

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری

بذر امید آفرین

دارندگان محترم واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۸ 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
۸-۲۸	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 نمود، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	پیمان تاتایی بذر امید آفرین شماره ثبت: ۳۲۸۸۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

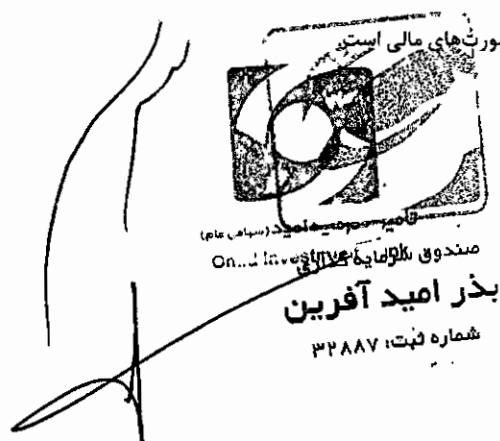
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صورت خالص دارایی‌ها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵,۰۰۸,۰۲۶,۴۳۷,۷۶۳	۵,۲۸۲,۲۱۱,۳۰۱,۰۴۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۷,۵۴۳,۵۷۷,۱۲۶	۴۳۹,۷۳۴,۹۶۴
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۱۲۳,۱۲۷,۶۰۷,۲۱۴	۱,۱۵۳,۱۳۳,۷۲۴,۵۴۸
۸ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۴۴۶,۹۵۳,۵۷۵	-
۹ حسابهای دریافتی	۱۵۹,۶۰۹,۶۳۲,۷۹۲	۱۲۱,۳۲۵,۱۴۵,۷۴۸
۱۰ جاری کارگزاران	۲,۲۰۶,۶۵۵	۶۹,۷۶۲,۳۲۵,۱۰۴
۱۱ سایر دارایی‌ها	۲,۸۱۶,۵۹۸,۱۴۸	-
جمع دارایی‌ها	۶,۳۵۴,۵۷۳,۰۱۳,۲۷۳	۶,۶۲۶,۸۷۲,۲۳۱,۴۱۱
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۱۱,۴۵۵,۸۴۲,۸۴۰	۱۹۶,۳۸۳,۶۸۵,۳۲۱
۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۶,۴۴۴,۹۵۱,۴۲۲	۲,۷۶۰,۸۰۰,۶۲۴
۱۴ پیش دریافت	۷,۲۶۱,۰۷۸,۳۹۴	-
جمع بدهی‌ها	۱۲۵,۱۸۱,۸۷۲,۶۵۶	۱۹۹,۱۴۴,۴۸۵,۹۴۵
خالص دارایی‌ها	۶,۲۲۹,۳۹۱,۱۴۰,۶۱۷	۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۷۴,۸۵۳	۱۸۴,۸۳۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹	۵۷۲,۲۸۶,۸۹۱,۳۱۶
۱۷ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۷۴۰,۵۴۲,۲۹۲,۱۷۲)	(۲۱۴,۴۶۵,۹۴۵,۵۸۶)
۱۸ سود سهام	۳۳۰,۲۲۵,۷۵۶,۲۹۲	۲۶۵,۶۹۹,۸۵۲,۸۷۳
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹	۱۳,۵۸۲,۵۶۲,۲۰۸
۲۰ سایر درآمدها	۵,۷۰۹,۱۲۱,۶۸۷	۱,۲۷۶,۲۹۹,۹۴۳
جمع	(۲۷۶,۵۳۰,۸۴۶,۴۲۵)	۶۳۸,۳۷۹,۶۶۰,۷۵۴
هزینه ها		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۶۷,۶۰۳,۲۲۵,۳۷۱)	(۶۶,۴۷۵,۸۴۶,۶۳۹)
۲۳ سایر هزینه ها	(۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳)	(۲,۱۰۹,۳۰۱,۸۶۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)	۵۶۹,۷۹۴,۵۱۲,۲۶۵
۲۴ هزینه های مالی	-	(۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴)
سود (زیان) خالص	(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)	۵۶۶,۴۵۲,۷۷۴,۴۵۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	(۵۶۱)٪	۱۰,۴۶٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	(۵۵۷)٪	۹/۶۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۵۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص طی دوره	-	(۳۴۸,۰۲۶,۰۵۴,۸۴۹)
تعدیلات	-	۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰
۲۵ خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۵,۶۲۶,۴۰۰	۶,۲۲۹,۳۹۱,۱۴۰,۶۱۷
	۳۴,۶۵۶,۴۰۰	۵,۹۱۱,۶۷۷,۵۹۶,۳۱۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال



تأمین
بهره امید (سپاه) عام
Bazar-e-Amid Afarin



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
شماره ثبت: ۳۲۸۸۷

سرکاربری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ تحت شماره ۱۱۱۹۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۶ تحت شماره ۳۲۸۸۷ و شناسه ملی ۱۴۰۳۷۴۰۷۷۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در سهام بوده و اکثر وجوه خود را صرف سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام می‌نماید. لازم به توضیح است، مدیر صندوق طی مجوز شماره ۱۲۱/۸۱۵۲۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، پس از برگزاری مجمع، اقدام به تغییر نوع صندوق از نوع مبتنی بر صدور و ابطال به صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله نموده و تغییرات مزبور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نزد اداره ثبت شرکت‌ها انجام گردیده 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 است؛

* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

مدت فعالیت صندوق با توجه به تغییر نوع صندوق به قابل معامله (ETF) نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده ۵۷ 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 شده است. در تاریخ خالص دارایی‌ها 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	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	حبیب رضا حدادی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۱۲۳۶ 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، مؤسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است بعنوان متولی صندوق انتخاب شده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی بالا تر از دو راهی قلهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه ۲.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۳۲۷۵۵۳۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ و به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۲۰.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان به شماره ثبت ۱۱۳۳۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ تأسیس گردید. نشانی بازارگردان صندوق عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 شده است.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس شده است. 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 قابل معامله) 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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی

خالص ارزش فروش گواهی سپرده بانکی در هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، 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 پس از باز شدن نماد معاملاتی 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 ۴ 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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 ماهانه 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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	***	معادل ۰/۲ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	***	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق؛
کارمزد بازارگردان	***	سالانه ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های تحت تملک صندوق؛
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰/۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۷۹۵ میلیون ریال و حداکثر ۲۶۵۵ میلیون ریال؛
حق الزحمه حسابرس	***	سالانه مبلغ ثابت ۱،۴۲۵ میلیون ریال؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی های صندوق؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	***	معادل 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 سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	***	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۳	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.
هزینه کارمزد رتبه بندی		سالانه مبلغ ۴۳۶ میلیون ریال (با احتساب مالیات بر ارزش افزوده) به ازای هر سال مالی؛

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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 بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود.

۴-۳-۲- مطابق بخشنامه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ سازمان بورس اوراق بهادار به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.01)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها، ذخیره میشود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های 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 یسار شده ادامه می یابد. باتوجه به بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

