

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

به انضمام

صورتهای مالی

دوره مالی یکماه و ۲۳ روزه منتهی به ۲۳ دیماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۲	فهرست صورتهای مالی :
۳	- صورت خالص دارایی ها
۳	- صورت سود و زیان
۵ الی ۲۷	- صورت گردش خالص دارایی ها
	- یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر مشروط

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید شامل صورت خالص دارایی‌های به تاریخ ۲۳ دیماه ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، به استثناء آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۲ مبنای اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید در تاریخ ۲۳ دیماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره یک ماه و بیست و سه روزه مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر مشروط

۲- پاسخ یک فقره تاییدیه ارسالی نزد بانک ملی (ایندو) واصل نگردیده است. با توجه به این موضوع، تعیین تعدیل‌های احتمالی که در صورت دریافت تاییدیه واصل نشده بر صورت‌های مالی صندوق ضرورت می‌یافت، برای این موسسه میسر نمی‌باشد.

۳- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابداری انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرسی در حساب‌های صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت‌های حسابرسی در صورتی‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیربازگاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه مضمانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امین نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۶- براساس مفاد بند ۳-۴ ماده ۴۶ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نکرده است.

۷- براساس مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. درحدود رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد ذیل به مواردی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و اشکال در صندوق های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است :



۸-۱- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد بند ۳-۲ امیدنامه به شرح زیر است :

۸-۱-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ .

۸-۱-۲- مفاد بخشنامه ۲۴۰۱۰۰۲۴ در خصوص انعقاد قرارداد با بانک در رابطه با دریافت نرخ سود ترجیحی.

۸-۱-۳- رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه به میزان حداقل ۴۰ درصد از دارایی های کل صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ تا ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ .

۸-۱-۴- رعایت حدنصاب سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کشور به میزان حداقل ۲۵ درصد و حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ تا ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ .

۸-۱-۵- رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تضمین شده توسط یک ضامن تا میزان حداکثر ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ تا ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ .

۸-۱-۶- رعایت حد نصاب سرمایه گذاری واحدهای سرمایه گذاری " صندوق های سرمایه گذاری " به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه از ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

۸-۱-۷- رعایت حد نصاب سرمایه گذاری واحدهای سرمایه گذاری، یک صندوق سرمایه گذاری به میزان ۳ درصد از کل دارایی های صندوق به عنوان نمونه " صندوق سرمایه گذاری اهرمی کارپزما " ، " صندوق سرمایه گذاری اهرمی مفید " ، " صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج " ، " صندوق سرمایه گذاری سهامی بیدار " از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ .

۸-۱-۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

۸-۲- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع نقض حد نصاب سرمایه گذاری به متولی و حسابرس .

۸-۳- مفاد ماده ۳ اساسنامه در خصوص انعقاد قرارداد فروش بر روی اوراق اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۳۳ فی مابین صندوق مورد رسیدگی و صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون و ایجاد پیش پرداخت و پیش دریافت در دفتر صندوق.

۸-۴- مفاد ابلاغیه ۱۰۸۰۲۰۲۰۱ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی و ماده ۲۴ اساسنامه به ترتیب در خصوص سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی حداکثر تا میزان یک سوم از نصاب مجاز نزد یک بانک یا موسسه مالی و اعتباری به عنوان نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۰ .

۸-۵- مفاد بند ۵ ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه ارزش خالص دارایی ها در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار .



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت‌های مالی

دوره یک ماه و بست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴



آسمان امید
صندوق سرمایه‌گذاری

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مربوط به دوره یک ماهه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴ 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
۳	گردش خالص دارایی‌ها
۴-۵	یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف - اطلاعات کلی صندوق
۶ - ۸	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ - ۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹ - ۲۷	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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد اقبال نیا	شرکت سجدگردان آسمان و موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمود کازان	مدیر صندوق متولی صندوق

با سپاس



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت



شناسه ملی: ۳۰۰۵۸۰۱۲۶۶۵
info@semanamc.com

تلفن: ۰۲۱ - ۳۰۰۵ ۲۹ ۴۱ - ۰۲۱
فکس: ۰۲۱ - ۳۰۰۵ ۷۹ ۴۱ - ۰۲۱

تهران، ولیعصر، پلاک ۱، توانیر، خیابان شاهین،
پلاک ۲، ساختمان آسمان کجیستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



