردشگری	
-	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	-	۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۱۴۱	موسسه اعتباری ملل	
-	۱,۳۲۰,۸۲۱,۹۱۸	-	۱,۳۲۰,۸۲۱,۹۱۸	۲۰%	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۸۳	موسسه اعتباری ملل	
-	۱,۱۱۲,۵۴۷,۹۴۴	-	۱,۱۱۲,۵۴۷,۹۴۴	۲۲%	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۳۹	موسسه اعتباری ملل	
۷۱۰,۷۷۰,۹۰۶,۰۰۰	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	-	۸۰۸,۲۲۱,۵۱۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۵	۰۴۰۴۰۳۱۰۷۹۰۰۵	بانک آینده	
-	۷۹۱,۵۰۶,۸۴۰	-	۷۹۱,۵۰۶,۸۴۰	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۱,۲	بانک پاسارگاد	
-	۷۵۲,۸۷۶,۷۳۲	-	۷۵۲,۸۷۶,۷۳۲	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۹۸۷۱۱۴۷۳۹۱	بانک ملت	
-	۶۳۱,۷۲۶,۰۲۷	-	۶۳۱,۷۲۶,۰۲۷	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۰۵۵۰۶۰۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۲۴۶	موسسه اعتباری ملل	
-	۶۲۱,۳۷۰,۵۲۲	-	۶۲۱,۳۷۰,۵۲۲	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۰۵۵۰۶۰۳۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۱۳۸	موسسه اعتباری ملل	
-	۶۰۲,۸۷۶,۹۴۵	-	۶۰۲,۸۷۶,۹۴۵	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۰۵۵۰۶۰۳۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۹۹	موسسه اعتباری ملل	
۳۶۰,۰۶۵,۴۶۳,۰۰۰	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	-	۴۴۵,۴۷۶,۸۵۲	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۹	۰۴۰۴۰۴۸۱۸۲۰۰۲	بانک آینده	
-	۳۶۹,۷۷۲,۹۸۷	(۹۰,۰۲۴)	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۱	۲۰%	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۲۸۰,۳۰۷,۱۴۵,۳۸۲,۳۰۱,۱	بانک پاسارگاد	
-	۳۶۲,۴۶۶,۷۹۵	-	۳۶۲,۴۶۶,۷۹۵	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	۰۵۵۰۶۰۳۳۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۸	موسسه اعتباری ملل	
-	۳۳۴,۲۴۶,۵۷۴	-	۳۳۴,۲۴۶,۵۷۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	۱۱۴,۱۴۰۵,۱۰۱۴۴۵۱,۵	بانک گردشگری	
-	۳۱۹,۲۶۷,۷۲۶	(۱,۲۸۰,۲۱۸)	۳۲۰,۵۴۷,۹۴۴	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۱۱۴,۳۳۳,۱۰۱۴۴۵۱,۴	بانک گردشگری	
-	۳۰۶,۳۰۱,۳۶۶	-	۳۰۶,۳۰۱,۳۶۶	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۷/۱۶	۲۴۵۹۶۹۳۲۹	بانک تجارت	
۴۵۳,۸۴۴,۶۹۸,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	-	۲۹۱,۵۰۶,۸۵۰	۲۰%	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	۰۴۰۳۹۸۰۱۰۵۰۰۰۲	بانک آینده	
-	۲۵۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵۱,۵۰۶,۸۴۹	۲۰.۵%	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۰۵۵۰۶۰۳۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۲۲۷	موسسه اعتباری ملل	
-	۲۴۸,۶۰۴,۵۸۵	(۹,۱۰۹)	۲۴۸,۶۱۳,۶۹۴	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۲۴۵۹۶۸۴۴۲	بانک تجارت	
-	۲۰۳,۸۳۵,۶۱۶	-	۲۰۳,۸۳۵,۶۱۶	۲۰%	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۱۴,۳۳۳,۱۰۱۴۴۵۱,۱	بانک گردشگری	
-	۱۹۲,۰۳۴,۹۰۹	(۸۴۱,۷۹۷)	۱۹۲,۸۷۶,۷۰۶	۲۰%	۱۴۰۲/۰۸/۰۸	۱۱۴,۳۳۳,۱۰۱۴۴۵۱,۳	بانک گردشگری	
-	۱۴۸,۷۳۶,۷۰۵	(۶۳,۲۹۳)	۱۴۸,۷۹۹,۹۹۸	۲۲.۵%	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۲۴۵۹۶۸۵۸۲	بانک تجارت	
۴۴,۴۰۶,۵۱۱,۷۸۱,۰۰۰	۶۱,۸۸۳,۳۴۲	-	۶۱,۸۸۳,۳۴۲	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۶۳۷	بانک خاورمیانه	
۴۱,۵۱۹,۰۲۹	۴۹,۲۷۴,۲۹۸	-	۴۹,۲۷۴,۲۹۸	۰%	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۲۶-۸۵۰-۶۲۶۴۶۸۸-۱	بانک اقتصاد نوین	
۳۳,۰۶۹,۱۵۰,۷۴۸,۰۰۰	۴۷,۹۵۸,۴۴۳	-	۴۷,۹۵۸,۴۴۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۰۰۷۰,۶۰۹۲۵,۰۰۰۰۰۰۰۵۲۱	بانک خاورمیانه	
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱۴۰۱/۰۵/۰۸	۱۱۴,۳۳۳,۱۰۱۴۴۵۱,۱	بانک گردشگری	
۱۷,۶۶۵,۱۷۸,۰۰۰	۱۰,۴۶۲,۶۵۰	-	۱۰,۴۶۲,۶۵۰	۰%	۱۴۰۱/۰۱/۲۲	۸۶۴۸۴۱۴۶۱۱۵۰۰۰۱	بانک سامان	
۱۷,۴۷۱,۰۷۰,۰۰۰	۹,۷۱۳,۱۶۵	-	۹,۷۱۳,۱۶۵	۰%	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰	بانک خاورمیانه	
۵,۹۴۸,۳۱۶,۰۰۰	۸,۲۱۵,۹۵۰	-	۸,۲۱۵,۹۵۰	۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹	بانک شهر	
۴,۱۲۰,۵۴۷,۹۴۶,۰۰۰	۵,۷۵۵,۰۱۳	-	۵,۷۵۵,۰۱۳	۱۸%	۱۴۰۱/۰۶/۱۰	۱۰۰۷۶۰۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۶۷۲	بانک خاورمیانه	
۱,۰۳۲,۸۵۹,۶۹۵	۳,۱۱۵,۱۷۱	-	۳,۱۱۵,۱۷۱	۰%	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۷۱-۸۱۰۰-۱۴۵۳۸۲۳۰-۱	بانک پاسارگاد	
-	۲,۷۵۶,۵۹۳	-	۲,۷۵۶,۵۹۳	۰%	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	موسسه اعتباری ملل	
۲,۱۴۰,۳۲۱	۱,۵۳۵,۵۶۵	-	۱,۵۳۵,۵۶۵	۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۸۳۲-۸۱۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱	بانک سامان	
۱,۹۸۳,۷۹۴	۱,۳۳۷,۱۰۵	-	۱,۳۳۷,۱۰۵	۰%	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳-۱	بانک ایران زمین	
۱۴۱,۶۷۵	۴۳۶,۴۷۹	-	۴۳۶,۴۷۹	۰%	۱۴۰۰/۰۹/۰۷	۸۶۴۸۱۰۴۶۱۱۵۰۰۰۱	بانک سامان	
-	۳۶۹,۱۰۸	-	۳۶۹,۱۰۸	۰%	۱۴۰۱/۱۱/۱۴	۳۴۵۶۰۷۰۱۶	بانک رفاه	
۱۳,۳۴۰,۸۵۸	۲۳۷,۶۹۶	-	۲۳۷,۶۹۶	۰%	۱۳۹۷/۱۰/۰۳	۰۴۰۳۳۶۱۰۰۰۰۰۰	بانک آینده	
۴۰,۱۴۵	۱۸۳,۷۴۱	-	۱۸۳,۷۴۱	۰%	۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۳۴۱۶۷۹۸۶۰	بانک رفاه	
-	۱۴۴,۲۱۷	-	۱۴۴,۲۱۷	۰%	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	۲۸۰۸۱۰۱۴۵۳۸۲۳۰-۱	بانک پاسارگاد	
-	۱۴۳,۴۰۶	-	۱۴۳,۴۰۶	۰%	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۳۲۲-۴۹۸۸۸۷	بانک رفاه	
-	۱۷,۵۱۷	-	۱۷,۵۱۷	۰%	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	۱۷۴۸۵۰۶۲۶۴۶۸۸۱	بانک اقتصاد نوین	
-	۱۶,۲۷۱	-	۱۶,۲۷۱	۰%	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۹۸۵۷۴۴۴۲۳	بانک ملت	
-	۱۲,۶۹۲	-	۱۲,۶۹۲	۰%	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۰۰۱۶۶۴۷۵۱۹	بانک تجارت	
۱۴۵,۱۶۱,۷۳۸,۴۰۳	۹۹۴,۰۹۴,۳۵۲,۷۰۰	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	۹۹۴,۱۶۰,۸۳۹,۷۸۵					جمع نقل به صفحه بعد





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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	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		جمع منقول از صفحه قبل
۲۲۵,۱۶۱,۷۳۸,۴۰۳	۹۹۴,۰۹۴,۳۵۲,۷۰۰	(۶۶,۴۸۷,۰۸۵)	۹۹۴,۱۶۰,۸۳۹,۷۸۵	%	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	بانک ملت
	۱۲,۶۴۳	-	۱۲,۶۴۳	%	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	بانک سپه
	۱۲,۴۸۱	-	۱۲,۴۸۱	-	-	بانک آینده
۱۱۱,۶۱۵,۲۹۳,۳۲۹	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۱۱۰,۳۳۷,۶۷۱,۲۳۱	-	-	-	-	-	بانک سامان
۷۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۶	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۶۲,۵۸۲,۴۶۵,۷۸۵	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲۹,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۹	-	-	-	-	-	بانک آینده
۲۹,۲۸۹,۰۳۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	بانک سامان
۲۶,۶۵۹,۴۵۲,۰۵۳	-	-	-	-	-	بانک شهر
۱۸,۴۵۴,۰۳۵,۷۵۱	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۶,۱۲۴,۲۴۶,۵۷۴	-	-	-	-	-	بانک سامان
۱۳,۵۲۸,۷۶۷,۱۲۴	-	-	-	-	-	بانک آینده
۱۲,۹۶۲,۴۶۴,۹۲۸	-	-	-	-	-	بانک شهر
۸,۶۱۵,۵۵۶,۹۲۹	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۸,۵۶۴,۳۸۳,۵۵۱	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۷,۱۴۸,۴۹۳,۱۳۱	-	-	-	-	-	بانک گردشگری
۷,۰۴۵,۸۶۲,۹۴۹	-	-	-	-	-	بانک آینده
۷,۰۴۳,۴۲۰,۲۷۰	-	-	-	-	-	بانک سامان
۶,۹۳۷,۵۳۴,۲۴۶	-	-	-	-	-	بانک شهر
۶,۱۵۳,۹۶۹,۳۲۲	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	بانک رفاه
۵,۷۹۵,۰۶۸,۴۸۱	-	-	-	-	-	بانک آینده
۴,۵۶۹,۰۵۵,۳۵۲	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۴,۵۵۶,۷۱۲,۳۲۸	-	-	-	-	-	بانک آینده
۴,۱۱۱,۶۴۳,۵۵۸	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۳,۵۴۴,۱۰۹,۵۸۸	-	-	-	-	-	بانک آینده
۳,۳۳۷,۰۰۰,۱۳۵	-	-	-	-	-	بانک آینده
۳,۲۱۳,۶۹۶,۸۴۸	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
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			

