



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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

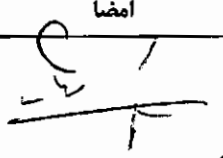
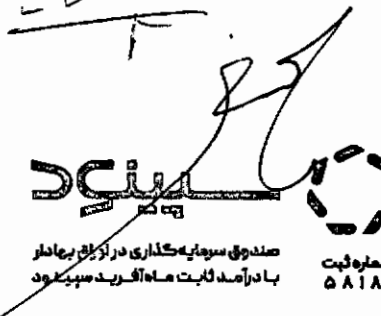
دارندگان محترم واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود مربوط به دوره مالی سه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ 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	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۶	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 ارایه 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 ۱۴۰۵/۰۶/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

جزدن، خیابان روانپور، پلاک ۱، واحد ۱ ۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۳ / ۰۲۱-۲۶۲۰۱۶۴۲

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

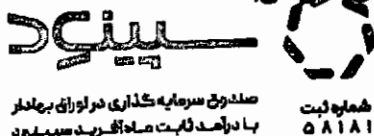


صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود شماره ثبت: ۵۸۱۸۱

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

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۰۰,۴۹۰,۱۷۳,۷۹۴	۳۹,۱۶۴,۶۲۹,۱۵۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱,۵۱۵,۱۲۵,۸۹۶,۵۵۹	۵۵۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۲۳۶,۱۹۶,۶۱۶,۸۲۲	۴۷۹,۹۳۸,۳۷۲,۰۷۶
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۴۲۹,۳۹۳,۶۴۳,۴۶۱	۱۸۴,۶۵۲,۲۴۷,۲۰۹
حساب‌های دریافتی	۹	۲۹,۸۴۴,۸۲۷,۵۲۴	۹,۸۸۲,۳۳۷,۹۹۰
جاری کارگزاران	۱۰	۲۲۶,۸۰۰,۰۴۴	۱۸۵,۷۱۹,۵۸۳
سایر دارایی‌ها	۱۱	۳۴۸,۳۰۲,۷۹۳	۳۷۳,۷۶۸,۲۳۹
جمع دارایی‌ها		۳,۳۱۱,۶۲۶,۲۶۰,۹۹۷	۱,۲۹۹,۳۰۲,۸۲۶,۹۶۶
بدهی‌ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۶,۱۳۴,۲۳۶,۳۷۲	۷,۴۳۹,۷۰۰,۷۴۹
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۶۱,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۴,۹۵۹,۹۷۴,۷۹۳	۲,۸۷۹,۹۸۳,۸۴۹
پیش دریافت‌ها	۱۵	۴۰,۲۴۴,۰۶۱,۸۴۰	.
جمع بدهی‌ها		۱۱۲,۹۹۷,۰۷۳,۰۰۵	۱۰,۳۰۹,۶۸۴,۵۹۸
خالص دارایی‌ها	۱۶	۳,۱۹۸,۶۲۹,۱۸۷,۹۹۲	۱,۲۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱۶,۳۰۴	۱۴,۸۰۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار
با درآمد ثابت ماه‌آفرید سپینود

شماره ثبت
۵۸۱۸۱

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

جزدن، 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 سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

(مبالغ به ریال)		یادداشت	درآمدها:
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		
۱,۱۱۳,۷۵۳,۳۴۶	۲۷,۹۰۴,۰۷۱,۷۱۱	۱۷	سود فروش اوراق بهادار
۱۵,۸۸۳,۷۳۰,۲۰۶	۷۷,۷۷۹,۴۷۳,۸۷۰	۱۸	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۱,۳۰۵,۳۳۷,۷۶۹	۱۹	سود سهام
۷۰,۱۹۰,۳۳۶,۹۸۵	۱۲۸,۶۶۳,۹۵۲,۸۴۱	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۵,۲۵۳,۸۹۹	۱۴۰,۵۶۹,۰۱۵	۲۱	سایر درآمدها
۸۷,۲۴۳,۰۷۴,۳۳۶	۲۳۵,۷۹۴,۳۹۵,۲۰۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۲,۸۱۱,۷۳۷,۴۶۹	۶,۰۶۳,۰۲۳,۴۴۵	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۱,۳۴۲,۳۴۵,۶۹۰	۲,۳۶۰,۹۲۶,۱۳۷	۲۳	سایر هزینه‌ها
۸۳,۱۸۸,۹۹۱,۱۷۷	۲۳۷,۳۶۹,۴۴۵,۶۲۴		سود خالص
۷/۲۳٪	۹/۴۳٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۷/۵۰٪	۷/۲٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها			
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۴۶۳,۳۸۱,۳۳۳,۷۵۳	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸	۸۷,۰۸۶,۰۰۰
۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰
(۴۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۱۵,۰۰۰)	(۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۵۰۰,۰۰۰)
۸۳,۱۸۸,۹۹۱,۱۷۷	.	۲۳۷,۳۶۹,۴۴۵,۶۲۴	.
(۴۸,۹۲۱,۳۴۳,۰۰۰)	.	۵۹۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۱۰۹,۵۰۸,۹۷۱,۹۳۰	۹۲,۵۸۶,۰۰۰	۳,۱۹۸,۶۴۹,۱۸۷,۹۹۲	۱۹۶,۱۸۶,۰۰۰

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

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

توضیحات: بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

موسسه جابری 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 ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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 غیر تجاری 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، بلوار نلسون ماندلا، خیابان محمد روانپور، پلاک ۱، طبقه اول واقع شده است.

شایان ذکر است تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ می‌باشد،

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان 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:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبدگردان سپینود	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹/۹۹٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۹۹/۹۹٪
سمانه رشیدیان یزد	۱۰۰	۰/۰۰۵٪	۱۰۰	۰/۰۰۵٪
لادن شنتظیا	۱۰۰	۰/۰۰۵٪	۱۰۰	۰/۰۰۵٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

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

حسابرس: موسسه حسابرسی بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمد قصر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲، طبقه دوم

بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ به شماره ثبت ۵۴۱۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، هران، عباس آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱، طبقه ۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزشهای جاری در پایان دوره 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 هیأت 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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

عنوان هزینه	نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معدل ۵ در هزار (۰۰/۵۰) 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 (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تسلط صندوق به علاوه ۰/۳ 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 تصاحب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تمهید پذیرش تمهید خرید اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه ۳ در هزار (۰/۰۰۳) 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 ۲۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معدل ۱ در هزار (۰۰/۱۰) 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	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مبلغ مندرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد تهیه‌بندی عملکرد صندوق	معدل مبلغ تعیین شده توسط موسسات تهیه‌بندی، 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 سیرده‌های 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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 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 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 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه افرید سینتود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۴/۳۱

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

(مبالغ به ریال)

