

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورتحال داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

(۳)

صورتحال سود و زیان و گردش داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

(۴) الی (۲۶)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:



- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.
- از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نا مطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را به مدیر صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه های و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های
۵-۱	بند ۲-۳ امیدنامه	رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق.
۵-۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	اجرای زیرساخت پرداختهای الکترونیکی به صورت کامل (۴۶ درصد پرداختهای صندوق به صورت غیرالکترونیکی).
۵-۳	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۷	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر (زغال سنگ پرورده طبس، توسعه بین المللی پدیده شاندیز، بانک سینا و سرمایه گذاری اعتبار ایران).



ردیف	مقدار اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	موارد عدم رعایت
۴-۵	تبصره ۴ مواد ۵۶ و ۵۷ و بند ۸ مواد ۴۷ و ۵۷ اساسنامه	بارگذاری صورتهای مالی حسابرسی نشده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و سامانه کدال.
۵-۵	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۰	تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه درخصوص محاسبات NAV این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- در ارتباط با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورتهای مالی و اسناد و مدارک مربوطه مشتمل بر تاییدیه مدیران، تاییدیه های بانکی و سایر مدارک ارایه شده توسط مدیر صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفته که در این رابطه نظر این موسسه به مواردی حاکی از وجود محدودیت ناشی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت دیگر نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث و از جمله ارکان صندوق (موضوع بند ۱ ابلاغیه مزبور) جلب نگردیده است.

۸- اصول و رویه های کنترلهای داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۵) این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

۲۰ آبان ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

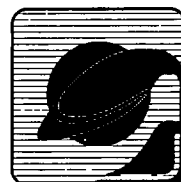
محمد علی ناظری

امیر احمدی

۸۳۱۲۵۲

۰۰۲۹۰۱





صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 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 میان دوره ای در خارج چوب 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 میان دوره ای 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
سایر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
		محمد جواد فرهانیان	
مسئول صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارایی روش	سید علی شیریازی	



دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ • تلفن: ۸۸۵۳۶۸۷۱-۶ • فکس: 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 بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

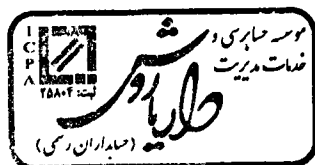
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 دریافتنی	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 پرداخت‌ها	۱۶۵,۷۳۴,۲۰۵,۶۸۸	
جمع دارایی‌ها	۱۳,۰۲۰,۵۳۲,۹۸۶,۰۹۵	۱۲,۹۷۶,۷۷۲,۱۲۵,۳۸۰

بدهی‌ها

۱۰ جاری کارگزاران	.	۵,۶۰۰,۰۰۶
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۸۷,۶۹۷,۴۲۱,۵۷۷	۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹
۱۴ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۷,۰۸۲,۸۳۵,۹۹۹	۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲
۱۵ پیش دریافت‌ها	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۲۸	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 جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

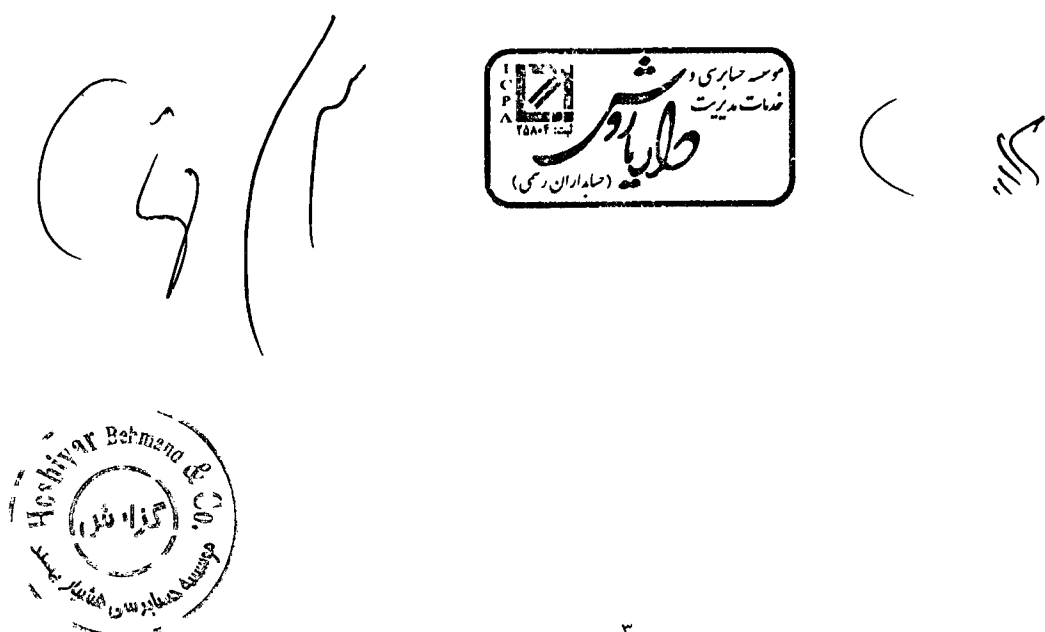
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۱۸۹,۸۲۳,۸۷۶,۲۳۸	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۱,۸۵۶,۷۶۷,۹۶۳,۳۹۶)	(۷۴۰,۵۴۲,۳۹۲,۱۷۲)
سود سهام	۱۹ ۸۱۴,۱۷۸,۵۰۳,۷۴۲	۳۳۰,۳۲۵,۷۵۶,۳۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۰ ۸۵,۸۳۸,۷۷۴,۵۴۱	۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹
سایر درآمدها	۲۱ ۱۳,۱۹۶,۳۶۵,۱۵۶	۵,۷۰۹,۱۲۱,۶۸۷
جمع درآمدها	(۷۵۳,۷۳۰,۴۴۴,۷۱۹)	(۲۷۶,۵۳۰,۸۴۶,۴۲۵)
هزینه ها:		
هزینه کارمزدها و لراکان	۲۳ (۱۶۵,۵۰۹,۳۲۱,۳۸۵)	(۶۷,۶۰۳,۲۲۵,۳۷۱)
سایر هزینه ها	۲۴ (۵,۶۱۱,۳۲۴,۶۰۹)	(۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳)
(زیان) قبل از هزینه های مالی	(۹۲۴,۸۵۱,۱۰۰,۷۱۳)	(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)
هزینه های مالی	۲۵ (۳۶,۸۱۵,۶۰۴)	.
(زیان) خالص	(۹۲۴,۸۸۷,۹۱۶,۳۱۷)	(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	(۶/۷۱)٪	(۵/۶۱)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	(۷/۱۰)٪	(۵/۵۷)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۸۹۶,۷۰۰	۴۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
سود (زیان) خالص طی دوره	.	(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
		۶,۲۲۹,۳۹۱,۱۴۰,۶۱۷
		۳۵,۶۴۶,۴۰۰

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	سود (زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) و جوه استعاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ۱ سود (ریال) خالص
	خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دور د 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- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذرامیدآفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.bazrecomidfund.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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره 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 داربا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۹۳۸ 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 ۴۱۱۳۳۳۷۵۵۳۱ و شناسه ملی ۱۶۸۷۴۶ و ۱۰۱۰۱۶۸۷۴۶ 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 ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ تاسیس گردید. نشانی بازارگردان صندوق عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

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

۴ - اهم رویه‌های حسابداری

۴ ۱ سرمایه‌گذاری

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

۴ ۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس شده است. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های قابل معامله) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴ ۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۴-۲ 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

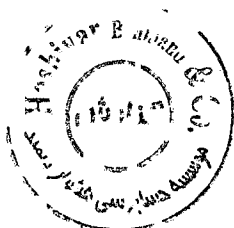
۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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 و وجه 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 مثبته با تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	***	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه یک و نیم درصد (۱.۵) از متوسط ارزش سهم ارزش روزانه سهم و حق تقدم سهم تحت تملک صندوق 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 بارارگردان	***	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهم و حق تقدم سهم تحت تملک صندوق؛
هزینه کارمرد 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 وجه؛
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 میان دوره ای
دوره 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 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 $(n \times 365) / (0/001)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها، ذخیره میشود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد. باتوجه به بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

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 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 معکس می شود.





صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتی بورسی با فرایندرسی به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی ها		حاشی ارزش فروش		بهای تمام شده		درصد از کل دارایی ها		حاشی ارزش فروش		بهای تمام شده	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۰۴	۵,۳۳۳,۷۸۱,۵۰	۰/۰۴	۳,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴	۳,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴	۳,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴	۳,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴	۳,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰
۷/۴۸	۹۷۱,۰۲۳,۵۸۴,۸۵۸	۷/۴۸	۱,۰۱۷,۴۱۳,۷۰۱,۵۵۵	۵/۱	۶۶۰,۶۷۴,۴۴۶,۳۲۳	۵/۱	۶۶۰,۶۷۴,۴۴۶,۳۲۳	۵/۱	۶۶۰,۶۷۴,۴۴۶,۳۲۳	۵/۱	۶۶۰,۶۷۴,۴۴۶,۳۲۳
۳/۴۴	۵۱۰,۶۴۱,۱۳۷,۵۷۴	۳/۴۴	۵۲۳,۱۴۸,۱۹۱,۶۲۷	۰/۰۰	۶۸۶,۸۸۸,۵۵۰	۰/۰۰	۶۸۶,۸۸۸,۵۵۰	۰/۰۰	۶۸۶,۸۸۸,۵۵۰	۰/۰۰	۶۸۶,۸۸۸,۵۵۰
۰/۰۴	۵۰,۴۶۶,۴۴۱,۳۳۱	۰/۰۴	۸۸,۵۳۷,۱۵۵,۴۷۱	۳/۸	۴۸۹,۳۳۳,۸۵۴,۵۶۸	۳/۸	۴۸۹,۳۳۳,۸۵۴,۵۶۸	۳/۸	۴۸۹,۳۳۳,۸۵۴,۵۶۸	۳/۸	۴۸۹,۳۳۳,۸۵۴,۵۶۸
۲/۸۷	۳۸۶,۰۰۳,۴۵۳,۳۵۸	۲/۸۷	۳۳۱,۴۶۲,۳۴۹,۰۰۱	۰/۰۰	۴۶۰,۶۰۱,۶۱۳,۱۱۳	۰/۰۰	۴۶۰,۶۰۱,۶۱۳,۱۱۳	۰/۰۰	۴۶۰,۶۰۱,۶۱۳,۱۱۳	۰/۰۰	۴۶۰,۶۰۱,۶۱۳,۱۱۳
۲/۳۳	۴۳۱,۷۸۳,۳۰۵,۹۰۶	۲/۳۳	۳۳۱,۳۳۵,۳۴۹,۶۰۰	۲/۴	۳۰۰,۳۷۰,۳۳۷,۱۱۵	۲/۴	۳۰۰,۳۷۰,۳۳۷,۱۱۵	۲/۴	۳۰۰,۳۷۰,۳۳۷,۱۱۵	۲/۴	۳۰۰,۳۷۰,۳۳۷,۱۱۵
۳۳/۵۹	۳,۰۶۰,۶۸۱,۱۲۶,۸۵۱	۳۳/۵۹	۲,۸۱۳,۳۶۰,۶۱۷,۲۸۸	۰/۱	۱۴,۶۴۳,۰۲۹,۰۱۶	۰/۱	۱۴,۶۴۳,۰۲۹,۰۱۶	۰/۱	۱۴,۶۴۳,۰۲۹,۰۱۶	۰/۱	۱۴,۶۴۳,۰۲۹,۰۱۶
۰/۱۵	۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰	۰/۱۵	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰	۳/۲	۴۱۲,۳۲۷,۷۵۴,۵۲۵	۳/۲	۴۱۲,۳۲۷,۷۵۴,۵۲۵	۳/۲	۴۱۲,۳۲۷,۷۵۴,۵۲۵	۳/۲	۴۱۲,۳۲۷,۷۵۴,۵۲۵
۲/۷۳	۳۵۳,۷۰۳,۸۰۴,۵۷۵	۲/۷۳	۲۶۲,۰۹۴,۷۲۴,۸۶۲	۱/۱۵	۲,۳۸۰,۸۴۶,۸۸۳,۲۱۲	۱/۱۵	۲,۳۸۰,۸۴۶,۸۸۳,۲۱۲	۱/۱۵	۲,۳۸۰,۸۴۶,۸۸۳,۲۱۲	۱/۱۵	۲,۳۸۰,۸۴۶,۸۸۳,۲۱۲
۰/۰۰	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۳	۰/۰۰	۷۷۱,۳۵۰,۳۸۳	۰/۰۰	۱۶,۳۰۲,۲۶۰,۵۰۰	۰/۰۰	۱۶,۳۰۲,۲۶۰,۵۰۰	۰/۰۰	۱۶,۳۰۲,۲۶۰,۵۰۰	۰/۰۰	۱۶,۳۰۲,۲۶۰,۵۰۰
۰/۳۹	۵,۵۳۹,۴۵۵,۵۹۳	۰/۳۹	۵۱,۱۳۷,۰۵۵,۹۱۶	۰/۰۰	۲,۸۶۳,۸۶۰,۰۰۰	۰/۰۰	۲,۸۶۳,۸۶۰,۰۰۰	۰/۰۰	۲,۸۶۳,۸۶۰,۰۰۰	۰/۰۰	۲,۸۶۳,۸۶۰,۰۰۰
۱۷/۹۱	۱,۶۷۵,۰۳۱,۰۰۳,۴۳۴	۱۷/۹۱	۱,۹۱۱,۴۹۶,۰۵۰,۶۲۹	۰/۰۰	۳۳۰,۶۶۲,۵۰۰	۰/۰۰	۳۳۰,۶۶۲,۵۰۰	۰/۰۰	۳۳۰,۶۶۲,۵۰۰	۰/۰۰	۳۳۰,۶۶۲,۵۰۰
۲/۷۹	۳۶۳,۳۷۳,۸۶۳,۲۰۱	۲/۷۹	۳۹۹,۰۸۲,۵۳۹,۴۳۷	۰/۴	۴۸,۱۴۳,۰۵۵,۹۱۶	۰/۴	۴۸,۱۴۳,۰۵۵,۹۱۶	۰/۴	۴۸,۱۴۳,۰۵۵,۹۱۶	۰/۴	۴۸,۱۴۳,۰۵۵,۹۱۶
۰/۳۹	۶۲,۹۸۴,۸۹۶,۱۱۷	۰/۳۹	۵۰,۰۰۸,۰۹۸,۵۱۴	۱/۸/۲	۲,۳۶۵,۶۵۴,۵۰۰,۷۱۱	۱/۸/۲	۲,۳۶۵,۶۵۴,۵۰۰,۷۱۱	۱/۸/۲	۲,۳۶۵,۶۵۴,۵۰۰,۷۱۱	۱/۸/۲	۲,۳۶۵,۶۵۴,۵۰۰,۷۱۱
۰/۱۳	۱۷,۳۷۴,۶۰۳,۴۸۷	۰/۱۳	۲۰,۰۰۳,۶۷۸,۳۶۹	۳/۰۰	۳۹۳,۴۱۸,۸۳۱,۱۲۹	۳/۰۰	۳۹۳,۴۱۸,۸۳۱,۱۲۹	۳/۰۰	۳۹۳,۴۱۸,۸۳۱,۱۲۹	۳/۰۰	۳۹۳,۴۱۸,۸۳۱,۱۲۹
۰/۰۱	۷۷۷,۶۶۶,۹۳۲	۰/۰۱	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸	۰/۰۰	۷,۵۳۳,۳۳۸,۱۴۸	۰/۰۰	۷,۵۳۳,۳۳۸,۱۴۸	۰/۰۰	۷,۵۳۳,۳۳۸,۱۴۸	۰/۰۰	۷,۵۳۳,۳۳۸,۱۴۸
۱/۸/۸	۲,۳۷۱,۶۱۴,۱۷۸,۵۵۸	۱/۸/۸	۲,۴۷۸,۴۸۳,۳۲۴,۴۸۸	۰/۰۰	۶۷۲,۴۸۸,۶۶۹	۰/۰۰	۶۷۲,۴۸۸,۶۶۹	۰/۰۰	۶۷۲,۴۸۸,۶۶۹	۰/۰۰	۶۷۲,۴۸۸,۶۶۹
۵/۵۱	۷۱۵,۳۹۸,۱۴۸,۷۱۴	۵/۵۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴	۵۷۳,۳۷۱,۴۴۵,۷۵۶	۴/۴	۵۷۳,۳۷۱,۴۴۵,۷۵۶	۴/۴	۵۷۳,۳۷۱,۴۴۵,۷۵۶	۴/۴	۵۷۳,۳۷۱,۴۴۵,۷۵۶
۰/۰۷	۹,۳۵۸,۶۰۱,۶۷۸	۰/۰۷	۱۱,۰۰۰,۴۳۳,۳۴۹	۱۳/۷	۱,۷۸۸,۴۳۰,۰۷۱,۳۳۲	۱۳/۷	۱,۷۸۸,۴۳۰,۰۷۱,۳۳۲	۱۳/۷	۱,۷۸۸,۴۳۰,۰۷۱,۳۳۲	۱۳/۷	۱,۷۸۸,۴۳۰,۰۷۱,۳۳۲
۷/۲۰	۹۴۴,۸۴۳,۳۳۳,۰۰۱	۷/۲۰	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۶,۶۸۳	۷/۸	۱,۰۱۱,۵۸۹,۸۷۹,۳۷۴	۷/۸	۱,۰۱۱,۵۸۹,۸۷۹,۳۷۴	۷/۸	۱,۰۱۱,۵۸۹,۸۷۹,۳۷۴	۷/۸	۱,۰۱۱,۵۸۹,۸۷۹,۳۷۴
۰/۰۰	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۴	۰/۰۰	۳,۱۹۴,۵۷۲,۷۷۲	۰/۰۰	۹,۴۳۹,۰۰۰,۹۷۹,۰۰۰	۰/۰۰	۹,۴۳۹,۰۰۰,۹۷۹,۰۰۰	۰/۰۰	۹,۴۳۹,۰۰۰,۹۷۹,۰۰۰	۰/۰۰	۹,۴۳۹,۰۰۰,۹۷۹,۰۰۰
۰/۰۰	۱,۴۲۵,۴۶۷,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۴۰۰,۷۹۰,۹۹۸,۷۰۱	۰/۰۳	۴۰۰,۷۹۰,۹۹۸,۷۰۱	۰/۰۳	۴۰۰,۷۹۰,۹۹۸,۷۰۱	۰/۰۳	۴۰۰,۷۹۰,۹۹۸,۷۰۱
۰/۰۰	۱۶,۴۸۳,۸۳۰,۳۲۳	۰/۰۰	۱۶,۴۴۹,۱۵۱,۷۷۶	۷/۸	۱,۰۱۶,۰۰۰,۳۳۳,۴۴۴	۷/۸	۱,۰۱۶,۰۰۰,۳۳۳,۴۴۴	۷/۸	۱,۰۱۶,۰۰۰,۳۳۳,۴۴۴	۷/۸	۱,۰۱۶,۰۰۰,۳۳۳,۴۴۴
۹۲۰۰۵	۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۶۵۲	۹۲۰۰۵	۱۱,۶۰۰,۷۳۰,۳۰۲,۸۷۰,۱۹	۸/۷۴۷	۱۱,۴۱۵,۵۳۳,۷۵۸,۸۳۱	۸/۷۴۷	۱۱,۴۱۵,۵۳۳,۷۵۸,۸۳۱	۸/۷۴۷	۱۱,۴۱۵,۵۳۳,۷۵۸,۸۳۱	۸/۷۴۷	۱۱,۴۱۵,۵۳۳,۷۵۸,۸۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	کوتاه مدت
۰/۰۰	۹,۹۱۰,۰۱۶	۰/۰۰	۹,۰۵۸,۸۹۴	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	کوتاه مدت
۰/۰۰	-۹,۷۴۸,۸۸۹	۰/۰۰	۷۶۷,۸۰۳,۷۷۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت
۰/۰۰	۸,۸۲۱,۴۵۲	۰/۰۰	۷,۸۹۳,۳۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	کوتاه مدت
۰/۰۰	۸,۱۰۳,۹۲۷	۰/۰۰	۷,۰۳۸,۳۵۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	کوتاه مدت
۰/۰۰	۱,۸۴۳,۱۴۱	۰/۰۰	۱,۳۷۵,۴۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴,۹۹۴,۵۳۷	۰/۰۰	۰	۰	۰
۰/۰۰	۴۶۹,۹۸۳	۰/۰۰	۰	۰	۰
۰/۰۰	۴۵۹,۷۸۰	۰/۰۰	۳۴,۷۶۴,۱۶۶,۳۳۴	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت
۰/۰۲	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۰/۰۲	۹,۳۰۷,۸۵۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۶	کوتاه مدت
			۲۵,۵۶۹,۷۷۵,۹۷۰		

