

بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص داراییها
۴ الی ۲۱	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش - بهراد مُشار

به نام خدا

تاریخ: ۱۳۹۸/۱۰/۲۵

شماره: ۴۰۰/۹۸/۱۹۵ گ

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

احتراماً،

به پیوست ۱ نسخه گزارش حسابرسي اطلاعات مالی میان دوره‌ای به انضمام صورتهای مالی صندوق برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸ ارسال می‌گردد.

با تقدیم احترام

بهراد مِشار
موسسه حسابرسي
حسابداران رسمي
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورت‌های مالی قسمتی از منابع مربوط به بازارگردانی سهام برخی شرکتها برای سایر نمادهای تحت مدیریت صرف و در صورتهای مالی مغایر با استانداردهای حسابداری تهاتر شده است. اقدام انجام شده موجب جابجایی منابع بین ذینفعان بدون اخذ مجوز لازم از آنها شده است. آثار جابجایی مذکور در منافع ذینفعان بر اساس محاسبات انجام شده به مبلغ ۵/۷ میلیارد ریال می باشد که می بایست طبق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار توسط مدیر جبران شود. با توجه به مراتب فوق اعمال تعدیلات لازم از این بابت ضمن افزایش دارایی ها و بدهی های صندوق (بابت تهاتر انجام شده به شرح فوق) هر کدام به مبلغ ۳۹ میلیارد ریال موجب کاهش و افزایش سرفصلهای کارمزد پرداختنی به مدیر و به سرمایه گذاران هر کدام به مبلغ ۵/۷ میلیارد ریال می شود.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بند های توضیحی

۶- صورت‌های مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۳ آن مؤسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- اسناد و مدارک مثبتته شامل اساسنامه و امید نامه مصوب مجمع صندوق منطبق با فعالیت صندوق و مجوزهای مربوطه از سازمان بورس و اوراق بهادار در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است.

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۸-۱- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق در خصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی برای سهام شرکت سیمرغ از تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۳ الی ۱۳۹۸/۰۴/۲۵.

۸-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی هر سه ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از دوره مالی (برای دوره های ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ و ۱۳۹۸/۰۷/۳۰).

۸-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق در خصوص ثبت تصمیمات مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵ و صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف یک هفته.

۸-۴- صورت های مالی صندوق در دوره های ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۰ و ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ بدون تائید متولی صندوق در تارنما و سامانه کدال منتشر شده است.

۸-۵- مفاد ماده ۴۹ اساسنامه در خصوص برگزاری مجمع صندوق ظرف حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت جهت تمدید دوره.

۸-۶- مفاد ماده ۱۲ اساسنامه در خصوص رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری بابت پرداخت تتمه صدور ظرف مهلت ۲ روز.

۹- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV و موارد مندرج در بندهای ۴ و ۷ این گزارش، محاسبات صورت گرفته مطابق با مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق نمی باشد.

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ صورت های مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده (مطابق با دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی) توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ این گزارش، این موسسه به مورد خاصی برخورد ننموده است.

۱۱- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۴، ۷ و ۸ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسي، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۹ آذر ماه ۱۳۹۸

موسسه حسابرسي بهراد مشار

حسابرس مستقل

مجیدرضا بیرجندی

رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

بهراد مشار

حسابداران رسمي

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردان امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۱۷
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان مربوط به دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ 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 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 - ۲۱	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۳۹۸/۰۸/۲۷ به تایید ارکان ذیل رسیده است.



