



صندوق سرمایه گذاری

**بذر امید آفرین**

## صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

| شماره صفحه | عنوان                                                                    |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
|            | یادداشت های توضیحی شامل:                                                 |
| ۴          | الف: اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب: مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | پ: اهم رویه های حسابداری                                                 |
| ۸-۳۷       | 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 بذر امید آفرین 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 نمود، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                  | نماینده       | امضاء                                                                               |
|-------------|----------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت تأمین سرمایه امید     | احسان عسکری   |  |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی آزموده کاران | مسعود بختیاری |  |

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بنذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| یادداشت                                           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹               |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                   | ریال                     | ریال                     |
| <b>دارایی‌ها:</b>                                 |                          |                          |
| ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                  | ۳,۰۰۶,۱۴۷,۰۴۳,۴۹۳        | ۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷        |
| ۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۱,۷۶۷,۹۲۴,۶۵۶            | ۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱           |
| ۷ حسابهای دریافتنی                                | ۲۵,۱۶۹,۳۹۵,۶۱۴           | ۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶            |
| ۸ سایر دارایی‌ها                                  | -                        | -                        |
| ۹ موجودی نقد                                      | ۱۴,۵۱۱,۵۸۸,۴۵۳           | ۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱           |
| ۱۰ جاری کارگزاران                                 | ۳۷,۹۸۵,۶۸۷               | -                        |
| <b>جمع دارایی‌ها</b>                              | <b>۳,۰۴۷,۶۳۳,۹۳۷,۹۰۳</b> | <b>۱,۰۸۵,۷۶۲,۶۶۲,۲۶۵</b> |
| <b>بدهی‌ها:</b>                                   |                          |                          |
| ۱۰ جاری کارگزاران                                 | -                        | (۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)         |
| ۱۱ بدهی به ارکان صندوق                            | (۳۲,۴۴۹,۳۴۴,۸۸۲)         | (۴,۹۵۸,۱۸۱,۵۳۴)          |
| ۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                  | (۱,۲۳۷,۷۰۹,۵۸۰)          | (۹۳۵,۸۸۴,۸۹۴)            |
| <b>جمع بدهی‌ها</b>                                | <b>(۳۳,۶۸۷,۰۵۴,۴۶۲)</b>  | <b>(۲۸,۱۸۶,۵۶۷,۴۸۰)</b>  |
| <b>خالص دارایی‌ها</b>                             | <b>۳,۰۱۳,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱</b> | <b>۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵</b> |
| <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>       | <b>۱۰۳,۶۹۲</b>           | <b>۴۱,۱۸۶</b>            |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه جابری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری، بذر امید آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| درآمد                                        | سال ۱۳۹۹          | سال ۱۳۹۸        |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۴                | ۲۲۲,۲۲۰,۳۱۶,۸۶۸ |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۵                | ۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰ |
| سود سهام                                     | ۱۶                | ۳۳,۲۳۶,۲۲۲,۴۸۲  |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷                | ۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶   |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸                | ۳,۴۴۱,۴۴۴,۷۶۵   |
| جمع                                          | ۲,۲۳۸,۱۹۴,۱۳۸,۹۷۳ | ۴۵۰,۸۷۸,۸۴۵,۲۴۲ |
| هزینه ها                                     |                   |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹                | (۸,۹۶۳,۲۸۶,۴۲۱) |
| سایر هزینه ها                                | ۲۰                | (۱,۰۳۳,۶۱۳,۷۵۵) |
| جمع هزینه ها                                 |                   | (۹,۹۹۶,۹۰۰,۱۷۶) |
| سود خالص                                     | ۲,۰۹۹,۶۲۳,۶۰۰,۶۵۶ | ۴۴۰,۸۸۱,۹۴۵,۰۶۶ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               | ۵۶.۳٪             | ۸۰.۲٪           |
| بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)         | ۷۰.۷٪             | ۴۲.۰٪           |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال ۱۳۹۹                                                                                              | سال ۱۳۹۸                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده                                                                        | تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده |
| ریال                                                                                                  | ریال                           |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مبتنی بر صدور و ابطال                                | ۲۵,۶۷۸,۴۰۰                     |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال بر مبنای صدور و ابطال                                            | -                              |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال بر مبنای صدور و ابطال                                           | -                              |
| افزایش تعداد واحدهای ابتدای دوره بابت تبدیل نوع صندوق از " مبتنی بر صدور و ابطال " به " قابل معامله " | -                              |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مبتنی بر قابل معامله                                             | ۴۷,۴۰۸,۰۰۰                     |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مبتنی بر قابل معامله                                            | (۴۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              |
| سود خالص طی سال                                                                                       | -                              |
| تعدیلات                                                                                               | ۲۱                             |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال                                                       | ۳۹۰,۶۶۰,۴۰۰                    |

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال

**صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۹۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۶ تحت شماره ۳۲۸۸۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۴۰۷۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. لازم به توضیح است، مدیر صندوق طی مجوز شماره ۱۲۱/۸۱۵۲۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، پس از برگزاری مجمع، اقدام به تغییر نوع صندوق از نوع مبتنی بر صدور و ابطال به صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله نموده و تغییرات مزبور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها انجام گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

\* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

\* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

\* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده است؛

\* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

\* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

مدت فعالیت صندوق با توجه به تغییر نوع صندوق به قابل معامله (ETF) نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.bazreomidfund.ir](http://www.bazreomidfund.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل شده است. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی 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     | ۹۹,۰۰۰                       | ۹۹                    |
| ۲    | حبیب رضا حدادی             | ۱,۰۰۰                        | ۱                     |
|      | <b>جمع</b>                 | <b>۱۰۰,۰۰۰</b>               | <b>۱۰۰</b>            |

**صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است 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 که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. که طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۴ و تأیید سازمان بورس اوراق بهادار تهران از تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است بعنوان متولی صندوق انتخاب شده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی بالا تر از دو راهی قلپک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه ۲

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

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

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

**۴- اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری شده است.

**۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس شده است. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، مثنای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های قابل معامله) 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 صکوک 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 بذر امید آفرین

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

#### 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 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 حساب های 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 برگزاری مجامع صندوق                              |         | حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                  |
| کارمزد مدیر                                                | ۴-۳-۱   | سالانه ۲ درصد (پانزده در هزار) از متوسط ارزش سهام ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن. |
| کارمزد متولی                                               | ۴-۳-۱   | سالانه ۰/۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                |
| حق الزحمه حسابرس                                           |         | سالانه مبلغ ثابت ۲۶۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                           |
| کارمزد بازارگردان                                          |         | سالانه ۱ درصد (۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق                                                                                                                                                                                                                 |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                             | ۴-۳-۲   | معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق.                                                                                                                                                                                                                                     |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                               | ۴-۳-۳   | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                   |
| هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق               |         | مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجه.                                                                                                                                                                                                                      |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | ۴-۳-۴   | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق                                                                                                                              |

## صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۳-۴- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس ارزش روزانه سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولب روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود.

۲-۳-۴- مطابق بخشنامه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $(\pi \times 365) / (0/001)$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها، ذخیره میشود.  $\pi$  برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های 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. باتوجه به بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

۳-۳-۴- 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 مستهلک یا ذخیره می شود.

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی در پایان هر سال مالی پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتنی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### **۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           |                   |                 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری      | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | ارزش دفتری        |
|                      | ریال              | ریال            |                      | ریال              | ریال              |
| ۱۰٪                  | ۱۲۹,۱۰۹,۵۶۷,۴۲۶   | ۸۰,۶۰۴,۵۱۶,۴۹۲  | ۱۱٪                  | ۳۴۱,۹۳۸,۶۲۱,۴۹۶   | ۲۰۲,۵۹۷,۹۲۹,۲۸۲   |
| ۷٪                   | ۱۲,۰۴۲,۰۳۴,۱۵۰    | ۱۰,۴۴۶,۴۲۴,۸۰۵  | ۱٪                   | ۳۵,۶۴۹,۹۸۰,۶۲۱    | ۳۸,۶۱۳,۸۷۱,۷۷۸    |
| ۵٪                   | ۱۲۰,۰۸۰,۶۶۰,۰۰۲   | ۹۲,۵۲۹,۱۸۳,۶۲۲  | ۱۷٪                  | ۵۱۳,۷۹۷,۴۳۳,۵۷۷   | ۴۸۳,۶۹۸,۵۸۳,۱۸۱   |
| ۱۱٪                  | ۲۶,۳۹۶,۱۰۴,۰۰۰    | ۳۰,۵۵۱,۰۴۰,۴۱۷  | ۲٪                   | ۵۸,۷۸۸,۷۸۹,۷۶۸    | ۶۳,۴۲۳,۹۶۲,۹۳۷    |
| ۳٪                   | -                 | -               | ۰٪                   | ۳,۳۳۴,۷۴۰,۳۷۴     | ۴,۵۶۶,۷۰۳,۳۲۱     |
| ۴٪                   | ۱,۵۵۲,۵۱۳,۹۵۰     | ۶۷۲,۷۸۵,۱۰۸     | ۰٪                   | ۳,۸۵۱,۷۲۷,۵۵۲     | ۴,۴۳۸,۱۱۴,۷۳۶     |
| ۳٪                   | ۴۰,۷۶۵,۲۴۸,۶۲۸    | ۳۹,۹۹۱,۱۰۱,۴۱۴  | ۱٪                   | ۲۲,۷۳۰,۳۴۳,۳۴۳    | ۱۸,۰۹۸,۸۴۴,۱۲۴    |
| ۳٪                   | -                 | -               | ۳٪                   | ۶۵,۶۷۴,۱۵۲,۳۲۴    | ۷۴,۵۸۲,۴۲۵,۵۶۲    |
| ۰٪                   | ۵۳,۶۳۴,۸۲۷,۳۵۶    | ۴۰,۳۹۶,۴۷۹,۹۲۹  | ۱٪                   | ۲۵,۶۱۴,۵۳۱,۶۰۴    | ۴۷,۲۹۱,۱۵۵,۶۸۰    |
| ۳٪                   | ۴۴,۹۸۰,۷۲۹,۸۹۶    | ۳۸,۳۹۰,۰۱۱,۱۱۹  | ۱٪                   | ۱۸,۴۹۸,۶۸۷,۹۶۳    | ۱۲,۲۷۳,۹۹۵,۴۵۸    |
| ۰٪                   | ۱۸,۴۹۵,۴۰۹,۳۴۹    | ۱۵,۰۵۹,۶۵۱,۰۱۶  | ۱٪                   | ۴۲,۸۳۸,۷۶۵,۲۹۸    | ۳۴,۶۴۷,۲۹۷,۴۰۵    |
| ۰٪                   | ۳۳۷,۸۸۱,۵۴۹       | ۳۰۶,۶۵۰,۹۰۱     | ۱٪                   | ۱۵,۳۳۲,۹۹۲,۱۹۹    | ۱۵,۷۷۱,۸۱۳,۷۴۹    |
| ۰٪                   | -                 | -               | ۹٪                   | ۲۶۴,۳۱۱,۰۳۷,۲۰۶   | ۳۲۱,۲۸۲,۱۴۱,۱۵۷   |
| ۰٪                   | ۱۶,۵۴۰,۸۵۰,۳۷۱    | ۱۵,۰۱۶,۰۰۵,۳۰۴  | ۳٪                   | ۸۰,۴۵۵,۴۳۴,۷۷۶    | ۶۱,۶۸۱,۹۲۲,۴۴۱    |
| ۰٪                   | ۱۵,۵۳۱,۰۵۵,۷۲۹    | ۱۱,۷۱۰,۰۹۱,۶۶۳  | ۳٪                   | ۴۶,۳۱۰,۶۷۷,۴۵۲    | ۵۰,۵۵۳,۸۲۹,۸۲۳    |
| ۰٪                   | ۳۳۳,۱۷۲,۰۸۰,۷۸۶   | ۲۷۰,۱۹۸,۵۰۷,۱۹۶ | ۲۴٪                  | ۷۱۸,۵۵۹,۳۹۷,۱۹۲   | ۵۴۱,۵۳۷,۱۰۵,۵۹۹   |
| ۰٪                   | -                 | -               | ۰٪                   | ۱۲,۸۸۵,۷۰۶,۸۰۰    | ۱۹,۷۲۵,۸۹۹,۴۳۴    |
| ۰٪                   | ۲,۴۸۹,۹۶۳,۸۲۰     | ۲,۴۲۶,۱۶۸,۳۶۱   | ۰٪                   | ۱۴,۵۷۸,۸۲۸,۷۴۰    | ۱۶,۸۱۵,۵۹۰,۳۶۹    |
| ۰٪                   | ۱۰۹,۷۰۷,۱۹۱,۶۶۸   | ۱۰۹,۶۹۶,۱۷۲,۶۱۴ | ۱۴٪                  | ۴۳۱,۸۱۶,۸۷۳,۱۸۶   | ۲۸۸,۹۵۸,۴۷۹,۵۸۸   |
| ۰٪                   | -                 | -               | ۱٪                   | ۲۶,۵۱۰,۳۹۳,۹۰۲    | ۳۰,۹۹۲,۴۲۰,۱۱۸    |
| ۰٪                   | ۲۹,۷۵۴,۶۷۴,۸۷۶    | ۱۷,۷۵۱,۰۶۸,۲۷۲  | ۱٪                   | ۳۶,۱۱۴,۹۴۰,۲۶۰    | ۳۴,۳۴۳,۴۸۸,۵۶۸    |
| ۰٪                   | -                 | -               | ۱٪                   | ۱۸,۱۹۵,۰۶۴,۶۲۷    | ۱۷,۵۷۱,۷۲۸,۴۲۵    |
| ۰٪                   | -                 | -               | ۰٪                   | ۱۲,۹۳۳,۶۵۳,۶۱۶    | ۲۲,۹۴۲,۷۴۴,۲۸۲    |
| ۰٪                   | ۱۵,۹۰۸,۳۶۶,۲۵۰    | ۱۷,۳۳۳,۳۳۷,۰۵۶  | ۶٪                   | ۱۹۵,۴۲۴,۳۶۹,۶۱۷   | ۱۶۷,۹۷۲,۶۹۰,۹۶۶   |
| ۰٪                   | ۳۰,۳۶۱,۰۶۵,۰۰۰    | ۳۱,۰۸۰,۳۶۱,۶۷۹  | ۰٪                   | -                 | -                 |
| ۰٪                   | ۲۱,۰۷۲,۵۲۰,۰۰۱    | ۱۵,۷۷۵,۴۶۸,۲۴۰  | ۰٪                   | -                 | -                 |
| ۴۸٪                  | ۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷ | ۸۳۹,۹۳۴,۹۲۵,۲۰۸ | ۹۹٪                  | ۳,۰۰۶,۱۴۷,۰۴۳,۴۹۳ | ۲,۵۷۴,۳۸۲,۷۳۷,۹۸۳ |

استخراج کانه های فلزی  
انبوه سازی املاک و مستغلات  
بانکها و موسسات اعتباری  
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی  
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری  
حمل و نقل آبی  
خدمات فنی و مهندسی  
خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری  
خودرو و ساخت قطعات  
زراعت و خدمات وابسته  
سرمایه گذاریها  
سیمان، آهک و گچ  
شرکتهای چند رشته ای صنعتی  
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه  
فلزات اساسی  
لاستیک و پلاستیک  
ماشین آلات و تجهیزات  
محصولات شیمیایی  
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر  
مخابرات  
مواد و محصولات دارویی  
هتل و رستوران  
واسطه گری های مالی و پولی  
ساخت محصولات فلزی  
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |            |               |       |          |              |                                     |
|----------------|----------------------|----------------|------------|---------------|-------|----------|--------------|-------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش اسمی     | تعداد | نرخ درصد | تاریخ سررسید |                                     |
| ریال           | درصد                 | ریال           | ریال       | ریال          |       | درصد     |              |                                     |
| ۴۳۹,۳۴۵,۳۹۴    | ۰٪                   | ۴۴۰,۳۹۰,۱۶۸    | ۴۶۹,۹۱۸    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰   | ۱۸       | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸   | اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۰۱۱۲      |
| ۸۹,۸۵۳,۵۱۹     | ۰٪                   | ۹۷,۴۳۳,۸۹۴     | ۲,۹۵۱,۰۲۲  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰   | ۱۶       | ۱۴۰۱/۱۰/۱۹   | اوراق اجاره اعتماد مبین امید ۰۱۱۰۱۹ |
| ۲۰,۰۱۴,۴۲۷     | ۰٪                   | ۲۰,۲۳۴,۱۲۹     | ۲۳۷,۷۵۴    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰    | ۱۸       | ۱۴۰۰/۱۲/۰۵   | اوراق مرابحه خودرو ۱۴۱۲             |
| ۹۳,۲۴۹,۱۶۴     | ۰٪                   | ۹۹,۵۶۹,۲۳۲     | ۲,۵۸۶,۸۱۳  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰   | ۱۶       | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱   | اوراق رهنی خودرو ۰۰۰۴               |
| -              | ۰٪                   | ۱,۱۱۰,۲۹۷,۲۳۳  | ۱۰,۴۹۶,۶۰۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۲۰       | ۱۴۰۳/۰۹/۱۰   | صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹               |
| ۳۰,۵۷۴,۲۰۸,۱۸۷ | ۰٪                   | -              | -          | -             | -     | ۱۸       | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | اوراق مرابحه سایپا ۹۹۸              |
| ۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱ | ۰٪                   | ۱,۷۶۷,۹۲۴,۶۵۶  | ۱۶,۷۴۲,۱۱۵ |               |       |          |              |                                     |

صندوق سرمایه‌گذاری یثر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷- حسابهای دریافتنی:

| تاریخ مجمع                            | تنزیل نشده | هزینه تنزیل    | تنزیل شده       | تنزیل شده      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    |
|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| ریال                                  | ریال       | ریال           | ریال            | ریال           | ریال          |
| سود سهام دریافتنی                     |            |                |                 |                |               |
| بانک پاسارگاد                         | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰    | -               | ۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰    | -             |
| پاکسان                                | ۱۳۹۹/۱۲/۱۹ | ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۰,۸۴۳,۶۹۴)    | ۳۲۴,۱۵۶,۳۰۶    | ۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶ |
| پتروشیمی پردیس                        | ۱۳۹۹/۰۹/۲۵ | ۱,۰۰۶,۱۱۴,۴۰۰  | (۹۰,۸۹۵,۰۷۰)    | ۹۱۵,۲۱۹,۳۳۰    | -             |
| پمپ سازی ایران                        | ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۲,۹۲۷,۶۹۵)    | ۲۱۲,۰۷۲,۳۰۵    | -             |
| تکادو (سهامی عام)                     | ۱۳۹۹/۰۶/۲۷ | ۸۱۰,۲۶۱,۲۰۰    | (۲۹,۹۳۰,۴۹۳)    | ۷۸۰,۳۳۰,۷۰۷    | -             |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک         | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ | ۱,۳۴۴,۱۵۰      | -               | ۱,۳۴۴,۱۵۰      | -             |
| توسعه بین المللی پدیده شاندریز        | ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ | ۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰    | (۲۵,۶۶۶,۹۶۸)    | ۴۳۰,۷۳۳,۰۳۲    | -             |
| خدمات دریایی تایداواتر خاورمیانه      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰    | -               | ۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰    | -             |
| داروسازی سبحان انکولوژی               | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ | ۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | -               | ۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | -             |
| داروسازی شهید قاضی                    | ۱۳۹۹/۰۳/۱۳ | ۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰    | -               | ۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰    | -             |
| سرمایه گذاری غدیر                     | ۱۳۹۹/۱۲/۱۵ | ۶,۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰  | (۹۲۳,۶۹۵,۵۷۵)   | ۵,۷۳۸,۷۰۴,۴۲۵  | -             |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر             | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ | ۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰  | -               | ۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰  | -             |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات            | ۱۳۹۹/۰۴/۱۹ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -               | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -             |
| شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان | ۱۳۹۹/۱۰/۰۶ | ۱۰,۸۷۴,۴۹۶     | (۱,۰۴۹,۷۶۶)     | ۹,۸۲۴,۷۳۰      | -             |
| شرکت کیسون                            | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۳,۵۵۲,۶۳۲)     | ۸۶,۴۴۷,۳۶۸     | -             |
| شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان          | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۵۴۸,۷۸۰,۴۸۸)   | ۴,۴۵۱,۲۱۹,۵۱۲  | -             |
| صنعتی پارس خزر                        | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ | ۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰    | -               | ۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰    | -             |
| کشاورزی و دامپروری مگسال              | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ | ۱,۱۴۹,۳۵۷,۲۴۰  | (۱۰,۱۴۳,۶۸۲)    | ۱,۱۳۹,۲۱۳,۵۵۸  | -             |
| کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان          | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷  | -               | ۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷  | -             |
| کویر تایر                             | ۱۳۹۹/۱۲/۱۳ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۶,۲۵۰,۷۴۳)    | ۴۳۳,۷۴۹,۲۵۷    | -             |
| مپنا                                  | ۱۳۹۹/۰۷/۱۰ | ۳۱۶,۷۴۹,۷۲۰    | (۱۴,۴۹۲,۳۱۳)    | ۳۰۲,۲۵۷,۴۰۷    | -             |
| مخابرات                               | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | -               | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | -             |
| معادن بافق                            | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸ | ۷۱,۱۴۲,۴۰۰     | -               | ۷۱,۱۴۲,۴۰۰     | -             |
|                                       |            | ۲۶,۹۴۷,۶۲۴,۷۳۳ | (۱,۷۷۸,۲۲۹,۱۱۹) | ۲۵,۱۶۹,۳۹۵,۶۱۴ | ۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶ |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۸- سایر دارایی‌ها