۴-۳-۳- 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 مستهلک یا ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی در پایان هر سال مالی پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است، مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، کارگزاری ها 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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال
درصد			درصد					
۰	۲۴,۷۳۲,۱۷۸,۸۱۴	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۰.۲۶	۱۶,۳۰۹,۲۸۹,۲۸۳	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	استخراج ذغال سنگ		
۰	۴۷۴,۶۵۸,۸۷۵	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳	۰.۰۱	۳۶۳,۰۷۶,۷۶۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳	استخراج سایر معادن		
۶	۳۶۷,۹۸۹,۵۴۵,۴۱۸	۴۳۴,۷۳۴,۰۴۶,۵۴۷	۵.۲۸	۳۳۵,۷۱۲,۹۶۶,۴۷۸	۳۸۶,۲۷۴,۱۶۰,۱۴۰	استخراج کانه های فلزی		
۰	-	-	۱.۴۵	۹۱,۹۸۹,۳۸۷,۰۰۰	۸۹,۵۴۳,۰۱۸,۸۸۰	اطلاعات و ارتباطات		
۰	۱,۲۱۰,۱۳۷,۱۰۶	۸۳۴,۷۴۱,۱۷۱	۰.۰۱	۹۰,۲۸۵۰,۹۸۲	۴۴۴,۹۸۲,۵۱۸	انبوه سازی املاک و مستغلات		
۱۰	۶۳۳,۱۳۲,۶۱۷,۳۰۹	۶۱۷,۳۵۳,۳۳۵,۸۷۴	۸.۰۸	۵۱۳,۷۲۰,۱۲۱,۲۸۲	۶۰۳,۸۸۷,۳۸۸,۹۷۰	بانکها و موسسات اعتباری		
۰	-	-	۰.۱۳	۸۰,۳۰۰,۶۰,۱۵۶	۸۰,۹۵۵,۲۹۷,۴۵۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی		
۰	۴,۷۷۹,۳۹۲,۴۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰	۰.۰۹	۵,۹۸۴,۱۸۱,۰۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۰	۹,۹۷۱,۲۳۲,۳۲۲	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۲۴۹	۰.۱۵	۹,۳۱۸,۲۹۷,۶۴۴	۱۱,۰۳۰,۴۳۹,۲۴۹	خدمات فنی و مهندسی		
۳	۲۱۱,۱۴۳,۱۳۳,۸۷۰	۲۴۳,۸۳۹,۷۹۲,۵۹۹	۲.۶۱	۱۶۵,۵۸۲,۲۶۳,۸۹۷	۱۸۰,۶۴۸,۳۴۱,۵۲۰	خودرو و ساخت قطعات		
۰	۷,۷۹۰,۲۰۱,۷۸۶	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	۰.۱۰	۶۵۰۰,۹۰۳۴,۵۱۳	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی		
۱	۴۹,۵۷۱,۵۲۲,۳۸۲	۵۲,۴۹۰,۲۱۵,۸۸۳	۰.۷۹	۵۰,۳۳۵,۳۷۹,۷۶۶	۵۳,۱۱۶,۱۹۷,۸۱۱	سرمایه گذاریها		
۶	۳۹۹,۷۲۷,۶۲۱,۴۳۱	۴۶۵,۵۱۹,۵۸۷,۷۲۹	۵.۱۰	۳۲۴,۳۹۹,۰۱۱,۹۲۱	۴۶۵,۵۱۹,۵۸۷,۷۲۹	سیمان، آهک و گچ		
۵	۳۰۴,۸۷۲,۲۳۵,۳۵۶	۲۷۳,۵۴۸,۱۰۴,۵۴۹	۹.۸۰	۶۲۲,۷۴۲,۶۹۹,۲۷۸	۶۶۸,۲۴۷,۲۷۲,۱۹۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی		
۵	۳۴۵,۹۶۸,۳۶۹,۰۹۱	۲۸۶,۰۷۶,۹۰۳,۴۲۹	۴.۳۰	۲۷۳,۴۲۰,۶۸۱,۴۳۷	۳۰۶,۴۴۴,۷۵۰,۱۲۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		
۵	۳۴۸,۱۴۵,۵۲۴,۱۳۸	۴۰۷,۶۳۳,۵۲۹,۱۹۹	۴.۵۵	۲۸۸,۸۳۲,۶۷۸,۳۹۹	۳۲۱,۴۳۶,۵۳۹,۶۱۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۷	۴۵۱,۷۳۸,۸۵۲,۲۱۳	۴۴۴,۳۹۵,۶۴۷,۵۱۵	۵.۹۷	۳۷۹,۴۳۲,۸۴۵,۹۲۵	۴۶۲,۰۹۴,۷۲۶,۸۶۲	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط		
۱۲	۷۷۷,۸۲۲,۸۴۲,۲۲۵	۹۰۱,۳۹۰,۶۶۸,۸۷۴	۹.۴۸	۶۰۲,۴۴۲,۶۰۰,۶۰۷	۶۶۵,۶۱۶,۶۶۶,۱۱۰	فلزات اساسی		
۱۰	۶۳۳,۷۴۴,۳۱۳,۰۷۲	۴۹۱,۲۲۳,۴۹۳,۵۷۳	۱۰.۲۶	۶۵۲,۲۷۵,۰۴۳,۱۰۵	۵۰۰,۴۴۱,۹۲۵,۱۴۴	لاستیک و پلاستیک		
۹	۵۸۳,۸۵۴,۷۰۵,۷۰۳	۶۰۲,۴۹۲,۱۰۷,۰۱۹	۹.۸۲	۶۲۴,۰۴۲,۸۵۷,۰۷۵	۶۱۰,۰۳۷,۵۲۰,۵۴۸	محصولات شیمیایی		
۱	۳۴,۷۲۳,۶۰۹,۲۵۸	۳۹,۹۷۱,۲۰۲,۹۷۲	۰.۵۱	۳۲,۶۷۰,۱۱۶,۱۷۲	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		
۰	۲,۳۸۵,۷۲۰,۰۰۰	۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰	۰.۰۳	۲,۱۳۷,۲۰۷,۵۰۰	۲,۰۲۱,۸۳۴,۱۶۰	مواد و محصولات دارویی		
۱	۸۸,۴۳۲,۸۹۶,۲۷۸	۷۷,۷۷۰,۶۹۷,۴۸۰	۰.۰۱	۸۷,۰۷۸۷,۶۰۱	۸۹۱,۹۰۰,۷۰۳	واسطه گری‌های مالی و پولی		
۸۰	۵,۲۸۲,۲۱۱,۳۱۰,۴۷	۵,۳۹۸,۱۵۱,۳۷۸,۰۶۱	۷۸.۸۱	۵,۰۰۰,۲۶۰,۴۳۷,۷۶۳	۵,۴۱۸,۰۷۵,۰۶۱,۶۸۱			

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴ شهریورماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد	مبلغ
ریال	درصد	ریال	درصد	درصد	ریال
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۲۸۹,۳۴۷	۰.۰۰	۱۰	۹,۳۴۱,۶۳۳
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۱۱,۱۷۳,۹۳۴	۰.۰۰	۱۰	۱۳۴,۶۵۷,۴۷۲
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۳۹۱,۹۹۹	۰.۰۰	۱۰	۹,۶۱۰,۸۵۳
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۳۶۹,۹۸۳	۰.۰۰	۱۰	۳۶۹,۹۸۳
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۳,۵۱۳,۰۹۹	۰.۰۰	۱۰	۳,۶۱۲,۲۲۶
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۴۰۸,۴۵۷,۹۹۶	۰.۰۰	۱۰	۵۷,۳۶۲,۳۰۸,۹۷۷
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰	۵۱۲,۸۴۶
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۴,۳۳۵,۴۰۷	۰.۰۰	۱۰	۳,۲۹۳,۵۴۲
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۱۰,۰۰۱,۱۰۵	۰.۰۰	۱۰	۹,۶۶۹,۵۷۴
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۴۳۹,۷۳۴,۹۶۴	۰.۹۱	۱۰	۵۷,۵۴۳,۵۷۷,۱۲۶

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال			ریال		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۱۶,۸۱۵,۴۶۰,۴۱۷	۱۶,۸۱۵,۴۶۰,۴۱۷	۷-۱	-	۷-۱	۷-۱
۲۸۵,۸۶۴,۷۴۵,۸۵۳	۲۸۵,۸۶۴,۷۴۵,۸۵۳	۷-۲	۳۷۸,۹۳۳,۴۰۰,۷۸۱۹	۷-۲	۷-۲
۸۵۰,۴۵۳,۵۱۸,۳۷۸	۸۵۰,۴۵۳,۵۱۸,۳۷۸	۷-۳	۷۴۴,۲۰۴,۱۹۹,۳۹۵	۷-۳	۷-۳
۱,۱۵۳,۱۳۳,۷۲۴,۵۴۸	۱,۱۵۳,۱۳۳,۷۲۴,۵۴۸		۱,۱۳۳,۱۳۷,۶۰۷,۳۱۴		

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	سود متعلقه	ارزش روز	ارزش اسمی	تعداد
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	-	-	-	-
۲۴,۸۷۷,۷۹۱,۲۸۳	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰

مشارکت شهرداری تبریز ۳۴-۳۰۰ ماهه ۱۸٪

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۲۱۷,۱۶۷,۷۳۰,۳۴	۳۵۶	۲۱۷,۱۶۷,۸۲۰,۸۰۰	۲۲۷,۹۴۰
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۷۷	۰.۱۷	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۵۱,۸۸۵,۷۶۰,۵۵۵	۲.۲۲	۱۴۱,۱۱۱,۵۴۲,۰۰۶	۱۴۳,۰۰۰
۱,۳۴۷,۵۰۲,۷۱۲	۰.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۸۱,۳۰۹,۰۳۷,۰۷۹	۵.۹۶	۳۷۸,۹۲۳,۶۰۷,۸۱۹	۳۸۲,۹۴۰,۰۰۰

صکوک اجاره فارس ۱۴۲- ۳ماهه ۱۸٪
صکوک اجاره فولاد-۶-بدون ضامن
صکوک اجاره کگل-۹-بدون ضامن
صکوک اجاره گل مهر-۹-۳ماهه ۲۰٪