آسمان امیرج
صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۴/۱۰/۲۳

یادداشت

دارایی‌ها

ریال	ریال		
۴,۸۱۴,۰۳۱,۱۷۵	۴,۴۱۱,۶۳۲,۴۲۰	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۸۵,۵۴۰,۰۹۰,۱۰۲	۰	۶	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۸۸,۷۹۶,۴۰۷,۹۳۰	۸۵,۰۶۵,۵۵۱,۳۲۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۳۳,۹۶۲,۶۶۲,۰۷۱	۰	۸	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۷۶۱,۷۶۸,۳۳۳	۱۱,۲۳۷,۲۷۹,۵۰۴	۹	حساب‌های دریافتی
۲۶,۶۵۲,۷۰۲,۷۷۰	۱۴,۳۱۷,۵۶۷,۶۵۰	۱۰	پیش پرداخت
۳,۲۷۰,۸۳۲,۴۴۳	۰	۱۱	سایر دارایی‌ها
۶۴,۴۵۲,۵۰۰	۶۱,۱۵۲,۵۰۰	۱۲	موجودی نقد
۴,۶۵۷,۲۱۳,۹۳۵	۶۰,۱۵۳,۳۵۳	۱۳	جاری کارگران
۸۵۵,۲۲۰,۱۳۱,۲۵۹	۸۸۰,۷۴۳,۱۹۹,۷۴۷		جمع دارایی‌ها
۹,۶۴۹,۷۲۸,۲۴۸	۱۲,۰۴۱,۸۰۲,۹۰۶	۱۴	بدهی‌ها
۲۸,۳۰۵,۵۳۸,۵۰۲۹	۱۶,۷۱۰,۵۰۴,۷۵۱	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۶۶۶,۸۲۴,۶۹۶	۵,۱۷۸,۸۹۹,۲۶۰	۱۶	پیش دریافت‌ها
۴۴,۲۳۳,۵۴۴,۹۷۳	۳۳,۹۳۱,۲۰۶,۹۱۷		سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۱۰,۷۹۶,۷۷۶,۲۸۶	۸۴۶,۸۱۱,۹۹۲,۸۳۰	۱۷	جمع بدهی‌ها
۴۱,۵۸۶	۴۳,۴۳۳		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جابجایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه جابجایی و ضمانت‌پذیریت
آزموده‌کاران



شناخته ملی: ۱۴۰۵۸۰۱۲۲۶۵
info@asemamiraj.com

تلفن: ۰۲۱ - ۴۱ ۳۰۰۰۰
فکس: ۰۲۱ - ۴۱ ۷۹ ۳۳۳۹

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲، ساختمان آسمان کچیستی: ۱۴۳۴۸۷۶۵۹۵



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۹۹,۹۹۷,۳۵۵,۶۲۴	۱۵۹,۹۹۶,۹۲۶,۱۴۴	۱۸	درآمدها:
۷۰,۷۰۷,۰۷۹,۶۲۰	(۳۸۱,۶۴۲,۶۶۰)	۱۹	سود فروش اوراق بهادار
۷۶۸,۰۰۰	۰	۲۰	سود ناشی از تحلیل ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۳۳۲,۶۵۹,۸۳۹,۸۶۱	۳۹,۳۱۱,۳۳۲,۷۹۵	۲۱	سود سهام
۲,۰۵۱,۸۵۷,۴۹۳	۷۳,۷۲۰,۶۲۲	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۹۹,۴۱۶,۹۴۰,۶۴۸	۵۴,۹۵۵,۷۴۳,۷۴۱		سایر درآمدها
(۱۱,۴۹۱,۵۲۲,۶۸۸)	(۲,۹۳۲,۸۰۱,۵۴۰)	۲۳	هزینه‌ها:
(۱۵۶,۱۴۳,۷۹۱,۷۰۳)	(۱۰۰,۰۰۷,۷۲۵,۶۵۷)	۲۴	هزینه کارمزد ارکان
۵۳۱,۷۸۰,۶۰۶,۲۵۸	۳۲,۰۵۱,۲۱۶,۵۴۴	۲۵	سایر هزینه‌ها
(۴۹,۳۱۵,۰۶۸)	۰		سود خالص قبل از هزینه مالی
۵۳۱,۷۳۱,۲۹۱,۱۹۰	۳۲,۰۵۱,۲۱۶,۵۴۴		هزینه مالی
۳۷,۸%	۴,۳۳%	(۱)	سود خالص
۶۵,۷%	۴,۲۵%	(۲)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
			بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۲۳