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    |                         |                        |                     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |                                  |                         |                        |                             |
|---------------|-------------------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|
| جمع           | مخارج عضویت در کانون‌ها | مخارج نرم افزار و سایت | مخارج برگزاری مجامع | جمع             | مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران | مخارج عضویت در کانون‌ها | مخارج نرم افزار و سایت | مخارج برگزاری مجامع و تاسیس |
| ریال          | ریال                    | ریال                   | ریال                | ریال            | ریال                             | ریال                    | ریال                   | ریال                        |
| -             | -                       | -                      | -                   | -               | -                                | -                       | -                      | -                           |
| ۶۱۷,۷۵۰,۳۶۸   | ۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷             | ۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲            | ۶۸۰,۰۰۰,۰۲۹         | ۱,۰۰۹,۴۲۵,۵۱۸   | ۶۰,۰۰۰,۰۲۲                       | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۷۸۲,۵۶۳,۷۱۷            | ۸۲,۸۶۱,۷۷۹                  |
| (۶۱۷,۷۵۰,۳۶۸) | (۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷)           | (۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲)          | (۶۸۰,۰۰۰,۰۲۹)       | (۱,۰۰۹,۴۲۵,۵۱۸) | (۶۰,۰۰۰,۰۲۲)                     | (۸۴,۰۰۰,۰۰۰)            | (۷۸۲,۵۶۳,۷۱۷)          | (۸۲,۸۶۱,۷۷۹)                |
| -             | -                       | -                      | -                   | -               | -                                | -                       | -                      | -                           |

مانده در ابتدای سال

مخارج اضافه شده طی سال

استهلاک سال

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |         |                   |           | سپرده های بانکی:    |
|----------------|----------------------|----------------|---------|-------------------|-----------|---------------------|
| مبلغ           | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ           | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده |                     |
| ریال           | درصد                 | ریال           | درصد    |                   |           |                     |
| -              | ۰٪                   | ۱۴,۵۰۳,۷۸۶,۹۶۵ | ۱۰      | ۹۲/۱۲/۰۵          | کوتاه مدت | سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳ |
| ۳۱,۳۴۱,۱۱۴,۹۶۴ | ۰٪                   | ۷,۸۰۱,۴۸۸      | ۱۰      | ۹۲/۰۲/۱۹          | کوتاه مدت | شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷  |
| ۴۹,۹۸۱,۱۲۷     | ۰٪                   | -              | -       | -                 | -         | سپه - ۲۲۰۰۶۰۶۰۱۸۳۳۳ |
| ۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱ | ۰٪                   | ۱۴,۵۱۱,۵۸۸,۴۵۳ |         |                   |           |                     |

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                    |                      |                  |                        |
|------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------------|
| مانده ابتدای سال | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان دوره |                        |
| ریال             | ریال               | ریال                 | ریال             |                        |
| (۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲) | ۱۲,۱۰۴,۸۰۸,۰۵۲,۲۷۴ | (۱۲,۰۸۲,۵۰۹,۳۳۳,۰۸۲) | ۶,۲۱۸,۱۴۰        | شرکت کارگزاری بانک سپه |
| -                | ۲,۹۶۵,۷۵۰,۸۵۹,۷۴۴  | (۲,۹۶۵,۷۱۹,۰۹۲,۱۹۷)  | ۳۱,۷۶۷,۵۴۷       | شرکت کارگزاری سینا     |
| (۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲) | ۱۵,۰۷۰,۵۵۸,۹۱۲,۰۱۸ | (۱۵,۰۴۸,۲۲۸,۴۲۵,۲۷۹) | ۳۷,۹۸۵,۶۸۷       |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            |
|----------------------|-----------------------|
| ریال                 | ریال                  |
| ۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷        | ۱۹,۸۹۶,۱۴۹,۹۲۰        |
| ۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵          | ۴۷۱,۸۶۷,۶۴۰           |
| .                    | ۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰           |
| ۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵          | ۲۸۳,۳۹۹,۸۹۴           |
| ۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸          | ۱۱,۴۸۸,۴۷۸,۸۸۹        |
| ۷,۶۴۲,۱۳۹            | ۷,۶۴۲,۱۳۹             |
| ۱,۲۶۰,۰۰۰            | ۱,۲۶۰,۰۰۰             |
| <b>۴,۹۵۸,۱۸۱,۵۳۴</b> | <b>۳۲,۴۴۹,۳۴۴,۸۸۲</b> |

کارمزد مدیر  
 کارمزد متولی (سابق) موسسه حسابرسی فریوران راهبرد  
 کارمزد متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)  
 حق الزحمه حسابرس  
 کارمزد بازارگردان  
 کارمزد ضامن نقدشوندگی  
 کارمزد مدیر ثبت

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |
|--------------------|----------------------|
| ریال               | ریال                 |
| ۵۶۳,۶۷۳,۶۷۴        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۳۳۸,۸۷۷,۸۸۷        | ۲۰۴,۳۷۶,۲۴۷          |
| ۱۳,۳۳۳,۳۳۳         | ۱۳,۳۳۳,۳۳۳           |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| <b>۹۳۵,۸۸۴,۸۹۴</b> | <b>۱,۲۳۷,۷۰۹,۵۸۰</b> |

ذخیره کارمزد تصفیه  
 بدهی بابت هزینه های نرم افزار  
 کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران  
 بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق

۱۳- خالص دارایی‌ها

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹               |                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               |                   |
|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ریال                     | تعداد             | ریال                     | تعداد             |
| ۴,۱۱۸,۵۴۳,۵۸۱            | ۱۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۳۶۹,۱۷۸,۴۴۵           | ۱۰۰,۰۰۰           |
| ۱,۰۵۳,۴۵۷,۵۵۱,۲۰۴        | ۲۵,۵۷۸,۴۰۰        | ۳,۰۰۳,۵۷۷,۷۰۴,۹۹۶        | ۲۸,۹۶۶,۴۰۰        |
| <b>۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵</b> | <b>۲۵,۶۷۸,۴۰۰</b> | <b>۳,۰۱۳,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱</b> | <b>۲۹,۰۶۶,۴۰۰</b> |

واحد های سرمایه گذاری ممتاز  
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال ۱۳۹۸        | سال ۱۳۹۹        | یادداشت |
|-----------------|-----------------|---------|
| ریال            | ریال            |         |
| ۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳ | ۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲ | ۱۴-۱    |
| ۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶   | ۳۶,۵۳۹,۴۴۸,۱۶۸  | ۱۴-۲    |
| (۱۶,۷۸۷,۸۱۹)    | ۹۴,۴۶۶,۲۸۶      | ۱۴-۳    |
| ۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰ | ۴۳۱,۸۵۸,۷۷۱,۷۹۶ | ۱۴-۴    |

سود (زیان) فروش سهام  
 سود (زیان) فروش سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه  
 سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری  
 سود (زیان) فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                  | سال ۱۳۹۹            |                  |                 |                   |             |
|-----------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | ارزش دفتری          | فروش             |                 |                   | تعداد       |
|                 |                  |                     | مالیات           | کارمزد          | بهای فروش         |             |
| ریال            | ریال             | ریال                | ریال             | ریال            | ریال              | اوراق       |
| ۲,۷۲۳,۸۰۵,۶۰۷   | (۶,۱۵۷,۲۸۶,۸۷۹)  | (۱۹,۵۸۶,۵۸۹,۸۳۶)    | (۶۷,۵۳۸,۰۸۸)     | (۱۰,۷۷۸,۹۵۵)    | ۱۳,۵۰۷,۶۲۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰   |
| -               | (۴,۹۰۸,۱۲۴,۲۹۷)  | (۳۹,۸۱۷,۶۸۵,۰۶۷)    | (۱۷۵,۶۲۹,۴۴۹)    | (۴۰,۷۱۳,۹۲۷)    | ۳۵,۱۲۵,۹۰۴,۱۴۶    | ۱,۴۳۶,۷۰۶   |
| ۱,۴۲۹,۱۹۸,۴۴۲   | (۷۳,۷۲۳,۶۶۴)     | (۳,۸۹۳,۳۸۴,۸۳۳)     | (۱۹,۲۱۲,۶۱۶)     | (۳,۶۵۰,۳۵۵)     | ۳,۸۴۲,۵۲۴,۱۴۰     | ۱۰۰,۰۰۰     |
| ۲۵۷,۶۲۲,۰۵۲     | ۳۳۴,۸۹۷,۲۴۳      | (۱۲,۴۱۷,۳۰۱,۷۳۷)    | (۶۴,۱۷۲,۴۷۹)     | (۱۸,۱۲۸,۵۴۱)    | ۱۲,۸۳۴,۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰     |
| ۲۱۵,۵۲۴,۶۸۷     | (۶۹۳,۰۹۳,۸۸۵)    | (۲,۱۸۷,۴۷۱,۸۵۸)     | (۷,۵۱۶,۶۱۱)      | (۱,۴۲۸,۱۱۶)     | ۱,۵۰۳,۳۲۲,۷۰۰     | ۵۱,۷۲۰      |
| ۱,۸۰۷,۴۴۹,۲۲۹   | ۲۰,۲۶۶,۸۲۹,۶۱۱   | (۲۷,۶۶۳,۴۰۴,۱۵۳)    | (۲۴۱,۱۹۷,۸۳۸)    | (۶۸,۱۳۸,۳۱۸)    | ۴۸,۲۳۹,۵۶۹,۹۲۰    | ۱,۰۱۸,۵۷۲   |
| ۱,۸۱۳,۲۳۶       | (۱,۹۷۷,۴۸۳,۹۰۳)  | (۲۲,۶۶۹,۶۵۹,۲۸۷)    | (۱۰۴,۲۴۶,۹۶۰)    | (۵۲,۹۷۷,۶۵۶)    | ۲۰,۸۴۹,۴۰۰,۰۰۰    | ۴,۲۰۰,۰۰۰   |
| ۱,۳۴۷,۳۰۴,۰۹۷   | ۲۲,۶۷۳,۹۲۸,۸۱۶   | (۱۲۵,۵۴۳,۷۷۴,۵۸۶)   | (۷۴۵,۵۱۴,۷۲۲)    | (۱۳۹,۷۸۱,۸۷۶)   | ۱۴۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰     |
| -               | ۳,۸۲۱,۲۸۵,۶۱۸    | (۴۸,۰۸۲,۷۳۲,۹۰۱)    | (۲۶۱,۱۹۴,۸۹۷)    | (۷۳,۷۸۶,۵۸۴)    | ۵۲,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۰۰,۰۰۰   |
| -               | (۳۹,۹۶۸,۵۴۹,۰۰۵) | (۷۸,۷۶۸,۹۴۳,۷۵۱)    | (۱۹۵,۱۶۳,۱۶۲)    | (۳۷,۰۸۰,۳۵۲)    | ۳۹,۰۳۲,۳۸۸,۲۶۰    | ۱,۵۰۰,۰۰۰   |
| ۱,۵۶۴,۲۰۲,۳۰۸   | ۲,۴۴۹,۸۷۷,۳۶۹    | (۲۲,۱۲۸,۳۱۷,۹۹۵)    | (۱۲۳,۶۲۴,۹۹۵)    | (۲۳,۱۷۹,۶۴۱)    | ۲۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰     |
| ۲۴۸,۱۷۵,۲۵۲     | ۵۰,۸۰۲,۰۳۶,۲۶۸   | (۱۵,۶۸۲,۷۹۲,۶۵۳)    | (۳۳۴,۵۶۰,۸۹۴)    | (۹۲,۸۱۸,۲۸۵)    | ۶۶,۹۱۲,۲۰۸,۱۰۰    | ۲۵,۹۱۱,۱۹۱  |
| -               | (۴۵۴,۹۶۷,۹۳۹)    | (۳,۱۲۲,۷۲۳,۷۳۷)     | (۱۳,۴۱۸,۶۱۶)     | (۲,۵۴۹,۵۱۶)     | ۲,۶۸۳,۷۲۳,۹۳۰     | ۱۵۳,۶۱۹     |
| -               | (۲۴۶,۹۷۶,۵۰۹)    | (۹,۰۴۳,۷۹۵,۸۷۸)     | (۴۴,۲۴۷,۳۵۱)     | (۸,۴۰۶,۸۳۰)     | ۸,۸۴۹,۴۷۳,۵۵۰     | ۲۵۴,۹۷۷     |
| -               | ۳,۲۸۶,۵۵۹,۵۷۲    | (۶,۹۸۶,۴۹۷,۷۵۴)     | (۵۱,۶۷۲,۰۷۶)     | (۹,۶۸۸,۴۱۲)     | ۱۰,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۴    | ۱,۸۵۸,۳۷۴   |
| ۴,۷۶۶,۳۸۳,۱۸۶   | ۱۳۳,۷۴۶,۴۱۱,۶۱۹  | (۲۷۰,۴۱۱,۴۳۱,۶۵۳)   | (۲۰,۳۲۸,۸۶۸,۴۰۵) | (۳۸۳,۱۲۵,۹۰۳)   | ۴۰,۶۲۳,۸۳۷,۵۸۰    | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۳۴,۵۶۱,۴۶۹     | ۲۱,۳۶۲,۷۴۱,۳۹۵   | (۵۳,۴۸۸,۷۷۳,۵۷۷)    | (۳۷۶,۶۹۰,۹۰۲)    | (۱۰۹,۹۸۹,۵۳۶)   | ۷۵,۳۳۸,۱۹۵,۴۱۰    | ۷,۵۵۰,۰۰۰   |
| ۹,۴۷۹,۸۵۰,۰۰۷   | ۱۲,۴۴۵,۷۵۲,۳۱۸   | (۶۳,۵۲۷,۲۸۱,۵۶۱)    | (۳۸۲,۰۹۹,۹۳۹)    | (۶۴,۸۶۶,۱۸۲)    | ۷۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۱۱۵,۵۲۴,۳۳۴   | ۳۶,۴۶۳,۴۰۱,۷۳۰   | (۳۷,۱۳۸,۹۹۷,۹۹۰)    | (۳۷۰,۲۰۲,۶۰۴)    | (۶۸,۲۳۴,۱۹۶)    | ۷۴,۰۴۰,۵۳۶,۵۲۰    | ۱۲,۷۱۸,۷۹۶  |
| -               | ۲,۹۷۸,۹۶۶,۳۹۵    | (۱۲۲,۹۸۷,۰۲۹,۲۵۰)   | (۶۳۳,۷۵۶,۵۶۰)    | (۱۵۱,۵۸۲,۴۷۷)   | ۱۲۶,۷۵۱,۳۳۴,۶۸۲   | ۸۶۰۰,۰۰۰    |
| ۳,۲۴۰,۵۲۶,۹۸۲   | ۹۴,۲۴۷,۲۳۳,۵۷۲   | (۲۲۸,۵۹۲,۷۷۳,۹۹۱)   | (۱,۶۲۳,۷۶۷,۵۵۶)  | (۲۸۹,۶۹۵,۸۸۰)   | ۳۳۴,۷۵۳,۵۷۱,۰۰۰   | ۲۸,۸۵۵,۰۰۰  |
| -               | ۱,۵۹۷,۹۸۱,۰۰۰    | (۴,۴۳۸,۵۸۷,۵۷۹)     | (۳۰,۳۶۳,۴۶۵)     | (۵,۷۶۸,۶۱۱)     | ۶,۰۷۲,۷۰۰,۶۵۵     | ۲۳۹,۷۰۶     |
| ۲۸,۸۳۲,۹۴۰,۸۸۸  | ۳۵۱,۹۹۷,۷۹۶,۴۴۶  | (۱,۲۱۸,۱۷۹,۶۵۱,۶۲۷) | (۷,۸۹۸,۶۶۰,۱۸۵)  | (۱,۶۵۶,۳۷۰,۱۴۹) | ۱,۵۷۹,۷۳۲,۴۷۸,۴۰۷ |             |
| نقل به صفحه بعد |                  |                     |                  |                 |                   |             |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱ سود(زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                  | سال ۱۳۹۹            |                  |                 |                   |                                          |
|-----------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | ارزش دفتری          | فروش             |                 |                   | تعداد                                    |
|                 |                  |                     | مالیات           | کارمزد          | بهای فروش         |                                          |
| ریال            | ریال             | ریال                | ریال             | ریال            | ریال              | اوراق                                    |
| ۲۸,۸۳۲,۹۴۰,۸۸۸  | ۳۵۱,۹۹۷,۷۹۶,۴۴۶  | (۱,۳۱۸,۱۷۹,۶۵۱,۶۲۷) | (۷,۸۹۸,۶۶۰,۱۸۵)  | (۱,۶۵۶,۳۷۰,۱۴۹) | ۱,۵۷۹,۷۳۲,۴۷۸,۴۰۷ | نقل از صفحه قبل                          |
| -               | ۱,۷۶۴,۲۲۳        | (۳,۶۷۷,۴۰۵)         | (۱۹,۹۵۰)         | (۴,۴۳۲)         | ۵,۴۶۶,۰۱۰         | ۱,۶۷۰ بهساز کلاشنه تهران                 |
| -               | ۳۰,۳۰۴,۴۰۶,۴۶۱   | (۲۶,۳۹۶,۱۰۳,۹۹۹)    | (۲۳۵,۰۸۶,۵۰۱)    | (۱۸۳,۷۲۵,۰۶۴)   | ۴۷۰,۱۷,۳۲۲,۰۲۵    | ۳,۲۰۰,۰۰۰ بیمه آسیا                      |
| -               | ۵,۲۵۱,۹۰۰,۸۷۶    | (۱۱,۱۳۱,۰۵۴,۳۲۲)    | (۸۲,۴۰۵,۰۸۰)     | (۱۵۶,۵۶۸,۹۲۲)   | ۱۶,۴۸۱,۰۱۷,۱۷۰    | ۹۹۸,۷۹۱ بیمه البرز                       |
| ۱,۰۱۵,۹۵۹,۱۱۴   | ۹,۱۰۵,۰۷۳,۹۵۹    | (۲۸,۴۸۰,۸۰۲,۴۲۱)    | (۱۸۹,۰۵۱,۸۳۰)    | (۳۵,۴۴۶,۶۱۷)    | ۳۷,۸۱۰,۳۷۴,۸۲۷    | ۱,۸۰۰,۰۰۰ بیمه دی                        |
| -               | (۴,۸۱۶,۰۳۸,۲۵۶)  | (۴۰,۸۸۸,۲۲۶,۵۸۵)    | (۱۸۱,۴۴۰,۴۱۱)    | (۳۴,۴۷۳,۱۶۳)    | ۳۶,۲۸۸,۰۹۱,۹۰۳    | ۴,۵۰۰,۰۰۰ بیمه زندگی خاورمیانه           |
| -               | ۸۰۲,۲۱۰,۴۷۱      | (۲۲,۸۹۵,۴۶۲,۶۳۸)    | (۱۱۹,۶۵۴,۹۶۲)    | (۱۱۳,۶۷۱,۹۲۹)   | ۲۳,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۰۰,۰۰۰ بیمه سینا                      |
| -               | ۵۸۸,۹۰۳,۸۰۴      | (۴,۹۹۲,۳۱۶,۴۲۹)     | (۲۸,۱۸۰,۸۵۷)     | (۲۶,۷۷۱,۷۳۷)    | ۵۶۳۶,۱۷۲,۸۲۷      | ۳۴۹,۵۱۵ بین المللی ساروج بوشهر           |
| -               | (۱۲,۵۳۸,۴۲۶,۹۸۷) | (۴۷,۸۶۶,۲۰۱,۸۵۰)    | (۱۷۷,۶۹۶,۱۱۳)    | (۳۳,۷۶۱,۷۷۴)    | ۳۵,۵۳۹,۲۳۲,۷۵۰    | ۴,۰۰۰,۰۰۰ بیمه دانا                      |
| -               | ۴۵۹,۳۴۳          | (۱,۶۶۵,۵۴۱)         | (۱۰,۶۸۸)         | (۲۰,۲۸)         | ۲,۱۳۷,۶۰۰         | ۱۶۰ تامین سرمایه امین                    |
| -               | (۱,۵۳۵,۳۲۸,۸۷۱)  | (۲۳,۰۲۳,۵۰۱,۷۰۳)    | (۱۰۸,۲۳۶,۷۷۰)    | (۵۰,۹۴۷,۱۹۸)    | ۲۱,۶۴۷,۲۵۶,۸۰۰    | ۲,۳۰۴,۱۲۰ تامین سرمایه بانک ملت          |
| -               | ۱۷,۷۲۱,۹۸۳,۷۹۸   | (۹,۹۸۱,۷۲۰,۰۰۰)     | (۱۳۹,۴۱۲,۴۶۷)    | (۳۹,۴۸۳,۷۳۵)    | ۲۷,۸۸۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۲,۰۰۰,۰۰۰ تامین سرمایه نوین              |
| -               | (۹,۶۴۴,۱۳۵,۲۳۶)  | (۳۵,۳۱۳,۷۹۲,۳۹۴)    | (۱۲۹,۱۳۷,۹۳۹)    | (۲۸,۷۹۸,۴۹۳)    | ۲۵,۸۲۷,۵۹۳,۵۹۰    | ۱,۳۷۰,۸۴۲ تایدواتر                       |
| -               | ۱,۱۰۰,۹۵۴,۵۹۶    | (۵۳۸,۱۴۸,۱۹۲)       | (۸,۳۴۴,۵۴۱)      | (۱,۵۶۶,۲۸۱)     | ۱۶,۴۸۹,۹۱۳,۶۱۰    | ۸۹,۶۱۰ تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک     |
| ۵۷۱,۱۳۴         | (۳۱,۹۶۵,۴۴۳,۸۷۳) | (۷۱,۴۳۱,۵۴۰,۶۶۲)    | (۱۹۸,۵۱۱,۵۰۱)    | (۳۷,۷۱۶,۲۱۰)    | ۳۹,۷۰۲,۳۲۴,۵۰۰    | ۸۴۴,۲۷۶ توزیع دارو پخش                   |
| -               | ۴۹,۲۹۶,۰۵۷,۰۷۳   | (۱۰۷,۷۵۵,۵۳۱,۳۱۲)   | (۷۸۹,۹۵۷,۹۶۸)    | (۱۵۰,۰۹۰,۰۹۴)   | ۱۵۷,۹۹۱,۶۳۶,۳۴۷   | ۱,۱۳۹,۳۴۳ توسعه بین المللی پدیده شاندریز |
| -               | ۳۹۲,۵۲۶          | (۲,۴۲۶,۴۸۷)         | (۸,۱۳۷)          | (۱,۵۶۱)         | ۲,۸۲۸,۷۱۱         | ۱۰۱ توسعه مسیر برق گیلان                 |
| -               | ۷,۷۶۴,۸۷۳,۵۷۴    | (۴,۴۷۲,۳۷۹,۸۸۶)     | (۶۱,۵۵۱,۹۶۴)     | (۱۱,۶۹۴,۵۷۶)    | ۱۲,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰ توسعه و عمران کرمان              |
| ۸۳۲,۳۶۰         | ۲۵,۳۶۸,۰۶۵,۰۲۰   | (۸۲,۱۸۳,۴۸۳,۷۲۸)    | (۵۳۳,۳۸۳,۷۷۲)    | (۱۴۱,۸۲۵,۵۰۰)   | ۱۰۸,۱۲۶,۷۵۸,۰۲۰   | ۴,۴۵۰,۰۰۰ تولیدی فولاد سپید فراب کویر    |
| -               | ۶۰,۴۷,۴۵۹,۰۰۹    | (۶۸,۴۳۶,۸۲۸,۰۸۱)    | (۳۷۴,۸۲۴,۹۸۷)    | (۱۰۵,۸۸۷,۹۲۳)   | ۷۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۵۰۰,۰۰۰ تولید دارو                     |
| -               | ۱۱,۹۸۶,۹۱۸,۷۵۰   | (۱۱۲,۵۷۱,۵۰۴,۱۹۵)   | (۶۲۶,۸۱۱,۳۴۵)    | (۱۷۷,۰۷۲,۳۷۴)   | ۱۲۵,۳۶۲,۳۰۶,۶۶۴   | ۴,۸۰۰,۰۰۰ توکاریل                        |
| -               | (۲۱,۶۷۷,۲۰۶,۹۶۱) | (۸۵,۱۵۸,۸۰۹,۷۷۳)    | (۳۱۹,۳۷۷,۱۷۳)    | (۷۴,۴۶۹,۴۶۷)    | ۶۳,۸۷۵,۴۴۹,۴۵۲    | ۳,۱۵۵,۱۲۰ نکادو                          |
| ۲۹,۸۵۰,۳۰۳,۳۹۶  | ۴۲۴,۹۶۰,۶۲۹,۷۴۵  | (۲,۰۰۱,۷۰۴,۷۲۹,۱۳۰) | (۱۲,۲۰۱,۶۶۵,۱۴۱) | (۲,۹۱۹,۳۳۷,۱۹۷) | ۲,۴۴۱,۷۸۶,۳۶۱,۲۱۳ | نقل به صفحه بعد                          |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                  | سال ۱۳۹۹            |            | فروش              |                 |                  |
|-----------------|------------------|---------------------|------------|-------------------|-----------------|------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | ارزش دفتری          | تعداد      | بهای فروش         | کارمزد          | مالیات           |
| ریال            | ریال             | ریال                | اوراق      | ریال              | ریال            | ریال             |
| ۲۹,۸۵۰,۳۰۳,۳۹۶  | ۴۲۴,۹۶۰,۶۲۹,۷۴۵  | (۲,۰۰۱,۷۰۴,۷۲۹,۱۳۰) |            | ۲,۴۴۱,۷۸۶,۳۶۱,۲۱۳ | (۲,۹۱۹,۳۳۷,۱۹۷) | (۱۲,۲۰۱,۶۶۵,۱۴۱) |
| -               | (۵,۷۷۶,۶۸۹,۲۰۸)  | (۲۷,۵۰۵,۶۰۰,۳۵۸)    | ۱,۸۷۰,۵۶۳  | ۲۱,۸۵۸,۹۷۱,۵۹۰    | (۲۰,۷۶۵,۶۱۰)    | (۱۰۹,۲۹۴,۸۳۰)    |
| -               | ۲۴۱,۶۱۴,۵۷۰      | (۱,۷۰۶,۳۶۰,۰۳۲)     | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۹۶۰,۵۴۶,۴۳۰     | (۲,۷۶۹,۱۰۸)     | (۹۸۰۲,۷۲۰)       |
| -               | ۱۰,۶۲۸,۳۶۷,۰۹۰   | (۲۶,۴۷۶,۸۶۵,۵۷۰)    | ۴,۴۱۹,۹۶۵  | ۳۷,۳۴۴,۶۹۸,۹۹۳    | (۵۲,۷۴۷,۲۶۶)    | (۱۸۶,۷۱۹,۰۶۷)    |
| -               | (۲,۱۳۷,۹۵۰,۹۰۱)  | (۱۰,۰۸۳,۹۷۳,۹۰۵)    | ۳۸۴,۰۵۹    | ۷,۹۹۳,۵۸۴,۷۰۰     | (۷,۵۹۳,۷۸۳)     | (۳۹,۹۶۷,۹۱۳)     |
| ۹۹۹,۳۶۹,۶۳۶     | ۱۲,۸۸۳,۳۹۳,۹۶۳   | (۱۰۷,۶۴۷,۶۲۵,۱۳۵)   | ۵,۳۵۵,۴۲۳  | ۱۲۱,۳۲۲,۱۸۸,۵۴۱   | (۱۹۴,۵۰۸,۷۷۹)   | (۶۰۶,۶۶۰,۶۶۴)    |
| -               | (۲,۱۳۰,۳۶۵,۲۷۷)  | (۷,۱۲۸,۴۵۰,۲۴۱)     | ۱۴۲,۷۰۱    | ۵۰,۲۸۰,۰۱۵,۶۰۰    | (۴,۷۷۶,۵۹۰)     | (۲۵,۱۴۰,۰۰۶)     |
| -               | ۵,۶۴۳,۹۴۷,۱۴۱    | (۴۷,۹۸۷,۰۱۰,۳۵۰)    | ۱,۳۵۰,۳۹۶  | ۵۳,۹۵۱,۹۷۱,۴۳۰    | (۵۱,۲۵۴,۱۰۶)    | (۲۶۹,۷۵۹,۸۳۳)    |
| -               | (۴۳,۰۹۷,۸۵۷,۲۹۷) | (۸۷,۲۵۰,۵۷۶,۷۰۱)    | ۲,۸۰۰,۰۰۰  | ۴۴,۴۱۶,۹۹۹,۹۸۳    | (۴۲,۱۹۵,۶۳۳)    | (۲۲۲,۰۸۴,۹۶۶)    |
| -               | ۱,۷۲۸,۶۴۶,۰۱۰    | (۵,۹۸۰,۸۸۴,۸۷۵)     | ۶۷,۸۹۳     | ۷,۷۵۹,۲۸۷,۳۹۱     | (۱۰,۹۵۹,۹۷۲)    | (۳۸,۷۹۶,۴۳۴)     |
| -               | (۸۰,۱۳۵,۶۱۱,۱۸۵) | (۶۲,۵۳۲,۴۱۸,۴۹۱)    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۴,۸۴۵,۱۸۵,۵۵۰    | (۵۲,۱۰۲,۳۴۹)    | (۲۷۴,۲۲۵,۸۹۵)    |
| -               | ۱,۶۱۴,۵۱۹,۴۲۹    | (۹۶,۷۱۸,۷۳۱,۵۹۶)    | ۱,۶۲۲,۲۰۴  | ۹۸,۹۲۱,۸۳۵,۴۹۷    | (۱۲۳,۹۷۵,۳۳۰)   | (۴۶۴,۶۰۹,۱۴۲)    |
| ۱,۵۱۸,۸۹۳,۱۱۱   | ۳۹,۶۷۷,۹۱۰,۱۶۱   | (۵۹,۰۴۴,۴۴۸,۴۴۹)    | ۲۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۴۴۴,۶۱۹,۳۱۴    | (۲۲۵,۰۳۷,۹۰۱)   | (۴۹۷,۲۲۲,۸۰۳)    |
| ۱,۵۷۳,۶۱۹,۳۹۴   | ۲۸,۰۳۰,۹۱۳,۳۱۲   | (۹,۶۷۵,۷۳۲,۷۵۰)     | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۳,۶۰۳,۹۷۴)    | (۱۸۹,۷۴۹,۹۶۴)    |
| ۵,۸۲۰,۱۸۱,۹۵۵   | ۹,۰۸۳,۸۶۸,۲۳۷    | (۳,۰۸۳,۶۳۸,۵۰۰)     | ۴,۹۷۹,۰۴۵  | ۱۲,۳۴۰,۳۳۶,۶۵۰    | (۲۳,۲۲۹,۹۱۹)    | (۴۹,۵۹۹,۹۹۴)     |
| ۵,۳۰۹,۸۳۵,۶۴۷   | (۱۸۱,۵۲۸,۲۴۲)    | (۶,۸۲۳,۹۸۶,۹۵۵)     | ۱۶۰,۲۰۱    | ۶,۶۸۲,۲۱۷,۸۸۰     | (۶,۳۴۸,۰۷۸)     | (۳۳,۴۱۱,۰۸۹)     |
| -               | ۹,۸۰۳,۱۴۲,۷۵۳    | (۹,۱۸۷,۵۰۹,۷۵۲)     | ۱,۰۵۸,۳۸۱  | ۱۹,۱۰۴,۰۸۲,۸۲۰    | (۱۷,۹۰۹,۹۲۱)    | (۹۵,۵۲۰,۳۹۴)     |
| ۱,۸۱۶,۶۴۱,۴۵۵   | ۲۰,۴۴,۸۲۴,۶۷۰    | (۱۸,۴۹۵,۴۰۹,۳۴۸)    | ۳,۲۳۱,۴۰۴  | ۲۰,۷۴۲,۴۷۱,۸۵۸    | (۹۸,۵۲۵,۵۷۵)    | (۱۰۳,۷۱۲,۲۶۵)    |
| ۵,۴۲۵,۷۸۲,۹۱۹   | ۶,۸۱۵,۶۵۹,۶۳۵    | (۳۱,۲۹۳,۵۳۸,۸۱۸)    | ۱,۹۰۰,۰۰۰  | ۲۸,۳۴۹,۴۰۳,۱۷۰    | (۴۸,۴۵۷,۷۳۷)    | (۱۹۱,۷۴۶,۹۸۰)    |
| -               | ۲۸,۲۷۷,۴۰۸,۳۳۷   | (۱۰۷,۲۷۴,۰۰۳,۳۱۰)   | ۶۸۰,۷۹۶۸   | ۱۳۶,۴۶۳,۳۶۷,۰۰۰   | (۱۲۹,۶۳۸,۶۳۲)   | (۶۸۲,۳۱۶,۷۲۱)    |
| -               | ۴,۸۸۲,۴۵۰,۵۶۶    | (۳,۲۹۷,۹۸۶,۱۷۹)     | ۵۰۰,۰۰۰    | ۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۷,۹۱۳,۲۷۱)     | (۴۱,۶۴۹,۹۸۴)     |
| -               | ۵,۸۴۷,۱۲۹,۳۹۹    | (۱۷,۵۲۸,۲۷۲,۱۷۲)    | ۲۶۰,۹۶۳۶   | ۲۳,۵۱۵,۳۱۶,۹۴۰    | (۲۲,۳۳۸,۸۶۵)    | (۱۱۷,۵۷۶,۵۰۴)    |
| ۵۲,۳۱۴,۶۲۶,۵۰۳  | ۵۳۰,۸۲۶,۴۷۲,۹۰۸  | (۲,۷۴۸,۶۲۷,۷۵۲,۶۱۷) |            | ۳,۳۰۰,۰۲۱,۴۴۸,۴۱۰ | (۴,۱۱۵,۹۸۹,۵۹۶) | (۱۶,۴۵۱,۲۳۳,۲۸۹) |

نقل از صفحه قبل

جام دارو

خفاری شمال

حمل و نقل بین المللی خلیج فارس

حمل و نقل توکا

داده گسترعصرنوبین-های وب

دارو رازک

داروسازی جابر

داروسازی سبحان انکولوژی

داروسازی شهید قاضی

دارویی تامین

دریایی سینا

ذوب آهن اصفهان

زامیاد

سایپا

سرمایه گذاری امید

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت

سرمایه گذاری توکا

سرمایه گذاری سیمان تامین

سرمایه گذاری سپه

سرمایه گذاری صبا تامین

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱ سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                  | سال ۱۳۹۹            |                  |                 |                   |                              |
|-----------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | ارزش دفتری          | فروش             |                 |                   | تعداد                        |
|                 |                  |                     | مالیات           | کارمزد          | بهای فروش         |                              |
| ریال            | ریال             | ریال                | ریال             | ریال            | ریال              | اوراق                        |
| ۵۲,۳۱۴,۶۲۶,۵۰۳  | ۵۳۰,۸۲۶,۴۷۲,۹۰۸  | (۲,۷۴۸,۶۲۷,۷۵۲,۶۱۷) | (۱۶,۴۵۱,۲۳۳,۲۸۹) | (۴,۱۱۵,۹۸۹,۵۹۶) | ۳,۳۰۰,۰۲۱,۴۴۸,۴۱۰ | نقل از صفحه قبل              |
| ۲۹۶,۶۹۵,۰۱۹     | ۸,۸۷۰,۰۷۱,۳۳۹    | (۴۴,۱۵۱,۸۴۲,۴۵۸)    | (۲۶۶,۸۵۵,۴۳۱)    | (۸۲,۳۲۹,۱۲۲)    | ۵۲,۳۷۱,۰۹۸,۳۵۰    | سرمایه گذاری صدرتامین        |
| ۱۱,۵۸۱,۹۹۴,۷۳۲  | (۸,۵۲۶,۹۰۹,۴۴۵)  | (۳۰,۳۲۹,۷۵۹,۵۱۶)    | (۱۰۹,۶۴۹,۹۷۳)    | (۱۷,۴۹۹,۹۵۶)    | ۲۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | سرمایه گذاری غدیر            |
| -               | (۳۸,۸۰۸,۳۹۵,۳۱۶) | (۱۳۳,۹۴۶,۴۰۶,۴۲۶)   | (۴۷۸,۶۱۸,۶۲۷)    | (۱۰۷,۱۱۵,۲۳۳)   | ۹۵,۷۲۳,۷۴۴,۹۷۰    | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر    |
| -               | ۱۲,۱۸۱,۹۳۸,۵۶۰   | (۴۱,۳۷۱,۵۱۶,۵۳۸)    | (۲۶۸,۸۶۶,۹۲۸)    | (۵۱۰,۸۳,۹۷۴)    | ۵۳,۷۷۳,۴۰۶,۰۰۰    | سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات |
| (۱۴۴,۷۰۹,۴۱۹)   | ۱۴,۴۰۹,۰۱۰,۸۵۵   | (۹۰,۳۸۷,۹۵۷,۸۲۸)    | (۵۲۶,۹۰۷,۸۶۷)    | (۱۵۷,۷۱۵,۹۴۳)   | ۱۰۵,۳۸۱,۵۹۲,۴۹۳   | سرمایه گذاری معادن و فلزات   |
| -               | (۳۱۲,۵۶۲,۹۱۶)    | (۸۶۸,۵۱۱,۲۷۱)       | (۲,۷۹۶,۳۷۶)      | (۵۳۱,۲۴۹)       | ۵۵,۲۷۵,۹۸۰        | سرمایه گذاری پتروشیمی        |
| -               | ۶,۲۹۵,۴۹۶,۸۲۵    | (۳,۲۹۱,۴۴۰,۰۷۱)     | (۴۸,۲۲۱,۵۷۱)     | (۹,۱۶۱,۸۵۳)     | ۹,۶۴۴,۳۲۰,۳۲۰     | سرمایه گذاری پویا            |
| -               | ۳,۴۱۹,۱۹۵,۸۰۶    | (۲۰,۹۳۸,۸۹۷,۵۹۴)    | (۱۲۲,۵۱۵,۸۸۶)    | (۲۲,۵۸۲,۵۷۵)    | ۲۴,۵۰۳,۱۹۱,۸۶۱    | سنگ آهن گهرزمین              |
| -               | ۷۹۱,۱۸۲,۳۳۸      | (۳,۵۸۹,۶۶۴,۷۲۶)     | (۲۲,۰۴۵,۵۹۲)     | (۶,۲۲۷,۷۰۴)     | ۴,۴۰۹,۱۲۰,۳۶۰     | سیمان ایلام                  |
| -               | ۳۵۴,۸۲۱,۱۳۳      | (۳۳۷,۸۸۱,۵۴۹)       | (۳,۴۸۵,۸۶۶)      | (۹۸۴,۷۵۲)       | ۶۹۷,۱۷۳,۳۰۰       | سیمان ساوه                   |
| ۱۰۸,۴۶۳,۸۴۰     | (۱۲,۳۴۴,۳۹۶,۶۴۹) | (۷۶,۹۳۲,۴۸۰,۴۴۸)    | (۳۲۴,۸۷۳,۳۶۴)    | (۶۱,۷۲۵,۳۳۷)    | ۶۴,۹۷۴,۶۸۲,۵۰۰    | سیمان فارس و خوزستان         |
| ۲۹۴,۳۱۸         | (۸۹,۹۰۲,۴۴۷,۸۲۰) | (۱۸۲,۳۶۴,۷۸۳,۴۶۸)   | (۴۶۵,۰۰۷,۶۶۳)    | (۷۴,۲۱۳,۹۸۹)    | ۹۳,۰۰۱,۵۵۷,۳۰۰    | سیمرغ                        |
| -               | ۵۴۶,۹۲۷,۷۹۷      | (۶۳۸,۷۷۲,۴۷۵)       | (۵,۹۶۳,۹۷۸)      | (۱,۱۳۳,۰۸۵)     | ۱,۱۹۲,۷۹۷,۳۳۵     | سپیدار سیستم آسیا            |
| -               | ۹۰۴,۴۷۳,۸۳۶      | (۷,۱۶۸,۶۹۸,۶۳۸)     | (۴۰,۷۶۳,۲۶۶)     | (۳۸,۷۲۴,۷۹۹)    | ۸,۱۵۲,۶۶۰,۵۳۹     | سیمان سیزوار                 |
| -               | ۱,۸۱۳,۵۸۷,۲۸۲    | (۵,۰۶۳,۸۶۰,۰۱۴)     | (۳۴,۵۹۲,۶۲۴)     | (۶,۴۸۶,۰۴۰)     | ۶,۹۱۸,۵۲۵,۹۶۰     | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی    |
| -               | (۹,۷۱۰,۷۰۳,۹۹۴)  | (۱۸,۸۶۴,۵۹۸,۲۰۸)    | (۴۶,۰۴۳,۴۲۰)     | (۸,۷۴۸,۱۱۶)     | ۹,۲۰۸,۶۸۵,۷۵۰     | شکر شاهرود                   |
| -               | ۲۷۹,۰۴۹,۷۶۷      | (۱۸,۳۵۹,۹۹۸,۵۹۹)    | (۹۳,۲۶۶,۹۵۰)     | (۲۱,۰۷۸,۱۴۴)    | ۱۸,۶۵۳,۳۹۳,۴۶۰    | شیشه همدان                   |
| -               | ۵۴,۷۲۰,۱۰۵,۵۲۸   | (۱۲۹,۷۴۴,۵۵۰,۹۸۰)   | (۹۲۸,۴۴۹,۱۶۲)    | (۲۹۶,۷۸۳,۷۳۷)   | ۱۸۵,۶۸۹,۸۸۹,۴۰۷   | شیمیایی ایران                |
| -               | (۹۴,۳۶۹,۷۱۸)     | (۱۴۱,۹۵۵,۹۲۸,۱۶۴)   | (۷۱۳,۵۵۳,۳۹۳)    | (۱۳۵,۵۷۴,۸۰۴)   | ۱۴۲,۷۱۰,۶۸۶,۶۴۳   | صنایع ماشین های اداری ایران  |
| -               | ۱,۰۶۴,۵۳۸,۳۱۳    | (۷۹۵,۲۴۶,۴۲۷)       | (۹,۲۵۴,۵۸۰)      | (۱,۷۷۷,۳۴۰)     | ۱,۸۷۰,۹۱۶,۶۶۰     | صنایع چوب خزر کلسپین         |
| ۳,۰۰۴,۱۸۸,۳۴۶   | ۲۱,۷۳۸,۹۴۸,۸۹۴   | (۲۷,۹۶۷,۲۲۰,۳۷۱)    | (۲۵۰,۰۱۵,۲۷۲)    | (۴۶,۸۷۷,۵۴۲)    | ۵۰,۰۰۳,۰۶۲,۰۸۰    | صندوق بازنشستگی              |
| ۶۷,۱۶۱,۵۵۳,۲۳۹  | ۴۹۸,۵۱۶,۰۳۵,۲۲۳  | (۳,۷۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۳۸۶) | (۲۱,۲۱۴,۰۸۱,۰۷۹) | (۵,۲۶۴,۳۴۴,۸۹۰) | ۴,۲۵۲,۳۹۱,۲۲۹,۶۷۸ | نقل به صفحه بعد              |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                  | سال ۱۳۹۹            |                  | فروش            |                   |                                         |
|-----------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | ارزش دفتری          | مالیات           | کارمزد          | بهای فروش         | تعداد                                   |
| ریال            | ریال             | ریال                | ریال             | ریال            | ریال              | اوراق                                   |
| ۶۷,۱۶۱,۵۵۳,۳۳۹  | ۴۹۸,۵۱۶,۰۳۵,۳۳۳  | (۳,۷۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۳۸۶) | (۲۱,۲۱۳,۰۸۱,۰۷۹) | (۵,۲۶۴,۳۴۴,۸۹۰) | ۴,۲۵۲,۲۹۱,۲۲۹,۶۷۸ | نقل از صفحه قبل                         |
| -               | ۱۸۲,۳۹۶,۷۵۵      | (۳۵۱,۰۰۸,۵۹۵)       | (۲,۶۸۲,۹۵۵)      | (۵۰۳,۰۴۸)       | ۵۳۶,۵۹۱,۳۵۳       | ۱۶,۰۲۱ صنعتی دوده فام                   |
| -               | ۱,۱۸۹,۹۳۲        | (۲,۵۸۶,۶۰۷)         | (۱۲,۳۹۰)         | (۲,۳۵۳)         | ۳,۷۹۱,۲۸۲         | ۶۵ صنعتی زر ماکارون                     |
| -               | ۳۵,۴۸۸,۹۲۲,۰۲۸   | (۶۷,۲۳۳,۰۲۹,۰۸۷)    | (۵۱۶,۹۲۴,۴۶۲)    | (۱۴۶,۰۳۰,۳۰۳)   | ۱۰۳,۳۸۴,۹۰۵,۸۸۰   | ۱,۸۰۰,۰۰۰ صنعتی سپاهان                  |
| -               | ۳,۰۰۹,۱۴۰,۷۴۵    | (۴۷,۰۸۸,۶۹۴,۰۴۹)    | (۲۵۱,۹۸۸,۳۷۰)    | (۴۷,۸۷۶,۸۳۶)    | ۵۰,۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰    | ۱,۳۰۰,۰۰۰ صنعتی مینو                    |
| -               | ۳۱,۵۴۳,۴۶۷,۹۰۱   | (۱۷۶,۵۳۷,۲۰۴,۴۲۸)   | (۱,۰۴۷,۱۵۶,۹۶۸)  | (۳۰۳,۶۱۰,۹۰۱)   | ۲۰۹,۴۳۱,۴۴۰,۱۹۸   | ۷,۵۰۰,۰۰۰ صنعتی سدید                    |
| -               | ۱۷,۱۰۲,۷۶۴,۱۶۱   | (۷۴,۵۲۵,۰۶۰,۰۳۱)    | (۴۶۰,۸۸۱,۳۰۹)    | (۸۷,۵۶۶,۸۸۹)    | ۹۲,۱۷۶,۲۷۲,۳۹۰    | ۳,۴۲۰,۰۰۰ فجر انرژی خلیج فارس           |
| -               | ۸۹۶,۸۳۹,۴۶۵      | (۴,۳۴۵,۷۲۵,۶۲۹)     | (۲۶,۳۸۱,۹۹۹)     | (۷,۴۵۲,۹۰۷)     | ۵,۲۷۶,۴۰۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰ فولاد امیرکبیر                  |
| -               | ۱۱,۰۵۹,۱۹۶,۱۴۵   | (۷۳,۹۶۲,۱۲۴,۶۲۴)    | (۴۲۷,۷۵۹,۳۵۹)    | (۱۰۲,۸۱۵,۴۱۲)   | ۸۵,۵۵۱,۸۹۵,۵۴۰    | ۳,۰۰۰,۰۰۰ فولاد خوزستان                 |
| ۹,۸۶۲,۴۶۴,۶۱۳   | ۱۴,۵۸۱,۴۶۵,۳۳۳   | (۷۰,۹۵۳,۳۳۹,۴۳۶)    | (۴۳۰,۲۳۳,۸۶۸)    | (۸۱,۷۴۳,۹۶۳)    | ۸۶۰,۴۶۷,۸۲۶۰۰     | ۴,۵۰۵,۷۴۱ فولاد کاوه                    |
| ۴,۶۹۴,۸۴۶,۱۲۳   | ۲۲۶,۶۵۱,۶۰۶,۶۱۱  | (۱۴۶,۲۶۸,۸۱۷,۳۴۷)   | (۱,۸۷۶,۱۹۴,۲۹۶)  | (۴۴۲,۳۳۱,۲۵۸)   | ۳۷۵,۲۳۸,۹۴۹,۵۱۲   | ۲۳,۲۲۱,۵۱۱ فولاد مبارکه                 |
| -               | ۳۱,۳۵۹,۱۵۵,۶۵۷   | (۱۵۳,۳۹۹,۰۸۹,۵۱۷)   | (۹۲۹,۳۲۰,۵۷۳)    | (۱۷۶,۵۶۹,۶۴۳)   | ۱۸۵,۸۶۴,۱۳۵,۳۹۰   | ۳,۳۸۹,۰۸۱ کاشی و سرامیک سینا            |
| -               | -                | (۱۴۷,۱۲۹)           | -                | (۴)             | ۱۴۷,۱۲۳           | ۷ کشاورزی و دامپروری ملارد شیر          |
| (۲۸۶,۵۷۸,۱۳۵)   | (۶,۹۸۵,۳۷۹,۹۱۳)  | (۸۸,۲۸۶,۶۶۳,۷۰۱)    | (۴۰۸,۹۹۱,۹۴۰)    | (۸۸,۱۴۸,۱۱۱)    | ۸۱,۷۹۸,۴۲۳,۸۳۹    | ۱,۸۰۰,۰۰۰ کشت و دام گلندشت نمونه اصفهان |
| ۱۴,۸۲۴,۰۷۸,۷۶۸  | ۴۴,۵۷۱,۲۵۶       | (۱,۵۵۲,۵۱۳,۹۵۰)     | (۸۰,۶۴۰,۰۴۳)     | (۷,۶۶۰,۷۵۱)     | ۱,۶۱۲,۸۱۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰ کشتیرانی ایران                  |
| -               | (۲۷,۷۳۵,۰۰۹,۱۷۴) | (۸۰,۴۵۹,۳۷۵,۰۹۳)    | (۲۶۵,۱۹۹,۷۱۶)    | (۵۰,۳۸۸,۸۴۸)    | ۵۳,۰۳۹,۹۵۴,۴۸۳    | ۹۰۰,۰۳۹ کتر پارس                        |
| -               | (۲,۹۸۱,۷۰۳,۶۴۸)  | (۸,۴۰۱,۴۷۷,۸۵۰)     | (۲۷,۲۶۱,۰۷۰)     | (۵,۱۷۹,۵۲۸)     | ۵,۴۵۲,۲۱۴,۸۰۰     | ۵۰۰,۰۲۰ کمباین ایران                    |
| -               | ۷,۳۸۷,۴۶۶,۷۸۴    | (۴,۵۲۶,۱۱۵,۹۹۸)     | (۵۹,۹۲۴,۴۴۶)     | (۱۱,۳۸۵,۴۷۲)    | ۱۱,۹۸۴,۸۹۲,۷۰۰    | ۱,۴۱۲,۴۵۵ لیزینگ پارسیان                |
| -               | ۲۲,۳۶۷,۷۵۳,۸۲۱   | (۳۰,۳۶۱,۰۶۵,۰۰۱)    | (۲۶۵,۵۱۵,۸۲۰)    | (۱۰۸,۸۴۶,۷۷۴)   | ۵۳,۱۰۳,۱۸۱,۴۱۶    | ۵۰۰,۰۰۰ ماشین سازی اراک                 |
| -               | ۱,۰۲۰,۳۴۹,۹۹۵    | (۳۲,۰۱۱,۶۷۹)        | (۱۷۱,۲۵۷,۹۹۶)    | (۴۸,۳۸۰,۳۳۰)    | ۳۴,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰ مبین وان کیش                    |
| -               | ۱,۲۵۱,۹۳۴,۳۰۹    | (۸۳۹,۷۷۴,۴۷۴)       | (۱۰,۵۲۱,۱۴۲)     | (۱,۹۹۸,۹۷۱)     | ۲,۱۰۴,۲۲۸,۸۹۶     | ۲۰,۷۸۴ مجتمع صنایع لاستیک یزد           |
| ۶,۴۶۳,۸۳۲,۱۶۷   | ۱,۲۰۸,۲۹۳,۰۰۷    | (۴,۷۰۶,۳۰۴,۶۵۳)     | (۲۹,۷۴۹,۹۹۳)     | (۵,۶۵۲,۳۴۷)     | ۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰ مخابرات                         |
| ۱۰۲,۷۲۰,۱۹۶,۸۷۵ | ۸۶۵,۹۷۰,۴۵۶,۴۹۳  | (۴,۷۹۴,۲۰۹,۴۹۷,۲۶۴) | (۲۸,۴۲۹,۱۰۳,۷۹۴) | (۶,۹۸۸,۴۸۹,۵۳۹) | ۵,۶۹۵,۵۹۷,۵۴۷,۰۹۰ | نقل به صفحه بعد                         |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                   |                     | سال ۱۳۹۹         |                 |                   |                                         |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | فروش             |                 |                   |                                         |
|                 |                   |                     | تعداد            | بهای فروش       | کارمزد            | مالیات                                  |
| ریال            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال            | ریال              | اوراق                                   |
| ۱۰۲,۷۲۰,۱۹۶,۸۷۵ | ۸۶۵,۹۷۰,۴۵۶,۴۹۳   | (۴,۷۹۴,۲۰۹,۴۹۷,۲۶۴) | (۲۸,۴۲۹,۱۰۳,۷۹۴) | (۶,۹۸۸,۴۸۹,۵۳۹) | ۵,۶۹۵,۵۹۷,۵۴۷,۰۹۰ | نقل از صفحه قبل                         |
| -               | ۱,۱۹۶,۹۲۹,۸۴۹     | (۲,۹۲۹,۰۷۷,۵۰۶)     | (۲۰,۷۵۳,۵۱۵)     | (۳,۹۴۳,۱۳۵)     | ۴,۱۵۰,۷۰۴,۰۰۵     | ۲۰۲,۰۴۱ مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن   |
| -               | (۲۱,۱۲۷,۴۲۶,۲۱۲)  | (۲۲۷,۲۳۶,۷۹۷,۰۲۵)   | (۱۰,۳۷۱,۲۸۸,۴۸۵) | (۲۷۹,۲۶۸,۱۱۹)   | ۲۰۷,۴۲۵,۷۶۷,۴۱۷   | ۴,۱۹۷,۸۵۲ مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر |
| -               | ۳۳,۹۵۳,۳۰۱,۳۵۹    | (۷۳,۷۱۳,۹۹۲,۰۱۸)    | (۵۴۱,۸۱۰,۵۵۸)    | (۱۵۳,۰۵۸,۷۶۵)   | ۱۰۸,۳۶۲,۱۶۲,۷۰۰   | ۱,۷۷۴,۹۷۴ مس شهید باهنر                 |
| -               | (۶۲۰,۷۸۲,۱۳۸)     | (۴,۸۶۵,۳۹۱,۴۸۹)     | (۲۱,۳۴۹,۵۷۶)     | (۴۰,۵۶,۳۹۳)     | ۴,۲۶۹,۹۱۵,۳۲۰     | ۱۰۱,۶۳۲ معادن بافق                      |
| ۶,۹۹۱,۳۵۰,۸۲۵   | ۱۷۱,۳۲۲,۸۲۵,۶۴۴   | (۹۹,۴۱۷,۲۰۴,۶۷۳)    | (۱,۳۶۲,۱۷۱,۹۴۹)  | (۳۲۲,۲۶۳,۸۳۶)   | ۲۷۲,۴۳۴,۴۶۶,۱۰۲   | ۹,۷۶۲,۶۸۹ ملی مس                        |
| ۲,۴۱۳,۰۵۵,۴۱۲   | ۵۰,۹۳۰,۴۲۱,۱۹۴    | (۶۷,۷۵۵,۳۹۰,۲۱۲)    | (۵۹۷,۱۶۲,۷۷۳)    | (۱۴۹,۵۹۱,۰۱۱)   | ۱۱۹,۴۳۲,۵۶۵,۱۹۰   | ۴,۲۹۷,۷۸۶ مینا                          |
| -               | (۴۰,۱۰۶,۲۳۳,۶۶۶)  | (۹۱,۵۴۸,۳۵۳,۵۲۱)    | (۲۵۸,۷۵۰,۱۱۲)    | (۴۹,۱۶۲,۰۷۳)    | ۵۱,۷۵۰,۰۳۲,۰۴۰    | ۱,۸۵۳,۸۰۲ مگسال                         |
| ۲,۶۹۷,۱۰۱,۵۶۳   | ۱۰,۰۷۵,۳۳۹,۹۴۱    | (۱۶,۳۲۳,۱۸۲,۸۴۷)    | (۱۳۲,۷۸۱,۸۹۰)    | (۲۵۰,۷۷۰,۹۷۲)   | ۲۶,۵۵۶,۳۸۲,۶۵۰    | ۱,۳۶۲,۵۰۰ نفت اصفهان                    |
| ۶,۲۰۰,۵۴۸,۰۷۵   | ۴۷,۶۰۰,۱۶۹,۴۴۲    | (۱۲,۸۷۳,۵۸۳,۲۷۷)    | (۳۰۴,۱۷۸,۵۵۱)    | (۵۷,۷۹۲,۷۶۰)    | ۶۰,۸۳۴,۷۲۴,۰۳۰    | ۱,۳۲۱,۴۴۱ نفت بندر عباس                 |
| -               | ۱۶,۹۷۶,۵۱۳,۸۶۰    | (۴۶,۴۷۹,۵۶۶,۲۹۸)    | (۳۱۹,۱۷۵,۳۸۰)    | (۵۹,۸۴۴,۴۶۲)    | ۶۳,۸۳۵,۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۰۰,۰۰۰ نفت بهران                     |
| -               | ۱۱,۲۵۵,۳۰۹,۹۶۸    | (۱۴,۹۵۵,۸۷۱,۵۹۲)    | (۱۳۱,۸۵۳,۹۶۸)    | (۲۷,۷۶۴,۴۷۲)    | ۲۶,۳۷۰,۸۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰ نفت تبریز                       |
| ۱۷,۰۷۱,۹۷۶,۳۴۶  | ۱۱۳,۰۱۵,۲۶۴,۴۵۹   | (۴۱,۴۳۸,۷۴۶,۰۱۵)    | (۷۷۶,۹۵۵,۲۵۸)    | (۱۶۰,۱۰۵,۸۹۲)   | ۱۵۵,۳۹۱,۰۷۱,۶۲۴   | ۵۸۰,۰۰۰ نفت تهران                       |
| ۸۰۹,۷۸۷,۹۴۴     | (۱,۸۰۰,۵۲۹,۱۸۰)   | (۳,۸۰۵,۵۲۸,۰۳۷)     | (۱۰۰,۸۴۹,۹۹۹)    | (۱,۹۱۶,۱۴۴)     | ۲۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰ نفت سپاهان                      |
| -               | ۴۸,۹۸۷,۳۱۲,۳۰۹    | (۳۳,۴۱۶,۴۵۱,۳۲۱)    | (۴۱۴,۴۸۴,۹۵۰)    | (۷۸,۷۵۱,۴۲۰)    | ۸۲,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۲۰۰,۰۰۰ نفت و گاز پارسین              |
| -               | ۳,۱۴۰,۱۶۴,۸۲۵     | (۱۷,۵۴۶,۸۹۸,۳۴۷)    | (۱۰۴,۰۷۳,۰۰۵)    | (۲۳,۴۷۰,۹۷۹)    | ۲۰,۸۱۴,۶۰۷,۱۵۶    | ۵۱۹,۳۳۸ نفت پارس                        |
| -               | ۶۱,۳۹۴,۰۱۹,۹۸۰    | (۴۱,۳۶۰,۱۴۷,۵۹۹)    | (۵۱۶,۴۸۸,۹۴۳)    | (۹۸,۲۰۰,۶۲۸)    | ۱۰۲,۳۶۹,۷۹۹,۱۵۰   | ۴۳۳,۰۰۲ پارس خزر                        |
| -               | ۱,۱۶۷,۰۳۷,۲۵۰     | (۸۵۰,۲۵۵,۶۶۹)       | (۴۸,۶۵۹,۹۷۳)     | (۱۳,۷۴۶,۱۰۸)    | ۹,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰۰,۰۰۰ پاکشو                           |
| -               | ۱۰۷,۳۲۲           | (۱۰۰,۸۹۰)           | (۱۰,۴۷)          | (۱۹۷)           | ۲۰۹,۴۵۶           | ۱۶ پتروشیمی ارومیه                      |
| -               | ۸۰,۲۳,۹۲۵,۲۸۱     | (۲۶,۴۷۶,۷۷۵,۸۷۴)    | (۱۷۳,۵۳۶,۰۲۰)    | (۳۲,۹۷۱,۵۷۵)    | ۳۴,۷۰۷,۲۰۸,۷۵۰    | ۵۹۰,۷۶۱ پتروشیمی بوعلی سینا             |
| -               | ۳۲,۸۷۲,۶۴۸,۸۸۹    | (۸۵,۶۴۷,۵۴۱,۸۸۳)    | (۵۹۶,۱۴۰,۲۲۱)    | (۱۱۱,۷۷۱,۹۷۴)   | ۱۱۹,۲۲۸,۱۰۲,۹۶۷   | ۵,۳۴۶,۴۰۰ پتروشیمی تندگویان             |
| ۶,۹۹۷,۳۰۳,۹۱۳   | ۱,۵۲۶,۴۳۷,۸۰۸     | (۱۴,۷۶۸,۵۸۹,۹۱۰)    | (۸۲,۲۷۷,۳۱۳)     | (۷۸,۱۶۳,۲۶۱)    | ۱۶,۴۵۵,۴۶۸,۳۹۲    | ۷۸۴,۴۵۲ پتروشیمی شیراز                  |
| ۱۴۵,۹۰۱,۲۲۰,۹۵۳ | ۱,۴۱۵,۷۶۳,۷۹۶,۶۷۷ | (۵,۷۲۵,۲۷۱,۱۴۴,۲۶۷) | (۳۵,۸۷۹,۲۸۲,۲۸۰) | (۸,۷۱۹,۴۱۰,۷۱۵) | ۷,۱۸۵,۶۳۳,۶۳۳,۹۳۹ | نقل به صفحه بعد                         |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹            |                  |                  |                   |             |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | فروش             |                  |                   |             |
|                 |                   |                     | تعداد            | بهای فروش        | کارمزد            | مالیات      |
| ریال            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             | ریال              | ریال        |
| ۱۴۵,۹۰۱,۲۲۰,۹۵۳ | ۱,۴۱۵,۷۶۳,۷۹۶,۶۷۷ | (۵,۷۲۵,۲۷۱,۱۴۴,۲۶۷) | (۳۵,۸۷۹,۲۸۲,۲۸۰) | (۸,۷۱۹,۴۱۰,۷۱۵)  | ۷,۱۸۵,۶۳۳,۶۳۳,۹۳۹ |             |
| -               | (۶,۵۶۵,۸۹۶,۷۸۲)   | (۳۲,۵۹۷,۰۸۴,۳۴۷)    | (۱۳۰,۹۳۴,۹۸۱)    | (۲۴,۸۷۷,۴۵۴)     | ۲۶,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۰۰,۰۰۰     |
| -               | ۵,۹۵۵,۵۶۹,۲۷۱     | (۲۰,۵۶۸,۴۴۷,۷۷۳)    | (۱۳۳,۴۷۵,۹۹۸)    | (۳۷,۷۰۶,۹۵۸)     | ۲۶,۶۹۵,۲۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰     |
| ۲,۷۲۰,۹۳۷,۴۴۲   | ۸۰,۰۴۷,۱۳۵,۲۶۶    | (۲۱,۲۱۷,۶۹۷,۱۸۱)    | (۱۴۷,۱۹۹,۹۶۵)    | (۲۷,۹۶۷,۵۸۸)     | ۲۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| -               | ۱,۴۰۷,۲۵۳,۴۵۱     | (۱۳,۷۴۶,۴۱۳,۰۸۶)    | (۷۶,۲۲۲,۳۳۷)     | (۱۴,۴۸۱,۹۹۱)     | ۱۵,۲۴۴,۴۷۰,۸۶۵    | ۱۰۳,۵۱۴     |
| ۱,۴۳۹,۹۱۶       | (۱۸,۰۵۰,۰۱۵,۰۳۸)  | (۷۰,۶۹۸,۴۷۶,۰۰۸)    | (۲۶۴,۸۱۷,۹۳۷)    | (۵۰,۳۱۴,۹۰۴)     | ۵۲,۹۶۳,۵۹۳,۸۱۱    | ۹۰۰,۰۰۰     |
| -               | (۷,۴۲۳,۶۹۲,۹۹۷)   | (۹۱,۵۹۶,۱۷۲,۹۱۷)    | (۴۲۳,۵۹۹,۰۶۵)    | (۱۲۳,۷۶۳,۷۲۳)    | ۸۴,۷۱۹,۸۴۲,۷۰۸    | ۱,۴۵۰,۰۰۰   |
| -               | (۷,۰۶۲,۷۲۴,۸۱۱)   | (۴۴,۲۴۴,۳۵۱,۷۱۵)    | (۱۸۷,۰۲۰,۸۸۲)    | (۳۵,۵۳۳,۷۹۴)     | ۳۷,۴۰۴,۱۸۱,۵۸۰    | ۲,۳۲۹,۱۵۴   |
| ۲,۹۰۳,۳۳۹       | (۲,۲۴۱,۴۱۴,۵۷۸)   | (۹,۹۶۲,۰۴۴,۷۶۳)     | (۳۸,۸۳۴,۲۱۰)     | (۷,۳۷۸,۴۶۵)      | ۷,۷۶۶,۸۴۲,۸۶۰     | ۱۰۰,۰۰۰     |
| -               | ۵۶,۷۶۵,۸۳۲,۳۶۰    | (۳۳,۸۲۴,۳۱۲,۹۸۵)    | (۴۵۵,۶۶۱,۸۱۹)    | (۸۶,۵۷۴,۷۵۰)     | ۹۱,۱۳۲,۳۸۱,۹۱۴    | ۵۵۴,۶۸۳     |
| -               | (۴۰,۸۲۹,۳۳۴,۹۵۷)  | (۱۵۱,۶۴۷,۱۱۷,۳۰۲)   | (۵۵۷,۴۴۸,۶۱۱)    | (۱۱۴,۵۰۹,۵۲۴)    | ۱۱۱,۴۸۹,۷۴۰,۴۸۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰   |
| -               | (۱,۱۱۷,۵۱۸,۷۲۰)   | (۲۶,۶۹۴,۴۲۶,۳۰۳)    | (۱۲۸,۶۴۹,۹۳۰)    | (۲۴,۴۴۲,۴۸۷)     | ۲۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲,۸۳۲,۵۳۹,۵۹۹   | ۲۴,۰۲۴,۴۲۶,۰۲۶    | (۲۷,۰۵۵,۹۷۰,۷۳۹)    | (۲۵۷,۳۰۲,۷۶۳)    | (۱۲۲,۸۷۰,۲۳۷)    | ۵۱,۴۶۰,۵۶۹,۷۶۵    | ۴,۰۶۳,۶۳۶   |
| -               | ۶۳۰,۹۶۰,۴۶۵       | (۷,۶۶۵,۴۹۵,۱۹۰)     | (۴۱,۷۵۰,۰۰۰)     | (۱۱,۷۹۴,۳۴۵)     | ۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰     |
| ۱۰,۰۹۶,۴۵۰,۸۶۳  | ۸۰۰,۰۵۵۶۵,۷۶۰     | (۴۰,۸۱۵,۱۸۱,۲۲۸)    | (۲۴۵,۷۳۶,۴۰۵)    | (۸۰,۸۲۸,۶۲۷)     | ۴۹,۱۴۷,۳۱۲,۰۲۰    | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۱۹,۷۹۳,۱۵۲     | ۶۲,۴۲۰,۳۵۱,۶۲۱    | (۷۸,۹۷۱,۱۷۹,۱۲۴)    | (۷۱۱,۶۶۵,۵۸۷)    | (۲۲۹,۹۶۰,۱۶۴)    | ۱۴۲,۳۳۳,۱۵۶,۴۹۶   | ۷,۹۲۱,۳۴۷   |
| -               | ۳۵۰,۳۱۷۱۳,۳۰۷     | (۷۱,۹۸۲,۸۴۷,۲۴۷)    | (۵۳۸,۳۶۳,۸۴۲)    | (۱۱۹,۸۶۲,۳۶۱)    | ۱۰۷,۶۷۲,۷۸۶,۷۵۷   | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| -               | ۷۲,۳۹۴,۶۹۶,۳۲۰    | (۱۰۸,۹۶۸,۷۴۳,۴۹۱)   | (۹۱۲,۴۷۵,۱۲۴)    | (۲۱۹,۱۴۶,۸۱۵)    | ۱۸۲,۴۹۵,۰۶۱,۷۵۰   | ۹,۲۹۶,۳۱۸   |
| ۲,۱۵۳,۹۶۵       | (۴,۳۰۴,۲۰۵,۱۳۵)   | (۱۶,۳۳۰,۴۹۵,۶۴۴)    | (۶۰,۴۹۱,۳۷۳)     | (۱۱,۴۹۳,۳۳۵)     | ۱۲,۰۹۸,۲۷۵,۲۱۶    | ۶۲۸,۲۸۶     |
| -               | (۴,۱۵۳,۴۶۶,۱۶۶)   | (۱۳,۳۶۸,۴۸۹,۷۰۲)    | (۴۶,۳۴۹,۹۹۵)     | (۸۸۰۶,۴۶۹)       | ۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰     |
| -               | (۱۳,۳۰۳,۵۲۷,۲۸۱)  | (۱۲۴,۸۹۳,۰۱۴,۰۴۰)   | (۴۴۷,۵۵۳,۵۹۳)    | (۲۳۶,۱۸۵,۸۹۸)    | ۱۱۲,۲۷۳,۲۲۶,۲۵۰   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱,۴۱۶,۹۱۰,۱۵۱   | (۲۴۱,۱۸۳,۶۴۲)     | (۱۲۲,۳۰۹,۱۵۹,۹۶۵)   | (۶۱۴,۱۲۳,۳۱۷)    | (۱۴۲,۵۹۰,۰۰۸۰)   | ۱۲۲,۸۲۴,۶۸۹,۷۲۰   | ۵,۷۹۰,۰۰۰   |
| ۱۵۴,۲۹۴,۳۴۹,۳۸۰ | ۱,۵۸۵,۱۵۴,۲۴۰,۴۱۷ | (۶,۸۵۴,۴۲۸,۲۶۵,۰۱۶) | (۴۲,۲۹۸,۹۶۰,۰۱۴) | (۱۰,۴۵۰,۵۰۰,۶۸۴) | ۸,۴۹۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۳۱ |             |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱ سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹            |                  | فروش             |                   |                 |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | مالیات           | کارمزد           | بهای فروش         | تعداد           |
| ریال            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             | ریال              | اوراق           |
| ۱۵۴,۲۹۴,۳۴۹,۳۸۰ | ۱,۵۸۵,۱۵۴,۲۴۰,۴۱۷ | (۶۸,۵۴,۴۲۸,۲۶۵,۰۱۶) | (۴۲,۲۹۸,۹۶۰,۰۱۴) | (۱۰,۴۵۰,۵۰۰,۶۸۴) | ۸,۴۹۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۳۱ | نقل از صفحه قبل |
| -               | ۵۲,۱۳۳,۲۹۸,۵۰۰    | (۶۵,۰۶۹,۹۹۶,۰۳۲)    | (۵۸۹,۶۲۴,۸۱۲)    | (۱۳۲,۰۸۰,۶۵۶)    | ۱۱۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۲,۷۶۹,۲۰۴,۶۰۵   | ۲۷,۴۹۲,۸۳۲,۳۷۰    | (۵۰,۳۴۸,۸۴۴,۷۷۹)    | (۳۹۱,۵۰۱,۹۷۲)    | (۱۶۷,۲۳۶,۱۸۵)    | ۷۸,۳۰۰,۴۱۵,۳۰۶    | ۵,۶۳۰,۰۰۰       |
| -               | (۱,۲۸۶,۲۹۰,۵۴۴)   | (۸,۲۷۶,۹۴۷,۰۰۴)     | (۳۵,۱۷۱,۵۱۸)     | (۸,۴۷۸,۶۳۲)      | ۷,۰۳۴,۳۰۶,۶۱۰     | ۲۰۰,۰۰۰         |
| ۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| (۱۶۸,۲۳۳,۰۲۰)   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۳۷,۲۸۰          | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۶۴۶,۵۶۲,۸۹۷     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۱۹۸,۸۰۲,۱۶۶     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۸۳۸,۱۵۸,۷۶۸     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۳,۶۴۸,۲۶۶,۷۲۷   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۱,۰۹۸,۶۰۱,۳۱۳   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۶۷۵,۲۹۴         | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۲۳۴,۱۱۵,۰۶۷     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۱,۵۱۶,۴۳۵,۱۲۵   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۲,۳۱۱,۷۲۸,۹۴۱   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۵۴۳,۶۹۶,۸۵۱     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۲,۶۰۶,۷۶۱,۱۵۱   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۴,۳۷۰,۵۷۰,۵۵۲   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۶۸۵,۲۲۲,۵۲۳     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۱۱,۸۴۸,۷۰۵,۹۲۵  | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -               |
| ۱۹۰,۱۶۷,۶۰۰,۴۷۸ | ۱,۶۶۲,۴۹۴,۰۸۰,۷۴۳ | (۶,۹۷۸,۰۲۴,۰۵۲,۸۳۱) | (۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶) | (۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷) | ۸,۶۹۵,۵۹۱,۶۸۸,۰۴۷ | نقل به صفحه بعد |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹            |                  |                  |                   |                          |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | فروش             |                  |                   |                          |
|                 |                   |                     | مالیات           | کارمزد           | بهای فروش         | تعداد                    |
| ریال            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             | ریال              | اوراق                    |
| ۱۹۰,۱۶۷,۶۰۰,۴۷۸ | ۱,۶۶۳,۴۹۴,۰۸۰,۷۴۳ | (۶,۹۷۸,۰۲۴,۰۵۲,۸۳۱) | (۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶) | (۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷) | ۸,۶۹۵,۵۹۱,۶۸۸,۰۴۷ | نقل از صفحه قبل          |
| ۵,۰۴۴,۶۰۷,۷۶۸   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | پتروشیمی فجر             |
| ۴۶۱,۷۴۲,۸۸۷     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | پتروشیمی خلیج فارس       |
| ۱۶۱,۸۱۷,۳۸۵     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | پتروشیمی نوری            |
| ۱,۶۱۲,۱۵۷,۴۶۶   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | پتروشیمی غدیر            |
| ۱,۲۳۶,۶۹۱,۳۴۷   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | تامین سرمایه امید        |
| ۱,۸۱۹,۹۷۵,۶۸۹   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | گروه پتروشیمی س.ایرانیان |
| ۲۹۳,۵۶۴,۱۲۵     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | توسعه خوارزمی            |
| ۹۳۱,۲۰۴         | -                 | -                   | -                | -                | -                 | جنرال مکانیک             |
| ۴۳,۴۲۱          | -                 | -                   | -                | -                | -                 | تولید زلاتین کپسول ایران |
| ۱,۰۰۷,۰۹۱,۵۲۴   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | رایان سایپا              |
| ۱۹۵,۱۶۶,۰۴۸     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | صنایع شیمیایی ایران      |
| ۹۵۹,۰۸۲         | -                 | -                   | -                | -                | -                 | گلنک سازان سپاهان        |
| ۲,۴۹۷,۸۶۵,۸۲۴   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | عمران فارس               |
| ۷۵۵,۸۶۵,۶۹۳     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | فولاد آلیاژی ایران       |
| (۳۰۲,۵۹۹,۳۷۰)   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | کاشی الوند               |
| ۲۰۴,۹۵۳,۴۸۰,۵۷۱ | ۱,۶۶۳,۴۹۴,۰۸۰,۷۴۳ | (۶,۹۷۸,۰۲۴,۰۵۲,۸۳۱) | (۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶) | (۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷) | ۸,۶۹۵,۵۹۱,۶۸۸,۰۴۷ | نقل به صفحه بعد          |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹            |                  |                  |                   |        |
|-----------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|--------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | فروش             |                  |                   |        |
|                 |                   |                     | تعداد            | بهای فروش        | کارمزد            | مالیات |
| ریال            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             | ریال              | اوراق  |
| ۲۰۴,۹۵۳,۴۸۰,۵۷۱ | ۱,۶۶۳,۴۹۴,۰۸۰,۷۴۳ | (۶,۹۷۸,۰۲۴,۰۵۲,۸۳۱) | (۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶) | (۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷) | ۸,۶۹۵,۵۹۱,۶۸۸,۰۴۷ |        |
| ۳۲,۳۹۸,۷۶۳      | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۱,۳۴۸,۲۰۷,۸۶۸   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۳۵۴,۶۳۱         | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۶۱۹,۳۵۸         | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۳,۵۵۱,۴۶۱,۸۶۳   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۵۳۶,۸۶۴,۰۳۰     | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۲,۴۹۱,۵۳۴,۸۵۴   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۷۶,۷۹۲          | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۴,۶۳۳,۷۵۵,۷۳۴   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۳,۳۹۹,۱۳۰,۰۵۵   | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۲۶۰۲,۹۶۸,۸۹۷    | -                 | -                   | -                | -                | -                 | -      |
| ۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵ | ۱,۶۶۳,۴۹۴,۰۸۰,۷۴۳ | (۶,۹۷۸,۰۲۴,۰۵۲,۸۳۱) | (۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶) | (۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷) | ۸,۶۹۵,۵۹۱,۶۸۸,۰۴۷ |        |

جمع سود (زیان) ناشی از فروش سهام

صندوق سرمایه‌گذاری پتر امد آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۱۴- سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری در سپرده گواهی سکه

| سال ۱۳۹۸        |                 | سال ۱۳۹۹   |        | فروش   |           |                                                             |
|-----------------|-----------------|------------|--------|--------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | ارزش دفتری | مالیات | کارمزد | بهای فروش | تعداد                                                       |
|                 |                 |            |        |        |           | اوراق                                                       |
| ریال            | ریال            | ریال       | ریال   | ریال   | ریال      |                                                             |
| (۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)   | -               | -          | -      | -      | -         | گواهی سکه تمام بهار آزادی صادرات                            |
| (۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)   | -               | -          | -      | -      | -         | جمع سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه‌گذاری در سپرده گواهی سکه |

۳-۱۴- سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| سال ۱۳۹۸        |                 | سال ۱۳۹۹         |        | فروش         |                |                                                    |
|-----------------|-----------------|------------------|--------|--------------|----------------|----------------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | ارزش دفتری       | مالیات | کارمزد       | بهای فروش      | تعداد                                              |
|                 |                 |                  |        |              |                |                                                    |
| -               | (۲,۵۴۹,۷۱۹)     | (۵۷,۶۵۸,۳۴۹,۸۷۰) | -      | (۸۱,۵۵۳,۵۰۹) | ۵۷,۷۳۷,۳۵۳,۶۶۰ | ۲۵۰,۰۰۰ صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام              |
| -               | (۲,۵۴۹,۷۱۹)     | (۵۷,۶۵۸,۳۴۹,۸۷۰) | -      | (۸۱,۵۵۳,۵۰۹) | ۵۷,۷۳۷,۳۵۳,۶۶۰ | جمع سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری |

۴-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بدهی

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹            |        | فروش             |                |                                          |
|-----------------|-------------------|---------------------|--------|------------------|----------------|------------------------------------------|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری          | مالیات | کارمزد           | بهای فروش      | تعداد                                    |
|                 |                   |                     |        |                  |                |                                          |
| (۵۶۸,۴۵۰,۰۰۷)   | (۷,۱۶۳,۰۰۰)       | (۴۵,۱۰۹,۰۳۸,۰۰۰)    | -      | (۱۸,۱۲۵,۰۰۰)     | ۴۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۱۲۰ صکوک مرحله پایا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪    |
| ۷               | -                 | -                   | -      | -                | -              | مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷                  |
| (۵۶۸,۴۵۰,۰۰۰)   | (۷,۱۶۳,۰۰۰)       | (۴۵,۱۰۹,۰۳۸,۰۰۰)    | -      | (۱۸,۱۲۵,۰۰۰)     | ۴۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی   |
| ۲۲۲,۲۲۰,۳۱۶,۸۶۸ | ۱,۶۶۳,۴۸۴,۳۶۸,۰۲۴ | (۷,۰۸۰,۷۹۱,۴۴۰,۷۰۱) | -      | (۴۲,۴۱۴,۹۳۶,۸۲۵) | ۹۲,۰۹۹,۰۵۷,۵۰۳ | جمع سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت                                      | سال ۱۳۹۹        | سال ۱۳۹۸        |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                              | ریال            | ریال            |
| سود تحقق نیافته نگهداری سهام                 | ۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲ | ۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳ |
| سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم              | ۳۶,۵۳۹,۴۴۸,۱۶۸  | ۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶   |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره | ۹۴,۴۶۶,۲۸۶      | (۱۶,۷۸۷,۸۱۹)    |
|                                              | ۴۳۱,۸۵۸,۷۷۱,۷۹۶ | ۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰ |

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

|                             | سال ۱۳۹۹          |                   |                   |                   |                   |                        | سال ۱۳۹۸               |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|
|                             | تعداد             | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد معاملات    | مالیات معاملات    | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                             |                   | ریال              | ریال              | ریال              | ریال              | ریال                   | ریال                   |
| پلیمر آریا ساسول            | ۱,۱۸۸,۱۴۷         | ۱۰۹,۸۳۸,۸۰۰,۷۱۴   | (۳۸,۷۳۵,۱۸۳,۰۷۶)  | (۱۰۳,۸۴۴,۰۴۷,۸۰۰) | (۵۴۶,۵۴۷,۶۲۰,۰۰۰) | ۷۰,۴۵۳,۲۲۵,۹۷۰         | -                      |
| تولیدی فولاد سپید فراب کویر | ۸,۰۰۹,۶۳۲         | ۱۸۳,۱۰۱,۶۲۹,۷۷۴   | (۱۱۵,۷۸۲,۸۷۵,۳۱۱) | (۱۶۸,۳۱۴,۴۰۶,۸۵۵) | (۸۸۵,۸۶۵,۲۹۹)     | ۶۶,۲۶۴,۵۷۴,۷۵۷         | ۱,۰۶۳,۶۱۵,۸۲۷          |
| ملی مس                      | ۸,۸۸۹,۵۴۶         | ۱۲۰,۵۰۰,۶۲۸,۰۶۱   | (۵۵,۵۸۶,۶۷۹,۸۹۶)  | (۱۱۳,۹۲۳,۹۷۶,۷۶۶) | (۵۹۹,۵۹۹,۸۷۷,۷۰۰) | ۶۴,۲۰۰,۴۲۴,۳۱۱         | ۳۵,۰۶۸,۷۸۲,۹۸۷         |
| فولاد کاوه                  | ۹,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۴۰,۷۳۵,۸۶۸,۱۶۰) | (۲۱۹,۳۸۴,۰۰۰)     | (۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۶,۰۵۴,۷۴۷,۸۴۰         | ۲,۲۷۳,۲۰۱,۸۸۷          |
| گل گهر                      | ۵,۲۴۳,۱۴۵         | ۱۰۶,۴۲۴,۳۵۲,۶۲۴   | (۵۱,۱۷۹,۱۷۴,۰۸۴)  | (۱۰۰,۶۱۵,۹۵۲,۵۵۵) | (۵۲۹,۵۵۷,۶۴۵)     | ۵۴,۶۱۵,۰۰۴,۹۴۲         | ۲۰,۰۲۰,۸۵۸,۶۳۲         |
| چادرملو                     | ۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۱,۹۲۶,۵۹۰,۳۶۰    | (۲۲,۸۰۲,۹۹۹,۰۱۴)  | (۶۸,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)  | (۳۵۷,۹۰۰,۰۰۰)     | ۴۸,۶۹۷,۶۹۰,۳۴۶         | ۱۵,۷۳۰,۶۶۲,۷۰۴         |
| نفت و گاز پارسیان           | ۴,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۱,۳۳۶,۷۶۴,۱۵۱)  | (۹۶,۱۳۰,۰۸۰)      | (۴۳۳,۸۰۰,۰۰۰)     | ۴۴,۸۹۳,۳۰۵,۷۶۹         | (۶,۳۰۹,۱۱۰,۰۰۰)        |
| بانک آینده                  | ۱۰,۱۶۰,۰۰۰        | ۱۹۱,۴۰۴,۲۴۰,۰۰۰   | (۱۶۲,۷۷۲,۶۶۷,۴۰۶) | (۲۱۲,۰۷۵,۸۹۸)     | (۹۵۷,۰۲۱,۲۰۰)     | ۲۷,۴۶۲,۴۷۵,۴۹۶         | (۱,۴۲۴,۹۷۰,۸۰۶)        |
| پتروشیمی تامین              | ۱۰,۱۵۰,۰۰۰        | ۱۳۲,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۰۷,۰۱۴,۹۸۸,۱۹۲) | (۱۴۷,۳۲۵,۲۲۰)     | (۶۶۴,۸۲۵,۰۰۰)     | ۲۵,۱۳۷,۸۶۱,۵۸۸         | ۳,۹۹۳,۲۶۰,۷۶۴          |
| سنگ آهن گهرزمین             | ۶۵۵,۰۸۲           | ۳۲,۰۹۹,۰۱۸,۰۰۰    | (۱۲,۸۱۸,۵۷۴,۹۴۸)  | (۳۵,۵۶۵,۷۱۲)      | (۱۶۰,۴۹۵,۰۹۰)     | ۱۹,۰۸۴,۳۸۲,۲۵۰         | -                      |
| نقل به صفحه بعد             | ۱,۲۳۳,۰۲۰,۲۵۹,۵۳۳ | (۷۴۸,۷۶۵,۷۷۴,۲۳۸) | (۱,۲۶۵,۱۸۰,۲۹۴)   | (۶,۱۲۵,۶۱۱,۷۳۲)   | ۴۷۶,۸۶۳,۶۹۳,۲۶۹   | ۷۰,۴۱۶,۳۰۱,۹۹۵         |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| تعداد                        | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد معاملات  | مالیات معاملات  | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| ریال                         | ریال              | ریال                | ریال            | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| نقل از صفحه قبل              | ۱,۲۳۳,۰۲۰,۲۵۹,۵۳۳ | (۷۴۸,۷۶۵,۷۷۴,۲۳۸)   | (۱,۲۶۵,۱۸۰,۲۹۴) | (۶,۱۲۵,۶۱۱,۷۳۲) | ۴۷۶,۸۶۳,۶۹۳,۲۶۹        | ۷۰,۴۱۶,۳۰۱,۹۹۵         |
| سرمایه گذاری صدرتأمین        | ۳۰,۰۷۶,۵۲۹,۶۰۰    | (۱۹,۶۲۵,۱۵۷,۰۷۴)    | (۳۳,۳۲۴,۷۹۵)    | (۱۵۰,۳۸۲,۶۴۸)   | ۱۰,۲۶۷,۶۶۵,۰۸۳         | ۸,۳۱۹,۳۰۳,۶۴۲          |
| فرآوری معدنی اقبال کانی پارس | ۳۲,۴۲۷,۹۲۵,۲۳۰    | (۲۲,۲۷۱,۲۸۲,۰۶۵)    | (۳۵,۹۳۰,۱۴۱)    | (۱۶۲,۱۳۹,۶۲۶)   | ۹,۹۵۸,۵۷۳,۳۹۸          | -                      |
| بانک ملت                     | ۵۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۱,۴۵۷,۲۷۱,۰۵۰)    | (۵۷,۵۷۱,۶۸۰)    | (۲۵۹,۸۰۰,۰۰۰)   | ۱۰,۱۸۵,۳۵۷,۲۷۰         | ۳,۳۹۹,۴۵۱,۰۳۸          |
| بانک پاسارگاد                | ۷۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۷,۳۷۹,۴۵۷,۶۳۰)    | (۸۶,۰۹۱,۶۰۰)    | (۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰)   | ۹,۸۴۵,۹۵۰,۷۷۰          | ۱۰,۵۴۱,۲۷۸,۸۶۷         |
| نفت تهران                    | ۲۰,۵۶۵,۶۷۸,۲۸۰    | (۱۱,۲۷۰,۵۸۷,۳۰۳)    | (۲۲,۷۸۶,۷۷۲)    | (۱۰۲,۸۲۸,۳۹۱)   | ۹,۱۶۹,۴۷۵,۸۱۴          | -                      |
| فولاد هرمزگان                | ۱۵,۳۶۰,۱۳۶,۴۸۱    | (۷,۳۷۷,۱۶۸,۰۸۶)     | (۱۶,۹۴۱,۰۹۸)    | (۷۶,۴۴۹,۰۰۰)    | ۷,۸۸۹,۵۷۸,۲۹۸          | ۷۸۶,۹۵۷,۴۷۵            |
| سرمایه گذاری صبا تأمین       | ۳۸,۶۲۹,۹۳۷,۶۰۰    | (۳۰,۶۵۴,۶۳۲,۸۹۴)    | (۴۲,۸۰۱,۹۷۱)    | (۱۹۳,۱۴۹,۶۸۸)   | ۷,۷۳۹,۳۵۳,۰۴۷          | -                      |
| فولاد خوزستان                | ۲۸,۳۵۱,۰۲۰,۲۸۰    | (۲۲,۴۳۶,۹۲۵,۲۷۹)    | (۳۱,۴۱۲,۹۳۰)    | (۱۴۱,۷۵۵,۱۰۱)   | ۵,۷۴۰,۹۲۶,۹۷۰          | ۴,۴۰۱,۳۴۳,۵۵۴          |
| نفت تبریز                    | ۴۲,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۷,۳۲۷,۵۷۱,۵۸۹)    | (۴۷,۰۵۷,۸۶۸)    | (۲۱۲,۳۵۵,۰۰۰)   | ۴,۸۸۴,۰۱۵,۵۴۳          | -                      |
| نفت اصفهان                   | ۱۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۲,۶۸۱,۰۴۰,۱۵۸)    | (۱۹,۳۹۸,۸۶۴)    | (۸۷,۵۴۰,۰۰۰)    | ۴,۷۲۰,۰۲۰,۹۷۸          | ۸۲۵,۲۷۷,۸۱۹            |
| مینا                         | ۲۲,۷۵۵,۵۵۶,۵۰۰    | (۱۷,۹۸۵,۰۶۶,۳۴۲)    | (۲۵,۲۱۳,۱۵۷)    | (۱۱۳,۷۷۷,۷۸۳)   | ۴,۶۳۱,۴۹۹,۲۱۹          | ۷۷۴,۱۴۷,۲۱۴            |
| فولاد خراسان                 | ۶۷,۴۲۰,۴۳۳,۰۸۰    | (۶۳,۰۰۸,۹۱۶,۴۳۶)    | (۷۴,۷۰۱,۸۴۰)    | (۳۳۷,۱۰۲,۱۶۵)   | ۳,۹۹۹,۷۱۲,۶۳۹          | -                      |
| پدیده شیمی قرن               | ۳۴,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۰,۲۰۷,۱۴۶,۸۸۵)    | (۳۷,۸۶۵,۹۰۰)    | (۱۷۰,۸۷۵,۰۰۰)   | ۳,۷۵۹,۱۱۲,۲۱۵          | ۸۵۷,۸۵۵,۸۷۷            |
| مخابرات                      | ۳۶,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۴,۱۶۲,۷۱۳,۵۶۸)    | (۴۰,۰۵۹,۷۴۰)    | (۱۸۰,۷۷۵,۰۰۰)   | ۱,۷۷۱,۴۵۱,۶۹۲          | ۷,۵۶۹,۹۳۲,۱۲۹          |
| دلاروسازی جابر               | ۱۳,۹۰۷,۲۴۷,۱۲۰    | (۱۲,۳۵۳,۸۲۰,۱۴۷)    | (۱۵,۴۰۹,۲۳۰)    | (۶۹,۵۳۶,۲۳۶)    | ۱,۴۶۸,۴۸۱,۵۰۷          | -                      |
| بانک سینا                    | ۳۳,۸۱۱,۲۸۸,۲۰۰    | (۳۲,۱۳۳,۷۳۶,۴۰۸)    | (۳۷,۴۶۲,۹۰۷)    | (۱۶۹,۰۵۶,۴۴۱)   | ۱,۴۷۱,۰۳۲,۴۴۴          | ۱۱,۳۶۴,۶۷۶,۴۸۳         |
| نقل به صفحه بعد              | ۱,۷۹۶,۲۹۵,۰۱۱,۹۰۴ | (۱,۲۱۱,۰۹۸,۲۶۷,۱۵۰) | (۱,۸۸۹,۲۱۰,۷۸۷) | (۸,۹۴۱,۶۳۳,۸۱۱) | ۵۷۴,۳۶۵,۹۰۰,۱۵۶        | ۱۱۹,۲۵۶,۵۲۶,۰۹۳        |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| تعداد                       | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد معاملات  | مالیات معاملات  | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سال ۱۳۹۸ |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|----------|
| ریال                        | ریال              | ریال                | ریال            | ریال            | ریال                   | ریال                   | ریال     |
| نقل از صفحه قبل             | ۱,۷۹۶,۲۹۵,۰۱۱,۹۰۴ | (۱,۲۱۱,۰۹۸,۲۶۷,۱۵۰) | (۱,۸۸۹,۲۱۰,۷۸۷) | (۸,۹۴۱,۶۳۳,۸۱۱) | ۵۷۴,۳۶۵,۹۰۰,۱۵۶        | ۱۱۹,۲۵۶,۵۲۶,۰۹۳        |          |
| پتروشیمی مارون              | ۴,۹۱۹,۹۳۹,۹۹۹     | (۳,۹۵۹,۳۲۸,۹۷۱)     | (۵,۴۵۱,۲۹۴)     | (۲۴,۵۹۹,۷۰۰)    | ۹۳۰,۵۶۰,۰۳۴            | -                      |          |
| فولاد امیرکبیر              | ۱۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۸,۶۰۰,۴۹۰,۲۳۶)    | (۲۱,۲۲۰,۴۱۶)    | (۹۵,۷۶۰,۰۰۰)    | ۴۳۴,۵۲۹,۳۴۸            | -                      |          |
| توسعه و عمران کرمان         | ۴,۲۵۶,۳۴۵,۷۰۰     | (۳,۷۷۸,۲۳۳,۰۹۵)     | (۴,۷۱۶,۰۳۱)     | (۲۱,۲۸۱,۷۲۹)    | ۴۵۲,۱۱۴,۸۴۶            | -                      |          |
| فولاد ارفع                  | ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۲,۷۴۴,۷۸۳,۲۵۱)     | (۳,۴۳۴,۸۰۰)     | (۱۵,۵۰۰,۰۰۰)    | ۳۳۶,۲۸۱,۹۴۹            | -                      |          |
| پتروشیمی پردیس              | ۲۳,۹۴۰,۳۹۳,۰۰۰    | (۲۳,۷۴۰,۲۳۷,۶۸۳)    | (۲۶,۵۲۵,۹۵۵)    | (۱۱۹,۷۰۱,۹۶۵)   | ۵۳,۹۲۷,۳۹۷             | -                      |          |
| احیاء سپاهان                | ۴,۲۳۶,۹۰۰,۰۰۰     | (۴,۲۲۱,۸۱۷,۸۶۰)     | (۴,۶۹۴,۴۸۵)     | (۲۱,۱۸۴,۵۰۰)    | (۱۰,۷۹۶,۸۴۵)           | -                      |          |
| صندوق بازنشتگی              | ۹,۶۷۶,۸۰۰,۰۰۰     | (۹,۹۴۷,۷۳۷,۶۰۳)     | (۱۰,۷۲۱,۸۹۴)    | (۴۸,۳۸۴,۰۰۰)    | (۳۳۰,۰۴۳,۴۹۷)          | -                      |          |
| اقتصاد نوین                 | ۱۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۱,۴۲۱,۱۳۴,۹۲۱)    | (۱۲,۳۴۲,۰۱۲)    | (۵۵,۶۹۵,۰۰۰)    | (۳۵۰,۱۷۱,۹۳۳)          | ۳۹۷,۰۵۴,۰۱۴            |          |
| قاسم ایران                  | ۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۳,۱۶۸,۵۰۱,۳۰۷)     | (۲,۹۶۶,۱۱۶)     | (۱۳,۳۸۵,۰۰۰)    | (۵۰۷,۸۵۲,۴۲۳)          | -                      |          |
| سرمایه گذاری سیمان تامین    | ۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۵,۶۹۵,۰۶۳,۷۵۰)    | (۱۷,۰۰۷,۸۰۰)    | (۷۶,۷۵۰,۰۰۰)    | (۴۳۸,۸۲۱,۵۵۰)          | -                      |          |
| کشتیرانی ایران              | ۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰     | (۴,۴۱۸,۸۳۴,۷۳۶)     | (۴,۲۷۲,۴۴۸)     | (۱۹,۲۸۰,۰۰۰)    | (۵۸۶,۳۸۷,۱۸۴)          | ۸۷۹,۷۲۸,۸۴۲            |          |
| دآروبی تامین                | ۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۵,۱۲۶,۸۳۲,۰۴۱)     | (۴,۷۷۳,۲۶۴)     | (۲۱,۵۴۰,۰۰۰)    | (۸۴۵,۱۴۵,۳۰۵)          | -                      |          |
| پاکسان                      | ۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۹,۵۴۴,۴۶۸,۷۸۲)     | (۹,۵۳۹,۸۸۰)     | (۴۳,۰۵۰,۰۰۰)    | (۹۸۷,۰۵۸,۶۶۲)          | -                      |          |
| صنایع ماشین های اداری ایران | ۳,۳۵۵,۱۰۹,۵۶۲     | (۴,۵۶۶,۷۰۳,۳۲۱)     | (۳,۶۹۵,۰۰۰)     | (۱۶,۶۷۴,۱۸۸)    | (۱,۲۳۱,۹۶۲,۹۴۷)        | -                      |          |
| پتروشیمی کرمانشاه           | ۳۱,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۲,۸۰۵,۴۳۰,۱۸۵)    | (۳۵,۰۳۰,۵۲۸)    | (۱۵۸,۰۸۰,۰۰۰)   | (۱,۳۸۲,۵۴۰,۷۱۳)        | -                      |          |
| سرمایه گذاری توکا           | ۲۹,۰۶۰,۶۸۷,۶۶۰    | (۳۰,۲۹۳,۴۱۵,۸۶۶)    | (۳۲,۱۹۹,۲۴۲)    | (۱۴۵,۳۰۳,۴۳۸)   | (۱,۴۱۰,۲۳۰,۸۸۶)        | -                      |          |
| نقل به صفحه بعد             | ۱,۹۷۵,۵۴۹,۱۸۷,۸۲۴ | (۱,۳۹۵,۱۳۱,۲۸۰,۷۵۷) | (۲,۰۸۷,۸۰۱,۹۵۲) | (۹,۸۳۷,۸۰۳,۳۳۱) | ۵۶۸,۴۹۲,۳۰۱,۷۸۵        | ۱۲۰,۵۳۳,۳۰۸,۹۴۹        |          |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| سال ۱۳۹۸               | سال ۱۳۹۹               |                  |                 |                     |                   |            |                                |
|------------------------|------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------|--------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات معاملات   | کارمزد معاملات  | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد      |                                |
| ریال                   | ریال                   | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |            |                                |
| ۱۲۰,۵۳۳,۳۰۸,۹۴۹        | ۵۶۸,۴۹۲,۳۰۱,۷۸۵        | (۹,۸۳۷,۸۰۳,۳۳۱)  | (۲,۰۸۷,۸۰۱,۹۵۲) | (۱,۳۹۵,۱۳۱,۲۸۰,۷۵۷) | ۱,۹۷۵,۵۴۹,۱۸۷,۸۲۴ |            | نقل از صفحه قبل                |
| -                      | (۱,۶۶۱,۹۲۳,۹۶۰)        | (۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰)    | (۵۴,۶۷۹,۸۰۰)    | (۵۰,۷۱۰,۴۹۴,۱۶۰)    | ۴۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | بیجه ملت                       |
| -                      | (۲,۲۳۶,۷۶۱,۶۲۹)        | (۷۲,۹۷۵,۰۰۰)     | (۱۶,۱۷۱,۲۶۰)    | (۱۶,۷۴۲,۶۱۵,۳۶۹)    | ۱۴,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰    | تراکتور سازی                   |
| ۱,۳۸۶,۰۵۱,۷۴۲          | (۲,۴۶۵,۷۲۳,۰۰۸)        | (۱۳۱,۹۵۰,۰۰۰)    | (۲۹,۲۴۰,۱۲۰)    | (۲۸,۶۹۴,۵۳۲,۸۸۸)    | ۲۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹,۱۰۰,۰۰۰  | بانک تجارت                     |
| ۱,۵۹۵,۶۰۹,۳۴۵          | (۲,۹۶۳,۸۹۱,۱۵۷)        | (۱۷۸,۴۱۵,۸۷۶)    | (۳۹,۵۳۶,۹۵۸)    | (۳۸,۶۱۳,۸۷۱,۷۷۸)    | ۳۵,۸۶۷,۹۳۳,۴۵۵    | ۲,۴۷۵,۹۳۵  | کیسون                          |
| -                      | (۲,۹۷۳,۲۴۹,۲۰۹)        | (۴۷,۵۲۰,۰۰۰)     | (۱۰,۵۳۰,۴۳۲)    | (۱۲,۴۱۹,۱۹۸,۷۷۷)    | ۹,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۴۰۰,۰۰۰  | بیمه البرز                     |
| -                      | (۳,۲۸۲,۶۲۳,۸۰۵)        | (۳۵۱,۱۱۴,۵۴۰)    | (۷۷,۸۰۶,۹۸۲)    | (۷۳,۰۷۶,۶۱۰,۱۹۳)    | ۷۰,۲۲۲,۹۰۷,۹۱۰    | ۵,۱۲۲,۰۲۱  | سرمایه گذاری معادن و فلزات     |
| -                      | (۴,۲۴۳,۱۵۲,۳۷۱)        | (۲۳۱,۷۹۰,۷۲۴)    | (۵۱,۳۶۴,۸۲۴)    | (۵۰,۵۵۳,۸۲۳,۸۲۳)    | ۴۶,۵۹۳,۸۳۳,۰۰۰    | ۵,۳۱۶,۳۰۱  | تامین سرمایه امید              |
| -                      | (۴,۲۹۱,۴۳۱,۸۹۰)        | (۳۰۰,۰۳۶,۳۲۵)    | (۶۶,۴۸۸,۰۵۰)    | (۶۳,۹۳۲,۱۷۲,۴۳۴)    | ۶۰,۰۰۷,۲۶۴,۹۱۹    | ۴,۶۷۳,۴۶۳  | سرمایه گذاری امید              |
| -                      | (۴,۴۸۲,۰۲۶,۲۱۶)        | (۱۳۲,۶۹۹,۰۰۰)    | (۲۹,۴۰۶,۰۹۸)    | (۳۰,۸۵۹,۷۲۱,۱۱۸)    | ۲۶,۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰    | ۲,۱۳۰,۰۰۰  | توسعه صنایع بهشهر              |
| -                      | (۶,۱۳۳,۷۰۵,۲۷۶)        | (۶۷,۳۷۵,۰۰۰)     | (۱۴,۹۳۰,۳۰۰)    | (۱۹,۵۲۶,۳۹۹,۹۷۶)    | ۱۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | بانک ایران زمین                |
| -                      | (۶,۳۴۹,۲۵۱,۴۳۲)        | (۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰)    | (۳۴,۹۰۲,۰۰۰)    | (۳۷,۸۲۰,۵۶۷,۲۱۰)    | ۳۱,۶۶۳,۷۱۷,۷۷۸    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک پارسیان                   |
| -                      | (۶,۸۴۰,۱۹۲,۶۳۴)        | (۶۴,۵۰۰,۰۰۰)     | (۱۴,۲۹۳,۲۰۰)    | (۱۹,۶۶۱,۳۹۹,۴۳۴)    | ۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | کویر تابر                      |
| ۴۱۳,۰۲۳,۱۴۹            | (۷,۹۸۲,۷۸۹,۵۴۷)        | (۶۰,۴۸۰,۰۰۰)     | (۱۳,۴۰۲,۳۶۸)    | (۲۰,۰۰۴,۹۰۷,۱۷۹)    | ۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۴,۸۰۰,۰۰۰  | ایران خودرو                    |
| -                      | (۸,۴۰۰,۴۲۰,۸۱۵)        | (۳۱۵,۳۵۰,۰۰۰)    | (۶۹,۸۸۱,۵۶۰)    | (۷۱,۰۸۵,۱۸۹,۲۵۵)    | ۶۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۵۰,۰۰۰    | فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش |
| -                      | (۱۰,۰۰۹,۰۹۰,۶۶۶)       | (۶۴,۷۴۰,۰۰۰)     | (۱۴,۳۴۶,۳۸۴)    | (۲۲,۸۷۸,۰۰۴,۲۸۲)    | ۱۲,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰    | توسعه بین المللی پدیده شاندریز |
| ۴۶۲,۹۶۴,۲۳۶            | (۱۲,۰۳۵,۰۵۳,۶۳۶)       | (۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱۷۸,۸۳۱,۲۰۰)   | (۱۷۲,۴۴۹,۲۲۲,۴۳۶)   | ۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات                    |
| ۷,۲۸۵,۵۵۴,۱۵۷          | (۱۳,۶۹۳,۸۳۴,۵۲۹)       | (۶۷,۷۳۴,۷۲۰)     | (۱۵,۰۱۰,۰۱۴)    | (۲۷,۱۵۸,۰۳۳,۷۷۹)    | ۱۳,۵۴۶,۹۴۳,۹۸۴    | ۹,۳۹۴,۵۵۲  | گروه بهمن                      |
| -                      | (۲۰,۴۶۱,۸۹۲,۸۴۹)       | (۴۸۹,۲۷۰,۰۰۰)    | (۱۰۸,۴۲۲,۲۳۲)   | (۱۱۷,۷۱۸,۲۰۰,۶۱۷)   | ۹۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۸,۳۲۸,۰۰۰  | سرمایه گذاری غدیر              |
| ۱۳۱,۶۷۶,۵۱۱,۵۷۸        | ۴۴۷,۹۸۵,۲۸۷,۱۵۶        | (۱۳,۶۲۵,۰۰۴,۵۱۴) | (۲,۹۲۷,۰۴۵,۷۳۴) | (۲,۲۶۹,۰۳۶,۲۵۱,۴۶۶) | ۲,۷۳۳,۵۷۳,۵۸۸,۸۷۰ |            | نقل به صفحه بعد                |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| سال ۱۳۹۸                        |                   | سال ۱۳۹۹            |                 |                  |                        |                        |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------------|
| تعداد                           | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد معاملات  | مالیات معاملات   | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                 | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال                   | ریال                   |
| نقل از صفحه قبل                 | ۲,۷۳۳,۵۷۳,۵۸۸,۸۷۰ | (۲,۲۶۹,۰۳۶,۲۵۱,۴۶۶) | (۲,۹۲۷,۰۴۵,۷۳۴) | (۱۳,۶۲۵,۰۰۴,۵۱۴) | ۴۴۷,۹۸۵,۲۸۷,۱۵۶        | ۱۳۱,۶۷۶,۵۱۱,۵۷۸        |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | ۲۴,۵۷۰,۲۶۰,۰۰۰    | (۵۰,۶۹۲,۲۶۱,۰۳۳)    | (۲۷,۲۲۳,۸۴۸)    | (۱۲۲,۸۵۱,۳۰۰)    | (۲۶,۲۷۲,۰۷۶,۱۸۱)       | -                      |
| ذوب آهن اصفهان                  | ۶۸,۳۳۳,۲۶۶,۴۷۰    | (۹۴,۴۰۲,۱۲۲,۶۶۳)    | (۷۶,۰۹۷,۴۴۰)    | (۳۴۳,۴۰۰,۰۰۰)    | (۲۶,۴۸۸,۳۵۳,۶۳۳)       | (۶,۵۶۴,۳۴۳,۰۳۲)        |
| ارتباطات سیار                   | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۴,۴۳۳,۶۷۴,۴۷۵          |
| بیمه آسیا                       | -                 | -                   | -               | -                | -                      | (۴,۱۵۴,۹۳۶,۴۱۷)        |
| تامین سرمایه بانک ملت           | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۱,۴۳۶,۳۳۱,۵۳۷          |
| تامین سرمایه نوین               | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۲,۳۸۴,۶۳۲,۵۲۹          |
| زامیاد                          | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۴,۷۴۹,۳۶۲,۴۲۵          |
| سایپا                           | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۷۹۰,۴۰۷,۶۹۶            |
| سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۳,۴۳۵,۷۵۸,۳۳۳          |
| سرمایه گذاری کشاورزی کوثر       | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۲,۲۶۴,۸۸۳,۳۵۸          |
| سیمان ساوه                      | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۳۱,۲۳۰,۶۴۸             |
| شیمیایی ایران                   | -                 | -                   | -               | -                | -                      | (۴,۹۵۲,۷۷۷,۹۴۹)        |
| صنعتی دوده فام                  | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۳۰,۷۴۳,۲۶۵             |
| صنعتی سدید                      | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۲,۰۳۴,۹۳۹,۳۹۰          |
| فجر انرژی خلیج فارس             | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۵,۲۹۷,۰۵۱,۷۶۱          |
| فولاد مبارکه                    | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۲۳,۹۰۹,۰۷۵,۵۰۲         |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان    | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۴,۳۲۵,۸۳۵,۴۱۹          |
| کلر پارس                        | -                 | -                   | -               | -                | -                      | ۱,۸۵۶,۰۱۳              |
| نقل به صفحه بعد                 | ۲,۸۲۶,۴۷۷,۱۱۵,۳۴۰ | (۲,۴۱۴,۱۳۰,۶۳۵,۱۶۲) | (۳,۰۳۰,۳۶۷,۰۲۲) | (۱۴,۰۹۱,۲۵۵,۸۱۴) | ۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲        | ۱۷۱,۱۳۰,۲۳۶,۵۳۱        |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

| سال ۱۳۹۸               |                        | سال ۱۳۹۹         |                 |                     |                   |  | تعداد |                         |
|------------------------|------------------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|--|-------|-------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات معاملات   | کارمزد معاملات  | ارزش دفتری          | ارزش بازار        |  |       |                         |
| ریال                   | ریال                   | ریال             | ریال            | ریال                | ریال              |  |       |                         |
| ۱۷۱,۱۳۰,۲۴۶,۵۳۱        | ۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲        | (۱۴,۰۹۱,۲۵۵,۸۱۴) | (۳,۰۳۰,۳۶۷,۰۲۲) | (۲,۴۱۴,۱۳۰,۶۳۵,۱۶۲) | ۲,۸۲۶,۴۷۷,۱۱۵,۳۴۰ |  | -     | نقل از صفحه قبل         |
| (۷۱۹,۱۹۶,۶۷۹)          | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | ماشین سازی اراک         |
| ۶۹۹,۵۶۷,۲۴۸            | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | نفت بندر عباس           |
| ۶۳,۷۹۵,۴۵۹             | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | پارس خزر                |
| ۳۶۵,۹۳۴,۲۹۵            | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | پتروشیمی تندگویان       |
| ۵,۹۳۸,۸۴۱,۸۶۲          | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | پتروشیمی شیراز          |
| ۸۴,۴۱۴,۹۲۷             | -                      | -                | -               | -                   | -                 |  | -     | کود شیمیایی اوره لردگان |
| ۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳        | ۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲        | (۱۴,۰۹۱,۲۵۵,۸۱۴) | (۳,۰۳۰,۳۶۷,۰۲۲) | (۲,۴۱۴,۱۳۰,۶۳۵,۱۶۲) | ۲,۸۲۶,۴۷۷,۱۱۵,۳۴۰ |  |       |                         |

۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

| سال ۱۳۹۸        |                   | سال ۱۳۹۹         |                |                |                        |                        |                          |
|-----------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| تعداد           | ارزش بازار        | ارزش دفتری       | کارمزد معاملات | مالیات معاملات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |                          |
|                 | ریال              | ریال             | ریال           | ریال           | ریال                   | ریال                   |                          |
| ۸,۴۴۷,۳۶۲       | ۱۰۶,۹۸۵,۸۳۹,۷۳۰   | (۷۰,۴۰۱,۹۵۵,۰۲۴) | (۱۱۸,۵۴۰,۳۱۰)  | (۵۳۴,۹۲۹,۱۹۹)  | ۳۵,۹۳۰,۴۱۵,۱۹۷         | -                      | شرکت اعتباری ملل (تقدم)  |
| ۱,۵۴۰,۳۱۵       | ۱۸,۵۱۹,۲۰۷,۲۴۵    | (۱۲,۱۸۱,۳۹۹,۴۲۲) | (۳۰,۵۱۹,۲۸۲)   | (۹۲,۵۹۶,۰۳۶)   | ۶,۲۲۴,۶۹۲,۵۰۵          | -                      | کشت و دامداری فکا (تقدم) |
| ۶,۱۲۲,۹۶۴       | ۷۲,۴۹۵,۸۹۳,۷۶۰    | (۷۷,۶۶۸,۷۴۸,۳۷۵) | (۸۰,۳۲۵,۴۵۰)   | (۳۶۲,۴۷۹,۴۶۹)  | (۵۶۱۵,۶۵۹,۵۳۴)         | -                      | سرمایه گذاری امید (تقدم) |
| -               | -                 | -                | -              | -              | -                      | ۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶          | چادرملو (تقدم)           |
| ۱۹۸,۰۰۰,۹۴۰,۷۳۵ | (۱۶۰,۲۵۲,۱۰۲,۸۲۱) | (۲۱۹,۳۸۵,۰۴۲)    | (۹۹۰,۰۰۴,۷۰۴)  | ۳۶,۵۳۹,۴۴۸,۱۶۸ | ۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶          |                        |                          |

۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

| سال ۱۳۹۸      |                 | سال ۱۳۹۹        |                |                |                        |                        |                                    |
|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|
| تعداد         | ارزش بازار      | ارزش دفتری      | کارمزد معاملات | مالیات معاملات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |                                    |
|               | ریال            | ریال            | ریال           | ریال           | ریال                   | ریال                   |                                    |
| ۱۰۰           | ۹۴,۵۰۰,۰۰۰      | (۸۶,۹۳۶,۹۲۵)    | (۱۷,۱۲۸)       | -              | ۷,۵۴۵,۹۴۷              | (۶,۶۳۰,۸۶۲)            | اجاره اعتماد مبین امید ۱۹-۱۱۰      |
| ۱۰۰           | ۹۷,۰۰۰,۰۰۰      | (۹۰,۶۹۸,۸۹۶)    | (۱۷,۵۸۱)       | -              | ۶,۲۸۳,۵۲۳              | (۲,۸۶۸,۸۹۱)            | ص رهنی خودرو ۴۰۰۰-۳ ماهه ۱۶٪       |
| ۲۰            | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۹,۷۸۵,۶۴۵)    | (۳,۶۲۵)        | -              | ۲۱۰,۷۳۰                | (۲۲۸,۸۵۵)              | ص مرابحه خودرو ۱۲-۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪  |
| ۱,۰۰۰         | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱,۰۲۰,۱۸۴,۸۷۵) | (۱۹۹,۳۷۵)      | -              | ۷۹,۶۱۵,۷۵۰             | -                      | صکوک اجاره گل گهر ۹-۳۰-۳ ماهه ۲۰٪  |
| ۵۰۰           | ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۴۳۹,۱۰۹,۹۱۴)   | (۷۹,۷۵۰)       | -              | ۸۱۰,۳۳۶                | ۳۶,۶۱۴,۸۱۷             | مشارکت ش مشهد ۱۲-۱۱-۳ ماهه ۱۸٪     |
| -             | -               | -               | -              | -              | -                      | (۴۳,۶۷۴,۰۲۸)           | صکوک مرابحه سایپا ۹۸-۹۹-۳ ماهه ۱۸٪ |
| ۱,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰ | (۱,۶۵۶,۷۱۶,۲۵۵) | (۳۱۷,۴۵۹)       | -              | ۹۴,۴۶۶,۲۸۶     | (۱۶,۷۸۷,۸۱۹)           |                        |                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

| سال مالی                   | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود | هزینه تنزیل    | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|----------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------------|
| ریال                       | ریال             | ریال                           | ریال                | ریال          | ریال           | ریال                | ریال                |
| آهنگری تراکتورسازی         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۶/۲۶                     | ۵۱,۷۲۰              | ۲۰            | ۱,۰۳۴,۴۰۰      | -                   | ۱,۰۳۴,۴۰۰           |
| ارتباطات سیار              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۲۷                     | ۱,۰۱۸,۵۷۲           | ۱,۵۶۵         | ۱,۵۹۴,۰۶۵,۱۸۰  | -                   | ۱,۵۹۴,۰۶۵,۱۸۰       |
| انفورماتیک                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۱۹                     | ۱,۱۰۰,۰۰۰           | ۱,۳۵۰         | ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰       |
| بانک سینا                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۵/۲۸                     | ۹,۵۵۰,۰۰۰           | ۶۰            | ۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰         |
| بانک ملت                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱                     | ۵,۲۴۵,۰۵۰           | ۲۶            | ۱۳۶,۳۷۱,۲۸۷    | -                   | ۱۳۶,۳۷۱,۲۸۷         |
| بانک سامان                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۵/۲۹                     | ۳,۶۰۰,۰۰۰           | ۲۱            | ۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰         |
| بانک پاسارگاد              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱                     | ۱۳,۷۱۰,۰۰۰          | ۵۰            | ۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰    | -                   | ۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰         |
| بیمه زندگی خاورمیانه       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱                     | ۴,۵۰۰,۰۰۰           | ۱۱۰           | ۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| تامین سرمایه نوین          | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۲/۱۶                     | ۲,۰۰۰,۰۰۰           | ۷۵۰           | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| تایدواتر                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱                     | ۹۷۰,۸۴۲             | ۸۰۰           | ۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰    | -                   | ۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰         |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹                     | ۸۹,۶۱۰              | ۱۵            | ۱,۳۴۴,۱۵۰      | -                   | ۱,۳۴۴,۱۵۰           |
| توسعه بین المللی پدیده     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۷/۲۷                     | ۴۰۰,۰۰۰             | ۱,۱۴۱         | ۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰    | (۲۵,۶۶۶,۹۶۸)        | ۴۳۰,۷۳۳,۰۳۲         |
| توسعه و عمران کرمان        | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۱/۰۶                     | ۸۴,۹۵۷              | ۱۲۸           | ۱۰,۸۷۴,۴۹۶     | (۱,۰۴۹,۷۶۶)         | ۹,۸۲۴,۷۳۰           |
| تولیدی فولاد سپید فراب     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۸       | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱                     | ۲,۸۰۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۰         | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| توکاریل                    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۲/۲۲                     | ۳,۸۰۰,۰۰۰           | ۲۰۰           | ۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| تکادو                      | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۶/۲۷                     | ۲,۰۲۵,۶۵۳           | ۴۰۰           | ۸۱۰,۲۶۱,۲۰۰    | (۲۹,۹۳۰,۴۹۳)        | ۷۸۰,۳۳۰,۷۰۷         |
| داروسازی جابر              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۲۴                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۷۰۰           | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| داروسازی سبحان انکولوژی    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰                     | ۲,۸۰۰,۰۰۰           | ۱۴۰           | ۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| داروسازی شهید قاضی         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۱۳                     | ۶۷,۸۹۳              | ۴,۴۳۰         | ۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰    | -                   | ۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰         |
| دارویی تامین               | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۳,۷۰۰         | ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| دریایی سینا                | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۶/۱۲                     | ۱,۴۱۵,۱۷۶           | ۳,۰۰۰         | ۴,۲۴۵,۵۲۸,۰۰۰  | -                   | ۴,۲۴۵,۵۲۸,۰۰۰       |
| سرمایه گذاری تامین         | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۷/۲۳                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۲۰۰         | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| سرمایه گذاری توکا          | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۲۲                     | ۳,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۸۰           | ۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| سرمایه گذاری سیمان تامین   | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸                     | ۷,۸۰۷,۹۶۸           | ۷۷۰           | ۶,۰۱۲,۱۳۵,۳۶۰  | -                   | ۶,۰۱۲,۱۳۵,۳۶۰       |
| سرمایه گذاری صبا تامین     | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۶/۱۱                     | ۲,۳۵۵,۴۸۴           | ۴,۶۶۰         | ۱۰,۹۷۶,۵۵۵,۴۴۰ | -                   | ۱۰,۹۷۶,۵۵۵,۴۴۰      |
| سرمایه گذاری صدرتامین      | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۵/۲۵                     | ۴,۵۷۲,۲۹۳           | ۶۹۰           | ۳,۱۵۴,۸۸۲,۱۷۰  | -                   | ۳,۱۵۴,۸۸۲,۱۷۰       |
| سرمایه گذاری غدیر          | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵                     | ۸,۳۲۸,۰۰۰           | ۸۰۰           | ۶,۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰  | (۹۲۳,۶۹۵,۵۷۵)       | ۵,۷۳۸,۷۰۴,۴۲۵       |
| سرمایه گذاری کشاورزی       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۵/۱۴                     | ۲,۷۸۰,۰۰۰           | ۷۰۰           | ۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰       |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۱۹                     | ۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۶۰۰           | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| سنگ آهن گهرزمین            | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱                     | ۳۵۵,۰۸۲             | ۱,۶۰۰         | ۵۶۸,۱۳۱,۲۰۰    | -                   | ۵۶۸,۱۳۱,۲۰۰         |
| سیمان ساوه                 | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۲/۲۰                     | ۱۲,۹۹۰              | ۲,۳۰۰         | ۲۹,۸۷۷,۰۰۰     | -                   | ۲۹,۸۷۷,۰۰۰          |
| سیمان فارس و خوزستان       | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۴/۲۴                     | ۳,۸۰۸,۰۶۳           | ۱,۲۵۵         | ۴,۷۷۹,۱۱۹,۰۶۵  | -                   | ۴,۷۷۹,۱۱۹,۰۶۵       |
| صنعتی زر ماکارون           | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳                     | ۳۲                  | ۳۵۶           | ۱۱,۳۹۲         | (۴۹۶)               | ۱۰,۸۹۶              |
| فجر انرژی خلیج فارس        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۲۸                     | ۳,۴۲۰,۰۰۰           | ۲,۰۰۰         | ۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                   | ۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| فولاد امیرکبیر             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۳/۱۲                     | ۱۲۰,۰۰۰             | ۱,۶۰۰         | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| فولاد خراسان               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۴/۱۴                     | ۱,۸۰۷,۵۲۰           | ۲۰۰           | ۳۶۱,۵۰۴,۰۰۰    | -                   | ۳۶۱,۵۰۴,۰۰۰         |
| فولاد خوزستان              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵                     | ۱,۷۰۰,۰۰۰           | ۵۳۰           | ۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰    | -                   | ۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰         |
| نقل به صفحه بعد            |                  |                                |                     |               | ۶۹,۲۶۳,۰۳۳,۹۳۰ | (۹۸۰,۳۴۳,۲۹۸)       | ۶۸,۲۸۲,۶۹۰,۶۳۲      |
|                            |                  |                                |                     |               | ۵,۹۲۷,۲۸۷,۶۰۹  |                     |                     |

صندوق سرمایه‌گذاری بنذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

| سال مالی        | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود | هزینه تنزیل   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|-----------------|------------------|--------------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|
| ریال            | ریال             | ریال                           | ریال                | ریال          | ریال          | ریال                | ریال                |
| نقل از صفحه قبل |                  |                                |                     |               |               |                     |                     |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۱۳,۵۰۵,۷۵۴                     | ۳۲۰                 | ۴,۲۶۳,۰۳۳,۹۳۰ | (۹۸۰,۳۴۳,۲۹۸) | ۶۸,۲۸۲,۶۹۰,۶۳۲      | ۵,۹۲۷,۲۸۷,۶۰۹       |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵       | ۸,۲۴۴,۹۰۹                      | ۲۲۵                 | ۴,۳۲۱,۸۴۱,۲۵۴ | -             | ۴,۳۲۱,۸۴۱,۲۵۴       | ۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰       |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۳/۲۵       | ۸۰۰,۰۰۰                        | ۱۵۰                 | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۵۵۶,۶۴۳,۱۵۳       |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۷/۱۲       | ۲,۵۷۱,۱۶۹                      | ۸۲۰                 | ۲,۱۰۸,۳۵۸,۵۸۰ | -             | ۲,۱۰۸,۳۵۸,۵۸۰       | -                   |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱,۰۳۰,۳۳۶                      | ۱,۷۲۰               | ۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷ | -             | ۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷       | -                   |
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۱۳       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۵۰۰                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۶۶,۲۵۰,۷۴۳)  | ۴۳۳,۷۴۹,۲۵۷         | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰       | ۲۰,۷۸۴                         | ۱,۵۰۰               | ۳۱,۱۷۶,۰۰۰    | -             | ۳۱,۱۷۶,۰۰۰          | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲۵۰                 | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶         |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱,۷۷۴,۹۷۴                      | ۲,۴۱۳               | ۴,۲۸۳,۰۱۲,۲۶۲ | -             | ۴,۲۸۳,۰۱۲,۲۶۲       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸       | ۱۰۱,۶۳۲                        | ۷۰۰                 | ۷۱,۱۴۲,۴۰۰    | -             | ۷۱,۱۴۲,۴۰۰          | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰                     | ۲۵۰                 | ۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | ۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰       |
| ۱۳۹۹/۰۱/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۷/۱۰       | ۲,۲۶۲,۴۹۸                      | ۱۴۰                 | ۳۱۶,۷۴۹,۷۲۰   | (۱۴,۴۹۱,۸۱۷)  | ۳۰۲,۲۵۷,۹۰۳         | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵       | ۱,۸۵۳,۸۰۲                      | ۶۲۰                 | ۱,۱۴۹,۳۵۷,۲۴۰ | (۱۰,۱۴۳,۶۸۲)  | ۱,۱۳۹,۲۱۳,۵۵۸       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۹       | ۴۰۰,۰۰۰                        | ۴۰۰                 | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۱,۳۲۱,۴۴۱                      | ۴۲۰                 | ۵۵۵,۰۰۵,۲۲۰   | -             | ۵۵۵,۰۰۵,۲۲۰         | ۲,۵۱۸,۵۵۰,۰۰۰       |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۱,۵۰۰,۰۰۰                      | ۷۰۰                 | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۰       | ۵,۰۰۰,۰۰۵                      | ۱۷۰                 | ۸۵۰,۰۰۰,۹۱۵   | -             | ۸۵۰,۰۰۰,۹۱۵         | ۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰         |
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۹/۱۰/۳۰       | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱,۲۵۰               | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۵۴۸,۷۸۰,۴۸۸) | ۴,۴۵۱,۲۱۹,۵۱۲       | -                   |
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶       | ۴۳۳,۰۰۲                        | ۱,۵۰۰               | ۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰   | -             | ۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰         | -                   |
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۱۹       | ۳۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۵۰               | ۴۰۲,۰۰۵,۶۳۰   | -             | ۴۰۲,۰۰۵,۶۳۰         | ۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶       |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳       | ۱۶                             | ۲۵۷                 | ۴,۱۱۴         | -             | ۴,۱۱۴               | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۳/۱۹       | ۳۴۶,۴۰۰                        | ۴۱۰                 | ۱۴۲,۰۲۴,۰۰۰   | -             | ۱۴۲,۰۲۴,۰۰۰         | -                   |
| ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۹/۲۵       | ۱۴۷,۹۵۸                        | ۶۸۰                 | ۱,۰۰۶,۱۱۴,۴۰۰ | (۹۰,۸۹۵,۰۷۰)  | ۹۱۵,۲۱۹,۳۳۰         | ۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵       | ۱۲,۱۵۰,۰۰۰                     | ۶۳۰                 | ۷,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰ | -             | ۷,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۲/۲۰       | ۹۰۰,۰۰۰                        | ۲,۹۱۵               | ۲,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰ | -             | ۲,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۰       | ۹۵۰,۰۰۰                        | ۲,۳۰۰               | ۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | -             | ۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۰۹       | ۱,۱۱۲,۸۳۰                      | ۸,۷۴۰               | ۹,۷۲۶,۱۳۴,۲۰۰ | -             | ۹,۷۲۶,۱۳۴,۲۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۷/۲۹       | ۱,۸۰۰,۰۰۰                      | ۱۲۵                 | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۲,۹۲۷,۶۹۵)  | ۲۱۲,۰۷۲,۳۰۵         | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۰۴       | ۳,۲۸۱,۲۴۳                      | ۷۰۰                 | ۲,۲۹۶,۸۷۰,۱۹۲ | -             | ۲,۲۹۶,۸۷۰,۱۹۲       | ۲,۰۳۰,۰۰۲,۴۵۹       |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱       | ۱,۵۰۰,۰۰۰                      | ۶۰                  | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳,۵۵۲,۶۳۲)   | ۸۶,۴۴۷,۳۶۸          | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۶,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۵                  | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | -             | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۱       | ۶,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۰۰                 | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -             | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۳,۲۶۷,۸۵۱                      | ۴۹                  | ۱۶۰,۸۴۳,۶۵۰   | -             | ۱۶۰,۸۴۳,۶۵۰         | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۷,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲                   | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰    | -             | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰          | -                   |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۷۴,۹۰۰              |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰         |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۶,۰۰۵               |
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۳۹۹/۰۱/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰         |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰         |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۱,۴۴۹,۵۰۰           |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | -                | -                              | -                   | -             | -             | -                   | ۳,۴۴۶,۰۰۲,۸۰۰       |
| ۱۲۶,۰۹۲,۸۱۹,۷۸۱ | ۱۲۴,۳۶۵,۴۳۴,۳۵۶  | (۱,۷۲۷,۳۸۵,۴۲۵)                | ۲۳,۲۳۶,۲۲۲,۴۸۳      |               |               |                     |                     |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، و سپرده‌های بانکی :

| یادداشت                             | سال ۱۳۹۹             |      | سال ۱۳۹۸             |      |
|-------------------------------------|----------------------|------|----------------------|------|
|                                     | سود خالص             | ریال | سود خالص             | ریال |
| ۱۷-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت | ۲,۸۴۹,۸۳۹,۲۲۷        | ریال | ۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸        | ریال |
| ۱۷-۲ سود سپرده بانکی                | ۷۳۴,۹۲۲,۱۱۷          | ریال | ۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸          | ریال |
|                                     | <u>۳,۵۸۴,۷۶۱,۳۴۴</u> |      | <u>۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶</u> |      |

۱۷-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

| تاریخ سررسید | مبلغ اسمی هر برگ | سال ۱۳۹۹ |                      | سال ۱۳۹۸             |      |
|--------------|------------------|----------|----------------------|----------------------|------|
|              |                  | نرخ سود  | سود خالص             | سود خالص             | ریال |
| ۱۴۰۰/۰۴/۲۱   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۶       | ۱۶,۰۱۴,۷۴۵           | ۱,۲۷۰,۶۶۲            | ریال |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۸   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۸       | ۹۰,۲۳۴,۴۳۶           | ۱۹,۵۸۵,۰۵۰           | ریال |
| ۱۴۰۱/۱۰/۱۹   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۶       | ۱۶,۰۲۴,۴۲۷           | ۱,۲۳۱,۳۴۰            | ریال |
| ۱۴۰۳/۰۹/۱۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰       | ۵۲,۴۰۶,۹۰۴           | -                    | ریال |
| ۱۴۰۰/۱۲/۰۵   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۸       | ۳۶۰,۸۹۷۱             | ۲,۹۳۱,۲۴۷            | ریال |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸       | ۲,۶۷۰,۵۳۹,۷۴۴        | ۸,۱۶۰,۰۸۹,۳۴۰        | ریال |
| ۱۳۹۹/۰۷/۲۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸       | -                    | ۶۳۸,۶۲۱,۹۱۹          | ریال |
|              |                  |          | <u>۲,۸۴۹,۸۳۹,۲۲۷</u> | <u>۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸</u> |      |

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

| نوع حساب  | سال ۱۳۹۹ |                    | سال ۱۳۹۸           |      |
|-----------|----------|--------------------|--------------------|------|
|           | نرخ سود  | سود خالص           | سود خالص           | ریال |
| کوتاه مدت | ۱۰       | ۶۱۵,۱۷۳,۹۱۸        | -                  | ریال |
| کوتاه مدت | ۱۰       | ۱,۲۴۰,۹۴۵          | ۴,۷۷۳,۸۵۷          | ریال |
| کوتاه مدت | ۱۰       | ۱۱۸,۵۰۷,۲۵۴        | ۶۷۱,۲۲۵,۹۳۱        | ریال |
|           |          | <u>۷۳۴,۹۲۲,۱۱۷</u> | <u>۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸</u> |      |

کوتاه مدت-۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳-سپه

کوتاه مدت-۲۲۰۰۶۰۶۰۱۸۲۳۳-سپه

کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-شهر

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۴ الی ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| سال ۱۳۹۸             | سال ۱۳۹۹             |                       |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| ریال                 | ریال                 |                       |
| ۳,۶۹۹,۰۸۴,۵۲۷        | ۴,۹۰۰,۸۰۳,۴۵۳        | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۲۴۲,۳۶۰,۲۳۸          | -                    | تعدیل سود دریافتی     |
| <b>۳,۹۴۱,۴۴۴,۷۶۵</b> | <b>۴,۹۰۰,۸۰۳,۴۵۳</b> |                       |

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

| سال ۱۳۹۸             | سال ۱۳۹۹               |                         |
|----------------------|------------------------|-------------------------|
| ریال                 | ریال                   |                         |
| ۷,۰۹۰,۴۹۲,۸۴۳        | ۷۳,۶۰۲,۱۰۵,۹۸۱         | هزینه کارمزد مدیر       |
| ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰          | ۱,۰۰۱,۷۲۹,۱۰۶          | هزینه کارمزد متولی      |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰            | هزینه حق الزحمه حسابرس  |
| ۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸          | ۵۲,۲۲۳,۲۳۱,۶۸۰         | هزینه کارمزد بازارگردان |
| <b>۸,۹۶۳,۲۸۶,۴۲۱</b> | <b>۱۲۷,۰۸۷,۰۶۶,۷۶۷</b> |                         |

۲۰- سایر هزینه‌ها:

| سال ۱۳۹۸             | سال ۱۳۹۹             |                                              |
|----------------------|----------------------|----------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                 |                                              |
| ۵۰۰,۹۵۰,۴۳۲          | ۷۱۷,۹۴۸,۰۲۹          | هزینه نرم افزار ، سایت                       |
| ۲۳۱,۲۴۵,۸۲۵          | ۴۰۰,۲۹۹,۳۷۹          | هزینه تصفیه                                  |
| ۸۴,۶۸۸,۰۸۸           | ۱۲۹,۰۵۹,۹۳۸          | هزینه مالیات برارزش افزوده                   |
| ۶۸,۰۰۰,۰۲۹           | ۸۲,۵۲۸,۹۱۱           | هزینه برگزاری مجامع                          |
| ۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷          | ۸۴,۰۰۰,۰۱۲           | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها           |
| ۱۳,۳۳۳,۳۵۵           | ۵۹,۹۹۹,۹۲۴           | هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران |
| ۵,۳۹۶,۱۱۹            | ۹,۶۳۵,۳۵۷            | هزینه کارمزد بانکی                           |
| <b>۱,۰۳۳,۶۱۳,۷۵۵</b> | <b>۱,۴۸۳,۴۷۱,۵۵۰</b> |                                              |

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

| سال ۱۳۹۹            | سال ۱۳۹۸         |                                                            |
|---------------------|------------------|------------------------------------------------------------|
| ریال                | ریال             |                                                            |
| ۴,۱۵۶,۹۵۸,۰۶۸,۰۰۰   | ۲۴۲,۴۴۱,۱۳۱,۱۷۰  | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| (۴,۳۳۴,۰۹۰,۸۸۰,۰۰۰) | (۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۲۷) | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| (۱۷۷,۱۳۲,۸۱۲,۰۰۰)   | ۲۱۷,۹۱۶,۵۰۵,۴۳۳  |                                                            |

۲۲- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| سال ۱۳۹۹                   |                        | سال ۱۳۹۸                                  |                          |                            |           |                            |
|----------------------------|------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|
| اشخاص وابسته               | نام                    | نوع وابستگی                               | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| مدیر صندوق                 | شرکت تامین سرمایه امید | مدیر و بازارگردان و ضامن نقد شوندهی صندوق | ممتاز                    | ۹۹,۰۰۰                     | ۰.۳۴٪     | ۹۹,۰۰۰                     |
| مدیر صندوق                 | شرکت تامین سرمایه امید | مدیر و بازارگردان و ضامن نقد شوندهی صندوق | عادی                     | ۱۲,۳۷۲,۴۸۹                 | ۴۲.۵۷٪    | ۲۴,۸۹۷,۲۳۷                 |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق | حبیب رضا حدادی         | مدیرعامل                                  | ممتاز                    | ۱,۰۰۰                      | ۰.۰۰٪     | ۱,۰۰۰                      |
| مدیر سرمایه‌گذاری          | احسان عسکری فیروزجانی  | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق                   | عادی                     | ۵۰۰                        | ۰.۰۰٪     | ۱,۰۰۰                      |
| مدیر سرمایه‌گذاری          | عبداله دربابر          | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق                   | عادی                     | ۵۰۰                        | ۰.۰۰٪     | ۵۰                         |
| مدیر سرمایه‌گذاری          | مهدی خوری              | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق                   | عادی                     | ۵۰۰                        | ۰.۰۰٪     | ۵۰۰                        |
| مدیر سرمایه‌گذاری          | سید علی سید خسروشاهی   | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق                   | عادی                     | ۵۰۰                        | ۰.۰۰٪     | ۰                          |
| مدیر سرمایه‌گذاری          | پیمان تاتایی           | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق                   | عادی                     | ۰                          | ۰.۰۰٪     | ۵۰۰                        |
| اشخاص وابسته به مدیر صندوق | موسسه فکر فردای امید   | وابسته به مدیر صندوق                      | عادی                     | ۰                          | ۰.۰۰٪     | ۱۵۱,۳۱۷                    |
|                            |                        |                                           |                          | ۱۲,۳۷۵,۴۸۹                 | ۴۲.۵۸٪    | ۲۵,۴۷۸,۳۰۰                 |
|                            |                        |                                           |                          |                            | ۱۰۰.۳۶٪   |                            |

۱۳-۱- طبق مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ و تأییدیه سازمان نوع صندوق از میتنی بر صدور و ابطال به قابل معامله تغییر یافته است و ارزش هر واحد از ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۱۰۰,۰۰۰ ریال کاهش یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله                   | نوع وابستگی          | موضوع معامله               | تاریخ معامله | ارزش معامله<br>ریال | مانده طلب (بدهی) ریال<br>در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | مانده طلب (بدهی) ریال<br>در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|----------------------|----------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| شرکت تامین سرمایه امید       | مدیر صندوق           | کارمزد ارکان (مدیر)        | طی دوره      | ۷۳,۶۰۲,۱۰۵,۹۸۱      | (۱۹,۸۹۶,۱۴۹,۹۲۰)                       | (۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷)                        |
| شرکت تامین سرمایه امید       | مدیر صندوق           | کارمزد ارکان (بازارگردان)  | طی دوره      | ۵۲,۲۲۳,۲۳۱,۶۸۰      | (۱۱,۴۸۸,۴۷۸,۸۸۹)                       | (۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸)                          |
| شرکت تامین سرمایه امید       | مدیر صندوق           | صدور واحدهای سرمایه گذاری  | طی دوره      | ۵,۱۲۴,۴۳۱,۴۹۸,۰۰۰   | .                                      | .                                      |
| شرکت تامین سرمایه امید       | مدیر صندوق           | ابطال واحدهای سرمایه گذاری | طی دوره      | ۴,۷۷۴,۲۹۰,۸۸۰,۰۰۰   | .                                      | .                                      |
| موسسه حسابرسی آژموده کاران   | متولی صندوق          | کارمزد ارکان (متولی)       | طی دوره      | ۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰         | (۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰)                          | .                                      |
| موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | متولی سابق صندوق     | کارمزد ارکان (متولی)       | طی دوره      | ۷۰۱,۱۸۲,۷۰۶         | (۴۷۱,۸۶۷,۶۴۰)                          | (۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵)                          |
| موسسه حسابرسی بهراد مشار     | حسابرس صندوق         | کارمزد ارکان (حسابرس)      | طی دوره      | ۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰         | (۲۸۳,۳۹۹,۸۹۴)                          | (۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵)                          |
| کارگزاری بانک سپه            | وابسته به مدیر صندوق | کارمزد کارگزاری            | طی دوره      | ۱۵,۱۶۳,۲۴۱,۱۱۸      | ۶,۲۱۸,۱۴۰                              | (۲۲,۲۹۳,۵۰۱,۰۵۲)                       |
| کارگزاری بانک سینا           | وابسته به مدیر صندوق | کارمزد کارگزاری            | طی دوره      | ۱,۷۰۳,۱۴۵,۳۰۰       | ۳۱,۷۶۷,۵۴۷                             | .                                      |
|                              |                      |                            |              | ۱۰,۰۴۰,۹۹۶,۰۸۵,۸۸۵  | (۳۲,۴۰۲,۴۵۷,۰۵۶)                       | (۲۷,۲۴۱,۷۸۰,۴۴۷)                       |

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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