



صندوق سرمایه گذاری بخشی قلم
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شماره:

تاریخ:

پیوست:

Gholack Sector Fund

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۹	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شوکت سبذگردان
قلک
(سپاهی خاص)
شماره ثبت: ۵۷۷۹۰۵



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدیان

شرکت سبذگردان قلک

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۵,۰۵۷,۹۰۰,۸۹۳	۲,۳۴۶,۵۴۲,۲۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۶,۰۷۶,۴۷۸,۷۴۹	۱۷۲,۵۴۹,۶۱۳,۲۲۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۲۳۰,۹۶۷,۸۲۴,۹۹۱	۸	حسابهای دریافتی
-	۲۷۹,۶۲۹,۸۶۶	۹	جاری کارگزاران
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۵۱,۰۴۱,۰۲۸	۱۰	سایر دارایی ها
۹,۳۲۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۴۵	۷,۹۰۵,۰۰۲,۳۷۲,۴۰۷		جمع دارایی ها
۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱	۳۸,۰۹۰,۷۶۸	۹	بدهی ها:
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲	۱۱	جاری کارگزاران
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۱,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲	۷۱,۷۰۵,۲۷۹,۰۴۴		سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۱۴	جمع بدهی ها
۱۸,۶۱۵	۱۵,۵۶۰		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

شرکت سبذگردان

فلک

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۷۹۰۵

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدیان

شرکت سبذگردان فلک

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری بخشی قלק
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۹۳۷,۴۶۳,۸۲۶,۰۷۲	۱۹۵,۴۸۵,۳۱۲,۵۴۰
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۳۶,۰۰۷,۴۱۵,۷۰۳)	۲,۰۶۳,۶۰۵,۱۱۷,۱۲۶
۱۷ درآمد سود سهام	۱,۳۹۱,۹۶۷,۶۱۳,۲۹۰	۵۹۸,۷۰۸,۶۷۳,۳۳۷
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶,۶۵۱,۵۴۳,۳۹۰	۳,۷۳۳,۵۴۲,۷۰۶
۱۹ سایر درآمدها	۲۱,۶۲۰,۰۸۰,۵۵۹	۶,۸۵۹,۱۸۱,۳۵۴
جمع درآمدها	۱,۷۵۱,۶۹۵,۶۴۷,۶۰۸	۲,۸۶۸,۳۹۱,۸۲۷,۰۶۳
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲۱۵,۷۷۹,۱۷۵,۷۹۹)	(۲۷۳,۶۶۸,۰۵۵,۱۹۱)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱۶,۱۳۹,۲۰۸,۰۸۳)	(۶,۳۵۹,۲۱۰,۴۴۲)
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۵۱۹,۷۷۷,۲۶۳,۷۲۶	۲,۵۸۸,۳۶۴,۵۶۱,۴۳۰
هزینه های مالی	(۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶)	(۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰)
سود خالص	۱,۵۱۸,۶۲۹,۸۳۱,۱۷۰	۲,۵۸۶,۲۷۳,۵۹۸,۴۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۱۴.۰۱٪	۵۱.۷۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۰.۶۱٪	۴۲.۷۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۲۲,۷۲۷,۴۸۰	۳۷۸,۹۸۶,۳۰۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶۰۵,۸۹۷,۰۰۰)	(۱۱۶,۷۷۸,۵۴۶)
سود خالص	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۵۰۳,۴۱۵,۳۹۸	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری- میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال مالی- خالص دارایی های پایان سال مالی

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

شوکت سبگرد
قלק
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۷۹۰۵

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محمد مهدی جمشیدیان

شرکت سبگردان قלק

مدیر صندوق

آقای ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۱۶۹ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۳ نزد سبا و طی شماره ۵۵۹۵۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۴۳۵۸۱۸ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://pssfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه 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 تملک
شرکت سید گردان فلک	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 فلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۲۸/۰۲/۱۴۰۰ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراوات- بزرگ راه کردستان -جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

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

۲-۴- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین ابتدای بخارست شماره ۴۹ مجتمع طلا طبقه ۲ واحد ۳

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند 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. باتوجه 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 مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلق
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه: کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل یک در هزار از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی 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 بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز 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- با 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 ۹/۱۰ 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 ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲.۰۴۰ 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	هزینه‌ی 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 قלק
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 دارائی‌های 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 اصلاح چهارچوب 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 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 اصلاح چهارچوب 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 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 فلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند 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:

ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۳۲,۸۷۸	۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸
۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۳۲,۸۷۸	۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۵۸٪	۵۴,۴۳۰,۳۱۷,۶۶۵	۳۲,۶۷۷,۲۴۲,۲۹۷	۱.۹٪	۱۴۸,۶۳۷,۸۳۵,۵۵۰	۱۱۲,۹۸۳,۷۵۱,۰۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۹۳.۵۳٪	۸,۷۲۰,۹۷۵,۴۷۷,۶۵۲	۶,۵۴۳,۳۶۵,۷۳۱,۳۷۶	۶۵.۱٪	۵,۱۴۷,۱۱۰,۴۸۱,۷۹۰	۴,۵۲۹,۹۶۱,۳۳۹,۳۹۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۵۱٪	۴۷,۱۶۷,۶۷۳,۵۰۰	۵۷,۸۱۵,۹۰۷,۳۵۹	۲.۵٪	۱۹۵,۸۸۹,۱۵۵,۵۷۲	۲۸۷,۴۵۲,۷۵۰,۸۴۶	محصولات شیمیایی
۰.۴۱٪	۳۷,۹۱۹,۹۰۹,۰۳۶	۳۶,۱۰۰,۱۱۳,۴۱۵	۰.۴٪	۳۰,۱۹۷,۵۲۸,۳۰۱	۴۲,۹۸۰,۷۷۹,۹۹۷	سرمایه‌گذاریها
۱.۳۳٪	۱۱۴,۱۵۵,۸۲۶,۹۳۳	۱۴۹,۶۲۶,۸۱۷,۴۷۷	۲۱.۵٪	۱,۶۹۶,۸۹۹,۱۱۸,۲۵۱	۲,۰۷۷,۶۸۶,۶۵۶,۵۲۷	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱٪	۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۱	۵,۱۰۰,۸۷۷,۳۹۳	لاستیک و پلاستیک
۰.۴۱٪	۳۸,۰۰۱,۳۰۰,۶۳۱	۴۹,۱۵۵,۸۵۱,۵۷۳	۰.۱٪	۳,۹۵۵,۲۸۷,۴۴۱	۴,۲۵۹,۹۸۳,۶۹۵	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱٪	۹,۰۹۳,۷۶۰,۱۶۱	۱۰,۷۱۶,۲۰۰,۳۱۵	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۲.۷٪	۲۱۳,۶۴۶,۸۵۵,۶۱۲	۲۷۲,۹۴۴,۴۹۷,۷۲۸	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۹٪	۸,۱۶۷,۴۸۷,۵۶۸	۶,۱۷۹,۳۵۵,۷۳۶	۰.۳٪	۱۸,۶۷۸,۰۰۸,۷۰۴	۲۰,۶۶۵,۹۳۹,۴۲۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱٪	۷,۴۹۰,۸۴۴,۶۸۳	۱۰,۳۷۷,۵۷۲,۳۲۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۴۹٪	۲۷,۲۶۷,۳۴۲,۰۰۵	۳۰,۷۲۸,۴۸۹,۳۲۷	۰.۱٪	۷,۳۱۵,۵۱۰,۵۷۲	۶,۳۹۱,۸۵۵,۴۹۹	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۳٪	۱۵,۲۶۰,۶۶۲,۸۵۰	۱۶,۱۲۵,۷۱۱,۱۳۸	کاشی و سرامیک
۰.۰۱٪	۸۳۸,۰۲۸,۸۸۲	۶۴۲,۹۰۳,۳۲۴	۰.۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۱٪	۹۶۲,۱۹۰,۶۹۸	۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۳۹	۰.۰٪	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱۵٪	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱	۱۲,۳۵۹,۳۳۷,۹۵	۰.۰٪	-	-	قند و شکر
۰.۰۳٪	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۱,۷۰۱,۵۳۶,۷۹۱	۰.۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۱۵٪	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۵۶۰,۸۰۲,۰۳۸	۰.۰٪	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۰۸٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۰.۰٪	-	-	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۰۳٪	۳۰,۹۳۳,۳۵۰,۷۸	۲,۹۴۱,۴۱۸,۳۸۲	۰.۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۴٪	۸۷,۳۹۸,۲۶۰,۶۳۸	۱۰۰,۰۹۱,۸۰۰,۳۰۰	۰.۰٪	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۹۸.۴۳٪	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۳۲,۸۷۸	۷,۰۴۴,۳۶۷,۱۹۶,۸۲۰	۹۴.۸۶٪	۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸	۷,۳۹۷,۶۴۷,۹۰۴,۹۳۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۲,۳۴۶,۵۴۲,۲۵۲	۵۰,۵۷۹,۹۰۰,۸۹۳
	۲,۳۴۶,۵۴۲,۲۵۲	۵۰,۵۷۹,۹۰۰,۸۹۳

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
کوتاه مدت	متعدد	۵۵,۳۱۹,۶۴۶	۲۸۷,۶۷۴,۹۵۶
کوتاه مدت	متعدد	۱,۶۴۰,۲۲۴,۶۹۱	۴,۷۷۰,۲۲۵,۹۳۷
کوتاه مدت	متعدد	۶۵۱,۰۹۷,۹۱۵	-
		۲,۳۴۶,۵۴۲,۲۵۲	۵۰,۵۷۹,۹۰۰,۸۹۳

سپرده های بانکی :

سپرده کوتاه مدت ۷۹۰,۶۷۸,۵۷۷ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۳۱۰,۸۱۰-۷۰,۷۶۱,۵۷۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۳۱۰,۸۱۰-۷۰,۷۶۱,۵۷۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۳۱۰,۸۱۰-۷۰,۷۶۱,۵۷۷ بانک خاورمیانه

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰٪	-	۲۳٪	۱۸,۱۲۲,۳۵۱,۷۶۲
۰٪	-	۱,۹۵٪	۱۵۴,۴۳۷,۲۶۱,۴۶۰
۰,۴۹٪	۴۶۰,۷۶۴,۳۷۸,۷۴۹	-	-
۰,۴۹٪	۴۶۰,۷۶۴,۳۷۸,۷۴۹	۲۴,۹۵٪	۱۷۲,۵۴۹,۶۱۳,۲۲۲
			۴,۵۰۸,۸۲۲,۹۶۰
			۱۶۸,۰۴۰,۷۸۹,۲۶۲

