



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دارندگان واحدهای سرمایه گذاری محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ 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 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
۸-۲۹	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 برگیرنده 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 نمود، است و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	پیمان تاتائی	
		حدیث توکلی کوشا موسسه جابری و خدمات مدیریت	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صورت خالص دارایی‌ها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۷۹۹,۷۷۴,۰۵۷,۰۰۱	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۲,۷۸۱,۰۲۶,۲۵۰	-
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۱۰,۳۶۷,۲۸۶,۴۰۹	۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵
۸ حسابهای دریافتی	۱۴,۲۲۸,۷۴۶,۸۹۰	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶
۹ سپرده جاری کارگزاران	۶۷,۹۲۲,۹۲۲,۹۴۱	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳,۰۷۳,۱۹۹,۶۳۹	-
۱۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده	۳,۴۶۶,۶۱۸,۹۳۲	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰
جمع دارایی‌ها	۶,۵۳۱,۶۱۳,۸۵۸,۰۶۲	۴,۸۹۹,۴۴۳,۹۴۳,۴۹۳
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	۳۶۱,۰۲۷	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۶۵,۲۵۸,۸۱۲,۱۱۳	۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵,۱۸۰,۵۵۵,۷۷۵	۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸
جمع بدهی‌ها	۱۷۰,۴۳۹,۷۲۸,۹۱۵	۶۸,۸۱۵,۳۷۱,۶۲۵
خالص دارایی‌ها	۶,۳۶۱,۱۷۴,۱۲۹,۱۴۷	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۸۲,۹۱۶	۱۵۲,۵۹۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omid Investment Bank

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۷۲۰,۸۲۱,۳۲۴,۰۲۰	۱۹۳,۴۰۳,۷۵۳,۱۴۴
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶,۴۲۷,۹۲۴,۶۶۳	۸۱,۳۸۳,۸۲۷,۳۷۱
۱۷ سود سهام	۲۹۰,۵۳۸,۲۷۷,۰۷۳	۲۲۵,۷۴۰,۴۹۳,۹۱۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴,۰۷۵,۰۱۴,۹۲۴	۶,۰۰۱,۴۲۳,۰۳۰
۱۹ سایر درآمدها	۱,۲۹۸,۲۵۳,۳۸۸	۱,۰۳۶,۳۲۴,۵۵۸
جمع	۱,۱۰۳,۱۶۰,۷۹۴,۰۶۸	۵۰۷,۵۶۴,۸۲۲,۰۱۶
هزینه‌ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰۰,۲۲۱,۶۷۳,۱۱۶)	(۶۳,۱۲۴,۶۳۷,۴۵۳)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۳,۳۸۶,۱۳۵,۸۵۹)	(۱,۴۶۵,۴۶۳,۷۵۹)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۹۹۹,۵۵۲,۹۸۵,۰۹۳	(۶۴,۵۹۰,۱۰۱,۲۱۲)
۲۲ هزینه‌های مالی	(۳,۳۴۱,۳۲۷,۸۱۴)	(۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶)
سود خالص	۹۹۶,۲۱۱,۲۴۷,۲۷۹	۴۴۲,۶۵۲,۶۵۶,۵۹۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۷/۸۹٪	۱۲/۴٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال (۲)	۱۵/۷۲٪	۱۲/۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۱۲۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره	۹۹۶,۲۱۱,۲۴۷,۲۷۹	۴۴۲,۶۵۲,۶۵۶,۵۹۶
تعدیلات	-	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	۳,۵۶۳,۰۸۶,۵۱۷,۸۶۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان سال



تأمین سرمایه امید (سهام عام)
Omnia Investment Bank

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۰۳۷۴۰۷۷۵ 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	محسن موسوی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) 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 آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ 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 قلعهک بن بست شریف پلاک ۵ طبقه ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی موسسه حافظ گام است. که در تاریخ ۱۳۷۹/۱۰/۲۴ به شماره ثبت ۱۲۵۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران میرداماد-خیابان نفت جنوبی-کوچه تابان شرقی-پلاک ۱۰-طبقه پنجم-واحد ۱۵.

بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان به شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ تأسیس گردید.

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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ 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 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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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 حد اکثر تا سقف ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	***	حد اکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه یک و نیم درصد (۱,۵) از متوسط ارزش سهام روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰/۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۵۳۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۷۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	***	سالانه مبلغ ثابت ۶۶۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	***	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل ۰/۱ درصد (یک در هزار) ارزش خالص دارایی‌های صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	***	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.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	***	مطابق قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجه.
هزینه‌های 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 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	***	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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 $(\pi \times 365) / (0/01)$ 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. π 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 یاد 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳۴٪	۱,۶۵۱,۳۳۵,۰۰۴,۲۵۲	۱,۰۵۵,۱۷۴,۵۹۰,۶۶۹	۲۶٪	۱,۶۷۹,۰۲۰,۷۰۲,۹۰۳	۱,۲۰۷,۳۴۲,۷۶۴,۸۰۱
۱۰٪	۵۰۴,۹۱۳,۴۵۲,۷۸۴	۴۳۰,۲۳۳,۲۲۷,۵۰۱	۹٪	۶۰۸,۹۸۱,۲۴۸,۸۹۴	۶۱۰,۰۳۷,۵۲۰,۵۴۸
۸٪	۳۸۳,۴۸۶,۰۶۸,۱۸۳	۲۸۳,۷۴۰,۰۸۶,۵۱۳	۱۰٪	۶۳۳,۹۹۹,۶۶۲,۱۹۹	۵۶۳,۴۰۰,۷۷۷,۷۴۷
۴٪	۲۱۲,۳۱۷,۴۱۷,۴۶۷	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰	۶٪	۴۰۹,۵۰۰,۸۷۱,۶۳۴	۳۷۷,۶۷۴,۱۶۰,۱۴۰
۲٪	۱۰۷,۴۷۷,۷۸۵,۴۱۹	۱۰۲,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶	۳٪	۱۲۴,۷۱۹,۸۳۰,۳۸۳	۱۴۱,۵۴۴,۷۹۲,۰۱۰
۱۰٪	۵۰۴,۹۹۳,۳۰۸,۵۱۱	۳۸۳,۸۶۵,۶۰۱,۳۴۵	۷٪	۴۳۱,۰۵۹,۷۷۲,۸۳۰	۳۶۹,۳۹۲,۸۲۷,۴۱۱
۰٪	۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۲	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴	۰٪	-	-
۱٪	۳۱,۸۷۹,۴۲۹,۰۳۰	۴۰,۱۹۵,۸۹۸,۴۷۱	۱٪	۴۵,۰۵۹,۹۰۸,۵۲۶	۵۰,۴۷۷,۴۶۸,۰۶۵
۱٪	۲۸,۵۷۰,۳۸۹,۲۶۵	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶	۱٪	۶۳,۲۹۹,۵۷۱,۱۶۵	۵۴,۱۳۸,۱۱۵,۳۳۸
۲٪	۸۵,۷۵۶,۱۶۴,۳۶۸	۶۰,۵۶۹,۳۰۹,۰۸۷	۰٪	۱۷,۶۳۴,۴۴۷,۰۰۰	۵,۵۸۵,۳۱۵,۷۶۶
۳٪	۱۰۶,۳۶۱,۳۱۷,۳۴۷	۸۹,۳۱۴,۳۲۳,۴۶۹	۱٪	۴۳,۸۰۶,۵۲۰,۷۹۸	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸
۱۰٪	۴۹۶,۹۳۷,۰۱۱,۱۵۱	۳۵۲,۵۹۱,۰۵۹,۸۱۶	۴٪	۲۵۴,۷۳۴,۲۸۱,۶۶۰	۲۱۸,۶۰۹,۳۰۲,۸۰۵
۲٪	۱۲۲,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳	۰٪	۵,۳۳۸,۱۰۸,۰۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰
۱٪	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	۰٪	۲۴,۰۸۸,۳۹۱,۰۷۹	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
۴٪	۱۷۲,۹۰۹,۴۲۹,۵۶۸	۱۲۵,۴۵۴,۷۸۴,۷۹۵	۰٪	-	-
۱٪	۴۲,۹۷۲,۲۶۸,۵۷۰	۳۸,۵۶۱,۶۶۳,۶۸۴	۷٪	۴۵۲,۹۸۰,۳۱۷,۶۸۵	۴۶۵,۵۱۹,۵۸۷,۷۲۹
۰٪	۱۶,۰۵۷,۳۶۶,۸۲۰	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶	۹٪	۶۱۱,۱۸۰,۴۶۱,۹۰۳	۴۹۳,۷۳۸,۱۸۷,۹۱۵
۱٪	۲۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۷۳	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶	۱٪	۳۳,۷۴۹,۰۱۸,۷۶۷	۳۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
۱٪	۳۰,۵۱۹,۶۲۱,۱۹۶	۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶	۴٪	۲۴۰,۷۴۴,۹۴۶,۵۲۰	۲۲۱,۳۱۹,۳۳۵,۴۹۸
۱٪	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰	۰٪	-	-
۱٪	۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	۵۱۱,۹۳۵,۷۵۰	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳
۰٪	-	-	۰٪	۱۴,۲۳۴,۷۹۶,۰۰۰	۱۳,۶۰۲,۶۱۱,۴۶۰
۰٪	-	-	۰٪	۱۲,۰۵۶,۵۶۴,۳۱۵	۸,۸۵۷,۱۵۵,۴۷۱
۰٪	-	-	۱٪	۸۳,۰۸۳,۶۹۹,۰۰۰	۷۷,۷۷۰,۶۹۷,۴۸۰
۹۵٪	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۳,۴۱۹,۸۳۴,۸۳۹,۹۹۷	۸۹٪	۵,۷۹۹,۷۷۴,۰۵۷,۰۰۱	۴,۹۷۲,۰۴۱,۲۱۶,۳۸۰

