



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴


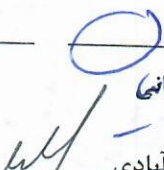
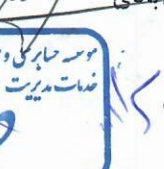
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی شامل:
۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۸	پ: اهم رویه های حسابداری
	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید محمد جواد فرحانی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد ابراهیم رازی عزآبادی	موسسه حسابرسی و خدمات	متولی صندوق
	سید علی شیرازی	مدیریت دارا یا روش	

تأمین سرمایه امید (سهام عام)



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۹۶۷,۸۶۷,۹۵۴,۴۵۲	۱۵,۶۱۶,۶۰۹,۱۹۹,۷۴۶	۵
۲,۵۶۶,۱۳۷,۷۷۷	۴۳,۱۹۱,۹۱۴,۹۸۱	۶
۸۲۵,۲۷۷,۶۵۹,۷۳۵	۹۹۳,۶۶۶,۰۱۶,۴۴۴	۷
۳,۹۸۳,۵۵۳,۹۴۳	۵,۳۷۳,۷۱۷,۷۱۰	۸
۱۷۶,۴۴۴,۳۳۳,۷۵۱	۳۸۷,۸۴۱,۷۸۴,۰۹۴	۹
.	۳۷,۱۶۳,۳۵۷	۱۰
۶۱۲,۵۹۶,۷۲۲	۶۵۴	۱۱
.	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰	۱۲
۱۲,۹۷۶,۷۷۲,۱۲۵,۳۸۰	۱۷,۳۱۷,۶۹۵,۳۸۹,۸۸۶	
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۶		۱۰
۱۰۷,۴۴۷,۳۱۸,۸۱۹	۲۰۷,۶۹۵,۷۹۴,۰۰۵	۱۳
۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲	۲,۷۱۸,۵۱۵,۳۸۸	۱۴
۶,۷۴۴,۶۲۱,۸۴۵	۲,۳۹۳,۹۳۹,۸۹۰	۱۵
۱۱۹,۹۳۹,۹۰۵,۳۸۲	۳۱۳,۷۰۷,۳۴۹,۱۸۳	
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۳۲۰,۰۹۸	۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	۱۶
۲۰۶,۲۲۴	۲۵۴,۳۸۴	

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
حساب های دریافتی
جاری کارگزاران
سایر دارایی ها
پیش پرداخت ها
جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
پیش دریافتها
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

Handwritten signature



Handwritten signature



تامین سرمایه امید (سهام عام)
Capital Investment Bank

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری

بذر امید آفرین اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷	۲۳۲,۵۷۹,۴۹۳,۷۹۱	۵۵,۲۱۷,۷۰۸,۷۲۷
۱۸	۱,۹۶۲,۷۴۴,۴۸۱,۳۰۸	۴۴,۱۸۵,۰۰۵,۱۵۲
۱۹	۱,۲۰۸,۴۹۳,۳۰۷,۶۷۱	۵۷۲,۳۷۱,۶۸۴,۳۴۹
۲۰	۲۱۴,۹۷۹,۳۳۶,۸۱۴	۲۸۹,۷۱۰,۹۷۲,۶۰۱
۲۱	۱۳,۴۱۳,۸۵۷,۰۹۵	۶,۳۹۰,۶۴۳,۴۴۳
	۳,۶۳۲,۳۱۰,۴۶۶,۶۷۹	۹۶۷,۶۷۶,۰۱۴,۲۷۲
۲۲	(۳۵۸,۴۰۶,۴۴۹,۸۰۷)	(۱۶۸,۵۲۷,۹۲۷,۷۴۵)
۲۳	(۱۷,۸۳۱,۵۷۰,۱۶۷)	(۱۰,۳۰۴,۰۳۷,۶۹۵)
۲۴	۳,۳۵۵,۹۷۲,۴۴۶,۷۰۵	۷۸۸,۸۴۴,۰۳۸,۸۳۲
	۳,۳۵۵,۹۷۲,۴۴۶,۷۰۵	۷۸۸,۸۴۴,۰۳۸,۸۳۲
	۲۱/۴۱%	۱۰/۱۸%
	۱۹/۰۸%	۶/۳۷%

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سیرده بانکی
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها
هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 سود قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
 بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶	۴۴,۷۷۶,۴۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۳۴۴,۰۰۰
۲۷۵,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۷,۶۰۰	۴۸,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۶,۷۰۰
۷۸۸,۸۴۴,۰۳۸,۸۳۲	.	۳,۳۵۵,۹۷۲,۴۴۶,۷۰۵	.
۵,۳۶۴,۵۸۴,۴۳۵,۸۰۰	.	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰	.
۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	۶۷,۲۴۰,۷۰۰

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +/- سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال



تامین سرمایه امید (سهام عام)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.bazreomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	محسن موسوی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 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 ۱۰۱۰۱۶۸۷۴۶ و به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۲۰.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان که با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ تاسیس گردید. نشانی بازارگردان صندوق عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال تهیه شده است.

۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

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

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 وجود 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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	یادداشت	عنوان هزینه
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 تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)
حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛	***	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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؛	۴-۳-۱	کارمزد مدیر
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؛	۴-۳-۱	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۲,۲۰۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی؛	***	حق الزحمه حسابرس
سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛	***	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده) به ازای هر سال مالی؛		هزینه کارمزد رتبه بندی
معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛	۴-۳-۲	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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؛	***	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجه؛	***	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق
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.	۴-۳-۳	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 ۱۷۳/۲۰۱۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.001)$ 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 ۱۷۳/۲۰۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، کارگزاری ها و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری ملین استیبل آفر سن
 سالانست مالی توضیحات صورت های مالی
 سیال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴

بازمانده گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمدهای انحصاری

تاریخ	مقدار	نرخ سود	نوع سود
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال		
۱۳۷۲۳۹۲۳۲۰۰۳	۳۰۰۷۷۲۰۰۱۹۹۷۱	۷/۱	اوراق اجاره
۵۶۲۵۳۸۲۶۲۷۳۳	۸۵۳۰۸۱۱۹۵۶۲۲۳	۷/۳	اوراق مرابحه
۸۳۸۳۷۷۶۶۹۸۳۵	۹۹۳۰۶۶۶۰۱۶۰۴۴		

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اوراق اجاره به تفکیک تاریخ به شرح زیر است:

تاریخ	مقدار	نرخ سود	نوع سود
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال		
۱۳۷۲۳۹۲۳۲۰۰۳	۳۰۰۷۷۲۰۰۱۹۹۷۱	۷/۱	اوراق اجاره
۵۶۲۵۳۸۲۶۲۷۳۳	۸۵۳۰۸۱۱۹۵۶۲۲۳	۷/۳	اوراق مرابحه
۸۳۸۳۷۷۶۶۹۸۳۵	۹۹۳۰۶۶۶۰۱۶۰۴۴		

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اوراق مرابحه به تفکیک تاریخ به شرح زیر است:

تاریخ	مقدار	نرخ سود	نوع سود
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال		
۱۳۷۲۳۹۲۳۲۰۰۳	۳۰۰۷۷۲۰۰۱۹۹۷۱	۷/۱	اوراق اجاره
۵۶۲۵۳۸۲۶۲۷۳۳	۸۵۳۰۸۱۱۹۵۶۲۲۳	۷/۳	اوراق مرابحه
۸۳۸۳۷۷۶۶۹۸۳۵	۹۹۳۰۶۶۶۰۱۶۰۴۴		

سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تاریخ	مقدار	نرخ سود	نوع سود
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال		
۳۵۸۲۵۵۲۶۳۲	۳۵۸۲۵۵۲۶۳۲		
۳۸۸۳۵۸۲۶۳۲	۳۸۸۳۵۸۲۶۳۲		

نق سرمایه گذاری براساس ثابت کمترین حد

تاریخ	مقدار	نرخ سود	نوع سود
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	ریال		
۳۵۸۲۵۵۲۶۳۲	۳۵۸۲۵۵۲۶۳۲		
۳۸۸۳۵۸۲۶۳۲	۳۸۸۳۵۸۲۶۳۲		

صندوق سرمایه گذاری نذر امید آفرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سهامهای دریافتی

تاریخ تسویه	تاریخ تسویه	مبلغ تسویل	تاریخ تسویل	تاریخ تسویه	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تسویل شده	ریال	ریال	ریال	
۱۷۶,۴۶۴,۳۳۳,۷۵۱	۲۸۷,۸۴۱,۷۸۴,۰۹۴	(۱۱,۶۱۶,۵۱,۱۵۶)	۲۵٪	۳۹۹,۴۵۷,۸۳۵,۲۵۰	۹-۱
۱۷۶,۴۶۴,۳۳۳,۷۵۱	۲۸۷,۸۴۱,۷۸۴,۰۹۴	(۱۱,۶۱۶,۵۱,۱۵۶)		۲۹۹,۴۵۷,۸۳۵,۲۵۰	دریافتی سهام

سهود سهام دریافتی:

تاریخ تسویه	تاریخ تسویه	مجموع تسویل	تاریخ تسویل	تاریخ تسویه	تاریخ تسویه	تاریخ تسویه
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۵۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۳/۳۱	سهود بروده ضمیمه
۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۵/۱۴	به گذاری بورس آریان
۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۴/۱۰	سینا
۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۲/۰۸	به بین الصلحی پدیده شاندریز
۳۴۲,۷۳۵,۳۰۹	۳۴۴,۵۸۱,۵۸۳	(۱۵,۳۳۳,۵۱۸)	۲۵٪	۳۷۹,۸۱۴,۱۰۰	۱۴۰۳/۱/۱۲	تبی و تولیدی مرجان کار
۱۱,۸۱۳,۳۹۳,۳۱۳	۱۵۸,۱۸۷,۹۴۱,۷۷۷	(۲,۴۹۱,۰۰۱,۸۳۳)	۲۵٪	۱۶۰,۶۷۹,۵۴۳,۶۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	به گذاری سپه
۲۴,۸۱۸,۰۶۲,۶۷۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	پت انرژی امید تپان هور
۱۲۱,۷۳۰,۴۶۶,۸۵۵	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	تاپیر
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	انرژی برق شمس پارس زکاد
۱,۳۶۱,۳۸۶,۳۰۴	۶۴,۳۱۱,۷۶۰,۶۰۵	(۹,۱۲۷,۹۷۶,۸۵۳)	۲۵٪	۷۳,۳۵۹,۷۳۷,۴۵۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	ی مخازن گاز طبیعی آستینان
(۱,۵۳۳,۹۱۰,۴۰۳)	(۴۶,۹۴۳,۹۶۶)	(۲۶,۹۴۳,۹۶۶)	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	صنعتی سیاهان
(۳۱,۰۳۳,۱۶۳)	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	ایه گذاری معدن و فلزات
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵٪	۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۷	ایه گذاری اعتبار آریان
۰	۱۴,۷۱۳,۳۷۱	(۳,۱۶۱)	۲۵٪	۱۴,۷۳۳,۵۳۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۳	کلای ایران
۰	۱۰,۴۲۴,۹۳۳	(۱,۵۶۳,۷۳۸)	۲۵٪	۱۱,۹۸۸,۶۶۰	۱۴۰۵/۰۸/۰۳	ایه گذاری مسکن
۰	۵۴,۷۸۶,۶۹۹,۴۳۰	۱۱۳,۱۹۸,۳۳۰	۲۵٪	۵۴,۶۷۳,۵۰۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	ان هورگان
۰	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	۰	۲۵٪	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۴	سپین
۰	(۴۰)	(۴۰)	۲۵٪	۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۱	د کوه
۰	(۳۵۵۱۰,۳۴۵)	(۳۵۵۱۰,۳۴۵)	۲۵٪	۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	اکتایی ایران زمین
۰	(۴۳)	(۴۳)	۲۵٪	۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۳	مس
۱۷۶,۶۶۴,۳۳۳,۷۵۱	۲۸۷,۸۴۱,۷۸۴,۰۹۴	(۱۱,۶۱۶,۵۱,۱۵۶)		۳۹۹,۴۵۷,۸۳۵,۲۵۰		

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
 یادداشت مالی توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۳۰	
مانده پایان دوره	گردش بهساز	گردش بسازکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۱۶۳,۲۵۷	۵,۱۶۳,۷۹۳,۷۵۷,۰۳۸	۵,۱۶۳,۸۱۵,۳۳۰,۲۸۹	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۱۶۳,۲۵۷	۵,۱۶۳,۷۹۳,۷۵۷,۰۳۸	۵,۱۶۳,۸۱۵,۳۳۰,۲۸۹	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۳۰	
مانده پایان دوره مالی	استیلاک دوره مالی	مخارج اقساقه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵۴	(۱۱,۰۸۰,۱۴۳,۰۶۸)	۱۰,۴۶۷,۵۴۶,۰۰۰	۶۱۳,۵۹۶,۷۳۳
۶۵۴	(۱۱,۰۸۰,۱۴۳,۰۶۸)	۱۰,۴۶۷,۵۴۶,۰۰۰	۶۱۳,۵۹۶,۷۳۳

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
•	۳۹۵,۰۹۵,۳۰۴	•	۳۹۵,۰۹۵,۳۰۴
•	۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰	•	۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰
•	۵۸,۶۳۱,۳۷۰,۰۰۰	•	۵۸,۶۳۱,۳۷۰,۰۰۰
•	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰	•	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰

پیش پرداخت حق تقدم بیمه ایران معین (معین ح)
 حق تقدم شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 پیش پرداخت حق تقدم سیمان هرمزگان (سپهرمز)
 پیش پرداخت حق تقدم شرکت سرمایه گذاری سپهر (سپه ح)

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۳- پرداختی به اربکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
	۵۴,۸۴۰,۵۴۷,۶۱۹		۱۲۴,۲۲۹,۶۸۶,۳۸۷
	۵۰,۵۰۶,۶۸۲,۸۴۱		۸۱,۴۴۱,۲۷۲,۹۶۷
	۱,۰۲۶,۵۰۱,۰۲۶		
	۲۴۶,۶۳۹,۳۳۲		۷۸۰,۴۹۷,۱۹۶
	۸۱۶,۶۴۸,۰۰۰		۱,۲۴۴,۳۳۷,۴۵۵
	۱۰۷,۲۴۷,۳۱۸,۸۱۹		۲۰۷,۶۹۵,۷۹۴,۰۰۵

کارمزد مدیر (نامین سرمایه امید)
کارمزد بازار گردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
کارمزد ستولی (آزموده کاران)
کارمزد ستولی (دارباز روش)
حق الزحمه حسابرسان (هشیار بهمنده)
جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
	۳,۹۰۷,۲۴۴,۳۹۶		۵۵۱,۶۲۶,۲۵۶
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۷۶,۱۲۰,۲۱۶		۵۶۶,۸۸۹,۰۳۲
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۷۴۳,۳۶۴,۶۱۲		۲,۷۱۸,۵۱۵,۲۸۸

سختی کارمزد تصفیه
بدهی بابت هزینه های نرم افزار
کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
بدهی بابت امور صندوق
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی

۱۵- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
	۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵		۲,۲۹۴,۹۳۹,۸۹۰
	۶,۷۴۳,۶۲۱,۸۴۵		۲,۲۹۴,۹۳۹,۸۹۰

پیش دریافت سود اوراق مشارکت - حکوک اجاره صکل ۵۰۹

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	تعداد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	تعداد
	۲۰,۶۲۳,۴۰۵,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۳۸,۲۱۲,۴۸۵	۱۰۰,۰۰۰	
	۱۳,۸۲۶,۳۰۹,۸۱۵,۰۳۳	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۷,۰۷۹,۵۴۹,۶۹۶,۳۱۸	۶۷,۱۴۰,۷۰۰	
	۱۲,۸۵۶,۸۲۲,۲۲۰,۰۹۸	۶۲,۲۴۴,۰۰۰	۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال	ریال	بادداشت
سال ۱۴۰۳	۲۱,۵۳۶,۶۷۹,۲۳۶	۱۶-۱
	۶,۹۵۸,۴۴۴,۹۶۸	۱۶-۲
	۴,۰۴۸,۳۲۶,۳۶۰	۱۶-۳
	۱۲,۶۷۴,۲۵۷,۹۶۳	۱۶-۴
	۵۵,۲۱۷,۷۰۸,۷۲۷	
سال ۱۴۰۴	۲۳۲,۵۷۹,۶۹۳,۷۹۱	

سود (زیان) فروش سهام
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه‌گذاری پندار امید آفرین
 یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی به
 سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴

سود حاصل از فروش سهام شش کت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مانیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱.۴۸۱.۴۴۸.۳۳۴	۱.۴۸۱.۴۴۸.۳۳۴	۵۹۰.۴۶۸.۸۷۵	۱۱.۳۲۸.۹۷۸	۱۰.۶۸۰.۷۳۲.۰۳۳	۱۱.۸۱۹.۳۶۶.۵۱۰	۸۰۰.۰۰۰	سیروگامی ایرایشین بیجا
۳۷.۳۸۰.۶۶۰.۷۶۶	۳۷.۳۸۰.۶۶۰.۷۶۶	۳.۷۱۵.۶۰۱.۹۹۳	۵.۵۰۶.۶۳۲.۲۴۴	۵.۰۳۵.۸۳۷.۵۵۸	۵۳۴.۱۳۰.۵۷۸.۰۹۰	۱.۹۴۹.۶۱۷	ای. بروسیس
۸۳۱.۰۸۷۲.۱۵۸	۸۳۱.۰۸۷۲.۱۵۸	۷۳.۷۰۲.۳۷۸	۱۳.۸۱۲.۳۳۰	۶.۲۴۳.۱۸۷.۲۱۳	۱۴.۵۴۰.۵۷۵.۶۷۸	۳.۳۸۰.۳۷۸	سازگاد
۴۹.۹۴۶.۸۴۶.۰۰۰	۴۹.۹۴۶.۸۴۶.۰۰۰	۷۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵.۱۳۴.۰۰۰	۱.۰۷.۷۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۸.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	کاش
۱۵۹.۵۳۳	۱۵۹.۵۳۳	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۲۸۲.۴۶۷	۱۷.۴۸۲.۰۰۰	۱.۰۰۰	ویان
۱.۵۳.۵۳۸	۱.۵۳.۵۳۸	۸۸.۳۳۰	۱۶.۷۷۷	۱۶.۵۰۵.۳۶۵	۱۷.۶۶۴.۰۰۰	۵.۱۳۰	موجان
۵.۵۴۴.۸۹۴.۹۹۹	۵.۵۴۴.۸۹۴.۹۹۹	۱۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۶.۳۵۲.۰۰۰	۳۲.۴۴۸.۷۵۳.۰۰۱	۳۸.۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	تیریت سرمایه‌گذاری امید
۹.۸۳۲.۱۸۸.۷۳۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۰۰.۰۰۰	بانده‌های استیک
۱.۴۴۴.۴۹۰.۷۶۹	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	ش اسفهان
۷.۰۵۱.۸۱۰.۴۴۳	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷.۳۲۲.۳۳۲	گزاره اعتبار ایران
۱۳.۳۳۰.۳۸۵.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	سازگاد
(۱.۶۴۳.۹۵۵)	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۰۰	پروژه‌های کرمانشاه
(۳.۸۶۷.۳۸۹)	۱۵.۱.۳.۸۶۷.۰۵۹	۱۲۵.۱۸۹.۶۶۹	۲۴.۷۸۶.۰۰۴	۹.۷۸۵.۱۶۶.۹۳۸	۱۵.۰۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰	مخازن گاز طبیعی آستین‌ها
(۷.۴۴۸.۰۰۰.۰۱۳)	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۱۵.۰۰۰	و صنعتی گوه‌رقم
۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۴۱.۰۰۷.۶۶۰	۴۶.۹۶۴.۵۰۰	۲۵.۶۴۴.۵۱۶	۷.۸۷۹.۱۹۵.۳۵۴	۹.۳۹۲.۹۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	بید تانین جور
۳۱.۵۳۶.۶۱۹.۳۳۶	۱۱۹.۰۱۸.۴۳۳.۹۰۷	۴۰.۳.۴۴۵.۵۳۴	۷۳۱.۸۳۶.۷۱۹	۶۷۶.۹۴۶.۸۵۰.۱۳۸	۸۰۰.۷۰۰.۵۵۴.۳۷۸	۰.۰۰۰.۰۰۰	صفحه بید

