



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	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 بخشی صنایع ثروت آفرین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگرفته 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان سورین	سید محمود یاسینی اردکانی	
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری اوراق بهادار پاداش (سهامی خاص)	هاشم نیکومرام	



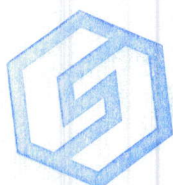
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۴,۲۹۶,۰۶۶,۶۶۶,۳۷۰	۵,۵۴۴,۹۰۱,۲۷۹,۴۹۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۴۴,۴۹۰,۸۰۲,۱۴۰	۱۴۶,۱۳۷,۶۵۱,۶۵۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۲۰۰,۳۳۳,۳۵۷,۶۳۳	۷	حساب های دریافتنی
.	۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳	۸	جاری کارگزاران
۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	۱,۷۵۰,۰۴۰,۱۰۸	۹	سایر دارایی ها
۶۹,۶۲۵,۰۰۰	۶۶,۷۸۴,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۵,۱۸۴,۹۳۱,۵۲۵,۹۲۸	۵,۹۴۴,۶۱۷,۱۷۷,۶۲۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹	.		جاری کارگزاران
۱۵,۸۲۰,۲۷۶,۶۱۷	۲۹,۹۴۴,۶۷۱,۸۳۸	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۸۹۷,۸۶۳,۶۸۳	۱۰,۸۲۱,۸۴۲,۶۲۴	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۰۷,۷۹۷,۷۲۶,۰۶۹	۴۰,۷۶۶,۵۱۴,۴۶۲		جمع بدهی ها
۴,۸۷۷,۱۳۳,۷۹۹,۸۵۹	۵,۹۰۳,۸۵۰,۶۶۳,۱۶۱	۱۳	خالص دارایی ها
۸,۰۲۷	۱۲,۷۵۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت

درآمدها:

۴۰,۳۳۳,۷۳۹,۵۸۴	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۹۰۷,۱۹۰,۸۶۳,۰۵۷	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۵۷,۰۹۷,۹۹۱,۲۴۱	۱۶	سود سهام
۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۱۳۵,۶۳۶,۸۸۵	۱۸	سایر درآمدها
۲,۸۳۱,۷۸۵,۳۵۸,۰۴۶		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۵۰,۱۸۰,۱۷۸,۳۴۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۷,۷۰۹,۹۱۲,۹۳۱)	۲۰	سایر هزینه ها
(۵۷,۸۹۰,۰۹۱,۲۷۵)		جمع هزینه ها
۲,۷۷۳,۸۹۵,۲۶۶,۷۷۱		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲۴,۹۱۲,۸۹۴,۰۴۳)	۲۱	هزینه مالی
۲,۷۴۸,۹۸۲,۳۷۲,۷۲۸		سود (زیان) خالص
۴۹/۸۴%		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۴۶/۵۶%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

سود (زیان) خالص

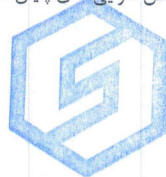
بازده سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده سرمایه گذاری پایان سال =

خالص دارایی های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری بخشی

صنایع ثروت آفرین

شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۰۷۶,۰۴۷,۱۹۰,۰۰۰	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹	۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹
.	.	۴۸۱,۰۴۰,۰۰۰	۴۸,۱۰۴
(۱,۱۹۹,۳۰۶,۶۹۲,۸۲۹)	.	۲,۷۴۸,۹۸۲,۳۷۲,۷۲۸	-
.	.	(۱,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۶۰۰,۰۰۰)
۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹	۵,۹۰۳,۸۵۰,۶۶۳,۱۶۱	۴۶۳,۰۵۲,۸۲۳

۲۲

سود(زیان) خالص

تعدیلات

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی

دوره

خالص دارایی ها (واحدهای

سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی

دوره

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین

شماره ثبت: ۵۸۳۵۲



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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- اطلاع‌رسانی

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 etfservat.ir درج گردیده است.

۳-۱- با 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 سود و زیان 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 بورسیران (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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 هیات 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.

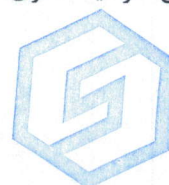
۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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.

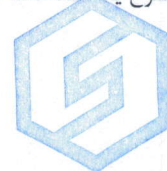
عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	معادل ۰.۰۰۱ حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق *
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تائید متولی صندوق ***
کارمزد مدیر	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 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 دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰۰۰۰ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تایید 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 مآخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می‌گیرند.

