



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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
۸-۲۴		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 ۱۳۹۷/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
شماره ثبت: ۳۴۸۸۷

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲. کدپستی: ۱۵۵۱۵۶۹۵ • تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ • فاکس: ۸۸۵۱۵۶۹۵

No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran.P.O.BOX: 1557746511 • Tel: (+98 21) 88536880 • Fax: (+98 21) 88515695

www.bazreomidfund.ir

info@bazreomidfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۷۷,۸۱۴,۴۴۳,۰۳۳	۱۴۵,۴۸۶,۹۸۲,۲۶۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۴۸۹,۰۴۴,۸۳۸	۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸	۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۵۸۹,۹۵۶,۹۰۴	۳,۳۰۳,۲۲۳,۲۹۵	۷ حسابهای دریافتی
۰	۰	۸ سایر دارایی‌ها
۷۷۵,۳۹۱,۹۳۵	۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	۹ موجودی نقد
۱۱۰,۶۶۸,۸۳۶,۷۱۰	۱۵۵,۷۲۴,۳۰۷,۴۵۱	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:		
(۸۸۵,۲۴۵,۰۶۹)	(۱,۰۰۴,۵۶۷,۲۷۸)	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
(۸۳,۴۰۹,۷۹۹)	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	۱۱ جاری کارگزاران
(۱۹۰,۷۸۹,۶۶۰)	(۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶)	۱۲ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۱,۱۵۹,۴۴۴,۵۲۸)	(۲,۱۹۱,۹۵۷,۴۲۲)	جمع بدهی‌ها
۱۰۹,۵۰۹,۳۹۲,۱۸۲	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	خالص دارایی‌ها
۱,۰۷۰,۶۸۲	۱,۲۹۲,۹۱۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری پدر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
(۳,۴۹۲,۴۲۰,۸۳۲)	۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۷,۲۴۰,۳۲۵,۴۹۹)	۴,۵۲۰,۴۴۴,۱۶۵	۱۵	سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار
۲,۴۴۱,۸۸۱,۴۸۴	۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	۱۶	سود سهام
۳,۳۵۴,۵۱۶,۱۱۱	۵,۶۲۳,۸۵۰,۰۸۲	۱۷	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۵,۱۳۵,۱۰۵	۴۴۷,۰۳۳,۸۵۵	۱۸	سایر درآمدها
(۴,۸۰۱,۳۳۳,۷۳۱)	۲۴,۸۹۴,۹۳۴,۸۰۹		جمع
			هزینه ها
(۱,۴۹۴,۱۳۱,۱۶۷)	(۳,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷)	۱۹	هزینه کارمزد (رکان
(۴۱۷,۰۱۳,۹۷۵)	(۴۶۵,۶۲۶,۳۴۱)	۲۰	سایر هزینه ها
(۱,۹۱۱,۱۳۵,۱۲۲)	(۲,۶۲۸,۹۳۲,۸۹۸)		جمع هزینه ها
(۶,۷۱۲,۴۶۸,۸۷۳)	۲۲,۳۵۶,۰۰۰,۹۱۱		سود/ (زیان) خالص
(۹٪)	۱۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳٪	۱۸٪		بازده سرمایه گذاری های پایان سال
صورت گردش خالص دارایی ها			

درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	یادداشت
۲۰۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۴۰	۱۰۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۸۰	خالص دارایی های ابتدای سال
۴,۲۰۲,۸۵۵,۹۲۹		۷,۳۲۹,۳۹۲,۱۸۳		تعدیلات ناشی از خالص دارایی های در ابتدای سال
۸۲,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۷۱	۱۶,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۴	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵)	(۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵)	واحدهای سرمایه گذاری انقضال شده طی سال
۹,۷۳۹,۰۰۰,۵۱۲۶		۵,۲۹۷,۹۵۶,۹۳۶		خالص تعدیلات ارزشگذاری صدور و انقضال واحدهای عادی
(۶,۷۱۲,۴۶۸,۸۷۳)		۲۲,۳۵۶,۰۰۰,۹۱۱		۲۱
۱۰۹,۵۰۹,۳۹۲,۱۸۳	۱۰۲,۲۸۰	۱۵۳,۵۳۳,۳۵۰,۳۲۹	۱۱۸,۷۳۹	سود (زیان) خالص
				خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جداولی تالیف صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

بیان مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 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 بذرا امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 خوردين، 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 به علاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲ امید نامه مربوطه
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰/۰۵ (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۰۳ (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 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 ۱۳۹۶

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 ۱۲ 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 بذریعہ اقساط
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۲/۲۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۳,۱۱۵,۱۳۴,۴۰۵	۴,۰۷۰,۰۰۰
۸	۸,۱۳۶,۵۲۸,۰۰۶	۷,۸۴۷,۷۲۰,۴۸۴	۴۳۷,۴۵۸
-	-	۲۳,۰۵۸,۱۹۳,۶۴۴	۴,۶۴۴,۹۶۸
۸	۹,۰۲۷,۱۳۴,۹۱۰	۷,۶۲۳,۱۵۲,۳۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۸,۵۵۶,۴۴۷,۱۹۴	۶۶۲,۷۷۳
-	-	۱۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۳,۰۸۸,۳۹۳,۸۶۸	۲,۸۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۳,۳۲۷,۰۳۸,۹۷۶	۱۲,۷۱۰,۰۵۶,۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۹,۸۶۹,۰۷۰,۹۹۴	۶,۳۶۱,۴۹۴
-	-	۵,۵۷۳,۵۹۸,۱۲۵	۶۶۳,۲۸۶
-	-	۵۴۹,۴۳۰,۳۱۰	۴۴۰,۰۰۰
-	-	۲۰,۰۶۳,۰۰۰,۱,۷۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳	۲,۵۱۰,۰۰۰,۲۰۵,۰۰۰	۲,۳۲۳,۴۳۳,۸۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱,۹۱۰,۰۰۰,۴۰۵,۵۵۵	۱,۹۲۳,۳۴۳
-	-	۳,۰۰۰,۸۵۷,۸	۲,۴۰۰
-	-	۳,۵۲۰,۰۰۰,۳۶,۴۸۱	۱,۶۰۵,۵۷۶
-	-	۵,۸۹۶,۰۰۰,۷۵۳	۱,۴۱۷,۰۵۳
-	-	۳,۰۰۰,۵۵۷,۸,۳۲۲	۸۵۰,۱۸۸
۱	۱,۵۱۸,۳۳۶,۶۸۲	۶,۵۲۸,۳۳۹,۳۶۸	۱,۵۳۹,۹۶۹
۵	۵,۱۱۷,۳۳۵,۳۳۴	-	-
۳	۲,۱۹۰,۴۴۶,۱۶۰	-	-
۳	۳,۶۱۷,۸۵۱,۱۲۸	-	-
۱	۹۴۴,۷۷۷,۱۶۶	-	-
۴	۴,۱۸۷,۳۳۴,۷۰۰	-	-
۸	۹,۱۷۶,۵۹۱,۱۲۰	-	-
۱	۱,۱۱۱,۴۵۵,۷۱۴	-	-
-	۵۳۰,۲۸۳,۳۴۴	-	-
۲	۲,۰۹۵,۷۴۵,۶۱۴	-	-
۹	۹,۶۷۷,۸۷۹,۳۳۵	-	-
۴	۴,۳۰۰,۰۰۰,۵۸۲۹	-	-
۴۱	۷۷,۸۱۴,۴۴۳,۰۳۳	۱۴۵,۶۸۶,۹۸۳,۳۶۹	۴۱,۵۹۹,۲۰۸

کارت اعتباری ایران کیش
 ارتباطات سیار
 آندگري ترانکورتري
 ايران خودرو
 پلکسو
 پتروليم تانمين
 پتروليم مين
 تانمين سويليه اميد
 دريکي مين
 ريل پورتاژسور
 صندوق امين کيم
 فولاد مبارکه
 گروه بهمن
 گروه کارخدايت صنعتي تيرک
 صناعات
 مس شيد بافتر
 معادن روي
 نفت اصفهان
 کيمياي زخماي گستران
 ماشين سازي اراک
 نفت تهران
 پتروليم سازان
 توکاربيل
 سابيا
 سرمايه گذاري بهمن
 سرمايه گذاري معادن و فلزات
 شهروازي و خانه سازي باقمينه
 بانک انصار
 اقروزي اميد تالان هور

صندوق سرمایه گذاری بنابر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه	نرخ	تعداد	ارزش روز	سود متعلقه		خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
				ریال	درصد			
۱۳۹۵/۱۲/۳۰								
			ریال	ریال		ریال		ریال
	درصد							
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۰۷	۱۸	۵۰۰	۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰	۱۵,۵۷۹,۰۷۸	۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸	۲۶,۳۹۸,۲۱۱,۰۷۳	۰٪	۳۰,۴۸۹,۰۴۶,۸۲۸
شهرداری سبزوار	۲۱	-	-	-	-	۴,۱۹۰,۸۳۳,۷۶۵	۰٪	
اوراق مرابحه سایپا	۱۸	-	-	-	-		۰٪	
				۱۵,۵۷۹,۰۷۸	۵۱۵,۲۱۶,۵۷۸		۰٪	
			۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰					

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

سود سپرده های بانکی:								
سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۷۰۰۷۹۲۵۹۸۸۱۷ - شهر			۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰	-	۲۵۸,۲۵۱,۲۸۰	۱۱,۸۶۲,۱۰۰		
سود سپرده دریافتی - کوتاه مدت - ۶۰۱۸۳۳۲ - سپه			۳۴۰,۵۲۸	-	۳۴۰,۵۲۸	۱۵,۰۰۲		
سود سهام دریافتی:								
تأمین سرمایه امید			۱,۵۶۵,۳۷۳,۵۰۰	(۲۷,۳۸۸,۷۶۹)	۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱	-		
پالایش نفت اصفهان			۹۲۹,۵۲۳,۰۰۰	-	۹۲۹,۵۲۳,۰۰۰	-		
گروه سرمایه گذاری سایپا			۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۷۶,۲۵۴)	۵۳۷,۱۲۳,۷۴۶	-		
سایپا			۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
مدیریت انرژی امید تالار هور			-	-	-	۸۳۴,۱۶۶,۴۲۱		
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغبانه			-	-	-	۵۵۲,۶۸۱,۳۸۸		
سرمایه گذاری بهمن			-	-	-	۱۰۳,۳۳۵,۹۳۰		
ماشین سازی اراک			-	-	-	۴۹,۴۱۵,۳۸۵		
عمران و توسعه فارس			-	-	-	۳۸,۳۲۰,۶۷۸		
			۲,۳۲۳,۴۸۸,۳۱۸	(۴۰,۲۶۵,۰۳۲)	۲,۳۰۳,۲۲۳,۲۸۵	۱,۵۸۹,۹۵۶,۹۰۴		

صندوق سرمایه گذاری بذریعہ امید آفرین
یادداشتہای توضیحی صورتہای مالی
سال مالی منتهی بہ ۲۹ اسفند ماہ ۱۳۹۶

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد کہ تا تاریخ ترازنامہ مستہلک شدہ و بہ عنوان دارایی بہ سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس مادہ ۳۷ اساسنامہ مخارج تاسیس ملی دورہ فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال ہر کدام کمتر باشد بہ صورت روزانہ مستہلک شدہ و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دورہ فعالیت صندوق ہر کدام کمتر باشد بہ طور روزانہ مستہلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استہلاک مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰				۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تاسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	مخارج تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۸۴,۰۳۱	(۳۰۹)	-	۴,۵۸۴,۳۴۰	۰	۱۵۱	۲۴	(۱۷۵)
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳	۳۲۶,۳۱۴,۲۶۲	۳۸,۴۳۹,۹۳۶	۱۷۵
(۳۵۴,۵۸۴,۰۳۱)	(۲۹۹,۹۹۹,۵۴۰)	(۳۹,۹۹۹,۹۷۶)	(۴,۵۸۴,۵۱۵)	(۳۶۴,۷۵۴,۳۷۳)	(۳۲۶,۳۱۴,۲۶۲)	(۳۸,۴۳۹,۹۳۶)	-
-	۱۵۱	۲۴	(۱۷۵)	-	-	-	-

ماندہ در ابتدای سال

مخارج اضافہ شدہ طی سال

استہلاک سال

ماندہ در پایان سال

صندوق سوم بایه گذاری بندر اصف آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود
ریال		ریال	
۷۳۶,۲۷۴,۳۹۱	۵۸	۶,۳۷۶,۰۱۲,۳۹۴	۱۰
۳۹,۱۱۷,۵۴۴	۰.۰	۴۲,۸۷۳,۰۱۵	۱۰
۷۷۵,۳۹۱,۹۳۵	۵۸.۹	۶,۴۱۸,۸۸۵,۳۰۹	

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۶۵۲,۹۴۰,۱۵۳		۴۴۴,۱۴۸,۷۸۴	
۱۵۰,۰۷۰,۹۱۰		۴۷۸,۱۸۴,۶۵۳	
۷۴,۵۹۱,۸۶۷		۷۴,۵۹۱,۷۰۳	
۷,۶۴۲,۱۳۹		۷,۶۴۲,۱۳۹	
۸۸۵,۲۴۵,۰۶۹		۱,۰۰۴,۵۶۷,۳۷۸	

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق الزحمه حسابرس
 کارمزد ضامن تقدشوندگی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری بانک سپه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۶۸,۵۳۰,۸۷۳)	(۸۳,۴۰۹,۷۹۹)	مانده در ابتدای سال
۱,۰۸۹,۷۰۳,۵۱۹,۰۸۹	۶۷۵,۷۴۳,۹۹۴,۰۸۶	گردش بدهکار طی سال
(۱,۰۸۹,۳۱۸,۳۹۸,۰۱۵)	(۶۷۶,۶۰۹,۵۲۴,۰۵۵)	گردش بستانکار طی سال
(۸۳,۴۰۹,۷۹۹)	(۹۴۸,۹۳۹,۷۶۸)	مانده در پایان سال

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۸,۹۶۳,۵۲۱	۱۹۶,۱۰۰,۲۵۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۱,۸۲۶,۱۳۹	۴۲,۳۵۰,۱۲۰	بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق
۱۹۰,۷۸۹,۶۶۰	۲۳۸,۴۵۰,۳۷۶	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۰۷۰,۶۸۲,۳۶۴	۱,۰۰۰	۱,۲۹۲,۹۱۴,۸۸۷,۹۵	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۰۸,۴۳۸,۷۰۹,۸۱۸	۱۰۱,۲۸۰	۱۵۲,۲۳۹,۴۳۵,۱۴۱,۰۵	۱۱۷,۷۴۹	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰۹,۵۰۹,۳۹۲,۱۸۲	۱۰۲,۲۸۰	۱۵۳,۵۳۲,۳۵۰,۰۲۹	۱۱۸,۷۴۹	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵ اسفند ماه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶ اسفند ماه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اسفند ماه			
سود (زبان) فروش		اودش داخلی		فروش		اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۹۰,۰۳۴,۵۰۴)	(۸۳,۳۸۸,۶۶۷)	(۱۱,۰۹۶,۱۷۸,۳۸۹)	۱۱۰,۱۳۴,۸۳۹,۹۲۳	(۵۵,۶۳۴,۵۹۲)	(۵۷,۴۵۰,۷۷۹)	۱۱۰,۱۲۶,۹۲۵,۷۹۳	سود(زبان) فروش سهام و حق تقدم: ۷۶۶,۷۸۴
(۳۷۶,۲۷۷,۷۸۸)	۴۱۴,۱۳۵,۹۶۰	(۹,۹۱۶,۸۷۶,۵۵۸)	۱۰,۳۳۱,۱۱۲,۵۱۸	(۵۲,۱۹۰,۳۳۳)	(۵۴,۷۷۳,۷۶۶)	۱۰,۴۳۸,۰۷۵,۵۷۷	ارزینامات سهام ایران خودرو ۳,۸۰۰,۰۰۰
۲۰,۷۸۳,۸۹۸	(۳۵۳,۳۲۵,۳۳۱)	(۵,۴۸۳,۱۰۰,۰۶۶۷)	۸,۱۲۴,۸۶۵,۸۳۶	(۴۱,۰۶۹,۲۱۵)	(۴۲,۹۱۳,۶۲۲)	۸,۳۱۴,۸۴۸,۵۷۳	ایران خودرو ۲,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۸۸۶,۱۳۰	۸۷۲,۷۸۰	(۱۸,۹۱۳,۰۱۶)	۱۹۰,۱۶۵,۷۹۶	(۹۶,۵۰۰)	(۹۸,۱۶۶)	۱۹۲,۱۰۸,۰۰۰	پتروشیمی میمن ۱۰۰,۰۰۰
۵۹,۹۱۳,۶۲۹	(۷۴۴,۴۶۷,۳۸۰)	(۱۶,۳۳۶,۱۱۷,۳۵۲)	۱۵,۵۹۱,۷۴۹,۹۷۲	(۷۸,۷۶۹,۱۵۲)	(۸۳,۳۳۶,۹۶۶)	۱۵,۷۵۳,۸۵۶,۰۹۰	زول پردازسیر ۱۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳۹,۷۶۹,۵۷۰	(۱۲,۲۷۰,۲۵۵,۶۱۲)	۱۲,۶۰۰,۰۲۵,۱۸۲	(۶۳,۶۰۰,۳۴۹)	(۶۰,۴۲۹,۰۰۶)	۱۲,۷۲۴,۰۸۹,۵۳۷	سایا ۶,۷۵۱,۶۱۷
-	۷,۳۱۱,۲۱۹	(۲۰,۹۰۲,۷۳۱)	۲۱۶,۵۱۸,۶۵۰	(۱۰,۰۹۳,۶۴۹)	(۱۰,۱۱۷,۷۰۱)	۲۱۸,۷۳۰,۰۰۰	تعلیم سرمایه امید ۱۰,۰۰۰
-	۴,۰۹۹,۳۳۳,۸۱۷	(۳۱,۲۲۲,۱۸۴,۱۲۲)	۳۵,۳۲۱,۸۵۷,۳۲۹	(۱۷۸,۲۲۵,۸۵۴)	(۱۸۴,۹۱۵,۸۱۶)	۳۵,۶۸۵,۱۹۹,۶۱۹	آتیه داده پرداز ۱۱,۲۲۵,۱۸۱
-	۹۰,۸۸۳,۶۳۵	(۹,۶۷۷,۸۷۹,۳۳۵)	۹,۷۶۸,۷۶۲,۸۷۰	(۴۹,۲۵۱,۵۷۷)	(۵۲,۳۱۳,۱۹۹)	۹,۸۷۰,۳۳۷,۵۶۶	آهنگری تراکتورسازی ۴,۵۰۰,۰۰۰
-	۵۲,۰۴۲۲,۱۹۱	(۴,۵۲۱,۱۳۱,۱۹۸)	۵۰,۶۱۶,۵۵۵,۳۸۹	(۳۵,۵۷۱,۳۷۹)	(۳۷,۰۵۴,۳۶۳)	۵,۱۱۲,۲۸۱,۱۳۱	پاکسان ۸۰۰,۰۰۰
-	۹۱,۷۰۰,۱۰۰,۳۹	(۹۴۴,۷۷۷,۱۶۶)	۱۰,۴۶۰,۶۷۸,۱۹۵	(۵,۱۲۶,۲۶۴)	(۵,۵۳۹,۹۳۳)	۱۰,۴۷۰,۲۵۴,۳۸۲	پتروشیمی شاراند ۳۰۰,۰۰۰
-	۱۶,۲۸۲,۵۳۷	(۳۷۴,۸۱۲,۷۷۵)	۳۹۱,۰۹۶,۳۱۲	(۱,۹۷۵,۸۱۰)	(۲۰,۹۰۰,۳۸۸)	۳۹۵,۱۶۲,۵۱۰	تجارت الکترونیک پارسبان ۱۰۰,۰۰۰
-	۱۲,۰۷۵,۹۶۴	(۴۰۰,۳۳۶,۲۱۱)	۴۱۲,۴۱۲,۱۷۵	(۲۰,۸۳۰,۴۹۷)	(۲۰,۴۰۴,۳۲۸)	۴۱۶,۷۰۰,۰۰۰	کالبر ۱۵۰,۰۰۰
-	(۷۶۷,۳۵۲,۵۰۸)	(۵,۱۱۷,۳۳۵,۳۳۴)	۴,۳۴۹,۸۸۰,۸۳۶	(۳۱,۸۷۱,۵۱۵)	(۳۲,۶۵۴,۷۹۹)	۴,۳۶۶,۳۰۷,۰۸۰	کیسای زنبان گستران ۴۰۰,۰۰۰
-	۵۸,۴۲۱,۳۴۱	(۳,۵۷۶,۸۸۷,۸۴۲)	۳,۶۳۵,۳۰۹,۰۸۳	(۱۸,۲۶۲,۱۷۱)	(۱۸,۷۶۶,۰۳۳)	۳,۶۷۲,۴۲۷,۲۸۷	گروه صنایع کاغذ پارس ۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۲۹,۳۳۳,۴۴۸)	(۷,۱۰۴,۴۴۶,۰۰۰)	۶,۶۷۵,۴۱۲,۱۵۲	(۳۳,۷۲۴,۰۱۴)	(۳۵,۶۹۹,۵۷۲)	۶,۷۴۴,۸۱۵,۷۳۸	ماشین سازی راک ۳,۵۰۰,۰۰۰
-	۲,۶۵۱,۰۰۰,۷,۱۶۶	(۱۶,۰۳۷,۶۳۶,۸۱۴)	۱۸,۶۸۸,۶۳۳,۰۳۰	(۹۴,۴۰۳,۹۲۰)	(۹۷,۷۶۰,۷۲۳)	۱۸,۸۸۰,۷۶۶,۶۷۳	مس شهید پاشیر ۳,۱۶۱,۸۷۸
-	۲۰,۷۹۷,۰۰۸	(۷,۰۲۶,۹۴۶,۶۴۳)	۷,۳۳۴,۴۱۱,۶۵۱	(۳,۵۳۳,۹۹۴)	(۳,۷۴۴,۳۵۵)	۷۳۰,۸۰۰,۰۰۰	مسکن پردیس ۳۰۰,۰۰۰
-	۹۸,۹۹۹,۸۵۱	(۳,۲۶۵,۳۲۴,۴۰۰)	۳,۳۶۲,۳۱۶,۲۵۱	(۱۶,۹۸۷,۱۹۵)	(۱۶,۱۳۷,۷۶۶)	۳,۳۹۷,۴۴۱,۱۷۲	نوسه ملاتر و صنایع منشی غاوریله ۱,۴۶۳,۳۰۳
-	۱۰۰,۸۳۴	(۷۹۴,۲۵۹)	۴۹۵,۱۹۳	(۲,۵۰۱)	(۲,۵۵۶)	۵۰۰,۲۵۰	لیزیینگ ایران و شرق ۲۵۰
-	۱,۱۴۷,۶۱۲,۵۵۶	(۷,۱۶۶,۱۷۷,۱۴۹)	۸,۳۴۴,۵۸۹,۷۱۵	(۴۱,۸۸۱,۳۲۵)	(۴۱,۷۸۶,۹۱۰)	۸,۳۴۶,۲۵۷,۸۷۰	مخابرات ۳,۶۹۴,۴۲۴
-	۴۹,۶۳۰,۴۷۱	(۶,۱۴۱,۱۴۱,۸۷۰)	۶,۱۹۰,۷۷۲,۳۳۱	(۳۱,۲۶۹,۹۵۸)	(۴۱,۹۵۷,۷۰۱)	۶,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	مگنیز ایران ۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵۵,۷۷۹,۶۳۶)	(۹,۱۱۲,۶۸۸,۲۱۷)	۹,۰۹۱,۵۷۰,۵۸۱	(۴۵,۹۳۰,۴۴۱)	(۴۸,۵۹۴,۱۳۳)	۹,۱۸۶,۰۹۵,۱۴۵	نفت تهران ۳,۵۸۳,۳۳۳
(۷۳۷,۷۱۸,۵۷۵)	۷,۲۰۶,۶۶۵,۸۱۹	(۶۳۳,۸۷۳,۱۶۴,۶۷۰)	۱۷۱,۰۷۹,۹۲۰,۴۸۹	(۸۶۴,۱۶۹,۱۶۵)	(۸۸۹,۹۰۵,۸۶۹)	۱۷۲,۸۲۴,۰۵۵,۵۲۳	جمع نقل به صفحه بعد

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	ریال	ریال	اوراق	ریال	
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵																
(۳۳۷,۷۱۸,۵۷۵)	۷,۲۰۶,۶۶۵,۸۱۹	(۱۶۳,۸۷۳,۳۴۶,۶۷۰)				۱۷۱,۰۷۹,۹۳۰,۴۸۹	(۵۶۳,۱۶۹,۱۶۵)	(۸۸۹,۹۰۵,۸۶۹)				۱۷۱,۸۳۲,۰۰۵,۵۲۳				جمع نقل از صفحه قبل
(۳۹,۷۶۹,۳۴۶)	(۳,۵۶۵,۱۱۵,۵۳۰)	(۱۵,۷۵۴,۶۹۱,۶۴۲)				۱۲,۱۸۹,۵۷۶,۱۲۳	(۶۱,۵۵۸,۱۲۳)	(۶۰,۵۴۴,۹۲۷)				۱۲,۳۱۱,۶۷۹,۲۸۲				سرمایه گذاری سایر
(۸,۷۱۴,۸۸۸)	۱,۳۳۰,۳۷۸,۹۷۱	(۲۱,۹۲۳,۰۶۰,۸۹۶)				۱۳,۲۶۳,۳۳۹,۸۶۷	(۱۱۷,۳۹۷,۵۰۱)	(۱۱۸,۵۸۵,۳۰۶)				۳۲,۳۹۹,۵۲۲,۶۷۴				فولاد مبارکه
-	۱۳۷,۳۰۰,۵۶۶	(۳,۱۳۱,۳۸۵,۰۵۷)				۲,۳۴۸,۷۸۶,۰۲۱	(۱۱,۳۲۰,۸۳۳)	(۱۲,۰۱۹,۷۵۶)				۲,۳۷۲,۱۶۶,۶۱۰				به پرداخت ملت
-	(۳۹۳,۳۵۳,۵۱۶)	(۹,۴۴۳,۵۵۹,۹۸۱)				۷,۱۵۰,۳۰۶,۴۵۵	(۳۶,۱۲۳,۶۷۰)	(۳۸,۳۱۷,۴۳۲)				۷,۲۲۴,۵۶۶,۵۶۷				تکسرام
-	(۶۸,۵۲۲,۳۴۶)	(۶۵۷,۹۹۴,۱۵۵)				۵۸۹,۴۷۱,۹۰۹	(۲,۹۷۷,۵۵۰)	(۳۰,۴۲۰,۰۸۰)				۵۵۵,۴۹۲,۱۶۷				صنعتی بهکام
-	۲۰,۶۹۲,۵۵۲	(۳۶,۰۵۴,۷۶۳)				۳۸۱,۳۳۶,۳۱۵	(۱,۹۲۵,۹۹۷)	(۲۰,۳۷۶,۸۸۰)				۳۸۵,۲۰۰,۰۰۰				فراورده های نسوز ایران
-	(۹۵۷,۹۷۱,۶۳۵)	(۶,۶۶۹,۳۱۵,۳۳۱)				۳,۷۱۱,۳۵۳,۶۹۶	(۱۸,۷۳۲,۹۷۵)	(۱۸,۷۰۱,۱۹۷)				۳,۷۴۸,۷۹۸,۸۶۸				کارت اعتباری ایران کیش
(۵۶,۱۷۵,۷۶۸)	۱۰,۹۹۸,۵۹۲	(۱,۸۶۹,۶۹۵,۴۶۹)				۱,۸۸۰,۶۹۴,۰۶۱	(۹,۵۰۱,۲۲۴)	(۱۰,۰۵۱,۰۵۴)				۱,۹۰۰,۲۴۶,۳۳۹				دارویی تالین
-	(۱,۳۳۱,۸۳۴)	(۳۶,۸۷۰,۳۳۰)				۴۵,۵۴۸,۴۰۶	(۳۲۶,۹۸۴)	(۳۱۸,۴۸۰)				۴۵,۹۹۴,۹۶۰				آسیا سیر ارس
-	(۳۱۸,۶۸۴,۵۸۶)	(۳,۵۷۵,۹۹۳,۶۵۷)				۳,۳۵۷,۳۰۹,۰۷۱	(۱۱,۹۰۰,۲,۵۵۶)	(۱۱,۳۰۰,۷۳۰)				۲,۳۸۰,۵۱۹,۰۱۷				پاکسو
-	۲۱۱,۱۲۳,۵۷۷	(۳,۱۴۳,۵۲۵,۴۴۲)				۳,۳۵۴,۶۴۹,۰۱۹	(۱۶,۹۴۴,۵۰۷)	(۱۷,۳۱۷,۰۰۵)				۳,۳۸۸,۹۱۰,۵۳۱				تولید و صادرات ریمسک
-	۱۶,۳۳۶,۶۱۵	(۳,۶۳۳,۷۵۱,۳۱۱)				۲,۶۳۹,۶۸۷,۹۲۶	(۱۲,۳۳۳,۱۹۷)	(۱۲,۶۱۶,۳۳۲)				۲,۶۶۶,۶۷۷,۴۲۵				تولیدی چین ساران
-	۳۳۹,۵۱۱,۷۸۴	(۱۱,۳۴۴,۷۱۶,۶۸۲)				۱۱,۵۸۴,۳۲۸,۳۶۷	(۵۸,۵۰۰,۳۸۲)	(۵۷,۳۵۶,۱۳۵)				۱۱,۷۰۰,۸۴۰,۷۷۴				طاه گستر عصر نوین، های وب
-	۸۱,۳۲۰,۹۸۹	(۱۲,۶۱۰,۱۱۴,۴۲۱)				۱۲,۶۹۱,۳۳۵,۴۱۰	(۶۰,۰۸۱,۸۱۳)	(۶۰,۸۱۶,۷۵۴)				۱۲,۸۱۶,۳۹۳,۸۸۷				ذوب آهن اسفهان
-	۱۸۳,۶۰۰,۰۹۵	(۹,۸۱۷,۴۰۰,۷۷۴)				۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۱,۷۶۹	(۵,۰۴۹۷,۲۷۴)	(۴۹,۹۷۱,۸۸۵)				۱۰,۰۰۹,۴۷۰,۹۲۸				سراسیک اردکان
-	۵۷۸,۵۵۴	(۳,۱۴۴,۵۸۰)				۴,۷۲۳,۵۲۴	(۳۳,۸۵۰)	(۲۲,۶۵۴)				۴,۷۷۰,۰۴۰				فولاد کاوه
-	۱۳۷,۳۳۳,۶۸۰	(۷,۶۲۱,۰۰۴,۴۱۵)				۷,۷۵۸,۴۲۷,۰۵۵	(۳۹,۱۷۴,۰۲۷)	(۳۹,۳۱۵,۰۰۱)				۷,۸۳۴,۸۱۶,۱۲۳				سرمایه گذاری سیرات فرمکی و ترنتوی
-	۱۴۴,۶۳۴	(۵۷۸,۰۶۴)				۶۰۱,۶۹۸	(۳۰,۳۸۸)	(۲,۸۸۴)				۶۰۷,۶۴۰				شیر و گوشت زاگرس شهر کرک
-	۳۴,۶۵۷	(۳,۱۷۲,۹۸۸)				۳,۵۰۷,۶۴۵	(۱۷,۷۱۰)	(۱۶,۸۱۸)				۳,۵۲۲,۱۷۳				سرمایه گذاری شادارو
-	۶۴۳,۰۰۸	(۱,۱۲۵,۱۲۶)				۲,۳۶۸,۱۲۲	(۱۱,۵۵۷)	(۱۱,۳۵۷)				۲,۳۹۱,۴۵۸				مدیریت سنت دوشنبه صنایع بهمن
(۳۷,۱۶۰,۰۵۰)	-	-				-	-	-				-				لیزرینگ بهمن
(۱۳۳,۴۴۶,۷۱۳)	-	-				-	-	-				-				ذوب آهن اسفهان
(۳۶۱,۱۵۷,۰۱۰)	-	-				-	-	-				-				پگاه خراسان
(۱,۲۷۴,۱۲۲,۳۴۰)	۴,۵۵۴,۷۸۶,۴۵۴	(۲۶۸,۳۸۵,۲۱۶,۵۵۵)				۲۷۲,۱۲۸,۱۸۳,۰۱۹	(۱,۳۷۸,۵۷۷,۲۶۳)	(۱,۳۹۹,۴۸۸,۰۴۰)				۳۷۵,۷۱۵,۸۰۹,۱۸۶				جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶					ادامه یادداشت (۱۴)	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ارزش دفتری ریال	فروش			تعداد اوراق	اوراق	
			فروش خاص ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال			
(۱,۳۷۴,۱۳۲,۳۴۰)	۴,۵۵۲,۷۸۶,۲۵۴	(۲۶۸,۳۸۵,۳۹۶,۵۶۵)	۳۷۲,۹۳۸,۱۸۳,۰۱۹	(۱,۳۷۸,۵۷۷,۳۴۳)	(۱,۳۹۹,۴۸۸,۰۴۰)	۳۷۵,۷۱۵,۸۰۹,۱۸۶	جمع نقل از صفحه قبل	
(۳۹,۵۰۵,۰۵۱)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت	
(۱۶۱,۶۶۹,۹۷۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فاسین	
۳۲,۱۸۵,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه کهران امید	
۵۱,۰۸۸,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند	
(۴۳,۹۱۱,۸۴۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس	
۳۰,۹۱۰,۰۳۷	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر	
(۲,۴۶۹,۴۷۹)	-	-	-	-	-	-	تولید برق دماوند	
۵۷,۶۹۵,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	داروپخش	
(۱۳۳,۳۱۹,۷۲۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع نسوز نوکا	
۵۷,۸۱۵,۵۲۸	-	-	-	-	-	-	قند پیرانشهر	
۹,۵۰۴,۱۱۴	-	-	-	-	-	-	قند حکمتان	
(۱۸,۹۶۶,۰۳۸)	-	-	-	-	-	-	کاشی سارو(سرامیک سینا)	
۵,۸۵۸,۸۶۰	-	-	-	-	-	-	کالاسیمین	
(۳۲,۳۴۳,۷۵۱)	-	-	-	-	-	-	کشتریانی ایران	
(۸۴,۶۵۴,۶۸۷)	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس	
(۵۰,۱۶۱,۲۹۷)	-	-	-	-	-	-	نفت لاوان	
(۸۴,۴۳۵,۷۱۶)	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسپال	
۷۹,۴۱۱,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	شهد خوری	
۳۲,۹۵۵,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	صنعتی صنایعور	
۶۰,۳۸۱,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	قوئلاد خوزستان	
(۵۸,۴۵۱,۸۱۱)	-	-	-	-	-	-	قند لرستان	
(۴,۸۹۴,۱۳۰)	-	-	-	-	-	-	گک سرگردنگری ایران	
(۷,۱۳۸,۳۰۲)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	
(۱,۶۶۸,۱۳۶,۳۴۰)	۴,۵۵۲,۷۸۶,۲۵۴	(۲۶۸,۳۸۵,۳۹۶,۵۶۵)	۳۷۲,۹۳۸,۱۸۳,۰۱۹	(۱,۳۷۸,۵۷۷,۳۴۳)	(۱,۳۹۹,۴۸۸,۰۴۰)	۳۷۵,۷۱۵,۸۰۹,۱۸۶	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰

اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

ادامه یادداشت (۱۲)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد	اوراق
			فروش خالص	حالیات	کارمزد	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۶۶۸,۱۳۶,۳۴۰)	۴,۵۵۲,۷۸۶,۴۵۴	(۳۶۸,۳۸۵,۳۶۶,۵۵۵)	۳۷۲,۳۸۸,۱۸۲,۰۱۹	(۱,۳۷۸,۵۷۷,۳۶۳)	(۱,۳۹۹,۰۴۸,۰۰۴)	۳۷۵,۷۱۵,۸۰۹,۱۸۶	جمع نقل از صفحه قبل	
(۹۴,۸۱۹,۷۰۰)	۴۶,۵۹۲,۶۰۷	(۱,۱۱۱,۸۶۵,۷۱۴)	۱,۱۵۸,۴۵۸,۳۲۱	(۵,۵۵۲,۴۹۹)	(۶,۱۹۱,۸۳۶)	۱,۱۷۰,۵۰۲,۶۵۶	سرمایه گذاری بهمن	۱,۰۷۲,۹۹۵
۵۹۹,۷۸۳,۵۱۰	۸۷,۰۳۳,۲۸۹	(۵,۴۸۴,۲۶۰,۲۸۲)	۵,۵۷۱,۳۱۲,۵۷۱	(۲۸,۱۳۲,۰۶۷)	(۳۶,۹۹۶,۸۱۸)	۵,۶۲۶,۴۲۱,۴۵۶	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳,۴۴۲,۷۳۲
۶۱,۹۸۵,۴۳۳	۳۸۰,۳۹۵,۱۲۵	(۲۰,۰۹۵,۷۴۵,۶۱۳)	۲,۶۷۶,۰۴۰,۷۳۸	(۱۲,۵۰۶,۶۰۷)	(۱۲,۷۸۱,۴۹۶)	۲,۵۰۱,۳۲۸,۸۴۱	شهرسازی و خانه سازی باغچه‌شبه	۱,۱۵۰,۰۰۰
۱۹,۰۷۹,۷۲۹	(۳۲۶,۸۴۷,۵۲۶)	(۱۲,۳۳۰,۷۸۱,۷۱۳)	۱۱,۹۸۳,۹۳۲,۱۸۷	(۶۰,۵۴۲,۶۰۲)	(۶۴,۰۵۳,۶۷۳)	۱۲,۰۱۰,۸۵۲,۰۴۶	نفذ اصفهان	۴,۲۰۰,۰۰۰
(۱۰,۹۴۲,۷۷۳)	۳۵۳,۵۰۵,۷۲۰	(۴,۱۸۷,۳۳۶,۷۰۰)	۴,۵۴۰,۷۲۰,۴۴۰	(۲۲,۹۳۵,۵۵۰)	(۲۳,۴۳۹,۹۱۱)	۴,۵۸۷,۱۱۵,۹۰۱	توکارپل	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۹۵,۷۴۸	(۲۶۵,۵۱۴,۵۵۹)	(۴,۳۰۰,۰۰۰,۵۸۴۰)	۳,۸۱۴,۹۱۱,۲۸۱	(۱۹,۳۶۷,۸۰۹)	(۱۹,۷۹۳,۵۶۰)	۳,۸۷۳,۵۷۲,۶۵۰	فرزید امید نایان هور	۴,۲۳۷,۰۴۳
۹۹۵,۱۴۳	۱,۴۷۴,۳۱۳,۶۵۱	(۱۲,۶۷۲,۹۰۳,۵۴۷)	۱۴,۱۲۷,۳۲۷,۱۹۸	(۷۱,۳۳۵,۹۷۵)	(۶۸,۵۴۱,۹۶۹)	۱۴,۲۸۷,۲۰۵,۱۴۲	گل مهر	۵,۱۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۹۳,۰۴	-	-	-	-	-	-	ولساری ملت	-
(۷۶,۵۱۱,۳۳۰)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	-
(۶۲,۱۳۶,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات	-
(۳۲۰,۸۸۸,۱۹۴)	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو	-
(۱۷,۳۴۷,۴۰۳)	-	-	-	-	-	-	روز دارو	-
(۱۵۷,۶۵۸,۹۱۱)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	-
۲۸,۶۷۵,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	برقی ماهتاب کهنوج	-
۵۲,۱۰۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین	-
(۴۰,۴۵۸,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-	چادرملو	-
(۱,۳۱۴,۹۴۱,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	داده پرداز	-
(۱۰,۲۹۵,۸۲۹,۹۵۵)	-	-	-	-	-	-	رایان سلیمیا	-
(۳,۲۰۴,۹۳۸)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه	-
(۱,۶۶۲,۱۸۱,۱۸۵)	-	-	-	-	-	-	راسیاد	-
(۱۱,۴۴۰,۳۱۷)	-	-	-	-	-	-	عمران فارس	-
(۲۶۱,۹۲۵,۹۶۶)	-	-	-	-	-	-	گروه بنوشیمی س ایرانینان	-
(۵,۹۸۳,۶۹۴,۱۰۸)	۶۰,۸۲۰,۹۳۷,۷۸۱	(۳۱۰,۵۴۸,۱۹۳,۹۷۴)	۳۱۶,۶۵۰,۲۸۷,۷۵۵	(۱,۵۹۹,۳۵۰,۴۲۲)	(۱,۶۲۰,۸۴۸,۰۶۷)	۳۱۹,۸۷۰,۲۸۶,۲۹۴	جمع نقل به صفحه بعد	

سال مالی منتهی به ۳۰
اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

احاطه یادداشت (۱۴)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری		حقوق		تعداد		اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۹۸۳,۶۹۴,۱۰۸)	۶,۰۸۲,۰۹۳,۷۸۱	(۳۱۰,۵۶۸,۱۱۳,۹۷۲)	۳۱۶,۶۵۰,۲۸۷,۷۵۵,۰۰۰	(۱,۵۹۹,۳۵۰,۳۷۲)	(۱,۶۲۰,۸۶۸,۰۶۷)	۳۱۹,۸۷۰,۴۸۶,۲۹۴	-	جمع نقل از صفحه قبل
۹۱۰,۷۵۸,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	-	مبنا
(۶۹۹,۱۰۰,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا
(۹۹,۳۶۵,۷۹۶)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۵,۹۷۵,۹۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
(۱,۶۶,۹۹۰,۲۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	برق مبنا
(۱۳۷,۷۶۶,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۳۴,۸۶۸,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	پارس تارو
(۹۵,۶۸۳,۱۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	گلو کران
(۴۹,۳۱۹,۴۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	انفورماتیک
(۱۵۳,۶۵۳,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۱۸۸,۵۳۷,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات
۲۹,۳۳۷,۱۴۵	۱,۰۴۵,۰۱۳,۲۶۶	(۴۳,۶۱۲,۶۹۲,۳۳۳)	۴۴,۶۵۷,۵۰۵,۶۰۹	-	(۳۲,۶۹۴,۳۹۱)	۴۴,۶۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۱۰	بیسود ناشی از فروش اوراق بهادار:
۳۹,۰۹۶,۲۰۷	۲۵,۹۵۰,۷۰۳	(۴,۱۲۴,۲۳۰,۲۷۲)	۴,۱۵۰,۱۸۰,۹۷۵	-	(۳,۲۱۴,۷۲۵)	۴,۱۵۳,۳۹۵,۷۰۰	۴,۱۰۰	شهرداری سبزوار
۷۹۹,۹۸۳,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	-	صکوک مرابحه سالیانه ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
۶,۲۱۷,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	-	مشاور کت کلانهر
۱۷,۸۹۸,۲۵۵	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل
۱,۵۴۱,۲۹۸,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	-	اجاره پترولیمیداسیا
۲۳,۳۳۳,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو
۴۱,۸۳۴,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	مرابحه فولاد مبارکه
۱,۰۶۱,۰۱۲,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	هوابیمایی ماهان
۳,۷۳۸,۴۸۷	-	-	-	-	-	-	-	لورق سلف مولازی استاندارد گندم
								گواهی سپرد رایان سانیبا
(۳,۴۹۱,۴۴۰,۸۳۳)	۷,۱۵۳,۰۵۷,۷۵۰	(۳,۵۸۳,۴۰۴,۹۱۶,۵۸۹)	۳۶۵,۲۵۷,۹۷۲,۳۳۹	(۱,۵۹۹,۳۵۰,۴۷۲)	(۱,۶۵۶,۷۵۷,۱۸۳)	۳۶۸,۷۱۲,۰۸۱,۹۹۴	-	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری بنار آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰
اسفند ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات و کارمزد معاملات		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۶,۶۷۴,۳۷۵,۶۴۴	(۳۲۷,۰۳۰,۹۴۰)	(۱۶,۵۸۳,۸۱۸,۰۰۰)	۳۳,۲۸۵,۲۲۴,۵۸۴	۴,۶۴۴,۹۶۸							اهنگری نو تکنو سرماسازی
-	۲,۸۶۱,۴۱۰,۳۹۹	(۱۲۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۹,۴۲۸,۵۹۷,۷۰۱)	۱۷,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰							پتروشیمی گلین
۱۳۸,۶۴۶,۱۳۸	۱,۳۰۳,۹۴۷,۷۴۰	(۱۲۵,۱۷۳,۳۰۰)	(۱۱,۴۰۶,۱۰۹,۴۰۰)	۱۲,۸۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰							پتروشیمی مبین
-	۴,۱۴۰,۵۰۰,۲۱۷	(۳۴,۶۵۸,۷۶۶)	(۳,۱۰۶,۰۳۶,۲۸۱)	۳,۵۵۴,۷۴۵,۲۶۴	۱,۶۰۵,۵۷۶							مخابرات
-	(۱,۴۸۵,۸۶۶,۱۲۸)	(۹۷,۱۲۹,۸۶۰)	(۱۱,۳۵۰,۷۷۳,۳۲۳)	۹,۹۶۳,۰۳۶,۹۵۴	۶,۲۶۱,۴۹۴							تلفن سرمایه امید
-	(۱,۶۲۰,۸۶۸,۳۱۸)	(۵۸,۰۵۵,۹۵۳)	(۷,۵۱۷,۲۶۹,۰۷۱)	۵,۹۵۴,۴۵۶,۷۰۶	۱,۴۱۷,۰۵۳							مس شهید باهنر
-	(۳,۷۵۰,۸۲۲,۹۴۶)	(۱۱۹,۲۸۵,۵۹۵)	(۱۴,۸۶۵,۹۶۷,۳۳۱)	۱۷,۳۳۴,۴۲۰,۰۰۰	۴,۰۷۰,۰۰۰							کارت اعتباری ایران کیش
-	(۶۸۲,۹۴۳,۰۷۷)	(۷۵,۰۴۷,۷۰۰)	(۸,۳۰۵,۰۹۵,۳۷۷)	۷,۶۹۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰							ایران خودرو
-	(۶۰,۳۱۳,۹۷۵)	(۱,۸۸۰,۷۸۴)	(۱,۱۷۰,۵۱۸,۸۳۰)	۱,۹۲۹,۰۱۲,۷۲۹	۱,۹۳۳,۲۴۳							گروه بهمن
-	۳۴,۳۳۹,۵۱۶	(۳۹,۵۹۲,۹۱۹)	(۲,۹۷۱,۳۲۸,۷۲۵)	۳,۰۳۵,۱۷۱,۱۶۰	۸۵۰,۱۸۸							مادان روی
۷۰,۵۰۵,۹۶۴	(۱۲۱,۸۴۹,۹۸۳)	(۴۲,۰۷۶,۱۲۵)	(۴,۳۶۵,۲۷۳,۳۵۸)	۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰							غولاد مبارکه
(۹۱,۷۳۱,۲۹۰)	(۹۰,۸۵۹,۵۵۰)	(۶۴,۳۷۷,۹۲۱)	(۶,۶۱۹,۱۸۸,۹۱۸)	۶,۵۹۲,۶۰۷,۲۸۹	۱,۵۲۹,۹۶۹							تخت اسفهان
۲۵۵,۰۸۱,۹۹۳	۷۷۲,۳۷۸,۴۴۹	(۷۷,۳۶۸,۶۴۴)	(۷,۰۷۵,۳۴۲,۰۳۵)	۷,۹۳۴,۸۸۹,۱۲۸	۴۳۷,۳۵۸							شرکت ارتباطات سبز ایران
-	(۲۷۲,۰۴۸,۷۹۵)	(۵۴,۸۶۷,۷۹۳)	(۵,۸۴۴,۶۴۶,۹۳۰)	۵,۶۲۷,۴۶۵,۹۷۸	۶۴۳,۲۸۶							دریایی سینا
-	(۱۵۱,۰۰۰,۲۹۲۰)	(۸۴,۳۴۹,۷۲۰)	(۸,۷۰۷,۷۵۰,۱۱۴)	۸,۶۴۰,۹۹۶,۹۱۴	۶۶۲,۷۷۳							پاکشو
-	(۵۸,۶۲۶,۸۷۷)	(۵۴,۰۹,۶۹۰)	(۶,۰۸۰,۵۷,۱۸۷)	۵۵۴,۸۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰							ریل پردازسیر
-	(۷۴,۳۵۳)	(۲۹,۶۲۲)	(۳,۰۸۲,۹۳۱)	۳,۰۲۸,۲۰۰	۲,۲۰۰							گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	(۱۲۳,۵۷۶,۸۰۳)	(۱۴,۹۹۸,۲۶۶)	(۲۰,۲۰۰,۶۵۷,۵۲۶)	۲۰,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰							صندوق آسین یکم
(۳۸,۰۱۰,۲,۳۵۷)	-	-	-	-	-							شهرسازی و خانه سازی باغبانه
(۵۰,۲,۵۲۲,۳۶۱)	-	-	-	-	-							سرمایه گذاری بهمن
(۱,۷۸۶,۳۶۷,۲۹۰)	-	-	-	-	-							انرژی امید تلپان هور
(۲,۲۹۴,۳۵۷,۰۲۶)	-	-	-	-	-							ایران خودرو
۱۰۹,۷۷۶,۵۱۹	-	-	-	-	-							بانک انصار
(۲۲,۵۴۵,۴۱۳)	-	-	-	-	-							سرمایه گذاری معادن و فلزات
(۴,۲۰۳,۱۵۰,۰۳۳)	۴,۵۲۱,۶۳۸,۶۶۱	(۱,۳۲۹,۹۳۳,۵۸۸)	(۱۳۰,۹۶۵,۲۴۳,۶۰۷)	۱۳۶,۷۳۶,۹۰۴,۸۵۶	-							جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذریعہ اصد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶					تعداد	اوراق
	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات و کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۳۰,۳۶۱,۵۰۳)	۴,۵۲۱,۶۲۸,۶۶۱	(۱,۳۴۹,۹۳۲,۵۸۸)	(۱۴,۰۹۵,۳۲۳,۶۰۷)	۱۴۶,۷۳۶,۹۰۴,۸۵۶			جمع نقل از صفحه قبل
(۶۰۲,۳۱۴,۷۸۴)	-	-	-	-	-	-	ماترین سزای اراک
۱۲,۲۶۲,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۲۸,۸۶۱,۰۰۰,۴۶)	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۱,۱۲۹,۳۹۶,۸۸۵)	-	-	-	-	-	-	نو کارپل
(۱۸,۰۵۶,۳۰۳)	-	-	-	-	-	-	پژوهشی شازند
(۹۶۵,۷۶۲,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	کیبای زنجان گستران
-	(۱,۱۷۲,۲۹۶)	(۳۶۲,۵۰۰)	(۵۰۰,۸۱۱,۹۹۶)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	پ- سود (زیان) نگهداری اوراق با درآمد ثابت
(۶,۱۹۱,۱۳۷)	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
(۳۸,۷۴۶,۷۹۱)	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه سایپا
(۷,۳۴۰,۴۲۵,۴۹۹)	۴,۵۲۰,۴۶۴,۱۶۵	(۱,۳۵۰,۳۸۵,۰۸۸)	(۱۴۱,۴۶۶,۱۵۵,۶۰۳)	۱۴۷,۳۲۶,۹۰۴,۸۵۶		-	شهرداری سبزوار

صندوق سرمایه گذاری بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵	سود خالص	هزینه تنزیل	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۳۷,۹۸۴,۷۳۱	(۳۷,۳۸۸,۷۶۹)	۱,۵۶۵,۳۷۳,۵۰۰	تامین سرمایه امید
-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۴۲۷,۷۷۵,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۹۲۹,۵۲۳,۰۰۰	-	۹۲۹,۵۲۳,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۵۳۷,۱۲۳,۷۴۶	(۱۲,۸۷۶,۲۵۴)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سایبا
-	۲۲۶,۴۰۷,۴۸۰	-	۲۲۶,۴۰۷,۴۸۰	پالایش نفت تهران
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایبا
۳,۲۱۵,۶۸۶	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۵۵۲,۶۸۱,۳۸۸	-	-	-	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۸۳۴,۴۱۶,۴۲۱	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۰۳,۳۳۵,۹۳۰	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۴۹,۴۱۵,۳۸۵	-	-	-	ماشین سازی اراک
۳۸,۲۳۰,۶۷۸	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۱۳۵,۵۲۰,۰۰۰	-	-	-	شیر پاستوریزه یگانه خراسان
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۶۹۰,۹۹۶	-	-	-	داروسازی روز دارو
۲,۴۴۱,۸۸۱,۴۸۴	۷,۱۵۰,۵۳۸,۹۵۷	(۴۰,۲۶۵,۰۲۳)	۷,۱۹۰,۸۰۳,۹۸۰	

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

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۶۹,۴۷۸,۴۰۹	۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶	-	۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶	۱۷-۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۸۸۵,۰۳۷,۶۰۲	۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶	-	۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰		درآمد سود صندوق امین یکم
۳,۳۵۴,۵۱۶,۰۱۱	۵,۶۲۳,۸۵۰,۰۸۲	-	۵,۶۲۳,۸۵۰,۰۸۲		

صندوق سرمایه‌گذاری ریز امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۰۲,۴۶۹,۳۵۶	-	۲,۸۰۲,۴۶۹,۳۵۶	۲۷۲,۱۲۰,۱۶۶
۱۵۳,۶۶۹,۲۸۶	-	۱۵۳,۶۶۹,۲۸۶	۶۱۸,۴۰۳,۰۹۳
۵,۹۵۸,۳۲۸	-	۵,۹۵۸,۳۲۸	۶۷۶,۴۸۶,۴۶۳
۴۱,۶۰۰,۱۰۷	-	۴۱,۶۰۰,۱۰۷	-
۹۴,۱۴۷,۱۰۹	-	۹۴,۱۴۷,۱۰۹	۲,۱۹۰,۵۶۰
۳۸۷,۶۰۲,۰۲۸	-	۳۸۷,۶۰۲,۰۲۸	-
۵,۵۶۴,۵۵۲	-	۵,۵۶۴,۵۵۲	-
-	-	-	۷۰۸,۳۳۰,۱۹۰
-	-	-	۹۱,۳۶۶,۷۶۷
-	-	-	۳۹,۰۲۱,۸۸۸
-	-	-	۲۶,۰۱۲,۳۴۰
-	-	-	۳۵,۶۳۶,۹۴۲
۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶	-	۳,۴۹۱,۰۱۰,۷۶۶	۲,۴۶۹,۴۷۸,۴۰۹

۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۸۱,۰۰۷	-	۴,۰۸۱,۰۰۷	۳,۴۶۶,۵۴۷
۱,۸۴۰,۷۵۸,۳۰۹	-	۱,۸۴۰,۷۵۸,۳۰۹	۸۸۱,۵۷۱,۰۵۵
۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶	-	۱,۸۴۴,۸۳۹,۳۱۶	۸۸۵,۰۳۷,۶۰۲

کوتاه مدت ۶۰۱۸۳۳۳ - سپه

کوتاه مدت ۷۰۰۷۹۲۵۹۸۸۱۷ - شهر

۱۸- سایر درآمدها

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۶۵,۴۶۳,۵۰۲	۱۲۹,۰۲۱,۷۹۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۹,۲۳۴,۴۴۵	۶,۱۱۳,۳۰۷	تعدیل سود دریافتی
۲,۳۲۵,۹۰۸	-	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴۴۷,۰۲۳,۸۵۵	۱۳۵,۱۳۵,۱۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱,۴۰۰,۹۷۷,۷۲۰	۸۴۵,۵۱۷,۶۸۸	هزینه کارمزد مدیر
۶۲۲,۳۳۰,۱۰۳	۳۵۵,۱۸۷,۰۶۶	هزینه کارمزد متولی
۱۴۹,۹۹۹,۸۳۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
-	۱۴۳,۴۱۶,۴۱۳	هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی
۲,۱۷۳,۳۰۷,۶۵۷	۱,۴۹۴,۱۲۱,۱۶۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۰۲,۱۵۱,۶۴۴	۲۷۵,۲۲۹,۴۳۸	هزینه نرم افزار ، سایت
۸۹,۱۱۶,۳۶۹	۵۷,۲۱۰,۵۸۷	هزینه تصفیه
۳۵,۲۱۴,۱۸۶	۳۰,۱۴۸,۶۲۲	هزینه مالیات برارزش افزوده
۳۸,۴۳۹,۹۶۰	۴۹,۹۹۹,۹۷۶	هزینه برگزاری مجامع
۷۰۴,۱۸۲	۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۴,۳۵۵,۳۵۲	هزینه تأسیس
۴۶۵,۶۲۶,۲۴۱	۴۱۷,۰۱۳,۹۷۵	

صندوق سرمایه گذاری بنذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۱- خالص تعدیلات
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶
	ریال
۹,۷۴۳,۷۶۹,۵۴۶	۵,۳۴۴,۶۱۴,۲۵۶
(۴,۷۶۳,۴۲۰)	(۴,۶۵۷,۴۲۰)
۹,۷۳۹,۰۰۵,۱۲۶	۵,۲۹۷,۹۵۶,۹۲۶

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- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۴۴۴,۱۴۸,۷۸۴	۱,۴۰۰,۹۷۷,۷۲۰	طی دوره	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت ناسین سرمایه امید
۴۴۴,۱۴۸,۷۸۴	۱,۴۰۰,۹۷۷,۷۲۰				

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بند 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.