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
صورت خالص دارایی ها

۸-۱- سود سهام دریافتنی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۷۸۵,۱۸۵,۱۸۵	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۷,۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪	۷,۲۲۱,۰۸۷,۵۲۴	-	صنایع فروآلیاژ ایران
۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	۲۵٪	۲,۰۱۷,۴۱۳,۹۴۵	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴۵۲,۵۷۹,۵۳۵	۲۵٪	۴۲۷,۶۸۰,۳۳۷	-	بانک سینا
۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۲۰,۹۷۹,۸۹۹	-	مپنا
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
-	-	۲۵٪	-	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹	کویر تایر
-	-	۲۵٪	-	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰	سرمایه گذاری صبا تامین
-	-	۲۵٪	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
-	-	۲۵٪	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	-	۲۵٪	-	۵۱۴,۰۷۳,۷۰۱	انرژی امید تابان هور
-	-	۲۵٪	-	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۱۵,۱۴۱,۲۲۳,۴۳۵			۱۴,۲۲۸,۷۴۶,۸۹۰	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲			
مانده ابتدای دوره	گردش پدیده‌کار	گردش پستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۷,۹۳۶,۳۶۵,۰۶۶,۵۸۹	(۷,۸۸۹,۷۸۰,۱۷۹,۸۶۶)	۶۷,۹۲۲,۹۲۲,۹۲۱
-	۳۱,۲۰۴,۳۸۱,۵۵۵	(۳۱,۲۰۴,۳۴۲,۵۸۲)	(۳۶۱,۰۲۷)
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۷,۹۳۶,۳۶۵,۰۶۶,۵۸۹	(۷,۸۸۹,۷۸۰,۱۷۹,۸۶۶)	۶۷,۹۲۲,۵۶۱,۹۱۴

شرکت کارگزاری بانک سپه
شرکت کارگزاری سینا

۱۰- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
مخارج برگزاری مجامع و تاسیسی	مخارج ترم افزار و سایت	مخارج عقیقیت در کالون ها	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۲۱,۳۳۹,۵۵۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۶۶,۶۶۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۸,۰۰۰,۶۲۵
(۹۸,۸۷۳,۸۷۳)	(۱,۶۴۸,۴۳۸,۱۵۲)	(۱۵۱,۳۳۲,۸۲۰)	(۳۵,۳۸۷,۷۰۴)	(۲۳۱,۷۶۸,۴۳۷)	(۲,۱۶۵,۶۰۰,۹۸۶)
۵۱,۱۲۶,۱۲۷	۳,۳۹۳,۶۹۵,۸۰۶	۴۴۸,۶۶۷,۱۸۰	۱۱,۳۷۸,۹۶۳	۱۶۸,۲۳۱,۵۶۳	۳,۰۷۳,۱۹۹,۶۳۹

ماده در ابتدای سال
مخارج تلفات شده طی سال
استهلاک سال

۱۱-سرمایه گذاری در سبده و گواهی سپرده های بانکی
یادداشت

۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۵۹,۸۷۹,۶۲۲	۲۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰
۲۶۰,۶۷۹,۳۹۰	۵۰,۱۷۷
۲,۶۶۶,۶۱۸,۸۲۲	۲۱,۴۷۲,۳۸۰,۵۷

۱۱-۱ سرمایه گذاری در سبده های بانکی
۱۱-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۱-۱ - سرمایه گذاری در سبده های بانکی

سبده های بانکی:		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	ترج سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ریال
سبده - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۳۸۰۳		کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۵	۱۰	۲۱۲,۶۷۱,۸۷۶	۰/	۴۰,۹۹۴,۲۱۲,۵۳۶	۰/	ریال
خاورمیانه - ۷۰۷-۷۲۸۱۸		کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۷	۱۰	۱,۸۲۹,۲۱۹	۰/	۳۷۲,۲۳۵,۳۰۵	۰/	ریال
شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۱۸۸۱۷		کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۲/۱۹	۱۰	۲,۱۸۳,۷۵۵	۰/	۴,۱۲۹,۸۶۲	۰/	ریال
پاسارگاد - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۲۵۱		کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰	۱,۵۳۰,۱۶۳	۰/	۵۰۲,۱۷۷	۰/	ریال
سبده - ۳۱۳۰۰۷۲۳۴۰۲۸۷		کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۰	۸,۷۰۸,۱۰۳	۰/	-	۰/	ریال
سبده - ۳۱۳۰۰۷۲۷۷۱۸۲۵		کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰	۴,۵۳۵,۸۱۵	۰/	-	۰/	ریال
ملت - ۹۹۱۶۱۶۶۶۲۶		کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۰	۶۲۲,۶۳۷,۲۶۴	۰/	-	۰/	ریال
سبده - ۱۳۰۹۸۰۰۳۱۶۹۰۱		جاری	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	۱۰	-	۰/	-	۰/	ریال
تجارت-۱۱۱۳۴۵۳۸		کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۰	۷۹۳,۲۲۷	۰/	-	۰/	ریال
رله گاز گران-۳۶۳۹۶۲۹۲		کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۱۰	۹۹۰,۰۰۰	۰/	-	۰/	ریال
					۸۵۹,۸۷۹,۶۲۲	۰/	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰	۰/	ریال

۱۱-۲ - سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی		سود مستحق		درصد از کل دارایی ها		خالص فروش	
ترج سود		تاریخ سپرده گذاری		تاریخ سررسید		مبلغ اسمی		سود مستحق		درصد از کل دارایی ها		خالص فروش		ترج سود	
۱۸/		۱۴۰۲/۰۷/۲۰		۱۴۰۲/۱۰/۱۶		۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۷۳۹,۲۹۰		۰/		۲,۶۰۶,۷۳۹,۲۹۰		۰/	
نام گواهی سپرده بانک ملت ۱۴۰۲/۱۰/۱۶						۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۷۳۹,۲۹۰		۰/		۲,۶۰۶,۷۳۹,۲۹۰		۰/	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴	۹۸,۰۲۲,۷۶۰,۴۰۴	کارمزد مدیر
۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰	۶۵,۳۳۲,۷۵۱,۹۷۷	کارمزد بازارگردان
۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳	۱,۳۵۹,۳۱۵,۰۴۸	کارمزد متولی
۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۹۸۴,۶۸۴	حق الزحمه حسابرس
۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	۱۶۵,۲۵۸,۸۱۲,۱۱۳	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۹۹۹,۶۲۹,۳۰۵	۳,۳۲۰,۵۵۵,۷۷۵	بدهی بابت هزینه های نرم افزار
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عضویت در کانون ها
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج رتبه بندی
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۵,۱۸۰,۵۵۵,۷۷۵	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۳۵۹,۵۶۳,۸۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۱,۶۴۰,۶۷۹	۱۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۴,۸۱۵,۳۶۹,۰۰۸,۰۱۴	۳۱,۵۵۶,۴۰۰	۶,۳۴۲,۸۸۲,۴۸۸,۴۶۸	۳۴,۶۷۶,۴۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۶,۳۶۱,۱۷۴,۱۲۹,۱۴۷	۳۴,۷۷۶,۴۰۰	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۷۲۴,۰۴۸,۹۶۲,۲۰۸	۲۱۳,۹۹۳,۰۸۷,۹۴۲	سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام
۱۵-۲	۱۵,۸۱۰,۵۵۳,۸۸۹	(۲۰,۵۹۰,۳۳۴,۷۹۸)	سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱۵-۳	(۱۹,۰۳۸,۱۹۲,۰۷۷)	-	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
	۷۲۰,۸۲۱,۳۲۴,۰۲۰	۱۹۳,۴۰۲,۷۵۳,۱۴۴	