۷-۳- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۵,۸۳۸,۰۱۳,۲۶	۱.۳۶	۹۲,۶۶۳,۱۲۲,۳۳۴	۸۹,۲۳۶
-	۴.۲۷	۳۷۱,۵۵۸,۸۵۰,۲۰۶	۲۶۵,۸۶۰
-	۰.۷۲	۴۵,۸۷۸,۷۶۰,۳۱۹	۴۵,۰۰۰
۷۲۱,۱۰۲,۹۹۴,۹۶۰	۵.۲۶	۳۳۴,۱۰۳,۴۶۶,۶۳۶	۳۲۸,۷۰۰
۸۴۶,۹۴۶,۸۹۶,۱۸۶	۱۱.۷۱	۷۴۶,۳۰۲,۱۹۹,۳۹۵	۷۲۸,۷۹۶,۰۰۰

صکوک مرابحه خودرو ۴۱- - ۳ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه بهمن ۵۲- - ۳ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه سایپا ۲۰۸- ۳ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه پتروشیمی ۵-۳-۳ماهه ۲۲٪

۸- سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰	-	۰.۰۵	۲,۳۴۶,۹۵۳,۵۷۵
-	-	۰.۰۵	۳,۴۴۶,۹۵۳,۵۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کیهان-د

۹- حساسیتهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
توزیع شده	توزیع نشده	توزیع شده	توزیع نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۰,۱۹۰,۳۶۰,۰۰۰	-	۴۰,۱۹۰,۳۶۰,۰۰۰
۱۲۱,۳۲۵,۱۴۵,۷۴۸	۱۵۵,۵۹۰,۵۹۴,۸۳۳	(۵۰,۲۵,۷۲۴,۱۱۴)	۱۶,۰۶۱,۳۱۸,۹۲۷
-	۱,۹۵۹	-	۱,۹۵۹
۱۲۱,۳۲۵,۱۴۵,۷۴۸	۱۵۹,۶۰۹,۶۲۲,۷۹۲	(۵۰,۲۵,۷۲۴,۱۱۴)	۱۶۶,۶۳۵,۳۵۶,۹۰۶

سایر حساب‌های دریافتنی
سهود دریافتنی سهام
سهود دریافتنی سبدهای بانکی

۹-۱- سایر حساب‌های دریافتنی فوق بابت حق تقدم توسعه صنایع پتروشیمی باشد که به حساب شرکت واريز شده است وليكن تاكنون به سهم تبديل نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر بورماه ۱۴۰۳

۲-۹- سود سهام دریافتنی:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۵۲,۵۷۹,۵۳۵	۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	-	۲۵٪	۷,۴۶۱,۹۴۱,۹۶۷	۱۴۰۳/۰۴/۱۰ بانک سینا
-	۷۹,۲۰۲,۱۴۳,۶۵۰	-	۲۵٪	۷۹,۲۰۲,۱۴۳,۶۵۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰ سرمایه گذاری امید
-	۷,۱۳۷,۸۹۳,۸۸۰	-	۲۵٪	۷,۱۳۷,۸۹۳,۸۸۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ فولاد کاوه
-	۱۷,۳۳۲,۹۹۴,۳۶۵	(۱,۹۷۰,۷۳۷,۷۱۵)	۲۵٪	۱۹,۳۰۳,۷۳۲,۰۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۹ سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۱۲,۲۶۴,۸۲۴,۳۴۱	(۲۵۲,۰۱۶,۹۳۹)	۲۵٪	۱۲,۵۱۶,۸۴۱,۲۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ کالسیمین
-	۳۷۵,۸۴۸,۴۹۵	(۳۹۶۰۴,۵۰۵)	۲۵٪	۴۰۵,۴۵۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶ مینا
-	۳۳۱,۳۱۱,۵۸۷	(۱۱,۳۴۲,۸۶۳)	۲۵٪	۳۴۲,۵۵۴,۴۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰ گروه بهمن
-	۱,۷۷۸,۹۰۸,۳۸۸	(۲۱۶,۸۸۰,۶۱۲)	۲۵٪	۱,۹۹۵,۷۸۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ گروه صنعتی سپاهان
-	۱۹,۹۹۰,۶۳۶,۵۳۹	(۳,۳۹۶,۱۳۷,۹۴۱)	۲۵٪	۲۲,۳۸۶,۷۷۴,۴۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸ پالایش نفت تبریز
۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۸ توسعه بین المللی پدیده شاندریز
-	۲,۰۴۹,۶۲۸,۱۴۰	(۶۰,۳۶۵,۷۶۰)	۲۵٪	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳ توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	۲,۴۲۶,۱۴۰,۰۲۵	(۳۴,۸۹۶,۵۲۵)	۲۵٪	۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۱ زغال سنگ پروده طبس
-	۳۳۹,۲۰۰,۹۸۳	(۳۸,۷۹۹,۰۱۷)	۲۵٪	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰ صنایع فروآلیاژ ایران
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۰ سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۳۸,۶۷۵,۴۹۷	(۱,۳۲۴,۵۰۳)	۲۵٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰ پرتو بار فراپیر خلیج فارس
-	۱۷۸,۶۶۱,۵۶۸	(۱۳,۳۳۸,۴۳۲)	۲۵٪	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴ آنتی بیوتیک سازی ایران
-	۲۵,۴۸۵,۴۰۸	(۳۷۹,۲۹۲)	۲۵٪	۲۵,۷۶۴,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۴ سرمایه گذاری پارس آریان
۴۰,۰۹۹,۰۰۱,۹۹۶	-	-	-	-	- سنگ آهن گهرزمین
۳,۴۵۳,۵۴۱,۰۶۴	-	-	-	-	- انرژی امید تابان هور
۲۵۳,۲۰۹,۴۰۰	-	-	-	-	- تولیدی و بازرگانی مرجان کار
۱۳,۰۱۱,۹۹۲,۶۵۹	-	-	-	-	- سرمایه گذاری سپه
۵۹,۳۹۸,۴۲۱,۰۹۴	-	-	-	-	- کویر تایر
۱۲۱,۳۲۵,۱۴۵,۷۴۸	۱۵۵,۵۹۰,۵۹۴,۸۳۳	(۵,۰۲۵,۷۲۴,۱۱۴)		۱۶۰,۶۱۶,۳۱۸,۹۴۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۴۹,۹۵۴,۸۱۱	۱,۸۶۳,۱۴۱,۷۶۵,۱۲۴	(۱,۸۶۷,۵۸۹,۶۶۷,۴۴۲)	۲,۰۵۲,۴۹۳	بانک سپه
۶۵,۳۱۲,۱۴۷,۱۶۶	۲,۹۹۳,۲۰۰	(۶۵,۳۱۵,۱۴۰,۳۶۶)	-	بانک پاسارگاد
۲۲۳,۱۲۷	۱۵۴,۱۶۲	(۲۲۳,۱۲۷)	۱۵۴,۱۶۲	سینا
۶۹,۷۶۲,۳۲۵,۱۰۴	۱,۸۶۳,۱۴۴,۹۱۲,۴۸۶	(۱,۹۳۲,۹۰۵,۰۳۰,۹۳۵)	۲,۲۰۶,۶۵۵	

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸)	۹۸,۳۶۰,۶۷۲	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	مخارج رتبه بندی صندوق‌های سرمایه‌گذاری
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۶۸۰,۶۵۴)	۱۳,۳۱۹,۳۴۶	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه‌گذاران
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۹۵,۰۸۱,۸۷۰)	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۳۰	مخارج نرم افزار
-	۵,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۱,۴۰۱,۸۵۲)	۲,۸۱۶,۵۹۸,۱۴۸	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۵,۰۳۹,۷۲۴,۵۰۳	۱۱۶,۹۷۰,۸۲۱,۲۶۲	کارمزد مدیر
۴۴,۷۹۸,۹۵۰,۴۷۴	۷۷,۴۶۹,۷۵۴,۳۹۱	کارمزد بازارگردان
۹۹۸,۰۵۴,۲۸۲	۱,۳۹۸,۱۰۹,۵۶۸	کارمزد متولی
۶۱۹,۱۱۳,۵۸۱	۵۴۵,۰۰۰,۱۰۰	حق الزحمه حسابرس
۱۱۱,۴۵۵,۸۴۲,۸۴۰	۱۹۶,۳۸۳,۶۸۵,۳۲۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت هزینه های نرم افزار	۵,۲۲۸,۷۲۷,۶۳۹	۱,۴۸۲,۸۰۰,۶۲۴
کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۷,۲۳۲,۸۷۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
عضویت در کانون ها	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مخارج رتبه بندی	-	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تنزیل فرابورس	۲۸,۹۹۰,۹۰۶	-
۱۳-۱	۶,۴۶۴,۹۵۱,۴۲۲	۲,۷۶۰,۸۰۰,۶۲۴

۱۳-۱- ذخیره تنزیل سهام فرابورس مربوط به ذخیره تنزیلی می باشد که در پایان دوره به سایر درآمدها بسته نشده است.

