



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حسین رضا حدادی - احسان عسکری فیروزجانی	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمد سعید اصغریل	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق



تامین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و گواهی سپرده کالایی	۴۱۸,۴۳۳,۷۰۴,۱۷۷	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۳۳,۱۵۱,۴۱۷	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹
حسابهای دریافتی	۷,۱۶۲,۹۰۰,۲۸۵	۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲
جاری کارگزاران	-	۲۱۴۲۰۱۸۵۷۹۸
سایر دارایی‌ها	۲۶۴,۳۵۳,۱۸۵	-
موجودی نقد	۴۳,۹۴۹,۴۰۲,۵۴۶	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲
جمع دارایی‌ها	۴۶۹,۹۴۳,۵۱۱,۶۱۰	۳۰۳,۱۴۵,۲۸۶,۸۷۹
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	(۴,۲۸۲,۶۵۰,۷۲۳)	-
بدهی به ارکان صندوق	(۱,۵۴۸,۰۱۵,۴۶۴)	(۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳)
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	(۷۳۱,۹۷۸,۶۷۷)	(۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰)
جمع بدهی‌ها	(۶,۵۶۲,۶۴۴,۸۶۴)	(۲,۴۲۸,۶۴۲,۵۹۳)
خالص دارایی‌ها	۴۶۳,۳۸۰,۸۶۶,۷۴۶	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۲۱۴,۱۲۴	۱,۸۹۴,۶۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
۱۴ سود فروش اوراق بهادار	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۷۶	۳,۳۴۸,۵۷۲,۱۸۶	۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴,۳۱۵,۸۱۲,۷۶۳	۶,۳۳۷,۴۵۵,۹۱۳	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰
۱۶ سود سهام	۵,۳۱۸,۵۱۱,۵۲۴	۴,۰۱۵,۷۴۷,۷۱۹	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۹۷,۱۴۳,۳۱۱	۱,۳۲۵,۴۱۷,۶۷۲	۴,۴۴۵,۹۰۹,۳۸۶
۱۸ سایر درآمدها	۶۷۹,۳۰۸,۸۶۲	۱۹۳,۵۴۳,۷۷۱	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹
جمع	۴۷,۷۵۶,۵۳۰,۱۳۶	۱۵,۲۲۰,۷۳۷,۲۶۱	۷۵,۶۶۲,۲۹۳,۵۷۷
هزینه‌ها			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۰۸,۶۳۲,۵۵۵)	(۶۸۵,۰۸۳,۷۶۵)	(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۱۵۸,۳۰۰,۵۵۴)	(۹۸,۳۷۵,۷۸۶)	(۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰)
جمع هزینه‌ها	(۱,۴۶۶,۹۳۳,۱۰۹)	(۷۸۳,۴۵۹,۵۵۱)	(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)
سود خالص	۴۶,۲۸۹,۵۹۷,۰۲۷	۱۴,۴۳۷,۲۷۷,۷۱۰	۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۴٪	۹٪	۴۱٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره / سال	۲۴٪	۹٪	۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تأمین سرمایه امید (سهام عام)

Omid Investment Bank

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره / سال	۱۵۸,۷۲۳	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۷۸,۶۶۰	-	۵۶,۹۷۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۲۸,۰۹۹)	-	(۱۷,۰۰۰)
سود خالص طی دوره / سال	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره / سال	۲۰۹,۲۸۴	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۸,۷۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

* 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 و صندوق دارای ۱۰ شعبه 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 می‌شود. 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 تاسیس		حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
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 ۰,۰۰۵ (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 ۰,۰۰۳ (سه در هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع؛	۴-۳-۴	۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه، 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 میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰ ریال</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>			ارزش دارایی ها میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ ریال	بالای ۵۰,۰۰۰ ریال							
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱							

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 365) / (0.0003)$ 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 باشد. هر زمان ذخیره صندوق به 0.7% 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
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
۱۰٪	۳۰,۳۱۴,۷۰۱,۳۵۹	۲۴,۹۷۸,۶۴۴,۷۱۲	۲۳٪	۱۰۵,۹۸۳,۰۹۸,۴۶۴	۹۹,۷۰۴,۱۵۰,۹۹۳
۵٪	۱۵,۴۱۵,۰۵۰,۸۵۱	۱۵,۶۵۶,۵۶۸,۷۰۸	۱۳٪	۶۳,۲۱۴,۷۲۷,۷۳۲	۶۰,۸۳۶,۷۹۴,۴۹۷
۷٪	۲۲,۳۰۶,۳۶۳,۶۶۷	۱۹,۳۸۴,۹۱۲,۲۹۲	۱۱٪	۵۱,۸۰۲,۵۵۲,۷۶۴	۴۹,۴۴۴,۸۳۵,۰۰۰
۰٪	-	-	۹٪	۴۳,۵۰۸,۶۱۴,۲۵۰	۴۶,۶۰۵,۲۲۹,۸۱۷
۸٪	۲۵,۷۰۲,۳۵۶,۷۵۱	۲۳,۹۹۶,۴۷۳,۰۱۹	۷٪	۳۴,۴۰۴,۰۹۱,۳۱۵	۳۲,۵۷۱,۶۳۶,۲۶۴
۳٪	۹,۸۳۷,۰۲۲,۰۴۰	۸,۵۵۷,۴۵۸,۴۱۶	۵٪	۲۳,۹۳۶,۸۱۸,۱۲۵	۲۵,۷۳۵,۷۱۸,۱۶۴
۱۱٪	۳۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹	۳۰,۷۷۲,۶۵۰,۸۷۶	۴٪	۱۹,۴۷۳,۸۷۱,۶۳۹	۱۸,۲۷۱,۲۹۹,۶۲۰
۰٪	-	-	۳٪	۱۵,۳۹۶,۵۵۰,۴۹۱	۱۶,۷۵۳,۷۹۸,۹۷۳
۴٪	۱۳,۵۰۳,۹۹۸,۵۶۴	۱۱,۹۹۸,۳۱۱,۵۸۵	۳٪	۱۵,۳۹۳,۵۵۷,۸۴۲	۱۲,۶۰۷,۱۸۵,۰۶۴
۲٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲	۷,۳۳۱,۱۳۹,۷۰۸	۲٪	۱۰,۴۱۹,۸۳۰,۵۴۰	۹,۱۸۲,۸۴۹,۴۷۸
۰٪	-	-	۲٪	۹,۹۹۹,۶۵۲,۱۰۳	۹,۸۷۱,۱۰۷,۸۵۹
۰٪	-	-	۲٪	۹,۳۷۳,۴۷۲,۴۹۵	۹,۰۳۸,۲۵۳,۸۰۰
۰٪	-	-	۱٪	۶,۶۹۱,۴۳۴,۵۶۷	۶,۷۸۴,۱۷۷,۹۱۰
۰٪	-	-	۱٪	۳,۳۸۱,۷۰۳,۷۵۰	۲,۵۲۷,۶۷۴,۱۸۵
۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳	۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹	۱٪	۳,۰۵۲,۳۷۱,۸۵۰	۲,۴۳۸,۰۸۷,۴۲۱
۳٪	۷,۶۸۲,۵۰۲,۳۰۹	۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۲۷۱	۱٪	۲,۴۰۱,۳۵۶,۲۵۰	۱,۷۴۵,۹۰۳,۰۰۰
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٪	-	-
۰٪	۵۰۵,۲۷۸	۴۸۶,۱۹۵	۰٪	-	-
۶۱٪	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸	۱۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۵	۸۹٪	۴۱۸,۴۳۳,۷۰۴,۱۷۷	۴۰۴,۱۱۸,۷۰۲,۰۴۵