سپرده های بانکی :

بانک سپه - ۵۱۱۲۴۰۵ - ۳۱۳۰۰۹۵۱۱۲۴۰۵

بانک ملت - ۴۶۶۳۶ - ۹۹۱۶۱۴۶۶۳۶

بانک صادرات - ۶۰۰۷ - ۰۲۱۹۷۸۶۷۰۶۰۰۷

بانک رفاه کارگران - ۳۶۳۹۶۳۴۹۲ - ۳۶۳۹۶۳۴۹۲

بانک تجارت - ۱۱۱۴۵۳۸ - ۱۱۱۴۵۳۸

بانک شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷

بانک سپه - ۱۶۵۷۵۸۱۷۶ - ۳۱۳۰۱۶۵۷۵۸۱۷۶

بانک سپه - ۱۵۵۲۸۰۳ - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳

بانک خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۸۱۸ - ۱۰۱۳۱۰۱۸۱۰۷۰۷۴۸۱۸

بانک گردشگری ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۹۱۴۵۱ - ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۹۱۴۵۱



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

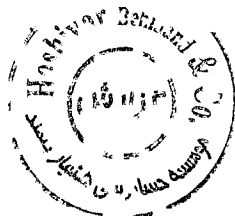
۹- حسایهای دریافتی

سود دریافتی سهام

۹-۱ سود سهام دریافتی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۲۵,۲۲۲,۳۰۰,۳۶۲	(۱۱,۸۲۶,۶۶۳,۱۱۸)	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۲۳۵,۲۲۲,۳۰۰,۳۶۲	(۱۱,۸۲۶,۶۶۳,۱۱۸)	۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۲,۷۳۵,۲۰۹	۳,۱۱۹,۲۹۱,۳۲۸	(۳۸۶,۷۰۶,۶۵۲)	۳,۵۰۵,۹۷۸,۸۸۰
۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	۲۹۴,۹۰۴	(۵۴۰,۹۶۱)	۴۴۹,۰۰۰
	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴	(۴۵۶,۴۱۰,۳۵۶)	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲	(۱۲۰,۹۱۷,۹۳۸)	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰
	۱,۰۳۴,۶۶۰,۹۹۶	(۳۰,۵۴۵,۰۰۰)	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰
۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰		۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰
(۱۵۲,۱۱۰,۴۰۳)	۲۸,۲۶۶,۷۴۹	(۳,۳۳۳,۳۵۱)	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
	۱۴,۴۸۴,۶۲۲	(۱,۷۰۶,۴۰۸)	۱۶,۱۹۱,۰۳۰
۲,۴۶۱,۰۲۶,۵۶۰	۱۳,۱۱۱,۹۴۸	(۱,۶۲۵,۵۲۲)	۱۴,۷۳۷,۴۷۰
	۳۱۱,۵۹۴,۳۰۳	(۳۸,۴۰۵,۷۹۷)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۲,۲۰۵,۵۸۷	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۳۳,۷۵۰,۰۰۰
	۴۰,۰۲۶,۵۶۳	(۴,۹۶۳,۴۳۷)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
	۲۵,۹۰۰,۴۰۵	(۳,۰۳۴,۵۶۵)	۲۸,۹۴۴,۰۰۰
	۹,۶۶۸,۸۷۴	(۳۳۱,۱۲۶)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۵,۵۱۰,۲۴۵)	(۳,۵۵۱,۰۳۴)	
۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰			
(۱۱,۰۳۳,۲۶۳)			
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰			
۱,۲۶۱,۲۸۶,۳۰۴			
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۱,۸۱۳,۳۹۳,۳۱۲			
۲۴,۸۱۸,۰۶۲,۶۷۰			
۱۲۱,۷۳۰,۳۶۶,۸۵۵			
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۱۹,۷۳۷,۸۶۵,۶۸۵	(۱,۱۶۴,۹۸۲,۵۳۵)	۲۰,۸۹۲,۸۴۸,۲۲۰



