



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

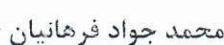
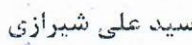
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۸-۲۷	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 وضعیت 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد جواد فرهانیان	موسسه حسابرسی و خدمات	متولی صندوق
	سید علی شیرازی	مدیریت دارپا روش	
			

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌ها	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۱,۴۱۵,۵۳۲,۷۵۸,۸۲۱	۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۵,۵۶۹,۷۷۵,۹۷۰	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۲۶,۸۱۷,۲۹۳,۴۷۲	۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴,۶۱۹,۱۳۳,۷۵۰	۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳
۹ حساب‌های دریافتی	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱
۱۰ جاری کارگزاران	۱۴۳,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	.
۱۱ سایر دارایی‌ها	۳,۸۷۰,۲۶۲,۳۳۰	۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲
۱۲ پیش پرداخت	۱۶۵,۷۳۴,۲۰۵,۶۸۸	.
جمع دارایی‌ها	۱۳,۰۲۰,۵۳۲,۹۸۶,۰۹۵	۱۲,۹۷۶,۷۷۲,۱۲۵,۳۸۰

بدهی‌ها

۱۰ جاری کارگزاران	.	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳ پرداختی به ارکان صندوق	۸۷,۶۹۷,۴۲۱,۵۷۷	۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷,۰۸۲,۸۳۵,۹۹۹	۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲
۱۵ پیش دریافت‌ها	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۳۸	۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵
جمع بدهی‌ها	۹۶,۴۰۵,۲۰۸,۴۱۴	۱۱۹,۹۳۹,۹۰۵,۲۸۲
۱۶ خالص دارایی‌ها	۱۲,۹۲۴,۱۲۷,۷۷۷,۶۸۱	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۹۲,۲۰۷	۲۰۶,۲۲۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۹



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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۷۴۰,۵۴۲,۲۹۲,۱۷۲)
سود سهام	۱۹	۳۳۰,۳۲۵,۷۵۶,۲۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۰	۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹
سایر درآمدها	۲۱	۵,۷۰۹,۱۲۱,۶۸۷
جمع درآمدها		(۲۷۶,۵۳۰,۸۴۶,۴۲۵)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۶۷,۶۰۳,۲۲۵,۳۷۱)
سایر هزینه ها	۲۴	(۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)
هزینه های مالی	۲۵	.
سود (زیان) خالص		(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۵/۶۱)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		(۵/۵۷)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول سال	۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴,۸۹۶,۷۰۰	۴۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	.	.
سود (زیان) خالص طی سال	.	(۹۲۴,۸۸۷,۹۱۶,۳۱۷)
تعدیلات	۲۶	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	۱۲,۹۲۴,۱۲۷,۷۷۷,۶۸۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره



تأسیس: سرمایه امید (سهامی عام)
Onid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده است؛

* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

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

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- 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 بذر امید آفرین
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بهمند است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۳۷۵۵۳۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۸۷۴۶ 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 غیر تجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ 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 بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۴-۳-۱	سالانه یک و نیم درصد (۱.۵) از متوسط ارزش سهام ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) 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؛
حق الزحمه 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؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	***	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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دریافتنی 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 ۱۷۳/۲۰۱۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.01)$ 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. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به 0.1 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 ۱۷۳/۲۰۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

۳-۳-۴- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتنی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۳,۸۲۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴%	۳,۸۲۳,۴۶۸,۵۶۰	۵,۳۳۳,۰۷۸,۲۵۰	۰/۰۴%
فلزات اساسی	۱۰,۰۱۷,۳۹۵,۸۳۲,۷۱۵	۵/۱%	۱,۰۱۷,۴۱۳,۷۱۰,۵۸۵	۹۷۱,۰۲۳,۵۸۴,۸۵۸	۷/۴۸%
زراعت و خدمات وابسته	۷۱۰,۶۴۴,۶۸۰	۰/۰%	۵۲۳,۱۴۸,۱۹۹,۶۲۷	۵۱۰,۶۴۱,۱۲۷,۵۷۴	۳/۹۴%
خودرو و ساخت قطعات	۵۳۵,۷۷۷,۵۲۰,۴۹۵	۳/۸%	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۵۰,۴۶۶,۴۱۱,۲۲۱	۰/۰۴%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۰/۰%	۳۳۱,۹۶۳,۳۴۹,۰۰۱	۳۸۶,۰۰۲,۲۵۳,۴۵۸	۲/۹۷%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۷۵,۲۲۱,۲۹۳,۶۸۸	۲/۴%	۳۳۱,۴۴۶,۵۳۹,۶۱۰	۴۳۱,۷۸۳,۲۰۵,۹۰۶	۳/۳۳%
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۶,۲۴۹,۱۵۱,۷۴۶	۰/۱%	۲,۹۲۴,۹۶۰,۶۱۷,۲۸۸	۳,۰۶۰,۶۸۱,۱۲۶,۱۵۱	۲۳/۵۹%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۳۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰	۳/۳%	۴,۹۷۹,۱۵۷,۳۰۰	۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰	۰/۱۵%
محصولات شیمیایی	۲,۵۹۵,۰۵۶,۸۴۳,۸۷۸	۱۷/۵%	۴۶۲,۰۹۴,۷۲۶,۸۶۲	۳۵۳,۷۰۲,۸۰۴,۵۷۵	۲/۷۳%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۹۷۹,۱۵۷,۳۰۰	۰%	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲	۰/۰۰%
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۶۶۲,۴۱۵,۲۷۹	۰/۰%	۵۱,۱۲۷,۰۵۵,۹۱۶	۵۰,۵۳۹,۴۵۹,۹۹۹	۰/۳۹%
استخراج سایر معادن	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳	۰/۰%	۱,۹۱۱,۴۹۶,۰۵۰,۶۲۹	۱,۶۷۵,۰۳۱,۹۰۳,۴۳۴	۱۲/۹۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۱,۱۲۷,۰۵۵,۹۱۶	۰/۴%	۲۹۴,۲۸۳,۵۳۹,۴۳۷	۳۶۲,۲۷۳,۸۶۳,۲۰۱	۲/۷۹%
استخراج کانه های فلزی	۳,۲۶۶,۹۶۵,۱۵۳,۴۰۸	۱۸/۳%	۵۴,۰۰۸,۰۹۸,۵۱۴	۶۲,۹۸۴,۸۹۶,۱۱۷	۰/۴۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۲۰,۵۱۷,۳۳۷,۸۶۵	۳/۰%	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	۱۷,۳۷۴,۶۰۲,۶۸۷	۰/۱۳%
استخراج ذغال سنگ	۲۰۰,۵۶۶,۷۸۸,۳۶۹	۰%	۴۴۲,۹۸۲,۵۱۸	۷۹۷,۶۶۶,۴۵۲	۰/۰۱%
سرمایه گذاریها	۵۸۹,۸۹۴,۶۴۳,۹۰۲	۴/۴%	۲,۴۷۸,۳۸۹,۲۵۲,۲۸۸	۲,۳۷۱,۶۱۴,۱۷۸,۵۵۸	۱۸/۳۸%
اثبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸	۰/۰%	۵۰,۵۷۹,۶۴۵,۶۲۳	۷۱۵,۳۹۸,۱۳۸,۷۱۴	۵/۵۱%
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲,۵۳۲,۳۱۹,۸۸۶,۰۶۹	۱۳/۷%	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۲۴۹	۹,۳۵۸,۶۰۱,۶۷۸	۰/۰۷%
سیمان، آهک و گچ	۷۲۳,۹۰۵,۵۳۵,۷۴۰	۷/۸%	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۶,۶۸۲	۹۳۴,۸۹۳,۳۳۲,۴۰۱	۷/۳۰%
خدمات فنی و مهندسی	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۲۴۹	۰%	۳,۱۹۴,۵۷۳,۰۷۲	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۴	۰%
منسوجات	۲,۸۵۲,۳۲۰,۸۹۲	۰/۰۳%	۱,۴۲۱,۲۸۹,۳۶۰	۱,۴۲۵,۴۶۷,۷۰۰	۰%
لاستیک و پلاستیک	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۰,۴۹۶	۷/۸%	۱۶,۲۴۹,۱۵۱,۷۴۶	۱۶,۴۸۳,۹۸۳,۳۳۲	۰%
	۱۳,۱۶۳,۶۴۰,۷۴۶,۱۲۹	۸۷/۵۵%	۱۱,۶۰۷,۳۰۲,۳۸۷,۱۹۰	۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲	۹۲/۲۳%

