



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری 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 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 برگزیده 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، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	با سپاس امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	احسان عسکری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	محمد سعید اصغریان	

صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

شماره ثبت: ۳۲۸۸۷

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ • تلفن: ۵۴۹۰۰۶ • ۸۸۵۳۶۸۷۶ • ۸۸۵۱۵۶۹۵ • نمابر:

No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran.P.O.BOX: 1557746511 • Tel: (+98 21) 54906 • 88536876 • Fax: (+98 21) 88515695

www.bazreomidfund.ir

info@bazreomidfund.ir

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 صندوق‌های 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	خالص دارایی‌ها
۱,۲۹۲,۹۱۴	۱,۸۹۴,۶۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بنذر 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	۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱	۱۴	۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	۱۵	۴,۵۲۰,۴۶۴,۱۶۵	
سود سهام	۹,۵۶۹,۸۴۰,۱۸۷	۱۶	۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴,۴۴۵,۹۰۹,۷۸۶	۱۷	۵,۶۲۳,۸۵۰,۰۸۲	
سایر درآمدها	۷۰۰,۰۰۸,۶۳۳	۱۸	۴۴۷,۰۲۳,۸۵۵	
جمع	۷۵,۶۶۲,۲۹۳,۵۷۷		۲۴,۸۹۴,۹۳۴,۸۰۹	
هزینه‌ها				
هزینه کاربرد اژکان	(۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵)	۱۹	(۳,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷)	
سایر هزینه‌ها	(۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰)	۲۰	(۴۶۵,۶۳۶,۳۴۱)	
جمع هزینه‌ها	(۳,۵۷۸,۵۷۹,۹۴۵)		(۲,۶۳۸,۹۳۳,۸۹۸)	
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
خالص دارایی‌های ابتدای سال	۱۱۸,۷۴۹	۱۱۸,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای سال	-	۳۴,۷۸۳,۳۵۰,۰۲۹	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۵۶,۹۷۴	۵۶,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۷,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	۲۱	۳۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵	-
سود خالص	-	۷۲,۰۸۳,۷۱۳,۶۳۲	-
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان سال	۱۵۸,۷۲۳	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جداولی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

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 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذرامید 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 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 سپهد 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؛ 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۲- 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 به علاوه 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 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی 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 دریافتنی 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

۳-۳-۴- 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 پذیر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

د- 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۲۲٪	۳۳,۶۵۶,۸۱۱,۹۹۴	۲۹,۵۳۲,۴۵۶,۸۷۵	۱۱٪	۲۲,۴۵۸,۹۱۵,۰۵۹	۳۰,۷۷۲,۶۵۰,۸۷۶	محصولات شیمیایی	
۷٪	۱۰,۱۶۹,۸۳۲,۶۲۸	۱۱,۹۱۲,۵۳۱,۴۲۹	۱۰٪	۳۰,۳۱۴,۷۰۱,۳۵۹	۲۴,۹۷۸,۶۴۴,۷۱۲		
۰٪	-	-	۸٪	۲۵,۷۰۰,۲۰۵,۶۷۵	۲۳,۹۹۶,۴۷۳,۰۱۹	فلزات اساسی	
۲٪	۳,۰۰۵,۵۷۸,۳۴۲	۲,۹۷۱,۳۷۸,۷۲۵	۷٪	۲۲,۳۰۶,۳۲۳,۶۶۷	۱۹,۳۲۴,۹۱۲,۲۹۳		
۴٪	۶,۵۲۸,۳۲۹,۳۶۸	۶,۶۱۹,۱۸۸,۹۱۸	۵٪	۱۵,۴۱۵,۰۵۰,۸۵۱	۱۵,۶۵۶,۵۶۸,۷۰۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	
۷٪	۱۱,۳۶۷,۸۰۶,۹۸۳	۱۰,۱۸۱,۳۷۸,۳۱۶	۴٪	۱۳,۵۰۳,۲۹۸,۵۶۴	۱۱,۹۹۸,۳۱۱,۵۸۵		
۰٪	-	-	۳٪	۹,۸۳۷,۰۲۲,۰۴۰	۸,۵۵۷,۲۵۸,۴۱۶	استخراج کانه های فلزی	
۰٪	-	-	۳٪	۷,۶۸۲,۵۰۲,۳۰۹	۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۳۷۱		
۱۹٪	۲۹,۹۲۷,۹۰۸,۸۲۸	۳۱,۵۵۷,۳۵۱,۷۵۸	۲٪	۶,۹۶۹,۳۱۱,۶۷۲	۷,۳۲۱,۱۳۹,۷۰۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	
۰٪	-	-	۲٪	۶,۸۶۶,۷۸۷,۶۲۴	۶,۱۸۷,۷۰۰,۱۳۰۸		
۰٪	-	-	۲٪	۶,۷۷۳,۷۷۳,۱۰۶	۸,۸۹۳,۲۹۲,۳۱۲	مخابرات	
۸٪	۱۲,۱۱۵,۱۳۴,۴۰۵	۱۴,۸۶۵,۹۶۷,۳۳۱	۲٪	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۳	۶,۰۵۹,۸۵۶,۹۰۹		
۰٪	-	-	۰٪	۷۱۱,۰۵۵	۶۲۱,۱۰۴	انبوه سازی املاک و مستغلات	
۰٪	-	-	۰٪	۵۰۵,۳۷۸	۴۸۶,۱۹۵		
۲۱٪	۳۲,۵۹۰,۵۵۰,۷۹۹	۲۶,۸۵۹,۴۳۲,۳۰۷	۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، پخش و آب گرم	
۴٪	۶,۱۳۲,۰۲۸,۴۴۵	۶,۲۵۲,۷۰۴,۱۱۷	۰٪	-	-		
۰٪	۳,۰۰۸,۵۷۸	۳,۰۸۲,۹۳۱	۰٪	-	-	نیرو سازی کمکی به پناه های مالی واسطه	
۹۳٪	۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۲۶۹	۱۴۰,۹۶۵,۳۴۳,۶۰۷	۶۱٪	۱۸۴,۳۰۵۲,۴۳۸,۴۱۸	۱۷۴,۵۷۴,۴۱۷,۴۱۵		

محصولات شیمیایی
فلزات اساسی
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
استخراج کانه های فلزی
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
مخابرات
عرضه برق، گاز، پخش و آب گرم
انبوه سازی املاک و مستغلات
فعالیت‌های کمکی به پناه‌های مالی واسطه
ماشین آلات و تجهیزات
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
رابطه و فعالیت های وابسته به آن
بیمه و صندوق بازخستگی به جزء تامین اجتماعی
زراعت و خدمات وابسته
خودرو و ساخت قطعات
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

