

بهراد مشار
موسسه حسابرسي
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه گذاري بذر اميد آفرين

گزارش حسابرسي مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۳)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص داراییها
۴ الی ۲۳	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای مالی از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی منعکس شده است، نوع صندوق طبق مصوبه مجمع صندوق و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار از مبتنی بر صدور و ابطال به صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله تغییر نموده و تغییرات مزبور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. قابل ذکر است مراحل ثبت صندوق و درج نماد نزد شرکت بورس اوراق بهادار تهران در حال انجام است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بند های توضیحی

۶- صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۷-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۸ صندوق ظرف یک هفته نزد سبأ.

۷-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی هر سه ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از دوره مالی (برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ با تاخیر و در خصوص دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ ارائه نشده است).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

۷-۳- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۵۹ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۴ اداره امور نهادهای مالی در خصوص حداقل تعداد سرمایه گذاران صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال (۱۰۰ سرمایه گذار).

۷-۴- مفاد ماده ۴۸ اساسنامه در خصوص دریافت قبولی سمت از شرکت کارگزاری سینا.

۷-۵- بین تعداد اختیار فروش تبعی و سهام وثیقه شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵ صورتهای مالی با تعداد اعلام شده طبق تائیدیه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) ۵۵۶ هزار ورقه مغایرت وجود دارد.

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، به استثنای مورد مندرج در بند ۵-۷ این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۷ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی شش منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۸

حسابرس مستقل

مجید رضا بیرجندی

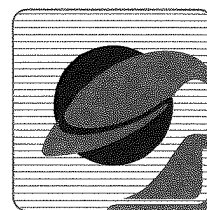
رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۴۱۲۷۶ بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری

بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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
۸-۲۳	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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ • تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ • فاکس: ۸۸۵۲۵۶۹۵
 No. 2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran. P.O. BOX: 1557746511 • Tel: (+98 21) 88536880 • Fax: (+98 21) 88515695

www.bazreomidfund.ir

info@bazreomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸	۴۵۶,۰۹۱,۵۲۷,۰۲۵	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۲۸,۶۰۵,۲۴۸,۱۷۸	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
-	۳,۸۵۹,۸۱۰,۴۷۸	۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲	۱۹,۹۱۳,۶۸۵,۹۶۵	۸ حسابهای دریافتنی
۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	۲۴,۲۷۹,۸۴۳,۲۹۳	۹ جاری کارگزاران
-	۲۳۸,۷۵۶,۴۱۵	۱۰ سایر دارایی ها
۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	۲۷,۴۳۸,۴۴۹,۸۵۵	۱۱ موجودی نقد
۳۰۳,۱۴۵,۲۸۶,۸۷۹	۵۶۰,۴۲۷,۳۲۱,۲۰۹	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
(۲۰,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳)	(۳۰,۴۱,۳۱۰,۴۳۶)	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
(۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰)	(۸۲۲,۹۹۹,۰۸۳)	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۲,۴۲۸,۶۴۲,۵۹۳)	(۳,۸۶۴,۳۰۹,۵۱۹)	جمع بدهی ها
۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۵۵۶,۵۶۳,۰۱۱,۶۹۰	۱۴ خالص دارایی ها
۱,۸۹۴,۶۰۰	۲,۶۵۹,۳۶۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری پندر امد آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷
--	--	-------------

درآمدها

ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۵۱,۳۵۵,۹۳۸,۹۶۱	۲۳,۰۳۴,۹۶۹,۱۶۷	۵۹,۰۲۱,۷۷۸,۰۸۰	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	۲۳,۲۱۰,۸۰۰,۳۳۳	۵۰,۱۶۳,۳۴۹,۱۶۷	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱	۶,۵۳۷,۵۳۵,۵۵۳	۳۰,۳۶۸,۷۶۳,۱۱۸	۱۷	سود سهام
۴,۴۴۵,۹۰۹,۷۸۶	۲,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۲,۳۴۷,۰۳۶,۱۸۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹	۴۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۱,۳۳۳,۰۸۳,۰۰۷	۱۹	سایر درآمدها
۷۵,۶۶۳,۲۹۳,۵۷۷	۵۵,۷۳۶,۰۰۷,۵۶۸	۱۴۳,۱۳۴,۳۸۹,۵۵۳		جمع
(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)	(۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴)	(۳,۷۸۷,۱۷۸,۰۳۳)	۲۰	هزینه‌ها
(۴۲۷,۱۱۵,۳۹۰)	(۳۰۴,۹۷۶,۵۱۵)	(۳۷۵,۳۶۹,۵۴۹)	۲۱	هزینه کارپرداز ارکان
(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)	(۱,۶۰۵,۱۳۳,۶۷۹)	(۳,۶۶۲,۵۴۷,۵۸۱)		سایر هزینه‌ها
۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲	۵۴,۱۳۰,۸۷۳,۸۸۹	۱۳۹,۴۷۱,۷۴۱,۹۷۱		جمع هزینه‌ها
۴۱٪	۳۵٪	۳۳٪		سود خالص
۳۴٪	۳۰٪	۳۷٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
				بازده سرمایه‌گذاری هلی پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷

ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	یادداشت
۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	۳۰,۰۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال
۵۶,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۷۴	۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲	۷۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۶۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	(۱۶,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۷۹)	(۲۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۹۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال
۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲	-	۵۴,۱۳۰,۸۷۳,۸۸۹	-	۱۳۹,۴۷۱,۷۴۱,۹۷۱	-	سود خالص طی دوره / سال
۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵	-	(۷,۸۳۴,۲۹۰,۹۹۰)	-	۶۵,۸۱۳,۶۲۵,۴۳۳	-	تعدیلات
۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	۱۸۳,۱۵۱,۹۳۳,۹۲۸	۱۸۳,۱۵۱,۹۳۳,۹۲۸	۵۵۶,۵۶۳,۰۱۱,۶۹۰	۲۰۹,۳۸۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال

پیشوند شرکت
بهره‌دار شماره

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداولی ناظر بر صورت‌های مالی است.

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = سود خالص / میانگین وزن و نحوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری هلی پایان دوره / سال (۲) = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ++ سود (زیان) خالص) / خالص دارایی هلی پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شرکت‌ها 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 شرکت‌ها 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، جمع‌آوری سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

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

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

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

* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده 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 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	۹۹۰	۹۹
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۱
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مثبته 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 ۲-۲-۲ 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 ۱,۰۰۰ 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 تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛ ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال، ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال، ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table><tr><td>ارزش دارایی ها</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>میلیارد ریال</td><td>ریال</td><td>ریال</td><td>ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	میلیارد ریال	ریال	ریال	ریال	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال											
میلیارد ریال	ریال	ریال	ریال											
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱											

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

۲-۳-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n 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.