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰/۰۲٪	۲,۵۳۱,۷۸۵,۹۰۸	۰/۰۲٪	۳,۱۳۲,۱۱۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	کوتاه مدت
۰٪	۹,۹۱۰,۱۶۰	۰٪	۹۰,۵۸۸,۹۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	کوتاه مدت
۰٪	۹,۷۴۸,۸۸۹	۰٪	۷۶۷,۸۰۳,۷۲۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت
۰٪	۸,۸۲۱,۴۵۲	۰٪	۷,۸۹۳,۳۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	کوتاه مدت
۰٪	۸,۱۰۳,۹۳۷	۰٪	۷,۰۳۸,۳۵۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	کوتاه مدت
۰٪	۱,۸۴۲,۱۴۱	۰٪	۱,۳۷۵,۴۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت
۰٪	۴,۹۹۴,۵۳۷	۰٪	.	.	.
۰٪	۴۶۹,۹۸۳	۰٪	.	.	.
۰٪	۴۵۹,۷۸۰	۰٪	۲۴,۷۶۴,۱۶۶,۲۳۴	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت
	.	۰٪	۹,۳۰۷,۸۵۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	کوتاه مدت
۰/۰۲٪	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۰/۰۲٪	۲۵,۵۶۹,۷۷۵,۹۷۰		

سپرده‌های بانکی:

بانک سپه - ۳۱۳۰۰۹۵۱۱۲۴۰۵

بانک ملت - ۹۹۹۱۴۶۶۳۶

بانک صادرات - ۰۲۱۹۷۸۶۷۰۶۰۰۷

بانک رفاه کارگران - ۳۶۳۹۶۳۴۹۲

بانک تجارت - ۱۱۱۴۶۵۲۸

بانک شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷

بانک سپه - ۳۱۳۰۱۶۵۷۵۸۴۷۶

بانک سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳

بانک خاورمیانه - ۱۰۱۳/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۸۱۸

بانک گردشگری ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۶۱۴۵۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا عینی الحساب

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق اجاره	۱۷۷,۵۸۶,۰۱۱,۹۳۷	۱۵۷,۷۴۹,۲۹۳,۰۰۲
۷-۲ اوراق مرابحه	۸۴۹,۲۳۱,۲۸۱,۵۳۵	۶۶۷,۵۲۸,۳۶۷,۷۳۳
	<u>۱,۰۲۶,۸۱۷,۲۹۳,۴۷۲</u>	<u>۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵</u>

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 دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱۸.۵	۱۷۳,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۶۸,۶۴۳,۷۵۰	۴,۶۱۷,۳۶۸,۱۸۷	۱۷۷,۵۸۶,۰۱۱,۹۳۷	۱/۴٪	۱۴۶,۴۶۴,۷۸۲,۸۱۹	روز	۱۱,۲۸۴,۵۰۹,۱۸۳
۶۰۵	.	.	.	.	.	.	.	.		۱۵۷,۷۴۹,۲۹۳,۰۰۲

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 دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸	۸۲۸,۸۶۰	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۷۰۹,۷۶۹,۱۲۵	۳۰,۵۲۱,۵۱۲,۴۱۰	۸۴۹,۲۳۱,۲۸۱,۵۳۵	۶/۵٪	۴۶۷,۲۱۷,۳۲۸,۷۴۳		۳۳۵,۷۹۲,۹۴۱,۸۱۰
۳-۶۰۵ ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	.	.	.		۶۴,۵۱۸,۰۹۷,۱۸۰
۳-۰۴۱ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	.	.		۶۶۷,۵۲۸,۳۶۷,۷۳۳

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۴,۶۱۹,۱۳۳,۷۵۰	۰/۰۴٪	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳	۰٪		

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ مجمع	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	(۱۱,۸۲۶,۶۶۳,۱۱۸)	۲۵٪	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	(۱۱,۸۲۶,۶۶۳,۱۱۸)	۲۵٪	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲

سود دریافتنی سهام

۹-۱- سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ مجمع	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۷۳۵,۲۰۹	۳,۱۱۹,۲۹۱,۲۲۸	(۳۸۶,۷۰۶,۶۵۲)	۰٪	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۸۰	۳,۱۱۹,۲۹۱,۲۲۸	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۸۰	۳,۱۱۹,۲۹۱,۲۲۸
۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	۳۹۴,۹۰۴	(۵۴,۰۹۶)	۲۵٪	۴۴۹,۰۰۰	۳۹۴,۹۰۴	۴۴۹,۰۰۰	۳۹۴,۹۰۴
۰	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴	(۴۵۶,۴۱۰,۲۵۶)	۲۵٪	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴
۰	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲	(۱۲۰,۹۱۷,۹۲۸)	۲۵٪	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲
۰	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	(۱۳۰,۵۳۹,۰۰۴)	۲۵٪	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶
۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰
(۱۵۳,۹۱۰,۴۰۳)	۲۸,۲۶۶,۷۴۹	(۳,۲۳۳,۲۵۱)	۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۶۶,۷۴۹	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۶۶,۷۴۹
۰	۱۴,۴۸۴,۶۲۲	(۱,۷۰۶,۴۰۸)	۲۵٪	۱۶,۱۹۱,۰۳۰	۱۴,۴۸۴,۶۲۲	۱۶,۱۹۱,۰۳۰	۱۴,۴۸۴,۶۲۲
۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	۱۳,۱۱۱,۹۴۸	(۱,۶۲۵,۵۲۲)	۲۵٪	۱۴,۷۳۷,۴۷۰	۱۳,۱۱۱,۹۴۸	۱۴,۷۳۷,۴۷۰	۱۳,۱۱۱,۹۴۸
۰	۲۱۱,۵۹۴,۲۰۳	(۲۸,۴۰۵,۷۹۷)	۲۵٪	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۹۴,۲۰۳	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۹۴,۲۰۳
۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۲۵٪	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۵,۸۸۲
۰	۴۰,۰۳۶,۵۶۳	(۴,۹۶۳,۴۳۷)	۲۵٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۳۶,۵۶۳	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۳۶,۵۶۳
۰	۲۵,۹۰۹,۴۰۵	(۳,۰۳۴,۵۹۵)	۲۵٪	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	۲۵,۹۰۹,۴۰۵	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	۲۵,۹۰۹,۴۰۵
۰	۹,۶۶۸,۸۷۴	(۳۳۱,۱۲۶)	۲۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۸,۸۷۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۸,۸۷۴
۰	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)	۲۵٪	۰	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)	۰	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)
۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۱,۰۳۳,۲۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۶۱,۲۸۶,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۸۱۳,۳۹۲,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴,۸۱۸,۰۶۲,۶۷۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۰
۱۲۱,۷۳۰,۴۶۶,۸۵۵	۰	۰	۲۵٪	۰	۰	۰	۰
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۱۹,۷۳۷,۸۶۵,۶۸۵	(۱,۱۶۴,۹۸۲,۵۳۵)	۲۵٪	۲۰,۸۹۲,۸۴۸,۲۲۰	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۰,۸۹۲,۸۴۸,۲۲۰	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱

فولاد کاوه
سود سهام دریافتنی فولاد کاویان
پتروشیمی جم
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
سود سهام دریافتنی مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
توسعه بین‌المللی پدیده شاندیز
صنایع فروآلیاژ ایران
زغال سنگ پروده طبس
سود سهام دریافتنی بورس کالای ایران
دارویی و نهاده های زاگرس دارو
نورایستا پلاستیک
پرتو بار فراپر خلیج فارس
نساجی بابکان
اخشان خراسان
بیمه اتکابی ایران معین
نفت تهران
تامین سرمایه امید
سود سهام دریافتنی ایمن خودرو شرق
سنگ آهن گهرزمین
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
فراپورس ایران
سود سهام دریافتنی تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
صبا فولاد خلیج فارس
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ مجمع	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
	۳۰,۸۹۳,۸۴۸,۲۲۰	۲۵٪	(۱,۱۶۴,۹۸۲,۵۳۵)	۱۹,۷۱۷,۸۶۵,۶۸۵	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	۲۵٪	(۳۹۸,۹۶۴,۶۳۴)	۳,۲۱۸,۱۶۷,۷۶۶	
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	۲۵٪	(۲۷۳,۸۱۲,۵۴۳)	۳,۲۲۰,۹۲۳,۹۵۷	
۱۴۰۴/۰۵/۰۱	.	۲۵٪	(۴۲)	(۴۲)	
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	۲۵٪	(۶۲,۰۷۲,۵۲۴)	۵۰۰,۶۹۵,۵۰۱	
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۱,۲۴۲,۶۳۶,۵۲۰	۲۵٪	(۱,۲۲۷,۸۴۱,۳۲۸)	۱۰,۰۱۴,۷۹۵,۱۹۲	
۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸	۲۵٪	(۱۴۴,۵۱۷,۰۲۶)	۱۰,۰۴۷,۳۷۴,۲۲۲	
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	۲۵٪	(۳,۸۹۱,۷۸۷,۷۴۱)	۲۳,۷۱۹,۱۵۷,۸۷۶	
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۳۹,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰	۲۵٪	(۳,۴۶۵,۹۳۲,۹۳۱)	۱۳۶,۵۰۶,۵۵۱,۹۶۹	
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	۲۵٪	(۵۲۴,۶۴۱,۳۹۸)	۱۵,۹۵۷,۸۴۲,۵۳۲	
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰	۲۵٪	(۱,۵۳۱,۲۸۰,۳۹۹)	۱۳,۹۷۲,۹۳۳,۶۴۱	
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰	۲۵٪	(۱۴۰,۸۳۰,۰۱۷)	۹,۳۴۵,۹۹۲,۰۶۳	
	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰		(۱۱,۸۲۶,۶۶۳,۱۱۸)	۲۳۵,۲۳۲,۳۰۰,۳۶۲	۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱

نقل از صفحه قبل
توسعه صنایع بهشهر (هندینگ)
گروه صنعتی سپاهان
مسی مس
گروه بهمن
سرمایه گذاری معادن و فلزات
سود سهام دریافتنی پتروشیمی شیراز
پالایش نفت تبریز
چادرمو
گل گهر
فولاد مبارکه
فولاد خوزستان

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				کارگزاری بانک سپه
مابده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۴,۸۲۵,۷۳۴,۸۹۷,۸۱۶	(۴,۶۸۲,۵۷۲,۰۴۲,۱۰۸)	۱۲۳,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۴,۸۲۵,۷۳۴,۸۹۷,۸۱۶	(۴,۶۸۲,۵۷۲,۰۴۲,۱۰۸)	۱۲۳,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون ها میباشد که با تاریخ صورت حالى دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سل های آتو

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				مخارج برگزاری مجامع
مابده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مابده پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۸۶,۱۶۴,۰۰۰	(۲۳,۷۳۵,۸۶۶)	۶۲,۴۲۸,۱۳۴	
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۲,۶۸۲,۹۱۰)	۳۰۷,۳۱۷,۰۹۰	مخارج عضویت در کانون ها
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۳۳۹,۹۱۸)	۸۰۳,۲۵۶,۸۰۴	مخارج رتبه بندی
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۶,۹۴۶,۱۶۴,۰۰۰	(۳,۶۸۸,۴۹۸,۳۹۲)	۳,۸۷۰,۲۶۲,۲۳۰	

۱۲- پیش پرداخت (حق تقدم)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش پرداخت حق تقدم زغال سنگ پروده طمس (کرغالم)
ریال	ریال	
۳,۵۴۶,۶۰۶,۰۰۰	.	پیش پرداخت حق تقدم بیمه
۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ایران معین (معین ح)
۱۰۵,۰۰۶,۷۶۹,۰۰۰	.	پیش پرداخت حق تقدم مخازن
۵۵,۲۴۰,۸۳۰,۶۸۸	.	گاز طبیعی آسیاناما (ناماح)
۱۶۵,۷۳۴,۲۰۵,۶۸۸	.	پیش پرداخت حق تقدم چادرملو (کچاد)

صندوق سرمایه گذاری نذر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹	۵۱,۹۸۱,۸۴۱,۳۴۹	کارمزد مدیر (تامین سرمایه امید)
۵۰,۵۰۶,۹۸۲,۸۴۱	۳۴,۳۴۵,۳۲۰,۲۳۷	کارمزد بازارگردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۲۶	۰	کارمزد متولی (آزموده کاران)
۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲	۶۷۶,۴۷۹,۳۹۶	کارمزد متولی (داربازا روش)
۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱	۷۹۳,۷۸۰,۵۹۵	حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمنند)
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹	۸۷,۶۹۷,۴۲۱,۵۷۷	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۰۷,۲۴۴,۳۹۶	۴,۸۶۹,۶۶۶,۶۰۸	بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سیرده گذاری و نگهداری اوراق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۱۷۶,۱۲۰,۳۱۶	۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۶۱۳,۱۶۹,۳۹۱	مالیات بر ارزش افزوده
۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲	۷,۰۸۲,۸۳۵,۹۹۹	

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۴۳,۶۲۲,۸۴۵	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۳۸	پیش دریافت سود اوراق مشارکت - صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲
۶,۷۴۳,۶۲۲,۸۴۵	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۳۸	

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۶۲۴,۴۰۵,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۰,۶۹۱,۸۹۹	۱۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۲,۸۴۶,۲۰۹,۸۱۵,۰۲۳	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۱,۹۰۴,۹۰۷,۰۸۵,۷۹۹	۶۷,۱۴۰,۷۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۲,۹۲۴,۱۲۷,۷۷۷,۶۸۱	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	
۱۷-۱	۱۸۰,۶۳۲,۵۱۱,۰۳۱	۸,۴۲۲,۰۲۰,۶۲۹	سود (زیان) فروش سهام
۱۷-۲	۵۰,۷۴۴,۳۱۱,۷۸۵	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۷-۳	۴,۱۱۶,۹۵۳,۴۲۲	۱,۱۳۷,۱۹۳,۱۳۹	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۷-۴		۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰	سود فروش صندوق های سرمایه گذاری
	۱۸۹,۸۲۳,۸۷۶,۲۳۸	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱۷- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۶,۸۴۴	۵۰۲,۵۰۸,۳۷۰,۵۸۸	۵۱۵,۹۶۳,۷۴۴	۲,۷۱۵,۶۰۲,۹۹۲	(۶,۸۴۳)	۳۷,۳۸۰,۶۶۰,۷۶۶
۱	۳,۶۹۷	۸۸۴,۹۲۷,۶۸۷	۱,۵۵۷,۴۵۲	۸,۱۹۷,۱۶۳	(۳,۶۹۶)	۷۴۴,۷۵۰,۳۱۹
۱۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۷۳۳,۸۵۰	۷۵۷,۱۳۲	۳,۹۸۵,۰۰۰		۷۹,۵۲۴,۰۱۸
۴	۱,۸۰۶	۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۳	۱۱,۲۲۸,۲۴۸	۵۹,۰۹۶,۸۳۵	(۱,۸۰۲)	۱,۰۶۸,۹۶۸,۲۲۴
۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۳۶۶,۵۱۰	۶,۲۴۳,۱۸۷,۲۱۲	۱۳,۸۱۳,۶۳۰	۷۲,۷۰۲,۸۷۸		۸,۲۱۰,۸۷۲,۱۵۸
۳,۳۸۰,۳۷۸	۱۴,۵۴۰,۵۷۵,۶۷۸	۱۰۷,۷۵۵,۰۳۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۳۴,۰۰۰	۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰		۴۹,۹۴۶,۸۴۶,۰۰۰
۴۸,۰۰۰	۹۲۸,۴۸۵,۳۱۰	۶۶۷,۵۲۴,۴۵۵	۸۸۲,۰۳۸	۴,۶۴۲,۴۲۷		۲۵۵,۴۴۶,۳۹۰
۲	۱۴,۰۳۱	۲,۷۷۳,۳۹۹	۳,۱۷۹	۱۶,۷۴۶	(۱۴,۰۲۹)	۵۵۵,۹۱۶
۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	۳۷۹,۷۵۹,۰۶۶,۳۴۶	۳۴۲,۸۹۷,۶۹۴	۲,۲۹۳,۱۱۲,۶۳۷		۷۶,۲۲۷,۴۵۱,۵۳۵
۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۴۵۸,۶۲۲,۵۲۸,۱۱۲	۳۲۰,۰۶۸,۰۵۳,۰۰۱	۳۶,۲۵۲,۰۰۰	۱۹۰,۸۰۰,۰۰۰		۵,۸۶۴,۸۹۴,۹۹۹
۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۱۶,۵۰۵,۳۶۵	۱۶,۷۷۷	۸۸,۳۲۰		۱,۰۵۳,۵۳۸
۲	۱۰,۲۹۸	۲,۶۶۲,۴۱۵,۲۸۱	۳,۳۵۸,۲۳۵	۱۷,۶۷۴,۹۹۹	(۱۰,۲۹۶)	۸۵۱,۵۵۱,۴۸۵
۱	۳,۷۳۹	۲,۳۶۶			(۳,۷۳۸)	
۱					(۲,۳۶۵)	
					(۱۱,۵۴۸)	
						(۷۴,۴۸۰,۶۱۳)
						۱,۴۴۴,۶۹۰,۷۹۹
						۷,۰۵۱,۸۱۰,۴۴۳
جمع	۱,۲۳۱,۷۸۳,۹۹۹,۵۷۴	۱,۰۴۳,۹۶۰,۶۹۵,۴۳۴	۱,۰۳۱,۸۶۳,۹۳۹	۶,۱۵۸,۹۱۹,۹۹۷	۱۸۰,۶۳۲,۵۱۱,۰۳۱	۸,۴۲۲,۰۲۰,۶۲۹

صندوق سرمایه گذاری بیلر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱.۱۳۰.۳۷۷	۱۹,۳۱۶,۰۰۹,۷۲۹	۱۴,۴۱۴,۶۹۰,۸۳۶	.	.	۴,۸۰۱,۳۱۸,۹۰۴	.
۳۵,۷۶۴	۳۰,۰۹۵,۶۴۰	۱۸,۱۸۳,۵۹۹	.	.	۱,۹۱۲,۳۳۱	.
۱۳,۴۰۵,۳۶۹	۱۶,۴۶۱,۷۹۳,۱۳۲	۱۶,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۱	.	.	۲۷۱,۱۸۰,۵۶۱	.
۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۱۱۳,۸۰۶,۷۰۰	۱,۱۹۹,۱۱۳,۸۰۶,۷۰۰	.	.	.	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱
			.	.		
	۱,۲۳۴,۸۱۰,۷۰۵,۴۸۱	۱,۲۳۹,۷۳۶,۲۹۳,۶۹۶	.	.	۵۰,۷۴,۴۱۱,۷۸۵	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱

ح معفی و صنعتی گل کبر
ح سرمایه گذاری پارس آریش
ح توسعه معادن و فلزات
ح سنگ آهن گهرمیس
صفا فولاد حلبج فارس (حق شده)

۱۷-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۴,۳۷۰	۶۶۴,۱۱۴,۸۵۰,۰۰۰	(۶۶۳,۷۳۷,۳۸۴,۳۱۶)	(۱۱۱,۴۲۰,۸۱۵)	۲۶۶,۰۴۴,۸۶۹	.
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۸,۵۹۴,۹۷۱)	(۱,۹۹۳,۷۵۰)	۴۸۹,۴۱۱,۲۷۹	.
۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۹۸۵,۸۶۳,۵۰۰)	(۱۴,۱۳۷,۵۰۰)	.	.
۶۳,۱۷۶	۶۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۱۶۴,۷۳۰,۶۰۰)	.	۱۱,۳۶۹,۴۰۰	.
۳۳۸,۷۰۰	۳۳۸,۰۱۷,۶۷۹,۰۰۰	(۳۳۸,۶۱۸,۰۷۵,۵۷۶)	(۴۹,۳۷۵,۵۵۰)	۳,۳۵۰,۳۲۷,۸۷۴	۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۸
			.	.	(۸۳,۵۹۰,۵۱۹)
	۱,۱۴۷,۳۰۸,۵۲۹,۰۰۰	(۱,۱۴۳,۰۱۴,۶۴۷,۹۶۳)	(۱۷۶,۹۲۷,۶۱۵)	۴,۱۱۶,۹۵۳,۴۲۲	۱,۱۳۷,۱۹۳,۱۳۹

صکوک اجاره گلگل ۵۰۹- بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵- بدون ضامن
صکوک مرابحه بهمن ۵۲- ۱۸ ماهه
صکوک مرابحه خورشید ۴۱- ۱۸ ماهه
صکوک مرابحه پتروشیمی ۳۴- ۱۸ ماهه
مشارکت شهرداری تبریز ۳۰- ۱۸ ماهه

۱۷-۴- سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	۴,۰۴۸,۳۲۶,۳۶۰
.	.	.	.	.	۴,۰۴۸,۳۲۶,۳۶۰