صندوق سرمایه‌گذاری بین‌المللی ایران
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اسفندماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سایات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۱۵۳,۶۷۹,۴۳۶	۱۱۹,۱۷۸,۴۳۳,۹۰۷	۴۰۰,۳۰۴,۵۵۴	۷۳۱,۸۳۶,۷۱۹	۶۷۶,۳۴۵,۰۱۷	۸۰۰,۷۰۰,۵۵۶,۷۷۸	۴۸,۰۰۰
	۱,۵۵۳,۴۶۳,۳۹۰	۳,۶۸۲,۴۳۷	۸۸۲,۰۷۸	۶۶۷,۵۳۴,۴۵۵	۹۷۸,۴۵۵,۳۱۰	۷۵,۰۰۰
	۱,۱۳۶,۹۱۷,۱۸۰	۳۵,۵۶۳,۵۰۰	۱۹,۵۶۳,۰۲۰	۵,۰۹۱,۰۶۳,۰۰۰	۷,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
	(۱۴,۰۴۹)			۱۴,۰۴۱		۲
	۵۵۵,۵۱۶	۱۶,۷۴۶	۳,۱۷۶	۷,۷۷۳,۷۹۹	۳,۳۴۹,۳۴۰	۱۴
		۴۰۰,۳۰۴,۵۵۴	۷۳۱,۸۳۶,۷۱۹	۶۷۶,۳۴۵,۰۱۷	۸۰۰,۷۰۰,۵۵۶,۷۷۸	
	(۳,۹۹۶)			۳,۵۹۷		۱
	(۱,۸۰۴)			۱,۸۰۶		۱
	۴۳۳,۵۹۳	۷,۰۹۹	۱,۵۱۶	۱,۱۵۷,۳۹۳	۱,۵۹۹,۸۰۰	۴
	۷۶,۲۳۷,۳۵۱,۵۱۵	۴,۲۹۳,۱۱۴,۶۳۷	۲۳۳,۸۹۷,۶۹۴	۳۷۹,۷۵۱,۰۶۶,۴۴۶	۴۵۸,۶۳۳,۵۷۸,۱۱۳	۱۹۵,۱۲۵,۶۴
۲۱,۵۳۶,۶۷۹,۴۳۶	۱۹۶,۶۶۷,۱۶۳,۲۹۶	۱,۰۳۱,۳۳۳,۳۵۷	۱,۸۷۷,۴۳۰,۸۸۵	۱,۷۴۰,۴۱۵,۳۰۳,۵۸۲	۲,۶۸۳,۶۹۸,۷۵۰,۴۵	

من گهر زمین
 هدیه انروز مشهد
 بخاری مسکن
 سیاه‌چال
 و غیره
 های دفتری زمینی حاله‌مو
 مینا

صندوق سرمایه‌گذاری نظر اسفند آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت ۱-۱۷

سال ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	میلیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۵۳۶,۶۷۹,۴۳۶	۱۹۶,۶۶۷,۱۹۳,۳۹۴	۱۰,۳۳۱,۳۳۳,۳۵۷	۱,۸۷۷,۳۳۰,۸۸۵	۱,۷۳۰,۹۱۵,۳۰۳,۵۸۳	۲,۰۶۸,۷۶۹,۵۷۵,۰۰۵	۱
	(۶,۸۴۳)			۶,۸۴۳		۱
	۳۳۳,۶۶۵,۱۲۱	۵۵۵,۶۶۷	۱۰,۵۵۶,۶۸۱	۷۷۱,۶۳۱,۳۱۱	۱,۱۱۰,۹۳۷,۵۰۰	۵۶,۳۵۰
	(۱۰,۳۶۶)			۱۰,۳۶۸		۲
	۵,۵۲۱,۳۱۹	۱۳۴,۴۹۸	۷۳,۴۳۱	۱۷,۰۷۰,۱۵۳	۳۶,۸۹۹,۵۰۰	۴۵۴
	۱,۳۹۸,۶۱۲,۴۳۵	۲۶,۰۴۶,۴۳۵	۴,۹۶۸,۷۹۹	۳,۸۷۹,۵۵۵,۳۳۰	۵,۲۰۹,۲۸۹,۰۸۰	۱,۶۷,۵۵۳
	۸۵۱,۵۵۱,۴۸۵	۱۷,۶۷۳,۹۹۹	۳,۳۵۸,۳۳۵	۲,۶۶۲,۴۱۵,۲۸۱	۳,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	(۳,۷۷۸)			۳,۷۷۹		۱
	(۳,۳۶۵)			۳,۳۶۶		۱
	۵۰,۶۶۳,۴۶۳	۵۷,۴۸۳,۳۷۵	۳۱,۳۸۵,۱۹۹	۱۰,۵۰۰,۹۷۱,۱۶۴	۱۱,۴۹۶,۶۷۵,۰۰۰	۵۳۷,۵۰۰
	۱,۳۱۴,۵۳۰,۰۰۵	۲۵,۸۱۳,۷۵۰	۱۴,۰۶۴,۱۰۳	۳,۷۶۸,۳۱۱,۱۴۳	۵,۱۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۰
	۷۴۲,۷۵۰,۳۱۹	۸۱,۹۷۷,۱۶۳	۱,۵۵۷,۴۵۳	۸۸۴,۹۳۷,۶۸۷	۱,۶۳۹,۴۳۲,۶۳۱	۶۸۵,۵۳۹
	۷۹,۵۳۲,۰۱۸	۳,۶۸۵,۰۰۰	۷۵۷,۱۳۳	۷۱۷,۷۳۲,۸۵۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۳۱,۵۳۶,۶۷۹,۴۳۶	۲۰۱,۸۴۵,۹۲۹۱۶	۱۰,۴۶۶,۱۲۲,۷۷۲	۱,۸۸۴,۶۵۰,۶۱۶	۱,۷۶۴,۰۱۲,۹۴۲,۹۹۷	۲,۰۹۷,۳۴۷,۳۵۸,۷۳۱	

خراسانی

کارای رژی

نارو

معانی گل خیز

بجوب کیش

بجزرد

هی اژده

پلاستیک

ب

صفحه قبل

صندوق سرمایه‌گذاری مدر امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۶,۵۸۷,۳۸۵,۰۳۷	۰	۰	۰	(۱۶,۳۳۵,۳۲۲,۶۱۱)	۱۶,۳۳۵,۳۲۲,۶۱۱	۴۰,۱۹,۰۳۶	بیر (تقدم)
۳۷۰,۵۵۹,۹۰۱	۰	۰	۰	(۱۱۰,۵۳۳,۷۲۰,۰۹۹)	۱۱۰,۹۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	کلیه قریس (حق تقدم)
۰	(۳,۵۶۱)	۰	۰	۲,۵۶۲	۱	۱	گزارش سپه
۰	۴,۸۰۱,۳۱۸,۹۰۳	۰	۰	۱,۳۴۱,۴۶۹,۰۸۳۶	۱۹,۳۱۶,۰۰۹,۲۲۹	۱۱,۱۲۰,۳۷۷	و صنعتی گل کبک
۰	۱,۹۱۳,۳۳۱	۰	۰	۱۸,۱۸۳,۵۵۹	۳۰,۰۵۵,۹۳۰	۲۵۷,۶۴	گزارش پارس آرمان
۰	۱,۰۵۰,۱۲۷,۳۱۵	۰	۰	۱۳,۴۹۷,۹۱۰,۵۹۶	۱۴,۵۵۴,۱۷۷,۸۱۲	۳,۵۳۶,۶۰۶	تک پروده طلین
۰	۲۷۱,۱۸۰,۵۶۱	۰	۰	۱۶,۱۱۹,۰۶۲,۵۷۱	۱۶,۴۶۱,۷۹۳,۱۳۴	۱۳۴,۵۲۶۹	مفادین قیادت
۰	(۵,۳۳۱)	۰	۰	۳۴۳,۹۳۰,۷۳۳,۶۷۹	۳۴۳,۹۳۰,۷۳۸,۳۸۷	۱۰,۵۰۰,۶۷۷۳	مخازن گورنمنی اسپانیا
۰	۱۹,۵۵۲,۴۰۵,۱۶۳	۰	۰	۲۱۵,۳۳۶,۸۶۵,۸۷۰	۲۳۴,۸۷۹,۳۷۱,۰۳۳	۱۹,۷,۲۳۲,۱۷۸	و صنعتی چابک‌مهر
۶,۹۵۸,۲۴۴,۹۶۸	۲۶,۶۷۲,۰۷۶,۲۸۲	۰	۰	(۱۲۶,۹۶۹,۳۰۲,۷۱۰)	۱۲۷,۳۴۰,۱۶۲,۶۱۱		

سود ناشی از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۰	۴,۰۴۸,۳۲۶,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری درآمد ثابت گنجان‌د
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غیرمحمومی گنجان کروروما ۱۳۹۹/۱۳۹۸/۱۳۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تضمین اصل بخشی نمودند
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری بخشی قدر قرضی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری بخشی قیادت رویتین
۰	۴,۰۴۸,۳۲۶,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بازرگانی آریسن
 تأسیسات مالی تخصصی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۴

صندوق ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرده	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۵۰,۰۰۰)		۱۰,۱۳۷,۵۰۰	۷۸,۸۵۸,۶۲۰,۵۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۳۳۲,۹۹۹,۲۱۳				۳۳۷,۹۱۰
۱۸۱,۲۵۰				۱,۰۰۰
(۵۲,۵۹۰,۵۱۳)				۶۸,۲۱۷
۱,۳۱۹,۷۸۳,۶۵۸	۳۲۵,۳۳۷,۸۷۴	۴۱,۰۷۵,۵۵۰	۳۸۸,۶۱۸,۰۷۵,۵۷۶	۳۳۰,۱۷۶,۹۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۳۶,۱۴۲				۲۸۸,۸۰۰
	۱۱,۳۵۹,۳۰۰,۰۰۰			۲۵۰,۰۰۰
	۴۸۹,۴۱۱,۷۷۹	۱,۹۹۳,۷۵۰	۶۳,۱۹۲,۷۳۰,۵۰۰	۶۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۶۴۱,۹۰,۴۰۰	۱۶۹,۱۷۰,۸۱۵	۱۰۰,۵۰۸,۵۹۴,۶۷۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۵۷۳,۲۲۲,۵۹۳	۱۳۴,۶۷۷,۶۱۵	۷۸۳,۳۴۹,۳۶۱,۱۲۵	۷۸۴,۱۱۴,۸۵۰,۰۰۰
			۱,۳۶۳,۰۱۶,۵۲۶,۷۹۲	۱,۳۶۷,۳۰۸,۵۳۹,۰۰۰

صندوق تحقیق سفته تکمیل‌شده اوراق بهادار

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرده	ارزش دفتری	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
	۶۳,۸۷۸,۵۷۲,۶۴۷	۱,۳۳۱,۶۰۵,۸۰۳,۳۹۶	۱۷۱	
	(۳۶,۶۷۳,۰۵۸,۹۱۱)	۳۳۰,۳۴۱,۳۳۱,۹۷۴	۱۷۲	
	۹۸۳,۹۲۰,۲۴۳	۱۳۹,۰۱۶,۳۷۹,۸	۱۷۳	
	۷,۰۰۵,۵۷۵,۶۵۳	(۵۳۰,۸۱۸,۹۳۰)	۱۷۴	
	۴۴,۱۸۸,۰۰۵,۰۵۳	۱,۹۶۲,۷۴۴,۴۸۱,۳۰۸		

تحقیق سفته تکمیل‌شده سفته

ریال) و تحقیق سفته تکمیل‌شده حق تقدم

تحقیق سفته تکمیل‌شده صندوق های سرمایه‌گذاری

ریال) و تحقیق سفته تکمیل‌شده اوراق مشارکت و اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری پتر اندم آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۴

۹۶ - تیر ماه

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمدها: سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
۲۵,۹۲۹,۷۳۵,۹۰۰	۲۲,۰۹۷,۴۳۸,۰۰۰	-	۱۷,۰۹۷,۳۳۸,۰۰۰	۳,۳۹۰	۹,۶۶۴,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲
۲۴,۸۱۸,۰۶۳,۶۷۰	۱۱,۱۵۲,۶۷۸,۸۴۰	-	۱۱,۱۵۲,۶۷۸,۸۴۰	۲۸۰	۲۹,۳۵۲,۴۱۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۰
۷,۰۰۰,۹۳۲,۴۳۲	۱۱,۷۱۸,۷۷۷,۸۴۰	-	۱۱,۷۱۸,۷۷۷,۸۴۰	۱۳۰	۲۰,۵۲۲,۳۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۵
۲,۵۷۴,۳۱۶,۹۲۰	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	-	۳,۷۴۴,۳۱۵,۵۲۰	۳۲۰	۱۹۵,۳۱۲,۹۶۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	-	۳,۶۱۷,۱۳۲,۴۰۰	۳۶۰	۱۱,۷۰۰,۹۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۹,۲۸۲,۶۹۸,۸۱۷	۱۳,۵۲۱,۵۲۹,۲۵۰	-	۱۳,۵۲۱,۵۲۹,۲۵۰	۱۷۰	۶۶,۱۳۳,۱۵۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	۱۶,۱۵۱,۰۳۰	-	۱۶,۱۵۱,۰۳۰	۱۵	۱,۰۷۹,۴۰۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲
۷۹,۳۰۲,۱۲۳,۶۵۰	۳۰,۵۸۲,۸۹۲,۳۰۰	-	۳۰,۵۸۲,۸۹۲,۳۰۰	۳,۳۳۰	۱۳,۸۳۱,۳۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰
۱۱,۸۱۲,۳۲۳,۳۱۲	۱۵۸,۱۸۷,۹۴۱,۷۷۷	(۲,۴۹۲,۰۰۰) (۱,۸۳۲)	۱۶۰,۶۷۹,۹۲۳,۶۰۰	۱,۶۵۰	۹۷,۳۸۱,۷۸۴	۱۴۰۴/۱۲/۱۲
۱۹,۹۸۱,۱۰۰	۱۰,۴۴۹,۹۲۲	(۱,۵۶۳,۷۳۸)	۱۱,۹۸۸,۶۶۰	۳۰	۳۵۹,۶۳۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۶
۴۸,۸۹۸,۹۴۸,۰۰۰	۷۶,۶۶۸,۷۶۷,۰۰۰	-	۷۶,۶۶۸,۷۶۷,۰۰۰	۷۵۰	۱۰,۲۲۴,۱۶۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷
۷,۱۲۷,۸۲۳,۸۸۰	۲,۵۰۵,۹۹۷,۸۴۰	(۴۰)	۲,۵۰۵,۹۹۷,۸۸۰	۴۲۰	۸,۴۴۶,۶۱۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱۲,۵۱۶,۸۲۱,۳۸۰	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	-	۹,۸۸۱,۷۱۶,۸۰۰	۳۰۰	۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۱۴۰۴/۰۸/۰۲
۱۲۱,۷۳۰,۶۶۶,۸۵۵	-	-	-	۱,۰۰۰	۱۷۹,۹۰۱,۴۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۵
۳۲۲,۷۳۵,۳۰۹	۳۶۴,۵۸۱,۵۸۲	(۱۵,۳۳۲,۵۱۸)	۳۷۹,۸۱۴,۱۰۰	۳۰۰	۱,۲۶۶,۰۴۷	۱۴۰۴/۱۲/۰۲
۲,۷۴۴,۷۹۴,۹۶۰	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۲۸	(۴۲)	۶,۳۸۶,۷۹۴,۵۶۰	۳۷۰	۱۷,۲۶۱,۶۰۷	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۰,۵۲۳,۰۰۰	۵۰,۲۷۶۱,۷۲۰	-	۵۰,۲۷۶۱,۷۲۰	۶۲۰	۸۱,۰۹۰,۹۰۶	۱۴۰۴/۰۷/۲۰
۲۲,۳۸۶,۷۷۴,۲۸۰	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	-	۲۶,۶۱۰,۹۴۵,۶۱۷	۱,۹۹۷	۱۳,۳۳۵,۴۶۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۸
۱۱,۳۳۳,۸۹۱,۱۲۰	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۳۳۰	-	۱۱,۴۵۷,۴۰۲,۳۳۰	۱۹۰	۶۰,۳۰۲,۱۱۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۲
۵,۳۶۰,۰۸۶,۴۰۰	۷,۱۲۶,۹۱۵,۳۰۰	-	۷,۱۲۶,۹۱۵,۳۰۰	۶۰۰	۸,۹۳۳,۶۴۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸
۷۲,۱۳۵,۸۲۹,۰۰۰	-	-	-	۳۷,۰۰۰	۱,۹۴۹,۶۰۷	۱۴۰۴/۰۹/۰۷
۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸
۲۱,۳۳۲,۲۱۶,۷۰۰	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	-	۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۲,۰۰۰	۱۴,۰۴۰,۲۳۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۲
۲,۵۱۸,۷۹۸,۱۰۰	۱,۶۲۲,۲۴۱,۶۵۰	-	۱,۶۲۲,۲۴۱,۶۵۰	۲۵	۶۵,۳۸۱,۶۶۶	۱۴۰۴/۰۳/۱۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۵۰,۰۰۰	-	۴۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۰	۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۲۳۰,۸۰۰	-	۳۵۶,۲۳۰,۸۰۰	۱۱۶	۲,۲۰۸,۸۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳
۱,۲۶۱,۳۸۶,۲۰۴	۶۴,۲۱۱,۶۰۶,۵۰۵	(۹,۱۴۷,۹۷۶,۸۵۳)	۷۳,۵۶۹,۷۲۷,۶۵۸	۵۷۸	۱۲۶,۹۱۹,۹۶۱	۱۴۰۴/۱۱/۲۵
۲۰,۵۴۰,۷۱۶,۰۰۰	۱۶,۴۲۲,۵۷۷,۲۸۰	-	۱۶,۴۲۲,۵۷۷,۲۸۰	۵۶۰	۳۹,۳۲۳,۸۸۸	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۱۸۹,۶۵۵	(۳۵,۵۱۰,۲۴۵)	۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶
۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۳,۸۶۲,۶۰۰	-	۳,۸۶۲,۶۰۰	۱۵۰	۳۵,۷۶۴	۱۴۰۴/۰۷/۰۶
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۳,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
۲,۱۶۸,۰۸۰,۹۴۰	-	-	-	۳۲۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲
۱,۸۴۱,۸۷۸,۵۹۷	۲,۴۴۷,۷۹۲,۵۳۴	(۴۶,۹۴۲,۹۶۶)	۲,۴۴۷,۷۹۲,۵۰۰	۵۰۰	۴,۹۸۹,۲۷۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۲,۲۹۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۹۶۹,۴۳۰	۱۱۳,۱۹۸,۱۳۰	۳,۵۷۶,۷۷۱,۱۰۰	۷۰۰	۵۱,۰۹۶,۷۳۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۷
-	۵۱,۰۹۶,۷۳۳,۰۰۰	-	۵۱,۰۹۶,۷۳۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۶,۷۳۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۵
۲۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۲,۲۶۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	-	۲۴,۵۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۸,۳۷۵	۲,۹۳۵,۴۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۵
۳۴۲,۵۵۴,۴۵۰	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	-	۵۶۲,۷۶۸,۰۲۵	۱۱۵	۴,۸۹۳,۶۳۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۳۲۳,۴۲۲,۴۱۲	۴۹۹,۸۶۲,۲۹۱	-	۴۹۹,۸۶۲,۲۹۱	-	-	گروه بهمن
-	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	-	۲۸,۷۰۹,۰۸۹,۷۱۰	۱,۲۷۰	۱۹,۵۲۹,۱۹۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
-	۱۵,۵۰۴,۳۱۲,۰۲۰	-	۱۵,۵۰۴,۳۱۲,۰۲۰	۳۸۰	۵۵,۳۷۲,۱۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳
-	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	-	۲,۷۱۹,۵۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۳۵۹,۷۶۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۴
-	۱۲۹,۹۷۲,۲۸۹,۲۱۲	-	۱۲۹,۹۷۲,۲۸۹,۲۱۲	۳۸۰	۳۷۸,۸۶۰,۰۸۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳
-	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	-	۱۶,۴۸۲,۴۸۳,۹۳۰	۳۱۰	۵۳,۱۶۹,۳۰۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۳
-	۹,۳۸۶,۸۲۲,۰۸۰	-	۹,۳۸۶,۸۲۲,۰۸۰	۱۶۰	۵۹,۲۹۷,۶۴۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
-	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۶۶,۶۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۰۶,۶۶۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۸
-	۳۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	-	۳۳,۳۲۲,۱۹۵,۰۰۰	۹۷۰	۳۲,۰۴۳,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۸۰,۹۴۹,۹۹۱,۳۳۰	-	۸۰,۹۴۹,۹۹۱,۳۳۰	۵۱۰	۱۵۸,۷۳۵,۴۷۳	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
-	۴۴۹,۰۰۰	-	۴۴۹,۰۰۰	۴۴۹	۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۹
-	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹
-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	۱۴,۷۱۲,۳۰۹	(۲۰,۱۶۱)	۱۴,۷۱۲,۳۰۹	۱۶۵	۸۹,۳۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
-	۱,۱۵۵,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴
-	۳,۵۶۵,۶۰۰	-	۳,۵۶۵,۶۰۰	۶۰۰	۴,۳۷۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۳
-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵
-	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	-	۲۸,۹۴۴,۰۰۰	۷۲	۴۰۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	۷۶,۰۰۰	-	۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۸
-	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۱
-	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۳۴۸	-	۱۰,۱۹۱,۸۹۱,۳۴۸	۴,۹۸۲	۲۰,۴۴۱,۱۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۱۱
-	۳,۰۲۶	-	۳,۰۲۶	-	-	پروژه‌های سوز
۵۷۲,۲۷۱,۶۸۴,۴۴۹	۱,۲۰۸,۹۹۳,۴۰۷,۶۷۱	(۱۱,۶۱۶,۵۱,۱۵۶)	۱,۲۳۰,۹۷۳,۵۸۸,۸۲۷	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۳/۰۳
 شماره سند: ۱۳۹۸/۰۳/۰۳
 محل: تهران