۳-۳-۴- 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 بنذر امد آفرین
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹					۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰٪	۳۰,۳۱۴,۷۰۱,۳۵۹	۲۴,۹۷۸,۶۴۴,۷۱۲	۲۳٪	۱۲۴,۹۵۲,۸۹۲,۳۴۸	۱۰۶,۱۶۲,۷۸۴,۱۷۳	وزارت اسلشی بانکها و موسسات اعتباری فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای استخراج کانه های فلزی عروضه برق، گاز، بخار و آب گرم شرکتهای چند رشته ای صنعتی اطلاعات و ارتباطات مخابرات خودرو و ساخت قطعات محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر محصولات غذایی محصولات شیمیایی زراعت و خدمات وابسته خدمات فنی و مهندسی فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه رایانه و فعالیت های وابسته به آن انیمه سازی املاک و مستغلات ماشین آلات و تجهیزات ماشین آلات و دستگاههای برقی بیمه و صندوق بازخستگی به جزء تأمین اجتماعی			
۰٪	-	-	۱۴٪	۷۹,۱۳۱,۸۶۷,۷۵۰	۷۵,۸۰۰,۱۷۰,۷۶۳				
۵٪	۱۵,۴۱۵,۰۵۰,۸۵۱	۱۵,۶۵۶,۵۶۸,۷۰۸	۱۳٪	۶۸,۰۱۳,۵۶۴,۳۷۸	۵۲,۳۴۴,۹۳۶,۹۶۰				
۷٪	۲۲,۳۰۶,۳۶۳,۶۶۷	۱۹,۳۸۴,۹۱۲,۳۹۲	۱۱٪	۶۴,۱۲۶,۵۱۵,۱۳۲	۶۱,۵۶۴,۷۹۰,۳۵۰				
۳٪	۹,۸۳۷,۰۲۲,۰۴۰	۸,۵۵۷,۴۵۸,۴۱۶	۴٪	۱۹,۸۵۰,۵۵۱,۵۰۰	۲۰,۲۰۲,۷۸۴,۳۳۴				
۸٪	۲۵,۷۰۲,۳۵۶,۷۵۱	۲۳,۹۹۶,۴۷۳,۰۱۹	۳٪	۱۸,۷۹۱,۷۰۸,۰۱۵	۱۳,۸۸۶,۷۰۳,۱۸۴				
۰٪	-	-	۳٪	۱۷,۹۲۵,۵۰۵,۵۰۰	۱۹,۱۰۹,۶۳۷,۳۰۰				
۴٪	۱۳,۵۰۲,۹۹۸,۵۶۴	۱۱,۹۹۸,۳۱۱,۵۸۵	۳٪	۱۶,۸۰۷,۴۹۹,۳۲۹	۱۱,۶۰۲,۰۷۷,۹۱۳				
۰٪	-	-	۳٪	۱۴,۰۲۸,۹۶۹,۵۱۷	۱۲,۹۷۰,۱۷۱,۳۳۰				
۰٪	-	-	۲٪	۱۲,۳۴۰,۳۶۵,۹۲۸	۱۱,۲۹۳,۷۰۸,۴۱۷				
۱۱٪	۳۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹	۳۰,۷۷۲,۶۵۰,۸۷۶	۲٪	۱۰,۷۳۹,۵۴۱,۴۵۱	۱۱,۲۶۸,۱۱۲,۳۴۰				
۰٪	۵۰,۵۳۷۸	۴۸,۶۱۹۵	۲٪	۹,۴۸۰,۶۵۳,۵۰۰	۹,۳۰۱,۳۹۱,۹۱۵				
۰٪	-	-	۰٪	۱,۸۹۲,۶۷۷	۱,۳۲۷,۹۹۳				
۲٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲	۷,۳۳۱,۱۳۹,۷۰۸	۰٪	-	-				
۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳	۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹	۰٪	-	-				
۳٪	۷,۶۸۲,۵۰۲,۳۰۹	۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۳۷۱	۰٪	-	-				
۲٪	۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۴	۶,۱۸۷,۷۰۱,۳۰۸	۰٪	-	-				
۲٪	۶,۷۲۳,۷۷۳,۱۰۶	۸,۸۹۳,۳۹۲,۳۱۲	۰٪	-	-				
۰٪	۷۱۱,۰۵۵	۶۲۱,۱۰۴	۰٪	-	-				
۶۱٪	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۳۱۸	۱۷۴,۵۷۴,۶۱۷,۴۱۵	۸۱٪	۴۵۶,۰۹۱,۵۲۷,۰۲۵	۴۰۵,۴۰۸,۵۰۶,۷۷۱				

۵-۱- اطلاعات آماری مرتبط با اوراق تبعی خریداری شده توسط صندوق به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱					نام سهام				
تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	تعداد	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید	تاریخ اعمال خرید	تعداد	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید	تاریخ اعمال خرید
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۴,۴۴۳,۰۹۲	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲,۴۶۶	۸۱۰ هیپکو - هیپکو	اختیارفروش تبعی تایپکو - هیپکو	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰

توضیح: تعداد: ۴,۴۴۳,۰۹۲ سهم پتروشیمی تأمین توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بلوکه شده است.

صندوق سرمایه گذاری بندر امد آفرین

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
توزیل نشده	هزینه توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۹۸۹,۷۰۸,۰۲۲	(۲۷۶,۴۳۵,۷۷۸)	۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰
-	۳,۳۰۰,۹۱۳,۹۸۰	(۲۶۳,۰۸۸,۸۳۰)	۳,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۴۱۴,۰۷۶,۷۳۹	(۳۴۳,۹۱۳,۳۶۱)	۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۴۹,۸۶۸,۴۲۱	(۸۰,۱۳۱,۵۷۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹	۱,۱۰۰,۰۷۵,۷۵۰	-	۱,۱۰۰,۰۷۵,۷۵۰
-	۹۴۳,۶۱۰,۷۳۸	(۱۹,۳۸۹,۱۶۲)	۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۰۳,۷۸۷,۹۸۳	(۱۷,۹۵۱,۹۵۳)	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶
-	۸۱۷,۶۱۹,۸۵۶	(۹۲,۴۰۲,۲۴۴)	۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰
-	۸۰۲,۱۹۷,۸۰۲	(۹۷,۸۰۲,۱۹۸)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۱۳,۰۶۴,۷۱۳	(۸۶,۹۳۵,۲۸۷)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۱۲,۳۱۴,۹۴۲	(۳۱,۵۸۱,۰۵۸)	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰
-	۴۳۹,۱۴۸,۸۰۶	(۵۰,۸۵۱,۱۹۴)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵۱,۵۹۴,۷۲۰	(۵,۳۴۲,۰۸۰)	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰
-	۱۵۷,۹۵۱,۵۳۹	(۷,۳۴۸,۴۶۱)	۱۶۵,۳۰۰,۰۰۰
-	۶۹,۲۱۱	(۵,۶۸۹)	۷۴,۹۰۰
-	(۲۷۲,۳۱۷,۲۵۷)	(۲۷۲,۳۱۷,۲۵۷)	-
۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹	-	-	-
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴	-	-	-
۲۳,۰۵۳,۱۹۷,۱۱۲	۱۹,۹۱۳,۶۸۵,۹۶۵	(۱,۶۴۵,۴۰۶,۱۲۱)	۲۱,۵۵۵,۹۰۹,۲۰۸۶

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری بانک سپه به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
مانده ابتدای سال	گردش به‌همکار	گردش به‌همکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳	۸۹۴,۸۷۵,۸۴۹,۱۱۸	(۹۳۸,۹۳۹,۷۶۸)	۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳
۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵	۱۰۶,۳۱۸,۵۷۸,۸۱۰	-	۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵
(۹۷۸,۷۳۵,۳۰۲,۳۶۲)	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۹۳۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۹۷۸,۷۳۵,۳۰۲,۳۶۲)
۲۱,۴۴۰,۱۸۵,۷۹۸	۱۰۰,۱۰۹۴,۴۲۷,۹۳۸	۲۴,۲۷۹,۸۴۳,۲۹۳	۲۱,۴۴۰,۱۸۵,۷۹۸

توضیح: مانده حساب کارگزاران مربوط به خرید و فروش ۳۱/۳ و ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بنذر امد آفرین

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، نرم افزار و عضویت در کانون ها است که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 برداشت 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 تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال است.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مجموع	مخارج عفویت در کانون ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج برگزاری مجامع	مخارج برگزاری مجامع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	مانده در ابتدای دوره / سال
۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴	-	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	۴۵۰,۴۳۷,۱۷۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۴۹,۸۱۲,۱۷۹
(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)	-	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۵۸,۶۳۴)	(۳۱۱,۶۸۰,۷۶۴)	(۳۰,۳۶۸,۹۸۴)	(۱۷۳,۵۷۸,۵۴۸)	(۱۷,۷۳۳,۲۳۲)
-	-	-	-	۳۳۸,۷۵۶,۴۱۵	۲۹,۶۳۱,۰۱۶	۱۶۷,۰۴۶,۴۵۲	۳۲,۰۷۸,۹۴۷

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
۴۲,۲۵۰,۳۴۴,۲۸۲	۹٪	۲۷,۳۹۰,۱۷۲,۷۸۳	۱۰	۹۲۱۷۱۰۵	۱۰	کوتاه مدت	سپرده نزد بانک شهر
۴۶,۶۱۸,۲۷۰	۰٪	۴۸,۲۷۷,۰۷۲	۱۰	۹۲۰۷۱۰۹	۱۰	کوتاه مدت	سپرده نزد بانک سپه
۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	۹٪	۲۷,۴۳۸,۴۴۹,۸۵۵	۹٪				

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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶	۲,۶۶۹,۲۵۳,۰۸۶	کارمزد مدیر
۲۲۷,۹۹۸,۵۷۶	۲۸۰,۲۷۳,۹۷۱	کارمزد متولی
۷۹,۵۹۱,۷۰۲	۸۴,۱۴۱,۲۴۰	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳	۳,۰۴۱,۳۱۰,۴۳۶	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۱,۶۱۵,۷۱۸	۴۵۰,۵۹۶,۱۳۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۹,۳۸۶,۵۰۲	۳۷۲,۴۰۲,۹۴۴	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰	۸۲۲,۹۹۹,۰۸۳	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۹۴,۶۰۰,۳۰۵	۱,۰۰۰	۲,۶۵۹,۳۶۷,۲۳۲	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۸,۸۲۲,۰۴۳,۹۸۱	۱۵۷,۷۲۳	۵۵۳,۹۰۳,۶۴۴,۴۵۸	۲۰۸,۲۸۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	۵۵۶,۵۶۳,۰۱۱,۶۹۰	۲۰۹,۲۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری پند امید آفرین

