

## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: عقیق سهام ( صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق )	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430178	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1403/03/06 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/06	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

### صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۰۶	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶	شرح
		دارایی‌ها
۲,۳۸۱	۲,۳۴۷	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۱۷	۹۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۲۱۰	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۰	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷۲	۹۳	حساب‌های دریافتی
۰	۰	جاری کارگزاران
۱	۳	سایر دارایی‌ها
۰	۰	موجودی نقد
۲,۵۷۱	۲,۶۴۹	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۰	حساب‌های پرداختی
۴۵	۶۲	پرداختی به ارکان صندوق

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۰۶
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۷	۴
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۶۹	۴۹
خالص دارایی‌ها	۲,۵۸۰	۲,۵۲۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

### صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۳/۰۶	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۰۶
دوره منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۲	۳۴۴	۴۹۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۰)	۳۴۷	(۲۱۵)
سود سهام	۴۹	۲۵	۱۵۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲	۱	۱
جمع درآمدها	۳	۷۱۷	۴۳۹
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶)	(۲۶)	(۶۵)
سایر هزینه‌ها	(۱)	(۱)	(۴)
جمع هزینه‌ها	(۱۷)	(۲۷)	(۶۹)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۱۴)	۶۸۰	۳۷۰
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۳/۰۶	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۰۶
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	(۱۴)	۶۸۰	۳۷۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۰۶ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۰۶ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۰۳/۰۶		۱۴۰۲/۰۳/۰۶		۱۴۰۲/۱۲/۰۶	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۴,۲۶۴,۴۰۱	۲,۵۲۱	۲۵,۹۱۴,۴۰۱	۱,۵۰۰	۲۵,۹۱۴,۴۰۱	۱,۵۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۳,۶۳۶,۴۰۶	(۱,۸۱۳)	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۲	۱۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰)	(۸۹۰,۰۰۰)	(۹)	(۲,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳)
سود (زیان) خالص دوره	۰	(۱۴)	۰	۶۸۰	۰	۳۷۰
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۱,۹۳۶	۰	۳۰	۰	۵۶۸
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷	۲,۵۸۰	۲۶,۲۴۴,۴۰۱	۲,۲۱۳	۳۴,۲۶۴,۴۰۱	۲,۵۲۲

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق**

**صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳**

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

احتراماً

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مینای تهیه صورتهای مالی
۵-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	ت. 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 مشترک عقیق بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده 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 گونه‌ای کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی زاده	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	مدیر صندوق
	لیلا صفاتی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی صندوق



**صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق**

**صورت خالص دارایی ها**

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳**

۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲,۳۸۰,۸۹۰,۷۲۶,۴۳۷	۲,۲۴۶,۸۷۲,۸۱۳,۳۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۷,۳۱۸,۵۱۱,۸۷۱	۹۶,۳۷۰,۰۴۳,۰۰۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷۲,۶۹۹,۵۹۴,۷۲۸	۹۳,۴۱۲,۰۸۷,۲۵۴	۸	حسابهای دریافتی
.	۹۳۷,۴۱۹	۹	جاری کارگزاران
۱,۰۱۸,۳۳۲,۷۰۰	۳,۴۸۵,۷۳۹,۰۲۳	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۵۹۰,۶۷۱	۵,۵۹۰,۶۷۱	۱۱	موجودی نقد
<b>۲,۵۷۱,۹۳۲,۷۵۶,۴۰۷</b>	<b>۲,۶۴۹,۹۸۴,۶۷۰,۷۵۲</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
بدهی ها			
۲۵,۷۰۷,۰۷۸	.	۹	جاری کارگزاران
۴۵,۶۶۰,۳۷۷,۳۹۶	۶۲,۳۳۶,۳۸۱,۱۸۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۰۵۳,۸۲۷,۲۳۱	۶,۷۷۹,۸۱۶,۶۴۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۴۹,۷۳۹,۹۱۱,۷۰۵</b>	<b>۶۹,۱۱۶,۱۹۷,۸۳۰</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲,۵۲۲,۱۹۲,۸۴۴,۷۰۲</b>	<b>۲,۵۸۰,۸۶۸,۴۷۲,۹۲۲</b>	۱۴	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>
<b>۷۳,۶۰۹</b>	<b>۱۰,۴۵۵</b>		

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک حافز**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱
درآمدها		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۳۲,۲۲۴,۹۰۷,۷۵۲	۳۴۳,۸۲۰,۸۲۵,۵۰۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۰,۹۳۳,۷۵۲,۱۳۷)	۳۴۷,۲۳۰,۱۵۰,۱۱۲
سود سهام	۴۸,۶۶۶,۸۴۴,۷۰۸	۲۵,۳۸۵,۲۸۴,۹۶۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۹۳۸,۷۳۵,۰۹۲	۲۷۱,۵۸۶,۲۵۲
سایر درآمدها	۲,۵۸۵,۷۳۹,۲۳۶	۱,۱۷۸,۳۲۰,۴۶۱
جمع درآمدها	۳,۴۸۲,۴۴۴,۶۵۲	۷۱۷,۸۸۶,۱۶۷,۳۰۰
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۶۵۶,۵۶۲,۷۰۵)	(۳۶,۲۷۶,۱۷۸,۱۱۴)
سایر هزینه‌ها	(۱,۲۳۴,۵۹۶,۱۴۳)	(۸۰۸,۲۷۰,۴۴۸)
سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۱۴,۴۰۸,۶۸۴,۱۹۵)	۶۸۰,۸۰۱,۷۱۸,۷۳۸
هزینه‌های مالی	(۳۶,۹۳۸,۹۵۵)	(۲۳۰,۴۵۸,۴۳۸)
سود(زیان) خالص	(۱۴,۴۴۵,۶۲۳,۱۵۰)	۶۸۰,۵۷۱,۲۶۰,۳۰۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	-۵۳٪	۳۴,۹۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	-۵۶٪	۳۲,۰۹٪

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۵۰۰,۱۵۳,۲۱۱,۲۱۶	۲۵,۹۱۴,۴۰۱	۲,۵۲۲,۱۹۲,۸۴۴,۷۰۲	۳۴,۲۴۴,۴۰۱
۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
(۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
.	.	(۲,۸۶۳,۸۵۶,۲۲۷,۴۲۶)	۲۱۱,۵۸۶,۴۰۶
۶۸۰,۵۷۱,۲۶۰,۳۰۰	.	(۱۴,۴۴۵,۶۲۳,۱۵۰)	.
۲۹,۹۳۹,۴۵۰,۰۰۰	.	۱,۹۳۶,۹۷۷,۴۷۸,۷۹۶	.
۲,۲۱۳,۹۶۳,۹۲۱,۵۱۶	۲۶,۲۴۴,۴۰۱	۲,۵۸۰,۸۶۸,۴۷۲,۹۲۲	۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷

خالص دارایی‌ها ( واحدهای سرمایه‌گذاری ) اول دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری بعد از تجزیه  
سود خالص  
تعدیلات  
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری - سود (زیان) خالص  
میانگین موزون (ریال) و جوه استناد شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص  
خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

*Handwritten signature*



*Handwritten signature*  
سازمان بورس و اوراق بهادار  
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۷ تحت شماره ۱۰۸۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبتی ۲۷۰۴۸ و شناسه ملی ۱۳۰۴۸۵۰۴۸۵۰۳۲۰۱۰۳۲۰ 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 دارایی‌ها 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده کالایی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. این مدت مطابق ماده ۵۷ قابل تمدید است. براساس صورت جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۸ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ به شماره ۱۲۲/۱۰۶۷۵۲) تغییر ساختار صندوق از مبتنی بر صدور و ابطال به قابل معامله انجام گردید و مدت فعالیت صندوق بصورت نامحدود می‌باشد.

مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، خ علامه، کوچه هجدهم غربی، پلاک ۳۰، طبقه سوم واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس [www.aghighfund.com](http://www.aghighfund.com) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت توسعه مدیریت آراین	۵۰.۰۰۰ واحد	۵۰ درصد
۲	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۵۰.۰۰۰ واحد	۵۰ درصد
	جمع	۱۰۰,۰۰۰ واحد	۱۰۰ درصد

**مدیر صندوق:** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۸ با شماره ثبت ۴۳۰۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان بابک بهرامی پلاک ۹ - تلفن: ۰۲۱-۹۹۰۰۲۲۰۰

**متولی صندوق:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از مشهد بلوار مدرس-مدرس-ساختمان مسکن-طبقه اول - تلفن: ۰۵۱-۳۲۲۸۶۸۰۱-۷

**حسابرس صندوق:** موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر-کوچه ۱۹- پلاک ۱۸-طبقه ۷ واحد ۱۴

**بازارگردان صندوق:** صندوق اختصاص بازارگردانی افتخار حافظ است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۳۴۵۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی بازارگردان عبارت است از: سعادت آباد، خیابان علامه طباطبائی، کوچه هجدهم غربی، پلاک ۳۰، طبقه سوم

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳ 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط، 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 سرمایه‌پذیر 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ 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 ماهانه 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

**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	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۳ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	<p>- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد ( هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه خالص ارزش دارائیهای صندوق و حداقل ۲,۰۰۰ میلیون ریال (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) است
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد ۰.۰۱ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارائیهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه				هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری صندوق
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه‌ی دارایی‌ها				هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۰۶		۱۴۰۲/۱۲/۰۶	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری	۱۰,۱۹۵,۲۲۴,۳۱۶	۲۸,۷۷۰,۹۴۲,۹۶۷	۱۰۰٪	۱۰,۱۹۵,۲۲۴,۳۱۶
استخراج کانه های فلزی	۲۱۵,۱۱۱,۶۳۸,۸۲۲	۲۰۰,۰۷۷,۵۰۹,۲۵۸	۶۰۹٪	۲۳۸,۳۶۲,۲۱۵,۷۰۱
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷,۲۷۸,۷۳۷,۹۷۵	۸۰,۵۷۸,۳۶۶,۶۰۳	۲۸۳٪	۴۷,۲۷۸,۷۳۷,۹۷۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۱۱,۷۹۸,۰۹۳,۷۹۲	۹۳,۳۲۸,۴۰۸,۵۵۶	۳۱۰٪	۱۱۱,۷۹۸,۰۹۳,۷۹۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	۳,۴۷۸,۴۷۹,۱۶۵	۰٪	۳,۴۷۸,۴۷۹,۱۶۵
خودرو و ساخت قطعات	۱۰۵,۴۴۷,۰۲۹,۶۵۲	۸۱,۷۰۸,۱۱۹,۸۵۱	۲۸۷٪	۱۰۵,۴۴۷,۰۲۹,۶۵۲
زراعت و خدمات وابسته	۷۸,۳۴۶,۴۱۲,۴۷۷	۷۵,۸۸۹,۵۹۳,۳۹۳	۲۷۴٪	۷۸,۳۴۶,۴۱۲,۴۷۷
سیمان، آهک و گچ	۱۵۲,۹۴۷,۸۲۸,۲۹۹	۱۶۰,۳۲۴,۹۲۵,۸۱۲	۵۴۵٪	۱۵۲,۹۴۷,۸۲۸,۲۹۹
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۲۷,۱۲۶,۶۰۶,۹۵۷	۱۱۹,۵۸۲,۷۵۲,۴۵۴	۳۹۰٪	۱۲۷,۱۲۶,۶۰۶,۹۵۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳۰,۲۴۸,۵۵۵,۰۷۶	۱۳۴,۱۹۰,۰۳۳,۰۹۷	۵۳۹٪	۱۳۰,۲۴۸,۵۵۵,۰۷۶
فلزات اساسی	۳۰۹,۴۶۵,۵۴۹,۴۳۸	۳۷۵,۱۹۷,۴۳۴,۵۵۹	۱۱۶۸٪	۳۰۹,۴۶۵,۵۴۹,۴۳۸
کاشی و سرامیک	۶۶,۵۵۰,۱۸۸,۹۶۰	۶۱,۳۳۴,۰۸۱,۵۸۸	۱۸۴٪	۶۶,۵۵۰,۱۸۸,۹۶۰
لاستیک و پلاستیک	۹۵,۰۲۷,۰۱۱,۶۲۵	۱۰۷,۳۴۷,۶۰۴,۹۷۹	۳۶۶٪	۹۵,۰۲۷,۰۱۱,۶۲۵
ماشین آلات و تجهیزات	۳۸,۰۵۹,۳۰۹,۷۳۱	۳۸,۵۴۴,۱۵۰,۳۷۸	۱۲۴٪	۳۸,۰۵۹,۳۰۹,۷۳۱
محصولات شیمیایی	۶۵۵,۹۱۰,۹۱۴,۸۴۳	۵۱۱,۶۰۵,۲۶۴,۴۵۸	۲۲۵۱٪	۵۹۶,۵۰۴,۱۱۶,۹۰۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۱,۳۳۱,۱۳۶,۴۵۶	۸۳,۷۹۶,۵۳۰,۳۳۹	۳۱۳٪	۸۲,۸۲۳,۰۹۳,۹۸۶
مواد و محصولات دارویی	۲۳۰,۴۴۰,۲۳۱,۴۳۸	۱۷۸,۲۳۳,۳۷۱,۴۲۴	۵۰۷٪	۱۳۴,۳۷۹,۵۰۱,۱۲۲
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۴۶,۲۷۳,۱۹۲,۴۲۳	۴۷,۸۹۸,۳۵۲,۶۷۰	۱۳۷٪	۴۶,۲۷۳,۱۹۲,۴۲۳
صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله	۴,۸۰۴,۸۸۶	۴,۸۰۴,۸۸۶	۰٪	۴,۸۰۴,۸۸۶
	<b>۲,۴۳۲,۷۷۹,۹۳۳,۴۳۸</b>	<b>۲,۳۸۰,۸۹۰,۷۲۶,۴۳۷</b>	<b>۸۴,۷۹٪</b>	<b>۲,۴۳۲,۷۷۹,۹۳۳,۴۳۸</b>



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عمیق

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

**۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۰۶
اوراق مرابحه	۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	۰
۷-۱	۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	۰

**۷-۱- اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:**

	تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۶	۲۶	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۷۱,۳۸۸,۳۸۶	(۱۶۲,۵۴۰,۰۰۰)	-	۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	۷.۹٪	۰
جمع			۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۷۱,۳۸۸,۳۸۶	(۱۶۲,۵۴۰,۰۰۰)	-	۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	۷.۹٪	۰

**۸- حسابهای دریافتنی**

	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	مانده تنزیل شده
سود دریافتنی سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۶,۷۰۳,۵۸۳,۸۸۴	(۲,۳۵۸,۵۱۹,۸۹۲)	۸۴,۳۴۵,۰۶۳,۹۹۲	۷۲,۵۴۳,۶۵۲,۹۷۰
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۰	۰	۰	۱۵۵,۹۴۱,۷۵۸
سود دریافتنی اوراق مرابحه	۹,۰۶۷,۰۲۳,۲۶۲	۰	۹,۰۶۷,۰۲۳,۲۶۲	۰
	۹۵,۷۷۰,۶۰۷,۱۴۶	(۲,۳۵۸,۵۱۹,۸۹۲)	۹۳,۴۱۲,۰۸۷,۲۵۴	۷۲,۶۹۹,۵۹۴,۷۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۰۶

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۵,۷۰۷,۰۷۸)	۶۹۱,۳۵۶,۴۵۴,۴۰۳	۶۹۱,۳۲۹,۸۰۹,۹۰۶	۹۳۷,۴۱۹	حافظ
(۲۵,۷۰۷,۰۷۸)	۶۹۱,۳۵۶,۴۵۴,۴۰۳	۶۹۱,۳۲۹,۸۰۹,۹۰۶	۹۳۷,۴۱۹	

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ خالص دارایی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو

۱۴۰۳/۰۳/۰۶

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۸,۴۲۲	۱۱۷,۶۳۱,۶۳۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱,۰۱۸,۳۳۲,۶۴۰	۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۰۴۱,۰۴۷	۳,۳۰۹,۲۹۱,۵۹۳	مخارج نرم افزار و سایت
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۲۰۸	۵۸,۸۱۵,۷۹۲	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه‌گذاران
۱,۰۱۸,۳۳۲,۷۰۰	۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۷,۵۹۳,۶۷۷	۳,۴۸۵,۷۳۹,۰۲۳	

**۱۱- موجودی نقد**

۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶
ریال	ریال
۵۹۰,۶۷۱	۵۹۰,۶۷۱
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵,۵۹۰,۶۷۱	۵,۵۹۰,۶۷۱

جاری-۱-۱۵۸۷۴۰۱-۱۱-۱۰۲-ایران زمین  
 جاری-۱-۱۷۹۹۹۹۹۹-۱۱-۲۰۷-پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	
ریال	ریال	
۳۲,۰۸۷,۸۱۵,۱۸۱	۴۱,۵۲۶,۳۹۸,۰۸۳	مدیر صندوق
۱۲,۳۴۶,۰۱۲,۸۴۳	۱۹,۲۸۹,۷۴۶,۱۲۸	بازارگردان
۵۵۲,۷۷۶,۲۲۳	۶۲۷,۵۷۰,۶۷۰	متولی
۶۷۳,۷۷۳,۱۴۹	۸۹۲,۶۶۶,۳۰۴	حسابرس
۴۵,۶۶۰,۳۷۷,۳۹۶	۶۲,۳۳۶,۳۸۱,۱۸۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۶
ریال	ریال
۱,۵۷۱,۶۸۱,۸۷۸	۱,۷۸۲,۶۲۵,۹۸۸
۲,۳۶۹,۰۵۲,۲۵۴	۴,۷۰۴,۰۹۷,۵۵۸
۱۱۳,۰۹۳,۰۹۹	۱۱۳,۰۹۳,۰۹۹
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۴,۰۵۳,۸۲۷,۲۳۱</u>	<u>۶,۷۷۹,۸۱۶,۶۴۵</u>

ذخیره تصفیه  
 نرم افزار صندوق  
 واریزی نامشخص  
 مخارج کانونها  
 کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۰۶		۱۴۰۳/۰۳/۰۶	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۵۱۴,۸۳۱,۸۷۳,۰۴۹	۳۴,۱۶۴,۴۰۱	۲,۵۷۹,۸۲۲,۹۵۵,۳۸۷	۲۴۶,۷۵۰,۸۰۷
۷,۳۶۰,۹۷۱,۶۵۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۵۱۷,۵۳۵	۱۰۰,۰۰۰
<u>۲,۵۲۲,۱۹۲,۸۴۴,۷۰۲</u>	<u>۳۴,۲۶۴,۴۰۱</u>	<u>۲,۵۸۰,۸۶۸,۴۷۲,۹۲۲</u>	<u>۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۲,۲۲۴,۹۰۷,۷۵۲	۳۲۵,۱۴۷,۰۲۹,۱۶۳
۱۵-۲	.	۱۷,۴۲۴,۲۰۰,۲۲۴
۱۵-۳	.	۱,۴۱۷,۷۳۴,۱۴۰
۱۵-۴	.	(۱۶۸,۱۳۸,۰۲۲)
	<u>۳۲,۲۲۴,۹۰۷,۷۵۲</u>	<u>۳۴۳,۸۲۰,۸۲۵,۵۰۵</u>

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	ارزش فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۷,۴۹۷,۵۶۵	(۸,۰۳۱,۹۲۴,۰۰۰)	(۷,۵۴۹,۹۳۴)	(۳۹,۷۳۷,۴۶۶)	(۱۳۱,۷۱۳,۸۳۵)
۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۹,۷۶۴,۲۳۳	(۳,۴۷۸,۴۷۹,۱۶۵)	(۳,۱۸۲,۲۰۲)	(۱۶,۷۴۸,۸۱۱)	(۱۴۸,۶۴۵,۹۴۵)
۴۷۰,۶۸۸	۴۷,۳۵۳,۸۸۴,۰۵۰	(۴۰,۴۲۵,۴۷۱,۹۱۳)	(۴۴,۹۸۴,۴۰۵)	(۲۳۶,۷۶۹,۳۴۵)	۶,۶۴۶,۶۵۸,۳۸۷
۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۷۹,۲۱۵,۰۰۱)	(۲۸,۱۵۵,۴۱۸)	(۱۴۸,۱۸۷,۴۸۷)	۹,۲۸۱,۹۴۲,۰۹۴
۲۳۵,۶۳۳,۸۷۱	۱۲۲,۱۵۰,۸۸۲,۹۸۳	(۱۰۴,۸۴۷,۴۲۳,۷۵۱)	(۱۱۶,۰۲۸,۳۸۱)	(۶۱۰,۷۵۳,۸۰۰)	۱۶,۵۷۶,۶۶۷,۰۵۱
.	.	.	.	.	۱۶۳,۲۴۳,۹۹۶
.	.	.	.	.	۶,۴۷۰,۲۹۵,۷۷۱
.	.	.	.	.	(۱,۳۴۲,۳۵۲,۵۲۰)
.	.	.	.	.	۱۸,۶۱۷,۲۳۶,۰۶۱
.	.	.	.	.	۱۴,۴۹۸,۲۷۷,۹۷۲
.	.	.	.	.	۲,۵۵۲,۴۲۶,۷۴۴
.	.	.	.	.	۱۱,۰۷۹,۲۸۳,۷۴۵
.	.	.	.	.	۲۴,۴۱۵,۸۷۶,۸۴۱
.	.	.	.	.	۲۸,۳۳۹,۰۰۷,۸۰۸
.	.	.	.	.	۶,۶۸۵,۵۱۹,۱۷۸
.	.	.	.	.	۴,۶۲۸,۲۹۰,۰۷۷
.	.	.	.	.	۲,۲۷۶,۴۷۶,۸۲۴
.	.	.	.	.	۸۲۰,۸۳۶,۸۶۲
.	.	.	.	.	۱۷,۰۰۰,۷۵۵,۶۹۰
.	.	.	.	.	۲,۳۳۳,۷۶۶,۳۷۲
.	.	.	.	.	۲۹,۶۶۸,۹۱۳,۴۵۱
.	.	.	.	.	۳۳,۸۸۱,۶۰۴,۸۶۴
.	.	.	.	.	۱,۷۰۴,۹۸۷,۵۰۷
.	.	.	.	.	۱۳۱,۵۷۱,۴۹۱
.	.	.	.	.	۶۱۷,۵۳۱,۳۲۸
.	.	.	.	.	۳۴,۹۹۰,۷۷۱,۵۳۷
.	.	.	.	.	۲۴,۷۰۰,۸۷۱,۵۸۴
.	.	.	.	.	(۴,۲۴۵,۹۲۵)
.	.	.	.	.	۶۰,۹۱۶,۰۸۱,۹۰۵
	<u>۲۱۰,۴۳۹,۵۲۸,۸۳۱</u>	<u>(۱۷۶,۹۶۲,۵۱۳,۸۳۰)</u>	<u>(۱۹۹,۹۱۰,۳۴۰)</u>	<u>(۱۰,۵۲,۱۹۶,۹۰۹)</u>	<u>۳۲,۲۲۴,۹۰۷,۷۵۲</u>
جمع نقل به صفحه بعد					۳۲۵,۱۴۷,۰۲۹,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق  
یادداشت های همراه صورتهای مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۶ اسفند ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					شرکت
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		بیمه کوثر (تقدم)
۱۷,۴۲۴,۲۰۰,۲۲۴	.	.	.	.	.	.	
۱۷,۴۲۴,۲۰۰,۲۲۴	.	.	.	.	.	.	جمع

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اختیار

سال مالی منتهی به ۶ اسفند ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					اختیارخ فولاد-۷۲۸۸-۳۱/۰۳/۱۴۰۲
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع
۱,۴۱۷,۷۳۴,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	
۱,۴۱۷,۷۳۴,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	جمع

۱۵-۴- زیان حاصل از ابطال واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۶ اسفند ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع
(۱۶۸,۱۳۸,۰۲۲)	.	.	.	.	.	.	
(۱۶۸,۱۳۸,۰۲۲)	.	.	.	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد	
	۱۴۰۳	۱۴۰۱
۱۶-۱	ریال (۹۰,۷۲۷,۴۹۲,۱۳۷)	ریال ۳۴۸,۶۳۵,۰۲۲,۴۱۱
۱۶-۲	ریال (۲۰۶,۲۶۰,۰۰۰)	ریال (۵۷۸,۱۹۵,۱۷۲)
۱۶-۳	ریال -	ریال (۸۲۶,۶۸۷,۱۳۷)
	ریال (۹۰,۹۳۳,۷۵۲,۱۳۷)	ریال ۳۴۷,۳۳۰,۱۵۰,۱۱۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سهام شرکت	تعداد	ارزش بازار	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
مس شهید باهنر	۱	۴,۷۴۹	ریال (۴,۳۰۹)	ریال (۵)	ریال (۲۴)	ریال ۱,۲۴۴	
سیمان ارومیه	۱,۱۶۲,۹۶۸	۴۶,۷۹۷,۸۳۳,۳۲۰	ریال (۵۶,۳۸۰,۴۷۷,۵۶۱)	ریال (۴۴,۴۵۷,۹۴۱)	ریال (۲۳۲,۹۸۹,۱۶۲)	ریال ۳۹,۲۰۷,۶۲۹,۵۸۶	
چادرملو	۱	۴,۱۵۵	ریال (۴,۹۵۰)	ریال (۴)	ریال (۲۱)	ریال ۲,۱۸۱	
نفت تهران	۱۷,۳۹۲,۱۴۰	۴۶,۴۷۱,۷۹۸,۰۸۰	ریال (۴۸,۳۹۰,۹۵۰,۲۹۱)	ریال (۴۴,۱۴۸,۲۰۸)	ریال (۲۳۲,۳۵۸,۹۹۰)	ریال ۷,۸۹۳,۲۰۸,۶۵۵	
نفت اصفهان	۱۸,۳۳۱,۵۱۲	۹۷,۱۰۴,۰۱۳,۶۰۰	ریال (۸۵,۷۹۹,۰۸۲,۸۰۶)	ریال (۹۲,۲۴۸,۸۱۳)	ریال (۴۸۵,۵۲۰,۰۶۸)	ریال ۳۸,۱۷۲,۶۹۵,۸۱۳	
فولاد مبارکه	۳۲,۳۴۶,۷۶۲	۱۵۲,۲۳۳,۸۶۱,۹۷۲	ریال (۱۴۱,۲۵۳,۸۳۴,۴۷۹)	ریال (۱۴۴,۶۱۲,۶۶۹)	ریال (۷۶۱,۱۱۹,۳۱۰)	ریال ۲۴,۳۰۳,۹۳۳,۵۳۵	
بانک ملت	۳۶,۲۰۳,۶۶۵	۷۵,۰۸۷,۰۲۳,۴۱۰	ریال (۸۰,۵۷۸,۳۶۶,۶۰۳)	ریال (۷۱,۳۳۲,۶۷۲)	ریال (۳۷۵,۴۳۵,۱۱۷)	ریال ۵۷,۶۵۰,۴۵۳,۶۷۰	
املاح ایران	۴,۰۰۹,۴۳۱	۸۸,۵۲۸,۲۳۶,۴۸۰	ریال (۹۵,۰۹۵,۸۱۶,۷۶۹)	ریال (۸۴,۱۰۰,۱۸۲۵)	ریال (۴۴۲,۶۴۱,۱۸۳)	ریال (۲,۴۰۰,۴۴۱,۸۰۱)	
بیمه کوثر	۳۷,۰۶۳,۴۶۸	۸۲,۷۶۲,۷۲۴,۰۴۴	ریال (۹۲,۳۲۸,۴۰۸,۵۵۶)	ریال (۷۸,۶۴۴,۵۸۸)	ریال (۴۱۳,۸۱۳,۶۲۰)	ریال ۱,۸۱۰,۴۴۱,۲۱۵	
دارویی رازک	۷,۳۹۸,۲۰۵	۶۶,۵۸۳,۸۴۵,۰۰۰	ریال (۸۳,۹۸۴,۸۰۰,۴۶۸)	ریال (۶۲,۲۵۴,۶۵۳)	ریال (۳۳۲,۹۱۹,۲۳۵)	ریال (۹,۲۱۲,۱۶۹,۰۶۸)	
سرمایه سبحان	۱۹,۸۵۳,۹۸۷	۳۶,۵۷۱,۰۴۴,۰۵۴	ریال (۳۹,۸۶۶,۴۲۸,۶۷۰)	ریال (۳۴,۷۴۲,۴۹۲)	ریال (۱۸۲,۸۵۵,۲۲۰)	ریال ۳,۷۶۱,۱۴۷,۷۲۵	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۶۱,۶۰۸,۲۲۲,۶۷۴)	ریال (۵۲,۴۶۶,۰۰۰)	ریال (۲۸۱,۴۰۰,۰۰۰)	ریال (۵,۱۷۰,۵۷۰,۴۶۴)	
منگنز ایران	۴,۷۷۱,۶۴۱	۳۲,۴۹۴,۸۷۵,۲۱۰	ریال (۳۵,۴۵۱,۰۵۵,۱۵۴)	ریال (۳۰,۸۷۰,۱۳۱)	ریال (۱۶۲,۴۷۴,۳۷۶)	ریال (۷,۱۰۶,۳۵۰,۳۰۰)	
گسترش خودرو	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	ریال (۴۴,۵۳۴,۳۳۴,۶۴۵)	ریال (۴۰,۱۰۰,۹۶۵)	ریال (۲۱۱,۰۵۷,۵۰۰)	ریال (۲,۱۲۹,۷۷۸,۱۸۴)	
رادیاپور	۱۱,۴۵۰,۵۶۹	۳۴,۲۷۱,۵۵۳,۰۱۷	ریال (۳۷,۱۷۳,۷۸۵,۲۰۶)	ریال (۳۲,۵۵۷,۹۷۵)	ریال (۱۷۱,۳۵۷,۷۶۵)	ریال -	
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۰,۰۹۷,۱۱۰	۸۰,۷۷۲,۰۲۴,۵۰۰	ریال (۸۳,۹۰۹,۵۸۹,۱۵۴)	ریال (۷۶,۲۵۸,۴۲۳)	ریال (۴۰,۱۳۶,۰۱۳۳)	ریال -	
سرمایه گذاری غدیر	۵,۵۴۳,۷۱۱	۱۰۴,۰۵۵,۴۵۵,۴۷۰	ریال (۱۱۹,۵۸۲,۷۵۲,۴۵۴)	ریال (۹۸,۸۵۲,۶۸۳)	ریال (۵۲۰,۲۷۷,۲۷۷)	ریال -	
سیمان فارس و خوزستان	۳۰,۴۸۵,۸۹	۹۰,۵۳۰,۳۹۶,۴۸۰	ریال (۱۰۳,۹۴۴,۴۳۱,۴۱۴)	ریال (۹۲,۶۰۳,۸۷۷)	ریال (۴۹۲,۶۵۱,۹۸۲)	ریال -	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۷,۹۷۲,۴۲۰	۱۲۴,۰۰۹,۶۹۸,۰۰۰	ریال (۱۳۰,۴۷۷,۷۱۰,۷۳۵)	ریال (۱۱۷,۸۰۹,۲۱۳)	ریال (۶۲۰,۰۴۸,۴۹۰)	ریال -	
صنعتی بهشهر	۳۸,۳۷۴,۴۳۷	۷۴,۳۶۷,۲۳۱,۰۹۱	ریال (۷۲,۸۹۰,۴۲۰,۱۱۰)	ریال (۷۰,۶۴۸,۸۷۰)	ریال (۳۷۱,۸۳۶,۱۵۵)	ریال -	
کاشی حافظ	۱۸,۵۹۱,۹۷۵	۴۸,۹۸۹,۸۵۴,۱۲۵	ریال (۶۱,۳۳۴,۰۸۱,۵۸۸)	ریال (۴۶,۵۴۰,۳۶۱)	ریال (۲۴۴,۹۴۹,۲۷۱)	ریال -	
کربن	۹,۷۸۱,۳۹۷	۶۶,۷۰۸,۴۴۵,۵۴۰	ریال (۵۹,۳۱۰,۸۹۹,۵۲۵)	ریال (۶۲,۳۷۳,۰۲۳)	ریال (۳۳۲,۵۴۲,۲۲۸)	ریال -	
کشت و دام قیام اصفهان	۲۱,۹۰۰,۱۲۶	۷۲,۹۴۹,۳۱۹,۷۰۶	ریال (۷۵,۸۸۹,۵۹۳,۳۹۳)	ریال (۶۹,۳۰۱,۸۵۴)	ریال (۳۶۴,۷۴۶,۵۹۹)	ریال -	
کویر تایر	۲۱,۱۰۸,۹۲۱	۹۷,۶۴۹,۸۸۵,۴۴۶	ریال (۱۰۷,۳۴۷,۶۰۴,۹۷۹)	ریال (۹۲,۷۶۷,۳۷۵)	ریال (۴۸۸,۲۴۹,۳۴۳)	ریال -	
ملی مس	۲۳,۱۵۷,۷۹۱	۱۵۹,۰۹۴,۰۲۴,۱۷۰	ریال (۱۴۹,۰۹۶,۱۷۲,۰۲۱)	ریال (۱۵۱,۱۳۹,۳۲۳)	ریال (۷۹۵,۴۷۰,۱۲۱)	ریال -	
نشاسته گلگون آردینه	۶۸۷,۰۰۰	۸,۹۵۱,۶۱۰,۰۰۰	ریال (۱۰,۹۰۶,۱۱۰,۲۳۰)	ریال (۸۵۰,۴۰۳۰)	ریال (۴۴,۷۵۸,۰۵۰)	ریال -	
پارس دارو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۸۲,۰۳۱,۸۱۲,۸۷۲)	ریال (۶۵,۱۷۰,۰۰۰)	ریال (۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	ریال -	
پتروشیمی پردیس	۴۹۷,۰۹۷	۷۱,۴۶۲,۶۶۴,۷۲۰	ریال (۷۲,۳۰۲,۴۵۸,۴۰۳)	ریال (۶۷,۸۸۹,۵۳۱)	ریال (۳۵۷,۳۱۳,۳۲۴)	ریال -	
پتروشیمی تامین	۷,۹۹۷,۳۱۴	۱۱۷,۵۶۰,۵۱۵,۸۰۰	ریال (۱۱۶,۸۶۱,۰۳۰,۷۳۱)	ریال (۱۱۱,۶۸۲,۴۹۰)	ریال (۵۸۷,۸۰۲,۵۷۹)	ریال -	
پویا زرکان آق دره	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۶۰,۵۳۷,۶۴۴,۹۹۹)	ریال (۶۸,۵۴۲,۵۰۰)	ریال (۳۶۰,۷۵۰,۰۰۰)	ریال -	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۱,۷۳۹,۵۲۶	۳۳,۱۰۹,۲۹۸,۰۹۸	ریال (۳۸,۵۴۴,۱۵۰,۳۷۸)	ریال (۳۱,۴۵۳,۸۳۳)	ریال (۱۶۵,۵۴۶,۴۹۰)	ریال -	
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۲,۴۷۷,۲۴۷,۳۰۰)	ریال (۱,۸۰۹,۷۵۰)	ریال (۹,۵۲۵,۰۰۰)	ریال -	
کنتورسازی	۶۳۰,۶۶۶	۲۸,۹۴۳,۱۵۴,۷۳۸	ریال (۲۸,۷۷۰,۹۴۲,۹۶۷)	ریال (۲۷,۴۹۵,۹۹۷)	ریال (۱۴۴,۷۱۵,۷۷۴)	ریال -	
پتروشیمی پارس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۷۸,۹۳۵,۲۵۷,۴۰۰)	ریال (۶۹,۹۳۰,۰۰۰)	ریال (۳۶۸,۱۰۰,۰۰۰)	ریال -	
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۳۶۰,۳۱۶,۸۷۷,۰۷۵	ریال (۲,۳۳۷,۵۹۵,۴۸۳,۷۹۳)	ریال (۲,۱۴۷,۳۰۱,۰۳۳)	ریال (۱۱,۳۰۱,۵۸۴,۳۸۵)	ریال ۱۴۶,۷۸۰,۲۰۳,۸۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت ۱-۱۶ (ادامه)