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

۱

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ • تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ • فکس: ۸۸۵۳۶۸۸۰ • پستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱
No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran.P.O.BOX: 1557746511 • Tel:(+98 21) 88536880 • Fax: (+98 21) 88515695

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

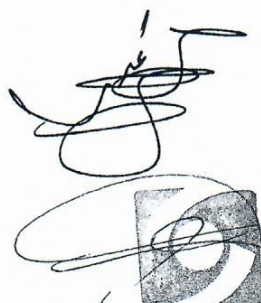
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۳۲۱,۷۳۹,۲۵۷,۶۶۲	۴۴۰,۸۴۳,۰۴۱,۸۰۲	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۱۱۴,۸۵۷,۰۴۰,۴۶۷	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۱۴,۶۷۴,۷۵۷,۱۸۳	۷ حسابهای دریافتنی
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۳۴۷,۹۱۸,۳۳۷	۸ سایر دارایی ها
۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۱۴,۰۳۱,۰۷۶,۱۷۶	۹ موجودی نقد
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ سایر حساب های دریافتنی
۳۹۸,۶۵۱,۵۹۰,۸۷۴	۵۸۴,۸۰۳,۸۳۳,۹۶۵	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	(۸۴۷,۸۱۲,۱۶۲)	۱۱ جاری کارگزاران
(۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶)	(۷,۸۶۶,۹۳۹,۸۹۵)	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
.	(۱,۵۰۶,۸۵۶)	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
(۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰)	(۱,۶۹۲,۴۶۱,۶۱۰)	۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۵,۰۹۰,۰۶۵,۶۱۷)	(۱۰,۴۰۸,۷۲۰,۵۳۳)	جمع بدهی ها
۳۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷	۵۷۴,۳۹۵,۱۱۳,۴۴۲	خالص دارایی ها
۱,۶۱۳,۴۶۰	۱,۸۹۳,۷۱۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
Omid Investment Bank

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



پیشوند گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی سال دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

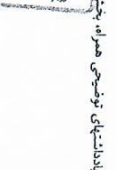
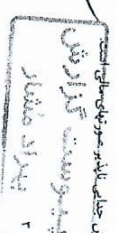
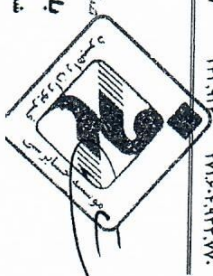
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۵۴۶,۹۸۱,۲۸۱	۳۱,۱۵۱,۲۵۸,۰۰۰	۵۴,۷۲۳,۲۵۱,۶۳۳	۱۶
۳۱,۳۲۱,۱۸۲,۶۶۳	(۸,۱۳۹,۱۸۸,۶۳۳)	۴۱,۱۳۳,۷۵۵,۶۳۷	۱۷
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۳۰,۶۱۲,۹۰۳	۱۴,۶۲۳,۷۵۵,۱۸۳	۱۸
۱۴,۸۷۳,۸۱۴,۸۳۵	۸,۶۰۹,۱۲۹,۵۵۷	۷,۴۹۲,۱۲۱,۹۲۴	۱۹
۴۷,۶۹۲	-	۳,۴۹۵,۶۲۰,۸۲۹	۲۰
۱۰۷,۱۹۳,۹۱۳,۶۲۳	۳۳,۵۱۲,۰۱۱,۹۱۵	۱۲۳,۳۴۱,۵۷۷,۲۱۳	
(۴,۲۴۷,۸۶۷,۸۸۱)	(۱,۵۴۳,۷۳۲,۰۱۵)	(۴,۱۶۴,۰۰۷,۳۵۶)	۲۱
(۵۵,۵۳۳,۳۸۴)	(۳۶۶,۰۰۳,۱۹۴)	(۵۲۴,۰۱۴,۰۱۶)	۲۲
(۴,۸۳۳,۳۶۰,۶۶۵)	(۱,۱۰۸,۷۳۵,۲۰۹)	(۴,۷۸۸,۰۲۱,۳۷۲)	
۱۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۳۰,۴۰۳,۲۸۶,۷۰۶	۱۱۷,۵۵۳,۵۵۵,۸۴۱	
۳۶,۰۰٪	۱۱,۰۰٪	۳۲٪	
۳۶,۲۳٪	۱۱,۳۸٪	۳۰,۶٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