فلزات اساسی
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 استخراج کانه های فلزی
 بانکها و موسسات اعتباری
 شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 محصولات شیمیایی
 سایر واسطه گریهای مالی
 مخبرات
 فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
 خودرو و ساخت قطعات
 گواهی سپرده کالایی سکه
 کاشی و سرامیک
 سرمایه گذاریها
 رایانه و فعالیت های وابسته به آن
 انبوه سازی املاک و مستغلات
 ماشین آلات و تجهیزات
 ماشین الات و دستگاه‌های برقی
 بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
 زراعت و خدمات وابسته

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

۱۳۹۸/۰۳/۳۱					نام سهام
تعداد	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال خرید	تاریخ اعمال خرید	
۴,۴۴۳,۰۹۲	۲,۴۶۶	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اختیارفروش تبعی تاپیکو - هیپکو ۸۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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		۱۳۹۸/۰۳/۳۱						تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	خالص ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد								
-	۰٪	۱۱۲,۹۱۷,۸۸۳	۱۸	۱,۸۹۸,۴۳۱	۱۱۰	۱۱۱,۰۱۹,۴۵۲	۱۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱۱۰	۱۱۱,۰۱۹,۴۵۲	۱,۸۹۸,۴۳۱	۱۱۲,۹۱۷,۸۸۳	۰٪	-
-	۰٪	۲۰,۲۳۳,۵۳۴	۱۸	۲۴۸,۰۳۴	۲۰	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۲۰	۱۹,۹۸۵,۵۰۰	۲۴۸,۰۳۴	۲۰,۲۳۳,۵۳۴	۰٪	-
۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹
۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۰٪	۱۳۳,۱۵۱,۴۱۷	۲,۱۴۶,۴۶۵	۱۳۱,۰۰۴,۹۵۲	جمع										

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۸۳۷,۴۴۵,۷۵۳	(۱۹۲,۵۵۴,۲۴۷)	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	سود سهام دریافتنی:
-	۱,۴۱۰,۱۹۷,۷۲۴	(۵۴,۰۸۹,۷۷۶)	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰		چادرملو
۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹	۱,۰۴۱,۵۷۶,۲۶۱	(۵۸,۴۹۹,۴۸۹)	۱,۱۰۰,۰۷۵,۷۵۰		ارتباطات سیار
-	۸۵۰,۶۵۷,۵۸۹	(۷۱,۰۸۲,۳۴۷)	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶		عمران فارس
۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹	۷۵۲,۸۱۳,۵۰۰	(۷۲,۱۸۷,۵۰۰)	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰		مخابرات
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر
-	۴۸۳,۳۱۵,۹۸۳	(۶۰,۵۸۰,۰۱۷)	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰		گروه سرمایه گذاری سایپا
-	۲۳۶,۸۲۳,۰۶۱	(۲۰,۱۱۳,۷۳۹)	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰		کالسیمین
-	۶۵,۳۶۴	(۹,۵۳۶)	۷۴,۹۰۰		سرمایه گذاری امید
-	۶۰,۵۰۰	-	۶۰,۵۰۰		تولید ژلاتین کیسول ایران
۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴	-	-	-		گوشت مرغ ماهان
۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲	۷,۱۶۲,۹۰۰,۲۸۵	(۵۲۹,۱۱۶,۶۵۱)	۷,۶۹۲,۰۱۶,۹۳۶		تامین سرمایه امید

۷-۱- سود سهام شرکت سرمایه گذاری سایپا با توجه به مکاتبات صورت گرفته با شرکت مزبور و سازمان بورس و اوراق بهادار، پس از گذشت مهلت قانونی تا تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت گردیده است.

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

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری بانک سپه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال	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)	(۱۲,۶۷۳,۳۷۸,۳۲۸)	(۶۱۲,۶۹۳,۶۰۲,۵۸۸)	۵۸۴,۸۷۳,۰۷۹,۲۷۷	۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳	شرکت کارگزاری بانک سپه
۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵	(۹۹,۹۴۵,۵۳۷,۹۹۵)	۱۰۶,۲۱۸,۵۷۸,۸۱۰	-	۸,۳۹۰,۷۲۷,۶۰۵	(۱۴,۴۲۶,۸۳۸,۵۲۰)	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)	(۴,۲۸۲,۶۵۰,۷۲۳)	(۶۲۷,۱۲۰,۴۴۱,۱۰۸)	۶۰۱,۴۱۷,۶۰۴,۵۸۷	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	مانده در پایان سال

توضیح: مانده حساب کارگزاران مربوط به خرید و فروش ۲۹ خرداد ماه سال ۱۳۹۸ می باشد که در ۲ تیر ماه سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده است.

