



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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
۸-۳۹	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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارایی روش	پیمان تاتایی سید علی شیرازی	



دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲. کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱. تلفن: ۰۶-۸۸۵۳۶۸۷. فاکس: ۸۸۵۱۵۶۹۴

No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran. P.O.BOX: 1557746511. Tel: (+98 21) 88536871-6. Fax: (+98 21) 88515694

www.bazreomidfund.ir

info@bazreomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری بنذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۳,۱۸۸,۶۶۶,۵۸۴,۱۵۰	۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۰۸۳,۷۹۴,۹۸۵	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا	۱,۰۴۹,۶۵۴,۵۸۱,۲۲۴	۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴,۲۷۰,۵۹۹,۱۱۲	۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳
۹ حساب‌های دریافتی	۲۹۷,۲۸۲,۰۱۹,۷۹۷	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱
۱۰ طلب از سرمایه‌گذاران	۹۹,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۱ جاری کارگزاران	۱۴,۱۰۴,۵۷۰	-
۱۲ سایر دارایی‌ها	۵,۲۰۵,۵۳۴,۷۶۱	۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲
۱۳ پیش پرداخت	۸۰,۸۵۲,۱۳۳,۷۸۳	-
جمع دارایی‌ها	۱۴,۷۲۷,۶۰۶,۸۵۲,۳۸۲	۱۲,۹۷۶,۷۷۲,۱۲۵,۳۸۰

بدهی‌ها

۱۱ جاری کارگزاران	-	۵,۶۰۰,۰۰۶
۱۴ پرداختی به ارکان صندوق	۸۸,۵۱۰,۵۰۴,۹۱۸	۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹
۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۸,۲۱۵,۶۱۷,۰۳۱	۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲
۱۶ پیش دریافت‌ها	۷,۶۸۶,۴۲۹,۲۱۳	۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵
جمع بدهی‌ها	۱۰۴,۴۱۲,۵۵۱,۱۶۲	۱۱۹,۹۳۹,۹۰۵,۲۸۲
خالص دارایی‌ها	۱۴,۶۲۳,۱۹۴,۳۰۱,۲۲۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲۳۱,۶۳۰	۲۰۶,۲۲۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۶,۶۵۰,۹۰۳,۸۶۳	۳,۰۷۳,۳۵۲,۱۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۹۶,۵۴۹,۵۱۴,۳۲۶	(۶۸۶,۰۹۷,۷۰۷,۶۶۰)
سود سهام	۴۶۷,۲۲۹,۸۶۶,۱۸۹	۱۶۹,۵۹۹,۳۲۴,۸۲۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۴۳,۰۷۹,۶۲۹,۷۳۷	۵۹,۳۰۱,۵۰۳,۷۰۲
سایر درآمدها	۱۱,۷۷۷,۹۴۲,۲۶۵	۵,۶۷۹,۴۱۴,۹۳۸
جمع درآمدها	۱,۶۷۵,۲۸۷,۸۵۶,۳۸۰	(۴۴۸,۴۴۴,۲۱۳,۰۰۰)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۸۶,۷۷۶,۳۲۳,۱۰۸)	(۸۶,۷۷۶,۳۲۳,۱۰۸)
سایر هزینه ها	(۲,۶۴۳,۲۶۱,۲۱۰)	(۱,۲۴۱,۵۱۱,۵۶۵)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۵۸۵,۸۶۸,۲۷۲,۰۶۲	(۵۳۶,۴۶۲,۰۴۷,۶۷۳)
هزینه های مالی	(۱۵,۱۲۲,۸۴۰)	-
سود (زیان) خالص	۱,۵۸۵,۸۵۳,۱۴۹,۲۲۲	(۵۳۶,۴۶۲,۰۴۷,۶۷۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۱۱/۰۴٪	-۷/۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲	۱۰/۸۵٪	-۸/۱۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	تعداد	ریال
۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶
۷۸۷,۷۰۰	۷,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-
-	۱,۵۸۵,۸۵۳,۱۴۹,۲۲۲	-	-
-	۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰	-	(۴۸۴,۱۹۳,۸۴۳,۳۱۵)
۶۳,۱۳۱,۷۰۰	۱۴,۶۲۳,۱۹۴,۳۰۱,۲۲۰	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۵,۹۴۲,۵۳۳,۹۰۲,۱۵۱

واحدهای سرمایه گذاری اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص طی سال
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) و چوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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. این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در سهام بوده و اکثر وجوه خود را صرف سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام می‌نماید. 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 محور 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، پش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.bazreomidfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- 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	محسن موسوی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۱۲۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۲۹۳۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان ملاصدرا خیابان شیرازی جنوبی کوچه اتحاد پلاک ۱۰ طبقه اول.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمنی است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۳۷۵۵۳۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ و به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۲۰.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان که با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۴۹۳۵۶۷۶ تاسیس گردید. نشانی بازارگردان صندوق 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 سال 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.

