



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری
بازرامید آفرین

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بازرامید آفرین
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

باسلام؛

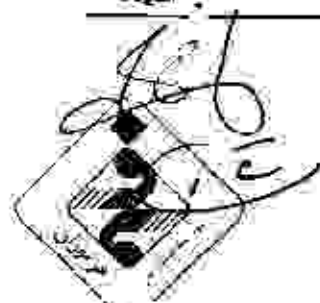
به پوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بازرامید آفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ که در اجزای مفاد بند ۲ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خلاصه ترازهای
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی ضمیمه:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: محتوای تهیه صورت‌های مالی
۵	پ: خلاصه اهم رویدادهای حسابداری
۸-۳۱	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 مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بازرامید آفرین بر این تأکید دارد که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هژمونیک یا واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت مشغول در موقعیت کنونی می‌توان بیش‌بینی نمود، می‌باشد و به هیچ درستی و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ یا تأیید ارکان ذیل رسیده است.

با مسئولیت	امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
		عازیزاد فخری	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
		محمد سعید اصغریان	مؤسسه حسابداری فریوران	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک پندار امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۶,۶۷۲,۶۲۹,۴۵۲	۴۰,۳۱۱,۳۳۲,۱۱۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۵۳,۶۱۵,۳۸۵	۶,۵۸۶,۸۵۶,۴۴۵	۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲۶,۴۲۰,۳۷۴	۱,۶۲۶,۵۴۱,۸۵۳	۷ حسابهای دریافتی
۱۱,۴۵۱,۰۰۰	۱۳۹,۸۳۲,۱۸۵	۸ سایر دارایی ها
۳۶,۱۵۵,۷۸۵,۰۰۰	۵۴۰,۶۴۳,۵۸۰	۹ موجودی نقد
۳۶,۰۲۹,۷۴۰,۹۷۳	۲۹,۱۱۴,۹۹۷,۱۸۱	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
(۱۸۴,۱۹۵,۸۹۳)	(۷۴۹,۹۴۳,۱۵۲)	۱۰ بدهی به آرکان صندوق
(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۱ پرداختی به سرمایه گذاران
(۲,۸۹۳,۳۹۶,۷۹۵)	-	۱۲ جاری کدام مجازان
(۷,۳۲۷,۷۷۳)	(۳۳,۴۴۶,۶۲۸)	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
(۲۹,۰۸۶,۲۳۰,۴۶۰)	(۷۹۳,۵۸۸,۷۸۰)	جمع بدهی ها
۶,۸۴۳,۵۲۰,۵۱۳	۲۸,۳۲۱,۴۰۸,۴۰۱	خالص دارایی ها
۹۶۴,۹۶۶	۹۴۱,۴۱۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین که صندوقی با سرمایه باز، غیرانتفاعی کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۶ تحت شماره ۱۱۸۸۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع‌آوری سرمایه‌گذاری و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش و بستگ مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای این به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق استفاده 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 سکوکت و اوراق بهادار دولتی 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 سیرده منتشره توسط بانک‌ها؛
- هر نوع سیرده‌گذاری بود بانک‌ها؛

سبد فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۴ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، پیشانیان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است و صندوق دارای ۱۰ شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در نازک‌های صندوق به آدرس www.bazreomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجموع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری متناهی تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای «سرمایه‌گذاری متناهی» به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای متناهی را نیز اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری متناهی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای متناهی	تعداد واحدهای متناهی تحت تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۹۹-	۹۹
	جمع	۹۹۰	۹۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک بدر امید آفرین

مادداشتهای توضیحی صورتها، مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۲ با شماره ثبت ۲۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان شهروندی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران 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 خرمشهر، خیابان لوحید، پلاک ۱، طبقه ۵.

تأمین صندوق، همان صندوق، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۲۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی همان عبارتست از: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲، اختیارات و مسئولیت های ضمنی در اساسنامه گنجانده شده است.

حسابرس، صندوق، موسسه حسابرسی مدیران مستقل است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۵ به شماره ثبت ۱۲۰۹۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان استاد مطهری، خیابان شهید سراقزان، پلاک ۱۱ - واحد ۲ و ۱۲.

