



**آسمان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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 آبان ماه ۱۴۰۳ 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:                                                       |
| ۴-۵    | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۶      | ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۶ - 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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

|  |                |                                           |             |
|--|----------------|-------------------------------------------|-------------|
|  | محمد اقبال نیا | شرکت سبدگردان آسمان                       | مدیر صندوق  |
|  | امیرحسین کاران | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران | متولی صندوق |



**آسان امید**  
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسان امید

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰        | یادداشت | دارایی‌ها                                                |
|-------------------|-------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                          |
| ۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱   | ۹۹۳,۰۲۹,۵۳۱,۷۱۱   | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                      |
| ۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱   | -                 | ۶       | سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری                   |
| ۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۲,۹۷۹,۹۱۸,۱۱۱   | ۷       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵ | ۲,۱۹۴,۲۷۲,۴۴۳,۲۲۶ | ۸       | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷    | ۴۵,۶۷۵,۸۷۴,۰۱۶    | ۹       | حساب‌های دریافتی                                         |
| ۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲     | ۳,۳۲۵,۴۷۵,۷۴۹     | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲   | ۲۴۴,۶۳۲,۸۹۵       | ۱۱      | موجودی نقد                                               |
| ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶   | -                 | ۱۲      | جاری کارگزاران                                           |
| ۹,۴۹۰,۵۲۷,۳۸۵,۳۰۴ | ۳,۹۳۹,۵۲۷,۸۷۵,۷۰۸ |         | جمع دارایی‌ها                                            |
|                   |                   |         |                                                          |
|                   |                   |         | بدهی‌ها                                                  |
| ۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴    | ۰                 | ۱۲      | جاری کارگزاران                                           |
| ۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹    | ۷۷,۶۰۲,۹۱۱,۳۲۹    | ۱۳      | پرداختی به ارکان صندوق                                   |
| ۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶   | ۸۵,۳۸۲,۰۶۸,۱۹۰    | ۱۴      | پیش دریافت‌ها                                            |
| ۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹     | ۵,۰۱۰,۰۰۷,۳۴۳     | ۱۵      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                            |
| ۲۴۷,۵۵۳,۳۷۳,۲۳۸   | ۱۶۷,۹۹۴,۹۸۶,۸۶۲   |         | جمع بدهی‌ها                                              |
| ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶ | ۳,۷۷۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۴۶ | ۱۶      | خالص دارایی‌ها                                           |
| ۲۰,۷۳۳            | ۲۶,۸۲۴            |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ایمان

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳**



**آسمان امید**  
 صندوق سرمایه‌گذاری

| یادداشت                                | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲ |
|----------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                        | ریال                         | ریال                         |
| درآمدها:                               |                              |                              |
| سود فروش اوراق بهادار                  | ۱۷ ۳۰۵,۵۵۴,۶۴۴,۶۳۰           | ۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰              |
| سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۸ (۳۶,۲۵۲,۰۷۹,۵۲۲)          | (۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)             |
| سود سهام                               | ۱۹ ۱۵۴,۵۱۴,۱۸۹,۷۸۱           | ۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸               |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت         | ۲۰ ۹۴۱,۶۴۰,۷۵۲,۹۲۰           | ۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵            |
| سایر درآمدها                           | ۲۱ ۲,۹۸۵,۷۱۳,۲۵۱             | ۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰                  |
| جمع درآمدها                            | ۱,۳۶۸,۴۴۳,۲۲۱,۰۶۰            | ۲,۷۸۸,۱۱۹,۱۴۵,۶۳۷            |
| هزینه‌ها:                              |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                     | ۲۲ (۴۰,۷۴۴,۷۷۴,۴۸۰)          | (۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵)             |
| سایر هزینه‌ها                          | ۲۳ (۷,۷۰۹,۴۸۰,۸۷۶)           | (۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷)              |
| جمع هزینه‌ها                           | (۴۸,۴۵۴,۲۵۵,۳۵۶)             | (۱۰۴,۴۰۸,۶۰۰,۹۲۲)            |
| سود خالص                               | ۱,۳۱۹,۹۸۸,۹۶۵,۷۰۴            | ۲,۶۸۳,۷۱۰,۵۴۴,۷۱۵            |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری             | (۱) ۲۵.۵۱%                   | ۲۳.۰۳%                       |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره          | (۲) ۳۵.۰۰%                   | ۲۹.۱۰%                       |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

|                                       | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۳ | سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۲ |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                       | تعداد                        | ریال                         |
| خالص دارایی‌های اول سال مالی          | ۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶                  | ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶            |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال  | ۱,۳۰۰,۰۰۰                    | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال | (۳۰۶,۵۰۸,۱۵۶)                | (۳,۰۶۵,۰۸۱,۵۶۰,۰۰۰)          |
| سود خالص سال مالی                     | -                            | ۱,۳۱۹,۹۸۸,۹۶۵,۷۰۴            |
| تعدیلات                               | ۲۴ -                         | (۳,۷۳۹,۳۴۸,۵۲۸,۹۲۴)          |
| خالص دارایی‌های پایان سال مالی        | ۱۴۰,۶۰۲,۲۴۰                  | ۳,۷۷۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۴۶            |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود(زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱):  
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده  
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره  
 خالص دارایی‌های پایان دوره



آسمان  
 شرکت سپردن

موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
 آزمون‌ده کارشناسان

مشترک آسمان امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق  
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله در اوراق با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ به شماره ثبت ۴۶۱۱۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۰۱۲۲۶۵ در اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ تحت شماره ۱۱۶۲۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 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 و 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 موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات 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.
- واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری".
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

سرمایه‌گذاری می‌نماید.

به موجب ماده ۵ اساسنامه و به موجب صورتجلسه مجمع با شماره 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 صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ واقع شده است.

مشترک آسمان امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

**۲-۱- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان خاورمیانه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.asamidfund.com](http://www.asamidfund.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز |
|------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
| ۱    | شرکت سبد گردان آسمان        | ۲۵۰,۰۰۰                       | ۲۵٪                                            |
| ۲    | شرکت تامین سرمایه امید      | ۷۵۰,۰۰۰                       | ۷۵٪                                            |
|      | جمع                         | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۰۰٪                                           |

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲.

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان مسکن، طبقه ۱ و ۲.

مشترک آسمان امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل "نحوه تعیین خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

**۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:**

- ❖ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲ سرمایه گذاری 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 می گردد. قابل ذکر است صندوق با استناد به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صرفه صلاح سرمایه گذاران، برخی از اوراق احتمال می رود 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 باقی مانده تا سررسید، تعدیل قیمت نماید.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها**

**۴-۲-۱ سود سهام:**

- ❖ درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق های سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد منظور می شود.

**۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

- ❖ سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.



مشترک آسمان امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تاسیس                                             | معادل یک در هزار (۰/۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.                                                                 |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.                                                                                         |
| کارمزد مدیر                                                 | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی. |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال.                                                                                       |
| حق الزحمه حسابرس                                            | سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                     |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل ۱ در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.                                                                                                                   |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.                                                                                                                                                        |
| هزینه ثبت و نظارت بر صندوق های مختلط                        | سالانه ۵/۰۰۰۰۰ "سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق تا سقف ۵/۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                          |
| هزینه رتبه بندی عملکرد صندوق                                | طبق قرارداد با شرکت رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبته و با تایید مجمع صندوق                                                                                                             |
| هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق                | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه                                                                                                                              |
| کارمزد بازارگردان                                           | سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش خالص دارایی های صندوق                                                                                                                                                |

مشترک آسمان امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

الف) کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا خالص دارایی های روز کاری قبل بر اساس قیمت های پایانی و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

0/001

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $[n \times 365]$  ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱/۰۰۰ میلیون ریال حساب ها ذخیره می شود،  $n$  برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

ج) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

د) در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، 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.

**۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

**۴-۴-۵ مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قییمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر است با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، بدلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق‌تقدم سهام

| صنعت                                     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰      |                 |                      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |                 |                      |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                          | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲۹۰,۴۸۴,۱۸۳,۹۸۵ | ۲۱۸,۳۰۵,۶۱۶,۸۳۵ | ۵.۵%                 | ۳۶۴,۶۸۵,۷۴۲,۶۵۲ | ۳۲۲,۵۳۸,۷۵۱,۵۰۳ | ۳.۴%                 |
| اطلاعات و ارتباطات                       | ۰               | ۰               | ۰.۰%                 | ۱,۳۰۷,۹۲۲       | ۱,۱۲۷,۸۰۹       | ۰.۰%                 |
| فلزات اساسی                              | ۰               | ۰               | ۰.۰%                 | ۳۵۶,۹۴۳,۷۰۵     | ۴۲۸,۶۸۲,۷۱۹     | ۰.۰%                 |
| ماشین آلات و تجهیزات                     | ۶۴۹,۷۶۵,۱۵۴,۹۰۸ | ۷۷۴,۷۲۳,۹۱۴,۸۷۶ | ۱۹.۷%                | ۰               | ۰               | ۰.۰%                 |
| جمع                                      | ۹۴۰,۲۴۹,۳۳۸,۸۹۳ | ۹۹۳,۰۲۹,۵۳۱,۷۱۱ | ۲۵.۲%                | ۳۶۵,۰۴۳,۹۹۴,۲۷۹ | ۳۲۲,۹۶۸,۵۶۲,۰۳۱ | ۳.۴%                 |

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| صنعت                           | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰    |                |                      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      |                 |                      |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
|                                | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی‌ها |
| صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله | ۰             | ۰              | ۰.۰%                 | ۱۱۶,۴۰۲,۳۹۷,۴۳۹ | ۱۲۹,۹۴۹,۳۹۴,۱۶۸ | ۱.۴%                 |
| سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری    | ۰             | ۰              | ۰.۰%                 | ۲۵۶,۸۸۰,۰۰۴,۸۸۹ | ۳۳۸,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۳ | ۳.۶%                 |
| جمع                            | ۰             | ۰              | ۰.۰%                 | ۳۷۳,۲۸۲,۴۰۲,۳۲۸ | ۴۶۸,۶۵۹,۳۵۳,۸۴۱ | ۵%                   |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰           |                   | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰           |                 | 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    |              |                   |                     |                   |
| ۰.۵%                 | ۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱.۹%                | ۴۶۷,۱۰۸,۲۶۰,۸۶۵ | متعدد   | متعدد        | متعدد             | بلندمدت و کوتاه مدت | بانک پاسارگاد     |
| ۶.۵%                 | ۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰.۴%                 | ۱۴,۵۳۱,۱۴۴,۵۲۹  | متعدد   | متعدد        | متعدد             | بلندمدت و کوتاه مدت | بانک خاورمیانه    |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۵.۶%                 | ۲۲۰,۰۰۲,۳۴۳,۰۷۵ | متعدد   | متعدد        | متعدد             | بلندمدت و کوتاه مدت | بانک صادرات       |
| ۵.۱%                 | ۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰.۰%                 | ۱۹۷,۹۶۷,۱۶۵     | متعدد   | متعدد        | متعدد             | بلندمدت و کوتاه مدت | بانک گردشگری      |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۲۹۰,۶۸۸,۹۸۸     | متعدد   | متعدد        | متعدد             | کوتاه مدت           | بانک اقتصاد نوین  |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۸۱۷,۷۵۴,۳۳۰     | متعدد   | متعدد        | متعدد             | کوتاه مدت           | بانک سامان        |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۹,۱۷۳,۱۰۲       | ۱۰%     | -            | ۱۴۰۱/۱۲/۱۵        | کوتاه مدت           | مؤسسه اعتباری ملل |
| ۹.۳%                 | ۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰.۰%                 | ۱۰,۱۷۶,۴۲۵      | ۱۰%     | -            | ۱۴۰۲/۰۷/۰۵        | کوتاه مدت           | بانک تجارت        |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۹,۳۴۷,۷۵۸       | ۱۰%     | -            | ۱۴۰۱/۰۹/۱۴        | کوتاه مدت           | بانک رفاه         |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۱,۹۱۴,۶۳۷       | ۱۰%     | -            | ۱۳۹۷/۱۰/۲۵        | کوتاه مدت           | بانک آینده        |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۲۹۰,۱۱۶         | ۱۰%     | -            | ۱۳۹۷/۱۰/۰۳        | کوتاه مدت           | بانک شهر          |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۴۶۲,۴۸۱         | ۱۰%     | -            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۲        | کوتاه مدت           | بانک سپه          |
| ۰.۰%                 | ۰                 | ۰.۰%                 | ۳۶۳,۶۴۰         | ۱۰%     | -            | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴        | کوتاه مدت           | بانک ملت          |
| ۲۱.۴%                | ۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷.۸%                | ۷۰۲,۹۷۹,۹۱۸,۱۱۱ |         |              |                   |                     | جمع               |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امد

