



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
بازارگردان امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۱۷
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹ 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 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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حبیب رضا حدادی

احسان عسکری فیروزجایی

محمد سعید اصغریان

شرکت تأمین سرمایه امید

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲۱,۷۳۹,۲۵۷,۶۶۲	۸۳۱,۵۹۴,۳۸۶,۷۵۳	۵	دارایی‌ها:
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۸۲۰,۱۳۰,۱۱۴,۶۴۲	۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۴۱۲,۰۶۱,۹۹۲	۸	حسابهای دریافتی
۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۵۶۹,۷۱۷,۲۹۴,۹۸۷	۹	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۲۴۴,۹۷۳	۱۰	موجودی نقد
۰	۴۰,۴۸۰,۰۸۴,۲۴۹	۱۱	سایر حساب‌های دریافتی
۳۹۸,۶۵۱,۵۹۰,۸۷۴	۲,۳۰۶,۱۶۲,۷۰۶,۱۷۸		جاری کارگزاران
			جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶	۱۱,۹۶۱,۸۱۲,۰۷۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۰	۱,۰۵۴,۳۸۶	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰	۲,۷۹۲,۷۰۶,۵۷۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۰۹۰,۰۶۵,۶۱۷	۱۴,۷۵۵,۵۷۳,۰۳۴		جمع بدهی‌ها
۳۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷	۲,۲۹۱,۴۰۷,۱۳۳,۱۴۴	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۶۱۳,۴۶۰	۲,۳۲۰,۴۵۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال
۳۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱	۵۸۷,۵۷۲,۸۲۱,۹۲۴
۳۱,۲۲۱,۱۸۲,۶۶۳	۴۶۶,۰۱۹,۳۱۱,۲۷۶
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۵۲,۴۰۵,۳۹۹,۱۸۲
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵	۳۶,۶۸۵,۵۶۷,۳۸۵
۴۷,۶۹۲	۱۰,۲۹۶,۸۴۷,۸۲۹
۱۰۷,۱۹۳,۹۲۳,۶۲۲	۱,۱۵۲,۹۷۹,۹۴۷,۵۹۶
(۴,۲۴۷,۸۶۷,۱۸۱)	(۱۵۸,۲۶۰,۰۰۲,۶۵۸)
(۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴)	(۱,۹۷۶,۳۵۷,۵۶۶)
(۴,۸۳۳,۴۶۰,۶۶۵)	(۱۷,۸۰۲,۳۶۰,۲۲۴)
۱۰۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۱,۱۳۵,۱۷۷,۵۸۷,۳۷۲
۳۶٪	۱۱٪
۲۸٪	۵۰٪

درآمدها	هزینه‌ها
۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱ هزینه کارمزد ارکان
۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۲ سایر هزینه‌ها
۱۸ سود سهام	جمع
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود خالص
۲۰ سایر درآمدها	بازده میانگین سرمایه‌گذاری
جمع	بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۸۲۷,۴۱۶,۵۵۸	۱۴۹,۶۳۷,۵۲۵,۲۵۷
۱۰۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰
(۶۰,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۶,۲۴۹,۶۴۵,۷۴۲	۱۹,۱۱۰,۰۲۰,۵۱۵
۱۰۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۱,۱۳۵,۱۷۷,۵۸۷,۳۷۲
۲۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷	۲,۲۹۱,۴۰۷,۱۳۳,۱۴۴
۲۴۳,۹۲۴	۹۸۷,۴۸۲

خالص دارایی‌های در ابتدای سال
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال
صدور واحد های سرمایه گذاری طی سال
ابطال واحد های سرمایه گذاری طی سال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه
گذاری طی سال
سود خالص سال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) طی سال

میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌های پایان سال یا دوره / (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال یا دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۴/۲/۲۹ تحت شماره ۳۶۰۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۴/۳/۱۸ 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.

۱-۱-۱- فعالیت صندوق

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با هدف ایفاء 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 سهام شرکت‌ها به شرح جدول ذیل:

نام شرکت	حداقل حجم	حداقل معاملات	دامنه مظنه
سفرارش انباشته	روزانه		
شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳٪
حق تقدم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت تامین سرمایه امید	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
شرکت گهر زمین	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
سیمرغ	۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	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.

۱-۱-۲- مدت فعالیت

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۸/۸/۲۵ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۸/۲۸ تمدید شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات صندوق از طریق تارنمای صندوق به نشانی www.smomidfund.ir قابل مشاهده می‌باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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 به‌عنوان یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد در تاریخ خالص دارایی‌ها 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(سهامی عام)	۳۰,۲۹۸	۲۲٪
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(سهامی عام)	۲۴,۲۸۳	۱۷٪
۵	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو(سهامی عام)	۳۰,۴۵۲	۱۵٪
۶	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر(سهامی عام)	۱۳,۹۴۱	۱۰٪
۷	موسسه رفاه و تامین اتیه کارکنان بانک سپه	۷,۸۱۳	۶٪
	جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪

* لازم به ذکر است صندوق مذکور از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به صورت مولتی NAV محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۱۲۳۶ 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 شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ 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 سپهبدقمری نرسیده به پل کریم خان کوچه خسروی غربی پلاک ۲۴ طبقه ۳ واحد ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است با شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ 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 سال/دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 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 دریافتی 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 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
هزینه های تاسیس	-	معادل ۲۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	سالانه مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۰,۰۲ (دو درصد) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۰۳ (سه درصد) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و حداکثر ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
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 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، تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱			۱۳۹۹/۰۱/۳۱				
تعداد سهام	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
تامین سرمایه امید	۹۳,۵۰۱,۰۰۶	۱۷۵,۲۷۸,۶۲۱,۲۹۹	۵۲۶,۸۲۴,۷۳۹,۵۳۰	۲۳٪	۱۷۳,۱۵۳,۴۵۶,۶۰۹	۱۷۲,۶۷۲,۱۱۴,۹۸۱	۴۴٪
سیمرغ	۸۷۳,۷۹۶	۲۲,۳۸۳,۴۱۲,۰۰۹	۲۳,۷۵۵,۰۹۹,۲۷۵	۱٪	-	-	۰٪
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۳۶۶,۸۸۳	۸۴,۱۳۰,۰۹۵,۹۱۰	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۶,۶۸۳	۷٪	۹۳,۴۶۶,۵۹۰,۸۷۳	۱۱۹,۸۴۰,۳۳۶,۲۶۵	۳۰٪
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	۰٪	۲۴,۳۴۴,۴۷۷,۴۴۴	۲۹,۲۲۶,۸۰۶,۴۱۶	۷٪
سنگ آهن گهرزمین	۳۸۶,۱۸۴	۱۱,۶۴۵,۳۳۶,۲۵۰	۱۲,۰۴۲,۰۲۲,۳۴۰	۱٪	-	-	۰٪
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲۳,۵۹۳,۲۳۲	۶۳,۸۷۸,۶۵۴,۵۰۹	۱۰۳,۳۷۲,۵۱۸,۹۲۴	۴٪	-	-	۰٪
	۱۲۹,۷۲۱,۱۰۱	۳۵۷,۳۱۶,۱۱۹,۹۷۷	۸۳۱,۵۹۴,۳۸۶,۷۵۳	۳۶٪	۲۹۰,۹۶۴,۵۲۴,۹۲۶	۳۲۱,۷۳۹,۲۵۷,۶۶۲	۸۲٪

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱			۱۳۹۹/۰۱/۳۱					
نام اوراق	نرخ	تاریخ سررسید	تعداد اوراق	خالص ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
				ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق اجاره گل گهر ۱۴۱۱	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷,۶۵۰	۱۶,۹۳۵,۴۷۲,۳۲۴	۶۴۶,۰۱۱,۹۹۰	۱۷,۵۸۱,۴۸۴,۳۱۴	۱٪	۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱
صکوک مربحه سایپا ۹۹۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۷۰۴,۴۰۶	۶۹۶,۸۵۶,۳۵۲,۵۹۱	۲۱,۹۳۹,۹۴۵,۱۳۶	۷۱۸,۷۹۶,۲۹۷,۷۲۷	۳۰٪	-
صکوک مربحه سایپا ۱۱۲	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۸۲,۴۰۰	۸۲,۳۴۰,۲۶۰,۰۰۰	۱,۴۱۲,۰۷۲,۶۰۱	۸۳,۷۵۲,۳۳۲,۶۰۱	۴٪	-
				۷۹۶,۱۳۲,۰۸۴,۹۱۵	۲۳,۹۹۸,۰۲۹,۷۲۷	۸۲۰,۱۳۰,۱۱۴,۶۴۲	۳۵٪	۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتی:

تغییر نشده	۱۳۹۹/۱/۳۱		تغییر شده	۱۳۹۸/۱/۳۱	
	تغییر شده	تغییر شده		تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲,۳۰۳,۸۰۲,۰۰۰	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱
-	-	-	-	-	-
۴۲,۳۰۳,۸۰۲,۰۰۰	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	-	-

سود سهام دریافتی

تأمین سرمایه‌پذیر

معدنی و صنعتی گل‌گهر

۸- سایر دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹				سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸			
هزینه‌های مجامع	هزینه حق عضویت گفتون کارگزاران سازمان بورس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	هزینه‌های مجامع	هزینه حق عضویت گفتون کارگزاران سازمان بورس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع
-	-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-	-	۱۶,۷۲۴,۱۵۷	۱۶,۷۲۴,۱۵۷
۸۵,۳۹۰,۳۶۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۹	۲۲۴,۳۳۰,۹۷۱	۱,۰۰۹,۷۲۱,۳۴۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۳۶	۱۹۹,۰۰۷,۱۲۲	۲۶۹,۰۰۷,۱۲۸
(۸۵,۳۹۰,۳۶۰)	(۳۸۰,۶۹۲,۳۰۷)	(۱۸۷,۴۸۱,۵۷۵)	(۶۵۳,۵۶۴,۳۴۲)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۳۶)	(۱۵۹,۸۲۶,۳۰۵)	(۲۲۹,۸۲۶,۳۴۱)
-	۳۱۹,۳۰۷,۶۰۲	۹۲,۷۵۴,۳۹۰	۴۱۲,۰۶۱,۹۹۲	-	-	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 صورت‌های مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱/۳۱		۱۳۹۸/۱/۳۱	
نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	مبلغ
کوتاه مدت	۱۰٪	۳۶,۰۰۲,۵۵۰,۹۸۴	۳٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۷۲,۳۹۲,۸۸۷,۳۸۴	۳٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۶,۶۵۵,۷۶۷,۴۹۹	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۲۱,۴۲۱,۱۷۸,۸۲۳	۱٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۳۲۲,۲۲۷,۹۱۰,۲۹۷	۱۹٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
جاری	۰٪	-	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	-	۰٪
کوتاه مدت	۱۰٪	۴۳۹,۱۵۵,۶۱۸	۰٪
جمع		۵۶۹,۷۱۷,۳۹۴,۹۸۷	۰٪
		۳۲,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	

بانک بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۷۱۱

بانک بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۸۰۱

بانک بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۹۰۳

بانک بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۰۰۹

بانک بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۱۱۲

بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی - ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی - ۱۱۴۲۶۰۶۱۹۸۶۱

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۲

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۳

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۴

بانک اقتصاد نوین شعبه آپادانا - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۵

بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۶

بانک تجارت شعبه آپادانا حساب ۱۳۸۶۶۸۲۵۲-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱ سپرده نزد کانون کارگزاران سازمان بورس و اوراق بهادار
-	۶,۶۶۱,۲۴۴,۹۷۳	۱۰-۲ تامین سرمایه امید
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۲۴۴,۹۷۳	

۱-۱- 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 صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار می باشد. لازم به ذکر است مبلغ فوق به عنوان حق ورودیه بوده و در صورت تصفیه صندوق قابل استرداد است.

۱-۲- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به اصلاح منابع نقدی هر نماد بازارگردانی می باشد که از محل منابع مدیر تامین و تسویه خواهد شد.

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 :

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
(۱,۹۵۰,۵۶۸,۶۹۶)	(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	مانده اول سال
۱,۴۱۴,۰۲۹,۶۶۱,۷۸۳	۳,۶۹۰,۷۵۱,۱۰۰,۶۱۳	گردش بدهکار سال
(۱,۴۱۲,۲۳۴,۱۸۴,۵۹۸)	(۳,۶۵۰,۱۱۵,۹۲۴,۸۵۳)	گردش بستانکار سال
(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	۴۰,۴۸۰,۰۸۴,۲۴۹	مانده در پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۴۳,۳۸۷,۶۱۶	۱۱,۷۹۳,۶۸۸,۶۶۱	مدیر صندوق
۳۷,۲۸۴,۵۲۰	۷۹,۰۴۵,۲۲۹	متولی
۴۱,۸۷۸,۱۸۰	۸۹,۰۷۸,۱۸۰	حسابرس
<u>۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶</u>	<u>۱۱,۹۶۱,۸۱۲,۰۷۰</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۰۵۴,۳۸۶	حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	<u>۱,۰۵۴,۳۸۶</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۴۹,۷۹۴,۶۸۲	۲,۰۵۲,۹۲۹,۶۲۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۶۲,۶۲۹,۱۰۸	۳۸۹,۷۷۶,۹۵۶	نرم افزار صندوق
-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت سالانه در کانون کارگزاران
<u>۱,۱۱۲,۴۲۳,۷۹۰</u>	<u>۲,۷۹۲,۷۰۶,۵۷۸</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۲۲۵,۸۸۴,۳۴۷,۳۲۱	۱۴۰,۰۰۰	۳۲۴,۸۶۳,۶۴۱,۷۰۷	۱۴۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۶۷,۶۷۷,۱۷۷,۹۳۶	۱۰۳,۹۲۴	۱,۹۶۶,۵۴۳,۴۹۱,۴۳۷	۸۴۷,۴۸۲	واحد های سرمایه گذاری عادی
<u>۳۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷</u>	<u>۲۴۳,۹۲۴</u>	<u>۲,۲۹۱,۴۰۷,۱۳۳,۱۴۴</u>	<u>۹۸۷,۴۸۲</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱

فروردین ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

فروش	بهای فروش	کارمزد	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الف) سهام و حق تقدم					
۹۳,۷۵۸,۵۵۱	۲۶۹,۳۴۲,۵۲۱,۱۲۷	(۱,۰۷۰,۲۳۰,۰۳۰)	(۱۵۵,۲۲۰,۷۹۶,۰۰۵)	۱۱۳,۰۵۱,۴۹۵,۰۹۲	۳۵,۱۱۴,۰۶۶,۳۹۵
۲۰,۵۲۵,۳۵۲	۱۱,۶۷۸,۱۲۶,۵۹۳	(۱۸,۹۰۱,۳۶۷)	(۱۰,۸۱۹,۵۵۶,۳۰۶)	۸۳۹,۶۶۸,۹۲۰	۴۷,۶۵۳,۵۱۹
۲۰,۷۱۷,۷۶۲	۱۹۹,۶۲۶,۴۷۴,۰۴۲	(۷۹۲,۵۴۹,۵۹۲)	(۱۴۴,۸۱۶,۹۸۲,۹۴۱)	۵۴,۰۱۶,۹۴۱,۵۰۹	۲,۱۹۰,۱۳۶,۰۶۲
۵,۵۵۸,۳۵۵	۲۴,۴۹۵,۴۸۵,۵۳۱	(۴۰۲,۱۸۸)	(۲۹,۳۶۵,۱۰۸,۱۱۷)	(۴,۸۷۰,۰۲۴,۷۷۴)	-
۳۱,۳۸۵,۱۰۷	۵۰۱,۶۷۹,۳۴۳,۴۶۲	(۱,۹۹۱,۴۳۱,۵۳۶)	(۴۰۹,۸۵۵,۸۶۲,۳۳۸)	۸۹,۸۳۲,۰۴۹,۵۸۸	-
۲,۲۰۷,۴۹۱	۶۲,۳۶۷,۶۱۲,۱۸۱	(۲۴۸,۸۴۶,۰۴۸)	(۶۰,۲۰۳,۲۲۷,۹۳۹)	۱,۹۱۵,۵۳۸,۱۹۴	۱,۰۰۷,۹۴۴,۵۷۸
۲۷۶,۷۶۸,۶۶۴	۱,۰۰۸,۴۱۴,۲۷۲,۸۴۷	(۴,۰۰۹,۶۴۰,۴۲۰)	(۶۷۱,۴۰۸,۹۷۳,۲۲۰)	۳۳۲,۹۹۵,۶۵۹,۲۰۷	-
	۲,۰۷۷,۶۰۳,۸۳۵,۷۸۳	(۸,۱۳۲,۰۰۱,۱۸۱)	(۱,۴۸۱,۶۹۰,۵۰۶,۸۶۶)	۵۸۷,۷۸۱,۳۲۷,۷۳۶	۳۸,۳۵۹,۸۰۰,۵۵۴
ب) اوراق بادرآمد ثابت یا علی الحساب					
۱۳۴,۰۹۴	۱۳۴,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۲۱۸,۱۵۰)	(۱۳۴,۱۸۷,۶۸۸,۵۴۶)	(۱۹۰,۹۰۶,۶۹۶)	-
۱۶,۰۱۵	۱۵,۵۲۵,۸۲۶,۰۲۵	(۴۱۷,۶۹۰)	(۱۵,۵۲۳,۲۸۷,۴۵۱)	۲,۱۲۰,۸۸۴	-
۱۳,۶۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۲۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	(۳۴,۳۰۷,۴۲۸)
-	-	-	-	-	(۹۹,۸۶۲,۳۸۸)
-	-	-	-	-	۲۷۸,۳۷۵,۴۳۰
-	-	-	-	-	(۲,۹۵۷,۰۲۴,۷۸۷)
-	-	-	-	-	-
۱۶۳,۲۱۹,۸۲۶,۰۲۵	(۱۰۷,۴۹۵,۸۴۰)	(۱۶۳,۳۲۰,۸۳۵,۹۹۷)	(۲۰۸,۵۰۵,۸۱۲)	(۲,۸۱۲,۸۱۹,۱۷۳)	۳۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱
۲,۲۴۰,۸۲۳,۶۶۱,۸۰۸	(۸,۲۳۹,۴۹۷,۰۲۱)	(۱,۶۴۵,۰۱۱,۳۴۲,۸۶۳)	۵۸۷,۵۷۲,۸۲۱,۹۲۴		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	کارمزد	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
		-			
					الف) سهام
(۴۸۱,۳۴۱,۶۲۷)	۳۵۱,۵۴۶,۱۱۸,۲۳۱	(۱۷۵,۲۷۸,۶۲۱,۲۹۹)	(۲,۱۱۰,۴۵۱,۴۱۲)	۵۲۸,۹۳۵,۱۹۰,۹۴۲	۹۳,۵۰۱,۰۰۶
					تامین سرمایه امید
-	۱,۳۷۱,۶۸۷,۲۶۶	(۲۲,۳۸۳,۴۱۲,۰۰۹)	(۹۵,۱۶۲,۵۴۵)	۲۳,۸۵۰,۲۶۱,۸۲۰	۸۷۳,۷۹۶
					سیمرغ
۲۶,۳۷۳,۷۴۵,۳۸۷	۸۱,۴۶۹,۹۱۰,۷۷۴	(۸۴,۱۳۰,۰۹۵,۹۱۰)	(۶۶۳,۳۹۰,۹۵۷)	۱۶۶,۲۶۳,۳۹۷,۶۴۱	۱۱,۳۶۶,۸۸۳
					معدنی و صنعتی گل گهر
۴,۸۸۲,۳۲۸,۹۷۳	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	۳۹۶,۶۸۶,۰۹۰	(۱۱,۶۴۵,۳۳۶,۲۵۱)	(۴۸,۲۴۰,۱۴۷)	۱۲,۰۹۰,۲۶۲,۴۸۸	۳۸۶,۱۸۴
					سنگ آهن گهرزمین
-	۳۹,۴۹۳,۸۶۴,۴۱۵	(۶۳,۸۷۸,۶۵۴,۵۰۹)	(۴۱۴,۱۰۸,۶۴۴)	۱۰۳,۷۸۶,۶۲۷,۵۶۸	۲۳,۵۹۳,۲۳۲
					توسعه مواد نیروگاهی چهرم
۳۰,۷۷۴,۷۳۲,۷۲۳	۴۷۴,۲۷۸,۲۶۶,۷۷۶	(۳۵۷,۳۱۶,۱۱۹,۹۷۸)	(۳,۳۳۱,۳۵۳,۷۰۵)	۸۳۴,۹۲۵,۷۴۰,۴۵۹	
					ب) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	(۷,۹۵۸,۸۷۱,۳۶۳)	(۷۰۴,۸۱۵,۲۲۳,۹۵۶)	(۵۰۵,۵۸۷,۴۰۷)	۶۹۷,۳۶۱,۹۴۰,۰۰۰	۷۰۴,۴۰۶
					صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸
۴۴۶,۴۴۹,۹۳۰	(۱۸۰,۶۰۴,۱۳۷)	(۱۷,۱۱۶,۰۷۶,۴۶۱)	(۱۲,۲۸۷,۱۲۶)	۱۶,۹۴۷,۷۵۹,۴۵۰	۱۷,۶۵۰
					ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱
-	(۱۱۹,۴۸۰,۰۰۰)	(۸۲,۴۵۹,۷۴۰,۰۰۰)	(۵۹,۷۴۰,۰۰۰)	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۴۰۰
					صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲
۴۴۶,۴۴۹,۹۳۰	(۸,۲۵۸,۹۵۵,۵۰۰)	(۸۰۴,۳۹۱,۰۴۰,۴۱۷)	(۵۷۷,۶۱۴,۵۳۳)	۷۹۶,۷۰۹,۶۹۹,۴۵۰	
۳۱,۲۲۱,۱۸۲,۶۶۳	۴۶۶,۰۱۹,۳۱۱,۲۷۶	(۱,۱۶۱,۷۰۷,۱۶۰,۳۹۵)	(۳,۹۰۸,۹۶۸,۲۳۸)	۱,۶۳۱,۶۳۵,۴۳۹,۹۰۹	جمع کل

۱۷-۱- طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات ۰/۵ درصد ناشی از فروش سهام معاف می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹					
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۴,۱۵۵,۴۴۵	۱,۰۸۰	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	-	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱۱۴,۳۳۴,۶۰۰	۳۷۰	۴۲,۳۰۳,۸۰۲,۰۰۰	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱
				۵۷,۵۹۱,۶۸۲,۶۰۰	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۵۲,۴۰۵,۳۹۹,۱۸۲	۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱

سود سهام گلگهر

سود سهام تامین سرمایه امید

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹			
سود خالص	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۲۲,۹۹۹,۴۵۹	۲,۵۳۱,۵۰۴,۷۳۶	-	۲,۵۳۱,۵۰۴,۷۳۶	۱۹-۱	سود سپرده بانکی
۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۳۴,۱۵۴,۰۶۲,۶۴۹	-	۳۴,۱۵۴,۰۶۲,۶۴۹	۱۹-۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵	۳۶,۶۸۵,۵۶۷,۳۸۵	-	۳۶,۶۸۵,۵۶۷,۳۸۵		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود تنزیل نشده	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۷۴۱,۴۷۷,۳۷۸	۱,۸۱۷,۳۲۷,۰۴۴	-	۱,۸۱۷,۳۲۷,۰۴۴	۱۰٪	سود سپرده های کوتاه مدت بانک سپه
۱۳۹,۸۶۸,۳۹۷	۶۴۰,۰۲۹,۸۱۹	-	۶۴۰,۰۲۹,۸۱۹	۱۰٪	سود سپرده های کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۴۱,۶۵۳,۶۸۴	۷۴,۱۴۷,۸۷۳	-	۷۴,۱۴۷,۸۷۳	۱۰٪	سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت
۹۲۲,۹۹۹,۴۵۹	۲,۵۳۱,۵۰۴,۷۳۶	-	۲,۵۳۱,۵۰۴,۷۳۶		

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

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹					
سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۲,۳۰۸,۸۴۰,۰۵۸	۳,۴۵۲,۹۰۷,۱۰۵	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۱۹	اوراق مشارکت گل گهر
-	۲۴,۸۵۸,۰۲۷,۰۸۳	۷۰۴,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	اوراق مربایه سایپا ۹۹۸
-	۵,۸۴۳,۱۲۸,۴۶۱,۰۰۰	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	اوراق مربایه سایپا ۱۱۲
۱,۲۱۴,۰۳۷,۱۸۳	-	-	۰٪	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۴۲۸,۹۳۸,۱۳۵	-	-	۰٪	-	-	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۱۳,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۳۴,۱۵۴,۰۶۲,۶۴۹					

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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 ۱۸ و ۱۹ از درآمد کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
-	۳,۴۹۵,۶۷۰,۸۲۹	تنزیل سود سهام
-	۶,۸۰۱,۱۷۷,۰۰۰	سایر درآمدها از محل اصلاح کارمزد مدیر
۴۷,۶۹۲	-	تنزیل سود بانک
۴۷,۶۹۲	۱۰,۲۹۶,۸۴۷,۸۲۹	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۴,۰۵۴,۷۷۵,۴۷۵	۱۵,۵۲۶,۷۱۷,۷۸۳	هزینه کارمزد مدیر
۱۱۳,۰۹۱,۷۷۶	۱۲۴,۸۸۴,۸۷۵	هزینه کارمزد متولی
۷۹,۹۹۹,۹۳۰	۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۴,۲۴۷,۸۶۷,۱۸۱	۱۵,۸۲۶,۰۰۲,۶۵۸	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۷۲,۱۴۲,۹۱۷	۱,۱۰۳,۱۳۴,۹۴۰	هزینه تصفیه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۹۰,۳۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۶۹۳,۳۹۸	هزینه حق عضویت در کانون کارگزاران
۲۴۰,۹۶۳,۸۶۷	۴۰۳,۶۵۵,۲۵۸	هزینه نرم افزار
۲,۴۸۶,۷۰۰	۳,۴۸۴,۶۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴	۱,۹۷۶,۳۵۷,۵۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۳- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال
۱۸,۱۸۰,۳۰۸,۱۴۲	۱۹,۴۳۱,۶۷۸,۳۸۲
(۱۱,۷۳۰,۶۶۲,۴۰۰)	(۳۲۱,۶۵۷,۸۶۷)
۶,۴۴۹,۶۴۵,۷۴۲	۱۹,۱۱۰,۲۰۰,۵۱۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و یا بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد. تعهدات صندوق جهت بازارگردانی هر یک از سهم‌های تحت بازارگردانی به شرح جدول ذیل می باشد:

نام شرکت	حداقل حجم سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۲۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۳٪
حق تقدم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت تامین سرمایه امید	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
شرکت گهر زمین	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
سیمرغ	۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳٪

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱			
اشخاص وابسته	نام	نوع نماد	نوع وابستگی		
مدیر و اشخاص وابسته	شرکت تامین سرمایه امید	کگل	مدیر صندوق		
	شرکت تامین سرمایه امید	کگهر	مدیر صندوق		
	شرکت تامین سرمایه امید	امید	مدیر صندوق		
	حبیب رضا حدادی	امید	دارنده واحد ممتاز و مدیر عامل، مدیر صندوق		
	صندوق بازنشستگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	امید	دارنده واحد ممتاز		
	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	امید	دارنده واحد ممتاز		
	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو	امید	دارنده واحد ممتاز		
	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	امید	دارنده واحد ممتاز		
	موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	امید	دارنده واحد ممتاز		
	شرکت سپان هرمزگان	امید	-		
	بانک سپه	بچهرم	سهامدار غیر مستقیم		
	شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	سیمرغ	سهامدار غیر مستقیم		
درصد تملک	واحد های سرمایه گذاری ممتاز	واحد های سرمایه گذاری عادی	درصد تملک	واحد های سرمایه گذاری ممتاز	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۵٪	۵۹,۴۵۰	۲۵,۰۹۰	۹٪	۵۹,۴۵۰	۲۵,۰۹۰
۴٪	۱۰,۰۰۰	-	۴٪	۲۴,۶۲۹	-
۰٪	-	-	۱٪	-	۵,۲۰۸
۰٪	-	۱۰	۰٪	-	۱۰
۲۳٪	۱۳,۴۷۷	۲۲,۲۰۳	۶٪	۱۳,۴۷۷	۲۲,۲۰۳
۱۳٪	۷,۵۴۲	۲۴,۲۸۳	۳٪	۷,۵۴۲	۲۴,۲۸۳
۱۱٪	۶,۳۸۰	۲۰,۴۵۲	۳٪	۶,۳۸۰	۲۰,۴۵۲
۷٪	۴,۳۴۹	۱۳,۹۴۱	۲٪	۴,۳۴۹	۱۳,۹۴۱
۴٪	۲,۴۳۷	۷,۸۱۳	۱٪	۲,۴۳۷	۷,۸۱۳
۲٪	۲۸۹	۵,۲۰۸	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۶۷٪	۶۵۹,۸۲۶	-
۰٪	-	-	۶٪	۵۹,۳۹۲	-
۱۰۰٪	۱۰۳,۹۲۴	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۴۷,۴۸۲	۱۴۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		نوع وابستگی	تاریخ معامله	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
		ارزش معامله	موضوع معامله			
میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ		میلیون ریال		
(۱۵۵)	۴۰,۴۸۰	۱۱,۶۷۹	کارمزد معاملات	کارگزار صندوق	طی دوره	کارگزاری سپه
(۳,۷۴۳)	(۱۱,۷۹۴)	۱۵,۵۲۷	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	طی دوره	تامین سرمایه امید
(۳۷)	(۷۹)	۱۲۵	هزینه کارمزد متولی	متولی	طی دوره	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۰	(۸۹)	۱۷۴	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	طی دوره	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۴۲)	۰	۰	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	طی دوره	موسسه حسابرسی رهبین
(۳,۹۷۷)	۲۸,۵۱۸					

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها 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 ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۱/۳۱		شرح
تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری	
ریال	ریال	
۲,۲۰۸,۳۰۶,۳۵۸,۴۴۵	۱,۹۹۸,۹۸۳,۱۰۰,۳۶۴	دارایی جاری
.	.	دارایی غیر جاری
۲,۲۰۸,۳۰۶,۳۵۸,۴۴۵	۱,۹۹۸,۹۸۳,۱۰۰,۳۶۴	کل دارایی‌ها
۱۱,۱۶۷,۰۲۹,۴۱۳	۱۲,۳۶۳,۲۱۰,۶۲۰	بدهی‌های جاری
.	.	بدهی‌های غیر جاری
۱۱,۱۶۷,۰۲۹,۴۱۳	۱۲,۳۶۳,۲۱۰,۶۲۰	کل بدهی‌ها
۲۵۲,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۲,۲۰۰,۰۰۰	کل تعهدات
۲۶۳,۸۲۸,۰۲۹,۴۱۳	۶۲,۸۹۵,۴۱۰,۶۲۰	جمع کل بدهی و تعهدات
	۶۰.۲۷%	نسبت جاری (مرتبه)
۱۲%		نسبت بدهی و تعهدات (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد، لازم به ذکر است با توجه به اینکه نماد سیمرغ و جهرم در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ به بازارگردانی صندوق مذکور اضافه گردیده است نماد مزبور قلام مقایسه ای است.

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
جمع	جمع	بازارگردانی سهم شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم	بازارگردانی سهم شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم	بازارگردانی سهم شرکت سیمرغ	بازارگردانی سهم شرکت سیمرغ	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلکهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلکهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلکهر	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۷۳۹,۳۵۷,۶۶۲	۸۳۱,۵۹۲,۳۸۶,۷۵۳	-	۱۰۳,۳۷۲,۵۱۸,۹۲۴	-	۲۳,۷۵۵,۰۹۹,۲۷۵	-	۱۲,۰۴۲,۰۲۲,۳۴۰	۱۴۹,۰۶۷,۱۴۲,۶۸۱	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۶,۶۸۴	۱۷۲,۶۷۲,۱۱۴,۹۸۱	۵۲۶,۸۴۴,۲۳۱,۵۲۰
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۸۲۰,۱۳۰,۱۱۴,۶۴۲	-	۵۰۶,۹۶۵,۵۹۸,۶۹۶	-	۱۱۲,۱۵۲,۷۷۴,۹۵۰	-	۲۵,۵۱۰,۷۲۴,۵۵۹	۱۵,۷۶۶,۰۸۰,۰۷۶	۱۸,۸۶۸,۷۵۲,۳۱۲	۲,۲۰۰,۲۶۱,۵۷۵	۱۵۵,۸۴۲,۲۶۴,۱۲۵
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۲۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	-	-	-	-	-	-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۴۱۲,۰۶۱,۹۹۴	-	۸۲,۷۳۴,۳۸۹	-	۸۲,۵۸۶,۲۵۴	۱۸,۶۳۴,۶۰۷	۸۲,۵۴۴,۴۹۴	۱۸,۶۳۴,۷۳۲	۸۲,۲۱۹,۷۳۵	۱۸,۶۳۵,۶۵۵	۸۱,۲۲۸,۰۲۰
۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶	۵۶۹,۷۱۷,۲۹۴,۹۸۷	-	۴۴۲,۲۲۸,۹۱۰,۲۹۷	-	۲۱,۲۲۲,۱۷۸,۸۱۳	۱۰,۴۲۸,۳۳۵,۵۲۹	۶,۶۵۶,۷۶۷,۲۹۹	۹,۷۷۲,۹۴۴,۱۷۸	۷۳,۳۹۳,۸۸۷,۳۸۴	۱۳,۰۸۷,۹۰۹,۸۰۹	۲۶,۰۰۴,۵۵۰,۹۸۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۲۴۴,۹۷۳	-	-	-	-	-	۲۹,۳۲۱,۶۰۶	-	۶,۶۱۰,۰۸۹,۹۴۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۹۳,۴۲۵
-	۴۰,۲۸۰,۰۸۲,۳۱۴	-	۹,۷۷۵,۸۵۶,۳۹۹	-	۲,۱۲۵,۱۵۰,۴۴۴	-	-	-	۱۹,۴۶۹,۱۷۱,۹۸۶	-	۹,۱۰۹,۰۵۵,۸۵۵
-	-	-	-	-	-	۵۵۴,۲۳۷,۸۰۵	-	(۳۸,۵۳۲,۰۱۱,۷۷۸)	-	۳۷,۹۷۷,۷۷۲,۹۷۳	-
۳۹۸,۶۵۱,۵۹۰,۸۷۴	۲,۳۰۶,۱۶۲,۷۰۶,۲۴۲	-	۱,۰۵۲,۴۲۵,۶۲۷,۶۰۵	-	۱۶۰,۳۲۸,۷۸۹,۸۴۶	۱۱,۰۰۱,۲۰۷,۹۴۱	۴۴,۳۲۱,۳۸۰,۴۹۸	۱۲۶,۱۲۵,۳۸۹,۸۸۹	۲۸۴,۰۲۴,۱۲۸,۰۴۲	۲۵۱,۵۲۵,۰۹۳,۰۴۴	۷۶۵,۰۲۲,۷۶۰,۲۵۹
جمع دارایی‌ها:											
(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)	(۶۵)	-	-	-	-	-	(۶۵)	(۱۶)	-	(۱۵۵,۰۹۱,۴۹۵)	-
(۳,۸۲۴,۵۵۰,۳۱۶)	(۱,۰۵۴,۳۸۶)	-	(۱,۰۵۴,۳۸۶)	-	-	(۲۲,۴۴۲,۶۷۰)	-	(۱,۲۰۷,۸۳۹,۱۲۶)	-	(۲,۵۹۲,۴۶۸,۵۲۰)	-
-	(۱۱,۹۶۱,۸۱۲,۰۷۰)	-	(۵,۵۵۸,۹۸۷,۲۴۰)	-	(۶۵۷,۹۱۸,۸۴۰)	-	(۱۲۰,۰۶۷,۷۱۵)	-	(۲,۱۶۴,۵۲۳,۸۸۰)	-	(۳,۱۶۰,۴۱۹,۴۹۵)
(۱,۱۱۲,۴۴۳,۷۹۰)	(۲,۷۹۲,۷۰۶,۵۷۸)	-	(۵۶۰,۰۷۳,۶۶۴)	-	(۲۵۳,۱۱۶,۵۹۱)	(۱۳,۴۷۰,۱۴۶)	(۱۶۴,۸۳۳,۲۶۰)	(۳۰۵,۱۸۳,۲۷۳)	(۵۵۴,۳۸۳,۰۸۸)	(۷۹۴,۷۷۱,۳۷۱)	(۱,۲۶۰,۲۹۹,۹۷۵)
(۵۰,۹۰۰,۶۵,۶۱۷)	(۱۴,۷۵۵,۵۷۳,۰۹۹)	-	(۶,۴۲۰,۱۱۵,۲۷۰)	-	(۹۱۱,۰۳۵,۴۳۱)	(۳۶,۷۱۲,۸۱۶)	(۲۸۴,۹۰۱,۰۴۰)	(۱,۵۱۳,۰۲۱,۴۱۵)	(۲,۷۱۸,۹۰۶,۶۶۸)	(۳,۵۴۲,۳۳۱,۳۸۶)	(۴,۴۲۰,۶۱۴,۳۹۰)
۲۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷	۲,۲۹۱,۴۰۷,۱۲۳,۱۴۴	-	۱,۰۴۶,۰۰۵,۴۲۲,۳۳۵	-	۱۵۹,۴۲۷,۷۵۴,۴۱۵	۱۰,۹۶۶,۴۹۵,۱۲۵	۴۴,۰۲۶,۴۷۹,۴۵۸	۱۲۴,۶۱۲,۲۶۸,۴۷۴	۲۸۱,۳۰۵,۲۲۱,۰۷۵	۲۴۷,۹۸۲,۷۶۱,۶۵۸	۷۶۰,۶۲۲,۱۴۵,۸۶۱
۱,۶۱۳,۴۶۰	۲,۲۲۰,۳۵۵	-	۱,۵۸۵,۲۷۵	-	۲,۶۸۲,۴۹۹	۱,۰۹۶,۶۵۰	۱,۲۷۱,۶۶۵	۱,۵۹۲,۲۹۱	۳,۳۲۷,۴۸۱	۱,۶۶۰,۰۳۶	۵,۱۰۱,۵۹۴
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری											

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۹/ب) خالص عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می‌گردد: لازم به ذکر است با توجه به اینکه نماد سیمرغ و جهرم در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ به بازارگردانی صندوق مذکور اضافه گردیده است نماد مزبور فاقد اقلام مقایسه ای است.

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸
بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۸۷۵,۱۴۱,۵۱۲	۲۳,۴۴۳,۰۷۹,۲۴۹	۴۹,۱۳۶,۷۱۲,۶۱۹	۱,۰۹۵,۹۵۷,۰۵۴	۱,۸۸۹,۳۴۶,۸۹۴	۱,۰۰۷,۹۴۴,۵۷۸	۸۹,۷۲۷,۶۵۴,۵۸۸	۰	۳۳۲,۹۳۳,۸۶۶,۳۱۱	۰	۵۸۷,۵۷۲,۸۲۱,۹۲۴	۲۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۴۹,۸۲۳,۸۴۰,۹۹۵	(۳۹۷,۹۳۵,۲۷۸)	۸۱,۳۵۸,۲۲۲,۸۸۳	۳۱,۶۱۹,۱۱۷,۹۴۱	۱۱۶,۳۶۷,۳۲۰	۰	۵۸۹,۴۱۶,۳۶۰	۰	۳۴,۲۳۱,۳۶۳,۶۹۸	۰	۴۱,۲۲۱,۱۸۲,۶۶۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۴۰۵,۳۹۹,۱۸۲	۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱
سود سهام	۸,۶۷۳,۳۵۱,۳۶۱	۱۱,۵۹۵,۳۶۶,۱۲۱	۴,۵۵۴,۰۴۲,۸۰۴	۳,۲۷۷,۳۵۲,۶۱۰	۱,۲۴۷,۶۷۱,۷۲۹	۲,۰۹۶,۱۰۴	۶,۹۹۷,۳۱۴,۲۳۸	۰	۱۵,۲۱۳,۱۸۷,۲۴۳	۰	۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰,۱۰۱,۱۹۶,۷۱۹	۳۵,۶۲۳	۰	۱۲,۰۶۹	۹۸,۶۲۱,۳۵۴	۰	۹۷,۰۲۹,۷۵۶	۰	۰	۰	۴۷,۶۹۲
سایر درآمدها	۵۱۹,۵۹۱,۰۴۹,۱۶۹	۷۰,۱۵۸,۹۴۳,۳۶۶	۱۵۰,۳۳۶,۹۵۸,۹۰۶	۳۶,۰۲۴,۹۳۹,۶۷۴	۳,۳۵۲,۱۰۷,۳۲۷	۱۰,۱۰۰,۴۰۶,۸۲۳	۹۷,۲۲۱,۴۱۴,۹۴۲	۰	۳۸۲,۳۷۸,۴۱۷,۲۵۲	۰	۱,۱۵۲,۹۷۹,۹۴۷,۵۹۶
جمع	۵۱۹,۵۹۱,۰۴۹,۱۶۹	۷۰,۱۵۸,۹۴۳,۳۶۶	۱۵۰,۳۳۶,۹۵۸,۹۰۶	۳۶,۰۲۴,۹۳۹,۶۷۴	۳,۳۵۲,۱۰۷,۳۲۷	۱۰,۱۰۰,۴۰۶,۸۲۳	۹۷,۲۲۱,۴۱۴,۹۴۲	۰	۳۸۲,۳۷۸,۴۱۷,۲۵۲	۰	۱,۱۵۲,۹۷۹,۹۴۷,۵۹۶
هزینه ها	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان	هزینه کارمزد ارکان
(۵,۶۳۱,۴۳۰,۷۱۸)	(۲,۹۰۶,۴۵۵,۸۱۰)	(۳,۱۲۶,۸۷۰,۰۶۲)	(۱,۳۱۹,۱۵۸,۷۰۱)	(۱,۳۵۱,۱۶۱,۸۴۴)	(۲,۲۴۲,۶۷۰)	(۱,۰۵۶,۱۱۲,۸۱۴)	(۵,۸۷۶,۴۳۷,۲۲۰)	۰	(۵,۸۷۶,۴۳۷,۲۲۰)	۰	(۱۵,۸۲۶,۰۰۲,۶۵۸)
سایر هزینه ها	(۷۰۹,۵۷۶,۳۸۱)	(۴۲۹,۸۶۱,۸۳۶)	(۴۱۷,۱۳۶,۲۴۳)	(۱۳۴,۴۲۸,۷۶۱)	(۱۴۶,۶۶۱,۵۷۴)	(۲۱,۳۰۲,۸۸۷)	(۲۰۷,۵۸۰,۰۵۷)	۰	(۴۹۵,۴۰۳,۳۱۱)	۰	(۱,۹۷۶,۳۵۷,۵۶۶)
جمع	(۶,۳۴۱,۰۰۷,۰۹۹)	(۳,۳۳۶,۳۲۷,۶۴۶)	(۳,۵۴۴,۰۰۶,۳۰۵)	(۱,۴۵۳,۵۸۷,۴۶۲)	(۲۸۱,۸۲۳,۴۱۸)	(۴۳,۵۴۵,۵۵۷)	(۱,۲۶۳,۶۹۲,۸۷۱)	۰	(۶,۳۷۱,۸۳۰,۵۳۱)	۰	(۱۷,۸۰۲,۳۶۰,۲۲۴)
سود خالص	۵۱۳,۲۵۰,۰۴۲,۰۷۰	۶۶,۸۲۳,۶۱۵,۶۲۰	۱۴۶,۶۹۲,۹۵۲,۶۰۱	۳۴,۵۷۱,۳۵۲,۲۱۲	۳,۰۷۰,۳۸۳,۹۰۹	۹۶,۱۵۷,۷۲۲,۰۷۱	۹۶,۱۵۷,۷۲۲,۰۷۱	۰	۳۷۶,۰۰۶,۵۸۶,۷۲۱	۰	۱,۱۳۵,۱۷۷,۵۸۷,۳۷۲
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۴۱٪	۲۷٪	۹۰٪	۳۰٪	۲۱٪	۹٪	۸۱٪	۰٪	۴۴٪	۰٪	۱۱۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره	۶۷٪	۳۰٪	۵۲٪	۴۲٪	۱۹٪	۹٪	۶۳٪	۰٪	۳۷٪	۰٪	۵۰٪
۲۸٪	۵۰٪	۵۲٪	۴۲٪	۱۹٪	۹٪	۶۳٪	۶۳٪	۰٪	۳۷٪	۰٪	۵۰٪

