صندوق سرمایه گذاری
بخشی
ثروت پویا

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تـاریخ :
شمـاره :
پیوست :

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
شماره ثبت : ۵۵۹۵۱

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به سال مالی منتهی به ۱۲ اسفند 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 می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
۱ـ اطلاعات کلی صندوق	۴
۲ـ ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴
۳ـ مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
۵ـ یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۷

این صورتهای مالی در چارچوب دستورالعمل اجرائی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک 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 صورت های 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۲ 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	

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا شماره ثبت: ۵۵۹۵۱

سبدگردان ثروت پویا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۷۵۵

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۱، کد پستی: ۱۹۹۱۶۱۴۳۶۴ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

تـاریخ :

شمـاره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

شماره ثبت : ۵۵۹۵۱

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰
حسابهای دریافتنی	۸	۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۱۴۲,۱۳۶,۵۰۷,۹۰۵
سایر دارایی ها	۹	۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۹۱,۰۷۳,۵۲۵
جاری کارگزاران	۱۰	-	۷۷,۹۲۵,۱۳۹
جمع دارایی ها		**۹,۳۲۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۴۵**	**۲,۶۰۳,۴۱۲,۵۴۵,۳۰۹**
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱	-
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۸,۹۶۴,۱۰۹,۶۳۴
جمع بدهی ها		**۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲**	**۳۹,۰۹۰,۱۵۶,۶۷۸**
خالص دارایی ها	۱۴	**۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳**	**۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		**۱۸,۶۱۵**	**۱۱,۴۲۹**

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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	

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
شماره ثبت: ۵۵۹۵۱

سبدگردان ثروت پویا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۵۵

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۱، کد پستی: ۱۹۹۶۱۴۳۶۴ تلفن: ۸۸۲۱۰۴۶

تـاریخ :

شمـاره :

پیوست :

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

شماره ثبت : ۵۵۹۵۱

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۹۵,۴۶۹,۵۴۳,۷۶۷	۲۳,۶۴۰,۵۸۰,۳۶۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۰۶۳,۶۲۰,۸۸۵,۸۹۹	۱۱۰,۶۳۹,۰۸۲,۵۳۲
درآمد سود سهام	۱۷	۵۹۸,۷۰۸,۶۷۳,۳۳۷	۶۱,۷۵۳,۵۳۱,۱۲۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۷۳۳,۵۴۲,۷۰۶	۴۹,۷۴۵,۲۹۶,۲۷۹
سایر درآمدها	۱۹	۶,۸۵۹,۱۸۱,۳۵۴	۴۳۹,۱۶۹,۴۵۷
جمع درآمدها		۲,۸۶۸,۳۹۱,۸۲۷,۰۶۳	۲۴۶,۲۱۷,۶۵۹,۷۶۲
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۷۳,۶۶۸,۰۵۵,۱۹۱)	(۲۴,۳۷۱,۹۵۵,۵۹۵)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۶,۳۳۱,۸۳۷,۶۴۴)	(۱,۵۰۴,۱۱۵,۴۰۵)
سود قبل از هزینه های مالی		۲,۵۸۸,۳۹۱,۹۳۴,۲۲۸	۲۲۰,۳۴۱,۵۸۸,۷۶۲
هزینه‌های مالی	۲۲	(۲,۱۱۸,۳۳۵,۷۳۸)	(۳۸۲,۶۳۶,۴۴۵)
سود خالص		**۲,۵۸۶,۲۷۳,۵۹۸,۴۹۰**	**۲۱۹,۹۵۸,۹۵۲,۳۱۷**
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		٪۵۱.۷۳	٪۱۹.۸۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		٪۴۲.۷۴	٪۱۲.۵۰

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		تعداد	ریال		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱	-	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۳۷۸,۹۸۶,۳۰۹	۳,۷۸۹,۸۶۳,۰۹۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۸۸,۱۵۸	۲,۴۲۵,۸۸۱,۵۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۱۶,۷۷۸,۵۴۶)	(۱,۱۶۷,۷۸۵,۴۶۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۱۱,۰۰۳)	(۱۸۲,۱۱۰,۰۳۰,۰۰۰)
سود خالص دوره		-	۲,۵۸۶,۲۷۳,۵۹۸,۴۹۰	-	۲۱۹,۹۵۸,۹۵۲,۳۱۷
تعدیلات	۲۳	-	۱,۲۸۵,۱۸۷,۵۲۳,۰۷۲	-	۱۰۰,۵۹۱,۸۸۶,۳۱۴
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره		**۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸**	**۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳**	**۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵**	**۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱**

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال)وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره مالی

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

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

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۱، کد پستی:۱۹۹۱۶۱۴۳۶۴ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

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 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 سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس http://pssfund.ir/ درج

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری 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

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبد گردان ثروت پویا	۱،۹۸۰،۰۰۰	۹۹.۰۰٪	۱،۹۸۰،۰۰۰	۹۹.۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰،۰۰۰	۰.۵۰٪	۱۰،۰۰۰	۰.۵۰٪
آقای مهدی رضایتی چرانی	۱۰،۰۰۰	۰.۵۰٪	۱۰،۰۰۰	۰.۵۰٪
جمع	**۲،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰۰٪**	**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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آرارات- 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 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 ۱۷۷۵۵و 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 : شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین ابتدای بخارست شماره ۴۹ مجتمع طلا طبقه ۲ واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است .

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر به مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰اسفند۱۴۰۳

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 نحوهٔ محاسبهٔ 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 ارایهٔ 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 بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانهٔ اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپردهٔ بانکی و سپردهٔ 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 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 دریافتنی 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 دارائی های صندوق که سالانه حداقل ۱.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر۱.۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیهٔ 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 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؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب 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 تایید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۷-۴- سایردارایی‌ها

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلا چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸مجلس 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 ۲۴ماده 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.

۸-۴-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 ۱۳۸۸مجلس 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 ۲۴ماده 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.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷
	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	**۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷**

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۸۳۸,۰۲۸,۸۸۲	۰.۰۱٪	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۷۶۶,۱۹۷,۸۳۵	۰.۰۳٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۹۶۲,۱۹۰,۶۹۸	۰.۰۱٪	-	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۸,۱۶۷,۴۸۷,۵۶۸	۰.۰۹٪	۲۷,۱۷۲,۵۷۳,۸۲۵	۲۸,۹۶۱,۵۲۹,۴۵۲	۱.۱۱٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۰,۰۹۱,۸۰۰,۳۰۰	۸۷,۲۹۸,۲۶۰,۶۳۸	۰.۹۴٪	۲۴,۱۲۷,۷۸۷,۹۰۴	۲۶,۶۶۰,۴۲۱,۰۰۰	۱.۰۲٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۳۲,۶۷۷,۲۴۲,۲۹۷	۵۴,۴۳۰,۲۱۷,۶۶۵	۰.۵۸٪	۶۳,۱۵۷,۵۵۸,۳۳۲	۶۸,۴۴۸,۹۵۹,۹۵۹	۲.۶۳٪
سیمان، آهک و گچ	۶,۵۴۳,۳۶۵,۷۳۱,۳۷۶	۸,۷۲۰,۹۷۵,۴۷۷,۶۵۲	۹۳.۵۳٪	۲,۰۶۱,۰۰۸,۵۸۸,۴۱۴	۲,۱۶۶,۳۵۵,۹۱۹,۵۸۰	۸۳.۲۱٪
محصولات شیمیایی	۵۷,۸۱۵,۹۰۷,۳۵۹	۴۷,۱۶۷,۶۷۲,۵۰۰	۰.۵۱٪	۲۲,۹۲۴,۶۵۳,۶۹۳	۲۰,۰۲۹,۸۹۱,۷۹۱	۰.۷۷٪
قند و شکر	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۰.۱۵٪	-	۰	۰.۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱۱۴,۱۵۵,۸۲۶,۹۳۳	۱.۲۲٪	-	۰	۰.۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۳۸,۰۰۱,۲۰۰,۶۳۱	۰.۴۱٪	۲۴,۳۸۲,۴۳۵,۴۹۳	۲۱,۳۵۴,۸۴۹,۲۷۷	۰.۸۲٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۰.۰۲٪	-	۰	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	۳۰,۷۲۸,۴۸۹,۳۲۷	۲۷,۲۶۷,۳۴۲,۰۰۵	۰.۲۹٪	-	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۳۶,۱۰۰,۱۱۳,۴۱۵	۳۷,۹۱۹,۹۰۹,۰۳۶	۰.۴۱٪	۲۸,۲۵۳,۵۴۵,۵۸۸	۲۴,۵۸۹,۴۳۰,۱۱۲	۰.۹۴٪
استخراج سایر معادن	۱۳,۵۶۰,۸۰۲,۰۳۸	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۰.۱۵٪	-	۰	۰.۰۰٪
فعالیت های بیمارستانی	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۰۸٪	-	۰	۰.۰۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲	۳,۰۹۳,۲۳۵,۰۷۸	۰.۰۳٪	-	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶,۵۸۳,۳۴۲,۶۷۰	۲۵,۲۲۸,۰۰۷,۷۳۲	۰.۹۷٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰	۲۵,۰۶۵,۲۴۱,۵۳۳	۰.۹۶٪
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۱۰۵,۹۴۹,۱۲۵	۲,۱۰۰,۸۳۶,۱۰۶	۰.۰۸٪
جمع	**۷,۰۴۴,۲۶۷,۱۹۶,۸۲۰**	**۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸**	**۹۸.۴۲٪**	**۲,۳۰۳,۷۹۴,۲۹۷,۳۹۸**	**۲,۴۰۹,۵۶۱,۲۸۴,۳۷۷**	**۹۲.۵۵٪**

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۶-۱	۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳
		۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	**۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳**

۶-۱-سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سپرده های بانکی :	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ	مبلغ
			درصد	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۱۵۷ بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	متعدد	۵	۲۸۷,۶۷۴,۹۵۶	-
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۵۷ بانک تجارت	کوتاه مدت	متعدد	۵	۴,۷۷۰,۲۲۵,۹۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۲۷۱.۸۱۰۰.۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	۵	-	۱۱۰,۱۶۰,۴۰۲
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۵۰۱۶۸۰.۱ بانک گردشگری	کوتاه مدت	متعدد	۵	-	۱۹,۶۷۴,۱۹۳,۵۴۱
				۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	**۱۹,۷۸۵,۳۵۳,۹۴۳**

