



صندوق سهامی به آفرید سپینود

بسمه تعالی

تاریخ: .....

شماره: .....

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

دارندگان محترم واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سهامی به آفرید سپینود

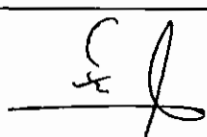
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ 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 می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی‌ها                                                   |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                                 |
|            | یادداشت‌های توضیحی:                                                   |
| ۴          | اطلاعات کلی صندوق                                                     |
| ۴          | ارکان صندوق سرمایه‌گذاری                                              |
| ۵          | مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۷        | خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸-۱۸       | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی       | نماینده    | امضا                                                                               |
|-------------|-----------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | سیدگردان سپینود | لادن شنتیا |  |

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی

متولی صندوق

مسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران



نشانی: خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه اول

تلفن: ۸۸۶۰۲۷۰۹، ۸۸۶۰۶۴۳۷



صندوق سهامی به آفرید سپینود

بسمه تعالی

تاریخ: .....

شماره: .....

صندوق سرمایه گذاری سهامی به آفرید سپینود

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱             | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰             | یادداشت | دارایی ها                                                     |
|------------------------|------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ۴۷۶,۴۰۵,۳۱۸,۴۴۰        | ۲۲۶,۲۷۰,۱۵۰,۰۲۹        | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۳         | ۴۴,۵۴۷,۵۲۸,۷۲۰         | ۶       | سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا                  |
| ۲۹,۷۲۰,۱۹۲,۳۷۰         | ۱۷,۲۷۱,۵۷۶,۰۰۶         | ۷       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| .                      | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷        | ۸       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۴,۳۴۱,۹۵۰,۴۱۵         | ۱۳,۸۷۹,۶۹۶,۹۸۳         | ۹       | حساب های دریافتی                                              |
| ۲,۹۴۲,۷۸۱,۲۹۱          | ۱۸,۱۶۴,۳۹۵,۲۸۴         | ۱۰      | جاری کارگزاران                                                |
| ۵,۱۶۷,۴۳۵,۱۰۰          | ۲,۴۳۸,۳۷۷,۶۳۰          | ۱۱      | سایر دارایی ها                                                |
| <b>۵۵۴,۷۹۶,۸۳۶,۵۰۹</b> | <b>۴۳۰,۲۶۰,۴۱۰,۵۳۹</b> |         | <b>جمع دارایی ها</b>                                          |
| ۱۷,۲۹۰,۰۶۸,۷۳۱         | ۶,۰۱۸,۱۰۱,۸۹۸          | ۱۲      | بدهی ها                                                       |
| ۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰          | .                      | ۱۳      | بدهی به ارکان صندوق                                           |
| ۹,۳۶۷,۴۹۵,۳۶۸          | ۷,۲۵۵,۸۹۰,۹۰۶          | ۱۴      | بدهی به سرمایه گذاران                                         |
| <b>۲۹,۴۲۷,۲۵۴,۰۹۹</b>  | <b>۱۳,۲۷۳,۹۹۲,۸۰۴</b>  |         | <b>جمع بدهی ها</b>                                            |
| <b>۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰</b> | <b>۴۱۶,۹۸۶,۴۱۷,۷۳۵</b> | ۱۵      | <b>خالص دارایی ها</b>                                         |
| <b>۱۴,۸۳۸</b>          | <b>۱۴,۶۸۴</b>          |         | <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>                   |



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

موسسه خبری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

نشانی: خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه اول

تلفن: ۸۸۶۰۶۴۳۷ ۸۸۶۰۲۷۰۹



صندوق سهامی به آفرید سپینود

بسمه تعالی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

تاریخ: .....

شماره: .....

(مبالغ به ریال)

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | یادداشت |                                                                |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|
|                                         |                                         |         | <b>درآمدها:</b>                                                |
| (۱۳,۷۴۹,۵۸۵,۴۹۳)                        | (۵۲,۴۹۶,۶۱۹,۷۳۳)                        | ۱۶      | سود (زیان) فروش اوراق بهادار                                   |
| (۹۴,۹۱۸,۶۱۶,۵۰۸)                        | ۲۶,۶۶۷,۸۴۸,۵۴۰                          | ۱۷      | زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                          |
| ۴۵,۸۳۶,۴۲۶,۴۲۲                          | ۲۱,۱۳۳,۴۱۵,۵۴۳                          | ۱۸      | سود سهام                                                       |
| ۳۸,۶۲۳,۳۷۵,۰۰۲                          | ۳,۳۸۴,۸۴۳,۲۹۷                           | ۱۹      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی |
| ۴۰۳,۳۱۹,۸۱۲                             | ۲۵۲,۹۰۶,۱۰۸                             | ۲۰      | سایر درآمدها                                                   |
| (۲۳,۸۰۵,۰۸۰,۷۶۵)                        | (۱,۰۵۷,۶۰۶,۲۴۵)                         |         | <b>جمع درآمدها</b>                                             |
|                                         |                                         |         | <b>هزینه ها:</b>                                               |
| ۶,۱۹۷,۳۵۰,۳۰۸                           | ۵۶۰۱,۱۳۵,۱۵۵                            | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                                             |
| ۳,۲۲۷,۱۶۷,۵۴۷                           | ۲,۸۱۶,۶۵۵,۸۵۹                           | ۲۲      | سایر هزینه ها                                                  |
| ۹,۴۲۴,۵۱۷,۸۵۵                           | ۸,۴۱۷,۷۹۱,۰۱۴                           |         | <b>جمع هزینه ها</b>                                            |
| (۳۳,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۰)                        | (۹,۴۷۵,۳۹۷,۲۵۹)                         |         | <b>سود (زیان) خالص</b>                                         |
| (۴/۰۵٪)                                 | (۲/۱۰٪)                                 |         | بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)                              |
| (۴/۷۵٪)                                 | (۲/۲۲٪)                                 |         | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)                           |

#### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | تعداد        | ریال              | تعداد | ریال | یادداشت                                        |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------|-------------------|-------|------|------------------------------------------------|
| ۲۵,۴۰۸,۰۴۹                           | ۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰                      | ۰            | ۲۷,۰۲۳,۵۵۷,۶۷۴    |       |      | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره |
| ۲,۲۶۷,۰۰۰                            | ۲۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |       |      | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده عادی طی دوره     |
| (۹,۲۷۷,۹۳۶)                          | (۹۲,۷۷۹,۳۶۰,۰۰۰)                     | (۲۸,۹۱۴,۴۵۱) | (۲۸۹,۱۴۴,۵۱۰,۰۰۰) |       |      | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده عادی طی دوره    |
| ۰                                    | (۹,۴۷۵,۳۹۷,۲۵۹)                      | ۰            | (۳۳,۲۲۹,۵۹۸,۶۲۰)  |       |      | سود (زیان) خالص                                |
| ۰                                    | (۲۸,۷۹۸,۴۰۷,۴۱۶)                     | ۰            | (۴,۸۶۳,۸۴۱,۷۷۳)   |       |      | تعدیلات                                        |
| ۲۸,۳۹۷,۱۱۳                           | ۴۱۶,۹۸۶,۴۱۷,۷۳۵                      | ۷۱,۰۸۵,۵۴۹   | ۶۹۹,۷۸۵,۶۰۷,۲۸۱   |       |      | <b>خالص دارایی‌های پایان دوره</b>              |

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

سود (زیان) خالص  $\pm$  تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  
خالص دارایی‌های پایان سال = بازده سرمایه‌گذاری پایان سال



نشانی: خیابان شیخ بهایی، کوچه اعظم، پلاک ۴، طبقه اول

تلفن: ۸۸۶۰۲۷۰۹ ۸۸۶۰۶۴۳۷

مسئله حاکمیتی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۷۳۸۸۶ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سپد 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 تمدید گردیده است. به موجب ماده ۶ اساسنامه مرکز اصلی صندوق در تهران، ونک، خیابان شیخ بهایی جنوبی، بن بست اعظم، پلاک ۴ طبقه اول واقع شده است.

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سب‌گردان سپینود مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.behafarid.sepinudcapital.ir](http://www.behafarid.sepinudcapital.ir) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

**صندوق سرمایه‌گذاری:** صندوق سرمایه‌گذاری 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، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| نام دارنده واحد ممتاز | ۱۴۰۴/۰۱/۳۱       |                    | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱       |                    |
|-----------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                       | تعداد واحد ممتاز | درصد واحدهای ممتاز | تعداد واحد ممتاز | درصد واحدهای ممتاز |
| سمانه رشیدیان یزد     | ۱۰۰              | ۰.۰۰۵              | ۱۰۰              | ۰.۰۰۵              |
| لادن شنیطیا           | ۱۰۰              | ۰.۰۰۵              | ۱۰۰              | ۰.۰۰۵              |
| شرکت سب‌گردان سپینود  | ۱,۹۹۹,۸۰۰        | ۹۹.۹۹              | ۱,۹۹۹,۸۰۰        | ۹۹.۹۹              |
| <b>جمع</b>            | <b>۲,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۱۰۰٪</b>        | <b>۲,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۱۰۰٪</b>        |

**مدیر صندوق:** سب‌گردان 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 آموزده 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

**حسابرس:** موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۵ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان الوند، ساختمان یونیک، پلاک ۱۹، طبقه چهارم

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰**

**۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:**

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:**

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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. با توجه 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 سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:**

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

**۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 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 سرمایه پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به افرید سپینود  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه  
 کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه طبق بند ۸-۳ امین‌نامه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

| عنوان هزینه                                                  | نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه‌های تأسیس                                              | معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حاکم تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                  |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                                | حاکم تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                           |
| کارمزد مدیر                                                  | الف) سالانه ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق به‌لحاظ ۳ دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها<br>ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد براساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان |
| کارمزد بازارگردان                                            | سالانه ۵- درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلک صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه ۵۰ درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۲/۸۰ میلیون ریال و حاکم ۱۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                           |
| حق الزحمه حساب‌بروس                                          | مبلغ ثابت ۱۱۶۳۲۵۰۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی طبق مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               | معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.                                                                                                                                                                                                                                    |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                                                                                              |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق با فاکتور نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                               |
| کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق                        | معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید مجمع.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار          | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها وفق پیش فاکتور شرکت نرم‌افزاری قابل تغییر خواهد بود.