(****) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.003}{n \times 365}$ در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ 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
شماره ثبت: ۵۹۲۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 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 سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد
۱۴۰۵/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۷۰,۳۳۷,۸۸۸,۶۲۳	۱,۰۲۶,۹۳۳,۹۰۶,۷۷۷	۱۷/۲۸٪	۷۳۶,۰۴۵,۸۶۹,۴۲۲	۵۸۶,۳۴۶,۲۲۷,۳۲۶	۱۱/۳۰٪
محصولات شیمیایی	۲,۶۲۲,۵۳۸,۲۸۹,۶۱۵	۳,۱۱۱,۳۰۳,۹۵۱,۸۲۵	۵۲/۳۴٪	۳,۰۷۲,۹۳۶,۳۷۶,۵۳۰	۲,۴۵۱,۰۱۳,۷۵۷,۹۳۵	۴۷/۲۵٪
فلزات اساسی	۱۷۲,۸۵۶,۱۳۸,۲۲۵	۳۶۹,۴۵۵,۸۸۳,۱۰۶	۶/۲۲٪	۱۹۴,۱۲۳,۳۴۰,۲۶۳	۱۷۴,۰۰۴,۴۶۷,۱۹۹	۳/۳۵٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۳۵,۷۳۶,۸۰۶,۵۰۳	۲۵۹,۸۴۰,۰۶۴,۴۸۲	۴/۳۷٪	۶۱,۱۲۰,۹۷۰,۱۲۸	۷۲,۳۶۱,۲۸۹,۷۴۹	۱/۴۰٪
سرمایه گذاریها	۱۳۵,۷۲۶,۰۶۶,۳۴۱	۱۹۹,۱۷۴,۳۹۰,۸۶۸	۳/۳۵٪	۱۵۹,۷۷۱,۹۹۸,۹۳۹	۱۲۳,۷۶۴,۱۳۲,۳۳۹	۲/۳۹٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۹۸,۸۳۲,۹۹۷,۴۷۴	۳۶۴,۷۱۸,۷۶۱,۲۰۰	۶/۱۴٪	۳۷۱,۸۸۱,۰۶۳,۵۲۸	۳۰۱,۸۴۰,۵۹۵,۸۳۹	۵/۸۳٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۱۸,۰۷۰,۲۸۳,۸۰۶	۲۰۳,۰۷۳,۲۹۴,۵۸۶	۲/۴۲٪	۴۲۴,۵۶۰,۵۶۷,۳۷۱	۳۳۲,۴۷۶,۵۸۱,۲۸۲	۶/۴۱٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۹۵۵,۱۵۵,۸۰۰	۳,۲۹۲,۳۵۱,۸۶۰	۰/۰۶٪	۹,۷۰۴,۵۸۳,۹۲۰	۹,۴۲۶,۵۶۴,۹۹۹	۰/۱۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۷,۵۵۵,۵۰۵,۲۸۳	۷,۱۰۸,۶۷۴,۸۴۰	۰/۱۲٪	.	.	۰/۰۰٪
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰/۰۰٪	۱,۸۸۹,۶۷۱,۷۰۳	۱,۷۹۹,۹۷۷,۷۷۹	۰/۰۴٪
قند و شکر	.	.	۰/۰۰٪	۱۴۳,۱۱۸,۶۲۱,۲۸۴	۱۴۹,۹۴۷,۶۲۷,۸۵۱	۲/۸۹٪
ساخت محصولات فلزی	.	.	۰/۰۰٪	۱۱۶,۹۰۲,۶۷۵,۴۴۲	۹۳,۰۸۵,۴۴۴,۰۶۱	۱/۸۰٪
جمع	۴,۳۵۳,۵۰۹,۱۳۱,۶۷۰	۵,۵۴۴,۹۰۱,۲۷۹,۴۹۴	۹۳/۳٪	۵,۲۹۲,۰۵۵,۷۳۸,۴۳۰	۴,۲۹۶,۰۶۶,۶۶۶,۳۵۹	۸۲/۳٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

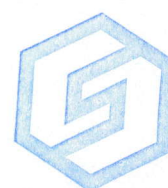
۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۲۰۰,۳۳۳,۳۵۷,۶۳۳	۲۵	۲۱۰,۳۶۵,۷۲۰,۴۴۴	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۲۰۰,۳۳۳,۳۵۷,۶۳۳		۲۱۰,۳۶۵,۷۲۰,۴۴۴	

