



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ: اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	سید محمدجواد فرحانیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	نوید رفیعی تبریزی	
		ابوالفضل رضایی	

تأمین سرمایه امید
Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دارایی‌ها
۵	۱۸,۰۸۱,۹۴۸,۴۸۰,۵۶۶	۱۵,۶۱۶,۶۰۹,۱۹۹,۷۴۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۳۴۵,۰۱۱,۳۷۹,۴۰۷	۴۳,۱۹۱,۹۱۴,۹۸۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱,۰۳۹,۵۸۴,۱۰۴,۸۱۹	۹۹۳,۶۶۶,۰۱۶,۴۴۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۵,۸۳۰,۱۴۹,۳۳۹	۵,۳۷۳,۷۱۷,۷۱۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۶۳۳,۹۲۶,۷۰۴,۱۲۳	۲۸۷,۸۴۱,۷۸۴,۰۹۴	حساب های دریافتی
۱۰	-	۲۷,۱۶۳,۲۵۷	جاری کارگزاران
۱۱	۱,۴۴۰,۴۵۳,۳۷۴	۶۵۴	سایر دارایی‌ها
۱۲	۳۶۹,۰۵۰,۱۷۷,۳۰۰	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰	پیش پرداخت ها
	۲۰,۴۷۶,۷۹۱,۴۴۷,۹۲۸	۱۷,۳۱۷,۶۹۵,۳۸۹,۸۸۶	جمع دارایی‌ها
۱۰	۱۵,۵۲۱,۲۳۳,۱۸۷	-	جاری کارگزاران
۱۳	۲۳۳,۳۷۱,۳۹۶,۱۵۵	۲۰۷,۶۹۵,۷۹۴,۰۰۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۷,۴۷۱,۵۳۲,۵۰۳	۲,۷۱۸,۵۱۵,۲۸۸	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۵	۲۰,۱۵۳,۲۷۷,۱۱۶	۲,۲۹۲,۹۳۹,۸۹۰	پیش دریافت‌ها
	۲۷۶,۵۱۷,۴۳۸,۹۶۱	۲۱۲,۷۰۷,۲۴۹,۱۸۳	جمع بدهی‌ها
۱۶	۲۰,۲۰۰,۲۷۴,۰۰۸,۹۶۷	۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	خالص دارایی‌ها
	۳۰۰,۴۱۷	۲۵۴,۳۸۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

Handwritten signatures and a blue circular stamp with the text "تأیید شده" (Approved) and "۱۴۰۵" (1405).



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶,۵۸۲,۷۵۵,۸۵۹	۵۶,۶۵۰,۹۰۳,۸۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۴۵۹,۴۵۵,۹۳۷,۰۰۹	۱,۰۹۶,۵۴۹,۵۱۴,۳۲۶
سود سهام	۶۵۸,۸۱۱,۲۹۹,۴۲۸	۴۶۷,۲۳۹,۸۶۶,۱۸۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۶۶,۳۱۱,۵۶۱,۶۵۷	۴۳,۰۷۹,۶۲۹,۷۳۷
سایر درآمدها	۱۱,۶۸۱,۸۳۰,۰۷۴	۱۱,۷۷۷,۹۴۲,۲۶۵
جمع درآمدها	۳,۲۰۲,۸۴۲,۳۸۴,۰۲۷	۱,۶۷۵,۲۸۷,۸۵۶,۳۸۰
هزینه ها :		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۳,۱۶۲,۶۱۹,۸۷۳)	(۸۶,۷۷۶,۳۲۳,۱۰۸)
سایر هزینه ها	(۴,۳۹۴,۸۹۵,۸۹۰)	(۲,۶۵۸,۳۸۴,۰۵۰)
جمع هزینه ها	(۱۰۷,۵۵۷,۵۱۵,۷۶۳)	(۸۹,۴۳۴,۷۰۷,۱۵۸)
سود (زیان) خالص	۳,۰۹۵,۲۸۵,۸۶۸,۲۶۴	۱,۵۸۵,۸۵۳,۱۴۹,۲۲۲
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۷/۷۳٪	۱۱/۰۴٪
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۱۵/۳۳٪	۱۰/۸۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۷,۲۴۰,۷۰۰	۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	۶۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۵۶,۸۳۲,۲۲۰,۰۹۸
۰	۰	۷۸۷,۷۰۰	۷,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۰۹۵,۲۸۵,۸۶۸,۲۶۴	۰	۱,۵۸۵,۸۵۳,۱۴۹,۲۲۲
۲۴	۰	۰	۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	۲۰,۲۰۰,۲۷۴,۰۰۸,۹۶۷	۱۴,۶۲۳,۱۹۴,۳۰۱,۲۲۰
		۶۳,۱۳۱,۷۰۰	

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

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال

۳

ارقام نگر آریا
 شماره ثبت ۱۳۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰
 شماره ثبت ۱۳۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ۱۳۹۲/۰۹/۱۳ تحت شماره ۱۱۱۹۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۶ تحت شماره ۳۲۸۸۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۴۰۷۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در سهام بوده و اکثر وجوه خود را صرف سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام می‌نماید. لازم به توضیح است، مدیر صندوق طی مجوز شماره ۱۲۱/۸۱۵۲۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، پس از برگزاری مجمع، اقدام به تغییر نوع صندوق از نوع مبتنی بر صدور و ابطال به صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله نموده و تغییرات مزبور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها انجام گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده است؛

* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

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

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ تاسیس و تحت شماره ۱۷۷۵۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان ستارخان خیابان باقرخان پلاک ۸۷.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هشیار بهمند است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۳۷۵۵۳۱ و شناسه ملی ۱۶۸۷۴۶/۱۰۱۰۰ و به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۲۰.

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صورتهای 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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 مهلت مقرر، 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 میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سود تضمین شده اوراق بهادار یا 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 یا 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 ۴۰۰ 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 از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد 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 ۲,۲۰۸,۷۵۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی؛
کارمزد بازارگردان	***	سالانه ۱ درصد 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 در آغاز دوره اولیه تصفیه؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	***	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۳	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	***	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-۳-۱- کارمزد مدیر 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.