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

#### 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 دارائی‌های 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 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 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 استهلاك مخارج ذخیره مالیات تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

#### ۴-۸- ذخیره مالیات

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و 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 مالیات‌ها 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. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که با قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود، مدیر صندوق مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱                               |                 |                 | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰           |                 |                 |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| صنعت                                     | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  |
| زراعت و خدمات وابسته                     | -               | ۱,۹۰۶,۹۳۶       | ۰٪                   | -               | -               |
| خودرو و ساخت قطعات                       | ۱۳,۹۲۱,۱۳۷,۳۹۷  | ۱۱,۶۵۲,۵۲۱,۳۵۰  | ۳٪                   | ۱۱,۶۵۲,۵۲۱,۳۵۰  | ۱۳,۹۲۱,۱۳۷,۳۹۷  |
| بانکها و موسسات اعتباری                  | ۱۲,۵۶۴,۴۵۰,۶۹۵  | ۱۲,۶۴۶,۳۵۷,۳۳۵  | ۴٪                   | ۱۲,۵۶۴,۴۵۰,۶۹۵  | ۱۲,۶۴۶,۳۵۷,۳۳۵  |
| فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط     | -               | ۱۸,۳۳۸,۹۶۵,۸۵۱  | ۰٪                   | -               | ۱۸,۳۳۸,۹۶۵,۸۵۱  |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      | ۳۰,۶۶۵,۳۸۰,۲۶۸  | ۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰  | ۸٪                   | ۳۰,۶۶۵,۳۸۰,۲۶۸  | ۱۱,۴۵۱,۴۵۶,۰۰۰  |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن         | ۲,۵۵۸,۵۰۹,۰۶۰   | -               | ۱٪                   | ۲,۵۵۸,۵۰۹,۰۶۰   | -               |
| شرکت‌های چند رشته ای صنعتی               | ۲۰,۹۳۴,۰۱۹,۳۸۵  | ۷۹,۷۷۹,۸۷۳,۹۳۷  | ۵٪                   | ۲۰,۹۳۴,۰۱۹,۳۸۵  | ۷۹,۷۷۹,۸۷۳,۹۳۷  |
| سرمایه گذاریها                           | ۳۶,۴۱۴,۸۱۲,۳۱۹  | -               | ۱۳٪                  | ۵۷,۸۱۴,۱۰۰,۳۲۵  | -               |
| فلزات اساسی                              | ۱۶,۳۹۶,۷۰۹,۰۰۲  | ۳۰,۸۱۰,۸۸۳,۹۶۸  | ۱٪                   | ۲,۹۷۴,۳۴۹,۸۸۹   | -               |
| مواد و محصولات دارویی                    | -               | ۱۴,۴۸۱,۷۱۸,۰۲۰  | ۰٪                   | -               | ۱۴,۴۸۱,۷۱۸,۰۲۰  |
| استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف   | ۱۶,۵۷۹,۳۷۱,۳۰۷  | -               | ۴٪                   | ۱۸,۷۰۸,۰۲۱,۰۰۰  | -               |
| محصولات شیمیایی                          | ۲۸,۳۱۱,۴۰۲,۸۷۷  | -               | ۸٪                   | ۳۴,۸۱۲,۵۵۱,۳۵۰  | -               |
| استخراج سایر معادن                       | -               | ۷,۸۱۹,۴۵۸,۸۱۲   | ۰٪                   | -               | ۷,۸۱۹,۴۵۸,۸۱۲   |
| حمل و نقل، اتوبان‌داری و ارتباطات        | ۲۸,۳۲۶,۳۹۱,۶۲۶  | ۳۱,۸۹۴,۸۸۴,۶۶۳  | ۵٪                   | ۲۲,۲۲۶,۹۵۸,۰۰۰  | -               |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات              | -               | ۴,۶۱۹,۱۵۹,۶۸۹   | ۰٪                   | -               | ۴,۶۱۹,۱۵۹,۶۸۹   |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             | -               | ۲,۱۱۷,۸۷۷,۸۲۵   | ۰٪                   | -               | ۲,۱۱۷,۸۷۷,۸۲۵   |
| اطلاعات و ارتباطات                       | -               | ۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰   | ۰٪                   | -               | ۱,۸۹۸,۶۳۵,۵۰۰   |
| تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری | -               | ۶,۰۱۵,۳۲۱,۰۳۶   | ۰٪                   | -               | ۶,۰۱۵,۳۲۱,۰۳۶   |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | -               | ۴,۷۶۹,۱۲۰,۸۳۱   | ۰٪                   | -               | ۴,۷۶۹,۱۲۰,۸۳۱   |
| استخراج ذغال سنگ                         | -               | ۷۵۴,۹۸۰,۸۷۵     | ۰٪                   | -               | ۷۵۴,۹۸۰,۸۷۵     |
| جمع                                      | ۲۰۶,۹۷۲,۳۷۵,۰۵۶ | ۳۷۶,۴۰۵,۳۱۸,۴۴۰ | ۵۳٪                  | ۲۲۶,۲۷۰,۱۵۰,۰۳۹ | ۳۷۶,۴۰۵,۳۱۸,۴۴۰ |

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱                                   |                |                | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰           |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| صنعت                                         | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش |
| سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی سکه و طلا | ۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲ | ۲۶,۳۱۹,۱۵۸,۸۹۳ | ۵٪                   | ۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲ | ۲۶,۳۱۹,۱۵۸,۸۹۳ |
| جمع                                          | ۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲ | ۲۶,۳۱۹,۱۵۸,۸۹۳ | ۵٪                   | ۲۴,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲ | ۲۶,۳۱۹,۱۵۸,۸۹۳ |

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱                  |                |                | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰           |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| صنعت                        | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده  | خالص ارزش فروش |
| سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۵۴٪                  | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ |
| جمع                         | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۵۴٪                  | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ | ۲۹,۷۲۰,۱۹۳,۳۷۰ |

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی | نرخ سود | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ           | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی‌ها |
|---------------------------------|---------|-------------------|--------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی | ۵٪      | ۱۴۰۲/۱۰/۲۳        | -            | ۳,۳۱۵,۵۰۵      | ۰۰٪                  | ۳,۳۱۵,۵۰۵      | ۰۰٪                  |
| سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی | ۵٪      | ۱۴۰۲/۱۱/۱۰        | -            | ۴۶۶,۱۴۳,۸۱۹    | ۰۱٪                  | ۴۶۶,۱۴۳,۸۱۹    | ۰۱٪                  |
| سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی | ۳۹٪     | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱        | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱   | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹٪                  | ۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۹٪                  |
| سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی | ۵٪      | ۱۴۰۲/۰۷/۲۲        | -            | ۲,۳۱۶,۶۸۲      | ۰۰٪                  | ۲,۳۱۶,۶۸۲      | ۰۰٪                  |
| جمع                             |         |                   |              | ۱۷,۳۷۱,۵۷۶,۰۰۶ | ۴۰٪                  | ۱۷,۳۷۱,۵۷۶,۰۰۶ | ۴۰٪                  |



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به افرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

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

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

۹- حسابهای دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

۹-۱ سود سپردههای بانکی دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

سود سپرده بلند مدت ۱۴۵,۳۳۳,۱۵۳,۵۴۰,۶۰۲ بانک گردشگری

۹-۲ سود سهام دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

۹-۳ سایر حسابهای دریافتی

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

حسابهای دریافتی بابت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  
حسابهای دریافتی بابت اختیار معامله

۹-۳-۱ حسابهای دریافتی مربوطه بابت صدور ۷,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۴ تسویه شده است.

۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |                      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                      | تاریخ سررسید | بهای تمام شده   | سود متعلقه | خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها |
|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-----------------|------------|----------------|----------------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | درصد از کل دارایی ها |              |                 |            |                |                      |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | ۱۴۰۶/۰۶/۱۵   | ۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |
| -              | ۰٪                   | ۱۰۷,۶۸۸,۶۸۵,۸۸۷ | ۲۵٪                  | -            | ۱۰۷,۴۴۷,۱۳۹,۷۵۰ | -          | -              | -                    |

کارگزاری اندیشه پیشرو

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۷/۳۰

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال  | مانده در پایان دوره |
|----------------------|------------------------|-----------------|---------------------|
| ۳۱۱,۰۵۳,۷۳۵          | ۰                      | (۳۹,۱۴۶,۰۰۰)    | ۲۷۱,۹۰۷,۷۳۵         |
| ۴,۸۵۶,۳۸۱,۳۶۵        | ۰                      | (۲,۶۸۹,۹۱۱,۴۷۰) | ۲,۱۶۶,۴۶۹,۸۹۵       |
| ۵,۱۶۷,۴۳۵,۱۰۰        | ۰                      | (۲,۷۲۹,۰۵۷,۴۷۰) | ۲,۴۳۸,۳۷۷,۶۳۰       |

مخارج تاسیس

هزینه نرم افزار

جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰    | ۱۴۰۴/۰۱/۳۱     |
|---------------|----------------|
| ۳,۱۶۰,۴۶۴,۶۲۵ | ۱۳,۷۲۵,۴۴۷,۴۲۹ |
| ۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰   | ۶۶۱,۲۰۲,۰۸۰    |
| ۱,۰۳۹,۴۵۵,۷۱۵ | ۶۳۵,۲۴۵,۸۰۰    |
| ۵۱۲,۰۹۸,۴۷۰   | ۸۲۴,۹۹۹,۷۱۲    |
| ۶۴۴,۸۸۱,۰۰۸   | ۱,۴۴۳,۱۷۳,۷۱۰  |
| ۶,۰۱۸,۱۰۱,۸۹۸ | ۱۷,۲۹۰,۰۶۸,۷۳۱ |

مدیر صندوق (سیدگردان سپینود)

متولی سابق (موسسه وانیا نیک تدبیر)

متولی فعلی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)

حسابرس (موسسه حسابرسی بیات رایان)

بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان)

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | ۱۴۰۴/۰۱/۳۱    |
|------------|---------------|
| ۰          | ۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰ |
| ۰          | ۲,۷۶۹,۶۹۰,۰۰۰ |

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰    | ۱۴۰۴/۰۱/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵   | ۳۸۶,۵۹۴,۹۳۵   |
| ۶,۴۵۰,۵۲۱,۴۲۷ | ۷,۸۵۲,۰۷۲,۸۳۵ |
| ۳۰۸,۶۹۲,۲۰۲   | ۲۳۲,۴۳۷,۹۷۳   |
| ۱۰۶,۶۰۲,۱۲۰   | ۱۰۶,۶۰۲,۱۲۰   |
| ۳,۴۸۰,۲۲۲     | ۷۸۸,۷۸۷,۵۰۵   |
| ۷,۲۵۵,۸۹۰,۹۰۶ | ۹,۳۶۷,۴۹۵,۳۶۸ |

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آبونمان نرم‌افزار

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

| تعداد      | ریال            | تعداد      | ریال            |
|------------|-----------------|------------|-----------------|
| ۲۶,۳۹۷,۱۱۳ | ۳۸۷,۶۱۸,۱۹۱,۶۲۴ | ۳۳,۴۰۸,۰۴۹ | ۴۹۵,۶۹۴,۴۳۲,۴۲۳ |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۹,۳۶۸,۲۲۶,۱۱۱  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۹,۶۷۵,۱۴۹,۹۸۷  |
| ۲۸,۳۹۷,۱۱۳ | ۴۱۶,۹۸۶,۴۱۷,۷۳۵ | ۳۵,۴۰۸,۰۴۹ | ۵۲۵,۳۶۹,۵۸۲,۴۱۰ |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سینتود

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۶- (زبان) فروش اوراق بهادار

| (مبالغ به ریال)                       |                                       |         |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | یادداشت |
| (۳۶,۹۲۴,۸۴۸,۹۱۷)                      | (۵۳,۷۳۱,۳۹۳,۵۹۵)                      | ۱۶-۱    |
| ۳۳,۷۲۰,۵۰۰                            | ۱,۰۰۵,۵۴۵,۳۱۱                         | ۱۶-۲    |
| ۱۳,۱۴۰,۵۴۲,۹۲۴                        | ۲۲۹,۱۲۸,۵۵۱                           | ۱۶-۳    |
| (۱۳,۷۴۹,۵۸۵,۴۹۳)                      | (۵۲,۴۹۶,۶۱۹,۷۳۳)                      |         |

(زبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

جمع

۱۶-۱- (زبان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| (مبالغ به ریال)                       |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |               |                   |                 |            |   | نام شرکت                                |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|---|-----------------------------------------|
| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | سود (زبان) فروش | مالیات                                | کارمزد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد      |   |                                         |
| (۱۶۴,۳۲۸,۸۴۴)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | سیمان غرب                               |
| (۱,۶۶۲,۲۰۰,۷۳۵)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی            |
| ۲,۳۲۶,۱۳۳,۹۰۰                         | ۹۲۴,۹۵۶,۲۵۲     | (۵۲,۸۱۲,۱۰۹)                          | (۱۰,۴۱۴,۱۹۲)  | (۹,۹۷۲,۳۲۸,۵۲۵)   | ۱۰,۹۶۳,۴۳۱,۰۹۰  | ۲۵۰,۹۵۷    | . | پتروشیمی نوری                           |
| (۳۴۶,۲۶۲,۶۲۵)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پتروشیمی خلرک                           |
| (۳,۴۳۷,۳۰۰,۵۹۱)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | مس شهید باهنر                           |
| (۳,۸۹۹,۶۶۷,۵۷۳)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | گشت و دام گلشت نمونه اسفهان             |
| (۳۳۳,۶۰۰,۸۸۹)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | ایران ترانسفو                           |
| (۱,۷۵۸,۶۴۶,۱۳۹)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | آهن و فولاد غدیر ایرانیان               |
| (۳۲۵,۹۱۹,۵۷۳)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | سیمان فارس و غوستان                     |
| (۲۳۶,۳۰۱,۱۴۷)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پاک دی                                  |
| ۱۹۲,۳۷۷,۶۶۵                           | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | کاشی الوند                              |
| (۳,۸۱۸,۷۱۴)                           | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پست بانک ایران                          |
| (۷۰۴,۶۷۹,۲۷۰)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | نفت سپاهان                              |
| ۲,۳۸۸,۰۷۸,۸۱۰                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | گروه صنعتی بارز                         |
| (۶,۸۹۲,۳۶۱,۴۶۱)                       | ۳۳۵,۱۹۷,۰۶۷     | (۲۵,۱۳۳,۹۴۰)                          | (۸,۵۷۵,۴۱۸)   | (۸,۵۳۷,۸۸۱,۴۷۵)   | ۹,۰۲۶,۷۸۷,۹۰۰   | ۱,۱۶۴,۳۳۰  | . | ملی صنایع مس ایران                      |
| (۱,۲۲۰,۴۰۵,۸۴۶)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | ملی شیمی کشاورز                         |
| (۱,۶۰۸,۵۷۰,۵۲۳)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | ابن الهیثم توسعه صن. مدائن غدیر         |
| (۱۲۶,۹۹۲,۵۲۵)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | مجمع جهان فولاد سیرجان                  |
| (۵,۷۷۶,۰۷۸)                           | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | بیمه زندگی خاورمیانه                    |
| (۱,۶۹۱,۳۳۲,۶۶۰)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | کویر تایر                               |
| (۱,۵۵۴,۷۹۲,۵۲۶)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پارس فتر                                |
| (۱۹۶,۹۸۵,۱۶۶)                         | (۸۵۶,۱۷۷,۱۵۱)   | (۲۲۲,۲۵۹,۶۸۹)                         | (۲۶,۰۲۹,۰۲۹)  | (۳۹,۰۱۹,۸۲۶,۲۳۲)  | ۲۸,۴۵۱,۹۳۸,۰۰۰  | ۲,۵۰۰,۰۵۷  | . | کشتیرانی جمهوری سلاسی ایران             |
| ۹۱۷,۳۲۲,۰۹۲                           | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی           |
| (۶,۸۴۱,۶۶۴,۳۳۱)                       | (۸۷,۱۶۲,۸۲۹)    | (۱۱۱,۳۵۸,۰۸۷)                         | (۲۱,۱۵۷,۷۶۹)  | (۲۲,۲۲۶,۲۶۸,۱۶۸)  | ۲۲,۳۷۱,۶۳۱,۱۹۵  | ۵,۱۲۸,۸۸۹  | . | فولاد مبارکه اسفهان                     |
| (۱,۳۱۶,۸۷۰,۴۰۵)                       | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| (۱۴۴,۱۷۹,۳۸۱)                         | ۲۱۳,۹۴۵,۴۳۹     | (۲۰,۶۴۸,۰۵۳)                          | (۷,۷۲۴,۰۷۹)   | (۷,۸۶۷,۲۹۳,۹۸۹)   | ۸,۱۲۹,۶۱۰,۵۶۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | . | سپید ماکیان                             |
| (۲۳۱,۳۰۰,۰۷۵)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پالایش نفت لاوان                        |
| (۳۴۱,۵۹۹,۹۹۱)                         | (۲,۱۸۱,۸۰۳,۹۳۱) | (۲۲۴,۷۵۶,۱۳۶)                         | (۲۶,۵۰۳,۰۶۸)  | (۵۰,۸۴۱,۷۷۱,۹۳۸)  | ۲۸,۹۵۱,۳۳۷,۳۳۱  | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | . | سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی              |
| ۳۰۲,۶۴۶,۶۵۹                           | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پتروشیمی پردیس                          |
| (۳۷۳,۸۰۵,۱۶۲)                         | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | پتروشیمی پارس                           |
| ۲,۱۹۲,۳۱۰,۹۲۷                         | ۵۹۰,۷۲۸,۹۳۵     | (۱۲۶,۳۹۹,۹۹۹)                         | (۲۳,۹۶۶,۶۱۱)  | (۲۴,۵۱۸,۹۶۴,۳۵۵)  | ۲۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | . | گسترش سوخت سیزدگرس                      |
| (۱۰,۸۶۳,۷۶۴)                          | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | لیزینگ کارفرین                          |
| ۱,۱۶۵,۵۸۹                             | .               | .                                     | .             | .                 | .               | .          | . | توسعه صنایع پیشرو (هلدینگ)              |
| (۲۶,۹۲۴,۸۴۸,۹۱۷)                      | (۹۶۰,۳۰۶,۲۰۶)   | (۸۶۵,۳۶۸,۰۱۳)                         | (۱۶۴,۳۹۹,۱۷۶) | (۱۷۲,۹۸۴,۲۴۴,۹۸۳) | ۱۷۲,۰۵۳,۶۰۵,۹۶۶ | ۷۶,۰۵۴,۲۳۳ | . | جمع نقل به صفحه بعد                     |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به افرید سینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱-۱۶- ادامه یادداشت

(مبالغ به ریال)  
دوره مالی شش ماهه  
منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                  |                 |               |                   |                 |             | نام شرکت                               |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------|----------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                       | سود (زیان) فروش  | مالیات          | کارمزد فروش   | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد       |                                        |
| (۲۶,۹۳۳,۸۴۸,۹۱۷)                      | (۹۶,۳۰۶,۲۰۶)     | (۸۶,۳۶۸,۰۱۳)    | (۱۶۴,۳۹۱,۱۷۶) | (۱۷۲,۹۸۴,۲۲۲,۹۸۳) | ۱۷۳,۰۵۳۶۰,۵۹۶۶  | ۷۶,۰۵۳,۳۳۳  | نقل از صفحه قبل                        |
| -                                     | (۳۳۳,۵۳۰,۳۸۳)    | (۱۰۱,۰۰۷,۶۵۳)   | (۱۹,۱۹۱,۱۰۵)  | (۲۰,۴۳۴,۸۶۲,۳۵۸)  | ۲۰,۳۰۱,۵۳۰,۳۳۳  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | فولاد خراسان                           |
| -                                     | ۷۹۰,۳۶۹,۳۶۶      | (۱۶,۹۴۱,۶۵۰)    | (۲,۲۱۸,۸۴۳)   | (۳,۵۷۲,۹۰۰,۴۹۱)   | ۳,۳۸۸,۳۰۰,۳۵۰   | ۱۰۰,۰۰۰     | پویا                                   |
| -                                     | (۷۰۳,۶۹۰,۳۸۶)    | (۳۵,۷۹۱,۳۸۸)    | (۶,۸۰۰,۳۸۶)   | (۷,۸۱۹,۴۴۵,۸۱۲)   | ۷,۱۵۸,۳۳۷,۵۵۰   | ۱۷۵,۰۰۰     | معدنکاران نسوز                         |
| -                                     | (۱۲,۷۷۶,۱۷۸,۹۶۶) | (۵۴,۸۱۲,۳۷۵)    | (۱۰,۴۱۶,۱۱۸)  | (۲۳,۶۷۹,۴۳۵,۷۹۱)  | ۱۰,۹۶۴,۳۹۵,۴۱۸  | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | بورس اوراق بهادار تهران                |
| -                                     | ۹۶,۳۵۲,۱۶۷       | (۱۶,۳۸۰,۹۶۲)    | (۲,۱۱۲,۳۱۸)   | (۲,۱۶۰,۳۳۶,۹۰۰)   | ۲,۳۷۶,۱۹۲,۳۳۷   | ۱,۹۸۳,۵۵۹   | ایرکا پارت صنعت                        |
| -                                     | ۱,۶۳۳,۸۹۰,۶۵۶    | (۸۴,۳۳۳,۷۵۰)    | (۱۶,۰۰۴,۵۳۳)  | (۱۵,۰۷۱,۸۳۰,۰۶۱)  | ۱۶,۸۳۶,۹۵۰,۰۰۰  | ۲,۱۰۵,۰۰۰   | سجتم صنایع و معادن احياء سپاهان        |
| -                                     | ۳۶۸,۳۳۳,۶۵۸      | (۳۵,۹۰۲,۷۳۰)    | (۶,۸۲۱,۳۳۲)   | (۶,۹۶۹,۳۸۰,۵۰۰)   | ۷,۱۸۰,۵۲۸,۳۴۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | تولیدی پونا باتری                      |
| -                                     | ۱,۱۵۲,۱۰۸,۵۰۷    | (۳۴۱,۶۵۵,۸۵۵)   | (۳۵,۹۱۳,۳۴۵)  | (۲۶,۸۹۱,۴۹۲,۷۳۳)  | ۲۸,۳۳۱,۱۷۱,۴۴۰  | ۸۲۰,۰۰۰     | گسترش نفت و گاز پارسیان                |
| -                                     | ۷۶۲,۸۳۳,۵۸۸      | (۱۱۷,۰۴۵,۶۳۷)   | (۲۲,۳۳۸,۵۳۶)  | (۲۳,۵۰۷,۰۲۱,۸۶۹)  | ۲۳,۴۰۹,۱۲۹,۶۵۰  | ۳۰۰,۰۰۰     | سیمان صوفیان                           |
| -                                     | ۱,۳۴۵,۸۷۶,۸۲۲    | (۳۷,۱۷۱,۶۰۷)    | (۷,۰۶۲,۵۳۱)   | (۵,۹۳۲,۲۱۰,۳۷۹)   | ۷,۴۳۴,۳۳۱,۳۳۹   | ۲,۳۷۴,۸۲۱   | صنعتی پتروشیمی                         |
| -                                     | ۲۳۹,۹۲۶,۰۵۷      | (۹۰,۳۱۹,۸۹۵)    | (۱۷,۱۷۹,۴۸۸)  | (۱۷,۱۷۹,۳۳۶,۳۷۰)  | ۱۸,۰۸۳,۹۷۸,۱۱۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | مدیریت صنعت شونده توسعه صنایع پتروشیمی |
| -                                     | (۷,۹۳۳,۳۳۱,۳۸۸)  | (۳۱,۵۵۲,۷۹۰)    | (۷,۸۹۴,۸۲۱)   | (۱۶,۲۰۵,۴۳۲,۱۱۳)  | ۸,۳۱۰,۵۵۸,۳۵۷   | ۲,۸۳۶,۶۰۱   | قطعات اتومبیل ایران                    |
| -                                     | -                | -               | -             | (۲۹,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲)  | ۲۹,۹۹۴,۶۷۸,۰۴۲  | ۳,۱۶۷       | گواهی سپرده کالایی شمش طلا             |
| -                                     | ۲۱۷,۷۶۷,۴۵۶      | (۳۴,۳۷۵,۳۵۶)    | (۸,۴۱۱,۹۷۹)   | (۸,۵۸۴,۶۱۵,۸۰۰)   | ۸,۸۵۵,۷۰۰,۹۹۱   | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰  | ذوب آهن اصفهان                         |
| -                                     | ۱,۹۸۶,۲۴۳,۳۷۳    | (۷۶,۷۰۵,۱۹۶)    | (۱۴,۵۷۳,۷۹۸)  | (۱۴,۲۶۳,۳۷۰,۲۲۲)  | ۱۵,۳۳۱,۰۳۹,۲۸۹  | ۲,۳۰۰,۰۰۰   | خفاری شمال                             |
| -                                     | (۸,۱۵۳,۴۴۳,۷۰۸)  | (۱۰۷,۷۸۳,۸۷۸)   | (۲۰,۳۷۸,۷۳۳)  | (۲۹,۵۸۳,۹۵۶,۷۳۳)  | ۲۱,۵۵۶,۷۷۵,۶۵۶  | ۵,۳۰۰,۰۰۰   | فرابورس ایران                          |
| -                                     | ۱,۲۸۴,۴۳۰,۱۸۷    | (۸۰۸۰۸,۳۵۰)     | (۱۵,۳۵۳,۷۲۰)  | (۱۴,۶۳۶,۸۱۳,۶۳۷)  | ۱۶,۱۶۱,۶۶۹,۹۰۴  | ۴,۳۷۶,۳۴۵   | شرکت صنایع غذایی سینو شرق              |
| -                                     | ۴۵۲,۸۷۳,۶۳۳      | (۸۳,۵۱۹,۳۰۶)    | (۱۵,۶۷۸,۵۵۶)  | (۱۵,۹۵۰,۷۸۸,۵۵۷)  | ۱۶,۵۰۳,۸۶۱,۱۰۳  | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | بانک اقتصاد نوین                       |
| -                                     | (۱۱,۰۹۹,۳۳۷,۸۹۳) | (۲۸۳,۲۳۰,۶۷۰)   | (۵۲,۸۱۳,۱۵۵)  | (۶۷,۴۰۸,۳۳۷,۹۷۹)  | ۵۶,۶۶۶,۱۳۳,۹۱۰  | ۳۶,۷۱۵,۲۰۰  | بانک ملت                               |
| -                                     | (۱,۶۴۱,۸۶۵,۸۷۸)  | (۳۳,۲۳۱,۵۲۸)    | (۲۳,۲۱۱,۰۲۰)  | (۲۶,۸۵۷,۵۲۸,۰۰۰)  | ۲۵,۴۸۶,۳۰۵,۵۷۰  | ۷۳,۰۰۰,۰۰۰  | بانک صادرات ایران                      |
| -                                     | ۶۴۸,۵۷۱,۵۹۳      | (۳۶,۴۹۶,۳۰۹)    | (۵۰,۲۲۰,۱۸۹)  | (۴,۶۱۹,۱۵۹,۶۸۹)   | ۵,۳۹۹,۲۶۱,۷۸۰   | ۲,۳۱۲,۶۷۳   | توسعه و عمران امید                     |
| -                                     | ۷,۱۳۹,۴۹۰,۸۳۸    | (۱۹۰,۳۵۱,۳۳۴)   | (۳۶,۱۳۶,۷۸۵)  | (۳۰,۶۸۴,۳۵۵,۹۶۶)  | ۳۸,۰۵۰,۳۳۴,۸۰۳  | ۶۷,۹۹۱,۳۳۵  | ایران خودرو                            |
| -                                     | (۳,۸۴۹,۷۳۳,۴۵۹)  | (۳۶,۵۱۱,۱۱۹)    | (۶,۹۳۶,۹۹۷)   | (۱۱,۱۰۸,۵۰۷,۶۶۱)  | ۷,۳۰۲,۳۳۴,۵۱۸   | ۶,۵۵۵,۳۹۱   | ماشین سازی لراک                        |
| -                                     | (۳۶۲,۸۷۳)        | (۷,۷۶۶)         | (۱,۴۷۳)       | (۱,۹۰۶,۳۳۵)       | ۱,۵۵۳,۳۰۰       | ۳۳۵         | اخشان خراسان                           |
| -                                     | ۲۱۵,۰۰۰,۶۲۱      | (۳۸,۳۳۳,۷۸۳)    | (۷,۳۶۳,۶۵۱)   | (۷,۳۸۴,۴۳۳,۱۸۵)   | ۷,۶۴۳,۹۵۶,۸۲۱   | ۳,۳۹۶,۹۳۶   | صنایع مادرین                           |
| -                                     | (۳,۷۷۲,۸۳۷,۷۰۷)  | (۳۶,۳۱۵,۰۰۰)    | (۶,۸۹۹,۸۱۰)   | (۱۰,۹۳۴,۶۲۲,۸۹۷)  | ۷,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی         |
| -                                     | ۱,۹۵۶,۷۳۳,۵۳۲    | (۳۱۵,۶۷۶,۷۰۲)   | (۳۰,۹۷۸,۲۱۹)  | (۳۰,۸۸۱,۹۶۲,۵۸۷)  | ۴۳,۱۲۵,۴۴۰,۰۴۰  | ۲,۳۵۸,۰۵۰   | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید          |
| -                                     | ۳۷۳,۷۱۰,۴۶۶      | (۱۷,۰۶۴,۳۷۰)    | (۳,۳۳۲,۱۶۱)   | (۳,۱۱۷,۸۳۷,۸۲۵)   | ۳,۴۱۲,۸۵۳,۷۳۲   | ۹۰۰,۰۰۰     | تولید انرژی برق شمس پاسارگاد           |
| -                                     | ۲۵,۸۳۰,۶۵۵       | (۱۷,۱۳۹,۶۳۷)    | (۳,۳۵۴,۵۶۷)   | (۳,۳۹۹,۷۱۲,۸۹۱)   | ۲,۴۲۵,۹۲۷,۷۵۰   | ۳۳۷,۱۲۸     | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان           |
| -                                     | ۳۴۵,۸۵۷,۰۸۷      | (۹۹,۹۷۹,۶۶۸)    | (۱۸,۹۹۵,۹۱۸)  | (۱۹,۳۴۱,۱۶۰,۸۶۷)  | ۱۹,۹۹۵,۹۹۳,۸۴۰  | ۳۰۰,۰۰۰     | آلومینای ایران                         |
| -                                     | (۹,۵۶۵,۳۸۵,۳۸۱)  | (۵۹,۳۳۳,۵۸۳)    | (۱۱,۳۶۱,۸۴۶)  | (۳۱,۳۹۹,۶۵۵,۶۶۱)  | ۱۱,۸۵۳,۹۱۶,۹۰۹  | ۶,۴۰۰,۰۰۰   | گروه دارویی پارس                       |
| -                                     | (۱,۶۱۰,۹۲۹,۳۳۳)  | (۲۶,۷۲۶,۳۳۱)    | (۵,۰۷۷,۸۶۵)   | (۶,۹۳۳,۳۷۱,۲۰۱)   | ۵,۳۳۵,۳۳۶,۳۷۳   | ۱,۳۶۸,۷۰۱   | سرمایه گذاری (ارمن گستر پاریز)         |
| -                                     | ۵۱,۲۵۵,۳۳۸       | (۱۷,۱۴۹,۸۸۳)    | (۲,۳۵۸,۳۱۴)   | (۲,۳۵۸,۳۱۴,۵۳۹)   | ۲,۳۳۹,۹۷۶,۹۷۳   | ۸۰۰,۰۰۰     | صنعت غذایی کوروش                       |
| -                                     | ۲۰,۵۳۰,۷۷۷       | (۹۰,۵۵۳۷)       | (۱۷۳,۰۴۱)     | (۱۵۹,۳۹۹,۰۶۹)     | ۱۸۱,۱۰۷,۴۳۲     | ۵۳,۰۶۴      | فولاد کاوه جنوب کیش                    |
| -                                     | (۲,۸۳۹,۱۸۳,۰۵۳)  | (۶۵,۸۱۵,۰۰۰)    | (۱۳,۵۰۴,۸۰۳)  | (۱۶,۰۳۳,۸۶۳,۳۵۰)  | ۱۳,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۳۵۰,۰۰۰   | نیان الکترونیک                         |
| -                                     | ۳۳۹,۸۵۸,۳۳۸      | (۲۵۵۰۵,۴۱۸)     | (۳,۸۴۵,۸۹۲)   | (۴,۸۲۰,۸۷۳,۳۸۲)   | ۵,۱۰۱,۰۸۳,۱۳۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری مهر                       |
| -                                     | (۸,۵۲۶,۲۰۴,۲۱۴)  | (۵۴,۸۶۶,۵۳۰)    | (۱۰,۳۳۴,۰۸۳)  | (۱۹,۳۳۴,۳۱۷,۷۹۷)  | ۱۰,۹۷۳,۳۰۴,۱۸۷  | ۳۱,۸۰۰,۰۰۰  | بانک تجارت                             |
| -                                     | ۳۵,۱۷۳,۳۳۳       | (۱۰۰,۳۸۳,۵۳۶)   | (۱۹,۳۴۳,۰۰۱)  | (۱۹,۸۶۰,۸۸۸,۸۶۸)  | ۲۰,۳۷۶,۷۰۷,۶۳۹  | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | تولید برق خطوط مینا                    |
| -                                     | ۳۴,۵۶۴,۴۸۷       | (۹,۷۳۳,۸۵۶)     | (۱,۸۴۳,۴۶۷)   | (۱,۸۹۸,۴۵۵,۰۰۰)   | ۱,۹۳۳,۷۷۱,۱۱۰   | ۲۵۰,۰۰۰     | صنایع ارتباطی آوا                      |
| -                                     | (۲۱,۰۲۷,۲۰۸,۵۵۰) | (۱۵۲,۹۳۱,۷۸۸)   | (۳۰,۰۰۶,۰۰۴)  | (۵۳,۴۴۵,۶۸۶,۳۸۸)  | ۳۱,۵۸۶,۲۱۵,۵۳۰  | ۹,۰۰۰,۰۰۰   | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو         |
| -                                     | ۵,۴۶۷,۳۸۶        | (۴,۸۲۵,۰۰۰)     | (۷۲۶,۳۳۱)     | (۷۵۳,۹۸۰,۳۷۵)     | ۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰      | کافی کرین طبس                          |
| -                                     | ۳۸۷,۳۳۳,۴۸۸      | (۶۷,۴۶۱,۱۸۵)    | (۱۲,۷۹۸,۳۵۳)  | (۱۳,۰۰۴,۳۳۰,۰۴۹)  | ۱۳,۳۷۲,۳۳۷,۰۶۶  | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | پالایش نفت تهران                       |
| -                                     | ۱۳,۹۲۳,۴۶۶,۹۹۹   | (۳۱۵,۲۱۴,۷۸۶)   | (۵۹,۸۸۸,۷۸۵)  | (۳۹,۷۳۳,۵۱۰,۸۰۶)  | ۶۳,۰۳۳,۶۶۱,۳۷۶  | ۱۴,۰۶۱,۵۱۲  | سایا                                   |
| (۲۶,۹۳۳,۸۴۸,۹۱۷)                      | (۵۹,۵۸۴,۸۵۸,۷۸۰) | (۴,۲۲۴,۲۸۹,۴۵۱) | (۸۰۳۶۰۱,۲۴۷)  | (۹۲۴,۳۱۰,۵۴۶,۶۴۸) | ۸۶۹,۸۵۲,۵۷۸,۵۶۶ | ۵۳۸,۶۶۳,۷۶۱ | جمع نقل به صفحه بعد                    |

۱-۱۶- ادامه یادداشت

[illegible]

| تعداد فروش | بهای فروش       | بهای تمام شده     | کارمزد فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------|-----------------|-------------------|-------------|-----------------|-----------------|
| ۶۷,۵۰۰     | ۵۲,۶۶۱,۷۱۰,۰۰۰  | (۵۲,۶۶۸,۴۶۸,۸۲۰)  | (۶,۵۲۳,۱۱۲) | (۲,۳۱۹,۳۲۲)     | -               |
| ۵۷,۸۳۸     | ۲۶,۱۰۵,۳۳۲,۸۷۰  | (۲۵,۹۴۴,۳۸۲,۰۸۸)  | (۱,۵۸۸,۰۰۰) | ۱۵۲,۵۰۰,۸۶۲     | -               |
| ۹۲,۳۳۳     | ۶۷,۹۱۶,۳۴۴,۷۵۰  | (۶۷,۸۶۲,۳۰۰,۰۰۰)  | (۱۲۳,۰۳۹۱)  | ۲۱,۵۶۴,۰۰۰      | -               |
| ۵,۵۷۷      | ۳,۳۸۱,۳۶۹,۰۰۰   | (۳,۳۷۷,۵۶۲,۰۰۰)   | (۳,۸۳۱)     | ۳,۳۷۳,۸۳۹       | -               |
| ۳۷,۰۵۷     | ۱۹,۳۲۴,۸۸۰,۳۰۰  | (۱۸,۸۶۸۰,۱۲,۳۷۷)  | (۳,۵۵۵,۰۰۰) | ۸۵۳,۰۰۰,۳۷۷     | -               |
| ۲۶۱,۹۲۵    | ۱۷۹,۷۸۹,۰۴۶,۵۴۰ | (۱۷۸,۷۵۰,۹۱۳,۷۱۵) | (۱,۰۳۸,۳۲۶) | ۱,۰۰۵,۵۴۵,۳۱۱   | ۲۳,۳۲۰,۵۰۰      |

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱۷-۱    | ۸,۰۹۷,۹۳۲,۵۷۵                            | (۹۴,۸۴۵,۹۳۵,۰۳۶)                         |
| ۱۷-۲    | ۱۸,۳۲۸,۳۶۹,۸۲۸                           | .                                        |
| ۱۷-۳    | .                                        | ۱۵,۳۱۵,۳۶۳                               |
| ۱۷-۴    | ۳۳۱,۵۳۶,۱۳۷                              | (۸۷,۹۹۶,۸۲۵)                             |
|         | <u>۲۶,۶۶۷,۸۴۸,۵۴۰</u>                    | <u>(۹۴,۹۱۸,۶۱۶,۵۰۸)</u>                  |

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی  
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب  
جمع

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

| نام سهام                        | تعداد           | ارزش بازار یا تعدیل شده | ارزش دفتری       | کارمزد          | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|---------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------------|------------------------|
| کشورهای جمهوری اسلامی ایران     | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۲۸,۳۲۶,۳۹۱,۶۲۶) | (۲۱,۲۴۲,۰۰۰)    | (۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰) | (۶۹,۸۲۱,۵۸۸)           | (۶,۰۹۹,۳۳۲,۶۲۶)        |
| بانک ملت                        | ۱۳,۴۸۴,۸۰۰      | ۱۷,۷۳۹,۳۹۵,۴۰۰          | (۱۹,۲۹۹,۳۶۰,۹۰۷) | (۱۶,۸۴۲,۹۲۶)    | (۸۸,۶۶۶,۹۷۶)  | (۸,۹۹۲,۱۱۵,۸۶۰)        | (۱,۶۷۵,۳۵۵,۶۰۹)        |
| پالایش نفت بندرعباس             | ۱,۵۰۰,۰۰۰       | ۱۸,۸۹۹,۳۲۵,۰۰۰          | (۱۵,۱۲۵,۱۴۵,۳۵۶) | (۱۷,۹۵۳,۳۵۹)    | (۹۴,۳۶۶,۲۵۵)  | (۸,۳۶۴,۴۵۹,۳۰۶)        | ۳,۶۵۱,۷۳۸,۶۶۰          |
| گسترش نفت و گاز پارسیان         | ۲۵۰,۰۰۰         | ۱۶,۸۴۲,۵۰۰,۰۰۰          | (۱۴,۳۱۵,۳۶۲,۱۷۳) | (۱۶,۰۰۰,۳۷۵)    | (۸۴,۲۱۲,۵۰۰)  | (۲۰,۳۴۴,۳۶۹)           | ۲,۵۲۶,۸۲۳,۹۵۲          |
| مطاری شمال                      | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰          | (۱۶,۵۷۹,۳۷۱,۳۰۷) | (۱۷,۸۷۹,۰۰۰)    | (۹۴,۱۰۰,۰۰۰)  | .                      | ۲,۱۲۸,۶۳۹,۶۹۳          |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه         | ۷۵۰,۰۰۰         | ۱۷,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰          | (۱۴,۴۹۵,۹۳۹,۷۰۴) | (۱۶,۳۳۳,۳۷۵)    | (۸۵,۹۱۲,۵۰۰)  | .                      | ۲,۵۸۴,۳۲۴,۳۳۱          |
| پالایش نفت تهران                | ۶,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۷,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰          | (۱۵,۶۰۵,۵۶۰,۸۵۳) | (۱۶,۳۲۶,۹۰۰)    | (۸۷,۵۱۰,۰۰۰)  | .                      | ۱,۷۹۲,۳۰۲,۲۳۷          |
| مجمع صنایع و معادن آجیاء سپاهان | ۱,۵۹۵,۰۰۰       | ۱۳,۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰          | (۱۱,۲۲۰,۲۱۵,۱۹۷) | (۱۲,۶۹۷,۷۹۵)    | (۶۶,۸۳۰,۵۰۰)  | .                      | ۱,۸۶۶,۲۵۶,۵۰۸          |
| فولاد کاوه جنوب کیش             | ۹,۹۰۰,۰۰۰       | ۳۳,۱۸۴,۷۰۰,۰۰۰          | (۳۹,۷۵۷,۲۸۹,۰۳۷) | (۳۲,۴۷۵,۳۶۵)    | (۱۷۰,۹۲۳,۵۰۰) | .                      | ۴,۲۲۴,۰۱۱,۹۹۸          |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۲,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰          | (۲۵,۳۲۲,۷۱۵,۸۳۰) | (۲۱,۲۵۵,۳۰۰)    | (۱۱۱,۸۷۰,۰۰۰) | (۱۱,۵۷۵,۸۰۷,۸۴۴)       | (۳,۰۸۲,۸۴۱,۱۳۰)        |
| آلومینای ایران                  | ۱۱۳,۳۰۵         | ۱۳,۶۲۱,۷۳۶,۸۵۰          | (۱۱,۵۳۲,۰۹۸,۰۰۷) | (۱۲,۹۲۰,۶۴۱)    | (۶۸,۱۰۸,۶۳۳)  | .                      | ۲,۰۰۶,۵۷۹,۵۶۸          |
| سرمایه گذاری آرمان گستر پارس    | ۲,۸۳۲,۱۵۰       | ۱۱,۷۲۲,۳۶۸,۸۵۰          | (۱۳,۹۲۱,۱۳۷,۳۹۷) | (۱۱,۱۲۶,۱۵۶)    | (۵۸,۶۱۱,۳۴۳)  | .                      | (۲,۳۶۸,۶۲۶,۰۳۷)        |
| پویا                            | ۱۰۰,۰۰۰         | ۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۳,۵۵۸,۵۰۹,۰۶۰)  | (۲,۸۶۹,۰۰۰)     | (۱۵,۱۰۰,۰۰۰)  | .                      | ۲۲۳,۵۲۱,۹۴۰            |
| سایپا                           | .               | .                       | .                | .               | .             | (۹,۳۹۸,۳۸۶,۸۱۱)        | .                      |
| ایرکا پارت صنعت                 | .               | .                       | .                | .               | .             | (۱,۰۴۵,۰۴۵,۰۷۱)        | .                      |
| ایران خودرو                     | .               | .                       | .                | .               | .             | (۹,۱۳۰,۰۷۲,۵۰۸)        | .                      |
| فولاد مبارکه اصفهان             | .               | .                       | .                | .               | .             | (۳,۳۸۸,۵۸۶,۲۱۳)        | .                      |
| فرابورس ایران                   | .               | .                       | .                | .               | .             | (۲,۴۰۵,۲۷۲,۱۷۵)        | .                      |
| زامیاد                          | .               | .                       | .                | .               | .             | (۹۳۳,۶۹۵,۱۷۶)          | .                      |
| توسعه منابع پشه‌ر(هلدینگ)       | .               | .                       | .                | .               | .             | (۲۶۹,۶۵۲,۶۸۹)          | .                      |
| ملی صنایع مس ایران              | .               | .                       | .                | .               | .             | (۱۰,۷۱۰,۳۶۲,۹۱۳)       | .                      |
| ایران ترانسفو                   | .               | .                       | .                | .               | .             | ۳۳۸,۹۷۳,۱۵۰            | .                      |
| سیمان غرب                       | .               | .                       | .                | .               | .             | (۲۱۶,۰۳۷,۳۶۱)          | .                      |
| سیمان مازندران                  | .               | .                       | .                | .               | .             | (۲۰۶,۸۱۳,۰۲۶)          | .                      |
| پتروشیمی خارک                   | .               | .                       | .                | .               | .             | ۴۲۵,۳۳۰,۵۴۱            | .                      |
| کاشی الوند                      | .               | .                       | .                | .               | .             | (۹۱,۸۲۸,۱۷۸)           | .                      |
| سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)       | .               | .                       | .                | .               | .             | (۱,۴۵۲,۹۰۴,۹۷۸)        | .                      |
| پست بانک ایران                  | .               | .                       | .                | .               | .             | (۱۱۴,۳۷۷,۸۶۲)          | .                      |
| لایرکوارداروسازی دکترعیبدی      | .               | .                       | .                | .               | .             | (۲۳,۵۶۸,۲۵۹)           | .                      |
| پخش البرز                       | .               | .                       | .                | .               | .             | (۴۳۰,۸۳۶,۸۸۶)          | .                      |
| شرکت صنایع غذایی میو شرق        | .               | .                       | .                | .               | .             | (۷۷,۳۶۹,۳۷۵)           | .                      |
| نفت سپاهان                      | .               | .                       | .                | .               | .             | (۱,۶۸۳,۳۰۱,۰۷۳)        | .                      |
| جمع نقل به صفحه بعد             | ۲۳۷,۶۲۴,۵۱۵,۹۰۰ | (۲۱۸,۱۷۲,۲۰۷,۴۵۴)       | (۲۱۶,۲۴۳,۲۹۲)    | (۱,۱۳۸,۱۳۲,۵۷۹) | ۸,۰۹۷,۹۳۲,۵۷۵ | (۷۲,۸۸۳,۷۷۸,۵۷۱)       |                        |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۷-۱ ادامه یادداشت

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                        | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |               |                   |                         |       | نام سهام                          |
|---------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|-------|-----------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                                | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد |                                   |
| (۷۲,۸۸۳,۷۷۸,۵۷۱)                      | (۱۰,۷۹۹,۸۸۲,۴۲۵)       | (۱,۱۳۸,۱۲۲,۵۷۹)                       | (۲۱۶,۲۴۳,۲۹۲) | (۲۱۸,۱۷۲,۲۰۷,۴۵۴) | ۲۰۸,۷۲۶,۶۹۰,۹۰۰         | .     | نقل از صفحه قبل                   |
| (۲,۰۰۹,۳۳۲,۵۰۰)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | تولید برق عملیوه مینا             |
| (۱,۳۰۵,۶۱۶,۸۶۳)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | کشت و دام گلشدت نمونه اصفهان      |
| (۱,۱۹۵,۰۸۴,۹۳۹)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | کویر تابر                         |
| (۲,۳۹۹,۳۳۲,۱۷۰)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | پتروشیمی پارس                     |
| (۳۰,۳۳۴,۷۱۸)                          | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | بیمه زندگی خاورمیانه              |
| (۱,۲۹۲,۶۳۰,۳۶۸)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | مجمع جهان فولاد سیرجان            |
| (۲,۵۷۳,۹۵۵,۳۶۹)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | آهن و فولاد غدیر ایرانیان         |
| (۲,۷۱۹,۷۲۶,۳۷۰)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | ملی شیمی کشاورز                   |
| (۱,۳۳۷,۶۳۰,۳۸۱)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | بورس کالای ایران                  |
| (۱,۳۷۱,۳۲۸,۱۳۰)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان |
| (۲,۷۲۶,۱۶۴,۳۳۷)                       | .                      | .                                     | .             | .                 | .                       | .     | پارس فدر                          |
| (۹۴,۸۴۵,۹۳۵,۰۳۶)                      | (۱۰,۷۹۹,۸۸۲,۴۲۵)       | (۱,۱۳۸,۱۲۲,۵۷۹)                       | (۲۱۶,۲۴۳,۲۹۲) | (۲۱۸,۱۷۲,۲۰۷,۴۵۴) | ۲۰۸,۷۲۶,۶۹۰,۹۰۰         | .     | جمع                               |