فولاد کاوه
سود سهام دریافتی فولاد کاوه
پتروشیمی جم
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
سود سهام دریافتی مدیریت نیروگاهی ایرانین عرب
توسعه بین‌المللی پتروشیمی
صنایع فروپایه ایران
زغن سنگ پروده طبس
سود سهام دریافتی بورس کلای ایران
دارایی و نهاده های زاکرس دارو
نورایستا پلاستیک
برنو پو فرابر خلیج فارس
سجی بیکان
اخصان خراسان
پیمه اتکالی برن عرب
نفت تیران
فابین سرمایه امید
سود سهام دریافتی ایمن خودرو شرق
سنگ آهن گهرزمین
پی پروپیلن جم چین
فرایوس ایران
سود سهام دریافتی تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانام
صبا فولاد خلیج فارس
نقل به صفحه ۱۱

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

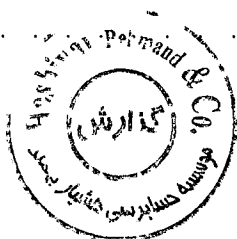
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تاریخ مجمع	تاریخ شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	تاریخ مجمع
	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
	۱۷۶,۴۶۴,۲۳۳,۷۵۱	۱۹,۷۲۷,۸۶۵,۶۸۵	(۱,۱۶۴,۹۸۲,۵۳۵)	۲۵٪	۲۰,۸۹۲,۸۴۸,۳۲۰	نقل از صفحه قبل
		۳,۲۱۸,۱۶۷,۷۶۶	(۳۹۸,۹۶۴,۶۳۴)	۲۵٪	۳,۶۱۷,۱۳۳,۴۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
		۲,۲۲۰,۹۲۳,۹۵۷	(۲۷۳,۸۱۲,۵۴۳)	۲۵٪	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	گروه صنعتی سپاهان
		(۴۲)	(۴۲)	۲۵٪	-	ملی مس
		۵۰۰,۶۹۵,۵۰۱	(۶۲,۰۷۲,۵۴۴)	۲۵٪	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	گروه بهمن
		۱۰۰,۱۴۷,۹۵۵,۱۹۲	(۱,۲۲۷,۸۴۱,۳۲۸)	۲۵٪	۱۱,۳۴۲,۶۴۶,۵۲۰	سرمایه گذاری معادن و قنرات
		۱۰۰,۴۷۳,۳۷۴,۳۲۲	(۱۴۴,۵۱۷,۰۲۶)	۲۵٪	۱۰,۹۱۸,۹۱۱,۳۴۸	نیود سهام دریافتی پتروشیمی شیراز
		۲۳,۷۱۹,۱۵۷,۸۷۶	(۳,۸۹۱,۷۸۷,۷۴۱)	۲۵٪	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	پالایش نفت تبریز
		۱۲,۶۵۱,۵۵۱,۶۰۶	(۳,۶۶۵,۹۳۲,۹۳۱)	۲۵٪	۱۲,۹۱۷,۴۸۴,۹۰۰	چادرسو
		۱۵,۹۵۷,۸۲۲,۵۳۲	(۵۲۴,۶۴۱,۳۹۸)	۲۵٪	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	گل گچو
		۱۲,۹۷۲,۹۲۳,۶۴۱	(۱,۵۳۱,۳۸۰,۳۹۶)	۲۵٪	۱۵,۵۰۴,۳۱۴,۰۴۰	فولاد مبارکه
		۹,۳۴۵,۹۹۱,۰۶۲	(۱۴۰,۸۳۰,۰۰۰)	۲۵٪	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰	فولاد خوزستان
	۲۳۵,۲۲۲,۳۰۰,۳۶۲	۲۳۵,۲۲۲,۳۰۰,۳۶۲	(۱۱,۸۲۶,۶۳۳,۱۱۸)		۲۴۷,۰۵۸,۹۶۳,۴۸۰	
	۱۷۶,۴۶۴,۲۳۳,۷۵۱					



۱۰- جاری کارگزاران

۶- مانده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده پائین دوره	کردش	گرددش	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۲,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	(۴,۶۸۲,۵۷۲,۰۴۲,۱۰۸)	۴,۸۲۵,۷۲۴,۸۹۷,۸۱۶	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴۲,۱۵۷,۲۵۵,۷۰۲	(۴,۶۸۲,۵۷۲,۰۴۲,۱۰۸)	۴,۸۲۵,۷۲۴,۸۹۷,۸۱۶	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)

کارگزاری بانک سپه

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از برگزری مجامع، مخارج نرم افزار و محرج عنونیت در کانون ه میباشند که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهلک نشده و به عنون ذریع به ستاحدی نمی.

۶- مانده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده پائین دوره منتهی	استهلاک دوره منتهی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره منتهی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۴۲۸,۱۳۴	(۳۳,۷۲۵,۸۶۶)	۸۶,۱۶۹,۰۰۰	.
۳۰,۷۰۲,۱۷۰,۹۰۰	(۳۹۳,۶۸۲,۹۱۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۰,۲۲۵,۶۸۰,۰۰۰	(۴۶۹,۳۲۹,۹۱۸)	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲
۲۶۹,۷۲۶,۳۰۲	(۲,۸۰۲,۷۲۹,۶۹۸)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳,۸۷۰,۲۶۲,۳۳۰	(۳,۶۸۸,۴۹۸,۳۹۲)	۶,۹۴۶,۱۶۹,۰۰۰	۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲

مخارج برگزری مجامع

مخارج عنونیت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

آپوستال نرم افزار صندوق

۱۲- پیش پرداخت‌ها/حق

(تقدم)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۳,۵۴۶,۰۰۰
.	۱,۵۴۰,۰۰۰
.	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
.	۵۵,۲۴۰,۸۳۰,۶۸۸
.	۱۶۵,۷۲۲,۲۰۵,۶۸۸

پیش پرداخت حق تقدم زغال

سنگ بروده طبر (کروغانه)

پیش پرداخت حق تقدم بیمه ایران

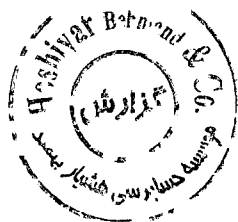
معین (معین ج)

پیش پرداخت حق تقدم مخازن

گاز طبیعی، آسپد (مدح)

پیش پرداخت حق تقدم

چادر (کچود)



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره 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	۳۴,۳۴۵,۳۳۰,۲۳۷	کارمزد بازارگردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
۱۰,۳۶,۵۰۱,۰۲۶	.	کارمزد متولی (آزموده کاران)
۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲	۶۷۶,۲۷۹,۳۹۶	کارمزد متولی (داریا روش)
۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱	۷۹۳,۷۸۰,۵۹۵	حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمد)
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹	۸۷,۶۹۷,۴۲۱,۵۷۷	جمع

