

سپینود

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود

شماره ثبت: ۵۸۱۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مجمع مجترم صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ 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
۸-۱۵	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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود بر این باور است که این گزارش مالی برای ارزیابی 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 گونه‌کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سپینود (سهامی خاص)	لادن شطیبا	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران حسابداران رسمی		

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

سپینود

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود



شماره ثبت
۵۸۱۸۱

جردن، خیابان روانپور، پلاک ۱، واحد ۱

۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۳ / ۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۲

e-mail: info@sepinudcapital.ir

website: sepinudcapital.ir

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود شماره ثبت: ۵۸۱۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۹,۱۶۴,۶۲۹,۱۵۸	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱	۱,۲۲۵,۹۹۲,۸۳۲,۷۱۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۷۹,۹۳۸,۳۷۲,۰۷۶	۶۱,۷۹۲,۷۷۰,۲۱۸
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۸۴,۶۵۲,۲۴۷,۲۰۹	۱۴۷,۲۵۱,۸۴۵,۰۴۸
حساب‌های دریافتی	۹,۸۸۲,۳۳۷,۹۹۰	۳۲,۱۴۸,۱۶۱,۹۵۹
جاری کارگزاران	۱۸۵,۷۱۹,۵۸۳	۱۰,۰۶۱,۸۴۹,۰۶۶
سایر دارایی‌ها	۳۳۳,۷۶۸,۲۳۹	۴,۱۷۸,۴۶۱,۹۰۵
جمع دارایی‌ها	۱,۲۹۹,۳۰۲,۸۲۶,۹۶۶	۱,۴۸۱,۴۲۵,۹۰۲۰,۹۰۹
بدهی‌ها		
بدهی به ارکان صندوق	۷,۴۲۹,۷۰۰,۷۴۹	۴,۷۴۹,۱۵۳,۸۶۰
بدهی به سرمایه‌گذاران	۰	۷,۷۹۰,۳۰۰,۰۰۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۲,۸۷۹,۹۸۳,۸۴۹	۵۵۰۵,۱۴۳,۲۹۶
جمع بدهی‌ها	۱۰,۳۰۹,۶۸۴,۵۹۸	۱۸,۰۴۴,۵۹۷,۱۵۶
خالص دارایی‌ها	۱,۲۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸	۱,۴۶۳,۳۸۱,۳۲۳,۷۵۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۸۰۱	۱۱,۱۳۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

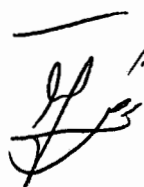


سپینود

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود



شماره ثبت
۵۸۱۸۱



چردن، خیابان روانپور، پلاک ۱، واحد ۱
۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۳ / ۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۲ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آزموده کاران

e-mail: info@sepinudcapital.ir
website: sepinudcapital.ir

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود شماره ثبت: ۵۸۱۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

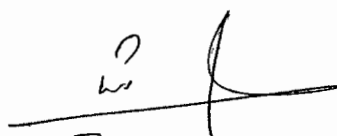
(مبالغ به ریال)			
دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
		۱۶	درآمدها:
(۲,۸۸۲,۰۲۳,۴۰۷)	۷۲,۱۷۳,۶۲۱,۰۶۱	۱۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۷۶,۸۰۵,۱۴۲	۴۳,۶۸۰,۸۵۶,۹۰۱	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۲,۵۶۵,۶۰۰	۱۹	سود سهام
۲۱۱,۵۴۲,۸۰۹,۹۸۶	۳۷۵,۴۲۹,۱۵۷,۴۲۹	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۱,۵۴۱,۴۸۳	۵۲۵,۵۲۷,۶۱۰		سایر درآمدها
۲۰۹,۵۸۹,۱۳۳,۲۰۴	۳۹۱,۸۱۱,۷۲۸,۶۰۱		جمع درآمدها
		۲۱	هزینه‌ها:
۴,۷۴۹,۱۵۳,۸۶۰	۱۳,۹۰۱,۲۶۳,۵۱۶	۲۲	هزینه کارمزد اربکان
۱,۳۳۲,۷۲۵,۵۹۱	۸,۵۸۸,۳۸۲,۰۲۴	۲۳	سایر هزینه‌ها
۲۰۳,۵۰۷,۲۵۳,۷۵۳	۳۶۹,۳۲۲,۰۸۳,۰۶۱		سود قبل از هزینه‌های مالی
.	۴۲۱,۴۴۶		هزینه‌های مالی
۲۰۳,۵۰۷,۲۵۳,۷۵۳	۳۶۹,۳۲۱,۶۶۱,۶۱۵		سود خالص
۲۳/۹۴٪	۲۸/۹۰٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۳/۹۱٪	۲۸/۷۵٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
.	.	۱,۴۶۳,۳۸۱,۳۳۳,۷۵۳	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰
۲,۰۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۳۶۰,۰۰۰	۲,۱۴۸,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۸۰۱,۰۰۰
(۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۹,۱۱۵,۰۰۰)
۲۰۳,۵۰۷,۲۵۳,۷۵۳	.	۳۶۹,۳۲۱,۶۶۱,۶۱۵	.
(۵۴,۱۲۵,۹۳۰,۰۰۰)	.	(۱۰۰,۵۶۹,۸۳۳,۰۰۰)	.
۱,۴۶۳,۳۸۱,۳۳۳,۷۵۳	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸	۸۷,۰۸۶,۰۰۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	یادداشت
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	
سود خالص	
تعدیلات	۲۴

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

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

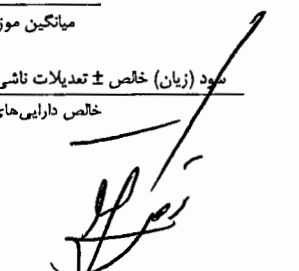


سپینود

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود



شماره ثبت
۵۸۱۸۱



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزمایشگاه کارآزمایی

جردن، خیابان رواتپور، پلاک ۱، واحد ۱

۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۳ / ۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۲

e-mail: info@sepinudcapital.ir

website: sepinudcapital.ir

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود به شناسه ملی ۱۴۰۱۳۷۶۲۶۹۵ که صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۷ تحت شماره ۱۲۳۳۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۸۱۸۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در 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 ۱۴۱۰/۰۷/۰۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، ونک، شیخ بهایی جنوبی، بن بست اعظم، پلاک ۴، طبقه اول واقع شده است.

شایان ذکر است تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ می‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سبدگردان سپینود مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس mahafarid.sepinudcapital.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		نام دارنده واحد ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	
۹۹.۹۹٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	شرکت سبدگردان سپینود
۰.۰۰۵٪	۱۰۰	۰.۰۰۵٪	۱۰۰	سمانه رشیدیان یزد
۰.۰۰۵٪	۱۰۰	۰.۰۰۵٪	۱۰۰	لادن شنطیا
۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع

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

متولی: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابررس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی سینتا است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ به شماره ثبت ۵۶۷۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقندی-خیلوفر، خیابان رهبر، خیابان پانزدهم (نسترن شرقی)، پلاک ۱۶، طبقه ۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی 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.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش 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.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی:

اصل سپرده‌ها به بهای تمام شده منعکس می‌گردد و سود آنها در حساب‌های دریافتی لحاظ 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 سود 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه
کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معدل ۵ در هزار (۰/۰۵۰) از وجوه جذب‌شده در پذیرش اولیه حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق به علاوه ۰/۰۳ درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق و ۲ درصد (۰/۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرش و تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد بازار گردان	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۸۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱۸۲۵۰۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معدل ۱ در هزار (۰/۰۱۰) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می‌گردد و پس از آن متوقف می‌گردد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معدل 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 معدل مبلغ مندرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق مطابق با قوانین و مقررات شرکت سرمایه‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معدل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

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 مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت. از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۲۱ 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
۰	۰٪	۳۶۰۵,۷۸۵,۱۳۶	۰.۲۸٪
۰	۰٪	۵,۷۰۹,۵۳۲,۵۱۷	۰.۳٪
۰	۰٪	۱۲,۳۶۳,۹۳۶	۰.۰٪
۰	۰٪	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۰.۵۹٪
۰	۰٪	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۱	۰.۷۰٪
۰	۰٪	۱۳,۱۱۲,۸۴۸,۰۵۰	۱.۰۱٪
۰	۰.۰۰٪	۳۹,۱۶۴,۶۲۹,۱۵۸	۳.۰۱٪
۰	۰	۳۸,۷۳۳,۴۸۹,۵۶۹	۳.۰۱٪

صنعت
فلزات اساسی
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
سرمایه‌گذاریها
کاشی و سرامیک
ساخت محصولات فلزی
ماشین آلات و دستگاههای برقی

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۶-۱	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱	۱,۳۲۵,۹۹۲,۸۳۲,۷۱۳
	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱	۱,۳۲۵,۹۹۲,۸۳۲,۷۱۳

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های کوتاه مدت							
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶,۷۱۰,۶۳۰,۳۰۱ بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	۵٪	۳,۹۱۷,۲۰۲	۰٪	۱,۰۰۱,۶۹۱	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۵۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۶۶,۸ بانک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	۱۰٪	۱,۰۵۱,۱۳۷,۳۳۴	۰.۱٪	۳۲,۱۹۴,۷۳۲,۸۴۵	۱.۵۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۸۴۰,۳۳۳,۵۳۷,۵۱۰ بانک ایران زمین	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	-	۱۰٪	۷,۸۳۸,۶۸۲	۰٪	۳,۷۹۷,۰۹۸,۱۷۷	۰.۲۶٪
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۶۶۳,۱۸۵,۰۰۹ بانک دی	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	۵٪	۸,۳۹۰,۶۸۳	۰٪	۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۲۱,۹۵۶,۶۸۰,۰۰۱ بانک صادرات	۱۴۰۴/۰۹/۱۱	-	۵٪	۱,۴۵۱,۰۶۰	۰٪	۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۱ پاسارگاد	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	-	۵٪	۳,۰۱۷,۸۱۰	۰٪	۰	۰٪
				۱,۰۷۵,۷۵۲,۷۱۱	۰٪	۳۵,۹۹۲,۸۳۲,۷۱۳	۲٪
سپرده‌های بلند مدت							
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۶۱,۳۳۳,۵۳۷,۵۱۰ بانک ایران زمین	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۳۱٪	۰	۰٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۸۱.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۹۸,۳۳۳,۰۰۴ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۱۱	۳۳٪	۶۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪	۰	۰٪
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۹۸,۳۳۳,۰۰۸ بانک صادرات	۱۴۰۵/۰۹/۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۱۲	۳۳٪	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۰	۰٪
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۱ پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۳۳٪	۲۰۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۰	۰٪
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۲ پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۰	۰٪
				۵۸۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۸۱٪
جمع				۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱	۴۵٪	۱,۳۲۵,۹۹۲,۸۳۲,۷۱۳	۸۳٪

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

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۷-۱	۱۹۲,۶۷۱,۸۱۹,۱۸۴	۶۱,۹۹۲,۷۷۰,۳۱۸
۷-۲	۲۸۷,۳۶۶,۵۲۲,۸۹۲	۰
	۴۷۹,۹۳۸,۳۴۲,۰۷۶	۶۱,۹۹۲,۷۷۰,۳۱۸

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مربجه

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پورسی و فراپورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تاریخ سررسید	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱۶۵,۳۵۰,۳۳۰,۸۵۷	۱۷۸,۰۸۷,۷۸۳,۵۸۴	۱۴٪	۰	۰٪
۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱۳,۰۵۳,۳۶۵,۴۸۲	۱۴,۵۸۴,۰۶۵,۶۰۰	۱٪	۴,۱۵۹,۸۳۵,۸۹۳	۳٪
-	-	-	۰٪	۶,۸۱۹,۷۱۳,۷۰۲	۰٪
-	-	-	۰٪	۶۶۰,۷۱۷,۴۳۲	۰,۳٪
-	-	-	۰٪	۴۴,۳۰۶,۰۴۶,۳۰۱	۰,۴٪
جمع	۱۷۸,۴۰۲,۷۹۶,۳۳۹	۱۹۲,۶۷۱,۸۴۹,۱۸۴	۱۵٪	۶۱,۷۹۲,۷۷۰,۳۱۸	۴,۲٪

اسناد خزانه-م-۱-س-قوا-۰۳-۰۶۱۵-۰۶
اسناد خزانه-م-۱۰-پودجه-۰۲-۰۵۱۱۱۲-۰۵
اسناد خزانه-م-۲-پودجه-۰۲-۰۵۰۹۲۳-۰۵
اسناد خزانه-م-۴-پودجه-۰۲-۰۵۱۰۲۱-۰۵
اسناد خزانه-م-۱-پودجه-۰۲-۰۵۰۳۲۵-۰۵

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۱۶۸,۸۰۵,۱۲۰,۳۸۰	۱۴,۵۷۳,۳۵۴,۵۶۶	۱۸۳,۶۱۱,۱۳۳,۷۶۹	۱۴,۱٪	۰
۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۴۴,۳۵۰,۸۰۲,۶۴۲	۲,۱۱۸,۹۰۶,۳۲۰	۴۸,۱۲۷,۲۲۵,۷۸۵	۳,۷٪	۰
۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۵۲,۹۸۸,۰۰۰,۶۶۳	۲,۷۸۲,۹۰۳,۲۲۳	۵۶,۵۲۸,۱۶۳,۳۳۸	۴,۴٪	۰
جمع	۲۶۶,۱۳۴,۷۲۳,۷۸۵	۱۹,۴۷۴,۱۶۴,۲۰۹	۲۸۷,۲۶۶,۵۲۲,۸۹۲	۲۲٪	۰

مرابحه عام دولت-۲۵۹-ش-خ-۰۲-۰۷۰۵۰۲
مرابحه عام دولت-۲۲۸-ش-خ-۰۲۱-۰۷۰۵۲۱
مرابحه عام دولت-۲۲۶-ش-خ-۰۲۱۴-۰۷۰۴۱۴

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
نوع صندوق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
صندوق سرمایه‌گذاری زیتون نماد پایا-مختلط	-	۵۴,۰۶۵,۴۹۲,۳۷۱	۶۰,۳۶۳,۰۹۷,۹۷۰	۴,۶٪	۰	۰	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری انارنماد ارزش-درسهام	-	۶۵,۹۱۹,۳۴۶,۳۱۴	۷۲,۴۸۶,۵۵۳,۰۴۶	۵,۶٪	۰	۰	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا تابان تمغن	-	۸,۲۵۳,۳۱۱,۹۵۴	۱۰,۷۵۳,۲۲۶,۵۲۶	۰,۸٪	۰	۰	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای رز	-	۳۲,۰۸۵,۷۳۹,۰۰۱	۳۸,۸۷۳,۹۲۳,۱۰۳	۳,۰٪	۰	۰	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری کالای کهنشان فیروزه ۱	-	۲,۰۰۵,۳۳۸,۰۰۰	۲,۱۷۶,۳۴۶,۵۴۴	۰,۱۷٪	۰	۰	۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی کارنیز-واحد عادی	۰	۰	۰	۰٪	۴۹,۹۹۹,۹۹۲,۸۸۳	۴۹,۹۹۹,۹۹۲,۸۸۳	۳,۳۸٪
صندوق اهرمی موج-واحد عادی	۰	۰	۰	۰٪	۴۷,۲۵۱,۸۷۳,۱۶۰	۴۶,۹۹۹,۹۹۵,۷۱۲	۳,۱۹٪
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی نارنج - واحد عادی	۰	۰	۰	۰٪	۴۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۵	۴۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۵	۳,۳۸٪
جمع	-	۱۵۷,۳۲۹,۲۱۷,۶۴۰	۱۸۴,۶۵۲,۲۴۷,۲۰۹	۱۴٪	۱۴۶,۹۹۹,۹۶۸,۶۰۰	۱۴۷,۲۵۱,۸۴۵,۰۴۸	۹,۹۴٪

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
یادداشت	تنزیل نشده	درصد نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۹-۱	۹,۹۸۳,۴۱۹,۰۰۹	۱٪	(۱۰۱,۰۹۳,۵۷۲)	۹,۸۸۲,۳۲۷,۴۳۷	۳۲,۱۴۸,۱۳۲,۲۵۰
۹-۲	۱۲,۵۵۳	۰٪	۰	۱۲,۵۵۳	۳۹,۷۰۹
جمع	۹,۹۸۳,۴۳۱,۵۶۲	-	(۱۰۱,۰۹۳,۵۷۲)	۹,۸۸۲,۳۴۰,۰۰۰	۳۲,۱۴۸,۱۶۱,۹۵۹

سود سپرده‌های بانکی دریافتی

سایر حساب‌های دریافتی

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	درصد نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
۶۳	۳۰,۰۸۷,۴۲۷	۰٪	(۶۶,۰۸۳)	۲۹,۹۲۱,۳۴۴	۳۰,۱۵۳,۵۱۰
۳۲,۱۴۸,۱۳۲,۱۸۷	۱۶,۱۳۲,۲۷۹,۰۴۴	۰٪	(۲,۷۴۰,۷۰۴)	۱۶,۱۲۹,۵۳۸,۳۸۸	۱۶,۱۲۹,۵۳۸,۳۸۸
۰	۱۰,۳۱۲,۰۵۰	۰٪	(۸,۳۹۴)	۱۰,۳۰۳,۶۵۶	۱۰,۳۰۳,۶۵۶
۰	۱۰,۷۷۱,۰۵۷	۰٪	(۱۱,۸۴۱)	۱۰,۷۵۹,۲۱۶	۱۰,۷۵۹,۲۱۶
۰	۱,۵۰۰,۷۷۱,۴۶۳	۱٪	(۱۴,۴۷۳,۱۹۳)	۱,۴۸۶,۲۹۸,۲۷۳	۱,۴۸۶,۲۹۸,۲۷۳
۰	۴,۷۸۰,۳۹۲,۵۳۹	۱٪	(۵۰,۳۹۲,۳۳۹)	۴,۷۲۹,۹۹۰,۲۰۰	۴,۷۲۹,۹۹۰,۲۰۰
۰	۱,۹۱۰,۳۱۵,۵۵۲	۲٪	(۳۲,۴۹۵,۹۴۴)	۱,۸۷۷,۸۱۴,۶۰۸	۱,۸۷۷,۸۱۴,۶۰۸
۰	۲۶,۳۹۶,۳۰۵	۰٪	(۵۰,۶۴۴)	۲۶,۳۴۵,۶۶۱	۲۶,۳۴۵,۶۶۱
۳۲,۱۴۸,۱۳۲,۲۵۰	۹,۸۸۲,۳۲۷,۴۳۷	(۱۰۱,۰۹۳,۵۷۲)	-	۹,۸۸۲,۳۴۰,۰۰۰	۹,۸۸۲,۳۴۰,۰۰۰

سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۸۴۰,۲۳۳,۵۳۷,۵۱۰ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۹۶۱,۲۳۳,۵۳۷,۵۱۰ بانک ایران زمین
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۶۶۳,۱۸۵,۹۰۰ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۲۲,۱۹۵,۶۲۸,۰۰۱ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۸۱,۳۳۴,۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۸۵,۱۴۷,۰۰۸ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۲۳۳,۶۷۳,۳۸۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۲۳۳,۶۷۳,۳۸۱ بانک پاسارگاد

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده	
۲۹,۷۰۹	۱۲,۵۵۳	
۲۹,۷۰۹	۱۲,۵۵۳	

