

تاریخ:
شماره:
پیوست:

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی چهار ماه و بیست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با سلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به دوره مالی چهار ماه و بیست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری
۸-۱۷	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و مصفاه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای مهدی رضایتی چرانی	شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورتهای مالی سال دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال		
۱,۷۵۰,۷۳۰,۳۷۰,۰۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۳۵,۳۴۳,۳۲۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱۶,۶۱۷,۳۸۲,۹۵۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴,۳۸۶,۶۰۸,۷۲۴	۸	حسابهای دریافتی
۳۵۱,۸۱۴,۷۰۰	۹	حاری کارگزاران
۵۱۹,۳۰۱,۰۶۳	۱۰	سایر دارایی ها
۸۶,۶۷۰,۰۳۹	۱۱	موجودی نقد
۱,۸۸۲,۵۲۷,۳۹۰,۸۵۶		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۸,۹۹۲,۱۵۰,۲۴۲	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳۰۴,۹۷۱,۴۹۸	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹,۳۹۷,۱۳۱,۷۴۰		جمع بدهی ها
۱,۸۷۳,۲۳۰,۲۶۹,۱۱۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱۱,۳۲۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (NAV)



یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی رضایتی جرانی	شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق



سند و صورتهای مالی گروه تروت پویا
صورتهای مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی چهار ماه و سیست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

دوره مالی ۲ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
 ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ریال	یادداشت
۱۴,۳۸۲,۱۹۹,۷۸۹	۱۵
۱۰۸,۲۸۴,۵۰۸,۷۷۵	۱۶
۱۴,۲۸۶,۶۰۸,۷۲۴	۱۷
۴۷,۳۷۷,۲۲۵,۱۵۹	۱۸
۲۸-۵۰۷,۲۲۰	۱۹
۱۸۴,۶۱۱,۰۴۹,۶۶۷	

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
 سایر درآمدها
 جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
 سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

(۸,۹۹۲,۱۵۰,۲۴۲)	۲۰
(۵۶۱,۵۱۶,۶۲۳)	۲۱
(۹,۵۵۳,۶۶۶,۸۶۵)	
۱۷۵,۰۵۷,۳۸۲,۸۰۲	
۹,۳۵٪	
۹,۳۵٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

ریال	تعداد	یادداشت
۱,۸۱۳,۶۴۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۶۲,۱۵۸	۲۲
(۱۴۳,۱۱۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۱۱,۰۰۳)	
۱۷۵,۰۵۷,۳۸۲,۸۰۲	-	
۲۸,۶۶۱,۳۳۶,۳۱۴	-	
۱,۸۷۳,۳۳۰,۲۴۹,۱۱۶	۱۶۶,۹۵۱,۱۵۵	

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود خالص
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

سود اربابان خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین مورد اربابان (ریال) اوجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود اربابان خالص

خالص دارایی های پایان دوره مالی

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی -

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	تأیید کننده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان تروت پویا	آقای مهدی رضایی جرنلی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و بست و نه روزه منتهی به ۲۰ آذر ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۱۶۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ نزد سبا و طی شماره ۵۵۹۵۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۳۵۸۱۸ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://pssfund.ir> درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را

در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان ثروت پویا	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹.۰۰٪
۲	آقای محمد مهدی جمشیدیان	۲۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۲۸/۰۲/۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان -جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۲-۳- بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۵۳۳۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

۲-۴- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۲-۵- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در سال ۱۳۷۲ با شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است

نشانی حسابرس عبارت است از: میدان آرژانتین، ابتدای خیابان بخارست، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم واحد ۳ تلفن: ۰۲۱۸۸۵۳۸۲۳۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه

عین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری "، مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق رمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی چهار ماه و بست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

ارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل یک در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان صاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه می گردد. 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 می گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹/۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابر	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ادر هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می گردد و پس از آن متوقف می شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه ثبت و نظارت	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	بیه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و بست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به رکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

بود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

بن تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل ارایه مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه رائی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلا چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی چهار ماه و ست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

یادداشت		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		ریال	
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵-۱	۱,۷۵۰,۷۳۰,۳۷۰,۰۴۹	
		۱,۷۵۰,۷۳۰,۳۷۰,۰۴۹	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
صنعت		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال
سیمان، آهک و گچ		۱,۵۰۵,۳۷۷,۲۷۳,۰۹۲	۱,۶۱۲,۰۱۱,۲۸۳,۱۳۵
سرمایه گذاریها		۲۸,۲۵۳,۵۴۵,۵۸۸	۲۸,۱۱۹,۵۹۵,۸۲۲
بانکها و موسسات اعتباری		۲۴,۱۲۷,۷۸۷,۹۰۴	۲۵,۴۳۱,۷۷۵,۲۰۰
خودرو و ساخت قطعات		۲۳,۶۵۳,۷۰۳,۳۷۶	۲۴,۴۴۱,۷۰۱,۴۰۰
ماشین آلات و تجهیزات		۲۴,۰۵۵,۵۰۳,۶۴۳	۲۳,۷۲۶,۴۷۹,۴۴۲
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰	۲۳,۵۱۴,۲۵۲,۷۵۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		۹,۷۰۶,۸۰۵,۷۴۵	۹,۵۹۲,۵۸۲,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی		۲,۱۰۵,۹۵۲,۵۰۲	۲,۱۴۳,۱۷۱,۸۰۰
محصولات شیمیایی		۱,۶۹۱,۵۳۴,۵۱۵	۱,۷۴۹,۵۲۸,۰۰۰
جمع		۱,۶۴۲,۴۰۷,۰۶۵,۴۹۵	۱,۷۵۰,۷۳۰,۳۷۰,۰۴۹
			۹۳.۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت یونا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و ست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					یادداشت
ریال					
۳۵,۳۴۳,۳۲۹					۶-۱
۳۵,۳۴۳,۳۲۹					سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۴۰۲/۰۹/۳۰					۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	
سپرده های بانکی:					
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	-	درصد	ریال	سپرده کوتاه مدت ۲۷۱,۸۱۰,۰۱۶۶۵۲,۰۶۹,۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	-	۵	۳۴,۸۳۹,۲۲۱	سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۰,۱۶۸,۰۱ بانک گردشگری
			۵	۵۰۴,۱۰۸	
				۳۵,۳۴۳,۳۲۹	

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تاریخ سررسید	تعداد اوراق	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارائی
		ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۱۱۴,۰۰۰	۱۱۳,۹۷۹,۳۳۷,۵۰۰	۲,۶۳۸,۰۴۵,۴۵۲	۱۱۶,۶۱۷,۳۸۲,۹۵۲	۶.۴۶٪
صکوک اجاره فولاد-۰۶ بدون ضامن		۱۱۳,۹۷۹,۳۳۷,۵۰۰	۲,۶۳۸,۰۴۵,۴۵۲	۱۱۶,۶۱۷,۳۸۲,۹۵۲	۶.۴۶٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و ست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
یادداشت	تزیل نشده	درصد تزیل	تزیل شده
	ریال		ریال
۸-۱	۱۶,۵۴۸,۲۹۱,۱۲۰	۲۵٪	۱۴,۲۸۶,۶۰۸,۷۲۴
	<u>۱۶,۵۴۸,۲۹۱,۱۲۰</u>		<u>۱۴,۲۸۶,۶۰۸,۷۲۴</u>

سود سهام دریافتنی

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تزیل نشده	ترخ تزیل	مبلغ تزیل	تزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۱۶۷,۷۹۱,۱۲۰	۲۵٪	(۳۰۰,۵۴۹,۲۱۱)	۱,۸۶۷,۲۴۱,۹۰۹
۶,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۹۴۳,۱۱۶,۶۳۷)	۶,۰۱۲,۸۸۳,۳۶۳
۷,۴۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱,۰۱۸,۰۱۶,۵۴۸)	۶,۴۰۶,۴۸۳,۴۵۲
<u>۱۶,۵۴۸,۲۹۱,۱۲۰</u>		<u>(۲,۲۶۱,۶۸۲,۳۹۶)</u>	<u>۱۴,۲۸۶,۶۰۸,۷۲۴</u>

سیمان کردستان

یمان شرق

یمان سپاهان

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۸۲۷,۵۴۰,۸۲۲,۸۶۱	۲,۸۲۷,۲۸۹,۰۰۸,۱۶۱	۲۵۱,۸۱۴,۷۰۰
-	<u>۲,۸۲۷,۵۴۰,۸۲۲,۸۶۱</u>	<u>۲,۸۲۷,۲۸۹,۰۰۸,۱۶۱</u>	<u>۲۵۱,۸۱۴,۷۰۰</u>

نام شرکت کارگزاری

کارآمد

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۲,۵۳۶)	۹۵,۹۴۷,۴۶۴
-	۵۷,۷۱۲,۷۹۵	(۲۶,۲۰۰,۸۸۴)	۳۱,۵۱۱,۹۱۱
-	۶۰۸,۴۵۸,۹۰۴	(۲۷۶,۲۳۲,۷۵۰)	۳۳۲,۲۲۶,۱۵۴
-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۴۸۴,۴۶۶)	۵۹,۵۱۵,۵۳۴
-	<u>۸۷۵,۱۷۱,۶۹۹</u>	<u>(۳۵۵,۹۷۰,۶۳۶)</u>	<u>۵۱۹,۲۰۱,۰۶۳</u>

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰
ریال
۸۶۶۷۰,۰۳۹
<u>۸۶۶۷۰,۰۳۹</u>

حساب جاری ۲۷۱.۱۱۵.۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و بست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	
۷,۰۰۰,۱۳۱,۱۰۳	شرکت سبذگردان ثروت پویا-مدیر صندوق
۲۹۹,۹۹۹,۹۹۷	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی
۱۳۲,۵۹۱,۷۲۰	شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس
۱,۵۵۹,۴۲۷,۴۲۲	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
۸,۹۹۲,۱۵۰,۲۴۲	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۰۸,۴۵۸,۹۰۴	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۴,۹۸۷,۴۳۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱۱,۵۲۵,۱۵۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۰۴,۹۷۱,۴۹۸	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	
۱,۸۵۰,۷۸۹,۸۱۰,۱۷۹	۱۶۴,۹۵۱,۱۵۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۴۴۰,۴۵۸,۹۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۸۷۳,۲۳۰,۲۶۹,۱۱۶	۱۶۶,۹۵۱,۱۵۵	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴,۷۳۰,۸۶۶,۳۳۷
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۹,۶۵۱,۳۳۳,۴۵۲
	۱۴,۳۸۲,۱۹۹,۷۸۹

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معادن کرومیت کائوچوگان	۸۸۵,۰۰۰	۹,۱۴۶,۶۵۰,۳۴۸	(۴,۳۶۳,۱۵۲,۶۱۹)	(۴۶,۲۸۴,۰۳۲)	۴,۷۲۸,۴۲۰,۰۰۳
سیمان بهبهان	۹۸	۱۱,۷۰۴,۳۰۶	(۹,۱۸۷,۴۹۵)	(۵۹,۲۲۶)	۲,۴۴۶,۳۳۴
	۹,۱۵۸,۳۵۴,۶۵۴	(۴,۳۷۲,۳۴۰,۱۱۴)	(۸,۸۰۴,۹۴۵)	(۴۶,۳۴۳,۲۵۸)	۴,۷۳۰,۸۶۶,۳۳۷

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸	۶۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۲۹۶,۱۹۰,۹۸۸	(۵۸۵,۴۶۶,۹۷۹,۸۰۹)	(۷۱,۵۹۰,۰۰۶)	۹,۷۵۸,۰۵۰,۱۷۳
صکوک اجاره فولاد ۰۶ بدون ضامن	۳۱۵,۰۰۰	۵۹۵,۳۱۱,۱۱۶,۲۴۴	(۵۹۵,۴۱۷,۸۳۲,۹۶۵)	(۵۷,۰۹۳,۷۵۰)	(۱۰۶,۷۱۶,۷۲۱)
	۱,۱۹۰,۶۰۷,۷۳۶,۲۳۲	(۱,۱۸۰,۸۸۴,۸۱۲,۷۷۴)	(۱۲۸,۶۸۳,۷۵۶)	(۱۲۸,۶۸۳,۷۵۶)	۹,۶۵۱,۳۳۳,۴۵۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
	ریال
۱-۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۰۸,۳۲۳,۳۰۴,۵۵۴
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	(۳۸,۷۹۵,۷۷۹)
	۱۰۸,۲۸۴,۵۰۸,۷۷۵

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان کردستان	۳,۰۱۰,۸۲۱	۲۵,۶۲۲,۰۸۶,۷۱۰	(۲۵,۸۶۰,۹۸۷,۹۴۷)	(۱۲۸,۱۱۰,۴۳۴)	(۳۹۱,۳۵۲,۶۵۳)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۹۶,۰۷۹,۷۰۱
سیمان هرمزگان	۳,۲۵۰,۰۰۰	۸۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۰۴۶,۹۴۳,۴۶۶)	(۴۰۸,۸۵۰,۰۰۰)	۵,۲۳۶,۵۲۵,۰۳۴
بین المللی ساروج بوشهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۹۷۳,۹۶۳,۹۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۲۶۳,۹۰۰)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۰۶۱,۴۶۲	۲۸,۲۸۷,۹۰۸,۸۸۰	(۲۸,۲۵۳,۵۴۵,۵۸۸)	(۱۴۱,۴۳۹,۵۴۴)	(۱۳۳,۹۴۹,۷۶۶)
سیمان سپاهان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۷۹,۹۶۵,۰۶۸)	(۳۲۱,۳۱۵,۰۰۰)	(۳,۲۹۹,۳۲۹,۹۱۸)
سیمان اردستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۶۴,۴۴۳,۵۲۰)	(۱۴۲,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۹۵۶,۰۴۰,۹۸۰
سیمان فارس و خوزستان	۵,۵۱۶,۲۷۶	۲۰۷,۱۹۱,۳۲۶,۵۶۰	(۲۰۲,۴۳۳,۱۷۷,۷۶۶)	(۱,۰۳۵,۹۵۶,۶۳۳)	۳,۵۲۵,۳۶۰,۴۰۱
تولید تجهیزات سنگین هپکو	۹,۰۰۶,۹۸۰	۲۳,۸۶۸,۴۹۷,۰۰۰	(۲۴,۰۵۵,۵۰۳,۶۴۴)	(۱۱۹,۳۴۲,۴۸۵)	(۳۲۹,۰۲۴,۲۰۱)
سیمان خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۴۶۴,۳۷۰,۴۰۰)	(۲۳۹,۱۰۰,۰۰۰)	۵,۰۷۱,۱۰۰,۶۰۰
سیمان کرمان	۱,۹۱۹,۸۷۴	۶۲,۰۱۱,۹۳۰,۳۰۰	(۵۷,۱۶۹,۰۹۸,۱۹۱)	(۳۱۰,۰۵۹,۶۵۱)	۴,۴۷۳,۸۶۱,۰۲۴
سیمان صوفیان	۲,۰۳۲,۹۶۶	۶۸,۶۱۲,۶۰۲,۵۰۰	(۶۲,۹۳۰,۹۲۷,۷۵۳)	(۳۴۳,۰۶۳,۰۱۳)	۵,۲۷۳,۴۲۹,۷۶۲
سیمان اصفهان	۵۰,۰۰۰	۵,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۱۷,۱۱۴,۳۹۰)	(۲۷,۹۴۰,۰۰۰)	۱۳۷,۶۳۷,۰۱۰
ملی شیمی کشاورز	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۱,۵۳۴,۵۱۵)	(۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵۷,۹۹۳,۴۸۵
سیمان مازندران	۲,۴۵۱,۸۱۱	۶۵,۴۳۸,۸۳۵,۵۹۰	(۵۸,۷۴۱,۹۰۹,۵۳۹)	(۳۲۷,۱۹۴,۱۷۸)	۶,۳۰۷,۵۶۴,۹۷۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۰۶,۸۰۵,۷۴۵)	(۴۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۲۲۳,۲۴۵)
نقل به صفحه بعد	۸۱۷,۳۷۴,۱۸۷,۴۴۰	(۷۸۳,۴۳۸,۳۶۱,۷۳۲)	(۷۷۶,۵۰۵,۴۷۸)	(۴,۰۸۶,۸۷۰,۹۳۷)	۲۹,۰۷۲,۴۴۹,۲۹۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت یونا
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی چهار ماه و ست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

نقل از صفحه قبل	۸۱۷,۳۷۴,۱۸۷,۴۴۰	(۷۸۳,۴۳۸,۳۶۱,۷۳۲)	(۷۷۶,۵۰۵,۴۷۸)	(۴,۰۸۶,۸۷۰,۹۳۷)	۲۹,۰۷۲,۴۴۹,۲۹۳
سیمان ارومیه	۱,۰۷۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۴۶,۶۱,۳۰۲)	(۲۵۲,۷۸۷,۵۰۰)	۲۵۲,۰۲۱,۵۷۳
سیمان شاهرود	۱,۳۴۸,۹۶۲	۶۶,۱۶۶,۵۸۶,۱۰۰	(۶۱,۲۹۷,۳۹۱,۱۱۸)	(۳۳۰,۸۳۲,۹۳۱)	۴,۴۷۵,۵۰۳,۷۹۵
سیمان آبیک	۳,۹۲۸,۲۷۳	۱۰۸,۷۳۴,۵۹۶,۶۴۰	(۹۳,۸۰۵,۵۱۵,۷۹۸)	(۵۴۳,۶۷۲,۹۸۳)	۱۴,۲۸۲,۱۰۹,۹۹۲
سیمان شمال	۲,۶۲۴,۳۸۶	۴۷,۱۰۷,۷۲۸,۷۰۰	(۴۱,۳۴۸,۳۷۷,۵۲۶)	(۲۳۵,۵۳۸,۶۴۴)	۵,۴۷۹,۰۶۰,۱۸۸
سیمان شرق	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۹۴۲,۳۹۵,۰۳۸)	(۳۸۱,۲۲۵,۰۰۰)	۱,۸۴۸,۹۴۷,۲۱۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۰,۰۴۱,۴۶۴	۹۹,۰۰۸,۸۳۵,۰۴۰	(۹۲,۹۱۵,۷۹۱,۴۳۰)	(۴۹۵,۰۴۴,۱۷۵)	۵,۵۰۳,۹۴۱,۰۴۲
سیمان تهران	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۰۵,۳۳۲,۷۸۰)	(۳۱۰,۰۷۰,۰۰۰)	۱۱,۲۳۹,۶۸۳,۹۲۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰,۲۱۴,۸۴۸	۲۰۳,۴۷۹,۷۷۲,۱۶۰	(۱۸۰,۲۷۹,۹۷۳,۴۶۶)	(۱,۰۱۷,۳۹۸,۸۶۱)	۲۱,۹۸۹,۰۹۴,۰۵۰
توسعه معادن و فلزات	۴۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۷,۰۶۸,۷۰۲)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۷,۲۱۹,۲۹۸
سیمان ساوه	۲۵۵,۰۰۰	۳۷,۴۹۷,۷۵۰,۰۰۰	(۳۶,۶۸۵,۹۲۴,۵۳۰)	(۱۸۷,۴۸۸,۷۵۰)	۵۸۸,۷۱۳,۸۵۸
سیمان آرتا اردبیل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۸۶,۱۲۵,۸۹۱)	(۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۱۴۴,۶۴۸,۱۰۹
سیمان هگمتان	۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۵۱,۶۵۶,۸۰۰)	(۱۵۷,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۶۱۰,۶۲۰,۷۰۰
پالایش نفت تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰)	(۱۱۸,۲۷۵,۰۰۰)	۷۹,۲۹۳,۶۲۰
سیمان خاش	۷,۹۵۰,۰۰۰	۷۸۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۵۲۱,۵۴۴,۳۳۶)	(۳,۹۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۲۶۴,۹۶۸,۶۶۴
سایپا	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۵۳,۷۰۳,۳۷۶)	(۱۲۲,۹۴۰,۰۰۰)	۷۸۷,۹۹۸,۰۲۴
بانک پارسیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۲۷,۷۸۷,۹۰۴)	(۱۲۷,۹۲۰,۰۰۰)	۱,۳۰۳,۹۸۷,۲۹۶
سیمان خزر	۶۷۸,۸۷۲	۲۵,۱۹۲,۹۳۹,۹۲۰	(۲۴,۷۲۰,۲۸۲,۵۱۱)	(۱۲۵,۹۶۴,۷۰۰)	۳۲۲,۷۵۹,۴۱۶
سیمان بهبهان	۲۱۴,۹۰۲	۲۳,۶۳۷,۰۷۰,۹۸۰	(۲۰,۴۵۶,۱۴۵,۹۰۴)	(۱۱۸,۱۸۵,۳۵۵)	۳,۰۴۰,۲۸۴,۵۰۴
	۲,۵۳۳,۸۹۲,۹۶۶,۹۸۰	(۲,۴۱۰,۴۹۲,۹۹۹,۲۷۲)	(۲,۴۰۷,۱۹۸,۳۱۹)	(۱۲,۶۶۹,۴۶۴,۸۳۵)	۱۰۸,۳۲۳,۳۰۴,۵۵۴

۱-۲- سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۱۷,۰۴۵,۷۷۹)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۹۵,۷۷۹)
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۱۷,۰۴۵,۷۷۹)	(۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۹۵,۷۷۹)

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰	۶,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۳,۱۱۶,۶۳۷)	۶,۰۱۲,۸۸۳,۳۶۳
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۷,۴۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۸,۰۱۶,۵۴۸)	۶,۴۰۶,۴۸۳,۴۵۲
سیمان کردستان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۳,۰۱۰,۸۲۱	۷۲۰	۲,۱۶۷,۷۹۱,۱۲۰	(۳۰۰,۵۴۹,۲۱۱)	۱,۸۶۷,۲۴۱,۹۰۹
		۹,۸۱۰,۸۲۱	۴,۹۹۵	۱۶,۵۴۸,۲۹۱,۱۲۰	(۲,۲۶۱,۶۸۲,۳۹۶)	۱۴,۲۸۶,۶۰۸,۷۲۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		یادداشت	
ریال			
۱۱,۸۶۹,۳۲۸,۲۷۸	۲۰-۱	سود اوراق اجاره	
۳۵,۵۰۷,۸۹۶,۸۸۱	۲۰-۳	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	
۴۷,۳۷۷,۲۲۵,۱۵۹			

۱۸-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	
		ریال	درصد	ریال	
متعدد	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱,۸۶۹,۳۲۸,۲۷۸	اوراق اجاره:
		۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۸۶۹,۳۲۸,۲۷۸	صکوک اجاره فولاد-۶ بدون ضامن
					جمع

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۲۴	بدون سررسید	-	۵	۳۵,۵۰۸,۰۳۴,۷۱۵	۳۵,۵۰۷,۸۹۲,۷۷۳
۱۴۰۲/۰۷/۲۶	بدون سررسید	-	۵	۶,۱۷۱	۴,۱۰۸
				۳۵,۵۰۸,۰۴۰,۸۸۶	۳۵,۵۰۷,۸۹۶,۸۸۱

سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد ۲۷۱۸۱۰۰.۱

سپرده کوتاه مدت ۱۶۸۰۱۶۸۰.۱ بانک گردشگری ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۵۰

جمع

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۲۸۰,۵۰۷,۲۲۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۸۰,۵۰۷,۲۲۰	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۷,۰۰۰,۱۳۱,۱۰۳	هزینه کارمزد مدیر
۲۹۹,۹۹۹,۹۹۷	هزینه کارمزد متولی
۱۳۲,۵۹۱,۷۲۰	هزینه کارمزد حسابرس
۱,۵۵۹,۴۲۷,۴۲۲	هزینه بازارگردان
۸,۹۹۲,۱۵۰,۲۴۲	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۱۱۱,۵۲۵,۱۵۵	هزینه تصفیه
۴,۰۵۲,۵۳۶	هزینه تأسیس
۲۶,۲۰۰,۸۸۴	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۲۴۳	سایر هزینه ها
۴۹,۴۸۴,۴۶۶	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۶۱,۲۲۰,۱۸۹	هزینه نرم افزار
۹,۰۲۳,۱۵۰	هزینه مالی
۵۶۱,۵۱۶,۶۲۳	

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	
ریال	
۳۱,۷۷۶,۴۴۶,۹۲۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳,۱۱۵,۱۱۰,۶۱۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۸,۶۶۱,۳۳۶,۳۱۴	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارائی های صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی چهار ماه و بست و نه روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱.۹۸
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان صندوق	عادی	۸۶۰,۴۴۲	۰.۰۰
	مهسا سیف الهی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	یاسمن سراج	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	نجمه غلام پور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	جمع		-	۲,۹۲۰,۴۴۲	۲.۰۲

(مبالغ به ریال)

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۷,۰۰۰,۱۳۱,۱۰۳	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۲۹۹,۹۹۹,۹۹۷	طی دوره
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۳۲,۵۹۱,۷۲۰	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۵۵۹,۴۲۷,۴۲۲	
کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۴۳۲,۳۵۷,۴۴۲	
			-	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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