



صندوق سرمایه گذاری

بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

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 ۷ ماده ۵۷ 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 نموده، 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.

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

تأمین سرمایه امید (سهایی عام)
Capital Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و گواهی سپرده کالایی	۴۵۹,۹۵۱,۳۳۷,۵۰۳	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲۸,۶۰۵,۲۴۸,۱۷۸	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹
۷ حسابهای دریافتنی	۱۹,۹۱۳,۶۸۵,۹۶۵	۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲
۸ جاری کارگزاران	۲۴,۲۷۹,۸۴۳,۲۹۳	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸
۹ سایر دارایی ها	۲۳۸,۷۵۶,۴۱۵	-
۱۰ موجودی نقد	۲۷,۴۳۸,۴۴۹,۸۵۵	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲
جمع دارایی ها	۵۶۰,۴۲۷,۳۲۱,۲۰۹	۳۰۳,۱۴۵,۲۸۶,۸۷۹
بدهی ها:		
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	(۳,۰۴۱,۳۱۰,۴۳۶)	(۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳)
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	(۸۲۲,۹۹۹,۰۸۳)	(۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰)
جمع بدهی ها	(۳,۸۶۴,۳۰۹,۵۱۹)	(۲,۴۲۸,۶۴۲,۵۹۳)
خالص دارایی ها	۵۵۶,۵۶۳,۰۱۱,۶۹۰	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۶۵۹,۳۶۷	۱,۸۹۴,۶۰۰

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





صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
۱۴	۵۹,۰۲۱,۷۷۸,۰۸۰	۲۳,۰۲۴,۹۶۹,۱۶۷	۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱
۱۵	۵۰,۱۶۳,۶۳۹,۱۶۷	۲۳,۲۱۰,۸۰۰,۳۲۳	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰
۱۶	۳۰,۳۶۸,۷۶۳,۱۱۸	۶,۵۳۷,۵۲۵,۵۵۳	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱
۱۷	۲,۲۴۷,۰۲۶,۱۸۰	۲,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۴,۴۴۵,۹۰۹,۳۸۶
۱۸	۱,۳۳۳,۰۸۳,۰۰۷	۳۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹
	۱۴۳,۱۳۴,۲۸۹,۵۵۲	۵۵,۷۳۶,۰۰۷,۵۶۸	۷۵,۶۶۲,۲۹۳,۵۷۷
۱۹	(۳,۲۸۷,۱۷۸,۰۳۲)	(۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴)	(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)
۲۰	(۳۷۵,۳۶۹,۵۴۹)	(۳۰۴,۹۷۶,۵۱۵)	(۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰)
	(۳,۶۶۲,۵۴۷,۵۸۱)	(۱,۶۰۵,۱۳۳,۶۷۹)	(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)
	۱۳۹,۴۷۱,۷۴۱,۹۷۱	۵۴,۱۳۰,۸۷۳,۸۸۹	۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲
	۳۳٪	۳۵٪	۴۱٪
	۳۷٪	۳۰٪	۲۴٪

سود فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع
هزینه‌ها
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری های پایان دوره / سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
	ریال	ریال	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
	۱۵۸,۷۲۳	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹
	۷۸,۶۶۰	۱۰۲	۵۶,۹۷۴
	(۲۸,۰۹۹)	(۱۶,۷۷۹)	(۱۷,۰۰۰)
	-	-	-
۲۱	-	-	-
	۲۰۹,۲۸۴	۱۰۲,۰۷۲	۱۵۸,۷۲۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال
سود خالص طی دوره / سال
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

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. 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 به موجب ماده (۵) اساسنامه برای مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۵ طبق مجوز شماره ۱۲۲/۱۴۱۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار تمدید گردیده 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. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه 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

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، 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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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 روزانه 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 به 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 ۲-۲-۳ 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 آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 دریافتی 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 حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

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 ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم و گواهی سپرده کالایی

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	۲۲٪	۱۲۴,۹۵۲,۸۹۲,۳۴۸	۱۰۶,۱۶۲,۷۸۴,۱۷۲
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	۱۹,۳۸۴,۹۱۲,۲۹۲	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	۱۹,۱۰۹,۶۳۷,۲۰۰
۴٪	۱۳,۵۰۳,۹۹۸,۵۶۴	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٪	۱۲,۲۴۰,۳۶۵,۹۲۸	۱۱,۲۹۳,۷۰۸,۴۱۷
۱۱٪	۳۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹	۳۰,۷۷۲,۶۵۰,۸۷۶	۲٪	۱۰,۷۳۹,۵۴۱,۴۵۱	۱۱,۲۶۸,۱۱۲,۲۴۰
۰٪	۵۰۵,۲۷۸	۴۸۶,۱۹۵	۲٪	۹,۴۸۰,۶۵۳,۵۰۰	۹,۲۰۱,۳۹۱,۹۱۵
۰٪	-	-	۱٪	۳,۸۵۹,۸۱۰,۴۷۸	۴,۳۲۸,۳۶۱,۸۲۴
۰٪	-	-	۰٪	۱,۸۹۳,۶۷۷	۱,۲۳۷,۹۹۳
۲٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲	۷,۳۳۱,۱۲۹,۷۰۸	۰٪	-	-
۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳	۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹	۰٪	-	-
۳٪	۷,۶۸۲,۵۰۲,۲۰۹	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	۱۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۵	۸۳٪	۴۵۹,۹۵۱,۳۳۷,۵۰۳	۴۰۹,۷۴۶,۸۶۸,۵۹۵

بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی

خدمات فنی و مهندسی

گواهی سپرده کالایی سکه

زراعت و خدمات وابسته

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

مخابرات

اطلاعات و ارتباطات

شرکتهای چند رشته ای صنعتی

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

استخراج کانه های فلزی

فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

بانکها و موسسات اعتباری

فلزات اساسی

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	خالص ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۲۸,۱۲۰	۲۸,۰۹۹,۶۱۳,۰۰۰	۴۸۵,۴۰۱,۵۷۳	۲۸,۵۸۵,۰۱۴,۵۷۳	۵٪	-
۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۲۰	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۲۴۸,۱۰۵	۲۰,۲۳۳,۶۰۵	۰٪	-
-	-	-	-	-	-	۰٪	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹
جمع			۲۸,۱۱۹,۵۹۸,۵۰۰	۴۸۵,۶۴۹,۶۷۸	۲۸,۶۰۵,۲۴۸,۱۷۸	۰٪	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری بانک سپه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳	(۸۷۸,۷۷۹,۷۶۴,۳۶۷)	۸۹۴,۸۷۵,۸۴۹,۱۱۸	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	۲۴,۲۷۹,۸۴۳,۲۹۳	(۱,۱۱۹,۵۰۲,۸۹۷,۰۴۳)	۱,۱۲۸,۶۳۵,۵۹۵,۳۵۳	۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳	شرکت کارگزاری بانک سپه
۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵	(۹۹,۹۴۵,۵۳۷,۹۹۵)	۱۰۶,۲۱۸,۵۷۸,۸۱۰	-	-	(۲۲,۸۱۷,۵۶۶,۱۲۵)	۱۶,۵۴۴,۵۲۵,۳۱۰	۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵	شرکت کارگزاری سینا
۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	(۹۷۸,۷۲۵,۳۰۲,۳۶۲)	۱,۰۰۱,۰۹۴,۴۲۷,۹۲۸	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	۲۴,۲۷۹,۸۴۳,۲۹۳	(۱,۱۴۲,۳۲۰,۴۶۳,۱۶۸)	۱,۱۴۵,۱۸۰,۱۲۰,۶۶۳	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	مانده در پایان سال