۱۵-۱ سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	آلوینیم ایران
(۳۴۳,۴۹۲,۷۴۷)	۱۳,۰۸۸,۶۳۱,۸۰۶	(۴۴۸,۷۸۱,۱۱۶)	(۵۵,۲۶۸,۳۳۴)	(۷۶,۱۳۳,۵۳۲,۷۸۲)	۸۹,۷۵۶,۳۴۴,۹۴۰	۱۱,۷۴۶,۸۱۹	آلوینیم ایران
۱۲۰,۹۵۱,۶۴۶	۳,۵۵۶,۳۶۸,۹۲۹	(۴۶۲,۴۶۱,۷۰۰)	(۵۰,۰۴۹,۷۴۱)	(۴۸,۸۱۲,۲۰۱,۶۳۰)	۵۲,۶۸۲,۹۴۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	۲۰,۷۰۰,۴۶۸	(۳۳۹,۸۹۳)	(۴۵,۵۶۵)	(۴۵,۵۶۵)	۴۷,۹۷۸,۷۷۵	۲۷,۴۹۵	اتریش امید تانان هور
۲,۵۵۷,۲۸۷,۳۰۳	۳۶,۰۱۵,۹۸۴,۲۷۳	(۱,۰۱۵,۷۸۶,۹۳۶)	(۱۹۲,۹۹۷,۰۸۰)	(۱۶۵,۹۳۲,۶۷۳,۴۶۶)	۲۰۳,۱۵۷,۴۴۰,۷۶۵	۴۹,۳۴۰,۶۷۳	ایران خودرو
-	۱۰,۳۶۶,۸۹۰,۳۶۹	(۳۸۲,۷۷۷,۷۳۶)	(۵۳,۲۷۷,۵۷۳)	(۴۵,۵۵۲,۱۵۳,۵۸۸)	۵۶,۵۵۵,۴۹۱,۵۶۰	۱۱,۶۷۷,۶۲۳	بانک سینا
۶۶۹,۹۹۳,۶۹۳	۱۲۸,۱۰۵,۳۹۱,۸۲۴	(۱,۹۴۹,۰۶۹,۳۰۷)	(۳۷۰,۳۲۰,۶۱۹)	(۲۵۹,۳۸۱,۲۲۱,۳۰۸)	۳۸۹,۸۱۲,۹۰۳,۰۵۸	۷۶,۸۸۳,۲۷۳	بانک ملت
-	۱۷,۸۸۵,۴۵۲,۹۲۰	(۳,۴۸۹,۵۵۴,۴۴۴)	(۵۴,۱۲۹,۶۴۶)	(۳۸,۷۵۴,۶۳۹,۶۷۰)	۵۶,۹۷۹,۱۱۷,۷۸۰	۳,۹۱۰,۰۰۰	بانک آینده
-	۲۷,۸۰۰,۵۰۹,۸۱۳	(۴۲۵,۳۷۲,۵۸۰)	(۸۲,۲۲۰,۴۸۷)	(۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰)	۸۷,۰۷۴,۵۲۱,۰۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	سیم و کابل انهر
-	۷,۳۹۰,۷۶۳,۳۶۱	(۳۲۸,۷۳۳,۸۸۵)	(۴۳,۴۵۹,۳۰۰)	(۳۸,۰۸۳,۸۲۳,۸۹۴)	۴۵,۷۴۶,۷۷۹,۴۴۰	۱,۶۹۶,۸۳۹	سیمان هرمزگان
-	۱,۹۹۰,۵۶۳,۵۹۱	(۶۴,۳۳۵,۶۰۱)	(۱۲,۲۲۱,۷۱۰)	(۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۶۸)	۱۲,۸۵۵,۱۲۲,۰۷۰	۴۰۰,۰۰۰	سیمع
-	۱۳,۷۵۵,۹۰۲,۲۷۶	(۳۰۰,۶۱۸,۸۵۳)	(۵۷,۱۱۷,۱۵۲)	(۴۶,۰۱۰,۱۳۳,۸۸۰)	۶۰,۱۲۳,۷۷۳,۱۶۰	۲,۳۲۵,۲۶۶	سپید ماکیان
-	۲,۲۹۴,۱۲۸,۶۶۵	(۱۴۲,۰۰۱,۷۷۳)	(۳۶,۸۸۰,۰۱۷)	(۳۵,۹۳۷,۲۶۹,۳۵۵)	۲۸,۴۰۰,۳۶۰,۰۶۰	۴,۹۷۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	۲,۰۴۹,۵۶۴,۳۳۳	(۳۲,۸۳۷,۹۳۹)	(۶,۳۳۸,۸۱۴)	(۴,۳۷۸,۹۵۸,۹۰۴)	۶,۵۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۱۷,۱۴۵,۳۹۲,۶۱۱	(۴۴۷,۱۷۵,۸۲۴)	(۴۶,۹۶۲,۹۱۴)	(۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱)	۴۹,۴۳۵,۱۷۵,۲۵۰	۶,۳۴۳,۵۲۷	صنایع کلدیران
-	۱۵,۸۵۱,۹۷۵,۷۹۹	(۳۱۵,۸۲۳,۹۴۴)	(۴۱,۰۰۵,۷۳۷)	(۳۷,۰۵۵,۹۹۴,۵۳۰)	۴۳,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پتار زر عالیس چنارن
۸,۳۲۸,۸۸۲,۷۴۵	۹,۴۹۱,۰۸۳,۶۶۰	(۱۱,۰۰۰,۹۰۰,۶۴۴)	(۳۰,۹۱۶,۸۳۳)	(۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳)	۲۲,۰۱۸,۰۲۰,۶۱۰	۲,۸۱۳,۳۰۱	پیمه دی
-	۸۶,۴۱۳,۵۰۶	(۲,۲۵۹,۶۷۱)	(۴۴۸,۳۳۰)	(۳۸۲,۷۱۲,۶۹۳)	۴۷۱,۹۳۴,۳۰۰	۷۶,۹۴۱	تأمین سرمایه امید
-	۷۸,۹۷۶,۶۴۰	(۷۴۸,۴۸۱)	(۱۴۲,۲۰۶)	(۶۹,۸۲۹,۰۳۰)	۱۹۹,۹۶۶,۳۵۷	۷۰,۳۴۷	تأمین سرمایه کیسیا
-	-	-	-	(۷۰,۳۱۷,۲۴۷)	۷۰,۳۱۷,۲۴۷	۷۰,۳۴۷	تأمین سرمایه کیسیا - (نقد قدیمی حذف شده)
-	۲,۱۱۰,۹۳۷,۹۶۶	(۴۴,۳۴۸,۹۵۱)	(۸,۴۴۰,۰۳۹)	(۶,۷۰۶,۰۸۳,۵۹۴)	۸۸,۹۹۹,۹۶۵,۵۴۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
-	۲۸,۳۵۰,۰۹۱,۷۶۷	(۱,۴۴۴,۳۰۰,۱۱۲)	(۲۷۴,۴۰۰,۱۱۱۰)	(۳۳۸,۷۷۵,۳۱۹,۰۱۱)	۲۸۸,۸۱۴۴,۰۳۳,۰۰۰	۹,۳۴۶,۴۸۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۲۱,۲۷۱,۰۴۰	(۳,۴۶۶,۹۹۹)	(۵۵,۸۳۳)	(۶۶۷,۶۰۵,۶۳۹)	۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا
(۲,۹۳۷,۴۵۱,۴۴۴)	۴۸,۹۳۵,۳۹۶,۳۹۲	(۸۶۱,۸۳۲,۱۱۳)	(۱۶۳,۳۴۶,۵۹۴)	(۱۲۲,۴۰۵,۵۶۳,۳۷۱)	۱۷۲,۳۶۶,۴۹۹,۴۷۰	۸۶,۵۰۴۸	دریایی سینا
-	۵۵,۲۴۹,۹۷۷,۲۱۹	(۱۸۱,۳۶۸,۷۸۵)	(۳۴,۴۳۹,۶۶۳)	(۳۰,۵۱۳,۰۸۰,۷۴۲)	۲۶,۵۳۳,۷۸۶,۴۰۹	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری الماس حکمت ایرانیان
-	۹۶۱,۹۷۵,۱۴۵	(۲۵۱,۳۰۲,۱۳۶)	(۴۷,۷۳۷,۸۸۷)	(۴۸,۹۷۹,۵۳۳,۲۱۷)	۵۰,۳۴۰,۴۳۸,۳۸۵	۱۴,۵۶۵,۷۷۵	سایپا
۸,۵۰۶,۱۷۱,۱۱۶	۴۱۲,۸۶۵,۰۰۵,۲۷۳	(۸,۸۱۱,۳۹۵,۹۳۳)	(۱,۶۷۴,۱۵۱,۵۹۳)	(۱,۳۳۸,۹۹۹,۱۹۳,۹۳۴)	۱,۷۶۲,۳۴۹,۷۴۵,۷۲۳		نقل به صفحه بعد

