

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴-۲۹	ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	۳- یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت‌های مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیریت صندوق است.

گزارش - بهراد موشار

گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

در تهیه صورتهای مالی، مدیریت مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها

گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

● کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد متقاضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد مرتبط با الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱ طبق مفاد بند ۳-۲ امیدنامه، صندوق می تواند در واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" سرمایه گذاری کند. از سال گذشته قسمتی از منابع صندوق به صندوق سرمایه گذاری در سهام تخصیص یافته است. همچنین سرمایه گذاری در سهام طبقه بندی شده در یک صنعت (فلزات اساسی) حداکثر تا ۳۰ درصد از دارایی ها رعایت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

۶-۲- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی‌ها، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هرواحد حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها (از جمله ۱۳ دی، ۴ تیر و ۲۱ فروردین ماه ۱۴۰۱) رعایت نشده است.

۶-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت نشده است.

۶-۴- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه درخصوص پرداخت کارمزد متولی (دوره ۳ ماهه سوم) حداکثر ۹۰ درصد کارمزد تحقق یافته، رعایت نشده است.

۶-۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تشکیل کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک (اعضا کمیته با تاخیر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۰ تعیین گردیده و مستندات معرفی ایشان به سازمان بورس و اوراق بهادار در دسترس این موسسه قرار نگرفته است) و ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی، رعایت نشده و کارمزد مدیر برای دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۶ میلیارد ریال بیشتر محاسبه و منظور شده است.

۶-۶- مبلغ ۶۲۱ میلیون ریال هزینه مخارج نرم افزار در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ و با تاخیر در دفاتر صندوق شناسایی شده است.

۷- مبلغ ۱۵ میلیارد ریال از مطالبات سود سهام دریافتنی ظرف مدت ۸ ماه دریافت نشده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV، به استثنای آثار ناشی از موارد مندرج در بند های ۵-۶ و ۶-۶ این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۹- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

۱۰- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

بهاره همتی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲

بهراد مُشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری
بذر امید آفرین

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

پیوست گزارش
بهراد مشار

مهر حسابی اختیارات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۳,۱۸۳,۷۱۰,۵۰۷,۶۴۰
۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	-	۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵	۱,۰۵۹,۳۴۴,۲۹۴
۸ حسابهای دریافتی	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷
۹ جاری کارگزاران	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	-
۱۰ سایر دارایی‌ها	-	-
۱۱ موجودی نقد	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰	۲۴,۵۵۲,۰۴۴,۷۷۵
جمع دارایی‌ها	۴,۸۹۹,۴۴۳,۹۴۳,۴۹۳	۳,۳۶۰,۹۶۹,۵۲۰,۲۴۹
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	-	۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	۲۵,۷۷۷,۰۷۷,۹۳۰
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	-	-
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۱,۴۲۳,۰۴۰,۱۰۰
جمع بدهی‌ها	۶۸,۸۱۵,۳۷۱,۶۲۵	۲۸,۳۶۷,۶۵۸,۹۷۸
خالص دارایی‌ها	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵۲,۵۹۵	۹۹,۰۱۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



پیوست گزارش
بهراد منشار

بند ۵ از آرد اندر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۰۳,۰۲۲,۳۶۳,۷۴۹	(۱۴۱,۶۸۳,۷۹۰,۳۷۴)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۳۲,۰۷۴,۸۸۲,۶۱۱	(۱۷۸,۱۵۹,۰۵۹,۵۷۹)
۱۸ سود سهام	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	۱۷۱,۷۶۲,۶۴۱,۴۹۲
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۹۶۶,۰۷۱,۲۴۳	۱,۰۱۶,۴۵۹,۱۹۴
۲۰ سایر درآمدها	۱,۱۳۶,۷۹۹,۶۹۵	۲,۶۲۵,۵۸۵,۴۸۷
جمع	۱,۸۰۱,۵۰۴,۳۵۴,۴۸۰	(۱۴۴,۴۳۸,۱۶۳,۷۸۰)
هزینه ها		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۸۷,۳۳۶,۱۳۴,۰۹۱)	(۸۵,۳۵۸,۱۲۲,۵۱۲)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳,۶۵۱,۴۴۵,۵۸۶)	(۲,۰۲۰,۹۴۵,۸۷۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۷۱۰,۵۱۶,۷۷۴,۸۰۳	(۲۳۱,۸۱۷,۲۳۲,۱۷۰)
۲۳ هزینه های مالی	(۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶)	-
سود (زیان) خالص	۱,۷۱۰,۱۹۴,۷۱۰,۵۹۷	(۲۳۱,۸۱۷,۲۳۲,۱۷۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۴۶/۷۹٪	(۷/۴۰)٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	۳۵/۴۳٪	(۶/۸۲)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۰۱۳,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	-	۶۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی سال	-	(۲۳۱,۸۱۷,۲۳۲,۱۷۰)
تعدیلات	-	۵۰۴,۵۷۲,۲۱۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۳,۲۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

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

موسسه جاری و خدمات مدیریت
 آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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 سیدی 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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 مثبت به 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 (۰/۰۰۳) 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 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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 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.

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 بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۲۰٪	۶۶۳,۲۲۳,۲۰۷,۵۰۵	۶۱۱,۱۲۸,۶۳۹,۴۲۴	۳۴٪	۱,۶۵۱,۲۳۵,۰۰۴,۲۵۲	۱,۰۵۵,۱۷۴,۵۹۰,۶۶۹
۱۱٪	۳۶۸,۰۵۴,۸۹۰,۰۹۷	۳۵۳,۶۲۲,۲۹۹,۹۹۹	۱۰٪	۵۰۴,۹۱۳,۴۵۲,۷۸۴	۴۳۰,۲۳۳,۲۲۷,۵۰۱
۱۳٪	۳۹۴,۹۶۶,۸۳۱,۵۷۲	۴۳۲,۹۱۲,۱۲۴,۶۵۰	۸٪	۳۸۳,۴۸۶,۰۶۸,۱۸۳	۲۸۳,۷۴۰,۰۸۶,۵۱۳
۴٪	۱۲۹,۹۱۰,۱۷۴,۷۸۷	۹۶,۳۱۹,۷۹۰,۶۱۳	۴٪	۲۱۲,۳۱۷,۴۱۷,۴۶۷	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰
۵٪	۱۵۹,۷۲۸,۴۰۹,۰۷۸	۱۷۷,۲۵۴,۸۱۸,۵۷۷	۳٪	۱۰۷,۴۷۷,۷۸۵,۴۱۹	۱۰۲,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶
۱۰٪	۳۲۲,۴۷۹,۴۰۶,۷۶۹	۲۹۲,۱۴۹,۰۳۲,۷۴۱	۱۰٪	۵۰۴,۹۹۳,۳۰۸,۵۱۱	۳۸۳,۸۶۵,۶۰۱,۳۴۵
۱٪	۲۸,۰۷۸,۲۲۲,۰۵۵	۵۰,۰۶۹,۸۶۸,۲۷۹	۰٪	۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴
۱٪	۳۲,۶۷۶,۴۱۱,۶۰۰	۳۷,۷۲۵,۵۸۷,۶۹۲	۱٪	۳۱,۸۷۹,۴۲۹,۰۳۰	۴۰,۱۹۵,۸۹۸,۴۷۱
۰٪	۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰	۳,۲۵۹,۰۲۱,۵۶۸	۱٪	۲۸,۵۷۰,۲۸۹,۳۶۵	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶
۳٪	۵۳,۱۷۶,۹۸۱,۳۷۸	۶۰,۹۶۲,۲۳۰,۷۳۹	۳٪	۸۵,۷۵۶,۱۶۴,۳۶۸	۶۰,۵۶۹,۲۰۹,۰۸۷
۱٪	۳۵,۷۷۶,۳۲۴,۰۹۹	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸	۳٪	۱۰۶,۳۶۱,۳۱۷,۳۴۷	۸۹,۲۱۴,۲۲۳,۴۶۹
۱۳٪	۴۵۰,۹۶۵,۸۹۱,۸۳۰	۴۲۱,۳۵۰,۵۳۵,۹۷۸	۱۰٪	۴۹۶,۹۳۷,۰۱۱,۱۵۱	۳۵۲,۵۹۱,۰۵۹,۸۱۶
۴٪	۱۱۹,۷۴۰,۶۹۸,۵۵۰	۱۱۱,۸۸۴,۶۱۴,۷۹۷	۳٪	۱۲۲,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳
۲٪	۵۵,۹۲۸,۶۴۰,۷۷۲	۶۳,۷۰۷,۸۹۳,۵۷۳	۱٪	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۲۰,۰۵۶,۷۸۸,۳۶۹
۴٪	۱۳۹,۷۰۱,۰۴۴,۷۹۴	۱۴۸,۴۴۹,۶۷۵,۱۸۳	۴٪	۱۷۲,۹۰۹,۴۳۹,۵۶۸	۱۲۵,۴۵۴,۷۸۴,۷۹۵
۳٪	۹۳,۹۰۹,۰۹۴,۳۹۰	۱۲۹,۸۰۶,۲۵۵,۷۱۶	۱٪	۴۲,۹۷۲,۲۶۸,۵۷۰	۳۸,۵۶۱,۶۶۳,۶۸۴
۱٪	۲۶,۰۸۹,۷۱۵,۰۰۶	۳۸,۰۲۴,۷۵۷,۳۴۳	۰٪	۱۶,۰۵۷,۳۶۶,۸۲۰	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶
۱٪	۴۳,۹۰۰,۱۶۱,۱۸۳	۴۲,۴۷۱,۲۷۹,۶۴۵	۱٪	۲۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۷۳	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
۰٪	-	-	۱٪	۳۰,۵۱۹,۶۲۱,۱۹۶	۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶
۰٪	-	-	۱٪	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰
۰٪	-	-	۱٪	۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱
۲٪	۶۲,۳۷۱,۳۶۲,۶۳۵	۶۷,۴۴۳,۸۶۲,۲۴۱	۰٪	-	-
۹۳٪	۳,۱۸۳,۷۱۰,۵۰۷,۶۴۰	۳,۱۸۵,۶۵۹,۴۹۹,۲۷۶	۹۵٪	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۳,۴۱۹,۸۳۴,۸۲۹,۹۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۴٪	۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳	۱۴۹,۱۳۲,۹۸۵,۱۷۲	۰/۰٪	-	-
۰	۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳	۱۴۹,۱۳۲,۹۸۵,۱۷۲	۰/۰٪	-	-

صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز	ارزش اسمی	تعداد	نرخ درصد	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	
-	۳٪	۱۵۶,۴۸۳,۷۸۲,۳۷۳	۴,۱۸۱,۴۱۶,۱۸۱	۱۵۲,۳۲۹,۹۷۶,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱,۰۵۹,۳۴۴,۲۹۴	۰٪	۱,۰۵۹,۸۰۴,۲۱۲	۹,۹۹۴,۵۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰
۱,۰۵۹,۳۴۴,۲۹۴	۰	۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵	۴,۱۹۱,۴۱۰,۷۰۶	۱۵۳,۳۷۹,۹۷۶,۰۰۰				

اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)

اوراق صکوک اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (صگل ۳۰۹)

۸- حسابهای دریافتنی:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۸-۱	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷
	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷

سود سهام دریافتنی

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸-۱- سود سهام دریافتنی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰	۲۵٪	۹,۰۹۲,۱۶۸,۲۴۰	۸,۷۹۱,۱۰۳,۰۶۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱,۸۱۸,۵۹۲,۵۶۰	۲۵٪	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹	-	کویر تایر
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۵۳۲,۰۳۱,۰۷۰	۲۵٪	۵۱۴,۰۷۳,۷۰۱	-	انرژی امید تابان هور
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۲۵٪	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
	-	-	-	۷۳۹,۱۳۷,۱۰۱	سرمایه گذاری مسکن
	-	-	-	۲,۲۸۶,۵۱۶,۷۶۷	سیمان مازندران
	-	-	-	۱۷۴,۴۳۲,۴۹۷	تامین سرمایه امید
	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
	-	-	-	۵۴۴,۷۰۵,۷۰۰	شرکت کیسون
	-	-	-	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی
	-	-	-	۲,۰۷۴,۶۷۷,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
	-	-	-	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
	۱۶,۹۱۰,۰۶۶,۳۶۶		۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷	

صندوق سرمایه‌گذاری یذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۹- جاری کارگزاران

سال ۱۴۰۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)	۲,۷۳۲,۶۳۹,۰۲۷,۹۴۶	(۲,۷۱۰,۱۳۳,۴۵۰,۷۸۰)	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	شرکت کارگزاری بانک سپه
-	۲۰۹,۹۶۳,۶۳۳,۵۱۹	(۲۰۹,۹۶۳,۶۳۳,۵۱۹)	-	شرکت کارگزاری سینا
(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)	۲,۹۴۲,۶۰۲,۶۶۱,۴۶۵	(۲,۹۲۰,۰۹۷,۰۸۴,۲۹۹)	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	

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.

سال ۱۴۰۱					
مخارج برگزاری مجامع و تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال
۴۹۲,۵۳۵,۹۵۷	۲,۲۲۴,۴۰۹,۳۳۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۱۶۰	۲,۹۷۶,۹۴۵,۴۴۹	مخارج اضافه شده طی سال
(۴۹۲,۵۳۵,۹۵۷)	(۲,۲۲۴,۴۰۹,۳۳۲)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۱۶۰)	(۲,۹۷۶,۹۴۵,۴۴۹)	استهلاک سال
-	-	-	-	-	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
ریال	درصد	ریال	درصد			
۲۴,۵۴۵,۴۸۴,۵۷۱	۱٪	۴۰,۹۹۴,۲۱۲,۵۳۶	۱۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳
-	۰٪	۳۷۲,۲۳۵,۳۰۵	۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	کوتاه مدت	خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۸۱۸
۶,۵۶۰,۲۰۴	۰٪	۴,۹۲۹,۸۶۲	۱۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۹	کوتاه مدت	شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷
-	۰٪	۵۰۲,۱۷۷	۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	کوتاه مدت	پارکاد - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۴۵۱
۲۴,۵۵۲,۰۴۴,۷۷۵	۱٪	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰				

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۳۴۱,۱۷۱,۵۰۲	۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴	کارمزد مدیر
۹,۶۲۶,۴۷۷,۷۸۰	۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰	کارمزد بازارگردان
۵۷۱,۶۲۶,۶۳۰	۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳	کارمزد متولی
۲۳۸,۸۹۹,۸۷۹	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	-	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱,۳۶۰,۰۰۰	-	کارمزد مدیر ثبت
۲۵,۷۷۷,۰۷۷,۹۳۰	۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳-۱ صندوق طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵۸/۶ میلیارد ریال تسهیلات کوتاه مدت تحت عنوان اعتبار از کارگزاری های بانک سپه و بانک سینا دریافت کرده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر می باشد.

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	در صد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده
درصد			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۸	متعدد طی دوره	متعدد طی دوره	۳۰۴,۵۱۴,۶۹۴,۲۷۹	۳۰۴,۵۱۴,۶۹۴,۲۷۹	۳۰۴,۵۱۴,۶۹۴,۲۷۹	-	-
۱۸	متعدد طی دوره	متعدد طی دوره	۶,۱۹۱,۱۳۷,۷۷۶	۶,۱۹۱,۱۳۷,۷۷۶	۶,۱۹۱,۱۳۷,۷۷۶	-	-
			۳۱۰,۷۰۵,۸۳۲,۰۵۵	۳۱۰,۷۰۵,۸۳۲,۰۵۵	۳۱۰,۷۰۵,۸۳۲,۰۵۵	-	-

۱۳-۲ تسهیلات فوق بر اساس توافق بین کارگزاری ها و صندوق و تا سقف ۵۰ درصد ارزش روز سبد سهام در آن کارگزاری به صندوق اعطا می شود.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۹۹,۶۲۹,۳۰۵	۳۸۹,۷۰۶,۷۶۷
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳,۳۳۳,۳۳۳
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸	۱,۴۲۳,۰۴۰,۱۰۰

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت هزینه های نرم افزار

کارمزد ثبت نگهداری حساب سرمایه گذاران

بدهی بابت تأسیس، مجامع و نگهداری صندوق

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۹,۵۶۳,۸۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۱,۸۳۶,۹۸۰
۳۱,۵۵۶,۴۰۰	۴,۸۱۵,۳۶۹,۰۰۸,۰۱۴	۳۳,۵۵۶,۴۰۰	۳,۳۲۲,۷۰۰,۲۴,۲۹۱
۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۲۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۱۶,۴۹۲,۷۳۱,۴۸۵	(۱۴۳,۲۵۲,۴۶۲,۱۲۶)
۱۶-۲	(۱۳,۸۲۹,۹۰۶,۵۸۱)	۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸
۱۶-۳	۴۵۹,۵۳۸,۹۴۵	۴۷,۶۱۳,۱۲۴
	۳۰۳,۰۲۲,۳۶۳,۷۴۹	(۱۴۱,۶۸۳,۷۹۰,۳۷۴)

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

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

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
-	۶۹,۳۲۷,۵۰۱,۰۰۲	(۱,۰۸۳,۷۲۴,۸۳۵)	(۲۰۵,۹۰۲,۸۸۸)	(۱۴۶,۱۲۷,۹۵۲,۶۳۵)	۲۱۶,۷۴۵,۰۸۱,۳۶۰	۲۵,۴۴۱,۰۰۰	حمل و نقل گهر تراپیر سیرجان
-	۵۰,۳۶۱,۷۸۸,۷۰۸	(۸۵۱,۸۳۹,۳۴۳)	(۱۶۱,۸۴۶,۴۰۷)	(۱۱۸,۹۹۲,۴۵۳,۷۲۲)	۱۷۰,۳۶۷,۹۲۸,۱۸۰	۷,۶۲۶,۲۳۱	نفت تبریز
-	۲۲,۸۸۳,۹۷۰,۲۰۱	(۳۳۵,۹۱۹,۳۳۸)	(۶۳,۸۲۴,۲۰۸)	(۴۳,۹۰۰,۱۶۱,۱۸۳)	۶۷,۱۸۳,۸۷۴,۹۳۰	۳۰,۰۹۰,۴۷۸	کشتیرانی ایران
(۳,۶۹۷,۹۳۷,۰۴۲)	۲۲,۷۷۱,۴۳۴,۶۴۰	(۶۶۲,۱۲۰,۹۲۲)	(۱۲۵,۸۰۱,۴۱۹)	(۱۰۸,۸۶۴,۸۶۱,۸۶۰)	۱۳۲,۴۲۴,۳۱۸,۸۴۱	۴۵,۶۶۹,۹۲۷	ایران خودرو
(۵,۵۵۵,۷۳۴,۰۰۱)	۲۰,۰۹۹,۸۲۶,۴۰۹	(۴۸۰,۵۱۰,۶۹۵)	(۹۱,۲۹۶,۰۷۲)	(۷۵,۴۳۰,۵۲۳,۶۹۴)	۹۶,۱۰۲,۱۵۶,۸۷۰	۱۱,۱۶۹,۹۶۱	نفت اصفهان
-	۱۷,۷۳۲,۰۰۰,۴۱۹	(۳۳۷,۲۷۶,۴۷۶)	(۶۴,۰۸۱,۶۰۹)	(۴۹,۳۲۱,۹۵۵,۸۶۱)	۶۷,۴۵۵,۳۱۴,۳۶۵	۲۰,۸۸۸,۸۱۷	بانک ملت
(۱۹,۳۴۸,۸۵۸,۶۵۷)	۱۶,۵۸۲,۷۷۸,۶۵۷	(۵۱۷,۶۲۲,۸۸۸)	(۵۱,۷۶۲,۲۸۹)	(۸۶,۳۷۲,۴۱۳,۷۲۶)	۱۰۳,۵۲۴,۵۷۷,۵۶۰	۱۸,۹۴۶,۶۶۵	تولیدی فولاد سپید قراب کویر
-	۱۴,۶۳۲,۹۹۸,۹۱۸	(۲۴۶,۲۳۵,۵۰۱)	(۴۶,۷۸۳,۷۴۳)	(۳۴,۳۲۱,۰۹۹,۲۵۸)	۴۹,۲۴۷,۱۱۷,۴۲۰	۱۴,۰۸۹,۳۶۷	سرمایه گذاری مسکن
-	۱۳,۲۱۶,۹۸۵,۳۳۴	(۱۷۴,۳۱۰,۳۳۸)	(۳۳,۱۱۸,۳۵۸)	(۲۱,۴۲۷,۶۶۰,۶۳۰)	۳۴,۸۶۲,۰۷۴,۶۶۰	۲,۷۶۴,۸۶۹	کشت و دامداری فکا
۶۶۷,۰۵۷,۱۷۶	۱۰,۸۵۳,۴۶۹,۹۸۷	(۳۶۷,۸۱۲,۵۶۷)	(۶۹,۸۸۳,۱۱۱)	(۶۲,۳۷۱,۳۶۲,۶۳۵)	۷۳,۵۶۲,۵۲۸,۳۰۰	۱,۸۲۳,۷۰۰	محصولات کاغذی لطیف
(۷۴,۱۶۳,۵۸۷)	۸,۹۱۶,۷۸۴,۹۷۸	(۱۶۷,۱۷۵,۵۴۸)	(۳۱,۷۶۲,۹۲۹)	(۲۴,۳۱۹,۳۹۲,۳۷۵)	۳۳,۴۳۵,۱۱۵,۸۳۰	۲,۹۷۲,۶۵۶	بهمن دیزل
-	۸,۳۶۰,۰۲۰,۷۹۲	(۲۳۴,۸۰۲,۳۷۵)	(۴۴,۶۱۱,۹۴۰)	(۳۸,۳۲۱,۰۴۶,۲۲۳)	۴۶,۹۶۰,۴۸۱,۳۳۰	۲,۳۴۹,۲۰۳	زغال سنگ پروده طبس
-	۸,۳۲۸,۸۸۲,۷۴۵	(۱۳۲,۰۴۳,۸۴۶)	(۲۵,۰۸۷,۹۰۴)	(۱۷,۹۲۲,۷۶۲,۸۸۶)	۲۶,۴۰۸,۷۷۷,۳۸۱	۵,۱۰۶,۲۱۴	بیمه دی
-	۷,۵۱۳,۷۳۱,۷۵۵	(۱۲۶,۲۵۹,۷۶۴)	(۲۳,۹۸۹,۰۳۷)	(۱۷,۵۸۷,۹۷۷,۸۶۴)	۲۵,۳۵۱,۹۵۸,۴۲۰	۱,۹۹۰,۹۱۴	سیمان مازندران
-	۶,۶۷۰,۲۱۳,۹۶۴	(۲۹۹,۴۶۳,۱۰۷)	(۵۶,۸۹۶,۳۹۰)	(۵۲,۸۶۶,۰۷۹,۰۵۹)	۵۹,۸۹۲,۶۵۲,۵۲۰	۵,۹۷۴,۷۳۴	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۰,۸۴۹,۱۰۵,۷۲۲	۵,۱۵۸,۴۳۴,۹۷۱	(۲۱۰,۸۹۵,۱۴۸)	(۳۳,۶۵۸,۳۹۴)	(۳۶,۷۷۶,۰۴۶,۱۶۷)	۴۲,۱۷۹,۰۳۴,۶۸۰	۲۳۱,۲۶۲	پتروشیمی پردیس
۱۴,۵۹۶,۰۸۲,۰۹۶	۴,۷۰۲,۷۰۵,۸۸۳	(۲۱۵,۱۲۳,۴۵۷)	(۴۰,۸۷۳,۰۶۲)	(۳۸,۰۶۵,۹۹۵,۶۱۸)	۴۳,۰۲۴,۶۹۸,۰۲۰	۱,۳۸۷,۹۶۱	نفت و گاز پارسین
-	۴,۱۹۵,۸۶۰,۴۱۲	(۱۶۱,۲۲۷,۵۶۹)	(۳۰,۶۳۱,۴۴۴)	(۲۷,۸۵۷,۸۳۲,۵۶۵)	۳۲,۲۴۵,۵۵۱,۹۹۰	۳,۱۲۷,۲۵۴	سرمایه گذاری مسکن جنوب
-	۳,۱۸۴,۴۲۹,۸۳۰	(۱۸۱,۱۷۴,۹۴۳)	(۳۴,۴۲۲,۶۳۳)	(۳۲,۸۳۴,۹۶۸,۵۲۴)	۳۶,۲۳۴,۹۹۵,۹۲۰	۱,۸۵۰,۹۲۲	دریایی سینا
-	۲,۴۵۹,۲۱۷,۱۱۱	(۷۶,۴۷۶,۶۶۹)	(۱۲,۲۰۵,۵۱۴)	(۱۲,۷۴۷,۴۳۵,۷۰۶)	۱۵,۲۹۵,۳۳۵,۰۰۰	۱۲۵,۹۴۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱۶,۸۶۴,۶۱۲,۱۹۳)	۲۰,۳۷,۵۹۹,۹۹۵	(۲۹۲,۰۷۹,۹۹۳)	(۵۵,۴۹۲,۹۶۷)	(۵۶,۰۳۰,۸۷۶,۸۰۱)	۵۸,۴۱۶,۰۴۹,۷۵۶	۵۸,۸۳۷,۴۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۹,۳۰۸,۴۰۲,۱۸۲	۱,۳۲۹,۰۲۸,۹۵۱	(۴۵,۹۸۸,۰۹۳)	(۸,۷۳۷,۶۸۰)	(۷,۸۱۳,۸۵۵,۴۲۶)	۹,۱۹۷,۶۲۰,۱۵۰	۱,۳۲۱,۸۱۲	گل گهر
-	۱,۲۳۳,۰۵۰,۷۰۷	(۱۵,۹۷۵,۰۰۰)	(۳,۰۳۵,۲۳۴)	(۱,۹۴۲,۹۴۹,۰۵۹)	۳,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
(۴,۹۰۰,۸۲۰,۲۴۳)	۸۷۳,۶۲۳,۱۴۰	(۵۶,۹۸۶,۳۵۴)	(۱۰,۸۲۷,۳۱۶)	(۱۰,۴۵۵,۸۳۵,۵۰۰)	۱۱,۳۹۷,۲۷۲,۳۱۰	۷۴۸,۶۴۲	صنعتی بارز
-	۴۲۱,۹۱۱,۹۲۴	(۵۵۰,۷۱۹,۸۶۹)	(۱۰۴,۶۳۵,۶۳۰)	(۱۰۹,۰۶۶,۷۲۵,۳۸۶)	۱۱۰,۱۴۳,۹۹۲,۸۰۹	۲۷,۵۱۹,۳۲۷	اقتصاد نوین
-	۱۲۰,۹۵۱,۶۴۶	(۲۱,۹۲۶,۴۶۲)	(۴,۱۶۶,۰۰۰)	(۴,۲۳۸,۲۴۸,۴۹۲)	۴,۳۸۵,۲۹۲,۶۰۰	۲۳۶,۶۴۷	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲۵,۹۷۸,۵۲۱,۴۵۳	۳۲۳,۹۶۹,۲۱۳,۰۷۹	(۷,۸۴۵,۶۹۱,۱۰۰)	(۱,۴۳۵,۳۳۴,۱۶۸)	(۱,۲۳۵,۸۸۸,۴۶۲,۸۵۵)	۱,۵۶۹,۱۲۸,۷۰۱,۲۰۲	-	نقل به صفحه بعد

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

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
۲۵,۹۷۸,۵۲۱,۴۵۳	۳۲۳,۹۶۹,۲۱۳,۰۷۹	(۷,۸۴۵,۶۹۱,۱۰۰)	(۱,۴۳۵,۳۳۴,۱۶۸)	(۱,۳۳۵,۸۸۸,۴۶۳,۸۵۵)	۱,۵۶۹,۱۳۸,۷۰۱,۲۰۲	-	نقل از صفحه قبل
(۴۵,۲۵۹,۵۶۰,۵۳۹)	۸۲,۲۱۰,۲۵۳	(۴۹,۹۴۴,۳۹۴)	(۹,۴۸۹,۲۳۵)	(۹,۸۴۷,۳۳۸,۶۲۸)	۹,۹۸۸,۸۸۳,۵۱۰	۸۱۱,۹۸۲	فولاد کاوه
-	(۳۱۶,۰۰۲)	-	-	(۳۱۶,۱۰۹)	۱۰۷	۱۰۷	صنایع گلدیران
۱۷,۱۱۹,۸۹۶,۷۴۸	(۴,۰۵۳,۵۱۵)	(۶۹,۶۶۳,۵۵۵)	(۱۳,۲۳۵,۸۹۷)	(۱۳,۸۵۳,۸۶۸,۸۸۳)	۱۳,۹۳۳,۷۱۴,۸۲۰	۸۶۸,۳۳۶	چادرملو
-	(۲۴۳,۴۹۲,۷۴۷)	(۳۴,۷۷۱,۳۳۸)	(۶,۶۰۶,۴۷۲)	(۷,۱۵۶,۳۸۳,۱۰۶)	۶,۹۵۴,۳۶۸,۱۶۹	۱,۳۴۷,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	(۱,۱۴۸,۲۱۷,۲۴۲)	(۹,۴۳۸,۵۵۲)	(۴۹,۶۷۷,۸۲۲)	(۱۱,۰۲۴,۶۷۱,۴۳۶)	۹,۹۳۵,۵۷۰,۵۶۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	(۱,۲۴۸,۹۹۱,۸۰۵)	(۱۶۲,۳۷۷,۵۲۰)	(۳۰,۸۵۰,۸۹۵)	(۳۳,۵۳۱,۲۸۲,۴۰۹)	۳۲,۴۷۵,۵۱۹,۰۱۹	۱۷,۶۴۲,۲۵۳	گروه بهمن
-	(۵,۰۱۳,۶۲۰,۶۳۶)	(۱۶۳,۶۰۰,۶۱۵)	(۳۱,۰۸۳,۴۴۵)	(۳۷,۵۳۹,۰۶۸,۷۵۷)	۳۲,۷۲۰,۱۳۲,۱۸۱	۶,۸۰۰,۵۶۲	توسعه معادن و فلزات
(۲,۹۲۷,۹۴۹,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	بانک ایران زمین
(۴,۶۹۱,۰۵۳,۳۰۹)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۳۹,۲۴۶,۱۷۸,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
(۱,۱۱۵,۲۴۵,۱۶۵)	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
(۷۹۱,۲۵۶,۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۳,۱۶۴,۶۷۰,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
۹۸۳,۳۹۳,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت جوبین
(۲,۷۰۵,۸۸۷,۴۷۴)	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۲,۵۱۶,۷۱۸,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۶,۲۹۶,۳۲۴,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۱۱,۴۶۱,۲۱۰,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	مخابرات
۳۴۳,۴۷۲,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری
(۴,۹۹۸,۴۸۱,۸۲۵)	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابر
۵,۳۶۴,۹۲۴,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر
۵۸,۲۰۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران
۳,۳۰۱,۶۷۴,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	مینا
۳,۸۱۴,۷۵۴,۶۱۱	-	-	-	-	-	-	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۴,۳۵۴,۸۴۲,۷۱۹)	-	-	-	-	-	-	بیمه دانا
(۶۷,۵۳۱,۱۰۵,۵۶۸)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
(۶۷,۵۳۱,۱۰۵,۵۶۸)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-
۲۰,۶۹۰,۰۱۲	-	-	-	-	-	-
(۲۸۸,۹۷۰,۹۵۶)	-	-	-	-	-	-
۹۰۸,۹۷۸,۴۹۶	-	-	-	-	-	-
(۱۷۰,۳۸۹,۷۰۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۱۳۴,۹۰۹,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-
(۶,۲۱۸,۵۴۹,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-
۶,۴۳۸,۳۲۵,۰۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۶,۵۳۳,۱۳۸,۹۳۰	-	-	-	-	-	-
(۷,۸۰۵,۱۳۰,۶۱۹)	-	-	-	-	-	-
۱,۷۳۱,۴۷۵,۱۶۲	-	-	-	-	-	-
(۶,۹۹۷,۵۴۴,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-
۵,۷۷۹,۸۲۵,۶۱۷	-	-	-	-	-	-
۱,۴۰۷,۰۱۶,۱۹۴	-	-	-	-	-	-
(۶۲۴,۵۷۲,۰۹۶)	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۷۳۹,۷۷۴,۷۱۶)	-	-	-	-	-	-
۱۴۱,۷۰۳,۲۰۹	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۱۲۴,۴۴۸,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-
(۲,۶۹۳,۳۴۸,۰۴۲)	-	-	-	-	-	-
(۷۵,۵۶۵,۹۹۹)	-	-	-	-	-	-
۲۳۹,۰۸۲,۴۴۶	-	-	-	-	-	-
۱,۲۰۵,۱۲۱,۹۶۶	-	-	-	-	-	-
۲,۳۲۶,۷۲۷,۳۶۷	-	-	-	-	-	-
۵,۷۳۲,۴۶۲,۰۰۳	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۲۶۷,۲۹۶,۱۸۲)	-	-	-	-	-	-
(۲,۴۴۱,۴۴۰,۲۱۲)	-	-	-	-	-	-
(۹۸,۶۴۷,۴۹۹,۷۴۷)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
(۹۸,۶۴۷,۴۹۹,۷۴۷)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-
۲۶۱,۳۳۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۰۰,۵۷۰,۶۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۵,۳۷۶,۶۶۵,۵۳۶)	-	-	-	-	-	-
۱۷,۸۳۵,۱۵۴,۰۶۹	-	-	-	-	-	-
(۴۳,۱۳۱,۴۵۸,۹۱۸)	-	-	-	-	-	-
(۷۵۹,۸۳۸,۱۴۴)	-	-	-	-	-	-
۸۵۲,۸۶۶,۵۸۱	-	-	-	-	-	-
۱,۰۶۰,۰۴۹,۲۷۲	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۱۱,۰۹۴,۸۰۵)	-	-	-	-	-	-
۴۱,۱۱۹,۰۲۶	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۹۴,۷۲۴,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-
۲۳۵,۶۹۵,۵۱۲	-	-	-	-	-	-
۲۴,۷۳۶,۶۳۵,۰۹۷	-	-	-	-	-	-
(۴,۴۳۱,۸۷۵,۶۷۱)	-	-	-	-	-	-
(۸۳۲,۶۶۸,۹۸۱)	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۱۱,۳۱۶,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-
۳۰,۳۴۳,۰۷۷	-	-	-	-	-	-
۴,۵۷۲,۳۰۴,۲۹۶	-	-	-	-	-	-
(۹,۶۹۳,۶۳۰,۱۶۵)	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۳۸۴,۷۰۶,۰۸۹)	-	-	-	-	-	-
(۱۵,۳۰۵,۵۷۰,۵۴۴)	-	-	-	-	-	-
(۵۳۷,۹۴۷,۳۵۹)	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۴۶,۱۷۹,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۴۰,۲۲۷,۶۲۵)	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۹۳۹,۴۶۵,۰۲۶)	-	-	-	-	-	-
(۱۷۴,۱۲۸,۹۴۰,۰۲۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-
						نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بدر امید آفرین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
(۱۷۴,۱۲۸,۹۴۰,۰۲۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-	نقل از صفحه قبل
۳,۴۶۰,۴۶۶,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	کوپر تایر
۹,۸۴۹,۶۸۹,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۱۲,۸۰۹,۲۲۴,۵۷۴)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
۳,۹۹۴,۲۳۲,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۲۳,۲۱۲,۱۶۰,۵۲۱	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
(۳۳۷,۴۴۰,۳۴۱)	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
(۲۹۲,۲۲۱,۵۲۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۱۲,۲۸۲,۶۳۴,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت
۲۰۲,۱۰۲,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان
۲,۹۰۷,۴۰۹,۰۲۶	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
(۱۱,۵۹۴,۲۳۰,۵۲۴)	-	-	-	-	-	-	شرکت اعتباری ملل (تقدم)
(۱۴۳,۲۵۲,۳۶۲,۱۲۶)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-	جمع

پیوست گزارش
 بهراد مَشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۶۳۰۰۸۶	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	(۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳)	(۱۳۶,۷۴۵,۲۷۸)	(۱۳,۸۲۹,۹۰۶,۵۸۱)	-
-	-	-	-	-	۱,۵۵۱,۴۳۵,۴۷۱
-	-	-	-	-	(۳۰,۴۷۶,۸۴۳)
	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	(۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳)	(۱۳۶,۷۴۵,۲۷۸)	(۱۳,۸۲۹,۹۰۶,۵۸۱)	۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق س.مشتک آسمان امید

صندوق پالایشی یکم-سهام

۱۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۰,۴۶۱,۰۵۵)	-	۴۵۹,۵۳۸,۹۴۵	-
۵۰۰	-	-	-	-	۴۵,۰۹۱,۸۲۷
۱۰۰	-	-	-	-	(۴۹۹,۹۰۹)
۱۰۰	-	-	-	-	۳۰,۱۷,۵۸۱
۲۰	-	-	-	-	۳,۶۲۵
	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۰,۴۶۱,۰۵۵)	-	۴۵۹,۵۳۸,۹۴۵	۴۷,۶۱۳,۱۲۴

اسناد خزانه اسلامی-م ۲ بودجه ۹۹-

۱۱۰۱۹ (خز ۹۰۲)

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

(مشهد ۱۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪

اوراق اجاره شرکت توسعه اعتماد مبین

(مبین ۰۱۶)

اوراق صکوک رهنی شرکت ایران خودرو

(صخود ۰۰۰۴) - ۳ ماهه ۱۶٪

اوراق صکوک مرابحه شرکت ایران خودرو

(صخود ۱۴۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۳۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۱۵۳,۷۱۷,۱۸۲,۶۸۱)
۱۷-۲	۱۹,۶۷۸,۷۶۰,۲۸۰	(۴,۱۰۶,۲۱۷,۷۸۵)
۱۷-۳	۶,۳۸۵,۷۶۳,۶۰۷	(۵۰,۴۵۰,۸۵۴)
۱۷-۴	-	(۲۰,۲۸۵,۲۰۸,۲۵۹)
	۱,۳۳۲,۰۷۴,۸۸۲,۶۱۱	(۱۷۸,۱۵۹,۰۵۹,۵۷۹)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲,۱۷۹,۴۵۰	۳۷۳,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۲۰۶,۷۵۳,۸۶۲)	(۳۵۴,۳۲۲,۸۶۵)	(۱,۸۶۵,۳۸۳,۵۰۰)	۱۳۱,۶۵۰,۱۳۹,۷۷۳	۶,۰۲۷,۹۱۶,۵۳۲
۴۱,۶۵۳,۶۳۸	۳۱۲,۸۱۸,۸۲۱,۳۸۰	(۲۰۴,۲۶۸,۶۰۷,۶۷۶)	(۳۹۷,۱۷۷,۸۸۰)	(۱,۵۶۴,۰۹۴,۱۰۷)	۱۰۶,۶۸۸,۹۴۱,۷۱۷	۱۳,۷۹۹,۰۶۶,۳۹۲
۱۰۶,۵۴۰,۶۷۳	۳۶۱,۱۷۲,۸۸۱,۴۷۰	(۲۵۳,۹۶۴,۴۰۰,۸۷۸)	(۳۴۳,۱۱۴,۲۳۷)	(۱,۸۰۵,۸۶۴,۴۰۷)	۱۰۵,۰۵۹,۵۰۱,۹۴۷	۳۱,۶۷۵,۹۳۶,۳۷۴
۳۵,۹۳۹,۰۵۶	۲۸۳,۵۵۹,۱۵۱,۸۴۰	(۱۸۳,۷۶۵,۴۸۵,۵۶۶)	(۲۶۹,۳۸۱,۱۹۴)	(۱,۴۱۷,۷۹۵,۷۵۹)	۹۸,۱۰۶,۴۸۹,۳۲۱	۶,۹۴۷,۰۷۱,۷۱۳
۷۶,۸۸۳,۲۷۲	۲۶۰,۹۴۱,۸۲۵,۱۶۸	(۱۶۵,۹۸۹,۰۲۱,۳۸۶)	(۳۴۷,۸۹۴,۷۳۲)	(۱,۳۰۴,۷۰۹,۱۲۹)	۹۳,۴۰۰,۲۰۰,۰۲۱	(۱۳,۱۹۰,۰۴۳,۳۸۹)
۹۰,۲۱۱,۲۵۶	۱۰۶,۸۱۱,۶۷۱,۰۴۰	(۵۱,۲۸۳,۳۴۸,۴۴۹)	(۱۰۱,۳۷۱,۰۸۷)	(۵۳۴,۰۵۸,۳۵۵)	۵۴,۸۹۲,۷۹۳,۱۴۸	(۴۷,۹۴۱,۴۸۱,۴۸۵)
۹,۳۴۶,۴۸۰	۲۴۰,۲۰۴,۵۳۶,۰۰۰	(۱۸۹,۲۰۵,۵۰۵,۵۵۵)	(۲۲۸,۱۹۴,۳۰۹)	(۱,۲۰۱,۰۲۲,۶۸۰)	۴۹,۵۶۹,۸۱۳,۴۵۶	۳۰۷,۶۸۷,۰۸۸
۱۰۰,۵۱۸,۸۸۰	۱۲۷,۶۵۸,۸۷۶,۰۰۰	(۷۷,۹۳۸,۱۵۶,۳۴۹)	(۱۴۱,۲۷۵,۹۳۲)	(۶۳۸,۲۹۴,۳۸۰)	۴۸,۹۶۱,۱۴۹,۴۳۹	(۱۳,۴۴۳,۳۴۲,۹۹۱)
۱۳,۷۲۵,۴۶۱	۲۲۵,۳۷۲,۰۶۹,۶۲۰	(۱۷۵,۵۴۳,۷۴۰,۴۱۹)	(۳۱۴,۱۰۳,۴۶۶)	(۱,۱۲۶,۸۶۰,۳۴۸)	۴۸,۴۸۷,۳۶۵,۳۸۷	۲۹,۵۶۸,۲۰۱,۸۵۹
۲۱,۰۶۴,۴۶۸	۱۷۹,۶۷۹,۹۱۲,۰۴۰	(۱۳۳,۱۸۸,۳۱۷,۰۷۹)	(۱۷۰,۶۹۵,۹۱۶)	(۸۹۸,۳۹۹,۵۶۱)	۴۵,۴۲۳,۴۹۹,۴۸۴	-
۸۶۰,۵۰۴۸	۱۲۳,۱۳۸,۲۳۶,۸۸۰	(۸۶,۹۰۵,۷۳۰,۰۲۶)	(۱۱۶,۹۸۱,۳۲۵)	(۶۱۵,۶۹۱,۱۸۴)	۲۵,۴۹۹,۸۳۴,۳۴۵	۷,۸۵۶,۰۸۳,۷۵۳
۲۱,۷۳۴,۹۴۵	۸۵,۸۵۳,۰۳۲,۷۵۰	(۵۱,۰۸۳,۹۰۰,۸۴۴)	(۸۱,۵۶۰,۳۸۱)	(۴۲۹,۲۶۵,۱۶۴)	۳۴,۲۵۸,۳۰۶,۳۶۱	(۹,۶۳۵,۹۰۹,۹۰۵)
۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۰۲۷,۸۴۱,۹۵۰)	(۹۹,۵۸۳,۷۵۰)	(۵۲۴,۱۲۵,۰۰۰)	۳۲,۱۷۳,۴۴۹,۳۰۰	-
۳۴,۳۹۴,۲۴۶	۲۱۳,۵۸۸,۲۶۷,۶۶۰	(۱۸۰,۷۶۸,۷۴۱,۴۴۲)	(۲۰۲,۹۰۸,۸۵۴)	(۱,۰۶۷,۹۴۱,۳۳۸)	۳۱,۵۴۸,۶۷۶,۰۲۶	۲۳,۹۶۱,۵۰۴,۷۹۹
۱۶,۴۸۶,۳۶۷	۶۷,۰۹۹,۵۱۳,۶۹۰	(۳۶,۲۰۱,۴۲۵,۲۰۶)	(۶۳,۷۴۴,۵۲۸)	(۳۳۵,۴۹۷,۵۶۸)	۳۰,۴۹۸,۸۴۶,۳۷۸	(۲۱,۵۴۶,۲۳۵,۹۸۳)
۴,۵۷۵,۳۳۸	۷۹,۱۰۷,۵۹۴,۰۲۰	(۴۹,۹۸۳,۵۴۹,۴۰۱)	(۷۵,۱۵۲,۲۱۴)	(۳۹۵,۵۳۷,۹۷۰)	۲۸,۶۵۳,۳۵۴,۴۳۵	۱,۰۰۸,۶۲۸,۳۸۶
۱۱,۶۹۷,۴۵۶	۹۶,۳۸۷,۰۳۷,۴۴۰	(۶۶,۱۱۷,۳۳۲,۳۰۶)	(۹۱,۵۶۷,۶۸۶)	(۴۸۱,۹۳۵,۱۸۷)	۲۹,۶۹۶,۳۰۲,۲۶۱	-
۳,۲۵۰,۰۰۰	۶۶,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۹۷,۰۱۲,۹۴۱)	(۶۳,۴۴۸,۱۲۵)	(۳۳۲,۹۳۷,۵۰۰)	۲۴,۲۹۳,۱۰۱,۴۳۴	-
۱۰,۵۷۷,۲۰۳	۵۶,۸۱۰,۱۵۷,۳۱۲	(۳۱,۳۷۴,۵۷۷,۶۲۸)	(۵۳,۹۶۹,۶۴۹)	(۲۸۴,۰۵۰,۷۸۷)	۲۵,۰۹۷,۵۵۹,۲۴۸	(۴,۱۲۱,۸۴۳,۳۶۴)
۷,۷۴۰,۵۹۰	۴۰,۷۹۲,۹۰۹,۳۰۰	(۱۸,۸۵۵,۸۸۲,۱۲۰)	(۳۸,۷۵۳,۲۶۴)	(۲۰۳,۹۶۴,۵۴۷)	۲۱,۶۹۴,۳۰۹,۳۷۰	(۷,۷۸۵,۲۴۹,۳۶۱)
۱۱,۷۴۶,۸۱۹	۷۶,۵۸۹,۲۵۹,۸۸۰	(۵۶,۸۵۵,۶۲۲,۴۹۷)	(۷۲,۷۵۹,۷۹۷)	(۳۸۲,۹۴۶,۲۹۹)	۱۹,۲۷۷,۹۳۱,۲۸۷	(۱۶,۶۳۶,۸۱۳)
۷۰,۸۶۸,۹۰۸	۱۰۵,۲۴۰,۳۲۸,۳۸۰	(۸۶,۸۱۱,۸۲۵,۰۸۱)	(۹۹,۹۷۸,۳۱۳)	(۵۲۶,۲۰۱,۶۴۲)	۱۷,۸۰۲,۳۲۳,۳۴۵	-
۳۰,۳۳,۶۴۸	۴۳,۲۲۹,۴۸۴,۰۰۰	(۲۶,۸۴۲,۵۴۶,۴۶۲)	(۴۱,۰۶۸,۰۱۰)	(۲۱۶,۱۴۷,۴۲۰)	۱۶,۱۲۹,۷۲۲,۱۰۸	(۳۴,۳۶۰,۹۵۸,۹۸۹)
۳,۸۴۹,۳۳۰	۳۰,۲۹۴,۲۲۷,۱۰۰	(۱۴,۶۶۱,۱۹۰,۲۵۳)	(۳۸,۷۷۹,۵۱۶)	(۱۵۱,۴۷۱,۱۳۶)	۱۵,۴۵۲,۷۸۶,۱۹۶	-
نقل به صفحه بعد	۳,۶۶۱,۰۳۸,۹۹۲,۹۷۰	(۲,۵۰۴,۹۴۰,۴۱۵,۱۷۶)	(۳,۴۷۷,۹۸۷,۰۴۰)	(۱۸,۳۰۵,۱۹۴,۹۶۸)	۱,۱۳۴,۳۱۵,۳۹۵,۷۸۶	(۳۱,۰۶۲,۶۰۵,۳۸۴)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۶۶۱,۰۳۸,۹۹۲,۹۷۰	(۲,۵۰۴,۹۴۰,۴۱۵,۱۷۶)	(۳,۴۷۷,۹۸۷,۰۴۰)	(۱۸,۳۰۵,۱۹۴,۹۶۸)	۱,۱۳۴,۳۱۵,۳۹۵,۷۸۶	(۳۱۰,۶۲۰,۶۰۵,۳۸۴)
زغال سنگ پروده طبس	۱,۰۷۹,۴۰۲	۳۱,۳۰۲,۶۵۸,۰۰۰	(۱۷,۶۰۷,۵۹۴,۵۴۹)	(۲۹,۷۳۷,۵۲۵)	۱۳,۵۰۸,۸۱۲,۶۳۶	(۷,۷۷۹,۲۵۲,۸۰۱)
صنایع گلدیران	۶,۳۴۳,۵۴۷	۳۲,۱۸۷,۱۵۷,۴۷۸	(۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱)	(۳۰,۵۷۷,۸۰۰)	۱۳,۲۵۴,۹۷۶,۵۸۰	-
کشتیرانی ایران	۲,۶۲۳,۷۲۷	۲۹,۶۷۴,۳۵۲,۳۷۰	(۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶)	(۲۸,۱۹۰,۶۳۵)	۹,۳۹۲,۲۵۰,۲۵۷	۱,۴۲۸,۸۸۱,۵۳۸
سوزمیران	۲,۳۰۳,۹۱۰	۴۳,۴۰۵,۶۶۴,۴۰۰	(۳۴,۵۷۶,۹۰۰,۶۶۹)	(۴۱,۲۳۵,۳۸۱)	۸,۵۷۰,۵۰۰,۰۲۸	-
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۴,۳۷۲,۷۴۶	۴۵,۴۷۶,۵۵۸,۴۰۰	(۳۸,۹۵۲,۷۷۶,۴۳۵)	(۴۳,۳۰۲,۷۳۰)	۶,۲۵۳,۱۹۶,۴۴۳	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۹۷۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۴۸,۵۰۷,۶۰۸)	(۲۴,۷۸۷,۸۷۵)	۵,۸۸۸,۷۴۲,۰۱۷	-
سپید ماکیان	۲,۲۲۵,۲۶۶	۴۶,۲۸۵,۵۳۲,۸۰۰	(۴۰,۳۲۵,۲۲۷,۹۱۵)	(۴۳,۹۷۱,۲۵۶)	۵,۶۸۴,۹۰۵,۹۶۵	(۱,۵۲۹,۹۷۹,۹۰۵)
توسعه صنایع بهشهر	۶,۰۲۸,۵۵۴	۴۰,۲۱۰,۴۵۵,۱۸۰	(۳۵,۷۷۶,۳۲۴,۰۹۹)	(۳۸,۱۹۹,۹۳۲)	۴,۱۹۴,۸۷۸,۸۷۳	(۶,۸۵۸,۸۶۰,۳۱۳)
سرمایه گذاری امید	۷,۴۵۶,۶۲۸	۱۰۸,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۰	(۱۰۳,۶۹۷,۵۳۲,۲۷۷)	(۱۰۲,۷۱۵,۰۵۱)	۳,۷۸۰,۲۵۳,۱۴۲	۹,۷۹۲,۳۲۳,۹۱۲
اثرزوی امید تابان هور	۱۹,۰۱۰,۷۱۲	۳۰,۷۰۲,۲۹۹,۸۸۰	(۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶)	(۲۹,۱۶۷,۱۸۵)	۲,۸۸۴,۵۳۸,۵۸۰	-
نفت تهران	۲۸,۳۰۱,۹۰۴	۱۲۹,۴۴۶,۷۳۹,۳۶۰	(۱۲۵,۹۹۲,۴۸۲,۲۱۷)	(۱۲۲,۹۷۴,۴۰۲)	۲,۶۸۴,۰۴۹,۰۴۴	-
بیمه دی	۲,۸۹۳,۳۰۱	۱۲,۴۷۰,۱۲۷,۳۱۰	(۱۰,۱۵۵,۴۵۹,۱۶۹)	(۱۱,۸۴۶,۶۲۱)	۲,۲۴۰,۴۷۰,۸۸۴	(۲۱,۹۹۱,۶۴۶,۲۲۴)
پتروشیمی پردیس	۹۱۲,۵۶۴	۱۵۵,۱۳۵,۸۸۰,۰۰۰	(۱۵۲,۰۳۲,۱۴۸,۶۳۷)	(۱۴۷,۳۷۹,۰۸۶)	۲,۱۸۰,۶۷۲,۸۷۷	(۱۲,۹۱۵,۸۰۴,۲۵۱)
گروه بهمن	۱۶,۵۰۹,۷۴۶	۳۳,۴۹۸,۲۷۴,۶۳۴	(۳۱,۲۸۲,۶۷۸,۳۵۲)	(۳۱,۸۲۳,۳۶۱)	۲,۰۱۶,۲۸۱,۵۴۸	۷,۹۹۶,۲۸۰,۳۶۵
کویر تایر	۳,۳۶۷,۷۶۴	۱۱,۸۹۱,۵۷۴,۶۸۴	(۱۰,۲۰۰,۰۰۴,۴۲۷)	(۱۱,۲۹۶,۹۹۶)	۱,۶۲۰,۸۱۵,۳۸۸	(۴,۰۳۵,۵۰۹,۷۳۰)
پدیده شیمی قرن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۹۱,۰۰۰)	۳۷۷,۷۳۹,۰۰۰	(۵,۹۸۶,۳۹۷,۰۴۸)
بانک آینده	۳,۹۱۰,۰۰۰	۳۸,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۵۴,۶۳۹,۶۷۰)	(۳۷,۰۳۷,۲۸۰)	۱	(۳۰,۲۰۲,۸۶۱,۷۵۴)
شرکت س استان خوزستان	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰)	(۲,۵۱۶,۳۶۰)	-	(۶۲۵,۹۸۱,۹۲۸)
تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۲۴۷	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	(۷۰,۳۱۰,۷۷۹)	(۶۶,۷۳۵)	(۴۸۱,۷۴۹)	-
فولاد شاهرود	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۹۰,۸۷۹,۹۴۸)	(۹,۷۴۷,۰۰۰)	(۶۹۱,۹۲۶,۹۴۸)	-
پتروشیمی سازند	۵۷۵,۸۰۰	۲۱,۷۰۷,۶۶۰,۰۰۰	(۲۴,۰۳۹,۷۰۷,۵۸۰)	(۲۰,۶۲۲,۳۷۷)	(۲,۴۶۱,۲۰۸,۱۵۷)	(۱,۵۱۹,۶۹۲,۸۳۲)
تامین سرمایه امید	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۷۶,۴۱۱,۶۰۰)	(۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۶۶,۸۱۱,۶۰۰)	۲,۱۹۱,۸۳۴,۷۰۴
سیم و کابل ابهر	۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰)	(۵۶,۱۴۷,۸۵۰)	(۶,۳۱۷,۶۹۱,۸۷۰)	-
نقل به صفحه بعد	۴,۶۱۳,۴۹۶,۱۹۰,۴۶۶	(۳,۳۷۹,۹۳۵,۵۲۹,۴۱۰)	(۴,۳۸۲,۸۲۱,۳۷۷)	(۲۳,۰۶۷,۴۸۰,۹۵۶)	۱,۲۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۱۰۳,۰۹۹,۲۷۱,۵۵۱)

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۳,۰۹۹,۲۷۱,۵۵۱)	۱,۲۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۲۳,۰۶۷,۴۸۰,۹۵۶)	(۴,۳۸۲,۸۲۱,۳۷۷)	(۳,۳۷۹,۹۳۵,۵۲۹,۴۱۰)	۴,۶۱۳,۴۹۶,۱۹۰,۴۶۶	نقل از صفحه قبل
(۹,۰۱۶,۲۶۶,۷۴۳)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳۳,۱۷۴,۸۲۱,۷۹۴)	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
(۹,۳۳۶,۸۶۵,۵۷۴)	-	-	-	-	-	اقتصاد نوین
۷,۴۲۷,۶۱۱,۲۹۴	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
(۱,۰۹۷,۳۸۰,۸۸۷)	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۳,۶۳۶,۹۷۳,۶۴۶	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۷,۸۹۹,۵۳۲,۶۰۷)	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
(۵,۱۷۲,۴۹۹,۶۰۶)	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
۴,۰۱۴,۸۷۱,۱۳۸	-	-	-	-	-	چادرملو
(۱۵۳,۷۱۷,۱۸۲,۶۸۱)	۱,۲۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۲۳,۰۶۷,۴۸۰,۹۵۶)	(۴,۳۸۲,۸۲۱,۳۷۷)	(۳,۳۷۹,۹۳۵,۵۲۹,۴۱۰)	۴,۶۱۳,۴۹۶,۱۹۰,۴۶۶	جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۵۴,۵۴۷	۷۲,۶۹۸,۷۳۸,۹۱۲	(۵۱,۳۹۰,۰۹۳,۰۶۱)	(۶۹,۰۶۳,۸۰۲)	(۳۶۳,۴۹۳,۶۹۵)	۲۰,۸۷۶,۰۸۸,۳۵۴	-
۱,۶۸۳,۸۸۲	۴,۲۶۱,۹۰۵,۳۴۲	(۵,۴۳۳,۸۷۵,۰۷۹)	(۴,۰۴۸,۸۱۰)	(۲۱,۳۰۹,۵۲۷)	(۱,۱۹۷,۳۲۸,۰۷۴)	-
-	-	-	-	-	-	(۴,۱۰۶,۲۱۷,۷۸۵)
	۷۶,۹۶۰,۶۴۴,۲۵۴	(۵۶,۸۲۳,۹۶۸,۱۴۰)	(۷۳,۱۱۲,۶۱۲)	(۳۸۴,۸۰۳,۲۲۱)	۱۹,۶۷۸,۷۶۰,۲۸۰	(۴,۱۰۶,۲۱۷,۷۸۵)

آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم)
کویر تایر (تقدم)
تامین سرمایه امید (تقدم)

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۹,۳۴۹,۷۷۲)	(۱۹۰,۳۱۳)	-	۴۵۹,۹۱۶	(۵۰,۴۵۰,۸۵۴)
۱۴۶,۰۰۰	۱۵۲,۳۲۹,۹۷۶,۰۰۰	(۱۴۶,۰۱۷,۰۶۲,۵۰۰)	(۲۷۶,۰۹۸,۰۸۸)	-	۶,۲۸۵,۳۰۳,۶۹۲	-
	۱۵۳,۳۷۹,۹۷۶,۰۰۰	(۱۴۷,۰۶۶,۴۱۲,۲۷۲)	(۲۷۶,۰۹۸,۰۸۸)	-	۶,۲۸۵,۷۶۳,۶۰۷	(۵۰,۴۵۰,۸۵۴)

صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪
مشارکت شهرداری تبریز ۳۰۴ - ۳ ماه ۱۸٪

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۲۸۵,۲۰۸,۲۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۲۰,۲۸۵,۲۰۸,۲۵۹)

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰ سال		۱۴۰۱ سال		تعداد سهام		تاریخ تشکیل		۱۸- سود سهام	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	متعلقه در زمان مجمع	مجمع	سال مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال						
۱,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰	-	۲۸,۸۱۴,۰۰۳,۸۰۰	۱,۷۰۰	۱۶,۹۴۹,۴۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه	
-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۳۸۵	-	۲۳,۹۸۵,۱۵۲,۳۸۵	۱۷,۱۶۵	۱,۳۹۷,۳۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	
۱۱,۱۱۱,۴۷۲,۰۰۰	۲۱,۴۴۵,۲۵۴,۰۰۰	-	۲۱,۴۴۵,۲۵۴,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۹۱۲,۵۶۴	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	
۲,۴۸۹,۰۷۶,۴۹۱	۱۹,۴۳۸,۳۶۴,۴۰۰	-	۱۹,۴۳۸,۳۶۴,۴۰۰	۷۰۰	۲۷,۷۶۹,۰۹۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ملی مس	
۱,۷۵۷,۱۴۱,۰۰۰	۱۶,۲۱۷,۵۲۸,۰۰۰	-	۱۶,۲۱۷,۵۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۱۰۸,۷۶۴	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کالسیمین	
-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
-	۱۲,۶۳۹,۷۱۳,۵۲۰	-	۱۲,۶۳۹,۷۱۳,۵۲۰	۵,۳۲۰	۲,۳۷۵,۸۸۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دریایی سینا	
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۶۰۰	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۶۰۰	۶۵۰	۱۹,۱۳۰,۷۸۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت اصفهان	
۵,۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	-	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	۵,۸۵۰	۱,۶۹۷,۲۸۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	نفت تبریز	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	-	۸,۶۱۲,۸۵۵,۳۲۸	۶۷۲	۱۲,۸۱۶,۷۴۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کشت و دامداری فکا	
۱۹,۵۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۸,۶۵۷,۱۰۰	-	۷,۸۹۸,۶۵۷,۱۰۰	۲,۱۵۰	۳,۶۷۳,۷۹۴	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	پتروشیمی تامین	
۴,۳۴۱,۷۲۸,۷۰۰	۷,۶۸۰,۳۴۱,۱۲۹	-	۷,۶۸۰,۳۴۱,۱۲۹	۱,۰۳۰	۷,۴۵۶,۶۴۲	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سرمایه گذاری امید	
-	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	-	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	۳,۲۰۰	۲,۴۴۹,۳۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طیس	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	-	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	۱,۴۰۰	۵,۵۷۷,۵۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	
-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	۶۰۰	۱۰,۵۷۷,۲۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت سپاهان	
-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	۳,۴۱۰	۱,۸۲۳,۷۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	محصولات کافذی لطیف	
۱,۲۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۵,۸۴۹,۳۰۶,۸۶۱	-	۵,۸۴۹,۳۰۶,۸۶۱	۱۰۰	۵۸,۴۹۳,۰۶۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک ملت	
۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۲,۶۰۳,۸۴۰	-	۵,۷۷۲,۶۰۳,۸۴۰	۶۴۰	۹,۰۲۱,۲۵۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فولاد کاوه	
-	۴,۹۱۹,۹۸۲,۴۰۰	-	۴,۹۱۹,۹۸۲,۴۰۰	۴۰۰	۱۲,۲۹۹,۹۵۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توسعه معادن و فلزات	
-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰	-	۳,۹۷۳,۰۲۰,۰۰۰	۶,۹۰۰	۵۷۵,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند	
-	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰	-	۳,۴۳۳,۸۲۰,۸۵۰	۱,۳۵۰	۲,۵۴۳,۵۷۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آلومینیوم ایران	
-	۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	کشیرانی ایران	
۴۵۲,۷۰۶,۰۰۰	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	۸۰۰	۳,۲۲۵,۲۶۶	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سپید ماکیان	
-	۱,۷۱۴,۶۵۰,۰۰۰	-	۱,۷۱۴,۶۵۰,۰۰۰	۳۴۵	۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	
-	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹	(۲۵۰,۲۸۴,۷۴۱)	۱,۸۱۸,۵۹۲,۵۶۰	۵۴۰	۳,۳۶۷,۷۶۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	کوپر تابر	
۸۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۴۲۴,۰۴۰	-	۱,۵۶۷,۴۲۴,۰۴۰	۲۶۰	۶۰,۲۸۵,۵۵۴	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر	
-	۱,۵۶۱,۱۲۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۱,۱۲۰,۰۰۰	۸۰	۱۹,۵۱۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	
۸۲۹,۳۵۹,۸۳۷	۱,۰۷۳,۶۴۴,۳۵۰	-	۱,۰۷۳,۶۴۴,۳۵۰	۸۵	۱۲,۶۳۱,۱۱۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدی فولاد سپید فراب کویر	
۵,۱۴۶,۲۸۰,۸۲۰	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	-	۱,۰۴۱,۵۸۸,۳۶۰	۳۶۰	۲,۸۱۳,۳۰۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیمه دی	
۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۹,۵۹۳,۵۴۰	-	۸۵۹,۵۹۳,۵۴۰	۶۰	۱۴,۳۲۶,۵۵۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ذوب آهن اصفهان	
-	۶۱۷,۴۶۱,۹۶۴	-	۶۱۷,۴۶۱,۹۶۴	۴۷	۴,۳۷۱,۰۱۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرکت س استان خوزستان	
-	۵۱۴,۰۷۳,۷۰۱	(۱۷,۹۵۷,۳۶۹)	۵۳۲,۰۳۱,۰۷۰	۳۰	۱۷,۷۳۴,۳۶۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	انرژی امید تابان هور	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پدیده شیمی قرن	
۷۱۰,۷۴۸,۰۵۴	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱	-	۳۸۷,۹۳۹,۰۶۱	۵۹	۱۳,۳۷۷,۲۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سینا	
۷۳۹,۱۳۷,۱۰۱	۳۸۷,۰۲۹,۵۰۰	-	۳۸۷,۰۲۹,۵۰۰	۲۹	۷,۷۴۰,۵۹۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن	
-	۲۵۱,۴۴۲,۷۶۲	-	۲۵۱,۴۴۲,۷۶۲	۱۴۱	۱,۷۸۳,۲۸۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بهمن دیزل	
۲۶۳,۰۴۸,۳۵۸	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲	-	۱۱۵,۵۶۸,۲۲۲	۷	۱۶,۵۰۹,۷۴۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه بهمن	
-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو - (نماد قدیمی حذف شده)	
۳۴۹,۶۰۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابر	
۸,۷۹۱,۱۰۳,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	
۸۲۴,۳۴۹,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا	
۲,۲۸۶,۵۱۶,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران	
۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات	
۵۴۴,۷۰۵,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	کیسون	
۶,۸۱۶,۰۸۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گل گهر	
۱۸,۲۱۴,۰۴۰,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۱۲,۳۱۹,۳۷۷,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین	
۵۲۴,۹۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	
۱۲۹,۱۶۲,۳۸۴,۱۴۴	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	(۲۶۸,۲۴۲,۱۱۰)	۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	-	-	-	-	نقل به صلحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم		
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۲۹,۱۶۳,۳۸۴,۱۴۴	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	(۲۶۸,۲۴۲,۱۱۰)	۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۳,۳۴۴,۲۱۳,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۴۲۲,۷۳۰,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
۱۳,۶۶۳,۶۹۰,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	چادرمو
۱۵,۵۲۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	احیاء سیاهان
۲۰,۷۴۶,۷۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتأمین
۳۰,۷۳,۳۱۲,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱,۱۱۳,۶۳۹,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر
۱,۴۶۹,۹۱۶,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۰۳,۷۹۸,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
۸۸۳,۹۰۶,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۷۹,۴۴۹,۴۸۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ کار آفرین
۲۷,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۳۰۴,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۳۲۷,۳۸۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۲,۹۹۹,۰۰۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۱,۱۳۶,۸۷۲,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی اقبال کانی پارس
۱۷۱,۷۶۲,۶۴۱,۴۹۲	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	(۲۶۸,۲۴۲,۱۱۰)	۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	سود خالص	سود خالص
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	ریال	ریال
	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۲۶۳,۱۴۴,۶۴۸
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
	۱,۳۵۵,۴۵۹,۴۵۹	۷۵۳,۳۱۴,۵۴۶
	۱۲,۹۶۶,۰۷۱,۲۴۳	۱,۰۱۶,۴۵۹,۱۹۴

۱۹-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی :						
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۰۳۴)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۴۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۱,۴۱۰,۶۱۱,۷۸۴	-
اوراق صکوک رهنی شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۰۴) - ۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	۵,۴۵۶,۹۰۲
اوراق مشارکت شهرداری مشهد (مشهد ۰۱۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۴۶,۴۳۴,۵۸۹
اوراق اجاره:						
اوراق صکوک اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (صگل ۳۰۹)	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۳۲,۶۵۴
اوراق اجاره شرکت توسعه اعتماد مبین (مبین ۰۱۶)	-	-	-	-	-	۸,۲۵۸,۲۵۹
اوراق مرابحه:						
اوراق صکوک مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۱۴۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	۳,۳۶۲,۲۴۴
				۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۲۶۳,۱۴۴,۶۴۸

۱۹-۲- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع حساب	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت- ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳- سپه	کوتاه مدت	۳۱,۷۵۰,۹۱۷,۴۲۹	۱۰	۱,۳۵۴,۶۲۳,۶۴۵	۱,۳۵۴,۶۲۳,۶۴۵	۷۵۲,۵۸۳,۱۹۷
کوتاه مدت- ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷- شهر	کوتاه مدت	۶۶۵,۲۹۵,۵۸۹,۶۳۹	۱۰	۵۶۴,۶۵۸	۵۶۴,۶۵۸	۷۳۱,۳۴۹
کوتاه مدت- ۷۰۷۰۷۴۸۱۸- خاورمیانه	کوتاه مدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۶۸,۹۷۹	۲۶۸,۹۷۹	-
کوتاه مدت- ۱۶۰۳۱۳۴۵۱- پاسارگاد	کوتاه مدت	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۱۷۷	۲,۱۷۷	-
				۱,۳۵۵,۴۵۹,۴۵۹	۱,۳۵۵,۴۵۹,۴۵۹	۷۵۳,۳۱۴,۵۴۶

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۸۴۷,۳۵۶,۳۶۸	۳۲۳,۶۶۷,۳۴۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۷۸,۲۲۹,۱۱۹	۸۱۳,۱۳۲,۳۴۹	تعدیل سود سهام دریافتی
۲,۶۲۵,۵۸۵,۴۸۷	۱,۱۳۶,۷۹۹,۶۹۵	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۵۳,۹۶۳,۷۷۸,۵۱۱	۵۱,۱۹۱,۶۶۶,۵۲۴	هزینه کارمزد مدیر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۳,۲۳۲,۸۶۱	هزینه کارمزد متولی
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲۹,۹۷۴,۳۴۴,۰۰۱	۳۴,۱۹۱,۲۳۴,۷۰۶	هزینه کارمزد بازارگردان
۸۵,۳۵۸,۱۲۲,۵۱۲	۸۷,۳۳۶,۱۳۴,۰۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۲- سایر هزینه‌ها:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱,۴۳۰,۱۱۱,۹۵۴	۲,۹۱۵,۹۲۲,۰۴۲	هزینه نرم افزار ، سایت
۱۶۶,۵۱۰,۱۱۱	۳۲۱,۸۳۳,۰۱۵	هزینه مالیات برارزش افزوده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۴,۶۱۶,۳۶۰	۱۳۲,۸۳۵,۹۵۷	هزینه برگزاری مجامع
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۹,۷۰۷,۴۵۳	۲۰,۸۵۴,۵۷۲	هزینه کارمزد بانکی
۲,۰۲۰,۹۴۵,۸۷۸	۳,۶۵۱,۴۴۵,۵۸۶	

۲۳- هزینه های مالی:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۳۱۱,۹۶۹,۴۶۸	کارگزاری بانک سپه
-	۱۰,۰۹۴,۷۳۸	کارگزاری بانک سینا
-	۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶	جمع

۲۴- تعدیلات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۶۳۷,۵۷۱,۴۶۰,۰۰۰	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
(۱۳۲,۹۹۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۰۴,۵۷۲,۲۱۰,۰۰۰	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	

۲۵- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

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

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۲۹۴٪	۹۹,۰۰۰	۰/۳۱٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۶۶/۱۵۸٪	۲۲,۲۶۶,۴۶۱	۶۴/۷۸٪	۲۰,۵۰۵,۷۵۳	واحد عادی نزد بازارگردانی	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۱/۶۸۰٪	۵۶۵,۴۹۸	۱/۹۰٪	۶۰۱,۰۰۰	عادی	مدیر، بازارگردان و ضامن نقد شوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۰/۰۰۳٪	۱,۰۰۰	۰/۰۰۳۲٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل (سابق) مدیر صندوق	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰/۰۰۰٪	-	۰/۰۰۱۶٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	نوید شفیعی	مدیر سرمایه گذاری
۰	۵۰۰	۰/۰۰۱۶٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۰۰۱۶٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	میلاد رحمانیانی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۷۴۳٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۷۹٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	هم گروه مدیر صندوق	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۰/۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۰۰۱۶٪	۵۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	عبداله دریابر	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۰٪	-	۰/۰۰٪	۳۷	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مهدی خوری	مدیر سرمایه گذاری
۰/۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۰۰۰۰٪	-	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مجتبی رستمی نوروز آباد	مدیر سرمایه گذاری
۶۸/۸۸٪	۲۳,۱۸۳,۹۵۹	۶۷/۷۹٪	۲۱,۴۵۸,۷۹۰				

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد ارکان (مدیر)	طی سال	۵۱,۱۹۱,۶۶۶,۵۲۴	(۳۸,۹۴۴,۲۹۳,۶۹۴)	(۱۵,۳۴۱,۱۷۱,۵۰۲)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	طی سال	۳۴,۱۹۱,۲۳۴,۷۰۶	(۲۶,۰۲۶,۵۲۴,۸۹۰)	(۹,۶۲۶,۴۷۷,۷۸۰)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	خرید اوراق مشارک تبریز ۰۳۴	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	۱۴۶,۰۱۷,۰۶۲,۵۰۰	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی سال	-	-	-
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق و بازارگردان	ابطال واحد های سرمایه گذاری	طی سال	۲۱۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی سال	۱,۲۹۳,۲۳۲,۸۶۱	(۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳)	(۵۷۱,۶۲۶,۶۳۰)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی سال	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۸۹۹,۸۷۹)
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	خرید و فروش	طی سال	۵,۴۴۲,۷۷۲,۴۷۸,۷۲۶	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)
		کارمزد معاملات	طی سال	۲,۳۱۵,۱۹۸,۴۵۸	-	-
کارگزاری سینا	کارگزار صندوق	خرید و فروش	طی سال	۴۱۹,۹۲۷,۲۶۷,۰۳۸	-	-
		کارمزد معاملات	طی سال	۱۲۷,۷۵۸,۵۷۳	-	-
بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	سود سپرده های بانکی	طی سال	۱,۳۵۴,۶۲۳,۶۴۵	-	-

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.

پیوست گزارش
بهراد مشار