

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰



شرکت سیدگردان سپینود

شماره:

تاریخ:

پیوست:

دارندگان واحد های سرمایه گذاری صندوق به آفرید سپینود

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۴

۵

۵-۷

۸-۲۱

صورت خالص دارایی ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

اطلاعات کلی صندوق

ارکان صندوق سرمایه گذاری

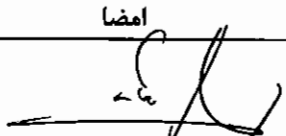
مبنای تهیه صورت های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 سهامی به آفرید سپینود بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	لادن شنتیایا موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	سیدگردان سپینود	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی صندوق
			

sepinud.capital



۰۲۱-۸۸۶۰۶۴۳۷

۰۲۱-۸۸۶۰۳۷۰۹



تهران، خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه ۱، کد پستی ۱۴۳۵۹۱۶۷۸۳



صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۹۸,۰۴۰,۹۸۰,۰۵۰	۵
۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۱۵۶,۵۳۳,۵۷۳,۹۱۷	۶
۰	۳۳,۰۶۴,۹۲۱,۳۵۵	۷
۲۷,۷۷۶,۲۵۵,۷۰۸	۱۸,۱۵۰,۶۱۴,۸۱۳	۸
۰	۳,۷۱۲,۵۵۵,۴۸۴	۹
۰	۱,۸۸۲,۱۴۰,۴۳۸	۱۰
۱,۰۲۸,۲۴۱,۶۵۹,۳۵۴	۷۱۱,۳۸۴,۷۸۶,۰۵۷	
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۶,۲۷۸,۰۴۴,۶۳۰	۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲
۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸	۵,۳۲۱,۱۳۴,۱۴۶	۱۳
۱,۰۰۱,۲۱۸,۱۰۱,۶۸۰	۱۱,۵۹۹,۱۷۸,۷۷۶	
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	۶۹۹,۷۸۵,۶۰۷,۲۸۱	۱۴
۲۷۰	۹,۸۴۴	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

حساب های دریافتنی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	درآمدها:
.	(۱۳,۷۴۹,۵۸۵,۴۹۳)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
.	(۹۴,۹۱۸,۶۱۶,۵۰۸)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۴۵,۸۳۶,۴۲۶,۴۲۲	۱۷	سود سهام
۲۷,۱۰۴,۶۰۹,۱۹۶	۳۸,۶۲۳,۳۷۵,۰۰۲	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴۰۳,۳۱۹,۸۱۲	۱۹	سایر درآمدها
۲۷,۱۰۴,۶۰۹,۱۹۶	(۲۳,۸۰۵,۰۸۰,۷۶۵)		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۶,۱۹۷,۳۵۰,۳۰۸	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۵۷,۲۰۰	۳,۲۲۷,۱۶۷,۵۴۷	۲۱	سایر هزینه ها
۸۱,۰۵۱,۵۲۲	۹,۴۲۴,۵۱۷,۸۵۵		جمع هزینه ها
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	(۳۳,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۰)		سود خالص
-	(۴/۰۵٪)		بازده میانگین سرمایه گذاری
-	(۴/۷۵٪)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۱۴,۴۵۱)	سود (زیان) خالص
.	(۲۸۹,۱۴۴,۵۱۰,۰۰۰)		تعدیلات
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	(۳۳,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۰)	۲۲	
.	(۴,۸۶۳,۸۴۱,۷۷۳)		
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	۶۹۹,۷۸۵,۶۰۷,۲۸۱	۷۱,۰۸۵,۵۴۹	



(Handwritten signatures)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ تحت شماره ۱۳۳۴۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۶۹۸۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۲/۱۰ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، ونک، شیخ بهایی جنوبی، بن بست اعظم، پلاک ۴، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان سپینود مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.behafarid.sepinudcapital.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۵۶ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سمانه رشیدیان یزد	۱۰۰	۰.۰۰۵	۱۰۰	۰.۰۰۵
لادن شنتیبا	۱۰۰	۰.۰۰۵	۱۰۰	۰.۰۰۵
شرکت سیدگردان سپینود	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%

مدیر صندوق: سیدگردان سپینود که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۲ به شماره ثبت ۶۰۲۸۰۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه اول

متولی: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵

لازم به ذکر است متولی صندوق طی مجمع تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ از موسسه واتیا نیک تدبیر به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران تغییر حاصل کرد.

حسابرس: موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۵ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

بازارگردان: صندوق بازارگردانی کیان است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۶ به شماره ثبت ۵۰۸۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان الوند، ساختمان یونیک، پلاک ۱۹، طبقه چهارم

صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

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	نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک منته به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک منته به تایید متولی صندوق الف) سالانه ۱۵ درصد (۰۰۰۱۵) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به‌لایه ۳ دهم درصد (۰۰۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت
کارمزد مدیر	تحت تسلک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰۰۰۲) از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه های سازمان
کارمزد متولی	سالانه ۵۰ درصد (۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۱۰,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵۰ درصد (۰۰۰۵) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
فلزات اساسی	۱۰,۴۸۳,۵۶۳,۷۷۱	۸۴,۵۲۹,۷۹۰,۶۶۰	۱۱.۸۸٪	.
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲,۵۴۶,۲۵۵,۷۴۵	۲,۹۸۵,۳۳۷,۸۹۶	-۰.۴۳٪	.
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۱,۳۳۵,۳۳۵,۳۳۱	۸۶,۴۰۳,۰۷۱,۲۰۹	۱۲.۱۵٪	.
بانکها و موسسات اعتباری	۷۱,۱۰۰,۳۳۸,۷۵۶	۶۱,۹۹۵,۷۵۵,۰۳۶	۸.۷۲٪	.
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۱۰,۴۸,۳۳۰,۸۳۱	۱۷,۴۰۵,۵۱۷,۲۸۵	۲.۳۵٪	.
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۹۰,۶۵۲,۶۷۱,۶	۸۶,۴۰۳,۰۷۱,۲۰۹	-۰.۱۲٪	.
قراردادهای نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۱,۳۳۰,۸۵۵,۱۳۳	۳۱,۳۶۳,۹۹۴,۸۵۴	۲.۴۱٪	.
محصولات شیمیایی	۶۲,۹۶۸,۷۶۳,۴۹۴	۵۶,۱۱۳,۵۹۰,۹۳۹	۷.۹۰٪	.
مواد و محصولات دارویی	۷۵,۱۳۶,۶۳۶,۳۶۲	۷,۰۶۰,۳۳۱,۳۲۹	-۰.۹۹٪	.
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱,۶۹۵,۵۸۰,۶۶۳	۲۰,۵۹۸,۳۵۸,۳۹۹	۲.۹۰٪	.
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۱۵,۲۲۹,۱۲۲,۱۲۶	۱۳,۳۱۹,۷۷۹,۶۴۷	۱.۸۶٪	.
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۸۷,۵۱۳,۴۳۶,۳۳۳	۷۲,۳۸۵,۷۲۳,۳۸۰	۱۰.۳۷٪	.
سیمان، آهک و گچ	۱۶,۲۸۳,۹۸۴,۴۱۸	۱۵,۸۶۱,۱۱۴,۱۳۳	۲.۲۳٪	.
کاشی و سرامیک	۵۶۰,۹۳۹,۸۰۳	۵۵۱,۷۵۴,۹۲۶	-۰.۷۸٪	.
زراعت و خدمات وابسته	۸,۳۶۹,۰۸۰,۰۵۷	۶,۹۶۳,۴۴۳,۱۹۴	-۰.۹۸٪	.
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵,۷۱۵,۸۰۶,۳۳۵	۵,۰۳۵,۹۸۴,۶۴۸	-۰.۷۱٪	.
لاستیک و پلاستیک	۸,۷۷۱,۵۹۶,۳۳۳	۷,۵۷۶,۵۱۱,۴۳۳	-۱.۰۷٪	.
جمع	۵۹۲,۸۸۶,۹۱۵,۰۸۶	۴۹۸,۰۴۰,۹۸۰,۰۶۷	۷۰.۰۱٪	۰٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۵۶,۵۳۳,۵۷۳,۹۱۷	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶
	۱۵۶,۵۳۳,۵۷۳,۹۱۷	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	از ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶۷,۱۵۳۵۴۰۶,۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	-	۵٪	۵,۳۳۳,۷۵۴,۰۹۲	-۰.۷۵٪	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۹۷.۳۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۵۴۴۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	-	۵٪	۱,۲۰۹,۸۱۹,۸۲۵	-۰.۱۷٪	۵۰,۰۰۰	-۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶,۲ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۳۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱.۰۹٪	.	-۰.۰۰٪
				۱۵۶,۵۳۳,۵۷۳,۹۱۷	۳۲٪	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۹۷.۳۰٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۳,۰۶۴,۹۲۱,۳۵۵	۷-۱
۰	۳۳,۰۶۴,۹۲۱,۳۵۵	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	از ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۰٪	۰	۲.۲۷٪	۱۶,۱۸۱,۵۳۴,۱۲۵	۰	۱۶,۲۳۰,۷۱۲,۳۶۲	۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۰۴۰۳۲۶-۰۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۱۴۰۳				
۰٪	۰	۰.۹۳٪	۶,۶۴۵,۶۲۵,۶۶۱	۰	۶,۶۵۰,۹۰۲,۹۴۹	۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۰۴۰۹۱۷-۰۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۱۴۰۹				
۰٪	۰	۱.۴۴٪	۱۰,۲۳۷,۷۶۱,۵۶۹	۰	۱۰,۲۷۱,۳۰۲,۸۷۹	۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	۰۴۰۹۱۰-۰۲	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۱۴۰۹				
۰٪	۰	۴.۶۵٪	۳۳,۰۶۴,۹۲۱,۳۵۵	۰	۳۳,۱۵۲,۹۱۸,۱۹۰								

