



صندوق سهامی به آفرید سپینود

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۸-۲۱	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 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	لادن شنطیا	سیدگردان سپینود	مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی

متولی صندوق



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سهامی به آفرید سپینود

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۰	۴۲۱,۲۷۴,۱۵۳,۶۱۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۵۴,۱۳۸,۴۶۷,۸۷۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۶۸,۰۳۳,۲۹۴,۸۳۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷,۷۷۶,۲۵۵,۷۰۸	۸۷,۲۰۵,۳۰۳	۸	حساب های دریافتی
۰	۴,۹۵۰,۵۰۷,۳۶۶	۹	جاری کارگزاران
۰	۹۴۳,۴۲۴,۴۱۸	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۰۲۸,۲۴۱,۶۵۹,۳۵۴	۵۴۹,۴۲۷,۰۵۳,۴۱۹		جمع دارایی ها
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۱۵,۴۳۸,۸۰۵,۷۰۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸	۵,۵۵۱,۷۵۳,۹۲۱	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۰۱,۲۱۸,۱۰۱,۶۸۰	۲۴,۳۵۳,۳۵۹,۶۲۲		جمع بدهی ها
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	۵۲۵,۰۷۳,۶۹۳,۷۹۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲۷۰	۱۳,۲۸۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



[Handwritten signature]

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سهامی به آفرید سپینود

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

یادداشت	منتهی به دوره مالی نه ماهه ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	درآمدها:
۱۵	۴۲,۱۳۱,۲۴۶,۵۵۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶	۶۰,۳۲۳,۵۳۰,۵۷۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۴۸,۰۷۱,۲۷۵,۶۹۶	سود سهام
۱۸	۴۶,۹۴۶,۰۶۹,۰۷۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۱,۰۰۷,۳۶۷,۱۳۶	سایر درآمدها
	۱۹۸,۴۷۹,۴۸۹,۰۲۴	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲۰	۱۶,۳۶۹,۴۱۶,۹۵۸	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	۴,۲۲۴,۵۱۲,۱۷۰	سایر هزینه ها
	۲۰,۵۹۳,۹۲۹,۱۲۸	جمع هزینه ها
	۱۷۷,۸۸۵,۵۵۹,۸۹۶	سود خالص
	۲۲/۵۱٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۳۳/۹۱٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

تعداد	ریال	یادداشت
.	۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۲,۴۸۱,۹۵۱)	(۶۲۴,۸۱۹,۵۱۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۱۷۷,۸۸۵,۵۵۹,۸۹۶	سود (زیان) خالص
.	(۷۵,۰۱۵,۹۱۳,۷۷۳)	تعدیلات
۳۹,۵۱۸,۰۴۹	۵۲۵,۰۷۳,۶۹۳,۷۹۷	۲۲ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۷۳۸۸۶ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ تحت شماره ۱۲۲۴۸ 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 سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۲/۱۰ می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، ونک، شیخ بهایی جنوبی، بن بست اعظم، پلاک ۴، طبقه اول واقع شده است.

شایان ذکر است با توجه به شروع فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ صورت های مالی فاقد افلام مقایسه ای ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان سپینود مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

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، قلعهک، کوچه شریف، پلاک ۵

لازم به ذکر است متولی صندوق طی مجمع تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ از موسسه وائیا 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 آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

ی تهیه صورت‌های مالی:

ی مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

عنه اهم رویه‌های حسابداری

سرمایه‌گذاری‌ها

اری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص بش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره یرس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

اری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و دات 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 ار دهد.

- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

رزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

ش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

ر آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

- سود سهام:

عل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین ، متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و سده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود اب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به ایر درآمدها منظور می‌شود.

- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

ین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل اری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۳- محاسبه کارمزد لراکان و تصفیه

کارمزد لراکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	توضیح محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	مقابل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در بازه نوبت اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به‌لایه ۳ دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت
کارمزد متولی	سالانه ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خلاص دارایی های صندوق، که حداقل ۱/۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱/۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	[مقابل یک در هزار ارزش خلاص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد]
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	[مقابل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع]
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	[هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق]
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	[مقابل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات انجمن باشد]

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳۰ 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 می بایست 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 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 تحمیل 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 شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۲ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز، 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.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۲۲ مکرر قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۳۴ 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 می باشد 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۹۹,۸۱۱,۸۷۸,۶۴۸	۱۲۲,۵۵۳,۸۸۶,۴۵۰	۲۲.۳۱٪	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۵,۰۵۳,۳۱۷,۴۱۰	۱۳۱,۰۳۹,۳۹۹,۶۰۵	۲۳.۸۵٪	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۳۵۸,۶۰۵,۰۳۵	۱۵,۱۷۰,۵۹۴,۶۷۰	۲.۷۶٪	۰	۰
محصولات شیمیایی	۱,۳۱۲,۷۹۵,۲۱۷	۱,۳۴۹,۳۳۷,۷۱۳	۰.۲۶٪	۰	۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۱,۶۲۰,۷۷۳,۸۷۱	۱۱,۳۹۷,۳۷۸,۲۵۰	۲.۰۶٪	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و	۴,۰۲۶,۰۶۴,۴۸۳	۶,۴۸۴,۱۸۸,۱۵۰	۱.۱۸٪	۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۲۳,۱۵۷,۰۰۳,۷۷۷	۲۵,۸۷۷,۱۰۹,۶۰۰	۴.۷۱٪	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲,۷۳۷,۷۰۴	۴,۸۱۲,۶۲۳	۰.۰۰٪	۰	۰
فلزات اساسی	۱۱,۵۴۳,۷۲۹,۵۵۸	۱۳,۰۷۲,۳۰۰,۸۶۸	۲.۳۸٪	۰	۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۷۸,۳۳۷,۱۴۵,۶۷۴	۹۰,۹۶۶,۳۱۰,۷۴۰	۱۶.۵۶٪	۰	۰
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۵۱,۴۹۸,۱۹۴	۲,۵۰۰,۰۳۵,۷۵۰	۰.۴۶٪	۰	۰
استخراج ذغال سنگ	۶۳۸,۰۷۸,۸۵۰	۸۵۸,۸۵۹,۲۰۰	۰.۱۶٪	۰	۰
جمع	۳۶۱,۶۱۲,۶۳۸,۴۲۱	۴۲۱,۲۷۴,۱۵۳,۶۱۵	۷۶.۶۸٪	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۴,۱۳۸,۴۶۷,۸۷۸	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶
	۵۴,۱۳۸,۴۶۷,۸۷۸	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶

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

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۱۳۵,۹۹۶۷,۱۵۴۵۴۰۶.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	-	۵٪	۱,۲۶۴,۱۵۷,۴۵۱	۰.۲۳٪	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۹۷٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۴۴۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	-	۵٪	۲,۸۷۴,۳۱۰,۴۲۷	۰.۵۲٪	۵۰,۰۰۰	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶.۲ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۲.۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۱۰٪	.	۰٪
جمع				۵۴,۱۳۸,۴۶۷,۸۷۸	۹.۸۵٪	۱,۰۰۰,۴۶۵,۴۰۳,۶۴۶	۹۷.۳٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۶۸,۰۳۳,۲۹۴,۸۳۹	۷-۱
۰	۶۸,۰۳۳,۲۹۴,۸۳۹	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							
درصد از کل	خالص	درصد از	خالص ارزش	سود	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید		
دارایی ها	ارزش فروش	کل دارایی	فروش	متعلقه	ریال				
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال					
۰.۰۰٪	۰	۱۲.۳۸٪	۶۸,۰۳۳,۲۹۴,۸۳۹	۰	۸۳,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۱۳	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۱۴۰۱ - ۰۴۰۷۱۴	
۰.۰۰٪	۰	۱۲.۳۸٪	۶۸,۰۳۳,۲۹۴,۸۴۰	۰	۸۳,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	توزیل نشده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	۳۰,۷۳۷,۷۰۴	متدل	۳۰,۷۳۷,۷۰۴	۰	۲۰,۷۳۷,۷۰۴	۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰
۰	۵۸,۴۳۰,۷۱۶	۲۵٪	۵۸,۴۳۰,۷۱۶	۱,۹۶۳,۱۱۷	۵۶,۴۶۷,۵۹۹	۰
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۸۹,۱۶۸,۴۲۰			۱,۹۶۳,۱۱۷	۰	۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸
۲۷,۷۷۶,۲۵۵,۷۰۸					۸۷,۲۰۵,۳۰۳	۲۷,۷۷۶,۲۵۵,۷۰۸

