

به نام خدا

تاریخ: ۱۳۹۹/۰۳/۱۸
شماره: ۴۰۴/۹۹/۲۷۲ گ

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

احتراماً،

به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه بهراد موشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار
موسسه حسابرسي
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني اميد ايرانيان

گزارش حسابرسي مستقل

به انضمام صورتهاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۱ فروردين ماه ۱۳۹۹

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 مجمع

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 ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی 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، عاری 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، کنترلهای 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 موشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

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

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بخشی از منابع مربوط به بازارگردانی سهام شرکتها صرف بازارگردانی سایر نمادهای تحت مدیریت صندوق شده که از این بابت مبلغ ۶۶۶۱ میلیون ریال بابت جبران خسارت (موضوع یادداشت توضیحی ۲۰ صورتهای مالی) به حساب مدیر منظور شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بند های توضیحی

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- همانطور که در یادداشت های توضیحی ۲ و ۲۹ صورت های مالی مشهود است، نوع صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به صندوق با قابلیت بازارگردانی و محاسبه NAV جداگانه برای هر نماد تغییر کرده، لیکن اساسنامه و امید نامه جدید صندوق با تاخیر در مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ صندوق به تصویب رسیده است (در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده). ضمن آنکه تا تاریخ این گزارش تغییرات مزبور نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

گزارش حسابرس 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 و سهام شرکت تامین سرمایه امید از تاریخ ۲۴ تا ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹.

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 تمامی دوره های سه ماهه با تاخیر انجام شده).

۸-۳- مفاد مواد ۲۸ و تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق در خصوص دعوت از دارندگان واحدهای ممتاز حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع (مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۲ و ۱۳۹۸/۰۸/۲۵) و ثبت تصمیمات مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵، ۱۳۹۸/۰۷/۰۳ و ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ صندوق نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف یک هفته.

۸-۴- انتشار صورت های مالی صندوق در دوره های ۳ ماهه، ۶ ماهه و ۹ ماهه بدون تائید متولی صندوق در تارنما و سامانه کدال.

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 بند ۷ ماده ۴۴ اساسنامه درخصوص انتشار گزارش عملکرد دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ ظرف مهلت ۲۰ روز کاری در تارنمای صندوق.

۸-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص افشای پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در تارنمای صندوق (آذر ماه ۱۳۹۸) ظرف مهلت مقرر.

۹- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال 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 بند ۷ این گزارش، محاسبات صورت گرفته مطابق با مفاد اساسنامه و امید نامه 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 این موسسه به مورد خاصی برخورد ننموده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

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 ۵، ۷ و ۸ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹، 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 حسابرسی، 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.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۹

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

بهراد مشار

حسابداران رسمی

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 ۱۱۳۳۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

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 یادداشتهای 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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

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

تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Fund

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲. کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱
تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ نمابر: ۵۱۵۶۹۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
مشارکت گزاری

No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran.P.O.BOX: 1557746511 ■ Tel: (+98 21) 88536880 ■ Fax: (+98 21) 88515695

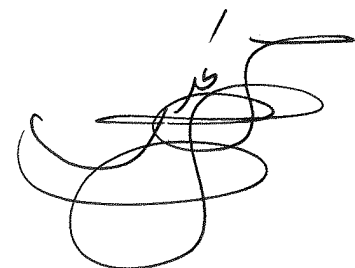
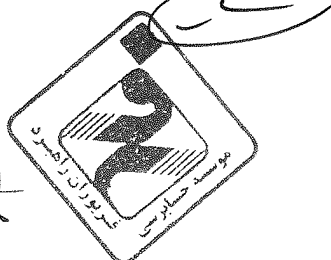
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

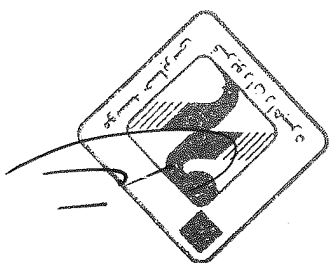
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



(Handwritten signature)

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	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۵۴۶۹۸۱۳۸۱	۵۸۷۵۷۲۸۱۱۹۲۴	۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳۱,۳۲۱,۱۸۲,۶۶۳	۴۶۶۰۰۱۹,۳۱۱,۳۷۶	۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۵۵۰۸۹۷۰۵۱	۵۲,۴۰۵,۳۹۹,۱۸۲	۱۸ سود سهام
۱۴۸۷۴۸۱۴۸۳۵	۳۶۶۸۵۵۶۷۳۸۵	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۴۷,۶۹۲	۱۰,۲۹۶۸۴۷۸۲۹	۲۰ سایر درآمدها
۱۰۷,۱۹۳,۹۲۳,۶۲۲	۱,۱۵۲,۹۷۹,۹۴۷,۵۹۶	جمع
(۴,۳۴۷,۸۶۷,۱۸۱)	(۱۵,۸۲۶,۰۰۲,۶۵۵)	هزینه‌ها
(۵۸۵,۵۹۳,۴۸۴)	(۱,۹۷۶,۳۵۷,۵۶۶)	هزینه کارمزد اکران
(۴,۸۲۳,۴۶۰,۶۶۵)	(۱۷,۸۰۲,۳۶۰,۱۲۴)	سایر هزینه‌ها
۱۰۲,۳۶۰,۴۶۲,۹۵۷	۱,۱۳۵,۱۷۷,۵۸۷,۳۷۲	جمع
۳۶٪	۱۱٪	سود خالص
۷۸٪	۵۰٪	۳۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری
		۳۲ 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
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	شده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۲۴
۴۰,۸۳۷,۴۱۶,۵۵۸	۱۴۹,۶۳۷,۵۱۵,۲۵۷	
۱۰۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۸۴۷
(۴۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۹)
۶,۴۴۹,۴۵۰,۷۴۲	۱۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
۱۰۰,۳۳۰,۴۶۲,۹۵۷	۱,۱۳۵,۱۷۷,۵۸۷,۳۷۲	
۲۴۳,۹۱۴	۲,۳۹۱,۴۰۷,۱۳۳,۱۴۴	۹۸۸,۴۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداولی باید بر صورت‌های مالی است.

۵۱ میانگین موزون و دوره استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۵۲ 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

پیش‌بینی عملکرد گزارش

به‌رادر منتشر

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 ۴۱۱۴۵۸۱۴۳۹۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ است و 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 مسرور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۸ تحت شماره ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری و سرمایه‌گذاری و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور انجام تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار مشخص طبق امید نامه، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین 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 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 سهام شرکت‌ها به شرح جدول ذیل:

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

۲-۱-۱- مدت فعالیت

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۵ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ تمدید شده است.

۲-۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 بعلاوه 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 تأمین سرمایه امید(سهامی عام)	۳۰,۲۹۸	۲۲٪
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۰٪
۳	صندوق بازتستگي 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)	۲۰,۴۵۲	۱۵٪
۶	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر(سهامی عام)	۱۳,۹۴۱	۱۰٪
۷	موسسه رفاه و تأمین اتیه کارکنان بانک سپه	۷,۸۱۳	۶٪
	جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪

* لازم به ذکر است NAV صندوق مذکور از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به صورت مولتی NAV محاسبه می‌گردد و طبق مصوبه مجمع مورخ

۱۳۹۸/۱۱/۱۲ اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق به تصویب رسیده است. که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت نرسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است با شماره 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 شماره 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 شماره 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 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 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

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۴-۲- 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 بلند مدت به طور روزانه و 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 در هزار ارزش خالص 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 دریافتنی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

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

۴-۳-۳- هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.

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 خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق، سرمایه گذاری، اختصاصی، بازارگردانی، امداد برای انسان

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۰۱/۳۱				۱۳۹۹/۰۱/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خلاصه ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خلاصه ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد سهام	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۴۳٪	۱۷۲,۶۷۲,۱۱۴,۹۸۱	۱۷۲,۱۵۳,۴۵۶,۰۰۹	۲۳٪	۵۲۶,۸۱۴,۷۳۹,۵۳۰	۱۷۵,۹۰۱,۱۵۳,۰۰۰	۹۲,۵۰۱,۰۰۰	تأمین سرمایه امید - صنعت فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰٪	-	-	۱٪	۲۳,۷۵۵,۰۹۱,۷۷۵	۲۲,۳۸۳,۴۱۲,۰۰۹	۸۷۳,۷۹۶	سیمبرغ - صنعت زراعت و خدمات وابسته
۳۰٪	۱۱۹,۸۴۰,۳۳۶,۳۶۵	۹۳,۴۶۶,۵۹۰,۸۷۳	۷٪	۱۶۵,۶۰۰,۰۰۰,۶۰۸۳	۷۶,۵۰۸,۵۸۵,۸۵۹	۱۱,۳۶۶,۸۸۳	معدنی و صنعتی گل گهر - صنعت استخراج کانه های فلزی
۷٪	۲۹,۳۲۶,۸۰۶,۴۱۶	۲۴,۳۴۴,۴۷۷,۴۴۴	۰٪	-	-	-	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر - صنعت استخراج کانه های فلزی
۰٪	-	-	۱٪	۱۲,۰۴۲,۰۰۲,۳۴۰	۱۱,۶۴۵,۳۳۶,۲۵۰	۲۸۶,۱۸۴	سنگ آهن گهرزین - صنعت استخراج کانه های فلزی
۰٪	-	-	۴٪	۱۰۳,۳۷۲,۵۱۸,۹۲۴	۶۳,۸۷۸,۶۵۴,۵۰۹	۲۲,۵۹۲,۲۲۲	توسعه موبد نیروگاهی جهرم - صنعت عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۸۰٪	۳۱۱,۷۳۹,۳۵۷,۶۶۲	۲۹۰,۹۶۴,۵۲۴,۹۲۶	۳۶٪	۸۳۱,۵۹۴,۳۸۶,۷۵۳	۲۵۰,۳۱۷,۱۴۱,۶۴۵		

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

۱۳۹۸/۱/۳۱		۱۳۹۹/۹/۳۱							
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش بازار	ارزش اسمی	تعداد اوراق	تاریخ سررسید	نوع	نام اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۱٪	۱۷,۵۸۱,۴۸۴,۳۱۴	۶۶۶,۱۱۱,۹۹۰	۱۶,۹۳۵,۴۷۲,۳۴۴	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۵۰	۱۴۰/۰۷/۱۱	۱۷٪	اوراق اجاره کل مهر ۱۴۱۱
-	۳۰٪	۷۱۸,۷۶۶,۲۹۷,۷۲۷	۲۱,۹۲۹,۹۵۲,۱۳۶	۶۹۶,۸۵۶,۲۵۲,۵۹۱	۷۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	صکوک مزایه سالیانه ۹۹۸
-	۴٪	۸۳,۷۵۲,۳۲۲,۶۰۱	۱,۴۱۲,۰۷۲,۶۰۱	۸۳,۳۴۰,۲۶۰,۰۰۰	۸۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۱۴۰/۱/۲۳۰	۱۴٪	صکوک مزایه سالیانه ۱۱۲
۱۷,۹۶۶,۳۴۱,۶۵۱	۳۵٪	۸۳۰,۳۳۰,۱۱۴,۶۴۲	۲۳,۹۹۸,۰۲۹,۷۲۷	۷۹۶,۱۳۲,۰۸۴,۹۱۵	۸۰,۴۰۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰				

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	توزیل نشده	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
		ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۵۱۸,۳۷۰,۵۱	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	(۵,۱۸۶,۷۸۳,۴۱۸)	۴۲,۳۰۳,۸۰۲,۰۰۰		
۳۲۵۰۰,۰۰۰	-	-	-		
۲۵۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	(۵,۱۸۶,۷۸۳,۴۱۸)	۴۲,۳۰۳,۸۰۲,۰۰۰		

سود سهام دریافتی
تأمین سرمایه امید
معنوی و صنعتی گل گهر

۷- حسابهای دریافتی:

۸- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱
-	۶,۶۶۱,۲۴۴,۹۷۳	۸-۲
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۲۴۴,۹۷۳	

سپرده نزد کارکن کارگزاریان سازمان بورس و اوراق بهادار
تأمین سرمایه امید

۸-۱- مانده حساب فوق به استناد ماده ۳۳ قانون بازار اوراق بهادار و (الافیه شماره ۱۱۷-۲۰۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار مبتنی 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.

۸-۲- مطالبات از مدیر صندوق عمدتاً بابت استفاده از منابع مربوط به بازارگردانی سهام برخی از شرکت ها برای سایر نهادهای تحت مدیریت طی سال مالی، مبلغ ۱۸۰۶ میلیون ریال بابت جبران استفاده منابع می باشد که توسط مدیر صندوق تأمین و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ تسویه شده است.

۹- سایر دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸				سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹			
هزینه حق عضویت		هزینه حق عضویت		هزینه حق عضویت		هزینه حق عضویت	
مصارف نرم افزار و سایت	کانون کارگزاران	مصارف نرم افزار و سایت	کانون کارگزاران	مصارف نرم افزار و سایت	کانون کارگزاران	مصارف نرم افزار و سایت	کانون کارگزاران
جمع	سازمان بورس	جمع	سازمان بورس	جمع	سازمان بورس	جمع	سازمان بورس
۱۶,۷۲۴,۱۵۷	-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-	۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-
۲۶۹,۰۰۷,۱۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۹۷۱,۳۲۱	۲۲۴,۳۳۰,۹۷۱	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۹۰,۳۶۰	۸۵,۳۹۰,۳۶۰
(۱۵۹,۸۲۶,۳۰۵)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۳,۵۶۴,۳۳۳)	(۱۸۷,۴۸۱,۵۷۵)	(۳۸۰,۶۹۲,۳۹۸)	(۸۵,۳۹۰,۳۶۰)	(۸۵,۳۹۰,۳۶۰)
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	-	-	۶۱۲,۰۶۱,۹۹۲	۹۲,۷۵۴,۳۹۰	۳۱۹,۳۰۷,۶۰۲	-	-

مانده در ابتدای سال
مصارف طی سال
استیلاک سال
مانده در پایان سال

تأیید هیئت مدیره
(۲۲۹,۸۲۶,۳۴۱)
پیش از تصویب
۵۵,۹۰۴,۹۹۴
بهراد مشتار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

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
<u>(۱۵۵,۰۹۱,۵۱۱)</u>	<u>۴۰,۴۸۰,۰۸۴,۲۴۹</u>	مانده در پایان سال

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده	
ریال		ریال	ریال		
-	۲٪	۳۶,۰۰۲,۵۵۰,۹۸۴	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۷۱۱
-	۳٪	۷۳,۳۹۲,۸۸۷,۳۸۴	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۸۰۱
-	۰٪	۶,۶۵۵,۷۶۷,۴۹۹	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۹۰۳
-	۱٪	۲۱,۴۳۱,۱۷۸,۸۲۳	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۰۰۹
-	۱۹٪	۴۳۲,۲۲۷,۹۱۰,۲۹۷	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۱۱۲
۳۰,۸۴۶,۶۸۷,۷۸۹	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱
۲,۰۰۲,۴۵۶,۱۰۹	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی - ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱
۸۹۰,۰۰۰	۰٪	-	۰٪	جاری	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی - ۱۱۴۲۶۰۶۰۶۱۹۸۶۱
-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۲
-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۳
-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۴
-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه آپادانا - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۵
-	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۵۰۶۰۶۱۹۸۶۶
۴۳۹,۱۵۵,۶۱۸	۰٪	-	۱۰٪	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه آپادانا - ۱۳۸۶۶۸۴۵۲
<u>۳۳,۲۸۹,۱۸۹,۵۱۶</u>	<u>۲۵٪</u>	<u>۵۶۹,۷۱۷,۲۹۴,۹۸۷</u>			جمع

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	مدیر صندوق
۳,۷۴۳,۳۸۷,۶۱۶	۱۱,۷۹۳,۶۸۸,۶۶۱	
۳۷,۲۸۴,۵۲۰	۷۹,۰۴۵,۳۲۹	متولی
۴۱,۸۷۸,۱۸۰	۸۹,۰۷۸,۱۸۰	حسابرس
<u>۳,۸۲۲,۵۵۰,۳۱۶</u>	<u>۱۱,۹۶۱,۸۱۲,۰۷۰</u>	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
ریال	ریال
-	۱,۰۵۴,۳۸۶
-	<u>۱,۰۵۴,۳۸۶</u>

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۴۹,۷۹۴,۶۸۲	۲,۰۵۲,۹۲۹,۶۲۲	
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 ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ 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	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۶۷,۶۷۷,۱۷۷,۹۳۶	۱۰۳,۹۲۴	۱,۹۶۶,۵۴۳,۴۹۱,۴۲۷	۸۴۷,۴۸۲	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
<u>۳۹۳,۵۶۱,۵۲۵,۲۵۷</u>	<u>۲۴۳,۹۲۴</u>	<u>۲,۲۹۱,۴۰۷,۱۳۳,۱۴۴</u>	<u>۹۸۷,۴۸۲</u>	

توضیح: با توجه به اینکه نوع صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به مولتی NAV تغییر کرده است، خالص دارایی‌ها به تفکیک هر نماد در یادداشت توضیحی شماره ۲۹ افشاء شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ابرو انسان

داداشتهای 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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳,۷۵۸,۵۵۱	۲۶۹,۳۴۲,۵۲۱,۱۲۷	(۱۵۵,۲۳۰,۷۹۶,۰۰۵)	(۱۰,۷۰,۲۳۰,۰۳۰)	۱۱۳,۰۵۱,۴۹۵,۰۹۲	۲۵,۱۱۴,۰۶۶,۳۹۵	
۷,۳۶۳,۲۵۰	۴,۷۳۷,۳۳۱,۳۹۸	(۳,۸۷۸,۷۶۱,۱۱۱)	(۱۸,۹۰۱,۳۶۷)	۸۳۹,۶۶۸,۹۲۰	۴۷,۶۵۳,۵۱۹	
۲۰,۷۱۷,۷۶۲	۱۹۹,۶۲۶,۴۷۴,۰۴۲	(۱۴۴,۸۱۶,۹۸۲,۹۴۱)	(۹۹۲,۵۴۹,۵۹۷)	۵۴,۰۱۶,۹۴۱,۵۰۹	۲,۱۹۰,۱۳۶,۰۶۲	
۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۰,۴۳۲,۵۸۶)	(۴۰۲,۱۸۸)	(۴,۸۷۰,۰۲۴,۷۷۴)	-	
۳۱,۳۸۵,۱۰۷	۵۰۱,۶۷۹,۳۴۳,۴۶۲	(۴۰۹,۸۵۵,۸۶۲,۳۳۸)	(۱,۵۹۱,۴۳۱,۵۳۶)	۸۹,۸۳۳,۰۴۹,۵۸۸	-	
۲,۳۰۷,۴۹۱	۶۲,۳۶۷,۶۱۲,۱۸۱	(۵۰,۲۰۳,۲۲۷,۹۳۹)	(۴۴۸,۸۴۶,۰۴۸)	۱,۹۱۵,۵۳۸,۱۹۴	۱,۰۰۷,۹۴۴,۵۷۸	
۲۷۶,۷۶۸,۶۶۴	۱,۰۰۸,۴۱۴,۳۲۷,۸۴۷	(۶۷۱,۴۰۸,۹۷۳,۳۲۰)	(۴,۰۰۹,۶۴۰,۴۳۰)	۳۳۲,۹۹۵,۶۵۹,۲۰۷	-	
	۲,۰۴۶,۲۶۸,۳۵۵,۰۵۷	(۱,۴۵۰,۳۵۵,۰۲۶,۱۴۰)	(۸,۱۳۲,۰۰۱,۱۸۱)	۵۸۷,۷۸۱,۳۲۷,۷۳۶	۲۸,۳۵۹,۸۰۰,۵۵۴	
۱۳۴,۰۹۴	۱۳۴,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۱۸۷,۶۸۸,۵۴۶)	(۹۷,۳۱۸,۱۵۰)	(۱۹۰,۹۰۶,۶۹۶)		
۱۶,۰۱۵	۱۵,۵۳۵,۸۲۶,۰۲۵	(۱۵,۵۳۳,۳۸۷,۴۵۱)	(۴۱۷,۶۹۰)	۲,۱۳۰,۸۸۴	-	
۱۳,۶۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۰۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۲۰,۰۰۰)	-	
-	-	-	-	-	(۳۴,۳۰۷,۴۲۸)	
-	-	-	-	-	(۹۹,۸۶۲,۳۸۸)	
-	-	-	-	-	۲۷۸,۳۷۵,۴۳۰	
-	-	-	-	-	(۲,۹۵۷,۰۲۴,۷۸۷)	
۱۶۳,۳۱۹,۸۲۶,۰۲۵	۱۶۳,۳۲۰,۸۳۵,۹۹۷	(۱۶۳,۳۲۰,۸۳۵,۹۹۷)	(۱۰۷,۴۹۵,۸۴۰)	(۲۰,۸۵۰,۵۸۱۲)	(۳,۸۱۲,۸۱۹,۱۷۳)	
۲,۳۰۹,۴۸۸,۱۸۱,۰۸۲		(۸,۳۳۹,۴۹۷,۰۳۱)	(۸,۳۳۹,۴۹۷,۰۳۱)	۵۸۷,۵۲۲,۸۲۱,۹۲۴	۲۵,۵۴۶,۹۸۱,۳۸۱	

الف)سپاهام و حق تقدم

شرکت تامین سرمایه امید

ج. تامین سرمایه امید

معدنی و صنعتی گل گهر

ج معدنی و صنعتی گل گهر

سیمنگ

سنگ آهن گهرزین

توسعه موله نیروگاهی جهرم

ب) اوراق بادرآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق مرابحه سالیبا ۹۹۸

اوراق اجاره گالگهر

صکوک مرابحه سالیبا ۱۱۲

اوراق مشارکت شهررداری سبزوار

اوراق مشارکت ملی نفت ایران

سلف استاندارد مرغ منجمد بهرورد

اوراق مشارکت گل گهر

الف) سهام و حق تقدم

شرکت تامین سرمایه امید

ح. تامین سرمایه امید

معدنی و صنعتی گل گهر

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

سیمرغ

سنگ آهن گهرزمین

توسعه مولد نیروگاهی چهرم

ب) اوراق بلندآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق مرابحه سایپا ۹۹۸

اوراق اجاره گلگهر

صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اوراق مشارکت ملی نفت ایران

سلف استاندارد مرغ منجمد بهیرودر

اوراق مشارکت گل گهر

پیوست گزارش
بهراد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانسل

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 ۱۳۹۹
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

نوع دارایی	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الف) سهام	۹۳,۵۰۱,۰۰۶	(۱۷۵,۷۸۶,۱۳۹)	(۳,۱۱۰,۴۵۱,۴۱۲)	۳۵۱,۵۴۶,۱۱۸,۳۳۱	(۴۸۱,۳۴۱,۶۳۷)	
	۸۷۳,۷۹۶	(۲۲,۳۸۳,۴۱۲,۰۰۹)	(۹۵,۱۶۲,۵۴۵)	۱,۳۷۱,۶۸۷,۲۶۶	-	
	۱۱,۳۶۶,۸۸۳	(۸۴,۱۳۰,۹۵,۹۱۰)	(۶۶۳,۳۹۰,۹۵۷)	۸۱,۴۶۹,۹۱۰,۷۷۴	۲۶,۳۷۳,۷۴۵,۳۸۷	
	-	-	-	-	۴,۸۸۲,۳۲۸,۹۷۳	
	۲۸۴,۱۸۴	(۱۱,۶۴۵,۳۳۶,۷۵۱)	(۴۸,۲۳۰,۱۴۷)	۳۹,۶۶۸,۶۰۹۰	-	
توسعه مواد نیروگاهی چهارم	۲۳,۵۹۲,۲۲۲	(۳۳,۸۷۸,۶۵۴,۵۰۹)	(۴۱۴,۱۰۸,۶۴۴)	۳۹,۴۹۳,۸۶۴,۴۱۵	-	
	۸۳۴,۹۱۵,۷۴۰,۴۵۹	(۳۵۷,۳۱۶,۱۱۹,۹۷۸)	(۳,۳۳۱,۳۵۳,۷۰۵)	۴۷۴,۲۷۸,۲۶۶,۷۷۶	۳۰,۷۷۴,۷۳۲,۷۳۳	
(ب) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب						
صکوک مریضه سایبا ۹۹۸	۷۰,۴۰۶	(۷۰,۴۸۱,۵۲۳,۹۵۶)	(۵۰,۵۵۸,۴۰۷)	(۷,۹۵۸,۸۷۱,۳۶۴)	-	
ص اجاره کل شهر ۱۴۱۱	۱۷,۶۵۰	(۱۷,۱۱۴,۷۶,۴۶۱)	(۱۲,۳۸۷,۱۲۶)	(۱۸۰,۶۰۴,۱۳۷)	۴۴۶,۴۹۹,۹۳۰	
صکوک مریضه سایبا ۱۱۲	۸۲,۴۰۰	(۸۲,۴۵۹,۷۴۰,۰۰۰)	(۵۹,۷۴۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۴۸۰,۰۰۰)	-	
	۷۹۶,۷۰۹,۶۹۹,۴۵۰	(۸۰,۴۳۹,۱۰۴,۴۱۷)	(۵۷۷,۶۱۴,۵۳۳)	(۸,۲۵۸,۹۵۵,۵۰۰)	۴۴۶,۴۹۹,۹۳۰	
جمع کل	۱,۶۳۱,۶۳۵,۴۴۹,۹۰۹	(۱,۱۶۱,۷۰۷,۱۶۰,۳۹۵)	(۳,۹۰۸,۹۶۸,۳۳۸)	۴۶۶,۰۱۹,۳۱۱,۲۷۶	۲۱,۲۲۱,۱۸۲,۶۶۳	

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد 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					
درآمد سود سهام	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	-	۱۵,۲۸۷,۸۸۰,۶۰۰	۱,۰۸۰	۱۴,۱۵۵,۴۴۵	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۰۱	۳۷,۱۱۷,۵۱۸,۵۸۲	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۴۲,۳۰۳,۸۰۳,۰۰۰	۳۷۰	۱۱۴,۳۳۴,۶۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۵,۵۵۰,۸۹۷,۰۵۱	۵۲,۴۰۵,۳۹۹,۱۸۲	(۵,۱۸۶,۲۸۳,۴۱۸)	۵۷,۵۹۱,۶۸۲,۶۰۰				

سود سهام کلنگهر

سود سهام تامین سرمایه امید

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹			
سود خالص	درآمد سود	هزینه توزیع	جمع درآمد	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 با علی‌الحساب
۱۴,۸۷۴,۸۱۴,۸۳۵	۳۶,۶۸۵,۵۶۷,۳۸۵	-	۳۶,۶۸۵,۵۶۷,۳۸۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد انباشتن

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱-۱۹- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹			
سود خاص	سود خاص	هزینه توزیع	سود توزیع 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
۴۱,۵۵۳,۶۸۴	۷۴,۱۴۷,۸۷۳	-	۷۴,۱۴۷,۸۷۳	۱۰٪	سود سپرده های کوتاه مدت بانک تجارت
۹۲۲,۹۹۹,۴۵۹	۲,۵۲۱,۵۰۴,۷۲۶	-	۲,۵۲۱,۵۰۴,۷۲۶		

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

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹			
سود خاص	سود خاص	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۲,۳۰۸,۸۴۰,۰۵۸	۲,۴۵۲,۹۰۷,۱۰۵	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۱/۱۱	۱۳۹۷/۰۱/۱۹
-	۲۴,۸۵۸,۰۲۷,۰۸۳	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۴
-	۵,۸۴۳,۱۲۸,۴۶۱	۸۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۲
۱,۲۱۴,۰۳۷,۱۸۳	-	-	۰٪	-	-
۴۲۸,۹۳۸,۱۳۵	-	-	۰٪	-	-
۱۲,۹۵۱,۸۱۵,۳۷۶	۲۴,۱۵۴,۰۶۲,۶۴۹				

اوراق مشارکت گل گهر

اوراق مرابحه سایپا ۹۹۸

اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۳,۴۹۵,۶۷۰,۸۲۹	۲۰-۱	تنزیل سود سهام
-	۶,۸۰۱,۱۷۷,۰۰۰	۲۰-۲	سایر درآمدها
۴۷,۶۹۲	-		تنزیل سود بانک
۴۷,۶۹۲	۱۰,۲۹۶,۸۴۷,۸۲۹		جمع

۲۰-۱- تنزیل سود سهام، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۷ از درآمد کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- با توجه به استفاده از منابع مربوط به بازارگردانی (به شرح یادداشت ۲-۸) سهام برخی از شرکت‌ها برای سایر نمادهای تحت مدیریت طی سال مالی، مبلغ فوق بابت جبران استفاده منابع می‌باشد که محاسبه و توسط مدیر صندوق جبران خسارت شده است.

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	۳۸۰,۶۹۲,۳۹۸	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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

لایحه‌های توضیحاتی، صورتهای مالی

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
۱۸,۱۸۰,۳۰۸,۱۳۲	۱۹,۴۳۱,۷۸۸,۳۸۲
(۱۱,۷۳۰,۶۹۲,۴۰۰)	(۳۲۱,۶۵۷,۸۶۷)
۶,۴۴۹,۶۱۵,۷۳۲	۱۹,۱۱۰,۱۳۰,۵۱۵

۳۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای و یا بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.
تعهدات صندوق جهت بازارگردانی هر یک از سهم‌های تحت بازارگردانی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

حقوق مطلق	حقوق مطلق	حقوق مطلق	حقوق مطلق
روزانه	روزانه	روزانه	روزانه
۳٪	۳۵,۰۰۰	۳٪	۳۵,۰۰۰
۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۰,۰۰۰
۳٪	۸۰۰,۰۰۰	۳٪	۴۰,۰۰۰
۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۵,۰۰۰
۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۳۰,۰۰۰
۳٪	۲۵,۰۰۰	۳٪	۱۲۵,۰۰۰

توسعه مولد نیروگاهی جهرم

۱۳۹۸/۱/۳۱

۱۳۹۹/۱/۳۱

درصد	واحدهای سرمایه گذاری	درصد	واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نشان تحت بازارگردانی	نام	انحصار وابسته
تفکیک	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	درصد تفکیک	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۳۵٪	۵۹,۴۵۰	۹٪	۲۵,۰۹۰	مدیر صندوق	کگل	شرکت تامین سرمایه امید	
۴٪	۱۰۰,۰۰۰	۴٪	۳۴,۶۳۹	مدیر صندوق	کگل	شرکت تامین سرمایه امید	
۰٪	-	۱٪	-	مدیر صندوق	امید	شرکت تامین سرمایه امید	
۰٪	-	۰٪	۱۰	دارنده واحد ممتاز و مدیر عامل، مدیر صندوق	امید	حبیب رها جدایی	
۳٪	۱۳,۳۷۷	۶٪	۱۳,۴۷۷	دارنده واحد ممتاز	امید	صندوق بازبینی و طبقه‌بندی از کار افتادگی و پس انداز بانکها	
۱۳٪	۷۵,۴۲۳	۳٪	۲۴,۳۸۳	دارنده واحد ممتاز	امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	مدیر و انحصار وابسته
۱۱٪	۶,۳۸۰	۳٪	۲۰,۴۵۲	دارنده واحد ممتاز	امید	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
۷٪	۴,۳۴۹	۳٪	۱۳,۴۹۱	دارنده واحد ممتاز	امید	شرکت معدنی و صنعتی کگل	
۴٪	۲,۳۳۷	۱٪	۷۸۱۳	دارنده واحد ممتاز	امید	موسسه رفاه و تامین آبیه کارکنان بانک سپه	
۷٪	۲۸۹	۰٪	-	-	امید	شرکت سیمان همدان	
۰٪	-	۶۷٪	۶۵,۹۸۲	سهامدار غیر مستقیم	پاک سپه	بانک سپه	
۰٪	-	۶٪	۵,۹۳۲	سهامدار غیر مستقیم	سیمرغ	شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	
۱۰۰٪	۱۰,۳۹۴	۱۰۰٪	۸۴,۶۸۲	-	-	-	

۳۵-۱- طبق ماده ۷ اساسنامه و با موافقت مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱/۱۲ تصاد ۵۲۰۸ واحد ممتاز از شرکت سیمان همدان به شرکت تامین سرمایه امید انتقال یافته است.

پسیوست گزارش
به‌راد منتشر

طرف معامله	تاریخ معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
			موضوع معامله	ارزش معامله		
				میلیون ریال		
شرکت کارگزاری سپه	طی سال	کارگزار صندوق	کارمزد معاملات	۱۱,۶۷۹	۴۰,۴۸۰	(۱۵۵)
شرکت تامین سرمایه امید	طی سال	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۱۵,۵۲۷	(۱۱,۷۹۴)	(۳,۷۴۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	طی سال	متولی	هزینه کارمزد متولی	۱۲۵	(۷۹)	(۳۷)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	طی سال	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۱۷۴	(۸۹)	۰
موسسه حسابرسی رهبین	طی سال	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	۰	۰	(۴۲)
شرکت تامین سرمایه امید، صندوق بازنشستگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها، گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو، شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	طی سال	مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶۱۲	۰	۰
شرکت تامین سرمایه امید	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	مدیر صندوق	انتقال واحدهای ممتاز شرکت سیمان هرمزگان به شرکت تامین سرمایه امید	۱۲,۱۷۲	۰	۰
شرکت تامین سرمایه امید	طی سال	مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۳۰,۰۳۰	۰	۰
شرکت تامین سرمایه امید	طی سال	مدیر صندوق	جبران خسارت	۶,۶۶۱	۶,۶۶۱	۰
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	طی سال	سهامدار غیر مستقیم	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۶۴,۵۷۴	۰	۰
بانک سپه	طی سال	سهامدار غیر مستقیم	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۱۱,۵۱۹	۰	۰
بانک سپه	طی سال	سهامدار غیر مستقیم	سود سپرده بانکی	۱,۸۱۷	۰	۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، 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
۰	۰	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
۰	۰	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
	۳۵	نسبت جاری (مرتبه)
۱۲٪		نسبت بدهی و تعهدات (درصد)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی، اسفندماه ۱۳۹۹

صورت‌حالی، دارایی‌ها

بیلان مالی، منتهی به ۳۱ فروردین، ماه ۱۳۹۹

۲۹- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۰(الف) خلاصه 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 مبلغ سپرده‌ها و جهم در تاریخ مالی ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ به بازارگردانی صندوق مذکور اضافه گردید، است بنابراین مقایسه‌ای است.

۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱
جمع	جمع	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت	بازارگردانی سهم شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۱,۳۹۸,۱۵۷,۶۶۳	۸۳۱,۵۶۳,۳۵۵,۷۵۳	-	۱,۰۳۳,۳۷۵,۸۸,۹۴۴	-	۳۳,۷۵۵,۰۹۹,۳۷۵	-	۱۲,۰۳۲,۰۲۲,۳۴۰	۱۴۹,۰۳۷,۱۲۴,۶۸۱	۱۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۶۵۸۴	۱۷۲,۶۷۷,۱۱۴,۹۸۱	۵۴۶,۸۱۳,۳۹۸,۵۳۰
۱۷,۹۶۶,۳۳۱,۶۵۱	۸۳۰,۱۳۰,۱۱۲,۶۵۳۲	-	۵,۰۰۹,۵۵۵,۵۸,۶۵۶	-	۱۱۲,۵۵۳,۷۳۳,۵۵۰	-	۷۵,۵۵۱,۰۱۲۳,۵۵۹	۱۵,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۷۶	۱۸,۸۶۸,۷۵۲,۶۱۳	۲۲۰,۰۳۹,۱۵۷۵	۱۵۵,۸۳۲,۳۶۸,۱۲۵
۷۵,۵۵۳,۷۵۱,۳۰۹	۳۷,۱۱۷,۵۸۵,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۵۱۸,۳۹۷,۰۵۱	۳۹,۱۱۷,۵۸۵,۸۵۳
۵۵,۹۰۴,۹۹۴	۹۱۲,۰۹۱,۹۹۳	-	۸۲,۷۶۳,۳۸۹	-	۸۳,۵۸۶,۳۵۴	-	۸۲,۵۴۴,۴۹۴	۱۸,۶۳۳,۷۳۳	۸۲,۶۱۹,۷۳۵	۱۸,۶۳۵,۶۵۵	۸۱,۹۴۸,۰۲۰
۳۳,۳۸۸,۸۹,۵۵۱۶	۵۴۹,۷۷۲,۲۴۸,۹۸۷	-	۴۳۲,۳۲۸,۸۱۰,۰۲۹۷	-	۲۱,۴۳۳,۱۷۸,۸۵۳	-	۶,۶۵۶,۷۶۶,۴۹۹	۹,۷۷۲,۹۲۴,۱۷۸	۷۳,۳۲۳,۸۸۸,۴۳۴	۱۳,۰۸۷۹,۰۸۰۹	۴۶,۰۰۴,۵۵۰,۰۹۴
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۱,۳۳۴,۹۸۳	-	-	-	-	-	۴۹,۳۲۳,۶۰۶	-	۶,۶۱۰,۰۰۹,۹۴۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۸۳۳,۴۴۵
-	۴,۰۴۸,۰۰۸,۴۴۳۴	-	۹,۷۷۵,۵۵۶,۳۹۹	-	۲,۱۲۵,۱۵۰,۳۴۴	-	-	-	۱۹,۴۶۸,۱۷۱,۸۸۶	-	۹,۰۰۹,۰۵۵,۵۵
۳,۵۵۳,۱۵۷,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	۵۵۳,۳۸۲,۵۶۷	-	-	۳۷,۸۷۷,۷۳۳,۱۷۳	-
۳۳۷,۸۸۳,۶۰۴,۶۵۳	۶۲۰,۶۱۶,۷۰۶,۶۴۳	-	۱,۰۵۲,۴۲۵,۶۷۰,۶۰۵	-	۱۶,۰۳۳,۸۷۸,۸۸۴۶	-	۴۴,۳۳۱,۳۸۰,۴۹۸	۱۷۳,۶۵۷,۳۰۱,۶۶۷	۶۲۹,۰۲۹,۱۲۸,۰۰۳	۴۵,۱۵۵,۵۰۳,۰۰۴	۷۵۵,۰۲۲,۷۲۰,۱۵۱
(۱۵۵,۰۰۹,۱۵۱۱)	(۶۵)	-	-	-	-	-	(۶۵)	(۱۶)	-	(۱۵۵,۰۰۹,۱۴۹۵)	-
(۳,۸۰۰,۳۰۷,۶۶۶)	(۱,۰۵۴,۳۸۶)	-	(۱,۰۵۴,۳۸۶)	-	-	-	-	(۱,۳۰۷,۸۳۸,۱۴۶)	-	(۳,۵۱۲,۴۶۸,۵۳۰)	-
(۳۳,۳۲۴,۶۰۰)	(۱,۱۴۵,۸۱۲,۰۰۰)	-	(۵,۵۵۸,۸۸۸,۱۳۰)	-	(۶,۵۷۸,۸۸۸,۴۰۰)	-	(۳۳,۳۲۴,۶۷۰)	(۱۲۰,۰۵۷,۷۱۵)	(۴,۱۶۲,۵۳۳,۸۸۰)	(۳۱,۴۰,۳۰۴,۹۱۵)	-
(۳,۸۲۴,۳۳۵,۵۶)	(۲,۷۲۷,۰۰۰,۵۷۸)	-	(۵۰۰,۰۷۳,۶۶۶)	-	(۷۵۳,۱۱۶,۵۶۱)	-	(۱۲,۳۷۰,۰۱۶)	(۱۴۴,۸۳۳,۲۰۰)	(۵۵۴,۳۵۳,۰۰۸)	(۷۹۴,۷۷۱,۳۷۱)	(۱,۲۴۰,۳۰۹,۹۷۵)
(۳,۳۳۲,۰۷۷,۳۳۵)	(۲,۷۵۵,۵۷۴,۰۰۰)	-	(۴۴۰,۱۱۵,۳۰۰)	-	(۹۱۰,۱۰۵,۳۰۱)	-	(۳۳,۷۱۲,۸۱۶)	(۴,۰۰۴۵,۰۳۳,۱۹۶)	(۲,۷۱۸,۵۰۶,۶۶۸)	(۳,۵۱۲,۳۳۱,۳۷۶)	(۴۴۰,۰۰۴,۴۴۰)
۳۳۲,۵۴۱,۵۷۵,۲۵۷	۲,۲۹۱,۴۰۷,۳۳۲,۱۴۴	-	۱,۰۴۶,۰۰۵,۵۲۲,۲۲۵	-	۱۵۸,۴۳۷,۷۵۴,۴۱۵	-	۱,۰۹۶,۴۹۵,۱۲۵	۱۴۴,۶۱۲,۳۶۸,۴۷۴	۷۸۱,۲۰۵,۲۲۱,۰۷۵	۳۳۷,۸۸۲,۷۶۱,۶۵۸	۷۶,۰۶۲۲,۱۴۵,۸۶۱
۱,۶۳۲,۴۶۰	۲,۲۲۰,۴۵۵	-	۱,۵۸۵,۳۷۵	-	۲,۶۸۴,۴۹۹	-	۱,۰۹۶,۶۵۰	۱۱,۳۷۱,۶۶۵	۱,۵۹۲,۴۹۱	۲,۳۲۷,۴۸۱	۱,۶۶۰,۰۲۶
											۵,۰۰۹,۱۵۳۴

توضیحات: خلاصه دارایی‌ها و بدهی‌ها به صورت خلاصه و به تفکیک عملیات بازارگردانی و سایر عملیات ارائه شده است.

پیوست گزارش
بهره‌دهنده

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد: لازم به ذکر است با توجه به اینکه نهاد سیمغ و جهرم به ترتیب در تاریخ های ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۲ به بازارگردانی صندوق مذکور اضافه گردیده است نهادهای مزبور فاقد اقلام مفایسه ای است.

[illegible]

صورت سود و زبانی و گردش خالص داری ایها

سال عالی عتیقی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

۱۳۹۶) صورت گردش خلاصی دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible]

پیوست گزارش
به‌رادر مشار