



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردان امید ایرانیان

شماره ثبت: ۳۶۰۱۷
شماره ثبت: نزد سازمان بورس ۱۱۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۷	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۱۴	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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۴ با تایید ارکان ذیل رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مازیار فرخی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد سعید اصغریان	موسسه حسابرسی فریوران	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۵۰,۲۶۲,۵۴۱,۷۵۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۱۰۶,۰۹۹,۶۶۹,۷۲۳	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹	۲۹,۵۸۹,۶۰۰,۹۶۵	۷	حسابهای دریافتنی
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۷۹,۱۷۸,۶۰۵	۸	سایر دارایی‌ها
۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۲۰	۵۳,۴۱۳,۹۲۰,۶۱۴	۹	موجودی نقد
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲۹,۵۷۳,۹۰۲,۱۵۸	۲۳۹,۵۴۴,۹۱۱,۶۶۱		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
-	(۱,۹۴۴)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱۰,۲۱۸,۸۰۵,۱۰۹)	(۸۰۶,۵۹۲,۳۱۴)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۴۰۱,۶۰۳,۹۰۸)	(۴۶۵,۱۴۸,۲۸۰)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱,۶۲۰,۴۰۹,۰۱۷)	(۱,۲۷۱,۷۴۲,۵۳۸)		جمع بدهی‌ها
۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	۲۳۸,۲۷۳,۱۶۹,۱۲۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۱۳۹,۷۶۷	۳,۹۷۱,۲۱۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۸۳۱,۱۹۳,۸۹۴	(۷,۵۲۶,۸۲۴,۳۸۱)	(۷,۴۳۱,۱۳۰,۲۶۷)	۱۴
(۷,۵۴۷,۱۱۹,۰۶۵)	(۲۴,۱۱۵,۸۴۶,۳۸۲)	(۸۴۹,۶۳۳,۶۹۹)	۱۵
۵,۳۹۰,۳۶۰,۶۸۸	۶,۴۷۷,۱۴۴,۸۵۱	۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۱۶
۵,۳۰۸,۴۸۳,۲۶۴	۱,۷۰۶,۴۳۷,۷۳۵	۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۱۷
۱۰,۹۷۲,۹۱۷,۷۸۱	(۳۳,۴۶۹,۰۸۸,۱۷۷)	۲۰,۳۰۴,۹۱۵,۴۶۷	
(۵۲۸,۳۳۰,۸۸۰)	(۶۵۱,۵۰۲,۳۳۳)	(۲۰,۵۳۰,۱۱۳,۲۲۱)	۱۸
(۱۱۴,۹۱۰,۹۱۹)	(۹۴,۹۱۸,۱۷۱)	(۳۹۰,۵۳۲,۵۶۵)	۱۹
(۶۵۳,۲۴۱,۷۹۹)	(۷۴۶,۴۲۰,۴۹۴)	(۲,۴۴۳,۶۴۵,۷۸۶)	
۱۰,۳۱۹,۶۷۵,۹۸۲	(۲۴,۲۱۵,۵۰۸,۶۷۱)	۱۷,۸۶۱,۲۶۹,۶۸۱	

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۹۲,۲۲۳,۴۶۰	۲۱۰,۰۹۲,۲۲۳,۴۶۰
-	-	(۲۴,۲۱۵,۵۰۸,۶۷۱)	۱۷,۸۶۱,۲۶۹,۶۸۱
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۸۷۶,۷۱۴,۷۸۹	۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی نابذیر صورتهای مالی می باشد.

ذیرآمدها

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

خالص دارایی های ابتدای سال

سود (زیان) خالص

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱-۱- کلیات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، مجوز فعالیت صندوق طبق موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ تحت شماره ۱۳۱/۲۸۰۷۳۱ صادر گردیده است و فعالیت عملیاتی صندوق نیز از تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۸ شروع گردیده است. صندوق فوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ تحت شماره ۳۶۰۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تأسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت صندوق

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی و موضوع فرعی فعالیت آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. که در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده موارد زیر را رعایت می‌کند:

- * سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر،
- * سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت،
- * سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده و یا هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها یا موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

۱-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۳۹,۹۹۰	۹۹,۹۹
	جمع	۱۳۹,۹۹۰	۹۹,۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از شهرک غرب، خیابان خوردین، خیابان توحید یکم، شماره ۱، طبقه ۵

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، ابتدای خیابان عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

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 گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی 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 بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	-	معادل ۲۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۰,۰۲ (دو درصد) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۰۳ (سه دهم درصد) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه دو درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق . حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۷۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل سه در هزار ارزش خالص ارزش روز دارایی های صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.03)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار خالص ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای 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.

