



صندوق سرمایه گذاری

بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۴	یادداشت های توضیحی شامل:
۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۶	پ: اهم رویه های حسابداری
	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات سالی

این صورت های مالی میان دوره ای 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 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 محمول 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 ۱۴۰۴/۱۰/۱۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء
تأیید هیئت مدیره امید (سهام عام)
Omid Investment Bank

نمایند
سید محمد جواد فرهانیان
محمد ابراهیم راعی عز آبادی

شخص حقوقی

شرکت تأمین سرمایه امید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت داریا روش

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲	۱۷,۲۲۶,۴۴۴,۲۷۹,۲۱۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۱۵۸,۸۱۵,۵۶۹,۰۷۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵	۱,۱۰۷,۶۸۵,۲۰۸,۷۰۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳	۴,۹۸۲,۳۶۲,۰۷۶	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۱۶,۱۱۹,۲۷۰,۷۷۴	۹	حساب های دریافتنی
.	۱۶,۱۶۹,۳۸۴	۱۰	جاری کارگزاران
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۳,۹۹۶,۴۰۹,۲۰۱	۱۱	سایر دارایی ها
.	۱۶۵,۵۶۸,۰۳۹,۰۰۰	۱۲	پیش پرداخت ها
۱۲,۹۷۶,۷۷۲,۱۲۵,۳۸۰	۱۸,۶۸۳,۶۲۷,۳۰۷,۴۲۵		جمع دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی‌ها
۵,۶۰۰,۰۰۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹	۱۰۴,۹۴۳,۸۵۶,۲۶۴	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲	۱۶,۰۵۱,۳۲۷,۷۰۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵	۲۳۳,۰۰۶,۲۰۹	۱۵	پیش دریافتها
۱۱۹,۹۳۹,۹۰۵,۲۸۲	۱۲۱,۲۲۸,۱۹۰,۱۸۲		جمع بدهی ها
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۱۸,۵۶۲,۳۹۹,۱۱۷,۲۴۳	۱۶	خالص دارایی ها
۲۰۶,۲۲۴	۲۷۶,۰۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



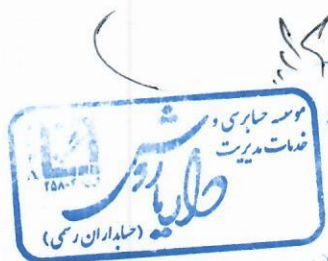
صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص ارزش دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۲۸,۱۶۲,۳۳۰,۶۲۵	۲۵,۳۳۸,۶۴۷,۲۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۶۶۷,۷۷۰,۴۰۳,۰۵۴	۵۵۱,۰۰۴,۳۳۵,۱۴۴
سود سهام	۹۱۸,۷۸۳,۵۰۰,۲۲۸	۴۰۷,۲۳۴,۵۳۰,۸۳۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱۴۸,۲۸۵,۵۲۵,۴۸۰	۱۷۸,۰۶۷,۳۴۷,۲۵۶
سایر درآمدها	۱۳,۲۵۸,۰۰۷,۱۸۶	۵,۹۵۲,۴۳۵,۰۴۴
جمع درآمدها	۴,۹۷۶,۲۶۳,۷۶۶,۵۷۳	۱,۱۷۷,۵۹۷,۲۹۵,۵۶۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۵۲,۶۴۷,۱۷۲,۳۲۴)	(۱۰۳,۲۵۷,۵۷۴,۳۱۵)
سایر هزینه ها	(۱۰,۲۳۳,۱۷۱,۰۰۴)	(۵,۷۴۸,۹۲۷,۷۳۹)
جمع هزینه ها	(۲۶۲,۸۸۰,۳۴۳,۳۲۸)	(۱۰۹,۰۰۶,۵۰۳,۰۵۴)
سود خالص	۴,۷۱۳,۳۸۳,۴۲۳,۲۴۵	۱,۰۶۸,۵۹۰,۷۹۳,۵۰۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۳٪	۱۶/۵۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۵٪	۹/۷۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها			
۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۲۴,۷۷۶,۴۰۰	۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶
۴,۸۹۶,۷۰۰	۴۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴,۷۱۳,۳۸۳,۴۲۳,۲۴۵	.	۱,۰۶۸,۵۹۰,۷۹۳,۵۰۶
.	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰	.	۳,۴۸۵,۸۳۳,۰۵۰,۰۰۰
۶۷,۲۴۰,۷۰۰	۱۸,۵۶۲,۳۹۹,۱۱۷,۲۴۳	۵۳,۰۲۶,۴۰۰	۱۱,۱۶۴,۶۵۱,۵۸۸,۹۷۲

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

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



(۹)



تأمین سرمایه امید آفرین عام

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 بذرامیدآفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.bazreomidfund.ir درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل شده است. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۹۹.۰۰۰	۹۹
۲	محسن موسوی	۱.۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سپهرودی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ 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 ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ و به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۲۰.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان که با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ تاسیس گردید. نشانی بازارگردان صندوق عبارتست از: تهران خیابان سپهرودی، 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 نصاب 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 بعلاوه 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 نرم‌افزار 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات 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، حق تقدم شرکتی بورسی یا فرابورسی به تفکیک سهام به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰/۰۴	۵,۳۳۳,۰۷۸,۲۵۰	۱,۸۱۳,۴۶۸,۵۶۰	۰/۰۴	۱۵,۳۵۳,۳۵۷,۱۸۳	۱۱,۳۶۰,۰۹۳,۸۴۷
۷/۶۸	۹۷۱,۰۳۳,۵۸۴,۸۵۸	۱,۰۱۷,۴۱۴,۷۱۰,۵۸۵	۵/۱	۱,۰۲۱,۷۷۳,۷۶۹,۱۴۹	۱,۰۱۷,۳۹۵,۸۱۳,۰۲۶
۷/۹۴	۱,۳۲۵,۴۶۷,۰۰۰	۱,۳۲۱,۲۸۹,۲۶۰	۰/۰۰	۹۶۵,۴۷۸,۷۱۰	۷۱۰,۶۴۴,۶۸۰
۰/۰۳	۵۱۰,۶۴۱,۱۳۷,۵۷۴	۵۳۲,۱۳۸,۱۹۹,۶۳۷	۳/۸	۶۶۶,۳۳۵,۳۶۸,۳۴۳	۵۱۵,۳۷۳,۷۹۸,۰۶۴
۳/۹۷	۵۰,۴۶۶,۴۹۱,۳۲۱	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۰/۰۰	۶,۷۹۶,۳۶۹,۰۷۱	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱
۳/۳۳	۳۵۳,۷۰۲,۸۰۲,۵۷۵	۶۶۳,۰۹۴,۷۷۶,۸۶۲	۲/۴	۴۵۱,۳۴۴,۸۱۱,۰۲۷	۴۷۵,۳۳۱,۴۹۳,۶۸۸
۳۳/۵۹	۱۶,۶۸۳,۵۸۳,۳۳۳	۱۶,۲۴۹,۱۵۱,۷۴۶	۰/۱	۱۵,۸۵۶,۷۵۳,۱۷۹	۱۶,۳۴۹,۱۵۱,۷۴۶
۰/۱۵	۳۳۱,۷۸۳,۳۰۵,۵۰۶	۳۳۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰	۳/۳	۶۴۹,۰۶۱,۵۰۸,۸۱۹	۳۳۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰
۳/۷۳	۳,۰۶۰,۶۸۱,۱۲۶,۱۵۱	۲,۹۲۴,۵۶۰,۶۱۷,۲۸۸	۱/۸	۳,۳۶۷,۶۶۹,۰۰۰,۷۳۴۴	۲,۵۹۵,۰۵۶,۸۴۲,۸۷۸
۰/۰۰	۱,۸۸۴,۷۱۸,۸۸۰,۰۰۰	۳,۴۷۹,۵۱۷,۳۰۰	۰/۰۰	۱۵,۸۷۶,۳۴۰,۰۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰
۰/۳۹			۰/۰۰	۴,۱۵۷,۶۱۱,۳۰۰	۲,۶۶۳,۴۱۵,۲۷۹
۱/۲/۹۱	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۳	۷۷۱,۵۵۰,۲۸۳	۰/۰۰	۲۲۷,۴۴۹,۱۰۰	۷۷۱,۵۵۰,۲۸۳
۳/۷۹	۵۰,۵۳۹,۴۵۵,۹۹۹	۵۱,۱۳۷,۰۵۵,۹۱۶	۰/۴	۶۵۳,۰۳۴,۰۶۹۸	۵۱,۱۳۶,۳۶۶,۵۲۸
۰/۴۹	۱,۶۷۵,۰۳۱,۹۰۳,۴۳۴	۱,۵۱۱,۴۹۶,۰۵۰,۶۴۹	۳/۱۱	۳,۷۶۹,۰۸۴,۱۴۰,۷۱	۳,۶۶۶,۶۹۹,۳۳۰,۴۰۸
۰/۱۳	۳۶۲,۳۷۷,۸۶۳,۳۰۱	۳۹۵,۴۸۱,۵۳۹,۴۳۷	۳/۰۰	۴۶۷,۹۷۹,۳۳۹,۴۶۸	۴۲۰,۵۱۷,۱۳۷,۸۶۵
۰/۰۱	۱۷,۳۷۲,۶۰۳,۶۸۷	۲۰,۰۵۶,۷۸۳,۳۶۹	۰/۰۰	۱۸,۸۷۰,۵۱۳,۴۶۷	۲۳۶,۰۳۲۸۴,۳۶۹
۱۸/۳۸	۶۲,۹۸۲,۸۹۶,۱۱۷	۵۴,۰۰۸,۰۹۸,۵۱۴	۴/۴	۸۴۸,۱۷۳,۰۳۰,۰۴۷	۵۸۹,۰۴۰,۶۶۳,۸۱۹
۵/۵۱	۷۹۷,۶۶۶,۶۵۲	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸	۰/۰۰	۹۰,۳۰۵,۸۰۳۰	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸
۰/۰۷	۲,۳۷۱,۶۱۴,۱۷۸,۵۵۸	۲,۶۷۸,۳۸۹,۳۵۲,۴۸۸	۱۳/۷	۲,۱۷۹,۲۸۰,۳۱۱,۰۳۰	۲,۵۸۰,۸۲۰,۷۵۸,۶۲۱
۷/۳۰	۷۱۵,۳۹۸,۱۳۸,۱۱۴	۵۰,۵۵۷,۶۴۵,۶۲۳	۷/۸	۱,۳۸۳,۳۶۶,۵۱۱,۷۴۷	۷۲۱,۴۸۲,۴۶۲,۴۶۱
۰/۰۰	۹,۳۵۵,۰۱۶۷۸	۱۱۰,۰۳۰,۴۲۹,۳۲۹	۰/۰۰	۱۲,۳۳۰,۴۹۴,۵۸۹	۱۱۰,۰۳۰,۴۲۹,۳۲۹
۰/۰۰	۶,۳۶۰,۸۱۵,۱۷۴	۳,۱۹۴,۵۷۲,۰۷۳	۰/۰۳	۵,۸۹۵,۴۴۱,۷۴۱	۲,۸۵۳,۳۳۰,۸۹۲
۰/۰۰	۹۳۲,۸۹۳,۳۳۳,۳۰۱	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۶,۶۸۲	۷/۸	۱,۳۵۳,۹۰۰,۲۷۰,۰۴۴	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۰,۲۹۶
۰/۰۰			۰/۱۳	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۱	۳۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵
	۳,۸۶۰,۰۰۲,۵۵۳,۴۵۸	۳۳۱,۵۶۲,۳۴۹,۰۰۰			
۹۷/۵	۱۱,۵۶۷,۸۶۷,۵۴۴,۴۵۲	۱۱,۶۰۷,۳۰۳,۸۸۷,۱۹۰	۹۲/۳	۱۷,۳۶۶,۴۴۴,۳۷۹,۳۱۷	۱۳,۴۱۹,۵۶۸,۳۶۴,۷۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری بذر اسید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
درصد از کل دارا	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰/۰۰	*	۰/۰۰	۸۰,۹۹۳,۲۴۱,۲۳۰	۱۳۹۹/۱۳/۱۳	جاری
۰/۰۰	۹,۷۴۸,۸۸۹	۰/۰۰	۷۷,۷۶۶,۳۱۶,۷۴۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴۵۹,۷۸۰	۰/۰۰	۱۴,۵۵۵,۸۷۷	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت
۰/۰۲	۲,۵۲۱,۷۸۵,۹۰۸	۰/۰۱	۸,۴۰۲,۰۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	کوتاه مدت
۰/۰۰	۹,۹۱۰,۱۶۰	۰/۰۰	۹,۱۷۱,۹۷۷	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	کوتاه مدت
۰/۰۰	۸,۸۲۱,۴۵۲	۰/۰۰	۷,۳۵۴,۰۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	کوتاه مدت
۰/۰۰	۸,۱۰۳,۹۲۷	۰/۰۰	۶,۳۴۸,۴۳۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	کوتاه مدت
۰/۰۰	۱,۸۴۳,۱۴۱	۰/۰۰	۱,۳۹۲,۵۶۹	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت
۰/۰۰	*	۰/۰۰	۸,۷۸۶,۱۸۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	کوتاه مدت
۰/۰۰	۴,۹۹۴,۵۳۷	۰/۰۰	*	*	*
۰/۰۰	۴۶۹,۹۸۳	۰/۰۰	*	*	*
۰/۰۲	۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۰/۰۱	۱۵۸,۸۱۵,۵۶۹,۰۷۲		

سپرده های بانکی :

بانک سپه - ۱۳۰۹۸۰۰۲۳۶۹۰۱

بانک صادرات - ۰۲۱۹۷۸۶۷۰۶۰۰۷

بانک خاورمیانه - ۱۰۱۳/۱۰/۸۱۰/۷۰۷۰۷۴۸۱۸

بانک سپه - ۳۱۳۰۰۹۵۱۱۲۴۰۵

بانک ملت - ۹۹۱۶۱۴۶۶۳۶

بانک رفاه کارگران - ۳۶۳۹۶۳۴۹۲

بانک تجارت - ۱۱۱۴۶۵۳۸

بانک شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷

بانک گردشگری - ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۶۱۴۵۱

بانک سپه - ۳۱۳۰۱۶۵۷۵۸۴۷۶

بانک سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
اوراق اجاره	۲۵۳,۴۲۰,۳۷۴,۱۳۱	۱۵۷,۷۴۹,۲۹۲,۰۰۲
اوراق مرابحه	۸۵۵,۲۶۴,۸۳۴,۵۷۰	۶۶۷,۵۲۸,۳۶۷,۷۳۳
	۱,۱۰۷,۶۸۵,۲۰۸,۷۰۱	۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	نسبت به کل		خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
						دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها		
	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۴/۱۱/۰۳	۱۸,۵	۲۲۷,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۸۶۵,۶۹۳,۷۵۰	۵,۵۵۴,۶۸۰,۳۸۱	۱/۴	۱/۴	۲۵۲,۴۲۰,۳۷۴,۱۳۱	۱۴۶,۳۶۴,۷۸۲,۸۱۹
صکوک اجاره کتی ۵۰۹ بدون ضمانت								۱۱,۳۸۴,۵۰۹,۱۸۳	
۶۰۵						۱/۴	۱/۴	۲۵۲,۴۲۰,۳۷۴,۱۳۱	۱۵۷,۷۴۹,۲۹۲,۰۰۲
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵									

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	درصد از کل		خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
						دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها		
	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸	۸۲۸,۸۶۰	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۴۰۹,۳۰۷,۳۷۵	۲۶,۸۵۵,۵۲۷,۱۹۵	۴/۶	۴/۶	۸۵۵,۲۶۴,۸۳۴,۵۷۰	۲۶۷,۲۱۷,۲۲۸,۷۴۳
صکوک مرابحه بهمن ۳۰۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪									
۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک مرابحه پترو ۳۰۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪									
۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک مرابحه خودرو ۳۰۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪									
۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۴۰۹,۳۰۷,۳۷۵	۲۶,۸۵۵,۵۲۷,۱۹۵	۴/۶	۴/۶	۸۵۵,۲۶۴,۸۳۴,۵۷۰	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
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۴,۹۸۲,۳۶۲,۰۷۶	۰	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۳,۹۸۲,۵۵۲,۹۴۲	۰
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان						
۰	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۴,۹۸۲,۳۶۲,۰۷۶	۰	۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰	۳,۹۸۲,۵۵۲,۹۴۲	۰

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- حسابهای دریافتنی

سود دریافتنی سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال		
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۱۶,۱۱۹,۲۷۰,۷۷۴	۲۵٪	۱۶,۹۷۱,۳۴۵,۴۸۸	۹-۱
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱	۱۶,۱۱۹,۲۷۰,۷۷۴	(۸۵۲,۰۷۴,۷۱۴)	۱۶,۹۷۱,۳۴۵,۴۸۸	

۹-۱- سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ جمع	تنزیل نشده	تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۵٪	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	(۴۱۴,۹۸۰,۲۳۳)	۹,۴۶۶,۷۳۶,۵۶۷			
	۲۵٪	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	(۲۱۲,۲۳۳,۷۵۸)	۳,۴۰۴,۹۰۸,۶۴۲			
	۲۵٪	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	(۱۴۴,۸۵۵,۶۶۸)	۲,۳۴۹,۸۸۰,۸۳۲			
	۲۵٪	۵۰۲,۷۶۱,۷۲۰	(۵۳,۲۶۲,۵۷۰)	۴۴۹,۴۹۹,۱۵۰			
	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	.	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰			
	۲۵٪	۳,۸۶۴,۶۰۰	(۳۷۷,۳۸۴)	۳,۴۸۷,۲۱۶			
	۲۵٪	۳۱۰	.	۳۱۰			
	۲۵٪	(۴,۳۱۲)	.	(۴,۳۱۲)			
	۲۵٪	.	(۴۰)	(۴۰)			
	۲۵٪	.	(۴۲)	(۴۲)			
	۲۵٪	.	(۸۶۴,۶۷۴)	.			
	۲۵٪	.	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)	.			
۲۴۲,۷۳۵,۲۰۹	.	.	.	.			
۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	.	.	.	.			
۱,۳۶۱,۲۸۶,۲۰۴	.	.	.	.			
۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	.	.	.	.			
۱۲۱,۷۳۰,۴۶۶,۸۵۵	.	.	.	.			
۱۱,۸۱۳,۳۹۲,۳۱۲	.	.	.	.			
۲۴,۸۱۸,۰۶۲,۶۷۰	.	.	.	.			
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰	.	.	.	.			
(۲۱,۰۳۳,۲۶۳)	.	.	.	.			
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.			
۱۷۶,۴۶۴,۲۲۳,۷۵۱		۱۶,۹۷۱,۳۴۵,۴۸۸	(۸۵۲,۰۷۴,۷۱۴)	۱۶,۱۱۹,۲۷۰,۷۷۴			

کالسمین
توسعه صنایع پیشپتر (هدینگ
گروه صنعتی سپهر
گروه مینا (سپاسی عام)
توسعه بین المی پدیده شاندیز
سرمایه گذاری پارس آریان
معدنی و صنعتی گل گهر
معدنی و صنعتی چادرمو
فولاد کرمان جنوب کیش
ملی صنایع مس ایران
بورس کالای ایران
بیمه اتکالی ایران معین
بازرگانی و تولیدی مرجان کار
بانک سینا
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
زغال سنگ پرونده حبیب
کویر تیر
سرمایه گذاری سپه
مدیریت انرژی امید تابان هور
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
سرمایه گذاری معادن و فزات
سرمایه گذاری اعتبار ایران

۱۰- جاری کارگزاران

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
مابده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۴,۹۸۶,۲۲۴,۸۶۶,۸۳۲	(۴,۹۸۶,۲۰۳,۰۹۷,۴۴۲)	۱۶,۱۶۹,۳۸۴
(۵,۶۰۰,۰۰۶)	۴,۹۸۶,۲۲۴,۸۶۶,۸۳۲	(۴,۹۸۶,۲۰۳,۰۹۷,۴۴۲)	۱۶,۱۶۹,۳۸۴

کارگزاری بانک سپه

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و مخارج عضویت در کانون‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به ...

