

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴

بخش دوم:

تاییدیه صورت‌های مالی توسط ارکان صندوق

۱

صورت خالص دارایی‌ها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

۳

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۲۴ - ۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا، شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت با توجه به مقررات اساسنامه و بر اساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با مدت فعالیت است.



مسئولیت‌های حسابرسی در صورت‌های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا



مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، محاسبه خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود ایراد با اهمیت در محاسبات انجام شده، برخورد ننموده است.

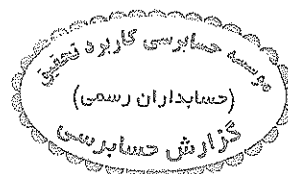
۶- در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۹ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و کفایت این اصول و رویه ها و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ الی ۸ ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نکرده است.

۷- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه اطلاع رسانی کدال در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۴/۰۹ رعایت نگردیده است.

۸- ماده ۱۹ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در برخی از روزها به عنوان نمونه مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ رعایت نگردیده است.

۹- موارد عدم رعایت مفاد بخشنامه ها، ابلاغیه ها و اطلاعیه های صادر شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۹-۱- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری به علت مشکلات نرم افزاری قطع بودن سامانه های بانکی در برخی از روزه ها رعایت نگردیده است.



۹-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۶ مورخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۳ صندوق های سرمایه گذاری "در سهام" که ارزش خالص دارایی آنها در ۷۰ درصد روزهای تقویمی هر سال بیش تر از ۵,۰۰۰ میلیارد ریال بوده و از مجوز فعالیت آنها بیش از یک سال گذشته باشد، ملزم به اخذ و تنظیم قرارداد رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری از موسسات رتبه بندی و افشاء آن در تارنما و فیپیران هستند.

۹-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف دو روز کاری (بعنوان نمونه فروش سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۷)

۱۰- در اجرای مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، گزارش تهیه شده از سوی مدیر صندوق، درباره وضعیت و عملکرد صندوق در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه تنظیم گردیده است، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۴۹ اساسنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، تأییدیه مدیران از اعضای هیئت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

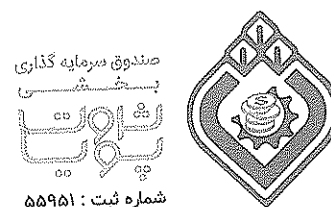
۱۲- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، مشاهده نگردیده است.

۲۴ آبان ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل
منصور یزدانیان
عضویت (۸۴۱۳۱۴)
منصور اعظم نیا
عضویت (۸۰۰۰۶۱)
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (GACCPAS)

تاریخ:
شماره:
پیوست:



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت های مالی میان دوره ای

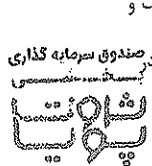
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری 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 در خصوص 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
۸-۲۴	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

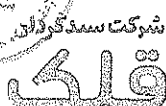
این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا 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 منظور حصول اطمینان در صندوق سرمایه گذاری موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.



شماره ثبت: ۵۵۹۵۱

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی جمشیدیان	شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رحمانی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

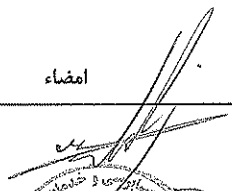
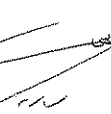


صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

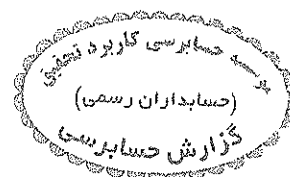
صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۱۰,۱۳۰,۱۱۹,۸۱۲,۹۴۴	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
-	۱۰۲,۶۶۳,۴۹۲,۸۵۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده کالایی
۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	-	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	۹	حسابهای دریافتی
-	۷,۶۵۵,۹۰۸,۲۵۱	۱۰	جاری کارگزاران
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۳,۴۰۰,۵۵۰,۴۸۲	۱۱	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	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۱۵۲,۳۱۴,۵۵۶,۹۳۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۸,۱۴۲,۳۷۶,۱۴۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲	۲۴۳,۹۶۲,۹۳۶,۰۳۸		جمع بدهی ها
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۱۰,۳۷۸,۴۲۱,۹۹۰,۵۱۱	۱۵	خالص دارایی ها
۱۸,۶۱۵	۲۱,۱۳۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد مهدی جمشیدیان	شرکت سبذگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی ها
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:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۲۷۰,۲۳۴,۴۲۵,۱۷۴	۵,۴۲۸,۴۰۳,۲۲۳
۱۷ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۴۸,۳۵۶,۲۳۶,۸۵۶)	(۷۵,۷۰۷,۴۱۷,۴۳۷)
۱۸ درآمد سود سهام	۱,۰۲۲,۴۶۲,۲۹۵,۱۳۵	۳۷۸,۱۵۶,۷۵۶,۱۱۲
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۲۳۲,۸۶۳,۷۱۷	۲,۹۵۱,۳۹۵,۴۹۶
۲۰ سایر درآمدها	۱۳,۲۰۸,۹۶۱,۸۴۲	۵,۷۸۳,۰۰۳,۱۱۶
جمع درآمدها	۱,۱۶۳,۷۸۲,۳۰۹,۰۱۲	۳۱۶,۶۱۲,۱۴۰,۵۱۰
هزینه ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱۱,۲۱۳,۳۴۵,۷۱۲)	(۶۰,۵۴۳,۷۱۹,۸۴۴)
۲۲ سایر هزینه ها	(۴,۵۶۷,۹۵۰,۴۸۲)	(۲,۲۷۰,۵۲۲,۳۵۳)
سود قبل از هزینه های مالی	۹۴۸,۰۰۱,۰۱۲,۸۱۸	۲۵۳,۷۹۷,۸۹۸,۳۱۳
۲۳ هزینه های 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٪	۷.۳۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۱۲.۳۰٪	۱۱.۲۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۸۳,۳۰۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱۰,۳۳۶,۰۰۰)	(۲۹,۴۶۳,۵۴۶)
سود خالص دوره	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۹۰,۹۵۸,۹۱۸	۳۳۲,۰۹۶,۹۱۸

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

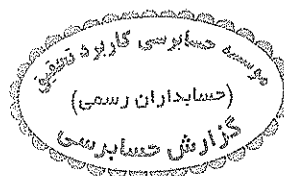
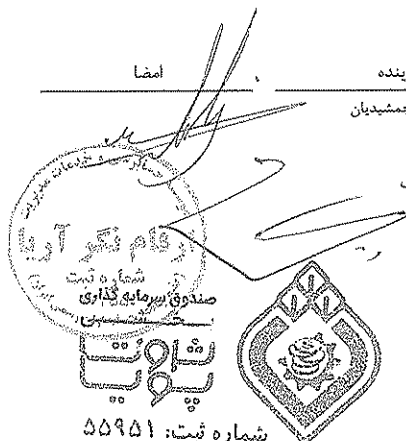
خالص دارایی های پایان دوره مالی

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

شرکت سهامی عام
قلک
 تهران - خیابان ولیعصر
 شماره ثبت: ۵۵۹۵۱



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان ثروت پویا	آقای محمد مهدی جمشیدیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام تگر 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 سپا و طی شماره ۵۵۹۵۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ 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 سپا 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:

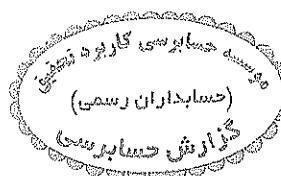
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سید گردان ثروت پویا	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹.۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
آقای مهدی رضایتی چرانی	۱۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۲۸/۰۲/۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت 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، 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 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.

۱-۳- 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

۱-۴- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) " مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش متعکس 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.

با توجه 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا 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.

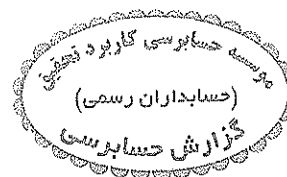
۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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.

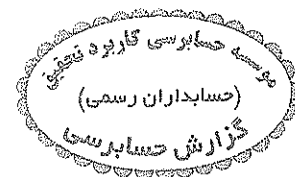


صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت یوما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 پذیرش 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 ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۲۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۷۰۰ 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 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 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 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 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 بخش تروپ بوتا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره اید
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:

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۰.۰۱٪	۶۴۲,۹۰۳,۲۲۴	۰.۰۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۰.۰۱٪	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۰.۰۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۰.۰۹٪	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۰.۰۹٪
بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تامین اجتماعی	۷۱,۱۸۳,۶۳۶,۵۹۶	۰.۸۳٪	۳۲,۶۷۷,۲۴۲,۲۹۷	۰.۵۸٪
سیمان، آهک و گچ	۸,۳۲۱,۸۹۲,۲۹۸,۰۰۹	۹۱.۹۵٪	۶,۵۲۲,۳۶۵,۷۳۱,۳۷۶	۹۳.۵۳٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۸۶۷,۶۴۲,۹۲۸	۰.۰۳٪	-	۰.۰۰٪
قند و شکر	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	۰.۱۲٪	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۰۹۵	۰.۱۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴۸,۱۶۱,۹۸۰,۷۴۷	۱.۲۵٪	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۱.۳۲٪
ماشین آلات و تجهیزات	۵۳,۵۰۱,۵۰۹,۵۷۳	۰.۲۸٪	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۰.۴۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۹۱۱,۶۱۲,۸۷۳	۰.۰۵٪	-	۰.۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	۰.۰۱٪	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۰.۰۲٪
محصولات شیمیایی	۷۲,۱۶۰,۳۸۸,۳۷۵	۰.۳۹٪	۵۷,۸۱۵,۹۰۷,۲۵۹	۰.۵۱٪
سرمایه گذاری ها	۳۷,۹۶۴,۴۹۵,۵۵۱	۰.۳۳٪	۳۶,۱۰۰,۱۱۳,۴۱۵	۰.۴۱٪
استخراج سایر معادن	۶,۷۸۰,۴۰۱,۰۲۰	۰.۰۷٪	۱۳,۵۶۰,۸۰۲,۰۳۸	۰.۱۵٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۱۵۶,۹۸۵,۷۸۹	۰.۰۴٪	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۰.۰۸٪
استخراج ذغال سنگ	۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲	۰.۰۳٪	۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲	۰.۰۳٪
بانک ها و موسسات اعتباری	-	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۹۱,۸۰۰,۳۰۰	۰.۹۴٪
فلزات اساسی	-	۰.۰۰٪	۳,۰۷۲,۴۸۹,۳۲۷	۰.۰۳٪
جمع	۸,۷۲۸,۱۱۱,۴۱۵,۵۲۷	۹۵.۳۷٪	۷,۰۴۴,۲۶۷,۱۹۶,۸۲۰	۹۸.۴۴٪

مهر محاسب حسابرسی گارو و شریانی
 (حسابداران رسمی)
 گزارش حسابرس رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری بخش ترویت یوتا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

۱۶۰۶

۱۳۰۲/۱۳۰۳	۱۳۰۳/۱۳۰۴	پیشرفت
ریال	ریال	
۵,۰۷۹,۰۰۰,۰۹۳	۱۱,۸۷,۹۹,۵۰۸	۶۰۱
۵,۰۷۹,۰۰۰,۰۹۳	۱۱,۸۷,۹۹,۵۰۸	

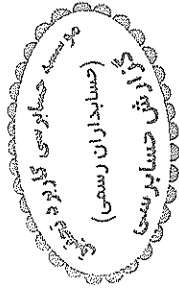
مبلغ	مبلغ	نوع مورد درآمد	تاریخ	توضیحات	نوع سپرده
۱۶.۳۱۱/۳۰	۱۶.۴۱۵/۳۱				
		ریال			
۲۸,۶۶۴,۰۵۶	۱۱,۸۲۶,۰۸۲	درصد			کوتاه مدت
۴,۸۰۰,۲۱۵,۹۳۷	۵۵,۳۴۵,۵۱۶	۵			کوتاه مدت
۵,۵۷۹,۰۰۸۸۲	۱۱,۸۸۷,۹۹,۶۰۸				

۱۳۰۴/۱۳۰۵	۱۳۰۵/۱۳۰۶	مجموع
ریال	ریال	ریال
-	۱۰۲,۵۵۲,۵۹۲,۸۵۱	۱۰۲,۵۵۲,۵۹۲,۸۵۱
-	۱۰۲,۵۵۲,۵۹۲,۸۵۱	۱۰۲,۵۵۲,۵۹۲,۸۵۱
		۲۰۵,۱۰۵,۱۸۵,۷۰۲

۱۴۰۲/۱۴/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
-	-	۰.۵۷	۱-۲۶۶۴,۴۹۲,۸۵۱
-	-	-	۷۸,۹۹۶,۳۳۵,۹۶۱
-	-	-	۷۸,۹۹۶,۳۳۵,۹۶۱

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

اوراقی موابعہ - موابعہ انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یونا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

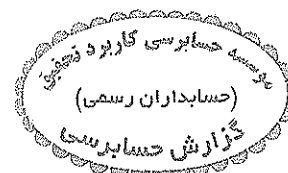
۹- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)	۲۵	۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)		۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل نشده	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳,۰۵۲,۹۸۰	(۴۴۷,۰۲۰)	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	اختسان خراسان
۱,۰۸۳,۹۸۴,۰۷۱	-	-	-	-	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	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
-	۱۱۰,۴۹۵,۴۵۶,۵۳۶	(۴,۳۸۹,۵۴۵,۵۳۴)	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۲,۰۷۰	-	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۰۰,۰۱۸,۵۲۲,۳۳۶	(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
۲۲,۷۲۳,۰۶۴,۶۹۰	-	-	-	-	سیمان کرمان
-	۲,۶۲۵,۸۷۹,۳۱۴	(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	(۳,۴۷۲,۲۶۵)	۷۵,۹۳۷,۵۰۰	-	نورایستا پلاستیک
-	۳۲۶,۷۲۳,۸۷۱	(۶,۲۶۶,۱۳۹)	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	کانی کربن طیس
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۶۶,۶۵۷,۱۷۲,۴۱۳	(۱۳,۱۵۷,۷۷۰,۲۷۷)	۳۷۹,۸۱۴,۹۴۲,۶۹۰		

۱-۹- مانده مطالبات بابت سود سهام دریافتنی بابت شرکتیانی می باشد که طبق اعلامیه زمان بندی پرداخت سود به تاریخ دریافت سود سهام نرسیده است.



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاری

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	مانده بستنکار در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش (بستنکار)	مانده بستنکار در پایان سال مالی
اندیشه پیشرو	-	۵۲,۳۸۵,۲۳۶,۹۱۰	۴۴,۷۴۰,۲۷۹,۴۶۳	۷,۶۴۷,۵۹۷,۶۸۵
کارآمد	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	۹,۸۶۳,۷۳۰,۱۵۹,۳۷۴	۹,۹۳۷,۰۴۰,۷۵۲,۳۷۵	(۷۳,۱۴۳,۰۰۲,۹۵۳)
کارآمد - بورس کالا	-	۱۲۵,۱۸۳,۷۴۷,۲۹۸	۱۲۵,۰۰۷,۸۴۶,۶۸۴	۸,۳۱۰,۵۶۶
	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)	۱۰,۰۴۱,۲۹۹,۱۳۳,۵۸۲	۱۰,۰۱۶,۷۸۸,۸۷۸,۵۲۲	(۶۵,۴۸۷,۰۹۴,۷۰۲)

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف شش ماه هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك 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	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(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

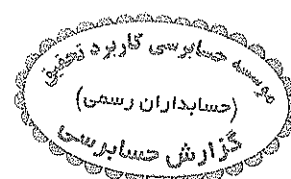
مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری



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

۱۲- 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

۱۳- 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

۱۳-۱ حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تسویه شده است

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

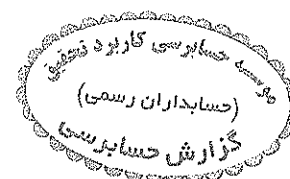
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۶,۶۳۱,۶۱۲,۱۴۸
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۷۶۴,۰۰۰
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۸,۱۴۲,۳۷۶,۱۴۸

شرکت نرم‌افزاری تدبیر
 ذخیره کارمزد تصفیه
 هزینه عضویت کانون
 هزینه برگزاری مجمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۲۰,۶۳۰,۷۹۹,۴۸۵	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۱۰,۳۳۶,۱۴۳,۸۲۱,۷۶۸	۴۸۸,۹۵۸,۹۱۸
۳۷,۲۳۰,۳۴۰,۷۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۷۸,۱۶۸,۷۴۳	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



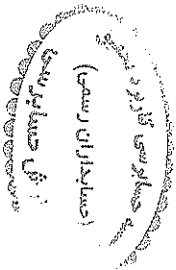
۱۶ سود و زیان فروش اوراق بهادار

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بالادست
ریال	ریال	
۵,۳۳۵,۱۰۱,۵۷۱	۳۷,۵۴۳,۳۸۷,۸۲۰	۱۶-۱
۳۳۴,۰۸۴,۱۵۰	-	
-	-	۱۶-۲
(۱۴۰,۷۸۴,۴۹۸)	(۳۰,۸۹۶,۶۶۶)	۱۶-۳
۵,۴۳۸,۴۰۳,۳۲۳	۳۷,۰۱۳۴,۴۱۵,۱۷۴	

۱۶-۱ 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	ملاحظات	کلرد	لریش دفتری	بهای فروش	مبلغ	
۹,۱۷۴,۸۰۷,۵۷۶	(۴,۶۶۹,۷۱۴,۵۴۶)	(۶-۲۰۰۰,۴۵۵)	(۱۱۳,۷۸۷,۸۷۷)	(۱۳۹,۷۳۱,۱۶۵,۱۰۶)	۱۲,۰۷۸,۰۰۹,۸۰۰	۴۰,۷۸۸,۳۲۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمانی
۶,۷۱۴,۳۵۶,۰۰۴	(۸,۴۸۱,۲۰۴,۱۱۵)	(۳-۷,۲۵۳,۱۶۴)	(۵۸,۳۷۷,۰۸۷)	(۶۹,۵۵۶,۲۰۷,۳۰۴)	۶۱,۳۴۵,۰۳۳,۴۴۰	۹۸۲,۴۹۴	سیمان پورتلند
۲,۲۷۹,۳۷۴,۷۳۹	۲,۰۰۲,۸۱۷,۶۱۱	(۵۳۶,۵۷۷,۰۵۷)	(۱۰۱,۹۹۵,۶۹۳)	(۵۶,۶۳۲,۷۷۲,۳۷۸)	۱۰,۷۲۵,۳۱۲,۶۴۰	۹,۶۰۸,۱۷۳	سیمان پورتلند
۲,۹۹۲,۱۹۴,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	شرکت سانیپا
۲,۵۷۷,۸۷۹,۰۰۰	۱,۶۷۸,۴۶۹,۱۸۴	(۶۶۷,۴۰۹,۳۹۲)	(۳۱,۸۵۰,۰۰۱)	(۴۱,۶۹۵,۴۴۴,۲۹۰)	۴۳,۵۷۳,۸۷۷,۸۸۷	۹۰,۰۳۷,۶۴۰	بانک پارسیان
۲,۳۴۵,۳۹۴,۸۰۷	۱۹,۱۵۳,۶۹۴,۵۱۰	(۱,۴۷۵,۸۰۸,۳۰۵)	(۴۸,۲۰۹,۳۵۱)	(۳۷۲,۴۵۱,۷۳۸,۵۰۳)	۴۵۱,۱۶۱,۵۴۰,۵۷۰	۱۵,۴۶۳,۵۸۸	سرمایه گذاری سیمان بتن
۱,۵۹۸,۰۰۶,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت پارس
۱,۰۰۴,۵۵۶,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	نورپستا پلاستیک
۶۱۴,۴۵۴,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	کولبدی و صنعتی گودنام
۱۴۴,۴۸۷,۱۸۸	۱,۶۹۹,۶۶۸,۹۹۶	(۴۳۸,۰۰۳,۳۳۱)	(۴۹,۹۹۱,۱۸۸)	(۴۵,۳۷۹,۱۸۴,۶۸,۵)	۴۷,۶۳۰,۶۴۹,۸۰۰	۱۰,۳۸۸,۲۴۹	بیمه انسانی سازه پویش
۵۹,۵۶۴,۱۷۵	(۸,۳۶۶,۵۱۲,۵۴۵)	(۶۳۴,۳۴۲,۱۸۸)	(۳۳,۵۰۰,۳۴۹)	(۵۳,۳۹۱,۴۰۱,۸۹۸)	۱۴۶,۸۴۸,۶۳۵,۱۴۰	۱۶,۷۷۴,۷۶۴	سیمان سازه
۵۵,۸۷۳,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	بیمه سامان
-	-	-	-	-	-	-	آسروماه گذاری سیمان بتن
(۴۰,۰۲۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱,۴۸۸,۴۹۹,۵۷۹)	(۱,۴۸۸,۴۹۹,۵۷۹)	(۱,۴۸۸,۴۹۹,۵۷۹)	(۵۳,۶۷۳,۶۷۵)	(۵۸,۴۵۳,۷۶۵,۰۸۰)	۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۶۶۹,۷۷۶,۰۶۸)	(۴۰,۸۰۴,۰۶,۱۳۸)	(۴۰,۸۰۴,۰۶,۱۳۸)	(۴۳,۵۵۶,۸۴۶)	(۴۳,۱۰۰,۲۰۹,۸۳,۵)	۴۱,۶۸۱,۱۲۵,۵۲۱	۱۷,۲۵۱,۵۵۴	معدنی و صنعتی گل گهر
۸۳۱,۶۹۶,۶۶۰	(۴۳,۱,۶۸۸,۹۹۳)	(۴۳,۱,۶۸۸,۹۹۳)	(۴,۳۱۱,۹۴۸)	(۴,۵۷۵,۶۰۱,۴۰۰)	۴,۴۳۴,۶۷۸,۳۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	میردام تهران
۱,۷۰۰,۷۰۰,۸۱۵	(۴۸,۶۷۶,۳۰۰)	(۴۸,۶۷۶,۳۰۰)	(۴,۳۴۸,۴۳۳)	(۵,۹۵۸,۵۰۰,۶۱۴)	۷,۳۴۵,۳۴۶,۰۹۴	۱,۸۰۵,۵۶۱۳	تولید برق سازه پویش
(۴۳,۳۵۹)	(۱۰,۵۱۹,۶۶۳,۳۱۵)	(۴۶,۵۰۰,۲,۱۸۰)	(۸۷,۶۴۳,۳۴۴)	(۱۰,۰۰۰,۷۲۰,۵,۱۶۳)	۹۲,۱۰۰,۰۰۰,۶۶۰	۳۰,۳۹,۱۶۵	سیمان فارس نو
۳,۵۸۸,۳۰۰,۳۲۳	۶,۳۷۱,۳۴۸,۸۱۸	(۵,۰۷۴,۸۵۷,۶۸۱)	(۴۶,۴۳۳,۶۶۴)	(۱۰,۰۰۰,۲۰۹,۸۳,۵,۱۸۱)	۱,۰۱۴,۹۹۱,۵۴۳,۴۸۱		جمع نقل به صفحه بعد



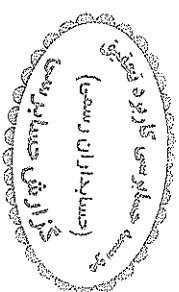
[illegible]

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی ثروت پویا
 یادداشت مالی توجیهی صورت مالی مالی دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- درآمد سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱				
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمده سود سهام	هزینه تزیین	خالصی درآمده سود سهام	خالصی درآمده سود سهام	خالصی درآمده سود سهام	ریال
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمده سود سهام	هزینه تزیین	خالصی درآمده سود سهام	خالصی درآمده سود سهام	خالصی درآمده سود سهام	ریال
سپیدان خزر	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۶۸,۴۳۷,۸۸۸	۴۱۰	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	-	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	۲۸,۵۵۴,۹۴۸۰	۱۰,۵۵۵,۱۰۱,۸۰۰
سپیدان همدان	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۲,۵۳۴,۵۶۷	۱۵۲۰	۳,۸۵۳,۱۴۸,۴۰۰	-	۳,۸۵۳,۱۴۸,۴۰۰	۳,۸۵۳,۱۴۸,۴۰۰	۳,۸۵۳,۱۴۸,۴۰۰	۲۰,۷۷۲,۶۴۵,۰۰۰
سپیدان غرب	۱۴۰۲/۰۱/۲۳	۱۹,۴۱۲,۳۳۳	۶۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	-	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰
سپیدان ارومیه	۱۴۰۲/۰۱/۱۳	۳۰۰,۹۰۱	۱۴,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	-	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۲۳,۰۹۷,۹۱۷,۸۰۰
سپیدان شاهرود	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۵۵,۷۳۷,۲۵۶	۷۵۰	۴۱,۷۹۵,۹۴۰,۰۰۰	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۱,۷۳۸,۷۶۰,۸۸	۴۱,۷۳۸,۷۶۰,۸۸	۴۱,۷۳۸,۷۶۰,۸۸	۲۶,۲۱۹,۳۲۶,۵۵۶
سپیدان ایلام	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱,۵۸۸,۹۴۴	۱۱۰	۱۷۴,۷۸۲,۸۴۰	-	۱۷۴,۷۸۲,۸۴۰	۱۷۴,۷۸۲,۸۴۰	۱۷۴,۷۸۲,۸۴۰	-
سپیدان تهران	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۱,۹۷۶,۲۲۹	۵۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	-	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۶,۱۴۵,۴۳۴,۰۰۰
سپیدان خاکی	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴,۳۸۹,۸۰۱	۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	-	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۴,۰۴۲,۶۱۱,۳۰۰
سپیدان بجنورد	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲,۱۶۵,۳۶۴	۲۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۷۸,۰۰۰	-	۴,۳۳۰,۷۷۸,۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۷۸,۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۷۸,۰۰۰	۹۳,۷۲۲,۴۰۰
سپیدان فارس	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۸۳,۶۶۸	۱۶,۰۵۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-
سپیدان قزوین	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۹	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	-
سپیدان صوفیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۳,۷۸۲,۰۹۸	۱۲,۴۵۰	۴۷,۰۸۸,۱۲۰,۱۰۰	-	۴۷,۰۸۸,۱۲۰,۱۰۰	۴۷,۰۸۸,۱۲۰,۱۰۰	۴۷,۰۸۸,۱۲۰,۱۰۰	۱۹,۰۱۱,۳۱۲,۶۳۰
سپیدان آلیک	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۰,۹۰۳,۱۳۰	۶,۸۱۰	۷۴,۲۵۰,۳۱۵,۴۰۰	-	۷۴,۲۵۰,۳۱۵,۴۰۰	۷۴,۲۵۰,۳۱۵,۴۰۰	۷۴,۲۵۰,۳۱۵,۴۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۴۴,۸۰۰
سپیدان فارس نو	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۲,۳۰۸,۰۸۸	۴,۵۱۵	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	-	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۳۰	۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰
تولید برق عسلویه مپا	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۹,۲۵۶,۶۲۴	۷۰۰	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	۶,۴۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-
سپیدان خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	۵,۷۷۸,۶۲۷	۹,۱۲۰	۵۲,۷۰۱,۷۸,۳۴۰	-	۵۲,۷۰۱,۷۸,۳۴۰	۵۲,۷۰۱,۷۸,۳۴۰	۵۲,۷۰۱,۷۸,۳۴۰	۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۳۰۰
م هتایع و مکان آبیان سپیدان	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۳,۸۷۳,۷۸۰	۱,۰۰۰	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	-	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سپیدان	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۲,۷۹۹,۷۶۶	۳,۸۴۰	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	-	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۴۴۰	۸,۹۳۴,۹۴۶,۸۵۰
ایمن خودرو شوق	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع نقل به صفحه بعد				۴۹۹,۸۴۰,۵۸۷,۹۴۵	(۵۷,۱۷۵,۹۱۲)	۴۹۹,۷۷۲,۶۷۲,۰۳۳	۴۹۹,۷۷۲,۶۷۲,۰۳۳	۴۹۹,۷۷۲,۶۷۲,۰۳۳	۱۵۴,۴۵۴,۹۷۱,۲۶۶



۱۸- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۲

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۲

نام شرکت نام صندوق به هر سهم جمع درآمد سود سهام هزینه تزییل خالص درآمد سود سهام خالص درآمد سود سهام

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

تاریخ تشکیل جمع

تعداد سهام متعلقه در زمان جمع

تیل از منطقه قبل

سپهان سلو

پلیمو (آر) ساسول

آئین سوبنگ سگری ایران

تیل الملی سادق پاشاشر

کلی کردن شش

سپهان/امپهان

سپهان داب

سرمایه گذاری نیرو

سپهان نهرلی

سپهان فارس و خوزستان

پیمه ساهان

سپهان ممتازان کرمان

سرمایه گذاری سپهان تلخین

سپهان زرمستان

مدیریت نیروگاهی ابراهیم پیا

کشانی خورشید

گسترش سوبنگ سیزدآذر (سپهان/سپهان/سپهان)

نوراسیا پلاستیک

صنایع غذایی رضوی

صنایع (ریاضی) آوا

مهریلم سپهان

معدنکاران نسوز

پولا

شرکت سپهان لاریستان

سپهان لارلی

سپهان شمال

سپهان کرمان

سپهان دوزود

نژندی و همی کورولام

نیشانه و کلورکو (دنیه)

سرمایه گذاری توسعه ملی

فولاد سیرک تسلیهان

گفتگوی و خودکفایی آزادگان

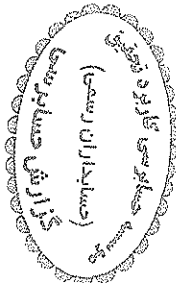
پالایش نفت تهران

سپهان سلو

سپهان کوردستان

جمع

۳۷۸,۵۶۷,۵۶۱,۱۲۲	۱,۰۳۲,۶۶۲,۳۹۵,۱۲۵	۵۳,۱۵۷,۷۷۰,۳۷۷	۱,۰۳۵,۶۲۰,۰۵۵,۲۱۳
-----------------	-------------------	----------------	-------------------



لایحه‌های توضیحی صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	ریال	درصد توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال
تیل از منطقه قبل	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۷۲۷۶۶,۱۴۱	۱,۰۷۶	۴۹۹,۸۳۰,۵۷۹,۹۶۵	۴۹۹,۸۳۰,۵۷۹,۹۶۵	-	۴۹۹,۸۳۰,۵۷۹,۹۶۵	۴۹۹,۸۳۰,۵۷۹,۹۶۵	۱۵۴,۴۵۴,۹۷۸,۱۶۶
سیمان سادو	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۸	۸۰,۴۳۸,۳۵۶,۸۵۶	۸۰,۴۳۸,۳۵۶,۸۵۶	-	۸۰,۴۳۸,۳۵۶,۸۵۶	-	-
پلیمر ریا ساسول	۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۳۲,۱۱۶	۲,۹۸۰	۱,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-	-
آلتی پروتک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۷/۱۷	۵,۷۹۶,۹۷۳	۵,۱۷۲	۲۹,۹۸۱,۶۳۹,۱۸۴	۲۹,۹۸۱,۶۳۹,۱۸۴	-	۲۹,۹۸۱,۶۳۹,۱۸۴	-	۶۰,۳۸۰,۶۶۵
بین البلی ساروج پخشیر	۱۴۰۴/۰۷/۱۷	۲۲۵,۰۰۰	۱,۴۸۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۳۴,۹۴۲,۱۸۴
کلی کرم طبی	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۴,۷۶۶,۸۸۱	۵۷۰	۲,۷۷۷,۱۲۲,۱۷۰	۲,۷۷۷,۱۲۲,۱۷۰	-	۲,۷۷۷,۱۲۲,۱۷۰	-	-
سیمان صفاجان	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۳,۳۲۱,۴۸۱۳	۴,۳۵۰	۱۴,۴۰۱,۰۳۳,۵۵۰	۱۴,۴۰۱,۰۳۳,۵۵۰	-	۱۴,۴۰۱,۰۳۳,۵۵۰	-	-
سیمان داراب	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۹۸,۱۹۱,۷۰۰	۹۸	۵,۳۸۴,۵۱۰,۹۳۰	۵,۳۸۴,۵۱۰,۹۳۰	-	۵,۳۸۴,۵۱۰,۹۳۰	-	-
سرمایه‌گذاری‌نبردو	۱۴۰۴/۰۷/۳۸	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱۰,۲۰۱,۰۳۸,۵۰۰	۱۰,۲۰۱,۰۳۸,۵۰۰	-	۱۰,۲۰۱,۰۳۸,۵۰۰	-	۲۷,۴۶۳,۵۸۴,۳۰۲
سیمان نبردان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۰۷۰	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۰	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۰	-	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۰	-	۴۶,۳۸۱,۹۸۰,۰۳۸
سیمان قانس و خورشیدان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۰,۳۳۶,۱۷۳	۴۰	۲۰,۶۰۷,۳۵۰,۷۶۰	۲۰,۶۰۷,۳۵۰,۷۶۰	-	۲۰,۶۰۷,۳۵۰,۷۶۰	-	۱,۳۳۲,۵۵۳,۷۰۰
سیمان سادان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۴,۲۳۶,۵۶۷	۶۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۴۸۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۹۴۲,۷۵۰,۰۰۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان کوکازی سیمان تلخین	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان اردستان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
مدیریت نیروگاهی ابراهیم میا	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان خراسان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
گسترش سوبخت سوزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
تورایسنا پلاستیک	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
صنایع غلظتی رضوی	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
صنایع زمین‌های آوا	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
مهرام سینا	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
معدن‌کاران نسوز	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
پیدا	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
شرکت سیمان لاریجان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان باقران	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان شاهر	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان کرمان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان دورود	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
تولیدی و صنعتی گهره‌ها	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
نشدت و کلور آزادیه	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
گولاد سارک سفیدان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان سادو	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
سیمان کرسنجان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۱۴۰,۴۰۱,۴۳۱	۲,۴۵۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰
جمع									

(صاحب‌داران رسمی)

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

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

۲۰- 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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

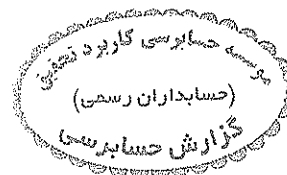
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال
۵۰,۴۴۱,۹۲۱,۹۰۴	۱۷۷,۶۳۲,۰۳۳,۰۹۰
۸۱۹,۶۷۲,۰۰۰	۱,۱۲۶,۸۴۹,۲۰۶
۵۵۱,۰۰۹,۷۰۸	۳۱,۴۶۳,۶۶۷,۹۲۴
۸,۷۳۱,۱۱۶,۲۳۲	۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲
۶۰,۵۴۳,۷۱۹,۸۴۴	۲۱۱,۲۱۳,۳۴۵,۷۱۲

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق الزحمه بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

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
۲,۴۷۰,۵۲۲,۳۵۳	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 بویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی شش ماهه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- 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

۲۴- تعدیلات

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

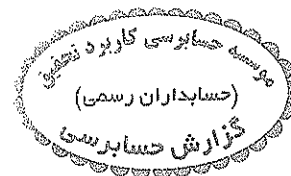
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶۰,۱۲۵,۸۴۵,۳۴۴	۲,۹۹۵,۲۲۴,۶۰۰,۰۰۰
(۵۱,۶۰۶,۱۹۴,۲۷۲)	(۲,۶۶۶,۱۷۷,۲۵۶,۰۰۰)
۲۰۸,۵۱۹,۶۵۱,۰۷۲	۳۲۹,۰۴۷,۳۴۴,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۵- 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 سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
			درصد تسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نقد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	۰.۴۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۵۹
	محمد مهدی چشم‌پدیان	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	مهدی رضایی چولایی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان صندوق	۳.۶۱	۱۵,۳۷۹,۱۸۷	۹,۱۳۶,۰۴۷	۳.۷۲
	شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق	۰.۰۰	-	-	۰.۰۰
	محمد مهدی چشم‌پدیان	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۴۹	۱,۳۳۶,۸۸۰	-	۰.۰۰
	مهدی رضایی چولایی	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۵	۲۵۰,۰۰۰	-	۰.۰۰
	پاسن سرلج	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	نیمه غلامپور	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	مهسا سیف الهی	مدیر سرمایه‌گذاری اسبق	۰.۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
جمع			۳.۸۷	۱۹,۵۰۶,۰۶۷	۱۱,۱۸۶,۰۴۷	۳.۳۶

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مقدار طلب (بدهی)	مقدار طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله			
شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر	کاربرد ارکان	۱۷۷,۶۲۲,۰۳۲,۰۹۰	طی دوره	(۱۳۳,۸۷۸,۷۹۹,۲۰۶)	(۲۰,۸۴۱,۷۸۸,۱۳۸)
موسسه حسابرسی ارتقا تکر آریا	مستوفی	کاربرد ارکان	۱,۱۳۶,۸۴۹,۲۰۶		(۷۱۴,۸۳۱,۱۵۴)	(۵۶۸,۸۵۳,۳۶۸)
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرسی	کاربرد ارکان	۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲		(۹۹۰,۷۹۵,۴۹۲)	(۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کاربرد ارکان	۳۱,۴۳۳,۶۶۷,۹۳۴		(۱۶,۷۳۰,۸۸۰,۰۸۵)	(۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۶)
کارآمد	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۹۱۶,۱۳۲,۳۱۲		(۳۳,۱۳۴,۶۹۲,۳۸۷)	-
کارگزاری اندیشه پشرو	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۰۰,۵۰۰,۷۷۳		۷,۶۲۷,۵۷۷,۶۸۵	-

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

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

