

گزارش حسابرس مستقل
به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورتهای مالی	۱ الی ۲۳

گزارش حسابرس مستقل

به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهها آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین 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، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۱-۷ صورتهای عنوان گردیده است، علیرغم مکاتبات صورت گرفته با شرکتهای سرمایه‌پذیر سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری سایپا پس از گذشت مهلت قانونی به حیطه وصول در نیامده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس حاکم به گزارشگری

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفته است با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترلهای داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است که به استثنای موارد ذیل، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد برخورد نکرده است.

۸- عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه به شرح ذیل:

۱-۸- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم پذیرفته شده در بورس تهران یا بازارهای اول و دوم فرابورس ایران حداقل به میزان ۷۰٪ از کل داراییهای صندوق در تاریخهای ۱۳۹۷/۰۷/۲۸، ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ و ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به طور کامل رعایت نگردیده است.



۹- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ در خصوص تغییر نصاب سرمایه‌گذاری‌های صندوق و چگونگی احتساب کارمزد ارکان از مأخذ مرتبط، علی‌رغم مهلت مقرر رعایت نگردیده است.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

حسین شیخ سفلی

محمد حاجی پور

(شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

(شماره عضویت: ۸۸۶۱۰۴۱)

شماره ثبت: ۴۴۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ: اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان عسکری

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

محمد سعید اصغریان

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

متولی صندوق



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۲۶۹	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۲۱۸	۵ سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم و گواهی سپرده کالایی
۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸	۵۲,۰۲۳,۶۰۳,۱۹۹	۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق های سرمایه‌گذاری
۳,۳۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۲	۷ حسابهای دریافتنی
-	-	۸ سایر دارایی‌ها
۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲	۹ موجودی نقد
-	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	۱۰ جاری کارگزاران
۱۵۵,۷۲۴,۳۰۷,۴۵۱	۳۰۳,۱۴۵,۲۸۶,۸۷۹	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	-	۱۰ جاری کارگزاران
(۱,۰۰۴,۵۶۷,۲۷۸)	(۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳)	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
(۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶)	(۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰)	۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۲,۱۹۱,۹۵۷,۴۲۲)	(۲,۴۲۸,۶۴۲,۵۹۳)	جمع بدهی‌ها
۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۳ خالص دارایی‌ها
۱,۲۹۲,۹۱۴	۱,۸۹۴,۶۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۵۱,۳۵۵,۹۳۸,۹۶۱	۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	۴,۵۳۰,۴۶۴,۱۶۵	
سود سهام	۱۶	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱	۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۴۵۹,۹۰۹,۳۸۶	۵,۶۳۳,۸۵۰,۰۸۳	
سایر درآمدها	۱۸	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹	۴۴۷,۰۳۳,۸۵۵	
جمع		۷۵,۶۶۲,۳۹۳,۵۷۷	۲۴,۸۹۴,۹۳۴,۸۰۹	
هزینه‌ها				
هزینه کاربزد ارکان	۱۹	(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)	(۳,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷)	
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۴۳۷,۱۱۵,۳۹۰)	(۴۶۵,۶۳۶,۳۴۱)	
جمع هزینه‌ها		(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)	(۳,۶۳۸,۹۳۳,۸۹۸)	
سود خالص		۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲	۲۲,۲۵۶,۰۰۰,۹۱۱	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری		۴۱٪	۱۸٪	
بازده سرمایه‌گذاری هلی پایان سال		۲۴٪	۱۵٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶		
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال
خالص دارایی‌های ابتدای سال	۱۱۸,۷۴۹	۱۱۸,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۸۰	۱۰۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال	-	۳۴,۷۸۳,۳۵۰,۰۲۹	-	۷,۳۲۹,۳۹۲,۱۸۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۵۶,۹۱۴	۵۶,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۴	۱۶,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۷,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵)	(۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	-	۳۵,۱۳۶,۵۸۰,۶۳۵	-	۵,۳۹۷,۹۵۶,۹۳۶
سود خالص	-	۷۳,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۳	-	۲۲,۲۵۶,۰۰۰,۹۱۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان سال	۱۵۸,۰۶۳	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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
	جمع	۹۹۰	۹۹



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 سه‌رودی، 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 رهبین است. که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان خرمشهر، خیابان شهید عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

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؛ با توجه 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 ۲-۳-۳ امید نامه مربوطه
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰/۰۰۵ (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های 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 آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

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 $(\pi \times 365) / (0/003)$ 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 باشد، هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ 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.



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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 سرمایه گذاری بنادر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲٪	۳۳,۵۵۶,۸۱۱,۹۹۴	۱۱٪	۲۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹
۷٪	۱۰,۱۶۹,۸۲۴,۶۲۸	۱۰٪	۳۰,۳۱۴,۷۰۱,۳۵۹
۰٪	-	۸٪	۲۵,۷۰۲,۳۵۶,۷۵۱
۲٪	۳,۰۰۵,۵۷۸,۴۴۲	۷٪	۲۲,۲۰۶,۳۳۲,۶۶۷
۴٪	۶,۵۲۸,۳۲۹,۳۶۸	۵٪	۱۵,۴۱۵,۰۵۰,۸۵۱
۷٪	۱۱,۳۶۷,۸۰۶,۹۸۲	۴٪	۱۳,۵۰۳,۹۹۸,۵۶۴
۰٪	-	۳٪	۹,۸۳۷,۰۲۲,۰۴۰
۰٪	-	۳٪	۷,۶۲۵,۰۲۲,۰۲۰
۱۹٪	۲۹,۹۳۷,۹۰۸,۸۲۸	۷٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲
۰٪	-	۷٪	۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۴
۰٪	-	۲٪	۶,۷۲۳,۷۷۲,۱۰۶
۸٪	۱۲,۱۱۵,۱۳۴,۴۰۵	۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳
۰٪	-	۰٪	۷۱۱,۰۵۵
۰٪	-	۰٪	۵۰۵,۲۷۸
۲۱٪	۳۲,۵۹۰,۵۵۰,۷۹۹	۰٪	-
۴٪	۶,۱۲۲,۰۲۸,۴۴۵	۰٪	-
۰٪	۳,۰۰۸,۵۷۸	۰٪	-
۹۳٪	۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۳۶۹	۶۱٪	۱۸۴,۳۵۲,۴۲۸,۳۱۸
			۱۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۵

محصولات شیمیایی
فلزات اساسی
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
استخراج کانه های فلزی
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
مخابرات
عربه برق، گاز، بخار و آب گرم
انبوه سازی املاک و مستعلات
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
ماشین آلات و تجهیزات
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
رایانه و قابلیت های وابسته به آن
بیمه و صندوق بازتأمینگری به جز: تأمین اجتماعی
زراعت و خدمات وابسته
خودرو و ساخت قطعات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۰/۰۷	
تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲,۴۶۶
		تعداد	نام سهام
		۴,۴۴۳,۰۹۲	اختیار فروش تبعی تاپیکو - هیپیکو - ۸۱۰



صندوق سرمایه گذاری پندو امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	خالص ارزش روز	سود معوقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸	۵۰۰	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸	۱,۶۳۰,۳۲۴,۱۶۱	۵۳,۰۳۳,۶۰۳,۱۹۹	۱۷٪	۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸
جمع			۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸	۱,۶۳۰,۳۲۴,۱۶۱	۵۳,۰۳۳,۶۰۳,۱۹۹	۱۷٪	۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸

مشارکت لیرینگ امید ۹۹,۰۷

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

یادداشت	تجزیل نشده	هزینه تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰
-	-	-	-	۳۴۰,۵۳۸	۳۴۰,۵۳۸

سود سپرده های بانکی :

سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ - شهر

سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۶۰۱۸۳۳۳ - سپه

سود سهام دریافتی:

عمران فارس

تامین سرمایه امید

سرمایه گذاری غدیر

گروه سرمایه گذاری ساییا

ساییا

بالایش نفت اصفهان

۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۳۰۳,۲۳۲,۳۹۵	۳,۰۵۲,۱۹۷,۱۱۳	(۳۴۲,۳۶۰,۲۳۸)	۳,۳۹۴,۵۵۷,۳۵۰		

۷-۱ سود سهام شرکت سرمایه گذاری ساییا علیرغم مکاتبات صورت گرفته با شرکت های مجوز و سازعان بورس و اوراق بهادار پس از گذشت مهلت قانونی به حیطه وصول در نیامده است.



صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تالیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تالیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵۱	۲۴	(۱۷۵)	-	-	-	-
۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳	۳۲۶,۳۱۴,۳۶۲	۲۸,۴۳۹,۹۳۶	۱۷۵	۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	-
(۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳)	(۳۲۶,۳۱۴,۳۱۳)	(۳۸,۴۳۹,۹۶۰)	-	(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۵۸,۶۳۴)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
				ملاده در ابتدای سال			
				مخارج اضافه شده طی سال			
				استهلاک سال			
				ملاده در پایان سال			



صندوق سرمايه گذاري بذر اعمد آفرين
 نادانسته هاي توضيحي صورتهاي مالي
 سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۹- موجودي نقد

موجودي نقد صندوق در تاريخ ترازنامه به شرح زير است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مبلغ	درصد از کل دارايي ها	مبلغ	نرخ سود	تاريخ سپرده گذاري	نوع سپرده
ريال	درصد	ريال	درصد		سپرده هاي بانكي:
۶,۳۷۶,۰۱۲,۲۹۴	۱۴٪	۴۲,۳۵۰,۳۴۴,۲۸۲	۱۰	۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت
۴۲,۸۷۳,۰۱۵	۰٪	۴۶,۶۱۸,۲۷۰	۱۰	۹۲/۰۲/۱۹	کوتاه مدت
۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۱۴٪	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲			سپرده ۷۹۲۳۵۹۸۸۱۷ تيز پيک شهر
					سپرده ۱۸۳۳۳۰۶ تيز پيک سپه

۱۰- جاري کارگزاران

جاري کارگري بانک سپه به شرح زير است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مانده پايان سال	گزينش بستانکار	گزينش بدهکار	مانده ابتداي سال	مانده پايان سال	گزينش بستانکار	گزينش بدهکار	مانده ابتداي سال
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۳۴,۰۵۵)	۶۷۵,۷۴۳,۹۹۴,۰۸۶	(۸۳,۴۰۰,۹,۷۹۹)	۱۵,۱۴۷,۱۴۴,۹۸۳	(۸۷۸,۷۷۹,۷۶۴,۳۶۷)	۸۹۴,۸۷۵,۸۴۹,۱۱۸	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)
-	-	-	-	۶,۳۷۳,۰۴۰,۸۱۵	(۹۹,۹۴۵,۵۳۷,۹۹۵)	۱۰,۶۳۱,۸۵۷,۸۱۰	-
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۳۴,۰۵۵)	۶۷۵,۷۴۳,۹۹۴,۰۸۶	(۸۳,۴۰۰,۹,۷۹۹)	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	(۹۷۸,۷۷۹,۷۶۴,۳۶۷)	۱۰,۶۳۱,۸۵۷,۸۱۰	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)
							مانده در پايان سال

توضيح: مانده حساب کارگزاران مربوط به فروش ۲۸ و ۲۷ اسفند ماه سال ۱۳۹۷ مي باشد که در ۵ فوردين ماه سال ۱۳۹۸ تسويه گرديده است.



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۴۴,۱۴۸,۷۸۴	۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶	کارمزد مدیر
۴۷۸,۱۸۴,۶۵۳	۲۲۷,۹۹۸,۵۷۶	کارمزد متولی
۷۴,۵۹۱,۷۰۲	۷۹,۵۹۱,۷۰۲	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱,۰۰۴,۵۶۷,۲۷۸	۲,۰۲۷,۶۴۰,۳۷۳	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۶,۱۰۰,۲۵۶	۳۱۱,۶۱۵,۷۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲,۳۵۰,۱۲۰	۸۹,۳۸۶,۵۰۲	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶	۴۰۱,۰۰۲,۲۲۰	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۹۲,۹۱۴,۸۸۸	۱,۰۰۰	۱,۸۹۴,۶۰۰,۳۰۵	۱,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۵۲,۲۳۹,۴۲۵,۱۴۱	۱۱۷,۷۴۹	۲۹۸,۸۲۲,۰۴۳,۹۸۱	۱۵۷,۷۲۳	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

فروش		عائین		فروش خالص		ارزش دفتری		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم:											
فولاد مبارکه	۱۰۰۷۰۴۵۳۱	۴۶۸۶۸۶۸۲۳۳۵	(۳۱۵۷۳۶۰۹۵۱)	(۱۷۵۷۳۶۰۹۵۱)	۴۶۵۱۶۰۹۷۳۳۴	۴۶۵۱۶۰۹۷۳۳۴	(۳۷۰۷۰۸۶۹۰۰۶۵)	۹۰۲۳۶۰۱۱۸۳۳۹	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱	۹۰۲۳۶۰۱۱۸۳۳۹	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱
پتروشیمی مبین	۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۳۴۴۳۰۱۹۲۳۵۰	(۴۳۰۹۴۹۹۲۹)	(۴۳۰۹۴۹۹۲۹)	۱۳۳۳۱۰۹۳۶۳۷۸	۱۳۳۳۱۰۹۳۶۳۷۸	(۱۳۰۷۱۰۰۰۵۶۸۰۰۰)	۴۳۰۹۴۹۹۲۹	(۳۵۳۳۵۳۳۱)	۴۳۰۹۴۹۹۲۹	(۳۵۳۳۵۳۳۱)
مس شهید باهنر	۱۰۴۳۰۰۸۷	۶۰۰۹۳۶۵۵۵۴۳	(۳۸۰۹۹۹۰۹۹)	(۳۸۰۹۹۹۰۹۹)	۶۰۰۳۳۰۳۶۳۳۵	۶۰۰۳۳۰۳۶۳۳۵	(۵۰۹۲۳۷۸۰۳۵)	۹۰۰۲۳۶۳۳۵۰	۲۵۵۱۰۰۰۷۰۲۱۶	۹۰۰۲۳۶۳۳۵۰	۲۵۵۱۰۰۰۷۰۲۱۶
نفت اصفهان	۲۸۳۹۰۰۳۳	۱۴۰۴۴۶۶۷۴۸۸	(۴۸۰۴۶۹۴۵)	(۴۸۰۴۶۹۴۵)	(۴۷۳۰۶۰۱۵۸)	(۴۷۳۰۶۰۱۵۸)	(۳۵۳۳۵۳۳۱)	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱	(۳۴۶۸۲۷۵۳۶)	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱	(۳۴۶۸۲۷۵۳۶)
امکری تراکتورسازی	۷۰۳۱۱۰۷۳۱	۳۳۸۰۰۹۰۳۸۳۴۳	(۱۶۰۵۹۳۳۶۳)	(۱۶۰۵۹۳۳۶۳)	۳۳۵۳۴۰۷۱۸۳۰۵	۳۳۵۳۴۰۷۱۸۳۰۵	(۳۶۰۷۶۹۴۷۸۰۰۹)	۶۰۰۳۳۰۳۶۳۳۵	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	۶۰۰۳۳۰۳۶۳۳۵	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
کسرام	۱۰۴۱۰۰۰۰۰	۲۳۱۸۰۵۰۰۱۳۳	(۱۰۰۵۳۵۴۴۳)	(۱۰۰۵۳۵۴۴۳)	۲۰۹۶۳۴۴۰۴۶۸	۲۰۹۶۳۴۴۰۴۶۸	(۳۰۳۰۶۵۴۳۰۱۰)	(۱۰۰۱۱۸۷۳۱)	(۳۱۲۳۵۳۵۱۶)	(۱۰۰۱۱۸۷۳۱)	(۳۱۲۳۵۳۵۱۶)
مخابرات	۲۰۹۲۹۰۱۱۴	۴۰۹۴۵۰۳۷۶۰۰۴	(۳۳۳۳۳۰۸۲)	(۳۳۳۳۳۰۸۲)	۴۰۰۰۰۹۳۳۸۷۱	۴۰۰۰۰۹۳۳۸۷۱	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	۱۰۳۰۳۷۸۰۹۷۱
ریل بهار	۴۴۰۰۰۰۰	۴۷۷۸۴۴۰۹۶۴	(۳۳۹۰۹۱۵)	(۳۳۹۰۹۱۵)	۴۷۳۳۳۳۵۷۹	۴۷۳۳۳۳۵۷۹	(۵۳۹۰۴۳۰۳۱۰)	(۵۳۹۰۴۳۰۳۱۰)	۸۷۳۷۸۰	(۵۳۹۰۴۳۰۳۱۰)	۸۷۳۷۸۰
ارتباطات سبار	۴۱۸۸۸۶	۶۰۷۵۲۰۳۹۴۵۵۷	(۳۳۰۷۳۳۰۳۰)	(۳۳۰۷۳۳۰۳۰)	۶۶۶۶۶۶۹۸۵	۶۶۶۶۶۶۹۸۵	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	(۸۳۳۳۸۰۴۶۷)	(۴۰۹۶۰۷۷۸۰۳۱۸)	(۸۳۳۳۸۰۴۶۷)
تاسیس سرمایه امید	۱۷۸۹۳۰۱۷۴	۲۹۰۳۷۸۰۳۶۷۹۶۴	(۱۳۹۰۵۳۵۱۷۴)	(۱۳۹۰۵۳۵۱۷۴)	۲۹۰۳۷۸۰۳۶۷۹۶۴	۲۹۰۳۷۸۰۳۶۷۹۶۴	(۳۸۰۴۳۰۳۱۰)	(۳۸۰۴۳۰۳۱۰)	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰	(۳۸۰۴۳۰۳۱۰)	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰
ایران خودرو	۳۴۱۰۰۱۹۹	۸۸۰۵۳۳۱۸۲۷	(۴۱۸۴۳۷۸۳)	(۴۱۸۴۳۷۸۳)	۸۷۳۳۳۳۳۳۳	۸۷۳۳۳۳۳۳۳	(۹۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰)	(۹۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰)	۴۱۴۰۳۳۵۰۹۶۰	(۹۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰)	۴۱۴۰۳۳۵۰۹۶۰
کارت اعتباری ایران کیش	۴۰۰۷۰۰۰۰۰	۱۰۵۳۷۰۰۰۰۰۰۰	(۵۴۰۸۸۰۰۰۰۰۰)	(۵۴۰۸۸۰۰۰۰۰۰)	۱۰۵۳۷۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۳۷۰۰۰۰۰۰	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	(۹۵۷۰۹۷۱۶۳۵)	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	(۹۵۷۰۹۷۱۶۳۵)
پتروشیمی شاراند	۳۰۱۵۵۰۷۸۲	۱۵۸۵۱۰۳۵۱۰۹۵۷	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	۱۵۸۵۱۰۳۵۱۰۹۵۷	۱۵۸۵۱۰۳۵۱۰۹۵۷	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۱۶۷۰۰۰۰۰۰	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۹۱۶۷۰۰۰۰۰۰
پاککو	۹۱۶۷۰۰۹	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰
داده گستر عسکریان هلی وب	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰
توسعه ملین و ستایش مدنی خورشید	۳۴۶۶۱۰۱۶	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۰۴۴۰۰۰۰۰۰)	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	۱۳۰۷۷۶۸۷۱۰۹۱۵	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰	(۱۳۰۱۱۵۳۳۰۰۰)	۳۳۹۰۷۶۹۰۵۷۰
کاشی الوند	۱۰۰۵۵۰۱۴۷	۳۵۳۳۳۳۳۳۳	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۳۵۳۳۳۳۳۳۳	۳۵۳۳۳۳۳۳۳	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
شیشه و کاشی											
گروه بهمن	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
گروه توسعه ملی ایران	۶۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
سرمایه گذاری سپه	۲۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
پارس توسعه	۴۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
معدن روی	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
سرمایه گذاری امید	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
سرمایه گذاری نوکا	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
گروه گسترش توسعه	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
صندوق بازنشستگی	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
شیمیایی ایران	۱۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	(۵۰۹۳۳۳۳۳۳۳)	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵	(۱۶۰۹۰۰۰۰۰)	۴۰۹۲۳۷۸۰۳۵
جمع نقل به صفحه بعد											



سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش خالص		مالیات		کاربره		بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۸,۳۳۱,۹۳۳,۵۸۳	۳۳,۳۵۰,۷۸۱,۹۷۳	(۳۷۴,۳۷۰,۵۰۳,۰۳۲)	۳۰,۸۶۲,۸۳۳,۱۷۴	(۴۶۴,۲۸۰,۸۶۸)	(۱,۳۴۴,۵۰۱,۹۹۰)	۳۱۱,۰۵۴,۱۵۰,۳۳	۱,۱۶۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل						
۱۸۳,۶۰۰,۹۹۵	۵۰,۴۰۳,۰۳۰,۹	(۳۰,۳۳۰,۱۸۶,۳۳۱)	۳,۵۳۸,۴۱۶,۶۴۰	(۳,۵۵۸,۵۵۰)	(۱۶,۹۰۰,۵۰۱)	۳,۵۵۸,۵۵۰,۰۰۰	۴,۵۳۰,۰۰۰	سراسیمه اردکان						
۱۶,۳۳۶,۶۱۵	(۸۳۱,۰۳۰,۸۹۸)	(۱۳,۴۴۴,۳۳۵,۸۰۶)	۱۲,۵۳۳,۳۱۴,۹۰۸	(۳,۶۸۴,۸۰۵۱)	(۵۰,۳۳۱,۳۳۱)	۱۲,۶۸۰,۳۹۴,۱۸۱	۴,۵۳۰,۰۰۰	تولیدی چین سازان						
-	۲,۹۵۴,۵۱۹,۴۶۱	(۱۳,۳۳۸,۸۰۱,۰۶۷)	۱۶,۳۹۲,۶۰۰,۵۳۸	(۴۰,۰۶۶,۵۸۸)	(۷۷,۹۵۰,۰۶۹)	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۹,۵۱۰	پتروشیمی قهر						
-	۱,۴۶۵,۳۳۰,۳۶۹	(۸,۴۸۳,۸۳۶,۳۰۵)	۹,۹۴۸,۱۶۶,۴۷۴	(۱۰,۰۰۰,۵۶۳۷)	(۳۷,۵۱۶,۶۴۹)	۳,۵۱۰,۹۸۶,۵۷۳	۲۳۰,۰۰۰	حمل و نقل و ریلی پارسین						
-	۱۹۱,۸۱۳,۱۰۴	(۳,۳۹۸,۹۸۶,۴۱۷)	۳,۴۹۰,۷۸۸,۵۱۱	(۳,۵۱۰,۹۷۳)	(۱۶,۶۷۷,۸۰۰)	۵,۹۱۵,۶۸۰,۳۴۰	۷۸۶,۳۱۴	آسان پروخان پارسین						
-	۱۷,۳۳۳,۸۴۱	(۵,۸۶۴,۴۳۳,۹۹۳)	۵,۸۸۱,۶۶۵,۸۳۴	(۵,۹۱۵,۶۷۰)	(۸۰,۰۹۹,۴۳۶)	۱۷,۳۴۷,۰۶۶۲,۹۶۰	۶,۷۷۰,۸۸۱	ایران ترانسکو						
-	۲۰,۳۵۱,۷۴۶,۶۷۹	(۱۵,۳۸۱,۱۳۴,۶۶۸)	۱۷,۳۰۰,۷۳۰,۹۰۳	(۸۰,۳۶۸,۳۷۰)	(۸۲,۳۸۵,۳۳۳)	۵,۴۳۱,۹۷۱,۷۳۷	۴,۱۱۰,۰۰۰	چادرملو						
-	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۴	(۴,۵۳۴,۴۳۳,۱۵۶)	۵,۳۹۰,۷۸۶,۱۱۸	(۵,۴۳۱,۸۸۸)	(۲۵,۷۵۵,۷۳۱)	۴,۶۸۳,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰	توس گستر						
-	۱۳۳,۳۳۳,۹۶۶	(۴,۵۳۳,۷۴۵,۷۷۸)	۴,۶۵۶,۰۷۸,۷۴۴	(۴,۶۸۲,۹۵۳)	(۳۲,۳۳۳,۵۰۱)	۴,۶۸۳,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰	مهر کام پارس						
-	۸۹,۵۶۱,۳۳۳	(۱۱,۱۱۸,۵۸۷,۰۶۴)	۱۱,۳۰۰,۸۱۴,۸۳۶	(۱۱,۳۷۲,۹۰۹)	(۵۳,۵۴۶,۳۸۷)	۱۱,۳۷۲,۹۸۷,۴۸۳	۵,۸۷۲,۱۹۷	آذین صنایع						
-	۴,۰۵۴,۵۵۶,۷۶۱	(۱۷,۶۸۷,۳۳۱,۱۱۱)	۲۱,۷۴۲,۳۸۷,۸۷۳	(۸۲,۶۵۳,۱۶۱)	(۱۰۰,۱۵۴,۳۳۳)	۲۱,۹۱۶,۷۹۸,۳۵۵	۵,۸۹۸,۳۰۴	ملی مس						
-	۲۳,۱۴۶,۹۳۳	(۴,۶۶۵,۸۷۰,۰۰۱)	۴,۶۶۵,۸۷۰,۰۰۰	(۴,۶۷۲,۰۰۰)	(۳,۱۹۱,۶۱۴)	۴,۶۶۵,۸۷۰,۰۰۰	۴,۶۶۵,۸۷۰,۰۰۰	بلک سینا						
-	۱,۳۵۴,۰۷۷,۱۱۹	(۱۲,۳۶۴,۱۷۷,۹۷۵)	۱۳,۶۴۴,۰۵۵,۰۹۴	(۱۳,۷۰۰,۸۳۳)	(۴۵,۰۸۴,۰۰۰)	۱۳,۷۰۰,۸۳۳,۳۳۳	۸۳۰,۰۰۰	نفت تبریز						
-	۱,۶۱۱,۹۴۹,۴۰۳	(۳,۱۳۹,۰۸۳,۷۳۱)	۴,۷۶۱,۰۳۳,۱۴۴	(۹,۰۷۵,۱۳۶)	(۲۲,۷۶۵,۱۵۵)	۴,۷۶۱,۰۳۳,۱۴۴	۴,۷۶۱,۰۳۳,۱۴۴	بلک ملت						
-	۵۷۷,۵۸۳,۱۳۸	(۸,۹۱۵,۴۳۳,۵۰۷)	۹,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۷,۸۸۹)	(۴۵,۶۹۹,۸۷۷)	۹,۵۵۷,۸۸۹,۰۰۰	۹,۵۵۷,۸۸۹,۰۰۰	بلک تجارت						
-	۷۶,۷۹۵,۷۱۳	(۲,۳۰۹,۱۷۳,۸۸۱)	۲,۴۸۵,۹۶۸,۵۹۳	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۷۶,۵۴۳)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	بلک صادرات						
-	(۱,۴۲۵,۵۴۵)	(۱۲۱,۱۷۹,۹۱۷)	۱۱۹,۷۵۴,۴۴۳	(۱۲,۰۰۰)	(۵۷۱,۱۱۳)	۱۲۰,۴۲۷,۰۰۰	۱۰,۱۲۵	تولیدات پتروشیمی قائمیه						
-	۱۳,۰۵۸,۰۰۰	(۳۵۲,۹۳۸,۴۰۹)	۳۶۵,۹۹۶,۴۱۳	(۱,۸۴۸,۰۰۰)	(۱,۷۵۵,۵۸۷)	۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نوبت سیمای سوز و دود, ترسکو, ایران						
-	(۳۳,۹۵۱,۷۳۴)	(۴۴۰,۳۳۳,۰۰۰)	۸۶۶,۳۹۱,۳۱۱	(۴,۳۷۴,۶۰۶)	(۴,۱۵۵,۶۶۵)	۸۷۲,۹۲۱,۷۸۳	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارسین						
-	۴۳۳,۳۱۷,۰۳۹	(۱۰,۰۸۷,۶۱۵,۴۵۸)	۱,۵۳۱,۹۳۳,۴۸۷	(۱,۵۳۰,۷۱۶)	(۷,۸۷۰,۸۷۴)	۱,۵۳۰,۷۱۶,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بیمه سامان						
-	۶۹,۲۵۳,۸۶۷	(۳,۱۹۴,۷۵۵,۰۰۰)	۳,۲۴۴,۰۰۰	(۳,۲۸۳,۸۴۹)	(۱۵,۵۹۳,۴۵۳)	۳,۲۸۳,۸۴۹,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی						
-	(۱,۳۳۱,۰۰۰)	(۸,۳۸۶,۶۸۲,۵۶۱)	۶,۵۴۵,۴۴۱,۵۸۳	(۶,۵۴۵,۴۴۰)	(۳۱,۳۷۱,۳۳۷)	۶,۵۴۵,۴۴۱,۵۸۳	۱,۸۱۷,۴۲۱	دفتر پارساژکاد						
-	۲۹۶,۲۹۹,۴۶۰	(۱,۰۶۴,۵۵۴,۵۴۹)	۱,۳۰۰,۵۵۴,۰۰۰	(۱,۳۶۸,۷۰۷)	(۴۵,۰۰۰)	۱,۳۶۸,۷۰۷,۰۰۰	۲۵۸,۶۸۴	پتروشیمی خلیج فارس						
-	(۳۰,۱۳۳,۰۹۷)	(۳۰,۳۴۵,۷۰۰,۱۳۱)	۳۰,۳۴۵,۷۰۰,۱۳۱	(۳۰,۳۴۵,۷۰۰,۱۳۱)	(۳۳,۰۰۰)	۳۰,۳۴۵,۷۰۰,۱۳۱	۱۲,۳۱۶,۹۵۵	پتروشیمی تلمین						
-	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۰)	(۵,۵۷۳,۹۸۸,۱۳۴)	۴,۷۹۶,۰۰۰	(۴,۷۹۶,۰۰۰)	(۳۳,۰۰۰)	۴,۷۹۶,۰۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰	دریایی سینا						
-	۲۳۳,۰۵۹	(۱,۵۱۴,۷۳۴)	۱,۷۴۸,۰۰۰	(۸,۸۳۰)	(۴,۲۸۵)	۱,۷۴۸,۰۰۰	۸۸۷	پتروشیمی غدیر						
۳۵۳,۵۰۰,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	نوکارا						
۱,۴۷۴,۳۳۳,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-	گل مجهر						
۷,۳۱۱,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	آبیه دانه پرداز						
۱۰,۳۷۶,۹۰۲,۸۰۳	۴۷,۴۳۳,۴۹۶,۷۴۵	۴۹۱,۰۳۳,۸۵۶,۲۵۵	(۱,۳۸۹,۴۱۲,۸۶۷)	(۳,۳۳۳,۱۳,۹۱۳)	۴۹۴,۷۶۶,۴۰۱,۰۳۵	جمع نقل به صفحه بعد								



تولیدات پتروشیمی قائم شهر

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پارس

سالی منتهی به ۲۹
 اسفند ماه ۱۳۹۶

سالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- سود (زبان) فروش اوراق بهادار
 ادامه یادداشت (۲۴)

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد
			فروش خالص	عایات	کامیود	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۱۰,۳۷۶,۹۰۲,۸۰۳	۴۷,۳۲۲,۳۹۶,۷۴۵	(۴۴۳,۶۳۱,۳۵۹,۵۱۰)	۴۹۱,۰۴۳,۸۵۶,۲۵۵	(۱,۳۸۹,۴۱۳,۸۶۷)	(۳,۳۳۳,۱۳۱,۹۱۳)	۴۹۴,۷۶۶,۳۰۱,۰۳۵	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۶۷,۱۵۹	(۵۳۳,۰۴۰)	۶۸۹,۱۹۹	(۳,۳۷۹)	(۳,۳۰۳)	۶۹۵,۹۸۱	۳۴۱
-	۲۰,۸۳۹۶	(۷۱۶,۳۰۴)	۹۳۴,۶۰۰	(۴,۶۶۸)	(۴,۳۳۳)	۹۳۳,۷۰۳	۳۰۱
-	(۱۱۶,۳۵۴)	(۳,۰۰۸,۵۷۸)	۲,۸۸۲,۳۲۴	(۱۴,۵۵۳)	(۱۲,۸۳۳)	۲,۹۱۰,۶۰۰	۲,۳۰۰
-	۶۵,۰۸۶,۳۹۶	(۱,۷۶۳,۱۴۳,۱۷۱)	۱,۸۳۸,۳۳۹,۵۶۷	(۱,۸۳۸,۷۹۶)	(۸,۷۳۴,۳۱۵)	۱,۸۳۸,۸۰۲,۶۳۸	۵۰۰,۰۰۰
-	(۵۲,۷۱۷,۳۵۸)	(۱,۶۳۵,۰۱۷,۸۹۶)	۱,۵۸۲,۳۰۰,۳۳۸	(۱,۵۸۱,۴۴۴)	(۷,۵۵۹,۳۳۹)	۱,۵۸۱,۴۵۱,۳۱۱	۲۳۶,۳۰۱
-	۶۰,۸۸۹۳	(۳,۹۶۳,۶۳۳)	۳,۵۷۳,۵۳۶	(۳,۵۸۳)	(۱۷,۰۶۴)	۳,۵۹۳,۱۸۳	۱,۴۳۹
-	۵,۴۱۰,۰۵۰	(۱,۷۰۰,۱۳۷,۸۷۴)	۲,۷۰۰,۶۸۸,۹۳۴	(۲,۷۳۳,۵۷۷)	(۱۲,۹۱۱,۹۱۵)	۲,۷۳۳,۵۴۱,۳۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵۲,۹۳۸,۰۰۳	(۱,۰۹۱,۹۵۰,۱۸۱)	۹,۸۳۴,۸۸۸,۱۸۵	(۹,۹۰۰,۱۸۰۷)	(۴۷,۰۳۳,۵۷۳)	۹,۹۰۰,۱۸۳,۵۶۵	۱۰,۹۸,۳۶۷
-	۲۳۸,۴۱۸	(۲۵۳,۱۴۳)	۴۹۱,۵۶۰	(۴۹۴)	(۲,۳۳۶)	۴۹۴,۴۰۰	۸۰
-	۱۳۰,۶۳۷	(۱,۴۵۰,۷۵۴)	۱,۵۸۱,۳۹۱	(۱,۵۹۰)	(۷,۵۵۳)	۱,۵۹۰,۵۳۴	۱۷۴
-	۳۹۳,۶۱۹	(۶۶۴,۰۴۹)	۱,۰۵۷,۶۶۸	(۱,۰۶۳)	(۵,۰۵۱)	۱,۰۶۳,۷۸۲	۳۳۹
-	۶۰,۷۷۱,۹۳۸	(۱,۶۴۴,۶۱۹,۹۰۰)	۱,۷۰۰,۵۳۱,۳۱۸	(۱,۷۱۵,۵۱۳)	(۸,۱۴۷,۴۳۳)	۱,۷۱۵,۵۵۴,۰۰۳	۱۶۶,۳۳۹
-	۲۷۷,۰۸۲,۷۶۳	(۴,۵۷۸,۶۵۴,۸۴۷)	۴,۸۵۵,۷۳۸,۶۰۹	(۴,۸۷۴,۳۸۷)	(۱۳,۸۱۲,۱۷۳)	۴,۸۷۴,۵۰۵,۲۶۸	۱۷۰,۰۰۰
-	۲۷۵,۵۶۳	(۴۹۹,۶۰۱)	۶۷۵,۱۶۶	(۶۷۹)	(۳,۳۳۳)	۶۷۹,۰۶۸	۲۳۴
-	۲۶۱,۸۱۶	(۵۴۱,۴۸۸)	۸۰۰,۳۹۴	(۸۰۸)	(۳,۸۱۶)	۸۰۸,۰۳۸	۱۵۴
-	۶۶۵,۶۸۱	(۱,۳۵۹,۱۹۳)	۲,۱۳۴,۱۷۴	(۲,۱۳۷)	(۱۰,۱۴۹)	۲,۱۳۷,۲۶۰	۳۹۸
-	(۸۱۲,۹۱۰,۰۸۶)	(۱۵,۷۴۱,۳۳۱,۶۹۵)	۱۳,۸۴۸,۳۳۰,۶۰۹	(۱۳,۹۱۹,۱۰۱)	(۴۷,۸۸۴,۵۱۱)	۱۳,۹۱۲,۳۳۴,۳۰۱	۴۴۴,۷۷۱
-	۱۷۹,۵۵۴	(۵۷۶,۸۰۳)	۷۵۶,۳۵۷	(۷۶۰)	(۳,۶۱۱)	۷۶۰,۷۳۸	۱۷۴
-	۲۸۷,۴۵۰,۴۱۷	(۱۵,۴۳۹,۰۶,۳۴۵)	۱۵,۸۳۴,۳۵۷,۴۴۳	(۱۵,۹۰۰,۴۶۰)	(۶۰,۳۳۳,۳۱۵)	۱۵,۹۰۰,۴۹۱,۰۱۷	۱,۹۵۱,۰۱۴
(۵۳۴,۴۶۷,۳۸۰)	۱۹۰,۶۹۰,۰۰۰	(۱۳۶۰,۹۰۵,۳۸۵۴)	۱۳,۷۹۹,۷۳۴,۸۷۹	(۱۳,۸۷۹,۲۳۰)	(۶۵,۹۱۷,۱۱۱)	۱۳,۸۷۹,۵۵۰,۴۳۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۸۷۰,۳۳۳,۳۸۹	۱۰,۱۵۱,۵۳۳,۳۸۴	(۸,۹۰۸,۸۱۲,۰۴۱)	۹,۹۳۳,۶۶۴,۳۲۵	(۹,۹۸۱,۳۳۸)	(۴۷,۴۱۱,۳۳۷)	۹,۹۸۱,۳۵۷,۰۰۰	۲۰,۹۹,۵۴۶
(۳۵,۷۱۷,۶۳۶)	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	(۳,۳۹۱,۳۸۱,۳۷۹)	۴,۷۰۰,۶۹۷,۳۳۳	(۳۳,۳۴۴,۸۸۹)	(۲۳,۵۵۷,۶۹۹)	۴,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۸,۹۵۴	۵,۹۷۲,۵۴۰	(۱۹,۹۱۷,۳۰۸)	۲۰,۴۸۹,۸۴۸	(۲۰,۶۰,۸۱۳)	(۷۸,۸۹۷)	۲۰,۶۰۰,۸۴۸,۳۸	۵۹,۵۶۱
۱۳۷,۴۰۰,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-
(۶۸,۵۳۳,۳۳۶)	۴۰۷,۳۸۶	(۷,۸۵۳,۷۵۴)	۷۹,۳۶۱,۱۳۹	(۷۹,۷۱۹)	(۳۷,۸۶۱)	۷۹,۷۱۹,۵۱۹	۱۴,۵۰۷
-	۱۳۰,۳۱۰,۱۳۴	(۵,۳۶۱,۵۵۴,۳۶۹)	۵,۴۹۱,۷۶۴,۴۹۳	(۵,۵۳۳,۵۰۶)	(۲۶,۳۳۶,۶۱۶)	۵,۵۳۳,۵۳۶,۶۱۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۶۹۲,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۹۸,۵۹۳	(۲۶,۳۳۳,۳۶۴)	(۱,۷۹۲,۷۸۹,۳۳۱)	۱,۷۶۸,۵۴۷,۸۵۷	(۱,۷۷۸,۷۷۳)	(۸,۴۴۹,۱۶۹)	۱,۷۷۸,۷۷۵,۸۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۹۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-
۹,۷۰۵,۶۱۵,۹۰۰	۴۹,۶۵۶,۱۳۹,۰۴۷	(۵۳۰,۵۷۰,۱۸۸,۰۳۱)	۵۸۰,۱۳۶,۳۳۷,۰۷۹	(۱,۵۰۹,۳۸۴,۴۱۰)	(۲,۷۱۱,۵۶۲,۳۳۸)	۵۸۴,۴۴۷,۲۳۳,۹۳۷	جمع نقل به صفحه بعد



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

تعداد اوراق	فروش		ارزش دفتری		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش ریال
	ریال	میلیاردهای ریال	ریال	میلیاردهای ریال	ریال	میلیاردهای ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۵۸۲,۴۲۷,۲۷۳,۹۱۷	(۳,۷۱۱,۵۶۲,۴۷۸)	۵۸۰,۲۲۶,۳۲۷,۰۷۹	(۳,۵۲۰,۵۷۰,۱۸۸,۰۳۳)	۴۹,۵۵۴,۱۳۹,۰۴۷	(۳,۵۲۰,۵۷۰,۱۸۸,۰۳۳)	۹,۷۰۵,۴۱۵,۹۰۰
تولید و صادرات ریشک	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۱۲۳,۵۷۷
سرمایه گذاری صورت فرسنگ و گردشگری	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۴۲۳,۶۸۰
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۵۸,۴۲۱,۳۴۱
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	(۴۲۹,۳۳۳,۸۴۸)
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۵,۱۱۵,۵۳۰)
شهرسازی و خانه سازی باغشیشه	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۲۹۵,۱۲۵
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸۱,۳۲۰,۹۸۹
پالک اسلار	-	-	-	-	-	-	۹۰,۸۸۲,۶۲۵
تجارت الکترونیک پارسبان	-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۸۳,۵۲۷
لیرینگ ایران و شرق	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۸۳۴
مکنز ایران	-	-	-	-	-	-	۴۹,۶۳۰,۴۷۱
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۵۳۰,۴۲۴,۱۹۱
آسیا سیر ارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۲۱,۸۳۴)
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۹۲,۶۰۷
انرژی امید تالان نور	-	-	-	-	-	-	(۴۶۵,۵۹۴,۵۵۹)
کالبر	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۷۵,۹۶۴
کیمیای زبحان گستران	-	-	-	-	-	-	(۷۶۷,۴۵۴,۵۰۸)
شیر و گوشت زاگرس شهر کرد	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۶۳۴
سرمایه گذاری شادادارو	-	-	-	-	-	-	۳۴,۶۵۷
مدیریت صنعت شونده تاسیس بهمن	-	-	-	-	-	-	۶۲۳,۰۰۸

سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:

صندوق سوز افشان امید ایران	۲۰,۰۸۳
صندوق س با درآمد ثابت کمند	۹۵۰,۰۰۰
صندوق اسین یکم	۲۰,۰۰۰

سود ناشی از سرمایه گذاری در سیر ده گواهی سکه:

سکه تمام بهار آزادی رفاه	۱,۹۰۰
سکه تمام بهار آزادی سامان	۱,۰۰۰

سود ناشی از فروش اوراق بهادار:

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۵,۰۰۰
شهرداری سبزوار	-
صکوک مرابحه سایپا ۹۸-۹۹ ماه ۷/۱۸	-
جمع کل	۶۳۹,۳۲۱,۱۷۶,۴۹۴