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| یادداشت                          | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰        | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | ریال              | ریال              |
| ۸-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت | ۲,۱۹۳,۹۲۹,۳۱۴,۰۶۷ | ۴,۲۳۲,۶۱۸,۳۲۹,۰۲۶ |
| ۸-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی   | ۳۴۳,۱۲۹,۱۵۹       | ۱,۶۰۴,۵۶۱,۱۹۴,۲۵۹ |
|                                  | ۲,۱۹۴,۲۷۲,۴۴۳,۲۲۶ | ۵,۸۳۷,۱۷۹,۵۲۳,۲۸۵ |

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

| مشخصات                         |              | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                   |                |                   | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰           |                   |
|--------------------------------|--------------|------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| نام اوراق بهادار               | تاریخ سررسید | نرخ سود    | مبلغ اسمی         | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    |
|                                |              | درصد       | ریال              | ریال           | ریال              | درصد                 | ریال              |
| اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳      | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳   | ۱۸٪        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲,۶۶۳,۹۴۸,۰۰۳ | ۹۶۲,۴۸۲,۵۶۹,۱۰۹   | ۲۴٪                  | ۱,۰۳۳,۴۸۲,۶۹۸,۰۰۰ |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۴۰۵۱۱۲۰ | ۱۴۰۵/۱۱/۱۲   | ۱۸٪        | ۲۸۷,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۴۵,۱۱۰,۱۷۰,۱۱۱   | ۴٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۰۸۱۸ | ۱۴۰۵/۰۸/۱۸   | ۱۸٪        | ۲۲۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۲۳,۹۳۶,۱۱۷,۰۴۶   | ۳٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۴۰۵۰۷۲۰ | ۱۴۰۵/۰۷/۲۰   | ۱۸٪        | ۳۴۰,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۲۴۱,۰۴۵,۱۴۴,۵۵۳   | ۶٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۰۹۱۶ | ۱۴۰۵/۰۹/۱۶   | ۱۸٪        | ۳۳۰,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۲۰۰,۱۷۳,۲۷۴,۲۰۶   | ۵٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۰۹۱۰ | ۱۴۰۴/۰۹/۱۰   | ۱۸٪        | ۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۹۲,۷۹۸,۱۲۰,۲۰۵   | ۵٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۴۰۵۱۲۱۱ | ۱۴۰۴/۱۲/۱۱   | ۱۸٪        | ۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | ۸۰,۰۰۲,۶۹۶,۸۸۲    | ۲٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۱۰۲۱ | ۱۴۰۵/۱۰/۲۱   | ۱۸٪        | ۲۴۹,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۲۸,۰۴۴,۶۷۲,۶۹۵   | ۳٪                   | ۰                 |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۰۹۲۳ | ۱۴۰۵/۰۹/۲۳   | ۱۸٪        | ۲۳۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۱۲۰,۳۳۶,۲۴۹,۲۶۰   | ۳٪                   | ۰                 |
| مرابحه عام دولت ۱۴۰۳۰۸۱۶       | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۱۷٪        | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۲,۰۵۲,۳۸۶,۲۴۲     |
| مرابحه عام دولت ۱۴۰۴۰۲۱۸       | ۱۴۰۴/۰۲/۱۸   | ۱۸٪        | ۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۱,۹۴۰,۲۲۵,۶۳۶,۰۱۶ |
| صکوک اجاره گگل-۵۰۹-بدون ضامن   | ۱۴۰۵/۰۹/۰۲   | ۱۸٪        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۵۲۲,۴۴۱,۲۴۸,۷۱۲   |
| مرابحه عام دولت ۱۴۰۴۰۴۰۷       | ۱۴۰۴/۰۴/۰۷   | ۱۸٪        | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۴۹۷,۵۴۴,۵۰۳,۸۶۵   |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۴۰۵۰۶۰۶ | ۱۴۰۵/۰۶/۰۶   | ۰٪         | ۱۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۱۳۲,۲۲۰,۸۱۵,۶۳۲   |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۱۴۰۵۰۲۰۵ | ۱۴۰۵/۱۰/۲۵   | ۰٪         | ۹۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۸۳,۵۷۷,۴۳۳,۸۴۳    |
| اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۱۴۰۵۰۹۰۶ | ۱۴۰۵/۰۹/۰۶   | ۰٪         | ۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰              | ۰                 | ۰٪                   | ۲۱,۰۷۳,۶۰۶,۷۱۶    |
| جمع                            |              |            | ۶,۲۸۹,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳,۶۶۳,۹۴۸,۰۰۳ | ۲,۱۹۳,۹۲۹,۳۱۴,۰۶۷ | ۵۵.۷٪                | ۴,۲۳۲,۶۱۸,۳۲۹,۰۲۶ |
|                                |              |            |                   |                |                   |                      | ۴۴.۸٪             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲-۸- سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        |                      | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰     |                      | مشخصات        |         |              |                            |
|-------------------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|---------|--------------|----------------------------|
| خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | نرخ سود | تاریخ سررسید | نام اوراق بهادار           |
| ریال              | درصد                 | ریال           | درصد                 | ریال          | درصد    |              |                            |
| ۶۸۴,۶۷۹,۳۷۳,۲۸۰   | ۷.۲%                 | ۳۴۳,۱۲۹,۱۵۹    | ۰%                   | ۲۲,۴۰۵,۷۶۲    | -       | ۱۴۰۳/۱۱/۲۳   | وراق اختیار تبعی انتخاب    |
| ۴۹۹,۱۶۰,۶۵۴,۲۹۶   | ۵.۳%                 | ۰              | ۰%                   | ۰             | -       | ۱۴۰۳/۰۸/۲۰   | وراق تبعی آرمان گستر پاریز |
| ۴۲۰,۷۲۱,۱۶۶,۶۸۳   | ۴.۵%                 | ۰              | ۰%                   | ۰             | -       | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷   | وراق اختیار تبعی گل گهر    |
| ۱,۶۰۴,۵۶۱,۱۹۴,۲۵۹ | ۱۷.۰%                | ۳۴۳,۱۲۹,۱۵۹    | ۰%                   | ۲۲,۴۰۵,۷۶۲    |         |              |                            |

۸-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است به شرح ذیل است:

| ۱۴۰۳/۰۸/۳۰                         |           |                   |                       |                     |                           |
|------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| نام اوراق بهادار                   | تعداد     | ارزش تابلو هر سهم | قیمت تعدیل شده هر سهم | ارزش فروش تعدیل شده | دلایل تعدیل               |
| اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳          | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۲۸,۹۸۷               | ۹۲۸,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰     | ریال                      |
| اسناد خزانه-م-۷بودجه-۰۲-۰۴۰۹۱۰-۰۴  | ۲۷۷,۲۰۰   | ۷۱۶,۳۰۰           | ۶۹۵,۶۴۶               | ۱۹۲,۸۳۳,۰۷۱,۲۰۰     |                           |
| اسناد خزانه-م-۱۱بودجه-۰۴-۰۵۷۲۰-۰۴  | ۴۴۰,۴۴۲   | ۷۷۲,۹۴۰           | ۵۴۷,۳۸۰               | ۲۴۱,۰۸۹,۱۴۱,۹۶۰     |                           |
| اسناد خزانه-م-۸بودجه-۰۲-۰۴۱۲۱۱-۰۴  | ۱۲۴,۰۰۰   | ۷۱۷,۰۰۰           | ۶۴۵,۳۰۰               | ۸۰,۰۱۷,۲۰۰,۰۰۰      | به دلیل نگهداری تا سررسید |
| اسناد خزانه-م-۳بودجه-۰۲-۰۵۰۸۱۸-۰۴  | ۲۲۹,۹۴۰   | ۵۹۸,۹۹۰           | ۵۳۹,۰۹۱               | ۱۲۳,۹۵۸,۵۸۴,۵۴۰     |                           |
| اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۰۲-۰۵۱۱۱۲-۰۴ | ۲۸۷,۱۵۹   | ۵۶۱,۵۸۰           | ۵۰۵,۴۲۲               | ۱۴۵,۱۳۶,۴۷۶,۰۹۸     |                           |
| اسناد خزانه-م-۱۲بودجه-۰۲-۰۵۰۹۱۶-۰۴ | ۳۸۰,۸۵۱   | ۵۸۴,۱۰۰           | ۵۲۵,۶۹۰               | ۲۰۰,۲۰۹,۵۶۲,۱۹۰     |                           |
| اسناد خزانه-م-۲بودجه-۰۲-۰۵۰۹۲۳-۰۴  | ۲۳۰,۱۹۰   | ۵۸۰,۹۶۰           | ۵۲۲,۸۶۴               | ۱۲۰,۳۵۸,۰۶۴,۱۶۰     |                           |
| اسناد خزانه-م-۱۳بودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱-۰۴ | ۲۴۹,۶۴۵   | ۵۷۰,۰۰۰           | ۵۱۳,۰۰۰               | ۱۲۸,۰۶۷,۸۸۵,۰۰۰     |                           |
|                                    |           |                   |                       | ۲,۱۶۰,۶۵۶,۹۸۵,۱۴۸   |                           |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

#### ۹- حساب های دریافتنی

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰     |                 |           |                |                              |
|----------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|------------------------------|
| مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     | یادداشت                      |
| ریال           | ریال           | ریال            | درصد      | ریال           |                              |
| ۱۱,۰۹۷,۶۲۲,۴۴۲ | ۴,۴۲۵,۰۱۴,۵۵۵  | (۴۷,۴۴۴,۴۱۱)    | متفاوت    | ۴,۴۷۲,۴۵۸,۹۶۶  | ۹-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی |
| ۲۵,۷۲۰,۷۴۳,۴۹۵ | ۴۱,۲۵۰,۸۵۹,۴۶۱ | (۱,۸۹۶,۳۵۷,۰۱۹) | ۲۵%       | ۴۳,۱۴۷,۲۱۶,۴۸۰ | ۹-۲ سود سهام دریافتنی        |
| ۱۲,۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰ | ۰              | ۰               | -         | ۰              | سایر حساب های دریافتنی       |
| ۴۸,۹۵۱,۵۵۵,۹۳۷ | ۴۵,۶۷۵,۸۷۴,۰۱۶ | (۱,۹۴۳,۸۰۱,۴۳۰) |           | ۴۷,۶۱۹,۶۷۵,۴۴۶ | جمع                          |

#### ۹-۱ سود دریافتنی سپرده بانکی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰    |              |               |               |  |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|
| سود خالص       | سود خالص      | هزینه تنزیل  | سود ناخالص    | نام بانک      |  |
| ریال           | ریال          | ریال         | ریال          |               |  |
| ۳۹۹,۰۷۶,۱۳۶    | ۲,۰۲۵,۲۵۲,۰۵۹ | (۲۸,۰۲۶,۶۱۴) | ۲,۰۵۳,۲۷۸,۶۷۳ | بانک پاسارگاد |  |
| -              | ۲,۳۹۹,۷۶۲,۴۹۶ | (۱۹,۴۱۷,۷۹۷) | ۲,۴۱۹,۱۸۰,۲۹۳ | بانک صادرات   |  |
| ۵,۰۳۵,۰۴۰,۴۶۲  | -             | -            | -             | گردشگری       |  |
| ۵,۱۱۸,۹۷۳,۳۳۵  | -             | -            | -             | خاورمیانه     |  |
| ۵۴۴,۵۳۲,۵۰۹    | -             | -            | -             | تجارت         |  |
| ۱۱,۰۹۷,۶۲۲,۴۴۲ | ۴,۴۲۵,۰۱۴,۵۵۵ | (۴۷,۴۴۴,۴۱۱) | ۴,۴۷۲,۴۵۸,۹۶۶ |               |  |

#### ۹-۲ سود سهام دریافتنی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                |                 |           |                |
|----------------|------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|
| مبلغ تنزیل شده | تاریخ مجمع | مبلغ تنزیل شده | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |
| ریال           |            | ریال           | ریال            | درصد      | ریال           |
| ۲۵,۷۲۰,۶۸۲,۸۷۴ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ | ۲۳,۶۱۵,۹۴۱,۸۴۰ | ۰               | ۲۵%       | ۲۳,۶۱۵,۹۴۱,۸۴۰ |
| -              | ۱۴۰۳/۰۶/۰۵ | ۱۷,۶۳۴,۸۹۴,۸۶۷ | (۱,۸۹۶,۳۵۵,۱۳۳) | ۲۵%       | ۱۹,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰ |
| ۶۰,۶۲۱         | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ | ۲۲,۷۵۴         | (۱,۸۸۶)         | ۲۵%       | ۲۴,۶۴۰         |
| ۲۵,۷۲۰,۷۴۳,۴۹۵ |            | ۴۱,۲۵۰,۸۵۹,۴۶۱ | (۱,۸۹۶,۳۵۷,۰۱۹) |           | ۴۳,۱۴۷,۲۱۶,۴۸۰ |

#### ۱۰- سایر دارایی ها

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

| ۱۴۰۳/۰۸/۳۰       |                        |                 |                    |                                        |
|------------------|------------------------|-----------------|--------------------|----------------------------------------|
| مانده ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاك سال     | مانده در پایان سال |                                        |
| ریال             | ریال                   | ریال            | ریال               |                                        |
| ۹۱۴,۰۴۷,۰۷۳      | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۳,۷۹۳,۶۵۷,۶۳۱) | ۲,۶۲۰,۳۸۹,۴۴۲      | مخارج آبونمان نرم افزار صندوق          |
| ۵,۷۶۲,۳۱۲        | ۰                      | (۵,۷۶۲,۳۱۲)     | ۰                  | مخارج تاسیس                            |
| ۱۷۳,۵۲۱,۳۳۳      | ۰                      | (۱۷۳,۵۲۱,۳۳۳)   | ۰                  | مخارج رتبه بندی                        |
| ۸۸۴,۳۸۶,۵۸۴      | ۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۱,۸۷۲,۱۷۹,۱۱۰) | ۶۶۲,۲۰۷,۴۷۴        | ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۰                | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | ۰                  | مخارج عضویت در کانون ها                |
| ۰                | ۱۱۲,۷۶۷,۱۳۳            | (۶۹,۸۸۸,۲۹۰)    | ۴۲,۸۷۸,۸۳۳         | خدمات سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱,۹۷۷,۷۱۷,۳۰۲    | ۷,۴۶۲,۷۶۷,۱۳۳          | (۶,۱۱۵,۰۰۸,۶۷۶) | ۳,۳۲۵,۴۷۵,۷۴۹      | جمع                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰  | مشخصات             | نوع حساب  | شماره حساب | ریال | ریال | بانک             |
|-----------------|-------------|--------------------|-----------|------------|------|------|------------------|
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۰۷۳۹۰۰ | جاری      |            |      |      | بانک خاورمیانه   |
| ۲۰۹,۳۷۲,۵۴۳,۵۳۰ | -           | ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۳۶۰۰ | کوتاه مدت |            |      |      | بانک خاورمیانه   |
| ۲۲,۳۵۵,۹۹۱      | -           | ۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳-۱  | جاری      |            |      |      | بانک ایران زمین  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۳۲-۸۴۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱ | جاری      |            |      |      | بانک سامان       |
| ۴,۴۸۰,۹۸۵,۱۵۵   | ۱۷۹,۶۱۲,۸۹۵ | ۱۱۴.۷۴۰۰.۱۰۱۴۴۵۱.۱ | جاری      |            |      |      | بانک گردشگری     |
| ۴,۰۲۰,۰۰۰       | ۴,۰۲۰,۰۰۰   | ۰۳۰۲۰۱۸۳۵۸۰۰۰۹     | جاری      |            |      |      | بانک آینده       |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۰۱۰۰۳۰۲۵۹۵۰۰۰      | جاری      |            |      |      | بانک آینده       |
| ۲۸,۰۴۱,۸۵۸,۱۶۸  | -           | ۰۰۱۶۶۴۷۵۱۹         | کوتاه مدت |            |      |      | بانک تجارت       |
| ۵,۷۸۰,۳۰۵,۵۹۲   | -           | ۲۸۰۸۱۰۰۱۴۵۳۸۲۳۰۱   | کوتاه مدت |            |      |      | بانک پاسارگاد    |
| ۲۲۶,۹۸۵,۶۰۰     | -           | ۸۶۴۸۴۱۴۶۱۱۵۰۰۰۱    | کوتاه مدت |            |      |      | بانک سامان       |
| ۱۵,۱۱۰,۱۵۵      | -           | ۳۴۵۶۰۷۰۱۶          | کوتاه مدت |            |      |      | بانک رفاه        |
| ۸,۴۳۹,۰۹۶       | -           | ۱۷۴۸۵۰۶۲۶۴۶۸۸۱     | کوتاه مدت |            |      |      | بانک اقتصادنویین |
| ۳,۵۲۹,۶۲۹       | -           | ۰۲۰۳۲۶۱۰۱۰۰۰۰      | کوتاه مدت |            |      |      | بانک آینده       |
| ۱,۶۱۸,۴۱۵       | -           | ۵۵۰۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰    | کوتاه مدت |            |      |      | موسسه ملل        |
| ۸۹۵,۰۴۱         | -           | ۹۶۹۳۲۶۴۷۳۶         | کوتاه مدت |            |      |      | بانک ملت         |
| ۴۶۲,۴۸۱         | -           | ۳۱۳۰۰۶۰۱۴۱۹۱۷      | کوتاه مدت |            |      |      | بانک سپه         |
| ۲۹۷,۲۶۹         | -           | ۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹       | کوتاه مدت |            |      |      | بانک شهر         |
| ۲۴۸,۰۲۰,۴۰۶,۱۲۲ | ۲۴۴,۶۳۲,۸۹۵ |                    | جمع       |            |      |      |                  |

۱۲- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۳/۰۸/۳۰      |                     |                   |                  | نام کارگزاری   |
|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|
| مانده پایان سال | گردش بستانکار       | گردش بدهکار       | مانده ابتدای سال |                |
| ریال            | ریال                | ریال              | ریال             |                |
| ۰               | (۱,۷۷۳,۱۹۹,۳۰۰,۰۰۷) | ۱,۲۳۳,۴۲۹,۰۳۳,۲۲۱ | ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶  | کارگزاری حافظ  |
| ۰               | (۴,۹۱۲,۷۱۳,۵۹۵,۶۵۱) | ۴,۹۴۹,۵۷۱,۵۱۵,۱۵۵ | (۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴) | کارگزاری آسمان |
| ۰               | (۶,۶۸۵,۹۱۲,۸۹۵,۶۵۸) | ۶,۱۸۳,۰۰۰,۵۴۸,۳۷۶ | ۵۰۲,۹۱۲,۳۴۷,۲۸۲  |                |



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

#### ۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰     |                   |
|----------------|----------------|-------------------|
| ریال           | ریال           |                   |
| ۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶ | ۴۰,۳۶۶,۷۵۹,۵۵۵ | کارمزد مدیر       |
| ۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶ | ۳۳,۴۳۹,۶۲۲,۷۲۸ | کارمزد بازارگردان |
| ۱,۸۴۴,۱۴۶,۴۳۱  | ۳,۲۵۲,۷۹۶,۶۱۲  | کارمزد متولی      |
| ۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶    | ۵۴۳,۷۳۲,۴۳۴    | حق الزحمه حسابرس  |
| ۳۸,۱۶۸,۴۳۶,۸۴۹ | ۷۷,۶۰۲,۹۱۱,۳۲۹ | جمع               |

#### ۱۴- پیش دریافت سود اوراق

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰      | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰     |                                                       |
|-----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال           |                                                       |
| ۵۵,۰۴۰,۴۶۷,۳۶۱  | ۴۹,۳۸۲,۱۰۱,۶۲۶ | پیش دریافت اوراق مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲۷۳          |
| ۳۰,۹۲۴,۹۲۶,۱۶۱  | ۰              | پیش دریافت اوراق هکگل ۱۳۰۶اختیارف ت کگل-۹۵۸۱-۱۷/۰۶/۰۳ |
| ۲۶,۵۷۶,۰۸۷,۰۳۲  | ۲۵,۶۴۲,۸۵۰,۴۴۹ | پیش دریافت اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳            |
| ۱۵۰,۰۲۹,۶۵۷     | ۰              | پیش دریافت اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن         |
| ۵۳,۲۱۴,۱۴۸,۴۳۵  | ۱۰,۳۵۷,۱۱۶,۱۱۵ | پیش دریافت اوراق طانتخاب ۳۱۱۰                         |
| ۱۶۵,۹۰۵,۶۵۸,۶۴۶ | ۸۵,۳۸۲,۰۶۸,۱۹۰ | جمع                                                   |

#### ۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰    | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰    |                         |
|---------------|---------------|-------------------------|
| ریال          | ریال          |                         |
| ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳ | ۲,۰۴۸,۳۱۵,۶۲۳ | ذخیره کارمزد تصفیه      |
| ۳,۶۱۵,۷۴۸,۳۸۵ | ۲,۹۳۹,۲۹۷,۴۸۸ | ذخیره آبونمان نرم‌افزار |
| ۲۲,۳۹۴,۲۳۲    | ۲۲,۳۹۴,۲۳۲    | سایر حسابهای پرداختنی   |
| ۹۳۴,۸۹۹,۹۹۹   | ۰             | واریزی نامشخص           |
| ۶,۶۲۱,۳۵۸,۲۳۹ | ۵,۰۱۰,۰۰۷,۳۴۳ | جمع                     |

