

صندوق سرمایه گذاری
بخشی
ثروت



صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام:

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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- منای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۷	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 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 سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان قلم	مهدی رضایتی چرانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی	



تاریخ:
شماره:
پیوست:



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری بخشی ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

پادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸,۱۱۵,۳۰۲,۷۴۸,۳۴۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۵۰,۸۱۸,۳۲۰,۲۲۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰
حسابهای دریافتی	۸	۱۵۷,۴۵۳,۰۹۵,۶۹۹
جاری کارگزاران	۹	۳۲۱,۳۹۸,۹۸۴,۰۴۵
سایر دارایی ها	۱۰	۵,۰۲۲,۹۹۰,۹۶۷
جمع دارایی ها		۱۰,۱۴۹,۱۸۰,۵۱۴,۲۷۹
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۹	۱۸۴,۸۳۲,۰۷۵,۱۹۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۶۰,۵۵۱,۶۳۸,۵۶۳
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۳۱۱,۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۳,۰۴۱,۷۸۹,۹۵۰
جمع بدهی ها		۵۶۹,۵۶۶,۲۰۳,۷۰۹
خالص دارایی ها	۱۴	۹,۵۷۹,۶۱۴,۳۱۰,۵۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۸,۶۱۵

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، کد پستی ۱۹۹۱۷۱۴۳۶۴، تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

شرکت سبدگردان
قلک



شماره ثبت: ۵۷۲۹۰۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

تمایند

مهدی رضایی چرایی

آقای ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان قلک

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

پادداشتهای توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

تاریخ:
شماره:
پیوست:



Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری بخش ثروت بویا
صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی های
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

پایان داشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۸۰۴,۱۸۰,۲۰۷,۹۶۶
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۳۳۸,۸۹۳,۹۲۸,۱۵۸
درآمد سود سهام	۱۷	۱,۱۳۵,۳۱۶,۹۰۸,۸۲۳
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۳,۷۸۱,۵۲۱,۷۹۲
سایر درآمدها	۱۹	۱۸,۰۴۰,۵۵۰,۵۰۳
جمع درآمدها		۳,۳۲۰,۱۱۳,۱۳۷,۲۴۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد از کان	۲۰	(۱۷۳,۶۳۵,۱۷۵,۰۲۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۸,۴۳۲,۹۰۹,۱۳۸)
سود قبل از هزینه های مالی		۳,۰۳۸,۰۴۵,۰۵۲,۹۷۸
هزینه های مالی	۲۲	(۱,۰۸۹,۵۷۰,۶۰۱)
سود خالص		۳,۰۳۶,۹۵۵,۴۸۲,۳۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۷.۶۹٪	۲۶.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۳۱.۶۸٪	۴.۱۳٪

پایان داشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۸۶,۵۸۳,۲۱۸	۹,۰۵۷,۶۴۱,۱۴۰,۱۹۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۲۸,۸۲۷,۸۸۰	۵,۲۸۸,۲۷۴,۸۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۲۶,۳۹۰,۰۰۰)	(۵,۳۶۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۴,۰۴۸,۹۵۵,۲۸۲,۴۷۷
تعدیلات	۲۳	(۱۲,۶۲۰,۸۸۷,۱۱۳,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۹۹,۱۶۳,۳۹۸	۹,۵۷۹,۶۱۲,۳۱۰,۵۷۰

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری: سود از زیان خالص
میانگین موجودی ابطال/موجود استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره/اصل مالی: تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت دستور و ابطال - سود از زیان خالص
خالص دارایی های پایان دوره مالی
یادداشت های توضیحی همراه بخش حسابداری ترازهای صورت های مالی می باشد

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان قلم	مهدی رضایی چرانی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام تگر آریا	آقای ابوالفضل رضایی

بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵، واحد ۱۴۳۱۱۵۱۶



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۳۰ ماده ۲ قانون بازار اوراق بهادار منصوب آفر شده سال ۱۳۸۴. فعالیت خود را آغاز کرد این صندوق با شماره ۱۲۱۶۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ نزد ستاد ملی شماره ۵۵۹۵۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ یا شماره ملی ۱۴۰۲۳۵۸۱۸-۱۴ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و اعیان نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سیاست‌گذار 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، سرده ها و گواهی های سرده 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 آید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در نارنمای صندوق به آدرس <http://psfund.ir> درج گردیده

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرحی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ توزیع نامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سید گردان فلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آوارات- بزرگ راه کردستان- جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۲-۳- بازارگردان صندوق: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۲ به شماره ثبت ۵۴۳۱۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸، طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۴۱۱۰۱۶

۲-۴- متولی صندوق: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- شهر آراه خیابان فرزین، باقرخان غربی، پلاک ۸۷

۲-۵- حسابرس: شرکت حسابرسی کاپرود تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آروانتین ابتدای بخارست شماره ۴۹ مجتمع طلا طبقه ۲ واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های 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 می‌یابد.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF)" مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF)"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا

یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل یک در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیرش اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های 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 به‌علاوه 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 سرمایه‌گذاری 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 علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- یا توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۱۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۲۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق‌الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می‌گردد و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه ثبت و نظارت	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه‌های دسترسی به	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۴- پدیی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۱۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های 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 می‌باشد 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 سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بونا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۹,۱۷۶,۹۰۲,۳۳۲,۸۷۸	۸,۱۱۵,۳۰۰,۲۷۸,۳۴۴
	۹,۱۷۶,۹۰۲,۳۳۲,۸۷۸	۸,۱۱۵,۳۰۰,۲۷۸,۳۴۴

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۵۸٪	۵۲,۳۲۰,۲۱۷,۶۶۵	۳۱,۵۷۷,۱۲۲,۲۱۷	۰.۵۰٪	۹۱,۱۷۰,۶۰۱,۸۰۰	۶۳,۸۱۵,۳۶۶,۸۷۴	نوع صندوق بازتوانی به جزیان اجتماعی
۱۴.۵۴٪	۸,۷۲۰,۱۹۵,۳۷۷,۶۵۲	۶,۵۴۲,۳۶۵,۳۳۱,۳۷۶	۶۸.۳۵٪	۶,۵۴۲,۳۶۵,۳۳۱,۳۷۶	۲,۸۶۷,۳۹۸,۳۷۸,۸۷۹	سیمان، آهک و گچ
۰.۴۱٪	۳۸,۰۰۱,۳۰۰,۰۳۴	۳۹,۱۵۵,۵۵۱,۵۴۴	۰.۰۰٪	۴۲,۰۴۲,۰۵۹	۵۴,۵۱۱,۰۲۴	فلزات و تجهیزات
۰.۵۱٪	۳۹,۱۶۷,۶۷۲,۵۰۰	۵۷,۸۱۵,۵۰۰,۳۵۹	۱.۵۴٪	۱۶۰,۸۹۹,۱۳۳,۵۲۰	۱۴۰,۶۷۵,۱۳۳,۹۹۴	محصولات شیمیایی
۰.۴۱٪	۳۷,۳۱۹,۸۰۰,۰۳۶	۳۸,۰۰۰,۱۱۳,۳۱۵	۰.۷۳٪	۷۳,۳۳۳,۳۱۹,۷۳۷	۶۰,۳۶۷,۳۶۶,۳۸۷	سرمایه گذاریها
۰.۴۲٪	۱۱۴,۱۵۵,۸۲۶,۳۳۴	۱۲۹,۳۲۶,۸۱۷,۳۷۷	۷.۳۶٪	۳۳۷,۳۰۹,۱۳۳,۶۱۴	۷۳۷,۵۰۳,۵۰۵,۱۵۰	مرحله برقی، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۳٪	۱۴,۳۵۱,۷۱۵,۱۱۵	۱۳,۳۱۳,۱۱۹,۱۲۶	فناوری‌های گسترده به نهادهای مالی واسطه
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۵٪	۵,۵۴۲,۳۶۸,۱۱۰	۵,۱۰۰,۸۷۳,۳۶۴	لایتنینگ و پلاستیک
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۹,۳۲۸,۱۷۱,۳۵۶	۸,۱۷۸,۳۹۱,۱۴۷	فلزات و صنایعهای برقی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۲۴٪	۷۶,۶۷۵,۵۸۳,۵۷۵	۲۱,۰۰۰,۳۰۱,۳۵۴	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳۳٪	۲۳,۳۶۵,۷۷۶,۳۳۵	۶۶,۳۸۲,۶۵۶,۱۲۱	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰٪	۸۲۸,۰۲۸,۸۸۴	۳۲۲,۰۰۰,۳۳۴	۰.۰۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۹۹۲,۱۹۰,۳۶۸	۱,۰۰۰,۵۱۲,۵۳۹	۰.۰۰٪	-	-	زراعت و خدمات واسطه
۰.۰۰٪	۸,۱۶۲,۳۸۷,۵۶۸	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۰.۰۰٪	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و تجهیزات وابسته به آن
۰.۰۵٪	۱۲,۳۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۱۲,۳۵۱,۳۳۷,۰۹۵	۰.۰۰٪	-	-	قند و شکر
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۱,۳۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	۰.۰۰٪	-	-	قطعات و تجهیزات
۰.۰۵٪	۱۶,۱۳۵,۳۵۰,۵۰۰	۱۳,۵۴۰,۵۰۰,۳۰۸	۰.۰۰٪	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۰۵٪	۷,۸۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۳۱۴,۸۷۷,۸۹۱	۰.۰۰٪	-	-	ساخت اسان و معدنی اجتماعی
۰.۰۰٪	۳۰,۹۵,۳۳۵,۰۰۸	۳,۳۲۱,۳۱۸,۵۸۴	۰.۰۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۰٪	۸۷,۳۹۸,۴۰۰,۳۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۹۱۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	پتروشیمی و محصولات پتروشیمی
۰.۰۰٪	۳۷,۳۶۷,۳۳۲,۰۰۵	۳۰,۳۲۸,۶۸۹,۳۴۹	۰.۰۰٪	-	-	فلزات اساسی
۱۰۰٪	۹,۱۷۶,۹۰۲,۳۳۲,۸۷۸	۷,۰۴۴,۳۶۷,۱۴۲,۸۲۰	۱۰۰٪	۸,۱۱۵,۳۰۰,۲۷۸,۳۴۴	۵,۹۸۱,۳۳۱,۵۳۶,۸۶۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بونا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۵۰,۸۱۸,۳۲۰,۳۲۴	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۸۹۳
	۵۰,۸۱۸,۳۲۰,۳۲۴	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۸۹۳

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

توضیح سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سپرده های بانکی:					
سپرده کوتاه مدت ۷۹,۰۶۷,۸۵۷ بانک تجارت	متعدد	متعدد	ریال	۵۵,۰۵۳,۷۹۳	۲۸۷,۶۷۲,۸۵۶
سپرده کوتاه مدت ۷۹,۰۶۷,۸۵۷ بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	ریال	۲۶,۲۷۶,۳۲۴,۳۲۸	۲,۷۷۰,۲۲۵,۹۲۷
سپرده کوتاه مدت ۷۹,۰۶۷,۸۵۷ بانک خاورمیانه	متعدد	متعدد	ریال	۲۴,۲۸۶,۸۲۲,۰۸۳	-
				۵۰,۸۱۸,۳۲۰,۳۲۴	۵۰,۵۷۹,۰۰۰,۸۹۳

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	-
	-	۲۴,۰۷۶,۲۷۸,۷۲۹
	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۲۴,۰۷۶,۲۷۸,۷۲۹

مراجعه تولیدی سپرنگ ۰۷۰۳۱۰

مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یونا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
تزیل شده	تزیل شده برخ تزیل ریال	ریال
-	۱۲,۸۵۸,۳۰۹,۱۱۸	۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۹۶,۲۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۹۸,۵۵۵,۸۴۵,۴۸۱	۸-۳ سود سهام دریافتی
-	۲۶,۰۳۸,۹۴۱,۱۰۰	۸-۴ سود اوراق مشارکت
۹۶,۲۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۱۵۷,۴۵۳,۰۹۵,۶۹۹	
	(۱۵,۳۷۷,۹۸۶,۶۱۴)	
	۱۱۳,۸۰۴,۳۶۸,۳۶۰	

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سپرده بانک خارجی
تزیل شده	تزیل شده ریال	ریال
-	۱۲,۸۵۸,۳۰۹,۱۱۸	۱۲,۹۸۷,۷۷۲,۹۵۳
-	۱۲,۸۵۸,۳۰۹,۱۱۸	(۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵)
		۱۲,۹۸۷,۷۷۲,۹۵۳

۸-۲- سود سهام دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سیمان شرق
تزیل شده	تزیل شده ریال	ریال
-	۲۷,۸۰۲,۳۷۲,۳۸۴	۵۵,۳۶۵,۴۰۰,۴۰۰
-	۲۰,۱۱۰,۹۵۹,۶۱۰	(۷,۴۶۵,۰۲۸,۰۱۶)
-	۲۹,۶۲۲,۵۱۱,۴۱۷	(۳,۱۵۲,۴۱۰,۳۴۰)
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۹,۱۰۲,۵۳۳)
-	۲,۰۷۰	-
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-	-
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-	-
۲۰,۵۵۸,۳۲۱,۸۹۴	-	-
۲۳,۷۲۳,۰۶۲,۶۹۰	-	-
۵۰,۳۱۴,۱۵۳,۳۱۶	-	-
۲۶۵,۴۹۴,۹۷۳	-	-
۹۶,۲۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۹۸,۵۵۵,۸۴۵,۴۸۱	۱۱۳,۸۰۴,۳۶۸,۳۶۰
	(۱۵,۳۷۷,۹۸۶,۶۱۴)	

۸-۲-۱- مانده مطالبات بابت سود سهام دریافتی بابت شرکت‌هایی می باشد که طبق اعلامیه زمان بندی پرداخت سود به تاریخ دریافت سود سهام نرسیده است.