۴-۲- 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بذرا امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی 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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	***	معادل ۰/۲ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	***	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	۴-۲-۱	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 دارایی‌های صندوق و حداقل ۷۹۵ میلیون ریال و حداکثر ۲,۶۵۵ میلیون ریال؛
حق‌الزحمه حسابرس	***	سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۲۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
کارمزد بازارگردان	***	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛
هزینه کارمزد رتبه بندی		سالانه مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده) به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	***	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 وجوه؛
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۳	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی 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 $(\pi \times 365) / (0.01)$ 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. π 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 رایحه 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰/۰۴%	۵,۳۳۳,۰۷۸,۴۵۰	۳,۸۲۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۵%	۶,۷۸۴,۳۹۱,۳۵۰	۳,۸۲۳,۴۶۸,۵۶۰
۷/۴۸%	۹۷۱,۰۲۳,۵۸۴,۸۵۸	۱,۰۱۷,۴۱۳,۷۱۰,۵۸۵	۶۳%	۹۰۸,۴۵۳,۳۴۱,۰۱۳	۱,۰۱۷,۳۹۵,۸۲۹,۶۵۷
۳/۹۴%	۵۱۰,۶۴۱,۱۳۷,۵۷۴	۵۲۲,۱۴۸,۱۹۹,۶۳۷	۰/۰%	۸۱۴,۱۳۶,۹۵۰	۷۱۰,۶۴۴,۶۸۰
۰/۰۴%	۵۰,۴۶۶,۴۱,۳۳۱	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۴/۶%	۶۷۶,۰۳۴,۸۰۶,۷۳۲	۵۳۵,۷۷۷,۵۲۱,۵۱۹
۲/۹۷%	۳۸۶,۰۰۳,۳۵۳,۴۵۸	۳۲۱,۹۶۳,۳۴۹,۰۰۱	۰/۰%	۶,۵۹۶,۶۱۳,۴۶۷	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱
۳/۳۳%	۴۳۱,۷۸۳,۲۰۵,۹۰۶	۳۲۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰	۳/۸%	۵۶۵,۸۶۹,۳۲۶,۱۴۶	۳۲۱,۹۶۳,۳۴۹,۰۰۱
۲۳/۵۹%	۳,۰۶۰,۶۸۱,۱۲۶,۱۵۱	۲,۹۲۴,۹۶۰,۶۱۷,۲۸۸	۲/۷%	۴۰۳,۵۹۶,۰۹۴,۱۴۳	۴۶۱,۸۷۳,۴۰۸,۵۸۷
۰/۱۵%	۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰	۰/۱%	۱۶,۰۹۸,۳۱۳,۳۰۹	۱۶,۳۲۹,۱۵۱,۷۴۶
۲/۷۳%	۳۵۲,۷۰۳,۰۴۵,۷۵۵	۴۶۲,۰۹۴,۷۲۶,۸۶۳	۲/۳%	۴۸۸,۲۵۱,۰۱۴,۶۱۸	۳۲۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰
۰/۰۰%	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۳	۷۷۱,۹۵۰,۳۸۳	۰%	۳,۳۲۹,۴۲۱,۹۴۰,۱۳۳	۳,۳۲۹,۹۶۰,۶۱۷,۳۸۸
۰/۳۲%	۵۰,۵۳۹,۴۵۹,۹۹۹	۵۱,۱۳۷,۰۵۵,۹۱۶	۰/۱%	۱۹,۲۸۴,۵۷۰,۰۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰
۱۳/۹۱%	۱,۶۷۵,۰۳۱,۹۰۳,۴۳۴	۱,۹۱۱,۴۹۶,۰۵۰,۶۳۹	۰/۰%	۶۰,۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۳۲۴,۸۳۰,۵۶۰
۲/۷۹%	۳۶۲,۲۷۳,۸۶۳,۲۰۱	۳۹۴,۲۸۳,۵۳۹,۴۳۷	۰/۰%	۴۶۳,۴۷۵,۸۱۳	۷۷۱,۹۵۰,۳۸۳
۰/۴۹%	۶۳,۹۸۴,۸۹۶,۱۱۷	۵۴,۰۰۸,۰۹۸,۵۱۴	۰/۴%	۶۵,۴۲۱,۶۳۰,۰۶۸	۵۱,۱۳۷,۰۵۵,۹۱۶
۰/۱۳%	۱۷,۳۷۴,۶۰۲,۶۸۷	۳۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	۱۱/۶%	۱,۷۰۲,۴۵۹,۸۵۵,۶۰۵	۱,۹۱۹,۸۱۳,۸۷۳,۰۹۲
۰/۰۱%	۷۹۷,۶۶۶,۴۵۲	۴۴۴,۹۸۳,۵۱۸	۳%	۴۸۱,۶۴۹,۳۳۰,۹۸۶	۳۹۴,۲۸۳,۵۳۹,۴۳۷
۱۸/۲۸%	۳,۳۷۱,۶۱۴,۱۷۸,۵۵۸	۳,۲۷۸,۲۸۹,۳۵۲,۴۸۸	۰/۱%	۱۵,۱۸۵,۷۲۴,۶۶۰	۳۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
۵/۵۱%	۷۱۵,۳۹۸,۱۳۸,۷۱۴	۵۰۵,۵۷۹,۶۴۵,۶۳۳	۲/۳%	۳۱۹,۹۴۳,۲۷۰,۱۴۸	۳۹۶,۵۹۱,۵۷۳,۹۹۴
۰/۰۷%	۹,۳۵۸,۶۰۱,۶۷۸	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۳۴۹	۰/۰%	۹۵۴,۹۷۵,۱۷۵	۴۴۴,۹۸۳,۵۱۸
۷/۲۰%	۹۳۴,۸۹۳,۳۳۲,۴۰۱	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۶,۶۸۲	۱۵/۳%	۳,۲۵۷,۳۴۱,۴۱۹,۳۸۳	۳,۴۴۴,۹۲۰,۸۵۵,۱۹۶
۰%	۶,۳۶۰,۸۱۵,۱۷۴	۳,۱۹۴,۵۷۲,۰۷۲	۵%	۶۷۳,۴۱۳,۳۵۰,۹۵۸	۴۳۹,۴۰۵,۴۴۱,۸۲۴
۰%	۱,۴۳۵,۴۶۷,۷۰۰	۱,۴۲۱,۲۸۹,۳۶۰	۰/۰۸%	۱۳,۱۸۷,۹۴۶,۳۷۳	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۳۴۹
۰%	۱۶,۴۸۳,۹۸۳,۳۳۲	۱۶,۳۴۹,۱۵۱,۷۴۶	۰/۱%	۷,۶۷۶,۴۷۱,۶۰۱	۳,۸۵۳,۳۳۰,۸۹۲
۰/۰۰%	-	-	۹%	۱,۳۲۴,۷۳۳,۰۲۳,۱۳۳	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۶,۶۸۲
۹۲/۲۳%	۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲	۱۱,۶۰۷,۳۰۳,۳۸۷,۱۹۰	۶۷/۶۳%	۱۳,۱۸۸,۶۶۶,۵۸۴,۱۵۰	۱۱,۷۶۷,۲۲۳,۹۴۰,۴۳۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰/۰۲٪	۲,۵۲۱,۷۸۵,۹۰۸	۰/۰۲٪	۱,۹۳۹,۵۶۳,۹۶۷	۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	بانک سپه - ۳۱۳۰۰۹۵۱۱۲۴۰۵
۰٪	۴۶۹,۹۸۳	۰٪	۴۶۹,۹۸۳	۱۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۹	بانک سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳
۰٪	۴۵۹,۷۸۰	۰٪	۱۰۶,۸۷۲,۰۹۳	۱۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	بانک خاورمیانه - ۱۰۱۳/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۸۱۸
۰٪	۹,۹۱۰,۱۶۰	۰٪	۹,۵۲۴,۸۲۵	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	بانک ملت - ۹۹۱۶۱۴۶۶۳۶
۰٪	۸,۸۲۱,۴۵۲	۰٪	۸,۴۲۱,۲۷۳	۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	بانک رفاه کارگران - ۳۶۳۹۶۳۴۹۲
۰٪	۸,۱۰۳,۹۲۷	۰٪	۷,۷۳۰,۷۹۸	۱۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	بانک تجارت - ۱۱۱۴۶۵۳۸
۰٪	۱,۸۴۳,۱۴۱	۰٪	۱,۳۵۸,۱۲۳	۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	بانک شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷
۰٪	۴,۹۹۴,۵۳۷	۰٪	-	۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	بانک سپه - ۳۱۳۰۱۶۵۷۵۸۴۷۶
۰٪	۹,۷۴۸,۸۸۹	۰٪	۹,۳۶۳,۹۲۳	۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	بانک صادرات - ۰۲۱۹۷۸۶۷۰۶۰۰۷
۰٪	-	۰٪	-	-	-	بانک سپه - ۳۱۳۰۰۷۳۷۷۱۸۴۵
۰٪	-	۰٪	۴۹۰,۰۰۰	۱۰	-	بانک سپه - ۳۱۳۰۰۹۷۳۲۵۱۶۴
۰/۰۳٪	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۰/۰۳٪	۲,۰۸۳,۷۹۴,۹۸۵	-	-	بانک گردشگری - ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۶۱۴۵۱

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۵۳۱,۰۹۹,۸۹۵,۸۲۶	۱۵۷,۷۴۹,۳۹۲,۰۰۲
۷-۲	۵۳۸,۵۵۴,۶۸۵,۳۹۸	۶۶۷,۵۲۸,۳۶۷,۷۲۲
	<u>۱,۰۶۹,۶۵۴,۵۸۱,۲۲۴</u>	<u>۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۲۵</u>

0

۷-۱- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۶-۰۵-۲۳	۲۳	۵۱۱,۷۷۰	۵۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۶۷۷,۲۴۱,۶۸۸	۹,۴۲۲,۶۵۴,۱۳۸	۵۳۱,۰۹۹,۸۹۵,۸۲۶	۳/۵٪	۱۱۱,۳۸۴,۵۰۹,۱۸۳
۱۴۰۵-۰۹-۰۲	۱۸.۵	۱۴۳,۰۰۰					۰/۰٪	۱۲۶,۳۶۲,۷۸۲,۸۱۹
			<u>۵۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۱۱,۶۷۷,۲۴۱,۶۸۸</u>	<u>۹,۴۲۲,۶۵۴,۱۳۸</u>	<u>۵۳۱,۰۹۹,۸۹۵,۸۲۶</u>	<u>۳/۵٪</u>	<u>۱۵۷,۷۴۹,۳۹۲,۰۰۲</u>

۷-۲- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۶-۰۵-۲۴	۲۳	۳۳۸,۷۰۰	۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۲۲۴,۵۵۵,۵۰۰	۷,۵۷۹,۴۶۵,۹۶۴	۳۴۰,۷۴۳,۶۲۴,۵۱۳	۲/۳٪	۳۳۵,۷۹۲,۹۴۱,۸۱۰
۱۴۰۴-۰۱-۱۳	۱۸	۶۲,۱۷۶					۰/۰٪	۶۴,۵۱۸,۰۹۷,۱۸۰
۱۴۰۵-۰۲-۱۷	۱۸	۱۸۳,۸۶۰	۱۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۴,۳۸۵,۵۰۹	۱۸۷,۸۱۱,۰۶۰,۸۸۵	۱/۳٪	۱۶۷,۲۱۷,۳۲۸,۷۴۳
			<u>۵۱۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۱۷,۰۸۴,۵۵۵,۵۰۰</u>	<u>۱۱,۵۶۳,۸۵۱,۴۷۳</u>	<u>۵۳۸,۵۵۴,۶۸۵,۳۹۸</u>	<u>۴٪</u>	<u>۶۶۷,۵۲۸,۳۶۷,۷۲۳</u>

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذ

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۵۹۹,۱۱۲	۰/۰۳٪	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳	۰٪
	<u>۳,۰۰۰,۶۰۰,۰۰۰</u>	<u>۴,۲۷۰,۵۹۹,۱۱۲</u>	<u>۰/۰۳٪</u>	<u>۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰</u>	<u>۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳</u>	<u>۰٪</u>