۴-۳-۳- مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

۴-۳-۴- 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 حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی امد ایرانیان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

ه- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت گلکهر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱				۱۳۹۶/۰۴/۳۱			
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶٪	۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۵۹,۱۳۷,۸۶۷,۷۵۶	۲۱٪	۵۰,۲۶۲,۵۴۱,۷۵۴	۵۹,۳۰۸,۱۳۵,۷۶۹	۲۲,۳۵۴,۹۴۹	۲۲,۳۵۴,۹۴۹
۲۶٪	۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۵۹,۱۳۷,۸۶۷,۷۵۶	۲۱٪	۵۰,۲۶۲,۵۴۱,۷۵۴	۵۹,۳۰۸,۱۳۵,۷۶۹	۲۲,۳۵۴,۹۴۹	۲۲,۳۵۴,۹۴۹

سهام معدنی و صنعتی گلکهر

ه- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱				۱۳۹۶/۰۴/۳۱			
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	درصد	سود متعلقه	ارزش روز	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۱۹۲,۷۶۰,۸۲۰	۲۹٪	۱۹۷,۷۶۷,۴۷۰	۶۸,۹۴۹,۷۹۱,۵۲۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۵
۵۲۹,۹۸۲,۱۴۶	۰.۳٪	۵,۷۷۸,۹۸۷	۴۹۹,۶۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۹۷۷,۹۹۳,۹۳۰	۰٪	-	-	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶
۲۳,۹۷۱,۳۵۱,۸۰۹	۱۳٪	-	-	۳۱,۴۴۹,۱۳۳,۴۴۲	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۲/۱۸
-	۳٪	-	-	۴,۹۹۷,۵۸۴,۳۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
۹۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۴۴٪	۲۰۲,۵۴۶,۲۵۷	۱۰۵,۸۹۶,۱۳۳,۲۶۶	۱۰۵,۱۷۹,۵۴۸,۰۰۰	۱۵۲,۶۰۸		

اوراق مشارکت لیزینگ امید
 اوراق اجاره چادرملو
 اوراق مشارکت گل کهر
 سلف موازی برق ماهتاب گستر
 سلف استاندارد مرغ منجمد بهپور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶۰,۸۹۵,۹۱۸	(۳۷۵,۰۵۱)	۷۶۰,۵۲۰,۸۶۷	۷۵۱,۸۱۰,۵۶۹
۲۹,۷۰۳,۲۵۴,۷۶۸	(۸۷۴,۱۷۴,۶۷۰)	۲۸,۸۲۹,۰۸۰,۰۹۸	۳۳,۴۳۸,۷۱۹,۴۱۰
۳۰,۴۶۴,۱۵۰,۶۸۶	(۸۷۴,۵۴۹,۷۲۱)	۲۹,۵۸۹,۶۰۰,۹۶۵	۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹

سود سپرده‌های بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سهام دریافتنی:

معذنی و صنعتی گل گهر

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۲,۵۴۲,۸۷۲
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰
(۵۱,۳۶۶,۵۴۷)	(۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰)
۱۷۹,۱۷۸,۶۰۵	۱۲,۵۴۵,۱۵۲

مانده در ابتدای سال

مخارج اضافه شده طی سال

استهلاك طی سال

مانده در پایان سال

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۱/۳۱	
نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	مبلغ
کوتاه مدت	۱۸٪	۵۳,۰۴۵,۵۸۸,۴۷۵	۲۲٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۳۶۸,۱۱۵,۸۵۶	۰.۳٪
جاری	۰٪	۲۱۶,۲۸۳	۰.۰۰۰۱٪
		۵۳,۴۱۳,۹۲۰,۶۱۴	۲۲٪
		۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۲۰	

حساب ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب ۱۳۸۶۸۴۵۲ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۷۱۰۴ - بانک سپه شعبه آپادانا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۰- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران منحصرأ مربوط به حساب شرکت کارگزاری بانک سپه است که گردش حساب آن به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۹۸۳۱۵۳۵۱	۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	مانده اول سال
۲۷۰,۲۷۴,۵۰۴,۷۱۰	۳۰,۱۹۴,۷۰۷,۰۳۱	گردش بدهکار
(۲۶۸,۲۵۲,۱۶۲,۴۶۶)	(۳۴,۷۱۵,۳۶۶,۵۷۰)	گردش بستانکار
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	(۱,۹۴۴)	مانده در پایان سال

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۲۴,۸۲۳,۴۹۰	۶۴۷,۷۰۷,۴۶۲	مدیر صندوق
۶۷,۱۰۳,۳۶۹	۱۴۳,۸۱۵,۶۳۹	متولی
۲۶,۸۷۸,۲۵۰	۱۵,۰۶۹,۲۱۳	حسابرس
۱,۲۱۸,۸۰۵,۱۰۹	۸۰۶,۵۹۲,۳۱۴	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۱,۶۰۳,۹۰۸	۴۶۵,۱۴۸,۲۸۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰۱,۶۰۳,۹۰۸	۴۶۵,۱۴۸,۲۸۰	