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 $(n \times 365) / (0/01)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها، ذخیره میشود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به 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 اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط، بندهای شرط از نظر متونی 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 صورت خالص دارایی ها 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 سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۳/۳۱			
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
۱۹/۵۷	۳,۳۸۸,۳۳۱,۱۹۸	۳,۵۵۰,۵۶۸,۸۷۸	۲۰/۳۱	۴,۱۳۹,۴۶۹,۷۵۵	۲,۵۵۰,۵۶۸,۸۷۸
۱۸/۱۸	۳,۱۴۷,۸۵۲,۷۳۴	۳,۴۴۹,۹۹۱,۳۲۰	۱۶/۱۳	۳,۳۰۰,۳۲۱,۵۵۱,۱۴۴	۳,۴۴۹,۹۹۱,۳۲۰
۱۶/۴۵	۲,۸۱۴,۴۴۱,۵۴۷,۸۵۴	۳,۵۸۰,۸۴۰,۷۵۸,۶۴۱	۱۳/۱۰	۲,۵۸۲,۷۴۹,۱۱۵,۸۵۶	۲,۵۸۰,۸۴۰,۷۵۸,۶۴۱
۷/۱۷	۱,۲۴۹,۱۴۹,۴۹۹,۵۷۹	۷۲۱,۴۸۷,۴۶۴,۵۶۱	۹/۰۸	۱,۸۵۱,۳۲۹,۸۸۴,۳۱۰	۷۲۱,۴۸۷,۴۶۴,۵۶۱
۳/۶۸	۵۳۷,۱۴۲,۵۴۳,۴۴۶	۳۲۱,۳۴۵,۵۳۹,۶۱۰	۵/۲۸	۱,۰۸۲,۱۴۳,۶۷۴,۷۸۱	۳۲۱,۳۴۵,۵۳۹,۶۱۰
۶/۶۶	۱,۱۱۸,۷۸۴,۵۲۵,۵۸۳	۰,۵۶۱,۵۶۴,۱۹۰,۴۹۶	۵/۱۵	۱,۰۵۳,۴۵۲,۱۶۳,۰۰۱	۵۶۱,۵۶۴,۱۹۰,۴۹۶
۵/۴۴	۹۳۳,۴۰۴,۸۱۳,۴۵۸	۱,۰۳۳,۴۹۹,۸۰۴,۶۱۷	۵/۰۱	۱,۰۲۵,۳۲۰,۰۰۴,۳۴۴	۱,۰۲۳,۴۹۹,۸۰۴,۶۱۷
۴/۵۴	۷۸۵,۴۶۴,۵۴۴,۳۷۲	۵۸۹,۸۰۴,۶۴۳,۸۱۹	۴/۱۳	۸۶۳,۴۰۴,۳۷۱,۱۵۶	۵۸۹,۸۰۴,۶۴۳,۸۱۹
۳/۴۳	۵۴۳,۸۴۸,۴۶۱,۳۸۷	۶۴۰,۳۸۰,۵۵۷,۷۷۲	۳/۶۷	۷۵۲,۸۴۶,۳۴۶,۳۶۵	۶۴۰,۳۸۰,۵۵۷,۷۷۲
۲/۰۵	۳۵۵,۱۵۸,۳۳۷,۴۴۴	۴۷۵,۳۳۱,۹۳۳,۶۸۸	۳/۶۴	۵۴۶,۵۰۷,۵۶۳,۶۸۸	۴۷۵,۳۳۱,۹۳۳,۶۸۸
۳/۵۸	۴۴۶,۵۴۴,۴۶۸,۸۷۱	۴۱۴,۰۱۶,۹۷۶,۶۱۳	۲/۵۳	۵۱۵,۶۷۵,۳۷۰,۱۴۱	۴۱۴,۰۱۶,۹۷۶,۶۱۳
۰/۰۵	۵۹,۸۳۳,۱۳۳,۰۰۷	۵۱,۱۳۴,۳۴۶,۵۴۸	۰/۶۷	۱,۴۶۶,۴۳۶,۸۸۸,۴۹۰	۷۱,۳۴۳,۳۱۹,۵۴۰
۰/۰۹	۱۵۸,۸۸۱,۷۴۱,۴۱۲	۳۳۶,۰۳۲,۸۴۳,۳۶۹	۰/۱۱	۳۳,۴۴۶,۳۱۷,۴۰۵	۳۳,۶۰۴,۲۸۴,۴۶۹
۰/۰۷	۱۱۴,۴۱۹,۵۴۲,۵۵۵	۷۵۱,۱۷۸,۰۷۰,۴۰۴	۰/۰۸	۱۷۰,۰۱۸,۵۵۹,۳۱۱	۷۵۱,۱۷۸,۰۷۰,۴۰۴
۰/۰۸	۱۴,۴۸۱,۰۶۴,۱۱۳	۱۶,۴۴۹,۱۵۱,۷۴۶	۰/۰۸	۱۵۸,۱۳۴,۴۴۱,۱۳۳	۱۶,۵۱۵,۵۱۵,۰۳۶
۰/۰۶	۱۰,۵۰۸,۱۳۳,۳۰۰	۴,۴۷۹,۵۱۷,۳۰۰	۰/۰۷	۱۴,۷۵۲,۸۶۸,۰۰۰	۴,۴۷۹,۵۱۷,۳۰۰
۰/۰۶	۱۰,۰۶۶,۰۱۷,۵۸۵	۱۱,۰۳۰,۳۴۳,۴۴۹	۰/۰۷	۱۴,۳۰۶,۴۵۸,۳۴۵	۱۱,۰۳۰,۳۴۳,۴۴۹
۰/۰۴	۶,۵۵۶,۴۴۴,۳۵	۶,۰۹۱,۴۶۴,۳۰۰	۰/۰۶	۱۱,۲۰۱,۸۸۲,۳۰۰	۶,۰۹۱,۴۶۴,۳۰۰
۰/۰۵	۹,۰۳۳,۷۶۷,۴۶۵	۱۰,۰۰۰,۹۷۱,۱۶۱	۰/۰۵	۱,۰۳۶,۶۰۱,۱۴۸	۱۰,۰۰۰,۹۷۱,۱۶۱
۰/۰۳	۵,۴۳۱,۸۱۵,۶۴۷	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۰/۰۵	۹,۴۴۳,۳۰۴,۸۴۳	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱
۰/۰۳	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۳,۶۶۴,۴۱۵,۴۷۹	۰/۰۳	۴,۳۳۱,۴۵۸,۵۵۰	۳,۶۶۴,۴۱۵,۴۷۹
۰/۰۳	۴,۴۴۱,۰۵۸,۵۵۳	۲,۸۵۳,۳۴۴,۸۴۳	۰/۰۳	۴,۴۶۱,۵۰۱,۹۶۹	۲,۸۵۳,۳۴۴,۸۴۳
۰/۰۰	-	-	۰/۰۲	۳,۸۳۱,۷۳۴,۴۴۷	۳,۵۸۸,۵۱۷,۸۳۳
۰/۰۱	۱,۰۳۰,۳۶۸,۵۳۰	۷۱۰,۴۴۴,۶۸۰	۰/۰۱	۱,۴۴۴,۴۴۵,۱۲۰	۷۱۰,۴۴۴,۶۸۰
۰/۰۰	۷۴۷,۸۶۱,۰۹۱	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸	۰/۰۰	۴۴۸,۸۴۳,۵۷۰	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸
۰/۰۰	۳۴۵,۴۴۶,۵۶۰	۷۷۱,۹۵۰,۳۸۳	۰/۰۰	۳۸۵,۴۴۸,۸۲۷	۷۷۱,۹۵۰,۳۸۳
۹/۰۱۸	۱۵,۶۱۶,۶۰۹,۱۹۹,۷۴۶	۱۳,۵۱۵,۰۰۰,۵۲۵,۵۴۳	۸۸/۳۰	۱۸,۰۸۱,۹۰۴,۸۰۵,۵۶۶	۱۳,۵۱۷,۱۳۳,۹۱۰,۹۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۵-۲ سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۴-۱ اهم رویه‌های حسابداری در تاریخ صورت‌های دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
خالص ارزش فروش تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش بازار هر سهم	تعداد	نام سهام
۱۱۰,۹۹۴,۹۰۷,۴۴۵	۱,۵۶۶	(۴۰)	۲,۶۱۰	۷۱,۴۳۰,۱۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۷۰,۶۰۱,۱۶۷,۰۹۰	۶۰,۱۳۲	(۳۵)	۹۲,۵۱۰	۱,۳۰۶,۶۶۹	پتروشیمی خارک
۷۷,۰۳۷,۲۱۸,۲۳۸	۲,۳۵۷	(۱۰)	۲,۶۱۹	۳۲,۹۳۹,۰۵۶	کالسیمین
۷۷,۹۶۵,۲۵۳,۹۵۳	۱,۲۰۰	(۴۰)	۲,۰۰۰	۵۹,۳۹۲,۶۳۸	فولاد خوزستان
۳۳۶,۵۹۸,۵۴۶,۷۲۶					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع سپرده	سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال	تاریخ سپرده گذاری	بانک صادرات
۰/۲۳	۳۹,۴۳۰,۹۷۴,۲۲۵	۱/۶۸	۳۴۴,۹۲۴,۲۴۱,۰۴۲	طی دوره	بانک خاورمیانه
۰/۰۳	۳,۳۵۳,۶۵۷,۳۴۷	۰/۰۰	۴۸,۴۲۱,۷۰۹	طی دوره	بانک سپه
۰/۰۰	۳۷۶,۴۸۸,۲۴۸	۰/۰۰	۱۴۰,۵۳۰,۷۳۱	طی دوره	بانک ملت
۰/۰۰	۸,۶۴۷,۴۳۳	۰/۰۰	۷,۴۸۴,۹۸۰	طی دوره	بانک گردشگری
۰/۰۰	۷,۵۰۳,۹۳۱	۰/۰۰	۵,۵۷۹,۶۹۹	طی دوره	بانک رفاه کارگران
۰/۰۰	۶,۸۰۷,۰۳۶	۰/۰۰	۵,۶۲۱,۵۷۵	طی دوره	بانک تجارت
۰/۰۰	۶,۴۲۷,۰۲۳	۰/۰۰	۴,۵۴۹,۳۵۸	طی دوره	بانک شهر
۰/۰۰	۱,۴۰۹,۷۳۸	۰/۰۰	۱,۴۲۷,۳۱۳	طی دوره	جمع
۰/۲۵	۴۳,۱۹۱,۹۱۴,۹۸۱	۱/۶۸	۳۴۵,۰۱۱,۳۷۹,۴۰۷		

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عمیق دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

٧- سومنله عنای در سائر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

مجموع	اولی مرتبه	ثانی مرتبه
۹۹۳,۶۶۵,۰۵۶,۱۳۴	۱,۳۹,۵۵۶,۰۵۶,۱۳۴	-
۸۵۵,۸۱۰,۵۵۶,۱۳۳	-	۱۳,۳۳۳,۰۱۳,۳۳۳

۷-۱-۷. امرایه احاطه به تفکیک ماس به شرح زیر است:

نام اربابی	تاریخ سررسید	نوع سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز تصدیق شده	سود منتقله	بخش ارزش فروش	نسبت به کل بازاری ها	خالص ارزش فروش
صکوک ایران شش ماهه - ۱۳۵۲	۱۳۵۲-۰۹-۰۳	قرصده ۱۸۰	۱۰,۳۶۷,۰۰۰	۱۰,۳۶۷,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۳۲۱,۵۶۸,۷۵۰	۱۲,۱۵۴,۳۴۰,۶۹۶	ریال ۱۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	قرصده ۵۰-۸	۱۲,۰۳۶,۰۰۰,۱۹۰,۹۷۱
صکوک ایران شش ماهه - ۱۳۵۲	۱۳۵۲-۰۹-۰۳	قرصده ۱۸۰	۱۰,۳۶۷,۰۰۰	۱۰,۳۶۷,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۳۲۱,۵۶۸,۷۵۰	۱۲,۱۵۴,۳۴۰,۶۹۶	ریال ۱۰,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	قرصده ۵۰-۸	۱۱,۰۳۶,۰۰۰,۱۹۰,۹۷۱

[illegible]

۱۷۴۰: تاریخچه و روش‌های مختلف در زمینه‌های مختلف

مبلغ برآورد	تعداد	ارزش بازار اوراق	درصد تبدیل	لیست تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰	۹۴,۰۹۰	۹۲۸	۱۰۰٪	۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰	۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰
۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰	۹۴,۰۹۰	۹۲۸	۱۰۰٪	۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰	۱۰,۲۴۸,۳۴۱,۵۶۸,۷۵۰

۸- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹	۰.۱۳	۳,۰۰۰,۵۳۲,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹	۰.۱۳	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹
۳,۰۰۰,۵۳۲,۵۰۰	۳۰۰,۵۳۲,۵۰۰	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹	۰.۱۳	۳,۰۰۰,۵۳۲,۵۰۰	۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹	۰.۱۳	۵,۳۴,۷۸۷,۳۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری پدر امید آخرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۱۶۳,۲۵۷	۹۶۵,۸۸۵,۳۳۶,۶۱۱	(۹۸۱,۴۳۳,۷۳۳,۰۵۵)	(۱۵,۵۲۱,۲۳۳,۱۸۷)
۲۷,۱۶۳,۲۵۷	۹۶۵,۸۸۵,۳۳۶,۶۱۱	(۹۸۱,۴۳۳,۷۳۳,۰۵۵)	(۱۵,۵۲۱,۲۳۳,۱۸۷)

کارگزاری بانک سپه

جمع

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 سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۸۱۸,۱۷۲)	۶۱۸,۱۸۱,۸۲۸
۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۱۴۲,۸۱۶)	۵۸۲,۸۵۷,۱۸۴
۴۶۷	۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۷,۲۹۳)	۲۳۹,۴۱۳,۱۷۵
۱۸۷	۰	۰	۱۸۷
۶۵۴	۱,۶۰۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۱۴۸,۲۸۰)	۱,۴۴۰,۴۵۲,۳۷۴

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج رتبه بندی

مخارج برگزاری مجامع

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۲- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۵,۰۹۵,۱۰۴,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۵,۳۰۴,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۵,۳۰۴,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۵,۳۰۴,۰۰۰
۵۸,۶۲۱,۳۷۰,۰۰۰	۵۸,۶۲۱,۳۷۰,۰۰۰	۵۸,۶۲۱,۳۷۰,۰۰۰	۵۸,۶۲۱,۳۷۰,۰۰۰
۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰	۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰	۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰	۱۵,۳۳۹,۰۱۹,۰۰۰
۴,۵۸۴,۳۰۰	۴,۵۸۴,۳۰۰	۰	۰
۰	۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۹,۰۵۰,۱۷۷,۳۰۰	۳۶۹,۰۵۰,۱۷۷,۳۰۰	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰	۳۷۰,۹۸۵,۵۹۳,۰۰۰

حق تقدم شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

پیش پرداخت حق تقدم شرکت سرمایه گذاری سپه (وسپه ج)

پیش پرداخت حق تقدم سیمان هرمزگان (سهرمزج)

پیش پرداخت حق تقدم پارس آریان (آریان ج)

پیش پرداخت حق تقدم بیمه ایران معین (معین ج)

جمع

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۳۴,۲۲۹,۶۸۶,۳۸۷	۱۳۸,۹۰۱,۹۶۴,۰۱۵
۸۱,۴۴۱,۲۷۲,۹۶۷	۹۱,۱۴۹,۰۶۳,۱۲۸
۱,۲۴۴,۳۳۷,۴۵۵	۱,۸۶۳,۳۹۲,۴۲۰
۷۸۰,۴۹۷,۱۹۶	۱,۰۹۳,۲۷۷,۹۹۲
۰	۳۶۳,۶۹۸,۶۰۰
۲۰۷,۶۹۵,۷۹۴,۰۰۵	۲۳۳,۳۷۱,۳۹۶,۱۵۵

کارمزد مدیر (تامین سرمایه امید)
کارمزد بازارگردان (بازارگردانی امید ایرانیان)
حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمن)
کارمزد متولی سابق (داریا روش)
کارمزد متولی (ارقام نگر آریا)

جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۵۱,۶۲۶,۲۵۶	۴,۱۹۶,۱۷۹,۳۸۲
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۵۸۸,۵۰۱
۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۸۲,۹۶۴,۶۲۰
۰	۱۲۴,۸۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۶,۸۸۹,۰۳۲	۰
۲,۷۱۸,۵۱۵,۲۸۸	۷,۴۷۱,۵۳۲,۵۰۳

بدهی بابت هزینه های نرم افزار- تدبیر پرداز
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت هزینه عضویت در کانون
واریزی نامشخص
بدهی بابت هزینه برگزاری مجامع
کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
بدهی به مدیر بابت امور صندوق

جمع

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۹۲,۹۳۹,۸۹۰	۲۰,۱۵۳,۲۷۷,۱۱۶
۲,۲۹۲,۹۳۹,۸۹۰	۲۰,۱۵۳,۲۷۷,۱۱۶

پیش دریافت سود اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بیون ضامن
جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۵,۴۳۸,۴۴۴,۴۸۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۴۱,۷۳۶,۶۲۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۷,۰۷۹,۵۴۹,۶۹۶,۲۱۸	۶۷,۱۴۰,۷۰۰	۲۰,۱۷۰,۲۳۲,۲۷۲,۳۲۷	۶۷,۱۴۰,۷۰۰
۱۷,۱۰۴,۹۸۸,۱۴۰,۷۰۳	۶۷,۲۴۰,۷۰۰	۲۰,۲۰۰,۲۷۴,۰۰۸,۹۶۷	۶۷,۲۴۰,۷۰۰