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تاریخ تنزیل	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال		
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	۹۲,۲۱۳,۱۱۴	متعدد	۹۲,۲۱۳,۱۱۴	۰	۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۰	۱۸,۰۵۸,۴۰۱,۶۹۹	۲۵٪	۲۰,۲۹۴,۹۲۶,۱۱۰	۲,۲۳۶,۵۲۴,۴۱۱	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۰	۲۵٪	۰	۰	۸-۳ سایر حساب های دریافتنی
۲۷,۷۷۶,۲۵۵,۷۰۸	۱۸,۱۵۰,۶۱۴,۸۱۳		۲۰,۲۸۷,۱۳۹,۲۲۴		

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	-	۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶۷,۱۵۴۵۴۰۶,۱ بانک گردشگری
-	۹۲,۲۱۳,۱۱۴	۰٪	۹۲,۲۱۳,۱۱۴	سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶,۲ بانک گردشگری
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	۹۲,۲۱۳,۱۱۴		۹۲,۲۱۳,۱۱۴	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰	۱۵۰,۲۸۵,۲۲۵	۲۵٪	۱۶۸,۱۹۵,۹۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	ایرکا پارت صنعت
۰	۲,۷۳۰,۶۷۲,۳۱۷	۲۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	پالایش نفت بندرعباس
۰	۶,۸۲۸,۳۴۴,۶۳۸	۲۵٪	۷,۹۵۵,۵۱۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۴,۰۵۰,۵۲۰,۷۵۱	۲۵٪	۴,۴۴۱,۷۰۱,۱۸۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	گروه صنعتی بارز
۰	۵۳,۰۵۵,۲۴۷	۲۵٪	۵۸,۱۴۲,۷۳۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	گسترش سوخت سبز آگرس(سهامی عام)
۰	۲,۲۷۹,۵۷۶,۶۰۸	۲۵٪	۲,۴۷۹,۴۲۹,۹۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مس شهیدباهر
۰	۱,۱۷۴,۲۶۸,۰۵۰	۲۵٪	۱,۳۷۸,۸۲۶,۱۶۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	کشت و دام گلنشت نمونه اصفهان
۰	۷۹۱,۶۵۷,۸۶۳	۲۵٪	۹۱۳,۱۱۷,۷۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	۱۸,۰۵۸,۴۰۱,۶۹۹		۲۰,۴۹۴,۹۲۶,۱۱۰		جمع

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	
ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۰	سایر حساب های دریافتنی
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۵۹۳,۶۵۳,۹۸۰,۷۵۷	۱,۵۸۹,۹۴۱,۴۲۵,۲۷۳	۳,۷۱۲,۵۵۵,۴۸۴
۰	۱,۵۹۳,۶۵۳,۹۸۰,۷۵۷	۱,۵۸۹,۹۴۱,۴۲۵,۲۷۳	۳,۷۱۲,۵۵۵,۴۸۴

کارگزاری اندیشه پیشرو

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵	۳۷,۲۴۱,۶۰۰	۳۴۹,۳۵۳,۳۳۵
۰	۳,۳۳۱,۳۵۶,۸۳۱	۱,۷۹۸,۴۶۹,۷۲۸	۱,۵۳۲,۷۸۷,۱۰۳
۰	۳,۷۱۷,۸۵۱,۷۶۶	۱,۸۳۵,۷۱۱,۳۲۸	۱,۸۸۲,۱۴۰,۴۲۸

مخارج تاسیس
آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۴,۱۴۸,۹۶۵,۰۸۳	مدیر صندوق ذخیره کارمزد مدیر (سبدگردان سپینود)
.	۵۵۴,۶۴۴,۷۲۰	متولی موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر
.	۳۱۸,۳۵۰,۳۰۴	حسابرس موسسه حسابرسی بیات رایان
.	۱,۲۵۶,۰۸۴,۵۲۳	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۶,۲۷۸,۰۴۴,۶۳۰	

ب ا د

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
.	۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵		بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
.	۳,۰۲۸,۴۱۵,۳۰۱		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	۱۳۷,۶۳۰,۴۵۶		ذخیره کارمزد تصفیه
.	۲۲۲,۶۹۲,۶۴۱		بدهی بابت اختیار معامله
.	۱۰۵,۴۵۱,۹۲۵		ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸	۱,۴۴۰,۳۴۸,۸۸۸		بدهی بابت امور صندوق
۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸	۵,۳۲۱,۱۳۴,۱۴۶		

