



**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

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان امید ایرانیان مربوط به سه ماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ 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	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 - ۱۹	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 برگیرنده 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 ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

با سپاس

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حبیب رضا حدادی احسان عسکری	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد سعید اصغریان	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق

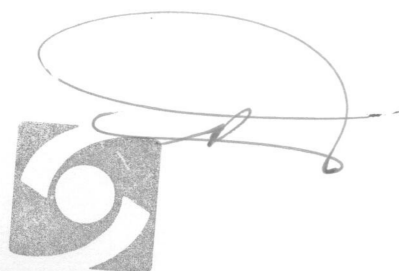
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۳۲۱,۷۳۹,۲۵۷,۶۶۲	۴۱۷,۵۶۲,۳۵۴,۹۱۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۶۹,۵۶۴,۰۱۵,۳۴۴	۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	۷ حسابهای دریافتنی
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۲۹۸,۵۸۹,۷۹۳	۸ سایر دارایی‌ها
۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۳۵,۶۳۷,۶۶۶,۲۶۳	۹ موجودی نقد
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ سایر حساب‌های دریافتنی
۰	۶,۳۳۸,۰۳۵,۹۵۰	۱۱ جاری کارگزاران
۳۹۸,۶۰۱,۵۹۰,۸۷۴	۵۴۳,۲۸۸,۴۲۱,۵۲۳	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	۰	۱۱ جاری کارگزاران
۰	(۳,۳۶۱,۱۱۴)	۱۲ بدهی به سرمایه‌گذاران
(۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶)	(۵,۶۶۲,۵۷۹,۲۵۳)	۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق
(۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰)	(۱,۲۷۴,۸۶۷,۲۹۲)	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵,۰۹۰,۰۶۵,۶۱۷)	(۶,۹۴۰,۸۰۷,۶۵۹)	جمع بدهی‌ها
۳۹۳,۵۱۱,۵۲۵,۲۵۷	۵۳۶,۳۴۷,۶۱۳,۸۶۴	خالص دارایی‌ها
۱,۶۱۳,۴۶۰	۱,۷۶۸,۲۸۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱	۴,۰۶۵,۱۳۵,۷۶۴	۶,۲۱۳,۵۸۱,۷۲۶	۱۶
۳۱,۲۳۱,۱۸۲,۶۶۳	۱۲,۶۹۸,۶۹۹,۱۱۳	۵۵,۱۱۵,۲۰۵,۰۲۳	۱۷
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۲۸,۸۹۷,۶۸۶	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۳۵۴	۱۸
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵	۳,۷۴۰,۹۴۴,۲۵۳	۲,۱۷۲,۶۹۷,۶۷۶	۱۹
۴۷,۶۹۲	*	۳,۴۹۵,۶۷۰,۸۲۹	۲۰
۱۰۷,۱۹۳,۹۲۳,۶۲۲	۲۰,۵۲۳,۶۷۶,۹۱۶	۸۱,۶۳۲,۹۱۴,۵۰۸	
(۴,۲۴۷,۸۶۷,۱۸۱)	(۸۹۵,۳۳۱,۲۷۶)	(۱,۸۴۰,۰۲۸,۹۳۷)	۲۱
(۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴)	(۱۳۳,۷۹۴,۶۱۱)	(۲۸۸,۸۲۹,۳۰۸)	۲۲
(۴,۸۳۳,۴۶۰,۶۶۵)	(۱,۰۲۹,۱۳۵,۸۸۷)	(۲,۱۲۸,۸۵۸,۲۴۵)	
۱۰۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۱۹,۵۰۴,۵۵۱,۰۲۹	۷۹,۵۰۶,۰۵۶,۲۶۳	
۳۶٪	۸٪	۸٪	
۲۸٪	۷٪	۱۶٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۹۱۴
۴۰,۸۳۷,۴۱۶,۵۵۸	۴۰,۸۳۷,۴۱۶,۵۵۸	۱۴۹,۶۳۷,۵۲۵,۲۵۷	*
۱۰۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۲۵۰	۵۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۹۲
(۶۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۳۳۶)	*	*
۶,۴۴۹,۶۴۵,۷۴۲	*	۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۴۴	۲۳
۱۰۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۱۹,۵۰۴,۵۵۱,۰۲۹	۷۹,۵۰۶,۰۵۶,۲۶۳	*
۳۹۲,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷	۲۴۳,۹۱۴	۵۲۶,۳۴۷,۶۱۳,۸۶۴	۳۰۳,۳۱۶