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
واحد های سرمایه گذاری عادی

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بنابر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۱۴۸,۳۱۰,۸۶۱	۶۰,۵۵,۷۴۵,۸۵۰	۱۷-۱ سود فروش سهام
۱,۹۱۳,۳۲۱	۷۶,۳۱۷,۳۸۴	۱۷-۲ سود ناشی از فروش حق تقدم
۵۰۰,۶۸۰,۶۸۱	۳۵۰,۶۹۳,۶۲۵	۱۷-۳ سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۵۶,۶۵۰,۹۰۳,۸۶۳	۶,۵۸۲,۷۵۵,۸۵۹	جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۶۸,۳۳۴,۴۷۳)	(۱۹,۹۳۷,۸۰۹,۰۳۱)	۲۵,۰۳۱,۰۹۶,۴۸۸	۹,۴۵۲,۸۳۱	صندوق صنعتی چادر ملو
۰	(۱۵,۵۹۳,۶۶۰)	(۴,۵۱۱,۱۹۸,۰۰۰)	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرقی
۳۹,۹۴۶,۸۴۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خنک
۵,۸۶۴,۸۹۴,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۵۵,۳۳۶,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	نماچی پاکان
۷۹,۵۲۴,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	اخشانی خراسان
۱,۰۵۳,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۵۵۵,۹۱۶	۰	۰	۰	۰	نماچی هدیه البرز مشهد
۵۶,۱۴۸,۳۱۰,۸۶۱	۶۰,۵۵,۷۴۵,۸۵۰	(۳۴,۴۴۹,۷۰۷,۰۳۱)	۳۰,۷۴۳,۰۹۶,۴۸۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی مناسبت دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کاربرد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰.۵۱۶.۱۹۸.۱۱۶۱	۴۳۳.۰۱۴.۳۸۹.۳۵۸	(۶.۳۸۹.۳۸۱.۲۴۱)	(۳.۵۳۲.۲۰۳.۱۵۷)	(۸۵۴.۸۱۹.۳۷۵.۳۸۲)	۱.۲۹۷.۸۷۶.۲۴۸.۱۴۰	۴۷.۲۴۵.۳۶۸		صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۶۳.۰۰۰.۷۰۸.۵۵۱	۴۲۸.۰۵۴.۸۲۲.۳۱۶	(۶.۳۸۵.۵۱۲.۷۳۸)	(۳.۶۵۰.۳۹۱.۴۰۷)	(۸۵۸.۷۱۲.۲۹۹.۷۷۹)	۱.۳۳۷.۱۰۲.۴۰۴.۶۸۰	۱.۰۲۲۹.۹۹۶		سیمان خاس
۱۳۹.۰۶۱.۹۰۳.۳۵۱	۳۳۴.۴۴۶.۹۶۱.۶۹۳	(۹.۰۶۶.۹۵۹.۷۰۴)	(۵.۴۴۴.۵۰۵.۹۹۹)	(۱.۶۵۳.۳۳۴.۵۱۳.۴۸۴)	۱.۹۰۳.۵۹۱.۹۴۰.۸۸۰	۱۵۸.۷۲۵.۴۷۳		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۱.۵۹۳.۵۸۹.۵۵۳	۳۳۳.۷۷۳.۰۰۰.۷۶۹۷	(۲.۹۰۰.۳۶۱.۵۵۳)	(۱.۵۵۵.۳۷۵.۴۰۲)	(۳۳۲.۴۶۱.۵۹۱.۳۳۹)	۵۸۰.۷۲۳.۵۹۰.۳۸۰	۱۳.۳۲۵.۴۶۱		پالایش نفت تبریز
۴۶.۵۳۴.۱۵۵.۰۰۰.۱۴	۱۸۷.۶۶۰.۳۸۳.۶۸۹	(۲.۳۴۴.۴۹۲.۵۶۰)	(۱.۳۸۰.۰۰۰.۹۳۸)	(۳۷۷.۶۱۳.۴۴۲.۸۱۳)	۶۸۸.۹۵۸.۵۱۲.۰۰۰	۷۸.۱۴۹.۷۵۲		فراپارس ایران
(۶۴.۸۳۳.۵۸۹.۳۶۰)	۱۸۲.۴۶۰.۵۷۸.۷۷۷	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۵.۰۶۴.۳۳۴.۵۴۵	۱۶۸.۸۰۲.۳۲۲.۷۰۵	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		مدلی ارضی چادرملو
۵.۹۹۳.۳۳۳.۹۴۰	۱۵۱.۱۰۰.۰۰۰.۹۴۳.۷۰۰	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		پالایش نفت تهران
(۴.۵۱۳.۳۳۴.۵۴۱)	۱۴۳.۳۳۴.۸۱۴.۵۴۶	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		ملی صنایع مس ایران
۸۷.۳۳۹.۳۴۹.۰۳۷	۹۲.۵۴۴.۱۵۲.۳۷۶	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		تولیدی مخابرات گازی (سینما)
۳۳.۷۰۰.۲۷۹.۰۰۰	۶۹.۹۲۴.۶۳۳.۵۵۸	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		پتروشیمی مارون
۸.۸۸۰.۳۸۸.۸۱۹	۶۰.۱۰۰.۸۹۹.۳۵۸	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		نفت سیمان
(۱۰.۳۸۶.۳۶۶.۴۶۸)	۵۵.۸۱۷.۶۸۷.۹۷۱	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		توسعه معادن و فلزات
۱۰.۲۰۱.۶۸۱.۹۳۳	۴۷.۳۳۳.۲۰۰.۹۰۰	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		مدیریت انرژی امید
۱۶.۸۸۱.۸۳۳.۱۹۱	۴۵.۸۸۸.۶۳۳.۲۳۳	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		توسعه صنایع بهشهر
(۶۱.۱۳۴.۷۵۰)	۴۴.۴۱۲.۷۲۴.۹۹۵	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		سیمان هرمزگان
۱۲.۰۵۲.۳۶۶.۳۴۴	۳۹.۳۲۸.۰۶۹.۰۳۳	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		سرمایه گذاری سپه
۴۲.۱۷۷.۱۲۶.۹۱۸	۳۲.۵۹۱.۲۱۹.۹۱۷	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		ایران خودرو
۱۲.۵۵۲.۶۱۱.۱۹۰	۳۴.۸۶۵.۹۰۰.۹۳۴	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		پارس خودرو
۳.۳۷۹.۱۸۳.۵۱۱	۲۰.۱۲۳.۵۲۳.۳۸۸	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		سیمان چغندر
(۲۵.۶۹۸.۱۴۶.۱۳۴)	۱۷.۸۱۱.۴۰۰.۵۶۵	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		صبا فولاد خلیج فارس
۳۰.۴۲۵.۵۸۱.۲۴۶	۱۷.۱۵۵.۱۰۰.۲۳۱۷	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		اهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳۸۵.۲۳۳.۳۹۷	۱۶.۳۷۶.۴۱۱.۷۹۳	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		پتروشیمی شیراز
(۲.۹۶۰.۸۵۲.۳۴۴)	۱۶.۳۷۶.۴۱۱.۷۹۳	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		سرمایه گذاری توسعه گهران امید
۶۶۵.۵۲۴.۲۴۴.۵۰۰	۱۶.۳۷۶.۴۱۱.۷۹۳	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		ذوب آهن اصفهان
۱۶.۳۳۰.۷۴۵.۰۰۰	۱۶.۳۳۰.۷۴۵.۰۰۰	(۲.۷۶۲.۶۹۲.۳۹۰)	(۲.۳۳۸.۳۳۱.۱۳۷)	(۱.۳۵۷.۶۷۷.۱۷۳.۳۶۶)	۱.۵۵۲.۵۳۸.۷۷۷.۹۰۰	۲۵۸.۴۴۵.۳۶۶		تولید انرژی برق شمس پارس گاد
۵۰۷.۹۸۰.۴۷۳.۹۳۸	۲.۸۸۵.۲۵۰.۶۰۳.۲۷۶	(۶۲.۳۹۰.۳۵۲.۷۶۶)	(۳۵.۱۰۲.۵۲۳.۲۳۵)	(۹.۸۷۳.۴۲۶.۹۷۷.۷۴۴)	۱۲.۸۵۸.۰۷۰.۴۱۵.۳۳۸			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذریعۀ افرین
یادداشت‌های توضیحی صور تراز مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزدها معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۰۷,۹۸۰,۴۷۳,۹۳۸	۲,۸۸۵,۲۵۰,۶۰۳,۲۷۴	(۶۲,۳۹۰,۳۵۳,۷۶۶)	(۲۵,۱۰۳,۳۵۲,۱۳۵)	(۹,۸۷۳,۴۶۹,۷۴۳)	۱۳,۸۵۸,۰۷۰,۴۱۵,۳۲۸	۸,۳۲۷,۶۱۳	نقل از صفحه قبل
(۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۲۲۲,۰۵۸,۵۷۸	(۳۴۸,۷۵۸,۸۶۷)	(۱۳,۵۸۳,۳۴۳)	(۳۵,۱۳۵,۱۳۳,۶۹۳)	۳۹,۷۵۱,۷۷۳,۳۸۰	۶۸,۶۹۱,۴۹۴	فولاد کوه جنوب کیش
۳,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۲,۱۰۰,۵۰۹	(۷۰,۳۰۰,۵۷,۴۴۱)	(۳۸۲,۸۶۹,۳۶۳)	(۱۲۵,۸۸۳,۴۵۰,۹۰۵)	۱۴۰,۶۱۱,۴۸۸,۳۱۸	۶۳,۹۶۷,۷۵۹	معنی و صنعتی شمس مجیر
(۱,۳۰۰,۶۵۷,۰۰۰)	۱۰,۳۱۱,۳۰۸,۴۸۴	(۱۱۹,۴۳۹,۳۳۱)	(۶۵,۳۴۸,۸۲۰)	(۱۳,۴۹۱,۳۱۱,۷۱۵)	۳۳,۹۸۷,۸۴۶,۳۵۰	۸۰۰,۰۰۰	مگرو صنعتی سپاهان
۹,۸۱۳,۶۶۹,۰۰۰	۷,۵۳۰,۱۱۷,۷۶۰	(۱۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۳۱۲,۸۰۰)	(۱۳,۷۶۴,۷۶۹,۴۴۰)	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۶,۰۰۸	مدیریت نیروگاهی آب‌انسان مینا
(۵۱۰,۷۳۸,۲۶۹)	۶,۳۳۷,۴۹۹,۹۹۴	(۱۱۳,۰۰۰,۵۸,۹۶۶)	(۶۱,۷۵۵,۸۱۹)	(۱۵۸۰,۸۸۱,۷۴۱)	۳۲,۶۳۱,۱۷۹,۱۳۰	۷۵۰,۰۰۰	زغال سنگ بروده فارس
۸,۸۶۴,۳۵۹,۶۳۳	۴,۸۴۴,۷۵۸,۲۷۵	(۵۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۶۷,۷۰۰)	(۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۷۵)	۱۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۷,۳۴۷	کارخانجات تولیدی نیروترنسکو
۲,۸۲۹,۳۴۴,۶۹۴	۲,۳۶۳,۳۹۹,۲۴۹	(۵,۶۵۵,۸۵۴,۲۶۲)	(۳۰,۸۱۹,۳۶۶,۳۲۷)	(۱,۱۱۶,۷۹۰,۶۷,۳۲۷)	۱,۱۳۹,۱۷۰,۸۵۲,۴۱۰	۸۱۰,۹۰۶	سنگ آهن مگرو سمن
۲۳۷,۲۸۳,۰۰۰	۴,۲۴۰,۴۴۰,۶۶۱	(۷۳,۰۸۹,۵۴۳)	(۳۱,۳۶۰,۸۹۱)	(۱۰,۰۶۶,۰۱۷,۵۸۵)	۱۴,۴۱۷,۹۰۸,۶۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مگرو مینا (سهامی عدم)
۱,۵۴۷,۹۳۳,۳۶۶	۴,۲۱۷,۱۴۷,۵۰۰	(۷۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۱۳,۳۰۰)	(۱۰,۵۰۸,۱۹۹,۳۰۰)	۱۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۶,۰۶۷	پروتو بار فراپلچینگ فارس
۱,۱۹۳,۸۶۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۳۴۸,۲۱۶	(۴۷,۷۳۹,۹۷۳)	(۳۶,۰۶۰,۵۶۵)	(۵,۶۳۱,۸۱۵,۶۷۷)	۹,۵۴۵,۹۴۴,۳۸۰	۴۵۲,۹۴۱	پارگانی و تولیدی مرجان کار
(۳,۱۶۰,۵۶۷,۶۷۵)	۳,۵۸۶,۵۲۹,۳۳۳	(۳۷,۴۹۰,۲۸۰)	(۳۰,۵۱۵,۰۹۳)	(۳,۸۳۳,۷۲۱,۳۰۶)	۷,۴۷۸,۰۵۵,۹۱۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	دارویی و تهیه خالی زاکروس دارو
۱,۳۳۵,۴۰۸,۴۰۰	۳,۵۰۰,۷۳۸,۵۶۰	(۱۵۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۸۱,۳۱۱,۲۳۰)	(۳,۶۳۸۰,۴۹۰,۳۲۰)	۳۰,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد ایران
۳,۳۰۰,۵۷۸,۴۰۱	۲,۶۷۷,۱۴۴,۴۶۰	(۶۴,۴۱۰,۰۰۰)	(۳۵,۱۶۷,۸۶۰)	(۱۰,۰۰۰,۳۷۷,۶۸۰)	۳۲,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۳,۶۳۵	تولیدی برنا یطری
۰	۱,۷۶۹,۱۷۱,۱۰۰	(۳۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۸۰,۹۰۰)	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۰)	۹,۶۷۹,۶۱۰,۰۳۰	۳۰۰,۰۰۰	مگرو پهن
۰	۱,۳۴۳,۰۸۷,۰۵۸	(۳۳,۰۷۹,۹۳۸)	(۱۷,۵۱۵,۶۴۶)	(۵,۰۳۳,۰۰۰,۴۸۵)	۶,۴۱۵,۹۸۷,۵۰۰	۴۰۰,۳۵۰	کیمیا کالای رژی
۰	۱,۸۱۲,۴۳۳,۵۸۴	(۵۱,۷۸۱,۳۷۵)	(۳۸,۳۷۳,۵۷۶)	(۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۵)	۱۰,۳۵۶,۳۵۵,۰۰۰	۱,۶۲۸,۵۰۰	علوم نازره
۰	۹۰۹,۱۴۳,۵۸۱	(۳۹,۳۶۳,۵۰۰)	(۳۱,۴۹۱,۹۲۵)	(۶,۹۰۰,۲۵۰,۳۰۹۴)	۷,۸۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۰۰۰	آلیاژ گستر حامیون
(۱۳,۳۴۱,۵۹۶)	۸۳۳,۳۶۹,۳۷۷	(۹,۵۲۷,۳۷۵)	(۵۳,۰۰۰,۱,۴۴۷)	(۱۰,۵۷۲,۸۳۳,۳۸۱)	۱,۹۰۰,۵۴۷,۹۸۰	۳۵۱,۷۱۴	پورس کالای ایران
۷۵۸,۴۵۳,۰۰۰	۶۵۳,۱۰۰,۷,۳۲۲	(۱۳,۳۴۷,۱۹۵)	(۸,۲۳۳,۹۶۸)	(۱,۹۷۵,۸۵۱,۶۰۵)	۲,۶۴۹,۳۳۹,۰۰۰	۱۷۷,۳۲۰	انسی بیوتیک سازای ایران
(۳۱۹,۵۶۵,۷۶۴)	۴۶۱,۵۳۵,۱۰۰	(۳۲,۸۴۳,۳۰۳)	(۱۷,۵۶۹,۴۴۳)	(۴,۴۶۸,۷۱۷,۳۶۰)	۴,۹۶۸,۶۶۰,۳۰۵	۲,۴۲۳,۵۵۵	بیمه انکالی اسین
۱,۶۰۰,۳۳۱,۰۵۰	۴۶۱,۳۰۰,۵۵۵	(۳۳,۶۴۵,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۰,۱۷۰)	(۶,۳۱۵,۵۷۹,۳۸۰)	۶,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۱۰۰,۳۳۱,۰۰۰	۴۱۳,۷۷۶,۵۹۰	(۸,۲۸۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۷۴,۸۸۰)	(۱,۰۳۰,۹۶۸,۵۳۰)	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اختان خراسان
۷۰۰,۰۰۰,۵۲۰,۵۴۰	۴۱۱,۷۹۲,۰۵۰	(۳۱,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۱,۹۱۶,۴۵۰)	(۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰)	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پویا
۳,۷۷۱,۳۵۵,۷۰۰	۱۹۴,۴۸۴,۹۲۰	(۶۶,۸۸۲,۵۰۰)	(۳۵,۵۹۷,۸۴۵)	(۹,۱۰۰,۵۳۴,۷۷۵)	۹,۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
۵۴۰,۷۶۵,۲۵۵,۲۵۴	۲,۹۸۰,۴۸۶,۹۸,۶۳۷	(۷۲,۰۹۲,۳۲۹,۷۰۳)	(۳۹,۳۶۲,۳۵۷,۳۲۰)	(۱۱,۳۳۶,۹۴۲,۶۴۸,۴۴۱)	۱۴,۴۱۸,۴۴۵,۹۴۰,۵۹۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزدها معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴۰,۷۶۵,۲۸۵,۲۵۴	۲,۹۸۰,۴۸۸,۶۲۷	۷۲,۹۲۲,۲۲۹,۷۰۳	(۳۹,۳۶۲,۳۵۴,۲۳۰)	(۱۱,۳۲۶,۹۴۲,۶۵۴,۸۴۱)	۱۴,۴۱۸,۴۴۵,۹۴۰,۵۹۱	۳۰۹,۶۲۳	نقل از صفحه قبل
۱۵۷,۳۰۸,۷۱۳	۱۸۰,۴۲۳,۴۸۰	(۶,۶۷۷,۵۷۶)	(۲,۵۵۳,۵۵۶)	(۷۲۷,۸۶۱,۰۹۰)	۹۳۵,۵۰۱,۰۲	۱-۶,۲۵۰	سرمایه‌گذاری مسکن
۴۹۳,۰۵۴,۷۵۰	۱۵۳,۲۹۳,۳۱۲	(۴,۷۰۶,۸۸۵)	(۲,۵۶۹,۹۵۴)	(۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۱,۳۷۵,۰۰۰	۱-۶,۲۵۰	تورایستا پلاستیک
	۱۴۰,۵۹۱,۹۱۳	(۷۹,۳۸۷,۵۰۰)	(۴۳,۳۴۵,۵۷۵)	(۱۵,۶۱۴,۱۷۵,۰۱۲)	۱۵,۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۰۰۰	زیرین فرت شاکرود
(۱۵,۳۷۰,۷۱۶,۸۱۵)	۹۵,۸۹۴,۹۵۸	(۸۳۱,۴۵۷,۰۰۰)	(۴۴,۸۵۱,۵۵۳)	(۱۶۳,۹۳۵,۵۳۳,۵۳۰)	۱۶۴,۳۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۴,۲۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازتوانی
۹۳,۴۴۰,۷۰۱	۵۹,۷۸۴,۶۶۷	(۱,۹۴۱,۳۵۰)	(۱۰,۵۹۰,۹۳۲)	(۳۲۵,۴۶۴,۵۶۱)	۳۸۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۷۱۵,۳۰۸,۳۳۶	۳۶,۸۳۰,۳۴۶	(۷۳۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۳۲۱,۳۱۰)	۱۴۶,۱۸۱,۵۴۰	۷۸,۱۶۶	سرمایه‌گذاری پارس زین
	۴,۱۲۵,۷۱۰	(۶۶,۶۸۱)	(۳۶,۲۰۸)	(۹۰,۱۰۷,۳۲۶)	۱۳,۳۳۶,۱۲۵	۳,۹۷۵	فولاد کاویان
	۶۷۰,۳۸۵	(۶۵,۶۷۹)	(۳۵,۸۶۱)	(۱۲,۳۶۰,۹۴۷)	۱۳,۱۳۵,۸۷۲	۴,۲۷۶	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
(۲۹۷,۳۹۰,۳۸۸)	(۸۰,۰۰۰,۷۰۴)	(۵۵,۳۳۳,۷۵۰)	(۳۰,۲۱۷,۶۸۷)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸۵,۰۰۰	۵۷۵,۰۰۰	بنیاده تکنی ایران معین
	(۱۵۶,۷۸۳,۸۸۵)	(۱۹,۳۰۰,۷۹۵)	(۱۰,۵۴۲,۱۳۷)	(۳۹,۹۸۵,۱۷,۸۳۳)	۶,۸۶۱,۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	دخواب پیام گستران
۲,۰۸۵,۹۵۴,۲۸۱	(۱۵۹,۵۵۷,۰۱۶)	(۳۱,۴۷۳,۵۰۰)	(۱۱,۱۲۴,۵۳۱)	(۲۴,۳۲۱,۵۸۰,۹۸۵)	۴,۳۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	نساجی پاکان
(۳۰,۱۷۰,۲۲۱,۵۰۰)	(۳,۵۱۴,۲۸۵,۰۰۰)	(۱۹۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۰۵,۳۵۰)	(۲۳,۳۶۱,۳۲۶,۰۰۰)	۳۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۳,۵۹۳,۷۴۴,۱۲۵	(۷,۱۴۴,۷۰۰,۳۲۱)	(۳۳۹,۴۱۵,۴۸۵)	(۱۹,۰۷۸,۸۵۴)	(۲۶,۴۸۷,۶۰۰,۸۵۰)	۶۹,۸۸۳,۰۹۶,۸۶۷	۳۳,۳۰۲,۱۲۳	تاجین سرمایه‌سید
۳,۲۹۱,۱۶۸,۳۳۴	(۸,۵۶۳,۳۳۳,۵۲۰)	(۳۸۸,۱۸۶,۷۷۵)	(۳۱۱,۹۴۹,۷۹۹)	(۵,۶۰۰,۵۴۰,۷۵۸)	۷۷,۶۳۷,۳۵۲,۹۹۲	۳۳,۹۲۹,۰۵۶	کالسیمین
(۱۸,۷۰۰,۷۹۶,۹۱۰)	(۳۶,۳۲۵,۳۱۱,۴۴۹)	(۶۶۸,۶۲۸,۹۲۴)	(۳۶۵,۰۷۱,۳۹۳)	(۱۶۹,۶۱۷,۳۰۵,۹۰۳)	۱۳۳,۷۲۵,۷۴۴,۷۷۰	۸۷۷,۸۶۹	پتروشیمی جم ییلان
(۵,۲۴۵,۶۶۴,۳۶۶)	(۴۷۰,۶۷۴,۴۴۴,۱۷۷)	(۳۵۵,۷۵۵,۵۲۸)	(۱۹۴,۲۴۴,۶۸۲)	(۱۱۷,۶۶۸,۶۱۱,۸۱۷)	۷۱,۱۵۱,۱۶۵,۶۰۰	۵۹,۳۱۳,۶۳۸	فولاد خورستان
۱۹,۴۱۸,۴۷۰,۰۷۸	(۵۱,۷۰۰,۴۵۵,۵۹۴)	(۳۲۲,۸۶۳,۱۰۲)	(۳۱۴,۵۰۳,۲۵۳)	(۱۲۹,۶۶۹,۸۱۰,۵۴۷)	۷۸,۵۱۳,۶۲۰,۳۰۸	۱,۳۰۶,۶۶۹	پتروشیمی خارک
۳۸,۹۸۳,۶۹۰,۷۲۳	(۶۶,۸۵۹,۹۳۶,۳۸۱)	(۵۳۱,۰۶۷۷,۶۱۹)	(۲,۸۹۹,۶۲۹,۹۸۰)	(۱,۱۱۸,۷۸۳,۱۵۲,۵۸۲)	۱,۰۰۰,۱۲۵,۵۳۳,۸۰۰	۱۸۱,۵۶۱,۶۲۸	کویر تاپیر
(۲۲,۲۶۹,۲۲۷,۸۰۳)	(۷۳,۹۹۶,۶۰۰,۹۶۳)	(۵۵۹,۳۹۷,۹۱۰)	(۳۰,۳۱۷,۶۵۹)	(۱۸۴,۹۹۱,۵۱۲,۴۰۸)	۱۱۱,۸۵۹,۵۸۲,۰۱۴	۷۱,۴۲۰,۱۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
		(۱۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۷,۳۳۱,۳۲۴)	(۳,۶۲۸,۳۲۴,۷۷۶)	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	پس استان خوزستان
۱۷۳,۷۶۵,۰۱۲,۴۱۹						-	پالک سینا
۳۲۷,۸۷۸						-	فراورده های دامی و لبنی دالاهو
۱۷,۴۰۳,۳۹۰,۶۷۴						-	پتروشیمی پردیس
(۱,۸۱۹,۱۱۱)						-	فولاد کاویان
۶,۱۰۰,۲۰۰,۳۶۹						-	پالک پاسارگاد
۱,۰۹۰,۵۵۷,۷۴۷,۸۶۰	۲,۶۸۵,۵۳۹,۴۶۴,۹۲۸	(۸۱,۳۳۵,۷۰۷,۹۸۹)	(۴۴,۴۰۹,۲۹۶,۵۶۳)	(۱۳,۶۵۵,۸۵۷,۱۲۸,۰۹۲)	۱۶,۲۶۷,۱۴۱,۵۹۷,۵۸۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری پارس امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵							
نام حق تقدم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح - سیمان هرمزگان	۱۵,۳۲۹,۰۱۹	۳۵۲,۳۰۶,۹۱۹,۳۸۰	(۳۲۵,۷۲۲,۳۰۱,۱۳۸)	(۹۶۷,۵۲۰,۸۹۰)	(۱,۷۷۱,۰۰۲,۵۹۶)	۱۲۵,۹۲۳,۱۵۳,۶۵۶	۰
ح - سرمایه‌گذاری سیه	۵۸,۶۲۱,۲۷۰	۳۳۹,۵۲۶,۵۰۹,۳۳۰	(۳۱۵,۸۰۳,۷۵۳,۲۱۳)	(۶۵۳,۹۰۷,۳۷۰)	(۱,۱۹۷,۶۲۳,۵۴۶)	۲۱,۸۷۱,۳۱۵,۹۷۱	۰
ح - صنایع بهشهر	۵,۷۱۱,۴۵۲	۱۸,۹۰۴,۹۰۶,۱۳۰	(۹,۸۴۴,۱۰۴,۴۰۰)	(۵۱,۶۱۰,۳۹۴)	(۹۴,۵۲۲,۵۳۱)	۸,۹۱۴,۶۶۶,۷۹۵	۰
ح - توسعه معادن و صنایع	۵,۳۶۲,۱۴۷	۵,۶۳۵,۶۱۶,۴۹۷	(۴,۲۴۶,۸۳۰,۴۲۵)	(۱۵,۳۸۵,۳۳۳)	(۲۸,۱۷۸,۰۸۳)	۱,۳۴۵,۳۳۲,۷۵۷	(۹۷۲,۷۶۹,۳۱۵)
ح - انستی بیوتیک سازی ایران	۴۷,۳۶۶	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۰۰۰,۷۴,۸۸۸)	(۱,۶۱۳,۹۵۳)	(۲,۹۵۴,۱۲۵)	۱۰۶,۱۸۳,۰۴۵	۰
ح - سرمایه‌گذاری پارس آریان	۴,۵۸۵	۱۷,۸۰۳,۵۵۵	(۱۲,۷۸۴,۲۵۷)	(۲۸,۶۰۴)	(۸۹,۰۱۸)	۴,۸۸۱,۶۷۶	۰
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۱۸۱,۹۰۹	۷,۲۳۹,۳۶۲,۲۷۲	(۱۰,۰۹۷,۷۶۴,۰۵۵)	(۱۹,۷۶۳,۴۶۴)	(۳۶,۱۹۶,۸۲۱)	(۲,۹۱۴,۳۶۰,۰۶۸)	(۷۵۱,۶۸۶,۳۳۳)
ح - سنگ آهن گهرزمین	۷۰,۱۵۲,۲۶۴	۲۸۲,۷۱۳,۶۱۳,۹۳۰	(۳۱۲,۲۱۱,۸۷۶,۲۲۸)	(۷۷۱,۸۰۸,۱۹۳)	(۱,۲۱۳,۵۶۸,۱۳۰)	(۳۱,۷۸۹,۶۳۱,۷۳۱)	۰
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۶۹,۰۹۳,۴۷۹	۵۹,۸۳۴,۹۵۲,۸۱۴	(۹۳,۴۱۴,۳۸۳,۶۰۹)	(۱۶۳,۳۴۹,۳۲۱)	(۲۹۹,۱۷۲,۷۶۴)	(۳۳,۰۴۱,۹۵۴,۹۸۰)	۲,۱۹۶,۶۸۶,۰۸۱
ح - گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۹۵,۰۹۵,۳۰۲	۲۸۶,۷۹۸,۸۹۹,۸۸۸	(۱,۲۹۴,۲۲۸,۸۳۱,۶۹۵)	(۲,۶۹۳,۹۶۰,۴۲۳)	(۴,۹۳۳,۹۱۳,۴۴۹)	(۳۱۵,۰۶۸,۰۹۵,۶۷۹)	۰
ح - بیمه ایران - معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۱۱۵,۱۲۸
ح - زغال سنگ پرونده طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۷۸,۱۴۹,۷۵۹)
جمع	۱,۹۵۵,۶۶۹,۲۱۰,۵۶۶	(۲,۱۲۶,۱۸۰,۵۹۷,۱۳۸)	(۵,۳۳۸,۹۷۶,۹۴۴)	(۹,۷۷۸,۳۴۶,۰۵۳)	(۲۲۵,۶۲۸,۷۰۹,۵۵۸)	۲۲۸,۴۲۸,۴۶۷	۰

