

به نام خدا

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۹/۲۱
شماره: ۱۳۲/۰۱/۱۲۹ گ

مدیریت محترم
صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام،
به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام
موسسه حسابرسي بهراد موشار
بهراد موشار
حسابداران رسمي
شماره ثبت ۱۳۰۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار
موسسه حسابرسي
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه‌گذاري بذر اميد آفرين

گزارش حسابرسي مستقل

به انضمام صورتهای مالي

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴-۲۶	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

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

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

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

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۵-۱- طبق مفاد بند ۳-۲ امیدنامه، صندوق می تواند در واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" سرمایه گذاری کند. از سال گذشته قسمتی از منابع صندوق به صندوق سرمایه گذاری در سهام تخصیص داده شده است.

۵-۲- مفاد بند ۳-۸ امیدنامه و تبصره ۵ ماده ۴۸ اساسنامه درخصوص شناسایی هزینه های دسترسی به نرم افزار و حق الزحمه حسابرس براساس قرارداد منعقد.

۵-۳- مفاد ماده ۳۷ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.

۵-۴- مفاد ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص تملک حداقل یک دهم درصد حداقل واحدهای سرمایه گذاری صندوق توسط احدی از اعضای گروه مدیران.

۵-۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک.

۵-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

۶- مبلغ ۱۵ میلیارد ریال از مطالبات سود سهام دریافتی ظرف مدت ۸ ماه دریافت نشده است. همچنین مبلغ ۲۰۱ میلیون ریال وجوه واریزی نامشخص تا کنون تعیین تکلیف نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۵ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۶ آذر ماه ۱۴۰۱

حسابرس مستقل

رضایعقوبی

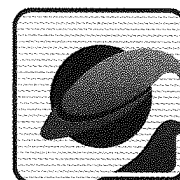
بهاره همتی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

شماره عضویت: ۹۳۷۱۵۲

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
(قابل معامله)

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دارندگان محترم واحد های صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ 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
۸-۲۶	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

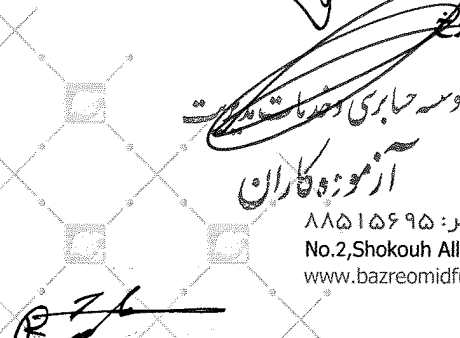
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	مسعود بختیاری	
		علی اصغر فرخ	



تأمین سرمایه گذاری (سهام عام)
Omid Investment Bank



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.bazreomidfund.ir info@bazreomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۰۶۷,۴۴۶,۰۲۱,۵۱۵	۳,۱۸۳,۷۱۰,۵۰۷,۶۴۰
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۰,۹۱۷,۶۳۳,۳۵۰	۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۰۴۵,۸۷۱,۷۷۰	۱,۰۵۹,۳۴۴,۲۹۴
۸ حسابهای دریافتنی	۱۱۰,۲۸۹,۸۶۶,۸۰۷	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷
۹ جاری کارگزاران	۳۲,۴۹۹,۳۹۲,۱۸۴	.
۱۰ سایر دارایی‌ها	۹۲۰,۳۴۰,۱۱۳	.
۱۱ موجودی نقد	۸۴,۹۴۰,۴۰۷,۷۵۲	۲۴,۵۵۲,۰۴۴,۷۷۵
جمع دارایی‌ها	۳,۳۸۸,۰۵۹,۵۳۳,۴۹۱	۳,۳۶۰,۹۶۹,۵۲۰,۲۴۹
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	.	۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۳,۹۶۰,۲۶۹,۰۹۲	۲۵,۷۷۷,۰۷۷,۹۳۰
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۲,۶۵۶,۶۵۱,۶۹۷	۱,۴۲۳,۰۴۰,۱۰۰
جمع بدهی‌ها	۲۶,۶۱۶,۹۲۰,۷۸۹	۲۸,۳۶۷,۶۵۸,۹۷۸
خالص دارایی‌ها	۳,۳۶۱,۴۴۲,۶۱۲,۷۰۲	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۹۹,۸۷۵	۹۹,۰۱۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Amid Investment Bank

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پیوست گزارش
بهرد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درآمدها	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵۷,۶۵۲,۴۹۵,۵۲۳	(۶۳,۶۰۶,۹۵۲,۶۳۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۳۰۰,۴۶۱,۸۷۷,۳۶۲)	(۱۸۷,۳۹۹,۹۳۳,۷۹۰)
سود سهام	۱۷	۲۱۵,۹۶۷,۲۱۴,۵۵۵	۱۱۶,۶۶۷,۴۷۷,۱۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۹۶,۶۱۹,۵۰۳	۸۶۰,۶۱۸,۴۷۸
سایر درآمدها	۱۹	۹۱۵,۷۵۲,۶۷۵	۲,۰۵۳,۳۰۵,۷۶۱
جمع		۷۴,۴۷۰,۲۰۴,۸۹۴	(۱۳۱,۴۲۵,۴۸۵,۰۴۵)
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۴,۳۴۴,۶۴۷,۱۸۸)	(۴۴,۳۵۶,۷۵۹,۴۸۰)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۹۶۲,۷۴۲,۰۶۹)	(۸۸۴,۷۸۸,۲۶۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۲۹,۱۶۲,۸۱۵,۶۳۷	(۱۷۶,۶۶۷,۰۳۲,۷۹۲)
هزینه‌های مالی	۲۲	(۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶)	-
سود (زیان) خالص		۲۸,۸۴۰,۷۵۱,۴۳۱	(۱۷۶,۶۶۷,۰۳۲,۷۹۲)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۰.۱۸٪	(۲.۱۰)٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره (۲)		۰.۱۸۶٪	(۴.۱۸۶)٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
سود (زیان) خالص طی دوره	.	۲۸,۸۴۰,۷۵۱,۴۳۱
تعدیلات	۲۳	.
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۶۱,۴۴۲,۶۱۲,۷۰۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان دوره



پیموست گزارش
بهراد گلشنار

موسسه خبری و خدمات پیرپ
آرموزه کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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؛

* صندوق‌های سرمایه‌گذاری به غیر از اوراق بهادار

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 بذرامیدآفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 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 قلعهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است. که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۲۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵ واحد ۱۰۱.

بازارگردان 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.

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، منهای 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 مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به خالص ارزش فروش منعکس شده است. خالص ارزش فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری عبارت است از ارزش بازار در پایان روز یا NAV ابطال صندوق منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 پس از باز شدن نماد معاملاتی شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه یک و نیم درصد (۱,۵) از متوسط ارزش سهام ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۳) 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 دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۴۲۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان		دامنه مظنه سفارش های خرید و فروش بازارگردان (اختلاف بین قیمت خرید در سفارش خرید و قیمت فروش بازارگردان) حداکثر ۲ درصد خواهد بود . حداقل سفارش انباشته بازارگردان برابر ۳۳,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری است. حداقل معاملات روزانه بازارگردان برابر ۳۳۰,۰۰۰ سرمایه گذاری است .
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق		مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجه.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۴-۳-۲- 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 $(n \times 365) / (0/001)$ 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. n 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.