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

		۱۴۰۲/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تاریخ سررسید	تعداد اوراق	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارائی	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال		ریال
مرابحه انتخاب الکترونیک۰۴۱۰۰۶	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۱۵۵,۰۰۰	۴۳,۵۰۷,۸۸۴,۳۷۵	۲,۵۶۸,۵۹۴,۳۷۴	۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	۶.۴۶٪	۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰
			۴۳,۵۰۷,۸۸۴,۳۷۵	**۲,۵۶۸,۵۹۴,۳۷۴**	**۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹**	**۶.۴۶٪**	**۳۱,۷۶۰,۴۰۰,۴۲۰**

۸-حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۸-۱	۱۰۷,۷۱۴,۴۹۰,۳۷۶	۲۵٪	(۱۱,۲۶۱,۱۵۴,۸۱۴)	۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵
حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران		-	-	-	-	۱۰۰,۰۵۶,۶۶۰,۰۰۰
		۱۰۷,۷۱۴,۴۹۰,۳۷۶		**(۱۱,۲۶۱,۱۵۴,۸۱۴)**	**۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲**	**۱۴۲,۱۳۶,۵۰۷,۹۰۵**

۸-۱- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سیمان کردستان	-	-	-	-	۱,۹۷۰,۷۱۹,۲۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۷۴,۳۱۵,۹۲۹)	۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۶۸,۰۸۳,۳۸۲)	۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-
سیمان شرق	-	-	-	-	۶,۳۴۷,۳۵۰,۰۰۰
سیمان‌سپاهان	-	-	-	-	۶,۷۶۲,۱۷۷,۱۶۸
سیمان‌مازندران	۵۴,۱۲۱,۹۴۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳,۷۲۷,۷۸۶,۶۸۴)	۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	۱۵,۰۲۲,۸۲۹,۷۹۰
سیمان شمال	۲۳,۹۰۹,۶۰۹,۹۸۴	۲۵٪	(۳,۳۵۱,۲۸۸,۰۹۰)	۲۰,۵۵۸,۳۲۱,۸۹۴	-
سیمان کرمان	۲۷,۶۳۴,۳۹۰,۳۹۲	۲۵٪	(۳,۹۰۱,۳۲۵,۷۰۲)	۲۳,۷۳۳,۰۶۴,۶۹۰	-
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	۱,۲۴۶,۰۸۹,۹۲۴
مجتمع سیمان غرب آسیا	۳۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	(۳۸,۳۵۵,۰۲۷)	۲۶۵,۳۹۴,۹۷۳	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	۱۰,۷۳۰,۶۸۱,۸۲۳
	۱۰۷,۷۱۴,۴۹۰,۳۷۶		**(۱۱,۲۶۱,۱۵۴,۸۱۴)**	**۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲**	**۴۲,۰۷۹,۸۴۷,۹۰۵**

۸-۱-۱- مانده مطالبات بابت سود سهام دریافتنی بابت شرکتهایی می باشد که طبق اعلامیه زمان بندی پرداخت سود به تاریخ دریافت سود سهام نرسیده است.

۹-سایر دارایی ها

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 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 استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

	مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۹۱,۰۷۳,۴۶۸		۲۰,۰۴۳,۶۲۴	۷۱,۰۲۹,۸۴۴
مخارج برگزاری مجامع	۵۷	۱۰,۲۵۷,۰۰۰	۱۰,۲۵۷,۰۵۷	-
مخارج عضویت در کانون ها	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آبونمان نرم افزار صندوق	-	۳,۹۸۲,۲۴۰,۴۳۷	۳,۹۸۲,۲۴۰,۰۱۸	۴۱۹
	۹۱,۰۷۳,۵۲۵	**۴,۲۴۲,۴۹۷,۴۳۷**	**۴,۲۶۲,۵۴۰,۶۹۹**	**۷۱,۰۳۰,۲۶۳**

۱۰-جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده بدهکار در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده (بستانکار) در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کارآمد	۷۷,۹۲۵,۱۳۹	۸,۴۷۹,۲۹۳,۴۵۷,۸۸۳	(۸,۴۸۱,۷۳۶,۵۵۹,۹۸۳)	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)
	۷۷,۹۲۵,۱۳۹	**۸,۴۷۹,۲۹۳,۴۵۷,۸۸۳**	**(۸۴۸۱۷۳۶۵۵۹۹۸۳.۰۰)**	**(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)**

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت سبدگردان ثروت پویا-مدیر صندوق	۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۲
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی	۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس	۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵	۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶
بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۲,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸
	۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	**۲۰,۱۲۶,۰۴۷,۰۴۴**

۱۲-حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حساب پرداختنی به سرمایه گذاران	۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-
	۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت نرم افزاری تدبیر	۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۳۳۶,۸۴۱,۲۲۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۷۱۸,۱۹۴
	۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	**۶۳۹,۵۵۹,۴۲۰**

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 :

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۲۲۲,۳۷۷,۱۵۵	۲,۵۴۱,۴۶۵,۱۳۸,۴۰۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۷,۲۵۰,۲۲۸
	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	**۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳**	**۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵**	**۲,۵۶۴,۳۲۲,۳۸۸,۶۳۱**

۱۵-سود و زیان فروش اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۹۵,۲۶۲,۷۲۲,۷۴۰	۱۳,۶۱۰,۱۱۶,۹۸۰
سود و زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۲	۳۲۴,۰۸۴,۱۵۰	۴۴۹,۱۷۵,۷۱۶
سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	(۱۱۷,۲۶۳,۱۲۳)	۹,۵۸۱,۲۸۷,۶۷۳
		۱۹۵,۴۶۹,۵۴۳,۷۶۷	**۲۳,۶۴۰,۵۸۰,۳۶۹**

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

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
نورایستا پلاستیک	۱۱۲,۵۰۰	۳,۱۱۶,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۰۶۳,۱۲۱,۵۸۴)	(۲,۹۶۰,۴۰۶)	(۱۵,۵۸۱,۲۵۰)	۱,۰۳۴,۵۸۶,۷۶۰	—
سیمان‌غرب	۱۳,۳۹۶,۳۵۴	۸۷,۰۷۷,۸۰۴,۸۰۰	(۵۲,۰۳۲,۶۰۴,۹۳۹)	(۸۳,۷۲۲,۷۰۳)	(۴۳۵,۳۸۹,۰۲۵)	۳۴,۵۲۷,۰۸۸,۱۳۳	—
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۶,۱۶۶,۵۷۴,۵۰۰	(۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۱۰۰)	(۱۵,۳۵۸,۱۶۷)	(۸۰,۸۳۲,۸۷۳)	۳,۷۱۱,۰۴۶,۳۶۱	—
کاتی کربن طبس	۲۳۵,۰۰۰	۴,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۸)	(۴,۳۰۳,۲۷۷)	(۲۲,۱۱۷,۴۹۷)	۱,۴۵۵,۷۶۱,۸۳۸	—
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۸,۳۴۸,۷۳۹	۲۰۱,۱۸۵,۶۷۳,۲۷۰	(۱۷۸,۳۴۵,۸۰۵,۲۵۳)	(۱۹۱,۱۱۵,۷۳۵)	(۱,۰۰۵,۹۲۸,۳۷۰)	۲۱,۶۴۲,۸۳۳,۹۱۲	—
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۵۹۴,۵۷۶,۶۷۹	(۴,۱۱۶,۲۳۴,۱۴۹)	(۵,۳۱۴,۶۹۹)	(۲۷,۹۷۲,۸۸۱)	۱,۴۴۵,۰۵۴,۹۵۰	—
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۶۳۸,۶۹۹	۳۴,۶۲۶,۸۱۰,۸۲۰	(۴۱,۰۷۵,۸۱۶,۱۳۰)	(۳۲,۸۹۵,۲۹۱)	(۱۷۳,۱۳۴,۰۵۳)	(۶,۶۵۵,۰۳۴,۶۵۴)	—
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۶۴۸,۷۰۹	۲۸,۶۰۷,۸۰۲,۷۷۳	(۳۹,۷۳۱,۴۲۵,۲۴۸)	(۲۷,۱۷۷,۱۶۸)	(۱۴۳,۰۳۹,۰۱۷)	(۱۱,۲۹۳,۸۳۸,۶۶۰)	—
نشاسته و گلوکز آردینه	۶۰۱,۵۰۰	۷,۷۵۶,۳۸۸,۳۱۰	(۸,۹۰۹,۰۲۴,۰۱۷)	(۷,۳۶۸,۰۱۷)	(۳۸,۷۸۱,۹۴۴)	(۱,۱۹۸,۷۸۵,۶۶۸)	۱,۰۰۷,۱۶۴,۴۱۰
سیمان‌هرمزگان	۲,۱۰۱,۶۶۸	۶۸,۷۹۷,۶۶۵,۹۴۰	(۶۰,۰۹۵,۵۶۷,۹۴۹)	(۶۵,۳۵۷,۲۳۰)	(۳۴۳,۹۸۸,۳۳۱)	۸,۲۹۲,۷۵۲,۴۳۰	۳۳۹,۲۸۹,۳۶۷
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۶۲۵,۰۰۰	۶,۳۳۲,۲۸۲,۷۱۰	(۵,۶۸۰,۱۵۲,۹۰۰)	(۶,۰۱۵,۵۴۷)	(۳۱,۶۶۱,۴۱۴)	۶۱۴,۴۵۲,۸۴۹	—
سیمان بجنورد	۲,۴۰۴,۰۶۰	۲۹,۸۸۵,۲۹۵,۱۱۰	(۲۶,۷۹۷,۸۳۷,۶۲۱)	(۲۸,۳۹۰,۳۸۵)	(۱۴۹,۴۲۶,۴۷۵)	۲,۹۰۹,۶۴۰,۶۲۹	—
بین المللی ساروج بوشهر	۲۰۱,۸۱۳	۷,۲۹۲,۹۴۳,۱۵۰	(۷,۰۴۳,۰۳۲,۱۳۹)	(۶,۹۲۸,۲۵۲)	(۳۶,۴۶۴,۷۱۸)	۲۰۶,۵۱۸,۰۴۱	—
م .صنایع و معادن احیاء سباهان	۱,۲۵۴,۷۴۶	۱۳,۵۸۸,۶۰۰,۵۲۰	(۱۰,۷۹۹,۴۷۵,۱۹۵)	(۱۲,۹۰۹,۱۲۲)	(۶۷,۹۴۳,۰۰۴)	۲,۷۰۸,۲۷۳,۱۹۹	—
سیمان‌سباهان	۳,۰۲۰,۰۰۱	۴۳,۰۴۳,۷۱۶,۳۶۱	(۴۳,۷۲۴,۵۶۱,۷۲۳)	(۴۰,۸۹۱,۲۶۹)	(۲۱۵,۲۱۸,۵۸۵)	(۹۳۶,۹۵۵,۲۲۶)	(۹,۹۹۰,۵۳۱)
جمع نقل به صفحه بعد		۵۵۷,۴۹۵,۸۸۴,۹۴۳	(۴۹۵,۷۱۵,۴۱۴,۳۴۵)	(۵۲۹,۶۰۶,۲۶۸)	(۲,۷۸۷,۴۷۹,۴۳۶)	۵۸,۴۶۳,۳۸۴,۸۹۴	۱,۳۳۶,۴۶۳,۲۴۶