۱۳۰۵/۰۱/۳۱			۱۳۰۵/۰۴/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
۱۷,۰۷۲,۷۵۸,۹۷۲	۵۷,۰۹۵,۵۲۲,۵۳۷	-۱۲٪	۲۰,۲۲۳,۱۰۷,۵۷۶	۵۷,۰۹۵,۵۲۲,۵۳۷	-۱۲٪
۱۰,۸۳۹,۳۸۳,۷۵۴	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۱	-۸٪	۸,۶۳۰,۵۲۶,۱۶۱	۹,۰۹۳,۷۶۷,۵۶۱	-۸٪
۱۰,۳۳۹,۷۶۶,۲۵۴	-	۰٪	۱۵,۰۳۴,۰۵۳,۵۳۸	-	۰٪
۵,۲۲۵,۹۸۱,۰۵۰	-	۰٪	۵,۹۰۸,۵۸۰,۸۶۱	-	۰٪
۵۰,۰۲۷,۶۴۶,۸۰۲	۱۲,۳۶۳,۱۳۶	-۱۸٪	۵۰,۶۸۳,۸۸۵,۶۵۸	۱۲,۳۶۳,۱۳۶	-۱۸٪
-	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۲٪	-	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۲٪
-	۳۶,۰۵۷,۸۵۱,۱۳۶	۰٪	-	۳۶,۰۵۷,۸۵۱,۱۳۶	۰٪
-	۱۲,۱۱۲,۸۲۸,۰۵۰	۰٪	-	۱۲,۱۱۲,۸۲۸,۰۵۰	۰٪
۹۲,۵۰۶,۵۲۶,۸۳۲	۳۹,۰۶۶,۶۲۹,۱۵۸	۳/۰۱٪	۱۰۰,۴۹۰,۱۷۳,۷۹۴	۳۸,۷۳۳,۴۸۹,۵۶۹	۳/۰۳٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۳۰۵/۰۴/۳۱	۱۳۰۵/۰۱/۳۱
۶-۱	۱,۵۱۵,۱۲۵,۸۹۶,۵۵۹	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱
	۱,۵۱۵,۱۲۵,۸۹۶,۵۵۹	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

(مبالغ به ریال)

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های کوتاه مدت							
سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶,۷۰۶,۶۲۰,۲۰۱ بانک گردشگری	۱۳۰۳/۱۰/۱۲	-	۵٪	۲۸۸,۸۳۵,۸۱۴	۰٪	۳,۹۱۷,۳۰۲	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۵۱۰,۸۱۰,۷۰۷-۷۶۶۶۸ بانک خاورمیانه	۱۳۰۳/۱۱/۱۵	-	۱٪	۶,۳۴۰,۶۹۹,۴۱۰	-۱۲٪	۱,۰۵۱,۱۲۷,۲۷۴	-۱۰,۸٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۸۴۰,۳۳۳,۵۲۷,۵۱۰ بانک ایران زمین	۱۳۰۳/۱۱/۳۰	-	۱٪	۶,۳۲۱,۳۷۸	۰٪	۷,۸۲۸,۶۸۲	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰,۶۳۳,۱۵۵,۰۰۹ بانک دی	۱۳۰۴/۰۴/۱۱	-	۵٪	۲,۱۳۲,۵۵۳	۰٪	۸,۳۹۰,۶۸۳	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۲۳,۱۹۵,۶۲۶,۸۰۱ بانک صادرات	۱۳۰۴/۰۹/۱۱	-	۵٪	۴,۶۱۴,۳۳۳,۱۸۴	۰٪	۱,۴۵۱,۰۶۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۱ پاسارگاد	۱۳۰۴/۰۹/۱۹	-	۵٪	۵۷۸,۷۹۴,۵۳۱	۰٪	۳,۰۱۷,۸۱۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۱۱,۹۹۷,۱۷۰,۶۲۰,۲۰۱ بانک گردشگری	۱۳۰۵/۰۲/۲۹	-	۵٪	۵۷۳,۵۹۹,۵۹۸	۰٪	-	۰٪
				۱۲,۳۱۰,۸۹۶,۵۵۹	۰٪	۱,۰۷۵,۷۵۲,۷۱۱	۰٪
سپرده‌های بلند مدت							
سپرده بلند مدت ۰۴۰,۷۹۸,۳۳۲,۰۰۴ بانک صادرات	۱۳۰۴/۰۹/۱۱	۱۳۰۵/۰۹/۱۱	۳۲٪	۱۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۶۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪
سپرده بلند مدت ۰۴۰,۷۹۸,۳۳۲,۰۰۸ بانک صادرات	۱۳۰۴/۰۹/۱۲	۱۳۰۵/۰۹/۱۲	۳۳٪	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪
سپرده بلند مدت ۰۲۳,۱۹۵,۶۲۶,۸۰۱ بانک صادرات	۱۳۰۴/۰۹/۲۰	۱۳۰۵/۰۹/۲۰	۳۲٪	۶۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۲۰۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۱ پاسارگاد	۱۳۰۵/۰۱/۲۰	۱۳۰۵/۰۱/۲۰	۳۲٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۲۰,۳۰۱ بانک گردشگری	۱۳۰۵/۰۲/۲۹	۱۳۰۵/۰۲/۲۹	۳۳٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۲۰,۳۰۲ بانک گردشگری	۱۳۰۵/۰۳/۰۴	۱۳۰۵/۰۳/۰۴	۳۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۲۰,۳۰۳ بانک گردشگری	۱۳۰۵/۰۳/۰۵	۱۳۰۵/۰۳/۰۵	۳۳٪	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۲۰,۳۰۴ بانک گردشگری	۱۳۰۵/۰۴/۰۲	۱۳۰۵/۰۴/۰۲	۳۳٪	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	-	۰٪
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۷۳,۳۰۱ پاسارگاد	۱۳۰۵/۰۴/۱۶	۱۳۰۵/۰۴/۱۶	۳۱٪	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	-	۰٪
جمع				۱۵,۰۴۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۵۸۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪
				۱,۵۱۵,۱۲۵,۸۹۶,۵۵۹	۴۶٪	۵۸۵,۱۰۵,۷۵۲,۷۱۱	۴۵٪

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۰۵/۰۴/۳۱	۱۳۰۵/۰۱/۳۱
۵۰,۴۴۹,۱۶۳,۲۹۲	۱۹۲,۶۷۱,۸۳۹,۱۸۳
۵۱۵,۳۵۶,۹۳۳,۷۷۹	۲۸۷,۳۶۶,۵۲۲,۸۹۲
۳۱۶,۳۹۰,۴۱۸,۳۴۹	-
۱,۲۳۶,۱۹۶,۶۱۶,۸۲۲	۴۷۹,۹۳۸,۳۷۲,۰۷۶

اوراق مشارکت بورسی و ابلورسی

اوراق مرابحه

اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سینتود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	
۱۷۸,۰۸۷,۸۴۵,۵۸۴	۳٪	۱۲۲,۳۹۶,۲۱۲,۸۵۱	۱۰۲,۵۵۶,۹۶۲,۲۹۷	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت دولتی:
۱۴,۵۸۲,۰۶۵,۶۰۰	۰٪	۱۰,۸۳۹,۱۸۰,۳۲۹	۸,۷۹۲,۱۷۲,۵۲۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	اسناد خزانه - س۱ - س۱ - قوا ۱ - ۰۶۰۶۱۵
-	۶٪	۲۱۴,۶۶۸,۶۳۰,۳۸۷	۲۰۷,۱۱۹,۲۱۲,۸۹۶	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	اسناد خزانه - س۱ - س۱ - قوا ۱ - ۰۵۱۱۱۳
-	۵٪	۱۵۶,۵۵۵,۲۳۹,۵۲۷	۱۵۲,۴۰۰,۳۶۰,۲۸۲	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	اسناد خزانه - س۱ - س۱ - قوا ۱ - ۰۷۰۸۱۶
-	۱۵٪	۵۰۴,۴۴۹,۲۶۳,۲۹۴	۴۷۱,۹۲۹,۸۱۰,۰۱۲	۱۴۰۷/۰۷/۱۸	اوراق مشارکت شرکتی:
۱۹۲,۶۷۱,۸۴۹,۱۸۴	۱۵٪				سلف مولزی برق گیلان ۰۷۱
					جمع

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

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	لرخ سود
۱۸۲,۶۱۱,۱۳۳,۶۴۹	۵/۵٪	۱۸۰,۶۳۷,۲۹۹,۳۵۱	۳,۰۵۶,۶۱۶,۸۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۰۲	۲۳٪
۲۸,۱۲۷,۲۲۵,۷۸۵	۱/۵٪	۵۰,۳۹۵,۳۱۰,۷۰۲	۵,۳۹۹,۸۱۴,۳۰۳	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪
۵۶,۵۲۸,۱۶۳,۳۳۸	۱/۸٪	۶۰,۰۳۱,۸۱۶,۵۲۰	۶,۷۳۱,۴۰۰,۹۹۹	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳٪
-	۶/۸٪	۲۲۴,۸۸۲,۴۰۸,۲۰۵	۹,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۲۳٪
۲۸۷,۲۶۶,۵۲۲,۸۹۲	۱۶٪	۵۱۵,۴۵۶,۹۳۴,۷۷۹	۲۵,۴۳۱,۲۴۰,۰۲۳	۴۸۰,۷۶۵,۲۰۲,۳۵۸	جمع

۷-۳- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	لرخ سود
-	۶/۵٪	۲۱۶,۳۹۰,۳۱۸,۷۲۹	۹,۴۰۳,۸۷۲,۹۹۹	۲۰۱,۷۲۰,۸۲۲,۷۵۲	۱۴۰۸/۰۲/۲۰
-	۷٪	۲۱۶,۳۹۰,۳۱۸,۷۲۹	۹,۴۰۳,۸۷۲,۹۹۹	۲۰۱,۷۲۰,۸۲۲,۷۵۲	۲۳٪

اجاره تابان فردا دماوند ۱۴۰۸-۲۰۲۳

جمع

۸- سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	تعداد
۶۰,۳۶۳,۰۹۷,۹۷۰	۵۴,۰۶۵,۴۹۳,۳۷۱	۱۰۵,۱۹۵,۳۲۱,۷۲۲	۹۰,۳۳۷,۵۸۳,۷۵۲	۱۶,۸۸۶,۷۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری زیتون نماد پاپا
۷۲,۳۸۶,۵۵۳,۰۴۶	۶۵,۹۱۹,۳۳۶,۳۱۴	۸۱,۳۳۶,۲۱۱,۱۳۹	۶۵,۹۱۹,۳۳۶,۳۱۴	۲,۲۶۲,۹۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری انارنماد لوزش
۱۰,۷۵۳,۴۳۶,۵۳۶	۸,۲۵۴,۳۱۱,۵۵۴	۱۱,۷۳۹,۳۳۳,۳۱۵	۸,۲۵۴,۳۱۱,۵۵۴	۱۵۸,۰۰۱	صندوق سرمایه‌گذاری پشوانه طلا تابان تمدن
۲۸,۸۷۳,۸۳۳,۱۰۲	۳۷,۰۸۵,۷۳۹,۰۰۱	۱۱۸,۲۸۸,۶۲۱,۷۶۳	۹۷,۰۸۵,۶۸۹,۰۶۱	۱,۸۳۱,۰۸۱	صندوق سرمایه‌گذاری پشوانه طلای روز
۲,۱۷۶,۱۳۶,۵۶۴	۲,۰۰۵,۳۲۸,۰۰۰	۳,۲۲۱,۹۱۱,۸۰۰	۲,۰۰۵,۳۲۸,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری کالای کیهانان فیروزه ۱
-	-	۵۸,۸۷۳,۱۵۳,۲۶۳	۵۵,۹۹۸,۹۸۲,۵۲۸	۲,۹۹۰,۷۶۹	صندوق سرمایه‌گذاری اسن شهر
-	-	۵۱,۵۵۹,۷۷۰,۵۵۹	۴۹,۹۹۹,۹۶۱,۱۵۸	۲,۷۳۶,۰۰۹	صندوق سرمایه‌گذاری کالای زرگر کارآمد
۱۴۴,۶۵۳,۲۴۷,۲۰۹	۱۵۷,۳۲۹,۲۱۷,۶۴۰	۴۲۹,۳۹۳,۶۴۳,۴۶۱	۳۶۹,۵۰۰,۴۰۳,۷۸۷	جمع	

۹- حساب‌های دریافتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	
تغزیل شده	تغزیل نشده	تغزیل شده	تغزیل نشده	بهای تمام شده	تعداد
۹,۸۸۲,۳۳۵,۳۳۷	۲۹,۰۴۱,۸۶۷,۶۱۹	۲۹,۱۹۹,۷۶۳,۱۸۰	۲۹,۱۹۹,۷۶۳,۱۸۰	۹-۱	سود سپرده‌های بانکی دریافتی
-	۸۰,۲۳۷,۴۵۲	۹۳۱,۶۹۵,۰۰۰	۹۳۱,۶۹۵,۰۰۰	۹-۲	سود سهام دریافتی
۱۲,۵۵۳	۱۲,۵۵۳	۱۲,۵۵۳	۱۲,۵۵۳	۹-۳	سایر حساب‌های دریافتی
۹,۸۸۲,۳۳۷,۹۹۰	۲۹,۸۴۴,۸۲۷,۵۲۴	۳۰,۱۴۱,۴۷۰,۷۳۳	۳۰,۱۴۱,۴۷۰,۷۳۳	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		درصد نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده		
۳۰,۰۸۷,۳۲۷	۲۸,۶۹۵,۰۵۲	(۶۶,۰۸۲)	متعدد	۲۸,۷۶۱,۱۳۵	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۸۴۰,۲۳۳,۵۳۷,۵
۱,۶۱۳,۳۷۹,۰۳۳	.	.	متعدد	.	سپرده بلند مدت ۱۵۲,۸۶۱,۲۳۳,۵۳۷,۵
۱۰,۲۱۲,۰۵۰	۱۰,۲۱۰,۱۷۹	(۸,۳۹۳)	متعدد	۱۰,۲۱۸,۵۷۳	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰,۶۶۳,۱۵۹,۰۰۹
۱۰,۷۷۱,۰۵۷	۱۰,۷۳۸,۲۰۱	(۱۱,۸۴۱)	متعدد	۱۰,۷۵۰,۰۳۲	سپرده کوتاه مدت ۰۲۳,۱۹۵,۲۶۸,۰۰۱
۱,۵۰۰,۷۷۱,۲۶۳	۳۹۲,۹۶۸,۰۱۷	(۳,۷۸۹,۷۱۹)	متعدد	۳۹۶,۷۵۷,۷۳۶	سپرده بلند مدت ۰۲۰,۷۹۸,۳۳۳,۰۰۴
۳,۷۸۰,۳۹۲,۵۳۶	۹۶۰,۸۳۶,۶۲۲	(۱۰,۱۰۸,۶۳۳)	متعدد	۹۷۰,۹۵۵,۲۷۵	سپرده بلند مدت ۰۲۰,۷۹۸,۱۴۷,۰۰۸
۱,۹۱۰,۳۱۵,۵۵۲	۶۳۷,۰۶۶,۷۱۲	(۵,۰۶۴)	متعدد	۶۳۷,۰۷۱,۷۷۶	سپرده بلند مدت ۰۲۳,۱۹۵,۲۶۸,۰۰۱
۲۶,۲۹۶,۲۰۵	۲۵۷,۳۷۸,۰۵۶	(۱۰,۹۷۸,۰۸۱)	متعدد	۲۶۸,۳۵۶,۱۳۷	سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۳,۲۳۳,۶۷۳,۱
.	۶۳۳,۸۸۶,۷۰۳	(۱۶,۰۷۲,۲۰۰)	متعدد	۶۵۰,۹۵۸,۹۰۳	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۱
.	۵۲,۸۶۰,۶۱۱	(۱,۳۸۵,۹۶۲)	متعدد	۵۲,۳۴۶,۵۷۳	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۲
.	۲۲,۳۱۶,۷۳۱,۴۳۵	(۱۰,۱۹۵,۳۹۳)	متعدد	۲۲,۳۱۸,۶۸۴,۹۱۹	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۳
.	۲,۹۷۷,۸۷۳,۳۱۹	(۵,۲۶۶,۱۶۷)	متعدد	۲,۹۸۳,۲۰۳,۴۸۶	سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۴
.	۸۶۱,۶۸۸,۷۰۱	(۸,۰۳۹,۹۲۳)	متعدد	۸۶۹,۶۸۸,۶۲۳	سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۳,۲۳۳,۶۷۳,۳
۹,۸۸۲,۳۲۵,۴۳۷	۲۹,۰۴۱,۸۶۷,۶۱۹	(۱۵۷,۸۹۵,۵۶۱)		۲۹,۱۹۹,۷۶۳,۱۸۰	جمع

۹-۲ سود سهام دریافتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱		درصد نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده		
.	۵۱۳,۶۸۸,۶۰۲	(۸۵,۳۱۱,۳۹۸)	متعدد	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آرای شرق
.	۲۸۸,۲۵۸,۷۵۰	(۴۲,۳۳۶,۲۵۰)	متعدد	۳۳۱,۶۹۵,۰۰۰	هامون نایزه
.	۸۰۲,۹۴۷,۳۵۲	(۱۲۸,۷۴۷,۶۴۸)		۹۳۱,۶۹۵,۰۰۰	

۹-۳ سایر حسابهای دریافتی

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
۱۲,۵۵۳	۱۲,۵۵۳
۱۲,۵۵۳	۱۲,۵۵۳

ماه تفاوت واریز و صدور واحد صندوق‌های اهرمی

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
۳,۰۳۳,۱۹۲	۱,۰۶۶,۶۳۳,۰۱۱,۸۳۰	(۱,۰۶۶,۶۰۸,۰۰۹,۳۵۳)	۳,۰۲۵,۶۶۸
۱,۷۳۳,۹۳۴	.	.	۱,۷۳۳,۹۳۴
۱۸۰,۹۶۲,۳۳۷	۱۲۰,۰۰۸,۷۷۲,۳۳۴	(۱۲۰,۰۰۳,۶۹۳,۲۵۹)	۱۸۰,۶۶۲,۳۳۷
۱۸۵,۷۱۹,۵۸۳	۱,۱۸۶,۶۵۲,۷۸۴,۱۷۴	(۱,۱۸۶,۶۱۱,۷۰۳,۷۱۳)	۲۲۶,۸۰۰,۰۴۴

کارگزاری فدک

کارگزاری کارینما

کارگزاری اندیشه پیشرو

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)

۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
۳۷۲,۷۶۸,۰۵۸	.	(۲۵,۴۶۵,۳۴۶)	۳۴۸,۳۰۲,۶۱۲
۱۸۱	.	.	۱۸۱
۳۷۳,۷۶۸,۲۳۹	.	(۲۵,۴۶۵,۴۴۶)	۳۴۸,۳۰۲,۷۹۳

مخارج تأسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۴,۵۵۶,۰۰۰,۹۹۵	۲,۳۵۴,۷۰۱,۳۳۰
۱,۳۸۰,۸۲۱,۸۲۰	۸۱۵,۳۴۲,۴۰۸
۶۳۹,۳۷۴,۷۱۸	۳۳۵,۸۱۸,۴۳۲
.	۱,۶۴۶,۱۶۴,۲۵۵
۸۵۳,۵۰۳,۳۱۶	۹۹۲,۲۰۹,۸۲۷
۷,۴۲۹,۷۰۰,۷۴۹	۶,۱۳۴,۲۳۶,۳۷۲

مدیر صندوق (سیدگردان سپینود)
متولی (مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران)
حسابرس (مؤسسه حسابرسی بیات رایان)
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی کارون)
بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی سپنتا)

جمع

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
.	۶۱,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰
.	۶۱,۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۷۴,۷۵۴,۸۴۹	۳,۹۵۲,۹۰۵,۹۱۱
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۸۳۹,۸۸۲
۵,۲۲۹,۰۰۰	۶,۲۲۹,۰۰۰
۲,۸۷۹,۹۸۳,۸۴۹	۴,۹۵۹,۹۷۴,۷۹۳

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس

بدهی بابت هزینه نرم‌افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۵- پیش دریافت‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
.	۳۰,۳۴۴,۰۶۱,۸۴۰
.	۳۰,۳۴۴,۰۶۱,۸۴۰

پیش دریافت سود اوراق سبوق ۰۷۱ - تامین سرمایه دماوند

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۲۵۹,۳۹۰,۳۷۸,۶۰۹	۸۵,۰۸۶,۰۰۰	۳,۱۶۶,۰۲۱,۰۵۹,۰۹۴	۱۹۴,۱۸۶,۰۰۰
۳۹۶,۰۲۰,۷۶۳,۷۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۰۸,۱۲۸,۸۹۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۸۸,۹۹۳,۱۴۲,۳۶۸	۸۷,۰۸۶,۰۰۰	۳,۱۹۸,۶۲۹,۱۸۷,۹۹۲	۱۹۶,۱۸۶,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماه افرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۴/۳۱

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت
سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۶۵,۱۳۳,۹۸۹	۲۲,۳۵۸,۰۹۲,۸۸	۱۷-۱
سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۹,۷۰۵,۳۸۲	۱,۳۲۷,۸۰۶,۵۱۷	۱۷-۲
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۱۸,۱۰۲,۸۷۳	۲,۳۱۷,۷۵۵,۹۰۶	۱۷-۳
جمع	۱,۱۱۳,۷۵۳,۲۴۶	۲۷,۹۰۴,۰۷۱,۷۱۱	

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
گروه مالی نمد غدیر(سهایی عام)	۳,۳۷۶	۱۲,۳۰۷,۹۸۰	(۱۲,۳۳۳,۸۴۶)	(۳۳,۳۲۴)	(۶۱,۰۳۰)	(۲۵۰,۳۳۰)	۰
بابر شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۲,۳۸۸,۵۵۰,۱۷۰	(۱۰,۳۳۹,۷۶۶,۳۳۶)	(۳۰,۳۳۶,۰۵۳)	(۳۳,۶۹۲,۷۵۱)	۲,۳۸۴,۸۵۵,۱۲۰	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۳۹۹	۸,۴۰۵,۳۳۱,۳۲۰	(۳,۶۳۰,۳۳۱,۹۳۷)	(۲۲,۹۴۶,۶۴۱)	(۳۲,۰۳۷,۱۰۴)	۷۱۰,۱۱۵,۵۵۸	۰
تولیدی کوچین	۸۳۰,۱۲۷	۱۰,۳۳۹,۷۹۶,۶۵۰	(۵,۷۰۹,۵۳۳,۵۳۶)	(۲۸,۰۳۶,۳۹۵)	(۵۱,۳۳۸,۸۹۸)	۴,۳۸۰,۸۶۱,۸۳۱	۰
آباز گستر همدان	۸۷۵,۰۰۰	۳,۵۹۳,۸۰۱,۳۶۰	(۳,۶۰۵,۷۸۵,۱۴۶)	(۹,۸۱۱,۳۳۱)	(۱۷,۶۶۹,۵۰۴)	(۳۹,۶۴۴,۵۲۱)	۰
کولان سل	۳۱۹,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۵۱,۸۰۰	(۵,۲۲۵,۹۸۱,۰۵۲)	(۱۶,۷۸۹,۴۵۷)	(۲۰,۷۵۰,۲۵۵)	۸۷۶,۵۳۱,۰۳۶	۰
زوبن فرت شاهرود	۳۳۵,۰۰۰	۹,۱۶۱,۷۸۷,۶۸۰	(۲,۹۲۹,۶۲۵,۶۹۵)	(۲۶,۶۴۹,۴۳۷)	(۳۸,۸۰۸,۹۳۹)	۱,۷۵۶,۶۸۳,۶۰۹	۰
کارخانجات تولیدی فیروتانسکو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۸۴,۵۳۳,۳۴۰	(۱۳,۱۱۲,۸۲۸,۰۵۰)	(۴۴,۳۸۵,۵۴۱)	(۱۱۷,۹۲۲,۶۶۴)	۱۰,۳۸۹,۳۷۶,۹۸۵	۰
سرمایه گذری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۵,۱۳۳,۹۸۹
جمع	۷۶,۵۱۶,۲۳۳,۱۱۰	۵۳,۵۶۶,۲۵۳,۵۸۸	(۵۳,۵۶۶,۲۵۳,۵۸۸)	(۳۰,۸۸۸,۰۷۹)	(۳۸۳,۵۸۱,۱۵۵)	۲۲,۳۵۸,۰۹۲,۸۸	۳۶۵,۱۳۳,۹۸۹

۱۷-۲- سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						
[مبالغ به ریال]							[مبالغ به ریال]						
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱						
سود (زیان) فروش							سود (زیان) فروش						
مالیات							مالیات						
کارمزد فروش							کارمزد فروش						
ارزش دفتری							ارزش دفتری						
بهای فروش							بهای فروش						
تعداد							تعداد						
نام شرکت							نام شرکت						
صندوق ملالک و مستغلات امین شهر							صندوق ملالک و مستغلات امین شهر						
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع دایا-پهنی							صندوق سرمایه‌گذاری صنایع دایا-پهنی						
جمع							جمع						

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به ریال)		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
استاد خزانه-م-پودجه ۲-۵۰۳۲۵	۶,۲۰۰	۳,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۹,۱۰۸,۸۰۰)	(۲,۶۸۰,۱۲۲)	.	۱,۶۷۳,۰۸۹,۷۷	۲۰۰,۳۲۱,۲۱۲
استاد خزانه-م-۱-س-فوا ۶-۶۱۵	۱۰,۵۳۷	۷۰,۳۱۷,۸۹۳,۵۰۰	(۶۶,۵۵۳,۵۷۲,۳۰۴)	(۲۸,۲۸۹,۷۲۲)	.	۲,۸۲۶,۰۰۰,۳۷۲	.
استاد خزانه-م-پودجه ۴-۷۰۸۱۶	۵۲,۲۸۶	۳۳,۲۸۲,۹۱۳,۲۴۰	(۳۳,۰۴۵,۸۲۶,۹۲۶)	(۱۲,۶۶۰,۰۵۹)	.	۲۲۴,۴۱۶,۲۵۵	.
استاد خزانه-م-پودجه ۲-۵۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.	۳۳۱,۸۳۵,۵۱۰
استاد خزانه-م-پودجه ۳-۵۱۰۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۳,۲۱۳,۱۱۱
استاد خزانه-م-پودجه ۱۰-۵۱۱۱۳	.	.	.	.	.	.	۵۳,۶۸۳,۲۳۰
جمع		۹۸,۶۲۹,۸۰۵,۹۴۰	(۹۴,۳۵۸,۴۲۰,۱۱۰)	(۵۳,۶۲۹,۹۲۴)	.	۴,۲۱۷,۷۵۵,۹۰۶	۷۱۸,۱۰۲,۸۷۲

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

(مبالغ به ریال)		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		پادداشت
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		۸,۰۷۳,۰۱۴,۲۹۶	۳۲,۰۴۶۷,۱۷۲	۳۲,۰۴۶۷,۱۷۲	۱۸-۱	
سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری		۳۲,۵۷۰,۳۱۰,۱۰۶	۱۱,۱۶۲,۵۵۶,۷۲۲	۱۱,۱۶۲,۵۵۶,۷۲۲	۱۸-۳	
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب		۳۷,۱۲۶,۰۳۹,۲۶۸	۴,۲۰۰,۷۱۶,۳۱۲	۴,۲۰۰,۷۱۶,۳۱۲	۱۸-۲	
جمع		۷۷,۷۷۹,۴۷۳,۸۷۰	۴۶,۲۱۵,۹۱۰,۲۰۶	۴۶,۲۱۵,۹۱۰,۲۰۶		

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
هامون نایزه	۱,۳۳۸,۵۰۰	۸,۶۹۷,۷۸۰,۰۰۰	(۹,۰۹۲,۷۶۷,۵۶۲)	(۲۲,۷۳۳,۹۳۰)	(۲۳,۳۸۸,۹۰۰)	(۳۶۲,۲۲۱,۳۰۴)	.
زرین ذرت شاهرود	۲۳۵,۰۰۰	۸,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۱۲۹,۶۴۵,۶۹۲)	(۲۴,۴۵۱,۶۵۵)	(۳۳,۷۸۲,۲۵۰)	۹۵۷,۷۶۹,۴۰۳	.
گشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۳,۱۱۳,۲۸۰)	(۳۱,۱۸۷,۵۲۰)	(۵۷,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۱۹۱,۵۷۹,۲۰۰	.
کولان سل	۳۱۹,۰۰۰	۵,۹۵۴,۶۱۰,۰۰۰	(۵,۳۳۵,۸۸۱,۵۰۰)	(۱۶,۳۵۶,۰۸۶)	(۲۹,۷۷۳,۰۵۰)	۶۸۲,۵۹۹,۸۱۴	.
پاریز شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۵,۱۶۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۳۹,۷۶۶,۲۵۴)	(۲۱,۳۹۰,۲۱۳)	(۲۵,۸۰۶,۲۵۰)	۲,۷۰۰,۲۸۷,۲۸۲	.
سرمایه گذاری مهر	.	.	.	.	.	.	۳۲,۰۴۶۷,۱۷۲
جمع		۵۰,۱۹۴,۲۹۰,۰۰۰	(۴۱,۷۳۳,۲۷۳,۸۴۰)	(۱۳۷,۰۰۰,۴۱۴)	(۴۵۰,۹۷۱,۴۵۰)	۸,۰۷۳,۰۱۴,۲۹۶	۳۲,۰۴۶۷,۱۷۲

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
صندوق سرمایه گذاری زمین نماد پایا	۲,۵۷۶,۶۵۰	۱۰,۵۳۳,۲۹۸,۷۰۰	(۹,۶۵۳,۱۹۰,۳۵۱)	(۱۳۲,۱۷۶,۹۷۸)	.	۸,۶۶۰,۱۳۱,۳۷۱	.
صندوق سرمایه گذاری مشارکت ارزش	۲,۲۳۳,۹۱۸	۸۱,۶۱۴,۳۳۳,۹۰۰	(۷۲,۴۸۶,۵۵۲,۰۳۶)	(۱۸۷,۷۱۲,۷۶۱)	.	۸,۹۳۹,۹۷۸,۰۹۲	.
صندوق سرمایه گذاری پشته طلا تابان نماد	۱۵۸,۰۰۱	۱۱,۳۳۳,۲۳۳,۳۲۵	(۱۰,۷۵۳,۴۲۶,۵۲۵)	(۱۲,۰۹۲,۱۱۰)	.	۹۷۵,۹۰۵,۶۹۰	.
صندوق سرمایه گذاری پشته طلای رز	۵,۱۲۳,۳۵۵	۱۱۸,۳۲۰,۷۲۸,۶۵۰	(۱۰۸,۸۷۳,۸۷۳,۱۶۳)	(۱۳۲,۱۱۶,۸۸۷)	.	۹,۴۱۵,۲۴۸,۶۰۰	.
صندوق سرمایه گذاری کالای کهنشان فیروز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۶,۲۳۶,۵۶۲)	(۶,۲۸۸,۲۰۰)	(۱۱,۷۰۰,۰۰۰)	۱۲۵,۶۶۵,۲۳۶	.
صندوق سرمایه گذاری آسین شهر	۲,۹۹۰,۷۶۹	۵۹,۰۰۷,۸۷۳,۳۷۰	(۵۵,۹۹۸,۹۸۲,۵۲۸)	(۱۲۵,۷۱۸,۱۰۷)	.	۲,۸۷۳,۱۷۱,۷۱۵	.
صندوق سرمایه گذاری کالای زرگر کارآمد	۲,۷۳۳,۶۰۹	۵۱,۶۲۱,۷۱۶,۶۱۹	(۴۹,۹۹۹,۹۶۱,۱۵۸)	(۶۱,۹۴۶,۰۶۰)	.	۱,۵۵۹,۸۰۹,۳۰۱	.
صندوق سرمایه گذاری صنایع دایا-سز	.	.	.	.	.	.	(۵۳۲,۱۱۹,۵۱۶)
صندوق سرمایه گذاری پشته طلا گلندیس نوین	.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۶,۱۱۶
صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاربزماس-واحد عادی	.	.	.	.	.	.	۲,۱۶۴,۱۶۳,۳۳۹
صندوق اهرمی موج-واحد های عادی	.	.	.	.	.	.	۳,۷۵۱,۹۰۰,۶۸۱
صندوق اهرمی نارنج-واحد های عادی	.	.	.	.	.	.	۳,۱۷۴,۵۶۶,۱۱۲
جمع		۴۳۰,۰۸۶,۲۹۴,۵۶۴	(۳۹۶,۸۲۳,۲۳۳,۳۵۵)	(۶۸۰,۹۵۱,۱۰۳)	(۱۱,۷۰۰,۰۰۰)	۳۲,۵۷۰,۳۱۰,۱۰۶	۱۱,۱۶۲,۵۵۶,۷۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۳-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
اسناد خزانه-مر-س-۱۳۰۲-۰۶۰۶۱۵	۱۷۶,۷۱۴	۱۲۲,۴۶۲,۸۰۲,۰۰۰	(۱۱۱,۵۳۲,۲۱۱,۲۸۰)	(۶۶,۵۸۹,۱۳۹)	-	۱۰,۸۶۲,۰۰۱,۵۷۱	-
اسناد خزانه-مر-س-۱۳۰۲-۰۵۱۱۱۲	۱۲,۸۰۰	۱۰,۸۳۵,۰۷۲,۰۰۰	(۹,۸۲۵,۰۵۳,۳۲۰)	(۵,۸۹۱,۵۷۱)	-	۱,۰۰۴,۱۲۵,۲۰۹	-
اسناد خزانه-مر-س-۱۳۰۲-۰۷۰۸۱۶	۴۶۲,۰۸۳	۲۱۴,۷۸۵,۳۲۰,۰۶۰	(۲۰۷,۱۷۹,۳۱۳,۸۹۶)	(۱۱۶,۷۸۹,۵۷۳)	-	۷,۳۸۹,۳۱۵,۵۹۱	-
سلف موازی برق گیلان-۷۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۶۶۸,۸۱۳,۳۲۵	(۱۵۲,۳۰۰,۳۶۰,۳۸۴)	(۱۱۳,۵۸۴,۸۹۸)	-	۴,۱۵۴,۷۷۹,۲۲۳	-
اوراق گام بانک پارسیان-آک-۵۱۰۵۳۱	۶۴,۳۰۹	۵۰,۷۱۱,۳۶۰,۰۱۵	(۵۰,۰۰۰,۳۷۶,۶۸۰,۲)	(۳۷,۵۲۳,۲۵۷)	-	۶۵۶,۱۳۸,۸۵۶	-
اجاره تابلان فردا دماوند-۱۴۰۸-۲۳۰	۲۰۷,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۲۲۰,۸۲۲,۷۵۲)	(۱۱۲,۵۵۶,۲۵۰)	-	۵,۱۶۶,۲۰۰,۹۹۸	-
مراجعه عام دولت-۲۳۶-ش-۷۰۴۱۴	۶۵,۰۰۰	۵۳,۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۳۵,۲۶۰,۱۱۵)	(۲۸,۹۹۲,۳۹۹)	-	(۲۵۴,۷۵۲,۵۹۳)	-
مراجعه عام دولت-۲۳۸-ش-۷۰۵۲۱	۵۵,۰۰۰	۴۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۰۰۰,۸۳۹,۳۶۵)	(۲۴,۲۰۲,۵۰۰)	-	(۱,۱۵۲,۷۲۲,۸۶۵)	-
مراجعه عام دولت-۲۵۹-ش-۷۰۵۰۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۸۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۰۳۸,۷۷۹,۲۰۲)	(۹۶,۶۱۷,۳۲۰)	-	۹,۵۵۱,۹۰۳,۳۲۷	-
مراجعه غیرایرانیان-۱۳۰۸۱۱۲۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۱۴,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۶۰۳,۳۷۸,۵۷۳)	(۱۱۶,۶۹۱,۷۹۵)	-	(۱۳۱,۵۷۰,۳۶۸)	-
اسناد خزانه-مر-س-۱۳۰۲-۰۵۰۹۲۲	-	-	-	-	-	۱,۷۵۷,۶۵۶,۰۳۵	-
اسناد خزانه-مر-س-۱۳۰۲-۰۵۰۲۳۵	-	-	-	-	-	۲,۶۳۲,۰۶۰,۱۳۷	-
جمع		۱,۲۵۲,۹۵۵,۹۷۸,۵۰۰	(۱,۲۱۵,۱۱۰,۲۳۷,۹۹۰)	(۷۰۹,۶۹۱,۰۴۲)	-	۳۷,۱۳۶,۰۴۹,۶۶۸	۴,۴۰۰,۷۱۶,۲۹۲

۱۹-سود سهام

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

نام سهام	تاریخ جمع	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
تولیدی کوچین	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۸۲۰,۱۲۷	۳۷۱	۳۰۲,۲۵۴,۳۱۷	-	۳۰۲,۲۵۴,۳۱۷	-
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱,۲۳۸,۵۰۰	۳۷۰	۳۳۱,۶۹۵,۰۰۰	(۳۳,۳۳۶,۲۵۰)	۲۹۸,۳۵۸,۷۵۰	-
کشت و صنعت شیفته آرای فرق	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۳۱۱,۳۹۸)	۵۱۴,۶۸۸,۶۰۲	-
کولان سل	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۲۳۸,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۸۰,۱۲۶,۰۰۰	-	۲۸۰,۱۲۶,۰۰۰	-
جمع				۱,۴۳۴,۰۷۵,۴۱۷	(۱۲۸,۷۴۷,۶۳۸)	۱,۳۰۵,۳۲۷,۷۶۹	۱,۳۰۵,۳۲۷,۷۶۹

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

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود اوراق اجاره
۲۰-۱	۱۰,۷۱۱,۱۷۲,۰۹۰	-	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰-۲	۹۳,۳۶۲,۳۷۰,۲۱۸	۷۰,۱۹۰,۳۲۶,۹۸۵	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۲۰-۳	۲۲,۲۱۲,۷۰۱,۳۳۶	-	سود صندوق سرمایه‌گذاری
۲۰-۴	۱,۳۷۸,۶۰۹,۱۹۷	-	جمع
	۱۲۸,۶۶۳,۹۵۲,۸۴۱	۷۰,۱۹۰,۳۲۶,۹۸۵	

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
اوراق اجاره	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۱۴۰۸/۰۷/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۸,۵۳۸,۹۸۳,۹۳۰	-	۸,۵۳۸,۹۸۳,۹۳۰	-
اوراق اجاره تابلان فردا دماوند	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	۱۴۰۷/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲,۱۷۳,۱۸۸,۱۶۰	-	۲,۱۷۳,۱۸۸,۱۶۰	-
سلف موازی برق گیلان-۷۱					۱۰,۷۱۱,۱۷۲,۰۹۰	-	۱۰,۷۱۱,۱۷۲,۰۹۰	-
جمع					۱۰,۷۱۱,۱۷۲,۰۹۰	-	۱۰,۷۱۱,۱۷۲,۰۹۰	-

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۳/۱۰/۱۲	-	-	۵٪	۱۶,۳۸۲	-	۱۶,۳۸۲	-
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	-	-	۵٪	۱,۱۰۳,۴۱۷	-	۱,۱۰۳,۴۱۷	۳,۹۸۸,۶۳۹
۱۴۰۳/۱۲/۰۲	-	-	۱۰٪	-	-	-	۳۰,۳۲۲
۱۴۰۴/۰۳/۱۱	-	-	۵٪	-	-	-	۳,۹۸۹
۱۴۰۴/۰۹/۱۹	-	-	۵٪	۳۴,۳۵۵	-	۳۴,۳۵۵	-
				۱,۱۴۴,۱۵۴	-	۱,۱۴۴,۱۵۴	۴,۰۲۲,۸۸۰

سپرده های کوتاه مدت:

سپرده کوتاه مدت ۱۴۵,۹۹۶,۱۷۰,۶۳۰,۲۰۱ بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۵۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۶۶,۶۶۸ بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲,۸۳۰,۳۳۳,۵۲۷,۵۰۱ بانک ایران زمین
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰,۶۶۳,۱۸۵,۰۰۹ بانک دی
سپرده کوتاه مدت ۳۷۸,۸۱۰,۰۰۰,۳۳۳,۶۲۳,۳۰۰ بانک پاسارگاد

سپرده های بلندمدت:

سپرده بلند مدت ۱۵۲,۸۶۱,۳۳۵,۵۳۷,۵۰۱ بانک ایران زمین
سپرده بلند مدت ۰۴,۶۶۳,۶۶۳,۰۰۴ بانک دی
سپرده بلند مدت ۰۲۰,۳۸۸,۳۳۳,۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۰۲۰,۳۸۸,۳۳۳,۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۲۳,۳۰۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۲۳,۳۰۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۷۸,۳۰۴,۳۳۳,۶۲۳,۳۰۰ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۳ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۱۱۱,۳۳۳,۱۷۰,۶۳۰,۳۰۳ بانک گردشگری

جمع

۲-۳- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	درصد نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۴۰۸/۱۱/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۳۶۵,۲۸۹,۹۰۶	-	۳,۳۶۵,۲۸۹,۹۰۶	-
۱۴۰۴/۰۶/۰۵	۱۴۰۷/۰۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۸۵۸,۴۰۵,۷۷۶	-	۳,۸۵۸,۴۰۵,۷۷۶	-
۱۴۰۴/۰۹/۱۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۳۳۰,۹۰۷,۷۸۳	-	۳,۳۳۰,۹۰۷,۷۸۳	-
۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۱۴۰۷/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۲,۵۶۸,۰۹۷,۸۷۱	-	۱۲,۵۶۸,۰۹۷,۸۷۱	-
				۲۳,۲۱۲,۷۰۱,۳۳۶	-	۲۳,۲۱۲,۷۰۱,۳۳۶	-

۲-۴- سود صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
۱,۳۷۸,۶۰۹,۱۹۷	-	۱,۳۷۸,۶۰۹,۱۹۷	-
۱,۳۷۸,۶۰۹,۱۹۷	-	۱,۳۷۸,۶۰۹,۱۹۷	-

صندوق سرمایه گذاری امن شهر ۱

۲-۱ سایر درآمدها

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

۵۴۶,۰۷,۷۸۶	۱۰۱,۰۲,۱۹۰
۶۴۶,۱۱۳	۳۹,۵۶۶,۸۲۵
۵۵,۲۵۳,۸۹۹	۱۴۰,۵۶۹,۰۱۵

برگشت ذخیره هزینه تنزیل سود سپرده دریافتی دوره قبل
تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

۲-۲ هزینه ارکان

(مبالغ به ریال)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

۷۷۲,۱۳۹,۳۳۳	۲,۳۸۸,۳۳۳,۱۰۵
۱۸۲,۱۹۱,۷۷۷	۶۱۱,۵۰۶,۸۰۶
۱,۳۳۲,۱۹۰,۹۶۰	۲,۶۳۸,۳۷۳,۱۰۲
۲۱۰,۲۰۵,۳۸۹	۳۲۵,۸۱۸,۳۳۲
۲,۸۱۱,۷۳۷,۴۶۹	۶,۰۶۴,۰۲۳,۴۴۵

مدیر صندوق

متولی

بازارگردان

حسابرس

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت ماه آفرید سپینود
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

۲۳- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
	۲۵,۴۶۵,۴۴۶	۲۵,۴۶۵,۴۴۶
	۱,۱۱۱,۳۳۹,۷۸۲	۲,۳۰۵,۲۳۶,۴۸۹
	۹,۰۲۵,۷۲۰	۳۹,۳۸۴,۳۲۰
	۹۶,۵۱۴,۷۲۲	۸۳۹,۸۸۲
	۱,۲۴۲,۳۴۵,۶۹۰	۲,۳۶۰,۹۲۶,۱۳۷

هزینه تأسیس

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

جمع

۲۴- تعدیلات

(مبالغ به ریال)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱
	۱,۹۸۱,۰۶۸,۰۰۰	۱,۱۰۰,۱۳۳,۹۰۰,۰۰۰
	(۵۰,۹۰۲,۴۱۱,۰۰۰)	(۵۰,۸۷۶۷,۳۰۰,۰۰۰)
	(۴۸,۹۲۱,۳۴۳,۰۰۰)	۵۹۱,۲۶۶,۶۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیرین سرمایه‌گذاری	انسپ پورتنی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۲۲۴	۰٪	۰	۰٪
	مسعود کریمی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰٪
	سپهر پارسا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۶	۰٪	۲۰,۰۰۶	۰٪
	المیرا لیف تومرانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۹۹۹	۰٪	۲۰,۹۹۹	۰٪
اشخاص وابسته	سیدگردان سپینود	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۹۹,۸۰۰	۱٪	۱,۹۹۹,۸۰۰	۱٪
	لادن شنبلی	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
	سمانه رشیدیان یزد	مدیر صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰٪	۱۰,۰۰۰	۰٪
	جمع		ممتاز	۲,۰۷۱,۲۲۹	۱٪	۲,۰۵۱,۰۰۵	۱٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
کارمزد مدیر (سیدگردان سپینود)	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۳۸۸,۳۳۴,۱۰۵	خلی دوره مالی	(۲,۳۵۴,۷۰۱,۳۲۰)	(۴,۵۵۶,۰۰۰,۹۹۵)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۶۱۱,۵۰۶,۸۰۶	خلی دوره مالی	(۸۱۵,۳۳۲,۳۰۸)	(۱,۳۸۰,۸۲۱,۸۲۰)
مؤسسه حسابرسی بیت رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۲۵,۸۱۸,۳۳۲	خلی دوره مالی	(۲۲۵,۸۱۸,۳۳۲)	(۳۳۹,۳۷۴,۷۱۸)
صندوق اختصاصی بازرگانی کارون	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۶۴۶,۱۶۴,۲۵۵	خلی دوره مالی	(۱,۶۴۶,۱۶۴,۲۵۵)	-
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی سپتا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۹۹۲,۲۰۹,۸۳۷	خلی دوره مالی	(۹۹۲,۲۰۹,۸۳۷)	(۸۵۳,۵۰۳,۲۱۶)
کارگزاری فدک	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲,۱۳۳,۲۵۲,۰۲۱,۱۸۴	خلی دوره مالی	۳۹,۰۳۵,۶۶۸	۳۰,۳۳,۱۹۲
کارگزاری کاریزما	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	-	خلی دوره مالی	۱,۷۳۳,۹۳۴	۱,۷۳۳,۹۳۴
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۲۳۰,۰۱۲,۴۶۶,۷۰۲	خلی دوره مالی	۱۸۶,۰۴۰,۴۳۲	۱۸۰,۹۶۲,۳۳۷
جمع			۲,۳۷۹,۳۲۸,۵۱۱,۳۳۲	-	(۵,۹۰۷,۴۳۶,۳۲۸)	(۷,۳۴۳,۹۸۱,۱۶۶)

۲۷- رویداد‌های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 رفسان و بسته بودن بازار از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ لغایت ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ می‌باشد همچنین در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ صندوق با بازنده مازاد مواجه بوده و عملکرد آن بالاتر از نرخ تثبیت‌شده مذکور قرار گرفته است که منجر به اعمال تعدیل منفی بر روی NAV شده است.