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

خالص دارایی های در ابتدای دوره / سال
تبدیلات ناشی از خالص دارایی های در ابتدای دوره / سال
صدور واحد های سرمایه گذاری طی دوره / سال
ایستاد واحد های سرمایه گذاری طی دوره / سال
تبدیلات ناشی از صدور و ایستاد واحد های سرمایه گذاری طی دوره / سال
سود خالص سال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری شده) طی دوره / سال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱-۱- کلیات

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ 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 سرفه جویی‌های 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 به شرح جدول ذیل

نام شرکت	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵٪
حق تقدم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت تامین سرمایه امید	۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت گهر زمین	۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪

* 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، مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف بعلاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز 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	۲۵,۰۹۰	۱۸٪
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۰٪
۳	صندوق بازنشستگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	۴۳,۲۰۳	۳۱٪
۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۴,۲۸۳	۱۷٪
۵	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو	۲۰,۴۵۲	۱۵٪
۶	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۱۳,۹۴۱	۱۰٪
۷	موسسه رفاه و تامین اتیه کارکنان بانک سپه	۷,۸۱۳	۶٪
۸	شرکت سیمان هرمزگان	۵,۲۰۸	۴٪
	جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ 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 راهبرد است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۴۱۸۱۵۱۳ که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان سپهدقرونی نرسیده به پل کریم خان کوچه خسروی غربی پلاک ۲۴ طبقه ۳ واحد ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۳۳۹۹۵۹۴۱ که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان مطهری خیابان فجر پلاک ۲۷

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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 حساب‌های 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
هزینه‌های تاسیس	-	معادل ۲۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های 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 سرمایه‌گذاری در آنها می‌باشد
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه دو درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق. حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل سه درصد هزار ارزش خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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 دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 365) / (0.03)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود. π برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک درصد خالص ارزش دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۳-۳- مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

۴-۳-۴- هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما 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 ذخیره یا مستهلک می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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 اندازه گیری 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

لاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۱/۳۱				۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش	
درصد به کل دارایی ها	ارزش بازار	ماليات و کارپرد	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ارزش بازار	ماليات و کارپرد	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳٪	۱۷۲,۶۲۲,۱۱۴,۸۸۱	(۶۹۱,۷۲۱,۷۰۹)	۱۷۳,۳۱۳,۸۳۶,۶۹۰	۳۸٪	۲۰,۴۰۰,۲۰۳,۳۲۲,۲۶۷	(۸۱۷,۲۳۰,۵۵)	۲۰,۴۰۰,۲۰۳,۳۲۲,۲۶۷
				۷٪	۹,۲۹۰,۷۰۲,۵۳۹	(۳۷,۲۸۴,۰۹)	۹,۲۹۰,۷۰۲,۵۳۹
۳۰٪	۱۱۹,۸۴۰,۳۳۶,۲۶۵	(۱۱۷,۰۸۲,۱۱۶)	۱۱۹,۷۵۲,۲۵۴,۱۴۹	۱۰٪	۵۵,۱۳۴,۰۴۹,۳۲۷	(۲۳۰,۸۲۶,۰۵۳)	۵۵,۱۳۴,۰۴۹,۳۲۷
۷٪	۲۹,۳۲۶,۸۰۶,۴۱۶	(۴۸۰,۰۷۸,۴۵۵)	۲۹,۷۰۶,۸۸۴,۸۷۱	۰٪	۱۴۹,۱۵۵,۲۶۹,۷۶۶	(۵۹۷,۴۷۲,۵۴۶)	۱۴۹,۱۵۵,۲۶۹,۷۶۶
۸۱٪	۳۲۱,۷۳۹,۳۵۷,۶۶۲	(۱,۳۸۸,۸۸۲,۳۸۰)	۳۲۳,۰۴۸,۱۳۹,۹۴۲	۷۷٪	۴۱۷,۵۶۲,۲۵۴,۹۱۹	(۱,۶۷۲,۷۲۸,۰۶۳)	۴۱۹,۲۳۵,۱۰۲,۹۸۲
							(۳۶۱,۳۳۵,۱۳۰,۵۱۲)

