

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

گزارش حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه

منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) تا (۵)

الف - گزارش حسابرس مستقل

(۱) تا (۱۹)

ب - صورتهای مالی دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

* * * * *



مؤسسه حسابرسی بهمن

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۸۴۳۷۰۸-۲

تمایز: ۸۸۸۴۴۶۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهارنظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورتهای سودوزیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

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 حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص (بدون تاثیر در اظهارنظر این مؤسسه)

۳- وضعیت ارزش بازار پرتفوی سهام شرکت

توجه مجمع صندوق را به مفاد یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۵ درخصوص آثار مالی ناشی از شرایط جنگ و تعدیل اوراق برخی از سهام‌های پرتفوی صندوق جلب می‌نماید.



مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت 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، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می رسد.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری سهامی، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین مقررات وضع شده توسط سازمان

بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مرجع	موضوع عدم رعایت الزامات و مقررات	نمونه موارد عدم رعایت
(۱)	تبصره ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی عدم رعایت حدنصاب‌های دارایی‌های صندوق به متولی و حسابرس و الزام به رعایت حدنصاب‌های مزبور	عدم اطلاع درخصوص ردیف (۳) بند ۶ این گزارش
(۲)	ماده ۲۵ اساسنامه	هریک از گروه مدیران سرمایه‌گذاری در طول زمان تصدی خود همواره می‌بایست حداقل ۱/۱ درصد از حداقل تعداد واحدهای صندوق را دارا باشند	گروه مدیران سرمایه‌گذاری فاقد واحدهای سرمایه‌گذاری می‌باشند.
(۳)	بند ۲-۳ امیدنامه	- گواهی سپرده و سپرده بانکی حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام در صنعت پتروشیمی حداقل ۷۰ درصد از دارایی‌های صندوق	عدم رعایت در طول دوره صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها ۴۶ درصد سرمایه‌گذاری شده
(۴)	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی	به شرح یادداشت توضیحی ۶
(۵)	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	فراهم کردن زیرساخت‌های صندوق جهت پرداخت‌ها بصورت الکترونیکی	پرداخت‌ها طی دوره رعایت نشده است.
(۶)	کنترلی	شناسایی درآمد ناشی از تنزیل سود سپرده بانکی	مبلغ ۳۹۳ میلیون ریال از تنزیل سود دریافتی سپرده بانکی به درستی شناسایی نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای ردیف ۶ بند (۶) این گزارش، به موارد عمده و اساسی دیگری در رابطه با عدم صحت محاسبات مذکور برخورد نگردیده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند (۶) بالا، به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۹- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۶/۷، درخصوص اظهارنظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی های صندوق به نفع اشخاص ثالث و ازجمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۱۰- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، به نظر این مؤسسه، به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۵ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی)

علی مشرقی
(۸۰۰۷۳۵)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)





صندوق سرمایه گذاری

بخشی صنایع ثروت آفرین

(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

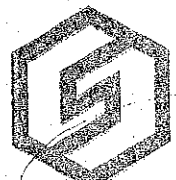
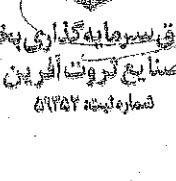
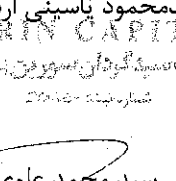
با احترام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین مربوط به دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای تبصره ۳ بند ۱۰ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۵ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	تایید	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 سید محمود باسینی اردکانی SORIN CAPITAL شرکت سرمایه گذاری سورین	 سید محمود باسینی اردکانی SORIN CAPITAL شرکت سرمایه گذاری سورین	شرکت سیدگردان سورین	مدیر صندوق
 سید محمود باسینی اردکانی SORIN CAPITAL شرکت سرمایه گذاری سورین	 سید محمود باسینی اردکانی SORIN CAPITAL شرکت سرمایه گذاری سورین	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	متولی صندوق

(مدیر صندوق: شرکت سیدگردان سورین)

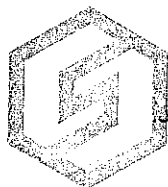
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

اولین صورت خالص دارایی‌ها

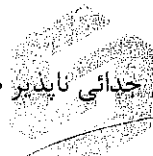
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

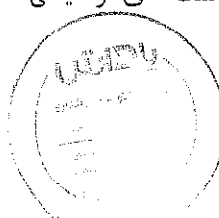
موسسه حسابرسی بهمن
گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۸۲۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۸۲۵۲



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذائی نایدیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

اولین صورت سود و زیان

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درآمد داشت	دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۲۶۳)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۹۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)
سود سهام	۱۶	۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴
سایر درآمد	۱۸	۷,۱۲۹,۳۲۹,۵۳۵
جمع درآمدها (زیان)		(۱,۱۶۸,۶۱۰,۹۹۲,۵۵۵)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۵,۸۲۰,۲۷۶,۶۱۷)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲,۶۶۸,۵۵۵,۸۷۸)
جمع هزینه‌ها		(۱۸,۴۸۸,۸۳۲,۴۹۵)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		(۱,۱۸۷,۰۹۹,۸۲۵,۰۵۰)
هزینه مالی	۲۱	(۱۲,۲۰۶,۸۶۷,۷۷۹)
سود (زیان) خالص		(۱,۱۹۹,۳۰۶,۶۹۲,۸۲۹)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		(۲۲/۸۲)
بازده سرمایه‌گذاری تا پایان سال (درصد)		(۲۴/۵۹)

سودخالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

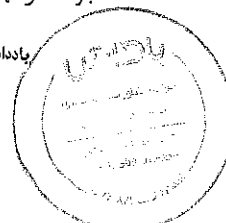
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

شماره ثبت: ۵۹۳۵۳



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه 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 ۱۴۰۴/۰۵/۱۳ تحت شماره ۱۲۴۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۶ به شماره ۵۹۳۵۲ و شناسه ملی ۱۴۰۱۴۴۱۴۵۷۴ 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 تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، کوچه سی و یکم، پلاک ۱۹، طبقه اول، واحد ۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس etfservatir.ir درج گردیده است.

۱-۳- توجه به اینکه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۴ مجوز سازمان به شماره ۱۲۲/۱۹۰۱۶۰ دریافت شده است لذا صورت مالی خالص دارایی‌ها و سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

۲- ارکان صندوق

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

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، در مجامع صندوق حق رأی دارند که شامل اشخاص زیر است:

۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سیدگردان سورین (سهامی خاص)	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع ایران (سهامی عام)	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۸
کارگزاری بورس ایران (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- 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

۲-۳- متولی صندوق

مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۷۳۸۲۱ و 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

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ تاسیس و به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۷۴۳۹۰ 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

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روز 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 اهمیت 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 علی الحساب 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 علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۳- 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
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق *
هزینه‌های 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 دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۵۰۰ و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود ****
کارمزد بازارگردانی	سالانه پنج درصد 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 دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود. *****
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

(*) هزینه‌های تاسیس به نسبت مساوی بین موسسین صندوق تقسیم می‌گردد.

(**) هزینه‌های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می‌گردد.

(***) کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند. دارایی‌ها و نیز خالص ارزش دارایی‌ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مابعد محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{1}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۱۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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 آرایه 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 سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:
 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۳,۰۷۲,۹۳۶,۳۷۶,۵۳۰	۴۶/۳۸٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷۳۶,۰۴۵,۸۶۹,۴۲۲	۱۱/۱۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۲۴,۵۶۰,۵۶۷,۲۷۱	۶/۲۹٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۷۱,۸۸۱,۰۶۳,۵۲۸	۵/۷۱٪
فلزات اساسی	۱۹۴,۱۲۳,۳۴۰,۲۶۳	۳/۲۹٪
قند و شکر	۱۴۳,۱۱۸,۶۲۱,۲۸۴	۲/۸۴٪
سرمایه گذاری ها	۱۵۹,۷۷۱,۹۹۸,۹۳۹	۲/۳۴٪
ساخت محصولات فلزی	۱۱۶,۹۰۲,۶۷۵,۴۴۲	۱/۷۶٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۶۱,۱۲۰,۹۷۰,۱۲۸	۱/۳۷٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۷۰۴,۵۸۳,۹۲۰	۰/۱۸٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۸۸۹,۶۷۱,۷۰۳	۰/۰۳٪
جمع	۵,۲۹۲,۰۵۵,۷۳۸,۴۳۰	۸۱/۳٪
	۴,۲۹۶,۰۶۶,۶۶۶,۳۵۹	۸۱/۳٪

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰
	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	ذخیره تنزیل	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	ریال	
بانک گردشگری ۱۶۱۹۹۶۷۲۲۱۱۰۰۰۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	بدون سررسید	۳۱	۰	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰	۱۵/۹۸٪
جمع				۰	۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰	۱۵/۹۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
توزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۵,۲۰,۴۸۵,۸۸۰	۲۵	۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰
			۷-۱
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۵,۲۰,۴۸۵,۸۸۰		۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰
			جمع

سود سهام دریافتنی

جمع

۷-۱- سود سهام دریافتنی

نام نماد	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال
وغدیر	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۹,۰۹۶,۰۸۵,۴۰۹
گوهران	۱۲,۹۲۰,۰۳۳,۰۵۰	۲۵٪	۱۲,۴۹۲,۲۰۷,۷۱۷
فلامی	۲,۳۲۲,۹۵۷,۶۰۰	۲۵٪	۲,۲۳۴,۲۰۱,۶۴۴
	۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰		۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی‌ها

۸-۱- سایر دارایی‌ها آن بخش از مخارج تأسیس و عضویت در کانون‌ها و نرم افزار می باشد که به دوره های آتی منتقل می گردد.

مخارج اضافه طی دوره استهلاك دوره مالی مانده پایان دوره مالی

ریال	ریال	ریال
۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	۱۸,۰۶۲,۳۵۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳	۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳
۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	۷۴۵,۴۳۲,۲۱۵	۱,۳۲۷,۳۶۹,۸۶۳

مخارج تأسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق

جمع

۹- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال

۶۹,۶۲۵,۰۰۰

۶۹,۶۲۵,۰۰۰

بانک خاورمیانه ۷۶۵۲۵۰۷۰۷۰۴۰۷۱۱۰۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	
۱۱-۱	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)
جاری کارگزاران	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)
جمع	

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

گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال
۶,۷۷۲,۷۶۳,۸۱۲,۴۲۰	۷,۰۶۱,۸۴۳,۳۹۸,۱۸۹	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)
۶,۷۷۲,۷۶۳,۸۱۲,۴۲۰	۷,۰۶۱,۸۴۳,۳۹۸,۱۸۹	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

کارگزاری توسعه معاملات کیان
جمع

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۳۱۹	مدیر صندوق سبدگردان سورین
۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰	متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۲	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
۱۵,۸۲۰,۳۷۶,۶۱۷	بازارگردانی سورین
	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲ - سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال		۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بدهی به مدیر بابت هزینه آيونمان نرم‌افزار	۴۳۳,۹۷۲,۶۰۳	
ذخیره تنزیل سود بانك	۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷	
ذخیره كارمزد تصفيه	۳۱۲,۶۹۲,۲۷۱	
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۲,۰۰۰,۰۰۰	
ذخیره آيونمان نرم افزار	۱,۶۰۵,۸۰۱,۵۴۹	
مالیات بر ارزش افزوده آيونمان نرم افزار	۴۳,۳۹۷,۲۶۰	
جمع	۳,۲۹۱,۱۶۶,۳۶۰	

۱۳ - خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

ریال		۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد	ریال	
۵۹۷,۶۰۴,۷۱۹	۴,۷۹۶,۴۷۸,۷۶۸,۷۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۲۶۱,۷۲۸,۴۶۷	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹	۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:
سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱۴-۱	(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۲۶۳)
جمع		(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۲۶۳)

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۸۷۳,۹۰۵	(۶,۱۷۷,۹۲۵)	(۳,۳۷۳,۱۱۴)	(۱,۲۰۷,۱۶۰,۳۹۰)	۱,۳۲۵,۵۵۵,۲۳۴	۴۲۲,۶۶۷
۸۹,۱۵۹	(۸۹۵,۰۲۹)	(۴۸۸,۶۸۲)	(۱۷۷,۵۳۲,۸۴۰)	۱۷۹,۰۰۵,۷۱۰	۱۰,۸۰۳
(۶,۵۱۱,۴۳۳)	(۱۰۰,۱۸۶)	(۵۴,۶۹۸)	(۲۶,۳۹۳,۷۰۸)	۲۰,۰۳۷,۱۶۰	۵,۸۷۶
(۶۱,۳۷۰,۳۴۳)	(۸۱۰,۴۲۴)	(۴۴۲,۴۸۴)	(۳۲۲,۱۰۲,۳۳۴)	۱۶۲,۰۸۴,۰۰۰	۶,۸۶۸
(۷۹,۶۴۳,۹۸۲)	(۸,۶۴۸,۳۱۹)	(۱۰,۱۸۱,۹۱۶)	(۳,۷۸۰,۴۷۷,۵۹۴)	۳,۷۲۹,۶۶۳,۸۴۷	۱,۰۲۶,۲۱۱
(۳۲۱,۳۵۱,۴۰۵)	(۳۶,۷۷۸,۹۱۰)	(۳۰,۰۸۱,۱۷۴)	(۷,۵۳۰,۲۷۳,۴۹۱)	۷,۳۵۵,۷۸۲,۱۷۰	۷۹۲,۵۸۱
(۷۲۹,۲۶۹,۸۸۷)	(۱۳,۳۵۳,۵۲۶)	(۷,۲۹۰,۹۴۰)	(۳,۳۷۹,۳۳۰,۷۴۱)	۲,۶۷۰,۷۰۵,۳۲۰	۲۰,۰۰۰
(۱,۲۰۸,۴۷۴,۴۳۷)	(۲۱,۴۷۷,۳۱۹)	(۱۱,۷۲۶,۵۸۷)	(۵,۴۷۰,۷۲۴,۳۴۱)	۴,۲۹۵,۴۶۳,۷۲۰	۶۹۳,۳۹۸
(۱,۳۲۷,۱۵۳,۴۶۹)	(۳۳,۳۷۸,۵۷۱)	(۱۸,۳۲۴,۶۳۶)	(۷,۹۵۱,۲۶۴,۷۶۲)	۶,۶۷۵,۷۱۴,۵۰۰	۶۳۹,۰۱۲
(۱,۴۹۷,۹۱۱,۳۴۷)	(۴۳,۹۳۲,۸۳۶)	(۲۳,۹۸۷,۲۷۷)	(۱۰,۲۱۶,۵۵۸,۵۶۴)	۸,۷۸۶,۵۶۷,۳۳۰	۶۰۰,۰۰۰
(۲,۰۳۷,۴۱۰,۹۷۷)	(۲۸,۶۳۶,۹۱۲)	(۱۵,۶۳۵,۷۳۸)	(۷,۷۲۰,۱۵۰,۸۴۷)	۵,۷۲۷,۳۸۲,۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰
(۵,۴۷۳,۸۵۹,۸۳۰)	(۱۷۹,۱۳۰,۱۹۸)	(۹۷,۸۰۴,۸۹۷)	(۴۱,۰۲۲,۹۶۳,۸۶۵)	۳۵,۸۲۶,۰۳۹,۱۳۰	۱,۳۲۳,۸۹۴
(۷,۳۰۸,۶۰۶,۶۳۱)	(۱۹۵,۷۸۵,۷۰۸)	(۱۰۶,۸۹۸,۶۹۲)	(۴۶,۱۶۳,۰۶۳,۶۱۱)	۳۹,۱۵۷,۱۴۱,۳۸۰	۴۰۰,۰۰۰
(۷,۹۸۸,۵۱۲,۱۵۳)	(۱۹۳,۳۹۷,۹۰۶)	(۱۰۵,۵۹۲,۶۶۶)	(۴۶,۳۶۹,۱۰۰,۳۴۱)	۲۸,۶۷۹,۵۸۰,۷۶۰	۵,۶۰۰,۰۰۰
(۹,۳۸۴,۴۱۶,۱۶۸)	(۲۷۱,۷۰۹,۵۰۶)	(۳۶۶,۶۸۵,۶۸۲)	(۱۴۲,۶۸۷,۹۱۲,۶۲۰)	۱۳۴,۳۴۱,۹۰۱,۶۴۰	۷,۹۶۴,۷۱۲
(۹,۷۳۱,۸۶۶,۹۳۹)	(۳۵۲,۹۴۲,۴۵۶)	(۱۳۸,۱۰۵,۶۱۰)	(۵۹,۹۳۹,۳۱۰,۱۳۳)	۵۰,۵۸۸,۴۹۱,۲۵۰	۳,۵۱۹,۱۲۵
(۱۴,۰۱۶,۱۲۴,۱۲۶)	(۳۲۸,۶۲۶,۸۲۰)	(۱۲۴,۸۱۹,۶۳۶)	(۵۹,۳۸۸,۰۳۱,۵۸۰)	۴۵,۷۲۵,۳۶۳,۹۱۰	۴,۳۹۱,۱۴۴
(۱۴,۶۰۲,۷۲۸,۳۰۸)	(۴۱۲,۷۶۴,۰۸۸)	(۲۲۵,۳۶۷,۴۷۳)	(۹۶,۵۱۷,۴۱۳,۶۷۶)	۸۲,۵۵۲,۸۱۶,۹۳۹	۲۶,۴۹۲,۴۴۹
(۷۹,۹۲۰,۵۴۰,۱۷۲)	(۱,۳۶۸,۰۸۵,۹۲۶)	(۷۶۶,۹۸۸,۷۰۲)	(۳۵۱,۴۲۲,۶۴۹,۵۳۴)	۲۷۳,۶۱۷,۱۸۳,۹۹۰	۸۵,۳۷۸,۸۲۹
(۸۹,۰۱۴,۹۶۰,۶۵۰)	(۱,۰۷۸,۳۳۱,۶۰۸)	(۵۸۸,۷۶۸,۱۷۳)	(۳۰۳,۰۱۴,۱۸۲,۹۱۹)	۲۱۵,۶۶۶,۳۲۲,۰۵۰	۴,۷۳۰,۱۷۱
(۱۴۴۰,۷۲,۹۸۱,۹۶۲)	(۲,۰۸۳,۳۳۵,۷۴۷)	(۱,۱۳۷,۴۹۶,۷۴۶)	(۵۵۷,۵۱۹,۳۹۷,۴۱۹)	۴۱۶,۶۶۷,۱۴۷,۹۵۰	۹,۴۸۱,۸۱۷
(۳۸۸,۶۷۴,۲۶۱,۲۶۳)	(۶,۸۶۸,۲۹۹,۹۲۰)	(۳,۷۵۰,۲۷۷,۵۲۳)	(۱,۷۵۱,۷۱۵,۹۱۵,۰۰۰)	۱,۳۷۳,۶۵۹,۹۸۱,۱۸۰	۱۵۸,۳۱۶,۷۸۴

۱-۱۴- فروش سهام و تحقق زیان فوق‌الذکر در راستای اصلاح شرایط کشور و همچنین شرایط تقوی و هم‌چنین شرایط کشور و رکود حاکم بر بازار سرمایه بوده است.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:
 یادداشت دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته	۱۵-۱
جمع	(۹۹۵,۹۸۹,۰۷۲,۰۷۱)

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته- نگهداری سهام بورسی و فرابورسی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۲۴۰,۳۱۹,۶۲۲	(۳۶۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۰۵۵,۲۵۰)	۶۱,۱۲۰,۹۷۰,۱۲۸	۷۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۷۸۸,۷۳۳)	(۴۱۲,۵۴۰,۰۰۰)	۱۳۳,۱۱۸,۶۲۱,۲۸۴	۱۵۱,۱۱۵,۷۵۲,۶۲۰	۱۷,۶۹۵,۰۵۳
(۳۱,۳۸۹,۳۴۴)	(۴۶,۵۶۷,۹۷۳)	(۲۵,۴۴۰,۹۷۶)	۹,۳۲۲,۹۴۰,۱۶۶	۹,۳۲۲,۵۴۴,۳۰۰	۲۱۲,۶۲۸
(۴۹,۷۹۰,۰۰۰)	(۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۲۶۷,۶۸۰)	۱۸,۷۲۰,۳۲۲,۶۰۱	۱۸,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۹,۹۲۲,۹۱۳)	(۹۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۲,۲۲۰)	۱,۸۸۹,۶۷۱,۷۰۳	۱,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۷۸,۰۱۸,۳۲۰)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۳۲۵,۰۰۰)	۹,۷۰۴,۵۸۲,۹۲۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۱۵۶,۶۵۴,۵۶۸)	(۳۲۵,۲۲۵,۰۰۰)	(۱۲۲,۹۷۲,۸۵۰)	۴۹,۸۵۱,۴۵۶,۷۱۸	۴۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۹۵۳,۶۳۸,۹۰۳)	(۳۲۸,۳۸۹,۱۸۰)	(۱۳۰,۲۱۲,۴۵۴)	۵۴,۲۸۲,۱۷۵,۲۲۹	۵۴,۲۸۲,۱۷۵,۲۲۹	۵۷۰,۵۴۱۱
(۹,۱۹۹,۳۶۱,۸۰۵)	(۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۴۴,۹۱۰)	۵۴,۶۴۹,۳۶۹,۸۸۵	۵۴,۶۴۹,۳۶۹,۸۸۵	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱,۳۶۷,۱۶۹,۱۵۵)	(۸۱۶,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۳,۴۰۰,۳۱۹,۰۵۵	۱۶۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵,۴۱۱,۵۸۲,۲۸۹)	(۳۸۳,۸۷۵,۵۳۴)	(۲۰,۹۵۹,۰۰۰)	۹۱,۵۴۲,۱۱۶,۵۶۹	۹۱,۵۴۲,۱۱۶,۵۶۹	۷۶۰,۷۷۵۱۰۴۸۴
(۱۶,۲۶۹,۸۸۰,۸۰۸)	(۱۲۰,۱۲۸,۸۶۴)	(۱۷۱,۵۱۴,۳۶۰)	۷۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۵۸,۷۷۲,۸۷۸	۲۰,۳۱۸,۸۱۴
(۱۸,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۶۲۲,۷۲۰)	(۲۹۲,۵۲۷,۴۵۵)	۱۲۳,۶۹۷,۱۷۳,۴۲۲	۱۰۷,۵۲۶,۵۴۴,۰۰۰	۱۳,۴۴۴-۸۱۸
(۲۰,۱۱۸,۸۷۲,۰۶۳)	(۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۷۲۲,۸۰۰)	۱۹۴,۱۲۳,۳۴۰,۳۶۳	۱۷۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰
(۲۲,۷۷۰,۵۴۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۸۲۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۵۴۹,۷۲۰)	۱۵۹,۳۷۱,۱۷۰,۳۸۱	۱۳۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۳,۸۱۷,۳۲۱,۳۸۰)	(۴۶۹,۰۵۳,۰۰۰)	(۲۵۶,۱۰۲,۹۲۸)	۱۱۶,۹۰۲,۶۷۵,۴۴۲	۹۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۰,۰۰۰
(۲۵,۱۰۰,۴۷۱,۹۰۶)	(۴۰,۵۸۲,۵۰۰)	(۳۳۱,۵۸۷,۸۲۱)	۱۰۵,۶۴۹,۳۴۵,۵۵۵	۸۱,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۸,۰۰۰
(۲۷,۱۳۲,۱۹۰,۱۲۵)	(۳۴۴,۸۷۴,۸۷۸)	(۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵,۱۷۷,۰۸۱,۱۷۳	۶۸,۵۷۲,۹۷۵,۶۰۰	۲,۴۲۲,۱۲۲
(۲۸,۳۲۰,۵۳۳,۷۳۴)	(۶۹۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۲۷,۳۲۰)	۱۶۶,۸۲۲,۷۷۷,۴۱۴	۱۳۹,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۸,۰۰۰
(۲۹,۰۵۳,۲۷۷,۶۶۶)	(۳۵۵,۱۵۵,۲۲۰)	(۲۱۰,۲۹۴,۷۵۶)	۱۰۵,۴۸۹,۸۱۳,۷۱۰	۷۷,۰۳۱۰,۴۶۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰
(۲۹,۸۴۱,۸۹۷,۷۲۹)	(۵۰۴,۶۶۴,۹۴۰)	(۲۷۵,۳۲۷,۸۵۷)	۱۳۹,۹۵۴,۹۸۲,۹۳۳	۱۰۰,۸۹۲,۹۸۸,۰۰۰	۱۳,۲۸۵,۰۷۵
(۳۱,۱۶۶,۵۶۵,۵۴۳)	(۳۳۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۸۷,۲۲۲,۵۵۰)	۹۹,۳۷۱,۰۴۷,۹۹۳	۶۸,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰
(۳۲,۷۰۰,۸۵۶,۶۵۸)	(۵۱۷,۵۲۱,۰۰۰)	(۲۸۲,۵۶۶,۷۳۳)	۱۴۵,۴۰۴,۹۷۱,۵۷۳	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۸۲۹
(۳۴,۸۲۲,۱۴۶,۶۵۵)	(۱,۴۱۱,۸۹۸,۰۰۰)	(۷۷۰,۸۹۶,۶۶۶)	۳۳۵,۰۱۸,۹۷۲,۳۰۴	۲۸۲,۳۷۹,۶۲۱,۱۵۰	۴,۴۹۹,۷۵۵
(۳۶,۷۷۶,۳۸۰,۷۲۰)	(۱,۴۵۰,۹۳۳,۱۱۵)	(۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۶,۲۰۰,۴۴۴,۱۲۶	۳۰۰,۱۸۶,۶۳۳,۰۰۰	۱۱,۱۷۶,۱۰۶
(۳۶,۹۵۱,۱۸۷,۰۵۲)	(۶۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۷۵,۲۷۹,۴۵۰)	۱۸۳,۳۵۲,۵۸۲,۶۰۲	۱۳۷,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
(۳۷,۳۲۵,۷۶۷,۹۲۳)	(۱,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۵,۴۴۷,۸۰۰,۱۲۸	۲۸۷,۲۰۰,۵۱۲,۵۹۰	۱۰۸,۰۶۷,۲۲۰
(۳۸,۸۵۲,۵۵۱,۵۵۱)	(۹۷۶,۹۱۳,۳۳۳)	(۵۳۳,۳۲۴,۶۲۵)	۲۵۷,۷۲۵,۷۸۹,۸۵۷	۱۹۵,۳۸۲,۴۶۶,۶۶۰	۱۵,۲۸۸,۱۵۷
(۳۹,۰۰۰,۴۶۶,۶۸۸)	(۱,۵۲۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۸۳۰,۴۴۴,۰۰۰)	۳۷۱,۸۸۱,۰۰۰,۵۲۸	۳۰۴,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰
(۴۰,۰۰۰,۱۶۰,۱۷۰,۷۰۲)	(۱,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۸,۳۷۷,۶۶۷,۰۵۵	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۱,۶۱۰
(۴۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۲۱۶,۷۵۱)	۳۳۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۸,۱۸۳
(۴۲,۱۶۴,۵۳۴,۶۶۶)	(۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۶,۵۶۲,۹۹۰,۶۸۱	۵۰۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۱۸,۷۹۶
(۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۶۴۷,۶۶۹,۸۱۹)	(۱۱,۸۱۹,۶۲۷,۷۳۳)	۵,۲۹۲,۰۵۵,۷۲۸,۴۳۰	۴,۲۲۹,۵۳۳,۹۶۹,۹۰۰	جمع

۱۵-۱- با توجه به شرایط جنگ احتمالی به کشور از ۹ اسفند ۱۴۰۴ و بسته بودن بازار سهام از تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴، برخی از شرکت هایی که صندوق سهام آن ها را در اختیار دارد نسبت به تعدیل اوراق به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تا سقف ۲۰ درصد طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت اوراق بهادار سازمان بورس و برخی با توجه به آسیب مستقیم و یا تأیید متولی یا در صد بالاتر از ۲۰ درصد نموده است.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶ - سود سهام

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود		تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
			ریال	ریال			
۲۹,۰۹۶,۰۸۵,۴۰۹	(۴,۵۰۳,۹۱۴,۵۹۱)	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴
۲,۲۳۴,۲۰۱,۶۴۴	(۸۸,۷۵۵,۹۵۶)	۲,۳۲۲,۹۵۷,۶۰۰	۱۵۰	۱۵,۴۸۶,۳۸۴	۱۵,۴۸۶,۳۸۴	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱۴۰۴
۱۲,۴۹۲,۲۰۷,۷۱۷	(۴۲۷,۸۱۵,۳۳۳)	۱۲,۹۲۰,۰۲۳,۰۵۰	۵۵۰	۲۳,۴۹۰,۹۵۱	۲۳,۴۹۰,۹۵۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	۱۴۰۴
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	(۵,۰۲۰,۴۸۵,۸۸۰)	۴۸,۸۴۲,۹۸۰,۶۵۰					جمع

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

لامیران

سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
پادداشت	دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال

سود سپرده‌های بانکی	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	۱۷-۱
جمع	۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	

۱۷-۱ - سود سپرده‌های بانکی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	هزینه تنزیل سود بانکی	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	بدون سررسید	۱۴۰۴/۰۸/۲۷
۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	(۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷)	۱۶۵,۴۹۳,۸۱۹,۱۵۱	۳۱	۰		
۱۶۵,۱۰۰,۵۱۶,۴۷۴	(۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷)	۱۶۵,۴۹۳,۸۱۹,۱۵۱		۰		۱۶۱۹۹۶۷۲۳۱۱۰۰۰۱
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۷,۱۲۹,۳۳۹,۵۳۵	
۷,۱۲۹,۳۳۹,۵۳۵	

تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۲۱۹)	
(۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰)	
(۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۲)	
(۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶)	
(۱۵,۸۲۰,۳۷۶,۶۱۷)	

کارمزد مدیر- شرکت سیدگردان سورین
کارمزد متولی - مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
بازگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
حق الزحمه حسابرس - حسابرسی بهمن
جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۱۸,۰۶۲,۳۵۲)	
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴۷۷,۳۶۹,۸۶۳)	
(۱,۶۰۵,۸۰۱,۵۴۹)	
(۴,۶۳۹,۸۴۳)	
(۳۱۲,۶۹۳,۲۷۱)	
(۲,۶۶۸,۵۵۵,۸۷۸)	

هزینه تأسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آییننامه نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه
جمع

۲۱- هزینه های مالی

دوره مالی ۱۰ ماه و ۱۵ روزه منتهی به	ریال
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
(۱۲,۲۰۶,۸۶۷,۷۷۹)	
(۱۲,۲۰۶,۸۶۷,۷۷۹)	

اعتبار دریافتی - کارگزاری توسعه معاملات کبان
جمع