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)<br>دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                        | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |               |                  |                         |       | نام سهام                   |
|----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|-------|----------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                                   | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                                | کارمزد        | ارزش دفتری       | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد |                            |
| .                                                        | ۱۸,۳۲۸,۳۶۹,۸۲۸         | .                                     | (۱۰۷,۱۷۱,۲۸۰) | (۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۲) | ۴۴,۶۵۲,۷۰۰,۰۰۰          | ۲,۱۶۷ | گواهی سپرده کالایی شمش طلا |
| .                                                        | ۱۸,۳۲۸,۳۶۹,۸۲۸         | .                                     | (۱۰۷,۱۷۱,۲۸۰) | (۲۶,۲۱۹,۱۵۸,۸۹۲) | ۴۴,۶۵۴,۷۰۰,۰۰۰          | .     | جمع                        |

۱۷-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)<br>دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                        | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |        |            |                         |       | نام سهام                           |
|----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------|------------|-------------------------|-------|------------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                                   | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                                | کارمزد | ارزش دفتری | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد |                                    |
| ۳,۰۶۴,۶۵۴                                                | .                      | .                                     | .      | .          | .                       | .     | اختیار خرید شستا ۱۰۰۰ (فستا ۸۰۲۵۱) |
| ۱۱,۳۵۰,۷۰۹                                               | .                      | .                                     | .      | .          | .                       | .     | اختیار خرید خطاپا ۲۰۰ (فسپا ۸۰۶۴۱) |
| ۱۵,۳۱۵,۳۶۳                                               | .                      | .                                     | .      | .          | .                       | .     | جمع                                |

۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

| (مبالغ به ریال)<br>دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                        | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |              |                   |                         |         | نام سهام                        |
|----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------|---------|---------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                                   | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                                | کارمزد       | ارزش دفتری        | ارزش بازار یا تعدیل شده | تعداد   |                                 |
| .                                                        | ۳۳۱,۵۲۶,۱۲۷            | .                                     | (۱۹,۵۲۲,۱۱۳) | (۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰) | ۱۰۷,۷۰۸,۲۰۸,۰۰۰         | ۱۹۰,۹۷۲ | اسناد خزانه م-۱ س-۱ قوا ۰۶۱۵-۰۶ |
| (۳۹,۱۷۸,۳۳۷)                                             | .                      | .                                     | .            | .                 | .                       | .       | اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۴ |
| (۳۳,۵۳۱,۳۱۰)                                             | .                      | .                                     | .            | .                 | .                       | .       | اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۴۰۹۱۰-۰۲ |
| (۵,۳۷۷,۲۸۸)                                              | .                      | .                                     | .            | .                 | .                       | .       | اسناد خزانه م-۱ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱ |
| (۸۷,۹۹۶,۸۳۵)                                             | ۳۳۱,۵۲۶,۱۳۷            | .                                     | (۱۹,۵۲۲,۱۱۳) | (۱۰۷,۳۳۷,۱۳۹,۷۵۰) | ۱۰۷,۷۰۸,۲۰۸,۰۰۰         | .       | جمع                             |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سپینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۱۸- سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره مالی شش ماهه  
منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

| نام شرکت                        | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام متعلقه<br>در زمان مجمع | سود متعلق به<br>هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل     | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| قطعات اتومبیل ایران             | ۱۴۰۴/۰۴/۲۵          | ۲۸۰۰,۰۰۰                          | ۲۰                     | ۵۶,۰۰۰,۰۰۰         | (۵۰,۵۹,۱۹۰)     | ۵۰,۹۲۰,۸۱۰          | .                   |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید   | ۱۴۰۴/۰۲/۳۰          | ۵۲۳,۳۸۹                           | ۲,۳۲۰                  | ۱,۲۶۰,۸۹۴,۴۸۰      | .               | ۱,۲۶۰,۸۹۴,۴۸۰       | .                   |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۸          | ۷,۰۰۰,۰۰۰                         | ۷                      | ۴۹,۰۰۰,۰۰۰         | (۴۵۰۹,۹۵۰)      | ۴۳,۴۹۰,۰۵۰          | .                   |
| بانک ملت                        | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱          | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                        | ۹۰                     | ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | .               | ۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۱۵,۰۸۶,۰۰۰         |
| بانک تجارت                      | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱          | ۳۱,۸۰۰,۰۰۰                        | ۱۱                     | ۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰        | .               | ۳۳۹,۸۰۰,۰۰۰         | .                   |
| بانک صادرات ایران               | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱          | ۲۳,۴۰۰,۰۰۰                        | ۱۵                     | ۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰        | .               | ۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰         | .                   |
| شرکت صنایع غذایی مینو شرق       | ۱۴۰۴/۰۳/۰۳          | ۱,۸۱۶,۳۷۳                         | ۲۶۶                    | ۴۸۳,۱۸۱,۸۱۸        | .               | ۴۸۳,۱۸۱,۸۱۸         | .                   |
| گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی  | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱          | ۳,۰۰۰,۰۰۰                         | ۳۵۰                    | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | .               | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | .                   |
| بورس لوراق بهادر تهران          | ۱۴۰۴/۰۴/۲۴          | ۴,۹۰۰,۰۰۰                         | ۴۰                     | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰         | .               | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰          | .                   |
| فرابورس ایران                   | ۱۴۰۴/۰۳/۱۷          | ۳,۸۰۰,۰۰۰                         | ۲۵                     | ۹۵,۰۰۰,۰۰۰         | .               | ۹۵,۰۰۰,۰۰۰          | .                   |
| پویا                            | ۱۴۰۴/۰۴/۲۱          | ۲۰۰,۰۰۰                           | ۲,۳۵۰                  | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | .               | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | .                   |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران    | ۱۴۰۴/۰۷/۱۵          | ۶,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱,۰۵۰                  | ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۸۵۰,۹۳۷,۸۶۷)   | ۵,۴۴۹,۰۰۲,۱۳۳       | ۷۹۱,۶۵۷,۸۶۳         |
| پالایش نفت بندرعباس             | ۱۴۰۴/۰۵/۰۸          | ۳,۰۴۰,۰۰۰                         | ۹۳۶                    | ۲,۸۴۵,۳۴۰,۰۰۰      | (۲۷۹,۳۴۷,۱۶۵)   | ۲,۵۶۵,۹۹۲,۸۳۵       | ۲,۷۳۰,۶۷۳,۳۱۷       |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰          | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱۹۰                    | ۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۴۸۷,۹۹۷,۶۵۱)   | ۲,۹۳۲,۰۰۲,۳۴۹       | ۶,۸۲۸,۲۶۴,۶۲۸       |
| مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۱۴۰۴/۰۷/۲۶          | ۱,۵۹۵,۰۰۰                         | ۱,۲۰۰                  | ۱,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۶۹,۲۳۴,۲۶۱)   | ۱,۶۴۴,۷۵۵,۷۳۹       | .                   |
| پالایش نفت تهران                | ۱۴۰۴/۰۵/۱۲          | ۸,۴۶۰,۱۶۱                         | ۱۹۰                    | ۱,۶۰۷,۴۳۰,۵۹۰      | .               | ۱,۶۰۷,۴۳۰,۵۹۰       | .                   |
| سرمایه گذاری مس سرچشمه          | ۱۴۰۴/۰۵/۱۲          | ۱,۶۰۰,۰۰۰                         | ۳۰۰                    | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۴۸,۷۳۸,۴۶۲)    | ۴۳۱,۲۶۱,۵۳۸         | .                   |
| سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز   | ۱۴۰۴/۰۶/۰۹          | ۳,۶۰۰,۰۰۰                         | ۲۰۰                    | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۸۳,۹۰۹,۰۹۱)    | ۶۳۷,۰۹۰,۹۰۹         | .                   |
| اخشان خراسان                    | ۱۴۰۴/۰۵/۱۴          | ۲۴۵                               | ۱۰۰                    | ۲۴,۵۰۰             | (۲,۴۸۸)         | ۲۲,۰۱۲              | .                   |
| معنکاران نوز                    | ۱۴۰۴/۰۵/۰۸          | ۱۷۵,۰۰۰                           | ۱,۵۰۰                  | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰        | .               | ۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰         | .                   |
| فولاد مبارکه اصفهان             | ۱۴۰۴/۰۵/۱۳          | ۱                                 | ۲۸۰                    | ۲۸۰                | .               | ۲۸۰                 | ۳,۴۶۱,۴۶۱,۲۰۰       |
| ملی صنایع مس ایران              | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۲,۵۷۵,۰۷۶,۴۲۰       |
| مس شهیدباهنر                    | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۲,۲۷۹,۵۷۶,۶۰۸       |
| زامیاد                          | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۹۳,۷۰۰,۰۰۰          |
| توسعه صنایع بهشهر               | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱,۴۹۹,۸۰۹,۱۵۰       |
| سرمایه‌گذاری صندوق‌هایزنستکی    | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۲,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| ایران ترانسکو                   | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۹۳,۱۰۸,۴۹۳          |
| گروه صنعتی بارز                 | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۴,۰۵۰,۵۲۰,۷۵۱       |
| سیمان فارس و خوزستان            | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰       |
| پتروشیمی خارک                   | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۴,۰۱۵,۸۳۳,۵۰۰       |
| نفت سپاهان                      | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۲,۲۸۲,۰۰۳,۴۰۰       |
| کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان    | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱,۱۷۳,۳۶۸,۰۵۰       |
| پتروشیمی پارس                   | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۴,۰۱۵,۳۶۳,۴۱۰       |
| پتروشیمی نوری                   | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱,۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰       |
| بیمه زندگی خاورمیانه            | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۳۳,۴۸۳,۲۰۰          |
| سپید ماکیان                     | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۴۶,۶۹۳,۲۵۰          |
| مجمع جهان فولاد سیرجان          | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۲۰۹,۹۳۴,۶۶۰         |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱,۴۶۸,۲۸۹,۷۳۰       |
| پارس فنر                        | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۴۰۰,۰۷۳,۵۰۰         |
| ایرکا پارت صنعت                 | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۱۵۰,۳۸۵,۳۲۵         |
| گسترش سوخت سبزاگرس              | .                   | .                                 | .                      | .                  | .               | .                   | ۵۲,۰۵۵,۳۴۷          |
| جمع                             |                     |                                   |                        | ۲۳,۱۶۲,۲۷۱,۶۶۸     | (۳,۰۲۸,۸۵۶,۱۲۵) | ۲۱,۱۳۳,۴۱۵,۵۴۳      | ۴۵,۸۳۶,۴۴۶,۴۲۲      |



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

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

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱۹-۱    | ۳,۳۸۴,۸۴۳,۲۹۷                            | ۳۸,۶۲۳,۳۷۵,۰۰۲                           |
|         | <u>۳,۳۸۴,۸۴۳,۲۹۷</u>                     | <u>۳۸,۶۲۳,۳۷۵,۰۰۲</u>                    |

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

| تاریخ<br>سرمایه گذاری | تاریخ<br>سررسید | نرخ سود | مبلغ اسمی | مبلغ سود             | هزینه<br>تنزیل | خالص سود             | خالص سود              |
|-----------------------|-----------------|---------|-----------|----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۱۳            | -               | ۵٪      | -         | ۱۴,۶۴۹               | -              | ۱۴,۶۴۹               | ۲۵۰۰,۱۷۱,۷۵۶          |
| ۱۴۰۲/۱۱/۲۰            | -               | ۵٪      | -         | ۳,۹۸۳,۸۸۳            | -              | ۳,۹۸۳,۸۸۳            | ۶۰۰,۳۱۰,۰۲۴           |
| ۱۴۰۲/۱۱/۲۶            | ۱۴۰۲/۱۱/۲۶      | ۲۹٪     | -         | -                    | -              | -                    | ۶۴,۹۹۳,۴۲۰            |
| ۱۴۰۳/۰۲/۰۴            | -               | ۲۹٪     | -         | -                    | -              | -                    | ۱۵,۱۱۱,۳۴۵,۱۲۲        |
| ۱۴۰۳/۰۲/۳۱            | ۱۴۰۶/۰۲/۳۱      | ۲۹٪     | -         | ۳,۳۸۰,۷۶۷,۴۴۷        | -              | ۳,۳۸۰,۷۶۷,۴۴۷        | ۲۰,۸۸۶,۷۲۳,۶۶۰        |
| ۱۴۰۳/۱۱/۱۵            | -               | ۵٪      | -         | ۷۷,۳۱۸               | -              | ۷۷,۳۱۸               | -                     |
|                       |                 |         |           | <u>۳,۳۸۴,۸۴۳,۲۹۷</u> | <u>۰</u>       | <u>۳,۳۸۴,۸۴۳,۲۹۷</u> | <u>۳۸,۶۲۳,۳۷۵,۰۰۲</u> |

جمع

۲۰- سایر درآمدها

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۲۰-۱    | -                                        | ۳۷۴,۴۰۰,۸۲۹                              |
| ۲۰-۲    | ۱۲۹,۵۵۸,۹۵۲                              | -                                        |
| ۲۰-۳    | ۱۲۳,۳۴۷,۱۵۶                              | ۱۲۸,۹۱۸,۸۶۳                              |
|         | <u>۲۵۲,۹۰۶,۱۰۸</u>                       | <u>۴۰۳,۳۱۹,۸۱۲</u>                       |

جمع

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| یادداشت                                                                 | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| کارمزد مدیر صندوق                                                       | ۳,۲۵۳,۰۵۶,۵۹۹                            | ۴,۰۶۸,۲۷۰,۷۶۱                            |
| کارمزد متولی سابق (موسسه حسابرسی واتیا نیک تدبیر)                       | -                                        | ۵۵۴,۶۴۴,۷۲۰                              |
| کارمزد متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی) | ۷۷۳,۰۶۳,۳۱۵                              | -                                        |
| بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کیان)                             | ۱,۰۶۳,۹۱۷,۴۸۳                            | ۱,۲۵۶,۰۸۴,۵۱۳                            |
| حسابرس (موسسه حسابرسی بیات وایان)                                       | ۵۱۲,۰۹۸,۷۵۸                              | ۳۱۸,۲۵۰,۳۰۴                              |
| جمع                                                                     | <u>۵,۶۰۱,۱۳۵,۱۵۵</u>                     | <u>۶,۱۹۷,۳۵۰,۳۰۸</u>                     |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی به آفرید سینود  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

۳۳- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۳۹,۱۲۶,۰۰۰                               | ۳۷,۲۴۱,۶۰۰                               |
| ۲,۶۸۹,۹۱۱,۳۷۰                            | ۱,۹۰۳,۹۲۱,۶۵۳                            |
| ۱۱,۳۳۲,۱۶۰                               | ۱۱,۵۷۳,۶۸۰                               |
| ۷۶,۲۵۲,۲۲۹                               | ۱۳۷,۶۳۰,۲۵۶                              |
| .                                        | ۱,۱۲۶,۸۰۰,۱۵۸                            |
| ۳,۸۱۶,۶۵۵,۸۵۹                            | ۳,۲۲۷,۱۶۷,۵۴۷                            |

هزینه تلفیس

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

سایر هزینه‌ها (هزینه کارمزد پذیره نویسی واحدهای مالی)

جمع

۳۴- تعدیلات

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

(مبالغ به ریال)

| دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱۰,۱۸۵,۹۲۶,۰۰۰                           | .                                        |
| (۲۸,۱۸۲,۳۳۳,۴۱۶)                         | (۴,۸۳۳,۸۴۱,۷۷۳)                          |
| (۲۸,۷۹۸,۴۰۷,۴۱۶)                         | (۴,۸۶۳,۸۴۱,۷۷۳)                          |

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۳۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با ابعثی است.

۳۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| اشخاص وابسته           | نام               | نوع وابستگی       | در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                            | در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ |                            |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
|                        |                   |                   | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک           | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری |
| مدیران سرمایه‌گذاری    | امیرا نجف نورایی  | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰٪                  | ۱۰,۰۰۰                     |
|                        | ملیحه مشتقی       | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۱۰                     | ۰٪                  | ۷,۳۲۶                      |
|                        | فسیه پورتنی       | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰٪                  | .                          |
|                        | روژه درخشان       | مدیر سرمایه‌گذاری | عادی                     | .                          | ۰٪                  | ۱۰,۰۰۰                     |
| کارگزار و اشخاص وابسته | سیدگردان سینود    | مدیر صندوق        | ممتاز                    | ۱,۹۹۹,۸۰۰                  | ۶٪                  | ۱,۹۹۹,۸۰۰                  |
|                        | لان شنگلیا        | مدیر صندوق        | ممتاز                    | ۱۰۰                        | ۰٪                  | ۱۰۰                        |
|                        | حسن شنگلیا        | اشخاص وابسته      | عادی                     | ۱۳,۳۸۵                     | ۰٪                  | .                          |
|                        | سمانه رشیدیان یزد | مدیر صندوق        | ممتاز                    | ۱۰۰                        | ۰٪                  | .                          |
|                        | جمع               |                   |                          | ۲,۰۵۴,۹۸۱                  | ۶٪                  | ۲,۰۲۷,۴۲۶                  |
|                        |                   |                   |                          |                            |                     |                            |

۳۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

(مبالغ به ریال)

| طرف معامله                                               | نوع وابستگی | موضوع معامله             | ارزش معامله       | تاریخ معامله | ماتده پدهکار (پستانکار) | ماتده پدهکار (پستانکار) |
|----------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
| مدیر (سیدگردان سینود)                                    | مدیر        | کارمزد ارکان             | ۳,۲۵۳,۰۵۶,۵۹۹     | طی دوره مالی | (۳,۱۶۰,۲۴۴,۶۲۵)         | (۱۳,۷۲۵,۳۴۷,۴۲۹)        |
| موسسه حسابرسی و لیا نیک تدبیر                            | متولی سابق  | کارمزد ارکان             | .                 | طی دوره مالی | (۶۶۱,۳۰۳,۰۸۰)           | (۶۶۱,۳۰۳,۰۸۰)           |
| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کارلن حسابداران رسمی | متولی فعلی  | کارمزد ارکان             | ۷۷۳,۰۶۲,۳۱۵       | طی دوره مالی | (۱,۰۳۹,۴۵۵,۷۱۵)         | (۳۲۵,۳۴۵,۸۰۰)           |
| موسسه حسابرسی بیت و لیا                                  | حسابرس      | کارمزد ارکان             | ۵۱۳,۰۹۸,۳۷۰       | طی دوره مالی | (۵۱۳,۰۹۸,۳۷۰)           | (۸۱۳,۹۹۹,۷۱۳)           |
| صندوق اختصاصی بازرگانی کیان                              | بازارگردان  | کارمزد ارکان             | ۱,۰۶۲,۹۱۷,۴۸۳     | طی دوره مالی | (۳۴۴,۸۸۱,۰۰۸)           | (۱,۳۴۳,۱۷۳,۷۱۰)         |
| کارگزاری قدین پشرو                                       | کارگزاری    | خرید و فروش اوراق بهادار | ۲,۳۱۰,۰۰۰,۳۷۵,۵۱۷ | طی دوره مالی | ۱۸,۱۶۴,۳۹۵,۳۸۳          | ۳,۱۳۳,۳۸۱,۳۹۱           |
|                                                          |             |                          | ۲,۳۱۵,۳۰۵,۸۹۰,۳۶۴ |              | ۱۲,۱۴۶,۲۹۳,۳۸۶          | (۱۴,۱۳۷,۲۸۷,۴۴۰)        |

۳۷- 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 یادداشت های همراه وجود نداشته است.