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۹۷,۲۸۲,۰۱۹,۷۹۷	۱۵,۰۷۳,۳۸۰,۸۳۰	۲۵٪	۳۲۷,۴۲۸,۷۸۱,۴۵۷	۹-۱
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۹۷,۲۸۲,۰۱۹,۷۹۷	۱۵,۰۷۳,۳۸۰,۸۳۰		۳۲۷,۴۲۸,۷۸۱,۴۵۷	سود دریافتنی سهام

۹-۱- سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۳۶۰,۰۲۴,۷۸۳	(۳۷,۹۷۵,۲۱۷)	۲۵٪	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۱
.	۱۰,۳۵۳,۳۵۷,۳۴۷	(۸۰۱,۳۲۱,۴۹۳)	۲۵٪	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۴
.	۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹	(۱۷۸,۹۷۲,۵۲۱)	۲۵٪	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰
۲۴۲,۷۳۵,۲۰۹	.	.	۰٪	.	ایمن خودرو شرق
۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	.	۲۵٪	۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
.	۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹	(۲۱۹,۵۲۸,۵۷۱)	۲۵٪	۱,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷
.	۱۱,۲۶۱,۷۲۸,۰۹۹	(۱,۸۰۴,۹۶۱,۹۰۱)	۲۵٪	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	بانک سینا
.	۳,۶۳۴,۷۷۴,۳۷۴	(۱۰۹,۵۴۱,۱۴۶)	۲۵٪	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵
۲۱,۰۳۳,۲۶۳-	۲۱,۰۳۳,۲۶۳-	(۲۱,۰۳۳,۲۶۳)	۲۵٪	.	تامین سرمایه امید
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰	.	.	.	.	توسعه بین‌المللی پدیده شاندیز
۱,۲۶۱,۲۸۶,۲۰۴	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	.	۲۵٪	۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۲۵,۷۶۴,۷۰۰	.	.	.	.	۱۴۰۲/۱۰/۰۷
۱۱,۸۱۳,۳۹۲,۳۱۲	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طیس
.	۲۸,۰۹۳,۳۴۵,۱۵۹	(۶۱۵,۷۴۴,۵۵۱)	۲۵٪	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	سرمایه‌گذاری اعتبار ایران
.	۲,۳۸۱,۸۳۰,۱۶۲	(۳۳۷,۶۹۷,۸۳۸)	۲۵٪	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری پارس آریان
.	۶۶,۸۶۷,۶۰۴,۹۱۰	(۹,۸۰۱,۱۴۲,۰۹۰)	۲۵٪	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۱,۴۰۹,۲۶۸,۳۶۷	(۲۲۲,۹۷۳,۲۸۳)	۲۵٪	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	سنگ آهن گهرزمین
۱۵۳,۹۱۰,۴۰۳-	۱۵۳,۹۱۰,۴۰۳-	(۱۵۳,۹۱۰,۴۰۳)	.	.	سیمان بجنورد
۲۴,۸۱۸,۰۶۲,۶۷۰	۲۶,۳۷۹,۸۶۶,۳۷۰	(۳۲۵,۲۲۹,۰۱۰)	۲۵٪	۲۶,۷۰۴,۹۱۵,۳۸۰	سیمان خاش
۱۲۱,۷۳۰,۶۶۶,۸۵۵	۱۲۹,۴۵۸,۰۶۶,۴۵۷	(۴۴۳,۳۴۹,۵۴۳)	۲۵٪	۱۲۹,۹۰۱,۴۱۶,۰۰۰	فرابورس ایران
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۹۷,۲۸۲,۰۱۹,۷۹۷	(۱۵,۰۷۳,۳۸۰,۸۳۰)		۳۱۲,۳۵۵,۴۰۰,۶۲۷	گروه صنعتی سپاهان

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۰- طلب از سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
-	۹۹,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰
-	۹۹,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰

طلب بابت درخواست صدور واحدهای

۱۱- جاری کارگزاران

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۹۱۶,۹۸۵,۰۴۴,۰۳۵	(۹۱۶,۹۶۵,۳۳۹,۴۵۹)	۱۴,۱۰۴,۵۷۰
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۹۱۶,۹۸۵,۰۴۴,۰۳۵	(۹۱۶,۹۶۵,۳۳۹,۴۵۹)	۱۴,۱۰۴,۵۷۰

کارگزاری بانک سپه

۱۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها میباشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۰,۵۸۲,۰۰۰	(۱,۵۹۴,۲۸۵)	۳۸,۹۸۷,۷۱۵
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۱۲۱,۹۴۸)	۶۲۴,۸۷۸,۰۵۲
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	.	(۱۶۹,۵۵۷,۸۷۹)	۴۴۳,۰۳۸,۸۴۳
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۶,۲۴۰,۵۸۲,۰۰۰	(۱,۶۴۷,۶۴۳,۹۶۱)	۵,۲۰۵,۵۳۴,۷۶۱

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۳- پیش پرداخت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۸۵,۵۶۹,۴۴۰	۰	۱,۰۸۵,۵۶۹,۴۴۰
-	۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۰
-	۱۳,۴۰۵,۳۵۷,۶۵۵	۰	۱۳,۴۰۵,۳۵۷,۶۵۵
-	۵۵,۲۴۰,۸۳۰,۶۸۸	۰	۵۵,۲۴۰,۸۳۰,۶۸۸
-	۲۲,۲۴۰,۷۵۲,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۳۷۶,۰۰۰	۱۱,۱۲۰,۳۷۶,۰۰۰
-	۹۱,۹۹۸,۲۷۴,۴۸۳	۱۱,۱۴۶,۱۴۰,۷۰۰	۸۰,۸۵۲,۱۳۳,۷۸۳

پیش پرداخت حق تقدم رغال سنگ پروده
طیس (کزغالچ)
پیش پرداخت حق تقدم پارس آریان (آریانج)
پیش پرداخت حق تقدم توسعه معادن و فلزات
(ومعادنج)
پیش پرداخت حق تقدم چادرملو (کچاد)
پیش پرداخت حق تقدم گل گهر (گلگ چ)

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹	۵۱,۶۷۸,۸۱۶,۵۹۱	کارمزد مدیر (تامین سرمایه امید)
۵۰,۵۰۶,۹۸۲,۸۴۱	۳۴,۰۲۱,۶۳۶,۸۴۴	کارمزد بازارگردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۳۶	۶۷۰,۸۹۴,۴۸۷	کارمزد متولی (آزموده کاران)
۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲	۹۲۳,۱۱۸,۷۲۸	کارمزد متولی (داریا روش)
۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱	۱,۲۱۶,۰۳۸,۲۶۸	حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمند)
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹	۸۸,۵۱۰,۵۰۴,۹۱۸	جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۰۷,۲۴۴,۳۹۶	۶,۵۵۵,۶۱۷,۰۳۱	بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۱۷۶,۱۲۰,۲۱۶	۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵,۷۴۳,۲۶۴,۶۱۲	۸,۲۱۵,۶۱۷,۰۳۱	

۱۶- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵	۷,۶۸۶,۴۲۹,۲۱۳	پیش دریافت سود اوراق مشارکت - صکوک مرابحه بهمن ۱۳۰۵۲
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵	۷,۶۸۶,۴۲۹,۲۱۳	

۱۷- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲۰,۶۲۲,۴۰۵,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۳,۸۳۶,۲۰۹,۸۱۵,۰۳۳	۳۴,۶۷۶,۴۰۰	۶۲,۲۴۴,۰۰۰
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۶۲,۲۴۴,۰۰۰

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	
۱۸-۱	۵۶,۱۴۸,۳۱۰,۸۶۱	۱,۴۴۴,۶۹۰,۷۹۹	سود (زیان) فروش سهام
۱۸-۲	۱,۹۱۲,۳۲۱	۳۷,۸۱۷,۸۳۹	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۸-۳	۵۰۰,۶۸۰,۶۸۱	۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۸-۴	-	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱	سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
	۵۶,۶۵۰,۹۰۳,۸۶۳	۳۰,۷۳۰,۲۵۲,۱۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۸- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۶۸,۰۰۵۳,۰۰۱)	(۳۶,۲۵۲,۰۰۰)	(۱۹۰,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۸۶۴,۸۹۴,۹۹۹	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۷۵۵,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۱۳۴,۰۰۰)	(۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹,۹۴۶,۸۴۶,۰۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۷۳۳,۸۵۰)	(۷۵۷,۱۳۲)	(۳,۹۸۵,۰۰۰)	۷۹,۵۲۴,۰۱۸	۱,۴۴۴,۶۹۰,۷۹۹
۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)	(۱۶,۷۷۷)	(۸۸,۳۲۰)	۱,۰۵۳,۵۳۸	-
۴۸,۰۰۰	۹۳۸,۴۸۵,۳۱۰	(۶۶۷,۵۲۴,۴۵۵)	(۸۸۴,۰۳۸)	(۴,۶۴۲,۴۲۷)	۲۵۵,۴۳۶,۳۹۰	-
۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۲,۷۷۳,۳۹۹)	(۳,۱۷۹)	(۱۶,۷۴۶)	۵۵۵,۹۱۶	-
	۱۹۸,۵۰۶,۴۹۸,۵۵۰	(۱۴۱,۲۲۲,۶۱۰,۰۷۰)	(۱۴۳,۰۴۵,۱۲۶)	(۹۹۲,۵۳۲,۴۹۳)	۵۶,۱۴۸,۳۱۰,۸۶۱	۱,۴۴۴,۶۹۰,۷۹۹

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
سیمان خاش
اخشاب خراسان
فولاد سیرجان ایرانیان
نساجی بابکان
نساجی هدیه البرز مشهد
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۳۵,۷۶۴		۳۰,۰۹۵,۹۳۰		(۱۸,۱۸۳,۵۹۹)		-		-		۱,۹۱۳,۳۲۱		-	
۴,۸۹۳,۴۰۳		۲۱,۷۰۱,۴۳۶,۴۱۹		(۲۱,۷۰۱,۴۳۶,۴۱۹)		-		-		-		۳۷,۸۱۷,۸۳۹	
-		-		-		-		-		-		-	
۲۱,۷۲۱,۵۳۲,۳۳۹		(۲۱,۷۱۹,۶۲۰,۰۱۸)		-		-		-		۱,۹۱۳,۳۲۱		۳۷,۸۱۷,۸۳۹	

ح سرمایه گذاری بذر امید آفرین
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)
صا فولاد خلیج فارس (حق تقدم)

۱۸-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۹۸۵,۸۶۲,۵۰۰)	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	۰	-
۵۰,۰۰۰	۴۹,۷۴۴,۸۵۰,۰۰۰	(۴۹,۷۳۵,۸۳۳,۷۴۵)	(۹,۰۱۶,۳۵۳)	۲	-
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۸,۵۹۴,۹۷۱)	(۱,۹۹۳,۷۵۰)	۴۸۹,۴۱۱,۲۷۹	-
-	-	-	-	-	۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۸
۶۲,۱۷۶	۶۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۶۴,۷۳۰,۶۰۰)	-	۱۱,۳۶۹,۴۰۰	-
	۲۰۰,۹۲۰,۸۵۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۹۵,۰۲۱,۸۱۶)	(۲۵,۱۴۷,۵۰۳)	۵۰۰,۶۸۰,۶۸۱	۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۸

سکوک مرابحه بهمن ۳۰۰۵۳-۱۸ماهه
سکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
سکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
سکوک مرابحه پتروشیمی ۶۰۵-۳ماهه
سکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳ماهه

۱۸-۴- سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱
-	-	-	-	-	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱

سندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت
کسب و د

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت
کها د

۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۰۹۰,۹۵۷,۷۴۷,۸۶۰	(۶۹۳,۳۷۰,۵۶۳,۱۳۷)
۱۹-۲	۴۲۸,۴۴۸,۴۶۷	۵۷۳,۹۵۷,۳۶۶
۱۹-۳	۲۸۷,۰۴۶,۱۶۹	۳,۱۵۹,۵۲۸,۷۵۰
۱۹-۴	۴,۸۷۶,۳۷۱,۸۳۰	۳,۵۴۰,۳۶۸,۳۵۱
	۱,۰۹۶,۵۴۹,۵۱۴,۳۲۶	(۶۸۶,۰۹۷,۷۰۷,۶۶۰)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰)	(۲,۷۴۰,۷۵۰)	(۱۴,۴۲۵,۰۰۰)	۲۵۸,۴۵۳,۰۰۰	(۶۳۲,۳۱۵,۸۰۰)
۲۹,۳۵۴,۴۱۷	۱۵۷,۹۲۶,۷۶۸,۸۴۰	(۱۵۴,۹۴۴,۵۲۱,۴۲۰)	(۱۵۰,۰۳۰,۴۲۰)	(۷۸۹,۶۳۳,۸۴۴)	۲۰,۴۲,۵۸۳,۱۴۶	(۸۰,۲۴,۴۳۳,۷۸۴)
۲۰۵,۴۲۲,۴۲۶	۴۲۳,۱۷۰,۱۹۷,۵۶۰	(۳۱۷,۷۳۵,۴۵۲,۹۵۱)	(۴۰۲,۰۱۱,۶۸۸)	(۲,۱۱۵,۸۵۰,۹۸۸)	۱۰۳,۹۱۶,۸۸۱,۹۳۳	۲۰,۲۸,۸۶۷,۱۲۰
۳۳۵,۱۷۷,۲۶۰	۱۹۴,۷۳۷,۹۸۸,۰۶۰	(۱۵۱,۴۰۲,۱۷۰,۱۱۳)	(۱۸۵,۰۰۱,۰۸۹)	(۹۷۳,۶۸۹,۹۴۰)	۴۲,۱۷۷,۱۲۶,۹۱۸	(۶۲,۹۱۴,۷۷۰,۲۶۰)
۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۵۵۶,۸۳۷,۲۶۰,۳۶۴	(۳۷۹,۷۵۹,۰۶۶,۲۴۶)	(۵۲۸,۹۹۵,۳۹۷)	(۲,۷۸۴,۱۸۶,۳۰۲)	۱۷۳,۷۶۵,۰۱۲,۴۱۹	(۱۷,۷۵۸,۹۸۰,۵۹۶)
۳,۳۸۰,۳۷۸	۱۲,۴۱۹,۱۴۱,۳۷۲	(۶,۲۴۳,۱۸۷,۲۱۲)	(۱۱,۷۹۸,۱۸۴)	(۶۲,۰۹۵,۷۰۷)	۶,۱۰۲,۰۶۰,۳۶۹	(۶۵,۷۵۷,۲۶۰,۳۴۷)
۱۱,۷۰۰,۹۸۶	۴۹,۴۱۳,۲۶۳,۸۷۸	(۴۶,۵۲۵,۴۶۰,۵۳۳)	(۴۶,۹۴۲,۶۰۱)	(۲۴۷,۰۶۶,۳۱۹)	۲,۵۹۳,۷۹۴,۴۲۵	(۴۱,۵۷۱,۱۷۱,۰۰۰)
۲۵,۰۰۰	۴۶۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	(۴۴۲,۹۳۷)	(۲,۳۳۱,۲۵۰)	۹۳,۴۴۰,۷۰۱	(۴,۶۹۹,۰۷۱,۵۱۴)
۱۰,۰۴۷,۵۹۰	۶۵,۸۱۱,۷۱۴,۵۰۰	(۵۰,۵۳۸,۳۰۲,۶۰۷)	(۶۲,۵۲۱,۱۲۹)	(۳۲۹,۰۵۸,۵۷۳)	۱۴,۸۸۱,۸۳۲,۱۹۱	(۱۲۷,۴۸۶,۹۱۳)
۱۶۶,۱۳۳,۱۵۶	۱۴۵,۹۵۵,۸۷۵,۲۹۲	(۱۵۵,۴۷۴,۳۰۴,۷۰۳)	(۱۳۸,۶۵۸,۰۸۲)	(۷۲۹,۷۷۹,۳۷۶)	(۱۰,۳۸۶,۸۶۶,۸۶۸)	(۳,۸۸۹,۲۵۱,۹۸۳)
۱۳۵,۳۸۹,۸۵۸	۵۶,۹۹۹,۱۳۰,۲۱۸	(۵۹,۶۲۰,۸۳۹,۷۳۶)	(۵۴,۱۴۹,۱۷۴)	(۲۸۴,۹۹۵,۶۵۱)	(۲,۹۶۰,۸۵۴,۳۴۳)	(۲۲,۷۶۰,۱۳۷,۶۹۸)
۱,۰۷۹,۴۰۱	۴,۳۹۲,۰۸۶,۷۳۸	(۴,۸۷۶,۶۹۲,۰۹۱)	(۴,۱۷۲,۴۸۲)	(۲۱,۹۶۰,۳۴۴)	(۵۱۰,۷۳۸,۲۶۹)	۱۱۰,۱۶۳,۹۸۲
۴,۸۹۳,۶۳۵	۱۱,۳۳۲,۸۷۱,۳۹۰	(۸,۹۵۰,۷۱۲,۸۸۴)	(۱۰,۷۵۷,۶۷۸)	(۵۶,۶۱۹,۳۵۷)	۲,۳۰۵,۷۸۱,۴۷۱	(۹,۵۵۵,۴۸۴,۴۷۳)
۱۳۱,۸۳۱,۴۳۵	۲۰,۵۹۲,۰۷۰,۱۴,۷۰۰	(۲,۱۱۳,۷۸۸,۷۲۲,۳۲۲)	(۱,۹۵۶,۲۴۶,۶۶۴)	(۱۰,۲۹۶,۰۳۵,۰۷۴)	(۶۶,۸۳۳,۹۸۹,۳۶۰)	(۸,۴۸۷,۲۶۸,۳۰۴)
۵۲,۱۳۶,۶۶۰	۳۱۱,۲۵۵,۸۶۰,۲۰۰	(۲۹۷,۳۵۱,۵۲۰,۴۸۸)	(۲۹۵,۶۹۳,۰۶۷)	(۱,۵۵۶,۲۷۹,۳۰۱)	۱۲۰,۵۲۳,۳۶۷,۳۴۴	۵,۹۸۰,۳۱۵,۲۰۱
۳۹۹,۶۲۲	۹۶۰,۶۹۱,۲۸۸	(۷۹۷,۶۶۶,۴۵۲)	(۹۱۲,۶۵۷)	(۴,۸۰۳,۴۵۶)	۱۵۷,۳۰۸,۷۲۳	(۲۶,۷۵۸,۱۶۹,۵۵۸)
۲۸,۵۶۸,۴۲۵	۲۸۷,۹۶۹,۷۲۴,۰۰۰	(۲۷۷,۳۹۱,۹۴۴,۵۱۰)	(۲۷۳,۵۷۱,۳۳۸)	(۱,۴۳۹,۸۴۸,۶۲۰)	۸,۸۶۴,۳۵۹,۶۲۲	(۲,۲۱۴,۰۷۹,۳۷۵)
۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶	۶۱۷,۴۳۸,۹۷۵,۸۴۰	(۵۵۰,۷۶۲,۸۲۴,۴۲۳)	(۵۸۶,۵۶۷,۰۲۷)	(۳۰,۸۷,۱۹۴,۸۷۹)	۶۳,۰۰۲,۳۸۹,۵۱۱	(۲۷۵,۶۰۷,۱۴۱)
۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	(۲,۵۱۶,۳۶۰)	(۱۳,۳۴۴,۰۰۰)	-	۱۳,۵۹۲,۶۳۹,۷۰۰
۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۸۵,۹۱۸,۹۰۴,۰۶۴	(۱۱۱,۱۰۵,۸۳۲,۷۱۹)	(۸۱,۶۲۲,۹۵۹)	(۴۲۹,۵۹۴,۵۲۰)	(۲۵,۶۹۸,۱۴۶,۱۳۴)	۱۰۹,۳۴۷,۹۸۱,۵۴۸
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۷۹,۱۴۹,۸۷۵)	(۳۲,۷۹۷,۸۰۰)	(۱۷۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۲,۱۶۰,۵۶۷,۶۷۵)	-
۴,۹۸۹,۴۷۳	۱۶,۹۴۴,۲۵۰,۳۰۸	(۱۸,۴۵۰,۴۰۲,۵۶۴)	(۱۶,۰۹۷,۰۳۸)	(۸۴,۷۲۱,۲۵۱)	(۱,۶۰۶,۹۷۰,۵۴۵)	(۳۸,۱۳۷,۸۷۵,۸۶۳)
۶۵,۲۸۹,۶۶۶	۳۵۵,۸۲۸,۶۷۹,۷۰۰	(۳۰۷,۱۷۷,۳۴۴,۰۴۲)	(۳۳۸,۰۲۷,۲۴۶)	(۱,۷۷۹,۱۴۳,۳۹۸)	۴۶,۵۳۴,۱۵۵,۰۱۴	(۲۳,۳۸۷,۰۱۴,۳۵۰)
۸,۳۴۷,۶۱۴	۳۰,۲۱۸,۳۶۲,۶۸۰	(۳۱,۲۰۸,۵۷۳,۷۶۵)	(۲۸,۷۰۷,۴۴۵)	(۱۵۱,۰۹۱,۸۱۳)	(۱,۱۷۰,۰۱۰,۳۴۳)	(۷۵۳,۸۸۷,۳۴۱)
۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۱۲۱,۸۷۴,۵۰۷,۲۰۰	(۱۱۷,۲۳۰,۱۸۵,۶۴۸)	(۱۱۵,۷۸۰,۷۸۲)	(۶۰۹,۳۷۲,۵۳۶)	۳,۹۲۹,۱۶۸,۲۳۴	(۹۹,۵۸۱,۵۱۰,۰۱۶)
۱۸۱,۵۶۱,۶۳۰	۱,۳۳۳,۶۶۲,۳۶۴,۲۰۰	(۹۳۴,۸۹۳,۳۳۲,۴۰۱)	(۱,۲۶۶,۰۲۹,۲۴۶)	(۶,۶۶۳,۳۱۱,۸۲۱)	۳۸۹,۸۳۹,۶۹۰,۷۳۲	(۶,۶۱۶,۵۹۱,۱۵۸)
۱,۲۶۶,۰۴۷	۶,۶۳۴,۰۸۶,۲۸۰	(۵,۰۴۶,۶۴۱,۲۲۱)	(۶,۳۰۲,۳۸۲)	(۳۳,۱۷۰,۴۳۱)	۱,۵۴۷,۹۷۲,۳۴۶	(۲۳,۵۷۵,۰۰۹,۴۰۴)
۱۷,۲۶۱,۶۰۷	۱۱۳,۹۲۶,۶۰۶,۲۰۰	(۱۱۸,۱۶۱,۰۹۰,۴۳۴)	(۱۰۸,۲۳۰,۲۷۶)	(۵۹۶,۶۳۳,۰۳۱)	(۴,۹۱۲,۳۴۷,۵۴۱)	(۲۴,۸۵۰,۴۰۸,۸۵۷)
۸۱۰,۹۰۶	۱۳,۲۶۰,۸۹۸,۷۲۰	(۹,۳۵۸,۹۰۱,۶۷۸)	(۱۱,۴۴۷,۸۵۴)	(۶۱,۳۰۴,۴۹۴)	۲,۸۲۹,۳۴۴,۶۹۴	(۲,۱۵۲,۰۵۸,۹۷۵)
۱۳,۳۲۵,۴۶۱	۲۷۹,۴۳۴,۹۱۷,۱۷۰	(۲۳۶,۱۷۹,۲۹۱,۴۶۰)	(۲۶۵,۶۶۳,۱۷۱)	(۱,۳۹۷,۱۷۴,۵۸۶)	۴۱,۵۹۲,۹۸۷,۹۵۳	۳۸۲,۳۹۸,۳۵۱
۶۰,۳۰۲,۱۱۷	۱۵۰,۴۵۳,۷۸۱,۹۱۵	(۱۴۳,۵۶۴,۴۴۹,۹۷۲)	(۱۴۲,۳۲۱,۰۹۳)	(۷۵۲,۲۶۸,۹۱۰)	۵,۹۹۴,۳۳۱,۹۴۰	(۱,۸۰۵,۶۲۱,۶۸۵)
۸,۹۲۳,۶۴۴	۶۱,۲۸۴,۷۹۷,۸۴۰	(۵۲,۰۳۹,۶۶۴,۴۷۴)	(۵۸,۲۲۰,۵۵۸)	(۳۰۶,۴۲۳,۹۸۹)	۸,۸۸۰,۴۸۸,۸۱۹	(۴,۱۰۶,۳۱۴,۰۹۷)
۷,۵۶۳,۷۸۵,۷۷۰,۵۱۷		(۶,۷۰۲,۶۶۰,۲۰۴,۹۴۵)	(۷,۱۸۵,۵۹۶,۴۸۴)	(۳۷,۸۱۸,۹۲۸,۸۵۱)	۸۱۶,۱۳۱,۰۴۰,۲۳۷	(۵۸۷,۶۴۵,۲۷۷,۶۸۶)

آنتی بیوتیک سازی ایران
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
انرژی امید تابان هور
ایران خودرو
بانک سینا
بانک پاسارگاد
تامین سرمایه امید
توسعه صنایع و معادن کوثر
توسعه صنایع بهشهر
توسعه معادن و فلزات
ذوب آهن اصفهان
زغال سنگ پروده طبس
گروه بهمن
سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری سیه
سرمایه گذاری مسکن
سنگ آهن گهر زمین
سیمان خاش
شرکت س استان خوزستان
صبا فولاد خلیج فارس
صنایع فروآلیاژ ایران
صنعتی سپاهان
فراپورس ایران
فولاد کاوه
کالسیمین
کوبیر تایر
مرجان کار
ملی مس
مپنا
نفت تبریز
نفت تهران
نفت سپاهان
نقل به صفحه بعد

دوره مالی سه ماهه منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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	۷,۵۶۳,۷۸۵,۷۷۰,۵۱۷	(۶,۷۰۲,۶۶۰,۲۰۴,۹۴۵)	(۷,۱۸۵,۵۹۶,۴۸۴)	(۳۷,۸۱۸,۹۲۸,۸۵۱)	۸۱۶,۱۳۱,۰۴۰,۲۳۷	(۵۸۷,۶۴۵,۳۷۷,۶۸۶)
پارس خودرو	۶۸,۴۶۸,۹۰۸	(۵۱,۳۸۶,۴۴۶,۰۸۸)	(۶۲,۴۴۳,۶۴۴)	(۳۸,۶۵۰,۷۵۸)	۱۳,۹۵۳,۶۱۱,۱۹۰	(۲۵,۶۵۲,۸۵۱,۹۸۵)
پتروشیمی جم	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۶۵,۳۳۲,۵۰۰)	(۵۹,۴۸۹,۰۰۰)	(۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۱۷,۹۲۱,۵۰۰)	(۴۷۹,۵۴۶,۳۹۷)
پتروشیمی پردیس	۱,۹۴۹,۶۱۷	(۵۰۲,۵۰۸,۳۷۰,۵۸۸)	(۴۹۶,۸۷۲,۵۶۵)	(۲,۶۱۵,۱۱۸,۷۶۳)	۱۷,۴۰۳,۳۹۰,۶۷۴	(۲۰,۰۷۸,۱۴۷,۸۰۹)
پتروشیمی مارون	۲,۹۳۵,۴۵۲	(۴۶۳,۳۷۶,۱۸۶,۴۳۳)	(۴۷۵,۵۱۵,۵۳۶)	(۲,۵۰۰,۳۷۱,۲۴۱)	۳۳,۷۰۲,۷۳۹,۰۰۰	(۲۰,۲۷,۸۶۲,۰۰۰)
پرتو بار فراپار خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰)	(۱۸,۴۳۰,۰۰۰)	(۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۷,۳۸۲,۰۰۰	(۴۰,۶۲۰,۸۳۱,۶۸۵)
پتروشیمی جم پیلن	۸۷۷,۸۶۹	(۱۴۳,۲۱۸,۶۰۸,۹۱۱)	(۱۱۸,۹۹۹,۹۷۱)	(۶۲۶,۳۱۵,۶۳۸)	(۱۸,۷۰۰,۷۹۶,۹۱۰)	(۳,۲۶۸,۱۰۱,۰۰۷)
اخشان خراسان	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۷۳۳,۸۵۰)	(۷۸۸,۰۵۰)	(۴۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱۰۱,۳۸۳,۱۰۰	(۱۱۷,۳۹۷,۹۰۰)
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۴۹۰,۲۹۳,۳۲۵)	(۱۲,۵۷۸,۴۷۵)	(۶۶,۲۰۲,۵۰۰)	۳,۷۷۱,۴۲۵,۷۰۰	(۱۰,۵۱۵,۳۸۰,۴۳۷)
بیمه اتکایی امین	۲,۲۰۲,۸۰۰	(۶,۵۸۶,۹۷۲,۹۲۰)	(۶,۰۸۵,۲۴۴)	(۳۲,۰۲۷,۶۰۰)	(۲۱۹,۵۶۵,۷۶۴)	(۱,۹۶۵,۲۶۵,۲۲۱)
بیمه اتکایی ایران معین	۳,۸۱۰,۰۰۰	(۸,۳۸۴,۸۷۰,۳۱۲)	(۷,۶۳۳,۵۲۶)	(۴۰,۱۷۶,۴۵۰)	(۲۹۷,۳۹۰,۲۸۸)	-
پتروشیمی خارک	۱۳۰,۶۶۶۹	(۱۰۶,۰۱۵,۷۵۴,۳۵۱)	(۱۱۹,۸۷۵,۷۷۴)	(۶۳۰,۹۲۵,۱۲۷)	۱۹,۴۱۸,۴۷۰,۰۷۸	-
پتروشیمی شیراز	۲,۰۴۴,۹۲۲	(۷۱,۷۷۶,۵۶۸,۹۵۴)	(۶۸,۹۶۴,۹۹۴)	(۳۶۲,۹۷۳,۶۵۵)	۳۸۶,۲۲۳,۳۹۷	-
تولید انرژی برق شمس یاسرگاد	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۸,۲۶۳,۸۵۰)	(۲۸,۵۰۱,۹۰۰)	(۱۵۰,۰۱۰,۰۰۰)	۶,۶۴۵,۲۲۴,۲۵۰	-
تولیدی برنا باطری	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۴,۳۰۸,۸۵۰)	(۱۲,۹۷۷,۹۵۰)	(۶۸,۳۰۵,۰۰۰)	۱,۴۲۵,۴۰۸,۲۰۰	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲۷,۹۱۳,۱۹۲	(۲۸۹,۴۵۳,۲۵۵,۵۸۱)	(۳۶۰,۳۷۳,۲۶۵)	(۱,۸۹۶,۷۰۱,۳۹۷)	۸۷,۶۲۹,۹۴۹,۰۳۷	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۰۰,۰۰۰	(۳,۷۲۳,۶۹۷,۰۰۰)	(۳,۷۴۳,۰۰۰)	(۱۹,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۵۱۵,۲۹۳	(۹۳۱,۵۰۱,۵۹۰)	(۱,۵۷۳,۸۳۴)	(۸,۲۸۳,۳۳۵)	۷۱۵,۳۰۸,۲۳۶	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۹,۶۶۴,۲۰۰	(۲۲۵,۷۵۷,۴۰۳,۳۲۵)	(۲۰۱,۰۶۳,۶۸۱)	(۱۰,۵۸۱,۲۲۹,۹۰۰)	(۱۵,۴۷۰,۷۱۶,۸۱۶)	-
سیمان بجنورد	۱,۳۵۹,۷۶۴	(۳۵,۷۵۱,۷۶۱,۵۴۱)	(۳۷,۳۹۶,۹۰۹)	(۱۹۶,۸۲۵,۸۳۹)	۳,۳۷۹,۱۸۳,۵۱۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۸,۷۲۵,۴۷۲	(۱,۱۳۹,۴۹۴,۷۸۲,۳۹۹)	(۱,۲۱۲,۳۴۵,۱۵۵)	(۶,۳۸۰,۷۶۳,۹۷۵)	۱۲۹,۰۶۴,۹۰۳,۴۵۱	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۴,۰۴۳,۵۰۰	(۵۷۰,۰۲۵,۵۲۲,۰۲۳)	(۵۳۴,۷۱۵,۴۱۸)	(۲,۸۱۴,۲۹۱,۶۷۵)	(۱۰,۵۱۶,۱۹۴,۱۱۶)	-
فراورده های دامی ولینی دالاهو	۷۶	(۱,۱۵۷,۴۹۲)	(۱,۴۱۹)	(۷,۴۷۱)	۳۳۷,۸۷۸	-
فولاد خوزستان	۵۹,۲۹۲,۶۳۸	(۱۰۶,۳۸۶,۴۲۳,۴۸۱)	(۹۶,۶۵۸,۸۵۸)	(۵۰۸,۷۳۰,۸۳۵)	(۵,۳۲۵,۶۴۶,۳۶۶)	-
فولاد کاویان	۱,۰۰۰	(۱۱,۲۸۲,۴۶۷)	(۹۰,۴۴)	(۴۷,۶۰۰)	(۱,۸۱۹,۱۱۱)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۳۷۲,۱۹۳	(۲۱۷,۴۱۸,۷۷۷,۳۸۴)	(۱۸۴,۱۱۲,۵۴۲)	(۹۶۹,۰۱۳,۳۷۷)	(۲۴,۷۶۹,۳۲۷,۸۰۳)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۶۰,۱۴۶,۴۰۰)	(۲۹,۷۹۲,۰۰۰)	(۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۸۱۳,۲۶۱,۶۰۰	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۳,۱۶۹,۳۰۳	(۱۲۱,۷۷۳,۱۸۶,۷۷۱)	(۱۱۹,۸۱۱,۷۰۷)	(۶۳۰,۵۸۷,۹۳۴)	۳,۵۹۴,۰۰۰,۲۷۵	-
معدنی و صنعتی جادرمو	۳۷۸,۸۶۰,۰۸۱	(۱,۰۰۶,۲۹۰,۸۶۷,۳۲۰)	(۹۷۶,۰۹۵,۱۱۳)	(۵,۱۲۷,۲۴۲,۶۹۸)	۱۵۰,۰۶۴,۲۴۴,۵۴۵	-
نساجی بابکان	۴۰۲,۰۰۰	(۵,۵۹۰,۵۱۷,۳۲۰)	(۷,۳۳۶,۲۹۹)	(۳۸,۶۱۲,۱۰۰)	۲۰,۸۵,۹۵۴,۲۸۱	-
نورایستا پلاستیک	۱۱۲,۵۰۰	(۱,۵۴۳,۲۶۲,۶۲۵)	(۱,۹۴۵,۱۲۵)	(۱۰,۲۳۷,۵۰۰)	۴۹۲,۰۵۴,۷۵۰	-
سیمان هرمزگان	۳۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۲۸,۵۲۲,۷۵۰)	(۱۹,۶۰۸,۰۰۰)	(۱۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۶۱۱,۳۴۰,۷۵۰)	-
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۲۲۲,۲۰۰)	(۵,۹۸۲,۱۵۰)	(۳۱,۴۸۵,۰۰۰)	۱,۶۰۵,۳۱۰,۶۵۰	-
بورس کالای ایران	۸۹,۳۱۸	(۷۷۸,۶۸۱,۷۲۵)	(۷۳۱,۴۲۵)	(۳,۸۴۹,۶۰۶)	(۱۲,۳۴۱,۵۹۶)	-
پویا	۲۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۴,۸۳۰,۵۶۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۷۰۹,۰۵۲,۹۴۰	-
جمع	۱۳,۱۲۹,۸۳۲,۱۷۴,۸۷۳	(۱۱,۹۶۰,۷۵۱,۹۱۵,۶۳۱)	(۱۲,۴۷۳,۳۵۰,۵۵۷)	(۶۵,۶۴۹,۱۶۰,۸۲۵)	۱,۰۹۰,۹۵۷,۷۴۷,۸۶۰	(۶۹۲,۳۷۰,۵۶۲,۱۲۷)

۱۹-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۴۰۵,۳۶۹	۱۵,۳۰۸,۹۳۱,۳۹۸	(۱۶,۱۹۰,۶۱۲,۵۷۱)	(۱۴,۵۴۳,۴۸۵)	(۷۶,۵۴۴,۶۵۷)	(۹۷۲,۷۶۹,۳۱۵)	-	توسعه معادن و فزاینده (تقدم)
۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۷۶۰,۰۰۰	(۱,۶۱۲,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۶,۰۷۲)	(۸,۷۶۸,۸۰۰)	۱۳۱,۱۸۵,۱۲۸	-	بیمه ایران - معین (تقدم)
۱۱,۱۲۰,۳۷۷	۱۵,۲۵۷,۱۵۷,۲۴۴	(۱۴,۴۱۴,۶۹۰,۸۲۸)	(۱۴,۴۹۴,۳۹۹)	(۷۶,۲۸۵,۷۸۶)	۷۵۱,۶۸۶,۳۳۱	-	معدنی و صنعتی گل گهر (تقدم)
۵۵,۲۴۰,۸۳۵	۹۴,۵۷۲,۳۰۹,۵۲۰	(۹۱,۸۱۳,۱۱۸,۱۹۷)	(۸۹,۸۴۳,۶۹۴)	(۴۷۲,۸۶۱,۵۴۸)	۲,۱۹۶,۴۸۶,۰۸۱	-	معدنی و صنعتی جادرملو (تقدم)
۳,۵۴۶,۶۰۶	۱۰,۸۸۴,۵۳۳,۸۱۴	(۱۲,۴۹۷,۹۱۰,۵۹۶)	(۱۰,۳۴۰,۳۰۷)	(۵۴,۴۲۲,۶۶۹)	(۱,۶۷۸,۱۳۹,۷۵۸)	-	زغال سنگ پرونده طیس (تقدم)
-	-	-	-	-	-	۴۲۵,۱۳۷,۸۲۶	توسعه صنایع بهشهر (تقدم)
-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۸۱۹,۵۴۰	انرژی امید تابان هور (تقدم)
۱۳۷,۷۷۶,۶۹۱,۹۷۶	(۱۳۶,۵۳۸,۴۷۲,۱۹۲)	(۱۳۰,۸۸۷,۸۵۷)	(۶۸۸,۸۸۳,۴۶۰)	۴۲۸,۴۴۸,۴۶۷	۵۷۲,۹۵۷,۳۶۶	-	

۱۹-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	(۸۰۰,۸۸۸)	-	۲۸۷,۰۴۶,۱۶۹	۳,۱۵۹,۵۲۸,۷۵۰	صندوق س. درآمد ثابت کیهان-د
-	۴,۲۷۱,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	(۸۰۰,۸۸۸)	-	۲۸۷,۰۴۶,۱۶۹	۳,۱۵۹,۵۲۸,۷۵۰	

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	(۵۴۹,۹۰۰,۳۱۳)	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
۵۱۱,۷۷۰	۵۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۱,۳۴۷,۰۵۲,۸۳۰)	(۹۲,۷۵۸,۳۱۳)	-	۳۳۰,۱۸۸,۸۵۷	۴۴۸,۲۶۸,۷۳۷	صکوک اجاره گگل ۵۰۹ بدون ضامن
۳۲۸,۷۰۰	۳۳۳,۲۲۴,۵۵۵,۵۰۰	(۳۲۸,۶۱۸,۰۷۵,۵۷۶)	(۶۰,۳۹۶,۹۵۱)	-	۴,۵۴۶,۰۸۲,۹۷۳	۲۰,۷۳,۷۲۱,۰۷۱	صکوک مرابحه پتروشیمی ۶۰۵ - ۳ ماهه ۲۳٪
۱۸۳,۸۶۰	۱۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۸۲۶,۶۷۵,۳۷۵)	(۳۳,۳۲۴,۶۲۵)	-	-	(۵۴,۳۷۵,۰۰۰)	صکوک مرابحه بهمن ۳۰۵ - ۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	-	۵۲۶,۴۴۵,۹۶۴	صکوک اجاره فارس ۱۴۷ - ۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	-	۹۶,۲۰۷,۸۹۲	صکوک مرابحه سایپا ۱۸ - ۳ ماهه ۱۸٪
۱,۰۲۸,۸۵۴,۵۵۵,۵۰۰	(۱,۰۲۳,۷۹۱,۸۰۳,۷۸۱)	(۱۸۶,۴۷۹,۸۸۹)	-	-	۴,۸۷۶,۲۷۱,۸۲۰	۲,۵۴۰,۳۶۸,۳۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۱ خرداد

۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

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
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۲۹,۳۵۴,۴۱۸	۲۸۰	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	(۸۰,۱۳۲۱,۴۹۳)	۱۰,۳۵۲,۳۵۷,۳۴۷	۲۵,۵۹۶,۶۲۹,۰۸۳
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	۳۲۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	(۱۰۹,۵۴۱,۱۴۶)	۳,۶۳۴,۷۷۴,۳۷۴	۲,۴۷۲,۶۰۳,۰۹۴
۱۴۰۳/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	۲,۲۸۲,۷۹۱,۲۱۸
۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۳۱,۸۳۱,۴۳۵	۲,۳۲۰	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	-	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	۴۴,۲۹۱,۱۶۴,۲۵۳
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶	۷۵۰	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	(۹,۸۰۱,۱۴۲,۰۹۰)	۶۶,۸۶۷,۶۰۴,۹۱۰	۱۷,۶۱۲,۹۸۸,۲۷۷
۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۸۷۷,۸۶۹	۳۰,۴۰۰	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	-	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۷۹,۲۰۲,۱۴۳,۶۵۰
۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۶۵,۲۸۹,۶۶۶	۲۵	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	(۲۲۲,۹۷۳,۲۸۳)	۱,۴۰۹,۲۶۸,۳۶۷	۲۱,۳۳۲,۲۱۶,۷۰۰
۱۴۰۳/۰۱/۲۶	-	-	-	-	-	۴۸,۲۴۸,۵۱۳
۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۷۵,۲۱۷)	۳۶۰,۰۲۴,۷۸۳	۱۶۸,۶۶۴,۲۶۰
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۵۶۰	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	-	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	۲,۳۴۲,۳۲۱,۸۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۸۱۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۶۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۱۹,۵۲۸,۵۷۱)	۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹	-
۱۴۰۳/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵
۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۹,۵۲۹,۹۹۳	۱,۴۷۰	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	(۶۱۵,۷۴۴,۵۵۱)	۲۸,۰۹۳,۳۴۵,۱۵۹	(۲۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱,۳۵۹,۷۶۴	۲,۰۰۰	۲,۷۱۹,۵۳۸,۰۰۰	(۳۳۷,۶۹۷,۸۳۸)	۲,۳۸۱,۸۳۰,۱۶۲	-
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱,۳۰۶,۶۶۹	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	(۱,۸۰۴,۹۶۱,۹۰۱)	۱۱,۲۶۱,۷۲۸,۰۹۹	-
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۹۷۲,۵۲۱)	۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹	-
			۴۸۱,۳۵۹,۷۲۴,۸۰۰	(۱۴,۱۲۹,۸۵۸,۶۱۱)	۴۶۷,۲۲۹,۸۶۶,۱۸۹	۱۶۹,۵۹۹,۳۲۴,۸۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری یذر امید افین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
۲۱-۱	۳۹,۲۴۶,۵۸۰,۲۳۸	۵۶,۶۸۶,۹۱۴,۹۵۴
۲۱-۲	۳,۸۳۳,۰۴۹,۴۹۹	۲,۶۱۴,۵۸۷,۷۴۸
	<u>۴۳,۰۷۹,۶۲۹,۷۳۷</u>	<u>۵۹,۳۰۱,۵۰۲,۷۰۲</u>

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود سپرده بانکی

سود گواهی سپرده بانکی

۲۱-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴						
تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
-	-	-	-	-	-	۶۶۵,۰۹۸,۹۳۱
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	۶۴۴,۲۲۷,۶۸۰
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۱۰,۱۳۱,۰۹۴,۱۰۸	۱۰,۱۳۱,۰۹۴,۱۰۸	۲,۳۵۵,۷۰۷,۸۰۲
-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۵۳,۶۲۵,۴۶۶
-	-	-	-	-	-	۵۰,۹۲۵,۰۷۴
-	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۶۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۴,۶۶۶,۸۰۴,۲۴۵
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۹,۲۰۱,۵۶۹,۶۷۵	۱۹,۲۰۱,۵۶۹,۶۷۵	۳۴,۰۲۵,۸۰۰,۴۳۴
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹,۹۷۷,۵۶۰,۰۸۴	۹,۹۷۷,۵۶۰,۰۸۴	۲,۲۰۷,۰۴۲,۱۲۴
-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۷,۶۸۳,۱۹۸
				<u>۳۹,۲۴۶,۵۸۰,۲۳۸</u>	<u>۳۹,۲۴۶,۵۸۰,۲۳۸</u>	<u>۵۶,۶۸۶,۹۱۴,۹۵۴</u>

اوراق مشارکت بورسی :

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

اوراق اجاره:

صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن

صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره گلکهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪

اوراق مرابحه:

ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪

صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۳۰,۸۷۱	۴۱,۴۴۰
۱۴۰۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۵,۱۹۴	۱۲۴,۴۶۶
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۰۳,۱۱۱	۶,۱۱۴
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۱۹,۰۳۴	
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	-	۴۳,۸۱۱
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۳,۸۳۲,۵۴۳,۶۴۲	۲,۶۱۴,۱۹۲,۰۱۳
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰		۸,۲۱۰
۱۳۹۸/۰۸/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۸,۹۸۲	۴۸,۵۹۱
۱۴۰۲/۰۶/۲۱	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۰	۱۱۸,۶۶۵	۱۲۳,۱۰۳
				۳,۸۳۳,۰۴۹,۴۹۹	۲,۶۱۴,۵۸۷,۷۴۸

۳-۲- ترجیحی و تعدیلی

اوراق با درآمد ثابتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش روز	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
%صکوک مریحه پترو ۳-۶۰ ماهه ۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۱۳,۷۶۵	۳۳۳,۱۶۴,۱۵۸,۵۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹,۸۷۹,۸۳۳,۸۱۷	۵,۶۲۷,۱۳۷,۳۸۴
۱,۸۹۸,۱۰۸,۴۴۸	۵۲,۲۷۷,۵۵۴
۱۱,۷۷۷,۹۴۲,۲۶۵	۵,۶۷۹,۴۱۴,۹۳۸

هزینه تنزیل سود سهام دریافتی اول دوره

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

طرف معامله	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده
تأمین سرمایه امید	صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۶,۰۳۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۴٪
تأمین سرمایه امید	صکوک اجاره معدنی و صنعتی گل گهر ۵۰۹	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵٪	۲۵٪
				۴,۲۱۵,۰۳۰,۰۰۰		

۱-۲۱- مبلغ قرارداد خرید و نگهداری صگل ۵۰۹، از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ در دفاتر شناسایی شده است.

۲۴- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۱,۶۷۸,۸۱۶,۶۰۱	۲۰,۵۰۲,۷۲۶,۵۱۷
-	۴۴۹,۷۵۴,۰۴۵
۶۷۶,۴۷۹,۳۹۶	-
-	۸۳,۰۶۰,۰۹۶
۳۹۹,۳۹۰,۲۶۷	۱۵۸,۳۳۳,۳۰۸
۳۴۰,۲۱۶,۳۴۸,۸۴۴	۱۳,۳۱۴,۲۴۴,۷۸۴
۸۶,۷۷۶,۳۲۳,۱۰۸	۳۴,۵۰۸,۱۱۸,۷۵۰

هزینه کارمزد مدیر (تأمین سرمایه امید)

هزینه کارمزد متولی سابق (آزموده کاران)

هزینه کارمزد متولی (داریا روش)

هزینه حق الزحمه حسابرس سابق (حافظ گام)

هزینه حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمند)

هزینه کارمزد بازارگردان (صندوق بازارگردانی امید ایرانیان)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۵- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
(۱,۱۴۰,۴۴۱,۵۹۸)	۲,۳۹۶,۹۸۷,۰۹۸
(۵۰,۸۱۹,۶۶۴)	۷۵,۱۲۱,۹۴۸
(۳۵,۴۹۸,۹۰۹)	۱,۵۹۴,۲۸۵
(۱۴,۷۵۱,۳۹۴)	۱۶۹,۵۵۷,۸۷۹
(۱,۲۴۱,۵۱۱,۵۶۵)	۲,۶۴۳,۲۶۱,۲۱۰

هزینه نرم افزار ، سایت

هزینه مالیات برارزش افزوده

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- هزینه های مالی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۱,۳۵۹,۵۵۰-	(۱۵,۱۲۲,۸۴۰)
۱۱,۳۵۹,۵۵۰-	(۱۵,۱۲۲,۸۴۰)

هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بانک سپه)

جمع

۲۷- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
-	۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰
-	-
-	۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۱۶٪	۹۹,۰۰۰	۰/۱۶٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۷۷/۶۶٪	۴۸,۴۱۳,۳۰۹	۷۸/۲۹٪	۴۹,۴۲۸,۸۶۲	واحد عادی نزد بازارگردانی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	مدیر صندوق مشترک
۰/۰۵٪	۲۹,۴۷۱	۰/۰۵٪	۲۹,۴۷۱	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق مشترک
۰٪	۵۰۱	۰/۰۰٪	۵۰۱	عادی	هم گروه مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان	مدیر صندوق مشترک
۰٪	۱,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	محسن موسوی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰٪	۵۱۸	۰/۰۰٪	۵۱۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد غواصی کناری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۵۰۰	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	اسماعیل شاه زمانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۵۰۰	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی پوررحیم	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۴۰٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۴۰٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۰٪	۳۷	۰/۰۰٪	۳۷	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی خوری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۰	۰/۰۰٪	-	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	محمد محمدی	مدیر سرمایه‌گذاری
۷۸/۲۷٪	۴۸,۷۹۴,۸۳۶	۷۸/۹۰٪	۴۹,۸۱۰,۳۸۹				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵۱,۶۷۸,۸۱۶,۶۰۱	(۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳۴,۰۲۱,۶۳۶,۸۴۴	(۵۰,۵۰۶,۹۸۲,۸۴۱)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی (سابق) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	-	(۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۲۶)
مؤسسه حسابرسی دارپا روش	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۷۶,۴۷۹,۳۹۶	(۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس (سابق) صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	-	.
مؤسسه حسابرسی حافظ گام	حسابرس (سابق) صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	-	.
مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۹۹,۳۹۰,۲۶۷	(۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	خرید و فروش	۱۱,۵۴۸	۹,۰۷۳,۷۸۳,۷۱۱,۴۱۱
		کارمزد معاملات	-	۳,۷۵۷,۳۹۵,۱۱۰
بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	متفاوت	متفاوت
		سود سپرده‌های بانکی	۳,۸۳۳,۰۴۹,۴۹۹	۸۹,۱۹۶,۳۲۴,۲۹۳

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته‌اند.