۲۰۰۲- سود گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام بانک
	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
	۱,۷۳۱,۹۴۴		۱۰%	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	گواهی سپرده بانک ملت
	۴۲۲,۲۷۲		۱۰%	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مربایحه	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
	<b>۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵</b>	<b>۶۷۶,۳۹۹,۳۳۶,۶۷۰</b>

۲۰-۲-۱ سود اوراق مربایحه

اوراق بهادار	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
مربایحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۳۹۶,۵۴۲,۰۲۵,۷۳۰	۳۹۷,۳۷۹,۷۰۶,۹۰۶
مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۵,۵۸۱,۰۴۱,۶۴۳	۹۵,۴۰۰,۲۵۲,۷۱۸
مربایحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۱/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷%	۱,۳۷۸,۲۴۲,۵۶۸	(۶۴,۱۳۱,۲۷۲)
مربایحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۴۰۴	-	-	-	-	۴۴۵,۹۷۲,۲۶۲	-
مربایحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۴۰۳	-	-	-	-	۲۰۶,۶۳۰,۰۷۱	-
			<b>۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>۴۱۴,۰۵۳,۹۱۲,۲۷۴</b>	<b>۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲</b>

۲۰-۲-۲ سود اوراق اجاره

صکوک اجاره ککل ۵۹-بدون ضامن	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰۹,۶۲۳,۷۰۰,۲۱۸	-
اجاره ضاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳	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%	۱۰۶,۷۲۶,۵۴۰,۵۴۸	۳۳,۹۱۱,۲۵۹,۴۲۹
صکوک اجاره صندوق ۴۱۲-بدون ضامن	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹%	۵۶,۵۳۴,۴۶۱,۳۳۸	۲۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲
			<b>۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		<b>۱۶۳,۲۶۱,۰۰۱,۸۸۶</b>	<b>۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳</b>

۲۰-۲-۳ سود اوراق مشارکت

اوراق اختیار فروش تبعی گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۷	۴۳۷,۰۷۱,۱۹۲,۳۱۸	-	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 کاربان ۰۸۰۸	-	-	-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
منفعت دولت ۵-ش.خاص سایر ۰۸۰۸	-	-	-	-	۱,۹۰۳,۸۴۲,۳۰۵	-
منفعت دولت ۵-ش.خاص کارباز ۰۸۰۸	-	-	-	-	۱۷,۳۶۰,۹۴۱	-
			<b>۱,۰۸۶,۸۵۸,۷۵۴,۸۷۵</b>		<b>۶۲,۷۹۰,۶۷۶,۵۱۰</b>	<b>۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰</b>

۲۰-۲-۴ سود اوراق سلف

سلف موازی استاندارد سنفت ۰۸	-	-	-	-	۲۳,۱۱۱,۵۳۶,۰۰۰	-
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۹	-	-	-	-	۱۳,۱۸۲,۲۱۰,۰۰۰	-
					<b>۳۶,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰</b>	



## 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 ۱۹ و ۲۰ 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	
تعدیل کارمزد کارگزار	۱,۰۷۶,۴۴۰,۶۳۰	۵۳۷,۰۵۰,۹۰۸	
تعدیل سود سپرده بانکی	۹۶,۹۸۰,۳۵۹	۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰	
تعدیل سود سهام	۴۱,۳۳۸,۱۸۰	۲۶,۳۰۶,۱۱۲	
سایر درآمدها	۷,۲۵۷,۶۲۵	۳۷۵,۱۲۰	
	۱,۲۲۲,۰۱۶,۷۹۴	۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰	

#### ۲۲- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

میانگین نرخ بازده تا سررسید	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بهای تمام شده هر ورق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۲%	۰%	۵۸,۵۲۱,۱۲۷,۴۱۶	۱	۷۰,۴۲۲,۵۳۶	هکگل ۳۰۶	سایر	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۳۲%	۰%	۶۴,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	ظانتخاب ۰۳۱۱	سایر	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۳۲%	۰%	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۹۷,۶۵۶,۲۵۰	خکرمان ۰۳۰۸	سایر	سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز
۲۴%	۱۸%	۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صاروج ۰۵۱	سایر	اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳
۲۴.۵%	۱۸.۵%	۱۷,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صگل ۰۵۰۹	سایر	اجاره معدنی و صنعتی گل گهر
۲۲.۳%	۱۸%	۱۵۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اراداد ۷۳۱	سایر	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲

#### ۲۳- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	ریال	ریال	
کارمزد مدیر صندوق	۵۵,۷۲۵,۱۹۴,۲۱۳	۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸	
کارمزد بازارگردان صندوق	۳۰,۶۸۲,۰۲۹,۸۷۸	۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱	
کارمزد متولی صندوق	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
حق الزحمه حسابرس صندوق	۵۲۳,۱۹۹,۸۸۵	۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶	
	۸۷,۴۳۰,۴۲۳,۹۷۶	۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵	



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۲**

**۲۴- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲	
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 سرمایه‌گذاری صندوق
-	۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷	هزینه رتبه بندی
۷۱,۷۹۹,۶۲۳	۱۳۰,۳۶۸,۴۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۶,۶۶۵,۹۲۶	۸۱,۲۲۸,۸۱۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۶,۴۷۸,۸۶۰	۳۳,۵۲۱,۱۴۰	هزینه خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۹,۶۵۲,۶۹۵	۱۹,۶۵۲,۶۹۵	هزینه تاسیس
۱۵۶,۳۷۳,۰۳۳	۱۹,۱۹۸,۳۹۳	سایر هزینه‌ها
-	۹۵۲,۹۸۴	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۳,۳۹۹,۸۷۲,۱۶۸	-	هزینه انبارداری اوراق زعفران ۱۰۰ نگین طلای سرخ
<b>۸,۸۴۲,۸۸۰,۴۳۰</b>	<b>۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷</b>	

**۲۵- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲	
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)	

**۲۶- بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای**

صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی دارای ۲۲,۳۹۴,۲۳۲ ریال بدهی‌های احتمالی بابت فروش اختیار خرید بر روی اوراق بهادار تحت تملک خود می‌باشد که در یادداشت ۱۵-۱ افشا گردید.



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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۴%	۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۶%	۲۵۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان آسمان	مدیر صندوق
۰.۴۷%	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳.۸%	۱۶,۷۹۸,۷۸۷	عادی		
۰.۱۳%	۷۵۰,۰۰۰	۰.۱۷%	۷۵۰,۰۰۰	بازارگردان صندوق	تامین سرمایه امید	بازارگردان صندوق
۷.۶۶%	۴۹,۱۹۰,۲۷۶	۳.۳%	۱۴,۸۹۵,۶۷۸	عادی		
۲.۱۰%	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۰%	۱۹۳,۸۷۰	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	شخص حقیقی
۰%	۱۰,۰۰۰	۰%	۲۱۱,۸۸۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شخص حقیقی
-	-	۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شخص حقیقی
-	-	۰%	۱۸,۳۶۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شخص حقیقی
۰%	۴۸۳,۰۰۰	۰%	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	شخص حقیقی
۰%	۱۰,۰۰۱	-	۳۷۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)	شخص حقیقی
۱۰.۵%	۶۷,۱۶۳,۲۷۷	۷.۴%	۳۳,۱۳۸,۹۵۶		جمع واحدهای سرمایه‌گذاری	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله			
ریال	ریال	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۱۸,۸۴۴,۱۲۸,۶۴۸)	(۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶)	کارمزد مدیر	۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸	طی دوره	مدیر صندوق	شرکت سپیدگردان آسمان
(۱۸,۱۵۲,۵۴۶,۳۷۹)	(۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶)	کارمزد بازارگردان	۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱	طی دوره	بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۶۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	(۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱)	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران
(۲۶۱,۵۹۹,۸۸۵)	(۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶)	کارمزد حسابرس	۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶	طی دوره	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۵,۸۹۶,۵۴۲,۴۳۳	۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۹,۹۸۸,۳۵۹,۱۰۶,۳۸۳	طی دوره	کارگزار صندوق	کارگزاری حافظ
-	(۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴)	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۶۶۴,۱۳۱,۴۶۳,۱۵۰	طی دوره	کارگزار صندوق	کارگزاری آسمان
-	-	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۱۸,۰۷۰,۹۱۰	طی دوره	کارگزار صندوق	کارگزاری آبان
-	-	خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۰۵۷,۱۵۳,۳۰۵,۲۷۲	طی دوره	کارگزار صندوق	کارگزاری گنجینه سپهر پارت
-	-	معامله واحدهای صندوق	۳۳۰,۷۱۴,۵۶۵,۷۴۹	طی دوره	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری آسمان آرمانی سهام
-	-	معامله واحدهای صندوق	۳۶۵,۱۱۷,۳۲۹,۷۷۳	طی دوره	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان خاورمیانه
(۳۲,۰۰۵,۸۷۸,۹۱۰)	۴۶۴,۷۴۳,۹۱۰,۴۳۳		۲۴,۵۰۲,۷۲۶,۰۵۵,۱۹۲			

۲۹- 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.

