



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین

شماره ثبت: ۵۹۴۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سید محمود یاسینی اردکانی	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین	مدیر صندوق
	سید محمد علوی	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شرکت سیدگردان سورین (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲
شماره ثبت: ۵۷۸۱۵۰



(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سورین)

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۰	۴,۲۹۶,۰۶۶,۶۶۶,۳۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده
۰	۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۷	حساب‌های دریافتی
۰	۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	۸	سایر دارایی‌ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۲۵,۰۰۰	۹	موجودی نقد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۴,۹۳۱,۵۲۵,۹۱۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۰	۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹	۱۰	جاری کارگزاران
۰	۱۵,۸۲۰,۲۷۶,۶۱۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۰	۳,۲۹۱,۱۶۶,۳۶۰	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۱۹۱,۰۲۸,۷۴۶		جمع بدهی‌ها
۰	۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۰	۸,۰۲۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

SORIN CAPITAL

شرکت سپرده‌گذاری سورین (سهام خاص)
شماره ثبت: ۵۷۸۱۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

شماره ثبت: ۵۹۳۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
•	(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۲۶۳)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
•	(۹۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)	۱۶	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
•	۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۱۷	سود سهام
•	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
•	۷,۱۲۹,۳۲۹,۵۳۵	۱۸	سایر درآمدها
•	(۱,۱۶۸,۶۱۰,۹۹۲,۵۵۵)		جمع درآمدها (زیان)
هزینه‌ها:			
•	(۱۵,۸۲۰,۲۷۶,۶۱۷)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
•	(۱۴,۸۷۵,۴۲۳,۶۵۷)	۲۰	سایر هزینه‌ها
•	(۳۰,۶۹۵,۷۰۰,۲۷۴)		جمع هزینه‌ها
•	(۱,۱۹۹,۳۰۶,۶۹۲,۸۲۹)		سود (زیان) خالص
•	-۲۳.۱۶٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
•	-۲۴.۵۹٪		بازده سرمایه‌گذاری تا پایان سال
بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سودخالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده			

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
شرکت سپردن سپهرین صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

شماره ثبت: ۵۷۸۱۵۰



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

گردش خالص دارایی‌ها

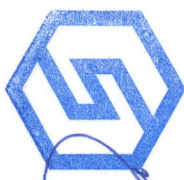
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
.	.	.	.
.	.	۶۰۷۶۰۴۷۱۹	۶۰۷۶۰۴۷۱۹
.	.	.	.
.	.	(۱,۱۹۹,۳۰۶,۶۹۲,۸۲۹)	.
.	.	.	.
.	.	۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹

یادداشت های توضیحی همراه بخش جداولی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



SORIN CAPITAL
شرکت سپیدگردان سورین (ایس‌کاس)



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۸۳۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ تحت شماره ۱۲۴۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۹۳۵۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۹/۱۰/۲۴ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در واقع شده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین مطابق با ماده ۱۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس etfservat.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱ مدیر صندوق

سیدگردان سورین است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۸۱۵۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۰۴۸۱۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، پایین تر از پارک ساعی، برج نگین ساعی، پلاک ۲۲۴۴، طبقه ۳، واحد ۳۰۸.

۲-۲ متولی صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ شناسه ملی ۱۴۰۰۹۸۴۳۵۶۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱، طبقه اول.

۲-۳ حسابرس صندوق

حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سنایی، خیابان بیستم، خیابان قائم مقام فراهانی، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۱۸.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

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" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، 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 صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق *
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق **
کارمزد مدیر	سالانه حداکثر ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط ارزش روزانه سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه حداکثر ۰.۲ درصد (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۵۰۰ و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود ***
کارمزد بازارگردانی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۷۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۱ درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود. ****
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد .
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه ثابت مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و مبلغ ۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ازای هر NAV در یک سال و مبلغ متغیر پلکانی به شرح جدول ذیل :
	مبلغ خالص ارزش دارایی ها
تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵
از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵
بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵
ضریب	۰.۰۰۰۰۵

(*) هزینه های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می گردد.

(**) هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد .

(***) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مابعد محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰.۰۰۰۲۳۵}{۲۱.۸۲۳۵}$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال ، در حساب ها ذخیره می شود . P ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد . هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد ، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود . هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ، ذخیره ثبت شده کفایت نکند ، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد .

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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 پرداختنی 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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۹ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 ارایه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند 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 شد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
		ریال	ریال			ریال	ریال
٪		-	-	۴۶.۲۸٪	۲,۴۵۱,۰۱۳,۷۵۷,۹۲۵	۳,۰۷۲,۹۳۶,۳۷۶,۵۳۰	محصولات شیمیایی
٪		-	-	۱۱.۱۰٪	۵۸۶,۳۴۶,۳۷۷,۳۲۶	۷۳۶,۰۴۵,۸۶۹,۴۲۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
٪		-	-	۶.۲۹٪	۳۳۳,۴۷۶,۵۸۱,۲۸۲	۴۲۴,۵۵۶,۵۶۷,۳۷۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
٪		-	-	۵.۷۱٪	۳۰۱,۸۴۰,۵۹۵,۸۳۹	۳۷۱,۸۸۱,۰۶۳,۵۲۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
٪		-	-	۳.۲۹٪	۱۷۴,۰۰۴,۴۶۷,۱۹۹	۱۹۴,۱۳۳,۳۴۰,۲۶۳	فلزات اساسی
٪		-	-	۳.۸۴٪	۱۹۹,۹۴۷,۶۷۷,۵۵۱	۱۹۳,۱۱۸,۶۲۱,۳۸۴	قند و شکر
٪		-	-	۳.۳۴٪	۱۳۳,۷۶۴,۱۳۳,۳۲۹	۱۵۹,۷۷۱,۹۹۸,۹۳۹	سرمایه گذاری‌ها
٪		-	-	۱.۷۶٪	۹۳,۰۸۵,۴۴۴,۰۶۱	۱۱۶,۹۰۲,۶۷۵,۴۴۲	ساخت محصولات فلزی
٪		-	-	۱.۳۷٪	۷۲,۳۶۱,۲۸۹,۷۴۹	۶۱,۱۲۰,۹۷۰,۱۲۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
٪		-	-	۰.۱۸٪	۹,۴۲۶,۵۶۴,۹۹۹	۹,۷۰۴,۵۸۳,۹۳۰	خودرو و ساخت قطعات
٪		-	-	۰.۰۳٪	۱,۷۹۹,۹۷۷,۷۷۹	۱,۸۸۹,۶۷۱,۷۰۳	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
٪		-	-	۸۱.۳٪	۴,۲۹۶,۰۶۶,۶۶۶,۳۵۹	۵,۲۹۳,۰۵۵,۷۲۸,۴۳۰	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

درصد به کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	ریال	باندلانت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	۶-۱
٪		-	-	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۳,۱۴۰	-	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
٪		-	-	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۳,۱۴۰	-	

۶.۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد سود	نرخ سررسید	تاریخ سرماه‌گذاری	نوع سپرده
	ریال	ریال	ریال				
٪	-	۱۵.۹۸٪	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۳,۱۴۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	کوتاه مدت
٪	-	۱۵.۹۸٪	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۳,۱۴۰	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
			تنزیل شده درصد	تنزیل نشده ریال	
•		۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۲۵	۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰	۷-۱
•		۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰		۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰	
					جمع

۷-۱ - سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال
۲۹,۰۹۶,۰۸۵,۴۰۹	۲۵٪	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲,۴۹۲,۲۰۷,۷۱۷	۲۵٪	۱۲,۹۲۰,۰۲۳,۰۵۰	
۲,۲۳۴,۲۰۱,۶۴۴	۲۵٪	۲,۳۲۲,۹۵۷,۶۰۰	
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰		۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸ - سایر دارایی‌ها

۸-۱- مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۶۲,۳۵۲	۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸
مخارج تاسیس			
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخارج عضویت در کانون‌ها			
۰	۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳	۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳	۰
آیونمان نرم افزار صندوق			
۰	۱,۲۲۷,۳۶۹,۸۶۳	۷۴۵,۴۳۲,۲۱۵	۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸
جمع			
۰			

۹ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۲۵,۰۰۰
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۴۰۷۰۷۶۵۲۵	
جمع	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۲۵,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	۱۱-۱
۰	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	

جاری کارگزاران

جمع

۱۰-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	۷,۰۶۱,۸۴۳,۳۹۸,۱۸۹	۶,۷۷۲,۷۶۳,۸۱۲,۴۲۰	۰
(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	۷,۰۶۱,۸۴۳,۳۹۸,۱۸۹	۶,۷۷۲,۷۶۳,۸۱۲,۴۲۰	۰

کارگزاری بورسیران

جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق
بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۳۱۹	مدیر صندوق سبدگردان سورین
۰	۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰	متولی مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
۰	۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶	حسابرس مؤسسه حسابرسی بهمند
۰	۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۳	بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی
۰	۱۵,۸۲۰,۳۷۶,۶۱۷	بازارگردانی سورین
۰	۱۵,۸۲۰,۳۷۶,۶۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	تعداد
۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.

بدهی بابت درخواست صدور واحد های
 سرمایه گذاری

جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۳۳,۹۷۲,۶۰۳
.	۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷
.	۳۱۲,۶۹۳,۳۷۱
.	۲,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۶۰۵,۸۰۱,۵۴۹
.	۴۳,۳۹۷,۳۶۰
.	۳,۳۹۱,۱۶۶,۳۶۰

بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
 بدهی به مدیر بابت هزینه آئینمان نرم افزار
 ذخیره تنزیل سود بانک
 ذخیره کارمزد تصفیه
 سایر پرداختی برای واریز نامشخص
 ذخیره آئینمان نرم افزار
 بدهی بابت امور صندوق

جمع

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال	تعداد	ریال	تعداد
.	.	۶,۰۷۶,۰۴۷,۱۹۰,۰۰۰	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹
.	.	۶,۰۷۶,۰۴۷,۱۹۰,۰۰۰	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۸۷۳۰۹۰۵	۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۳۶۳	۱۵-۱
۸۹,۱۵۹	(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۳۶۳)	
(۶,۵۱۱,۴۳۳)		
(۶۱,۳۷۰,۳۴۴)		
(۷۹,۶۳۳,۹۸۲)		
(۳۳۱,۳۵۱,۴۰۵)		
(۷۲۹,۳۶۹,۸۸۷)		
(۱,۲۰۰,۴۷۴,۴۳۷)		
(۱,۳۳۷,۱۵۳,۴۶۹)		
(۱,۴۹۷,۹۱۱,۳۴۷)		
(۲۰,۳۷۰,۴۱۰,۹۷)		
(۵,۴۳۳,۸۵۹,۸۳۰)		
(۷,۲۰۰,۸۶۰,۶۳۱)		
(۷,۹۸۸,۵۱۲,۱۵۳)		
(۹,۲۸۴,۴۱۶,۱۶۸)		
(۹,۷۳۱,۸۶۶,۹۳۹)		
(۱۴,۰۱۶,۱۲۴,۱۳۶)		
(۱۴,۶۰۲,۷۸۸,۳۰۸)		
(۷۹,۹۲۰,۵۴۰,۱۷۲)		
(۸۹,۰۱۴,۶۰۶,۶۵۰)		
(۱۴۴,۰۷۲,۹۸۱,۹۶۲)		
(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۳۶۳)		

سال مالی منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۱۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۸۸۷۳۰۹۰۵	(۶,۱۷۷,۹۲۵)	(۳,۳۷۳,۱۱۴)	(۱,۲۰۷,۱۶۰,۳۹۰)	۱,۳۳۵,۵۸۵,۳۳۴	۴۲۲,۶۶۷
۰	۸۹,۱۵۹	(۸۹۵۰,۳۹)	(۴۸۸,۶۸۲)	(۱۷۷,۵۳۳,۸۴۰)	۱۷۹,۰۰۵,۷۱۰	۱۰۸,۰۳۰
۰	(۶,۵۱۱,۴۳۳)	(۱۰۰۰,۱۸۶)	(۵۴,۶۹۸)	(۳۶,۳۹۳,۷۰۸)	۲۰۰,۳۷۱,۱۶۰	۵,۸۷۶
۰	(۶۱,۳۷۰,۳۴۴)	(۸۱۰,۴۳۴)	(۴۴۲,۴۸۴)	(۲۲۳,۱۰۲,۳۳۴)	۱۶۲,۰۸۴,۸۰۰	۶,۸۶۸
۰	(۷۹,۶۳۳,۹۸۲)	(۱۸,۶۴۸,۳۱۹)	(۱۰,۱۸۱,۹۱۶)	(۳,۷۸۰,۴۷۷,۵۹۴)	۳,۷۲۹,۶۳۳,۸۴۷	۱,۰۲۶,۲۱۱
۰	(۳۳۱,۳۵۱,۴۰۵)	(۳۶,۷۷۸,۹۱۰)	(۳۰۰,۸۱۰,۱۷۴)	(۷,۵۳۰,۳۷۳,۴۹۱)	۷,۳۵۵,۷۸۲,۱۷۰	۷۹۳,۵۸۱
۰	(۷۲۹,۳۶۹,۸۸۷)	(۱۳,۳۵۳,۵۲۶)	(۷,۳۹۰,۹۴۰)	(۳,۳۷۹,۳۳۰,۷۴۱)	۲,۶۷۰,۷۰۵,۳۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۲۰۰,۴۷۴,۴۳۷)	(۳۱,۴۷۷,۳۱۹)	(۱۱,۷۲۶,۵۸۷)	(۵,۴۷۰,۷۳۴,۲۴۱)	۴,۲۹۵,۴۶۳,۷۲۰	۶۹۳,۳۹۸
۰	(۱,۳۳۷,۱۵۳,۴۶۹)	(۳۳,۳۷۸,۵۷۱)	(۱۸,۲۲۴,۶۳۶)	(۷,۹۵۱,۳۶۴,۷۶۳)	۶,۶۷۵,۷۱۴,۵۰۰	۶۳۹,۰۱۲
۰	(۱,۴۹۷,۹۱۱,۳۴۷)	(۴۳,۹۳۳,۸۳۶)	(۲۳,۹۸۷,۳۷۷)	(۷,۲۱۶,۵۵۸,۵۶۴)	۸,۷۸۶,۵۶۷,۳۳۰	۶۰۰,۰۰۰
۰	(۲۰,۳۷۰,۴۱۰,۹۷)	(۳۸,۶۳۶,۹۱۲)	(۱۵,۶۳۵,۷۳۸)	(۷,۷۲۰,۱۵۰,۸۴۷)	۵,۷۲۷,۳۸۲,۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۰	(۵,۴۳۳,۸۵۹,۸۳۰)	(۱۷۹,۱۳۰,۱۹۸)	(۹۷,۸۰۴,۸۹۷)	(۴۱,۰۲۲,۹۶۳,۸۶۵)	۳۵,۸۲۶,۰۳۹,۱۳۰	۱,۳۲۳,۸۹۴
۰	(۷,۲۰۰,۸۶۰,۶۳۱)	(۱۹۵,۷۸۵,۷۰۸)	(۱۰۶,۸۹۸,۶۹۲)	(۴۶,۱۶۳,۰۶۳,۶۱۱)	۳۹,۱۵۷,۱۴۱,۳۸۰	۴۹۰,۰۰۰
۰	(۷,۹۸۸,۵۱۲,۱۵۳)	(۱۹۳,۳۹۷,۹۰۶)	(۱۰۵,۵۹۴,۶۶۶)	(۴۶,۳۶۹,۱۰۰,۳۴۱)	۳۸,۶۷۹,۵۸۰,۷۶۰	۵,۶۰۰,۰۰۰
۰	(۹,۲۸۴,۴۱۶,۱۶۸)	(۶۷۱,۷۰۹,۵۰۶)	(۳۶۶,۸۵۵,۶۸۲)	(۱۴۲,۶۸۷,۹۲۲,۶۲۰)	۱۳۴,۳۴۱,۹۰۱,۶۴۰	۷,۹۶۴,۷۱۲
۰	(۹,۷۳۱,۸۶۶,۹۳۹)	(۲۵۲,۹۴۲,۴۵۶)	(۱۳۸,۱۰۵,۶۱۰)	(۵۹,۹۲۹,۳۱۰,۱۳۳)	۵۰,۵۸۸,۴۹۱,۳۵۰	۳,۵۱۹,۱۲۵
۰	(۱۴,۰۱۶,۱۲۴,۱۳۶)	(۳۲۸,۶۲۶,۸۲۰)	(۱۲۴,۸۲۹,۶۳۶)	(۵۹,۳۸۰,۳۱۵,۸۰۰)	۴۵,۷۲۵,۳۶۳,۹۱۰	۴,۳۹۱,۱۴۴
۰	(۱۴,۶۰۲,۷۸۸,۳۰۸)	(۴۱۲,۷۶۴,۰۸۸)	(۲۲۵,۳۶۷,۴۷۳)	(۹۶,۵۱۷,۴۱۳,۶۷۶)	۸۲,۵۵۲,۸۱۶,۹۷۹	۲۶,۴۹۲,۴۴۹
۰	(۷۹,۹۲۰,۵۴۰,۱۷۲)	(۱,۳۶۸,۰۸۵,۹۳۶)	(۷۴۶,۹۸۸,۷۰۲)	(۳۵۱,۴۲۲,۶۴۹,۵۳۴)	۲۷۳,۶۱۷,۱۸۳,۹۹۰	۸۵,۳۷۸,۸۲۹
۰	(۸۹,۰۱۴,۶۰۶,۶۵۰)	(۱,۰۷۸,۳۳۱,۶۰۸)	(۵۸۸,۷۶۸,۱۷۲)	(۳۰,۳۰۱,۴۱۸,۹۱۹)	۲۱۵,۶۶۶,۳۲۲,۰۵۰	۴,۷۳۰,۱۷۱
۰	(۱۴۴,۰۷۲,۹۸۱,۹۶۲)	(۲۰,۸۳۳,۳۳۷)	(۱,۱۳۷,۴۹۶,۷۴۶)	(۵۵۷,۵۱۹,۳۹۷,۴۱۹)	۴۱۶,۶۶۷,۱۴۷,۹۵۰	۹,۴۸۱,۸۱۷
۰	(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۳۶۳)	(۶,۸۶۸,۳۹۹,۹۲۰)	(۳,۷۵۰,۰۲۷,۵۲۳)	(۱,۷۵۱,۷۱۵,۹۱۵,۰۰۰)	۱,۳۷۲,۶۵۹,۹۸۱,۱۸۰	۱۵۸,۳۱۶,۷۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۲/۱۵
ریال	(۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)	ریال	(۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)
سود (زیان) تحقق نیافته	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۶-۱
جمع	(۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)	جمع	۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۲/۱۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای تمام شده	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱,۲۴۰,۳۱۹,۶۲۳	(۳۶۶,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۰۸۵,۲۵۰)	(۶۹,۲۱۶,۹۴۰,۲۵۶)	۶۱,۱۲۰,۹۷۰,۱۲۸	۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	خدمات/تور/مانیک
۶,۸۲۹,۰۰۰,۶۵۶	(۷۵۵,۵۷۸,۷۶۳)	(۴۱۲,۵۴۶,۰۰۵)	(۱۳۵,۱۲۱,۴۹۹,۹۵۸)	۱۴۳,۱۱۸,۶۱۱,۲۸۴	۱۵۱,۱۱۸,۷۵۲,۶۲۰	۱۷,۶۹۵,۰۵۳	قد مروتشت
(۳۱,۳۸۹,۹۶۴)	(۲۶,۵۶۷,۷۲۲)	(۳۵,۴۲۵,۹۷۶)	(۹,۳۳۳,۳۵۵,۹۳۲)	۹,۳۳۳,۹۴۰,۱۶۶	۹,۳۳۳,۵۲۴,۴۰۰	۲۱۲,۶۳۸	پتروشیمی جم
(۴۹,۷۹۰,۲۸۱)	(۹۴,۰۸۰,۰۰۰)	(۵۱,۲۶۶,۶۸۰)	(۱۸,۲۲۳,۶۵۵,۲۰۲)	۱۸,۲۲۳,۶۵۵,۲۰۲	۱۸,۲۲۳,۶۵۵,۲۰۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
(۸۹,۹۲۹,۹۳۳)	(۹۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۳,۳۳۰)	(۱,۹۵۵,۳۴۴,۴۰۶)	۱,۸۸۹,۷۰۳,۰۰۰	۱,۸۸۹,۷۰۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
(۳۷۸,۰۱۸,۹۲۰)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۹۲۵,۰۰۰)	(۹,۹۰۹,۱۶۷,۸۴۰)	۹,۷۰۴,۵۳۳,۹۲۰	۹,۷۰۴,۵۳۳,۹۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ایران
(۵,۱۵۴,۵۴۴,۵۶۸)	(۳۲۵,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۲۲,۹۷۳,۸۵۰)	(۵,۶۵۷,۹۱۳,۴۳۶)	۴۹,۵۵۱,۵۵۷,۷۱۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۶,۹۵۳,۶۸۹,۹۰۳)	(۳۳۸,۴۸۶,۱۸۰)	(۱۳۰,۲۱۳,۵۵۹)	(۶,۳۸۶,۱۱۲,۴۳۸)	۴۹,۵۵۱,۵۵۷,۷۱۸	۴۹,۵۵۱,۵۵۷,۷۱۸	۵۵۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
(۹,۱۹۱,۱۶۱,۸۰۵)	(۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۴۴,۹۲۰)	(۶,۳۸۶,۱۱۲,۴۳۸)	۴۹,۵۵۱,۵۵۷,۷۱۸	۴۹,۵۵۱,۵۵۷,۷۱۸	۵۵۰,۰۰۰	گروه مالی ایران
(۱,۱۲۹,۱۶۹,۱۵۵)	(۸۱۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۲۸,۶۲۸,۱۱۰)	۱۲,۳۲۸,۶۲۸,۱۱۰	۱۲,۳۲۸,۶۲۸,۱۱۰	۶۶۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
(۱۵,۴۱۱,۸۵۳,۲۸۹)	(۳۸۲,۸۷۵,۵۲۴)	(۳۰,۹۵۹,۰۰۰)	(۱۰,۶۱۱,۳۳۸,۳۹۸)	۹۱,۵۳۳,۲۱۵,۵۶۹	۷۶,۷۷۵,۱۰۴,۸۲۰	۷,۲۶۰,۸۸۸	پتروشیمی اروند
(۱۶,۲۶۹,۸۸۰,۸۰۸)	(۳۱۴,۱۲۸,۸۶۹)	(۱۷۱,۵۱۴,۲۶۰)	(۹۲,۳۴۲,۲۸۰,۲۲۳)	۷۸,۶۱۰,۱۰۱,۴۶۱	۶۲,۸۲۵,۷۷۳,۸۷۸	۲۰,۳۱۸,۸۱۴	پتروشیمی سارند
(۱۸,۰۰۰,۱۸۱,۰۵۲۷)	(۳۲۳,۵۲۷,۲۶۵)	(۲۲۳,۵۲۷,۲۶۵)	(۱۴,۱۶۶,۸۰۰,۴۶۸)	۱۴۴,۶۹۷,۱۷۳,۳۴۲	۱۴۴,۶۹۷,۱۷۳,۳۴۲	۱۰۷,۵۲۴,۵۴۴,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳۰,۱۱۸,۷۳۰,۶۳۰)	(۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۷۳۳,۸۰۰)	(۱۲,۸۸۶,۶۸۰,۵۲۶)	۱۴۴,۶۹۷,۱۷۳,۳۴۲	۱۴۴,۶۹۷,۱۷۳,۳۴۲	۱۲,۴۴۰,۸۱۸	نفت سیاهان
(۳۲,۷۷۰,۵۴۰,۱۰۱)	(۶۸۷,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۵۴۹,۷۲۰)	(۱۸,۰۹۸,۳۴۰,۷۶۲)	۱۵۹,۳۷۱,۱۷۰,۳۸۱	۱۷۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۲۸۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۳۳,۸۱۷,۳۳۱,۳۸۰)	(۶۶۹,۰۵۳,۰۰۰)	(۳۵۶,۱۰۴,۳۸۰)	(۱۳,۹۴۹,۷۵۰,۸۸۴)	۱۱۶,۹۰۲,۶۷۵,۴۴۲	۱۳۷,۵۶۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰	نفت تهران
(۳۵,۱۰۰,۹۷۱,۹۰۶)	(۴۰,۵۸۳,۵۰۰)	(۳۳۱,۵۸۷,۸۲۱)	(۱۳,۱۳۱,۷۹۱,۱۷۰)	۱۰۰,۵۴۹,۷۴۵,۵۵۵	۹۳,۸۱۰,۶۰۰	۱۲,۸۲۰,۰۰۰	لاپران
(۳۷,۱۳۲,۱۹۰,۱۳۵)	(۳۴۲,۸۷۶,۸۷۸)	(۱۸۷,۲۰۰,۹۶۸)	(۱۲,۱۷۹,۱۸۶,۲۸۸)	۹۵,۱۷۷,۰۸۱,۱۷۲	۶۸,۵۷۴,۹۷۵,۶۰۰	۱۳,۱۹۸,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۳۸,۸۲۰,۵۳۴,۷۳۴)	(۶۹۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۳۷,۳۲۰)	(۱۲,۱۷۹,۱۸۶,۲۸۸)	۹۵,۱۷۷,۰۸۱,۱۷۲	۶۸,۵۷۴,۹۷۵,۶۰۰	۲,۹۲۳,۱۳۳	پالایش نفت لاریان
(۳۹,۵۲۴,۲۷۷,۶۹۶)	(۳۸۵,۱۵۵,۱۳۰)	(۳۱۰,۲۹۲,۷۵۶)	(۱۲,۱۷۹,۱۸۶,۲۸۸)	۹۵,۱۷۷,۰۸۱,۱۷۲	۶۸,۵۷۴,۹۷۵,۶۰۰	۹۴۰,۰۰۰	مسین انرژی خلیج فارس
(۳۹,۸۲۱,۸۹۱,۷۲۹)	(۵۰۰,۲۶۴,۹۲۰)	(۳۷۵,۳۳۷,۸۵۹)	(۱۲,۱۷۹,۱۸۶,۲۸۸)	۹۵,۱۷۷,۰۸۱,۱۷۲	۶۸,۵۷۴,۹۷۵,۶۰۰	۲۲,۴۸۵,۰۷۵	سرمایه گذاری توسعه گهران امید
(۳۱,۱۶۶,۵۹۶,۴۴۳)	(۳۴۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۸۷,۳۷۳,۵۵۰)	(۱۲,۹۰۰,۷۰۰,۹۵۹)	۹۹,۲۷۱,۰۴۷,۹۳۳	۱۰۰,۸۹۲,۹۸۸,۰۰۰	۹۶۰,۸۸۵,۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۴۲,۷۰۰,۸۵۶,۶۵۸)	(۵۱۷,۵۲۱,۰۱۲)	(۲۸۲,۵۵۶,۴۷۳)	(۱۸,۳۰۰,۵۴۰,۷۶۶)	۱۵۵,۴۰۴,۹۷۱,۷۳۳	۶۸,۶۲۵,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۴۴,۸۲۱,۱۶۶,۶۵۵)	(۱,۴۱۱,۸۹۸,۱۰۶)	(۷۷۰,۸۱۶,۲۶۶)	(۳۶,۶۵۴,۳۵۵,۲۵۷)	۳۳۵,۰۱۸,۹۷۳,۰۰۴	۲۸۲,۳۷۹,۶۳۱,۱۵۰	۲,۲۶۹,۸۱۹	پتروشیمی تبریز
(۴۶,۷۷۶,۲۸۰,۷۲۳)	(۱,۵۰۰,۳۳۳,۱۱۵)	(۸۲۰,۹۵۸,۸۱۱)	(۳۹,۰۵۲,۲۶۱,۳۱۲)	۳۴۳,۰۹۴۴,۳۰۴	۳۰۱,۸۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۶,۱۰۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۴۶,۵۳۳,۱۸۷,۰۵۳)	(۶۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۷۵,۲۷۹,۶۵۰)	(۳۹,۰۵۲,۲۶۱,۳۱۲)	۳۴۳,۰۹۴۴,۳۰۴	۳۰۱,۸۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۴,۶۴۹,۷۵۵	پتروشیمی پارس
(۵۱,۳۵۵,۶۷۶,۳۲۹)	(۱,۹۳۶,۰۲۵,۶۸۰)	(۱,۰۵۷,۰۷۰,۰۲۱)	(۴۸,۲۶۹,۰۵۸,۳۶۶)	۳۴۳,۰۹۴۴,۳۰۴	۳۰۱,۸۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی امیرکبیر
(۶۳,۸۵۳,۵۵۱,۵۵۳)	(۱,۷۶۰,۱۱۲,۳۳۳)	(۵۳۳,۲۹۴,۶۵۵)	(۴۸,۲۶۹,۰۵۸,۳۶۶)	۳۴۳,۰۹۴۴,۳۰۴	۳۰۱,۸۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۱۰۸۰,۶۷۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۷۰,۰۰۰,۴۰۳,۶۶۶,۶۸۸)	(۱,۵۲۰,۳۶۰,۰۰۰)	(۸۳۰,۴۴۴,۱۶۰)	(۴۸,۲۶۹,۰۵۸,۳۶۶)	۳۴۳,۰۹۴۴,۳۰۴	۳۰۱,۸۶۶,۶۳۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۸,۱۵۷	فجر انرژی خلیج فارس
(۱۰۰,۰۰۰,۱۷۰,۷۰۲)	(۵۳۳,۸۵۳,۴۴۴)	(۵۷۳,۸۵۳,۴۴۴)	(۴۰,۲۷۹,۹۷۳,۵۱۰)	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱۰۰,۴۳۷,۰۴۱,۹۵۵)	(۷۳۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۵۱,۲۱۶,۷۵۱)	(۴۰,۲۷۹,۹۷۳,۵۱۰)	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۷۶,۷۱۶,۱۹۰	پتروشیمی پارس
(۱۲۳,۱۶۵,۵۰۳,۲۶۶)	(۳,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۲,۹۸۳,۷۱۰)	(۴۰,۲۷۹,۹۷۳,۵۱۰)	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۶,۰۵۵	۴,۲۱۸,۱۸۳	پتروشیمی بوعلی سینا
(۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)	(۳۱,۶۲۷,۶۶۹,۸۱۹)	(۱۱,۸۱۹,۶۲۷,۷۲۲)	(۶,۲۵۴,۵۷۷,۵۱۲,۹۴۹)	۵,۲۹۲,۵۵۷,۷۲۸,۴۲۰	۴,۳۴۵,۳۴۰,۹۶۲,۹۰۰	۲۸,۹۲۸,۷۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی
به ۱۴۰۴/۰۳/۱۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	متعلق به هر سهام	سود		تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
					ریال	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۲۹,۰۹۶,۰۸۵,۴۰۹	(۴,۵۰۳,۹۱۴,۵۹۱)	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)		
.	۲,۲۳۴,۲۰۱,۶۴۴	(۸۸,۷۵۵,۹۵۶)	۲,۳۲۲,۹۵۷,۶۰۰	۱۵۰	۱۵,۴۸۶,۳۸۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱۴۰۴	لامیران		
.	۱۲,۴۹۳,۲۰۷,۷۱۷	(۴۲۷,۸۱۵,۳۳۳)	۱۲,۹۲۰,۰۰۰,۳۳۰,۵۰	۵۵۰	۲۳,۴۹۰,۹۵۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۴	سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید		
.	۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	(۵,۰۲۰,۴۸۵,۸۸۰)	۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰					جمع		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
یادداشت

ریال	سال مالی منتهی به	ریال
۰	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	۱۸-۱
۰	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	جمع

سود سپرده‌های بانکی

۱۷-۱ - سود سپرده‌های بانکی

سال مالی
منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۱۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	سود	هزینه برگشت سود	سود	درصد	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	بدون سررسید	
۰	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	(۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷)	۱۶۵,۴۹۳,۸۱۹,۱۵۱	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۷	بانک گردشگری ۱۶۱۹۹۶۷۲۲۱۰۰۰۱
۰	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	(۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷)	۱۶۵,۴۹۳,۸۱۹,۱۵۱	۰	۰	۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸ - سایر درآمدها
 سایر درآمدها شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تئریل شده و ارزش اسمی و درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد سود سهام و سپرده کسر شده و طی سال مالی تحقق یافته است. جزئیات مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
•	۷,۱۲۹,۳۲۹,۵۳۵
•	۷,۱۲۹,۳۲۹,۵۳۵

تعدیل کارمزد کارگزاری
 جمع

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان
 هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
•	(۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۲۱۹)
•	(۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰)
•	(۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۲)
•	(۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶)
•	(۱۵,۸۲۰,۳۷۶,۶۱۷)

هزینه کارمزد مدیر - شرکت سیدگردان سورین
 هزینه کارمزد متولی - مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش
 بازارگردان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
 هزینه حق الزحمه حسابرس - حسابرسی بهمند
 جمع

۲۰ - سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۱۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
•	(۱۸,۰۶۲,۳۵۲)
•	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
•	(۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳)
•	(۱,۶۰۵,۸۰۱,۵۴۹)
•	(۱۲,۲۰۶,۸۶۷,۷۷۹)
•	(۴,۶۲۹,۸۴۳)
•	(۳۱۲,۶۹۲,۳۷۱)
•	(۱۴,۸۷۵,۴۲۳,۶۵۷)

هزینه تأسیس
 حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
 هزینه آئین‌نامه نرم افزار
 هزینه نرم افزار
 هزینه تسهیلات بانکی
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه تصفیه
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	درصد تملک	سرمایه گذاری صنایع ایران	
-٪	-٪	متناظر	
-٪	۴۸٪	عادی	
-٪	-٪	متناظر	
-٪	۵۱٪	عادی	موسس و اشخاص وابسته به وی
-٪	۱٪	متناظر	
-٪	۱۰۰٪	عادی	کارگزاری بورس سورین
-٪	-٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۴- معامله با اشخاص و ارکان وابسته

تاریخ معامله	شرح معامله (هزینه ها)	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۴/۰۲/۱۵	مانده طلب (بدهی) ذخیره ها		
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مانده طلب (بدهی) ذخیره ها		
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)		
	(۳۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	کارمزد	شرکت کارگزاری بورس سورین
	(۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۲۱۹)	ارزش معاملات طی دوره	
	(۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶)	کارمزد مدیر	شرکت سیدگردان سورین
	(۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۲)	کارمزد	موسسه حسابرسی بهمن
	(۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰)	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
	(۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰)	کارمزد	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش