

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۲	۲- صورتهای مالی
۳	الف) صورت خالص دارایی ها
۴ الی ۳۷	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 نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین شامل صورت خالص دارایی‌های صندوق در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

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.

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۵-۱- مفاد تبصره ۱ ماده ۱۳ اساسنامه و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص محاسبه خالص ارزش فروش سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام در ۶ ماهه دوم سال مالی مورد گزارش.

۵-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۴۰ اساسنامه درخصوص رعایت صرفه و صلاح سرمایه گذاران با توجه به عدم پیگیری وصول مبلغ ۹۵ میلیارد ریال مطالبات مربوط به فروش حق تقدم موسسه مالی اعتباری ملل در موعد مقرر و عدم ارائه دلایل توجیهی گروه مدیران بابت خرید ۱۰۰۰ ورق اوراق صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹ به ارزش هر ورق ۱۰۲۰۰۰ ریال.

۵-۳- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۰ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و انتشار تصمیمات مجامع برگزار شده طی سال مورد گزارش در تارنمای صندوق به طور کامل.

۵-۴- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از زمان تشکیل مجمع و موضوع جلسه حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع (مجامع مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۰، ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ و ۱۳۹۹/۰۹/۰۴).

۵-۵- انتشار صورتهای مالی دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ با تایید متولی صندوق در تارنما و سامانه کدال.

۵-۶- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه درخصوص اطلاع صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازارگردان به متولی صندوق.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

- ۷-۵- مفاد بند "ج" ماده ۲۴ اساسنامه درخصوص حداقل واحدهای تحت تملک گروه مدیران سرمایه گذاری.
- ۸-۵- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی هر سه ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از پایان دوره مالی (تمامی دوره ها به استثنای دوره سه ماهه آخر با تاخیر ارائه شده است) و لزوم ارائه پاسخ مدیر صندوق ظرف حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه درخواست توضیح متولی (برای دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ پاسخ در موعد مقرر ارسال نشده).
- ۹-۵- مفاد تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه درخصوص پرداخت ۹۰ درصد کارمزد ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مدیر صندوق پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه صندوق.
- ۱۰-۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه درخصوص سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های غیر از اوراق بهادار (در تاریخ ۵ مرداد ماه ۱۳۹۹ واحدهای صندوق در سهام خریداری و در تاریخ ۱۵ همان ماه ابطال شده است).
- ۶- مبلغ ۷ میلیارد ریال از مطالبات سود سهام دریافتنی ظرف مدت ۸ ماه دریافت نشده است.
- ۷- 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 و به استثنای آثار ناشی از موارد مندرج در بند ۱-۵ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۸- 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 های ۵ و ۶ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.
- ۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹، 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.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط 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: ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

حسابرس مستقل

مجیدرضا بیرجندی

رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸ شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری بذر امید آفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۸۹۹,۲۷۹,۷۴۴,۰۷۳	۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷
۶ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۷۶۷,۹۲۴,۶۵۶	۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱
۷ حسابهای دریافتنی	۱۳۲,۰۳۶,۶۹۵,۰۳۴	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶
۸ سایر دارایی ها	-	-
۹ موجودی نقد	۱۴,۵۱۱,۵۸۸,۴۵۳	۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱
۱۰ جاری کارگزاران	۳۷,۹۸۵,۶۸۷	-
جمع دارایی ها	۳,۰۴۷,۶۳۳,۹۳۷,۹۰۳	۱,۰۸۵,۷۶۲,۶۶۲,۲۶۵
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	-	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	(۳۲,۴۴۹,۳۴۴,۸۸۲)	(۴,۹۵۸,۱۸۱,۵۳۴)
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	(۱,۲۳۷,۷۰۹,۵۸۰)	(۹۳۵,۸۸۴,۸۹۴)
جمع بدهی ها	(۳۳,۶۸۷,۰۵۴,۴۶۲)	(۲۸,۱۸۶,۵۶۷,۴۸۰)
خالص دارایی ها	۳,۰۱۳,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰۳,۶۹۲	۴۱,۱۸۶

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



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank

موسسه جابری خدمات مدیریت
آزموده کاران

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درآمدها	یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۶۹۹,۴۱۴,۷۸۳,۲۲۱	۲۲۲,۲۲۰,۳۱۶,۸۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۹۵,۹۲۸,۳۵۶,۵۹۹	۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰
سود سهام	۱۶	۱۲۴,۲۸۷,۵۸۵,۰۳۲	۳۳,۲۳۶,۳۲۲,۴۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳,۵۸۴,۷۶۱,۳۴۴	۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶
سایر درآمدها	۱۸	۴,۹۷۸,۶۵۲,۷۷۷	۳,۹۴۱,۴۴۴,۷۶۵
جمع		۲,۲۲۸,۱۹۴,۱۳۸,۹۷۳	۴۵۰,۸۷۸,۸۴۵,۲۴۲
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد لِرکان	۱۹	(۱۲۷,۰۸۷,۰۶۶,۷۶۷)	(۸,۹۶۳,۳۸۶,۴۲۱)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱,۴۸۳,۳۷۱,۵۵۰)	(۱۰,۰۳۳,۶۱۳,۷۵۵)
جمع هزینه‌ها		(۱,۶۱۰,۴۶۸,۶۳۷,۳۲۷)	(۸,۹۹۶,۹۰۰,۱۷۶)
سود خالص		۶۱۷,۷۲۵,۴۹۷,۶۴۶	۳۶۰,۴۰۵,۲۰۸,۹۱۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۵۰.۹۲٪	۸۰.۰۲٪
بازده سرمایه‌گذاری‌های پایانی سال (۲)		۷۰.۷۳٪	۴۲.۰۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای سال مبتنی بر صدور و ابطال	۲۵,۶۷۸,۴۰۰	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵	۱۵۸,۷۲۳	۳۰۰,۷۱۶,۶۴۴,۲۸۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال بر مبنای صدور و ابطال	۰	۰	۷۸,۶۶۰	۷۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال بر مبنای صدور و ابطال	۰	۰	(۲۸,۰۹۹)	(۲۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش تعداد واحدهای ابتدای دوره بابت تبدیل نوع صندوق از "مبتنی بر صدور و ابطال" به "قابل معامله"	۰	۰	۲۰,۷۱۹,۱۱۶	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال مبتنی بر قابل معامله	۴۷,۴۰۸,۰۰۰	۴۷۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال مبتنی بر قابل معامله	(۴۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود خالص طی سال	۰	۳,۰۹۹,۶۲۳,۶۰۰,۶۵۶	-	۴۴۰,۸۸۱,۹۴۵,۰۶۶
تعدیلات	۲۱	(۱۷۷,۱۲۳,۸۱۲,۰۰۰)	-	۲۱۷,۹۱۶,۵۰۵,۴۲۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۲۹,۰۶۶,۴۰۰	۳,۰۱۴,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱	۲۵,۶۷۸,۴۰۰	۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

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



بیموست گزارش

مهر تایید مدیر عامل

آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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. 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 بذرامیدآفرین 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. که طی مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۴ و تأیید سازمان بورس اوراق بهادار تهران از تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ 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، خیابان مطهری، خیابان فجر، پلاک ۲۷.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 صکوک 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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 ۱۲۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۲ درصد (پانزده در هزار) از متوسط ارزش سهام ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد (سه در هزار) 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 ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس		سالانه مبلغ ثابت ۲۶۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان		سالانه ۱ درصد (۱۰۰/۱) 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	۴-۳-۳	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	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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 دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولب 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 $(n \times 365) / (0/001)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ 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.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتنی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری 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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری
	ریال	ریال		ریال	ریال
۳۱٪	۳۳۳,۱۷۲,۰۸۰,۷۸۶	۲۷۰,۱۹۸,۵۰۷,۱۹۶	۲۴٪	۷۱۸,۵۵۹,۲۹۷,۱۹۰	۵۳۴,۷۶۴,۳۷۶,۹۱۷
۱۰٪	۱۰۹,۷۰۷,۱۹۱,۶۶۸	۱۰۹,۶۹۶,۱۷۲,۶۱۴	۱۴٪	۴۳۱,۸۱۶,۸۷۲,۱۸۶	۲۸۸,۹۵۸,۴۷۹,۵۸۸
۱۱٪	۱۲۰,۰۸۰,۶۶۰,۰۰۲	۹۲,۵۲۹,۱۸۳,۶۲۲	۱۳٪	۴۰۶,۹۳۰,۱۳۴,۱۵۹	۴۱۳,۲۹۶,۶۲۸,۱۵۷
۱۲٪	۱۲۹,۱۰۹,۵۶۷,۴۲۶	۸۰,۶۰۴,۵۱۶,۴۹۲	۱۱٪	۳۴۱,۹۳۸,۶۲۱,۴۹۶	۲۰۲,۵۹۷,۹۲۹,۲۸۲
۰٪	-	-	۹٪	۲۶۴,۳۱۱,۰۳۷,۲۰۶	۳۲۷,۵۱۹,۹۴۰,۶۴۲
۱٪	۱۵,۹۰۸,۳۶۶,۲۵۰	۱۷,۳۳۳,۳۳۷,۰۵۶	۶٪	۱۹۵,۴۲۴,۳۶۹,۶۱۷	۱۶۷,۹۷۲,۶۹۰,۹۶۶
۳٪	۱۶,۵۴۰,۸۵۰,۳۷۱	۱۵,۰۱۶,۰۰۵,۳۰۴	۳٪	۸۰,۴۵۵,۴۳۴,۷۷۶	۶۱,۶۸۱,۹۲۲,۴۴۱
۰٪	-	-	۳٪	۶۵,۶۷۴,۱۵۲,۳۲۴	۷۴,۵۸۲,۴۲۵,۵۶۰
۳٪	۲۶,۳۹۶,۱۰۴,۰۰۰	۳۰,۵۵۱,۰۴۰,۴۱۷	۲٪	۵۸,۷۸۸,۷۸۹,۷۶۸	۶۳,۴۲۳,۹۶۲,۹۳۷
۱٪	۱۵,۵۳۱,۰۵۵,۷۲۹	۱۱,۷۱۰,۰۹۱,۶۶۳	۲٪	۴۶,۳۱۰,۶۷۷,۴۵۲	۵۰,۵۵۳,۸۲۹,۸۲۳
۲٪	۱۸,۴۹۵,۴۰۹,۳۴۹	۱۵,۰۵۹,۶۵۱,۰۱۶	۱٪	۴۲,۸۳۸,۷۶۵,۲۹۸	۳۴,۶۴۷,۲۹۷,۴۰۵
۳٪	۲۹,۷۵۴,۶۷۴,۸۷۶	۱۷,۷۵۱,۰۶۸,۲۷۲	۱٪	۳۶,۱۱۴,۹۴۰,۲۶۰	۳۴,۳۴۳,۴۸۸,۵۶۸
۱٪	۱۲,۰۴۲,۰۳۴,۱۵۰	۱۰,۴۴۶,۴۲۴,۸۰۵	۱٪	۳۵,۶۴۹,۹۸۰,۶۲۱	۳۸,۹۱۳,۸۷۱,۷۷۸
۰٪	-	-	۱٪	۲۶,۵۱۰,۳۹۳,۹۰۲	۳۰,۹۹۲,۴۲۰,۱۱۸
۵٪	۵۳,۶۳۴,۸۲۷,۳۵۶	۴۰,۳۹۶,۴۷۹,۹۲۹	۱٪	۲۵,۶۱۴,۵۳۱,۶۰۴	۴۷,۲۹۱,۱۵۵,۶۸۰
۴٪	۴۰,۷۶۵,۲۴۸,۶۲۸	۳۹,۹۹۱,۱۰۱,۴۱۴	۱٪	۲۲,۷۳۰,۳۴۳,۳۴۳	۱۸,۰۹۸,۸۴۴,۱۲۴
۴٪	۴۴,۹۸۰,۷۲۹,۸۹۶	۳۸,۳۹۰,۰۱۱,۱۱۹	۱٪	۱۸,۴۹۸,۶۸۷,۹۶۳	۱۲,۲۷۳,۹۹۵,۴۵۸
۰٪	-	-	۱٪	۱۸,۱۹۵,۰۶۴,۶۲۷	۱۷,۵۷۱,۷۲۸,۴۲۵
۰٪	۳۳۷,۸۸۱,۵۴۹	۳۰۶,۶۵۰,۹۰۱	۱٪	۱۵,۳۳۲,۹۹۲,۱۹۹	۱۵,۷۷۱,۸۱۳,۷۴۹
۰٪	۲,۴۸۹,۹۶۳,۸۲۰	۲,۴۲۶,۱۶۸,۳۶۱	۰٪	۱۴,۵۷۸,۸۲۸,۷۴۰	۱۶,۸۱۵,۵۹۰,۳۶۹
۰٪	-	-	۰٪	۱۲,۹۳۳,۶۵۳,۶۱۶	۲۲,۹۴۲,۷۴۴,۲۸۲
۰٪	-	-	۰٪	۱۲,۸۸۵,۷۰۶,۸۰۰	۱۹,۷۲۵,۸۹۹,۴۳۴
۰٪	۱,۵۵۲,۵۱۳,۹۵۰	۶۷۲,۷۸۵,۱۰۸	۰٪	۳,۸۵۱,۷۲۷,۵۵۲	۴,۴۳۸,۱۱۴,۷۳۶
۰٪	-	-	۰٪	۳,۳۳۴,۷۴۰,۳۷۴	۴,۵۶۶,۷۰۳,۳۲۱
۳٪	۳۰,۳۶۱,۰۶۵,۰۰۰	۳۱,۰۸۰,۳۶۱,۶۷۹	۰٪	-	-
۲٪	۲۱,۰۷۲,۵۲۰,۰۰۱	۱۵,۷۷۵,۴۶۸,۳۴۰	۰٪	-	-
۹۴٪	۱,۰۲۱,۹۳۲,۷۴۴,۸۰۷	۸۳۹,۹۳۴,۹۲۵,۲۰۸	۹۵٪	۲,۸۹۹,۲۷۹,۷۴۴,۰۷۳	۲,۵۰۳,۴۴۵,۸۵۳,۷۶۰

پیوست گزارش
بهراد م‌شار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰						تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ درصد		
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد		
۴۳۹,۳۴۵,۳۹۴	۰٪	۴۴۰,۳۹۰,۱۶۸	۴۶۹,۹۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۰۱۱۲
۸۹,۸۵۳,۵۱۹	۰٪	۹۷,۴۳۳,۸۹۴	۲,۹۵۱,۰۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	اوراق اجاره اعتماد مبین امید ۰۱۱۰۱۹
۲۰,۰۱۴,۴۲۷	۰٪	۲۰,۲۳۴,۱۲۹	۲۳۷,۷۵۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	اوراق مرابحه خودرو ۱۴۱۲
۹۳,۲۴۹,۱۶۴	۰٪	۹۹,۵۶۹,۲۳۲	۲,۵۸۶,۸۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	اوراق رهنی خودرو ۰۰۰۴
-	۰٪	۱,۱۱۰,۲۹۷,۲۳۳	۱۰,۴۹۶,۶۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹
۳۰,۵۷۴,۲۰۸,۱۸۷	۰٪	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه سایپا ۹۹۸
۳۱,۲۱۶,۶۷۰,۶۹۱	۰٪	۱,۷۶۷,۹۲۴,۶۵۶	۱۶,۷۴۲,۱۱۵					

۷- حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶	۲۵,۱۶۹,۳۹۵,۶۱۴	۷-۱	سود سهام دریافتنی
-	۱۰۶,۸۶۷,۲۹۹,۴۲۰,۰۰۰	۷-۲	حساب دریافتنی بابت فروش حق تقدم استفاده نشده
۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶	۱۳۲,۰۳۶,۶۹۵,۰۳۴		

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری یذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷-۱- سود سهام دریافتی:

تاریخ مجمع	تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۴۳,۶۹۴)	۳۲۴,۱۵۶,۳۰۶	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶
۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱,۰۰۶,۱۱۴,۴۰۰	(۹۰,۸۹۵,۰۷۰)	۹۱۵,۲۱۹,۳۳۰	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۷,۶۹۵)	۲۱۲,۰۷۲,۳۰۵	-
۱۳۹۹/۰۶/۲۷	۸۱۰,۲۶۱,۲۰۰	(۲۹,۹۳۰,۴۹۳)	۷۸۰,۳۳۰,۷۰۷	-
۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱,۳۴۴,۱۵۰	-	۱,۳۴۴,۱۵۰	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۶۶,۹۶۸)	۴۳۰,۷۳۳,۰۳۲	-
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰	-	۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰	-
۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰	-	۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰	-
۱۳۹۹/۱۲/۱۵	۶۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۹۲۳,۶۹۵,۵۷۵)	۵,۷۳۸,۷۰۴,۴۲۵	-
۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۱۰/۰۶	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	(۱,۰۴۹,۷۶۶)	۹,۸۲۴,۷۳۰	-
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۲,۶۳۲)	۸۶,۴۴۷,۳۶۸	-
۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۷۸۰,۴۸۸)	۴,۴۵۱,۲۱۹,۵۱۲	-
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰	-	۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۱۴۹,۳۵۷,۲۴۰	(۱۰,۱۴۳,۶۸۲)	۱,۱۳۹,۲۱۳,۵۵۸	-
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷	-	۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷	-
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۵۰,۷۴۳)	۴۳۳,۷۴۹,۲۵۷	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳۱۶,۷۴۹,۷۲۰	(۱۴,۴۹۲,۳۱۳)	۳۰۲,۲۵۷,۴۰۷	-
۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷۱,۱۴۲,۴۰۰	-	۷۱,۱۴۲,۴۰۰	-
	۲۶,۹۴۷,۶۲۴,۷۳۳	(۱,۷۷۸,۲۲۹,۱۱۹)	۲۵,۱۶۹,۳۹۵,۶۱۴	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶

۷-۲- حساب دریافتی بابت فروش حق تقدم استفاده نشده:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۷-۲-۱	۱۰۶,۸۶۷,۲۹۹,۴۲۰	-
	۱۰۶,۸۶۷,۲۹۹,۴۲۰	-

شرکت اعتباری ملل (تقدم)

۷-۲-۱- مبلغ دریافتی از شرکت اعتباری ملل بابت فروش حق تقدم استفاده نشده می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۰ مبلغ ۹۵,۲۷۳,۰۶۸,۸۹۶ ریال دریافت شده است.

پیوست گزارش
بهراد مُشار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
جمع	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع	جمع	مخارج نگهداری حساب سرمایه گذاران	مخارج عضویت در کانون‌ها	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج برگزاری مجامع و تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹۲,۲۸۳,۷۲۳	۱۳,۳۳۳,۳۵۵	۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷	۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲	۶۸,۰۰۰,۰۲۹	۱,۰۰۹,۰۹۲,۵۶۴	۵۹,۹۹۹,۹۲۴	۸۴,۰۰۰,۰۱۲	۷۸۲,۵۶۳,۷۱۷	۸۲,۵۲۸,۹۱۱
(۶۹۲,۲۸۳,۷۲۳)	(۱۳,۳۳۳,۳۵۵)	(۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷)	(۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲)	(۶۸,۰۰۰,۰۲۹)	(۱,۰۰۹,۰۹۲,۵۶۴)	(۵۹,۹۹۹,۹۲۴)	(۸۴,۰۰۰,۰۱۲)	(۷۸۲,۵۶۳,۷۱۷)	(۸۲,۵۲۸,۹۱۱)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

مانده در ابتدای سال

مخارج اضافه شده طی سال

استهلاک سال

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
ریال	درصد	ریال	درصد			
-	۰٪	۱۴,۵۰۳,۷۸۶,۹۶۵	۱۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۵	کوتاه مدت	سپه - ۱۳۰۹۳۰۱۵۵۲۸۰۳
۳۱,۳۴۱,۱۱۴,۹۶۴	۰٪	۷,۸۰۱,۴۸۸	۱۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۹	کوتاه مدت	شهر - ۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷
۴۹,۹۸۱,۱۲۷	۰٪	-	-	-	-	سپه - ۲۲۰۰۶۰۶۰۱۸۳۳۳
۳۱,۳۹۱,۰۹۶,۰۹۱	۰٪	۱۴,۵۱۱,۵۸۸,۴۵۳				

۱۰- جاری کارگزاران

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۲۱۸,۱۴۰	(۱۲,۰۸۲,۵۰۹,۲۳۳,۰۸۲)	۱۲,۱۰۴,۸۰۸,۰۵۲,۲۷۴	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)	شرکت کارگزاری بانک سپه
۳۱,۷۶۷,۵۴۷	(۲,۹۶۵,۷۱۹,۰۹۲,۱۹۷)	۲,۹۶۵,۷۵۰,۸۵۹,۷۴۴	-	شرکت کارگزاری سینا
۳۷,۹۸۵,۶۸۷	(۱۵,۰۴۸,۲۲۸,۴۲۵,۲۷۹)	۱۵,۰۷۰,۵۵۸,۹۱۲,۰۱۸	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷	۱۹,۸۹۶,۱۴۹,۹۲۰
۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵	۴۷۱,۸۶۷,۶۴۰
.	۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰
۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵	۲۸۳,۳۹۹,۸۹۴
۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸	۱۱,۴۸۸,۴۷۸,۸۸۹
۷,۶۴۲,۱۳۹	۷,۶۴۲,۱۳۹
۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
۴,۹۵۸,۱۸۱,۵۳۴	۳۲,۴۴۹,۳۴۴,۸۸۲

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی (سابق) موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
 کارمزد متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)
 حق الزحمه حسابرس
 کارمزد بازارگردان
 کارمزد ضامن نقدشوندگی
 کارمزد مدیر ثبت

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۵۶۳,۶۷۳,۶۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۸,۸۷۷,۸۸۷	۲۰۴,۳۷۶,۲۴۷
۱۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳,۳۳۳,۳۳۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵,۸۸۴,۸۹۴	۱,۲۳۷,۷۰۹,۵۸۰

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

۱۳- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۱۱۸,۵۴۳,۵۸۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۹,۱۷۸,۴۴۵	۱۰۰,۰۰۰
۱,۰۵۳,۴۵۷,۵۵۱,۲۰۴	۲۵,۵۷۸,۴۰۰	۳,۰۰۳,۵۷۷,۷۰۴,۹۹۶	۲۸,۹۶۶,۴۰۰
۱,۰۵۷,۵۷۶,۰۹۴,۷۸۵	۲۵,۶۷۸,۴۰۰	۳,۰۱۳,۹۴۶,۸۸۳,۴۴۱	۲۹,۰۶۶,۴۰۰

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	۱۴-۱
(۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)	-	۱۴-۲
-	(۲,۵۴۹,۷۱۹)	۱۴-۳
(۵۶۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۱۶۳,۰۰۰)	۱۴-۴
۲۲۲,۲۲۰,۳۱۶,۸۶۸	۱,۶۹۹,۴۱۴,۷۸۳,۲۲۱	