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 تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس 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 باشند به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹						۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تأسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تأسیس	مانده در ابتدای سال / دوره	مخارج اضافه شده طی سال / دوره	استهلاک سال / دوره	مانده در پایان سال / دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱۵۱	۲۴	(۱۷۵)	-	-	-	-	مانده	مخارج	استهلاک	مانده
۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳	۳۲۶,۳۱۴,۲۶۲	۳۸,۴۳۹,۹۳۶	۱۷۵	۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	-	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	-	-	۳۹,۴۵۸,۶۳۴
(۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳)	(۳۲۶,۳۱۴,۴۱۳)	(۳۸,۴۳۹,۹۶۰)	-	(۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴)	(۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۵۸,۶۳۴)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		سپرده های بانکی:
۶,۳۷۶,۰۱۲,۲۹۴	۱۴٪	۴۲,۲۵۰,۲۴۴,۲۸۲	۱۰	۹۲/۱۲/۰۵	سپرده کوتاه مدت
۴۲,۸۷۳,۰۱۵	۰٪	۴۶,۶۱۸,۲۷۰	۱۰	۹۲/۰۲/۱۹	سپرده کوتاه مدت
۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۱۴٪	۴۲,۲۹۶,۸۶۲,۵۵۲			سپرده ۶۰۱۸۳۳۳ نزد بانک سپه

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری بانک سپه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	گرفتن به‌همکار	مانده ابتدای دوره	گرفتن به‌همکار	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال		سپرده های بانکی:
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۲۴,۰۵۵)	۶۷۵,۷۴۲,۹۹۴,۰۸۶	(۸۳,۴۰۹,۷۹۹)	۱۵,۱۳۷,۱۴۴,۹۸۳	شرکت کارگزاری بانک سپه
-	-	-	-	۶,۲۷۳,۰۴۰,۸۱۵	شرکت کارگزاری سینا
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۲۴,۰۵۵)	۶۷۵,۷۴۲,۹۹۴,۰۸۶	(۸۳,۴۰۹,۷۹۹)	۲۱,۴۲۰,۱۸۵,۷۹۸	مانده در پایان سال / دوره

توضیح: مانده حساب کارگزاران مربوط به فروش ۲۷ و ۲۸ اسفند ماه سال ۱۳۹۷ می باشد که در ۵ و ۶ فروردین ماه سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده 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	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۵۲,۲۳۹,۴۳۵,۱۴۱	۱۱۷,۷۴۹	۲۹۸,۸۲۲,۰۴۳,۹۸۱	۱۵۷,۷۲۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶	۱۵۸,۷۲۳	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	فروش			فروش خالص			فروش			تعداد	توضیح (زیان) فروش سهام و صق تقسیم :
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	ریال	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
۱,۳۳۰,۳۷۸,۹۷۱	۹,۴۴۶,۱۱۸,۳۳۹	(۳۷,۷۰۰,۸۶۹,۰۶۵)	۴۶,۵۱۶,۹۸۷,۳۴۴	(۱۳۵,۷۲۶,۹۵۳)	(۳۱۵,۹۳۹,۹۷۹)	۴۶,۵۸۶,۶۸۲,۳۳۵	۱۰,۷۰۴,۵۳۱	۱۰,۷۰۴,۵۳۱	۱۰,۷۰۴,۵۳۱	فولاد مبارکه	
(۳۵۳,۳۳۵,۳۳۱)	۶۳۱,۸۶۹,۵۷۸	(۱۳,۷۱۰,۰۰۵,۸۰۰)	۱۳,۳۳۱,۹۳۶,۳۷۸	(۶۷,۳۱۵,۹۳۳)	(۶۳,۹۹۹,۹۳۹)	۱۳,۴۴۳,۱۹۲,۳۵۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سین	
۳,۶۵۱,۰۰۷,۳۱۶	۹,۰۴۹۳,۹۵۰	(۵۹۴۳,۷۶۸,۳۹۵)	۶,۰۳۳,۳۶۲,۳۱۵	(۳۰,۴۶۳,۳۰۸)	(۳۸,۹۱۹,۹۹۹)	۶,۰۹۲,۶۵۵,۴۴۳	۱,۴۴۰,۰۰۷	۱,۴۴۰,۰۰۷	۱,۴۴۰,۰۰۷	مس شهید باهنر	
(۳۴۶,۸۳۷,۵۳۶)	۱,۷۲۴,۷۳۸,۳۶۳	(۱۳,۵۵۴,۱۳۳,۶۳۳)	۱۴,۳۷۸,۸۹۱,۹۰۵	(۶۷,۳۰۶,۱۵۸)	(۶۸,۴۶۹,۴۳۵)	۱۴,۳۱۴,۶۶۷,۶۸۸	۲,۸۳۹,۰۳۳	۲,۸۳۹,۰۳۳	۲,۸۳۹,۰۳۳	نفت اصفهان	
۴,۰۹۹,۳۲۳,۸۱۷	۶,۷۷۵,۲۴۰,۰۹۶	(۴۶,۷۶۹,۴۷۸,۱۰۹)	۳۳,۵۴۴,۷۱۸,۳۰۵	(۱۰,۳۰۷۲۳,۱۶۶)	(۱۶۰,۵۹۳,۲۶۳)	۳۳,۸۰۰,۹۰۲,۸۲۴	۷,۲۱۱,۷۳۱	۷,۲۱۱,۷۳۱	۷,۲۱۱,۷۳۱	آهنکری تراکتورسازی	
(۳۹۳,۳۵۳,۵۱۶)	(۱۰,۱۱۸,۷۳۲)	(۳۳,۰۶,۵۴۳,۱۹۰)	۳,۱۹۶,۴۳۴,۴۶۸	(۱۱,۰۹۰,۳۱۱)	(۱۰,۵۳۵,۴۴۴)	۲,۳۱۸,۰۵۰,۱۳۳	۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	تکسرام	
۱,۱۴۷,۶۱۳,۵۶۶	(۶۵,۸۵۴,۳۳۷)	(۴۰,۹۶۶,۷۷۸,۳۱۸)	۴,۹۰۰,۹۳۳,۸۷۱	(۳۳,۰۸۰,۵۵۱)	(۳۳,۳۳۳,۰۸۲)	۴,۹۹۵,۳۳۷,۶۰۴	۲,۹۹۲,۹۱۴	۲,۹۹۲,۹۱۴	۲,۹۹۲,۹۱۴	مخابرات	
۸۷۲,۷۸۰	(۷۶,۱۹۴,۷۳۱)	(۵۴۹,۴۳۰,۳۱۰)	۴۷۳,۳۳۵,۵۷۹	(۳,۳۸۹,۳۷۰)	(۳,۳۶۹,۹۱۵)	۴۷۷,۸۹۴,۹۶۴	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	ریل پردارسیمر	
(۸۳,۳۳۸,۴۶۷)	(۳۴,۵۵۴,۳۸۱)	(۶,۹۳۳,۰۳۳,۷۶۶)	۶,۶۶۶,۴۵۹,۸۹۵	(۳۳,۷۶۱,۴۶۰)	(۳۳,۰۷۳,۳۰۲)	۶,۷۵۳,۳۹۴,۶۵۷	۴۱۸,۸۸۶	۴۱۸,۸۸۶	۴۱۸,۸۸۶	ارتباطات سیمار	
۳۳۹,۷۶۹,۵۷۰	۸۹۴,۵۹۹,۳۳۱	(۳۸,۱۳۳,۷۳۳,۱۹۵)	۳۹,۱۳۷,۳۹۳,۳۳۶	(۱۰,۱۳۹,۵۵۳)	(۱۳۹,۵۵۵,۹۳۴)	۳۹,۳۷۸,۳۶۷,۹۶۲	۱۷,۸۹۳,۱۷۴	۱۷,۸۹۳,۱۷۴	۱۷,۸۹۳,۱۷۴	تأمین سرمایه اسید	
۴۱۴,۱۳۵,۶۰۰	(۴۸۲,۶۳۷,۹۳۹)	(۹,۳۰۴,۵۰۰,۶۹۳)	۸,۷۳۱,۸۷۲,۷۶۴	(۴۱,۶۳۴,۳۸۰)	(۴۱,۸۴۴,۷۸۳)	۸,۸۰۵,۳۳۱,۸۲۷	۳,۴۱۰,۱۹۹	۳,۴۱۰,۱۹۹	۳,۴۱۰,۱۹۹	ایران خودرو	
(۹۵۷,۹۷۱,۶۳۵)	(۶۸۰,۷۱۷,۳۶۱)	(۱۳,۱۱۵,۱۴۴,۴۰۵)	۱۱,۴۳۴,۴۱۷,۰۴۴	(۵۷,۷۲۴,۹۵۴)	(۵۴,۸۸۰,۰۰۲)	۱۱,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش	
۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۹۶,۴۴۳	(۱۴,۶۵۹,۳۱۰,۷۵۷)	۱۵,۷۶۰,۳۰۷,۳۰۰	(۱۵,۵۵۱,۳۸۴)	(۵۵,۳۳۳,۳۳۳)	۱۵,۸۵۱,۳۵۱,۹۵۷	۳,۱۵۶,۷۸۲	۳,۱۵۶,۷۸۲	۳,۱۵۶,۷۸۲	پتروشیمی شانژند	
(۳۱۸,۶۸۴,۵۸۶)	۱,۱۷۵,۹۱۳,۷۳۶	(۱۳,۵۰۰,۳۲۱,۳۵۰)	۱۳,۶۷۹,۳۱۱,۹۷۶	(۳۳,۳۱۹,۹۸۸)	(۶۵,۴۴۰,۰۴۱)	۱۳,۷۷۶,۸۷۱,۹۱۵	۹۱۶,۷۰۹	۹۱۶,۷۰۹	۹۱۶,۷۰۹	پاکشو	
۳۳۹,۵۱۱,۷۸۴	۷۷۳,۰۶۶,۷۰۸	(۱,۱۰۱,۸۳۳,۶۸۶۹)	۱,۴۰۱,۴۰۵,۳۳۷	(۱,۴۰۹,۵۰۷)	(۶,۹۵۱,۵۵۶)	۱,۴۰۹,۵۵۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	فاده گستر عصر بونین، علی وب	
۹۸,۹۹۱,۸۵۱	۴,۵۹۹,۷۴۹,۸۶۴	(۸,۵۱۵,۳۴۵,۳۹۲)	۱۳,۱۱۵,۳۳۵,۳۵۶	(۱۳,۱۹۱,۰۳۴)	(۶۲,۶۵۸,۳۹۹)	۱۳,۱۹۱,۰۸۳,۵۸۹	۳,۶۶۱,۶۱۶	۳,۶۶۱,۶۱۶	۳,۶۶۱,۶۱۶	توسعه ملای و ستان ملای غلریه	
-	۶۷۶,۸۳۷,۷۶۶	(۳,۸۵۰,۵۸۶,۵۱۸)	۳,۵۳۷,۴۱۴,۳۸۴	(۱۷,۸۱۰,۷۰۶)	(۱۶,۹۱۰,۷۰۰)	۳,۵۴۲,۱۴۵,۰۶۰	۱۰۰,۵۵۱,۴۷	۱۰۰,۵۵۱,۴۷	۱۰۰,۵۵۱,۴۷	کلای الوند	
-	۴۶,۹۳۴	(۳۱,۹۳۷,۵۵۳)	۳۱,۹۹۴,۴۷۶	(۱۶۱,۵۴۷)	(۱۵۳,۴۶۳)	۳۳,۳۰۹,۴۸۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شیشه و کازر	
-	(۳۸,۰۰۳,۶۴۵)	(۱,۹۱۰,۳۰۴,۸۵۵)	۱,۸۶۳,۱۷۵,۳۱۰	(۹,۴۰۳,۵۳۴)	(۸,۹۳۳,۳۶۴)	۱,۸۸۰,۵۱۰,۰۰۸	۱,۹۳۳,۳۴۳	۱,۹۳۳,۳۴۳	۱,۹۳۳,۳۴۳	گروه بهمن	
-	۱۰,۳۸۸,۳۱۸	(۱,۳۵۰,۵۴۳,۵۰۸)	۱,۳۶۱,۵۵۰,۷۳۶	(۶,۳۶۹,۸۵۰)	(۶,۰۵۱,۳۰۸)	۱,۳۷۳,۹۷۱,۸۸۴	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران	
-	۳۸,۱۰۷,۱۱۷	(۳۳,۵,۳۶۳,۳۳۸)	۳۷۳,۴۷۰,۴۴۵	(۱,۳۸۰,۸۱۳)	(۱,۳۱۱,۷۳۲)	۳۷۶,۱۶۴,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه	
-	۳,۸۰۳,۳۳۴,۹۳۳	(۱۴,۵۱۴,۰۱۰,۵۷۱)	۱۸,۳۱۷,۹۴۵,۵۱۴	(۷,۵۷۳,۳۶۷)	(۸,۲۷۰,۶۰۳۹)	۱۸,۴۷۸,۱۳۴,۱۳۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر	
-	(۱,۳۳۹,۴۶۳,۱۳۹)	(۱۶,۰۰۲,۹۱۳,۵۱۴)	۱۴,۶۸۹,۷۴۹,۴۵۵	(۱۴,۷۷۴,۶۲۵)	(۷,۰۱۷,۳۸۸)	۱۴,۷۷۴,۷۰۰,۳۶۸	۴,۷۷۷,۸۸۳	۴,۷۷۷,۸۸۳	۴,۷۷۷,۸۸۳	پارس توشه	
-	۸۵۵,۵۶۹,۶۴۴	(۴,۴۸۰,۰۱۰,۶۸۱۸)	۵,۳۳۵,۶۷۶,۴۴۳	(۶۶,۹۹۱,۰۳۶)	(۳۵,۵۳۳,۸۱۳)	۵,۳۸۸,۳۱۱,۳۹۱	۱,۳۰۰,۸۳۶	۱,۳۰۰,۸۳۶	۱,۳۰۰,۸۳۶	ملای روی	
-	(۶۸,۱۰۵,۳۳۸)	(۱,۱۸۶,۵۳۷,۰۷۱)	۱,۱۱۸,۳۳۱,۸۴۳	(۱,۱۳۴,۹۸۸)	(۵,۳۳۳,۵۵۹)	۱,۱۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اسید	
-	۲۱۰,۶۸۱,۳۳۷	(۱,۹۵۷,۱۱۵,۹۰۵)	۲,۱۶۷,۷۹۷,۱۳۳	(۳,۱۸۰,۳۳۰)	(۱۰,۳۵۶,۵۱۷)	۲,۱۸۰,۳۳۳,۹۶۹	۱,۳۷۷,۲۴۳	۱,۳۷۷,۲۴۳	۱,۳۷۷,۲۴۳	سرمایه گذاری نوکا	
-	۲,۳۹۱,۶۰۶,۳۳۶	(۱۳,۷۷۰,۱۴۸,۶۱۳)	۱۵,۱۶۱,۷۵۴,۹۳۹	(۱۵,۴۴۹,۳۸۳)	(۱۵,۴۴۴,۴۴۹)	۱۵,۱۴۹,۴۴۸,۷۷۱	۶۱۰,۰۳۱	۶۱۰,۰۳۱	۶۱۰,۰۳۱	فریت‌های زخمیر، ای افی کوروش	
-	۱,۳۶۹,۹۹۲,۱۰۷	(۱۰,۸۶۴,۵۸۱,۰۹۸)	۱۳,۳۳۴,۵۷۳,۳۰۵	(۱۳,۳۰۵,۳۸۱)	(۵۸,۴۴۹,۱۱۴)	۱۳,۳۰۵,۳۳۸,۴۶۰	۵,۳۳۵,۵۴۳	۵,۳۳۵,۵۴۳	۵,۳۳۵,۵۴۳	صندوق بازتوسعه	
-	۱,۳۰۶,۸۳۶,۵۰۶	(۱۰,۱۱۸,۹۰۰,۰۴۴)	۱۱,۴۳۵,۷۳۶,۵۵۰	(۶۶,۴۱۰,۶۸۰)	(۵۴,۷۵۳,۵۳۸)	۱۱,۵۳۶,۸۸۹,۷۵۸	۲,۹۳۱,۳۶۰	۲,۹۳۱,۳۶۰	۲,۹۳۱,۳۶۰	شیبایی ایران	
۸,۳۳۱,۹۳۴,۵۸۳	۳۴,۳۰۵,۷۸۱,۹۷۲	(۳۷۴,۳۷۰,۰۵۰,۳۰۲)	۳۰,۸,۶۳۰,۸۳۳,۱۷۴	(۹۶۹,۳۸۰,۸۶۸)	(۱,۴۶۴,۵۰۱,۹۹۰)	۳۱۱,۰۵۴,۶۱۵,۰۴۳	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

ادامه یادداشت (۲۴)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد
			فروش خالص	مالیات	کاربرد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۷۶,۹۰۲,۸۰۳	۴۷,۴۲۳,۴۹۶,۷۴۵	(۴۴,۴۲۳,۱۵۹,۵۱۰)	۴۹۱,۰۴۳,۸۵۶,۶۵۵	(۱,۳۸۹,۴۱۳,۸۶۷)	(۲,۳۲۳,۱۳۱,۱۳۱)	۴۹۴,۷۴۶,۴۰۱,۰۳۵
-	۱۶۷,۱۵۹	(۵۳۲,۰۴۰)	۶۸۹,۱۹۹	(۳,۲۷۹)	(۲,۳۰۲)	۶۹۵,۹۸۱
-	۲۰,۸۳۹۶	(۷۱۶,۳۰۴)	۹۳۴,۰۰۰	(۴,۶۶۸)	(۴,۴۴۳)	۹۳۴,۷۰۲
-	(۱۲۶,۳۵۴)	(۳,۰۰۸,۵۷۸)	۳,۸۸۳,۳۲۴	(۱۴,۵۵۳)	(۱۳,۸۳۳)	۲,۹۱۰,۶۰۰
-	۶۵,۰۸۶۳۹۶	(۱,۷۶۳,۱۴۳,۱۷۱)	۱,۸۳۸,۳۳۹,۵۶۷	(۱,۸۳۸,۷۹۶)	(۸,۷۴۴,۳۷۵)	۱,۸۳۸,۸۰۲,۶۳۸
-	(۵۳,۷۱۷,۴۵۸)	(۱,۶۳۵,۰۱۷,۸۹۶)	۱,۵۸۳,۳۰۰,۳۳۸	(۱,۵۹۱,۴۴۴)	(۷,۵۵۹,۳۳۱)	۱,۵۹۱,۴۵۱,۳۱۱
-	۶۰,۸۸۹۳	(۳,۹۶۳,۶۳۳)	۳,۵۷۲,۵۲۶	(۳,۵۹۳)	(۱۷,۰۴۴)	۳,۵۹۳,۱۸۳
-	۵,۴۱۰,۰۵۰	(۳,۷۰۱,۱۷۶,۸۷۴)	۲,۷۰۶,۸۸۶,۹۲۴	(۳,۷۲۲,۵۳۷)	(۱۲,۹۲۱,۹۷۵)	۲,۷۲۲,۵۴۱,۳۲۶
-	۷۵۲,۹۳۸,۰۰۳	(۹,۰۹۱,۹۵۰,۱۸۲)	۹,۸۴۴,۸۸۸,۱۸۵	(۹,۰۹۱,۸۰۷)	(۴۷,۰۳۳,۵۷۲)	۹,۹۰۱,۸۲۳,۵۶۵
-	۳۳۸,۴۱۸	(۲,۵۳۱,۴۲۱)	۴۹۱,۵۶۰	(۴۹۴)	(۲,۳۴۶)	۴۹۴,۴۰۰
-	۱۳۰,۶۳۷	(۱,۴۵۰,۷۵۴)	۱,۵۸۱,۳۹۱	(۱,۵۹۰)	(۷,۵۵۲)	۱,۵۹۰,۵۳۴
-	۳۹۳,۶۱۹	(۶۶۴,۰۴۹)	۱,۰۵۷,۶۶۸	(۱,۰۶۳)	(۵,۰۵۱)	۱,۰۶۳,۷۸۲
-	۶۰,۷۷۱,۹۲۸	(۱,۶۴۴,۶۱۹,۳۹۰)	۱,۷۰۵,۳۹۱,۳۱۸	(۱,۷۱۵,۶۵۲)	(۸,۱۴۷,۴۲۳)	۱,۷۱۵,۲۵۴,۰۰۲
-	۳۷۷,۰۸۳,۷۶۲	(۴,۵۷۸,۵۴۴,۴۷۷)	۴,۵۵۵,۷۳۶,۶۰۹	(۴,۵۸۴,۴۸۷)	(۱۳,۸۱۲,۱۷۱)	۴,۸۷۴,۵۰۵,۲۶۸
-	۲۷۵,۵۶۳	(۳,۹۹۶,۰۰۲)	۶۷۵,۱۶۶	(۶۷۹)	(۳,۳۲۳)	۶۷۹,۰۶۸
-	۲۶۱,۸۹۶	(۵۴۱,۴۹۸)	۸۰۳,۳۹۴	(۸۰۸)	(۳,۸۳۶)	۸۰۸,۰۳۸
-	۶۶۵,۶۸۱	(۱,۴۵۹,۲۹۲)	۲,۱۲۴,۹۷۴	(۲,۱۳۷)	(۱۰,۱۴۱)	۲,۱۳۷,۲۶۰
-	(۸۱۲,۹۹۱,۰۸۶)	(۱۵,۷۲۱,۲۳۱,۶۹۵)	۱۴,۸۴۸,۳۴۰,۶۰۹	(۱۶,۱۹۹,۱۰۱)	(۴۷,۸۸۴,۵۱۱)	۱۴,۹۱۲,۳۲۴,۳۰۱
-	۱۷۹,۵۵۴	(۵۷۶,۸۰۲)	۷۵۶,۳۵۷	(۷۶۰)	(۳,۶۱۱)	۷۶۰,۷۳۸
-	۲۸۷,۴۵۰,۴۱۷	(۱۵,۴۳۶,۱۰۶,۷۴۵)	۱۵,۸۲۴,۳۵۷,۲۴۳	(۱۵,۵۱۰,۴۶۰)	(۶۰,۳۲۳,۳۱۵)	۱۵,۹۰۰,۴۹۱,۰۱۷
(۷۴۴,۴۶۷,۳۸۰)	۱۹۰,۶۹۰,۰۲۵	(۱۲,۶۰۹,۰۵۳,۵۴۲)	۱۲,۷۹۹,۷۴۲,۸۷۹	(۱۲,۸۷۹,۴۲۰)	(۶۵,۹۲۷,۱۲۱)	۱۳,۸۷۹,۵۵۰,۴۳۰
۸۷,۰۳۳,۲۸۹	۱۰,۱۵۱,۵۲,۲۸۴	(۸,۹۰۸,۸۱۲,۰۴۱)	۹,۹۲۳,۹۶۴,۳۲۵	(۹,۸۸۱,۳۴۸)	(۴۷,۴۱۱,۳۲۷)	۹,۹۸۱,۳۵۷,۰۰۰
(۳۵,۷۱۷,۶۳۶)	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	(۴,۳۹۱,۳۸۱,۳۷۹)	۴,۷۰۲,۶۹۷,۳۲۳	(۳,۳۷۴,۹۸۹)	(۳۲,۵۵۶,۶۷۱)	۴,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۸,۹۵۴	۵,۹۷۲,۵۴۰	(۱۹,۸۱۳,۷۳۰,۸)	۲۰,۶۸۹,۹۴۸	(۲۰,۶۰۸۳)	(۱۷۸,۸۹۱)	۲۰,۶۰۸۴,۸۳۸
۱۲۷,۴۰۰,۹۶۴	-	-	-	-	-	-
(۶۸,۵۳۲,۲۴۶)	۴۰۷,۳۸۶	(۷۸,۵۳۲,۷۵۳)	۷۹,۳۶۱,۱۳۹	(۷۹,۷۱۹)	(۳۷۸,۶۶۱)	۷۹,۷۱۹,۵۱۹
-	۱۳۰,۳۱۰,۱۳۴	(۵,۳۶۱,۵۵۴,۳۶۹)	۵,۴۹۱,۷۶۴,۴۹۳	(۵,۵۳۳,۵۰۲)	(۲۶,۳۲۶,۶۱۶)	۵,۵۳۳,۵۴۴,۶۱۱
۲۰,۶۹۲,۵۵۲	-	-	-	-	-	-
۱۰,۹۹۸,۵۹۳	(۲۶,۳۳۱,۴۶۴)	(۱,۷۹۴,۷۸۹,۳۲۱)	۱,۷۶۸,۵۴۷,۸۵۷	(۱,۷۷۸,۷۷۳)	(۸,۴۴۹,۱۶۹)	۱,۷۷۸,۷۷۵,۸۰۰
۲۰,۷۹۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	-
۹,۷۰۵,۶۱۵,۹۰۰	۴۹,۶۵۶,۱۳۹,۰۶۷	(۵۳,۰۵۷,۱۸۸,۰۳۲)	۵۸۰,۳۳۶,۳۲۷,۷۹	(۱,۵۰۹,۳۸۴,۴۱۰)	(۳,۷۱۱,۵۶۲,۴۳۸)	۵۸۴,۴۴۷,۲۷۲,۹۲۷

جمع نقل از صفحه قبل

کسب‌وکاری و نام‌آوری پیمان

کسب و نام قیام اسفهان

گروه کارخانجات صنعتی تبرک

الومینوم ایران

برق مصلوب کهرج

تأمین سرمایه نوین پارس

فولاد ایران

فولاد خیرستان

کسب‌وکاری سنگبر اسفهان کسب

کسب و نامی قکا

کسب و صنعت دشت خرم‌روه

نفت پارس

نفت سیاهان

تجارت الکترونیک پارسا کسب

ملی کسب و صنعت و نامی ایران

صنایع ماشین های ایران

پتروشیمی پارس

داروهای آوه سینا

سنگ آهن کهریز

سایا

سرمایه گذاری معادن و فلزات

نفت تهران

فولاد کوه

به پرداخت ملت

صنعتی پیکار

صنعتی پهنر

فراورده های نسوز ایران

دارویی تاسین

مسکن پردیس

جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
ادامه یادداشت (۱۴)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	
			مالیات	کاربرد	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
۹,۷۰۵,۶۱۵,۹۰۰	۴۹,۶۵۶,۱۳۹,۰۴۷	(۵۳۰,۵۷۰,۱۸۸,۰۳۳)	۵۸۰,۳۲۶,۳۳۷,۰۷۹	(۱,۵۰۹,۳۸۴,۴۱۰)	(۳,۷۱۱,۵۶۲,۳۸۸)	۵۸۴,۴۳۷,۲۷۲,۹۱۷	جمع نقل از صفحه قبل
۲۱۱,۱۳۳,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۱۳۷,۳۳۳,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۵۸,۴۲۱,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
(۴۲۹,۳۳۳,۸۴۸)	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی آراک
(۳,۵۶۵,۱۱۵,۵۳۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
۳۸۰,۳۹۵,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	شهرسازی و خانه سازی باغشبهه
۸۱,۳۳۰,۸۸۹	-	-	-	-	-	-	دوب آهن اصفهان
۹۰,۸۸۳,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۱۶,۲۸۳,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسبان
۱۰۰,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	لیرینگ ایران و شرق
۴۹,۶۳۰,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	منگور ایران
۵۳۰,۴۲۴,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	پاکسان
(۱,۳۳۱,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	آسیا سیر ارس
۴۶,۵۹۲,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
(۴۶۵,۵۹۴,۵۵۹)	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تپان هور
۱۳۰,۷۵۱,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	کالبر
(۷۶۷,۴۵۴,۵۰۸)	-	-	-	-	-	-	کیمیای زینجان گستران
۱۴۴,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاکرس شهر کرد
۳۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شانادارو
۶۴۳,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.پهشهر
-	۳۰,۱,۱۳۴	(۲۴۰,۴۵۷,۰۱۷)	۲۴۰,۷۵۸,۱۵۱	-	(۳۳۷,۸۲۹)	۲۴۰,۹۱۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۸۳
-	(۳۱,۳۳۲,۸۸۶)	(۹,۶۷۷,۹۸۲,۴۶۲)	۹,۶۴۶,۶۵۹,۵۷۶	-	(۷,۲۴۰,۴۲۳)	۹,۶۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
-	(۵۵,۲۱۷,۷۱۳)	(۳۰۰,۶۲۰,۰۰۱,۷۳۴)	۳۰۰,۳۷,۷۸۴,۰۲۱	-	(۱۴,۵۳۸,۵۶۶)	۳۰۰,۵۲۳,۳۱۲,۵۴۷	۲۰۰,۰۰۰
-	۵۸۳,۳۷۸,۹۷۳	(۴,۶۶۴,۱۰۹,۰۶۸)	۵,۳۳۷,۴۸۸,۰۴۱	-	(۵,۲۸۵,۹۷۹)	۵,۲۵۲,۹۷۴,۰۲۰	۱,۹۰۰
-	۱,۰۹۴,۴۱۰,۴۰۶	(۳,۵۷۳,۴۶۷,۴۴۴)	۴,۶۶۷,۸۷۷,۸۵۰	-	(۵,۸۴۳,۱۵۰)	۴,۶۷۳,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۳۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۱۰۸۷۵,۰۰۰)	۱۴,۹۸۹,۱۷۵,۰۰۰	-	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱,۰۳۵,۰۱۳,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	شهرداری سبزوار
۳۵,۹۵۰,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایپا ۹۸ ماهه ۱۸٪
۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	۵۱,۲۵۵,۹۳۸,۹۶۱	(۵۸۳,۸۰۰,۰۸۰,۷۵۷)	۶۳۵,۰۵۶,۱۹,۷۱۸	(۱,۵۰۹,۳۸۴,۴۱۰)	(۲,۷۵۵,۷۷۲,۳۶۶)	۶۳۹,۳۳۱,۱۷۶,۴۹۴	جمع کل

سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:

سود ناشی از سرمایه گذاری در سپرده گاهي سگك:

سود ناشی از فروش اوراق بدهی:

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	مبایات و کارمزد معاملات	ارزش بازار	تعداد	مبایات و کارمزد معاملات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		الف- سهام و حق تقدم سهام
-	(۳۷۷,۹۶۱,۷۴۳)	(۵,۸۰۳,۸۸۸,۷۰۹)	۵,۵۷۴,۹۷۶,۹۶۶	(۳۳,۳۴۱,۳۱۷)	۵,۶۰۷,۱۶۸,۱۸۳	۸۷۳,۷۹۹	برق ماهتاب کهنوج
۷۷۲,۳۷۸,۴۴۹	۱,۳۰۱,۵۵۹,۵۰۰	(۷,۳۳۴,۷۱۷,۷۹۹)	۸,۵۳۶,۲۷۷,۳۹۹	(۴۹,۳۶۷,۴۵۸)	۸,۵۸۵,۶۴۴,۷۵۷	۴۶۸,۵۷۳	ارتباطات سيار
-	۵۱۰,۴۸۲,۰۷۵	(۶,۰۵۹,۹۵۶,۹۰۹)	۶,۵۷۰,۴۳۸,۹۸۴	(۳۷,۹۹۸,۵۱۵)	۶,۶۰۸,۴۳۷,۴۹۹	۵۵۶,۵۰۰	آسان پرداخت پرتشین
-	(۲,۱۶۹,۶۱۹,۲۰۵)	(۸,۸۹۴,۳۹۴,۳۱۱)	۶,۷۲۳,۷۷۳,۱۰۶	(۳۸,۸۸۵,۲۸۵)	۶,۷۶۲,۶۵۸,۳۹۱	۱,۲۱۳,۶۸۶	ایران ترانسپو
-	۸۹,۹۵۱	(۶۲۱,۱۰۴)	۷۱۱,۰۵۵	(۴,۱۱۲)	۷۱۵,۱۶۷	۲۳۹	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	(۱۵,۲۰۸,۲۰۱,۰۳۴)	۱۷,۳۵۲,۸۹۲,۸۴۹	(۵۵,۳۰۷,۱۵۱)	۱۷,۴۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین
-	۲۴,۷۴۷,۸۹۸	(۸۸۳,۵۷۷,۳۱۳)	۹۰۸,۳۲۵,۲۱۱	(۵,۲۵۳,۰۷۵)	۹۱۳,۵۷۸,۲۸۶	۲۱۴,۷۰۷	پتروشیمی خلیج فارس
-	۱,۵۰۷,۷۶۳,۸۵۸	(۲,۷۵۳,۸۹۱,۶۴۲)	۴,۳۶۱,۳۵۵,۵۰۰	(۳۴,۶۴۴,۵۰۰)	۴,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فخر
-	(۴۸۳,۱۷۵,۵۳۰)	(۱۴,۶۸۰,۸۷۲,۵۳۰)	۱۴,۱۹۷,۶۹۷,۰۰۰	(۸۲,۱۰۸,۸۸۴)	۱۴,۳۱۷,۸۰۵,۸۸۴	۳۹۶,۳۵۳	پتروشیمی پارس
(۱,۴۸۵,۸۶۶,۱۲۸)	(۳۵۶,۵۵۰,۱۵۸)	(۴,۷۷۴,۶۱۶,۳۳۹)	۴,۳۱۸,۰۶۶,۱۷۱	(۲۵,۵۵۰,۷۹۸)	۴,۴۴۳,۶۱۶,۹۶۹	۲,۹۸۸,۳۱۰	تامین سرمایه امید
-	(۵,۳۷۷,۸۷۸)	(۲,۵۵۶,۵۲۳,۳۷۸)	۲,۵۵۱,۳۴۵,۵۰۰	(۱۴,۷۵۴,۵۰۰)	۲,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
-	۲,۱۲۱,۵۵۷,۰۷۵	(۱۰,۸۷۹,۳۵۵,۳۵۰)	۱۳,۰۰۰,۹۱۲,۴۲۵	(۷۵,۱۸۷,۵۷۵)	۱۳,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	چادرملو
-	(۱۶,۹۳۰,۴۷۲)	(۲,۱۸۷,۹۴۱,۹۸۹)	۲,۱۷۱,۰۱۱,۵۱۷	(۱۲,۵۵۵,۵۱۰)	۲,۱۸۳,۵۶۷,۰۲۷	۷۹۵,۱۸۱	چادرملو (تقدم)
-	(۹۸۲,۱۰۳,۸۵۷)	(۱۴,۳۳۸,۴۴۴,۸۵۷)	۱۳,۳۵۵,۳۴۱,۰۰۰	(۷۶,۶۵۹,۰۰۰)	۱۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید
-	۲,۰۸۳,۳۷۱,۹۵۱	(۳,۳۲۴,۴۵۳,۷۹۹)	۵,۴۰۷,۷۲۵,۷۵۰	(۳۱,۳۷۴,۲۵۰)	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۶۰۵,۷۱۵,۶۳۸	(۶,۴۳۳,۵۷۴,۳۶۲)	۷,۰۳۹,۲۹۰,۰۰۰	(۴۰,۷۱۰,۰۰۰)	۷,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
-	(۳,۰۷۳,۵۹۸,۰۶۲)	(۱۰,۷۵۶,۱۰۰,۳۷۱)	۷,۶۸۳,۵۰۲,۳۰۹	(۴۴,۴۲۹,۸۵۹)	۷,۷۷۶,۹۲۲,۰۶۸	۴,۴۰۰,۳۰۳	عمولان فارس
(۱۲۱,۸۴۹,۴۸۳)	۳,۷۴۸,۳۶۶,۲۵۲	(۹,۰۴۵,۱۱۷,۷۷۳)	۲۲,۷۹۳,۴۸۴,۰۲۴	(۱۳۱,۸۲۰,۵۰۱)	۲۲,۹۲۵,۳۰۴,۵۲۵	۶,۵۲۲,۱۳۵	فولاد مبارکه
-	۸۱۶,۸۴۴,۷۷۳	(۶,۳۱۷,۶۱۴,۹۵۳)	۷,۱۳۴,۴۴۹,۷۲۵	(۴۱,۳۶۰,۳۷۵)	۷,۱۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	گل مهر
-	۱۹۰,۸۳	(۴۸۶,۱۹۵)	۵۰۵,۲۷۸	(۲,۹۲۲)	۵۰۸,۳۰۰	۱۲۱	گوشت مرغ ماهان
-	۱۹۱,۹۵۳,۱۴۱	(۱۱,۸۱۰,۳۲۵,۱۵۹)	۱۲,۰۰۲,۱۸۸,۳۰۰	(۶۹,۴۱۱,۷۰۰)	۱۲,۰۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	۶۱,۵۰۹	(۶۷۸,۰۶۴)	۷۳۹,۵۷۳	(۴,۳۷۷)	۷۴۳,۸۵۰	۴۵۰	نیروگاه زاکرس کوثر
۲,۱۳۶,۰۷۳,۱۳۷	۸,۳۱۹,۶۳۲,۹۲۹	(۱۶,۰۱۳,۰۹۶۳,۱۳۸)	۱۶۸,۴۵۰,۶۳۷,۰۶۷	(۹۶۹,۱۴۳,۷۳۹)	۱۶۹,۴۱۹,۷۸۰,۸۰۶		جمع نقل به صفحه بعد

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

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

ادامه یادداشت (۱۵)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	حالیات و کارمزدها معاملات	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۲,۱۲۶,۰۷۳,۱۳۷	۸,۳۱۹,۶۷۳,۹۲۹	(۱۶۰,۱۳۰,۹۶۳,۱۳۸)	۱۶۸,۴۵۰,۶۳۷,۰۶۷	(۹۶۹,۱۴۳,۷۳۹)	۱۶۹,۴۱۹,۷۸۰,۸۰۶	۲,۲۱۵,۷۲۱		مخابرات
۴۱۴,۰۵۰,۳۱۷	۳۰۴,۱۲۷,۴۷۷	(۴,۶۶۳,۵۹۳,۷۸۵)	۴,۹۶۷,۷۲۱,۳۶۲	(۲۸,۷۲۹,۵۹۳)	۴,۹۹۶,۴۵۰,۸۵۵	۱,۹۵۹,۲۶۳		ملی مس
-	۱,۵۸۷,۶۹۰,۳۹۵	(۵,۹۳۳,۵۲۶,۹۴۰)	۷,۵۳۱,۳۱۷,۳۳۵	(۴۳,۴۹۷,۱۰۸)	۷,۵۶۴,۷۱۴,۴۴۳	۹۰۰,۰۰۰		نفت پاسارگاد
-	(۴۳۳,۴۷۰,۹۹۸)	(۳,۸۴۶,۳۳۳,۵۴۸)	۳,۴۱۲,۸۶۲,۵۵۰	(۱۹,۷۳۷,۴۵۰)	۳,۴۳۲,۶۰۰,۰۰۰	-		کارت اعتباری ایران کیش
(۲,۷۵۰,۸۳۲,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-		آهنگری تراکتورسازی
۶,۳۷۴,۳۷۵,۶۴۴	-	-	-	-	-	-		ایران خودرو
(۶۸۲,۹۴۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-		پاکشو
(۱۵۱,۰۰۰,۲۰,۹۲۰)	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی مبین
۱,۳۰۳,۹۴۷,۷۴۰	-	-	-	-	-	-		دریایی سینا
(۳۷۲,۰۴۸,۷۹۵)	-	-	-	-	-	-		ردل پورلارستر
(۵۸,۶۳۶,۸۷۷)	-	-	-	-	-	-		گروه بهمن
(۶۰,۳۱۳,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-		گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۷۴,۳۵۳)	-	-	-	-	-	-		مس شهید باهنر
(۱,۶۲۰,۸۶۸,۳۱۸)	-	-	-	-	-	-		مدان روی
۳۴,۳۳۹,۵۱۶	-	-	-	-	-	-		نفت اصفهان
(۹۰,۸۵۹,۵۵۰)	-	-	-	-	-	-		جمع
۴,۶۶۵,۲۱۵,۴۶۳	۹,۷۷۸,۰۲۰,۸۰۳	(۱۷۴,۵۷۴,۶۱۷,۴۱۱)	۱۸۴,۳۵۲,۴۳۸,۳۱۴	(۱,۰۶۱,۱۰۷,۸۹۰)	۱۸۵,۴۱۳,۵۴۶,۱۰۴	-		ب- سود (زیان) ناشی از صندوق های سرمایه گذاری:
(۱۴۳,۵۷۶,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-		صندوق امین یکم
(۱۴۳,۵۷۶,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-		جمع
(۱,۱۷۴,۴۹۶)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)	(۵۰,۴۹۰,۸۰۳,۳۳۱)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۲۸	(۳۶,۵۶۸,۹۶۲)	۵۰,۴۳۹,۹۴۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰		ب- سود (زیان) نگهداری اوراق با درآمد ثابت
(۱,۱۷۴,۴۹۶)	(۸۷,۴۲۴,۲۹۳)	(۵۰,۴۹۰,۸۰۳,۳۳۱)	۵۰,۴۰۳,۳۷۹,۰۲۸	(۳۶,۵۶۸,۹۶۲)	۵۰,۴۳۹,۹۴۸,۰۰۰	۵۲,۰۰۰		مشارکت لیرینگ امین ۹۹,۰۷
۴,۵۳۰,۴۶۴,۱۶۵	۹,۶۹۰,۵۹۶,۵۱۰	(۲۲۵,۰۶۵,۲۳۰,۷۴۲)	۲۳۴,۷۵۵,۸۱۷,۲۵۲	(۱۰,۹۷,۶۷۶,۸۵۲)	۲۲۵,۸۵۲,۴۹۴,۱۰۴	جمع کل		جمع کل

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سود خاص	سود خاص	هزینه توزیع	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام معلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱,۵۳۹,۳۹۰,۳۸۰	-	۱,۵۳۹,۳۹۰,۳۸۰	۳۳۰	۴,۶۶۴,۵۱۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۹۸۲,۳۳۰,۶۳۹	(۱۱۷,۷۴۵,۱۱۱)	۱,۱۰۰,۰۷۵,۷۵۰	۲۵۰	۴,۴۰۰,۳۰۳	۱۳۹۷/۰۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
-	۱,۰۴۱,۲۳۳,۶۰۰	-	۱,۰۴۱,۲۳۳,۶۰۰	۴۰۰	۲,۶۰۳,۰۵۹	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۷۱۱,۴۵۸,۹۴۹	(۱۱۳,۵۴۱,۰۵۱)	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	۸۱۹,۴۸۱,۶۰۰	-	۸۱۹,۴۸۱,۶۰۰	۷۸۰	۲,۹۲۶,۷۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
-	۸۵۵,۰۰۰,۱۴۳۰	-	۸۵۵,۰۰۰,۱۴۳۰	۴۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷	۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	-	۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۳۲,۰۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	-	۶۳۶,۰۰۳,۱۸۰	۳,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	-	۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	۴,۷۵۰	۱۰۱,۸۹۸	۱۳۹۷/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	-	۳۱۶,۳۶۱,۹۷۷	۶۲۰	۵۱۰,۲۵۷	۱۳۹۷/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۱۱۱,۲۳۴,۱۳۰	-	۱۱۱,۲۳۴,۱۳۰	۴۳۰	۲۵۸,۶۸۴	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۱
-	۲۵۳,۰۸۷,۱۳	-	۲۵۳,۰۸۷,۱۳	۲۲	۱,۱۵۰,۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
-	۶۰,۲۰۰	-	۶۰,۲۰۰	۲۰۰	۳۰۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۹۲۹,۵۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۷,۱۲۲,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۴۰۷,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	-
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	۹,۵۶۹,۸۴۰,۱۸۷	(۳۳۱,۳۸۶,۱۶۲)	۹,۸۰۱,۱۲۶,۳۴۹				

چادرلو
عمران فارس
مخابرات
سرمایه گذاری غدیر
تأمین سرمایه امید
کارت اعتباری ایران کیش
تولیدی چند سازان
پاکشو
ارتباطات سیر
نفت اصفهان
پتروشیمی فارس
مس شهید باهنر
پتروشیمی خلیج فارس
امگری ترانزیتساری
کنت و دام قلم اصفهان
پتروشیمی مین
پالایش نفت اصفهان
گروه سرمایه گذاری سایا
پالایش نفت تهران
سایا
ایران خودرو
تأمین سرمایه امید

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	یادداشت
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۳۰۶۵۴۱۰۴۱۵	۱۷-۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۶۹۸۰۰۶۷۸۷۱	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۶۸۲۰۰۰۰۰۰	۱۷-۳	سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۰۶۳۲۸۵۰۰۸۲	۴۰۴۵۰۹۰۳۸۶	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی مرکب	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال	درصد			
-	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۷/۰۳	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۴۱۶۰۰۰۱۰۷	۳۳۲۰۸۱۸۹۶	۱۸	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۱۰	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
۲۸۰۲۰۶۹۳۵۶	-	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۱۵۳۶۹۰۲۸۶	-	۱۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۸	اوراق مزایه سالیانیا
۵۰۵۸۰۳۲۸	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	اوراق مشارکت گلگهر
۲۸۷۶۰۲۰۲۸	-	۲۰	۱۳۹۷/۰۸/۰۵	۱۳۹۶/۰۷/۲۴	اوراق سلف کسب‌وکاره سنگ آهن
۹۴۰۱۴۷۰۰۹	-	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	اجاره رانیش ماهانه ۲۰ درصد
۵۵۶۴۵۵۲	-	۱۸	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱۳۹۶/۰۶/۲۷	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۲
۳۰۶۵۴۱۰۴۱۵					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
ریال	ریال			
۴۰۰۸۱۰۰۷	۴۰۰۴۰۷۱۷	۱۰	گرفته مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۹
۱۸۴۰۷۵۸۳۰۹	۱۶۹۳۰۹۲۰۱۵۴	۱۰	گرفته مدت	۱۳۹۷/۱۲/۰۵
۱۸۴۴۸۴۹۰۳۱۶	۱۶۹۸۰۶۷۸۷۱			

۱۷-۳- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	تاریخ سرپایه گذاری	نقد
سود خالص	سود خالص		
ریال	ریال		
-	۳۳۲۰۹۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۱۵	۹۵۰۰۰۰۰
۷۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۸۰۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۹	۱۷۰۰۰۰۰۰
۷۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۸۲۰۰۰۰۰۰۰		
			صندوق سی با درآمد ثابت گنبد
			صندوق آسین یکم

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	۲۷,۳۹۱,۲۷۸	تعدیل سود دریافتی
۲,۳۲۵,۹۰۸	۵۲,۷۶۵	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۴۷,۰۲۳,۸۵۵	۷۰۰,۰۰۸,۶۳۳	

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	۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲	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 نرم افزار ، سایت
۸۹,۱۱۶,۲۶۹	۱۰۵,۹۷۷,۴۹۱	هزینه تصفیه
۳۵,۲۱۴,۱۸۶	۳۲,۸۷۱,۳۳۵	هزینه مالیات برارزش افزوده
۷۰۴,۱۸۲	۳,۹۴۰,۴۸۱	هزینه کارمزد بانکی
۳۸,۴۳۹,۹۶۰	۲۵,۰۵۸,۳۷۴	هزینه برگزاری مجامع
۴۶۵,۶۲۶,۲۴۱	۴۲۷,۱۱۵,۲۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید 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	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
ماه ۱۳۹۷	ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴۳,۱۹۱,۵۸۶,۴۲۴	۵,۳۴۴,۶۱۴,۳۵۶
(۸,۰۶۵,۰۰۵,۷۹۹)	(۴۶,۶۵۷,۴۲۰)
۲۵,۱۲۶,۵۸۰,۶۲۵	۵,۳۹۷,۹۵۶,۹۳۶

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد.
۲۳- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۹	۹۹۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۱	۱۰	ممتاز	مدیر عامل	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱۰۰	۱,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر 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					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	مانده طلب (بدهی)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد اراکان (مدیر)	طی دوره	۲,۱۳۶,۳۱۳,۴۱۳	(۱,۷۱۲,۴۰۷,۹۵۶)
موسسه حسابرسی فریزران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد اراکان (متولی)	طی دوره	۸۵۵,۱۵۱,۲۴۲	(۳۳۷,۹۹۸,۵۷۶)
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد اراکان (حسابرس)	طی دوره	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۵۹۱,۷۰۲)
				۳,۱۵۱,۴۶۴,۶۵۵	(۲,۰۱۹,۹۹۸,۳۳۴)

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 انشاء در یادداشت‌های همراه، وجود نداشته است.