

صندوق سرمایه‌گذاری بذرا 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.
- ۲- به نظر این موسسه، صورت های 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. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین است و سایر مسئولیت های 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 حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت های 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 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 حسابرسی 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، ازادامه 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، موسسه 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 موسسه 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 حسابرسی 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 بندهای 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 حسابرسي، 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 حسابرسي بهراد مشار

تاریخ: ۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

بهاره همتی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

شماره عضویت: ۹۳۲۱۵۲

بهراد مشار

حسابداران رسمي

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

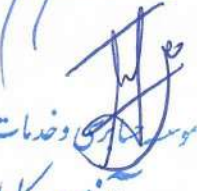
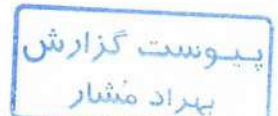
با سلام و احترام؛

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 منشار		

موسسه خدمات مدیریت
از مجموعه کارا ام

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

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



صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۰۳,۰۲۲,۳۶۳,۷۲۹	(۱۴۱,۶۸۳,۷۹۰,۳۷۴)
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۳۳۲,۰۷۴,۸۸۲,۶۱۱	(۱۷۸,۱۵۹,۰۵۹,۵۷۹)
۱۸ سود سهام	۲۵۲,۳۰۴,۳۳۷,۱۸۲	۱۷۱,۷۶۲,۶۴۱,۴۹۲
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۹۶۶,۰۷۱,۳۴۳	۱۰,۱۶,۴۵۹,۱۹۴
سایر درآمدها	۱,۱۳۶,۷۹۹,۶۹۵	۲,۶۲۵,۵۸۵,۴۸۷
جمع	۱,۸۰۱,۵۰۴,۳۵۴,۴۸۰	(۱۴۴,۴۳۸,۱۶۳,۷۸۰)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۸۷,۳۳۶,۱۳۴,۰۹۱)	(۸۵,۳۵۸,۱۲۲,۵۱۲)
سایر هزینه ها	(۳,۶۵۱,۴۴۵,۵۸۶)	(۲,۰۲۰,۹۴۵,۸۷۸)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۷۱۰,۵۱۶,۷۷۴,۸۰۳	(۲۳۱,۸۱۷,۳۳۲,۱۷۰)
هزینه های مالی	(۳۲۲,۰۶۴,۲۰۶)	-
سود (زیان) خالص	۱,۷۱۰,۱۹۴,۷۱۰,۵۹۷	(۲۳۱,۸۱۷,۳۳۲,۱۷۰)
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

	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	ریال
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده
	ریال	ریال
۲۳	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۲,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۳۷۱
	-	۶,۱۴۰,۰۰۰
	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۰۰۰)
	-	۱,۷۱۰,۱۹۴,۷۱۰,۵۹۷
	-	(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴	-	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۳۷۱
	۳۱,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸
	۲۳,۶۵۶,۴۰۰	۳,۳۳۲,۶۰۱,۸۶۱,۳۷۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص طی سال

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

- 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

پسوندت گزارش
۳۳ اسفند

مهر و امضاء مدیر عامل
ارژنده

تایید مدیریت
ارژنده

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 سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

* سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

* حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

* اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده است؛

* گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها؛

* هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها؛

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.bazreomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل شده است. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	حبیب رضا حدادی	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
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.

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 وجه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۳	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری: بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
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 $(\pi \times 365) / (0.01)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حسابها، ذخیره میشود. π برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر است. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد. باتوجه به بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ سازمان بورس اوراق بهادار ذخیره تصفیه تا سقف مبلغ ۱ میلیارد ریال است.

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.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری، کارگزاری ها و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
ریال		ریال	ریال		ریال
۶۶۳,۷۲۳,۲۰۷,۵۰۵	۲۰٪	۶۱۱,۱۲۸,۶۳۹,۴۲۴	۱,۶۵۱,۳۳۵,۰۰۴,۲۵۲	۳۴٪	۱,۰۵۵,۱۷۴,۵۹۰,۶۶۹
۳۶۸,۰۵۴,۸۹۰,۰۹۷	۱۱٪	۳۵۳,۶۲۲,۲۹۹,۹۹۹	۵۰۴,۹۱۳,۴۵۲,۷۸۴	۱۰٪	۴۳۰,۲۳۳,۲۲۷,۵۰۱
۳۹۴,۹۶۶,۸۳۱,۵۷۲	۱۲٪	۴۳۲,۹۱۲,۱۲۴,۶۵۰	۳۸۳,۴۸۶,۰۶۸,۱۸۳	۸٪	۲۸۳,۷۴۰,۰۸۶,۵۱۳
۱۲۹,۹۱۰,۱۷۴,۷۸۷	۴٪	۹۶,۳۱۹,۷۹۰,۶۱۳	۲۱۲,۳۱۷,۴۱۷,۴۶۷	۴٪	۱۶۳,۸۵۷,۵۳۱,۰۶۰
۱۵۹,۷۲۸,۴۰۹,۰۷۸	۵٪	۱۷۷,۲۵۴,۸۱۸,۵۷۷	۱۰۷,۴۷۷,۷۸۵,۴۱۹	۲٪	۱۰۲,۴۷۹,۶۲۰,۰۷۶
۳۲۲,۴۷۹,۴۰۶,۷۶۹	۱۰٪	۲۹۲,۱۴۹,۰۳۲,۷۳۱	۵۰۴,۹۹۳,۳۰۸,۵۱۱	۱۰٪	۳۸۳,۸۶۵,۶۰۱,۳۴۵
۲۸۰,۷۸۱,۲۲۲,۰۵۵	۱٪	۵۰۰,۶۹۸,۸۶۸,۲۷۹	۱۲,۳۹۵,۹۳۰,۰۵۳	۰٪	۱۸,۱۰۹,۴۹۷,۸۸۴
۳۲,۶۷۶,۴۱۱,۶۰۰	۱٪	۳۷,۷۲۵,۵۸۷,۶۹۲	۳۱,۸۷۹,۴۲۹,۰۳۰	۱٪	۴۰,۱۹۵,۸۹۸,۴۷۱
۲,۶۳۳,۰۳۹,۶۴۰	۰٪	۳,۲۵۹,۰۲۱,۵۶۸	۲۸,۵۷۰,۲۸۹,۲۶۵	۱٪	۲۳,۳۰۷,۵۲۹,۱۷۶
۵۳,۱۷۶,۹۸۱,۳۷۸	۲٪	۶۰,۹۶۲,۲۳۰,۷۳۹	۸۵,۷۵۶,۱۶۴,۳۶۸	۲٪	۶۰,۵۶۹,۳۰۹,۰۸۷
۳۵,۷۷۶,۳۲۴,۰۹۹	۱٪	۴۷,۱۱۷,۲۱۰,۵۲۸	۱۰۶,۳۶۱,۳۱۷,۳۴۷	۲٪	۸۹,۲۱۴,۲۲۳,۴۶۹
۴۵۰,۹۶۵,۸۹۱,۸۳۰	۱۳٪	۴۲۱,۳۵۰,۵۳۵,۹۷۸	۴۹۶,۹۳۷,۰۱۱,۱۵۱	۱۰٪	۳۵۲,۵۹۱,۰۵۹,۸۱۶
۱۱۹,۷۴۰,۶۹۸,۵۵۰	۴٪	۱۱۱,۸۸۴,۶۱۴,۷۹۷	۱۲۲,۴۰۵,۵۶۴,۳۷۱	۳٪	۸۱,۲۰۳,۹۲۰,۱۸۳
۵۵,۹۲۸,۶۴۰,۷۷۲	۲٪	۶۳,۷۰۷,۸۹۳,۵۷۳	۳۱,۱۱۶,۴۰۷,۱۸۵	۱٪	۲۰,۰۵۶,۶۷۸,۳۶۹
۱۳۹,۷۰۱,۰۴۴,۷۹۴	۴٪	۱۴۸,۴۴۹,۶۷۵,۱۸۳	۱۷۲,۹۰۹,۴۳۹,۵۶۸	۴٪	۱۲۵,۴۵۴,۷۸۴,۷۹۵
۹۳,۹۰۹,۰۹۴,۲۹۰	۳٪	۱۲۹,۸۰۶,۲۵۵,۷۱۶	۴۲,۹۷۲,۳۶۸,۵۷۰	۱٪	۳۸,۵۶۱,۶۶۳,۶۸۴
۲۶,۰۸۹,۷۱۵,۰۰۶	۱٪	۳۸,۰۲۴,۷۵۷,۳۴۳	۱۶,۰۵۷,۳۶۶,۸۲۰	۰٪	۱۹,۶۶۹,۳۸۹,۲۳۶
۴۳,۹۰۰,۱۶۱,۱۸۳	۱٪	۴۲,۴۷۱,۳۷۹,۶۴۵	۲۹,۴۹۷,۷۸۹,۹۷۳	۱٪	۲۰,۱۰۵,۵۳۹,۷۱۶
-	۰٪	-	۳۰,۵۱۹,۶۲۱,۱۹۶	۱٪	۲۷,۶۳۵,۰۸۲,۶۱۶
-	۰٪	-	۵۸,۷۵۱,۳۳۷,۱۵۰	۱٪	۶۵,۰۶۹,۰۲۹,۰۲۰
-	۰٪	-	۳۱,۹۹۵,۶۴۳,۸۹۱	۱٪	۱۸,۷۴۰,۶۶۷,۳۱۱
۶۲,۲۷۱,۳۲۲,۶۳۵	۲٪	۶۷,۴۴۳,۸۶۲,۳۴۱	-	۰٪	-
۳,۱۸۳,۷۱۰,۵۰۷,۶۴۰	۹۳٪	۳,۱۸۵,۶۵۹,۴۹۹,۲۷۶	۴,۶۶۲,۵۴۸,۶۱۶,۵۵۴	۹۵٪	۳,۴۱۹,۸۴۴,۸۲۹,۹۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذریعۀ امداد آفرین
داداشتهای توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال		ریال
۴٪	۱۲۸,۴۲۷,۷۷۶,۹۱۳	۰/۰٪	-
-	۱۲۸,۴۲۷,۷۷۶,۹۱۳	۰/۰٪	-

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	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	۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	اوراق مشارکت شهرداری تبریز (تبریز ۲۳)	
۱۰,۵۹,۳۴۴,۲۹۴	۰٪	۱۰,۵۹,۸۰۴,۳۱۲	۹,۹۹۴,۵۲۵	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	اوراق صکوک اجاره شرکت مدنی و صنعتی کل گهر (صگل ۳۰۹)	
۱۰,۵۹,۳۴۴,۲۹۴	۰	۱۵۷,۵۴۳,۵۸۶,۵۸۵	۴,۱۹۱,۴۱۰,۷۰۶	۱۵۲,۳۷۹,۹۷۶,۰۰۰						

۸- حسابهای دریافتنی:

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
A-1	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷
	۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷

سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی

پیوست گزارش
بهراد حصار

صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین
یادداشت های 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
۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱,۸۱۸,۵۹۲,۵۶۰	۲۵٪	۱,۵۶۸,۳۰۷,۸۱۹	-
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۵۳۲,۰۳۱,۰۷۰	۲۵٪	۵۱۴,۰۷۳,۷۰۱	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۲۵٪	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶
	-	-	-	۷۳۹,۱۳۷,۱۰۱
	-	-	-	۲,۲۸۶,۵۱۶,۷۶۷
	-	-	-	۱۷۴,۴۳۲,۴۹۷
	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	-	۵۴۴,۷۰۵,۷۰۰
	-	-	-	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	-	۲,۰۷۴,۶۷۷,۰۰۰
	-	-	-	۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۹۱۰,۶۶۶,۳۶۶		۱۶,۶۴۱,۸۲۴,۲۵۶	۲۲,۷۹۹,۸۴۶,۶۲۷

سرمایه گذاری صبا تامین

کشت و دامداری فکا

کویر تایر

پدیده شیمی قرن

انرژی امید تابان هور

توسعه بین المللی پدیده شاندیز

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان

سرمایه گذاری مسکن

سیمان مازندران

تامین سرمایه امید

مخابرات

شرکت کیسون

داروسازی سیحان انکولوژی

سرمایه گذاری صدر تامین

صندوق بازنشتگی

صندوق سرمایه‌گذاری پذیر 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	(۲,۹۲۰,۰۹۷,۰۸۶,۲۹۹)	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 برگذاری مجامع و تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نگهداری حساب سرمایه‌گذاران	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال
۴۹۲,۵۳۵,۹۵۷	۲,۲۲۴,۴۰۹,۳۲۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۱۶۰	۲,۹۷۶,۹۴۵,۴۴۹	مخارج اضافه شده طی سال
(۴۹۲,۵۳۵,۹۵۷)	(۲,۲۲۴,۴۰۹,۳۲۲)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۱۶۰)	(۲,۹۷۶,۹۴۵,۴۴۹)	استهلاک سال
-	-	-	-	-	

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نوع سپرده		سپرده های بانکی:
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود			
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	پاس - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۱۳۴۵۱
۲۴,۵۵۲,۰۴۴,۷۷۵	۱٪	۴۱,۳۷۱,۸۷۹,۸۸۰				

۱۲- پرداختنی 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
۲۲۸,۸۹۹,۸۷۹	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۷,۶۴۲,۱۳۹	-	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱,۲۶۰,۰۰۰	-	کارمزد مدیر ثبت
۲۵,۷۷۷,۰۷۷,۹۳۰	۶۵,۸۰۲,۴۰۸,۹۸۷	

صندوق سرمایه گذاری پذر 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 سید 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
۲۸۹,۷۰۶,۷۶۷	۱,۹۹۹,۶۲۹,۳۰۵
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳,۳۳۳,۳۳۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۴۲۳,۰۴۰,۱۰۰	۳,۰۱۲,۹۶۲,۶۳۸

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

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۹,۵۶۳,۸۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۱,۸۳۶,۹۸۰
۳۳,۵۵۶,۴۰۰	۴,۸۱۵,۳۶۹,۰۰۸,۰۱۴	۳۳,۵۵۶,۴۰۰	۲,۳۲۲,۷۰۰,۰۲۴,۲۹۱
۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۴,۸۳۰,۶۲۸,۵۷۱,۸۶۸	۳۳,۶۵۶,۴۰۰	۲,۳۲۲,۶۰۱,۸۶۱,۲۷۱

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	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۱۴۳,۲۵۲,۳۶۲,۱۲۶)
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

صندوق سرمایه‌گذاری بنادر اصفند اصفند
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

١٤٦- سود (زبان) فروش سهام و حق تقدم سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری پندر امید آفرین
داداشیهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۹۷۸,۵۲۱,۴۵۳ (۴۵,۲۵۹,۵۶۰,۵۳۹)	۳۳۳,۹۶۹,۲۱۳,۰۷۹ ۸۲,۲۱۰,۲۵۳	(۷,۸۴۵,۶۹۱,۱۰۰) (۴۹,۹۴۴,۳۹۴)	(۱,۴۳۵,۳۳۴,۱۶۸) (۹,۴۹۹,۳۳۵)	(۱,۲۳۵,۸۸۸,۴۶۲,۸۵۵) (۹,۸۴۷,۳۳۸,۶۳۸)	۱,۵۶۹,۱۳۸,۷۰۱,۲۰۲ ۹,۹۸۸,۸۸۲,۵۱۰	-	از صفحه قبل
-	(۳۱۶,۰۰۲)	-	-	(۳۱۶,۱۰۹)	۱۰۷	۸۱۱,۹۸۲	از کاره
۱۷,۱۱۹,۹۹۶,۷۴۸	(۴,۰۵۳,۵۱۵)	(۶۹,۶۶۳,۵۵۵)	(۱۳,۳۳۵,۸۹۷)	(۱۳,۸۵۳,۸۶۸,۸۸۳)	۱۳,۹۳۲,۷۱۴,۸۲۰	۱۰۷	ایع گلدیران
-	(۳۴۳,۴۹۲,۷۳۷)	(۳۴,۷۷۱,۳۳۸)	(۶,۶۰۶,۴۷۳)	(۷,۱۵۶,۳۸۳,۱۰۶)	۶,۹۵۴,۲۶۸,۱۶۹	۸۶۸,۳۳۶	نرمطو
-	(۱,۱۴۸,۳۱۷,۲۴۳)	(۹,۴۳۸,۵۵۳)	(۴۹,۶۷۷,۸۳۳)	(۱۱,۰۲۴,۶۷۱,۴۳۶)	۹,۹۳۵,۵۷۰,۵۶۸	۱,۳۴۷,۰۰۰	مستوف ایران
-	(۱,۳۴۸,۹۹۱,۸۰۵)	(۱,۶۲,۳۷۷,۵۳۰)	(۳۰,۸۵۰,۸۹۵)	(۳۳,۵۳۱,۲۸۲,۴۰۹)	۲۳,۴۷۵,۵۱۹,۰۱۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	س خودرو
-	(۵۰,۱۳۶,۶۳۰,۶۳۶)	(۱,۶۳,۶۰۰,۶۱۵)	(۳۱,۰۸۳,۴۴۵)	(۳۷,۵۳۹,۰۶۸,۷۵۷)	۲۳,۷۲۰,۱۳۲,۱۸۱	۱۷,۶۴۲,۲۵۳	وه بهمن
(۳,۹۳۷,۹۴۹,۹۴۰)	-	-	-	-	-	۶۸۰۰,۵۶۲	حاصلان و فزات
(۴,۶۹۱,۰۵۳,۳۰۹)	-	-	-	-	-	-	ک ایران زمین
(۳۹,۳۳۶,۱۷۸,۸۳۱)	-	-	-	-	-	-	ک تجارت
(۱,۱۱۵,۳۴۵,۱۶۵)	-	-	-	-	-	-	ک صادرات
(۷۹۱,۳۵۶,۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	ک پندر عباس
(۳,۱۶۴,۷۰۶,۹۷۱)	-	-	-	-	-	-	ت بهران
۹۸۳,۳۹۳,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	نوشتهی تلمین
(۳,۷۰۵,۸۸۷,۴۲۴)	-	-	-	-	-	-	شت و صنعت جوبین
۲,۵۱۶,۷۱۸,۳۰۵	-	-	-	-	-	-	دیده شیمی قرن
(۶,۲۹۶,۳۳۴,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	لی پروپیل جم - جم پیلن
(۱,۴۶۱,۳۱۰,۰۷۳)	-	-	-	-	-	-	ولاد خورستان
۳۴۳,۴۷۲,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	خلارات
(۴,۹۹۸,۴۸۱,۸۲۵)	-	-	-	-	-	-	ن و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری
۵,۳۴۴,۹۲۴,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	اروسازی جابر
۵۸,۲۰۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	نولاد امیر کبیر
۳,۳۰۱,۶۷۴,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های آذاری ایران
۳,۸۱۴,۷۵۴,۶۱۱	-	-	-	-	-	-	مینا
(۴,۳۵۴,۸۴۲,۷۱۹)	-	-	-	-	-	-	ک مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
(۶۷,۵۳۱,۰۵۵,۵۶۸)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	(۱,۵۷۶,۳۷۷,۹۳۴)	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۲۹۲,۱۸۳)	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	-	بیمه طلا

نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش
بهراد مشاور

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

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

سال ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۳۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۲۷,۵۳۱,۱۰۵,۵۴۸)
-	-	-	-	-	-	۲۰,۶۹۰,۰۰۱۲
-	-	-	-	-	-	(۳۸۸,۹۷۰,۹۵۶)
-	-	-	-	-	-	۹۰۸,۹۷۸,۴۹۶
-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۳۲۹,۷۰۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۳۴,۹۰۹,۰۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۶,۳۱۸,۵۴۹,۳۰۰)
-	-	-	-	-	-	۶,۴۳۸,۳۲۵,۰۶۰
-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۳۳,۱۳۸,۹۳۰
-	-	-	-	-	-	(۷۸۰,۵۱۳,۰۶۱۹)
-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۱,۴۷۵,۱۶۲
-	-	-	-	-	-	(۶,۹۹۷,۵۴۴,۹۰۷)
-	-	-	-	-	-	۵,۷۷۹,۸۲۵,۶۱۷
-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۷,۰۱۶,۱۹۴
-	-	-	-	-	-	(۶۲۴,۵۷۲,۰۹۶)
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۳۹,۷۷۴,۷۱۶)
-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۷۰۳,۳۰۹
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۱۲۴,۴۴۸,۸۴۹)
-	-	-	-	-	-	(۲,۶۹۳,۳۴۸,۰۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۷۵,۵۶۵,۹۹۱)
-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۰۸۲,۴۴۶
-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۵,۱۳۱,۹۶۶
-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۶,۷۲۷,۳۶۷
-	-	-	-	-	-	۵,۷۳۳,۴۶۲,۰۰۳
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۶۷,۲۹۶,۱۸۲)
-	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۱,۴۴۰,۲۱۲)
-	-	-	-	-	-	(۹۸,۶۴۷,۴۹۹,۷۴۷)
-	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۳۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵

از صفحه قبل
دیس
بایه گذاری سپه
بایه گذاری امید
داد ارفع
بایه گذاری توکا
بس فولاد سیروزار
آوری منفی ایال کنی پارس
بایه گذاری معادن و فلزات
بایه گذاری صدرتاسین
بایه آهن گهرزین
لاد خراسان
سعه سلیانه ی نرم افزاری گنین
ولاد هرمزگان
شیرازی ایران
بایه گذاری صبا تامین
مه البرز
لی بردارسیر
بایه بین المللی پدیده شانلیر
بایه و عمران کرمان
لید و توسعه سرب روی ایرانیان
عباد سیاهان
پید ماکیان
سایع شیمیایی کیمیاگران امروز
بایه ملت
اکسان
تقل به صفحه بعد

پیشوند گزاردن
بهراد مشار

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

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۹۸,۶۴۷,۴۹۹,۷۴۷)
-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۳۳۳,۳۰۰
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۰,۵۷۰,۶۴۷)
-	-	-	-	-	-	(۵,۳۷۶,۶۶۵,۵۳۶)
-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۳۵,۱۵۴,۰۶۹
-	-	-	-	-	-	(۴۳,۱۳۱,۴۵۸,۹۱۸)
-	-	-	-	-	-	(۷۵۹,۸۳۸,۱۴۴)
-	-	-	-	-	-	۸۵۳,۸۶۶,۵۸۱
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۰,۰۴۹,۲۷۲
-	-	-	-	-	-	(۳,۱۱۱,۰۹۴,۸۰۵)
-	-	-	-	-	-	۴۱,۱۱۹,۰۲۶
-	-	-	-	-	-	(۲,۱۹۴,۷۲۴,۸۳۵)
-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۶۹۵,۵۱۲
-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۳۶,۶۳۵,۰۹۷
-	-	-	-	-	-	(۴,۴۳۱,۸۷۵,۶۷۱)
-	-	-	-	-	-	(۸۳۳,۶۶۸,۹۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۱۱,۳۱۶,۳۷۴)
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۴۳,۰۷۷
-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۳,۳۰۴,۳۹۶
-	-	-	-	-	-	(۹,۶۹۳,۶۳۰,۱۶۵)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۳۸۴,۷۰۶,۰۸۹)
-	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۰۵,۵۷۰,۵۴۴)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۷,۹۴۷,۲۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۶,۱۷۹,۷۸۸)
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۴۰,۳۲۷,۶۲۵)
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۹۳۹,۴۶۵,۰۲۶)
-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۱۳۸,۹۴۰,۰۴۴)
-	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۲۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۹۸,۶۴۷,۴۹۹,۷۴۷)

ل از صفحه قبل

سهه ساختمان

رمایه گذاری شفا دارو

ک پارسین

بان کیمیا تک

ک آینده

سه ایران

زیگ کر آفرین

ل پردانو آفرین

یت و دلمداری قکا

نیتی صنعتور

اکتور سازی

بین سرمایه امید

رمایه گذاری غدیر

ب آهمن اسفغان

ک سینا

مه دی

رمایه گذاری هلمون صبا

نعت غنائی کوروش

جیحایی ایران

یسون

لیپا

سترش خودرو

مت تهران

رن ترانسفو

روشگاه زنجیره ای افق کوروش

نل به صفحه بعد

دست‌نویس گزارش
از مشاور

صندوق سرمایه گذاری پتر ائسند آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۳۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۱۷۴,۱۲۸,۹۴۰,۰۳۴)
-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۰,۴۶۶,۶۱۹
-	-	-	-	-	-	۹,۸۴۹,۶۸۹,۵۲۴
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۸۰۹,۳۲۴,۵۷۴)
-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۴,۳۳۲,۱۴۳
-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۱۲,۱۶۰,۵۲۱
-	-	-	-	-	-	(۳۳۷,۴۴۰,۰۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	(۳۹۲,۳۲۱,۵۲۹)
-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۸۲,۶۳۴,۴۷۶
-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۱۰۲,۵۵۸
-	-	-	-	-	-	۳,۹۰۷,۴۰۹,۰۲۶
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۵۹۴,۲۳۰,۵۲۴)
-	۱,۶۷۵,۱۴۵,۷۸۸,۵۷۶	(۱,۳۴۸,۸۴۱,۳۹۲,۱۸۳)	(۱,۵۷۶,۳۷۷,۹۳۴)	(۸,۳۳۵,۴۸۷,۰۷۴)	۳۱۶,۳۹۲,۷۳۱,۳۸۵	(۱۴۳,۲۵۲,۳۶۲,۱۳۶)

نیل از صفحه قبل

ویر تایر

نک پالسر گاد

دروه توسعه ملی ایران

ترویشچی کرمانشاه

لیمر آریا سلسول

ارونی تلکین

ترویشچی مارون

خش هجرت

بسترش صنایع روی ایران

سندوق بازنشستگی

مرکت اعتباری ملل (تقدم)

صع

پیشوندت گزارش
به‌براد فشار

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

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	۱,۰۶۲,۰۸۶	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	(۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳)	(۱۳۶,۷۴۵,۲۷۸)	(۱۳,۸۲۹,۹۰۶,۵۸۱)	-
۱,۵۵۱,۴۳۵,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۴۷۶,۸۴۳)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	-	۱۱۵,۱۵۴,۶۱۵,۶۱۰	(۱۲۸,۸۴۷,۷۷۶,۹۱۳)	(۱۳۶,۷۴۵,۲۷۸)	(۱۳,۸۲۹,۹۰۶,۵۸۱)	۱,۵۲۰,۹۵۸,۶۲۸

صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
صندوق س-مشترک آسمان امید
صندوق پالایشی یکم-سهام

۱۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق مشارکت

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۰,۴۶۱,۰۵۵)	-	۴۵۹,۵۳۸,۹۴۵	-
۴۵,۰۹۱,۸۲۷	-	۵۰۰	-	-	-	-	-
(۴۹۹,۹۰۹)	-	۱۰۰	-	-	-	-	-
۳,۰۱۷,۵۸۱	-	۱۰۰	-	-	-	-	-
۳,۶۲۵	-	۲۰	-	-	-	-	-
۴۷,۶۱۳,۱۲۴	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۴۰,۴۶۱,۰۵۵)	-	۴۵۹,۵۳۸,۹۴۵	۴۷,۶۱۳,۱۲۴

اسناد خزانه اسلامی-م-۲ بودجه ۹۹-
۰۱۱۰۱۹ (خز ۹۰۲)
اوراق مشارکت شهرداری مشهد
(مشهد ۰۱۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪
اوراق اجاره شرکت توسعه اعتماد مبین
(مبین ۰۱۶)
اوراق سکوک رهنی شرکت ایران خودرو
(صخود ۰۰۰۴) - ۳ ماهه ۱۶٪
اوراق سکوک مرابحه شرکت ایران خودرو
(صخود ۱۴۱۲) - ۳ ماهه ۱۸٪

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	
۱۷-۱	۱,۲۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۱۵۳,۷۱۷,۱۸۲,۶۸۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۷-۲	۱۹,۶۷۸,۷۶۰,۲۸۰	(۴,۱۰۶,۳۱۷,۷۸۵)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
۱۷-۳	۶,۲۸۵,۷۶۳,۶۰۷	(۵۰,۴۵۰,۸۵۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
۱۷-۴	-	(۲۰,۲۸۵,۲۰۸,۲۵۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
	۱,۲۳۲,۰۷۴,۸۸۲,۶۱۱	(۱۷۸,۱۵۹,۰۵۹,۵۷۹)	

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذ مبارکه	۶۲,۱۷۹,۴۵۰	۳۷۰,۷۶۷,۰۰۰	(۳۴۹,۳۰۶,۷۵۳,۸۶۲)	(۱,۸۶۵,۳۸۲,۵۰۰)	۱۲۱,۶۵۰,۱۳۹,۷۷۳	۶۰,۳۷۹,۹۱۶,۵۳۳
امس	۴۱,۶۵۳,۶۸۸	۳۱۸,۸۱۸,۸۳۱,۳۸۰	(۲۰۴,۳۶۸,۶۰۷,۶۶۶)	(۱,۵۶۴,۹۴۱,۰۰۷)	۱۰۶,۶۸۸,۹۴۱,۷۱۷	۱۳,۷۹۹,۰۶۶,۳۹۳
ن خودرو	۱۰,۶۵۴,۰۶۷۳	۳۶۱,۱۷۳,۸۸۱,۴۷۰	(۲۵۲,۹۶۴,۴۰۰,۸۷۸)	(۳۳۳,۱۱۴,۳۳۷)	۱۰۵,۰۵۹,۵۰۱,۹۴۷	۳۱,۶۷۵,۹۳۶,۳۷۴
سیمین	۳۵,۹۳۹,۰۰۵	۷۸۳,۵۵۹,۱۵۱,۸۴۰	(۱,۸۲,۷۶۵,۴۸۵,۵۶۶)	(۲۶۹,۳۸۱,۱۹۴)	۹۸,۱۰۶,۴۸۹,۳۸۱	۶,۹۴۷,۰۷۱,۷۱۳
ن ملت	۷۶,۸۸۳,۱۷۳	۲۶۰,۹۴۱,۸۲۵,۱۶۸	(۱,۵۵,۹۸۹,۲۱,۳۸۶)	(۲۴۷,۸۹۴,۷۳۳)	۹۳,۴۰۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۹۰,۰۴۴,۳۸۹)
ذ کوه	۹,۰۲۱,۲۵۶	۱۰۶,۸۱۱,۶۷۱,۰۴۰	(۵۱,۳۸۳,۳۴۸,۴۴۹)	(۰۰۱,۴۷۱,۰۸۷)	۵۴,۸۹۲,۷۹۳,۱۴۸	(۳۷,۹۴۱,۲۸۱,۴۸۵)
بنات پروشمی قائد بسیر	۹,۳۴۶,۴۸۰	۲۴۰,۳۰۴,۵۳۶,۰۰۰	(۱,۸۹,۳۰۵,۵۰۵,۵۵۵)	(۲۳۸,۱۹۴,۳۰۹)	۴۹,۵۶۹,۸۱۳,۴۵۶	۳۰,۷۶۸۷,۰۸۸
ت و دامکاری فکا	۱۰,۰۵۱,۸۸۰	۱۱۷,۶۵۸,۸۷۶,۰۰۰	(۷۷,۹۳۸,۱۵۶,۳۴۹)	(۱۳۱,۳۷۵,۹۳۳)	۴۸,۹۶۱,۱۴۹,۴۳۹	(۱۳,۴۴۳,۳۴۳,۹۹۱)
ت تبریز	۱۳,۷۲۵,۴۶۱	۲۲۵,۳۷۲,۰۶۹,۶۲۰	(۱۷۵,۵۴۳,۷۴۰,۴۱۹)	(۲۱۴,۱۰۳,۴۶۶)	۴۸,۴۸۷,۳۶۵,۳۸۷	۲۹,۵۶۸,۳۰۱,۸۵۹
ن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۱,۰۶۴,۴۶۸	۱۷۰,۶۷۹,۹۱۲,۰۴۰	(۱۳۳,۱۸۸,۳۱۷,۰۷۹)	(۱۷۰,۶۹۵,۹۱۶)	۴۵,۴۳۲,۴۹۹,۴۸۴	۷,۸۵۶,۸۱۳,۷۵۳
ایچی سینا	۸,۶۰۵,۰۴۸	۱۲۳,۱۳۸,۳۳۶,۸۸۰	(۸۶,۹۰۵,۷۳۰,۰۳۶)	(۱۱۶,۹۸۱,۳۳۵)	۳۵,۴۹۹,۸۳۳,۳۴۵	(۹,۶۳۵,۹۰۹,۹۰۵)
ن سینا	۲۱,۷۲۴,۹۴۵	۸۵,۸۵۳,۰۳۳,۷۵۰	(۵۱,۰۸۳,۹۰۰,۸۴۴)	(۸۱,۵۵۰,۳۸۱)	۳۴,۳۵۸,۳۰۶,۳۶۱	۳۲,۱۷۳,۴۴۹,۳۰۰
ایچ فراآیند ایران	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۳۷,۸۴۱,۹۵۰)	(۹۹,۵۸۳,۷۵۰)	۳۲,۱۷۳,۴۴۹,۳۰۰	-
معماران و فولاد	۳۴,۳۹۴,۲۶۶	۲۱۳,۵۸۸,۳۶۷,۶۶۰	(۱۸۰,۷۸۸,۷۴۱,۴۴۳)	(۳۰,۲۰۹,۸۸۵)	۳۱,۵۴۸,۶۷۶,۰۲۶	۲۳,۹۴۱,۵۰۴,۷۹۹
به آهن اصفهان	۱۶,۴۸۶,۳۶۷	۶۷,۰۹۹,۵۱۳,۶۹۰	(۳۶,۳۰۱,۴۲۵,۲۰۶)	(۶۳,۷۴۴,۵۳۸)	۳۰,۴۹۸,۸۴۶,۳۷۸	(۳۱,۵۴۶,۳۲۵,۱۸۳)
وشیمی تامین	۴,۵۷۵,۳۳۸	۷۹,۱۰۷,۵۹۴,۰۲۰	(۴۹,۹۸۳,۵۴۹,۴۰۱)	(۷۵,۱۵۲,۳۱۴)	۲۸,۶۵۳,۳۵۴,۴۳۵	۱۰۰,۸۶۲۸,۳۸۶
ن اصفهان	۱۱,۶۹۷,۴۵۶	۹۶,۳۸۷,۰۳۷,۴۴۰	(۶۶,۱۱۷,۳۳۲,۳۰۶)	(۹۱,۵۶۷,۶۸۶)	۲۹,۹۹۶,۳۰۰,۲۶۹	-
ه و ده های روشنی خراسان	۲,۳۵۰,۰۰۰	۶۶,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۹۷,۰۱۲,۹۴۱)	(۶۳,۴۴۸,۱۲۵)	۲۴,۲۹۳,۱۰۱,۴۳۴	-
ن سپاهان	۱۰,۵۷۷,۳۰۳	۵۶,۸۱۰,۱۵۷,۳۱۲	(۳۱,۳۳۴,۵۷۷,۶۲۸)	(۵۳,۴۶۹,۶۴۹)	۲۵,۰۹۷,۵۵۹,۲۴۸	(۴,۱۳۱,۸۴۳,۳۶۴)
مایه کناری مسکن	۷,۷۴۰,۵۴۰	۴۰,۷۹۲,۹۰۹,۳۰۰	(۱,۸۸,۵۵۵,۸۸۲,۱۲۰)	(۳۸,۷۵۳,۲۶۴)	۲۱,۶۹۴,۳۰۰,۹,۳۷۰	(۷,۷۸۵,۳۴۹,۳۶۱)
سینوم ایران	۱۱,۷۴۶,۸۱۹	۷۶,۵۸۹,۲۵۹,۸۸۰	(۵۶,۵۵۵,۶۳۲,۴۹۷)	(۷۲,۷۵۹,۷۹۷)	۱۹,۲۷۷,۹۳۱,۳۸۷	(۱۶,۹۶۳,۸۱۳)
ن خودرو	۷,۰۸۶,۸۰۸	۱۰۵,۳۴۰,۳۲۸,۳۸۰	(۸۶,۸۱۱,۸۲۵,۰۸۱)	(۹۹,۹۷۸,۳۱۲)	۱۷۸,۰۲,۳۳۳,۳۴۵	-
مایه کناری سپاهان تامین	۲۰,۳۳۳,۶۴۸	۴۳,۲۲۹,۴۸۴,۰۰۰	(۲۶,۸۴۲,۵۴۶,۴۶۳)	(۴۱,۰۶۸,۰۱۰)	۱۶,۱۲۹,۷۲۲,۰۰۸	(۳۴,۳۶۰,۹۵۸,۹۸۹)
متی سپاهان	۳,۸۴۹,۳۳۰	۳۰,۴۹۴,۳۲۷,۱۰۰	(۱۴,۶۶۱,۱۹۰,۲۵۳)	(۲۸,۷۷۹,۵۱۶)	۱۵,۴۵۳,۷۸۶,۱۹۶	-
به صفحه بعد		۳,۶۶۱,۰۳۸,۹۹۲,۹۷۰	(۴,۵۰۴,۹۴۰,۴۱۵,۱۷۶)	(۳,۴۷۷,۹۸۷,۰۴۰)	۱,۱۳۴,۳۱۵,۲۹۵,۷۸۶	(۳۱,۰۶۲,۶۰۵,۳۸۴)

تایید شده است
۱۳۸۴

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		ارزش بازار		تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال		
۳۱,۰۶۲,۰۵۲,۸۴۴	ریال	۱,۱۳۴,۳۱۵,۳۵۰,۷۸۶	ریال	(۱۸,۳۰۰,۱۹۴,۹۶۸)	ریال	۳,۶۶۱,۰۳۸,۹۹۲,۹۷۰	از صفحه قبل
(۷,۷۷۹,۳۵۲,۸۰۱)		۱۳۵,۸۸۱,۲۶۶		(۱۵۶,۵۱۳,۳۹۰)		۳۱,۳۰۲,۰۵۸,۰۰۰	از سنگ پروده طیس
-		۱۳,۵۴۰,۹۷۶,۵۰۰		(۱۶۰,۹۳۵,۷۸۷)		۳۳,۱۸۷,۱۵۷,۶۷۸	ایران گلیان
۱,۴۳۸,۸۸۱,۵۳۸		۹,۳۹۲,۳۵۰,۳۵۷		(۱۴۸,۳۷۱,۷۶۳)		۲۹,۶۷۲,۳۵۲,۳۷۰	شرکتی ایران
-		۸۵۷۰,۵۰۰,۰۲۸		(۳۱۷۰,۳۸۳,۳۳۳)		۴۳,۴۰۰,۶۶۴,۴۰۰	ژسیران
-		۶,۳۵۳,۱۹۶,۴۴۳		(۳۳۷,۳۸۲,۷۹۶)		۴۵,۴۷۲,۵۵۸,۴۰۰	ماده نگهداری مسکن جنوب
-		۵,۸۸۸,۷۳۲,۰۱۷		(۱۳۰,۴۶۲,۵۰۰)		۲۶,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	کت سرمایه گذاری خوارزمی
(۱,۵۳۹,۹۷۹,۹۰۵)		۵,۶۸۴,۹۰۵,۹۶۵		(۳۳۱,۴۳۷,۶۶۴)		۴۶,۳۸۵,۵۳۸,۰۰۰	ید ماکیان
(۶,۸۵۸,۸۶۰,۳۱۳)		۴,۱۹۴,۸۷۸,۸۷۳		(۳۰۱,۰۵۲,۳۷۶)		۴۰,۳۱۰,۴۵۵,۱۸۰	معه صنایع بهشتی
۹,۷۹۲,۳۳۳,۹۱۳		۳,۷۸۰,۳۵۳,۱۴۳		(۵۴۰,۶۰۵,۵۳۰)		۱۰,۸۰۱,۳۲۱,۰۰۰	ماده نگهداری امید
-		۲,۸۸۴,۵۳۸,۵۸۰		(۱۵۳,۵۱۱,۴۹۹)		۳۰,۷۰۲,۳۹۹,۸۸۰	ی امید پایان مور
-		۲,۶۸۴,۰۴۹,۰۴۴		(۶۴۷,۲۳۳,۶۹۷)		۱۲,۹۴۴,۶۳۹,۳۶۰	ن تهران
(۳۱,۹۹۱,۶۴۶,۲۳۴)		۲,۳۴۰,۴۷۰,۸۸۴		(۶۲۰,۳۵۰,۶۳۷)		۱۲,۴۷۰,۰۱۷,۳۱۰	دی
(۱۲,۹۱۵,۸۰۰,۴۳۵)		۲,۱۸۰,۶۷۲,۸۷۷		(۷۷۵,۶۷۹,۴۰۰)		۱۵۵,۱۳۵,۸۸۰,۰۰۰	ویشی پردیس
۷,۹۹۶,۳۸۰,۳۶۵		۲,۰۱۶,۳۸۱,۵۴۸		(۱۶۷,۴۹۱,۳۳۳)		۳۳,۴۹۸,۳۷۶,۶۳۴	به بهمن
(۴۰,۳۵۵,۰۹,۷۳۰)		۱,۶۲۰,۸۱۵,۳۸۸		(۵۹,۴۵۷,۸۷۳)		۱۱,۸۹۱,۵۷۴,۶۸۴	و تایلر
(۵,۹۸۶,۳۹۷,۰۴۸)		۳۷۷,۳۳۹,۰۰۰		(۵۸,۹۰۰,۰۰۰)		۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مده شیمی قرن
(۳۰,۳۰۲,۸۶۱,۷۵۴)		۱		(۱۹۴,۹۳۳,۰۵۰)		۳۸,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰	ن آینده
(۶۲۵,۹۸۱,۹۲۸)		-		(۱۳,۳۴۴,۰۰۰)		۲,۶۴۸,۸۰۰,۰۰۰	کت س استان خوزستان
-		(۴۸۱,۷۴۹)		(۳۵۱,۳۳۵)		۷۰,۳۴۷,۰۰۰	بن سرمایه کیمیا
-		(۶۹۱,۹۳۶,۹۴۸)		(۵۱,۳۰۰,۰۰۰)		۱۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ن شاهورد
(۱,۵۱۹,۹۴۲,۸۳۳)		(۳,۴۶۱,۳۰۸,۱۵۷)		(۱۰,۸۵۳,۸۳۰)		۲۱,۷۰۷,۶۶۰,۰۰۰	ویشی شانزد
۲,۱۹۱,۸۳۴,۷۰۴		(۳,۳۶۶,۸۱۱,۶۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)		۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بن سرمایه امید
-		(۶,۳۱۷,۶۹۱,۸۷۰)		(۳۵,۱۴۷,۸۵۰)		۵۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	و کابل بهر
(۱۰۳,۰۹۱,۳۷۱,۵۵۱)		۱,۳۰۶,۰۱۰,۳۵۸,۷۳۳		(۲۳,۰۶۷,۴۸۰,۹۵۶)		۴,۶۱۳,۴۹۶,۱۹۰,۴۶۶	به صفحه بعد

پیشوست گزارش
 بهرادر مشا

صندوق سرمایه‌گذاری پدر امید آخرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ل از صفحه قبل	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)
رمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۹,۰۱۶,۳۶۶,۷۴۳)
لیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۷۴,۸۲۱,۷۹۴)
نخل توین	-	-	-	-	-	(۹,۳۳۶,۸۶۵,۵۷۴)
ت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	۷,۳۲۷,۶۱۱,۲۹۴
یمن مازندران	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۷,۳۸۰,۸۸۷)
من دیزل	-	-	-	-	-	۳,۶۳۶,۹۷۳,۶۴۶
بنی بارز	-	-	-	-	-	(۷,۸۹۹,۵۳۳,۶۰۷)
صوالات کاندی لطیف	-	-	-	-	-	(۵,۱۷۲,۴۹۹,۶۰۶)
اندلسو	-	-	-	-	-	۴,۰۱۴,۸۷۱,۱۳۸
مع	۴,۶۱۳,۴۹۶,۱۹۰,۴۶۶	(۳,۳۷۹,۹۳۵,۵۲۹,۴۱۰)	(۴,۳۸۲,۸۲۱,۳۷۷)	(۲۳,۰۶۷,۴۸۰,۹۵۶)	۱,۲۰۶,۱۱۰,۳۵۸,۷۲۳	(۱۵۳,۷۱۷,۱۸۲,۶۸۱)

پیدوست گزارش
بهراد مشار

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

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰.۸۷۶.۰۸۸.۳۵۴	(۳۶۳.۴۹۳.۶۵۵)	(۶۹۰.۶۳۰.۸۰۱)	(۵۱.۳۹۰.۹۳۰.۶۱)	۷۲.۶۹۸.۷۳۸.۹۱۲
-	(۱.۱۹۷.۳۳۸.۰۷۶)	(۲۱.۳۰۹.۵۳۷)	(۴۰.۴۸۸.۱۰۰)	(۵.۴۳۳.۸۷۵.۰۷۹)	۴.۳۶۱.۹۰۵.۳۴۲
(۴۱.۰۶۳.۱۷۷.۷۸۵)	-	-	-	-	-
(۴۱.۰۶۳.۱۷۷.۷۸۵)	-۱۹.۶۷۸.۷۶۰.۳۸۰	(۳۸۴.۸۰۴.۳۲۱)	(۷۳.۱۱۲.۶۱۲)	(۵۶.۸۳۳.۹۶۸.۱۴۰)	۷۶.۹۶۰.۶۴۴.۲۵۴
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (تقدم) کوبیر تابر (تقدم) تامین سرمایه امید (تقدم)					

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

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۰.۴۵۰.۸۵۴)	۴۵۹.۹۱۶	-	(۱۹۰.۳۱۳)	(۱۰.۴۹۱.۳۴۹.۷۷۲)	۱.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۶.۳۸۵.۳۰۲.۶۹۲	-	(۳۷.۶۰۹.۸۰۸)	(۱۴۶.۰۱۷.۰۶۲.۵۰۰)	۱۵۲.۳۳۹.۹۷۶.۰۰۰
(۵۰.۴۵۰.۸۵۴)	۶.۳۸۵.۷۶۳.۶۰۷	-	(۳۷.۸۰۰.۱۲۱)	(۱۴۷.۰۶۶.۴۱۲.۳۷۲)	۱۵۳.۳۷۹.۹۷۶.۰۰۰
صکوک اجاره کل کهر ۳۰.۹ ماهه ۲۰٪ مشارکت شهرداری تبریز ۳۰.۴ - ۳ ماهه ۱۸٪					

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

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۰.۲۸۵.۲۰۸.۲۵۹)	-	-	-	-	-
(۳۰.۲۸۵.۲۰۸.۲۵۹)	-	-	-	-	-

صندوق واسطه گری مالی یکم سپتام

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

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		تعداد سهام متعلقه در زمان مجموع		تاریخ تشکیل مجموع	سال مالی	۱۸- سود سهام
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیل	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
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	۱۹,۴۲۸,۳۶۴,۴۰۰	-	۱۹,۴۲۸,۳۶۴,۴۰۰	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	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۹,۲۳۰,۷۸۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت اصفهان
۵,۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	-	۹,۹۳۰,۳۱۰,۶۵۰	۵,۸۵۰	۱,۶۹۷,۴۸۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	پتروشیمی تامین
۴,۲۴۱,۲۳۸,۷۰۰	۷,۶۸۰,۳۴۱,۱۲۹	-	۷,۶۸۰,۳۴۱,۱۲۹	۱,۰۳۰	۷,۴۵۶,۶۴۲	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	سرمایه گذاری امید
-	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	-	۷,۵۱۷,۴۴۹,۶۰۰	۳,۲۰۰	۲,۳۴۹,۲۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طبس
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	-	۷,۰۲۷,۶۶۸,۹۰۰	۱,۲۴۰	۵,۵۷۷,۵۱۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	-	۶,۳۴۶,۳۲۱,۸۰۰	۶۰۰	۱۰,۵۷۷,۲۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت سیاهان
-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	-	۶,۲۱۸,۸۱۷,۰۰۰	۳,۴۱۰	۱,۸۳۳,۷۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	محصولات کاغذی لطیف
۱,۳۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۵,۸۴۹,۳۰۶,۸۶۹	-	۵,۸۴۹,۳۰۶,۸۶۹	۱۰۰	۵۸,۴۹۳,۰۶۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک ملت
۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰	-	۵,۷۷۳,۶۰۳,۸۴۰	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 سازند
-	۳,۴۲۳,۸۲۰,۸۵۰	-	۳,۴۲۳,۸۲۰,۸۵۰	۱,۳۵۰	۲,۵۴۳,۵۷۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آلومینیوم ایران
-	۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	کشتیرانی ایران
۴۵۲,۷۰۶,۰۰۰	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۱,۷۸۰,۲۱۲,۸۰۰	۸۰۰	۲,۲۲۵,۳۶۶	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	۶,۰۲۸,۵۵۴	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
۸۲۹,۲۵۹,۸۲۷	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	۲,۸۹۳,۳۰۱	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	(۱۷,۹۵۴,۳۶۹)	۵۳۲,۰۲۱,۰۷۰	۳۰	۱۷,۲۳۴,۳۶۹	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	۲۹	۱۳,۳۷۷,۲۰۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سینا
۷۳۹,۱۲۷,۱۰۱	۳۸۷,۰۲۹,۵۰۰	-	۳۸۷,۰۲۹,۵۰۰	۵۰	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
۸۲۴,۲۴۹,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	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
۱۲,۲۱۹,۲۷۷,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۵۲۳,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۲۹,۱۶۳,۳۸۴,۱۴۴	۲۵۲,۳۰۴,۲۲۷,۱۸۲	(۲۶۸,۲۴۴,۱۱۰)	۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

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

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۱	۱۴۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	(۲۶۸,۲۴۲,۱۱۰)	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	۱۲۹,۱۶۳,۳۸۴,۱۴۴				
-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۴۴,۲۱۳,۰۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۴۲۲,۷۳۰,۲۹۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۶۳,۶۹۰,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۳۲,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۴۶,۶۷۷,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۳۲,۲۱۲,۶۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۳,۶۳۹,۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۹,۹۱۶,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۷۹۸,۶۰۵
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۸۳,۹۰۶,۱۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۷۹,۴۴۹,۴۸۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۷۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۳۸۲,۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۹,۰۴۶,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۶,۸۷۲,۱۷۰
۲۵۲,۵۷۲,۴۷۹,۲۹۲	(۲۶۸,۲۴۲,۱۱۰)	۲۵۲,۳۰۴,۲۳۷,۱۸۲	۱۷۱,۷۶۲,۶۴۱,۴۹۲				

نقل از صفحه قبل
تامین سرمایه امید
نفت تهران
پلیمر آریا ساسول
چادرملو
احیاء سیاهان
سرمایه گذاری صدرتامین
سرمایه گذاری معادن و فلزات
سنگ آهن گهرزمین
فولاد امیرکبیر
فولاد خوزستان
ریل پرداز سیر
صندوق بازنشستگی
صنعتی بارز
قاسم ایران
لایزینگ کار آفرین
بانک تجارت
بانک صادرات
بیمه البرز
بیمه ملت
پتروشیمی کرمانشاه
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
فراوری معدنی ابلال کانی پارس

مستوفی سرمایه‌گذاری پتراسید افرین
 پادشاهی توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	پاداشیت
سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	
۲۶۳,۱۴۴,۶۴۸	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۹-۱
۷۵۳,۳۱۴,۵۴۶	۱,۳۵۵,۴۵۹,۴۵۹	۱۹-۲
۱,۰۱۶,۴۵۹,۱۹۴	۱۲,۹۶۶,۰۷۱,۲۴۳	

ود اوراق بهادار یا درآمد ثابت
 ود سپرده بانکی

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۸	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
۵,۴۵۶,۹۰۲	-	-	-	-	-	
۴۶,۴۳۴,۵۸۹	-	-	-	-	-	
۱۹۹,۶۳۲,۵۵۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	
۸,۲۵۸,۲۵۹	-	-	-	-	-	
۲,۳۶۲,۲۴۴	-	-	-	-	-	
۲۶۳,۱۴۴,۶۴۸	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴	۱۱,۶۱۰,۶۱۱,۷۸۴				

بازار مشارکت بورسی :
 راف مشارکت شهرداری تبریز
 تبریز (۱۳۴)
 راف سکوک رهنی شرکت ایران
 بورد (صندوق) - ۳ ماهه ۷۴٪
 راف مشارکت شهرداری مشهد
 مشهد (۱۱۲) - ۳ ماهه ۷۸٪
 بازار اجاره:
 راف سکوک اجاره شرکت معدنی و
 منشی کل مهر (سکل) ۲۰٪
 راف اجاره شرکت توسعه اعتماد زمین
 زمین (۰۱۶)
 بازار مریضه:
 راف سکوک مریضه شرکت ایران خودرو
 خودرو (۱۲۱) - ۳ ماهه ۷۸٪

۱۹- سود سپرده بانکی

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	نوع حساب	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۵۳,۵۸۳,۱۹۷	۱,۳۵۴,۶۳۲,۶۴۵	۱۰	۳۱,۷۵۰,۹۱۷,۴۲۹	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۷۲۱,۳۴۹	۵۴۴,۶۵۸	۱۰	۶۶۵,۳۱۵,۵۸۹,۶۳۹	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۸/۱۶
-	۲۶۸,۹۷۹	۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۱۷
-	۲,۱۱۷	۱۰	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۹
۷۵۳,۳۱۴,۵۴۶	۱,۳۵۵,۴۵۹,۴۵۹				

نوبت مدت-۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸-۴- سپه
 نوبت مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-۷- شهر
 نوبت مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-۷- شهر
 نوبت مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-۷- شهر
 نوبت مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-۷- شهر

پیتوست گزارش
 بهراد منشار

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
۱,۷۷۸,۲۲۹,۱۱۹	۸۱۳,۱۳۲,۳۴۹
۲,۶۲۵,۵۸۵,۴۸۷	۱,۱۳۶,۷۹۹,۶۹۵

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل سود سهام دریافتنی

۲۱- هزینه کارمزد ارکان:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۳,۹۶۳,۷۷۸,۵۱۱	۵۱,۱۹۱,۶۶۶,۵۲۴
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۳,۲۳۲,۸۶۱
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹,۹۷۴,۳۴۴,۰۰۱	۳۴,۱۹۱,۲۳۴,۷۰۶
۸۵,۳۵۸,۱۲۴,۵۱۲	۸۷,۳۳۶,۱۳۴,۰۹۱

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

هزینه کارمزد بازارگردان

گزارش عملکرد مدیر عامل
تأیید شده توسط هیئت مدیره
سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دیالات

سال ۱۴۰۰	ریال	سال ۱۴۰۱	ریال
	۶۳۷,۵۷۱,۴۶۰,۰۰۰		-
	(۱۳۲,۹۹۹,۲۵۰,۰۰۰)		(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
	۵۰۴,۵۷۲,۲۱۰,۰۰۰		(۱۹۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)

بیمه‌ها، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.
رسمیه گذاری از اکران و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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	۰/۲۳٪	۹۹,۰۰۰	ممتاز	مدیر، بازار گران و ضامن نقد شوندگی	صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	صندوق
۶۶۱/۵۸٪	۲۳,۳۳۴,۴۶۱	۶۹/۷۸٪	۲۰,۵۰۷,۵۲۳	واحد عادی	مدیر، بازار گران و ضامن نقد شوندگی	صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	صندوق
۱/۶۸۰٪	۵۶۵,۴۹۸	۱/۹۰٪	۶۰۱,۰۰۰	عادی	مدیر، بازار گران و ضامن نقد شوندگی	صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	صندوق
۰/۱۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	۰/۱۰۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل (سابق) مدیر صندوق	مدیرعامل (سابق) مدیر صندوق	حسین رضا حسینی	وابسته به مدیر صندوق
۰/۱۰۰۰٪	-	۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	نوبت ششمی	ماده گذاری
*	۵۰۰	۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی	ماده گذاری
۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	میلاد رحمانی	ماده گذاری
۰/۱۴۴٪	۲۵۰,۰۰۰	۰/۱۴٪	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هم گروه مدیر صندوق	سنتی و مدنی چادرملو شرکت سنتی و مدنی چادرملو
۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	عباسه درابور	ماده گذاری
۰/۱۰۰۰٪	-	۰/۱۰۰۰٪	۳۷	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مهدی خوری	ماده گذاری
۰/۱۰۰۱٪	۵۰۰	۰/۱۰۰۰٪	-	عادی	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مدیر سابق سرمایه گذاری صندوق	مجتبی رستنی نوزاد آباد	ماده گذاری
۶۸/۸۸٪	۲۳,۱۸۳,۹۵۹	۶۷/۷۹٪	۲۱,۴۵۸,۷۹۰					

پیشوندت گزارش
۱۰۸۰
۷۱
۱۰۸۰

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

۲۲- معاملات با اراکان، و اشخاص وابسته به آنها

ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب (بدهی) ریال	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
(۱۵,۳۴۱,۱۷۱,۵۰۲)	(۳۸,۹۴۴,۳۹۳,۹۹۴)	۵۱,۱۹۱,۶۶۶,۵۲۴	طی سال	کارمزد اراکان (مدیر)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید	
(۹,۵۲۶,۴۷۷,۷۸۰)	(۳۶,۰۳۶,۵۲۴,۸۹۰)	۳۴,۱۹۱,۲۳۴,۷۰۶	طی سال	کارمزد اراکان (بازارگردان)	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید	
-	-	۱۴۶,۰۱۷,۰۶۲,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۰۹	خرید اوراق مشارک تبریز ۰۳۴	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید	
-	-	-	طی سال	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید	
-	-	۳۱۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	ابطال واحد های سرمایه گذاری	مدیر صندوق و بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امید	
(۵۷۱,۶۲۶,۶۳۰)	(۴۷۱,۸۹۰,۴۰۳)	۱,۲۹۳,۲۳۳,۸۶۱	طی سال	کارمزد اراکان (متولی)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی آرموده کاران	
(۳۲۸,۸۹۹,۸۷۹)	(۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰)	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بهراد مشار	
(۱,۱۶۷,۵۴۰,۹۴۸)	۲۱,۳۳۸,۰۳۶,۲۱۸	۵,۴۴۲,۷۷۲,۴۷۸,۷۲۶	طی سال	خرید و فروش	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه	
-	-	۲,۳۱۵,۱۹۸,۴۵۸	طی سال	کارمزد معاملات	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه	
-	-	۴۱۹,۹۲۷,۲۶۷,۰۳۸	طی سال	خرید و فروش	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری سینا	
-	-	۱۲۷,۷۵۸,۵۷۳	طی سال	کارمزد معاملات	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری بانک سپه	
-	-	۱,۳۵۴,۶۲۳,۶۴۵	طی سال	سود سپرده های بانکی	وابسته به مدیر صندوق	بانک سپه	

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.