۱-۱۵- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه) :

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	**۵۵۷,۴۹۵,۸۸۴,۹۴۳**	**(۴۹۵,۷۱۵,۴۱۴,۳۴۵)**	**(۵۲۹,۶۰۶,۲۶۸)**	**(۲,۷۸۷,۴۷۹,۴۳۶)**	**۵۸,۴۶۳,۳۸۴,۸۹۴**	**۱,۳۳۶,۴۶۳,۲۴۶**
سیمان اردستان	۵,۰۶۱,۵۲۶	۸۶,۵۲۵,۱۶۰,۲۰۰	(۸۱,۳۹۶,۳۶۲,۵۴۹)	(۸۲,۱۹۷,۲۴۱)	(۴۳۲,۶۲۵,۸۰۶)	۴,۶۱۳,۹۷۴,۶۰۴	-
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۹,۸۴۶	۵۱,۶۰۳,۸۲۰,۱۵۰	(۳۹,۳۰۲,۰۹۵,۳۰۷)	(۴۹,۰۲۲,۵۱۹)	(۲۵۸,۰۱۹,۱۰۴)	۱۱,۹۹۴,۶۸۳,۲۲۰	(۴۶۲,۹۲۶,۴۶۸)
بیمه سامان	۳,۲۸۴,۷۹۱	۳۶,۱۶۲,۰۱۲,۷۴۰	(۳۳,۳۰۸,۹۸۴,۷۵۱)	(۳۴,۳۵۳,۴۸۸)	(۱۸۰,۸۱۰,۰۶۶)	۲,۶۳۷,۸۶۴,۴۳۵	-
سیمان خوزستان	۲۵۱,۷۳۴	۱۴,۶۵۷,۴۲۶,۶۸۰	(۱۳,۱۵۸,۴۶۰,۸۶۷)	(۱۳,۹۲۴,۴۹۵)	(۷۳,۲۸۷,۱۳۴)	۱,۴۱۱,۷۵۴,۱۸۴	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۱	۲,۳۰۵,۱۴۰,۱۱۰	(۱,۷۰۱,۵۵۰,۴۰۴)	(۲,۱۸۹,۸۴۰)	(۱۱,۵۲۵,۷۰۱)	۵۸۹,۸۷۴,۱۶۵	-
سیمان کرمان	۵۴,۹۸۴	۲,۶۳۴,۵۸۱,۸۸۰	(۲,۰۴۸,۴۴۶,۶۷۶)	(۲,۵۰۲,۷۱۹)	(۱۳,۱۷۲,۹۰۹)	۵۷۰,۴۵۹,۵۷۶	-
سیمان فارس نو	۹۹,۰۳۴	۳,۵۰۶,۲۸۸,۷۵۱	(۲,۷۰۸,۶۵۰,۴۹۹)	(۳,۳۳۰,۲۳۸)	(۱۷,۵۳۱,۴۴۳)	۷۷۶,۷۷۶,۵۷۱	-
سیمان صوفیان	۱۰۰,۰۷۰	۸,۰۰۳,۹۶۴,۸۲۰	(۴,۰۲۳,۱۶۱,۳۹۵)	(۷,۶۰۳,۶۹۷)	(۴۰,۰۱۹,۸۲۳)	۳,۹۳۳,۱۷۹,۹۰۵	۴۹۸,۱۰۰,۱۱۱
ملی شیمی کشاورز	۲,۵۹۹,۹۷۲	۱۳,۳۷۱,۶۵۵,۹۹۶	(۲۰,۰۲۹,۸۹۱,۷۹۱)	(۱۲,۷۰۲,۹۸۷)	(۶۶,۸۵۸,۲۸۰)	(۶,۷۳۷,۷۹۷,۰۶۲)	-
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۶,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۷,۶۵۵,۹۰۰)	(۶,۱۷۳,۰۷۰)	(۳۲,۴۹۰,۰۰۰)	۳,۵۳۱,۶۸۱,۰۳۰	-
سیمان‌مازندران	۲۵۶,۲۷۴	۹,۲۱۵,۱۴۴,۵۲۰	(۷,۷۴۹,۶۴۳,۲۷۱)	(۸,۷۵۳,۳۵۷)	(۴۶,۰۷۵,۷۳۱)	۱,۴۱۰,۶۷۲,۱۶۱	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۷۴۶,۰۷۸,۳۰۰	(۱۰,۹۰۹,۸۹۷,۲۰۰)	(۱۶,۸۵۸,۵۲۵)	(۸۸,۷۳۰,۳۹۲)	۶,۷۳۰,۵۹۲,۱۸۳	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲,۵۸۹,۳۷۹	۱۸,۰۴۹,۰۶۸,۹۸۰	(۱۶,۳۱۸,۹۸۳,۷۱۵)	(۱۷,۱۴۶,۵۱۱)	(۹۰,۲۴۵,۳۴۴)	۱,۶۲۲,۶۹۳,۴۱۰	(۷,۱۴۶)
سیمان‌ارومیه	۲,۸۸۶,۲۵۷	۱۵۷,۴۷۹,۹۵۲,۶۴۰	(۱۴۱,۳۵۲,۵۴۷,۱۸۵)	(۱۴۹,۶۰۵,۶۲۰)	(۷۸۷,۳۹۹,۷۶۰)	۱۵,۱۹۰,۴۰۰,۰۷۵	۳۵,۳۸۲,۶۶۷
بیمه پارسیان	۱۶,۴۶۶,۳۷۱	۸۳,۵۵۲,۷۰۵,۰۵۰	(۸۶,۵۷۵,۱۳۰,۵۹۴)	(۷۹,۳۷۴,۵۵۸)	(۴۱۷,۷۶۳,۵۲۲)	(۳,۵۱۹,۵۶۳,۶۲۴)	-
سیمان‌شاهرود	۳,۶۴۴,۲۲۳	۱۰۶,۹۸۶,۵۶۳,۶۵۱	(۱۱۰,۵۸۳,۹۱۲,۱۲۰)	(۱۰۱,۶۳۵,۹۱۹)	(۵۳۴,۹۳۲,۸۱۵)	(۴,۲۳۳,۹۱۷,۲۰۳)	-
سیمان آبیک	۱۹۲,۳۶۶	۶,۱۸۵,۷۲۱,۱۸۰	(۵,۴۳۲,۲۲۸,۹۰۹)	(۵,۸۷۶,۳۳۳)	(۳۰,۹۲۸,۶۰۳)	۷۱۶,۶۸۷,۳۳۵	۶۱۴,۱۵۱,۷۶۱
سیمان شمال	۶۴,۲۹۸	۱,۷۱۳,۲۹۷,۵۸۰	(۱,۳۰۰,۶۹۰,۰۴۴)	(۱,۶۲۷,۰۸۲)	(۸,۵۶۶,۴۸۸)	۴۰۲,۴۱۳,۹۶۶	-
ایران خودرو	۱۲,۹۳۸,۴۳۹	۵۰,۷۲۷,۴۹۲,۱۰۷	(۴۸,۷۳۳,۴۸۶,۷۴۳)	(۴۸,۱۹۰,۷۵۷)	(۲۵۳,۶۳۷,۴۶۰)	۱,۶۹۲,۱۷۷,۱۴۷	-
سیمان شرق	۱,۹۱۹,۲۲۴	۲۱,۹۵۰,۵۴۸,۵۰۱	(۱۴,۷۹۳,۷۶۵,۸۳۴)	(۲۰,۸۵۲,۷۵۶)	(۱۰۹,۷۵۲,۷۴۵)	۷,۰۲۶,۱۷۷,۱۶۶	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸۵۹,۵۴۸	۹,۶۶۸,۱۹۸,۱۲۰	(۷,۹۱۸,۲۱۰,۰۰۱)	(۹,۱۸۲,۶۸۹)	(۴۸,۳۴۰,۹۹۷)	۱,۶۹۲,۴۶۴,۴۳۳	(۳,۱۶۳,۲۲۶,۹۲۹)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۲۶۶,۰۳۸,۷۰۶,۸۹۹	(۱,۱۴۷,۹۸۹,۱۷۰,۱۰۰)	(۱,۲۰۲,۷۱۰,۶۶۹)	(۶,۳۳۰,۱۹۳,۵۵۹)	۱۱۰,۵۱۶,۶۳۲,۵۷۱	(۱,۱۴۲,۰۶۲,۷۵۸)

۱-۱۵- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه) :