۱۴ سایر حسابهای 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 سپرده گذاری و نگهداری اوراق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۱۷۶,۱۳۰,۲۱۶	.	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
	۶۱۳,۱۶۹,۳۹۱	مالیات بر ارزش افزوده
۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲	۷,۰۸۲,۸۳۵,۹۹۹	

۱۵ پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۳۸	پیش دریافت سود اوراق مشارکت - مکتوک مرابحه بهمن ۰۵۲
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵	۱,۶۲۴,۹۵۰,۸۳۸	

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
۲۰,۶۲۲,۴۰۵,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰		۱۹,۲۳۰,۶۹۱,۸۹۹	۱۰۰,۰۰۰	
۱۲,۸۳۶,۳۰۹,۸۱۵,۰۲۳	۶۲,۲۴۴,۰۰۰		۱۲,۵۰۴,۹۰۷,۰۸۵,۷۹۹	۶۷,۱۲۰,۷۰۰	
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۳۴۴,۰۰۰		۱۲,۹۳۴,۱۳۷,۷۷۷,۶۸۱	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	

۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار

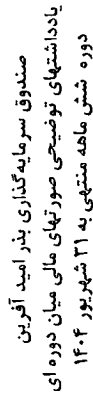
یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) فروش سهام	۱۸۰,۶۳۳,۵۱۱,۰۳۱	۸,۴۲۲,۰۲۰,۶۳۹
۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۵۰,۷۴۴,۴۱۱,۷۸۵	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱
۱۷-۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار تا درآمد ثابت	۲,۱۱۶,۹۵۳,۴۲۲	۱,۱۳۷,۱۱۳,۱۳۹
۱۷-۴ سود فروش صندوق های سرمایه گذاری		۴۰,۴۸,۳۳۶,۳۶۰
	۱۸۹,۸۲۳,۸۷۶,۲۳۸	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

گماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴

گماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸,۲۸۵,۲۹۷,۶۰۳)	(۱۷,۴۳۸,۳۴۳,۸۵۲)	(۵۰,۶۶۲,۸۱۳,۶)	(۵,۶۶۲,۸۱۳,۶)	(۹۶,۲۵۹,۳۴۶)	(۱۱۸,۱۶۰,۸۳۵,۹۰۰)	۱۰۱,۳۲۵,۶۳۷,۲۳۰	۱۷,۲۶۱,۶۰۶
(۳,۹۵۵,۹۹۸,۱۰۹)	۴,۱۵۶,۲۰۲,۴۶۳	(۳۱۷,۰۸۵,۳۹۹)	(۳۱۷,۰۸۵,۳۹۹)	(۶۰,۳۴۶,۳۶۶)	(۵۸,۸۸۳,۴۵۵,۶۳۴)	۶۳,۴۱۷,۰۷۹,۷۲۲	۱۴,۵۹۲,۰۵۷
(۳,۷۷۷,۳۹۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۷۵,۹۶۳,۵۰۰)	(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۳۰,۰۰۰)	(۶۴,۲۴۵,۳۳۲,۵۰۰)	۳۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۶۹۶,۰۶۸)	(۳,۳۳۶,۰۱۷)	(۴۵,۰۰۰)	(۴۵,۰۰۰)	(۸,۵۵۰)	(۱۱,۲۸۲,۴۶۷)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
(۱۱۱,۵۸۲,۱۱۳)	(۴۶,۹۶۸,۸۶۲)	(۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
(۳۱,۵۸۱,۸۷۳,۰۸۱)	(۱۳۹,۸۱۷,۵۸۰,۸۷۳)	(۲,۱۶۲,۹۱۵,۰۰۰)	(۲,۱۶۲,۹۱۵,۰۰۰)	(۴۱۱,۱۴۳,۸۵۰)	(۵۷۰,۰۲۵,۵۲۲,۰۳۲)	۴۳۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۳,۵۰۰
(۸۱,۸۲۶,۳۵۲,۳۳۸)	(۵۳۹,۱۴۰,۳۱۸,۳۷۹)	(۶۰,۷۶۳,۴۵۳)	(۶۰,۷۶۳,۴۵۳)	(۱۱۵,۴۵۰,۹۲۶)	(۵۴۰,۴۴۴,۵۲۱,۴۲۰)	۱۲۱,۵۲۷,۲۹۰,۵۲۰	۲۹,۳۵۴,۴۱۸
(۲,۸۷۶,۴۸۸,۳۷۰)	(۹۴,۶۷۳,۴۹۳,۹۳۷)	(۸,۳۵۹,۹۵۱,۸۱۸)	(۸,۳۵۹,۹۵۱,۸۱۸)	(۱,۵۸۷,۸۲۰,۸۴۵)	(۳,۲۰۱,۱۸۷,۷۵۳,۱۹۵)	۱,۶۷۱,۳۹۰,۳۶۳,۵۰۰	۱۳۸,۱۳۱,۴۳۵
(۲,۳۹۷,۰۷۳,۶۴۱)	(۲,۳۹۷,۰۷۳,۶۴۱)	(۶۱۷,۳۹۹,۹۵۲)	(۶۱۷,۳۹۹,۹۵۲)	(۱۱۷,۳۰۵,۹۹۱)	(۳۱۷,۴۱۸,۷۷۷,۳۸۴)	۱۳۳,۴۷۹,۹۹۰,۳۹۰	۵۵,۳۷۲,۱۹۳
(۱,۵۷۳,۵۸۷,۱۰۰)	(۱,۵۷۳,۵۸۷,۱۰۰)	(۲۴۲,۱۴۶,۹۱۹)	(۲۴۲,۱۴۶,۹۱۹)	(۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۵۲۸,۳۰۲,۶۰۷)	۴۸,۴۳۹,۳۸۴,۸۰۰	۱۰۰,۰۴۷,۵۹۰
(۷۶,۹۳۲,۱۸۴)	(۷۶,۹۳۲,۱۸۴)	(۱۳۴,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۳۴,۴۹۵,۰۰۰)	(۳۳,۶۵۴,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۸,۲۶۳,۸۵۰)	۲۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
(۹۸,۸۵۳,۹۲۲,۵۲۳)	(۹۸,۸۵۳,۹۲۲,۵۲۳)	(۵۴,۵۰۰,۹۹۸۲)	(۵۴,۵۰۰,۹۹۸۲)	(۱۰,۳۵۶,۸۶۷)	(۱۸,۴۵۰,۳۹۸,۸۶۷)	۱۰,۹۰۱,۹۹۶,۳۲۰	۴,۹۸۹,۴۷۲
(۷۵,۲۳۸,۶۰۹,۵۱۰)	(۷۵,۲۳۸,۶۰۹,۵۱۰)	(۶۲۸,۳۲۰,۴۱۰)	(۶۲۸,۳۲۰,۴۱۰)	(۱۲۱,۲۸۰,۸۷۸)	(۳۲۵,۷۵۷,۴۰۳,۳۲۵)	۱۲۷,۶۶۴,۰۸۳,۰۰۰	۹,۶۶۴,۲۰۰
(۲۹,۳۳۴,۰۰۰)	(۲۹,۳۳۴,۰۰۰)	(۶۰,۵۳۲)	(۶۰,۵۳۲)	(۱,۱۵۰)	(۱,۱۵۷,۳۹۲)	۱,۲۱۰,۶۸۰	۷۶
(۷۵,۲۳۸,۶۰۹,۵۱۰)	(۷۵,۲۳۸,۶۰۹,۵۱۰)	(۴۸۲,۸۹۸,۳۲۲)	(۴۸۲,۸۹۸,۳۲۲)	(۹۱,۷۵۰,۶۶۲)	(۴۵,۵۲۲,۵۲۱,۹۰۲)	۹۶,۵۷۹,۶۴۴,۳۲۰	۲۷,۹۱۳,۱۹۲
(۲۹,۳۳۴,۰۰۰)	(۲۹,۳۳۴,۰۰۰)	(۳,۳۹۳,۸۶۹,۸۶۷)	(۳,۳۹۳,۸۶۹,۸۶۷)	(۶۴۴,۸۳۵,۲۷۵)	(۵۵۰,۷۶۲,۸۲۴,۴۳۲)	۶۷۸,۷۷۳,۹۷۳,۴۴۰	۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶
(۱۵,۱۹۳,۴۲۳,۳۲۷)	(۱۵,۱۹۳,۴۲۳,۳۲۷)	(۵۹,۶۹۲,۵۰۰)	(۵۹,۶۹۲,۵۰۰)	(۱۱,۳۴۱,۵۷۵)	(۹,۳۹۰,۲۹۳,۳۲۵)	۱۱,۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
(۳۴,۷۲۴,۳۹۱,۴۶۵)	(۳۴,۷۲۴,۳۹۱,۴۶۵)	(۱۱۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۱۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۳۲,۵۶۳,۴۵۰)	(۳۶,۴۷۹,۱۴۹,۸۷۵)	۲۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
(۳۰,۷۲۸۶,۱۲۴)	(۳۰,۷۲۸۶,۱۲۴)	(۳,۰۳۷,۶۱۵)	(۳,۰۳۷,۶۱۵)	(۵۷۷,۱۴۷)	(۷۷۸,۶۸۱,۷۲۵)	۶۰۷,۵۲۲,۹۲۰	۱۱۷,۷۳۷
(۱۷۰,۴۱۷,۷۸۳)	(۱۷۰,۴۱۷,۷۸۳)	(۲,۳۱۵,۳۴۸,۸۰۰)	(۲,۳۱۵,۳۴۸,۸۰۰)	(۴۲۰,۰۱۶,۲۷۲)	(۴۶۳,۳۷۶,۱۸۶,۴۳۲)	۴۴۳,۰۶۹,۷۶۰,۰۰۰	۸,۴۴۹,۴۲۴
(۸۰,۲۸۰,۴۰۰)	(۸۰,۲۸۰,۴۰۰)	(۳۱۱,۹۲۵,۵۲۹)	(۳۱۱,۹۲۵,۵۲۹)	(۵۹,۲۶۵,۵۱۱)	(۱۱۱,۱۰۵,۸۳۲,۷۱۹)	۶۲۳,۸۵۱,۰۵۸,۸۸۸	۲۹,۳۲۳,۸۸۸
(۸۱,۳۱۶,۶۰۰)	(۸۱,۳۱۶,۶۰۰)	(۳,۱۵۵,۰۱۶)	(۳,۱۵۵,۰۱۶)	(۴۱,۸۴۰,۶۱۸)	(۷۹۷,۶۶۶,۴۵۲)	۶۲۱,۰۰۳,۱۲۸	۳۹۹,۶۲۲
(۴۶,۳۷۹,۳۳۲,۴۲۰)	(۴۶,۳۷۹,۳۳۲,۴۲۰)	(۵۱۱,۰۹۵,۸۲۸)	(۵۱۱,۰۹۵,۸۲۸)	(۹۷۱,۰۸۲,۶۶۷)	(۹۳۴,۸۹۳,۳۲۲,۱۰۳)	۱,۰۲۲,۱۹۱,۹۶۵,۹۶۰	۱,۳۵۹,۷۶۴
(۳۱,۱۱۳,۱۰۳)	(۳۱,۱۱۳,۱۰۳)	(۵۳۲,۳۱۸,۵۳۴)	(۵۳۲,۳۱۸,۵۳۴)	(۱۰,۱۴۰,۵۲۱)	(۱۵۲,۱۰۹,۵۷۰,۱۳۳)	۱۰۰,۶۶۳,۷۰۶,۷۶۸	۱۸۱,۵۶۱,۶۲۸
(۳۳,۶۸۷,۱۳۵,۸۹۰)	(۳۳,۶۸۷,۱۳۵,۸۹۰)	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۱۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۳,۶۱۷,۲۵۸)	(۲,۷۲۳,۶۹۷,۰۰۰)	۲,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۱,۲۸۱,۱۶۷,۲۷۲)	(۱,۲۸۱,۱۶۷,۲۷۲)	(۴۴۰,۴۷۹,۹۰۶)	(۴۴۰,۴۷۹,۹۰۶)	(۱۰۲,۵۶۰,۹۱۳)	(۴۶,۵۷۳,۹۰۰۳)	۱۰۸,۳۰۸,۸۰۰	۲۵,۷۶۴
(۲۱۷,۴۸۹,۰۰۰)	(۲۱۷,۴۸۹,۰۰۰)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۶۶,۴۱۱,۳۲۱)	۴,۶۳۳,۷۳۲,۰۲۰	۷۹,۵۳۸,۵۲۵
(۴۹۲,۸۵۴,۱۰۴)	(۴۹۲,۸۵۴,۱۰۴)	(۳۵۱,۴۷۲,۰۰۰)	(۳۵۱,۴۷۲,۰۰۰)	(۴۷,۷۷۹,۶۸۰)	(۵۰,۴۸۹,۰۰۰,۴۲۴)	۵۰,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰
(۲۹۸,۳۸۷,۷۰۳,۹۳۴)	(۲۹۸,۳۸۷,۷۰۳,۹۳۴)	(۸۸۱,۳۲۲,۰۰۵,۵۶۴)	(۸۸۱,۳۲۲,۰۰۵,۵۶۴)	(۵,۱۶۸,۳۱۳,۳۰۱)	(۶,۳۸۹,۳۵۱,۸۳۳,۹۰۴)	۵,۴۴۰,۳۲۹,۷۹۰,۵۹۶	۱۸,۶۰۰,۰۰۰