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

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد 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 باشد 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 باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۳/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مخارج تاسیس	مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	مخارج تاسیس	مخارج برگزاری مجامع	مخارج نرم افزار و سایت	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۳,۳۴۰,۱۵۰	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۳۵۳,۹۶۵,۱۵۰	-	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴
-	(۲,۸۲۲,۶۹۱)	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	(۸۹,۶۱۱,۹۶۵)	-	(۳۹,۴۵۸,۶۳۴)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)
-	۱۰,۵۱۷,۴۵۹	۲۵۳,۸۳۵,۷۲۶	۲۶۴,۳۵۳,۱۸۵	-	-	-	-

مانده در ابتدای دوره / سال

مخارج اضافه شده طی دوره / سال

استهلاك دوره / سال

مانده در پایان دوره / سال

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
سپرده های بانکی:	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ نزد بانک شهر	کوتاه مدت	۹۲/۱۲/۰۵	۱۰	۴۲,۲۵۰,۲۴۴,۲۸۲	۹٪
سپرده ۶۰۱۸۳۳۳ نزد بانک سپه	کوتاه مدت	۹۲/۰۲/۱۹	۱۰	۴۶,۶۱۸,۲۷۰	۰٪
				۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶	۱,۰۱۶,۸۲۱,۹۳۱	کارمزد مدیر
۲۲۷,۹۹۸,۵۷۶	۴۸۲,۷۹۳,۰۹۴	کارمزد متولی
۷۹,۵۹۱,۷۰۲	۴۰,۷۵۸,۳۰۰	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳	۱,۵۴۸,۰۱۵,۴۶۴	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۱,۶۱۵,۷۱۸	۳۶۶,۶۶۱,۷۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۹,۳۸۶,۵۰۲	۳۶۵,۳۱۶,۸۹۳	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰	۷۳۱,۹۷۸,۶۷۷	

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۹۴,۶۰۰,۳۰۵	۱,۰۰۰	۲,۲۱۴,۱۲۴,۶۶۷	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۸,۸۲۲,۰۴۳,۹۸۱	۱۵۷,۷۲۳	۴۶۱,۱۶۶,۷۴۲,۰۷۹	۲۰۸,۲۸۴	واحد های سرمایه گذاری عادی
۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	۴۶۳,۳۸۰,۸۶۶,۷۴۶	۲۰۹,۲۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
فروش		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
تعداد	بهای فروش	کارمزد	مالیات	فروش خالص	ارزش دفتری
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم :					
نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۷۹,۹۹۶)	(۱۹,۹۳۰,۹۸۰)	۴,۱۵۵,۰۸۹,۰۲۴
مخابرات	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۲۰۲,۱۴۷	(۴,۶۸۱,۰۰۴)	(۴,۴۴۶,۹۱۰)	۹۲۷,۰۷۴,۲۳۳
تامین سرمایه امید	۲۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۲,۹۹۵)	(۱,۶۸۴,۳۱۹)	۳۵۱,۱۴۲,۶۸۶
گروه سرمایه گذاری مهرتک و کرمانشاهی ایران	۱,۸۱۰,۸۳۶	۱۲,۴۳۴,۲۹۶,۵۷۲	(۶۲,۱۷۱,۴۵۴)	(۵۹,۰۶۲,۵۵۵)	۱۲,۳۱۳,۰۶۲,۵۶۳
پارس توشه	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۷,۰۸۷,۳۳۶	(۴۳,۰۸۵,۴۱۳)	(۴۰,۹۳۱,۰۳۱)	۸,۵۳۳,۰۷۰,۸۹۲
سرمایه گذاری امید	۲,۱۴۳,۵۴۴	۱۰,۹۶۹,۹۱۰,۲۸۹	(۵۴,۸۴۹,۵۲۴)	(۵۲,۱۰۶,۸۲۸)	۱۰,۸۶۲,۹۵۳,۹۳۷
سرمایه گذاری توکا	۸,۲۷۷,۴۵۳	۲۱,۳۱۲,۰۶۹,۷۹۷	(۱۰۶,۵۶۰,۲۴۱)	(۱۰۱,۲۳۱,۶۴۰)	۲۱,۱۰۴,۲۷۷,۹۱۶
صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۸۳۶,۸۹۷	(۱۴,۰۰۴,۱۷۶)	(۱۳,۳۰۳,۸۷۰)	۲,۷۷۳,۵۲۸,۸۵۱
پتروشیمی فجر	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶,۲۴۰,۰۰۰	(۲۵,۷۸۱,۱۹۵)	(۲۴,۴۹۲,۱۰۳)	۵,۱۰۵,۹۶۶,۷۰۲
آسان پرداخت پرشین	۳۵۰,۰۰۰	۴,۷۱۲,۴۵۱,۱۴۱	(۲۳,۵۶۲,۳۴۶)	(۲۲,۳۸۴,۰۸۳)	۴,۶۶۶,۵۰۴,۸۱۲
ایران ترانسفو	۱,۲۱۳,۶۸۶	۸,۳۶۹,۵۷۸,۶۵۶	(۴۱,۸۴۷,۸۷۴)	(۳۹,۷۵۵,۳۶۸)	۸,۲۸۷,۹۷۵,۴۱۴
آتیه دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۳,۱۱۲,۰۰۰	(۳۵,۵۱۵,۵۴۴)	(۳۳,۷۳۹,۶۳۷)	۷,۰۳۳,۸۵۶,۸۱۹
نفت پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۸,۶۱۵,۴۱۰	(۱۹,۹۴۳,۰۵۷)	(۱۸,۹۴۵,۷۷۳)	۳,۹۴۹,۷۲۶,۵۸۰
برق ماهتاب کهنوج	۸۷۳,۷۹۹	۶,۰۱۱,۲۰۱,۸۵۰	(۳۰,۰۵۵,۹۸۷)	(۲۸,۵۵۲,۹۱۳)	۵,۹۵۲,۵۹۲,۹۵۰
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۱۲۲,۶۴۰	(۶۴,۶۹۰,۵۸۳)	(۶۱,۴۵۵,۸۱۳)	۱۲,۸۱۱,۹۷۶,۳۴۴
پتروشیمی پارس	۳۹۶,۳۵۳	۱۶,۶۷۴,۸۶۷,۵۵۳	(۸۳,۳۷۴,۳۳۱)	(۴۷,۵۲۳,۲۷۳)	۱۶,۵۴۳,۹۶۹,۹۴۹
سایپا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۰۶۰,۵۱۵	(۳۱,۴۷۵,۲۴۷)	(۲۹,۹۰۱,۱۱۸)	۶,۲۳۳,۶۸۴,۱۵۰
گل گهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۴۳۵,۰۸۸,۷۴۰	(۴۲,۱۷۵,۴۲۲)	(۴۰,۰۶۶,۴۳۴)	۸,۳۵۲,۸۴۶,۸۸۴
انرژی امید تابان هور	۲۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۹,۹۹۸)	(۲,۶۶۹,۴۹۰)	۵۵۶,۵۲۰,۵۱۲
بانک پاسارگاد	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۲,۹۸۳,۶۰۵	(۴۷,۱۱۴,۸۷۱)	(۴۴,۷۵۸,۸۱۰)	۹,۳۳۱,۱۰۹,۹۲۴
بیمه معلم	۲۲۹	۷۵۵,۷۰۰	(۳,۷۷۸)	(۳,۵۸۷)	۷۴۸,۳۳۵
پارس خودرو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۹۹,۸۹۴)	(۴۷,۵۹۴,۴۵۶)	۹,۹۲۲,۳۰۵,۶۵۰
تامین سرمایه نوین	۳۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۹۲۹,۸۰۱	(۳,۳۹۴,۶۴۲)	(۳,۲۲۴,۸۳۹)	۶۷۲,۳۱۰,۳۲۰
تولید ژلاتین کپول ایران	۱۰۷	۶۶۲,۵۴۴	(۳,۳۱۲)	(۳,۱۴۵)	۶۵۶,۰۸۷
زامیاد	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۲,۷۶۸,۳۹۶	(۵۲,۸۱۳,۷۹۸)	(۵۰,۱۷۲,۸۰۳)	۱۰,۴۵۹,۷۸۱,۷۹۵
سرمایه گذاری صدرنامین	۴,۸۹۵	۱۲,۶۲۹,۱۰۰	(۶۳,۱۴۵)	(۵۹,۹۸۶)	۱۲,۵۰۵,۹۶۹
عمران فارس	۳,۴۰۰,۰۰۳	۷,۷۲۶,۲۹۹,۵۴۱	(۳۸,۶۳۱,۴۶۳)	(۳۶,۶۹۹,۶۶۵)	۷,۶۵۰,۹۶۸,۴۱۳
فولاد آلیازی ایران	۶۶۱,۳۲۲	۲,۷۶۷,۲۷۳,۰۲۸	(۱۳,۸۳۶,۳۵۳)	(۱۳,۱۴۴,۴۴۰)	۲,۷۴۰,۲۹۲,۲۳۵
جمع نقل به صفحه بعد		۱۸۳,۰۵۹,۶۴۳,۲۵۸	(۹۱۵,۲۹۷,۵۴۳)	(۸۳۷,۸۴۵,۸۶۹)	۱۸۱,۳۰۶,۴۹۹,۸۴۶

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

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۴)

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶						
فروش								
تعداد	بهای فروش	کارمزد	مالیات	فروش خالص	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۸۳,۰۵۹,۶۴۳,۲۵۸	(۹۱۵,۲۹۷,۵۴۳)	(۸۳۷,۸۴۵,۸۶۹)	۱۸۱,۳۰۶,۴۹۹,۸۴۶	(۱۵۷,۹۱۸,۵۳۸,۰۸۰)	۲۳,۳۸۷,۹۶۱,۷۶۶	(۳۳۷,۳۰۲,۳۹۱)	۳,۷۷۳,۸۰۶,۰۳۰
۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۶,۴۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۳۱,۹۳۸)	(۶۱,۷۷۹,۹۹۵)	۱۲,۸۷۹,۵۸۸,۰۶۷	(۱۲,۱۴۷,۵۲۸,۰۴۹)	۷۳۲,۰۶۰,۰۱۸	-	-
۱,۱۴۴,۳۱۶	۱۲,۴۵۵,۰۱۳,۷۷۸	(۶۲,۲۷۵,۰۵۲)	(۵۹,۱۶۱,۲۰۶)	۱۲,۳۳۳,۵۷۷,۵۲۰	(۱۲,۳۰۱,۲۷۸,۷۵۷)	۳۲,۲۹۸,۷۶۳	-	-
۱۳۹	۹۵۰,۳۴۳	(۴,۷۵۱)	(۴,۵۱۳)	۹۴۱,۰۷۹	(۵۸۶,۴۴۸)	۳۵۴,۶۳۱	-	-
۱۲۱	۱,۱۳۵,۷۰۶	(۵,۶۷۸)	(۵,۳۹۲)	۱,۱۳۴,۳۱۴	(۵۰۵,۲۷۸)	۶۱۹,۳۵۸	-	-
۳,۰۰۴,۳۶۱	۱۶,۵۸۸,۳۰۲,۶۲۲	(۸۲,۹۴۰,۹۷۱)	(۷۸,۷۹۳,۶۳۱)	۱۶,۴۲۶,۴۶۸,۰۲۰	(۱۴,۰۱۳,۷۱۸,۳۸۵)	۲,۴۱۲,۷۴۹,۷۳۵	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۵۲,۹۹۶)	(۲۱,۱۴۰,۳۰۴)	۴,۴۰۷,۲۰۶,۷۰۰	(۴,۳۲۷,۵۷۴,۰۹۴)	۷۹,۶۳۲,۶۰۶	-	-
۴۵۰	۸۲۴,۴۰۰	(۴,۱۲۲)	(۳,۹۱۳)	۸۱۶,۳۶۵	(۷۳۹,۵۷۳)	۷۶,۷۹۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۷۹۰,۴۹۲	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۱,۳۴۸,۵۵۴	۲,۰۲۵,۱۷۴,۶۷۹
-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۰۲۹,۶۴۵)	(۴۸,۰۲۹,۶۴۵)
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸۸,۲۱۸	۱۰,۹۸۸,۲۱۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۶۶۴,۸۰۳	۳۸۰,۳۰۳,۹۳۴,۹۴۳
-	-	-	-	-	-	-	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)
-	-	-	-	-	-	-	۶۷۶,۸۲۷,۷۶۶	۶۷۶,۸۲۷,۷۶۶
-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۳۵۴)	(۱۲۶,۳۵۴)
-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۲,۶۵۴,۱۱۶	۹,۴۴۶,۱۱۸,۳۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۴۹۳,۹۵۰	۹۰,۴۹۳,۹۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۶۲۱,۸۶۹,۵۷۸	۶۲۱,۸۶۹,۵۷۸
-	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۴۸,۵۰۰)	۶,۷۷۵,۲۴۰,۰۹۶
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۱۸,۷۲۲)	(۱۰,۱۱۸,۷۲۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)	(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)
-	-	-	-	-	-	-	(۸۶,۰۳۳,۹۴۷)	(۲۴۵,۵۶۳,۸۸۱)
-	-	-	-	-	-	-	(۵۱۱,۴۸۶,۸۷۸)	(۴۸۲,۶۲۷,۹۲۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)	(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)
-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۹۲۴	۴۶,۹۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۱۴۶,۹۳۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۱,۹۴۹,۴۰۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۷۹۵,۷۱۲
۲۶,۶۲۶,۴۶۲,۵۳۵	۲۲۹,۵۶۲,۷۷۰,۱۰۷	(۱,۱۴۷,۸۱۳,۰۵۱)	(۱,۰۵۸,۷۳۴,۸۲۳)	۲۲۷,۳۵۶,۲۲۲,۲۳۳	(۲۰۰,۷۱۰,۴۶۸,۵۶۴)	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۶۹	۳,۱۶۵,۷۷۴,۴۷۰	۲۶,۶۲۶,۴۶۲,۵۳۵

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

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۴)

سود مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سود مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸						
		سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد اوراق
				فروش خالص	مالیات	کارمزد	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۶۲۶,۴۶۲,۵۳۵	۳,۱۶۵,۷۷۴,۴۷۰	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۶۹	(۲۰۰,۷۱۰,۴۶۸,۵۶۴)	۲۲۷,۳۵۶,۲۲۲,۲۳۳	(۱,۰۵۸,۷۳۴,۸۲۳)	(۱,۱۴۷,۸۱۳,۰۵۱)	۲۲۹,۵۶۲,۷۷۰,۱۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
۵۷۷,۵۸۳,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۱۶۷,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بینالود
۲۰۸,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دام قیام اصفهان
۱,۱۰۰,۹۹۶,۴۴۳	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۱۲۳,۳۳۲,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	مهرکام پارس
۶۵,۰۸۶,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۶۰۸,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوئیس پارسیان
۵,۴۱۰,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد الیازی ایران
۷۵۲,۹۳۸,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۳۸,۴۱۸	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۱۳۰,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دلمداری فکا
۳۹۳,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
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
۱,۰۱۵,۱۵۲,۲۸۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۵,۹۷۲,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه
۴۰۷,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۱,۱۷۵,۹۹۳,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	-	پاکشو
۲۷۳,۰۶۶,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-های وب
۴,۵۹۹,۷۴۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱۳۰,۲۱۰,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۲۶,۲۴۱,۴۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
۳۷,۱۸۸,۸۸۸,۷۹۳	۳,۱۶۵,۷۷۴,۴۷۰	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۶۹	(۲۰۰,۷۱۰,۴۶۸,۵۶۴)	۲۲۷,۳۵۶,۲۲۲,۲۳۳	(۱,۰۵۸,۷۳۴,۸۲۳)	(۱,۱۴۷,۸۱۳,۰۵۱)	۲۲۹,۵۶۲,۷۷۰,۱۰۷	جمع نقل به صفحه بعد

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

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۴)

ادامه یادداشت (۱۴)								
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸								
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
۲۲۹,۵۶۲,۷۷۰,۱۰۷	(۱,۱۴۷,۸۱۳,۰۵۱)	(۱,۰۵۸,۷۳۴,۸۲۳)	۲۲۷,۳۵۶,۲۲۲,۲۳۳	(۲۰۰,۷۱۰,۴۶۸,۵۶۴)	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۶۹	۳,۱۶۵,۷۷۴,۴۷۰	۳۷,۱۸۸,۸۸۸,۷۹۳	
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۴,۰۷۷,۱۱۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۶,۵۵۶,۷۶۱	نفت تبریز
-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۰۷,۱۱۷	منی مس
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۵,۵۶۹,۶۲۴	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۱,۶۰۶,۳۲۶	معادن روی
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۶,۸۲۶,۵۰۶	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۴,۲۳۰,۴۰۹	شیمیایی ایران
-	-	-	-	-	-	-	(۸۲۱,۰۲۰,۸۹۸)	سرامیک اردکان
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۵,۳۴۰,۲۶۹	تولیدی چدن سازان
-	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	حمل و نقل ریلی پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۵,۵۳۵)	توس گستر
-	-	-	-	-	-	-	(۷۳,۹۵۱,۷۲۴)	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۳۱۷,۰۲۹	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۲۵۲,۸۶۷	بیمه سامان
-	-	-	-	-	-	-	۲۹۶,۲۹۹,۴۶۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۰,۱۴۲,۰۹۷)	پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۰۵۹	پتروشیمی تامین
-	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی غدیر
-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۱۳۴	سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:
-	-	-	-	-	-	-		صندوق س.زرافشان امید ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۲۲,۸۸۶)	صندوق س. با درآمد ثابت کمند
-	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۲۱۷,۷۱۳)	صندوق امین یکم
-	-	-	-	-	-	-		سود ناشی از سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه:
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۷۱۴,۳۹۵	سکه تمام بهار آزادی رفاه
-	-	-	-	-	-	-		سکه تمام بهار آزادی سامان
-	-	-	-	-	-	-		سود ناشی از فروش اوراق بدهی:
۵۲,۰۰۰	۵۰,۴۳۹,۹۴۸,۰۰۰	(۳۶,۵۶۸,۹۵۵)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۴۵	(۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸)	۷			مشارکت لیزینگ امید۹۰۷
-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۲۸۰,۰۰۲,۷۱۸,۱۰۷	(۱,۱۸۴,۳۸۲,۰۰۶)	(۱,۰۵۸,۷۳۴,۸۲۳)	۲۷۷,۷۵۹,۶۰۱,۲۷۸	(۲۵۱,۱۱۳,۸۴۷,۶۰۲)	۲۶,۶۴۵,۷۵۳,۶۷۶	۳,۳۴۸,۵۷۲,۱۸۶	۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	الف - سهام و حق تقدم سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲۰,۰۰۱	۹,۳۲۵,۸۷۱,۳۷۳	(۷,۷۷۶,۱۰۱,۲۷۵)	(۴۴,۲۹۷,۸۸۵)	(۴۶,۶۲۹,۳۵۷)	۱,۴۵۸,۸۴۲,۸۵۶	(۹۰۶,۷۹۸,۴۰۶)	۱,۲۰۱,۵۵۹,۵۰۰	ارتباطات سیار
۱۱۷,۱۴۳	۱,۲۱۵,۱۲۴,۳۳۹	(۷۶۰,۱۷۶,۰۲۶)	(۵,۷۷۱,۸۴۱)	(۶,۰۷۵,۶۲۲)	۴۴۳,۱۰۰,۸۵۰	-	-	ارتباطات سیار (تقدم)
۲۰۶,۵۰۰	۳,۰۸۲,۴۲۵,۵۰۰	(۲,۴۳۸,۰۸۷,۴۲۱)	(۱۴,۶۴۱,۵۲۱)	(۱۵,۴۱۲,۱۲۷)	۶۱۴,۲۸۴,۴۳۱	-	۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵	آسان پرداخت پرشین
۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۴۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۵۲,۸۱۲,۸۴۹)	(۸۸,۰۷۲,۶۰۰)	(۹۲,۷۰۸,۰۰۰)	۱,۰۰۷,۹۲۶,۵۵۱	۹۹۸,۱۷۲,۰۰۰	۲,۱۴۴,۶۹۱,۸۱۵	پتروشیمی تامین
۲۱۴,۷۰۷	۱,۱۱۳,۰۴۱,۰۸۸	(۹۰۸,۳۳۵,۲۱۰)	(۵,۳۸۶,۹۴۵)	(۵,۵۶۵,۳۰۵)	۱۹۳,۸۶۳,۷۲۸	-	۲۴,۷۴۷,۸۹۸	پتروشیمی خلیج فارس
۲۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۳۵,۷۱۸,۱۶۴)	(۱۱۴,۸۱۹,۳۷۵)	(۱۲۰,۸۶۲,۵۰۰)	(۱,۷۹۸,۹۰۰,۰۳۹)	-	۱,۵۰۷,۴۶۳,۸۵۸	پتروشیمی فجر
۳,۱۶۷,۶۸۸	۵,۵۴۳,۴۵۴,۰۰۰	(۴,۷۳۱,۸۶۸,۵۲۶)	(۲۶,۳۳۱,۴۰۷)	(۲۷,۷۱۷,۲۷۰)	۷۵۷,۵۳۶,۷۹۷	۶۱۵,۵۴۳,۷۸۳	(۲۵۶,۵۵۰,۱۵۸)	تامین سرمایه امید
۲,۲۷۱,۴۲۸	۴,۹۷۸,۹۷۰,۱۷۶	(۴,۴۵۰,۹۸۰,۹۵۲)	(۲۳,۶۵۰,۱۰۸)	(۲۴,۸۹۴,۸۵۱)	۴۷۹,۴۴۴,۳۶۵	-	(۵,۲۷۷,۸۷۸)	تامین سرمایه نوین
۳,۶۹۵,۱۸۱	۱۶,۷۰۲,۲۱۸,۱۲۰	(۱۵,۹۶۷,۱۰۴,۹۴۲)	(۷۹,۳۳۵,۵۳۶)	(۸۳,۵۱۱,۰۹۱)	۵۷۲,۲۶۶,۵۵۱	-	۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵	چادرملو
۸۵۶,۴۵۶	۴,۵۲۳,۸۰۰,۵۹۲	(۳,۷۸۴,۲۰۵,۴۴۴)	(۲۱,۴۸۸,۰۵۳)	(۲۲,۶۱۹,۰۰۳)	۶۹۵,۴۸۸,۰۹۲	-	(۹۸۳,۱۰۳,۸۵۷)	سرمایه گذاری امید
۱۱,۸۹۶,۴۱۷	۲۴,۴۵۹,۰۳۳,۳۵۲	(۲۴,۰۹۴,۵۷۰,۸۲۰)	(۱۱۶,۱۸۰,۴۰۸)	(۱۲۲,۳۹۵,۱۶۷)	۱۲۵,۹۸۶,۹۵۷	۲,۵۴۴,۳۰۰,۶۷۹	۲۰,۸۳,۲۷۱,۹۵۱	سرمایه گذاری غدیر
۲۰۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۲,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۷,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۰۱۰,۹۸۰,۰۰۰	-	۶۰۵,۷۱۵,۶۳۸	صندوق بازنشستگی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۵,۹۰۳,۰۰۰)	(۱۱,۵۱۸,۷۵۰)	(۱۲,۱۲۵,۰۰۰)	۶۵۵,۴۵۳,۳۵۰	-	(۳,۰۷۳,۵۹۸,۰۶۲)	عمران فارس
۸,۵۲۲,۱۳۵	۳۷,۰۷۹,۸۰۹,۳۸۵	(۳۱,۶۱۱,۹۸۰,۲۶۴)	(۱۷۶,۱۲۹,۰۹۵)	(۱۸۵,۳۹۹,۰۴۷)	۵,۱۰۶,۳۰۰,۹۷۹	-	۳,۷۴۸,۳۶۶,۲۵۲	فولاد مبارکه
۳,۶۰۷,۴۱۰	۲۶,۱۵۳,۷۲۲,۵۰۰	(۲۳,۷۶۹,۹۱۴,۳۱۵)	(۱۲۴,۲۳۰,۱۸۲)	(۱۳۰,۷۶۸,۶۱۳)	۲,۱۲۸,۷۲۹,۳۹۰	-	۸۱۶,۸۲۴,۷۷۲	گل گهر
۱,۸۱۵,۷۲۱	۵,۰۰۴,۱۲۷,۰۷۶	(۴,۰۷۰,۹۰۷,۷۶۳)	(۲۳,۷۶۹,۶۰۴)	(۲۵,۰۲۰,۶۳۵)	۸۸۴,۴۲۹,۰۷۴	(۷۹۸,۵۳۴,۰۵۳)	۳۰۴,۱۲۷,۴۷۷	مخابرات
۱۰,۰۹۴,۷۷۸	۴۲,۲۹۷,۱۱۹,۸۲۰	(۴۰,۴۸۹,۶۰۵,۵۲۶)	(۲۰۰,۹۱۱,۳۱۹)	(۲۱۱,۴۸۵,۵۹۹)	۱,۳۹۵,۱۱۷,۳۷۶	-	۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵	ملی مس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۷,۶۷۴,۱۸۵)	(۱۶,۲۲۱,۲۵۰)	(۱۷,۰۷۵,۰۰۰)	۸۵۴,۰۲۹,۵۶۵	(۵۰,۵۹۵,۶۲۷)	-	آتیه دماوند
۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۲۰,۸۷۵,۶۷۶)	(۱۰۵,۹۸۶,۷۵۰)	(۱۱۱,۵۶۵,۰۰۰)	(۱,۰۲۵,۴۲۷,۴۲۶)	-	-	بانک تجارت
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۸۴,۳۵۴,۱۴۱)	(۱۰۲,۷۱۴,۰۰۰)	(۱۰۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۱۱,۸۸۸,۱۴۱)	-	-	بانک صادرات
۱۱,۳۶۵,۶۰۳	۱۵,۵۴۸,۱۴۴,۹۰۴	(۱۶,۷۵۳,۷۱۸,۹۷۳)	(۷۳,۸۵۳,۶۸۸)	(۷۷,۷۴۰,۷۲۵)	(۱,۳۵۷,۲۴۸,۴۸۲)	-	-	رایان سایپا
۶,۰۴۲,۱۵۳	۱۰,۰۹۸,۱۰۸,۶۶۳	(۹,۸۷۱,۱۰۷,۸۵۹)	(۴۷,۹۶۶,۰۱۶)	(۵۰,۴۹۰,۵۴۳)	۱۲۸,۵۴۴,۲۴۵	-	-	سایپا
۱,۱۱۸,۳۹۱	۶,۷۵۷,۳۱۸,۴۲۲	(۶,۷۸۴,۱۷۷,۹۱۰)	(۳۲,۰۹۷,۲۶۳)	(۳۳,۷۸۶,۵۹۲)	(۹۲,۷۴۳,۳۴۳)	-	-	کاشی الوند
۲,۱۴۰,۰۰۰	۹,۴۵۶,۶۶۰,۰۰۰	(۹,۷۰۷,۷۳۵,۷۴۳)	(۴۴,۹۱۹,۱۳۵)	(۴۷,۲۸۳,۳۰۰)	(۳۴۳,۲۷۸,۱۷۸)	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۵,۸۲۵,۸۹۱	۲۷,۶۴۹,۶۷۸,۶۸۶	(۲۷,۶۰۲,۵۵۶,۲۰۳)	(۱۳۱,۳۳۵,۹۷۴)	(۱۳۸,۲۴۸,۳۹۳)	(۲۲۲,۴۷۰,۸۸۴)	-	-	فولاد کاوه
۶۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۳,۶۲۴,۳۱۲)	(۳۰,۴۲۰,۹۰۰)	(۳۲,۰۲۲,۰۰۰)	۳۳۸,۲۲۲,۷۸۸	۳۶۶,۶۲۲,۳۳۱	-	نفت اصفهان
۱,۴۸۱,۵۰۰	۲۱,۸۸۶,۱۹۹,۵۰۰	(۲۱,۸۶۳,۱۰۳,۳۶۱)	(۱۰۳,۹۵۹,۴۴۸)	(۱۰۹,۴۳۰,۹۹۸)	(۱۹۰,۲۹۴,۳۰۷)	-	-	نفت بندر عباس
۳,۰۳۳,۴۰۷	۲۲,۲۵۰,۰۴۰,۳۴۵	(۲۲,۱۵۱,۱۲۱,۵۸۸)	(۱۰۵,۶۸۷,۶۹۲)	(۱۱۱,۲۵۰,۲۰۲)	(۱۱۸,۰۱۹,۱۳۷)	(۶۵,۸۶۹,۳۷۹)	-	نفت تهران
۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۱۸,۹۳۵,۲۳۶)	(۶۳,۱۵۸,۳۷۵)	(۶۶,۴۸۲,۵۰۰)	۲,۳۴۷,۹۲۳,۸۸۹	-	-	نفت لاوان
جمع نقل به صفحه بعد	۴۱۳,۰۷۶,۸۶۷,۸۴۱	(۳۹۵,۰۷۰,۳۶۶,۶۸۴)	(۱,۹۶۲,۱۱۵,۱۲۰)	(۲,۰۶۵,۳۸۴,۳۴۰)	۱۳,۹۷۹,۰۰۱,۶۹۷	۲,۷۰۲,۸۴۱,۳۲۸	۱۲,۲۳۷,۹۶۸,۷۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
جمع نقل از صفحه قبل	۴۱۳,۰۷۶,۸۶۷,۸۴۱	(۳۹۵,۰۷۰,۳۶۶,۶۸۴)	(۱,۹۶۲,۱۱۵,۱۲۰)	(۲,۰۶۵,۳۸۴,۳۴۰)	۱۳,۹۷۹,۰۰۱,۶۹۷	۲,۷۰۲,۸۴۱,۳۲۸	۱۲,۲۳۷,۹۶۸,۷۵۱		
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰,۹۷۰,۲۶۲	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)	(۵۲,۱۰۹)	(۵۴,۸۵۱)	۷۸۱,۷۴۱	-	-		
آهنگری تراکتورسازی	-	-	-	-	-	۱,۷۸۷,۲۰۸,۴۹۶	-		
توس گستر	-	-	-	-	-	۱,۰۹۳,۳۵۶,۵۰۴	-		
معادن روی	-	-	-	-	-	۵۸۱,۶۲۴,۵۳۱	-		
پاکشو	-	-	-	-	-	۲۷۳,۳۳۹,۳۵۷	-		
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۶۵,۸۷۰,۷۲۲	-		
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۲۰۳,۳۵۵)	-		
برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۲۲۷,۹۶۱,۷۴۳)		
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)		
بیمه معلم	-	-	-	-	-	-	۸۹,۹۵۱		
پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶		
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)		
چادرملو (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)		
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۸۳		
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱		
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	۶۱,۵۰۹		
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)		
جمع	۴۱۳,۰۸۷,۸۳۸,۱۰۳	(۳۹۵,۰۸۰,۴۴۸,۲۴۵)	(۱,۹۶۲,۱۶۷,۲۲۹)	(۲,۰۶۵,۴۳۹,۱۹۱)	۱۳,۹۷۹,۷۸۳,۴۳۸	۶,۳۶۱,۰۳۹,۵۸۳	۹,۷۷۸,۰۲۰,۸۰۳		
ب- گواهی سپرده کالایی سکه:									
سکه تمام بهار تحویل اروزه صادرات	۹,۳۸۵,۲۰۴,۰۰۰	(۹,۰۳۸,۲۵۳,۸۰۰)	(۱۱,۷۳۱,۵۰۵)	-	۳۳۵,۲۱۸,۶۹۵	-	-		
جمع	۹,۳۸۵,۲۰۴,۰۰۰	(۹,۰۳۸,۲۵۳,۸۰۰)	(۱۱,۷۳۱,۵۰۵)	-	۳۳۵,۲۱۸,۶۹۵	-	-		
ب- اوراق یا درآمد ثابت									
صکوک مرابحه سایبا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۱۲,۹۹۸,۴۳۰	(۱۱۰,۱۷۹,۸۲۲)	(۱,۹۷۸,۹۷۸)	-	۸۳۹,۶۳۰	-	-		
ص مرابحه خودرو ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۲۰,۲۴۸,۰۳۴	(۲۰,۰۱۴,۵۰۰)	(۲۶۲,۵۳۴)	-	(۲۹,۰۰۰)	-	-		
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	-	-	-	-	(۲۰,۰۸۶,۲۰۷)	-		
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	-	(۳,۴۹۷,۴۶۳)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳,۰۰۰)		
جمع	۱۳۳,۲۴۶,۴۶۴	(۱۳۰,۱۹۴,۳۲۲)	(۲,۲۴۱,۵۱۲)	-	۸۱۰,۶۳۰	(۲۳,۵۸۳,۶۷۰)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)		
جمع کل	۴۲۲,۶۰۶,۲۸۸,۵۶۷	(۴۰۴,۲۴۸,۸۹۶,۳۶۷)	(۱,۹۷۶,۱۴۰,۲۴۶)	(۲,۰۶۵,۴۳۹,۱۹۱)	۱۴,۳۱۵,۸۱۲,۷۶۳	۶,۳۳۷,۴۵۵,۹۱۳	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰		

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۵۵۴,۲۴۷)	۱,۸۳۷,۴۴۵,۷۵۳	۱,۳۹۴,۱۴۶,۲۸۳	۱,۵۳۹,۲۹۰,۲۸۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۴۶۸,۵۷۲	۳,۱۲۵	۱,۴۶۴,۳۸۷,۵۰۰	(۵۴,۰۸۹,۷۷۶)	۱,۴۱۰,۱۹۷,۷۲۴	۶۱۴,۵۳۶,۴۹۴	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۲۱۵,۷۲۱	۴۱۶	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶	(۷۱,۰۸۲,۳۴۷)	۸۵۰,۶۵۷,۵۸۹	۹۶۰,۳۱۹,۹۳۴	۱,۰۴۱,۲۲۳,۶۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۴۳,۸۹۶	۱,۰۰۰	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰	(۶۰,۵۸۰,۰۱۷)	۴۸۳,۳۱۵,۹۸۳	-	-
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۸۵۶,۴۵۶	۳۰۰	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰	(۲۰,۱۱۳,۷۳۹)	۲۳۶,۸۲۳,۰۶۱	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۷	۷۰۰	۷۴,۹۰۰	(۹,۵۳۶)	۶۵,۳۶۴	-	-
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۲۱	۵۰	۶,۰۵۰	-	۶,۰۵۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۴۵,۲۵۳,۷۳۱	۸۵۵,۰۰۱,۴۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۴۹۱,۲۷۷	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۴۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۲۳۴,۱۲۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۳۰۸,۷۱۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۰۰
۵,۷۱۶,۹۴۱,۱۸۶	(۳۹۸,۴۲۹,۶۶۲)	۵,۳۱۸,۵۱۱,۵۲۴	۴,۰۱۵,۷۴۷,۷۱۹	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
	سود خالص	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۳۹,۵۰۵,۵۸۱	۵۳۹,۶۷۴,۵۲۴	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵
۱۷-۲	۱۵۷,۶۳۷,۷۳۰	۴۴۷,۴۴۳,۱۴۸	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱
۱۷-۳	-	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰
	۷۹۷,۱۴۳,۳۱۱	۱,۳۲۵,۴۱۷,۶۷۲	۴,۴۴۵,۹۰۹,۲۸۶

۱۷-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
				سود خالص	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۷/۱۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۳۸,۶۲۱,۹۲۰	۲۲,۹۲۸,۲۱۸	۳۲۲,۰۸۱,۸۹۶
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۴۸,۰۳۴	-	-
۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۳۵,۶۲۷	-	-
۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	۵۱۶,۷۴۶,۳۰۶	۱,۷۴۳,۵۵۹,۵۱۹
				۶۳۹,۵۰۵,۵۸۱	۵۳۹,۶۷۴,۵۲۴	۲,۰۶۵,۶۴۱,۴۱۵

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸					
تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷
				سود خالص	سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۶
				ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۱۹	کوتاه مدت	۱۰	۱,۱۵۹,۴۱۷	۱,۱۰۶,۳۸۸	۴,۱۰۴,۷۱۷
۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	۱۰	۱۵۶,۴۷۸,۳۱۳	۴۴۶,۳۳۶,۷۶۰	۱,۶۹۳,۹۶۳,۱۵۴
			۱۵۷,۶۳۷,۷۳۰	۴۴۷,۴۴۳,۱۴۸	۱,۶۹۸,۰۶۷,۸۷۱

۱۷-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸					
تعداد	تاریخ سرمایه‌گذاری	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
		ریال	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 بذرا امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۵۶۷,۶۳۵,۶۱۳	۱۵۳,۲۷۸,۷۴۸	۶۷۲,۵۶۴,۵۹۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱۱,۶۷۳,۲۴۹	۴۰,۲۶۵,۰۲۳	۳۸,۴۶۵,۳۵۴	تعدیل سود دریافتنی
-	-	۵۲,۷۶۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<u>۶۷۹,۳۰۸,۸۶۲</u>	<u>۱۹۳,۵۴۳,۷۷۱</u>	<u>۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹</u>	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۱۲,۶۷۱,۴۳۹	۴۵۰,۷۲۷,۷۴۲	۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	هزینه کارمزد مدیر
۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	۱۹۶,۱۳۶,۹۲۹	۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲	هزینه کارمزد متولی
۴۱,۱۶۶,۵۹۸	۳۸,۲۱۹,۰۹۴	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
<u>۱,۳۰۸,۶۳۲,۵۵۵</u>	<u>۶۸۵,۰۸۳,۷۶۵</u>	<u>۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵</u>	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۸۳,۹۲۸,۲۵۲	۶۵,۷۶۸,۲۱۳	۲۵۹,۲۶۷,۶۰۹	هزینه نرم افزار ، سایت
۵۰,۵۰۰,۹۷۵	۲۳,۵۳۶,۵۸۱	۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱	هزینه تصفیه
۱۹,۲۹۸,۴۶۱	۸۰,۳۷,۲۴۲	۳۲,۸۷۱,۳۳۵	هزینه مالیات برارزش افزوده
۱,۷۵۰,۱۷۵	۱,۰۳۳,۷۵۰	۳,۹۴۰,۴۸۱	هزینه کارمزد بانکی
۲,۸۲۲,۶۹۱	-	۲۵,۰۵۸,۳۷۴	هزینه برگزاری مجامع
<u>۱۵۸,۳۰۰,۵۵۴</u>	<u>۹۸,۳۷۵,۷۸۶</u>	<u>۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰</u>	

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

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
خرداد ماه ۱۳۹۸	خرداد ماه ۱۳۹۷	ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال
۹۱,۳۳۸,۲۵۱,۱۷۰	-	۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۲۴
(۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۳۷)	-	(۸,۰۶۵,۰۰۵,۷۹۹)
۶۵,۸۱۳,۶۲۵,۴۳۳	-	۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر و ضامن صندوق	ممتاز و عادی	۱۵۵,۶۲۳	۹۸
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	حبیب رضا حدادی	مدیرعامل	ممتاز	۱۰	۰,۰۰۶
مدیر سرمایه‌گذاری	پیمان تانایی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۶
مدیر سرمایه‌گذاری	عبداله دریابار	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۶
مدیر سرمایه‌گذاری	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۰	۰,۰۰۶
				۱۵۵,۶۶۳	۹۸,۰۲۴

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

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۸/۰۳/۳۱					
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	۱,۰۱۲,۶۷۱,۴۳۹	(۱,۰۱۶,۸۳۱,۹۳۱)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی دوره	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	(۴۸۲,۷۹۳,۰۹۴)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی دوره	۴۱,۱۶۶,۵۹۸	(۴۰,۷۵۸,۳۰۰)
				۱,۳۰۸,۶۳۲,۵۵۵	(۱,۵۴۰,۳۷۳,۳۲۵)

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.