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت
کسبا، د-۱

۱۸- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۱,۷۴۳,۱۶۶,۷۵۷,۰۹۳)	(۷۲۸,۶۶۲,۵۳۷,۲۲۸)
۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۱۱۳,۹۹۳,۶۶۳,۶۰۲)	(۴,۶۷۳,۴۴۱,۱۵۹)
۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۶۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵
۱۸-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۲۴۳,۱۳۲,۵۰۹)	۳,۴۴۷,۳۹۵,۱۴۰
	(۱,۸۵۶,۷۶۷,۹۶۳,۳۹۶)	(۷۴۰,۵۴۲,۲۹۲,۱۷۲)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۷,۳۶۱,۶۰۶	۱۰۱,۳۲۵,۶۲۷,۲۲۰	(۱۱۸,۱۶۱,۰۸۳,۵۹۰)	(۹۶,۳۵۹,۳۴۶)	(۵۰,۶۲۸,۱۳۶)	(۱۷,۴۳۸,۳۴۳,۸۵۲)	(۸,۲۸۵,۲۹۷,۶۰۳)
۱۴,۵۹۲,۰۵۷	۶۳,۴۱۷,۰۷۹,۷۱۲	(۵۸,۸۸۳,۵۴۵,۶۳۴)	(۶۰,۳۴۶,۲۲۶)	(۳۱۷,۰۸۵,۳۹۹)	۴,۱۵۶,۲۰۲,۴۶۳	(۲,۹۶۵,۹۹۸,۱۰۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۶۵,۳۳۲,۵۰۰)	(۳۳,۶۳۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۷۵,۹۶۲,۵۰۰)	(۳,۷۷۷,۳۹۰,۰۰۰)
۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۸۲,۴۶۷)	(۸,۵۵۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۲,۳۳۶,۰۱۷)	(۶۹۶,۰۶۸)
۲۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	(۳۰۸,۷۵۰)	(۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۴۶,۹۶۸,۸۶۲)	(۱۱۱,۵۸۲,۱۱۳)
۲۴,۰۴۳,۵۰۰	۴۳۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۰,۰۲۵,۵۲۲,۰۲۳)	(۴۱۱,۱۴۳,۸۵۰)	(۲,۱۶۳,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۳۹,۸۱۷,۵۸۰,۸۷۳)	.
۲۹,۳۵۴,۴۱۸	۱۲۱,۵۲۷,۲۹۰,۵۲۰	(۱۵۴,۹۴۴,۵۲۱,۴۲۰)	(۱۱۵,۴۵۰,۹۲۶)	(۶۰۷,۶۳۶,۴۵۳)	(۳۴,۱۴۰,۳۱۸,۲۷۹)	(۲۱,۵۸۱,۸۷۳,۰۸۱)
۱۳۸,۱۳۱,۲۳۵	۱,۶۷۱,۳۹۰,۳۶۳,۵۰۰	(۲,۲۰۱,۱۸۷,۷۵۳,۲۹۵)	(۱,۵۸۷,۸۲۰,۸۴۵)	(۸,۳۵۶,۹۵۱,۸۱۸)	(۵۳۹,۷۴۲,۱۶۲,۳۵۸)	(۸۱,۸۲۶,۳۵۲,۴۳۸)
۵۵,۳۷۲,۱۹۳	۱۲۳,۴۷۹,۹۹۰,۳۹۰	(۳۱۷,۴۱۸,۷۷۷,۳۸۴)	(۱۱۷,۳۰۵,۹۹۱)	(۶۱۷,۳۹۹,۹۵۲)	(۹۴,۶۷۳,۴۹۲,۹۳۷)	.
۱۰۰,۴۷,۵۹۰	۴۸,۴۲۹,۴۸۳,۸۰۰	(۵۰,۵۳۸,۳۰۲,۶۰۷)	(۴۶۰,۰۷۹,۱۵۵)	(۲۴۲,۱۴۶,۹۱۹)	(۲,۳۹۷,۰۷۳,۶۴۱)	(۲,۸۷۶,۴۸۸,۳۷۰)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۸,۲۶۳,۸۵۰)	(۲۳,۶۵۴,۰۵۰)	(۱۲۴,۴۹۵,۰۰۰)	۱,۵۷۲,۵۸۷,۱۰۰	.
۴,۹۸۹,۴۷۲	۱۰,۹۰۱,۹۹۶,۳۲۰	(۱۸,۴۵۰,۳۹۸,۸۶۷)	(۱۰,۳۵۶,۸۹۷)	(۵۴,۵۰۹,۹۸۲)	(۷,۶۱۳,۲۶۹,۴۲۶)	۸۷۲,۹۲۲,۱۸۴
۹,۶۶۴,۲۰۰	۱۲۷,۶۶۴,۰۸۲,۰۰۰	(۲۲۵,۷۵۷,۴۰۳,۲۳۵)	(۱۲۱,۲۸۰,۸۷۸)	(۶۳۸,۳۲۰,۴۱۰)	(۹۸,۸۵۲,۹۲۲,۵۲۳)	.
۷۶	۱,۲۱۰,۶۸۰	(۱,۱۵۷,۳۹۲)	(۱,۱۵۰)	(۶۰,۵۳)	۴۶۰,۸۵	.
۲۷,۹۱۳,۱۹۲	۹۶,۵۷۹,۶۴۴,۳۲۰	(۴۵,۵۲۲,۵۲۱,۹۰۲)	(۹۱,۷۵۰,۶۶۲)	(۴۸۲,۸۹۸,۲۲۳)	۵۰,۴۸۲,۴۷۳,۵۳۴	.
۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶	۶۷۸,۷۷۳,۹۷۳,۴۴۰	(۵۵۰,۷۶۲,۸۲۴,۴۲۳)	(۶۴۴,۸۳۵,۲۷۵)	(۳,۲۹۳,۸۶۹,۸۶۷)	۱۲۳,۹۷۲,۴۴۳,۸۷۵	(۷۵,۳۳۸,۶۰۹,۵۱۰)
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۰,۲۹۳,۳۲۵)	(۱۱,۳۴۱,۵۷۵)	(۵۹,۶۹۲,۵۰۰)	۲,۴۷۷,۱۷۲,۶۰۰	.
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۷۹,۱۴۹,۸۷۵)	(۲۲,۵۶۳,۴۵۰)	(۱۸۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۲,۸۶۹,۴۶۸,۳۲۵)	(۲۹,۴۳۶,۴۰۳,۶۰۰)
۱۱۷,۷۳۷	۶۰۷,۵۲۲,۹۲۰	(۷۷۸,۶۸۱,۷۲۵)	(۵۷۷,۱۴۷)	(۳۰۳۷,۶۱۵)	(۱۷۴,۷۷۳,۵۶۷)	.
۸,۴۲۹,۴۲۴	۴۴۳,۰۶۹,۷۶۰,۰۰۰	(۴۶۳,۳۷۶,۱۸۶,۴۲۳)	(۴۲۰,۹۱۶,۲۷۲)	(۲,۲۱۵,۳۴۸,۸۰۰)	(۲۲,۹۴۲,۶۹۱,۴۹۵)	(۱۵,۱۹۳,۴۲۳,۲۲۷)
۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۶۲,۳۸۵,۱۰۵,۸۸۸	(۱۱۱,۱۰۵,۸۳۲,۷۱۹)	(۵۹,۲۶۵,۸۵۱)	(۳۱۱,۹۲۵,۵۲۹)	(۴۹,۰۹۱,۹۱۸,۲۱۱)	(۳۴,۷۲۴,۲۹۱,۴۶۵)
۳۹۹,۶۲۲	۶۳۱,۰۰۳,۱۳۸	(۷۹۷,۶۶۶,۴۵۲)	(۵۹۹,۴۵۳)	(۳,۱۵۵,۰۱۶)	(۱۷۰,۴۱۷,۷۸۳)	(۳۰۷,۳۸۶,۱۲۴)
۱,۳۵۹,۷۶۴	۴۴,۰۴۲,۷۵۵,۹۶۰	(۳۵,۷۵۱,۷۶۱,۵۴۱)	(۴۱۸,۴۰۶,۶۱۸)	(۲۲۰,۲۱۳,۷۸۰)	۸,۰۲۸,۹۴۰,۰۲۱	.
۱۸۱,۵۶۱,۶۲۸	۱,۰۲۲,۱۹۱,۹۶۵,۶۴۰	(۹۳۴,۸۹۳,۳۲۲,۱۰۳)	(۹۷۱,۰۸۲,۳۶۷)	(۵,۱۱۰,۹۵۹,۸۲۸)	۸۱,۲۱۶,۶۰۱,۳۴۲	۱۱,۸۲۶,۹۹۲,۸۰۴
۶۴,۲۸۹,۶۷۸	۱۰۶,۴۶۳,۷۰۶,۷۶۸	(۱۵۲,۱۰۹,۵۷۰,۱۳۳)	(۱۰۱,۱۴۰,۵۲۱)	(۵۳۲,۳۱۸,۵۳۴)	(۴۶,۲۷۹,۳۲۲,۴۲۰)	.
۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۳,۶۹۷,۰۰۰)	(۲,۶۱۷,۲۵۰)	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	۱۴,۹۱۰,۷۵۰	.
۲۵,۷۶۴	۱۰۸,۲۰۸,۸۰۰	(۴۶,۵۷۳,۹۰۳)	(۱۰۲,۷۹۸)	(۵۴۱,۰۴۴)	۶۰,۹۹۱,۰۵۵	(۲۱,۱۱۳,۱۰۲)
۷۹,۵۳۸,۵۲۵	۱۲۹,۰۱۱,۴۸۷,۵۵۰	(۱۸۵,۳۴۱,۴۶۶,۸۳۴)	(۱۲۲,۵۶۰,۹۱۳)	(۶۴۵,۰۵۷,۴۳۸)	(۵۷,۰۹۷,۵۹۷,۶۳۵)	(۳۴,۶۸۷,۱۳۵,۸۹۰)
۱,۲۶۶,۰۴۷	۴,۶۳۳,۷۳۲,۰۲۰	(۵۰,۴۶۶,۶۴۱,۲۲۱)	(۴,۴۰۲,۰۴۵)	(۲۳,۱۶۸,۶۶۰)	(۴۴,۰۴۷۹,۹۰۶)	(۱,۳۸۱,۱۶۷,۲۷۲)
۱۱۲,۵۰۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۳,۲۶۲,۶۲۵)	(۱,۴۶۲,۰۵۰)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	(۱۳,۴۱۹,۶۷۵)	۲۱۷,۴۸۹,۰۵۰
۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۸۹,۰۰۲,۴۲۴)	(۴۷,۷۷۹,۶۸۰)	(۲۵۱,۴۷۲,۰۰۰)	(۴۹۳,۸۵۴,۱۰۴)	.
۵,۴۴۰,۳۲۹,۷۹۰,۵۹۶		(۶,۲۸۹,۳۵۱,۸۳۲,۹۰۴)	(۵,۱۶۸,۳۱۳,۳۰۱)	(۲۷,۲۰۱,۶۴۸,۹۵۵)	(۸۸۱,۳۹۲,۰۰۵,۵۶۴)	(۲۹۸,۳۸۷,۷۰۳,۹۳۴)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

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	۵,۴۴۰,۳۲۹,۷۹۰,۵۹۶	(۶,۲۸۹,۳۵۱,۸۳۳,۹۰۴)	(۵,۱۶۸,۳۱۳,۳۰۱)	(۲۷,۲۰۱,۶۴۸,۹۵۵)	(۸۸۱,۳۹۳,۰۰۵,۵۶۴)	(۲۹۸,۳۸۷,۷۰۳,۹۳۴)
سنگ آهن گهرزمین	۱,۲۶۲,۷۴۰,۷۶۴,۰۰۰	(۱,۴۷۶,۵۰۴,۷۳۷,۱۷۹)	(۱,۱۹۹,۶۰۳,۷۲۶)	(۶,۳۱۳,۷۰۳,۸۲۰)	(۲۱۱,۲۷۷,۲۸۰,۷۲۵)	(۲۶,۱۰۹,۴۴۳,۰۵۰)
زغال سنگ پروده طیس	۳,۰۶۵,۵۰۱,۶۸۰	(۴,۸۷۶,۶۹۳,۰۹۱)	(۲,۹۱۲,۲۲۷)	(۱۵,۳۲۷,۵۰۸)	(۱,۸۲۹,۴۳۰,۱۴۶)	(۸,۴۲۲,۸۸۹,۵۳۱)
سرمایه گذاری مهر	۴,۶۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۲۲۳,۲۰۰)	(۴,۳۷۶,۱۷۵)	(۲۳,۰۳۲,۵۰۰)	(۷۵,۱۳۰,۸۷۵)	.
پالایش نفت تبریز	۲۳۴,۵۲۸,۱۱۳,۶۰۰	(۲۳۶,۱۷۹,۲۹۱,۴۶۰)	(۲۲۲,۸۰۱,۷۰۸)	(۱,۱۷۲,۶۴۰,۵۶۸)	(۳,۰۴۶,۶۲۰,۱۳۶)	(۱۴,۴۳۸,۳۳۰,۲۱۳)
نفت سپاهان	۴۹,۴۹۲,۳۸۷,۷۶۰	(۵۲,۰۳۹,۶۶۴,۴۷۴)	(۴۷,۰۱۷,۷۶۸)	(۲۴۷,۶۶۱,۹۳۹)	(۲,۸۴۱,۷۵۶,۴۳۱)	(۱,۴۱۱,۹۹۷,۷۳۳)
نساجی بابکان	۴,۱۰۴,۴۳۰,۰۰۰	(۵,۵۹۰,۵۱۷,۳۲۰)	(۳,۸۹۹,۱۹۹)	(۲,۵۲۲,۱۰۰)	(۱,۵۱۰,۵۱۸,۶۱۹)	.
ایران خودرو	۱۳۴,۷۴۱,۲۵۶,۹۱۲	(۱۵۱,۴۰۲,۱۶۸,۳۱۸)	(۱۲۸,۰۰۴,۱۹۴)	(۶۷۳,۷۰۶,۲۸۵)	(۱۷,۴۶۲,۶۲۱,۸۸۵)	(۲۶,۶۹۷,۲۷۵,۴۶۶)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۰۱,۵۵۴,۷۸۲,۶۲۰	(۱,۱۳۹,۴۹۴,۷۸۳,۴۰۰)	(۱,۰۴۶,۷۷۷,۰۴۳)	(۵,۵۰۷,۷۷۳,۹۱۳)	(۴۴,۴۹۴,۲۵۰,۷۳۶)	.
سرمایه گذاری سپه	۵۱۹,۰۴۴,۹۰۸,۷۲۰	(۵۴۱,۰۳۷,۳۷۰,۵۹۸)	(۴۹۳,۰۹۲,۶۶۳)	(۲,۵۹۵,۲۲۴,۵۴۴)	(۲۵,۰۸۰,۷۷۹,۰۸۵)	۷۶۳,۸۵۷,۳۸۳
شرکت س استان خوزستان	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	(۲,۵۱۶,۳۶۰)	(۱۳,۲۴۴,۰۰۰)	.	.
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۵۸,۴۲۱,۶۵۷,۳۴۰	(۳۵۵,۲۲۹,۴۶۶,۳۸۰)	(۳۴۰,۵۰۰,۵۷۴)	(۱,۷۹۲,۱۰۸,۲۸۷)	۱,۰۵۹,۵۸۳,۰۹۹	(۸۵,۸۸۸,۰۶۱,۰۹۱)
اخشان خراسان	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۷۳۳,۸۵۰)	(۶۵۶,۴۵۰)	(۳,۴۵۵,۰۰۰)	(۲۵,۸۴۵,۳۰۰)	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰)	(۲,۶۷۹,۰۰۰)	(۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	۱۹۳,۸۴۹,۷۵۰	(۲۴۸,۵۱۲,۵۰۰)
پرتو بار فراپرس خلیج فارس	۱۶,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰)	(۱۵,۵۸۹,۵۰۰)	(۸۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۳۴,۸۲۷,۵۰۰)	۱,۲۰۴,۷۸۸,۶۰۰
ذوب آهن اصفهان	۴۰,۸۸۷,۷۳۷,۱۱۶	(۵۹,۶۲۰,۸۳۹,۷۳۶)	(۳۸,۸۴۳,۲۵۰)	(۲۰۴,۴۳۸,۶۸۶)	(۱۸,۹۷۶,۳۸۴,۶۵۶)	(۶,۴۶۰,۰۴۵,۸۴۱)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۳,۲۰۶,۳۴۴,۱۴۰	(۳۱,۲۰۸,۵۷۰,۰۲۶)	(۲۲,۰۴۶,۰۴۶)	(۱۱۶,۰۳۱,۸۲۱)	(۸,۱۴۰,۲۸۳,۷۵۳)	(۲۰,۰۶۷,۴۲۴,۴۹۵)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۱۹۷)	(۱۰,۸۶۸,۰۰۰)	(۵۷,۲۰۰,۰۰۰)	۶۹۱,۸۵۸,۸۰۳	.
پارس خودرو	۴۴,۹۸۴,۰۷۲,۵۵۶	(۵۱,۳۸۶,۴۴۶,۰۸۸)	(۴۲,۷۳۴,۸۶۹)	(۲۲۴,۹۲۰,۳۶۳)	(۶,۶۷۰,۰۲۸,۷۶۴)	(۱۸,۳۷۶,۶۰۹,۸۶۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۹,۴۹۵,۷۰۹,۲۶۰	(۹,۳۵۸,۶۰۱,۶۷۸)	(۹,۰۲۰,۹۳۴)	(۴۷,۴۷۸,۵۴۶)	۸۰,۶۰۸,۱۱۲	(۶۵۲,۹۲۵,۶۹۹)
پالایش نفت تهران	۱۳۰,۶۷۴,۶۸۷,۵۳۹	(۱۴۳,۵۶۴,۲۴۹,۹۷۲)	(۱۲۴,۱۴۰,۹۵۳)	(۶۵۳,۳۷۳,۴۳۸)	(۱۳,۶۶۷,۰۷۶,۸۲۴)	(۴۳,۴۶۲,۵۱۷,۸۰۳)
فولاد خوزستان	۶۷,۰۰۰,۶۸۰,۹۴۰	(۱۰۶,۳۸۶,۴۲۳,۴۸۱)	(۶۳,۶۵۰,۶۴۷)	(۳۳۵,۰۰۳,۴۰۵)	(۳۹,۷۸۴,۳۹۶,۵۹۳)	.
سیمان هرمزگان	۲۹۴,۸۲۸,۱۳۲,۱۰۰	(۳۱۵,۶۲۸,۶۲۶,۶۶۶)	(۲۸۰,۰۸۶,۷۲۵)	(۱,۴۷۴,۱۴۰,۶۶۱)	(۲۲,۵۵۴,۷۲۱,۹۵۲)	.
پویا	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۲,۴۱۵,۲۷۹)	(۲,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۴۴۸,۷۲۱	.
بیمه اتکایی ایران معین	۷,۱۳۹,۹۴۰,۰۰۰	(۸,۲۸۴,۸۷۰,۳۱۲)	(۶,۷۸۲,۹۴۳)	(۳۵,۶۹۹,۷۰۰)	(۱,۱۸۷,۴۱۲,۹۵۵)	(۵۶۵,۳۳۷,۲۹۴)
کالسیمین	۹۰,۱۵۴,۱۹۶,۲۷۱	(۱۱۷,۲۲۰,۱۸۵,۶۴۸)	(۸۵,۶۶۶,۴۸۶)	(۴۵۰,۷۷۰,۹۸۱)	(۲۷,۶۰۲,۴۰۶,۸۴۴)	(۵۱,۲۱۰,۱۵۹,۳۱۷)
بیمه اتکایی امین	۵,۸۹۵,۲۸۷,۲۰۰	(۶,۵۸۹,۹۷۲,۹۲۰)	(۵,۶۰۰,۵۲۳)	(۲۹,۴۷۶,۴۳۶)	(۷۲۶,۷۶۲,۶۷۹)	.
گروه بهمن	۷,۱۳۹,۸۱۳,۴۶۵	(۸,۹۵۰,۷۱۲,۸۸۴)	(۶,۷۸۲,۸۲۳)	(۳۵,۶۹۹,۰۶۷)	(۱,۸۵۳,۳۸۱,۳۰۹)	(۱,۶۰۵,۳۹۰,۸۹۳)
پتروشیمی جم پیلن	۱۱۷,۲۰۴,۲۹۰,۱۹۰	(۱۴۳,۲۱۸,۶۰۸,۹۱۱)	(۱۱۱,۳۴۴,۰۷۶)	(۵۸۶,۰۲۱,۴۵۱)	(۳۶,۷۱۱,۶۸۴,۲۴۸)	(۴,۶۵۹,۹۲۷,۹۲۸)
پتروشیمی شیراز	۶۴,۱۰۸,۳۰۴,۷۰۰	(۷۱,۷۷۶,۵۶۸,۹۵۴)	(۶۰,۹۰۲,۸۸۹)	(۳۲۰,۵۴۱,۵۲۴)	(۸,۰۴۹,۷۰۸,۶۶۷)	.
فراپارس ایران	۲۴۸,۲۰۳,۶۱۲,۳۵۲	(۳۰۷,۱۷۷,۳۴۴,۰۴۲)	(۲۳۵,۷۹۳,۴۳۲)	(۱,۲۴۱,۰۱۸,۰۶۲)	(۶۰,۴۵۰,۵۴۳,۱۸۴)	(۷۸,۸۱۹,۵۹۵,۱۹۳)
معدنی وصنعتی چادرملو	۷۱۰,۳۶۲,۶۵۱,۸۷۴	(۱,۰۰۶,۲۹۰,۸۶۷,۳۲۰)	(۶۷۴,۸۴۴,۵۱۹)	(۳,۵۵۱,۸۱۳,۲۵۹)	(۳۰۰,۱۵۴,۸۷۳,۲۲۴)	.
انتقال داده های آسیا تک	.	.	.	.	.	۲,۴۴۶,۳۶۸,۱۲۰
بانک سینا	.	.	.	.	.	(۴۷,۳۲۲,۰۰۱,۹۲۷)
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	(۷۲,۰۹۰,۴۹۴,۱۰۰)
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۶۳,۸۱۸,۸۹۲,۵۲۷
	۱۱,۱۲۲,۳۳۶,۶۷۵,۵۱۱	(۱۲,۷۹۹,۳۲۵,۵۲۹,۳۸۱)	(۱۰,۵۶۶,۲۱۹,۸۴۰)	(۵۵,۶۱۱,۶۸۳,۳۸۲)	(۱,۷۴۳,۱۶۶,۷۵۷,۰۹۳)	(۷۳۸,۶۶۲,۵۳۷,۲۲۸)

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نقد	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۴۶,۶۰۶	۴,۵۱۴,۸۲۹,۴۳۸	(۲۳,۴۹۷,۹۱۰,۵۰۶)	(۴,۲۸۹,۰۸۸)	(۲۴,۵۷۴,۱۲۷)	(۸,۰۰۹,۹۴۴,۳۹۳)	.	.	.	.
۱۰۵,۰۰۶,۷۷۳	۱۸۴,۰۷۶,۸۷۳,۰۶۹	(۲۴۳,۹۳۰,۷۳۳,۶۷۹)	(۱۷۴,۸۷۳,۰۲۹)	(۹۲۰,۳۸۴,۳۶۵)	(۶۰,۹۴۹,۱۱۸,۰۰۵)	.	.	.	.
۱,۹۴۰,۰۰۰	۱,۶۹۵,۵۶۰,۰۰۰	(۱,۶۱۳,۱۴۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۳,۰۷۸۲)	(۸,۴۷۷,۸۰۰)	۷۲,۳۳۱,۴۱۷	.	.	.	.
۱۹۷,۷۳۴,۱۷۸	۱۷۱,۳۳۷,۷۹۸,۱۴۸	(۳۱۵,۳۳۶,۸۶۵,۸۷۰)	(۱۶۲,۶۷۵,۹۰۸)	(۸۵۶,۱۸۸,۹۹۱)	(۴۵,۱۰۷,۵۳۲,۶۲۱)	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۶۱,۵۲۵,۰۶۰,۶۵۵	(۴۷۳,۳۴۷,۶۵۰,۱۴۵)	(۳۴۲,۴۴۸,۸۰۷)	(۱,۸۰۷,۶۳۵,۳۰۳)	(۱۱۲,۹۹۳,۶۶۴,۶۰۴)	(۲,۶۷۳,۴۴۱,۱۵۹)	.	.	.	.

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	(۸۶۶,۳۵۰)	۶۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵	.	.	.
.	.	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	(۸۶۶,۳۵۰)	۶۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵	.	.	.

۱۸-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	ریال	ریال
۱۷۳,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۹۰,۴۵۴,۷۵۹	(۳۱,۳۵۶,۳۵۰)	۲۱,۸۱۱,۰۰۹	(۱,۷۷۶,۵۳۶,۲۹۵)	.	.	.
۸۲۸,۸۶۰	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۹۳۱,۰۸۱,۶۲۵	(۱۵۰,۱۳۰,۸۷۵)	۲۲۲,۳۱۳,۵۰۰	(۹۶,۳۷۴,۳۵۰)	.	.	.
.	.	.	.	.	(۵۴۹,۹۰۰,۳۱۲)	.	.	.
.	.	.	.	.	۴,۱۴۷,۴۴۲,۱۳۱	.	.	.
.	.	.	.	.	۵۲۶,۴۴۵,۹۶۴	.	.	.
.	.	.	.	.	۹۶,۲۰۷,۸۹۲	.	.	.
۱,۰۰۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۳۱,۵۳۶,۳۸۴	(۱۸۱,۵۸۷,۱۳۵)	(۲۲۳,۱۲۳,۵۰۹)	۲,۳۴۷,۲۹۵,۱۴۰	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع	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
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۰۴۷,۵۹۰	۳۶۰	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	(۳۹۸,۹۶۴,۶۳۴)	۳,۲۱۸,۱۶۷,۷۶۶	۲,۰۴۹,۶۲۸,۱۴۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۶۰	۱۱,۷۱۸,۷۸۰,۸۶۶	-	۱۱,۷۱۸,۷۸۰,۸۶۶	۷,۰۰۹,۳۶۴,۴۲۲
۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۹,۶۶۴,۲۰۰	۲,۳۹۰	۲۳,۰۹۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۲۳,۰۹۷,۴۲۸,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴,۹۸۹,۴۷۲	۵۰۰	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	(۱۱۹,۹۰۲,۱۴۰)	۲,۳۷۴,۸۳۴,۳۶۰	۱,۷۷۸,۹۰۸,۳۸۸
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۷,۲۶۱,۶۰۷	۳۷۰	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۹۰	(۴۲)	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۴۸	۴,۷۴۴,۴۷۵,۹۶۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴,۸۹۳,۶۳۵	۱۱۵	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	(۶۲,۰۷۳,۵۲۴)	۵۰۰,۶۹۵,۵۰۱	۳۲۱,۲۱۱,۵۸۷
۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۳۱,۸۳۱,۴۳۵	۲,۳۲۰	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	-	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	۷۹,۲۰۲,۱۴۳,۶۵۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۶,۱۳۳,۱۵۶	۱۷۰	۱۱,۲۴۲,۶۳۶,۵۲۰	(۱,۲۰۶,۸۰۸,۰۶۵)	۱۰,۰۳۵,۸۲۸,۴۵۵	۱۷,۳۲۲,۹۹۴,۳۶۵
۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۲۰,۴۴۹,۹۲۲	۴,۹۸۴	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸	(۱۴۴,۵۱۷,۰۲۶)	۱۰,۰۴۷,۳۷۴,۲۲۲	-
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۰۳,۲۲۴,۹۹۶	۷۵۰	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	-	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	۴۸,۸۸۹,۹۹۸,۴۰۰
۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱,۳۵۹,۷۶۴	۲,۰۰۰	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	-	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳,۳۲۵,۶۶۱	۱,۹۹۷	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	(۲,۸۹۱,۷۸۷,۷۴۱)	۲۳,۷۱۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۹,۹۹۰,۶۳۶,۵۳۱
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۷۸,۸۶۰,۰۸۱	۳۸۰	۱۲۹,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰	(۳,۴۶۵,۹۳۲,۹۳۱)	۱۲۶,۵۰۶,۵۵۱,۹۶۹	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۵۳,۱۶۹,۳۰۳	۳۱۰	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	(۵۲۴,۶۴۱,۳۹۸)	۱۵,۹۵۷,۸۴۲,۵۳۲	-
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۵,۳۷۲,۱۹۳	۲۸۰	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰	(۱,۵۳۱,۳۸۰,۳۹۹)	۱۳,۹۷۲,۹۳۳,۶۴۱	-
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۵۹,۲۹۳,۶۳۸	۱۶۰	۹,۴۸۶,۸۲۳,۰۸۰	(۱۴۰,۸۳۰,۰۱۷)	۹,۳۴۵,۹۹۳,۰۶۳	-
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱,۳۰۶,۶۶۹	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲,۹۳۵,۴۵۲	۸,۳۷۵	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	-	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۳,۳۶۵,۸۹۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۴,۰۴۳,۵۰۰	۹۷۰	۲۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	-	۲۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۹۳۳,۶۴۴	۸۰۰	۷,۱۴۶,۹۱۵,۲۰۰	-	۷,۱۴۶,۹۱۵,۲۰۰	۵,۳۶۰,۱۸۶,۲۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۳۴۷,۶۱۴	۴۲۰	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۸۰	(۳۸۶,۷۰۶,۶۵۲)	۳,۱۱۹,۲۹۱,۲۲۸	۷,۱۳۷,۸۹۳,۸۸۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱,۰۰۰	۴۴۹	۴۲۹,۰۰۰	(۵۴۰,۹۶۶)	۳۹۴,۰۹۴	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۶,۴۱۰,۲۵۶)	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴	۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶۰,۳۰۲,۱۱۷	۱۹۰	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۳۳۰	-	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۳۳۰	۱۱,۳۳۳,۸۹۱,۹۳۰
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	۳۲۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	-	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	۳,۵۷۲,۲۱۶,۹۳۰
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۹,۵۲۹,۹۹۲	۱,۴۷۰	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	-	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۹,۳۱۸	۱۶۵	۱۴,۷۳۷,۴۷۰	(۱,۶۲۵,۵۲۲)	۱۳,۱۱۱,۹۴۸	-
۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۸۷۷,۸۶۹	۲۰,۴۰۰	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	-	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۲۱,۳۳۲,۲۱۶,۷۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۶۵,۳۸۹,۶۶۶	۲۵	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	-	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	۲,۴۸۹,۸۰۷,۱۹۲
۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱,۰۷۹,۴۰۲	۱۵	۱۶,۱۹۱,۰۳۰	(۱,۷۰۶,۴۰۸)	۱۴,۴۸۴,۶۲۲	۲,۴۴۶,۱۴۰,۰۲۵
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۲۹,۳۵۴,۴۱۸	۳۸۰	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	(۱۲۰,۹۱۷,۹۲۸)	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲	۲۵,۹۲۹,۷۳۵,۹۰۰
۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۱,۵۶۸
۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۵۳۹,۰۰۴)	۱,۰۲۴,۶۶۰,۹۹۶	۳۷۵,۸۴۸,۴۹۵
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۳,۲۵۱)	۲۸,۲۶۶,۷۴۹	۳۳۹,۲۰۰,۹۸۳
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۵۶۰	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	-	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	۲۰,۵۴۰,۷۲۱,۶۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۶۲,۴۳۷)	۴۰,۰۳۷,۵۶۳	۳۸,۶۷۵,۴۹۷
۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۸۱۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۱۰,۳۲۵)	۱,۳۴۹,۴۸۹,۶۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۱۲,۵۰۰	۳۰۰	۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۳۲,۲۰۵,۸۸۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۱,۱۲۶)	۹,۶۶۸,۸۷۴	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۰۵,۷۹۷)	۲۱۱,۵۹۴,۲۰۳	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۴۰۲,۰۰۰	۷۲	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	(۳۰,۳۴,۵۹۵)	۲۵,۹۰۹,۴۰۵	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۶	۱,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	-	۷۶,۰۰۰	-
-	-	-	۳۶۸	-	۳۶۸	-
-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۵,۴۸۵,۴۰۸
-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۶۴,۸۲۴,۳۳۱
۳۳۰,۲۲۵,۷۵۶,۲۹۲	۸۱۴,۱۷۸,۵۰۲,۷۴۲	(۱۱,۶۵۱,۷۱۹,۴۵۲)	۸۲۵,۸۳۰,۲۲۲,۱۹۴	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید افترین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
۳۰-۱	۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹	۱۱۰,۴۸۹,۸۹۶,۶۷۶
۳۰-۲	۶,۸۵۸,۷۱۲,۶۴۲	۳,۶۰۸,۱۷۱,۰۶۳
	<u>۸۵,۸۳۸,۷۷۴,۵۴۱</u>	<u>۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹</u>

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود سپرده بانکی

۳۰-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۳

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۶,۴۸۳,۰۲۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	۱,۲۸۸,۱۹۹,۴۳۲
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۲۲,۲۴۸,۶۸۶,۷۴۰	۲۲,۲۴۸,۶۸۶,۷۴۰	۸,۵۸۴,۷۰۳,۳۷۲
.	.	.	.	.	.	۲۰,۹۰۷,۶۴۰,۸۰۸
.	.	.	.	.	.	۱۰,۱۸۸,۶۷۵۸
۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۶۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۸,۷۴۸,۲۵۴,۰۸۱
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۲۲۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۲۲۰	۵۳,۲۶۹,۷۴۹,۹۹۱
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲,۲۴۷,۷۰۹,۵۶۸	۳۲,۲۴۷,۷۰۹,۵۶۸	۱۲,۴۸۱,۲۶۴,۷۷۸
.	.	.	.	.	.	۳,۶۸۱,۷۱۴,۴۳۶
				<u>۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹</u>	<u>۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹</u>	<u>۱۱۰,۴۸۹,۸۹۶,۶۷۶</u>

اوراق مشارکت بورسی:

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

اوراق اجاره:

صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن

صکوک اجاره گگل ۵۰۹ بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره گلگهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪

اوراق مرابحه:

ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪

صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه سایا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳,۸۴۱,۱۶۸,۶۱۷	۸۹,۱۹۶,۳۲۴,۲۹۳
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳,۰۱۵,۸۰۵,۰۹۸	۴۳,۸۸۹
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۲۲۶,۴۳۲	۳۳۴,۶۸۰
۱۴۰۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۹۹۵,۷۵۹	۳,۴۵۳,۶۶۱
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۲۰۵,۱۹۵	۳۴۵,۴۵۳
۱۳۹۸/۰۸/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳۶,۲۸۴	۱۵۴,۱۳۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۱	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۲۳۵,۸۹۸	۴۸۵,۲۱۹
۱۴۰۴/۰۲/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳۹,۳۵۹	
			۶,۴۵۸,۷۱۲,۶۴۲	۸۹,۲۰۱,۱۴۱,۳۲۹

کوتاه مدت-سپه

کوتاه مدت - صادرات

کوتاه مدت-تجارت

کوتاه مدت-خاورمیانه

کوتاه مدت-رفاه کارگران

کوتاه مدت-شهر

کوتاه مدت-مدت

کوتاه مدت - گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۰,۶۴۸,۴۳۵,۷۱۵	۵,۶۵۲,۲۸۸,۴۷۷
۲,۵۴۷,۹۳۹,۴۴۱	۵۶,۸۳۳,۴۱۰
۱۳,۱۹۶,۴۹۵,۱۵۶	۵,۷۰۹,۱۲۱,۶۸۷

هزینه تنزیل سود سهام دریافتی اول دوره

تعدیل کارمزد کارگزاری

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		

۲۲-۱- مبلغ قرارداد خرید و نگهداری صکل ۵۰۹، از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ در دفاتر شناسایی شده است.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۹۸,۴۹۲,۷۸۸,۶۶۲	۴۰,۱۸۳,۸۱۶,۹۷۴
۰	۹۳۰,۹۴۲,۵۱۹
۱,۳۵۲,۹۵۸,۷۹۲	۰
۰	۸۳,۰۶۰,۰۹۶
۷۹۸,۷۸۰,۵۳۴	۴۸۴,۳۱۵,۷۶۲
۶۴,۸۶۴,۷۹۳,۳۹۷	۲۵,۹۳۱,۰۹۰,۰۲۰
۱۶۵,۵۰۹,۲۳۱,۳۸۵	۶۷,۶۰۳,۲۲۵,۳۷۱

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 بهمنند)

هزینه کارمزد بازارگردان (صندوق بازارگردانی امید ایرانیان)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
هزینه نرم افزار ، سایت	۴,۷۲۵,۵۷۵,۹۱۵
هزینه مالیات برارزش افزوده	۳,۳۳۱,۱۳۷,۵۹۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۸۹,۸۵۱,۲۲۶
هزینه برگزاری مجامع	۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۲۲,۷۳۵,۸۶۶
هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری	۴۶۹,۳۳۹,۹۱۸
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۴۶,۶۸۰,۶۵۴
هزینه کارمزد بانکی	۲۲,۶۷۴,۲۵۰
	۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳
	۵,۶۱۱,۳۳۴,۶۰۹

۲۵- هزینه های مالی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بانک سپه)	۳۶,۸۱۵,۶۰۴
جمع	۳۶,۸۱۵,۶۰۴

۲۶- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰
	۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰
	۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰

۲۷- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۱۶٪	۹۹,۰۰۰	۰/۱۵٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۷۷/۶۶٪	۴۸,۴۱۳,۳۰۹	۷۳/۵۱٪	۴۹,۴۲۸,۸۶۲	واحد عادی نزد بازارگردانی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	مدیر صندوق مشترک
۰/۰۵٪	۲۹,۴۷۱	۰/۰۴٪	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	۰/۳۷٪	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
۷۸/۲۷٪	۴۸,۷۹۶,۸۴۰	۷۴/۰۸٪	۴۹,۸۱۰,۳۸۹				

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت تامین سرمایه امید صندوق سرمایه گذاری	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۸,۴۹۲,۷۸۸,۶۶۲	۵۱,۹۸۱,۸۴۱,۳۴۹	(۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹)
اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۶۴,۸۶۴,۷۹۳,۳۹۷	۳۴,۲۴۵,۳۲۰,۲۳۷	(۵۰,۵۰۶,۹۸۲,۸۴۱)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی (سابق) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۰	۰	(۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۲۶)
موسسه حسابرسی داریا روش	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۳۵۲,۹۵۸,۷۹۲	۶۷۶,۴۷۹,۳۹۶	(۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲)
موسسه حسابرسی هشیار بهمند	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۷۹۸,۷۸۰,۵۳۴	۷۹۳,۷۸۰,۵۹۵	(۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹۹۲,۱۸۳,۴۷۳,۹۰۰	۰	۰
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	ابطال واحد های سرمایه گذاری	۰	۰	۰
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۴۹۰,۷۶۸,۶۶۹	۱۴۳,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	(۵,۶۰۰,۰۰۶)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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