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	تعداد	نام
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	
.	(۲۱۹,۹۴۳,۳۵۰)	۷۴۹,۸۰۶,۸۷۵	۲,۰۰۰,۰۰۰ اختیار خرید شستا- ۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۱۰۰۰ (ضستا ۸۰۲۵۱)
.	(۲,۷۴۹,۳۹۱)	۱۳,۵۵۰,۱۱۳	۵۰,۰۰۰ اختیار خرید خساپا- ۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۲۰۰ (خساپا ۸۰۶۴۱)
.	(۲۲۲,۶۹۲,۶۴۱)	۷۶۳,۳۵۶,۹۸۸	۲,۰۵۰,۰۰۰

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
.	.	۶۹۹,۷۸۵,۶۰۷,۲۸۱	۷۱,۰۸۵,۵۴۹
.	.	.	.
.	.	۶۹۹,۷۸۵,۶۰۷,۲۸۱	۷۱,۰۸۵,۵۴۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید اسپینود

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
•	(۳۶,۹۲۴,۸۴۸,۹۱۷)	۱۵-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا
•	۳۴,۷۲۰,۵۰۰	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
•	۱۳,۱۶۵,۰۸۴,۸۴۴	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
•	(۱۳,۷۲۵,۰۴۳,۵۷۳)	

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰ از				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان غرب	۱۵۲,۲۱۹	۶,۰۸۷,۰۶۷,۶۴۰	۶,۲۱۵,۱۷۸,۴۸۹	۵,۷۸۲,۶۵۶	۳۰,۳۲۵,۳۲۹	(۱۶۴,۳۸۸,۸۴۴)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۷۱,۸۹۴,۳۳۰	۳۵,۵۳۱,۳۹۷,۵۳۰	۳۲,۳۶۷,۹۶۶	۱۷۰,۳۵۹,۴۶۹	(۱,۶۶۲,۳۳۰,۳۲۵)
پتروشیمی نوری	۱۶۹,۸۰۸	۳۱,۶۱۱,۳۱۵,۱۴۰	۳۱,۹۹۷,۰۸۴,۰۸۳	۳۰,۰۳۰,۵۸۲	۱۵۸,۰۵۶,۵۷۵	۲,۴۲۶,۱۴۲,۹۰۰
پتروشیمی خارک	۵۹۸,۳۲۵	۳۱,۵۲۶,۷۵۸,۱۷۰	۳۱,۷۸۵,۴۳۷,۳۲۹	۲۹,۹۵۰,۳۸۵	۱۵۷,۶۳۳,۷۹۱	(۴۴۶,۲۶۳,۶۴۵)
مس شهید باهنر	۴,۴۲۲,۱۲۷	۲۰,۴۹۰,۶۸۱,۶۹۵	۲۳,۸۱۶,۰۰۳,۳۱۷	۱۹,۴۶۵,۵۶۹	۱۰۲,۴۵۳,۴۰۸	(۳,۴۴۷,۲۴۰,۵۹۹)
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶۷۹,۵۶۱	۱۰,۴۹۲,۳۵۲,۹۷۰	۱۴,۳۲۹,۵۹۱,۹۹۴	۹,۹۶۶,۷۸۶	۵۲,۴۶۱,۷۶۲	(۳,۸۹۹,۶۶۷,۵۷۳)
ایران ترانسفو	۲,۵۸۲,۷۰۲	۴,۳۲۵,۳۲۰,۸۱۰	۴,۷۲۲,۱۸۶,۲۱۳	۴,۱۰۸,۸۸۴	۲۱,۶۲۶,۶۰۲	(۴۳۲,۶۰۰,۸۸۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۴۷۰,۷۳۰	۹,۰۷۶,۴۶۹,۷۵۰	۱۰,۷۸۱,۱۱۰,۹۴۴	۸,۶۲۲,۵۹۷	۴۵,۳۸۲,۴۴۸	(۱,۷۵۸,۴۶۶,۱۳۹)
سیمان فارس و خوزستان	۴۰۰,۵۰۰	۱۴,۰۳۸,۵۰۵,۰۲۰	۱۴,۵۹۰,۹۰۵,۶۳۶	۱۳,۳۳۶,۴۴۲	۷۰,۱۹۲,۵۲۴	(۶۳۵,۹۲۹,۵۷۳)
بانک دی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۳,۶۳۶,۵۵۵	۱,۳۸۷,۹۹۲	۶,۷۷۷,۰۰۰	(۳۳۶,۳۰۱,۱۴۷)
کاشی الوند	۳۷۴,۱۶۳	۱,۹۱۶,۳۵۸,۴۷۵	۱,۷۱۲,۱۵۸,۵۰۰	۱,۸۲۰,۵۱۷	۹,۵۸۱,۷۹۳	۱۹۲,۷۹۷,۶۶۵
پست بانک ایران	۲۹۸,۲۴۵	۱,۳۴۹,۶۴۶,۵۵۰	۱,۳۴۶,۰۲۹,۸۶۹	۱,۱۸۷,۱۶۲	۶,۳۴۸,۲۳۳	(۳,۸۱۸,۷۱۴)
نفت سیاهان	۱,۵۳۴,۷۰۱	۶,۸۷۴,۷۳۹,۸۵۱	۷,۵۳۸,۵۱۴,۷۲۹	۶,۵۳۰,۶۹۳	۳۴,۷۲۳,۶۹۹	(۷۰۴,۶۷۹,۲۷۰)
گروه صنعتی بارز	۱,۲۴۴,۱۷۴	۲۹,۸۶۴,۱۱۹,۹۰۰	۲۷,۳۸۸,۳۴۹,۹۳۶	۲۸,۳۷۰,۵۵۶	۱۴۹,۳۳۰,۵۹۸	۲,۲۹۸,۰۷۸,۸۱۰
ملی صنایع مس ایران	۷,۸۴۵,۱۸۸	۵۳,۰۹۴,۳۳۰,۷۴۰	۵۹,۶۷۵,۷۸۱,۳۳۹	۵۰,۴۳۹,۳۰۷	۲۶۵,۴۷۱,۶۵۵	(۶,۸۹۷,۳۶۱,۴۶۱)
ملی شیمی کشاورز	۷۲۴,۸۱۹	۳,۳۲۰,۷۰۷,۶۶۱	۴,۵۴۱,۳۵۵,۸۱۹	۳,۱۵۴,۱۵۴	۱۶۶۰,۳۵۳,۴	(۱,۲۴۰,۴۰۵,۸۴۶)
بین المللی توسعه می- معادن غدیر	۹۵۰,۹۷۷	۱۲,۹۱۰,۳۳۲,۷۲۰	۴,۴۴۲,۰۸۷,۸۵۹	۱۲,۲۶۴,۷۳۷	۶۴,۵۵۱,۶۶۸	(۱,۶۰۸,۵۷۰,۵۴۴)
مجمع جهان فولاد سیرجان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۴,۴۸۹,۰۸۹	۷,۶۹۶,۲۳۶,۰۲۹	۷,۲۲۴,۱۳۸	۳۸,۰۲۲,۴۴۷	(۱۳۶,۹۹۳,۵۳۵)
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۲۸,۶۰۷	۵۳۶,۶۰۳,۵۶۷	۵۳۹,۱۸۶,۸۷۲	۵۰۹,۷۵۴	۲,۶۸۳,۰۱۹	(۵,۷۷۶,۰۷۸)
کوبیر تایر	۲۶۳,۴۳۲	۱,۳۳۹,۳۳۷,۵۲۰	۱,۵۰۰,۶۹۱,۱۲۶	۱,۳۷۲,۳۶۶	۶,۶۹۶,۶۸۸	(۱,۶۹,۳۲۲,۶۶۰)
پارس فنر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۸,۲۶۷,۵۸۹	۹,۰۲۴,۹۳۶	۲۷,۵۰۰,۰۰۱	(۱,۵۵۴,۷۹۲,۵۲۶)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۰۲,۳۳۴	۱,۶۵۵,۰۹۲,۱۲۰	۱,۸۴۲,۲۲۹,۴۹۸	۱,۵۷۲,۳۳۷	۸,۲۷۵,۴۶۱	(۱,۹۶,۹۸۵,۱۶۶)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱,۴۵۲,۳۵۲	۵,۳۰۰,۷۱۲,۱۳۲	۶,۳۵۱,۹۵۰,۸۷۹	۵,۰۳۵,۶۰۲	۳۶۵,۳۵۵,۹	۹۱۷,۳۳۲,۰۹۳
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۷۲۵,۳۱۳	۳۲,۹۲۲,۵۰۷,۹۲۲	۳۰,۵۶۲,۳۳۳,۸۵۸	۳۲,۲۲۵,۹۴۴	۱۶۹,۶۱۲,۵۴۱	(۶,۸۴۱,۶۶۴,۴۲۱)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	۱,۳۱۶,۳۳۴	۲۰,۱۶۶,۳۳۶,۸۸۰	۲۱,۷۶۳,۱۱۸,۳۰۴	۱۹,۱۵۷,۷۹۸	۱۰۰,۸۳۱,۱۸۳	(۱,۷۱۶,۸۷۰,۴۰۵)
تأمین						
سپید ساکیان	۸۴,۸۹۵	۵۰۹,۲۸۶,۳۲۰	۶۵۰,۴۳۵,۹۴۷	۴۸۳,۷۲۸	۲,۵۴۶,۴۳۳	(۱۴۴,۱۷۹,۷۹۸)
پالایش نفت لاوان	۵۶۳,۶۴۳	۸,۹۷۳,۴۹۶,۵۸۰	۹,۲۴۱,۵۰۴,۴۲۶	۸,۵۲۴,۷۴۶	۴۴,۸۶۷,۴۸۳	(۳۳۱,۴۰۰,۰۷۵)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۷۶۶,۳۶۰	۸۴۲,۷۶۳,۳۶۰	۸۸۳,۳۵۷,۹۸۲	۸۰۱,۵۵۷	۴,۲۱۸,۸۱۲	(۴۴۶,۱۵۵,۹۹۱)
پتروشیمی پردیس	۳۰,۰۶۰	۳,۹۰۹,۳۶۸,۵۴۰	۴,۵۸۳,۴۶۱,۱۸۳	۳,۷۱۳,۸۵۷	۱۹,۵۴۶,۸۴۱	۳۰۲,۴۴۶,۶۵۹
پتروشیمی پارس	۳,۹۱۵,۳۳۵	۹,۱۲۷,۴۷۸,۱۵۶	۱۰,۰۴۶,۹۷۴,۹۳۹	۸,۶۷۰,۹۸۸	۴۵,۶۳۷,۲۹۱	(۹۷۳,۸۰۵,۱۶۲)
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۹۶۹۰,۴۵۶	۱۷,۸۸۶,۷۶۹,۷۸۱	۱۵,۵۸۷,۹۲۲,۸۵۸	۱۶,۹۹۲,۱۴۵	۸۹,۴۳۳,۸۵۱	۳,۱۹۲,۴۱۰,۹۲۷
لیزینگ کارآفرین	۳۰,۰۰۰	۶۷,۴۸۰,۰۰۰	۷۷,۹۴۲,۳۶۱	۶۴,۱۰۳	۳۳۷,۴۰۰	(۱۰,۸۶۳,۷۶۴)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۸۵,۱۶۹	۱,۰۵۱,۱۵۵,۱۷۰	۱,۰۴۳,۷۳۵,۳۵۷	۹۹۸,۵۵۰	۵,۳۵۵,۷۷۴	۱,۱۶۵,۵۸۹
جمع		۳۹۴,۶۹۹,۷۷۸,۴۶۰	۴۱۹,۲۷۶,۱۶۹,۴۵۹	۳۷۴,۹۵۹,۰۳۵	۱,۹۷۳,۴۹۸,۸۸۳	(۳۶,۹۲۴,۸۴۸,۹۱۷)