#### ۱۶- خالص دارایی‌ها

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰        | تعداد       | ریال              | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰  | تعداد | ریال |                            |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------|------|----------------------------|
| ۹,۲۲۲,۲۴۱,۰۴۱,۰۶۵ | ۴۴۴,۸۱۰,۳۹۶ | ۳,۷۴۴,۷۰۸,۷۵۷,۹۵۸ | ۱۳۹,۶۰۲,۲۴۰ |       |      | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۲۰,۷۳۲,۹۷۱,۰۰۱    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۶,۸۲۴,۱۳۰,۸۸۸    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   |       |      | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۹,۲۴۲,۹۷۴,۰۱۲,۰۶۶ | ۴۴۵,۸۱۰,۳۹۶ | ۳,۷۷۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۴۶ | ۱۴۰,۶۰۲,۲۴۰ |       |      | جمع                        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                              | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                      | ریال                         | ریال                         |
| سود حاصل از فروش سهام پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس | ۱۷-۱                         | ۲۶۶,۷۱۸,۲۷۲,۳۱۸              |
| (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                     | ۱۷-۲                         | (۳,۲۹۰)                      |
| سود ناشی از تسویه اختیار معاملات                     | ۱۷-۳                         | ۱۳۹                          |
| سود حاصل از فروش صندوق سرمایه‌گذاری                  | ۱۷-۴                         | ۳۰,۸۰۹,۵۰۳,۳۵۴               |
| سود حاصل از فروش اوراق با درآمد ثابت                 | ۱۷-۵                         | ۸,۰۲۶,۸۷۲,۱۰۹                |
| جمع                                                  |                              | ۳۰۵,۵۵۴,۶۴۴,۶۳۰              |
|                                                      |                              | ۸۷۰,۹۲۷,۷۷۶,۶۷۰              |

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

| نام سهم                            | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود و (زیان) فروش سهام | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                    |            | ریال              | ریال              | ریال          | ریال            | سود و (زیان) فروش سهام | ریال                         | ریال                         |
| شرکت گروه انتخاب الکترونیک آرمان   | ۱          | ۱                 | (۱,۹۹۴)           | ۰             | ۰               | (۱,۹۹۳)                | ۲۲,۷۸۷,۸۷۰,۷۶۰               | ۰                            |
| شرکت معدنی و صنعتی گل گهر          | ۹۵,۰۶۴,۱۶۹ | ۵۶۱,۸۲۹,۲۳۸,۷۹۰   | (۳۷۱,۴۳۷,۹۰۸,۳۲۸) | (۳۱۷,۸۷۷,۰۶۳) | (۳,۱۷۸,۷۷۰,۶۲۶) | ۱۸۶,۸۹۴,۶۸۲,۷۷۳        | ۰                            | ۰                            |
| شرکت داده گستر عصرنوبین‌های وب     | ۱,۱۲۰      | ۷۲۳,۸۱۰           | (۱,۱۲۳,۶۱۹)       | (۵۵۰)         | (۳,۶۴۰)         | (۴۰۳,۹۹۹)              | (۱,۳۸۰,۰۱۶,۲۶۴)              | ۰                            |
| شرکت بهار رز عالیس چناران          | ۹,۴۷۶,۰۱۰  | ۵۸,۶۳۴,۹۴۳,۴۶۳    | (۶۵,۲۸۲,۸۶۱,۱۸۷)  | (۴۸,۳۲۹,۹۱۲)  | (۲۹۴,۸۴۰,۵۷۵)   | (۷,۰۰۱,۰۸۸,۲۱۱)        | ۱۴۲,۷۸۶,۶۴۴                  | ۰                            |
| شرکت سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز | ۹۷,۶۵۶,۲۵۰ | ۵۹۷,۹۴۹,۲۱۸,۷۵۰   | (۵۰۷,۹۴۹,۷۱۶,۷۹۶) | (۲۹۴,۵۸۰,۰۷۸) | (۲,۹۴۵,۸۰۰,۷۸۱) | ۸۶,۷۵۹,۱۲۱,۰۹۵         | ۰                            | ۰                            |
| شرکت فولاد شاهرود                  | ۰          | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۱۴,۹۱۰,۱۵۰,۶۱۶               | ۰                            |
| شرکت مخابرات ایران                 | ۰          | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۱۰,۷۲۳,۸۱۱,۶۴۶               | ۰                            |
| شرکت بانک سینا                     | ۰          | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۸,۷۰۷,۹۱۸,۷۶۷                | ۰                            |
| گروه صنعتی پاکشو                   | ۰          | ۰                 | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۱۱۳,۰۶۰,۵۹۳,۱۰۵              | ۰                            |
| جمع نقل به صفحه بعد                |            | ۱,۲۱۸,۴۰۴,۱۲۴,۸۱۴ | (۹۴۴,۶۷۱,۶۱۱,۹۲۴) | (۶۶۰,۷۸۷,۶۰۳) | (۶,۴۱۹,۴۱۵,۶۲۲) | ۲۶۶,۶۵۲,۳۰۹,۶۶۵        | ۱۶۸,۹۵۳,۱۱۵,۲۷۴              | ۰                            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

| نام سهم                           | تعداد  | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام |
|-----------------------------------|--------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------------|
|                                   |        | ریال              | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| جمع نقل از صفحه قبل               |        | ۱,۲۱۸,۴۰۴,۱۲۴,۸۱۴ | (۹۴۴,۶۷۱,۶۱۱,۹۲۴) | (۶۶۰,۷۸۷,۶۰۳) | (۶,۴۱۹,۴۱۵,۶۲۲) | ۲۶۶,۶۵۲,۳۰۹,۶۶۵        | ۱۶۸,۹۵۳,۱۱۵,۲۷۴        |
| شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد شهر طوبی | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۸,۰۸۱,۷۲۴,۶۶۰          |
| شرکت پالایش نفت تبریز             | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۷,۹۰۵,۰۷۱,۷۷۳          |
| شرکت دارویی ره‌آورد تامین         | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۶,۲۲۷,۳۸۰,۵۶۸          |
| شرکت سوژمیران                     | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۵,۹۸۱,۹۳۴,۰۴۳          |
| شرکت ملی صنایع مس ایران           | ۳۷,۵۰۰ | ۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰       | (۲۵۷,۵۸۳,۲۰۶)     | (۲۶۵,۴۰۰)     | (۱,۳۹۶,۸۷۵)     | ۲۰,۱۲۹,۵۱۹             | ۳۱,۸۵۲,۸۱۵,۰۸۴         |
| شرکت فراورده‌های نسوز آذر         | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۳,۹۱۵,۵۲۳,۱۹۲          |
| شرکت بانک اقتصادنوپن              | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۳,۶۰۰,۴۹۹,۳۵۴          |
| شرکت پاک‌دیس                      | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۸۶۶,۴۹۲,۲۰۶            |
| شرکت سایپا                        | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۱,۶۰۹,۷۹۶,۱۹۵          |
| شرکت داروپخش (هلدینگ)             | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۵۷۰,۹۷۰,۳۵۳            |
| شرکت بانک تجارت                   | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۲۲۰,۱۵۳,۸۰۸            |
| شرکت سیمان فارس و خوزستان         | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۱۲۹,۵۶۸,۰۹۳            |
| شرکت فولاد مبارکه اصفهان          | ۴۳,۷۶۰ | ۲۱۸,۲۳۱,۱۲۰       | (۱۷۱,۰۹۹,۵۱۴)     | (۲۰۷,۳۱۶)     | (۱,۰۹۱,۱۵۶)     | ۴۵,۸۳۳,۱۳۴             | ۴,۳۸۱,۲۱۸,۳۵۸          |
| شرکت بیمه اتکایی آوای پارس        | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۵۲,۷۳۲,۹۴۰             |
| شرکت پتروشیمی تندگویان            | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | (۶۲۶,۲۴۲,۸۰۶)          |
| سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی        | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۲۸,۸۸۰,۴۸۵,۶۵۱         |
| ایران خودرو                       | °      | °                 | °                 | °             | °               | °                      | ۲۴,۱۷۲,۷۴۸             |
| جمع                               |        | ۱,۲۱۸,۹۰۱,۷۳۰,۹۳۴ | (۹۴۵,۱۰۰,۲۹۴,۶۴۴) | (۶۶۱,۲۶۰,۳۱۹) | (۶,۴۲۱,۹۰۳,۶۵۳) | ۲۶۶,۷۱۸,۲۷۲,۳۱۸        | ۲۷۲,۶۲۷,۴۱۱,۴۹۴        |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام

| نام سهم                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |           |            |        |        |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|----------------------------|------------------------------|-----------|------------|--------|--------|------------------------|------------------------------|
|                            | تعداد                        | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام       |
| حق تقدم صنعتی معدنی گل گهر | ۱                            | ۱         | (۳,۲۹۱)    | ۰      | ۰      | ریال                   | ریال                         |
|                            |                              |           |            |        |        | (۵۱,۰۲۰,۰۶۳,۹۵۰)       |                              |

۱۷-۳- سود ناشی از تسویه اختیار معاملات

| نام سهم                               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |           |            |        |        |                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|---------------------------------------|------------------------------|-----------|------------|--------|--------|------------------------|------------------------------|
|                                       | تعداد                        | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود و (زیان) فروش سهام | سود و (زیان) فروش سهام       |
| اختیار خرید تبیی کگل-۱۱۲۶-۱۷/۰۷/۰۳    | ۹۵,۰۶۴,۱۶۸                   | ۱۳۹       | ۰          | ۰      | ۰      | ریال                   | ریال                         |
| اختیار خرید خسیایا-۲۲۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۳    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۱۳۹                    | ۲۱,۹۹۷,۰۱۱,۰۸۲               |
| اختیار خرید های وب-۲۰۰۰-۲۰/۰۳/۱۴۰۲    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱۱,۶۱۷,۶۵۸,۳۹۸               |
| اختیار خرید شسنا-۸۶۵۰-۰۶/۰۲/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱۱,۰۶۹,۹۲۰,۱۸۱               |
| اختیار خرید خودرو-۲۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۶,۹۷۲,۳۱۹,۵۵۲                |
| اختیار خرید خودرو-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۵,۳۸۱,۱۶۰,۱۲۴                |
| اختیار خرید خسیایا-۲۰۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۲,۵۶۵,۲۹۲,۳۵۷                |
| اختیار خرید خودرو-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۲,۳۱۱,۲۰۷,۸۵۸                |
| اختیار خرید خسیایا-۱۶۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۲    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱,۸۲۴,۹۹۹,۱۹۹                |
| اختیار خرید خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۷۳,۰۵۷,۵۳۲                   |
| اختیار خرید خسیایا-۲۰۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱۵,۱۴۰,۲۲۴,۴۷۵               |
| اختیار خرید شسنا-۵۲۵۰-۰۶/۰۲/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۳,۵۵۵,۱۹۹,۹۴۱                |
| اختیار خرید فملی -۴۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱,۳۳۶,۹۹۸,۲۹۷                |
| اختیار خرید شسنا-۷۶۵۰-۰۶/۰۲/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱۷,۲۰۳,۰۸۳,۳۶۱               |
| اختیار خرید خسیایا-۲۲۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱    | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱,۰۰۵,۹۶۷,۲۶۰                |
| اختیار خرید و تجارت-۱۳۰۰-۲۰/۰۲/۱۴۰۲   | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۳,۴۲۹,۳۵۴,۷۰۹                |
| اختیار خرید و تجارت-۱۴۰۰-۲۰/۰۲/۱۴۰۲   | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۲,۳۰۵,۶۸۱,۹۵۳                |
| اختیار خرید و تجارت-۱۵۰۰-۲۰/۰۲/۱۴۰۲   | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۲,۵۲۴,۴۵۶,۵۰۲                |
| اختیار خرید شسنا-۱۳۰۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۱      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | ۱۳,۳۴۵,۴۹۰                   |
| اختیار خرید فملی-۲۰۲۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۱,۹۴۴,۶۵۰)                  |
| اختیار خرید فملی-۲۵۲۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۷,۲۹۵,۳۲۸)                  |
| اختیار خرید فملی-۱۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۳۱,۲۸۱,۸۱۱)                 |
| اختیار خرید فولاد-۲۴۸۱-۲۴/۰۷/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۴۴,۳۰۹,۶۸۱)                 |
| اختیار خرید فولاد-۲۱۵۰-۲۶/۰۷/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۷۱۲,۳۲۳,۱۳۰)                |
| اختیار خرید فولاد-۱۶۵۳-۲۶/۰۷/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۷۴۰,۴۷۱,۴۴۹)                |
| اختیار خرید فملی-۲۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۱,۵۸۴,۶۵۳,۸۷۰)              |
| اختیار خرید فملی-۳۵۲۰-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۱,۶۴۴,۶۶۷,۷۴۹)              |
| اختیار خرید فولاد-۱۹۸۴-۲۶/۰۷/۱۴۰۲     | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۱,۶۵۱,۲۴۶,۳۸۳)              |
| اختیار خرید فملی-۳۸۵۳-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۱,۷۴۹,۹۰۰,۹۸۹)              |
| اختیار خرید فملی-۳۱۸۷-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۲,۹۰۷,۱۷۷,۶۲۵)              |
| اختیار خرید فملی-۳۱۸۷-۰۷/۰۷/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۵,۰۲۶,۹۳۹,۴۴۹)              |
| اختیار خرید شسنا-۶۶۵۰-۰۶/۰۲/۱۴۰۲      | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۵,۳۰۳,۶۶۱,۵۲۶)              |
| اختیار خرید تبیی انتخاب-۵۸-۰۶/۰۷/۱۴۰۲ | -                            | ۰         | ۰          | ۰      | ۰      | ۰                      | (۲۲,۳۹۴,۱۳۶)                 |
| جمع                                   | ۱۳۹                          | ۱۳۹       | ۰          | ۰      | ۰      | ۱۳۹                    | ۸۹,۸۷۸,۶۷۰,۴۹۵               |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۷-۴- سود حاصل از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

