



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین
(قابل معامله)

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دارندگان 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 ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	کریم بروفرد		
	حدیث توکلی کوشا	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2 Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.bazreomidfund.ir info@bazreomidfund.ir

آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صورت خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۵,۴۰۱,۸۰۶,۵۲۰,۲۷۴	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۳۵۹,۸۶۷,۷۱۲,۱۶۱	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵	۱۵۱,۳۸۲,۱۹۱,۴۴۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۸۵,۹۱۰,۶۷۲,۹۹۷	۸ حسابهای دریافتی
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۳۰,۴۵۱,۳۴۶,۶۵۰	۹ سپرده جاری کارگزاران
-	۱,۶۶۷,۶۴۸,۶۹۱	۱۰ سایر دارایی ها
۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰	۱۷,۴۱۲,۲۸۱,۴۳۶	۱۱ موجودی نقد
۴,۸۹۹,۴۴۳,۹۴۳,۴۹۳	۶,۰۴۸,۴۹۸,۳۷۳,۶۴۹	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	۱۳۱,۹۴۸,۸۳۷,۰۳۶	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۳,۶۴۶,۲۶۰,۲۹۴	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
-	۱,۲۲۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۴ تعدیلات پرداختنی به سرمایه گذاران
۶۸,۸۱۵,۳۷۱,۶۲۵	۱۳۶,۸۲۰,۷۷۷,۳۳۰	جمع بدهی ها
۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۵,۹۱۱,۶۷۷,۵۹۶,۳۱۹	خالص دارایی ها
۱۵۲,۵۹۵	۱۷۰,۵۸۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶	۵۷۲,۲۸۶,۸۹۱,۳۱۶	۱۵۷,۶۵۲,۴۹۵,۵۲۳
۱۷	(۲۱۴,۴۶۵,۹۴۵,۵۸۶)	(۳۰۰,۴۶۱,۸۷۷,۳۶۲)
۱۸	۲۶۵,۶۹۹,۸۵۲,۸۷۳	۲۱۵,۹۶۷,۲۱۴,۵۵۵
۱۹	۱۳,۵۸۲,۵۶۲,۲۰۸	۳۹۶,۶۱۹,۵۰۳
۲۰	۱,۲۷۶,۲۹۹,۹۴۳	۹۱۵,۷۵۲,۶۷۵
جمع	۶۳۸,۳۷۹,۶۶۰,۷۵۴	۷۴,۴۷۰,۲۰۴,۸۹۴

سود فروش اوراق بهادار	
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
سود سهام	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	
سایر درآمدها	
هزینه ها	
هزینه کارمزد اراکان	(۶۶,۴۷۵,۸۴۶,۶۲۹)
سایر هزینه ها	(۲,۱۰۹,۳۰۱,۸۶۰)
سود قبل از هزینه های مالی	۵۶۹,۷۹۴,۵۱۲,۲۶۵
هزینه های مالی	(۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴)
سود خالص	۵۶۶,۴۵۲,۷۷۴,۴۵۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۰/۸۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	۰/۸۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	ریال
	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۳۷۱
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
	-	-	-	-
	-	۵۶۶,۴۵۲,۷۷۴,۴۵۱	-	۲۸,۸۴۰,۷۵۱,۴۳۱
	-	۴۸۴,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰	-	-
۲۴	-	-	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۶۱,۴۴۲,۶۱۲,۷۰۲
	۳۴,۶۵۶,۴۰۰	۵,۹۱۱,۶۷۷,۵۹۶,۳۱۹		

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های 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 + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	حبیب رضا حدادی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بهراد مشار است. که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان ۱۹، پلاک ۵ واحد ۱۰۱.

بازارگردان 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.

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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 برگزاری مجامع صندوق	***	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه یک و نیم درصد (۱,۵) از متوسط ارزش سهام ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (۰/۰۳) 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 $(\pi \times 365) / (0/001)$ 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 ۵۰۰ 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 اظهار نظر 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
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٪	۱,۶۵۱,۲۳۵,۰۰۴,۲۵۲	۱,۰۵۵,۱۷۴,۵۹۰,۶۶۹	۲۷٪	۱,۶۳۸,۳۲۹,۳۰۱,۷۸۰	۱,۱۹۸,۱۶۱,۸۷۳,۸۴۱
۱۰٪	۵۰۴,۹۱۳,۴۵۲,۷۸۴	۴۳۰,۲۳۳,۲۲۷,۵۰۱	۱۱٪	۶۸۸,۳۳۳,۶۹۵,۹۷۴	۶۸۲,۳۱۸,۴۱۰,۸۱۵
۸٪	۳۸۳,۴۸۶,۰۶۸,۱۸۳	۲۸۳,۷۴۰,۰۸۶,۵۱۳	۶٪	۳۷۱,۸۷۸,۴۰۰,۹۵۹	۳۶۴,۹۵۲,۵۶۱,۰۰۲
۴٪	۲۱۲,۳۱۷,۴۱۷,۴۶۷	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰	۳٪	۱۶۴,۱۱۰,۰۸۱,۱۳۴	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰
۲٪	۱۰۷,۴۷۷,۷۸۵,۴۱۹	۱۰۲,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶	۲٪	۱۳۲,۳۱۵,۸۳۶,۲۶۴	۱۴۱,۵۴۴,۷۹۲,۰۱۰
۱۰٪	۵۰۴,۹۹۳,۳۰۸,۵۱۱	۳۸۳,۸۶۵,۶۰۱,۳۴۵	۷٪	۴۴۶,۲۸۰,۹۳۵,۳۷۸	۳۷۹,۷۶۵,۶۲۶,۸۰۷
۰٪	۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴	۰٪	-	-
۱٪	۳۱,۸۷۹,۴۲۹,۰۲۰	۴۰,۱۹۵,۸۹۸,۴۷۱	۱٪	۴۱,۱۵۷,۰۵۹,۴۲۲	۵۰,۴۷۷,۴۶۸,۰۶۵
۱٪	۲۸,۵۷۰,۲۸۹,۲۶۵	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶	۳٪	۲۰۷,۶۳۶,۱۴۴,۵۳۲	۲۱۳,۲۱۶,۵۸۶,۹۹۵
۲٪	۸۵,۷۵۶,۱۶۴,۳۶۸	۶۰,۵۶۹,۲۰۹,۰۸۷	۱٪	۳۳,۶۲۴,۱۸۲,۰۱۲	۱۵,۵۱۰,۸۷۰,۲۶۰
۲٪	۱۰۶,۳۶۱,۳۱۷,۳۴۷	۸۹,۲۱۴,۲۲۳,۴۶۹	۱٪	۳۸,۲۳۳,۳۲۴,۵۸۲	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸
۱۰٪	۴۹۶,۹۳۷,۰۱۱,۱۵۱	۳۵۲,۵۹۱,۰۵۹,۸۱۶	۴٪	۲۶۵,۲۲۹,۰۲۴,۰۰۷	۲۱۹,۲۷۶,۸۰۸,۴۴۴
۲٪	۱۲۲,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳	۱٪	۶۰,۵۷۰,۶۶۹,۳۲۹	۲۷,۳۸۱,۵۸۲,۶۶۳
۱٪	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	۰٪	۲۳,۶۰۵,۵۵۰,۳۷۸	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
۴٪	۱۷۲,۹۰۹,۴۳۹,۵۶۸	۱۲۵,۴۵۴,۷۸۴,۷۹۵	۱٪	۷۵,۱۱۰,۳۵۳,۱۲۸	۵۲,۶۵۳,۲۱۸,۹۸۸
۱٪	۴۲,۹۷۲,۲۶۸,۵۷۰	۳۸,۵۶۱,۶۶۳,۶۸۴	۶٪	۳۷۵,۹۵۵,۳۲۴,۳۹۴	۴۶۵,۵۱۹,۵۸۷,۷۲۹
۰٪	۱۶,۰۵۷,۳۶۶,۸۲۰	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶	۹٪	۵۲۳,۹۹۰,۰۷۰,۵۸۵	۴۹۰,۱۷۸,۰۰۲,۸۱۹
۱٪	۲۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۷۳	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶	۱٪	۳۴,۵۰۵,۳۷۲,۳۵۶	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
۱٪	۳۰,۵۱۹,۶۲۱,۱۹۶	۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶	۲٪	۱۲۲,۰۲۵,۴۶۵,۹۵۷	۱۲۴,۳۰۸,۳۱۳,۳۳۲
۱٪	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰	۱٪	۴۶,۵۵۶,۲۵۳,۴۱۹	۳۵,۹۴۶,۰۱۱,۴۰۲
۱٪	۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	۵۶۲,۸۸۰,۸۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۸۳
۰٪	-	-	۰٪	۱۲,۵۲۵,۰۳۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۲,۶۱۱,۴۶۰
۰٪	-	-	۰٪	۱۷,۱۲۵,۲۰۰,۵۷۲	۲۱,۸۷۹,۸۴۸,۷۴۴
۰٪	-	-	۱٪	۸۲,۱۳۶,۳۶۳,۴۰۰	۷۷,۷۷۰,۶۹۷,۴۸۰
۹۵٪	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۳,۴۱۹,۸۳۴,۸۲۹,۹۹۷	۸۹٪	۵,۴۰۱,۸۰۶,۵۲۰,۲۷۴	۴,۸۲۶,۳۷۳,۷۸۲,۸۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۸-۱- سود سهام دریافتنی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تاریخ مجمع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵٪	۳۲,۹۳۹,۰۵۶,۰۰۰	۲۹,۳۵۹,۵۹۸,۱۴۴	-	کالسیمین
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۵٪	۳۰,۲۴۸,۷۹۶,۴۷۰	۲۷,۰۷۷,۴۰۲,۱۱۳	-	پالایش نفت تبریز
۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۲۵٪	۱۳,۷۵۷,۶۹۸,۴۰۰	۱۲,۳۶۸,۳۷۴,۱۷۷	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۵٪	۷,۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	۶,۸۲۰,۱۶۳,۴۷۹	-	صنایع فروآلیاژ ایران
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۵٪	۳,۲۹۴,۴۵۰,۴۰۰	۲,۹۴۱,۸۳۳,۳۸۵	-	سیم و کابل ابهر
۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۵٪	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	۲,۵۰۵,۳۷۰,۱۰۳	-	زغال سنگ پروده طبس
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۵٪	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۱,۰۰۹,۱۷۴	-	گروه صنعتی سپاهان
۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۵٪	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	۲,۰۳۵,۶۴۴,۳۳۶	-	سپید ماکیان
۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۲۵٪	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	۱,۹۰۵,۱۲۷,۴۵۵	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۵٪	۴۵۲,۵۷۹,۵۳۵	۴۰۴,۱۳۸,۳۰۰	-	بانک سینا
۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۲۵٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۸۰۴,۹۹۴	-	مپنا
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۵٪	۱۹۵,۷۴۵,۴۰۰	۱۷۵,۲۲۲,۷۳۷	-	گروه بهمن
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۵٪	۵,۱۰۴,۶۲۰	۴,۴۴۹,۴۰۰	-	پتروشیمی تامین
-	۲۵٪	-	(۳,۳۴۴,۶۱۵,۸۹۲)	-	فولاد مبارکه
-	۲۵٪	-	(۱,۱۹۴,۵۷۹,۹۴۹)	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۲۵٪	-	(۲۰,۶۸۶,۰۳۱)	-	صنایع گل‌دیران
-	۲۵٪	-	(۵۹,۸۵۷,۶۰۵)	-	تامین سرمایه امید
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۵٪	۱,۸۱۸,۵۹۲,۵۶۰	۱,۷۶۱,۸۷۴,۶۷۷	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹	کویر تایر
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
-	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
		۱۰۰,۸۷۸,۴۰۸,۳۸۵	۸۵,۹۱۰,۶۷۲,۹۹۷	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹- جاری کارگزاران

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				شرکت کارگزاری بانک سپه
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۵,۲۰۷,۴۳۰,۶۲۹,۳۰۷	(۵,۱۹۸,۳۱۷,۳۱۸,۸۷۵)	۳۰,۴۵۱,۳۴۶,۶۵۰	
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۵,۲۰۷,۴۳۰,۶۲۹,۳۰۷	(۵,۱۹۸,۳۱۷,۳۱۸,۸۷۵)	۳۰,۴۵۱,۳۴۶,۶۵۰	

۱۰- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲						مانده در ابتدای سال مخارج اضافه شده طی سال استهلاک سال
مخارج برگزاری مجامع و تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج رتبه بندی صندوق‌های سرمایه گذاری	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۶۶,۶۶۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۶۶۶,۶۶۷	
(۴۷,۱۷۳,۲۸۳)	(۱,۱۱۰,۹۰۳,۹۷۲)	(۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰)	(۲۳,۷۸۰,۸۴۴)	-۲۵,۲۴۲,۱۰۷	(۱,۳۰۹,۰۱۷,۹۷۶)	
۱۰۲,۸۲۶,۷۱۷	۱,۰۶۹,۰۹۶,۰۲۸	۹۸,۰۸۲,۲۳۰	۲۲,۸۸۵,۸۲۳	۳۷۴,۷۵۷,۸۹۳	۱,۶۶۷,۶۴۸,۶۹۱	

۱۱- موجودی نقد

سپرده های بانکی:						
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد	ریال	ریال
سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	۱۰	۵۱,۳۹۶,۱۸۰	۰٪	۴۰,۹۹۴,۲۱۲,۵۳۶
خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۸۱۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۰	۴۶۳,۲۱۹	۰٪	۳۷۲,۲۳۵,۳۰۵
شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۲/۱۹	۱۰	۴,۶۳۰,۰۴۰	۰٪	۴,۹۲۹,۸۶۲
پارک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۴۵۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰	۳۴,۱۶۳	۰٪	۵۰۲,۱۷۷
سپه - ۳۱۳۰۰۷۲۳۴۰۴۸۷	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۰	۹۱,۲۴۸,۸۸۷	۰٪	-
سپه - ۳۱۳۰۰۷۲۷۷۱۸۴۵	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰	۵۲۴,۳۰۴,۲۴۸	۰٪	-
ملت - ۹۹۱۶۱۴۶۶۳۶	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۰	۴,۱۷۸,۴۴۹	۰٪	-
سپه - ۱۳۰۹۸۰۰۲۱۶۹۰۱	جاری	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۰	۱۶,۷۳۶,۰۲۶,۲۵۰	۰٪	-
				۱۷,۴۱۲,۲۸۱,۴۳۶	۰٪	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کارمزد مدیر کارمزد بازارگردان کارمزد متولی حق الزحمه حسابرس
ریال	ریال	
۷۸,۰۹۰,۳۶۶,۹۱۵	۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴	
۵۲,۱۱۸,۴۹۶,۹۷۴	۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰	
۱,۳۷۳,۸۶۲,۹۹۳	۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳	
۳۶۶,۱۱۰,۱۵۴	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	
۱۳۱,۹۴۸,۸۲۷,۰۳۶	۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۹,۶۲۹,۳۰۵	۱,۹۸۶,۳۶۰,۲۹۴
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۳,۶۴۶,۲۶۰,۲۹۴

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت هزینه های نرم افزار

کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران

عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	-
-	-
-	۱,۲۲۵,۶۸۰,۰۰۰
-	-
-	۱,۲۲۵,۶۸۰,۰۰۰

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تمه واحدهای صادر شده

بابت درخواست صدور

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۵,۲۵۹,۵۶۳,۸۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۵۷,۹۶۷,۹۲۶	۱۰۰,۰۰۰	
۴,۸۱۵,۳۶۹,۰۰۸,۰۱۴	۳۱,۵۵۶,۴۰۰	۵,۸۹۴,۶۱۹,۶۲۸,۳۹۳	۳۴,۵۵۶,۴۰۰	
۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۵,۹۱۱,۶۷۷,۵۹۶,۳۱۹	۳۴,۶۵۶,۴۰۰	

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۹,۰۳۳,۸۶۱,۳۷۲	۵۸۸,۴۲۲,۷۴۴,۶۶۶	۱۶-۱
(۱,۳۸۱,۳۶۵,۸۴۹)	۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	۱۶-۲
-	(۱۹,۰۳۸,۱۹۲,۰۷۷)	۱۶-۳
۱۵۷,۶۵۲,۴۹۵,۵۲۳	۵۷۲,۲۸۶,۸۹۱,۳۱۶	

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۱۶-۱- سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
-	۹۴۲,۳۵۹,۷۶۳	(۸۷,۱۳۹,۹۷۹)	(۱۶,۵۵۶,۲۵۸)	(۱۶,۳۸۱,۹۴۴,۰۰۰)	۱۷,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۳۹۰,۷۶۳,۳۶۱	(۳۲۸,۷۳۳,۸۸۵)	(۴۳,۴۵۹,۳۰۰)	(۳۸۰,۸۳۸,۱۲۲,۸۹۴)	۴۵,۷۴۶,۷۷۹,۴۴۰	۱,۶۹۶,۸۳۹
-	۱,۹۵۹,۳۵۰,۳۳۹	(۱۲۰,۹۲۱,۶۶۲)	(۳۲,۹۷۴,۸۵۲)	(۲۲۰,۸۱۰,۹۰۰,۳۵۷)	۲۴,۱۸۴,۳۳۷,۲۰۰	۴,۳۳۱,۰۹۷
-	۵,۵۳۴,۹۹۷,۲۱۹	(۱۸۱,۲۶۸,۷۸۵)	(۳۴,۴۳۹,۶۶۳)	(۳۰۰,۵۱۳,۰۸۰,۷۴۳)	۲۶,۲۵۳,۷۸۶,۴۰۹	۱۲,۱۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۸۲۳,۷۵۷,۴۳۶	(۱۹۱,۷۳۶,۶۱۱)	(۳۶,۴۲۹,۸۰۶)	(۲۶,۳۹۵,۴۰۱,۳۴۷)	۲۸,۳۴۷,۳۲۵,۱۰۰	۱,۲۰۸,۴۴۲
-	۱۰,۳۲۸,۸۱۰,۴۰۹	(۳۶۸,۹۸۱,۴۳۹)	(۵۱,۱۰۵,۹۵۵)	(۳۳,۱۴۷,۴۰۰,۶۹۷)	۵۳,۷۹۶,۲۹۸,۵۰۰	۲,۳۰۳,۹۱۰
-	۱۶,۷۰۲,۴۶۲,۰۴۲	(۳۱۱,۳۹۴,۹۴۵)	(۵۹,۱۶۴,۶۱۵)	(۴۵,۲۰۵,۹۷۳,۸۷۸)	۶۲,۳۷۸,۹۹۴,۴۸۰	۴,۳۷۲,۷۴۶
-	۴,۳۰۷,۳۵۳,۶۳۲	(۸۰,۵۶۵,۶۶۷)	(۱۵,۳۰۷,۳۸۱)	-۱۱۷,۹۹۰,۹۰۰	۱۶,۱۱۳,۱۳۵,۶۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶۳,۹۰۱,۹۶۱	(۱۰,۶۳۳,۹۲۴)	(۱,۶۹۷,۱۶۶)	(۱,۹۵۰,۵۵۱,۸۴۹)	۲,۱۲۶,۷۸۴,۹۰۰	۲۴۹,۳۳۰
-	۴۶۲,۶۵۲,۰۰۷	(۶,۶۹۲,۰۱۳)	(۱,۲۷۱,۴۷۰)	(۸۶۷,۷۸۷,۳۳۰)	۱,۳۳۸,۴۰۲,۷۲۰	۱۶۱,۵۲۸
-	۱۰,۴۶۳	(۷۶,۲۵۰)	(۱۴,۴۸۶)	(۱۵,۱۴۸,۸۰۱)	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۳,۶۵۱,۵۲۳,۷۴۱)	(۱۰,۴۹۹,۹۵۱)	(۱۶,۷۵۷,۱۸۰)	(۳۳,۵۲۹,۱۶۳,۵۰۰)	۳۰,۹۹۹,۳۹۳,۸۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸۵,۴۱۳,۶۷۱	(۵,۲۳۰,۰۷۶)	(۹۹۱,۷۸۹)	(۸۵,۳۹۰,۳۷۶)	۱,۰۴۴,۰۱۵,۸۱۲	۴۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۷۰۰,۴۶۸	(۳۳۹,۸۹۳)	(۴۵,۵۶۵)	(۴۵,۶۳۲,۸۴۹)	۴۷,۹۷۸,۷۷۵	۲۷,۴۹۵
-	۳۰,۳۴۴,۵۹۳,۹۱۱	(۵۶۰,۷۱۴,۰۶۳)	(۱۰,۶۵۳,۴۸۹۷)	(۸۱,۱۳۰,۹۷۹,۷۰۰)	۱۱۲,۱۴۲,۸۱۳,۵۷۰	۵,۷۰۳,۴۶۶
-	۴۸,۳۵۰,۰۹۱,۷۶۷	(۱,۴۴۴,۳۲۰,۱۱۲)	(۳۷۴,۴۰۱,۱۱۰)	(۳۳۸,۷۷۵,۳۱۹,۰۱۱)	۲۸۸,۸۴۴۰,۳۲۰,۰۰۰	۹,۳۴۶,۴۸۰
-	۴۵,۸۸۸,۶۳۰,۸۵۴	(۵۶۴,۷۵۳,۸۸۷)	(۱۰,۷۳۰,۲۰,۱۳۴)	(۶۶,۳۹۰,۱۱۴,۳۷۵)	۱۱۲,۹۵۰,۷۹۱,۲۵۰	۳,۲۵۰,۰۰۰
-	۱۷,۱۴۵,۳۹۲,۶۱۱	(۳۴۷,۱۷۵,۸۳۴)	(۴۶,۹۶۲,۹۳۴)	(۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱)	۴۹,۴۳۵,۱۷۵,۲۵۰	۶,۳۳۳,۵۴۷
-	۶,۶۴۵,۱۵۹,۷۸۰	(۴۲۸,۸۰۱,۵۸۴)	(۸۱,۴۷۲,۲۲۲)	(۷۸,۶۰۴,۸۸۴,۲۲۴)	۸۵,۷۶۰,۳۱۷,۸۱۰	۴,۵۷۳,۴۷۵
-	۲۰۵,۵۱۶,۲۲۷,۹۴۳	(۴,۸۴۴,۲۶۷,۵۴۹)	(۹۱۶,۸۸۸,۷۷۳)	(۷۵۷,۵۷۶,۳۲۷,۵۲۱)	۹۶۸,۸۵۳,۶۲۱,۷۸۶	

نقل به صفحه بند

۱- سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
-	۲۰,۵۵۱,۶۳۷,۹۴۳	(۴,۸۴۴,۲۶۷,۵۴۹)	(۹۱۶,۸۸۸,۷۷۳)	(۷۵۷,۵۷۶,۲۲۷,۵۲۱)	۹۶۸,۵۵۳,۶۲۱,۷۸۶	نقل از صفحه قبل
-	۷۰,۵۶۰,۲۶۸,۴۰۰	(۷۱,۷۸۷,۴۹۲)	(۱۳,۶۳۹,۴۴۲)	(۷,۳۱۶,۰۴۶,۲۲۶)	۱۴,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	کسازری و دامپوری فیر اصفهان
-	۷۱,۱۲۹,۷۰۵,۵۱۷	(۹۹۶,۰۷۱,۵۹۲)	(۱۸۹,۲۵۲,۷۴۳)	(۱۲۶,۸۹۹,۳۰۵,۵۸۸)	۱۹۹,۲۱۴,۳۳۵,۵۴۰	کشت و دامداری فکا
-	۸۶,۴۱۳,۵۰۶	(۲,۳۵۹,۶۷۱)	(۴۴۸,۳۳۰)	(۳۸۲,۷۱۲,۶۹۳)	۴۷۱,۹۳۴,۲۰۰	تالین سرمایه امید
-	۱۰,۳۶۶,۸۹۰,۳۶۹	(۳۸۲,۷۷۷,۷۲۶)	(۵۳,۷۷۷,۵۷۳)	(۴۵,۸۵۲,۱۵۳,۵۸۸)	۵۶,۵۵۵,۵۴۹,۱۵۶	پالک سینا
-	۱۵,۸۵۱,۹۷۵,۷۹۹	(۳۱۵,۸۳۳,۹۴۴)	(۴۱,۰۰۵,۷۳۷)	(۳۷,۰۵۵,۹۹۴,۵۲۰)	۴۳,۱۶۴,۸۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چاران
-	۷۸,۹۷۶,۶۴۰	(۷۴۸,۴۸۱)	(۱۴۲,۲۰۶)	(۶۹,۸۲۹,۰۳۰)	۱۴۹,۶۹۶,۳۵۷	تالین سرمایه کیمیا
-	۲,۱۱۰,۹۳۷,۹۶۶	(۴۴,۳۴۸,۹۵۱)	(۸,۴۲۶,۰۳۹)	(۶,۷۰۶,۰۸۳,۵۹۴)	۸,۸۶۹,۷۹۶,۵۴۰	توسعه فن افراز توسن
-	۳۷۳,۳۶۸,۷۵۰	(۱۷,۶۹۵,۶۱۱)	(۳,۳۶۲,۰۷۴)	(۳,۱۸۰,۶۹۷,۲۲۵)	۳,۵۳۹,۱۳۳,۶۶۰	نفت سپاهان
-	۹۶۱,۹۷۵,۱۴۵	(۲۵۱,۲۰۲,۱۳۶)	(۴۷,۷۲۷,۸۸۷)	(۴۸,۹۷۹,۵۳۳,۲۱۷)	۵۰,۲۴۰,۳۳۸,۳۸۵	سایپا
-	۵۸,۵۷۰,۵۷۱,۳۴۰	(۱,۹۱۲,۷۵۳,۰۹۵)	(۳۶۳,۴۲۲,۱۴۲)	(۳۲۱,۷۰۳,۸۹۹,۴۲۳)	۳۸۲,۵۵۰,۶۴۶,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	۱۷,۱۸۷,۳۳۷,۵۷۷	(۱۳۷,۷۵۰,۷۰۷)	(۲۶,۱۷۰,۰۱۶)	(۱۰,۱۹۸,۹۵۳,۰۰۰)	۳۷,۵۵۰,۲۱۱,۳۰۰	فولاد شاهرود
۵۰,۳۶۱,۷۸۸,۷۰۸	(۱۲۵,۱۰۱,۰۶۵)	(۳۲,۲۱۰,۷۴۴)	(۶,۱۱۹,۹۵۱)	(۶,۵۲۸,۹۲۰,۴۰۰)	۶,۴۴۲,۱۵۰,۰۳۰	نفت تبریز
۱,۴۶۶,۵۰۷,۵۰۶	۳۶۰,۱۵۰,۹۸۴,۲۷۳	(۱۰,۱۵۰,۷۸۶,۳۳۶)	(۱۹۲,۹۹۷,۰۸۰)	(۱۶۵,۹۳۲,۶۷۲,۴۷۶)	۲۰,۳۰۵,۷۴۴,۷۶۵	ایران خودرو
۱۵۱,۳۶۴,۷۶۷	۱,۶۷۹,۶۷۳,۸۵۷	(۲۹,۳۹۳,۵۴۶)	(۵۵,۸۴۷,۰۳۲)	(۴,۱۶۴,۰۵۸,۱۹۴)	۵,۸۷۸,۷۱۰,۳۰۰	آلومینیوم ایران
۸,۳۲۸,۸۸۲,۷۴۵	۹,۴۹۱,۰۸۳,۶۶۰	(۱۱۰,۰۹۰,۰۶۴)	(۲۰,۹۱۶,۸۳۳)	(۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳)	۲۲,۰۱۸۰,۲۰۶۱۰	بیمه دی
۸,۰۰۰,۸۶۴,۸۰۳	۱۲,۶۰۵,۴۵۱,۷۳۱	(۳۷۹,۵۵۱,۸۸۸)	(۵۳,۱۱۴,۴۱۱)	(۴۲,۹۷۲,۲۶۸,۵۷۰)	۵۵,۹۱۰,۳۸۶,۶۰۰	سرمایه گذاری سیمان تالین
(۱,۱۴۸,۲۱۷,۲۴۲)	۴۳۸,۳۸۵,۴۱۶	(۲۰,۰۲۵,۰۳۳)	(۳,۸۰۴,۶۰۷)	(۳,۵۴۲,۷۹۴,۲۰۰)	۴۰,۰۵۰,۰۹۲,۴۶۶	پارس خودرو
۸۲,۲۱۰,۲۵۳	(۸۴۹,۸۰۰,۲۲۵)	(۳۰۴,۱۸۳,۸۷۸)	(۳۸,۷۹۴,۵۴۰)	(۴۱,۴۴۳,۶۰۵,۵۹۷)	۴۰,۸۲۶,۷۸۳,۷۹۰	فولاد کاوه
۶۶۹,۹۹۳,۶۹۳	۱۲۸,۱۰۵,۲۹۱,۸۲۴	(۱,۹۴۹,۰۶۹,۳۰۷)	(۳۷۰,۳۳۰,۶۱۹)	(۲۵۹,۳۸۹,۲۲۱,۳۰۸)	۳۸۹,۸۱۳,۰۳۰,۵۸۱	بانک ملت
۲,۱۶۲,۲۰۱,۲۰۷	۶,۶۵۳,۰۰۹,۷۴۵	(۹۱۰,۷۳۰,۹۴۵)	(۱۷,۳۰۳,۹۴۷)	(۱۱,۴۵۳,۴۰۳,۴۴۳)	۱۸,۲۱۴,۷۹۱,۰۸۰	سرمایه گذاری مسکن
(۱,۲۴۸,۹۹۱,۸۰۵)	۵۱,۵۴,۳۴۸,۱۵۸	(۱۴۳,۷۷۱,۳۸۲)	(۲۷,۳۱۶,۰۲۷)	(۲۳,۴۲۸,۸۵۳,۱۳۸)	۲۸,۷۵۴,۳۸۸,۷۰۵	گروه بهمن
۱,۴۳۸,۳۸۵,۷۸۰	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
۸,۳۶۰,۰۲۰,۷۹۲	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس
(۴۰۰,۵۳,۵۱۵)	-	-	-	-	-	چادرملو
۵,۱۵۸,۴۳۴,۹۷۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۸۳,۷۸۷,۱۷۶,۰۶۳	۵۸۸,۴۲۲,۷۴۴,۶۶۶	(۱۲,۶۵۲,۷۴۳,۶۶۸)	(۲,۴۰۰,۴۸۵,۳۷۰)	(۱,۹۲۷,۰۷۳,۱۶۳,۱۰۴)	۲,۵۳۰,۵۴۹,۱۳۷,۱۰۸	نقل به صفحه بعد

۱۶-۱- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۸۳,۷۸۷,۱۷۶,۰۶۳	۵۸۸,۴۳۲,۷۴۴,۶۶۶	(۱۲,۶۵۲,۷۴۳,۶۶۸)	(۲,۴۰۰,۴۸۵,۶۷۰)	(۱,۹۲۷,۰۷۳,۱۶۳,۱۰۴)	۲,۵۳۰,۵۴۹,۱۳۷,۱۰۸	نقل از صفحه قبل
۲۰,۳۷۵,۹۹,۹۹۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴,۷۰۳,۷۰۵,۸۸۳	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۴۳۱,۹۱۱,۹۳۴	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۸۷۳,۶۲۳,۱۴۰	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۱۲۰,۹۵۱,۶۴۶	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۲۰,۸۵۸,۵۰,۴۱۹)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۷,۵۱۳,۷۳۱,۷۵۵	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۲۳,۸۸۳,۹۷۰,۲۰۱	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران
۲۹,۸۶۱,۲۵۶,۲۰۶	-	-	-	-	-	حمل و نقل کهرتبر سیرجان
۸,۹۱۶,۷۸۴,۹۷۸	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۱۵۹,۰۳۳,۸۶۱,۳۷۲	۵۸۸,۴۳۲,۷۴۴,۶۶۶	(۱۲,۶۵۲,۷۴۳,۶۶۸)	(۲,۴۰۰,۴۸۵,۶۷۰)	(۱,۹۲۷,۰۷۳,۱۶۳,۱۰۴)	۲,۵۳۰,۵۴۹,۱۳۷,۱۰۸	جمع

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزدها معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۴,۴۰۹,۳۵۶,۵۱۶)	(۱۲۵,۰۸۳,۴۳۹,۱۶۳)	(۱۳,۵۰۱,۱۶۸,۳۷۴)	(۲,۵۶۵,۹۸۱,۹۹۱)	(۲,۸۲۰,۴۵۹,۶۲۰,۸۱۵)	۲,۷۰۱,۳۳۰,۶۷۴,۹۱۷
۳۳۱,۸۹۳,۸۶۷	(۷,۵۱۰,۸۵۶,۹۰۷)	(۱۱۸,۷۳۴,۳۲۰)	(۳۲,۵۵۹,۵۰۲)	(۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵)	۳۳,۷۴۶,۸۴۴,۰۰۰
۱,۶۸۶,۶۲۰,۸۱۴	۵۰۰,۷۵۸,۲۸۳	(۱۷۳,۵۵۹,۵۴۱)	(۳۲,۹۷۶,۳۱۳)	(۳۹,۴۹۷,۷۸۱,۹۷۳)	۳۴,۷۱۱,۹۰۸,۲۱۰
(۱,۴۲۸,۰۳۳,۵۹۲)	۳۳۵,۰۴۲,۰۸۸	(۳۰,۵۷۸,۴۴۹)	(۳۰,۹۰۹,۰۰۵)	(۳,۸۵۶,۱۵۹,۲۶۸)	۷۲۸,۹۰۳
(۳۳,۵۹۱,۳۲۶,۰۴۵)	(۲۴,۷۳۳,۷۹۲,۰۰۹)	(۱,۷۴۱,۰۳۴,۶۰۰)	(۳۳,۷۹۴,۶۷۴)	(۳۷,۰۸۵,۸۹۳,۶۳۵)	۶۱,۱۷۹,۴۵۰
(۵۷,۰۹۹,۸۱۹,۰۴۱)	(۳۱,۴۱۶,۶۰۸,۴۳۹)	(۵۶۳,۵۱۱,۰۰۰)	(۱۶۴,۶۷۰,۹۰۰)	(۱۹۳,۰۹۱,۳۳۰,۳۴۹)	۵۷,۳۰۰,۰۰۰
(۳۶,۷۵۳,۸۱۷,۰۶۰)	(۳۳,۵۲۱,۵۵۳,۱۱۷)	(۹۷۹,۹۳۶,۹۱۶)	(۱۶۴,۱۸۸,۰۱۴)	(۲۵۸,۳۴۴,۸۱۱,۲۸۷)	۱۹۵,۹۸۷,۳۸۲,۰۰۰
(۵,۷۲۸,۰۴۴,۵۵۲)	(۵,۱۳۹,۳۳۸,۵۰۰)	(۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۶,۹۵۲,۵۰۰)	(۶۴,۷۳۳,۵۳۶,۰۰۰)	۵۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۸۵,۵۵۸,۱۶۳	(۴۴,۳۷۴,۶۸۴,۵۹۹)	(۸۷۰,۸۱۸,۸۷۶)	(۱۶۵,۴۵۵,۵۸۷)	(۳۱۷,۵۰۲,۱۸۵,۴۰۶)	۱۷۴,۱۶۳,۷۷۵,۳۷۰
(۱۲,۶۰۳,۲۰۸,۷۳۳)	۱۹,۹۰۲,۵۵۶,۶۹۴	(۱,۳۰۵,۵۵۸,۱۳۸)	(۳۴۸,۰۵۶,۰۴۶)	(۳۳۹,۶۵۵,۲۵۶,۳۳۲)	۳۶۱,۱۱۱,۶۲۷,۵۰۰
(۱۷,۳۴۰,۷۷۱,۱۹۲)	۱۹,۳۹۶,۰۸۴,۶۵۸	(۳۰,۴۶۶,۱۱۰)	(۵۷,۸۸۶,۵۶۱)	(۴۱,۳۷۴,۵۸۴,۶۷۱)	۶۰,۹۳۳,۳۲۲,۰۰۰
(۶,۳۶۰,۳۶۳,۱۴۴)	(۴,۹۸۸,۷۴۳,۴۸۳)	(۱۷۳,۵۳۹,۱۰۸)	(۳۲,۹۷۲,۴۳۱)	(۳۹,۴۹۰,۰۵۲,۶۱۷)	۳۴,۷۰۷,۸۲۱,۶۷۳
۵۴۱,۱۷۰,۰۰۰	(۵,۸۹۹,۷۷۸,۳۳۲)	(۳۰,۵۸۲,۱۰۸)	(۵۸,۱۰۶,۲۰۰)	(۶۶,۷۰۰,۳۷۱,۵۸۴)	۶۱,۱۶۴,۴۲۱,۵۷۰
(۵,۸۳۹,۷۸۴,۷۰۹)	۴۸۱,۴۹۹	(۱۶۳,۳۷۸)	(۳۱,۰۶۱)	(۳۲,۰۱۹,۶۱۲)	۳۲,۶۹۵,۶۵۰
(۱۷۶,۹۶۲,۰۵۴)	۱۷,۸۹۵,۲۸۷,۶۴۸	(۳۲۱,۴۳۹,۶۷۴)	(۶۱,۰۷۳,۵۳۸)	(۴۶,۰۱۰,۱۳۳,۸۸۰)	۶۴,۲۸۷,۹۳۴,۷۴۰
۲,۹۳۶,۴۱۵,۲۱۱	(۱,۷۳۷,۸۷۸,۳۹۱)	(۱۹۲,۳۱۰,۸۷۳)	(۳۶,۵۳۹,۰۶۶)	(۳۹,۹۷۱,۲۰۲,۹۷۳)	۳۸,۴۶۲,۱۷۴,۵۲۰
(۱۵,۷۸۸,۱۱۶,۰۶۵)	(۱۴,۳۲۶,۰۴,۶۵۷)	(۶۶۵,۵۳۹,۱۳۹)	(۱۳۶,۶۵۲,۴۳۶)	(۱۴۶,۵۴۲,۹۴۰,۷۳۲)	۱۳۳,۰۷۸,۲۷۸,۴۰
(۱,۷۳۸,۱۷۵,۵۸۷)	(۵,۱۵۶,۳۴۴,۹۲۶)	(۶۱۳,۸۲۹,۶۱۶)	(۱۱۶,۶۲۷,۶۳۷)	(۱۲۷,۱۹۱,۸۰۸,۸۸۳)	۱۲۲,۷۶۵,۹۲۳,۲۰۰
۲۲,۴۴۱,۳۹۳,۳۶۶	۵,۱۳۷,۷۱۴,۴۰۸	(۱,۶۴۷,۳۳۱,۴۰۳)	(۳۱۲,۹۷۳,۶۷۷)	(۳۲۳,۳۵۸,۳۶۰,۸۸۲)	۳۳۹,۴۴۶,۳۸۰,۶۶۰
(۶,۳۷۱,۵۳۳,۵۳۳)	(۱۷۰,۲۵۸,۱۳۶)	(۴۸,۷۸۹,۵۴۱)	(۹,۲۷۰,۰۱۲)	(۹,۸۷۰,۱۰۶,۷۶۴)	۹,۷۵۷,۹۰۸,۱۹۰
(۱,۸۰۴,۴۴۴,۲۰۸)	۳۶,۳۲۶,۷۶۲,۱۰۸	(۲,۶۳۵,۶۳۳,۳۶۶)	(۵۰۰,۷۷۰,۱۴۹)	(۴۸۷,۷۶۳,۳۰۸,۴۷۷)	۵۲۷,۱۲۶,۴۷۳,۱۰۰
(۱,۴۲۱,۸۵۴,۸۰۰)	(۱,۰۲۹,۱۵۳,۰۰۹)	(۲۰۷۰,۱۷۰,۴۹۱)	(۳۹,۳۳۳,۳۳۹)	(۴۲,۲۶۰,۹۷۴,۷۳۱)	۴۱,۴۰۳,۴۰۹,۷۱۰
(۱۹۸,۵۳۳,۵۱۷,۲۸۴)	(۳۳۱,۳۶۳,۱۸۳,۳۶۳)	(۲۶,۹۹۴,۶۲۰,۵۷۹)	(۵,۱۸۸,۹۷۷,۹۱۰)	(۵,۵۸۸,۱۶۲,۷۰۰,۴۳۳)	۵,۳۹۸,۹۲۴,۱۱۵,۶۶۰

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲				تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
(۱۹,۵۳۲,۵۱۷,۷۸۴)	(۳۱,۳۶۲,۱۸۳,۲۶۲)	(۲۶,۹۹۴,۶۲۰,۵۷۹)	(۵,۱۲۸,۹۷۷,۹۱۰)	(۵,۳۹۸,۹۲۴,۱۱۵,۶۶۰)	نقل از صفحه قبل
(۶۵,۶۹۷,۲۰۰,۸۴۸)	-	-	-	-	ملی مس
۷,۵۸۳,۷۹۶,۷۵۷	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۸۲۸,۳۱۲,۷۲۶	-	-	-	-	بیمه دی
(۶۹۱,۹۲۶,۹۴۸)	-	-	-	-	فولاد شاهرود
(۱۹,۵۶۵,۷۲۷,۹۶۳)	-	-	-	-	پلنگ ملت
(۲۵,۶۶۶,۷۲۷,۵۵۲)	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۳۶,۵۶۱,۷۲۵,۹۲۷	-	-	-	-	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان
(۷۲۳,۳۳۸,۹۳۲)	-	-	-	-	صنایع گلپیران
(۳,۲۰۰,۸۴۱,۰۰۰)	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۱۰,۷۳۷,۶۲۴,۹۸۳)	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قلد بصیر
(۱,۲۷۴,۰۴۸,۹۳۵)	-	-	-	-	کنت و دامداری فکا
۵,۱۳۱,۸۵۵,۳۷۶	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۶,۳۰۱,۸۳۷,۶۳۰)	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۷,۱۹۱,۴۱۵,۶۵۸	-	-	-	-	محصولات کالغذای املیف
(۳۷۵,۰۹۴,۷۰۵,۵۹۲)	(۳۱,۳۶۲,۱۸۳,۲۶۲)	(۲۶,۹۹۴,۶۲۰,۵۷۹)	(۵,۱۲۸,۹۷۷,۹۱۰)	(۵,۳۹۸,۹۲۴,۱۱۵,۶۶۰)	جمع

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲									
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	(۲۰,۶۵۳,۲۸۳,۹۴۹)	(۱۵۶,۵۴۹,۶۲۸)	(۲۹,۷۴۴,۴۲۹)	(۳۳,۱۸۹,۱۵۴,۴۱۲)	۳۱,۳۰۹,۹۲۵,۵۲۰	۹,۵۴۵,۷۰۹	سرمایه گذاری سپه (تقدم)		
-	(۱,۹۲۸,۴۷۲,۱۲۶)	(۱۹,۵۲۸,۰۵۰)	(۳,۷۱۰,۳۳۰)	(۵,۸۱۰,۸۴۳,۷۶۶)	۳,۹۰۵,۶۱۰,۰۲۰	۹۶۹,۱۳۴	مرجان کار (تقدم)		
۱,۰۱۹,۷۵۶,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین (تقدم)		
۱,۰۱۹,۷۵۶,۱۰۶	(۳,۹۹۳,۸۵۶,۷۵۵)	(۱۷۶,۰۷۷,۶۷۸)	(۳۳,۴۵۴,۷۵۹)	(۳۸,۹۹۹,۸۵۹,۱۷۸)	۳۵,۲۱۵,۵۲۵,۵۴۰				

۱۷-۳ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲									
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)	-	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۰۴۹,۸۰۹,۶۸۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰.۹ ماهه ۲۰٪		
-	(۶,۳۲۸,۸۲۸,۶۹۲)	-	(۲۶,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۵,۲۰۳,۲۶۶,۱۹۲)	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰	مشارکت ش تبریز ۳۴-۳۰ ماهه ۱۸٪		
(۱۴,۵۳۷,۲۶۵)	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره گل گهر ۳۰.۹ ماهه ۲۰٪		
(۱۴,۵۳۷,۲۶۵)	(۶,۳۷۸,۸۱۹,۶۲۹)	-	(۳۶,۶۴۳,۷۵۰)	(۱۵۳,۳۵۲,۱۷۵,۸۷۹)	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲									
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲۲,۶۱۷,۸۲۶,۳۷۲	-	(۳۰,۳۰۵,۷۸۳,۹۳۹)	(۳۳۲,۵۳۸,۰۴۸,۷۸۹)	۲۵۵,۴۵۹,۲۳۳,۰۰۰	۴۱۲,۶۳۰	س.خ کسان کارپزما ۳۵٪ تادیه		
-	۴,۶۵۱,۰۸۷,۰۰۸	-	(۸۸,۱۶۳,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۶۰,۷۴۹,۹۹۳)	۱۰۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق تضمین اس. گیتی دیواندم		
(۲۶,۳۷۲,۳۹۰,۵۱۱)	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام		
(۲۶,۳۷۲,۳۹۰,۵۱۱)	۲۷,۲۶۸,۹۱۳,۳۸۰	-	(۳۹۱,۵۴۰,۸۳۹)	(۳۳۲,۵۹۸,۷۹۸,۷۸۱)	۳۶۰,۲۵۹,۲۳۳,۰۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام

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	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۸۵۷,۶۰۵)	۱,۰۲۸,۱۴۲,۳۹۵	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۷,۰۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۳,۳۹۴,۲۴۶	۴۰۰	۱۳,۷۵۷,۶۹۸,۴۰۰	(۱,۳۸۹,۳۲۴,۲۲۳)	۱۲,۳۶۸,۳۷۴,۱۷۷	-
۱۴۰۲/۱۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۷,۵۷۲,۲۵۰,۰۰۰	(۷۵۲,۰۸۶,۵۲۱)	۶,۸۲۰,۱۶۳,۴۷۹	-
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶,۳۴۳,۵۴۷	۱۰۰	۶۳۴,۳۵۴,۷۰۰	(۲۰,۶۸۶,۰۳۱)	۶۱۳,۶۶۸,۶۶۹	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۹۹۰,۸۲۶)	۲,۴۱۱,۰۰۹,۱۷۴	-
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۴	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۹,۶۹۷,۴۵۶	۹۰۰	۸,۷۲۷,۷۱۰,۴۰۰	-	۸,۷۲۷,۷۱۰,۴۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۴۳۵,۱۷۴	۹,۰۰۰	۳,۹۱۶,۵۶۶,۰۰۰	-	۳,۹۱۶,۵۶۶,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲,۵۹۹,۴۸۱	۱۱,۲۸۰	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	-	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۴۲۳,۳۹۰	۱,۳۶۰	۳,۲۹۴,۴۵۰,۴۰۰	(۳۵۲,۶۱۷,۰۱۵)	۲,۹۴۱,۸۳۳,۳۸۵	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۹۵,۰۰۶)	۳۰۳,۸۰۴,۹۹۴	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۰,۷۲۷,۸۷۳	۶۰۰	۱۸,۴۴۲,۷۲۳,۸۰۰	-	۱۸,۴۴۲,۷۲۳,۸۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶۲,۱۷۹,۴۵۰	۵۰۰	۳۱,۰۸۹,۷۲۵,۰۰۰	(۳,۳۴۴,۶۱۵,۸۹۲)	۲۷,۷۴۵,۱۰۹,۱۰۸	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴۱,۶۵۳,۶۳۸	۴۸۰	۱۹,۹۹۳,۷۴۶,۲۴۰	-	۱۹,۹۹۳,۷۴۶,۲۴۰	۱۹,۴۲۸,۳۴۴,۴۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۲,۹۳۹,۰۵۶	۱,۰۰۰	۳۲,۹۳۹,۰۵۶,۰۰۰	(۳,۵۷۹,۴۵۷,۸۵۶)	۲۹,۳۵۹,۵۹۸,۱۴۴	۱۴,۷۰۶,۵۷۸,۱۸۶
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۰,۵۳۲,۳۳۴	۱,۹۰۰	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰	-	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۸,۶۰۵,۰۴۸	۱,۷۱۰	۱۴,۷۱۴,۶۳۲,۰۸۰	(۱,۱۹۴,۵۷۹,۹۴۹)	۱۳,۵۲۰,۰۵۲,۱۳۱	۱۱,۲۸۶,۸۳۸,۹۸۴
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۳,۳۳۵,۴۶۱	۲,۲۷۰	۳۰,۲۴۸,۷۹۶,۴۷۰	(۳,۱۷۱,۳۹۴,۳۵۷)	۲۷,۰۷۷,۴۰۲,۱۱۳	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۶۰,۲۸۵,۵۴۴	۳۵۰	۲,۱۰۹,۹۹۳,۹۰۰	(۲۰۴,۸۶۶,۴۴۵)	۱,۹۰۵,۱۲۷,۴۵۵	۱,۵۰۵,۵۵۲,۰۳۸
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۰,۰۵۷,۳۲۳	۴۵۰	۴۵۲,۵۷۹,۵۳۵	(۴۸,۴۴۱,۲۳۵)	۴۰۴,۱۳۸,۳۰۰	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲,۲۲۵,۲۶۶	۱,۰۰۰	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	(۱۸۹,۶۲۱,۶۶۴)	۲,۰۳۵,۶۴۴,۳۳۶	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۸۹۳,۶۳۵	۴۰۰	۱۹۵,۷۴۵,۴۰۰	(۲۰,۵۲۲,۶۶۳)	۱۷۵,۲۲۲,۷۳۷	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲
۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱,۸۶۳	۲,۷۴۰	۵,۱۰۴,۶۲۰	(۶۵۵,۲۲۰)	۴,۴۴۹,۴۰۰	۶,۹۱۳,۹۹۲,۶۶۵
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۹,۳۰۶,۶۲۸	۱,۵۰۰	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	-	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	۷,۱۴۴,۰۶۴,۲۸۶
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱,۰۷۹,۴۰۲	۲,۵۵۰	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	(۲۴۷,۱۰۴,۹۹۷)	۲,۵۰۵,۳۷۰,۱۰۳	۷,۲۲۰,۷۰۸,۱۶۸
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۹۸۱,۴۶۰	۶۰۰	۵,۹۸۸,۸۷۶,۰۰۰	-	۵,۹۸۸,۸۷۶,۰۰۰	۶,۳۴۴,۳۲۱,۸۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷,۳۲۱,۲۵۶	۶۹۰	۵,۰۵۱,۶۶۶,۶۴۰	-	۵,۰۵۱,۶۶۶,۶۴۰	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۱,۱۰۴,۳۲۷	۲۵۰	۲,۷۷۶,۰۸۴,۲۵۰	-	۲,۷۷۶,۰۸۴,۲۵۰	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۲۸۵
-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۹۳۵,۵۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۷,۴۴۴,۸۲۶
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۱,۲۶۳,۶۵۲
-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰
-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۱۴,۲۴۰,۵۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۷۷۰,۴۱۵,۳۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۵۰,۲۶۰,۹۱۷
-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۰۹,۵۶۰,۶۵۳
-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۴۴,۹۳۶,۰۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۹,۶۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۵,۹۶۷,۳۱۴,۵۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۶۹۹,۸۵۲,۸۷۳
-	-	-	-	-	(۱۴,۹۱۱,۰۱۷,۵۰۵)	-	۲۸۰,۶۱۰,۸۷۰,۳۷۸

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱	۱۰,۱۸۸۶,۷۵۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸,۳۳۵,۲۶۸	۲۹۴,۷۲۲,۷۴۵
گواهی سپرده بانکی	۷۹,۵۸۰,۵۳۹	-
	<u>۱۳,۵۸۲,۵۶۲,۲۰۸</u>	<u>۳۹۶,۶۱۹,۵۰۳</u>

۱۹-۱ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	ریال
		ریال	درصد	ریال	ریال
		۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۸	۱۳,۳۹۲,۳۵۹,۶۳۳	-
		۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰	۱۰,۱۸۸۶,۷۵۸	۱۰,۱۸۸۶,۷۵۸
				<u>۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱</u>	<u>۱۰,۱۸۸۶,۷۵۸</u>

اوراق مشارکت بورسی:

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۳۶):

اوراق اجاره:

اوراق شکی اجاره شرکت مدنی و صنعتی گل مهر (مگل ۳۹):

۱۹-۲ سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	درصد	نرخ سود	سود خالص	ریال
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	درصد	۱۰	۶,۲۵۸,۳۹۹	۲۹۴,۴۲۲,۱۰۱
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	۱۰	۱۲۰,۱۷۸	۳۱۰,۶۴۴	-
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	۱۰	۴۱,۷۳۰	-	-
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	۱۰	۴۲,۱۶۸	-	-
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	۱۰	۱,۹۸۶	-	-
	کوتاه مدت	مشتیر طی دوره	۱۰	۲,۳۷۰,۸۰۷	-	-
				<u>۸,۷۳۵,۲۶۸</u>	<u>۲۹۴,۷۲۲,۷۴۵</u>	

کوتاه مدت- ۱۵۵۲۸۰۳- ۱۳۰۹۲۰- سپه

کوتاه مدت- ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷- شهر

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

کوتاه مدت- ۷۳۳۴۰۴۸۷- سپه

۱۹-۳ گواهی سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد	سود	ریال	ریال
		درصد	۱۸	۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱	۷۹,۵۸۰,۵۳۹	-
		۱۸	۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱	۷۹,۵۸۰,۵۳۹	۷۹,۵۸۰,۵۳۹	-
				<u>۱۳,۴۹۴,۲۴۶,۴۰۱</u>	<u>۷۹,۵۸۰,۵۳۹</u>	<u>۷۹,۵۸۰,۵۳۹</u>

گواهی سپرده بانک ملت ۱۴۰۲/۰۹/۱۳

گواهی سپرده بانک ملت ۱۸ درصد ۱۴۰۲/۰۹/۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۰- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۸۸,۸۱۸,۵۰۲	۱,۰۶۴,۷۷۵,۷۱۶
۷۲۶,۹۳۴,۱۷۳	۲۱۱,۵۲۴,۲۲۷
۹۱۵,۷۵۲,۶۷۵	۱,۲۷۶,۲۹۹,۹۴۳

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود سهام دریافتنی

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
ریال	ریال
۲۶,۱۷۵,۶۲۷,۴۵۵	۳۹,۱۴۵,۵۷۳,۲۲۱
۵۰۹,۵۸۹,۰۳۶	۹۰۱,۹۷۲,۵۹۰
۲۱۴,۰۲۷,۳۸۵	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴
۱۷,۴۴۵,۴۰۳,۳۱۲	۲۶,۰۹۱,۹۷۲,۰۸۴
۴۴,۳۴۴,۶۴۷,۱۸۸	۶۶,۴۷۵,۸۴۶,۶۲۹

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

هزینه کارمزد بازارگردان

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۲- سایر هزینه‌ها:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۷۲۸,۷۶۹,۳۹۰	۱,۷۰۸,۳۷۹,۷۷۹	هزینه نرم افزار ، سایت
۸۴,۸۵۱,۷۱۲	۱۸۵,۶۱۹,۶۰۰	هزینه مالیات برارزش افزوده
۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۲۳۰,۲۰۳	۴۷,۱۷۳,۲۸۳	هزینه برگزاری مجامع
۳۰,۵۷۵,۴۲۴	۲۳,۷۸۰,۸۴۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۲۳,۱۵۷,۸۹۳	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۱۱,۳۹۷,۵۷۰	۱۹,۲۷۲,۶۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۹۶۲,۷۴۲,۰۶۹	۲,۱۰۹,۳۰۱,۸۶۰	

۲۲-۱- 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.

۲۳- هزینه های مالی:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶	۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	کارگزاری بانک سپه
۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶	۳,۳۴۱,۷۳۷,۸۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری نذر آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۴- تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۸۴,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	-
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۸۴,۵۹۶,۲۵۰,۰۰۰

۲۵- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت‌های مالی فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۳/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام
۰/۳۱۳٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر، بازار گردان و ضامن نقد شوندگی صندوق
۷۰/۳۳۸٪	۲۲,۲۶۶,۴۶۱	واحد عادی نزد بازار گردانی	مدیر، بازار گردان و ضامن نقد شوندگی صندوق
۱/۷۸۶٪	۵۶۵,۴۹۸	عادی	مدیر، بازار گردان و ضامن نقد شوندگی صندوق
۰/۰۰۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل (سابق) مدیر صندوق
۰/۰۰۰٪	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۰۳٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۰۳٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۷۹۰٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۰۳٪	۵۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۰۰٪	-	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۰۳٪	۵۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق
۷۳/۳۴٪	۲۳,۱۸۳,۹۵۹	عادی	مدیر سابق سرمایه‌گذاری صندوق
		۶۱/۹۳٪	۲۱,۴۵۸,۷۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد اربکان (مدیر)	طی دوره	۳۹,۱۴۵,۵۷۳,۲۲۱	(۷۸,۰۹۰,۳۶۶,۹۱۵)	(۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد اربکان (بازارگردان)	طی دوره	۲۶,۰۹۱,۹۷۲,۰۸۴	(۵۲,۱۱۸,۴۹۶,۹۷۴)	(۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	طی دوره	طی دوره	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۶۸۰,۰۰۰	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	طی دوره	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	ابطال واحد های سرمایه‌گذاری	طی دوره	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد اربکان (متولی)	طی دوره	۹۰۱,۹۷۳,۵۹۰	۱,۳۷۳,۸۶۲,۹۹۳	۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد اربکان (حسابرس)	طی دوره	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	۳۶۶,۱۱۰,۱۵۴	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	خرید و فروش	طی دوره	۱۰,۴۰۵,۷۴۷,۹۴۸,۱۸۲	۳۰,۴۵۱,۳۴۶,۶۵۰	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	کارمزد معاملات	طی دوره	۴,۱۵۰,۲۵۲,۳۳۸	-	-
کارگزاری سینا	کارگزار صندوق	خرید و فروش	طی دوره	-	-	-
بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	سود سپرده های بانکی	طی دوره	۶,۳۴۲,۲۹۷	-	-

۲۸- 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.