۲-۱۵ سود (زبان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل ارقام زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۱		
عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه - ۷ بودجه ۰۳ - ۰۴۰۹۱۰۰۰	۶,۸۹۴	۵۰,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۹۸۷,۳۳۹	۹۱۲,۱۶۱	۳۴,۷۲۰,۵۰۰
	۶,۸۹۴	۵۰,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۹۸۷,۳۳۹	۹۱۲,۱۶۱	۳۴,۷۲۰,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	نام اختیار	تاریخ اعمال	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه سامان	ضمانت ۷۰۴۱	۴,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۸۲,۵۲۸	۲۵۷,۴۰۰	۰	۱,۱۲۳	۴,۰۶۰,۰۷۲	۰
بانک دی	ضدی ۴۰۱۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۸۳۰	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
بانک ملت	ضمانت ۵۰۰۴۱	۶۱۶,۰۰۰	۲,۱۱۸	۱,۳۰۴,۶۸۸,۰۰۰	۸۲,۴۳۰,۳۱۵	۱,۳۰۴,۶۸۸,۰۰۰	۱,۳۳۲,۹۲۳,۴۴۰	۷,۱۷۵,۷۸۴	۰	۸۷۲,۹۴۵	۴۷,۰۲۸,۰۹۱	۰
بانک ملت	ضمانت ۵۰۰۴۱	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۸	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۵۰۲,۶۸۹	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۱۲۸	۰	۸۷۲,۹۴۵	۱۰۲,۸۶۵,۵۶۱	۰
بانک ملت	ضمانت ۵۰۰۴۱	۲۲,۵۸۱,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۵۸,۶۳۳,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۹۴۵	۳,۰۵۸,۶۳۳,۹۹۶	۰
بانک ملت	ضمانت ۳۰۳۶۱	۴۲,۰۰۰	۲۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۳۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۴۲	۰	۴,۹۹۵	۱۱,۰۱۹,۸۵۸	۰
ایران خودرو	خود ۴۰۴۱۱	۱,۳۳۱,۰۰۰	۲,۸۰۰	۳,۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۶۱۰,۳۴۵	۳,۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۳,۸۴۹,۸۰۱	۰	۰	۹۸۸,۵۹۲	-۱۳۵,۴۳۹,۵۵۶	۰
ایران خودرو	خود ۴۰۴۱۱	۵,۹۵۴,۰۰۰	۱۶۱	۹۵۷,۴۰۰,۳۲۳	۳,۰۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۴۰۰,۳۲۳	۰	۲۴۴,۰۹۹	۰	۹۸۸,۵۹۲	۲,۰۶۴,۲۶۶,۶۷۸	۰
ایران خودرو	خود ۴۰۴۱۱	۲,۷۶۹,۰۰۰	۰	۰	۵۶۵,۹۶۰,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۹۸۸,۵۹۲	۵۶۵,۹۶۰,۷۵۵	۰
ایران خودرو	خود ۴۰۴۲۱	۲,۳۳۷,۰۰۰	۹۱	۲۱۱,۸۳۹,۸۸۷	۷۹۲,۷۶۶,۰۰۳	۲۱۱,۸۳۹,۸۸۷	۰	۵۲,۹۹۶	۰	۲۹۹,۶۰۰	۵۸۰,۸۸۲,۱۲۰	۰
ایران خودرو	خود ۴۰۴۲۱	۴,۲۸۶,۰۰۰	۰	۰	۳۷۰,۸۸۰,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۲۹۹,۶۰۰	۳۷۰,۸۸۲,۹۹۷	۰
ایران خودرو	خود ۵۰۳۰۱	۷,۱۵۳,۰۰۰	۰	۰	۱,۶۰۳,۶۰۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۸۹۰	۱,۶۰۳,۶۰۳,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۵۰۱۶۱	۵,۱۶۴,۰۰۰	۹۸	۵۰۷,۹۰۷,۸۰۲	۹۲۰,۹۵۴,۹۹۸	۵۰۷,۹۰۷,۸۰۲	۰	۱۲۹,۴۹۵	۰	۴۹۴,۷۲۹	۴۱۲,۹۱۷,۷۰۱	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۵۰۱۶۱	۱۴۴,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۲۴۶,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۴۹۴,۷۲۹	۱۱,۲۴۶,۱۳۴	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۶۰۲۱۱	۹,۰۳۹,۰۰۰	۰	۰	۲۵۲,۱۵۶,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	-۲۵۲,۱۵۶,۲۸۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۶۰۱۸۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹	۹۰۵,۵۴۱,۷۰۰	۱,۱۳۴,۵۵۱,۶۵۹	۹۰۵,۵۴۱,۷۰۰	۰	۲۳۰,۸۸۱	۰	۸۴۷,۶۹۲	۲۳۸,۷۷۹,۰۷۸	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۶۰۱۸۱	۳,۳۱۵,۰۰۰	۶۵	۲۱۵,۴۷۵,۰۰۰	۵۳۷,۲۹۰,۲۵۲	۲۱۵,۴۷۵,۰۰۰	۰	۵۴,۹۴۹	۰	۸۴۷,۶۹۲	۳۲۱,۷۶۱,۳۲۳	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۶۰۱۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶	۱,۵۶۲,۹۷۸,۰۰۰	۱,۶۲۰,۷۸۸,۰۸۶	۱,۵۶۲,۹۷۸,۰۰۰	۰	۳۹۸,۵۳۲	۰	۸۴۷,۶۹۲	۵۷,۴۱۱,۵۵۴	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۵۰۱۷۱	