۱۴- پیش دریافت

	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پیش دریافت سود اوراق مشارکت حکومت مریح بهمن ۰۵۲	ریال	ریال
	۷,۲۶۱,۰۷۸,۳۹۴	-
	۷,۲۶۱,۰۷۸,۳۹۴	-

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۸۵,۳۲۳,۰۷۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۸۳,۰۱۶,۴۸۷
۳۵,۵۲۶,۴۰۰	۶,۲۱۱,۹۰۵,۸۱۷,۵۴۰	۳۴,۶۷۶,۴۰۰	۶,۴۰۹,۲۴۴,۷۲۸,۹۷۹
۳۵,۶۲۶,۴۰۰	۶,۲۲۹,۳۹۱,۱۴۰,۶۱۷	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۶,۴۲۷,۷۲۷,۷۴۵,۴۶۶

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال	ریال
۱۶-۱	۸,۴۲۲,۰۲۰,۶۲۹	۵۸۸,۴۲۲,۷۴۴,۶۶۶
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۲۷۰,۹۵۹,۹۰۱	(۱۹,۰۳۸,۱۹۲,۰۷۷)
سود ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه گذاری	۴,۰۴۸,۳۲۶,۳۶۰	۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱,۱۳۷,۱۹۳,۱۳۹	-
	۱۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۲۹	۵۷۲,۲۸۶,۸۹۱,۴۱۶

صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۷۴,۴۸۰,۶۱۳)	(۳۵,۴۷۷,۴۸۹)	(۴,۸۴۰,۵۴۴)	(۵,۱۳۹,۶۶۲,۵۸۰)	۵,۰۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
-	۱,۴۴۴,۶۹۰,۷۹۹	(۵۴,۴۶۶,۶۳۲)	(۱۰,۳۴۸,۱۸۱)	(۹,۳۸۳,۸۳۲,۰۰۰)	۱۰,۸۹۳,۳۳۷,۶۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۰۵۱,۸۱۰,۴۴۳	-	(۵۲۸,۰۷۰,۳۷۳)	(۸۸,۴۳۲,۸۹۶,۳۷۸)	۹۶,۰۱۲,۷۷۶,۹۹۴	۲۷,۳۲۲,۳۲۲
۱,۶۷۹,۶۷۳,۸۵۷	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۲,۰۷۰,۴۶۸	-	-	-	-	-	اترزی امید تابان هور
۳۶,۰۱۵,۹۸۴,۳۷۳	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱۰,۳۶۶,۸۹۰,۳۶۹	-	-	-	-	-	بانک سینا
۱۲۸,۱۰۵,۳۹۱,۸۲۴	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۵,۸۵۱,۹۷۵,۷۹۹	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۹,۴۹۱,۰۸۳,۶۶۰	-	-	-	-	-	بیمه دی
۸۶,۴۱۳,۵۰۶	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۷۸,۹۷۶,۶۴۰	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۲,۱۱۰,۹۳۷,۹۶۶	-	-	-	-	-	توسعه فن افراز توسن
۴۸,۳۵۰,۰۹۱,۷۶۷	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۰,۳۴۴,۵۹۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	دریایی سینا
۵,۵۲۴,۹۹۷,۳۱۹	-	-	-	-	-	س. الماس حکمت ایرانیان
۹۶۱,۹۷۵,۱۴۵	-	-	-	-	-	سایپا
۱۰,۴۶۳	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۱۲۶۰,۵۴۵۱,۷۳۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیما تملین
۶۶۵۳۰۰۹,۷۴۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۱۶,۷۰۲,۴۶۲,۰۴۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۱۰,۳۲۸,۸۱۰,۴۰۹	-	-	-	-	-	سوزمیران
۱۱,۸۲۳,۷۵۷,۴۳۶	-	-	-	-	-	سیم و کابل ابهر
۷,۳۹۰,۷۶۳,۳۶۱	-	-	-	-	-	سیما تملین
۲۵۴,۴۷۵,۳۲۱,۴۹۱	۸,۴۲۲,۰۲۰,۶۲۹	(۷۹,۹۴۴,۱۲۱)	(۵۴۳,۲۵۸,۹۹۸)	(۱۰۲,۹۵۶,۳۹۰,۸۵۸)	۱۱۲,۰۰۱,۶۱۴,۶۰۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بذریعہ آمد آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
 ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۴,۴۷۵,۲۲۱,۴۹۱	۸,۴۲۲,۲۰۶,۲۲۹	(۷۹,۹۴۴,۱۲۱)	(۵۴۳,۲۵۸,۹۹۸)	(۱۰۲,۹۵۶,۳۹۰,۸۵۸)	۱۱۲,۰۰۱,۶۱۴,۶۰۶	نقل از صفحه قبل
۱,۹۵۹,۳۵۰,۳۲۹	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷,۱۴۵,۳۹۲,۶۱۱	-	-	-	-	-	صنایع گل‌دیران
۱۶۳,۹۰۱,۹۶۱	-	-	-	-	-	صنعتی سپاهان
۱۷,۱۸۷,۳۳۷,۵۷۷	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
(۸۴۹,۸۰۰,۲۲۵)	-	-	-	-	-	فولاد کاوه
(۲,۶۵۱,۵۲۳,۷۴۱)	-	-	-	-	-	کالسیمین
۷۰,۵۶۰,۲۶,۸۴۰	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۷۱,۱۲۹,۷۰۵,۵۱۷	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۴۶۲,۶۵۲,۰۰۷	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۹۴۲,۳۵۹,۷۶۳	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
(۱۲۵,۱۰۱,۰۶۵)	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۳۳۷,۳۶۸,۷۵۰	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۴۳۸,۳۸۵,۴۱۶	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۵۸,۵۷۰,۵۷۱,۳۴۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۶۶۴۵,۱۵۹,۷۸۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
۴,۳۰۷,۳۵۳,۶۳۲	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۴۵,۸۸۸,۶۲۰,۸۵۴	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۵,۱۵۴,۳۴۸,۱۵۸	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۸۵,۴۱۳,۶۷۱	-	-	-	-	-	گروه مالی شهر
۵۸۸,۴۲۲,۷۴۴,۶۶۶	۸,۴۲۲,۲۰۶,۲۲۹	(۷۹,۹۴۴,۱۲۱)	(۵۴۳,۲۵۸,۹۹۸)	(۱۰۲,۹۵۶,۳۹۰,۸۵۸)	۱۱۲,۰۰۱,۶۱۴,۶۰۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱	-	-	(۱۱۰,۵۳۳,۷۴۰,۰۹۹)	۱۱۰,۹۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰
۱,۸۳۷,۸۹۶,۲۷۷	-	-	-	-	-	-
(۲۰,۸۷۶,۰۸۸,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۹۰,۳۸,۱۹۳,۰۷۷)	۳۷۰,۹۵۹,۹۰۱	-	-	(۱۱۰,۵۳۳,۷۴۰,۰۹۹)	۱۱۰,۹۰۴,۷۰۰,۰۰۰	-

۱-۳-۲ طی این دوره حق تقدم فضا به سهم تبدیل شده است بهمین دلیل فاقد کارمزد و مالیات می باشد.

۱۶-۳ سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰	(۱۰,۳۲۵,۲۴۶)	(۵۱,۰۰۹,۵۶۲,۵۰۰)	۵۵,۰۶۸,۲۱۴,۱۰۶	۵,۱۰۰,۰۰۰
۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	-	-	-	-	-	-
۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰	۴۰,۴۸,۳۲۶,۳۶۰	(۱۰,۳۲۵,۲۴۶)	(۵۱,۰۰۹,۵۶۲,۵۰۰)	۵۵,۰۶۸,۲۱۴,۱۰۶	-

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان -
صندوق سرمایه گذاری خصوصی کسان کاریما ۲۵٪ تادیه

۱۶-۴ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	(۳۸,۰۶,۳۵۰)	(۳۰,۹۹۶,۱۹۳,۷۵۰)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰
-	۱,۲۱۹,۷۸۳,۶۵۸	۱,۲۱۹,۷۸۳,۶۵۸	(۳۶,۳۱۱,۸۲۲)	(۳۹,۱۸۷,۰۱۹,۵۲۰)	۳۹,۴۴۳,۱۱۵,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰
-	(۸۲,۵۹۰,۵۱۹)	(۸۲,۵۹۰,۵۱۹)	(۷۶,۱۱۵,۷۳۵)	(۶۸,۷۸۳,۴۹۴,۷۹۴)	۶۸,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۷۷
-	۱,۱۳۷,۱۹۳,۱۳۹	۱,۱۳۷,۱۹۳,۱۳۹	(۱۱۶,۳۳۳,۷۹۷)	(۴۸۷,۴۶۶,۶۸۸,۰۶۴)	۴۸۸,۷۳۰,۱۱۵,۰۰۰	-