شرکت	تعداد	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
جمع نقل از صفحه قبل		۲,۲۶۰,۳۱۶,۸۷۷,۰۷۵	(۲,۳۳۷,۵۹۵,۴۸۳,۷۹۳)	(۲,۱۴۷,۳۰۱,۰۳۳)	(۱۱,۳۰۱,۵۸۴,۳۸۵)	(۹۰,۷۲۷,۴۹۲,۱۳۷)	۱۴۶,۷۸۰,۲۰۳,۸۰۷
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۲۸۵,۹۸۵,۵۷۶
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۱,۱۲۲,۲۱۵
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	۵۷,۰۳۹,۱۷۰,۳۱۶
احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	۲۶,۳۴۸,۶۵۸,۰۰۴
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۶,۴۶۲,۳۷۵
اختیارخ فولاد-۲۲۸۸-۱۴۰۲/۰۳/۳۱	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۸,۲۱۴,۴۵۹
آرمان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	۱۷,۵۷۱,۸۰۶,۹۳۶
بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۷۲۵,۶۳۷,۴۸۲)
سیم و کابلی ابهر	.	.	.	.	.	.	۲,۹۸۸,۶۵۱,۶۱۶
کششتریانی ایران	.	.	.	.	.	.	۲۰,۸۲۵,۸۹۴,۰۱۴
دارونی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۸,۰۱۹,۷۵۷,۱۸۱
ذوب روی اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۵۸,۸۵۴,۸۳۵
سالمین	.	.	.	.	.	.	۳۳,۵۳۱,۲۹۲,۴۸۳
سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۹۳۰,۴۳۰,۸۰۰
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	(۲۸۲,۱۳۵,۱۶۱)
سیمان صوفیان	.	.	.	.	.	.	(۵۵,۷۵۱,۴۴۱)
صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	۵۵۹,۱۵۳,۱۲۵
غذایی و قند تربیت جام	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۹۸,۰۶۴,۲۴۷)
نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۶,۹۵۸,۳۵۰,۰۰۰
		۲,۲۶۰,۳۱۶,۸۷۷,۰۷۵	(۲,۳۳۷,۵۹۵,۴۸۳,۷۹۳)	(۲,۱۴۷,۳۰۱,۰۳۳)	(۱۱,۳۰۱,۵۸۴,۳۸۵)	(۹۰,۷۲۷,۴۹۲,۱۳۷)	۳۴۸,۶۳۵,۰۳۲,۴۱۱

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

شرکت	تعداد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۶ اسفند ۱۴۰۲
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
مراپحه انتخاب الکترونیک	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۷۱,۳۸۸,۳۸۶	(۲۱۹,۱۰۸,۰۸۷,۱۳۱)	(۱۶۹,۵۶۱,۲۵۵)	.	(۲۰۶,۲۶۰,۰۰۰)	.
چادرملو (حق تقدم)	-	.	.	.	.	.	(۵۷۸,۱۹۵,۱۷۲)
		۲۱۹,۰۷۱,۳۸۸,۳۸۶	(۲۱۹,۱۰۸,۰۸۷,۱۳۱)	(۱۶۹,۵۶۱,۲۵۵)	.	(۲۰۶,۲۶۰,۰۰۰)	(۵۷۸,۱۹۵,۱۷۲)

۲-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

شرکت	تعداد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۶ اسفند ۱۴۰۲
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس	-	.	.	.	.	.	(۸۲۶,۶۸۷,۱۲۷)
		.	.	.	.	.	(۸۲۶,۶۸۷,۱۲۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۲۰,۵۸۵,۶۴۷,۰۸۷	۷,۹۷۶,۱۳۴,۴۵۶	۵۱۳,۵۳۱,۹۴۴	۸,۴۸۹,۶۶۶,۴۰۰	۷,۳۰۰	۱,۱۶۲,۹۶۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه	
۴,۷۹۴,۲۹۸,۷۰۱	۷,۴۳۳,۳۵۷,۷۹۰	۵۸۵,۵۰۴,۲۱۰	۸,۰۱۸,۸۶۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰,۰۹,۴۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	معدنی املاح ایران	
.	۱۰,۲۵۳,۶۷۳,۷۰۱	۱,۰۳۹,۴۱۳,۴۹۹	۱۱,۲۹۳,۰۸۷,۲۰۰	۸۰۰	۱۴,۱۱۶,۳۵۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	کویر تایر	
.	۴,۹۶۲,۰۴۸,۰۰۰	.	۴,۹۶۲,۰۴۸,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱,۴۱۷,۷۲۸	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
.	۱۶,۶۳۱,۱۳۳,۰۰۰	.	۱۶,۶۳۱,۱۳۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵,۵۴۳,۷۱۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر	
.	۶۳۵,۲۷۶,۵۲۲	۹۵,۲۹۱,۴۷۸	۷۳۰,۵۶۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۹۱,۳۲۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید زلاتین کپسول ایران	
.	۷۷۵,۲۲۱,۲۳۹	۱۲۴,۷۷۸,۷۶۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولیدی صنعتی گوهر فام	
۵,۳۳۹,۱۸۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بیمه اتکای آوای پارس ۷۰٪ تادیه	
<b>۲۵,۳۸۵,۲۸۴,۹۶۸</b>	<b>۴۸,۶۶۶,۸۴۴,۷۰۸</b>	<b>۲,۳۵۸,۵۱۹,۸۹۲</b>	<b>۵۱,۰۲۵,۳۶۴,۶۰۰</b>					<b>جمع کل</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۶	
	۱۴۰۳ خرداد	۱۴۰۱ خرداد
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت و اجاره	۴۱۳,۱۲۶,۹۶۸	۲۷۱,۵۸۶,۲۵۴
	۱۰,۵۲۵,۶۰۸,۱۲۶,۰۰۰	۰
	<u>۱۰,۹۳۸,۷۳۵,۰۹۴</u>	<u>۲۷۱,۵۸۶,۲۵۴</u>

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	
				سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	ماه شمار	متعدد	۲۰	۱۳۴,۴۵۶,۱۰۹	۰	۱۳۴,۴۵۶,۱۰۹	۸۲,۷۸۸,۲۹۲
۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۱۳۹۹/۱۱/۲۴	۱۰	۲۰۸,۲۰۳,۴۹۵	۰	۲۰۸,۲۰۳,۴۹۵	۱۱۹,۰۵۷,۱۰۳
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۶۹,۸۵۰,۶۲۶	۰	۶۹,۸۵۰,۶۲۶	۰
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۱۸۰,۹۶۳	۰	۱۸۰,۹۶۳	۲۷۷,۳۳۹
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۳۵۳,۰۸۸	۰	۳۵۳,۰۸۸	۶۰,۶۵۶,۰۷۹
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۱۲,۷۲۳	۰	۱۲,۷۲۳	۸,۷۳۸,۱۸۱
متعدد	ماه شمار	متعدد	۱۰	۶۹,۹۶۴	۰	۶۹,۹۶۴	۶۹,۲۶۰
				<u>۴۱۳,۱۲۶,۹۶۸</u>	<u>۰</u>	<u>۴۱۳,۱۲۶,۹۶۸</u>	<u>۲۷۱,۵۸۶,۲۵۴</u>

سپرده بانکی:  
 کوتاه مدت-۱-۱۵۸۷۴۰۱-۸۴۰-۱۰۲-ایران زمین  
 بلند مدت-۱-۱۵۸۷۴۰۱-۹۱۲-۱۰۲-ایران زمین  
 کوتاه مدت-۱۳-۱۰/۱۰/۱۰۱-۷۰۷۵۵۴۰/۸۱۰-خاورمیانه  
 کوتاه مدت-۱۸۰۰۷-۲۰۵۹۱۹۰۱۸۰-دی  
 کوتاه مدت-۱-۱۳۴۹۸۹۳-۸۱۰-۸۲۰-سامان  
 کوتاه مدت-۱-۱۲۴۹۸۹۳-۸۱۹-۸۲۰-سامان  
 کوتاه مدت-۱-۱۷۹۹۹۹۹۹-۲۰۷-۸۱۰۰-پاسارگاد  
 جمع

۱۸-۲- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۵,۶۰۸,۱۲۶	۰	۱۰,۵۲۵,۶۰۸,۱۲۶	۰	۰
			<u>۱۰,۵۲۵,۶۰۸,۱۲۶</u>	<u>۰</u>	<u>۱۰,۵۲۵,۶۰۸,۱۲۶</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶  
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها :

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲,۵۵۵,۵۱۴,۰۲۹	۷۸۷,۱۷۶,۵۸۰
۱,۵۵۳,۳۷۷	۰
۲۸,۶۷۱,۸۳۰	۳۹۱,۱۴۳,۸۸۱
۲,۵۸۵,۷۳۹,۲۳۶	۱,۱۷۸,۳۲۰,۴۶۱

تعدیل تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل

تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل

تعدیل کارمزد کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۹,۴۳۸,۵۸۲,۹۰۲	۳۱,۲۲۱,۵۷۵,۶۴۵	مدیر صندوق- مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۷۴,۷۹۴,۴۴۷	۷۴,۷۹۴,۴۴۷	متولی صندوق
۱۹۹,۴۵۲,۰۷۱	۱۵۴,۱۷۲,۰۱۸	حسابرس
۶,۹۴۳,۷۳۳,۲۸۵	۴,۸۲۵,۶۳۶,۰۰۴	بازارگردان
<b>۱۶,۶۵۶,۵۶۲,۷۰۵</b>	<b>۳۶,۲۷۶,۱۷۸,۱۱۴</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۲۲,۳۶۸,۴۲۲	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون
۷۹۶,۸۸۰,۹۹۶	۶۱۹,۲۷۱,۰۳۴	هزینه نرم افزار
۹۷,۱۳۲,۳۱۰	۶۹,۶۰۹,۷۹۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶,۰۸۶,۰۹۷	۴,۹۱۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۲۱۰,۹۴۴,۱۱۰	۱۱۴,۴۷۹,۶۲۳	هزینه تصفیه
۱,۱۸۴,۲۰۸	۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
<b>۱,۲۳۴,۵۹۶,۱۴۳</b>	<b>۸۰۸,۲۷۰,۴۴۸</b>	

۲۲- هزینه‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۳۶,۹۳۸,۹۵۵	۲۳۰,۴۵۸,۴۳۸	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
<b>۳۶,۹۳۸,۹۵۵</b>	<b>۲۳۰,۴۵۸,۴۳۸</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقب  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- تعديلات

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۸۴,۵۲۶,۵۱۰,۰۰۰	۶,۴۱۶,۱۷۰,۰۰۹,۲۵۶	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۴,۵۸۷,۰۶۰,۰۰۰)	(۴,۴۷۹,۱۹۲,۵۳۰,۴۶۰)	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>۲۹,۹۳۹,۴۵۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۹۳۶,۹۷۷,۴۷۸,۷۹۶</b>	

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ تهیه صورت مالی هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی به استثنای مورد ذیل وجود ندارد.

۱-۲۴- وضعیت مالیاتی:

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر ق.م.س سازمان امور مالیاتی، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری معاف از مالیات می باشد.

با این وجود در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۰۶ اداره امور مالیاتی بابت برگ تشخیص مالیات اشخاص حقوقی به مبلغ ۱۶,۴۷۹ میلیون و برگ مطالبه مالیات تکلیفی به مبلغ ۶۲۸ میلیون صادر نموده قابل ذکر است در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۲ برگ قطعی نیز دریافت شد که مورد اعتراض مدیر صندوق قرار گرفته است و پرونده در شورای عالی مالیاتی می باشد. با توجه به رای صادره توسط هیات تجدید نظر مالیاتی راجع به عملکرد سال ۱۳۹۱ و رفع تعرض، مدیریت انتظار دارد که نسبت به رفع مالیات سال ۱۳۹۲ رای صادر گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۱			سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص و ابسته
۰.۱۹٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۲٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	گروه مالی داتام
۰٪	۹۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۲٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر جدید صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۸٪	۹۵۰,۰۰۰	عادی		
۰٪	۵	عادی	۰.۰٪	۷۱,۰۰۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰٪	۵	عادی	۰.۰٪	۵	عادی	مژده قاسمی	
۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	۷۰,۰۰۰	عادی	احسان خاتونی داریان	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) - ریال	ماتده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
۹۳۷,۴۱۹	۶۹۱,۳۵۶,۴۵۴,۴۰۳	طی سال	۵,۹۳۶,۸۰۵,۶۰۵,۷۵۴	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری حافظ
۳۲,۰۸۷,۸۱۵,۱۸۱	۴۱,۵۲۶,۳۹۸,۰۸۳	طی سال	۹,۴۳۸,۵۸۳,۹۰۲	مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
۱۱۵,۸۹۰,۳۹۷	۱۹۳,۹۷۲,۴۱۲	طی سال		متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۴۳۳,۵۹۸,۲۵۸	۴۳۳,۵۹۸,۲۵۸	طی سال	۳۹۹,۹۹۹,۷۰۵	متولی	موسسه حسابرسی آژمودگان
۶۷۳,۷۷۳,۱۴۹	۸۹۲,۶۶۶,۳۰۴	طی سال	۱۹۹,۴۵۲,۰۷۱	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۱۲,۳۴۶,۰۱۲,۸۴۳	۱۹,۲۸۹,۷۴۶,۱۲۸	طی سال	۲۰,۵۶۹,۳۶۳,۴۲۷	بازارگردان	صندوق بازارگردانی افتخار حافظ

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده باشد، وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق

## گزارش عملکرد

صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۶ خرداد ۱۴۰۳

« ثبت شده به شماره ۱۰۸۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار »



## بنام خدا

### معرفی «صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق»

صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق که صندوقی با سرمایه باز محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۷ تحت شماره ۱۰۸۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ثبتی ۲۷۰۴۸ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۸۵۰۱۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از داراییها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی و گواهی سپرده کالایی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، دو سال است. این مدت مطابق ماده ۵۷ قابل تمدید است. براساس صورت جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۸ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ به شماره ۱۲۲/۱۰۶۷۵۲) تغییر ساختار صندوق از مبتنی بر صدور و ابطال به قابل معامله انجام گردید و مدت فعالیت صندوق بصورت نامحدود می باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق مطابق با مفاد اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://aghighfund.com> درج گردیده است. ارکان آن نیز مطابق جدول ذیل در مجمع عمومی مؤسس انتخاب شده و قبول سمت نمودند.

مدیر	مشاور سرمایه گذاری هدف حافظ
متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
حسابرس	مؤسسه حسابرسی رازدار



### عملیات اجرایی دوره:

طی دوره مالی مورد گزارش از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۳/۰۶، مجموعاً درخواست صدور برای ۱,۰۵۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری عادی و ۵۰,۰۰۰ درخواست ابطال برای واحد سرمایه‌گذاری عادی و مجموعاً درخواست اختصاص واحد جایزه برای ۲۱۱,۵۸۶,۴۰۶ واحد سرمایه‌گذاری عادی در سیستم عملیاتی صندوق به ثبت رسیده است که در نتیجه آن تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق از ۳۴,۲۶۴,۴۰۱ واحد در ابتدای دوره به ۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷ واحد در پایان دوره رسیده است.

۱- نظر به این مهم که صندوق سرمایه‌گذاری عقیق از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ از صندوق های سرمایه‌گذاری با قابلیت صدور و ابطال به صندوق های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF) تبدیل شده است، در فرایند تغییر نوع صندوق به منظور حفظ و مدیریت پرتفوی سرمایه‌گذاری تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ هیچگونه عملیات معاملاتی صورت نپذیرفته است.

۲- تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد بررسی در جدول زیر ارائه شده است:

شرح	تعداد واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای عادی صادر شده	تعداد واحدهای عادی ابطال شده	اختصاص واحد جایزه	تعداد کل واحدهای موجود
جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰)	۲۱۱,۵۸۶,۴۰۶	۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷

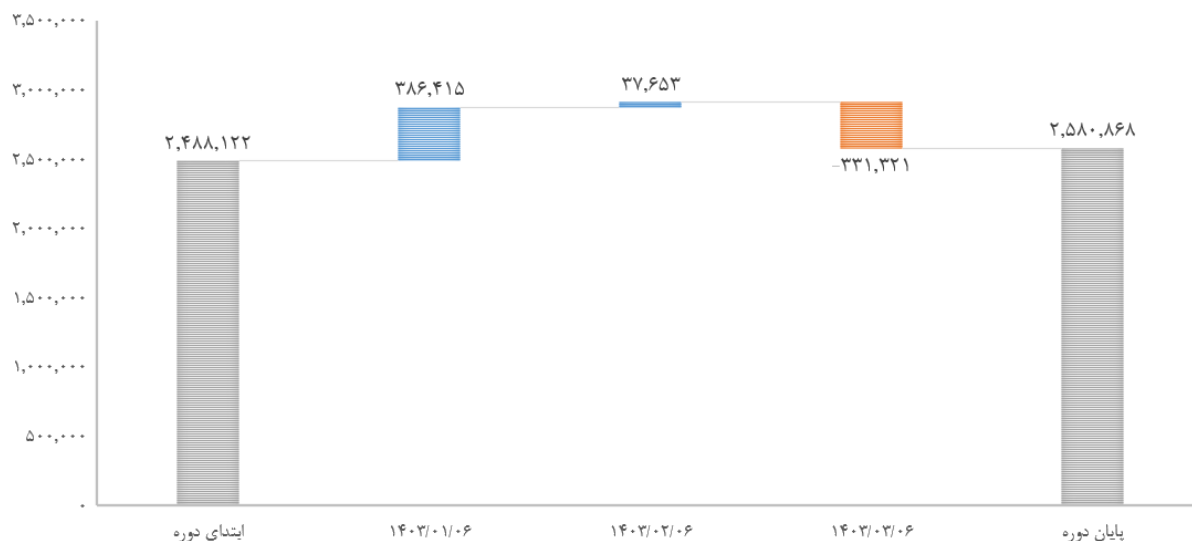
### ترکیب سرمایه‌گذاران:

۳- دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ به شرح زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت گروه مالی داتام	۵۰,۰۰۰	۵۰
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هدف حافظ	۵۰,۰۰۰	۵۰
جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

### خالص ارزش دارایی‌ها:

۴- روند خالص ارزش دارایی‌های صندوق (به میلیون ریال) از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۷ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ به شرح نمودار زیر است:



### ۵- ترکیب دارایی‌های صندوق:

جدول ترکیب دارایی‌های صندوق در پایان دوره مورد گزارش در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ به قرار زیر بوده است.

ترکیب دارایی صندوق		
نسبت به کل دارایی‌ها (درصد)	خالص ارزش فروش (ریال)	دارایی
٪۸۴.۷۹	۲,۲۴۶,۸۷۲,۸۱۳,۳۷۹	سهام
٪۸.۲۶	۲۱۸,۹۰۴,۴۸۳,۲۶۲	اوراق مشارکت
٪۳.۶۴	۹۶,۳۷۰,۰۴۳,۰۰۶	سپرده بانکی
-	۵,۵۹۰,۶۷۱	وجه نقد
-	۹۳۷,۴۱۹	جاری کارگزاران
٪۳.۳۱	۸,۷۸۳۰,۸۰۳,۰۱۵	سایر
۱۰۰	۲,۶۴۹,۹۸۴,۶۷۰,۷۵۲	جمع



جدول ترکیب صنایع سهام صندوق در پایان دوره مورد گزارش در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ به قرار زیر بوده است:

ترکیب دارایی صندوق		
صنعت	خالص ارزش فروش (ریال)	درصد به کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی	۶۵۵,۹۱۰,۹۱۴,۸۴۳	٪۲۲.۵۱
فلزات اساسی	۱۹۱,۷۸۳,۰۱۵,۷۱۰	٪۱۱.۶۸
استخراج کانه های فلزی	۲۱۵,۱۱۱,۶۳۸,۸۲۲	٪۶.۹۴
مواد و محصولات دارویی	۲۳۰,۴۴۰,۲۳۱,۴۳۸	٪۵.۰۷
سیمان، آهک و گچ	۱۵۲,۹۴۷,۸۲۸,۲۹۹	٪۵.۴۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳۰,۲۴۸,۵۵۵,۰۷۶	٪۵.۳۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۲۷,۱۲۶,۶۰۶,۹۵۷	٪۳.۹۰
لاستیک و پلاستیک	۹۵,۰۲۷,۰۱۱,۶۲۵	٪۳.۶۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۱۱,۷۹۸,۰۹۳,۷۹۲	٪۳.۱۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۱,۲۳۱,۱۳۶,۴۵۶	٪۳.۱۳
خودرو و ساخت قطعات	۱۰۵,۴۴۷,۰۲۹,۶۵۲	٪۲.۸۷
بانکها و موسسات اعتباری	۴۷,۲۷۸,۷۳۷,۹۷۵	٪۲.۸۲
زراعت و خدمات وابسته	۷۸,۳۴۶,۴۱۲,۴۷۷	٪۲.۷۴
کاشی و سرامیک	۶۶,۵۵۰,۱۸۸,۹۶۰	٪۱.۸۴
واسطه گری های مالی و پولی	۴۶,۲۷۳,۱۹۲,۴۲۳	٪۱.۳۷
ماشین آلات و تجهیزات	۳۸,۰۵۹,۳۰۹,۷۳۱	٪۱.۲۴
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری	۱۰,۱۹۵,۲۲۴,۳۱۶	٪۱.۰۹
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۴,۸۰۴,۸۸۶	٪۰.۰۰
جمع	۲,۴۳۳,۷۷۹,۹۳۳,۴۳۸	٪۸۴.۷۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق

## صورت‌های مالی:

خلاصه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک عقیق برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۶ مطابق جداول ذیل می‌باشد.

## صورت خالص دارایی‌ها:

دارایی‌ها	
۲,۲۴۶,۸۷۲,۸۱۳,۳۷۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۶,۳۷۰,۰۴۳,۰۰۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰۹,۸۳۷,۴۶۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۹۳,۴۱۲,۰۸۷,۲۵۴	حسابهای دریافتی
۹۳۷,۴۱۹	جاری کارگزاران
۳,۴۸۵,۷۳۹,۰۲۳	سایر دارایی‌ها
۵,۵۹۰,۶۷۱	موجودی نقد
<b>۲,۶۴۹,۹۸۴,۶۷۰,۷۵۲</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
بدهی‌ها	
۶۲,۳۳۶,۳۸۱,۱۸۵	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۷۷۹,۸۱۶,۶۴۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۹,۱۱۶,۱۹۷,۸۳۰	جمع بدهی‌ها
<b>۲,۵۸۰,۸۶۸,۴۷۲,۹۲۲</b>	<b>خالص دارایی</b>
۱۰,۴۵۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق

## صورت سود و زیان:

درآمدها:	
۳۲,۲۲۴,۹۰۷,۷۵۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۹۰,۹۳۳,۷۵۲,۱۳۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۸,۶۶۶,۸۴۴,۷۰۸	سود سهام
۱۰,۹۳۸,۷۳۵,۰۹۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۵۸۵,۷۳۹,۲۳۶	سایر درآمدها
۳,۴۸۲,۴۷۴,۶۵۳	جمع درآمدها
هزینه ها:	
(۱۶,۶۵۶,۵۶۲,۷۰۵)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۲۳۴,۵۹۶,۱۴۳)	سایر هزینه ها
(۱۴,۴۰۸,۶۸۴,۱۹۵)	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۳۶,۹۳۸,۹۵۵)	هزینه های مالی
(۱۴,۴۴۵,۶۲۳,۱۵۰)	سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری مشترک عقیق

### صورت گردش خالص دارایی ها:

۳۴,۲۶۴,۴۰۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۰۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۵۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۱۱,۵۸۴,۴۰۶	واحدهای سرمایه گذاری بعد از تجزیه
-	سود (زیان) خالص
-	تعدیلات
۲۴۶,۸۵۰,۸۰۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره