

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۴/۱۰

شماره: ۱۴۹/۰۲/۲۷۴ گ

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

با سلام و احترام،

به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه حسابرسی بهراد مشار

بهراد مَشَار
حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار
موسسه حسابرسي
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه‌گذاري اختصاصي بازارگرداني اميد ايرانيان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالي

سال مالي منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴-۳۸	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۲ 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 منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت های مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیریت صندوق است.

گزارش - بهراد مُشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

در تهیه صورتهای مالی، مدیریت مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد متقاضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

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.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد مرتبط با الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه صندوق مبنی بر سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری حداکثر تا ۲۰ درصد از دارایی های صندوق در خصوص نمادهای کگل، سیمرغ، بنیرو و گشان، رعایت نشده است.

۶-۲- مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق درخصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی برای سهام نمادهای تحت بازارگردانی در حدود رسیدگی های این مؤسسه از جمله نمادهای بنیرو، فجهان و وسکاب به طور کامل انجام نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

۳-۶- همانطور که در یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی منعکس است تمامی واحدهای سرمایه‌گذاری نماد وسکاب طی سال مورد گزارش ابطال لیکن، نماد از بین نمادهای تحت مدیریت خارج نشده و مغایر با مفاد بند ۲-۴-۸ امیدنامه مبلغ ۱ میلیارد ریال از کل مبلغ ابطال تاکنون تسویه نشده است. همچنین شناسایی هزینه های صندوق از تاریخ ابطال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ منجر به بستانکار شدن خالص دارایی ها در تاریخ مذکور در نماد مزبور شده است.

۴-۶- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای سرمایه‌گذاران حداکثر معادل ۷۰ درصد مبلغ صدور از طریق انتقال سهام در نمادهای "حکهر ۱" و "فغدیر" رعایت نشده است. همچنین مدارک مربوط به درخواست صدور و ابطال سرمایه‌گذاران به طور کامل در دسترس این موسسه قرار نگرفته و در مواردی تاریخ درخواست صدور با تاریخ اعمال درخواست در نرم افزار منطبق نمی باشد.

۵-۶- مفاد بند ۳-۹ امیدنامه درخصوص شناسایی هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ با ارائه مدارک مثبت و همچنین مفاد تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه درخصوص پرداخت کارمزد متولی حداکثر ۹۰ درصد کارمزد تحقق یافته، رعایت نشده است.

۶-۶- مفاد مواد ۲۵، ۲۸ و تبصره ۱ و ۲ ماده ۳۰ اساسنامه درخصوص تهیه فهرستی از حاضران در مجمع و انتشار در تارنمای صندوق شامل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و امضای حاضران (مجامع برگزار شده در ۳ ماهه اول)، اطلاع تاریخ تشکیل مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۲ به سازمان بورس و اوراق بهادار و متولی حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ مجمع و ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نشده است.

۷-۶- مفاد ماده ۴۹ اساسنامه درخصوص برگزاری مجمع صندوق بابت تمدید دوره فعالیت حداقل ۹۰ روز قبل از اتمام دوره فعالیت (پایان دوره ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۹) رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد ماده ۸ دستورالعمل "فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران" درخصوص انعقاد قرارداد بازارگردانی نمادهای "امید" و "کگل" با تاخیر رعایت شده است. ضمن آنکه مستندات تمدید قرارداد بازارگردانی نماد ککهر تاکنون در دسترس این موسسه قرار نگرفته و محاسبات سود تحقق نیافته نگهداری سهام مذکور به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۸ صورتهای مالی با احتساب مالیات فروش صورت گرفته است.

۹-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک (اعضا کمیته با تاخیر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ تعیین گردیده و مستندات معرفی ایشان به سازمان بورس و اوراق بهادار در دسترس این موسسه قرار نگرفته است) و ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

- ۷- مبلغ ۹۷۹ میلیارد ریال از مطالبات سود سهام دریافتی ظرف مدت ۸ ماه دریافت نشده است.
- ۸- 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، به استثنای مورد مندرج در بند ۸-۶، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۹- در اجرای مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل مذکور به شرح یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی که براساس صورت خالص دارایی های ترکیبی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲ تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و در این خصوص به موردی مبنی بر مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مذکور برخورد نگردیده است. لازم به ذکر است نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده در خصوص نمادهای تحت بازارگردانی گشان و وسکاب و نسبت جاری تعدیل شده در خصوص نماد وسکاب رعایت نگردیده است.
- ۱۰- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.
- ۱۱- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، 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.
- ۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسي، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه گذاران 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: ۲۳ خرداد ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسي بهراد موشار

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

بهاره همتی

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲ شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

بهراد موشار
حسابداران رسمي

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی

بازارگردانی امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها ۳۶۰۱۷

شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴ - ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵ - ۷	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۳۸	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۹ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء	با سپاس
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی		

محمد حسین عسگری

حدیث توکلی کوشا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

متولی صندوق

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2.Shokouh Alley., Khoramshahr St., Tehran - Iran P.O.BOX:1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695

پیش‌نویس گزارش
به‌یاد منشور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۱۹۲,۷۲۸,۴۸۵,۲۷۵	۵۲,۷۸۲,۴۹۰,۸۵۸,۱۵۸	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۱,۸۰۳,۲۲۲,۲۶۶,۹۸۸	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۹۷,۳۸۳,۳۰۶,۱۰۵	۶۱۷,۶۰۷,۴۳۶,۳۱۵	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۸۲,۰۲۶,۴۹۴,۰۸۴	۱,۱۶۶,۱۰۱,۶۱۸,۲۷۰	۸ حسابهای دریافتنی
۱۰۵,۷۷۲,۵۵۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹ سایر حساب های دریافتنی
۵۳۴,۸۱۴,۴۹۶	۲,۰۹۴,۵۹۲,۷۳۸	۱۰ سایر دارایی ها
۵۵,۵۲۳,۵۳۵,۲۹۸	۱,۸۰۴,۹۱۶,۵۴۰	۱۱ جاری کارگزاران
۱۴۵,۴۵۵,۹۴۹,۲۴۵	۷۹,۶۸۳,۸۴۲,۲۸۳	۱۲ موجودی نقد
۲۲,۱۷۳,۷۵۸,۳۵۷,۰۵۵	۵۶,۴۵۳,۰۵۵,۵۳۱,۲۹۲	جمع دارایی ها
		<u>بدهی ها:</u>
۰	۲۱,۰۵۰,۷۵۳,۸۵۴	۱۱ جاری کارگزاران
۰	۸۱۴,۶۱۱,۳۰۰	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۲۱۱,۴۸۳,۱۲۷,۹۲۲	۲۸۹,۶۲۰,۴۸۷,۰۴۴	۱۴ بدهی به ارکان صندوق
۵,۲۴۸,۲۵۹,۵۱۵	۱۰,۵۱۲,۸۷۰,۸۲۳	۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۱۶,۷۳۱,۳۸۷,۴۳۷	۳۲۱,۹۹۸,۷۲۳,۰۲۱	جمع بدهی ها
۲۱,۹۵۷,۰۲۶,۹۶۹,۶۱۸	۵۶,۱۳۱,۰۵۶,۸۰۸,۲۷۱	۱۶ خالص دارایی ها
۱,۳۰۰,۰۶۸۲	۱,۷۸۶,۹۵۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

پیوست گزارش
بهراد مشاور

موسسه جاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

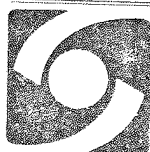
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۳۴۲,۹۸۷,۷۲۱,۲۵۶	۹۳,۰۶۷,۱۸۷,۸۸۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۸۹۵,۱۹۴,۳۲۶,۸۰۶	۱,۳۵۱,۴۰۸,۳۷۹,۶۳۰
سود سهام	۱,۸۶۰,۴۹۴,۷۹۵,۰۰۶	۴۱۶,۲۳۰,۸۴۹,۱۶۲
سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۹,۸۲۳,۳۵۲,۳۳۵	۳۸,۰۶۳,۶۸۹,۰۳۱
سایر درآمدها	۳۲,۶۷۰,۰۹۷,۷۴۰	۹,۰۱۰,۴۴۹,۵۰۴
جمع	۱۹,۲۴۱,۱۷۰,۲۹۳,۱۴۳	۱۹۰۷,۷۸۰,۵۵۵,۲۱۵
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۷۵,۰۴۷,۷۹۳,۸۹۲)	(۲۷۷,۷۱۴,۹۹۹,۹۸۷)
سایر هزینه‌ها	(۸,۶۹۱,۵۵۴,۷۶۲)	(۲,۲۵۳,۳۷۶,۴۳۳)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۳۸۳,۷۳۹,۳۴۸,۶۵۴)	(۲۷۹,۹۶۸,۳۷۶,۴۲۰)
هزینه‌های مالی	(۱۵,۲۳۴,۹۲۰)	(۸۴۶,۱۸۸)
جمع	(۳۸۳,۷۵۴,۵۸۳,۵۷۴)	(۲۷۹,۹۶۹,۲۲۲,۶۰۸)
سود(زیان) خالص	۱۸,۸۵۷,۴۱۵,۷۰۹,۵۶۹	۱,۶۲۷,۸۱۱,۳۳۲,۶۰۷
۱ * بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۵۵/۱۳٪	۱۱/۴۳٪
۲ * بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال	۳۳/۶۴٪	۷۴/۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
خالص دارایی‌های در ابتدای سال	۱۶,۸۸۱,۱۶۹	۳,۷۲۸,۰۸۵
صدور واحد های سرمایه گذاری طی سال	۱۴,۸۲۷,۴۳۳	۱۳,۱۵۳,۰۸۴
ابطال واحد های سرمایه گذاری طی سال	(۲۹۶,۹۷۸)	(۲۹۶,۹۷۸)
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۷۸۶,۱۵۹,۱۲۹,۰۸۴	۱۳,۸۶,۸۷۹,۶۹۴,۵۹۰
عادی طی سال	۱۸,۸۵۷,۴۱۵,۷۰۹,۵۶۹	۱,۶۲۷,۸۱۱,۳۳۲,۶۰۷
سود خالص سال	۳۱,۴۱۱,۶۲۴	۲۱,۹۵۷,۰۲۶,۹۶۹,۶۱۸
خالص دارایی‌ها		



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

۱ * میانگین موزون وجود استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۲ * خالص دارایی‌های پایان سال (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری‌ها در پایان سال
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پیوست گزارش
به هیئت مدیره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تأسیس و فعالیت صندوق مزبور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۸ 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 تأمین 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 ایفای تعهدات بازارگردانی و موضوع فرعی فعالیت آن مشارکت در تعهد پذیر نویسی یا تعهد 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 سفارش	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۱۱۷,۷۵۰	۳,۳۵۵,۰۰۰	۲/۲۵٪
شرکت تأمین سرمایه امید	۳۱,۱۰۰	۶۲۲,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۲۱,۸۰۰	۴۳۶,۰۰۰	۲٪
شرکت سیمرغ	۱۵,۷۰۰	۳۱۴,۰۰۰	۲/۲۵٪
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱۷۷,۹۰۰	۳,۵۵۸,۰۰۰	۲٪
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰,۷۰۰	۸۱۴,۰۰۰	۲/۲۵٪
شرکت سرمایه گذاری سپه	۳۸,۱۰۰	۷۶۲,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کارکنان پانکها	۲۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۳٪
شرکت سیمان داراب	۶,۸۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت نیرو ترانس	۵۳,۱۵۰	۱,۰۶۳,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت توسعه بین المللی پدیده شاندریز	۲۳,۷۵۰	۴۷۵,۰۰۰	۳٪
مجتمع فولاد جهان سیرجان	۱۹۵,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲٪
حمل و نقل گهرتراب سیرجان	۲۵۰,۵۰۰	۵۰۱,۰۰۰	۲/۲۵٪
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲۷,۸۵۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲٪

• نماد حکپهر (حمل و نقل تراب سیرجان) و غدیر (آهن و فولاد غدیر ایرانیان) طبق صورت جلسه مجمع دوشنبه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ و صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ به نمادهای تحت بازارگردانی اضافه گردید.

• 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.

• سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت.

۱-۱-۲- 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 ۱۴۰۶/۰۸/۲۸ تمدید شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات صندوق از طریق تارنمای صندوق به نشانی www.smomidfund.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 بعلاوه 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 بودند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)	۳۰,۲۹۸	۲۱/۶۴٪
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۰/۰۱٪
۳	صندوق بازنشتگی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	۴۳,۲۰۳	۳۰/۸۶٪
۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۲۴,۲۸۲	۱۷/۲۵٪
۵	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو (سهامی عام)	۳۰,۴۵۲	۱۴/۹۶٪
۶	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر (سهامی عام)	۱۳,۹۴۱	۹/۹۶٪
۷	موسسه رفاد و تأمین اتیه کارکنان بانک سپه	۷,۸۱۳	۵/۵۸٪
	جمع	۱۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪

• لازم به ذکر است NAV صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۲ به صورت مولتی NAV محاسبه می گردد و طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق به تصویب رسیده است. که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 و خدمات مدیریت آزموده‌کاران است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران شریعتی قلعهک کوچه شریف پلاک ۵.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است با شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصر خیابان ۱۹، پلاک ۵ واحد ۱۰۱.

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 صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به ارزش بازار منعکس می شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، 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 و باز شدن نماد معاملاتی 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- 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 ارائه مدارک مثبته یا تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته یا تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۲ (دو درصد) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ (سه دهم درصد) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۰.۱ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱.۵۷۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۸۹۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	-	مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل یک درصد از ارزش روزانه داراییهای صندوق تا سقف یک میلیارد ریال میباشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب سه آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و تصویب نرخ مربوطه توسط مجمه صندوق: ۱- مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه ۲- مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت هر NAV خارج از تعداد ۳- هزینه متغیر بر اساس خالص ارزش دارایی ها برای هر NAV بصورت پلکانی مطابق قرارداد جداگانه محاسبه می شود.

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 $(\frac{0.03}{n \times 365})$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. ۳۰ برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره متوقف می‌گردد. محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود. 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 کانون‌ها معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها 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 بازاریگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۱/۳۱					صنعت	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۷/۲۶	۶,۰۴۳,۵۸۶,۸۵,۱۴۶	۵,۰۱۹,۳۵۸,۰۰۰,۹۱۱	۱۳/۶۱	۷,۶۸۵,۳۹۶,۳۰۶,۹۲۹	۶,۱۸۲,۵۹۲,۵۶۱,۶۲۷	صنعت استخراج کانه‌های فلزی
۵۱/۸۱	۱۱,۴۸۸,۳۴۰,۰۶۶,۶۴۷	۱۱,۳۱۰,۱۱۶,۲۵۶,۶۷۸	۶۲/۷۱	۳۵,۴۰۴,۰۵۰,۰۵۸,۵۱۶	۲۳,۳۶۹,۱۱۱,۷۷۶,۱۳۷	صنعت فلزات اساسی
۰/۴۷	۱,۰۴۷,۸۸۰,۰۶۸,۷۴۵	۹۵,۵۹۹,۳۶۰,۵۱۴	۰/۱۷	۹۴,۲۲۵,۳۷۴,۵۶۹	۷۰,۳۱۳,۲۶۶,۷۲۶	صنعت تراشه و خدمات وابسته
۱/۹۱	۴۲۳,۲۴۳,۹۵۱,۰۰۰	۴۳۷,۲۳۲,۳۶۳,۱۴۶	۰/۵۴	۳۰,۲۸۵,۰۹۴,۳۰۴	۲۰,۱۸۴۱,۳۷۵,۴۵۲	صنعت سرمایه‌گذاری
۳/۹۶	۸۷۸,۰۲۵,۵۳۴,۷۴۰	۱,۵۷۷,۳۷۵,۴۵۳,۰۸۱	۲/۳۴	۱,۳۲۲,۴۴۵,۵۸۴,۵۷۲	۱,۳۴۹,۱۵۷,۴۹۶,۱۳۰	صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹/۳۷	۲,۰۷۷,۸۳۶,۷۵۲,۳۸۶	۲,۳۱۷,۸۵۵,۳۲۷,۱۱۱	۳/۷۹	۲,۱۳۷,۲۲۱,۹۲۱,۲۳۶	۲,۰۳۲,۵۵۵,۰۷۷,۴۴۱	صنعت فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و واسطه
۰/۳۸	۸۴,۳۶۸,۰۵۱,۰۷۳	۸۴,۷۱۸,۸۴۹,۲۱۰	۰/۱۴	۸۰,۳۲۳,۸۹۶,۶۸۹	۴۰,۸۴۸,۹۴۴,۴۲۵	صنعت سیمان، آهک و گچ
۰/۳۸	۶۱,۷۷۰,۰۶۲,۴۶۴	۷۵,۳۹۹,۸۸۶,۰۸۵	۰/۱۷	۹۸,۴۳۰,۸۹۰,۵۵۶	۵۲,۳۶۷,۸۸۰,۳۷۷	صنعت ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۱۴	۳۱,۳۶۸,۷۵۱,۱۷۴	۳۶,۹۸۸,۵۴۵,۲۶۴	۰/۰۸	۴۳,۳۳۴,۸۷۴,۰۰۴	۳۷,۶۶۷,۹۳۶,۱۶۴	صنعت هتل و رستوران
۰/۰۰	-	-	۹/۹۴	۵,۶۱۳,۷۸۷,۸۵۶,۷۸۳	۲,۱۴۱,۹۸۷,۲۸۹,۰۷۱	صنعت نقل، انبارداری و ارتباطات
۹۵/۵۸	۲۱,۱۹۲,۷۲۸,۴۸۵,۲۷۵	۲۰,۸۵۴,۵۶۴,۴۱۰,۰۰	۹۳/۵۰	۵۲,۷۸۲,۴۹۰,۸۵۸,۱۵۸	۲۵,۴۷۸,۲۴۲,۶۵۳,۴۵۰	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۱/۳۱					صنعت	
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	-	-	۱/۰۹	۶۱۶,۳۲۶,۲۸۳,۷۷۳	۵۸۸,۳۶۰,۸۴۱,۷۴۹	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت اندیشه و زمان سابلیمین
-	-	-	۰/۴۶	۲۵۷,۳۳۹,۸۳۱,۶۲۳	۲۵۱,۹۲۶,۰۳۲,۷۷۳	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت افق‌اندیشه پایدار
-	-	-	۰/۰۹	۴۹,۸۵۰,۰۲۳,۰۰۲	۴۹,۲۴۲,۷۶۶,۷۶۵	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ارمان آتی کوثر
-	-	-	۰/۳۵	۱۹۷,۳۰۱,۰۹۲,۸۸۷	۱۹۲,۰۶۱,۴۹۷,۹۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت آریا
-	-	-	۰/۴۳	۲۳۵,۷۰۸,۴۱۱,۱۸۵	۲۳۵,۹۲۲,۶۶۱,۳۵۸	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نیات و نیستا
-	-	-	۰/۱۰	۵۴,۶۹۳,۷۹۸,۹۸۸	۴۷,۰۳۵,۸۷۰,۹۰۷	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نیج دوم کرا
-	-	-	۰/۶۹	۳۹۲,۰۰۲,۸۱۵,۵۳۰	۲۸۴,۱۵۱,۵۸۴,۷۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری سنجری آسمان امید
-	-	-	۳/۱۹	۱,۸۰۳,۲۲۲,۲۶۶,۹۸۸	۱,۷۳۹,۶۰۲,۳۵۶,۲۷۴	