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	**۱,۲۶۶,۰۳۸,۷۰۶,۸۹۹**	**(۱,۱۴۷,۹۸۹,۱۷۰,۱۰۰)**	**(۱,۲۰۲,۷۱۰,۶۶۹)**	**(۶,۳۳۰,۱۹۳,۵۵۹)**	**۱۱۰,۵۱۶,۶۳۲,۵۷۱**	**(۱,۱۴۲,۰۶۲,۷۵۸)**
سیمان تهران	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۷۶,۲۸۰,۴۱۰	(۹۴,۴۶۷,۷۰۹,۴۷۲)	(۱۰۶,۸۵۰,۸۶۸)	(۵۶۲,۳۸۱,۴۱۲)	۱۷,۳۳۹,۳۳۸,۶۵۸	۲,۲۰۷,۵۷۳,۷۲۳
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۸۰۷,۶۹۲	۲۰,۲۸۳,۲۲۲,۳۵۱	(۲۵,۰۱۸,۶۴۲,۶۱۰)	(۱۹,۲۶۸,۶۹۱)	(۱۰۱,۴۱۶,۱۱۸)	(۴,۸۵۶,۱۰۵,۰۶۸)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۲۱۵,۳۳۹,۳۳۱,۱۵۰	(۲۰۰,۱۶۸,۵۹۷,۴۸۰)	(۲۰۴,۵۷۰,۹۸۰)	(۱,۰۷۶,۶۹۶,۶۵۴)	۱۳,۸۸۹,۴۶۶,۰۳۶	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۶,۷۶۶,۸۹۹	۷۷,۹۴۸,۵۲۲,۵۱۰	(۶۷,۷۵۶,۹۹۴,۰۵۱)	(۷۴,۰۵۰,۶۴۶)	(۳۸۹,۷۴۲,۶۱۱)	۹,۷۲۷,۷۳۵,۲۰۲	۵۵۶,۹۵۹,۱۷۲
پارس خودرو	۲,۹۰۶,۰۰۰	۲,۳۵۷,۷۹۰,۴۲۹	(۳,۱۶۸,۹۱۴,۱۰۲)	(۲,۲۳۹,۷۹۵)	(۱۱,۷۸۸,۹۵۲)	(۸۲۵,۱۵۲,۴۲۰)	(۱۶۲,۳۴۴)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۶۲۳,۶۰۹	۲,۰۲۸,۹۸۸,۶۱۶	(۲,۱۰۰,۸۳۶,۱۰۶)	(۱,۹۲۷,۳۸۱)	(۱۰,۱۴۴,۹۴۶)	(۸۳,۹۱۹,۸۱۷)	(۳,۳۷۶)
سیمان ساوه	۳,۰۷۱,۹۲۷	۲۳,۸۷۹,۱۵۸,۹۶۱	(۱۹,۳۷۵,۱۷۷,۹۱۶)	(۲۲,۶۸۴,۲۰۴)	(۱۱۹,۳۹۵,۷۹۶)	۴,۳۶۱,۹۰۱,۰۴۵	-
اخشان خراسان	۱۳۵,۰۰۰	۱,۱۹۷,۳۴۲,۲۶۰	(۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۴۱)	(۱,۱۳۷,۴۴۶)	(۵,۹۸۶,۷۱۱)	۱۸۴,۳۰۵,۵۶۲	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۲,۳۵۴,۹۳۰	(۱۲,۴۶۱,۳۰۴,۵۹۸)	(۱۱,۳۳۵,۵۱۹)	(۵۹,۶۶۱,۷۷۶)	(۵۹۹,۹۴۶,۹۶۳)	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۹۶,۰۳۵,۰۲۱	(۵۲,۴۸۴,۲۲۴,۹۰۴)	(۴۶,۱۶۵,۹۲۶)	(۲۴۲,۹۸۰,۱۷۸)	(۴,۱۷۷,۳۳۵,۹۸۷)	-
سیمان آرتا اردبیل	۷۲۰,۲۳۲	۴۵,۱۳۴,۱۳۵,۳۳۰	(۲۱,۶۶۶,۸۶۴,۸۸۵)	(۴۲,۸۷۷,۱۵۳)	(۲۲۵,۶۷۰,۶۷۵)	۲۳,۱۹۸,۷۲۲,۶۱۷	-
سیمان‌هگمتان	۷۲۴,۷۱۹	۶۲,۱۷۳,۳۳۵,۳۱۰	(۵۰,۶۳۷,۱۸۲,۵۹۷)	(۵۹,۰۶۱,۰۰۳)	(۳۱۰,۸۶۶,۶۳۰)	۱۱,۱۶۶,۲۲۵,۰۸۰	۲۹۰,۳۷۷,۸۶۵
بانک‌پارسیان		۷۱,۵۵۲,۲۲۳,۸۵۳	(۶۲,۸۱۲,۲۶۳,۳۸۸)	(۵۷,۲۵۸,۶۲۸)	(۳۷۰,۹۹۴,۰۸۱)	۸,۳۱۱,۷۰۷,۷۵۶	-
سیمان خزر	۱,۲۱۷,۲۴۳	۴۴,۴۶۱,۸۹۱,۳۰۰	(۳۹,۵۰۷,۸۲۱,۹۵۴)	(۴۲,۲۳۷,۰۸۱)	(۲۲۲,۳۰۹,۴۶۳)	۴,۶۸۹,۵۲۲,۸۰۲	-
سیمان داراب	۲,۵۱۵,۰۰۰	۶۷,۹۴۵,۷۲۰,۸۲۰	(۶۹,۷۱۲,۰۳۷,۶۰۰)	(۶۴,۵۴۶,۶۲۷)	(۳۳۹,۷۲۸,۶۰۳)	(۲,۱۷۰,۵۹۲,۰۱۰)	-
سایپا	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۵,۰۸۸,۰۲۶	(۲۳,۶۵۳,۷۰۳,۳۷۶)	(۱۴,۴۷۲,۰۰۰)	(۱۴۴,۷۲۰,۰۰۰)	۲,۹۹۲,۱۹۲,۶۵۰	-
پالایش تهران	۷,۰۹۰,۹۰۹	۲۵,۱۸۰,۴۴۴,۵۲۶	(۲۳,۴۳۴,۹۵۹,۱۳۰)	(۱۳,۴۰۶,۷۳۶)	(۱۳۴,۰۵۳,۶۳۴)	۱,۵۹۸,۰۲۵,۰۲۶	-
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۵۸۹,۰۸۷)
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۱۸,۰۳۶,۵۷۶
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	-	-	-	-	-	-	(۶۰۸,۷۸۹)
پارس فنر	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۲,۸۱۵,۱۶۶
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	-	۴,۷۲۸,۴۲۰,۰۰۳
نخریسی و ناجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۹,۵۷۷,۳۲۴
سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۷۷۲,۹۸۳
جمع	**۷۸,۲۸۹,۲۳۰**	**۲,۱۲۵,۳۳۰,۵۷۲,۷۰۲**	**(۱,۹۱۷,۴۲۲,۳۱۶,۸۱۰)**	**(۱,۹۸۶,۸۰۱,۳۵۳)**	**(۱۰,۶۵۸,۷۳۱,۷۹۹)**	**۱۹۵,۲۶۲,۷۲۲,۷۴۰**	**۱۳,۶۱۰,۱۰۶,۴۵۸**

۲-۱۵- سود و زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ بساما۴۰۲۱	۱,۴۳۷,۰۰۰	۸,۵۰۰	۱۲,۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۸,۲۰۴,۹۰۴)	(۶,۱۰۷,۲۵۰)	(۶۱,۰۷۲,۵۰۰)	(۵۸۵,۱۹۱,۳۶۰)	۹,۱۸۷,۲۵۰
اختیارخ بساما۲۰۱۱	۷۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۸۹,۱۵۲,۸۲۵)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۳۷۲,۹۴۰)	۰
اختیارخ بساما۴۰۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۰,۷۱۹,۰۲۲	۰
اختیارخ بساما۴۰۳۰	۳,۲۳۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۲۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۷,۱۹۲,۴۸۵)	(۱۴,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۴۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۰۷۰,۵۷۲)	۰
اختیارخ خپارس۱۲۰۰۱	–	–	–	–	–	–	–	۴۳۴,۱۳۲,۰۰۰
اختیارخ اهرم۳۰۰۰۱	–	–	–	–	–	–	–	۵,۸۵۶,۴۶۶
			۵۶,۸۸۴,۵۰۰,۰۰۰	**(۳۲,۱۷۴,۵۵۰,۲۱۴)**	**(۲۸,۴۴۲,۲۵۰)**	**(۲۸۴,۴۲۲,۵۰۰)**	**۳۲۴,۰۸۴,۱۵۰**	**۴۴۹,۱۷۵,۷۱۶**

۳-۱۵- سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه انتخاب الکترونیک۰۴۱۰۰۶	۵۵۱,۴۰۰	۵۵۱,۴۸۰,۳۱۶,۲۵۰	(۵۵۱,۴۸۰,۳۱۶,۲۵۰)	(۱۱۷,۲۶۳,۱۲۳)	(۱۱۷,۲۶۳,۱۲۳)	(۳۱,۲۵۰,۰۰۰)
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸		–	–	–	–	۹,۷۵۸,۰۵۰,۱۷۳
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن		–	–	–	–	(۱۴۵,۵۱۲,۵۰۰)
		۵۵۱,۴۸۰,۳۱۶,۲۵۰	**(۵۵۱,۴۸۰,۳۱۶,۲۵۰)**	**(۱۱۷,۲۶۳,۱۲۳)**	**(۱۱۷,۲۶۳,۱۲۳)**	**۹,۵۸۱,۲۸۷,۶۷۳**

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۲,۰۶۳,۶۲۰,۸۸۵,۸۹۹	۱۰۵,۷۶۶,۹۸۶,۹۷۹
سود و (زیان) تحقق نیافته عدم اعمال اختیار معامله سهام		–	۴,۸۸۲,۹۷۰,۵۵۳
سود و زیان ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۶-۲	(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)
		۲,۰۶۳,۶۲۰,۸۸۵,۸۹۹	**۱۱۰,۶۳۹,۰۸۲,۵۳۲**

۱-۱۶- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نورایستا پلاستیک	۲۵۳,۱۲۵	۳,۴۹۳,۱۲۵,۰۰۰	(۲,۰۶۳,۱۲۱,۵۸۵)	(۳,۳۱۸,۴۶۹)	(۱۷,۴۶۵,۶۲۵)	۱,۴۰۹,۲۱۹,۳۲۱	–
سیمان کردستان	۱۵,۵۱۴,۱۶۹	۱۴۹,۰۹۱,۱۶۴,۰۹۰	(۱۳۵,۱۹۷,۳۳۰,۲۵۹)	(۱۴۱,۶۳۶,۶۰۶)	(۷۴۵,۴۵۵,۸۲۰)	۱۳,۰۰۶,۷۴۱,۴۰۵	–
شرکت سیمان لارستان	۶,۶۹۵,۴۶۴	۱۳,۹۷۳,۴۳۳,۳۶۸	(۱۸,۲۱۳,۴۳۵,۲۳۸)	(۱۳,۲۷۴,۷۶۲)	(۶۹,۸۶۷,۱۶۷)	(۴,۳۲۳,۱۴۳,۷۹۹)	–
سیمان‌غرب	۴۰,۰۰۰,۰۰۲	۳۰۴,۰۰۰,۰۱۵,۲۰۰	(۱۵۵,۳۶۳,۴۸۸,۶۳۵)	(۲۸۸,۸۰۰,۰۱۴)	(۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۷۶)	۱۴۶,۸۲۷,۷۲۶,۴۷۵	(۱,۸۴۱,۴۹۲,۹۱۵)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۳,۷۰۱,۷۱۲,۵۰۰	(۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵)	(۱۳,۰۱۶,۶۲۷)	(۶۸,۵۰۸,۵۶۲)	۱,۲۶۰,۸۵۰,۲۱۶	–
کانی کربن طبس	۲۲۵,۰۰۰	۳,۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲)	(۳,۹۵۶,۱۶۲)	(۱۵,۵۵۸,۷۵۰)	۱۵۱,۸۱۶,۷۰۶	–
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۹,۶۴۷,۸۵۹	۲۹۶,۵۷۵,۱۸۵,۶۵۹	(۲۷۳,۶۵۸,۷۹۵,۳۵۶)	(۲۸۱,۷۴۶,۴۲۶)	(۱,۴۸۲,۸۷۵,۹۲۸)	۲۱,۱۵۱,۷۶۷,۹۴۹	۱۴,۶۵۰,۸۵۴,۳۰۳
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۱	(۴,۱۱۶,۲۳۴,۱۵۱)	(۴,۴۸۷,۰۸۸)	(۲۳,۶۱۶,۲۵۰)	۵۷۸,۹۱۲,۵۱۲	–
سیمان‌هرمزگان	۲,۸۵۹,۱۳۵	۲۰۲,۵۶۹,۷۱۴,۷۵۰	(۸۴,۹۹۳,۹۸۱,۶۶۶)	(۱۹۲,۴۴۱,۲۲۹)	(۱,۰۱۲,۸۴۸,۵۷۴)	۱۱۶,۳۷۰,۴۴۳,۲۸۱	۱۸,۲۰۵,۵۴۹,۶۶۹
سیمان بجنورد	۲,۱۶۵,۳۶۴	۵۷,۲۷۳,۸۷۷,۸۰۰	(۳۴,۱۳۷,۱۱۵,۰۶۶)	(۵۴,۴۱۰,۱۸۴)	(۳۸۶,۳۶۹,۳۸۹)	۳۲,۷۹۵,۹۸۳,۱۶۱	–
بین المللی ساروج بوشهر	۵,۷۹۶,۹۷۲	۲۵۴,۱۹۷,۲۲۲,۲۰۰	(۲۱۹,۶۷۷,۶۵۵,۴۸۷)	(۲۴۱,۴۸۷,۳۶۱)	(۱,۲۷۰,۹۸۶,۱۱۱)	۳۳,۰۰۷,۰۹۳,۲۴۱	(۳,۳۱۲,۲۱۰,۹۸۸)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۲,۱۱۶	۸۴۳,۰۴۵,۰۰۰	(۷۶۶,۱۹۷,۸۳۵)	(۸۰۰,۸۹۳)	(۴,۲۱۵,۲۲۵)	۷۱,۸۳۱,۰۴۷	۱۲۳,۲۹۴,۶۱۱
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۸۷۲,۷۸۰	۳۸,۱۴۶,۸۸۳,۰۰۰	(۳۳,۳۳۲,۶۳۵,۸۵۳)	(۳۶,۲۳۹,۵۳۹)	(۱۹۰,۷۳۴,۴۱۵)	۴,۵۸۷,۲۷۳,۱۹۳	(۳,۶۶۴,۱۱۵,۴۷۶)
مجتمع سیمان غرب آسیا	۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۳۸,۶۷۸,۶۱۴)	(۱۷,۸۹۰,۸۷۵)	(۹۴,۱۶۲,۵۰۰)	(۱,۳۱۸,۲۳۱,۹۸۹)	–
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۲۷,۷۴۰,۴۴۳)	(۹,۱۱۰,۵۰۰)	(۴۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۹۹۴,۸۰۰,۹۴۳)	–
سیمان ایلام	۱,۱۲۰,۷۵۱	۱۳,۴۸۲,۶۳۴,۵۳۱	(۱۴,۹۱۹,۸۲۱,۰۰۰)	(۱۲,۸۰۸,۵۰۳)	(۶۷,۴۱۳,۱۷۳)	(۱,۵۱۷,۴۰۸,۱۴۵)	–
سیمان‌سپاهان	۲۱,۰۸۱,۴۹۹	۲۵۷,۱۹۴,۲۸۷,۸۰۰	(۲۲۷,۲۶۸,۷۲۲,۴۸۱)	(۲۴۴,۳۳۴,۵۷۳)	(۱,۲۸۵,۹۷۱,۴۳۹)	۲۸,۳۹۵,۲۵۹,۳۰۷	(۱,۰۴۵,۷۵۱,۹۲۳)
سیمان اردستان	۹,۱۲۹,۹۱۵	۱۸۵,۱۵۴,۶۷۶,۲۰۰	(۱۵۶,۴۲۴,۱۳۳,۰۳۸)	(۱۷۵,۸۹۶,۹۴۲)	(۹۲۵,۷۷۳,۳۸۱)	۲۷,۶۲۸,۸۷۲,۸۳۹	۲,۴۲۷,۵۲۷,۴۶۹
سیمان فارس و خوزستان	۵۵,۸۰۴,۶۷۶	۸۸۷,۲۳۸,۵۴۳,۷۲۵	(۶۲۳,۵۹۸,۰۵۸,۹۷۶)	(۸۴۲,۸۷۶,۶۱۷)	(۴,۴۳۶,۱۹۲,۷۱۹)	۲۵۸,۳۶۱,۴۱۵,۴۱۳	(۸,۵۱۲,۳۱۴,۳۸۰)
جمع نقل به صفحه بعد		**۲,۷۱۳,۱۹۳,۰۲۰,۸۲۴**	**(۲,۰۱۹,۵۹۷,۹۰۱,۱۶۰)**	**(۲,۵۷۷,۵۳۳,۳۷۰)**	**(۱۳,۵۶۵,۹۶۵,۱۰۴)**	**۶۷۷,۴۵۱,۶۲۱,۱۹۰**	**۱۷,۰۳۱,۳۴۰,۳۷۰**

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

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		**۲,۷۱۳,۱۹۳,۰۲۰,۸۲۴**	**(۲,۰۱۹,۵۹۷,۹۰۱,۱۶۰)**	**(۲,۵۷۷,۵۳۳,۳۷۰)**	**(۱۳,۵۶۵,۹۶۵,۱۰۴)**	**۶۷۷,۴۵۱,۶۲۱,۱۹۰**	**۱۷,۰۳۱,۳۴۰,۳۷۰**
سیمان‌فارس	۸۳,۶۶۸	۱۳,۲۴۷,۱۵۴,۴۴۰	(۱۶,۳۸۴,۴۶۰,۷۱۲)	(۱۲,۵۸۴,۷۹۷)	(۶۶,۲۳۵,۷۷۲)	(۳,۲۱۶,۱۲۶,۸۴۱)	–
بیمه سامان	۵,۹۷۷,۷۳۱	۵۴,۷۵۶,۰۱۵,۹۶۰	(۳۳,۵۲۸,۰۹۷,۸۹۳)	(۵۲,۰۱۸,۲۱۵)	(۲۷۳,۷۸۰,۰۸۰)	۲۰,۹۰۲,۱۱۹,۷۷۲	۵,۲۹۱,۴۱۲,۱۴۶
تولیدتجهیزات‌سنگین‌هیکو	۲۰,۴۳۲,۲۰۸	۳۸,۲۲۸,۶۶۱,۱۶۸	(۴۶,۱۲۸,۲۶۵,۳۵۷)	(۳۶,۳۱۷,۲۲۸)	(۱۹۱,۱۴۳,۳۰۶)	(۸,۱۲۷,۰۶۴,۷۲۳)	(۳,۰۲۷,۵۸۶,۲۱۶)
سیمان خوزستان	۲,۵۱۴,۳۰۴	۱۶۳,۳۷۹,۴۷۳,۹۲۰	(۱۳۱,۹۳۸,۶۴۸,۰۳۱)	(۱۵۵,۲۱۰,۵۰۰)	(۸۱۶,۸۹۷,۳۷۰)	۳۰,۴۶۸,۷۱۸,۰۱۹	۷,۹۵۳,۸۴۵,۶۰۰
سیمان قائن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۴۷,۳۲۸,۰۰۰)	(۴۹,۲۷۶,۵۰۰)	(۲۵۹,۳۵۰,۰۰۰)	۵۱۴,۰۴۵,۵۰۰	–
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۷۳۹,۹۹۳,۰۴۰	(۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱)	(۱۰,۳۵۲,۹۵۹)	-	۲۸,۱۰۳,۲۹۰	–
سیمان فارس نو	۱۰,۶۲۴,۷۳۹	۳۵۰,۴۰۳,۸۹۲,۲۲۰	(۲۹۰,۵۹۴,۶۵۹,۵۷۷)	(۳۳۲,۸۸۳,۶۹۸)	(۱,۷۵۲,۰۱۹,۴۶۱)	۵۷,۷۲۴,۳۲۹,۴۸۴	–
سیمان صوفیان	۲,۹۵۹,۱۷۹	۲۵۳,۵۷۲,۰۴۸,۵۱۰	(۱۵۱,۸۰۲,۷۵۲,۰۹۱)	(۲۴۰,۸۹۳,۴۴۶)	(۱,۲۶۷,۸۶۰,۲۴۳)	۱۰۰,۲۶۰,۵۴۲,۷۳۰	۱۴,۱۷۹,۴۲۱,۲۴۱
سیمان کرمان	۴,۴۴۵,۶۸۷	۱۷۳,۵۵۹,۶۲۰,۴۷۹	(۱۶۵,۶۳۰,۳۰۸,۵۲۴)	(۱۶۴,۸۸۱,۶۳۹)	(۸۶۷,۷۹۸,۱۰۲)	۶,۸۹۶,۶۳۲,۲۱۴	۱۱,۴۳۷,۰۷۰,۳۶۲
سیمان‌اصفهان	۲,۲۶۶,۸۸۱	۴۱,۶۴۲,۶۰۳,۹۷۰	(۴۰,۰۰۸,۹۵۰,۳۵۷)	(۳۹,۵۶۰,۴۷۴)	(۲۰۸,۲۱۳,۰۲۰)	۱,۳۸۵,۸۸۰,۱۱۹	۱,۸۸۰,۰۸۰,۱۱۰
سیمان باقران	۶۰۹,۱۷۱	۲۲,۵۰۸,۸۶۸,۴۵۰	(۲۳,۱۴۲,۵۳۴,۸۳۶)	(۲۱,۳۸۳,۴۲۵)	(۱۱۲,۵۴۴,۳۴۲)	(۷۶۷,۵۹۴,۱۵۳)	–
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۳۱۴,۸۲۱,۴۸۰)	(۴,۷۴۶,۶۷۵)	(۲۴,۹۸۲,۵۰۰)	(۳۴۸,۰۵۰,۶۵۵)	–
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۰,۸۰۲,۰۳۸)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	۵۶۴,۶۴۸,۴۶۲	–
سیمان‌مازندران	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۰۰۲,۶۸۸,۳۶۱)	(۳۶۱,۷۱۴,۴۰۰)	(۱,۹۰۳,۷۶۰,۰۰۰)	۴۶,۴۸۳,۸۳۷,۲۳۹	(۱۰,۹۷۴,۵۱۰,۱۶۳)
سیمان دورود	۱۰,۷۵۱,۸۰۳	۱۲۵,۰۴۳,۴۶۸,۸۸۹	(۱۳۹,۶۰۵,۵۶۰,۹۲۵)	(۱۱۸,۷۹۱,۲۹۵)	(۶۲۵,۲۱۷,۳۴۴)	(۱۵,۳۰۶,۱۰۰,۶۷۵)	–
سیمان ممتازان کرمان	۳,۶۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۶,۳۸۳,۶۴۹,۰۲۰)	(۱۷۱,۸۱۴,۶۲۵)	(۹۰۴,۲۸۷,۵۰۰)	۱۳,۳۹۷,۷۴۸,۸۵۵	(۵۰۸,۲۵۳,۷۱۱)
سیمان‌ارومیه	۱,۷۶۶,۵۷۸	۱۶۱,۲۰۰,۲۴۲,۴۹۹	(۹۱,۴۵۷,۶۰۱,۰۳۴)	(۱۵۳,۱۴۰,۲۳۰)	(۸۰۶,۰۰۱,۲۱۲)	۶۸,۷۸۳,۵۰۰,۰۲۳	۷,۲۳۰,۶۵۱,۹۸۸
سیمان‌شاهرود	۲۸,۳۰۶,۹۶۰	۱۶۱,۰۶۶,۶۰۲,۴۰۰	(۱۰۷,۵۸۹,۲۲۶,۹۷۲)	(۱۵۳,۰۱۳,۲۷۲)	(۸۰۵,۳۳۳,۰۱۲)	۵۲,۵۱۹,۰۲۹,۱۴۴	(۲,۶۸۹,۷۹۰,۷۱۰)
سیمان آبیک	۱۱,۳۱۲,۸۰۱	۵۴۳,۱۲۷,۵۷۶,۰۱۰	(۴۱۰,۸۵۳,۱۱۵,۱۶۹)	(۵۱۵,۹۷۱,۱۹۷)	(۲,۷۱۵,۶۳۷,۸۸۰)	۱۲۹,۰۴۲,۸۵۱,۷۶۴	۱۷,۲۴۹,۲۴۹,۸۵۲
بانک صادرات ایران	۱۵۷,۹۵۱,۰۶۹	۸۷,۸۲۰,۷۹۴,۳۶۵	(۱۰۰,۰۹۱,۸۰۰,۳۰۰)	(۸۳,۴۲۹,۷۵۵)	(۴۳۹,۱۰۳,۹۷۲)	(۱۲,۷۹۳,۵۳۹,۶۶۲)	–
سیمان شمال	۷,۱۸۴,۳۷۸	۱۷۱,۴۹۱,۱۰۲,۸۶۰	(۱۶۰,۶۹۶,۸۳۷,۷۰۸)	(۱۶۲,۹۱۶,۵۴۸)	(۸۵۷,۴۵۵,۵۱۴)	۹,۷۷۳,۸۹۳,۰۹۰	۱۵,۱۹۷,۵۶۸,۵۱۹
جمع نقل به صفحه بعد		**۵,۷۰۸,۶۶۷,۱۴۰,۰۰۴**	**(۴,۴۹۹,۰۶۱,۵۴۶,۳۳۶)**	**(۵,۴۳۱,۹۳۳,۷۴۸)**	**(۲۸,۵۳۴,۶۳۵,۷۳۴)**	**۱,۱۷۵,۶۳۹,۰۲۴,۱۸۶**	**۸۰,۲۵۰,۴۹۹,۳۸۸**

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

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		**۵,۷۰۸,۶۶۷,۱۴۰,۰۰۴**	**(۴,۴۹۹,۰۶۱,۵۴۶,۳۳۶)**	**(۵,۴۳۱,۹۳۳,۷۴۸)**	**(۲۸,۵۳۴,۶۳۵,۷۳۴)**	**۱,۱۷۵,۶۳۹,۰۲۴,۱۸۶**	**۸۰,۲۵۰,۴۹۹,۳۸۸**
سیمان شرق	۲۸,۷۳۱,۴۶۶	۳۰۷,۴۲۶,۶۸۶,۲۰۰	(۲۱۹,۱۸۷,۳۸۵,۲۱۲)	(۲۹۲,۰۵۵,۳۵۲)	(۱,۵۳۷,۱۳۳,۴۳۱)	۸۶,۴۱۰,۱۱۲,۲۰۵	(۱,۴۸۵,۰۹۶,۴۸۸)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۱,۳۷۱,۹۵۷	۳۵۱,۳۶۵,۹۱۸,۴۰۰	(۳۲۰,۵۹۸,۰۹۳,۱۰۷)	(۳۳۳,۷۹۷,۶۲۲)	(۱,۷۵۶,۸۲۹,۵۹۲)	۲۸,۶۷۷,۱۹۸,۰۷۹	–
سیمان تهران	۸۷,۷۵۵,۴۷۵	۷۴۴,۱۶۶,۴۲۸,۰۰۰	(۵۳۳,۱۵۴,۸۸۹,۰۴۳)	(۷۰۶,۹۵۸,۱۰۷)	(۳,۷۲۰,۸۳۲,۱۴۰)	۲۰۶,۵۸۳,۷۴۸,۷۱۰	۱۰,۶۴۵,۸۰۷,۰۱۴
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۹۴۴,۴۴۴	۲۷,۴۳۰,۵۵۳,۸۰۰	(۳۰,۷۲۸,۴۸۹,۳۲۷)	(۲۶,۰۵۹,۰۲۶)	(۱۳۷,۱۵۲,۷۶۹)	(۳,۴۶۱,۱۴۷,۳۲۲)	–
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۹,۰۳۴,۴۲۵	۶۴۵,۶۲۹,۳۸۹,۵۰۰	(۴۳۷,۸۷۱,۴۴۳,۱۵۱)	(۶۱۳,۳۴۷,۹۲۰)	(۳,۲۲۸,۱۴۶,۹۴۸)	۲۰۳,۹۱۶,۴۵۱,۴۸۱	۷,۳۸۳,۸۲۰,۱۰۹
گسترش سوخت سبززاگرس(سهامی عام)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۸۸,۱۶۶,۹۱۶)	(۳۵,۹۶۷,۰۰۰)	(۱۸۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۵۳,۴۳۳,۹۱۶)	–
سیمان ساوه	۵۹,۲۲۶,۰۹۸	۴۹۹,۸۶۸,۲۶۷,۱۲۱	(۳۵۶,۱۱۹,۹۷۹,۰۹۱)	(۴۷۴,۸۷۴,۸۵۴)	(۲,۴۹۹,۳۴۱,۳۳۶)	۱۴۰,۷۷۴,۰۷۱,۸۴۰	۱,۴۱۴,۰۹۷,۹۹۱
مهرمام میهن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۴۲,۸۰۴,۳۰۰)	۰	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	–
تولید برق عسلویه مپنا	۸,۲۵۶,۶۷۴	۵۶,۰۶۲,۸۱۶,۴۶۰	(۶۴,۹۰۱,۰۷۵,۹۷۶)	(۵۳,۲۵۹,۶۷۶)	(۲۸۰,۳۱۴,۰۸۲)	(۹,۱۷۱,۸۳۳,۲۷۴)	–
اخشان خراسان	۱۳۵,۰۰۰	۹۶۷,۹۴۹,۹۹۹	(۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹)	(۹۱۹,۵۵۲)	(۴,۸۳۹,۷۵۰)	(۴۳,۷۲۱,۸۴۲)	–
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۶۱,۳۰۴,۶۰۳)	(۱۰,۲۰۶,۸۰۰)	(۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۸۱,۲۳۱,۴۰۳)	–
سیمان آرتا اردبیل	۲,۸۰۵,۴۹۶	۱۵۲,۶۱۸,۹۸۲,۴۰۰	(۸۴,۳۹۸,۲۲۵,۵۲۶)	(۱۴۴,۹۸۸,۰۳۳)	(۷۶۳,۰۹۴,۹۱۲)	۶۷,۳۱۲,۶۷۳,۹۲۹	۹۷۸,۴۰۹,۳۰۷
سیمان‌هگمتان	۲,۰۴۴,۹۶۷	۱۸۹,۹۹۷,۸۸۳,۹۷۰	(۱۴۲,۸۸۴,۸۵۲,۳۹۲)	(۱۸۰,۴۹۷,۹۹۰)	(۹۴۹,۹۸۹,۴۲۰)	۴۵,۹۸۲,۵۴۴,۱۶۸	۵,۰۳۲,۷۴۳,۴۶۱
سیمان‌خاش	۱۱,۱۷۷,۶۶۴	۶۰,۵۸۲,۹۳۸,۸۸۰	(۳۵,۲۵۷,۷۹۰,۳۳۵)	(۵۷,۵۵۳,۷۹۲)	(۳۰۲,۹۱۴,۶۹۴)	۲۴,۹۶۴,۶۸۰,۰۵۹	(۱۹۶,۴۱۲,۸۴۱)
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۱۱,۰۰۹,۴۱۵	۴۳,۰۳۵,۸۰۳,۲۳۵	(۶۶,۹۴۹,۶۱۵,۴۱۹)	(۴۰,۸۸۴,۰۱۳)	(۲۱۵,۱۷۹,۰۱۶)	(۲۴,۱۶۹,۸۷۵,۲۱۳)	–
سیمان خزر	۶۴,۱۸۲,۱۰۸	۲۰۴,۸۰۵,۱۰۶,۶۲۸	(۱۱۱,۹۹۷,۱۱۵,۷۷۱)	(۱۹۴,۵۶۴,۸۵۱)	(۱,۰۲۴,۰۲۵,۵۳۳)	۹۱,۵۸۹,۴۰۰,۴۷۳	(۱,۸۸۳,۹۴۳,۵۵۱)
سیمان داراب	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۳۸۳,۶۶۱,۶۴۴)	(۱۰۶,۰۱۲,۴۰۰)	(۵۵۷,۹۶۰,۰۰۰)	۳۰,۵۴۴,۳۶۵,۹۵۶	–
سیمان بهبهان	۲۱,۰۳۵,۹۸۸	۷۱,۸۱۶,۸۶۳,۰۳۲	(۶۲,۷۱۸,۹۱۲,۷۲۴)	(۶۸,۲۲۶,۰۲۰)	(۳۵۹,۰۸۴,۳۱۵)	۸,۶۷۰,۶۳۹,۹۷۳	۱,۹۳۱,۴۱۱,۸۴۲
نشاسته و گلوکز آردینه	–	–	–	–	–	–	۸۳۲,۷۶۷,۴۳۴
ملی شیمی کشاورز	–	–	–	–	–	–	(۲,۸۹۴,۷۶۱,۹۰۲)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	–	–	–	–	–	–	(۲,۱۸۸,۱۰۹,۵۱۶)
پارس خودرو	–	–	–	–	–	–	(۳۴۹,۹۵۶,۳۴۷)
توسعه‌معادن‌وفلزات	–	–	–	–	–	–	(۵,۱۱۶,۳۹۵)
پالایش نفت تهران	–	–	–	–	–	–	۱,۶۳۰,۲۸۲,۴۰۳
سایپا	–	–	–	–	–	–	۲,۱۳۸,۹۱۱,۹۷۴
بانک‌پارسیان	–	–	–	–	–	–	۲,۵۳۲,۶۳۳,۰۹۶
جمع		**۹,۲۳۱,۸۳۲,۷۲۷,۶۲۹**	**(۷,۱۱۳,۲۸۲,۴۳۷,۰۰۲)**	**(۸,۸۱۴,۹۱۱,۰۵۶)**	**(۴۶,۱۱۴,۴۹۳,۶۷۲)**	**۲,۰۶۳,۶۲۰,۸۸۵,۸۹۹**	**۱۰۵,۷۶۶,۹۸۶,۹۷۹**

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) نگهداری	سود (زیان) نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه انتخاب الکترونیک۰۴۱۰۰۶	۴۳,۵۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۷,۸۸۴,۳۷۵	(۷,۸۸۴,۳۷۵)	(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)
		۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۷,۸۸۴,۳۷۵	(۷,۸۸۴,۳۷۵)	(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)

۱۷- درآمد سود سهام

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۲,۲۴۷,۸۹۴	۴,۷۰۰	۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰	۰	۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰	۰
سیمان‌اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۰۵,۱۲۵	۵۸۰	۳۵۰,۹۷۲,۵۰۰	۰	۳۵۰,۹۷۲,۵۰۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۳,۰۶۳,۲۳۰	۶,۵۰۰	۱۹,۹۱۰,۹۹۵,۰۰۰	۰	۱۹,۹۱۰,۹۹۵,۰۰۰	۰
سیمان تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۱,۶۳۲,۴۴۸	۶۸۰	۲۸,۳۱۰,۰۶۴,۶۴۰	۰	۲۸,۳۱۰,۰۶۴,۶۴۰	۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۴,۵۴۸,۶۷۶	۳,۵۳۰	۱۶,۰۵۶,۸۲۶,۲۸۰		۱۶,۰۵۶,۸۲۶,۲۸۰	۰
سیمان شمال	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۷,۱۸۴,۳۷۸	۳,۳۲۸	۲۳,۹۰۹,۶۰۹,۹۸۴	(۳,۳۵۱,۲۸۸,۰۹۰)	۲۰,۵۵۸,۳۲۱,۸۹۴	۰
سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲۹,۵۲۹,۹۹۰	۱,۲۵۰	۳۶,۹۱۲,۴۸۸,۷۵۰	۰	۳۶,۹۱۲,۴۸۸,۷۵۰	۶,۳۴۷,۳۵۰,۰۰۰
سیمان‌هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۲,۷۶۹,۶۸۶	۷,۵۰۰	۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰	۰	۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰	۰
سیمان‌غرب	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱,۵۹۶,۵۲۵	۵,۷۰۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰	۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰	۰
سیمان‌مازندران	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۰,۸۲۴,۳۸۸	۵,۰۰۰	۵۴,۱۲۱,۹۴۰,۰۰۰	(۳,۷۲۷,۷۸۶,۶۸۴)	۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	۱۵,۰۲۲,۸۲۹,۷۹۰
سیمان‌ارومیه	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳,۲۸۷,۳۸۶	۷,۳۰۰	۲۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰	۰	۲۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰	۰
سیمان‌شاهرود	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۴,۷۰۰,۹۸۰	۵,۶۵۰	۲۶,۵۶۰,۵۳۷,۰۰۰	۰	۲۶,۵۶۰,۵۳۷,۰۰۰	۰
سیمان آرتا اردبیل	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۲,۹۷۵,۷۲۸	۴,۸۰۰	۱۴,۲۸۳,۴۹۴,۴۰۰	۰	۱۴,۲۸۳,۴۹۴,۴۰۰	۴,۲۵۶,۲۷۴,۰۰۰
سیمان بهبهان	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۴۱۳,۸۸۰	۱۴,۸۰۰	۶,۱۲۵,۴۲۴,۰۰۰	۰	۶,۱۲۵,۴۲۴,۰۰۰	۰
سیمان‌هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲,۸۵۹,۱۳۵	۷,۶۴۳	۲۱,۸۷۲,۳۸۲,۷۵۰	۰	۲۱,۸۷۲,۳۸۲,۷۵۰	۱۵,۴۱۷,۴۰۹,۲۲۰
سیمان‌خاش	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۰,۱۰۹,۰۲۸	۴۰۰	۴,۰۴۳,۶۱۱,۲۰۰	۰	۴,۰۴۳,۶۱۱,۲۰۰	۰
سیمان بجنورد	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶۹,۴۲۴	۱,۳۵۰	۹۳,۷۲۲,۴۰۰	۰	۹۳,۷۲۲,۴۰۰	۰
سیمان کرمان	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	۲,۳۸۲,۶۲۸	۵,۵۳۲	۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶		۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶	۰
سیمان کرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۴۴۵,۶۸۷	۶,۲۱۶	۲۷,۶۳۴,۳۹۰,۳۹۲	(۳,۹۰۱,۳۲۵,۷۰۲)	۲۳,۷۳۳,۰۶۴,۶۹۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۳۵۷,۸۰۳,۰۱۴,۴۹۲**	**(۱۰,۹۸۰,۴۰۰,۴۷۶)**	**۳۴۶,۸۲۲,۶۱۴,۰۱۶**	**۴۱,۰۴۳,۸۶۳,۰۱۰**

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				**۳۵۷.۸۰۳,۰۱۴,۴۹۲**	**(۱۰,۹۸۰,۴۰۰,۴۷۶)**	**۳۴۶,۸۲۲,۶۱۴,۰۱۶**	**۴۱,۰۴۳,۸۶۳,۰۱۰**
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۷,۴۰۰,۲۱۶	۶,۳۵۰	۴۶,۹۹۱,۳۷۱,۶۰۰	۰	۴۶,۹۹۱,۳۷۱,۶۰۰	۰
سیمان‌سپاهان	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۵,۳۶۷,۴۱۶	۱,۳۸۰	۲۱,۲۰۷,۰۳۴,۰۸۰	۰	۲۱,۲۰۷,۰۳۴,۰۸۰	۶,۷۶۲,۱۷۷,۱۶۸
سیمان دورود	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۱,۰۳۳,۱۴۸	۲۴۰	۲۴۷,۹۵۵,۵۲۰	۰	۲۴۷,۹۵۵,۵۲۰	۰
سیمان کردستان	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۷,۹۷۲,۷۷۹	۸۴۵	۶,۷۳۶,۹۹۸,۲۵۵	۰	۶,۷۳۶,۹۹۸,۲۵۵	۱,۹۷۰,۷۱۹,۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۸۰۷,۶۹۲	۴۰۰	۱,۹۲۳,۰۷۶,۸۰۰	۰	۱,۹۲۳,۰۷۶,۸۰۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۲,۱۱۰,۶۳۳	۵,۶۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰	۰	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۴,۶۷۱,۱۰۹	۴,۰۷۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۳۰	۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۳۰	۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۹۳,۰۴۹	۱۲,۵۰۰	۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰	۰	۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰	۰
بیمه سامان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۴۱۸,۱۷۹	۳۰۰	۱,۳۳۲,۶۵۳,۷۰۰	۰	۱,۳۳۲,۶۵۳,۷۰۰	۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۱,۳۸۸,۸۵۶	۵,۹۰۰	۸,۱۹۴,۲۵۰,۴۰۰	۰	۸,۱۹۴,۲۵۰,۴۰۰	۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۶۹۵,۲۲۶	۶,۷۰۰	۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰	۰	۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰	۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۴,۸۲۹,۷۰۱	۱,۸۵۰	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰	۰	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰	۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۵۸۹,۳۷۹	۴۲۰	۱,۰۸۷,۵۳۹,۱۸۰	۰	۱,۰۸۷,۵۳۹,۱۸۰	۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۰۹۰,۹۰۹	۲۶۰	۱,۸۴۳,۶۳۶,۳۴۰	۰	۱,۸۴۳,۶۳۶,۳۴۰	۰
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۸۹۰,۶۷۱	۲۲,۲۰۰	۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۲۰۰	۰	۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۲۰۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۲۳,۸۳۸,۷۹۶	۱,۳۵۰	۳۲,۱۸۲,۳۷۴,۶۰۰	۰	۳۲,۱۸۲,۳۷۴,۶۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				**۵۵۲,۸۵۹,۸۳۳,۱۴۷**	**(۱۰,۹۸۰,۴۰۰,۴۷۶)**	**۵۴۱,۸۷۹,۴۳۲,۶۷۱**	**۴۹,۷۷۶,۷۵۹,۳۷۸**

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
				جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۵۵۲,۸۵۹,۸۳۳,۱۴۷	(۱۰,۹۸۰,۴۰۰,۴۷۶)	۵۴۱,۸۷۹,۴۳۳,۶۷۱	۴۹,۷۷۶,۷۵۹,۳۷۸
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴,۰۲۰,۲۲۶	۱,۵۰۰	۲۱,۰۳۰,۳۳۹,۰۰۰	۰	۲۱,۰۳۰,۳۳۹,۰۰۰	۱۰,۷۳۰,۶۸۱,۸۲۳
سیمان اردستان	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۰,۱۴۱,۴۴۱	۲,۲۰۰	۲۲,۳۱۱,۱۷۰,۲۰۰	۰	۲۲,۳۱۱,۱۷۰,۲۰۰	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۲,۱۱۶	۱,۹۲۰	۶۱,۶۶۲,۷۲۰	۰	۶۱,۶۶۲,۷۲۰	۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۲,۶۸۹,۱۷۶	۳,۳۵۹	۹,۰۳۲,۹۴۲,۱۸۴	۰	۹,۰۳۲,۹۴۲,۱۸۴	۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
مجتمع سیمان غرب آسیا	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۵	۳۰۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۸,۳۵۵,۰۲۷)	۲۶۵,۳۹۴,۹۷۳	۰
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۳۸۹,۱۳۴	۱,۳۵۰	۵۲۵,۳۳۰,۹۰۰	۰	۵۲۵,۳۳۰,۹۰۰	۰
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۳۱۵,۹۲۹)	۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۸۳,۳۸۲)	۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	۰
ملی شیمی کشاورز		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۶,۰۸۹,۹۲۴
				۶۰۹,۹۶۹,۸۲۸,۱۵۱	(۱۱,۲۶۱,۱۵۴,۸۱۴)	۵۹۸,۷۰۸,۶۷۳,۳۳۷	۶۱,۷۵۳,۵۳۱,۱۲۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره	۱۸-۱	۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹	۱۴,۲۳۷,۰۵۳,۵۴۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۳۸,۱۴۵,۶۰۷	۳۵,۵۰۸,۲۴۲,۷۳۸
		۳,۷۳۳,۵۴۲,۷۰۶	**۴۹,۷۴۵,۲۹۶,۲۷۹**

۱-۱۸-سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره به شرح ذیل است:

	تاریخ سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مرابحه						
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن		–	–	–	–	۱۳,۳۱۵,۰۵۳,۲۳۰
مرابحه انتخاب الکترونیک۰۴۱۰۰۶	متعدد	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶٪	۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹	۹۲۲,۰۰۰,۳۱۱
			۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		**۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹**	**۱۴,۲۳۷,۰۵۳,۵۴۱**

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	تاریخ سرمایه‌گذاری	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
		تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی							
سپرده کوتاه مدت ۲۷۱.۸۱۰۰.۱۶۶۵۲۰۶۹.۱ بانک پاسارگاد	متعدد	بدون سررسید	–	۵	۱,۰۳۹,۶۰۷	۱,۰۳۹,۶۰۷	۳۵,۵۰۸,۲۳۲,۴۱۷
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰۶۷۸۵۷ بانک تجارت	متعدد	بدون سررسید	–	۵	۲۳,۲۲۴,۶۲۹	۲۳,۲۲۴,۶۲۹	–
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه۱۰۰۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۶۱۵۷	متعدد	بدون سررسید	–	۵	۱۳,۸۵۸,۳۸۳	۱۳,۸۵۸,۳۸۳	–
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲.۹۹۶۷.۱۵۰۱۶۸۰.۱ بانک گردشگری	متعدد	بدون سررسید	–	۵	۲۲,۹۸۸	۲۲,۹۸۸	۱۰,۳۲۱
					۳۸,۱۴۵,۶۰۷	**۳۸,۱۴۵,۶۰۷**	**۳۵,۵۰۸,۲۴۲,۷۳۸**

۱۹-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۴۷۷,۴۸۸,۳۸۲	۴۳۹,۱۶۹,۴۵۷
سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۵,۳۸۱,۶۹۲,۹۷۲	-
	۶,۸۵۹,۱۸۱,۳۵۴	**۴۳۹,۱۶۹,۴۵۷**

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
کارمزد مدیر	۲۴۵,۶۱۸,۵۴۵,۳۸۷	۱۹,۲۲۳,۴۶۰,۴۹۳
کارمزد متولی	۱,۷۰۴,۹۱۷,۷۶۰	۶۶۵,۷۵۳,۴۱۸
حق الزحمه بازارگردان	۲۴,۹۱۴,۵۹۲,۰۷۱	۴,۱۹۰,۶۵۸,۵۴۸
حق الزحمه حسابرس	۱,۴۲۹,۹۹۹,۹۷۳	۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶
	۲۷۳,۶۶۸,۰۵۵,۱۹۱	**۲۴,۳۷۱,۹۵۵,۵۹۵**

۲۱-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۲۰,۰۴۳,۶۲۴	۸,۹۲۶,۵۳۲
بدهی به مدیر	۵۳۰,۰۰۰	۰
هزینه مجامع	۱۱,۲۹۰,۰۵۷	۶۵,۵۸۴,۲۷۸
هزینه تصفیه	۶۹۷,۲۸۱,۸۰۶	۳۰۲,۷۱۸,۱۹۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۰	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نرم افزار و آبونمان	۵,۳۵۲,۲۶۵,۴۵۹	۸۳۶,۸۴۱,۲۲۶
سایر هزینه ها	۴۲۶,۶۹۸	۱,۰۴۵,۱۷۵
	۶,۳۳۱,۸۳۷,۶۴۴	**۱,۵۰۴,۱۱۵,۴۰۵**

۲۲-هزینه‌های مالی

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد	۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰	۳۷۲,۰۱۲,۶۴۵
هزینه کارمزد بانکی	۲۷,۳۷۲,۷۹۸	۱۰,۶۲۳,۸۰۰
	۲,۱۱۸,۳۳۵,۷۳۸	**۳۸۲,۶۳۶,۴۴۵**

۲۳-تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۱,۸۵۲,۸۵۳,۱۴۷,۳۴۴	۱۰۸,۰۰۷,۴۹۶,۹۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۵۶۷,۶۶۵,۶۲۴,۲۷۲)	(۷,۴۱۵,۶۱۰,۶۱۳)
	۱,۲۸۵,۱۸۷,۵۲۳,۰۷۲	**۱۰۰,۵۹۱,۸۸۶,۳۱۴**

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲۵-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۴۱	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۴۱
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	مهدی رضایتی چرانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان صندوق	عادی	۹,۱۲۶,۰۴۷	۱.۸۸	۹,۱۲۶,۰۴۷	۱.۸۸
	مهسا سیف الهی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
	یاسمن سراج	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
	نجمه غلام پور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
جمع			-	۱۱,۱۸۶,۰۴۷	۲.۳۰	۱۱,۱۸۶,۰۴۷	۲.۲۸

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	
شرکت سبدگردان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۲۴۵,۶۱۸,۵۴۵,۳۸۷	طی دوره	(۲۰۸,۳۸۱,۲۵۵,۱۳۸)	(۱۶,۶۵۱,۰۳۶,۶۲۲)	
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۰۴,۹۱۷,۷۶۰		(۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸)	(۳۹۵,۷۵۳,۴۱۸)	
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۴۲۹,۹۹۹,۹۷۳		(۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵)	(۲۹۲,۰۸۳,۱۳۶)	
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۴,۹۱۴,۵۹۲,۰۷۱		(۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷)	(۲,۷۸۷,۱۷۳,۸۶۸)	
کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۶,۷۱۲,۱۰۶,۷۱۵		-	(۷۷,۹۲۵,۱۳۹)	

۲۷-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.