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۷۷۱,۵۳۳,۸۸۸,۸۴۶	۱۴۰,۶۰۲,۲۴۰	۸۱۰,۷۹۶,۷۷۶,۲۸۶	۱۹,۴۹۷,۰۲۵
۱,۰۰۹,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۲۰,۰۰۰	۰	-
(۱,۷۲۷,۶۸۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۷,۶۸۲,۱۵۰)	۰	-
۵۳۱,۷۳۱,۲۹۱,۱۹۰	-	۳۲,۰۵۱,۲۱۶,۵۴۴	-
(۲,۹۷۴,۴۱۵,۲۵۳,۷۵۰)	-	۰	-
۸۱۰,۷۹۶,۷۷۶,۲۸۶	۱۹,۴۹۷,۰۲۵	۸۴۶,۸۱۱,۹۹۲,۸۳۰	۱۹,۴۹۷,۰۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداگانه پذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود(زیان) خالص = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدادیاتی ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (٪)



موسسه سرمایه‌گذاری آسمان امید
آزموده‌کاران

تهران، ولیعصر، بالاتر از توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۳، ساختمان آسمان کچیستی: ۰۲۱ - ۸۷۶۵۹۵۱۴۳۴
تلفن: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۰۰۰۰ فکس: ۰۲۱ - ۷۹ ۳۳۶۹
شناسه ملی: ۱۴۰۵۰۱۲۲۶۵ شناسه ملی: ۱۴۰۵۰۱۲۲۶۵
info@asemamc.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

1- اطلاعات کلی صندوق 1-1 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 ۱۴۰۸۰۱۲۶۵ 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، جمع آوری 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 تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. برای نیل به این هدف، صندوق در امور به شرح ذیل سرمایه‌گذاری می‌نماید.

- 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.
 - 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. به موجب ماده ۶ اساسنامه مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان توانیر، خیابان شاهین، پلاک ۲ واقع شده است.
- 1-۲- انحلال
- به موجب نامه شماره ۱۳۲/۱۸۸۱۶۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۳ سازمان بورس اوراق بهادار، صندوق از تاریخ این نامه وارد دوره اول تصفیه شده است و به موجب ماده ۵۰ اساسنامه صندوق، دوره اولیه تصفیه ۳ روز ادامه داشته و مراحل انحلال صندوق مطابق با ماده مذکور در حال اجرا می‌باشد. با توجه به اینکه دوره مورد گزارش یک ماه و ۲۳ روزه است، لذا مبالغ با اقلام مقایسه‌ای به صورت کامل قابلیت تطبیق ندارد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

۳-۱-۱ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تازمی صندوق به آدرس www.asamidfund.ir گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در ماده ۳۰ اساسنامه قید شده است، مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امینانامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز از حق رأی در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت‌خاص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۲۰		۱۴۰۴/۱۰/۲۳		نام دارندگان واحدهای ممتاز	ریف
درصد به واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تمک	درصد به واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تمک		
%۲۵	۲۵۰،۰۰۰	%۲۵	۲۵۰،۰۰۰	شرکت سیدگردان آسمان	۱
%۷۵	۷۵۰،۰۰۰	%۷۵	۷۵۰،۰۰۰	شرکت تامین سرمایه امید	۲
		%۱۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	جمع	

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان آسمان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۲ با شماره ثبت ۴۱۱۶۰ 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق: موسسه حساسرسی و خدمات مدیریت آژوده کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، رودوی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهسافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، سهروردی، خیابان برادران نوبخت، پلاک ۲۹ طبقه اول، واحد یک و دو.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 ۱۳۸۴/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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 متعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزدها 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 فرا بورس:

❖ 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و به منظور رعایت صریح صلاح سرمایه‌گذاران، برخی از اوراق احتمال سرآورد 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 شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق های سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سودعالی الحاسب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تزییل می شود. تفاوت بین ارزش تزییل شده ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد منظور می‌شود

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ فلی تئزیرل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
 کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه بر اساس بند ۳-۸ امجدنامه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می‌شود:

شرح نحوه‌ی محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پخیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.	هزینه‌های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۲ در صد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه 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 مدیر
سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خاص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال.	حق الزحمه حسابرس
معادل ۱ در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خاص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عمقویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عمقویت در کانون ها
براساس صورتحساب شرکت نرم افزاری محاسبه می گردد.	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تازما و خدمات پشتیبانی آنها
سالانه ۵/۰۰۰۰۰۰ ریال "سقف تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق تا سقف ۵/۰۰۰ میلیون ریال	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
طبق قرارداد با شرکت رتبه بندی مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تایید مجمع صندوق	هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه سرمایه‌گذاری صندوق	هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش خاص دارایی های صندوق	کارمزد بازرگردان



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره یک ماه و بیست و سه روز منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

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

0/001

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

ج) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تازما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

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

۴-۴-۴-۴-۴-۴ مخارج تأمین مالی صندوق

با توجه به بتمره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یک بار تا سقف ۵۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۴-۵ مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق کسر می‌گردد. 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 دارایی‌های صندوق در صورت کلاس دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۰/۲۳

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲,۰۷۹,۴۵۲,۲۶۵)	۲,۸۶,۳۰۱,۳۴۱	۱,۷۹۳,۱۵۰,۹۲۴
۰	(۶۷۰,۴۲۲,۶۱۲)	۰	۶۷۰,۴۲۲,۶۱۲
۰	(۶۱۷,۴۵۲,۸۷۹)	۰	۶۱۷,۴۵۲,۸۷۹
۰	(۲۰۱,۸۶۲,۰۲۸)	۱۲,۰۵۶,۰۰۰	۱۸۹,۸۰۶,۰۲۸
۰	(۳,۰۵۶,۱۸۹,۷۸۴)	۲۹,۸۳۵,۷۳۴	۲,۲۷۰,۸۳۲,۴۴۳
			جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	مشخصات
ریال	ریال	شماره حساب
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۷۱۱۰۴۰۷۰۷۲۳۹۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲-۸۴۰-۴۶۱۱۵۰۰۰-۱
۴,۴۵۲,۵۰۰	۱,۱۰۲,۵۰۰	۰۱۰۵۳۰۲۵۹۵۰۰۰
۶۴,۴۵۲,۵۰۰	۶۱,۱۰۲,۵۰۰	جمع

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۰/۲۳

نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گرفتن بدهکار	گرفتن بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری آسمان	۴,۶۵۷,۲۱۳,۹۳۵	۲۳۱,۰۸۴,۳۸۲	(۲۳۵,۶۶۹,۴۶۴)	۶,۰۵۳,۳۵۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک آسمان امد
یادداشت‌های توفیقی، صورت‌های مالی

دوره یک ماه و بیست و سه روزه منتهی به ۲۳ دی ماه ۱۴۰۴

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	ریال
	ریال		
۳,۲۹۵,۴۸۴,۹۰۰		۳,۶۱۰,۵۷۰,۸۴۲	کارمزد مدیر
۴,۱۴۲,۹۲۴,۹۱۶		۴,۵۵۴,۴۱۴,۵۲۰	کارمزد بازارگردان
۱,۱۱۷,۵۸۶,۱۷۴		۲,۹۱۷,۵۸۶,۱۷۴	کارمزد متولی
۱,۰۹۳,۷۳۲,۲۵۸		۱,۰۵۹,۷۳۲,۳۷۰	حق الزحمه حسابرس
۹,۶۴۹,۷۲۸,۲۴۸		۱۲,۰۴۱,۸۰۲,۹۰۶	جمع