۴-۳-۳- 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 دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، کارگزاری ها 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 نذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

فلاتر اساسی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
		ریال	ریال			
	۱۹/۷۴۸٪	۶۶۳,۷۲۳,۲۰۷,۵۰۵	۶۱۱,۱۲۸,۶۳۹,۴۲۴	۲۴٪	۸۰۴,۴۷۱,۷۹۳,۸۳۳	۸۸۸,۸۵۷,۲۳۹,۳۰۷
محصولات شیمیایی	۱۰/۹۵۱٪	۳۶۸,۰۵۴,۸۹۰,۰۹۷	۳۵۳,۶۲۲,۲۹۹,۹۹۹	۱۲٪	۳۸۹,۹۶۴,۹۷۴,۷۷۰	۳۹۶,۱۹۴,۶۳۸,۴۸۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱/۷۵۲٪	۳۹۴,۹۶۶,۸۳۱,۵۷۲	۴۳۲,۹۱۲,۱۲۴,۶۵۰	۸٪	۲۶۲,۸۳۲,۱۸۹,۶۳۳	۳۱۶,۹۰۱,۵۵۸,۵۱۴
استخراج کانه های فلزی	۳/۸۶۵٪	۱۲۹,۹۱۰,۱۷۴,۷۸۷	۹۶,۳۱۹,۷۹۰,۶۱۳	۳٪	۱۰۵,۸۱۲,۵۷۷,۸۹۳	۱۱۲,۶۳۵,۸۳۰,۷۲۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۴/۷۵۲٪	۱۵۹,۷۲۸,۴۰۹,۰۷۸	۱۷۷,۲۵۴,۸۱۸,۵۷۷	۳٪	۸۷,۹۰۹,۴۱۶,۲۱۲	۱۰۲,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹/۵۹۵٪	۳۲۲,۴۷۹,۴۰۶,۷۶۹	۲۹۲,۱۴۹,۰۳۲,۷۳۱	۱۰٪	۳۳۴,۸۳۳,۴۸۰,۳۷۶	۳۳۳,۳۰۳,۶۴۲,۸۲۲
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۰/۸۳۵٪	۲۸,۰۷۸,۲۲۲,۰۵۵	۵۰,۰۶۹,۸۶۸,۲۷۹	۰٪	۱۰,۹۸۳,۷۷۱,۸۹۶	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴
فعالیتهاى كمكى به نهادهای مالی واسط	۰/۹۷۲٪	۳۲,۶۷۶,۴۱۱,۶۰۰	۳۷,۷۲۵,۵۸۷,۶۹۲	۱٪	۳۳,۶۵۴,۵۵۶,۸۰۰	۴۰,۱۲۵,۵۸۷,۶۹۲
سرمایه گذارها	۰/۰۷۸٪	۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰	۳,۲۵۹,۰۲۱,۵۶۸	۱٪	۲۱,۲۵۳,۵۱۴,۶۵۶	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱/۵۸۲٪	۵۳,۱۷۶,۹۸۱,۳۷۸	۶۰,۹۶۲,۳۳۰,۷۳۹	۲٪	۵۳,۴۱۸,۱۵۶,۹۵۸	۵۵,۳۵۵,۵۴۲,۶۱۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به ح: قند، شک	۱/۰۶۴٪	۳۵,۷۷۶,۳۲۴,۰۹۹	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸	۱٪	۳۸,۷۱۲,۷۳۹,۳۱۰	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸
خودرو و ساخت قطعات	۱۳/۴۱۸٪	۴۵۰,۹۶۵,۸۹۱,۸۳۰	۴۲۱,۳۵۰,۵۳۵,۹۷۸	۱۱٪	۳۷۴,۰۴۶,۴۵۵,۹۳۶	۴۲۴,۸۶۵,۱۹۳,۹۹۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳/۵۶۳٪	۱۱۹,۷۴۰,۶۹۸,۵۵۰	۱۱۱,۸۸۴,۶۱۴,۷۹۷	۷٪	۲۲۲,۵۰۳,۵۸۶,۱۳۹	۱۹۵,۳۲۶,۵۴۷,۶۵۱
استخراج ذغال سنگ	۱/۶۶۴٪	۵۵,۹۲۸,۶۴۰,۷۷۲	۶۳,۷۰۷,۸۹۳,۵۷۳	۱٪	۱۷,۹۲۹,۴۸۸,۴۱۶	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
محصولات کاغذی	۱/۸۵۳٪	۶۲,۲۷۱,۳۶۲,۶۳۵	۶۷,۴۴۳,۸۶۲,۲۴۱	۲٪	۶۰,۳۱۵,۰۹۹,۰۷۴	۵۷,۵۳۶,۳۴۱,۴۹۷
زراعت و خدمات وابسته	۴/۱۵۷٪	۱۳۹,۷۰۱,۰۴۴,۷۹۴	۱۴۸,۴۴۹,۶۷۵,۱۸۳	۴٪	۱۲۸,۲۵۰,۰۳۳,۸۰۶	۱۴۸,۴۴۹,۶۷۵,۱۸۳
سیمان، آهک و گچ	۲/۷۹۴٪	۹۳,۹۰۹,۰۹۴,۲۹۰	۱۲۹,۸۰۶,۲۵۵,۷۱۶	۱٪	۴۷,۰۱۵,۹۰۸,۱۰۳	۷۰,۸۹۷,۵۶۵,۴۴۸
لاستیک و پلاستیک	۰/۷۷۶٪	۲۶,۰۸۹,۷۱۵,۰۰۶	۳۸,۰۲۴,۷۵۷,۳۴۳	۰٪	۱۳,۸۲۹,۴۵۵,۲۹۷	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶
حمل و نقل آبی	۱/۳۰۶٪	۴۳,۹۰۰,۱۶۱,۱۸۳	۴۲,۴۷۱,۲۷۹,۶۴۵	۱٪	۲۱,۷۹۲,۱۶۰,۵۳۰	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	۰٪	۹,۸۹۹,۰۱۷,۳۵۰	۱۱,۶۳۷,۱۹۲,۹۳۷
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	۱۸,۰۱۷,۶۴۴,۵۲۷	۱۸,۷۴۰,۹۸۳,۴۲۰
	۹۴/۷۳٪	۳,۱۸۳,۷۱۰,۵۰۷,۶۴۰	۳,۱۸۵,۶۵۹,۴۹۹,۲۷۶	۹۰/۱۷٪	۳,۰۶۷,۴۴۶,۰۲۱,۵۱۵	۳,۳۲۱,۶۷۳,۰۰۵,۲۷۶

۵-۱- سهام های دارای اختیار خرید و فروش تبعی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱						تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
دلیل تعدیل	سررسید	خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	تعدیل	ارزش تابلو هر سهم		
		ریال	ریال	درصد	ریال		
اختیارف ت کویر-۵۲۶۴-۰۱/۱۰/۰۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۹۳,۹۵۶,۲۱۰,۴۸۳	۷,۴۸۳	۱۰۶٪	۳,۵۶۵	۱۲,۶۳۱,۱۱۰	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
		۹۳,۹۵۶,۲۱۰,۴۸۳					

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی پایان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	درصد	ریال
۳/۹٪	۱۲۸,۸۳۷,۷۷۶,۹۱۳	۷۷٪	۹۰,۹۱۷,۶۳۳,۳۵۰
۳/۹٪	۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳	۲/۱٪	۱۳۵,۷۵۵,۶۳۲,۰۲۱
			صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	تعداد
ریال	ریال	ریال	درصد
۰/۳٪	۱,۰۴۵,۸۷۱,۷۷۰	۱,۰۳۴,۸۱۲,۴۰۶	۱۰,۰۰۰
۰/۳٪	۱,۰۴۵,۸۷۱,۷۷۰	۱,۰۳۴,۸۱۲,۴۰۶	۲۰
			۱۴۰۳/۰۹/۱۰
			صکوک اجاره گل شهر
			۳۰۹

۸- حسابهای دریافتی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷	۱۱۰,۲۸۹,۸۶۶,۸۰۷	۸-۱
۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷	۱۱۰,۲۸۹,۸۶۶,۸۰۷	سود سهام دریافتی

بیمه سلامت گزارش
بهره دار ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸-۱- سود سهام دریافتنی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تاریخ مجمع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۲,۶۳۹,۷۱۳,۵۲۰	۲۵٪	۱۱,۲۸۶,۸۳۸,۹۸۴	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۷,۸۹۸,۶۵۷,۱۰۰	۲۵٪	۶,۹۱۳,۶۹۲,۶۶۵	-	پتروشیمی تامین
۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲۵۱,۴۴۲,۷۶۲	۲۵٪	۲۳۲,۹۳۵,۵۵۴	-	بهمن دیزل (سهامی عام)
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پدیده شیمی قرن
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	۲۵٪	۷,۲۲۰,۷۰۸,۱۶۸	-	زغال سنگ پروده طبس
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۲,۶۵۴,۵۵۲,۰۰۰	۲۵٪	۲,۵۶۸,۳۵۳,۸۲۴	۲,۲۸۶,۵۱۶,۷۶۷	سیمان مازندران
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	۲۵٪	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	-	بیمه دی
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۶,۲۱۷,۵۲۸,۰۰۰	۲۵٪	۱۴,۷۰۶,۵۷۸,۱۸۶	-	کالسیمین
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵,۸۴۹,۳۰۴,۵۰۰	۲۵٪	۵,۳۱۴,۲۴۰,۵۵۴	-	بانک ملت
۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴,۹۱۹,۹۸۲,۴۰۰	۲۵٪	۴,۴۰۹,۵۶۰,۶۵۳	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه بین المللی پدیده شاندریز
۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱,۵۶۷,۴۲۴,۰۴۰	۲۵٪	۱,۵۰۵,۵۵۲,۰۳۸	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱,۵۶۱,۱۲۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۴۱۷,۴۳۴,۸۲۶	-	حمل و نقل گهرتراب سیرجان
۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	۲۵٪	۶,۷۵۰,۲۶۰,۹۱۷	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۸۵۹,۵۹۳,۵۴۰	۲۵٪	۷۷۰,۴۱۵,۳۲۷	-	ذوب آهن اصفهان
۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۰۷۳,۶۴۴,۳۵۰	۲۵٪	۱,۰۳۱,۲۶۳,۶۵۲	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۷,۶۸۰,۳۲۶,۸۴۰	۲۵٪	۷,۱۲۴,۰۶۴,۲۸۶	-	سرمایه گذاری امید
۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰	۲۵٪	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰	-	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۲۵٪	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۱۳۲,۰۸۰,۷۴۹	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	۲۵٪	۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	-	کشت و دامداری فکا
-	-	-	-	۸,۷۹۱,۱۰۳,۰۶۶	سرمایه گذاری صبا تامین
-	-	-	-	۱۷۴,۴۳۲,۴۹۷	تامین سرمایه امید
-	-	-	-	۵۴۴,۷۰۵,۷۰۰	شرکت کیسون
-	-	-	-	۷۳۹,۱۳۷,۱۰۱	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
-	-	-	-	۲,۰۷۴,۶۷۷,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	-	-	-	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشتگی
۱۱۷,۶۲۴,۲۹۳,۹۷۶			۱۱۰,۲۸۹,۸۶۶,۸۰۷	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷	

صندوق سرمایه گذاری نذر امید آفرین

ماداشتهای توضیحی صورتهای مالی همان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱			
مانده پایان دوره	گردش پستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۴۹۵,۹۵۷,۴۴۲	(۱۰,۴۳۱,۰۰۴,۸۵۶)	۱۰,۹۶۷,۶۳۳,۹۸۶,۹۵۱	(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)
۳,۴۳۴,۷۴۲	(۱۸۱,۸۷۲,۹۲۹,۴۷۲)	۱۸۱,۸۷۲,۳۶۴,۳۱۴	-
۳۲,۴۹۹,۳۹۲,۱۸۴	(۱,۲۴۴,۹۷۳,۴۱۸,۰۳۳)	۱,۳۷۸,۶۴۰,۳۵۱,۱۶۵	(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)

شرکت کارگزاری بانک سپه
شرکت کارگزاری سینا

۱۰- سایر داراییها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال مالی اتی منتقل می شود.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
جمع	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج عمقوت در کانون ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع و تالسمس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۵۲,۴۳۲,۰۸۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۸۱۲,۰۸۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۳۲,۰۸۱,۹۶۷)	(۳,۵۷۵,۴۳۴)	(۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰)	(۷۹۴,۳۵۸,۵۷۰)	(۵,۲۳۰,۲۰۳)
۹۲۰,۳۴۰,۱۱۳	۲۹,۴۲۴,۵۷۶	۹۸,۰۸۲,۲۳۰	۷۶۴,۴۵۳,۵۱۰	۲۸,۳۶۹,۷۹۷

مانده در ابتدای دوره
مخارج اضافه شده طی دوره
استهلاک طی دوره

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۱- موجودی نقد	
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		سپرده های بانکی:
۲۴,۵۴۵,۴۸۴,۵۷۱	۷/۵٪	۸۴,۹۳۴,۳۷۶,۹۰۴	۱۰	۱۳۹۷/۱۷/۰۵	کوتاه مدت
۶,۵۶۰,۲۰۴	۰/۰٪	۶,۰۳۰,۸۴۸	۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	کوتاه مدت
۲۴,۵۵۲,۰۴۴,۷۷۵	۷/۵٪	۸۴,۹۴۰,۴۰۷,۷۵۲			شهر- ۷۰۰۷۹۲۵۸۸۱۷

پیشروست گزارش
مدیر عامل

صندوق سرمایه‌گذاری یذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۳۴۱,۱۷۱,۵۰۲	۱۳,۹۲۷,۷۹۴,۶۲۵	کارمزد مدیر
۹,۶۲۶,۴۷۷,۷۸۰	۹,۲۸۰,۶۹۳,۴۹۶	کارمزد بازارگردان
۵۷۱,۶۲۶,۶۳۰	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	کارمزد متولی
۲۲۸,۸۹۹,۸۷۹	۲۳۳,۲۸۹,۷۹۶	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت
۲۵,۷۷۷,۰۷۷,۹۳۰	۲۳,۹۶۰,۲۶۹,۰۹۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۲۰۱,۶۷۴,۳۵۵	وجوه واریزی نامشخص
۳۸۹,۷۰۶,۷۶۷	۱,۴۵۴,۹۷۷,۳۴۲	بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	-	کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۱,۴۲۳,۰۴۰,۱۰۰	۲,۶۵۶,۶۵۱,۶۹۷	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۰۱,۸۳۶,۹۸۰	۹,۹۸۷,۵۲۸,۷۱۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۳,۳۲۲,۷۰۰,۰۲۴,۲۹۱	۳,۳۵۱,۴۵۵,۰۸۳,۹۹۲	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱	۳,۳۶۱,۴۴۲,۶۱۲,۷۰۲	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۶۵,۱۳۰,۹۲۸,۸۴۴)	۱۵۹,۰۳۳,۸۶۱,۳۷۲	۱۵-۱	سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام
۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸	(۱,۳۸۱,۳۶۵,۸۴۹)	۱۵-۲	سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری
۳,۰۱۷,۵۸۱	-	۱۵-۳	سود فروش اوراق مشارکت
(۶۳,۶۰۶,۹۵۲,۶۳۵)	۱۵۷,۶۵۲,۴۹۵,۵۲۳		

صندوق سرمایه‌گذاری پتراسند افین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالان دوره آبی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۱۷,۴۴۳,۳۳۰,۴۲۱	(۷۶۲,۸۹۷,۶۱۰,۶۸۱)	(۸۷۴,۶۴۳,۲۷۹)	(۴,۶۳۷,۲۱۵,۰۸۹)	۱۵۹,۰۳۳,۸۶۱,۳۷۲	(۵,۹۹۱,۶۶۲,۶۸۹)	شهریور ۱۴۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۱۶۷,۴۱۷	دیال
-	-	-	-	-	-	۸۵۲,۸۶۶,۵۸۱	
-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۴۷۲,۳۳۵	
-	-	-	-	-	-	(۴,۹۹۸,۴۸۱,۸۳۵)	
-	-	-	-	-	-	(۴,۶۹۱,۰۵۳,۳۰۹)	
-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۱,۷۵۰,۷۰۴	
-	-	-	-	-	-	۵۸,۳۰۰,۸۱۱	
-	-	-	-	-	-	۷,۳۹۲,۹۵۸	
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۴۳,۰۷۷	
-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۳۳۳,۲۰۰	
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۳۳۸,۵۵۸,۶۵۷)	
-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۶,۱۷۹,۷۸۸)	
-	-	-	-	-	-	(۴۳,۱۳۱,۴۵۸,۹۱۸)	
-	-	-	-	-	-	۷,۹۵۷,۷۹۹,۱۷۲	
-	-	-	-	-	-	۴,۴۷۲,۹۲۰,۱۸۸	
-	-	-	-	-	-	(۳۳۷,۴۴۰,۳۴۱)	
-	-	-	-	-	-	(۴۹۲,۳۲۱,۵۲۹)	
-	-	-	-	-	-	(۲,۱۹۴,۷۲۴,۸۳۵)	
-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۳,۰۴۰,۲۹۶	
-	-	-	-	-	-	(۳,۶۹۵,۴۳۳,۱۳۷)	
-	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۱,۴۴۰,۳۱۲)	
-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۰۸۲,۴۴۶	
-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۱۰,۵۲۱,۶۹۴	
-	-	-	-	-	-	(۳,۶۹۱,۳۴۸,۰۴۲)	
-	-	-	-	-	-	(۷۵,۵۶۵,۹۹۹)	
-	-	-	-	-	-	۶,۱۶۱,۷۰۹,۶۰۲	
-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۴,۱۳۰,۵۲۴)	
-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۴,۱۳۲,۱۴۳	
-	-	-	-	-	-	۵,۲۶۴,۹۱۴,۹۶۶	
-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۴,۷۵۴,۶۱۱	
-	-	-	-	-	-	(۶۸,۱۸۷,۳۳۸)	
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۳۸۹,۷۰۴)	
-	-	-	-	-	-	(۶,۹۹۷,۵۴۴,۹۰۷)	
-	-	-	-	-	-	(۶۵,۱۳۰,۹۳۸,۸۴۴)	
-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۰۳۳,۸۶۱,۳۷۲	
-	-	-	-	-	-	(۴,۶۳۷,۲۱۵,۰۸۹)	
-	-	-	-	-	-	(۸۷۴,۶۴۳,۲۷۹)	
-	-	-	-	-	-	(۷۶۲,۸۹۷,۶۱۰,۶۸۱)	
-	-	-	-	-	-	۹۱۷,۴۴۳,۳۳۰,۴۲۱	

نقل از صفحه قبل

مپا

لژیونگ کار افین

س و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری

داروسازی جابر

بانک تجارت

سپید ماکین

صنایع ماشین های انرژی ایران

رمان پردازسر

سرمایه گذاری هلمون صبا

توسعه ساختمان

تولیدی فولاد سپید فولاد کویر

نفت تهران

بانک آینده

بانک پاسارگاد

پلیمر آریا ساسول

دارویی تلمین

پتروشیمی مارون

آهکری تراکتورسازی

صنعت غذایی کوروش

فروشگاه زنجیره ای افق کوروش

پاکسان

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

بیمه البرز

توسعه بین المللی پدیده شاندیز

توسعه و عمران کرمان

پخش هجرت

شرکت اعتباری ملل (تقدم)

پتروشیمی کرماتانه

فولاد اسیرکیر

گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

بیمه ملت

فولاد ارفع

فولاد خراسان

جمع

پتروشیمی کوروش
 شهر خراسان

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۱۵- سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۴۷۶,۸۴۳)	(۱,۳۸۱,۳۶۵,۸۴۹)	(۱۲,۰۹۸,۷۳۷)	(۱۱,۵۵۷,۷۵۲,۰۵۲)	۱۰,۱۸۸,۴۸۵,۹۴۰	۹۵,۳۷۰
۱,۵۵۱,۴۳۵,۴۷۱	-	-	-	-	-
۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸	(۱,۳۸۱,۳۶۵,۸۴۹)	(۱۲,۰۹۸,۷۳۷)	(۱۱,۵۵۷,۷۵۲,۰۵۲)	۱۰,۱۸۸,۴۸۵,۹۴۰	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام صندوق س.مشترک آسمان امید

۳-۱۵- سود فروش اوراق مشارکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰					
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۱۷,۵۸۱	-	-	-	-	-
۳۰,۱۷,۵۸۱	-	-	-	-	صکوک رهنی خودرو ۴۰۰۰-۳ ماهه ۱۶٪

پیشبرد صورت گزارش
به مدیر عامل

صندوق سرمایه گذاری پتر ایس اف آر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		ریال
	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
زبان تحقق نیافته تکمیلاری سهام	(۱۷۲,۳۳۹,۳۷۹,۰۴۰)	(۱۷۲,۳۳۹,۳۷۹,۰۴۰)	۱۶-۱
سود تحقق نیافته تکمیلاری حق تقدم سهام	-	-	۱۶-۲
سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری اوراق مشارکت و اجاره	۴۱,۳۳۱,۵۲۴	(۱۴,۵۳۷,۲۶۵)	۱۶-۳
زبان تحقق نیافته تکمیلاری صندوق های سرمایه گذاری	(۱۵,۱۰۱,۸۸۶,۳۷۴)	(۳۶,۳۷۲,۳۹۰,۵۱۱)	۱۶-۴
	(۱۸۷,۳۳۹,۴۳۷,۷۹۰)	(۳۰,۴۶۱,۸۷۷,۲۶۶)	