صکوک مرحله خودرو ۴۰-۳۰ ماهه ۱۸٪
صکوک مرحله پتروشیمی ۵-۳۰ ماهه ۲۳٪
مشارکت شهرکباری تبریز ۳۴-۲۰ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری مندر آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱۷- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۳۱,۳۶۲,۱۸۳,۲۶۲)	(۷۳۸,۶۶۳,۵۳۷,۳۲۸)	۱۷-۱ (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳,۹۹۳,۸۵۶,۰۷۵)	(۴,۶۷۳,۴۴۱,۱۵۹)	۱۷-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
(۶,۳۷۸,۸۱۹,۶۲۹)	۲,۳۴۷,۲۹۵,۱۴۰	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
۲۷,۳۶۸,۹۱۳,۳۸۰	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵	۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
(۲۱۴,۴۶۵,۹۲۵,۵۸۶)	(۷۴۰,۵۴۲,۳۹۲,۱۷۲)	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳					
ریال	ریال	سود	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۴۸,۵۱۲,۵۰۰)	(۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۲,۵۰۰)	(۳,۳۸۵,۷۲۰,۰۰۰)	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۹,۹۰۲,۵۵۶,۶۹۴	(۳۱,۵۸۱,۸۷۳,۰۸۱)	(۷۷۹,۱۱۵,۱۷۸)	(۱۴۸,۰۳۱,۸۸۴)	(۱۷۶,۴۷۷,۷۶۱,۵۶۹)	۱۵۵,۸۳۳,۰۳۵,۵۵۰	۲۴,۴۶۲,۰۱۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۲,۴۴۶,۳۶۸,۱۲۰	(۴۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۹۱۳,۰۰۰)	(۸۹,۵۴۳,۰۰۱,۸۸۸۰)	۹۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	انتقال داده های آسیاتک
(۵,۱۵۶,۳۴۲,۹۲۶)	(۸۵,۸۸۸,۰۶۱,۰۹۱)	(۱,۳۵۱,۸۵۷,۶۱۴)	(۳۵۶,۵۵۲,۹۰۹)	(۳۵۴,۶۵۰,۸۳۳,۶۵۲)	۳۷,۰۳۷۱,۴۸۲,۸۸۴	۱۷۶,۵۹۷,۹۹۶	انرژی امید تابان هور
(۲۱,۴۱۶,۰۸۰,۴۳۹)	(۳۶,۹۷۳,۳۷۵,۴۶۶)	(۵۰۰۴۸۰۲,۵۸۶)	(۹۵,۹۱۲,۴۹۱)	(۱۲۷,۰۵۷,۰۷۷,۵۰۹)	۱۰۰,۰۶۰۰۵۱۷,۱۲۰	۳۹,۴۳۷,۷۰۲	ایران خودرو
(۴,۹۸۸,۷۴۳,۴۸۳)	(۴۷,۳۲۲,۰۰۱,۹۲۷)	(۱,۴۶۷,۵۸۵,۲۵۹)	(۳۷۸,۸۴۱,۱۹۹)	(۳۳۹,۰۹۲,۶۲۷,۳۰۹)	۲۹۳,۵۱۷,۰۵۱,۸۴۰	۱۴۶,۰۲۸,۳۸۴	پالک سینا
(۸۶۶,۰۸۰,۳۸۰)	(۷۲,۰۹۰,۴۹۴,۱۰۰)	(۱,۱۱۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۱۱۴,۱۰۰)	(۲۹۴,۰۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	۲۳۳,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالک پاسارگاد
-	(۵۵۵,۳۲۷,۲۹۴)	(۴۰۳,۹۰۰,۶۲۵)	(۷۶۷۴,۳۱۹)	(۸,۵۹۵,۲۹۷,۴۵۰)	۸۰,۰۷۸,۱۲۵,۰۰۰	۳,۱۲۵,۰۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
(۱,۱۰۳,۹۱۵,۳۰۹)	(۲,۹۶۵,۹۹۸,۱۰۰۹)	(۲۰۰,۴۰۴,۷۳۰)	(۳۸,۸۵۰,۱۹۹)	(۴۳,۶۱۷,۶۱۹,۲۵۷)	۴۰,۸۹۴,۹۴۶,۰۷۷	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	تامین سرمایه امید
(۲۰۹,۰۶۹,۴۷۱)	(۱۱۱,۵۸۲,۱۱۳)	(۱,۸۲۶,۲۵۰)	(۳۳۶,۹۸۷)	(۴۷۶,۶۵۸,۸۷۵)	۳۶۵,۲۴۹,۹۹۹	۲۵,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۱,۳۷۸,۸۷۸,۳۹۱)	(۲,۸۷۶,۴۸۸,۳۷۰)	(۱۰۰,۶۵۴,۱۰۰۹)	(۲۱۰,۰۲۴,۲۸۱)	(۳۴,۸۷۵,۶۳۱,۷۱۴)	۲۲,۱۳۰,۸۲۱,۷۳۴	۶,۰۲۸,۵۵۴	توسعه صنایع بهشهر
(۲۸,۲۰۷,۳۳۶,۳۳۳)	(۳۳,۶۸۷,۱۳۵,۸۹۰)	(۷۳۹,۱۷۲,۰۷۴)	(۱۴۰,۴۴۲,۶۹۴)	(۱۸۰,۶۴۱,۳۲۵,۹۶۸)	۱۴۷,۸۱۴,۴۱۴,۸۴۶	۵۲,۶۲۱,۴۷۸	توسعه معادن و فلزات
(۵,۸۹۹,۷۷۸,۳۲۲)	(۶,۴۶۰۰۴۵,۸۴۱)	(۲۸۷,۰۲۶,۴۹۹)	(۵۴,۳۵۰,۳۵)	(۶۳,۵۳۳,۷۸۴,۰۹۹)	۵۷,۴۰۵,۲۹۹,۷۹۲	۱۲۵,۳۸۹,۸۵۸	ذوب آهن اصفهان
(۷,۵۱۰۰۸۵۶,۹۰۷)	(۸,۴۲۲,۸۸۹,۵۳۱)	(۸۲۰,۳۴۰,۵۵۲)	(۱۵,۵۸۶,۵۶۵)	(۲۴,۷۳۲,۱۷۸,۸۱۴)	۱۶,۴۰۶,۹۱۰,۴۰۰	۱,۰۷۹,۴۰۲	زغال سنگ پروده طبس
(۱۴,۳۲۶۰۴,۴۵۷)	(۸۱,۸۱۶,۳۵۲,۴۳۸)	(۳,۱۳۲,۳۵۰,۹۸۵)	(۵۵,۱۴۶,۶۸۷)	(۷۰,۴۰۵,۹۰۵,۷۱۶)	۶۲۶,۴۷۰,۱۹۶,۹۵۰	۴۰,۱۸۴,۱۰۵	سرمایه گذاری امید
(۳,۹۹۹,۶۱۳,۴۷۲)	۷۶۳,۵۵۷,۳۸۳	(۳۳۹,۹۳۹,۳۳۰)	(۴۵,۵۸۸,۴۷۵)	(۴۶,۹۳۸,۴۸۲,۷۴۲)	۴۷,۹۸۷,۸۶۷,۹۴۰	۱۱,۱۳۶,۶۶۰	سرمایه گذاری سپه
۴,۵۳۷,۳۲۳,۹۶۵	(۳۰۷,۲۸۶,۱۲۴)	(۴,۵۴۱,۳۷۶)	(۸۶۲,۸۴۲)	(۱,۳۱۰,۱۳۷,۱۰۶)	۹۰,۸۰۳,۵۵,۱۰۰	۱۵۹,۳۴۳	سرمایه گذاری مسکن
-	(۳۱,۱۱۳,۱۰۲)	(۴,۳۷۹,۹۹۹)	(۸۳۲,۲۰۰)	(۸۹۱,۹۰۰,۷۰۳)	۸۷۵,۹۹۹,۸۰۰	۲۵۷,۶۴۷	سرمایه گذاری پارس آریان
-	(۲۶,۱۰۹,۴۴۳,۰۵۰)	(۹۴۹,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۳۹,۳۶۰۰)	(۳۱۴,۸۶۷,۶۰۹,۴۵۰)	۱۸۹,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
(۸۹,۵۶۴,۲۶۳,۳۳۵)	(۷۵,۳۲۸,۶۰۹,۵۱۰)	(۱,۶۳۱,۷۰۳,۶۹۷)	(۳۱۰,۰۳۳,۷۰۲)	(۳۹۹,۷۷۷,۶۳۱,۴۳۱)	۳۲۶,۲۴۰,۷۳۹,۳۲۰	۱۲۲,۳۲۴,۹۹۶	سیمان خاش
-	-	(۱۳,۲۴۴,۰۰۰)	(۳,۵۱۶,۳۶۰)	(۳,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت س آستان خوزستان
(۷۸۰,۲۴۲,۳۰۷)	(۳۴,۷۲۴,۲۹۱,۴۶۵)	(۵۳۳,۷۶۵,۳۲۳)	(۱۰۰,۴۱۵,۴۱۱)	(۱۴۰,۸۴۲,۱۷۵,۲۷۵)	۱۰۶,۷۵۳,۰۶۴,۵۴۴	۲۹,۳۴۳,۸۸۸	صبا فولاد خلیج فارس
(۲۹,۷۴۶,۹۴۶,۲۵۰)	(۳۹,۳۳۶,۴۰۳,۶۰۰)	(۱۹۳,۲۵۲,۵۰۰)	(۳۶,۷۱۷,۹۷۵)	(۶۷,۷۵۶,۹۳۳,۱۲۵)	۳,۸۶۵,۰۵۰,۰۰۰	۳۱۵۰,۰۰۰	صنایع فولادآیاز ایران
۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۹۲۲,۱۸۴	(۹۱,۸۰۰,۲۹۴)	(۱۷,۴۴۳,۱۶۶)	(۱۷,۳۷۹,۰۸۷,۱۲۶)	۱۸,۴۶۱,۲۵۸,۸۰۰	۱,۹۹۵,۷۸۹	صنعتی سیاهان
(۲۱۰,۷۳۳,۸۲۸,۶۱۳)	(۵۵۲,۴۸۷,۹۴۶,۹۱۵)	(۱۳,۹۵۳,۰۲۰,۶۹۰)	(۳,۶۵۱,۱۰۰,۸۵,۱۱۱)	(۳,۲۶۵,۲۴۴,۱۷۳,۴۱۰)	۲,۷۹۰,۶۴۰,۳۷,۶۹۶		نقل به صفحه پند

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷۵,۰۳۴,۵۱,۱۷۰)	(۳۸,۶۶۲,۵۳۷,۲۲۸)	(۳۴,۹۸۱,۵۴۸,۵۷۳)	-	(۴,۷۴۶,۳۹۴,۲۳۰)	(۵,۷۰۵,۲۴۴,۲۰۸,۷۹۴)	۴,۹۹۶,۳۰۹,۷۱۴,۳۷۰	نقل از صفحه قبل
۱۷۸۹۵,۲۸۷,۶۴۸	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۲۳۵,۰۴۲,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۳۰,۱۱,۳۳۲,۴۱۶)	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۳۴,۷۳۳,۷۹۲,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۵,۰۰۷,۵۸۲,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	کشورانی ایران
۴,۳۳۷,۸۹۰,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
۶,۳۹۱,۸۹۹,۷۸۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۸۱,۴۹۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تلمین
۲۰,۹۰۶,۷۵۰,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	بانک آینده
۱۵,۶۷۴,۳۳۷,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
(۵۲,۲۸۸,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
(۳۳۱,۳۶۲,۱۸۲,۲۶۲)	(۷۳۸,۶۶۲,۵۳۷,۲۲۸)	(۳۴,۹۸۱,۵۴۸,۵۷۳)	(۴,۷۴۶,۳۹۴,۲۳۰)	(۵,۷۰۵,۲۴۴,۲۰۸,۷۹۴)	۴,۹۹۶,۳۰۹,۷۱۴,۳۷۰	جمع	

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴,۴۱۴,۴۴۸,۰۷۷	(۱۳۱,۳۶۱,۰۳۱)	(۲۴,۹۵۵,۵۹۴)	(۳۱,۷۰۱,۴۳۶,۴۱۸)	۲۶,۲۷۲,۲۰۴,۱۱۰
-	(۹,۹۱۰,۸۸۴,۵۱۹)	(۳۳,۳۲۸,۹۴۷)	(۴,۴۵۱,۵۰۰)	(۱۴,۵۶۸,۷۹۳,۹۴۴)	۸,۸۷۴,۴۶۲
-	۸۳۲,۹۹۵,۲۸۳	(۵۲,۶۷۴,۲۲۶)	(۱۰,۱۹۸,۱۰۳)	(۹,۸۴۷,۹۷۷,۵۴۴)	۴,۰۱۹,۰۳۶
(۳۰,۶۵,۲۸۳,۹۴۹)	-	-	-	-	-
(۱,۹۲۸,۴۷۲,۱۲۶)	-	-	-	-	-
(۳,۹۹۳,۸۵۶,۰۷۵)	(۴,۶۷۳,۴۴۱,۱۵۹)	(۳۰۸,۴۶۴,۱۹۴)	(۳۹,۶۰۸,۱۹۷)	(۴۶,۱۱۸,۲۰۳,۳۵۶)	۴۱,۶۹۲,۸۳۸,۵۸۸

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	(۱۶,۱۷۴,۰۲۵)	(۸۹,۳۱۹,۸۲۵,۹۷۵)	۸۹,۳۳۶
-	۵۲۶,۴۴۵,۹۶۴	-	(۳۹,۳۴۴,۲۶۸)	(۳۱۶,۵۰۶,۰۳۰,۵۶۸)	۲۲۷,۹۴۰
-	(۵۴۹,۹۰۰,۳۱۲)	-	(۱,۸۹۴,۰۰۰,۶۲۳)	(۱۰,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰
-	(۱,۷۷۶,۵۲۶,۳۹۵)	-	(۲۵,۲۱۲,۰۰۰)	(۱۴۰,۸۵۳,۱۳۴,۰۰۰)	۱۳۹,۰۰۰
(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)	-	-	(۱۸۱,۳۵۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰)	۱,۰۰۰
-	(۹۶,۳۷۴,۳۵۰)	-	(۴۸,۱۸۷,۱۲۵)	(۳۶۵,۹۰۸,۱۸۷,۱۲۵)	۲۶۵,۸۶۰
-	۹۶,۲۰۷,۸۹۲	-	(۸,۱۵۶,۲۵۰)	(۴۴,۸۹۵,۶۳۵,۸۵۸)	۴۵,۰۰۰
-	۴,۱۴۷,۴۴۲,۱۴۱	-	(۵۹,۱۹۲,۸۴۲)	(۳۲۲,۳۷۴,۵۶۴,۸۱۷)	۳۲۸,۷۰۰
(۶,۳۲۸,۸۲۸,۶۹۳)	-	-	-	-	-
(۶,۳۷۸,۸۱۹,۶۲۹)	۲,۳۴۷,۳۹۵,۱۴۰	-	(۱۹۸,۳۴۲,۰۳۷)	(۱,۰۹۱,۷۵۵,۳۰۳,۴۳۳)	۱,۰۹۴,۳۰۰,۸۴۰,۶۰۰

۱۷-۴- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳					
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵	-	(۶۴۶,۴۲۵)	(۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۶۱۷,۸۲۶,۳۷۲	-	-	-	-	-
۴,۶۵۱,۰۰۸,۰۰۸	-	-	-	-	-
۲۷,۲۶۸,۹۱۳,۳۸۰	۴۴۶,۳۹۱,۰۷۵	-	(۶۴۶,۴۲۵)	(۳,۰۰۰,۵۶۲,۵۰۰)	۳,۴۴۷,۶۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیهان ج
صندوق سرمایه گذاری خصوصی کسان کاریزما ۲۵/ ثابده
صندوق تضمین اصل سرمایه گیتی دماوند-م