پیشوندت گزارش
پیرامون مشاور

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

نادانست های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد اوراق	تاریخ سررسید	نرخ	نام اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
۲۰۵,۳۵۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۸۸,۵۳۲,۰۸۸,۶۱۴	۰/۶۹			۳۸۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۸۶۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸٪	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:
۶۷,۹۷۶,۳۵۵,۳۶۴	۸۰,۹۴۱,۲۷۵,۵۰۰	۰/۰۱			۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸٪	مشارکت ش تیریز ۳۰۰۴ ماهه ۱۸٪
۵,۸۷۲,۴۳۹,۳۹۲	۹۹,۹۳۷,۵۰۰	۰/۰۰			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸٪	مشارکت ش تیریز ۳۰۰۴ ماهه ۱۸٪
۹۹,۸۸۶,۵۰۹,۷۳۹	۱۵۰,۵۴۵,۷۱۱,۴۷۱	۰/۲۷			۱۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۸٪	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۰۴ ماهه ۱۸٪
۳۷۹,۰۸۶,۳۴۶,۹۹۵	۵۴۷,۳۶۱,۸۵۵,۰۸۵	۰/۹۷			۵۴۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰				مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۰۴ ماهه ۱۸٪

سرمایه گذاری در اوراق مزایه به شرح زیر است:

۱۰,۵۷,۳۳۱,۳۵۴	۱۰,۵۷,۳۳۱,۳۵۵	۰/۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	مزایه عام دولت ۷۳ ش.خ ۴۰۲
۹۹۹,۰۴۶,۳۵۲	۹۹۸,۴۹۴,۸۸۶	۰/۰۰			۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	مزایه عام دولت ۹۰ ش.خ ۵۰۱۲۷
۹۹۶,۲۰۱,۸۶۱	۱,۰۰۳,۶۹۶,۴۲۴	۰/۰۰			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷٪	مزایه عام دولت ۸۷ ش.خ ۳۰۴
۳,۱۳۹,۵۵۵,۳۶۶	۵۰,۳۲۷,۲۷۲	۰/۰۰			۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	مکوک مزایه صابا ۴۰۹ ماهه ۱۸٪
	۱۰۳,۴۹۶,۵۵۶	۰/۰۰			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	مکوک مزایه یعنی ۵۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
	۱۰۲,۰۹۵,۶۳۷	۰/۰۰			۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۸٪	مکوک مزایه دوجرخ ۵۴ - ۳ ماهه ۱۸٪
۲۰,۹۱,۸۷۸,۱۳۳	۱,۹۵۷,۹۷۵,۳۸۴	۰/۰۰			۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۷٪	مزایه عام دولتی ۵۳ ش.خ ۳۱۰
۱۰,۳۱,۲۷۲,۵۷۷		-						-	مزایه عام دولت ۹۲ ش.خ ۱۰۸۰۹
۳,۲۹۵,۰۴۹,۹۷۳		-						-	مکوک مزایه صابا ۳۰۸ ماهه ۱۸٪
۱۰,۰۶۲,۴۷۶,۸۵۶		-						-	مکوک مزایه صابا ۱۱۲ ماهه ۱۶٪
۱۰,۵۸۴,۳۸۱,۳۷۹		-						-	ص مزایه خودرو ۴۰۳ - ۳ ماهه ۱۸٪
۳۳,۳۲۷,۱۹۳,۷۵۱	۵,۲۷۳,۴۱۷,۵۱۴				۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			-	

سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

۵۵,۹۳۴,۸۰۹,۴۳۶	۶۴,۹۶۹,۵۵۸,۸۹۵	۰/۱۲			۴۳,۷۳۴,۸۷۸,۸۰۰	۴۹,۶۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۷٪	سلف موزی استاندارد سفت ۰۰۹
۲۰,۷۸۵,۸۹۲,۸۹۲		-						-	سلف موزی استاندارد سفت ۰۱۰
۷۶,۷۲۲,۷۰۲,۳۲۸	۶۴,۹۶۹,۵۵۸,۸۹۵				۴۳,۷۳۴,۸۷۸,۸۰۰			-	

سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

۸,۳۴۷,۰۶۳,۰۳۱	۱۰۲,۶۰۴,۸۲۱	۰/۰۰			۲,۶۷۷,۳۲۱	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۲۰٪	سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:
۸,۳۴۷,۰۶۳,۰۳۱		۰/۰۰						-	مکوک اجاره کل گهر ۳۰۹ ماهه ۲۰٪
۶۹۷,۲۸۳,۶۰۱,۵	۶۱۷,۶۰۷,۴۳۶,۳۱۵	۱/۰۹۴			۲۲۲,۲۹۱,۵۰۰			-	اجاره اعتماد سین امید ۱۱۰۹

پیشوندت گزارش
بهره دار مشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی:

تاریخ مجمع	سال مالی	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی						
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۲۵٪	۸۸۴,۸۷۶,۸۵۴,۵۰۰	۸۸۴,۸۷۶,۸۵۴,۵۰۰	۸۸۴,۸۷۶,۸۵۴,۵۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۵٪	۲۱۴,۶۱۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۸۴,۲۱۱,۳۳۹,۷۳۰	۱۹۹,۸۵۱,۰۹۷,۹۷۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۵٪	۴۳,۰۹۳,۹۱۵,۴۰۰	۴۳,۰۹۳,۹۱۵,۴۰۰	۴۰,۱۶۰,۴۸۴,۶۶۵
حمل و نقل گهرترابیر سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۲۵٪	۲۸,۰۴۹,۶۵۱,۶۰۰	۲۸,۰۴۹,۶۵۱,۶۰۰	-
مسعدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲۵٪	۱۳,۴۲۴,۵۲۸,۶۵۰	۱۳,۴۲۴,۵۲۸,۶۵۰	-
نیروترانس	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵٪	۴,۹۷۹,۹۴۸,۷۱۵	۴,۹۷۹,۹۴۸,۷۱۵	۳,۲۹۸,۴۶۴,۰۰۰
سیمرغ	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۵٪	۴,۹۲۱,۸۷۷,۲۴۴	۴,۴۳۰,۷۸۱,۷۰۴	۱,۲۸۰,۱۶۶,۵۲۴
توسعه بین‌المللی پدیده شاندیز	۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵٪	۴۰۷,۴۰۴,۴۴۸	۳۸۳,۸۵۹,۳۷۱	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سیمان داراب	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵٪	۲,۶۵۰,۷۳۸,۶۰۰	۲,۶۵۰,۷۳۸,۶۰۰	۲,۶۵۰,۷۳۸,۶۰۰
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	۲۵,۴۰۱,۵۴۲,۳۲۵
				۱,۱۹۷,۰۲۳,۷۴۷,۱۵۷	۱,۱۶۶,۱۰۱,۶۱۸,۲۷۰	۲۸۲,۰۲۶,۴۹۴,۰۸۴

۸-۱ مبلغ ۸۲۹,۴۲۸ میلیون ریال از مانده حساب سود سهام دریافتنی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی دریافت شده است.

۹- سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹-۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کانون کارگزاران	-	۵۵,۷۷۲,۵۵۲
تامین سرمایه امید	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۷۲,۵۵۲

۹-۱ 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 است. لازم به ذکر است مبلغ فوق به عنوان حق ورودیه بوده و در صورت تصفیه صندوق قابل استرداد است.

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج نرم افزار و سایت، عضویت کانون کارگزاران سازمان بورس و هزینه‌های مجامع است که بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه نرم افزار و سایت و هزینه حق عضویت کانون کارگزاران سازمان بورس به صورت سالانه مستهلک می‌گردد.

هزینه‌های مجامع	هزینه حق عضویت کانون کارگزاران سازمان بورس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۵۳۴,۸۱۴,۴۹۶	۵۳۴,۸۱۴,۴۹۶
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۲,۰۰۳,۸۰۴	۴,۹۱۲,۰۰۳,۸۰۴
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۵۲,۲۲۵,۵۶۲)	(۳,۳۵۲,۲۲۵,۵۶۲)
-	-	۳,۰۹۴,۵۹۲,۷۳۸	۳,۰۹۴,۵۹۲,۷۳۸

مانده در ابتدای سال

مخارج طی سال

استهلاک سال

مانده در پایان سال

پیوست گزارش
بهراد مُشار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲				
یادداشت	مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱-۱	۴۹,۷۲۴,۳۳۳,۰۸۶	۲۲,۴۴۹,۴۱۳,۴۸۵,۹۷۰	۲۲,۵۲۰,۱۸۸,۵۷۲,۹۱۰	(۲۱,۰۵۰,۷۵۳,۸۵۴)
کارگزاری بانک سپه				
کارگزاری بانک کشاورزی	۵,۷۹۹,۲۰۲,۳۱۲	۲۴۵,۶۰۵,۰۱۵,۵۲۰	۲۴۹,۵۹۹,۳۰۱,۱۹۲	۱,۸۰۴,۹۱۶,۵۴۰
کارگزاری بانک سینا	.	۲۸۴,۳۲۷,۶۳۹,۶۰۳	۲۸۴,۳۲۷,۶۳۹,۶۰۳	.
	۵۵,۵۲۳,۵۳۵,۳۹۸	۲۲,۹۷۹,۳۴۶,۱۴۱,۰۹۳	۲۲,۰۵۴,۱۱۵,۵۱۳,۷۰۵	(۱۹,۲۴۵,۸۳۷,۳۱۴)

۱۱-۱ مانده حساب بستانکاری کارگزاری بانک سپه در تاریخ ۴ اردیبهشت ۱۴۰۲ تسویه شده است.

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۱/۳۱					۱۴۰۱/۰۱/۳۱
نوع سپرده	نرخ سود	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	
	درصد	ریال	درصد	ریال	
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۹۰۳	۱۰٪	۱,۰۶۵,۶۸۸,۸۷۷	۰/۰۰	۱,۲۵۶,۲۶۱,۵۹۹	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۴۰۵۳۸۰	۱۰٪	۱۲۱,۸۴۱,۴۰۰	۰/۰۰	۱۸,۷۰۸,۰۳۸,۱۶۹	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۸۰۱	۱۰٪	۷,۵۷۹,۰۷۶,۷۹۷	۰/۰۱	۱۲,۰۳۳,۸۹۴,۷۵۸	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۴۰۵۴۲۳	۱۰٪	۳۰۱۵,۷۵۱,۷۳۷	۰/۰۱	۹,۳۹۸,۹۴۳,۶۹۴	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۴۰۳۰۳۲۳	۱۰٪	۱,۷۰۴,۷۰۹,۲۵۵	۰/۰۰	۹,۱۴۵,۱۵۷,۶۵۲	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۰۷۱۱	۱۰٪	۴۸۱,۵۳۳,۴۹۴	۰/۰۰	۱۸,۶۷۴,۹۷۲,۹۹۱	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۴۰۵۳۰۲	۱۰٪	۲۶,۶۴۰,۹۸۸	۰/۰۰	۹,۸۶۸,۰۳۰,۴۷۷	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۴۰۲۹۷۱	۱۰٪	۵۶۵,۳۰۱,۲۳۲	۰/۰۰	۱۳,۱۳۵,۷۳۲,۷۲۷	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۱۱۲	۱۰٪	۱,۱۲۰,۶۷۹,۶۵۶	۰/۰۰	۲۶,۱۵۸,۱۷۶,۶۷۵	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۵۴۱۰۰۹	۱۰٪	۹۳,۵۵۴,۶۳۲	۰/۰۰	۱۴,۰۶۵,۷۰۶,۶۱۱	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۱۷۷۰۲۹۷۸	۱۰٪	۱,۳۸۹,۷۴۹,۷۰۲	۰/۰۰	۲۳۴,۸۹۷,۱۰۳	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۳۸۶۹۴۰۲۷	۱۰٪	۱,۳۶۹,۸۵۷,۹۹۴	۰/۰۰	.	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۴۸۴۴۷۳۷	۱۰٪	۱۱۷,۵۰۹,۷۲۸	۰/۰۰	۴,۳۵۸,۲۶۱,۰۰۶	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۳۵۰۱	۱۰٪	۳۵,۴۲۸,۷۵۴,۹۲۳	۰/۰۶	۲۰,۱۶۳	کوتاه مدت
بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۵۶۸۵۷۵۷	۱۰٪	۱,۴۲۴,۱۷۶,۴۹۲	۰/۰۰	۵۶۵,۵۱۵	کوتاه مدت
بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی - ۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱	۱۰٪	۲۴,۱۸۱,۰۸۲,۶۶۴	۰/۰۴	۱۷,۲۹۸,۵۱۲,۲۰۸	کوتاه مدت
بانک اقتصاد نوین شعبه سهروردی شمالی - ۱۱۴۲۶۰۶۱۹۸۶۱	-	۴,۷۹۷	۰/۰۰	۴,۷۹۷	جاری
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۸	۱۰٪	۹۰,۳۸۲,۱۹۱	۰/۰۰	.	کوتاه مدت
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۶	۱۰٪	۷,۵۴۵,۷۲۴	۰/۰۰	.	کوتاه مدت
		۷۹,۶۸۳,۸۴۲,۲۸۳	۰/۱۴	۱۴۵,۴۵۵,۹۴۹,۲۴۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۰	۸۱۴,۶۱۱,۳۰۰
۰	۸۱۴,۶۱۱,۳۰۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳۰۹,۹۸۰,۰۹۱,۰۳۷	۲۸۹,۰۰۳,۴۸۳,۲۰۹
۱,۲۵۷,۷۸۶,۸۸۵	۱۸۱,۰۰۸,۱۹۷
۲۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۳۵,۹۹۵,۶۳۸
۲۱۱,۴۸۳,۱۲۷,۹۲۲	۲۸۹,۶۲۰,۴۸۷,۰۴۴

کارمزد مدیر (تامین سرمایه امید)
کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
حق الزحمه حسابرسان (موسسه حسابرسی بهراد مشار)

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴,۰۰۷,۸۴۶,۱۷۸	۴,۰۰۷,۸۴۶,۱۷۸
۱,۳۳۵,۴۱۳,۳۳۷	۶,۴۹۵,۰۲۴,۶۴۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۴۸,۲۵۹,۵۱۵	۱۰,۵۱۲,۸۷۰,۸۲۳

ذخیره کارمزد تصفیه
نرم افزار صندوق
بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	ریال		ریال
۱۴۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۹۵,۴۳۲,۸۳۱	۱۴۰,۰۰۰	۲۵۰,۱۷۳,۲۴۶,۴۷۶
۱۶,۷۴۱,۱۶۹	۳۱,۷۷۴,۹۳۱,۵۳۶,۷۸۷	۵۵,۸۸۰,۸۸۳,۵۶۱,۷۹۵	۳۱,۲۷۱,۶۲۴
۱۶,۸۸۱,۱۶۹	۳۱,۹۵۷,۰۳۶,۹۶۹,۶۱۸	۵۶,۱۳۱,۰۵۶,۸۰۸,۲۷۱	۳۱,۴۱۱,۶۲۴

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶-۱- محاسبه NAV هر نماد به صورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نمادها در یادداشت شماره ۳۱ افشا شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۳۲,۹۳۰,۲۸۰,۹۰۴	۷۰,۶۸۸,۲۶۷,۹۱۸
۱۷-۲	-	۳,۵۷۶,۹۶۲,۷۴۹
۱۷-۳	۱۰,۶۷۸,۳۷۹,۷۴۱	۱۸,۸۰۱,۹۵۷,۲۲۱
۱۷-۴	۹۹,۳۷۹,۰۶۰,۶۱۱	-
	۳۴۲,۹۸۷,۷۲۱,۲۵۶	۹۳,۰۶۷,۱۸۷,۸۸۸

۱۷-۱- سود ناشی از فروش سهام

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱,۷۵۶,۲۲۲	۳۵۱,۷۵۳,۴۸۳,۰۱۲	(۳۸۸,۴۴۵,۲۲۸,۳۹۶)	(۲۶۶,۳۲۹,۵۲۲)	-	(۳۶,۹۵۸,۰۸۴,۹۰۶)	(۶۹,۵۹۶,۰۹۵,۲۰۸)
۳,۹۲۸,۲۱۸	۸۰,۸۸۵,۴۶۷,۰۷۰	(۷۰,۳۴۶,۶۸۶,۵۳۶)	(۶۱,۴۷۲,۰۶۳)	-	۱۰,۴۷۷,۳۰۸,۴۸۱	۵,۳۶۶,۱۳۵,۹۲۷
۸۹,۹۷۰,۶۳۹	۲۷۷,۴۷۱,۲۱۸,۱۹۵	(۲۳۴,۳۹۲,۸۴۳,۶۴۹)	(۲۵,۰۳۹,۴۲۶)	-	۴۳,۰۵۳,۳۳۵,۱۲۰	۷,۶۷۱,۰۴۰,۶۲۹
۹۱,۸۴۹,۸۲۲	۲۱۵,۶۹۵,۱۷۷,۹۵۳	(۱۹۵,۶۲۱,۷۸۳,۵۶۰)	(۱۶۳,۹۲۴,۹۲۳)	-	۱۹,۹۰۹,۴۶۹,۴۷۰	(۱۷,۱۸۸,۶۵۳,۲۵۹)
۳,۴۵۲,۸۵۲	۷۹,۸۹۶,۱۶۲,۸۰۰	(۷۵,۸۲۷,۵۷۸,۸۲۷)	(۶۰,۷۲۰,۶۸۴)	-	۳,۹۹۷,۸۶۳,۲۸۹	(۷,۹۸۳,۰۰۷,۳۸۷)
۴۴,۹۵۸,۹۵۴	۳۸۱,۲۷۳,۶۹۱,۳۶۰	(۲۶۹,۶۷۳,۲۱۳,۷۸۲)	(۲۸۹,۷۵۹,۰۱۷)	-	۱۱۱,۳۱۰,۷۱۸,۵۶۱	۵۷,۲۳۶,۸۰۰,۱۷۴
۳۷,۵۵۷,۴۴۹	۱۵۳,۱۷۷,۷۱۹,۲۰۴	(۱۲۸,۳۲۰,۴۸۷,۲۵۱)	(۱۱۶,۴۱۳,۳۵۰)	-	۲۴,۷۴۰,۸۱۸,۴۰۳	-
۸,۷۷۰,۸۳۴	۴۶,۶۲۷,۱۴۵,۵۹۱	(۴۴,۲۳۹,۹۰۲,۴۷۰)	(۳۵,۴۳۶,۲۳۵)	-	۲,۳۵۱,۸۰۶,۸۸۶	۱۷,۴۷۱,۴۴۴,۰۳۵
۴,۷۵۵,۳۵۹	۲۱۷,۴۲۰,۷۱۱,۲۰۰	(۲۲۳,۲۷۶,۳۵۶,۵۹۰)	(۱۶۹,۲۰۸,۳۶۶)	(۶,۵۲۸,۵۰۰)	(۶,۱۳۱,۳۸۲,۲۵۶)	۷۰۸,۲۴۱,۱۲۰
۱۰۰,۷۳۱,۷۳۰	۱۲۱,۲۵۰,۵۵۳,۲۰۳	(۱۴۳,۲۱۸,۳۷۶,۱۸۲)	(۲۲۷,۴۰۱,۲۳۷)	(۲۲۲,۴۵۴,۱۶۲)	(۲۲,۴۱۷,۶۷۸,۳۷۸)	۵۷,۶۵۵,۹۶۰,۸۵۶
۸۱۰۹۰۰۵۷	۹۹,۵۷۶,۳۹۳,۸۳۰	(۸۶,۹۰۸,۴۰۸,۱۱۶)	(۷۵,۶۷۶,۹۵۸)	-	۱۲,۵۹۲,۳۰۸,۷۵۶	۸,۷۲۴,۳۵۷,۶۳۸
۶,۳۳۵,۸۳۳	۱۷۴,۳۹۱,۶۳۷,۶۰۰	(۱۵۴,۱۲۴,۱۷۰,۷۱۶)	(۱۳۲,۵۳۶,۷۱۰)	-	۲۰,۱۲۴,۹۳۰,۱۷۴	۱۰۰,۱۰۶,۱۰۰,۷۲۴
۳۰۸۵۰۰۳۷	۲۷,۳۰۰,۶۲۹,۱۱۱	(۳۵,۱۵۶,۳۱۵,۹۵۵)	(۲۰,۷۴۷,۹۹۲)	-	(۷,۸۷۶,۴۳۴,۸۳۶)	۵۱۵,۹۴۲,۶۶۹
۲۴,۲۱۲,۸۳۲	۱۱۰,۳۹۹,۶۸۹,۰۷۸	(۵۲,۵۷۰,۴۸۴,۵۴۵)	(۸۳,۹۰۲,۳۹۳)	-	۵۷,۷۴۵,۳۰۲,۱۴۰	-
	۲,۳۳۷,۱۱۹,۶۷۹,۲۰۷	(۲,۱۰۲,۲۳۱,۸۳۶,۷۶۵)	(۱,۷۲۸,۵۷۸,۸۷۶)	(۲۲۸,۹۸۲,۶۶۲)	۲۳۲,۹۳۰,۲۸۰,۹۰۴	۷۰,۶۸۸,۲۶۷,۹۱۸

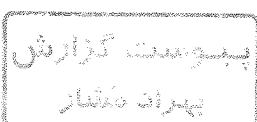
۱۷-۱-۱ طبق دستورالعمل سقف نرخ کارمزدها و خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار صندوق های بازارگردانی از پرداخت مالیات ۵/۱۰ درصد ناشی از فروش سهام معاف است

۱۷-۱-۲ با توجه به اتمام قرارداد بازارگردانی با شرکت سنگ آهن گهرزمین و معدنی و صنعتی چادرملو معاملات بازارگردانی بعد از اتمام قرارداد، مالیات در دفاتر ثبت و شناسایی شده است. شایان ذکر است قرارداد شرکت معدنی چادرملو تمدید شده و تمدید قرارداد نماد شرکت سنگ آهن گهرزمین در مرحله تایید صاحبان امضای مدیران آن شرکت می باشد.

۱۷-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۳,۵۷۶,۹۶۲,۷۴۹
-	-	-	-	-	۳,۵۷۶,۹۶۲,۷۴۹

حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۳- ۱۷- سود ناشی از فروش اوراق بادرآمد ثابت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۶۶۰	۲۳,۴۰۲,۳۸۸,۰۸۰	(۲۰,۷۸۵,۸۹۲,۸۹۲)	(۱۶,۹۶۸,۱۷۴)	۲,۶۰۱,۵۲۷,۰۱۴	۲,۹۳۲,۵۸۰,۳۷۲
۲,۱۰۰	۴,۰۴۱,۳۴۵,۲۸۰	(۳,۷۰۵,۵۹۳,۰۵۴)	(۲,۹۳۹,۹۷۲)	۳۳۲,۸۲۲,۲۵۴	۱۰,۹۶۲,۰۳۲,۲۲۲
۶,۱۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۳۷,۸۹۲,۷۰۰)	(۴,۴۲۲,۵۰۰)	(۱۴۲,۳۱۵,۲۰۰)	۶۳۶,۲۴۹,۹۴۴
۶,۳۰۰	۶,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۹۷,۸۹۲,۵۱۷)	(۴,۷۹۵,۸۷۵)	۱۱۲,۳۱۱,۶۰۸	(۶۶۰,۰۳۲,۰۴۳)
۲۸,۲۹۹	۲۸,۴۸۵,۹۱۶,۲۰۰	(۲۸,۴۷۳,۶۸۵,۵۷۳)	(۲۷,۹۰۲,۲۸۲)	(۱۵,۶۷۱,۶۵۵)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
۴۳۸,۴۰۰	۴۳۷,۰۴۰,۹۳۹,۶۵۰	(۴۳۰,۰۴۱,۳۴۶,۱۵۰)	(۲۷۰,۰۶۵,۰۶۰)	۶,۷۲۸,۹۴۲,۹۰۰	۲۵,۶۶۷,۲۶۲
۲۵۰,۶۴۰	۲۵۰,۹۸۳,۱۳۷,۷۰۰	(۲۵۰,۵۶۰,۱۰۵,۰۰۴)	(۱۱۶,۵۳۱,۴۹۵)	۳۰۶,۵۰۱,۲۰۱	(۳۲۸,۵۷۵,۴۳۲)
۶۲,۰۰۰	۶۲,۳۳۹,۵۹۳,۲۰۰	(۶۲,۰۶۵,۶۷۵,۱۸۲)	(۴۵,۱۲۲,۶۹۲)	۱۲۸,۷۹۴,۳۲۴	(۹۴,۲۲۲,۸۸۳)
۱,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۵,۷۵۰,۳۷۵)	(۷۶۱,۲۵۰)	۱۳,۴۸۸,۳۷۵	۲۲,۹۸۳,۳۲۵
۱,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۷۶۱,۲۵۰)	(۷۶۱,۲۵۰)	(۱,۵۲۲,۵۰۰)	-
۸,۵۰۰	۸,۳۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۹۸۴,۲۰۷,۴۵۰)	(۶۰,۲۰۷,۶۴۲)	۲۱۴,۲۷۱,۹۸۸	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۴,۲۹۳,۱۲۵)	-	۲۵,۷۰۶,۸۷۵	-
۴,۱۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۳,۵۷۵,۳۷۵)	(۲,۹۷۳,۵۰۰)	(۱۱۶,۵۲۷,۸۷۵)	-
۳,۶۰۰	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۴۲,۶۳۸,۹۹۹)	(۲,۷۴۰,۵۰۰)	۱۳۴,۶۲۰,۵۰۱	-
۱۰,۳۵۰	۱۰,۸۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۰۵,۴۱۹,۳۲۰)	(۷,۸۶۸,۰۶۲)	۲۳۹,۴۱۲,۶۱۸	۷۳۹,۸۹۳,۸۴۲
۱,۰۰۰	۱,۰۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۷۲۵,۰۰۰)	(۷۳۷,۶۸۷)	۱۶۰,۳۷,۳۱۲	-
-	-	-	-	-	۱۵۳,۵۹۱,۰۰۱
-	-	-	-	-	۵۷۲,۱۲۸
-	-	-	-	-	۱,۹۶۲,۲۰۸,۳۵۱
۸۶۰,۰۶۴,۸۲۰,۱۱۰	(۸۴۸,۸۷۵,۲۵۳,۷۶۶)	(۵۱۱,۱۸۶,۶۰۳)	۱۰,۶۷۸,۳۷۹,۷۴۱	۱۸,۸۰۱,۹۵۷,۲۲۱	

سلف موازی استاندارد سنفت ۰۱۰
سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۰۸ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۰۸ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-۳ ماهه ۱۶٪
مشارکت ش تبریز ۳-۳۰۴ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش تبریز ۳-۳۰۴ ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره گل گهر ۳-۳۰۹ ماهه ۲۰٪
صکوک مرابحه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪
اجاره اعتماد مبین امید ۰۱۱۰۱۹
مرابحه عام دولت ۹۳-ش.خ ۰۱۰۸۰۹
صکوک مرابحه سایپا ۳-۳۰۴ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
اجاره مهر آیندگان امید ۰۳۱۱
صکوک رهنی خودرو ۴۰۰-۳ ماهه ۱۶٪
مرابحه سلامت ۶۰ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
صکوک اجاره گل گهر ۱۴۱۱

۴- ۱۷- سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲,۲۸۱,۳۰۹	۷۲۱,۱۰۶,۸۹۹,۷۳۴	(۶۹۳,۶۲۴,۱۴۵,۳۵۵)	(۱۳۵,۲۰۶,۳۸۱)	۲۷,۳۴۷,۵۲۷,۹۹۸	-
۶,۸۸۶,۸۵۶	۱۸۶,۲۱۴,۶۴۱,۴۵۶	(۱۸۱,۸۶۸,۹۳۲,۰۰۸)	(۳۴,۹۱۵,۱۵۷)	۴,۳۱۰,۷۹۴,۳۹۱	-
۴۲,۶۴۵,۲۶۳	۵۵۸,۶۰۲,۷۷۳,۶۳۸	(۵۲۰,۳۲۹,۰۲۲,۹۸۳)	(۱۰۴,۷۳۷,۵۱۴)	۳۸,۱۶۸,۹۹۳,۱۴۱	-
۸۵,۰۵۶	۳,۹۹۹,۲۴۸,۰۶۴	(۳,۹۶۰,۷۷۲,۰۴۱)	(۷۴۹,۸۵۸)	۳۷,۷۲۶,۱۶۵	-
۱۱,۴۵۵,۰۰۰	۱۳۳,۵۴۸,۳۱۷,۷۱۶	(۱۳۹,۱۷۸,۸۴۶,۰۲۱)	(۲۵۰,۳۹۴,۴۲۶)	۴,۳۴۴,۴۲۲,۲۶۹	-
۲,۰۲۴,۰۰۰	۹۱,۹۸۵,۴۱۰,۰۰۰	(۹۰,۶۲۷,۸۰۹,۴۵۳)	(۱۷,۲۴۶,۸۵۶)	۱,۳۲۰,۲۵۳,۶۹۱	-
۹,۷۴۷,۰۹۲	۱۷۸,۹۵۳,۷۶۸,۷۳۲	(۱۷۰,۳۸۱,۲۷۰,۸۲۲)	(۳۳,۵۵۳,۴۲۴)	۸,۵۳۸,۹۴۴,۴۸۷	-
۱۶,۱۳۸,۰۰۰	۲۱۱,۷۹۶,۱۳۷,۰۰۰	(۱۹۶,۴۶۰,۵۶۸,۶۵۵)	(۳۹,۷۱۱,۵۶۶)	۱۵,۲۹۰,۳۶۸,۵۶۹	-
۲۰۸۶,۲۰۷,۱۹۶,۳۴۱	(۱,۹۸۶,۴۳۶,۹۷۵,۵۴۸)	(۳۹۱,۱۶۰,۱۸۲)	۹۹,۳۷۹,۰۶۰,۶۱۱	۹۹,۳۷۹,۰۶۰,۶۱۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تدبشه ووزان سهامین
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نیات و سنا
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرمان آبی کوثر
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آریا
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اعتماد آفرین پارسین
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افرا نماد پایدار
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوع دوم کارا

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه		تعداد
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	
ریال	ریال		
۱,۳۸۱,۶۷۹,۳۷۸,۷۱۰	۱۶,۵۹۵,۱۷۲,۳۳۶,۲۰۹	۱۸-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۵۸,۹۷۵,۳۷۵,۵۱۶	۲۳۲,۳۶۶,۰۹۷,۱۸۱	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
	۶۳,۶۳۰,۰۱۰,۷۱۴	۱۸-۳	سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۷۵۳,۷۲۵,۴۰۴	۱۳,۱۳۵,۹۸۲,۷۰۲	۱۸-۴	سود تحقق نیافته اوراق بهادار بادرآمد ثابت
۱,۳۵۱,۴۰۸,۳۷۹,۶۳۰	۱۶,۸۹۵,۱۹۴,۳۳۶,۸۰۶		

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مطالبات	کاربرود	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۶,۱۳۷,۵۳۵,۵۷۵	۹۰,۳۳۰,۶۳۰,۲۹۶,۵۲	۰	(۱۶,۳۳۹,۸۴۳,۷۲۵)	(۱۱۲,۳۳۸,۹۱۳,۵۵۴,۰۰۳)	۲۱,۳۶۸,۲۱۵,۴۷۷,۳۸۰	۳,۸۵۷,۰۷۸,۵۹۷
۰	۳,۳۷۱,۸۰۰,۵۶۷,۷۱۱	۰	(۴,۳۶۹,۷۲۳,۸۳۷)	(۳,۱۴۱,۹۸۷,۳۸۹,۰۷۳)	۵,۶۱۸,۰۵۱,۶۸۸,۰۶۳۰	۳۳۹,۳۳۷,۰۸۶
۰	۳,۵۹۹,۴۰۰,۹۹۵,۳۳۰	۰	(۸,۰۹۱,۳۳۳,۱۸۵)	(۸,۰۳۸,۸۶۸,۵۳۹,۸۹۵)	۱۰,۶۶۶,۳۶۰,۷۶۹,۳۰۰	۱,۳۰۳,۹۷۸,۶۱۸
۵,۵۴۲,۴۵۰,۹۰۶	۳۴۰,۱۲۳,۵۵۶,۹۰۵	(۱۴,۴۱۹,۷۰۳,۵۰۶)	(۱۰,۹۵۸,۹۷۳,۹۰۵)	(۲,۵۱۸,۴۳۸,۳۶۷,۹۳۴)	۲,۸۸۲,۹۴۰,۵۰۱,۳۵۰	۵۳,۶۵۴,۷۰۷
(۱۵۲,۵۰۵,۷۳۰,۹۵۲)	۵۳۸,۴۳۴,۸۱۱,۰۸۳	۰	(۱۰۰,۵۸۳,۳۰۷۰)	(۷۹۳,۹۷۰,۷۶۳,۴۹۰)	۱,۳۳۳,۴۵۱,۴۰۷,۶۴۲	۳۷۲,۹۰۸,۲۵۸
۳۷۷,۳۸۵,۳۳۵,۵۰۵	۲۱۹,۴۱۸,۸۰۴,۶۷۱	۰	(۱,۶۲۵,۵۶۱,۶۶۴)	(۱,۹۱۷,۸۱۳,۱۶,۵۶۵)	۲,۱۳۸,۸۵۷,۴۵۳,۹۰۰	۳۰,۹۷۹,۳۴۱
۸۰۰,۱,۴۳۴,۴۷۴,۷۳۶	۱۷۸,۳۸۶,۰۷۳,۳۸۵	۰	(۴,۸۵۳,۰۰۳,۰۸۵)	(۳,۵۷۲,۷۱۲,۳۵۱,۶۹۰)	۳,۷۵۳,۹۵۱,۴۲۸,۱۶۰	۳۷۸,۴۲۲,۵۲۳
۱۹,۹۱۱,۶۶۲,۹۴۸	۹۱,۱,۶۵۶,۱۸۰,۲۳۴	۰	(۳۳۰,۳۳۲,۱۱۶)	(۱۱,۱,۶۵۹,۴۷۶,۰۷۰)	۳۰۳,۰۵۵,۴۱۶,۴۲۰	۴۴,۶۹۸,۴۲۹
(۸,۵۳۲,۴۵۴,۶۴۷)	۵۰,۲۶۸,۱۷۳,۵۷۵	۰	(۷۳,۸۶۳,۳۷۴)	(۴۸,۰۶۲,۷۱۶,۹۸۱)	۹,۸۵۰,۵۷۵,۴۱۳۰	۱۴,۷۶۸,۴۷۹
(۴۸,۵۹۵,۷۸۸۱۳)	۳۹,۵۸۴,۴۱۸,۶۶۰	۰	(۶۱,۰۹۱,۸۳۱)	(۴,۰۷۳,۸۴۷۸,۰۳۹)	۸۰,۳۸۳,۹۸۸,۵۳۰	۲,۳۵۵,۴۴۳
۸,۶۶۷,۳۰۴,۹۰۷	۲۳,۳۳۱,۸۹۳,۳۱۶	۰	(۷۱,۶۶۵,۷۵۱)	(۷۱,۹۰۳,۴۸۰,۹۵۳)	۹۴,۳۹۷,۰۴۰,۳۳۰	۲,۹۱۶,۷۰۴
۹۱,۹۶۷,۳۷۷,۴۵۸	۱۵,۱۷۶,۶۴۲,۴۳۳	۰	(۷۹۴,۰۸۸,۷۸۶)	(۱۰,۷۸۸,۸۲۳,۶۹,۳۲۱)	۱,۰۴۴,۸۵۳,۰۰۰,۰۴۰	۱۴۴,۷۱۶,۴۸۳
۴۸۰,۵۴۹,۶۷۸	۵,۸۸۷,۶۴۱,۰۶۵	۰	(۳۳,۹۵۱,۹۴۸)	(۳۳,۴۳۷,۳۳۲,۹۳۹)	۴۳,۳۵۷,۸۲۵,۵۵۲	۱,۱۵۷,۵۳۶
۱,۶۸۶,۹۱۴,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۸۱,۶۷۹,۳۷۸,۷۱۰	۱۶,۵۹۵,۱۷۲,۳۳۶,۲۰۹	(۱۲,۴۱۹,۷۰۳,۵۰۶)	(۴۶,۳۰۹,۱۱۷,۷۷۷)	(۳۲,۷۷۱,۳۸۶,۶۳۲,۸۴۲)	۴۹,۳۹۷,۲۸۷,۶۹۲,۶۲۴	۳۲,۳۳۰

۱۸-۱- با توجه به انجام قرارداد بازارگردانی با شرکت سنگ آهن گهرزمین در معاملات بازارگردانی پیدا انجام قرارداد، مطالبات در دفاتر ثبت و شناسایی شده است شایان ذکر است تصدیق قرارداد نماد شرکت سنگ آهن گهرزمین در مرحله تأیید صاحبان اصلی مدیریت آن شرکت می باشد.

معنی و صنعتی کل گهر
توسعه بین المللی پدیده شاندیز
صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی کارکنان بانکها

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازگرداني امداد برائيان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به فروردین ماه ۱۴۰۱	سود سود (زیان) تحقق نیافته	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سال مالی منتهی به فروردین ماه ۱۴۰۲	سود سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	
۳۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۵۸۹,۱۰۱,۱۲۳	(۳,۵۵۱,۵۵۱,۱۳۴)	(۲۴,۰۹۳,۵۶۵)	(۶,۰۹۹,۵۳۵,۳۷۳)	۵۸,۱۶۷,۸۶۷,۴۶۵	۹,۵۱۹,۵۶۳
.	۲۶۸,۳۰۳,۹۲۲,۷۰۸	(۳,۵۹۶,۸۰۷,۳۳۸)	(۳,۱۴۶,۵۱۰,۱۷۰,۴۴)	۳,۴۱۶,۸۵۱,۷۴۷,۰۸۰	۵۵۳,۷۸۴,۷۲۴
۴۲,۰۸۶,۲۷۴,۳۹۳	(۴۲,۰۸۶,۲۷۴,۳۹۳)	.	(۲,۰۶۲,۴۶۷,۶۲۴,۰۴۳)	۲,۰۳۰,۳۸۱,۳۴۹,۶۵۰	۷۶۵,۸۷۶,۱۷۵
۵۸,۹۷۵,۳۷۵,۵۱۶	۲۲۳,۲۶۶,۰۹۷,۱۸۱	(۳,۶۳۰,۹۰۰,۱۹۳)	(۵,۲۶۹,۵۱۳,۹۶۶,۸۲۱)	۵,۴۹۵,۴۰۰,۹۶۴,۱۹۵	حق تقدم مجتمیع جهان فولاد سیرجان

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲		۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری		
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۲۸,۰۶۵,۴۴۲,۰۳۴	(۱۱۵,۵۸۲,۸۸۲)	(۵۸۸,۱۶۰,۸۴۱,۷۲۴)	۶۱۶,۴۴۱,۸۵۶,۶۳۰	۲۲,۳۹۸,۴۹۴	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نقدیه و رزبان سهامین
•	۵,۴۱۳,۷۹۸,۸۵۰	(۴۸,۳۶۰,۳۶۷)	(۲۵۱,۹۲۶,۰۳۲,۷۷۹)	۲۵۷,۳۸۸,۰۹۱,۸۹۶	۱۳,۸۰۶,۶۵۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افرانده و باندا
•	۶۰۶,۲۵۶,۲۳۷	(۹,۳۴۸,۶۳۲)	(۴۹,۲۴۳,۷۶۶,۷۶۶)	۴۹,۸۵۹,۳۷۱,۶۳۵	۱,۰۵۶,۳۶۵	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ارضان آسی کوثر
•	۵,۳۲۹,۵۹۴,۹۲۶	(۳۷,۰۰۰,۸۹۳)	(۱۹۲,۰۶۱,۴۹۷,۹۶۶)	۱۹۷,۳۳۸,۰۹۳,۷۸۵	۱۴,۵۶۹,۰۷۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آریا
•	۸,۷۸۵,۷۴۹,۸۳۷	(۴۴,۲۰۳,۶۱۵)	(۲۲۶,۹۷۲,۶۶۱,۳۶۴)	۲۳۵,۷۵۲,۶۱۴,۸۰۶	۱۶,۶۷۱,۵۶۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ثبات و بنسنا
•	۷,۶۵۷,۹۳۸,۰۰۸	(۱۰,۳۵۷,۰۱۱)	(۴۷,۰۳۵,۸۷۰,۹۰۸)	۵۴,۷۰۴,۰۵۶,۰۰۰	۳,۹۲۲,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نوع دوم کارا
•	۷,۸۵۱,۳۴۰,۷۶۹	(۷۳,۵۱۴,۳۱۴)	(۳۸۴,۱۵۱,۵۸۴,۷۶۷)	۳۹۲,۰۷۶,۳۲۹,۸۵۰	۲۱,۷۷۵,۹۷۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
•	۶۳,۶۲۰,۰۱۰,۷۱۴	(۳۳۸,۱۶۷,۶۱۴)	(۱,۷۳۹,۶۰۲,۳۵۶,۲۷۴)	۱,۸۰۳,۵۶۰,۴۳۴,۶۰۲		

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

فروردین ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	و د اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۹۵,۵۵۰,۵۱۰	(۹۲۸,۳۶۲,۶۹۶)	(۱۰۹,۲۳۴,۸۱۹)	(۱۵۱,۴۷۴,۰۷۴,۱۶۷)	۱۵۰,۶۵۴,۹۳۶,۳۰۰	۱۴۹,۷۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-ماهه ۱/۸
(۴۹,۲۸۶,۳۵۳)	(۳۱,۶۶۸,۰۰۷)	(۵,۸۷۲,۵۰۰)	(۸۰,۹۷۲,۹۴۳,۰۰۷)	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۰۰-ماهه ۱/۸
۱,۸۶۰,۴۷۲,۴۵۷	(۱۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-ماهه ۱/۸
۲۰۰,۶۰۷,۴۱,۶۱۴	(۹۳۱,۶۷۴,۵۰۳)	(۱۱۵,۱۶۹,۸۴۹)	(۱۵۹,۶۷۱,۴۴۰,۹۷۴)	۱۵۸,۸۵۴,۹۳۶,۳۰۰		
(۳۷۸,۰۵۶,۶۳۲)	۱,۴۳۶,۷۸۱,۱۲۱	(۳۸۱,۸۸۲,۸۸۹)	(۳۸۷,۰۹۵,۳۰۷,۵۰۰)	۳۸۸,۰۰۰,۹۹۱,۵۰۰	۳۸۶,۸۶۰	سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:
۱,۸۵۳,۸۲۰	۷,۴۴۴,۵۵۴	(۶۷۹,۶۸۸)	(۹۳۹,۳۵۷,۵۰۰)	۹۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	استاد خرفه ۳۰۹-ماهه ۰۲-۶
(۳۱,۳۹۹,۳۵۰)	۳۹,۴۶۸,۶۳۴	(۷۱۰,۱۱۶)	(۹۴۹,۳۱۱,۲۵۰)	۹۹۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۴-۰۳
	(۱۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مرابحه عام دولت ۹۰-ش ۲۱۷-۵۰
۷۵,۵۷۲,۵۰۰	(۷۱,۷۷۵)	(۳۵,۸۸۸)	(۴۹,۵۳۵,۸۸۷)	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	صکوک مرابحه صابریا ۲۰۹-ماهه ۱/۸
	(۱۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳-ماهه ۱/۸
۶۳,۵۱۰,۸۴۰			(۷۳۲,۱۲۵)	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش ۲۰۴-۰۴
۵۶,۷۶۱,۳۸۸						صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳-ماهه ۱/۸
۹۷,۱۷۳,۵۰۰						مرابحه عام دولتی ۵-ش ۲۱۰-۰۳
۱۸۸,۷۹۴,۱۷۶						صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-ماهه ۱/۱۶
۱۲,۹۵۸,۱۱۲						مرابحه عام دولت ۹۳-ش ۱۰۸-۰۴
۶۶,۸۱۵,۱۹۲						صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-ماهه ۱/۸
۷۵۵,۹۸۵,۵۴۶	۱,۴۶۴,۳۶۲,۵۴۲	(۲۸۴,۱۹۶,۶۹۶)	(۳۹۰,۳۴۷,۸۸۲,۲۶۲)	۳۹۱,۹۹۵,۴۴۱,۵۰۰		
۶,۱۷۷,۲۵۹,۹۸۱	۱۲,۷۲۸,۳۴۵,۱۳	(۴۷,۱۳۷,۱۱۰)	(۵۲,۳۳۱,۳۱۶,۳۷۷)	۵۵,۰۰۶,۶۹۶,۰۰۰	۳۹,۶۰۰	سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:
۲,۵۷۰,۵۰۰,۱۳۸۸	(۱,۳۳۹,۰۲۸,۵۰۰)	(۱,۳۵۲,۸۵۰)	(۱,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سلف موزی استاندارد سفت ۰۰۹
۸,۷۴۷,۷۶۱,۳۶۹	۱۲,۶۰۴,۴۳۹,۶۶۳	(۴۸,۴۸۹,۹۶۰)	(۵۴,۳۲۹,۷۶۶,۳۷۷)	۶۶,۸۸۲,۶۹۶,۰۰۰		سلف موزی استاندارد سفت ۰۱۰
	(۱۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:
(۲۵۶,۷۶۲,۱۲۵)						صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-ماهه ۲/۲
(۲۵۶,۷۶۲,۱۲۵)	(۱۴۵,۰۰۰)	(۷۲,۵۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۵۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اجاره اعتماد میتین ایب ۱۱۰۰۹
۱۰,۷۵۲,۷۲۵,۴۰۴	۱۳,۱۲۵,۹۸۲,۷۰۲	(۴۶۷,۹۲۸,۹۸۵)	(۶۰۴,۳۶۹,۱۶۲,۱۱۳)	۶۱۷,۸۳۳,۰۷۳,۸۰۰		

و د اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

استاد خرفه ۳۰۹-ماهه ۰۲-۶
مرابحه عام دولت ۸۷-ش ۳۰۴-۰۳
مرابحه عام دولت ۹۰-ش ۲۱۷-۵۰
صکوک مرابحه صابریا ۲۰۹-ماهه ۱/۸
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳-ماهه ۱/۸
مرابحه عام دولت ۷۳-ش ۲۰۴-۰۴
صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳-ماهه ۱/۸
مرابحه عام دولتی ۵-ش ۲۱۰-۰۳
صکوک مرابحه سایپا ۱۱۲-ماهه ۱/۱۶
مرابحه عام دولت ۹۳-ش ۱۰۸-۰۴
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-ماهه ۱/۸

سرمایه گذاری در اوراق سلف به شرح زیر است:

سلف موزی استاندارد سفت ۰۰۹
سلف موزی استاندارد سفت ۰۱۰
سرمایه گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-ماهه ۲/۲
اجاره اعتماد میتین ایب ۱۱۰۰۹

پیشوندت گزارش
بهراد ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

١٩- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱				
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۵۸۹,۵۶۷,۹۰۳	۱,۰۰۲,۸۶۰,۴۳۵,۱۰۰	۰	۱,۰۰۲,۸۶۰,۴۳۵,۱۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۰۲,۳۶۷,۶۹۸	۳۲۱,۷۶۴,۶۳۹,۸۲۰	۰	۳۲۱,۷۶۴,۶۳۹,۸۲۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۰,۵۷۰,۴۹۵	۱۳,۴۲۴,۵۲۸,۶۵۰	۰	۱۳,۴۲۴,۵۲۸,۶۵۰
شرکت مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲,۵۵۲,۹۲۰,۵۸۳	۲۲۴,۶۵۷,۰۱۱,۳۷۰	۰	۲۲۴,۶۵۷,۰۱۱,۳۷۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۵۳,۶۵۴,۷۰۷	۲۱۴,۶۱۸,۸۲۸,۰۰۰	(۳۰,۴۰۷,۴۸۸,۲۷۰)	۱۸۴,۲۱۱,۳۳۹,۷۳۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۴۴,۲۸۵,۸۶۳	۳۵,۴۲۸,۶۹۰,۴۰۰	۰	۳۵,۴۲۸,۶۹۰,۴۰۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۴۱۱,۶۸۳,۴۹۰	۳۴,۱۶۹,۶۴۶,۶۷۰	۰	۳۴,۱۶۹,۶۴۶,۶۷۰
نیرو ترانس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۲۹,۴۶۶,۸۶۵	۲,۶۸۱,۴۸۴,۷۱۵	۰	۲,۶۸۱,۴۸۴,۷۱۵
سیمرغ	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲,۹۱۶,۷۰۴	۶,۶۸۶,۴۳۱,۵۲۰	(۴۹۱,۰۹۵,۵۴۰)	۶,۱۹۵,۳۳۵,۹۸۰
سیمان داراب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۳,۸۰۶,۷۶۲	۶,۸۵۲,۱۷۱,۶۰۰	۰	۶,۸۵۲,۱۷۱,۶۰۰
شرکت حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۳۵۰,۶۲۰,۶۴۵	۲۸۰,۴۹۶,۵۱۶,۰۰۰	۰	۲۸۰,۴۹۶,۵۱۶,۰۰۰
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۴۰۴,۴۴۸	(۲۳,۵۴۵,۰۷۷)	۱۹۹,۸۵۹,۳۷۱
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-
س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-
			۱,۸۹۱,۴۱۶,۹۲۳,۸۹۳	(۳۰,۹۲۲,۱۲۸,۸۸۷)	۱,۸۶۰,۴۹۴,۷۹۵,۰۰۶	۳۱۶,۳۳۰,۸۴۹,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۰,۳۹۱,۸۴۴	۲,۳۲۳,۳۰۴,۸۵۲	۳۰.۱
۳۱۰,۵۹۴,۱۸۷	۱,۰۷۴,۰۰۰,۴۷۴,۸۸۳	۳۰.۳
۳۸۰,۶۳۴,۸۰۳	۱,۹۰۸,۲۳۵,۳۲۵	

سود سپرده بانکی

سود اقراک بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۲۰- سود سپرده بانکی و اقراک بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۲۰-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	سود تئوری نشده	درصد	مبلغ سرمایه گذاری	تاریخ سرمایه گذاری
----------	----------	----------------	------	-------------------	--------------------

ریال	ریال	ریال			
۹۶۵,۴۶۷,۵۱۳	۴۶,۶۵۴,۱۳۸	۴۶,۶۵۴,۱۳۸	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۷/۱۹
۴۰۸,۱۶۶,۵۷۰	۱۶۱,۹۲۳,۶۳۶	۱۶۱,۹۲۳,۶۳۶	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۷/۲۱
۷۳۲,۳۷۰,۰۳۹	۱۳۸,۷۵۹,۷۳۹	۱۳۸,۷۵۹,۷۳۹	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
۲۳۴,۹۵۴,۷۳۱	۵۵,۶۱۸,۰۳۳	۵۵,۶۱۸,۰۳۳	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۹/۰۴
۱,۳۳۶,۳۲۷,۹۰۰	۵۸۲,۷۹۶,۲۳۴	۵۸۲,۷۹۶,۲۳۴	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱,۹۴۶,۶۵۱,۰۵۷	۵۳۲,۴۴۷,۵۸۳	۵۳۲,۴۴۷,۵۸۳	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۷۸۳,۳۴۸,۰۰۱	۲۶,۰۳۳,۱۵۴	۲۶,۰۳۳,۱۵۴	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۱۳,۴۲۴,۰۴۷	۱۷,۰۳۱,۸۳۶	۱۷,۰۳۱,۸۳۶	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۳۵۵,۲۱۷,۴۸۷	۲۳,۹۷۷,۶۱۹	۲۳,۹۷۷,۶۱۹	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۹/۰۵
۹۲,۶۹۸,۵۵۶	۴۱,۰۴۰,۰۲۶	۴۱,۰۴۰,۰۲۶	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۹/۲۵
۳,۰۲۱,۸۳۸,۹	۳۳,۳۲۰,۷۵۱	۳۳,۳۲۰,۷۵۱	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۸۴۹,۳۳۱	۲۲۷,۸۴۱,۰۴۹	۲۲۷,۸۴۱,۰۴۹	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۰۹/۲۷
.	۴,۴۸۵,۱۷۱	۴,۴۸۵,۱۷۱	۱۰۰٪	شماره است	۱۴۰۱/۰۳/۰۴
۱۳,۴۵۱	۹,۴۸۰	۹,۴۸۰	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۵/۱۲/۱۴
۲۷۰,۱۹۶	۳۱۷	۳۱۷	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۱۵۶,۵۵۳	۳۱۷	۳۱۷	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۱۰۶,۵۹۴	۱۵۴	۱۵۴	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۵۳,۱۸۰	۱۳۴,۰۳۹,۸۸۱	۱۳۴,۰۳۹,۸۸۱	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۹/۱۱/۲۷
۱۳۳,۸۶۹,۶	۲۶,۱۰۷,۹۷۶	۲۶,۱۰۷,۹۷۶	۱۰۰٪	شماره است	۱۴۰۰/۰۹/۲۰
۳۳,۱۶۹	.	.	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
.	۳۸۳,۱۹۱	۳۸۳,۱۹۱	۱۰۰٪	شماره است	۱۴۰۱/۱۲/۰۱
.	۲۶,۰۶۴۲	۲۶,۰۶۴۲	۱۰۰٪	شماره است	۱۴۰۱/۰۷/۰۶
۷۵,۳۹۴	.	.	۱۰۰٪	شماره است	۱۳۹۸/۱۱/۲۷
۷۰۰,۴۰۳,۹۸۴	۲,۳۲۳,۳۰۴,۸۵۲	۲,۳۲۳,۳۰۴,۸۵۲			

- بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۳۴-۵۳۰۲ - ۳۱۳۰۰۰۳۴۰۵۳۰۲
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۵۳۸۰-۳۴۰۵۳۸۰-۳۱۳۰۰۰۳۴۰۵۳۸۰
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۵۳۲۳-۳۴۰۵۳۲۳-۳۱۳۰۰۰۳۴۰۵۳۲۳
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۴۲۹۷۱-۴۴۰۰۴۲۹۷۱-۳۱۳۰۰۰۴۴۰۰۴۲۹۷۱
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۷۱۱-۹۳۰۹۳۰۱۵۴۰۷۱۱-۱۳۰۰۹۳۰۱۵۴۰۷۱۱
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۹۰۳-۹۳۰۹۳۰۱۵۴۰۹۰۳-۱۳۰۰۹۳۰۱۵۴۰۹۰۳
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۱۱۲-۹۳۰۹۳۰۱۵۴۱۱۲-۱۳۰۰۹۳۰۱۵۴۱۱۲
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۲۳۳-۴۴۰۰۴۴۰۰۲۳۳-۳۱۳۰۰۰۴۴۰۰۴۴۰۰۲۳۳
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۱۵۴۱۰۰۹-۹۳۰۹۳۰۱۵۴۱۰۰۹
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۱۹۸۶۱-۶۰۶۱۹۸۶۱-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۱
 بانک سپه - ۲۸۶۹۴۰۲۷-۳۱۳۰۰۲۸۶۹۴۰۲۷
 بانک سپه شعبه آبادان - ۱۳۰۹۳۰۱۳۷۲۵۰۱-۱۳۰۰۹۳۰۱۳۷۲۵۰۱
 بانک بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی - ۱۹۸۶۴-۶۰۶۱۹۸۶۴-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۴
 بانک بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی - ۱۹۸۶۵-۶۰۶۱۹۸۶۵-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۵
 بانک بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی - ۱۹۸۶۶-۶۰۶۱۹۸۶۶-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۶
 بانک بانک سپه شعبه آبادان - ۲۹۷۸-۶۵۸۵۷۸-۳۱۳۰۰۰۶۵۸۵۷۸-۳۱۳۰۰۰۶۵۸۵۷۸
 سود سپرده بانک - ۲۹۷۸-۶۵۸۵۷۸-۳۱۳۰۰۰۶۵۸۵۷۸-۳۱۳۰۰۰۶۵۸۵۷۸
 بانک بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی - ۱۹۸۶۲-۶۰۶۱۹۸۶۲-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۲
 بانک بانک خاورمیانه - ۷۷۷۷۷۸-۷۰۷۰۷۷۷۷۸-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۷۷۷۸-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۷۷۷۸
 بانک بانک خاورمیانه - ۷۷۷۷۷۸-۷۰۷۰۷۷۷۷۸-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۷۷۷۸-۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۷۷۷۸
 بانک بانک اقتصاد نوین شعبه سپهرودی شمالی - ۱۹۸۶۳-۶۰۶۱۹۸۶۳-۱۱۴۸۵۰۶۰۶۱۹۸۶۳

پیشوندت گزارش
 بهر اد مشاخر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۳۲,۶۷۰,۰۹۷,۷۴۰	۹,۰۱۰,۴۴۹,۵۰۴
	۳۲,۶۷۰,۰۹۷,۷۴۰	۹,۰۱۰,۴۴۹,۵۰۴

۲۱-۱- 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 ۱۸ از درآمد کسر شده و طی دوره جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۳۷۲,۲۸۵,۷۹۸,۲۴۷	۲۷۶,۰۲۴,۴۹۹,۹۸۷
هزینه کارمزد متولی	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه حق الزحمه حسابرس	۸۷۱,۹۹۵,۶۴۵	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰
	۳۷۵,۰۴۷,۷۹۳,۸۹۲	۲۷۷,۷۱۴,۹۹۹,۹۸۷

۲۳- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۷,۸۶۷,۲۰۴,۶۶۷	۱,۵۸۲,۷۴۴,۸۳۶
هزینه حق عضویت در کانون کارگزاران	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه برگزاری مجامع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۹۵,۸۰۷
هزینه کارمزد بانکی	۲۴,۳۵۰,۰۹۵	۲۰,۶۳۵,۷۹۰
	۸,۶۹۱,۵۵۴,۷۶۲	۲,۲۵۳,۳۷۶,۴۳۳

۲۴- هزینه مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات:

	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تسهیلات کارگزاری بانک سپه	۱۴,۳۰۳,۹۹۸	۸۴۶,۱۸۸
تسهیلات کارگزاری بانک کشاورزی	۹۳۰,۹۲۲	۸۴۶,۱۸۸
	۱۵,۲۳۴,۹۲۰	۸۴۶,۱۸۸

۲۵- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۹۱۹,۵۵۸,۹۱۶,۵۹۴	۱,۳۸۶,۸۷۹,۶۹۴,۵۹۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۱۲۳,۳۹۹,۷۸۷,۵۱۰)	-
	۷۸۶,۱۵۹,۱۲۹,۰۸۴	۱,۳۸۶,۸۷۹,۶۹۴,۵۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق بدهی احتمالی و دارایی‌های احتمالی ندارد.

تعهدات صندوق جهت بازارگردانی هر یک از سهم‌های تحت بازارگردانی به شرح جدول ذیل است:

نام شرکت	حداقل معاملات		دامنه مظنه
	حداقل حجم سفارش انباشته	روزانه	
شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	۱۱۷,۷۵۰	۲,۳۵۵,۰۰۰	۲/۲۵٪
شرکت تامین سرمایه امید	۳۱,۱۰۰	۶۲۲,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت سنگ آهن مهر زمین	۲۱,۸۰۰	۴۳۶,۰۰۰	۳٪
شرکت سیمرغ	۱۵,۷۰۰	۳۱۴,۰۰۰	۲/۲۵٪
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۱۷۷,۹۰۰	۳,۵۵۸,۰۰۰	۲٪
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۴۰,۷۰۰	۸۱۴,۰۰۰	۲/۲۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری سپه	۲۸,۱۰۰	۷۶۲,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی کارکنان بانکها	۲۴,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۳٪
شرکت سیمان داراب	۶,۸۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت نیرو ترانس	۵۳,۱۵۰	۱,۰۶۲,۰۰۰	۲/۵٪
شرکت توسعه بین‌المللی پدیده شاندیز	۲۳,۷۵۰	۴۷۵,۰۰۰	۳٪
مجمع فولاد جهان سیرجان	۱۹۵,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳٪
حمل و نقل مهر ترابر سیرجان	۲۵,۰۵۰	۵۰۱,۰۰۰	۲/۲۵٪
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲۷,۸۵۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۳٪

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱/۳۱		۱۴۰۲/۱/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نماد تحت بازارگردانی	نوع وابستگی	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	واحدهای سرمایه گذاری عادی	درصد تملک	واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته	حبیب رضا حدادی	امید	مدیرعامل سابق	۱۰	۰	۰/۰۰	۱۰
	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	امید	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۲۴,۲۸۳	۲۱,۱۳۲	۰/۲۴	۴۵,۴۱۶
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	امید	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۲۰,۴۵۲	۱۶,۱۵۶	۰/۱۲	۳۶,۶۰۸
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۰	۲,۰۰۹,۴۷۰	۶۴۰	۲,۰۰۹,۴۷۰
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	فقدیر	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۰	۱۰,۸۷۷,۰۲۴	۲۴۶۲	۰
	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	امید	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۱۳,۹۴۱	۱۰,۹۱۴	۰/۰۸	۲۴,۸۵۵
	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	امید	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۴۳,۲۰۳	۳۵,۰۸۳	۰/۲۵	۷۸,۲۸۶
	صندوق بازنشتی وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز بانکها	امید	عضو هیئت مدیره، مدیر صندوق	۰	۱۲۰,۶۸۴	۰/۴۰	۱۱۹,۹۳۷
	شرکت تامین سرمایه امید	امید	مدیر صندوق	۰	۴۲,۶۷۷	۰/۱۲	۴۲,۶۷۷
	شرکت تامین سرمایه امید	کگهر	مدیر صندوق	۰	۶,۱۵۲	۰/۱۰	۴۵,۲۴۳
	شرکت تامین سرمایه امید	کگل	مدیر صندوق	۳۵,۰۹۰	۱۳,۴۵۹,۳۶۸	۳۹,۶۶	۱۱,۱۸۸,۲۰۷
	شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	فجهان	مدیر صندوق	۰	۱۳۶,۳۶۲	۰/۴۲	۰
	شرکت سیمرغ	سیمرغ	هم گروه مدیر صندوق	۷,۸۱۳	۲,۴۳۷	۰/۰۲	۱۰,۲۵۰
	موسسه رفاه و تامین انبه کارکنان بانک سپه	امید	هم گروه مدیر صندوق	۰	۲۰۲,۳۳۲	۰/۶۴	۱۸۹,۴۰۲
	شرکت سرمایه‌گذاری سپه	وسپه	هم گروه مدیر صندوق	۰	۱,۲۱۴,۷۰۶	۳/۸۷	۱,۲۱۴,۷۰۶
	شرکت سنگ آهن مهر زمین	کگهر	هم گروه مدیر صندوق	۰	۱۲۱,۶۳۷	۰/۳۹	۰
	سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر	کگل	هم گروه مدیر صندوق	۰	۴۲۷,۸۷۳	۱/۳۶	۰
	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (فقدیر)	فقدیر	هم گروه مدیر صندوق	۰	۷۰,۲۵۰	۰/۲۲	۰
بانک سپه	شرکت سیمان داراب	ساراب	هم گروه مدیر صندوق	۰	۲,۱۱۰,۹۵۳	۶/۷۲	۰
	سرمایه‌گذاری و توسعه گل‌گهر	حگهر	هم گروه مدیر صندوق	۰	۱,۴۰۲,۶۷۰	۳/۸۳	۱,۴۰۲,۶۷۰
	بانک سپه	بچهرم	هم گروه مدیر صندوق	۱۴۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۷,۸۸۲	۹۹/۴۲	۱۶,۲۰۷,۷۲۷
				۱۴۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۷,۸۸۲	۹۹/۴۲	۱۶,۲۰۷,۷۲۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بند از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد وجود نداشته است.

۳۰- کفایت سرمایه

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۱/۳۰ 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 ۱۴۰۲/۱/۳۱ براساس تعییدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعییدات
دارایی جاری	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی غیر جاری	۵۵,۹۰۵,۵۳۷	۲۳,۵۴۵,۸۶۹	۴۴,۹۰۶,۸۳۴
کل دارایی‌ها	۳۲۱,۹۹۹	۲۵۹,۷۸۶	۲۲۷,۵۸۶
بدهی جاری			
بدهی‌های غیر جاری			
کل بدهی‌ها	۱۸۰,۱۱۹	۲۵۹,۷۸۶	۲۲۷,۵۸۶
کل تعییدات			
جمع کل بدهی و تعییدات	۵۰۲,۱۱۸	۲۴۹,۸۴۵	۱,۱۳۸,۱۸۱
نسبت جاری (هزینه)	۱۱۱/۳۴	۶۷/۳۰	۰/۰۳
نسبت بدهی و تعییدات (درصد)	۰/۰۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۳۱- خلاصه فعالیت صندوق به تفکیک عملیات بازارگردانی
۱/۳۱ (الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۱/۱/۳۱	۱۴۰۲/۱/۳۱
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازگردانی سهم شرکت سمنو	بازگردانی سهم شرکت سمنو	بازگردانی سهم شرکت معنی و صنعتی گهر زمین	بازگردانی سهم شرکت معنی و صنعتی گهر زمین	بازگردانی سهم شرکت معنی و صنعتی گلگهر	بازگردانی سهم شرکت معنی و صنعتی گلگهر	بازگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید	بازگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امید		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۰۹۷۰۵۰۷۷۵۷۹۸	۶۰۱۶۵۰۷۷۵۵۷۷۶۵۷	۱۰۴۰۳۸۸۰۶۸۷۴۵	۹۴۰۳۳۵۰۳۷۴۵۶۹	۲۰۶۹۰۹۱۶۹۵۷۰۴۵	۳۰۵۵۸۵۶۱۸۳۴۸۳۹	۲۶۵۵۰۸۸۹۷۰۲۳۳	۱۰۰۷۵۰۷۳۵۰۵۷۰۰۱۴	۲۰۰۷۷۸۳۴۰۷۵۲۰۲۸۶	۲۰۰۳۷۰۳۲۱۰۹۲۱۰۳۳۵		
	۸۱۵۵۹۳۰۹۸۶۶		۸۶۷۱۸۰۰۶۷۵۶۲		۳۳۶۰۷۷۰۶۶۰۰۶۵۳		۲۹۶۰۳۲۱۰۴۸۹۰۳۷۶		۱۰۵۰۷۹۹۰۹۲۰۳۷۵		
۱۸۰۰۴۳۱۰۵۰۰۹۹۳	۲۰۰۸۳۵۱۰۱۴۰۳۶۰	۲۹۰۹۷۸۵۰۰۰۰۰	۲۵۷۵۵۰۱۸۰۰۰۷۲	۶۷۰۹۷۶۳۰۵۰۳۶۴	۱۰۰۶۴۱۵۰۳۴۶۰۹۷۳	۷۹۰۴۶۹۰۱۲۰۰۶۲۹	۱۰۰۰۸۹۰۳۰۷۰۰۰۳	۲۰۰۹۷۸۳۵۰۰۰۰	۶۷۰۵۷۵۰۲۹۶۰۲۱۲		
۲۰۰۱۰۳۳۱۰۲۶۴۰۴۹۴	۲۰۰۰۰۶۶۶۵۰۰۰۸۴	۱۰۴۸۰۰۱۶۶۰۵۲۴	۴۰۴۳۰۰۷۸۱۰۷۰۰۴	۱۹۹۰۸۵۱۰۰۹۷۰۹۷۰	۱۸۴۰۲۱۰۰۳۳۹۰۷۳۰		۱۲۰۴۲۴۰۵۷۸۰۶۵۰		۷۱۰۸۳۳۰۴۲۵		
۱۰۰۵۰۷۷۲۰۵۵۲	۱۹۹۰۶۱۳۰۷۶۷			۲۹۰۳۳۱۰۶۰۰۶	۱۴۹۰۶۱۳۰۷۶۷	۴۰۶۱۷۰۵۳۱			۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰		
۲۰۰۸۷۰۸۰۰۹۶	۴۴۸۸۴۱۰۳۰۰۱	۵۲۰۱۷۷۰۰۰۲۴	۱۴۹۰۱۳۰۷۶۷	۵۲۰۱۷۷۰۰۰۲۴		۵۲۰۱۷۷۰۰۰۲۴	۱۴۹۰۶۱۳۰۷۶۷		۵۲۰۱۷۷۰۰۰۲۴		
۵۷۹۹۰۲۰۲۰۱۱۲	۲۸۶۰۱۳۱۰۲۲۹	۵۷۹۹۰۲۰۲۰۱۱۲	۱۸۰۰۴۰۹۱۶۰۵۵۲		۳۳				۱۰۰۶۰۲۰۴۸۴۴		
۵۲۰۰۱۰۱۲۰۰۵۲۲	۱۸۳۵۴۰۵۶۸۰۵۰۲	۱۵۰۴۹۷۰۲۱۳۰۴۶۹	۱۰۳۳۱۰۷۷۱۰۰۷۸	۴۰۲۷۴۰۳۳۴۰۷۹۰	۵۰۷۷۰۰۳۴۶۰۴۱۵	۱۳۰۵۳۹۰۵۷۶۰۲۹۹	۷۸۰۰۱۰۴۹۷۰۱۲۶	۱۸۸۰۱۰۰۹۹۶۸۷۳	۳۰۵۵۰۰۹۵۳۸۷۳		
۵۵۳۶۰۹۲۹۰۱۳۴۰۶۶۷	۷۰۴۱۵۰۱۴۵۰۲۱۶۰۹۱۶۶	۱۵۶۰۹۹۵۰۰۷۷۰۹۱۶۶	۲۱۴۰۳۱۰۵۷۰۰۵۳۰۰۴	۲۰۹۲۱۰۶۰۰۰۳۸۴۰۷۹۹	۲۰۴۸۱۰۸۷۹۰۰۰۸۰۴۱۰	۲۵۰۵۶۴۰۳۸۹۰۳۰۹۵	۱۰۴۰۰۳۵۳۲۰۳۲۹۰۹۱۶۶	۲۰۰۹۹۰۷۶۹۰۵۸۴۰۶۰۷	۲۰۳۱۵۰۴۱۸۰۱۹۰۰۳۰۶		
	۲۰۰۶										
۴۵۹۰۵۵۱۰۱۴۴	۶۷۵۲۰۰۹۷۶۰۰۵۵	۷۶۸۵۵۰۰۰۲۷	۱۰۳۸۰۳۷۷۰۶۸۰	۱۴۰۳۹۴۰۳۵۵۰۹۷۱	۳۸۶۴۴۸۹۶۰۳۴۴	۱۰۷۳۱۰۳۷۶۰۰۸۳	۱۰۵۵۱۰۰۰۰۳۲۱	۲۹۰۰۱۱۰۷۶۶۸۳۴	۲۵۸۴۶۰۷۹۱۰۷۳۰		
۲۰۰۸۶۸۷۹۰۷۹۹	۳۹۱۸۷۳۵۰۳۶۳	۲۹۶۰۱۲۲۰۴۲۹	۴۳۳۱۰۵۰۰۹۵	۱۶۳۰۴۵۰۵۵۱	۵۰۸۰۹۲۲۰۴۲۴	۶۹۲۰۳۲۴۰۳۲۹	۸۳۲۰۵۳۲۰۷۸۶	۱۰۹۲۱۰۸۵۸۰۹۷۰	۲۰۱۶۳۰۹۷۴۰۳۲۸		
۴۸۹۹۰۰۸۳۱۰۱۲۳۳	۷۱۰۴۲۹۰۱۱۰۵۲۴	۱۰۰۶۲۹۰۱۷۰۶۸۶	۱۰۷۹۱۰۴۶۲۰۷۵۵	۱۴۰۵۵۷۸۹۰۱۰۹۲۳	۳۹۰۱۵۳۸۱۸۰۷۶۸	۲۰۴۲۴۰۶۱۶۰۵۲۱	۲۰۴۲۷۶۶۴۰۰۰۳۳	۳۰۰۹۴۶۰۵۸۰۰۴	۲۸۰۰۱۰۰۷۶۰۵۵۸		
۵۰۴۸۷۹۴۸۵۰۲۰۲۴۴	۷۰۳۴۳۰۷۱۵۰۶۰۵۴۴۴	۱۵۵۰۹۳۰۰۳۶۰۰۴۸۰	۷۱۲۰۵۴۴۰۲۴۲۰۵۴۹	۲۰۹۰۷۰۰۶۲۰۲۹۰۰۸۷۷	۲۰۴۴۲۰۷۵۵۰۲۰۹۰۶۴۲	۲۵۶۰۱۳۹۰۷۷۲۰۷۷۴	۱۰۴۰۱۰۰۵۸۰۷۲۸۰۹۲۳	۲۰۰۶۸۸۲۵۰۹۷۸۰۸۰۴	۲۰۳۸۷۰۴۰۷۰۴۲۴۰۳۴۸		
	۱۰۱۴۴۰۳۴۲		۱۰۵۵۹۰۶۷۴	۲۰۳۱۱۰۹۷۸	۲۰۷۳۸۰۰۰۸	۷۰۸۷۱۰۷۱۰	۹۰۱۶۴۰۴۴۴	۶۰۵۵۰۰۱۶۳	۷۰۱۱۸۰۸۵۰		

۳۱-۱- نماد گلگهر حاصل و نقل ترانزیر سیرجان و قنبر اهن و فولاد غدیر ایران طبق صورت جلسه مجمع دوشنبه مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ و صورت جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۲/۲۶ به تفاهای تحت بازارگردانی اصلاح گردید.

چاپ و تصدیق
بهره دار مسئول

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

ادامه ۳۱ / الف

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	بازارگردانی سهم	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۳۹۹,۶۸۸,۶۴۸,۹۰۷	۱۱,۵۳۴,۱۳۴,۱۸۱,۶۰۶	۱۹۵,۵۱۶,۰۷۰,۹۹۰	۳۰۳,۸۳۵,۰۹۴,۳۰۳	۳,۱۳۸,۶۶۶,۰۸۳,۰۳۷۹	۲,۷۵۱,۰۹۸,۴۳۵,۰۷۴	۸۷۸,۰۰۰,۲۵۵,۴۳۷,۲۰	۱,۳۳۲,۳۴۵,۵۴۴,۵۲۲	۵,۰۹۷,۰۵۰,۶۷۵,۷۹۸	۶,۱۶۵,۷۵۵,۰۷۷,۶۵۷
.	۹۶۹,۷۹۱,۰۰۳,۰۳۱	.	۱۵۰,۷۹۱,۵۸۱,۱۷۷	.	۲,۹۲۸,۳۵۷,۷۰۰	.	۱۲۶,۱۷۱,۸۴۶,۲۰۸	.	۸۱۵,۶۱۹,۳۰۸,۶۶۶
۴۷۶,۸۰۲,۴۹۹,۸۷۴	۴۶۸,۱۷۷,۶۰۰,۲۰۴۳۰	.	۶,۱۹۷,۵۱۳,۴۸۱,۸	۱۵۳,۴۰۱,۹۱۶,۱۶۶	۶۳,۸۱۰,۹۸۱,۹۳۳	۱۴۳,۹۷۸,۹۲۳,۷۱۵	۱۸۸,۴۳۲,۹۸۳,۳۱۹	۱۸۰,۳۳۱,۵۸۰,۹۹۳	۲۰۹,۸۳۵,۱۲۴,۳۶۰
۳۴۱,۴۹۱,۷۴۹,۱۵۹	۳۴۵,۱۶۰,۵۶۵,۴۸۴	۴۰,۱۶۰,۴۸۶,۶۶۵	۴۳۰,۹۳۱,۹۱۵,۴۰۰	.	.	.	.	۳۰۱,۳۳۱,۳۶۴,۴۹۴	۳۰۲,۰۶۶,۶۵۰,۰۸۴
۱۰,۵۷۷۲,۵۵۲	۱۹۹,۶۱۳,۷۶۷	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۷۷۲,۵۵۲	۱۹۹,۶۱۳,۷۶۷
۳۳۹,۱۵۰,۶۵۵	۸۹۷,۶۸۲,۶۰۲	۳۹,۱۳۲,۷۶۸	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۳۹,۱۳۲,۷۶۸	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۵۲,۱۷۷,۰۲۴	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۳۰۸,۷۰۸,۰۹۶	۴۴۸,۸۴۱,۳۰۱
۵۱,۷۳۹,۳۸۱,۷۱۵	۱۵,۶۴۶,۵۷۸,۳۶۶	.	.	۴۵,۹۴۰,۰۷۹,۵۰۳	.	.	۱۲,۷۶۰,۴۴۶,۸۳۷	۵,۷۹۹,۳۰۲,۳۱۲	۲,۸۶۶,۱۳۱,۴۲۹
۱۰۹,۱۸۲,۹۵۷,۰۶۳	۶۳,۵۹۷,۲۷۷,۳۸۸	۱۸,۷۰۸,۰۳۸,۱۶۹	۳۵,۸۳۴,۴۴۲,۷۶۱	۸,۳۱۰,۰۹۱,۱۴۹	۲,۸۴۶,۶۸۳,۷۷۷	۳۰,۱۵۲,۶۹۷,۲۲۳	۶,۵۷۱,۶۰۲,۳۹۸	۵۲,۰۱۲,۱۳۰,۵۲۲	۱۸,۳۵۴,۵۶۸,۵۰۳
۱۰,۱۷۹,۳۴۹,۹۷۹,۹۲۶	۱۳۰,۵۶۷,۵۳۴,۵۵۴	۳۵۳,۸۵۹,۲۶۲,۵۹۳	۴۰۳,۱۶۱,۱۴۰,۳۳۶	۲,۳۳۵,۳۵۲,۰۴۹,۹۶۵	۳,۸۲۰,۸۳۴,۰۰۰,۳۶۱	۱,۰۵۳,۳۰۹,۳۳۱,۷۰۲	۱,۶۶۶,۵۳۲,۰۷۷,۱۰۱	۵,۵۳۶,۹۳۹,۳۳۴,۶۶۷	۷,۴۱۵,۱۲۵,۳۱۶,۹۶۶
۴,۶۶۴,۲۹۰,۹۵۸	.	.	۲,۷۹۰,۸۷۴	.	۴,۶۶۱,۴۹۹,۸۷۸	.	.	.	۲۰۶
۶۹,۲۰۳,۷۳۹,۰۹۳	۱۱۳,۵۱۹,۰۶۳,۸۶۳	۱,۱۹۸,۳۳۶,۶۰۱	۲,۳۳۰,۸۱۷,۰۶۸	۱۶,۷۱۸,۴۹۷,۳۳۳	۲۹,۷۸۸,۳۱۰,۴۹۳	۵۳,۸۱۰,۶۴۳,۲۲۵	۱۳۰,۳۸۹,۶۰۰,۳۴۸	۴۵,۹۰۵,۹۵۱,۹۳۴	۶۷,۵۱۰,۹۹۶,۰۵۵
۴,۷۸۷,۱۰۰,۴۷۵	۶,۳۳۳,۸۶۵,۶۳۱	۹۳,۱۳۱,۸۰۸	۲۴۳,۲۶۶,۶۴۰	۹۲,۱۳۱,۸۰۸	۴۶۷,۵۱۵,۹۰۵	۱,۵۱۷,۹۵۷,۰۶۰	۱,۶۹۵,۳۵۱,۸۳۳	۳۰,۸۴۸,۷۹۹,۷۹۹	۳,۹۱۸,۸۳۵,۱۶۳
۷۳,۹۹۰,۸۳۹,۵۶۸	۱۲۳,۵۰۷,۲۲۰,۴۵۲	۱,۲۹۰,۳۵۸,۲۰۹	۲,۴۶۵,۸۱۷,۰۵۸۲	۱۶,۸۱۰,۶۲۹,۱۴۱	۲۴,۸۷۷,۳۲۶,۳۷۵	۶,۸۹۹,۰۲۰,۳۸۵	۱۴,۷۳۴,۳۱۲,۰۷۱	۴۸,۹۹۰,۸۳۱,۷۳۳	۷۱,۴۴۹,۷۱۱,۵۲۴
۱۰,۱۵۳,۴۹۹,۱۴۰,۳۵۸	۱۳,۱۸۲,۱۶۶,۳۴۱,۰۱۰	۲۵۳,۵۶۸,۹۰۵,۱۸۳	۴۰۰,۶۹۶,۲۶۹,۶۴۴	۳,۳۱۸,۵۴۱,۴۲۰,۸۴۴	۳,۷۸۵,۵۶۶,۶۷۳,۹۶۶	۱,۰۴۵,۳۱۰,۳۱۱,۴۱۷	۱,۶۵۱,۱۹۹,۷۶۵,۰۳۰	۵,۴۸۷,۹۲۸,۵۰۲,۹۴۴	۷,۳۴۳,۷۱۵,۶۰۵,۲۴۲
		۱,۳۳۸,۷۸۷	۱,۹۸۱,۳۶۹	۱,۶۵۱,۴۵۱	۱,۸۸۴,۰۵۷	۸۶۹,۱۵۸	۱,۳۷۳,۴۴۴		

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

حسابهای دریافتی

سایر حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

جاری کار تجراران

موجودی نقد

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کار تجراران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پیشوندت گزارش
بهرداد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

ادامه ۳۱/الف

خلاصه فعالیت صندوق مذکور به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
جمع	جمع	اخذ و فواید غیر ابرار (بازار نقدی)	حاصل و نقل کسب و ترانزیر	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام	بازارگردانی سهام	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۱۲۲,۷۸۵,۴۵۲,۷۵	۵۲,۷۸۲,۲۹۰,۸۵۸,۱۵۸	۱۴۰,۵۳۲,۵۲۴,۴۷۸,۶۷	۵,۶۱۴,۷۸۷,۹۵۶,۷۸۲	۱۱,۴۸۸,۳۳۰,۰۶۶,۶۶۶	۲۱,۳۵۱,۹۷۵,۵۸۳,۶۵۳	۲۱,۲۶۸,۷۵۱,۱۷۴	۴۳,۳۲۴,۸۷۴,۰۰۴	۹,۶۷۳,۱۱۹,۶۷۷,۴۵۵	۱۱,۷۳۰,۸۷۷,۹۶۸,۸۵۰	۱۱,۷۳۰,۸۷۷,۹۶۸,۸۵۰
	۱,۸۰۲,۳۲۲,۳۶۶,۹۸۸	۳۳۱,۱۶۱,۹۶۹,۳۲۵	۵۸,۱۷۴,۷۳۲,۱۶۳		۷۸۲,۷۷۸,۸۲۱,۲۹۳		۴۳۳,۳۱۹,۸۳۱		۱,۱۳۰,۷۳۴,۸۳۴,۴۷۷	۱,۱۳۰,۷۳۴,۸۳۴,۴۷۷
۴۹۷,۳۸۳,۳۰۶,۱۰۵	۶۱۷,۶۰۷,۴۳۶,۳۱۵	۳,۵۴۰,۲۳۰,۵۸۵	۳۰,۳۱۹,۳۷۷,۳۷۸		۱۰۰,۰۴۹,۶۳۵,۶۸۷		۳,۴۴۴,۸۳۲,۴۴۱	۴۹۷,۳۸۳,۳۰۶,۱۰۵	۴۹۷,۳۸۳,۳۰۶,۱۰۵	۴۹۷,۳۸۳,۳۰۶,۱۰۵
۲۸۴,۰۲۶,۴۹۴,۰۸۴	۱,۱۶۶,۱۰۱,۶۱۸,۳۷۰	۸۸۴,۸۷۶,۸۵۴,۵۰۰	۲۸,۰۴۹,۶۵۱,۶۰۰		۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰		۳۸۳,۵۵۹,۳۷۱	۷۸۱,۸۴۲,۴۹۴,۰۸۴	۲۵۳,۷۹۱,۲۵۳,۷۹۹	۲۵۳,۷۹۱,۲۵۳,۷۹۹
۱۰,۵۷۷,۲۵۵,۵۵۳	۱۹۹,۶۱۳,۷۶۷							۱۰,۵۷۷,۲۵۵,۵۵۳	۱۹۹,۶۱۳,۷۶۷	۱۹۹,۶۱۳,۷۶۷
۵۳۴,۸۱۴,۴۹۶	۱,۹۴۴,۹۷۸,۹۷۱	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۳۹,۱۳۲,۷۶۸	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۳۹,۱۳۲,۷۶۸	۱۴۹,۶۱۳,۷۶۷	۲۵۶,۵۳۸,۹۶۰	۱,۳۴۶,۵۳۸,۹۶۰	۱,۳۴۶,۵۳۸,۹۶۰
۵۵۵,۵۳۳,۵۳۵,۴۹۸	۱۵,۹۹۵,۸۳۹,۶۸۴	۱,۳۷۱			۱,۱۱۶,۶۵۰,۷۰۰		۸	۵۴۰,۶۰۸,۸۸۲,۵۹۸	۱۵,۹۹۵,۸۳۸,۳۰۵	۱۵,۹۹۵,۸۳۸,۳۰۵
۱۴۵,۱۵۵,۹۹۹,۳۲۵	۷۹,۶۸۳,۸۴۴,۳۸۳	۱,۵۳۷,۱۹۷,۷۱۹	۲,۷۵۹,۶۷۷,۸۶۱	۳۳۴,۸۹۷,۱۰۳	۵۷۲۸,۱۳۲,۰۷۷	۴۲,۵۸۳,۶۱۰,۰۶	۲۷,۰۶۲۲,۰۱۴	۱۴۰,۸۶۲,۷۹۱,۱۳۶	۶۹,۳۹۸,۱۹۹,۶۱۲	۶۹,۳۹۸,۱۹۹,۶۱۲
۲۳,۱۷۳,۵۸۳,۵۵۷,۵۵	۵۶,۴۶۷,۳۲۶,۴۵۴,۳۲۶	۱۵,۱۷۳,۸۰۰,۳۴۲,۰۳۴	۵۷۲۳,۱۴۰,۹۰۵,۵۵۱	۱۱,۲۶۸,۶۱۴,۹۶,۵۱۷	۲۱,۷۲۱,۰۰۰,۷۸۸,۴۷۸	۳۶,۹۶۶,۷۹۵,۶۶۸	۴۸,۰۲۶,۷۲۲,۴۳۶	۱۰,۶۶۸,۱۷۷,۴۶۴,۸۹۰	۱۳,۶۷۱,۲۷۷,۶۹۱,۹۴۷	۱۳,۶۷۱,۲۷۷,۶۹۱,۹۴۷
	۳۵,۲۴۱,۶۷۶,۹۹۸		۶۲		۲۳,۴۰۴,۰۵۶,۱۲۴					
	۸۱۴,۶۱۱,۳۰۰									
۲۱۱,۴۸۳,۱۲۷,۹۲۲	۷۸۹,۶۳۰,۴۸۷,۰۴۴	۱۵۶,۱۱۵,۳۲۳,۳۸۰	۱۵۸,۰۰۰,۳۱۰,۹۷۷	۱۳۹,۵۳۰,۱۵۲,۷۴۷	۸۶,۰۳۴,۷۰۷	۲۱۵,۰۱۱,۰۲۰	۵۱۱,۸۰۷,۱۱۰	۷۱,۷۲۷,۹۶۴,۱۵۵	۱۱۷,۱۰۷,۳۴۹,۸۷۰	۱۱۷,۱۰۷,۳۴۹,۸۷۰
۵,۲۴۸,۲۵۹,۵۱۵	۱۰,۵۱۳,۸۷۰,۸۳۳	۱,۳۹۷,۹۶۵,۴۱۷	۵۷۵,۳۳۱,۳۸۸	۹۲,۶۳۱,۸۰۸	۱,۳۳۶,۶۷۷,۸۱۷	۹۲,۱۳۱,۸۰۸	۲۴۲,۲۶۲,۶۴۰	۵۰,۶۳۴,۴۵۵,۸۹۹	۷۰,۵۰۶,۵۵۳,۵۵۱	۷۰,۵۰۶,۵۵۳,۵۵۱
۲۱۶,۷۳۱,۳۸۷,۴۳۷	۳۳۶,۱۸۹,۶۲۶,۱۶۵	۱۵۷,۴۱۲,۳۸۸,۷۹۷	۱۶,۳۷۵,۳۶۲,۴۳۷	۱۳۹,۶۱۲,۷۸۴,۵۵۵	۲۳,۸۳۶,۷۳۸,۶۵۸	۳۰۷,۱۴۲,۸۷۸	۷۵۴,۰۶۹,۷۵۰	۷۶,۸۱۱,۴۴۰,۰۵۴	۱۳۷,۸۱۰,۱۳۵,۵۳۳	۱۳۷,۸۱۰,۱۳۵,۵۳۳
۲۱,۹۵۷,۰۲۶,۹۶۹,۶۱۸	۵۶,۱۳۱,۰۵۶,۸۰۸,۷۷۱	۱۵,۱۱۶,۳۸۷,۰۰۳,۳۳۷	۵,۷۱۶,۷۵۵,۵۴۶,۱۴۴	۱۱,۳۴۹,۰۰۱,۶۱۱,۹۶۳	۲۱,۷۷۷,۱۶۴,۰۹۹,۸۳۰	۳۶,۵۵۹,۵۵۳,۸۳۰	۴۷,۲۷۲,۵۵۳,۶۷۶	۱۰,۵۷۱,۳۶۶,۰۰۴,۸۳۶	۱۳,۵۳۳,۴۶۷,۵۵۶,۴۴۴	۱۳,۵۳۳,۴۶۷,۵۵۶,۴۴۴
۱,۵۵۳,۸۷۶	۱,۷۸۶,۹۵۲	۱,۳۳۷,۱۵۴	۲,۷۰۸,۸۱۴۴	۱,۰۱۴,۳۷۲	۱,۷۴۲,۰۳۹	۳۹۸,۱۸۵	۵۱۳,۴۵۹			

دارایی‌ها:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در صندوق عتی سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با
درآمد ثابت یا علی الحساب

حسابهای دریافتی جاری
سایر حساب های دریافتی
سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به سرمایه گذاران

برداشتی به از کارکن صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

پیشوست گزارش
بهیراد منشار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۳۱) سود زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد.

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی گلگهر	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امداد	بازارگردانی سهم شرکت تامین سرمایه امداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۹,۵۳۷,۴۶۹,۶۵۵)	(۴۶,۱۶۸,۵۳۴,۵۸۱)	۲,۹۸۲,۱۱۵,۰۷۹	۱۰۰,۰۵۷,۰۴۱,۹۱۷	۱۴,۵۵۲,۹۱۹,۵۷۶	(۳۳,۷۰۶,۰۱۹,۰۴۷)	(۶,۷۰۸,۸۲۵,۴۳۱۰)	(۳۳,۵۱۹,۵۴۶,۹۵۱)	(۳۳,۵۱۹,۵۴۶,۹۵۱)	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۴۹۲,۶۰۳,۶۳۷,۱۸۰	۶۱۱,۰۸۴,۰۴۲,۷۷۳	۵,۴۳۳,۱۷۹,۵۵۶	۳۵۷,۷۷۰,۴۳۲,۰۹۱	۱۰۰,۹۲۹,۷۳۱,۱۳۱	۳۰,۹۰۴,۳۷۷,۶۳۹	۳۷۷,۳۸۰,۸۵۵,۵۰۵	۴۲۲,۴۰۸,۸۸۴,۰۴۳	۴۲۲,۴۰۸,۸۸۴,۰۴۳	سود(زیان) تحقق زیان/فقدان سرمایه گذاری اوراق بهادار
۳۳۰,۹۷۷,۴۵۳,۰۳۰	۱۹۷,۶۳۵,۸۶۸,۴۸۰	۱۹۹,۸۵۱,۰۹۷,۹۱۰	۱,۸۴۳,۳۱۱,۳۳۹,۷۳۰	۱۱,۳۳۴,۹۲۱,۳۰۰	۱۳,۴۴۴,۵۸۸,۶۵۰	۹,۷۸۳,۲۴۳,۸۵۰			سود سهام
۲۰,۱۷۷,۰۰۸,۳۵۷۴	۴۶,۲۲۹,۴۴۸,۱۴۶	۴,۵۸۸,۴۵۹,۸۵۷	۱۰,۳۰۶,۱۱۴,۳۳۰	۹,۴۲۵,۹۲۶,۰۹۳	۹,۶۲۲,۷۹۱,۱۲۶	۵,۷۴۵,۶۹۷,۶۲۴	۲۶,۳۰۰,۵۴۳,۸۰۰	۲۶,۳۰۰,۵۴۳,۸۰۰	سود سرده بانکی و اوراق بهادار یا در امد ثابت
۵,۵۶۰,۷۳۵,۷۸۵	۲۵,۳۳۳,۵۹۸,۰۳۰	۵,۵۶۰,۷۳۵,۷۸۵	۲۵,۳۳۳,۵۹۸,۰۳۰						سایر در امد
۶۸۹,۸۶۴,۴۳۹,۴۰۴	۸۳۴,۱۰۴,۴۳۲,۷۲۸	۳۱,۸۳۷,۵۸۷,۷۴۵	۵۸۷,۶۶۸,۵۱۵,۴۸۸	۱۴,۵۵۶,۱۳۳۸,۹۰۰	۳۰,۱۳۶,۰۳۸,۳۶۸	۳۳۵,۸۱۷,۵۱۲,۶۶۹	۴۱۶,۱۸۹,۸۷۸,۸۹۲	۴۱۶,۱۸۹,۸۷۸,۸۹۲	جمع
هزینه ها									
(۶۶,۵۶۹,۶۳۵,۳۳۸)	(۸۸,۷۵۲,۳۰۱,۱۸۸)	(۳۳,۶۱۶,۵۳۴,۴۸۹)	(۵۱,۳۴۵,۰۱۱,۳۶۳)	(۴,۹۴۰,۵۷۴,۵۰۱)	(۳۰,۸۰۰,۳۳۲,۰۸۷)	(۳۹,۰۱۳,۵۷۶,۳۴۷)	(۳۳,۳۳۶,۹۵۷,۷۳۹)	(۳۳,۳۳۶,۹۵۷,۷۳۹)	هزینه کارمزد و کار
(۶۲۶,۳۴۱,۹۴۴)	(۱,۳۴۰,۰۲۶۳,۱۶۴)	(۳۰,۶۸۰,۱۷۷۶)	(۶۴۰,۶۸۵,۳۶۱)	(۳۰۸,۴۳۰,۱۱۷)	(۳۰,۶۰۲۶۸,۳۶۸)	(۳۱۱,۱۳۰,۵۱)	(۴۹۳۳۰,۹۵۳۵)	(۴۹۳۳۰,۹۵۳۵)	سایر هزینه ها
(۶,۱۹۵,۱۷۷,۱۸۲)	(۹۰,۱۹۲,۵۶۲,۱۵۲)	(۳۳,۸۳۳,۳۳۶,۳۶۵)	(۵۱,۹۸۵,۶۴۶,۷۳۳)	(۵۱,۱۴۸,۹۴۴,۶۱۹)	(۳,۳۸۶,۶۰۰,۳۵۵)	(۲۹,۲۳۲,۶۹۶,۲۹۸)	(۳۴,۸۳۰,۳۶۷,۳۷۴)	(۳۴,۸۳۰,۳۶۷,۳۷۴)	سود و زیان قبل از هزینه های مالی
									هزینه های مالی
۶۲۲,۶۶۸,۴۶۲,۳۲۳	۷۴۳,۹۱۱,۸۶۸,۳۴۶	۱۸۵,۶۵۲,۰۵۱,۶۸۰	۵۳۵,۶۸۳,۸۱۸,۷۶۵	۱۴۰,۴۲۲,۳۴۴,۳۷۱	۲۶,۸۵۹,۴۳۸,۰۱۳	۲۹۶,۶۰۳,۸۱۶,۳۷۱	۱۸۱,۳۴۹,۶۱۱,۶۱۸	۱۸۱,۳۴۹,۶۱۱,۶۱۸	سود(زیان) خالص
		۴۱۵۶	٪۱۸,۹۶	٪۴۰,۰۹	٪۸,۶۳	٪۱۷,۲۴	٪۹,۹۳	٪۹,۹۳	بازده میانگین سرمایه گذاری
		۳/۵۷	٪۱,۵۵۶	٪۳,۵	٪۷,۰۴	(٪۲۴,۲۱)	٪۷,۸۳	٪۷,۸۳	بازده سرمایه گذاری های پایان سال

پیوسته گزارش
شماره ۲۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

ادامه ۳۱

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازارگردانی سهم شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم	بازارگردانی سهم شرکت توسعه مولد نیروگاهی چهارم	بازارگردانی سهم شرکت سیمرغ	بازارگردانی سهم شرکت سیمرغ	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۸,۵۵۷,۴۵۱,۳۹۴)	(۱۸۲,۵۴۱,۲۷۵)	(۹,۸۷۱,۵۳۹,۴۳۱)	۲۵,۳۳۶,۱۳۷,۶۱۸	۱۰,۵۶۱,۵۵۷,۶۹۳	۲۰,۶۴۹,۸۴۵,۶۸۸	(۴۹,۵۲۷,۴۶۹,۶۵۵)	(۴۶,۱۶۸,۵۳۴,۵۸۱)
۳۵۶,۳۴۰,۷۳۸,۴۹۳	۱,۱۷۹,۷۱۹,۶۵۵,۰۷۵	(۱۴۴,۸۸۶,۶۹۳,۵۹۵)	۵۴۴,۴۱۶,۷۲۱,۹۹۶	۸,۶۳۳,۸۰۴,۹۰۷	۲۴,۲۱۸,۸۸۹,۰۳۶	۴۹۳,۶۰۳,۶۳۷,۱۸۰	۶۱۱,۰۸۴,۳۴۱,۷۷۳
۲۲۵,۵۳۹,۴۱۴,۹۹۳	۲۳۸,۰۰۰,۵۵۱,۰۳۰	۳۰,۸۱۷,۹۵۴,۴۴۸	۳۴,۱۶۹,۶۴۶,۶۷۰	۱,۴۸۰,۱۶۶,۵۲۴	۶,۱۹۵,۳۳۵,۹۸۰	۳۳۰,۹۷۷,۴۵۳,۰۳۰	۱۹۷,۶۳۵,۸۶۸,۳۸۰
۲۲,۹۳۳,۹۰۰,۶۶۴	۷۴,۶۸۳,۹۱۳,۴۹۳	۱,۵۹۱,۶۳۳,۹۶۶	۲۰,۵۱۸,۳۳۷,۰۳۳	۱,۰۶۳,۱۹۳,۱۲۳	۷,۷۳۶,۱۷۸,۳۱۳	۲۰,۳۷۰,۰۸۳,۵۷۴	۴۶,۲۳۹,۴۴۸,۱۴۶
۵,۵۶۰,۷۳۵,۲۸۵	۲۵,۳۳۳,۵۹۸,۰۳۰	.	.	.	.	۵,۵۶۰,۷۳۵,۲۸۵	۲۵,۳۳۳,۵۹۸,۰۳۰
۵۶۱,۸۰۷,۳۴۸,۰۳۸	۱,۵۱۷,۳۴۵,۴۷۶,۳۵۳	(۱۵۰,۰۸۴,۸۱۳,۶۱۲)	۶۲۴,۳۴۰,۸۴۳,۳۱۷	۲۲,۰۲۷,۷۲۲,۳۴۶	۵۸,۸۰۰,۳۰۰,۳۸۷	۶۸۹,۸۶۴,۴۳۹,۴۰۴	۸۳۴,۱۰۴,۴۳۴,۷۴۸
(۸۶,۲۵۳,۳۳۳,۷۵۸)	(۱۰,۸۳۳,۸۵۴,۵۶۶)	(۱۷,۶۷۴,۳۱۶,۱۲۵)	(۱۷,۵۷۷,۳۷۹,۰۴۱)	(۲,۱۰۹,۱۷۲,۴۳۵)	(۱,۸۹۸,۹۱۴,۳۳۷)	(۶۶,۵۶۹,۶۳۵,۲۳۸)	(۸۸,۷۵۲,۳۰۱,۱۸۸)
(۱۰,۴۸,۴۰۲,۰۰۵)	(۲,۱۳۲,۷۴۶,۸۰۶)	(۳۰,۸۳۹,۰۹۴)	(۳۷۶,۰۱۰,۶۶۳)	(۲۱۸,۸۳۰,۹۶۷)	(۳۰,۶۴۷,۳۱۹)	(۶۲۶,۳۲۱,۹۴۶)	(۱,۴۴۰,۳۶۴,۱۶۶)
(۸۷,۴۰۱,۷۲۵,۷۶۳)	(۱۱۰,۳۵۱,۴۴۱,۳۷۲)	(۱۷,۸۸۳,۵۵۵,۳۰۹)	(۱۷,۹۵۳,۳۸۹,۷۰۴)	(۲,۳۲۳,۱۹۳,۳۶۲)	(۳,۲۰۵,۳۸۷,۳۱۶)	(۶۷,۱۹۵,۹۷۷,۱۸۳)	(۹۰,۱۹۳,۵۶۴,۵۲۲)
(۸۴۶,۱۸۸)	(۹۳۰,۹۳۲)	.	.	(۸۴۶,۱۸۸)	(۹۳۰,۹۳۲)	.	.
۴۷۴,۴۰۴,۷۷۶,۰۸۷	۱,۴۰۶,۹۹۳,۲۰۴,۰۵۸	(۱۶۷,۹۶۷,۳۶۸,۸۳۱)	۶۰۶,۴۸۷,۴۵۳,۶۱۳	۱۹,۷۰۳,۶۸۲,۶۹۶	۵۶,۵۹۳,۸۸۳,۰۴۹	۶۲۲,۶۶۸,۴۶۹,۲۲۲	۷۴۳,۹۱۱,۸۶۸,۳۴۶
		٪(۱۶۶)	۵۶/۶	٪(۱۸۹)	٪۳۴/۲۷		
		٪(۱۷۵)	۳۶/۷۱	٪(۱۷۸۶)	٪۲۶/۶۳		

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود سیرده بانکی و اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سایر درآمدها
جمع

هزینه ها
هزینه کاربرد ارکان
سایر هزینه ها
سود و زیان قبل از هزینه های مالی
هزینه های مالی
سود (زیان) خالص
بارده سرمایه گذاری
بارده سرمایه گذاری هادی پان سال

پییوست گزارش
بهراد منشاد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

ادامه ۳۱/ب

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازارگردانی سهم شرکت سرمایه گذاری سپه	بازارگردانی سهم شرکت سرمایه گذاری سپه	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۷۳۳۷۴۷۷۴۷	۳۸۳۹۰۹۸۶۰۳۲۸	۱۸۰۰۸۴۷۱۱۰۳۴۳	۳۰۱۱۰۴۸۷۷۰۷	۵۹۰۳۰۶۴۸۷۸۹۹	۱۰۰۰۳۹۰۹۹۶	(۴۸۰۵۵۷۰۴۵۱۰۳۹۴)
۱۰۱۷۷۴۷۷۳۳۱۶۹۲	۱۰۴۵۰۰۳۰۳۶۴۰۹۳۳	۱۹۰۹۱۱۶۶۴۰۹۴۸	۹۱۰۶۱۳۳۹۹۰۳۱۰	۸۰۰۱۲۳۴۸۱۹۰۳۵۳	۱۷۸۶۸۷۳۰۹۶۴۸	۳۵۶۰۳۴۰۷۴۸۰۴۹۳
۳۷۵۶۹۶۱۰۴۰۳۳۷	۵۹۵۰۱۹۴۰۱۸۱۰۳۵۰	۳۴۰۳۷۳۰۱۳۳۵۵۵	۳۵۰۴۳۸۶۹۰۴۰۰	۱۳۵۶۳۴۹۵۵۶۰	۳۳۱۰۷۶۴۰۶۳۹۰۸۴۰	۳۳۵۵۳۹۰۱۴۰۹۹۲
۳۳۰۳۷۱۰۳۳۸۰۰۰۲	۸۷۸۶۰۰۴۹۰۰۳۴۴	۴۰۸۰۳۳۹۰۴۸۸	۱۰۶۶۳۰۵۰۷۰۴۶۳	۹۰۳۹۰۳۰۷۸۵۱	۱۱۰۹۱۴۰۶۹۰۳۸۹	۲۲۰۹۲۳۰۰۰۰۶۶۳
۶۰۳۹۴۰۹۴۹۰۳۰۹	۲۸۰۳۵۷۰۰۷۸۰۷۶۵	۸۳۴۰۳۱۳۰۹۳۴	۲۰۹۳۳۰۳۳۰۰۷۳۵		۵۵۶۰۰۷۳۵۰۳۸۵	۲۵۰۳۳۳۵۹۸۰۰۳۰
۱۰۶۳۱۰۵۳۳۰۳۷۰۸۸۷	۳۰۱۶۵۰۱۶۲۰۰۵۰۷۳۰	۶۳۰۷۱۳۰۰۱۳۰۱۶۷	۱۳۵۰۳۴۹۰۵۱۵۵۱۵	۹۹۶۰۰۵۴۰۱۰۶۸۳	۵۱۲۰۳۶۷۰۰۵۸۸۵۳	۵۶۱۸۰۷۰۳۳۸۰۰۳۸
(۱۳۹۰۶۰۹۸۵۳۰۷۸۶)	(۱۵۵۸۱۸۰۶۴۱۰۴۸۴)	(۳۵۸۳۰۸۸۳۰۴۱۰۰)	(۳۰۱۶۴۰۳۳۱۰۱۹۳)	(۳۹۰۶۷۲۰۶۴۶۶۱۸)	(۴۴۰۴۴۵۸۱۵۷۳۵)	(۸۶۰۳۵۳۰۳۳۳۰۷۵۸)
(۱۰۴۱۴۰۸۹۵۰۳۹۷)	(۳۰۰۳۹۰۳۵۶۰۳۹۳)	(۱۸۳۰۶۲۰۹۶۲)	(۳۹۰۶۱۹۰۶۴۱)	(۱۸۳۰۵۳۰۰۲۸۰۰)	(۶۳۵۰۹۸۹۰۹۶۶)	(۱۰۰۴۸۰۴۰۰۲۰۰۵)
(۱۳۱۰۳۴۰۷۴۹۰۰۳۳)	(۱۵۸۰۸۵۷۰۹۹۷۰۸۷۷)	(۳۰۷۵۰۸۴۶۰۳۷۲)	(۳۰۴۵۰۸۵۰۰۸۱۴)	(۳۹۸۵۷۰۱۷۶۸۹۸)	(۴۵۰۰۵۱۸۰۵۶۹۱۱)	(۸۷۰۴۰۱۰۷۳۵۰۷۳۳)
(۸۴۶۰۱۸۸)	(۹۳۰۰۹۲۳)	*	*	*	*	(۸۴۶۰۱۸۸)
۱۰۴۹۰۵۴۷۰۷۷۵۶۶۶	۲۰۰۶۰۳۰۳۰۱۳۱۰۹۳۱	۵۹۰۹۴۰۱۶۵۰۷۹۵	۱۳۱۰۸۹۴۰۶۶۴۰۷۰۱	۹۵۶۰۱۹۶۰۸۳۳۰۷۸۴	۶۶۷۰۴۱۵۰۲۵۳۰۱۶۳	۶۷۴۰۴۰۴۰۷۷۶۰۰۸۷
		۱۵۰۴۹	۴۹۰۶۷	۲۴۰۳۳	۱۵۰۸۶	۱۰۴۰۶۰۹۹۳۰۳۰۰۵۸
		۱۳۰۷۲	۳۲۰۹۲	۱۹۰۷۰	۱۲۰۳۵	

درآمدها

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار

سود سهام

سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت

سایر درآمدها

جمع

هزینه ها

هزینه کارمزد ارباب

سایر هزینه ها

سود و زیان قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

یارده مالیکن سرمایه گذاری

یارده سرمایه گذاری های پایان سال

پسوندت گزارش
بهراد حشار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

ادامه ۳۱/ب

خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی به شرح ذیل ارائه می گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	بازگردانی سهم شرکت نیرو ترانس	بازگردانی سهم شرکت نیرو ترانس	بازگردانی سهم شرکت سیمان داراب	بازگردانی سهم شرکت سیمان داراب	بازگردانی سهم شرکت بازنشستگی کارکنان بانکها	بازگردانی سهم شرکت بازنشستگی کارکنان بانکها	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۰۰۹۷۷۴,۷۷۶	۱۲۲,۴۶۷,۹۶۷,۲۶۶	۵۱۵,۹۴۲,۶۶۹	۵۸,۳۱۸,۵۰۵,۴۱۹	۷۰۰۸۹,۰۴۳,۲۳۱	۱۲,۷۶۹,۴۰۶,۳۵۸	۷۶۷۱,۰۴۰,۶۲۹	۴۷,۵۵۰,۰۶۹,۰۶۱	۲۸,۷۲۳,۷۴۷,۷۴۷	۲۸,۲۹۹,۹۸۶,۴۲۸
۱,۱۷۲,۷۰۴,۰۱۹,۸۴۴	۱,۵۴۴,۰۱۰,۴۸۴,۸۱۱	(۸,۵۳۲,۴۵۴,۶۲۷)	۵۱,۷۵۴,۶۶۵,۷۴۰	(۴۸۵,۹۵۷,۸۸۳)	۴۳,۲۳۵,۴۵۵,۱۳۸	۴,۴۳۵,۲۰۰,۸۴۱	.	۱,۱۷۷,۴۷۷,۲۳۱,۶۹۳	۱,۴۵۰,۰۲۰,۲۶۳,۲۳۳
۴۱۶,۰۴۶,۸۴۹,۱۶۴	۶۰۴,۷۲۷,۸۳۷,۵۶۵	۲,۳۹۸,۴۶۴,۰۰۰	۲,۶۸۱,۴۸۴,۷۱۵	۲,۶۵۰,۷۳۴,۶۰۰	۶,۸۵۳,۱۷۱,۶۰۰	۳۵,۴۰۱,۵۴۲,۳۲۵	.	۳۷۵,۶۹۶,۱۰۴,۳۳۷	۵۵۵,۱۹۴,۱۸۱,۳۵۰
۳۴,۵۹۴,۳۳۶,۱۹۱	۹۹,۲۹۰,۵۴۷,۴۸۷	۳۵۵,۲۲۷,۴۸۷	۱,۳۰۳,۱۲۶,۸۹۸	۲۳۴,۹۵۴,۷۳۱	۴,۳۱۷,۱۱۱,۴۹۱	۷۲۳,۸۱۵,۹۷۱	۵,۹۱۰,۸۱۸,۷۵۴	۲۳,۲۷۱,۳۳۸,۰۰۳	۸۷,۸۶۰,۴۹۰,۳۴۴
۹۰,۱۰۰,۴۴۹,۵۰۴	۳۲,۶۷۰,۰۹۷,۷۴۰	.	.	.	.	۲,۶۱۵,۵۰۰,۳۹۵	۴,۴۱۳,۰۶۸,۹۷۵	۶,۳۹۴,۹۴۹,۲۰۹	۲۸,۲۵۷,۰۲۸,۷۶۵
۱,۶۸۱,۷۳۸,۷۵۰,۱۰۸	۲,۳۸۹,۱۱۰,۱۵۲,۰۹۷	(۵,۳۶۲,۸۴۰,۴۹۱)	۱۱۴,۰۵۶,۷۸۳,۷۷۲	۹,۴۸۸,۷۷۹,۱۸۰	۶۶,۰۷۴,۱۴۴,۵۸۷	۵۰,۶۶۶,۱۰۰,۰۴۱	۵۷,۸۷۲,۹۵۶,۷۹۰	۱,۶۳۱,۵۷۲,۳۷۰,۸۸۷	۲,۱۶۵,۱۶۴,۰۵۰,۷۳۰
(۱۳۷,۴۸۰,۴۷۶,۱۳۳)	(۱,۶۲۱,۱۹۷,۷۰۸,۶۳۳)	(۱,۷۸۴,۴۶۹,۰۳۷)	(۱,۶۶۵,۵۵۰,۷۷۱)	(۱,۵۷۲,۶۶۵,۱۴۸)	(۱,۶۸۲,۱۶۷,۴۱۵)	(۵,۰۰۳,۴۸۸,۱۶۱)	(۳,۳۳۰,۵۳۸,۱۶۴)	(۱,۳۹۶,۰۹,۸۵۳,۷۸۶)	(۱,۵۵۸,۱۸۶,۴۱۰,۴۸۳)
(۱,۹۶۸,۹۱۳,۳۴۱)	(۳,۹۱۳,۶۶۸,۰۴۸)	(۱,۸۴۸,۱۳,۶۳۶)	(۳۹۰,۵۰۸,۶۷۱)	(۱,۸۴۸,۰۹۰,۷۷)	(۳۹۰,۵۴۴,۹۸۱)	(۱,۸۸۳,۳۵۳,۳۸۱)	(۱,۹۲۲,۲۶۰,۴۰۳)	(۱,۴۱۴,۸۹۵,۲۴۷)	(۳۰۰,۳۹۰,۶۵۶,۴۹۳)
(۱۳۹,۴۴۹,۳۸۹,۴۷۳)	(۱,۶۶۱,۱۰۰,۳۷۶,۵۸۴)	(۱,۱۶۷,۲۸۳,۶۷۳)	(۱,۵۵۶,۰۷۹,۰۴۳)	(۱,۷۵۵,۴۲۱,۳۲۵)	(۱,۷۷۳,۵۱۰,۳۶۶)	(۵,۵۰۰,۱,۸۸۳,۵۴۳)	(۳,۵۲۲,۷۸۹,۳۶۷)	(۱,۳۱۰,۰۳۴,۷۴۹,۰۳۳)	(۱,۵۸۸,۵۵۷,۹۹۷,۸۷۷)
(۸۴۶,۱۸۸)	(۹۳۰,۹۲۳)	.	.	.	.	.	.	(۸۴۶,۱۸۸)	(۹۳۰,۹۲۳)
۱,۵۴۲,۳۷۸,۰۱۶,۴۶۷	۲,۱۲۲,۹۹۸,۸۴۶,۹۹۳	(۶,۸۴۰,۱۰۳,۱۶۴)	۱۱۳,۱۰۰,۷۰۳,۷۳۰	۷,۷۲۳,۳۰۴,۹۵۵	۶۶,۳۰۰,۶۳۴,۱۹۱	۶۵,۴۶۴,۲۱۶,۴۹۹	۵۴,۳۵۱,۱۶۷,۴۲۳	۱,۴۹۰,۵۴۷,۷۷۵,۶۶۶	۲,۰۰۶,۳۰۳,۱۲۱,۹۲۱

هزینه ها

هزینه کارمزد از کان

سایر هزینه ها

سود و زیان قبل از هزینه مالی

هزینه مالی

سود (زیان) خالص

پارده میانگین سرمایه گذاری

پارده سرمایه گذاری ملی و پایان سال

پیشوند گزارش
بهادر مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

انجام (ج/۳۱)

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲
بازارگردانی سهم شرکت سرمایه‌گذاری سپه		بازارگردانی سهم شرکت سرمایه‌گذاری سپه		بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی چادرملو		بازارگردانی سهم شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ - ریال
۱۶۸,۶۲۳,۶۴۳,۳۱۵	۱۶۹,۳۴۵	۲۵۳,۵۶۸,۹۰۵,۱۸۳	۱۸۹,۴۰۲	۱,۱۶۲,۳۴۷,۰۵۳,۵۴۳	۱,۰۸۱,۹۳۹	۳,۳۱۸,۵۴۱,۴۲۰,۸۲۴	۲,۰۰۰,۹۴۷۰
۲۰,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۷	۱۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۰	۹۲۷,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۷,۵۳۱	۲۰۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۶۷۰
۴,۹۴۲,۰۹۷,۰۷۳	.	۲,۴۰۲,۶۹۹,۷۶۰	.	۷۲۲,۴۶۶,۵۳۳,۴۹۷	.	(۲۲,۶۷۰,۸۷۸,۶۳۲)	.
۵۹,۹۴۶,۱۵۵,۷۹۵	.	۱۳۱,۸۹۴,۶۶۴,۷۰۱	.	۹۵۶,۱۹۶,۸۳۳,۷۸۴	۴۶۷,۴۱۵,۱۵۳,۱۶۲	(۱۶۷,۹۶۷,۳۶۸,۸۳۱)	.
۲۵۳,۵۶۸,۹۰۵,۱۸۳	۱۸۹,۴۰۲	۴۰۰,۶۹۶,۲۶۹,۶۴۴	۲۰۲,۲۳۳	۳,۳۱۸,۵۴۱,۴۲۰,۸۲۴	۲,۰۰۰,۹۴۷۰	۳,۷۸۵,۱۵۶,۶۷۳,۹۸۶	۲,۰۰۰,۹۴۷۰
۱,۰۴۵,۳۱۰,۳۱۱,۴۱۷	۱,۲۰۲,۶۷۰						

خالص دارایی‌های در ابتدای سال

صندوق واحد های سرمایه گذاری

ابطال واحد های سرمایه گذاری

تغیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص سال

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان سال

پیشبرد صورت گزارش
پیرامون مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امیر ایران
صورت سود و زیان و گردش جایی دارد. ها
سال مالی منتهی به ۳۱ فوریه ماه ۱۴۰۲

(2) $\mathcal{L}(T)$

[illegible]

معاونت گذاری شده با جان سال

بغداد واحد های سرمایه گذاری

تغییرات ناشی از صدور و ابطال
واحدهای سرمایه گذاری

سود (زبان) خالص سال

خالصه دارایی های در آینده سال

ممدور واحد جاني سرعابه گنداري

تعدیلات ناسی از صدور و ابطال

خاتمه. دارالمطبعه (مؤلفه)

مجلسه ۱۵۰۰
۱۵۰۰