۱۵- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۱۲,۸۶۵,۰۰۵,۳۳۳	(۸,۸۱۱,۳۹۵,۹۳۲)		(۸,۸۱۱,۳۹۵,۹۳۲)	۴۱۲,۸۶۵,۰۰۵,۳۳۳	۸,۸۰۶,۱۷۱,۱۱۶
سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰	۱۰,۶۶۳	(۷۶,۲۵۰)		(۷۶,۲۵۰)	۱۰,۶۶۳	-
سرمایه گذاری سیمان تلمین	۳,۰۳۳,۶۴۸	(۵۳,۱۱۴,۴۱۱)	(۳۷۹,۵۵۱,۸۸۸)		(۳۷۹,۵۵۱,۸۸۸)	۱۲,۶۰۵,۴۵۱,۷۳۱	۶,۶۷۰,۳۱۲,۹۶۴
سرمایه گذاری سپه	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۳۹۶,۰۰۰)	(۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۹۹,۸۸۴,۲۱۳	-
سرمایه گذاری مسکن	۵,۷۴۰,۵۹۰	(۴۷,۸۴۷,۶۰۸)	(۲۵۱,۸۳۱,۶۹۶)		(۲۵۱,۸۳۱,۶۹۶)	۱۹,۹۹۳,۷۶۴,۳۴۷	۱۶,۶۳۲,۹۹۸,۹۱۸
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۴,۳۷۲,۷۴۶	(۴۵,۲۰۵,۹۷۳,۸۷۸)	(۳۱۱,۳۹۴,۹۴۵)		(۳۱۱,۳۹۴,۹۴۵)	۱۶,۷۰۲,۴۶۲,۰۴۲	-
سؤیزیران	۲,۳۰۳,۹۱۰	(۴۳,۱۴۷,۴۰۰,۶۹۷)	(۳۶۸,۹۸۱,۴۳۹)		(۳۶۸,۹۸۱,۴۳۹)	۱۰,۳۳۸,۸۱۰,۴۰۹	-
پتروشیمی، بوعلی سینا	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷۲,۳۰۷,۰۳۸,۷۲۰)	(۳۸۷,۷۱۶,۰۴۱)		(۳۸۷,۷۱۶,۰۴۱)	۴,۷۷۴,۷۹۲,۰۰۹	-
پتروشیمی شازند	۸,۰۷۵,۸۰۰	(۳۲۱,۷۰۳,۸۹۹,۴۲۳)	(۱,۹۱۲,۷۵۲,۰۹۵)		(۱,۹۱۲,۷۵۲,۰۹۵)	۵۸,۵۷۰,۵۷۱,۳۴۰	-
پتروشیمی تلمین	۴,۵۷۵,۳۳۸	(۷۸,۶۳۶,۹۰۳,۸۳۶)	(۴۲۸,۹۶۵,۸۳۲)		(۴۲۸,۹۶۵,۸۳۲)	۶,۶۴۵,۷۹۴,۴۱۰	-
پدیده شیمی قرن	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹,۰۰۰)	(۸۰,۵۶۵,۶۶۷)		(۸۰,۵۶۵,۶۶۷)	۴,۳۰۷,۳۵۲,۶۳۲	-
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰)	(۲۸,۵۹۹,۹۹۰)		(۲۸,۵۹۹,۹۹۰)	۷,۰۶۴,۸۸۰,۰۰۵	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۳,۲۵۰,۰۰۰	(۶۶,۳۹۰,۱۱۲,۳۷۵)	(۵۶۴,۷۵۳,۸۸۷)		(۵۶۴,۷۵۳,۸۸۷)	۴۵,۸۸۸,۶۲۰,۸۵۴	-
گروه بهمن	۱۱,۶۱۶,۱۱۱	(۳۲,۴۲۸,۸۵۳,۱۳۸)	(۱۴۳,۷۷۱,۳۸۲)		(۱۴۳,۷۷۱,۳۸۲)	۵,۱۵۴,۳۴۸,۱۵۸	(۱,۲۶۸,۹۹۱,۸۰۵)
گروه مالی شهر	۴۰۰,۰۰۰	(۸۵۲,۳۹۰,۲۷۶)	(۵,۲۲۰,۰۰۶)		(۵,۲۲۰,۰۰۶)	۱۸۵,۴۱۲,۶۷۱	-
صنعتی سپهان	۱,۲۴۹,۱۳۰	(۹,۷۷۳,۷۲۵,۳۴۹)	(۵۱,۹۳۳,۹۱۴)		(۵۱,۹۳۳,۹۱۴)	۵۵۱,۵۸۱,۵۴۲	-
فولاد شاهرود	۴,۲۴۴,۹۰۰	(۱۰,۱۹۸,۹۵۳,۰۰۰)	(۱۳۷,۷۵۰,۷۰۷)		(۱۳۷,۷۵۰,۷۰۷)	۱۷,۱۸۷,۳۳۷,۵۷۷	-
فولاد کاوه	۳,۵۲۱,۲۵۶	(۴۱,۴۴۳,۶۰۵,۵۹۷)	(۲۰۴,۱۸۳,۸۷۸)		(۲۰۴,۱۸۳,۸۷۸)	(۸۴۹,۸۰۰,۳۲۵)	۸۲,۲۱۰,۲۵۳
کالکسین	۳۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۲۹,۱۶۳,۵۰۰)	(۱۰۴,۹۹۶,۹۵۱)		(۱۰۴,۹۹۶,۹۵۱)	(۲,۶۵۱,۵۲۳,۷۴۱)	-
کناورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	(۷,۲۱۶,۰۴۶,۲۲۶)	(۷۱,۷۸۷,۴۹۲)		(۷۱,۷۸۷,۴۹۲)	۷۰,۵۶۰,۲۶۸,۴۰۰	-
کنت و حملاری فکا	۱۰۰,۵۱۸۸۰	(۱۱۶,۸۹۹,۳۰۵,۶۸۸)	(۹۹۶,۰۷۱,۵۹۲)		(۹۹۶,۰۷۱,۵۹۲)	۷۱,۱۲۹,۷۰۵,۵۱۷	۱۰,۴۸۳,۵۵۳
مرجان کار	۲۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۹۱,۸۲۷,۲۷۳)	(۷۶,۴۴۷,۰۷۸)		(۷۶,۴۴۷,۰۷۸)	۱,۲۰۶,۶۲۴,۵۰۳	-
ملی شیمی کناورزی	۱۶۱,۵۳۸	(۵۶۷,۷۸۷,۲۳۰)	(۶,۶۹۲,۰۱۳)		(۶,۶۹۲,۰۱۳)	۴۶۲,۶۵۲,۰۰۷	-
نفت اصفهان	۳,۲۱۲,۰۳۳	(۲۶,۳۱۷,۸۶۴,۳۳۸)	(۱۲۶,۸۸۵,۵۵۸)		(۱۲۶,۸۸۵,۵۵۸)	۸۹۶,۳۶۰,۳۰۷	-
نفت تبریز	۴۰۰,۰۰۰	(۶,۵۲۸,۹۲۰,۴۰۰)	(۳۲,۲۱۰,۷۴۴)		(۳۲,۲۱۰,۷۴۴)	(۱۲۵,۱۰۱,۰۰۵)	۵۰,۳۶۱,۸۸۸,۷۰۸
نفت سپهان	۱,۶۴۲,۵۵۹	(۸,۷۷۵,۰۳۱,۴۲۴)	(۴۳,۷۲۵,۱۸۴)		(۴۳,۷۲۵,۱۸۴)	(۸۲,۰۲۴,۹۲۷)	-
نقل به صفحه بعد		۳,۲۶۴,۵۶۲,۴۲۶,۹۶۹	(۲,۵۲۱,۶۰۷,۲۵۹,۶۴۹)		(۲,۵۲۱,۶۰۷,۲۵۹,۶۴۹)	۷۲۲,۶۱۰,۵۷۶,۷۹۲	۷۹,۱۰۹,۳۲۴,۷۰۷

۱۵- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹,۱۰۹,۳۳۲,۷۰۷	۷۳۳,۶۱۰,۵۷۶,۷۹۲	(۱۶,۳۳۲,۶۶۲,۳۳۱)	(۳,۰۳۳,۱۳۷,۲۹۷)	(۲,۵۲۱,۶۰۷,۵۱۶,۴۴۹)	۳,۲۶۸,۵۶۸,۴۳۶,۲۱۵	نقل از صفحه قبل
(۱,۱۴۸,۳۱۷,۳۴۳)	۴۳۸,۳۸۵,۴۱۶	(۲۰,۰۲۵,۰۳۳)	(۳۸۰,۴۶۰,۷)	(۳,۵۴۲,۷۹۲,۲۰۰)	۴,۰۰۵,۰۰۰-۹,۲۴۶	پارس خودرو
۴۲۱,۹۱۱,۹۴۴	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۶۹,۳۲۷,۵۰۱,۰۰۲	-	-	-	-	-	بهن دیزل
۸,۳۶۰,۲۰,۷۹۳	-	-	-	-	-	توسعه‌مندان و فلزات
۲,۰۳۷,۵۹۹,۹۹۵	-	-	-	-	-	حمل و نقل گهر ترابرسیرجان
۷,۵۱۳,۷۳۱,۷۵۵	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
۸,۹۱۶,۷۸۴,۹۷۸	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۸۷۳,۶۲۳,۱۴۰	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۲۲,۸۸۲,۹۷۰,۳۰۱	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۱۰,۸۵۳,۴۶۹,۹۸۷	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران
(۵,۰۱۳,۶۲۰,۶۳۶)	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
۴,۷۰۲,۷۰۵,۸۸۳	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۵,۱۵۸,۴۴۴,۹۷۱	-	-	-	-	-	پارس خودرو- (نماد قدیمی حذف شده)
(۴,۰۵۳,۵۱۵)	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۱۳,۹۹۳,۰۸۷,۹۴۲	۷۲۴,۰۴۸,۹۶۲,۲۰۸	(۱۶,۳۳۲,۶۸۸,۲۵۴)	(۳,۰۳۶,۹۳۱,۹۰۴)	(۲,۵۲۵,۱۵۰,۵۳۰,۸۴۹)	۳,۲۶۸,۵۶۸,۴۳۶,۲۱۵	

صندوق سرمایه‌گذاری بنیر اصد آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				تعداد
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷,۵۸۷,۹۵۳,۶۲۲	(۴۰,۴۵۸,۳۸۵,۳۲)	(۳۳۲,۷۰۹,۶۶۳,۲۲۵)	۳۴۰,۷۰۳,۲۰۰,۷۰۰	۵۵۹,۶۳۰
-	۸,۳۲۲,۶۰۰,۲۶۷	(۷۱,۶۴۹,۷۴۱)	(۱۰۰,۰۶۰,۷۴۹,۹۹۲)	۱۰۸,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۰,۵۹۰,۳۳۴,۷۹۸)	-	-	-	-	-
(۳۰,۵۹۰,۳۳۴,۷۹۸)	۱۵,۸۱۰,۵۵۳,۸۸۹	(۴۷۶,۲۳۳,۸۹۴)	(۴۳۲,۷۷۰,۶۱۳,۲۱۷)	۴۴۹,۰۵۷,۲۰۰,۷۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کاریزما (۲۵٪ تادیه)
صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل گیتی دماوند
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهم

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				یادداشت
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۵۴,۱۱۵,۲۵۶)	(۱۰,۹۰۸,۲۵۴)	(۸,۸۵۵,۱۰۷,۸۳۳)	۱۰,۷۵۸,۰۳۷,۶۲۰
-	۱,۸۳۷,۸۹۶,۳۷۷	(۳۴۳,۴۹۳,۶۹۵)	(۶۹,۰۶۳,۸۰۲)	(۵۱,۳۹۰,۹۳۰,۶۱)	۹,۶۵۴,۵۲۷,۰۰۰
(۳۰,۸۷۶,۰۸۸,۳۵۴)	(۱۹,۰۳۸,۱۹۲,۰۷۷)	(۵۴,۱۱۵,۲۵۶)	(۱۰,۹۰۸,۲۵۴)	(۸,۸۵۵,۱۰۷,۸۳۳)	۱۰,۷۵۸,۰۳۷,۶۲۰

کوپر تابر (تقدم)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				یادداشت
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۷۸۳,۰۸۸,۹۸۰	۹,۷۰۳,۶۵۷,۸۰۰	۱۴,۶۲۸,۰۰۰,۲۸۰۰۰	۵۴,۱۱۵,۲۵۶	۴۹,۱۴۷,۳۶۷,۷۰۳	۱۶-۱
۱۴,۶۲۸,۰۰۰,۲۸۰۰۰	۵۴,۱۱۵,۲۵۶	۶,۶۲۵,۶۳۳,۳۴۳	(۳۸,۳۲۸,۸۱۰)	۶,۸۵۸,۶۳۳,۰۹۱	۱۶-۲
۱۲۶,۳۴۶,۹۱۳,۵۸۰	۱۲۶,۳۴۶,۹۱۳,۵۸۰	(۹,۳۵۵,۹۳۶,۱۵۷)	(۳,۷۵۷,۸۳۶,۵۵۹)	(۲,۳۳۵,۹۰۱,۳۹۰)	۱۶-۳
		۸۱,۳۸۳,۸۲۷,۳۷۱	۵۶,۴۲۷,۹۲۴,۶۶۳		۱۶-۴