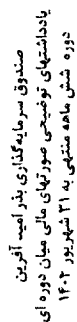


۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به ۶ ماهه منتهی

[illegible]



۲-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

تَرَمَاهِ مِنْتَهی بَہ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	عائیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۸۰۰,۹۰۶,۳۰۳)	(۳۲,۵۷۴,۱۴۷)	(۴,۳۸۹,۰۸۸)	(۱۲,۴۹۷,۹۱۰,۵۶۶)	۴,۵۱۴,۸۲۹,۴۳۸	۳,۵۴۶,۶۰۶	زغال سنگ پروده طبس (تقدّم)
-	(۶۰,۹۴۹,۱۱۸,۰۰۵)	(۹۲۰,۳۸۴,۳۶۵)	(۱۷۴,۸۷۳,۰۲۹)	(۳۴۳,۹۳۰,۷۳۳,۶۹۹)	۱۸۴,۰۷۶,۸۷۳,۰۶۹	۱۰,۵۰۰,۶,۷۷۳	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسپاناما (تقدّم)
-	۷۳,۳۳۱,۴۱۷	(۸,۴۷۷,۸۰۰)	(۱,۶۱۰,۷۸۲)	(۱,۶۱۰,۷۸۲)	۱,۶۹۵,۵۶۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	بیمه ایرن - معین (تقدّم)
-	(۴۵,۱۰۷,۹۳۲,۶۳۱)	(۸۵۶,۱۸۸,۹۹۱)	(۱۶۲,۶۷۳,۰۰۸)	(۳۱۵,۳۴۶,۸۶۵,۸۷۰)	۱۷۱,۳۳۷,۷۹۸,۱۴۸	۱۹۷,۷۳۴,۱۷۸	معذنی وضعیت چارمو (تقدّم)
۴,۴۱۴,۴۴۸,۰۷۷	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدّم)
۸۳۳,۹۹۵,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (تقدّم)
(۹,۹۱۰,۸۸۴,۵۱۹)	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تابان هم (تقدّم)
(۴,۶۷۳,۴۴۱,۱۵۹)	(۱۱۳,۹۹۳,۶۶۳,۶۰۴)	(۱,۸۰۷,۶۲۵,۳۰۳)	(۳۴۳,۴۴۸,۸۰۷)	(۴۷۳,۳۶۷,۶۵۰,۱۴۵)	۳۶۱,۵۲۵,۶۰۶,۶۵۵		

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۰ به ۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴۳,۳۹۱,۰۷۵	۴۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۴۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۰	(۸۶۶,۲۵۰)	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۳,۳۹۱,۰۷۵	۴۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۴۳۵,۵۸۰,۸۰۷	۰	(۸۶۶,۲۵۰)	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	۴,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۶/۳۱

