

صندوق سرمایه گذاری
بخشی
پویا



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

صندوق سرمایه گذاری
بخشی
پویا
شماره ثبت: ۵۵۹۵۱



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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

۳

۴

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۲۲

• صورت خالص دارایی ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۱- اطلاعات کلی صندوق

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 منصفانه 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.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

سیدگردان
پویا
امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای مسعود شرفی

شرکت سیدگردان ثروت پویا

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت خالص دارایی‌ها

صورت های مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال			
۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷	۳,۰۶۷,۰۳۵,۲۶۹,۷۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳	۶۵,۳۷۸,۳۳۵,۲۶۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	۱۴۴,۷۵۴,۲۷۸,۳۴۴	۸	حسابهای دریافتی
۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰	-	۹	حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۹۱,۰۷۳,۵۲۵	۱,۵۷۵,۲۲۹,۳۷۶	۱۰	سایر دارایی‌ها
۷۷,۹۲۵,۱۳۹	-	۱۱	جاری کارگزاران
۲,۶۰۳,۴۱۲,۵۴۵,۳۰۹	۳,۲۷۸,۷۴۳,۱۱۲,۷۲۴		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
-	۲,۶۴۸,۵۸۵,۴۲۴	۱۱	جاری کارگزاران
۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴	۱۶,۲۷۹,۷۶۲,۰۹۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸,۳۲۴,۵۵۰,۲۱۴	۱۹,۹۹۷,۶۳۴,۲۸۳	۱۳	حسابهای پرداختی
۶۳۹,۵۵۹,۴۲۰	۲,۷۱۸,۲۸۸,۵۰۲	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۹,۰۹۰,۱۵۶,۶۷۸	۴۱,۶۴۴,۲۷۰,۳۰۴		جمع بدهی‌ها
۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱	۳,۲۳۷,۰۹۸,۸۴۲,۴۲۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۱,۴۲۹	۱۰,۸۷۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری (NAV)

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

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



سیدگردان
ثروت پویا



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت سود(زیان) و گزارش خالص دارایی‌ها

صورت های مالی، میاندوره ای.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال
۱۶	۲,۰۰۱,۲۱۳,۲۹۶
۱۷	(۴۰۱,۱۲۳,۹۲۲,۱۱۶)
۱۸	۲۰۳,۰۲۸,۹۶۷,۹۲۳
۱۹	۲,۳۷۴,۷۷۵,۰۰۹
۲۰	۵,۴۰۸,۴۹۹,۸۷۴
	(۱۸۸,۳۱۰,۴۶۶,۰۱۴)

درآمدها:

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

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
سود قبل از هزینه های مالی
هزینه‌های مالی
زیان خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	تعداد
	ریال
۲۴	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵
	۸۸۸,۵۲۳,۰۷۰,۰۰۰
	(۱۵۵,۶۳۵,۴۵۰,۰۰۰)
	(۲۰۵,۸۸۲,۵۸۵,۰۱۹)
	۱۴۵,۷۷۱,۴۱۸,۸۰۸
	۲۹۷,۶۶۵,۹۱۷
	۳,۲۳۷,۰۹۸,۸۴۲,۴۲۰

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری= میانگین مورون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی= خالص دارایی های پایان دوره مالی

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



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

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://pssfund.ir> درج گردیده است.

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:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. طبق ماده ۲۳ اساسنامه مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده رسمیت می یابد. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان ثروت پویا	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۸.۰۰٪
۲	آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
۳	آقای مهدی رضایتی چرانی	۱۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

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.

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی ثروت پویا که در سال ۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۳۳۱۳ به شناسه ملی ۱۴۰۱۰۹۰۵۸۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی صندوق بازارگردانی عبارت است از: تهران، نرسیده به ملاصدرا کنار گذر کردستان بن بست فرشید پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- 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 تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۴-۱- 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.

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۴-۲- 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 سرمایه 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.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده بلند مدت و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده در طی ماه 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:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل یک در هزار از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی 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 ۵/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 سرمایه گذاری 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 علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی 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- با 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 ۰/۹ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می گردد)."
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارائی های صندوق که سالانه حداقل ۲.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال طی سال مالی
هزینه تصفیه صندوق	معادل ۱ در 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	هزینه های 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 صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵-

مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و 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

این 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 دارایی 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 ۹ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های 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 سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یوا

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	
۵-۱	۳,۰۶۷,۰۳۵,۲۶۹,۷۴۴	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳,۰۶۷,۰۳۵,۲۶۹,۷۴۴	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده
	ریال	ریال
مواد و محصولات دارویی	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۳,۷۳۱,۹۳۴,۰۲۰	۲۵,۲۲۸,۰۰۷,۷۱۹
بانکها و موسسات اعتباری	۲۴,۱۲۷,۷۸۷,۹۰۴	۲۴,۶۶۰,۴۲۱,۰۰۰
بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۱۸,۵۷۲,۷۵۰,۵۹۳	۶۸,۴۴۸,۹۵۹,۹۵۹
سیمان، آهک و گچ	۳,۰۲۹,۷۱۲,۷۲۱,۹۱۹	۲,۱۶۶,۳۵۵,۹۱۹,۵۹۱
خودرو و ساخت قطعات	۲۷,۱۷۲,۵۷۳,۸۲۵	۲۷,۱۷۲,۵۷۳,۸۲۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰	۲۵,۰۶۵,۲۴۱,۵۳۳
استخراج کانه های فلزی	۷۹,۸۴۶,۶۰۳	۲,۱۰۰,۸۳۶,۱۰۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲۷,۲۳۵,۲۲۷,۴۸۹	۲۱,۳۵۴,۸۴۹,۲۷۸
محصولات شیمیایی	۲۸,۶۰۴,۸۰۶,۵۹۳	۲۰,۰۲۹,۸۹۱,۷۹۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۴,۶۱۶,۳۴۸,۴۹۷	-
سرمایه گذاریها	۲۸,۲۵۳,۵۴۵,۵۸۸	۲۴,۵۸۹,۴۳۰,۱۱۳
جمع	۳,۳۶۶,۱۸۵,۴۰۵,۳۸۵	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷

۵-۲ سهام شرکت هایی که ارزش آنها با توجه به مندرجات یادداشت ۱-۱-۴-۱ هم رویه های حسابداری در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سایپا	۳,۰۴۹	-۳٪	۲,۹۵۰	۲۶,۳۹۲,۰۲۷,۵۰۰	دارای اوراق تبعی می باشد
بانک پارسیان	۲,۳۴۸	-۹٪	۲,۱۳۵	۲۵,۴۶۷,۵۶۱,۰۰۰	دارای اوراق تبعی می باشد
پالایش نفت تهران	۳,۷۹۹	-۱۸٪	۳,۱۲۰	۲۱,۹۹۲,۰۰۰,۴۴۵	دارای اوراق تبعی می باشد
جمع				۷۳,۸۵۱,۵۸۸,۹۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یونا

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال
۶-۱	۶۵,۳۷۸,۳۳۵,۲۶۰	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳
	۶۵,۳۷۸,۳۳۵,۲۶۰	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	مبلغ
			درصد	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۷۱.۸۱۰۰.۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	-	۵	۵۳,۷۰۱,۹۹۰	۱۱۰,۱۶۰,۴۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۵۰۱۶۸۰.۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	-	۵	-	۱۹,۶۷۴,۱۹۳,۵۴۱
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۵۷ بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	-	۵	۶۵,۳۲۴,۶۳۳,۲۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
				۶۵,۳۷۸,۳۳۵,۲۶۰	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳

سپرده های بانکی :

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تاریخ سررسید	تعداد اوراق	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارائی
		ریال	ریال	ریال	خالص ارزش فروش
-	-	-	-	-	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰
		-	-	-	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	۱۴۴,۷۵۴,۲۷۸,۳۴۴	۲۵٪	۱۵۷,۴۵۲,۱۷۰,۹۶۴	۱۵۷,۴۵۲,۱۷۰,۹۶۴	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	۱۴۴,۷۵۴,۲۷۸,۳۴۴				
۸-۱- سود سهام دریافتنی					
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۲۲,۹۰۵,۱۲۹,۳۶۸	۳,۶۵۵,۴۰۷,۶۳۲		۲۶,۵۶۰,۵۳۷,۰۰۰	سیمان شاهرود
-	۱۹,۶۶۸,۰۰۳,۶۹۶	۱,۱۰۴,۶۴۱,۳۰۴		۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰	سیمان هگمتان
۱۵,۰۲۲,۸۲۹,۷۹۰	۱۷,۲۶۳,۵۲۳,۰۴۷	۱۷۷,۳۶۴,۹۶۳		۱۷,۴۴۰,۸۸۸,۰۱۰	سیمان مازندران
-	۱۶,۴۵۳,۲۶۸,۴۶۵	۲,۵۵۸,۱۴۵,۱۶۵		۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۳۰	سیمان آبیک
-	۱۵,۵۱۴,۸۶۸,۵۴۳	۵۴۱,۹۵۷,۷۳۷		۱۶,۰۵۶,۸۲۶,۲۸۰	سیمان شمال
-	۱۰,۰۰۳,۲۷۴,۰۷۸	۵۶۱,۸۲۷,۷۲۲		۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰	سیمان خزر
-	۹,۸۲۹,۶۹۸,۱۲۲	۱,۵۲۸,۳۱۶,۰۷۸		۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰	سیمان خوزستان
-	۸,۷۰۵,۰۱۳,۵۹۰	۳۲۷,۹۲۸,۵۹۴		۹,۰۳۲,۹۴۲,۱۸۴	بین المللی ساروج بوشهر
-	۸,۶۲۷,۴۵۵,۲۲۷	۴۷۲,۷۳۷,۲۷۳		۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰	سیمان غرب
-	۵,۳۱۶,۹۵۵,۴۳۴	۸۰۸,۴۶۸,۵۶۶		۶,۱۲۵,۴۲۴,۰۰۰	سیمان بهبهان
-	۳,۵۲۶,۶۸۵,۹۹۳	۵۱۶,۹۲۵,۲۰۷	۲۵٪	۴,۰۴۳,۶۱۱,۲۰۰	سیمان خاش
-	۲,۳۹۶,۶۹۶,۷۶۹	۱۶,۴۱۵,۷۳۱		۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰	سیمان فارس نو
۱,۹۷۰,۷۱۹,۲۰۰	۲,۰۹۳,۲۳۷,۴۵۷	۷۴,۵۵۳,۶۶۳		۲,۱۶۷,۷۹۱,۱۲۰	سیمان کردستان
-	۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸	۲۴۰,۶۷۱,۶۴۲		۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهر فام
-	۴۵۵,۷۲۳,۷۷۵	۶۹۶,۰۷۰,۱۲۵		۵۲۵,۳۳۰,۹۰۰	نشاسته و گلوکز آردینه
-	۲۱۶,۱۲۸,۳۹۴	۳۱,۸۲۷,۱۲۶		۲۴۷,۹۵۵,۵۲۰	سیمان دورود
-	۸۸,۵۰۸,۸۶۴	۵,۲۱۳,۵۳۶		۹۳,۷۲۲,۴۰۰	سیمان بجنورد
-	۵۵,۷۷۹,۱۶۴	۵,۸۸۳,۵۵۶		۶۱,۶۶۲,۷۲۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۰,۷۳۰,۶۸۱,۸۲۳	-	-		-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۶,۳۴۷,۳۵۰,۰۰۰	-	-		-	سیمان شرق
۶,۷۶۲,۱۷۷,۱۶۸	-	-		-	سیمان سپاهان
۱,۲۴۶,۰۸۹,۹۲۴	-	-		-	ملی شیمی کشاورز
۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵	۱۴۴,۷۵۴,۲۷۸,۳۴۴	۱۲,۶۹۷,۸۹۲,۶۲۰		۱۵۷,۴۵۲,۱۷۰,۹۶۴	

۹- حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران

بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰

۱۱- 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 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 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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۰۷۳,۴۶۸	-	(۵,۰۹۳,۰۵۲)	۸۵,۹۸۰,۴۱۶
۵۷	-	-	۵۷
-	۱,۹۹۶,۵۷۵,۳۴۲	(۵۰۷,۳۲۶,۴۳۹)	۱,۴۸۹,۲۴۸,۹۰۳
۹۱,۰۷۳,۵۲۵	۱,۹۹۶,۵۷۵,۳۴۲	(۵۱۲,۴۱۹,۴۹۱)	۱,۵۷۵,۲۲۹,۳۷۶

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجامع

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱-جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۹۲۵,۱۳۹	۱,۵۷۰,۶۷۳,۷۳۹,۳۷۲	(۱,۵۷۳,۴۰۰,۲۴۹,۹۳۵)	(۲,۶۴۸,۵۸۵,۴۲۴)
۷۷,۹۲۵,۱۳۹	۱,۵۷۰,۶۷۳,۷۳۹,۳۷۲	(۱,۵۷۳,۴۰۰,۲۴۹,۹۳۵)	(۲,۶۴۸,۵۸۵,۴۲۴)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری کارآمد

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۲	۱۱,۶۹۸,۲۹۱,۹۳۶
۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰
۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶	۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴
۲,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸	۴,۰۳۲,۶۱۷,۸۲۵
۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴	۱۶,۲۷۹,۷۶۲,۰۹۵

شرکت سیدگردان ثروت پویا-مدیر صندوق

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی

شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس

بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

۱۳- حسابهای پرداختنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۲۸۹,۱۵۲,۸۲۵	۲,۳۴۹,۳۹۴,۸۷۵
۵,۰۲۸,۲۰۴,۹۰۴	۶,۱۸۴,۶۹۲,۰۳۲
۱۰,۰۰۷,۱۹۲,۴۸۵	۱۱,۴۶۳,۵۴۷,۳۷۶
۱۸,۳۲۴,۵۵۰,۲۱۴	۱۹,۹۹۷,۶۳۴,۲۸۳

اختیارخ بساما-۸۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضیساما۲۰۱۱)

اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۲۱)

اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضیساما۴۰۳۱)

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۳۶,۸۴۱,۲۲۶	۲,۲۱۸,۲۸۸,۵۰۲
۳۰۲,۷۱۸,۱۹۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۹,۵۵۹,۴۲۰	۲,۷۱۸,۲۸۸,۵۰۲

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد	ریال
۲۹۵,۶۶۵,۹۱۷	۳,۲۱۷,۰۹۸,۸۴۲,۴۲۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۷,۶۶۵,۹۱۷	۳,۲۳۷,۰۹۸,۸۴۲,۴۲۰
تعداد	ریال
۲۲۲,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۴۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱ ۲,۱۸۲,۰۹۲,۴۸۴
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۶-۲ (۸۵,۳۷۲,۹۴۰)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳ (۹۵,۵۰۶,۲۴۸)
	۲,۰۰۱,۲۱۳,۲۹۶

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نشاسته و گلوکز آردینه	۲۱۲,۳۶۶	۲,۹۷۵,۹۹۵,۷۸۰	(۳,۱۴۵,۴۲۶,۰۳۸)	(۲,۸۲۷,۰۸۲)	(۱۸۷,۱۳۷,۳۱۹)
سیمان سپاهان	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۹۲,۳۶۶,۷۱۲)	(۱۹,۱۴۷,۴۳۹)	(۲,۷۵۷,۰۹۰,۱۵۱)
سیمان فارس و خوزستان	۳۳,۰۷۱	۱,۱۶۷,۹۵۰,۰۱۰	(۱,۱۸۸,۸۰۲,۰۲۷)	(۱,۱۰۹,۴۴۵)	(۲۷,۸۰۱,۳۱۳)
سیمان خوزستان	۵۱,۶۲۲	۲,۶۰۲,۵۰۳,۵۴۰	(۲,۶۵۷,۵۴۰,۲۴۲)	(۲,۴۷۲,۳۵۵)	(۷۰,۵۲۱,۵۷۶)
سیمان مازندران	۳۱,۸۸۶	۶۹۸,۶۴۱,۹۸۰	(۷۲۱,۵۸۴,۶۹۸)	(۶۶۳,۵۵۱)	(۲۷,۰۹۹,۴۸۱)
سیمان ارومیه	۲۱,۲۶۲	۹۱۵,۶۳۲,۵۹۰	(۱,۱۰۵,۳۹۳,۹۰۹)	(۸۶۹,۷۲۶)	(۱۹۵,۲۰۹,۳۱۰)
سیمان شاهرود	۱۴۱,۳۱۴	۶,۴۹۷,۶۷۴,۲۰۰	(۶,۴۰۸,۷۹۴,۰۱۴)	(۶,۱۷۲,۷۳۵)	۵۰,۲۱۹,۰۸۱
سیمان آبیک	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۲۰۶,۶۳۰	(۲,۸۴۴,۱۸۰,۸۰۹)	(۲,۵۱۷,۶۳۲)	(۲۰۹,۷۴۲,۸۴۳)
سیمان شرق	۲۰,۶۹۸	۲۸۳,۶۶۱,۶۲۰	(۳۱۴,۹۱۰,۶۸۷)	(۲۶۹,۴۵۷)	(۳۲,۹۳۶,۸۳۲)
سیمان تهران	۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۳۸۷,۳۴۳,۲۵۰)	(۴۷,۴۰۰,۲۵۰)	۳,۲۱۰,۷۸۱,۵۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۴,۹۷۸,۷۷۶	۵۰,۹۰۱,۱۲۵,۹۶۰	(۴۸,۱۲۴,۷۶۲,۸۴۳)	(۴۸,۳۵۵,۹۶۹)	۲,۴۷۳,۵۰۱,۵۱۹
توسعه معادن وفلزات	۵۹۹,۹۶۵	۱,۹۵۷,۷۵۲,۵۷۲	(۲,۰۲۱,۱۸۳,۳۶۳)	(۱,۸۵۹,۷۱۸)	(۷۵,۰۷۹,۳۷۴)
سیمان ساوه	۱۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۱۴۲,۰۵۰	(۱,۵۵۴,۴۴۸,۷۲۷)	(۱,۵۱۴,۳۳۱)	۳۰,۲۰۸,۲۸۳
	۱۴۲,۲۹۵,۴۸۶,۹۳۲	(۱۳۹,۲۶۶,۷۳۷,۳۱۹)	(۱۳۵,۱۷۹,۶۹۰)	(۷۱۱,۴۷۷,۴۳۹)	۲,۱۸۲,۰۹۲,۴۸۴

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳						
تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۹,۱۵۲,۸۲۵)	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۷۲,۹۴۰)
		۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۹,۱۵۲,۸۲۵)	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۷۲,۹۴۰)

بساما ۱

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۴,۵۰۰	۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۵۳۹,۱۹۰,۶۲۵)	(۵۶,۳۱۵,۶۲۳)	(۹۵,۵۰۶,۲۴۸)
	۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۵۳۹,۱۹۰,۶۲۵)	(۵۶,۳۱۵,۶۲۳)	(۹۵,۵۰۶,۲۴۸)

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال
۱۷-۱	(۴۰۰,۰۱۱,۶۸۵,۲۲۲)
۱۷-۲	(۱,۱۱۲,۲۳۶,۸۹۴)
	(۴۰۱,۱۲۳,۹۲۲,۱۱۶)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان اردستان	۸,۶۰۱,۴۴۱	۱۳۹,۱۷۱,۳۱۵,۳۸۰	(۱۳۱,۴۲۹,۷۰۵,۶۳۲)	(۶۹۵,۸۵۶,۵۷۷)	۶,۹۱۳,۵۴۰,۴۲۱
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴,۳۸۸,۲۱۵	۱۴۵,۳۲۰,۹۷۱,۵۰۰	(۱۳۹,۰۸۶,۱۶۸,۱۲۸)	(۷۲۶,۶۰۴,۸۵۸)	۵,۳۷۰,۱۴۳,۵۹۱
سیمان ممتازان کرمان	۱,۳۸۸,۸۵۶	۶۱,۰۴۰,۲۲۱,۲۰۰	(۵۶,۳۰۰,۷۹۵,۵۱۰)	(۳۰۵,۲۰۱,۱۰۶)	۴,۳۷۶,۲۳۶,۳۷۴
سیمان آرتا اردبیل	۱,۴۱۸,۷۵۸	۳۲,۵۰۳,۷۴۵,۷۸۰	(۳۰,۷۴۴,۸۹۷,۲۹۹)	(۱۶۲,۵۱۸,۷۲۹)	۱,۵۶۵,۴۵۱,۱۹۴
سایپا	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۹۲,۶۱۵,۳۵۰)	(۱۳۲,۷۵۰,۰۰۰)	۵۹۹,۴۱۲,۱۵۰
بیمه سامان	۱۰,۰۸۵,۱۷۹	۱۲۴,۵۵۱,۹۶۰,۶۵۰	(۱۲۳,۲۸۴,۰۶۱,۸۰۴)	(۶۲۲,۷۵۹,۸۰۳)	۵۲۶,۸۱۴,۶۸۰
توسعه معادن و فلزات	۲۳,۶۴۴	۷۰,۰۳۳,۵۲۸	(۷۹,۶۵۲,۷۴۳)	(۳۵۰,۱۶۸)	(۱۰,۰۳۵,۹۱۵)
سیمان بجنورد	۶۹,۴۲۴	۷۴۳,۵۳۱,۰۴۰	(۸۹۳,۵۵۷,۳۲۷)	(۳,۷۱۷,۶۵۵)	(۱۵۴,۴۵۰,۲۹۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۶۸۲,۷۷۰	۳۴,۶۶۱,۲۸۸,۴۰۰	(۳۴,۶۱۶,۳۴۸,۴۹۷)	(۱۷۳,۳۰۶,۹۴۲)	(۱۶۱,۱۹۵,۳۵۸)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲,۱۱۶	۵۶۶,۵۲۶,۲۴۰	(۷۶۶,۱۹۷,۸۳۵)	(۲,۸۳۲,۶۳۱)	(۲۰۳,۰۴۲,۴۲۶)
سیمان هرمزگان	۳,۹۹۰,۸۰۳	۱۱۴,۲۱۶,۷۸۱,۸۶۰	(۱۱۳,۸۹۴,۲۲۷,۲۰۲)	(۵۷۱,۰۸۳,۹۰۹)	(۳۵۷,۰۳۵,۱۹۴)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۶۸۰,۱۵۲,۹۰۰)	(۲۶,۴۰۶,۲۵۰)	(۴۳۰,۳۲۶,۳۳۸)
سیمان کردستان	۷۲۱,۴۸۹	۵,۷۳۵,۸۳۷,۵۵۰	(۶,۵۵۰,۱۳۶,۱۵۵)	(۲۸,۶۷۹,۱۸۸)	(۸۴۸,۴۲۶,۸۳۹)
پارس خودرو	۲,۹۰۶,۰۰۰	۲,۳۳۰,۶۱۲,۰۰۰	(۳,۱۶۸,۹۱۴,۱۰۲)	(۱۱,۶۵۳,۰۶۰)	(۸۵۲,۱۶۹,۲۴۳)
بانک پارسیان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۶۰,۴۲۱,۰۰۰)	(۱۲۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰)
نشاسته و گلوکز آردینه	۳۸۹,۱۳۴	۴,۲۸۸,۲۵۶,۶۸۰	(۵,۷۶۳,۵۹۷,۹۷۹)	(۲۱,۴۴۱,۲۸۳)	(۱,۵۰۰,۸۵۶,۴۲۶)
پالایش نفت تهران	۷,۰۹۰,۹۰۹	۲۲,۱۲۳,۶۳۶,۰۸۰	(۲۵,۰۶۵,۲۴۱,۵۳۳)	(۱۱۰,۶۱۸,۱۸۰)	(۳۰,۷۳۲,۴۱۰,۸۷)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۵۸۹,۳۷۹	۱۳,۲۳۱,۷۲۶,۶۹۰	(۱۶,۳۱۸,۹۸۳,۷۱۵)	(۶۶,۱۵۸,۶۳۳)	(۳,۱۶۵,۹۸۵,۷۹۸)
سیمان مازندران	۵,۶۰۰,۳۶۰	۱۲۳,۵۹۹,۹۴۵,۲۰۰	(۱۲۶,۷۳۶,۹۳۵,۳۱۵)	(۶۱۷,۹۹۹,۷۲۶)	(۳,۸۷۲,۴۰۹,۷۸۹)
نقل به صفحه بعد	۸۸۱,۶۰۷,۷۳۹,۷۷۸	(۸۷۲,۸۳۲,۶۱۰,۰۲۶)	(۸۳۷,۵۲۷,۳۵۳)	(۴,۴۰۸,۰۳۸,۶۹۸)	۳,۵۲۹,۵۶۳,۷۰۱

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۸۱,۶۰۷,۷۳۹,۷۷۸	(۸۷۲,۸۳۲,۶۱۰,۰۲۶)	(۸۳۷,۵۲۷,۳۵۳)	(۴,۴۰۸,۰۳۸,۶۹۸)	۳,۵۲۹,۵۶۳,۷۰۱
سیمان اصفهان	۱۴,۶۳۱,۹۲۲,۵۰۰	(۱۸,۵۱۳,۹۵۵,۸۴۲)	(۱۳,۹۰۰,۳۲۶)	(۷۳,۱۵۹,۶۱۲)	(۳,۹۶۹,۰۹۳,۲۸۰)
سیمان دورود	۱۱,۶۴۳,۵۷۷,۹۶۰	(۱۵,۶۴۹,۱۹۷,۹۹۶)	(۱۱,۰۶۱,۳۹۹)	(۵۸,۲۱۷,۸۹۰)	(۴,۰۷۴,۸۹۹,۳۲۵)
سیمان فارس نو	۱۲,۷۰۲,۶۲۴,۲۰۰	(۱۷,۱۳۰,۳۹۲,۴۹۴)	(۱۲,۰۶۷,۴۹۳)	(۶۳,۵۱۳,۱۲۱)	(۴,۵۰۳,۳۴۸,۹۰۸)
ملی شیمی کشاورز	۱۴,۸۱۹,۸۴۰,۴۰۰	(۲۰,۰۲۹,۸۹۱,۷۹۱)	(۱۴,۰۷۸,۸۴۸)	(۷۴,۰۹۹,۲۰۲)	(۵,۲۹۸,۲۲۹,۴۴۱)
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۱۸,۷۴۸,۹۳۰,۲۰۰	(۲۴,۲۰۷,۶۴۱,۲۷۳)	(۱۷,۸۱۱,۴۸۴)	(۹۳,۷۴۴,۶۵۱)	(۵,۵۷۰,۲۶۷,۲۰۸)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۶۲,۴۸۷,۱۳۳,۰۲۰	(۶۷,۹۰۶,۸۹۴,۱۸۰)	(۵۹,۳۶۲,۷۷۶)	(۳۱۲,۴۲۵,۶۶۵)	(۵,۷۹۱,۵۵۹,۶۰۱)
سیمان تهران	۲۱۴,۲۱۷,۱۰۱,۰۸۰	(۲۱۸,۹۲۴,۰۴۰,۴۸۹)	(۲۰۳,۵۰۶,۲۴۶)	(۱,۰۷۱,۰۸۵,۵۰۵)	(۵,۹۸۱,۵۳۱,۱۶۰)
بین المللی ساروج بوشهر	۹۷,۰۳۳,۶۱۱,۱۵۰	(۱۰۳,۰۸۵,۴۴۵,۱۶۹)	(۹۲,۱۸۱,۹۳۱)	(۴۸۵,۱۶۸,۰۵۶)	(۶,۶۲۹,۱۸۴,۰۰۶)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۶,۶۵۴,۳۵۳,۲۸۰	(۲۴,۵۸۹,۴۳۰,۱۱۲)	(۱۵,۸۲۱,۶۳۶)	(۸۳,۲۷۱,۷۶۶)	(۸,۰۳۴,۱۷۰,۲۳۴)
سیمان بهبهان	۳۶,۶۷۵,۹۷۶,۲۰۰	(۴۴,۷۹۵,۱۲۸,۰۳۶)	(۳۴,۸۴۲,۱۷۷)	(۱۸۳,۳۷۹,۸۸۱)	(۸,۳۳۷,۳۷۳,۸۹۴)
سیمان خاش	۲۴,۱۶۰,۵۷۶,۹۲۰	(۳۲,۹۵۷,۰۵۰,۱۶۴)	(۲۲,۹۵۲,۵۴۸)	(۱۲۰,۸۰۲,۸۸۵)	(۸,۹۴۰,۲۲۸,۶۷۷)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹۳,۵۰۳,۰۱۱,۳۶۰	(۱۰۲,۴۳۰,۲۳۰,۷۵۱)	(۸۸,۸۲۷,۸۶۱)	(۴۶۷,۵۱۵,۰۵۷)	(۹,۴۸۳,۵۶۲,۳۰۹)
سیمان فارس و خوزستان	۲۵۵,۸۹۹,۴۶۹,۲۸۰	(۲۶۶,۰۱۵,۲۹۲,۸۳۱)	(۲۴۶,۰۱۰۴,۴۹۶)	(۱,۲۷۹,۴۹۷,۳۴۶)	(۱۱,۶۳۸,۴۲۵,۳۹۳)
سیمان غرب	۵۳,۴۳۵,۶۹۱,۷۵۰	(۶۵,۶۷۸,۲۴۰,۸۵۰)	(۵۰,۷۶۳,۹۰۷)	(۲۶۷,۱۷۸,۴۵۹)	(۱۲,۵۶۰,۴۹۱,۴۶۶)
سیمان صوفیان	۶۴,۲۲۶,۵۶۲,۱۹۰	(۸۰,۹۸۰,۸۸۵,۷۳۲)	(۶۱,۰۱۵,۲۳۴)	(۳۲۱,۱۳۲,۸۱۱)	(۱۷,۱۳۶,۴۷۱,۵۸۷)
سیمان خزر	۶۳,۳۴۵,۶۵۲,۹۲۰	(۸۱,۴۱۸,۳۵۷,۶۸۱)	(۶۰,۱۷۸,۳۷۰)	(۳۱۶,۷۲۸,۲۶۵)	(۱۸,۴۴۹,۶۱۱,۳۹۶)
سیمان کرمان	۶۵,۱۸۸,۷۰۲,۰۸۰	(۸۵,۱۷۲,۸۹۵,۵۰۱)	(۶۱,۹۲۹,۲۶۷)	(۳۲۵,۹۴۳,۵۱۰)	(۲۰,۳۷۲,۰۶۶,۱۹۸)
سیمان ساوه	۱۲۳,۶۴۸,۲۸۶,۲۰۰	(۱۴۳,۵۸۳,۳۷۰,۹۳۰)	(۱۱۷,۴۶۵,۸۷۲)	(۶۱۸,۲۴۱,۴۳۱)	(۲۰,۶۷۰,۷۹۲,۰۳۳)
سیمان شرق	۱۱۲,۵۴۷,۱۳۲,۰۶۰	(۱۳۳,۱۵۳,۴۶۸,۲۱۲)	(۱۰۶,۹۱۹,۷۷۵)	(۵۶۲,۷۳۵,۶۶۰)	(۲۱,۲۷۵,۹۹۱,۵۸۷)
سیمان شمال	۶۷,۶۳۸,۸۱۲,۱۲۰	(۹۰,۶۴۰,۳۶۹,۷۴۶)	(۶۴,۲۵۶,۸۷۲)	(۳۳۸,۱۹۴,۰۶۱)	(۲۲,۴۰۴,۰۰۸,۵۵۹)
سیمان سپاهان	۸۸,۷۳۶,۵۰۸,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۷,۴۰۲,۷۹۴)	(۸۴,۲۹۹,۶۸۳)	(۴۴۳,۶۸۲,۵۴۰)	(۲۳,۴۳۸,۸۷۷,۰۱۷)
سیمان خوزستان	۶۴,۱۸۱,۲۵۶,۳۶۰	(۸۷,۲۷۱,۵۳۷,۹۱۸)	(۶۰,۹۷۲,۱۹۴)	(۳۳۰,۹۰۶,۲۸۲)	(۲۳,۴۷۲,۱۶۰,۰۳۴)
سیمان آبیک	۱۰۵,۲۴۰,۰۸۵,۷۷۰	(۱۳۲,۸۵۴,۷۸۶,۶۸۶)	(۹۹,۹۷۸,۰۸۱)	(۵۲۶,۲۰۰,۴۲۹)	(۲۸,۲۴۰,۸۷۹,۴۲۶)
سیمان شاهرود	۱۸۲,۸۶۸,۱۲۲,۰۰۰	(۲۱۱,۷۶۴,۳۴۵,۰۷۸)	(۱۷۳,۷۲۴,۷۱۶)	(۹۱۴,۳۴۰,۶۱۰)	(۲۹,۹۸۴,۲۸۸,۴۰۴)
سیمان ارومیه	۱۸۸,۸۲۴,۳۶۹,۳۶۰	(۲۲۰,۲۹۲,۰۵۷,۶۹۵)	(۱۷۹,۳۸۳,۱۵۱)	(۹۴۴,۱۲۱,۸۴۷)	(۳۲,۵۹۱,۱۹۳,۳۳۳)
سیمان هگمتان	۱۵۰,۷۲۶,۳۱۲,۱۰۰	(۱۹۳,۵۲۲,۰۳۴,۹۸۹)	(۱۴۳,۱۸۹,۹۹۷)	(۷۵۳,۶۳۱,۵۶۱)	(۴۲,۶۹۲,۵۴۴,۴۴۷)
	۳,۰۸۵,۳۹۳,۳۶۰,۲۳۸	(۳,۴۶۷,۰۴۶,۹۵۴,۹۶۶)	(۲,۹۳۱,۱۲۳,۶۹۳)	(۱۵,۴۲۶,۹۶۶,۸۰۱)	(۴۰۰,۰۱۱,۶۸۵,۲۲۲)

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ بساما-۸۰۰۰-۱۴۰۳۰۲۲۳ (ضبساما ۲۰۱۱)	۷۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۸۹,۳۹۴,۸۷۵)	۱,۵۰۰,۶۰۵,۱۲۵
اختیارخ بساما-۸۵۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضبساما ۴۰۲۱)	۱,۴۳۷,۰۰۰	۵,۰۲۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۱۸۵,۹۸۷,۱۲۸)	(۱,۱۵۶,۴۸۷,۱۲۸)
اختیارخ بساما-۹۰۰۰-۱۴۰۳۰۴۱۷ (ضبساما ۴۰۳۱)	۳,۲۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۷۷۰,۰۰۰	(۱۱,۴۶۶,۱۲۴,۸۹۱)	(۱,۴۵۶,۳۵۴,۸۹۱)
		۱۸,۳۲۹,۲۷۰,۰۰۰	(۱۹,۴۴۱,۵۰۶,۸۹۴)	(۱,۱۱۲,۲۳۶,۸۹۴)

۱۸- سود سهام

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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
سیمان خزر	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۲,۲۴۷,۸۹۴	۴,۷۰۰	۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰	(۵۶۱,۸۲۷,۷۲۲)	۱۰,۰۰۳,۲۷۴,۰۷۸
سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۴,۵۴۸,۶۷۶	۳,۵۳۰	۱۶,۰۵۶,۸۲۶,۲۸۰	(۵۴۱,۹۵۷,۷۳۷)	۱۵,۵۱۴,۸۶۸,۵۴۳
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۷۶۹,۶۸۶	۷,۵۰۰	۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰	(۱,۱۰۴,۶۴۱,۳۰۴)	۱۹,۶۶۸,۰۰۳,۶۹۶
سیمان غرب	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱,۵۹۶,۵۲۵	۵,۷۰۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰	(۴۷۲,۷۳۷,۲۷۳)	۸,۶۲۷,۴۵۵,۲۲۷
سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳,۲۸۷,۳۸۶	۷,۳۰۰	۲۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰	-	۲۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰
سیمان شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۴,۷۰۰,۹۸۰	۵,۶۵۰	۲۶,۵۶۰,۵۳۷,۰۰۰	(۳,۶۵۵,۴۰۷,۶۳۲)	۲۲,۹۰۵,۱۲۹,۳۶۸
سیمان بهبهان	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۴۱۳,۸۸۰	۱۴,۸۰۰	۶,۱۲۵,۴۲۴,۰۰۰	(۸۰۸,۴۶۸,۵۶۶)	۵,۳۱۶,۹۵۵,۴۳۴
سیمان خاش	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۰,۱۰۹,۰۲۸	۴۰۰	۴,۰۴۳,۶۱۱,۲۰۰	(۵۱۶,۹۲۵,۲۰۷)	۳,۵۲۶,۶۸۵,۹۹۳
سیمان بجنورد	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶۹,۴۲۴	۱,۳۵۰	۹۳,۷۲۲,۴۰۰	(۵,۲۱۳,۵۳۶)	۸۸,۵۰۸,۸۶۴
سیمان کرمان	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۲,۳۸۲,۶۲۸	۵,۵۳۲	۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶	-	۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶
سیمان دورود	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱,۰۳۳,۱۴۸	۲۴۰	۲۴۷,۹۵۵,۵۲۰	(۳۱,۸۲۷,۱۲۶)	۲۱۶,۱۲۸,۳۹۴
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۲,۱۱۰,۶۳۳	۵,۶۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰	-	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۴,۶۷۱,۱۰۹	۴,۰۷۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۳۰	(۲,۵۵۸,۱۴۵,۱۶۵)	۱۶,۴۵۳,۲۶۸,۴۶۵
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۹۳,۰۴۹	۱۲,۵۰۰	۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰	(۱۶,۴۱۵,۷۳۱)	۲,۳۹۶,۶۹۶,۷۶۹
سیمان خوزستان	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۶۹۵,۲۲۶	۶,۷۰۰	۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰	(۱,۵۲۸,۳۱۶,۰۷۸)	۹,۸۲۹,۶۹۸,۱۲۲
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۸۲۹,۷۰۱	۱,۸۵۰	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰	-	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۸۹۰,۶۷۱	۲۲,۲۰۰	۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۲۰۰	-	۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۲۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲,۱۱۶	۱,۹۲۰	۶۱,۶۶۲,۷۲۰	(۵,۸۸۳,۵۵۶)	۵۵,۷۷۹,۱۶۴
بین المللی ساروج بوشهر	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۲,۶۸۹,۱۷۶	۳,۳۵۹	۹,۰۳۲,۹۴۲,۱۸۴	(۳۲۷,۹۲۸,۵۹۴)	۸,۷۰۵,۰۱۳,۵۹۰
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۰,۶۷۱,۶۴۲)	۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳۸۹,۱۳۴	۱,۳۵۰	۵۲۵,۳۳۰,۹۰۰	(۶۹,۶۰۷,۱۲۵)	۴۵۵,۷۲۳,۷۷۵
سیمان کردستان	-	-	-	-	(۷۴,۵۵۳,۶۶۳)	(۷۴,۵۵۳,۶۶۳)
				۲۱۵,۵۴۹,۴۹۵,۵۸۰	(۱۲,۵۲۰,۵۲۷,۶۵۷)	۲۰۳,۰۲۸,۹۶۷,۹۲۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال
۱۹-۱	۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰
۱۹-۲	۸۷۶,۹۳۹
	۲,۳۷۴,۷۷۵,۰۰۹

سود اوراق اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق اجاره

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال
متعدد	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	-	۲۶	۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰
		-		۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰

اوراق مرابحه

مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳					
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۷/۲۴	بدون سررسید	-	۵	۸۱۴,۹۷۲	۸۱۴,۹۷۲
۱۴۰۲/۱۱/۱۰	بدون سررسید	-	۵	۳۸,۹۷۹	۳۸,۹۷۹
۱۴۰۲/۰۷/۲۶	بدون سررسید	-	۵	۲۲,۹۸۸	۲۲,۹۸۸
				۸۷۶,۹۳۹	۸۷۶,۹۳۹

سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۲۷۱.۸۱۰۰.۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۵۷ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۵۰۱۶۸۰.۱ بانک گردشگری

۲۰- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۳
ریال
۵,۲۰۴,۲۹۳,۳۰۲
۲۰۴,۲۰۶,۵۷۲
۵,۴۰۸,۴۹۹,۸۷۴

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۳
ریال
۱۱,۶۹۸,۲۹۱,۹۳۶
۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰
۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴
۴,۰۳۲,۶۱۷,۸۲۵
۱۶,۲۷۹,۷۶۲,۰۹۵

هزینه کارمزدمدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه کارمزد حسابر
هزینه بازارگردان

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۳
ریال
۵,۰۹۳,۰۵۲
۱۹۷,۲۸۱,۸۰۶
۷۲۹,۰۳۹,۵۹۹
۷,۳۱۱,۷۶۱
۹۳۸,۷۲۶,۲۱۸

هزینه تاسیس
هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
کارمزد خدمات بانکی

۲۳- هزینه های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۱۴۰۳

ریال

۳۵۳,۶۳۰,۶۹۲

۳۵۳,۶۳۰,۶۹۲

هزینه تسهیلات کارگزاری کارآمد

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

۱۴۰۳

ریال

۱۶۷,۶۰۹,۱۱۰,۹۴۳

(۲۱,۸۳۷,۶۹۲,۱۳۵)

۱۴۵,۷۷۱,۴۱۸,۸۰۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰/۶۷
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰
	مهدی رضایتی چرانی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان صندوق	عادی	۴,۹۲۴,۲۴۰	۱/۶۵
	مهسا سیف الهی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۱
	یاسمن سراج	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۱
	نجمه غلام پور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۱
	جمع		-	۶,۹۸۴,۲۴۰	۲/۳۵

(مبالغ به ریال)

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		
			ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۱۰۵,۹۹۶,۲۶۰	طی دوره	(۲,۶۴۸,۵۸۵,۴۲۴)
شرکت سبدگردان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱,۶۹۸,۲۹۱,۹۳۶		(۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۲)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰		(۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸)
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴		(۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۴,۰۳۲,۶۱۷,۸۲۵		(۲,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸)

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 دارایی‌ها

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