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵							
نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سی، درآمد ثابت، گریبان-د	۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۲۷۳,۷۱۷,۷۱۰)	(۲,۱۵۰,۶۶۱)	۰	۴۵۶,۴۲۱,۶۲۹	۲۸۷,۰۴۶,۱۶۹
جمع	۰	۵,۸۳۲,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۲۷۳,۷۱۷,۷۱۰)	(۲,۱۵۰,۶۶۱)	۰	۴۵۶,۴۲۱,۶۲۹	۲۸۷,۰۴۶,۱۶۹

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵							
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار / تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره کتل ۵۰۹ بدون ضامن	۱,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۷,۲۵۳,۸۱۸,۷۵۰)	(۵۵۸,۴۳۱,۳۵۰)	۰	(۹۱۱,۳۵۰,۰۰۰)	۳۳۰,۱۸۸,۸۵۷
صکوک مباحه پروند ۳۰۶-۳ ماهه ۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۶,۰۸۲,۹۷۳
جمع	۰	۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۷,۲۵۳,۸۱۸,۷۵۰)	(۵۵۸,۴۳۱,۳۵۰)	۰	(۹۱۱,۳۵۰,۰۰۰)	۴,۸۷۶,۲۷۱,۸۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره مالی سه ماهه منتهی

به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تزیین	سود	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهم	در زمان مجمع	مجمع	
۲۸۰,۹۳۳,۳۴۵,۱۵۹	۱۵۰,۶۸۱,۰۸۹,۱۳۵	(۴,۷۵۶,۹۳۸,۴۲۵)	۱۵۵,۷۳۸,۰۲۷,۵۶۰	۷۴۰			۲۱۰,۴۵۶,۷۹۴	۱۴۰۵/۰۷/۱۴	سنگ آهن گهر زمین
۶۶,۸۶۹,۶۰۹,۹۱۰	۱۴۷,۵۹۷,۷۳۰,۷۴۴	(۷,۷۸۴,۲۶۳,۸۴۶)	۱۵۵,۳۸۱,۹۹۳,۹۳۰	۱,۵۲۰			۱۰۲,۲۲۴,۹۹۶	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	سیمان خاش
-	۱۳۱,۰۶۵,۶۴۵,۹۵۷	(۴,۸۹۲,۳۷۸,۸۴۳)	۱۲۵,۹۵۸,۰۲۴,۸۰۰	۳۰۰			۶۳۹,۷۹۰,۱۲۴	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۰۱,۰۱۶,۰۲۲,۷۲۷	(۴,۲۸۹,۷۳۱,۵۱۳)	۱۰۵,۳۰۵,۷۴۴,۲۴۰	۵۸۰			۱۸۱,۵۶۱,۶۲۸	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کوپر تاپر
-	۴۴,۷۵۵,۹۷۰,۷۳۶	(۱,۵۳۲,۷۳۸,۷۳۴)	۴۶,۲۸۸,۷۰۹,۴۶۰	۳۱۰			۳۲۰,۴۲۲,۴۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	مدیریت انرژی امید تابان هوز
۱۷,۹۰۸,۵۲۷,۶۰۰	۲۸,۵۶۹,۶۷۷,۰۰۰	-	۲۸,۵۶۹,۶۷۷,۰۰۰	۳۳,۰۰۰			۸۷۷,۸۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	پتروشیمی جم پیلن
-	۱۳,۲۱۶,۷۰۳,۲۸۴	(۹۵۰,۵۱۶,۳۳۲)	۱۴,۱۶۷,۲۱۹,۶۱۶	۶,۹۲۸			۲۰,۴۴۹,۹۲۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	پتروشیمی شیراز
-	۱۲,۳۱۷,۴۰۱,۷۰۴	(۷۳۳,۹۸۳,۱۵۶)	۱۳,۰۵۱,۳۸۳,۸۶۰	۱۹۰			۶۸,۶۹۱,۴۹۴	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱,۲۶۱,۶۲۸,۰۹۹	۹,۷۵۳,۳۵۵,۳۱۷	(۴۶,۷۶۳,۱۸۳)	۹,۸۰۰,۰۱۷,۵۰۰	۷۵۰۰			۱,۳۰۶,۶۶۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	پتروشیمی خاگ
۳,۶۳۴,۷۷۴,۳۷۴	۹,۰۴۲,۱۵۶,۵۹۳	(۳۷۸,۶۹۶,۶۰۷)	۹,۳۲۰,۸۵۳,۳۰۰	۴۰۰			۳۳۰,۳۰۲,۱۳۳	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	تأمین سرمایه امید
۲,۳۸۱,۸۳۰,۱۶۲	۸,۷۱۵,۹۷۹,۵۰۲	(۱۱,۹۳۹,۶۹۸)	۸,۷۲۷,۹۱۹,۲۰۰	۷,۲۰۰			۱,۳۱۲,۳۱۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	سیمان بجنورد
-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰			۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	تولید انرژی برقی شمس پارسا گاد
۱۶,۴۳۲,۵۷۷,۲۸۰	۳,۰۶۰,۱۴۸,۳۳۰	(۲۰,۹۵۹,۹۲۰)	۳,۰۸۱,۱۰۸,۴۴۰	۱۰۵			۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
۱,۲۲۱,۰۲۷,۴۷۹	۱,۸۴۱,۱۵۰,۴۴۲	(۱۵۳,۸۴۹,۵۵۸)	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰			۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	لجن خودرو شوق
۱,۴۵۶,۸۷۱,۴۲۹	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶			۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	بیمه اتکایی ایران معین
-	۴۹۸,۹۶۸,۰۲۷	-	۴۹۸,۹۶۸,۰۲۷	-			-	-	توسعه بین‌المللی پدیده شاندریز
-	۶۲,۴۰۰,۶۱۰	-	۶۲,۴۰۰,۶۱۰	۵۳۰			۱۱۷,۷۳۷	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	پارس کالای ایران
۱,۴۰۹,۳۶۸,۳۶۷	-	-	-	-			-	-	فرابورس ایران
۱۰,۳۵۳,۳۵۷,۳۴۷	-	-	-	-			-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۳۶۰,۲۴۷,۷۸۳	-	-	-	-			-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۰,۵۸۲,۹۲۹,۲۰۰	-	-	-	-			-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۴۶۷,۳۲۹,۸۶۶,۱۸۹	۶۵۸,۸۱۱,۲۹۹,۴۲۸	(۲۵,۴۵۲,۷۴۷,۸۰۵)	۶۸۴,۲۶۶,۴۷۷,۳۳۳						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