۸-۳- سود اوراق مشارکت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود اوراق
تزیل شده	تزیل شده ریال	ریال
-	۲۶,۰۳۸,۹۴۱,۱۰۰	۲۶,۰۳۸,۹۴۱,۱۰۰
-	۲۶,۰۳۸,۹۴۱,۱۰۰	-
		۲۶,۰۳۸,۹۴۱,۱۰۰

سود اوراق - مریجه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده بستنکار در ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش (بستنکار)	مانده بستنکار در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۷۰۷,۵۶۵,۷۹۳,۰۴۸	(۲,۸۹۳,۳۹۷,۸۶۸,۳۴۴)	(۱۸۴,۸۳۲,۰۷۵,۱۹۶)	شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران
-	۲۶۱,۸۶۱,۸۳۰,۱۲۳	(۲۶۱,۸۲۰,۷۰۳,۹۸۵)	۴۱,۱۴۱,۱۲۸	شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیترو
(۲,۳۴۵,۱۷۶,۹۶۱)	۱۵,۸۶۲,۱۲۸,۸۷۵,۱۶۸	(۱۵,۵۳۸,۳۸۵,۸۴۰,۹۲۱)	۳۳۱,۳۷۷,۸۵۷,۲۸۶	شرکت کارگزاری کارآمد
-	۱۴۱,۶۱۱,۵۰۰,۱۱۷	(۱۴۱,۶۱۱,۳۹۹,۳۹۶)	۶۲۱	کارآمد- بورس کالا
(۲,۳۴۵,۱۷۶,۹۶۱)	۱۸,۹۷۳,۱۶۷,۹۹۸,۴۵۶	(۱۸,۸۳۴,۲۳۵,۹۱۲,۶۴۶)	۱۳۶,۵۶۶,۹۰۸,۸۴۹	

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 مجامع تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف ذی‌مال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و طرف 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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱,۰۳۹,۸۴۲	-	(۱۵,۱۱۴,۸۶۴)	۵۵,۹۱۴,۹۸۰	مخارج تأسیس
-	۱۸,۸۲۶,۰۰۰	(۹,۹۸۸,۴۲۶)	۸,۸۳۷,۵۷۴	مخارج برگزاری مجامع
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۷۷۷,۷۰۷)	۲۴۷,۲۲۲,۲۹۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
۴۱۹	۹,۹۹۹,۴۵۳,۰۵۵	(۵,۳۵۶,۵۶۸,۶۱۲)	۴,۶۴۲,۸۸۳,۸۶۲	آیون‌مان نرم افزار صندوق
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۸۸۷,۷۲۳)	۶۸,۱۱۲,۲۷۸	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷۱,۰۳۰,۲۶۲	۱۰,۶۶۸,۴۹۸,۰۵۵	(۵,۷۱۶,۳۳۷,۳۵۱)	۵۰,۹۲۲,۹۹۰,۹۶۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۴۳,۵۳۶,۶۸۰,۶۲۳
۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۷۷۴,۱۹۱,۷۴۵
۸۷۸,۹۹۰,۳۶۵	۹۶۰,۸۹۸,۱۶۶
۱۴,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۱۵,۲۷۹,۸۶۸,۰۲۹
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۶۰,۵۵۱,۶۳۸,۵۶۳

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

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰

حساب پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۲-۱ حساب‌های پرداختنی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ تسویه شده است

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۳,۰۲۱,۹۴۳,۹۵۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸,۸۴۶,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۳,۰۴۱,۷۸۹,۹۵۰

شرکت نرم افزاری تدبیر
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره برگزاری مجمع
 بدهی بابت امور صندوق

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۹,۵۴۱,۳۳۲,۳۱۰,۵۷۰	۴۹۷,۱۶۳,۳۹۸
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۹,۵۷۹,۶۱۴,۳۱۰,۵۷۰	۴۹۹,۱۶۳,۳۹۸

واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
 واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۷۷۲,۳۸۶,۵۲۸,۰۰۱
سود و زیان ناشی از گواهی سپرده کالایی	۱۵-۲	۳۲,۲۷۲,۰۶۵,۸۱۱
سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	(۷۷۷,۷۵۷,۶۹۸)
سود و زیان ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	-	۳۳۶,۰۸۲,۱۵۰
	۸۰۳,۱۸۰,۲۰۷,۹۶۴	۲۸,۵۰۵,۳۵۱,۳۸۴

۱۵-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کثرکرد	سالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
۸,۲۹۲,۷۵۲,۳۲۰	(۱۴,۱۷۸,۱۸۴,۰۳۰)	۲,۷۷۴,۳۷۱	۱۸۳,۲۲۶,۶۵۲,۹۸۰	(۱۹۶,۴۴۸,۸۱۳,۶۵۳)	(۳۳۸,۸۹۰,۳۰۳)	(۹۱۷,۱۳۳,۲۵۳)	-	۸,۲۹۲,۷۵۲,۳۲۰
-	۹۵۵,۰۱۰,۶۶۳	۵۶۲,۵۰۰	۶,۰۹۲,۱۴۹,۷۱۰	(۵,۱۰۰,۸۷۷,۳۹۷)	(۵,۷۹۶,۱۲۷)	(۳۰,۲۶۰,۷۷۳)	-	۹۵۵,۰۱۰,۶۶۳
۱,۵۲۷,۸۲۸,۳۶۸	۷,۳۱۶,۲۷۵,۵۰۶	۱,۹۸۳,۲۲۴	۶۰,۲۴۶,۰۸۱,۲۴۰	(۵۲,۷۳۲,۶۶۷,۸۲۶)	(۹۳,۸۰۷,۵۰۷)	(۳۰,۲۳۰,۴۰۱)	۱,۵۲۷,۸۲۸,۳۶۸	۷,۳۱۶,۲۷۵,۵۰۶
-	۴۰,۲۷۹,۶۶۶	۴۰,۶۴۷	۲۸۵,۰۳۲,۰۳۰	(۳۴۱,۵۷۶,۳۳۳)	(۱,۰۵۰,۸۶۴)	(۱,۹۲۵,۱۵۷)	-	۴۰,۲۷۹,۶۶۶
۲۰,۶۵۱,۸۰۴۱	۲۷,۶۶۶,۲۸۲,۳۱۰	۲,۷۶۰,۷۵۲	۱۴۹,۶۷۵,۹۱۰,۶۰۰	(۱۲۰,۶۶۰,۷۸۴,۱۱۸)	(۳۰۰,۲۶۲,۷۳۸)	(۷۳۸,۲۷۹,۵۳۴)	۲۰,۶۵۱,۸۰۴۱	۲۷,۶۶۶,۲۸۲,۳۱۰
۸۲,۶۹۵,۷۶۵	۸۲,۶۹۵,۷۶۵	۳۲,۱۱۶	۹۲۸,۲۴۷,۷۰۰	(۸۳۸,۰۲۸,۸۸۳)	(۸۸۱,۸۱۵)	(۴۶۴۱,۳۳۸)	۸۲,۶۹۵,۷۶۵	۸۲,۶۹۵,۷۶۵
۶۹۱,۶۴۵,۴۶۵	۶۹۱,۶۴۵,۴۶۵	۱۵۰,۰۰۰	۵,۶۹۲,۳۸۵,۲۲۶	(۴,۶۶۶,۷۷۰,۸۲۵)	(۵,۴۰۷,۵۱۰)	(۲۸,۲۶۱,۲۶۶)	۶۹۱,۶۴۵,۴۶۵	۶۹۱,۶۴۵,۴۶۵
۱,۵۵۷,۰۷۲,۸۷۳	۱,۵۵۷,۰۷۲,۸۷۳	۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۶,۳۹۲,۷۵۰	(۱۴,۱۲۵,۲۵۰,۵۰۰)	(۱۴,۹۸۷,۴۱۳)	(۷۸,۸۸۱,۹۶۴)	۱,۵۵۷,۰۷۲,۸۷۳	۱,۵۵۷,۰۷۲,۸۷۳
(۲۷,۰۹۹,۶۸۱)	۴۶,۲۴۷,۹۹۰,۶۲۱	۷,۰۸۶,۶۳۳	۳۱۴,۲۵۲,۳۹۷,۷۰۰	(۲۶۵,۶۹۲,۱۱۸,۰۵۳)	(۵۲۳,۰۱۷,۰۲۳)	(۱,۵۷۱,۲۷۲,۰۰۴)	(۲۷,۰۹۹,۶۸۱)	۴۶,۲۴۷,۹۹۰,۶۲۱
۱۱,۴۸۱,۴۷۴,۵۳۳	۲۷,۶۵۱,۵۲۰,۷۵۸	۱,۸۶۴,۲۵۱	۲۲۰,۸۲۵,۹۴۱,۸۲۰	(۱۹۱,۶۸۱,۳۳۹,۸۳۶)	(۳۹۹,۰۰۱,۵۲۳)	(۱,۱۰۴,۱۷۹,۷۰۲)	۱۱,۴۸۱,۴۷۴,۵۳۳	۲۷,۶۵۱,۵۲۰,۷۵۸
(۱,۰۴۴,۷۳۶,۵۷۷)	(۱,۰۴۴,۷۳۶,۵۷۷)	۳۵,۴۷۲,۸۱۵	۴۸,۴۹۶,۵۴۴,۸۲۹	(۴۹,۲۷۳,۷۳۶,۸۲۳)	(۴۶,۰۷۱,۲۶۸)	(۳۴۲,۳۸۲,۷۲۵)	(۱,۰۴۴,۷۳۶,۵۷۷)	(۱,۰۴۴,۷۳۶,۵۷۷)
(۶,۷۱۱,۹۱۱,۹۷۶)	۱۵,۶۲۷,۳۱۷,۷۶۳	۲۵,۶۲۸,۵۰۷	۲۲۱,۲۸۵,۶۹۳,۱۳۰	(۲۲۴,۰۹۰,۲۵۳,۸۰۴)	(۳۲۱,۳۹۳,۰۹۳)	(۱,۲۰۶,۳۳۸,۳۷۰)	(۶,۷۱۱,۹۱۱,۹۷۶)	۱۵,۶۲۷,۳۱۷,۷۶۳
۷۱۶,۶۸۷,۳۳۵	۵۰,۸۲۷,۶۹۹,۴۵۳	۸,۹۸۹,۷۵۵	۵۱۵,۲۲۵,۷۱۴,۹۲۰	(۴۶۱,۱۴۹,۹۲۷,۵۰۴)	(۶۸۱,۸۵۹,۴۹۱)	(۲,۵۷۶,۳۳۸,۵۷۲)	۷۱۶,۶۸۷,۳۳۵	۵۰,۸۲۷,۶۹۹,۴۵۳
۲,۹۷۸,۴۸۷,۵۰۹	۲,۹۷۸,۴۸۷,۵۰۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۸۶۶,۶۷۰	(۷۲,۵۶۶,۰۲۸,۱۰۲)	(۷۲,۱۰۰,۷۲۲)	(۳۹,۰۰۲,۳۳۷)	۲,۹۷۸,۴۸۷,۵۰۹	۲,۹۷۸,۴۸۷,۵۰۹
۲۲,۳۷۶,۱۸۲,۳۴۴	۲۲,۳۷۶,۱۸۲,۳۴۴	۳,۵۷۶,۳۴۰	۲۲۷,۹۳۰,۲۲۰,۸۸۰	(۳۱۲,۱۲۰,۵۸۱,۶۳۰)	(۳۳۴,۰۲۴,۸۰۹)	(۱,۱۸۹,۶۵۲,۲۰۷)	۲۲,۳۷۶,۱۸۲,۳۴۴	۲۲,۳۷۶,۱۸۲,۳۴۴
۱۵,۵۰۶,۳۵۹,۵۴۰	۱۹۱,۳۲۷,۸۴۰,۲۰۸	جمع نقل به صفحه بعد	۲,۰۷۸,۴۸۰,۱۲۷,۱۸۵	(۱,۸۷۳,۷۹۱,۰۴۵,۰۵۷)	(۲,۹۶۰,۸۶۱,۰۲۷)	(۱۰,۳۹۲,۶۰۰,۷۱۳)	۱۵,۵۰۶,۳۵۹,۵۴۰	۱۹۱,۳۲۷,۸۴۰,۲۰۸

صندوق، سرعاً به گذاری، بخشی ثروت بونا

یادداشت های صورت های مالی عالی میان دوره ای

نورہ مالی نہ عاقدہ مستثنیٰ نہ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سید و زینب، سخنانی از حضرت سیدم و علی مقدم اسلام شد که عقیقه پادشاه شده در روز جمعه به نام او می باشد.

دوره ۱۳، شماره ۱، بهار ۱۳۸۵

$$11\pi/2 + 9\pi/2 =$$
[illegible]

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت بویا
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۱ - زمان تحقق نیافته نگهداری سهام (تاداره)

دوره نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نوع دارایی	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش موقت	کامربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقد از صفحه قبل	۳,۹۱۱,۴۶۳,۸۲۴	۳,۵۸۶,۷۷۹,۷۴۱,۸۹۹	۱۰,۲۷۷,۳۸۸,۴۳۲	(۱۹,۵۵۵,۱۸۰,۶۴۵)	۲۹۲,۰۲۲,۰۵۷,۲۴۴	۵۲۴,۷۱۲,۸۲۰,۷۷۲
سهام خالص	۸,۳۸۸,۸۷۱	۸,۳۰۰,۷۳,۵۸۷,۴۰۰	۱۵۰,۸۸۷,۴۰۲,۱۵۱	(۲۲۰,۱۵۹,۱۶۸)	۲۲,۷۴۸,۲۸۸,۱۴۲	۱۵,۶۲۲,۴۱۹,۳۲۰
سهام سیاهان	۱۶,۱۰۰,۵۰۰	۱۸۲,۴۴۸,۳۱۹,۰۰۰	(۱۲۸,۵۲۹,۴۶۲,۹۰۳)	(۵۰۰,۱۶۸,۵۱۱)	۳۳,۸۱۸,۱۲۶,۹۹۱	(۳۷,۸۱۹,۳۳۱,۳۱۷)
سهام ارمیه	۱,۶۰۱,۳۰۷	۳۰۲,۱۲۸,۱۹۵,۴۸۰	(۱۴۴,۳۴۷,۸۲۲,۱۱۹)	(۵۵۱,۳۶۶,۷۵۸)	۳۵,۹۵۸,۵۵۹,۸۲۵	۲۶,۳۱۲,۸۴۲,۲۷۵
سهام شاهروید	۲۰۰,۹۸۸,۹۴۹	۱۶۴,۸۱۱,۳۸۱,۸۰۰	(۱۴۶,۳۱۵,۱۴۷,۵۶۰)	(۳۲۹,۳۲۵,۰۷۲)	۳۷,۱۲۲,۳۵۲,۳۵۹	(۳,۳۵۹,۴۱۰,۰۴۵)
مجموع سهام غرب آسیا	۱۶,۲۷۲,۱۷۱	۷۷,۰۰۰,۳۲۳,۳۲۸	(۳۸,۵۹۵,۴۵۱,۸۶۲)	(۴۱۰,۳۷۹,۸۷۸)	۳۷,۸۷۰,۵۵۶,۷۲۷	-
سهام خاور	۲۲,۸۲۵,۴۸۳	۱۸۱,۳۱۵,۱۲۹,۷۴۲	(۱۱۳,۴۱۵,۳۲۱,۱۱۷)	(۲۲۱,۳۲۹,۹۱۶)	۲۷,۴۲۰,۵۸۹,۰۲۲	۲۵,۴۰۱,۳۱۰,۵۱۱
ح - سهام خرمزگان	۶,۵۸۶,۵۲۴	۱۲۴,۰۹۰,۱۱۲,۱۶۰	(۷۲,۸۰۸,۵۸۷,۱۴۱)	(۳۳۸,۴۶۶,۰۰۴)	۴۹,۳۲۲,۳۰۷,۴۴۹	-
سهام مازندران	۷,۴۴۲,۳۷۷	۳۴۷,۵۶۳,۳۳۲,۵۸۰	(۲۹۲,۷۵۲,۱۲۷,۱۲۹)	(۲۹۹,۶۲۷,۵۱۸)	۵۲,۴۱۵,۱۶۶,۳۶۵	۵۹,۵۲۲,۵۷۲,۵۲۰
سهم الفابی - ساروج پوشهر	۳,۳۸۹,۰۶۷	۱۶۴,۸۵۱,۹۹۲,۷۰۰	(۱۴۹,۴۸۰,۵۱۹,۳۹۱)	(۵۲۱,۳۱۵,۹۲۲)	۵۲,۸۶۵,۳۹۸,۴۹۷	۱۵,۲۵۶,۳۹۹,۵۲۲
سهام قان	۱۰۰,۰۳۸,۸۸۴	۱۱۸,۸۴۶,۳۶۰,۷۲۰	(۴۲,۰۱۴,۸۸۲,۰۶۹)	(۳۲۲,۳۵۰,۳۹۲)	۵۵,۹۱۳,۶۹۶,۰۵۵	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۲۰,۹۸,۰۰۲	۲۰۱,۰۰۸,۷۹۳,۳۴۰	(۱۲۸,۸۵۵,۳۲۹,۸۲۶)	(۵۴۸,۰۱۷,۸۰۴)	۶۰,۶۵۸,۵۹۱,۶۲۲	۱۷,۶۲۲,۰۰۷,۴۴۴
سهام دیورد	۲۱,۸۲۸,۰۶۲	۲۶۶,۸۲۸,۳۶۰,۹۸۰	(۳۳۲,۳۰۶,۸۲۷,۱۴۴)	(۱,۰۰۰,۱۳۲,۰۴۲)	۷۰,۷۸۶,۵۳۵,۳۲۹	(۳,۷۷۰,۰۰۰,۴۱۶۰)
سهام فارس و خوزستان	۳۰,۰۰۰,۹۳,۳۷۱	۵۶۷,۳۷۷,۳۰۵,۶۱۰	(۴۸۸,۷۹۲,۱۶۶,۰۹۶)	(۱,۵۴۹,۲۱۲,۷۷۱)	۷۴,۴۹۶,۳۴۰,۷۱۵	۱۸۲,۵۵۱,۳۸۸,۸۱۱
سهام موقیان	۱,۸۷۰,۸۸۳	۲۶۰,۲۷۸,۴۳۲,۱۴۰	(۱۷۲,۴۸۸,۱۲۹,۴۳۰)	(۷۰۰,۵۶۰,۶۷۱)	۸۵,۷۷۸,۵۵۰,۶۸۸	۴۵,۶۸۵,۰۵۲,۴۳۲
سهام تهران	۵۸,۷۳۲,۳۸۱	۴۴۱,۳۱۶,۰۳۵,۳۱۰	(۵۲۴,۰۳۵,۰۹۲,۳۸۷)	(۱,۶۹۸,۰۴۹,۱۷۸)	۹۵,۱۲۲,۳۱۲,۱۴۶	۱۱۵,۸۱۲,۳۰۱,۱۲۴
سهام شرق	۲۱,۸۸۲,۳۹۵	۵۶۰,۸۱۹,۹۹۸,۰۵۰	(۴۴۷,۳۱۲,۳۱۲,۰۴۷)	(۱,۵۲۱,۰۳۸,۵۶۵)	۱۰۹,۳۷۱,۳۲۷,۳۴۸	۳۲,۰۶۹,۰۰۹,۱۱۵
بوراستان‌الاستیک	-	-	-	-	-	۱,۹۱۰,۳۳۸,۵۷۱
تکی گرین طبسی	-	-	-	-	-	۲,۳۸۹,۴۴۵,۴۰۵
آنتی بیوتیک ملاری ایران	-	-	-	-	-	۸۱,۳۸۹,۷۲۸
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	(۳۳۶,۷۹۲,۷۸۱)
سهام صنعتان	-	-	-	-	-	(۳,۸۷۹,۷۸۸,۷۷۱)
اقتصادی و خودکفایی آزادگانی	-	-	-	-	-	(۴۸۹,۰۵۲,۷۱۶)
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۱,۴۴۷,۳۳۵,۰۱۶
بنده پارسیان	-	-	-	-	-	(۴,۵۶۰,۳۲۴,۸۴۴)
پتروشیمی تاسیمن	-	-	-	-	-	۵,۵۶۰,۳۸۱,۸۲۵
ملی شیمی	-	-	-	-	-	۵۷,۹۹۳,۳۸۵
سایپا	-	-	-	-	-	۷۸۷,۹۹۸,۰۲۴
جمع	۸,۱۴۸,۹۳۲,۸۷۷,۳۹۶	(۶,۸۵۹,۶۰۸,۳۸۷,۸۸۴)	(۲۲,۲۴۶,۴۱۶,۷۸۰)	(۴۰,۷۴۴,۷۱۹,۳۴۴)	۱,۳۴۶,۳۴۲,۵۰۰,۴۵۸	۱۰,۸۱۱,۴۴۶,۹۷۰,۹۰۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۱۶ سوره لعلی یافته گواهی منبره کلاسی

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
سودهای (زیان) فروش	سودهای (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳,۲۸۵,۵۲۲,۷۰۰	-	(۷۰,۶۰۹,۹۶۸)	(۱۵,۸۴۷,۶۸۷,۳۳۲)	۲۹,۲۲۰,۸۲۰,۰۰۰	۱,۴۵۱
-	۱۳,۲۸۵,۵۲۲,۷۰۰	-	(۷۰,۶۰۹,۹۶۸)	(۱۵,۸۴۷,۶۸۷,۳۳۲)	۲۹,۲۲۰,۸۲۰,۰۰۰	

۱۶-۲-۱۶-۲: تحقیق نیافته ناشی از نگه‌داری نوزاد

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نوع	مبلغ	بهای فروش	ارزش افزوده
موتور(یان) فروش	ریال	ریال	ریال
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)
-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۵,۵۰۰,۰۰۱	۳,۰۷۰	۱۶۸,۸۵۰,۰۰۲,۰۷۰	-	۱۱۴,۸۸۵,۰۰۲,۰۷۰	۲۶,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۸,۱۹۱,۷۰۰	۱,۰۵۰	۱۰۳,۱۰۱,۲۸۵,۰۰۰	-	۱۰۳,۱۰۱,۲۸۵,۰۰۰	۲۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری سیمان تاهین	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۴۲,۳۰۳,۵۹۶	۳,۳۵۰	۱۴۱,۴۱۳,۴۵۰,۰۰۰	-	۱۴۱,۴۱۳,۴۵۰,۰۰۰	۳۲,۱۸۲,۳۷۲,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷۴,۷۶۶,۱۳۱	۱,۰۷۶	۸۰,۴۴۸,۳۵۶,۹۵۶	-	۸۰,۴۴۸,۳۵۶,۹۵۶	۱۹,۷۷۲,۸۹۶,۰۰۰
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۰,۹۰۳,۱۳۰	۶,۸۱۰	۷۴,۳۵۰,۳۱۵,۰۰۰	-	۷۴,۳۵۰,۳۱۵,۰۰۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۰۰۰
سیمان اردستان	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۱,۱۷۰,۰۰۰
سیمان فارس نو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۲,۳۰۸,۰۸۸	۳,۵۱۵	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۰۰۰	-	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۰۰۰	۲,۴۱۳,۱۱۳,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۳,۷۹۹,۷۶۶	۳,۸۲۰	۵۳,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۳۴,۹۴۸,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵,۷۷۸,۶۲۷	۹,۱۲۰	۵۲,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲۳,۴۱۸,۴۹۰	۲,۳۶۰	۵۵,۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۸,۹۲۵,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳,۷۸۲,۰۹۸	۱۲,۴۵۰	۴۷,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۲۲,۰۰۰
سیمان ارومیه	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۹۷,۹۱۷,۰۰۰
سیمان شاهرود	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۵۵,۷۲۷,۳۵۶	۷۵۰	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	-	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	۳۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۵۲۴,۹۶۷	۱۵,۲۰۰	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۰۰۰	-	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۰۰۰	۲۰,۷۷۲,۴۴۵,۰۰۰
بین المللی ساروج پوشهر	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۵,۷۹۶,۹۷۳	۵,۱۷۲	۲۹,۹۸۱,۹۳۹,۰۰۰	-	۲۹,۹۸۱,۹۳۹,۰۰۰	۹,۰۳۲,۹۲۲,۰۰۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۹,۶۹۶,۳۳۱	۱,۷۴۰	۳۴,۲۷۱,۶۱۵,۰۰۰	(۳,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۳,۲۹۷,۰۰۰
سیمان خور	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۶۸,۴۲۷,۸۲۸	۴۱۰	۲۸,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۲,۲۴۶,۸۶۷	۶,۰۰۰	۲۵,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۴,۲۵۰,۰۰۰
سیمان کردستان	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۲۰,۲۳۰,۷۲۹	۱,۱۵۰	۲۳,۲۶۵,۳۲۹,۰۰۰	(۳,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۷,۳۹۹,۰۰۰
جمع لفل به صفحه بعد				۱,۰۵۸,۵۲۹,۳۹۳,۰۰۰	(۱۵,۲۴۸,۵۲۲,۰۰۰)	۱,۰۴۳,۲۸۰,۸۷۱,۰۰۰	۲۶۱,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجتمع	اعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	روز	روز	روز	روز	روز	روز	روز
تقل از جمله قبل				۱,۵۵,۵۲۹,۳۹۳,۷۸۰	(۵۵,۲۲۸,۵۲۲,۷۷۹)	۱,۰۰,۳۰۰,۸۷۱,۰۰۱	۳۴۱,۵۲۸,۰۹۸,۰۱۷
سیمان بهبهان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۱,۱۲۲,۳۲۱	۵۳۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۲۲۵	-	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۲۲۵	۶,۱۲۵,۲۲۲,۰۰۰
سیمان داراب	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳,۳۱۲,۸۱۲	۴,۲۵۰	۱۴,۲۱۰,۷۲۶,۵۵۰	-	۱۴,۲۱۰,۷۲۶,۵۵۰	-
سیمان غرب	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۹,۴۱۴,۳۳۳	۴۵۰	۱۴,۲۱۷,۱۵۰,۱۵۰	-	۱۴,۲۱۷,۱۵۰,۱۵۰	۹,۱۰۰,۱۹۳,۵۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴,۳۸۹,۸۰۱	۷۵۰	۱۰,۷۲۳,۳۵۰,۷۵۰	-	۱۰,۷۲۳,۳۵۰,۷۵۰	۲,۰۲۳,۲۱۱,۳۰۰
سیمان قلین	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۱۹	۶,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-
تولید برق مسکوه مینا	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۹,۲۵۶,۶۷۲	۷۰۰	۶,۲۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-	۶,۲۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-
سیمان بهمن رود	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲,۱۶۵,۳۴۹	۲,۰۰۰	۲,۳۲۰,۷۲۸,۰۰۰	-	۲,۳۲۰,۷۲۸,۰۰۰	۲۲,۷۲۲,۰۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳,۸۷۲,۷۸۰	۱,۰۰۰	۳,۸۷۲,۷۸۰,۰۰۰	-	۳,۸۷۲,۷۸۰,۰۰۰	-
سیمان فارس	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۸۳,۶۶۸	۱۶,۰۵۰	۲,۹۳۷,۸۷۱,۳۰۰	-	۲,۹۳۷,۸۷۱,۳۰۰	-
سیمان اسفهان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲,۷۶۶,۸۸۱	۵۷۰	۲,۶۱۷,۱۲۲,۱۷۰	-	۲,۶۱۷,۱۲۲,۱۷۰	۲۵۰,۷۷۲,۵۰۰
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان باقران	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۶۰۹,۱۷۱	۲,۷۰۰	۱,۲۲۲,۸۱۹,۶۹۵	-	۱,۲۲۲,۸۱۹,۶۹۵	-
پاسار آریا ساسول	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۸	۱,۰۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۳,۸۰۰,۰۰۰	-
گسترش سوخت سبزوگرس (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مدیریت نیروگاهی ارواحان مینا	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۰۵۹,۳۷۲	۷۲۲	۷۴۴,۸۷۳,۰۰۰	-	۷۴۴,۸۷۳,۰۰۰	-
آیس خودرو شری	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سیمان لاریجان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۰,۱۹۸,۳۷۱	۳۲	۸۳۲,۸۱۹,۵۲۲	-	۸۳۲,۸۱۹,۵۲۲	-
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۰۰	۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری پرو	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۱,۰۰۰,۲۱۵	۲۸	۵۲۸,۳۵۱,۹۲۰	-	۵۲۸,۳۵۱,۹۲۰	-
گلی کرین طبس	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۲۵,۰۰۰	۱,۳۸۰	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران سوز	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	-
پویا	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمه ساسول	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰,۳۲۶,۳۷۲	۴۰	۲۰۶,۷۲۵,۳۶۰	-	۲۰۶,۷۲۵,۳۶۰	۱,۳۲۲,۶۵۲,۷۰۰
سیمان ارقام	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱,۵۸۸,۹۲۴	۱۱۰	۱۷۲,۷۸۳,۸۲۰	-	۱۷۲,۷۸۳,۸۲۰	-
آلتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۲,۱۱۶	۳,۹۵۰	۱۲۷,۸۲۱,۶۸۰	-	۱۲۷,۸۲۱,۶۸۰	۶۱,۶۶۲,۷۲۰
پورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۵۳,۱۲۵	۳۰۰	۷۵,۳۷۳,۰۰۰	-	۷۵,۳۷۳,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
مهرنام مین	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۹۹۹,۹۹۹	۲۹	۲۹,۹۹۹,۹۵۰	-	۲۹,۹۹۹,۹۵۰	-
منابع ارتباطی آریا	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۴۹,۹۹۹	۱۱۸	۲۹,۲۹۹,۸۸۲	-	۲۹,۲۹۹,۸۸۲	-
امشال خراسان	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۲۵,۰۰۰	۱۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۱۰,۹۹۵,۰۰۰
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۵۶,۸۳۶,۳۸۰
اواپادی کوهر قائم	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۱۸۰,۶۹۸,۰۹۶
سیمان فردوس	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۹۵۵,۵۲۰
فولاد مبارکه اسفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۲۲,۰۷۶,۸۰۰
اقتصادی خودکفایی اردکان	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۷,۵۳۹,۱۸۰
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۲,۶۳۶,۳۱۰
نسله و گلوتر (آر.بره)	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۳۴۰,۹۰۰
جمع	-	-	-	۱,۵۰,۳۴۵,۳۳۱,۶۰۱	(۵۵,۲۲۸,۵۲۲,۷۷۹)	۱,۱۳۵,۲۱۶,۸۰۸,۸۲۲	۲۲۹,۵۱۴,۳۹۵,۱۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
بازداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲,۷۱۱,۸۵۷,۹۱۹	۱۰,۹۱۷,۶۰۸,۶۴۰
۱۸-۲	۱۷,۵۸۳,۱۱۰	۱۳,۴۶۳,۹۱۳,۱۵۲
	<u>۳,۴۲۹,۴۶۱,۰۲۹</u>	<u>۲۴,۳۸۱,۵۲۱,۷۹۲</u>

سود اوراق مشارکت مرحله و اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت مرحله و اجاره به شرح ذیل است

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
محدود	۱۴۰۷/۰۳/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۷۹۵,۴۷۷,۹۰۰	-
محدود	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲,۷۲۹,۷۱۳,۷۲۸	-
محدود	۱۴۰۴/۰۱/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳,۸۹۲,۳۱۴,۵۱۲	۲,۷۱۱,۸۵۷,۹۱۹
				<u>۱۰,۹۱۷,۶۰۸,۶۴۰</u>	<u>۳,۴۲۹,۴۶۱,۰۲۹</u>

مرحله تولیدی سرنگ ۰۴۰۲۱۰

صندوق اجاره فولاد ۰۴۵۳۰- بدون ضمانت

مرحله انتخاب لکترونیک ۰۴۱۰-۰۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۷۲,۲۱۶	-	۲,۰۷۲,۲۱۶	۲,۰۷۲,۲۱۶
۱۲,۱۹۱,۲۰۴,۷۷۱	(۱۲۹,۴۵۲,۸۲۵)	۱۲,۸۶۱,۸۲۸,۹۳۶	۱۲,۱۳۳,۶۷۲
-	-	-	۱,۰۳۹,۶۰۷
-	-	-	۲۳,۹۸۸
<u>۱۲,۹۹۳,۳۷۴,۹۸۷</u>	<u>(۱۲۹,۴۵۲,۸۲۵)</u>	<u>۱۲,۸۶۳,۹۱۳,۱۵۲</u>	<u>۱۷,۵۸۳,۱۱۰</u>

سپرده بانکی

سپرده بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

سپرده بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

میتدفوق سیرمابه گذاری ریختنی، تروت پودیا
یادداشت های صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
۷۳۰,۰۴۰,۷۶۵	۶,۷۷۹,۳۶۵,۶۸۹
۵,۳۸۱,۶۵۸,۲۶۵	۱۱,۳۶۱,۱۵۴,۸۱۲
۶,۱۰۱,۶۹۹,۰۳۰	۱۸,۰۴۰,۵۵۰,۵۰۳

تبدیل کارمزد کارگزاری

بازگشت تفاوت هزینه کلان سود سهام سال قبل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
	ریال
۱۱۰,۶۸۹,۵۳۸,۶۰۹	۱۲۶,۶۲۸,۷۵۱,۶۶۹
۱,۲۶۲,۳۹۲,۸۸۰	۱,۷۸۸,۳۵۶,۰۳۰
۱۴,۱۵۰,۶۵۰,۳۳۹	۴۳,۵۹۷,۱۶۹,۱۶۰
۹۹۰,۵۰۴,۷۳۸	۱,۶۲۰,۸۹۸,۱۶۶
۴۳۶,۶۹۸	-
۱۲۷,۰۹۳,۴۱۵,۱۵۴	۱۷۳,۶۳۵,۱۷۵,۰۲۵

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه بازارگردان

حق الزحمه حسابرس

سایر هزینه ها

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال
	ریال
۱۵,۱۱۴,۸۶۴	۱۵,۱۱۴,۸۶۴
۴۹۹,۵۶۹,۵۳۳	-
۳,۵۵۴,۵۴۸,۳۳۲	۷,۹۷۰,۹۷۷,۰۷۰
۱۸,۸۸۵,۲۶۸	۱۷,۵۸۲,۱۲۰
۶,۸۵۶,۹۷۷	۹,۹۸۸,۴۳۶
۱۵,۶۲۴,۹۹۶	۲۵۲,۷۷۷,۷۰۷
-	۸۱,۸۸۷,۷۴۲
-	۸۴,۵۸۱,۳۰۹
۳,۹۱۰,۵۹۹,۹۶۹	۸,۴۳۲,۹۰۹,۲۳۸

هزینه نفیس

هزینه تسلیه

هزینه نرم افزار و اینترنت

هزینه کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

هزینه عضویت کانون

هزینه سپرده گذاری

هزینه ابله بازاریابی اینترنتی، تبلیغاتی، سپرده بکسک طلا

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا
یادداشت‌های صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۷۸,۱۷۴,۸۸۱	۱,۰۸۹,۵۷۰,۶۰۱
۱,۴۷۸,۱۷۴,۸۸۱	۱,۰۸۹,۵۷۰,۶۰۱

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد

۲۳- تعدیلات

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

دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۳۶,۷۹۳,۸۴۵,۳۴۴	۳,۴۸۵,۶۷۸,۴۶۸,۰۰۰
(۱۸۰,۵۷۵,۱۹۴,۲۷۲)	(۶,۱۲۶,۶۶۵,۵۸۰,۰۰۰)
۵۵۶,۲۱۸,۶۵۱,۰۷۲	(۲,۶۴۰,۹۸۷,۱۱۲,۰۰۰)

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 سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
			تبع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ترسید تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سید گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۹۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۵۰
	محمد مهدی حمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	مهدی رضایی جرائی	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان صندوق	عادی	۳۹,۴۵۲,۹۷۰	۵.۹۰	۹,۱۲۶,۰۴۷	۲.۳۲
	مهدی رضایی جرائی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۳	-	۰.۰۰
	یاسمن سراج	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۱,۹۵۵	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱
	نجمه غلامپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۳۴,۰۰۰	۰.۰۰	۳۰,۰۰۰	۰.۰۱
	مهسا سیف‌آلهی	مدیر سرمایه‌گذاری اسبق	عادی	-	۰.۰۰	۳۰,۰۰۰	۰.۰۱
جمع			-	۳۱,۶۴۸,۹۲۵	۶.۳۴	۱۱,۱۸۶,۰۴۷	۲.۸۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله			
شرکت سیدگردان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۱۲۶,۶۲۸,۷۵۱,۶۶۹	طی دوره	(۲۳,۵۳۶,۶۸۰,۶۳۳)	(۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۸۸,۲۵۶,۰۳۰		(۷۷۲,۱۹۱,۷۴۵)	(۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸)
شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۲۰,۸۹۸,۱۶۶		(۹۴۰,۸۹۸,۱۶۶)	(۸۷۸,۹۹۰,۳۶۵)
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۳,۵۹۷,۱۶۹,۱۴۰		(۱۵,۴۷۹,۸۶۸,۰۲۹)	(۱۳,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷)
کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۶,۷۹۷,۱۳۰,۹۳۲		۳۱,۱۲۶,۷۵۹	-
کارگزاری اندیشه پیشرو	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴۰,۰۵۰,۷۷۳		(۱۸۴,۸۳۲,۰۷۵,۱۹۶)	-

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت یوبا

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک عملیات بازارگردانی

الف) صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
سमान	نیروانا	جمع	
ریال	ریال	ریال	
۷,۳۷۰,۷۴۹,۱۳۷,۶۱۱	۸۴۴,۵۵۳,۶۲۰,۷۳۳	۸,۱۱۵,۳۰۲,۷۴۸,۳۴۴	دارایی‌ها
۳۶,۳۳۱,۳۹۸,۱۴۱	۲۴,۴۸۶,۹۲۳,۰۸۳	۵۰,۸۱۸,۳۲۰,۲۲۴	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۱,۵۴۵,۲۳۳,۳۱۶,۱۰۰	۱,۵۴۵,۲۳۳,۳۱۶,۱۰۰	سرمایه گذاری در سیرده بانکی
-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۸,۵۵۵,۸۴۵,۴۸۱	۱۲,۸۵۸,۳۰۹,۱۱۸	۱۱۱,۴۱۴,۱۵۴,۵۹۹	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴,۳۷۹,۲۶۴,۹۲۸	۶۴۳,۷۳۶,۰۳۹	۵,۰۲۲,۹۹۰,۹۶۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۱,۳۹۸,۹۸۴,۰۴۵	-	۳۳۱,۳۹۸,۹۸۴,۰۴۵	سایر دارایی‌ها
۷,۷۲۱,۴۱۴,۶۲۰,۲۰۶	۲,۴۲۷,۷۶۵,۸۹۴,۰۷۳	۱۰,۱۴۹,۱۸۰,۵۱۴,۲۷۹	جاری کارگزاران
-	-	-	جمع دارایی
۶۲,۶۱۵,۳۵۴,۵۵۲	۹۵۸,۷۷۵,۹۰۶	۱۰۴,۸۳۳,۰۷۵,۱۹۶	بدهی‌ها
۲۸۱,۰۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۴۰,۷۰۰,۰۰۰	جاری کارگزاران
۹,۳۵۸,۸۴۶,۰۰۰	۷۶۰,۴۵۲,۰۵۵	۱۰,۰۱۹,۳۹۸,۰۵۵	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۵۲,۹۱۵,۹۰۰,۵۵۲	۲۱۶,۶۵۰,۳۰۳,۱۵۷	۵۶۹,۵۶۶,۲۰۳,۷۰۹	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷,۳۶۸,۴۹۸,۷۱۹,۶۵۴	۲,۳۱۱,۱۱۵,۵۹۰,۹۱۶	۹,۵۷۹,۶۱۴,۳۱۰,۵۷۰	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶,۳۹۴	۱۰,۰۵۱	-	جمع بدهی‌ها
			خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک صنعت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		
سमान	نیروانا	جمع
ریال	ریال	ریال
۸۶۸,۲۱۰,۴۰۹,۳۶۹	(۱۴۳,۳۲۵,۰۰۰)	۸۶۸,۰۶۷,۰۸۴,۳۶۹
۱,۳۴۱,۸۶۷,۱۶۲,۸۵۱	(۲,۹۷۳,۲۱۴,۶۹۳)	۱,۳۳۸,۸۹۳,۹۴۸,۱۵۸
۱,۱۵۰,۴۶۵,۴۳۱,۶۰۱		۱,۱۵۰,۴۶۵,۴۳۱,۶۰۱
۶,۳۸۰,۳۵۴,۴۶۱	۱۷,۵۳۰,۶۳۱,۱۶۶	۲۳,۹۱۰,۹۸۵,۶۲۷
۱۷,۲۸۵,۴۲۵,۳۰۳	۷۵۵,۱۲۵,۲۰۰	۱۸,۰۴۰,۵۵۰,۵۰۳
۳,۲۸۴,۲۰۸,۷۸۳,۵۸۵	۱۵,۱۶۹,۲۱۶,۶۷۳	۳,۲۹۹,۳۷۸,۰۰۰,۲۵۸
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷۲,۷۷۸,۶۷۱,۷۸۹)	(۱۷۲,۶۳۵,۱۷۵,۰۲۵)
سایر هزینه ها	(۸۷,۱۹۲,۱۰۳,۶۱۴)	(۸۷,۶۸۰,۱۹۰,۱۳۵)
(۲۵۹,۹۷۰,۷۷۴,۴۰۳)	(۱,۳۴۴,۵۹۰,۷۵۷)	(۲۶۱,۳۱۵,۳۶۵,۱۶۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳,۰۲۴,۲۳۸,۰۰۹,۱۸۲	۳,۰۳۸,۰۶۲,۶۳۵,۰۹۸
هزینه های مالی	(۱,۱۰۶,۳۱۷,۷۲۱)	(۱,۱۰۷,۱۵۲,۷۲۱)
سود (زیان) خالص	۳,۰۲۳,۱۳۱,۶۹۱,۴۶۱	۳,۰۳۶,۹۵۵,۴۸۲,۳۷۷