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
مابده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مابده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۳,۹۰۴,۰۲۵)	۳,۵۶۶,۰۹۵,۹۷۵
.	۱۳۹,۵۴۶,۰۰۰	(۸۲,۰۳۳,۷۰۸)	۵۷,۵۱۲,۲۹۲
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۷۹۵,۷۸۸)	۳۷۲,۸۰۰,۹۳۴
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۱۰,۲۹۹,۵۴۶,۰۰۰	(۶,۹۱۵,۷۳۳,۵۲۱)	۳,۹۹۶,۴۰۹,۲۰۱

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج رتبه بندی

۱۲- پیش پرداخت‌ها (حق تقدم)

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۰۵,۰۰۶,۷۶۹,۰۰۰	.
۵۸,۶۲۱,۳۷۰,۰۰۰	.
۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۶۵,۵۶۸,۰۳۹,۰۰۰	.

پیش پرداخت حق تقدم مخازن گاز

طبیعی اسپاناما (ناماچ)

پیش پرداخت حق تقدم شرکت

سرمایه گذاری سپه (وسپه ح)

پیش پرداخت حق تقدم بیمه ایران

معین (معین ح)

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹		۶۱,۸۸۳,۱۹۶,۷۲۴		کارمزد مدیر (تاهین سرمایه امید)
۵۰,۵۰۶,۹۸۳,۸۴۱		۴۰,۵۴۹,۲۳۵,۳۵۹		کارمزد بازارگردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
۲۲۶,۶۲۹,۳۳۳		۱,۳۳۱,۱۳۶,۸۷۶		کارمزد متولی (داریا روش)
۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱		۱,۱۸۰,۲۸۷,۳۰۵		حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمند)
۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۲۶		.		کارمزد متولی (آزموده کاران)
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۶		۱۰۴,۹۴۳,۸۵۶,۲۶۴		جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۹۰۷,۲۴۴,۳۹۶		۷,۱۱۷,۲۰۳,۷۴۲		بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سیرده گذاری و نگهداری اوراق
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۱۷۶,۱۲۰,۳۱۶		.		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
		۹۱۳,۱۶۹,۳۹۱		مالیات بر ارزش افزوده
		۶,۲۲۰,۹۵۴,۵۷۶		واریزی نامشخص
۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲		۱۶,۰۵۱,۳۲۷,۷۰۹		

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵		۲۳۳,۰۰۶,۲۰۹		پیش دریافت نمود اوراق مشارکت - صکوک مباحه بهمن ۰۵۳
۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵		۲۳۳,۰۰۶,۲۰۹		

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲,۶۲۳,۴۰۵,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۰۵,۸۹۸,۰۹۰	۱۰۰,۰۰۰		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۲,۸۳۶,۲۰۹,۸۱۵,۰۲۳	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۸,۵۳۴,۱۹۳,۲۱۹,۱۵۳	۶۷,۱۴۰,۷۰۰		واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۸,۵۶۲,۳۹۹,۱۱۷,۲۲۳	۶۷,۲۴۰,۷۰۰		

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود (زیان) فروش سهام	۱۷-۱	۱۹۷,۳۶۸,۲۹۵,۶۰۰	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۷-۲	۳۶,۶۷۷,۰۸۱,۶۰۳	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷-۳	۴,۱۱۶,۹۵۳,۴۲۲	ریال
سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۴	.	ریال
		۲۲۸,۱۶۲,۲۳۰,۶۲۵	ریال
		۳۵,۳۳۸,۶۴۷,۱۷۸	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری پدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴		۹ ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۵۵۳	۵,۳۰۹,۳۸۹,۰۸۰	(۳,۸۷۹,۵۵۵,۳۳۰)	(۴,۹۴۸,۷۹۹)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۸۵,۱۶۲,۹۳۸)	(۲۳,۷۸۶,۰۰۴)
۱,۹۴۹,۶۱۷	۵۴۳,۱۲۰,۵۹۸,۰۹۰	(۵۰۲,۵۰۸,۳۷۰,۵۸۸)	(۵۱۵,۹۶۳,۷۴۴)
۵۶,۲۵۰	۱,۱۱۰,۹۳۷,۵۰۰	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۱)	(۱,۰۵۵,۳۸۱)
۴۸,۰۰۰	۹۲۸,۴۸۵,۳۱۰	(۶۶۷,۵۲۴,۴۵۵)	(۸۸۲,۰۳۸)
۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۴۵۸,۶۲۲,۵۲۸,۱۱۲	(۳۷۹,۷۵۹,۰۶۶,۲۴۶)	(۳۴۲,۸۹۷,۶۹۴)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۰۶۸,۰۵۳,۰۰۱)	(۳۶,۲۵۲,۰۰۰)
۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۶,۵۰۴,۵۵۵)	(۱۶,۷۷۷)
۴۸۹,۵۲۹	۱,۶۳۹,۴۳۲,۶۲۱	(۸۸۴,۹۲۷,۶۸۷)	(۱,۵۵۷,۴۵۲)
۱۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۸۵۹,۷۵۱)	(۷۵۷,۱۲۲)
۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۲,۴۱۵,۳۸۱)	(۳,۳۵۸,۲۳۵)
۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۳۶۶,۵۱۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۳۰۳)	(۱۱,۳۲۸,۲۴۸)
۳,۳۸۰,۲۷۸	۱۴,۵۴۰,۵۷۵,۶۷۸	(۶,۲۴۳,۱۸۷,۲۱۲)	(۱۳,۸۱۳,۴۳۰)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۷۵۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۱۳۴,۰۰۰)
۱۰۰۰	۱۱,۴۵۲,۰۰۰	(۱۱,۲۸۲,۴۶۷)	-
۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۲,۷۷۳,۳۹۹)	(۳,۱۷۹)
۱۶	۱,۵۹۹,۸۰۰	(۱,۱۵۷,۳۹۲)	(۱,۵۱۶)
۴	۴	(۱,۸۰۶)	-
۲	۲	(۱۰,۲۹۸)	-
۱	۱	(۳,۶۹۷)	-
۱	۱	(۲,۳۶۶)	-
۱	۱	(۳,۷۳۹)	-
۱	۱	(۶,۸۴۴)	-
۱۸,۴۴۵,۱۰۳,۰۵۴	۱۹۷,۳۶۸,۲۹۵,۶۰۰	(۶,۳۱۵,۷۱۹,۱۲۷)	(۱۰,۶۱۶,۵۵۵,۶۲۹)
۱۰۶,۳۹۵	-	-	-
۷۴,۴۸۰,۶۱۳	-	-	-
۹,۸۳۳,۱۸۸,۷۳۰	-	-	-
۷۰,۵۱۸,۱۰,۴۴۳	-	-	-
۱۸,۴۴۵,۱۰۳,۰۵۴	۱۹۷,۳۶۸,۲۹۵,۶۰۰	(۶,۳۱۵,۷۱۹,۱۲۷)	(۱۰,۶۱۶,۵۵۵,۶۲۹)

سیمان بجنورد
تولیدی مخازن گز طبیعی آسپاناما
پتروشیمی پردیس
نورایستا پلاستیک
نساجی پابکن
بانک سینا
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
فولاد سیرجان ایرانیان
سرمایه گذاری پارس آریان
اخشان خراسان
پویا
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
بانک پاسارگاد
سیمان خاش
فولاد کویین
نساجی هدیه البرز مشهد
فراورده های دامی وپنی دالاهو
ایران خودرو
کوپر تاپر
گروه صنعتی سپاهان
معدنی و صنعتی گل گهر
فولاد کاوه جنوب کیش
ملی صنایع مس ایران
ذوب آهن اصفهان
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
تولیدی و صنعتی گوهرقام
انتقال داده های آسپانک
سرمایه گذاری اعتبار ایران
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری پارس آید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی منتهی دوره ۱۴۰۴
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۱۱۳,۸۰۶,۷۰۰	(۱,۱۹۹,۱۱۳,۸۰۶,۷۰۰)	*	*	*	*	۶۸۰,۱۳۸,۹۰۳	*
۱۱,۱۲۰,۳۷۷	۱۹,۳۱۶,۰۰۹,۷۳۹	(۱۹,۳۱۶,۰۰۹,۷۳۹)	*	*	*	*	۹,۹۱۳,۳۲۱	*
۲۵,۷۶۴	۳۰,۰۹۵,۹۲۰	(۱۸,۱۸۳,۵۹۹)	*	*	*	*	۲,۵۰۳,۶۷,۲۱۶	*
۳,۵۲۶,۶۰۶	۱۴,۵۴۸,۱۷۷,۸۱۲	(۱۲,۴۹۷,۹۱۰,۵۹۶)	*	*	*	*	۲۷۱,۱۸۰,۵۶۱	*
۱۳,۴۰۵,۳۴۹	۱۶,۴۶۱,۷۹۳,۱۳۳	(۱۶,۱۹۰,۶۱۲,۵۷۱)	*	*	*	*	(۲,۵۶۱)	*
۱	۱	(۲,۵۶۲)	*	*	*	*	۱۹,۵۵۴,۴۰۵,۱۶۳	*
۱۹۷,۷۳۴,۱۷۸	۲۳۴,۸۷۹,۳۷۱,۰۳۳	(۲۱۵,۳۳۶,۸۶۵,۷۰۰)	*	*	*	*	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۰	*
۱,۳۴۹,۳۵۸,۸۸۳,۲۹۴	(۱,۴۵۷,۵۶۱,۰۷۲,۷۲۴)	*	*	*	*	*	۳۶,۶۷۷,۰۸۱,۶۰۳	*
							۳۷۰,۹۵۹,۹۰۰	*

۱۷-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶۴,۳۷۰	۶۶۴,۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶۴,۷۳۷,۳۸۴,۳۱۳)	*	*	*	۲۶۶,۰۴۴,۱۶۹	(۱,۴۵۰,۰۰۰)
۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۹۸۵,۸۶۳,۵۰۰)	*	*	*	۳,۳۵۰,۳۲۷,۸۷۴	۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۹
۳۳۸,۷۰۰	۳۳۳,۰۱۷,۶۷۹,۰۰۰	(۳۳۸,۶۱۸,۰۷۵,۵۷۶)	*	*	*	۴۸۹,۴۱۱,۲۷۹	*
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۸,۵۹۴,۱۷۱)	*	*	*	۱۱,۲۶۹,۴۰۰	*
۶۲,۱۷۶	۶۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۶۴,۷۳۰,۶۰۰)	*	*	*	*	۱۱,۴۳۳,۹۶۹,۲۳۳
*	*	*	*	*	*	*	۱۸۱,۱۵۰
*	*	*	*	*	*	*	۱۰۴,۳۴۴,۱۴۲
*	*	*	*	*	*	*	(۸۳,۵۰۰,۵۱۹)
۱,۱۴۷,۳۰۸,۵۲۹,۰۰۰	(۱,۱۴۳,۰۱۴,۶۴۷,۹۶۳)	(۱,۱۴۳,۰۱۴,۶۴۷,۹۶۳)	*	*	*	۴,۱۱۶,۹۵۳,۴۲۳	۱۲,۶۷۴,۳۵۷,۹۶۴

۱۷-۴ سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	*	*	*	*	۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰
*	*	*	*	*	*	*	۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰

۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نوع ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳,۲۴۱,۶۲۰,۳۸۱,۸۳۹	۵۵۰,۴۵۳,۴۶۸,۱۶۹
۱۸-۲	(۲۵,۸۱۵,۱۵۹,۸۴۱)	(۵,۲۴۴,۱۱۳,۶۱۸)
۱۸-۳	۹۹۸,۸۰۹,۱۳۳	۶۹۳,۸۴۴,۶۶۸
۱۸-۴	(۶۵۹,۹۴۷,۷۵۹)	۵,۱۰۱,۳۳۴,۹۳۵
	۳,۶۶۷,۷۷۴,۴۰۳,۰۵۴	۵۵۱,۰۰۴,۳۳۵,۱۴۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۲۰۲۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	(۹۰۰,۹۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۸۶,۰۱۲)	.	توسعه صنایع و معادن کوک
۱۰۶,۹۹۱,۸۲۸	۵۹۹,۱۵۴,۲۳۶,۸۰۰	(۳۹۰,۸۲۹,۶۷۴,۲۹۶)	(۱,۶۴۵,۶۹۱,۰۶۶)	(۲,۹۹۵,۷۷۱,۱۸۴)	۲۰۳,۶۷۳,۱۰۰,۲۵۴	۲۰,۷۰۱,۶۴۳,۱۵۲	سرمایه‌گذاری نسپه
۲۱۰,۴۵۶,۷۹۴	۱,۶۴۷,۸۷۶,۶۹۷,۰۲۰	(۱,۴۷۶,۵۰۴,۷۳۷,۱۷۹)	(۴,۴۹۸,۷۰۳,۳۸۳)	(۸,۲۳۹,۲۸۳,۴۸۵)	۱۵۸,۶۳۳,۸۷۲,۹۷۳	۳,۱۲۷,۵۵۵,۵۵۰	سنگ آهن گهر زمین
۸,۴۳۹,۴۲۴	۵۴۸,۹۸۴,۵۳۱,۲۰۰	(۴۶۳,۳۷۶,۱۸۶,۴۲۳)	(۱,۴۹۸,۷۲۷,۷۷۰)	(۲,۷۴۴,۹۲۲,۶۵۶)	۸۱,۳۶۴,۶۹۴,۳۵۱	(۲,۳۳۹,۲۳۴,۴۶۳)	پتروشیمی سارون
۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۵۳۶,۶۲۴,۲۸۷)	(۲۱,۶۸۹,۱۶۸)	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	۳۴۶,۷۱۲,۷۹۵	.	کیمیا کلای رازی
۲,۰۴۴,۹۲۲	۹۲,۰۶۲,۳۸۸,۴۴۰	(۷۱,۷۷۶,۵۶۸,۹۵۵)	(۲۵۱,۳۳۰,۳۲۰)	(۴۶۰,۳۱۱,۹۴۲)	۱۹,۵۷۴,۱۷۷,۲۲۳	(۱,۳۷۱,۶۴۳,۳۷۹)	پتروشیمی شیراز
۲۱,۹۱۳,۱۹۲	۹۴,۴۸۹,۶۸۳,۹۰۴	(۳۵,۷۳۷,۳۵۸,۹۶۴)	(۲۵۷,۹۵۶,۸۳۷)	(۴۷۲,۴۴۸,۴۲۰)	۵۸,۰۲۱,۹۱۹,۶۸۳	(۷,۴۸۷,۱۹۵,۲۵۷)	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسمانما
۸,۳۴۷,۶۱۳	۴۰,۳۱۰,۶۲۳,۱۷۷	(۳۱,۲۰۸,۵۷۰,۰۲۶)	(۱۱۰,۰۴۸,۰۰۱)	(۲۰۱,۵۵۳,۱۱۶)	۸,۷۹۰,۴۵۲,۰۳۴	۱۹,۵۷۸,۰۱۷,۵۷۳	فولاد کوه جنوب کیش
۱۵۸,۷۲۵,۴۷۳	۱,۶۵۵,۵۰۶,۶۸۳,۳۹۰	(۱,۱۳۹,۴۹۴,۷۸۲,۴۰۰)	(۴,۵۱۹,۵۳۳,۲۴۶)	(۸,۲۷۷,۵۳۳,۴۱۷)	۵۰۳,۲۱۴,۸۳۴,۳۲۷	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۷۹,۱۴۹,۸۷۵)	(۹۰,۶۳۸,۷۳۰)	(۱۶۶,۰۰۵,۰۰۰)	(۳,۵۳۴,۷۹۳,۶۰۵)	۳۹۸,۲۱۵,۰۰۰	صنایع فروآئید ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۶۵,۳۲۲,۵۰۰)	(۱۶۳,۳۹۳,۵۰۰)	(۳۰۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۶,۴۷۶,۰۰۰)	.	پتروشیمی جم
۴۰۲,۰۰۰	۵,۹۴۱,۵۶۰,۰۰۰	(۵,۵۹۰,۵۱۷,۳۲۰)	(۱۶,۲۲۰,۴۵۹)	(۲۹,۷۰۷,۸۰۰)	۳۰۵,۱۱۴,۴۲۱	.	نساجی بیکن
۱۷,۲۶۱,۶۰۶	۳۰۰,۰۶۲۰,۱۳,۵۴۰	(۱۱۸,۱۶۱,۰۸۳,۵۹۰)	(۵۴۶,۱۶۹,۲۹۷)	(۱,۰۰۰,۳۱۰,۰۶۸)	۸۰,۳۵۴,۴۵۰,۵۸۵	۱۲,۲۵۶,۴۷۶,۱۶۵	می صنایع مس ایران
۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۱۹۷)	(۴۲,۱۷۳,۰۴۰)	(۷۷,۲۴۰,۰۰۰)	۴,۶۴۸,۵۱۳,۷۶۳	.	مدیریت نیروگاهی ابرنیا
۵۷۶,۵۹۴,۲۵۹	۱,۷۷۷,۰۶۳,۵۰۶,۲۲۸	(۱,۴۳۸,۹۰۴,۳۱۶,۳۵۲)	(۴,۸۵۱,۳۸۳,۳۷۲)	(۸,۸۸۵,۳۱۷,۵۳۱)	۳۳۴,۴۲۲,۴۸۸,۹۸۲	۸۳,۱۹۸,۵۸۹,۳۰۰	معدنی و صنعتی چادرمو
۱,۳۶۶,۰۴۷	۶,۸۴۹,۳۱۴,۲۷۰	(۵,۰۴۶,۶۴۱,۲۲۱)	(۱۸,۶۹۸,۶۳۸)	(۳۴,۲۴۶,۵۷۱)	۱,۷۴۹,۷۲۷,۸۵۰	(۹۳۱,۳۰۰,۳۷۶)	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲۵,۷۶۴	۱۵۳,۲۹۵,۸۰۰	(۴۶,۵۷۳,۹۰۳)	(۴۱۸,۴۹۸)	(۷۶۶,۴۷۹)	۱۰۵,۵۳۶,۹۲۰	.	سرمایه گذاری پارس آریان
۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۸۷,۴۱۵,۴۴۲,۳۵۲	(۱۱۱,۱۰۵,۸۳۲,۷۱۸)	(۲۳۸,۶۴۴,۱۵۸)	(۴۳۷,۰۷۷,۲۱۲)	(۲۴,۳۶۶,۱۱۱,۷۳۶)	۳,۱۳۶,۶۷۲,۱۲۷	صبا فولاد خلیج فارس
۱۳,۳۲۵,۴۶۱	۳۵۳,۷۹۰,۹۸۹,۵۵۰	(۲۳۶,۱۷۹,۳۹۱,۴۶۰)	(۹۶۵,۸۴۹,۴۰۱)	(۱,۷۶۸,۹۵۴,۹۴۸)	۱۱۴,۸۷۶,۸۹۳,۷۴۱	۵۵,۱۰۴,۰۸۵,۹۴۹	پالایش نفت تبریز
۷۹,۵۳۸,۵۲۵	۲۱۰,۱۴۰,۷۸۳,۰۵۰	(۱۸۵,۳۴۱,۴۶۶,۸۳۴)	(۵۷۳,۶۸۴,۳۳۸)	(۱,۰۵۰,۷۰۳,۹۱۵)	۲۳,۱۷۴,۹۲۷,۹۶۳	۲۸,۷۸۳,۳۱۲,۲۱۰	توسعه معادن و فنزات
۳۳۵,۱۷۷,۲۵۶	۲۰۸,۴۸۰,۲۵۳,۲۳۲	(۱۵۱,۴۰۲,۱۶۸,۳۰۷)	(۵۶۹,۱۵۱,۰۹۱)	(۱,۰۴۲,۴۰۱,۲۶۶)	۵۵,۴۶۶,۵۳۲,۵۶۸	۸,۱۹۳,۴۲۶,۶۶۳	ایران خودرو
۱,۰۰۰	۹,۸۶۰,۰۰۰	(۱۱,۴۵۲,۰۰۰)	(۲۶,۹۱۸)	(۴۹,۳۰۰)	(۱,۶۶۸,۲۱۸)	۱,۴۹۰,۸۴۲	فولاد کویان
۱۰۰,۰۰۰	۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۲,۷۳۳,۸۵۰)	(۲,۵۶۶,۳۹۰)	(۴,۸۶۵,۰۰۰)	۲۵۲,۷۴۴,۸۶۰	.	اخشان خراسان
۸۷۷,۸۶۹	۲۰۶,۱۸۵,۰۹۲,۰۳۰	(۱۴۳,۲۱۸,۶۰۸,۹۱۱)	(۵۶۲,۸۸۵,۳۰۱)	(۱,۰۳۰,۹۲۵,۴۶۰)	۶۱,۳۷۲,۶۷۲,۳۵۸	(۵,۵۵۰,۰۲۶,۵۳۲)	پتروشیمی جم پارس
۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۱۲۰,۲۲۷,۵۵۴,۴۰۰	(۱۱۷,۲۲۰,۱۸۵,۶۴۸)	(۳۲۸,۲۲۱,۲۲۴)	(۶۰۱,۱۳۷,۷۷۲)	۲۰,۷۸۰,۰۰۹,۷۵۶	(۷,۸۲۵,۵۹۳,۳۹۹)	کالسیمین
۵۵,۳۷۲,۱۹۳	۲۱۴,۵۱۱,۸۷۵,۶۸۲	(۲۱۷,۴۱۸,۷۷۷,۳۸۴)	(۵۵۵,۶۱۷,۴۲۱)	(۱,۰۷۲,۵۵۹,۳۷۸)	(۴,۵۶۵,۰۷۸,۵۰۱)	.	فولاد مبارکه اصفهان
۸۱۰,۹۰۶	۱۲,۳۲۵,۷۷۱,۲۰۰	(۹,۳۵۸,۶۰۱,۶۷۸)	(۳۳,۴۴۹,۳۵۵)	(۶۱,۶۲۸,۸۵۶)	۲,۸۷۱,۸۹۱,۳۱۱	۱,۷۸۹,۵۰۰,۰۶۳	گروه مینا (سهامی عام)
۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۸۹,۰۰۰,۲,۴۲۴)	(۱۹۹,۶۰۸,۳۱۸)	(۳۶۵,۵۸۳,۰۰۰)	۲۲,۰۶۲,۴۰۶,۲۵۸	.	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید
	۸,۳۷۳,۵۰۵,۵۰۵,۲۷۵	(۶,۵۱۸,۴۸۶,۳۴۶,۸۱۵)	(۲۲,۵۸۶,۶۷۰,۰۳۰)	(۴۱,۳۶۷,۵۲۷,۵۲۶)	۱,۶۹۱,۰۶۴,۹۶۰,۹۰۴	۲۱۰,۷۶۳,۹۹۱,۴۸۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸,۲۷۳,۵۰۵,۵۰۵,۲۷۵	(۶,۵۱۸,۴۸۶,۳۴۶,۸۱۵)	(۲۲,۵۸۶,۶۷۰,۰۳۰)	(۴۱,۳۶۷,۵۲۷,۵۲۶)	۱,۶۹۱,۰۶۴,۹۶۰,۹۰۴	۲۱۰,۷۶۳,۹۹۱,۴۸۸
پویا	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۲,۴۱۵,۲۷۹)	(۱۱,۴۳۸,۷۰۰)	(۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۴۹۵,۱۹۶,۰۲۱	.
توسعه صنایع بهشهر (هدینگ)	۶۵,۷۱۱,۲۳۸,۶۰۰	(۵۰,۵۲۸,۳۰۲,۶۰۷)	(۱۷۹,۳۹۱,۶۸۱)	(۳۲۸,۵۵۶,۱۹۳)	۱۴,۶۶۴,۹۸۸,۱۱۹	۳,۱۸۲,۱۱۵,۳۵۹
ایمن خودرو شرق	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۹۰,۲۹۳,۳۲۵)	(۳۵,۹۲۶,۸۰۰)	(۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۶۶۷,۹۷۹,۸۷۵	.
تامین سرمایه امید	۷۷,۷۵۹,۳۱۷,۸۲۱	(۵۸,۸۸۳,۵۴۵,۶۳۴)	(۲۱۲,۲۸۲,۶۶۵)	(۳۸۸,۷۹۶,۰۸۹)	۱۸,۲۷۴,۵۹۳,۴۳۳	۲,۰۲۲,۸۵۷,۵۲۲
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۸۴۷,۱۸۸,۰۰۰)	(۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۰,۸۶۸,۰۰۰)	۶,۲۴۴,۶۲۲,۱۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۰۲,۹۴۸,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۷۵۷,۴۰۳,۲۳۵)	(۵۵۴,۰۴۸,۵۸۶)	(۱,۰۱۴,۷۴۱,۰۰۰)	(۲۴,۳۷۷,۹۹۲,۸۲۱)	.
سیمان خس	۹۶۰,۹۱۴,۹۶۲,۴۰۰	(۵۵۰,۷۶۲,۸۲۴,۴۲۳)	(۲,۶۲۳,۲۹۷,۸۴۷)	(۴,۸۰۴,۵۷۴,۸۱۲)	۴۰۲,۲۲۴,۲۶۵,۳۱۸	۱۵۶,۸۵۳,۶۰۴,۴۴۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۵۱۹,۷۲۰,۹۸۲,۹۲۰	(۱,۱۲۳,۶۲۴,۹۵۳,۳۱۵)	(۹,۱۴۸,۸۳۸,۲۸۳)	(۷,۵۹۸,۶۰۴,۹۱۵)	۳۸۴,۴۴۸,۵۸۶,۴۰۷	(۲۹,۷۱۴,۰۸۷,۱۶۵)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷۰۰,۸۶۸,۰۲۵,۰۰۰	(۵۷۰,۰۲۵,۵۲۲,۰۲۳)	(۱,۹۱۳,۳۹۹,۷۰۸)	(۳,۵۰۴,۳۰۰,۱۲۵)	۱۲۵,۴۲۴,۷۹۳,۱۴۴	۱,۰۴۲,۴۰۴,۶۹۹
پتروشیمی خارک	۱۲۹,۳۴۷,۱۶۴,۳۱۰	(۱۰۶,۰۱۵,۷۵۴,۳۵۲)	(۳۵۳,۱۱۷,۷۵۹)	(۶۴۶,۷۳۵,۸۲۲)	۲۲,۳۲۱,۵۵۶,۳۷۷	.
بورس کلاهی ایران	۱,۱۲۳,۲۱۰,۹۸۰	(۷۷۸,۶۸۱,۷۲۵)	(۳۰۶۶,۳۶۶)	(۵,۶۱۶,۰۵۵)	۳۳۵,۸۴۶,۸۳۴	.
سپمن بجنورد	۴۳,۰۲۳,۴۹۰,۵۰۰	(۳۱,۸۷۲,۲۰۶,۲۱۱)	(۱۱۷,۴۸۱,۴۲۹)	(۲۱۵,۱۶۷,۴۵۳)	۱۰,۸۲۸,۶۳۵,۴۰۷	.
کوبر نیر	۱,۲۶۳,۶۶۸,۹۳۰,۸۸۰	(۹۳۴,۸۹۳,۳۲۲,۱۰۴)	(۳,۴۴۹,۸۱۶,۱۸۱)	(۶,۳۱۸,۳۴۴,۶۵۴)	۳۱۹,۰۰۷,۴۴۷,۹۴۱	۱۳۷,۷۶۴,۹۴۴,۸۹۷
سرمایه گذاری مسکن	۹۰۹,۵۳۹,۶۷۲	(۷۹۷,۶۶۶,۴۵۳)	(۲,۴۸۳,۰۴۳)	(۴,۵۴۷,۶۹۸)	۱۰۴,۸۴۲,۴۷۸	(۱۳۳,۶۰۵,۱۹۱)
پارس خودرو	۵۹,۲۹۴,۰۷۴,۳۲۸	(۵۱,۳۸۶,۴۴۶,۰۸۸)	(۱۶۱,۸۷۲,۸۲۳)	(۲۹۶,۴۷۰,۳۷۲)	۷,۴۴۹,۲۸۵,۰۴۵	(۹,۴۶۰,۵۵۱,۰۰۲)
تولیدی برنا باطری	۱۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۴,۳۰۸,۸۵۰)	(۳۸,۴۸۷,۵۴۰)	(۷۰,۴۹۰,۰۰۰)	۱,۸۴۴,۷۱۳,۶۱۰	۲,۰۴۳,۱۹۳,۶۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۹,۴۱۳,۹۸۷,۶۲۰	(۱۵۴,۹۴۴,۵۲۱,۴۲۰)	(۴۰۷,۹۰۰,۱۸۶)	(۷۴۷,۰۶۹,۹۳۸)	(۶,۶۸۵,۵۰۳,۹۲۴)	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۳,۶۹۷,۰۰۰)	(۱۲,۰۸۰,۲۵۰)	(۲۲,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۶۶۷,۰۹۷,۷۵۰	.
بیمه تکایی ایران معین	۸,۶۴۸,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۲۸۴,۸۷۰,۳۱۲)	(۲۳,۶۱۰,۹۵۱)	(۴۳,۲۴۳,۵۰۰)	۲۹۶,۹۷۵,۲۳۷	۶۹۵,۹۶۳,۶۴۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶۴,۱۹۵,۸۳۷,۶۱۲	(۱۵۲,۱۰۹,۵۷۰,۱۳۳)	(۴۴۸,۲۵۴,۶۳۷)	(۸۲۰,۹۷۹,۱۸۸)	۱۰,۸۱۷,۰۳۳,۶۵۴	.
نفت سپاهان	۸۰,۲۲۴,۱۲۳,۱۲۰	(۵۲,۰۳۹,۶۶۴,۴۷۴)	(۲۱۹,۰۱۱,۸۵۶)	(۴۰۱,۱۲۰,۶۱۶)	۲۷,۵۶۴,۳۲۶,۱۷۴	۱۷,۵۰۳,۴۴۳,۴۶۰
هامون ناپزه	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	(۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵)	(۶۹,۱۵۵,۴۵۹)	(۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)	۳,۳۳۳,۹۱۳,۸۶۶	.
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۱۷,۲۵۶,۹۱۰,۵۲۶	(۳۵۵,۲۲۹,۴۶۶,۳۷۹)	(۱,۱۳۹,۱۱۱,۳۶۶)	(۳,۰۸۶,۲۸۴,۵۵۳)	۵۸,۸۰۲,۰۴۸,۲۲۸	.
ذوب آهن اصفهان	۵۷,۵۴۰,۶۸۹,۶۵۰	(۵۹,۶۲۰,۸۳۹,۷۳۶)	(۱۵۷,۰۸۶,۰۸۳)	(۲۸۷,۷۰۳,۴۴۸)	(۲,۵۲۴,۹۳۹,۶۱۷)	۸,۰۷۵,۰۵۷,۳۰۰
سرمایه گذاری مهر	۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۲۲۲,۲۰۰)	(۱۸,۱۴۰,۸۵۰)	(۳۳,۲۲۵,۰۰۰)	۱,۹۳۹,۴۱۱,۹۵۰	.
شرکت س استان خورستان	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	(۷,۲۲۱,۲۲۴)	(۱۳,۲۴۴,۰۰۰)	(۴,۷۱۴,۸۶۴)	.
گروه بهمن	۹,۳۶۱,۵۲۳,۷۵۵	(۸,۹۵۰,۷۱۲,۸۸۴)	(۲۵,۵۵۶,۹۶۰)	(۴۶,۸۰۷,۶۱۹)	۳۳۸,۴۴۶,۳۹۲	(۶۳۲,۳۸۷,۳۲۴)
فرابورس ایران	۳۷۵,۹۷۸,۴۵۶,۸۷۲	(۳۰۷,۱۷۷,۳۴۴,۰۴۳)	(۱۰,۲۶۴,۲۱۱,۸۷)	(۱,۸۷۹,۸۹۲,۲۸۴)	۶۵,۸۹۴,۷۹۹,۳۵۸	۳۰,۲۱۴,۴۰۸,۱۸۶
نورایستا پلاستیک	۱,۳۱۰,۶۲۵,۰۰۰	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۴)	(۳,۵۷۸,۰۰۶)	(۶,۵۵۳,۱۲۵)	۵۲۸,۸۶۲,۵۵۵	۹۰۰,۸۹۸,۴۲۵
فولاد خوزستان	۱۱۱,۶۴۸,۰۳۷,۳۵۴	(۱۰۶,۳۸۶,۴۲۳,۴۸۱)	(۳۰۴,۷۹۹,۱۴۲)	(۵۵۸,۲۴۰,۱۸۷)	۴,۳۹۸,۵۷۴,۵۴۴	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰)	(۸,۷۴۹,۶۵۰)	(۱۶,۰۲۵,۰۰۰)	۵۷۰,۸۴۴,۱۰۰	۲۷۸,۳۳۴,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۱۴,۷۶۴,۰۸۶,۹۰۴,۱۹۵	(۱۱,۵۰۶,۸۰۴,۵۰۷,۰۳۰)	(۴۰,۳۰۵,۹۵۷,۲۴۸)	(۷۳,۸۲۰,۴۳۴,۵۲۲)	۳,۱۴۳,۱۵۶,۰۰۵,۳۹۵	۵۳۷,۶۴۵,۲۰۷,۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۷۶۴,۰۸۶,۹۰۴,۱۹۵	(۱۱,۵۰۶,۸۰۴,۵۰۷,۰۳۰)	(۴,۳۰۵,۹۵۷,۳۴۸)	(۷۳,۸۲۰,۴۳۴,۵۲۲)	۳,۱۴۳,۱۵۶,۰۰۵,۳۹۵	۵۳۷,۶۴۵,۲۰۷,۶۲۷	
۲,۴۲۲,۵۵۵	۵,۰۸۷,۳۶۵,۵۰۰	(۲,۹۱۳,۴۱۶,۲۴۳)	(۱۳,۸۸۸,۵۰۸)	۱۳۴,۶۲۳,۹۲۱	.	
۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۸,۲۶۳,۸۵۰)	(۱۰۶,۲۵۱,۶۰۰)	۱۵,۴۴۰,۸۸۴,۵۵۰	.	
۴,۲۷۶	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۱,۵۴۱)	۱,۴۶۱,۹۶۳	.	
۴,۶۲۶,۰۰۸	۱۹,۰۱۷,۵۱۸,۸۸۸	(۲۲,۹۶۹,۶۶۵,۸۳۶)	(۵۱,۹۱۷,۸۲۷)	(۴,۱۰۰,۹۶۲,۴۴۶)	(۸,۳۲۶,۳۲۱,۳۷۱)	
۴,۹۸۹,۴۷۲	۱۵,۳۹۳,۵۲۱,۱۲۰	(۱۸,۴۵۰,۳۹۸,۸۶۶)	(۴۲,۰۲۱,۵۸۳)	(۳,۱۷۶,۸۶۱,۹۳۵)	۵,۳۱۱,۹۳۲,۱۵۶	
۶۰,۳۰۲,۱۱۷	۲۲,۰۱۰۲,۷۲۷,۰۵۰	(۱۴۳,۵۶۴,۲۴۹,۹۷۲)	(۶۰۰,۸۸۰,۴۴۵)	۷۴,۸۳۷,۰۸۲,۹۹۸	(۱۲,۷۳۹,۷۶۰,۹۵۲)	
۵,۱۰۹,۶۷۳	۱۰۱,۳۷۵,۹۱۴,۳۲۰	(۸۵,۲۶۴,۱۲۹,۱۳۳)	(۲۷۶,۷۵۶,۲۴۱)	۱۵,۳۲۸,۱۴۷,۳۸۴	.	
.	.	.	.	.	۲۵,۴۲۹,۹۳۰,۷۰۹	
.	.	.	.	.	۹۱,۵۷۱,۲۹۲,۸۰۰	
.	.	.	.	.	۷,۹۹۷,۴۹۱	
.	.	.	.	.	(۲۵,۲۲۹,۳۴۲,۹۸۲)	
.	.	.	.	.	(۱۹,۸۸۲,۳۱۱,۵۹۳)	
.	.	.	.	.	(۲۸,۲۸۸,۶۷۴,۹۰۰)	
.	.	.	.	.	(۲۵,۰۴۶,۵۸۰,۸۲۵)	
۱۵,۱۶۳,۹۹۴,۵۰۲,۸۲۵	(۱۱,۸۰۵,۱۵۴,۶۳۳,۴۰۹)	(۴۱,۳۹۷,۷۰۴,۹۹۴)	(۷۵,۸۱۹,۹۷۲,۵۱۶)	۲,۲۴۱,۶۲۰,۳۸۱,۸۳۹	۵۵۰,۴۵۳,۳۶۸,۱۶۹	صنایع فروانیاز ایران