۶۳۸,۰۰۰	۵۰	۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۶,۱۹۷,۰۰۰	۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	۸,۱۳۴	۰	۱۷۰,۰۳۴	۳۴,۳۸۸,۸۶۶	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۴۰۱۵۱	۱۷۳,۰۰۰	۸۱	۱۴,۰۱۳,۰۰۰	۳۱,۹۷۸,۰۰۰	۱۴,۰۱۳,۰۰۰	۰	۳,۵۷۲	۰	۸,۲۳۰	۱۷,۹۶۱,۴۲۸	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۶۰۲۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۷,۰۰۶,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	-۲۷,۰۰۶,۸۸۵	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضمانت ۵۰۱۶۱	۱۲,۶۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۵۹,۸۶۸	۱۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۶,۵۹۷,۸۵۰	۶۹,۶۹۶,۰۰۰	۰	۴۹۴,۷۲۹	-۱,۰۱۴,۶۳۳,۹۸۲	۰
سایپا	ضمانت ۴۰۰۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۹۷۸	۰	۷۷,۱۳۳	۲۵۲,۵۸۸,۰۲۲	۰
سایپا	ضمانت ۴۰۰۴۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۷	۱۳۰,۹۹۹,۹۵۰	۵۵۳,۰۹۴,۰۰۰	۱۳۰,۹۹۹,۹۵۰	۰	۳۳,۳۹۷	۰	۳۵۱,۱۶۷	۴۲۲,۰۶۰,۶۵۳	۰
سایپا	ضمانت ۴۰۰۴۱	۶,۴۸۳,۰۰۰	۰	۰	۸۱۰,۸۵۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۱,۱۶۷	۸۱۰,۸۵۸,۰۰۰	۰
سایپا	ضمانت ۴۰۰۳۱	۳,۹۸۳,۰۰۰	۱۶۶	۶۶۰,۵۷۸,۹۵۷	۱,۲۷۹,۶۴۸,۹۹۹	۶۶۰,۵۷۸,۹۵۷	۰	۱۶۸,۴۲۳	۰	۲۲۹,۴۵۲	۶۱۸,۹۰۱,۶۱۹	۰
سایپا	ضمانت ۵۰۰۵۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۴	۱۴۸,۸۹۹,۰۰۰	۴۷۶,۵۱۰,۰۴۳	۱۴۸,۸۹۹,۰۰۰	۰	۳۷,۹۵۹	۰	۷۴۶,۹۷۲	۳۳۷,۵۷۲,۱۸۴	۰
سایپا	ضمانت ۵۰۰۵۱	۱۰,۱۷۷,۰۰۰	۰	۰	۲,۴۲۴,۷۲۱,۸۵۷	۰	۰	۰	۰	۷۴۶,۹۷۲	۲,۴۲۴,۷۲۱,۸۵۷	۰
جمع					۲۱,۷۰۱,۴۴۰,۱۶۱	۲۳,۰۱۸,۸۱۱,۵۱۹	۱۹,۸۲۱,۲۵۳,۶۱۹	۷۸,۵۴۳,۸۴۹	۰	۱۳,۳۲۱,۰۴۹	۱۳,۱۶۵,۰۸۲,۸۴۴	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	(۹۴,۸۴۵,۹۳۵,۰۱۹)	۱۶-۱
۰	(۸۷,۹۹۶,۸۳۴)	۱۶-۲
۰	(۹۴,۹۳۳,۹۳۱,۸۵۳)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۲۱۶,۰۳۷,۲۶۱)	سیمان غرب	۲,۱۷۴,۴۵۹	۷,۶۸۶,۷۱۲,۵۶۵	۷,۸۵۷,۱۳,۸۸۶	۷,۳۰۲,۳۷۷	۲۸,۴۳۳,۵۶۳	(۲۱۶,۰۳۷,۲۶۱)	۰
۰	۴۲۵,۳۳۰,۵۴۱	پتروشیمی خارک	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۴,۶۲۹,۲۵۹	۱۰,۵۶۰,۲۰۰	۵۵,۵۸۰,۰۰۰	۴۲۵,۳۳۰,۵۴۱	۰
۰	(۱,۰۴۵,۰۴۵,۰۷۰)	ایرکا پارت صنعت	۳,۳۰۷,۵۹۹	۹,۰۹۲,۵۸۹,۶۵۱	۱۰,۰۸۳,۵۳۳,۸۱۳	۸,۶۳۷,۹۶۰	۴۵,۴۶۲,۹۴۸	(۱,۰۴۵,۰۴۵,۰۷۰)	۰
۰	(۱,۴۰۵,۶۱۶,۸۶۳)	کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	۳۹۶,۸۹۲	۷,۰۰۵,۱۴۳,۸۰۰	۸,۳۶۹,۸۰۰,۵۷	۶,۶۵۴,۸۸۷	۳۵,۰۲۵,۷۱۹	(۱,۴۰۵,۶۱۶,۸۶۳)	۰
۰	۲۳۸,۹۷۲,۱۵۱	ایران ترانسفو	۱,۳۸۹,۶۷۹	۳,۰۰۳,۰۹۶,۳۱۹	۲,۵۴۶,۲۵۵,۷۴۵	۲,۸۵۲,۹۴۲	۱۵,۰۱۵,۴۸۲	۲۳۸,۹۷۲,۱۵۱	۰
۰	(۲,۵۷۴,۹۵۵,۳۶۸)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۸۹۸,۶۴۳	۱۱,۴۱۰,۸۴۴,۴۳۰	۱۳,۹۱۷,۰۰۵,۲۷۴	۱۰,۸۴۰,۳۰۲	۵۷,۰۵۴,۲۲۲	(۲,۵۷۴,۹۵۵,۳۶۸)	۰
۰	(۱,۲۳۷,۶۴۰,۳۸۱)	بورس کالای ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۷۲۴,۰۳۶	۵,۵۹۰,۸۴۵	۲۹,۴۲۵,۵۰۰	(۱,۲۳۷,۶۴۰,۳۸۱)	۰
۰	(۹۱,۸۲۸,۸۷۷)	کاشی الوند	۱,۲۲۵,۸۳۷	۵,۵۵۰,۵۸۹,۹۳۶	۵,۶۰۹,۳۹۲,۸۰۳	۵,۲۷۳,۰۶۰	۲۷,۷۵۲,۹۵۰	(۹۱,۸۲۸,۸۷۷)	۰
۰	(۲۰,۳۴۴,۴۶۸)	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۸۳,۷۵۲	۶,۵۷۴,۶۴۶,۵۶۰	۶,۵۵۵,۸۷۱,۸۸۱	۶,۲۴۵,۹۱۴	۳۲,۸۷۳,۲۳۳	(۲۰,۳۴۴,۴۶۸)	۰
۰	(۱۱۲,۴۷۷,۸۶۱)	پست بانک ایران	۲,۷۰۱,۷۵۵	۱۱,۳۴۲,۰۰۲,۵۵۵	۱۱,۲۸۷,۵۹۰,۵۰۱	۱۰,۶۷۹,۹۰۲	۵۶,۲۱۰,۰۱۳	(۱۱۲,۴۷۷,۸۶۱)	۰
۰	(۱,۶۸۳,۴۰۱,۰۷۳)	نفت سیاهان	۳,۶۹۱,۷۶۴	۱۱,۶۶۰,۷۲۱,۶۴۸	۱۳,۲۷۴,۲۲۱,۴۲۷	۱۱,۰۷۷,۶۸۶	۵۸,۳۰۳,۶۰۸	(۱,۶۸۳,۴۰۱,۰۷۳)	۰
۰	(۱۰,۷۱۰,۲۶۲,۹۳۲)	ملی صنایع مس ایران	۸,۳۵۹,۶۶۶	۴۸,۰۶۸,۰۷۹,۵۰۰	۵۸,۴۹۲,۳۷۷,۳۵۹	۴۵,۶۶۴,۶۷۶	۲۴,۰۴۰,۳۹۸	(۱۰,۷۱۰,۲۶۲,۹۳۲)	۰
۰	(۳,۷۱۹,۷۲۶,۴۶۹)	ملی شیمی کشاورز	۲,۷۰۵,۶۹۴	۱۳,۳۱۲,۰۱۴,۴۸۰	۱۶,۹۵۲,۵۳۴,۴۶۳	۱۲,۶۶۴,۴۱۴	۶۶,۵۶۰,۰۷۲	(۳,۷۱۹,۷۲۶,۴۶۹)	۰