یادداشت

۱۴۰۴	۱۴۰۵
سود خالص	سود خالص
ریال	ریال
۳۹,۲۴۶,۵۸۰,۲۳۸	۵۶,۷۶۰,۶۳۱,۹۹۶
۳,۸۳۳,۰۴۹,۴۹۹	۹,۵۵۰,۹۲۹,۶۶۱
۴۳,۰۷۹,۶۲۹,۷۳۷	۶۶,۳۱۱,۵۶۱,۶۵۷

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود سپرده بانکی

جمع

۲۰-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴

سود خالص	سود خالص	سود	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۰,۱۳۱,۰۹۴,۱۰۸	۳۲,۳۹۰,۳۱۱,۴۸۰	۳۲,۳۹۰,۳۱۱,۴۸۰	۱۸/۵	۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	اوراق اجاره:
(۴۶۲,۳۲۹,۵۰۸)	۰	۰	-	۰	-	-	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
۹,۹۷۷,۵۶۰,۰۸۴	۲۴,۳۷۰,۳۳۰,۵۱۶	۲۴,۳۷۰,۳۳۰,۵۱۶	۱۸	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
۳۹۸,۶۸۵,۸۷۹	۰	۰	-	۰	-	-	اوراق مرابحه:
۱۹,۲۰۱,۵۶۹,۶۷۵	۰	۰	-	۰	-	-	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۳۹,۲۴۶,۵۸۰,۲۳۸	۵۶,۷۶۰,۶۳۱,۹۹۶	۵۶,۷۶۰,۶۳۱,۹۹۶	-	۰	-	-	ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
			-	۰	-	-	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
							جمع

صندوق سرمایه‌گذاری پدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود سیرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال
۱۱۹,۰۳۴	۹,۵۴۸,۹۹۲,۸۲۶	۰	۰
۳,۸۳۲,۵۴۳,۶۶۲	۹۱۹,۳۰۹	۰	۰
۱۵,۱۹۴	۶۶۷,۲۶۲	۰	۰
۱۱۸,۶۶۵	۹۷,۵۴۷	۰	۰
۰	۸۵,۷۶۸	۰	۰
۱۳۰,۸۷۱	۷۴,۸۲۵	۰	۰
۱۰۳,۱۱۱	۷۴,۵۳۹	۰	۰
۱۸,۹۸۲	۱۷,۵۷۵	۰	۰
۳,۸۳۳,۰۴۹,۴۹۹	۹,۵۵۰,۹۲۹,۶۶۱		

تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	هزینه تنزیل	ریال	درصد
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
طی دوره	کوتاه مدت/ جاری	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
طی دوره	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
۱۴۰۲/۰۶/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
۱۴۰۴/۰۲/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت
۱۳۹۸/۰۸/۱۶	کوتاه مدت	متغیر طی دوره	۰	۰	کوتاه مدت

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

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۲۱-۱ بازگشت تنزیل سود سهام	۱۱,۶۱۶,۰۵۱,۱۵۶	۹,۸۷۹,۸۳۳,۸۱۷
۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۶۵,۷۷۸,۹۱۸	۱,۸۹۸,۱۰۸,۴۴۸
جمع	۱۱,۶۸۱,۸۳۰,۰۷۴	۱۱,۷۷۷,۹۴۲,۲۶۵

۱-۲۱- سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.
۲-۲۱- طبق معاملات پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و در دفاتر منظور گردیده است.

جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵							
طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مزاجه بهمن ۱۳۸۵-۱۳۸۶	۸۲۸,۸۶۰	۸۲۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۴٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۱,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۲,۶۶۲,۷۷۴	۱۸/۵٪	۲۵٪
جمع					۲۹,۷۱۹,۹۱۲,۷۷۴		

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر (تأمین سرمایه امید)	۶۱,۵۰۲,۸۱۴,۹۳۴	۵۱,۶۷۸,۸۱۶,۶۰۱
هزینه کارمزد بازارگردان (صندوق بازارگردانی امید ایرانیان)	۴۰,۳۶۴,۲۷۰,۵۷۸	۳۴,۰۲۱,۶۳۶,۸۴۴
هزینه حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمنند)	۶۱۹,۰۵۴,۹۶۵	۳۹۹,۳۹۰,۳۶۷
هزینه کارمزد متولی (ارقام نگار آریا)	۳۶۳,۶۹۸,۶۰۰	-
هزینه کارمزد متولی سابق (دارپا روش)	۳۱۲,۷۸۰,۷۹۶	۶۷۶,۴۷۹,۳۹۶
جمع	۱۰۳,۱۶۲,۶۱۹,۸۷۳	۸۶,۷۷۶,۳۲۳,۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دورهای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۳- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲,۳۹۶,۹۸۷,۰۹۸	۴,۱۹۶,۱۷۹,۳۸۳	هزینه نرم افزار ، سایت
۷۵,۱۲۱,۹۴۸	۸۱,۸۱۸,۱۷۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۹,۵۵۷,۸۷۹	۷۷,۱۴۲,۸۱۶	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۱۵,۱۲۲,۸۴۰	۲۱,۹۷۹,۷۲۶	هزینه کارمزد بانکی
۱,۵۹۴,۲۸۵	۱۰,۱۸۷,۲۹۲	هزینه برگزاری مجامع
.	۷,۵۸۸,۵۰۱	هزینه تصفیه
۲,۶۵۸,۳۸۴,۰۵۰	۴,۳۹۴,۸۹۵,۸۹۰	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰	.	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷۲,۶۳۱,۹۳۱,۹۰۰	*	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات، پدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد مرگنه تعهدات، پدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است. هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده‌های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص، مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۰/۱۵	۹۹۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۰۴	۳۹,۴۷۱	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۷۲	۴۸,۴۱۳,۳۰۹	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۰	۵۰۱	هم گروه مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
۰	۰	هم گروه مدیر صندوق	صندوق س. در اوراق بهادار بندر امید ایرانیان
۰	۰	مدیر عامل (سابق) مدیر صندوق	محسن موسوی
۰	۵۱۸	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد غواصی کباری
۰	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	اسماعیل شاه زمانی
۰	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی پوررحیم
۰	۰	هم گروه مدیر صندوق	موسسه فکرهای امید
۰	۰	هم گروه مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهرا ن امید (سهامی عام)
۰	۰	هم گروه مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری سپه (سهامی عام)
۰/۳۷	۲۵۰,۰۰۰	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۰	۳۷	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی خوری نژاد
۷۲/۵۷	۴۸,۷۹۳,۸۳۶	۹۸/۰۴	۶۵,۹۲۰,۵۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری پندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میاندوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۳/۳۱	۱۴۰۵/۳/۳۱			
(۱۲۴,۲۲۹,۶۸۶,۳۸۷)	(۱۳۸,۹۰۰,۹۶۴,۰۱۵)	۶۱,۵۰۲,۸۱۴,۹۳۴	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۸۱,۴۴۱,۲۷۳,۹۶۷)	(۹۱,۱۴۹,۰۶۳,۱۲۸)	۴۰,۳۶۴,۳۷۰,۵۷۸	کارمزد ارکان (بازارگردان)	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
(۷۸۰,۴۹۷,۱۹۶)	(۱۰۰,۹۳۰,۳۷۷,۹۹۲)	۳۱۲,۷۸۰,۷۹۶	کارمزد ارکان (متولی سابق)	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی دارپا روش
*	(۳۶۳,۶۹۸,۶۰۰)	۳۶۳,۶۹۸,۶۰۰	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۱,۲۴۴,۳۳۷,۴۵۵)	(۱,۸۶۳,۳۹۲,۴۳۰)	۶۱۹,۰۵۴,۹۶۵	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند
*	*	۲۹,۱۴۴,۵۲۷,۹۰۰	قرارداد خرید و تعهد به بازخرید اوراق صکلی ۵۰۹	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
*	*	۲۲,۰۶۵,۲۵۰,۰۰۰	قرارداد خرید و تعهد به بازخرید اوراق صبهمن ۰۵۳	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۲۷,۱۶۳,۳۵۷	(۱۵,۵۲۱,۲۳۳,۱۸۷)	۴۷۴,۵۳۹,۹۴۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه
*		۱,۹۴۷,۳۱۹,۰۶۹,۶۶۶	خرید و فروش اوراق بهادار	وابسته به مدیر صندوق	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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