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا ملکی انحصاری بانکی

سال ۱۴۰۴	سود خالص	ریال	سال ۱۴۰۳	سود خالص	ریال
۲۰۰,۵۰۹,۸۳۱,۳۷۲	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۳-۱	۲۸۹,۷۱۰,۹۷۲,۶۰۱	۲۱۴,۹۷۹,۳۲۶,۸۱۴	۱۹-۲
۸۹,۳۰۱,۱۲۴,۱۳۳۵	۷۵,۹۱۷,۹۱۹,۶۶۱				

۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال ۱۴۰۳	سود خالص	ریال	سال ۱۴۰۴	سود خالص	ریال
۱,۳۴۶,۶۵۳,۰۲۰	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳
۱,۳۳۰,۸۰۶,۶۶۸	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳
۲,۵۸۲,۶۵۹,۶۸۵	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۱۸-۵	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۱۸-۵
۳۳,۳۷۱,۰۳۴,۵۷۱	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۲۰-۱	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۲۰-۱
۱۳۰,۶۹۰,۰۰۰	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۱۸	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۱۸
۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۳	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۳
۳۸,۳۹۷,۷۴۶,۴۹۷	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۸	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۸
۴,۸۲۶,۳۱۸,۰۰۰	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸

۲- مشارکت بورسی
 مشارکت شهرهای تبریز (تبریز ۲۰۲)

سال ۱۴۰۳	سود خالص	ریال	سال ۱۴۰۴	سود خالص	ریال	درصد	مبلغ اسمی	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ انقضا
۱,۳۳۰,۸۰۶,۶۶۸	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱,۵۲۷,۷۵۶,۶۳۳	۱۸-۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۲,۵۸۲,۶۵۹,۶۸۵	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۱۸-۵	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۲,۴۵۵,۰۳۳,۰۷۸	۱۸-۵	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۳۳,۳۷۱,۰۳۴,۵۷۱	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۲۰-۱	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۴۲,۵۵۰,۳۳۰,۷۴۸	۲۰-۱	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۱۳۰,۶۹۰,۰۰۰	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۱۸	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۴۱۲,۶۴۴,۱۱۳	۱۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۳	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۴,۵۴۷,۳۰۹,۳۳۰	۲۳	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۳۸,۳۹۷,۷۴۶,۴۹۷	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۸	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۲۱,۳۵۸,۴۹۶,۴۳۹	۱۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۴,۸۲۶,۳۱۸,۰۰۰	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸۹,۶۱۳,۴۰۷,۱۵۳	۱۸	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۰/۳۱/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳

۳- سرمایه گذاری
 سرمایه گذاری - ۴۱ - ۱۸۸
 سرمایه گذاری - ۴۲ - ۱۸۸
 سرمایه گذاری - ۴۳ - ۱۸۸
 سرمایه گذاری - ۴۴ - ۱۸۸
 سرمایه گذاری - ۴۵ - ۱۸۸

صندوق سرمایه گذاری بلند امده آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 پایان مالی منتهی به ۲۶ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳ سال ۱۴۰۴ سال ۱۴۰۳ سال ۱۴۰۴

ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۵۳۸۸۸۳۷	۱۰,۸۳۳,۳۹۹,۳۸۱	۱۰۰۱	۱۰۰۱
۶۳۸۵۵,۱۶۶	۳,۵۹۰,۳۷۷,۷۱۴	۲۰۰۲	۲۰۰۲
۶,۳۰۰,۶۲۲,۴۴۲	۱۳,۳۱۳,۸۵۷,۰۹۵		

بر درآمد سهم در این دوره ارزش افزوده شده و ارزش سهم در این دوره سود سهام است که در سال قبل منی پرداخت ۱۸٪ از درآمد سود لوری بهای کسر شده و منی دوره منی تحقق یافته است.
 بق معاملات پیگیری از معاملات غیر معمول صندوق منی سرمایه‌گذاری صندوق خیات مدیران بورس و اوراق بهادار شناسایی و فوق‌العاده منظور گردیده است.
 بابت فرودهای خرید و نگهداری اوراق بهادار یا در آمد ثابت

سال ۱۴۰۴

نوع وابستگی	نام روزه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	برخ اسمی	میانگین نرخ بازده سررسید
مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌های ۵۳	۸۷۸,۸۶۰	۸۷۸,۸۶۰	۸۷۸,۸۶۰	۲۰,۷۶۰,۳۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق	صندوق اجاره‌های منشی و منشی کل کبیر ۵۰۹	۱۱۷,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۱۸,۵۷۱
فلسف سرمایه‌های					۲,۳۱۳,۳۰۰,۰۰۰

بیت فرودهای خرید و نگهداری سکه ۹۰۰۵٪ از تاریخ ۱۴۰۳/۷/۱۵ تا روزگشت سکه است.
 هزینه کارمزد اراک:

ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۳,۵۰۰,۳۳۸,۳۰۴	۳۱۳,۵۰۰,۳۳۸,۳۰۴	۳۱۳,۵۰۰,۳۳۸,۳۰۴
۲,۶۵۳,۹۹۹,۷۸۰	۲,۶۵۳,۹۹۹,۷۸۰	۲,۶۵۳,۹۹۹,۷۸۰
۱۳۳۱,۱۳۳,۸۰۲	۱۳۳۱,۱۳۳,۸۰۲	۱۳۳۱,۱۳۳,۸۰۲
۶۲,۳۳۶,۰۷۸,۵۸۱	۶۲,۳۳۶,۰۷۸,۵۸۱	۶۲,۳۳۶,۰۷۸,۵۸۱
۱۶۸,۵۲۷,۹۳۷,۲۶۵	۱۶۸,۵۲۷,۹۳۷,۲۶۵	۱۶۸,۵۲۷,۹۳۷,۲۶۵
۳۵۸,۴۰۰,۳۰۴,۸۰۷	۳۵۸,۴۰۰,۳۰۴,۸۰۷	۳۵۸,۴۰۰,۳۰۴,۸۰۷

ارزود مدیر (فلسف سرمایه‌های)
 ارزش سودهای سابق (از سود کورات)
 ارزش سودهای (در بازه واری)
 حق ازجمله حسابرسان سابق (بهره از منشر)
 حق ازجمله حسابرسان سابق (احکاف کرام)
 حق ازجمله حسابرسان سابق (هستار بهمن)
 کارمزد روزگشت اوراق منشی (سکه اراک)

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۴۴- سایر هزینه‌ها:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۸,۸۱۲,۶۲۶,۶۷۱	۱۵,۴۸۶,۴۹۲,۵۲۸
۸۴۰,۲۳۰,۳۷۲	.
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۳,۸۲۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۴۵,۵۳۳
۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	.
۴۳,۰۹۳,۹۰۸	۱,۲۷۲,۵۹۶,۷۲۲
۶۱,۴۹۹,۶۲۱	۶۴,۹۳۵,۳۸۴
۱۰,۳۰۴,۰۳۷,۶۹۵	۱۷,۸۳۱,۵۷۰,۱۶۷

هزینه نرم افزار ، سایت
 هزینه مالیات برارزش افزوده
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
 هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
 هزینه کارمزد بانکی

۲۵- تعدیلات

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵,۳۶۴,۵۸۴,۴۳۵,۸۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰
۵,۳۶۴,۵۸۴,۴۳۵,۸۰۰	۹۴۳,۲۱۶,۴۷۳,۹۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
 عادی
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 عادی