۶۰۳/۰۶/۳۱ به عرماهه منتهی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری پدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میانی دوره ۱۲
نوردد شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود سهام

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تاریخ تشکیل	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مجموع	مجموع	نه هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۰۴۷,۵۹۰	۳۶۰	۳,۶۱۷,۱۲۲,۴۰۰	(۳۹۸,۹۶۴,۶۳۴)	۳,۲۱۸,۱۵۷,۷۶۶	۲,۰۴۹,۶۲۸,۱۴۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۶۰	۱۱,۷۱۸,۷۸۰,۸۶۶	.	۱۱,۷۱۸,۷۸۰,۸۶۶	۷,۰۰۹,۳۶۲,۴۳۲
۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۹,۶۶۴,۲۰۰	۲,۳۹۰	۲۳,۰۹۷,۴۴۸,۰۰۰	.	۲۳,۰۹۷,۴۴۸,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴,۹۸۹,۴۷۳	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	۴,۷۴۴,۲۷۵,۹۶۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴,۸۹۳,۶۳۵	۱۱۵	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	(۶۲,۰۷۲,۵۲۴)	۵۰۰,۶۹۵,۵۰۱	۳۳۱,۲۱۱,۵۸۷
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۳۱,۸۳۱,۴۳۵	۳,۳۲۰	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	.	۳۰۵,۸۴۸,۹۲۹,۲۰۰	۷۹,۲۰۲,۱۴۲,۶۵۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۶,۱۳۳,۱۵۶	۱۷۰	۱۱,۲۴۲,۶۳۶,۵۲۰	(۱,۲۰۶,۸۰۸,۰۶۵)	۱۰,۰۳۵,۸۲۸,۴۵۵	۱۷,۲۳۲,۹۹۴,۳۶۵
۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۲,۰۴۴,۹۲۲	۴,۹۸۴	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸	(۱۴۴,۵۱۷,۰۲۶)	۱۰,۰۴۷,۳۷۴,۲۲۲	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶	۷۵۰	۷۶,۶۶۸,۷۷۷,۰۰۰	.	۷۶,۶۶۸,۷۷۷,۰۰۰	۴۸,۸۸۹,۹۹۸,۴۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱,۳۵۹,۷۶۴	۲,۰۰۰	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	.	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳,۳۲۵,۴۶۱	۱,۹۹۷	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	(۲,۸۹۱,۷۸۷,۷۴۱)	۲۳,۷۱۹,۱۵۷,۸۷۶	۱۹,۹۹۰,۶۳۶,۵۳۹
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۷۸,۸۶۰,۰۸۱	۳۸۰	۱۲۹,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰	(۳,۲۶۵,۹۳۲,۹۳۱)	۱۲۶,۷۰۶,۵۵۱,۹۶۹	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۵۳,۱۶۹,۳۰۳	۳۱۰	۱۶,۴۸۲,۲۸۳,۹۳۰	(۵۲۴,۶۴۱,۳۹۸)	۱۵,۹۵۷,۸۲۲,۵۳۲	.
۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۵۵,۳۷۲,۱۹۳	۲۸۰	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰	(۱,۵۳۱,۲۸۰,۳۹۹)	۱۳,۹۷۲,۹۳۳,۶۴۱	.
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۵۹,۲۹۲,۶۳۸	۱۶۰	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰	(۱۲۰,۸۳۰,۰۱۷)	۹,۳۶۶,۹۹۲,۰۶۳	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱,۳۰۶,۶۶۹	۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۶,۹۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۰۶۶,۹۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۲,۹۳۵,۴۵۲	۸,۳۷۵	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	.	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۳,۲۶۵,۸۱۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۴,۰۴۳,۵۰۰	۹۷۰	۲۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	.	۲۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۹۲۳,۶۲۴	۸۰۰	۷,۱۴۶,۹۱۵,۲۰۰	.	۷,۱۴۶,۹۱۵,۲۰۰	۵,۳۶۰,۱۸۶,۴۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸,۳۴۷,۶۱۴	۴۲۰	۳۵,۵۰۹,۹۷۷,۸۸۰	(۳۸۶,۷۰۶,۶۵۲)	۳۵,۱۲۳,۲۷۱,۲۲۸	۷,۱۲۷,۸۹۳,۸۸۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱,۰۰۰	۴۴۹	۴۴۹,۰۰۰	(۵۴,۰۹۶)	۳۹۴,۹۰۴	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۴۱۰,۲۵۶)	۳,۷۴۳,۵۸۹,۷۴۴	۴,۶۶۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶۰,۳۰۲,۱۱۷	۱۹۰	۱۱,۴۵۷,۴۰۳,۲۳۰	.	۱۱,۴۵۷,۴۰۳,۲۳۰	۱۱,۳۲۳,۸۹۱,۹۳۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	۳۲۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	.	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	۳,۵۲۴,۲۱۶,۹۲۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۹,۵۲۹,۹۹۳	۱,۲۷۰	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	.	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	.
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۹,۳۱۸	۱۶۵	۱۴,۷۳۷,۴۷۰	(۱,۶۲۵,۵۲۳)	۱۳,۱۱۱,۹۴۸	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۸۷۷,۸۶۹	۲۰,۴۰۰	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	.	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۲۱,۳۲۲,۲۱۶,۷۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۶۵,۳۸۹,۶۶۶	۳۵	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	.	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	۲,۴۸۹,۸۰۷,۱۹۴
۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱,۰۷۹,۴۰۲	۱۵	۱۶,۱۹۱,۰۴۰	(۱,۷۰۶,۴۰۸)	۱۴,۴۸۴,۶۳۲	۲,۴۲۶,۱۴۰,۰۲۵
۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۹,۳۵۲,۴۱۸	۳۸۰	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۲۰	(۱۲۰,۹۱۷,۹۲۸)	۱۱,۰۳۳,۷۶۰,۹۱۲	۲۵,۹۲۹,۷۳۵,۹۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۶۶۱,۵۶۸
۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۵۳۹,۰۰۴)	۱,۰۳۴,۶۶۰,۹۹۶	۳۷۵,۴۸۸,۴۹۵
۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۲,۲۵۱)	۲۸,۲۷۷,۷۴۹	۳۳۹,۲۰۰,۹۸۳
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۹,۴۴۳,۸۸۸	۵۶۰	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	.	۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	۲۰,۵۴۰,۷۲۱,۶۰۰
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۳,۲۳۷)	۴۲,۰۳۶,۷۶۳	۳۸,۶۷۵,۴۹۷
۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳,۸۱۰,۰۰۰	۴۴۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۰۰۰,۳۴۵)	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۱۳,۵۰۰	۲۰۰	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۵۴۴,۱۱۸)	۲۲,۲۰۵,۸۸۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۱,۱۳۶)	۹۶,۶۸۸,۸۷۴	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۰۵,۷۹۷)	۲۱۱,۵۹۴,۲۰۳	.
۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۴۰۳,۰۰۰	۷۲	۲۸,۹۲۴,۰۰۰	(۳,۰۳۵,۵۹۵)	۲۵,۸۹۸,۴۰۵	.
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
.	.	.	.	.	.	۱۲,۲۶۴,۸۲۲,۳۱۰
.	.	.	۸۲۵,۸۳۰,۲۲۲,۱۹۴	(۱۱,۶۵۱,۷۱۹,۴۵۲)	۸۱۴,۱۷۸,۵۰۲,۷۴۲	۲۳۰,۴۲۵,۵۵۶,۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری پندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



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

یادداشت	بسمه منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱	بسمه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹	۱۱۰,۴۸۹,۸۰۶,۶۷۶
سود سپرده بانکی	۶,۸۵۸,۷۱۲,۶۴۷	۳,۳۶۰,۸۱۷,۰۶۳
	۸۵,۸۳۸,۷۷۴,۵۴۶	۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹

بسمه منتهی به
۱۴۰۳/۶/۳۱

بسمه منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱

سود خالص	ریال	سود	ریال	نرخ سود	درصد	مبلغ اسمی	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
۱,۶۶۶,۴۸۳,۰۲۰									
۱,۲۸۸,۱۹۹,۴۳۲	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)		۳۳		۱,۶۶۶,۴۸۳,۰۲۰		۱۴۰۴/۰۵/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳
۸,۵۴۴,۷۰۳,۳۷۲	۲۲,۳۴۸,۶۸۶,۷۴۰	۲۲,۳۴۸,۶۸۶,۷۴۰		۱۸,۵		۱,۶۶۶,۴۸۳,۰۲۰		۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۰۲
۲۰,۳۰۷,۶۴۰,۸۰۸									
۱۰,۱۸۸,۶۷۵,۸									
۸,۴۸۸,۲۵۴,۸۱	۳۹,۶۸۵,۸۷۹	۳۹,۶۸۵,۸۷۹		۱۸		۶۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۱/۱۳	۱۴۰۵/۰۱/۱۳
۵۳,۲۶۰,۷۱۹,۹۹۱	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۲۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۲۰		۳۳		۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۵/۰۵/۲۴
۱۳,۴۸۱,۳۶۲,۷۷۸	۲۲,۳۴۷,۷۰۹,۵۶۸	۲۲,۳۴۷,۷۰۹,۵۶۸		۱۸		۲۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷
۳,۶۸۱,۷۱۴,۴۳۶									
۱۱۰,۴۸۹,۸۰۶,۶۷۶	۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹	۷۸,۹۸۰,۰۶۱,۸۹۹							

اوراق مشارکت پورسی:

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

اوراق اجاره:

سکوک اجاره فولاد ۶۰ بدون ضامن

سکوک اجاره کگل ۵۰ بدون ضامن

سکوک اجاره فارس ۱۴۷ ماهه ۱۸

سکوک اجاره تکلیف ۳۰۰ ماهه ۲۰

اوراق مرابحه:

نس به بجه خود ۱۰۰ ۱۸ ماهه

سکوک مرابحه بنویس ۶۰ ماهه ۳۳

سکوک مرابحه بنویس ۵۰ ماهه ۱۸

سکوک مرابحه سانیپا ۳۰ ماهه ۱۸



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

۲- سود سپرده بانکی

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود خالص	سود خالص	مبلغ اسمی	نوع حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد		
۳,۶۰۵,۸۶۱,۰۱۴	۳,۸۴۱,۱۶۸,۶۱۷	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹
.	۳,۰۱۵,۸۰۵,۰۹۸	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۰/۱۷
۱۶۲,۳۲۵	۲۲۶,۴۳۲	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۱,۶۸۳,۶۸۲	۹۹۵,۷۵۹	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۲
۱۲۶,۸۵۴	۲۰۵,۱۹۵	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۷
۹۲,۵۳۵	۳۶,۲۸۴	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۱۶
۲۴۴,۶۳۳	۲۲۵,۸۹۸	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
.	۳۹,۳۵۹	متغیر طی دوره	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۲/۱۶
۳,۶۰۸,۱۷۱,۰۶۳	۶,۸۵۸,۷۱۲,۶۴۲			

کوتاه مدت-سپه
کوتاه مدت - صادرات
کوتاه مدت-تجارت
کوتاه مدت-خاورمیانه
کوتاه مدت-رفاه کارگران
کوتاه مدت-شهر
کوتاه مدت-ملت
کوتاه مدت - گردشگری

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



۲۱- سایر درآمدها

ریال	ریال	بیمه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵,۶۵۲,۲۸۸,۳۷۷	۱۰,۶۴۸,۴۳۵,۷۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵۶,۸۳۳,۴۱۰	۲,۵۴۷,۹۳۹,۴۴۱	
۵,۷۰۹,۱۲۱,۶۸۷	۱۳,۱۹۶,۳۶۵,۱۵۶	

هزینه توزیع سود سهام دریافتی اول دوره

تبدیل کارمزد کارگزاری

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

میانگین نرخ بازده تا سررسید	نرخ سیمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	بیشترین سهم شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	مصرف معمنه
۲۴٪	۱۸٪	۲,۰۷۶,۰۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	صکوک مزایجه پهنان ۰.۵۲	تأمین سرمایه امید
۲۵٪	۱۸٪	۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	صکوک اجاره مدنی و صنعتی گل گهر ۵۰۹	تأمین سرمایه امید
		۴,۲۱۵,۰۳۰,۰۰۰				

۲۳-۱- تسعیر قرارداد خرید و نگهداری عکس ۵۰۹ از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ در دفتر شناسایی شده است.

۲۳- هزینه کارمزد اوراق:

ریال	ریال	بیمه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۰,۱۸۳,۸۱۶,۹۷۴	۹۸,۴۹۲,۷۸۸,۶۶۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۹۳۰,۹۴۲,۵۱۹	۰	
۰	۱,۳۵۲,۹۵۸,۷۹۲	
۸۳۰,۶۰۰,۹۶۶	۰	
۴۸۴,۳۱۵,۷۶۲	۷۹۸,۷۸۰,۵۳۴	
۲۵,۹۳۱,۰۹۰,۰۲۰	۶۴,۸۶۴,۷۹۳,۳۹۷	
۶۷,۶۰۳,۳۲۵,۳۷۱	۱۶۵,۵۰۹,۳۲۱,۳۸۵	

هزینه کارمزد مدیر (تأمین سرمایه امید)

هزینه کارمزد متولی سابق (آزموده کاران)

هزینه کارمزد متولی (دارایا روش)

هزینه حق الزحمه حسابرس سابق (حافظ گلم)

هزینه حق الزحمه حسابرس (حشیر پهنان)

هزینه کارمزد بازگردان (صندوق بازگردانی امید آفرین)

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

۲۴- سایر هزینه‌ها:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۳۳۱,۱۳۷,۵۹۵	۴,۷۲۵,۵۷۵,۹۱۵	هزینه نرم افزار ، سایت
۳۸۹,۸۵۱,۲۲۶	.	هزینه مالیات برارزش افزوده
۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸	۳۹۲,۶۸۲,۹۱۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۲۳,۷۳۵,۸۶۶	هزینه برگزاری مجامع
۴۶,۶۸۰,۶۵۴	.	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
.	۴۶۹,۳۳۹,۹۱۸	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۲۲,۶۷۴,۲۵۰	.	هزینه کارمزد بانکی
۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳	۵,۶۱۱,۳۳۴,۶۰۹	

۲۵- هزینه های مالی:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳۶,۸۱۵,۶۰۴	هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بانک سپه)
.	۳۶,۸۱۵,۶۰۴	جمع

۲۶- تعدیلات

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰	





صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای -
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
صندوق در تاریخ صورت‌بخش دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۱۵٪	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۰/۱۵٪	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۷۷/۵۶٪	۴۸,۴۱۳,۳۰۹	۴۹,۴۲۸,۸۶۲	۷۳/۵۱٪	واحد عادی نزد بازارگردانی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید اورتیناز	مدیر صندوق مشترک
۰/۰۵٪	۲۹,۴۷۱	۱۹,۴۷۱	۰/۰۴٪	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق مشترک
۰٪	۵۰۱	۵۰۱	۰/۰۰٪	عادی	هم گروه مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید اورتیناز	مدیر صندوق مشترک
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰٪	ممتاز	مدیر عمل مدیر صندوق	محسن موسوی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰٪	۵۱۸	۵۱۸	۰/۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد غواصی کناری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۵۰۰	۵۰۰	۰/۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	انصاعیل شاه زعانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰٪	۵۰۰	۵۰۰	۰/۰۰٪	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی پوررحیم	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۴۰٪	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰/۳۷٪	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۰٪	۳۷	۳۷	۰/۰۰٪	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی خوری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۷۸۳۷٪	۴۸,۶۹۶,۸۴۰	۴۶,۸۱۰,۳۸۹	۷۴/۰۸٪				



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

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

۳۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که پس از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.