ماه تفاوت واریز و صدور واحد صندوق‌های اهرمی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	ماده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماده انتهای دوره
کارگزاری فدک	.	۸۲,۹۱۳,۶۰۲,۴۲۸	(۸۲,۹۱۰,۵۶۹,۳۳۶)	۳,۰۳۳,۱۹۲	
کارگزاری کاریزما	۱,۷۳۳,۹۴۴	۷۱,۰۰۰,۰۰۱,۱۲۱	(۷۱,۰۰۰,۰۰۱,۱۲۱)	۱,۷۳۳,۹۴۴	
کارگزاری اندیشه پیشرو	۱۰,۰۶۰,۱۲۵,۱۲۲	۴,۱۲۷,۲۶۶,۲۶۴,۸۲۹	(۴,۱۴۷,۱۴۵,۴۲۷,۵۰۴)	۱۸۰,۹۶۲,۴۴۷	
جمع	۱۰,۰۶۱,۸۴۹,۰۶۶	۴,۲۹۱,۱۷۹,۸۶۸,۳۷۸	(۴,۳۰۱,۰۵۵,۹۹۷,۸۶۱)	۱۸۵,۷۱۹,۵۸۳	

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)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده در پایان دوره
مخارج تاسیس	۴۷۳,۷۱۳,۰۸۸	.	(۹۹,۹۴۵,۰۳۰)	۳۷۳,۷۶۸,۰۵۸
نرم افزار صندوق	۳,۷۰۴,۷۴۸,۸۱۷	۳,۳۰۴,۸۲۱,۹۱۹	(۷,۰۰۹,۵۷۰,۵۵۵)	۱۸۱
جمع	۴,۱۷۸,۴۶۱,۹۰۵	۳,۳۰۴,۸۲۱,۹۱۹	(۷,۱۰۹,۵۱۵,۵۸۵)	۳۷۳,۷۶۸,۲۳۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
مدیر صندوق (سبذگردان سپینود)	۱,۱۶۰,۶۱۳,۵۱۹	۴,۵۵۶,۰۰۰,۹۹۵
متولی (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)	۳۸۹,۳۴۴,۲۰۰	۱,۳۸۰,۸۲۱,۸۲۰
حسابرس (مؤسسه حسابرسی بیات رایان)	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۳۷۴,۷۱۸
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی سپینا)	۲,۳۷۴,۱۹۶,۱۴۱	۸۵۳,۵۰۳,۳۱۶
جمع	۴,۷۴۹,۱۵۳,۸۶۰	۷,۴۲۹,۷۰۰,۷۴۹

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۷,۷۹۰,۳۰۰,۰۰۰	.
جمع	۷,۷۹۰,۳۰۰,۰۰۰	.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت هزینه نرم‌افزار	۴,۸۴۳,۴۱۶,۲۳۱	۱,۸۷۴,۷۵۴,۸۴۹
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۵۸,۶۸۸,۰۶۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت امور صندوق	۳,۰۳۹,۰۰۰	۵,۲۳۹,۰۰۰
جمع	۵,۵۰۵,۱۴۳,۲۹۶	۲,۸۷۹,۹۸۳,۸۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۴۴۱,۱۰۷,۶۳۵,۴۱۶	۱۳۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۹,۳۹۰,۳۷۸,۶۰۹	۸۵,۰۸۶,۰۰۰
۲۲,۲۲۲,۶۸۸,۳۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶۰۲,۷۶۳,۷۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۶۳,۳۸۱,۳۲۳,۷۵۳	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸	۸۷,۰۸۶,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به	یادداشت
دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
.	۱۰۰,۰۶۵,۳۹,۷۷۷	۱۶-۱
۱,۱۰۹,۳۹۶,۳۳۶	۳۱,۶۶۳,۹۸۶,۶۵۳	۱۶-۲
(۳,۹۹۱,۳۱۹,۷۵۳)	۳۰,۵۰۳,۰۸۶,۶۳۱	۱۶-۳
(۳,۸۸۲,۰۲۳,۴۰۷)	۷۲,۱۷۳,۶۲۱,۰۶۱	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

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

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه							
منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
.	۵۰,۹۵۰,۳۹,۷۷۹	(۷۲,۴۰۳,۷۸۵)	(۴۰,۶۲۳,۱۷۳)	(۹,۶۷۰,۶۸۹,۱۶۳)	۱۴,۸۸۰,۷۵۶,۹۵۰	۵۴۱,۵۱۷	تولیدی کوچین
.	۷,۷۰۰,۵۴۰	(۹۷,۱۸۴)	(۵۳۰,۵۹۰)	(۱۱,۸۵۶,۰۵۱)	۱۹,۳۳۶,۸۳۰	۲,۲۸۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس
.	۳۱۷,۸۲۵,۶۶۲	(۱۰,۶۷۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۵,۷۹۸)	(۱,۷۹۹,۶۶۸,۵۱۹)	۲,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۴۰۳,۲۸۲,۷۸۱	(۷,۸۷۰,۶۲۵)	(۴,۳۹۷,۳۳۷)	(۱,۱۵۸,۶۷۳,۳۴۷)	۱,۵۷۴,۱۲۵,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۶۸۸,۹۰۳,۳۳۳	(۵۸۰,۹۰۰,۶۷۷)	(۳۱,۷۱۷,۰۸۶)	(۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۳)	۱۱,۶۱۸,۰۹۳,۷۳۰	۱,۲۲۸,۵۰۰	هامون نایزه
.	۱,۲۲۳,۷۷۱,۰۳۹	(۲۷,۱۲۷,۶۰۴)	(۱۴,۸۱۱,۵۹۳)	(۴,۱۰۹,۸۱۰,۳۴۱)	۵,۴۲۵,۵۲۰,۵۷۷	۲۰۰,۰۰۰	ممنفی و صنعتی گل گهر
.	۱۳۰,۱۸۵,۸۱۹	(۲۴,۹۰۳,۴۷۱)	(۴,۷۳۱,۵۱۲)	(۴,۸۲۰,۸۷۳,۳۸۳)	۴,۹۸۰,۶۹۳,۱۸۴	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
.	۱,۳۸۱,۸۷۰,۸۸۶	(۳۷,۳۶۰,۶۵۹)	(۲۵,۹۱۳,۱۶۵)	(۷,۹۳۶,۸۶۰,۰۸۰)	۹,۳۹۲,۱۳۰,۷۹۰	۱,۲۵۶,۵۰۱	مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
.	۵۸۸,۹۵۱,۳۳۹	(۲۰,۶۰۰,۰۰۱)	(۱۱,۳۳۷,۵۳۴)	(۳,۴۸۹,۳۰۱,۱۱۶)	۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	آلیاژ گستر هامون
.	۹۰,۰۸۵,۵۲۲	(۱۳۱,۴۱۰)	(۷۱,۷۳۶)	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	۲۶,۲۸۲,۰۶۰	۴۵۴	پتروشیمی اروند
.	۱۰,۰۰۶,۵۴۹,۷۷۷	(۲۷۱,۳۵۵,۳۱۶)	(۱۳۹,۴۹۳,۱۲۳)	(۴۳,۸۵۳,۸۴۳,۰۲۵)	۵۴,۳۷۱,۰۴۱,۱۴۱		جمع

۱۶-۲ سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

(مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه							
منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
.	۱۷۹,۷۵۰,۶۲۱	.	(۲۲,۳۹۷,۶۴۷)	(۱۸,۶۶۲,۶۱۵,۹۶۱)	۱۸,۶۶۴,۷۶۴,۲۲۹	۲۲۱,۴۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه سکه طلا کهریا
.	۶,۲۱۰,۱۳۱,۳۲۹	.	.	(۳۹,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۵)	۵۶,۲۱۰,۱۱۱,۷۳۴	۳,۸۸۹,۸۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری اهرم‌س نازنج - واحد عادی
.	(۱,۰۷۲,۴۵۷,۶۷۱)	.	(۱۰,۶۲۲,۱۰۱)	(۱۰,۰۲۸,۶۱۹,۷۲۰)	۸,۹۶۱,۸۰۴,۱۵۰	۱,۰۰۱,۷۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری صنایع دایا-۳ بخشی
.	۱,۰۷۵,۹۳۹,۹۱۶	.	(۵۷,۳۹۲,۶۷۶)	(۲۳,۸۶۳,۳۸۹,۴۹۸)	۲۳,۹۹۶,۸۲۲,۰۹۰	۸۲۷,۷۳۳	صندوق سرمایه‌گذاری قارنماد ارزش
.	۱,۳۷۹,۹۷۱,۰۷۶	(۸۹,۵۷۷,۵۰۱)	(۲۲,۳۹۷,۴۰۰)	(۲۱,۰۰۵,۱۷۸,۲۷۵)	۲۲,۳۹۷,۱۲۳,۲۵۲	۱,۸۴۳,۴۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوفه طلای رز
.	۲۳۶,۲۸۳,۳۳۲	.	(۲,۶۵۱,۳۱۸)	(۱,۹۶۰,۳۷۶,۶۵۶)	۲,۲۰۹,۴۱۲,۲۰۶	۳۷,۵۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوفه طلا تابان تمدن
.	۴۶,۵۸۴,۶۵۳	(۶۲,۴۰۸,۲۰۵)	(۳۰,۰۹۶,۹۹۹)	(۲۲,۹۸۳,۲۵۳,۸۵۸)	۲۷,۶۸۱,۶۰۰,۷۱۵	۱,۲۸۸,۸۱۱	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوفه طلازروان ویستا
.	۱,۰۷۱,۰۷۲,۶۷۴	.	(۴۵,۲۰۵,۳۲۸)	(۶۵,۲۵۴,۳۷۶,۲۸۸)	۶۶,۳۷۰,۷۵۴,۳۹۰	۲,۱۸۰,۱۴۴	صندوق سرمایه‌گذاری زیتون نماد پایا
۳۱۷,۳۶۲,۷۵۸	۵,۸۶۵,۹۰۶,۳۲۹	.	.	(۳۲,۲۵۱,۸۷۳,۱۶۰)	۵۳,۱۱۷,۷۷۸,۳۰۹	۳,۱۰۱,۶۲۵	صندوق لهرمی موج-واحد عادی
۶۱۱,۸۳۱,۵۸۸	۸,۳۳۳,۹۷۸,۱۲۵	.	.	(۱۲۰,۹۹۹,۹۷۱,۶۶۷)	۱۱۹,۳۳۳,۹۹۹,۱۲۳	۴,۶۳۱,۷۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری لهرمی کاریزما-واحد عادی
.	۳,۸۷۱,۳۶۶,۳۳۹	(۱۷۶,۵۲۹,۱۴۱)	(۳۳,۵۴۰,۱۹۶)	(۳۱,۲۳۴,۳۲۲,۵۴۰)	۳۵,۳۰۵,۸۲۸,۸۱۶	۲,۰۶۳,۳۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوفه طلا گلدیس نوین
۱,۱۰۹,۲۹۶,۳۴۶	۳۱,۶۶۳,۹۸۶,۶۵۳	(۳۲۸,۵۱۴,۸۴۷)	(۲۲۴,۴۲۳,۵۶۵)	(۴۱۳,۰۳۴,۰۲۵,۶۲۸)	۴۴۵,۲۵۰,۹۵۰,۶۹۳		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
استادخزه-م-پودجه ۰۲-۰۳۳۵	۲۶۸,۱۲۵	۲۱۱,۶۳۴,۷۰۵,۱۵۰	(۲۰۵,۳۹۲,۳۱۷,۰۸۷)	(۳۸,۳۵۸,۷۱۶)	.	۶,۳۰۲,۱۲۹,۳۳۷	.
استادخزه-م-پودجه ۰۲-۰۹۳۳	۹۰,۷۱۷	۶۰,۶۶۴,۵۳۷,۷۲۰	(۵۷,۳۵۹,۱۴۲,۵۸۸)	(۱۰,۹۹۵,۳۰۴)	.	۲,۳۹۴,۳۰۹,۸۲۸	(۲,۵۲۵,۱۲۲,۰۱۰)
استادخزه-م-پودجه ۰۲-۰۵۱۰	۱۰,۸۷۱	۶,۶۴۱,۵۹۲,۱۱۰	(۶,۶۰۷,۱۷۴,۴۲۲)	(۱,۲۰۳,۳۷۷)	.	۳۳,۲۱۳,۸۱۱	(۱,۵۰۶,۰۱۱,۵۹۹)
استاد خزه-م-پودجه ۰۲-۰۹۱۶	۱۴,۰۱۱	۱۰,۶۲۱,۳۵۵,۸۶۰	(۱۰,۴۵۴,۶۶۵,۰۹۹)	(۵,۷۷۵,۱۳۱)	.	۱۶۰,۹۱۵,۴۲۰	.
استاد خزه-م-پودجه ۰۲-۰۵۰۷	۴۵۳,۷۸۹	۳۳۲,۲۵۵,۶۷۶,۱۲۰	(۳۳۵,۷۶۹,۱۴۱,۱۵۴)	(۸۹,۸۰۱,۹۶۴)	.	۷,۳۹۶,۷۳۲,۰۰۲	.
استاد خزه-م-پودجه ۰۲-۰۴۱۱	۱۷۹,۰۰۰	۱۵۴,۸۴۸,۳۹۹,۹۲۰	(۱۵۲,۵۰۸,۷۹۷,۱۹۰)	(۲۸,۰۶۶,۳۴۵)	.	۲,۳۱۱,۵۱۶,۴۸۵	.
صکوک مرحله پائیر ۰۷۳-بدون ضامن	۵۲۵,۰۰۰	۵۰۱,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۶۵۳,۳۳۶,۱۱۶)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲۷۱,۶۴۳,۸۸۴	.
استادخزه-م-پودجه ۰۲-۰۵۱۱	۴۲,۳۲۲	۲۹,۵۴۴,۰۴۳,۹۵۰	(۲۸,۴۹۳,۵۶۶,۹۴۸)	(۱۲,۵۲۷,۱۷۹)	.	۱,۰۲۵,۱۲۹,۸۱۳	۴۸,۲۰۴,۰۳۷
استاد خزه-م-پودجه ۰۲-۰۶۰۶	۶۸,۵۲۴	۳۹۲,۶۷۳,۴۰۲,۹۱۰	(۳۸۲,۸۳۵,۴۱۹,۰۸۰)	(۱۴۲,۳۲۱,۱۷۱)	.	۹,۶۴۵,۵۲۲,۳۲۱	.
جمع		۱,۷۰۱,۸۲۷,۷۰۴,۷۴۰	(۱,۶۷۰,۹۷۳,۶۶۰,۴۱۲)	(۳۵۱,۱۵۹,۶۹۷)	.	۳۰,۵۰۳,۰۸۴,۶۳۱	(۳,۹۹۱,۳۱۹,۷۵۳)