توضیح: مانده حساب کارگزاران مربوط به خرید و فروش ۳۱ و ۳۰ شهریور ماه سال ۱۳۹۸ است که در ۱ و ۲ مهر ماه سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، نرم افزار و عضویت در کانون ها است که تا تاریخ ترازنامه 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.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون ها	جمع	مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون ها	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۷۵۰,۸۷۱	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۳۷۵,۸۷۱	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴
(۲۰,۶۷۱,۹۲۴)	(۱۷۳,۵۷۸,۵۴۸)	(۲۰,۳۶۸,۹۸۴)	(۲۱۴,۶۱۹,۴۵۶)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)
۳۲,۰۷۸,۹۴۷	۱۶۷,۰۴۶,۴۵۲	۳۹,۶۳۱,۰۱۶	۲۳۸,۷۵۶,۴۱۵	-	-	-	-

مانده در ابتدای دوره / سال

مخارج اضافه شده طی دوره / سال

استهلاک دوره / سال

مانده در پایان دوره / سال

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سپرده های بانکی:
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	
		درصد	ریال	درصد	ریال	
سپرده ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ نزد بانک شهر	۹۲/۱۲/۰۵	۱۰	۲۷,۳۹۰,۱۷۲,۷۸۳	۹٪	۴۲,۲۵۰,۲۴۴,۲۸۲	کوتاه مدت
سپرده ۶۰۱۸۳۳۳ نزد بانک سپه	۹۲/۰۲/۱۹	۱۰	۴۸,۲۷۷,۰۷۲	۰٪	۴۶,۶۱۸,۲۷۰	کوتاه مدت
			۲۷,۴۳۸,۴۴۹,۸۵۵	۹٪	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید افرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه 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	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه 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	

