

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

به مدیر صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی قلک
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۵

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیئت مدیره

۱

صورت خالص داراییها

۲

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

۳

یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی

۳۶ - ۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های با درآمد ثابت و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت با توجه به مقررات اساسنامه و براساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با مدت فعالیت است.

مسئولیت های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی صندوق های سرمایه گذاری اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق پایا قلک پویا، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

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

افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های با درآمد ثابت، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

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

۶- در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۹ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ الی ۱۱ ذیل به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی برخورد نکرده است.

۷- مفاد بند ۲-۳ امید نامه و ابلاغیه های در خصوص حدنصاب ترکیب دارایی های صندوق، مطابق جدول زیر طی سال مورد گزارش رعایت نشده است. مضافاً مفاد تبصره ماده ۲۸ اساسنامه نیز در مورد انجام اقدامات لازم در خصوص رعایت حد نصاب ترکیب دارایی های صندوق و مطلع نمودن متولی و حسابرس صندوق رعایت نشده است.

موضوع سرمایه گذاری	حدنصاب مجاز	موارد عدم رعایت
سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام در سایر صنایع (ابلاغیه ۱۸۲/۱۴۰۲)	حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی های صندوق	در برخی روزها بعنوان نمونه ۱۴۰۴/۱۱/۰۳ و ۱۴۰۴/۱۱/۰۴.

۸- ماده ۱۸ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در برخی از روزها به عنوان نمونه تاریخ های ۱۴۰۴/۰۱/۲۵، ۱۴۰۴/۱۱/۲۰ رعایت نگردیده است.

۹- ماده ۲۴ اساسنامه در خصوص اینک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۰٫۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق یا به تعداد واحدهای سرمایه گذاری معادل ۵۰۰ میلیون ریال (هر کدام کمتر باشد) را مالک

باشند لکن درخصوص یکی از اعضا رعایت نگردیده است (شایان ذکر است مطابق مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیر صندوق موظف است حداقل ۳ شخص حقیقی از کارکنان تمام وقت را بعنوان اعضا گروه مدیر سرمایه گذاری معرفی کند).

۱۰- ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه اطلاع رسانی کدال (بعنوان نمونه مجامع ۲۱ آبان ۱۴۰۴ و ۲۱ مهر ۱۴۰۴)

۱۱- ماده ۶۶ اساسنامه، کل بدهی های صندوق در هیچ زمان نمی تواند از ۱۵ درصد ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران بیشتر شود. (در برخی روزها بعنوان نمونه در نماد نیروانا ۱۴۰۴،۰۹،۲۵، ۱۴۰۴،۰۹،۲۹).

۱۲- موارد عدم رعایت مقررات وضع شده توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و سایر ارکان سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۲-۱- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۳۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ در صورت خرید سهام و حق خرید سهام به نام صندوق، فروش سهام و حق تقدم خرید سهام همان ناشر در روز خرید و روزکاری پس از آن از محل دارایی های صندوق مجاز نخواهد بود (درخصوص نماد مبین انرژی خلیج فارس مورخ ۱۴۰۴،۱۱،۰۴)

۱۲-۲- مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ مبنی بر تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری در برخی از روزها.

۱۲-۳- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی درخصوص فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری به علت مشکلات نرم افزاری قطع بودن سامانه های بانکی در برخی از روز ها رعایت نگردیده است.

۱۲-۴- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در رابطه با ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) بصورت روزانه به سازمان بورس و اوراق بهادار در برخی از روزها توسط مدیر صندوق (برای نمونه تاریخ های ۱۴۰۴/۰۹/۲۸، ۱۴۰۴/۰۸/۱۴).

۱۲-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی صندوق های بخشی نمی توانند در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری کنند، مگر در اوراق بدون ضامن (بعنوان نمونه اوراق مباحه تولیدی سیرنگ ۷۰۲۱)، لازم به ذکر است نرخ بازده تا سررسید (ytm) اوراق های خریداری شده پایین تر از نرخ میانگین بازار می باشد (بعنوان نمونه صکوک اجاره فولاد ۰۶۵- بدون ضامن).



۱۳- در اجرای مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۹ اساسنامه، گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

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

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

۵ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

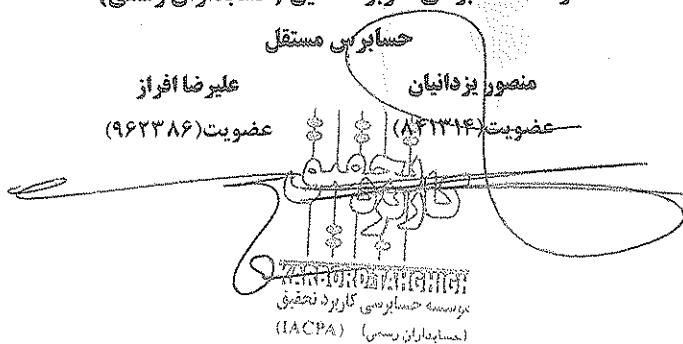
حسابرسی مستقل

علیرضا افراز

منصور یزدانیان

عضویت (۹۶۲۳۸۶)

عضویت (۸۴۱۳۱۴)



شماره:

تاریخ:

پیوست:

صندوق بخشی

قلک

شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۴۳۵۸۱۸
شماره ثبت: ۵۵۹۵۱

Gholack Sector Fund

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلک

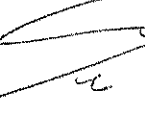
با سلام و احترام؛

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
۸-۳۶	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 دهنی و حسابداری مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک و اصلاحیه‌ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



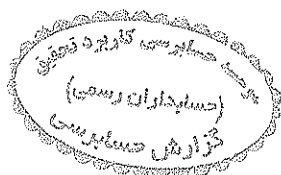
صندوق سرمایه گذاری بخشی قلک

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۱۲/۳۰	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
۷۱,۰۳۰,۲۶۳	۵۱,۰۴۱,۰۲۸	۹	سایر دارایی ها
-	۲۷۹,۶۲۹,۸۶۶	۱۰	جاری کارگزاران
۹,۳۲۴,۵۶۲,۰۶۸,۳۴۵	۷,۹۰۵,۰۰۲,۳۷۲,۴۰۷		جمع دارایی ها
۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱	۳۸,۰۹۰,۷۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴۰,۷۳۵,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۱۱,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۶۶,۷۰۰,۹۲۸,۱۵۲	۷۱,۷۰۵,۲۷۹,۰۴۴		جمع بدهی ها
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱۸,۶۱۵	۱۵,۵۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری تخصصی فلک
صورت سود و زیان گردش خالص دارایی های
سیال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

پادداشت	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	۳,۷۲۳,۵۴۲,۷۰۶
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
۲۲ هزینه های مالی	(۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶)	(۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰)
سود خالص	۱,۵۱۸,۶۲۹,۸۳۱,۱۷۰	۲,۵۸۶,۳۷۳,۵۹۸,۴۹۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۱۴.۰۱٪	۵۱.۷۳٪
بازده سرمایه گذاری، پایان سال ۲	۲۰.۰۹٪	۴۲.۷۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد	ریال
۲۳	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۲۲۴,۳۷۷,۱۵۵
	۶۲۲,۷۲۷,۴۸۰	۳۷۸,۹۸۶,۳۰۹
	(۶۰۵,۸۹۷,۰۰۰)	(۱۱۶,۷۷۸,۵۴۶)
	-	-
	-	-
	۵۰۳,۴۱۵,۳۹۸	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸
	۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳
	۶۲۲,۷۲۷,۴۸۰	۳۷۸,۹۸۶,۳۰۹
	(۶۰۵,۸۹۷,۰۰۰)	(۱۱۶,۷۷۸,۵۴۶)
	-	-
	-	-
	۵۰۳,۴۱۵,۳۹۸	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸
	۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳

سود (زیان) خالص

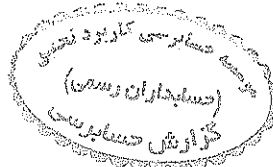
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

پادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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



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 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. لازم به ذکر است این صندوق طی مجمع تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۱ از صندوق سرمایه‌گذاری بخشی ثروت پویا به بخشی فلک تغییر یافته 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 می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگراه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک

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:

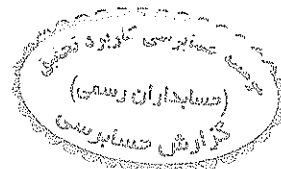
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان فلک	۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۹/۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۱۰,۰۰۰	۰/۵۰٪
آقای مهدی رضایتی چرانی	۱۰,۰۰۰	۰/۵۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان فلک (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ 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



۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۳-۱- به استناد ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق از اول فروردین ماه هر سال شروع و در پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

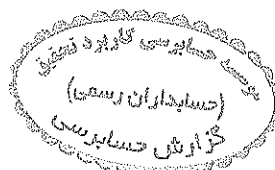
۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر به مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

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



۲-۴- 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 مثبته با تأیید متولی صندوق؛							
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق؛							
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق 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 سرمایه گذاری در آن‌ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد، به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه 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 حسابرِس	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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۱. مبلغ ثابت ۶۰۰۰ میلیون ریال طی یک سال مالی							
	۲. ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارای یها طبق جدول زیر:							
	<table><tr><th>ارزش داراییها به میلیارد ریال</th><th>از صفر تا ۳۰۰۰۰۰ ریال</th><th>از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰ ریال</th><th>بالای ۵۰۰۰۰۰ ریال</th></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۴</td><td>۰/۰۰۰۲۴</td><td>۰/۰۰۰۳</td></tr></table>	ارزش داراییها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰۰ ریال	از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰ ریال	بالای ۵۰۰۰۰۰ ریال	ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴
ارزش داراییها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰۰ ریال	از ۳۰۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰۰ ریال	بالای ۵۰۰۰۰۰ ریال					
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۳					
مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد در نرخ پلکان مربوط به آن ضرب می‌شود و سپس اعداد حاصله در هر پلکان باهم جمع می‌شوند.								
	سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر ۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.							
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.							



۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و 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 اصلاحات 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 اصلاحات 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 سرمایه گذاری بخش فلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

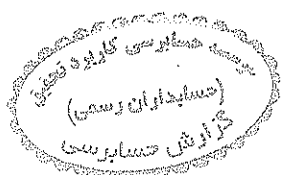
یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام سمان	۵,۴۹۶,۶۴۱,۶۷۳,۸۵۷	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸
۵-۱-۲ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام نیروانا	۲,۰۰۲,۱۶۶,۰۴۷,۱۹۱	
	<u>۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸</u>	<u>۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸</u>

۵-۱-۱ صنعت سمان

صنعت سمان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۶۳,۵۹۵,۸۹۲,۷۴۰	۵۴,۴۳۰,۲۱۷,۶۶۵
سیمان، آهک و گچ	۴,۵۲۹,۹۶۱,۳۲۹,۳۹۲	۸,۷۲۰,۹۷۵,۴۷۷,۶۵۲
محصولات شیمیایی	۲۸۷,۴۵۲,۷۵۰,۸۴۶	۴۷,۱۶۷,۶۷۲,۵۰۰
لاستیک و پلاستیک	۵,۱۰۰,۸۷۷,۴۹۳	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۲۵۹,۹۸۳,۶۹۵	۳۸,۰۰۱,۲۰۰,۶۳۱
ساخت محصولات فلزی	۱۰,۷۱۶,۲۰۰,۲۱۵	-
خودرو و ساخت قطعات	۲۰,۶۶۵,۹۳۹,۴۲۹	۸,۱۶۷,۴۸۷,۵۶۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۰,۳۷۷,۵۷۲,۳۲۳	-
فلزات اساسی	۳,۱۹۵,۹۲۷,۷۵۰	۲۷,۲۶۷,۴۴۲,۰۰۵
کاشی و سرامیک	۸,۰۶۲,۸۴۹,۱۴۶	-
سرمایه گذاریها	-	۳۷,۹۱۹,۹۰۹,۰۳۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	۱۱۴,۱۵۵,۸۲۶,۹۳۳
مواد و محصولات دارویی	-	۸۲۸,۰۲۸,۸۸۲
زراعت و خدمات وابسته	-	۹۶۲,۱۹۰,۶۹۸
قند و شکر	-	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۱
اطلاعات و ارتباطات	-	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱
استخراج سایر معادن	-	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	-	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰
استخراج ذغال سنگ	-	۳,۰۹۴,۳۴۵,۰۷۸
بانکها و موسسات اعتباری	-	۸۷,۲۹۸,۲۶۰,۶۳۸
جمع	<u>۴,۹۴۳,۳۸۹,۳۲۲,۹۲۹</u>	<u>۷,۰۴۴,۲۶۷,۱۹۶,۸۲۰</u>
	۵,۴۹۶,۶۴۱,۶۷۳,۸۵۷	۹۳/۳۵%
	۹,۱۷۶,۹۰۳,۳۲۲,۸۷۸	۹۸/۴۲%

۵-۱-۲ صنعت نیروانا

صنعت نیروانا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۰۷۷,۶۸۶,۶۵۶,۵۲۷	۱,۶۹۶,۸۹۹,۱۱۸,۲۵۰
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۴۹,۳۸۷,۸۵۸,۳۱۲	۵۰,۱۳۴,۴۴۱,۷۴۵
سرمایه گذاریها	۴۲,۹۸۰,۷۷۹,۶۹۷	۳۰,۱۹۷,۵۲۸,۳۰۰
فلزات اساسی	۳,۱۹۵,۹۲۷,۷۴۹	۳,۶۵۷,۷۵۵,۲۸۴
خدمات فنی و مهندسی	۲۷۲,۹۴۴,۴۹۷,۷۲۸	۲۱۳,۶۴۴,۸۵۵,۶۱۲
کاشی و سرامیک	۸,۰۶۲,۸۴۹,۱۴۶	۷,۶۳۰,۳۳۸,۰۰۰
جمع	<u>۲,۴۵۶,۲۵۸,۵۸۲,۰۰۵</u>	<u>۲,۰۰۲,۱۶۶,۰۴۷,۱۹۱</u>
جمع کل	<u>۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸</u>	<u>۷,۴۹۸,۸۰۷,۷۲۱,۰۴۸</u>



۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ
ریال	ریال	
۵.۰۸۷۹۰۰۸۹۳	۶۳۶۶.۵۳۲.۲۵۳	۶-۱
۵.۰۵۷۹۰۰۰۸۹۳	۶.۳۶۶.۵۳۲.۲۵۳	

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ	نوع سپرده
مبلغ	مبلغ	نرخ سود (درصد)	سپرده گذاری
ریال	ریال	درصد	
۷۸۷.۶۲۴.۹۵۶	۵۵.۲۱۹.۶۴۶	متعدد	گروه مدت
۴۷۷۰.۶۲۵.۹۲۷	۱.۶۴۰.۲۲۴.۶۹۱	متعدد	گروه مدت
۵.۰۵۷۹۰۰۰۸۹۳	۱.۶۹۵.۴۴۴.۳۲۷		

صنعت سرامیک :

سپرده گروه مدت ۷۹۰.۶۷۸.۵۸۷ بانک تجارت

سپرده گروه مدت ۱۵۷.۷۶۰.۷۲۰.۸۱۰ بانک خاورمیانه

۱-سرمایه گذاری در سپرده های بانکی صنعت نیروگاه به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ	نرخ سود (درصد)	تاریخ	نوع سپرده
ریال	ریال	درصد	سپرده گذاری	
۶۵۱.۰۷۹.۹۱۵	۶۵۱.۰۷۹.۹۱۵	متعدد	متعدد	گروه مدت
۶۵۱.۰۷۹.۹۱۵				

صنعت نیروگاه :

سپرده گروه مدت ۷۷۴۲.۲۰۷.۸۱۰ بانک خاورمیانه

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

۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال
درصد	ریال	ریال	
٪	-	٪	۶۳۳۸.۰۵۷۵۰
٪	-	٪	۱۵۴.۳۲۶.۱۶۹.۲۶۰
٪	۴۶.۱۷۴.۳۷۸.۷۴۹	٪	۱۵۰.۰۷۴.۰۶۳.۵۰۰
٪	۴۶.۱۷۴.۳۷۸.۷۴۹	٪	-
٪	۴۶.۱۷۴.۳۷۸.۷۴۹	٪	۴۵.۸۸۳۲.۹۶۰
٪	۴۶.۱۷۴.۳۷۸.۷۴۹	٪	۱۵۲.۹۴۶.۸۶۸.۲۵۰

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ریال
درصد	ریال	ریال	
۲۳٪	۱۴۱.۹۲۴.۴۰۱.۸۸۷	۱۴.۹۵۵.۱۳۱.۸۷۵	۲۳٪
۲۳٪	۱۴.۱۹۲.۴۰۳.۱۸۷	-	۱۴.۹۵۵.۱۳۱.۸۷۵
۱۷۲.۵۴۹.۶۱۴.۲۲۲	۴۵.۸۸۳۲.۹۶۰	۱۶۷.۹۴۴.۰۰۰.۱۲۵	۴۵.۸۸۳۲.۹۶۰

صنعت نیروگاه:

سلف شورای مدیران سرامیک ۵۴۰

جمع کل

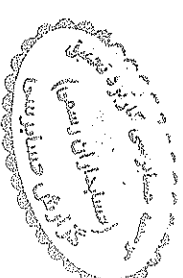


۸- حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	خرید توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۳۰,۹۶۷,۸۳۴,۹۹۱	۷۵٪	(۸,۵۴۷,۵۴۱,۳۳۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۲۱۵
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۳۰,۹۶۷,۸۳۴,۹۹۱		(۸,۵۴۷,۵۴۱,۳۳۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۲۱۵

۸-۱- سود سهام دریافتی

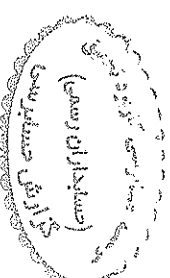
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت سمان
توزیل شده	توزیل شده	خرید توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۴۱,۳۹۹,۸۶۸ (۷۵,۵۰۰,۱۳۲)		۲,۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه آمین
-	۲۳,۵۹۵,۵۳۲,۶۸۴ (۲,۷۳۵,۹۴۰,۸۳۶)		۲۷,۳۳۱,۴۸۴,۵۳۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۲,۰۷۰	-	۲,۰۷۰	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۳,۰۲۸,۷۵۳,۰۷۲ (۲۳,۵۹۶,۷۷۸)		۲۳,۲۶۵,۳۴۹,۸۵۰	سیمان کردستان
۲,۰۵۵,۳۳۱,۸۹۴	۱۲,۱۷۳,۳۴۸,۱۳۹ (۲,۳۶۱,۹۱۶,۹۹۶)		۱۶,۳۴۵,۳۷۵,۱۷۵	سیمان شمال
۵۰,۳۹۴,۱۵۳,۳۱۶	۵۱,۳۱۹,۸۴۳,۰۵۷ (۲,۸۰۶,۵۶۶,۷۴۳)		۵۴,۰۳۶,۰۹۸,۰۰۰	سیمان هائونلن
-	۱۰,۴۹۱,۲۹۷,۴۲۵ ۲۴۹,۳۲۱,۳۳۵		۱۰,۴۶۵,۰۸۶,۱۰۰	سیمان هریرگان
۲۶۵,۳۹۴,۹۷۳	۱۰,۹۹۴,۶۳۷,۶۸۶ (۶۷۰,۳۲۱,۰۶۴)		۱۱,۶۶۴,۸۵۸,۷۵۰	مجتمع سیمان غرب آسیا
۱,۰۸۲,۹۸۴,۰۷۱	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پارس گاد
۲۳,۲۳۲,۰۶۴,۶۹۰	-	-	-	سیمان کرمان
۹۶,۴۵۳,۳۳۵,۵۶۲	۳۳۰,۹۶۷,۸۳۴,۹۹۱	(۸,۵۴۷,۵۴۱,۳۳۴)	۲۳۹,۵۱۵,۳۶۶,۲۱۵	



۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مخارج تأسیس صندوق و به عنوان دارایی به سال های آنی منتقل می شود بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹					صنعت سلمان:
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج تأسیس
۷۱,۰۲۹,۸۴۴	-	(۱۹,۹۸۸,۸۶۰)	۵۱,۰۴۰,۹۸۴	۵۱,۰۴۰,۹۸۴	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۹,۳۷۶,۰۰۰	(۱۹,۳۷۵,۹۵۶)	۴۲	۴۲	مخارج عضویت در کانون ها
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	آپوئمنل نرم افزار صندوق
۴۱۹	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۴۰,۰۰۰,۴۱۹)	-	-	خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	
۷۱,۰۳۰,۲۶۲	۹,۹۰۹,۳۷۶,۰۰۰	(۹,۹۱۹,۳۶۵,۳۳۵)	۵۱,۰۴۱,۰۲۸	۵۱,۰۴۱,۰۲۸	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹					صنعت نیروانا:
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	آپوئمنل نرم افزار صندوق
-	۷۵۹,۴۵۲,۰۵۵	(۷۵۹,۴۵۲,۰۵۵)	-	-	
-	۷۵۹,۴۵۲,۰۵۵	(۷۵۹,۴۵۲,۰۵۵)	-	-	

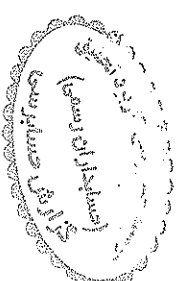


۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹					صنعت سمان
مانده به‌همکار (بستانکار) در پایان سال مالی	گردش (بستانکار)	گردش به‌همکار	مانده بستانکار در ابتدای سال مالی	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۸,۰۹۰,۷۳۳)	(۱۷,۱۹۲,۴۹۷,۵۸۵,۷۶۶)	۱۷,۱۹۴,۸۲۴,۶۷۱,۹۸۴	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)		شرکت کارگزاری کارآمد
۲۷۹,۶۲۹,۸۶۶	(۱,۲۵۴,۰۲۴,۸۳۰,۷۵۷)	۱,۲۵۴,۳۰۴,۶۶۰,۶۲۳	-		شرکت کارگزاری اعتبار فاین
-	(۱۵۱,۰۳۲,۸۷۲,۷۸۳)	۱۵۱,۰۳۲,۸۷۲,۷۸۳	-		کارآمد- بورس کالا
-	(۳۰,۵۸۷,۴۲۵,۵۰۶)	۳۰,۵۸۷,۳۸۵,۵۰۶	-		شرکت کارگزاری اندیشه و پیش پیشرو
۲۴۱,۵۳۹,۱۲۳	(۱۸,۹۰۳,۶۲۹,۶۷۴,۸۱۱)	۱۸,۹۰۶,۰۳۶,۳۹۰,۸۹۵	(۲,۳۶۵,۱۷۶,۹۶۱)		

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده به‌همکار (بستانکار) در پایان سال مالی	گردش (بستانکار)	گردش به‌همکار	مانده بستانکار در ابتدای سال مالی	ریال	صنعت نیروها
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵)	(۴۸,۰۲۳,۳۸۰,۶۱,۷۹۷)	۴۸,۰۲۳,۳۸۰,۶۱,۷۹۷	-		شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران
-	(۴۰,۰۱۱,۸۶۸,۵)	۴۰,۰۱۱,۸۶۸,۵	-		شرکت کارگزاری پودان
(۲۵)	(۴۸,۰۲۰,۶۳۸,۱۸۰,۴۸۲)	۴۸,۰۲۰,۶۳۸,۱۸۰,۴۵۷	-		



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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۷۸۵,۱۳۸	۳۵,۴۲۵,۷۷۹,۳۰۳
۵۶۸,۸۵۲,۳۶۸	۶۳۰,۶۱۶,۴۹۳
۸۷۸,۹۹۰,۲۶۵	۱,۲۱۶,۴۳۹,۷۷۶
۱۲,۱۷۹,۰۰۶,۸۵۷	۱۲,۱۱۲,۳۵۷,۳۹۹
۲۲۲,۰۰۸,۶۳۴,۶۲۸	۴۹,۳۸۵,۱۹۲,۹۷۱

۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال
۷,۳۹۵,۱۷۹,۳۴۱
۴۵۹,۸۶۳,۰۸۱
۳۶۴,۰۵۹,۲۸۰
۲,۷۰۲,۰۳۱,۹۱۹
۱۰,۹۲۱,۱۳۳,۶۲۱
۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲

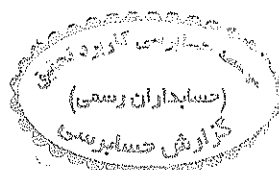
صنعت سمان:
مدیر-سیدگردان ثروت پویا
متولی-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حسابرس-موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردان فلک

صنعت نیروانا:
مدیر-سیدگردان ثروت پویا
متولی-موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حسابرس-موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردان فلک
جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

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

صنعت سمان:
حساب پرداختنی به سرمایه گذاران



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی قلیک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۸,۸۲۳,۶۲۹,۸۵۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۳۷۶,۰۰۰
۱,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۳	۹,۸۴۳,۰۰۵,۸۵۵

صنعت سمان:
شرکت نرم افزاری تدبیر
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره برگزاری مجمع

۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال
۱,۳۸۷,۳۹۱,۹۹۴
۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۴۶۳,۸۳۵
۱,۵۱۷,۸۵۵,۸۲۹
۱۱,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴

صنعت نیروانا:
شرکت نرم افزاری تدبیر
بدهی بابت امور صندوق
تنزیل سود سپرده بانکی

جمع کل

۱۴- خالص دارایی‌ها

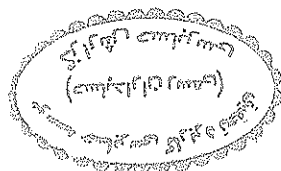
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹,۰۳۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۴,۵۸۴,۹۱۸	۵,۷۸۴,۰۵۱,۷۰۶,۵۳۳	۲۵۸,۹۳۸,۹۱۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۷۵,۰۲۸,۰۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۵۷,۸۶۱,۱۴۰,۱۹۳	۴۸۶,۵۸۴,۹۱۸	۵,۸۲۸,۷۲۶,۷۳۴,۵۳۷	۲۶۰,۹۳۸,۹۱۸

صنعت سمان:
واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد
۲,۰۰۴,۵۷۰,۳۵۸,۸۲۶	۲۴۲,۴۷۶,۴۸۰
-	-
۲,۰۰۴,۵۷۰,۳۵۸,۸۲۶	۲۴۲,۴۷۶,۴۸۰
۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۳,۳۶۳	۵۰۳,۴۱۵,۳۹۸

صنعت نیروانا:
واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع کل

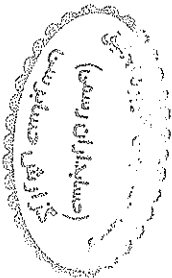


تألیفات های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۱۴۰۴

تاریخ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس به شرح ذیل می باشد:		
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس	۸۸۸,۳۳۳,۳۵۵,۹۰۷	۱۵۰-۱
سود (زیان) ناشی از کاهش سوبده کلاری	۵۰,۴۳۸,۶۱۴,۸۱۱	۱۵۰-۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق متراکمت	(۱,۲۹۹,۱۷۲,۲۶۶)	۱۵۰-۳
سود (زیان) ناشی از تسلیل اختیار مسلمه سهام	۲۲۴۰,۸۴۱,۱۵۰	
	۹۲۷,۴۶۳,۸۱۶,۰۷۲	
	۱۵۵,۷۸۵,۳۱۲,۵۴۰	

۱۵-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	توضیحات
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	تعداد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	توضیحات
-	۱,۸۱۶,۸۵۶,۵۵۴	(۳۳,۱۵۳,۵۱۱)	۱,۳۳۸,۵۰۱	حقوق باووه
-	۱,۳۳۹,۰۴۱,۳۹۲	(۳۳,۷۰۰,۹۰۰)	۳۵۷,۵۰۰	بیلی باوری باوورل
۱,۰۳۴,۵۵۶,۷۶۰	۴۱۹,۰۶۳,۳۹۷	(۱۹,۵۳۳,۶۸۳)	۲۵۳,۱۲۵	توللستا لاسلنلک
-	۱,۹۳۳,۳۳۳,۹۰۶	(۴۵,۹۵۶,۰۴۱)	۹,۱۹۳,۰۸۴,۰۳	باورل باوول
-	۵۵۸,۷۷۶,۰۶۸	(۳۰,۸۰۴,۰۱۱۸)	۱۷,۲۵۴,۵۵۴	منشی و منشی کل کلر
-	۱,۵۵۷,۰۷۳,۸۷۳	(۷۸,۸۸۱,۹۶۹)	۲۵۰,۰۰۰	منسلزلان لسلر
(۵۹۱,۹۶۶,۹۶۳)	۲,۹۷۸,۳۷۵,۰۹	(۳۴,۵۶۶,۸۴۶)	۴,۳۰۰,۰۰۰	سللرلر لسلر باوول باوول باوول
-	۱,۶۶۲,۶۶۴,۰۶۲	(۴۹,۰۰۰,۶۰۵۱۴)	۱,۲۵۶,۵۰۲	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
-	۱۸,۹۳۷,۹۱۸,۸۷۳	(۳۹۱,۳۳۰,۷۰۸)	۱۴۰,۵۶۰,۰۰۰	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
۲,۷۰۸,۳۳۴,۱۹۹	(۵,۳۷۱,۵۸۴,۰۰)	(۱,۲۴۳,۳۱۸,۷۳۳)	۲,۸۷۳,۷۸۰	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
(۱,۱۹۸,۷۵۵,۶۶۸)	-	-	-	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
۳,۵۴۱,۶۸۱,۰۰۰	-	-	-	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
(۶,۳۳۷,۳۷۷,۰۶۳)	-	-	-	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
(۴,۱۷۷,۳۳۵,۹۸۷)	-	-	-	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول
(۵,۴۳۹,۳۳۴,۶۹۱)	۲۴,۶۶۲,۵۴۹,۶۹۷	(۱,۳۳۸,۳۵۵,۷۴۴)	۳۶۷,۶۷۱,۹۵۶,۵۵۱	منشی کلرلر و منسل باوول باوول باوول



