

صندوق سرمایه گذاری
بخشی
ثروت



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک و اصلاحیه‌ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	شماره ثبت: ۵۵۹۵۱
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان ثروت پویا	مهدی رضایتی چرانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰,۲۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۱,۸۸۷,۹۸۹,۶۰۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	۸	حسابهای دریافتی
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۷,۶۵۵,۹۰۸,۲۵۱	۹	جاری کارگزاران
-	۳,۴۰۰,۵۵۰,۴۸۲	۱۰	سایر دارایی ها
۹,۳۲۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۴۵	۱۰,۶۲۲,۳۸۴,۹۲۶,۵۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱	۷۳,۱۴۳,۰۰۲,۹۵۳	۹	جاری کارگزاران
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۱۵۲,۳۱۴,۵۵۶,۹۳۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۸,۱۴۲,۳۷۶,۱۴۸	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲	۲۴۳,۹۶۲,۹۳۶,۰۳۸		جمع بدهی ها
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۱۰,۳۷۸,۴۲۱,۹۹۰,۵۱۱	۱۴	خالص دارایی ها
۱۸,۶۱۵	۲۱,۱۳۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشتهای توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد. صندوق سرمایه گذاری

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان ثروت پویا	مهدی رضایتی چرانی	شماره ثبت ۵۷۹۰۵
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی	شماره ثبت ۱۷۷۵۵



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۲۶۹,۳۲۶,۶۷۳,۹۵۱	۵,۴۲۸,۴۰۳,۲۲۳
۱۶ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۴۷,۴۴۸,۴۸۵,۶۳۳)	(۷۵,۷۰۷,۴۱۷,۴۳۷)
۱۷ درآمد سود سهام	۱,۰۲۲,۴۶۲,۲۹۵,۱۳۵	۳۷۸,۱۵۶,۷۵۶,۱۱۲
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۲۳۲,۸۶۳,۷۱۷	۲,۹۵۱,۳۹۵,۴۹۶
۱۹ سایر درآمدها	۱۳,۲۰۸,۹۶۱,۸۴۲	۵,۷۸۳,۰۰۳,۱۱۶
جمع درآمدها	۱,۱۶۳,۷۸۲,۳۰۹,۰۱۲	۳۱۶,۶۱۲,۱۴۰,۵۱۰
هزینه‌ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱۱,۲۱۳,۳۴۵,۷۱۲)	(۶۰,۵۴۳,۷۱۹,۸۴۴)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۴,۵۶۷,۹۵۰,۴۸۲)	(۲,۲۷۰,۵۲۲,۳۵۳)
سود قبل از هزینه های مالی	۹۴۸,۰۰۱,۰۱۲,۸۱۸	۲۵۳,۷۹۷,۸۹۸,۳۱۳
۲۲ هزینه‌های مالی	(۲۲۷,۵۰۶,۵۰۰)	(۱,۳۹۳,۴۸۲,۶۷۵)
سود خالص	۹۴۷,۷۷۳,۵۰۶,۳۱۸	۲۵۲,۴۰۴,۴۱۵,۶۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۷.۶۷٪	(۶.۴۴٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۱۲.۳۱٪	(۶.۱۱٪)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۰,۳۲۶,۰۰۰)	(۲,۱۰۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۹۴۷,۷۷۳,۵۰۶,۳۱۸
تعدیلات	-	۳۲۹,۰۴۷,۳۴۴,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۹۰,۹۵۸,۹۱۸	۱۰,۳۷۸,۴۲۱,۹۹۰,۵۱۱

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = 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 دارایی‌های پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده شماره ثبت: ۵۵۹۵۱ امضاء ۵۷۷۹۰۵

مدیر صندوق شرکت سبذگردان ثروت پویا مهدی رضایتی چرانی

متولی صندوق موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا آقای ابوالفضل رضایی



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	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سید گردان ثروت پویا	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹.۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
آقای مهدی رضایتی چرانی	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۲۸/۰۲/۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکتها در 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 شرکتها در تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶
رکان زیر در صندوق رسیده است.

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 شرکتها در تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، شهر آرا، خیابان فرزین، باقرخان غربی، پلاک ۸۷

۲-۵- حسابرس: شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکتها در 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،

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل 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 قابل معامله (ETF) " مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) "، 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.

۴-۲- 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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق 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 ۹/۱۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۴۰ 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	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰,۳۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰,۳۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	درصد	ریال	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ریال	صنعت
۰.۰۱٪	۸۳۸,۰۲۸,۸۸۲	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۹۰۰,۲۸۲,۴۵۴	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۹۰۰,۲۸۲,۴۵۴	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	مواد و محصولات دارویی	
۰.۰۱٪	۹۶۲,۱۹۰,۶۹۸	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۹۲۷,۲۹۹,۵۴۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۹۲۷,۲۹۹,۵۴۰	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	زراعت و خدمات وابسته	
۰.۰۹٪	۸,۱۶۷,۴۸۷,۵۶۸	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۹,۳۷۵,۸۷۹,۶۰۰	۰.۰۹٪	۰.۰۹٪	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۹,۳۷۵,۸۷۹,۶۰۰	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	خودرو و ساخت قطعات	
۰.۵۸٪	۵۴,۴۳۰,۲۱۷,۶۶۵	۳۲,۶۷۷,۲۲۲,۲۹۷	۸۶,۹۲۴,۵۷۲,۶۰۴	۰.۸۳٪	۰.۸۳٪	۳۲,۶۷۷,۲۲۲,۲۹۷	۸۶,۹۲۴,۵۷۲,۶۰۴	۷۱,۱۸۳,۶۳۶,۵۹۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	
۹۳.۵۳٪	۸,۷۲۰,۹۷۵,۴۷۷,۶۵۲	۶,۵۴۳,۳۶۵,۷۳۱,۳۷۶	۹,۷۶۷,۳۵۰,۶۶۰,۷۷۵	۹۱.۹۸٪	۹۱.۹۸٪	۶,۵۴۳,۳۶۵,۷۳۱,۳۷۶	۹,۷۶۷,۳۵۰,۶۶۰,۷۷۵	۸,۳۳۱,۸۹۲,۲۹۸,۰۰۹	سیمان، آهک و گچ	
۰.۰۰٪	-	-	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۰.۰۳٪	۰.۰۳٪	-	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۵۶۷,۶۴۲,۹۲۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن	
۰.۱۵٪	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۶	۰.۱۳٪	۰.۱۳٪	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	۱۲,۷۶۸,۰۳۷,۹۴۶	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	قند و شکر	
۱.۲۷٪	۱۱۴,۱۵۵,۸۱۲,۹۳۳	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱.۲۵٪	۱.۲۵٪	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱۴۸,۱۶۱,۹۸۰,۷۴۷	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	
۰.۴۱٪	۳۸,۰۰۱,۲۰۰,۶۳۱	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۰.۲۸٪	۰.۲۸٪	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۵۳,۵۰۱,۵۰۰,۹,۵۷۳	ماشین آلات و تجهیزات	
۰.۰۰٪	-	-	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳	۰.۰۵٪	۰.۰۵٪	-	۵,۶۸۲,۸۵۹,۵۹۳	۵,۹۱۱,۶۱۲,۸۷۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰.۰۳٪	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	۱,۵۸۰,۵۳۳,۱۷۸	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪	۱,۵۸۰,۵۳۳,۱۷۸	۱,۵۸۰,۵۳۳,۱۷۸	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	اطلاعات و ارتباطات	
۰.۵۱٪	۴۷,۱۶۷,۶۷۲,۵۰۰	۵۷,۸۱۵,۹۰۷,۳۵۹	۴۱,۱۵۳,۶۷۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	۰.۳۹٪	۴۱,۱۵۳,۶۷۰,۰۰۰	۴۱,۱۵۳,۶۷۰,۰۰۰	۷۲,۱۶۰,۳۸۸,۳۷۵	محصولات شیمیایی	
۰.۴۱٪	۳۷,۹۱۹,۹۰۰,۰۳۶	۳۶,۱۰۰,۱۱۳,۴۱۵	۱۲,۶۶۹,۶۲۱,۸۵۱	۱.۱۹٪	۱.۱۹٪	۱۲,۶۶۹,۶۲۱,۸۵۱	۱۲,۶۶۹,۶۲۱,۸۵۱	۱۰۶,۹۹۱,۲۲۱,۸۱۲	سرمایه گذاریها	
۰.۱۵٪	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۵۶۰,۸۰۲,۰۲۸	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۴۶	۰.۰۷٪	۰.۰۷٪	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۴۶	۷,۴۵۴,۱۳۲,۴۴۶	۶,۷۸۰,۴۰۱,۰۲۰	استخراج سایر معادن	
۰.۰۸٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۴,۳۵۱,۹۴۶,۵۴۶	۰.۰۴٪	۰.۰۴٪	۴,۳۵۱,۹۴۶,۵۴۶	۴,۳۵۱,۹۴۶,۵۴۶	۳,۱۵۶,۹۸۵,۷۸۹	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	
۰.۰۳٪	۳۰,۹۳,۳۲۵,۰۷۸	۲,۹۴۱,۴۱۸,۲۸۲	۲,۳۲۵,۴۲۹,۴۳۶	۰.۰۲٪	۰.۰۲٪	۲,۳۲۵,۴۲۹,۴۳۶	۲,۳۲۵,۴۲۹,۴۳۶	۲,۹۴۱,۴۱۸,۲۸۲	استخراج ذغال سنگ	
۰.۹۴٪	۸۷,۳۹۸,۲۶۰,۶۳۸	۱۰۰,۰۹۱,۸۰۰,۳۰۰	-	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری	
۰.۲۹٪	۲۷,۲۶۷,۳۴۲,۰۰۵	۳۰,۷۲۸,۴۸۹,۳۲۷	-	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	-	-	-	فلات اساسی	
۱.۰۰٪	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۷,۰۴۴,۳۶۷,۱۹۶,۸۲۰	۱۰,۳۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵	۱.۰۰٪	۱.۰۰٪	۱۰,۳۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵	۱۰,۳۳۲,۷۸۳,۳۰۵,۷۹۵	۸,۸۱۷,۱۰۸,۱۴۱,۴۸۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
	۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۱,۸۸۷,۹۸۹,۶۰۸	۶-۱	
	۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۱,۸۸۷,۹۸۹,۶۰۸		

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نرخ سود درصد	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
		درصد		
۲۸۷,۶۷۴,۹۵۶	۱۱,۸۳۲,۶۰۳,۰۸۲	۵	متعدد	کوتاه مدت
۴,۷۷۰,۳۲۵,۹۳۷	۵۵,۳۸۶,۵۲۶	۵	متعدد	کوتاه مدت
۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۱۱,۸۸۷,۹۸۹,۶۰۸			

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۷۶۱۵۷.۰۷۰۷۰۳۱۰۸۱ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۶۷۸۵۷.۰۶۷۸۵۷ بانک تجارت

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال
	۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	-	
	۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	-	

اوراق مرابحه- مرابحه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)	۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی
<u>۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲</u>	<u>۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳</u>	<u>(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)</u>	<u>۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰</u>		۸-۱- سود سهام دریافتنی
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳,۰۵۲,۹۸۰	(۴۴۷,۰۲۰)	۱۳,۵۰۰,۰۰۰		اخشان خراسان
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-	-	-		توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-	-	-		تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۹۴,۵۵۶,۱۱۵,۸۸۰	(۴,۸۵۷,۳۳۴,۷۲۰)	۹۹,۴۱۳,۴۵۰,۶۰۰		سرمایه‌گذاری سیمان تامین
-	۱۱۰,۴۹۵,۴۵۶,۵۳۶	(۴,۳۸۹,۵۴۵,۵۳۴)	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۲,۰۷۰		سیمان فارس و خوزستان
-	۱۰۰,۰۱۸,۵۲۲,۳۲۶	(۳,۰۸۲,۷۶۲,۶۷۴)	۱۰۳,۱۰۱,۲۸۵,۰۰۰		سیمان تهران
-	۱۳,۸۴۱,۸۹۱,۶۸۶	(۵۶۸,۸۴۴,۸۶۴)	۱۴,۴۱۰,۷۳۶,۵۵۰		سیمان داراب
۲۰,۵۵۸,۳۲۱,۸۹۴	-	-	-		سیمان شمال
۲۳,۷۳۳,۰۶۴,۶۹۰	-	-	-		سیمان کرمان
-	۲,۶۳۵,۸۷۹,۳۱۴	(۸۱,۲۴۲,۸۵۶)	۲,۷۱۷,۱۲۲,۱۷۰		سیمان اصفهان
-	۴۱,۷۳۸,۴۱۶,۰۸۸	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰		سیمان شاهرود
۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	-	-	-		سیمان مازندران
-	۶۶۹,۵۶۰,۷۷۶	(۲۳,۳۸۸,۷۶۷)	۶۹۲,۹۴۹,۵۴۳		شرکت سیمان لارستان
-	۵۴۰,۲۹۶,۰۵۳	(۲۲,۲۰۳,۹۴۷)	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰		صنایع غذایی رضوی
-	۹۶۶,۸۸۷,۴۱۷	(۳۳,۱۱۲,۵۸۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۲۶۵,۳۹۴,۹۷۳	-	-	-		مجتمع سیمان غرب آسیا
-	۷۳۴,۶۷۵,۱۷۶	(۳۰,۱۹۲,۱۳۰)	۷۶۴,۸۶۷,۳۰۶		مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۴۷,۲۲۱,۰۷۵	(۱,۷۷۸,۸۷۶)	۴۸,۹۹۹,۹۵۱		مهرمام میهن
-	۷۲,۴۶۳,۲۳۵	(۳,۴۷۴,۲۶۵)	۷۵,۹۳۷,۵۰۰		نورایستا پلاستیک
-	۳۲۶,۳۳۳,۸۷۱	(۶,۲۶۶,۱۲۹)	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰		کانی کربن طبس
<u>۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲</u>	<u>۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳</u>	<u>(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)</u>	<u>۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰</u>		

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده بستانکار در ابتدای سال مالی	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بستانکار در ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۴۷,۵۹۷,۶۸۵	۴۴,۷۴۰,۲۷۹,۴۶۳	۵۲,۳۸۵,۲۲۶,۹۱۰	-
(۷۳,۱۴۳,۰۰۲,۹۵۳)	۹,۹۳۷,۰۴۰,۷۵۲,۳۷۵	۹,۸۶۳,۷۳۰,۱۵۹,۳۷۴	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)
۸,۳۱۰,۵۶۶	۱۲۵,۰۰۷,۸۴۶,۶۸۴	۱۲۵,۱۸۳,۷۴۷,۲۹۸	-
(۶۵,۴۸۷,۰۹۴,۷۰۲)	۱۰,۱۰۶,۷۸۸,۸۷۸,۵۲۲	۱۰,۰۴۱,۲۹۹,۱۳۳,۵۸۲	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)

نام شرکت کارگزاری

اندیشه پیشرو

کارآمد

کارآمد - بورس کالا

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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱,۰۲۹,۸۴۴	-	(۱۰,۱۸۶,۱۰۴)	۶۰,۸۴۳,۷۴۰
-	۱۰,۷۶۴,۰۰۰	(۲,۵۳۰,۰۰۰)	۸,۲۳۴,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۷,۷۷۷)	۴۹۷,۲۲۲,۲۲۳
۴۱۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۷۲۱
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۱۰,۲۰۲)	۱۳۶,۹۸۹,۷۹۸
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۶,۱۶۰,۷۶۴,۰۰۰	(۲,۸۳۱,۲۴۳,۷۸۱)	۳,۴۰۰,۵۵۰,۴۸۲

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۱۳۳,۸۷۸,۷۹۹,۲۰۶
۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۷۱۴,۰۸۲,۱۵۴
۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵	۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲
۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۱۶,۷۳۰,۸۸۰,۰۸۵
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۱۵۲,۳۱۴,۵۵۶,۹۳۷

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

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰

حساب پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۲-۱ حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تسویه شده است

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۶,۶۳۱,۶۱۲,۱۴۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۷۶۴,۰۰۰
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۸,۱۴۲,۳۷۶,۱۴۸

شرکت نرم افزاری تدبیر
 ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت کانون
 هزینه برگزاری مجمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۱۰,۳۵۸,۴۲۱,۹۹۰,۵۱۱	۴۸۸,۹۵۸,۹۱۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۱۰,۳۷۸,۴۲۱,۹۹۰,۵۱۱	۴۹۰,۹۵۸,۹۱۸

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا

مادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای -

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۳۶۵,۱۰۱,۵۷۱	۲۶۹,۶۳۵,۶۳۵,۵۹۷	۱۵-۱	سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۳۴,۰۸۴,۱۵۰	-	۱۵-۲	سود و زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
-	-	۱۵-۳	سود و زیان ناشی از گواهی سپرده کالایی
(۱۴۰,۷۸۲,۳۹۸)	(۳۰۸,۹۶۲,۶۶۶)	۱۵-۳	سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵,۴۳۸,۴۰۲,۲۲۳	۲۶۹,۳۲۶,۶۷۳,۹۵۱		

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	معمول	
۹,۱۷۴,۸۰۷,۵۷۶	(۹,۶۶۹,۱۷۳,۵۴۶)	(۶,۰۲۹,۰۰۰,۴۵۵)	(۱۱۴,۷۸۸,۷۸۷)	(۱۲۹,۳۲۱,۱۶۵,۱۰۲)	۱۲۰,۷۸۰,۰۹۱,۸۰۰	۴,۰۷۸,۳۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۶,۷۱۳,۴۵۶,۹۰۴	(۸,۳۸۱,۳۰۴,۱۱۵)	(۳,۷۲۵,۳۱۶)	(۵۸,۳۷۷,۰۸۷)	(۶۹,۵۶۶,۳۰۷,۳۰۶)	۶۱,۴۵۰,۶۳۳,۴۰۰	۹۸۲,۴۹۴	سیمان هرمزگان
۳,۲۷۹,۳۷۴,۷۳۹	۲۰,۱۰۲,۸۱۷,۶۱۱	(۵۳,۶۸۳,۰۵۷)	(۱۰,۱۹۵,۶۹۴)	(۱۶,۶۳۲,۷۷۲,۳۷۸)	۱۰۷,۳۶۵,۴۱۲,۶۴۰	۹۶۰,۸۹۷۳	سیمان تهران
۲,۹۹۲,۱۹۷,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	شرکت سایا
۲,۵۷۷,۸۷۹,۰۰۰	۱,۶۷۸,۸۶۹,۱۸۴	(۱,۶۷۸,۸۶۹,۳۹۲)	(۳۱,۸۹۵,۰۳۱)	(۳۱,۶۹۵,۲۴۴,۲۹۰)	۳۳,۵۷۸,۸۷۷,۸۸۷	۹۰,۳۷,۶۴۰	بانک پارسیان
۲,۳۵۳,۳۹۸,۰۰۰	۱۹,۱۵۳,۶۹۴,۵۱۰	(۱,۳۷۵,۵۰۸,۳۰۵)	(۲۸,۰۳۹,۱۵۲)	(۳۷,۲۵۱,۷۳۸,۵۰۲)	۲۹۵,۱۶۱,۶۴۰,۵۷۰	۱۵,۴۶۳,۵۸۸	سرمایه گذاری سیمان تلمین
۱,۵۹۸,۰۲۶,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱,۰۳۴,۵۸۶,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	تولیدی و صنعتی کوهرقام
۶۱,۴۴۵,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	تورایستا پلاستیک
۱۳۲,۳۸۷,۱۸۸	۱,۶۹۹,۶۶۸,۹۹۶	(۳۳۶,۸۰۳,۳۳۱)	(۴۴,۹۹۱,۱۸۸)	(۴۵,۳۷۹,۱۸۴,۴۸۵)	۴۷,۳۶۰,۶۴۷,۹۰۰	۱,۰۳۸,۲۸۹	بین المللی ساروج پوشش
۵۹,۸۶۲,۹۷۵	(۸,۳۶۵,۱۳,۵۳۵)	(۷,۳۶۵,۱۳,۵۳۵)	(۱۳۹,۵۰۳,۳۸۹)	(۱۵۲,۳۴۱,۳۰۱,۸۹۸)	۱۳۶,۸۴۸,۶۳۵,۹۴۰	۱۶,۷۳۶,۳۶۴	سیمان ساهو
۵۵,۸۷۳,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	بیمه سلطان
(۷,۰۳۳)	-	-	-	-	-	-	ح سرمایه گذاری سیمان تلمین
(۷,۰۳۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱,۳۸۹,۴۳۹,۵۷۹)	(۱,۳۸۹,۴۳۹,۵۷۹)	(۳۸۲,۴۳۹,۹۹۶)	(۵۳,۶۳۳,۶۷۵)	(۵۷,۴۵۳,۳۶۵,۹۰۸)	۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۶۶۹,۷۷۶,۰۶۸)	(۶۶۹,۷۷۶,۰۶۸)	(۳۰۸,۴۰۶,۱۷۸)	(۳۹,۵۵۶,۸۴۶)	(۴۳,۱۰۲,۹۹۸,۳۱۵)	۴۱,۶۸۱,۲۳۵,۳۲۱	۱۷,۲۵۳,۵۵۴	صندوق و صنعتی گل کهر
۸۳۱,۶۹۶,۶۶۰	۸۳۱,۶۹۶,۶۶۰	(۳۲,۱۶۸,۳۹۳)	(۴,۳۲۱,۹۴۸)	(۳,۵۷۵,۶۰۱,۴۳۰)	۴,۳۲۳,۶۷۸,۳۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	مهرام مین
۱,۷۰۰,۷۰۰,۸۱۵	۱,۷۰۰,۷۰۰,۸۱۵	(۳۸,۶۷۶,۳۳۰)	(۷,۳۴۸,۴۳۳)	(۵,۹۸۸,۵۲۰,۶۱۴)	۷,۷۳۵,۳۶۶,۰۹۲	۱,۸۰۵,۶۱۳	تولید برق علویه مینا
(۳۳,۹۶۹)	(۱۰,۵۱۹,۶۶۳,۹۱۵)	(۳۶,۰۵۰,۳۱۸,۰۰)	(۸۷,۴۹۳,۲۴۲)	(۱۰,۰۰۰,۷۲۰,۵۱۶)	۹۳,۱۰۰,۳۳۶,۶۷۰	۳,۰۴۹,۲۶۵	سیمان فارس نو
۳,۵۸۸,۱۳۰,۳۷۲	۶,۱۷۱,۱۳۸,۸۱۸	(۵,۰۷۴,۵۵۷,۶۱۹)	(۹۶۴,۳۲۶,۶۶۲)	(۱,۰۰۲,۷۸۱,۳۰۵,۲۸۳)	۱,۰۱۴,۹۹۱,۵۲۶,۳۸۱	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بویا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای -

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سودزبان) فروش	سودزبان) فروش	حالات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۵۸۸,۱۲۰,۲۷۳	۶,۱۷۱,۱۳۸,۸۱۸	(۵,۰۷۴,۹۵۷,۶۱۹)	(۹۶۴,۲۲۴,۶۶۲)	(۱,۰۰۲,۷۸۱,۳۰۵,۲۸۲)	۱,۰۱۴,۹۱۵,۲۶۳,۳۸۱	۳,۲۷۵,۵۰۴
(۳۷,۰۹۹,۴۸۱)	۲۱,۹۰۷,۰۸۸,۲۷	(۳۷۸,۷۵۵,۷۳۴)	(۱۳۸,۴۶۱,۰۱۳)	(۱۲۳,۹۷۶,۸۱۴,۸۳۶)	۱۴۵,۷۵۱,۹۴۴,۴۰۰	۳,۲۷۵,۵۰۴
(۳۳,۴۴۴,۴۱۳)	۱۴,۱۰۷,۲۳۰,۷۴۸	(۳۱۱,۰۷۵,۰۶۶)	(۵۹۱,۰۰۳,۸۲۳)	(۴۷,۷۳۷,۵۲۷,۱۳۴)	۶۲,۲۱۵,۰۱۳,۴۶۰	۴,۳۳۸,۰۲۶
(۶۶,۳۹۷,۱۶۳)	۲,۱۱۳,۱۳۹,۴۲۸	(۳۰۰,۰۳۲,۴۸۶)	(۳۸۰,۰۰۳,۷۹۱)	(۳۷,۶۵۳,۳۳۰,۳۰۵)	۴۰۰,۰۴۴,۹۰۰,۱۰	۱,۴۱۵,۲۶۴
(۷,۰۵۳,۱۵۷۶)	(۳,۵۴۱,۷۸۹,۰۹۱)	(۱,۶۸,۵۴۵,۸۵۳)	(۳۳,۰۳۲,۷۳۷)	(۳۷,۰۵۰,۳۹۰,۰۲۱)	۳۳,۷۰۹,۱۶۹,۵۱۰	۵,۰۶۵,۴۶
(۸۳,۹۱۹,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-
(۹۵,۳۶۲,۷۰۴)	۳۴,۲۵۴,۸۴۲,۹۶۳	(۱,۱۷۶,۲۲۴,۴۳۷)	(۳۲۳,۴۷۹,۳۰۴)	(۱,۹۹,۵۹۰,۳۴۱,۷۹۷)	۲۳۵,۲۴۴,۸۸۸,۴۹۱	۱۲,۳۵۵,۰۰۸
(۳۰۹,۷۴۲,۸۴۳)	۵۳,۱۱۵,۰۱۱,۵۳۰	(۱,۴۶۹,۰۴۰,۳۵)	(۳۷۹,۱۱۵,۷۳۸)	(۳۳۸,۹۴۴,۸۴۱,۳۸۷)	۲۹۳,۸۰۸۰۰,۸۶۸۰	۴,۶۵۸,۰۶۴
(۸۳۵,۱۵۲,۴۳۰)	-	-	-	-	-	-
(۹۳۷,۳۳۳,۳۷۷)	۳,۸۳۲,۱۸۵,۰۶۶	(۵۶۰,۳۷۰,۴۱۰)	(۱۰,۶,۴۴۹,۱۴۷)	(۱۰,۷,۵۶۵,۱۷۷,۵۷۷)	۱۱۲,۰۵۴,۸۲۳,۰۰	۴,۴۳۶,۰۴۷
(۱,۱۹۸,۷۸۵,۶۶۸)	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۲۶,۷۹۷,۸۱۰)	۱۵,۱۴۱,۲۷۲,۱۸۹	(۴۳۷,۵۳۹,۶۰۸)	(۸۱,۳۲۹,۷۱۳)	(۶۹,۸۵۵,۸۹۳,۵۱۱)	۸۵۵,۵۰,۹۲۴,۱۰۰	۷۲,۰۹۹۳
(۳,۷۵۷,۱۰۱,۰۹۱)	۶,۵۳۳,۲۹۴,۷۳۲	(۱,۳۱,۳۷۹,۰۳۳)	(۳۴,۹۶۱,۴۰۷)	(۱,۹,۵۸۶,۰۷۰,۲۱۸)	۲۶,۲۷۵,۸۰۵,۳۹۰	۱,۵۸۱,۴۹۹
(۴,۸۵۶,۱۰۵,۰۶۸)	۲,۵۹,۶۸۳,۸۱۸	(۱,۳۸,۴۵۸,۴۹۹)	(۳,۶۰۶,۶۸۶)	(۳۷,۲۶۷,۳۴۲,۰۰۴)	۲۷,۶۹۱,۷۹۱,۶۴۴	۶,۲۴۲,۴۴۴
(۵,۸۵۳,۹۳۳,۳۸۶)	۳,۳۲۲,۳۳۷,۷۷۷	(۳۴۴,۸۵۳,۵۴۳)	(۴,۶,۵۲۱,۴۱۷)	(۴,۵,۴۳۶,۸۹۵,۷۴۸)	۴۸,۹۷۰,۷۰۸,۴۵۰	۴۴۱,۹۵۷
(۶,۷۱۱,۹۱۱,۹۷۶)	(۷۵۱,۳۳۰,۵۵۶)	(۹۷۷,۴۹۱,۲۶۶)	(۱۵۱,۵۲۱,۶۴۲)	(۱,۵۹,۳۰,۵۵۹,۴۸۸)	۱,۵۹,۳۰۵,۵۹۱,۸۴۰	۲۵,۲۳۷,۴۵۶
-	۶,۷۹۴,۴۳۱,۱۵۳	(۱,۸۲,۷۵۲,۲۴۴)	(۳۴,۷۳۲,۰۷۹)	(۳,۹,۵۳۹,۵۵۲,۶۱۴)	۳,۶۵۵,۰۴۸,۰۹۰	۲,۸۶۱,۳۴۴
-	۱۸,۰۹۱,۶۲۱,۵۰۱	(۱,۰۰,۳۳۵,۱,۵۵۹)	(۱,۹۰,۶۳۴,۵۹۳)	(۱,۸۱,۳۸۴,۶۹۲,۳۶۹)	۲۰۰,۶۷۰,۳۱۰,۰۲۳	۲۴۰,۰۹,۲۶۲
-	۵۱۰,۸۰۵,۳۲۴	(۱۵۰,۶۰,۵۵۵)	(۳,۸۶۱,۴۵۸)	(۳,۴۸۳,۳۸۵,۴۱۲)	۳,۰۱۲,۱۱۲,۷۵۹	۷۵۰,۰۰۰
-	۸,۶۱,۵۷۶,۵۰	(۳,۹,۸۵۸,۶۶۵)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۴۵)	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۲۴۵)	۷,۹۷۱,۷۳۳,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰
-	(۱,۰,۶۴,۷۳۶,۰۵۷)	(۳۴۲,۴۸۲,۷۳۵)	(۴,۶۰۷۱,۲۶۸)	(۴,۹,۲۷۲,۷۲۶,۸۹۳)	۴۸,۴۴۵,۴۴۸,۸۱۹	۲۵,۲۳۷,۸۱۵
-	(۳,۶۸,۷۸۲,۶۰۶)	(۴,۶,۹۵۰,۴۱۷)	(۸,۷,۵۷,۷۵۷)	(۹,۵۳۳,۹۳۹,۵۰۰)	۹,۳۱۹,۰۰۰,۸۷۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۱,۱۷۴,۳۰۸,۱۵۲	(۳۳,۰۶۲,۷۵۳)	(۶,۰۹۱,۸۹۱)	(۵,۲۰,۰۰۰,۸۷,۸۳۴)	۶,۴۱۲,۵۵۰,۶۲۰	۴۰,۰۰۰
-	(۳,۵۳۴,۶۳۷,۰۹۷)	(۱,۶۵,۳۷۳,۷۸۸)	(۳۱,۴۰۱,۸۳۷)	(۳,۶,۳۸۲,۷۰۵,۲۳۲)	۳۳,۰۵۴,۷۵۳,۷۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۰,۸۳۸,۰۷,۲۷۷)	(۴,۵۰,۴۳۴,۴۷۹)	(۸,۶,۴۵۷,۱۴۶)	(۱۰,۱,۳۰۱,۰۰۰,۱,۸۷۶)	۹۱۰,۰۰۰,۸۶۵,۲۳۰	۸,۱۱۵,۰۰۰
۵,۳۴۵,۱۰۱,۵۷۱	۱,۶۸۰,۱۵۰,۰۰۱,۰۵۰	(۱۳,۶۱۰,۵۸۸,۸۱۴)	(۳,۵۵۵,۹۷۲,۳۰۹)	(۳,۵۲۷,۹۰۶,۳۰۵,۳۴۳)	۲,۷۳۲,۱۱۷,۲۶۷,۵۶۶	

تقل از صفحه قبل

سیمان بازرگان

سیمان شرق

سیمان یخچود

سیمان خوزستان

بورس سهامان وولگان

سیمان فارس و خوزستان

سیمان ایک

پارس خودرو

سیمان اردستان

تفاسه و گلرکز آردبته

سیمان هگمتان

سیمان سپهان

فولاد مبارک اصفهان

سیمان آرومیه

سیمان شاهرود

سیمان کردستان

سیمان غرب

تولید انرژی برق شمس پارس کاد

مهندسان نسوز

فولاد خوزستان

پلیمر آریا ساسول

سیمان ایلام

بورس کلاهی ایران

سرمایه گذاری صدور تضمین

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری شخصی ثروت جوان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره سرمایه منتهی به ۱۳/۰۹/۱۴۰۳

دوره سرمایه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۱۳

شرح	پایه فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالب	سودزایی فروش	سودزایی فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فصل از منطقه قبل	۲,۷۲۳,۱۷۷,۷۷۶,۵۲۶	(۲,۵۷۸,۹۷۳,۳۰۹)	(۲,۷۱۹,۹۴۶,۷۸۵)	(۱۹,۵۷۸,۹۶۱,۴۲۱)	۳۶۹,۳۷۵,۳۳۶,۵۹۷	۵۳۴,۵۱۰,۱۵۷۱
گسترش سوخت سبز برای سرمایه های (ملم)	۹,۹۶۶,۶۸۶,۵۰۷	(۹,۱۳۱,۵۱۹,۹۵۹)	(۹,۱۳۱,۵۱۹,۹۵۹)			
صنایع غذایی رضوی	۶,۲۰۳,۱۲۵,۰۰۰	(۵,۹۱۱,۶۱۲,۸۷۷)	(۵,۹۱۱,۶۱۲,۸۷۷)			
پوپا	۳,۳۶۳,۲۹۹,۵۰۰	(۳,۰۸۴,۶۷۸,۳)	(۳,۰۸۴,۶۷۸,۳)			
سپیدبان اس	۸,۰۰۷,۶۰۸,۸۰۰	(۸,۳۱۵,۰۰۰)	(۸,۳۱۵,۰۰۰)			
سپیدبان افکن	۱۶,۳۰۲,۵۱۰,۰۰۰	(۱۶,۳۰۲,۵۱۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۰۲,۵۱۰,۰۰۰)			
سپیدبان کرمان	۳۹,۱۳۰,۹۳۶,۳۰۰	(۳۶,۵۱۶,۶۷۰,۹۸۹)	(۳۶,۵۱۶,۶۷۰,۹۸۹)			
سپیدبان سولقان	۸۹,۳۲۶,۶۸۴,۳۳۰	(۸۶,۰۵۰,۷۱۴,۳۳۳)	(۸۶,۰۵۰,۷۱۴,۳۳۳)			
سپیدبان کرمان	۷۶۱,۱۶۶	(۷۶۱,۱۶۶)	(۷۶۱,۱۶۶)			
پاکن صادرات ایران	۱۶,۲۵۸,۷۰۰,۱۵۸	(۱۰,۳۳۸,۰۰۰,۵۵۹)	(۱۰,۳۳۸,۰۰۰,۵۵۹)			
سپیدبان شمال	۸,۳۳۳,۳۸۰,۳۰۰	(۸,۳۳۳,۳۸۰,۳۰۰)	(۸,۳۳۳,۳۸۰,۳۰۰)			
توسعه سرمایه و صنعت غیر	۱,۰۰۱,۵۵۳,۳۴	(۱,۱۵۵,۵۱۰,۳۷۶)	(۱,۱۵۵,۵۱۰,۳۷۶)			
سپیدبان خیز	۹۹,۱۰۰,۶۳۴,۸۷۷	(۹۳,۳۶۶,۳۶۳,۶۱۶)	(۹۳,۳۶۶,۳۶۳,۶۱۶)			
سپیدبان دزلب	۵۵,۱۵۶,۴۴۰,۰۰۰	(۵۱,۱۳۳,۹۳۳,۵۵۸)	(۵۱,۱۳۳,۹۳۳,۵۵۸)			
سپیدبان بیهمن	۷,۶۳۰,۵۵۴,۷۰۰	(۷,۸۵۶,۵۶۰,۶۵۶)	(۷,۸۵۶,۵۶۰,۶۵۶)			
سپیدبان اسپهان	۹,۳۳۳,۶۵۰,۶۳۰	(۸,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)	(۸,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)			
سرمایه گذاری تکمیلی برای کوز	۳۶,۱۵۵,۶۰۰,۷۸۰	(۵۰,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)	(۵۰,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)			
سپیدبان کرمان	۲,۰۳۱,۳۶۱,۰۰۰	(۱,۷۸۳,۳۳۶,۷۸۶)	(۱,۷۸۳,۳۳۶,۷۸۶)			
سپیدبان ایران	۳۹۹,۱۷۱	(۱,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)	(۱,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۸)			
شرکت توسعه و سرمایه اسپهان	۱۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)			
سپیدبان کرمان	۵,۵۵۳,۳۳۴	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
توسعه سرمایه برای	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
مدیریت توسعه و سرمایه ایران اسپان	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
سپیدبان (آر) اسپان	۲,۷۹۲,۷۹۲	(۲,۷۹۲,۷۹۲)	(۲,۷۹۲,۷۹۲)			
سپیدبان علی	۳,۶۲۲,۹۴۰	(۳,۶۲۲,۹۴۰)	(۳,۶۲۲,۹۴۰)			
سایر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			
م صنایع و خدمات سرمایه اسپهان	۸۷۳,۷۸۰	(۸۷۳,۷۸۰)	(۸۷۳,۷۸۰)			
مختص سپیدبان غرب آسیا	۵۱۱,۴۹۷,۵	(۵۱۱,۴۹۷,۵)	(۵۱۱,۴۹۷,۵)			
جمع	۴۱,۱۹۴,۴۰۰,۷۸۵,۲۳	(۳۸,۸۲۶,۳۶۹,۵۳۹,۹۱۱)	(۳۸,۸۲۶,۳۶۹,۵۳۹,۹۱۱)			

۲- ۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده (ادامه)

دوره سرمایه منتهی به ۱۳/۰۹/۱۴۰۳

دوره سرمایه منتهی به ۱۳/۰۹/۱۴۰۳

شرح	پایه فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالب	سودزایی فروش	سودزایی فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده ۱۵-۱ سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده (ادامه)	۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳	(۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳)	(۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳)			
جمع	۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳	(۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳)	(۵۸,۹۹۴,۶۰۰,۳۳۳)			

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت بونا
داداشت های توضیحی صورت های مالی منان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱	
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۷۶,۰۳۰,۹۰۰,۰۰۰)
(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۷,۸۵۱,۶۶۶)	(۸۵,۸۰۰,۷۷۳)	(۵۵۳,۸۸۳,۶۱۱,۸۷۳)
(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۳,۸۶۲,۶۶۶)	(۱۷۳,۲۰۰,۷۷۳)	(۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

صوکر اجاره فولاده- سپین طین
 مرامه استخف الکتریکی- ۰۴۱۰

۱۶- سود و زیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱	
سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	کاربرد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)
(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۹۸)

زیان تحقق یافته نگهداری سهام
 سود تحقق یافته گواهی سپرده کالایی

۱۶-۱ زیان تحقق یافته نگهداری سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	حالات	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳,۶۷۲۷۷	(۳,۰۱۴,۲۶۹)	(۱۷,۳۱۳,۷۵۰)	(۳,۲۷۸,۶۱۲)
۳۳۵,۸۴۰,۳۱۰	۳,۶۵۸,۸۶۸۷۰	(۶۲۶,۳۷۰,۷۷۱)	(۱۱,۸۸۹,۷۱۱)
۱۲۰,۷۰۰,۷۸۸۸۳	(۴۹,۶۸۰,۷۶۲,۹۱۱)	(۱,۳۷۲,۳۳۰,۵۱۸)	(۴۶۱,۵۰۰,۸۹۱)
۲۴,۶۵۸,۰۴۷,۵۹۸	(۵۳,۶۵۷,۵۰۶۰۰)	(۱,۱۵۰,۳۳۱,۷۳۳)	(۴۱۸,۵۶۰,۰۳۹)
(۱,۷۶۰,۳۱۷,۷۷۷)	۱۲,۵۵۶,۷۸۸,۹۵۶	(۴۴۳,۳۸۷,۵۰۰)	(۶۸,۱۳۳,۶۶۵)
(۱,۸۸۱,۹۰۹,۷۶۱)	(۳,۳۵۸,۱۶۵,۸۷۱)	(۱,۰۰۳,۳۴۶,۶۷۸)	(۲۰۰,۰۴۵,۵۶۱)
(۸,۸۱۲,۲۷۳)	۶,۲۱۵,۲۵۲	(۴,۵۸۸,۵۶)	(۶۶,۰۳۸)
(۳,۰۰۱,۲۸۱۳,۸۳۷)	(۵,۳۷۸,۰۹۸,۹۸)	(۱۳,۰۹۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۹,۷۱۰,۰۰۰)
(۳,۳۱۹,۵۳۷,۵۶۸)	۴۲۰,۳۴۰,۷۳۴	(۳,۷۱۸,۹۶۵)	(۱۵,۱۲۶,۵۵۳)
(۴,۴۳۷,۶۰۰,۳۳۳)	۸۱,۸۳۱,۸۳۰,۱۲	(۱,۶۹۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۱۱۶,۵۰۰)
(۱,۱۶۷,۱۰۸,۳۵۵)	(۳,۴۱۳,۳۳۰,۳۳۳)	(۱,۵۸۳,۷۸,۵۶)	(۳,۰۲۶,۸۴۸,۸۷)
(۳,۳۸۱,۳۸۸,۸۶۹)	(۶,۳۳۷,۵۵۵,۶۶۶)	(۳,۳۷۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۸,۰۷۸,۷۳۱,۰۶۶)
۲,۶۳۰,۰۱۵,۶۷۸	(۶,۰۰۳,۰۳۰,۳۵۵)	(۳,۳۱۳,۳۳۰,۳۳۸)	(۹۳,۰۷۳,۶۶۶)
(۳,۳۶۸,۵۰۰,۷۱۶)	(۱,۷۳۳,۲۰۳,۶۷۸)	(۱,۵۰۵,۷۱,۵۵۶)	(۴,۳۲۶,۸۵۶,۶۶۶)
(۳,۳۳۳,۱۸۰,۰۱۶)	(۵۳,۵۶۹,۵۶۶,۰۱۲)	(۱,۶۹۵,۳۰۳,۳۷۸)	(۳,۸۵۶,۶۶۶,۸۱۱,۱۱۶)
(۸,۸۱۵,۳۸۱,۳۳۱)	۱۳,۸۹۹,۹۸۸,۳۳۳	(۱,۰۰۳,۳۳۷,۷۱۲)	(۳,۰۰۶,۶۶۰,۶۶۵)
(۳,۴۵۳,۸۳۰,۰۱۰)	(۵,۵۷۶,۸۸۰,۶۶۶)	(۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۰,۳۳۳,۳۳۳)

تولستان پلاستیک
 سپین پازیر
 سرمایه گذاری توسعه صنایع سپین
 سپین پازیر کان
 سپین پازیر
 بین المللی سازه پازیر
 افق پویک سازی ایران
 م صنایع و معدن اسیاه سپین
 سپین ایلم
 سپین سپین
 سپین ارمنستان
 سپین فارس و خوزستان
 سپین سلمان
 تولیدکننده پلاستیک سپین
 سپین خوزستان
 سپین کرمان
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶-۱- زیان تحقق نیافته تکمیلی سهام (ادامه)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی سهام	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی سهام	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۷,۵۲۱,۸۳۰,۱۰۰)	(۱,۵۷۶۶۰,۸۱۹,۶۶۶)	(۱,۵۰۳,۰۷۰,۴۹۷,۰۰۰)	(۳,۸۸۹,۴۳۴,۳۷۳)	(۳,۱۸۱,۰۶۳,۳۳۸,۴۸۸)	۳,۰۴۱,۴۹۹,۳۳۹,۸۹۵		تقل از صفحه قبل
(۳,۴۶۸,۶۰۹,۱۳۴)	(۳۹,۰۶۳,۰۱۵,۴۳۸)	(۱,۶۷۴,۸۲۱,۷۹۷)	(۳,۱۸,۲۱۶,۱۴۱)	(۳,۸۲,۳۴۳,۶۷۴)	۳۳۴,۹۶۴,۳۵۹,۲۵۰		سیمان فارس نو
(۴,۹۷۳,۶۳۹,۳۰۷)	۸,۱۰۹,۹۱۳,۲۸۱	(۵۳۶,۰۳۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۴۳,۸۰۰)	(۹۶,۴۶۸,۱۲۲,۹۱۹)	۱۰,۵۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	سیمان ضهان
۲۱,۱۷۹,۲۶۰,۵۷۲	۲۱,۳۰۹,۹۱۷,۸۷۸	(۱,۵۴۱,۰۳۴,۴۸۷)	(۳۹۲,۷۹۶,۵۵۳)	(۲۸۵,۰۶۳,۰۸۸,۵۲۲)	۲۰,۸۰۳,۶۰۸,۹۷,۴۴۰	۷,۸۳۴,۴۹۶	سیمان مازندران
(۱۱۰,۶۸۸,۶۳۳)	۱۱,۱۶۸,۹۲۷,۲۶۱	(۱۰,۷۱,۳۶۶,۹۹۶)	(۲۰۳,۵۵۹,۷۲۹)	(۲۰۱,۸۲۹,۵۴۵,۱۶۴)	۲۱۴,۲۷۳,۳۹۹,۱۵۰	۸,۴۱۹,۳۸۷	سیمان ممتازان کرمان
۱۶,۵۲۴,۰۱۷,۹۴۹	۴۵,۸۵۷,۳۸۹,۴۹۲	(۱,۷۹۴,۳۳۳,۵۱۳)	(۳۴۰,۹۲۱,۴۶۸)	(۳۱۰,۸۷۲,۱۶۸,۳۰۷)	۲۵۸,۸۶۴,۷۰۲,۶۸۰	۳,۰۳۳,۸۰۱	سیمان رومیه
(۷,۳۶۶,۳۹۸,۱۲۱)	(۱۰,۱۹۲,۵۰۳,۰۷۶)	(۹۱۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۱۷۲,۹۹۱,۳۰۰)	(۱۹۱,۳۰۵,۰۳۱,۸۷۶)	۱۸۷,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
۴,۱۷۳,۳۳۱,۷۴۱	(۳۴,۱۱۲,۲۴۰,۵۶۵)	(۳,۱۰۳,۳۱۱,۹۷۹)	(۳۹۹,۶۶۱,۰۳۷۶)	(۴۶۲,۳۵۱,۸۱۴,۱۹۰)	۴۲۰,۶۴۳,۳۹۵,۸۸۰	۹,۰۱۱,۱۹۱	سیمان آلیک
(۱۴,۳۰۷,۰۲۵,۳۷۵)	(۱۸۰,۸۳۴,۵۴۳,۳۸۰)	(۱,۶۸۱,۸۷۷,۶۲۰)	(۳۱۹,۵۵۶,۷۴۸)	(۳۵۲,۴۵۷,۵۴۴,۰۱۲)	۳۳۶,۳۷۵,۵۲۴,۰۰۰	۱۲,۶۹۳,۴۱۶	سیمان شمال
(۲۱,۴۵۶,۸۶۲,۷۴۰)	۱۱۰,۹۵۰,۹۰۷,۳۵۰	(۲,۲۲۲,۳۱۹,۶۶۴)	(۴۲۲,۲۲۱,۷۳۶)	(۳۳۰,۸۴۸,۵۸۴,۵۰)	۴۴۴,۴۴۳,۹۳۳,۸۰۰	۲۹,۳۹۴,۴۴۰	سیمان شرق
(۶,۵۷۷,۹۶۱,۵۹۹)	۵۹,۸۳۶,۲۰۳,۵۲۷	(۱,۶۷۷,۹۵۷,۶۶۸)	(۳۱۸,۸۱۱,۹۵۷)	(۳۷۲,۷۵۸,۵۶۰,۴۴۸)	۳۳۵,۵۹۱,۵۳۳,۶۲۰	۲۳,۸۵۱,۵۶۶	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱۰,۹۶۴,۳۱۳,۵۹۲	(۱۲۸,۷۳۶,۱۶۷,۳۰۰)	(۳,۱۷۱,۵۲۸,۷۹۰)	(۷۹۲,۵۹۲,۳۷۰)	(۹۵۸,۰۷۹,۷۹۴,۱۴۰)	۸۳۴,۳۰۷,۷۵۸,۰۰۰	۱۰,۷۷۹۱,۷۰۰	سیمان تهران
(۳۱,۵۲۲,۹۳۳,۹۲۸)	(۱۲۷,۵۸۴,۳۲۶,۷۰۱)	(۳,۱۴۱,۰۴۲,۰۰۳)	(۵۹۶,۷۹۷,۹۸۱)	(۷۵۲,۰۵۴,۸۸۷,۳۱۷)	۶۲۸,۲۰۸,۴۰۰,۶۰۰	۴۲,۳۰۳,۵۹۶	سرمایه گذاری سیمان تامین
۱۷,۶۸۰,۵۱۵,۱۱۷	(۶۸,۳۳۵,۰۰۷,۰۲۶)	(۳,۶۷۲,۷۳۲,۴۳۳)	(۵۰۷,۸۱۷,۴۵۱)	(۵۹۴,۶۹۹,۱۵۰,۸۹۲)	۵۳۴,۵۴۴,۶۸۴,۷۴۰	۶۵,۰۲۹,۷۶۷	سیمان ساوه
۷۶۱,۸۵۶,۴۴۷	۹,۰۳۳,۰۱۷,۲۳۶	(۳۳۹,۰۳۵,۰۰۰)	(۶۲,۵۱۶,۶۵۰)	(۵۶,۳۸۳,۴۳۱,۱۱۴)	۶۵,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق علوهیه مینا
۹,۹۹۴,۱۳۱,۶۳۳	(۱,۹۹۱,۴۰۷,۲۹۴)	(۳۷۸,۴۴۷,۷۴۸)	(۵۲,۹۰۵,۰۷۲)	(۵۷,۳۴۹,۶۰۴,۰۷۴)	۵۵,۶۸۹,۵۴۴,۶۰۰	۹۱۰,۷۰۴	سیمان آران اراذیل
(۳۰,۱۸۳,۳۹۰,۳۰۰)	۲۸,۱۶۰,۷۰۳,۴۵۴	(۱,۰۰۳,۵۴۵,۳۱۰)	(۱۹۵,۸۰۳,۶۰۹)	(۱۷۶,۷۳۲,۰۰۹,۶۳۷)	۲۰,۶۰۱,۰۰۰,۶۲۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۹۷۴	سیمان مگستان
(۵,۵۹۱,۰۰۱,۴۱۴)	۱۱,۸۴۵,۳۸۷,۹۰۳	(۳۹۰,۵۹۳,۳۸۵)	(۷۴,۳۱۲,۷۴۳)	(۶۵,۸۰۰,۸۵۸,۳۰۰,۹)	۷۸,۱۱۸,۶۷۷,۰۴۰	۱۱,۷۶۴,۸۶۱	سیمان خاش
۱۰,۷۱۳,۶۵۸,۵۴۸	۵۷,۱۴۸,۱۱۰,۰۹۴	(۱,۳۴۳,۵۱۲,۶۶۲)	(۲۵۵,۳۶۷,۵۹۶)	(۲۰,۹۰۵,۵۸۴,۰۳۰,۰)	۲۶۸,۷۰۲,۷۳۳,۴۵۲	۶۱,۰۹۶,۵۷۴	سیمان خزر
(۵۷,۰۵۲,۵۷۲,۹۶۲)	(۳۴,۳۳۸,۶۰۳,۳۴۰)	(۳۳,۷۶۸,۴۴۹,۷۴۵)	(۸,۳۱۵,۹۶۷,۴۵۳)	(۸,۹۴۳,۹۰۴,۳۳۵,۱۸۹)	۸,۷۵۳,۶۴۹,۹۴۹,۱۴۷		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بونا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- در آمد سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۶۸,۴۲۷,۸۲۸	۴۱۰	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	-	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۵۳۴,۹۶۷	۱۵,۲۰۰	۳۸,۵۳۱,۳۹۸,۴۰۰	-	۳۸,۵۳۱,۳۹۸,۴۰۰	۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰
سیمان غرب	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۹,۴۱۲,۲۳۳	۶۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	-	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۳,۰۰۹,۰۱۱	۱۴,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	-	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۲۳,۹۹۷,۹۱۷,۸۰۰
سیمان شاهرود	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۵۵,۷۲۷,۴۵۶	۷۵۰	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۱,۷۳۸,۴۱۶,۰۸۸	۲۶,۳۱۹,۳۲۶,۵۸۶
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۵۸۸,۹۴۴	۱۱۰	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	-	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	-
سیمان بهبهان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۱,۹۲۶,۲۲۹	۵۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	-	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۶,۱۷۵,۴۲۴,۰۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴,۳۸۹,۸۰۱	۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	-	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۴,۰۴۳,۶۱۲,۰۰۰
سیمان بجنورد	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۲,۱۶۵,۳۶۴	۲,۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	-	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	۹۳,۷۲۲,۴۰۰
سیمان فارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۸۳,۶۶۸	۱۶۰,۵۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-
سیمان قائن	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۹	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۳,۷۸۲,۰۹۸	۱۲,۴۵۰	۴۷,۰۸۷,۱۲۰,۱۰۰	-	۴۷,۰۸۷,۱۲۰,۱۰۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۳۰
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۰,۹۰۳,۱۲۰	۶,۸۱۰	۷۴,۳۵۰,۳۱۵,۳۰۰	-	۷۴,۳۵۰,۳۱۵,۳۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۲,۳۰۸,۰۸۸	۴,۵۱۵	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	-	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	۲,۴۱۲,۱۱۲,۵۰۰
تولید برق مسلوبه مینا	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	۹,۳۵۶,۶۷۴	۷۰۰	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۰۲/۰۴	۵,۷۷۸,۶۲۷	۹,۱۲۰	۵۲,۷۰۱,۰۷۸,۳۴۰	-	۵۲,۷۰۱,۰۷۸,۳۴۰	۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰
م صنایع و معادن احمیاء سیاهان	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۳,۸۷۳,۷۸۰	۱,۰۰۰	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	-	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۲,۷۹۹,۷۶۶	۲,۸۴۰	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	-	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۴۹۹,۸۳۰,۵۹۷,۹۴۵	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۹۹,۷۷۲,۴۲۲,۰۳۳	۱۵۴,۴۵۴,۹۷۱,۲۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۴۰۳

عناصر درآمد سود سهام

خالص درآمد سود سهام

هزینه تزیین

جمع درآمد سود سهام

سود متعلق به هر سهم

تعداد سهام متعلقه

تاریخ تشکیل مجمع

نام شرکت

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

نقل از صفحه قبل

سیمان ساهو

پلیمر آریا ساسول

آئیس بیوتک ساری ایران

پین آلسلی سلاروج پوشهر

گالی کرون طلسم

سیمان اسفهان

سیمان داراب

سرمایه‌گذاری نجرود

سیمان جوهان

سیمان فارس و خوزستان

بیمه سامان

سیمان مسلمان کرمان

سرمایه‌گذاری سیمان تلمین

سیمان اردستان

مدیریت نیروگاهی ابراهیم سینا

اچسان خراسان

گسترش سوخت سبزآگرس (سهایی عام)

نورلیستا پلاستیک

صنایع غذایی رضوی

صنایع ارتباطی آوا

مهریلم سیهان

معدنکاران نسوز

بویا

شرکت سیمان لارستان

سیمان باقران

سیمان شمال

سیمان کرمان

سیمان دورود

تولیدی و صنعتی گوهر قام

نفت‌سده و گل‌وکر آردنبه

سرمایه‌گذاری توسعه ملی

فولاد مبارکه اسفهان

اقتصادی و خودکفایی آراه‌کازان

پالایش نفت تهران

سیمان سلوه

سیمان کرمنستان

جمع

۱۵۴,۴۵۴,۹۷۱,۱۲۶۶	۴۹۹,۷۷۳,۳۲۳,۳۲۳	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۹۹,۸۲۰,۵۱۷,۹۴۵	۱,۰۷۶	۲۲,۷۶۶,۱۳۱	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۰	
-	۸۰,۴۴۸,۳۵۶,۹۵۶	-	۸۰,۴۴۸,۳۵۶,۹۵۶	۱۰,۳۳۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۱۳۵	
۶۰,۳۸۰,۶۶۵	۱۳۷,۸۱۶,۶۸۰	-	۱۳۷,۸۱۶,۶۸۰	۳,۹۸۰	۳۳,۱۱۶	۱۴۰/۴۱۰/۷۳۳	
۹۰,۳۳۰,۹۳۳,۱۸۴	۲۹,۹۸۱,۹۳۹,۱۸۴	-	۲۹,۹۸۱,۹۳۹,۱۸۴	۵,۱۷۳	۵,۷۶۶,۹۷۳	۱۴۰/۴۱۰/۱۱۷	
-	۳۲۶,۷۳۳,۸۷۱	(۶,۲۶۶,۱۲۹)	۳۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۲۳۵,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۳۲۸	
۳۳۸,۳۳۰,۹۲۴	۲,۶۳۵,۸۷۹,۱۲۴	(۸۱,۳۲۳,۸۵۶)	۲,۶۷۷,۱۲۳,۱۷۰	۵۷۰	۴,۷۶۶,۸۸۱	۱۴۰/۴۱۰/۲۱۸	
-	۱۲,۸۴۱,۸۹۱,۶۸۶	(۵۶,۸۸۴,۴۶۶)	۱۴,۴۱۰,۳۷۶,۵۵۰	۴,۳۵۰	۲,۳۱۲,۸۱۳	۱۴۰/۴۱۰/۲۲۹	
-	۵۷۸,۴۵۱,۹۳۰	-	۵۷۸,۴۵۱,۹۳۰	۴۸	۱۱۰,۰۹۱,۵	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۱	
۲۷,۴۶۳,۵۸۴,۳۰۲	۱۰۰,۰۰۱,۸۵۲,۳۲۶	(۳,۸۱۲,۲۶۲,۶۷۹)	۱۰۳,۲۱۰,۱۷۵,۰۰۰	۱,۰۵۰	۹۸,۱۹۱,۷۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۸	
۴۶,۴۸۱,۹۸۰,۰۳۸	۱۱۰,۴۵۵,۴۵۶,۵۳۶	(۴,۳۸۹,۵۴۵,۵۳۶)	۱۱۴,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۱	
۱,۳۳۳,۶۵۳,۷۰۰	۲۰,۶۷۳,۵۳۰	-	۲۰,۶۷۳,۵۳۰	۲۰	۱۰,۳۳۶,۲۳۳	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۶	
۸۱,۹۴۰,۲۵۰,۴۰۰	۷۵,۴۸۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۴۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۴,۲۳۶,۸۵۷	۱۴۰/۴۱۰/۲۰۳	
۳۳,۱۸۳,۳۷۴,۶۰۰	۹۴,۵۵۶,۱۱۵,۵۸۰	(۴,۵۵۷,۳۳۴,۷۳۰)	۹۹,۴۱۳,۴۵۰,۶۰۰	۲,۳۵۰	۴,۲۳۶,۸۵۷	۱۴۰/۴۱۰/۵۲۵	
۲۳,۳۱۱,۱۷۰,۲۰۰	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۴	
-	۷۳۴,۶۵۵,۱۷۶	(۳۰,۱۹۲,۱۳۰)	۷۶۴,۸۴۷,۳۰۶	۷۲۳	۱,۰۵۹,۳۳۳	۱۴۰/۴۱۰/۵۰۵	
-	۱۲,۰۵۳,۹۸۰	(۳۴۷,۰۳۰)	۱۲,۰۵۳,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۵۱۴	
-	۹۶۶,۸۸۷,۴۱۷	(۳۳,۱۱۲,۵۸۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۴۳۰	
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۲,۳۲۵	(۳,۲۷۳,۲۶۵)	۷۵,۹۳۷,۵۰۰	۳۰۰	۲۵۳,۲۱۵	۱۴۰/۴۱۰/۵۱۴	
-	۵۴,۰۲۹,۰۵۳	(۲۲,۲۰۲,۹۹۷)	۵۴,۰۲۹,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۸	
-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۱۱۸	۲۹,۹۹۹,۹	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۱	
-	۴۷,۳۲۱,۰۷۵	(۱,۷۷۸,۸۷۶)	۴۸,۹۹۹,۹۵۱	۴۹	۹۹,۹۹۹,۹	۱۴۰/۴۱۰/۵۰۹	
-	۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰/۴۱۰/۵۰۸	
-	۶۶۹,۵۶۰,۷۷۶	(۳۳,۳۸۸,۷۶۷)	۶۹۲,۹۴۹,۵۴۳	۳۳	۲۰,۹۹۸,۳۷۱	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۸	
۱۶۰,۵۶۸,۲۶۸	۱,۶۴۴,۸۱۹,۶۹۵	-	۱,۶۴۴,۸۱۹,۶۹۵	۲,۷۰۰	۶,۰۹۱,۱۷۱	۱۴۰/۴۱۰/۲۳۱	
۱۳,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	
۳۲۹,۹۵۵,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	
۵۷۵,۳۳۰,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	
۱۹,۶۹۴,۵۹,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	
۱,۸۳۳,۱۷۶,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	
۱,۰۵۸,۸۳۸,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	
۱,۸۴۳,۶۳۶,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	
۱۹,۷۷۳,۸۴۶,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	
۳۷۸,۱۵۴,۷۵۴,۱۱۲	۱,۰۳۳,۶۶۲,۳۹۵,۱۳۵	(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۳۷۷)	۱,۰۳۵,۶۶۲,۰۶۵,۹۲۳	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی منتهی شش ماهه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
۴۰۱,۳۱۰,۱۴۴	۱,۹۴۷,۸۰۷,۰۲۸
۵,۳۸۱,۶۹۲,۹۷۲	۱۱,۲۶۱,۱۵۴,۸۱۴
۵,۷۸۳,۰۰۳,۱۱۶	۱۳,۲۰۸,۹۶۱,۸۴۲

تعدیل کارمزد کارگزاری
 بازگشت تفاوت هزینه تنزیل سود سهام سال قبل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
۵۰,۴۴۱,۹۲۱,۹۰۴	۱۷۷,۶۳۲,۰۳۳,۰۹۰
۸۱۹,۶۷۲,۰۰۰	۱,۱۲۶,۸۴۹,۲۰۶
۵۵۱,۰۰۹,۷۰۸	۳۱,۴۶۳,۶۶۷,۹۲۴
۸,۷۳۱,۱۱۶,۲۳۲	۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲
۶۰,۵۴۳,۷۱۹,۸۴۴	۲۱۱,۲۱۳,۳۴۵,۷۱۲

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق الزحمه بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
۱۰,۱۸۶,۱۰۴	۱۰,۱۸۶,۱۰۴
۱۹۷,۲۸۱,۸۰۶	-
۲,۰۵۰,۷۴۶,۳۲۸	۴,۵۲۶,۲۶۸,۴۰۹
۱۱,۹۷۷,۱۸۸	۱۳,۱۷۷,۹۹۰
۳۳۰,۹۲۷	۲,۵۳۰,۰۰۰
-	۲,۷۷۷,۷۷۷
-	۱۳,۰۱۰,۲۰۲
۲,۲۷۰,۵۲۲,۳۵۳	۴,۵۶۷,۹۵۰,۴۸۲

هزینه تاسیس
 هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار و آبونمان
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه عضویت کانون
 هزینه سپرده گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی شش ماهه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۹۳,۴۸۲,۶۷۵	۲۲۷,۵۰۶,۵۰۰
۱,۳۹۳,۴۸۲,۶۷۵	۲۲۷,۵۰۶,۵۰۰

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد

۲۳- تعدیلات

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶۰,۱۲۵,۸۴۵,۳۴۴	۲,۹۹۵,۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰
(۵۱,۶۰۶,۱۹۴,۲۷۲)	(۲,۶۶۶,۱۷۷,۲۵۶,۰۰۰)
۲۰۸,۵۱۹,۶۵۱,۰۷۲	۳۲۹,۰۴۷,۳۴۴,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌های صندوق، دارایی‌های صندوق فاقد هیچ گونه بدهی احتمالی بوده و وثیقه و تضمینی نزد سایر اشخاص وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

درصد نمک	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد نمک	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	شرح
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۵۹	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۴۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سید گردان ثروت پویا		
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	محمد مهدی جمشیدیان		
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	مهدی رضایتی چرانی		
۲.۷۴	۹,۱۲۶,۰۲۷	۱۵,۷۷۹,۱۸۷	۳.۲۱	عادی	بازار گردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ثروت پویا		
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سید گردان ثروت پویا		مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	-	۱,۴۳۴,۸۸۰	۰.۲۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد مهدی جمشیدیان		
۰.۰۰	-	۲۵,۰۰۰	۰.۰۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مهدی رضایتی چرانی		
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	پاسمن سراج		
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تجربه غلامپور		
۰.۰۱	۲۰,۰۰۰	-	۰.۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری اسبق	مهسا سیف الهی		
۳.۲۶	۱۱,۱۸۶,۰۴۷	۱۹,۴۶۱,۰۶۷	۳.۹۶	-	جمع			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مبالغ به ریال	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	موضوع معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۲۰,۸۳۸,۱۷۵,۱۳۸)	(۱۳۳,۸۷۸,۷۹۲,۰۲۶)	۱۷۷,۶۲۲,۰۳۳,۰۹۰		کارمزد ارکان		مدیر	شرکت سید گردان ثروت پویا
(۵۸,۸۵۲,۳۶۸)	(۷۱۴,۰۸۲,۱۵۴)	۱,۱۲۶,۸۴۲,۰۲۶		کارمزد ارکان		متولی	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
(۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵)	(۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲)	۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲		کارمزد ارکان		حسابرس	شرکت حسابرسی کارپد تحقیق
(۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷)	(۱۶,۷۳۰,۸۰۰,۰۸۵)	۳۱,۴۶۲,۶۶۷,۹۲۴	طی دوره	کارمزد ارکان		بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا
-	(۷۲,۱۳۴,۶۹۲,۳۸۷)	۶,۷۷۷,۹۲۰,۹۲۲		خرید و فروش اوراق بهادار		کارگزاری	کارآمد
-	۷,۶۴۷,۵۹۷,۶۸۵	۴۰,۰۵۰,۷۷۳		خرید و فروش اوراق بهادار		کارگزاری	کارگزاری اندیشه پیشرو

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها

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