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۳۸,۴۳۲)	۱۷۸,۶۶۱,۵۶۸	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲۴,۴۶۲,۰۱۵	۱,۰۶۰	۲۵,۹۲۹,۷۳۵,۹۰۰	-	۲۵,۹۲۹,۷۳۵,۹۰۰	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۶,۰۳۸,۳۸۴	۴۸	۷,۰۰۹,۳۶۲,۴۳۲	-	۷,۰۰۹,۳۶۲,۴۳۲	۴۰۴,۱۳۸,۳۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴	۲۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	۲۲۰	۲,۵۷۴,۲۱۶,۹۲۰	-	۲,۵۷۴,۲۱۶,۹۲۰	۱,۰۲۸,۱۴۲,۳۹۵
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۶,۰۲۸,۵۵۴	۳۵۰	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	(۶۰,۳۶۵,۷۶۰)	۲,۰۴۹,۶۲۸,۱۴۰	۱,۹۰۵,۱۲۷,۴۵۵
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۵۳,۶۲۱,۴۷۸	۳۶۰	۱۹,۳۰۳,۷۳۲,۰۸۰	(۱,۹۷۰,۷۳۷,۷۱۵)	۱۷,۳۳۲,۹۹۴,۳۶۵	۱۲,۳۶۸,۳۷۴,۱۷۷
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱,۰۷۹,۴۰۲	۲,۲۸۰	۲,۴۶۱,۰۳۶,۵۶۰	(۳۴,۸۹۶,۵۳۵)	۲,۴۲۶,۱۴۰,۰۲۵	۲,۵۰۵,۳۷۰,۱۰۳
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۳۷,۱۸۴,۱۰۵	۲,۱۳۰	۷۹,۳۰۲,۱۴۳,۶۵۰	-	۷۹,۳۰۲,۱۴۳,۶۵۰	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۲۵۷,۶۴۷	۱۰۰	۲۵,۷۶۴,۷۰۰	(۲۷۷,۲۹۲)	۲۵,۴۸۷,۴۰۸	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۲۲,۲۲۴,۹۹۶	۴۰۰	۴۸,۸۸۹,۹۹۸,۴۰۰	-	۴۸,۸۸۹,۹۹۸,۴۰۰	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۹,۳۴۳,۸۸۸	۷۰۰	۲۰,۵۴۰,۷۲۱,۶۰۰	-	۲۰,۵۴۰,۷۲۱,۶۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۹۹,۰۱۷)	۳۳۹,۲۰۰,۹۸۳	۶,۸۲۰,۱۶۳,۴۷۹
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۹۹۵,۷۸۹	۱,۰۰۰	۱,۹۹۵,۷۸۹,۰۰۰	(۲۱۶,۸۸۰,۶۱۳)	۱,۷۷۸,۹۰۸,۳۸۸	۲,۴۱۱,۰۰۹,۱۷۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۵۰,۳۷۵,۹۶۲	۵۰	۲,۵۱۸,۷۹۸,۱۰۰	(۲۸,۹۹۰,۹۰۶)	۲,۴۸۹,۸۰۷,۱۹۴	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴,۳۷۹,۰۷۶	۱,۶۳۰	۷,۱۳۷,۸۹۳,۸۸۰	-	۷,۱۳۷,۸۹۳,۸۸۰	۵,۰۵۱,۶۶۶,۶۴۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۳۸۰	۱۲,۵۱۶,۸۴۱,۲۸۰	(۲۵۲,۰۱۶,۹۳۹)	۱۲,۲۶۴,۸۲۴,۳۴۱	۲۹,۳۵۹,۵۹۸,۱۴۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲,۸۲۲,۹۰۸	۳۷۰	۴,۷۴۴,۴۷۵,۹۶۰	-	۴,۷۴۴,۴۷۵,۹۶۰	۱۹,۹۹۳,۷۴۶,۲۴۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۸۱۰,۹۰۶	۵۰۰	۴۰۵,۴۵۳,۰۰۰	(۲۹۶,۰۴۵,۰۵۵)	۳۷۵,۴۰۸,۹۴۵	۳۰۳,۸۰۴,۹۹۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۳۲۵,۴۶۱	۱,۶۸۰	۲۲,۳۸۶,۷۷۴,۴۸۰	(۲,۳۹۶,۱۳۷,۹۴۱)	۱۹,۹۹۰,۶۳۶,۵۳۹	۲۷,۰۷۷,۴۰۲,۱۱۳
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۳,۵۹۱,۸۹۲	۲۶۰	۱۱,۳۳۲,۸۹۱,۹۲۰	-	۱۱,۳۳۲,۸۹۱,۹۲۰	۱۸,۴۴۲,۷۲۳,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۸,۹۳۳,۶۴۴	۶۰۰	۵,۳۶۰,۱۸۶,۴۰۰	-	۵,۳۶۰,۱۸۶,۴۰۰	۵,۹۸۸,۸۷۶,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰	۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۴۳۵,۴۵۲	۷,۵۰۰	۳,۲۶۵,۸۹۰,۰۰۰	-	۳,۲۶۵,۸۹۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۵۶۶,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۴,۵۰۳)	۳۸,۶۷۵,۴۹۷	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۸۷۷,۸۶۹	۲۴,۳۰۰	۲۱,۳۳۲,۲۱۶,۷۰۰	-	۲۱,۳۳۲,۲۱۶,۷۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۸۹۳,۶۳۵	۷۰	۳۴۲,۵۵۴,۴۵۰	(۱۱,۳۴۲,۸۶۳)	۳۳۱,۲۱۱,۵۸۷	۱۷۵,۲۲۲,۷۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۶,۰۸۴,۲۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۷,۱۶۳
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۲۰,۰۵۲,۱۳۱
-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۴۱,۸۳۳,۲۸۵
-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۵,۶۴۴,۳۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۶۶۸,۶۶۹
-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۴۵,۱۰۹,۱۰۸
-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۲۷,۷۱۰,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۴۹,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۶۹۹,۸۵۲,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۲۲۵,۷۵۶,۲۹۲
-	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۵۴,۷۱۵,۰۳۰)
-	-	-	-	-	-	-	۳۳۵,۲۸۰,۴۷۱,۳۱۲

آنتی بیوتیک سازی ایران
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
انتقال داده های آسیاتک
بانک سینا
بانک پاسارگاد
بیمه اتکایی ایران معین
تامین سرمایه امید
توسعه صنایع و معادن کوثر
توسعه صنایع بهشهر
توسعه معادن و فلزات
تولیدی و صنعتی گوهر فام
زغال سنگ پروده طیس
سرمایه گذاری امید
سرمایه گذاری پارس آریان
سیمان خاش
صبا فولاد خلیج فارس
صنایع فولاد ایران
صنعتی سپاهان
فراپورس ایران
فولاد کاوه
کالیمین
ملی مس
مینا
نفت تبریز
نفت تهران
نفت سپاهان
نورایستا پلاستیک
پتروشیمی جم
پتروشیمی مارون
پرتو بار فراپورس خلیج فارس
پلی پروپیلن جم - جم پیلن
گروه بهمن
آلومینیوم ایران
تامین سرمایه کیمیا
دریایی سینا
سیم و کابل ابهر
سپید ماکیان
صنایع گلذیران
فولاد مبارکه
نفت اصفهان
پتروشیمی تامین
پنبه و دانه های روغنی خراسان

صندوق سرمایه‌گذاری بذرا امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۱۰,۴۸۹,۸۹۶,۶۷۶	۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱
سود سپرده بانکی	۳,۶۰۸,۱۷۱,۰۶۳	۸,۷۳۵,۲۶۸
سود گواهی سپرده بانکی	-	۷۹,۵۸۰,۵۳۹
	<u>۱۱۴,۰۹۸,۰۶۷,۷۳۹</u>	<u>۱۳,۵۸۲,۵۶۲,۲۰۸</u>

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

شهریورماه ۱۴۰۲

سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود	ریال	درصد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
۱۳,۳۹۲,۳۵۹,۶۴۳	-	۱,۴۲۶,۴۸۳,۰۲۰	۲۰,۹۰۷,۶۴۰,۸۰۸	۱۸	۲۲۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۰
-	-	۲۰,۹۰۷,۶۴۰,۸۰۸	۲۰,۹۰۷,۶۴۰,۸۰۸	۱۸	۲۲۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۴۰۲/۰۸/۰۲
-	-	۱,۲۸۸,۱۹۹,۴۳۲	۱,۲۸۸,۱۹۹,۴۳۲	۳۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳	-	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۵
-	-	۸,۵۸۴,۷۰۳,۳۷۲	۸,۵۸۴,۷۰۳,۳۷۲	۱۸.۵	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	-	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱۰,۱۸۸,۶,۷۵۸	-	۱۰,۱۸۸,۶,۷۵۸	۱۰,۱۸۸,۶,۷۵۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۲
-	-	۸,۷۴۸,۲۵۴,۰۸۱	۸,۷۴۸,۲۵۴,۰۸۱	۱۸	۸۹,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
-	-	۱۲,۴۸۱,۲۶۴,۷۷۸	۱۲,۴۸۱,۲۶۴,۷۷۸	۱۸	۲۶۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۵
-	-	۳,۶۸۱,۷۱۴,۴۳۶	۳,۶۸۱,۷۱۴,۴۳۶	۱۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۰
-	-	۵۳,۲۶۹,۷۴۹,۹۹۱	۵۳,۲۶۹,۷۴۹,۹۹۱	۲۳	۳۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	-	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱	-	۱۱۰,۴۸۹,۸۹۶,۶۷۶	۱۱۰,۴۸۹,۸۹۶,۶۷۶						

صندوق سرمایه‌گذاری بذراصد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۳۱ شهریورماه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل / هزینه برگشت سود	ریال	ریال	سود ناخالص	نرخ سود	نوع حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری	سپرده بانکی:
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال				
-	۱۶۲,۳۴۵	-	۱۶۲,۳۴۵	۱۰	۱۶۲,۳۴۵	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	کوتاه مدت-۱۱۱۴۶۵۳۸-تجارت
۲,۳۷۰,۸۰۷	۱,۶۸۳,۶۸۲	-	۱,۶۸۳,۶۸۲	۱۰	۱,۶۸۳,۶۸۲	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۲	کوتاه مدت-۱۰۱۰۱۳-۷۰۷۴۸۱۸۸۱۰۱۰۱۰-خاورمیانه
-	۱۲۶,۸۵۴	-	۱۲۶,۸۵۴	۱۰	۱۲۶,۸۵۴	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت-۳۶۳۹۳۴۹۲-رفاه کارگران
۴۲,۱۶۸	۸۹,۱۲۷	-	۸۹,۱۲۷	۱۰	۸۹,۱۲۷	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	کوتاه مدت-۳۱۳۰۰۷۲۷۷۱۸۴۵-سپه
-	۳,۶۰۵,۷۵۷,۳۴۵	-	۳,۶۰۵,۷۵۷,۳۴۵	۱۰	۳,۶۰۵,۷۵۷,۳۴۵	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	کوتاه مدت-۳۱۳۰۰۹۵۱۱۲۴۰۵-سپه
-	۱۴,۶۴۲	-	۱۴,۶۴۲	۱۰	۱۴,۶۴۲	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	کوتاه مدت-۳۱۳۰۰۹۷۳۲۵۱۶۴-سپه
۱۲۰,۱۷۸	۹۲,۵۳۵	-	۹۲,۵۳۵	۱۰	۹۲,۵۳۵	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-شهر
-	۲۴۴,۶۳۳	-	۲۴۴,۶۳۳	۱۰	۲۴۴,۶۳۳	۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	کوتاه مدت-۹۹۱۶۱۴۶۶۳۶-ملت
۶,۲۵۸,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳-سپه
۴۱,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۳۱۳۰۰۷۲۳۴۰۴۸۷-سپه
۱,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	کوتاه مدت-۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۴۵۱-پاسارگاد
۸,۷۳۵,۲۶۸	۳,۶۰۸,۱۷۱,۰۶۳	-	۳,۶۰۸,۱۷۱,۰۶۳						
۷۹۵۸۰,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	بلندمدت	-	گواهی سپرده بانکی:
۷۹,۵۸۰,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	بلندمدت	-	گواهی سپرده بانک ملت ۱۴۰۲/۰۹/۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری بنذر احمد آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۲۰-۱	۵,۶۵۲,۲۸۸,۲۷۷	۲۱۱,۵۳۴,۲۲۷
۲۰-۲	۵۶,۸۳۳,۴۱۰	۱,۰۶۶,۷۷۵,۷۱۶
	۵,۷۰۹,۱۳۱,۶۸۷	۱,۲۷۶,۳۹۹,۹۴۳

هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰-۱- سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲- تطبیق معاملات پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری معصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و در دفاتر منظور گردیده است.

۲۱- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

میانگین نرخ	مبلغ شناسایی شده	بهای تمام شده اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۴٪	۱,۴۷۱,۶۲۱,۶۰۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	صکوک مرحله پنجم ۰۵۲	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵٪	۹۶۴,۸۷۵,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	صکوک اجاره معدنی و صنعتی گل مهر ۵۰۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
	۱,۴۷۱,۶۲۱,۶۰۵					

۲۱-۱- مبلغ قرارداد خرید و نگهداری صکال ۵۰۹ از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ در دفاتر شناسایی شده است.

۲۲- هزینه کارمزد اوراق:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲
ریال	ریال
۴۰,۱۸۳,۸۱۶,۹۷۴	۳۹,۱۴۵,۵۷۳,۲۲۱
۹۳۰,۹۲۲,۵۱۹	۹۰۱,۹۷۲,۵۹۰
۲۸۴,۳۱۵,۷۶۲	-
۸۳۰,۶۰۰,۰۹۶	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴
۲۵,۸۲۱,۰۹۰,۰۲۰	۲۶۰,۰۹۱,۹۷۲,۰۸۴
۶۷,۶۰۳,۳۲۵,۳۷۱	۶۶,۴۷۵,۸۴۶,۶۲۹

هزینه کارمزد مدیر (تأمین سرمایه امید)

هزینه کارمزد متولی (آزموده کاران)

هزینه حق الزحمه حسابرس (هشیار بهمن)

هزینه حق الزحمه حسابرس (حافظ گام)

هزینه کارمزد بازارگردان (صندوق بازارگردانی امید ایرانیان)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه‌ها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱,۷۰۸,۳۷۹,۷۷۹	۳,۳۳۱,۱۳۷,۵۹۵	هزینه نرم افزار
۱۸۵,۶۱۹,۶۰۰	۳۸۹,۸۵۱,۲۲۶	هزینه مالیات برارزش افزوده
۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۰۱,۶۳۹,۳۲۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۳,۷۸۰,۸۴۴	۴۶,۶۸۰,۶۵۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۹,۲۷۲,۶۹۱	۲۲,۶۷۴,۲۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۷,۱۷۳,۲۸۳	-	هزینه برگزاری مجامع
۲۳,۱۵۷,۸۹۳	-	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۲,۱۰۹,۳۰۱,۸۶۰	۳,۸۹۱,۹۸۳,۰۵۳	

۲۴- هزینه های مالی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	-	هزینه تسهیلات مالی دریافتی (کارگزاری بانک سپه)
۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	-	

۲۵- تعدیلات

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۴,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۴۸۴,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۸۹,۴۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی صندوق در تاریخ صورت خاص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیتی است.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۰.۲۸٪	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق	
۸۰.۰۱٪	۳۷,۸۲۵,۳۶۸	۳۰,۸۰۰,۲۱۵	واحد عادی نزد بازارگردانی	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق مشترک	
۰.۰۸٪	۳۹,۴۷۱	-	عادی	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق مشترک	
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق (سابق)	مدیرعامل مدیر صندوق (سابق)	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	
۰.۰۰٪	-	۵۰۰	عادی	مدیرعامل مدیر صندوق	مدیرعامل مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر صندوق	
۰.۰۰٪	۵۰۰	-	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰٪	۵۱۸	۵۱۸	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰٪	۵۰۰	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰٪	۵۰۰	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۷۲٪	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	
۰.۰۰٪	۳۷	-	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری صندوق	مهدی خوری	
۰.۰۰٪	-	۵۰۱	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایران	مدیر صندوق مشترک	
۸۱.۱۱٪	۲۸,۲۰۶,۸۹۴	۳۱,۱۵۲,۷۳۴					

صندوق سرمایه گذاری بدر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال					
(۱۱۶,۹۷۰,۸۲۱,۲۶۲)	(۶۵,۰۳۹,۷۲۴,۵۰۳)	۴۰,۱۸۳,۸۱۶,۹۷۴	طی دوره	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
(۷۷,۴۶۹,۷۵۴,۳۹۱)	(۴۴,۷۹۸,۹۵۰,۴۷۴)	۲۵,۹۲۱,۰۹۰,۰۲۰	طی دوره	کارمزد ارکان (بازارگردان)	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۱,۳۹۸,۱۰۹,۵۶۸	(۹۹۸,۰۵۴,۳۸۲)	۹۳۰,۹۴۲,۵۱۹	طی دوره	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران
۵۴۵,۰۰۰,۱۰۰	-	۸۳,۰۶۰,۰۹۶	طی دوره	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس سابق صندوق	هزینه کارمزد حسابرس (حافظ گام)
-	(۶۱۹,۱۱۳,۵۸۱)	۴۸۴,۳۱۵,۷۶۲	طی دوره	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	هزینه کارمزد حسابرس (هشیار بهمند)
-	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	صدور واحدهای سرمایه گذاری	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۴,۴۴۹,۹۵۴,۸۱۱	۲,۰۵۲,۴۹۳	۳,۷۳۰,۷۳۱,۴۳۲,۵۶۶	طی دوره	خرید و فروش	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه
-	-	۵۲۶,۳۲۶,۴۹۴	طی دوره	کارمزد معاملات		
-	-	۵۷,۳۶۶,۹۰۴,۰۵۲	طی دوره	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	وابسته به مدیر صندوق	بانک سپه
-	-	۳۶۰,۵۸۶,۱۰۱۴	طی دوره	سود سپرده های بانکی		
-	-	۶۵,۳۱۸,۱۳۳,۵۶۶	طی دوره	خرید و فروش	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک پاسارگاد
-	-	۳۷۷,۲۸۹	طی دوره	خرید و فروش	کارگزار صندوق	کارگزاری سینا

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.