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	توزیل نشده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰
۰	۳۰,۷۳۷,۷۰۴	۲۲/۵٪	۳۰,۷۳۷,۷۰۴	۰	۳۰,۷۳۷,۷۰۴	۰
۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰	۳۰,۷۳۷,۷۰۴			۰	۰	۲۶,۶۳۹,۴۵۵,۵۵۰

سپرده کوتاه مدت ۱۲۵.۹۹۶۷.۱۵۳۵۴۰۶.۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۲۵.۳۳۳.۱۵۲۵۴۰۶.۲ بانک گردشگری

۸-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	توزیل نشده	نرخ توزیل	مبلغ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۸۷,۹۸۰	۲۵٪	۲۸۷,۹۸۰	۳۷,۸۶۱	۲۵۰,۱۱۹	۰
۰	۵۸,۱۲۲,۷۳۶	۲۵٪	۵۸,۱۲۲,۷۳۶	۱,۹۲۵,۲۵۶	۵۶,۲۱۷,۲۸۰	۰
۰	۵۸,۴۳۰,۷۱۶			۱,۹۶۳,۱۱۷	۵۶,۴۶۷,۵۹۹	۰

دانش بنیان پویا نیرو
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)

۸-۳- سایر حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۰
۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	۰

سایر حساب های دریافتی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۳۳۴,۴۵۳,۶۲۰,۵۱۷	۲,۳۲۹,۵۰۳,۱۱۳,۱۵۱	۲,۳۲۹,۵۰۳,۱۱۳,۱۵۱	۴,۹۵۰,۵۰۷,۳۶۶
۰	۲,۳۳۴,۴۵۳,۶۲۰,۵۱۷	۲,۳۲۹,۵۰۳,۱۱۳,۱۵۱	۲,۳۲۹,۵۰۳,۱۱۳,۱۵۱	۴,۹۵۰,۵۰۷,۳۶۶

کارگزاری اندیشه پیشرو

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۰/۳۰	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۸۶,۵۹۴,۹۳۵	(۵۶,۲۸۵,۶۰۰)	۳۰,۳۰۹,۳۳۵	۰
۰	۲,۳۳۱,۲۵۶,۸۳۱	(۲,۷۱۸,۱۴۱,۷۳۸)	۶۱۳,۱۱۵,۰۸۳	۰
۰	۲,۷۱۷,۸۵۱,۷۶۶	(۲,۷۷۴,۴۲۷,۳۴۸)	۹۴۳,۴۲۴,۴۱۸	۰

مخارج تاسیس

آپونمان نرم افزار صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۱۳,۰۵۳,۸۴۰,۵۳۰	مدیر (سبذگردان سپینود)
.	۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰	متولی (مؤسسه واتیا نیک تدبیر)(متولی سابق)
.	۲۶۲,۲۹۵,۰۴۰	متولی (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی)(متولی فعلی)
.	۵۷۰,۲۷۵,۴۲۴	حسابرس (مؤسسه حسابرسی بیات رایان)
.	۸۹۱,۱۹۲,۶۲۷	بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان)
۸۰,۶۹۴,۳۲۲	۱۵,۴۳۸,۸۰۵,۷۰۱	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
.	.	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۵,۹۷۷,۸۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۲,۸۰۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی به افرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت	
-	۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵		بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
-	۳,۱۳۵,۰۱۷,۴۲۱		ذخیره آبونمان نرم افزار
-	۱۹۱,۵۰۵,۲۶۴		ذخیره کارمزد تصفیه
-	۳۹۸,۲۸۷,۴۱۳	۱۳-۱	بدهی بابت اختیار معامله
۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸	۱,۴۴۰,۳۳۸,۸۸۸		بدهی بابت امور صندوق
<u>۱,۱۳۷,۴۰۷,۳۵۸</u>	<u>۵,۵۵۱,۷۵۳,۹۲۱</u>		جمع

۱۳-۱ بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تعداد	بهای فروش	خالص ارزش	ارزش بازار	نام
-	(۷۸,۳۶۹,۸۱۴)	۴۰۲,۰۰۰	۲۳۰,۷۳۰,۹۱۶	ریال	ریال	اختیار خرید وبملت-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۷۵۱)
-	(۳۱۹,۹۱۷,۶۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۳۸۰,۳۷۸	ریال	ریال	اختیار خرید وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۷۴۱)
-	(۳۹۸,۲۸۷,۴۱۳)	۱,۴۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۱,۱۱۱,۲۹۴	ریال	ریال	

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	۵۳۱,۹۳۲,۷۵۲,۱۲۸	۳۹,۵۱۸,۰۴۹	۵۳۱,۹۳۲,۷۵۲,۱۲۸	۳۹,۵۱۸,۰۴۹	۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
-	-	-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴</u>	<u>۵۳۱,۹۳۲,۷۵۲,۱۲۸</u>	<u>۳۹,۵۱۸,۰۴۹</u>				

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۸,۳۳۸,۸۲۸,۳۲۰	۱۵-۱
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۵۸,۴۶۳,۹۶۵	۱۵-۲
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۲,۲۰۵,۸۵۷,۹۳۸	۱۵-۳
	۴۲,۱۳۱,۲۴۶,۲۲۳	

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان غرب	۲,۳۳۶,۶۷۸	۱۳,۳۳۶,۶۲۶,۱۱۸	(۱۴,۰۷۲,۱۹۲,۳۷۵)	(۱۳,۵۳۳,۱۲۲)	(۷۱,۳۳۳,۱۳۲)	۸۹,۶۶۶,۶۸۹
سرمایه گذاری صندوق پارسینک	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۱,۸۹۳,۳۲۰	(۳۵,۵۳۱,۳۹۷,۵۳۰)	(۳۳,۳۶۷,۹۶۶)	(۱۷۰,۳۵۹,۴۶۹)	(۱,۶۶۲,۳۳۰,۷۲۵)
پتروشیمی نوری	۱۶۹,۸۰۸	۳۱,۶۱۱,۳۱۵,۱۴۰	(۳۸,۹۹۷,۰۸۳,۰۸۳)	(۳۰,۳۰۰,۵۸۲)	(۱۵۸,۰۵۶,۵۷۵)	۲,۴۲۶,۱۴۳,۹۰۰
پتروشیمی خارک	۱,۱۹۸,۳۳۵	۷۵,۲۹۳,۵۳۱,۰۵۰	(۶۶,۷۶۲,۵۵۳,۲۵۰)	(۷۱,۵۲۹,۵۳۳)	(۷۷۶,۳۷۲,۶۵۴)	۸,۰۸۱,۹۷۳,۶۰۲
ایرکا پارت صنعت	۲,۳۰۷,۵۶۹	۶,۱۲۴,۵۷۸,۱۴۳	(۶,۳۰۲,۲۰۹,۱۱۲)	(۶,۵۷۸,۳۶۱)	(۳۳,۶۲۳,۸۸۸)	۵۸۱,۱۶۷,۸۸۱
مس شهیدباقر	۴,۴۴۲,۱۴۷	۲۰,۳۹۰,۶۸۱,۶۹۵	(۲۳,۸۱۶,۰۰۳,۳۱۷)	(۱۹,۳۶۵,۵۶۹)	(۱۰۲,۴۵۳,۴۰۸)	(۳,۴۴۷,۳۳۰,۵۱۹)
کشت و دام گلشنت سوله اسفهان	۱,۰۷۴,۴۵۳	۱۲,۶۵۱,۳۳۵,۳۵۰	(۱۶,۳۳۵,۰۰۵,۰۵۱)	(۱۴,۱۷,۹۱۴)	(۶۲,۳۵۷,۳۳۵)	(۳,۶۵۸,۸۳۳,۳۳۰)
پالیر آریا ساسول	۲۶,۱۰۱	۲,۳۵۶,۱۲۳,۱۰۰	(۲,۳۵۱,۹۳۹,۰۳۷)	(۲,۱۴۳,۰۵۲)	(۱۱,۳۸۳,۶۱۲)	(۸,۲۵۵,۶۱۱)
لمپیران	۳,۰۳۳,۸۲۵	۳,۳۸۰,۲۱۳,۰۱۱	(۳,۳۳۵,۹۳۹,۵۶۱)	(۳,۱۱۶,۱۲۰)	(۱۶,۴۰۱,۰۶۸)	۲۴,۷۳۷,۳۶۲
تولیدی پیرا پاتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۳۲,۰۷۲,۸۳۸)	(۷,۶۳۷,۳۳۹)	(۳,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۵۵۹,۰۳۹,۷۱۲
آل ترانسکو	۳,۹۲۳,۳۸۱	۷,۵۵۶,۹۸۳,۰۰۲	(۷,۳۷۸,۳۳۱,۱۵۸)	(۷,۱۷۸,۵۵۱)	(۳۷,۷۸۲,۹۸۸)	۲۳۳,۱۹۴,۸۰۵
س و مولاد سیر ایرتیکان	۲,۳۶۹,۳۷۲	۲۰,۱۷۸,۶۲۸,۷۳۰	(۲۴,۶۹۹,۰۱۶,۶۱۸)	(۱۹,۱۶۹,۵۷۹)	(۱۰۰,۸۲۳,۱۳۳)	(۴,۶۴۰,۳۵۰,۳۱۰)
بورس کالای ایران	۵۵۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۶,۳۷۳,۱۳۰	(۳۰,۹۸۱,۰۳۱,۶۲۳)	(۳۱,۱۶۵,۵۷۳)	(۱۶,۴۰۳,۲۱۳,۲۶۶)	۱,۶۲۰,۰۳۳,۵۷۷
پتروشیمی شازند	۲۰,۸۶۳	۳,۹۸۵,۸۲۱,۳۶۰	(۵,۰۰۰,۳۵۵,۷۹۰)	(۳,۳۳۶,۵۱۴)	(۳۳,۹۹۹,۱۰۷)	(۳۴,۱۰۰,۰۵۱)
سیمان فارس و خوزستان	۴۰۰,۵۰۰	۱۴,۰۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۹۰,۹۰۵,۶۲۸)	(۱۳,۳۳۶,۴۴۳)	(۷۰,۱۲۲,۵۳۳)	(۴۳۵,۹۲۹,۵۷۳)
بانک دی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۳,۶۳۶,۵۵۵)	(۱,۲۸۷,۹۱۲)	(۶,۷۷۷,۰۰۰)	(۳۳۶,۲۰۱,۱۳۷)
کاشی ابرند	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۲۸,۵۰۶,۶۴۶	(۷,۱۳۱,۵۵۱,۳۰۳)	(۷,۱۳۶,۹۸۶)	(۳۸,۱۴۳,۵۳۵)	۲۶۱,۵۶۵,۸۱۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۳,۶۹۹,۸۹۰	(۱۰,۸۵۲,۵۵۷,۳۲۱)	(۱۹,۰۱۲,۹۷۸)	(۱۰۰,۰۶۸,۴۹۹)	۹,۰۳۲,۰۶۰,۹۹۲
بست بانک ایران	۳,۷۳۹,۹۲۱	۱۷,۶۹۹,۷۸۱,۳۳۹	(۱۵,۸۵۳,۵۸۸,۹۶۸)	(۱۶,۶۰۵,۶۹۵)	(۸۷,۳۹۸,۹۰۷)	۱,۵۲۲,۱۷۷,۳۷۹
نفت سپاهان	۴,۳۱۶,۴۶۵	۲۳,۹۳۳,۳۳۳,۱۷۹	(۲۰,۸۱۳,۳۵۶,۱۵۶)	(۲۲,۷۴۴,۷۳۰)	(۱۱۹,۷۱۱,۷۲۰)	۲,۸۸۶,۶۲۱,۳۶۲
گروه صنعتی بارز	۱,۲۴۴,۱۷۳	۲۹,۶۶۴,۱۱۹,۹۰۰	(۲۷,۳۸۸,۳۳۹,۱۳۶)	(۲۸,۳۷۰,۵۵۶)	(۱۴۹,۳۲۰,۵۹۸)	۲,۳۸۰,۷۸۸,۱۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۳۰۴,۸۵۴	۱۱۴,۲۶۲,۳۶۵,۳۲۰	(۱۱۸,۱۶۸,۱۱۸,۵۹۸)	(۱۰,۸۵۴,۳۶۷)	(۵۷۱,۳۱۶,۳۳۷)	(۳,۵۸۲,۷۱۹,۰۷۳)
ملی شیمی کشاورز	۳,۴۳۰,۵۱۳	۱۶,۳۲۰,۳۶۱,۰۵۱	(۲۱,۴۹۳,۸۹۰,۲۸۲)	(۱۵,۵۰۳,۶۷۵)	(۸۱,۶۰۱,۹۵۱)	(۵,۳۷۰,۶۰۴,۸۵۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۹۹,۶۲۳,۷۳۰	(۲۳,۹۴۸,۰۶۹,۹۳۴)	(۳۰,۹۶۹,۴۴۹)	(۱۶۲,۹۸۸,۱۲۰)	۸,۴۵۵,۸۹۸,۴۱۷
صنعت پتروشیمی	۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۱,۰۱۴,۱۳۷	(۱۳,۴۴۶,۹۷۸,۳۲۰)	(۱۳,۰۷۲,۸۷۱)	(۶۸۸,۰۵۰,۷۰۰)	۱,۳۳۳,۱۵۷,۸۵۶
بنج دراب	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۲۵,۷۱۳,۵۷۶	(۱۰,۹۸۷,۳۳۶,۳۴۰)	(۱۱,۵۲۸,۵۹۷)	(۶۰,۶۷۸,۵۶۴)	۱۰,۷۶۳,۶۸۸,۹۷۵
سیمان مازندران	۳۳۱,۵۱۴	۸,۵۵۴,۰۰۲,۹۱۰	(۸,۴۳۶,۸۷۰,۵۳۳)	(۸,۱۲۶,۳۳۳)	(۳۲,۷۷۰,۰۱۵)	۷۶,۱۲۶,۱۲۹
بین المللی توسعه صنایع و سدان غدیر	۹۵۰,۹۷۷	۱۲,۹۱۰,۳۳۳,۷۲۰	(۱۴,۴۳۲,۰۸۷,۸۵۹)	(۱۲,۳۶۴,۷۳۷)	(۶۳,۵۵۱,۶۶۸)	(۱,۶۰۸,۵۷۰,۵۳۳)
پویا زرکان آبی دره	۵۸۲,۰۰۰	۱۹,۳۶۹,۱۱۳,۸۰۰	(۱۹,۰۰۶,۷۸۱,۶۹۴)	(۱۸,۴۹۶,۳۳۶)	(۷۷,۳۳۹,۵۶۷)	۳۳۷,۳۸۶,۳۱۳
فوب لمن اسفهان	۵,۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۷,۱۰۵,۰۵۶	(۳,۵۳۵,۱۳۳,۵۴۸)	(۳,۹۷۰,۶۶۵)	(۱۵,۶۳۵,۵۳۳)	۵۷۳,۴۵۶,۳۱۹
مجمع جهان فولاد سرجان	۶,۳۶۳,۱۱۸	۱۸,۰۶۲,۳۰۱,۰۶۲	(۱۹,۵۶۶,۱۷۷,۳۳۳)	(۱۷,۱۵۸,۷۵۱)	(۹۰,۳۱۱,۰۰۶)	(۱,۶۱۱,۳۶۶,۰۳۸)
جمع نقل به صفحه بعد	۹۸,۵۳۵,۳۹۶	۶۳۹,۹۳۱,۴۳۸,۳۸۵	(۵۹۴,۵۹۰,۹۳۳,۵۴۹)	(۶۰۷,۹۲۷,۲۴۸)	(۲,۴۰۰,۳۵۸,۷۷۹)	۱۵,۳۸۸,۵۴۴,۶۰۷

۱-۱۵ ادامه یادداشت

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۹۸,۵۵۵,۳۹۶	۶۳۹,۹۳۱,۴۴۸,۳۸۵	(۵۹۳,۵۹۰,۹۳۴,۵۳۹)	(۶۰۷,۹۲۷,۲۴۸)	(۲,۴۰۰,۲۵۸,۸۷۹)	۱۵,۳۸۸,۵۴۴,۶۰۷
کویز تایر	۱,۸۰۳,۲۰۲	۱۰,۵۰۱,۸۸۸,۷۵۰	(۱۰,۲۷۲,۲۸۷,۴۹۹)	(۹,۲۷۶,۶۵۴)	(۵۲,۵۰۹,۳۴۵)	۱۶۷,۱۱۵,۱۵۲
فراپورس ایران	۴,۰۷۸,۸۱۲	۲۱,۰۰۲,۶۰۷,۳۰۸	(۲۰,۴۴۸,۰۳۱,۹۲۸)	(۱۹,۵۵۲,۲۰۲)	(۱۰,۵۰۱,۸۰۱,۴۴)	۳۳,۶۰۴,۱۴۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۵۵۲,۳۴۰	۱۲,۶۱۶,۲۹۷,۷۲۸	(۱۱,۳۰۴,۳۵۶,۰۷۳)	(۱۱,۹۵۵,۴۰۸)	(۳۳,۰۸۱,۳۸۸)	۱,۳۳۶,۵۵۳,۷۶۹
بانک اقتصادین	۴,۳۱۳,۰۷۸	۱۵,۷۰۲,۲۰۸,۳۸۳	(۱۵,۳۲۲,۸۵۵,۳۹۷)	(۱۴,۹۱۷,۰۱۳)	(۷۸,۵۱۱,۰۴۲)	۱۸۵,۸۵۰,۱۰
تک ملت	۷,۵۹۰,۳۰۵	۲۲,۸۲۶,۸۹۳,۷۳۴	(۱۶,۳۵۴,۹۹۹,۵۹۰)	(۲۱,۶۴۸,۹۰۰)	(۱۱۴,۱۸۴,۳۶۷)	۶,۲۴۶,۶۶۳,۸۸۷
پارس فتر	۲,۴۰۰,۳۲۴	۲۲,۳۱۳,۶۴۵,۰۷۰	(۲۶,۳۹۹,۰۷۵,۶۹۷)	(۲۲,۰۸۵,۰۴۸)	(۱۱۶,۳۲۸,۳۲۶)	(۳,۲۸۹,۷۵۲,۹۰۱)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۳۰,۱۰۷	۶,۸۹۱,۲۴۴,۵۹۰	(۷,۵۵۸,۰۴۵,۷۳۳)	(۶,۴۵۶,۶۱۷)	(۲۳,۴۵۶,۳۲۵)	(۷۰۷,۷۹۲,۹۵۵)
بانک صادرات ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۵۰۷,۶۵۵	(۳,۲۵۶,۴۷۸,۶۱۸)	(۳,۲۸۸,۴۴۷)	(۲۳,۰۱۷,۵۳۸)	۳۳۵,۵۳۲,۰۵۲
بخش البرز	۱,۹۰۰,۰۸۳	۹,۵۷۹,۹۰۲,۲۳۴	(۸,۹۳۷,۲۵۶,۲۷۴)	(۹,۱۰۰,۰۷۶۵)	(۲۷,۸۹۹,۵۱۳)	۵۷۵,۵۱۵,۶۹۲
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۶۷۲,۸۷۲	۳,۵۲۳,۲۴۲,۱۰۴	(۳,۳۵۵,۶۲۲,۴۰۰)	(۳,۲۶۶,۰۵۹)	(۱۷,۷۱۶,۲۱۶)	(۳۲۲,۴۶۱,۵۹۱)
سرمایه گذاری دروبی تامین	۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۵,۷۱۳,۸۴۶)	(۳,۰۰۵,۷۱۳,۸۴۶)	(۲۰,۵۳۹,۹۹۹)	۷۷,۸۴۳,۵۷۳
ایران خودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۲,۹۵۹,۷۳۴	(۹,۲۵۲,۱۱۴,۱۷۳)	(۹,۰۰۰,۰۴۴۹)	(۵۲,۶۶۱,۳۰۰)	۱,۳۱۷,۳۷۸,۸۱۱
حق تقدم کشت و دام گلدفش نمونه اسفهان	۱,۷۰۰,۰۹۵۵	۵,۶۷۵,۱۲۱,۰۲۲	(۶,۳۶۳,۶۷۷,۰۰۰)	(۵,۳۹۱,۳۶۷)	(۲۸,۳۷۵,۰۰۶)	(۸۲۲,۳۱۲,۸۵۱)
تولید مواد اولیه لایف منسوج	۱,۴۵۲,۳۵۲	۵,۳۰۰,۷۱۲,۱۳۳	(۳,۲۵۱,۹۵۰,۸۷۹)	(۵,۰۳۵,۰۰۲)	(۲۶,۵۰۳,۵۵۵)	۹۱۷,۳۲۲,۰۹۲
فولاد مبارکه اسفهان	۱۰,۸۲۵,۳۱۲	۴۸,۷۱۱,۱۰۴,۴۹۱	(۵۶,۸۴۰,۰۹۱,۲۷۴)	(۶۰,۳۷۵,۰۴۲)	(۲۳۳,۵۵۵,۰۵۰)	(۸,۳۲۲,۸۰۱,۳۶۸)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۳۱۶,۳۳۴	۲۰,۱۶۶,۲۳۶,۸۸۰	(۲۱,۷۴۲,۱۱۸,۰۰۴)	(۱۹,۱۵۷,۲۹۸)	(۱۰۰,۸۳۱,۱۸۳)	(۱,۷۱۶,۸۷۰,۴۰۵)
سپید ماکیان	۸۴,۸۹۵	۵۰,۹۲۸,۶۳۰	(۵۰,۳۲۵,۹۳۷)	(۲۸۲,۲۲۸)	(۲,۵۴۶,۴۲۲)	(۱۲۲,۱۷۹,۷۹۸)
گروه مدیریت سرمایه گذاری شید	۱۰,۱۹۰	۱۷۱,۹۰۵,۳۰۰	(۱۷۱,۵۲۰,۸۰۷)	(۱۶۳,۴۰۸)	(۵۹۹,۵۶۶)	(۶۲۸,۳۳۱)
پالایش نفت لاریان	۵۴۳,۶۲۲	۸,۷۷۲,۳۶۵,۵۸۰	(۹,۳۴۱,۵۰۴,۲۴۶)	(۸,۵۴۲,۷۳۶)	(۳۴,۶۷۴,۳۸۳)	(۳۲۱,۴۰۰,۰۷۵)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲,۸۹۰,۱۱۰	۲,۴۹۱,۳۴۰,۵۳۳	(۳,۳۲۱,۳۲۳,۷۹۶)	(۲,۷۹۳,۱۱۱)	(۱۴,۷۰۶,۱۵۲)	(۳۰۷,۴۰۴,۳۴۶)
پارس و پارس تهرانی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۵,۸۷۴,۶۰۰	(۱۹,۳۶۴,۳۰۸,۹۶۶)	(۱۹,۳۸۰,۳۹۷)	(۱۰۱,۳۷۸,۳۷۷)	۸۸۰,۵۱۹,۳۰۰
پروسی پیروسی	۲۰۰,۰۶۰	۳,۹۰۹,۳۵۸,۵۴۰	(۳,۵۸۳,۴۶۱,۱۸۳)	(۳,۷۱۳,۸۵۷)	(۱۹,۵۴۶,۸۴۱)	۲۰۲,۶۶۶,۶۵۹
دروبی و نهاده های زاگرس نارو	۳۹۷,۵۰۰	۷,۷۲۰,۰۱۵,۳۰۰	(۵,۸۰۶,۵۱۷,۵۵۵)	(۷,۳۳۳,۹۵۸)	(۲۸,۶۰۰,۰۷۶)	۱,۵۷۴,۵۵۳,۳۳۱
کشتیرانی دریای خزر						

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش ریال	بهای تمام شده ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش
استاد خزانه - م ۱ دوره ۰۱ - ۰۳ - ۷۱۴	۱۱,۳۵۵	۹,۶۶۳,۱۵۸,۳۳۰	۹,۶۶۳,۶۶۸,۷۱۹	(۱,۷۵۱,۶۲۱)	(۱,۶۲۲,۱۰۰)
استاد خزانه - م ۱ دوره ۰۱ - ۰۳ - ۳۳۶	۲۲,۵۲۱	۱۹,۳۸۸,۹۶۹,۳۸۰	۱۸,۸۱۲,۳۵۰,۵۳۳	(۳,۵۱۶,۱۸۶)	۵۷۲,۸۲۱,۳۴۱
استاد خزانه - م ۱ دوره ۰۲ - ۰۳ - ۹۱۷	۲۰,۸۷۳	۱۵,۴۷۷,۰۳۲,۹۰۰	۱۵,۴۶۸,۳۶۰,۸۳۸	(۲۸۰,۵۲۰,۵)	۲۰,۵۲۸,۳۷۷
استاد خزانه - م ۱ دوره ۰۱ - ۰۳ - ۹۱۷	۹,۱۰۴	۶,۴۳۸,۱۰۸,۸۸۰	۶,۴۵۰,۳۰۲,۳۹۹	(۱,۳۲۲,۰۹۶)	۳۵,۳۵۵,۸۴۷
مجموع	۶۴,۳۶۳	۵۱,۲۷۷,۹۷۰,۵۰۰	۵۰,۴۱۰,۲۱۲,۴۳۹	(۹,۲۹۴,۰۹۶)	۸۵۸,۶۶۳,۹۶۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نام سهم	نام اختیار	تاریخ	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
بیمه سامان	ضبط ۷۰۴۱۱		۴,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	۲۶,۸۸۲,۵۲۸	ریال (۲۵۷,۳۰۰)	۰	ریال (۱,۱۳۳)	۴,۰۶۰,۰۷۲
بانک دی	ضد ۳۰۱۱		۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	ریال (۶۲,۸۳۰)	۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
ذوب آهن اصفهان	ضد ۹۰۱۹۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	ریال (۱,۲۸۷)	۵,۰۰۰,۰۰۰
صندوق خودرو	ضد ۱۱۰۵۱		۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۰۳۲,۰۷۵)	۰	ریال (۷۷,۲۵۰)	۰	۰	۱۳۳,۸۸۰,۶۷۵
صندوق خودرو	ضد ۱۱۰۵۱		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۹۵۱,۳۶۲)	۰	ریال (۲,۳۷۲)	۰	۰	۳,۶۲۶,۳۶۶
بانک ملت	ضد ۵۰۰۴۱		۶۱۶,۰۰۰	۲,۱۱۸	۱,۳۰۴,۶۸۸,۰۰۰	(۸۳,۳۳۹,۳۱۵)	۱,۳۳۳,۹۲۳,۳۴۰	ریال (۷,۱۷۵,۷۸۴)	۰	ریال (۸۷۲,۹۴۵)	۳۷,۰۲۸,۰۹۱
بانک ملت	ضد ۵۰۰۴۱		۷۰۰,۰۰۰	۲۰۸	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۲۸,۵۰۲,۶۸۹)	۰	ریال (۳۷,۱۲۸)	۰	ریال (۸۷۲,۹۴۵)	۱۰۲,۸۶۵,۵۶۱
بانک ملت	ضد ۵۰۰۴۱		۲۳,۵۸۱,۰۰۰	۰	۰	(۳,۰۵۸,۶۷۳,۹۹۶)	۰	۰	۰	ریال (۸۷۲,۹۴۵)	۳,۰۵۸,۶۷۳,۹۹۶
بانک ملت	ضد ۳۰۳۶۱		۳۲,۰۰۰	۲۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۳۲,۰۰۰)	۰	ریال (۲,۱۳۲)	۰	ریال (۲,۹۹۵)	۱۱,۰۱۹,۸۵۸
ایران خودرو	ضد ۱۰۸۸۱		۵۹۳,۰۰۰	۳۰۳	۱۷۹,۰۸۶,۰۰۰	(۲۳۴,۳۳۵,۰۰۰)	۰	ریال (۳۵,۶۶۳)	۰	ریال (۶۰,۳۰۴)	۵۵,۱۰۳,۱۳۶
ایران خودرو	ضد ۱۱۳۷۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۱	۱,۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۹,۱۳۰,۰۰۱)	۰	ریال (۳۱۶,۵۷۳)	۰	ریال (۳۲۱,۶۷۳)	۷,۳۱۳,۳۲۹
ایران خودرو	ضد ۱۰۹۰۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۳۶۶,۰۰۰)	۰	ریال (۵۸,۹۰۵)	۰	ریال (۶۰,۸۵۸)	۵,۳۰۵,۰۹۵
ایران خودرو	ضد ۹۰۲۵۱		۲,۷۹۴,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۷,۲۸۵,۰۰۳	(۵۵۸,۳۰۹,۹۹۹)	۰	ریال (۳۲۱,۳۳۳)	۰	ریال (۱۳۲,۷۲۹)	(۳۹,۲۰۶,۱۳۶)
ایران خودرو	ضد ۴۰۳۱۱		۱,۳۲۱,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۶۱۰,۱۳۵)	۳,۸۳۳,۸۳۸,۰۰۱	۰	۰	ریال (۹۸۸,۵۹۲)	(۱۲۵,۳۲۹,۵۵۶)
ایران خودرو	ضد ۳۰۴۱۱		۵,۹۵۴,۰۰۰	۱۶۱	۹۵۷,۳۰۰,۳۳۳	(۳,۰۲۱,۹۱۱,۰۰۰)	۰	ریال (۳۳۲,۰۹۹)	۰	ریال (۹۸۸,۵۹۲)	۲۰,۰۶۴,۳۶۶,۷۸۸
ایران خودرو	ضد ۴۰۴۱۱		۲,۷۶۹,۰۰۰	۰	۰	(۵۶۵,۶۹۹,۷۵۵)	۰	۰	۰	ریال (۹۸۸,۵۹۲)	۵۶۵,۶۹۹,۷۵۵
ایران خودرو	ضد ۳۰۳۲۱		۲,۳۳۷,۰۰۰	۹۱	۳۱۱,۸۲۹,۸۸۷	(۲۹۲,۷۶۶,۰۰۳)	۰	ریال (۵۳,۹۹۵)	۰	ریال (۳۹۹,۶۰۰)	۵۸۰,۸۸۲,۱۲۰
ایران خودرو	ضد ۴۰۳۲۱		۴,۳۸۶,۰۰۰	۰	۰	(۳۷۰,۸۸۲,۹۹۷)	۰	۰	۰	ریال (۳۹۹,۶۰۰)	۳۷۰,۸۸۲,۹۹۷
ایران خودرو	ضد ۱۰۸۴۱		۱,۷۵۷,۰۰۰	۹۳۳	۱,۶۳۲,۲۲۲,۹۲۲	(۱,۱۱۴,۵۳۷,۰۰۰)	۰	ریال (۳۱۶,۶۶۶)	۰	ریال (۲۸۶,۹۸۳)	(۵۰۸,۱۱۱,۵۸۸)
ایران خودرو	ضد ۵۰۳۰۱		۷,۱۵۳,۰۰۰	۰	۰	(۱,۶۰۳,۳۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	ریال (۳۱۲,۸۸۰)	۱,۶۰۳,۳۶۰,۰۰۰
ایران خودرو	ضد ۱۱۳۶۱		۲,۳۲۰,۰۰۰	۷۲۹	۱,۶۶۲,۰۱۸,۹۸۲	(۱,۶۷۳,۲۶۵,۹۹۸)	۰	۰	۰	ریال (۳۳۰,۵۴۰)	۹,۸۳۳,۲۱۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۶۰۳۰۱		۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۲۷۰,۰۰۶,۸۸۵)	۰	۰	۰	۰	(۲۷۰,۰۰۶,۸۸۵)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۸۰۲۵۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۰۰۸,۰۰۲)	۰	ریال (۳۳,۸۶۰)	۰	ریال (۵۷,۶۶۹)	۵۱,۶۶۴,۱۳۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۵۰۱۶۱		۱۲,۶۷۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۹,۶۵۹,۸۶۸)	۱۴,۶۰۶,۵۹۷,۸۵۰	۰	۰	ریال (۳۹۶,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۶,۳۳۲,۹۸۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۵۰۱۶۱		۵,۱۶۴,۰۰۰	۹۸	۵۰۷,۹۰۷,۸۰۲	(۲۰۰,۹۵۳,۹۹۸)	۰	ریال (۱۲۹,۳۹۵)	۰	ریال (۳۹۶,۳۲۹)	۴۱۲,۹۱۷,۲۰۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۵۰۱۶۱		۱۳۴,۰۰۰	۰	۰	(۱۱,۲۶۶,۱۳۳)	۰	۰	۰	ریال (۳۹۶,۳۲۹)	۱۱,۲۶۶,۱۳۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۶۰۳۱۱		۹,۰۳۹,۰۰۰	۰	۰	(۲۵۲,۱۵۶,۲۸۰)	۰	۰	۰	۰	(۲۵۲,۱۵۶,۲۸۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۶۰۱۸۱		۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹	۹۰۵,۵۳۱,۷۰۰	(۱,۱۳۳,۵۵۱,۶۵۹)	۰	ریال (۲۳۰,۸۸۱)	۰	ریال (۸۳۷,۶۹۲)	۳۲۸,۷۷۹,۰۷۸
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۶۰۱۸۱		۳,۳۱۵,۰۰۰	۶۵	۳۱۵,۳۷۵,۰۰۰	(۵۳۷,۳۹۱,۲۵۲)	۰	ریال (۵۳,۲۹۹)	۰	ریال (۸۳۷,۶۹۲)	۳۲۱,۷۶۱,۳۲۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۶۰۱۸۱		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶	۱,۵۶۴,۹۷۸,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۷۸۸,۰۸۶)	۰	ریال (۳۸۸,۵۳۳)	۰	ریال (۸۳۷,۶۹۲)	۵۷,۴۱۱,۵۵۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۹۰۲۵۱		۱,۹۱۳,۰۰۰	۸۵۰	۱,۶۳۶,۰۵۰,۰۰۰	(۲۰۴,۳۷۷,۳۰۰)	۲,۲۰۵,۰۵۲,۲۱۶	ریال (۸,۹۳۳,۲۷۵)	۰	ریال (۵۳,۹۶۵)	(۲۸۳,۳۶۸,۱۵۱)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۹۰۲۵۱		۱۲,۰۰۰	۰	۰	(۱,۳۸۲,۶۶۰)	۰	۰	۰	ریال (۵۳,۹۶۵)	۱,۳۸۲,۶۶۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۵۰۱۷۱		۶۳۸,۰۰۰	۵۰	۳۱,۹۰۰,۰۰۰	(۶۶,۱۹۷,۰۰۰)	۰	ریال (۸,۱۳۳)	۰	ریال (۱۷,۰۱۳)	۳۳,۲۸۸,۸۶۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	ضد ۳۰۱۵۱		۱۷۳,۰۰۰	۸۱	۱۳,۰۱۳,۰۰۰	(۳۱,۹۷۸,۰۰۰)	۰	ریال (۳,۵۷۳)	۰	ریال (۸,۱۳۳)	۱۷,۰۱۳,۰۰۰
سایا	ضد ۵۰۰۵۱		۱۰,۱۷۷,۰۰۰	۰	۰	(۲,۴۳۳,۷۲۱,۸۵۷)	۰	۰	۰	ریال (۲۴۶,۹۷۲)	۲,۴۳۳,۷۲۱,۸۵۷
سایا	ضد ۱۰۲۷۱		۱۰۰,۰۰۰	۲۶۱	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	ریال (۶,۶۵۵)	۰	ریال (۷,۳۲۵)	۲,۸۹۳,۳۲۵
سایا	ضد ۳۰۰۵۱		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۶۰۰,۰۰۰)	۰	ریال (۱۱,۹۷۸)	۰	ریال (۲۷,۱۳۳)	۲۵۳,۵۸۸,۰۲۲
سایا	ضد ۸۰۶۳۱		۵۰,۰۰۰	۲۳۵	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	ریال (۳,۹۹۳)	۰	ریال (۲,۶۰۵)	۲,۳۳۷,۰۰۷
سایا	ضد ۳۰۰۴۱		۱۵۰,۰۰۰	۸۷	۱۳۰,۹۹۹,۹۵۰	(۵۵۳,۰۹۴,۰۰۰)	۰	ریال (۳۳,۳۷۷)	۰	ریال (۳۵۱,۱۶۷)	۴۳۲,۰۰۰,۶۵۳
سایا	ضد ۴۰۰۴۱		۶,۳۸۳,۰۰۰	۰	۰	(۸۱۰,۸۵۸,۰۰۰)	۰	۰	۰	ریال (۳۵۱,۱۶۷)	۸۱۰,۸۵۸,۰۰۰
سایا	ضد ۳۰۰۳۱		۳,۹۸۳,۰۰۰	۱۶۶	۳,۹۸۳,۰۰۰	(۱,۳۷۹,۴۸۸,۹۹۹)	۰	ریال (۱۶۸,۴۳۳)	۰	ریال (۳۲۹,۳۵۳)	۶۱۸,۹۰۱,۶۱۹
سایا	ضد ۵۰۰۵۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳	۱۴۸,۸۹۹,۰۰۰	(۲۳۶,۵۱۰,۱۳۳)	۰	ریال (۷۷,۹۵۹)	۰	ریال (۲۳۶,۹۷۲)	۳۳۷,۵۷۲,۱۸۴
جمع					۳۱,۰۰۷,۲۲۶,۴۲۸	(۲۷,۴۱۵,۱۳۷,۴۹۸)	۲۲,۰۳۶,۳۰۵,۸۳۵	ریال (۸۹,۱۱۰,۲۹۳)	۰	ریال (۱۴,۸۰۱,۳۷۱)	۱۲,۲۰۵,۸۵۷,۹۳۸

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ ریال	یادداشت	
۵۹,۶۶۲,۰۰۱,۹۳۶	۱۶-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۵۳,۱۱۵,۵۹۴	۱۶-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۰۸,۴۱۳,۰۳۹	۱۶-۳	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۰,۳۳۳,۵۳۰,۵۷۰		

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

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایرکا پارت سنت	۱,۹۸۴,۵۵۹	۳,۳۴۳,۶۵۰,۳۲۴	(۳,۷۸۱,۳۳۴,۷۰۰)	(۳,۴۶۱,۳۶۸)	(۸,۲۱۸,۲۵۲)
تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۳۰,۷۳۸,۵۵۵)	(۶,۱۳۲,۴۹۷)	(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۲,۰۶۰,۸۶۷)	(۱۰,۱۲۶,۵۰۰)	(۵۳,۳۵۰,۰۰۰)
ذوب آهن اصفهان	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۲۸,۳۰۲,۸۸۳)	(۱۲,۳۳۳,۳۳۵)	(۶۵,۶۵۴,۵۰۰)
بنک ملت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۵۷,۸۰۸,۶۶۵)	(۵۹,۸۱۲,۰۰۰)	(۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰)
بنک صادرات ایران	۷۶,۳۹۰,۳۶۶	۴۶,۷۶۵,۹۳۳,۳۵۸	(۳۳,۶۹۳,۰۲۵,۵۰۹)	(۳۳,۳۳۷,۶۹۵)	(۳۳۳,۸۱۹,۱۷۲)
توسعه و عمران امید	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۴۰,۷۳۳,۸۷۱)	(۱۰,۷۹۶,۷۵۰)	(۵۶,۸۲۵,۰۰۰)
ایران خودرو	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۷۳,۳۰۲,۳۶۷)	(۲۶,۸۲۸,۰۰۰)	(۱۴۱,۲۰۰,۰۰۰)
فولاد سیرجان ایرتیان	۵,۱۳۰	۱۹,۲۷۶,۸۰۰	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	(۱۸,۳۱۳)	(۹,۲۸۴)
گروه مدیریت سرمایه کنلاری لید	۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۱۲,۳۵۵,۵۱۶)	(۱۳,۳۷۶,۶۶۰)	(۷۱,۹۸۴,۰۰۰)
سرمایه گذاری تعیین اجتماع	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۲۸۰,۶۸۹,۲۹۱)	(۳۳,۱۲۱,۸۰۰)	(۳۳۳,۳۳۰,۰۰۰)
گروه دارویی برکت	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۵۰,۳۸۶,۲۳۳)	(۱۶,۳۶۴,۷۰۰)	(۸۶,۱۳۰,۰۰۰)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۹۷,۵۰۰	۸۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۰,۶۵۱۷,۵۳۵)	(۸,۳۶۵,۷۰۰)	(۳۳,۰۳۰,۰۰۰)
نقش بیان یوبا نیرو	۱۸۷	۴,۸۴۱,۳۳۰	(۲,۳۳۷,۷۰۳)	(۳,۵۹۱)	(۳۳,۰۳۰)
پتروشیمی پارس	۵۱۱,۵۸۷	۱,۳۵۸۰۲۲,۶۵۰	(۱,۳۱۲,۷۹۵,۲۱۷)	(۱,۳۸۵,۱۲۲)	(۷,۳۹۰,۱۱۵)
منابع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۱,۳۹۸,۱۹۴)	(۱۴,۶۶۴,۳۵۰)	.
کنترل سرمایه کنلاری ایران خودرو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۰۷,۳۳۳,۶۳۳)	(۳۱,۶۳۸,۵۰۰)	(۲۱۹,۱۵۰,۰۰۰)
کتابی گرین طبس	۵۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۸۰۷۸۸,۵۰۰)	(۸۲۰,۸۰۰)	(۳,۲۲۰,۰۰۰)
سایا	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۶۳۷,۸۸۱,۲۳۸)	(۴۶,۵۱۲,۰۰۰)	(۲۳۳,۸۰۰,۰۰۰)
توسعه منابع پشه (هلدینگ (پوشهر))	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۲۶,۰۶۲,۲۸۳)	(۶,۱۹۶,۸۵۰)	(۳۲,۶۱۵,۰۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۵۸,۶۰۵,۰۳۵)	(۱۲,۳۹۸,۳۳۰)	(۷۶,۳۰۷,۰۰۰)
بنک سامان	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۸۰,۰۳۳,۸۳۳)	(۱۲,۸۰۷,۹۰۰)	(۳۷,۴۱۰,۰۰۰)
جمع		۴۲۳,۷۹۵,۳۸۵,۸۶۲	(۳۱۷,۸۱۳,۸۱۳,۰۸۶)	(۶۵,۶۰۹,۵۵۳)	(۲۶۶,۵۵۴,۲۱۴)

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار فروش وپلت-۱۴۰۳/۱۱/۲۳-۳۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۰۲۰,۶۵۰)	(۲۰,۳۳۲)	(۲,۰۴۰,۹۱۲)
اختیار خرید وپلت-۱۴۰۳/۱۱/۲۳-۲۲۵۰	۴۰۳,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۷,۶۷۶	(۷۸,۳۹۸,۱۱۳)	(۱۹,۶۷۶)	۸۶,۰۳۸,۱۸۶
اختیار خرید وپلت-۱۴۰۳/۱۱/۲۳-۳۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۸۸۹,۵۳۲)	(۳۱۹,۹۱۷,۶۰۰)	(۸۰,۳۳۲)	۱۳۹,۱۰۸,۴۰۰
		۹۲,۵۴۸,۱۵۴	(۴۷۹,۳۰۸,۰۶۴)	(۲۰,۳۳۲)	۲۵۳,۱۱۵,۵۹۴

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
لشدخرانه-م-۱۶۰۷۱۴-۰۰۱	۸۳,۳۲۹	۶۸,۰۳۵,۶۲۸,۱۱۰	(۳۷,۶۳۳,۸۸۱,۸۰۱)	(۱۲,۳۳۳,۲۷۰)	۴۰۸,۴۱۳,۰۳۹
		۶۸,۰۳۵,۶۲۸,۱۱۰	(۶۷,۶۳۳,۸۸۱,۸۰۱)	(۱۲,۳۳۳,۲۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۴,۳۱۲,۰۵۲	۵۷۵	۲,۴۷۹,۴۲۹,۹۰۰	.	۲,۴۷۹,۴۲۹,۹۰۰
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۲,۴۰۲,۷۹۹	۷۰	۱۶۸,۱۹۵,۹۳۰	.	۱۶۸,۱۹۵,۹۳۰
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۳	۹۲,۷۰۰,۰۰۰	.	۹۲,۷۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۴,۲۸۵,۱۶۹	۳۵۰	۱,۴۹۹,۸۰۹,۱۵۰	.	۱,۴۹۹,۸۰۹,۱۵۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶,۹۵۹,۶۶۶	۳۷۰	۲,۵۷۵,۰۷۶,۴۲۰	.	۲,۵۷۵,۰۷۶,۴۲۰
ایران ترانسفو	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۳۸۹,۶۷۹	۶۷	۹۳,۱۰۸,۴۹۳	.	۹۳,۱۰۸,۴۹۳
جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۸۳۰,۱۰۷	۱,۱۰۰	۹۱۳,۱۱۷,۷۰۰	.	۹۱۳,۱۱۷,۷۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱,۲۴۴,۱۷۴	۳,۵۷۰	۴,۴۴۱,۷۰۱,۱۸۰	.	۴,۴۴۱,۷۰۱,۱۸۰
تسیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸,۶۵۳,۶۵۳	۴۰۰	۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰	.	۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۶۵۸,۳۳۵	۶,۱۰۰	۴,۰۱۵,۸۴۳,۵۰۰	.	۴,۰۱۵,۸۴۳,۵۰۰
بانک ملت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲,۶۲۳,۰۰۰	۸۲	۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰	.	۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۳,۸۰۳,۳۳۹	۶۰۰	۲,۲۸۲,۰۰۳,۴۰۰	.	۲,۲۸۲,۰۰۳,۴۰۰
سب و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۰۷۶,۴۵۳	۱,۱۸۸	۱,۳۷۸,۸۲۶,۱۶۴	.	۱,۳۷۸,۸۲۶,۱۶۴
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱۵,۱۵۲,۳۱۴	۲۶۵	۴,۰۱۵,۳۶۳,۲۱۰	.	۴,۰۱۵,۳۶۳,۲۱۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۹۷,۹۵۵	۲۰,۰۰۰	۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۵۳,۰۳۶,۷۵۰	۱۵۰	۷,۹۵۵,۵۱۲,۵۰۰	.	۷,۹۵۵,۵۱۲,۵۰۰
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۴۴,۸۳۳	۱۰۰	۳۴,۴۸۳,۲۰۰	.	۳۴,۴۸۳,۲۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۸۴,۸۹۵	۵۵۰	۴۶,۶۹۲,۲۵۰	.	۴۶,۶۹۲,۲۵۰
مجمع جهان فولاد سیرجان	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۳,۴۹۸,۹۱۱	۶۰	۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰	.	۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱,۳۸۵,۱۷۹	۱,۰۶۰	۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۴۰	.	۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۴۰
درس فر	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱,۶۰۰,۲۹۴	۲۵۰	۴۰۰,۰۷۳,۵۰۰	.	۴۰۰,۰۷۳,۵۰۰
گسترش سوخت سبزاگروس(سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۹,۶۹۰,۴۵۶	۶	۵۸,۱۴۲,۷۳۶	(۱,۹۲۵,۲۵۶)	۵۶,۲۱۷,۴۸۰
دانش بنیان پویا نیرو	۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۱۸۷	۱,۵۴۰	۲۸۷,۹۸۰	(۳۷,۸۶۱)	۲۵۰,۱۱۹
جمع				۴۸,۰۷۳,۳۳۸,۸۱۳	(۱,۹۶۳,۱۱۷)	۴۸,۰۷۱,۳۷۵,۶۹۶

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال
۱۸-۱	۴۶,۹۴۶,۰۶۹,۰۷۲
	<u>۴۶,۹۴۶,۰۶۹,۰۷۲</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۳۵,۹۹۶۷,۱۵۳۵۴۰۶.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۰	۵٪	۲۵۰,۵۰۵,۳۷۱	۰	۲۵۰,۵۰۵,۳۷۱
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۵۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۵۶۴۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۰	۵٪	۶۰,۳۰۵,۳۵۸	۰	۶۰,۳۰۵,۳۵۸
سپرده بلند مدت ۱۰۰,۵۶۰,۹۳۵۴۷۶ بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۶	۰	۲۳.۰٪	۶۳,۹۹۳,۴۳۰	۰	۶۳,۹۹۳,۴۳۰
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۰	۲۲.۵٪	۱۵,۱۱۱,۴۴۵,۱۲۲	۰	۱۵,۱۱۱,۴۴۵,۱۲۲
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۴۵۴۰۶.۲ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۰	۲۲.۵٪	۲۹,۲۰۸,۸۱۹,۸۹۱	۰	۲۹,۲۰۸,۸۱۹,۸۹۱
جمع					<u>۴۶,۹۴۶,۰۶۹,۰۷۲</u>	<u>۰</u>	<u>۴۶,۹۴۶,۰۶۹,۰۷۲</u>

صندوق سرمایه گذار ی صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
	ریال	
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۷۴,۴۰۰,۹۴۹	۱۹-۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۳۲,۹۶۶,۱۸۷	۱۹-۲
	<u>۱,۰۰۷,۳۶۷,۱۳۶</u>	

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

مدیر	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
	ریال	
مدیر	۱۲,۹۷۳,۱۴۶,۲۰۸	
متولی	۹۲۳,۴۹۷,۱۲۰	
بازارگردان	۱,۹۰۲,۴۹۸,۲۰۶	
حسابرس	۵۷۰,۲۷۵,۴۲۴	
جمع	<u>۱۶,۳۶۹,۴۱۶,۹۵۸</u>	

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
	ریال	
هزینه کارمزد پذیره نویسی	۵۶,۲۸۵,۶۰۰	
هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۱۳۶,۸۰۰,۱۵۸	
هزینه نرم افزار	۲,۷۱۸,۱۴۱,۷۴۸	
هزینه کارمزد بانکی	۱۰۶,۶۰۲,۱۲۰	
هزینه بصفیه	۱۵,۱۷۷,۲۸۰	
جمع	<u>۴,۲۲۴,۵۱۲,۱۷۰</u>	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سینتود
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

۲۲- تعدیلات
خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال
۶۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰
(۸۱,۸۹۳,۹۱۳,۷۷۳)
(۷۵,۰۱۵,۹۱۳,۷۷۳)

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، دارایی های احتمالی و پدهی های احتمالی به شرح زیر و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

لام سهام	تعداد
اختیار خرید و بملت- ۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۲۵۰۰	۲۰۲,۰۰۰
اختیار خرید و بملت- ۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۲۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
مدیر آن سرمایه گذاری	المیرا نیچف تومرای	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱			
	روزبه درخشان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱			
	حسام زینی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۳۳۵	۰/۰۱			
کارگزار و اشخاص وابسته	سیدگردان سینتود	مدیر صندوق	مشترک	۱,۹۹۹,۸۰۰	۲/۸۱			۱/۹۹۹
	لادن شنطیا	مدیر صندوق	مشترک	۱۰۰	۰/۰۰۰۱			۰/۰۰۰۱
	سمانه رشیدیان یزد	مدیر صندوق	مشترک	۱۰۰	۰/۰۰۰۱			۰/۰۰۰۱
جمع								
				۲,۰۳۰,۳۳۵	۲,۸۳۲			۳,۰۰۰,۰۰۰
								۳۰۰٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						۱۴۰۳/۰۱/۳۱
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب پدهکار(بستانکار)	مانده طلب پدهکار(بستانکار)	
			ریال	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد مدیر (سیدگردان سپهتود)	مدیر	کارمزد ارکان	۱۲,۹۷۳,۱۴۶,۲۰۸	(۱۲,۹۷۳,۱۴۶,۲۰۸)	(۸۰,۶۹۴,۳۳۳)	
موسسه حسابرسی واتیا نیک تدبیر(متولی قدیم)	متولی	کارمزد ارکان	۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰	(۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰)	۰	
موسسه حسابرسی آزموده کاران(متولی فعلی)	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۶۲,۲۹۵,۰۴۰	(۲۶۲,۲۹۵,۰۴۰)	۰	
موسسه حسابرسی پیاپت رایان	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵۷۰,۲۷۵,۴۲۴	(۵۷۰,۲۷۵,۴۲۴)	۰	
صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان	کارگزاری	کارمزد ارکان	۱,۹۰۲,۴۹۸,۲۰۶	(۸۹۱,۱۹۲,۶۲۷)	۰	
کارگزاری اندیشه پیشرو		خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۴۹۵,۰۰۱,۰۸۶,۲۳۶	۳,۷۱۲,۵۵۵,۴۸۴		
			۱,۵۱۱,۱۰۸,۲۰۸,۱۵۴	(۱۱,۳۸۳,۴۶۰,۸۵۵)	(۸۰,۶۹۴,۳۳۳)	

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویداد هایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در پادداشت های همراه وجود نداشته است.