گزارش مالی همان دوره ای

نابدا نشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷									
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۲۴,۷۴۸,۲۶۲	۱,۶۷۴,۴۸۰,۵۶۴	۱۵۲,۶۶۶,۱۵۰	(۴۰۰,۲۰۳,۳۲۸,۸۷۴)	۴۱,۵۵۰,۸۰۹,۰۲۴	(۲۰,۹۷۹,۹۰۶)	(۱۹,۹۳۰,۹۸۰)	۴۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فقدان اصلین
(۶۵,۸۵۴,۳۴۷)	(۱۱۶,۳۳۶,۰۹۱)	۷۴۱,۹۵۵,۶۷۸	(۳,۷۹۴,۰۴۲,۶۶۵)	۳,۵۳۵,۹۹۸,۳۴۳	(۱۷,۸۵۴,۰۵۴)	(۱۶,۹۶۱,۳۷۶)	۳,۵۷۰,۸۱۲,۶۷۳	۱,۱۹۷,۳۴۳	مجازرات
۸۴۴,۵۹۹,۱۲۴۱	۸۷۲,۳۷۵,۱۵۵	۱,۳۳۶,۶۹۱,۳۴۷	(۵۰,۰۳۰,۶۱۷,۰۳۳)	۶,۲۶۷,۳۱۸,۳۷۰	(۳۱,۶۴۵,۰۸۹)	(۳۰,۰۶۲,۵۷۹)	۶,۳۳۹,۰۰۶,۰۷۸	۳,۸۹۵,۶۳۵	تأمین سرمایه امید
۱۳۰,۵۸۰,۰۰۴	۱۳۰,۵۸۰,۰۰۴	۱,۳۱۶,۹۱۰,۱۵۱	(۱۰,۸۹۶,۱۵۲,۴۱۳)	۱۲,۳۱۳,۰۶۲,۵۶۴	(۶۲,۱۷۱,۴۵۴)	(۵۹,۰۶۲,۵۵۵)	۱۲,۳۳۴,۲۹۶,۵۷۲	۱,۸۱۰,۸۳۶	کریه سبه گذاری سربت رفیض و کربنکی بیان
(۱,۳۳۹,۴۶۳,۱۳۹)	-	۱,۶۶۶,۲۸۳,۲۶۶	(۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۳۶)	۸,۵۳۳,۰۷۰,۸۹۲	(۴۳,۰۸۵,۴۱۳)	(۴۰,۹۳۱,۰۳۱)	۸,۶۱۷,۰۸۷,۳۳۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	پارس توبه
(۶۸,۱۰۵,۳۲۸)	-	۱,۳۹۱,۸۱۸,۳۲۸	(۹,۴۷۱,۱۳۵,۵۵۶)	۱۰,۸۶۲,۹۵۳,۹۲۷	(۵۴,۸۴۹,۵۲۴)	(۵۲,۱۰۰,۶۸۲۸)	۱۰,۹۶۹,۹۱۰,۳۸۹	۲,۱۳۴,۵۴۴	سرمایه گذاری امید
۲۱۰,۶۸۱,۲۲۷	-	۴۰,۰۳۹,۳۷۶,۷۴۶	(۱۷,۰۷۴,۹۰۱,۱۷۰)	۲۱,۱۰۴,۲۷۷,۹۱۶	(۱۰,۶۵۶,۰۳۴۱)	(۱۰۰,۱,۳۳۳,۶۴۰)	۲۱,۳۱۲,۰۰۶,۹۷۷	۸,۳۷۷,۳۵۳	سرمایه گذاری توکا
۱,۳۶۹,۹۹۲,۱۰۷	۱,۱۴۳,۳۶۳,۳۱۴	۳۰,۰۴۱,۸۸۸,۳۴۶	(۷,۰۳۹,۳۸۹,۹۹۹)	۱۰,۰۰۴,۳۴۸,۳۵۵	(۵۰,۷۱۸,۸۰۷)	(۴۸,۱۷۶,۰۱۴)	۱۰,۱۴۲,۳۶۶,۱۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازبینی
۲,۹۵۴,۵۱۹,۳۶۱	۵۳۸,۱۲۶,۵۴۱	۱۲,۸۰۴,۰۴۲	(۳۳,۲۶۱,۰۲۳,۵۷۰)	۲۳,۳۷۳,۸۱۷,۶۱۲	(۱۱۷,۵۱۴,۸۱۵)	(۱۱۱,۶۲۸,۶۳۳)	۲۳,۵۰۲,۹۸۱,۰۶۰	۲,۳۹۹,۴۶۰	پتروشیمی فخر
۱۹۱,۸۱۲,۱۰۴	-	۱,۴۳۹,۱۹۸,۴۳۲	(۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۴)	۷,۹۹۹,۶۳۷,۴۲۶	(۴۰,۳۹۱,۹۹۵)	(۳۸,۳۷۲,۳۰۷)	۸۰,۷۸۴,۰۱,۷۲۸	۵۵۶,۵۰۰	آسان پرداخت پورشین
۱۷,۲۳۳,۸۴۱	-	۱,۵۶۴,۲۰۲,۳۰۸	(۶,۷۲۲,۷۷۳,۱۰۶)	۸,۳۸۷,۹۷۵,۴۱۴	(۴۱,۸۴۷,۸۷۴)	(۳۹,۷۵۵,۳۶۸)	۸,۳۶۹,۵۷۸,۶۵۶	۱,۳۱۲,۶۸۶	ایران ترانسفو
۸۹,۵۶۱,۲۲۲	(۴۲,۱۳۲,۱۴۷)	۲,۷۲۳,۸۰۵,۶۰۷	(۸,۹۶۰,۳۰۷,۶۸۸)	۱۱,۶۸۴,۱۱۳,۳۶۶	(۵۸,۹۹۵,۷۳۴)	(۵۶,۰۴۵,۶۶۶)	۱۱,۷۹۹,۱۵۴,۶۹۲	۳,۴۱۶,۲۰۲	آفیه صابون
(۱,۷۴۱,۰۴۰,۹۶۸)	-	۵۳۳,۸۶۲,۰۳۰	(۳,۴۱۲,۸۵۲,۵۵۰)	۳,۹۴۹,۷۲۶,۵۸۰	(۱۹,۹۴۳,۰۵۷)	(۱۸,۹۴۵,۷۷۳)	۳,۹۸۶,۱۵۵,۴۱۰	۹۰۰,۰۰۰	نفت پارسا گاد
(۵۲,۷۱۷,۴۵۸)	-	۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴	(۵,۵۷۲,۹۲۶,۹۶۶)	۵,۵۵۲,۵۹۲,۵۰۰	(۳۰,۰۵۵,۹۸۷)	(۲۸,۵۵۲,۹۱۳)	۶۰۰,۱۰۲۰۱,۸۵۰	۸۷۳,۷۹۹	برق ماهتاب کجیج
۲۷۷,۰۸۳,۷۶۲	-	۸۰,۹۷۸,۹۴۴	(۱۲۰,۰۲۰,۱۸۸,۳۰۰)	۱۲,۸۱۱,۹۷۶,۲۴۴	(۶۴,۶۹۰,۵۵۳)	(۶۱,۴۵۵,۸۱۳)	۱۲,۹۳۸,۱۲۳,۶۴۰	۴۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۸۹۲,۹۹۱,۰۸۶)	(۱۸۷,۷۸۸,۱۹۷)	۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹	(۱۴,۱۹۷,۶۹۷,۰۰۰)	۱۶,۵۴۳,۹۶۹,۹۹۹	(۸۳,۳۷۴,۳۳۱)	(۴۷,۵۲۳,۲۷۳)	۱۶,۶۷۴,۸۶۷,۵۵۳	۳۹۶,۳۵۳	پتروشیمی پارس
۱۹۰,۶۰۰,۰۲۵	-	۱,۴۸۳,۸۵۸,۸۴۴	(۳,۰۷۹۲,۸۵۷,۲۶۵)	۲۲,۲۷۵,۷۲۶,۱۰۹	(۱۱۲,۴۷۵,۰۲۲)	(۱۰,۶۸۵۰,۱۲۷)	۲۲,۴۹۵,۰۴۱,۲۶۸	۱۴,۳۷۴,۹۸۵	سایا
-	-	۷۸۵,۸۲۴,۸۰۵	(۱۲,۴۰۹,۳۳۲,۲۶۱)	۱۳,۱۹۵,۱۶۷,۰۶۷	(۶۶,۶۲۵,۴۰۱)	(۶۳,۲۹۳,۸۴۰)	۱۳,۳۲۵,۰۰۸,۶۳۰۸	۱,۸۹۹,۴۴۳	گل گهر
-	-	۸۸,۹۸۱,۴۰۱	(۴,۲۳۵,۳۸۶,۹۵۴)	۴,۳۳۴,۲۶۸,۳۵۵	(۴۷,۱۱۴,۸۷۱)	(۳۰,۷۴۲,۹۴۸)	۴,۳۶۶,۹۴۶,۰۲۴	۸۷۹,۵۷۶	انرژی امید تپان هور
-	-	۵۸,۰۱۳۷,۱۶۲	(۸,۷۵۰,۹۷۲,۷۶۲)	۹,۳۳۱,۰۰۹,۹۴۴	(۴۷,۱۱۴,۸۷۱)	(۴۴,۷۵۵,۸۱۰)	۹,۴۳۲,۹۸۳,۶۰۵	۶۰۰,۰۰۰	بلک پاسار گاد
-	-	۳۳۳,۲۵۶,۰۶۵	(۱۲,۷۷۸,۱۲۷,۸۹۴)	۱۳,۱۰۱,۲۸۳,۹۵۹	(۶۶,۱۵۱,۸۴۰)	(۶۲,۸۴۳,۸۹۳)	۱۲,۳۳۰,۳۷۹,۶۹۲	۵۰۰,۰۰۰	بلک پارسین
-	-	۶۳۴,۹۴۲,۳۴۰	(۹,۳۰۱,۴۵۴,۴۹۹)	۹,۹۳۶,۳۹۶,۹۹۹	(۵,۰۱۷۱,۰۴۴)	(۴۷,۶۶۲,۰۲۲)	۱۰,۰۰۳۴,۲۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	-	۲,۶۰۲,۹۷۷,۸۹۷	(۵۰,۸۸۰,۹۵۷,۱۵)	۷,۶۶۹,۰۷۳,۶۱۲	(۳۸,۸۳۳,۹۴۶)	(۳۶,۸۹۱,۸۸۹)	۷,۷۶۶,۷۹۹,۴۲۷	۲,۵۹۱,۴۲۸	تأمین سرمایه توبین
-	-	۴۳,۴۲۱	(۶,۱۲,۶۶۶)	۶۵۶,۰۸۷	(۳,۳۱۷)	(۳,۱۴۵)	۶۶۲,۵۴۴	۱۰۷	تولید ولایتین کیمیا ایران
-	-	۲,۴۱۲,۷۴۹,۱۳۵	(۱۴,۰۱۳,۷۱۸,۳۸۵)	۱۶,۴۳۶,۴۶۸,۰۲۰	(۸۲,۹۴۰,۹۷۱)	(۷۸,۷۹۲,۶۳۱)	۱۶,۵۸۸,۳۰۲,۶۲۲	۳۰۰,۴۳۶۱	مینا
-	-	۲,۴۹۱,۵۳۴,۸۵۴	(۱۵,۱۴۶,۰۹۰,۳۳۰)	۱۷,۶۳۸,۰۰۴,۱۸۴	(۸۹,۰۵۸,۵۲۳)	(۸۴,۶۰۵,۴۵۶)	۱۷,۸۱۱,۰۸۰,۱۶۳	۷۰۰,۰۰۰	نفت لوان
-	-	۲,۵۷,۶۲۲,۰۵۲	(۱,۲۶۸,۷۷۷,۷۹۲)	۱,۵۳۶,۳۹۹,۸۴۴	(۷,۷۰۷,۱۳۶)	(۷,۳۲۱,۷۴۰)	۱,۵۴۱,۴۲۸,۷۴۰	۲,۵۷,۷۶۴	آسیا سیر ارس
-	-	۵,۵۵,۱۸۷,۸۴۳	(۹,۸۸۲,۷۰۹,۴۶۴)	۱۰,۰۴۸,۸۹۷,۳۰۷	(۵۲,۸۵۹,۸۴۴)	(۵۰,۲۱۶,۵۱۵)	۱۰,۵۷۱,۹۷۳,۶۴۶	۹,۵۰۶,۹۷۵	زاسباد
-	-	۱,۶۸۷,۰۰۳	(۱۰,۸۱۸,۹۶۶)	۱۲,۵۰۵,۹۶۹	(۶۳,۱۳۵)	(۵۹,۹۸۶)	۱۲,۶۲۹,۱۰۰	۴,۸۹۵	سرمایه گذاری صدرتاسین
-	-	۲,۴۶۷,۸۶۵,۸۴۴	(۷,۶۸۲,۵۰۲,۳۰۹)	۱۰,۱۸۰,۳۶۸,۰۳۳	(۵۱,۴۰۲,۹۷۰)	(۴۸,۸۳۳,۴۶۳)	۱۰,۲۸۰,۶۰۲,۴۶۶	۴,۴۰۰,۳۰۳	عمون فارس
-	-	۲۹۴,۳۱۸	(۱,۵۵۲,۳۶۸)	۱,۸۴۶,۷۸۶	(۹,۳۳۶)	(۸,۸۵۵)	۱,۸۶۴,۹۶۵	۳۰۳	سییغ
۳,۸۹۰,۱۳۷,۱۴۳	۳,۸۱۸,۴۰۴,۵۵۰,۲۵	(۲۶۵,۲۴۳,۱۶۰,۲۱)	۲۰,۳۰۴,۴۹۰,۴۹۱,۰۴۶	(۱,۵۳۱,۹۱۴,۰۲۴)	(۱,۴۳۲,۶۳۷,۹۶۰)	۳,۰۶,۳۸۵,۰۳۳,۰۳۰	جمع نقل به صفحه بعد		