۳- مبنای تهیه صورتها، مالی

صورتهای مالی، صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویههای حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (توجه: تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ بهای منبره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش متعین می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهمهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، با توجه به دستورالعمل (توجه: تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۳۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می گردد.

۲-۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 باز خرید آن ها توسط تأمین تعیین می شود.

۲-۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام حقیقی به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها متعین می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه یا استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تزیل می شود. تفاوت بین ارزش تزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بدر آمد آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

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 مثبت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری ششماهه 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 مثبت بلقی مانده تا تاریخ تسویه سود با همان نرخ قبلی تزییل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد آرگان و تصفیه

کارمزد آرگان و سهمیه 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 مجمع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال با برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۰.۰۲٪ (دو درصد) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلط صندوق به علاوه ۰.۰۲٪ (سه درصد) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط، صندوق موضوع بند ۲-۲-۲-۲ امید نامه مربوطه
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰.۰۵٪ (پنج درصد هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضمانت	۴-۳-۱	سالانه ۰.۰۲٪ (دو درصد) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلط صندوق
حق الزحمه حسابرسین		سالانه مبلغ ثابت ۳۵ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	مقابل ۰.۰۲٪ (سه درصد هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	مبادله مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تجارت و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی برنامه های آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۳-۱- کارمزد مدیر، متولی و سامان روزانه براساس ارزش 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 $(\frac{111 \times 365}{1000000})$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود. ۵ برابر است با ۵٪ یا طول عمر صندوق به سال. هر کدام کمتر باشد هر زمان ذخیره صندوق به ۱٪ در 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 مشترک پدرو استک آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

- ۴-۳-۴- مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.
- ۴-۳-۵- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و اینترنت پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل ترازایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.
- ۴-۴- پداهی به ارکان صندوق
- پانزده به نهم ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و بقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.
- ۴-۵- مخارج تأمین مالی
- نمود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.
- ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صندوق و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود برای محاسبه قیمت صندوق 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 ۶۲ 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 افزوده گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صندوق و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صندوق و ابطال منعکس می شود.

عبداللہ بن عمر رضی اللہ عنہما کے ہاتھ لکھا ہوا خط

بالا علیہ وسلم و آئینہ علیہ السلام

١٢٩٤

الحمد لله رب العالمين

[illegible]

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۲۹	
صفت	مصارف نوب الزام و سائیت	صفت	مصارف نوب الزام و سائیت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۹۱۷,۷۳۵	(۵۵)	۱۷,۹۱۷,۷۳۵	۱۶,۳۵۱,۰۰۰
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۳,۵۵۳,۰۵۵
(۳۵۴,۵۵۳,۷۳۳)	(۳۳۹,۹۹۹,۸۳۵)	(۴۵۴,۵۵۳,۷۳۳)	(۴۳۶,۰۰۶,۸۷۱)
۱۱,۳۵۱,۰۰۱	-	۱۶,۳۵۱,۰۰۱	۱۳۱,۵۵۹,۲۲۴
		۱۲۴,۸۲۳,۸۸۵	۷,۸۵۴,۷۱۲

علامه در ابتدای سال محاسبه
 مصارف انفرادی شده علی بنوری
 مستحق اولی سال ۱۴۰۰
 علامه در پایان سال انور

صندوق سرمایه گذاری مشترک بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۱- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	=

واریز به هر عنوان جهت خرید واحد های سرمایه گذاری

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار نه شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۸۸۲,۶۷۸,۰۴۳)	(۳,۸۹۳,۸۹۶,۷۹۵)
۳۰,۴۱۳,۹۶۷,۸۹۳	۳۷,۴۲۵,۴۷۷,۵۲۵
(۳۲,۴۲۵,۲۸۶,۶۲۵)	(۳۴,۵۳۱,۴۸۰,۷۳۰)
(۲,۸۹۳,۹۹۶,۷۹۵)	=

مقدار در ابتدای سال/دوره

گرمی بنفک

گرمی بنفک

مانده در پایان سال/دوره

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۲۷,۷۷۳	۲۳,۶۴۶,۶۲۸
۲,۳۲۷,۷۷۳	۲۳,۶۴۶,۶۲۸

ذخیره کارمزد تسویه

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۹۷۸,۵۵۴,۵۷۳	۴,۱۳۳	۳۷,۳۷۹,۹۹۷,۴۰۵	۴۹,۰۸۴
۱۶۲,۱۶۵,۹۲۰	۱,۰۰۰	۱۴۱,۴۱۰,۸۹۶	۱,۰۰۰
۴,۱۴۰,۷۲۰,۵۱۳	۵,۱۳۳	۳۸,۳۷۱,۴۰۸,۴۰۱	۴۹,۰۸۴

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

مجلس شورای اسلامی

کمیسیون تخصصی امور مالی

تصویب کلیه مصوبات کمیسیون تخصصی امور مالی

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

ردیف	شرح	مبلغ	تاریخ تصویب	مبلغ	تاریخ تصویب	مبلغ	تاریخ تصویب	مبلغ	تاریخ تصویب
------	-----	------	-------------	------	-------------	------	-------------	------	-------------

تاریخ تصویب: ۱۳۹۸/۰۵/۲۸

۱	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۴	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۵	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۶	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۷	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۸	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۹	...	...	...	...	...	...	...	...	...
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۰	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۱	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۲	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۳	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۴	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۵	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۶	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۷	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۸	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۱۹	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۰	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۱	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۲	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۳	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۴	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۵	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۶	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۷	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۸	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۲۹	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۰	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۱	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۲	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۳	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۴	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

۳۵	...	...	...	...	...	...	...	...	...
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

ہندوؤں کی سرہانہ کھڑی، جس کی بنیاد اہل افریقہ

بسم الله الرحمن الرحيم

1795: The year of the great white frost

١٥٠ — سورة الزمر: ١٥٠ — سورة الزمر: ١٥٠

دوره مطالعاتی ششمین ماهه

1551/1552

1974-1975

تذکرہ طالبان سے ملنے والے خطوں کے بارے میں

© 2001 Blackwell Science Ltd

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک پدر آید افرین
تأسیساتهای توسعه ای، صنایع، صنایع غذایی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	=	=
۹۱۵۰,۰۰۰	=	=
۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	=	=
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	=	=
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	=	=
۸۱۱۵۰,۰۰۰	=	=
=	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
=	=	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
=	=	۱,۵۰۰,۰۰۰
=	=	۱۲,۵۰۰,۰۰۰
۱,۷۰۶,۱۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰

بانک تجارت
 بانک ملت
 س. همت و کار و پژوهشی، تکمیل
 گروه پارسا
 بانک صادرات ایران
 بانک ایران زمین
 ایران خودرو
 شرکت ارتباطات سیار ایران
 توسعه صنایع پتروشیمی (پتروشیمی)
 شرکت پالایش نفت بندر عباس
 سرمایه گذاری سپه
 سرمایه گذاری توسعه ملی

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت اوراق بهادار و اوراق بهادار به شرح زیر تفکیک می گردد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۵۶۳,۷۸۳	۱۸۵,۰۶۸,۹۱۷	۲۸۱,۹۴۴,۸۳۸	۱۸-۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۲۳,۰۲۷,۲۵۰	۱۴۶,۹۷۰,۲۷۰	۱۱۲,۰۱۷,۸۱۵	۱۸-۲ سود سرمایه بانکی
۱,۰۵۶,۵۱۱,۶۰۸	۳۲۳,۰۴۹,۲۵۷	۴۹۴,۶۶۶,۵۵۲	

(۱۸-۱) سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
=	۵۸,۱۶۵,۰۰۰	۵۸,۱۶۵,۰۰۰	اوراق اجاره
۲۳,۵۶۳,۷۸۳	۱۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۷۷۸,۹۰۰	اوراق مشارکت
۲۳۳,۵۶۳,۷۸۳	۱۸۵,۰۶۸,۹۱۷	۲۸۱,۹۴۴,۸۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پدر احمد آفرین
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۱۸- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۸۹۲,۰۳۵	۳,۴۴۹,۲۰۹	۳,۰۸۱,۸۲۴
=	۳,۴۶۰,۳۴۹	۳,۴۴۱,۱۰۸
۴۳۲,۱۵۵,۷۹۱	۱۳۱,۶۶۸,۹۹۳	۲۰۶,۳۹۸,۷۸۲
۴۳۲,۰۴۲,۸۲۵	۱۳۴,۹۷۰,۳۷۰	۲۱۲,۱۲۱,۷۱۵