| نام اوراق بهادار                      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                 |                   |               |                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------------|
|                                       | تعداد                        | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد        | سود فروش اوراق | سود فروش اوراق               |
|                                       |                              | ریال            | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                         |
| صندوق آسمان آرمانی سهام               | ۳۴۰,۸۷۱                      | ۱۲۹,۴۱۸,۹۷۲,۴۷۱ | (۱۲۳,۰۰۵,۴۶۳,۸۹۹) | (۱۵۳,۶۸۴,۸۶۱) | ۶,۲۵۹,۸۲۳,۷۱۱  | ۱۴,۰۶۱,۹۱۱,۹۱۷               |
| صندوق مشترک آسمان خاورمیانه           | ۴۷۷,۵۴۷                      | ۳۴۳,۴۶۱,۱۲۸,۹۶۱ | (۳۲۶,۷۰۹,۹۵۹,۶۷۴) | ۰             | ۱۶,۷۵۱,۱۶۹,۲۸۷ | ۱۶,۶۹۹,۵۲۵,۰۵۱               |
| صندوق سرمایه‌گذاری پرتو پایش پیشرو    | ۲,۱۴۰,۲۲۰                    | ۳۲,۸۹۳,۵۷۶,۳۳۲  | (۲۹,۵۳۳,۸۴۷,۷۴۰)  | (۳۹,۰۶۱,۴۳۷)  | ۳,۳۲۰,۶۶۷,۱۵۵  | ۲,۲۹۰,۷۶۶,۶۵۰                |
| صندوق سرمایه‌گذاری طلوع بامداد مهرگان | ۱۲,۰۰۰                       | ۱۲,۷۱۳,۰۸۸,۰۰۰  | (۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۰             | ۷۱۳,۰۸۸,۰۰۰    | ۰                            |
| صندوق سرمایه‌گذاری بخشی معیار         | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۵۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۵۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۴۶,۳۴۷,۴۱۰) | ۳,۷۲۹,۶۵۲,۵۹۰  | ۰                            |
| صندوق سرمایه‌گذاری زیتون نماد پایا    | ۹,۰۰۰                        | ۲۰۶,۴۳۹,۲۳۹     | (۱۷۱,۲۲۵,۸۶۷)     | (۱۱۰,۷۶۱)     | ۳۵,۱۰۲,۶۱۱     | ۱۴۲,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۶              |
|                                       |                              | ۶۷۲,۷۴۳,۲۰۵,۰۰۳ | (۶۴۱,۵۹۴,۴۹۷,۱۸۰) | (۳۳۹,۲۰۴,۴۶۹) | ۳۰,۸۰۹,۵۰۳,۳۵۴ | ۱۷۵,۹۵۸,۴۵۰,۰۲۴              |

۱۷-۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

| نام اوراق بهادار                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                   |                     |               |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|------------------------------|
|                                    | تعداد                        | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد        | سود فروش اوراق   | سود فروش اوراق               |
|                                    |                              | ریال              | ریال                | ریال          | ریال             | ریال                         |
| اوراق استاذخانه-م-۱ بودجه ۹۹-۲۰۰۹  | ۱۴۷,۹۰۰                      | ۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۳۲,۲۲۰,۸۱۵,۶۳۲)   | ۰             | ۱۵,۶۷۹,۱۸۴,۳۶۸   | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲ | ۹۶,۱۰۰                       | ۹۳,۵۱۸,۷۵۴,۰۰۰    | (۸۳,۵۷۷,۴۲۷,۸۴۳)    | (۱۶,۹۵۰,۲۶۵)  | ۹,۹۱۴,۳۷۵,۸۹۲    | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۲۱ بودجه ۹۹-۲۰۰۹ | ۲۱,۷۰۰                       | ۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۱,۰۷۳,۶۰۶,۷۱۶)    | ۰             | ۶۲۶,۳۹۳,۲۸۴      | ۰                            |
| اوراق صکوک اجاره کگل-۵۰۹ بدون ضامن | ۵۰۰,۰۰۰                      | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰)   | (۳۸,۱۲۵,۰۰۰)  | ۵۲,۵۰۰,۰۰۰       | ۰                            |
| اوراق مربحه عام دولت ۷۳-ش.خ-۲۰۴    | ۲,۰۰۲,۹۰۰                    | ۱,۸۱۹,۹۷۸,۸۸۱,۱۰۰ | (۱,۸۴۷,۴۹۲,۴۸۹,۱۷۸) | (۲۴,۰۵۸,۶۴۶)  | (۲۷,۵۷۷,۶۶۶,۷۲۴) | ۰                            |
| اوراق مربحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۸   | ۵۴۰,۰۰۰                      | ۴۸۵,۷۳۵,۸۵۵,۰۰۰   | (۴۸۶,۳۴۸,۲۵۳,۶۱۴)   | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۶۳۲,۳۹۸,۶۱۴)    | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۳ بودجه ۱۸-۰۳    | ۱۵,۷۰۰                       | ۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۴,۸۱۸,۷۷۵,۴۱۵)    | ۰             | ۸۸۱,۲۲۴,۵۸۵      | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۷ بودجه ۱۳-۰۳    | ۶۰,۰۰۰                       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۲,۵۲۱,۵۱۷,۸۰۰)    | ۰             | ۷,۴۷۸,۴۸۲,۲۰۰    | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۵ بودجه ۱۶-۰۳    | ۴۰۰                          | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۳۵۷,۸۶۴,۸۴۷)       | ۰             | ۴۲,۱۳۵,۱۵۳       | ۰                            |
| اوراق مربحه عام دولت ۹۴-ش.خ-۸۱۶    | ۲,۰۰۰                        | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱,۸۹۷,۰۵۶,۰۹۶)     | ۰             | ۱۰۲,۹۴۳,۹۰۴      | ۰                            |
| اوراق استاذخانه-م-۲ بودجه ۱۴-۰۳    | ۱۰,۴۰۰                       | ۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۸,۹۵۰,۳۰۱,۹۳۹)     | ۰             | ۱,۴۴۹,۶۹۸,۰۶۱    | ۰                            |
| جمع نقل به صفحه بعد                |                              | ۳,۱۵۷,۳۳۳,۴۹۰,۱۰۰ | (۳,۱۴۹,۱۶۷,۴۸۴,۰۸۰) | (۱۳۹,۱۳۳,۹۱۱) | ۸,۰۲۶,۸۷۲,۱۰۹    | ۰                            |

# صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

## یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۵-۱۷:

| نام اوراق بهادار                       | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                   |                     |               |                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|----------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|----------------|------------------------------|
|                                        | تعداد                        | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد        | سود فروش اوراق | سود فروش اوراق               |
|                                        |                              | ریال              | ریال                | ریال          | ریال           | ریال                         |
| جمع نقل از صفحه قبل                    |                              | ۳,۱۵۷,۳۳۳,۴۹۰,۱۰۰ | (۲,۱۴۹,۱۶۷,۴۸۴,۰۸۰) | (۱۳۹,۱۳۳,۹۱۱) | ۸,۰۲۶,۸۷۲,۱۰۹  | ۰                            |
| گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷           | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۸۰,۰۵۳,۴۱۵,۱۱۸               |
| گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷             | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۷۴,۰۶۵,۱۹۶,۹۶۳               |
| گام بانک تجارت ۰۲۰۳                    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۶۴,۲۱۲,۲۳۶,۲۷۴               |
| اسناد خزانه‌م ۰۱ بودجه ۰۷-۰۹۹          | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۳۶,۵۷۲,۲۷۵,۹۹۸               |
| گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸            | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۲۱,۰۸۶,۸۸۷,۴۲۲               |
| اسناد خزانه‌م ۰۷ بودجه ۰۵-۰۹۱۲         | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۸,۳۴۲,۰۷۴,۴۱۷               |
| گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸           | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۷,۰۸۶,۷۸۶,۸۷۵               |
| اسناد خزانه‌م ۰۹ بودجه ۰۶-۰۹۹          | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۱,۶۱۴,۱۷۷,۴۶۴               |
| گام تجارت ۰۲۰۶                         | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۰,۸۸۱,۰۵۸,۸۲۴               |
| اسناد خزانه‌م ۰۸ بودجه ۰۵-۰۹۱۹         | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۹,۷۸۲,۷۰۱,۸۲۰                |
| گام تجارت ۰۲۰۴                         | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۷,۷۴۷,۹۴۹,۶۲۵                |
| اسناد خزانه‌م ۰۱ بودجه ۰۶-۰۹۹          | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۷,۶۸۸,۸۸۰,۰۵۵                |
| گواهی اعتبار مولد شهر ۰۲۰۳             | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۶,۴۰۲,۱۷۲,۸۴۵                |
| اسناد خزانه‌م ۰۵ بودجه ۰۵-۰۳۱۱۵        | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۲,۸۳۱,۵۱۱,۷۶۹                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۲ بودجه ۰۹-۰۹۹    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۲,۳۶۵,۱۵۲,۱۲۷                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۲ بودجه ۰۸-۰۹۸    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۲,۲۱۰,۶۱۵,۴۵۷                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۳ بودجه ۰۵-۰۹۹    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۲,۰۹۰,۶۲۱,۱۴۸                |
| اسناد خزانه‌م ۰۸ بودجه ۰۶-۰۹۹          | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱,۹۸۹,۸۴۵,۷۴۰                |
| گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۷             | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱,۹۶۳,۵۴۳,۶۵۷                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۲ بودجه ۰۴-۰۳۱۰۲۴ | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱,۱۰۸,۲۲۲,۳۹۵                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۵ بودجه ۰۸-۰۲۱۸   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱,۱۰۶,۹۷۴,۹۰۷                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۵ بودجه ۰۲-۰۸۲۰   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱,۰۱۶,۱۶۲,۲۶۶                |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۳ بودجه ۰۴-۰۳۰۴۱۸ | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۸۹۲,۲۱۰,۴۲۲                  |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۷ بودجه ۰۴-۰۹۹    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۹۱,۷۶۲,۸۲۱                   |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۹ بودجه ۰۱-۰۳۱۱   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۴۸,۳۴۳,۹۳۵                   |
| اوراق اسناد خزانه‌م ۰۶ بودجه ۰۳-۰۷۲۳   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۳۸,۸۶۰,۱۳۸                   |
| صکوک اجاره غدیر ۰۸ بدون ضامن           | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰                  |
| اوراق صکوک اجاره صندوق ۰۴ بدون ضامن    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۳۲,۵۰۰,۰۰۰                   |
| منفعت دولت ۰۵-ش. خاص کاریزما ۰۱۰۸      | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰              | ۱۸,۱۲۵                       |
| جمع                                    |                              | ۳,۱۵۷,۳۳۳,۴۹۰,۱۰۰ | (۲,۱۴۹,۱۶۷,۴۸۴,۰۸۰) | (۱۳۹,۱۳۳,۹۱۱) | ۸,۰۲۶,۸۷۲,۱۰۹  | ۳,۸۳,۴۸۳,۳۰۸,۶۰۷             |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

| یادداشت                                                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                           | ریال                         | ریال                         |
| ۱۸-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام و حق تقدم سهام    | ۵۱,۷۸۰,۵۶۹,۷۵۱               | (۱۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)            |
| ۱۸-۲ سود ناشی از تعدیل صندوق سرمایه‌گذاری                 | ۰                            | ۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶               |
| ۱۸-۳ (زیان) ناشی از اختیار معاملات                        | ۰                            | ۰                            |
| ۱۸-۴ (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت | (۸۸,۰۳۲,۶۴۹,۲۷۳)             | (۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)             |
| جمع                                                       | (۳۶,۲۵۲,۰۷۹,۵۲۲)             | (۱۵,۹۶۶,۸۵۶,۷۲۶)             |

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

| نام سهم                          | تعداد       | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|----------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                  |             | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                          | ریال                          |
| سهام داده گسترعمرنوبین‌های وب    | ۰           | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                             | (۱۵۶,۱۲۱)                     |
| شرکت گروه انتخاب الکترونیک آرمان | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰ | ۷۷۹,۷۰۶,۲۹۶,۴۹۹ | (۶۸۴,۶۷۹,۳۷۱,۲۹۱) | (۷۴۰,۷۲۰,۹۸۲) | (۳,۸۹۸,۵۳۱,۴۸۲) | ۹۰,۳۸۷,۶۷۲,۷۴۴                | ۰                             |
| شرکت بهار رز عالیس چناران        | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱۹,۶۱۲,۳۱۰,۰۸۰ | (۲۵۶,۹۱۲,۷۱۹,۸۲۸) | (۲۰۸,۶۳۱,۶۹۵) | (۱,۰۹۸,۰۶۱,۵۵۰) | (۳۸,۶۰۷,۱۰۲,۹۹۳)              | (۴۲,۱۴۶,۹۹۱,۱۵۰)              |
| سهام ملی صنایع مس ایران          | ۰           | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                             | ۳۹,۹۸۳,۵۵۸                    |
| سهام فولاد مبارکه اصفهان         | ۰           | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                             | ۳۹,۸۷۶,۶۰۷                    |
| جمع                              |             | ۹۹۹,۳۱۸,۶۰۶,۵۷۹ | (۹۴۱,۵۹۲,۰۹۱,۱۱۹) | (۹۴۹,۳۵۲,۶۷۶) | (۴,۹۹۶,۵۹۳,۰۳۳) | ۵۱,۷۸۰,۵۶۹,۷۵۱                | (۴۲,۰۶۷,۲۸۷,۱۰۶)              |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

#### ۱۸-۲- سود ناشی از تعدیل ارزش صندوق سرمایه‌گذاری

| نام صندوق               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |            |            |        |        |                               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰  |
|-------------------------|------------------------------|------------|------------|--------|--------|-------------------------------|-------------------------------|
|                         | تعداد                        | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                         |                              | ریال       | ریال       | ریال   | ریال   | ریال                          | ریال                          |
| صندوق زیتون نماد پایا   | -                            | -          | -          | -      | -      | -                             | ۴۶,۵۰۲,۰۶۳                    |
| صندوق آسمان خاورمیانه   | -                            | -          | -          | -      | -      | -                             | ۶۲,۹۶۳,۷۳۵,۳۹۷                |
| صندوق پرتو پایش پیشرو   | -                            | -          | -          | -      | -      | -                             | ۸,۱۰۷,۱۳۹,۴۴۸                 |
| صندوق آسمان آرمانی سهام | -                            | -          | -          | -      | -      | -                             | ۵,۳۷۴,۹۳۶,۵۴۸                 |
| جمع                     | -                            | -          | -          | -      | -      | -                             | ۷۶,۴۹۲,۳۱۳,۴۵۶                |

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

| نام اختیار                            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |             |               |           |        |                               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰  |
|---------------------------------------|------------------------------|-------------|---------------|-----------|--------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                       | تعداد                        | ارزش بازار  | ارزش دفتری    | کارمزد    | مالیات | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                       |                              | ریال        | ریال          | ریال      | ریال   | ریال                          | ریال                          |
| اختیار فروش تبعی انتخاب - ۳۶۵۳۲-۳۱۱۲۳ | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰                  | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰ | (۳۴۳,۱۲۹,۱۵۹) | (۳۵۳,۷۹۱) | -      | -                             | -                             |
| جمع                                   | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰                  | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰ | (۳۴۳,۱۲۹,۱۵۹) | (۳۵۳,۷۹۱) | -      | -                             | -                             |



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

| نام اوراق                       | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                   |                     |               |        |                                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰   |
|---------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                 | تعداد                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                 |                              | ریال              | ریال                | ریال          |        | ریال                           | ریال                           |
| اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۵۵۰۸۱۸-۰۲ | ۲۲۹,۹۴۰                      | ۱۲۳,۹۵۸,۵۸۴,۵۳۹   | (۱۲۶,۴۰۱,۲۱۶,۱۲۲)   | (۲۲,۴۶۷,۴۹۳)  | ۰      | (۲,۴۶۵,۰۹۹,۰۷۶)                | ۰                              |
| اجاره صابوچ پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۹۲۸,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰   | (۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)   | (۱۶۸,۳۷۸,۸۹۴) | ۰      | (۷۱,۰۰۰,۱۲۸,۸۹۴)               | (۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)                  |
| اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۴۰۹۱۰-۰۲  | ۲۷۷,۲۰۰                      | ۱۹۲,۸۳۳,۰۷۱,۲۰۰   | (۱۸۵,۹۵۰,۶۰۱,۵۲۲)   | (۳۴,۹۵۰,۹۹۴)  | ۰      | ۶,۸۴۷,۵۱۸,۶۸۴                  | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۴۱۲۱۱-۰۲  | ۱۲۴,۰۰۰                      | ۸۰,۰۱۷,۲۰۰,۰۰۰    | (۸۲,۹۰۲,۰۴۲,۸۴۸)    | (۱۴,۵۰۳,۱۱۸)  | ۰      | (۲,۸۹۹,۳۴۵,۹۶۵)                | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۵۰۷۲۰-۰۲ | ۴۴۰,۴۴۲                      | ۲۴۱,۰۸۹,۱۴۱,۹۶۰   | (۲۴۰,۴۴۲,۹۲۵,۱۰۴)   | (۴۳,۶۹۷,۴۰۷)  | ۰      | ۶۳۲,۵۱۹,۴۴۹                    | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۵۱۱۱۲-۰۲ | ۲۸۷,۱۵۹                      | ۱۴۵,۱۳۶,۴۷۶,۰۹۴   | (۱۴۸,۳۵۲,۳۲۳,۵۸۳)   | (۲۶,۳۰۵,۹۸۶)  | ۰      | (۳,۲۴۲,۱۵۳,۴۷۵)                | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۵۰۹۱۶-۰۲ | ۳۸۰,۸۵۱                      | ۲۰۰,۲۰۹,۵۶۲,۱۹۰   | (۲۰۶,۵۶۹,۳۴۶,۶۹۶)   | (۳۶,۲۸۷,۹۸۳)  | ۰      | (۶,۳۹۶,۰۷۲,۴۸۹)                | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۵۰۹۲۳-۰۲  | ۲۳۰,۱۹۰                      | ۱۲۰,۳۵۸,۰۶۴,۱۶۰   | (۱۲۴,۶۶۹,۲۸۶,۵۵۶)   | (۲۱,۸۱۴,۸۹۹)  | ۰      | (۴,۳۳۳,۰۳۷,۲۹۵)                | ۰                              |
| اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۵۱۰۲۱-۰۲ | ۲۴۹,۶۴۵                      | ۱۲۸,۰۶۷,۸۸۵,۰۰۰   | (۱۳۳,۲۲۱,۵۲۲,۹۰۸)   | (۲۳,۲۱۲,۳۰۴)  | ۰      | (۵,۱۷۶,۸۵۰,۲۱۲)                | ۰                              |
| اوراق تبعی معدنی و صنعتی گل گهر | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | (۱۶,۳۵۰,۰۲۵,۶۳۵)               |
| اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۵۰۹۰۶-۹۹ | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | ۶,۲۶۱,۴۰۵,۲۲۶                  |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان     | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | ۳۴,۸۹۱,۸۱۰,۷۲۳                 |
| اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۵۰۲۰۵-۹۹ | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | ۶,۹۷۷,۴۰۸,۶۵۰                  |
| اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۵۰۹۰۶-۹۸ | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | ۲,۵۸۸,۱۲۹,۸۴۵                  |
| مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ-۸۱۶۰۳    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | ۲۲,۳۱۵,۹۵۵                     |
| صکوک اجاره کگل-۵۰۹ بدون ضامن    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | (۹۰,۶۲۵,۰۰۰)                   |
| مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۴۰۴۰۸   | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | (۲۶,۴۹۵,۱۹۶,۸۷۵)               |
| مراجعه عام دولت ۷۴-ش.خ-۴۰۲۰۴    | ۰                            | ۰                 | ۰                   | ۰             | ۰      | ۰                              | (۵۶,۹۲۹,۸۲۹,۵۹۸)               |
| سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز   |                              |                   |                     |               |        |                                | (۱,۰۸۶,۰۲۶,۳۶۷)                |
| جمع                             |                              | ۲,۱۶۰,۶۵۶,۹۸۵,۱۴۳ | (۲,۲۴۸,۲۹۸,۰۱۵,۳۳۷) | (۳۹۱,۶۱۹,۰۷۹) | ۰      | (۸۸,۰۳۲,۶۴۹,۲۷۳)               | (۵۰,۳۹۱,۸۸۳,۰۷۶)               |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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 تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |
|-------------------------------|------------|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|------------------------------|
|                               |            |                  |                         | ریال                | ریال               | ریال            | ریال                | ریال                         |
| سرمایه‌گذاری آرمان گستر پاریز | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۰۵       | ۹۷,۶۵۶,۲۵۰              | ۲۰۰                 | ۱۹,۵۳۱,۲۵۰,۰۰۰     | (۱,۸۹۶,۳۵۵,۱۳۳) | ۱۷,۶۳۴,۸۹۴,۸۶۷      | ۰                            |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان   | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۲       | ۲۲,۴۰۰,۰۰۰              | ۳,۵۰۰               | ۷۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰               | ۷۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                            |
| شرکت بهار رز عالیس چناران     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۴۶,۵۷۲,۶۸۴              | ۴۸۰                 | ۲۲,۳۵۴,۸۸۸,۳۲۰     | ۰               | ۲۲,۳۵۴,۸۸۸,۳۲۰      | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| معدنی و صنعتی گل گهر          | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶       | ۹۵,۰۶۴,۱۶۸              | ۳۸۰                 | ۳۶,۱۲۴,۳۸۳,۸۴۰     | ۰               | ۳۶,۱۲۴,۳۸۳,۸۴۰      | ۲۵,۷۲۰,۷۱۳,۲۷۷               |
| داده گسترعصرنوین‌های وب       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۱,۱۲۰                   | ۲۲                  | ۲۴,۶۴۰             | (۱,۸۸۶)         | ۲۲,۷۵۴              | ۶۰,۶۲۱                       |
| صنایع ملی مس ایران            | -          | -                | -                       | -                   | ۰                  | ۰               | ۰                   | ۱۵,۳۹۵,۷۶۰,۰۰۰               |
| گروه صنعتی پاکشو              | -          | -                | -                       | -                   | ۰                  | ۰               | ۰                   | ۹,۹۶۹,۹۸۲,۰۲۰                |
| فولاد مبارکه اصفهان           | -          | -                | -                       | -                   | ۰                  | ۰               | ۰                   | ۲,۷۰۶,۴۱۵,۰۰۰                |
| جمع                           |            |                  |                         |                     | ۱۵۶,۴۱۰,۵۴۶,۸۰۰    | (۱,۸۹۶,۳۵۷,۰۱۹) | ۱۵۴,۵۱۴,۱۸۹,۷۸۱     | ۵۴,۳۹۲,۹۳۰,۹۱۸               |

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| یادداشت                        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                | ریال                         | ریال                         |
| سود سپرده بانکی                | ۴۹۱,۱۶۳,۸۶۳,۹۵۶              | ۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴              |
| سود گواهی سپرده بانکی          | ۰                            | ۲,۱۴۴,۲۱۶                    |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۴۵۰,۴۷۶,۸۸۸,۹۶۴              | ۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۱۴۵              |
| جمع                            | ۹۴۱,۶۴۰,۷۵۲,۹۲۰              | ۱,۸۷۷,۹۷۵,۴۹۸,۵۲۵            |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۰-۱- سود سپرده بانکی به شرح ذیل می‌باشد:

| نام بانک          | شماره حساب        | نوع حساب  | تاریخ سرمایه‌گذاری | نرخ سود | سود ناخالص      | هزینه تنزیل  | سود خالص        | سود خالص        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |
|-------------------|-------------------|-----------|--------------------|---------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| نام بانک          | شماره حساب        | نوع حساب  | تاریخ سرمایه‌گذاری | نرخ سود | سود ناخالص      | هزینه تنزیل  | سود خالص        | سود خالص        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |
| بانک شهر          | ۷۰۰۸۳۱۲۵۰۴۳۹      | کوتاه مدت | ۱۳۹۷/۱۰/۰۳         | ۱۰٪     | ۸,۷۴۷           | ۰            | ۸,۷۴۷           | ۸,۷۴۷           | ۸,۲۱۵,۹۵۰                    |
| بانک آینده        | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۱۲۸,۰۰۸         | ۰            | ۱۲۸,۰۰۸         | ۱۲۸,۰۰۸         | ۱۴۰,۵۳۰,۹۱۳۹,۲۲۰             |
| بانک سامان        | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۴۱,۹۰۹,۹۵۲,۷۳۰  | ۰            | ۴۱,۹۰۹,۹۵۲,۷۳۰  | ۴۱,۹۰۹,۹۵۲,۷۳۰  | ۱۲,۴۳۴,۶۹۴                   |
| بانک خاورمیانه    | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۱۰۸,۰۴۲,۴۲۶,۶۴۱ | ۰            | ۱۰۸,۰۴۲,۴۲۶,۶۴۱ | ۱۰۸,۰۴۲,۴۲۶,۶۴۱ | ۹۶,۵۴۹,۸۴۲,۱۳۱               |
| بانک ایران زمین   | ۱۰۶-۸۴۰-۱۴۱۱۷۷۳۰۱ | کوتاه مدت | ۱۳۹۹/۰۸/۲۸         | ۱۰٪     | ۷۷۴,۵۴۲         | ۰            | ۷۷۴,۵۴۲         | ۷۷۴,۵۴۲         | ۱,۳۳۷,۱۰۵                    |
| بانک پاسارگاد     | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۱۰۱,۲۲۱,۰۷۸,۰۶۶ | (۲۸,۰۲۶,۶۱۴) | ۱۰۱,۱۹۳,۰۵۱,۴۵۲ | ۱۰۱,۱۹۳,۰۵۱,۴۵۲ | ۱۳۸,۳۶۴,۰۳۴,۱۲۵              |
| بانک اقتصاد نوین  | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۶۵,۲۰۴,۵۷۶,۹۹۴  | ۰            | ۶۵,۲۰۴,۵۷۶,۹۹۴  | ۶۵,۲۰۴,۵۷۶,۹۹۴  | ۵۶,۵۲۵,۰۴۵,۲۴۵               |
| بانک رفاه         | متعدد             | کوتاه مدت | متعدد              | ۱۰٪     | ۶۶۴,۸۰۵         | ۰            | ۶۶۴,۸۰۵         | ۶۶۴,۸۰۵         | ۳۴,۴۲۴,۸۰۸,۶۳۰               |
| موسسه اعتباری ملل | متعدد             | بلندمدت   | متعدد              | متعدد   | ۲۸,۳۷۱,۳۸۴,۶۸۷  | ۰            | ۲۸,۳۷۱,۳۸۴,۶۸۷  | ۲۸,۳۷۱,۳۸۴,۶۸۷  | ۱۰۳,۸۶۸,۱۰۵,۴۱۵              |
| بانک ملت          | متعدد             | کوتاه مدت | متعدد              | ۱۰٪     | ۱۷,۷۷۰          | ۰            | ۱۷,۷۷۰          | ۱۷,۷۷۰          | ۲۹,۹۷۷,۸۳۷,۱۵۳               |
| بانک تجارت        | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۲۴,۴۷۶,۵۸۸,۷۵۱  | ۰            | ۲۴,۴۷۶,۵۸۸,۷۵۱  | ۲۴,۴۷۶,۵۸۸,۷۵۱  | ۳۷,۰۹۵,۹۳۰,۶۷۷               |
| بانک گردشگری      | متعدد             | متعدد     | متعدد              | متعدد   | ۱۰۷,۴۶۰,۰۲۲,۵۱۶ | ۰            | ۱۰۷,۴۶۰,۰۲۲,۵۱۶ | ۱۰۷,۴۶۰,۰۲۲,۵۱۶ | ۳۵۶,۷۳۵,۸۳۴,۹۹۸              |
| بانک سپه          | ۳۱۳۰۰۶۰۱۴۱۹۱۷     | کوتاه مدت | متعدد              | ۱۰٪     | ۰               | ۰            | ۰               | ۰               | ۱۲,۴۸۱                       |
| بانک صادرات       |                   |           |                    |         | ۱۴,۵۲۳,۶۸۴,۱۱۰  | (۱۹,۴۱۷,۷۹۷) | ۱۴,۵۰۴,۲۶۶,۳۱۳  | ۱۴,۵۰۴,۲۶۶,۳۱۳  | ۰                            |
| جمع               |                   |           |                    |         | ۴۹۱,۲۱۱,۳۰۸,۳۶۷ | (۴۷,۴۴۴,۴۱۱) | ۴۹۱,۱۶۳,۸۶۳,۹۵۶ | ۴۹۱,۱۶۳,۸۶۳,۹۵۶ | ۹۹۴,۰۹۴,۳۷۷,۸۲۴              |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۰۲- سود گواهی سپرده بانکی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |         |           |              |                    |
|---------------------------------|------------------------------|---------|-----------|--------------|--------------------|
| سود خالص                        | سود خالص                     | نرخ سود | مبلغ اسمی | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
| ریال                            | ریال                         | درصد    | ریال      |              |                    |
| ۱,۷۳۱,۹۴۴                       | ۰                            | ۰       | ۰         | -            | -                  |
| ۴۱۲,۲۷۲                         | ۰                            | ۰       | ۰         | -            | -                  |
| ۲,۱۴۴,۲۱۶                       | ۰                            |         |           |              |                    |

گواهی سپرده بانک ملت

گواهی سپرده بانک ملت

۲۰۳- سود اوراق با درآمد ثابت به شرح ذیل می‌باشد:

| یادداشت          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
|                  | ریال                         | ریال                         |
| سود اوراق مرابحه | ۲۰-۲-۱                       | ۷۴,۳۲۴,۵۹۲,۱۴۲               |
| سود اوراق اجاره  | ۲۰-۲-۲                       | ۲۶۴,۰۳۳,۰۳۸,۳۴۱              |
| سود اوراق مشارکت | ۲۰-۲-۳                       | ۱۱۲,۱۱۹,۲۵۸,۴۸۱              |
| جمع              |                              | ۸۸۳,۸۷۸,۹۷۶,۴۸۵              |
|                  |                              | ۴۵۰,۴۷۶,۸۸۸,۹۶۴              |

۲۰۲-۱ سود اوراق مرابحه

| اوراق بهادار                | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |              |                   |         |                | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|-----------------------------|------------------------------|--------------|-------------------|---------|----------------|---------------------------------|
|                             | تاریخ سرمایه‌گذاری           | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی         | نرخ سود | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق                  |
|                             |                              |              | ریال              | درصد    | ریال           | ریال                            |
| مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲  | ۱۳۹۹/۱۱/۱۹                   | ۱۴۰۴/۰۲/۱۸   | ۱,۹۹۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸%     | ۵۹,۸۷۳,۱۸۴,۲۴۷ | ۳۹۷,۳۷۹,۷۰۶,۹۰۶                 |
| مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴ | ۱۴۰۱/۰۶/۲۹                   | ۱۴۰۴/۰۴/۰۸   | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸%     | ۱۴,۱۲۳,۲۷۲,۷۹۵ | ۹۵,۴۰۰,۲۵۲,۷۱۸                  |
| مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸  | ۱۴۰۱/۰۵/۰۴                   | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۷%     | ۳۲۸,۱۳۵,۱۰۰    | (۶۴,۱۲۱,۲۷۲)                    |
| جمع                         |                              |              | ۲,۵۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         | ۷۴,۳۲۴,۵۹۲,۱۴۲ | ۴۹۲,۷۱۵,۸۳۸,۳۵۲                 |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲-۲-۲- سود اوراق اجاره

| اوراق بهادار                   |                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                   |         |                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|--------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|---------|------------------|------------------------------|
|                                | تاریخ سرمایه‌گذاری | تاریخ سررسید                 | مبلغ اسمی         | نرخ سود | خالص سود اوراق   | خالص سود اوراق               |
|                                |                    |                              | ریال              | درصد    | ریال             | ریال                         |
| صکوک اجاره کگل-۵۰۹ بدون ضامن   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۳         | ۱۴۰۵/۰۹/۰۲                   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸%     | ۱,۵۹۹,۸۰۱,۷۵۸    | ۱۰۹,۶۲۳,۷۰۰,۲۱۸              |
| اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸         | ۱۴۰۵/۱۲/۲۳                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸%     | ۲۶۲,۴۳۳,۲۳۶,۵۸۳  | 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               |
| صکوک اجاره صندوق-۴۱۲ بدون ضامن | ۱۳۹۵/۱۱/۱۸         | ۱۴۰۴/۱۲/۲۳                   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹%     | -                | ۲۹,۷۰۵,۵۳۸,۶۷۲               |
| جمع                            |                    |                              | ۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         | ۲۶۴,۰۳۳,۰۳۸,۱۳۴۱ | ۳۵۲,۵۶۸,۰۸۵,۳۱۳              |

