



صندوق سرمایه گذاری

بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

باسلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ 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
۸-۳۰	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 ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء
مستوی سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
شماره ثبت: ۳۴۸۸۷

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	احسان عسکری فیروزجانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	محمد سعید اصغریان

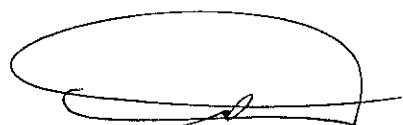
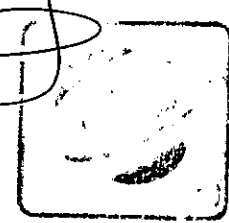
صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها :		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹
۷ حسابهای دریافتنی	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶	۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲
۸ جاری کارگزاران	-	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸
۹ سایر دارایی ها	-	-
۱۰ موجودی نقد	۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲
جمع دارایی ها	۱,۰۸۵,۷۶۲,۶۶۲,۲۶۵	۳۰۳,۱۴۵,۲۸۶,۸۷۹
بدهی ها:		
۸ جاری کارگزاران	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)	-
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	(۴,۹۷۱,۵۱۴,۸۶۷)	(۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳)
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	(۹۲۲,۵۵۱,۵۶۱)	(۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰)
جمع بدهی ها	(۲۸,۱۸۶,۵۶۷,۴۸۰)	(۲,۴۲۸,۶۴۲,۵۹۳)
خالص دارایی ها	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۴۱,۱۸۶	۱,۸۹۴,۶۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
 شماره ثبت: ۳۴۸۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۲۲,۲۲۰,۲۱۶,۸۶۸	۵۱,۳۵۵,۹۳۸,۹۶۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰	۹۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰
سود سهام	۱۶	۲۳,۲۳۶,۲۲۲,۴۸۳	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶	۴,۴۴۵,۹۰۹,۲۸۶
سایر درآمدها	۱۸	۳,۹۴۱,۴۴۴,۷۶۵	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹
جمع		۴۵۰,۸۷۸,۸۴۵,۲۴۲	۷۵,۶۶۲,۳۹۳,۵۷۷
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸,۹۶۳,۲۸۶,۴۲۱)	(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱۰,۳۳,۶۱۳,۷۵۵)	(۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰)
جمع هزینه‌ها		(۹,۹۹۶,۹۰۰,۱۷۶)	(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)
سود خالص		۴۴۰,۸۸۱,۹۴۵,۰۶۶	۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵۸٪	۴۱٪
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره / سال (۲)		۴۲٪	۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

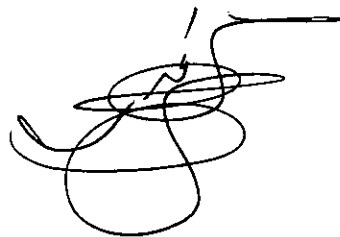
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۱۵۸,۷۲۲,۳۰۰	۲۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹		
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۲,۶۱۶,۰۰۰	۱۲۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۷۴	۵۶,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۸,۰۹۹,۹۰۰)	(۲۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص طی سال	-	۴۴۰,۸۸۱,۹۴۵,۰۶۶	-	۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲		
تعدیلات	۲۱	۳۱۷,۹۱۶,۵۰۵,۴۳۳	-	۳۵,۱۳۶,۵۸۰,۶۳۵		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۵,۶۷۸,۴۰۰	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵	۱۵۸,۷۲۲	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶		

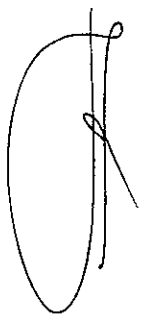
یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

توضیح: با توجه به تغییر نوع صندوق از مبتنی بر صدور و ابطال به قابل معامله طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ صندوق و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار، ارزش اسمی واحدهای سرمایه گذاری از یک میلیون ریال به ده هزار ریال تبدیل و تعداد واحدهای صندوق یکصد برابر شده است.

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) = سود خالص / میانگین موزون وجوه استناد شده

بازده سرمایه گذاری های پایان دوره / سال (۲) = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال







صندوق سرمایه‌گذاری
بذر امید آفرین

شماره ثبت: ۳۴۸۸۷

بذر امید آفرین

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 شرکت ها به ثبت رسیده است. 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 شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت، و مراحل ثبت صندوق و درج نماد نزد بورس اوراق بهادار تهران در حال انجام است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری 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 زمینه های 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 بذرامیدآفرین مطابق با ماده ۵۴ 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 دارایی ها 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	حبیب رضا حدادی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ 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 فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان کریم‌خان زند، خیابان سپهبد قرنی، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است. که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی 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 سرمایه‌گذاری) 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، 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 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 علی‌الحساب 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 ۱۳۹۸

۴-۲-۲- 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 برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۱/۵ درصد (پانزده در هزار) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امید نامه مربوطه.								
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰/۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۳ درصد (سه در هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه است.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛	۴-۳-۴	۳۱۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۶۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال، ۱۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال، ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>			ارزش دارایی ها میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ ریال	بالای ۵۰.۰۰۰ ریال	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰ ریال	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰ ریال	بالای ۵۰.۰۰۰ ریال							
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱							

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 براساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 365) / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. π برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به 0.3 درصد خالص ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای 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.

۴-۳-۳- مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

۴-۳-۴- 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 ذخیره یا مستهلک می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ بند ۱۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارایه 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 اظهارنظر مشروط حسابرس، 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 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 بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۰٪	۳۰,۳۱۴,۷۰۱,۳۵۹	۲۴,۹۷۸,۶۴۴,۷۱۲	۳۱٪	۳۳۲,۱۷۲,۰۸۰,۷۸۶	۲۷۰,۱۹۸,۵۰۷,۱۹۶
۷٪	۲۲,۳۰۶,۳۶۳,۶۶۷	۱۹,۳۸۴,۹۱۲,۲۹۲	۱۲٪	۱۲۹,۱۰۹,۵۶۷,۴۲۶	۸۰,۶۰۴,۵۱۶,۴۹۲
۵٪	۱۵,۴۱۵,۰۵۰,۸۵۱	۱۵,۶۵۶,۵۶۸,۷۰۸	۲٪	۱۶,۵۴۰,۸۵۰,۳۷۱	۱۵,۰۱۶,۰۰۵,۳۰۴
۱۱٪	۳۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹	۳۰,۷۷۲,۶۵۰,۸۷۶	۱۰٪	۱۰۹,۷۰۷,۱۹۱,۶۶۸	۱۰۹,۶۹۶,۱۷۲,۶۱۴
۳٪	۹,۸۳۷,۰۲۲,۰۴۰	۸,۵۵۷,۴۵۸,۴۱۶	۲٪	۲۱,۰۷۲,۵۲۰,۰۰۱	۱۵,۷۷۵,۴۶۸,۲۴۰
۴٪	۱۳,۵۰۳,۹۹۸,۵۶۴	۱۱,۹۹۸,۳۱۱,۵۸۵	۳٪	۲۹,۷۵۴,۶۷۴,۸۷۶	۱۷,۷۵۱,۰۶۸,۲۷۲
۳٪	۷,۶۸۲,۵۰۲,۲۰۹	۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۲۷۱	۱٪	۱۲,۰۴۲,۰۳۴,۱۵۰	۱۰,۴۴۶,۴۲۴,۸۰۵
۲٪	۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۴	۶,۱۸۷,۷۰۱,۳۰۸	۰٪	۲,۴۸۹,۹۶۳,۸۲۰	۲,۴۲۶,۱۶۸,۳۶۱
۰٪	۵۰۵,۲۷۸	۴۸۶,۱۹۵	۴٪	۴۴,۹۸۰,۷۲۹,۸۹۶	۳۸,۳۹۰,۰۱۱,۱۱۹
۲٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲	۷,۳۳۱,۱۳۹,۷۰۸	۱٪	۱۵,۵۳۱,۰۵۵,۷۲۹	۱۱,۷۱۰,۰۹۱,۶۶۳
۰٪	۷۱۱,۰۵۵	۶۲۱,۱۰۴	۲٪	۲۶,۳۹۶,۱۰۴,۰۰۰	۳۰,۵۵۱,۰۴۰,۴۱۷
۰٪	-	-	۱۱٪	۱۲۰,۰۸۰,۶۶۰,۰۰۲	۹۲,۵۲۹,۱۸۳,۶۲۲
۰٪	-	-	۵٪	۵۳,۶۳۴,۸۲۷,۳۵۶	۴۰,۳۹۶,۴۷۹,۹۲۹
۰٪	-	-	۱٪	۱۵,۹۰۸,۳۶۶,۲۵۰	۱۷,۳۳۲,۳۳۷,۰۵۶
۰٪	-	-	۰٪	۱,۵۵۲,۵۱۳,۹۵۰	۶۷۲,۷۸۵,۱۰۸
۰٪	-	-	۴٪	۴۰,۷۶۵,۲۴۸,۶۲۸	۳۹,۹۹۱,۱۰۱,۴۱۴
۰٪	-	-	۳٪	۳۰,۳۶۱,۰۶۵,۰۰۰	۳۱,۰۸۰,۲۶۱,۶۷۹
۰٪	-	-	۲٪	۱۸,۴۹۵,۴۰۹,۳۴۹	۱۵,۰۵۹,۶۵۱,۰۱۶
۰٪	-	-	۰٪	۳۳۷,۸۸۱,۵۴۹	۳۰۶,۶۵۰,۹۰۱
۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳	۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹	۰٪	-	-
۸٪	۲۵,۷۰۲,۳۵۶,۷۵۱	۲۳,۹۹۶,۴۷۳,۰۱۹	۰٪	-	-
۲٪	۶,۷۲۳,۷۷۳,۱۰۶	۸,۸۹۳,۳۹۲,۳۱۲	۰٪	-	-
۶۱٪	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸	۱۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۵	۹۴٪	۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷	۸۳۹,۹۳۴,۹۲۵,۲۰۸

فلزات اساسی

استخراج کانه های فلزی

فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

مخابرات

انبوه سازی املاک و مستغلات

ماشین آلات و تجهیزات

زراعت و خدمات وابسته

فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط

بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی

بانکها و موسسات اعتباری

خودرو و ساخت قطعات

واسطه گری های مالی و پولی

حمل و نقل آبی

خدمات فنی و مهندسی

ساخت محصولات فلزی

سرمایه گذاریها

سیمان، آهک و گچ

رایانه و فعالیت های وابسته به آن

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

ماشین آلات و دستگاه‌های برقی

صندوق سرمایه گذاری نذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش روز	ارزش اسمی	تعداد	نرخ درصد	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال				
-	۰٪	۴۳۹,۳۴۵,۳۹۴	۲۳۵,۴۸۰	۴۳۹,۱۰۹,۹۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
-	۰٪	۸۹,۸۵۳,۵۱۹	۲,۹۱۶,۵۹۴	۸۶,۹۳۶,۹۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
-	۰٪	۲۰,۰۱۴,۴۲۷	۲۲۸,۷۸۲	۱۹,۷۸۵,۶۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵
-	۳٪	۳۰,۵۷۴,۲۰۸,۱۸۷	۴۷۶,۰۴۵,۱۸۷	۳۰,۰۹۸,۱۶۳,۰۰۰	۳۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۲۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
-	۰٪	۹۳,۲۴۹,۱۶۴	۲,۵۵۰,۲۶۸	۹۰,۶۹۸,۸۹۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۳٪	۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱	۴۸۱,۹۷۶,۳۱۱	۳۰,۷۳۴,۶۹۴,۳۸۰				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷- حسابهای دریافتنی
 حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی:			
پاکسان	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۸۴۹,۳۲۴)	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶
عمران فارس	-	-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹
تامین سرمایه امید	-	-	۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴
سرمایه گذاری غدیر	-	-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹
گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۸۴۹,۳۲۴)	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶
			۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲

۸- جاری کارگزاران

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک سپه	۴,۱۱۰,۰۰۸,۳۹۸,۴۲۹	(۴,۱۴۷,۴۴۸,۰۴۴,۴۶۴)	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)
شرکت کارگزاری سینا	۱۶,۵۴۴,۵۲۵,۳۱۰	(۲۲,۸۱۷,۵۶۶,۱۲۵)	-
مانده در پایان سال	۴,۱۲۶,۵۵۲,۹۲۳,۷۳۹	(۴,۱۷۰,۲۶۵,۶۱۰,۵۸۹)	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)
			(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)
			۱,۰۰۱,۰۹۴,۴۲۷,۹۲۸
			(۹۷۸,۷۲۵,۳۰۲,۳۶۲)
			۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸

۸-۱- مانده حساب کارگزاران مربوط به معاملات صندوق مذکور در تاریخ ۲۷ و ۲۸ اسفند ماه ۱۳۹۸ می باشد که طبق دستورالعمل سازمان بورس تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، نرم افزار و عضویت در کانون‌ها است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر است به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر است، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
جمع	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	جمع	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴	-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	۱,۲۳۱,۵۲۰,۲۲۸	۱۳,۳۳۳,۳۵۵	۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷	۱,۰۱۴,۳۰۹,۵۵۳	۷۳,۸۷۷,۴۱۳
(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)	-	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۵۸,۶۳۴)	(۱,۲۳۱,۵۲۰,۲۲۸)	(۱۳,۳۳۳,۳۵۵)	(۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷)	(۱,۰۱۴,۳۰۹,۵۵۳)	(۷۳,۸۷۷,۴۱۳)
-	-	-	-	-	-	-	-	-

مانده در ابتدای سال

مخارج اضافه شده طی سال

استهلاک سال

مانده در پایان سال

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
ریال	درصد	ریال	درصد			
۴۲,۲۵۰,۲۴۴,۲۸۲	۳٪	۳۱,۳۴۱,۱۱۴,۹۶۴	۱۰	۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	پرده نزد بانک شهر
۴۶۶۱۸,۲۷۰	۰٪	۴۹,۹۸۱,۱۲۷	۱۰	۹۲/۰۲/۱۹	کوتاه مدت	پرده نزد بانک سپه
۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	۳٪	۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱				

توضیح: سپرده نزد بانک شهر حساب پشتیبان حساب جاری بانک شهر است و صرف انجام معاملات و سرمایه گذاری شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶	۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷	کارمزد مدیر
۲۲۷,۹۹۸,۵۷۶	۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵	کارمزد متولی
۷۹,۵۹۱,۷۰۲	۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵	حق الزحمه حسابرس
-	۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸	کارمزد بازارگردان
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
-	۱۳,۳۳۳,۳۳۳	کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۱,۲۶۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت
۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳	۴,۹۷۱,۵۱۴,۸۶۷	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۱,۶۱۵,۷۱۸	۵۶۳,۶۷۳,۶۷۴	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۳۳۸,۸۷۷,۸۸۷	بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۸۹,۳۸۶,۵۰۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰	۹۲۲,۵۵۱,۵۶۱	

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۹۴,۶۰۰,۳۰۵	۱,۰۰۰	۴,۱۱۸,۵۴۳,۵۸۱	۱۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۸,۸۲۲,۰۴۳,۹۸۱	۱۵۷,۷۲۳	۱,۰۵۳,۴۵۷,۵۵۱,۲۰۴	۲۵,۵۷۸,۴۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵	۲۵,۶۷۸,۴۰۰	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد	
			فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
(۲۴۵,۵۶۳,۸۸۱)	۱۸,۰۷,۴۴۹,۲۲۹	(۴,۳۲۶,۷۱۰,۱۵۰)	۶,۱۳۴,۱۵۹,۳۷۹	(۳۰,۹۷۲,۷۵۹)	(۲۹,۴۲۳,۹۲۵)	۶,۱۹۴,۵۵۶,۰۶۳	۴۶۸,۵۷۲	
-	۱,۸۱۳,۲۳۶	(۷,۰۹۵,۳۰۸,۶۳۷)	۷,۰۹۷,۱۲۱,۸۷۳	(۳۵,۸۳۴,۹۸۳)	(۳۴,۰۴۳,۱۴۴)	۷,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
-	۱,۳۴۷,۳۰۴,۰۹۷	(۲۱,۸۱۰,۹۰۵,۶۳۰)	۲۳,۱۵۸,۲۰۹,۷۲۷	(۱۱۶,۹۳۱,۰۱۷)	(۱۱۱,۰۸۳,۸۷۷)	۲۳,۳۸۶,۲۲۴,۶۲۱	۳,۹۹۷,۳۱۴	
۱۷,۲۳۲,۸۴۱	۱,۵۶۴,۲۰۲,۳۰۸	(۶,۷۲۳,۷۷۳,۱۰۶)	۸,۲۸۷,۹۷۵,۴۱۴	(۴۱,۸۴۷,۸۷۴)	(۳۹,۷۵۵,۳۶۸)	۸,۳۶۹,۵۷۸,۶۵۶	۱,۲۱۳,۶۸۶	
(۴۸۲,۶۲۷,۹۲۲)	۲۴۸,۱۷۵,۲۵۲	(۷,۸۴۸,۸۰۲,۰۲۸)	۸,۰۹۶,۹۷۷,۲۸۰	(۴۰,۸۸۳,۴۷۴)	(۳۸,۸۳۹,۱۴۱)	۸,۱۷۶,۶۹۹,۸۹۵	۱,۱۹۵,۹۲۸	
۸۹,۵۶۱,۲۲۲	۲,۷۲۳,۸۰۵,۶۰۷	(۸,۹۶۰,۳۰۷,۶۸۹)	۱۱,۶۸۴,۱۱۳,۲۹۶	(۵۸,۹۹۵,۷۳۴)	(۵۶,۰۴۵,۶۶۲)	۱۱,۷۹۹,۱۵۴,۶۹۲	۳,۴۱۶,۳۰۲	
۱۹۱,۸۱۳,۱۰۴	۱,۴۲۹,۱۹۸,۴۴۲	(۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۴)	۷,۹۹۹,۶۳۷,۴۲۶	(۴۰,۳۹۱,۹۹۵)	(۳۸,۳۷۲,۳۰۷)	۸,۰۷۸,۴۰۱,۷۲۸	۵۵۶,۵۰۰	
-	۲۵۷,۶۲۲,۰۵۲	(۱,۲۶۸,۷۷۷,۷۹۲)	۱,۵۲۶,۳۹۹,۸۴۴	(۷,۷۰۷,۱۳۶)	(۷,۳۲۱,۷۴۰)	۱,۵۴۱,۴۲۸,۷۲۰	۲۵۷,۷۶۴	
۶,۷۷۵,۲۴۰,۰۹۶	۲۱۵,۵۲۴,۶۸۷	(۲,۸۲۲,۵۳۶,۰۷۲)	۳,۰۳۸,۰۶۰,۷۵۹	(۱۵,۳۳۹,۸۴۹)	(۱۴,۵۷۲,۷۲۳)	۳,۰۶۷,۹۷۳,۳۳۱	۵۰۰,۰۰۰	
-	۶۴۶,۵۶۲,۸۹۷	(۱۷,۸۰۹,۱۰۲,۸۹۴)	۱۸,۴۵۵,۶۶۵,۷۹۱	(۹۳,۱۸۶,۸۲۸)	(۸۸,۵۲۷,۰۷۳)	۱۸,۶۳۷,۳۷۹,۶۹۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	
-	۳,۲۴۰,۵۲۶,۹۸۲	(۴۷,۶۰۸,۷۴۵,۶۸۲)	۵۰,۸۴۹,۲۷۲,۶۶۴	(۳۵۶,۷۴۹,۴۲۱)	(۲۴۳,۹۱۰,۳۴۸)	۵۱,۳۴۹,۹۲۳,۴۳۳	۲۲,۰۱۸,۰۰۰	
۵۷۷,۵۸۳,۱۳۸	۴,۷۶۶,۳۸۲,۱۸۶	(۳۱,۷۷۷,۱۸۶,۱۰۰)	۲۶,۵۴۳,۵۶۹,۲۸۶	(۱۳۴,۰۲۴,۱۷۸)	(۱۲۷,۲۲۱,۰۵۸)	۲۶,۸۰۴,۹۱۴,۵۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۳,۱۴۶,۹۳۲	۶۲۴,۵۶۱,۴۶۹	(۱۷,۱۰۰,۸۸۵,۸۶۶)	۱۷,۷۳۵,۴۲۷,۳۳۵	(۸۹,۵۵۰,۳۸۶)	(۸۵,۰۷۲,۱۷۹)	۱۷,۹۱۰,۰۶۹,۸۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	
۷۶,۷۹۵,۷۱۲	۹,۷۷۹,۸۵۰,۰۰۷	(۲۶,۸۳۲,۹۵۵,۹۴۶)	۲۶,۳۱۲,۸۰۵,۹۵۳	(۱۸۳,۳۵۱,۱۱۳)	(۱۷۴,۱۸۰,۴۳۱)	۲۶,۶۷۰,۳۲۷,۴۹۷	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	
۱,۶۲۱,۹۴۹,۴۰۳	۱,۱۱۶,۵۲۴,۳۳۴	(۴,۷۲۴,۰۱۵,۳۹۹)	۵,۸۴۰,۵۳۹,۷۳۳	(۲۹,۴۹۰,۲۲۰)	(۲۸,۰۱۵,۶۱۹)	۵,۸۹۸,۰۰۴,۵۷۲	۸۰۰,۰۰۰	
(۵۲,۷۱۷,۴۵۸)	۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴	(۵,۵۷۴,۹۲۶,۹۶۶)	۵,۹۵۲,۵۹۲,۹۵۰	(۳۰,۰۵۵,۹۸۷)	(۲۸,۵۵۲,۹۱۳)	۶,۰۱۱,۳۰۱,۸۵۰	۸۷۳,۷۹۹	
-	۱۰,۱۵,۹۵۹,۱۱۴	(۱۵,۶۷۱,۳۶۴,۲۶۹)	۱۶,۶۸۷,۳۲۳,۳۸۳	(۸۴,۲۵۸,۰۴۳)	(۸۰,۰۴۴,۶۶۴)	۱۶,۸۵۱,۶۲۶,۰۹۰	۵,۲۸۴,۶۹۱	
-	(۱۶۸,۲۳۳,۰۲۰)	(۲,۱۰۹,۴۲۲,۳۲۸)	۱,۹۴۱,۱۸۹,۳۰۸	(۹,۸۰۱,۵۱۱)	(۹,۳۱۱,۴۲۱)	۱,۹۶۰,۳۰۲,۲۴۰	۲۰۰,۰۰۰	
-	۳۷,۳۸۰	(۷۱۱,۰۵۵)	۷۴۸,۳۳۵	(۳,۷۷۸)	(۳,۵۸۷)	۷۵۵,۷۰۰	۲۲۹	
(۱,۳۳۹,۴۶۳,۱۳۹)	۴,۳۷۰,۵۷۰,۵۵۲	(۱۹,۷۲۹,۵۵۳,۶۱۲)	۲۴,۱۰۰,۱۲۴,۱۶۴	(۱۲۱,۶۸۷,۰۱۸)	(۱۱۵,۶۰۲,۳۳۵)	۲۴,۳۲۷,۴۱۳,۵۱۷	۲,۹۰۰,۰۰۰	
-	۶۸۵,۲۲۲,۵۲۳	(۹,۳۹۷,۱۵۷,۱۰۲)	۱۰,۰۸۲,۳۷۹,۶۳۵	(۵۰,۹۰۸,۱۴۳)	(۴۸,۳۶۲,۲۶۴)	۱۰,۱۸۱,۶۵۰,۰۲۲	۱۰,۰۸۷,۴۳۷	
(۸۹۲,۹۹۱,۰۸۶)	۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹	(۱۴,۱۹۷,۶۹۷,۰۰۰)	۱۶,۵۴۳,۹۶۹,۹۲۹	(۸۳,۳۷۴,۳۳۱)	(۷۷,۵۲۳,۲۷۳)	۱۶,۶۷۴,۸۶۷,۵۵۳	۳۹۶,۳۵۳	
۶,۳۵۹,۹۵۷,۹۶۲	۳۸,۱۰۶,۹۹۹,۱۶۷	(۳۶۹,۹۶۱,۲۸۴,۳۰۷)	۳۰۸,۰۶۸,۲۸۳,۴۷۴	(۱,۵۵۵,۳۴۵,۶۷۸)	(۱,۴۴۵,۸۸۵,۰۵۳)	۳۱۱,۰۶۹,۵۱۴,۳۰۴		

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد
			فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۶,۳۵۹,۹۵۷,۹۶۲	۳۸,۱۰۶,۹۹۹,۱۶۷	(۲۶۹,۹۶۱,۲۸۴,۳۰۷)	۳۰۸,۰۶۸,۲۸۳,۴۷۴	(۱,۵۵۵,۳۴۵,۶۷۸)	(۱,۴۴۵,۸۸۵,۰۵۲)	۳۱۱,۰۶۹,۵۱۴,۲۰۴	نقل از صفحه قبل
(۲۶۰,۱۴۲,۰۹۷)	۲,۷۲۰,۹۳۷,۴۴۲	(۱۴,۵۰۴,۷۵۶,۹۹۴)	۱۷,۲۲۵,۶۹۴,۴۳۶	(۱۳۳,۸۸۸,۰۰۳)	(۸۷,۵۳۸,۵۳۹)	۱۷,۴۴۷,۱۲۰,۹۷۸	۵,۱۰۰,۰۰۰ پتروشیمی تامین
۲۹۶,۲۹۹,۴۶۰	۴۶۱,۷۴۲,۸۸۷	(۹۰۸,۳۲۵,۲۱۱)	۱,۳۷۰,۰۶۸,۰۹۸	(۶,۹۱۷,۷۸۲)	(۶,۵۷۱,۸۵۳)	۱,۳۸۳,۵۵۷,۷۳۳	۲۱۴,۷۰۷ پتروشیمی خلیج فارس
-	۶,۹۹۷,۳۰۳,۹۱۳	(۱۴,۰۶۹,۹۳۰,۴۲۳)	۲۱,۰۶۷,۲۳۴,۳۳۶	(۱۰۶,۳۷۳,۲۸۶)	(۱۰۱,۰۵۴,۳۸۵)	۲۱,۲۷۴,۶۶۲,۰۰۷	۱,۲۵۰,۰۰۰ پتروشیمی شیراز
۲۳۴,۰۵۹	۱,۶۱۲,۱۵۷,۴۶۶	(۶,۷۷۷,۰۲۸,۵۶۸)	۸,۳۸۹,۱۸۶,۰۳۴	(۴۲,۳۵۸,۹۱۷)	(۴۰,۲۴۰,۸۷۴)	۸,۴۷۱,۷۸۵,۸۲۵	۹۰۰,۰۰۰ پتروشیمی غدیر
۲,۹۵۴,۵۱۹,۴۶۱	۵,۰۴۴,۶۰۷,۷۶۸	(۳۹,۲۳۶,۱۳۵,۸۶۰)	۴۴,۲۸۰,۷۴۳,۶۲۸	(۲۲۳,۵۸۳,۵۶۷)	(۲۱۲,۴۰۳,۸۶۵)	۴۴,۷۱۶,۷۳۱,۰۶۰	۳,۹۴۹,۴۶۰ پتروشیمی فجر
-	۱۶۱,۸۱۷,۳۸۵	(۱۴,۵۵۳,۴۷۰,۷۴۶)	۱۴,۷۱۵,۲۸۸,۱۳۱	(۷۴,۳۰۰,۸۷۴)	(۷۰,۵۸۵,۸۲۸)	۱۴,۸۶۰,۱۷۴,۸۳۳	۴۰۰,۵۳۳ پتروشیمی نوری
-	۱,۴۳۹,۹۱۶	(۲,۰۹۹,۹۸۸)	۳,۵۳۹,۹۰۴	(۱۷,۸۷۳)	(۱۶,۹۷۸)	۳,۵۷۴,۷۵۵	۱۱۳ بخش مجرت
-	۲,۹۰۳,۳۳۹	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)	۱۲,۹۸۴,۹۰۰	(۶۵,۵۶۳)	(۶۲,۲۷۸)	۱۳,۱۱۲,۷۴۱	۴۴۶ پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۸۹۴,۵۹۹,۲۴۱	۱,۲۳۶,۹۱۱,۳۴۷	(۵,۰۳۰,۶۲۷,۰۲۳)	۶,۲۶۷,۳۱۸,۳۷۰	(۳۱,۶۴۵,۰۸۹)	(۳۰,۰۶۲,۵۷۹)	۶,۳۲۹,۰۲۶,۰۳۸	۳,۸۹۵,۶۳۵ تامین سرمایه امید
-	۲,۶۰۲,۹۷۷,۸۹۷	(۵,۰۸۸,۰۹۵,۷۱۵)	۷,۶۹۱,۰۷۳,۶۱۲	(۳۸,۸۳۳,۹۴۶)	(۳۶,۸۹۱,۸۸۹)	۷,۷۶۶,۷۹۹,۴۴۷	۲,۵۹۱,۴۲۸ تامین سرمایه نوین
-	۵۷۱,۱۳۴	(۱۵۰۱,۷۸۶)	۲,۰۷۲,۹۲۰	(۱۰,۴۶۶)	(۹,۹۳۹)	۲,۰۹۳,۳۲۵	۶۵ توزیع دارو پخش
-	۲۹۳,۵۶۴,۱۲۵	(۱۲,۵۶۰,۳۱۴,۶۱۶)	۱۲,۸۵۳,۸۷۸,۷۴۱	(۶۴,۹۰۲,۱۳۸)	(۶۱,۶۵۶,۷۲۴)	۱۲,۹۸۰,۴۳۷,۶۰۳	۱,۵۰۰,۰۰۶ توسعه خوارزمی
-	۱۹۸,۸۰۲,۱۶۶	(۵,۷۲۴,۸۷۳,۴۳۶)	۵,۹۲۳,۶۷۵,۶۰۲	(۲۹,۹۰۹,۹۸۹)	(۲۸,۴۱۴,۴۰۹)	۵,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	۸۳۸,۱۵۸,۷۶۸	(۱۷,۰۸۴,۳۰۲,۷۵۹)	۱۷,۹۲۲,۴۶۱,۵۲۷	(۹۰,۴۹۴,۵۶۰)	(۸۵,۹۶۹,۳۰۴)	۱۸,۰۹۸,۹۲۵,۳۹۱	۵۵۰۱,۹۹۳ توسعه مولد نیروگاهی جهرم
-	۴۳,۴۲۱	(۶۱۲,۶۶۶)	۶۵۶,۰۸۷	(۳,۳۱۲)	(۳,۱۴۵)	۶۶۲,۵۴۴	۱۰۷ تولید ژلاتین کپسول ایران
-	۸۳۲,۳۶۰	(۱,۷۲۶,۷۲۳)	۲,۵۵۸,۹۸۳	(۱۲,۹۲۰)	(۱۲,۳۷۲)	۲,۵۸۴,۱۷۵	۲۷۵ تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	۹۳۱,۳۰۴	(۱,۲۳۷,۹۹۳)	۲,۱۶۹,۱۹۷	(۱۰,۹۵۲)	(۱۰,۴۰۳)	۲,۱۹۰,۵۵۲	۱۵۶ جنرال مکانیک
۲,۰۲۵,۱۷۴,۶۷۹	۲,۸۳۲,۵۳۹,۵۹۹	(۱۵,۶۴۹,۰۷۴,۱۳۹)	۱۸,۴۸۱,۶۱۳,۷۳۸	(۹۳,۳۱۷,۸۶۳)	(۸۸,۶۵۱,۶۰۳)	۱۸,۶۶۳,۵۸۳,۲۰۴	۳,۱۰۶,۷۱۸ چادرملو
۲۷۳,۰۶۶,۷۰۸	۹۹۹,۳۶۹,۶۳۶	(۲۶,۹۴۲,۶۵۰,۳۰۱)	۲۷,۹۴۲,۰۱۹,۹۲۷	(۱۴۱,۰۸۵,۵۸۳)	(۱۳۴,۰۳۰,۴۵۱)	۲۸,۲۱۷,۱۳۵,۹۶۱	۲,۸۰۰,۰۰۰ داده گسترعصرنوبین-های وب
-	۱,۵۱۸,۸۹۲,۱۱۱	(۲۷,۲۶۵,۲۹۹,۸۷۸)	۲۸,۷۸۴,۱۹۱,۹۸۹	(۱۴۵,۳۳۷,۸۶۳)	(۱۳۸,۰۷۰,۱۴۸)	۲۹,۰۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۰,۰۰۰ ذوب آهن اصفهان
-	۱,۰۰۷,۰۹۱,۵۲۴	(۱۶,۷۵۳,۷۹۸,۹۷۳)	۱۷,۷۶۰,۸۹۰,۴۹۷	(۸۹,۶۷۸,۷۰۶)	(۸۵,۱۹۴,۰۲۸)	۱۷,۹۳۵,۷۶۳,۲۳۱	۱۱,۳۶۵,۶۰۳ رایان سایبا
۱۲,۵۴۳,۷۰۹,۴۷۳	۶۶,۶۴۰,۳۷۴,۴۶۵	(۴۹۲,۱۲۷,۲۲۹,۶۶۶)	۵۵۸,۷۶۷,۶۰۴,۱۳۱	(۲,۸۶۸,۰۹۴,۹۳۰)	(۲,۶۵۳,۳۳۶,۵۴۶)	۵۶۴,۲۸۹,۰۳۵,۶۰۷	نقل به صفحه بعد

الف) سود (زیان) فروش سهام :	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	فروش							سود (زیان) فروش
	تعداد اوراق	بهای فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	فروش خالص ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۶۴,۲۸۹,۰۳۵,۶۰۷	(۲,۶۵۳,۳۳۶,۵۴۶)	(۲,۸۶۸,۰۹۴,۹۳۰)	۵۵۸,۷۶۷,۶۰۴,۱۳۱	(۴۹۲,۱۲۷,۲۲۹,۶۶۶)	۶۶,۶۴۰,۳۷۴,۴۶۵	۱۲,۵۴۲,۷۰۹,۴۷۳
زامیاد	۱۱,۱۱۸,۵۳۰	۱۴,۰۰۱,۸۴۷,۶۳۲	(۶۶,۵۰۸,۱۵۶)	(۷۰,۰۰۹,۱۷۱)	۱۳,۸۶۵,۳۳۰,۳۰۵	(۱۲,۲۹۱,۷۱۰,۹۱۱)	۱,۵۷۳,۶۱۹,۳۹۴	-
سایپا	۲۴,۱۶۴,۰۰۰	۴۶,۰۰۵,۷۹۴,۶۴۹	(۲۱۸,۵۲۵,۲۷۸)	(۲۳۰,۰۲۸,۶۶۳)	۴۵,۵۵۷,۲۴۰,۷۰۸	(۳۹,۷۳۷,۰۵۸,۷۵۳)	۵,۸۲۰,۱۸۱,۹۵۵	۱۹۰,۶۹۰,۰۲۵
سرمایه گذاری امید	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۷,۹۶۸,۸۰۲	(۸۹,۰۵۲,۳۵۸)	(۹۳,۷۳۹,۷۹۷)	۱۸,۵۶۵,۱۷۶,۶۴۷	(۱۳,۲۵۵,۳۴۱,۰۰۰)	۵,۳۰۹,۸۲۵,۶۴۷	(۶۸,۱۰۵,۲۲۸)
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۷۳	۱,۰۶۱,۰۰۹	(۵,۰۳۷)	(۵,۰۳۵)	۱,۰۵۰,۶۶۷	(۳۷۵,۳۷۳)	۶۷۵,۲۹۴	-
سرمایه گذاری توکا	۹,۵۱۵,۹۳۴	۲۹,۹۵۵,۴۲۸,۶۹۶	(۱۴۲,۲۸۷,۴۶۱)	(۱۴۹,۷۷۷,۰۱۵)	۲۹,۶۶۳,۳۶۴,۲۲۰	(۲۴,۳۳۷,۵۸۱,۳۰۱)	۵,۳۲۵,۷۸۲,۹۱۹	۲۱۰,۶۸۱,۲۲۷
سرمایه گذاری سبحان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۶,۷۳۳,۱۳۱	(۴۱,۶۸۹,۳۵۱)	(۴۳,۸۸۳,۶۳۶)	۸,۶۹۱,۱۶۰,۲۴۴	(۷,۵۹۲,۵۵۸,۹۳۱)	۱,۰۹۸,۶۰۱,۳۱۳	-
سرمایه گذاری صدرتامن	۳,۸۰۴,۸۹۵	۱۲,۱۵۶,۲۴۷,۴۹۲	(۵۷,۷۴۱,۷۱۸)	(۶۰,۷۸۱,۱۸۰)	۱۲,۰۳۷,۷۲۴,۵۹۴	(۱۱,۷۴۱,۰۲۹,۵۷۵)	۲۹۶,۶۹۵,۰۱۹	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۳,۳۹۲,۴۲۳	۳۹,۱۴۰,۳۵۰,۳۵۱	(۱۸۵,۹۱۶,۰۴۰)	(۱۹۵,۷۰۲,۱۰۸)	۳۸,۷۵۸,۸۳۲,۲۰۳	(۲۷,۱۷۶,۸۳۷,۴۷۱)	۱۱,۵۸۱,۹۹۴,۷۳۲	۳۸۰۳,۹۳۴,۹۴۳
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۰,۷۷۷,۲۱۵	(۶۸,۵۹۳,۰۹۱)	(۷۲,۲۰۳,۸۲۰)	۱۴,۲۹۹,۹۸۰,۳۰۴	(۱۴,۴۴۴,۶۸۹,۷۳۳)	(۱۴۴,۷۰۹,۴۱۹)	۱۰۱۵,۱۵۲,۲۸۴
سیمان داراب	۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۶۲,۶۴۶)	(۱۷,۶۴۴,۹۸۷)	۳,۴۹۴,۵۹۲,۳۶۷	(۳,۲۶۰,۴۷۷,۳۰۰)	۲۳۴,۱۱۵,۰۶۷	-
سیمان فارس و خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۳۲,۷۱۷)	(۱۶,۲۴۴,۹۹۵)	۳,۲۱۷,۳۲۲,۲۸۸	(۳,۱۰۸,۸۵۸,۴۴۸)	۱۰۸,۴۶۳,۸۴۰	-
سیمرغ	۳۰۳	۱,۸۶۴,۹۶۵	(۸,۸۵۵)	(۹,۳۲۴)	۱,۸۴۶,۷۸۶	(۱,۵۵۲,۴۶۸)	۲۹۴,۳۱۸	-
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۱,۷۶۱,۳۶۹	(۳۴,۷۷۸,۱۰۹)	(۳۶,۶۰۸,۷۸۱)	۷,۲۵۰,۳۷۴,۴۷۹	(۵,۷۳۳,۹۳۹,۳۵۴)	۱,۵۱۶,۴۳۵,۱۲۵	-
صنایع شیمیایی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۶۸,۴۶۸)	(۲۹,۲۲۹,۹۹۴)	۵,۷۸۹,۰۰۰,۱۵۳۸	(۵,۵۹۳,۸۳۵,۴۹۰)	۱۹۵,۱۶۶,۰۴۸	-
صندوق بازنشستگی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۳۶۶,۱۶۶	(۴۸,۱۷۶,۰۱۴)	(۵۰,۷۱۱,۸۰۷)	۱۰,۰۴۳,۴۷۸,۳۴۵	(۷۰,۳۹,۳۸۹,۹۹۹)	۳,۰۰۴,۱۸۸,۳۴۶	۱,۳۶۹,۹۹۲,۱۰۷
عمران فارس	۴,۴۰۰,۳۰۳	۱۰,۲۸۰,۶۰۳,۴۶۶	(۴۸,۸۳۲,۴۶۳)	(۵۱,۴۰۲,۹۷۰)	۱۰,۱۸۰,۳۶۸,۰۳۳	(۷,۶۸۲,۵۰۲,۲۰۹)	۲,۴۹۷,۸۶۵,۸۲۴	-
غلنک سازان سپاهان	۱۱۷	۱,۹۶۵,۶۰۰	(۹,۳۳۳)	(۹,۸۲۸)	۱,۹۴۶,۴۳۹	(۹۸۷,۳۵۷)	۹۵۹,۰۸۲	-
فولاد آلیاژی ایران	۶۶۱,۳۲۲	۲,۷۶۷,۲۷۳,۰۲۸	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	(۱۳,۸۳۶,۳۵۳)	۲,۷۴۰,۲۹۲,۲۳۵	(۱,۹۸۴,۴۳۵,۵۴۲)	۷۵۵,۸۵۶,۶۹۳	۵,۴۱۰,۰۵۰
فولاد کاوه	۸,۴۶۲,۳۸۲	۴۸,۸۷۳,۳۰۰,۵۴۷	(۲۳۲,۱۴۷,۱۲۴)	(۲۴۴,۳۶۶,۳۸۹)	۴۸,۳۹۶,۷۸۷,۰۳۴	(۳۸,۵۳۴,۳۲۲,۴۲۱)	۹,۸۶۲,۴۶۴,۶۱۳	۵,۹۷۲,۵۴۰
فولاد مبارکه	۳,۳۲۲,۱۳۵	۱۷,۱۸۵,۵۲۱,۳۵۳	(۸۱,۶۳۰,۷۳۹)	(۸۵,۹۲۷,۵۶۶)	۱۷,۰۱۷,۹۶۳,۰۴۸	(۱۲,۳۲۳,۱۱۶,۹۲۵)	۴,۶۹۴,۸۴۶,۱۲۳	۹,۴۴۶,۱۱۸,۳۲۹
فولاد هرمزگان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۵۴,۷۹۸,۰۱۴	(۱۰۹,۵۰۹,۲۳۶)	(۱۱۵,۲۷۳,۸۶۶)	۲۲,۸۳۰,۰۱۴,۹۱۲	(۲۰,۵۱۸,۲۸۵,۹۷۱)	۲,۳۱۱,۷۲۸,۹۴۱	-
نقل به صفحه بعد		۸۷۹,۷۶۸,۷۹۹,۰۹۲	(۴,۱۵۱,۸۵۵,۰۸۰)	(۴,۴۴۵,۴۹۲,۴۸۵)	۸۷۱,۱۷۱,۴۵۱,۵۲۷	(۷۴۸,۳۸۶,۰۱۶,۱۸۸)	۱۲۲,۷۸۵,۴۳۵,۳۳۹	۲۸,۵۲۳,۵۵۵,۷۵۰

الف) سود (زیان) فروش سهام :	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	
	فروش							سود (زیان) فروش	
	تعداد اوراق	بهای فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	فروش خالص ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۷۹,۷۶۸,۷۹۹,۰۹۲	(۴,۱۵۱,۸۵۵,۰۸۰)	(۴,۴۴۵,۴۹۲,۴۸۵)	۸۷۱,۱۷۱,۴۵۱,۵۲۷	(۷۴۸,۳۸۶,۰۱۶,۱۸۸)	۱۲۲,۷۸۵,۴۲۵,۳۲۹	۲۸,۵۲۳,۵۵۵,۷۵۰		
کاشی الوند	۱,۱۱۸,۳۹۱	۶,۵۴۵,۳۹۵,۶۹۵	(۳۱,۰۹۰,۲۲۶)	(۳۲,۷۲۶,۹۲۹)	۶,۴۸۱,۵۷۸,۵۴۰	(۶,۷۸۴,۱۷۷,۹۱۰)	۶۷۶,۸۲۷,۷۶۶	(۳۰۲,۵۹۹,۳۷۰)	
کالسیمین	۱,۱۴۴,۳۱۶	۱۲,۴۵۵,۰۱۳,۷۷۸	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	(۶۲,۲۷۵,۰۵۲)	۱۲,۳۳۳,۵۷۷,۵۲۰	(۱۲,۳۰۱,۲۷۸,۷۵۷)	-	۲۲,۳۹۸,۷۶۳	
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۵۰,۰۰۰	۲,۹۵۶,۷۸۲,۷۷۸	(۱۴,۰۴۴,۶۶۲)	(۱۴,۷۸۳,۹۰۴)	۲,۹۲۷,۹۵۴,۲۱۲	(۳,۲۱۴,۵۳۲,۳۴۷)	-	(۲۸۶,۵۷۸,۱۳۵)	
کشت و دامداری فکا	۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۳,۱۲۳,۵۱۹	(۱۰۷,۹۳۴,۴۷۱)	(۱۱۳,۶۱۵,۵۷۶)	۲۲,۵۰۱,۵۷۳,۴۷۲	(۱۹,۸۹۴,۸۱۱,۳۲۱)	۱۳۰,۶۳۷	۲,۶۰۶,۷۶۱,۱۵۱	
کشت و صنعت دشت خرم دره	۲,۵۸۸,۰۸۱	۲۵,۴۰۹,۹۰۱,۲۳۸	(۱۲۰,۶۹۶,۳۵۱)	(۱۲۷,۰۴۹,۴۳۱)	۲۵,۱۶۲,۱۵۵,۴۵۶	(۲۳,۸۱۳,۹۴۷,۵۸۸)	۳۹۳,۶۱۹	۱,۳۴۸,۲۰۷,۸۶۸	
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۹	۹۵۰,۳۴۳	(۴,۵۱۳)	(۴,۷۵۱)	۹۴۱,۰۷۹	(۵۸۶,۴۴۸)	-	۳۵۴,۶۳۱	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۵۵,۱۸۷,۳۴۴	(۳۶۱,۵۱۱,۲۸۹)	(۲۷۵,۲۷۵,۸۳۸)	۵۴,۵۱۸,۴۰۰,۲۱۷	(۳۹,۶۹۴,۳۲۱,۴۴۹)	-	۱۴,۸۲۴,۰۷۸,۷۶۸	
گروه پتروشیمی س-ایرانیان	۶,۴۹۹,۴۲۵	۱۹,۴۱۹,۵۱۲,۴۷۱	(۹۲,۲۴۱,۷۸۹)	(۹۷,۰۹۷,۴۶۱)	۱۹,۲۳۰,۱۷۳,۲۲۱	(۱۷,۴۱۰,۱۹۷,۵۳۲)	-	۱,۸۱۹,۹۷۵,۶۸۹	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	۱,۸۱۰,۸۳۶	۱۲,۴۳۴,۳۹۶,۵۷۲	(۵۹,۰۶۳,۵۵۵)	(۶۲,۱۷۱,۴۵۴)	۱۲,۳۱۳,۰۶۲,۵۶۳	(۱۰,۸۹۶,۱۵۲,۴۱۲)	۱۳۰,۵۸,۰۰۴	۱,۴۱۶,۹۱۰,۱۵۱	
گل گهر	۳,۶۹۹,۴۴۲	۲۷,۸۴۱,۳۱۰,۹۹۳	(۱۳۲,۲۴۵,۷۰۴)	(۱۳۹,۲۰۶,۵۰۴)	۲۷,۵۶۹,۸۵۸,۷۸۵	(۲۴,۸۰۰,۶۵۴,۱۸۰)	-	۲,۷۶۹,۲۰۴,۶۰۵	
گوشت مرغ ماهان	۱۲۱	۱,۱۳۵,۷۰۶	(۵,۳۹۲)	(۵,۶۷۸)	۱,۱۲۴,۶۳۶	(۵۰۵,۲۷۸)	-	۶۱۹,۳۵۸	
لبنیات پاک	۶,۹۹۶,۸۵۶	۳۱,۱۳۳,۰۱۲,۷۳۴	(۱۴۷,۸۸۱,۲۲۳)	(۱۵۵,۶۶۴,۹۷۹)	۳۰,۸۲۹,۴۶۶,۵۳۲	(۲۷,۲۷۸,۰۰۴,۶۷۰)	-	۳,۵۵۱,۴۶۱,۸۶۲	
مینا	۳,۰۰۶,۵۷۵	۱۶,۶۲۰,۴۶۹,۴۵۸	(۷۸,۹۴۶,۸۹۷)	(۸۳,۱۰۲,۳۰۵)	۱۶,۴۵۸,۴۲۰,۲۵۶	(۱۴,۰۴۵,۳۶۴,۸۴۴)	-	۲,۴۱۳,۰۵۵,۴۱۲	
مخابرات	۵,۳۵۷,۸۰۱	۲۷,۷۲۴,۷۶۴,۲۵۴	(۱۳۱,۶۹۲,۰۲۲)	(۱۳۸,۶۲۳,۷۴۴)	۲۷,۴۵۴,۴۴۸,۴۸۸	(۲۰,۹۹۰,۶۱۶,۳۲۱)	(۴۵,۸۵۴,۳۴۷)	۶,۴۶۳,۸۲۲,۱۶۷	
ملی مس	۳,۴۵۴,۲۴۸	۲۱,۰۵۱,۳۰۱,۳۹۷	(۹۹,۹۹۳,۲۶۱)	(۱۰۵,۲۵۶,۴۵۳)	۲۰,۸۴۶,۰۵۱,۶۸۳	(۱۳,۸۵۴,۸۰۰,۸۵۸)	۴,۰۵۶,۵۵۶,۷۶۱	۶,۹۹۱,۳۵۰,۸۲۵	
نفت اصفهان	۱,۸۵۷,۰۳۷	۱۲,۲۴۱,۸۲۳,۴۴۶	(۶۲,۸۹۷,۷۰۹)	(۶۶,۲۰۹,۰۳۸)	۱۲,۱۱۲,۷۱۶,۶۹۹	(۱۰,۴۱۵,۶۱۵,۱۳۶)	۱,۷۲۴,۷۴۸,۲۶۲	۲,۶۹۷,۱۰۱,۵۶۳	
نفت بندر عباس	۲,۳۸۱,۵۰۰	۳۶,۵۲۴,۳۲۸,۱۲۶	(۱۷۳,۴۸۹,۶۴۹)	(۱۸۲,۶۲۱,۵۴۸)	۳۶,۱۶۸,۲۱۶,۹۲۹	(۲۹,۹۶۷,۶۶۸,۸۵۴)	-	۶,۲۰۰,۵۴۸,۰۷۵	
نفت پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۸,۶۱۵,۴۱۰	(۱۸,۹۴۵,۷۷۳)	(۱۹,۹۴۳,۰۵۷)	۳,۹۴۹,۷۲۶,۵۸۰	(۳,۴۱۲,۸۶۲,۵۵۰)	(۱,۷۴۱,۰۴۰,۹۶۸)	۵۳۶,۸۶۴,۰۳۰	
نفت تهران	۵,۶۱۱,۲۴۶	۳۹,۹۵۹,۰۲۲,۵۱۸	(۱۸۹,۸۰۴,۲۳۲)	(۱۹۹,۷۹۵,۰۰۴)	۳۹,۵۶۹,۴۲۳,۲۸۲	(۲۲,۴۹۷,۴۴۶,۹۳۶)	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	۱۷,۰۷۱,۹۷۶,۳۴۶	
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۱۲۲,۶۴۰	(۶۱,۴۵۵,۸۱۳)	(۶۴,۶۹۰,۵۸۳)	۱۲,۸۱۱,۹۷۶,۲۴۴	(۱۲,۰۰۲,۱۸۸,۳۰۰)	۲۷۷,۰۸۳,۷۶۲	۸۰۹,۷۸۷,۹۴۴	
نفت لاوان	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۱,۷۰۸,۱۶۳	(۸۴,۶۰۵,۴۵۶)	(۸۹,۰۵۸,۵۲۳)	۱۷,۶۳۸,۰۴۴,۱۸۴	(۱۵,۱۴۶,۵۰۹,۳۳۰)	-	۲,۴۹۱,۵۳۴,۸۵۴	
نقل به صفحه بعد	۱,۳۸۵,۶۰۴,۵۷۶,۶۷۵	(۶,۰۷۹,۵۶۵,۲۷۳)	(۶,۴۷۴,۶۷۰,۲۹۷)	(۶,۴۷۴,۶۷۰,۲۹۷)	۱,۳۷۳,۰۵۰,۳۴۱,۱۰۵	(۱,۰۷۶,۸۰۸,۲۵۹,۲۰۹)	۳۳,۷۷۶,۸۷۵,۱۹۹	۱۹۶,۲۴۲,۰۸۱,۸۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

الف) سود(زیان) فروش سهام:	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	فروش							سود (زیان) فروش
	تعداد اوراق	بهای فروش	کارمزد	مالیات	فروش خالص	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	ریال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۲۸۵,۶۰۴,۵۷۶,۶۷۵	(۶,۰۷۹,۵۶۵,۲۷۳)	(۶,۴۷۴,۶۷۰,۲۹۷)	۱,۲۷۳,۰۵۰,۳۴۱,۱۰۵	(۱,۰۷۶,۸۰۸,۲۵۹,۲۰۹)	۱۹۶,۲۴۲,۰۸۱,۸۹۶	۳۳,۷۷۶,۸۷۵,۱۹۹
نیروگاه زاگرس کوثر	۴۵۰	۸۲۴,۴۰۰	(۳,۹۱۳)	(۴,۱۲۲)	۸۱۶,۳۶۵	(۷۲۹,۵۷۳)	۷۶,۷۹۲	-
س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۳,۸۵۴,۲۵۰	(۹۷,۴۸۷,۳۵۹)	(۱۰۲,۶۱۹,۱۵۵)	۲۰,۳۲۳,۷۴۷,۷۳۶	(۱۵,۶۸۹,۹۹۲,۰۰۲)	۴,۶۳۳,۷۵۵,۷۳۴	-
پاکسان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۹۸,۷۴۵,۹۹۲	(۱۷۶,۶۹۳,۹۰۸)	(۱۸۵,۹۹۳,۷۱۸)	۳۶,۸۳۶,۰۵۸,۳۶۶	(۲۴,۹۸۷,۳۵۲,۴۴۱)	۱۱,۸۴۸,۷۰۵,۹۲۵	-
پتروشیمی جم	۱,۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۳,۸۴۸,۶۲۶	(۱۲۲,۴۲۵,۲۹۸)	(۱۲۸,۸۶۹,۱۹۹)	۲۵,۵۲۲,۵۵۴,۱۲۹	(۲۲,۱۲۳,۴۴۴,۰۷۴)	۳,۳۹۹,۱۳۰,۰۵۵	-
ذوب روی اصفهان	۲۰۰,۰۵۱	۹,۵۸۵,۰۴۳,۵۶۳	(۴۵,۵۲۸,۸۸۲)	(۴۷,۹۲۵,۲۰۷)	۹,۴۹۱,۵۸۹,۴۷۴	(۵,۸۴۳,۳۲۲,۷۴۷)	۳,۶۴۸,۲۶۶,۷۲۷	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۹,۶۹۲,۳۲۵	(۹۸,۱۳۲,۸۹۱)	(۱۰۳,۲۹۸,۴۰۵)	۲۰,۴۵۸,۲۶۱,۰۲۹	(۱۸,۶۴۱,۶۱۹,۵۷۴)	۱,۸۱۶,۶۴۱,۴۵۵	-
قند شیروان، قوچان و بجنورد	۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۳,۵۹۳,۳۹۰	(۲۷,۸۹۹,۲۱۳)	(۲۹,۳۶۷,۹۲۸)	۵,۸۱۶,۲۲۶,۲۴۹	(۵,۲۷۲,۶۲۹,۳۹۸)	۵۴۳,۶۹۶,۸۵۱	-
کود شیمیائی اوره لردگان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۱۵۵,۶۱۰)	(۴۶,۴۷۹,۹۵۴)	۹,۲۰۵,۴۴۶,۴۳۶	(۸,۱۰۸,۹۱۳,۵۷۳)	۱,۰۹۶,۴۵۰,۸۶۳	-
کیسون	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۵,۹۳۴,۸۶۱	(۱۳,۷۵۵,۵۵۷)	(۱۴,۴۷۹,۶۶۳)	۲,۸۶۷,۷۰۱,۶۴۱	(۲,۵۴۷,۹۰۸,۴۸۹)	۳۱۹,۷۹۳,۱۵۲	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۷۰	۴,۲۸۶,۴۵۰	(۲۰,۳۵۶)	(۲۱,۴۳۲)	۴,۲۴۴,۶۶۲	(۲,۰۹۰,۶۹۷)	۲,۱۵۳,۹۶۵	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۲۹,۶۴۵)
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۵,۵۶۳
کشاورزی و دامپروری بینالود	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۱۵۹
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۲۹۶
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۰,۹۹۶,۴۴۳
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸۸,۲۱۸
دریایی سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۳۵۴)
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۴۹۳,۹۵۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۸۶۹,۵۷۸
پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۵,۹۹۳,۷۳۶
نقل به صفحه بعد		۱,۴۱۷,۴۱۶,۴۰۲,۵۳۲	(۶,۷۰۵,۶۶۸,۳۶۰)	(۷,۱۳۳,۷۲۹,۰۸۰)	۱,۴۰۳,۵۷۷,۰۰۵,۱۹۲	(۱,۱۸۰,۰۲۶,۳۵۱,۷۷۷)	۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	۳۵,۹۵۳,۱۶۰,۷۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد
			فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۳۵,۹۵۳,۱۶۰,۷۳۱	۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	(۱,۱۸۰,۰۲۶,۳۵۱,۷۷۷)	۱,۴۰۳,۵۷۷,۰۰۵,۱۹۲	(۷,۱۳۳,۷۲۹,۰۸۰)	(۶,۷۰۵,۶۶۸,۳۶۰)	۱,۴۱۷,۴۱۶,۴۰۲,۵۳۲	
(۱۰,۱۱۸,۷۲۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)	-	-	-	-	-	-	-
۴۶,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۳۳۲,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۶۵,۰۸۶,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۶۰۸,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-
۷۵۲,۹۳۸,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۸,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۱,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۶۶۵,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۹,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۷,۴۵۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۰,۲۱۰,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-
۸۵۵,۵۶۹,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-
(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۰۶,۸۲۶,۵۰۶	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۴,۲۳۰,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-
(۸۲۱,۰۲۰,۸۹۸)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۶۵,۳۴۰,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	-
۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۷۳۵,۵۱۶,۴۱۷	۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	(۱,۱۸۰,۰۲۶,۳۵۱,۷۷۷)	۱,۴۰۳,۵۷۷,۰۰۵,۱۹۲	(۷,۱۳۳,۷۲۹,۰۸۰)	(۶,۷۰۵,۶۶۸,۳۶۰)	۱,۴۱۷,۴۱۶,۴۰۲,۵۳۲	

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸						
	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد اوراق
			فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۴۰,۷۳۵,۵۱۶,۴۱۷	۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	(۱,۱۸۰,۰۲۶,۲۵۱,۷۷۷)	۱,۴۰۳,۵۷۷,۰۰۵,۱۹۲	(۷,۱۳۳,۷۲۹,۰۸۰)	(۶,۷۰۵,۶۶۸,۲۶۰)	۱,۴۱۷,۴۱۶,۴۰۲,۵۳۲
نقل از صفحه قبل							
سرمایه گذاری سپه	۲۸,۱۰۷,۱۱۷	-	-	-	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	(۱,۴۲۵,۵۳۵)	-	-	-	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲,۳۹۱,۶۰۶,۳۲۶	-	-	-	-	-	-
نفت بندر عباس	۶۰,۷۷۱,۹۲۸	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهپاک	۴۰۷,۳۷۹	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۶۹,۲۵۲,۸۶۷	-	-	-	-	-	-
بیمه سامان	۴۳۴,۳۱۷,۰۲۹	-	-	-	-	-	-
نفت تبریز	۱,۳۵۴,۰۷۷,۱۱۹	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۴,۵۹۹,۷۴۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-
دارویی تامین	(۲۶,۲۴۱,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-
	۴۹,۶۵۶,۱۳۹,۰۴۷	۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	(۱,۱۸۰,۰۲۶,۲۵۱,۷۷۷)	۱,۴۰۳,۵۷۷,۰۰۵,۱۹۲	(۷,۱۳۳,۷۲۹,۰۸۰)	(۶,۷۰۵,۶۶۸,۲۶۰)	۱,۴۱۷,۴۱۶,۴۰۲,۵۳۲

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد	اوراق
			فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(ب) سود (زیان) ناشی از فروش صندوقهای سرمایه گذاری:								
۳۰۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س زرافشان امید ایرانیان
(۲۵,۲۱۷,۷۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق امین یکم
(۳۱,۳۲۲,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س با درآمد ثابت کمند
(۵۶,۲۳۹,۴۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	(ج) جمع (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
(ج) سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری در سبده گواهی سکه:								
-	(۷۶۱,۹۸۶,۵۲۷)	(۹۰,۳۸,۲۵۳,۸۰۰)	۸,۲۷۶,۲۶۷,۲۵۲	-	(۲۲,۹۱۳,۸۶۷)	۸,۲۹۹,۱۸۱,۱۲۰	۲۰۰	گواهی سکه تمام بهار آزادی صادرات
۱۰,۹۴,۴۱۰,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سکه تمام بهار آزادی سامان
۵۸۳,۳۷۸,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سکه تمام بهار آزادی رفاه
۱,۶۷۷,۷۸۹,۳۷۹	(۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)	(۹۰,۳۸,۲۵۳,۸۰۰)	۸,۲۷۶,۲۶۷,۲۵۲	-	(۲۲,۹۱۳,۸۶۷)	۸,۲۹۹,۱۸۱,۱۲۰	-	جمع سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری در سبده گواهی سکه
(د) سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی:								
-	۷	(۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۴۵	-	(۳۶,۵۶۸,۹۵۵)	۵۰,۴۳۹,۹۴۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷
-	(۵۶۸,۴۵۰,۰۰۷)	(۲۹۷,۲۸۲,۲۵۰,۰۰۷)	۲۹۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۸۲,۲۰۰,۰۰۰)	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰	سکوک مرحله پایا۹۸-۲ تا ماه ۱۸/۱
(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۶۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۲۷,۶۸۷,۶۲۹,۰۴۵)	۲۴۷,۱۱۹,۱۷۹,۰۲۵	-	(۳۲۰,۷۶۸,۹۵۵)	۳۴۷,۴۳۹,۹۴۸,۰۰۰	-	جمع سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی
۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱	۲۲۲,۲۲۰,۳۱۶,۸۶۸	(۱,۵۲۶,۷۵۲,۱۳۴,۶۲۲)	۱,۷۵۸,۹۷۲,۴۵۱,۴۹۰	(۷,۱۲۳,۷۲۹,۰۸۰)	(۷,۰۴۹,۳۵۱,۰۸۲)	۱,۷۷۳,۱۵۵,۵۳۱,۶۵۲	-	جمع سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۱۵-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳	۹,۷۹۴,۹۵۱,۳۷۵
۱۵-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)
۱۵-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۱۶,۷۸۷,۸۱۹)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)
	۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰

۱۵-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار	۴۶۸,۵۷۲	۸,۸۴۶,۶۳۹,۳۶۰	(۴,۳۲۶,۷۱۰,۱۵۱)	(۴۲,۰۲۱,۵۳۷)	(۴۴,۲۳۳,۱۹۷)	۴,۴۳۳,۶۷۴,۴۷۵	۱,۲۰۱,۵۵۹,۵۰۰
بانک پاسارگاد	۱۱,۰۳۲,۰۰۰	۳۸,۶۸۹,۲۲۴,۰۰۰	(۲۷,۷۷۰,۷۲۵,۱۹۹)	(۱۸۳,۷۷۳,۸۱۴)	(۱۹۳,۴۴۶,۱۲۰)	۱۰,۵۴۱,۲۷۸,۸۶۷	۳,۷۴۸,۳۶۶,۲۵۲
بانک تجارت	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۶۹,۵۲۸,۳۵۸)	(۱۲۸,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۳۸۶,۰۵۱,۷۴۲	۱,۵۰۷,۴۶۳,۸۵۸
بانک سینا	۷,۰۵۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۷,۸۴۹,۹۹۹	(۱۹,۱۹۳,۳۰۹,۴۷۹)	(۱۴۶,۵۷۴,۷۸۷)	(۱۵۴,۲۸۹,۳۵۰)	۱۱,۳۶۴,۶۷۶,۴۸۳	۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵
بانک صادرات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۲,۸۹۸,۲۶۴)	(۶,۸۸۷,۵۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۴۶۲,۹۶۴,۲۳۶	(۹۸۳,۱۰۳,۸۵۷)
بانک ملت	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۴۵,۱۵۰,۸۳۷)	(۷۹,۳۶۰,۶۲۵)	(۸۳,۵۳۷,۵۰۰)	۳,۳۹۹,۴۵۱,۰۳۸	۲,۰۸۳,۳۷۱,۹۵۱
پتروشیمی تامین	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۶۵۰,۰۰۰	(۷,۲۹۳,۳۶۲,۱۴۹)	(۵۴,۱۳۸,۸۳۸)	(۵۶,۹۸۸,۲۵۰)	۳,۹۹۳,۳۶۰,۷۶۴	۲۴,۷۴۷,۸۹۸
پتروشیمی شیراز	۷۸۴,۴۵۲	۱۴,۹۱۴,۰۰۱,۴۲۴	(۸,۸۲۹,۷۴۸,۰۴۸)	(۷۰,۸۴۱,۵۰۷)	(۷۴,۵۷۰,۰۰۷)	۵,۹۳۸,۸۴۱,۸۶۲	۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵
چادرملو	۵۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۰۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۷۸۵,۸۵۷,۶۹۶)	(۱۸۹,۵۵۱,۶۰۰)	(۱۹۹,۵۲۸,۰۰۰)	۱۵,۷۳۰,۶۶۲,۷۰۴	(۳۵۶,۵۵۰,۱۵۸)
زامیاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۲۶,۳۷۰,۳۳۵)	(۴۶,۴۱۲,۲۵۰)	(۴۸,۸۵۵,۰۰۰)	۴,۷۴۹,۳۶۲,۴۲۵	۳۰۴,۱۲۷,۴۷۷
نقل به صفحه بعد	۱۹۹,۶۵۹,۴۶۴,۷۸۳	(۱۳۵,۷۱۲,۵۶۰,۴۰۶)	(۹۴۸,۳۸۲,۴۵۸)	(۹۹۸,۲۹۷,۳۲۴)	۶۲,۰۰۰,۲۲۴,۵۹۶	۱۰,۱۶۱,۹۲۲,۰۷۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۵- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
						سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۹۹,۶۵۹,۴۶۴,۷۸۳	(۱۳۵,۷۱۲,۵۶۰,۴۰۶)	(۹۴۸,۳۸۲,۴۵۸)	(۹۹۸,۲۹۷,۳۳۴)	۶۲,۰۰۰,۲۲۴,۵۹۶	۱۰,۱۶۱,۹۲۲,۰۷۱
سایپا	۳,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۳,۲۳۰,۸۰۴)	(۱۴,۷۹۱,۵۰۰)	(۱۵,۵۷۰,۰۰۰)	۷۹۰,۴۰۷,۶۹۶	۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵
گروه بهمن	۲۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۴۳,۱۶۷,۰۹۳)	(۱۳۴,۸۵۳,۷۵۰)	(۱۳۱,۴۲۵,۰۰۰)	۷,۲۸۵,۵۵۴,۱۵۷	(۵,۲۷۷,۸۷۸)
گل گهر	۵۹,۳۷۳,۹۸۰,۰۰۰	(۳۸,۷۷۴,۳۲۵,۰۶۳)	(۲۸۲,۰۲۶,۴۰۵)	(۲۹۶,۸۶۹,۹۰۰)	۲۰,۰۲۰,۸۵۸,۶۳۲	(۳۰,۷۳۵,۹۸۰,۰۶۲)
اقتصاد نوین	۶,۴۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۵,۹۷۸,۵۷۱,۵۸۶)	(۳۰,۵۸۲,۴۰۰)	(۳۲,۱۹۲,۰۰۰)	۳۹۷,۰۵۴,۰۱۴	-
ایران خودرو	۱۴,۹۹۲,۹۱۵,۷۸۳	(۱۴,۴۳۲,۷۱۱,۷۰۵)	(۷۱,۲۱۶,۳۵۰)	(۷۴,۹۶۴,۵۷۹)	۴۱۳,۰۲۳,۱۴۹	-
بانک آینده	۱۶,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۳۳,۳۳۷,۰۵۶)	(۷۶,۳۰۸,۷۵۰)	(۸۰,۳۳۵,۰۰۰)	(۱,۴۲۴,۹۷۰,۸۰۶)	-
بیمه آسیا	۲۶,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۱,۰۴۰,۴۱۷)	(۱۲۶,۶۱۶,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۸۰,۰۰۰)	(۴,۱۵۴,۹۳۶,۴۱۷)	-
پارس خزر	۲,۵۱۴,۴۸۰,۰۰۰	(۲,۴۲۶,۱۶۸,۳۶۱)	(۱۱,۹۴۳,۷۸۰)	(۱۲,۵۷۲,۴۰۰)	۶۳,۷۹۵,۴۵۹	-
پتروشیمی تندگویان	۱,۹۰۸,۶۶۴,۰۰۰	(۱,۵۲۴,۱۲۰,۲۳۱)	(۹,۰۶۶,۱۵۴)	(۹,۵۴۳,۳۲۰)	۳۶۵,۹۳۴,۲۹۵	-
پدیده شیمی قرن	۸,۵۰۶,۹۹۱,۳۹۲	(۷,۵۶۵,۸۹۵,۱۷۵)	(۴۰,۴۰۶,۷۸۴)	(۴۲,۵۳۳,۴۵۶)	۸۵۷,۸۵۵,۸۷۷	-
نامین سرمایه بانک ملت	۵۶۰۳,۹۷۴,۴۸۰	(۴,۱۱۳,۰۰۴,۱۹۲)	(۲۶,۶۱۸,۸۷۹)	(۲۸,۰۱۹,۸۷۲)	۱,۴۳۶,۳۳۱,۵۳۷	-
نامین سرمایه نوین	۱۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۷,۰۸۷,۴۷۱)	(۴۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۳۸۴,۶۳۲,۵۲۹	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۸۱,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۲۲۶,۸۴۴,۴۲۳)	(۳۸۵,۱۳۴,۷۵۰)	(۴۰۵,۴۰۵,۰۰۰)	۱,۰۶۳,۶۱۵,۸۲۷	-
ذوب آهن اصفهان	۵۹,۶۲۵,۸۰۰,۰۰۰	(۶۵,۶۰۸,۷۹۱,۴۸۲)	(۲۸۳,۲۲۲,۵۵۰)	(۲۹۸,۱۲۹,۰۰۰)	(۶,۵۶۴,۳۴۳,۰۳۲)	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۱۸,۶۷۷,۵۱۵,۱۲۱	(۱۵,۰۵۹,۶۵۱,۰۱۶)	(۸۸,۷۱۸,۱۹۷)	(۹۳,۳۸۷,۵۷۶)	۳,۴۳۵,۷۵۸,۳۳۳	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۲,۱۳۴,۹۶۵,۸۹۷	(۱۳,۵۹۹,۸۴۶,۳۳۸)	(۱۰۵,۱۴۱,۰۸۸)	(۱۱۰,۶۷۴,۸۲۹)	۸,۳۱۹,۳۰۳,۶۴۲	-
نقل به صفحه بعد	۵۶۲,۷۱۷,۸۵۱,۳۵۶	(۴۶۰,۵۴۱,۲۵۲,۸۱۹)	(۲,۶۷۲,۹۰۹,۷۹۵)	(۲,۸۱۳,۵۸۹,۲۵۶)	۹۶,۶۹۰,۰۹۹,۴۸۸	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۲,۷۱۷,۸۵۱,۳۵۶	(۴۶۰,۵۴۱,۲۵۲,۸۱۹)	(۲,۶۷۲,۹۰۹,۷۹۵)	(۲,۸۱۳,۵۸۹,۲۵۶)	۹۶,۶۹۰,۰۹۹,۴۸۸	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶
۹۷۳,۰۴۷	۱۵,۸۸۸,۸۸۴,۴۶۳	(۱۳,۴۶۹,۰۸۴,۴۸۱)	(۷۵,۴۷۲,۲۰۱)	(۷۹,۴۴۴,۴۲۲)	۲,۲۶۴,۸۸۳,۳۵۸	-
۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۴۶,۴۲۴,۸۰۵)	(۵۷,۷۶۲,۸۵۰)	(۶۰,۸۰۳,۰۰۰)	۱,۵۹۵,۶۰۹,۳۴۵	-
۱۲,۹۹۰	۲۴۱,۲۰۸,۳۳۰	(۳۰۶,۶۵۰,۹۰۱)	(۱,۶۲۰,۷۴۰)	(۱,۷۰۶,۰۴۲)	۳۱,۲۳۰,۶۴۸	-
۱,۹۸۰,۰۰۰	۲۸,۴۲۸,۸۴۰,۰۰۰	(۳۳,۱۰۴,۴۳۶,۷۵۹)	(۱۳۵,۰۳۶,۹۹۰)	(۱۴۲,۱۴۴,۲۰۰)	(۴,۹۵۲,۷۷۷,۹۴۹)	-
۱۶,۰۲۱	۳۵۴,۴۴۴,۶۲۵	(۳۲۰,۲۶۵,۳۳۰)	(۱,۶۸۳,۷۰۷)	(۱,۷۷۲,۳۲۳)	۳۰,۷۴۳,۳۶۵	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۶۱,۰۸۶,۳۶۰)	(۶۱,۸۵۹,۲۵۰)	(۶۵,۱۱۵,۰۰۰)	۲,۰۳۴,۹۳۹,۳۹۰	-
۱,۵۲۰,۰۰۰	۲۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۷۵,۴۶۸,۲۳۹)	(۱۰۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۴۰۰,۰۰۰)	۵,۲۹۷,۰۵۱,۷۶۱	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۴۱,۲۸۴,۹۴۶)	(۶۴,۰۰۱,۵۰۰)	(۶۷,۳۷۰,۰۰۰)	۴,۴۰۱,۳۴۳,۵۵۴	-
۹۲۲,۷۴۱	۵,۸۸۷,۰۸۷,۵۸۰	(۳,۵۵۶,۴۸۶,۵۸۹)	(۲۷,۹۶۳,۶۶۶)	(۲۹,۴۳۵,۴۳۸)	۲,۲۷۳,۲۰۱,۸۸۷	-
۱۹,۲۶۰,۰۰۰	۸۹,۳۴۷,۱۴۰,۰۰۰	(۶۴,۵۶۶,۹۲۹,۸۸۳)	(۴۲۴,۳۹۸,۹۱۵)	(۴۴۶,۷۳۵,۷۰۰)	۲۳,۹۰۹,۰۷۵,۵۰۲	-
۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۱,۱۸۴,۵۲۵)	(۱۹,۴۱۸,۰۰۰)	(۲۰,۴۴۰,۰۰۰)	۷۸۶,۹۵۷,۴۷۵	-
۷۵۰,۳۳۶	۲۹,۵۳۴,۷۲۵,۶۳۲	(۲۴,۹۲۰,۹۲۶,۶۳۸)	(۱۴۰,۲۸۹,۹۴۷)	(۱۴۷,۶۷۳,۶۲۸)	۴,۳۲۵,۸۳۵,۴۱۹	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۷۸۵,۱۰۸)	(۷,۴۴۷,۰۵۰)	(۷,۸۳۹,۰۰۰)	۸۷۹,۷۲۸,۸۴۲	-
۳۹	۳,۰۵۷,۱۷۱	(۱,۱۷۱,۳۵۱)	(۱۴,۵۲۲)	(۱۵,۲۸۶)	۱,۸۵۶,۰۱۳	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۸۰,۲۶۱,۶۷۹)	(۱۴۵,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۷۱۹,۱۹۶,۶۷۹)	-
۲,۷۹۷,۷۸۶	۴۱,۱۶۶,۶۳۳,۲۰۵	(۳۹,۹۹۱,۱۰۱,۴۱۵)	(۱۹۵,۵۴۱,۴۶۰)	(۲۰۵,۸۳۳,۱۱۶)	۷۷۴,۱۴۷,۲۱۴	-
۸۶۹,۹۲۳,۲۸۲,۲۶۲	(۷۲۱,۸۱۶,۸۰۱,۸۲۸)	(۴,۱۳۲,۱۳۵,۵۹۳)	(۴,۳۴۹,۶۱۶,۴۱۱)	۱۳۹,۶۲۴,۷۲۸,۵۳۳	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶

مل از صفحه قبل

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سیسئون

سیمان ساوه

سیمایی ایران

سنتی دوده قام

سنتی سدید

جر انرژی خلیج فارس

ولاد خوزستان

ولاد کلاه

ولاد مبارکه

ولاد هرمزگان

شت و دام گلدشت نمونه اصفهان

شتیرانی ایران

لر پارس

اشین سازی اراک

پنا

مل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۵- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۶۹,۹۲۳,۲۸۲,۳۶۲	(۷۲۱,۸۱۶,۸۰۱,۸۲۸)	(۴,۱۳۲,۱۳۵,۵۹۳)	(۴,۳۴۹,۶۱۶,۴۱۱)	۱۳۹,۶۲۴,۷۲۸,۵۳۳	۸,۶۷۰,۷۳۶,۵۲۶	
مخابرات	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۲۴,۳۵۸,۱۲۱)	(۱۰۰,۷۰۴,۷۵۰)	۷,۵۶۹,۹۳۲,۱۲۹	-	
ملی مس	۹,۸۶۲,۶۸۹	۶۹,۹۲۴,۴۶۵,۰۱۰	(۳۴,۱۷۵,۸۹۸,۹۸۹)	(۳۳۲,۱۵۰,۷۰۹)	۳۵,۰۶۸,۷۸۲,۹۸۷	-	
نفت اصفهان	۶۶۲,۵۰۰	۳,۷۰۳,۳۷۵,۰۰۰	(۲,۸۴۱,۹۸۹,۲۷۵)	(۱۷,۵۹۱,۰۳۱)	۸۲۵,۲۷۷,۸۱۹	-	
نفت بندر عباس	۱,۳۲۱,۴۴۱	۱۳,۰۰۰,۳۳۶,۵۵۸	(۱۲,۱۷۴,۰۱۶,۰۲۹)	(۶۱,۷۵۱,۵۹۹)	۶۹۹,۵۶۷,۲۴۸	-	
نفت و گاز پارسین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۴۸,۳۶۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۹,۱۱۰,۰۰۰)	-	
کود شیمیائی اوره لردگان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۰۸,۹۱۳,۵۷۳)	(۳۹,۳۰۱,۵۰۰)	۸۴,۴۱۴,۹۲۷	-	
انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	۲,۱۴۴,۶۹۱,۸۱۵	
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	۸۱۶,۸۲۴,۷۷۲	
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	-	-	-	-	-	۶۰۵,۷۱۵,۶۳۸	
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)	
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)	
برق ماهناب کهنوج	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۹۶۱,۷۴۳)	
بیمه معلم	-	-	-	-	-	۸۹,۹۵۱	
پارس توشه	-	-	-	-	-	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶	
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)	
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	۱۹,۰۸۳	
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱	
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	۶۱,۵۰۹	
	۱,۰۲۳,۰۲۸,۴۵۸,۹۳۰	(۸۳۵,۴۹۰,۳۳۷,۸۱۵)	(۴,۸۵۹,۳۸۵,۱۸۲)	(۵,۱۱۵,۱۴۲,۲۹۴)	۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳	۹,۷۹۴,۹۵۱,۲۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
چادرمو (تقدم)	۱,۴۶۳,۶۳۶	۸,۹۶۶,۲۳۴,۱۳۶	(۴,۴۴۴,۵۸۷,۳۹۷)	(۴۲,۵۸۹,۶۱۲)	(۴۴,۸۳۱,۱۷۱)	۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶	
		۸,۹۶۶,۲۳۴,۱۳۶	(۴,۴۴۴,۵۸۷,۳۹۷)	(۴۲,۵۸۹,۶۱۲)	(۴۴,۸۳۱,۱۷۱)	۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶	

چادرملو (تقدم)

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اجاره اعتماد مبین امید ۱۱۰۱۹	۱۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۵۶۷,۷۸۷)	(۶۳,۰۷۵)	-	(۶,۶۳۰,۸۶۲)	
ص رهنی خودرو ۴۰۰۰-۳ ماهه ۱۶٪	۱۰۰	۹۰,۸۰۷,۳۰۰	(۹۳,۶۱۰,۳۵۶)	(۶۵,۸۳۵)	-	(۲,۸۶۸,۸۹۱)	
ص مرابحه خودرو ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۱۴,۵۰۰)	(۱۴,۳۵۵)	-	(۲۲۸,۸۵۵)	
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۱۲۰	۳۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۴۱,۸۳۷,۰۲۸)	(۲۱,۸۳۷,۰۰۰)	-	(۴۳,۶۷۴,۰۲۸)	
مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۵۰۰	۴۳۹,۴۲۸,۵۰۰	(۴۰۲,۴۹۵,۰۹۷)	(۳۱۸,۵۸۶)	-	۳۶,۶۱۴,۸۱۷	
مشارکت لیزینک امید ۹۹۰۷	.	.	-	-	-	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)	
	۳۰,۷۵۷,۰۳۵,۸۰۰	(۳۰,۷۵۱,۵۲۴,۷۶۸)	(۲۲,۲۹۸,۸۵۱)	-	(۱۶,۷۸۷,۸۱۹)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)	

اجاره اعتماد مبین امید ۱۹-۱۱۰

ص رهنی خودرو ۴۰۰۰-۳ ماهه ۱۶٪

ص مرابحه خودرو ۱۲-۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه سایپا ۹۸-۳ ماهه ۱۸٪

مشارکت ش مشهد ۱۱۲-۳-۱۸ ماهه ۱۸٪

مشارکت لیزینک امید ۹۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی	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	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۸۴۹,۳۲۴)	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶,۹۶۲,۳۸۲	۹۰۰	۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰	-	۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳,۲۰۷,۴۱۰	۱,۰۸۰	۳,۴۶۴,۰۰۲,۸۰۰	-	۳,۴۶۴,۰۰۲,۸۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۸,۵۲۲,۱۴۵	۳۰۰	۲,۵۵۶,۶۴۳,۱۵۳	-	۲,۵۵۶,۶۴۳,۱۵۳	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۴۸۱,۵۰۰	۱,۷۰۰	۲,۵۱۸,۵۵۰,۰۰۰	-	۲,۵۱۸,۵۵۰,۰۰۰	-
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۶,۸۹۵,۰۰۰	۴۰۰	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۲,۴۵۹	-	۲,۰۳۰,۰۰۲,۴۵۹	۱,۵۳۹,۲۹۰,۲۸۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۰,۰۹۴,۷۷۸	۱۵۰	۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰	-	۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۴۶۸,۵۷۲	۳,۱۲۵	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰	-	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲,۱۴۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۶۳,۰۰۰,۱۰۹	-	۹۶۳,۰۰۰,۱۰۹	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۲۱۵,۷۲۱	۴۱۶	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶	-	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶	۱,۰۴۱,۲۲۳,۶۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۳,۰۳۳,۴۰۷	۳۰۰	۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰	-	۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۴۳,۸۹۶	۱,۰۰۰	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰	-	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۸۵۶,۴۵۶	۳۰۰	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰	-	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۰۶,۵۰۰	۸۰۰	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۷	۷۰۰	۷۴,۹۰۰	-	۷۴,۹۰۰	-
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۱	۵۰	۶,۰۵۰	-	۶,۰۵۰	-
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۰۰۱,۴۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۰۸,۷۱۲
-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹
-	-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹
-	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۲۳۴,۱۲۰
۳۳,۳۱۴,۱۷۱,۸۰۷	۳۳,۲۳۶,۳۲۲,۴۸۳	(۷۷,۸۴۹,۳۲۴)	-	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱	-	-	-

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت، و سپرده‌های بانکی :

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵
سود سپرده بانکی	۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱
سود صندوق های سرمایه گذاری	-	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰
	۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶	۴,۴۴۵,۹۰۹,۲۸۶

۱۷-۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸				
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۳۸,۶۳۱,۹۱۹	۳۲۲,۰۸۱,۸۹۶
مشارکت ش مشهد۰۱۱۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۹,۵۸۵,۰۵۰	-
ص مرابحه خودرو۱۴۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۹۳۱,۲۴۷	-
صکوک مرابحه سایپا۹۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸,۱۶۰,۰۸۹,۳۴۰	-
اجاره اعتماد مبین امید۰۱۱۰۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۲۳۱,۳۴۰	-
ص رهنی خودرو۰۰۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۱,۲۷۰,۶۶۲	-
اوراق مشارکت ملی نفت ایران۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۱,۷۴۳,۵۵۹,۵۱۹
			۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					سال مالی منتهی به ۲۹
					اسفند ماه ۱۳۹۷
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	
			ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۱۹	کوتاه مدت	۱۰	۴,۷۷۲,۸۵۷	۴,۱۰۴,۷۱۷	
۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	۱۰	۶۷۱,۳۲۵,۹۳۱	۱,۶۹۳,۹۶۳,۱۵۴	
			۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱	

۱۷-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	
تعداد	تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال
-	-	-	۳۳۸,۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	۳۴۳,۹۰۰,۰۰۰
-	-	-	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰

سندوق امین یکم
سندوق س. با درآمد ثابت کمند

صندوق امین یکم

صندوق س، با درآمد ثابت کمند

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۴ الی ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶۷۲,۵۶۴,۵۹۰	۳,۶۹۹,۰۸۴,۵۲۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۸,۴۶۵,۳۵۴	۲۴۲,۳۶۰,۲۳۸	تعدیل سود دریافتی
۵۲,۷۶۵	-	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹	۳,۹۴۱,۴۴۴,۷۶۵	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	۷,۰۹۰,۴۹۲,۸۴۳	هزینه کارمزد مدیر
۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	هزینه کارمزد متولی
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
-	۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸	هزینه کارمزد بازارگردان
۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵	۸,۹۶۳,۲۸۶,۴۲۱	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۵۹,۲۶۷,۶۰۹	۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲	هزینه نرم افزار ، سایت
۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱	۲۳۱,۲۴۵,۸۲۵	هزینه تصفیه
۳۲,۸۷۱,۳۳۵	۸۴,۶۸۸,۰۸۸	هزینه مالیات برارزش افزوده
۲۵,۰۵۸,۳۷۴	۶۸,۰۰۰,۰۲۹	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش در بورس اوراق بهادار
-	۱۳,۳۳۳,۳۵۵	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳,۹۴۰,۴۸۱	۵,۳۹۶,۱۱۹	هزینه کارمزد بانکی
۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰	۱,۰۳۳,۶۱۳,۷۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری پتر اسند آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۲۴	۲۴۳,۴۴۱,۱۳۱,۱۷۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
(۸۰,۰۶۵,۰۰۰-۵,۷۹۹)	(۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۳۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵	۲۱۷,۹۱۶,۵۰۵,۴۳۳	

۲۲- تعهدات، پدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای ممتاز سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۱۵۵,۶۲۳	۹۷.۳۴٪	۲۴,۹۹۶,۲۳۷	ممتاز و عادی	مدیر و بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۰.۰۰۰۶	۱۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۰۰۰۶	۱۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	پیمان تانابی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۰۶	۱۰	۰.۰۰٪	۵۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عبداله دریایر	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۰۶	۱۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۱۶	۲,۵۰۰	۰.۹۷٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت معنی و صنعتی چادرملو	سایر اشخاص
۹۸	۱۵۸,۱۶۳	۹۸٪	۲۵,۲۴۸,۷۸۷				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	طی دوره	۷,۰۹۰,۴۹۳,۸۴۳	(۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷)	(۱,۷۱۳,۴۰۷,۹۵۶)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	طی دوره	۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸	(۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸)	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی دوره	۳۵۹,۶۰۱,۱۷۱,۸۶۲	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۸/۰۱/۰۷	۵۳,۴۹۴,۵۵۰,۶۵۷	-	-
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی دوره	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	(۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵)	(۲۲۷,۹۹۸,۵۷۶)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی دوره	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵)	-
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی دوره	-	-	(۷۹,۵۹۱,۷۰۲)
				۴۲۲,۰۵۹,۰۰۸,۹۴۰	(۴,۹۴۹,۲۷۹,۳۹۵)	(۲,۰۱۹,۹۹۸,۳۳۴)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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