کوتاه مدت ۱۸۳۳۲-۶-میه
 کوتاه مدت ۲۴۸۴۵-۶-میه
 کوتاه مدت ۲۰۶۹۳۵۹۸۸۱۷-۷-شهر

۱۹- سایر درآمدها
 جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۸۷,۶۸۶	=	۵,۰۳۵,۱۶۹
۱۲,۱۸۷,۶۸۶	=	۵,۰۳۵,۱۶۹

تعمیل کارمزد کارگزاران:

صندوق سرمایه گذاری مشترک نذر امد آفرین

یادداشت‌های توجیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۱۵,۲۵۹,۴۱۹	۲۰,۲۶۶,۴۷۸	۵۶,۸۲۰,۲۳۸
۲۰,۴۸۲,۳۴۳	۱۹,۰۱۷,۰۵۶	۵۴,۰۵۷,۴۰۰
۷۴,۸۴۷,۶۴۹	۱۲,۱۲۴,۵۵۷	۲۵,۲۰۷,۲۵۱
۱۵,۲۸۷,۷۱۲	۱۲,۴۹۲,۲۱۸	۲۷,۴۰۵,۵۸۴
۵۱۰,۳۷۹,۱۲۳	۶۴,۹۰۹,۳۰۹	۱۶۳,۳۰۰,۴۶۵

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد سازمان نقدشوندگی

هزینه کارمزد متوالی

هزینه حق التأمین حساب

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۲,۹۷۱,۴۲۹	۲,۶۲۶,۸۱۴	۵,۰۴۱,۶۲۴
۲۴,۶۹۰	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰
۳,۲۲۷,۴۷۲	۳,۲۲۷,۴۷۲	۶,۲۲۳,۶۸۰
۱۲۲,۸۰۹,۲۶۴	۱۰۰,۳۴۹,۶۲۰	۲۳۱,۴۸۱,۶۳۹
۵۷,۳۲۴,۶۳۸	۱۳,۶۰۰,۵۹۸	۳۲,۳۱۸,۵۷۵
۵۳,۳۴۲,۱۹۹	-	۴,۰۷۴,۱۵۰
۲۵۱,۷۰۹,۶۸۳	۱۱۹,۸۷۱,۵۲۴	۳۰۵,۹۷۴,۱۲۴

هزینه تضمین

هزینه خدمات بانکی

هزینه تسلیس

هزینه نرم افزار و سایت

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

تجدیل سود دریافتی سهام

صندوق، سرمایه گذاری، صندوق کارا ملر، امداد آفریننده

ماده اشتغال، توضیح، سود تجاری، مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۲- مالی تعدیلات
تعدیلات حقوق، اعلام زیر است

دوره مالی شش ماهه	مالی شش منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۸
ریال	ریال
۳۹۹,۳۴۴	۳۹۹,۳۴۴
۳۹۹,۳۴۴	۳۹۹,۳۴۴
۳۹۹,۳۴۴	۳۹۹,۳۴۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری جاری

۳۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ برنامه صندوق، مجموعه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۳۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۹	۹۹-	مستشار	مدیر و مشاور صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر و مشاور و اشخاص وابسته به وی
۱۱	۱۱	مستشار	مدیر عامل	حقیق ارتباط حدادی	اشخاص وابسته به وی
۱۰۰	۱۰۰	مستشار	مدیر عامل	حقیق ارتباط حدادی	اشخاص وابسته به وی

صندوقاً سرمایه‌گذاری، مشترک یک نفر، اسم آخر من

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲۵- معاملات با اربابان و اشخاص وابسته به آنها

مقدمه نامه (تذکره)	شرح معامله			نوع وابستگی	ظروف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله به یورو ریال	موضوع معامله		
۱	طی دوره	۶۰۳۳۷	خرید اوراق بهادار	سهامدار و عضو هیات مدیره مشترک با مدیریت عمومی	صنعتی و معدنی، فلز گهر
۲	طی دوره	۸۴۹	فروش اوراق بهادار	شرکت هم گروه	تجهیز فلزات

۲۶- 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 الحاق در الحادیهای حساب آن بوده و خود نداشته
است