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۰۴/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۵۹,۵۶۷,۴۴۵,۱۹۹	۱۴۰,۰۰۰	۵۵۵,۹۷۰,۷۲۷,۹۵۴	۱۴۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۸,۳۸۶,۰۴۷,۹۴۲	۶۰,۰۰۰	۲۳۸,۲۷۳,۱۶۹,۱۲۳	۶۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۶۸,۳۸۶,۰۴۷,۹۴۲	۶۰,۰۰۰	۲۳۸,۲۷۳,۱۶۹,۱۲۳	۶۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می گردد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	فروش		
					ارزش دفتری	مالیات و کارمزد	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲۵۰۰۲۵۵۹۲	(۷۵۳۶۸۱۳۴۳۸۱)	۷۸۲۰۶۳۰۳۳۴	(۵۷۳۵۳۳۶۸۷۵)	۱۳۵۵۶۰۰۷۲۰۹	(۵۷۰۹۶۶۵۸۱)	۱۳۶۱۳۰۹۷۳۷۹۰	۶۰۶۷۸۹۶
۷۹۸۰۰۶۹۴۶	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۷۳۷۵۶۰	(۹۳۹۰۲۷۳۰۴۴۰)	۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	.	۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۰
.	.	(۱۶۵۰۰۰۰)	(۱۱۰۰۰۷۹۸۶۰)	۱۰۹۰۹۱۴۸۶۰	(۵۵۰۱۴۰)	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰
۶۶۵۶۳۰۰۴۷	.	.	.	.	.	.	.
(۳۹۴۰۹۹۰۰۵۶)	.	.	.	.	.	.	.
۶۱۰۴۹۱۰۱۳۵	.	.	.	.	.	.	.
۲۰۷۶۶۲۵۳	.	.	.	.	.	.	.
(۷۴۳۰۱۳۰۲۶۷)	(۷۵۳۶۸۱۳۴۳۸۱)	۷۸۲۰۶۳۰۳۳۴	(۶۰۷۸۶۰۷۲۹۰۱۷۵)	۱۴۶۰۵۰۹۲۳۰۶۹	(۵۸۰۰۵۱۰۷۲۱)	۱۴۶۶۳۰۹۷۳۷۹۰	

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می گردد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶		
					ارزش دفتری	مالیات و کارمزد	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۲۰۳۹۴۰۰۵۱	(۳۱۸۵۰۰۷۵۲۰۳۳۱)	۲۱۵۵۸۰۹۹۰۰۳۱۹	(۹۰۰۴۵۵۹۴۰۰۱۵)	(۲۱۴۰۱۳۳۰۰۸۸)	(۵۹۰۳۰۸۰۱۳۵۰۷۶۹)	۵۰۰۴۷۲۰۴۷۲۰۸۴۲	۲۲۰۳۵۰۹۴۹
(۳۵۰۹۸۴۸۸۰)	.	.	۱۰۴۵۲۰۸۱۴۸۸۰	(۳۴۰۳۶۰۰۴۸۵)	(۲۹۰۹۹۶۰۳۱۰۵۵۵)	۳۱۰۴۷۲۰۴۹۴۰۹۲۰	-
(۳۰۰۹۶۰۹۹۳)	.	.	.	(۳۸۷۰۰۰۰)	(۴۹۹۶۱۳۰۰۰۰)	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۶۸۰
(۱۱۰۱۱۷۰۹۶۷۰۰۰)	.	.	۵۳۰۱۵۸۸۳۳	(۵۳۰۴۰۸۰۴۷۷)	(۶۸۸۹۶۶۳۲۰۷۰۰)	۶۹۰۰۳۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰
(۱۴۰۹۷۸۰۵۷۷)	(۱۴۰۹۷۸۰۵۷۷)	.	.	.	.	.	۷۰۰۰۰۰
.	۳۰۸۸۷۴۰۷۴۵	.	.	.	.	.	-
-	-	.	.	(۳۰۸۷۱۰۱۳۷)	(۵۰۰۰۵۰۸۳۰۰۵۴۰۰)	۵۰۰۰۱۰۴۵۵۰۴۲۸۰۰۰	-
(۸۴۹۰۶۳۰۶۹۹)	(۳۴۰۱۱۵۰۸۴۶۰۳۸۲)	(۷۰۵۴۷۰۱۹۰۰۶۵)	(۷۰۵۴۷۰۱۹۰۰۶۵)	(۳۴۰۹۶۰۱۳۷)	(۱۶۳۰۷۰۵۰۷۸۴۰۰۷۸)	۱۵۶۰۴۵۵۶۲۵۰۱۹۰	۲۰۲۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶		
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود
		ریال	ریال	ریال
۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۶,۴۷۷,۱۴۴,۸۵۱	۵,۳۹۰,۳۶۰,۶۸۸	(۸۶۹,۰۲۵,۰۳۲)	۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰
۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۶,۴۷۷,۱۴۴,۸۵۱	۵,۳۹۰,۳۶۰,۶۸۸	(۸۶۹,۰۲۵,۰۳۲)	۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰

سود سهام گلگیر

۱۷- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب :

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶			یادداشت
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
		ریال	ریال	ریال	
۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	۱,۶۴۲,۲۸۳,۷۰۵	۲,۰۷۲,۶۴۶,۶۱۷	(۳۷۵,۰۵۱)	۲,۰۷۳,۰۲۱,۶۶۸	۱۷-۱
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۶۴,۱۵۴,۰۳۰	۳,۲۳۵,۸۳۶,۶۴۷	-	۳,۲۳۵,۸۳۶,۶۴۷	۱۷-۲
۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۱,۷۰۶,۴۳۷,۷۳۵	۵,۳۰۸,۴۸۳,۲۶۴	(۳۷۵,۰۵۱)	۵,۳۰۸,۸۵۸,۳۱۵	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶			تاریخ سررسید
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
		ریال	ریال	ریال	
۱,۱۹۷,۵۸۱,۰۱۶	(۳۱,۹۹۲,۷۳۶)	۲,۰۶۱,۲۴۰,۶۷۳	(۳۷۵,۰۵۱)	۲,۰۶۰,۸۶۵,۶۲۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۵
۷,۱۵۳,۸۳۱,۳۴۴	۱,۶۷۴,۲۷۶,۴۴۱	۱۲,۱۵۶,۰۴۶	-	۱۲,۱۵۶,۰۴۶	۱۳۹۶/۰۲/۱۵
۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	۱,۶۴۲,۲۸۳,۷۰۵	۲,۰۷۳,۳۹۶,۷۱۹	(۳۷۵,۰۵۱)	۲,۰۷۳,۰۲۱,۶۶۸	۱۳۹۶/۰۷/۰۷

سود سپرده های کوتاه مدت بانک سپه

سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت

۱-۱۷- سود سپرده بانکی مربوط به سپرده های صندوق نزد بانک سپه و تجارت طبق یادداشت ۹ صورت‌های مالی می‌باشد.

۲-۱۷- سود تضمین شده اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶			تاریخ سررسید
		سود خالص	ارزش اسمی	نرخ	
		ریال	ریال	درصد	
۴,۲۵۵,۲۴۴,۸۰۸	۰	۳,۲۰۱,۷۰۹,۹۴۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵
۲۰۳,۸۴۴,۴۹۷	۶۴۱۵۴۰۳۰	۸,۴۶۶,۱۴۹	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۵
۸۶۳,۸۸۶,۰۴۵	۰	۲۵,۴۰۹,۸۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
-	۰	۲۵۰,۷۱۱,۰۰۰	-	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
۶۹۹,۶۷۰,۷۸۳	۰	-	-	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۶۴,۱۵۴,۰۳۰	۳,۲۳۵,۸۳۶,۶۴۷	۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت لیزینگ امید

اوراق مشارکت گل گهر

اوراق اجاره چادرملو

اوراق مشارکت ملی نفت ایران

مراجعه فولاد مبارکه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۱۸- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۴,۶۲۰,۳۷۵	۶۱۱,۲۰۳,۲۶۸	۴۴۸,۴۲۷,۶۴۷	هزینه کارمزد مدیر
۱۳۸,۴۹۲,۸۴۶	۲۷,۰۰۴,۰۲۷	۷۶,۷۱۲,۲۷۰	هزینه کارمزد متولی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۵,۰۲۸	۱۳,۱۹۰,۹۶۳	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۰۵۳,۱۱۳,۲۲۱	۶۵۱,۵۰۲,۳۲۳	۵۳۸,۳۳۰,۸۸۰	

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۶,۴۰۴,۸۴۵	۵۳,۳۰۰,۲۸۴	۶۳,۵۴۴,۳۷۲	هزینه تصفیه
۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰	۴۱,۵۴۲,۸۸۷	۵۱,۳۶۶,۵۴۷	هزینه نرم افزار
۶۳۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	هزینه کارمزد بانکی
۳۹۰,۵۳۲,۵۶۵	۹۴,۹۱۸,۱۷۱	۱۱۴,۹۱۰,۹۱۹	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد.

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۶

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۷۰٪	۱۳۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر و اشخاص وابسته
۰٪	۱۰	ممتاز	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
۳۰٪	۶۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق هیچگونه معامله‌ای با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.