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۰۸/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	ریال	یادداشت
۲۶,۶۵۲,۷۰۲,۷۷۰		۱۴,۳۱۷,۵۶۷,۶۵۰		۱۵-۱
۱,۶۵۲,۶۸۲,۴۵۹		۲,۲۳۹,۹۳۷,۱۰۱		
۲۸,۳۰۵,۳۸۵,۰۲۹		۱۶,۷۱۰,۵۰۴,۷۵۱		جمع
				۱۵-۱ پیش دریافت سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۲۳		یادداشت
ریال		ریال		
۲۶,۶۵۲,۷۰۲,۷۷۰		۱۴,۳۱۷,۵۶۷,۶۵۰		۱۵-۱-۱
				پیش دریافت اوراق اجاره صراج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳

۱۵-۱-۱ بر روی اوراق صراج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳ به دلیل عدم کیفیت نقدیگی صندوق به جهت تامین وجه مورد نیاز برای پرداخت به بازارگردان اقدام به انعقاد قرارداد فروش شده است.

۱۵-۱-۲ تا تاریخ تأیید صورتهای مالی مبلغ ۴,۶۲۵,۶۷۵,۶۷۰ ریال از پیش دریافت اوراق مستهک شده است.





رقم	وصف	٥٠٤'٦٤٦'١١	(٥٠٤'٤٤٥'٤)	(٨٤٨'٥٨٤)	(٧٤٤'٦٥)	(٨٥٤'١٥١'٥)	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١
٠	تكاليف التشغيل	٠	٠	٠	٠	٠	٧٠٨'٤٧٠'٤٨١'١
٠	تكاليف الصيانة	٠	٠	٠	٠	٠	٨٤٨'٦٤٠'١
٠	تكاليف العمالة	٠	٠	٠	٠	٠	٨٧٨'٤٤٤'٤٧٥'٨١
٥٠٤	تكاليف المواد	٥٠٤'٤٤٦'١١	(٥٠٤'٤٤٥'٤)	(٨٤٨'٥٨٤)	(٧٤٤'٦٥)	(٨٥٤'١٥١'٥)	٠
	المجموع	٥٠٤	٥٠٤	٨٤٨	٧٤٤	٨٥٤	٤٨٧

١٤٣٠/١٠/١٣٣ هـ الموافق ٢٠١٩/١٠/١٣ م - تاريخ الإصدار

١٧١- سود كامل في فترة العمل في مشروع سد قريش

رقم	وصف	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١	٨٨٧'٨٥٤'٤٤٥'٧	٥٠٤'٤٤٦'١١	٨٤٨'٥٨٤	٧٤٤'٦٥	٨٥٤'١٥١'٥
٧١-٤	تكاليف التشغيل	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١	٨٨٧'٨٥٤'٤٤٥'٧	٥٠٤'٤٤٦'١١	٨٤٨'٥٨٤	٧٤٤'٦٥	٨٥٤'١٥١'٥
٧١-٤	تكاليف الصيانة	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١	٨٨٧'٨٥٤'٤٤٥'٧	٥٠٤'٤٤٦'١١	٨٤٨'٥٨٤	٧٤٤'٦٥	٨٥٤'١٥١'٥
٧١-٤	تكاليف العمالة	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١	٨٨٧'٨٥٤'٤٤٥'٧	٥٠٤'٤٤٦'١١	٨٤٨'٥٨٤	٧٤٤'٦٥	٨٥٤'١٥١'٥
٧١-٤	تكاليف المواد	٤٨٧'٧٥٤'٦١٨'٤١	٨٨٧'٨٥٤'٤٤٥'٧	٥٠٤'٤٤٦'١١	٨٤٨'٥٨٤	٧٤٤'٦٥	٨٥٤'١٥١'٥

١٤٣٠/١٠/١٣٣ هـ الموافق ٢٠١٩/١٠/١٣ م - تاريخ الإصدار

٧١- سود كامل في فترة العمل في مشروع سد قريش

١٤٣٠/١٠/١٣٣ هـ الموافق ٢٠١٩/١٠/١٣ م - تاريخ الإصدار

مجلس إدارة مشروع سد قريش
مجلس إدارة مشروع سد قريش