۰	(۱,۴۵۲,۹۰۴,۹۷۸)	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۷۴۲,۸۳۹	۲۵,۰۷۷,۰۲۱,۳۰۰	۲۶,۳۸۰,۷۱۸,۰۰۱	۲۳,۸۲۳,۱۷۰	۱۲۵,۳۸۵,۱۰۶	(۱,۴۵۲,۹۰۴,۹۷۸)	۰
۰	(۲۰,۶۸۳,۰۲۵)	سیمان مازندران	۳۲۱,۵۱۴	۸,۲۶۹,۳۴۰,۰۸۰	۸,۴۲۶,۹۷۰,۵۳۲	۷,۸۵۵,۸۷۳	۴۱,۳۴۶,۷۰۰	(۲۰,۶۸۳,۰۲۵)	۰
۰	(۱,۲۹۲,۶۴۰,۲۶۷)	مجمع جهان فولاد سیرجان	۴,۰۹۴,۱۱۸	۱۰,۶۴۰,۶۱۲,۶۸۲	۱۱,۸۶۹,۹۴۱,۳۰۴	۱۰,۱۰۸,۵۸۲	۵۳,۲۰۳,۰۶۳	(۱,۲۹۲,۶۴۰,۲۶۷)	۰
۰	(۴۰,۳۲۴,۷۱۷)	بیمه زندگی خاورمیانه	۲۱۶,۳۲۵	۸۷۱,۳۸۶,۷۵۰	۹۰,۶۵۲,۶۷۱,۶	۸۲۷,۸۱۷	۴,۳۵۶,۹۳۴	(۴۰,۳۲۴,۷۱۷)	۰
۰	(۱,۱۹۵,۰۸۴,۹۴۹)	کویر تایر	۱,۵۳۹,۷۷۰	۷,۶۲۱,۸۶۱,۵۰۰	۸,۷۷۱,۵۵۶,۳۷۳	۷,۲۴۰,۷۶۸	۳۸,۱۰۹,۳۰۸	(۱,۱۹۵,۰۸۴,۹۴۹)	۰
۰	(۲,۴۰۵,۲۷۳,۱۵۵)	فرابورس ایران	۲۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۶۰,۷۰۶,۸۰۵	۱۱,۰۴۳,۳۷۰	۵۸,۱۲۳,۰۰۰	(۲,۴۰۵,۲۷۳,۱۵۵)	۰
۰	(۷۲۷,۴۶۹,۴۷۵)	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱,۵۰۱,۷۱۱	۶,۳۶۵,۷۵۲,۹۲۹	۷,۰۵۵,۳۴۶,۱۷۴	۶,۰۴۷,۴۶۵	۳۱,۸۲۸,۷۶۵	(۷۲۷,۴۶۹,۴۷۵)	۰
۰	(۸,۹۹۲,۱۱۵,۸۵۹)	بانک ملت	۳۷,۵۹۰,۳۰۵	۵۱,۱۲۴,۸۳۵,۱۶۵	۵۹,۸۱۳,۷۵۸,۲۵۵	۴۸,۵۶۸,۵۹۳	۲۵۵,۶۲۴,۱۷۶	(۸,۹۹۲,۱۱۵,۸۵۹)	۰
۰	(۳,۷۳۶,۱۶۴,۴۴۷)	پارس فنر	۱,۴۰۰,۲۹۴	۱۱,۷۳۴,۴۶۳,۷۲۰	۱۵,۴۰۰,۸۰۸,۱۰۸	۱۱,۱۴۷,۷۴۱	۵۸,۶۷۲,۳۱۹	(۳,۷۳۶,۱۶۴,۴۴۷)	۰
۰	(۶۷۹,۸۲۱,۵۸۷)	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۲۷,۷۷۳	۵,۰۶۶,۱۲۸,۱۱۰	۵,۷۱۵,۸۰۶,۲۳۵	۴,۸۱۳,۸۲۲	۲۵,۳۳۰,۶۴۱	(۶۷۹,۸۲۱,۵۸۷)	۰
۰	(۴۳۰,۸۳۶,۸۸۵)	پخش البرز	۱,۵۰۰,۰۸۳	۶,۷۳۵,۳۲۴,۶۷۰	۷,۱۳۶,۱۳۴,۰۸۸	۶,۳۹۸,۶۰۴	۳۳,۶۷۶,۸۶۳	(۴۳۰,۸۳۶,۸۸۵)	۰
۰	(۱,۳۷۱,۳۲۸,۳۳۰)	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۷۳,۸۷۴	۳,۰۱۲,۲۱۶,۷۸۰	۴,۲۶۵,۶۲۲,۴۲۰	۲,۸۶۱,۶۰۶	۱۵,۰۶۱,۰۸۴	(۱,۳۷۱,۳۲۸,۳۳۰)	۰
۰	(۹,۹۳۰,۰۷۲,۵۰۸)	ایران خودرو	۱۰,۶۵۳,۰۰۰	۲۳,۰۹۵,۷۰۴,۰۰۰	۳۲,۸۸۸,۳۵۷,۰۶۹	۲۱,۹۴۰,۹۱۹	۱۱۵,۴۷۸,۵۲۰	(۹,۹۳۰,۰۷۲,۵۰۸)	۰
۰	(۴,۴۴۸,۵۵۶,۲۱۴)	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۸۱,۷۵۷,۴۱۴	۱۱,۳۰۸,۸۰۰	۵۹,۵۲۰,۰۰۰	(۴,۴۴۸,۵۵۶,۲۱۴)	۰
۰	(۱۱,۵۷۵,۸۰۷,۸۶۴)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۳,۰۳۶,۷۵۰	۴۹,۸۵۴,۵۴۵,۰۰۰	۶۱,۱۳۳,۷۱۸,۳۲۱	۴۷,۳۶۱,۸۱۸	۲۴۹,۲۷۲,۷۲۵	(۱۱,۵۷۵,۸۰۷,۸۶۴)	۰
۰	(۳,۴۷۹,۳۳۲,۱۶۹)	پتروشیمی پارس	۱۱,۲۳۷,۰۷۹	۲۵,۵۰۸,۱۶۹,۳۳۰	۲۸,۸۳۵,۷۷۷,۸۹۱	۲۴,۲۳۲,۷۶۱	۱۲۷,۵۴۰,۸۴۷	(۳,۴۷۹,۳۳۲,۱۶۹)	۰
۰	(۲,۰۰۹,۳۴۲,۴۹۹)	تولید برق علویه مهنا	۲,۲۲۰,۱۸۵	۱۳,۲۹۸,۹۰۸,۱۵۰	۱۵,۲۲۹,۱۲۲,۱۴۶	۱۲,۶۳۳,۹۶۳	۶۶,۴۹۴,۵۴۱	(۲,۰۰۹,۳۴۲,۴۹۹)	۰
۰	(۹,۳۹۸,۴۸۶,۸۱۱)	سایپا	۱۸,۶۸۳,۲۴۰	۴۰,۰۳۸,۱۸۳,۳۲۰	۴۹,۰۹۸,۴۴۲,۹۴۰	۳۸,۰۳۶,۲۷۴	۲۰۰,۱۹۰,۹۱۷	(۹,۳۹۸,۴۸۶,۸۱۱)	۰
۰	(۳۶۹,۵۲۲,۶۸۹)	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۰,۲۳۴,۲۸۹	۱۳,۶۳۸,۲۰۰	۷۱,۷۸۰,۰۰۰	(۳۶۹,۵۲۲,۶۸۹)	۰
۰	(۸,۳۹۴,۴۵۹,۲۰۶)	پالایش نفت بندرعباس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۶,۱۱۳,۷۰۶	۱۸,۸۹۵,۵۰۰	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	(۸,۳۹۴,۴۵۹,۲۰۶)	۰
۰	(۲۲,۵۶۸,۲۵۸)	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۲۲,۸۱۲	۳۶۷,۱۸۸,۴۰۰	۳۸۷,۵۰۲۰۴	۳۴۸,۷۶۲	۱,۸۳۵,۵۹۲	(۲۲,۵۶۸,۲۵۸)	۰
۰	(۹۳۳,۶۹۵,۱۷۶)	زامیاد	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۴,۳۹۳,۲۹۱	۲,۸۱۰,۳۸۵	۱۴,۷۹۱,۵۰۰	(۹۳۳,۶۹۵,۱۷۶)	۰
۰	(۹۴,۸۴۵,۹۳۵,۰۱۹)	جمع	۵۰۱,۰۲۲,۰۶۱,۳۳۰	۵۹۲,۸۸۶,۹۵۰,۸۶	۵۹۲,۸۸۶,۹۵۰,۸۶	۴۷۵,۹۷۰,۹۵۸	۲,۵۰۵,۱۱۰,۳۰۹	(۹۴,۸۴۵,۹۳۵,۰۱۹)	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۹,۴۳۸	۱۶,۱۸۴,۴۶۷,۵۶۰	۱۶,۲۳۰,۱۲۳,۳۶۲	۲,۹۳۳,۴۳۵	(۴۹,۱۷۸,۲۳۷)	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	۱۳,۹۷۹	۱۰,۲۳۹,۶۱۷,۵۰۰	۱۰,۲۷۱,۲۰۲,۸۷۹	۱,۸۵۵,۹۳۱	(۳۳,۵۴۱,۳۱۰)	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	۹,۱۰۴	۶,۶۴۶,۸۳۰,۴۰۰	۶,۶۵۰,۹۰۲,۹۴۹	۱,۲۰۴,۷۳۸	(۵,۲۷۷,۲۸۷)	۰
		۳۳,۰۷۰,۹۱۵,۴۶۰	۳۳,۱۵۲,۹۱۸,۱۹۰	۵,۹۹۴,۱۰۴	(۸۷,۹۹۶,۸۳۴)	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۷- سود سهام

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
•	۲,۲۷۹,۵۷۶,۶۰۸	(۱۹۹,۸۵۳,۲۹۲)	۲,۴۷۹,۴۲۹,۹۰۰	۵۷۵	۴,۳۱۲,۰۵۲	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	مس شهیدباهنر	
•	۱۵۰,۳۸۵,۳۲۵	(۱۷,۹۱۰,۷۰۵)	۱۶۸,۱۹۵,۹۳۰	۷۰	۲,۴۰۲,۷۹۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	ایرکا پارت صنعت	
•	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	•	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۳	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	زامیاد	
•	۱,۴۹۹,۸۰۹,۱۵۰	•	۱,۴۹۹,۸۰۹,۱۵۰	۳۵۰	۴,۲۸۵,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	
•	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	•	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
•	۲,۵۵۵,۰۷۶,۴۲۰	•	۲,۵۵۵,۰۷۶,۴۲۰	۳۷۰	۶,۹۵۹,۶۶۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	
•	۹۳,۱۰۸,۴۹۳	•	۹۳,۱۰۸,۴۹۳	۶۷	۱,۳۸۹,۶۷۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ایران ترانسفو	
•	۷۹۱,۶۵۷,۸۶۳	(۱۲۱,۴۵۹,۸۳۷)	۹۱۳,۱۱۷,۷۰۰	۱,۱۰۰	۸۳۰,۱۰۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
•	۴,۰۵۰,۵۲۰,۷۵۱	(۳۹۱,۱۸۰,۴۲۹)	۴,۴۴۱,۷۰۱,۱۸۰	۳,۵۷۰	۱,۳۴۴,۱۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	گروه صنعتی بارز	
•	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	•	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	سیمان فارس و خوزستان	
•	۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰	•	۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰	۴۰۰	۸,۶۵۳,۶۵۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	
•	۴,۰۱۵,۸۴۳,۵۰۰	•	۴,۰۱۵,۸۴۳,۵۰۰	۶,۱۰۰	۶۵۸,۳۳۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	پتروشیمی خارک	
•	۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰	•	۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰	۸۲	۲,۶۳۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	بانک ملت	
•	۲,۷۳۰,۶۷۳,۳۱۷	(۳۶۹,۳۲۶,۶۸۳)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	پالایش نفت بندرعباس	
•	۲,۲۸۲,۰۰۳,۴۰۰	•	۲,۲۸۲,۰۰۳,۴۰۰	۶۰۰	۳,۸۰۳,۳۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	نفت سپاهان	
•	۱,۱۷۴,۲۶۸,۰۵۰	(۱۰۴,۵۵۸,۱۱۴)	۱,۲۷۸,۸۲۶,۱۶۴	۱,۱۸۸	۱,۰۷۶,۴۵۳	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	کشت و دام گلنشت نمونه اصفهان	
•	۴,۰۱۵,۳۶۳,۲۱۰	•	۴,۰۱۵,۳۶۳,۲۱۰	۲۶۵	۱۵,۱۵۲,۳۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	پتروشیمی پارس	
•	۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰	•	۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹۷,۹۵۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	پتروشیمی نوری	
•	۶,۸۲۸,۳۶۴,۶۳۸	(۱,۱۲۷,۱۴۷,۸۶۲)	۷,۹۵۵,۵۱۲,۵۰۰	۱۵۰	۵۳,۰۳۶,۷۵۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
•	۳۴,۴۸۳,۲۰۰	•	۳۴,۴۸۳,۲۰۰	۱۰۰	۳۴۴,۸۳۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	بیمه زندگی خاورمیانه	
•	۴۶,۶۹۲,۲۵۰	•	۴۶,۶۹۲,۲۵۰	۵۵۰	۸۴,۸۹۵	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	سپید ماکیان	
•	۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰	•	۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰	۶۰	۳,۴۹۸,۹۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	مجمع جهان فولاد سیرجان	
•	۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۴۰	•	۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۴۰	۱,۰۶۰	۱,۳۸۵,۱۷۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
•	۴۰۰,۰۷۳,۵۰۰	•	۴۰۰,۰۷۳,۵۰۰	۲۵۰	۱,۶۰۰,۳۹۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	پارس فنر	
•	۵۳,۰۵۵,۲۴۷	(۵۰,۸۷,۴۸۹)	۵۸,۱۴۲,۷۳۶	۶	۹,۶۹۰,۴۵۶	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)	
•	۴۵,۸۳۶,۴۲۶,۴۲۲	(۲,۲۳۶,۵۲۴,۴۱۱)	۴۸,۰۷۲,۹۵۰,۸۳۳				جمع	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سایر	.	.
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱۹-۱ ۲۷۴,۴۰۰,۹۴۹	.
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۹-۲ .	.
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۳ ۱۲۸,۹۱۸,۸۶۳	.
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	.	.
	۴۰۳,۳۱۹,۸۱۲	.

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۴,۰۶۸,۲۷۰,۷۶۱	۸۰,۶۹۴,۳۲۲
متولی	۵۵۴,۶۴۴,۷۲۰	.
بازارگردان	۱,۳۵۶,۰۸۴,۵۲۳	.
حسابرس	۳۱۸,۳۵۰,۳۰۴	.
	۶,۱۹۷,۳۵۰,۳۰۸	۸۰,۶۹۴,۳۲۲

۲۱- سایر هزینه ها

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۳۷,۲۴۱,۶۰۰	.
سایر هزینه ها	۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۷۹۸,۴۶۹,۷۲۸	.
هزینه نرم افزار	۱۰۵,۴۵۱,۹۲۵	.
هزینه کارمزد بانکی	۱۱,۵۷۳,۶۸۰	۳۵۷,۲۰۰
هزینه تصفیه	۱۳۷,۶۳۰,۴۵۶	.
	۳,۲۲۷,۱۶۷,۵۴۷	۳۵۷,۲۰۰

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توفیقی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

۲۲- تعدیلات

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
-	-
-	(۴,۶۲,۸۴۱,۷۷۲)
-	(۴,۶۳,۸۴۱,۷۷۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات، پدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، پدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی بااهمیتی است.

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰				نام	اشخاص وابسته
درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی		
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف تویرایی	مدیران سرمایه گذاری
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	روزبه درخشان	
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسام زینی	
۱/۹۹۹۸	۱,۹۹۹,۸۰۰	۱/۹۹۹۸	۱,۹۹۹,۸۰۰	مستقر	مدیر صندوق	سیدگردان سپینود	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۰۰۰۱	۱۰۰	۰/۰۰۰۱	۱۰۰	مستقر	مدیر صندوق	لادن ششلی	
۰/۰۰۰۱	۱۰۰	۰/۰۰۰۱	۱۰۰	مستقر	مدیر صندوق	سمانه رشیدیان یزد	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰			نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب پدھکار (پستالکار)	مانده طلب پدھکار (پستالکار)	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال	ریال			
(۸۰,۶۹۴,۳۲۲)	(۴,۱۴۸,۱۶۵,۰۸۳)	۴,۰۶۸,۲۷۰,۷۶۱	کارمزد ارکان	مدیر	ذخیره کارمزد مدیر (سیدگردان سپینود)
-	(۵۵۴,۶۴۴,۷۲۰)	۵۵۴,۶۴۴,۷۲۰	کارمزد ارکان	مشاکی	موسسه حسابرسی واتیبا لیک تدبیر
-	(۲۸,۹۱۵,۴۰۶)	۲۸,۹۱۵,۴۰۶	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده
-	(۲۸۱,۴۳۴,۸۹۸)	۲۸۱,۴۳۴,۸۹۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهات رایان
-	(۱,۲۵۶,۰۸۴,۵۲۳)	۱,۲۵۶,۰۸۴,۵۲۳	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان
-	۳,۷۱۳,۵۵۵,۴۸۴	۱,۴۹۵,۰۱۰,۸۶,۲۳۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری اندیشه پیشرو
(۸۰,۶۹۴,۳۲۲)	(۶,۳۷۸,۰۴۴,۶۳۰)	۱,۵۰۱,۱۴۸,۴۳۶,۵۴۴			