سلف موازی متناوب سیلان ۵۴٪
مراجعه تولیدی سیریک ۷۰,۲۱۰٪
مراجعه انتخاب الکترونیک ۴۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل نشده	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۲۳۰,۹۶۷,۸۲۴,۹۹۱	۲۵٪		۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۳۱۵	(۸,۵۴۷,۵۴۱,۲۲۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۳۱۵			۸-۱
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۲۳۰,۹۶۷,۸۲۴,۹۹۱			۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۳۱۵	(۸,۵۴۷,۵۴۱,۲۲۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۳۱۵			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰					۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل نشده	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲,۰۴۱,۲۹۹,۸۶۸	(۷۵,۵۰۰,۱۳۲)	۲,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰					تأمین سرمایه‌های امن
-	-	۲۴,۵۹۵,۵۴۳,۶۸۴	(۲,۷۴۵,۹۴۰,۸۳۶)	۲۷,۳۴۱,۴۸۴,۵۲۰					توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	۲,۰۷۰	-	۲,۰۷۰					سیمان فارس و خوزستان
-	-	۲۳,۰۲۸,۷۵۳,۰۷۲	(۳۳۶,۵۹۶,۷۷۸)	۲۳,۲۶۵,۳۴۹,۸۵۰					سیمان کردستان
۲۰,۵۵۸,۳۲۱,۸۹۴	۱۴,۱۷۳,۴۴۸,۱۲۹	۱۴,۱۷۳,۴۴۸,۱۲۹	(۲,۲۶۱,۹۲۶,۹۹۶)	۱۶,۴۳۵,۳۷۵,۱۲۵					سیمان شمال
۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	۵۱,۲۱۹,۸۴۳,۰۵۷	۵۱,۲۱۹,۸۴۳,۰۵۷	(۳,۸۰۶,۵۶۶,۷۴۳)	۵۴,۰۲۶,۴۰۹,۸۰۰					سیمان مازندران
-	۱۰,۴۹۱,۴۲۹,۴۲۵	۱۰,۴۹۱,۴۲۹,۴۲۵	۲۴۹,۳۱۱,۳۲۵	۱۰,۴۶۶,۵۰۸,۱۰۰					سیمان هرمزگان
۲۶۵,۳۹۴,۹۷۳	۱۰,۹۹۴,۶۳۷,۶۸۶	۱۰,۹۹۴,۶۳۷,۶۸۶	(۶۷۰,۳۲۱,۰۶۴)	۱۱,۶۶۴,۸۵۸,۷۵۰					مجمع سیمان غرب آسیا
۱۰,۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-	-	-	-					توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-	-	-	-					تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۲۳,۷۳۳,۰۶۴,۶۹۰	-	-	-	-					سیمان کرمان
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۲۳۰,۹۶۷,۸۲۴,۹۹۱	(۸,۵۴۷,۵۴۱,۲۲۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۳۱۵						

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قלק
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار(بستانکار) پایان سال مالی	گردش (بستانکار)	گردش بدهکار	مانده بستانکار در ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵)	(۴۸۰,۳۰۳,۳۸۰,۶۱۰,۷۹۷)	۴۸۰,۳۰۳,۳۸۰,۶۱۰,۷۹۷	-
-	(۳۰۵,۸۷۴,۳۸۵,۵۰۶)	۳۰۵,۸۷۴,۳۸۵,۵۰۶	-
(۳۸۰,۰۹۰,۷۴۳)	(۱۷,۱۹۲,۴۹۷,۵۸۵,۱۶۶)	۱۷,۱۹۲,۴۹۷,۵۸۵,۱۶۶	(۳,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)
-	(۱۵۱,۰۳۲,۸۷۳,۷۸۲)	۱۵۱,۰۳۲,۸۷۳,۷۸۲	-
۳۷۹,۶۳۹,۸۶۶	(۱,۲۵۴,۰۲۴,۸۳۰,۷۵۷)	۱,۲۵۴,۰۲۴,۴۶۰,۶۲۳	-
-	(۴۰۰,۱۱۸,۶۸۵)	۴۰۰,۱۱۸,۶۸۵	-
۲۴۱,۵۳۹,۰۹۸	۱۴۱,۶۱۱,۵۰۰,۱۱۹	۱۴۱,۶۱۱,۵۰۰,۱۱۹	(۳,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران

شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو

شرکت کارگزاری کارآمد

کارآمد- بورس کالا

شرکت کارگزاری اعتبار تابان

شرکت کارگزاری یزدان

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشند که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مخارج در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱,۰۴۰,۹۸۴	(۱۹,۹۸۸,۸۶۰)	-	۷۱,۰۲۹,۸۴۴
۴۴	(۱۹,۳۷۵,۹۵۶)	۱۹,۳۷۶,۰۰۰	-
-	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۹,۹۹۹,۴۵۲,۴۷۴)	۹,۹۹۹,۴۵۲,۰۵۵	۴۱۹
-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۱,۰۴۱,۰۲۸	(۱۰,۶۸۸,۸۱۷,۲۹۰)	۱۰,۶۶۸,۸۲۸,۰۵۵	۷۱,۰۳۰,۲۶۳

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونسان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی قلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۴۲,۸۲۰,۹۵۸,۶۴۴
۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۱,۰۹۰,۴۷۹,۵۷۴
۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵	۱,۵۸۰,۴۹۹,۰۵۶
۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۱۴,۸۱۴,۳۸۹,۳۱۸
<u>۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸</u>	<u>۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲</u>

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

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-
<u>۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>

حساب پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۰,۲۱۱,۰۲۱,۸۴۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۹,۳۷۶,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵
<u>۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳</u>	<u>۱۱,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴</u>

شرکت نرم افزاری تدبیر
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره برگزاری مجمع
 بدهی بابت امور صندوق
 تنزیل سود سپرده بانکی

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۷,۸۰۲,۱۷۶,۴۸۳,۵۲۷	۵۰۱,۴۱۵,۳۹۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۰,۶۰۹,۸۳۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
<u>۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳</u>	<u>۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸</u>	<u>۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳</u>	<u>۵۰۳,۴۱۵,۳۹۸</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت
ریال	ریال		
۱۹۵,۳۷۶,۶۹۹,۶۳۸	۸۸۸,۳۲۴,۲۴۵,۹۰۷	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	۵۰,۴۳۸,۶۹۲,۸۱۱	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از گواهی سپرده کالایی
(۳۱۵,۴۲۱,۳۲۸)	(۱,۲۹۹,۱۱۲,۶۴۶)	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۳۳۴,۰۸۴,۱۵۰	-		سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۱۹۵,۴۸۵,۳۱۲,۵۴۰	۹۳۷,۶۶۳,۸۲۶,۰۷۲		

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نوع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۸۱۶,۸۶۶,۳۵۴	(۶۳,۱۵۳,۵۹۱)	(۳۴,۴۸۱,۴۸۶)	(۱۰,۷۱۶,۲۱۷,۶۵۹)	۱۲,۶۳۰,۷۱۹,۰۹۰	۱,۲۲۸,۵۰۱	هلمون نایزه
-	(۵۹,۶۶۱,۲۳۲)	(۱,۱۴۳,۱۸۰)	(۶۲۳,۶۲۳)	(۲۸۶,۳۳۱,۳۱۹)	۲۲۸,۴۲۵,۹۰۰	۵۱,۱۵۰	نیروگاه زاگرس کوثر
-	۱,۳۳۹,۰۳۹,۳۹۲	(۲۷,۷۰۹,۳۰۰)	(۱۵,۱۲۸,۸۳۳)	(۴,۲۵۹,۹۸۳,۶۹۵)	۵,۵۴۱,۸۶۱,۲۱۰	۲۵۷,۵۰۰	نیان باتری خاوران
۱,۰۳۴,۵۸۶,۷۶۰	۴۱۹,۰۶۳,۳۹۷	(۱۹,۵۷۳,۴۸۳)	(۳,۷۱۸,۹۳۴)	(۳,۴۷۳,۲۴۰,۹۰۶)	۳,۹۱۴,۶۹۶,۷۲۰	۲۵۳,۱۲۵	نورایستا پلاستیک
(۱,۱۹۸,۷۸۵,۶۶۸)	-	-	-	-	-	-	نشاسته و گلوکر آردینه
۳,۵۳۱,۶۸۱,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	نساجی پاکان
-	(۱۲۳,۵۷۸,۶۹۵)	(۳۹,۵۹۰,۰۶۱)	(۱۶,۱۵۵,۹۸۱)	(۵,۹۹۶,۸۴۴,۸۵۳)	۵,۹۱۸,۰۱۲,۲۰۰	۹۹۶,۱۴۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
-	۱,۹۹۳,۳۷۷,۹۰۶	(۴۵,۹۹۶,۰۴۷)	(۸,۷۳۹,۱۵۰)	(۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰)	۹,۱۹۹,۲۰۸,۸۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	مهرام سهند
۳,۳۶۷,۴۸۱,۱۲۲	۵,۲۸۴,۰۰۷,۱۳۲	(۱۸۷,۱۶۴,۶۶۲)	(۷۸,۸۴۷,۹۹۷)	(۳۱,۸۸۲,۹۱۴,۱۳۲)	۳۷,۴۳۲,۹۳۳,۹۳۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۳۶۷,۴۸۲,۱۲۲	۵,۲۸۴,۰۰۷,۱۳۲	(۱۸۷,۱۶۴,۶۶۳)	(۷۸,۸۴۷,۹۹۷)	(۳۱,۸۸۲,۹۱۴,۱۳۲)	۳۷,۴۳۲,۹۳۳,۹۲۳	
(۶,۷۳۷,۷۹۷,۰۶۲)	(۶۹۹,۷۷۶,۰۶۸)	(۳۰,۸۴۰,۰۱۲۸)	(۳۹,۵۹۶,۸۴۶)	(۴۲,۱۰۲,۹۸۳,۳۱۵)	۱۷,۲۵۴,۵۵۴	ملی شیمی کشاورز
-	۱,۵۵۷,۰۷۳,۸۷۳	(۷۸,۸۸۱,۹۶۴)	(۱۴,۹۸۷,۴۱۳)	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	۳۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۵۹۹,۹۴۶,۹۶۳)	۶۶,۶۳۳,۸۱۵	(۴۹۳,۷۹۷,۵۲۰)	(۱۳۰,۷۵۷,۳۳۵)	(۹۸,۰۶۸,۳۷۴,۷۴۰)	۹۸,۷۵۹,۵۰۳,۴۱۰	معدنکاران نسوز
-	۳,۲۹۹,۸۰۷,۱۳۳	(۹۷,۸۸۲,۳۶۴)	(۵۳,۴۴۴,۳۴۴)	(۱۶,۱۲۵,۷۳۶,۸۰۹)	۲,۵۱۳,۰۰۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۱,۶۲۲,۱۷۷,۱۴۷)	۱۸,۳۳۷,۴۱۸,۸۷۳	(۳۹۱,۳۷۰,۷۰۸)	(۱۲۷,۴۸۶,۲۱۴)	(۳۸,۹۱۷,۸۶۲,۸۵۳)	۱۴۰,۵۶۰,۰۰۰	مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	۷۲۶,۸۱۲,۳۷۰	(۸۳,۲۷۲,۲۵۰)	(۴۵,۴۶۶,۵۶۸)	(۱۵,۷۹۸,۹۸۸,۹۱۲)	۹۳۳,۰۰۰	مجمع سیمان غرب آسیا
۲,۷۰۸,۲۷۳,۱۹۹	(۵,۳۷۱,۵۸۴,۸۰۰)	(۱۶۴,۲۱۸,۷۲۲)	(۳۱,۲۰۱,۳۲۲)	(۳۷,۹۱۹,۹۰۹,۰۴۶)	۲,۸۷۲,۷۸۰	مین انرژی خلیج فارس
(۴,۱۷۷,۳۳۵,۹۸۷)	-	-	-	-	۳۲,۸۴۳,۷۴۴,۲۹۰	م. صنایع و معدن احیاء سیاهان
(۶,۶۵۵,۰۳۳,۶۵۴)	(۱۲,۲۰۰,۱۹۱,۷۳۳)	(۳۰,۳۹۶,۸۶۸)	(۱۱۳,۰۴۵,۸۸۶)	(۷۳,۰۶۰,۱۲۳,۶۱۲)	۵۷,۳۱۲,۳۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۷,۰۵۶,۷۰۸	(۹۳,۹۳۹)	(۵۱,۳۱۲)	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	۱۸,۷۷۷,۹۱۰	گسترش سوخت سبز آگروس (سهامی عام)
-	۲,۸۶۰,۰۱۵,۹۰۱	(۴۶,۶۴۹,۹۵۵)	(۲۵,۴۷۰,۴۹۳)	(۶,۳۹۱,۸۵۵,۵۰۱)	۹,۳۲۹,۹۹۱,۸۵۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۴۵۵,۷۶۱,۸۳۸	(۲۵,۳۱۵,۵۷۳)	(۱۱,۷۰۹,۷۷۱)	(۲,۳۲۴,۸۰۵)	(۳۰,۹۳۳,۳۳۵,۰۸۷)	۷۵۰,۰۰۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
(۴,۸۵۶,۱۰۵,۰۶۸)	۲۵۹,۶۸۳,۸۱۸	(۱۳۸,۴۵۸,۹۴۹)	(۲۶,۳۰۶,۸۶۳)	(۳۷,۲۶۷,۳۴۴,۰۰۴)	۲,۳۴۱,۹۵۴,۰۹۰	گروه صنعتی دریا در تبریز
-	(۱۰,۶۴,۷۲۶,۰۵۷)	(۲۴۲,۴۸۲,۷۲۵)	(۴۶,۰۷۱,۳۶۸)	(۴۹,۳۷۲,۷۲۶,۸۹۳)	۲۷,۶۹۱,۷۹۱,۶۳۳	کاشی کرین طلسم
-	۲۴۳,۸۴۳,۳۳۳	(۶۴,۵۹۵,۰۰۰)	(۳۵,۲۶۸,۷۷۴)	(۱۲,۵۷۵,۲۹۲,۸۹۳)	۲۵,۴۷۳,۸۱۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	۵۸۴,۳۸۲,۳۳۹	(۶۲,۴۰۹,۳۷۱)	(۱۱,۸۵۷,۵۴۰)	(۱۱,۸۳۳,۳۳۵,۷۵۰)	۸۰۰,۰۰۰	فولاد خورستان
۵۸۹,۸۲۴,۱۶۵	(۵۶,۹۹۹,۲۵۹)	(۸,۴۱۳,۲۶۳)	(۱,۵۹۸,۴۹۵)	(۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱)	۳,۷۵۰,۰۰۰	فیتر انرژی خلیج فارس
-	(۲,۸۱۵,۴۸۱,۱۳۲)	(۷۱,۱۹۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۲۶,۰۴۵)	(۱۶,۹۶۸,۷۶۵,۰۸۷)	۲۴۹,۹۹۹	صنایع غذائی رضوی
-	۲۰,۳۰۱,۴۶۴	(۹۳,۸۸۵,۱۰۳)	(۴۶,۸۴۸,۹۳۰)	(۱۸,۴۳۳,۱۷۱,۲۸۳)	۲,۱۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا
۱۱,۱۶۶,۳۲۵,۰۸۰	۴۳,۸۱۴,۱۷۰,۱۴۵	(۱۰,۶۶۸,۷۳۳,۴۷۷)	(۳۱۱,۰۰۰,۰۶۱,۹۹۱)	(۱۶۸,۱۸۲,۶۴۹,۴۱۹)	۷,۵۳۳,۱۶۱	شیرپاستوریزینگ اصفهان
(۵,۴۳۰,۷۸۰,۴۷۷)	۵۵,۰۰۰,۰۷۴,۱۸۱	(۳,۷۱۸,۱۵۴,۷۳۹)	(۱,۱۵۵,۰۶۴,۵۴۹)	(۶۸۳,۷۵۱,۶۵۷,۹۶۸)	۱,۷۳۵,۸۳۸	شرکت سیمان لارستان
					۷۴۳,۶۳۰,۹۵۱,۴۳۷	سیمان هگمتان
						نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۴ اسفند ۲۹

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

[illegible]

91

صندوق سرمایه گذاری بخشی قلک

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۳/۲۹

سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۱,۸۱۴,۹۴۱,۳۳۶	۸۳۱,۴۹۸,۹۳۸,۴۸۸	(۵۴,۸۱۴,۱۳۳,۸۳۶)	(۱۸,۸۶۲,۸۵۱,۶۵۲)	(۱۰,۲۶۱,۶۲۲,۶۲۸,۹۳۲)	۱۱,۱۶۶,۴۳۸,۵۵۲,۹۰۸	نقل از صفحه قبل
(۸۲۵,۱۵۲,۴۲۰)	۵۸۸,۲۹۰,۴۲۰	(۵۶,۶۶۲,۱۱۵)	(۳۲,۵۷۵,۳۵۶)	(۱۱,۵۵۱,۸۹۵,۳۰۹)	۱۱,۹۳۲,۴۳۳,۲۰۰	پایان ثبت اصفهان
۲۰,۵۱۸,۰۴۱	۳۳,۳۰۶,۳۲۷,۰۶۷	(۸۶۱,۳۱۹,۰۶۰)	(۳۶۲,۱۲۹,۰۶۰)	(۱۳۶,۷۳۴,۰۴۹,۱۶۷)	۱۷۲,۲۶۳,۹۳۴,۹۰۰	پارس خودرو
۲,۶۳۷,۸۶۴,۳۳۵	۵۴۷,۸۹۷,۰۴۶	(۵۲,۶۷۹,۰۸۰)	(۳۸,۱۶۱,۹۰۵)	(۹,۹۰۶,۴۷۹,۰۶۹)	۱۰,۵۲۵,۸۱۷,۱۰۰	بین المللی ساروج پوشهر
(۹۴۱,۶۸۴,۶۲۴)	-	-	-	-	-	بیمه سامان
-	(۳,۵۲۴,۶۳۷,۰۹۷)	(۱۶۵,۳۷۳,۷۶۸)	(۳۱,۴۰۱,۸۳۷)	(۳۶,۳۸۱,۷۰۵,۲۲۲)	۳۳,۰۵۴,۷۵۳,۷۳۰	بیمه پارسیان
-	(۵۹۴,۵۳۲,۱۱۴)	(۳۷,۱۹۰,۴۹۷)	(۲۰,۳۰۵,۵۹۱)	(۷,۹۷۵,۱۲۵,۷۳۶)	۷,۴۲۸,۰۹۹,۷۱۰	بورس کلای ایران
۵,۴۷۱,۷۵۲,۶۵۴	۱,۶۷۸,۸۶۹,۱۸۴	(۱۶۷,۸۶۹,۳۹۲)	(۳۱,۸۹۵,۰۲۱)	(۳۱,۶۹۵,۲۴۴,۲۹۰)	۹,۰۳۷,۶۴۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	۲۳,۶۱۹,۷۲۲,۷۲۲	(۶۳۳,۷۸۵,۱۱۲)	(۱۲۰,۴۱۷,۴۴۷)	(۱۰۲,۳۸۲,۰۴۵,۹۷۷)	۱۲۶,۷۵۷,۰۲۱,۵۹۸	بانک پارسیان
-	(۱,۲۸۹,۴۴۹,۵۷۹)	(۲۸۲,۴۹۹,۹۹۶)	(۵۳,۶۷۳,۶۷۵)	(۵۷,۴۵۲,۲۶۵,۹۰۸)	۱۸۰,۷۵۱,۰۶۹	بانک صادرات ایران
-	۸۴,۶۹۵,۱۶۵	(۴,۶۴۱,۳۳۸)	(۸۸۱,۸۱۵)	(۸۳۸,۰۲۸,۸۸۲)	۹۳۸,۲۴۷,۷۰۰	بانک تجارت
۱,۴۴۵,۰۵۴,۹۵۰	۱,۴۹۷,۰۸۸,۳۷۸	(۳۳,۰۸۵,۴۴۵)	(۶۳,۸۶,۱۱۹)	(۵,۱۶۰,۶۲۶,۳۸۲)	۳۲,۱۱۶	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱,۶۹۲,۱۷۷,۱۴۷	-	-	-	-	۶۶,۷۰۷,۸۶,۳۱۴	ایمن خودرو شرق
۱,۶۲۳,۶۹۳,۴۱۰	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱,۸۴۰,۵۵۲	(۹,۱۴۴,۳۱۲)	(۲,۷۹۳,۷۵۵)	(۹۱۰,۸۰۱)	(۹۶۲,۱۹۰,۶۹۷)	۹۵۸,۷۵۰,۹۴۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۱۹۵,۳۷۶,۶۶۹,۶۳۸	۸۸۸,۳۴۴,۳۴۴,۹۰۷	(۵۷,۱۱۶,۹۳۳,۸۳۰)	(۱۹,۵۵۲,۹۰,۵۷۹)	(۱۰,۶۶۲,۰۵۰,۲۸۵,۵۷۱)	۱۳۵,۰۰۰	اختیار خراسان
					۱۱,۶۲۶,۹۹۸,۵۵۵,۸۸۷	جمع

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال، مالی، منتهی، به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود(زبان) فروش	سود(زبان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۵۰,۴۳۸,۶۹۲,۸۱۱	(۳۱۱,۳۹۳,۳۰۸)	(۷۸,۹۹۶,۷۲۵,۹۶۱)	۱۲۹,۷۴۶,۸۱۱,۰۸۰	۸,۲۲۶
.	۵۰,۴۳۸,۶۹۲,۸۱۱	(۳۱۱,۳۹۳,۳۰۸)	(۷۸,۹۹۶,۷۲۵,۹۶۱)	۱۲۹,۷۴۶,۸۱۱,۰۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک

داداش های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش		کلورود	ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۱۵,۴۳۱,۳۲۸)	(۶,۳۲۵,۰۰۰)	(۳۰۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۶۴,۳۰۱,۹۵۰,۰۰۰)	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰			۸۶۴,۰۰۰
	(۱۷۸,۵۱۳,۶۴۶)	(۹۵,۸۹۰,۷۷۳)	(۵۵۳,۵۱۳,۶۲۱,۸۷۳)	۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۵۰۰			۵۵۳,۵۰۰
	(۵۱۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۹۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰			۱,۵۰۰,۰۰۰
(۳۱۵,۴۳۱,۳۲۸)	(۱,۳۹۹,۱۱۲,۶۲۶)	(۷۹۴,۵۴۰,۷۷۳)	(۳,۹۱۷,۰۰۴,۵۷۱,۸۷۳)	۲,۹۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱۵-۳ سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

صکوک اجاره فولاد-۶۵۵۰۰

۱۶- سه دہ (؛ با.) تحقّق، نفاثتہ نگہداری اور اق بیہادر

پایان تحقیق نیافته نگهداری سهام

نبا: تحققة نفاثه ناش از نگهداری اوراق

زیان ناشی از اعمال اختیار معامله

۱۶-۱: با؛ تحقق، نیافته نگهداری سهام

برق و انرژی پیوند گستر پارس

پیمنه سامان

ب: الملک، ساروج پوشهر

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

کلاں، گوٹہ، منڈی

2020-2021

نقل به صفحہ بعد

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۵۸۹,۴۰۰,۴۷۳	(۳۳,۹۵۰,۶۰۹,۵۴۳)	(۳۲۸,۹۷۳,۵۴۱)	(۱۰۷,۱۷۴,۹۹۹,۱۳۳)
۳,۵۴۴,۳۶۵,۹۵۶	۱۶,۳۱۹,۸۴۴,۳۴۳	(۴۰۸,۹۴۳,۴۱۶)	(۱۳۲,۴۱۷,۹۹۱,۲۰۷)
(۳۴,۱۶۹,۸۷۵,۲۱۳)	۳۳,۳۴۴,۷۵۵,۸۹۵	(۴۲۸,۳۴۰,۳۹۵)	(۱۳۲,۳۰۷,۳۵۴,۳۴۲)
	(۱۱,۱۶۶,۲۶۹,۳۰۶)	(۳۱۱,۹۵۳,۳۶۶)	(۱۳۴,۵۵۱,۱۹۷,۹۴۰)
	(۵,۵۲۹,۳۶۴,۵۸۲)	(۱۷۸,۰۹۰,۱۹۳)	(۷۰۰,۲۰۵,۰۴۰,۷۷۵)
۳۰,۶۵۸,۳۴۸,۷۱۰	(۱۹,۶۸۱,۳۱۹,۳۱۹)	(۳۳۶,۱۷۳,۵۱۴)	(۳۲۲,۴۵۵,۴۱۲)
۳۰,۴۵۴,۷۳۹,۹۲۶	(۱۱,۵۲۳,۸۳۲,۵۱۲)	(۳,۲۵۷,۶۰۶,۶۰۰)	(۱,۷۷۸,۶۵۳,۲۰۳)
			(۶۵۸,۰۰۰,۸۸۲,۶۸۴)
			۶۵۱,۵۲۱,۳۱۹,۹۷۵

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قלק

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کاربرده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		ارزش خالص	تعداد
				ریال	ریال		
۳۰۴,۵۴۷,۶۳۹,۹۲۶	(۱۱,۵۳۳,۸۱۳,۵۱۳)	(۳,۳۵۷,۶۰۶,۶۰۰)	(۱,۷۷۸,۵۲۳,۲۰۳)	(۶۵۸,۰۰۸,۸۲۳,۶۸۴)	۶۵۱,۵۲۱,۳۱۹,۹۷۵		
۹,۷۳۳,۸۳۳,۰۹۰	(۳۱,۹۷۳,۱۰۶,۱۹۴)	(۶۳۷,۷۷۵,۱۹۷)	(۳۴۸,۲۲۳,۲۵۸)	(۱۴۸,۵۴۳,۱۴۵,۲۱۹)	۱۳۷,۵۵۵,۰۳۹,۸۸۰	تولید از منصفه قلق	۱۶,۳۵۴,۳۴۷
۸۶,۴۱۰,۱۱۲,۲۰۵	(۳۱,۶۶۰,۳۳۶,۳۳۳)	(۷۶۴,۶۳۴,۲۲۶)	(۴۱۷,۶۸۴,۸۲۸)	(۱۸۳,۴۰۰,۳۰۷,۸۴۲)	۱۵۲,۹۲۴,۸۵۰,۱۶۳	تولید از زیان خالص سهام	۳۳,۳۵۷,۹۱۳
۲۵,۹۱۳,۵۴۴,۱۶۸	(۳,۵۹۱,۱۸۷,۱۰۸)	(۳۷,۸۳۰,۷۲۵)	(۳۰,۶۵۵,۷۶۶)	(۱۱۰,۹۹۲,۶۶۶,۰۹۰)	۷,۵۶۶,۱۴۵,۰۰۲	تولید از منصفه قلق	۱۰,۳۱۰,۷۳۳
۱۳۶,۸۱۳,۷۳۶,۷۷۵	(۱,۶۶۰,۷۰۱,۳۲۶,۳۳۰)	(۵۴۸,۹۲۶,۳۳۰)	(۳۹۹,۷۱۳,۷۷۱)	(۱۲۵,۵۴۳,۷۶۰,۳۳۹)	۱۰۹,۷۸۵,۲۶۹,۱۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۱۳,۵۷۰,۲۹۰
۶۶,۶۱۳,۸۱۳,۳۳۹	(۱۱,۴۵۸,۶۳۴,۳۸۶)	(۳۰,۴۱۵,۶۰۶)	(۱۱۱,۴۶۹,۳۱۱)	(۵۱,۹۷۳,۲۳۱,۸۷۱)	۴۰,۸۳۱,۲۱۲,۷۶۰	تولید از زیان خالص سهام	۶,۱۱۳,۲۵۷
۶۸,۷۸۳,۵۰۰,۰۳۳	(۹۱,۵۶۳,۵۹۵,۲۶۷)	(۹۸۷,۰۷۵,۸۷۴)	(۵۳۸,۹۳۴,۴۴۷)	(۲۸۷,۴۵۳,۷۵۰,۸۴۶)	۱۹۷,۴۱۵,۱۷۴,۸۸۰	تولید از زیان خالص سهام	۱۰,۴۰۶,۷۰۴
۵۳,۵۱۹,۰۴۹,۱۲۳	(۴۶۸,۳۱۶,۸۳۱)	(۳۳,۳۴۳,۷۵۰)	(۱۱۷,۴۵۶,۸۸۸)	(۵۱,۰۰۰,۸۷۷,۳۳۳)	۴,۶۶۸,۷۵۰,۰۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۵۶۴,۵۰۰
۶۷,۳۱۲,۶۷۳,۲۲۹	(۱,۹۸۷,۹۳۰,۷۳۴)	(۹۴,۱۱۷,۵۷۲)	(۵۱,۳۸۸,۱۹۵)	(۳۰,۶۶۵,۹۳۲,۴۴۹)	۱۸,۸۱۳,۵۱۴,۴۷۲	تولید از زیان خالص سهام	۳۷,۳۲۸,۲۴۳
(۱,۵۱۷,۴۰۸,۱۲۵)	(۴۶۴,۰۰۰,۶۸۱,۰۸۱)	(۹۶۸,۲۶۴,۸۴۴)	(۵۲,۶۷۳,۶۰۵)	(۳۲۸,۵۵۶,۷۱۲,۳۷۳)	۱۹۳,۶۵۲,۹۶۸,۷۴۰	تولید از زیان خالص سهام	۶,۷۷۷,۲۲۶
۸,۶۷۰,۶۲۹,۹۷۳	(۱,۸۸۷,۸۶۴,۱۴۰)	(۱,۵۶۹,۰۴۶,۸۱۲)	(۱,۰۷۵,۰۹۹,۳۷۹)	(۴۰,۹۵۵,۰۱۴,۵۸۹)	۳۹۳,۸۰۱,۲۶۶,۳۱۰	تولید از زیان خالص سهام	۳۳,۰۴۳,۳۵۹
۱۱,۶۳۷,۰۴۴,۳۸۱	(۱۲,۷۸۳,۳۶۱,۳۴۶)	(۱۵۳,۱۶۳,۹۱۹)	(۸۳,۰۸۱,۵۰۰)	(۴۴,۹۸۰,۷۷۹,۶۷۷)	۳۰,۳۳۳,۷۸۳,۷۳۰	تولید از زیان خالص سهام	۲,۳۰۲,۰۲۶
۲۴,۹۶۴,۶۸۰,۵۵۹	(۱۴,۵۸۹,۱۴۴,۷۱۸)	(۷۱۳,۱۵۴,۳۳۷)	(۳۸۹,۳۸۲,۲۱۳)	(۳۸,۱۱۷,۵۰۵,۵۸۴)	۱۴۴,۶۳۰,۸۲۷,۲۱۶	تولید از زیان خالص سهام	۶,۱۹۱,۵۳۳
۳۳,۷۹۵,۹۸۳,۱۶۱	(۱۳,۷۸۱,۶۲۱,۷۷۷)	(۵۳۴,۶۰۴,۹۲۷)	(۳۸۶,۴۳۳,۹۲۶)	(۱۱۷,۸۹۲,۴۴۳,۹۵۴)	۱۰,۴۹۲,۸۵۹,۴۲۰	تولید از زیان خالص سهام	۴,۹۶۱,۹۲۹
۶,۸۹۶,۶۳۳,۲۱۴	(۳۱,۹۱۲,۶۳۳,۸۴۸)	(۲۹۳,۷۹۰,۴۴۴)	(۵۵۸,۳۷۷,۵۹۷)	(۳۴,۷۱۵,۵۵۳,۷۷۳)	۲۰,۴۹۷,۶۸۸,۱۶۰	تولید از زیان خالص سهام	۴,۷۳۱,۵۳۳
۲۵,۴۳۱,۴۱۵,۴۱۳	(۳۷,۷۹۰,۲۸۳,۵۴۲)	(۱,۰۳۲,۸۸۶,۴۴۴)	(۵۵۸,۳۷۷,۵۹۷)	(۳۴,۷۱۵,۵۵۳,۷۷۳)	۲۰,۴۹۷,۶۸۸,۱۶۰	تولید از زیان خالص سهام	۴,۷۳۱,۵۳۳
۷۸,۳۳۵,۳۵۳,۰۰۷	(۸۳۲,۹۵۳,۰۹۳)	(۳۴,۱۱۰,۵۶۶)	(۱۸,۶۲۴,۴۶۹)	(۷,۶۰۳,۳۳۳,۳۹۸)	۶,۸۱۳,۱۳۳,۲۴۰	تولید از زیان خالص سهام	۱۲,۰۷۲۴
(۱۵,۳۰۶,۱۰۰,۶۷۵)	۶,۶۹۵,۶۰۱,۷۲۵	(۴۸,۸۴۰,۵۰۰)	(۲,۶۶۶,۳۹۱)	(۳,۹۹۵,۷۱۰,۸۳۴)	۹,۷۶۶,۸۱۰,۰۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۸۱,۵۶۰
۱۳,۰۰۶,۷۴۱,۴۰۵	۴,۹۳۵,۹۱۷,۷۷۸	(۳۰,۷۰۹۱,۴۸۸)	(۱۱۳,۰۷۱,۵۵۲)	(۳۲,۱۶۲,۳۱۶,۳۶۲)	۴۱,۴۱۸,۲۶۷,۵۸۰	تولید از زیان خالص سهام	۱,۳۵۹,۳۱۴
(۳,۳۱۶,۱۲۶,۸۴۱)	(۳,۶۸۱,۸۹۰,۶۷۷)	(۳۷۴,۷۱۵,۸۷۳)	(۳۰,۴۵۴,۸۶۷)	(۷۸,۰۴۵,۷۵۴,۵۳۷)	۷۴,۹۳۳,۱۷۴,۶۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۲,۵۰۹,۹۰۰
		(۱,۶۶۵,۷۱۳,۳۸۲)	(۸۹,۶۰۳,۱۳۲)	(۳۶۷,۰۷۱۰,۶۸۳,۷۰۰)	۳۳۹,۱۵۸,۶۵۶,۴۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۴۱,۳۵۱,۵۹۰
		(۶۲۹,۵۹۰,۰۹۷)	(۳۳۳,۷۵۶,۱۹۳)	(۱۰,۵۸۳,۳۴۰,۳۱۹)	۱۲۵,۹۱۸۰,۱۹,۲۵۹	تولید از زیان خالص سهام	۳۰,۷۱۴,۳۳۱
۵۱۴,۰۲۵,۵۰۰	(۱,۱۸۵,۹۸۱,۷۷۸)	(۵۱۶,۵۸۷,۵۴۴)	(۲۸۳,۰۵۶,۷۵۰)	(۱۰,۳۷۰,۶۸۲,۸۴۴)	۱۰,۳۳۱,۲۶۹,۷۱۰	تولید از زیان خالص سهام	۱,۴۱۷,۸۳۳
۱۰۰,۳۶۰,۵۴۳,۷۳۰	۲,۵۵۷,۲۶۸,۳۸۰	(۱۱۲,۱۷۱,۱۸۶)	(۶۱,۲۴۵,۴۶۸)	(۱۹,۷۰۳,۳۳۳,۱۷۶)	۳۳,۴۴۳,۳۳۷,۳۱۰	تولید از زیان خالص سهام	۴۹۹,۸۱۳
۱۳۹,۰۳۲,۵۵۱,۱۶۴	(۳۱,۹۰۸,۸۱۵,۳۳۱)	(۱,۳۱۳,۷۱۳,۰۵۲)	(۷۱۷,۲۸۱,۳۲۶)	(۳۲,۲۶۰,۴۵۱,۵۳۳)	۱۶۲,۷۴۲,۶۱۰,۳۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۲۱,۸۰۴,۳۶۶
۵۷,۷۲۴,۳۲۹,۶۸۴	(۳۱,۹۷۹,۵۵۸,۸۸۵)	(۱۰,۵۹۲,۸۹۸,۰۵۰)	(۵۷۸,۲۷۲,۲۳۳)	(۳۴,۲۰۰,۱۵۷,۸۰۷)	۲۱۱,۸۵۷,۹۶۰,۹۶۰	تولید از زیان خالص سهام	۳۷,۵۵۷,۲۷۳
۲۰,۹۰۳,۱۱۹,۷۷۳	۱۰,۶۸۷,۸۰۸,۵۲۳	(۱,۷۱۳,۰۷۶,۱۲۰)	(۹۳۵,۳۳۸,۴۶۸)	(۳۳۹,۷۷۳,۶۰۲,۸۵۸)	۳۳۶,۶۱۴,۸۳۳,۵۸۰	تولید از زیان خالص سهام	۳۰,۸۲۸,۶۱۸
		(۱۳,۱۲۸,۸۲۲,۴۳۱)	(۱۵۶,۵۸۰,۷۶۱)	(۴۶,۲۰۰,۰۷۱۰,۰۰۰)	۳۱,۳۱۶,۱۵۲,۱۳۵	تولید از زیان خالص سهام	۴۰,۷۴۰,۹۷۱
(۹,۱۷۱,۸۱۳,۳۳۴)	۵۷,۷۵۲,۹۱۸,۴۳۱	(۱,۱۸۳,۸۴۰,۹۳۳)	(۶۶۵,۴۳۱,۱۴۳)	(۱۷۶,۹۸۶,۵۳۳,۸۱۴)	۳۳۶,۵۶۸,۱۸۴,۳۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۱,۸۶۴,۰۲۵
۳۰,۳۶۸,۷۱۸,۰۱۹	(۹,۹۶۴,۶۰۶,۶۵۰)	(۹,۹۶۴,۶۰۶,۶۵۰)	(۳۹۰,۶۸۲,۳۴۱)	(۱,۸۸۳,۳۱۲,۳۵۹,۹۵۳)	۱۷۹,۷۳۷,۱۲۱,۲۵۰	تولید از زیان خالص سهام	۵۶,۴۵۵,۷۵۵
۲۱,۱۵۱,۱۶۷,۹۴۹	(۱۷,۴۳۳,۳۲۳,۸۱۳)	(۱,۵۲۹,۰۷۹,۰۹۶)	(۱,۰۵۳,۳۷۷,۱۸۶)	(۴۰,۰۳۶,۷۳۵,۷۳۱)	۳۵۸,۱۵۸,۱۹۳,۰۰۰	تولید از زیان خالص سهام	۳۴,۵۷۲,۲۵۶
۱,۶۴۸,۹۵۵,۶۵۷,۲۷۳	(۵۳۱,۸۱۲,۲۶۴,۱۶۲)	(۳۴,۰۳۱,۰۴۶,۳۱۹)	(۱۳,۱۵۳,۴۹۱,۳۴۵)	(۵,۲۹۸,۸۸۴,۷۰۰,۶۳۰)	۴,۸۰۴,۳۰۹,۲۴۳,۸۲۳	تولید از زیان خالص سهام	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶-۱- زیان تحقق یافته نگهداری سهام (ادامه)

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش فیزی	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۴۸,۹۵۵,۶۵۷,۲۷۳ (۶,۳۳۳,۱۳۳,۷۹۹)	(۵۳۱,۸۱۲,۶۶۴,۶۶۲)	(۳۴,۰۳۱,۰۴۶,۲۹۹)	(۱۲,۱۵۵,۴۹۱,۳۲۵)	(۵۳,۲۹۸,۸۸۴,۹۷۰,۶۳۰)	۴,۸۰۳,۳۰۹,۳۴۳,۸۳۳	
-	۴۰,۱۷۳,۵۹۵,۹۹۱	(۴۷۹,۰۰۰,۸۲۱,۷)	(۳۶۱,۵۸۸,۴۸۶)	(۵۴,۶۸۶,۵۰۰,۶۳۶)	۹۵,۸۰۱,۶۳۳,۳۳۰	۸,۸۵۴,۱۲۶
-	(۱,۳۳۶,۹۶۹,۹۴۱)	(۷۳۷,۸۰۰,۹۷۸,۴)	(۳۹۷,۳۸۴,۱۴۲)	(۱۴۵,۷۶۳,۷۳۳,۸۵۵)	۱۴۵,۵۶۱,۹۵۶,۸۴۰	۱۸,۱۰۰,۴۳۱
-	۲۷,۰۶۲,۶۶۱,۴۲۶	(۴۹۸,۴۲۵,۹۰۰)	(۳۷۲,۱۴۰,۵۴۱)	(۷۱,۸۵۱,۹۵۲,۱۳۳)	۹۹,۶۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۸۰۰
-	۲۷,۶۵۵,۰۲۶,۳۸۳	(۴۶۸,۴۶۸,۴۹۷)	(۳۵۵,۷۸۳,۷۹۹)	(۶۵,۳۱۴,۳۲۰,۷۷۳)	۹۳,۶۹۳,۶۹۹,۴۵۰	۲,۷۱۹,۷۰۱
-	۲۹,۲۰۷,۴۵۰,۰۸۷	(۹۱۳,۰۵۰,۱۷۲)	(۵۰۳,۳۴۹,۹۴۴)	(۱۵۳,۷۷۷,۰۹۴,۷۳۷)	۱۸۴,۴۱۰,۰۳۴,۳۸۰	۱,۴۶۷,۹۹۹
۱۴۰,۷۷۲,۰۷۱,۸۴۰	۲۵,۶۶۲,۹۷۱,۰۰۴	(۳۶۴,۶۴۳,۷۵۵)	(۱۹۹,۰۹۵,۴۹۰)	(۴۶,۷۰۳,۰۴۰,۷۱۱)	۷۲,۹۲۸,۷۵۰,۹۶۰	۸,۳۳۱,۳۳۶
-	۴,۹۵۲,۱۰۰,۶۳۷	(۶۷۳,۶۲۶,۳۴۴)	(۳۶۷,۷۹۹,۹۱۴)	(۱۶۸,۷۳۱,۷۱۹,۳۵۵)	۱۳۲,۳۴۵,۳۴۶,۷۳۰	۱۲,۹۷۵,۶۴۸
-	۱۶,۱۸۹,۰۸۵,۹۳۴	(۶۱۹,۴۳۸,۰۳۳)	(۳۳۸,۲۱۳,۶۶۶)	(۱۰,۶۷۴,۰۸۶,۳۶۸)	۱۳۳,۸۸۷,۶۰۶,۵۰۰	۱۶,۹۷۰,۹۰۵
-	(۱۰,۳۹۹,۱۸۹,۵۸۰)	(۳۰,۵۷۶,۹۳۳)	(۱۶۵,۲۰۷,۰۰۰)	(۷۰,۴۴۶,۷۹۰,۳۵۷)	۶۰,۵۱۵,۳۸۴,۰۰۰	۹,۴۸۵,۱۷۰
-	(۳۸۰,۵۶۷,۰۳۶)	(۲۸,۵۸۱,۰۱۷)	(۱۵۶,۰۵۳,۳۳۵)	(۶۰,۵۳۳,۵۸۴,۱۴۴)	۵,۷۱۶,۲۰۳,۳۶۰	۳۳,۰۳۴
۳۰,۹۱۶,۵۵۱,۹۸۱	(۲۸,۸۲۱,۶۷۳,۵۵۷)	(۱,۱۴۴,۳۶۹,۳۳۵)	(۶۲۵,۱۵۳,۲۵۷)	(۳۵۶,۰۴۵,۴۱۸,۳۴۵)	۳۳۸,۹۱۳,۶۶۷,۸۰۰	۶,۵۰۹,۲۰۶
۲۸,۶۷۷,۱۹۸,۰۷۹	(۸۶,۷۷۸,۹۷۴,۵۱۵)	(۶۳۰,۴۴۹,۶۶۲)	(۳۴۱,۳۳۵,۱۵۵)	(۳۱۱,۸۹۴,۳۳۱,۶۶۸)	۱۲۶,۰۸۹,۳۳۳,۳۲۰	۷,۹۰۰,۳۳۳
۲۷,۶۸۸,۸۷۳,۸۱۹	۹,۴۳۱,۱۸۱,۴۰۷	(۴۴۱,۵۵۳,۱۰۷)	(۴۴۱,۶۳۳,۹۶۶)	(۷۸,۶۵۲,۲۵۲,۸۰۰)	۸۸,۵۱۰,۶۳۱,۳۱۰	۸۰۹,۱۴۹
(۱,۷۸۱,۳۳۱,۴۰۲)	(۶,۳۴۳,۱۷۸,۶۶۳)	(۱۳۳,۷۴۲,۴۵۲)	(۳۳۰,۳۳۳,۷۹۹)	(۳۳,۳۳۴,۰۲۰,۷۸۲)	۲۶,۷۶۸,۴۹۰,۳۵۰	۱۳,۳۷۵,۳۱۰
۳۳۰,۰۷۰,۹۳۳,۴۴۱	(۳,۸۸۶,۷۷۷,۶۶۰)	(۳۷,۷۶۶,۰۰۰)	(۲۰,۶۰۹,۳۱۶)	(۱۰,۳۷۷,۵۷۲,۳۴۴)	۷,۵۴۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	(۳۱,۱۷۰,۸۶۳,۸۳۷)	(۴۴۵,۳۱۲,۷۷۴)	(۳۴۲,۱۴۰,۳۷۵)	(۱۰,۹۵۴,۹۶۰,۵۸۱)	۸۹,۰۶۳,۵۵۴,۷۸۰	۶,۹۶۸,۹۰۱
-	۹۳۳,۶۵۰,۰۷۵	(۳۶,۸۶۲,۵۰۰)	(۳۰,۱۲۶,۹۱۵)	(۶,۳۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۳۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
-	(۵۹,۲۹۷,۶۴۲,۱۱۲)	(۱۰,۷۶۵,۵۵۶,۵۶)	(۵۸۷,۷۹۶,۰۷)	(۳۷۲,۶۴۷,۹۷۷,۷۹۹)	۲۱۵,۳۱۱,۲۱۱,۳۸۰	۱۷,۲۱۱,۱۲۸
(۱,۳۱۸,۳۳۱,۹۸۹)	(۱۹,۶۳۳,۸۸۹,۰۸۸)	(۶۶۴,۴۹۰,۰۸۸)	(۳۶۲,۸۱۱,۵۸۸)	(۱۵۱,۴۹۰,۶۰۴,۹۵۲)	۱۳۳,۸۹۸,۰۱۷,۵۴۰	۸,۹۴۴,۳۳۹
(۳۴۸,۰۵۰,۶۵۵)	۳۰,۹۵۵,۸۴۹,۶۵۳	(۳۳۹,۶۰۰,۲,۹۲۱)	(۱۸۵,۴۳۳,۱۹۵)	(۳۲,۴۳۹,۷۰۸,۴۴۶)	۶۷,۹۲۰,۵۸۴,۲۱۵	۱۵,۵۵۳,۱۴۵
(۷۶۷,۵۹۴,۱۵۳)	(۶۵۰,۰۴۷,۲۸۳)	(۶۶۸,۹۷۷,۷۹۹)	(۳۱,۹۸۶,۱۶۵)	(۱۶,۱۲۵,۷۱۱,۱۳۹)	۱۵,۳۷۸,۵۴۷,۷۶۰	۳,۵۱۲,۹۹۸
-	(۱,۶۴۴,۲۶۲,۵۱۱)	(۱,۴۴۱,۱۰۰,۲,۷۱۰)	(۷۸۶,۸۳۲,۰۸۰)	(۳۹۷,۶۴۴,۸۶۰,۶۷۱)	۲۸۸,۲۲۰,۵۴۱,۹۵۰	۱۵۷,۸۳۳,۵۷۵
-	(۳۱,۳۳۷,۰۹۰,۷۸۶)	(۱,۳۰۶,۶۶۳,۶۰۰)	(۶۵۸,۵۱۲,۳۳۳)	(۳۷۱,۳۵۵,۷۸۴,۱۹۳)	۴۴۱,۳۱۳,۲۷۳,۰۰۰	۱۳,۹۱۰,۸۰۰
-	(۱,۱۵۰,۷۶۱,۹۸۰)	(۵۰۰,۴۹۲,۷۶۳)	(۳۷۳,۳۶۹,۰۴۹)	(۱۰,۸۳۳,۴۰۹,۸۸۶)	۱۰۰,۰۹۸,۵۵۳,۶۰۰	۱۸,۵۴۶,۷۶۹
-	(۳۰,۶۹۶,۲۴۹)	(۱۹,۹۳۰,۵۰۰)	(۱۰,۸۸۲,۰۵۳)	(۲,۳۵۹,۹۸۳,۶۶۶)	۳,۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰
-	(۳۱,۵۵۹,۶۸۶,۳۲۴)	(۳۳۹,۰۶۷,۵۳۴)	(۳۳۹,۰۶۷,۵۳۴)	(۱۰,۸۴۵,۳۴۱,۲۶۴)	۸۷,۵۷۰,۵۵۲,۰۰۰	۱۹,۳۷۴,۰۱۰
-	(۱,۶۳۲,۴۴۰,۰۵۴)	(۲۵,۸۳۳,۰۱۳)	(۲۵,۰۱۹,۳۶۵)	(۱۰,۷۱۶,۲۰۰,۲۱۶)	۹,۱۶۶,۶۰۳,۵۴۰	۱,۳۲۸,۴۹۹
۱,۳۸۵,۸۸۰,۱۱۹	-	-	-	-	-	-
(۳,۴۶۱,۱۲۷,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۷۸۳,۵۳۹,۶۶۲)	-	-	-	-	-	-
۱۳,۳۹۷,۲۶۸,۸۵۵	-	-	-	-	-	-
۲۰,۷۲۰,۹۵۰,۰۳۴,۷۴۵	(۶۲۶,۱۱۶,۲۰۴,۸۴۰)	(۳۷,۷۸۶,۱۲۵,۳۵۶)	(۲۰,۶۳۱,۳۲۴,۴۴۴)	(۸,۱۳۴,۹۱۳,۹۱۵,۹۱۷)	۷,۵۵۷,۳۲۵,۰۷۰,۸۷۷	

تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۷۲,۹۵۰,۰۴۴,۷۴۵	(۶۳۶,۱۱۶,۲۰۴,۸۴۰)	(۳۷,۷۸۶,۱۲۵,۳۵۶)	(۲۰,۶۳۱,۲۲۴,۴۴۴)	(۸,۱۳۴,۹۲۳,۹۲۵,۹۱۷)	۷,۵۵۷,۲۲۵,۰۷۰,۸۷۷	
(۸,۱۲۷,۰۶۴,۷۳۳)	-	-	-	-	-	
۴,۵۸۷,۳۷۳,۱۹۳	-	-	-	-	-	
۷۱,۸۳۱,۰۴۷	-	-	-	-	-	
۵۷۸,۹۱۳,۵۱۲	-	-	-	-	-	
(۹۹۴,۸۰۰,۹۴۳)	-	-	-	-	-	
(۴۳,۷۲۱,۸۴۲)	-	-	-	-	-	
(۹,۶۵۳,۴۳۳,۹۱۶)	-	-	-	-	-	
۱,۴۰۹,۲۱۹,۳۳۱	-	-	-	-	-	
۱,۲۶۰,۸۵۰,۳۱۶	-	-	-	-	-	
۱۵۱,۸۱۶,۷۰۵	-	-	-	-	-	
۲۸,۱۰۲,۲۹۰	-	-	-	-	-	
۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	-	-	-	-	-	
۵۶۴,۶۴۸,۴۶۲	-	-	-	-	-	
۲۰,۶۳۶,۲۰۸,۸۵۰,۸۷۶	(۶۳۶,۱۱۶,۲۰۴,۸۴۰)	(۳۷,۷۸۶,۱۲۵,۳۵۶)	(۲۰,۶۳۱,۲۲۴,۴۴۴)	(۸,۱۳۴,۹۲۳,۹۲۵,۹۱۷)	۷,۵۵۷,۲۲۵,۰۷۰,۸۷۷	

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۵۵,۶۳۵,۰۰۰)	(۸۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۵۰,۰۷۴,۶۲۵,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	۲۶۴,۴۱۴,۱۳۷	(۱۳,۱۴۸,۳۳۷)	(۱۷,۸۵۷,۹۳۷,۶۲۶)	۱۸,۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	-	-	-	-	
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	۱۰۸,۷۸۹,۱۳۷	(۹۴,۷۱۰,۷۳۷)	(۱۶۷,۹۲۲,۰۰۰,۱۳۶)	۱۶۸,۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	

مراجعه تولیدی سیرنگ ۰۷۰۲۱۰
سلف مولزی متداول سیلان ۰۵۴
مراجعه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۰۶
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قלק
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تاریخ تشکیل مجتمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجتمع	سود متعلق به هر سهم				خالص درآمد سود سهام			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خزر	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۶۸,۴۲۷,۸۲۸	۴۱۰	۲۸,۰۵۵,۴۰۹,۴۸۰	-	۲۸,۰۵۵,۴۰۹,۴۸۰	۲۸,۰۵۵,۴۰۹,۴۸۰	۱۰,۵۶۵,۱۰۱,۸۰۰	-
سیمان اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۴,۷۶۶,۸۸۱	۵۷۰	۲,۷۱۷,۱۳۲,۱۷۰	-	۲,۷۱۷,۱۳۲,۱۷۰	۲,۷۱۷,۱۳۲,۱۷۰	۳۵۰,۹۷۳,۵۰۰	-
سیمان داراب	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۳,۳۱۲,۸۱۳	۴,۳۵۰	۱۴,۴۱۰,۷۳۶,۵۵۰	-	۱۴,۴۱۰,۷۳۶,۵۵۰	۱۴,۴۱۰,۷۳۶,۵۵۰	-	-
سرمایه‌گذاری نیرو	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۱,۰۰۰,۹۴۱,۵۰۰	۴۸	۵۲۸,۴۵۱,۹۲۰	-	۵۲۸,۴۵۱,۹۲۰	۵۲۸,۴۵۱,۹۲۰	-	-
سیمان تهران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹,۸۱۹,۱۷۰	۱,۰۵۰	۱۰۳,۱۰۱,۳۸۵,۰۰۰	-	۱۰۳,۱۰۱,۳۸۵,۰۰۰	۱۰۳,۱۰۱,۳۸۵,۰۰۰	۲۸,۳۱۰,۱۷۸,۵۰۰	-
سیمان شمال	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۳,۴۶۳,۷۲۵	۴,۷۴۵	۱۶,۴۴۵,۳۷۵,۱۲۵	(۲,۳۶۱,۹۲۶,۹۹۶)	۱۴,۱۷۳,۴۴۸,۱۲۹	۱۴,۱۷۳,۴۴۸,۱۲۹	۳۶,۶۱۵,۱۴۸,۱۷۴	۳۶,۶۱۵,۱۴۸,۱۷۴
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۳۳,۴۱۸,۳۹۰	۲,۳۶۰	۸۸۰,۸۳۰,۱۹۸,۴۰۰	-	۸۸۰,۸۳۰,۱۹۸,۴۰۰	۸۸۰,۸۳۰,۱۹۸,۴۰۰	۳۶,۹۱۲,۴۸۸,۷۵۰	۳۶,۹۱۲,۴۸۸,۷۵۰
سیمان هگشتان	۱۴۰۴/۰۷/۳۱	۲,۵۳۴,۹۶۷	۱۵,۳۰۰	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۴۰۰	-	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۴۰۰	۳۸,۵۳۱,۴۹۸,۴۰۰	۲۰,۷۷۳,۶۹۵,۰۰۰	-
سیمان غرب	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۹,۴۱۲,۲۳۳	۶۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	-	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۱۲,۶۱۷,۹۵۰,۱۵۰	۹,۱۰۰,۱۹۲,۵۰۰	-
سیمان مازندران	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۶۵۰,۹۲۰,۰۰۶	۸,۳۰۰	۵۴۰,۲۶۴۰,۹۸۰۰	(۲۸۰,۶۵۶,۷۳۳)	۵۱,۳۱۹,۸۴۲,۰۵۷	۵۱,۳۱۹,۸۴۲,۰۵۷	۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶
سیمان ارومیه	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۵۵,۷۷۷,۴۵۶	۷۵۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	-	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۴۳,۶۳۰,۶۵۹,۵۰۰	۲۶,۵۶۰,۵۳۷,۰۰۰	-
سیمان شاه‌رود	۱۴۰۴/۱۱/۲۶	۱۲۰,۷۲۴	۸,۱۵۰	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	-	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	۴۱,۷۹۵,۵۹۲,۰۰۰	۱۴,۲۸۲,۴۹۲,۴۰۰	-
سیمان آرا دره‌بیل	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۵۸۸,۹۴۴	۱۱۰	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	-	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	۱۷۴,۷۸۳,۸۴۰	-	-
سیمان ایلام	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳۱,۹۲۶,۲۲۹	۵۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	-	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۱۶,۷۶۱,۳۷۰,۳۲۵	۶,۱۲۵,۴۲۴,۰۰۰	-
سیمان بته‌جان	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	۹,۹۰۹,۲۹۳	۱۰,۰۰۰	۹۹۰,۹۲۰,۹۳۰,۰۰۰	۳۴۹,۳۱۱,۳۲۵	۹۹,۳۴۲,۱۴۱,۳۲۵	۹۹,۳۴۲,۱۴۱,۳۲۵	۲۱,۸۷۲,۳۸۲,۷۵۰	-
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	۷,۹۶۰,۳۲۳	۷۰۰	۵۵,۷۲۰,۱۵۶,۱۰۰	-	۵۵,۷۲۰,۱۵۶,۱۰۰	۵۵,۷۲۰,۱۵۶,۱۰۰	-	-
سیمان هرمزگان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴,۳۸۹,۸۰۱	۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	-	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۱۰,۷۹۲,۳۵۰,۷۵۰	۴,۴۲۰,۷۲۸,۰۰۰	-
سیمان خاشی	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۲,۱۶۵,۲۶۶	۲,۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	-	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	۴,۳۳۰,۷۲۸,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۳۷۱,۶۰۰	-
سیمان چغورد	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۵,۵۰۰,۰۰۱	۲,۰۷۰	۱۱۴,۸۸۵,۰۱۲,۴۴۸	-	۱۱۴,۸۸۵,۰۱۲,۴۴۸	۱۱۴,۸۸۵,۰۱۲,۴۴۸	۲۱,۳۰۷,۳۴۰,۸۰۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۹,۶۴۶,۳۳۱	۱,۷۴۰	۳۴,۲۷۱,۶۱۵,۹۴۰	-	۳۴,۲۷۱,۶۱۵,۹۴۰	۳۴,۲۷۱,۶۱۵,۹۴۰	۶,۷۳۶,۹۹۸,۳۵۵	-
سیمان سیاهان	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۲۰,۳۳۰,۷۳۹	۱,۱۵۰	۳۳,۶۵۲,۳۴۹,۸۵۰	(۳۳۶,۵۹۶,۷۷۸)	۳۳,۰۲۸,۷۵۳,۰۷۲	۳۳,۰۲۸,۷۵۳,۰۷۲	-	-
سیمان کردستان	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۸۳,۶۶۸	۱۶,۰۵۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۰۰	-	-
سیمان فارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۹	۶۵,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان قائن	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۳,۷۸۲,۰۹۸	۱۲,۴۵۰	۴۷۰,۸۷۱,۱۲۰,۱۰۰	-	۴۷۰,۸۷۱,۱۲۰,۱۰۰	۴۷۰,۸۷۱,۱۲۰,۱۰۰	۱۱,۸۱۹,۵۲۴,۸۰۰	-
سیمان سرفشان	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۰,۹۰۳,۱۳۰	۶,۸۱۰	۷۶,۲۵۰,۳۱۵,۳۰۰	-	۷۶,۲۵۰,۳۱۵,۳۰۰	۷۶,۲۵۰,۳۱۵,۳۰۰	۱۹,۰۱۱,۴۱۳,۶۲۰	-
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۲,۳۰۸,۰۸۸	۴,۵۱۵	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۲۰	-	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۲۰	۵۵,۵۷۱,۰۱۷,۳۲۰	۲,۴۱۳,۱۱۲,۵۰۰	-
سیمان فارس نو	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۰,۳۳۶,۳۷۳	۲۰	۲۰۶,۷۲۵,۲۶۰	-	۲۰۶,۷۲۵,۲۶۰	۲۰۶,۷۲۵,۲۶۰	۱,۳۳۲,۶۵۳,۷۰۰	-
بیمه سامان	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۴,۳۴۶,۸۶۷	۶,۰۰۰	۲۵,۵۸۱,۲۰۲,۰۰۰	-	۲۵,۵۸۱,۲۰۲,۰۰۰	۲۵,۵۸۱,۲۰۲,۰۰۰	۸,۱۹۴,۲۵۰,۴۰۰	-
سیمان ممتازان کرمان					(۵۰,۵۵۸,۱۷۹,۱۹۲)	۹۶۱,۰۹۱,۵۵۸,۲۷۶	۹۶۱,۰۹۱,۵۵۸,۲۷۶	۴۰,۷۷۰,۴۰۳,۵۱۵	-
جمع نقل به صفحه بعد									

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- درآمد سود سهام (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۸
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال
۴۰۷,۰۴۳,۳۵۹,۹۵۰	۹۶۱,۰۹۱,۵۵۸,۳۷۶	(۵,۵۵۸,۸۱۱,۱۲۲)
-	۶,۶۷۹,۶۷۱,۸۰۰	-
۱۱,۳۵۸,۰۱۴,۲۰۰	۵۲,۷۰۱,۰۷۸,۳۴۰	-
-	۳,۸۷۳,۷۸۰,۰۰۰	-
-	۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۶۹۲,۹۴۹,۵۳۳	-
۸,۹۳۴,۹۴۶,۵۰۰	۵۲,۹۹۱,۱۰۱,۳۴۰	-
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۹,۷۷۳,۸۱۶,۲۰۰	۸۰,۳۴۸,۳۵۶,۹۵۶	-
-	۱,۰۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-
۳۳,۱۸۲,۳۷۶,۶۰۰	۹۹,۴۱۳,۴۵۰,۶۰۰	-
-	۲,۰۴۱,۲۹۹,۸۶۸	(۷۵۵۰,۰۱۲۳)
۲۱,۰۳۰,۳۳۹,۰۰۰	۲۴,۵۵۵,۵۳۳,۶۸۲	(۲,۷۵۵,۱۴۰,۸۳۶)
۲۳,۳۱۱,۱۷۰,۳۰۰	۵۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۱,۶۶۲,۷۲۰	۱۳۷,۸۲۱,۶۸۰	-
-	۷۶۴,۸۶۳,۰۰۶	-
۹۰,۳۳۳,۹۳۲,۱۸۴	۲۹,۹۸۱,۱۳۱,۱۸۴	-
-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۶۵,۳۴۴,۹۷۳	۱۰,۹۹۴,۶۳۷,۶۱۶	(۶۷,۳۲۱,۰۶۴)
۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۳۷,۵۰۰	-
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
-	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	-
-	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	-
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
-	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۶۴۴,۸۱۹,۶۵۵	-
۱۹,۹۱۰,۹۵۵,۰۰۰	-	-
۳۶,۹۱۲,۷۶۲,۷۸۶	-	-
۳۲۷,۵۵۵,۵۲۰	-	-
۱,۹۳۳,۰۷۶,۸۰۰	-	-
۱,۰۸۷,۵۳۶,۱۸۰	-	-
۱,۸۳۳,۶۶۶,۳۴۰	-	-
۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۵۵,۳۳۰,۸۰۰	-	-
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۲۱	-	-
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-	-
۵۹,۸۰۷,۶۳۳,۳۳۷	۱,۳۹۱,۹۶۷,۶۱۳,۳۴۰	(۸,۵۴۷,۵۱۱,۱۲۳)
۱,۴۰۰,۵۵۵,۱۵۴	۱,۴۰۰,۵۵۵,۱۵۴	۱,۴۰۰,۵۵۵,۱۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قלק
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹	۳۲,۱۴۹,۹۷۵,۵۵۷	۱۸-۱
۳۸,۱۴۵,۶۰۷	۱۴,۵۰۱,۵۶۷,۸۳۳	۱۸-۲
۳,۷۳۳,۵۴۲,۷۰۶	۳۶,۶۵۱,۵۴۳,۳۹۰	

سود اوراق مشارکت، مارجنه و اجاره
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	مبلغ اسمی	ریال
ریال	ریال		
-	۳,۶۲۹,۹۰۲,۵۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۸
۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹	۳,۸۹۲,۴۱۷,۵۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۵
۳,۶۹۵,۳۹۷,۰۹۹	۳۲,۱۴۹,۹۷۵,۵۵۷		

ایچه تولیدی سیرنگ
 صکوک اجاره فولاد-سبدون ضامن
 مارجنه انتخاب الکترونیک ۰۴۱۰۰۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزینه تنزیل	سود
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال
۳۳,۲۲۴,۶۲۹	۳,۷۴۹,۷۰۹		۲,۷۴۹,۷۰۹
۱۳,۸۵۸,۳۸۳	۱۴,۴۹۸,۸۱۸,۱۲۴	(۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵)	۱۴,۶۲۸,۳۸۱,۹۵۹
۱۰,۳۹۶,۰۷	-		
۲۲,۹۸۸	-		-
۳۸,۱۴۵,۶۰۷	۱۴,۵۰۱,۵۶۷,۸۳۳	(۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵)	۱۴,۶۳۱,۰۳۱,۶۶۸

سپرده بانکی
 سپرده بانک تجارت
 سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
 سپرده بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	
۱۰,۳۵۸,۲۷۹,۰۸۲	۱,۴۷۷,۴۸۸,۳۸۲
۱۱,۲۶۱,۸۰۱,۴۷۷	۵,۳۸۱,۶۹۲,۹۷۲
۲۱,۶۲۰,۰۸۰,۵۵۹	۶,۸۵۹,۱۸۱,۳۵۴

تعدیل کارمزد کارگزاری
 بازگشت تفاوت هزینه تنزیل سود سهام سال قبل

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۵۶,۷۸۶,۸۳۵,۱۸۱	۲۴۵,۶۱۸,۵۴۵,۳۸۷
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۴,۹۱۷,۷۶۰
۵۴,۰۵۱,۸۴۱,۵۶۲	۲۴,۹۱۴,۵۹۲,۰۷۱
۲,۲۴۰,۴۹۹,۰۵۶	۱,۴۲۹,۹۹۹,۹۷۳
۲۱۵,۷۷۹,۱۷۵,۷۹۹	۲۷۳,۶۶۸,۰۵۵,۱۹۱

کارمزد مدیر
 کارمزد متولی
 حق الزحمه بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۹۸۸,۸۶۰	۲۰,۰۴۳,۶۲۴
-	۶۹۷,۲۸۱,۸۰۶
۱۵,۳۲۹,۲۰۷,۲۴۰	۵,۳۵۲,۲۶۵,۴۵۹
۲۲,۹۱۵,۸۲۰	۲۷,۳۷۲,۷۹۸
۱۹,۳۷۵,۹۵۶	۱۱,۲۹۰,۰۵۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹۷,۲۹۴,۰۰۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۳۰,۰۰۰
۴۲۶,۱۹۸	۴۲۶,۶۹۸
۱۶,۱۳۹,۲۰۸,۰۸۳	۶,۳۵۹,۲۱۰,۴۴۲

هزینه تاسیس
 هزینه تصفیه
 هزینه نرم افزار و آبونمان
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه عضویت کانون
 هزینه سپرده گذاری
 هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 هزینه توکن
 سایر هزینه‌ها

۲۲- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶	۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰
۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶	۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد

۲۳- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۳,۹۸۴,۹۶۳,۹۶۸,۰۰۰	۱,۸۵۲,۸۵۳,۱۴۷,۳۴۴
(۶,۸۹۶,۴۶۲,۶۴۶,۰۰۰)	(۵۶۷,۶۶۵,۶۲۴,۲۷۲)
(۲,۹۱۱,۴۹۸,۶۷۸,۰۰۰)	۱,۲۸۵,۱۸۷,۵۲۳,۰۷۲

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 فلک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ممتاز			
۰.۴۱	۱,۹۸۰,۰۰۰	۰.۳۹	۱,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق		شرکت سید گردان فلک
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز			محمد مهدی جمشیدیان
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز			مهدی رضایی چرانی
۲.۴۶	۱۱,۹۸۸,۴۶۲	۳.۳۶	۱۶,۹۰۸,۴۷۳				صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی فلک
۰.۰۰	-	۱.۶۳	۸,۲۰۶,۳۲۹	عادی	بازارگردان صندوق بخشی - سمان		
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۱	۷,۰۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری - سمان		
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری - نیروانا		
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۴,۰۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری - سمان		مهدی رضایی چرانی
۰.۰۰	-	۰.۰۱	۳۰,۰۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری - نیروانا		
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	-		مدیر سرمایه‌گذاری - سمان		
۰.۰۰	-	۰.۰۰	-		مدیر سرمایه‌گذاری - نیروانا		
۲.۸۹	۱۴,۰۲۸,۴۶۲	۵.۴۱	۲۲,۲۵۸,۸۰۱		جمع		یاسمن سراج

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مبلغ به ریال	ماده طلب (بدهی)	ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	مطرف معامله
				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
(۲۰,۸۳۸,۱۷۸,۱۳۸)	(۴۲,۸۲۰,۹۵۸,۶۴۴)	(۴۲,۸۲۰,۹۵۸,۶۴۴)	طی دوره	۱۵۶,۷۱۶,۸۲۵,۱۸۱		کاربرد ارکان	مدیر	شرکت سید گردان فلک
(۵۶۸,۵۱۲,۳۶۸)	(۱,۰۹۰,۴۷۹,۵۷۴)	(۱,۰۹۰,۴۷۹,۵۷۴)		۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کاربرد ارکان	مدیر	موسسه حسابداری ارقام نگر آریا
(۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵)	(۱,۵۸۰,۴۹۹,۰۵۶)	(۱,۵۸۰,۴۹۹,۰۵۶)		۲,۲۴۰,۴۹۹,۰۵۶		کاربرد ارکان	مدیر	شرکت حسابداری کاربرد تحقیق
(۱۲,۱۷۹,۰۰۰,۶۸۵۷)	(۱۴,۸۱۴,۳۸۹,۳۱۸)	(۱۴,۸۱۴,۳۸۹,۳۱۸)		۵۴۰,۵۱۸,۴۱۵,۵۶۲		کاربرد ارکان	مدیر	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی فلک
(۲,۳۶۵,۱۷۶,۳۶۱)	(۳۸۰,۹۰۰,۷۴۳)	(۳۸۰,۹۰۰,۷۴۳)		۲۱,۴۷۳,۶۲۰,۴۴۰		خریدوفروش اوراق بهادار	مدیر	کارگزاری کارآمد
-	-	-		۲,۹۶۱,۸۳۳,۰۰۵		خریدوفروش اوراق بهادار	مدیر	کارگزاری اعتبار تالین
-	-	-		۶,۹۱۶,۵۵۴,۲۲۹		خریدوفروش اوراق بهادار	مدیر	کارگزاری بورس بیمه

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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- تفکیک صنایع در هر بخش
الف) صورت خالص دارایی ها به تفکیک صنعت

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جمع	نیروانا	ریال	ریال	سمان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸	۲,۰۰۲,۱۶۶,۰۴۷,۱۹۹	۲,۰۰۲,۱۶۶,۰۴۷,۱۹۹	۵,۴۹۶,۶۴۱,۶۷۳,۸۴۹	
۲,۳۴۶,۵۴۲,۲۵۲	۶۵۱,۰۹۷,۹۱۵	۶۵۱,۰۹۷,۹۱۵	۱,۶۹۵,۴۴۴,۳۳۷	
۱۷۲,۵۴۹,۶۱۳,۲۲۲	۱۴,۱۹۲,۲۰۳,۱۸۷	۱۴,۱۹۲,۲۰۳,۱۸۷	۱۵۸,۳۵۷,۴۱۰,۰۳۵	
۲۳۰,۸۳۸,۳۶۱,۱۵۶	(۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵)	(۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵)	۲۳۰,۹۶۷,۸۲۴,۹۹۱	
۵۱,۰۴۱,۰۲۸			۵۱,۰۴۱,۰۲۸	
۲۷۹,۶۲۹,۸۶۶			۲۷۹,۶۲۹,۸۶۶	
۷,۹۰۴,۸۷۲,۹۰۸,۵۷۲	۲,۰۱۶,۸۷۹,۸۸۴,۴۶۶	۲,۰۱۶,۸۷۹,۸۸۴,۴۶۶	۵,۸۸۷,۹۹۳,۰۲۴,۱۰۶	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
حسابهای دریافتی
سایر دارایی ها
جاری کارگزاران
جمع دارایی

بدهی ها

جاری کارگزاران
پرداختی به ارکان صندوق
پرداختی به سرمایه گذاران
سایر حساب های پرداختی و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۳۸,۰۹۰,۷۶۸	۲۵	۳۸,۰۹۰,۷۶۳	
۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲	۱۰,۹۲۱,۱۳۳,۶۲۱	۴۹,۳۸۵,۱۹۲,۹۷۱	
-	-	-	
۱۱,۳۳۱,۳۹۷,۸۴۹	۱,۳۸۸,۳۹۱,۹۹۴	۹,۸۴۳,۰۰۵,۸۵۵	
۷۱,۵۷۵,۸۱۵,۲۰۹	۱۲,۳۰۹,۵۲۵,۶۴۰	۵۹,۲۶۶,۲۸۹,۵۶۹	
۷,۸۳۳,۳۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۲,۰۰۴,۵۷۰,۳۵۸,۸۲۶	۵,۸۲۸,۷۲۶,۷۳۴,۵۳۷	
	۸,۲۶۷	۲۲,۳۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی فلک
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ب- صورت سود و زیان به تفکیک صنعت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
جمع	نیروانا	ریال	سمن
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۱۵,۳۳۸,۷۸۳,۵۶۲	۲,۱۹۹,۵۱۱,۳۳۸	۱,۰۱۳,۰۳۹,۲۷۲,۲۲۴	
(۶۳۶,۰۰۷,۴۱۵,۷۰۳)	(۴۵۱,۸۸۳,۳۹۱,۹۷۶)	(۱۸۴,۱۲۴,۰۲۳,۷۲۷)	
۱,۴۰۰,۵۱۵,۱۵۴,۵۱۴	-	۱,۴۰۰,۵۱۵,۱۵۴,۵۱۴	
۳۶,۷۸۱,۰۰۷,۲۲۵	۲۸,۹۵۴,۱۳۰,۹۰۶	۷,۸۲۶,۸۷۶,۳۱۹	
۲۱,۶۲۰,۰۸۰,۵۵۹	۲,۴۲۹,۳۲۹,۸۲۰	۱۹,۱۹۰,۸۵۰,۷۳۹	
۱,۸۳۸,۱۴۷,۶۱۰,۱۵۷	(۴۱۸,۳۰۰,۵۱۹,۹۱۲)	۲,۲۵۶,۴۴۸,۱۳۰,۰۶۹	
هزینه‌ها:			
(۳۱۵,۷۷۹,۱۷۵,۷۹۹)	(۱۱,۶۴۱,۵۷۸,۳۲۵)	(۲۰۴,۱۳۷,۵۹۷,۴۷۴)	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۲,۵۶۸,۲۵۴,۸۱۲)	(۳,۳۲۴,۵۰۵,۳۶۴)	(۹۹,۲۴۳,۷۴۹,۴۴۸)	سایر هزینه‌ها
(۳۱۸,۳۴۷,۴۳۰,۶۱۱)	(۱۴,۹۶۶,۰۸۳,۶۸۹)	(۳۰۳,۳۸۱,۳۴۶,۹۲۲)	جمع هزینه‌ها
۱,۵۱۹,۸۰۰,۱۷۹,۵۴۶	(۴۳۳,۲۶۶,۶۰۳,۶۰۱)	۱,۹۵۳,۰۶۶,۷۸۳,۱۴۷	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۱,۱۷۰,۳۴۸,۳۷۶)	(۴۷,۰۵۷,۵۷۳)	(۱,۱۲۳,۲۹۰,۸۰۳)	هزینه‌های مالی
۱,۵۱۸,۶۲۹,۸۳۱,۱۷۰	(۴۳۳,۳۱۳,۶۶۱,۱۷۴)	۱,۹۵۱,۹۴۳,۴۹۲,۳۴۴	سود (زیان) خالص