پیشروست گزارش
۱۳۹۸ شهریور ماه ۳۱

صندوق سرمایه گذاری بنر امد آفرین
گزارش مالی سالان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۵)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	فروش									
	سود (زیان) فروش		مالیات		کاربرد		بهای فروش		تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
سال ۱۳۹۷										
۳,۷۷۳,۸۰۶,۰۳۰	۳,۸۹۰,۱۳۷,۱۴۳	۷۸,۱۸۶,۴۵۵,۰۷۵	(۲۶۵,۲۴۳,۰۱۶,۰۲۱)	۳۰,۳۴۹,۴۷۱,۰۴۶	(۱,۵۳۱,۹۱۴,۰۳۶)	(۱,۴۳۳,۶۳۷,۹۶۰)	۳۰,۶۳۵,۰۳۳,۰۳۰	۳۴۰,۱۴۲,۵۳۳,۳۰۰	۸,۴۱۴,۰۳۳	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۸۰۳,۹۳۴,۹۴۳	۳,۸۱۰,۹۲۳,۸۷۷	۶,۷۰۵,۸۷۴,۳۴۶	(۱۷,۰۷۴,۳۳۹,۷۳۲)	۳۳,۷۸۰,۰۳۱۴۰,۷۸	(۱۳۰,۰۷۱,۶۵۸)	(۱۴۰,۶۷۵,۴۰)	۳۴۰,۱۴۲,۵۳۳,۳۰۰	۳۴۰,۱۴۲,۵۳۳,۳۰۰	۸,۴۱۴,۰۳۳	سرمایه گذاری غیر
۶۷۶,۸۷۷,۷۶۶	۶۷۶,۸۷۷,۷۶۶	(۳۰,۵۹۹,۳۷۰)	(۶,۷۸۴,۱۷۷,۹۱۰)	۶,۴۸۱,۵۷۸,۵۴۰	(۳۲,۷۲۶,۹۲۹)	(۳۱,۰۹۰,۳۲۶)	۶,۵۴۵,۳۹۵,۶۹۵	۶,۵۴۵,۳۹۵,۶۹۵	۱,۱۸۸,۳۹۱	کشی الوند
۶,۷۷۵,۲۴۰,۰۹۶	۳,۷۲۰,۴۸۹,۵۵۲	۲۱۵,۵۲۴,۶۸۷	(۳,۸۲۳,۵۳۶,۰۷۲)	۳,۰۳۸,۰۶۰,۷۵۹	(۱۵,۳۳۹,۸۴۹)	(۱۴,۵۷۲,۷۲۳)	۳,۰۶۷,۱۷۳,۳۱۱	۳,۰۶۷,۱۷۳,۳۱۱	۵۰۰,۰۰۰	آهنگری تراکتورسازی
(۳۴۵,۵۶۳,۸۸۱)	(۳۴۵,۵۶۳,۸۸۱)	۴۳۳,۳۹۷,۵۹۵	(۱۰,۰۹۴,۸۷۲,۶۶۸)	۱,۵۲۸,۱۷۰,۱۶۳	(۷,۷۱۵,۰۶۹)	(۷,۳۳۰,۱۴۳)	۱,۵۴۳,۲۱۶,۴۷۵	۱,۵۴۳,۲۱۶,۴۷۵	۱۱۸,۵۷۲	ارتباطات سبار
(۳۸۲,۶۲۷,۹۲۹)	(۵۱۱,۴۸۶,۸۷۸)	۲۳۵,۰۷۲,۸۲۴	(۵,۶۸۰,۰۳۳۴,۳۴۴)	۵,۹۰۵,۳۰۸,۲۶۸	(۳,۹۸۱,۱۷۳,۲۴۵)	(۷,۸۳۶,۲۸۰)	۵,۹۶۳,۴۵۱,۷۹۳	۵,۹۶۳,۴۵۱,۷۹۳	۱۰۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۶۹,۲۵۲,۸۶۷	۶۹,۲۵۲,۸۶۷	۲۹۲,۵۶۴,۱۲۵	(۱,۲۵۶,۰۳۱۴,۶۱۶)	۱۲,۸۵۳,۸۷۸,۷۴۱	(۶۴,۹۰۲,۱۳۸)	(۶۱,۶۵۶,۷۲۴)	۱۲,۹۸۰,۴۳۷,۶۰۳	۱۲,۹۸۰,۴۳۷,۶۰۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	توسعه خوارزمی
(۳۶۰,۱۳۲,۰۹۷)	(۹۱۹,۷۶۴,۷۸۸)	۱,۵۳۳,۸۰۹,۹۰۲	(۶,۰۸۴,۷۸۰,۶۰۹)	۷,۶۱۸,۵۹۰,۵۱۱	(۳,۸۴,۶۹۹,۹۸۳)	(۳,۶۵,۴۴۴,۳۳۹)	۷,۶۹۳,۶۰۲,۸۳۳	۷,۶۹۳,۶۰۲,۸۳۳	۲,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تلمین
۲,۰۲۵,۱۷۴,۶۷۹	۱,۸۷۱,۳۴۸,۵۵۴	۱۸۰,۱۴۰,۳۰۲	(۵,۱۹۳,۹۴۶,۶۶۴)	۵,۳۷۴,۰۸۶,۸۶۶	(۳۷,۱۳۴,۹۸۴)	(۳۵,۷۷۸,۱۵۰)	۵,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰,۰۰۰	چادر ملو
۵۷۷,۵۸۳,۱۷۸	-	۱۲,۸۸۱,۰۴۶	(۲,۶۱۲,۲۶۲,۳۳۲)	۲,۶۶۲,۱۴۳,۳۷۸	(۱۳,۲۵۹,۹۳۸)	(۱۲,۵۹۶,۶۸۴)	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۵,۴۱۰,۰۵۰	-	۷۵۵,۸۵۶,۶۹۳	(۱,۹۸۴,۴۳۵,۵۴۴)	۲,۷۴۰,۰۲۹۲,۲۳۵	(۱۳,۸۷۶,۳۵۳)	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	۲,۷۶۷,۲۷۳,۰۰۸	۲,۷۶۷,۲۷۳,۰۰۸	۶۶۱,۳۲۲	فولاد آلبازی ایران
۳۹۳,۶۱۹	-	۵۵۷,۵۴۸,۷۱۶	(۱,۴,۶۱۲,۵۵۵,۶۷۳)	۱۵,۱۷۰,۰۰۴,۳۸۹	(۷,۶۵۹,۷۳۹۱)	(۷,۷۶۶,۹۹۴)	۱۵,۳۱۹,۴۶۸,۶۷۴	۱۵,۳۱۹,۴۶۸,۶۷۴	۱,۵۸۸,۰۸۱	کشت و صنعت دشت خرم دره
۱,۰۱۵,۱۵۲,۲۸۴	-	(۳۰۱,۲۲۶,۶۷۰)	(۵,۱۷۱,۴۱۰,۶۳۹)	۴,۸۷۰,۱۸۳,۹۵۹	(۳۴,۵۹۰,۶۵۰)	(۳۳,۳۶۰,۹۱۶)	۴,۹۱۸,۱۳۵,۵۵۵	۴,۹۱۸,۱۳۵,۵۵۵	۱,۱۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملکان و فلزات
۵,۹۷۲,۵۴۰	-	۱,۰۶۵,۶۶۲,۷۴۵	(۷,۱۰۶,۸۶۹,۶۶۸)	۸,۱۷۳,۵۳۳,۳۳۳	(۳۱,۳۶۶,۹۸۲)	(۳۹,۲۰۱,۶۴۴)	۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	فولاد کوه
۲۹۶,۲۹۹,۴۶۰	-	۴۶۱,۷۳۲,۸۸۷	(۹,۰۸۳,۳۵۲,۱۱۱)	۱,۳۷۰,۰۶۸,۰۹۸	(۶,۹۱۷,۷۸۲)	(۶,۵۷۱,۸۵۳)	۱,۳۸۳,۵۵۷,۷۳۳	۱,۳۸۳,۵۵۷,۷۳۳	۲۱۴,۷۰۷	پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۷۳۲,۰۶۰,۰۱۸	(۱۲,۱۴۷,۵۲۸,۰۴۹)	۱۲,۸۷۹,۵۸۸,۰۶۷	(۶۵,۰۳۱,۹۳۸)	(۶۱,۷۷۹,۹۹۵)	۱۳,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۰,۰۰۰	فوب آمن اصفهان
-	-	۳۲,۳۹۸,۷۶۳	(۱۲,۳۰۰,۱۳۷۸,۷۵۷)	۱۲,۳۳۳,۵۷۷,۵۲۰	(۶۲,۳۵۵,۰۵۳)	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	۱۲,۴۵۵,۰۱۳,۷۷۸	۱۲,۴۵۵,۰۱۳,۷۷۸	۱,۱۴۴,۴۱۶	کالسیین
-	-	۳۵۴,۶۳۱	(۵,۸۶,۴۴۸)	۹۴۱,۰۷۹	(۴,۷۵۱)	(۴,۵۱۳)	۹۵۰,۳۴۳	۹۵۰,۳۴۳	۱۳۹	کشت و صنعت شریف آباد
-	-	۶۱۹,۳۵۸	(۵۰,۵۳۷۸)	۱,۱۲۴,۶۳۶	(۵,۶۷۸)	(۵,۳۹۲)	۱,۱۳۵,۷۰۶	۱,۱۳۵,۷۰۶	۱۲۱	گوبت مرغ ماهان
-	-	۹۵۹,۰۸۲	(۹,۸۷,۳۵۷)	۱,۹۴۶,۴۳۹	(۹,۸۷۸)	(۹,۳۳۳)	۱,۹۶۵,۶۰۰	۱,۹۶۵,۶۰۰	۱۱۷	فلنگ سازان سپاهان
-	-	۵۴۷,۹۶۸,۲۵۳	(۷,۵۶۵,۹۴۲,۱۱۳)	۸,۱۱۳,۵۶۰,۴۴۶	(۴,۰۹۶۷,۱۸۸)	(۳,۸۹۱,۶۱۴)	۸,۱۹۳,۴۴۶,۲۲۹	۸,۱۹۳,۴۴۶,۲۲۹	۳,۳۸۹,۴۷۵	گروه پتروشیمی س ایرانیان
-	-	۴۶۳۳,۷۵۵,۷۳۴	(۱۵,۶۸۹,۹۹۲,۰۰۲)	۳,۰۳۳,۷۴۷,۷۶۶	(۱۰,۲۰۶۱۹,۱۵۵)	(۹,۷۴۸,۳۵۵)	۳,۰۵۲۳,۸۵۴,۴۵۰	۳,۰۵۲۳,۸۵۴,۴۵۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	نور کوثر ایرانیان
-	-	۷۶,۷۹۲	(۳۳۹,۵۷۳)	۸۱۶,۳۶۵	(۴,۱۲۲)	(۳,۹۱۳)	۸۲۴,۴۰۰	۸۲۴,۴۰۰	۴۵۰	نیروگاه زاگرس کوثر
-	-	(۱,۶۸,۳۳۳,۰۳۰)	(۲,۱۰۹,۴۳۲,۳۳۸)	۱,۹۴۱,۱۸۹,۳۰۸	(۹,۸۰۱,۵۱۱)	(۹,۳۱۱,۴۲۱)	۱,۹۶۰,۳۰۲,۲۴۰	۱,۹۶۰,۳۰۲,۲۴۰	۲۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
-	-	۶۱۱,۴۷۶,۶۳۹	(۱۵,۰۲۲,۸۹۵,۱۹۸)	۱۵,۶۳۴,۳۶۹,۸۳۷	(۷,۸۹۴۱,۴۴۵)	(۷,۴۹۹۲,۹۲۳)	۱۵,۷۸۸,۳۰۵,۲۰۵	۱۵,۷۸۸,۳۰۵,۲۰۵	۵۰۰,۰۰۰	بیمه دی
-	-	۳۷,۲۸۰	(۷۱۱,۰۵۵)	۷۴۸,۳۲۵	(۳,۷۷۸)	(۳,۵۸۷)	۷۵۵,۷۰۰	۷۵۵,۷۰۰	۲۲۹	بیمه معلم
-	-	۱۶۱,۸۱۷,۳۸۵	(۱۴,۵۵۳,۴۷۰,۷۴۶)	۱۴,۷۱۵,۲۸۸,۱۳۱	(۷,۴۳۰,۰۸۷۳)	(۷,۰۵۵,۸۳۸)	۱۴,۸۶۰,۱۷۴,۸۳۳	۱۴,۸۶۰,۱۷۴,۸۳۳	۴۰۰,۵۳۳	پتروشیمی نوری
-	-	۱,۴۳۹,۹۱۶	(۲,۰۹۹,۹۸۸)	۳,۵۳۹,۹۰۴	(۱۷,۸۷۳)	(۱۶,۹۷۸)	۳,۵۷۲,۷۵۵	۳,۵۷۲,۷۵۵	۱۱۳	پخش هجرت
-	-	۲,۹۰۳,۳۳۹	(۱۰,۰۰۱,۵۶۱)	۱۲,۹۸۴,۹۰۰	(۶۵,۵۶۳)	(۶۳,۳۷۸)	۱۳,۱۱۲,۷۴۱	۱۳,۱۱۲,۷۴۱	۴۴۶	بلی پروین جم - جم پیلان
-	-	۱,۶۷۶,۸۱۲,۸۲۲	(۱۵,۹۸۴,۳۹۶,۲۵۳)	۱۷,۶۶۱,۰۰۹,۰۷۵	(۸,۹۱۷۴,۹۵۸)	(۸,۴۷۱۵,۹۶۷)	۱۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	لبیات پاک
-	-	۱,۰۰۰,۷۰۰,۹۱,۵۲۴	(۱۶,۷۵۳,۷۹۸,۱۷۳)	۱۷,۷۶۰,۸۹۰,۹۹۷	(۸,۹۶۷۸,۷۰۶)	(۵۵,۱۹۴,۰۳۸)	۱۷,۹۱۵,۷۶۳,۳۳۱	۱۷,۹۱۵,۷۶۳,۳۳۱	۱۱,۳۵۶,۰۰۳	رایان سایا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه پهن

جمع نقل به صفحه بعد

پیشروست گزارش
تبراد مشاور
(۹۸۰۰۲۹۶۵)
۱۷۹۸۸۵۸۲۰۹۲۰

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
گزارش مالی سالان دوره ای
ناداداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۵)

تعداد	فروش					تعداد	اوراق		
	بهای فروش	کارمزد	مالیات	فروش خالص	ارزش دفتری				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
جمع نقل از صفحه قبل	۵۳۱,۴۹۴,۴۷۸,۰۳۱	(۲,۴۹۲,۹۰۰,۹۵۱)	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۳۱)	۵۲۶,۳۴۱,۰۶۷۵۹	(۴۶۷,۰۷۹,۰۶۳,۴۹۰)	۵۹,۲۶۵,۰۴۳,۲۶۹	۱۴۵,۵۰۵,۵۸۰,۳۳	۳۳,۳۸۲,۷۲۵,۸۲۰	سود (زیان) فروش
نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۴۷۲,۷۰۰,۸۸۱)	۱,۳۵۴,۰۷۷,۱۱۹	ریال
ملی مس	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۶,۵۵۶,۷۶۱	ریال
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۰۷,۱۱۷	ریال
میلان روی	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۵۶۹,۶۲۴	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	ریال
شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۶,۸۳۶,۵۰۶	ریال
سراسیمک اردکان	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۳۳۰,۴۰۹	ریال
تولیدی چند سازان	-	-	-	-	-	-	(۸۲۱,۰۳۰,۸۹۸)	(۸۲۱,۰۳۰,۸۹۸)	ریال
حمل و نقل ریلی پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۵,۳۴۰,۳۶۹	ریال
توس گستر	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	ریال
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	ریال
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۰۵۹	ریال
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۹۹,۷۴۹,۸۵۴	ریال
تولیدات پتروشیمی قلندر بصیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۳۵,۵۳۵)	(۱,۴۳۵,۵۳۵)	ریال
فروندههای زنجیره ای اقیانوس	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۱,۶۰۶,۳۳۶	ریال
صنعتی بهارک	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۷,۳۸۶	ریال
بیمه سامان	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۳۱۷,۰۲۹	ریال
سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱,۱۳۴	ریال
صندوق س.ز.الفان امید ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۲۱۷,۷۱۳)	ریال
صندوق امین یکم	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۳۲,۸۸۶)	ریال
صندوق س. با درآمد ثابت گنبد	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سود (زیان) ناشی از سرمایه گذاری در سایر ده گواهی سکه:	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
سکه تمام بهار آزادی صادرات	-	-	-	-	-	-	(۳۱۱,۳۴۱,۹۰۷)	-	ریال
سکه تمام بهار آزادی سامان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۴,۴۱۰,۴۰۶	ریال
سکه تمام بهار آزادی رفاه	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۳۷۸,۹۷۳	ریال
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۵۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ریال
مکوک مرابحه سامپا ۳۰۹۸ ماهه ۱/۸	۲۲۰۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۱,۹۳۳,۲۹۴)	-	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
جمع کل	۶۰۸,۴۳۲,۰۰۷,۱۵۱	(۲,۵۵۴,۴۵۰,۹۵۲)	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۳۱)	۶۰۲,۳۳۰,۸۵,۸۷۸	(۵۴۴,۱۹۸,۳۰۷,۷۹۸)	۵۹,۰۳۱,۷۷۸,۰۸۰	۲۳,۰۲۴,۹۶۹,۱۶۷	۵۵۴,۴۳۴,۸۰۹	ریال

پایبوست گزارش
بهره بخش
۵۵۴,۴۳۴,۸۰۹

صندوق سرمایه گذاری بندر امد آفرین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۰۱,۵۵۹,۵۰۰	۹۴۸,۵۸۷,۹۰۴	۲,۸۹۴,۰۲۳,۳۲۱	(۵۲,۷۷۷,۴۳۰)
۲,۱۴۴,۶۹۱,۸۱۵	-	(۵۳۸,۵۷۰,۷۸۹)	(۵۴,۳۲۶,۴۱۵)
۱,۵۰۷,۴۶۳,۸۵۸	۲,۸۴۹,۰۶۸,۸۳۴	(۳۵۲,۳۳۲,۸۳۴)	(۱۰۰,۳۳۰,۰۰۰)
۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵	-	۱,۹۱۵,۹۵۷,۳۱۴	(۱۷۶,۵۰۴,۸۳۶)
(۹۸۳,۱۰۳,۸۵۷)	-	۱,۴۰۱,۱۱۱,۹۱۳	(۳۶,۱۸۱,۸۶۰)
۲,۰۸۳,۲۷۱,۹۵۱	۳,۱۴۳,۶۸۱,۳۱۵	۳,۵۰۳,۸۹۲,۹۱۸	(۶۸,۷۰۱,۷۹۶)
۳,۲۴۸,۳۶۶,۲۵۲	-	۵,۲۵۸,۳۰۳,۷۷۶	(۱,۸۶,۱۶۶,۰۳۹)
۸۱۶,۸۲۴,۷۷۲	-	۱,۰۲۴,۰۳۲,۸۳۳	(۱۲۶,۲۸۹,۶۹۷)
۳۰۴,۱۲۷,۴۷۷	۷۳۸,۳۶۱,۶۸۲	۲,۳۱۱,۳۹۹,۰۹۵	(۳۳,۰۸۷,۵۰۰)
۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵	۱۷۳,۰۳۶,۷۵۲	۱۱,۴۳۱,۴۵۶,۷۰۵	(۲۶۲,۱۶۱,۳۸۵)
-	-	(۱,۳۳۵,۷۱۳,۹۷۴)	(۱۳۰,۱۵۰,۰۰۰)
-	-	۱,۴۱۵,۲۹۲,۸۷۲	(۱۱۴,۹۰۵,۰۰۰)
-	-	۳,۱۵۲,۱۱۸,۰۸۹	(۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰)
-	-	۶۵۲,۶۸۴	(۹,۵۵۷)
-	-	(۱,۱۸۴,۱۳۱,۷۰۰)	(۹,۰۵۱,۰۰۰)
-	-	۲۱۸,۴۳۶,۳۱۲	(۲۸,۳۵۰,۰۷۰)
-	-	۳۷۹,۳۶۱,۵۵۵	(۴۷,۸۷۰,۰۰۰)
-	-	۹۴۶,۶۵۷,۵۱۱	(۶۱,۸۰۴,۴۳۳)
-	-	۵,۱۱۸,۷۹۴	(۵۰,۹۰۷۰)
-	-	۸۳۵,۲۳۳,۱۸۱	(۴۱,۹۷۵,۷۱۶)
-	-	(۳۷۸,۲۶۵,۳۶۴)	(۳۰,۹۵۰,۰۰۰)
-	-	۸۷,۳۳۶,۰۹۸	(۱,۹۴۵,۲۵۰)
-	-	۴,۲۱۷,۳۵۳,۳۱۴	(۱۷۳,۴۵۹,۴۵)
-	-	۲,۰۱۰,۰۴۷,۶۹۵	(۱۷۳,۴۵۹,۴۵)
-	-	۲,۰۸۳,۲۵۱,۲۶۶	(۵۲,۵۸۳,۴۹۶)
-	-	۱,۹۱۷,۸۶۴,۳۶۸	(۱۳۰,۷۵۵,۷۵)
-	-	۱۱,۶۶۷,۵۱۱,۸۸۴	(۱۷۰,۷۵۸,۰۵۸)
۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵	۱۶۳,۳۰۰,۴۸۱	-	-
۲۴,۲۴۷,۸۹۸	۱۶۸,۰۸۱,۴۹۲	-	-
(۳۵۴,۵۵۰,۱۵۸)	-	-	-
(۶,۲۷۷,۸۷۸)	-	-	-
۶,۵۷۱,۵۶۳۸	-	-	-
(۳۰۳,۵۹۸,۰۶۲)	-	-	-
۱۳,۳۲۷,۹۶۸,۷۵۱	۱۳,۴۸۸,۸۰۷,۷۶۲	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	(۳,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)
			(۳,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)
			(۴۰,۴۰۸,۵۰۶,۷۷۱)
			۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰

گزارش مدیریت
پیشروست گزارش
بهراد منشار
(۳۰۳,۵۹۸,۰۶۲)

الف- سهام و حق تقدم سهام
ارتباطات سيار
پژوهشی تامین
پژوهشی فخر
چادر ملو
سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری غدیر
فولاد مبارکه
گل گهر
مخابرات
ملی سس
بانک سیبا
بانک تجارت
بانک صادرات
جنرال مکانیک
دادگسترعصرنوبین-های وب
زاسپاد
کنت و صنعت دشت خرم دره
لبنیات پاک
پارس خودرو
سایپا
سرمایه گذاری مدائن و فلزات
فولاد کوه
نفت اصفهان
نفت بندر عباس
نفت تهران
آسان پروداخت پرشین
پژوهشی خلق فارس
تامین سرمایه امید
تامین سرمایه نوین
صندوق بازخستگی
عمران فارس
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بنذر امید آفرین
گزارش مالی هسان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۶)

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات معاملات		کارمزد معاملات		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۳۳۷,۹۶۸,۷۵۱	۱۲,۴۸۸,۸۰۷,۷۶۲	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	(۲,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)	(۴,۵۰۴,۰۸۵,۰۶,۷۷۱)	۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	
-	۷,۱۱۵,۴۱۰,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۸۹۸,۰۷۳,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۸۹۴,۶۸۲,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۱۸۹,۸۹۶,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)	۴۸۵,۳۷۵,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۵۱۰,۶۸۷,۱۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)	۷۷,۳۷۴,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۳۶۱,۱۷۹,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	۶۰,۵۹۸,۱,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	(۴۰,۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۳۲۷,۹۶۱,۷۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸۹,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۱۶,۹۳۰,۳۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۹۰,۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶۱,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۹,۷۷۸,۰۲۰,۸۰۳	۲۳,۶۲۷,۲۶۹,۹۴۸	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	(۲,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)	(۴,۵۰۴,۰۸۵,۰۶,۷۷۱)	۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰	۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
-	-	(۳۷۸,۵۵۱,۳۴۶)	-	(۴,۸۳۰,۸۰۲)	(۴,۳۳۸,۳۶۱,۸۲۴)	۳,۸۶۴,۶۴۱,۲۸۰	۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
-	-	(۴۷۸,۵۵۱,۳۴۶)	-	(۴,۸۳۰,۸۰۲)	(۴,۳۳۸,۳۶۱,۸۲۴)	۳,۸۶۴,۶۴۱,۲۸۰	۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
-	-	(۴۰,۸۰۰,۷۴۱)	-	(۲۰,۳۸۷,۰۰۰)	(۲۸,۱۴۰,۴۱۳,۷۴۱)	۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
-	-	(۳۹,۰۰۰)	-	(۴,۵۰۰)	(۲۰,۰۱۴,۵۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
-	(۳۹۶,۴۷۸,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۸۷,۴۳۴,۲۹۳,۰۰)	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(۸۷,۴۳۴,۲۹۳)	(۴۱۶,۴۶۳,۶۲۵)	(۴۰,۸۳۹,۷۴۱)	-	(۲۰,۴۰۱,۵۰۰)	(۲۸,۱۱۶,۴۲۸,۲۴۱)	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	
۹۶۹۰,۵۶۵,۵۱۰	۲۳,۳۱۰,۸۰۰,۳۳۳	۵۰,۱۶۳,۶۳۹,۱۶۷	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	(۲,۳۱۲,۹۹۷,۷۶۹)	(۴۳۷,۹۰۷,۳۹۶,۸۳۶)	۴۹۲,۵۸۶,۸۴۴,۷۹۰	۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	

جمع نقل از صفحه قبل

آهنگری تراکتورسازی

توسعه معادن خاورمیانه

پتروشیمی شارژند

بیمه سامان

ایران ترانسفو

بانک ملت

نفت پاسارگاد

نفت تبریز

شیمیایی ایران

تجارت الکترونیک پارسبان کیش

برق ماهتاب کهنوج

بیمه معلم

پارس توشه

پتروشیمی پارس

چادرملو (تقدم)

گوشت مرغ ماهان

نفت سیاهان

نیروگاه زاگرس کوثر

جمع

ب- گواهی سپرده کالایی، سکه:

سکه تمام بهارنحوال (روزه صادرات

جمع

ب- اوراق بهادار

صکوک مزایه سابق۹۸-۹۹-۱۳۸ماهه ۱/۸

ص مزایه خودرو۱۳۹-۱۳۹۸ماهه ۱/۸

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷

جمع

جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱- سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶,۹۶۲,۳۸۲	۹۰۰	۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰	-	۶,۲۶۶,۱۴۳,۸۰۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳,۲۰۷,۴۱۰	۱۰۰۸۰	۳,۴۶۴,۰۰۲,۸۰۰	(۲۶۳,۰۸۸,۸۲۰)	۳,۲۰۰,۹۱۳,۹۸۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۸,۵۲۲,۱۳۵	۳۰۰	۲,۵۵۶,۶۴۳,۱۵۳	(۲۷۶,۴۳۵,۷۷۸)	۲,۲۸۰,۲۰۷,۳۷۵	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۴۸۱,۵۰۰	۱,۷۰۰	۲,۵۱۸,۵۵۰,۰۰۰	(۲۷۲,۳۱۷,۲۵۷)	۲,۲۴۶,۲۳۲,۷۴۳	-	-	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۶,۸۹۵,۰۰۰	۴۰۰	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۳,۹۲۳,۲۶۱)	۲,۴۱۴,۰۷۶,۷۳۹	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۱۳۱,۵۷۹)	۱,۹۴۹,۸۶۸,۴۲۱	۱,۴۷۹,۵۰۲,۱۷۸	۱,۵۳۹,۲۹۰,۲۸۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۰,۰۹۴,۷۷۸	۱۵۰	۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰	-	۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۴۶۸,۵۷۲	۳,۱۲۵	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰	-	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲,۱۴۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۸۹,۲۶۲)	۹۴۳,۶۱۰,۷۳۸	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۲۱۵,۷۲۱	۴۱۶	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶	(۱۷,۹۵۱,۹۵۳)	۹۰۳,۷۸۷,۹۸۳	۱,۰۲۰,۲۵۹,۳۶۶	۱,۰۴۱,۲۲۳,۶۰۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۳,۰۳۳,۴۰۷	۳۰۰	۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰	(۹۲,۴۰۲,۲۴۴)	۸۱۷,۶۱۹,۸۵۶	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۸۰۲,۱۹۸)	۸۰۲,۱۹۷,۸۰۲	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۹۳۵,۲۸۷)	۷۱۳,۰۶۴,۷۱۳	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۴۳,۸۹۶	۱,۰۰۰	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰	(۳۱,۵۸۱,۰۵۸)	۵۱۲,۳۱۴,۹۴۲	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۵۱,۱۹۴)	۴۲۹,۱۴۸,۸۰۶	۵۳۵,۱۲۵,۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۸۵۶,۴۵۶	۳۰۰	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰	(۵,۳۴۲,۰۸۰)	۲۵۱,۵۹۴,۷۲۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۰۶,۵۰۰	۸۰۰	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۲۴۸,۴۶۱)	۱۵۷,۹۵۱,۵۳۹	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	-	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۷	۷۰۰	۷۴,۹۰۰	(۵,۶۸۹)	۶۹,۲۱۱	-	-	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۱	۵۰	۶,۰۵۰	-	۶,۰۵۰	-	-	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۷۸۹,۰۶۴,۴۷۵	۸۵۵,۰۰۱,۴۳۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۵۰۲,۱۱۲	۸۰۰,۰۴۰,۰۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۵۷۸,۶۶۸,۹۹۱	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۴۳۱,۶۸۱,۵۰۹	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۰۸,۷۱۲	۲۵,۳۰۸,۷۱۲	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۸۲۴	۶۰,۲۰۰	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۲۳۴,۱۲۰	ریال
۳۲,۰۱۴,۱۶۹,۲۳۹	(۱,۶۴۵,۴۰۶,۱۲۱)	۳۰,۳۶۸,۷۶۳,۱۱۸	۶,۵۳۷,۵۲۵,۵۵۳	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱	-	-	-	-	ریال

صندوق سرمایه گذاری پتر ایلند آفرین
گزارش مالی همان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، و سپرده‌های بانکی :

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸		یادداشت
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	
ریال		ریال		
۲۰,۶۵۶,۴۱۵	۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۱,۶۹۵,۲۳۰,۱۲۵	۱۸-۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱	۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۵۵۱,۸۰۶,۰۵۵	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۶۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۸-۳	سود صندوق های سرمایه گذاری
۴,۴۴۵,۹۰۹,۳۸۶	۲,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۲,۲۴۷,۰۲۶,۱۸۰		

۱۸-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	منابع اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال	ریال				
۳۳۳,۰۸۱,۸۹۶	۴۵,۸۵۹,۷۲۵	۶۳۸,۶۳۱,۹۳۰	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۱۰
-	-	۱,۱۶۵,۳۶۴	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۸/۰۳/۰۵
-	-	۱,۰۵۵,۴۳۲,۸۴۱	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۸/۰۳/۱۹
۱,۷۴۳,۵۵۹,۵۱۹	۱,۳۱۹,۳۵۲,۳۲۹	-	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۲/۰۳
۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵	۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۱,۶۹۵,۲۳۰,۱۲۵				

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال	ریال		
۴,۱۰۴,۷۱۷	۲,۳۶۵,۹۵۶	۲,۳۶۴,۸۰۲	۱۰	کوتاه مدت
۱,۶۹۳,۹۶۳,۱۵۴	۸۶۹,۸۳۱,۰۹۷	۵۴۹,۳۴۱,۲۵۳	۱۰	کوتاه مدت
۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱	۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۵۵۱,۸۰۶,۰۵۵		

۱۸-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری:

سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرپایه گذاری	تعداد
ریال	ریال	ریال		
۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
۳۳۹,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-

صندوق استین بکم
صندوق س، با درآمد ثابت کمند

پیشروست گزارش
بهره‌دار مشترک

صندوق سرمایه‌گذاری یذر امید آفرین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۶۷۲,۵۶۴,۵۹۰	۳۴۶,۸۶۸,۳۹۵	۱,۰۹۰,۷۲۲,۷۶۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۸,۴۶۵,۳۵۴	۴۰,۲۶۵,۰۲۳	۲۴۲,۳۶۰,۲۳۸	تعدیل سود دریافتی
۵۲,۷۶۵	-	-	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹	۳۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۱,۳۳۳,۰۸۳,۰۰۷	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	۹۲۱,۱۵۸,۲۲۶	۲,۶۹۵,۷۹۱,۸۵۸	هزینه کارمزد مدیر
۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲	۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	هزینه کارمزد متولی
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۱۳,۷۰۸	۸۱,۷۹۷,۱۳۸	هزینه حق الزحمه حسابرس
۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵	۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴	۳,۲۸۷,۱۷۸,۰۳۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها:

سال ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۹,۲۶۷,۶۰۹	۱۳۱,۶۰۲,۶۶۲	۱۷۰,۰۵۲,۵۳۳	هزینه نرم افزار ، سایت
۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱	۴۷,۸۴۳,۲۶۶	۱۲۷,۵۰۴,۹۶۸	هزینه تصفیه
۳۲,۸۷۱,۳۳۵	۱۶,۱۴۹,۷۸۴	۳۶,۷۳۲,۲۶۷	هزینه مالیات برارزش افزوده
۲۵,۰۵۸,۳۷۴	۷,۵۲۴,۰۷۱	۱۷,۷۳۳,۲۳۲	هزینه برگزاری مجامع
-	-	۲۰,۳۶۸,۹۸۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۹۴۰,۴۸۱	۱,۸۵۶,۷۳۲	۲,۹۷۷,۵۶۵	هزینه کارمزد بانکی
۴۲۷,۱۱۵,۳۹۰	۲۰۴,۹۷۶,۵۱۵	۳۷۵,۳۶۹,۵۴۹	

صندوق سرمایه گذاری بنذر امید آفرین
گزارش مالی، میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی،

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۳۴	۴۶,۸۶۹,۷۱۴	۹۱,۳۳۸,۳۵۱,۱۷۰	
(۸,۰۶۵,۰۰۵,۷۹۹)	(۷,۸۸۱,۱۶۰,۷۰۴)	(۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۳۷)	
۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۳۵	(۷,۸۳۴,۲۹۰,۹۹۰)	۶۵,۸۱۳,۶۲۵,۴۳۳	

۲۳- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق فاقد تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی است. تعداد ۴,۴۴۳,۰۹۲ (هیکو ۸۱) به قیمت اعمال خرید ۲,۵۰۰ ریال در تاریخ اعمال خرید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ در تعهد این صندوق است. شایان ذکر است تعداد ۴,۴۴۳,۰۹۲ سهم پتروشیمی تامین توسط شرکت سیرده گلاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بلوکه شده است.

۲۴- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
درصد	تعداد واحدهای	درصد	تعداد واحدهای	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	سرمایه گذاری	تملک	سرمایه گذاری				
۹۸	۱۵۵,۶۲۳	۹۸,۵	۲۰۶,۲۴۴	ممتاز و عادی	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۰,۰۰۶	۱۰	۰,۰۰۵	۱۰	ممتاز	مدیرعامل	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰,۰۰۶	۱۰	۰,۰۰۵	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۰۶	۱۰	۰,۰۰۵	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عبداله دریابنر	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۰۶	۱۰	۰,۰۰۵	۱۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه گذاری
۰,۰۱۶	۲۵۰۰	۰,۰۱۲	۲۵۰۰	عادی	سهامدار مدیر صندوق	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	سایر اشخاص
۸	۱۵۸,۱۶۳	۹۹	۲۰۸,۷۸۴				

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۵- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

مابده طلب (بدهی) ریال	مابده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۷/۱۲/۲۹ در	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ در	ریال				
(۱.۷۱۲.۴۰۷.۹۵۶)	(۲.۶۶۹.۲۵۳.۰۸۶)	۲.۶۹۵.۷۹۱.۸۵۸	طی دوره	کارمزد اراکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
-	-	۱۶۹.۹۹۸.۳۹۱.۸۶۲	طی دوره	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
-	-	۵۳.۴۹۴.۵۵۰.۶۵۷	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۲۳۷.۹۹۸.۵۷۶)	(۲۸۰.۲۷۳.۹۷۱)	۵۰۹.۵۸۹.۰۳۶	طی دوره	کارمزد اراکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	(۸۴.۱۴۱.۳۴۰)	۸۱.۷۹۷.۱۳۸	طی دوره	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بهرام مشار
(۷۹.۵۹۱.۷۰۲)	-	-	طی دوره	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رهبن
(۲۰۱۹.۹۹۸.۳۳۴)	(۲۰۳۳.۶۶۸.۳۹۷)	۲۲۶.۷۸۰.۰۲۰.۵۵۱				

۲۶- 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 اقتضاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.