

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

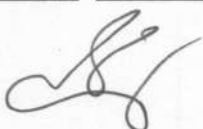
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۹۷/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			<u>دارایی‌ها:</u>
۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۲۶۹	۱۲۹,۷۱۸,۰۶۹,۹۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸	۱۵,۱۵۹,۸۲۴,۳۲۵	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳,۳۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۶,۳۶۶,۵۰۳,۲۵۶	۷	حسابهای دریافتنی
-	۱۵۱,۱۷۱,۷۹۹	۸	سایر دارایی‌ها
-	۴,۲۸۱,۴۱۰,۹۳۷	۹	جاری کارگزاران
۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۲۸,۹۲۹,۶۴۵,۱۶۴	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۵۵,۷۲۴,۳۰۷,۴۵۱</u>	<u>۱۸۴,۶۰۶,۶۲۵,۴۶۶</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها:</u>
(۱,۰۰۴,۵۶۷,۲۷۸)	(۱,۰۰۴,۹۲۹,۱۵۲)	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	-	۹	جاری کارگزاران
(۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶)	(۴۴۹,۷۶۳,۳۸۶)	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۲,۱۹۱,۹۵۷,۴۲۲)</u>	<u>(۱,۴۵۴,۶۹۲,۵۳۸)</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹</u>	<u>۱۸۳,۱۵۱,۹۳۲,۹۲۸</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۲۹۲,۹۱۴</u>	<u>۱,۷۹۴,۳۴۱</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	۳,۹۱۱,۹۸۶,۱۶۶	۲۳,۰۲۴,۹۶۹,۱۶۷	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۵۲۰,۴۶۴,۱۶۵	۳,۳۹۶,۵۰۵,۷۲۳	۲۳,۲۱۰,۸۰۰,۳۲۳	۱۵
سود سهام	۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	۴,۹۹۲,۲۸۳,۷۷۷	۶,۵۳۷,۵۳۵,۵۵۳	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۶۳۳,۸۵۰,۰۸۳	۳,۱۶۴,۳۳۸,۷۹۷	۳,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۱۷
سایر درآمدها	۴۲۷,۰۲۳,۸۵۵	۲۵۱,۰۴۷,۹۵۸	۳۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۱۸
جمع	۲۴,۸۹۴,۹۳۴,۸۰۹	۱۵,۶۱۶,۱۶۲,۸۷۰	۵۵,۷۳۶,۰۰۷,۵۶۸	
هزینه‌ها	(۲,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷)	(۱,۰۴۴,۱۰۵,۰۴۶)	(۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴)	۱۹
هزینه کارمزد اراکان	(۴۶۵,۶۲۶,۱۴۱)	(۳۳۷,۵۹۵,۹۸۹)	(۳۰۴,۹۷۶,۵۱۵)	۲۰
سایر هزینه‌ها	(۲,۶۳۸,۹۳۳,۸۹۸)	(۱,۳۸۱,۷۰۱,۰۳۵)	(۱,۶۰۵,۱۳۳,۶۷۹)	
جمع هزینه‌ها	۲۳,۲۵۶,۰۰۰,۹۱۱	۱۴,۳۳۴,۴۶۱,۸۳۵	۵۴,۱۳۰,۸۷۳,۸۸۹	
سود خالص	۱۸٪	۱۳٪	۳۵٪	
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۵٪	۱۳٪	۳۰٪	
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره / سال				

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال
خالص دارایی‌های ابتدای دوره / سال	۱۱۸,۷۴۹	-	۱۱۸,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۸۰	۱۰۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌های در ابتدای دوره / سال	-	-	۳۴,۷۸۳,۳۵۰,۰۲۹	۷,۲۲۹,۳۹۲,۱۸۲	-	۷,۲۲۹,۳۹۲,۱۸۲
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۰۲	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۴	۱۶,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۶,۷۷۹)	(۱۶,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۵)	(۲۹۵)	(۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)
خالص تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	-	-	(۷,۸۳۴,۲۹۰,۹۰۰)	(۲۲,۸۲۷,۲۴۱)	-	۵,۲۹۷,۹۵۶,۹۳۶
سود خالص	-	۵۴,۱۳۰,۸۷۳,۸۸۹	۱۴,۳۳۴,۴۶۱,۸۳۵	۱۴,۳۳۴,۴۶۱,۸۳۵	-	۲۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) / پایان دوره / سال	۱۰۲,۰۷۲	۱۸۳,۱۵۱,۹۳۲,۹۲۸	۱۰۲,۱۲۲	۱۲۳,۶۶۳,۰۲۶,۷۷۶	۱۱۸,۷۴۹	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جداولی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۳۲/۱۴۱۵۷ 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 بذرامیدآفرین 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، شهرک قدس، خیابان خوردین، خیابان توحید ۱، پلاک ۱، طبقه ۵

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

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۱/۵ درصد (پانزده در هزار) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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 مثبته 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 $(n \times 365) / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

ثوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال		
۲۱٪	۳۳,۵۹۰,۵۵۰,۷۹۹	۲۶,۸۵۹,۴۳۲,۲۰۷	۱۱٪	۲۰,۳۳۵,۶۴۶,۷۷۹	۱۳,۱۲۰,۲۳۶,۶۱۱	۳,۳۷۹,۱۵۹
-	-	-	۱٪	۲۶۰,۲۰۳,۹۴۰,۷۵۰	۲۰,۹۲۳,۲۵۳,۵۵۱	۱۵۰,۰۰۰
-	-	-	۱٪	۱,۳۷۷,۵۱۱,۸۲۵	۱,۰۸۷,۶۱۵,۴۵۸	۳۰۰,۰۰۰
۸٪	۱۲,۱۱۵,۱۳۴,۴۰۵	۱۴,۸۶۵,۹۶۷,۳۳۱	۳٪	۴۹۰,۷۰۹,۰۱۸,۶۹۹	۴,۷۴۴,۶۰۵,۴۷۸	۳۷۸,۵۴۹
-	-	-	۱٪	۱,۵۹۸,۷۵۴,۰۰۰	۱,۵۱۱,۴۱۷,۹۰۲	۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	۴٪	۷,۶۴۱,۸۰۰,۵۵۰,۱	۴,۴۹۸,۱۳۴,۳۸۶	۴,۳۰۰,۰۰۰
-	-	-	۹٪	۱۱,۱۱۰,۷۴۳,۷۵۰	۸,۲۶۱,۶۷۴,۹۱۶	۱۵۰,۰۰۰
۴٪	۶,۵۲۸,۳۳۹,۳۶۸	۶,۶۹۱,۱۸۸,۹۱۸	۴٪	۸۰۰,۱۱۰,۶۹۰,۹۵۰	۷,۵۷۲,۶۱۶,۳۳۰	۸,۴۰۰,۰۰۰
۷٪	۱۰,۱۶۹,۸۲۴,۶۲۸	۱۱,۹۱۲,۵۴۲,۴۲۹	۱۹٪	۳۴,۹۵۹,۳۲۱,۹۵۰	۲۹,۶۷۰,۷۵۸,۳۷۵	۱,۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	۵٪	۸,۶۵۸,۳۲۴,۹۷۵	۸,۱۷۲,۳۳۹,۰۴۲	۲,۷۲۷,۵۸۹
۳٪	۳۳,۶۵۶,۸۱۱,۹۴۴	۲۹,۵۴۳,۴۵۶,۸۷۵	۸٪	۱۴,۴۲۹,۳۴۴,۱۸۳	۱۲,۷۶۰,۳۴۹,۳۹۹	۲,۹۶۸,۵۷۲
۷٪	۱۱,۳۶۷,۸۰۶,۹۸۲	۱۰,۱۸۱,۳۷۸,۳۱۶	۸٪	۱۴,۲۸۳,۶۰۴,۴۵۴	-	-
۲٪	۲,۰۰۵,۵۷۸,۳۴۳	۲,۹۷۱,۳۳۸,۷۲۵	-	-	-	-
۴٪	۶,۱۳۲,۰۳۸,۴۴۵	۶,۴۵۲,۷۰۴,۱۱۷	-	-	-	-
۱۹٪	۲۹,۹۲۷,۹۰۸,۸۲۸	۳۱,۵۵۷,۲۵۱,۷۵۸	-	-	-	-
۰٪	۲۰۰,۸۵۷۸	۲,۰۸۲,۹۲۱	-	-	-	-
۹۳٪	۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۳۶۹	۱۴۰,۹۶۵,۳۴۳,۶۰۷	۷۰٪	۱۳۹,۷۱۸,۰۶۹,۹۸۵	۱۰۶,۰۰۹,۸۰۶,۰۲۶	۲۷,۸۲۳,۸۶۹

خودرو و ساخت قطعات
 بانکها و موسسات اعتباری
 بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تأمین اجتماعی
 رایانه و فعالیت های وابسته به آن
 سرمایه گذاری معادن و فلزات
 شرکتهای چند رشته ای صنعتی
 عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
 فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
 فلزات اساسی
 ماشین آلات و دستگاه های برقی
 محصولات شیمیایی
 مخازن
 استخراج کانه های فلزی
 حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
 فعالیت های کمکی به فعالدهای مالی واسطه
 محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ	تعداد	خالص ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸	۵۰۰	۴۷۹,۶۵۲,۰۰۰	۱۶,۵۶۲,۰۹۲	۴۹۶,۲۱۴,۰۹۲	-٪	۵۱۵,۳۱۶,۵۷۸	۵۱۵,۳۱۶,۵۷۸
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱	۱۵,۰۰۰	۱۴,۶۱۴,۳۹۶,۸۷۵	۴۹,۲۱۳,۳۵۸	۱۴,۶۶۲,۶۱۰,۲۳۳	٪	-	-
			۱۵,۰۹۴,۰۴۸,۸۷۵	۶۵,۷۷۵,۴۵۰	۱۵,۱۵۹,۸۲۴,۳۲۵	٪	۵۱۵,۳۱۶,۵۷۸	۵۱۵,۳۱۶,۵۷۸

۷- حسابهای دریافتی
حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سپرده های بانکی:

سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ - کوتاه مدت - شهر

سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۶۰۱۸۳۳۳ - سپه

سود سهام دریافتی:

معدنی و صنعتی چادرملو

شرکت مخابرات ایران

کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)

تولیدی چمن سازان

پاکمو

پالایش نفت اصفهان

گروه سرمایه گذاری سایپا

پتروشیمی پارس

سایپا

گشت و دلم قلم اصفهان

تأمین سرمایه امید

توزیل نشده	هزینه توزیل	توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۲۶۱,۸۶۴	-	۲۱۶,۲۶۱,۸۶۴	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰	-	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰
۳۷۹,۷۰۸	-	۳۷۹,۷۰۸	۳۴۰,۵۳۸	-	۳۴۰,۵۳۸	۳۴۰,۵۳۸
۱,۵۳۹,۳۹۰,۰۲۸۰	(۵۹,۷۸۸,۱۰۲)	۱,۴۷۹,۵۰۲,۱۷۸	-	-	-	-
۱,۰۴۱,۲۲۳,۶۰۰	(۲,۰۹۶۴,۳۳۴)	۱,۰۳۹,۱۲۷,۲۶۶	-	-	-	-
۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۹۳۵,۵۲۵)	۷۸۹,۰۶۴,۴۷۵	-	-	-	-
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۵۳۷,۸۸۸)	۷۲۵,۵۰۲,۱۱۲	-	-	-	-
۶۴۸,۰۳۰,۰۰۰	(۶۹,۳۶۱,۰۰۹)	۵۷۸,۶۶۸,۹۹۱	-	-	-	-
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۸۷۴,۷۷۱)	۵۳۵,۱۲۵,۲۲۹	۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰	۵۳۷,۱۲۳,۷۴۶	۵۳۷,۱۲۳,۷۴۶	۹۳۹,۵۲۳,۰۰۰
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۴۸۴,۰۱۵,۵۰۰	(۵۲,۳۳۳,۹۹۱)	۴۳۱,۶۸۱,۵۰۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۶۰,۲۰۰	(۲,۳۷۶)	۵۷,۸۲۴	-	-	-	-
-	-	-	۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱	-	-	۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱
۶,۷۷۴,۳۰۱,۱۵۲	(۴۰۷,۷۹۷,۸۹۶)	۶,۳۶۶,۵۰۳,۲۵۶	۳,۲۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۳,۲۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۳,۲۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۳,۲۰۳,۲۲۳,۲۹۵

صندوق سوره‌ها به‌گذاری بذریعہ امداد آفرینہ
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ بازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ 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 مجتمع 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 تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹					۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تأسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تأسیس		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۵۱	۲۴	(۱۷۵)	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال / دوره	
۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳	۳۲۶,۳۱۴,۲۶۲	۲۸,۴۳۹,۹۳۶	۱۷۵	۳۱۱,۹۵۸,۶۳۴	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۵۸,۶۳۴	-	مخارج اضافه شده طی سال / دوره	
(۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳)	(۳۲۶,۳۱۴,۴۱۳)	(۳۸,۴۳۹,۹۶۰)	-	(۱۶۰,۷۸۶,۸۳۵)	(۱۳۸,۸۶۳,۷۶۴)	(۲۱,۹۲۴,۰۷۱)	-	استهلاک سال / دوره	
-	-	-	-	۱۵۱,۱۷۱,۷۹۹	۱۳۳,۶۳۷,۳۳۶	۱۷,۵۳۴,۵۶۳	-	مانده در پایان سال / دوره	

صندوق سرمایه گذاری بنادر امد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۹- جاری کارگران
جاری کارگری بانک سپه به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال / دوره	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	(۸۳,۳۰۹,۷۹۹)
گرفتن به‌کار طی سال / دوره	۴۹۹,۷۰۳,۱۸۳,۰۸۳	۶۷۵,۷۴۳,۹۹۴,۰۸۶
گرفتن بستانکار طی سال / دوره	(۴۹۴,۴۷۲,۸۳۲,۳۷۸)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۳۴,۰۵۵)
مانده در پایان سال / دوره	۴,۲۸۱,۴۱۰,۹۳۷	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)

۱۰- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
ریال	درصد	ریال	درصد			
۶,۳۷۶,۰۱۲,۲۹۴	۱۹٪	۲۸,۸۸۴,۹۲۵,۳۶۳	۱۰	۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	سپرده شماره ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷ نزد بانک شهر
۴۲,۸۷۳,۰۱۵	۰٪	۴۴,۷۱۹,۸۰۱	۱۰	۹۲/۰۲/۱۹	کوتاه مدت	سپرده شماره ۱۸۳۳۳-۶ نزد بانک سپه
۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۱۸٪	۲۸,۹۲۹,۶۴۵,۱۶۴				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۴,۱۴۸,۷۸۴	۵۱۸,۶۹۶,۳۷۳	کارمزد مدیر
۴۷۸,۱۸۴,۶۵۳	۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰	کارمزد متولی
۷۴,۵۹۱,۷۰۲	۷۹,۹۰۵,۴۱۰	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱,۰۰۴,۵۶۷,۲۷۸	۱,۰۰۴,۹۲۹,۱۵۲	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۶,۱۰۰,۲۵۶	۲۴۸,۲۴۹,۴۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲,۳۵۰,۱۲۰	۲۰۱,۵۱۳,۹۶۹	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶	۴۴۹,۷۶۳,۳۸۶	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۹۲,۹۱۴,۸۸۸	۱,۰۰۰	۱,۷۹۴,۳۴۰,۵۹۲,۲۱	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۵۲,۲۳۹,۴۳۵,۱۴۱	۱۱۷,۷۴۹	۱۸۱,۳۵۷,۵۹۲,۳۳۵,۷۹	۱۰۱,۰۷۲	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	۱۸۳,۱۵۱,۹۳۲,۹۲۸	۱۰۲,۰۷۲	

صندوق سرمایه گذاری بینر امد آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اوراق	اوراق
				فروش خالص	حالیات	کاربرد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم:	
۱,۳۲۰,۳۷۸,۹۷۱	۱,۳۲۷,۱۳۳,۳۰۰	۲,۸۷۱,۵۳۰,۷۳۳	(۹,۱۳۱,۴۳۸,۷۷۸)	۲۲,۰۰۲,۵۹۹,۵۰۱	(۱۱۱,۰۹۷,۹۳۱)	(۱۰۵,۵۴۲,۵۵۵)	۲۲,۳۱۹,۶۰۰,۰۲۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
-	-	۱,۸۷۱,۳۳۸,۵۵۴	(۱۳,۶۹۹,۷۸۱,۱۳۵)	۱۵,۵۷۱,۱۲۹,۶۸۹	(۷۸,۶۲۳,۱۵۶)	(۲۴,۶۹۰,۷۳۳)	۱۵,۷۲۳,۴۴۳,۵۸۸	۶,۳۵۸,۷۷۷	چادر مبلو
-	-	۶۷۶,۸۳۷,۷۶۶	(۳,۸۵۰,۵۴۵,۵۱۸)	۳,۵۳۷,۹۱۴,۲۸۴	(۱۷,۸۱۰,۷۰۶)	(۱۶,۹۱۰,۷۰۰)	۳,۵۵۲,۱۴۵,۰۶۰	۱۰,۵۵۱,۴۷	کاشی الوند
(۳۵۳,۳۳۵,۳۲۱)	(۴۴۰,۷۸۹,۳۶۶)	۶۲۱,۸۴۹,۵۷۸	(۱۳,۷۱۰,۰۵۶,۸۰۰)	۱۳,۳۳۳,۱۲۶,۳۷۸	(۶۷,۳۱۵,۹۴۳)	(۲۳,۹۴۹,۹۲۹)	۱۳,۴۶۲,۱۹۲,۳۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سینین
-	-	۸۵۵,۵۶۹,۶۴۴	(۴,۴۸۰,۱۰۶,۸۱۸)	۵,۳۳۵,۷۶۶,۴۴۳	(۲۶,۹۹۱,۰۰۶)	(۲۵,۵۹۳,۸۱۳)	۵,۳۸۸,۳۱۱,۳۹۱	۱,۳۰۰,۸۳۶	مادین روی
-	-	۲,۸۱۰,۹۳۳,۸۷۷	(۱۳,۸۵۱,۷۸۳,۶۷۱)	۱۵,۵۶۶,۷۰۷,۵۴۸	(۴۴,۹۰۶,۸۸۵)	(۷۵,۱۰۹,۶۷۱)	۱۵,۸۱۳,۲۲۴,۱۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۲,۶۵۱,۰۰۷,۲۱۶	۲,۶۵۴,۵۹۸,۴۳۰	۹۰,۴۹۲,۹۵۰	(۵,۹۴۲,۷۶۸,۳۹۵)	۶,۰۴۳,۲۶۲,۲۴۵	(۳۰,۴۶۳,۳۰۸)	(۲۸,۹۲۹,۹۸۹)	۶,۰۴۲,۶۶۵,۵۴۲	۱,۴۳۰,۰۸۷	مس شهید باهنر
(۳۴۶,۸۴۷,۵۲۶)	(۳۴۶,۸۴۷,۵۲۶)	۱,۶۷۴,۴۸۰,۵۶۴	(۱۱,۴۱۹,۳۲۶,۱۰۹)	۱۳,۰۹۳,۱۵۶,۶۷۳	(۶۶,۱۱۴,۳۷۲)	(۶۲,۸۰۸,۰۴۳)	۱۳,۳۲۳,۸۷۹,۴۸۸	۲,۶۷۰,۰۴۲	نفت اصفهان
-	-	۱۳,۰۵۸,۰۰۴	(۳۵۲,۹۳۸,۴۰۹)	۲۶۵,۹۴۶,۴۱۳	(۱,۸۴۸,۰۰۰)	(۱,۷۵۵,۵۸۷)	۲۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	نوبت‌دهنده گاز به مدیرعامل و هیئت مدیره
-	-	۱۰,۹۸۸,۲۱۸	(۱,۳۵۰,۵۶۲,۵۰۸)	۱,۲۶۱,۵۵۰,۷۲۶	(۵,۳۶۹,۸۵۰)	(۶,۰۵۱,۳۰۸)	۱,۲۷۳,۹۷۱,۸۸۴	۶۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی ایران
-	-	۴۶,۹۱۴	(۳۱,۹۹۴,۵۵۲)	۳۱,۹۹۴,۹۷۶	(۱۶۱,۵۴۴)	(۱۵۴,۶۶۲)	۲۳,۳۰۹,۴۸۶	۱۰,۰۰۰	شیشه و گاز
-	-	(۱۲۶,۳۵۴)	(۳,۰۰۸,۵۷۸)	۲,۸۸۲,۲۲۴	(۱۴,۵۵۲)	(۱۳,۸۳۳)	۲,۸۱۰,۶۰۰	۲,۲۰۰	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۴,۰۹۹,۳۷۳,۸۱۷	۱,۹۶۷,۹۵۰,۱۲۱	۲,۷۲۰,۴۸۹,۴۵۲	(۱۳,۶۹۹,۳۴۱,۴۸۸)	۱۷,۲۶۹,۷۲۰,۹۴۰	(۸۷,۷۰۰,۳۰۷۳۳)	(۸۳,۳۱۸,۳۰۷)	۱۷,۵۴۰,۷۵۲,۹۷۰	۲,۸۳۳,۵۷۲	آهن‌گری براکتورسازی
(۲۹۲,۳۵۳,۵۱۶)	(۲۹۲,۳۵۳,۵۱۶)	(۱۰,۰۱۸,۷۲۳)	(۲,۳۰۶,۵۴۳,۱۹۰)	۲,۱۹۶,۴۲۴,۴۶۸	(۱۱,۰۹۰,۳۱۱)	(۱۰,۵۳۵,۴۴۴)	۲,۳۱۸,۰۵۰,۱۳۳	۱,۴۱۰,۰۰۰	تکسرام
۱,۱۴۷,۶۱۲,۵۶۶	-	(۱۲۶,۳۴۶,۰۹۱)	(۳,۳۶۸,۴۳۴,۹۳۵)	۴,۲۴۲,۰۸۸,۸۴۴	(۳۱,۴۱۹,۲۷۶)	(۳۰,۳۳۸,۱۹۰)	۴,۲۱۸,۳۵۶,۳۱۰	۲,۰۰۸,۶۳۵	مخابرات
-	-	(۴۸,۰۲۹,۴۵۵)	(۱,۹۱۰,۳۰۴,۸۵۵)	۱,۸۶۲,۱۷۵,۲۱۰	(۹,۴۰۰,۲۵۴)	(۸,۹۲۳,۳۶۴)	۱,۸۸۰,۵۱۰,۰۰۸	۱,۹۲۳,۴۴۳	گروه بهمن
۸۷۲,۷۸۰	۸۷۲,۷۸۰	(۷۶,۱۹۴,۷۲۱)	(۵,۴۹,۴۳۰,۳۱۰)	۴۷۳,۲۳۵,۵۷۹	(۳,۳۸۹,۴۷۰)	(۳,۲۶۹,۹۱۵)	۴۷۷,۸۹۴,۹۶۴	۴۴۰,۰۰۰	ریل پروتاسیر
(۸۲,۳۳۸,۴۶۷)	(۳۱۷,۶۴۴,۶۵۴)	(۳,۴۵۵,۶۳۳,۸۸۱)	(۶,۹۳۲,۰۲۳,۷۷۶)	۶,۶۵۶,۴۵۹,۸۵۵	(۳۳,۷۶۱,۴۶۰)	(۳۲,۰۷۳,۳۰۲)	۶,۷۵۲,۲۹۴,۶۵۷	۴۱۸,۸۸۶	ارتباطات سیار
۳۳۹,۷۶۹,۵۷۰	-	۸۷۷,۳۷۵,۱۵۵	(۲۸,۰۸۴,۳۵۶,۸۱۳)	۲۸,۹۶۱,۳۳۱,۹۸۲	(۱۰۰,۱,۳۵۲,۸۷۸)	(۱۳۸,۷۰۰,۶۷۸)	۲۹,۳۰۰,۱۶۹۱,۶۴۴	۱۷,۷۸۵,۳۱۳	تعمین سرمایه اسید
۴۱۱,۱۳۵,۹۶۰	۴۹۱,۱۷۰,۳۸۲	(۵۱,۱,۴۸۶,۸۷۸)	(۸,۶۳۸,۷۲۶,۵۷۰)	۸,۱۲۷,۲۳۹,۶۹۲	(۴۱,۰۳۶,۲۱۲)	(۲۸,۹۸۲,۹۶۶)	۸,۳۰۷,۷۱۵,۹۵۸	۳,۲۰۰,۰۴۳	ایران خودرو
(۸۵۷,۹۷۱,۶۳۵)	(۳۴۱,۸۳۳,۹۱۴)	(۶۸,۰۷۱۷,۲۶۱)	(۱۲,۱۵۱,۲۳۴,۰۵۰)	۱۱,۴۴۴,۳۱۷,۰۴۴	(۵۷,۷۲۴,۹۵۴)	(۵۴,۸۴۸,۰۰۰)	۱۱,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	(۷۲,۹۵۱,۷۲۴)	(۹۴۰,۳۴۳,۰۳۵)	۸۶۶,۳۹۱,۳۱۱	(۴,۳۲۶,۶۰۶)	(۴,۱۵۵,۸۶۵)	۸۷۴,۹۲۱,۷۸۲	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پرفیس
-	-	(۷۷۶,۵۵۱,۴۰۲)	(۵,۵۷۲,۵۹۸,۱۳۴)	۴,۷۹۶,۰۴۶,۷۲۳	(۲۴,۲۱۶,۳۱۲)	(۲۳,۰۰۰,۵۷۸)	۴,۸۴۲,۲۶۸,۳۳۱	۶۴۳,۲۸۶	دریایی سینا
۷,۹۴۰,۴۰۴,۵۰۵	۴,۵۲۲,۳۴۷,۰۳۷	۱۳,۵۴۵,۹۱۵,۶۰۰	(۱۶,۹۶۹,۴۸۲,۶۹۶)	۱۸,۳۰۳,۲۳۷,۹۸۸,۴۹۶	(۸۷۶,۰۴۷,۹۲۴)	(۸۷۸,۷۰۶,۷۹۴)	۱۸,۴۰۹,۹۲۱,۵۴۲,۰۱۳		جمع نقل به مقصد بعد

صندوق سرمایه گذاری بنادر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷										دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
اوراق		تعداد	بهای فروش	کارمزد	مالیات	ریال	فروش خاص	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	
ادامه یادداشت (۱۴)	جمع نقل از صفحه قبل		۱۸۴,۹۹۲,۱۵۳,۰۱۳	(۸۷۸,۷۰۶,۷۹۳)	(۸۷۶,۰۳۷,۹۲۴)	۱۸۳,۳۳۷,۳۸۸,۳۹۶		(۱۶۹,۶۹۱,۴۸۳,۶۹۶)	۱۳,۵۴۵,۹۱۵,۶۰۰	۴,۵۳۲,۳۴۷,۰۳۷	۷,۹۳۰,۴۰۵,۵۰۵			
	سرمایک ارکان	۱,۱۶۰,۰۰۰	۳,۵۵۵,۸۸۰,۰۰۰	(۱۶,۹۰۴,۵۱۰)	(۳,۵۵۵,۸۵۰)	۳,۵۳۸,۴۱۶,۶۴۰		(۳,۰۳۴,۱۸۶,۳۳۱)	۵۰۴,۳۳۰,۴۰۹	-	۱۸۳,۶۰۰,۹۹۵			
	پتروشیمی فجر	۱,۳۹۴,۳۲۹	۸,۴۴۰,۶۱۳,۶۶۱	(۳۰,۰۹۲,۷۴۰)	(۳۲,۰۹۶,۵۹۷)	۸,۳۶۸,۴۴۴,۳۴۴		(۷,۸۳۰,۳۹۷,۷۸۳)	۵۳۸,۱۲۶,۵۴۱	-	-			
	پتروشیمی فارس	۱۰۱,۸۹۸	۳,۸۱۹,۳۱۱,۹۶۶	(۱۳,۳۹۱,۳۰۰)	(۱۴,۰۹۶,۰۵۱)	۲,۷۹۱,۷۳۴,۷۱۳		(۳,۹۷۹,۵۱۳,۹۱۰)	(۱۸۷,۷۸۸,۱۹۷)	-	-			
	تولیدی چند سازان	۴,۵۳۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۳۹۴,۱۸۱	(۶۰,۳۳۱,۳۳۳)	(۲۶,۸۴۸,۰۵۱)	۱۲,۵۹۳,۳۱۴,۹۰۸		(۱۳,۴۱۴,۳۳۵,۸۰۶)	(۸۲۱,۰۰۲,۸۹۸)	-	-			
	کشت و دلم قیام اصفهان	۳۰۱	۹۳۳,۷۰۳	(۲,۴۳۴)	(۲,۴۳۸)		۹۳۳,۰۰۰	(۷۱۶,۳۰۴)	۲۰۸,۳۹۶	-	-	-		
	ملی مس	۴,۱۱۲,۴۶۷	۱۵,۱۸۱,۶۰۴,۰۰۷	(۷۲,۱۱۲,۳۹۸)	(۵۹,۰۷۰,۹۹۹)	۱۵,۰۳۳,۵۸۳,۷۱۰		(۱۱,۲۳۷,۰۶۴,۵۹۶)	۳,۸۰۶,۵۹۱,۱۱۶	-	-	-		
	آبیه دملوند	۴,۴۰۶,۰۷۱	۸,۳۵۳,۹۱۰,۶۰۱	(۳۹,۶۸۰,۸۴۲)	(۸,۳۵۳,۸۶۶)	۸,۳۰۵,۸۷۵,۹۰۳		(۸,۳۴۸,۰۰۸,۰۵۰)	(۴۲,۱۳۲,۱۴۷)	-	-	-		
	پتروشیمی سازند	۱۶۷,۸۷۸	۹۱۱,۸۴۶,۷۴۳	(۲,۳۳۱,۳۵۱)	(۹۱۱,۸۴۲)	۹۰۶,۶۰۳,۶۵۰		(۷۸,۱۸۱۳,۶۸۳)	۱۲۴,۷۸۹,۹۶۷	۹۱,۷۰۱,۰۳۹	-	-		
	توس گستر	۴,۱۱۰,۰۰۰	۵,۴۴۱,۹۷۱,۱۳۷	(۲۵,۷۵۳,۳۳۱)	(۵,۴۴۱,۸۸۸)	۵,۴۳۰,۷۹۶,۱۱۸		(۴,۵۳۹,۴۳۳,۱۵۶)	۸۵۱,۳۷۲,۹۶۲	-	-	-		
حصل و نقل و ریلی پارسان	۱,۹۹۹,۵۱۰	۱۰۰,۰۰۵,۶۹۸,۷۶۰	(۴۷,۵۲۶,۶۴۹)	(۱۰۰,۰۰۵,۶۳۷)	۹,۹۴۸,۱۶۶,۴۷۴		(۸,۴۸۲,۸۳۶,۳۰۵)	۱,۴۶۵,۳۴۰,۲۶۹	-	-	-			
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۸۸۴,۳۱۹	(۱۵,۵۹۳,۴۵۳)	(۳,۲۸۲,۸۴۹)	۳,۲۶۴,۰۰۷,۹۱۷		(۳,۱۹۴,۷۵۵,۰۵۰)	۶۹,۲۵۳,۸۶۷	-	-	-			
صندوق بازتوسعه	۲۳۰,۰۰۰	۷,۶۸۶,۸۷۳,۴۲۶	(۳۶,۵۱۲,۴۴۳)	(۷,۶۸۶,۸۴۵)	۷,۶۴۲,۶۷۲,۱۳۸		(۶,۶۹۹,۳۱۰,۸۴۴)	۱,۱۴۳,۳۶۴,۳۱۴	-	-	-			
نفت تبریز	۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۶۴۰,۰۰۰	(۱۴,۷۱۳,۷۹۹)	(۳,۰۹۷,۶۳۸)	۲,۰۷۹,۸۲۸,۵۸۳		(۳,۵۵۲,۵۲۹,۴۶۴)	(۳۲۲,۷۰۰,۸۸۱)	-	-	-			
پاکتو	۷۹۲,۰۲۰	۱۱,۳۴۵,۰۹۲,۹۸۰	(۵۴,۳۶۹,۱۳۳)	(۲۹,۸۶۸,۱۳۲)	۱۱,۳۴۰,۹۵۵,۷۲۴		(۱۰,۰۳۴,۷۳۴,۴۵۳)	۱,۰۰۰,۳۳۱,۳۷۱	-	-	-			
	۸۸۷	۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۵)	(۸,۳۷۰)	۱,۷۶۸,۸۰۲		(۱,۵۱۴,۷۴۳)	۲۳۴,۰۵۹	-	-	-			
	۲۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۶۳,۰۰۰	(۱,۳۱۰,۸۱۳)	(۱,۳۱۰,۸۱۳)	۲۷۳,۴۰۷,۰۴۵		(۳۳۵,۳۶۲,۳۷۸)	۳۸۱,۰۰۷,۱۱۷	-	-	-			
	۲,۳۶۸,۶۷۵	۸,۷۳۰,۵۵۴,۷۵۱	(۴۱,۴۴۴,۳۹۵)	(۴۳,۶۰۴,۷۵۴)	۸,۶۳۵,۹۱۲۵,۰۰۲		(۷,۸۵۸,۳۳۸,۵۵۵)	۷۷۷,۵۸۷,۰۰۷	-	-	-			
	۳۴۱	۶۹۵,۹۸۱	(۳۳,۰۰۳)	(۳۴,۴۹۷)	۶۹۸,۱۹۹		(۵۳۲,۰۴۰)	۱۶۷,۱۵۹	-	-	-			
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۵۷,۶۷۹)	(۳۳,۷۴۴,۹۸۹)	۴,۷۰۲,۶۹۷,۳۳۳		(۴,۳۹۱,۳۸۱,۳۷۸)	۳۱۱,۴۱۵,۹۵۳	-	-	-			
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۰۵۷۴,۲۳۵	(۵۰,۰۵۵,۱۳۹)	(۵۳,۵۳۸,۵۵۷)	۱,۰۶۰,۱۲۶,۳۳۹		(۱,۰۴۵,۸۳۰,۱۹۰)	۱۴۳,۳۰۶,۴۹	-	-	-			
	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۳,۱۷۸,۶۱۵	(۵۵,۰۱۹,۵۷۱)	(۵۷,۹۱۵,۸۳۳)	۱۱,۴۰۷,۳۳۳,۳۱۲		(۱۲,۳۹۰,۰۰۰,۸۰۰۰۰)	(۹۱۹,۷۶۴,۷۸۸)	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-			

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷				ادامه یادداشت (۱۴)				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش خالص	حالیات	کارمزد	بهای فروش	تعداد	اوراق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق		
۸,۵۹۱,۹۵۸,۲۳۹	۴,۹۹۴,۲۴۳,۱۹۱	۳۱,۷۴۷,۷۶۱,۰۴۵	-	(۳۷۹,۸۳۹,۸۴۵,۴۸۴)	۳۰۱,۵۸۷,۶۰۶,۵۲۹	(۱,۲۲۹,۳۰۰,۳۸۲)	(۱,۳۴۵,۲۳۴,۷۹۹)	۳۰۴,۱۶۲,۰۴۱,۷۱۰	-	جمع نقل از صفحه قبل		
(۳,۵۵۵,۱۱۵,۵۲۰)	(۱۳۶,۷۶۴,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایر		
۹۰,۸۸۳,۶۳۵	۹۰,۸۸۳,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار		
۱۲۷,۴۰۰,۹۶۴	۱۲۷,۴۰۰,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت		
(۶۸,۵۳۲,۳۴۶)	(۶۸,۵۳۲,۳۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهای		
۲۰,۶۹۲,۵۵۲	۲۰,۶۹۲,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	فراورده های نسوز ایران		
۱۰,۹۹۸,۵۹۲	۱۰,۹۹۸,۵۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی تلنیم		
(۷۴۴,۴۶۷,۳۸۰)	(۷۴۴,۴۶۷,۳۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سایا		
-	۵۲۰,۴۲۴,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان		
۱۲,۰۷۵,۹۶۴	۱۲,۰۷۵,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	کالبر		
(۷۶۷,۴۵۴,۵۰۸)	(۷۶۷,۴۵۴,۵۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	کیمیای زینجان گستران		
۵۸,۴۲۱,۳۴۱	۵۸,۴۲۱,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس		
(۳۲۹,۳۳۳,۸۴۸)	(۳۲۹,۳۳۳,۸۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی لراک		
۲۰,۷۹۷,۰۰۸	۲۰,۷۹۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	مسکن پردیس		
-	۴۶,۵۹۲,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن		
۵۷۸,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کوه		
۸۷,۰۳۲,۲۸۹	(۳۳,۱۸۱,۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات		
-	(۴۶۵,۵۹۴,۵۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تپان هور		
۷,۲۱۱,۳۱۹	۷,۲۱۱,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	آبنه داده پرداز		
۱۶,۲۸۳,۵۳۷	۱۶,۲۸۳,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسپان		
(۳۵,۷۹۷,۶۳۶)	(۳۵,۷۹۷,۶۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران		
۲۵۳,۵۰۵,۷۴۰	۲۵۳,۵۰۵,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توکاریل		
۱,۴۷۴,۳۲۳,۶۵۱	۳۶,۹۵۳,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	گل کهر		
۵,۲۷۱,۴۷۲,۴۳۷	۳,۶۵۵,۳۶۸,۳۳۱	۲۱,۷۴۷,۷۶۱,۰۴۵	(۳۷۹,۸۳۹,۸۴۵,۴۸۴)	۳۰۱,۵۸۷,۶۰۶,۵۲۹	(۱,۲۲۹,۳۰۰,۳۸۲)	(۱,۳۴۵,۲۳۴,۷۹۹)	۳۰۴,۱۶۲,۰۴۱,۷۱۰	جمع نقل به صفحه بعد				

صندوق سرمایه گذاری بذریعہ امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷						ادامه یادداشت (۱۴)										
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش خالص		مالیات		کارمزد		بهای فروش		تعداد		اوراق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	اوراق	اوراق	
۵,۳۷۱,۴۷۲,۴۳۷	۲,۶۵۵,۳۶۸,۳۳۱	۲۱,۷۲۷,۷۶۱,۰۴۵	(۳۷۹,۸۳۹,۸۴۵,۳۸۴)	۳۰۱,۵۸۷,۶۰۶,۵۲۹	(۱,۳۲۹,۳۰۰,۳۸۳)	(۱,۴۴۵,۲۳۴,۷۹۹)	۳۰۴,۱۶۲,۰۴۱,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
(۲۱۸,۶۸۴,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکتو
۲۱۱,۱۲۳,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۳۳۹,۵۱۱,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصر نوین-حای وب
۱۳۷,۳۳۳,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۱۴۴,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاکوس شهر کرد
۳۴,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شانلارو
۶۴۳,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شویته ت-م-پیشتر
۹۸,۹۹۱,۸۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱۰۰,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران و شرق
۴۹,۶۳۰,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مکتز ایران
۵۲۰,۳۳۴,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاکمان
۹۱,۷۰۱,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شانلند
(۱,۳۲۱,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آسیا سیر لرس
۴۶,۵۹۲,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
(۴۶۵,۵۹۴,۵۵۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	انرژی امید تپان مور
-	-	-	۳۰۱,۱۳۴	(۲۴۰,۴۵۷,۰۱۷)	۲۴۰,۷۵۸,۱۵۱	-	۲۴۰,۹۱۶,۰۰۰	۲۰,۰۸۳	۲۰,۰۸۳	صندوق س.ر.لشمان امید ایرانیان	صندوق اسمن یکم	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:
-	-	-	(۲۵,۲۱۷,۷۱۳)	(۳۰۰,۶۳۰,۰۰۱,۷۳۴)	۲۰۰,۳۷۷,۷۴۰,۲۱۱	-	۲۰۰,۵۲۳,۲۱۲,۵۴۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:	صندوق ناشی از سرمایه گذاری در سیرده گواهی سسک:
-	-	-	۲۰,۷۷۱,۴۳۹,۵	(۳,۶۴۱,۳۱۱,۵۹۸)	۲,۸۴۹,۰۲۵,۸۹۳	-	۲,۸۵۲,۵۹۱,۵۸۰	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه	سکک تمام بهار آزادی رفاه
-	-	-	۱,۰۹۴,۴۱۰,۴۰۶	(۳,۵۷۳,۳۶۷,۴۴۴)	۴,۶۶۷,۸۷۷,۸۵۰	-	۴,۶۷۲,۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان	سکک تمام بهار آزادی سلمان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود ناشی از فروش اوراق بدهی:-
۱۰,۴۵۰,۱۳,۲۶۶	۲۳۰,۶۶۷,۶۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری سبزوار
۷۵,۹۵۰,۷۰۳	۷۵,۹۵۰,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سایبا ۹۸-۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۷,۵۵۳,۰۵۷,۷۵۰	۲,۹۱۱,۹۸۶,۶۱۶	۲۳,۰۲۴,۹۶۹,۱۶۷	(۳۰۶,۳۵۸,۰۸۳,۲۷۷)	۲۳۹,۳۸۳,۰۵۲,۴۴۴	(۱,۳۲۹,۳۰۰,۳۸۳)	(۱,۴۶۹,۴۰۹,۰۱۱)	۲۳۲,۰۸۱,۶۶۱,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بنر امید آفرین
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	مبایات و کارمزدها معاملات	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳,۱۴۳,۶۸۱,۳۱۵	(۴,۴۹۸,۱۲۲,۲۸۶)	۷,۶۶۱,۸۰۵,۵۰۱	(۴۴,۱۹۴,۴۹۹)	۷,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غیر
۶,۳۷۴,۳۷۵,۶۴۴	۲,۴۳۵,۷۱۲,۸۶۱	۷,۱۱۵,۴۱۰,۱۵۸	(۱۳,۱۳۰,۳۳۶,۶۲۱)	۲۰,۲۳۵,۶۴۶,۷۷۹	(۱۱۷,۰۲۷,۸۸۸)	۲۰,۲۳۵,۶۴۶,۶۵۷	۳,۳۷۹,۱۵۹	۳,۳۷۹,۱۵۹		آنهاگري نو تکنو سازه
-	-	۶۰۵,۹۸۱,۱۳۹	(۳,۲۶۰,۵۶۱,۴۴۸)	۲,۸۶۶,۵۴۲,۵۸۷	(۱۶,۵۷۷,۹۴۳)	۲,۸۸۳,۱۳۰,۵۳۰	۶۵۲,۵۵۵	۶۵۲,۵۵۵		شیمیایی ایران
-	-	۸۹۸,۰۷۳,۶۰۸	(۸,۵۱۵,۴۸۵,۳۹۲)	۹,۴۱۳,۵۵۹,۰۰۰	(۵۴,۴۴۱,۰۰۰)	۹,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	۲,۸۴۹,۰۶۸,۸۴۴	(۸,۲۶۱,۶۷۲,۹۲۶)	۱۱,۱۱۰,۷۴۲,۷۵۰	(۶۴,۲۵۶,۲۵۰)	۱۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		پتروشیمی فجر
-	-	۱,۶۳۰,۳۰۰,۴۸۱	(۴,۷۴۴,۳۰۵,۸۷۵)	۴,۹۰۷,۵۰۶,۳۵۶	(۳۸,۳۸۱,۲۵۴)	۴,۹۳۵,۸۸۷,۷۱۰	۳۳۸,۳۱۵	۳۳۸,۳۱۵		اسمن پرداخت پور شین
-	-	۷۷۸,۳۶۱,۶۸۲	(۵,۲۶۱,۹۳۷,۶۶۸)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۳۹۸,۷۵۰	(۳۴,۷۰۰,۱۷۵۰)	۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		مخابرات
۴۱۴,۰۵۰,۰۳۱۷	۲۵۰,۳۱۲,۴۰۴	۹۴۸,۵۸۷,۹۰۴	(۷,۳۳۴,۷۱۷,۸۰۰)	۸,۱۲۳,۳۰۵,۷۰۴	(۳۷,۹۰۴,۴۵۶)	۸,۳۳۱,۳۱۰,۱۶۰	۴۶۸,۵۷۲	۴۶۸,۵۷۲		ارزینا سیر
(۱۲۱,۸۴۹,۴۸۳)	-	۴,۲۱۷,۳۵۳,۳۱۴	(۱۲,۵۴۲,۳۵۸,۸۵)	۱۶,۷۲۱,۵۷۹,۱۹۹	(۹,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۱)	۱۶,۸۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰		فولاد مبارکه
-	-	۳۶۱,۱۷۹,۰۶۷	(۴,۶۳۳,۷۳۴,۰۸۳)	۴,۹۹۴,۹۱۲,۱۵۰	(۳۸,۸۸۶,۵۵۰)	۵,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		نفت تبریز
-	-	۷۷,۲۷۴,۶۵۳	(۳,۹۳۸,۸۸۲,۱۴۷)	۲,۰۱۶,۱۵۶,۸۰۰	(۱۷,۳۴۳,۲۰۰)	۲,۰۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		نفت پارس
-	-	۸۹۴,۶۸۲,۱۵۳	(۸,۵۵۱,۸۰۶,۰۰۰)	۹,۴۴۶,۴۸۸,۳۴۲	(۵۴,۶۳۱,۳۳۸)	۹,۵۰۱,۱۱۹,۶۸۰	۱,۸۳۵,۳۲۰	۱,۸۳۵,۳۲۰		پتروشیمی مازند
-	-	۱,۶۸۰,۰۸۱,۴۹۲	(۱,۹۳۸,۱۳۱,۸۶۱)	۲,۱۱۶,۳۱۳,۳۵۳	(۱۲,۳۳۸,۵۹۹)	۲,۱۲۸,۳۵۱,۹۵۳	۲۵۸,۶۸۴	۲۵۸,۶۸۴		پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۱۷۳,۰۳۶,۷۵۳	(۸,۳۳۱,۰۴۶,۹۹۸)	۸,۸۰۴,۰۸۳,۷۵۰	(۵۰,۹۱۶,۲۵۰)	۸,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰		ملی من
-	-	۴۸۵,۲۷۵,۹۳۳	(۸,۱۷۳,۳۴۹,۰۴۳)	۸,۶۵۸,۶۲۴,۹۷۵	(۵۰,۰۷۵,۰۲۵)	۸,۷۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰		ایران ترانسکو
-	-	۸۷,۳۳۶,۰۹۸	(۱,۵۱۱,۴۱۷,۹۰۳)	۱,۵۹۸,۷۵۴,۰۰۰	(۹,۳۴۶,۰۰۰)	۱,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	-	۱۸۹,۸۹۶,۳۶۷	(۱,۰۸۷,۶۱۵,۳۵۸)	۱,۳۷۷,۵۱۱,۸۲۵	(۷,۳۸۸,۱۷۵)	۱,۳۸۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		بیمه سامان
-	-	۵۱۰,۶۸۷,۱۹۹	(۲,۰۹۲,۲۵۳,۵۵۱)	۲,۶۰۲,۹۴۰,۷۵۰	(۱۵,۰۵۹,۲۵۰)	۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		هکله ملت
-	-	(۴,۰۰۰)	(۳۹۹,۶۰۳)	۳۵,۵۱۳	(۳,۲۸۷)	۳۹۷,۸۰۰	۲۳۴	۲۳۴		تجارت الکترونیک پارسین کوش
۷۷۲,۳۷۸,۴۴۹	۱۹۲,۷۹۸,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-		شرکت ارتباطات سیرا ایران
۱,۳۰۳,۹۴۷,۷۴۰	(۵۲۷,۸۱۵,۴۷۰)	-	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی سین
(۱,۶۳۰,۸۶۸,۳۱۸)	(۱۷۷,۲۳۴,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-	-		مس شهید باهنر
(۶۸۲,۹۴۳,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-		ایران خودرو
۶,۵۳۹,۰۹۱,۱۷۲	۲,۲۳۲,۷۸۴,۶۷۲	۲۳,۶۲۷,۲۶۲,۹۴۸	(۱,۶۰۹,۰۸۰,۰۶۰,۳۶)	۱۲۹,۷۱۸,۰۶۹,۹۸۴	(۷۵۰,۱۹۲,۵۰۵)	۱۳۰,۴۶۸,۳۶۲,۴۸۹	جمع نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه گذاری پندر امسد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ادامه یادداشت (۱۵)	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اوراق	تعداد	ارزش بازار	سود (زیان) تحقق نیافته
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱۳۰,۴۶۸,۲۶۲,۴۸۹	۶,۵۳۹,۰۹۱,۱۷۲
سرمایه گذاری سالیانه	-	-	-
پاکتو	-	-	(۱,۳۳۳,۱۰۶,۸۴۳)
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	(۹,۳۲۸,۹۱۱)
تولیدی چند سازان	-	-	(۷۸۰,۵۴۸,۸۱۳)
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	(۳۹,۳۰۰,۱۱۰)
گروه سرمایه گذاری سوند فومش و فرمیکو ایران	-	-	۲۰,۶۱۸,۹۱۷
کل گهر	-	-	۱,۲۰۴,۷۷۶,۷۸۰
منگیز ایران	-	-	۱,۶۷۴,۶۹۵,۶۷۰
پتروشیمی تلمین	-	-	(۶۰۹,۶۳۶,۵۵۰)
تلمین سرمایه امید	-	-	-
ماملین روی	-	-	-
نفت اسفهان	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-
دریانی سینا	-	-	-
رمل برادرستر	-	-	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-
صندوق امین یکم	-	-	-
ب- سود (زیان) نگهداری اوراق با درآمد ثابت	۵۰۰	۴۹۶,۵۷۴,۰۵۴	(۱,۱۷۴,۴۹۶,۰۰۰)
مشارکت لیرینگ امید۷۰۷	۱۵,۰۰۰	۱۴,۶۷۴,۴۸۲,۱۵۵	(۳۹۶,۴۷۸,۱۲۵)
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	-	-
استاد خزانه اسلامی	-	-	-
شهرداری سبزوار	-	-	-
		۱۴۵,۶۳۹,۳۱۹,۶۹۸	۲,۳۴۶,۵۰۵,۷۲۲
		۱۴۴,۸۱۲,۱۱۸,۸۵۹	۲۳,۲۱۰,۸۰۰,۳۳۳
		(۱۳۱,۶۰۱,۳۱۸,۵۴۶)	(۱۹,۹۸۵,۵۰۰)
		-	(۳۹۶,۴۷۸,۱۲۵)
		-	(۲,۳۶۶,۹۹۶)
		-	۸۵۵,۴۷۵,۴۲۷
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
		-	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی :

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۲,۷۰۲,۲۴۸,۶۱۰	۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶
۱۷-۲	۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۴۶۲,۱۹۰,۱۸۷	۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶
	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰	-	۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
درآمد سود صندوق امین یکم	۲,۵۷۵,۵۶۹,۱۰۷	۳,۱۶۴,۳۳۸,۷۹۷	۵,۶۲۳,۸۵۰,۰۸۲

۱۷-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۲/۰۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۳۱۹,۳۵۲,۳۲۹	-	۲۱	۴۱,۶۰۰,۰۱۰۷
۱۳۹۶/۰۷/۱۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۵,۸۵۹,۷۲۵	-	۱۸	۲,۸۰۲,۴۶۹,۳۵۶
۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	۲۱	۱۵۳,۶۶۹,۲۸۶
۱۳۹۵/۱۲/۲۸	۱۳۹۶/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	۱۸	۵,۹۵۸,۳۲۸
۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	۲۰	۲,۸۷۶,۰۲۰,۲۱۸
۱۳۹۶/۰۷/۲۴	۱۳۹۶/۰۸/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	۲۰	۹۴,۱۲۷,۰۱۰۹
۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	۲۰	۵,۵۶۴,۵۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	-	۱۸	۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶
				۱,۳۶۵,۲۱۲,۰۵۴	۲,۷۰۲,۲۴۸,۶۱۰		

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۷/۰۹/۱۹	کوتاه مدت	۱۰	۲,۳۳۵,۹۵۶	۲,۰۳۹,۰۸۲	۴,۰۸۱,۰۰۰۷	۱۰	۱,۸۴۰,۷۵۸,۳۰۹
۱۳۹۷/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	۱۰	۸۶۹,۸۲۱,۰۹۷	۴۶۰,۱۶۱,۰۰۵	۱,۸۴۰,۷۵۸,۳۰۹	۱۰	۱,۸۴۰,۷۵۸,۳۰۹
			۸۷۲,۰۵۷,۰۵۳	۴۶۲,۱۹۰,۱۸۷	۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶		

کوتاه مدت ۶۰۱۸۳۳۳- سپه
کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۲۵۸۸۱۷- شهر

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۶,۸۶۸,۳۹۵	۲۱۶,۸۰۶,۲۱۷	۳۶۵,۴۶۳,۵۰۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۰,۲۶۵,۰۲۳	۳۱,۹۱۵,۸۳۳	۷۹,۲۳۴,۴۴۵	تعدیل سود دریافتی
-	۲,۳۲۵,۹۰۸	۲,۳۲۵,۹۰۸	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۸۷,۱۳۳,۴۱۸	۲۵۱,۰۴۷,۹۵۸	۴۴۷,۰۲۳,۸۵۵	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۹۲۱,۱۵۸,۲۲۶	۶۷۲,۸۸۸,۷۲۰	۱,۴۰۰,۹۷۷,۷۲۰	هزینه کارمزد مدیر
۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰	۲۹۴,۷۷۷,۹۷۳	۶۲۲,۳۳۰,۱۰۲	هزینه کارمزد متولی
۸۰,۳۱۳,۷۰۸	۷۶,۴۳۸,۳۵۳	۱۴۹,۹۹۹,۸۳۵	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴	۱,۰۴۴,۱۰۵,۰۴۶	۲,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۱,۶۰۲,۶۶۲	۱۶۷,۲۴۳,۹۴۶	۳۰۲,۱۵۱,۶۴۴	هزینه نرم افزار ، سایت
۴۷,۸۴۳,۲۶۶	۴۹,۸۰۸,۳۹۶	۸۹,۱۱۶,۲۶۹	هزینه تصفیه
۱۶,۱۴۹,۷۸۴	۱۹,۵۳۴,۸۰۷	۳۵,۲۱۴,۱۸۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۸۵۶,۷۲۲	۴۰,۰۰۰	۷۰۴,۱۸۲	هزینه کارمزد بانکی
۷,۵۲۴,۰۷۱	۹۶۸,۸۴۰	۳۸,۴۳۹,۹۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۰۴,۹۷۶,۵۱۵	۲۳۷,۵۹۵,۹۸۹	۴۶۵,۶۲۶,۲۴۱	

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۱- خالص تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴۶,۸۶۹,۷۱۴	۱۲,۴۹۲,۳۳۹	۵,۳۴۴,۶۱۴,۳۵۶
(۷,۸۸۱,۱۶۰,۷۰۴)	(۳۵,۳۱۹,۵۸۰)	(۴۶,۶۵۷,۴۲۰)
۷,۸۳۴,۲۹۰,۹۹۰	(۳۲,۸۲۷,۲۴۱)	۵,۳۹۷,۹۵۶,۹۳۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷					
درصد	تعداد واحدهای سرمایه	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تملک	گذاری				
۹۹	۹۹۰	ممتاز	مدیر و ضامن صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۱	۱۰	ممتاز	مدیرعامل	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱۰۰	۱۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۴- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
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	۹۲۱,۱۵۸,۲۲۶	۵۱۸,۶۹۶,۳۷۳
موسسه حسابرسی فریران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد اراکان (متولی)	طی دوره	۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰	۳۹۸,۶۸۵,۲۳۰
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد اراکان (حسابرس)	طی دوره	۸۰,۳۱۳,۷۰۸	۷۹,۹۰۵,۴۱۰
				۱,۴۰۰,۱۵۷,۱۶۴	۹۹۷,۲۸۷,۰۱۳

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 با افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.