



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردان امید ایرانیان**

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۱۷
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ 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 برگزیده 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 ۱۳۹۶/۱۰/۲۱ به 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 راهبرد	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

۱۳۹۶/۱۰/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۱۰۹,۷۶۹,۳۶۸,۲۰۷	۵
۹۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۴۶,۵۴۱,۸۱۸,۱۳۷	۶
۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹	۱۴,۶۸۸,۴۳۱,۰۷۹	۷
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۸۱,۲۰۰,۳۵۳	۸
۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۲۰	۱۱۴,۲۱۷,۹۹۹,۹۷۶	۹
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	.	۱۰
<u>۲۲۹,۵۷۳,۹۰۲,۱۵۸</u>	<u>۲۸۵,۲۹۸,۸۱۷,۷۵۲</u>	
.	(۳۴,۳۳۱,۰۱۱,۷۴۱)	۱۰
(۱,۱۲۹,۸۰۵,۱۰۹)	(۴۲۶,۶۶۵,۰۱۴)	۱۱
(۴۹۰,۶۰۳,۹۰۸)	(۸۰۸,۹۸۰,۹۴۴)	۱۲
(۱,۶۲۰,۴۰۹,۰۱۷)	(۳۵,۵۶۶,۶۵۷,۶۹۹)	
<u>۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱</u>	<u>۲۴۹,۷۳۲,۱۶۰,۰۵۳</u>	۱۳
<u>۱,۱۳۹,۷۶۷</u>	<u>۱,۲۴۸,۶۶۱</u>	

دارایی‌ها:

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 حسابهای دریافتی
 سایر دارایی‌ها
 موجودی نقد
 جاری کارگزاران
 جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران
 بدهی به ارکان صندوق
 سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امد ایرانیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶ ماه ۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۴۳,۱۲۰,۳۶۷)	(۳,۹۷۲,۳۹۷,۷۶۶)	۱,۳۲۰,۶۰۲,۹۷۴	۱۴	درآمدها
(۸۴۹,۶۳۳,۶۹۹)	۹,۲۸۲,۰۷۸,۳۸۹	۱,۵۶۶,۳۳۲,۵۰۶	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷,۵۳۳,۶۲۰,۹۴۰	۷,۳۵۳,۸۰۶,۳۷۱	۶,۰۳۷,۲۹۶,۹۳۳	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۹,۶۸۴,۵۴۲,۰۰۰	۱۵,۵۱۲,۹۸۰,۳۹۴	۱۷	سود سهام
۲۰,۳۰۴,۹۱۵,۶۶۷	۲۲,۳۴۷,۱۲۸,۸۹۴	۲۴,۵۱۷,۰۱۲,۹۰۷		سود سپرده بانکی و اوراق بهادار یا درآمد ثابت
				جمع
(۲,۰۵۳,۱۱۳,۳۱۱)	(۱,۶۲۵,۶۹۴,۳۲۶)	(۱,۵۹۹,۶۵۹,۱۹۰)	۱۸	هزینه‌ها
(۲۹۰,۵۳۲,۵۶۵)	(۳۸۸,۰۵۱,۱۳۳)	(۳۸۰,۴۳۴,۸۳۵)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۲,۲۴۳,۶۴۵,۷۸۶)	(۱,۹۱۳,۷۴۵,۳۹۹)	(۱,۹۸۰,۰۹۴,۳۰۵)		سایر هزینه‌ها
۱۷,۸۶۱,۳۶۹,۶۸۱	۲۰,۳۳۳,۳۸۲,۶۹۵	۲۲,۵۳۷,۰۱۸,۸۸۲		جمع
۹٪	۱۰٪	۹٪		سود خالص
۸٪	۹٪	۹٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
				بازده سرمایه‌گذاری های پایان سال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۵ ماه ۳۰		۱۳۹۶ ماه ۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۹۲۳,۳۳۶	۱۰۰,۹۲۳,۳۳۶	۲۷,۹۵۲,۴۹۳,۱۴۱	-
-	-	(۷۵۸,۲۵۰,۹۷۰)	-
۱۷,۸۶۱,۳۶۹,۶۸۱	۲۰,۳۳۳,۳۸۲,۶۹۵	۲۲,۵۳۷,۰۱۸,۸۸۲	-
۲۲۷,۹۵۲,۴۹۳,۱۴۱	۲۲۰,۴۲۵,۶۰۹,۵۵۵	۲۴۹,۳۳۲,۱۶۰,۰۵۳	۲۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی نابینا صورتی مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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 ۱۲۱/۲۸۰۷۳۱ 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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری 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 جویی های ناشی از مقیاس و تامین 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.

طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۵ که طی شماره ۱۲۲/۲۶۶۸۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۳ به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده است، این صندوق می‌تواند در سهام شرکت تامین سرمایه امید با نماد "امید" سرمایه‌گذاری کند.

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

مدیرصندوق، 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 خورددین، 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، ابتدایی 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 و 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؛ باتوجه 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 سه‌ساله 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 بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	یادداشت	عنوان هزینه
معادل ۲۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	-	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	-	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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.	۴-۳-۱	کارمزد مدیر
سالانه دو درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق. حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.	۴-۳-۱	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۷۵ میلیون ریال	-	حق الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار ارزش خالص ارزش روز دارایی های صندوق.	۴-۳-۲	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	۴-۳-۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق	۴-۳-۴	هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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 $(\pi \times 365) / (0.03 - 0.01)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. π 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

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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 بازارگردانی امید ایرانیان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت گلگهر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶/ ۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۰٪	۱۳۵,۴۲۲,۶۷۹	۱۱۹,۵۵۸,۷۱۷
-/ -	۲۸٪	۱۰,۹۴۴,۹۷۵,۵۲۸	۱۱۰,۱۵۶,۱۱۴,۱۳۸
۲۶/ ۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۳۸٪	۱۰,۹۶۹,۳۶۸,۶۰۷	۱۱۰,۳۷۵,۹۷۲,۸۵۵
			۵۸,۸۰۸,۷۲۶

سهام مدنی و صنعتی گلگهر
 تامین سرمایه امید

۶- 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:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	سود متعلقه	ارزش روز
ریال	درصد	ریال	ریال
۷۲,۱۹۲,۷۶۰,۸۲۰	۱۴٪	۹۴,۲۹۲,۵۲۵	۴۰,۹۳۰,۳۰۴,۰۰۰
-	۲٪	-	۵,۵۱۷,۱۲۰,۶۱۲
۵۲۹,۹۸۲,۱۴۶	۰٪	-	۵,۰۰۵,۸۳۰,۵۴۰
۹۷۷,۹۹۳,۹۳۰	۰٪	-	-
۳۳,۸۷۱,۳۵۱,۸۰۹	۰٪	-	-
۹۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۱۶٪	۹۴,۳۴۳,۵۲۵	۴۴,۳۴۳,۵۸۷,۴۵۱

تاریخ سررسید		تعداد		نرخ	
۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱۸٪	۴۰,۰۰۰	۳۹,۳۶۹,۵۰۴,۳۹۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱۸٪
۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰٪	۲,۴۳۸	۵,۰۰۵,۸۳۰,۵۴۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰٪
۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۳۰٪	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۳۰٪
۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۳۰٪	-	-	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۳۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۳۰٪	-	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۳۰٪

اوراق مشارکت لیزینگ امید
 سلف استاندارد مرغ منجمد بهپور
 اوراق اجاره چادرینو
 اوراق مشارکت قان تکبر
 سلف بوازی برقی باخشاب گستر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵۱,۸۱۰,۵۶۹	۲۶۳,۷۴۶,۹۶۹	(۷۲,۲۵۹)	۲۶۳,۸۱۹,۳۲۸
-	۲۱۶,۷۴۹,۳۷۵	-	۲۱۶,۷۴۹,۳۷۵
۳۳,۴۳۸,۷۱۹,۴۱۰	۱۴,۲۰۷,۹۳۴,۷۳۵	(۲۲۷,۲۳۸,۴۲۵)	۱۴,۴۳۵,۱۷۳,۱۶۰
۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹	۱۴,۶۸۸,۴۳۱,۰۷۹	(۲۲۷,۳۱۰,۶۸۴)	۱۴,۹۱۵,۷۴۱,۷۶۳

سود سررده‌های بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۷۳۵۰۱ - ۱۳۰۹۳۰ - بانک سپه شعبه آبادان

حساب کوتاه مدت ۱۹۸۶۱ - ۱۱۴۸۵۰۶۰۶ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهروردی شمالی

سود سهام دریافتنی:

معدنی با صنعتی گل گهر

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۱/۳۱			۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	هزینه‌های مجامع	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	هزینه‌های مجامع
۱۲,۵۴۲,۸۷۲	۱۲,۵۴۲,۸۷۲	-	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	-
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰)	-	(۱۶۹,۳۴۴,۷۹۹)	(۱۶۰,۰۶۷,۶۸۵)	(۹,۲۷۷,۱۱۴)
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	-	۸۱,۲۰۰,۳۵۳	۷۰,۴۷۷,۴۶۷	۱۰,۷۲۲,۸۸۶

مانده در اینم‌های ستان

مخارج نرم افزار و سایت

امتیازات

مانده در اینم‌های ستان

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		نوع سپرده	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود		
ریال		ریال	ریال		
۳۳,۳۸۷,۰۵۲,۶۶۳	۱%	۳,۰۱۶,۷۷۷,۴۴۴	۱۰%	کوتاه مدت	
۲۱۶,۲۸۳	۰%	۱۱۵,۲۸۳	۰%	جاری	
-	۳۹%	۱۱۰,۸۱۱,۶۰۴,۲۵۴	۱۰%	کوتاه مدت	
-	۰%	۹۴۰,۰۰۰	۰%	جاری	
۳۳,۵۴۹,۹۷۴	۰%	۳۸۸,۵۶۲,۹۹۵	۱۰%	کوتاه مدت	
۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۳۰	۴۰%	۱۱۴,۲۱۷,۹۹۹,۹۷۶			

حساب ۱۳۷۳۵۰۱ - ۱۳۰۹۳۰ - بانک سپه شعبه آبادان

حساب ۱۸۷۱۰۴ - ۱۳۰۹۸۰ - بانک سپه شعبه آبادان

حساب ۱۹۸۶۱ - ۱۱۴۸۵۰۶۰۶ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهروردی

حساب ۱۹۸۶۱ - ۱۱۴۲۶۰۶۰۶ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهروردی

حساب ۱۳۸۶۸۴۵۲ - بانک تجارت شعبه آبادان

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۰ جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۹۸۳۱۵۳۵۱	۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	مانده اول دوره / سال
۲۷۰,۲۷۴,۵۰۴,۷۱۰	۵۷۹,۶۷۵,۲۰۵,۵۵۱	تیریس بدهکار
(۲۶۸,۲۵۲,۱۶۲,۴۶۶)	(۶۱۸,۵۲۶,۸۷۴,۸۸۷)	تیریس بستانکار
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	(۲۴,۳۳۱,۰۱۱,۷۴۱)	مانده در پایان دوره / سال

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۳۵,۸۲۳,۴۹۰	۳۰۹,۷۹۲,۰۵۴	مانده صندوق
۶۷,۱۰۳,۳۶۹	۶۰,۴۴۶,۲۴۹	دستورات
۲۶,۸۷۸,۲۵۰	۵۶,۴۲۶,۷۱۱	حسابرسی
۱,۱۲۹,۸۰۵,۱۰۹	۴۲۶,۶۶۵,۰۱۴	

۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰۱,۶۰۳,۹۰۸	۶۱۲,۰۹۰,۹۴۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر پرداز
۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۳۹۰,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه امید
۴۹۰,۶۰۳,۹۰۸	۸۰۸,۹۸۰,۹۴۴	

۱۳ خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۵۹,۵۶۷,۴۴۵,۱۹۹	۱۴۰,۰۰۰	۱۷۴,۸۱۲,۵۱۲,۰۳۷	۱۴۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۶۸,۳۸۶,۰۴۷,۹۴۲	۶۰,۰۰۰	۷۴,۹۱۹,۶۴۸,۰۱۶	۶۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۷۳۲,۱۶۰,۰۵۳	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۵

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش		تعداد	سهم گلگهر
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۸,۰۰۶,۹۲۶	(۱,۳۳۰,۴۳۹,۸۵۷)	(۲,۴۲۵,۰۲۵,۵۹۲)	(۲,۷۵۱,۶۵۹,۴۴۳)	(۲۶۱,۳۶۲,۶۵۰,۳۱۳)	(۸۷۹,۴۳۲,۱۱۲)	۲۶۳,۲۲۴,۷۲۲,۴۲۷	۱۰,۱۸۹,۶۷۱		
-	-	-	۶۱,۸۳۲,۹۰۹	(۱۴,۴۳۲,۴۸۱,۹۶۸)		۱۴,۴۹۴,۳۱۶,۸۷۷			حق تقدم سهام کل گهر
-	-	-	۴۵۱,۱۲۱,۶۹۷	(۳۹,۵۳۷,۱۲۸,۳۰۳)		۲۹,۹۷۸,۳۵۰,۰۰۰		۷,۷۴۰,۰۳۴	تأمین سرمایه امید
۶۶۵,۶۳۰,۰۴۷	۶۶۵,۶۳۰,۰۴۷	(۳۸۴,۹۹۹,۰۵۶)	۱,۰۷۲,۹۲۵	(۲۹۸,۹۲۷,۰۶۵)		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰	اوراق مشارکت لیزینگ امید
-	-	-	۷۳۷,۵۶۰	(۹۳۹,۲۷۲,۴۴۰)		۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰	اوراق اسناد خزانه اسلامی
-	-	-	۳۸۷,۰۰۰	(۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰)		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۴۰	اوراق مشارکت گل گهر
-	-	-	(۱۶۵,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۷۹,۸۶۰)		۱۰,۹۱۴,۸۶۰		۵۰۰	اوراق اجاره چادرملو
-	-	-	۳,۵۵۷,۳۸۱,۳۱۶	(۲۹,۹۹۶,۳۱۹,۵۵۱)		۳۲,۵۵۳,۰۴۸,۶۶۷		۱۱۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
۶۱۰,۴۹۱,۱۳۵	-	-	-	-		-		۷۸,۶۸۰	سلف موازی برق مهاباد گستر
۲,۷۶۶,۲۵۳	۲,۷۶۶,۲۵۴	-	-	-		-		-	سلف موازی استاندارد گندم
(۷۴۲,۸۳۰,۴۶۷)	(۳,۹۷۳,۲۹۷,۷۶۶)	۱,۳۲۰,۶۰۲,۸۷۴	(۳۴۰,۹۱۸,۱۳۱,۹۴۳)	۲۴۲,۳۲۸,۷۳۴,۹۱۷	(۹۸۲,۶۶۵,۲۶۳)	۳۲۳,۲۲۲,۴۰۰,۱۷۹	-	-	اوراق مرابحه فولاد مبارکه

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

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	سهم گلگهر
		ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۲۲,۳۹۴,۰۵۱	۳۲۲,۳۹۴,۰۵۱	۵,۸۳۵,۵۲۷,۶۲۶	۵,۵۳۲,۶۶۲	(۵۰,۲۳۲۱)	(۱۱۹,۵۵۸,۷۱۷)	۱۲۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰		سهم ملی گهر
-	-	(۳۷۰,۵۰۶,۰۰۰)							حق تقدم سهام ملی گهر
(۱,۱۱۷,۹۶۷,۳۰۰)	(۱,۱۱۷,۹۶۷,۳۰۰)	(۴۱۸,۵۰۹,۰۰۰)	(۵۱۲,۳۲۸,۶۰۸)	(۲۳۹,۳۲۱,۹۹۸)	(۱۱۰,۱۵۶,۱۱۴,۱۳۸)	۱۱۰,۰۸۲,۰۰۰,۷۵۳۸	۲۸,۷۷۳,۷۲۶		تأمین سرمایه امید
(۱۴,۹۷۸,۵۷۷)	(۱۴,۹۷۸,۵۷۷)	(۱۲,۹۷۸,۵۷۷)	۱,۵۶۰,۷۹۳,۰۰۰	(۲۹,۶۶۶,۰۰۰)	(۳۹,۳۶۰,۵۰۰,۳۳۹)	۴۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰		اوراق مشارکت لیزینگ امید
(۳,۵۰۴,۸۸۰)	(۳,۵۰۴,۸۸۰)	-	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۸۱۴)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۳۰۵)	۵,۵۲۱,۱۲۳,۴۱۷	۲,۲۲۸		اوراق مشارکت گل گهر
-	-	۴۰,۶۵۸,۱۶۰	-	-	-	-	-		سلف استاندارد سرخ منجمد پیروز
-	-	۳۰,۰۰۰,۹۳۰	-	-	-	-	-		سلف موازی برق مهاباد گستر
(۸۰,۶۳۲,۶۶۶)	(۸۰,۶۳۲,۶۶۶)	۱,۵۶۰,۷۹۳,۰۰۰	(۹۷۳,۲۳۲,۸۲۳)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اوراق مرابحه فولاد مبارکه گندم

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

شماره سند: ۱۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶		
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود
ریال ۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	ریال ۷,۲۵۲,۸۰۶,۲۷۱	ریال ۶,۰۳۷,۲۹۶,۹۳۳	ریال (۲۲۲,۰۸۸,۷۸۷)	ریال ۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰
۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۷,۲۵۲,۸۰۶,۲۷۱	۶,۰۳۷,۲۹۶,۹۳۳	(۲۲۲,۰۸۸,۷۸۷)	۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰

سود سپرده بلندمدت

۱۶- سود سپرده بانکی و اوراق بابتدار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود سپرده بانکی و اوراق بابتدار به شرح ذیل آرایه می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶			یادداشت
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود	
ریال ۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	ریال ۶,۸۶۴,۸۸۶,۸۶۰	ریال ۷,۸۷۶,۷۰۲,۶۴۹	ریال (۱۲۲,۳۵۹)	ریال ۷,۸۷۶,۸۲۴,۹۰۸	۱۷-۱
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۲,۸۱۹,۶۵۵,۱۴۰	۷,۷۱۶,۳۷۷,۸۴۵	-	۷,۷۱۶,۳۷۷,۸۴۵	۱۷-۲
۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۹,۶۸۴,۵۴۲,۰۰۰	۱۵,۵۹۳,۰۸۰,۴۹۴	(۱۲۲,۳۵۹)	۱۵,۵۹۳,۱۰۲,۷۵۳	

سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

۱۷-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶		
		سود خالص	هزینه تنزیل	سود
ریال ۱,۱۹۷,۵۸۱,۰۱۶	ریال ۲۵۱,۵۱۱,۵۸۸	ریال ۵,۶۹۶,۹۱۵,۱۱۲	ریال (۱۲۲,۳۵۹)	ریال ۵,۶۹۷,۰۳۷,۳۷۱
-	-	۲,۱۴۷,۱۶۶,۳۵۲	-	۲,۱۴۷,۱۶۶,۳۵۲
۷,۱۵۳,۳۲۱,۳۴۴	۶,۶۱۳,۳۷۵,۲۷۲	۳۲,۶۲۱,۱۸۵	-	۳۲,۶۲۱,۱۸۵
۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	۶,۸۶۴,۸۸۶,۸۶۰	۷,۸۷۶,۷۰۲,۶۴۹	(۱۲۲,۳۵۹)	۷,۸۷۶,۸۲۴,۹۰۸

سود سپرده های کوتاه مدت بانک سپه

سود سپرده های کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین

سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت

۱۷-۲ سود سپرده بانکی مربوط به سپرده های صندوق نزد بانک سپه و تجارت طبق یادداشت ۹ صورت های مالی می‌باشد.

۱۷-۲ سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶			نرخ	تاریخ سررسید
		سود خالص	بهای تمام شده	درصد		
ریال ۴,۲۵۵,۲۴۴,۸۰۸	ریال ۱,۱۲۳,۸۵۰,۰۶۴	ریال ۷,۶۶۲,۵۲۰,۲۹۶	ریال ۳۹,۳۶۹,۵۰۴,۳۹۷	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	
۲۰,۳۸۴,۴۹۷	۱۵۷,۱۰۲,۱۰۳	۸,۴۶۶,۱۴۹	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۳/۱۵	
-	-	۲۵۰,۷۱۱	-	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	
۸۶۳,۸۸۶,۰۴۵	۸۳۹,۰۳۲,۱۹۰	۴۵,۰۴۰,۶۸۹	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	
۶۹۹,۶۷۰,۷۸۳	۶۹۹,۶۷۰,۷۸۳	-	-	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۲,۸۱۹,۶۵۵,۱۴۰	۷,۷۱۶,۳۷۷,۸۴۵	۳۹,۳۶۹,۵۰۴,۳۹۷			

تاریخ سررسید مشارکت لیزینگ امید

تاریخ سررسید مشارکت گل گنجر

تاریخ سررسید مشارکت ملی نفت ایران

تاریخ سررسید مشارکت حد درملو

تاریخ سررسید مشارکت فولاد مبارکه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۸- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۴,۶۲۰,۳۷۵	۱,۴۸۵,۷۳۷,۴۳۱	۱,۳۹۵,۱۱۰,۷۲۹	هزینه کارمزد مدیر
۱۳۸,۴۹۲,۸۴۶	۱۰۱,۷۹۸,۳۸۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۵۸,۴۱۲	۵۴,۵۴۸,۴۶۱	هزینه حق الزحمه حسابرسان
<u>۲,۰۵۳,۱۱۳,۲۲۱</u>	<u>۱,۶۲۵,۶۹۴,۲۲۶</u>	<u>۱,۵۹۹,۶۵۹,۱۹۰</u>	

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۲۶,۴۰۴,۸۴۵	۱۶۴,۷۲۵,۰۶۴	۲۱۰,۴۸۷,۰۳۶	هزینه تصفیه
-	-	۹,۲۷۷,۱۱۴	هزینه برگذاری مجوز
۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰	۱۳۲,۸۴۶,۱۰۹	۱۶۰,۰۶۷,۶۸۵	هزینه برم‌افزار
۶۳۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰	هزینه کارمزد بانک
<u>۳۹۰,۵۳۲,۵۶۵</u>	<u>۳۸۸,۰۵۱,۱۷۳</u>	<u>۳۸۰,۴۳۴,۸۳۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
۷۰٪	۱۳۹,۹۹۰	ممناز	شرکت تامین سرمایه امید	
۰٪	۱۰	مدیر عامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	مدیر و اشخاص وابسته
۳۰٪	۶۰,۰۰۰	عادی	شرکت تامین سرمایه امید	

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق هیچگونه معامله ای با ارکان و اشخاص وابسته نداشته است.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی انتقالی افتاده و مستلزم تعدیل ارقام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.