

صندوق سرمایه گذاری
بخشی
ثروت



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
صورت های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی 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 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.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

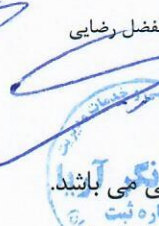
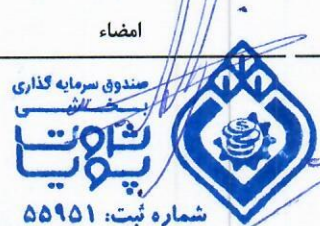
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 صندوق سرمایه گذاری بخشی پویا شماره ثبت: ۵۵۹۵۱	مهدی جمشیدیان	شرکت سبدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
 آقای ابوالفضل رضایی	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۴,۵۴۳,۲۰۲,۰۷۳,۹۷۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۴۰,۲۵۹,۴۴۹,۳۶۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	۲۲,۵۳۰,۶۹۹,۶۴۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۵۷۷,۱۳۳,۵۵۲,۲۴۰	۸	حسابهای دریافتی
-	۳۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵	۹	جاری کارگزاران
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۴,۱۶۴,۵۶۷,۳۶۲	۱۰	سایر دارایی ها
۹,۳۲۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۴۵	۱۵,۲۲۲,۹۹۸,۵۳۸,۳۸۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱	-	۹	جاری کارگزاران
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۲۶۱,۳۶۴,۳۳۸,۲۴۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۷,۳۹۳,۳۸۸,۵۳۰	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲	۳۵۵,۷۷۶,۵۲۶,۷۷۵		جمع بدهی ها
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۱۴,۸۶۷,۲۲۲,۰۱۱,۶۰۸	۱۴	خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری			

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای مسعود شرفی	شرکت سبگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق
یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.  			

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا
صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۲۱۶,۲۲۳,۸۴۲,۳۳۱	۲,۰۰۱,۲۱۳,۲۹۶
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۲۴۳,۲۴۶,۶۷۲,۶۶۳	(۴۰۱,۱۲۳,۹۲۲,۱۱۶)
۱۷ درآمد سود سهام	۵۸۶,۳۵۴,۷۲۵,۵۵۶	۲۰۳,۰۲۸,۹۶۷,۹۲۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۷۳۶,۵۶۱,۱۷۸	۲,۳۷۴,۷۷۵,۰۰۹
۱۹ سایر درآمدها	۱۲,۵۹۶,۶۴۴,۷۹۳	۵,۴۰۸,۴۹۹,۸۷۴
جمع درآمدها	۳,۰۶۳,۱۵۸,۴۴۶,۵۲۱	(۱۸۸,۳۱۰,۴۶۶,۰۱۴)
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۶۱,۳۶۴,۳۳۸,۲۴۵)	(۱۶,۲۷۹,۷۶۲,۰۹۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۲,۴۶۲,۸۵۳,۳۳۱)	(۹۳۸,۷۲۶,۲۱۸)
سود قبل از هزینه های مالی	۲,۷۹۹,۳۳۱,۲۵۴,۹۴۵	(۲۰۵,۵۲۸,۹۵۴,۳۲۷)
۲۲ هزینه های مالی	(۸,۷۵۳,۵۳۰)	(۳۵۳,۶۳۰,۶۹۲)
سود خالص	۲,۷۹۹,۳۲۲,۵۰۱,۴۱۵	(۲۰۵,۸۸۲,۵۸۵,۰۱۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۱.۶۸٪	(۶.۴۴٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۳۰.۵۵٪	(۶.۱۱٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸۴,۹۲۰,۰۰۰)	(۸۴۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲,۷۹۹,۳۲۲,۵۰۱,۴۱۵
۲۲ تعدیلات	-	۱,۷۴۳,۲۳۸,۳۷۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۱۳,۲۶۴,۹۱۸	۱۴,۸۶۷,۲۲۲,۰۱۱,۶۰۸

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

خالص دارایی های پایان دوره مالی

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



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 ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://pssfund.ir> درج گردیده

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت	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 چرائی	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 ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان- جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

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

۲-۴- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 صورت های مالی:

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

۳-۱- به استناد ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق از اول فروردین ماه هر سال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد، باتوجه به اینکه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۰ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده، لذا اقلام مقایسه ای صورت های مالی جهت دوره مالی ۷ ماه و ۲۹ روزه ارائه گردیده و قابلیت مقایسه با اقلام سال مالی جاری را ندارد.

۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه 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. ۴

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری "، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

۴

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر به مهلت مقرر، 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت یوبا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 پذیرش نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با آرایه 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 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 ۹/۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارائی های صندوق که سالانه حداقل ۲,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد 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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۵,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق. همچنین کارمزد متغیر نرم افزار به شرح زیر است: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۲۵ ۲- مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۱۵ ۳- مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال با ضریب ۰.۰۰۰۰۵
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 ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی 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 شده و می بایست در پایان هر سال مالی پرداخت شود.

۴-۵- 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 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی 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- سایر دارایی ها

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

۴-۸- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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:

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری در سهام	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰۰٪	۱۴,۵۴۲,۲۰۲,۰۷۳,۹۷۳	۱۰۰٪
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰۰٪	۱۴,۵۴۲,۲۰۲,۰۷۳,۹۷۳	۱۰۰٪
جمع	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰۰٪	۱۴,۵۴۲,۲۰۲,۰۷۳,۹۷۳	۱۰۰٪

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	درصد به کل دارایی ها
مواد و محصولات دارویی	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۰.۰۱٪	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۰.۰۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۵۱,۰۳۹,۸۹۹,۴۴۸	۰.۳۱٪	۲۶,۵۱۱,۴۸۸,۷۱۳	۰.۳۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۲۶	۰.۰۷٪	۱۱,۱۶۰,۳۳۳,۶۰۶	۰.۰۷٪
فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۸,۱۹۱,۳۵۲,۶۰۸	۰.۱۱٪	۱۷,۱۳۷,۴۲۲,۰۰۰	۰.۱۱٪
نیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۷۱,۱۸۲,۶۲۶,۵۹۶	۰.۵۰٪	۹۰,۷۲۶,۲۳۸,۳۱۱	۰.۵۰٪
سیمان، آهک و گچ	۹,۸۱۸,۳۴۹,۰۰۰,۵۰۸۴	۹۱.۵۸٪	۱۳,۹۴۰,۸۴۴,۳۰۱,۳۲۵	۹۱.۵۸٪
رسانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۵,۱۰۴,۶۳۰,۸۰۰	۰.۰۴٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۰.۰۴٪
قند و شکر	۱۲,۳۵۹,۳۲۷,۰۹۵	۰.۱۰٪	۱۴,۵۵۵,۸۰۳,۸۸۶	۰.۱۰٪
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	۱۶۸,۹۸۳,۹۶۰,۶۱۴	۱.۳۱٪	۱۸۴,۰۸۵,۲۳۳,۷۲۳	۱.۳۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵۲,۵۰۱,۵۰۹,۵۷۲	۰.۳۱٪	۴۷,۲۵۵,۹۰۹,۲۰۸	۰.۳۱٪
استخراج کانه های فلزی	۳۰,۹۲۸,۲۹۶,۵۶۹	۰.۱۸٪	۳۷,۵۵۸,۲۵۱,۲۵۰	۰.۱۸٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۸,۷۹۱,۹۹۰,۸۳۷	۰.۱۹٪	۲۸,۲۸۱,۹۶۵,۰۶۲	۰.۱۹٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۰۱,۵۲۶,۷۹۱	۰.۰۱٪	۱,۹۲۵,۹۶۴,۱۷۱	۰.۰۱٪
محصولات شیمیایی	۷۲,۱۶۰,۳۸۸,۳۷۵	۰.۴۱٪	۶۲,۹۷۳,۰۶۷,۵۰۰	۰.۴۱٪
سرمایه گذاریها	۳۶,۱۰۰,۱۱۳,۴۱۵	۰.۳۰٪	۴۵,۰۸۰,۴۱۹,۷۹۰	۰.۳۰٪
استخراج سایر معادن	۶,۷۸۰,۴۰۱,۰۲۰	۰.۰۶٪	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۵۵	۰.۰۶٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۱۵۶,۹۸۸,۹۴۶	۰.۰۴٪	۵,۸۰۵,۲۵۲,۰۰۰	۰.۰۴٪
استخراج ذغال سنگ	۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲	۰.۰۳٪	۲,۹۲۱,۰۱۵,۹۲۵	۰.۰۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
فلزات اساسی	.	۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪
جمع	۱۰,۳۸۸,۰۸۶,۷۲۵,۱۱۲	۱۰۰٪	۱۴,۵۴۲,۲۰۲,۰۷۳,۹۷۳	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۴۰,۲۵۹,۴۴۹,۳۶۳	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۸۹۳
	۴۰,۲۵۹,۴۴۹,۳۶۳	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۸۹۳

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

سپرده های بانکی:

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۳۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۶۱۵,۷
سپرده کوتاه مدت ۷۹۰,۶۷۸,۵۷ پانک تجارت
سپرده کوتاه مدت ۲۷۱,۸۱۰,۰۰۰,۱۶۶,۵۲۰,۶۹۱ پانک پاسارگاد
سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶,۷۱۵,۰۱۶,۸۰۰ پانک گردشگری

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

اوراق اجاره

اوراق مراجه

خالصی ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	٪	
-	۰.۱۵٪	۲۲,۵۳۰,۶۹۹,۶۴۰	۵۳۴,۶۸۷,۱۴۰	۲۲,۰۰۳,۹۸۷,۵۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۲
-	۰.۱۵٪	۲۲,۵۳۰,۶۹۹,۶۴۰	۵۳۴,۶۸۷,۱۴۰	۲۲,۰۰۳,۹۸۷,۵۰۰		

صکوک اجاره فولادساز - بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۸-۱	۶۰۲,۷۰۳,۱۳۷,۵۶۹	۲۵٪	۲۵,۵۶۹,۵۸۵,۳۲۹	۵۷۷,۱۳۳,۵۵۲,۲۴۰	۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	
	۶۰۲,۷۰۳,۱۳۷,۵۶۹		۲۵,۵۶۹,۵۸۵,۳۲۹	۵۷۷,۱۳۳,۵۵۲,۲۴۰	۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده (بستانکار) در پایان سال مالی	مانده بدهکار در پایان سال مالی	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بدهکار در ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	۳۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵	۶,۹۸۸,۴۵۷,۹۸۱,۳۹۳	۷,۰۲۶,۵۳۱,۳۵۴,۱۵۹	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)
(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	۳۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵	۶,۹۸۸,۴۵۷,۹۸۱,۳۹۳	۷,۰۲۶,۵۳۱,۳۵۴,۱۵۹	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری کارآمد

۱۰- 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 ۳۹ 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.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده (بستانکار) در پایان سال مالی	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۰۲۹,۸۴۴	۶۵,۹۳۶,۷۹۲	۵,۰۹۳,۰۵۲	-	۷۱,۰۲۹,۸۴۴
۴۱۹	۴,۰۹۸,۶۳۰,۵۷۰	۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۴,۱۶۴,۵۶۷,۳۶۲	۱,۴۰۶,۴۶۲,۹۰۱	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۳۰,۲۶۳

مخارج تأسیس

آپوئمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۲۴۴,۱۷۱,۵۸۷,۸۷۰
۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸
۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵	۳۶۴,۳۵۶,۰۵۱
۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۱۶,۳۶۹,۷۶۴,۲۶۶
<u>۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸</u>	<u>۲۶۱,۳۶۴,۳۳۸,۲۴۵</u>

بدهی به مدیر-سیدگردان ثروت پویا
 بدهی به متولی-موسسه حسابرسی ارقام نگر
 بدهی به حسابرس-موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
 بدهی به بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردان ثروت پویا

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۱۸,۸۰۰,۰۰۰
<u>۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸۷,۰۱۸,۸۰۰,۰۰۰</u>

حساب پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۲-۱ حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ تسویه شده است

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۶,۳۹۳,۳۸۸,۵۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳</u>	<u>۷,۳۹۳,۳۸۸,۵۳۰</u>

شرکت نرم‌افزاری تدبیر
 ذخیره کارمزد تصفیه

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۱۴,۸۱۸,۷۳۶,۰۱۱,۶۰۸	۶۱۱,۲۶۴,۹۱۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
<u>۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳</u>	<u>۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸</u>	<u>۱۴,۸۶۷,۲۲۲,۰۱۱,۶۰۸</u>	<u>۶۱۳,۲۶۴,۹۱۸</u>

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		ریال		ریال	
سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۱۶,۴۴۱,۴۵۴,۹۷۹		۲,۱۸۲,۰۹۲,۴۸۴	
		-		(۸۵,۳۷۲,۹۴۰)	
		(۳۱۷,۶۱۲,۶۴۸)		(۹۵,۵۰۰,۲۴۸)	
سود و زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۲				
سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت		۳۱۶,۳۳۳,۸۴۲,۳۳۱		۲,۰۰۱,۳۱۳,۲۹۶	

۱۵-۱ - سود و 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
سودزایی فروش		سودزایی فروش		سودزایی فروش	
مالیات		مالیات		مالیات	
سودزایی فروش	-	۵,۷۶۸,۳۳۲,۱۷۴	(۱۱۵,۱۹۲,۹۲۶)	(۳۱,۸۸۶,۳۸۰)	(۱۷,۱۳۲,۲۷۲,۷۷۰)
	-	۱۷,۲۶۶,۰۴۳,۳۶۹	(۹۳۴,۳۶۴,۷۴۱)	(۱۷۷,۵۲۷,۳۳۶)	(۱۶۸,۳۵۰,۱۱,۱۸۴)
	-	۱,۰۰۷,۶۱۳,۷۸۴	(۷۰,۳۳۱,۵۴۶)	(۱۳,۴۳۸,۹۴۱)	(۱۲,۹۸۴,۵۲۵,۰۷۹)
	-	(۱,۹۸۹,۸۸۰,۷۳۷)	(۱۴۴,۷۷۵,۴۴۸)	(۳۷,۵۰۷,۱۴۱)	(۳۰,۷۷۲,۶۸۷,۳۶۸)
	-	۸۴۴,۴۲۱,۶۵۷	(۵۳۰,۸۷۳,۴۰۰)	(۱۰۰,۸۶,۵۵۷)	(۹,۷۱۹,۸۸۲,۳۳۶)
	-	۱,۱۷۵,۰۵۴,۹۹۳	(۳۷,۳۵۱,۹۱۷)	(۷۰,۹۶,۳۸۸)	(۶,۲۵۰,۸۸۱,۷۵۲)
	-	(۳۶۸,۷۸۳,۶۰۴)	(۴۶۰,۹۵۰,۴۷)	(۸,۷۵۷,۷۵۷)	(۹,۵۳۲,۹۴۵,۰۰۰)
	-	۱۳۲,۷۱۴,۴۶۱	(۹۲,۱۷۳,۷۶۸)	(۱۷,۵۱۲,۸۸۷)	(۱۸,۴۳۴,۷۵۳,۷۳۰)
	-	۲,۵۹۶,۹۰۲,۷۳۴	(۸۷,۶۴۱,۰۳۷)	(۱۶,۶۵۱,۴۳۵)	(۱۷,۵۲۸,۲۰۵,۴۰۰)
	(۳۷,۸۰۱,۲۱۳)	۱۷,۱۴۹,۶۴۱,۸۰۱	(۳۴۴,۵۵۴,۲۶۶)	(۶۵,۵۲۱,۲۵۳)	(۵۱,۴۱۰,۸۵۶,۳۱۰)
سودزایی فروش	(۷۰,۵۲۱,۵۷۶)	(۳۱,۱۰۵,۴۰۳)	(۷,۸۷۵,۱۶۳)	(۱۸,۵۵۵,۸۴۰)	(۲۰,۳۷۹,۶۶۷,۳۷۰)
	-	۱,۱۲۵,۶۳۵,۳۷۱	(۲۱,۷۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۲۶,۷۸۵)	(۳,۱۹۲,۵۱۷,۹۴۴)
	-	۲,۶۵۱,۳۷۰,۸۰۱	(۷۱,۴۸۲,۵۷۳)	(۱۳,۵۸۱,۱۲۹)	(۱,۵۶۰,۰۷۹,۷۳۸)
	-	۶,۲۱۸,۰۷۳,۱۴۴	(۱۲۸,۱۲۹,۷۴۷)	(۲۶,۳۴۶,۳۱۵)	(۳۱,۲۴۵,۴۹۰,۶۰۴)
	-	۵۱۰,۸۰۵,۳۳۴	(۱۵,۰۶۰,۵۶۵)	(۳,۸۶۱,۴۵۸)	(۲,۴۸۳,۳۸۵,۴۱۲)
	(۹۸,۳۳۲,۷۸۱)	۵۳,۳۳۷,۷۲۰,۷۷۹	(۲,۲۷۰,۵۴۶,۱۳۳)	(۴۳۱,۳۹۷,۶۰۲)	(۳۹۸,۰۷۹,۵۶۰,۰۸۵)
تولید انرژی برق شمس پارس گاد					
جمع نقل به صفحه بعد				۴۵۴,۱۰۹,۲۲۴,۵۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۲/۳۱

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۳۲۷,۷۲۰,۷۷۹	۵۳,۳۲۷,۷۲۰,۷۷۹	(۲,۲۷۰,۵۴۶,۱۳۳)	(۴۳۱,۳۹۷,۶۰۲)	(۳۹۸,۰۷۹,۵۶۰,۸۵)	۴۵۴,۱۰۹,۲۲۴,۵۸۹	نقل از صفحه قبل
-	۸۶۱,۵۷۶,۰۵۰	(۳۹,۸۵۸,۶۶۵)	(۷,۵۷۳,۰۴۰)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۳۴۵)	۷,۹۷۱,۷۳۳,۰۰۰	مستگزاران نسوز
(۲۷,۰۹۹,۴۸۱)	۳,۱۳۳,۷۳۱,۹۹۷	(۶۳,۷۶۵,۸۷۳)	(۱۲,۱۱۵,۱۰۷)	(۹,۵۵۳,۵۶۲,۱۳۳)	۱۲,۷۵۳,۱۷۵,۱۲۰	سیمان مازندران
-	۹۷۲,۷۱۹,۰۳۳	(۲۰,۲۶۵,۰۰۰)	(۳,۸۵۰,۳۰۷)	(۳۰,۵۶۱,۱۶۵,۶۶۰)	۴,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ممتازان کرمان
-	(۳۵۵,۰۰۰,۴۸۱۹)	(۳۷۰,۸۳۱,۸۰۵)	(۵۱,۴۵۷,۴۲۳)	(۵۴,۰۹۹,۰۷۷,۱۹۲)	۵۴,۱۶۶,۲۶۱,۶۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	(۱,۰۶۴,۷۳۶,۰۵۷)	(۳۴۳,۴۸۱,۷۳۵)	(۴۶۰,۷۱,۲۶۸)	(۴۹,۳۷۲,۷۳۶,۸۹۳)	۴۸,۴۹۶,۴۴۴,۸۲۹	فولاد خوزستان
۵۰,۳۱۹,۰۸۱	۱۶۰,۸۱,۹۳۳	(۱۵,۰۳۰,۵۰۹۸)	(۳۸,۵۵۷,۶۲۶)	(۳۹,۸۶۶,۷۴۸,۰۳)	۳۰,۰۶۱,۰۱۹,۴۶۰	سیمان شهروند
(۳۰۹,۷۴۲,۸۴۳)	۵۲,۴۲۲,۷۵۶,۹۸۸	(۹۷۷,۳۹۴,۵۳۲)	(۱۸۵,۷۰۴,۳۸۳)	(۱۴۱,۸۹۳,۰۴۹,۵۹۸)	۱۹۵,۴۷۸,۹۰۵,۵۰۰	سیمان آبیگ
-	۳۳,۶۱۹,۷۷۲,۷۶۲	(۶۳۳,۷۸۵,۱۱۲)	(۱۲۰,۴۱۷,۷۴۷)	(۱۰۲,۳۸۳,۰۴۵,۹۷۷)	۱۲۶,۷۵۷,۰۲۱,۵۹۸	بانک صادرات ایران
-	۵۳۸,۴۷۳,۰۹۷	(۲۵,۶۵۶,۵۴۸)	(۴,۸۷۴,۶۸۵)	(۴,۵۶۲,۳۰۵,۵۰۰)	۵,۱۳۱,۳۰۹,۸۳۰	سیمان شمال
-	۳۹,۳۳۱,۸۴۱,۷۹۴	(۵۱۸,۶۶۰,۶۹۱)	(۹۸,۵۴۱,۸۲۸)	(۷۳,۷۹۳,۰۹۴,۹۶۷)	۱۰۳,۷۳۳,۱۳۹,۳۸۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۳,۲۱۰,۷۸۱,۵۰۰	۱۶,۳۳۵,۱۸۲,۹۶۴	(۳۳۱,۹۶۴,۸۵۳)	(۶۳۰,۷۲,۳۶۷)	(۴۹,۶۶۲,۷۴۹,۸۶۶)	۶۶,۳۹۲,۹۷۰,۰۵۰	سیمان تهران
-	۲۵۹,۶۸۳,۸۱۸	(۱۳۸,۴۵۸,۹۴۹)	(۲۶,۳۰۶,۸۶۳)	(۳۷,۲۶۷,۳۴۲,۰۰۴)	۳۷,۶۹۱,۷۹۱,۶۳۴	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۴۷۳,۵۰۱,۵۱۹	۷,۷۶۹,۶۰۷,۷۹۱	(۲۸۷,۱۶۳,۵۳۸)	(۵۴,۵۵۹,۱۶۳)	(۴۹,۳۳۱,۳۷۶,۹۴۹)	۵۷,۴۳۲,۷۰۷,۴۴۰	سرمایه گذاری سیمان تاشین
-	۵۸۳,۸۸۰,۴۸۸	(۴۹۸,۲۲,۴۳۲)	(۹,۴۶۶,۳۲۸)	(۹,۳۳۱,۵۱۶,۳۵۹)	۹,۹۶۴,۶۸۶,۵۰۷	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
-	(۴,۶۴۰,۳۷۳,۳۸۵)	(۳۲۶,۰۶۳,۴۷۹)	(۶۱,۹۵۱,۰۷۱)	(۶۹,۴۶۴,۹۵۴,۰۶۵)	۶۵,۳۱۲,۶۹۵,۲۳۰	سرمایه گذاری صدرتاشین
-	(۱,۲۸۹,۴۲۹,۵۷۹)	(۲۸۲,۴۹۹,۹۹۶)	(۵۳,۶۷۳,۶۷۵)	(۵۷,۴۵۳,۲۶۵,۹۰۸)	۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۶۶۹,۷۷۶,۰۶۸)	(۲۰۸,۴۰۶,۱۲۸)	(۳۹,۵۹۶,۸۴۶)	(۴۲,۱۰۲,۹۹۸,۳۱۵)	۴۱,۶۸۱,۳۲۵,۲۲۱	مدفنی و صنعتی گل گهر
-	۸۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۳۵	(۲۲,۱۶۸,۲۹۳)	(۴,۳۱۱,۹۴۸)	(۳,۵۷۵,۵۹۷,۸۴۴)	۴,۴۳۳,۶۷۸,۲۲۰	مهرنام مین
-	۱,۷۰۰,۷۰۰,۸۱۵	(۳۸,۶۷۶,۳۰۰)	(۷,۳۴۸,۴۳۳)	(۵,۹۸۸,۵۲۰,۶۱۴)	۷,۷۳۵,۲۴۶,۰۹۲	تولید برق عسلویه مینا
-	۵۷۰,۶۲۵۱,۰۰۲	(۳۳۲,۲۸۱,۱۷۳)	(۴۴,۳۲۲,۱۱۷)	(۴۰,۶۷۲,۳۷۸,۹۶۷)	۴۶,۶۵۶,۲۲۴,۲۶۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیا مینا
-	۱۳۰,۲۸,۵۲۴,۸۲۹	(۶۷۱,۶۳۶,۷۵۷)	(۱۲۷,۶۰۹,۶۶۰)	(۱۲۰,۴۹۹,۵۷۹,۰۲۴)	۱۳۴,۳۲۲,۲۵۰,۲۸۰	سیمان آرادبیل
۵,۳۹۹,۳۳۶,۹۸۷	۲۰,۲۵۰,۹۷۶,۳۷۸	(۷,۸۰۳,۶۹۵,۱۰۰)	(۱,۴۸۲,۶۸۰,۴۸۴)	(۱,۳۴۸,۹۵۱,۶۷۸,۸۷۸)	۱,۵۶۰,۷۳۹,۰۱۹,۷۴۰	جمع نقل به صفحه بعد

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱				
سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		تعداد	سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۳۹۹,۳۳۶,۹۸۷	۲۰,۲۵۰۰,۹۷۶,۳۷۸	(۷,۸۰۳,۶۹۵,۱۰۰)	(۱,۴۸۲,۶۸۰,۴۸۴)	۱,۵۶۰,۷۳۹,۱۹,۷۴۰	(۱,۴۳۸,۹۵۱,۶۶۷,۸۷۸)	(۱۴,۰۴۵,۶۷۶,۱۴)	۲۱,۵۴۱,۹۵۷,۸۲۰	۱۴۴,۹۶۷	نقل از صفحه قبل
-	۷,۳۶۹,۱۴۹,۸۹۵	(۱۰,۷۱۴,۷۸۸)	(۳۰,۴۶۵,۵۳۳)	-	(۱۴,۰۴۵,۶۷۶,۱۴)	(۱۴,۰۴۵,۶۷۶,۱۴)	۲۱,۵۴۱,۹۵۷,۸۲۰	۱۴۴,۹۶۷	سپهان هگمان
-	(۳۰,۳۸,۳۸۰,۸۳۶)	(۳۶۱,۱۶۹,۰۰۹)	(۴۹,۸۱۰,۶۸۴)	-	(۵۴,۱۵۰,۳۰۴,۵۵۶)	(۵۴,۱۵۰,۳۰۴,۵۵۶)	۵۲,۴۳۳,۸۰۳,۳۱۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایا
-	۱,۶۷۸,۸۶۹,۳۹۳	(۱۶۷,۸۶۹,۳۹۳)	(۳۱,۸۹۵,۰۳۱)	-	(۳۱,۶۹۵,۲۴۴,۳۹۰)	(۳۱,۶۹۵,۲۴۴,۳۹۰)	۳۳,۵۷۳,۸۷۷,۸۸۷	۹۰,۳۷,۶۴۰	پانگ پارس
-	۴,۸۰۵,۸۰۶,۳۸۹	(۱۰,۰۳۱,۸۱۸)	(۱۹,۱۹۳,۹۰۸)	-	(۱۵,۳۷۸,۳۴۱,۸۹۱)	(۱۵,۳۷۸,۳۴۱,۸۹۱)	۲۰,۳۰۴,۶۶۴,۰۰۶	۴,۵۳۷,۸۲۸	سپهان خزر
-	۳,۱۱۵,۰۳۴,۰۶۹	(۵۴,۰۰۳,۱۴۰)	(۱۰,۳۶۰,۳۸۲)	-	(۸,۶۳۱,۱۳۱,۴۵۹)	(۸,۶۳۱,۱۳۱,۴۵۹)	۱۰,۸۰۰,۴۲۸,۰۵۰	۳۱۸,۷۶۵	سپهان داراب
(۱۹۵,۲۰۹,۲۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۷۵,۰۷۹,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۳۰,۳۰۸,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
(۱۸۷,۱۳۷,۳۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۲,۹۳۶,۸۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۳,۷۵۷,۹۰,۱۵۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۲,۱۸۲,۹۲,۴۸۴	۲۱۶,۴۴۱,۴۵۴,۹۷۹	(۸,۴۹۶,۴۷۲,۲۴۷)	(۱,۶۱۴,۲۰۶,۰۰۳)	۱,۶۹۹,۲۹۴,۴۴۹,۸۱۶	(۱,۴۷۲,۷۴۲,۲۱۶,۵۸۸)	-	-	-	جمع

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱				
سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		تعداد	سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۸۳,۶۸۷,۵۰۰)	(۳۳,۱۶۸,۷۵۰)	(۳۳,۱۶۸,۷۵۰)	۳۴۷,۰۰۰	(۳۳,۱۶۸,۷۵۰)	(۳۳,۱۶۸,۷۵۰)	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰	سکو اجازه فولاد- بدون ضامن
(۹۵۵,۰۶۰,۳۴۸)	(۱۳۳,۹۳۵,۱۴۸)	(۳۳,۵۹۷,۰۳۳)	(۳۳,۵۹۷,۰۳۳)	۴۲۹,۵۰۰	(۳۳,۵۹۷,۰۳۳)	(۳۳,۵۹۷,۰۳۳)	۴۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۵۰۰	مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶
(۹۵۵,۰۶۰,۳۴۸)	(۳۱۷,۶۱۳,۶۴۸)	(۴۳,۱۶۸,۷۵۰)	(۴۳,۱۶۸,۷۵۰)	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۱۶۸,۷۵۰)	(۴۳,۱۶۸,۷۵۰)	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود و زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	دوره ۳ ماهه منتهی به		یادداشت
	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
سود و زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۴۰۰۰۰۰۱۱۶۸۵,۳۲۲)	۲,۲۴۲,۲۵۴,۶۴۷,۶۶۳	۱۶-۱
سود و زیان ناشی از نگهداری اوراق اختیار معامله سهام	(۱,۱۱۲,۳۳۶,۸۹۴)	-	۱۶-۲
سود و زیان ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اجاره		(۷,۹۷۵,۰۰۰)	
		۲,۲۳۴,۲۴۶,۶۴۷,۶۶۳	
		(۴۰۱,۱۳۳,۹۲۲,۱۱۶)	

۱۶-۱ سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۳۰,۳۴۰,۳۷۵)	(۴,۳۷۶,۵۳۱)	(۳,۴۷۲,۳۴۰,۹۰۶)
(۸۴۸,۴۲۶,۸۳۹)	(۱,۲۰۹,۹۸۱,۸۸۰)	(۳۲۹,۸۹۶,۵۵۷)	(۱,۸۵۴,۷۱۲,۶۱۰,۱۶۷)
-	(۲۸۳,۶۸۹,۲۴۳)	(۵۳,۹۰۰,۹۷۵)	(۵۱,۳۶۸,۰۷۴,۰۶۴)
(۱۳,۵۶۰,۴۹۱,۲۶۶)	(۸۳۱,۴۹۱,۰۰۲)	(۱۵۷,۹۸۳,۳۹۵)	(۱۳۲,۹۶۴,۲۰۳,۴۲۵)
-	(۴۶,۷۳۲,۶۲۵)	(۴,۱۹۷,۶۸۹)	(۱۳,۶۳۰,۱۸۷,۳۱۰)
-	(۱۴,۶۹۲,۵۰۰)	(۲,۷۹۱,۵۷۵)	(۳۰,۹۳۰,۳۵۰,۸۷)
(۹,۴۸۳,۵۶۲,۳۰۹)	(۲,۵۵۲,۱۸۲,۹۷۸)	(۴۲۸,۱۰۴,۷۶۶)	(۳۲۹,۸۵۳,۶۸۵,۲۱۹)
-	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵۱۰,۴۶۳۰,۸۰۰)
-	(۳۳,۱۰۱,۲۵۰)	(۶,۲۸۹,۳۳۸)	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۳)
(۳۵۷,۰۳۵,۱۹۴)	(۱,۵۶۰,۰۷۷,۴۹۶)	(۳۹۶,۴۱۴,۷۲۴)	(۳۲۱,۱۴۸,۴۷۶,۲۰۶)
(۱۵۴,۴۵۰,۲۹۶)	(۴۷۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۹۰,۷۵۸,۲۵۰)	(۸۷,۷۹۰,۸۳۶,۹۸۸)
(۶,۶۲۹,۱۸۴,۰۰۶)	(۱,۵۲۷,۱۸۸,۱۳۷)	(۳۹۰,۱۶۵,۷۴۶)	(۲۵۲,۷۹۰,۴۲۱,۶۵۷)
(۳۰,۳۰۴,۴۲۶)	(۴,۶۳۲,۷۳۳)	(۸۸۰,۲۱۹)	(۸۳۸,۰۲۸,۸۸۲)
(۸۰,۳۴۰,۱۷۰,۲۳۶)	(۲۲۶,۷۵۱,۲۶۹)	(۳۳۰,۸۲۰,۷۴۱)	(۳۷,۹۱۹,۹۰۹,۰۴۶)
-	(۳۹۶,۲۸۸,۷۵۰)	(۷۵,۲۹۴,۸۶۳)	(۷۵,۲۵۷,۵۷۱,۲۹۸)
-	(۱۵۷,۷۰۲,۶۹۲)	(۱۰,۹۶۳,۵۱۱)	(۳۰,۵۵۶,۲۰۸,۸۳۲)
(۱۳,۴۲۸,۸۷۰,۱۷)	(۲۰,۳۴۰,۳۹۲,۰۰۷)	(۳۸۶,۵۳۴,۴۸۱)	(۳۶۹,۰۹۵,۴۳۴,۵۶۴)
-	(۸۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۷۸,۰۰۰)	(۱۸,۱۹۱,۲۵۲,۶۰۸)
۶,۹۱۳,۵۴۰,۴۲۱	(۲,۵۷۳,۶۹۵,۱۵۲)	(۴۸۹,۰۰۰,۲۰,۷۹)	(۴۲۳,۳۸۱,۳۰۶,۳۳۴)
(۵۴,۷۹۵,۶۹۹,۳۶۶)	(۱۳,۷۹۸,۸۵۰,۳۱۳)	(۳,۶۳۱,۷۸۱,۵۳۹)	(۲,۷۵۹,۷۷۰,۴۲۵,۴۲۲)

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمايه‌گذاري بخشي ثروت پويا
يادداشت‌هاي توضيحي صورت‌هاي مالي
دوره مالي سه ماهه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۱- سود و زيان تحقق نيافته نگهداري سهام (ادامه)

دوره ۳ ماهه منتهي به
۱۴۰۳/۳/۳۱

سود (زيان) تحقق نيافته سهام	سود (زيان) تحقق نيافته تنگيداري سهام	ماليات	کلزورد	ارزش دفتری	ارزش بازار يا قيمت تعديل شده	تعداد	نقل از صفحه قبل
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال		
(۵۴,۷۹۵,۶۹۹,۳۶۶)	۳,۸۴,۷۰۴,۶۸۷,۱۱۴	(۱۳,۷۹۸,۸۵۰,۲۱۳)	(۳,۲۳۱,۷۸۱,۵۳۹)	(۳,۲۵۸,۶۴۴,۷۳۳,۶۷۶)	۲,۷۵۹,۷۷۰,۴۳,۵۴۲	۵۸,۶۹۷,۴۳۵	نقل از صفحه قبل
(۱۱,۶۳۸,۴۳۵,۳۶۳)	۳,۷۴,۴۹۶,۴۱۰,۶۱۷	(۶,۱۸۹,۶۴۴,۵۲۱)	(۱,۱۷۶,۰۳۲,۴۵۹)	(۹۵۶,۰۶۶,۸۱۶,۵۵۳)	۱,۲۳۷,۹۲۸,۹۰۴,۱۵۰	۵۸,۶۹۷,۴۳۵	سيماي فارس و خوزستان
-	۱,۶۱۰,۳۹۱,۴۸۱	(۱,۷۷۳,۳۶۸,۱۸۸)	(۳۳,۶۹۹,۹۵۶)	(۳۳,۶۵۲,۱۷۷,۸۹۵)	۳۵,۴۳۶,۶۳۷,۵۲۰	۱۸۳,۶۶۸	سيماي فارس
۵۲,۶۸۱,۴۶۸۰	(۳,۳۱۰,۳۷۳,۶۵۳)	(۴۵۶,۳۴۶,۴۵۳)	(۸۶,۷۰۵,۸۲۶)	(۹۲,۹۲۶,۶۱۱,۹۶۴)	۹۱,۳۶۹,۳۹۰,۵۹۰	۱۰,۳۳۶,۷۷۳	بيمه سامان
(۵۵,۷۰۲,۶۷۲,۰۰۸)	۴,۸۷۹,۰۵۰,۵۷۵	(۳۳۷,۵۴۲,۹۲۶)	(۴۵,۱۳۳,۱۵۶)	(۴۴,۳۴۶,۸۵۸,۶۳۳)	۴۷,۵۰۸,۵۸۵,۳۹۰	۸۸۸,۰۱۰,۹۴	توليد تجهيزات سنگين هيکو
(۳۳,۴۷۲,۱۶۰,۰۲۴)	(۳۳,۶۸۳,۸۶۳,۲۶۵)	(۱,۸۵۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۳۶۹,۵۰۰)	(۴۰,۲۲۸,۵۴۳,۷۶۵)	۳۷۰,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سيماي خوزستان
-	۱۷,۸۸۷,۸۳۴,۱۷۶	(۴۱۵,۰۳۰,۰۰۰)	(۷۸,۸۵۵,۷۰۰)	(۶۴,۶۲۴,۳۸۰,۱۳۴)	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	سيماي قائم
-	۱۹۶,۳۳۴,۰۹۰	(۹,۶۸۷,۴۶۱)	(۱,۸۴۰,۶۱۸)	(۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱)	۱,۹۳۷,۴۹۲,۲۵۰	۳۴۹,۹۹۹	صايع ارتباطي اوا
(۴,۵۰۳,۳۴۸,۹۰۸)	(۳۲,۰۶۳,۷۳۴,۵۷۴)	(۲,۳۳۴,۰۴۶,۶۱۴)	(۴۴۱,۵۶۸,۸۵۷)	(۴۸۴,۱۰۶,۴۴۱,۹۰۳)	۴۶۴,۸۰۹,۳۲۲,۸۰۰	۱۴,۴۶۲,۰۳۰	سيماي فارس نو
(۱۷,۱۳۶,۴۷۱,۵۸۷)	۱۱۱,۶۴۰,۳۹۰,۱۷۸	(۲,۳۹۳,۳۰۵,۰۰۰)	(۴۵۴,۷۲۷,۹۵۰)	(۳۶۴,۱۷۳,۶۷۶,۸۷۳)	۴۷۸,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۰,۰۰۰	سيماي صوفيان
(۳۰,۳۷۲,۰۶۶,۱۹۸)	۴۷,۶۳۷,۷۳۵,۸۶۹	(۱,۳۵۳,۶۸۸,۴۳۱)	(۳۵۷,۱۶۲,۸۰۰)	(۳۲۱,۴۴۹,۲۹۷,۵۰۰)	۳۷۰,۶۹۷,۶۸۴,۱۴۰	۵,۳۸۰,۵۹۴	سيماي کرمان
(۳,۹۶۹,۰۹۳,۲۸۰)	۳۲,۷۱۵,۶۵۰,۶۴۴	(۶۹۰,۳۴۴,۳۶۹)	(۱۳۱,۱۴۶,۴۳۰)	(۱۰,۴۵۱,۸۳۳,۳۱۷)	۱۳۸۰,۴۸۸,۷۳۳,۷۶۰	۴,۷۶۶,۸۸۱	سيماي اصفهان
-	(۴,۶۱۱,۵۶۹,۵۷۹)	(۳۲۸,۴۲۱,۱۹۳)	(۴۴,۴۰۰,۰۳۷)	(۵۰,۰۳۳,۹۸۶,۹۰۹)	۴۵,۶۸۴,۳۳۸,۵۵۰	۱,۴۵۲,۵۹۹	سرمايه گذاري کشاورزي کوثر
-	۱۴,۵۰۲,۸۳۷,۰۶۰	(۱,۸۵۴,۴۹۳,۵۷۰)	(۳۵,۳۴۳,۵۸۸)	(۲۲,۳۷۴,۹۴۰,۶۸۳)	۳۷۰,۹۸۵,۱۳۰,۹۰۰	۶۰,۹۰۱۷۱	سيماي اقراي
-	(۱,۶۲۵,۶۰۳,۳۳۷)	(۷۷,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۴,۶۶۳,۲۵۰)	(۱۶,۹۶۸,۷۶۵,۰۸۷)	۱۵,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	شيرباستوريزيگانه اصفهان
-	۷۱۱,۹۸۸,۳۱۲	(۱۶۰,۷۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۵۳۷,۷۵)	(۲,۴۸۳,۳۸۵,۴۱۳)	۳,۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	توليد انرژي برق شمس پاسارگاد
-	۱,۷۹۱,۷۷۵,۱۳۰	(۴۴,۵۳۷,۵۰۰)	(۸,۴۶۳,۱۲۵)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۵۵)	۸,۹۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
(۳,۸۷۲,۴۰۹,۷۸۹)	۱۳۳,۰۷۹,۵۳۴,۶۱۱	(۳,۶۷۳,۷۳۸,۱۳۱)	(۵۰,۸۰۱۰,۱۴۳)	(۳,۹۴۸,۶۳۴,۳۱۵)	۵۳۴,۷۴۷,۶۲۴,۱۹۰	۱۰,۹۳۷,۷۷۱	سيماي مازندران
(۴۰۰۷۴,۸۹۹,۳۲۵)	۵۹,۶۴۹,۳۴۴,۷۴۵	(۱,۸۹۴,۰۸۵,۹۴۴)	(۳۵۹,۸۷۶,۳۲۹)	(۳۱,۶۹۱۳,۸۸۱,۸۴۲)	۳۷۸,۸۱۷,۱۸۸,۸۶۰	۲۳,۶۶۱,۲۸۶	سيماي دورود
۴,۳۷۶,۳۳۶,۳۷۴	۶۰,۶۱۸,۰۱۹,۹۸۴	(۱,۳۹۲,۹۷۳,۳۷۶)	(۲۶۴,۶۶۴,۷۵۱)	(۲۱,۶۱۸,۸۸۱,۰۸۹)	۲۷۸,۵۹۴,۴۷۵,۲۰۰	۴,۲۴۶,۸۶۷	سيماي ممتازان کرمان
(۳۲,۵۹۱,۱۹۳,۳۳۳)	۵۷,۸۹۹,۷۳۶,۲۸۳	(۲۰,۸۳۴,۴۴۰,۴۲۲)	(۳,۵۸۵,۳۶۸,۰۰)	(۳۵,۶۳۰,۹۰۶,۳۵۵)	۴۱۶,۶۸۸,۰۸۴,۳۴۰	۳,۴۶۵,۷۵۸	سيماي اروميه
(۲۹,۹۸۴,۲۸۸,۴۰۴)	(۱۵۰,۶۵۱,۱۹۶,۶۱۳)	(۱,۵۳۷,۰۱۶,۸۵۰)	(۲,۲۰۰,۳۳۲,۰۳۲)	(۳۲,۰۳۹,۵۱۶,۵۶۱)	۳۰,۷۴۰,۳۳۷,۰۰۰	۵۰,۹۷۹,۰۰۰	سيماي شاهرود
(۲۸,۲۴۰,۸۷۹,۴۳۶)	۱۱۹,۷۹۲,۷۳۴,۴۳۹	(۳,۴۶۶,۱۰۵۰,۲۷۷)	(۶۵۸,۵۵۹,۹۵۵)	(۵۵۹,۳۰۳,۶۰۵,۹۷۹)	۶۹۳,۲۲۱,۰۰۵,۴۰۰	۱۰,۹۰۳,۱۳۰	سيماي آبيک
(۳۳,۵۳۱,۱۵۱,۱۹۷)	۱,۲۵۴,۵۵۴,۹۹۴,۳۷۷	(۴۳,۴۹۸,۶۶۱,۶۶۹)	(۸,۲۶۴,۷۴۵,۷۱۶)	(۷,۳۹۳,۶۱۲,۹۳۱,۸۲۰)	۸,۶۹۹,۷۲۲,۳۳۳,۴۸۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

[illegible]

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

سود (زبان) نگهداری	سود (زبان) نگهداری	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تبدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	(۳۲,۰۰۳,۹۸۷,۵۰۰)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	-	-	-	-	-
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	(۳۲,۰۰۳,۹۸۷,۵۰۰)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یونیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۰۰۳,۲۷۴,۰۷۸	۲۸,۰۵۵,۴۰۹,۴۸۰	۰	۲۸,۰۵۵,۴۰۹,۴۸۰	۴۱۰	۶۸,۴۲۷,۸۲۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	سیمان خزر
۱۹,۶۶۸,۰۰۳,۶۹۶	۳۶,۳۶۴,۵۶۸,۶۲۶	(۲,۱۶۶,۹۲۹,۷۷۴)	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۴۰۰	۱۵,۲۰۰	۲,۵۲۴,۹۶۷	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان هگمتان
۸,۶۲۷,۴۵۵,۲۲۷	۱۲,۶۱۷,۹۵۱,۴۵۰	۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۱,۴۵۰	۶۵۰	۱۹,۴۱۲,۲۳۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	سیمان غرب
۳۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰	۴۱,۵۵۲,۰۰۹,۴۸۰	(۲,۰۷۷,۶۵۰,۴۵۲)	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	۳۰۰,۰۹۰,۱۱۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	سیمان ارومیه
۲۲,۹۰۵,۱۲۹,۳۶۸	۳۹,۲۴۲,۱۶۳,۵۵۰	(۳,۵۵۳,۶۲۸,۶۵۰)	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	۷۵۰	۵۵,۷۲۷,۴۵۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	سیمان شاهرود
-	۱۶۴,۶۵۴,۳۶۷	(۹,۸۲۹,۴۳۳)	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	۱۱۰	۱,۵۸۸,۹۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	سیمان ایلام
۵,۳۱۶,۹۵۵,۳۴۴	۱۶,۰۷۸,۴۸۵,۲۳۶	(۶,۸۲۷,۷۸۴,۹۸۹)	۱۶,۷۶۱,۲۷۰,۲۲۵	۵۲۵	۳۱,۹۲۶,۳۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان بهبهان
۳,۵۲۶,۶۸۵,۹۹۳	۱۰,۳۴۵,۰۱۲,۳۶۶	(۵,۴۷۲,۳۳۶,۳۸۲)	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۷۵۰	۱۴,۲۸۹,۸۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان خاش
۸۸,۵۰۸,۸۶۴	۴,۱۲۷,۱۹۵,۰۹۱	(۳۰۳,۵۳۲,۹۰۹)	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۱۶۵,۳۶۴	۱۴۰۴/۰۲/۳۴	سیمان چکنود
-	۲,۸۷۱,۱۷۵,۶۱۳	(۷,۶۶۵,۷۸۷)	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	۱۶,۰۵۰	۱۸۳,۶۶۸	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	سیمان فارس
-	۶,۱۵۹,۶۹۳,۹۰۳	(۳,۷۹۷,۷۰۷,۰۹۷)	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۱۹	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	سیمان قائن
۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰	۴۴,۵۸۳,۱۳۵,۷۶۳	(۳,۵۰۳,۹۸۴,۳۳۷)	۴۷,۰۸۷,۱۲۰,۱۰۰	۱۲,۴۵۰	۳,۷۸۲,۰۹۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	سیمان صوفیان
۱۶,۴۵۳,۳۶۸,۴۶۵	۶۹,۱۸۰,۲۵۵,۴۸۱	(۵۰,۷۰۰,۵۹۸,۱۹)	۷۴,۴۵۰,۳۱۵,۳۰۰	۶۸۱۰	۱۰,۹۰۳,۱۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	سیمان آبیک
۲,۳۹۶,۶۹۶,۷۶۹	۵۴,۴۱۵,۶۱۷,۲۲۸	(۱,۱۵۵,۴۰۰,۰۹۲)	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۲۰	۴,۵۱۵	۱۲,۳۰۸,۰۸۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	سیمان فارس نو
-	۶,۳۶۰,۹۶۶,۷۹۵	(۳,۱۸۷,۵۰۰,۰۵)	۶,۴۴۹,۶۷۱,۸۰۰	۷۰۰	۹,۲۵۶,۶۷۴	۱۴۰۴/۰۱/۲۶	تولید برق عسلویه مینا
۹,۸۲۹,۶۹۸,۱۲۲	۴۹,۵۴۵,۱۲۱,۸۴۸	(۳,۱۵۵,۹۵۶,۳۹۲)	۵۲,۷۰۰,۱۰۷,۸۲۰	۹,۱۲۰	۵,۷۷۸,۶۲۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	سیمان خوزستان
-	۳,۸۷۲,۷۸۰,۰۰۰	۰	۳,۸۷۲,۷۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۸۷۲,۷۸۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	م صنایع و معادن احیاء سیاهان
۸,۹۳۴,۹۲۶,۸۵۰	۵۱,۸۸۹,۳۴۱,۴۵۰	(۱,۱۰۰,۱۷۵,۹۹۰)	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۳۴۰	۳,۸۴۰	۱۳,۷۹۹,۷۶۶	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
-	۶۵۸,۰۸۱,۱۳۳	(۴۱,۹۱۸,۸۶۷)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ایمن خودرو شرق
۱۴۳,۵۶۸,۰۸۵,۴۶۶	۴۷۷,۸۸۴,۹۱۹,۳۲۸	(۳۱,۹۴۵,۶۷۹,۸۱۷)	۴۹۹,۸۳۰,۵۹۹,۳۲۵				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴				دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳,۵۶۸,۰۸۵,۴۶۶	۴۷۷,۸۸۴,۹۱۹,۴۲۸	(۳۱,۹۴۵,۶۷۹,۸۱۷)	۴۹۹,۸۳۰,۵۹۹,۳۴۵	۱,۰۷۶	۷۴,۷۶۶,۱۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۲۰۰	۷۷,۶۸۱,۶۱۴,۵۲۱	(۲,۷۶۶,۷۳۲,۴۳۵)	۸۰,۴۴۸,۳۵۶,۹۵۶	۱,۰۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۵	سیمان سلوه
-	۱,۰۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۳۲,۱۱۶	۱۴۰۴/۰۲/۳۳	پلیمر آریا ساسول
۵۵,۷۷۹,۱۶۴	۱۲۰,۱۶۷,۱۹۴	(۷,۶۵۴,۴۸۶)	۱۳۷,۸۲۱,۶۸۰	۵,۱۷۲	۵,۷۹۶,۹۷۲	۱۴۰۴/۰۲/۳۳	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸,۷۰۵,۰۱۳,۵۹۰	۲۹,۳۵۸,۵۷۲,۲۲۹	(۶۳۲,۳۶۶,۹۴۵)	۳۹,۹۸۱,۹۳۹,۱۸۴	۱,۴۸۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	بین المللی سلوج پوشهر
-	۲۸۵,۶۵۲,۱۷۴	(۴۷,۳۴۷,۸۲۶)	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	کالی گرین پلیس
۱۵,۵۱۴,۸۶۸,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال
۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۲۱۶,۱۲۸,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	سیمان دویود
۱,۶۳۴,۳۲۸,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی گهررقام
۴۵۵,۷۳۳,۷۷۵	-	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوکز آردینه
(۷۴,۵۵۲,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	سیمان کردستان
۲۰,۲۰۸,۹۶۹,۹۲۳	۵۸۶,۳۵۴,۷۲۵,۵۵۶	(۳۵,۳۹۰,۷۹۱,۵۰۹)	۶۱۱,۷۴۵,۵۱۷,۶۶۵	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت	
ریال		ریال			
۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰		۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰		۱۸-۱	
۸۷۶,۹۳۹		۱,۰۳۱,۴۲۶		۱۸-۲	
۲,۳۷۴,۷۷۵,۰۰۹		۴,۷۳۶,۵۶۱,۱۷۸			
دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
-	۱,۵۴۰,۳۸۲,۴۰۸	۳۳٪	۲۴۷۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	متعدد
۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰	۳,۱۹۵,۱۳۷,۳۴۴	۲۶٪	۳۲۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۰۵	متعدد
۲,۳۷۳,۸۹۸,۰۷۰	۴,۷۳۵,۵۲۹,۷۵۲		۶۷,۶۵۰,۰۰۰		

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

سود اوراق مشارکت، مرابحه و اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱۶۶,۵۲۰,۶۹۱-۲۷۱,۸۱۰-۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۷۹,۶۷۱/۵۷ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه ۷۶۱,۵۷۰-۷۰۳۶۱-۸۱۰-۱

سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶,۱۵۰-۱۶۸۰-۱ بانک گردشگری

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال		ریال		ریال	
۸۱۴,۹۷۲		-		-	
۲۸,۹۷۹		۶۹۷,۱۶۰		۶۹۷,۱۶۰	
-		۳۳۴,۲۶۶		۳۳۴,۲۶۶	
۲۲,۹۸۸		-		-	
۸۷۶,۹۳۹		۱,۰۳۱,۴۲۶		۱,۰۳۱,۴۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی سه ماهه به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
۵,۲۰۴,۲۹۳,۳۰۲	۱,۵۱۴,۲۸۳,۷۹۹
۲۰۴,۲۰۶,۵۷۲	۱۱,۰۸۲,۳۶۰,۹۹۴
۵,۴۰۸,۴۹۹,۸۷۴	۱۲,۵۹۶,۶۴۴,۷۹۳

تعدیل کارمزد کارگزاری
 سایر درآمدها - بازگشت هزینه تنزیل سود سهام

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
۱۱,۶۹۸,۲۹۱,۹۳۶	۲۴۴,۱۷۱,۵۸۷,۸۷۰
۳۸۱,۱۴۷,۴۸۰	۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸
۴,۰۳۲,۶۱۷,۸۲۵	۱۶,۳۶۹,۷۶۴,۲۶۶
۱۶۷,۷۰۴,۸۵۴	۳۶۴,۳۵۶,۰۵۱
۱۶,۲۷۹,۷۶۲,۰۹۵	۲۶۱,۳۶۴,۳۳۸,۲۴۵

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق الزحمه بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
۵,۰۹۳,۰۵۲	۵,۰۹۳,۰۵۲
۱۹۷,۲۸۱,۸۰۶	-
۷۲۹,۰۳۹,۵۹۹	۲,۲۹۴,۷۵۸,۳۷۹
۷,۳۱۱,۷۶۱	۱۶۳,۰۰۱,۹۰۰
۹۳۸,۷۲۶,۲۱۸	۲,۴۶۲,۸۵۳,۳۳۱

هزینه تاسیس
 هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار و آونمان
 هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی سه ماهه به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴
۲۲- هزینه های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۵۳,۶۳۰,۶۹۲	۸,۷۵۳,۵۳۰
۳۵۳,۶۳۰,۶۹۲	۸,۷۵۳,۵۳۰

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد

۴
۲۳- تعدیلات

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۶۷,۶۰۹,۱۱۰,۹۴۳	۲,۹۵۵,۵۳۵,۱۰۰,۰۰۰
(۲۱,۸۳۷,۶۹۲,۱۳۵)	(۱,۲۱۲,۲۹۶,۷۳۰,۰۰۰)
۱۴۵,۷۷۱,۴۱۸,۸۰۸	۱,۷۴۳,۲۳۸,۳۷۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۴
۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
			نوع اشخاص	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع اشخاص	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید کرمان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۳۳	۱,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۶۷	۱,۹۸۰,۰۰۰
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	مهدی رضایی چرانی	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	صندوق سرمایه گذاری بازارگرانی ثروت پویا	بازارگران صندوق	عادی	۱۶,۱۰۲,۴۸۰	۲.۶۳	۴,۹۳۴,۲۴۰	عادی	۱۶,۱۰۲,۴۸۰	۱.۶۵	۴,۹۳۴,۲۴۰
	مهدی رضایی چرانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	-
	پاسمن سراج	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰,۰۰۰
	نجمه غلام پور	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۱۰,۲۲۹	۰.۰۳	۲۰,۰۰۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰,۰۰۰
جمع	مهسا سیف الهی	مدیر سرمایه گذاری اسبق	عادی	-	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰,۰۰۰
				۱۸,۲۵۲,۷۰۹	۲.۹۸	۶,۹۸۴,۲۴۰		۲۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵	۲.۲۵	۲۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

(مبالغ به ریال)
۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله				مطلوب (بدهی)	مطلوب (بدهی)	مطلوب (بدهی)
			ارزش معامله	تاریخ معامله	طی دوره	ارزش معامله			
شرکت سیدکرمان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۲۴۴,۱۷۱,۵۸۷,۸۷۰			۲۴۴,۱۷۱,۵۸۷,۸۷۰	(۲۴۴,۱۷۱,۵۸۷,۸۷۰)	(۲۰۸,۳۸۱,۷۵۵,۱۲۸)	
موسسه حسابرسی ارقام تگر آریا	مشویی	کارمزد ارکان	۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸			۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸	(۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸)	(۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸)	
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرسی	کارمزد ارکان	۳۶۴,۳۵۶,۰۵۱			۳۶۴,۳۵۶,۰۵۱	(۳۶۴,۳۵۶,۰۵۱)	(۸۷۸,۹۹۰,۳۶۵)	
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۶,۳۶۹,۷۶۴,۲۶۶			۱۶,۳۶۹,۷۶۴,۲۶۶	(۱۶,۳۶۹,۷۶۴,۲۶۶)	(۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷)	
کارآمد	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۷۳۱,۰۷۱,۷۷۵			۳۵,۷۰۸,۱۹۵,۸۰۵	(۳,۲۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	(۳,۲۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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