



صندوق سرمایه‌گذاری
بذر امید آفرین
(قابل معامله)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحد های 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 خرداد 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 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
۸-۲۵	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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	محمدحسین عسگری		
	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

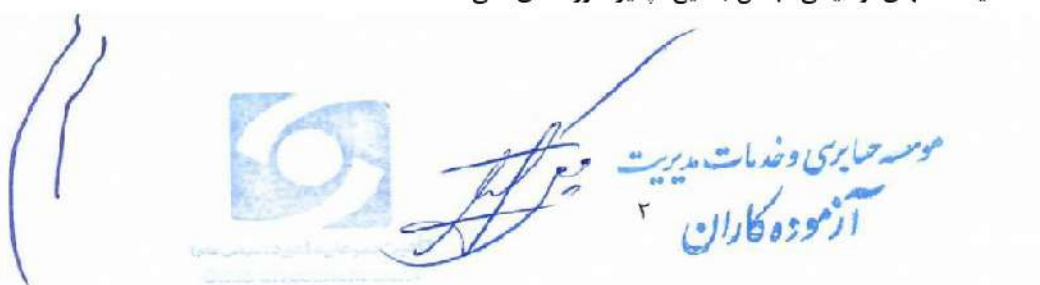
صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها :		
۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۵,۳۸۱,۵۶۴,۶۷۹,۳۴۳	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۹۹,۹۱۵,۸۷۵,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵	۱۵۱,۴۵۵,۹۶۵,۰۱۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰	۱,۱۲۸,۶۶۲,۶۳۰	۸ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۸۰,۲۸۷,۸۸۲,۹۳۶	۹ حسابهای دریافتی
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	.	۱۰ جاری کارگزاران
.	۱,۸۵۷,۲۷۶,۱۹۹	۱۱ سایر دارایی ها
۴,۸۹۹,۴۴۳,۹۴۳,۴۹۳	۵,۷۱۶,۲۱۰,۳۴۱,۱۱۸	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
.	۲۳۶,۶۱۶,۱۴۵,۸۳۶	۱۰ جاری کارگزاران
۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	۹۹,۵۹۳,۹۸۱,۱۸۱	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۳,۸۱۷,۸۱۷,۰۸۹	۱۳ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۸,۸۱۵,۳۷۱,۶۲۵	۳۴۰,۰۲۷,۹۴۴,۱۰۶	جمع بدهی ها
۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۵,۳۷۶,۱۸۲,۳۹۷,۰۱۲	خالص دارایی ها
۱۵۲,۵۹۵	۱۶۹,۸۲۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۴۹۶,۲۰۶,۹۶۵,۰۹۶	۱۲۳,۳۱۷,۷۷۰,۹۴۰
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۴۰۸,۳۲۹,۷۱۹	۲۲۴,۵۹۴,۹۸۸,۳۷۱
۱۷ سود سهام	۷۴,۸۸۳,۴۹۷,۴۲۹	۶۸,۷۵۳,۱۳۵,۴۸۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۸۲۳,۹۵۱,۷۰۳	۵۲,۶۶۵,۱۱۳
۱۹ سایر درآمدها	۱,۰۴۰,۶۲۵,۱۹۰	۶۷۳,۱۳۱,۹۱۵
جمع	۵۸۰,۳۶۳,۳۶۹,۱۳۷	۴۱۷,۳۹۱,۶۹۱,۸۲۳
هزینه‌ها		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۳۳,۷۷۶,۴۳۷,۳۷۴)	(۲۳,۰۴۲,۴۱۱,۱۳۷)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۱,۰۳۳,۱۰۶,۶۱۹)	(۴۷۷,۶۷۲,۱۴۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۵۴۵,۵۵۳,۸۲۵,۱۴۴	۳۹۳,۸۷۱,۶۰۸,۵۳۸
هزینه‌های مالی	.	(۳۱۱,۹۶۹,۴۶۸)
سود خالص	۵۴۵,۵۵۳,۸۲۵,۱۴۴	۳۹۳,۵۵۹,۶۳۹,۰۷۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۹/۸۶٪	(۱۰/۶۹)٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال (۲)	۱۰/۱۵٪	(۱۰/۵۶)٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲	دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸
سود خالص طی دوره	.	۵۴۵,۵۵۳,۸۲۵,۱۴۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۵,۳۷۶,۱۸۲,۳۹۷,۰۱۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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



موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 پن بست شریف بلاک ۵ طبقه ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است با شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ 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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

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.

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 وجود 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 حساب‌های 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
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	***	حداکثر 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 تسلط صندوق به علاوه ۰.۳ درصد (۰.۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه ۰.۵ درصد (پنج در هزار) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱.۷۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	***	سالانه مبلغ ثابت ۶۶۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	***	سالانه ۱ درصد (۱۰.۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط 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 وجوه.
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 میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۳-۴- 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.

۲-۳-۴- 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 ۵۰۰ 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 یاد شده ادامه می یابد. باتوجه به بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

۳-۳-۴- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه 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.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 یذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳۴٪	۱,۶۵۱,۲۳۵,۰۰۴,۲۵۲	۱,۰۵۵,۱۷۴,۵۹۰,۶۶۹	۲۶٪	۱,۴۷۲,۵۹۲,۵۷۴,۴۰۱	۱,۰۰۶,۹۶۷,۲۲۵,۷۳۰
۱۰٪	۵۰۴,۹۱۳,۴۵۲,۷۸۴	۴۳۰,۲۳۳,۲۲۷,۵۰۱	۱۲٪	۶۷۹,۷۱۷,۲۸۴,۸۹۷	۶۴۸,۸۸۵,۵۹۶,۶۳۸
۸٪	۳۸۳,۴۸۶,۰۶۸,۱۸۳	۲۸۳,۷۴۰,۰۸۶,۵۱۳	۱٪	۷۵,۷۶۵,۳۱۷,۷۶۸	۸۶,۳۷۰,۷۷۹,۷۲۲
۴٪	۲۱۲,۳۱۷,۴۱۷,۴۶۷	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰	۳٪	۱۹۶,۲۴۸,۳۰۵,۳۵۶	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰
۳٪	۱۰۷,۴۷۷,۷۸۵,۴۱۹	۱۰۳,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶	۳٪	۱۴۷,۰۴۳,۴۷۹,۲۹۲	۱۴۱,۵۵۹,۴۲۴,۱۸۰
۱۰٪	۵۰۴,۹۹۳,۳۰۸,۵۱۱	۳۸۳,۸۶۵,۶۰۱,۳۴۵	۱۰٪	۵۴۸,۶۵۳,۹۹۴,۶۳۶	۳۹۷,۶۲۳,۳۰۸,۴۳۴
۰٪	۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴	۰٪	-	-
۱٪	۳۱,۸۷۹,۴۲۹,۰۳۰	۴۰,۱۹۵,۸۹۸,۴۷۱	۱٪	۴۸,۳۷۰,۵۲۰,۰۶۸	۵۰,۵۴۷,۷۷۸,۸۴۴
۱٪	۲۸,۵۷۰,۲۸۹,۲۶۵	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶	۴٪	۲۲۹,۲۹۱,۴۹۵,۳۰۳	۲۳۱,۱۳۶,۸۲۰,۴۰۹
۲٪	۸۵,۷۵۶,۱۶۴,۳۶۸	۶۰,۵۶۹,۲۰۹,۰۸۷	۲٪	۱۰۱,۴۳۲,۹۳۲,۵۷۷	۵۱,۶۵۸,۴۱۹,۸۳۰
۳٪	۱۰۶,۳۶۱,۳۱۷,۳۴۷	۸۹,۲۱۴,۲۲۳,۴۶۹	۱٪	۴۶,۶۸۳,۰۰۹,۱۶۸	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸
۱۰٪	۴۹۶,۹۳۷,۰۱۱,۱۵۱	۳۵۲,۵۹۱,۰۵۹,۸۱۶	۵٪	۳۰۷,۱۹۴,۶۶۹,۸۴۴	۲۲۱,۵۴۹,۱۱۵,۱۸۸
۳٪	۱۲۲,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳	۳٪	۱۵۴,۷۳۹,۱۰۹,۶۷۶	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳
۱٪	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹	۰٪	۲۳,۷۶۶,۴۹۷,۲۱۲	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
۴٪	۱۷۲,۹۰۹,۴۲۹,۵۶۸	۱۲۵,۴۵۴,۷۸۴,۷۹۵	۱٪	۶۱,۶۳۶,۲۲۹,۸۵۵	۵۲,۶۵۳,۲۱۸,۹۸۸
۱٪	۴۲,۹۷۲,۳۶۸,۵۷۰	۳۸,۵۶۱,۶۶۳,۶۸۴	۸٪	۴۵۸,۱۶۵,۹۵۳,۵۰۸	۴۹۴,۷۲۸,۰۵۲,۴۱۵
۰٪	۱۶,۰۵۷,۳۶۶,۸۲۰	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶	۹٪	۵۱۱,۱۱۵,۱۳۳,۵۶۳	۴۶۹,۲۶۰,۵۳۴,۰۰۸
۱٪	۲۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۷۳	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶	۱٪	۴۳,۹۹۸,۹۱۳,۹۵۷	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
۱٪	۳۰,۵۱۹,۶۲۱,۱۹۶	۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶	۲٪	۱۳۳,۵۰۲,۳۳۳,۵۴۰	۱۲۳,۲۸۷,۱۹۳,۶۲۶
۱٪	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰	۱٪	۶۰,۲۰۷,۸۱۹,۲۱۰	۵۸,۹۷۶,۶۳۹,۹۳۲
۱٪	۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱	۱٪	۴۶,۸۵۲,۱۱۵,۵۱۲	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱
۰٪	-	-	۰٪	-	-
۰٪	-	-	۰٪	۱۳,۳۲۰,۲۷۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۲,۶۱۱,۴۶۰
۰٪	-	-	۰٪	۲۲,۲۶۶,۷۲۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۹,۸۴۸,۷۴۴
۹۵٪	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۳,۴۱۹,۸۳۴,۸۲۹,۹۹۷	۹۴٪	۵,۳۸۱,۵۶۴,۶۷۹,۳۴۳	۴,۴۲۱,۷۶۸,۲۱۵,۳۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۰۰,۰۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۹۱۵,۸۷۵,۰۰۰	۱/۷۵٪	۰	۰	۰
۱۰۰,۰۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۹۹,۹۱۵,۸۷۵,۰۰۰	۱/۷۵٪	۰	۰	۰

صندوق تضمین اس. گیتی دماوند-م

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۲/۰۳/۳۱								۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تاریخ سررسید	نرخ درصد	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)	۱۸	۱۴۶,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۱,۵۵۲,۱۷۴	۱۵۰,۴۴۵,۰۸۹,۶۷۴	۲/۶۳٪	۱۵۶,۴۸۳,۷۸۲,۳۷۳
اوراق صکوک اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (صگل ۳۰۹)	۲۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۶,۵۸۶	۱,۰۱۰,۸۷۵,۳۳۶	۰/۰۲٪	۱,۰۵۹,۸۰۴,۲۱۲
				۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۲,۶۰۸,۷۶۰	۱۵۱,۴۵۵,۹۶۵,۰۱۰	۲/۶۵٪	۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱							۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی:	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	
				ریال		ریال	
سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	۱۰٪	۱,۱۲۳,۰۳۵,۹۷۳	۰/۰۲٪	۳۷۲,۲۳۵,۳۰۵	
خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۸۱۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۰٪	۱,۰۲۰,۶۹۸	۰/۰۰٪	۴,۹۲۹,۸۶۲	
شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۲/۱۹	۱۰٪	۴,۵۷۱,۷۹۶	۰/۰۰٪	۵۰۲,۱۷۷	
پاسارگاد - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۴۵۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۳۴,۱۶۳	۰/۰۰٪	۴۰,۹۹۴,۲۱۲,۵۳۶	
				۱,۱۲۸,۶۶۲,۶۳۰	۰/۰۲٪	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۹- حسابهای دریافتنی:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۹-۱	۸۰,۲۸۷,۸۸۲,۹۳۶	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶
	۸۰,۲۸۷,۸۸۲,۹۳۶	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶

۹-۱- سود سهام دریافتنی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۲۵%	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کویر تایر	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۵%	۱,۸۱۸,۵۹۲,۵۶۰	۱,۶۵۹,۴۶۵,۷۱۱	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۲۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	۵۱۴,۰۷۳,۷۰۱
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۲۵%	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۲۵%	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶
سرمایه گذاری امید	-	۲۵%	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	۱۲,۲۳۳,۸۰۲,۷۱۳	-
تامین سرمایه امید	-	۲۵%	-	(۱۱۸,۲۳۱,۹۹۰)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۲۵%	۱۴,۷۱۴,۶۳۲,۰۸۰	۱۲,۷۷۲,۵۱۰,۶۰۵	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۲۵%	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	۲,۳۶۸,۰۶۹,۳۲۶	-
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۵%	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	۱,۹۲۳,۵۵۷,۳۴۸	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲۵%	۲۰,۰۱۱,۲۴۴,۶۰۰	۱۷,۲۹۸,۰۵۶,۳۱۵	-
صنایع گل‌دیران	-	۲۵%	-	(۳۸,۸۲۸,۲۹۶)	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۵%	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۳۷۶,۰۶۸	-
سیمان خاش	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۵%	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	۲۵,۷۷۳,۸۳۰,۶۴۰	-
			۹۱,۲۵۹,۵۷۲,۵۱۶	۸۰,۲۸۷,۸۸۲,۹۳۶	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۴,۱۱۷,۵۶۲,۴۵۱,۵۳۱	(۴,۳۷۵,۵۱۶,۶۳۳,۵۸۵)	(۲۳۶,۶۱۶,۱۴۵,۸۳۶)
۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۴,۱۱۷,۵۶۲,۴۵۱,۵۳۱	(۴,۳۷۵,۵۱۶,۶۳۳,۵۸۵)	(۲۳۶,۶۱۶,۱۴۵,۸۳۶)

شرکت کارگزاری بانک سپه

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
مخارج برگزاری مجامع و تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نگهداری حساب سرمایه‌گذاران	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶,۳۳۲,۳۱۵	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۶۶,۶۶۷	۲,۴۸۲,۹۹۸,۹۸۲
(۷,۴۲۱,۴۹۰)	(۵۵۵,۴۵۱,۹۸۶)	(۵۰,۹۵۸,۸۸۵)	(۱۱,۸۹۰,۴۲۲)	(۶۴۵,۷۲۳,۷۸۳)
۴۸,۹۱۰,۸۲۵	۱,۶۲۴,۵۴۸,۰۱۴	۱۴۹,۰۴۱,۱۱۵	۳۴,۷۷۶,۲۴۵	۱,۸۵۷,۴۷۶,۱۹۹

مانده در ابتدای دوره
 مخارج اضافه شده طی دوره
 استهلاك دوره

صندوق سرمایه‌گذاری نذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۸,۹۴۴,۳۹۳,۶۹۴	۵۸,۸۸۵,۲۷۸,۹۳۷
۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰	۳۹,۲۴۲,۸۲۶,۳۵۹
۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳	۹۲۲,۸۷۶,۶۹۸
۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۹۹۹,۱۸۷
۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	۹۹,۵۹۳,۹۸۱,۱۸۱

کارمزد مدیر
 کارمزد بازارگردان
 کارمزد متولی
 حق الزحمه حسابرس

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۹,۶۲۹,۳۰۵	۲,۵۵۷,۸۱۷,۰۸۹
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۳,۸۱۷,۸۱۷,۰۸۹

ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت هزینه های نرم افزار
 کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران
 بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵,۲۵۹,۵۶۳,۸۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۶,۴۸۶,۱۶۰	۱۰۰,۰۰۰
۴,۸۱۵,۳۶۹,۰۰۸,۰۱۴	۳۳,۵۵۶,۴۰۰	۵,۳۶۰,۳۲۳,۵۱۸,۶۲۱	۳۱,۵۵۶,۴۰۰
۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۵,۳۷۷,۳۱۰,۰۰۴,۷۸۱	۳۱,۶۵۶,۴۰۰

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۹۳,۳۰۴,۶۲۶,۳۶۹	۱۲۳,۷۷۲,۹۵۶,۷۳۶
۱۵-۲	۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	(۴۵۵,۱۸۵,۷۹۶)
	۴۹۶,۲۰۶,۹۶۵,۰۹۶	۱۲۳,۳۱۷,۷۷۰,۹۴۰

سود فروش سهام و حق تقدم سهام
 سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی سال دورهای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۱ خرداد ۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۶,۵۰۷,۵۰۶	۳۶,۰۱۵,۹۸۴,۳۷۳	(۱,۰۱۵,۷۸۶,۹۳۶)	(۱۹۳,۹۹۷,۰۸۰)	(۱۶۵,۹۳۳,۶۷۳,۴۷۶)	۳۰,۳۱۵,۷۴۰,۷۶۵	۴۹,۲۴۰,۶۷۳
.	۱۰,۳۶۶,۸۹۰,۰۳۶۹	(۲۸۲,۷۷۷,۷۲۶)	(۵۳,۷۲۷,۵۷۳)	(۴۵,۸۵۲,۱۵۳,۵۸۸)	۵۶,۵۵۵,۵۴۹,۱۵۶	۱۱,۶۷۷,۶۲۲
.	۱۳۸,۱۰۵,۳۹۱,۸۳۴	(۱,۹۴۹,۰۶۹,۳۰۷)	(۳۷۰,۳۳۰,۶۱۹)	(۲۵۹,۳۸۹,۳۲۱,۳۰۸)	۳۸۹,۸۱۳,۹۰۳,۰۵۸	۷۶,۸۸۳,۳۷۲
.	۱۵,۸۵۱,۹۷۵,۷۹۹	(۲۱۵,۸۳۳,۹۴۴)	(۴۱,۰۰۵,۷۳۷)	(۳۷,۰۵۵,۹۹۴,۵۲۰)	۴۳,۱۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۰۰۰
۸,۳۳۸,۸۸۳,۷۲۵	۹,۴۹۱,۰۸۳,۶۶۰	(۱۱,۰۰۹,۰۰۶۴)	(۲۰,۹۱۶,۸۳۳)	(۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳)	۳۲,۰۱۸,۰۳۰,۶۱۰	۲,۸۹۳,۳۰۱
.	۸۶,۴۱۳,۵۰۶	(۲,۳۵۹,۶۷۱)	(۴۴,۸۳۳۰)	(۳۸۲,۷۱۲,۶۹۳)	۴۷۱,۹۳۴,۳۰۰	۷۶,۹۴۱
.	۴۸,۳۵۰,۰۹۱,۷۶۷	(۱,۴۴۲,۲۳۰,۱۱۳)	(۲۷۴,۴۰۱,۱۱۰)	(۲۳۸,۷۷۵,۳۱۹,۰۱۱)	۲۸۸,۸۴۴,۰۳۲,۰۰۰	۹,۳۴۶,۴۸۰
.	۵,۵۲۴,۹۹۷,۳۱۹	(۱۸۱,۲۶۸,۷۸۵)	(۳۴,۴۳۹,۶۶۳)	(۳۰,۵۱۳,۰۸۰,۷۴۲)	۳۶,۳۵۳,۷۸۶,۴۰۹	۱۲,۱۰۰,۰۰۰
.	۹۶۱,۹۷۵,۱۴۵	(۲۵۱,۳۰۲,۱۳۶)	(۴۷,۷۳۷,۸۸۷)	(۴۸,۹۷۹,۳۳۲,۳۱۷)	۵۰,۳۴۰,۴۳۸,۳۸۵	۱۴,۵۶۵,۷۷۵
۵,۷۷۸,۸۶۶,۸۲۶	۱۲,۶۰۵,۴۵۱,۷۳۱	(۲۷۹,۵۵۱,۸۸۸)	(۵۳,۱۱۴,۴۱۱)	(۴۲,۹۷۲,۲۶۸,۵۷۰)	۵۵,۹۱۰,۳۸۶,۶۰۰	۳۰,۳۳۶,۴۸۰
.	۳,۶۰۵,۶۳۱,۵۶۷	(۷۰,۱۵۱,۸۱۵)	(۱۳,۳۳۸,۷۳۹)	(۱۰,۳۴۱,۲۶۳,۷۸۹)	۱۴,۰۳۰,۳۶۴,۹۱۰	۱,۰۰۰,۳۰۴
.	۱۰,۳۳۸,۸۸۱,۰۴۰۹	(۲۶۸,۹۸۱,۴۳۹)	(۵۱,۱۰۵,۹۵۵)	(۴۳,۱۴۷,۴۰۰,۶۹۷)	۵۳,۷۹۶,۲۹۸,۵۰۰	۲,۳۰۳,۹۱۰
.	۲,۷۳۰,۳۵۹,۰۱۷	(۴۱,۳۵۲,۱۶۱)	(۷,۸۵۶,۸۳۴)	(۵۵۰۰,۸۶۵,۹۳۸)	۸,۳۲۷,۴۳۳,۹۵۰	۲۵۲,۸۰۰
.	۱۷,۱۸۷,۳۳۷,۵۷۷	(۱۳۷,۷۵۰,۷۰۷)	(۲۶,۱۷۰,۰۱۶)	(۱۰,۱۹۸,۹۵۳,۰۰۰)	۲۷,۵۵۰,۳۱۱,۳۰۰	۴,۳۴۴,۹۰۰
۸۲,۳۱۰,۰۳۵۳	(۳۲۲,۸۸۳,۰۰۳)	(۹۸,۹۱۵,۳۰۳)	(۱۸,۷۹۳,۷۳۰)	(۳۰,۰۰۸,۳۳۸,۴۰۰)	۱۹,۷۸۳,۰۶۴,۴۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
.	۷۰,۵۶۰,۳۶۸,۴۰	(۷۱,۷۸۷,۴۹۲)	(۱۳,۶۳۹,۴۴۲)	(۷,۲۱۶,۰۴۶,۳۲۶)	۱۴,۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰
.	۷۱,۱۳۹,۷۰۵,۵۱۷	(۹۹۶,۰۷۱,۵۹۲)	(۱۸۹,۳۵۳,۷۴۳)	(۱۲۶,۸۹۹,۳۰۵,۶۸۸)	۱۹۹,۳۱۴,۳۵۵,۵۴۰	۱۰۰,۵۱,۸۸۰
.	۳۳۸,۱۱۷,۵۱۹	(۴,۴۰۳,۸۰۰)	(۸۳۶,۵۲۸)	(۵۳۷,۲۰۳,۱۵۳)	۸۸۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
.	۵۸,۵۷۰,۵۷۱,۳۴۰	(۱,۹۱۲,۷۵۳,۰۹۵)	(۳۶۳,۴۲۲,۱۴۲)	(۳۳۱,۷۰۳,۸۹۹,۶۳۳)	۳۸۲,۵۵۰,۶۴۶,۰۰۰	۸۰,۷۵۸,۰۰۰
۱۵,۶۵۶,۴۶۷,۳۰	۴۳۷,۹۵۳,۸۳۱,۹۷۶	(۹,۳۳۴,۳۱۶,۹۷۳)	(۱,۷۷۳,۵۰۵,۳۷۲)	(۱,۴۱۷,۸۰۲,۰۶۱,۴۹۲)	۱,۸۶۶,۸۶۳,۷۰۵,۸۱۳	۲۰۹,۷۷۶,۳۰۶

تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری نذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵-۱ سود فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	آرزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۶۵۶,۴۶۷,۳۳۰	۴۳۷,۹۵۳,۸۳۱,۹۷۶	۹,۳۳۴,۳۱۶,۹۷۳	۱,۷۷۳,۵۰۵,۳۷۲	(۱,۴۱۷,۸۰۲,۶۱,۴۹۲)	۱,۸۶۶,۸۶۳,۷۰۵,۸۱۳	۲۰,۹۷۷۶,۳۰۶
	۴,۳۰۷,۳۵۳,۶۳۲	(۸۰,۵۶۵,۶۶۷)	(۱۵,۳۰۷,۳۸۱)	(۱۱,۷۰۹,۹۰۹,۰۰۰)	۱۶,۱۱۳,۱۳۵,۶۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۴۵۸,۸۸۶,۳۰۸,۵۵۴	(۵۶۴,۷۵۳,۸۸۷)	(۱۰,۷۳۰,۳۰۳,۱۳۴)	(۶۶,۳۹۰,۱۱۴,۳۷۵)	۱۱۲,۹۵۰,۷۹۱,۲۵۰	۳,۲۵۰,۰۰۰
(۱,۳۴۸,۹۹۱,۸۰۵)	۵,۱۵۴,۳۴۸,۱۵۸	(۱۴۳,۷۷۱,۳۸۲)	(۳۷,۳۱۶,۰۳۷)	(۳۳,۴۲۸,۸۵۳,۱۳۸)	۲۸,۷۵۴,۳۸۸,۷۰۵	۱۱,۶۱۶,۱۱۱
	۴۸۱,۷۴۹	(۳۵۱,۳۳۵)	(۶۶,۷۳۵)	(۶۹,۳۴۷,۲۸۱)	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۴۷
۴۲۱,۹۱۱,۹۲۴						
۸,۹۱۶,۷۸۴,۹۷۸						
۱۷,۳۵۱,۳۲۱,۳۴۰						
۸,۳۶۰,۰۲۰,۷۹۲						
۲,۰۳۷,۵۹۹,۹۹۵						
۲,۱۶۲,۲۰۱,۲۰۷						
۳,۲۰۷,۳۴۲,۹۹۹						
۸۷۳,۶۳۳,۱۴۰						
۲۲,۸۸۳,۹۷۰,۲۰۱						
۳۸,۴۵۲,۰۵۲,۲۶۷						
۴,۷۰۲,۷۰۵,۸۸۳						
(۴,۰۵۳,۵۱۵)						
۱۲۳,۷۷۳,۹۵۶,۷۳۶	۴۹۳,۳۰۴,۶۲۶,۳۶۹	(۸,۵۴۴,۸۷۴,۸۰۲)	۱,۶۲۳,۵۱۳,۰۹۵	(۱,۵۱۹,۴۰۰,۲۸۵,۳۸۶)	۲۰,۲۴۰,۷۵۲,۱۶۸,۴۴۸	۲۲۵,۷۱۲,۶۶۴

نقل از صفحه قبل
پدیده شیمی قرن
پنبه و دانه های روغنی خراسان
گروه بهمن
تامین سرمایه کیمیا (نماد قدیمی شده)
اقتصاد نوین
بهمن دیزل
حمل و نقل گهر ترابرسیرجان
زغال سنگ پروده طیس
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سرمایه گذاری مسکن
سیمان مازندران
صنعتی بارز
کشیرانی ایران
نفت تبریز
نفت و گاز پارسین
چادرسلو
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۷,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۶,۴۹۹,۰۰۰	(۱۰۰,۱۷۱,۶۱۴,۴۳۶)	(۱۲۲,۵۴۵,۸۳۷)	۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	(۴۵۵,۱۸۵,۷۹۶)
۱۴۷,۰۰۰	۱۰۳,۱۹۶,۴۹۹,۰۰۰	(۱۰۰,۱۷۱,۶۱۴,۴۳۶)	(۱۲۲,۵۴۵,۸۳۷)	۲,۹۰۲,۳۳۸,۷۲۷	(۴۵۵,۱۸۵,۷۹۶)

س.خ.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۴,۸۳۵,۲۰۸,۵۱۱	۲۲۷,۶۲۲,۷۱۴,۲۴۴
۱۶-۲	(۱۶,۸۹۱,۱۸۴,۱۶۴)	۱۴,۰۸۶,۸۳۶,۶۱۲
۱۶-۳	(۶,۳۷۸,۸۱۹,۶۲۹)	(۲۸,۵۳۴,۸۲۷)
۱۶-۴	(۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۷,۰۸۶,۰۲۷,۶۵۸)
	۱,۴۰۸,۳۲۹,۷۱۹	۲۲۴,۵۹۴,۹۸۸,۳۷۱

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری پندار امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۲۸,۳۰۰,۶۴۱	۳,۶۶۳,۳۸۹,۹۱۳	(۵۱۶,۸۶۰,۰۳۷)	(۹۸,۳۰۳,۴۰۷)	(۷۶,۱۳۳,۵۳۳,۷۸۴)	۱۰۳,۳۷۲,۰۰۰,۷۴۰	۱۱,۷۹۶,۸۱۹
(۵۲۰,۳۴۵,۱۹۵)	۶,۳۳۰,۶۰۱,۳۳۴	(۶۶۶,۸۷۷,۰۲۷)	(۱۱۶,۶۴۰,۶۹۹)	(۱۲۶,۱۷۱,۷۲۲,۰۲۶)	۱۳۲,۴۵۵,۴۴۱,۴۱۶	۷۶,۰۲۸,۴۷۲
۳۴,۸۹۹,۹۳۵,۶۹۲	(۱۷,۳۵۱,۶۵۳,۳۱۶)	(۱,۱۱۸,۱۷۳,۲۴۶)	(۳۱۳,۴۵۳,۷۰۸)	(۳۳۹,۶۵۵,۴۵۶,۶۳۳)	۳۳۳,۶۴۴,۶۴۱,۴۰۰	۳۰,۷۱۹,۰۱۵
(۴۹۰,۴۱۱,۹۴۵,۶۴۴)	(۱۳,۰۳۳,۶۲۵,۸۸۴)	(۹۰,۵۶۴,۵۰۰)	(۱۷۳,۰۶۹,۰۳۵)	(۱۹۳,۰۹۱,۳۳۰,۳۴۹)	۱۸۱,۱۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۰,۰۰۰
(۳,۸۵۵,۵۸۳,۳۷۰)	(۳,۶۷۹,۳۷۵,۵۱۹)	(۱۹۴,۹۳۳,۰۰۰)	(۳۷,۰۳۷,۳۷۹)	(۳۸,۷۵۶,۳۴۹,۶۷۰)	۳۸,۸۶۶,۰۹۹,۹۹۹	۳,۹۱۰,۰۰۰
-	۱۱,۲۷۱,۵۵۸,۰۰۰	(۱۸۶,۱۶۱,۰۰۹)	(۳۵,۳۷۰,۵۹۹)	(۳۹,۴۹۰,۰۵۳,۶۱۷)	۳۷,۳۳۳,۳۰۰,۷۹۶	۱۰۰,۵۷۲,۲۲۳
۱۳,۲۳۳,۹۸۲,۰۰۲	۳,۳۱۹,۵۳۸,۵۱۶	(۵۸۳,۸۹۶,۷۶۸)	(۱۱۰,۷۵۰,۳۸۶)	(۱۰,۴۶۱۴,۱۴۸,۴۲۶)	۱۱۶,۵۷۹,۳۵۲,۶۶۰	۷۰,۴۶۸,۹۰۸
-	۲,۷۶۵,۱۵۲,۱۲۹	(۴۰,۷۳۰,۵۰۸۲)	(۷۷,۳۶۸,۹۶۶)	(۷۸,۳۶۹,۰۳۰,۸۳۶)	۸۴,۵۹۷,۸۴۵,۶۰۰	۴,۵۷۵,۳۳۸
۲,۳۲۸,۳۷۴,۳۸۱	(۸,۶۵۱,۵۸۲,۸۹۰)	(۴۲۲,۹۸۹,۱۲۸)	(۸۰,۳۶۷,۹۳۲)	(۸۱,۳۳۹,۳۱۶,۰۰۹)	۸۴,۵۹۷,۸۴۵,۶۰۰	۴۴۵,۱۷۴
-	۴,۷۶۱,۳۵۷,۶۰۰	(۱,۵۷۷,۹۳۳,۵۱۹)	(۲۹۹,۸۰۵,۲۷۹)	(۳۲۳,۳۵۸,۳۶۰,۸۸۲)	۳۱۵,۵۸۴,۵۰۳,۷۹۰	۱,۹۴۹,۶۱۷
-	(۳,۰۲۶,۷۹۹,۳۲۹)	(۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۳۴۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۹۸,۳۰۲,۴۰۰)	۵۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۳,۳۴۴,۴۰۰	۶,۰۳۹,۷۱۶,۳۰۷	(۷۲۳,۴۸۶,۱۸۷)	(۱۳۷,۲۷۳,۳۷۶)	(۱۴۶,۶۶۴,۳۷۸,۱۶۶)	۱۴۴,۴۹۷,۳۲۷,۴۰۰	۸۷۷,۴۶۹
۱۰,۳۶۷,۳۳۳,۴۹۹	(۴۸۱,۷۴۹)	(۳۵۱,۳۳۵)	(۶۶,۷۳۵)	(۴۰,۳۶۰,۹۷۴,۷۳۱)	۴۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۵۰	۸۱,۱۶۶,۳۵۳
۴۹۱,۴۱۱,۶۴۶	۶,۷۱۱,۰۰۰,۶۱۹۶	(۳۳۴,۸۱۲,۱۷۸)	(۴۴,۶۱۴,۳۱۴)	(۳۹,۹۷۱,۲۰۲,۰۷۳)	۴۶,۹۶۲,۴۳۵,۶۶۰	۶,۰۲۸,۵۵۴
(۸,۵۵۶,۵۶۰,۵۴۴)	(۱۶,۰۶۹,۱۱۲,۱۱۱)	(۹۸۷,۱۱۴,۸۶۰)	(۱۸۷,۵۵۱,۸۳۳)	(۲۱۳,۳۱۷,۴۱۷,۶۶۷)	۱۹۷,۲۲۲,۹۷۲,۰۴۰	۳۴,۳۹۴,۲۴۶
(۴۲,۲۲۳,۹۴۸)	۳۲,۳۳۳,۴۵۳,۳۰۵	(۷۷۸,۳۳۶,۵۱۲)	(۱۴۷,۸۸۴,۰۵۲)	(۱۳۳,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱)	۱۵۵,۶۶۵,۳۱۸,۳۲۰	۸۶,۵۰۰,۴۸
۴,۸۱۷,۶۷۸,۲۱۵	(۳,۴۲۵,۱۴۹,۰۸۲)	(۳۱۸,۴۶۹,۳۱۵)	(۶۰,۴۷۱,۱۷۰)	(۶۶,۷۰۰,۳۷۱,۵۸۴)	۶۳,۶۳۳,۸۶۳,۹۸۷	۱۶,۴۸۶,۳۶۷
۴,۹۷۷,۰۵۷,۷۵۱	(۷,۳۴۹,۰۰۰,۹۷۳)	(۱۱۹,۵۴۳,۷۷۲)	(۲۲,۷۱۳,۳۱۷)	(۳۱,۱۱۶,۴۰۰,۷۱۵)	۳۳,۹۰۸,۷۵۴,۳۰۰	۱۰,۰۷۹,۴۰۲
(۱۴۸,۲۴۵,۳۲۱)	۴,۸۵۸,۹۷۶۹	(۲۵۷,۶۵۵,۸۰۳)	(۴۸,۹۶۰,۳۰۳)	(۴۶,۰۱۰,۱۳۳,۸۸۰)	۵۱,۵۳۷,۱۶۰,۵۶۰	۲,۲۲۵,۲۶۶
۳,۵۸۰,۷۳۵,۲۲۵	۳۳,۴۶۵,۲۲۴,۹۷۱	(۱۱,۲۶۶,۴۰۰,۵۵۳)	(۲,۱۴۰,۶۱۶,۱۰۴)	(۱۴۶,۵۵۷,۵۸۹,۵۳۳)	۱۴۷,۹۳۳,۶۳۴,۸۶۰	۹,۶۷۴,۵۳۴
					۲,۲۵۳,۲۸۰,۱۰۰,۴۸۸	۳۵۶,۳۰۸,۵۵۲

نقل به صفحه بعد

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره سه ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۸۰,۷۳۵,۳۲۵	۳۳,۴۶۵,۴۴۴,۹۷۱	(۱۱,۲۶۶,۴۰۰,۵۵۳)	(۲,۱۴۰,۶۱۶,۱۰۴)	(۲,۲۰۶,۴۰۷,۸۲۸,۸۵۹)	۲,۲۵۳,۲۸۰,۱۱۰,۴۸۸	۳۵۶,۲۰۸,۵۵۲
۱۵,۳۹۷,۷۵۷,۱۷۴	(۹,۳۶۰,۸۰۰,۸۰۰)	(۹۹۳,۹۹۹,۷۲۹)	(۱۸۸,۸۵۸,۹۸۸)	(۲۰,۶۹۷,۹۰۰,۰۵۷)	۱۹۸,۷۹۸,۹۹۵,۷۸۰	۳۷,۲۲۸,۳۶۷
-	۱۹,۳۱۳,۳۷۹,۰۵۸	(۳۰,۱۰۰,۸۵۱)	(۵۷,۳۱۰,۷۰۱)	(۳۰,۵۵۰,۱۹۱,۴۰۰)	۶۰,۳۲۱,۷۹۰,۲۰۰	۷,۷۴۰,۵۹۰
-	۶,۷۰۴,۷۵۱,۱۴۰	(۳۰,۹۰۹,۴۰۴)	(۳۹,۷۳۷,۳۶۷)	(۳۴,۵۶۰,۷۱۰,۰۸۹)	۴۱,۸۱۸,۲۸۰,۸۰۰	۲,۳۷۳,۴۴۲
-	۶,۹۵۷,۳۴۷,۹۹۸	(۳۰,۲۸۴,۱۰۰۰)	(۵۷,۵۲۹,۷۹۰)	(۵۳,۲۵۰,۴۷۱,۲۱۲)	۶۰,۵۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۲۰۰
-	(۳۹,۷۳۶,۰۰۰,۰۵۰)	(۲۰,۰۹۷,۰۱۸,۳۸۲)	(۳۹,۸۳۳,۳۹۶)	(۴۵,۶۴۴,۲۴۰,۵۲۱)	۴۱۹,۴۰۳,۶۷۶,۲۰۰	۴,۵۰۴,۸۷۳
-	۳,۱۷۳,۹۰۶,۱۸۸	(۲۰,۷۵۳,۴۱۰)	(۳۹,۴۲۹,۴۲۸)	(۳۸,۰۸۳,۸۳۳,۸۴۴)	۴۱,۵۰۴,۶۸۱,۹۴۰	۱,۶۹۶,۸۳۹
-	(۳۹۳,۳۹۵,۷۶۸)	(۵۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۹,۹۴۴,۶۰۰)	(۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۶۸)	۱,۰۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۲۵۵,۷۵۶,۸۵	(۱۴,۰۶۵۱,۰۰۰)	(۲۶,۷۳۳,۶۹۰)	(۵۵,۹۳۷,۳۴۰,۶۲۵)	۲۸,۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۰,۰۰۰
-	-	(۱۳,۲۴۴,۰۰۰)	(۲,۵۱۶,۳۶۰)	(۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۹,۲۳۳,۴۴۱,۸۷۵)	(۴۷۷,۳۳۷,۵۰۰)	(۸۱,۳۱۳,۱۳۵)	(۱۰,۴۰۰,۱۳۹,۱۳۰)	۸۵,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
-	۱۴,۸۵۶,۴۷۱,۶۲۱	(۳۳,۶۶۲,۷۷۱)	(۴۴,۷۷۵,۹۳۶)	(۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱)	۴۷,۱۳۳,۵۵۴,۳۱۰	۶,۳۴۳,۵۴۷
-	۵۷۳,۹۶۳,۹۷۳	(۱۵۴,۳۵۸,۱۳۳)	(۲۹,۳۲۸,۰۹۵)	(۳۰,۱۱۳,۳۷۶,۳۴۹)	۳۰,۸۷۱,۶۲۶,۶۰۰	۳,۸۴۹,۳۳۰
۱,۸۰۴,۷۲۳,۳۵۰	(۳۰,۳۰۱,۱۵۵,۵۹۱)	(۴۱۷,۳۱۱,۵۹۳)	(۷۹,۳۸۹,۳۰۳)	(۸۶,۱۶۷,۰۰۰,۱۹۷)	۸۲,۴۶۲,۳۱۸,۴۰۰	۷,۳۲۱,۲۵۶
۷,۷۵۰,۳۳۱,۸۹۴	(۳۲,۳۵۱,۴۱۳,۶۱۸)	(۱,۷۵۳,۴۶۰,۴۹۰)	(۳۳۳,۱۵۷,۴۹۳)	(۳۷۰,۸۵۶,۸۳۳,۶۲۵)	۲۵۰,۶۹۲,۰۹۸,۰۰۰	۶۲,۱۷۹,۴۵۰
۱۱,۵۳۳,۳۶۷,۹۹۸	(۳۱,۷۹۵,۲۴۴,۵۶۹)	(۱,۲۵۷,۸۶۶,۹۶۰)	(۳۳۸,۹۹۴,۷۲۳)	(۳۸۱,۸۷۱,۹۷۴,۸۸۷)	۲۵۱,۵۷۳,۳۹۲,۰۰۰	۲۵,۳۳۹,۰۵۶
(۱۳۵۰,۷۵,۲۱۶)	۱۴,۵۰۱,۱۲۳,۹۸۴	(۳۳۱,۳۱۱,۳۷۲)	(۴۲۰,۴۹۱,۱۶۱)	(۳۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۳۳)	۴۴,۳۶۲,۳۷۴,۴۹۰	۲,۶۳۳,۷۲۷
۱,۳۳۸,۶۵۸,۵۲۷	۴۱,۴۸۱,۷۱۷,۷۸۱	(۲۵۰,۵۰۶,۰۹۵۸)	(۴۷۶,۱۳۳,۵۸۳)	(۵۵۶,۷۲۸,۳۸۰,۳۲۹)	۵۰,۱۱۹۳,۱۹۱,۵۷۰	۷۳,۸۱۳,۲۸۳
-	۳۸۶,۸۷۱,۳۵۶	(۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۷۹,۴۸۸,۷۴۴)	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳۱,۸۷۵,۱۰۱	(۲,۳۲۶,۱۳۶)	(۴۴۱,۹۶۶)	(۳۳۰,۵۸۴,۰۷۷)	۴۶۵,۲۲۷,۲۸۰	۶۱,۵۳۸
(۳۰,۳۶۴,۲۵۰,۳۴۹)	(۳۴,۰۱۵,۳۶۳,۳۲۵)	(۱,۴۴۳,۲۹۸,۵۵۷)	(۲۷۴,۳۲۶,۷۲۶)	(۳۱۰,۹۵۷,۵۴۹,۳۹۳)	۳۸۸,۶۵۹,۷۱۱,۳۴۰	۴۱,۶۵۳,۶۳۸
۹۱۹,۳۳۳,۸۹۵	۶,۱۶۴,۷۶۳,۷۵۳	(۵۱۲,۹۳۳,۳۴۶)	(۹۷,۵۵۷,۳۵۵)	(۹۵۸,۱۳,۵۳۳,۵۶۷)	۱۰,۲۵۸,۶۹۸,۱۲۰	۱۱,۶۹۷,۴۵۶
۱۰,۵۶۸,۱۸۰,۵۷۰	(۱۳۶,۳۲۷,۴۵۵)	(۱,۱۲۶,۱۷۴,۰۷۵)	(۲۱۳,۹۷۳,۰۷۴)	(۲۲۴,۰۳۱۰,۵۸۰۶)	۲۲۵,۳۳۴,۸۱۵,۰۱۰	۱۳,۷۲۵,۴۶۱
۱۴۲,۷۲۵,۵۱۹,۳۴۴	(۳۷۷,۵۰۳,۳۴۲)	(۳۵,۷۵۴,۳۱۵,۴۱۹)	(۴,۸۹۳,۳۱۹,۹۲۹)	(۵,۱۳۰,۵۹۲,۹۵۱,۵۷۳)	۵,۱۵۰,۸۶۳,۰۸۳,۲۸۸	۶۸۵,۹۲۶,۵۰۵

سود (زبان) تحقق زیاده	سود (زبان) تحقق زیان	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۲,۳۳۵,۵۱۹,۳۴۴	(۳۷۷,۵۰۳,۴۹۴)	(۳۵,۷۵۴,۳۱۵,۴۱۹)	(۴,۸۹۳,۳۱۹,۹۲۹)	(۵,۱۲۰,۵۹۲,۹۵۱,۵۷۳)	۵,۱۵۰,۸۶۳,۰۸۳,۵۲۸	۶,۸۵,۹۴۶,۵۰۵
-	۱۷,۳۶۸,۳۳۰,۹۳۹	(۸,۳۰۷,۵۵۳,۴۹۹)	(۱۲,۲۷۱,۰۱۳۳)	(۱۲۲,۵۲۳,۳۳۸,۳۵۰)	۱۶۰,۷۵۹,۰۷۵,۷۹۰	۳,۰۷۷,۸۷۳
۴,۰۴۶,۹۶۰,۸۹۰	۶,۵۰۸,۳۳۳,۳۸۹	(۳۱۶,۷۸۷,۲۳۰)	(۶,۰۱۸,۹۵۷,۴)	(۵۶,۴۷۳,۱۳۶,۸۷۷)	۶۳,۳۵۷,۴۴۵,۹۷۰	۱۰,۵۷۷,۴۰۳
-	(۳۸۲,۳۳۱,۴۶۰)	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۳۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۰۱,۳۶۰)	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۷۷۴,۰۷۲,۶۲۸)	۱,۳۹۱,۲۵۲,۱۱۱	(۵۶,۶۴۳,۸۳۵)	(۱۰,۷۶۳,۳۳۷)	(۹,۸۷۰,۱۰۶,۷۶۳)	۱۱,۳۳۸,۷۶۵,۰۲۵	۴,۸۴۰,۶۳۵
-	۳۳۷,۱۴۸,۰۲۴	(۵,۴۳۰,۰۰۰)	(۹,۰۳۱,۷۰۰)	(۸۵۲,۳۹۰,۲۷۶)	۱,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۳۶۹,۰۶۸,۳۸۱	-	-	-	-	-	-
۳,۴۴۸,۴۳۶,۹۴۴	-	-	-	-	-	-
۳,۳۳۳,۶۳۵,۷۲۲	-	-	-	-	-	-
۱۶,۵۹۱,۷۸۵,۳۲۷	-	-	-	-	-	-
۳,۸۳۳,۱۴۶,۸۰۳	-	-	-	-	-	-
۲,۳۳۳,۵۸,۵۶۱	-	-	-	-	-	-
(۸۵۲,۸۸۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۵,۲۶۱,۸۴۰,۳۸۰	-	-	-	-	-	-
۲۹,۳۳۶,۱۶۵,۷۴۲	-	-	-	-	-	-
۴,۹۴۹,۹۰۴,۴۱۶	-	-	-	-	-	-
۹,۳۳۶,۱۷۲,۳۷۲	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۳۸۳,۳۱۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۲۲۷,۶۲۲,۷۱۶,۳۴۴	۲۴,۸۲۵,۲۰۸,۵۱۱	(۲۷,۰۰۳,۹۷۱,۸۵۳)	(۵,۱۲۰,۷۵۴,۶۵۱)	(۵,۳۴۳,۸۲۴,۴۳۵,۲۹۸)	۵,۴۰۰,۷۹۴,۳۷۰,۳۱۳	۷۳۳,۵۲۵,۲۱۶

صندوق سرمایه گذاری پدرا امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	
-	۳,۹۸۴,۹۰۴,۱۹۰	(۶۴,۹۱۱,۴۰۱)	-	(۱۲,۳۳۳,۱۶۶)	(۸,۹۲۰,۱۳۱,۳۴۳)	۱۳,۹۸۲,۲۸۰,۱۰۰	۲,۳۴۲,۱۹۰
۳۶۳,۹۱۳,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۷۲۲,۹۷۴,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-
-	(۲۰,۸۷۶,۰۸۸,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-
۱۴۰,۸۶۰,۸۳۶,۶۱۳	(۱۶,۸۹۱,۱۸۴,۱۶۴)	(۶۴,۹۱۱,۴۰۱)	-	(۱۲,۳۳۳,۱۶۶)	(۸,۹۲۰,۱۳۱,۳۴۳)	۱۳,۹۸۲,۲۸۰,۱۰۰	-

کوپر تایر (حق تقدم)
 توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
 نفت تیریز (حق تقدم)
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	
(۲۸,۵۳۴,۸۲۷)	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)	-	-	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۰۴۹,۸۰۹,۶۸۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۶,۳۲۸,۸۲۸,۶۹۳)	-	-	(۲۶,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۵۲,۳۰۲,۳۶۶,۱۹۲)	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰
(۲۸,۵۳۴,۸۲۷)	(۶,۳۲۸,۸۱۹,۶۲۹)	-	-	(۲۶,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۵۳,۳۵۲,۱۷۵,۸۷۹)	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰

صکوک اجاره محل شهر ۳۰۹-۳۰۹ ماهه ۲۰٪
 مشارکت ش تیریز ۳۰۳-۳۰۳ ماهه ۱۸٪

۱۶-۴- زیان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	
-	(۱۷۰,۸۶۰,۲۷,۶۵۸)	-	-	(۸۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۷۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷۰,۸۶۰,۲۷,۶۵۸)	(۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰)	-	-	(۸۴,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۷۲,۷۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق تضمین اس. جیتی دماوند-م
 صندوق واسطه گری مالی یکم سهام

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال				
۶,۷۲۶,۶۲۰,۹۸۸	۱۲,۲۳۳,۸۰۲,۷۱۳	(۱,۷۲۶,۱۳۹,۲۸۷)	۱۳,۹۵۹,۹۴۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۹,۳۰۶,۶۲۸	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	۹۶۹,۷۶۸,۰۱۰	(۱۱۸,۳۳۱,۹۹۰)	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۱۲,۷۷۲,۵۱۰,۶۰۵	(۱,۹۴۲,۱۳۱,۴۷۵)	۱۴,۷۱۴,۶۴۲,۰۸۰	۱,۷۱۰	۸,۶۰۵,۰۴۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۸۰,۴۰۳,۸۷,۱۱۵	۲,۳۶۸,۰۶۹,۳۲۶	(۳۸۴,۴۰۵,۷۷۴)	۲,۷۵۲,۴۷۵,۱۰۰	۲,۵۵۰	۱,۰۷۹,۴۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۷۰۶,۵۷۳,۰۰۶	۱,۹۲۳,۵۵۷,۳۴۸	(۳۰۱,۷۰۸,۶۵۲)	۲,۲۲۵,۲۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۳۲۵,۲۶۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۴,۹۸۱,۸۹۱,۳۴۸	۱۷,۲۹۸,۰۵۶,۳۱۵	(۲,۷۱۳,۱۸۸,۳۸۵)	۲۰,۰۱۱,۳۴۴,۶۰۰	۱,۹۰۰	۱۰,۵۲۳,۳۴۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	۵۹۵,۵۲۶,۴۰۴	(۳۸,۸۲۸,۳۹۶)	۶۳۴,۳۵۴,۷۰۰	۱۰۰	۶,۳۴۳,۵۴۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۰
-	۹۴۸,۳۷۶,۰۶۸	(۳۹,۶۲۳,۹۳۲)	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴	۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۲۵,۷۷۳,۸۳۰,۶۴۰	(۳,۵۴۸,۳۱۵,۴۰۰)	۲۹,۳۲۲,۱۴۵,۶۸۰	-	۲,۵۹۹,۴۸۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۱۹,۹۵۵,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۸۵۴,۴۴۳,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-
۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۴۶,۴۰۸,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	-
۶۸,۷۵۳,۱۳۵,۴۸۴	۷۴,۸۸۳,۴۹۷,۴۲۹	(۱۰,۸۱۲,۵۶۲,۷۳۱)	۸۵,۶۹۶,۰۶۰,۱۶۰	-	-	-	-

سرمایه گذاری امید
تامین سرمایه امید
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
زغال سنگ پروده طبس
سپید ماکیان
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
صنایع گلدریان
پنبه و دانه های روغنی خراسان
سیمان خاش

بهمن دیزل
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
کشت و دامداری فکا
محصولات کافدی لطیف

صندوق سرمایه گذاری بذرامد آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوران ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی :

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
	سود خالص	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۰.۹۲۵.۰۷۴	۶.۸۲۱.۰۶۱.۰۶۷
	۱.۷۴۰.۰۰۳۹	۲.۸۹۰.۶۳۶
سود سپرده بانکی	۵۲.۶۶۵.۱۱۳	۶.۸۲۳.۹۵۱.۷۰۳

۱۸-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲		دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال
-	۶.۷۷۰.۱۳۵.۹۹۳	۶.۷۷۰.۱۳۵.۹۹۳	۶.۷۷۰.۱۳۵.۹۹۳
۵۰.۹۲۵.۰۷۴	۵۰.۹۲۵.۰۷۴	۵۰.۹۲۵.۰۷۴	۵۰.۹۲۵.۰۷۴
۵۰.۹۲۵.۰۷۴	۶.۸۲۱.۰۶۱.۰۶۷	۶.۸۲۱.۰۶۱.۰۶۷	۶.۸۲۱.۰۶۱.۰۶۷

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال		ریال		
۱.۵۸۳.۱۶۰	۵۶۲.۴۳۰	۱۰٪	۳۱.۷۵۰.۹۱۷.۴۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۳/۱۳
.	۶۱.۹۳۴	۱۰٪	۶۶۵.۲۹۵.۵۸۹.۶۳۹	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۱۶
۱۵۶.۸۷۹	۲.۳۶۴.۲۸۶	۱۰٪	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۷
.	۱.۹۸۶	۱۰٪	۵۰۰.۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۱.۷۴۰.۰۳۹	۲.۸۹۰.۶۳۶				

اوراق مشارکت بورسی :

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

اوراق اجاره:

اوراق صکوک اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (صگل ۳۰۹)

۱۸-۲- سود سپرده بانکی

کوتاه مدت-۱۵۵۲۸.۰۳- سپه ۱۳۰۹۳۰

کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۳۵۸۸۱۷- شهر ۷۰۰۷۹۳۵۸۸۱۷

کوتاه مدت-۷۰۷۴۸۱۸- خاورمیانه ۷۰۷۴۸۱۸

کوتاه مدت-۳۹۰۸۱۰۰۱۶- پاسارگاد ۳۹۰۸۱۰۰۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۶۶,۳۲۵,۰۸۹	۹۳۱,۵۰۹,۹۲۹
۵۰۶,۸۰۶,۸۲۶	۱۰۹,۱۱۵,۲۶۱
<u>۶۷۳,۱۳۱,۹۱۵</u>	<u>۱,۰۴۰,۶۲۵,۱۹۰</u>

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود سهام دریافتنی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
ریال	ریال
۱۳,۶۰۸,۷۰۳,۱۴۴	۱۹,۹۴۰,۹۸۵,۲۴۳
۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	۴۵۰,۹۸۶,۲۹۵
۱۰۷,۰۱۳,۶۸۰	۱۶۸,۱۶۴,۳۶۷
۹,۰۷۱,۸۹۹,۷۹۵	۱۳,۲۱۶,۳۰۱,۴۶۹
<u>۲۳,۰۴۲,۴۱۱,۱۳۷</u>	<u>۳۳,۷۷۶,۴۳۷,۳۷۴</u>

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

هزینه کارمزد بازارگردان

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه‌ها:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۶۴,۳۸۴,۶۹۵	۸۶۱,۵۷۷,۳۶۹	هزینه نرم افزار ، سایت
۵۰,۹۵۸,۸۸۵	۵۰,۹۵۸,۸۸۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۲,۴۲۵,۸۵۶	۹۲,۶۷۶,۶۷۳	هزینه مالیات برارزش افزوده
۱۵,۲۸۷,۷۱۲	۱۱,۸۹۰,۴۲۲	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
.	۷,۴۲۱,۴۹۰	هزینه برگزاری مجامع
۴,۶۱۵,۰۰۰	۸,۵۸۱,۷۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۷۷,۶۷۲,۱۴۸	۱,۰۳۳,۱۰۶,۶۱۹	

۲۲- هزینه های مالی:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۱۱,۹۶۹,۴۶۸	.	کارگزاری بانک سپه
۳۱۱,۹۶۹,۴۶۸	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری بندر امید آفرین

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی پایان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۳۳ - تعدیلات

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	.
(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
.	.

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت انبساط واحدهای سرمایه گذاری عادی

۳۴ - تعینات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها فاقد هرگونه تعینات، بدهی ها و دارایی های احتمالی است.

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹۹,۰۰۰	۰/۳۱	۹۹,۰۰۰	۰/۳۱	مدیر: بازار گردان و شامن نقد شوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۲۱,۳۶۶,۴۶۱	۶۴/۷۸	۳۰,۵۰۵,۷۵۳	۶۴/۷۸	واحد عادی نزد بازار گردانی	مدیر: بازار گردان و شامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق
۵۶۵,۴۹۸	۱/۹۰	۶۰۱,۰۰۰	۱/۹۰	عادی	مدیر: بازار گردان و شامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق
۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	معنای	مدیر: بازار گردان و شامن نقد شوندگی صندوق	مدیر صندوق
.	۰/۰۰	.	۰/۰۰	عادی	مدیر: عامل (سابق) مدیر صندوق	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۵۰۰	۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	عادی	مدیر: سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۵۰۰	۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	عادی	مدیر: سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۵۰۰	۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	عادی	مدیر: سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۲۵۰,۰۰۰	۰/۷۹	۲۵۰,۰۰۰	۰/۷۹	عادی	مدیر: سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۵۰۰	۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی جادرملو
.	۰/۰۰	.	۰/۰۰	عادی	مدیر: سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۳۷	۰/۰۰	۳۷	۰/۰۰	عادی	مدیر: سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
.	۰/۰۰	.	۰/۰۰	عادی	مدیر: سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری
۲۱,۴۵۸,۷۹۰	۶۷/۷۹	۲۳,۰۱۳,۹۵۹	۷۳/۳۴	مدیر: سابق سرمایه گذاری صندوق	مجتبی رشتی نوروز آباد	مدیر سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بندر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲۷- 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
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	ریال				
(۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴)	(۵۸,۸۸۵,۳۷۸,۹۳۷)	۱۹,۹۴۰,۹۸۵,۳۴۳	طی دوره	کارمزد ارکان (مدیر)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید
(۲۶,۰۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰)	(۳۹,۲۴۲,۸۲۶,۳۵۹)	۱۳,۳۱۶,۳۰۱,۴۶۹	طی دوره	کارمزد ارکان (بازارگردان)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید
(۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳)	(۹۲۲,۸۷۶,۶۹۸)	۴۵۰,۹۸۶,۳۹۵	طی دوره	کارمزد ارکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آموزده کاران
(۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۴۲,۹۹۹,۱۸۷)	۱۶۸,۱۶۴,۳۶۷	طی دوره	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)	(۲۳۶,۶۱۶,۱۴۵,۸۳۶)	۸,۴۹۳,۰۷۹,۰۸۵,۱۱۶	طی دوره	خرید و فروش	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه
-	-	(۲۳۶,۶۱۶,۱۴۵,۸۳۶)	طی دوره	کارمزد معاملات	وابسته به مدیر صندوق	بانک سپه
-	-	۲,۸۹۰,۶۳۶	طی دوره	سود سپرده های بانکی	وابسته به مدیر صندوق	

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.