۱۶-۱- زبان تحقق نیافته تکمیلاری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد معاملات	مالیات معاملات		سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
حمل و نقل کمر ترابر سیرجان	۱۴,۵۳۷,۳۱۱	۱۲,۰۷۳۱,۹۵۴,۴۱۰	(۸۳,۳۴۱,۹۳۳,۵۵۶)	(۱۱۴,۶۸۵,۸۵۷)	(۵۰,۳۶۰,۹۷۳)	۳۶,۵۶۱,۳۷۵,۹۳۷	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
پارس خودرو	۷۰,۸۶۸,۹۰۸	۷۳,۴۴۰,۱۸۸,۶۸۸	(۸۶,۸۱۱,۸۲۵,۰۸۱)	(۶۹,۷۴۹,۱۷۹)	(۳۷۹,۱۰۰,۹۴۱)	(۱۳,۸۳۸,۴۸۶,۵۱۳)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۷۲۳,۳۵۳	۱۴۵,۳۰۸,۷۵۹,۳۱۰	(۱۵۶,۹۴۷,۹۷۵,۸۱۶)	(۱۳۷,۹۴۸,۳۳۱)	(۷۲۶,۳۴۷,۹۶۹)	(۱۲,۶۰۳,۰۸۷,۷۳۳)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
کروز ایس اف آر مور	۸,۴۴۶,۳۶۹	۹,۹۵۸,۳۶۹,۰۵۱	(۱۱,۶۳۷,۱۳۲,۳۳۷)	(۹,۴۶۰,۳۵۶)	(۴۹,۷۹۱,۳۳۵)	(۱,۷۳۸,۱۷۵,۵۸۷)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
ایران خودرو	۱۳۹,۷۶۰,۶۰۰	۳۷۷,۷۰۴,۳۱۲,۲۰۰	(۳۳۲,۱۵۱,۸۰۰,۵۸۳)	(۳۶۳,۸۱۹,۰۹۷)	(۳۳۸,۵۲۱,۵۶۱)	(۵۷,۰۹۸,۳۴۰,۴۱۱)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
سرمایه گذاری مسکن	۱۹,۸۱۲,۱۶۸	۵۳,۷۳۷,۸۹۷,۴۴۸	(۴۸,۳۶۳,۰۱۵,۸۱۲)	(۵۱,۰۵۱,۰۰۳)	(۳۳۸,۶۸۹,۴۸۷)	۵,۱۳۱,۸۵۵,۳۷۶	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
کنت و دلماری کفا	۱۲,۸۱۶,۷۲۹	۹۸,۶۸۸,۹۶۷,۳۰۰	(۹۹,۳۷۵,۸۱۶,۸۷۹)	(۴۳,۷۵۴,۵۱۹)	(۴۳۲,۳۴۴,۸۳۷)	(۱,۳۷۴,۰۴۸,۹۳۵)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
بانک سینا	۲۱,۷۳۴,۹۴۵	۴۴,۹۹۱,۳۳۶,۱۵۰	(۵۱,۰۸۳,۹۰۰,۸۴۴)	(۴۳,۷۴۱,۷۶۹)	(۳۲۴,۹۵۶,۶۸۱)	(۶,۳۶۰,۳۶۳,۱۴۴)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
بانک ملت	۶۸,۳۹۵,۵۴۸	۱۸۰,۴۳۷,۴۵۵,۶۳۴	(۱۹۸,۹۱۹,۶۶۰,۳۳۶)	(۱۷۱,۴۰۶,۰۸۳)	(۹۰,۲۱۳,۳۷۸)	(۱۹,۵۶۵,۷۴۷,۹۶۳)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
بانک آینده	۳,۹۱۰,۰۰۰	۳۸,۷۵۴,۶۳۹,۶۷۰	(۳۸,۷۵۴,۶۳۹,۶۷۰)	(۳۷,۰۳۷,۳۷۹)	(۱۹۴,۹۳۳,۰۵۰)	-	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
تأمین سرمایه امید	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۷۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۳۳,۱۶۳,۲۰۰)	(۱,۴۹۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۱,۸۵۴,۸۰۰)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
گروه صنایع پتروشیمی	۶۰,۰۷۸,۵۵۴	۲۸,۹۴۴,۴۵۸,۸۴۰	(۳۵,۷۷۶,۳۳۴,۰۹۱)	(۳۶,۹۱۷,۳۳۶)	(۱۹۴,۷۳۲,۳۹۶)	۲,۸۳۴,۴۱۵,۳۱۱	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
تولیات پتروشیمی کاند بصیر	۱,۹۴۵,۳۳۷	۱۸۶,۳۵۳,۷۰۴,۶۰۰	(۱۹۵,۹۰۲,۵۳۵,۰۴۱)	(۱۷۷,۰۳۶,۰۱۹)	(۹۳,۱۷۸,۵۳۳)	(۱۰,۷۳۷,۶۲۴,۹۸۳)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی
نقل به صافیه بند	-	۱,۳۰۴,۹۹۹,۹۱۲,۵۳۰	(۱,۳۷۵,۲۴۶,۳۰۷,۷۱۲)	(۱,۳۳۷,۸۴۹,۹۱۸)	(۵,۵۱۲,۹۹۱,۵۶۵)	(۳۹,۹۹۹,۲۴۲,۳۱۵)	-	-	-	به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی

پتروشیمی کاند بصیر
 بهر داد مستعار

صندوق سرمایه‌گذاری بند امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد معاملات	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰.۷۸۰.۴۲۳.۷۷۰	(۳.۳۳۴.۸۲۴.۸۹۱۵)	-	(۱۵.۳۲۰.۲۲۱.۲۸۳)	(۳۷۵.۰۹۲.۷۰۵.۵۹۱۲)	(۱۵۲.۵۵۹.۰۸۵.۷۱۵)
-	-	-	-	-	-	۹۹۱.۷۲۱.۷۰۸
-	-	-	-	-	-	(۸۴.۵۱۰.۰۸۳۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۲.۸۵۰.۹۵.۸۱۱)
-	-	-	-	-	-	۴.۳۷۱.۰۴۳.۴۲۱
-	-	-	-	-	-	(۸.۸۵۰.۱۷۰.۳۱۴)
-	-	-	-	-	-	۱.۲۷۴.۴۵۰.۱۷
-	-	-	-	-	-	۴۲.۵۵۳.۴۸۲.۰۵
-	-	-	-	-	-	(۵.۳۲۷.۰۲۶.۱۵)
-	-	-	-	-	-	۶۵۵.۵۲۲.۹۲۳
-	-	-	-	-	-	(۸.۱۵۹.۱۸۸.۳۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۶.۲۴۸.۵۹۳.۶۹۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۸۱.۸۱۲.۳۴۴)
-	-	-	-	-	-	۱۲۷.۹۱۵.۸۷۱
-	-	-	-	-	-	۶۲.۱۲۵.۵۰۳
-	-	-	-	-	-	(۱.۰۱۶.۸۳۰.۸۸۴۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۵.۱۱۶.۱۷۷.۸۷۳)
-	-	-	-	-	-	۵۲۸.۳۴۴.۷۳۶
-	-	-	-	-	-	(۲۰.۰۶۳.۳۵۰.۶۶۴)
-	-	-	-	-	-	(۴.۵۱۰.۱۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۵.۱۸۱.۱۲۶.۹۸۷)
-	-	-	-	-	-	۶.۳۷۸.۸۰۱.۲۰۶
-	-	-	-	-	-	۵۴۲.۱۰۸.۵۵۶
-	-	-	-	-	-	۱.۲۲۰.۳۴۶.۲۸۰
-	-	-	-	-	-	۴.۵۷۴.۳۲۰.۲۲
-	-	-	-	-	-	۲۳.۰۴۴.۸۶۱
-	-	-	-	-	-	(۴۱۰.۴۴۰.۲۵۷)
-	-	-	-	-	-	۲۳.۰۴۵.۳۴۷.۰۴
-	-	-	-	-	-	(۱۰.۷۱۸.۷۱۴.۰۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۵.۴۴۲.۱۸۲.۷۳۹)
-	-	-	-	-	-	(۱.۰۳۰.۳۸۰.۷۱)
-	-	-	-	-	-	(۱۷۲.۳۲۹.۲۷۹.۰۴۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۷۵.۰۹۲.۷۰۵.۵۹۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۱۵.۳۲۰.۲۲۱.۲۸۳)
-	-	-	-	-	-	(۲.۳۲۴.۸۲۴.۸۹۱۵)
-	-	-	-	-	-	(۳.۳۳۴.۸۲۴.۸۹۱۵)
-	-	-	-	-	-	۲۰.۷۸۰.۴۲۳.۷۷۰

نقل از صفحه قبل
 اخیاء سیاهان
 بانک ایران زمین
 بانک پارسیان
 فراوری معدنی ابال کلکی پارس
 فروشگاهی زنجیره ای افق کوروش
 فولاد هورگن
 گل گهر
 سرمایه گذاری نوکا
 بیمه البرز
 بیمه ملت
 بانک صادرات
 سرمایه گذاری سپه
 کشت و دامداری وکا
 پلی پروپلن جم- جم پلین
 گروه توسعه ملی ایران
 سالیبا
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 بیمه دانا
 صنعتی صنایع
 تالین سرمایه امید
 پخش هجرت
 توسعه صنایع بهشهر
 توسعه سلفه نرم آلزای رنگین
 ریل پرداز سیر
 شفا دارو
 آرمان کیمیا تک
 ملی مس
 سرمایه گذاری صیقلین
 پارس فولاد سیراز
 جمع

پیشرویت گزارش
 به هیئت مدیره

صندوق سرمایه گذاری بنر امد آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
سود (زیان) تحقق یافته	تعداد	سود (زیان) تحقق یافته	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹۰۱۵۴۴	۱۰۰۹۷۵۶۱۰۶	۷۷۶۲۰۲۹۳۸۴۰
-	پتروشیمی تلمین (تقدم)	(۳۸۸۱۱,۴۶۹)	(۶۰۶۹۶,۲۵۲,۰۸۶)
-		(۷,۳۷۴,۱۷۹)	(۶,۳۷۴,۱۷۹)
-		(۳۸,۸۱۱,۴۶۹)	(۷,۳۷۴,۱۷۹)
-		۱۰۰۹۷۵۶۱۰۶	(۶,۳۷۴,۱۷۹)
-			۷۷۶۲۰۲۹۳۸۴۰

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
سود (زیان) تحقق یافته	تعداد	سود (زیان) تحقق یافته	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۱۶,۳۷۵	۱,۰۰۰	۱۴,۵۳۷,۳۶۵	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۰,۹۵۱)	مکزی اجاره کل مهر ۱۴۰۲-مهر ۱۴۰۳/۷۰	-	-
(۴۹۹,۹۱۱)	ص مرابحه خودرو ۱۴۱۰-مهر ۱۴۰۳/۱۸	-	-
۲۱,۹۹۶,۰۱۱	اجاره اعتدال سینما ۱۱۰۱۹	-	-
۴۱,۲۲۱,۵۲۴	مشارکت ش منهد ۱۱۲-۱۴۰۳/۷۸	-	-
		(۱۴,۵۳۷,۳۶۵)	(۱۸۷,۵۹۴)
			(۱,۰۴۹,۳۴۹,۷۷۱)
			۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰

۴-۱۶- زیان تحقق یافته نگهداری صورتهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
سود (زیان) تحقق یافته	تعداد	سود (زیان) تحقق یافته	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۱۰۱,۸۷۶,۲۷۶)	صندوق واسطه گری ملی یکم-سهام	(۱۶,۳۷۲,۳۹۰,۵۱۱)	۹۶۶,۸۱۶
(۱۵,۱۰۱,۸۷۶,۲۷۶)		(۲۶,۳۷۲,۳۹۰,۵۱۱)	۹۱,۰۳۵,۷۷۶,۴۰۰
		-	۹۱,۰۳۵,۷۷۶,۴۰۰
		-	۹۱,۰۳۵,۷۷۶,۴۰۰

پیشبرد گزارش
به هیئت مدیره

۱۷- سود سهام		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱						دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
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
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
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱,۷۸۳,۲۸۲	۱۴۱	۲۵۱,۴۴۲,۷۶۲	(۱۸,۵۰۷,۲۰۸)	۲۳۲,۹۳۵,۵۵۴	-	۲۳۲,۹۳۵,۵۵۴
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱,۳۹۷,۳۲۹	۱۷,۱۶۵	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۲۸۵	-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۲۸۵	-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۲۸۵
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۲,۸۱۶,۷۴۹	۶۷۲	۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	(۸۶۷,۹۱۹,۲۵۱)	۷,۷۴۴,۹۳۶,۰۷۷	-	۷,۷۴۴,۹۳۶,۰۷۷
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱,۸۲۳,۷۰۰	۳,۴۱۰	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۸,۱۰۸,۷۶۴	۲,۰۰۰	۱۶,۲۱۷,۵۲۸,۰۰۰	(۱,۵۱۰,۹۴۹,۸۱۴)	۱۴,۷۰۶,۵۷۸,۱۸۶	۱,۵۹۲,۴۴۳,۱۱۶	۱۴,۷۰۶,۵۷۸,۱۸۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۵,۵۷۷,۵۱۵	۱,۲۶۰	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	(۲۷۷,۴۰۷,۹۸۳)	۶,۷۵۰,۲۶۰,۹۱۷	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۲۶۰,۹۱۷
ملی مس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۷,۷۶۹,۰۹۲	۷۰۰	۱۹,۴۲۸,۳۶۴,۴۰۰	-	۱۹,۴۲۸,۳۶۴,۴۰۰	۲,۲۲۱,۲۹۹,۷۵۸	۱۹,۴۲۸,۳۶۴,۴۰۰
نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۶۹۷,۴۸۹	۵,۸۵۰	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	-	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	۴,۸۳۷,۶۹۸,۴۱۳	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۶۳۱,۱۱۰	۸۵	۱,۰۷۳,۶۴۴,۳۵۰	(۴۲,۳۸۰,۶۹۸)	۱,۰۳۱,۲۶۳,۶۵۲	۷۵۱,۹۹۹,۰۰۴	۱,۰۳۱,۲۶۳,۶۵۲
بیمه دی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۲,۸۹۳,۳۰۱	۳۶۰	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	-	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	۴۶۲,۰۸۱,۷۵۷	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۲,۹۶۶,۳۶۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۳,۳۷۷,۲۰۹	۲۹	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱	-	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱	۷۱۰,۷۴۸,۰۵۴	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱
بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۸,۴۹۳,۰۴۵	۱۰۰	۵,۸۴۹,۳۰۴,۵۰۰	(۵۳۵,۰۶۳,۹۴۶)	۵,۳۱۴,۲۴۰,۵۵۴	۱,۲۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۵,۳۱۴,۲۴۰,۵۵۴
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۲,۲۹۹,۹۵۶	۴۰۰	۴,۹۱۹,۹۸۲,۴۰۰	(۵۱۰,۴۲۱,۷۴۷)	۴,۴۰۹,۵۶۰,۶۵۳	۳۰۱,۱۲۳,۸۳۶	۴,۴۰۹,۵۶۰,۶۵۳
فولاد کاوه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۰۲۱,۲۵۶	۶۴۰	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰	-	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰	۱۲,۱۰۲,۶۳۱,۵۷۹	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰
فولاد مبارکه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۶,۹۴۹,۴۱۴	۱,۷۰۰	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰	-	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰	۹۷۴,۵۲۱,۰۴۹	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰
نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۹,۲۳۰,۷۸۴	۶۵۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۹۶۰	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۹۶۰	۱,۲۸۵,۸۷۱,۵۶۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۹۶۰
دریایی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۲,۳۷۵,۸۸۶	۵,۳۲۰	۱۲,۶۳۹,۷۱۳,۵۲۰	(۱,۳۵۲,۸۷۴,۵۳۶)	۱۱,۲۸۶,۸۳۸,۹۸۴	-	۱۱,۲۸۶,۸۳۸,۹۸۴
ذوب آهن اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴,۳۲۶,۵۵۹	۶۰	۸۵۹,۵۹۳,۵۴۰	(۸۹,۱۷۸,۲۱۳)	۷۷۰,۴۱۵,۳۲۷	۸۵۳,۲۳۵,۱۱۴	۷۷۰,۴۱۵,۳۲۷
زغال سنگ پرونده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۲,۳۴۹,۲۰۳	۳,۲۰۰	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	(۲۹۶,۷۴۱,۴۲۲)	۷,۲۲۰,۷۰۸,۱۶۸	-	۷,۲۲۰,۷۰۸,۱۶۸
گروه بهمن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۶,۵۰۹,۷۴۶	۷	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲	-	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲	۲۳۴,۷۴۸,۹۵۲	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲
پتروشیمی تامین	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۳,۶۷۳,۷۹۴	۲,۱۵۰	۷,۸۹۸,۶۵۷,۱۰۰	(۹۸۴,۹۶۴,۴۳۵)	۶,۹۱۳,۶۹۲,۶۶۵	۱۹,۵۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۳,۶۹۲,۶۶۵
توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۶,۰۲۸,۵۵۴	۲۶۰	۱,۵۶۷,۴۴۴,۰۴۰	(۶۱,۸۷۲,۰۰۲)	۱,۵۰۵,۵۷۲,۰۳۸	۷۴۷,۹۲۶,۵۸۲	۱,۵۰۵,۵۷۲,۰۳۸
سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۰۱/۰۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۷,۴۵۶,۶۲۸	۱,۰۳۰	۷,۶۸۰,۳۲۶,۸۴۰	(۵۵۶,۳۶۲,۵۵۴)	۷,۱۲۴,۰۶۴,۲۸۶	۴۰,۲۷۲,۷۹۸,۸۶۱	۷,۱۲۴,۰۶۴,۲۸۶
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۹,۵۱۴,۰۰۰	۸۰	۱,۵۶۱,۱۲۰,۰۰۰	(۱۴۳,۶۸۵,۱۷۴)	۱,۴۱۷,۴۳۴,۸۲۶	-	۱,۴۱۷,۴۳۴,۸۲۶
سپید ماکیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۲,۲۲۵,۲۶۶	۸۰۰	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	۴۵۲,۷۰۶,۰۰۰	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۰,۵۷۷,۲۰۳	۶۰۰	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۵۷۵,۸۰۰	۶,۹۰۰	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰	-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰	-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰
آلومینیوم ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲,۵۴۳,۵۷۱	۱,۳۵۰	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰	-	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰	-	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰
داروسازی جابر	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۲,۸۷۴,۶۶۴	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۵۹,۴۲۳,۱۰۹	-
سرمایه گذاری توکا	-	-	-	-	-	-	-	۷۵۲,۵۹۸,۱۷۹	-
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۶,۴۹۴,۷۱۷	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۶,۴۸۶,۴۸۶	-
نقل به صفحه بعد	۳۰۳,۵۲۶,۲۰۵	۵۹,۶۱۹	۲۳۳,۲۱۵,۴۴۳,۵۴۸	(۷,۲۴۸,۲۲۸,۹۹۳)	۲۱۵,۹۶۷,۲۱۴,۵۵۵	۷۱,۵۷۷,۲۷۲,۵۵۱			

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱		سود سهام ۱۷-	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال		تاریخ تشکیل مجمع
۷۱,۵۷۷,۳۲۳,۵۵۱	۲۱۵,۹۶۷,۲۱۴,۵۵۵	(۷,۲۴۸,۲۲۸,۹۹۳)	۲۲۳,۲۱۵,۴۴۳,۵۴۸	۵۹,۶۱۹	۳۰۳,۵۲۶,۲۰۵
۲۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۷۱,۹۲۰,۵۲۸	-	-	-	-	-
۴۸۹,۹۵۶,۴۹۹	-	-	-	-	-
۶,۱۴۶,۶۸۸,۸۲۶	-	-	-	-	-
۵۰۰,۳۲۴,۵۲۶	-	-	-	-	-
۳,۱۸۹,۷۸۰,۶۰۰	-	-	-	-	-
۴۲۲,۷۳۰,۲۹۶	-	-	-	-	-
۳۲۷,۳۸۲,۸۰۰	-	-	-	-	-
۱,۴۷۱,۸۱۰,۸۲۸	-	-	-	-	-
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۹۵۴,۲۱۱,۸۸۴	-	-	-	-	-
۱۳,۶۶۳,۶۹۰,۵۰۰	-	-	-	-	-
۵,۷۶۲,۴۴۵,۹۵۴	-	-	-	-	-
۱,۰۵۲,۳۷۱,۲۱۳	-	-	-	-	-
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۳۲۸,۰۱۸,۸۹۱	-	-	-	-	-
۹۱,۷۹۰,۴۰۸	-	-	-	-	-
۱,۱۴۰,۹۰۳,۵۴۱	-	-	-	-	-
۷۹۳,۱۷۹,۴۱۴	-	-	-	-	-
۱۷,۸۰۹,۴۰۳	-	-	-	-	-
۷۱,۸۶۸,۷۹۹	-	-	-	-	-
۲,۹۹۹,۰۴۶,۵۰۰	-	-	-	-	-
۱,۱۳۶,۸۷۲,۱۷۰	-	-	-	-	-
۱۱۶,۶۶۷,۴۷۷,۱۴۱	۲۱۵,۹۶۷,۲۱۴,۵۵۵	(۷,۲۴۸,۲۲۸,۹۹۳)	۲۲۳,۲۱۵,۴۴۳,۵۴۸		

جمع

صندوق سپرده گذاری پدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی همان دوره مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی :

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	یادداشت
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۱۶۲,۷۶۷,۷۷۰	۱۰۱,۸۸۶,۷۵۸	۱۸-۱
۶۹۷,۸۵۰,۷۰۸	۲۹۴,۷۳۲,۷۴۵	۱۸-۲
۸۶۰,۶۱۸,۴۷۸	۳۹۶,۶۱۹,۵۰۳	

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۰۱,۶۲۵,۴۳۳	۱۰۱,۸۸۶,۷۵۸	۱۰۱,۸۸۶,۷۵۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۲
۸,۱۳۸,۵۵۷	-	-	-	-	-	-
۵,۴۵۶,۹۰۲	-	-	-	-	-	-
۴۵,۷۳۷,۱۳۴	-	-	-	-	-	-
۱,۸۳۹,۳۴۴	-	-	-	-	-	-
۱۶۲,۷۶۷,۷۷۰	۱۰۱,۸۸۶,۷۵۸	۱۰۱,۸۸۶,۷۵۸				

اوراق اجاره:
صکوک اجاره کل ۳۰ ماهه ۳۰٪
اجاره اعتماد مبین امید ۱۰۱۰۱۹
اوراق مشارکت بورسی:
ص رهنی خودرو ۳-۰۰۰۰ ماهه ۱۶٪
مشارکت ش مشهد ۳-۱۱۴ ماهه ۱۸٪
اوراق مزایه:
ص مزایه خودرو ۳-۱۴۱ ماهه ۱۸٪

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	نوع حساب	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۹۷,۴۶۷,۱۷۵	۲۹۴,۴۲۲,۱۰۱	۱۰	۸۴,۹۳۴,۳۷۶,۹۰۴	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۳
۲۸۲,۵۳۳	۲۱۰,۶۴۴	۱۰	۶,۰۳۰,۸۳۸	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۱۶
۶۹۷,۸۵۰,۷۰۸	۲۹۴,۷۳۲,۷۴۵				

کوتاه مدت-۳-۱۳۰۵۵۷۸۰۰۰ سببه
کوتاه مدت-۳-۰۹۱۶۲۵۸۸۱۷ شهر



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۰۱,۷۱۵,۸۶۶	۱۸۸,۸۱۸,۵۰۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۵۱,۵۸۹,۸۹۵	۷۲۶,۹۳۴,۱۷۳	تعدیل سود سهام دریافتنی
۲,۰۵۳,۳۰۵,۷۶۱	۹۱۵,۷۵۲,۶۷۵	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۹,۱۱۴,۲۱۷,۵۸۵	۲۶,۱۷۵,۶۲۷,۴۵۵	هزینه کارمزد مدیر
۵۰۹,۳۶۴,۴۵۶	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	هزینه کارمزد متولی
۱۸۴,۴۱۷,۵۸۷	۲۱۴,۰۲۷,۳۸۵	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۴,۵۴۸,۷۵۹,۸۵۲	۱۷,۴۴۵,۴۰۳,۳۱۲	هزینه کارمزد بازارگردان
۴۴,۳۵۶,۷۵۹,۴۸۰	۴۴,۳۴۴,۶۴۷,۱۸۸	

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۸۴,۲۲۹,۱۷۷	۷۲۸,۷۶۹,۳۹۰	هزینه نرم افزار ، سایت
۷۸,۱۷۸,۲۶۵	۸۴,۸۵۱,۷۱۲	هزینه مالیات برارزش افزوده
۵۶,۶۰۸,۷۲۸	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۰,۵۷۵,۴۲۴	۳۰,۵۷۵,۴۲۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۳,۲۵۷,۴۱۴	۱۱,۳۹۷,۵۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱,۹۳۹,۲۵۹	۵,۲۳۰,۲۰۳	هزینه برگزاری مجامع
۸۸۴,۷۸۸,۲۶۷	۹۶۲,۷۴۲,۰۶۹	

۲۲- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱
شهر نور ۱۴۰۰	شهر نور ۱۴۰۰
ریال	ریال
-	۲۳۲۰۰۶۴۲۰۶
-	۲۳۲۰۰۶۴۲۰۶

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳-۱- هزینه تسهیلات مالی بابت تسویه اعتباری با کارگزاری ها با نرخ بهره ۸٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱
شهر نور ۱۴۰۰	شهر نور ۱۴۰۰
ریال	ریال
۶۳۷۵۷۱۴۶۰۰۰۰	-
۶۳۷۵۷۱۴۶۰۰۰۰	-

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

۲۴- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی است.

۲۵- سرمایه گذاری اُرکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۱/۶/۳۱	نوع وابستگی	نوع و وابسته	نام	اشخاص وابسته
۰/۴۳٪	۹۹۰۰۰۰	۰/۴۳٪	۹۹۰۰۰۰	ممتاز	مدیر، بازارگردان و ضمن نقد شوندگی صندوق	شرکت تالین سرمایه امید	مدیر صندوق
۹۶/۰۴٪	۲۲۰۲۶۶۴۶۱	۹۵/۸۰٪	۲۲۰۲۸۶۴۶۰	عادی	مدیر، بازارگردان و ضمن نقد شوندگی صندوق	شرکت تالین سرمایه امید	مدیر صندوق
۷/۴۴٪	۵۶۵۴۹۸	۷/۵۹٪	۶۰۱۰۰۰۰	عادی	مدیر، بازارگردان و ضمن نقد شوندگی صندوق	شرکت تالین سرمایه امید	مدیر صندوق
۰/۱۰۰٪	۱۰۰۰۰	۰/۱۰۰٪	۱۰۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	انشخاص وابسته به مدیر صندوق حبیب رضا جلالی	
۰/۱۰۰٪	۵۰۰	۰/۱۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری سابق	مدیر سرمایه گذاری
۰/۱۰۰٪	۵۰۰	۰/۱۰۰٪	۴۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری سابق	مدیر سرمایه گذاری
۰/۱۰۰٪	۵۰۰	۰/۱۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری سابق
۰/۱۰۰٪	۵۰۰	۰/۱۰۰٪	۰	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری سابق
۷/۰۸٪	۲۵۰۰۰۰۰	۷/۰۸٪	۲۵۰۰۰۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت سنتی و صندوقی چادرملو	شرکت سنتی و
۱۰۰٪	۲۳۰۸۳۹۵۹	۱۰۰٪	۲۳۰۳۳۸۹۱۰				

سندوق سوما به گزاری بندر اشد افرین
 تاداشتهای توضیحی صورتهای مالی شان دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری بنذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۶,۱۷۵,۶۲۷,۴۵۵	(۱۳,۹۲۷,۷۹۴,۶۲۵)	(۱۵,۳۴۱,۱۷۱,۵۰۲)	طی دوره	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید
۱۷,۴۴۵,۴۰۳,۳۱۲	(۹,۲۸۰,۶۹۳,۴۹۶)	(۹,۶۲۶,۴۷۷,۷۸۰)	طی دوره	کارمزد ارکان (بازارگردان)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	(۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶)	(۵۷۱,۶۲۶,۶۳۰)	طی دوره	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
۲۱۴,۰۲۷,۳۸۵	(۲۳۳,۲۸۹,۷۹۶)	(۲۲۸,۸۹۹,۸۷۹)	طی دوره	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار
۲,۱۵۹,۸۶۴,۴۷۵,۵۱۲	۳۲,۴۹۵,۹۵۷,۴۴۲	(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)	طی دوره	خرید و فروش	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه
۶۸۲,۴۴۷,۴۰۹	-	-	طی دوره	کارمزد معاملات		
۳۶۳,۷۴۹,۲۹۳,۶۸۶	۳,۴۳۴,۷۴۲	-	طی دوره	خرید و فروش		کارگزاری بانک سینا
۲۵,۶۴۴,۷۶۳	-	-	طی دوره	کارمزد معاملات		
۲۹۴,۴۲۲,۱۰۱	-	-	طی دوره	سود سپرده های بانکی	وابسته به مدیر صندوق	بانک سپه
<u>۲۵,۶۸۰,۹۶۰,۹۳۰,۶۵۹</u>	<u>۸,۵۴۸,۰۲۵,۲۳۱</u>	<u>(۲۶,۹۳۵,۷۱۶,۷۳۹)</u>				

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