۲-۲-۳- سود اوراق مشارکت

| اوراق بهادار                  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |              |           |         |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|-------------------------------|------------------------------|--------------|-----------|---------|-----------------|---------------------------------|
|                               | تاریخ سرمایه‌گذاری           | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود اوراق       | سود (زیان) اوراق                |
|                               |                              |              | ریال      | درصد    | ریال            | ریال                            |
| اوراق اختیار فروش تبعی کگل    | ۱۴۰۱/۱۲/۱۶                   | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷   | -         | ۳۲%     | ۳۰,۹۲۴,۹۲۶,۱۶۱  | ۲۷,۵۹۶,۲۰۱,۲۵۵                  |
| اوراق اختیار فروش تبعی حکرمان | ۱۴۰۲/۰۹/۰۲                   | ۱۴۰۳/۰۸/۲۰   | -         | ۳۲%     | ۳۸,۳۳۷,۳۰۰,۰۰۰  | ۰                               |
| اوراق اختیار خرید تبعی انتخاب | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱                   | ۱۴۰۳/۱۲/۲۲   | -         | ۳۱%     | ۴۲,۸۵۷,۰۳۲,۳۲۰  | ۱۱,۰۹۸,۸۵۱,۵۶۵                  |
| منفعت دولت-ش. خاص کاردان ۱۰۸  | -                            | -            | -         | -       | ۰               | (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                   |
| جمع                           |                              |              | -         |         | ۱۱۲,۱۱۹,۲۵۸,۴۸۱ | ۳۸,۵۹۵,۰۵۲,۸۲۰                  |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

**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.

| یادداشت               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
|                       | ریال                         | ریال                         |
| تعدیل کارمزد کارگزار  | ۵۹,۱۸۹,۹۶۲                   | ۵۳۷,۰۵۰,۹۰۸                  |
| تنزیل سود سپرده بانکی | ۶۷,۷۸۶,۳۳۴                   | ۲۲۶,۰۶۴,۱۱۰                  |
| تنزیل سود سهام        | ۱,۷۴۴,۰۸۰,۶۶۲                | ۲۶,۳۰۶,۱۱۲                   |
| سایر درآمدها          | ۱,۱۱۴,۶۵۶,۲۹۳                | ۳۷۵,۱۲۰                      |
| ۲۱-۱                  |                              |                              |
| جمع                   | ۲,۹۸۵,۷۱۳,۲۵۱                | ۷۸۹,۷۹۶,۲۵۰                  |

۲۱-۱ مبلغ ۹۳۳,۲۹۹,۹۹۹ ریال مربوط به اوراق مشارکت افاداد ۵۵ است که پس از تاریخ سررسید به عنوان ما به التفاوت سود واریز شده است.

**۲۱-۲- جزییات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:**

| طرف معامله                                 | نوع وابستگی | نام ورق بهادار                 | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده بابت خرید و نگهداری | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد ها |
|--------------------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|---------------------|--------------------------------------|----------|----------------------------------------|
| گروه توسعه سرمایه گذاری انتخاب (سهامی خاص) | سایر        | انتخاب ف.ت. انتخاب ۲۳۸۲-۰۳۱۱۲۳ | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰ | ۶۴۹,۷۸۷,۵۶۰,۶۷۰     | ۳۲,۲۶۱,۸۲۱,۵۵۲                       | ۲۲%      | ۳۱.۵%                                  |
| شرکت تامین سرمایه امید(سهامی عام)          | سایر        | اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳      | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۶,۳۵۳,۷۱۴,۹۶۱                       | ۱۸%      | ۳۰%                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                         |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                         |
| ۵۹,۸۱۶,۴۲۲,۹۹۸                  | ۲۲,۷۲۵,۴۶۰,۳۸۹                  | کارمزد مدیر صندوق       |
| ۳۴,۹۵۲,۳۵۴,۲۵۱                  | ۱۵,۵۱۶,۹۳۱,۱۰۲                  | کارمزد بازارگردان صندوق |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱,۴۰۸,۶۵۰,۱۸۱                   | کارمزد متولی صندوق      |
| ۷۶۲,۹۹۹,۷۰۶                     | ۱,۰۹۳,۷۳۲,۸۰۸                   | حق الزحمه حسابرس صندوق  |
| ۹۶,۷۳۱,۷۷۶,۹۵۵                  | ۴۰,۷۴۴,۷۷۴,۴۸۰                  | جمع                     |

**۲۳- سایر هزینه ها**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                                             |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                             |
| ۵,۷۸۸,۵۷۲,۲۶۴                   | ۵,۲۱۳,۴۱۱,۱۳۸                   | هزینه نرم‌افزار صندوق                       |
| ۴۵۹,۹۶۴,۹۰۲                     | -                               | هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق |
| ۹۳۵,۳۸۵,۶۲۴                     | ۱,۸۷۲,۱۷۹,۱۱۰                   | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس               |
| ۱۹,۱۹۸,۳۹۳                      | ۸۶,۵۳۹,۵۷۵                      | سایر هزینه ها                               |
| ۸۱,۲۲۸,۸۱۸                      | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها          |
| ۳۳,۵۲۱,۱۴۰                      | ۶۹,۸۸۸,۲۹۰                      | هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدها    |
| ۱۹,۶۵۲,۶۹۵                      | ۵,۷۶۲,۳۱۲                       | هزینه تاسیس                                 |
| ۲۰۷,۹۷۸,۶۶۷                     | ۱۷۳,۵۲۱,۳۳۳                     | هزینه رتبه بندی                             |
| ۱۳۰,۳۶۸,۴۸۰                     | ۸۸,۱۷۹,۱۱۸                      | هزینه های کارمزد بانکی                      |
| ۹۵۲,۹۸۴                         | -                               | هزینه برگشت سود گواهی بانکی                 |
| ۷,۶۷۶,۸۲۳,۹۶۷                   | ۷,۷۰۹,۴۸۰,۸۷۶                   | جمع                                         |

**۲۴- تعدیلات**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۸/۳۰ |                                    |
|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                                    |
| ۲,۲۰۴,۳۱۰,۷۷۲,۵۴۴               | ۲۰,۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰                  | تعدیلات ارزش گذاری بابت صدور واحد  |
| (۴,۲۶۰,۴۳۱,۱۳۶,۱۷۰)             | (۳,۷۵۹,۵۱۰,۰۲۸,۹۲۴)             | تعدیلات ارزش گذاری بابت ابطال واحد |
| (۲,۰۵۶,۱۲۰,۳۶۳,۶۲۶)             | (۳,۷۳۹,۳۴۸,۵۲۸,۹۲۴)             | جمع                                |

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

#### ۲۵ بدهی‌های احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به غیر از مورد ذیل فاقد بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد...

| نام اوراق                           | نماد       | تعداد       | تاریخ اعمال | قیمت اعمال |
|-------------------------------------|------------|-------------|-------------|------------|
| اختیار فروش تبعی انتخاب-۲۳۸۲-۳۱۱۲۳۰ | هانتخاب۳۱۱ | ۳۴۳,۴۸۲,۹۵۰ | ۱۴۰۳/۱۱/۲۳  | ۲,۳۸۲      |

#### ۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته     | نام                 | نوع وابستگی                | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰               |                            |           | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰            |                         |           |
|------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------|
|                  |                     |                            | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | نوع واحد سرمایه‌گذاری | تعداد واحد سرمایه‌گذاری | درصد تملک |
| مدیر صندوق       | شرکت سپذگردان آسمان | مدیر صندوق                 | ممتاز                    | ۲۵۰,۰۰۰                    | ۰.۱۲%     | ممتاز                 | ۲۵۰,۰۰۰                 | ۰.۰۶%     |
|                  |                     |                            | عادی                     | ۰                          | ۰%        | عادی                  | ۱۶,۷۹۸,۷۸۷              | ۳.۸%      |
| بازارگردان صندوق | تامین سرمایه امید   | بازارگردان صندوق           | ممتاز                    | ۷۵۰,۰۰۰                    | ۰.۳۶%     | ممتاز                 | ۷۵۰,۰۰۰                 | ۰.۱۷%     |
|                  |                     |                            | عادی                     | ۱,۴۱۴,۳۵۸                  | ۰.۳۰%     | عادی                  | ۱۴,۸۹۵,۶۷۸              | ۳.۳۰%     |
| شخص حقیقی        | سید جواد جمالی      | رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق | عادی                     | ۰                          | ۰%        | عادی                  | ۱۹۳,۸۷۰                 | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | محمد اقبال نیا      | مدیر سرمایه‌گذاری          | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰.۰۱%     | عادی                  | ۲۱۱,۸۸۱                 | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | سمانه حق شناس       | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)   | عادی                     | ۰                          | ۰%        | عادی                  | ۱۰,۰۰۰                  | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | سپیده رحمانی        | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)   | عادی                     | ۰                          | ۰.۰۰%     | عادی                  | ۱۸,۳۶۷                  | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | مهدی فریور          | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)   | عادی                     | ۰                          | ۰%        | عادی                  | ۱۰,۰۰۰                  | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | الناز ابراهیمی      | مدیر سرمایه‌گذاری          | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰%        | عادی                  | ۰                       | ۰.۰۵%     |
| شخص حقیقی        | سید مهدی رضایی      | مدیر سرمایه‌گذاری (سابق)   | عادی                     | ۳۷۳                        | ۰%        | عادی                  | ۳۷۳                     | ۰.۰۵%     |



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

| ۱۴۰۲/۰۸/۳۰       |                     | ۱۴۰۳/۰۸/۳۰   |                    | شرح معامله           | نوع وابستگی | طرف معامله                                |
|------------------|---------------------|--------------|--------------------|----------------------|-------------|-------------------------------------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) در | پایان دوره   | پایان دوره         |                      |             |                                           |
| در پایان دوره    | در پایان دوره       | ریال         | ریال               |                      |             |                                           |
|                  |                     | تاریخ معامله | ارزش معامله - ریال | موضوع معامله         |             |                                           |
| (۱۷,۶۳۸,۵۹۹,۱۶۶) | (۴۰,۳۶۶,۷۵۹,۵۵۵)    | طی دوره      | ۲۲,۷۲۵,۴۶۰,۳۸۹     | کارمزد مدیر          | مدیر        | شرکت سبذگردان آسمان                       |
| (۱۷,۹۲۲,۶۹۱,۶۲۶) | (۳۳,۴۳۹,۶۲۲,۷۲۸)    | طی دوره      | ۳۱                 | کارمزد بازارگردان    | بازارگردان  | شرکت تامین سرمایه امید                    |
| (۱,۸۱۴۴,۱۴۶,۴۳۱) | (۳,۲۵۲,۷۹۶,۶۱۲)     | طی دوره      | ۱,۴۰۸,۶۵۰,۱۸۱      | کارمزد متولی         | متولی       | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران |
| (۷۶۲,۹۹۹,۶۲۶)    | (۵۴۳,۷۳۲,۴۳۴)       | طی دوره      | ۱,۰۹۳,۷۳۲,۸۰۸      | کارمزد حسابرس        | حسابرس      | موسسه حسابرسی هوشیار ممیز                 |
| ۵۳۹,۷۷۰,۲۶۶,۷۸۶  | ۰                   | طی دوره      | ۳,۰۰۶,۶۲۸,۳۳۳,۲۲۸  | معاملات اوراق بهادار | کارگزار     | کارگزاری حافظ                             |
| (۳۶,۸۵۷,۹۱۹,۵۰۴) | ۰                   | طی دوره      | ۹,۸۶۲,۲۸۵,۱۱۰,۸۰۶  | معاملات اوراق بهادار | کارگزار     | کارگزاری آسمان                            |
| ۴۶۴,۷۴۳,۹۱۰,۴۳۳  | (۷۷,۶۰۲,۹۱۱,۳۲۹)    |              | ۱۲,۸۹۴,۱۴۱,۲۸۷,۴۴۳ | جمع                  |             |                                           |

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.