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود(زیان) فروش	ریال	سود(زیان) فروش	ریال	سود(زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۳۲۱,۳۹۹,۹۶۵	۱۸۱,۰۵۴,۳۰۰,۹۷۹	(۱۰,۸۵۶,۸۷۹,۸۱۹)	(۳,۲۵۶,۳۶۰,۸۵۵)	(۱۰,۹۷۶,۲۰۸,۳۱۸,۱۳۶)	۲,۱۷۱,۳۷۵,۹۵۸,۸۴۹
۱۵,۱۹۰,۴۰۰,۰۷۵	۳۳,۸۸۴,۳۸۷,۳۴۴	(۱,۳۸۹,۷۲۳,۵۵۳)	(۵۰۰,۳۰۷,۴۳۱)	(۳۳۰,۱۷۵,۱۶۴,۲۰۰)	۲۵۴,۴۸۸,۵۱۱,۵۳۰
		(۸۴۶,۰۳۶,۰۰۰)	(۳۹۶,۰۳۹,۳۰۷)	(۳۶۱,۴۳۹,۱۶۴,۷۳۵)	۳۷۴,۸۴۰,۹۹۱,۶۹۸
		(۹۰,۶۷۶,۸۴۰)	(۳۶۸,۳۶۰,۴۳۴)	(۱,۶۱,۱۵۷,۴۳۴,۵۵۶)	۱۸۱,۵۵۳,۳۶۴,۶۲۰
۵۷۰,۴۵۹,۵۷۶	۱۹,۰۳۰,۸۱۲,۶۹۰	(۳۵,۳۳۱,۷۵۴)	(۳۷۷,۷۵۶,۷۸۸)	(۱۰,۵۸۱۷,۴۸۹,۴۱۷)	۱۲۰,۴۴۳,۴۹,۱۶۰
-	۲۰,۳۰۴,۳۵۱,۳۰۰	(۳۳۵,۳۳۱,۷۵۴)	(۱۴۰,۳۱۱,۴۳۳)	(۳۸,۵۸۳,۷۴۰,۳۴۹)	۶۴,۰۲۵,۵۳۴,۳۲۰
-	۲۳,۹۹۳,۳۵۰,۰۵۷	(۳۳۰,۱۳۳,۶۸۱)	(۱۴۰,۳۱۱,۴۳۳)	(۳۸,۵۸۳,۷۴۰,۳۴۹)	۶۴,۰۲۵,۵۳۴,۳۲۰
۱۱,۹۹۴,۶۸۳,۲۳۰	۶۲,۹۴۵,۰۶۰,۸۴۴	(۳,۳۷۴,۰۹۷,۵۵۱)	(۱,۳۸۸,۳۳۴,۷۸۳)	(۴۰,۷۲۱,۰,۹۳۷,۱۳۳)	۶۷۲,۸۱۸,۵۱۵,۳۳۱
۷۷۶,۷۷۶,۵۷۱	(۳,۳۶۹,۰۳۱,۶۶۷)	(۱,۴۶۷,۰۵۶,۶۴۳)	(۵۱۹,۱۹۴,۳۳۳)	(۳۹۵,۷۹۴,۰۸۱,۹۵۱)	۴۹۲,۴۱۱,۳۳۵,۸۶۰
۲,۳۳۳,۱۷۹,۰۰۵	۸۴,۴۳۷,۱۷۵,۹۷۰	(۱,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۹)	(۴۹۹,۱۹۴,۳۳۳)	(۳۲۷,۳۹۵,۸۹۸,۵۴۸)	۴۱۲,۴۰۱,۱۳۳,۴۱۰
۴۰,۴۳۴,۵۵۶	۱۲,۵۶۸,۰۴۳,۳۱۶	(۱,۷۷۲,۳۴۴,۱۱۹)	(۴۸۱,۴۵۸,۰۰۰)	(۳۳۹,۴۳۶,۰۲۱,۰۱۵)	۱۲,۳۲۴,۰۹۱
۷,۰۳۲,۱۷۷,۱۶۶	۶۶,۰۳۳,۰۴۳,۳۱۶	(۱,۹۳۳,۳۵۶,۹۵۰)	(۹۴۳,۰۰۷,۰۵۵)	(۳۱۵,۵۷۲,۱۵۸,۵۶۱)	۷۱۵,۴۳۱,۳۹۴,۱۵۰
۴,۳۶۱,۰۱۰,۳۵۵	(۵۳,۷۱۹,۹۴۰,۴۳۰)	(۳,۵۵۸,۳۳۱,۰۹۹)	(۹۶۶,۴۴۴,۱۲۸)	(۵۶۲,۰۴۱,۰۸۴,۳۳۳)	۵۱۱,۶۴۶,۳۱۸,۱۴۰
-	۸,۴۸۱,۴۵۱,۴۳۹	(۲۸۱,۴۴۹,۴۶۳)	(۱۰۰,۳۷۸,۷۷۹)	(۳۷,۴۶۶,۴۱۲,۶۵۹)	۵۶,۳۳۹,۸۱۴,۳۳۰
(۴,۱۷۰,۵۹۲,۰۰۰)	۱۰,۰۰۳,۵۴,۷۷۷	(۶۷۲,۷۴۵,۳۴۱)	(۱,۶۷۵,۰۱,۳۶۳)	(۱۲۹,۰۵۵,۴۶۶,۳۴۹)	۱۲۴,۷۴۹,۰۴۵,۰۰۰
۱,۴۱۱,۵۵۸,۱۸۴	۷۱,۸۱۷,۹۹۳,۳۷۶	(۱,۷۱۴,۹۵۱,۶۳۳)	(۴۴۶,۹۹۲,۱۸۱)	(۳۱۸,۹۶۲,۳۸۲,۸۵۱)	۳۴۲,۹۱۲,۳۳۰,۰۴۰
۴,۶۸۵,۵۳۸,۰۰۰	۴۶,۸۵۶,۳۳۴,۶۳۹	(۱,۱۳۹,۰۹۶,۵۸۱)	(۳۳۵,۴۳۵,۹۱۳)	(۱,۱۷۷,۴۹۸,۶۶۳,۷۹۵)	۲۳۵,۸۱۹,۳۳۸,۹۹۸
۱۷,۳۳۹,۳۳۸,۶۵۸	۴۵,۳۳۴,۵۸۸,۳۹۱	(۳,۶۴۰,۳۳۱,۷۰۰)	(۱,۱۳۶,۳۳۵,۷۱۱)	(۶۷۷,۶۳۲,۴۹۸,۰۴۸)	۷۲۸,۰۸۴,۳۳۳,۳۲۰
-	۵,۷۰۸,۰۳۳,۶۰۷	(۳۸۳,۸۸۸,۹۳۱)	(۱۳۶,۹۶۸,۵۵۴)	(۵۰,۶۴۸,۹۶۶,۰۴۳)	۵۶,۷۷۷,۷۸۵,۱۳۴
۲,۹۰۰,۹۶۰,۶۶۹	۸,۴۷۸,۱۵۴,۷۰۴	(۳۵۱,۴۴۴,۳۷۲)	(۱۲,۰۷۰,۴۸۱۲)	(۶۱,۳۳۸,۵۰۴,۸۶۳)	۷۰,۳۲۸,۸۵۴,۶۵۰
-	۱۷,۱۹۵,۳۵۸,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۱۸۱,۸۱۷)	(۳۷,۵۹۱,۱۳۵)	(۱,۹۳۹,۳۳۹,۸۴۸)	۳۶,۸۸۴,۳۶۶,۰۰۰
۳۳,۱۸۸,۳۳۶,۱۷	۲۴,۸۴۴,۴۴۴,۴۵۹	(۱,۱۹۳,۰۳۵,۵۳۹)	(۳۳۵,۵۶۶,۴۰۷)	(۳۱۲,۶۶۱,۵۶۸,۴۸۵)	۳۸۸,۰۵۱,۰۴۸۰۰
۱۷,۹۵۵,۴۵۵,۲۶۹	۴۴۶,۰۴۹,۸۹۴,۲۶۷	(۳۶,۹۷۱,۴۴۲,۳۴۵)	(۱۲,۴۴۴,۹۵۵,۱۸۶)	(۶,۰۳۰,۵۴۴,۱۳۹,۰۹۳)	۷,۵۹۷,۸۵۰,۴۲۱,۹۲۱

تقل به صفحه بعد

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

سیدان آرازمیل

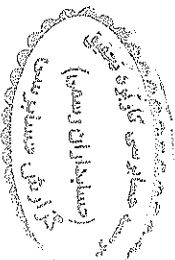
سیدان آرازمیل



سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نوع	توضیحات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپان آبیک	ریال از صفحه قبل	۹,۳۹۶,۰۰۰	۷,۵۹۷,۸۰۰,۲۷۳,۹۵۱	۵,۹۰۴,۵۳۴,۳۹۰,۷۳۲	۵,۹۱۲,۹۹۳,۹۹۵,۸۸۶	۱۲,۳۳۴,۹۹۵,۸۸۶	۱۲,۳۳۴,۹۹۵,۸۸۶
سپان ایلام		۲,۵۵۴,۵۷۷	۱۶,۳۶۳,۳۱۰,۵۳۰	۴۰,۰۲۹,۵۱۵,۰۹۷	۵۸,۱۴۴,۴۸۱	۵۸,۱۴۴,۴۸۱	۵۸,۱۴۴,۴۸۱
سپان اردستان		۱۳,۲۲۲,۴۰۸	۲۲۴,۶۵۹,۷۰۰,۳۷۰	۱۳۰,۳۱۵,۸۷۷,۵۷۴	۴۴۹,۳۶۰,۲۳۴	۴۴۹,۳۶۰,۲۳۴	۴۴۹,۳۶۰,۲۳۴
سرمایه گذاری نیرو		۱۱۰,۰۹۴۱۵	۷۷,۲۴۰,۱۹۲,۷۲۹	۴۲,۷۷۹,۷۴۰,۳۰۵	۱۰۰,۶۳۷۵,۹۶۱	۱۰۰,۶۳۷۵,۹۶۱	۱۰۰,۶۳۷۵,۹۶۱
سرمایه گذاری کتلوری کوثر		۱,۲۵۴,۵۹۹	۴۶,۸۵۶,۷۸۰	۵۰,۰۲۳,۸۵۶,۹۰۹	۴۴,۳۷۵,۸۸۴	۴۴,۳۷۵,۸۸۴	۴۴,۳۷۵,۸۸۴
سرمایه گذاری صدرتاشین		۸,۱۱۵,۰۰۰	۹۱۰,۰۶۹۵,۳۳۰	۱۰۰,۴۹۳,۲۵۰,۶۵۵	۵۵,۴۵۷,۱۴۶	۵۵,۴۵۷,۱۴۶	۵۵,۴۵۷,۱۴۶
سرمایه گذاری سیمان تاشین		۴۴,۷۲۳,۹۲۵	۶۳۳,۸۰۰,۶۴۰,۴۹۰	۵۱۶,۵۵۲,۶۱۱,۳۲۱	۱۰۰,۷۹۱,۹۱۳,۰۰۵	۱۰۰,۷۹۱,۹۱۳,۰۰۵	۱۰۰,۷۹۱,۹۱۳,۰۰۵
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان		۱۱,۳۳۸,۵۵۳	۲۵۰,۷۶۹,۳۳۸,۶۴۰	۴۵۶,۸۴۸,۵۶۳	۵۵۶,۸۴۸,۵۶۳	۵۵۶,۸۴۸,۵۶۳	۵۵۶,۸۴۸,۵۶۳
سایر		۱۲۹,۵۳۵,۳۲۹	۷۲,۳۲۹,۳۳۸,۰۳۷	۵۶,۰۷۶,۳۷۵,۰۰۵	۵۷,۹۴۰,۱۴۴,۹۱۰	۵۷,۹۴۰,۱۴۴,۹۱۰	۵۷,۹۴۰,۱۴۴,۹۱۰
س و توسعه صنایع لاستیک		۵۶۱,۵۰۰	۴۰,۹۴۱,۴۴۹,۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰
س و نفت و گاز و پتروشیمی تاشین		۲۱,۸۷۳,۲۹۶	۴۵۴,۸۵۰,۲۹۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰	۴۱,۶۷۸,۷۲۰,۰۱۰
دفتر مرکزی		۱۰۰,۵۷۸۱	۴۰,۹۵۸۱,۶۳۹	۴۰,۹۵۸۱,۶۳۹	۴۰,۹۵۸۱,۶۳۹	۴۰,۹۵۸۱,۶۳۹	۴۰,۹۵۸۱,۶۳۹
ج - سیمان پرتلران		۶,۵۵۶,۵۲۴	۱۰۰,۷۸۴,۳۷۹,۸۰۰	۱۰۰,۷۸۴,۳۷۹,۸۰۰	۱۰۰,۷۸۴,۳۷۹,۸۰۰	۱۰۰,۷۸۴,۳۷۹,۸۰۰	۱۰۰,۷۸۴,۳۷۹,۸۰۰
ج - تاشین سرمایه زمین		۱۰,۰۹۷۶۰۰	۷۹۵,۵۱۶,۷۵۷	۱۰,۰۹۷۶۰۰	۱۰,۰۹۷۶۰۰	۱۰,۰۹۷۶۰۰	۱۰,۰۹۷۶۰۰
چترال مگالیک		۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰
تولید تجهیزات سنگین چوکو		۸۸,۸۰۱,۰۰۵	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰
تولید برق صنایع سیمان		۱۸,۸۰۵,۶۱۳	۹۶,۵۶۹,۲۵۰,۴۴۱	۹۶,۵۶۹,۲۵۰,۴۴۱	۹۶,۵۶۹,۲۵۰,۴۴۱	۹۶,۵۶۹,۲۵۰,۴۴۱	۹۶,۵۶۹,۲۵۰,۴۴۱
تولید انرژی برق شمس پارس گاز		۱۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۲,۳۷۵,۲۴۶	۵,۶۹۲,۳۷۵,۲۴۶	۵,۶۹۲,۳۷۵,۲۴۶	۵,۶۹۲,۳۷۵,۲۴۶	۵,۶۹۲,۳۷۵,۲۴۶
پالایش نفت تهرال		۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۹,۲۱۹,۱۷۰	۲,۶۲۹,۲۱۹,۱۷۰	۲,۶۲۹,۲۱۹,۱۷۰	۲,۶۲۹,۲۱۹,۱۷۰	۲,۶۲۹,۲۱۹,۱۷۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		-	-	-	-	-	-
فازده و پیمان های راکس دارو		-	-	-	-	-	-
ج-سرمایه گذاری سیمان تاشین		-	-	-	-	-	-
تولیدی و صنعتی کوهرقلم		-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد		-	-	-	-	-	-
		۱۷۸,۸۸۷,۵۳۷,۸۰۶	۷۵۱,۵۰۴,۰۴۶,۸۸۷	۵۵۱,۳۰۴,۵۵۶,۹۱۴	۱۷۸,۵۲۹,۵۰۴,۵۵۶	۱۷۸,۵۲۹,۵۰۴,۵۵۶	۱۷۸,۵۲۹,۵۰۴,۵۵۶



سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مطالب	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	ریال	نمودار	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صندوق نیروگاه
-	(۱۰۰۱۷,۲۴۳,۳۶۷)	(۱۷,۵۰۹,۱۷۸)	(۳۳,۴۳۴,۴۴۱)	(۳۳,۴۳۴,۴۴۱)	(۳۵,۰۵۳,۵۳۰,۰۱۸)	۳۴۳,۰۱۳,۴۵۶,۴۲۰	۲,۲۳۳,۸۵۶			۲,۲۳۳,۸۵۶	تولید نیروی برق دهانبد
-	۵۵۸,۷۴۳,۳۸۵	(۳۳,۹۸۴,۰۸۴)	(۳۴,۰۱۳,۱۳۹)	(۳۴,۰۱۳,۱۳۹)	(۸,۱۶۹,۷۰۶,۱۹۳)	۸,۷۹۶,۶۱۶,۷۹۰	۱۳۰,۰۰۰			۱۳۰,۰۰۰	پایان ثبت زمینان
-	۵۵۹,۶۶۲,۳۲۷	(۱,۱۳۴,۱۸۰)	(۶۲۳,۳۴۳)	(۶۲۳,۳۴۳)	(۳,۴۶۳,۳۴۱,۳۱۹)	۳۳۸,۳۳۵,۹۰۰	۵۱,۱۵۰			۵۱,۱۵۰	نیروی کار و کورس کورس
-	۳۹۵,۵۴۷,۶۰۴	(۵۰,۲۴۸,۰۶)	(۳۷,۲۳۲,۳۳۸)	(۳۷,۲۳۲,۳۳۸)	(۹,۵۷۶,۷۷۷,۶۴۳)	۱۰۰,۰۴۹,۴۶۱,۰۰۰	۵۱۶,۲۴۲			۵۱۶,۲۴۲	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
-	(۳۷۹,۴۵۷,۴۹۵)	(۵,۱۰۰,۰۰۱۲)	(۴,۴۲۴,۵۷۶)	(۴,۴۲۴,۵۷۶)	(۱,۸۵۶,۹۳۷,۶۰۷)	۱,۶۴۰,۰۰۰,۴۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰			۸۰۰,۰۰۰	توسعه مواد نیروگاهی تهران
-	۶۶,۳۷۱,۴۱	(۴۹,۷۳۹,۱۱۳)	(۶,۳۳۳,۸۴۳)	(۶,۳۳۳,۸۴۳)	(۶,۸۴۳,۸۴۳,۷۳۳)	۵,۹۴۵,۸۴۳,۸۷۰	۱۰,۷۰,۰۲۸			۱۰,۷۰,۰۲۸	تولید نیروی برق شمس پادشاهکاد
-	(۵۴۴,۵۳۴,۱۱۴)	(۳۷,۱۹۰,۴۹۷)	(۴,۰۰۵,۵۸۱)	(۴,۰۰۵,۵۸۱)	(۴,۹۷۵,۱۴۵,۷۴۶)	۷,۴۳۸,۰۹۹,۷۹۰	۶۰۰,۰۰۰			۶۰۰,۰۰۰	برق و انرژی هیوندایکسیر فارس
-	(۴,۹۱۱,۸۱۳,۴۹۳)	(۱,۰۰۳,۵۵۳,۱۸۳)	(۵۶,۴۴۶,۱۱۳)	(۵۶,۴۴۶,۱۱۳)	(۳,۳۵۰,۲۰۳,۶۳۸)	۳,۰۷۵,۰۸۴۶,۴۴۰	۱۳۰,۰۰۰			۱۳۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ارسنجان میما
-	۷۸۲,۰۵۵,۵۵۵	(۵,۱۰۰,۴۶۱)	(۳۳,۳۶۹,۴۳۳)	(۳۳,۳۶۹,۴۳۳)	(۱,۰۰۳,۴۵۹,۶۰۹۱۳)	۱۱,۸۴۰,۰۳۳۳,۹۷۲	۲,۵۰۰,۰۰۰			۲,۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
-	۷۷۶,۸۱۲,۳۷۰	(۵,۳۳۳,۴۵۰)	(۴,۵۴۶,۴۵۸)	(۴,۵۴۶,۴۵۸)	(۱,۵۰۷,۹۸۸,۸۱۳)	۱۶,۶۵۴,۴۵۰,۰۰۰	۹۳۳,۰۰۰			۹۳۳,۰۰۰	معمین انرژی خلیج فارس
-	۲۳۳,۸۴۳,۳۳۳	(۶۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۵,۴۶۸,۷۴۳)	(۴۵,۴۶۸,۷۴۳)	(۱,۲۵۵,۲۹۳,۴۱۳)	۱۲,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰			۸۰۰,۰۰۰	فایبر انرژی خلیج فارس
-	۱,۳۷۹,۱۳۲,۰۷۱	(۴۸,۸۳۹,۸۵۰)	(۴۶,۶۸۰,۰۱۱)	(۴۶,۶۸۰,۰۱۱)	(۸,۰۶۳,۴۸۴,۹۸۸)	۹,۳۷۵,۵۷۰,۰۰۰	۱,۲۵۵,۰۰۰			۱,۲۵۵,۰۰۰	مجمیع گازهای و سنگ پارسینس بزرگ
-	۱,۳۷۰,۱۵۴,۳۸۹	(۴۳,۵۱۴,۱۸۴)	(۳,۸۴۳,۵۴۸)	(۳,۸۴۳,۵۴۸)	(۴,۱۵۰,۹۳۷,۴۵۱)	۴,۰۰۰,۴۳۴,۴۵۰	۳۷۵,۰۰۰			۳۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی خوراک نیرو بزرگ
-	(۱۴۴,۴۳۵,۴۶۸)	(۴,۱۰۰,۴۷۳)	(۳,۸۴۸,۰۰۰)	(۳,۸۴۸,۰۰۰)	(۱,۵۵۴,۱۱۲,۴۹۱)	۱,۳۳۰,۵۳۲,۴۸۰	۹۴,۳۲۸			۹۴,۳۲۸	توسعه مسیر برق تهران
-	(۱۲۴,۵۷۸,۴۵۵)	(۴,۴۵۹,۰۰۶)	(۴,۱۵۵,۹۸۱)	(۴,۱۵۵,۹۸۱)	(۵,۹۶۶,۸۴۴,۵۴۳)	۵,۹۷۸,۰۱۲,۰۰۰	۹۵,۱۴۰			۹۵,۱۴۰	موتور نیروگاهی تجارت فارس
-	۴۴۳,۱۶۱,۹۹۰	(۵۹,۱۴۴,۴۴۳)	(۴۳,۳۳۳,۰۰۸)	(۴۳,۳۳۳,۰۰۸)	(۱,۴۵۴,۵۸۸,۴۷۱)	۱۱,۵۸۹,۳۸۸,۳۱۱	۲,۱۲۸,۰۶۰			۲,۱۲۸,۰۶۰	تولید برق سدابوه میما
-	۱,۱۹۲,۵۶۱,۸۰۴	(۸۴,۴۵۳,۷۴۷)	(۴۴,۸۴۰,۷۸۸)	(۴۴,۸۴۰,۷۸۸)	(۴,۱۸۶,۹۷۹,۴۰۶)	۱۶۴,۳۴۰,۷۵۰,۴۰۴					مجمیع شرکت نیروگاه
-	۱۸۵,۳۷۶,۴۴۹,۴۴۸	۸۸۸,۳۳۳,۲۴۵,۹۰۷	(۵۷,۱۱۶,۹۳۳,۸۰۰)	(۹۱,۵۵۴,۰۹۰,۵۷۹)	(۱۰,۶۶۲,۰۰۵,۲۸۵,۵۷۱)	۱۱,۶۶۶,۸۹۸,۵۵۵,۸۸۷					مجمیع کل



۱۵-۲ سود و زیان ناشی از گواهی سپرده کارایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۳۳۱	۱۳۹,۷۴۶,۸۱۰,۰۸۰	(۹۸,۹۶۶,۷۳۵,۹۶۱)	(۳۱۱,۳۹۲,۳۰۸)	۵۰,۴۷۸,۶۲۸,۸۱۱
گواهی سپرده کارایی بخشی طلا				*
جمع	۱۳۹,۷۴۶,۸۱۰,۰۸۰	(۹۸,۹۶۶,۷۳۵,۹۶۱)	(۳۱۱,۳۹۲,۳۰۸)	۵۰,۴۷۸,۶۲۸,۸۱۱
				*

۱۵-۳ سود و زیان ناشی از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۴,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۴,۱۵۸,۶۳۵,۰۰۰)	(۱,۶۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۱۹,۹۰۰,۰۰۰)
سکوی اجاره فولاد ۵۰۰-۶۰۰ بدون ضامن				-
۵۵۳,۵۰۰	۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۳,۵۸۲,۶۳۱,۸۷۳)	(۹۵,۸۹۰,۷۷۳)	(۱۷۸,۵۱۲,۶۴۶)
مرایحه انتخاب الکتریک ۰-۴۱۰				(۳۱۵,۴۳۱,۳۴۸)
	۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۶,۷۴۱,۲۶۶,۸۷۳)	(۳۵۷,۱۶۵,۷۷۳)	(۴۹۸,۴۳۲,۶۴۶)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۷۵۰,۰۰۰)
مرایحه تولیدی سیرنگ ۰-۷۰,۰۱۱				-
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۱۳۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۴۰۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۳۸۳,۹۵۰,۰۰۰)
سکوی اجاره فولاد ۵۰۰-۶۰۰ بدون ضامن				-
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۲۶۳,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۳۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	-
جمع کل	۲,۹۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۱۷,۰۰۴,۵۷۱,۸۷۳)	(۷۹۴,۵۴۰,۷۷۳)	(۱,۳۹۹,۱۱۲,۶۴۶)
				(۳۱۵,۴۳۱,۳۴۸)



ملاحظات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۳/۳۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۳/۴۰
۱۴-۱	(۶۳۶,۱۶۲,۰۰۰ ری.)	ریال
۱۴-۲	۱,۰۸۶,۹۱۳ ری	(۱,۵۱۱,۷۶۸,۷۵۰ ری.)
	(۶۳۶,۱۶۲,۰۰۰ ری.)	۶۳۶,۶۲۰,۰۰۰ ری.

۴۳۳۳۳۳۳۳ (۳۳۳۳۳۳۳۳) ۳۳۳۳۳۳۳۳ ۳۳۳۳۳۳۳۳ ۳۳۳۳۳۳۳۳

سید (زبان) تحقیق بیافہ نگہداری سلام

سود (زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق

۱-۱۶-۱- زبانِ اَحَقِّ بآفتد نگهداری مسالم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سود (زیان) تحقق نیافته کلیه‌ای سهام	سود (زیان) تحقق نیافته کلیه‌ای سهام	مالیات	کاربرد	ارزش افزوده	ارزش با قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۳۰۲,۱۹۷,۷۷۲	۱۵,۴۷۲,۲۶۰,۹۰۵	(۲۹۶,۲۵۲,۷۸۴)	(۲۷۱,۰۰۰,۹۹۹)	(۵۳۰,۳۰۰,۱۳۳,۹۱۵)	۹۹,۳۲۰,۸۵۶,۷۵۰	۹,۱۳۲,۸۹۹
۲۳,۰۰۰,۹۲۰,۲۴۰	۲۳,۲۳۴,۷۹۵,۸۴۴	(۷۸۴,۳۳۳,۳۹۱)	(۲۴۸,۳۳۰,۳۳۵)	(۱۱۳,۳۰۷,۱۵۴,۳۳۳)	۱۵۶,۸۶۶,۶۱۳,۶۰۰	۲,۸۳۱,۰۰۶
۲۸,۶۷۷,۱۹۸,۰۰۹	(۱,۱,۳۶۶,۶۲۹,۳۰۶)	(۵۷۱,۲۴۱,۱۰۰)	(۳۱۱,۹۵۲,۳۶۶)	(۱۲۴,۵۵۱,۱۹۷,۹۴۰)	۱۱۴,۳۶۹,۲۲۱,۹۱۰	۱۰,۵۵۱,۶۸۲
-	(۱۱,۴۵۵,۶۳۴,۳۶۶)	(۲۰۴,۱۵۶,۰۶۴)	(۱۱۱,۴۶۰,۳۱۱)	(۵۱,۹۷۲,۳۲۱,۸۷۱)	۴۰,۸۳۱,۲۱۲,۷۶۰	۶,۱۱۲,۴۵۷
-	(۹۱,۵۶۴,۵۵۱,۲۶۸)	(۳۸۷,۰۷۵,۸۷۴)	(۵۵۳,۹۲۳,۴۳۳)	(۳۶۷,۴۵۲,۱۵۰,۸۴۳)	۹۷۷,۵۵۱,۱۷۴,۸۸۰	۱۰,۳۰۶,۷۰۴
-	(۴۶۹,۲۱۶,۸۳۱)	(۳۳,۳۴۳,۷۵۰)	(۱۱۲,۴۵۵,۵۸۸)	(۵۰,۱۰۰,۸۷۷,۳۴۳)	۴,۶۶۹,۸۵۰,۰۰۰	۵۶۳,۵۰۰
-	(۱,۹۸۷,۹۳۰,۷۴۳)	(۹۴,۳۱۷,۵۷۲)	(۵۰,۳۸۸,۱۹۵)	(۳۰,۶۶۵,۱۴۹,۳۴۹)	۱,۸۸۳,۵۱۴,۴۱۲	۳۷,۳۳۸,۱۲۳
-	(۲۶۸,۲۶۴,۸۴۴)	(۱,۳۶۹,۰۶۶,۴۸۲)	(۵۲۸,۶۷۲,۳۰۵)	(۳۳۸,۵۵۶,۷۱۲,۷۲۲)	۱۳۲,۶۵۲,۵۶۸,۷۴۰	۶,۷۷۷,۱۲۶
۲۰,۳۰۲,۱۹۷,۳۵۱,۴۸۱	(۱,۸۸۸,۸۸۷,۸۴۴,۰۰۰)	(۱,۳۶۹,۰۶۶,۴۸۲)	(۱۰,۰۷۵,۰۹۹,۳۷۹)	(۳۰,۹۶۵۳,۰۱۴,۵۸۹)	۴۳۲,۸۰۰,۳۰۹,۴۳۰	۲۳,۰۳۲,۵۵۹
۲۷,۶۶۹,۸۷۲,۸۶۸	(۱,۱,۷۸۱,۶۲۱,۷۷۸)	(۵۴۳,۶۰۴,۳۹۷)	(۳۸۶,۴۳۳,۴۶۶)	(۱۱۷,۹۹۲,۴۴۴,۹۵۵)	۱۰,۴۳۲,۸۵۹,۴۴۰	۴,۴۶۱,۳۴۹
(۱,۵۱۷,۳۰۸,۱۴۶)	(۳۱,۱۱۲,۶۲۳,۸۴۹)	(۳۹۳,۱۲۱,۳۰۱)	(۱۰,۰۳۶,۶۳۶)	(۵۰,۳۰۱,۰۱۰,۱۱۴)	۵۸,۷۴۲,۶۶۶,۵۰۰	۴,۶۹۹,۶۷۹
۱۲۹,۰۲۳,۵۵۱,۷۴۴	(۳۳,۷۹۹,۰۷۸,۵۵۳)	(۱,۰۳۲,۶۵۶,۴۴۳)	(۵۵۸,۲۷۷,۵۹۷)	(۳۳۰,۷۱۵,۵۵۳,۷۷۴)	۲۰,۴۳۷,۶۸۸,۶۶۰	۴,۷۳۱,۵۴۳
۶۲,۱۲۲,۶۲۲,۹۷۸	(۵۳۲,۹۵۳,۰۴۴)	(۳۴,۱۰۰,۵۶۶)	(۱,۸۴,۶۲۴,۳۶۹)	(۹۰,۶۰۲,۳۲۱,۳۹۹)	۶,۴۲۲,۱۱۳,۲۴۰	۱۰,۰۳۴۴

۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳

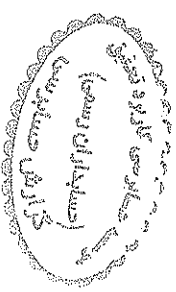
۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳

۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳

۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳

۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳

۱,۵۴۴,۵۸۷,۳۲۳,۱۳۳



۱-۱۶- زمان تحقق یافته نگهداری سهام (تومان)

سال مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۳۸۴		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۴۰۵				
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۰,۱۲۱,۶۲۴,۹۰۳ (۳۶۷,۵۹۴,۱۵۶)	(۲۰۸,۴۲۲,۳۷۲,۰۱۱) ۶,۶۹۵,۶۰۱,۷۲۴	(۷,۹۷۲,۹۲۶,۱۶۵) (۳۸,۸۳۴,۰۵۰)	(۴,۳۵۲,۲۲۳,۱۴۷) (۲۶,۶۶۲,۳۹۱)	(۱,۷۸۰,۷۰۴,۴۴۵,۸۳۱) (۲,۹۹۵,۷۱۰,۸۳۵)	۱,۵۴۲,۵۸۷,۲۳۳,۱۲۴ ۹,۷۶۶,۸۱۰,۰۰۰	۸۱,۵۶۰ سیمان باقران
۲۳,۷۹۵,۹۸۲,۱۶۱ ۸,۶۷۰,۶۳۹,۱۷۳	۴,۱۲۵,۱۱۷,۷۷۷ (۳,۶۸۱,۸۹۰,۶۷۷)	(۲,۷۰۰,۹۱۱,۴۸۵) (۳,۷۴۷,۷۱۵,۸۳۳)	(۱,۱۴۰,۷۱۱,۵۵۲) (۳,۰۵۴,۴۸۶,۷۱)	(۳۶,۱۶۲,۲۱۶,۶۶۴) (۷,۸۰۰,۴۵۷,۵۵۴,۵۳۷)	۴۱,۸۱۸,۴۲۷,۵۸۰ ۷۳,۹۴۳,۱۷۴,۶۰۰	۱,۳۵۹,۳۱۴ ۲۰,۵۰۹,۱۰۰
۷۰۰,۶۵۸,۲۷۸,۷۱۰ ۹۱,۵۸۹,۴۰۰,۴۷۲	(۴۰,۴۵۶,۸۰۸,۳۸۴) ۱۹,۱۴۱,۲۳۲,۹۴۹	(۱,۶۵۰,۷۳۲,۲۸۲) (۶۲۹,۵۵۰,۰۹۷)	(۵,۸۵,۶۰۴,۱۳۲) (۳۴۲,۷۵۶,۱۹۳)	(۳۶۷,۰۷۱,۰۶۸,۳۷۰) (۱۰,۵۸۳,۴۴۰,۲۳۰)	۳۲۹,۱۵۵,۶۵۶,۰۰۰ ۱۳۵,۱۸۰,۱۹۳,۵۹	۴۱,۲۵۱,۵۹۰ ۳۰,۷۴۴,۳۳۱
۳۰,۳۶۸,۷۸۰,۱۹ ۳,۰۵۴,۳۶۵,۸۵۶	(۱,۱۵۵,۹۸۱,۷۷۵) ۲,۵۵۷,۳۸۸,۳۸۰	(۵۱۶,۵۸۷,۴۵۴) (۱۱۲,۱۷۱,۱۸۶)	(۷,۸۲۰,۵۶۷,۵۰) (۶۱,۲۳۵,۴۶۵)	(۱۰,۲۰۷,۰۴۸۲,۸۷۸۴) (۱۹,۷۰۴,۴۳۳,۱۷۶)	۱۰,۴۳۱۷,۶۴۰,۷۱۰ ۲۳,۴۴۲,۲۳۷,۴۱۰	۱,۴۱۷,۸۴۳ ۴۹۹,۹۸۳
(۱۵۳,۶۰۱۰۰,۶۷۵) ۱۴,۰۷۷۴,۰۷۱,۸۴۰	(۳۱۹,۰۸۸۱۵,۲۳۰) (۲۱,۹۷۹,۸۵۸,۸۸۵)	(۱,۳۱۳,۷۱۳,۰۵۳) (۱,۰۵۹,۳۲۹,۸۰۵)	(۷,۱۷۴,۴۸۷,۳۳۶) (۵,۷۸,۴۳۲,۴۳۳)	(۳۴۲,۶۲۰,۴۴۵,۱۵۶) (۳۳۲,۳۰۰,۱۵۸,۸۰۷)	۲۲۱,۵۵۴,۹۶۰,۹۶۰ ۲۳۲,۶۱۴,۸۳۳,۵۸۰	۲۱,۸۵۴,۹۶۰ ۳۰,۸۳۸,۳۷۸
۸۶,۶۱۰,۱۱۲,۰۵ ۹,۷۷۳,۸۹۲,۰۸۹	۱۰,۶۸۷,۸۰۸,۵۲۳ (۱۲,۱۲۸,۸۲۲,۴۳۳)	(۱,۷۱۲,۰۷۴,۱۰۰) (۱,۵۶۰,۵۸۰,۷۶۳)	(۳,۲۵,۳۳۸,۴۶۳) (۵,۵۴۳,۰۹۵)	(۳۲۹,۳۷۸,۶۰۴,۸۶۸) (۴۴۲,۴۰۰,۷۱۱)	۳۱,۳۶۶,۱۵۴,۱۳۵ ۲۲۶,۵۶۸,۱۸۴,۳۰۰	۴,۰۲۴,۹۷۱ ۱,۸۶۲,۰۴۵
۱۰۰,۳۶۰,۵۴۲,۷۳۰ ۵۷,۷۲۲,۳۲۹,۴۸۴	۵۷,۷۵۲,۹۱۸,۴۲۳ (۹,۹۶۴,۶۰۶,۶۵۰)	(۱,۱۸۴,۸۴۰,۹۲۳) (۸,۹۰۶,۵۸۵,۶۰۶)	(۳,۲۵,۸۳۱,۱۴۳) (۴۹۰,۶۸۲,۳۳۱)	(۱,۷۶,۳۸۶,۵۴۳,۸۱۳) (۱,۸۸۸,۳۱۲,۴۵۹,۹۵۳)	۱۷۹,۷۳۷,۱۲۱,۲۵۰ ۳۵۸,۱۵۸,۱۹۰,۰۰	۵,۶۲۵,۵۷۵ ۲۴,۵۷۲,۲۵۶
۷۵۸,۲۶۱,۴۱۵,۴۱۲ ۵۱۴,۰۴۵,۵۰۰	(۱۷,۴۳۳,۳۷۲,۸۱۳) ۴,۰۱۷۴,۵۹۵,۹۹۲	(۱,۴۲۹,۷۹۰,۹۶) (۳,۷۹۰,۰۸۲,۱۷)	(۱,۰۵۴,۳۲۷,۱۸۶) (۲,۶۱,۵۳۸,۴۸۶)	(۴۰۰,۴۶۶,۳۴۵,۷۳۱) (۵۴,۸۸۶,۵۰۰,۶۳۵)	۱۵۵,۵۰۱,۶۴۲,۳۳۰ ۱۴۵,۵۶۱,۹۵۵,۸۴۰	۸,۸۵۴,۱۲۶ ۱۸,۱۰۹,۳۲۱
۱۲۰۰,۶۷۲۱,۴۰۴ ۶,۸۵۶,۶۲۲,۳۱۴	(۱,۳۳۶,۳۶۹,۴۱۱) ۲۷,۰۶۲,۶۶۱,۴۴۶	(۳,۲۷۸,۰۹,۷۸۴) (۳,۹۸,۴۵۹,۰۰)	(۳,۹۷,۴۷۴,۱۳۲) (۲,۷۲,۱۴۰,۵۴۱)	(۱,۴۵,۷۶۲,۷۳۳,۸۵۵) (۷۱,۸۵۱,۹۵۲,۱۲۳)	۹۹,۶۵۱,۱۸۰,۰۰۰ ۹۲,۶۴۲,۶۹۹,۴۵۰	۱,۷۴۵,۸۰۰ ۲,۲۱۹,۷۰۰
۱۲,۳۲۷,۷۲۸,۸۵۵	۲۷,۶۵۵,۰۲۶,۴۸۱	(۲,۶۸,۳۶۸,۴۹۷)	(۲,۵۵,۷۳۳,۷۹۹)	(۶,۵۰۳,۴۴۰,۷۷۳)	۴,۳۸۶,۹۲۹,۷۰,۸۱۶	سیمان سجادان کرمان نقل به صفحه بعد
۱,۶۰۸,۸۲۰,۶۱۵,۰۹۲	(۵,۲۸,۸۶۶,۳۳۷,۴۳۷)	(۳,۱۹۳,۶۵۵,۴۵۵)	(۵,۱۹۷,۳۲۲,۶۶۱)	(۴,۵۵۵,۹۹۴,۶۶۸,۰۴۷)		



[illegible]

قتل اے صلیحہ قیل

Amesbury

சென்னை

U.S. Marine Corps

—

2

100

15

Indesit

Y. - Heavens was you!

Handwritten signature

محررہ صنعتی ڈریپا

John Francis

میتھمٹکس و

منہاں باہر کی جڑیں

0 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125 126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000 1001 1002 1003 1004 1005 1006 1007 1008 1009 1010 1011 1012 1013 1014 1015 1016 1017 1018 1019 1020 1021 1022 1023 1024 1025 1026 1027 1028 1029 1030 1031 1032 1033 1034 1035 1036 1037 1038 1039 1040 1

25

1

1. *Introduction*

10

Ch. 2

七、

has done so

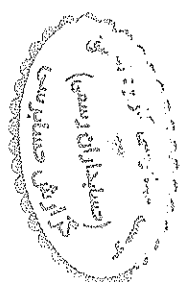
15

(مستطابان امانت)

کتابخانه مستطابان

[illegible]

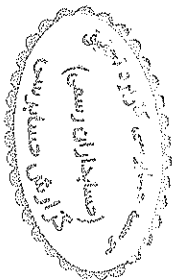
۱۶- زمان تحقیق: نیمه نگهبانی سیمام (۱۳۸۵)

[illegible][illegible]

۱۶۰۴ دران تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق

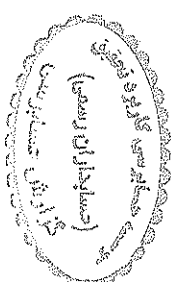
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کاربرد	ارزش خنثی	بهای فروش	تعداد	صفت سبدان		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صفت سبدان		
-	(۱۵۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۵۱,۵۴۵,۰۰۰)	(۱۵۰,۷۴۰,۶۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		مواجهه نوبتی سیوف-۰۷/۲۱		
-	۵۲,۴۳۸,۸۱۵	(۴,۸۵۱,۲۱۵)	(۴,۸۵۱,۲۱۵)	(۴,۸۷۴,۰۰۰)	۲,۹۱۴,۰۰۰	۱,۸۰۰	سلف مواری متعلق سبدان ۰۵۴		
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	-	-	-	-	-		مواجهه انتخاب اگزیچنک ۰۴۱۰۰۰		
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	(۹۸,۲۱۸,۱۷۵)	(۵۴,۴۳۰,۹۱۵)	(۵۴,۴۳۰,۹۱۵)	(۵۴,۴۳۰,۹۱۵)	۱۵۴,۹۱۴,۰۰۰		جمع صفت سبدان		

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کاربرد	ارزش خنثی	بهای فروش	تعداد	صفت نیروگاه		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صفت نیروگاه		
-	۲۰۷,۳۱۲,۱۲۴	(۱۰,۳۶۸,۸۱۴)	(۱۰,۳۶۸,۸۱۴)	(۱۳,۹۵۱,۲۱۷)	۱۴۲,۰۲۵۰,۰۰۰	۶۵۰۰	سلف مواری متعلق سبدان ۰۵۴		
-	۴۰۷,۷۱۲,۱۲۴	(۱۰,۳۶۸,۸۱۴)	(۱۳,۹۵۱,۲۱۷)	(۱۳,۹۵۱,۲۱۷)	۱۴۲,۰۲۵۰,۰۰۰		جمع صفت نیروگاه		
(۱۵,۷۶۸,۷۵۰)	۱۰۸,۷۸۹,۱۳۷	(۹۴,۷۱۰,۷۳۷)	(۹۴,۷۱۰,۷۳۷)	(۱۵۷,۹۳۲,۰۰۰)	۱۶۸,۱۲۵۰۰,۰۰۰		جمع کل		

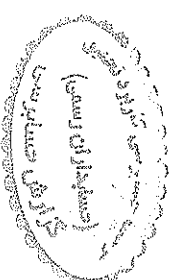


۱۷- درجہ اولیٰ سے چوتھ

صفحات: ۱۲۰		صفحات: ۱۲۱		صفحات: ۱۲۲		صفحات: ۱۲۳		صفحات: ۱۲۴		صفحات: ۱۲۵		صفحات: ۱۲۶		صفحات: ۱۲۷		صفحات: ۱۲۸		صفحات: ۱۲۹		صفحات: ۱۳۰		صفحات: ۱۳۱		صفحات: ۱۳۲		صفحات: ۱۳۳		صفحات: ۱۳۴		صفحات: ۱۳۵		صفحات: ۱۳۶		صفحات: ۱۳۷		صفحات: ۱۳۸		صفحات: ۱۳۹		صفحات: ۱۴۰		صفحات: ۱۴۱		صفحات: ۱۴۲		صفحات: ۱۴۳		صفحات: ۱۴۴		صفحات: ۱۴۵		صفحات: ۱۴۶		صفحات: ۱۴۷		صفحات: ۱۴۸		صفحات: ۱۴۹		صفحات: ۱۵۰		صفحات: ۱۵۱		صفحات: ۱۵۲		صفحات: ۱۵۳		صفحات: ۱۵۴		صفحات: ۱۵۵		صفحات: ۱۵۶		صفحات: ۱۵۷		صفحات: ۱۵۸		صفحات: ۱۵۹		صفحات: ۱۶۰		صفحات: ۱۶۱		صفحات: ۱۶۲		صفحات: ۱۶۳		صفحات: ۱۶۴		صفحات: ۱۶۵		صفحات: ۱۶۶		صفحات: ۱۶۷		صفحات: ۱۶۸		صفحات: ۱۶۹		صفحات: ۱۷۰		صفحات: ۱۷۱		صفحات: ۱۷۲		صفحات: ۱۷۳		صفحات: ۱۷۴		صفحات: ۱۷۵		صفحات: ۱۷۶		صفحات: ۱۷۷		صفحات: ۱۷۸		صفحات: ۱۷۹		صفحات: ۱۸۰		صفحات: ۱۸۱		صفحات: ۱۸۲		صفحات: ۱۸۳		صفحات: ۱۸۴		صفحات: ۱۸۵		صفحات: ۱۸۶		صفحات: ۱۸۷		صفحات: ۱۸۸		صفحات: ۱۸۹		صفحات: ۱۹۰		صفحات: ۱۹۱		صفحات: ۱۹۲		صفحات: ۱۹۳		صفحات: ۱۹۴		صفحات: ۱۹۵		صفحات: ۱۹۶		صفحات: ۱۹۷		صفحات: ۱۹۸		صفحات: ۱۹۹		صفحات: ۲۰۰		صفحات: ۲۰۱		صفحات: ۲۰۲		صفحات: ۲۰۳		صفحات: ۲۰۴		صفحات: ۲۰۵		صفحات: ۲۰۶		صفحات: ۲۰۷		صفحات: ۲۰۸		صفحات: ۲۰۹		صفحات: ۲۱۰		صفحات: ۲۱۱		صفحات: ۲۱۲		صفحات: ۲۱۳		صفحات: ۲۱۴		صفحات: ۲۱۵		صفحات: ۲۱۶		صفحات: ۲۱۷		صفحات: ۲۱۸		صفحات: ۲۱۹		صفحات: ۲۲۰		صفحات: ۲۲۱		صفحات: ۲۲۲		صفحات: ۲۲۳		صفحات: ۲۲۴		صفحات: ۲۲۵		صفحات: ۲۲۶		صفحات: ۲۲۷		صفحات: ۲۲۸		صفحات: ۲۲۹		صفحات: ۲۳۰		صفحات: ۲۳۱		صفحات: ۲۳۲		صفحات: ۲۳۳		صفحات: ۲۳۴		صفحات: ۲۳۵		صفحات: ۲۳۶		صفحات: ۲۳۷		صفحات: ۲۳۸		صفحات: ۲۳۹		صفحات: ۲۴۰		صفحات: ۲۴۱		صفحات: ۲۴۲	
------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--	------------	--



1979-1980 ዓ.ም. ሕዝብ

[illegible]

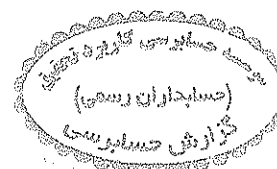
صندوق سرمایه گذاری بخشی قلک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعت سمان:
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۹۲۹,۶۹۴,۴۱۶	۱,۴۷۷,۴۸۸,۳۸۲	بازگشت تفاوت هزینه تنزیل سود سهام سال قبل
۱۱,۲۶۱,۱۵۶,۳۲۳	۵,۳۸۱,۶۹۲,۹۷۲	
۱۹,۱۹۰,۸۵۰,۷۳۹	۶,۸۵۹,۱۸۱,۳۵۴	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت نیروانا:
ریال		تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۴۲۸,۵۸۴,۶۶۶		سایر درآمدها
۶۴۵,۱۵۴		
۲,۴۲۹,۲۲۹,۸۲۰		جمع کل
۲۱,۶۲۰,۰۸۰,۵۵۹		

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعت سمان:
ریال	ریال	کارمزد مدیر
۱۴۹,۲۳۶,۸۸۸,۳۸۸	۲۴۵,۶۱۸,۵۴۵,۳۸۷	کارمزد متولی
۲,۱۸۷,۱۲۳,۲۲۳	۱,۷۰۴,۹۱۷,۷۶۰	حق الزحمه بازارگردان
۵۰,۸۳۷,۱۴۶,۰۸۷	۲۴,۹۱۴,۵۹۲,۰۷۱	حق الزحمه حسابرس
۱,۸۷۶,۴۳۹,۷۷۶	۱,۴۲۹,۹۹۹,۹۷۳	
۲۰۴,۱۳۷,۵۹۷,۴۷۴	۲۷۳,۶۶۸,۰۵۵,۱۹۱	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت نیروانا:
ریال		کارمزد مدیر
۷,۵۴۹,۹۴۶,۷۹۳		کارمزد متولی
۵۱۲,۸۷۶,۷۷۷		حق الزحمه بازارگردان
۳,۲۱۴,۶۹۵,۴۷۵		حق الزحمه حسابرس
۲۶۴,۰۵۹,۲۸۰		
۱۱,۶۴۱,۵۷۸,۳۲۵		جمع کل
۲۱۵,۷۷۹,۱۷۵,۷۹۹		



صندوق سرمایه گذاری بخشی فلک

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنعت سمان
ریال		
۲۰,۰۴۳,۶۲۴	۱۹,۹۸۸,۸۶۰	هزینه تاسیس
۶۹۷,۲۸۱,۸۰۶	-	هزینه تصفیه
۵,۳۵۲,۲۶۵,۴۵۹	۱۳,۹۴۱,۸۱۵,۲۴۶	هزینه نرم افزار و آبونمان
۲۷,۳۷۲,۷۹۸	۱۹,۹۶۰,۰۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱,۲۹۰,۰۵۷	۱۹,۳۷۵,۹۵۶	هزینه برگزاری مجامع
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت کانون
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه سپرده گذاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۹۴,۰۰۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵۳۰,۰۰۰	-	هزینه توکن
۴۲۶,۶۹۸	۴۲۶,۱۹۸	سایر هزینه ها
<u>۶,۲۵۹,۲۱۰,۴۴۲</u>	<u>۱۴,۷۴۸,۸۶۰,۳۱۹</u>	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال
۱,۳۸۷,۳۹۱,۹۹۴
۲,۹۵۵,۷۷۰
<u>۱,۳۹۰,۳۴۷,۷۶۴</u>
<u>۱۶,۱۳۹,۲۰۸,۰۸۳</u>

صنعت نیروانا:

هزینه نرم افزار و آبونمان

هزینه کارمزد بانکی

جمع کل



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

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعت سمان
ریال	ریال	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری کارآمد
۱,۰۹۳,۳۴۱,۵۱۸	۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰	هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری اعتبار تابان
۹,۹۸۹,۲۳۵	-	
۱,۱۰۳,۳۳۰,۷۵۳	۲,۰۹۰,۹۶۲,۹۴۰	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت نیروانا
ریال		هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری ابورس بیمه ایران
۴۴,۱۰۱,۸۰۳		
۴۴,۱۰۱,۸۰۳		
۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶		جمع کل

۲۳- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعت سمان
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۳,۹۸۱,۱۳۶,۹۶۸,۰۰۰	۱,۸۵۲,۸۵۳,۱۴۷,۳۴۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۶,۹۰۵,۷۵۴,۸۶۶,۰۰۰)	(۵۶۷,۶۶۵,۶۲۴,۲۷۲)	
(۲,۹۲۴,۶۱۷,۸۹۸,۰۰۰)	۱,۲۸۵,۱۸۷,۵۲۳,۰۷۲	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنعت نیروانا
ریال		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۳,۸۲۷,۰۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۹,۲۹۳,۲۲۰,۰۰۰		
۱۳,۱۱۹,۲۲۰,۰۰۰		جمع کل
(۲,۹۱۱,۴۹۸,۶۷۸,۰۰۰)		

۲۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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



ما زاد أشتت طامى تو ضمى صورتها طامى ما لمى

13. F. Wilson 1992, 2000, 2001

۵۲۴. سوره یونس، آیه ۱۰۱ و ۱۰۲، ترجمه و تفسیر: محمد باقر مجلسی، قم: انتشارات اسلامی، ۱۳۸۱.

۲- معاملات، بازار کال و استخلافی و گسترده به آنجا

طريق مشابهه

کتاب سنده ترمين ۱۳۵۸

سندہ حسيني (۱۳۵۸ ق. ۱)

کتاب حسيني کلامه الحقيق

تذوق سوابق کلامه الحقيق، تاريخه حسيني ۱۳۵۸

تقريري کلامه

تقريري احكام ۱۳۵۸

منہ خبر واتی

۱. کتب سید مرتضیٰ
 ۲. سید خیرعلی لکڑی، لکڑا
 ۳. کتب حسامی، لکڑی، لکڑی
 ۴. سید علی لکڑی، لکڑی، لکڑی

«رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالصی ندارد»

چه به اینکه مسئولان در باره بورس اوراق بهادار از تاریخ ۹۱/۱۲/۰۹

۲۸- تفکیک صنایع در هر بخش
 انفی(صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جمع	نیروفا	سمان
ریال	ریال	ریال
۷,۴۹۸,۰۷,۷۲۱,۰۴۸	۲,۰۰۲,۱۶۶,۰۴۷,۱۹۹	۵,۴۹۶,۶۴۱,۶۷۳,۸۴۹
۲,۳۴۶,۵۴۳,۳۵۲	۶۵۱,۰۹۷,۹۱۵	۱,۶۹۵,۴۴۴,۴۳۷
۱۷۲,۵۴۹,۱۳,۳۳۲	۱۴,۱۹۲,۳۰۳,۱۸۷	۱۵۸,۳۵۷,۳۱۰,۰۳۵
۳۳۰,۹۶۷,۸۳۴,۹۹۱	-	۳۳۰,۹۶۷,۸۳۴,۹۹۱
۵۱,۰۴۱,۰۲۸	-	۵۱,۰۴۱,۰۲۸
۲۷۹,۶۲۹,۸۵۶	-	۲۷۹,۶۲۹,۸۵۶
۷,۹۰۵,۰۰۲,۳۷۲,۴۰۷	۲,۰۱۷,۰۰۹,۳۴۸,۳۰۱	۵,۸۸۷,۹۹۳,۰۲۴,۱۰۶

بدهی‌ها

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۳۸,۰۹۰,۷۶۸	۲۵	۳۸,۰۹۰,۷۶۳
۶۰,۳۰۶,۳۲۶,۵۹۲	۱۰,۹۲۱,۱۳۳,۶۳۱	۴۹,۳۸۵,۱۹۲,۹۷۱
-	-	-
۱۱,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴	۱,۵۱۷,۸۵۵,۸۳۹	۹,۸۴۳,۰۰۵,۸۵۵
۷۱,۷۰۵,۳۷۹,۰۴۴	۱۲,۴۳۸,۹۸۹,۴۷۵	۵۹,۲۶۶,۳۸۹,۵۵۹
۷,۸۳۳,۲۹۷,۰۹۲,۳۶۳	۲,۰۰۴,۵۷۰,۳۵۸,۸۲۶	۵,۸۲۸,۷۲۶,۷۳۴,۵۲۷
۱۵,۵۶۰	۸,۳۶۷	۲۲,۳۲۸



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی، قلمک

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	سمن	
ریال	ریال	ریال	
۹۳۷,۴۶۳,۸۷۶,۰۷۲	۳۹۱,۸۵۱,۸۰۳	۹۳۷,۰۷۱,۹۶۴,۲۶۹	درآمدها:
(۶۳۶,۰۰۷,۴۱۵,۷۰۳)	(۴۵۱,۸۸۲,۳۹۱,۹۷۶)	(۱۸۴,۱۲۴,۰۲۳,۷۲۷)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۳۹۱,۹۶۷,۶۱۲,۲۹۰	-	۱,۳۹۱,۹۶۷,۶۱۲,۲۹۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۶۶,۵۱,۵۴۳,۳۹۰	۲۸,۸۲۴,۶۶۷,۰۷۱	۷۸۳۶,۸۷۶,۳۱۹	سود سهام
۲۱,۶۲۰,۰۸۰,۵۵۹	۲,۴۲۹,۲۲۹,۸۲۰	۱۹,۱۹۰,۸۵۰,۰۷۳۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۷۵۱,۶۹۵,۶۴۷,۶۰۸	(۴۲۰,۲۳۷,۶۳۳,۲۸۳)	۲,۱۷۱,۹۳۳,۲۸۰,۸۹۰	سایر درآمدها
			جمع درآمدها
(۲۱۵,۷۷۹,۱۷۵,۷۹۹)	(۱۱,۶۴۱,۵۷۸,۳۲۵)	(۲۰۴,۱۳۷,۵۹۷,۴۷۴)	هزینه‌ها:
(۱۶,۱۳۹,۳۰۸,۰۸۳)	(۱,۳۹۰,۳۳۷,۷۶۴)	(۱۴,۷۴۸,۸۶۰,۳۱۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۳۱,۹۱۸,۳۸۲,۸۸۳)	(۱۳,۰۳۱,۹۲۶,۰۸۹)	(۲۱۸,۸۸۴,۴۵۷,۷۹۳)	سایر هزینه‌ها
۱,۵۱۹,۷۷۷,۴۶۳,۷۲۶	(۴۳۳,۲۶۹,۵۵۹,۳۷۱)	۱,۹۵۳,۰۴۶,۸۲۳,۰۹۷	جمع هزینه‌ها
(۱,۱۴۷,۴۳۲,۵۵۶)	(۴۴,۱۰۱,۸۰۳)	(۱,۱۰۲,۳۳۰,۷۵۳)	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
۱,۵۱۸,۶۳۹,۸۳۱,۱۷۰	(۴۳۳,۳۱۳,۶۶۱,۱۷۴)	۱,۹۵۱,۹۴۳,۴۹۲,۳۴۴	هزینه‌های مالی
			سود (زیان) خالص



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

بورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک صنعت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
تیمار			سما		
رما	قما	رما	قما	رما	قما
۹۰۰۵۷۸۶۱۱۴۰۱۹۲	۴۸۶۵۸۴۹۱۸	۰	۰	۹۰۰۵۷۸۶۱۱۴۰۱۹۲	۴۸۶۵۸۴۹۱۸
۶۳۲۷۲۷۴۸۰۰۰۰۰۰	۶۳۲۷۲۷۴۸۰	۳۴۱۹۸۶۴۸۰۰۰۰۰۰	۳۴۱۹۸۶۴۸۰	۲۸۰۷۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۷۴۱۰۰۰۰
(۶۰۵۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۰۵۸۹۷۰۰۰)	(۹۹۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۹۹۵۱۰۰۰۰)	(۵۰۶۳۸۷۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۰۶۳۸۷۰۰۰۰)
۱۵۱۸۶۴۹۸۳۱۱۷۰	-	(۴۳۳۳۱۲۶۶۱۱۷۴)		۱۰۵۱۰۴۳۴۹۲۳۳۴	
(۲۰۹۱۱۰۴۹۸۶۷۸۰۰۰)	-	۱۳۰۱۱۹۰۳۳۰۰۰۰		(۴۰۹۲۴۶۱۷۸۹۸۰۰۰)	
۷۸۳۳۳۹۷۰۹۳۳۶۴	۵۰۴۱۵۲۹۸	۲۰۰۴۰۵۷۰۳۵۸۸۱۶	۲۳۴۳۷۶۴۸۰	۵۸۲۸۷۲۶۷۲۴۵۳۷	۲۶۰۰۹۳۸۰۹۱۸

دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول سال
 مای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
 مای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
 خالص
 نت
 دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال