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام
 سود (زیان) فروش سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه
 سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری
 سود (زیان) فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۲,۷۲۳,۸۰۵,۶۰۷	(۶,۱۵۷,۲۸۶,۸۷۹)	(۶۷,۵۳۸,۰۸۸)	(۱۰,۷۷۸,۹۵۵)	(۱۹,۵۸۶,۵۸۹,۸۳۶)	۱۲,۵۰۷,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴,۹۰۸,۱۲۴,۲۹۷)	(۱۷۵,۶۲۹,۴۴۹)	(۴۰,۷۱۳,۹۲۷)	(۳۹,۸۱۷,۶۸۵,۰۶۷)	۳۵,۱۲۵,۹۰۴,۱۴۶	۱,۴۳۶,۷۰۶
۱,۴۲۹,۱۹۸,۴۴۲	(۷۳,۷۲۳,۶۶۴)	(۱۹,۳۱۲,۶۱۶)	(۳,۶۵۰,۳۵۵)	(۳,۸۹۳,۳۸۴,۸۳۳)	۳,۸۴۲,۵۲۴,۱۴۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۵۷,۶۲۲,۰۵۲	۳۳۴,۸۹۷,۲۴۳	(۶۴,۱۷۲,۴۷۹)	(۱۸,۱۲۸,۵۴۱)	(۱۲,۴۱۷,۳۰۱,۷۳۷)	۱۲,۸۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۱۵,۵۲۴,۶۸۷	(۶۹۳,۰۹۳,۸۸۵)	(۷,۵۱۶,۶۱۱)	(۱,۴۲۸,۱۱۶)	(۲,۱۸۷,۴۷۱,۸۵۸)	۱,۵۰۳,۳۲۲,۷۰۰	۵۱,۷۲۰
۱,۸۰۷,۴۴۹,۲۲۹	۲۰,۲۶۶,۸۲۹,۶۱۱	(۲۴۱,۱۹۷,۸۳۸)	(۶۸,۱۳۸,۳۱۸)	(۲۷,۶۶۳,۴۰۴,۱۵۳)	۴۸,۲۳۹,۵۶۹,۹۲۰	۱,۰۱۸,۵۷۲
۱,۸۱۳,۲۳۶	(۱,۹۷۷,۴۸۳,۹۰۳)	(۱۰۴,۲۴۶,۹۶۰)	(۵۲,۹۷۷,۶۵۶)	(۲۲,۶۶۹,۶۵۹,۲۸۷)	۲۰,۸۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۷,۳۰۴,۰۹۷	۲۲,۶۷۳,۹۲۸,۸۱۶	(۷۴۵,۵۱۴,۷۲۲)	(۱۳۹,۷۸۱,۸۷۶)	(۱۲۵,۵۴۳,۷۷۴,۵۸۶)	۱۴۹,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۸۲۱,۲۸۵,۶۱۸	(۲۶۱,۱۹۴,۸۹۷)	(۷۳,۷۸۶,۵۸۴)	(۴۸,۰۸۲,۷۳۲,۹۰۱)	۵۲,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
-	(۳۹,۹۶۸,۵۴۹,۰۰۵)	(۱۹۵,۱۶۳,۱۶۲)	(۳۷,۰۸۰,۳۵۲)	(۷۸,۷۶۸,۹۴۳,۷۵۱)	۳۹,۰۳۲,۶۳۸,۲۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۵۶۴,۲۰۲,۳۰۸	۲,۴۴۹,۸۷۷,۳۶۹	(۱۲۳,۶۲۴,۹۹۵)	(۲۳,۱۷۹,۶۴۱)	(۲۲,۱۲۸,۳۱۷,۹۹۵)	۲۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۴۸,۱۷۵,۲۵۲	۵۰,۸۰۲,۰۳۶,۳۶۸	(۳۳۴,۵۶۰,۸۹۴)	(۹۲,۸۱۸,۲۸۵)	(۱۵,۶۸۲,۷۹۲,۶۵۳)	۶۶,۹۱۲,۲۰۸,۱۰۰	۲۵,۹۱۱,۱۹۱
-	(۴۵۴,۹۶۷,۹۳۹)	(۱۳,۴۱۸,۶۱۶)	(۲,۵۴۹,۵۱۶)	(۳,۱۲۲,۷۲۳,۷۳۷)	۲,۶۸۳,۷۲۳,۹۳۰	۱۵۳,۶۱۹
-	(۲۴۶,۹۷۶,۵۰۹)	(۴۴,۲۴۷,۳۵۱)	(۸,۴۰۶,۸۳۰)	(۹,۰۴۳,۷۹۵,۸۷۸)	۸,۸۴۹,۴۷۳,۵۵۰	۲۵۴,۹۷۷
-	۳,۲۸۶,۵۵۹,۵۷۲	(۵۱,۶۷۲,۰۷۶)	(۹,۶۸۸,۴۱۲)	(۶,۹۸۶,۴۹۷,۷۵۴)	۱۰,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۴	۱,۸۵۸,۳۷۴
۴,۷۶۶,۳۸۳,۱۸۶	۱۳۳,۷۴۶,۴۱۱,۶۱۹	(۲,۰۳۲,۸۶۸,۴۰۵)	(۳۸۳,۱۲۵,۹۰۳)	(۲۷۰,۴۱۱,۴۳۱,۶۵۳)	۴۰۶,۵۷۳,۸۳۷,۵۸۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۴,۵۶۱,۴۶۹	۲۱,۳۶۲,۷۴۱,۳۹۵	(۳۷۶,۶۹۰,۹۰۲)	(۱۰۹,۹۸۹,۵۳۶)	(۵۳,۴۸۸,۷۷۳,۵۷۷)	۷۵,۳۳۸,۱۹۵,۴۱۰	۷,۵۵۰,۰۰۰
۹,۴۷۹,۸۵۰,۰۰۷	۱۲,۴۴۵,۷۵۲,۳۱۸	(۳۸۲,۰۹۹,۹۳۹)	(۶۴,۸۶۶,۱۸۲)	(۶۳,۵۲۷,۲۸۱,۵۶۱)	۷۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۶,۵۲۴,۳۳۴	۳۶,۴۶۳,۴۰۱,۷۲۰	(۳۷۰,۲۰۲,۶۰۴)	(۶۸,۲۳۴,۱۹۶)	(۳۷,۱۳۸,۶۹۷,۹۹۰)	۷۴,۰۴۰,۵۳۶,۵۲۰	۱۲,۷۱۸,۷۹۶
-	۲,۹۷۸,۹۶۶,۳۹۵	(۶۲۳,۷۵۶,۵۶۰)	(۱۵۱,۵۸۲,۴۷۷)	(۱۲۲,۹۸۷,۰۲۹,۳۵۰)	۱۲۶,۷۵۱,۳۳۴,۶۸۲	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۴۰,۵۲۶,۹۸۲	۹۴,۲۴۷,۳۳۳,۵۷۳	(۱,۶۲۳,۷۶۷,۵۵۶)	(۲۸۹,۶۹۵,۸۸۰)	(۲۲۸,۵۹۳,۷۷۳,۹۹۱)	۳۲۴,۷۵۳,۵۷۱,۰۰۰	۲۸,۸۵۵,۰۰۰
-	۱,۵۹۷,۹۸۱,۰۰۰	(۳۰,۳۶۳,۴۶۵)	(۵,۷۶۸,۶۱۱)	(۴,۴۲۸,۵۸۷,۵۷۹)	۶۰,۷۲۷,۰۰۰,۶۵۵	۲۳۹,۷۰۶
۲۸,۸۲۲,۹۴۰,۸۸۸	۳۵۱,۹۹۷,۷۹۶,۴۴۶	(۷,۸۹۸,۶۶۰,۱۸۵)	(۱,۶۵۶,۳۷۰,۱۴۹)	(۱,۲۱۸,۱۷۹,۶۵۱,۶۲۷)	۱,۵۷۹,۷۳۲,۴۷۸,۴۰۷	نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش
بهراد مَشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۲۸,۸۳۲,۹۴۰,۸۸۸	۳۵۱,۹۹۷,۷۹۶,۴۴۶	(۲,۸۹۸,۶۶۰,۱۸۵)	(۱,۶۵۶,۳۷۰,۱۴۹)	(۱,۲۱۸,۱۷۹,۶۵۱,۶۲۷)	۱,۵۷۹,۷۳۲,۴۷۸,۴۰۷	نقل از صفحه قبل
-	۱,۷۶۴,۲۲۳	(۱۹,۹۵۰)	(۴,۴۳۲)	(۳,۶۷۷,۴۰۵)	۵,۴۶۶,۰۱۰	۱,۶۷۰ بهایز کاشانه تهران
-	۲۰,۲۰۲,۴۰۶,۴۶۱	(۲۳۵,۰۸۶,۵۰۱)	(۱۸۳,۷۲۵,۰۶۴)	(۲۶,۳۹۶,۱۰۳,۹۹۹)	۴۷,۰۱۷,۳۲۲,۰۲۵	۳,۲۰۰,۰۰۰ بیمه آسیا
-	۵,۲۵۱,۹۰۰,۸۷۶	(۸۲,۴۰۵,۰۸۰)	(۱۵,۶۵۶,۸۹۲)	(۱۱,۱۳۱,۰۵۴,۳۳۲)	۱۶,۴۸۱,۰۱۷,۱۷۰	۹۹۸,۷۹۱ بیمه البرز
۱۰,۱۵,۹۵۹,۱۱۴	۹,۱۰۵,۰۷۳,۹۵۹	(۱۸۹,۰۵۱,۸۳۰)	(۳۵,۴۴۶,۶۱۷)	(۲۸,۴۸۰,۸۰۲,۴۲۱)	۳۷,۸۱۰,۳۷۴,۸۲۷	۱,۸۰۰,۰۰۰ بیمه دی
-	(۴,۸۱۶,۰۴۸,۲۵۶)	(۱۸۱,۴۴۰,۴۱۱)	(۳۴,۴۷۳,۱۶۳)	(۴۰,۸۸۸,۲۲۶,۵۸۵)	۳۶,۲۸۸,۰۹۱,۹۰۳	۴,۵۰۰,۰۰۰ بیمه زندگی خاورمیانه
-	۸۰۳,۲۱۰,۴۷۱	(۱۱۹,۶۵۴,۹۶۲)	(۱۱۳,۶۷۱,۹۲۹)	(۲۳,۸۹۵,۴۶۲,۶۳۸)	۲۳,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰ بیمه سینا
-	۵۸۸,۹۰۳,۸۰۴	(۲۸,۱۸۰,۸۵۷)	(۲۶,۷۷۱,۷۳۷)	(۴,۹۹۲,۳۱۶,۴۲۹)	۵,۶۳۶,۱۷۲,۸۲۷	۳۴۹,۵۱۵ بین المللی ساروج پوشهر
-	(۱۲,۵۳۸,۴۲۶,۹۸۷)	(۱۷۷,۶۹۶,۱۱۳)	(۳۳,۷۶۱,۷۷۴)	(۴۷,۸۶۶,۲۰۱,۸۵۰)	۳۵,۵۳۹,۲۳۲,۷۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰ بیمه دانا
-	۴۵۹,۳۴۳	(۱۰,۶۸۸)	(۲,۰۲۸)	(۱,۶۶۵,۵۴۱)	۳,۱۳۷,۶۰۰	۱۶۰ تامین سرمایه امین
-	(۱,۵۳۵,۳۲۸,۸۷۱)	(۱۰۸,۲۳۶,۷۷۰)	(۵۰,۹۴۷,۱۹۸)	(۲۳,۰۲۳,۵۰۱,۷۰۳)	۲۱,۶۴۷,۳۵۶,۸۰۰	۲,۲۰۴,۱۲۰ تامین سرمایه بانک ملت
-	۱۷,۷۲۱,۹۸۳,۷۹۸	(۱۳۹,۴۱۳,۴۶۷)	(۳۹,۳۸۲,۷۳۵)	(۹,۹۸۱,۷۲۰,۰۰۰)	۲۷,۸۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰ تامین سرمایه نوین
-	(۹,۶۴۴,۱۳۵,۲۳۶)	(۱۲۹,۱۳۷,۹۳۹)	(۲۸,۷۹۸,۴۹۳)	(۳۵,۳۱۳,۷۹۲,۲۹۴)	۲۵,۸۲۷,۵۹۳,۵۹۰	۱,۳۷۰,۸۴۲ تایدواتر
-	۱,۱۰۰,۹۵۴,۵۹۶	(۸,۲۴۴,۵۴۱)	(۱,۵۶۶,۲۸۱)	(۵۳۸,۱۴۸,۱۹۲)	۱,۶۴۸,۹۱۳,۶۱۰	۸۹,۶۱۰ تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۵۷۱,۱۳۴	(۳۱,۹۶۵,۴۴۳,۸۷۳)	(۱۹۸,۵۱۱,۵۰۱)	(۳۷,۷۱۶,۳۱۰)	(۷۱,۴۳۱,۵۴۰,۶۶۲)	۳۹,۷۰۲,۳۲۴,۵۰۰	۸۴۴,۲۷۶ توزیع دارو پخش
-	۴۹,۲۹۶,۰۵۷,۰۷۳	(۷۸۹,۹۵۷,۹۶۸)	(۱۵۰,۰۹۰,۰۹۴)	(۱۰۷,۷۵۵,۵۳۱,۲۱۲)	۱۵۷,۹۹۱,۶۳۶,۳۴۷	۱,۱۳۹,۳۴۳ توسعه بین المللی پدیده شاندیز
-	۳۹۲,۵۲۶	(۸,۱۳۷)	(۱,۵۶۱)	(۲,۴۲۶,۴۸۷)	۲,۸۲۸,۷۱۱	۱۰۱ توسعه مسیر برق گیلان
-	۷,۷۶۴,۸۷۳,۵۷۴	(۶۱,۵۵۱,۹۶۴)	(۱۱,۶۹۴,۵۷۶)	(۴,۴۷۲,۲۷۹,۸۸۶)	۱۲,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ توسعه و عمران کرمان
۸۳۲,۲۶۰	۲۵,۳۶۸,۰۶۵,۰۲۰	(۵۳۳,۳۸۳,۷۷۲)	(۱۴۱,۸۲۵,۵۰۰)	(۸۲,۱۸۳,۴۸۳,۷۲۸)	۱۰۸,۱۲۶,۷۵۸,۰۲۰	۴,۴۵۰,۰۰۰ تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	۶۰,۴۷,۴۵۹,۰۰۹	(۳۷۴,۸۲۴,۹۸۷)	(۱۰۵,۸۸۷,۹۲۳)	(۶۸,۴۳۶,۸۲۸,۰۸۱)	۷۴,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰ تولید دارو
-	۱۱,۹۸۶,۹۱۸,۷۵۰	(۶۲۶,۸۱۱,۳۴۵)	(۱۷۷,۰۷۲,۳۷۴)	(۱۱۲,۵۷۱,۵۰۴,۱۹۵)	۱۲۵,۳۶۲,۳۰۶,۶۶۴	۴,۸۰۰,۰۰۰ توکاریل
-	(۲۱,۶۷۷,۲۰۶,۹۶۱)	(۳۱۹,۳۷۷,۱۷۳)	(۷۴,۴۶۹,۴۶۷)	(۸۵,۱۵۸,۸۰۹,۷۷۳)	۶۳,۸۷۵,۴۴۹,۴۵۲	۳,۱۵۵,۱۲۰ تکادو
۲۹,۸۵۰,۳۰۳,۳۹۶	۴۲۴,۹۶۰,۶۲۹,۷۴۵	(۱۲,۲۰۱,۶۶۵,۱۴۱)	(۲,۹۱۹,۳۳۷,۱۹۷)	(۲,۰۰۱,۷۰۴,۷۲۹,۱۳۰)	۲,۴۴۱,۷۸۶,۳۶۱,۲۱۲	نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
۲۹,۸۵۰,۳۰۳,۳۹۶	۴۲۴,۹۶۰,۶۲۹,۷۴۵	(۱۲,۲۰۱,۶۶۵,۱۴۱)	(۲,۹۱۹,۳۳۷,۱۹۷)	(۲,۰۰۱,۷۰۴,۷۲۹,۱۳۰)	۲,۴۴۱,۷۸۶,۳۶۱,۲۱۲		نقل از صفحه قبل
-	(۵,۷۷۶,۶۸۹,۲۰۸)	(۱۰۹,۲۹۴,۸۳۰)	(۲۰,۷۶۵,۶۱۰)	(۲۷,۵۰۵,۶۰۰,۳۵۸)	۲۱,۸۵۸,۹۷۱,۵۹۰	۱,۸۷۰,۵۶۳	جام دارو
-	۲۴۱,۶۱۴,۵۷۰	(۹,۸۰۲,۷۲۰)	(۲,۷۶۹,۱۰۸)	(۱,۷۰۶,۳۶۰,۰۳۲)	۱,۹۶۰,۵۴۶,۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰	حقاری شمال
-	۱۰,۶۲۸,۳۶۷,۰۹۰	(۱۸۶,۷۱۹,۰۶۷)	(۵۲,۷۴۷,۲۶۶)	(۲۶,۴۷۶,۸۶۵,۵۷۰)	۳۷,۳۴۴,۶۹۸,۹۹۳	۴,۴۱۹,۹۶۵	حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس
-	(۲,۱۳۷,۹۵۰,۹۰۱)	(۳۹,۹۶۷,۹۱۳)	(۷,۵۹۳,۷۸۳)	(۱۰,۰۸۳,۹۷۳,۹۰۵)	۷,۹۹۳,۵۸۴,۷۰۰	۲۸۴,۰۵۹	حمل و نقل توکا
۹۹۹,۳۶۹,۶۲۶	۱۲,۸۸۳,۳۹۳,۹۶۳	(۶۰,۶۶۰,۶۶۴)	(۱۹۴,۵۰۸,۷۷۹)	(۱۰۷,۶۴۷,۶۲۵,۱۳۵)	۱۲۱,۳۳۲,۱۸۸,۵۴۱	۵,۳۵۵,۴۲۳	داده گسترعصرنوبین-های وب
-	(۲,۱۳۰,۳۶۵,۲۷۷)	(۲۵,۱۴۰,۰۰۶)	(۴,۷۷۶,۵۹۰)	(۷,۱۲۸,۴۵۰,۲۴۱)	۵۰,۲۸۰,۰۰۱,۵۶۰	۱۴۲,۷۰۱	دارو رازک
-	۵,۶۴۳,۹۴۷,۱۴۱	(۲۶۹,۷۵۹,۸۳۳)	(۵۱,۲۵۴,۱۰۶)	(۴۷,۹۸۷,۰۱۰,۳۵۰)	۵۳,۹۵۱,۹۷۱,۴۳۰	۱,۳۵۰,۳۹۶	داروسازی جابر
-	(۴۳,۰۹۷,۸۵۷,۲۹۷)	(۲۲۲,۰۸۴,۹۴۶)	(۴۲,۱۹۵,۶۳۳)	(۸۷,۲۵۰,۵۷۶,۷۰۱)	۴۴,۴۱۶,۹۹۹,۹۸۳	۲۸۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی
-	۱,۷۲۸,۶۴۶,۰۱۰	(۳۸,۷۹۶,۴۳۴)	(۱۰,۹۵۹,۹۷۲)	(۵,۹۸۰,۸۸۴,۸۷۵)	۷,۷۵۹,۲۸۷,۲۹۱	۶۷,۸۹۳	داروسازی شهید قاضی
-	(۸,۰۱۳,۵۶۱,۱۸۵)	(۲۷۴,۲۲۵,۸۹۵)	(۵۲,۱۰۲,۳۴۹)	(۶۲,۵۳۲,۴۱۸,۴۹۱)	۵۴,۸۴۵,۱۸۵,۵۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	دارویی تامین
-	۱,۶۱۴,۵۱۹,۴۲۹	(۴۶۴,۶۰۹,۱۴۲)	(۱۲۳,۹۷۵,۲۳۰)	(۹۶,۷۱۸,۷۳۱,۵۹۶)	۹۸,۹۲۱,۸۳۵,۴۹۷	۱,۶۲۲,۲۰۴	دریایی سینا
۱,۵۱۸,۸۹۲,۱۱۱	۳۹,۶۷۷,۹۱۰,۱۶۱	(۴۹۷,۲۲۲,۸۰۳)	(۲۲۵,۰۳۷,۹۰۱)	(۵۹,۰۴۴,۴۴۸,۴۴۹)	۹۹,۴۴۴,۶۱۹,۳۱۴	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۱,۵۷۳,۶۱۹,۳۹۴	۲۸,۰۳۰,۹۱۳,۳۱۲	(۱۸۹,۷۴۹,۹۶۴)	(۵۳,۶۰۳,۹۷۴)	(۹,۶۷۵,۷۳۲,۷۵۰)	۳۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	زامیاد
۵,۸۲۰,۱۸۱,۹۵۵	۹,۰۸۳,۸۶۸,۲۳۷	(۴۹,۵۹۹,۹۹۴)	(۲۳,۲۲۹,۹۱۹)	(۳,۰۸۳,۶۳۸,۵۰۰)	۱۲,۲۴۰,۳۳۶,۶۵۰	۴,۹۷۹,۰۴۵	سایپا
۵,۳۰۹,۸۲۵,۶۴۷	(۱۸۱,۵۲۸,۲۴۲)	(۳۳,۴۱۱,۰۸۹)	(۶,۳۴۸,۰۷۸)	(۶,۸۲۳,۹۸۶,۹۵۵)	۶,۶۸۲,۳۱۷,۸۸۰	۱۶۰,۲۰۱	سرمایه گذاری امید
-	۹,۸۰۳,۱۴۲,۷۵۳	(۹۵,۵۲۰,۳۹۴)	(۱۷,۹۰۹,۹۲۱)	(۹,۱۸۷,۵۰۹,۷۵۲)	۱۹,۱۰۴,۰۸۲,۸۲۰	۱۰,۵۸,۳۸۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۸۱۶,۶۴۱,۴۵۵	۲,۰۴۴,۸۲۴,۶۷۰	(۱۰۳,۷۱۲,۳۶۵)	(۹۸,۵۲۵,۵۷۵)	(۱۸,۴۹۵,۴۰۹,۳۴۸)	۲۰,۷۴۲,۴۷۱,۸۵۸	۳,۳۳۱,۴۰۴	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
۵,۴۲۵,۷۸۲,۹۱۹	۶,۸۱۵,۶۵۹,۶۳۵	(۱۹۱,۷۴۶,۹۸۰)	(۴۸,۴۵۷,۷۳۷)	(۳۱,۲۹۳,۵۳۸,۸۱۸)	۳۸,۳۴۹,۴۰۳,۱۷۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکا
-	۲۸,۲۷۷,۴۰۸,۳۳۷	(۶۸۲,۳۱۶,۷۲۱)	(۱۲۹,۶۳۸,۶۳۲)	(۱۰۷,۳۷۴,۰۰۳,۳۱۰)	۱۳۶,۴۶۳,۳۶۷,۰۰۰	۶۸۰۷,۹۶۸	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۴,۸۸۲,۴۵۰,۵۶۶	(۴۱,۶۴۹,۹۸۴)	(۷,۹۱۳,۲۷۱)	(۳,۳۹۷,۹۸۶,۱۷۹)	۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	۵,۸۴۷,۱۲۹,۳۹۹	(۱۱۷,۵۷۶,۵۰۴)	(۲۲,۳۲۸,۸۶۵)	(۱۷,۵۲۸,۲۷۲,۱۷۲)	۲۳,۵۱۵,۳۱۶,۹۴۰	۲۶۰۹,۶۳۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۵۲,۳۱۴,۶۲۶,۵۰۳	۵۳۰,۸۲۶,۴۷۲,۹۰۸	(۱۶,۴۵۱,۲۳۳,۲۸۹)	(۴,۱۱۵,۹۸۹,۵۹۶)	(۲,۷۴۸,۶۲۷,۷۵۲,۶۱۷)	۳,۳۰۰,۰۲۱,۴۴۸,۴۱۰		نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱ سود(زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۳۰۰,۰۲۱,۴۴۸,۴۱۰	(۲,۷۴۸,۶۲۷,۷۵۲,۶۱۷)	(۴,۱۱۵,۹۸۹,۵۹۶)	(۱۶,۴۵۱,۲۳۳,۲۸۹)	۵۳۰,۸۲۶,۴۷۲,۹۰۸	۵۳,۳۱۴,۶۲۶,۵۰۳
۶۰,۷۲,۲۹۳	۵۳,۳۷۱,۰۹۸,۳۵۰	(۴۴,۱۵۱,۸۴۲,۴۵۸)	(۸۲,۳۲۹,۱۲۲)	(۲۶۶,۸۵۵,۴۳۱)	۸,۸۷۰,۰۷۱,۳۳۹	۲۹۶,۶۹۵,۰۱۹
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۲۹,۷۵۹,۵۱۶)	(۱۷,۴۹۹,۹۵۶)	(۱۰۹,۴۴۹,۹۷۳)	(۸,۵۳۶,۹۰۹,۴۴۵)	۱۱,۵۸۱,۹۹۴,۷۳۲
۳,۸۷۳,۰۴۷	۹۵,۷۲۳,۷۴۴,۹۷۰	(۱۳۳,۹۴۶,۴۰۶,۴۲۶)	(۱۰۷,۱۱۵,۲۳۳)	(۴۷۸,۶۱۸,۶۲۷)	(۳۸,۸۰۸,۳۹۵,۳۱۶)	-
۴۰۰,۹۸,۰۰۰	۵۳,۷۷۳,۴۰۶,۰۰۰	(۴۱,۳۷۱,۵۱۶,۵۳۸)	(۵۱,۰۸۳,۹۷۴)	(۲۶۸,۸۶۶,۹۲۸)	۱۲,۱۸۱,۹۳۸,۵۶۰	-
۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۸۱,۵۹۲,۴۹۳	(۹۰,۲۸۷,۹۵۷,۸۲۸)	(۱۵۷,۷۱۵,۹۴۳)	(۵۲۶,۹۰۷,۸۶۷)	۱۴,۴۰۹,۰۱۰,۸۵۵	(۱۴۴,۷۰۹,۴۱۹)
۲۹,۷۸۴	۵۵۹,۲۷۵,۹۸۰	(۸۶۸,۵۱۱,۳۷۱)	(۵۳۱,۳۴۹)	(۲,۷۹۶,۳۷۶)	(۳۱۲,۵۶۲,۹۱۶)	-
۸۰۱,۷۶۰	۹,۶۴۴,۳۲۰,۳۲۰	(۳,۲۹۱,۴۴۰,۰۷۱)	(۹,۱۶۱,۸۵۳)	(۴۸,۲۲۱,۵۷۱)	۶,۳۹۵,۴۹۶,۸۲۵	-
۵۶۶,۶۲۹	۲۴,۵۰۳,۱۹۱,۸۶۱	(۲۰,۹۳۸,۸۹۷,۵۹۴)	(۲۲,۵۸۲,۵۷۵)	(۱۲۲,۵۱۵,۸۸۶)	۳,۴۱۹,۱۹۵,۸۰۶	-
۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۹,۱۲۰,۳۶۰	(۳,۵۸۹,۶۶۴,۷۳۶)	(۶,۳۲۷,۷۰۴)	(۲۲,۰۴۵,۵۹۲)	۷۹۱,۱۸۲,۳۳۸	-
۱۲,۹۹۰	۶۹۷,۱۷۳,۳۰۰	(۳۳۷,۸۸۱,۵۴۹)	(۹۸۴,۷۵۲)	(۳,۴۸۵,۸۶۶)	۳۵۴,۸۲۱,۱۳۳	-
۳,۸۰۸,۰۶۳	۶۴,۹۷۴,۶۸۲,۵۰۰	(۷۶,۹۳۲,۴۸۰,۴۴۸)	(۶۱,۷۲۵,۳۳۷)	(۳۲۴,۸۷۳,۳۶۴)	(۱۲,۳۴۴,۳۹۶,۶۴۹)	۱۰۸,۴۶۳,۸۴۰
۵۰۹۵,۱۴۱	۹۳,۰۰۱,۵۵۷,۳۰۰	(۱۸۲,۳۶۴,۷۸۳,۴۶۸)	(۷۴,۲۱۳,۹۸۹)	(۴۶۵,۰۰۷,۶۶۳)	(۸۹,۹۰۲,۴۴۷,۸۲۰)	۲۹۴,۳۱۸
۱۶,۰۳۵	۱,۱۹۲,۷۹۷,۳۳۵	(۶۳۸,۷۷۲,۴۷۵)	(۱,۱۳۳,۰۸۵)	(۵,۹۶۳,۹۷۸)	۵۴۶,۹۲۷,۷۹۷	-
۳۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۶۶۰,۵۳۹	(۷,۱۶۸,۶۹۸,۶۳۸)	(۳۸,۷۲۴,۷۹۹)	(۴۰,۷۶۳,۳۶۶)	۹۰۴,۴۷۳,۸۳۶	-
۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۸,۵۲۵,۹۶۰	(۵,۰۶۳,۸۶۰,۰۱۴)	(۶,۴۸۶,۰۴۰)	(۳۴,۵۹۲,۶۲۴)	۱,۸۱۳,۵۸۷,۲۸۲	-
۲۵۳,۹۸۹	۹,۳۰۸,۶۸۵,۷۵۰	(۱۸,۸۶۴,۵۹۸,۲۰۸)	(۸,۷۴۸,۱۱۶)	(۴۶,۰۴۳,۴۲۰)	(۹,۷۱۰,۷۰۳,۹۹۴)	-
۴۵۱,۲۱۹	۱۸,۶۵۳,۳۹۳,۴۶۰	(۱۸,۲۵۹,۹۹۸,۵۹۹)	(۲۱,۰۷۸,۱۴۴)	(۹۳,۲۶۶,۹۵۰)	۲۷۹,۰۴۹,۷۶۷	-
۶,۹۸۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۸۹,۸۸۹,۴۰۷	(۱۲۹,۷۴۴,۵۵۰,۹۸۰)	(۲۹۶,۷۸۳,۷۳۷)	(۹۲۸,۴۴۹,۱۶۲)	۵۴,۷۲۰,۱۰۵,۵۲۸	-
۲,۶۵۹,۱۲۲	۱۴۲,۷۱۰,۶۸۶,۶۴۳	(۱۴۱,۹۵۵,۹۲۸,۱۶۴)	(۱۳۵,۵۷۴,۸۰۴)	(۷۱۳,۵۵۳,۳۹۳)	(۹۴,۳۶۹,۷۱۸)	-
۳۱,۷۸۱	۱,۸۷۰,۹۱۶,۶۶۰	(۷۹۵,۲۴۶,۴۲۷)	(۱,۷۷۷,۳۴۰)	(۹,۳۵۴,۵۸۰)	۱,۰۶۴,۵۳۸,۳۱۳	-
۲,۱۰۲,۷۳۶	۵۰,۰۰۰,۰۲۰,۶۲۰,۸۰۰	(۲۷,۹۶۷,۲۲۰,۳۷۱)	(۴۶,۸۷۷,۵۴۲)	(۲۵۰,۰۱۵,۲۷۳)	۲۱,۷۳۸,۹۶۸,۸۹۴	۳,۰۰۴,۱۸۸,۳۴۶
	۴,۲۵۲,۳۹۱,۲۲۹,۶۷۸	(۳,۷۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۴۸۶)	(۵,۲۶۴,۳۴۴,۸۹۰)	(۲۱,۲۱۳,۰۸۱,۰۷۹)	۴۹۸,۵۱۶,۰۳۵,۳۲۳	۶۷,۱۶۱,۵۵۳,۳۳۹

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری بنر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۹						
سال ۱۳۹۸						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۲۵۲,۳۹۱,۲۲۹,۶۷۸	(۳,۷۲۷,۳۹۷,۷۶۸,۳۸۶)	(۵,۲۶۴,۳۴۴,۸۹۰)	(۳۱,۲۱۳,۰۸۱,۰۷۹)	۴۹۸,۵۱۶,۰۳۵,۳۲۳	۶۷,۱۶۱,۵۵۳,۳۳۹
صنعتی دوده فام	۱۶,۰۲۱	۵۳۶,۵۹۱,۳۵۳	(۵۰۳,۰۴۸)	(۲,۶۸۲,۹۵۵)	۱۸۲,۳۹۶,۷۵۵	-
صنعتی زر ماکارون	۶۵	۳,۷۹۱,۲۸۲	(۲,۳۵۳)	(۱۲,۳۹۰)	۱,۱۸۹,۹۳۲	-
صنعتی سپاهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۸۴,۹۰۵,۸۸۰	(۶۷,۲۳۳,۰۳۹,۰۸۷)	(۵۱۶,۹۲۴,۴۶۲)	۳۵,۴۸۸,۹۲۲,۰۲۸	-
صنعتی مینو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۹۷,۷۰۰,۰۰۰	(۴۷,۰۸۸,۶۹۴,۰۴۹)	(۲۵۱,۹۸۸,۳۷۰)	۳۰۰۹,۱۴۰,۷۴۵	-
صنعتی سدید	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۴۳۱,۴۴۰,۱۹۸	(۱۷۶,۵۳۷,۲۰۴,۴۲۸)	(۱۰۴۷,۱۵۶,۹۶۸)	۳۱,۵۴۳,۴۶۷,۹۰۱	-
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۴۲۰,۰۰۰	۹۲,۱۷۶,۲۷۲,۳۹۰	(۷۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۳۱)	(۴۶۰,۸۸۱,۳۰۹)	۱۷,۱۰۲,۷۶۴,۱۶۱	-
فولاد امیرکبیر	۱۲۰,۰۰۰	۵,۲۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۳۴۵,۷۲۵,۶۲۹)	(۲۶,۳۸۱,۹۹۹)	۸۹۶,۸۳۹,۴۶۵	-
فولاد خوزستان	۳۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۵۱,۸۹۵,۵۴۰	(۷۳,۹۶۲,۱۲۴,۶۲۴)	(۱۰۲,۸۱۵,۴۱۲)	۱۱۰,۵۹۰,۱۹۶,۱۴۵	-
فولاد کلاوه	۴,۵۰۵,۷۴۱	۸۶,۰۴۶,۷۸۲,۶۰۰	(۷۰,۹۵۳,۳۳۹,۴۳۶)	(۸۱,۷۴۳,۹۶۳)	۱۴,۵۸۱,۴۵۵,۳۳۳	۹,۸۶۲,۴۶۴,۶۱۳
فولاد مبارکه	۲۳,۲۲۱,۵۱۱	۳۷۵,۲۳۸,۹۴۹,۵۱۲	(۱۴۶,۲۶۸,۸۱۷,۳۴۷)	(۱,۸۷۶,۱۹۴,۲۹۶)	۲۲۶,۶۵۱,۶۰۶,۶۱۱	۴,۶۹۴,۸۴۶,۱۲۳
کاشی و سرامیک سینا	۳,۳۸۹,۰۸۱	۱۸۵,۸۶۴,۱۳۵,۳۹۰	(۱۵۳,۳۹۹,۰۸۹,۵۱۷)	(۱۷۶,۵۶۹,۶۴۳)	۳۱,۳۵۹,۱۵۵,۶۵۷	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۷	۱۴۷,۱۳۳	(۱۴۷,۱۲۹)	(۴)	-	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۹۸,۴۲۳,۸۳۹	(۸۸,۲۸۶,۶۶۳,۷۰۱)	(۸۸,۱۴۸,۱۱۱)	(۶,۹۸۵,۳۷۹,۹۱۳)	(۲۸۶,۵۷۸,۱۳۵)
کشتیرانی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۸۱۰,۰۰۰	(۱,۵۵۲,۵۱۳,۹۵۰)	(۷,۶۶۰,۷۵۱)	۴۴,۵۷۱,۲۵۶	۱۴,۸۲۴,۰۷۸,۷۶۸
کلر پارس	۹۰۰,۰۳۹	۵۳,۰۳۹,۹۵۴,۴۸۳	(۸۰,۴۵۹,۳۷۵,۰۹۳)	(۵۰,۳۸۸,۸۴۸)	(۲۷,۷۳۵,۰۰۹,۱۷۴)	-
کمیابین ایران	۵۰۰,۰۲۰	۵,۴۵۲,۲۱۴,۸۰۰	(۸,۴۰۱,۴۷۷,۸۵۰)	(۵,۱۷۹,۵۲۸)	(۲,۹۸۱,۷۰۳,۶۴۸)	-
لیزینگ پارسیان	۱,۴۱۲,۴۵۵	۱۱,۹۸۴,۸۹۳,۷۰۰	(۴,۵۲۶,۱۱۵,۹۹۸)	(۱۱,۳۸۵,۴۷۲)	۷,۳۸۷,۴۶۶,۷۸۴	-
ماشین سازی اراک	۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۰۳,۱۸۱,۴۱۶	(۳۰,۳۶۱,۰۶۵,۰۰۱)	(۱۰۸,۸۴۶,۷۷۴)	۲۲,۳۶۷,۵۳۲,۸۲۱	-
مبین وان کیش	۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۱۱,۶۱۱,۶۷۹)	(۴۸,۳۸۰,۳۳۰)	۱,۰۲۰,۳۴۹,۹۹۵	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۲۰,۷۸۴	۲,۱۰۴,۲۲۸,۸۹۶	(۸۳۹,۷۷۴,۴۷۴)	(۱,۹۹۸,۹۷۱)	۱,۲۵۱,۹۳۴,۳۰۹	-
مخابرات	۵۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۰۶,۳۰۴,۵۵۳)	(۵,۶۵۲,۳۴۷)	۱,۲۰۸,۲۹۳,۰۰۷	۶,۴۶۳,۸۳۲,۱۶۷
نقل به صفحه بعد	۵,۶۹۵,۵۹۷,۵۴۷,۰۹۰	(۴,۷۹۴,۲۰۹,۴۹۷,۲۶۴)	(۶,۹۸۸,۴۸۹,۵۳۹)	(۲۸,۴۲۹,۱۰۳,۷۹۴)	۸۶۵,۹۷۰,۴۵۶,۴۹۳	۱۰۲,۲۲۰,۱۹۶,۸۷۵

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری پندر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۹													
سال ۱۳۹۸													
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
اوراق		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
نقل از صفحه قبل		۵,۶۹۵,۵۹۷,۵۴۷,۰۹۰		(۴,۷۹۴,۲۰۹,۴۹۷,۲۶۴)		(۶,۹۸۸,۴۸۹,۵۳۹)		(۲۸,۴۲۹,۱۰۳,۷۹۴)		۸۶۵,۹۷۰,۴۵۶,۴۹۳		۱۰۲,۷۲۰,۱۹۶,۸۷۵	
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن		۲۰۲,۰۴۱		۴,۱۵۰,۷۰۴,۰۰۵		(۲,۹۲۹,۰۷۷,۵۰۶)		(۳,۹۴۳,۱۳۵)		(۲۰,۷۵۳,۵۱۵)		۱,۱۹۶,۹۲۹,۸۴۹	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. به شهر		۴,۱۹۷,۸۵۲		۲۰۷,۴۲۵,۷۶۷,۴۱۷		(۲۲۷,۲۳۶,۷۹۷,۰۳۵)		(۲۷۹,۲۶۸,۱۱۹)		(۱۰,۳۷۱,۱۲۸,۴۸۵)		(۲۱,۱۲۷,۴۲۶,۲۱۲)	
مس شهید باهنر		۱,۷۷۴,۹۷۴		۱۰۸,۳۶۲,۱۶۲,۷۰۰		(۷۳,۷۱۳,۹۹۲,۰۱۸)		(۱۵۳,۰۵۸,۷۶۵)		(۵۴۱,۸۱۰,۵۵۸)		۳۳,۹۵۳,۳۰۱,۳۵۹	
معادن بافق		۱۰۱,۶۳۲		۴,۲۶۹,۹۱۵,۳۳۰		(۴,۸۶۵,۳۹۱,۴۸۹)		(۴,۰۵۶,۳۹۳)		(۲۱,۳۴۹,۵۷۶)		(۶۲۰,۷۸۲,۱۳۸)	
ملی مس		۹,۷۶۲,۶۸۹		۲۷۲,۴۳۴,۴۶۶,۱۰۲		(۹۹,۴۱۷,۲۰۴,۶۷۳)		(۳۲۲,۲۶۳,۸۳۶)		(۱,۳۶۲,۱۷۱,۹۴۹)		۱۷۱,۳۳۲,۸۲۵,۶۴۴	
مینا		۴,۲۹۷,۷۸۶		۱۱۹,۴۲۲,۵۶۵,۱۹۰		(۶۷,۷۵۵,۳۹۰,۳۱۲)		(۱۴۹,۵۹۱,۰۱۱)		(۵۹۷,۱۶۲,۷۷۳)		۵۰,۹۳۰,۴۲۱,۱۹۴	
مگسال		۱,۸۵۳,۸۰۲		۵۱,۷۵۰,۰۳۲,۰۴۰		(۹۱,۵۴۸,۳۵۳,۵۲۱)		(۴۹,۱۶۲,۰۷۳)		(۲۵۸,۷۵۰,۱۱۲)		(۴۰,۱۰۶,۲۳۳,۶۶۶)	
نفت اصفهان		۱,۳۶۲,۵۰۰		۲۶,۵۵۶,۳۸۲,۶۵۰		(۱۶,۳۲۳,۱۸۲,۸۴۷)		(۲۵۰,۷۷,۹۷۲)		(۱۳۲,۷۸۱,۸۹۰)		۱۰۰,۷۵۰,۳۳۹,۹۴۱	
نفت پندر عباس		۱,۳۲۱,۴۴۱		۶۰,۸۳۵,۷۲۴,۰۳۰		(۱۳,۸۷۳,۵۸۳,۲۷۷)		(۵۷,۷۹۲,۷۶۰)		(۳۰۴,۱۷۸,۵۵۱)		۴۷,۶۰۰,۱۶۹,۴۴۲	
نفت بهران		۱,۱۰۰,۰۰۰		۶۳,۸۳۵,۱۰۰,۰۰۰		(۴۶,۴۷۹,۵۶۶,۲۹۸)		(۵۹,۸۴۴,۴۶۲)		(۳۱۹,۱۷۵,۳۸۰)		۱۶,۹۷۶,۵۱۳,۸۶۰	
نفت تبریز		۵۰۰,۰۰۰		۲۶,۳۷۰,۸۰۰,۰۰۰		(۱۴,۹۵۵,۸۷۱,۵۹۲)		(۲۷,۷۶۴,۴۷۲)		(۱۳۱,۸۵۳,۹۶۸)		۱۱,۲۵۵,۳۰۹,۹۶۸	
نفت تهران		۵,۸۰۰,۰۰۰		۱۵۵,۳۹۱,۰۷۱,۶۲۴		(۴۱,۴۳۸,۷۴۶,۰۱۵)		(۱۶۰,۱۰۵,۸۹۲)		(۷۷۶,۹۵۵,۲۵۸)		۱۱۳,۰۱۵,۲۶۴,۴۵۹	
نفت سپاهان		۱۰۰,۰۰۰		۲۰,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۸۰۵,۵۲۸,۰۳۷)		(۱,۹۱۶,۱۴۴)		(۱۰۰,۸۴,۹۹۹)		(۱,۸۰۰,۵۲۹,۱۸۰)	
نفت و گاز پارسین		۳,۲۰۰,۰۰۰		۸۲,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰		(۳۳,۴۱۶,۴۵۱,۳۲۱)		(۷۸,۷۵۱,۴۲۰)		(۴۱۴,۴۸۴,۹۵۰)		۴۸,۹۸۷,۳۱۲,۳۰۹	
نفت پارس		۵۱۹,۳۳۸		۲۰,۸۱۴,۶۰۷,۱۵۶		(۱۷,۵۴۶,۸۹۸,۳۴۷)		(۲۳,۴۷۰,۹۷۹)		(۱۰۴,۰۷۳,۰۰۵)		۳,۱۴۰,۱۶۴,۸۲۵	
پارس خزر		۴۳۳,۰۰۲		۱۰۳,۳۶۹,۷۹۹,۱۵۰		(۴۱,۳۶۰,۱۴۷,۵۹۹)		(۹۸,۲۰۰,۶۲۸)		(۵۱۶,۸۴۸,۹۴۳)		۶۱,۳۹۴,۶۰۱,۹۸۰	
پاکشو		۲۰۰,۰۰۰		۹,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰		(۸,۵۰۲,۵۵۶,۶۶۹)		(۱۳,۷۴۶,۱۰۸)		(۴۸,۶۵۹,۹۷۳)		۱,۱۶۷,۰۳۷,۲۵۰	
پتروشیمی ارومیه		۱۶		۲۰۹,۴۵۶		(۱۰۰,۸۹۰)		(۱۹۷)		(۱۰۰,۴۷)		۱۰۷,۳۲۲	
پتروشیمی بوعلی سینا		۵۹۰,۷۶۱		۳۴,۷۰۷,۲۰۸,۷۵۰		(۲۶,۴۷۶,۷۷۵,۸۷۴)		(۳۲,۹۷۱,۵۷۵)		(۱۷۳,۵۳۶,۰۲۰)		۸۰,۲۳۹,۹۲۵,۲۸۱	
پتروشیمی تندگویان		۵,۳۴۶,۴۰۰		۱۱۹,۲۲۸,۱۰۲,۹۶۷		(۸۵,۶۴۷,۵۴۱,۸۸۳)		(۱۱۱,۷۷۱,۹۷۴)		(۵۹۶,۱۴۰,۳۲۱)		۳۲,۸۷۲,۶۴۸,۸۸۹	
پتروشیمی شیراز		۷۸۴,۴۵۲		۱۶,۴۵۵,۴۶۸,۲۹۲		(۱۴,۷۶۸,۵۸۹,۹۱۰)		(۷۸,۱۶۳,۳۶۱)		(۸۲,۲۷۷,۳۱۳)		۱,۵۲۶,۴۳۷,۸۰۸	
نقل به صفحه بعد		۷,۱۸۵,۶۳۳,۶۳۳,۹۳۹		(۵,۷۲۵,۲۷۱,۱۴۴,۲۶۷)		(۸,۷۱۹,۴۱۰,۷۱۵)		(۳۵,۸۷۹,۲۸۲,۲۸۰)		۱,۴۱۵,۷۶۳,۷۹۶,۶۷۷		۱۴۵,۹۰۱,۲۲۰,۹۵۳	

پیوست گزارش
بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
۱۴۵,۹۰۱,۲۲۰,۹۵۳	۱,۴۱۵,۷۶۳,۷۹۶,۶۷۷	(۳۵,۸۷۹,۲۸۲,۲۸۰)	(۸,۷۱۹,۴۱۰,۷۱۵)	(۵,۷۲۵,۲۷۱,۱۴۴,۲۶۷)	۷,۱۸۵,۶۳۳,۶۳۳,۹۳۹	نقل از صفحه قبل
-	(۶,۵۶۵,۸۹۶,۷۸۲)	(۱۳۰,۹۳۴,۹۸۱)	(۲۴,۸۷۷,۴۵۴)	(۳۲,۵۹۷,۰۸۴,۳۴۷)	۲۶,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰ پتروشیمی کرمانشاه
-	۵,۹۵۵,۵۶۹,۲۷۱	(۱۳۳,۴۷۵,۹۹۸)	(۳۷,۷۰۶,۹۵۸)	(۲۰,۵۶۸,۴۴۷,۷۷۳)	۲۶,۶۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰ پتروشیمی نوری
۲,۷۲۰,۹۳۷,۴۴۲	۸,۰۴۷,۱۳۵,۲۶۶	(۱۴۷,۱۹۹,۹۶۵)	(۲۷,۹۶۷,۵۸۸)	(۳۱,۲۱۷,۶۹۷,۱۸۱)	۲۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰ پتروشیمی تامین
-	۱,۴۰۷,۳۵۳,۴۵۱	(۷۶,۲۲۲,۳۳۷)	(۱۴,۴۸۱,۹۹۱)	(۱۳,۷۴۶,۴۱۳,۰۸۶)	۱۵,۲۴۴,۴۷۰,۸۶۵	۱۰۳,۵۱۴ پتروشیمی مارون
۱,۴۳۹,۹۱۶	(۱۸,۰۵۰,۱۵۰,۳۸)	(۲۶۴,۸۱۷,۹۳۷)	(۵۰,۳۱۴,۹۰۴)	(۷۰,۶۹۸,۴۷۶,۰۰۸)	۵۲,۹۶۳,۵۹۳,۸۱۱	۹۰۰,۰۰۰ پخش هجرت
-	(۷,۴۲۳,۶۹۲,۹۹۷)	(۴۲۳,۵۹۹,۰۶۵)	(۱۲۳,۷۶۲,۷۲۳)	(۹۱,۵۹۶,۱۷۲,۹۱۷)	۸۴,۷۱۹,۸۴۲,۷۰۸	۱,۴۵۰,۰۶۸ پدیده شیمی قرن
-	(۷,۰۶۲,۷۲۴,۸۱۱)	(۱۸۷,۰۲۰,۸۸۲)	(۳۵,۵۳۳,۷۹۴)	(۴۴,۲۴۴,۳۵۱,۷۱۵)	۳۷,۴۰۴,۱۸۱,۵۸۰	۲,۳۲۹,۱۵۴ پست بانک ایران
۲,۹۰۳,۳۳۹	(۲,۲۴۱,۴۱۴,۵۷۸)	(۳۸,۸۳۴,۲۱۰)	(۷,۲۷۸,۴۶۵)	(۹,۹۶۲,۰۴۴,۷۶۳)	۷,۷۶۶,۸۴۲,۸۶۰	۱۰۰,۰۰۰ پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	۵۶,۷۶۵,۸۲۳,۳۶۰	(۴۵۵,۶۶۱,۸۱۹)	(۸۶,۵۷۴,۷۵۰)	(۳۳,۸۲۴,۳۱۲,۹۸۵)	۹۱,۱۳۲,۳۸۱,۹۱۴	۵۵۴,۶۸۳ پلیمر آریا ساسول
-	(۴۰,۸۲۹,۳۳۴,۹۵۷)	(۵۵۷,۴۴۸,۶۱۱)	(۱۱۴,۵۰۹,۵۲۴)	(۱۵۱,۶۴۷,۱۱۷,۳۰۲)	۱۱۱,۴۸۹,۷۴۰,۴۸۰	۲,۵۰۰,۰۰۰ پمپ ایران
-	(۱,۱۱۷,۵۱۸,۷۲۰)	(۱۲۸,۶۴۹,۹۳۰)	(۲۴,۴۴۲,۴۸۷)	(۲۶,۶۹۴,۴۲۶,۳۰۳)	۲۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ پگاه آذربایجان
۲,۸۳۲,۵۳۹,۵۹۹	۲۴,۰۲۴,۴۲۶,۰۲۶	(۲۵۷,۳۰۲,۷۶۳)	(۱۲۲,۸۷۰,۲۳۷)	(۲۷,۰۵۵,۹۷۰,۷۳۹)	۵۱,۴۶۰,۵۶۹,۷۶۵	۴,۰۶۳,۶۳۶ چادرملو
-	۶۳۰,۹۶۰,۴۶۵	(۴۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۹۴,۲۴۵)	(۷,۶۶۵,۴۹۵,۱۹۰)	۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰ چرخشگر
۱,۰۹۶,۴۵۰,۸۶۳	۸,۰۰۵,۵۶۵,۷۶۰	(۲۴۵,۷۳۴,۴۰۵)	(۸۰,۸۲۸,۶۲۷)	(۴۰,۸۱۵,۱۸۱,۲۲۸)	۴۹,۱۴۷,۳۱۲,۰۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰ کود شیمیائی اوره لردگان
۳۱۹,۷۹۳,۱۵۲	۶۲,۴۲۰,۳۵۱,۶۲۱	(۷۱۱,۶۶۵,۵۸۷)	(۲۲۹,۹۶۰,۱۶۴)	(۷۸,۹۷۱,۱۷۹,۱۲۴)	۱۴۲,۳۳۳,۱۵۶,۴۹۶	۷,۹۲۱,۳۴۷ کیسون
-	۳۵,۰۳۱,۷۱۳,۳۰۷	(۵۳۸,۳۶۳,۸۴۲)	(۱۱۹,۸۶۲,۳۶۱)	(۷۱,۹۸۲,۸۴۷,۳۴۷)	۱۰۰۷,۶۷۲,۷۸۶,۷۵۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰ گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۷۲,۳۹۴,۶۹۶,۳۲۰	(۹۱۳,۴۷۵,۱۲۴)	(۲۱۹,۱۴۶,۸۱۵)	(۱۰۸,۹۶۸,۷۴۳,۴۹۱)	۱۸۲,۴۹۵,۰۶۱,۷۵۰	۹,۳۹۶,۳۱۸ گروه بهمن
۲,۱۵۳,۹۶۵	(۴,۳۰۴,۳۰۵,۱۲۵)	(۶۰,۴۹۱,۲۷۳)	(۱۱,۴۹۳,۲۳۵)	(۱۶,۳۳۰,۴۹۵,۶۴۳)	۱۲,۰۹۸,۲۷۵,۲۱۶	۶۲۸,۲۸۶ گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	(۴,۱۵۳,۶۴۶,۱۶۶)	(۴۶,۳۴۹,۹۹۵)	(۸۸,۰۶,۴۶۹)	(۱۳,۳۶۸,۴۸۹,۷۰۲)	۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰ گروه توسعه ملی ایران
-	(۱۳,۳۰۳,۵۲۷,۲۸۱)	(۴۴۷,۵۵۳,۵۹۳)	(۲۳۶,۱۸۵,۸۹۸)	(۱۲۴,۸۹۳,۰۱۴,۰۴۰)	۱۱۲,۲۷۳,۲۲۶,۳۵۰	۶,۰۰۰,۰۰۰ گروه دارویی برکت
۱,۴۱۶,۹۱۰,۱۵۱	(۲۴۱,۱۸۳,۶۴۲)	(۶۱۴,۱۲۳,۳۱۷)	(۱۴۲,۵۹۰,۰۸۰)	(۱۲۲,۳۰۹,۱۵۹,۹۶۵)	۱۲۲,۸۲۴,۶۸۹,۷۲۰	۵,۷۹۰,۰۰۰ گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران
۱۵۴,۲۹۴,۳۴۹,۳۸۰	۱,۵۸۵,۱۵۴,۲۴۰,۶۱۷	(۴۲,۲۹۸,۹۶۰,۰۱۴)	(۱۰,۴۵۰,۵۰۰,۶۸۴)	(۶,۸۵۴,۴۲۸,۲۶۵,۰۱۶)	۸,۴۹۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۳۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

سال ۱۳۹۹							سال ۱۳۹۸						
تعداد							سود (زیان) فروش						
بهای فروش							ارزش دفتری						
کارمزد							مالیات						
سود (زیان) فروش							ریال						
ریال							ریال						
نقل از صفحه قبل	۸,۴۹۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۳۱	(۶,۸۵۴,۴۲۸,۲۶۵,۰۱۶)	(۱۰,۴۵۰,۵۰۰,۶۸۴)	(۴۲,۲۹۸,۹۶۰,۰۱۴)	۱,۵۸۵,۱۵۴,۲۴۰,۴۱۷	۱۵۴,۲۹۴,۳۴۹,۳۸۰	نقل از صفحه قبل	۸,۴۹۲,۳۳۱,۹۶۶,۱۳۱	(۶,۸۵۴,۴۲۸,۲۶۵,۰۱۶)	(۱۰,۴۵۰,۵۰۰,۶۸۴)	(۴۲,۲۹۸,۹۶۰,۰۱۴)	۱,۵۸۵,۱۵۴,۲۴۰,۴۱۷	۱۵۴,۲۹۴,۳۴۹,۳۸۰
گسترش خودرو	۱۱۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۶۹,۹۹۶,۰۳۲)	(۱۳۲,۰۸۰,۶۵۶)	(۵۸۹,۶۲۴,۸۱۲)	۵۲,۱۳۳,۲۹۸,۵۰۰	-	گسترش خودرو	۱۱۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۶۹,۹۹۶,۰۳۲)	(۱۳۲,۰۸۰,۶۵۶)	(۵۸۹,۶۲۴,۸۱۲)	۵۲,۱۳۳,۲۹۸,۵۰۰	-
گل گهر	۷۸,۳۰۰,۴۱۵,۳۰۶	(۵۰,۲۴۸,۸۴۴,۷۷۹)	(۱۶۷,۲۳۶,۱۸۵)	(۳۹۱,۵۰۱,۹۷۲)	۲۷,۴۹۲,۸۳۲,۳۷۰	۲,۷۶۹,۲۰۴,۶۰۵	گل گهر	۷۸,۳۰۰,۴۱۵,۳۰۶	(۵۰,۲۴۸,۸۴۴,۷۷۹)	(۱۶۷,۲۳۶,۱۸۵)	(۳۹۱,۵۰۱,۹۷۲)	۲۷,۴۹۲,۸۳۲,۳۷۰	۲,۷۶۹,۲۰۴,۶۰۵
گلتنش	۷,۰۳۴,۳۰۶,۶۱۰	(۸,۲۷۶,۹۴۷,۰۰۴)	(۸,۴۷۸,۶۳۲)	(۳۵,۱۷۱,۵۱۸)	(۱,۲۸۶,۲۹۰,۵۴۴)	-	گلتنش	۷,۰۳۴,۳۰۶,۶۱۰	(۸,۲۷۶,۹۴۷,۰۰۴)	(۸,۴۷۸,۶۳۲)	(۳۵,۱۷۱,۵۱۸)	(۱,۲۸۶,۲۹۰,۵۴۴)	-
شرکت اعتباری ملل (تقدم)	۱۰۶,۳۳۲,۳۷۰,۲۲۱	(۷۰,۴۰۱,۹۵۵,۰۲۴)	-	-	۳۵,۹۳۰,۴۱۵,۱۹۷	-	شرکت اعتباری ملل (تقدم)	۱۰۶,۳۳۲,۳۷۰,۲۲۱	(۷۰,۴۰۱,۹۵۵,۰۲۴)	-	-	۳۵,۹۳۰,۴۱۵,۱۹۷	-
برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴	برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	۳۷۷,۶۶۵,۹۸۴
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۲۳۳,۰۲۰)	بیمه کوثر	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۲۳۳,۰۲۰)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	۲,۳۴۶,۲۷۲,۹۴۹
بیمه معلم	-	-	-	-	-	۳۷,۲۸۰	بیمه معلم	-	-	-	-	-	۳۷,۲۸۰
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۶۴۶,۵۶۲,۸۹۷	بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۶۴۶,۵۶۲,۸۹۷
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۹۸,۸۰۲,۱۶۶	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۹۸,۸۰۲,۱۶۶
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	۸۳۸,۱۵۸,۷۶۸	توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	۸۳۸,۱۵۸,۷۶۸
ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۳,۶۴۸,۳۶۶,۷۲۷	ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	۳,۶۴۸,۳۶۶,۷۲۷
سرمایه سبحان	-	-	-	-	-	۱,۰۹۸,۶۰۱,۳۱۳	سرمایه سبحان	-	-	-	-	-	۱,۰۹۸,۶۰۱,۳۱۳
سرمایه گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	۶۷۵,۲۹۴	سرمایه گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	۶۷۵,۲۹۴
سیمان داراب	-	-	-	-	-	۲۳۴,۱۱۵,۰۶۷	سیمان داراب	-	-	-	-	-	۲۳۴,۱۱۵,۰۶۷
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۴۳۵,۱۲۵	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	۱,۵۱۶,۴۳۵,۱۲۵
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	۲,۳۱۱,۷۲۸,۹۴۱	فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	۲,۳۱۱,۷۲۸,۹۴۱
قند شیروان قوچان و بجنورد	-	-	-	-	-	۵۴۳,۶۹۶,۸۵۱	قند شیروان قوچان و بجنورد	-	-	-	-	-	۵۴۳,۶۹۶,۸۵۱
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۲۶۰,۶۷۶۱,۱۵۱	کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۲۶۰,۶۷۶۱,۱۵۱
پارس توشه	-	-	-	-	-	۴,۳۷۰,۵۷۰,۵۵۲	پارس توشه	-	-	-	-	-	۴,۳۷۰,۵۷۰,۵۵۲
پارس خودرو	-	-	-	-	-	۶۸۵,۲۲۲,۵۲۳	پارس خودرو	-	-	-	-	-	۶۸۵,۲۲۲,۵۲۳
پاکسان	-	-	-	-	-	۱۱,۸۴۸,۷۰۵,۹۲۵	پاکسان	-	-	-	-	-	۱۱,۸۴۸,۷۰۵,۹۲۵
نقل به صفحه بعد	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸	(۷۰,۴۸۴,۲۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	۱۹۰,۱۶۷,۶۰۰,۴۷۸	نقل به صفحه بعد	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸	(۷۰,۴۸۴,۲۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	۱۹۰,۱۶۷,۶۰۰,۴۷۸

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸	(۷,۰۴۸,۴۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	۱۹۰,۱۶۷,۶۰۰,۴۷۸
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۵۰,۴۴۶,۰۷۷,۷۶۸
پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۴۶۱,۷۴۲,۸۸۷
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۱۶۱,۸۱۷,۳۸۵
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۱,۶۱۳,۱۵۷,۴۶۶
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	۱,۳۳۶,۶۹۱,۳۴۷
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	-	-	-	-	-	۱,۸۱۹,۹۷۵,۶۸۹
توسعه خوارزمی	-	-	-	-	-	۲۹۳,۵۶۴,۱۲۵
جنرال مکنیک	-	-	-	-	-	۹۳۱,۳۰۴
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	۴۳,۴۲۱
رایان سایپا	-	-	-	-	-	۱,۰۰۷,۰۹۱,۵۲۴
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	۱۹۵,۱۶۶,۰۴۸
غلنک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	۹۵۹,۰۸۲
عمران فارس	-	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۸۶۵,۸۲۴
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	۷۵۵,۸۶۵,۶۹۳
کاشی الوند	-	-	-	-	-	(۳۰۲,۵۹۹,۳۷۰)
نقل به صفحه بعد	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸	(۷,۰۴۸,۴۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	۲۰۴,۹۵۳,۴۸۰,۵۷۱

پیوست گزارش
براد منتشر

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱-۱۴- سود (زیان) فروش اوراق سهام و حق تقدم سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق	
۲۰۴,۹۵۳,۴۸۰,۵۷۱	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۷,۰۴۸,۴۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸		نقل از صفحه قبل
۳۲,۲۹۸,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	کالسمین
۱,۳۴۸,۳۰۷,۸۶۸	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت دشت خرم دره
۳۵۴,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شریف آباد
۶۱۹,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	گوشت و مرغ ماهان
۳,۵۵۱,۴۶۱,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۵۳۶,۸۶۴,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	نفت پالارگاد
۲,۴۹۱,۵۳۴,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	نفت لاوان
۷۶,۷۹۲	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس
۴,۶۳۳,۷۵۵,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۳,۳۹۹,۱۳۰,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲,۶۰۲,۹۶۸,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۲۲۳,۵۵۰,۷۵۳,۴۱۵	۱,۶۹۹,۴۲۴,۴۹۵,۹۴۰	(۴۳,۳۱۵,۲۵۸,۳۱۶)	(۱۰,۷۵۸,۲۹۶,۱۵۷)	(۷,۰۴۸,۴۲۶,۰۰۷,۸۵۵)	۸,۸۰۱,۹۲۴,۰۵۸,۲۶۸		جمع سود (زیان) ناشی از فروش سهام

۱-۱۴-ح.تقدم ملل باتوجه به عدم شرکت در پذیره نویسی توسط شرکت سرمایه پذیر فروخته شده است که تا تاریخ تأیید صورت های مالی واصل شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۲ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه

سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
اوراق	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	(۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)	گواهی سکه تمام بهار آزادی صادرات
-	-	-	-	-	(۷۶۱,۹۸۶,۵۴۷)	جمع سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری در سپرده گواهی سکه

۱۴-۳ سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۲۵۰,۰۰۰	۵۷,۷۳۷,۳۵۳,۶۶۰	(۵۷,۶۵۸,۳۴۹,۸۷۰)	(۸۱,۵۵۳,۵۰۹)	(۳,۵۴۹,۷۱۹)	-	صندوق واسطه گری مالی یکم-سپاه
-	۵۷,۷۳۷,۳۵۳,۶۶۰	(۵۷,۶۵۸,۳۴۹,۸۷۰)	(۸۱,۵۵۳,۵۰۹)	(۳,۵۴۹,۷۱۹)	-	جمع سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۴-۴ اسود (زیان) فروش اوراق بدهی

سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۴۵,۱۲۰	۴۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۱۰۹,۰۳۸,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۷,۱۶۳,۰۰۰)	(۵۶۸,۴۵۰,۰۰۷)	صکوک مربحه ساپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪
-	-	-	-	-	۷	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
-	۴۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۱۰۹,۰۳۸,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۷,۱۶۳,۰۰۰)	(۵۶۸,۴۵۰,۰۰۰)	جمع سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بدهی

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲,۰۰۰	۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۶۰۹,۰۳۲,۹۷۱,۰۰۰	۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۹۴,۴۶۶,۲۸۶,۰۰۰	(۱۶,۷۸۷,۸۱۹)
	۳۹۵,۹۲۸,۳۵۶,۵۹۹	۱۸۱,۹۸۱,۰۳۱,۷۸۰

۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

	سال ۱۳۹۹						سال ۱۳۹۸
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
احیاء سپاهان	۲۹,۰۰۰	۴,۲۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۳,۰۰۲,۳۶۰)	(۴۵۷,۵۸۵)	(۴,۲۳۶,۹۰۱)	(۱۰,۷۹۶,۸۴۶)	-
اقتصاد نوین	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۷۶,۸۲۹,۹۲۱)	(۱,۲۰۳,۰۱۳)	(۱۱,۱۳۹,۰۰۰)	(۳۵۰,۱۷۱,۹۳۴)	۳۹۷,۰۵۴,۰۱۴
ایران خودرو	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۶۵,۳۸۷,۱۷۹)	(۱,۳۰۶,۳۶۸)	(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	(۷,۹۸۲,۷۸۹,۵۴۷)	۴۱۳,۰۲۳,۱۴۹
بانک ایران زمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۹۳,۷۷۴,۹۷۶)	(۱,۴۵۵,۳۰۰)	(۱۳,۴۷۵,۰۰۰)	(۶,۱۳۳,۷۰۵,۲۷۶)	-
بانک تجارت	۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۲۶,۴۸۲,۸۸۸)	(۲,۸۵۰,۱۲۰)	(۲۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۲,۴۶۵,۷۲۳,۰۰۸)	۱,۳۸۶,۰۵۱,۷۴۲
بانک سینا	۱۰,۱۵۳,۵۴۰	۳۳,۸۱۱,۲۸۸,۳۰۰	(۳۲,۳۰۲,۷۹۲,۸۴۹)	(۳,۶۵۱,۶۲۰)	(۳۳,۸۱۱,۲۸۸)	۱,۴۷۱,۰۳۲,۴۴۳	۱۱,۳۶۴,۶۷۶,۴۸۳
بانک صادرات	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۳,۲۵۶,۲۲۲,۴۳۶)	(۱۷,۴۳۱,۲۰۰)	(۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۳۵,۰۵۳,۶۳۶)	۴۶۲,۹۶۴,۲۳۶
بانک ملت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۱۷,۰۷۱,۰۵۰)	(۵,۶۱۱,۶۸۰)	(۵۱,۹۶۰,۰۰۰)	۱۰,۱۸۵,۳۵۷,۲۷۰	۳,۳۹۹,۴۵۱,۰۳۸
بانک پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۶,۲۱۷,۷۷۸	(۳۷,۸۲۰,۵۶۷,۲۱۰)	(۳,۳۹۵,۷۷۶)	(۳۱,۵۰۶,۲۲۴)	(۶,۳۴۹,۲۵۱,۴۳۲)	-
بانک آینده	۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۰۴,۲۴۰,۰۰۰	(۱۶۳,۷۲۹,۶۸۸,۶۰۶)	(۲۰,۶۷۱,۶۵۸)	(۱۹۱,۴۰۴,۲۴۰)	۲۷,۴۶۲,۴۷۵,۴۹۶	(۱,۴۲۴,۹۷۰,۸۰۶)
نقل به صفحه بعد		۵۳۷,۴۱۸,۶۴۵,۹۷۸	(۵۳۳,۰۳۱,۸۱۹,۴۷۵)	(۵۸,۰۳۴,۳۲۰)	(۵۳۷,۴۱۸,۶۵۳)	۳,۷۹۱,۳۷۳,۵۳۰	۱۵,۹۹۸,۲۴۹,۸۵۶

پیوست گزارش
بهراد منشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۳۷,۴۱۸,۶۴۵,۹۷۸	(۵۳۳,۰۳۱,۸۱۹,۴۷۵)	(۵۸,۰۳۴,۳۲۰)	(۵۳۷,۴۱۸,۶۵۳)	۳,۷۹۱,۳۷۳,۵۳۰	۱۵,۹۹۸,۲۴۹,۸۵۶
بانک پاسارگاد	۷۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۷۶۷,۹۵۷,۶۳۰)	(۸,۳۹۱,۶۰۰)	(۷۷,۷۰۰,۰۰۰)	۹,۸۴۵,۹۵۰,۷۷۰	۱۰,۵۴۱,۲۷۸,۸۶۷
بیمه البرز	۹,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۶۶,۷۱۸,۷۷۷)	(۱,۰۲۶,۴۳۲)	(۹۵۰۴,۰۰۰)	(۲,۹۷۳,۲۴۹,۲۰۹)	-
بیمه ملت	۴۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۵۷,۲۴۴,۱۶۰)	(۵,۳۲۹,۸۰۰)	(۴۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۱,۹۲۳,۹۶۰)	-
تامین سرمایه امید	۴۶,۳۶۲,۰۴۲,۲۷۵	(۵۰,۵۵۳,۸۲۹,۸۲۱)	(۵,۰۰۶,۶۸۱)	(۴۶,۳۵۸,۱۴۴)	(۴,۲۴۳,۱۵۲,۳۷۱)	-
تراکتور سازی	۱۴,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۱۵,۵۹۰,۳۶۹)	(۱,۵۷۶,۲۶۰)	(۱۴,۵۹۵,۰۰۰)	(۲,۲۳۶,۷۶۱,۶۲۹)	-
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۲,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۴۲,۷۴۴,۲۸۲)	(۱,۳۹۸,۳۸۴)	(۱۲,۹۴۸,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۹,۰۹۰,۶۶۶)	-
توسعه صنایع بهشهر	۲۶,۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۹۲,۴۲۰,۱۱۸)	(۲,۸۶۶,۲۹۸)	(۲۶,۵۳۹,۸۰۰)	(۴,۴۸۲,۰۲۶,۲۱۶)	-
توسعه و عمران کرمان	۴,۲۵۶,۳۴۵,۷۰۰	(۳,۷۹۹,۵۱۴,۸۲۳)	(۴۵۹,۶۸۵)	(۴,۲۵۶,۳۴۶)	۴۵۲,۱۱۴,۸۴۶	-
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۷۰,۳۸۶,۶۱۷,۹۵۰	(۱۰۳,۹۲۵,۷۳۵,۴۴۳)	(۱۹,۲۱۳,۹۳۵)	(۱۷۷,۰۹۳,۸۱۵)	۶۶,۲۶۴,۵۷۴,۷۵۷	۱,۰۶۳,۶۱۵,۸۲۷
داروسازی جابر	۱۳,۹۰۷,۲۴۷,۱۲۰	(۱۲,۴۲۳,۳۵۶,۳۸۳)	(۱,۵۰۱,۹۸۳)	(۱۳,۹۰۷,۲۴۷)	۱,۴۶۸,۴۸۱,۵۰۷	-
دارویی تامین	۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۴۸,۳۷۲,۰۴۱)	(۴۶۵,۲۶۴)	(۴,۳۰۸,۰۰۰)	(۸۴۵,۱۴۵,۳۰۵)	-
ذوب آهن اصفهان	۶۸,۶۸۳,۳۳۷,۲۲۸	(۹۵,۰۹۵,۵۸۹,۷۲۳)	(۷,۴۱۷,۸۰۰)	(۶۸,۶۸۳,۳۳۷)	(۲۶,۴۸۸,۳۵۳,۶۳۲)	(۶,۵۶۴,۳۴۳,۰۳۲)
سرمایه گذاری امید	۶۰,۰۰۷,۲۶۴,۹۱۹	(۶۴,۲۳۲,۲۰۸,۷۵۹)	(۶,۴۸۰,۷۸۵)	(۶۰,۰۰۷,۲۶۵)	(۴,۲۹۱,۴۳۱,۸۹۰)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۴,۵۷۰,۲۶۰,۰۰۰	(۵۰,۸۱۵,۱۱۲,۳۳۳)	(۲,۶۵۳,۵۸۸)	(۲۴,۵۷۰,۲۶۰)	(۲۶,۲۷۲,۰۷۶,۱۸۱)	-
سرمایه گذاری توکا	۲۹,۰۰۶,۶۸۷,۶۶۰	(۳۰,۴۲۸,۷۱۹,۳۰۴)	(۳,۱۳۸,۵۵۴)	(۲۹,۰۰۶,۶۸۸)	(۱,۴۱۰,۲۳۰,۸۸۶)	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۷۱,۸۱۳,۷۵۰)	(۱,۶۵۷,۸۰۰)	(۱۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۴۳۸,۸۲۱,۵۵۰)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۱۶۴,۹۴۷,۲۴۸,۸۳۰	(۱,۱۶۷,۱۷۸,۷۴۷,۱۹۱)	(۱۲۶,۶۱۹,۱۶۹)	(۱,۱۷۱,۶۵۰,۵۵۵)	(۳,۵۲۹,۷۶۸,۰۸۵)	۲۱,۰۳۸,۸۰۱,۵۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
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	۱,۱۶۴,۹۴۷,۲۴۸,۸۳۰	(۱,۱۶۷,۱۷۸,۷۴۷,۱۹۱)	(۱۲۶,۶۱۹,۱۶۹)	(۱,۱۷۱,۶۵۰,۵۵۵)	(۳,۵۲۹,۷۶۸,۰۸۵)	۲۱,۰۳۸,۸۰۱,۵۱۸
سرمایه گذاری صبا تامین	۴,۷۱۰,۹۶۸	۳۸,۶۲۹,۹۳۷,۶۰۰	(۴,۱۷۲,۰۳۳)	(۳۸,۶۲۹,۹۳۷)	۷,۷۳۹,۳۵۳,۰۴۸	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۵۱۴,۷۶۰	۳۰,۰۷۶,۵۲۹,۶۰۰	(۳,۲۴۸,۲۶۵)	(۳۰,۰۷۶,۵۲۹)	۱۰,۲۶۷,۶۶۵,۰۸۴	۸,۳۱۹,۳۰۳,۶۴۲
سرمایه گذاری غدیر	۸,۳۲۸,۰۰۰	۹۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۲۰۷,۴۷۰,۶۱۷)	(۱۰,۵۶۸,۲۳۲)	(۲۰,۴۶۱,۸۹۲,۸۴۹)	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۵,۱۲۲,۰۲۱	۷۰,۲۲۲,۹۰۷,۹۱۰	(۷,۵۸۴,۰۷۴)	(۷۰,۲۲۲,۹۰۹)	(۳,۲۸۲,۶۲۳,۸۰۶)	-
سنگ آهن گهرزمین	۶۵۵,۰۸۲	۳۲,۰۹۹,۰۱۸,۰۰۰	(۱۲,۹۷۹,۰۷۰,۰۳۸)	(۳۲,۰۹۹,۰۱۸)	۱۹,۰۸۴,۳۸۲,۲۵۰	-
صنایع ماشین های اداری ایران	۳۸۴,۳۷۵	۳,۳۳۸,۴۳۵,۴۷۳	(۴,۵۶۶,۷۰۳,۳۲۱)	(۳۶۰,۱۶۲)	(۱,۲۳۱,۹۶۲,۹۴۸)	-
صندوق بازنشستگی	۶۴۰,۰۰۰	۹,۶۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۶,۱۲۱,۶۰۳)	(۱,۰۴۵,۰۹۴)	(۳۳۰,۰۴۳,۴۹۷)	-
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۱,۸۰۴,۵۵۹	۳۲,۴۲۷,۹۲۵,۲۳۰	(۲۲,۴۳۳,۴۲۱,۶۹۱)	(۳۵۰۲,۲۱۶)	۹,۹۵۸,۵۷۳,۳۹۸	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۸۵۰,۰۰۰	۶۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۴۰۰,۵۳۹,۲۵۵)	(۶۸۱۱,۵۶۰)	(۸,۴۰۰,۴۲۰,۸۱۵)	-
فولاد ارفع	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۰,۲۸۳,۲۵۱)	(۳۳۴,۸۰۰)	۳۳۶,۲۸۱,۹۴۹	-
فولاد امیرکبیر	۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۹۶,۲۵۰,۲۳۶)	(۲,۰۶۸,۴۱۶)	۴۳۴,۵۲۹,۳۴۸	-
فولاد خراسان	۲,۳۸۹,۹۴۸	۶۷,۴۲۰,۴۳۳,۰۸۰	(۶۳,۳۴۶,۰۱۸,۶۰۱)	(۷,۲۸۱,۴۰۷)	۳,۹۹۹,۷۱۲,۶۳۹	-
فولاد خوزستان	۱,۸۳۷,۳۹۶	۲۸,۳۵۱,۰۲۰,۲۸۰	(۲۲,۵۷۸,۶۸۰,۳۸۰)	(۳۰,۶۱,۹۱۰)	۵,۷۴۰,۹۲۶,۹۷۰	۴,۴۰۱,۳۴۳,۵۵۴
فولاد کاوه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۷۲۵,۸۶۸,۱۶۰)	(۲۱,۳۸۴,۰۰۰)	۵۶,۰۵۴,۷۴۷,۸۴۰	۲,۲۷۳,۲۰۱,۸۸۷
فولاد هرمزگان	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۹,۸۰۰,۰۰۱	(۷,۳۸۳,۲۸۰,۶۰۵)	(۱,۶۵۱,۲۹۸)	۷,۸۸۹,۵۷۸,۳۹۸	۷۸۶,۹۵۷,۴۷۵
قاسم ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۱,۸۸۶,۳۰۷)	(۲۸۹,۱۱۶)	(۵۰۷,۸۵۲,۴۲۳)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۸۷۶,۳۳۳,۰۵۵,۹۰۴	(۱,۷۹۰,۴۸۵,۳۸۸,۲۹۳)	(۲۰۳,۴۴۸,۴۴۶)	(۱,۸۸۳,۰۳۲,۷۶۴)	۸۳,۷۶۱,۱۸۶,۴۰۱	۳۶,۸۱۹,۶۰۸,۰۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود 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	۱,۸۷۶,۳۳۲,۰۵۵,۹۰۴	(۱,۷۹۰,۴۸۵,۳۸۸,۲۹۳)	(۲۰۳,۴۴۸,۴۴۶)	(۱,۸۸۳,۰۳۲,۷۶۴)	۸۳,۷۶۱,۱۸۶,۴۰۱	۳۶,۸۱۹,۶۰۸,۰۷۶
کشتیرانی ایران	۲۰۰,۰۰۰	(۴,۴۲۸,۱۱۴,۷۳۶)	(۴۱۶,۴۴۸)	(۳,۸۵۶,۰۰۰)	(۵۸۶,۳۸۷,۱۸۴)	۸۷۹,۷۲۸,۸۴۲
کویر تایر	۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۲۵,۸۹۹,۴۳۴)	(۱,۳۹۳,۲۰۰)	(۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۴۰,۱۹۲,۶۳۴)	-
مخابرات	۳۶,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۳۴۳,۴۸۸,۵۶۸)	(۳,۹۰۴,۷۴۰)	(۳۶,۱۵۵,۰۰۰)	۱,۷۷۱,۴۵۱,۶۹۲	۷,۵۶۹,۹۳۲,۱۲۹
ملی مس	۸,۸۸۹,۵۴۶	(۵۵,۵۸۶,۶۷۹,۸۹۶)	(۱۲,۹۵۱,۳۵۸)	(۱۱۹,۹۱۹,۹۷۵)	۶۴,۲۰۰,۴۲۴,۳۱۱	۳۵,۰۶۸,۷۸۲,۹۸۷
مینا	۱,۳۳۹,۳۵۰	(۱۸,۰۹۸,۸۴۴,۱۲۴)	(۲,۴۵۷,۶۰۰)	(۲۲,۷۵۵,۵۵۷)	۴,۶۳۱,۴۹۹,۲۱۹	۷۷۴,۱۴۷,۲۱۴
نفت اصفهان	۱۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۸,۵۸۰,۱۵۸)	(۱,۸۹۰,۸۶۴)	(۱۷,۵۰۸,۰۰۰)	۴,۷۲۰,۰۲۰,۹۷۸	۸۲۵,۲۷۷,۸۱۹
نفت تبریز	۴۲,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۳۹,۹۲۶,۵۸۹)	(۴,۵۸۶,۸۶۸)	(۴۲,۴۷۱,۰۰۰)	۴,۸۸۴,۰۱۵,۵۴۳	-
نفت تهران	۲,۱۱۳,۶۳۶	(۱۱,۳۷۳,۴۱۵,۶۹۴)	(۲,۲۲۱,۰۹۴)	(۲۰,۵۶۵,۶۷۸)	۹,۱۶۹,۴۷۵,۸۱۴	-
نفت و گاز پارسین	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۷۰,۵۶۴,۱۵۱)	(۹,۳۷۰,۰۸۰)	(۸۶,۷۶۰,۰۰۰)	۴۴,۸۹۳,۳۰۵,۷۶۹	(۶,۳۰۹,۱۱۰,۰۰۰)
پاکسان	۳۰۰,۰۰۰	(۹,۵۸۷,۵۱۸,۷۸۲)	(۹۲۹,۸۸۰)	(۸,۶۱۰,۰۰۰)	(۹۸۷,۰۵۸,۶۶۲)	-
پتروشیمی کرمانشاه	۸۰۰,۰۰۰	(۳۲,۹۶۳,۵۱۰,۱۸۵)	(۳,۴۱۴,۵۲۸)	(۳۱,۶۱۶,۰۰۰)	(۱,۳۸۲,۵۴۰,۷۱۳)	-
پتروشیمی پردیس	۲۳۲,۴۳۱	(۲۳,۸۵۹,۹۳۹,۶۴۸)	(۲,۵۸۵,۵۶۳)	(۲۳,۹۴۰,۳۹۳)	۵۳,۹۲۷,۳۹۶	-
پتروشیمی تامین	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	(۱۰۷,۶۷۹,۸۱۳,۱۹۲)	(۱۴,۳۶۰,۲۲۰)	(۱۳۲,۹۶۵,۰۰۰)	۲۵,۱۳۷,۸۶۱,۵۸۸	۳,۹۹۳,۲۶۰,۷۶۴
پتروشیمی مارون	۳۰,۰۰۰	(۳,۹۸۳,۹۲۸,۶۷۱)	(۵۳۱,۳۵۴)	(۴,۹۱۹,۹۴۰)	۹۳۰,۵۶۰,۰۳۴	-
پدیده شیمی قرن	۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۷۸,۰۲۱,۸۸۵)	(۳,۶۹۰,۹۰۰)	(۳۴,۱۷۵,۰۰۰)	۳,۷۵۹,۱۱۲,۲۱۵	۸۵۷,۸۵۵,۸۷۷
پلیمر آریا ساسول	۱,۱۸۸,۱۴۷	(۳۸,۷۲۵,۱۸۳,۰۷۶)	(۱۱,۸۰۵,۴۲۹)	(۱۰۹,۳۰۹,۵۲۱)	۷۰,۴۵۳,۲۲۵,۹۷۳	-
چادرملو	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۰۲,۹۹۹,۰۱۴)	(۷,۷۳۰,۶۴۰)	(۷۱,۵۸۰,۰۰۰)	۴۸,۶۹۷,۶۹۰,۳۴۶	۱۵,۷۳۰,۶۶۲,۷۰۴
کیسون	۲,۴۷۵,۹۲۵	(۳۸,۶۱۳,۸۷۱,۷۷۸)	(۳,۸۵۴,۴۶۹)	(۳۵,۶۸۹,۵۲۵)	(۲,۹۶۳,۸۹۱,۱۵۸)	۱,۵۹۵,۶۰۹,۳۴۵
نقل به صفحه بعد	۲,۶۹۲,۰۲۹,۶۴۷,۸۳۶	(۲,۳۳۴,۷۳۵,۶۸۷,۸۷۴)	(۲۹۱,۵۴۳,۶۸۱)	(۲,۶۹۸,۷۲۹,۳۵۳)	۳۵۴,۳۰۳,۶۸۶,۹۲۸	۹۷,۸۰۵,۷۵۵,۷۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود 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	۲,۶۹۲,۰۲۹,۶۴۷,۸۳۶	(۲,۳۳۴,۷۳۵,۶۸۷,۸۷۴)	(۲۹۱,۵۴۳,۶۸۱)	(۲,۶۹۸,۷۲۹,۳۵۳)	۳۵۴,۳۰۳,۶۸۶,۹۲۸	۹۷,۸۰۵,۷۵۵,۷۵۷
گروه بهمن	۱۳,۵۴۶,۹۴۳,۹۸۴	(۲۷,۲۲۵,۷۶۸,۴۹۹)	(۱,۴۶۳,۰۷۰)	(۱۳,۵۴۶,۹۴۳)	(۱۳,۶۹۳,۸۳۴,۵۲۸)	۷,۲۸۵,۵۵۴,۱۵۷
گل گهر	۱۰۵,۹۱۱,۵۲۹,۰۰۱	(۵۱,۱۷۹,۱۷۴,۰۸۵)	(۱۱,۴۳۸,۴۴۵)	(۱۰۵,۹۱۱,۵۲۹)	۵۴,۶۱۵,۰۰۴,۹۴۲	۲۰,۰۲۰,۸۵۸,۶۳۲
ارتباطات سیار	-	-	-	-	-	۴,۴۳۳,۶۷۴,۴۷۵
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	(۴,۱۵۴,۹۳۶,۴۱۷)
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	۱,۴۳۶,۳۳۱,۵۳۷
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	۲,۳۸۴,۶۳۲,۵۲۹
زامیاد	-	-	-	-	-	۴,۷۴۹,۳۶۲,۴۲۵
سایپا	-	-	-	-	-	۷۹۰,۴۰۷,۶۹۶
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	-	-	-	۳,۴۳۵,۷۵۸,۳۳۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۲,۲۶۴,۸۸۳,۳۵۸
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۳۱,۲۳۰,۶۴۸
شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	(۴,۹۵۲,۷۷۷,۹۴۹)
صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	۳۰,۷۴۳,۲۶۵
صنعتی سدید	-	-	-	-	-	۲,۰۳۴,۹۳۹,۳۹۰
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۵,۲۹۷,۰۵۱,۷۶۱
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	۲۳,۹۰۹,۰۷۵,۵۰۲
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	۴,۳۲۵,۸۳۵,۴۱۹
کلر پارس	-	-	-	-	-	۱,۸۵۶,۰۱۳
نقل به صفحه بعد	۲,۸۱۱,۴۸۸,۱۲۰,۸۲۱	(۲,۴۱۳,۱۴۰,۶۳۰,۴۵۸)	(۳۰۴,۴۴۵,۱۹۶)	(۲,۸۱۸,۱۸۷,۸۲۵)	۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲	۱۷۱,۱۳۰,۲۳۶,۵۳۱

پیوست گزارش
بهراد مُشار

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات معاملات	کارمزد معاملات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۱,۱۳۰,۲۳۶,۵۳۱	۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲	(۲,۸۱۸,۱۸۷,۸۲۵)	(۳۰۴,۴۴۵,۱۹۶)	(۲,۴۱۳,۱۴۰,۶۳۰,۴۵۸)	۲,۸۱۱,۴۸۸,۱۲۰,۸۲۱	نقل از صفحه قبل
(۷۱۹,۱۹۶,۶۷۹)	-	-	-	-	-	ماشین سازی اراک
۶۹۹,۵۶۷,۲۴۸	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
۶۳,۷۹۵,۴۵۹	-	-	-	-	-	پارس خزر
۳۶۵,۹۳۴,۲۹۵	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان
۵,۹۳۸,۸۴۱,۸۶۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۸۴,۴۱۴,۹۲۷	-	-	-	-	-	کود شیمیائی اوره لردگان
۱۷۷,۵۶۳,۵۹۳,۶۴۳	۳۹۵,۲۲۴,۸۵۷,۳۴۲	(۲,۸۱۸,۱۸۷,۸۲۵)	(۳۰۴,۴۴۵,۱۹۶)	(۲,۴۱۳,۱۴۰,۶۳۰,۴۵۸)	۲,۸۱۱,۴۸۸,۱۲۰,۸۲۱	

نقل از صفحه قبل

ماشین سازی اراک

نفت بندر عباس

پارس خزر

پتروشیمی تندگویان

پتروشیمی شیراز

کود شیمیائی اوره لردگان

۱۵-۲- سود تحقق نیافتہ نگہداری حق تقدم

سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دامداری فکا (تقدم)	۱,۵۴۰,۳۱۵	۱۸,۵۱۹,۲۰۷,۲۴۵	(۱۲,۲۷۳,۹۹۵,۴۵۸)	(۱,۲۰۰,۲۱۶)	(۱۹,۳۱۹,۰۶۶)	۶,۲۳۴,۶۹۲,۵۰۵
سرمایه گذاری امید (تقدم)	۶,۱۲۲,۹۶۴	۷۲,۴۹۵,۸۹۳,۷۶۰	(۷۸,۰۳۱,۳۲۷,۸۴۴)	(۴,۸۰۰,۶۷۵)	(۷۵,۵۲۴,۷۷۵)	(۵,۶۱۵,۶۵۹,۵۳۴)
چادرملو (تقدم)	-	-	-	-	-	-
	۹۱,۰۱۵,۱۰۱,۰۰۵	(۹۰,۳۰۵,۲۲۳,۳۰۲)	(۶,۰۰۰,۸۹۱)	(۹۴,۸۴۳,۸۴۱)	۶۰۹,۰۳۲,۹۷۱	۴,۴۳۴,۲۲۵,۹۵۶

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافتہ نگہداری اوراق مشارکت و اوراق اجارہ

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد معاملات	مالیات معاملات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اجاره اعتماد مبین امید۱۱۰۱۹	۱۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۸۶,۹۳۶,۹۲۵)	(۱۷,۱۲۸)	-	۷,۵۴۵,۹۴۷	(۶,۶۳۰,۸۶۲)
ص رهنی خودرو۴۰۰۰۳-ماهه ۱۶٪	۱۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۶۹۸,۱۹۶)	(۱۷,۵۸۱)	-	۶,۳۰۱,۸۰۴	(۲,۸۶۸,۸۹۱)
ص مرابحه خودرو۱۴۱۲-۳-ماهه ۱۸٪	۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۸۵,۶۴۵)	(۳,۲۱۵)	-	۲۱۰,۷۳۰	(۲۲۸,۸۵۵)
صکوک اجاره گل گهر۳۰۹-۳-ماهه ۲۰٪	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۰,۱۸۴,۸۷۵)	(۱۹۹,۳۷۵)	-	۷۹,۶۱۵,۷۵۰	-
مشارکت ش مشهد۱۱۲-۳-ماهه ۱۸٪	۵۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۹,۱۰۹,۹۱۴)	(۷۹,۷۵۰)	-	۸۱۰,۳۳۶	۳۶۶۱۴,۸۱۷
صکوک مرابحه سایپا۹۹۸-۳-ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۶۷۴,۰۲۸)
	۱,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۶,۷۱۶,۲۵۵)	(۳۱۷,۴۵۹)	-	-	۹۴,۴۶۶,۲۸۶	(۱۶,۷۸۷,۸۱۹)

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آهن‌گری تراکتورسازی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۱,۷۲۰	۲۰	۱,۰۳۴,۴۰۰	-	۱,۰۳۴,۴۰۰	-
ارتباطات سیار	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۱۸,۵۷۲	۱,۵۶۵	۱,۵۹۴,۰۶۵,۱۸۰	-	۱,۵۹۴,۰۶۵,۱۸۰	۱,۴۶۴,۲۸۷,۵۰۰
انفورماتیک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹,۵۵۰,۰۰۰	۶۰	۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۲۴۵,۰۵۰	۲۶	۱۳۶,۳۷۱,۲۸۷	-	۱۳۶,۳۷۱,۲۸۷	-
بانک سامان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۲۱	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳,۷۱۰,۰۰۰	۵۰	۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تایدواتر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۷۰,۸۴۲	۸۰۰	۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰	-	۷۷۶,۶۷۳,۶۰۰	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸۹,۶۱۰	۱۵	۱,۳۴۴,۱۵۰	-	۱,۳۴۴,۱۵۰	-
توسعه بین المللی پدیده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۱	۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵,۶۶۶,۹۶۸)	۴۳۰,۷۳۳,۰۳۲	-
توسعه و عمران کرمان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۸۴,۹۵۷	۱۲۸	۱۰,۸۷۴,۴۹۶	(۱,۰۴۹,۷۶۶)	۹,۸۲۴,۷۳۰	-
تولیدی فولاد سپید فراب	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توکاریل	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تکادو	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲۰,۲۵۶,۵۲۳	۴۰۰	۸۱۰,۲۶۱,۲۰۰	(۲۹,۹۳۰,۴۹۳)	۷۸۰,۳۳۰,۷۰۷	-
داروسازی جابر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
داروسازی سیحان انکولوژی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
داروسازی شهید قاضی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۷,۸۹۳	۴,۴۳۰	۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰	-	۳۰۰,۷۶۵,۹۹۰	-
دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دریایی سینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۴۱۵,۱۷۶	۳,۰۰۰	۴,۲۴۵,۵۲۸,۰۰۰	-	۴,۲۴۵,۵۲۸,۰۰۰	-
سرمایه گذاری تامین	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توکا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۷,۸۰۷,۹۶۸	۷۷۰	۶,۰۱۲,۱۳۵,۳۶۰	-	۶,۰۱۲,۱۳۵,۳۶۰	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۲,۳۵۵,۴۸۴	۴,۶۶۰	۱۰,۹۷۶,۵۵۵,۴۴۰	-	۱۰,۹۷۶,۵۵۵,۴۴۰	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۴,۵۷۲,۲۹۳	۶۹۰	۳,۱۵۴,۸۸۲,۱۷۰	-	۳,۱۵۴,۸۸۲,۱۷۰	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۸,۳۲۸,۰۰۰	۸۰۰	۶,۶۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۹۲۳,۶۹۵,۵۷۵)	۵,۷۳۸,۷۰۴,۴۲۵	-
سرمایه گذاری کشاورزی	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۲,۷۸۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۰۰۰,۱۰۹
سنگ آهن گهرزمین	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۵۵,۰۸۲	۱,۶۰۰	۵۶۸,۱۳۱,۲۰۰	-	۵۶۸,۱۳۱,۲۰۰	-
سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۲,۹۹۰	۲,۳۰۰	۲۹,۸۷۷,۰۰۰	-	۲۹,۸۷۷,۰۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۳,۸۰۸,۰۶۳	۱,۲۵۵	۴,۷۷۹,۱۱۹,۰۶۵	-	۴,۷۷۹,۱۱۹,۰۶۵	-
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۳۲	۳۵۶	۱۱,۳۹۲	(۴۹۶)	۱۰,۸۹۶	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۴۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۲۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۸۰۷,۵۲۰	۲۰۰	۳۶۱,۵۰۴,۰۰۰	-	۳۶۱,۵۰۴,۰۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد				۶۹,۲۶۳,۰۳۳,۹۳۰	(۹۸۰,۳۴۳,۲۹۸)	۶۸,۲۸۲,۶۹۰,۶۳۲	۵,۹۲۷,۲۸۷,۶۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۶۹,۲۶۳,۰۳۳,۹۳۰	(۹۸۰,۳۴۳,۲۹۸)	۶۸,۲۸۲,۶۹۰,۶۳۲	۵,۹۲۷,۲۸۷,۶۰۹
فولاد کاوه	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳,۵۰۵,۷۵۴	۳۲۰	۴,۳۲۱,۸۴۱,۲۵۴	-	۴,۳۲۱,۸۴۱,۲۵۴	۶,۳۶۶,۱۴۳,۸۰۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸,۲۴۴,۹۰۹	۲۲۵	۱,۸۵۵,۱۰۴,۵۳۷	-	۱,۸۵۵,۱۰۴,۵۳۷	۲,۵۵۶,۶۴۳,۱۵۳
فولاد هرمزگان	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کاشی و سرامیک سینا	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۲,۵۷۱,۱۶۹	۸۲۰	۲,۱۰۸,۳۵۸,۵۸۰	-	۲,۱۰۸,۳۵۸,۵۸۰	-
کشت و دام گل‌دشت نمونه	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۰۳۰,۳۳۶	۱,۷۲۰	۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷	-	۱,۷۷۲,۵۳۸,۵۳۷	-
کویر تابر	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۵۰,۷۴۳)	۴۳۳,۷۴۹,۲۵۷	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۲۰,۷۸۴	۱,۵۰۰	۳۱,۱۷۶,۰۰۰	-	۳۱,۱۷۶,۰۰۰	-
مخابرات	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۷۳۹,۹۳۶
مس شهید باهنر	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۷۷۴,۹۷۴	۲,۴۱۳	۴,۲۸۳,۰۱۲,۲۶۲	-	۴,۲۸۳,۰۱۲,۲۶۲	-
معادن بافق	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۰۱,۶۳۲	۷۰۰	۷۱,۱۴۲,۴۰۰	-	۷۱,۱۴۲,۴۰۰	-
ملی مس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۲۱۶,۷۰۰
مینا	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۲,۲۶۲,۴۹۸	۱۴۰	۳۱۶,۷۴۹,۷۲۰	(۱۴,۴۹۱,۸۱۷)	۳۰۲,۲۵۷,۹۰۳	-
مگسال	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱,۸۵۳,۸۰۲	۶۲۰	۱,۱۴۹,۳۵۷,۲۴۰	(۱۰,۱۴۳,۶۸۳)	۱,۱۳۹,۲۱۳,۵۵۸	-
نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱,۳۲۱,۴۴۱	۴۲۰	۵۵۵,۰۰۵,۲۲۰	-	۵۵۵,۰۰۵,۲۲۰	۲,۵۱۸,۵۵۰,۰۰۰
نفت تبریز	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نفت تهران	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۵	۱۷۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۲۲,۱۰۰
نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۷۸۰,۴۸۸)	۴,۴۵۱,۲۱۹,۵۱۲	-
پارس خزر	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۴۳۳,۰۰۲	۱,۵۰۰	۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰	-	۶۴۹,۵۰۳,۰۰۰	-
پاکسان	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۴۳,۶۹۴)	۳۲۴,۱۵۶,۳۰۶	۱,۲۲۲,۱۵۰,۶۷۶
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۶	۲۵۷	۴,۱۱۴	-	۴,۱۱۴	-
پتروشیمی تندگوین	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۳۴۶,۴۰۰	۴۱۰	۱۴۲,۰۲۴,۰۰۰	-	۱۴۲,۰۲۴,۰۰۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۴۷,۹۵۸	۶,۸۰۰	۱,۰۰۶,۱۱۴,۴۰۰	(۹۰,۸۹۵,۰۷۰)	۹۱۵,۲۱۹,۳۳۰	-
پتروشیمی تلمین	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۶۳۰	۷,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰
پخش هجرت	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵	۲,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۳,۵۰۰,۰۰۰	-
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۹۵۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۱۱۲,۸۳۰	۸,۷۴۰	۹,۷۲۶,۱۳۴,۲۰۰	-	۹,۷۲۶,۱۳۴,۲۰۰	-
پمپ ایران	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۲۷,۶۹۵)	۲۱۲,۰۷۲,۳۰۵	-
چادرملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳,۲۸۱,۲۴۳	۷۰۰	۲,۲۹۶,۸۷۰,۱۹۲	-	۲,۲۹۶,۸۷۰,۱۹۲	۲,۰۳۰,۰۰۲,۴۵۹
کیسون	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۲,۶۳۲)	۸۶,۴۴۷,۳۶۸	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه دارویی برکت	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه سرمایه گذاری میراث	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۳,۲۶۷,۸۵۱	۴۹	۱۶۰,۸۴۳,۶۵۰	-	۱۶۰,۸۴۳,۶۵۰	-
گسترش خودرو	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۷۰۰,۰۰۰	۲	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید زلاتین کیسول ایران	-	-	-	-	-	-	۷۴,۹۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۵۴۳,۸۹۶,۰۰۰
نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گوشت و مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۵۰۰
صندوق بازتستگی	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۹,۵۰۰
گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۴,۰۰۲,۸۰۰
				۱۲۶,۰۶۵,۸۱۴,۵۵۱	(۱,۷۷۸,۲۲۹,۱۱۹)	۱۲۴,۲۸۷,۵۸۵,۰۳۲	۳۳,۲۳۶,۳۲۲,۴۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، و سپرده‌های بانکی :

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۲,۸۴۹,۸۳۹,۲۲۷	۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸
سود سپرده بانکی	۷۳۴,۹۲۲,۱۱۷	۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸
	<u>۳,۵۸۴,۷۶۱,۳۴۴</u>	<u>۹,۴۹۹,۷۲۹,۳۴۶</u>

۱۷-۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سال ۱۳۹۸
	ریال	درصد	ریال	ریال
ص رهنی خودرو ۰۰۰۴-۳ ماهه ۱۶٪	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۶۶۲
مشارکت ش مشهد ۰۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۵,۰۵۰
اجاره اعتماد مبین امید ۰۱۱۰۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۳۴۰
صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ص مرابحه خودرو ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۱,۲۴۷
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۶۰,۰۸۹,۳۴۰
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۶۲۱,۹۱۹
			<u>۲,۸۴۹,۸۳۹,۲۲۷</u>	<u>۸,۸۲۳,۷۲۹,۵۵۸</u>

۱۷-۲- سود سپرده بانکی

نوع حساب	نرخ سود	سود خالص	سال ۱۳۹۸
	درصد	ریال	ریال
کوتاه مدت	۱۰	۶۱۵,۱۷۳,۹۱۸	-
کوتاه مدت	۱۰	۱,۲۴۰,۹۴۵	۴,۷۷۳,۸۵۷
کوتاه مدت	۱۰	۱۱۸,۵۰۷,۲۵۴	۶۷۱,۲۲۵,۹۳۱
		<u>۷۳۴,۹۲۲,۱۱۷</u>	<u>۶۷۵,۹۹۹,۷۸۸</u>

کوتاه مدت-۱۵۵۲۸۰۳-۱۳۰۹۳۰-سپه
کوتاه مدت-۱۸۳۳۳-۲۲۰۰۶۰-سپه
کوتاه مدت-۷۰۰۷۹۳۵۹۸۸۱۷-شهر

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۴ الی ۱۶ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۶۹۹,۰۸۴,۵۲۷	۴,۹۰۰,۸۰۳,۴۵۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۴۲,۳۶۰,۲۳۸	۷۷,۸۴۹,۳۲۴	تعدیل سود دریافتی
۳,۹۴۱,۴۴۴,۷۶۵	۴,۹۷۸,۶۵۲,۷۷۷	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۷,۰۹۰,۴۹۲,۸۴۳	۷۳,۶۰۲,۱۰۵,۹۸۱	هزینه کارمزد مدیر
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	۱,۰۰۱,۷۲۹,۱۰۶	هزینه کارمزد متولی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸	۵۲,۲۲۳,۲۳۱,۶۸۰	هزینه کارمزد بازارگردان
۸,۹۶۳,۲۸۶,۴۲۱	۱۲۷,۰۸۷,۰۶۶,۷۶۷	

۲۰- سایر هزینه‌ها:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۴۸۰,۹۵۰,۴۳۲	۷۱۷,۹۴۸,۰۲۹	هزینه نرم افزار ، سایت
۲۳۱,۲۴۵,۸۲۵	۴۰۰,۲۹۹,۳۷۹	هزینه تصفیه
۸۴,۶۸۸,۰۸۸	۱۲۹,۰۵۹,۹۳۸	هزینه مالیات برارزش افزوده
۶۸,۰۰۰,۰۲۹	۸۲,۵۲۸,۹۱۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۲۹,۹۹۹,۹۰۷	۸۴,۰۰۰,۰۱۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳,۳۳۳,۳۵۵	۵۹,۹۹۹,۹۲۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه حق پذیرش در بورس اوراق بهادار
۵,۳۹۶,۱۱۹	۹,۶۳۵,۳۵۷	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۳۳,۶۱۳,۷۵۵	۱,۴۸۳,۴۷۱,۵۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴,۱۵۶,۹۵۸,۰۶۸,۰۰۰
۲۴۳,۴۴۱,۱۳۱,۱۷۰	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی	(۴,۳۳۴,۰۹۰,۸۸۰,۰۰۰)
(۲۵,۵۲۴,۶۲۵,۷۳۷)	
(۱۷۷,۱۳۲,۸۱۲,۰۰۰)	۲۱۷,۹۱۶,۵۰۵,۴۳۳

۲۲- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۳۸٪	۹۹,۰۰۰	۰.۳۴٪	۹۹,۰۰۰	مدیر و بازارگردان و شامن نقد شوندگی صندوق ممتاز	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۹۶.۷۷٪	۲۴,۸۹۷,۲۳۷	۴۲.۵۷٪	۱۲,۳۷۲,۴۸۹	مدیر و بازارگردان و شامن نقد شوندگی صندوق عادی	شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	مدیرعامل ممتاز	حبیب رضا حدادی	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	احسان عسکری فیروزجانی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	عباله دربابر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	مهدی خوری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	سید علی سید خسروشاهی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰۰	۰.۰۰٪	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	پیمان تانابی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	میلاد رحمانیان	مدیر سرمایه گذاری
۰.۸۶٪	۲۵۰,۰۰۰	۰.۸۶٪	۲۵۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق عادی	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو	شرکت صنعتی و معدنی چادرملو
۰.۵۹٪	۱۵۱,۳۱۷	۰.۰۰٪	۰	وابسته به مدیر صندوق عادی	موسسه فکر فردای امید	اشخاص وابسته به مدیر صندوق
۱۰۰.۲۶٪	۲۵,۷۲۸,۳۰۰	۴۳.۴۴٪	۱۲,۶۲۵,۹۸۹			

صندوق سرمایه‌گذاری بذر امید آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) ریال در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	طی سال	۷۳,۶۰۲,۱۰۵,۹۸۱	(۱۹,۸۹۶,۱۴۹,۹۲۰)	(۳,۴۰۱,۸۱۸,۴۹۷)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (بازارگردان)	طی سال	۵۲,۲۲۳,۲۳۱,۶۸۰	(۱۱,۴۸۸,۴۷۸,۸۸۹)	(۶۷۲,۷۹۳,۵۸۸)
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی سال	۵,۱۲۴,۴۳۱,۴۹۸,۰۰۰	.	.
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	ابطال واحدهای سرمایه گذاری	طی سال	۴,۷۷۴,۲۹۰,۸۸۰,۰۰۰	.	.
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی سال	۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰	(۳۰۰,۵۴۶,۴۰۰)	.
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	طی سال	۷۰۱,۱۸۲,۷۰۶	(۴۷۱,۸۶۷,۶۴۰)	(۷۷۰,۶۸۴,۹۲۵)
مؤسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	طی سال	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۳,۳۹۹,۸۹۴)	(۱۰۳,۹۸۲,۳۸۵)
کارگزاری بانک سپه	وابسته به مدیر صندوق	کارمزد کارگزاری	طی سال	۱۵,۱۶۳,۲۴۱,۱۱۸	۶,۲۱۸,۱۴۰	(۲۲,۲۹۲,۵۰۱,۰۵۲)
کارگزاری بانک سینا	کارگزاری صندوق	کارمزد کارگزاری	طی سال	۱,۷۰۳,۱۴۵,۳۰۰	۳۱,۷۶۷,۵۴۷	.
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	خرید اوراق صکّل ۳۰۹	طی سال	۱,۱۱۰,۲۹۷,۲۳۳	۱,۱۱۰,۲۹۷,۲۳۳	.
				۱۰,۰۴۰,۹۷۲,۶۸۵,۸۸۵	(۳۲,۴۰۲,۴۵۷,۰۵۶)	(۲۷,۲۴۱,۷۸۰,۴۴۷)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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