



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 بازارگردانی امید ایرانیان

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

باسلام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان مربوط به پایان دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ 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 می گردد.

شماره	صفحه	عنوان
۲		صورت خالص دارایی ها
۳		صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
		یادداشت های توضیحی شامل:
۴		الف: اطلاعات کلی صندوق
۵		ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵ - ۷		پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ - ۱۵		ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۲ 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 سرمایه گذاری اختصاصی

بازارگردان امید ایرانیان

تولید کننده خدمات سرمایه گذاری و مدیریت سرمایه

تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ - شماره: ۸۸۵۱۵۶۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۵۹,۴۶۰,۲۶۱,۸۰۷	۱۰۸,۰۶۱,۰۶۴,۲۱۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۹۷,۵۷۱,۷۶۸,۱۸۱	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹	۳۷,۳۵۷,۸۶۷,۲۲۰	۷	حسابهای دریافتی
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	۸	سایر دارایی‌ها
۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۲۰	۱,۸۴۷,۸۶۸,۷۷۱	۹	موجودی نقد
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	-	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲۹,۵۷۳,۹۰۲,۱۵۸	۲۴۴,۸۵۵,۲۹۲,۵۴۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
-	(۱,۹۵۰,۵۶۸,۶۹۶)	۱۰	جاری کارگزاران
(۱,۱۲۹,۸۰۵,۱۰۹)	(۱,۲۲۶,۸۰۵,۵۴۸)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۴۹۰,۶۰۳,۹۰۸)	(۸۵۰,۵۰۱,۷۴۵)	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱,۶۲۰,۴۰۹,۰۱۷)	(۴۰,۲۷,۸۷۵,۹۸۹)		جمع بدهی‌ها
۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	۲۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۱۳۹,۷۶۷	۱,۲۰۴,۱۳۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷	ریال	ریال
۷۴۳,۱۳۰,۳۶۷	(۱۴۱,۰۲۰,۶۷۸,۴۳۴)	۱۴	درآمدها
(۸۴۹,۶۳۳,۶۹۹)	(۳۴,۳۸۰,۳۰۳,۳۹۷)	۱۵	(زیان) فروش اوراق بهادار
۷۵۳,۶۳۰,۹۴۰	۳۷,۳۳۷,۳۶۷,۳۲۰	۱۶	(زیان) تحقق نیافتن تکمیل‌های اوراق بهادار
۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۱۷,۷۸۹,۳۴۹,۵۶۴	۱۷	سود سهام
۲۰,۳۰۴,۹۱۵,۴۶۷	۱۶,۵۴۳,۴۴۶,۹۶۳		سود سیرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت
			جمع
			هر بنده‌ها
(۲,۰۵۳,۱۱۳,۳۲۱)	(۲,۳۹۹,۷۹۹,۷۲۴)	۱۸	هزینه کاربرد از کان
(۳۹۰,۵۳۲,۵۶۵)	(۵۱۱,۳۷۱,۸۵۲)	۱۹	سایر هزینه‌ها
(۲,۴۴۳,۶۴۵,۷۸۶)	(۲,۹۱۱,۱۷۱,۵۷۶)		جمع
۱۷,۸۶۱,۲۹۹,۶۸۱	۱۳,۶۳۲,۲۷۵,۳۸۷		سود خالص
۹٪	۵٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۸٪	۶٪		بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶		دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۹۲,۳۳۳,۴۶۰	-	۳۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	-
-	-	(۷۵۸,۳۵۱,۹۷۰)	-
۱۷,۸۶۱,۲۹۹,۶۸۱	-	۱۳,۶۳۲,۲۷۵,۳۸۷	-
۲۳۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۲۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌های در ابتدای سال
تبدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال
تبدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
سود خالص
خالص دارایی‌ها (رواجدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداول پایتیر صورت‌های مالی می‌باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس 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 صرفه‌جویی‌های 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 تامین سرمایه امید	۱۳۹,۹۹۰	۹۹,۹۹
	جمع	۱۳۹,۹۹۰	۹۹,۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۷۵/۰۲/۲۸ 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 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 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 بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 تأسیس	-	معادل ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها می باشد
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 حسابرسان	-	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 مثبت 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 $(\pi \times 365) / (0.003)$ 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 دارایی های 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 دارایی های 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
 نادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد
۲۶٪	۵۹,۳۴۰,۳۶۱,۸۰۷	۵۹,۱۳۷,۸۶۷,۷۵۶	۰٪	-	-	-
۰٪	-	-	۴۴٪	۱۰۸,۰۶۱,۰۶۴,۳۱۸	۱۳۲,۳۳۳,۶۲۳,۴۵۵	۷۳,۷۵۵,۲۳۸
۲۶٪	۵۹,۳۴۰,۳۶۱,۸۰۷	۵۹,۱۳۷,۸۶۷,۷۵۶	۴۴٪	۱۰۸,۰۶۱,۰۶۴,۳۱۸	۱۳۲,۳۳۳,۶۲۳,۴۵۵	۷۳,۷۵۵,۲۳۸

سهام مدنی و منتهی گلپهر

تاسیس سرمایه امید

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱						
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
۰	۱۷٪	۴۰,۷۵۰,۱۶۹,۱۳۳	۷۷۹,۱۶۹,۱۳۳	۳۹,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۷/۲۵	۳۷٪
۰	۳۱٪	۵۱,۰۵۱,۸۵۰,۶۳۴	۱,۸۳۰,۰۰۰,۶۳۳	۴۹,۲۲۱,۷۸۸,۳۳۳	۴۹,۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷٪
۰	۳٪	۵۷,۶۹,۷۵۰,۴۳۴	-	۵۷,۶۹,۷۵۰,۴۳۴	۵۷,۷۲۴,۳۸۰,۰۸۸	۳,۴۳۸	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۴۰٪
۷۳,۱۹۳,۷۶۰,۸۳۰	۰٪	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۸٪
۵۳۹,۸۸۳,۱۴۶	۰٪	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۴۰٪
۹۷۷,۹۹۳,۹۳۰	۰٪	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۱۶	۴۰٪
۳۳,۹۷۱,۳۵۱,۸۰۹	۰٪	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۱۷/۱۸	۴۰٪
۹۷۷,۶۷۲,۰۸۸,۷۰۵	۴۰٪	۹۷,۵۷۱,۷۶۸,۱۸۱	۲,۶۰۹,۳۳۹,۴۲۵	۹۴,۹۶۲,۵۳۸,۷۵۶	۹۵,۰۳۱,۴۳۸,۰۸۸	-	-	-

سلف مواریث حقوق ماهیت گستر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵۱,۸۱۰,۵۶۹	۱۲۰,۴۲۸,۶۱۷	(۳۲,۹۹۴)	۱۲۰,۴۶۱,۶۱۱	سود سپرده های بانکی: حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۷۱,۳۸۳	(۵۸۷)	۷۱,۹۷۰	حساب کوتاه مدت ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی
۳۳,۴۳۸,۷۱۹,۴۱۰	۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰	-	۶,۲۵۹,۳۸۵,۷۲۰	سود سهام دریافتی: معذنی و صنعتی گل گهر
	۳۰,۹۷۷,۹۸۱,۵۰۰	-	۳۰,۹۷۷,۹۸۱,۵۰۰	تامین سرمایه امید
۳۴,۱۹۰,۵۲۹,۹۷۹	۳۷,۳۵۷,۸۶۷,۲۲۰	(۳۳,۵۸۱)	۳۷,۳۵۷,۹۰۰,۸۰۱	

۷-۱ سود دریافتی شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تماماً دریافت گردیده است.

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۱/۳۱			۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	هزینه های مجامع	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	هزینه های مجامع
۱۲,۵۴۲,۸۷۲	۱۲,۵۴۲,۸۷۲	-	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	-
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳۸,۰۰۰,۰۱۲	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۱۲
(۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰)	(۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰)	-	(۲۳۳,۸۲۱,۰۰۷)	(۲۱۳,۸۲۰,۹۹۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۱۲)
۱۲,۵۴۵,۱۵۲	۱۲,۵۴۵,۱۵۲	-	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	-

مانده در ابتدای سال
مخارج طی سال
استهلاک سال
مانده در پایان سال

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود		
ریال		ریال	ریال		
۳۳,۳۸۷,۰۵۲,۶۶۳	۱٪	۱,۴۱۲,۲۸۸,۰۰۴	۱۰٪	کوتاه مدت	حساب ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۱۶,۲۸۳	۰٪	۱۵,۲۸۳	۰٪	جاری	حساب ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۷۱۰۴ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۰٪	۳۶,۴۰۲,۵۵۰	۱۰٪	کوتاه مدت	حساب ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی
-	۰٪	۹۴۰,۰۰۰	۰٪	جاری	حساب ۱۱۴۲۶۰۶۱۹۸۶۱ - بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی
۳۳,۰۵۴۹,۹۷۴	۰٪	۳۹۸,۲۲۲,۹۳۴	۱۰٪	کوتاه مدت	حساب ۱۳۸۶۶۸۴۵۲ - بانک تجارت شعبه آپادانا
۳۳,۷۱۷,۸۱۸,۹۳۰	۱٪	۱,۸۴۷,۸۶۸,۷۷۱			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	مانده اول سال
۲۴۹۸۳۱۵۳۵۱	۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	
۲۷۰,۲۷۴,۵۰۴,۷۱۰	۱,۰۴۶,۳۹۰,۴۲۰,۰۷۶	گردش بدهکار
(۲۶۸,۲۵۲,۱۶۲,۴۶۶)	(۱,۰۵۲,۸۶۱,۶۴۶,۳۶۷)	گردش بستانکار
۴,۵۲۰,۶۵۷,۵۹۵	(۱,۹۵۰,۵۶۸,۶۹۶)	مانده در پایان سال

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۰۳۵,۸۲۳,۴۹۰	۱,۰۸۹,۴۸۱,۰۴۹	
۶۷,۱۰۳,۳۶۹	۶۰,۴۴۶,۲۴۹	متولی
۲۶,۸۷۸,۲۵۰	۷۶,۸۷۸,۲۵۰	حسابرس
۱,۱۲۹,۸۰۵,۱۰۹	۱,۲۲۶,۸۰۵,۵۴۸	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰۱,۶۰۳,۹۰۸	۶۷۷,۶۵۱,۷۶۵	
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر پرداز
۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۴۹,۹۸۰	شرکت تامین سرمایه امید
۴۹۰,۶۰۳,۹۰۸	۸۵۰,۵۰۱,۷۴۵	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۱/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۵۹,۵۶۷,۴۴۵,۱۹۹	۱۴۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۷۹,۱۹۱,۵۹۱	۱۴۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۸,۳۸۶,۰۴۷,۹۴۲	۶۰,۰۰۰	۷۲,۲۴۸,۲۲۴,۹۶۷	۶۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۲۲۷,۹۵۳,۴۹۳,۱۴۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش		
				فروش خالص	سایات و کارمزد	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
(۲۴۲۵۰۲۵۵۹۲)	(۲۷۲۹۵۰۸۰۸۱)	(۳۶۵۵۹۶۱۹۹۳۳۲)	۲۶۲۸۴۶۶۹۱۵۲	(۸۸۱۳۶۱۱۷۳)	۲۶۳۷۲۸۰۵۲۴۲۵	۱۰۲۰۲۱۷۲۱
۷۹۸۰۰۶۰۹۴۶	-	-	-	-	-	-
-	(۱۶۳۳۳۹۶۱۶۸)	(۳۱۰۸۶۱۳۳۳۳۹۸)	۱۹۴۳۸۷۲۵۴۱۳۰	(۳۷۹۱۱۳۱۷۲)	۱۹۵۲۶۶۶۶۷۳۰۲	۱۱۲۹۶۵۱۳۴
-	(۱۶۵۰۰۰)	(۱۱۰۰۷۹۸۵۰)	۱۰۹۹۱۴۸۶۰	(۵۵۱۴۰)	۱۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰
-	۱,۴۶۱,۲۰۲۰۱۸	(۶۸۸۹۶۶۳۳۷۰۰)	۷۰,۳۵۷۸۳۴۷۱۸	(۵۱۰۴۶۳۴۹)	۷۰,۴۰۸۸۸۱۱۵۷	۷۰۰۰۰
-	۷۲۷,۵۶۰	(۹۳۹,۳۷۲,۳۴۰)	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰
(۳۹۴,۹۹۹,۰۵۶)	۳۸۷,۰۰۰	(۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰
۶۶۵,۶۳۰,۰۴۷	۱,۰۷۲,۹۱۳۴	(۳۹۸,۹۱۷,۰۶۶)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
-	۳,۵۵۷,۲۸۵,۳۱۳	(۳۹,۹۹۶,۳۱۹,۵۵۳)	۳۳,۵۵۳,۴۰۸,۶۷	(۲۴,۳۴۴,۰۱۳)	۳۳,۵۷۷,۹۴۸,۸۸۰	۷۸,۶۸۰
۶۱۰,۴۹۱,۱۳۵	-	-	-	-	-	-
۲,۷۶۶,۲۵۳	-	-	-	-	-	-
(۷۲۳,۱۳۰,۲۶۷)	(۱۴۱,۰۲۹,۶۲۶)	(۵۷۷,۱۹۸,۳۶۷,۲۵۱)	۵۶۳,۰۹۵,۳۹۹,۸۱۷	(۱,۱۷۵,۹۴۹,۹۳۷)	۵۶۴,۸۳۱,۳۴۹,۷۶۴	-

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سایات و کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲۲,۳۹۴,۰۵۱	(۲۴,۳۲۷,۵۵۸,۳۲۵)	(۴۳۳,۸۹۰,۸۶۸)	(۱۳۲,۳۳۳,۶۲۳,۴۵۵)	۱۰۸,۴۹۳,۹۵۵,۰۹۸	۷۳,۷۵۵,۳۳۸	تاسین سرمایه امید
-	(۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سهام کل گهر
-	(۸۱۴,۴۱۱,۵۵۳)	(۳۵,۷۱۱,۶۸۸)	(۵۰,۰۰۳,۱۹۹,۸۶۴)	۴۹,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
(۱,۱۱۷,۹۶۷,۳۰۰)	۷۶۴,۶۶۷,۳۸۰	(۴,۱۸۶,۱۰۶)	(۵۰,۰۰۵,۸۳۰,۵۶)	۵,۷۷۲,۹۱۳,۵۳۸	۳,۴۲۸	اوراق اجاره کل گهر ۱۴۱۱
(۱۴,۹۷۸,۵۷۷)	-	-	-	-	-	سلف استاندارد مربع سیمند بهرور
(۳۵,۹۸۴,۸۸۰)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت کل گهر
(۳۰,۹۶۹,۹۹۳)	-	-	-	-	-	سلف موازی برق ماهتاب گستر
(۸۴۹,۶۳۳,۶۹۹)	(۲۴,۳۸۰,۳۰۲,۳۹۷)	(۵۰۱,۷۸۸,۶۶۰)	(۲۲۷,۲۰۲,۹۰۵,۲۷۳)	۲۰۳,۵۲۵,۴۹۱,۶۳۶	-	اوراق اجاره چادرملو

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷			یادداشت	
	سود خالص	هزینه تنزیل	سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۶-۱	سود سهام تأمین سرمایه امید
۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۳۰,۹۷۷,۹۸۱,۵۰۰	-	۳۰,۹۷۷,۹۸۱,۵۰۰		سود سهام گلگهر
۷,۵۲۳,۶۲۰,۹۴۰	۳۷,۲۳۷,۳۶۷,۲۲۰	-	۳۷,۲۳۷,۳۶۷,۲۲۰		

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

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

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷			یادداشت	
	سود خالص	هزینه تنزیل	سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۷-۱	سود سپرده بانکی
۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	۸,۶۴۱,۵۶۵,۳۷۲	(۸۳,۵۸۱)	۸,۶۴۱,۶۴۸,۹۵۳	۱۷-۲	سود اوراق بهادار
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۹,۱۴۷,۷۸۴,۱۹۲	-	۹,۱۴۷,۷۸۴,۱۹۲		
۱۴,۳۷۴,۰۵۸,۴۹۳	۱۷,۷۸۹,۳۴۹,۵۶۴	(۸۳,۵۸۱)	۱۷,۷۸۹,۴۳۳,۱۴۵		

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷			سود سپرده های کوتاه مدت بانک سپه	سود سپرده های کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت
	سود خالص	هزینه تنزیل	سود			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۱۹۷,۵۸۱,۰۱۶	۵,۹۲۲,۲۰۸,۸۳۷	(۸۲,۹۹۴)	۵,۹۲۲,۲۹۱,۸۳۱			
-	۲,۶۷۷,۰۷۵,۴۱۱	(۵۸۷)	۲,۶۷۷,۰۷۵,۹۹۸			
۷,۱۵۳,۸۳۱,۳۴۴	۴۲,۲۸۱,۱۲۴	-	۴۲,۲۸۱,۱۲۴			
۸,۳۵۱,۴۱۲,۳۶۰	۸,۶۴۱,۵۶۵,۳۷۲	(۸۳,۵۸۱)	۸,۶۴۱,۶۴۸,۹۵۳			

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

۱۷-۲- سود اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷			تاریخ سررسید	
	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	درصد		
۴,۲۵۵,۲۴۴,۸۰۸	۸,۲۶۴,۱۲۱,۸۲۲	-	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	اوراق مشارکت لیزینگ امید
۲۰۳,۸۴۴,۴۹۷	۱۳,۶۱۵,۷۸۷	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۵	اوراق مشارکت گل گهر
-	۲۸۶,۹۲۵,۰۴۶	۴۹,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اوراق مشارکت گل گهر
-	۵۲۷,۸۳۰,۱۳۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
-	۳۵۰,۷۱۱	-	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۸۶۳,۸۸۶,۰۴۵	۴۵,۰۴۰,۶۸۹	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	اوراق اجاره چادرملو
۶۹۹,۶۷۰,۷۸۳	-	-	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	مراجعه فولاد مبارکه
۶,۰۲۲,۶۴۶,۱۳۳	۹,۱۴۷,۷۸۴,۱۹۲	۸۹,۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۸- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح ذیل است:

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۸۶۴,۶۲۰,۳۷۵	۲,۱۷۴,۷۹۹,۷۲۴	هزینه کارمزد مدیر
۱۳۸,۴۹۲,۸۴۶	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۰۵۳,۱۱۳,۲۲۱	۲,۳۹۹,۷۹۹,۷۲۴	

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۲۶,۴۰۴,۸۴۵	۲۷۶,۰۴۷,۸۵۷	هزینه تصفیه
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۶۳,۴۹۷,۷۲۰	۲۱۳,۸۲۰,۹۹۵	هزینه نرم افزار
۶۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۹۰,۵۳۲,۵۶۵	۵۱۱,۳۷۱,۸۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۲۰- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶	دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال
-	(۷۵۸,۳۵۱,۹۷۰)
۰	(۷۵۸,۳۵۱,۹۷۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترانزانه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷				
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۳۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۱۰	ممتاز	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	مدیر و اشخاص وابسته
۶۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (دهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	تاریخ معامله		
میلیون ریال	فروش میلیون ریال	خرید میلیون ریال	موضوع معامله	
*	۱۹۴,۴۸۷	۳۴۳,۱۹۵	سهام تامین سرمایه امید (طبق اساسنامه صندوق)	مدیر صندوق تامین سرمایه امید

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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