درآمد ها
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درج نام باقی الحساب
سایر درآمدها
جمع
هزینه ها
هزینه کارکرد اوراق
سایر هزینه ها
جمع
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۹۱۴,۰۰۰	۲۲۴,۹۱۴,۰۰۰
۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۱۱۹,۶۲۷,۵۲۵,۷۵۷	۱۱۹,۶۲۷,۵۲۵,۷۵۷
۱۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۲۲	۵۹,۳۲۲
(۶۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۶,۴۲۹,۴۲۵,۷۴۲	۳۲۴,۱۲۰,۵۰۶	۳,۸۸۸,۰۲۱,۳۲۴	۲۳
۱۰,۲۳۶,۴۶۲,۹۵۷	۳۰,۴۰۳,۲۸۶,۷۰۶	۱۱۷,۵۵۳,۵۵۵,۸۴۱	
۳۳,۵۱۲,۰۱۱,۹۱۵	۳۳,۵۱۲,۰۱۱,۹۱۵	۳۰,۳۱۶	۳۰,۳۱۶



بازگردانی امید ایرانیان
Amid Investment Bank
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکتها ۱۳۶۱۷
۱۳۳۵

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

بازده سرمایه گذاری ها در پایان سال دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی، همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ صفر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ است که 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 مزبور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۱-۱- فعالیت صندوق

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با هدف ابقاء تعهدات بازارگردانی و موضوع فرعی فعالیت آن مشارکت در تمهید پذیره نویسی یا تمهید خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. که در اجرای موضوعات فعالیت یاد شده موارد زیر را رعایت می کند:

• سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت ها به شرح جدول ذیل:

نام شرکت	حداقل حجم سپارشی اثبات شده	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٪
سیرخ	۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪

• سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت.

• سرمایه گذاری در گواهی سپرده و یا هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها یا موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی.

۱-۱-۲- مدت فعالیت

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال است. و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۵ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ تمدید شده است.

۱-۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات صندوق از طریق تارنمای صندوق به نشانی www.momidfund.ir قابل مشاهده می باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می یابد در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام)	۲۵,۰۹۰	۱۸٪
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۰٪
۳	صندوق بازتسلطی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	۴۳,۷۰۳	۳۱٪
۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۲۴,۲۸۳	۱۷٪
۵	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو (سهامی عام)	۲۰,۴۵۲	۱۵٪
۶	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر (سهامی عام)	۱۳,۹۴۱	۱۰٪
۷	موسسه رفاه و تامین ائمه کارکنان بانک سپه	۷,۸۱۳	۶٪
۸	شرکت سپهان هرمزگان (سهامی عام)	۵,۲۰۸	۴٪
	جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪

• لازم به ذکر است صندوق مذکور از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به صورت مولتی NAV محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) 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 سپهرودی، 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 ۴۱۱۳۳۳۹۵۹۴۱ 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

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 آن ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر 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 نرخ سود سپرده بانکی بلند مدت به طور روزانه و نرخ سود سپرده بانکی کوتاه مدت به طور ماهانه 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 مانده تا دریافت سود با همان نرخ فیزیکی 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ 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 به علاوه ۰.۰۳ (پنج 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 حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل سه درصد 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 به 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 ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به 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 $(\frac{0.03}{100}) \div (10 \times 365)$ شرب 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 درصد 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، 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 سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه (شماره ثبت: ۱۳۸۸۰۷۲۳۰)
تغییرات مالی سال منتهی به ۱۳۸۸
فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی
فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی
فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت ملی نفت ایران در سال منتهی به ۱۳۸۸

۱۳۸۸/۷/۳۱		۱۳۸۸/۷/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳٪	۱۷۳,۶۳۳,۱۲۸,۸۸۱	۲۵٪	۲۸۸,۵۶۱,۷۱۲,۱۱۸
٪	-	۱۷٪	۷۳,۱۷۸,۳۶۷,۷۱۵
۳۰٪	۱۱۸,۸۳۰,۳۳۶,۲۵۵	۲۳٪	۱۸۸,۵۶۳,۸۸۶,۹۱۱
۷٪	۲۹,۱۳۲,۸۰۶,۶۱۴	٪	-
۸۰٪	۲۳۱,۷۲۸,۲۵۷,۶۶۳	۷۲٪	۲۸۸,۵۶۳,۸۸۶,۹۱۱

فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی
فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی
فصلنامه مالی، گزارش صورت های مالی

۱۳۸۸/۷/۳۱		۱۳۸۸/۷/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷٪	۱۸۸,۵۶۳,۸۸۶,۹۱۱	۷۷٪	۱۸۸,۵۶۳,۸۸۶,۹۱۱
۷٪	۲۹,۱۳۲,۸۰۶,۶۱۴	۷٪	۲۹,۱۳۲,۸۰۶,۶۱۴
۱۶٪	۲۹,۱۳۲,۸۰۶,۶۱۴	۱۶٪	۲۹,۱۳۲,۸۰۶,۶۱۴
۸۰٪	۲۳۱,۷۲۸,۲۵۷,۶۶۳	۸۰٪	۲۳۱,۷۲۸,۲۵۷,۶۶۳

بند و سند گزارش
بند و سند گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه (شماره ثبت ۱۳۸۸/۷/۲۰)

گزارش مالی سال دوره مالی

لایحه تأیید صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳۸۸/۷/۲۰	۱۳۸۸/۷/۲۰	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۵۰۰۰۰۰	۱۴۶۲۲۷۵۷,۱۸۳	۵۱۲,۱۲۳,۱۷۵	۱۵,۲۸۷,۵۸۰,۶۰۰	-
۲۵,۵۸,۳۲۷,۰۵۱	-	-	-	-
۳۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۱۴,۶۲۲,۷۵۷,۱۸۳	۵۱۲,۱۲۳,۱۷۵	۱۵,۲۸۷,۵۸۰,۶۰۰	-

۷- سایر دارایی ها

صندوق و صندوق های دیگر

تأمین سرمایه

۸- سایر دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

هزینه حق عضویت	هزینه حق عضویت	هزینه حق عضویت	هزینه حق عضویت	هزینه حق عضویت
کانون کارگزاران	کانون کارگزاران	کانون کارگزاران	کانون کارگزاران	کانون کارگزاران
سازمان بورس	سازمان بورس	سازمان بورس	سازمان بورس	سازمان بورس
۱۶,۳۲۱,۱۵۷	۱۶,۳۲۱,۱۵۷	۵۵,۱۰۴,۹۹۲	۵۵,۱۰۴,۹۹۲	-
۳۹۸,۰۰۰,۱۷۸	۱۹۹,۰۰۰,۱۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۳۲۳,۳۲۳	۳۷,۸۱۵,۸۰۰
(۳۱۹,۵۳۶,۳۲۱)	(۱۵۹,۸۱۶,۳۰۵)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۱۳,۸۸۰)
۵۵,۹۰۴,۹۹۲	۵۵,۹۰۴,۹۹۲	-	۲۳۷,۹۱۸,۳۲۷	۱۵,۵۱۷,۷۶۰
-	-	-	۱۶,۰۶۶,۷۸۵	۶۱,۷۲۳,۹۹۲

مقدار در ابتدای دوره مالی

مقدار در پایان دوره مالی

تأمین سرمایه

۹- موجودی نقد

موجودی نقد متعلق به کارکنان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه (شماره ثبت ۱۳۸۸/۷/۲۰)

۱۳۸۸/۷/۲۰	۱۳۸۸/۷/۲۰	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۳۴۶,۸۷۸,۸۸۹	۱۷	۶,۳۲۲,۰۱۸,۸۲۴	۱۰۰	کوتاه مدت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۶,۸۱۹,۷۱۵,۰۳۷	۱۰۰	کوتاه مدت
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	کوتاه مدت
۲۳۱,۱۵۵,۶۱۸	۱۷	۲۳۱,۱۵۵,۶۱۸	۱۰۰	کوتاه مدت
۲۳۱,۱۵۵,۶۱۸	۱۷	۲۳۱,۱۵۵,۶۱۸	۱۰۰	کوتاه مدت

جمع

بسیج و مدیریت گزارش
بهره دار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۰- سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سپرده نزد کانون کارگزاران سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۰-۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰-۱- مانده حساب فوق به استناد 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 تصفیه صندوق قابل استرداد است.

۱۱- جاری کارگزاران

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

دوره مالی شش ماه منتهی به	سال مالی منتهی به ۳۱	
۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	فروردین ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	(۱,۹۵۰,۵۶۸,۶۹۶)	مانده اول دوره/سال
۵۲۶,۶۸۱,۸۹۳,۸۴۲	۱,۴۱۴,۰۲۹,۶۶۱,۷۸۳	گردش پدیده‌کار دوره/سال
(۵۲۷,۲۷۴,۶۱۴,۴۹۳)	(۱,۴۱۲,۲۳۴,۱۸۴,۵۹۸)	گردش بستن‌کار دوره/سال
(۸۴۷,۸۱۲,۱۶۲)	(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	مانده در پایان دوره/سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۶۹۹,۹۷۱,۹۶۲	۳,۷۴۳,۳۸۷,۶۱۶	مدیر صندوق
۷۹,۴۶۳,۷۹۲	۳۷,۲۸۴,۵۲۰	متولی
۸۷,۵۰۴,۱۴۱	۴۱,۸۷۸,۱۸۰	حسابرس
۷,۸۶۶,۹۳۹,۸۹۵	۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۰۶,۸۵۶	-	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۵۰۶,۸۵۶	-	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۲۰۸,۶۰۴,۴۵۷	۹۴۹,۷۹۴,۶۸۲	
نرم افزار صندوق	۴۸۳,۸۵۷,۱۵۳	۱۶۳,۶۲۹,۱۰۸	
	۱,۶۹۲,۴۶۱,۶۱۰	۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۱۴۰,۰۰۰	۲۶۵,۱۲۰,۵۸۶,۷۲۱	۲۲۵,۸۸۴,۴۴۷,۳۲۱		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۶۳,۳۱۶	۳۰۹,۲۷۴,۵۳۶,۷۲۱	۱۶۷,۶۷۷,۱۷۷,۹۳۶		واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۰۳,۳۱۶	۵۷۴,۳۹۵,۱۱۳,۴۴۲	۳۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷		
		۲۴۳,۹۲۴		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اصداد ابریشیان

گزارش مالی میان دوره ای

ماده ۱۱۹ از قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران

دوره مالی: شش ماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۶ اسفند (زمان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸					
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ سال مالی ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷	سود (زمان) فروش	سود (زمان) فروش	ارزش دفتری	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۱۱۴,۰۶۶,۳۱۵	۲۳,۵۴۰,۸۱۶,۳۵۸	۱۸,۲۰۸,۳۳۵,۷۷۸	(۴۴,۳۷۹,۰۷۸,۵۵۸)	(۳۳,۰۸۴,۸۳۷)	۸۲,۹۱۸,۶۵۸,۱۴۳
۴۱,۶۵۳,۵۱۹	۴۷,۶۵۳,۵۱۹	۸۳,۶۶۸,۹۳۰	(۱۰,۸۱۶,۵۵۳,۳۰۶)	(۱۸,۹۰۱,۳۶۷)	۱۱,۶۷۸,۱۲۶,۵۱۳
۲,۱۹۰,۱۳۶,۰۴۲	۴۱,۶۸۰,۳۰۸	۴۳,۶۹۱,۱۸۴	(۳۷,۸۵۲,۳۳۲,۹۹۲)	(۱۱,۰۱۲,۹۷۱)	۲۷,۶۶۶,۴۲۴,۱۴۸
-	-	(۴,۸۷۰,۰۲۴,۷۳۳)	(۲۹,۳۶۵,۰۸,۱۱۷)	(۴۰,۲۱۸)	۲۴,۳۹۴,۴۸۵,۵۳۱
-	-	۴,۱۸۵,۳۸۰,۵۴۴	(۴۶,۸۶۸,۸۶۰,۳۳۳)	(۴۳,۸۵۵,۵۶۷)	۱۰,۷۲۸,۳۱۰,۳۲۴
۱۰۰,۷۲۴,۵۷۸	-	-	-	-	۸,۸۷۰,۱۷۸
۴۸,۳۵۱,۰۰۰,۵۵۴	۲۳,۹۹۹,۱۵۰,۱۹۰	۵۴,۷۲۴,۴۵۱,۶۳۳	(۱۹,۸۵۱,۸۳۴,۰۰۷)	(۵۸,۹۲۲,۲۲۰)	۲۵,۴۰۲,۰۱۷,۵۵۹
۳۴,۳۰۷,۹۱۶	-	(۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
(۹,۸۶۳,۳۸۸)	(۹,۸۶۳,۳۸۸)	-	-	-	-
۲۷,۸۳۵,۴۳۰	۲۷,۸۳۵,۴۳۱	-	-	-	-
(۳,۸۵۷,۰۲۴,۷۷۷)	(۱,۹۱۱,۸۹۷,۷۵۵)	-	-	-	-
(۲,۸۱۲,۸۱۱,۱۷۳)	(۱,۸۴۷,۹۹۲,۱۳۰)	(۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱	۲۳,۱۵۱,۴۵۸,۰۵۰	۵۴,۷۲۴,۴۵۱,۶۳۳	(۳۳,۰۸۴,۸۳۷,۰۰۰)	(۹۱,۳۲۲,۲۲۰)	۲۹,۰۲۰,۱۷۸,۵۵۹

پیشوند گزارش
به اوراق بهادار

بنا (اوراق بهادار) ثابت یا علی الحساب

اوراق بهادار سایر

اوراق بهادار سهامی سبز

اوراق بهادار سهامی سبز

سلف استناد و برگ سبز

اوراق بهادار کل

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۳۹۸

پیشوئی گزاریش
بهراد مشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

گزارش مالی پایان دوره امداد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۳,۹۰۳	۱۴,۶۷۴,۷۵۷,۱۸۳	(۶۱۳,۱۳۳,۴۱۷)	۱۵,۳۸۷,۸۸۰,۶۰۰	۱۰۰۰	۱۴,۱۵۵,۴۴۵	۱۳,۸۸۰,۶۰۰
۲۵,۵۱۸,۳۷۰,۵۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۳۰,۶۱۳,۹۰۳	۱۴,۶۷۴,۷۵۷,۱۸۳	(۶۱۳,۱۳۳,۴۱۷)	۱۵,۳۸۷,۸۸۰,۶۰۰	-	-	-

سود سهام تأمین سرمایه‌اند

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۳,۹۹۴,۴۵۱	۵۹۹,۹۹۱,۸۴۹	۱,۳۷۶,۳۸۸,۴۰۷	-	۱,۳۷۶,۳۸۸,۴۰۷	۱۹-۱	۱,۳۷۶,۳۸۸,۴۰۷	۱۹-۱
۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۸۰۱۱,۱۳۷,۸۰۸	۶,۱۱۵,۶۳۳,۵۳۵	-	۶,۱۱۵,۶۳۳,۵۳۵	۱۹-۲	۶,۱۱۵,۶۳۳,۵۳۵	۱۹-۲
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۲۷	۸,۶۰۹,۱۳۹,۶۵۷	۷,۴۹۲,۱۲۱,۹۴۲	-	۷,۴۹۲,۱۲۱,۹۴۲	-	۷,۴۹۲,۱۲۱,۹۴۲	-

سود سود بانکی

سود اوراق بهادار

پیدوست گزارش

بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی امداد ایرانیان

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۹-۱- سود سیرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		نرخ سود درصد
	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	
	ریال		ریال		
	۷۴۱,۴۷۷,۳۷۸		۵۲۶,۶۷۷,۱۲۳	۱,۱۴۱,۷۳۳,۶۷۳	۱۰٪
	۱۳۹,۸۶۸,۳۹۷		۵۰,۷۳۲,۵۰۵	۱۷۵,۹۶۵,۷۸۱	۱۰٪
	۴۱۶,۵۵۳,۶۸۴		۲۰,۶۳۱,۲۰۱	۵۸,۷۸۸,۹۵۳	۱۰٪
	۹۳۲,۹۹۹,۴۵۹		۵۹۷,۹۹۱,۸۴۹	۱,۳۷۶,۴۸۸,۴۰۷	

سود سیرده های کوتاه مدت بانک سپه

سود سیرده های کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین

سود سیرده های کوتاه مدت بانک تجارت

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

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸		نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال			
	ریال		ریال				
	۱۲,۳۰۸,۸۴۰,۰۵۸		۶,۳۶۸,۱۶۲,۴۹۰	۱,۹۶۳,۷۸۶,۹۶۷	۱۷٪	۱۴۰۰/۱/۱/۱۱	۱۳۹۷/۱/۱/۱۹
	-		-	۳,۶۵۰,۴۳۶,۹۰۶	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۴
	-		-	۷۰,۱۴۰,۹۶۶,۲۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۱/۲/۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۲
	۱,۲۱۴,۰۳۷,۱۸۳		۱,۲۱۴,۰۳۷,۱۸۳	-	۰٪	-	-
	۴۲۸,۹۳۸,۱۳۵		۴۲۸,۹۳۸,۱۳۵	-	۰٪	-	-
	۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶		۸,۰۱۱,۱۳۷,۸۰۸	۶,۱۱۵,۶۳۳,۵۳۵			

اوراق مشارکت کل مهر

اوراق مرابحه سابقه ۹۹۸

اوراق مرابحه سابقه ۱۱۲

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

پییوست گزارش
بهروز خشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال قبل طی یادداشت ۱۷ و ۱۸ از درآمد کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۶۵۶,۹۵۲	-	۴۷,۶۹۲
۲,۳۴۱,۰۱۳,۸۷۷	-	-
۳,۴۹۵,۶۷۰,۸۲۹	-	۴۷,۶۹۲

تنزیل سود بانک

تنزیل سود سهام تامین سرمایه امید

جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۴,۰۵۲,۴۳۲,۳۱۷	۱,۷۲۷,۲۶۶,۷۷۹	۲,۰۵۲,۷۷۵,۴۷۵
۶۵,۹۴۹,۱۷۸	۷۶,۰۲۷,۲۳۰	۱۱۳,۰۹۱,۷۷۶
۴۵,۶۲۵,۹۶۱	۳۹,۴۲۸,۰۰۶	۷۹,۹۹۹,۹۳۰
۴,۱۶۴,۰۰۷,۳۵۶	۱,۸۴۲,۷۲۲,۰۱۵	۴,۲۴۷,۸۶۷,۱۸۱

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷
ریال	ریال	ریال
۲۵۸,۸۰۹,۷۷۵	۱۳۸,۷۳۱,۹۴۴	۲۷۲,۱۴۲,۹۱۷
۶,۱۱۱,۴۸۸	۶,۷۶۰,۹۰۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۳,۸۶۲,۲۴۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۳,۲۰۱,۴۲۹	۱۱۹,۰۰۳,۹۹۱	۲۴,۹۶۳,۸۶۷
۲,۰۲۹,۱۸۴	۱,۵۰۶,۳۵۰	۲,۴۸۶,۷۰۰
۶۲۴,۰۱۴,۰۱۶	۲۶۶,۰۰۳,۱۹۴	۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق عضویت در کانون کارگزاران

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

تستینق سیرمیه‌های کلاری اختصاصی بازار کوثری صنعت ایرانشهر
 گزارش حساب دوره ۱۴۰۰
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۳- غرض تعدیل‌های ارزش کلاری صدور و ابطال واحدهای جاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تعدیل‌های
۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۶	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۵
۱۸,۸۸۰,۳۰۸,۱۳۴	۱۲,۱۰۴,۸۸۲,۰۰۰	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴	-
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴
۱۸,۸۸۰,۳۰۸,۱۳۴	۱۲,۱۰۴,۸۸۲,۰۰۰	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴

تعدیل‌های ارزش کلاری صدور و ابطال واحدهای جاری

۲۴- تعهدات و دیویدهای احتمالی و دارایی‌های احتمالی
 در تاریخ اتمام گزارش‌ها صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای و یا دیویدهای احتمالی ندارد.
 تعهدات صندوق جهت ارزش‌گذاری هر یک از سهم‌های تحت ارزش‌گذاری به شرح جدول ذیل می‌باشد.

نوع تعهدات	تاریخ سررسید	مبلغ	نوع تعهدات	تاریخ سررسید	مبلغ
بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۸	۱۸,۸۸۰,۳۰۸,۱۳۴	بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷	۱۲,۱۰۴,۸۸۲,۰۰۰
بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۶	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴	بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۵	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴

۲۵- سرمایه‌گذاری‌های اکران و انتقالی وابسته به اقلام در صندوق

نوع تعهدات	تاریخ سررسید	مبلغ	نوع تعهدات	تاریخ سررسید	مبلغ
بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۸	۱۸,۸۸۰,۳۰۸,۱۳۴	بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۷	۱۲,۱۰۴,۸۸۲,۰۰۰
بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۶	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴	بهره‌برداری	۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۵	۲,۸۸۸,۰۳۲,۳۲۴

پیدوست گزارش
 بهرادر منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۱/۳۱		
طرف معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
			موضوع معامله	ارزش معامله
				مبلغ
			میلیون ریال	میلیون ریال
کارگزاری سپه	طی دوره	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۱,۷۹۹
تامین سرمایه امید	طی دوره	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۴,۰۵۲
مؤسسه حسابرسی فریوران راجیرد	طی دوره	متولی	هزینه کارمزد متولی	۶۶
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	طی دوره	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۴۶

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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

۲۸- 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 ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰		شرح
تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	
ریال	ریال	
۴۲۵,۸۲۷,۷۹۹,۳۴۴	۵۳۶,۱۱۸,۱۴۳,۴۶۱	دارایی جاری
.	.	دارایی غیر جاری
۴۲۵,۸۲۷,۷۹۹,۳۴۴	۵۳۶,۱۱۸,۱۴۳,۴۶۱	کل دارایی ها
۸,۶۶۵,۷۷۰,۱۱۲	۷,۷۹۴,۲۹۴,۹۰۶	بدهی های جاری
.	.	بدهی های غیر جاری
۸,۶۶۵,۷۷۰,۱۱۲	۷,۷۹۴,۲۹۴,۹۰۶	کل بدهی ها
۱۲,۱۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	کل تعهدات
۲۰,۸۱۱,۴۷۰,۱۱۲	۱۲۹,۲۵۱,۲۹۴,۹۰۶	جمع کل بدهی و تعهدات
۲۰.۴۶		نسبت جاری (مربع تبه)
	۰.۲۴	نسبت بدهی و تعهدات (درصد)

پیوست گزارش
بهراد مشار

گزارش مالی سال دوره ای
صورت خالص دارایی ها

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه اندیشه صندوق مذکور به تفکیک عملیات ملایر گردانی، به شرح ذیل آرایه می گردد: لازم به ذکر است با توجه به اینکه تعداد سهام در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۱۳ به ۱۷۳۸۱۰۰۰۰۰ ریال گردی صندوق مذکور اضافه شد.

[illegible]

پیوست گزارش
بهره منافع

گزارش حالی میان دورہ ای

وزره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۶۹/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

1000

[illegible]

بیتوسیت
جبراد منہ

۱۳۹۹: صورت گرفته‌شده و این‌ها به تفکیک عملیات بازارگردان

پیوست گزارش
بهراد مختار