ج. معنای و صفتی کل گهر

معنای و صفتی کل گهر

سرمایه

فرسرمایه 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:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱				۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	سود متعلقه	کارپرد	ارزش بازار	تعداد
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
۱۷۹۶۶,۳۳۱,۶۵۱	۳٪	۱,۸۲۹,۰۳۹,۱۲۹	۵۳۹,۹۱۰,۶۶۰,۰۰۰	(۱۲,۸۳۴,۳۳۰,۰۰۰)	۱۷,۷۰۲,۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۰	۱۴۰/۱/۱۱
	۹٪	۵۱,۳۳۴,۹۷۶,۲۱۵	۱,۶۳۱,۰۴۴,۹۶۷,۰۰۰	(۳۶,۰۶۸,۷۵۲,۰۰۰)	۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۶
۱۷,۹۶۶,۳۳۱,۶۵۱	۱۳٪	۶۹,۵۶۴,۰۱۵,۲۴۴	۲,۱۶۰,۳۲۶,۰۳۳,۰۰۰	(۴۸,۹۰۳,۱۸۰,۰۰۰)	۶۷,۴۵۲,۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۰	۱۴۱۱

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

ص. اجرای کل گهر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانمان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
تجزیل نشده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	(۱,۴۵۰,۱۲۱,۳۴۶)	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱
۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	(۱,۴۵۰,۱۲۱,۳۴۶)	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱

سود سهام دریافتنی:

معدنی و صنعتی گل گهر

تامین سرمایه امید

۸- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۱/۳۱

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

۱۳۹۸/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۰۱/۳۱			
هزینه حق عضویت	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	هزینه های مجامع	هزینه حق عضویت	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	هزینه های مجامع
کانون کارگزاران سازمان بورس				کانون کارگزاران سازمان بورس			
-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-	-	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	-
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۹,۰۵۴	۳۷۷,۱۰۹,۰۶۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۳۶	۱۹۹,۰۰۷,۱۴۲	۲۶۹,۰۰۷,۱۷۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵۸,۸۲۴)	(۳۶,۹۱۰,۳۵۹)	(۱۳۴,۴۲۴,۲۶۴)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۳۶)	(۱۵۹,۸۲۶,۳۰۵)	(۲۲۹,۸۲۶,۳۴۱)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۵,۹۴۱,۱۷۶	۳۰,۱۰۳,۶۸۹	۲۹۸,۵۸۹,۷۹۳	-	-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-

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:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	مبلغ	ریال
کوتاه مدت	۱۰٪	۳۲,۳۵۵,۶۲۴,۱۴۴	۶٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۲,۸۳۱,۱۰۹,۴۷۷	۱٪
جاری	۰٪	۸۹۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۴۵۰,۰۴۲,۶۴۲	۰٪
۳۵,۶۳۷,۶۶۶,۲۶۳	۷٪	۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۷٪

حساب ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱ - بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی

حساب ۱۱۴۲۶۰۶۱۹۸۶۱ - بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی

حساب ۱۳۸۶۸۴۵۲ - بانک تجارت شعبه آپادانا

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۰- سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۰-۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کانون کارگزاران سازمان بورس و اوراق بهادار	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰-۱- مانده حساب فوق به استاد ماده ۳۳ قانون بازار اوراق بهادار و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر الزام به عضویت صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار می‌باشد. لازم به ذکر است مبلغ فوق به عنوان حق ورودیه بوده و در صورت تسویه صندوق قابل استرداد می‌باشد.

۱۱- جاری کارگزاران

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

	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
مانده اول سال	ریال	ریال
	(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	(۱,۹۵۰,۵۶۸,۶۹۶)
گردش بدهکار دوره/سال	۱۸۱,۲۴۴,۸۶۲,۴۳۹	۱,۴۱۴,۰۲۹,۶۶۱,۷۸۳
گردش بستانکار دوره/سال	(۱۷۴,۷۵۱,۷۳۴,۹۷۸)	(۱,۴۱۲,۲۳۴,۱۸۴,۵۹۸)
مانده در پایان دوره/سال	۶,۳۳۸,۰۳۵,۹۵۰	(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)

۱۲- بدهی به سرمایه‌گذاران

	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
تتمه صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری	ریال	ریال
	۳,۳۱۱,۵۱۲	-
ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری	۴۹,۶۰۲	-
	۳,۳۶۱,۱۱۴	-

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۴۳,۳۸۷,۶۱۶	۵,۵۲۹,۲۳۰,۴۳۱	مدیر صندوق
۳۷,۲۸۴,۵۲۰	۶۹,۲۵۳,۰۰۵	متولی
۴۱,۸۷۸,۱۸۰	۶۴,۰۹۵,۸۱۷	حسابرس
۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶	۵,۶۶۲,۵۷۹,۲۵۳	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴۹,۷۹۴,۶۸۲	۱,۰۶۶,۸۷۹,۱۷۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۱,۱۳۷,۵۶۲	۱۱۷,۲۴۱,۷۷۶	نرم افزار صندوق
۸۱,۴۹۱,۵۴۶	۹۰,۷۴۶,۳۴۲	شرکت تامین سرمایه امید
۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰	۱,۲۷۴,۸۶۷,۲۹۲	

۱۳-۱- مانده حساب فوق مربوط به معاملات صورت گرفته با کارگزاری بانک سپه می باشد.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۹,۱۰۶,۳۰۵,۷۸۵	۱۴۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۵۹,۱۹۸,۷۹۳	۱۴۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۱۸۲,۸۸۳,۷۳۱	۱۰۳,۹۲۴	۲۸۸,۷۸۸,۴۱۵,۰۷۱	۱۶۳,۳۱۶	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۲۴۳,۹۲۴	۵۳۶,۳۴۷,۶۱۳,۸۶۴	۳۰۳,۳۱۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸				
		سود (زیان) فروش	فروش			تعداد
			ارزش دفتری	فروش خالص	کاربرد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۱۱۴,۶۶۳,۹۵	۳,۸۱۰,۱۳۴,۱۶۵	۱۷۳,۷۸۹,۵۴۱	(۸,۳۷۵,۷۲۳,۲۶۱)	۷,۶۴۹,۵۳۳,۸۰۲	(۳۰,۶۴۳,۴۱۸)	۷,۶۸۰,۱۷۶,۳۲۰
۴۷,۶۵۳,۵۱۹	-	۳۰۰,۳۸۴,۵۵۴	(۱,۶۶۴,۷۵۶,۳۰۲)	۱,۹۶۶,۰۴۰,۸۵۷	(۸,۸۷۵,۶۸۸)	۱,۹۷۳,۹۱۶,۵۴۵
۲,۱۹۰,۱۳۶,۰۶۲	۱۱,۶۳۱,۶۵۳	۶۷,۸۹۱,۰۷۶	(۳۲,۳۷۹,۹۳۴,۵۰۶)	۲۲,۲۱۵,۸۱۵,۵۸۰	(۸,۹۹۵,۴۶۸)	۲۲,۳۰۴,۸۱۱,۵۴۸
-	-	(۳,۸۷۰,۰۳۴,۷۲۴)	(۲۹,۳۶۵,۱۰۸,۱۱۷)	۲۴,۴۵۵,۰۸۳,۳۴۳	(۴۰,۳۰۱,۱۸۸)	۲۴,۴۹۵,۴۸۵,۵۳۱
-	-	۱۰,۵۴۰,۶۳۱,۳۲۹	(۱۱,۳۶۹,۹۶۶,۰۶۳)	۲۱,۸۱۰,۶۰۷,۳۹۳	(۸,۷۳۷,۶۰۸)	۲۱,۸۹۷,۹۸۰,۰۰۰
۱۰۰,۷۹۴,۴۴۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۳۰۷,۴۳۸)	(۳۳,۳۰۷,۴۳۹)	-	-	-	-	-
(۹۸,۸۶۲,۳۸۸)	(۹۸,۰۰۵۵)	-	-	-	-	-
۲۷۸,۳۷۵,۴۳۰	۲۷۸,۳۷۵,۴۳۱	-	-	-	-	-
(۲,۹۵۷,۰۲۴,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-
۲۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱	۴,۰۶۵,۱۳۵,۷۶۴	۶,۲۳۰,۵۸۱,۷۲۶	(۸,۱۹۳,۴۹۸,۲۴۸)	۷۸,۱۳۷,۰۷۹,۹۷۴	(۲۱,۵۲۹,۸۷۰)	۷۸,۳۵۲,۳۶۹,۸۴۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸				
		سود (زیان) تحقق نیافته	فروش			تعداد
			ارزش دفتری	فروش خالص	کاربرد	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۸۱,۳۳۱,۶۲۷)	۱۴,۴۳۰,۶۶۵,۶۹۰	۸,۷۲۵,۲۱۴,۷۰۷	(۱۹۵,۳۷۷,۱۱۷,۶۵۷)	۲۰,۴۰۰,۲۰۳,۳۳۳,۳۶۴	(۸۱۷,۳۳۰,۰۵۸)	۲۰,۴۰۸,۱۹,۵۶۲,۴۳۲
-	-	۴۷۸,۸۸۷,۳۶۸	(۸,۸۱۱,۸۱۶,۱۷۱)	۹,۳۹۰,۷۰۲,۵۳۹	(۳۲,۳۱۸,۴۰۹)	۹,۳۳۷,۹۲۱,۹۴۸
۲۶,۳۲۷,۲۷۵,۳۸۷	-	۲۷,۱۵۴,۳۲۵,۶۹۳	(۳۷,۹۶۹,۷۳۳,۵۵۵)	۵۵,۱۳۴,۰۴۹,۳۴۸	(۳۲,۸۲۶,۰۵۳)	۵۵,۳۴۴,۸۷۵,۳۰۰
۴,۸۸۳,۳۲۸,۹۷۳	(۱۴,۹۷۶,۰۱۶)	۱۹,۸۷۸,۹۱۳,۶۳۷	(۱۲۹,۳۶۶,۳۵۶,۱۴۹)	۱۴۹,۱۴۵,۳۶۹,۷۶۶	(۵۹۷,۲۷۳,۵۴۶)	۱۴۹,۷۴۲,۷۴۳,۲۱۲
-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۳۲۲,۳۱۸,۷۵۰)	(۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	۴۹,۷۲۳,۹۲۱,۲۵۰	(۳۶,۰۶۸,۷۵۰)	۴۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۶,۴۴۹,۹۳۰	(۱,۷۰۶,۳۶۲,۰۶۳)	۱۸۳,۳۶۸	(۱۷,۶۸۹,۶۵۵,۶۸۷)	۱۷,۶۸۹,۸۱۸,۰۵۵	(۱۱,۸۳۴,۴۴۵)	۱۷,۷۰۲,۶۸۲,۵۰۰
-	(۱۰,۷۲۸,۴۹۹)	-	-	-	-	۱۸,۳۵۰
۳۱,۳۲۱,۱۸۲,۶۶۳	۱۳,۶۹۸,۶۹۹,۱۱۳	۵۵,۹۱۵,۲۰۵,۰۲۳	(۴۲۹,۰۵۰,۹۲۹,۱۹۹)	۴۸۶,۹۶۶,۱۳۴,۲۲۲	(۸,۷۲۱,۵۵۱,۲۶۰)	۴۸۶,۶۸۷,۷۸۵,۴۸۲

۱۶-۱- بنظر به اینکه صندوق های بازارگردانی وفق تبصره ۵ ماده ۱۴۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم معاف از مالیات ماده ۱۴۳ هستند لذا صرفا بستون کاربرد در یادداشت فوق لحاظ گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸			یادداشت
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱	-	-	-	-	سود سهام تامین سرمایه امید
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۹۷,۶۸۶	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	(۱,۴۵۰,۱۲۱,۳۴۶)	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	سود سهام گلکهر
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۲۸,۸۹۷,۶۸۶	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	(۱,۴۵۰,۱۲۱,۳۴۶)	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	

۱۹- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸			یادداشت
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۲۲,۹۹۹,۴۵۹	۴۰۱,۶۷۹,۴۲۴	۹۷۹,۷۰۹,۳۶۹	-	۹۷۹,۷۰۹,۳۶۹	۱۹-۱ سود سپرده بانکی
۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۳,۳۳۹,۲۶۴,۹۲۹	۱,۱۹۲,۹۸۸,۳۰۷	-	۱,۱۹۲,۹۸۸,۳۰۷	۱۹-۲ سود اوراق بهادار
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵	۳,۷۴۰,۹۴۴,۳۵۳	۲,۱۷۲,۶۹۷,۶۷۶	-	۲,۱۷۲,۶۹۷,۶۷۶	

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴۱,۴۷۷,۳۷۸	۳۶۲,۰۱۰,۹۸۹	۹۰۴,۴۲۷,۹۷۶	-	۹۰۴,۴۲۷,۹۷۶	سود سپرده های کوتاه مدت بانک سپه
۱۳۹,۸۶۸,۳۹۷	۲۹,۴۳۹,۶۴۷	۶۴,۰۰۳,۳۶۹	-	۶۴,۰۰۳,۳۶۹	سود سپرده های کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۴۱,۶۵۳,۶۸۴	۱۰,۲۲۸,۷۸۸	۱۱,۲۷۸,۰۲۴	-	۱۱,۲۷۸,۰۲۴	سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت
۹۲۲,۹۹۹,۴۵۹	۴۰۱,۶۷۹,۴۲۴	۹۷۹,۷۰۹,۳۶۹	-	۹۷۹,۷۰۹,۳۶۹	

۱۹-۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸			تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۲,۳۰۸,۸۴۰,۰۵۸	-	۱,۰۱۷,۵۱۵,۱۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اوراق مشارکت گل گهر
-	-	۱۷۵,۴۷۳,۱۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪		اوراق مربایچه سایپا ۹۹۸
۱,۲۱۴,۰۳۷,۱۸۳	۹۳۳,۳۰۲,۵۷۸	-	-	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۴۲۸,۹۳۸,۱۳۵	۲۴۰,۲۴۸,۸۲۰	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
-	۲,۱۶۵,۷۱۳,۵۳۱	-	-	-	-	اوراق مشارکت گل گهر
۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۳,۳۳۹,۲۶۴,۹۲۹	۱,۱۹۲,۹۸۸,۳۰۷				

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۶۵۶,۹۵۲	۰	۴۷,۶۹۲
۳,۳۴۱,۰۱۳,۸۷۷	۰	۰
<u>۳,۴۹۵,۶۷۰,۸۲۹</u>	<u>۰</u>	<u>۴۷,۶۹۲</u>

سایر درآمدها برای تنزیل سود بانک

سایر درآمدها برای تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱,۷۸۵,۸۴۲,۸۱۵	۸۳۸,۰۰۲,۶۳۵	۴,۰۵۴,۷۷۵,۴۷۵
۳۱,۹۶۸,۴۸۵	۳۸,۲۱۹,۰۹۴	۱۱۳,۰۹۱,۷۷۶
۲۲,۲۱۷,۶۳۷	۱۹,۱۰۹,۵۴۷	۷۹,۹۹۹,۹۳۰
<u>۱,۸۴۰,۰۲۸,۹۳۷</u>	<u>۸۹۵,۳۳۱,۲۷۶</u>	<u>۴,۲۴۷,۸۶۷,۱۸۱</u>

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۰۸۴,۴۹۲	۷۰,۳۲۸,۰۰۲	۲۷۲,۱۴۲,۹۱۷
۵۸,۸۲۴	۲,۹۰۴,۲۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۷,۴۵۵,۰۷۲	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳,۰۱۴,۵۷۳	۵۹,۴۲۷,۳۹۳	۲۴۰,۹۶۳,۸۶۷
۱,۲۱۶,۳۴۷	۱,۱۳۵,۰۰۰	۲,۴۸۶,۷۰۰
<u>۲۸۸,۸۲۹,۳۰۸</u>	<u>۱۳۳,۷۹۴,۶۱۱</u>	<u>۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴</u>

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق عضویت در کانون کارگزاران

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۲- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال
(۷۵۸,۳۵۱,۹۷۰)	۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۴۴
(۷۵۸,۳۵۱,۹۷۰)	۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۴۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸	واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز	واحد‌های سرمایه گذاری عادی	درصد تملک	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	۲۵,۰۹۰	۶۹,۴۵۰	۳۹٪	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
	۱۰	-	۰٪	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
	۴۳,۲۰۳	۱۳,۴۷۷	۲۳٪	دارندگان واحد	صندوق بازنشستگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	
	۲۴,۳۸۳	۷,۵۴۲	۱۳٪	دارندگان واحد	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
	۲۰,۴۵۲	۶,۳۸۰	۱۱٪	دارندگان واحد	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	مدیر و اشخاص وابسته
	۱۲,۹۴۱	۴,۳۴۹	۷٪	دارندگان واحد	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	
	۷,۸۱۳	۲,۳۲۷	۴٪	دارندگان واحد	موسسه رفاه و تامین اتیه کارکنان بانک سپه	
	۵,۲۰۸	۲۸۹	۲٪	دارندگان واحد	شرکا سیمان هرمزگان	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

طرف معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)
			موضوع معامله	ارزش معامله	
				مبلغ میلیون ریال	
تامین سرمایه امید	طی دوره	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۱,۷۸۶	(۵,۵۲۹)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	طی دوره	متولی	هزینه کارمزد متولی	۳۲	(۶۹)
موسسه حسابرسی رهبین	طی دوره	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۲۲	(۶۴)

۲۶- 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.

۲۷- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

شرح		تعدیل شده	تعدیل شده
		برای نسبت جاری	برای نسبت بدهی و تعهدات
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی جاری	۵۴۸,۱۹۴	۴۶۸,۰۲۹	
دارایی غیر جاری	۰	۰	
کل دارایی ها	۵۴۸,۱۹۴	۴۶۸,۰۲۹	
بدهی های جاری	۱۱,۸۴۶	۱۱,۸۴۶	
بدهی های غیر جاری	۰	۰	
کل بدهی ها	۱۱,۸۴۶	۱۱,۸۴۶	
کل تعهدات	۱۱۵,۳۷۹	۵۴۶,۲۹۲	
جمع کل بدهی و تعهدات	۱۲۷,۲۲۵	۵۵۸,۱۳۸	
نسبت جاری (مرتبه)	۲۰	-	
نسبت بدهی و تعهدات (درصد)	-	۲۳%	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۸- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارایه می گردد: لازم به ذکر است با توجه به اینکه تفکیک عملیات بازارگردانی از تاریخ ۹۷/۰۷/۰۲ صورت پذیرفته است گزارشات مربوطه فاقد ارقام مقایسه ای است.

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین	بازارگردانی سهم شرکت سیمرغ	جمع	
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
دارایی‌ها:					
۲۱۳,۲۹۳,۰۳۵,۹۰۶	۱۴۹,۱۴۵,۲۶۹,۷۶۶	۰	۵۵,۱۲۴,۰۴۹,۲۴۷	۴۱۷,۵۶۲,۳۵۴,۹۱۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۳۹۹,۵۹۳,۶۶۸	۲۸,۳۰۱,۳۸۲,۹۶۳	۸,۲۰۹,۰۳۴,۷۹۶	۲۵,۶۵۴,۰۰۳,۹۱۷	۶۹,۵۶۴,۰۱۵,۳۴۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	۰	۰	۱۳,۸۳۷,۷۵۹,۲۵۴	حسابهای دریافتنی
۱۶۵,۵۶۴,۳۶۰	۹۹,۹۰۱,۸۴۵	۲۱,۶۱۲,۷۷۰	۱۱,۵۱۰,۸۱۸	۲۹۸,۵۸۹,۷۹۳	سایر دارایی‌ها
۱۰,۷۵۲,۴۴۱,۸۵۵	۱۲,۲۶۰,۲۷۷,۴۳۰	۲,۲۴۷,۶۱۱,۴۲۹	۱۰,۳۷۷,۳۳۵,۵۳۹	۳۵,۶۳۷,۶۶۶,۲۶۳	موجودی نقد
۳۴,۶۸۰,۱۱۶,۰۰۱	(۳۸,۶۴۶,۱۳۸,۹۵۷)	۵۵۲,۳۸۳,۵۴۷	۳,۴۱۳,۶۳۹,۴۰۹	۰	حسابهای فی مابین درون گروهی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتنی
(۱۸۳,۵۸۲,۰۷۳)	۱۹۱,۴۶۰,۲۲۴	۰	۶,۳۳۰,۱۵۷,۷۹۹	۶,۳۳۸,۰۳۵,۹۵۰	جاری کارگزاران
۲۶۶,۱۵۷,۱۶۹,۷۱۷	۱۶۵,۱۸۹,۹۱۲,۵۲۵	۱۱,۰۳۰,۶۴۲,۵۵۲	۱۰۰,۹۱۰,۶۹۶,۷۲۹	۵۴۳,۲۸۸,۴۲۱,۵۲۳	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:					
(۱,۲۱۹,۸۹۲)	(۵۸۴,۷۶۴)	۰	(۱,۵۵۶,۴۵۸)	(۳,۳۶۱,۱۱۴)	بدهی به سرمایه گذاران
(۴,۲۰۱,۷۱۸,۹۸۳)	(۱,۳۴۴,۸۰۸,۰۶۸)	(۳۵,۱۲۳,۶۰۱)	(۸۰,۹۲۸,۶۰۱)	(۵,۶۶۲,۵۷۹,۲۵۳)	پرداختنی به ارکان صندوق
(۸۷۵,۱۴۲,۲۴۷)	(۳۵۵,۰۲۴,۸۸۴)	(۲۴,۷۳۱,۳۳۶)	(۱۹,۹۶۸,۸۲۵)	(۱,۲۷۴,۸۶۷,۲۹۲)	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵۰,۷۸۰,۸۱۱,۱۲۲)	(۱,۷۰۰,۴۱۷,۷۱۶)	(۵۹,۸۵۴,۹۳۷)	(۱۰۲,۴۵۳,۸۸۴)	(۶,۹۴۰,۸۰۷,۶۵۹)	جمع بدهی‌ها
۲۶۱,۰۷۹,۰۸۸,۵۹۵	۱۶۳,۴۸۹,۴۹۴,۸۰۹	۱۰,۹۷۰,۷۸۷,۶۱۵	۱۰۰,۸۰۸,۲۴۲,۸۴۵	۵۳۶,۳۴۷,۶۱۳,۸۶۴	خالص دارایی‌ها
۱,۷۴۷,۷۰۴	۱,۹۳۳,۸۷۱	۱۰,۹۷۰,۰۷۹	۱,۶۹۷,۳۳۷	۱,۷۶۸,۲۸۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، امید ابرنیلن.

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

۲۸/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸				
	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۴۷۵۰۰۷۴۰۹۵	(۳۰۸۰۰۱۱۳۳۰۶۹۸)	*	۶۰۱۲۳۵۸۱۷۲۶
سود(زیان) تحقق زیان/تکامل نقدی اوراق بهادار	۹۰۱۷۱۰۶۷۹۸۰۶	۱۹۸۰۰۱۰۷۷۵۱۸۸	(۵۰۱۵۳۲۰۳۲۲)	۵۵۰۹۱۵۲۰۵۰۰۲۳
سود سهام	*	۱۳۸۳۷۷۵۹۰۲۵۴	*	۱۳۸۳۷۷۵۹۰۲۵۴
سود سرورده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰۱۱۲۶۰۰۳۰۰	۸۷۴۰۲۳۰۹۱۹	۹۷۸۴۳۰۲۸	۲۰۱۲۶۹۷۶۶۶
سایر درآمدها	۳۴۹۵۶۷۰۸۲۹	*	*	۲۴۹۵۶۷۰۸۲۹
جمع	۱۴۰۲۵۵۰۲۸۵۰۳۰	۲۹۰۷۱۰۷۲۱۰۶۶۳	۴۶۰۳۱۰۷۰۶	۳۷۰۶۲۱۰۵۹۷۰۱۰۹
هزینه‌ها				
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۰۰۶۰۷۹۹۵۷۵)	(۷۳۹۰۴۹۸۳۰)	(۱۳۰۸۰۰۹۳۱)	(۱۸۴۰۰۰۷۸۰۹۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۱۵۲۰۱۵۸۵۱۸)	(۵۵۰۰۷۵۰۴۹۸)	(۳۹۰۱۳۷۰۲۸۵)	(۳۸۸۰۸۴۹۰۰۷)
جمع	(۱۱۵۸۰۹۵۸۰۹۳)	(۸۳۴۰۴۹۵۰۳۲۸)	(۴۲۰۰۱۸۰۲۱۶)	(۲۰۱۲۸۰۸۵۸۰۲۴۵)
سود خالص	۱۳۰۹۶۰۳۱۶۰۹۳۷	۲۸۰۸۷۷۰۲۱۶۰۳۳۵	۴۰۲۹۲۰۴۹۰	۳۷۰۵۲۸۰۲۱۰۵۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۵٪	۲۱٪	۰٪	۵۶٪
بازده سرمایه‌گذاری های پایان دوره	۵٪	۱۸٪	۰٪	۴۱٪

۲۸-ب) (۱) با توجه به اینکه تفکیک عملیات بازارگردانی از تاریخ ۹۷/۷/۲ صورت پذیرفته است بازده میانگین سرمایه‌گذاری فاقد اقلام مقایسه‌ای است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸

ت/۲۸ صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی سه ماه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸									
جمع		بازارگردانی سهم شرکت سیمیرغ		بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی چمر زمین		بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی فولادچمر		بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال
۲۴۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۲۴	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۰	۱۴۹,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۸۴
۱۴۹,۶۳۷,۵۲۵,۲۵۷	-	-	-	۹۶۶,۴۹۵,۱۲۵	۵۰,۰۷۲,۲۶۸,۲۷۴	.	۹۸,۵۹۸,۷۶۱,۶۵۸	.	تغیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال
۵۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۹۲	۵۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۹۲	.	.	.	.	.	صندوق واحد حق سرمایه‌گذاری
۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۴۴	-	۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۴۴	-	.	.	.	.	.	تغیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۸,۵۰۶,۰۵۶,۲۶۲	-	۳۷,۵۲۸,۲۱۰,۵۰۱	-	۴,۲۹۲,۲۹۰	۲۸,۸۷۷,۲۲۶,۳۲۵	.	۱۳۰,۹۶۳,۲۶۹,۹۲۷	.	سود خالص سال
۵۲۶,۳۳۷,۶۱۳,۸۶۴	۳۰۳,۳۱۶	۱۰۰,۸۰۸,۲۴۲,۸۴۵	۵۹,۳۹۲	۱۰,۹۷۰,۷۸۷,۶۱۵	۱۶۳,۴۸۹,۴۹۴,۸۰۹	۸۴,۵۴۰	۲۶۱,۰۷۹,۰۸۸,۵۹۵	۱۴۹,۳۸۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان سال