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	مبایات و کارمزدها معاملات	ارزش بازار	تعداد	مبایات و کارمزدها معاملات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		الف- سهام و حق تقدم سهام
-	(۳۷۷,۴۶۱,۷۳۳)	(۵,۸۰۲,۸۸۸,۷۰۹)	۵,۵۷۴,۹۲۶,۹۶۶	(۳۳,۲۴۱,۳۱۷)	۵,۶۰۷,۱۶۸,۱۸۳	۸۷۳,۷۹۹	برق ماهتاب گیتی
۷۷۳,۳۷۸,۴۴۹	۱,۳۰۱,۵۵۹,۵۰۰	(۷,۳۳۴,۷۱۷,۷۹۹)	۸,۵۳۶,۲۷۷,۳۹۹	(۴۹,۳۶۷,۴۵۸)	۸,۵۸۵,۶۴۴,۷۵۷	۴۶۸,۵۷۳	ارتباطات سبار
-	۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵	(۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹)	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۴	(۳۷,۹۹۸,۵۱۵)	۶,۶۰۸,۴۳۷,۴۹۹	۵۵۶,۵۰۰	آسان پرداخت پرشین
-	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۳۰۵)	(۸,۸۹۳,۳۹۲,۳۱۱)	۶,۷۳۳,۷۷۳,۱۰۶	(۳۸,۸۸۵,۲۸۵)	۶,۷۶۲,۶۵۸,۳۹۱	۱,۳۱۳,۶۸۶	ایران ترانسکو
-	۸۹,۹۵۱	(۶۲۱,۱۰۴)	۷۱۱,۰۵۵	(۴,۱۱۳)	۷۱۵,۱۶۷	۴۳۹	بیمه معلم
-	۶۷۹,۰۸۶,۳۱۶	(۶,۱۸۷,۷۰۱,۳۰۹)	۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۵	(۳۹,۷۱۲,۳۷۵)	۶,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	پارس توشه
۲,۹۶۱,۴۱۰,۳۹۹	۲,۱۴۴,۶۹۱,۸۱۵	(۱۵,۲۰۸,۳۰۱,۰۳۹)	۱۷,۳۵۳,۸۹۲,۸۴۹	(۹۵,۲۰۷,۱۵۱)	۱۷,۴۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
-	۲۴,۷۴۷,۸۹۸	(۸۸۳,۵۷۷,۳۱۳)	۹۰,۸۳۵,۲۱۱	(۵,۲۵۳,۰۷۵)	۹۱۳,۵۷۸,۳۸۶	۴۱۴,۷۰۷	پتروشیمی تلمین
-	۱,۵۰۷,۴۶۳,۸۵۸	(۳,۷۵۳,۸۹۱,۶۴۳)	۴,۳۶۱,۳۵۵,۵۰۰	(۲۴,۶۴۴,۵۰۰)	۴,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)	(۱۴,۶۸۰,۸۷۲,۵۳۰)	۱۴,۱۹۷,۶۹۷,۰۰۰	(۸۲,۱۰۸,۸۸۴)	۱۴,۱۷۹,۸۰۵,۸۸۴	۳۹۶,۳۵۳	پتروشیمی پارس
(۱,۳۸۵,۸۶۶,۱۷۸)	(۳۵۶,۵۵۰,۱۵۵)	(۴,۷۷۴,۶۱۶,۳۳۹)	۴,۴۱۸,۰۶۶,۱۷۱	(۳۵,۵۵۰,۷۹۸)	۴,۴۴۳,۶۱۶,۹۶۹	۲,۹۸۸,۳۱۰	تامین سرمایه امید
-	(۵,۲۷۷,۸۷۸)	(۳,۵۵۶,۵۲۳,۳۷۸)	۲,۵۵۱,۲۴۵,۵۰۰	(۱۴,۷۵۴,۵۰۰)	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
-	۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵	(۱۰,۸۷۹,۳۵۵,۳۵۰)	۱۳,۰۰۰,۹۱۲,۴۷۵	(۷۵,۱۸۷,۵۷۵)	۱۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	چادرملو
-	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)	(۳,۱۸۷,۹۴۱,۹۸۹)	۲,۱۷۱,۰۱۱,۵۱۷	(۱۲,۵۵۵,۵۱۰)	۲,۱۸۳,۵۶۷,۰۳۷	۷۹۵,۱۸۱	چادرملو (تقدم)
-	(۹۸۳,۱۰۳,۸۵۷)	(۱۴,۳۳۸,۴۴۴,۸۵۷)	۱۳,۳۵۵,۳۴۱,۰۰۰	(۷۶,۶۵۹,۰۰۰)	۱۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید
-	۲,۰۸۳,۲۷۱,۹۵۱	(۳,۳۲۴,۴۵۳,۷۹۹)	۵,۴۰۷,۷۷۵,۷۵۰	(۳۱,۳۷۴,۲۵۰)	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۶۰۵,۷۱۵,۶۷۸	(۶,۴۴۳,۵۷۴,۳۶۳)	۷,۰۴۹,۲۹۰,۰۰۰	(۴۰,۷۱۰,۰۰۰)	۷,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازینستکی
-	(۳,۰۷۳,۵۹۸,۰۶۲)	(۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۳۷۱)	۷,۶۸۲,۵۰۲,۳۰۹	(۴۴,۴۳۹,۸۵۹)	۷,۷۷۶,۹۳۲,۰۶۸	۴,۴۰۰,۳۰۳	عمول فارس
(۱۲۱,۸۴۹,۴۸۳)	۳,۷۴۸,۳۶۶,۲۵۳	(۱۹,۰۴۵,۱۱۷,۷۷۳)	۳۳,۷۹۳,۴۸۴,۰۲۴	(۱۳۱,۸۳۰,۵۰۱)	۳۳,۹۲۵,۳۰۴,۵۲۵	۶,۵۲۴,۱۳۵	فولاد مبارکه
-	۸۱۶,۸۳۴,۷۷۲	(۶,۳۱۷,۶۱۴,۹۵۳)	۷,۱۳۴,۴۴۹,۷۲۵	(۴۱,۳۶۰,۲۷۵)	۷,۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گل شهر
-	۱۹,۰۸۳	(۳۸۶,۱۹۵)	۵۰۵,۲۷۸	(۲,۹۳۲)	۵۰۸,۳۰۰	۱۲۱	گوشت مرغ ماهان
-	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱	(۱۱,۸۱۰,۳۳۵,۱۵۹)	۱۲,۰۰۲,۱۸۸,۳۰۰	(۶۹,۴۱۱,۷۰۰)	۱۲,۰۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نفت سیاهان
-	۶۱,۵۰۹	(۶۷۸,۰۶۴)	۷۳۹,۵۷۳	(۴,۲۷۷)	۷۴۴,۸۵۰	۴۵۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۲,۱۳۶,۰۷۳,۱۳۷	۸,۳۱۹,۷۳۷,۹۳۹	(۱۶,۰۱۳,۰۹۶۳,۱۳۸)	۱۶۸,۴۵۰,۶۳۷,۰۶۷	(۹۶۹,۱۴۳,۷۳۹)	۱۶۹,۴۱۹,۷۸۰,۸۰۶		جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری پلار امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ادامه یادداشت (۱۵)

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	حالات و کاربزد معاملات	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۳۶,۰۷۳,۱۳۷	۸,۳۱۹,۶۷۳,۹۲۹	(۱۶۰,۱۳۰,۹۶۳,۱۳۸)	۱۶۸,۴۵۰,۶۳۷,۰۶۷	(۹۶۹,۱۴۳,۷۳۹)	۱۶۹,۴۱۹,۷۸۰,۸۰۶	۲,۳۱۵,۷۲۱	جمع نقل از صفحه قبل
۴۱۴,۰۵۰,۳۱۷	۳۰۴,۱۳۷,۶۷۷	(۴۶۴,۵۹۳,۷۸۵)	۴,۹۶۷,۷۲۱,۳۶۲	(۳۸,۷۳۹,۵۹۳)	۴,۹۹۶,۴۵۰,۸۵۵	۱,۹۵۸,۲۶۳	مخبرات
-	۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵	(۵,۹۳۳,۵۳۶,۹۴۰)	۷,۵۳۱,۱۱۷,۳۳۵	(۴۲,۴۹۷,۱۰۸)	۷,۵۶۴,۷۱۴,۴۴۳	۱,۹۵۸,۲۶۳	ملی من
-	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)	(۳,۸۴۶,۳۳۳,۵۴۸)	۲,۴۱۲,۸۶۲,۵۵۰	(۱۹,۷۳۷,۴۵۰)	۲,۴۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
(۳,۷۵۰,۸۳۳,۹۴۶)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۶,۳۷۴,۳۷۵,۶۴۴	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی
(۶۸۲,۹۴۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۱۵۱,۰۰۲,۹۳۰)	-	-	-	-	-	-	پاکمو
۱,۳۰۳,۹۴۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
(۳۷۳,۰۴۸,۷۹۵)	-	-	-	-	-	-	دریای سینا
(۵۸,۶۲۶,۸۷۷)	-	-	-	-	-	-	ریل پردازش
(۶۰,۳۱۳,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۷۴,۳۵۳)	-	-	-	-	-	-	گروه کرخانجات صنعتی تبرک
(۱,۶۳۰,۸۶۸,۳۱۸)	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۳۴,۳۳۹,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	میلان روی
(۹۰,۸۵۹,۵۵۰)	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
۴,۶۶۵,۳۱۵,۴۶۳	۹,۷۷۸,۰۳۰,۸۰۳	(۱,۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۱)	۱۸,۴۳۵,۲۴۸,۳۱۴	(۱۰,۶۱,۱۰۷,۸۹۰)	۱۸,۵۴۱,۳۵۴,۱۰۴	جمع	ب- سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:
(۱۴۳,۵۷۶,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	صندوق امین یکم
(۱۴۳,۵۷۶,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	جمع
(۱,۱۷۴,۳۹۵,۰۰۰)	(۸۷,۴۳۴,۳۹۳)	(۵۰,۴۹۰,۸۰۳,۳۳۱)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸	(۳۶,۵۶۸,۹۶۲)	۵۰,۲۳۹,۹۷۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	ب- سود (زیان) نگهداری اوراق با درآمد ثابت
(۱,۱۷۴,۳۹۵)	(۸۷,۴۳۴,۳۹۳)	(۵۰,۴۹۰,۸۰۳,۳۳۱)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۳۸	(۳۶,۵۶۸,۹۶۲)	۵۰,۲۳۹,۹۷۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	مشارکت لیتیک امید ۹۹۰۷
۴,۵۳۰,۴۶۴,۱۶۵	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	(۳۲۵,۰۰۶,۵۱۳,۰۷۴۲)	۲۳۴,۷۵۵,۸۱۷,۲۵۲	(۱۰,۹۷۶,۷۶,۸۵۳)	۲۳۵,۸۵۳,۴۹۴,۱۰۴	جمع کل	جمع کل



صندوق سرمایه گذاری پدر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	هزینه تزیین	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱,۵۳۹,۳۹۰,۳۸۰	-	۱,۵۳۹,۳۹۰,۳۸۰	۳۳۰	۴,۶۶۴,۵۱۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹	(۱۱۷,۷۴۵,۱۱۱)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۷۵۰	۲۵۰	۴,۴۰۰,۳۰۳	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-	۱,۰۴۱,۳۳۳,۶۰۰	-	۱,۰۴۱,۳۳۳,۶۰۰	۴۰۰	۲,۶۰۲,۰۵۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹	(۱۱۳,۵۴۱,۰۵۱)	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	۸۰۸,۴۰۷,۵۲۴	(۱۱۰,۷۴۰,۰۷۶)	۸۱۹,۴۸۱,۶۰۰	۲۸۰	۲,۹۱۲,۷۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	۸۵۵,۰۰۱,۴۳۰	-	۸۵۵,۰۰۱,۴۳۰	۴۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۸۰۰,۰۴۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۴۰,۰۰۰	۱۷۲	۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴,۴۲۰,۰۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	-	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	۳,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	۴,۷۵۰	۱۰۱,۸۹۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	۶۳۰	۵۱۰,۲۵۷	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۱۱۱,۳۳۴,۱۲۰	-	۱۱۱,۳۳۴,۱۲۰	۴۳۰	۲۵۸,۶۸۴	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
-	۲۵,۳۰۸,۷۱۲	-	۲۵,۳۰۸,۷۱۲	۲۲	۱,۱۵۰,۴۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۰,۳۰۰	-	۶۰,۳۰۰	۲۰۰	۳۰۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۷,۱۲۳,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۶,۴۰۷,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	۹,۵۵۸,۷۶۶,۱۱۱	(۲۴۲,۳۶۰,۳۳۸)	۹,۸۰۱,۱۲۶,۳۴۹	-	-	-	-



پتروشیمی خلیج فارس
آهن‌گری تراکتورسازی

نفت اصفهان

پتروشیمی پارس

مس شهید باهنر

تولیدی چدن ساران

پاک‌کو

کارت اعتباری ایران کیش

تامین سرمایه امید

سرمایه گذاری غدیر

مخابرات

عمارت فارس

چادرلو

کشت و دام قیام اصفهان

پتروشیمی مبین

پالایش نفت اصفهان

گروه سرمایه گذاری سایا

پالایش نفت تهران

سایا

ایران خودرو

تامین سرمایه امید

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۶۵,۴۶۳,۵۰۲	۶۷۲,۵۶۴,۵۹۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۹,۲۳۴,۴۴۵	۳۸,۴۶۵,۳۵۴	تعدیل سود دریافتی
۲,۳۲۵,۹۰۸	۵۲,۷۶۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۴۷,۰۲۳,۸۵۵	۷۱۱,۰۸۲,۷۰۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۱,۴۰۰,۹۷۷,۷۲۰	۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	هزینه کارمزد مدیر
۶۲۲,۳۳۰,۱۰۲	۸۵۵,۱۵۱,۳۴۲	هزینه کارمزد متولی
۱۴۹,۹۹۹,۸۳۵	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷	۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۳۰۲,۱۵۱,۶۴۴	۲۵۹,۲۶۷,۶۰۹	هزینه ترم افزار ، سایت
۸۹,۱۱۶,۳۶۹	۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱	هزینه تصفیه
۳۵,۲۱۴,۱۸۶	۳۲,۸۷۱,۳۳۵	هزینه مالیات برارزش افزوده
۷۰۴,۱۸۲	۳,۹۴۰,۴۸۱	هزینه کارمزد بانک
۳۸,۴۳۹,۹۶۰	۲۵,۰۵۸,۳۷۴	هزینه برگزاری مجامع
۴۶۵,۶۲۶,۲۴۱	۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰	



صندوق سرمایه‌گذاری بذریعہ امد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- خالص تعدیلات
 تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۲۴	۵,۳۴۴,۶۱۴,۳۵۶
(۸,۰۶۵,۰۰۵,۷۹۹)	(۴۶,۶۵۷,۴۲۰)
۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵	۵,۲۹۷,۹۵۶,۹۳۶

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعداد ۴,۴۴۳,۰۹۲ اختیار فروش تبیی تاپیکو (هیپکو ۸۱) به قیمت اعمال خرید ۲,۵۰۰ ریال در تاریخ اعمال خرید ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ در تعهد این صندوق می باشد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

درصد ملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع و وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۸	۱۵۵,۶۲۳	ممتاز و عادی	مدیر و ضامن صندوق	مدیر صندوق
۰,۰۰۶	۱۰	ممتاز	مدیرعامل	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰,۰۰۶	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری
۰,۰۰۶	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری
۰,۰۰۶	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری
۰,۰۰۶	۱۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری
۹۸,۰۲۴	۱۵۵,۶۲۳			



صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۴- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

عائده طلب (بدهی)	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶)	۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	طی دوره	کارمزد اراکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۳۳۷,۹۹۸,۵۷۶)	۸۵۵,۱۵۱,۳۴۳	طی دوره	کارمزد اراکان (متولی)	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی فروران راهبرد
(۷۹,۵۹۱,۷۰۳)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رهتین
(۳۰۱۹,۹۹۸,۳۳۴)	۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵				

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.

