

تاریخ:
شماره:
پیوست:

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه‌گذاری، بخشی، ثروت پویا

صورت‌های مالی

دوره مالی هفت ماه و بیست و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



مجمع عمومی عادی محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

با سلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به دوره مالی هفت ماه و بیست و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۰	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان ثروت پویا	آقای مسعود شرفی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی	



یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارایی‌ها:
	ریال	
۵	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	حسابهای دریافتی
۹	۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰	حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۱۰	۷۷,۹۲۵,۱۳۹	جاری کارگزاران
۱۱	۹۱,۰۷۳,۵۲۵	سایر دارایی‌ها
	۲,۶۰۳,۴۱۲,۵۴۵,۳۰۹	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱۲	۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۶۳۹,۵۵۹,۴۲۰	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴	۱۸,۳۲۴,۵۵۰,۲۱۴	حسابهای پرداختی
	۳۹,۰۹۰,۱۵۶,۶۷۸	جمع بدهی‌ها
۱۵	۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱	خالص دارایی‌ها
	۱۱,۴۲۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری (NAV)

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



سبدگردان
ثروت پویا

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای مسعود شرفی

شرکت سبدگردان
ثروت پویا

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی
ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری، بخشی، ثروت پویا
صورت سود و زیان) و گزارش خالص دارایی ها
صورت های مالی
دوره مالی هفت ماه و بیست و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت
 دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی
 به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
 ریال

درآمدها:	
۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	سود سهام
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	سایر درآمدها
	جمع درآمدها
۲۱	هزینه ها:
۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	سایر هزینه ها
۲۳	هزینه های مالی
	جمع هزینه ها
	سود خالص
	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		یادداشت
ریال	تعداد	
۲,۴۲۵,۸۸۱,۵۸۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۸,۱۵۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۸۲,۱۱۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۱۱,۰۰۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۱۹,۹۵۸,۹۵۲,۳۱۷	-	سود خالص
۱۰۰,۵۹۱,۸۸۶,۳۱۴	-	تعدیلات
۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال مالی = خالص دارایی های پایان دوره مالی

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



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای مسعود شرفی

شرکت سیدگردان ثروت پویا

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری 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 می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- 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. در تاریخ ترازنامه 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 ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان ثروت پویا	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹.۰۰٪
۲	آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
۳	آقای مهدی رضایتی چرائی	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا است که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۵۲۳۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 شرکت‌ها 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 صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق

دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 یا توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب 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.

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 یک در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 به‌علاوه 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 نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. 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 علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹/۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می‌گردد و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه ثبت و نظارت	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

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 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، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصلاحات چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع 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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			یادداشت
ریال			
۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷			۵-۱
۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷			سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	
۰.۰۳٪	۷۶۶,۱۹۷,۸۳۵	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۹۷٪	۲۵,۲۲۸,۰۰۷,۷۳۲	۲۶,۵۸۳,۳۴۲,۶۷۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۰۳٪	۲۶,۶۶۰,۴۲۱,۰۰۰	۲۴,۱۲۷,۷۸۷,۹۰۴	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۶۳٪	۶۸,۴۴۸,۹۵۹,۹۵۹	۶۳,۱۵۷,۵۵۸,۳۳۲	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی
۸۳.۲۱٪	۲,۱۶۶,۳۵۵,۹۱۹,۵۸۰	۲,۰۶۱,۰۰۸,۵۸۸,۴۱۴	سیمان، آهک و گچ
۱.۱۱٪	۲۸,۹۶۱,۵۲۹,۴۵۲	۲۷,۱۷۲,۵۷۳,۸۲۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۹۶٪	۲۵,۰۶۵,۲۴۱,۵۳۳	۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۰۸٪	۲,۱۰۰,۸۳۶,۱۰۶	۲,۱۰۵,۹۴۹,۱۲۵	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۸۲٪	۲۱,۳۵۴,۸۴۹,۲۷۷	۲۴,۳۸۲,۴۳۵,۴۹۳	ماشین‌آلات و تجهیزات
۰.۹۴٪	۲۴,۵۸۹,۴۳۰,۱۱۲	۲۸,۲۵۳,۵۴۵,۵۸۸	سرمایه‌گذاریها
۰.۷۷٪	۲۰,۰۲۹,۸۹۱,۷۹۱	۲۲,۹۲۴,۶۵۳,۶۹۳	محصولات شیمیایی
۹۲.۵۵٪	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷	۲,۳۰۳,۷۹۴,۲۹۷,۳۹۸	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	
۶-۱	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳
	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مبلغ	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد			
۱۱۰,۱۶۰,۴۰۳	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	کوتاه مدت
۱۹,۶۷۴,۱۹۳,۵۴۱	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	کوتاه مدت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	-	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	کوتاه مدت
۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳				

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۲۷۱,۸۱۰,۱۶۶,۵۲۰,۶۹۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۶۷,۱۵۰,۱۶۸,۰۰۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۷۹۰,۶۷۸,۵۷۰ بانک تجارت

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

درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد اوراق	تاریخ سررسید
	ریال	ریال	ریال		
۶.۴۶٪	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰	۱,۷۶۵,۸۳۷,۹۲۰	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰	۱۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۵
۶.۴۶٪	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰	۱,۷۶۵,۸۳۷,۹۲۰	۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰		

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۰۶

دوره مالی هفت ماه و نهم روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸-حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
توزیل شده	درصد توزیل	توزیل نشده	یادداشت
ریال			
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	۲۵٪	۴۷,۴۶۱,۵۰۶,۱۷۰	۸-۱
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵		۴۷,۴۶۱,۵۰۶,۱۷۰	
سود سهام دریافتنی			
۸-۱- سود سهام دریافتنی			

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۷۳۰,۶۸۱,۸۲۳	(۱,۳۳۷,۶۶۰,۳۳۷)	۲۵٪	۱۲,۰۶۸,۳۴۲,۱۶۰	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱,۹۷۰,۷۱۹,۲۰۰	(۱۹۷,۰۷۱,۹۲۰)	۲۵٪	۲,۱۶۷,۷۹۱,۱۲۰	شرکت سیمان کردستان
۶,۳۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۶۰۸,۶۵۰,۰۰۰)	۲۵٪	۶,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان شرق
۶,۷۶۲,۱۷۷,۱۶۸	(۶۶۲,۳۲۲,۸۳۲)	۲۵٪	۷,۴۲۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سیمان سپاهان
۱۵,۰۳۲,۸۲۹,۷۹۰	(۲,۴۱۸,۰۵۸,۲۲۰)	۲۵٪	۱۷,۴۴۰,۸۸۸,۰۱۰	شرکت سیمان مازندران
۱,۲۴۶,۰۸۹,۹۲۴	(۱۵۷,۸۹۴,۹۵۶)	۲۵٪	۱,۴۰۳,۹۸۴,۸۸۰	شرکت ملی شیمی کشاورز
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	(۵,۳۸۱,۶۵۸,۲۶۵)		۴۷,۴۶۱,۵۰۶,۱۷۰	

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰		

۹-۱ مانده حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۶ تسویه شده است .

دوره مالی هفت ماه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری

کارآمد

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. 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 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 برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بهکار	گردش بستاکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۰,۸۸۰,۱۲۷,۴۰۸,۱۵۹	(۴۰,۸۸۰,۴۹,۴۸۳,۰۲۰)	۷۷,۹۲۵,۱۳۹
-	۴۰,۸۸۰,۱۲۷,۴۰۸,۱۵۹	(۴۰,۸۸۰,۴۹,۴۸۳,۰۲۰)	۷۷,۹۲۵,۱۳۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۲۶,۵۳۲)	۹۱,۰۷۳,۴۶۸
-	۶۵,۵۸۴,۳۳۵	(۶۵,۵۸۴,۳۷۸)	۵۷
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	۶۰۸,۴۵۸,۹۰۴	(۶۰۸,۴۵۸,۹۰۴)	-
-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	۱,۰۶۳,۰۴۳,۲۳۹	(۹۷۱,۹۶۹,۷۱۴)	۹۱,۰۷۳,۵۲۵

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شرکت سبذگردان ثروت پویا-مدیر صندوق	۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۲
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی	۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس	۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	۲,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸
	۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱۰۸,۴۵۸,۹۰۴
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲۲۸,۳۸۲,۳۲۲
ذخیره کارمزد تصفیه	۳۰۲,۷۱۸,۱۹۴
	۶۳۹,۵۵۹,۴۲۰

۱۴- حسابهای پرداختنی

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اختیارخ بساما-۸۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضبساما ۲۰۱۱)	۳,۲۸۹,۱۵۲,۸۲۵
اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضبساما ۴۰۲۱)	۵,۰۲۸,۲۰۴,۹۰۴
اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضبساما ۴۰۳۱)	۱۰,۰۰۷,۱۹۲,۴۸۵
	۱۸,۳۲۴,۵۵۰,۲۱۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

ریال	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۲۲,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۴۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱

دوره مالی هفت ماه و نه روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	
۱۶-۱	۱۳,۶۱۰,۱۱۶,۹۸۰
۱۶-۲	۴۴۹,۱۷۵,۷۱۶
۱۶-۳	۹,۵۸۱,۲۸۷,۶۷۳
	<u>۲۳,۶۴۰,۵۸۰,۳۶۹</u>

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

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱- 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 ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۹,۵۸۹,۰۰۸۷)	(۱۶۷,۴۵۹,۲۴۲)	(۳۱,۸۱۶,۳۰۳)	(۳۳,۲۵۱,۱۶۶,۸۴۴)	۳۳,۴۹۰,۸۴۸,۳۰۰	سیمان کردستان
۱,۰۰۷,۱۶۴,۴۱۰	(۲۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۴,۱۷۰,۴۶۷)	(۳,۳۵۶,۷۱۵,۱۳۳)	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	تاشا و گلوکز آردینه
۳۳۹,۲۸۹,۳۶۷	(۱۷,۰۳۷,۱۸۹)	(۳,۳۳۶,۹۵۳)	(۳۰,۲۷۸,۷۴۳,۹۱۱)	۳,۴۰۷,۳۳۷,۹۰۰	سیمان هرمزگان
۳۱۸,۰۳۶,۵۷۶	(۴,۸۳۳,۴۵۸)	(۹۱۸,۳۴۰)	(۴۴۲,۹۰۳,۳۲۶)	۹۶۶,۶۹۱,۶۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۹,۹۹۰,۵۳۱)	(۱۰,۸۵۰,۰۰۸۴)	(۲,۰۶۱,۴۶۲)	(۲,۱۶۷,۰۹۵,۶۴۵)	۲,۱۷۰,۰۱۶,۶۶۰	سیمان سیاهان
(۴۶۲,۹۱۲۶,۴۶۸)	(۴۴,۷۱۷,۴۵۰)	(۸,۴۹۶,۱۷۳)	(۹,۳۵۲,۰۰۳,۴۶۵)	۸,۹۴۴,۴۹۰,۶۲۰	سیمان فارس و خوزستان
۴۹۸,۱۰۰,۱۱۱	(۱۸,۰۷۵,۶۶۶)	(۳,۴۳۴,۲۹۹)	(۳۰,۹۵۵,۵۲۲,۸۸۴)	۳,۶۱۵,۱۳۲,۹۶۰	سیمان صوفیان
(۶۰,۸۷۸,۹)	-	(۸۷۱,۲۸۸)	(۷۳۳,۸۱۲,۵۳۰)	۷۳۳,۸۱۲,۵۳۰	صندوق س سهامی کارپوما- اهری
۳۵,۲۸۲,۶۶۷	(۱۲,۴۱۱,۵۵۸)	(۲,۳۵۸,۰۹۴)	(۲,۴۳۲,۱۵۹,۳۲۱)	۲,۴۸۲,۳۱۱,۶۴۰	سیمان ارومیه
۶۱۴,۱۵۱,۷۶۱	(۱۹,۵۹۶,۹۳۲)	(۳,۷۲۳,۳۴۵)	(۳,۲۸۱,۹۱۴,۱۸۲)	۳,۹۱۹,۳۸۶,۳۲۰	سیمان آبیک
(۳,۱۶۳,۲۲۶,۹۲۹)	(۱,۲۳۳,۹۳۰,۳۴۸)	(۱۲۳,۲۵۴,۳۴۶)	(۲۴۸,۳۶۳,۱۱۱,۶۶۵)	۲۴۶,۵۸۶,۰۶۹,۵۲۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲,۳۰۷,۵۷۳,۷۲۳	(۲۱۳,۵۷۷,۷۳۱)	(۴۰,۵۷۹,۶۳۲)	(۴۰,۲۵۲,۸۱۴,۹۱۹)	۴۲,۷۱۵,۵۴۶,۰۰۶	سیمان تهران
۴,۴۱۲,۸۱۵,۱۶۶	(۸۷,۱۱۵,۹۵۶)	(۱۶,۵۵۱,۶۸۸)	(۱۲,۹۰۶,۷۰۸,۶۶۰)	۱۷,۴۳۳,۱۹۱,۴۷۰	پارس فتر
۵,۷۲۶,۱۷۱,۹۷۷	(۱,۸۵۰,۵۵۰,۶۱۴)	(۲۴۱,۲۷۲,۵۸۱)	(۳۶۳,۰۱۵,۷۴۰,۲۵۴)	۳۷۰,۸۴۲,۹۳۵,۴۴۶	تقل به صفحه بعد

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۳۶,۱۷۱,۹۷۷	(۱,۸۵۰,۵۵۰,۶۱۴)	(۳۴۱,۴۷۲,۵۸۱)	(۳۶۳,۰۱۵,۷۴۰,۲۵۴)	۳۷۰,۸۴۳,۹۲۵,۴۲۶	نقل از صفحه قبل	
۵۵۶,۹۵۹,۱۷۳	(۲۰۴,۴۹۷,۱۹۹)	(۳۸,۸۵۴,۲۹۸)	(۴۰۰,۹۹۰,۱۲۹,۰۰۰)	۴۰,۸۹۹,۴۴۹,۷۰۸	سرمایه گذاری سیمان تاسین	۱۵,۹۹۹,۷۷۳
(۱۶۲,۳۴۴)	(۵۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۵۹)	(۱۰,۸۹۸,۰۸۵)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	پارس خودرو	۹,۰۰۰
۴,۷۲۸,۴۲۰,۰۰۳	(۴۶,۲۸۴,۰۳۳)	(۸,۷۲۳,۶۹۴)	(۳,۴۷۳,۳۰۸,۰۷۱)	۹,۲۵۶,۸۰۵,۸۰۰	توسعه معادن کرومیت کابونگان	۸۸۵,۰۰۰
۲۹۰,۳۷۷,۸۶۵	(۱۲,۹۵۴,۵۹۱)	(۲,۴۶۱,۳۳۷)	(۲,۲۸۵,۱۲۴,۲۸۷)	۲,۵۹۰,۹۱۸,۰۸۰	سیمان هگمتان	۳۸,۴۸۴
۲۰۰,۹۵۷,۳۳۴	(۴۱,۸۵۲,۰۴۴)	(۷,۹۵۲,۱۲۰)	(۶,۳۱۱,۴۲۵,۵۶۲)	۸,۳۷۰,۸۰۹,۰۵۰	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۰۰,۰۰۰
۲۸۸,۷۷۲,۹۸۳	(۲۸۰,۰۶۶,۷۲۲)	(۵,۳۳۳,۵۷۴)	(۵,۲۹۱,۱۷۲,۲۸۱)	۵,۶۱۳,۴۴۴,۵۶۰	سیمان بهمنجان	۵۱,۰۹۸
۱۳,۶۱۰,۱۱۶,۹۸۰	(۳,۱۸۴,۲۶۱,۲۰۲)	(۳۰۴,۸۷۶,۸۶۳)	(۴۲۱,۴۸۶,۷۹۷,۵۷۹)	۴۳۷,۵۸۶,۰۵۲,۶۲۴		

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از افعال اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود(زیان) فروش	کاربرد افعال	ارزش دفتری اختیار	ارزش افعال	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۱۸۷,۲۵۰	.	(۵۹,۲۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰	۲۰,۰۰۰	خیسلا ۴۰۲۱
۴۳۴,۱۳۲,۰۰۰	(۱۱۱,۷۴۶)	(۴۳۴,۲۰۲,۵۴۲)	-	-	۲,۹۱۶,۰۰۰	خسپارس ۱۲۰۰۱
۵,۸۵۶,۴۶۶	(۱۰۰,۰۱۵)	(۳۷۶,۵۴۳,۵۱۹)	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰	۳۴,۰۰۰	خبرم ۳۰۰۰۱
۴۴۹,۱۷۵,۷۱۶	(۲۱۱,۷۶۱)	(۸۶۹,۷۶۳,۷۷۳)	۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰			

۱۶-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود(زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ریال	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۷۵۸,۰۵۰,۱۷۳	(۷۱,۵۹۰,۰۰۰)	(۵۸,۵۶۱,۰۱۵۹,۸۲۱)	۵۹۵,۴۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گواهی اعتبارمولد رتله ۲۰۸
(۱۴۵,۵۱۲,۵۰۰)	(۷۷,۷۵۶,۲۵۰)	(۴۲۹,۰۶۷,۷۵۶,۲۵۰)	۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۰۰۰	صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن
(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰۰۶
۹,۵۸۱,۲۸۷,۶۷۳	(۱۶۴,۹۷۱,۲۵۶)	(۹,۱۱۴,۶۹۳,۵۴۱,۷۱۰)	۱,۱۲۴,۴۳۹,۸۰۰,۰۰۰		

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	ریال
دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱ ۱۰۰,۷۶۶,۹۷۶,۴۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۲ ۴,۸۸۲,۹۸۱,۰۷۲
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و تجاره	۱۷-۳ (۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰)
	<u>۱۱۰,۶۳۹,۰۸۲,۵۳۲</u>

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۸۴۱,۴۹۲,۹۱۵)	(۱۸۹,۳۳۲,۷۲۰)	(۳۵,۹۷۳,۵۹۷)	(۳۹,۴۸۳,۱۲۸,۵۹۸)	۳۷,۸۶۶,۹۴۴,۰۰۰	۹۲۳,۵۸۴
۱۴,۶۵۰,۸۵۴,۳۰۳	(۳۷۴,۸۴۰,۸۷۳)	(۷۱,۳۱۹,۷۶۶)	(۵۹,۸۷۱,۲۵۹,۶۵۸)	۷۴,۹۶۸,۱۷۴,۶۰۰	۳,۵۸۶,۹۹۴
۸۳۲,۷۶۷,۴۳۴	(۴۴۸,۱۱۱,۷۵۰)	(۸,۵۱۴,۳۳۳)	(۸۰,۷۶۲,۵۶۵,۸۴۴)	۸۰,۹۶۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۰۰
۱۸,۳۰۵,۵۴۹,۶۶۹	(۵۷۳,۸۷۹,۷۷۱)	(۱۰,۸۸۴,۷۱۵,۵۶)	(۹۵,۶۸۶,۶۷۷,۵۳۴)	۱۱۴,۵۷۵,۹۵۴,۱۳۰	۳,۹۹۰,۸۰۳
(۳,۳۱۲,۲۱۰,۹۸۸)	(۴۷۱,۳۷۸,۰۹۴)	(۸۹,۵۴۲,۸۳۸)	(۹۷,۰۰۷,۰۰۸,۸۵۶)	۹۴,۳۵۵,۶۱۸,۸۰۰	۲,۶۸۹,۱۷۶
۱۳۳,۳۹۴,۶۱۱	(۳,۸۵۳,۹۲۰)	(۷۳۳,۳۴۵)	(۶۲۲,۹۰۳,۳۳۴)	۷۷۰,۷۸۴,۰۰۰	۳۲,۱۱۶
(۳,۶۶۴,۱۱۵,۳۷۶)	(۱۳۳,۶۸۳,۰۶۵)	(۳۳,۴۹۹,۷۸۲)	(۲۸,۲۵۳,۵۲۵,۵۸۹)	۳۴,۷۳۶,۱۲,۹۶۰	۳۰,۶۱,۴۶۲
(۱۰,۰۴۵,۷۵۱,۹۳۳)	(۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۳۲,۵۰۰)	(۶۵,۰۱۲,۸۶۹,۴۳۳)	۶۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۳۷,۵۳۷,۴۶۹	(۲۱۹,۹۰۰,۱۵۱)	(۴۱,۷۸۱,۰۲۹)	(۴۱,۲۹۰,۸۲۱,۵۵۱)	۴۳,۹۸۰,۰۰۳,۲۰۰	۳۰,۰۸۲۱۰
(۸,۵۱۳,۳۱۴,۳۸۰)	(۱,۱۱۸,۸۲۰,۸۱۵)	(۳۱۲,۵۷۵,۹۵۵)	(۳۳۰,۹۴۵,۰۸۰,۵۴۱)	۲۲۳,۷۶۴,۱۶۲,۹۳۰	۶,۲۶۲,۶۴۱
۵,۲۹۱,۴۰۱,۶۳۷	(۳۴۴,۲۹۲,۳۴۵)	(۶۵,۴۱۵,۷۳۶)	(۶۳,۱۵۷,۵۵۸,۳۳۲)	۶۸,۸۵۸,۶۶۹,۰۴۰	۵,۳۷۵,۳۸۴
(۳,۰۳۷,۵۸۶,۲۱۶)	(۱۱۵,۷۲۱,۵۷۱)	(۳۱,۹۸۷,۰۹۹)	(۳۶,۰۳۴,۱۹۱,۷۹۱)	۲۳,۱۴۴,۳۱۴,۲۴۵	۹,۱۲۹,۹۰۷
۷,۱۵۳,۸۴۵,۶۰۰	(۲۵۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۱۸۴,۰۰۰)	(۴۲,۲۶۴,۳۷۰,۴۰۰)	۵۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۴۳۷,۰۷۰,۳۶۲	(۳۶۱,۵۵۷,۴۴۶)	(۶۸,۶۹۵,۹۱۵)	(۶۰,۴۴۴,۱۶۵,۴۷۷)	۷۳,۳۱۱,۴۸۹,۳۰۰	۲,۰۱۹,۸۷۴
۱۴,۱۷۹,۴۴۱,۲۴۱	(۳۷۳,۲۸۱,۳۵۲)	(۷۰,۷۳۴,۹۵۸)	(۵۹,۸۳۵,۴۰۴,۸۷۰)	۷۴,۴۵۷,۸۵۰,۳۲۰	۱,۹۳۲,۹۶۶
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۱۰	(۷۸,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۸۶۳,۷۵۰)	(۱۳,۶۷۱,۸۳۲,۱۴۰)	۱۵,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۵۷۸,۳۴۰,۵۲۸	(۴,۹۶۶,۸۹۹,۷۷۲)	(۹۴۳,۶۹۹,۵۵۷)	(۹۳۱,۸۷۹,۰۷۴,۵۶۸)	۹۹۳,۲۶۷,۹۵۴,۴۲۵	

نقل به صفحه بعد

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود (زیان) نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد	
			ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۵,۵۷۸,۳۴۰,۵۲۸	(۴,۹۶۶,۸۳۹,۷۷۲)	(۹۴۳,۶۹۹,۵۵۷)	(۹۳۱,۸۷۹,۰۷۴,۵۶۸)	۹۹۳,۳۶۷,۹۵۴,۴۲۵	نقل از صفحه قبل			
(۳,۸۹۴,۷۶۱,۹۰۲)	(۱۰۰,۷۶۸,۹۱۵)	(۱۹,۱۴۲,۲۹۴)	(۲۲,۹۴۶,۵۳۶,۹۱۳)	۲۰,۱۴۹,۷۸۳,۰۰۰	ملی شیمی کشاورز	۲,۵۹۹,۹۷۲		
(۱۰,۹۷۴,۵۱۰,۱۶۳)	(۴۹۹,۷۳۵,۷۳۷)	(۹۴,۹۴۹,۷۹۰)	(۱۱۰,۳۲۶,۹۷۱,۹۳۷)	۹۹,۹۴۷,۱۴۷,۳۰۰	سیمان‌سازان‌دوران	۴,۴۳۲,۲۴۶		
(۵۰,۸۰۲,۵۳۳,۷۱۱)	(۱۹۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۷۷,۵۰۰)	(۳۹,۷۳۳,۵۲۶,۲۱۱)	۳۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۰۰,۰۰۰		
(۳,۱۸۸,۱۰۰,۹۵۱۶)	(۸۲۰,۸۳۲,۲۸۳)	(۱۵,۵۹۵,۸۴۴)	(۱۸,۵۰۷,۰۸۶,۹۳۰)	۱۶,۴۱۶,۶۵۶,۵۲۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۵۸۹,۳۷۸		
۷,۳۳۰,۶۵۱,۹۸۸	(۶۹۳۰,۸۷۵,۸۸۸)	(۱۳۱,۶۸۶,۶۴۴)	(۱۳۰,۵۶۲,۹۱۰,۳۸۲)	۱۳۸,۶۱۷,۵۱۷,۶۰۰	سیمان‌ارومیه	۲,۶۸۶,۳۸۶		
(۳,۶۸۹,۷۹۰,۷۱۰)	(۶۸۵,۵۵۳,۵۷۷)	(۱۳۰,۲۵۵,۱۸۰)	(۱۳۸,۹۸۴,۶۹۷,۲۵۴)	۱۳۷,۱۱۰,۷۱۵,۳۰۰	سیمان‌شاه‌رود	۳,۰۵۰,۲۹۴		
۱۷,۳۴۹,۳۴۹,۸۵۲	(۵۴۲۰,۸۹۶,۹۱۱)	(۱۰۲,۹۹۷,۰۴۱)	(۹۰,۵۲۳,۶۰۱,۶۱۶)	۱۰۸,۴۱۷,۹۳۸,۲۰۰	سیمان‌شمال	۳,۷۹۰,۸۳۷		
۱۵,۱۹۷,۵۶۸,۵۱۹	(۴۴۴,۸۶۷,۶۰۰)	(۸۴,۵۳۴,۸۴۴)	(۷۳,۲۴۶,۵۵۹,۰۳۷)	۸۸,۹۷۳,۵۲۰,۰۰۰	سیمان‌ایبک	۴,۴۴۸,۶۷۶		
(۱,۴۸۵,۰۹۶,۶۸۸)	(۳۷۴,۱۷۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۹۲,۳۰۰)	(۵۵,۹۹۲,۸۳۴,۱۸۸)	۵۴,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان‌شرق	۳,۹۰۰,۰۰۰		
۱۰,۶۴۵,۸۰۷,۰۱۴	(۱,۳۳۴,۴۹۷,۱۷۷)	(۲۵۳,۵۵۴,۴۶۴)	(۲۵۶,۶۶۵,۵۷۶,۷۲۵)	۲۶۶,۸۹۹,۴۳۵,۳۸۰	سیمان‌تهران	۴۸,۶۱۵,۵۶۲		
۷,۳۸۲,۸۲۰,۱۰۰۹	(۷۶۵,۵۸۹,۱۳۸)	(۱۴۵,۲۶۱,۹۳۶)	(۱۴۲,۸۳۳,۹۵۶,۴۲۷)	۱۵۳,۱۱۷,۸۲۷,۶۱۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۵,۹۹۹,۷۷۳		
(۳۴۹,۹۵۶,۳۴۷)	(۱۵,۹۳۹,۴۱۰)	(۳۰,۲۸۴,۸۸۰)	(۳۰,۵۸۸,۸۷۰,۴۴۹)	۳۰,۱۸۷,۸۸۳,۰۰۰	پارس خودرو	۲,۹۰۰,۰۰۰		
(۵,۱۱۶,۳۹۵)	(۶,۷۷۸,۶۱۹)	(۱,۳۸۷,۹۳۸)	(۱,۳۵۲,۷۷۳,۶۳۰)	۱,۳۵۵,۷۳۳,۷۹۲	توسعه‌معدن‌و‌فلزات	۶۲۳,۶۰۸		
۱,۴۱۴,۰۹۷,۹۹۱	(۳۰,۳۳۴,۵۷۶)	(۵۷,۶۹۰,۵۶۹)	(۵۸,۹۵۱,۴۹۲,۰۶۴)	۶۰,۷۲۶,۹۱۵,۲۰۰	سیمان‌سلوه	۴۰۶,۳۲۶		
۹۷۸,۴۰۳,۰۰۰	(۱۵۴,۶۴۴,۶۲۲)	(۳۹,۳۸۲,۴۷۸)	(۳۹,۷۶۶,۶۸۷,۹۳۲)	۳۰,۹۲۸,۹۲۴,۴۰۰	سیمان‌آرتا‌اربدیل	۱,۴۱۸,۷۵۸		
۵۰,۳۲۰,۷۳۳,۴۶۱	(۱۹۶,۰۵۹,۷۱۴)	(۳۷,۲۵۱,۳۴۶)	(۳۳,۹۲۵,۸۸۸,۲۳۰)	۳۹,۳۱۱,۹۴۲,۷۴۰	سیمان‌هگستان	۵۷۱,۶۸۶		
۱,۶۳۰,۲۸۲,۴۰۳	(۱۱۴,۹۷۹,۰۸۹)	(۲۱,۸۴۶,۰۲۷)	(۲۱,۳۲۸,۷۱۰,۳۶۸)	۲۲,۹۹۵,۸۱۷,۸۸۷	پالایش نفت تهران	۷,۰۹۰,۹۰۹		
(۱۹۶,۴۱۲,۸۴۱)	(۱۳۰,۷۷۷,۵۰۰)	(۳۴,۸۴۷,۷۲۵)	(۳۶,۱۹۶,۲۸۷,۶۱۶)	۳۶,۱۵۵,۵۰۰,۰۰۰	سیمان‌خاش	۷,۹۵۰,۰۰۰		
۲,۱۲۸,۹۱۱,۹۷۴	(۱۲۰,۷۳۵,۰۰۰)	(۲۲,۹۳۹,۶۵۰)	(۲۱,۸۸۵,۲۱۱,۱۰۴)	۲۴,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	سایپا	۹,۰۰۰,۰۰۰		
(۲,۵۳۲,۶۳۳,۰۹۶)	(۱۳۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۳۵,۸۰۰)	(۳۴,۷۳۰,۲۸۲,۵۱۲)	۳۴,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک‌پارسیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		
(۱,۸۸۳,۹۳۳,۵۵۱)	(۱۱۴,۸۶۵,۱۴۲)	(۲۱,۸۱۴,۳۷۷)	(۲۴,۷۳۰,۲۸۲,۵۱۲)	۲۲,۹۷۳,۰۲۸,۴۸۰	سیمان‌خزر	۶۸۸,۸۷۲		
۱,۹۳۱,۴۱۱,۸۴۲	(۲۲۵,۳۱۶,۷۷۲)	(۴۳,۸۱۰,۰۰۰)	(۴۲,۸۶۳,۷۱۶,۱۹۴)	۴۵,۰۶۳,۲۵۴,۴۰۰	سیمان‌بهمنیان	۴۱۳,۸۸۰		
۱۰۵,۷۶۶,۹۷۶,۶۶۰	(۱۲,۰۹۲,۰۶۲,۴۲۱)	(۲,۲۹۷,۶۸۱,۸۶۰)	(۲,۲۹۸,۴۵۴,۷۶۳,۴۹۳)	۲,۴۱۸,۶۱۲,۵۸۴,۲۳۴				

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه متنتی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود (زیان) نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۷۵,۹۵۹,۹۲۰)	(۷۷۶,۰۹۵)	(۳,۵۶۵,۱۷۸,۸۲۵)	۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اختیار بسلا-۱۴۰۳-۲۲۳-۸۰۰ (فصل ۱۱)	
۳۸۹,۴۳۴,۴۴۸	(۱,۴۱۰,۶۴۸)	(۴,۶۲۸,۶۵۴,۹۰۴)	۵,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۰۰۰	اختیار بسلا-۱۴۰۳-۴۱۷-۸۵۰ (فصل ۲۱)	
۲,۷۶۹,۵۰۱,۵۴۴	(۳,۸۰۵,۹۷۱)	(۵,۲۲۶,۴۶۲,۴۸۵)	۱۰,۰۰۹,۷۷۰,۰۰۰	۳,۲۳۰,۰۰۰	اختیار بسلا-۱۴۰۳-۴۱۷-۹۰۰ (فصل ۳۱)	
۴,۸۸۲,۹۸۱,۰۷۲	(۵,۹۹۲,۷۱۴)	(۱۳,۴۴۰,۲۹۶,۲۱۴)	۱۸,۳۲۹,۲۷۰,۰۰۰			

۱۷-۳ سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه متنتی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سود (زیان) نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۵,۴۳۷,۵۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸- سود سهام

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند 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	ریال	
۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۰	۶,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۸,۶۵۰,۰۰۰)	۶,۳۴۷,۳۵۰,۰۰۰	سیمان شرق
۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۴,۴۲۲,۲۴۶	۳,۹۳۵	۱۷,۴۴۰,۸۸۸,۰۱۰	(۳,۴۱۸,۰۵۸,۲۲۰)	۱۵,۰۲۲,۸۲۹,۷۹۰	سیمان مازندران
۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱,۴۱۸,۷۵۸	۳,۰۰۰	۴,۲۵۶,۲۷۴,۰۰۰	-	۴,۲۵۶,۲۷۴,۰۰۰	سیمان آرتا اردبیل
۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۴,۰۶۷,۹۱۸	۳,۷۹۰	۱۵,۴۱۷,۴۰۹,۲۲۰	-	۱۵,۴۱۷,۴۰۹,۲۲۰	سیمان هرمزگان
۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۷,۴۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۳۲۲,۸۳۲)	۶,۷۶۲,۱۷۷,۱۶۸	سیمان سپاهان
۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۳,۰۱۰,۸۲۱	۷۲۰	۲,۱۶۷,۷۹۱,۱۲۰	(۱۹۷,۰۷۱,۹۲۰)	۱,۹۷۰,۷۱۹,۲۰۰	سیمان کردستان
۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۰,۱۴۱,۴۶۴	۱,۱۹۰	۱۲,۰۶۸,۳۴۲,۱۶۰	(۱,۳۳۷,۶۶۰,۳۳۷)	۱۰,۷۳۰,۶۸۱,۸۲۳	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۵۹۹,۹۷۲	۵۴۰	۱,۴۰۳,۹۸۴,۸۸۰	(۱۵۷,۸۹۴,۹۵۶)	۱,۲۴۶,۰۸۹,۹۲۴	ملی شیمی کشاورز
۳۲,۴۷۱,۱۷۹	۱۷,۴۵۰	۶۷,۱۳۵,۱۸۹,۳۹۰	(۵,۳۸۱,۶۵۸,۲۶۵)	۶۱,۷۵۳,۵۳۱,۱۲۵		

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال
۱۹-۱	۱۴,۲۳۷,۰۵۳,۵۴۱
۱۹-۲	۳۵,۵۰۸,۲۴۲,۷۲۸
	<u>۴۹,۷۴۵,۲۹۶,۲۷۹</u>

سود اوراق اجاره
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲					تاریخ سرمایه‌گذاری
خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سود	
ریال	درصد	ریال			
۱۳,۲۱۵,۰۵۳,۲۳۰	۲۳	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۸	متعدد	اوراق اجاره:
۹۲۲,۰۰۰,۳۱۱	۲۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	متعدد	صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن
<u>۱۴,۲۳۷,۰۵۳,۵۴۱</u>		<u>۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>			مشارکت مزایچه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲						تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سود	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۵,۵۰۸,۲۳۲,۴۱۷	۳۵,۵۰۸,۲۳۲,۴۱۷	۵	-	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	سپرده کوتاه مدت
۱۰,۳۲۱	۱۰,۳۲۱	۵	-	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۷/۲۶	سپرده کوتاه مدت
<u>۳۵,۵۰۸,۲۴۲,۷۳۸</u>	<u>۳۵,۵۰۸,۲۴۲,۷۳۸</u>					

سپرده بانکی
سپرده کوتاه مدت ۲۷۱,۸۱۰,۱۶۶,۵۲۰,۶۹۱ بانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶,۷۱۵,۰۱۶۸۰,۰۱ بانک گردشگری

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ریال

۴۳۹,۱۶۹,۴۵۷

۴۳۹,۱۶۹,۴۵۷

تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ریال

۱۹,۲۲۳,۴۶۰,۴۹۳

۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸

۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶

۴,۱۹۰,۶۵۸,۵۴۸

۲۴,۳۷۱,۹۵۵,۵۹۵

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه کارمزد حسابر

هزینه بازارگردان

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ریال

۳۰۲,۷۱۸,۱۹۴

۸,۹۲۶,۵۳۲

۶۵,۵۸۴,۲۷۸

۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰

۸۳۶,۸۴۱,۲۲۶

۱,۰۴۵,۱۷۵

۱,۵۰۴,۱۱۵,۴۰۵

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

هزینه برگزاری مجامع

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه نرم افزار

سایر هزینه ها

۲۳- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ریال

۳۷۲,۰۱۲,۶۴۵

۱۰,۶۲۳,۸۰۰

۳۸۲,۶۳۶,۴۴۵

هزینه تسهیلات کارگزاری

هزینه مالی

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به

۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ریال

۱۰۸,۰۰۷,۴۹۶,۹۲۷

(۷,۴۱۵,۶۱۰,۶۱۳)

۱۰۰,۵۹۱,۸۸۶,۳۱۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۸۸	۱,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان ثروت پویا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	محمد مهدی چمتیدیان	
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	مهدی رضایی چرانی	
۳.۲۸	۷,۳۶۲,۸۲۸	عادی	بازار گردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری بازار گردانی ثروت پویا	
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهسا سیف الهی	
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	یاسمن سراج	
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	نجمه غلام پور	
۴.۲۰	۹,۴۲۲,۸۲۸	-	-	جمع	

(مبالغ به ریال)

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
(۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۳)		۱۹,۲۲۳,۶۶۰,۴۹۳	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سبدگردان ثروت پویا
(۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸)		۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸	کارمزد ارکان	متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام تگر آریا
(۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶)	طی دوره	۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶	کارمزد ارکان	حسابرس	شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق
(۳,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸)		۴,۱۹۰,۶۵۸,۵۴۸	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
-		۲,۹۹۳,۶۴۷,۷۰۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارآمد

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارائی‌ها

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