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

یادداشت

.	۳۳۱,۱۲۹,۵۸۹	۱۷-۱
۲۵۱,۸۷۶,۴۴۸	۲۷,۳۲۳,۰۱۹,۵۶۹	۱۷-۲
۶۳۲,۸۱۸,۶۹۴	۱۵,۸۲۶,۶۸۷,۷۳۳	۱۷-۳
۸۷۶,۸۰۵,۱۴۲	۴۳,۶۸۰,۸۵۶,۹۰۱	

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

سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

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

جمع

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
گروه مالی نماد غدیر	۴,۲۷۶	۱۲,۴۶۰,۱۲۴	(۱۰,۰۰۲,۳۹۹)	(۳۴,۰۱۷)	(۶۲,۳۰۱)	۲,۳۶۱,۴۶۷	.
آلیاژ گستر هامون	۸۷۵,۰۰۰	۳,۶۳۳,۸۷۵,۰۰۰	(۳,۸۱۶,۳۱۳,۷۱۶)	(۹,۹۲۰,۳۹۹)	(۱۸,۱۶۹,۲۷۵)	(۲۱۰,۵۲۸,۵۷۰)	.
تولیدی کوچین	۸۲۰,۱۲۷	۵,۷۵۴,۰۱۱,۰۳۲	(۳,۷۳۳,۱۹۶,۶۶۷)	(۱۵,۷۰۸,۴۵۰)	(۲۸,۷۷۰,۰۵۵)	۱,۹۸۶,۳۳۵,۶۰۰	.
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۴۹۹	۷,۶۸۹,۷۷۳,۸۸۰	(۷,۸۳۶,۸۷۳,۴۵۳)	(۲۰,۹۹۳,۰۸۳)	(۳۸,۴۴۸,۸۷۳)	(۳۰,۶۴۱,۵۲۹)	.
هامون نابزه	۱,۲۲۸,۵۰۰	۹,۱۶۴,۶۱۰,۰۰۰	(۱۰,۸۱۹,۳۸۳,۷۵۴)	(۲۵,۰۱۹,۳۸۵)	(۴۵,۸۲۳,۰۵۰)	(۱,۷۴۵,۶۱۶,۱۸۹)	.
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۰۷,۷۱۹,۵۰۰)	(۳۶,۰۷۶,۹۵۰)	(۶۶,۰۷۵,۰۰۰)	۷۰۵,۱۲۸,۵۵۰	.
جمع		۳۹,۴۶۹,۷۳۰,۱۷۶	(۳۸,۷۳۳,۴۸۹,۵۶۹)	(۱۰۷,۷۵۲,۳۶۴)	(۱۹۷,۳۴۸,۶۵۴)	۴۳۱,۱۳۹,۵۸۹	.

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
صندوق سرمایه گذاری زیتون نماد پایا	۱,۶۸۸,۶۷۶	۶۰,۴۳۹,۴۰۲,۷۱۶	(۵۴,۰۶۵,۴۹۲,۳۷۱)	(۷۶,۳۰۴,۷۳۶)	.	۶,۳۹۷,۶۰۵,۵۹۹	.
صندوق سرمایه گذاری انار نماد ارزش	۲,۳۶۳,۹۱۸	۷۲,۶۵۳,۶۵۶,۴۵۶	(۶۵,۹۱۹,۳۴۶,۳۱۴)	(۱۶۷,۱۰۳,۴۱۰)	.	۶,۵۶۷,۲۰۶,۷۳۳	.
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا تابان تمدن	۱۵۸,۰۰۱	۱۰,۷۶۶,۳۳۶,۱۴۱	(۸,۲۵۳,۳۱۱,۹۵۳)	(۱۲,۹۱۹,۶۱۵)	.	۲,۵۰۰,۱۱۴,۵۷۲	.
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای رز	۱,۸۳۱,۰۸۱	۳۸,۹۱۹,۶۲۶,۶۵۵	(۳۷,۰۸۵,۷۳۹,۰۰۱)	(۴۶,۷۰۳,۵۵۲)	.	۱۱,۷۸۷,۱۸۴,۱۰۲	.
صندوق سرمایه گذاری کالای کیهانشان فیروزه	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۵,۳۲۸,۰۰۰)	(۵,۸۱۷,۳۳۶)	(۱۰,۹۶۶,۰۰۰)	۱۷۰,۹۱۸,۵۴۴	.
صندوق لهرمی موج-ساحدهای عادی	.	.	.	.	.	۲۵۱,۸۷۶,۴۴۸	.
جمع		۱۸۴,۹۷۲,۲۳۱,۹۶۸	(۱۵۷,۳۲۹,۲۱۷,۶۴۰)	(۳۰۹,۰۱۸,۷۵۹)	(۱۰,۹۶۶,۰۰۰)	۲۷,۳۲۳,۰۲۹,۵۶۹	۲۵۱,۸۷۶,۴۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش یا بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-م-۱۰ پودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	۱۹,۰۰۰	۱۴,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۵۲,۳۶۵,۴۸۲)	(۷,۹۳۴,۴۰۰)	.	۱۲۵,۰۸۶,۵۳۹	۱,۵۳۱,۷۰۰,۱۱۸
اسناد خزانه-م-۱-س. قوا-۰۲-۰۶۱۵	۲۸۲,۱۶۱	۱۷۸,۱۸۴,۶۷۱,۵۰۰	(۱۶۵,۳۵۰,۴۳۰,۸۵۷)	(۹۶,۸۱۷,۹۱۵)	.	.	۱۲,۷۲۷,۳۵۲,۷۲۸
مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش.خ-۰۷۰۴۱۴	۶۵,۰۰۰	۵۳,۷۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۷۸,۸۰۰,۶۶۳)	(۲۹,۲۳۹,۸۸۴)	.	.	۷۶۶,۴۵۹,۴۵۳
مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ-۰۷۰۵۲۱	۵۵,۰۰۰	۴۶,۰۳۳,۳۵۰,۰۰۰	(۴۴,۳۵۰,۸۰۲,۶۴۲)	(۲۵,۰۲۰,۶۲۸)	.	.	۱,۶۵۷,۵۱۶,۷۲۰
مراجعه عام دولت ۲۵۹-ش.خ-۰۷۰۵۰۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۶۸,۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۸۰۵,۱۲۰,۴۸۰)	(۹۱,۴۲۰,۷۹۶)	.	.	(۷۶۶,۴۴۱,۲۷۶)
اسناد خزانه-م-۲ پودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	-	.	.	.	.	۲۲۰,۱۴۵,۱۰۵	.
اسناد خزانه-م-۴ پودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	-	.	.	.	.	۲۸۵,۷۲۴,۶۴۲	.
اسناد خزانه-م-۱ پودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	-	.	.	.	.	(۱۶,۰۲۷,۵۹۳)	.
جمع		۴۶۰,۷۱۴,۷۲۱,۵۰۰	(۴۴۴,۵۳۷,۵۲۰,۱۲۴)	(۲۵۰,۵۱۳,۶۳۳)	.	۶۲۴,۹۲۸,۶۹۴	۱۵,۹۲۶,۶۸۷,۷۴۳

۱۸- سود سهام

نام سهام	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مالی نماد غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۴,۲۷۶	۶۰۰	۲,۵۶۵,۶۰۰	.	۲,۵۶۵,۶۰۰	.
				۲,۵۶۵,۶۰۰	.	۲,۵۶۵,۶۰۰	.

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

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۲۳ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۹-۱	۳۳۳,۵۶۶,۰۷۶,۵۲۸	۲۱۱,۵۴۲,۸۰۹,۹۸۶		
۱۹-۲	۳۱,۸۶۳,۰۸۰,۹۰۱	.		
	۲۷۵,۴۲۹,۱۵۷,۴۲۹	۲۱۱,۵۴۲,۸۰۹,۹۸۶		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

۱-۱۹- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
۱۳۹۰/۰۳/۱۲	-	-	۵٪	۷۹,۷۷۲	-	۷۹,۷۷۲
۱۳۹۰/۱۱/۱۵	-	-	۵٪	۳,۱۱۷,۱۳۵	-	۳,۱۱۷,۱۳۵
۱۳۹۰/۱۲/۰۲	-	-	۱۰٪	۳۰,۴۰۳,۷۸۵	(۶۶,۰۸۳)	۳۰,۳۳۷,۷۰۲
۱۳۹۰/۰۴/۱۱	-	-	۵٪	۱۰,۳۳۳,۷۸۵	(۸,۳۹۴)	۱۰,۳۲۵,۳۹۲
۱۳۹۰/۰۹/۱۱	-	-	۵٪	۱۰,۸۵۳,۵۵۱	(۱۱,۸۴۱)	۱۰,۸۴۱,۷۱۰
۱۳۹۰/۰۹/۱۹	-	-	۵٪	۵,۳۱۱,۱۷۶	(۵,۰۶۴)	۵,۳۰۶,۱۱۲
				۶۰,۸۸۸,۹۰۷	(۹۱,۳۸۲)	۶۰,۸۹۷,۵۲۵
				۳,۳۵۳,۶۵۵,۶۷۰		۳,۳۵۳,۶۵۵,۶۷۰
۱۳۹۰/۰۵/۳۱	-	-	۰٪	۹۷۲,۳۲۰	-	۹۷۲,۳۲۰
۱۳۹۰/۱۰/۱۳	-	-	۳۱٪	-	-	-
۱۳۹۰/۱۰/۱۲	-	-	۳۱٪	-	-	-
۱۳۹۰/۰۹/۱۲	۱۳۹۰/۰۹/۱۲	-	۳۱٪	۹۵,۷۶۷,۷۹۴,۸۹۲	(۲,۷۴۰,۷۰۳)	۹۵,۷۶۵,۰۵۴,۱۸۸
۱۳۹۰/۰۴/۱۱	۱۳۹۰/۰۹/۲۰	-	۳۱٪	۶۷,۱۵۹,۵۲۶,۳۳۱	-	۶۷,۱۵۹,۵۲۶,۳۳۱
۱۳۹۰/۰۹/۱۱	۱۳۹۰/۰۹/۱۱	-	۳۲٪	۱۵,۹۱۳,۲۶۰,۷۹۱	(۱۳,۳۷۳,۱۹۳)	۱۵,۹۱۷,۷۸۷,۵۹۸
۱۳۹۰/۰۹/۱۲	۱۳۹۰/۰۹/۱۲	-	۳۲٪	۳۵,۰۸۶,۰۳۷,۳۵۰	(۵۰,۳۲۴,۳۹۹)	۳۵,۰۳۵,۷۰۵,۰۰۱
۱۳۹۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۰/۰۹/۲۰	-	۳۲٪	۳۹,۶۲۳,۲۹۸,۱۳۰	(۲۳,۴۹۵,۹۴۴)	۳۹,۱۲۷,۲۹۲,۱۸۶
۱۳۹۰/۰۱/۲۰	۱۳۹۰/۰۱/۲۰	-	۳۲٪	۲۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۲۶,۳۰۱,۳۶۹
				۲۳۳,۶۰۶,۱۸۱,۱۹۳	(۱۰۱,۰۰۲,۱۹۰)	۲۳۳,۵۰۵,۱۷۹,۰۰۳
				۲۴۳,۶۶۷,۱۷۰,۱۰۰	(۱۰۱,۰۹۳,۵۷۲)	۲۴۳,۵۶۶,۰۷۶,۵۲۸
				۲۱۱,۵۴۲,۸۰۹,۹۸۶		۲۱۱,۵۴۲,۸۰۹,۹۸۶

سپرده‌های کوتاه مدت:

سپرده کوتاه مدت ۱۳۵,۹۹۶۷,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۵۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۶۶۶,۸۰۰ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۳۳,۵۷۵,۱۰۰,۳۳۵,۷۵۰,۱۰۰ بانک ایران زمین
سپرده کوتاه مدت ۲۰,۶۶۳,۱۸۵,۹۰۰ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۲۲,۱۹۵,۶۴۸,۰۰۱ بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت ۲۷۸,۸۱۰,۰۰۰,۲۳۳,۶۷۲,۳۰۱ بانک پاسارگاد

سپرده‌های بلندمدت:

سپرده بلند مدت ۱۴۵,۷۲۰,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۲۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۴۵,۲۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۵۲,۳۵۱,۲۳۳,۵۷۵,۱۰۰ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۴۰,۶۶۳,۶۶۳,۱۰۰ بانک دی
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۹۸,۳۳۳,۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۴۰,۷۹۸,۵۱۷,۰۰۸ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۲۳۳,۶۷۲,۳۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۲۳۳,۶۷۲,۳۰۱ بانک پاسارگاد

جمع

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
۱۳۹۰/۰۵/۳۷	۱۳۹۰/۰۳/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۵,۹۳۰,۳۸۰,۸۴۴	-	۵,۹۳۰,۳۸۰,۸۴۴
۱۳۹۰/۰۶/۰۵	۱۳۹۰/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹,۵۰۸,۲۱۴,۹۷۳	-	۹,۵۰۸,۲۱۴,۹۷۳
۱۳۹۰/۰۹/۱۸	۱۳۹۰/۰۵/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴,۴۶۷,۴۱۴,۸۶۸	-	۴,۴۶۷,۴۱۴,۸۶۸
۱۳۹۰/۱۰/۲۴	۱۳۹۰/۰۵/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۱۱,۹۵۷,۰۷۰,۳۱۶	-	۱۱,۹۵۷,۰۷۰,۳۱۶
				۳۱,۸۶۳,۰۸۰,۹۰۱	-	۳۱,۸۶۳,۰۸۰,۹۰۱

۳۰- سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴
۵۴,۶۰۷,۷۸۶	-
۲۷۰,۹۱۹,۸۲۴	۶,۷۸۳,۳۱۰
-	۴۴,۷۵۷,۲۷۳
۵۲۵,۵۲۷,۶۱۰	۵۱,۵۴۱,۴۸۳

برگشت ذخیره هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی دوره قبل
تبدیل کارمزد کارگزاری
بابت اصلاح هزینه کارمزد کارگزاری

جمع

۲۱- هزینه ارکان

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه
منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴	دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۱/۰۵/۱۴
۴,۱۷۵,۹۹۱,۶۰۱	۱,۱۶۰,۶۱۳,۵۱۹
۲۰,۵۹۲,۳۵,۹۱۶	۳۸۹,۳۴۴,۲۰۰
۶,۳۸۶,۷۹۶,۲۸۱	۲,۲۷۳,۱۹۶,۱۴۱
۱,۲۷۸,۳۴۹,۷۱۸	۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۲۳۳,۵۱۳,۵۱۶	۴,۷۴۹,۱۵۳,۸۶۰

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۹۹,۹۴۵,۰۳۰	۲۶,۲۸۶,۹۱۲
۸,۰۹۴,۳۰۳,۰۵۷	۱,۱۳۸,۶۶۷,۴۱۴
۵۲,۸۲۲,۰۰۲	۹,۰۸۳,۲۰۰
۳۴۱,۳۱۱,۹۳۵	۱۵۸,۶۸۸,۰۶۵
۸,۵۸۸,۳۸۲,۰۲۴	۱,۳۳۲,۷۲۵,۵۹۱

هزینه تاسیس

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۳- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۴۲۱,۴۴۶	۰
۴۲۱,۴۴۶	۰

هزینه مالی کارگزاری

جمع

۲۳-۱- هزینه مالی کارگزاری با نرخ ۳٪ محاسبه شده است.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۶۰۰,۱۱۳,۸۶۸,۰۰۰	۵,۱۰۶,۸۴۰,۰۰۰
(۷۰۰,۶۸۳,۷۱۱,۰۰۰)	(۵۹,۳۳۲,۷۷۰,۰۰۰)
(۱۰۰,۵۶۹,۸۴۳,۰۰۰)	(۵۴,۱۲۵,۹۳۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی است.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۱/۳۱			۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیران سرمایه گذاری	الهورا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۹۹۹	۰٪	۲۰,۹۹۹	۰٪
	ملیحه مشتاقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	۲۰,۱۴۱	۰٪
	سهر پارسا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۶	۰٪	۱۹,۹۹۶	۰٪
کارگزار و اشخاص وابسته	سیدگردان سپینود	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۹۹,۸۰۰	۳٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۳٪
	لادن شطیبا	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
	سمانه رشیدیان یزد	مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	۳۰,۱۶۸	۰٪
			ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
	جمع			۲,۰۵۱,۰۰۵	۳٪	۲,۰۹۱,۳۰۴	۳٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۱/۳۱				۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	
ذخیره کارمزد مدیر (سیدگردان سپینود)	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۱۷۵,۹۹۱,۶۰۱	طی دوره مالی	(۴,۵۵۶,۰۰۰,۹۹۵)	(۱,۱۶۰,۶۱۳,۵۱۹)	
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۳,۰۵۹,۷۳۵,۹۱۶	طی دوره مالی	(۱,۳۸۰,۸۲۱,۸۲۰)	(۳۸۹,۳۴۴,۲۰۰)	
مؤسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۲۷۸,۷۴۹,۷۱۸	طی دوره مالی	(۶۳۹,۳۷۴,۷۱۸)	(۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینتا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۶,۳۸۶,۷۹۶,۲۸۱	طی دوره مالی	(۸۵۳۵۰,۳۲۱,۶)	(۲,۳۴۴,۱۹۶,۱۴۱)	
کارگزاری فذک	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۶۵,۸۳۴,۱۷۱,۶۶۴	طی دوره مالی	۳۰,۳۳۲,۱۹۲	۰	
کارگزاری کارینما	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۲,۳۳۲	طی دوره مالی	۱,۷۳۲,۹۴۴	۱,۷۳۲,۹۴۴	
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۸,۲۸۴,۴۱۱,۶۹۲,۳۳۲	طی دوره مالی	۱۸۰,۹۶۲,۴۳۷	۱۰۰,۶۰۰,۱۲۵,۱۲۲	
جمع			۸,۶۰۶,۱۳۷,۱۲۹,۷۵۵	-	(۷,۲۴۳,۹۸۱,۱۶۶)	۵,۳۱۲,۶۹۵,۲۰۶	

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه می‌باشد مربوط به آثار جنگ تحمیلی رمضان و بسته بودن بازار از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ می‌باشد.