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری قدر امید آبرین
علائق‌های توسعه‌ی صنایع مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن و فولاد غیر ایرانی	۱۹۷,۶۰۳,۸۱,۲۰۰	(۱۹۰,۸۱۱,۷۵۲,۹۸۲)	(۹۸۸,۲۶۲,۴۲۷)	(۹۸۸,۲۶۲,۴۲۷)	۵,۶۳۵,۷۹۰,۳۷۵	(۳۰,۲۸۷,۲۲۰,۸۸۲)	(۳۰,۲۸۷,۲۲۰,۸۸۲)
نیرزی لید تانم هور	۱۳۶,۸۱۸,۲۲۲	(۳۲۲,۲۰۲,۷۲۱,۰۴۱)	(۳۲۰,۷۶۵,۵۵۵)	(۱,۲۱۰,۹۱۹,۷۶۵)	۱۶,۵۴۲,۲۱۵,۴۷۱	(۳۰,۲۳۷,۴۶۵)	(۳۰,۲۳۷,۴۶۵)
ایران خودرو	۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۰۹۱,۲۳۰,۲۹۱)	(۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۸۳۳,۶۸۶,۶۰۹)	۱۲,۰۷۷,۴۵۵,۰۲۳	۱۲,۰۷۷,۴۵۵,۰۲۳
پلک سیا	۸۲,۵۴۷,۷۲۳	(۲۹۸,۲۸۶,۹۲۳,۶۶۲)	(۳۱۱,۳۳۸,۸۱۳)	(۱,۶۴۸,۵۷۳,۶۹۱)	۲۷,۶۷۹,۶۹۲,۷۲۶	(۷۴۲,۸۰۱,۱۴۰,۴۰۰)	(۷۴۲,۸۰۱,۱۴۰,۴۰۰)
پلک پاسارگاد	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۸,۵۸۱,۷۸۱,۲۸۰)	(۲۱۶,۵۷۶,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۶۵۳,۲۲۳,۷۲۰	-	-
تتین سرمایه امید	۱۱,۷۰۰,۹۸۶	(۲۲,۲۶۰,۹۷۹,۷۴۱)	(۲۳,۰۶۲,۱۲۹)	(۲۲۶,۶۸۸,۰۹۱)	۲,۷۸۸,۳۳۳,۷۸۵	(۳۰,۹۰۲,۶۵۵,۴۰۰)	(۳۰,۹۰۲,۶۵۵,۴۰۰)
توسعه منابع و معادن کوثر	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۸۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
توسعه منابع پشه‌پور	۶,۰۲۸,۵۵۴	(۳۹,۹۷۱,۲۰۰,۲۷۲)	(۲۱,۶۵۵,۲۹۳)	(۲۲۰,۲۲۳,۶۹۱)	۳,۸۵۵,۱۷۱,۵۰۹	(۳۰,۹۰۲,۶۵۵,۴۰۰)	(۳۰,۹۰۲,۶۵۵,۴۰۰)
توسعه منابع نفت	۱۸۵,۳۸۴,۹۵۵,۹۴۰	(۲۱۲,۳۱۷,۶۱۷,۶۶۷)	(۱۷۶,۱۱۵,۷۳۷)	(۹۲۶,۹۲۴,۸۳۰)	(۲۸,۰۲۵,۴۷۲,۱۳۲)	(۲۱,۹۹۳,۵۸۱,۰۱۱)	(۲۱,۹۹۳,۵۸۱,۰۱۱)
ذوب آهن اصفهان	۱۶,۶۸۶,۲۶۷	(۵۶,۷۰۰,۳۷۱,۵۸۴)	(۷۱,۸۸۸,۸۰۳)	(۲۷۸,۳۶۲,۱۳۳)	۸,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۰۲,۲۲۴,۶۸۸)	(۲۵,۶۰۲,۲۲۴,۶۸۸)
زغال سنگ برونه طیس	۱,۰۷۹,۹۰۰	(۳۱,۱۱۶,۰۷۹,۸۵۵)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۷۰,۶۹۷,۶۸۰)	(۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۷,۹۰۰,۰۰۰)	۵,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری امید	۹,۶۳۳,۵۲۴	(۱۲۶,۵۲۴,۲۴۰,۲۲۲)	(۱۸,۳۹۹,۹۰۱)	(۶۷۷,۶۳۱,۰۵۷)	(۱۱,۸۳۳,۶۱۰,۳۳۱)	(۷,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری سپه	۱۱,۳۲۶,۹۲۷	(۵۰,۸۷۹,۹۰۷,۷۷۰)	(۵۷,۳۷۸,۷۵۵)	(۳۰,۵۱۸,۱۲۰,۰۰۰)	۹,۷۸۷,۳۲۷,۷۵۵	-	-
سرمایه گذاری سکن	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۷۷,۲۸۷,۰۰۰)	(۱۶,۸۵۲,۰۰۰)	(۵۸,۷۰۰,۰۰۰)	۷,۱۵۷,۱۵۹,۹۹۹	۱۵,۷۰۰,۲۶۷,۷۸۲	۱۵,۷۰۰,۲۶۷,۷۸۲
سنگ آهن گهرزین	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
سیدان خاش	۲,۶۱۲,۲۶۴	(۲۶,۵۵۱,۹۵۷,۷۲۱)	(۲۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۸,۵۵۸,۴۱۶)	(۱۲,۵۶۹,۳۷۰,۰۴۲)	-	-
شرکت س استیل خورستان	۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
صا فولاد خلیج فارس	۶,۶۲۳,۸۸۸	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع فولاد ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۶۸,۰۰۰)	(۱۰,۹۷۲,۰۰۰)	۱,۶۳۳,۱۸۲,۱۰۰	۱,۰۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸,۲۰۰,۰۰۰
صنایع سیمان	۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	(۲۱,۹۴۹,۷۱۰,۸۸۰)	۱,۶۳۳,۱۸۲,۱۰۰	-	-
فولاد خورستان	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۲۱,۸۷۰,۸۱۶)	(۱۸,۹۲۱,۸۷۰,۸۱۶)	۸,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد کاه	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد سارک	۶۰,۱۷۹,۴۵۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
کالسیسین	۲۲,۹۳۹,۰۵۶	(۲۵۸,۳۲۴,۸۱۱,۲۸۷)	(۱۶۷,۳۵۵,۶۹۲)	(۸۸۱,۷۶۶,۷۰۱)	(۵۱,۸۳۳,۶۱۰,۳۳۱)	(۲۱,۹۹۳,۵۸۱,۰۱۱)	(۲۱,۹۹۳,۵۸۱,۰۱۱)
کشتیرانی ایران	۲,۶۲۳,۲۷۷	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
کویر تابر	۷۹,۳۲۱,۷۹۸	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
مرجان کار	۱,۲۶۶,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
ملی سس	۶۱,۲۶۶,۰۰۰	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	۶۲۳,۱۸۲,۰۰۰	-	-
نات استیلان	۸,۹۱۴,۹۲۳	(۳۹,۱۲۸,۷۶۶,۲۶۰)	(۲۴,۶۶۶,۵۵۰)	(۳۹,۹۲۵,۰۰۰)	۲,۷۸۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-
نقل به صنف بعد	۲,۵۰۲,۱۲۷,۱۸۲,۵۲۴	(۲,۳۶۷,۱۳۹,۷۷۱,۸۳۷)	(۲,۳۶۷,۱۳۹,۷۷۱,۸۳۷)	(۲,۳۶۷,۱۳۹,۷۷۱,۸۳۷)	۱۰,۸۳۳,۶۹۱,۱۵۵	(۲,۳۶۷,۱۳۹,۷۷۱,۸۳۷)	(۲,۳۶۷,۱۳۹,۷۷۱,۸۳۷)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۵,۳۱۸,۶۶۲,۵۶۳)	۱۰,۸۳۹,۶۶۲,۹۶۹	(۳۲,۵۱۰,۷۳۵,۵۹۴)	(۳,۳۷۷,۲۹۸,۸۴۴)	(۳,۳۴۰,۳۴۲,۸۶۰,۸۹۱)	۴,۵۰۲,۱۴۹,۸۴۵,۵۳۴	نقل از صفحه قبل
۲۲,۷۱۲,۰۳۷,۳۱۰	(۴۲,۶۴۷,۵۵۲,۳۸۳)	(۸۷۵,۴۸۲,۷۸۸)	(۱۶۶,۳۴۱,۳۲۰)	(۲۱۷,۵۰۲,۱۵۵,۱۰۶)	۱۷۵,۰۹۶,۵۵۷,۵۴۰	نقد تیریز
-	(۳,۳۵۷,۷۱۶,۷۶۶)	(۶۹۶,۶۷۵,۹۲۰)	(۱۳۱,۸۸۸,۴۲۷)	(۱۴۲,۶۴۴,۳۲۸,۳۵۰)	۱۲۸,۸۳۵,۱۸۵,۵۶۰	نقد تهران
۹,۴۴۱,۸۱۳,۳۹۱	(۳,۶۸۱,۹۰۷,۶۴۴)	(۳۲۶,۶۳۳,۳۰۷)	(۳۳۰,۲۰۳,۰۰۰)	(۴۷,۶۹۷,۱۰۵,۴۴۳)	۸۹,۳۳۲,۶۴۴	نقد سیاهان
(۱۳,۸۱۸,۶۴۵,۵۱۵)	(۱۵,۱۷۷,۷۱۸,۵۱۲)	(۳۲۲,۳۸۸,۸۰۹)	(۵۲,۰۸۳,۳۴۴)	(۱۰۹,۰۷۱,۲۵۶,۲۴۶)	۶۸,۴۶۸,۹۰۸	پارس خودرو
-	(۹,۱۲۵,۶۸۱,۴۰۰)	(۳۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۹,۰۰۰)	(۵۲,۰۹۸,۲۰۱,۴۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲۱,۴۵۹,۶۴۶,۰۸۷	۱۵,۳۳۴,۷۸۱,۸۲۶	(۱,۶۹۸,۰۱۸,۸۲۶)	(۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲۲,۳۵۸,۳۶۰,۸۱۲)	۱,۱۴۹,۲۱۷	پتروشیمی پارس
-	(۱۲,۹۷۹,۱۱۷,۹۶۶)	(۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۳۶۱,۳۴۵)	(۸۱,۳۷۱,۱۶۵,۵۷۱)	۳۴۵,۲۵۲	پتروشیمی مازون
-	۳۴۸,۵۱۰,۷۰۰	(۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۷۹,۵۱۷,۳۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
-	۱۳,۳۷۸,۳۲۹,۳۴۵	(۸۰,۵۰۰,۵۸۷۳)	(۱۵۲,۸۵۱,۱۱۶)	(۱۴۶,۶۶۴,۲۷۸,۱۶۶)	۸۷۶,۸۶۹	پتروشیمی جم - جم پتین
-	(۳,۹۷۸,۱۸۱,۴۰۷)	(۲۸۲,۰۲۳,۰۵۰)	(۹,۱۵۸,۴۳۸)	(۹,۸۷۰,۱۰۶,۷۶۲)	۴,۸۱۳,۶۳۵	گروه پتین
(۳,۹۷۸,۱۸۱,۴۰۷)	-	-	-	-	-	آرامینپور ایران
(۳,۵۰۶,۳۱۸,۵۰۹)	-	-	-	-	-	پتک مات
۲,۲۵۵,۵۹۰,۸۶۸	-	-	-	-	-	پتک دی
۲,۳۱۸,۳۴۰,۰۷۶	-	-	-	-	-	پتک دی
(۳۸۱,۷۳۹)	-	-	-	-	-	تلفین سرمایه گییا - (ماده قدیمی حذف شده)
۱۱,۵۹۶,۱۸۰,۸۱۷	-	-	-	-	-	تولیات پتروشیمی قلعه بصیر
(۱۲,۶۸۵,۱۳۳,۳۲۰)	-	-	-	-	-	دریایی سینا
۲,۷۷۰,۶۳۳,۷۷۹	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیاهان تلفین
۱,۷۶۶,۳۵۲,۰۰۶	-	-	-	-	-	سوزپور
۹۵,۵۱۱,۵۵۱	-	-	-	-	-	سپید ماکان
(۶۲۷,۶۳۱,۱۷۵)	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۲۲,۳۳۸,۹۳۲)	-	-	-	-	-	صنایع گلبدین
(۶۹۱,۹۲۶,۹۶۸)	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
۵۳,۳۹۰,۰۴۶,۰۸۳	-	-	-	-	-	کشت و داماری فا
(۶,۱۸۱,۶۳۹,۰۹۳)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شانزد
۵,۳۲۰,۸۵۶,۱۵۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی تلفین
(۲,۵۴۴,۷۶۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱۵,۹۵۵,۸۳۸,۹۸۸	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید قراب کبر
۸۴,۰۵۲,۳۷۸,۹۹۵	۳۹,۱۴۷,۳۶۷,۷۰۳	(۳۷,۸۷۷,۴۹۰,۸۴۲)	(۵,۲۶۶,۷۳۲,۵۹۱)	(۵,۴۶۶,۲۸۸,۸۱۰,۵۹۵)	۵,۵۷۵,۴۹۸,۱۶۸,۱۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری بنادر اشد افرین
یادداشت‌های توضیحی، صورتحساب مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷,۶۱۸,۵۸۸,۱۸۰	(۷۴۰,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۷۶۹,۱۰۰)	(۱۳۹,۶۷۷,۵۲۰,۷۲۰)	۱۴۸,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰
-	(۷۵۹,۹۵۶,۰۸۹)	(۵۵۴,۰۶۵,۵۰۰)	(۱۱۰,۹۱۳,۷۱۸,۱۴۴)	(۱۰۵,۲۷۲,۴۴۵)	۱۱۰,۸۱۳,۱۰۰,۰۰۰
(۳۸,۱۴۸,۸۱۰)	-	-	-	-	-
(۳۸,۱۴۸,۸۱۰)	۶,۸۵۸,۶۳۳,۰۹۱	(۱,۳۹۴,۹۵۵,۵۰۰)	(۳۴۶,۴۱۵,۴۴۵)	(۳۵۰,۵۹۱,۴۷۰,۸۶۴)	۲۵۸,۹۹۱,۱۰۰,۰۰۰

سنگ آهن کپورمین (تقدم)
صبا فولاد خلیج فارس (تقدم)
نفری اسید تالان هور (تقدم)

۱۶-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۶۰,۱۳۵,۶۲۵)	-	(۳۸,۱۸۰,۳۱۲)	(۳۱۰,۶۷۱,۹۵۵,۳۱۳)	۲۱۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۹,۹۱۶	(۷۷,۶۲۸,۲۵۰)	-	(۴۱,۳۱۴,۱۲۵)	(۳۲۷,۹۷۶,۳۱۴,۱۲۵)	۲۲۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۲۸۵,۳۰۳,۶۹۲	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)	-	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱۰,۴۹۸,۰۹۶۸۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۹,۸۶۹,۷۳۵	(۳,۱۴۸,۱۴۶,۵۷۸)	-	(۳۷,۲۲۰,۳۸۶)	(۱۵۲,۳۰۲,۳۶۶,۱۹۲)	۱۵۰,۱۸۱,۴۴۰,۰۰۰
۶,۶۲۵,۶۳۲,۳۴۳	(۲,۳۳۵,۹۰۱,۳۹۰)	-	(۱۰۶,۸۹۶,۰۷۴)	(۵۹۲,۰۰۰,۴۴۵,۳۱۷)	۵۸۹,۷۷۱,۴۴۰,۰۰۰

صکوک مرابحه خودرو ۴۱- تا ۳۰ آذر ۱۸٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷- تا ۳۰ آذر ۱۸٪
صکوک اجاره گل کپور ۲۰۹- تا ۳۰ آذر ۲۰٪
مشارکت ش تیریز ۳۴- تا ۳۰ آذر ۱۸٪
اسناد خزانه ۹۹- تا ۱۱-۱۰-۱۱۰

۱۶-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۱۵۰,۴۳۷,۵۰۰	-	(۳۶,۳۷۹,۳۷۵)	(۲۰,۰۳۳,۱۸۸,۱۲۵)	۲۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۰۷,۲۸۸,۷۵۹	-	(۱۲,۶۳۱,۳۲۸)	(۱۰۰,۱۶۰,۹۷۹,۸۰۴)	۱۰۰,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹,۲۵۵,۹۳۶,۱۵۷)	-	-	-	-	-
(۹,۲۵۵,۹۳۶,۱۵۷)	۲,۷۵۷,۸۲۶,۲۵۹	-	(۳۹,۰۰۰,۵۱۳)	(۳۰,۰۵۰,۱۶۷,۹۲۹)	۳۲,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلز فارابی
صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات روئین
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام

صندوق سرمایه‌گذاری پتروشیمی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۱,۱۰۴,۳۳۷	۲۵۰	۲,۷۷۶,۰۸۴,۲۵۰	-	۲,۷۷۶,۰۸۴,۲۵۰	۲,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۰,۵۳۲,۲۳۴	۱,۹۰۰	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰	-	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۰,۰۵۷,۳۲۳	۴۵	۴۵۲,۵۷۹,۵۳۵	(۲۴,۸۹۹,۱۹۸)	۴۲۷,۶۸۰,۳۳۷	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۶,۰۲۸,۵۵۴	۳۵۰	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	(۹۲,۵۷۹,۹۵۵)	۲,۰۱۷,۴۱۳,۹۴۵	۱,۵۶۷,۴۲۴,۰۴۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۴,۳۹۴,۲۴۶	۴۰۰	۱۳,۷۵۷,۶۹۸,۴۰۰	-	۱۳,۷۵۷,۶۹۸,۴۰۰	۴,۶۶۷,۴۲۹,۶۹۷
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۸,۶۰۵,۰۴۸	۱,۷۱۰	۱۴,۷۱۴,۶۳۲,۰۸۰	-	۱۴,۷۱۴,۶۳۲,۰۸۰	۱۲,۶۳۹,۷۱۳,۵۲۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۰,۷۹۴,۰۰۲	۲,۵۵۰	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	-	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۴,۸۱۴,۸۱۵)	۳,۸۸۵,۱۸۵,۱۸۵	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۹,۳۰۶,۶۲۸	۱,۵۰۰	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	-	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	۷,۵۵۶,۱۱۶,۷۰۲
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۴۳۲,۳۹۰	۱,۳۶۰	۳,۲۹۴,۴۵۰,۴۰۰	-	۳,۲۹۴,۴۵۰,۴۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲,۵۹۹,۴۸۱	۱۱,۲۸۰	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	-	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲,۲۲۵,۲۶۶	۱,۰۰۰	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	-	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۳۳۷	۷,۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	(۳۵۱,۱۶۲,۴۷۶)	۷,۲۲۱,۰۸۷,۵۲۴	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶,۳۴۲,۵۴۷	۱۰۰	۶۳۴,۳۵۴,۷۰۰	-	۶۳۴,۳۵۴,۷۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷,۳۲۱,۲۵۶	۶۹۰	۵,۵۱۶,۶۶۶,۶۴۰	-	۵,۵۱۶,۶۶۶,۶۴۰	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶۲,۱۷۹,۴۵۰	۵۰۰	۳۱,۰۸۹,۷۲۵,۰۰۰	-	۳۱,۰۸۹,۷۲۵,۰۰۰	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۱,۰۰۰	۳۲,۹۳۹,۰۵۶,۰۰۰	-	۳۲,۹۳۹,۰۵۶,۰۰۰	۱۵,۵۷۷,۳۶۲,۴۲۱
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۲,۶۲۳,۷۲۷	۲,۳۲۰	۶,۱۱۳,۲۸۳,۹۱۰	-	۶,۱۱۳,۲۸۳,۹۱۰	۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۱,۶۵۳,۶۳۸	۴۸۰	۱۹,۹۹۳,۷۴۶,۲۴۰	-	۱۹,۹۹۳,۷۴۶,۲۴۰	۱۹,۴۲۸,۲۴۴,۴۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۲۰,۱۰۱)	۳۲۰,۹۷۹,۸۹۹	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹,۶۹۷,۴۵۶	۹۰۰	۸,۷۲۷,۷۱۰,۴۰۰	-	۸,۷۲۷,۷۱۰,۴۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۹۶۰
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۳,۳۲۵,۴۶۱	۲,۲۷۰	۳۰,۲۴۸,۷۹۶,۴۷۰	-	۳۰,۲۴۸,۷۹۶,۴۷۰	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۰,۷۲۷,۸۷۳	۶۰۰	۱۸,۴۴۲,۷۲۳,۸۰۰	-	۱۸,۴۴۲,۷۲۳,۸۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۹۸۱,۴۶۰	۶۰۰	۵,۹۸۸,۸۷۶,۰۰۰	-	۵,۹۸۸,۸۷۶,۰۰۰	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱,۸۶۳	۲,۷۴۰	۵,۱۰۴,۶۲۰	-	۵,۱۰۴,۶۲۰	۷,۸۶۹,۹۶۰,۷۳۹
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۴۳۵,۱۷۴	۹,۰۰۰	۳,۹۱۶,۵۶۶,۰۰۰	-	۳,۹۱۶,۵۶۶,۰۰۰	-
-	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۴	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۸۹۳,۶۳۵	۴۰	۱۹۵,۷۴۵,۴۰۰	-	۱۹۵,۷۴۵,۴۰۰	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲
۰۰۰	۰۰۰	۰۰۰	۰۰۰	۲۵۸,۳۵۷,۲۲۰	-	۲۵۸,۳۵۷,۲۲۰	-
-	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۷۴,۷۰۷,۰۰۰	۴۶	۲۵۰,۲۸۴,۷۴۱	-	۲۵۰,۲۸۴,۷۴۱	-
-	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴,۷۳۴,۳۶۹	۳۰	۱۷,۹۵۷,۳۶۹	-	۱۷,۹۵۷,۳۶۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۲۹,۵۲۱,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۴۲,۷۶۲
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۵۸۸,۲۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۲۸۵
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۳,۶۴۴,۲۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۱,۴۷۲,۴۶۴
-	-	-	-	-	-	-	۸۱۵,۴۶۸,۸۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۸۶,۰۸۵,۳۹۵
-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۵,۷۴۰,۴۹۳,۹۱۳	۲۹۰,۵۲۸,۳۷۷,۰۷۳	(۹۱۲,۴۷۶,۵۴۵)	۳۹۱,۴۵۰,۷۵۳,۶۱۸				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل طی یادداشت ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۲۳,۱۹۲,۲۰۹	۱,۲۹۸,۲۵۳,۳۸۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۱۳,۱۳۲,۳۴۹	-	تعدیل سود سهام دریافتنی
۱,۰۳۶,۳۲۴,۵۵۸	۱,۲۹۸,۲۵۳,۳۸۸	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۷,۰۲۶,۹۲۲,۳۰۹	۵۹,۰۷۷,۹۶۶,۶۴۵	هزینه کارمزد مدیر
۸۶۱,۶۴۳,۸۲۶	۱,۳۳۸,۴۱۰,۹۴۰	هزینه کارمزد متولی
۴۰۳,۹۱۹,۹۴۴	۴۹۹,۰۶۸,۴۴۴	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲۴,۸۳۲,۱۵۱,۳۷۴	۳۹,۳۰۶,۲۲۷,۰۸۷	هزینه کارمزد بازارگردان
۶۳,۱۲۴,۶۳۷,۴۵۳	۱۰,۲۲۱,۶۷۳,۱۱۶	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۰,۸۱,۳۹۹,۷۴۰	۲,۵۶۴,۰۷۷,۴۲۱	هزینه نرم افزار
۱۳۳,۶۷۸,۷۴۲	۲۹۴,۸۱۹,۷۶۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۵,۳۶۹,۹۸۴	۳۵,۲۸۷,۷۰۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۵,۳۱۳,۸۴۰	۲۹,۲۱۲,۷۱۱	هزینه خدمات بانکی
۳۸,۴۶۸,۶۳۳	۹۸,۸۷۳,۸۷۳	هزینه برگزاری مجامع
-	۲۱۲,۶۳۱,۵۶۳	هزینه رتبه بندی
۱,۴۶۵,۴۶۳,۷۵۹	۳,۳۸۶,۱۳۵,۸۵۹	

۲۱-۱- هزینه رتبه بندی پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ سازمان و مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ تصویب و اصلاح امیدنامه در هزینه های قابل قبول صندوق لحاظ گردید.

۲۲- هزینه های مالی:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶	۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶	۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعدیلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۰۳,۱۳۴,۳۱۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت لیکال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	-
	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
	۵۰۳,۱۳۴,۳۱۰,۰۰۰

۲۴- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درصد تملک	درصد تملک
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع و وابستگی
اشخاص وابسته	نام
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	محسن موسوی
مدیر سرمایه‌گذاری	اسماعیل شاه زمینی
مدیر سرمایه‌گذاری	محمد غواصی
مدیر سرمایه‌گذاری	مسعود طاهری
شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
مدیر سرمایه‌گذاری	عبداله دریابر
مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی خوری
مدیر سرمایه‌گذاری	مجتبی رستمی نوروز آباد
۷۳/۲۴٪	۲۳,۱۸۳,۹۵۹
۸۰/۱۶۵٪	۲۸,۰۴۷,۷۸۵

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد ارکان (مدیر)	طی دوره	۵۹,۰۷۷,۹۶۶,۶۴۵	(۹۸,۰۲۲,۷۶۰,۴۰۴)	(۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	طی دوره	۳۹,۳۰۶,۲۲۷,۰۸۷	(۶۵,۳۳۲,۷۵۱,۹۷۷)	(۲۶۰,۲۶۵,۲۴۸,۹۰۰)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	-	طی دوره	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی دوره	۳۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	ابطال واحد های سرمایه گذاری	طی دوره	-	-	-
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی دوره	۱,۳۳۸,۴۱۰,۹۴۰	۱,۳۵۹,۳۱۵,۰۴۸	(۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳)
موسسه حسابرسی حافظ گام	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی دوره	۴۹۹,۰۶۸,۴۴۴	۵۴۳,۹۸۴,۶۸۴	(۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰)
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	خرید و فروش	طی دوره	۱۵,۸۲۶,۱۴۵,۲۴۶,۴۵۵	۶۷,۹۲۲,۹۲۲,۹۴۱	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸
کارگزاری سینا	کارگزار صندوق	خرید و فروش	طی دوره	۵,۴۰۸,۷۰۴,۵۸۲	-	-
بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	کارمزد معاملات	طی دوره	۳۱,۳۰۴,۲۸۱,۵۵۵	-	-
		خرید و فروش	طی دوره	۲۰,۳۳۸,۲۴۲	-	-
		کارمزد معاملات	طی دوره	۸,۷۲۴,۲۸۰	-	-
		سود سپرده های پانکی	طی دوره	-	-	-

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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