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۴۳,۸۴۳,۶۸۸,۴۵۲	(۷,۴۰۶,۸۹۲,۰۸۰)	(۴,۰۴۴,۱۶۳,۰۷۶)	(۱,۱۲۶,۰۸۳,۶۷۳,۴۳۲)	۱,۴۸۱,۳۷۸,۴۱۶,۰۴۰	۲۹۵,۰۹۵,۳۰۳	گروه سرمایه گذاری امید (تقدم)
۰	۲۱,۵۲۴,۶۱۸,۸۸۴	(۸۶۵,۲۴۹,۹۴۵)	(۴۷۲,۴۴۶,۴۷۰)	(۱۵۰,۱۸۷,۶۹۳,۷۴۱)	۱۷۳,۰۴۹,۹۸۹,۰۴۰	۵۸,۶۲۱,۳۷۰	سرمایه گذاری سپه (تقدم)
۰	۵۶,۲۰۱,۸۰۶,۳۳۸	(۱,۴۴۳,۹۹۳,۵۹۰)	(۷۸۸,۴۲۰,۵۰۰)	(۲۳۰,۳۶۴,۴۹۷,۵۳۲)	۲۸۸,۷۹۸,۷۱۷,۹۶۰	۱۵,۳۲۹,۰۱۹	سپمن هرمزگان (تقدم)
۰	۵,۳۰۳,۸۷۵,۳۰۳	(۱,۲۵۵,۸۸۱,۰۰۵)	(۶۸۵,۷۱۱,۰۳۹)	(۲۴۳,۹۳۰,۷۳۳,۶۷۹)	۳۵۱,۱۷۶,۳۰۱,۰۱۶	۱۰۵,۰۰۶,۷۷۳	توانیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما (تقدم)
۰	(۹۷۸,۹۹۳,۱۶۰)	(۳,۴۹۹,۸۷۷)	(۱,۹۱۰,۹۳۳)	(۱,۶۷۳,۵۵۶,۷۰۰)	۶۹۹,۹۷۵,۳۵۰	۱,۱۴۰,۰۲۵	بیمه اتکایی امین (تقدم)
۰	(۷۹,۸۳۶,۹۷۶)	(۷,۷۲۱,۳۰۰)	(۴,۳۱۳,۷۷۵)	(۱,۶۱۳,۱۴۰,۰۰۱)	۱,۵۴۴,۲۴۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	بیمه ایران - معین (تقدم)
(۱,۳۰۷,۴۴۸,۹۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)
۴,۸۶۲,۰۶۴,۳۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه صنایع بهشپر (تقدم)
۵۹۷,۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	انرژی امید تابان هور (تقدم)
(۹,۲۷۹,۳۰۳,۶۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صبا فولاد خلیج فارس (تقدم)
۳۷۹,۹۷۸,۰۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گهر زمین (تقدم)
(۵,۲۴۴,۱۱۲,۶۱۸)	۴۲۵,۸۱۵,۱۵۹,۸۴۱	(۱۰,۹۸۳,۲۳۷,۶۹۷)	(۵,۹۹۶,۸۴۷,۷۸۳)	(۱,۷۵۳,۸۵۲,۲۹۴,۰۸۵)	۲,۱۹۶,۶۴۷,۵۳۹,۴۰۶		

۲-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۹۳,۸۴۴,۶۶۸	۹۹۸,۸۰۹,۱۳۳	۰	(۱,۸۳۷,۹۲۴)	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	۴,۹۸۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	صندوق س. درآمد ثابت کیهان د
۶۹۳,۸۴۴,۶۶۸	۹۹۸,۸۰۹,۱۳۳	۰	(۱,۸۳۷,۹۲۴)	(۳,۹۸۳,۵۵۲,۹۴۳)	۴,۹۸۴,۲۰۰,۰۰۰		

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۰,۰۸۹,۷۰۷)	(۵۸۲,۳۸۱,۷۷۴,۳۵۰)	۰	(۴۵۰,۶۹۲,۶۲۵)	(۸۲۸,۹۳۱,۰۸۱,۶۲۵)	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
(۹۴,۹۲۴,۲۵۰)	۵۸۱,۷۲۱,۸۳۶,۴۹۱	۰	(۱۳۴,۳۰۶,۲۵۰)	(۲۴۷,۰۰۳,۸۶۷,۲۵۹)	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۸۶۰	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
(۵۴,۹۲۴,۰۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
۶,۱۵۴,۴۴۹,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
(۸۸۳,۲۷۶,۷۷۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
۵,۱۰۱,۲۳۴,۹۳۵	(۶۵۹,۹۴۷,۷۵۹)	۰	(۵۸۴,۹۹۸,۸۷۵)	(۱۰,۷۵۵,۹۳۴,۹۴۸,۸۸۴)	۱۰,۷۵۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری پذیر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۶۰	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	(۲۱۲,۲۲۳,۷۵۸)	۳,۴۰۴,۹۰۸,۶۴۲	۳,۴۰۴,۹۰۸,۶۴۲
بانک سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۰	۱۱,۷۱۸,۷۷۷,۸۴۰	-	۱۱,۷۱۸,۷۷۷,۸۴۰	۱۱,۷۱۸,۷۷۷,۸۴۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۶۲۰	۵۰۲,۷۶۱,۷۲۰	(۵۳,۲۶۴,۵۷۰)	۴۴۹,۴۹۹,۱۵۰	۴۴۹,۴۹۹,۱۵۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۲,۲۹۰	۲۳,۰۹۷,۲۳۸,۰۰۰	-	۲۳,۰۹۷,۲۳۸,۰۰۰	۲۳,۰۹۷,۲۳۸,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۵۰۰	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	-	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰	۲,۴۹۴,۷۳۶,۵۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۷۰	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۹۰	(۴۲)	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۴۸	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۴۸
گروه بهمن	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۱۵	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	-	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲,۲۲۰	۳۰,۵۸۴,۹۲۹,۲۰۰	-	۳۰,۵۸۴,۹۲۹,۲۰۰	۳۰,۵۸۴,۹۲۹,۲۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۷۰	۱۳,۵۲۱,۵۴۹,۲۵۰	-	۱۳,۵۲۱,۵۴۹,۲۵۰	۱۳,۵۲۱,۵۴۹,۲۵۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۴,۹۸۴	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸	-	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۲۴۸
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۷۵۰	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	-	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰	۷۶,۶۶۸,۷۴۷,۰۰۰
سیمان بجنورد	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۲,۰۰۰	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	-	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۹۹۷	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	-	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۸۰	۱۲,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰	-	۱۲,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰	۱۲,۹۷۲,۴۸۴,۹۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۳۱۰	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	-	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۲۸۰	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰	-	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰	۱۵,۵۰۴,۲۱۴,۰۴۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۶۰	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰	-	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰	۹,۴۸۶,۸۲۲,۰۸۰
کالسیمین	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۰,۰۰۰	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	(۴۱۴,۹۸۰,۲۳۳)	۹,۴۶۶,۷۳۶,۵۶۷	۹,۴۶۶,۷۳۶,۵۶۷
پتروشیمی خارک	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۸,۳۷۵	۲,۹۳۵,۴۵۲	-	۲,۹۳۵,۴۵۲	۲,۹۳۵,۴۵۲
پتروشیمی مارون	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۹۷۰	۲۴,۰۴۳,۵۰۰	-	۲۴,۰۴۳,۵۰۰	۲۴,۰۴۳,۵۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۵۱۰	۱۵۸,۷۲۵,۴۷۳	-	۱۵۸,۷۲۵,۴۷۳	۱۵۸,۷۲۵,۴۷۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۰۰	۸,۹۳۳,۶۴۴	-	۸,۹۳۳,۶۴۴	۸,۹۳۳,۶۴۴
نفت سپاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۲۰	۸,۳۴۷,۶۱۴	-	۸,۳۴۷,۶۱۴	۸,۳۴۷,۶۱۴
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۵/۱۹	۱,۰۰۰	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۴۰	(۴۰)	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۰۰	۳,۵۰۵,۹۹۷,۸۰۰
فولاد کویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴,۲۰۰	۴۴۹,۰۰۰	-	۴۴۹,۰۰۰	۴۴۹,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۹۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۳۲۰	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۲۳۰	-	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۲۳۰	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۲۳۰
تامین سرمایه امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	-	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱,۴۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۶۵	۲۸,۷۰۹,۸۹۷,۷۱۰	-	۲۸,۷۰۹,۸۹۷,۷۱۰	۲۸,۷۰۹,۸۹۷,۷۱۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۰,۴۰۰	۱۴,۷۴۰,۸۶۴	(۸۶۴,۶۷۴)	۱۳,۸۷۶,۱۹۰	۱۳,۸۷۶,۱۹۰
پتروشیمی جم بیلان	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۲۵	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	-	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰
فراپورس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۵	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	-	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰	۱,۶۳۲,۲۴۱,۶۵۰
زغال سنگ پرونده طبس	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱,۷۳۰	۱۶,۱۹۱,۰۳۰	-	۱۶,۱۹۱,۰۳۰	۱۶,۱۹۱,۰۳۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۳۸۰	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۳,۹۸۰	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	-	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰	۱۱,۱۵۴,۶۷۸,۸۴۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۷۲۲	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت نیروگاه‌های ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۵۶۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۵۰	۱۶,۴۲۲,۵۷۷,۲۸۰	-	۱۶,۴۲۲,۵۷۷,۲۸۰	۱۶,۴۲۲,۵۷۷,۲۸۰
پرتو بار فراپار خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۲۴۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۴/۰۷/۰۶	۱۵۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۵۱۰,۳۴۵)	۱,۳۴۹,۴۸۹,۶۵۵	۱,۳۴۹,۴۸۹,۶۵۵
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳۰۰	۳,۸۶۴,۶۰۰	(۳۷۷,۳۸۴)	۳,۴۸۷,۲۱۶	۳,۴۸۷,۲۱۶
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰
اخشان خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باتری	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۲,۴۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
دارم‌بی و نهاده های زاکروس دارو	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۷۲	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نساجی بابک	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲,۳۵۰	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	-	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	۲۸,۹۴۴,۰۰۰
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۶	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
فراورده های دامی ولینی دالاهو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	-	۷۶,۰۰۰	-	۷۶,۰۰۰	۷۶,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
انتقال داده های آسیاتک	-	-	-	-	-	-
تولیدی و صنعتی گوهرقام	-	-	-	-	-	-
۴۰۷,۲۳۴,۵۴۰,۸۲۸	۹۱۸,۷۸۳,۵۰۰,۲۲۸	(۷۰۷,۲۱۹,۰۴۶)	۹۱۹,۴۹۰,۷۱۹,۲۷۴	-	-	-

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
۳۰-۱	۱۳۴,۵۴۰,۷۹۸,۳۳۷	۱۵۷,۲۸۶,۰۵۵,۰۷۵
۳۰-۲	۱۳,۷۴۴,۷۲۷,۲۴۳	۲۰,۷۸۱,۲۹۳,۱۸۱
	<u>۱۴۸,۲۸۵,۵۲۵,۴۸۰</u>	<u>۱۷۸,۰۶۷,۳۴۷,۲۵۶</u>

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود سپرده بانکی

۳۰-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹ ماهه منتهی به:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود اسمی درصد	سود ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۵	۳۳,۱۱۳,۵۵۷,۰۱۴	۳۳,۱۱۳,۵۵۷,۰۱۴	۱۱۵,۱۹۵,۷۳۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	(۱۰,۵۹۰,۸۷۹)
.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۶۶۹,۴۶۸
.	.	.	.	.	.	۴۰,۶۹۰,۴۰۳
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۲۲۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۲۲۰	۶۸,۵۵۴,۱۸۹
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۶,۹۴۳,۵۷۵,۶۳۲	۷۶,۹۴۳,۵۷۵,۶۳۲	۸۱,۲۵۳,۷۷۶
۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۶۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۹۸,۱۷۵,۸۰۷
.	.	.	.	.	.	۳۶,۴۴۱,۸۰۳
.	.	.	.	.	.	۲۶,۴۸۳,۰۲۰
.	.	.	.	.	.	۱,۲۸۶,۰۵۵,۰۷۵
				<u>۱۳۴,۵۴۰,۷۹۸,۳۳۷</u>	<u>۱۳۴,۵۴۰,۷۹۸,۳۳۷</u>	<u>۱۳۴,۵۴۰,۷۹۸,۳۳۷</u>

اوراق اجاره:

صکوک اجاره گن ۵۰۹ بدون ضامن

صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن

صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک اجاره گنگهیر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪

اوراق مرابحه:

صکوک مرابحه پتروش ۵-۶ ماهه ۲۳٪

صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪

ص مرابحه خودرو ۱-۴ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه سایپا ۸-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت بورسی:

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۲۰- سود سپرده بانکی

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۸,۶۴۹,۷۰۴,۹۰۲	۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳,۸۴۱,۱۹۶,۰۵۲	۲۰,۷۷۷,۳۹۴,۹۸۷
۱۴۰۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱,۲۵۲,۷۲۷,۵۶۴	۲,۹۲۸,۷۱۱
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۲۵۲,۷۶۸	۲۳۵,۷۵۵
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۲۹۵,۸۶۴	۲۳۸,۳۱۲
۱۳۹۸/۰۸/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۵۳,۴۲۸	۱۲۹,۵۶۳
۱۴۰۲/۰۶/۲۱	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۳۴۸,۹۸۱	۳۶۴,۸۵۳
۱۴۰۴/۰۲/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۱۴۷,۶۸۴	۰
			<u>۱۳,۷۴۴,۷۲۷,۲۴۳</u>	<u>۲۰,۷۸۱,۲۹۲,۱۸۱</u>

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۶۵۲,۲۸۸,۳۷۷	۱۰,۶۷۸,۵۲۳,۷۱۳
۳۰۰,۱۴۶,۷۶۷	۲,۵۷۹,۴۸۳,۴۷۳
۵,۹۵۲,۴۳۵,۰۴۴	۱۳,۲۵۸,۰۰۷,۱۸۶

تنزیل سود سهام دریافتی

تعديل کارمزد کارگزاری

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

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

(ارقام به ریال)

صنف 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 ... قراردادهای منعقد
تأمین سرمایه امید	صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۶,۰۳۰,۰۰۰	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 صگل ۵۰۹، از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ در دفتر شناسایی شده است.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵۰,۵۲۶,۷۱۹,۳۹۲	۶۱,۲۲۲,۳۵۸,۳۰۸
۲,۰۰۷,۶۱۶,۲۷۲	.
۱,۱۸۵,۲۸۷,۲۴۴	۱,۰۱۲,۷۴۶,۶۲۵
۹۸,۹۲۷,۵۴۹,۴۱۶	۳۹,۳۵۵,۵۹۸,۰۴۷
.	۱,۵۸۳,۸۱۱,۳۳۹
.	۸۳,۰۶۰,۰۹۶
۲۵۲,۶۴۷,۱۷۲,۳۲۴	۱۰۳,۲۵۷,۵۷۴,۳۱۵

هزینه کارمزد مدیر (تأمین سرمایه امید)

هزینه کارمزد متولی (دارای روش)

هزینه حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمنند)

هزینه کارمزد بازارگردان (صندوق بازارگردانی امید ایرانیان)

هزینه کارمزد متولی سابق (آزموده کاران)

هزینه حق الزحمه حسابرس سابق (حافظ گام)

۲۴- سایر هزینه‌ها:

ریال	ریال
۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴
۴,۹۸۴,۲۵۷,۲۶۵	۸,۵۰۰,۰۰۷,۳۱۲
۱۵۰,۸۱۹,۶۴۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۲,۰۳۳,۷۰۸
.	۸۹۹,۷۹۵,۷۸۸
۴۹۸,۴۲۵,۵۳۲	.
۷۹,۷۲۳,۸۴۳	.
۳۵,۷۰۱,۴۵۱	۵۱,۳۳۴,۱۹۶
۵,۷۴۸,۹۲۷,۷۳۹	۱۰,۲۳۳,۱۷۱,۰۰۴

هزینه نرم افزار ، سایت

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه برگزاری مجامع

هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری

هزینه مالیات برارزش افزوده

هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

هزینه کارمزد بانکی

۲۵- تعدیلات

ریال	ریال
۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳	۹ ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴
۳,۴۸۵,۸۳۳,۰۵۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰
۳,۴۸۵,۸۳۳,۰۵۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ن، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
یخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.
گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اص وابسته
۰/۱۶٪	۹۹,۰۰۰	۰/۱۵٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۷۷/۶۶٪	۴۸,۴۱۳,۳۰۹	۸۱/۱۱٪	۵۴,۵۳۹,۳۰۶	واحد عادی نزد بازارگردانی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	مشترک
۰/۰۵٪	۳۹,۴۷۱	۰/۰۴٪	۲۹,۴۷۱	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مشترک
۰٪	۵۰۱	۰/۰۰٪	۵۰۱	عادی	هم گروه مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان	مشترک
۰٪	۱,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	محسن موسوی	ته به مدیر صندوق
۰٪	۵۱۸	۰/۰۰٪	۵۱۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد غواصی کناری	گذاری
۰٪	۵۰۰	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	اسماعیل شاه زمانی	گذاری
۰٪	۵۰۰	۰/۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی پوررحیم	گذاری
۰/۴۰٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۳۷٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	ی و معدنی چادرملو
۰٪	۳۷	۰/۰۰٪	۳۷	عادی	مدیر (سابق) سرمایه گذاری صندوق	مهدی خوری	گذاری
۷۸/۲۷٪	۴۸,۷۹۶,۸۴۰	۸۱/۶۸٪	۵۴,۹۲۰,۸۳۳				

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت تامین سرمایه امید صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	مدیر صندوق بازارگردان صندوق	کارمزد ارکان (مدیر) کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۵۰,۵۲۶,۷۱۹,۳۹۲ ۹۸,۹۲۷,۵۴۹,۴۱۶	(۶۱,۸۸۳,۱۹۶,۷۲۴) (۴۰,۵۴۹,۲۳۵,۳۵۹)	(۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹) (۵۰,۵۰۶,۹۸۲,۸۴۱)
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی (سابق) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	.	.	(۱,۰۳۶,۵۰۱,۰۲۶)
مؤسسه حسابرسی داریا روش	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲,۰۰۷,۶۱۶,۲۷۲	(۱,۳۳۱,۱۳۶,۸۷۶)	(۲۲۶,۶۴۹,۲۳۲)
مؤسسه حسابرسی هشیار بهمن	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۱۸۵,۲۸۷,۲۴۴	(۱,۱۸۰,۲۸۷,۳۰۵)	(۸۱۶,۶۴۸,۰۰۱)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۹۹۲,۱۸۳,۴۷۳,۹۰۰	.	.
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۳۲,۵۰۰,۲۶۲	۱۶,۱۶۹,۳۸۴	(۵,۶۰۰,۰۰۶)

۲۹- رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

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