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه 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 بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸								
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				
				تعداد اوراق	بهای فروش	کارمزد	مالیات	فروش خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم:								
نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۳۰,۹۸۰)	(۲۰,۹۷۹,۹۹۶)	۴,۱۵۵,۰۸۹,۰۲۴	(۴۰,۰۲۲,۸۷۴)	۱۵۲,۶۶۶,۱۵۰	۱,۶۷۴,۴۸۰,۵۶۴
مخابرات	۱,۱۹۷,۶۴۲	۳,۵۷۰,۸۱۳,۶۷۳	(۱۶,۹۶۱,۲۷۶)	(۱۷,۸۵۴,۰۵۴)	۳,۵۲۵,۹۹۸,۳۴۳	(۲,۷۹۴,۰۴۲,۶۶۵)	۷۴۱,۹۵۵,۶۷۸	(۱۲۶,۳۴۶,۰۹۱)
تامین سرمایه امید	۳,۸۹۵,۶۳۵	۶,۳۲۹,۰۲۶,۰۳۸	(۳۰,۰۶۲,۵۷۹)	(۳۱,۶۴۵,۰۸۹)	۶,۲۶۷,۳۱۸,۳۷۰	(۵,۰۳۰,۶۲۷,۰۲۳)	۱,۲۳۶,۶۹۱,۳۴۷	۸۷۷,۳۷۵,۱۵۵
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	۱,۸۱۰,۸۳۶	۱۲,۴۳۴,۲۹۶,۵۷۲	(۵۹,۰۶۲,۵۵۵)	(۶۲,۱۷۱,۴۵۴)	۱۲,۳۱۳,۰۶۲,۵۶۳	(۱۰,۸۹۶,۱۵۲,۴۱۲)	۱,۴۱۶,۹۱۰,۱۵۱	۱۳,۰۵۸,۰۰۴
پارس توشه	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۷,۰۸۷,۳۳۶	(۴۰,۹۳۱,۰۳۱)	(۴۳,۰۸۵,۴۱۳)	۸,۵۳۳,۰۷۰,۸۹۲	(۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۶)	۱,۶۶۶,۲۸۳,۲۶۶	-
سرمایه گذاری امید	۲,۱۴۳,۵۴۴	۱۰,۹۶۹,۹۱۰,۲۸۹	(۵۲,۱۰۶,۸۲۸)	(۵۴,۸۴۹,۵۲۴)	۱۰,۸۶۲,۹۵۳,۹۳۷	(۹,۴۷۱,۱۳۵,۵۵۶)	۱,۳۹۱,۸۱۸,۳۸۱	-
سرمایه گذاری توکا	۸,۲۷۷,۴۵۳	۲۱,۳۱۲,۰۶۹,۷۹۷	(۱۰,۲۳۱,۶۴۰)	(۱۰,۶۵۶,۰۲۴۱)	۲۱,۱۰۴,۲۷۷,۹۱۶	(۱۷,۰۷۴,۹۰۱,۱۷۰)	۴,۰۲۹,۳۷۶,۷۴۶	-
صندوق بازنشستگی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۳۶۶,۱۶۶	(۴۸,۱۷۶,۰۱۴)	(۵۰,۷۱۱,۸۰۷)	۱۰,۰۴۳,۴۷۸,۳۴۵	(۷,۰۳۹,۲۸۹,۹۹۹)	۳,۰۰۴,۱۸۸,۳۴۶	۱,۱۴۳,۳۶۳,۳۱۴
پتروشیمی فجر	۲,۳۹۹,۴۶۰	۲۳,۵۰۲,۹۸۱,۰۶۰	(۱۱۱,۶۳۸,۶۲۳)	(۱۱۷,۵۱۴,۸۲۵)	۲۳,۲۷۳,۸۲۷,۶۱۲	(۲۳,۲۶۱,۰۲۳,۵۷۰)	۱۲,۸۰۴,۰۴۲	۵۳۸,۱۲۶,۵۴۱
آسان پرداخت پرشین	۵۵۶,۵۰۰	۸,۰۷۸,۴۰۱,۷۲۸	(۳۸,۳۷۲,۰۰۷)	(۴۰,۳۹۱,۹۹۵)	۷,۹۹۹,۶۳۷,۴۲۶	(۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۴)	۱,۴۲۹,۱۹۸,۴۴۲	-
ایران ترانسفو	۱,۲۱۳,۶۸۶	۸,۳۶۹,۵۷۸,۶۵۶	(۳۹,۷۵۵,۳۶۸)	(۴۱,۸۴۷,۸۷۴)	۸,۲۸۷,۹۷۵,۴۱۴	(۶,۷۲۳,۷۷۳,۱۰۶)	۱,۵۶۴,۲۰۲,۳۰۸	-
آتیه دماوند	۳,۴۱۶,۲۰۲	۱۱,۷۹۹,۱۵۴,۶۹۲	(۵۶,۰۴۵,۶۶۲)	(۵۸,۹۹۵,۷۳۴)	۱۱,۶۸۴,۱۱۳,۲۹۶	(۸,۹۶۰,۳۰۷,۶۸۹)	۲,۷۲۳,۸۰۵,۶۰۷	(۴۲,۱۳۲,۱۴۷)
نفت پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۸,۶۱۵,۴۱۰	(۱۸,۹۴۵,۷۷۳)	(۱۹,۹۴۳,۰۵۷)	۳,۹۴۹,۷۲۶,۵۸۰	(۳,۴۱۲,۸۶۲,۵۵۰)	۵۳۶,۸۶۴,۰۳۰	-
برق مهاباد کهنوج	۸۷۳,۷۹۹	۶,۰۱۱,۲۰۱,۸۵۰	(۲۸,۵۵۲,۹۱۳)	(۳۰,۰۵۵,۹۸۷)	۵,۹۵۲,۵۹۲,۹۵۰	(۵,۵۷۴,۹۲۶,۹۶۶)	۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴	-
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۱۲۲,۶۴۰	(۶۱,۴۵۵,۸۱۳)	(۶۴,۶۹۰,۵۸۳)	۱۲,۸۱۱,۹۷۶,۲۴۴	(۱۲,۰۰۲,۱۸۸,۳۰۰)	۸۰۹,۷۸۷,۹۴۴	-
پتروشیمی پارس	۳۹۶,۳۵۳	۱۶,۶۷۴,۸۶۷,۵۵۳	(۴۷,۵۲۳,۲۷۳)	(۴۸,۳۷۴,۳۳۱)	۱۶,۵۴۳,۹۶۹,۹۴۹	(۱۴,۱۹۷,۶۹۷,۰۰۰)	۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹	(۱۸۷,۷۸۸,۱۹۷)
سایپا	۱۴,۳۷۴,۹۸۵	۲۲,۴۹۵,۰۴۱,۲۶۸	(۱۰۶,۸۵۰,۱۲۷)	(۱۱۲,۴۷۵,۰۳۲)	۲۲,۳۷۵,۷۱۶,۱۰۹	(۲۰,۷۹۲,۸۵۷,۲۶۵)	۱,۴۸۲,۸۵۸,۴۴۴	-
گل گهر	۱,۸۹۹,۴۴۲	۱۳,۳۲۵,۰۸۶,۳۰۸	(۶۳,۲۹۳,۸۴۰)	(۶۶,۶۲۵,۴۰۱)	۱۳,۱۹۵,۱۶۷,۰۶۷	(۱۲,۴۰۹,۳۴۲,۲۶۲)	۷۸۵,۸۲۴,۸۰۵	-
انرژی امید تابان هور	۸۷۹,۵۷۶	۴,۳۶۶,۹۴۶,۰۲۴	(۲۰,۷۴۲,۹۴۸)	(۲۱,۸۳۴,۷۲۱)	۴,۳۲۴,۳۶۸,۳۵۵	(۴,۲۲۵,۳۸۶,۹۵۴)	۸۸,۹۸۱,۴۰۱	-
بانک پاسارگاد	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۲,۹۸۳,۶۰۵	(۴۴,۷۵۸,۸۱۰)	(۴۷,۱۱۴,۸۷۱)	۹,۳۳۱,۱۰۹,۹۲۴	(۸,۷۵۰,۹۷۲,۷۶۲)	۵۸۰,۱۳۷,۱۶۲	-
بانک پارسیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۳۷۹,۶۹۲	(۶۲,۸۴۳,۸۹۳)	(۶۶,۱۵۱,۸۴۰)	۱۳,۱۰۱,۳۸۳,۹۵۹	(۱۲,۷۷۸,۱۲۷,۸۹۴)	۳۲۳,۲۵۶,۰۶۵	-
پارس خودرو	۱۰۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۰,۰۳۴,۲۳۰,۰۰۰	(۴۷,۶۶۲,۰۲۷)	(۵۰,۱۷۱,۰۴۴)	۹,۹۳۶,۳۹۶,۹۲۹	(۹,۳۰۱,۴۵۴,۴۹۹)	۶۳۴,۹۴۲,۴۳۰	-
تامین سرمایه نوین	۲,۵۹۱,۴۲۸	۷,۷۶۶,۷۹۹,۴۴۷	(۳۶,۸۹۱,۸۸۹)	(۳۸,۸۳۳,۹۴۶)	۷,۶۹۱,۰۷۳,۶۱۲	(۵,۰۸۸,۰۹۵,۷۱۵)	۲,۶۰۲,۹۷۷,۸۹۷	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۷	۶۶۲,۵۴۴	(۳,۱۴۵)	(۳,۳۱۲)	۶۵۶,۰۸۷	(۶۱۲,۶۶۶)	۴۳,۴۲۱	-
مینا	۳,۰۰۴,۳۶۱	۱۶,۵۸۸,۲۰۲,۶۲۲	(۷۸,۷۹۳,۶۳۱)	(۸۲,۹۴۰,۹۷۱)	۱۶,۴۲۶,۴۶۸,۰۲۰	(۱۴,۰۱۳,۷۱۸,۲۸۵)	۲,۴۱۲,۷۴۹,۷۲۵	-
نفت لاون	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۱,۷۰۸,۱۶۳	(۸۴,۶۰۵,۴۵۶)	(۸۹,۰۵۸,۵۲۳)	۱۷,۶۳۸,۰۴۴,۱۸۴	(۱۵,۱۴۶,۵۰۹,۳۳۰)	۲,۴۹۱,۵۳۴,۸۵۴	-
آسیا سیر ارس	۲۵۷,۷۶۴	۱,۵۴۱,۴۲۸,۷۲۰	(۷,۳۲۱,۷۴۰)	(۷,۷۰۷,۱۳۶)	۱,۵۲۶,۳۹۹,۸۴۴	(۱,۲۶۸,۷۷۷,۷۹۲)	۲۵۷,۶۲۳,۰۵۲	-
زامیاد	۹,۵۰۶,۹۷۵	۱۰,۵۷۱,۹۷۳,۶۴۶	(۵۰,۲۱۶,۵۱۵)	(۵۲,۸۵۹,۸۲۴)	۱۰,۴۶۸,۸۹۷,۳۰۷	(۹,۸۸۳,۷۰۹,۴۶۴)	۵۸۵,۱۸۷,۸۴۳	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۸۹۵	۱۲,۶۲۹,۱۰۰	(۵۹,۹۸۶)	(۶۳,۱۴۵)	۱۲,۵۰۵,۹۶۹	(۱۰,۸۱۸,۹۶۶)	۱,۶۸۷,۰۰۳	-
عمران فارس	۴,۴۰۰,۳۰۳	۱۰,۲۸۰,۶۰۳,۴۶۶	(۴۸,۸۳۲,۶۶۳)	(۵۱,۴۰۲,۹۷۰)	۱۰,۱۸۰,۳۶۸,۰۳۳	(۷,۶۸۲,۵۰۲,۲۰۹)	۲,۴۹۷,۸۶۵,۸۲۴	-
سیمرغ	۳۰۳	۱,۸۶۴,۹۶۵	(۸,۸۵۵)	(۹,۳۲۴)	۱,۸۴۶,۷۸۶	(۱,۵۵۲,۴۶۸)	۲۹۴,۳۱۸	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۰۶,۳۸۵,۰۳۳,۰۳۰	۱,۴۲۳,۶۳۷,۹۶۰	(۱,۵۳۱,۹۲۴,۰۲۴)	(۱,۵۳۱,۹۲۴,۰۲۴)	۳۰۳,۴۲۹,۴۷۱,۰۴۶	(۲۶۵,۲۴۳,۰۱۶,۰۲۱)	۳۸,۱۸۶,۴۵۵,۰۲۵	۳,۸۹۰,۱۳۷,۱۴۳
								۳,۷۷۳,۸۰۶,۰۳۰

تعداد اوراق	بهای فروش	کارمزد	فروش		ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			مالیات	فروش خالص				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۶,۳۸۵,۰۳۳,۰۳۰	(۱,۴۲۳,۶۳۷,۹۶۰)	(۱,۴۲۳,۶۳۷,۹۶۰)	(۱,۴۲۳,۶۳۷,۹۶۰)	۳۰۶,۳۸۵,۰۳۳,۰۳۰	(۲۶۵,۲۴۳,۰۱۶,۰۲۱)	۳۸,۱۸۶,۴۵۵,۰۲۵	۳۸,۱۸۶,۴۵۵,۰۲۵	۳۸,۱۸۶,۴۵۵,۰۲۵
۸,۴۱۴,۰۳۲	(۱۱۴,۰۶۷,۵۴۰)	(۱۱۴,۰۶۷,۵۴۰)	(۱۱۴,۰۶۷,۵۴۰)	۲۳,۷۸۰,۲۱۴,۰۷۸	(۱۷,۰۷۴,۳۳۹,۷۳۲)	۶,۷۰۵,۸۷۴,۳۴۶	۶,۷۰۵,۸۷۴,۳۴۶	۶,۷۰۵,۸۷۴,۳۴۶
۱,۱۱۸,۳۹۱	(۳۱,۰۹۰,۲۲۶)	(۳۱,۰۹۰,۲۲۶)	(۳۱,۰۹۰,۲۲۶)	۶,۴۸۱,۵۷۸,۵۴۰	(۶,۷۸۴,۱۷۷,۹۱۰)	(۳۰۲,۵۹۹,۲۷۰)	۶۷۶,۸۲۷,۷۶۶	۶۷۶,۸۲۷,۷۶۶
۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۷۲,۷۲۳)	(۱۴,۵۷۲,۷۲۳)	(۱۴,۵۷۲,۷۲۳)	۳۰۳۸,۰۶۰,۷۵۹	(۲,۸۲۲,۵۳۶,۰۷۲)	۲۱۵,۵۲۴,۶۸۷	۲,۷۲۰,۴۸۹,۴۵۲	۲,۷۲۰,۴۸۹,۴۵۲
۱۱۸,۵۷۲	(۷,۷۱۶,۰۶۹)	(۷,۷۱۶,۰۶۹)	(۷,۷۱۶,۰۶۹)	۱,۵۲۸,۱۷۰,۲۶۳	(۱,۰۹۴,۸۷۲,۶۶۸)	۴۳۳,۲۹۷,۵۹۵	(۲۴۵,۵۶۳,۸۸۱)	(۲۴۵,۵۶۳,۸۸۱)
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۲۶,۲۸۰)	(۲۸,۳۲۶,۲۸۰)	(۲۸,۳۲۶,۲۸۰)	۵,۹۰۵,۳۰۸,۲۶۸	(۵,۶۸۰,۲۳۴,۴۴۴)	۲۲۵,۰۷۳,۸۲۴	(۵۱۱,۴۸۶,۸۷۸)	(۴۸۲,۶۲۷,۹۲۹)
۱,۵۰۰,۰۰۶	(۶۱,۶۵۶,۷۲۴)	(۶۱,۶۵۶,۷۲۴)	(۶۱,۶۵۶,۷۲۴)	۱۲,۸۵۳,۸۷۸,۷۴۱	(۱۲,۵۶۰,۳۱۴,۶۱۶)	۲۹۳,۵۶۴,۱۲۵	۶۹,۲۵۲,۸۶۷	۶۹,۲۵۲,۸۶۷
۲,۷۰۰,۰۰۰	(۳۶,۵۴۴,۳۳۹)	(۳۶,۵۴۴,۳۳۹)	(۳۶,۵۴۴,۳۳۹)	۷,۶۱۸,۵۹۰,۵۱۱	(۶,۰۸۴,۷۸۰,۶۰۹)	۱,۵۳۳,۸۰۹,۹۰۲	(۹۱۹,۷۶۴,۷۸۸)	(۲۶۰,۱۴۲,۰۹۷)
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۷۸,۱۵۰)	(۲۵,۷۷۸,۱۵۰)	(۲۵,۷۷۸,۱۵۰)	۵,۳۷۴,۰۸۶,۸۶۶	(۵,۱۹۳,۹۴۶,۶۴۴)	۱۸۰,۱۴۰,۲۰۲	۱,۸۷۱,۳۴۸,۵۵۴	۲,۰۲۵,۱۷۴,۶۷۹
۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۹۶,۶۸۴)	(۱۲,۵۹۶,۶۸۴)	(۱۲,۵۹۶,۶۸۴)	۲,۶۲۶,۱۴۳,۳۷۸	(۲,۶۱۳,۲۶۲,۳۳۲)	۱۲,۸۸۱,۰۴۶	-	۵۷۷,۵۸۳,۱۳۸
۶۶۱,۳۲۲	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	۲,۷۴۰,۳۹۲,۲۳۵	(۱,۹۸۴,۴۳۵,۵۴۲)	۷۵۵,۸۵۶,۶۹۳	-	۵,۴۱۰,۰۰۵
۱,۵۸۸,۰۸۱	(۷۲,۷۶۶,۹۹۴)	(۷۲,۷۶۶,۹۹۴)	(۷۲,۷۶۶,۹۹۴)	۱۵,۱۷۰,۱۰۴,۳۸۹	(۱۴,۶۱۲,۵۵۵,۶۷۳)	۵۵۷,۵۴۸,۷۱۶	-	۳۹۳,۶۱۹
۱,۱۴۰,۰۰۰	(۲۳,۳۶۰,۹۱۶)	(۲۳,۳۶۰,۹۱۶)	(۲۳,۳۶۰,۹۱۶)	۴,۸۷۰,۱۸۳,۹۵۹	(۵,۱۷۱,۴۱۰,۶۲۹)	(۳۰۱,۲۲۶,۶۷۰)	-	۱,۰۱۵,۱۵۲,۲۸۴
۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۰۱,۶۴۴)	(۳۹,۲۰۱,۶۴۴)	(۳۹,۲۰۱,۶۴۴)	۸,۱۷۲,۵۳۳,۳۷۳	(۷,۱۰۶,۸۶۹,۶۲۸)	۱,۰۶۵,۶۶۳,۷۴۵	-	۵,۹۷۲,۵۴۰
۲۱۴,۷۰۷	(۶,۵۷۱,۸۵۳)	(۶,۵۷۱,۸۵۳)	(۶,۵۷۱,۸۵۳)	۱,۳۷۰,۰۶۸,۰۹۸	(۹۰۸,۳۲۵,۲۱۱)	۴۶۱,۷۴۲,۸۸۷	-	۲۹۶,۲۹۹,۴۶۰
۷,۳۹۰,۰۰۰	(۶۱,۷۷۹,۹۹۵)	(۶۱,۷۷۹,۹۹۵)	(۶۱,۷۷۹,۹۹۵)	۱۲,۸۷۹,۵۸۸,۰۶۷	(۱۲,۱۴۷,۵۲۸,۰۴۹)	۷۳۲,۰۶۰,۰۱۸	-	-
۱,۱۴۴,۳۱۶	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	۱۲,۳۳۳,۵۷۷,۵۲۰	(۱۲,۳۰۱,۲۷۸,۷۵۷)	۳۲,۲۹۸,۷۶۳	-	-
۱۳۹	۹۵۰,۳۴۳	(۴,۵۱۳)	(۴,۵۱۳)	۹۴۱,۰۷۹	(۵۸۶,۴۴۸)	۳۵۴,۶۳۱	-	-
۱۲۱	۱,۱۳۵,۷۰۶	(۵,۳۹۲)	(۵,۳۹۲)	۱,۱۲۴,۶۳۶	(۵۰۵,۳۷۸)	۶۱۹,۳۵۸	-	-
۱۱۷	۱,۹۶۵,۶۰۰	(۹,۳۳۳)	(۹,۳۳۳)	۱,۹۴۶,۴۲۹	(۹۸۷,۳۵۷)	۹۵۹,۰۸۲	-	-
۳,۳۸۹,۴۲۵	(۳۸,۹۱۸,۶۱۴)	(۳۸,۹۱۸,۶۱۴)	(۳۸,۹۱۸,۶۱۴)	۸,۱۱۳,۵۶۰,۴۲۶	(۷,۵۶۵,۵۹۲,۱۷۳)	۵۴۷,۹۶۸,۲۵۳	-	-
۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۹۷,۴۸۷,۳۵۹)	(۹۷,۴۸۷,۳۵۹)	(۹۷,۴۸۷,۳۵۹)	۲۰,۳۲۳,۷۴۷,۷۳۶	(۱۵,۶۸۹,۹۹۲,۰۰۲)	۴,۶۳۳,۷۵۵,۷۳۴	-	-
۴۵۰	(۳,۹۱۳)	(۴,۱۲۲)	(۴,۱۲۲)	۸۱۶,۳۶۵	(۷۳۹,۵۷۳)	۷۶,۷۹۲	-	-
۲۰۰,۰۰۰	(۹,۳۱۱,۴۲۱)	(۹,۳۱۱,۴۲۱)	(۹,۳۱۱,۴۲۱)	۱,۹۴۱,۱۸۹,۳۰۸	(۲,۱۰۹,۴۲۲,۳۲۸)	(۱۶۸,۲۳۳,۰۲۰)	-	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۹۹۳,۹۲۳)	(۷۴,۹۹۳,۹۲۳)	(۷۴,۹۹۳,۹۲۳)	۱۵,۶۳۴,۳۶۹,۸۲۷	(۱۵,۰۲۲,۸۹۵,۱۹۸)	۶۱۱,۴۷۴,۶۳۹	-	-
۲۲۹	(۳,۵۸۷)	(۳,۵۸۷)	(۳,۵۸۷)	۷۴۸,۳۳۵	(۷۱۱,۰۵۵)	۳۷,۲۸۰	-	-
۴۰۰,۵۳۳	(۷۰,۵۸۵,۸۲۸)	(۷۰,۵۸۵,۸۲۸)	(۷۰,۵۸۵,۸۲۸)	۱۴,۷۱۵,۲۸۸,۱۳۱	(۱۴,۵۵۳,۴۷۰,۷۴۶)	۱۶۱,۸۱۷,۳۸۵	-	-
۱۱۳	(۱۶,۹۷۸)	(۱۶,۹۷۸)	(۱۶,۹۷۸)	۳,۵۳۹,۹۰۴	(۲,۰۹۹,۹۸۸)	۱,۴۳۹,۹۱۶	-	-
۴۴۶	(۶۲,۲۷۸)	(۶۲,۲۷۸)	(۶۲,۲۷۸)	۱۲,۹۸۴,۹۰۰	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)	۲,۹۰۳,۳۳۹	-	-
۴,۱۰۰,۰۰۰	(۸۴,۷۱۵,۹۶۷)	(۸۴,۷۱۵,۹۶۷)	(۸۴,۷۱۵,۹۶۷)	۱۷,۶۶۱,۱۰۹,۰۷۵	(۱۵,۹۸۴,۲۹۶,۲۵۳)	۱,۶۷۶,۸۱۲,۸۲۲	-	-
۱۱,۳۶۵,۶۰۳	(۸۵,۱۹۴,۰۲۸)	(۸۵,۱۹۴,۰۲۸)	(۸۵,۱۹۴,۰۲۸)	۱۷,۷۶۰,۸۹۰,۴۹۷	(۱۶,۷۵۳,۷۹۸,۹۷۳)	۱,۰۰۷,۰۹۱,۵۲۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۲۹,۶۴۵)	(۴۸,۰۲۹,۶۴۵)
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۸۸,۶۸۳,۹۲۰	۱۷,۹۸۸,۶۸۳,۹۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۴)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد اوراق	
				فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش		
				ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷,۹۸۸,۶۸۳,۹۲۰	۱۱,۳۱۴,۱۳۴,۴۶۷	۵۹,۲۶۵,۰۴۳,۲۶۹	(۴۶۷,۰۷۹,۰۶۳,۴۹۰)	۵۲۶,۳۴۴,۱۰۶,۷۵۹	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۲۱)	(۲,۴۹۲,۹۰۰,۹۵۱)	۵۳۱,۴۹۴,۴۷۸,۰۳۱		جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۷,۱۵۹	۱۶۷,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بینالود
۲۰۸,۲۹۶	۲۰۸,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دام قیام اصفهان
۱,۱۰۰,۹۹۶,۴۴۳	۱۲۴,۷۸۹,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۰,۹۸۸,۲۱۸	۱۰,۹۸۸,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	دریایی سینا
(۱۲۶,۳۵۴)	(۱۲۶,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۹,۴۴۶,۱۱۸,۳۲۹	۲,۸۷۱,۵۳۰,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۹۰,۴۹۳,۹۵۰	۹۰,۴۹۳,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۶۲۱,۸۶۹,۵۷۸	۶۲۱,۸۶۹,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱,۱۷۵,۹۹۳,۷۲۶	۱,۰۰۰,۲۳۱,۲۷۱	-	-	-	-	-	-	-	پاکشو
(۱۰,۱۱۸,۷۲۲)	(۱۰,۱۱۸,۷۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	تکسرام
(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)	(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)	(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۶۲۱,۹۴۹,۴۰۳	۱۴,۳۰۶,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۴۶,۹۲۴	۴۶,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	شیشه و گاز
۲۳,۱۴۶,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۷۶,۷۹۵,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۱۲۳,۳۳۲,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	مهر کام پارس
۶۵,۰۸۶,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۶۰۸,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۷۵۲,۹۳۸,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۳۸,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۱۳۰,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۶۰,۷۷۱,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
۲۷۵,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان کیش
۲۶۱,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۶۶۵,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران
۱۷۹,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی آوه سینا
۳۸۷,۴۵۰,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۲۷۳,۰۶۶,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-های وب
۱۳۰,۲۱۰,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۲۶,۲۴۱,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
۲۲,۳۸۲,۷۲۵,۸۲۰	۱۴,۵۰۵,۰۵۸,۰۳۲	۵۹,۲۶۵,۰۴۳,۲۶۹	(۴۶۷,۰۷۹,۰۶۳,۴۹۰)	۵۲۶,۳۴۴,۱۰۶,۷۵۹	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۲۱)	(۲,۴۹۲,۹۰۰,۹۵۱)	۵۳۱,۴۹۴,۴۷۸,۰۳۱		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۴)

ادامه یادداشت (۱۴)									دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷	
تعداد اوراق	بهای فروش ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	فروش خالص ریال	ارزش دفتری ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	فروش					جمع نقل از صفحه قبل			
۵۳۱,۴۹۴,۴۷۸,۰۳۱	(۲,۴۹۲,۹۰۰,۹۵۱)	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۲۱)	۵۲۶,۳۴۴,۱۰۶,۷۵۹	(۴۶۷,۰۷۹,۰۶۳,۴۹۰)	۵۹,۲۶۵,۰۴۳,۲۶۹	۱۴,۵۰۵,۰۵۸,۰۳۲	۳۲,۳۸۲,۷۲۵,۸۲۰										
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۴,۰۷۷,۱۱۹	(۴۷۲,۷۰۰,۸۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۶,۵۵۶,۷۶۱	۳,۸۰۶,۵۱۹,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۰۷,۱۱۷	۳۸,۱۰۷,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۵۶۹,۶۲۴	۸۵۵,۵۶۹,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۶,۸۲۶,۵۰۶	۷۷۷,۵۸۷,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۲۳۰,۴۰۹	۵۰۴,۲۳۰,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۸۲۱,۰۲۰,۸۹۸)	(۸۲۱,۰۲۰,۸۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۵,۳۴۰,۲۶۹	۱,۴۶۵,۳۴۰,۲۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۰۵۹	۲۳۴,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۹۹,۷۴۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۵,۵۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۱,۶۰۶,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴۰۷,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۳۱۷,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:																	
-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۱۳۴	۳۰۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۱۷,۷۱۳)	(۲۵,۲۱۷,۷۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۲۲,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود (زیان) ناشی از سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه:																	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱۱,۳۴۱,۹۰۲)	(۴,۶۹۹,۸۹۱,۹۷۶)	۴,۴۸۸,۵۵۰,۰۷۴	-	(۹,۰۳۱,۰۴۶)	۴,۴۹۷,۵۸۱,۱۲۰	۱۰۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۴,۴۱۰,۴۰۶	۱,۰۹۴,۴۱۰,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۸۳,۳۷۸,۹۷۳	۲۰۷,۷۱۴,۲۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۹۲۳,۲۹۴)	(۲۲,۰۱۵,۹۷۳,۲۹۴)	۲۱,۹۸۴,۰۵۰,۰۰۰	-	(۱۵,۹۵۰,۰۰۰)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱	۲۳,۰۲۴,۹۶۹,۱۶۷	۵۹,۰۲۱,۷۷۸,۰۸۰	(۵۴۴,۱۹۸,۳۰۷,۷۹۸)	۶۰۳,۲۲۰,۰۸۵,۸۷۸	(۲,۶۵۷,۴۷۰,۳۲۱)	(۲,۵۵۴,۴۵۰,۹۵۲)	۶۰۸,۴۳۲,۰۰۷,۱۵۱										
جمع کل																	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- 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	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	الف- سهام و حق تقدم سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۰۱,۵۵۹,۵۰۰	۹۴۸,۵۸۷,۹۰۴	۲,۸۹۴,۰۲۲,۳۲۱	(۵۲,۷۷۷,۴۳۰)	(۵۰,۱۳۸,۵۵۸)	(۷,۵۵۸,۵۴۷,۶۳۱)	۱۰,۵۵۵,۴۸۵,۹۴۰	۸۱۸,۵۷۲	ارتباطات سیار
۲,۱۴۴,۶۹۱,۸۱۵	-	(۵۲۸,۵۷۰,۷۸۹)	(۵۴,۲۲۶,۴۱۵)	(۵۱,۵۱۵,۰۹۴)	(۱۱,۲۶۸,۱۱۲,۲۴۰)	۱۰,۸۴۵,۲۸۲,۹۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین
۱,۵۰۷,۴۶۳,۸۵۸	۲,۸۴۹,۰۶۸,۸۲۴	(۳۵۲,۳۳۲,۸۳۴)	(۱۰۰,۲۳۰,۰۰۰)	(۹۵,۲۱۸,۵۰۰)	(۲۰,۲۰۲,۷۸۴,۳۳۴)	۲۰,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵	-	۱,۹۱۵,۹۵۷,۳۱۴	(۱۷۶,۵۰۴,۸۲۶)	(۱۶۷,۶۷۹,۵۸۵)	(۳۳,۰۴۰,۸۲۳,۵۶۹)	۳۵,۳۰۰,۹۶۵,۲۹۴	۶,۷۹۵,۱۸۱	چادرملو
(۹۸۳,۱۰۳,۸۵۷)	-	۱,۴۰۱,۱۱۱,۹۱۳	(۲۶,۱۸۱,۸۶۰)	(۲۴,۸۷۲,۷۶۷)	(۳,۷۸۴,۲۰۵,۴۴۴)	۵,۲۳۶,۳۷۱,۹۸۴	۸۵۶,۴۵۶	سرمایه گذاری امید
۲,۰۸۳,۲۷۱,۹۵۱	۳,۱۴۳,۶۸۱,۲۱۵	۳,۵۰۳,۸۹۲,۹۱۸	(۶۸,۷۰۱,۷۹۶)	(۶۵,۲۶۶,۷۰۶)	(۱۰,۱۰۲,۴۹۷,۷۳۹)	۱۳,۷۴۰,۳۵۹,۱۵۹	۴,۹۷۸,۳۹۱	سرمایه گذاری غدیر
۳,۷۴۸,۳۶۶,۲۵۲	-	۵,۲۵۸,۲۰۳,۷۷۶	(۱۸۶,۱۶۶,۰۳۹)	(۱۷۶,۸۵۷,۷۳۷)	(۳۱,۶۱۱,۹۸۰,۲۶۴)	۳۷,۲۳۳,۲۰۷,۸۱۶	۸,۵۲۲,۱۳۵	فولاد مبارکه
۸۱۶,۸۲۴,۷۷۲	-	۱,۰۲۴,۰۳۲,۸۳۲	(۱۲۶,۲۸۹,۶۹۷)	(۱۱۹,۹۷۵,۲۱۲)	(۲۳,۹۸۷,۶۴۱,۶۶۸)	۲۵,۲۵۷,۹۳۹,۴۰۹	۳,۶۳۸,۴۲۴	گل گهر
۳۰۴,۱۲۷,۴۷۷	۷۳۸,۳۶۱,۶۸۲	۲,۳۱۱,۳۹۹,۰۹۵	(۳۲,۰۸۷,۵۰۰)	(۳۰,۴۸۳,۱۲۵)	(۴,۰۴۳,۵۳۰,۲۸۰)	۶,۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	مخابرات
۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵	۱۷۳,۰۳۶,۷۵۲	۱۱,۴۳۱,۴۵۶,۷۰۵	(۲۶۲,۱۶۱,۳۸۵)	(۲۴۹,۰۵۳,۳۱۵)	(۴۰,۴۸۹,۶۰۵,۵۲۷)	۵۲,۴۳۲,۲۷۶,۹۳۲	۱۰,۰۹۴,۷۷۸	ملی مس
-	-	(۱,۲۳۵,۷۱۳,۹۷۴)	(۱۳۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۶۴۲,۵۰۰)	(۲۷,۰۱۱,۹۲۱,۴۷۴)	۲۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-	۱,۴۱۵,۲۹۲,۸۷۲	(۱۱۴,۹۰۵,۰۰۰)	(۱۰۹,۱۵۹,۷۵۰)	(۲۱,۳۴۱,۶۴۲,۳۷۸)	۲۲,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	-	۳,۱۵۲,۱۱۸,۰۸۹	(۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۷۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۴۴۶,۶۰۶,۹۱۱)	۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
-	-	۶۵۴,۶۸۴	(۹,۵۵۷)	(۹,۰۷۹)	(۱,۲۳۷,۹۹۲)	۱,۹۱۱,۳۱۲	۱۵۶	جنرال مکانیک
-	-	(۱,۱۸۴,۱۳۱,۷۰۰)	(۹۰,۵۱۰,۰۰۰)	(۸۵,۹۸۴,۵۰۰)	(۱۹,۱۰۹,۶۳۷,۲۰۰)	۱۸,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	داده گسترعصرنوبن-های وب
-	-	۲۱۸,۴۳۶,۲۱۲	(۲۸,۳۵۰,۷۰۷)	(۲۶,۹۳۳,۱۷۱)	(۵,۳۹۶,۴۲۱,۲۶۰)	۵,۶۷۰,۱۴۱,۳۵۰	۳,۶۱۱,۵۵۵	زامیاد
-	-	۲۷۹,۲۶۱,۵۸۵	(۴۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۷۶,۵۰۰)	(۹,۲۰۱,۳۹۱,۹۱۵)	۹,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت دشت خرم دره
-	-	۹۴۶,۶۵۷,۵۱۱	(۶۱,۸۰۴,۴۲۳)	(۵۸,۷۱۴,۲۰۲)	(۱۱,۲۹۳,۷۰۸,۴۱۶)	۱۲,۳۶۰,۸۸۴,۵۵۲	۲,۸۹۶,۸۵۶	لینیات پاک
-	-	۵,۱۱۸,۷۹۴	(۵۰۹,۰۷۰)	(۴۸۳,۶۱۷)	(۹۵,۷۰۲,۶۰۳)	۱۰۱,۸۱۴,۰۸۴	۷۶,۴۳۷	پارس خودرو
-	-	۸۳۵,۲۴۳,۱۸۱	(۴۱,۹۷۵,۷۱۶)	(۳۹,۸۷۶,۹۳۱)	(۷,۴۷۸,۰۴۷,۴۶۷)	۸,۳۹۵,۱۴۳,۲۹۵	۴,۷۸۹,۰۱۵	سایپا
-	۸۷,۳۳۶,۰۹۸	(۳۷۸,۲۶۵,۳۶۴)	(۲۰,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۹,۹۴۵,۲۵۰)	(۴,۵۳۶,۳۲۵,۱۱۴)	۴,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۴,۲۱۷,۳۵۳,۳۱۴	۲,۱۰۰,۴۴۷,۶۹۵	(۱۸۲,۵۸۸,۴۶۸)	(۱۷۳,۴۵۹,۰۴۵)	(۳۴,۰۶۱,۱۹۸,۳۸۱)	۳۶,۵۱۷,۶۹۳,۵۸۹	۶,۹۶۲,۳۸۲	فولاد کاوه
-	-	۲,۰۸۳,۲۵۱,۲۶۶	(۵۲,۵۸۲,۴۹۶)	(۴۹,۹۵۳,۳۷۱)	(۸,۳۳۰,۷۱۲,۰۱۳)	۱۰,۵۱۶,۴۹۹,۱۴۶	۸۰۷,۰۳۷	نفت اصفهان
-	-	۱,۹۱۷,۸۶۴,۲۶۸	(۱۲۰,۰۷۵,۵۷۵)	(۱۱۴,۰۷۱,۷۹۶)	(۲۱,۸۶۳,۱۰۳,۳۶۳)	۲۴,۰۱۵,۱۱۵,۰۰۲	۱,۴۸۱,۵۰۰	نفت بندر عباس
-	-	۱۱,۶۶۷,۵۱۱,۸۸۴	(۱۷۰,۷۵۸,۰۵۸)	(۱۶۲,۲۲۰,۱۵۶)	(۲۲,۱۵۱,۱۲۱,۵۸۸)	۲۴,۱۵۱,۶۱۱,۶۸۶	۵,۵۶۱,۲۴۶	نفت تهران
۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵	۱۶۳,۳۰۰,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۲۴,۷۴۷,۸۹۸	۱۶۸,۰۸۱,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
(۳۵۶,۵۵۰,۱۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
(۵,۲۷۷,۸۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۶۰۵,۷۱۵,۶۳۸	-	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
(۳,۰۷۳,۵۹۸,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	عمران فارس
۱۲,۲۳۷,۹۶۸,۷۵۱	۱۲,۴۸۸,۸۰۷,۷۶۲	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	(۳,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)	(۴۰۵,۴۰۸,۵۰۶,۷۷۱)	۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۵)

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	ریال
۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰	(۴۰۵,۴۰۸,۵۰۶,۷۷۱)	(۲,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	۱۲,۴۸۸,۸۰۷,۷۶۲	۱۲,۲۳۷,۹۶۸,۷۵۱	۱۲,۲۳۷,۹۶۸,۷۵۱
-	-	-	-	-	۷,۱۱۵,۴۱۰,۱۵۸	-	-
-	-	-	-	-	۸۹۸,۰۷۳,۶۰۸	-	-
-	-	-	-	-	۸۹۴۶۸۲۱۵۲	-	-
-	-	-	-	-	۱۸۹,۸۹۶,۳۶۷	-	-
-	-	-	-	-	۴۸۵,۲۷۵,۹۳۳	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)
-	-	-	-	-	۵۱۰,۶۸۷,۱۹۹	-	-
-	-	-	-	-	۷۷,۲۷۴,۶۵۳	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)
-	-	-	-	-	۳۶۱,۱۷۹,۰۶۷	-	-
-	-	-	-	-	۶۰۵,۹۸۱,۱۳۹	-	-
-	-	-	-	-	(۴۰,۹۰۰)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۹۶۱,۷۴۳)	(۲۲۷,۹۶۱,۷۴۳)
-	-	-	-	-	-	۸۹,۹۵۱	۸۹,۹۵۱
-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶
-	-	-	-	-	-	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)
-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۰۸۳	۱۹۰,۰۸۳
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱
-	-	-	-	-	-	۶۱,۵۰۹	۶۱,۵۰۹
۴۶۰,۵۸۲,۲۰۳,۵۱۰	(۴۰۵,۴۰۸,۵۰۶,۷۷۱)	(۲,۱۸۷,۷۶۵,۴۶۷)	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	۵۰,۶۸۳,۰۲۰,۲۵۴	۲۳,۶۲۷,۲۶۳,۹۴۸	۹,۷۷۸,۰۲۰,۸۰۳	۹,۷۷۸,۰۲۰,۸۰۳
۳,۸۶۴,۶۴۱,۲۸۰	(۴,۳۳۸,۳۶۱,۸۲۴)	(۴,۸۳۰,۸۰۲)	-	(۴۷۸,۵۵۱,۳۴۶)	-	-	-
۳,۸۶۴,۶۴۱,۲۸۰	(۴,۳۳۸,۳۶۱,۸۲۴)	(۴,۸۳۰,۸۰۲)	-	(۴۷۸,۵۵۱,۳۴۶)	-	-	-
۲۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۰,۴۱۳,۷۴۱)	(۲۰,۳۸۷,۰۰۰)	-	(۴۰,۸۰۰,۷۴۱)	-	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۱۴,۵۰۰)	(۱۴,۵۰۰)	-	(۲۹,۰۰۰)	-	-	-
-	-	-	-	-	(۳۹۶,۴۷۸,۱۲۵)	-	-
-	-	-	-	-	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳,۰۰۰)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳,۰۰۰)
۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۶۰,۴۲۸,۲۴۱)	(۲۰,۴۰۱,۵۰۰)	-	(۴۰,۸۲۹,۷۴۱)	(۴۱۶,۴۶۳,۲۹۵)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)
۴۹۲,۵۸۶,۸۴۴,۷۹۰	(۴۳۷,۹۰۷,۲۹۶,۸۳۶)	(۲,۲۱۴,۹۹۷,۷۶۹)	(۲,۳۰۲,۹۱۱,۰۱۸)	۵۰,۱۶۳,۶۳۹,۱۶۷	۲۳,۲۱۰,۸۰۰,۳۲۳	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰

جمع نقل از صفحه قبل

آهنگری تراکتورسازی

توسعه معادن خاورمیانه

پتروشیمی شازند

بیمه سامان

ایران ترانسفو

بانک ملت

نفت پاسارگاد

نفت تبریز

شیمیایی ایران

تجارت الکترونیک پارسیان کیش

برق ماهتاب کهنوج

بیمه معلم

پارس توشه

پتروشیمی پارس

چادرملو (تقدم)

گوشت مرغ ماهان

نفت سپاهان

نیروگاه زاگرس کوثر

جمع

ب- گواهی سپرده کالایی سکه:

سکه تمام بهارتحویل اروزه صادرات

جمع

ب- اوراق با درآمد ثابت

صکوک مرباحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪

ص مرباحه خودرو ۱۴۱۴-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷

جمع

جمع کل

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۳۹۶

19

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
	سود خالص	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶۹۵,۲۲۰,۱۲۵	۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵
سود سپرده بانکی	۵۵۱,۸۰۶,۰۵۵	۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱
سود صندوق های سرمایه گذاری	-	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰
	۲,۲۴۷,۰۲۶,۱۸۰	۲,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۴,۴۴۵,۹۰۹,۲۸۶

۱۷-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
			درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۱۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۳۸,۶۲۱,۹۲۰	۴۵,۸۵۹,۷۲۵	۳۲۲,۰۸۱,۸۹۶
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۶۵,۳۶۴	-	-
۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۰۵۵,۴۳۲,۸۴۱	-	-
۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۱,۳۱۹,۳۵۲,۳۲۹	۱,۷۴۳,۵۵۹,۵۱۹
				۱,۶۹۵,۲۲۰,۱۲۵	۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
			ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۱۹	کوتاه مدت	۱۰	۲,۳۶۴,۸۰۲	۲,۳۳۵,۹۵۶	۴,۱۰۴,۷۱۷
۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	۱۰	۵۴۹,۴۴۱,۲۵۳	۸۶۹,۸۲۱,۰۹۷	۱,۶۹۳,۹۶۳,۱۵۴
			۵۵۱,۸۰۶,۰۵۵	۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱

۱۷-۳- سود صندوق های سرمایه گذاری:

تعداد	تاریخ سرمایه گذاری	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
		ریال	ریال	ریال
-	-	-	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۳۴۳,۹۰۰,۰۰۰
-	-	-	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰

صندوق امین یکم

صندوق س. با درآمد ثابت کمند

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۰,۷۲۲,۷۶۹	۳۴۶,۸۶۸,۳۹۵	۶۷۲,۵۶۴,۵۹۰
۲۴۲,۳۶۰,۲۳۸	۴۰,۲۶۵,۰۲۳	۳۸,۴۶۵,۳۵۴
-	-	۵۲,۷۶۵
۱,۳۳۳,۰۸۳,۰۰۷	۳۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود دریافتی

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۲,۶۹۵,۷۹۱,۸۵۸	۹۲۱,۱۵۸,۲۲۶	۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰	۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲
۸۱,۷۹۷,۱۲۸	۸۰,۳۱۳,۷۰۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۸۷,۱۷۸,۰۳۲	۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴	۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۱۷۰,۰۵۲,۵۳۳	۱۳۱,۶۰۲,۶۶۲	۲۵۹,۲۶۷,۶۰۹
۱۲۷,۵۰۴,۹۶۸	۴۷,۸۴۳,۲۶۶	۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱
۳۶,۷۳۲,۲۶۷	۱۶,۱۴۹,۷۸۴	۳۲,۸۷۱,۳۳۵
۱۷,۷۳۳,۲۳۲	۷,۵۲۴,۰۷۱	-
۲۰,۳۶۸,۹۸۴	-	۲۵,۰۵۸,۳۷۴
۲,۹۷۷,۵۶۵	۱,۸۵۶,۷۳۲	۳,۹۴۰,۴۸۱
۳۷۵,۳۶۹,۵۴۹	۲۰۴,۹۷۶,۵۱۵	۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰

هزینه نرم افزار ، سایت

هزینه تصفیه

هزینه مالیات برارزش افزوده

هزینه برگزاری مجامع

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۹۱,۳۳۸,۲۵۱,۱۷۰	۴۶,۸۶۹,۷۱۴	۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۲۴
(۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۳۷)	(۷,۸۸۱,۱۶۰,۷۰۴)	(۸,۰۶۵,۰۰۵,۷۹۹)
۶۵,۸۱۳,۶۲۵,۴۳۳	(۷,۸۳۴,۲۹۰,۹۹۰)	۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق فاقد بدهی احتمالی است، شایان ذکر است تعداد ۴,۴۴۳,۰۹۲ اختیارفروش تبعی تاپیکو (هپیکو ۸۱۰) به قیمت اعمال خرید ۲,۵۰۰ ریال در تاریخ اعمال خرید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ در تعهد این صندوق است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ممتاز و عادی	۲۰۶,۲۴۴	۹۸
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	حبیب رضا حدادی	مدیرعامل	ممتاز	۱۰	۰,۰۰۵
مدیر سرمایه گذاری	پیمان تاتایی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۵
مدیر سرمایه گذاری	عبداله دریابر	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۵
مدیر سرمایه گذاری	احسان عسکری فیروزجائی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۵
				۲۰۶,۲۸۴	۹۸,۰۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	مانده طلب (بدهی)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	طی دوره	۲,۶۹۵,۷۹۱,۸۵۸	(۲,۶۶۹,۲۵۳,۰۸۶)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی دوره	۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	(۲۸۰,۲۷۳,۹۷۱)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی دوره	۸۱,۷۹۷,۱۳۸	(۸۴,۱۴۱,۲۴۰)
				۳,۲۸۷,۱۷۸,۰۳۲	(۳,۰۳۳,۶۶۸,۲۹۷)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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