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۶,۹۰۶,۰۹۰,۴۱۶	۲۵/۰۰٪	۷,۸۴۷,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۱۲,۸۵۱,۷۵۲,۳۳۶	۲۵/۰۰٪	۱۳,۱۸۶,۲۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
.	۸,۶۴۵,۶۷۳,۸۶۲	۲۵/۰۰٪	۹,۷۵۳,۰۳۰,۷۲۰	پالایش نفت تهران
.	۲,۳۱۷,۳۶۹,۳۲۵	۲۵/۰۰٪	۲,۵۸۷,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
.	۱۶,۰۹۳,۰۸۰,۲۲۰	۲۵/۰۰٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
.	۲۵,۸۳۳,۱۰۱,۰۷۱	۲۵/۰۰٪	۲۵,۹۳۹,۲۶۴,۵۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۳۱,۹۵۰,۸۹۲,۵۶۴	۲۵/۰۰٪	۳۲,۲۱۳,۵۰۲,۶۴۰	پتروشیمی شیراز
.	۲۶,۶۱۶,۳۶۳,۶۴۸	۲۵/۰۰٪	۲۷,۰۷۲,۱۲۳,۳۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی
۱۲,۴۹۲,۲۰۷,۷۱۷	.	۲۵/۰۰٪	.	تامین
۲۹,۰۹۶,۰۸۵,۴۰۹	.	۲۵/۰۰٪	.	سرمایه گذاری توسعه گوهرا
.	۸۸۳,۲۴۲,۵۸۹	۲۵/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	امید
.	۳,۶۲۱,۲۸۳,۷۹۷	۲۵/۰۰٪	۴,۲۰۶,۶۴۲,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۲۱,۷۲۷,۴۴۹,۴۲۴	۲۵/۰۰٪	۲۴,۲۱۲,۷۱۲,۴۷۴	سوزمیران
.	۶۹۱,۵۷۸,۹۴۷	۲۵/۰۰٪	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۳۴۱,۶۴۵,۳۳۸	۲۵/۰۰٪	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۲۵,۱۹۶,۰۱۹,۷۰۴	۲۵/۰۰٪	۲۵,۹۸۹,۸۶۶,۹۰۰	صنایع غذایی رضوی
.	۱,۹۳۳,۹۹۴	۲۵/۰۰٪	۲,۲۵۴,۵۶۰	فجر انرژی خلیج فارس
.	۲۸۵,۰۵۱,۸۶۱	۲۵/۰۰٪	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی تابان فردا
۲,۲۳۴,۲۰۱,۶۴۴	.	۲۵/۰۰٪	.	گروه صنعتی سپاهان
.	۱۴,۵۴۱,۹۸۶,۷۵۵	۲۵/۰۰٪	۱۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	لامیران
.	۱,۸۲۸,۸۴۱,۷۸۲	۲۵/۰۰٪	۱,۸۹۱,۴۷۳,۳۵۰	مبین انرژی خلیج فارس
۴۳,۸۲۲,۴۹۴,۷۷۰	۲۰۰,۳۳۳,۳۵۷,۶۳۳		۲۱۰,۳۶۵,۷۲۰,۴۴۴	کشت و دامداری فکا



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۸- جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۱-۱	۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)
	۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳	(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)

جاری کارگزاران
جمع

۸-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	۳,۲۵۴,۵۷۲,۴۵۲,۳۶۷	۲,۹۱۴,۰۶۴,۸۰۱,۸۶۵	۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳
(۲۸۹,۰۷۹,۵۸۵,۷۶۹)	۳,۲۵۴,۵۷۲,۴۵۲,۳۶۷	۲,۹۱۴,۰۶۴,۸۰۱,۸۶۵	۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳

شرکت کارگزاری توسعه معاملات
کیان

۹- سایر دارایی ها

۹-۱- سایر دارایی ها آن بخش از مخارج تأسیس و مخارج برگزاری مجامع و نرم افزار می باشد که به دوره های آتی منتقل می گردد.

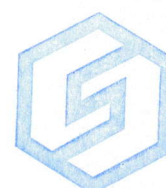
۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	.	۵۰,۹۰۲,۹۹۲	۴۳۱,۰۳۴,۶۵۶
.	۳۹,۱۳۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۹,۶۱۲	۲۴,۳۲۰,۳۸۸
.	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۳۱۴,۹۳۶	۱,۲۹۴,۶۸۵,۰۶۴
۴۸۱,۹۳۷,۶۴۸	۲,۶۷۹,۱۳۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۰۲۷,۵۴۰	۱,۷۵۰,۰۴۰,۱۰۸

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۶,۷۸۴,۰۰۰	۶۹,۶۲۵,۰۰۰
۶۶,۷۸۴,۰۰۰	۶۹,۶۲۵,۰۰۰

حساب جاری بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
۱۱,۰۲۰,۵۸۴,۲۱۹	۲۱,۴۷۶,۶۸۲,۱۶۸	مدیر صندوق سیدگردان سورین
۳۵۶,۱۶۴,۳۸۰	۹۱۶,۷۱۲,۳۱۹	متولی مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش
۷۶۹,۹۹۹,۹۵۶	۳۹۲,۳۸۳,۳۲۴	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۳,۶۷۳,۵۲۸,۰۶۲	۷,۱۵۸,۸۹۴,۰۲۷	بازارگردان صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
		بازارگردانی سورین
۱۵,۸۲۰,۲۷۶,۶۱۷	۲۹,۹۴۴,۶۷۱,۸۳۸	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس
۴۳۳,۹۷۲,۶۰۳	۲,۸۳۳,۹۷۲,۶۰۳	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۳۱۲,۶۹۲,۲۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۶۰۵,۸۰۱,۵۴۹	۶,۲۰۴,۴۷۲,۷۶۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۳,۳۹۷,۲۶۰	۲۸۳,۳۹۷,۲۶۰	بدهی بابت امور صندوق
۳۹۳,۳۰۲,۶۷۷	.	ذخیره تنزیل سود بانک
۳,۳۹۱,۱۶۶,۳۶۰	۱۰,۸۲۱,۸۴۲,۶۲۴	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تعداد	ریال
۴,۷۹۶,۴۷۸,۷۶۸,۷۰۴	۵۹۷,۶۰۴,۷۱۹		۵,۷۷۶,۳۵۰,۶۶۳,۱۶۱	۴۵۳,۰۵۲,۸۲۳	
					واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۰,۲۶۱,۷۲۸,۴۶۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
					واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۸۷۶,۷۴۰,۴۹۷,۱۷۱	۶۰۷,۶۰۴,۷۱۹		۵,۹۰۳,۸۵۰,۶۶۳,۱۶۱	۴۶۳,۰۵۲,۸۲۳	



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

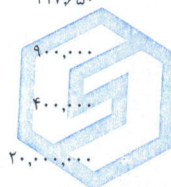
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۴۰۹,۳۳۳,۷۶۶,۲۵۷	۱۴-۱
۴۰۹,۳۳۳,۷۶۶,۲۵۷	

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

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۵۶,۱۱۱,۹۴۴	۳۳۷,۸۸۱,۴۹۰	۱۸۴,۵۰۹,۳۱۰	۶۵,۳۹۷,۷۹۵,۵۷۶	۶۷,۵۷۶,۳۹۸,۲۲۰	۲۹,۴۹۶,۴۲۰
۸۷۷,۸۲۷,۹۴۸	۲۱,۷۲۷,۳۵۳	۱۱,۸۶۳,۰۶۴	۳,۴۳۴,۰۵۲,۴۰۵	۴,۳۴۵,۴۷۰,۷۷۰	۱۴۱,۱۷۵
۲۱۰,۱۱۸,۷۰۴	۱۳,۵۷۸,۱۹۱	۶,۸۶۷,۶۵۷	۲,۲۸۶,۰۷۳,۹۱۲	۲,۵۱۵,۶۳۸,۴۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۹۰۹,۹۵۸,۳۵۲	۲۳۳,۳۳۷,۴۹۹	۱۲۷,۴۰۲,۰۹۹	۴۴,۶۹۶,۸۰۲,۱۵۰	۴۶,۶۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
۱۶,۶۷۷,۰۳۶,۰۷۵	۵۹۴,۱۰۴,۰۳۷	۳۳۴,۳۷۹,۶۲۴	۱۰۱,۲۲۵,۲۸۷,۸۵۴	۱۱۸,۸۲۰,۸۰۷,۵۹۰	۱۵,۹۳۲,۰۹۵
(۱۴,۵۷۷,۳۵۵,۹۳۴)	۳۷۲,۳۴۵,۴۱۵	۲۰۳,۲۹۹,۹۱۲	۸۸,۴۷۰,۷۹۳,۲۰۷	۷۴,۴۶۹,۰۸۲,۶۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
(۸۸۱,۷۲۰,۹۲۵)	۸۰,۸۹۰,۷۶۲	۴۴,۱۶۶,۲۸۳	۱۶,۹۳۴,۸۱۶,۲۰۰	۱۶,۱۷۸,۱۵۲,۳۲۰	۲,۰۱۲,۲۰۸
(۱,۲۰۳,۷۷۱,۵۳۳)	.	۳۰,۵۰۴,۸۲۵	۲۶,۵۹۴,۱۰۲,۸۸۵	۲۵,۴۲۰,۸۳۶,۱۷۷	۲,۲۲۵,۹۴۲
۱,۸۹۴,۳۱۹,۸۱۶	۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۴۴۲,۱۶۶	۵,۵۳۵,۷۹۸,۰۱۸	۷,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۹,۳۲۹,۳۲۱,۲۰۹	۲۸۴,۹۹۱,۷۷۳	۱۵۵,۶۰۵,۲۲۲	۴۷,۳۲۸,۵۳۶,۳۲۶	۵۶,۹۹۸,۳۵۴,۵۳۰	۵,۷۰۵,۴۱۱
۲,۱۴۵,۸۸۹,۲۴۵	۲۳,۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۷,۴۰۷	۲,۵۴۵,۵۶۳,۳۴۸	۴,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۱,۳۲۱,۴۳۳,۸۵۹	۱۰۲,۲۰۸,۶۳۴	۵۵,۸۰۵,۷۰۳	۱۸,۹۶۲,۲۷۸,۳۳۵	۲۰,۴۴۱,۷۲۶,۴۳۱	۸,۰۰۰,۰۰۱
(۲۰۸,۳۷۶,۷۰۰)	۱۰۷,۴۷۵,۰۰۰	۵۸,۶۸۱,۳۵۰	۲۱,۵۳۷,۲۲۰,۳۵۰	۲۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۶,۵۴۲,۲۱۷,۳۸۴	۴۴۴,۷۶۳,۵۳۹	۲۴۲,۸۴۰,۲۵۹	۷۱,۷۲۲,۸۸۶,۱۳۸	۸۸,۹۵۲,۷۰۷,۳۲۰	۲,۶۷۶,۱۰۶
(۵,۱۹۲)	.	.	۵,۱۹۳	۱	۱
۳,۱۱۲,۵۶۶,۴۹۳	۴۱,۳۱۷,۲۴۴	۲۳,۵۵۹,۱۶۸	۵,۰۸۶,۹۱۵,۸۱۵	۸,۲۶۳,۴۴۸,۷۲۰	۶۴۰,۸۱۸
۴۸,۹۲۸,۴۳۷,۸۰۰	۳۹۹,۰۷۰,۰۴۷	۲۱۷,۸۹۱,۲۹۵	۳۰,۳۶۸,۹۰۹,۴۳۸	۷۹,۸۱۴,۰۰۸,۵۸۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۳۵۷,۴۹۲,۸۶۳	۳۷۱,۱۰۶,۶۹۸	۲۰۲,۶۲۳,۴۲۴	۵۹,۲۹۰,۱۱۷,۲۰۵	۷۴,۳۲۱,۳۴۰,۱۹۰	۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۲,۸۹۵,۸۳۹,۱۷۳	۵۸۰,۶۸۸,۳۸۱	۳۱۷,۰۴۴,۰۳۲	۶۲,۳۴۰,۱۲۶,۶۰۴	۱۱۶,۱۳۳,۶۷۸,۱۹۰	۲۰,۳۱۸,۸۱۳
۱,۵۶۱,۴۵۹,۸۶۰	۴۶,۸۵۴,۶۴۰	۲۵,۵۸۲,۵۷۴	۷,۷۳۷,۰۲۰,۷۷۶	۹,۳۷۰,۹۲۷,۸۵۰	۵۰۸,۲۷۶
۲,۹۱۳,۵۲۸,۴۶۵	۲۱۹,۶۲۰,۶۰۴	۱۱۹,۹۱۳,۴۰۳	۴۰,۶۷۱,۰۵۹,۶۵۸	۴۳,۹۲۴,۱۲۱,۱۳۰	۸۰۰,۰۰۰
۳۴۹,۲۷۹,۰۵۳	۱۰,۸۲۹,۹۹۹	۵,۹۱۳,۱۶۸	۱,۷۹۹,۹۷۷,۷۸۰	۲,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۹,۴۳۴,۶۶۹,۵۷۷	۸۵۳,۵۰۹,۱۰۷	۴۶۶,۰۱۴,۷۵۴	۱۴۹,۹۴۷,۶۲۷,۸۵۲	۱۷۰,۷۰۱,۸۲۱,۳۹۰	۱۷,۶۹۵,۰۵۳
۷۲۴,۶۸۷,۶۱۳	۵۱,۲۴۴,۰۸۰	۲۷,۹۷۸,۷۰۷	۹,۴۴۴,۹۰۶,۴۲۰	۱۰,۲۴۸,۸۱۶,۸۲۰	۸۰۰,۰۰۰
۵۰,۹۳۴,۰۱۴	۱۹,۴۰۷,۱۷۶	۱۰,۵۹۶,۲۷۸	۳,۸۰۰,۴۹۷,۵۵۳	۳,۸۸۱,۴۳۵,۰۲۱	۱,۲۰۰,۰۰۰
۷۲۴,۵۶۶	.	۳,۱۵۶,۷۳۱	۲,۶۲۶,۷۴۳,۳۰۳	۲,۶۳۰,۶۲۴,۶۰۰	۱۱۷,۶۵۰
۴,۳۴۴,۷۴۱,۲۳۲	۴۵,۱۰۷,۱۲۶	۲۴,۶۲۸,۴۰۶	۴,۶۰۶,۹۴۸,۶۳۶	۹,۰۲۱,۴۲۵,۴۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۲,۳۲۴,۳۵۶,۸۵۱	۲۰,۸۸۶,۷۴۷	۱۱,۴۰۴,۱۰۶	۱,۸۲۰,۸۰۱,۴۹۶	۴,۱۷۷,۳۴۹,۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۱,۴۹۷,۳۵۳	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۷,۶۴۷	۹,۴۲۶,۵۶۵,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۸۷,۴۸۳,۱۰۹,۰۶۵	۵,۳۶۶,۰۰۵,۵۴۲	۲,۹۶۳,۵۱۷,۴۷۴	۹۰۵,۴۳۹,۹۳۹,۳۳۳	۱,۱۰۱,۲۵۲,۵۷۱,۴۱۴	



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۴۵۲

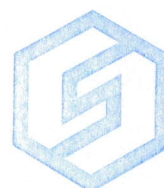
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۸۷,۴۸۳,۱۰۹,۰۶۵	۵,۳۶۶,۰۰۵,۵۴۲	۲,۹۶۳,۵۱۷,۴۷۴	۹۰۵,۴۳۹,۹۳۹,۳۳۳	۱,۱۰۱,۳۵۳,۵۷۱,۴۱۴	نقل از صفحه قبل
۳,۲۲۸,۹۸۲	.	۴,۳۶۶,۹۲۴	۳,۶۳۱,۵۲۹,۹۰۱	۳,۶۳۹,۱۲۵,۸۰۷	صندوق س.نقره سیمین هوبر
۲۱,۸۹۲,۸۸۷,۳۸۷	۳۲,۰۳۱۷,۱۸۵	۱۷۴,۸۹۲,۶۷۳	۴۱,۶۷۵,۳۳۹,۹۹۵	۶۴,۰۶۳,۴۳۷,۲۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۸۵۷,۵۸۳,۸۵۶	۲۲۱,۷۱۴,۵۳۱	۱۲۱,۰۵۵,۹۰۳	۳۸,۱۴۲,۵۵۱,۹۹۰	۴۴,۳۴۲,۹۰۶,۲۸۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۷,۴۶۴,۵۱۷,۳۵۲	۲۵۴,۸۹۲,۳۵۸	۱۳۹,۱۷۰,۸۵۲	۲۳,۱۱۹,۸۹۱,۰۰۸	۵۰,۹۷۸,۴۷۱,۵۷۰	پالایش نفت لاوان
۲۰۱۰۰,۵۱۵,۰۵۳	۱۱۵,۵۳۰,۸۸۴	۶۳۰,۷۹۶,۶۷۳	۲۰,۹۱۷,۰۵۱,۶۴۰	۲۳,۱۰۶,۱۷۷,۲۵۰	پتروشیمی اروند
(۱۱,۶۶۵,۳۰۷,۴۵۵)	.	۲۲۴,۲۶۸,۴۹۴	۱۹۸,۳۳۱,۶۹۹,۱۲۷	۱۸۶,۸۹۰,۷۶۰,۱۶۶	صندوق طلای عیار مفید
۳,۶۳۴,۸۸۲,۱۳۱	۱۳۲,۶۹۴,۴۸۲	۷۲,۴۵۰,۷۹۳	۲۲,۶۹۸,۸۶۸,۴۱۹	۲۶,۵۳۸,۸۵۸,۸۲۵	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
(۱۸,۴۶۹,۶۴۵,۰۸۹)	۲,۴۴۳,۵۳۲,۶۳۵	۱,۳۳۴,۱۶۴,۴۷۵	۵۰۳,۳۹۸,۴۷۲,۴۰۹	۴۸۸,۷۰۶,۵۲۴,۴۳۰	پتروشیمی پردیس
۴۷,۳۵۳,۳۲۲,۶۶۵	۱,۵۲۶,۴۸۲,۱۷۹	۸۲۶,۷۶۵,۷۸۸	۲۵۵,۵۸۹,۸۴۴,۹۶۸	۳۰۵,۲۹۶,۴۳۵,۶۰۰	خدمات انفورماتیک
۶۲۸,۸۴۱,۸۱۷	۲۶,۴۹۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۳,۴۹۹	۴,۶۲۸,۲۰۴,۶۸۴	۵,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
۴,۷۷۰,۸۳۴,۲۲۹	۱۰۴,۹۶۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۸,۰۹۱	۱۶,۰۵۸,۸۹۷,۶۸۰	۲۰,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	نفت بهران
۱۰,۸۴۹,۰۴۵	.	۴۶۰۲,۹۳۸	۳,۸۲۰,۳۴۸,۰۱۷	۳,۸۳۵,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س.بازده نقره نوا
۱۱,۷۲۸,۷۴۳,۰۳۷	۳۰۲,۰۲۰,۵۶۱	۱۶۴,۹۰۲,۸۹۹	۴۸,۲۰۸,۴۴۵,۶۸۳	۶۰,۴۰۴,۱۱۲,۱۸۰	پتروشیمی شیراز
۲۰,۳۰۹,۸۰۵,۴۵۴	۱۸۵,۱۴۴,۳۹۵	۱۰۱,۰۸۸,۶۸۵	۱۶,۴۳۲,۸۴۰,۶۶۶	۳۷,۰۲۸,۸۷۹,۲۰۰	داروسازی کوثر
۶,۵۷۶,۱۲۸,۹۸۹	۶۲,۹۲۵,۰۰۰	۳۴,۳۵۷,۰۱۵	۵,۹۱۱,۵۸۸,۹۹۶	۱۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سوزمیران
۱,۸۲۷,۰۵۱,۴۱۵	۵۳,۲۹۳,۴۴۶	۲۹,۰۹۸,۱۰۷	۸,۷۴۹,۲۴۵,۹۶۲	۱۰,۶۵۸,۶۸۸,۹۳۰	بانک پاسارگاد
۳۹,۷۵۸,۲۷۴,۵۰۴	۲۹۴,۴۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۵۳,۱۷۶	۱۸,۶۷۰,۵۵۲,۳۲۰	۵۸,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۳,۷۷۶,۷۱۸,۶۵۱	۶۸,۶۵۵,۱۲۵	۳۷,۴۸۵,۴۸۰	۹,۸۴۸,۱۶۵,۷۹۴	۱۳,۷۳۱,۰۲۵,۰۵۰	پارس فولاد سبزواری
۱۴,۸۰۵,۳۳۲,۸۱۰	.	۴۵۶,۹۹۴,۱۷۹	۳۶۵,۵۶۶,۹۷۲,۴۵۴	۳۸۰,۸۲۹,۲۹۹,۴۴۳	صندوق س. طلای سرخ نوویرا
۱۱,۳۵۰,۹۸۶,۸۳۸	۲۰۱,۷۲۲,۸۳۶	۱۱۰,۱۴۰,۴۱۵	۲۸,۶۸۱,۷۱۷,۲۱۲	۴۰,۳۴۴,۵۶۷,۳۰۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۸,۳۰۲,۰۷۲,۴۰۸	۲۶۷,۵۳۲,۷۵۹	۱۴۶,۰۷۲,۵۴۲	۲۴,۷۹۰,۸۷۳,۶۷۱	۵۳,۵۰۶,۵۵۱,۳۸۰	پالایش نفت بندرعباس
۷۶۵,۰۱۱	۱۸,۴۲۱	۱۰۰,۰۵۶	۲,۸۹۰,۷۵۲	۳,۶۸۴,۲۴۰	پاریز شرق
(۷۷,۸۷۸,۵۷۱)	۵,۲۷۶,۳۳۸	۲,۸۸۰,۸۳۲	۱,۱۲۴,۹۸۹,۰۰۱	۱۰,۵۵,۲۶۷,۶۰۰	سیمان بهبهان
۷۸۴,۲۹۹,۹۵۷,۷۱۴	۲۲,۶۸۵,۶۳۹,۷۶۱	۱۳,۱۷۰,۹۲۵,۹۱۱	۴,۳۷۶,۳۲۰,۸۰۰,۳۴۸	۵,۱۹۶,۴۷۷,۳۲۳,۷۳۴	۲۷۵,۲۹۹,۲۲۳



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۷۷۵۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ ریال
۱۵-۱	۱,۹۰۷,۱۹۰,۸۶۳,۰۵۷
	۱,۹۰۷,۱۹۰,۸۶۳,۰۵۷

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده

در بورس یا فرابورس

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
نفت بهران	۳۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۹۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۴۴۱,۷۳۲,۶۰۰	۷۰۴,۱۹۰,۹۴۲	۱,۲۸۹,۷۲۷,۰۰۰	۱۳۵,۵۰۹,۷۴۹,۴۵۸
سرمایه گذاری غدیر (هل) دینگ	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۵۵۰,۴۷۸,۶۳۵	۱,۰۰۳,۴۳۸,۸۰۰	۱,۸۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۶۸,۲۸۲,۵۶۵
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۱۰۲,۸۵۷	۳۶۴,۸۸۵,۰۲۵,۱۲۰	۱۵۲,۳۸۰,۸۲۶,۷۳۹	۹۹۶,۱۳۶,۱۱۹	۱,۸۲۴,۴۲۵,۱۲۶	۲۰۹,۶۸۳,۶۳۷,۱۳۶
خدمات انفورماتیک	۵۲,۶۸۸,۹۸۹	۲۶۱,۸۶۴,۲۷۵,۳۳۰	۲۳۱,۰۷۳,۸۴۷,۱۲۰	۷۱۴,۸۸۹,۴۷۲	۱,۳۰۹,۳۲۱,۳۷۷	۲۸,۷۶۶,۲۱۷,۳۶۱
پتروشیمی شیراز	۳,۸۴۹,۷۵۵	۲۶۹,۵۵۹,۸۴۵,۱۰۰	۲۳۱,۹۸۸,۳۸۰,۹۹۵	۷۳۵,۸۹۸,۳۷۷	۱,۳۴۷,۷۹۹,۲۲۶	۳۵,۴۸۷,۷۶۶,۵۰۲
پالایش نفت تبریز	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۴۱,۱۷۶,۷۰۵	۴۲۴,۳۹۸,۹۷۵	۷۷۷,۲۸۷,۵۰۰	۸۲,۱۱۴,۶۳۶,۸۲۰
پالایش نفت اصفهان	۱۶,۱۱۳,۵۹۶	۱۹۹,۴۸۶,۳۱۸,۴۸۰	۸۳,۶۷۶,۶۰۱,۴۶۵	۵۴۴,۵۹۷,۶۴۹	۹۹۷,۴۳۱,۵۹۲	۱۱۴,۲۶۷,۶۸۷,۷۷۴
پتروشیمی سازند	۷,۸۶۰,۹۸۸	۲۲۲,۵۴۴,۵۷۰,۲۸۰	۹۰,۱۷۷,۸۲۰,۰۱۱	۶۰۷,۵۴۶,۶۷۷	۱,۱۱۲,۷۲۲,۸۵۱	۱۳۰,۶۴۶,۴۸۰,۷۴۱
پالایش نفت بندرعباس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۹,۰۶۱,۴۰۹	۱۲۰,۳۱۱,۱۰۰	۲۲۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۰,۲۷۷,۴۹۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۱۰,۳۰۷,۹۲۵	۷۹۰,۱۳۰,۲۵۹	۱,۴۴۷,۱۲۵,۰۰۰	۵۹,۳۷۷,۴۳۶,۸۱۶
پتروشیمی پردیس	۱	۱۳,۴۳۰	۱۲,۹۲۵	۳۷	۶۷	۴۰۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۹,۷۳۶,۵۹۸	۵۷۵,۱۲۴,۴۶۵,۷۲۰	۳۵۵,۶۰۸,۶۵۰,۲۶۳	۱,۵۷۰,۰۸۹,۷۹۱	۲,۸۷۵,۶۲۲,۳۲۹	۲۱۵,۰۷۰,۱۰۳,۳۲۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۰۱۱,۰۷۰	۸۷,۲۱۷,۷۱۰,۸۰۰	۵۸,۴۳۷,۷۴۵,۲۰۷	۲۳۸,۱۰۴,۳۵۰	۴۳۶,۰۸۸,۵۵۴	۲۸,۱۰۵,۷۷۲,۶۸۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۷۳۲,۹۴۳	۳۵۹,۹۶۸,۴۹۶,۶۵۰	۲۹۴,۹۵۴,۱۸۰,۴۳۲	۹۸۲,۷۱۳,۹۹۶	۱,۷۹۹,۸۴۲,۴۸۳	۶۲,۲۳۱,۷۵۹,۷۳۹
پالایش نفت لاوان	۱,۹۴۳,۱۳۲	۱۰۳,۰۶۳,۷۲۱,۲۸۰	۴۴,۹۲۵,۰۰۰,۰۳۰	۲۸۱,۳۶۳,۹۵۹	۵۱۵,۳۱۸,۶۰۶	۵۷,۳۴۲,۰۳۸,۶۸۵
نفت سپاهان	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۸۸,۱۵۱,۵۶۵	۷۵۰,۵۰۷,۰۳۰	۱,۳۷۴,۵۵۵,۰۰۰	۱۵۹,۹۹۷,۷۸۶,۴۰۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۷,۱۵۷,۰۱۱	۱۵,۸۹۹,۵۲۰	۲۹,۱۲۰,۰۰۰	۲,۸۷۱,۸۲۳,۴۶۹
پتروشیمی امیرکبیر	۸۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۶۵,۱۷۵,۲۰۰	۲۷۲,۷۸۱,۶۰۰	۴۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۱۷,۵۵۶,۸۰۰)
نقل به صفحه بعد		۳,۹۳۸,۸۲۷,۳۴۲,۱۹۰	۲,۴۵۷,۳۸۶,۳۰۶,۲۳۷	۱۰,۷۵۲,۹۹۸,۶۵۳	۱۹,۶۹۴,۱۳۶,۷۱۱	۱,۴۵۰,۹۹۳,۹۰۰,۵۸۹

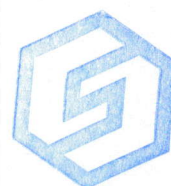


صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نقل از صفحه قبل	۳,۹۳۸,۸۲۷,۳۴۲,۱۹۰	۲,۴۵۷,۳۸۶,۳۰۶,۲۳۷	۱۰,۷۵۲,۹۹۸,۶۵۳	۱۹,۶۹۴,۱۳۶,۷۱۱	۱,۴۵۰,۹۹۳,۹۰۰,۵۸۹
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۳۳,۴۴۹,۴۷۳	۱۱۲,۱۲۶,۵۶۰	۲۰۵,۳۶۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۲,۶۶۹,۹۰۵	۱۷۵,۶۷۹,۷۴۹,۰۰۰	۱۳۶,۹۵۳,۰۹۲,۴۵۲	۴۷۹,۶۰۵,۷۱۵	۸۷۸,۳۹۸,۷۴۵
فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۲۸۸,۱۵۷	۱۶۳,۵۸۳,۲۷۹,۹۰۰	۱۹۳,۸۷۲,۳۳۸,۶۰۲	۴۴۶,۵۸۳,۳۵۴	۸۱۷,۹۱۶,۴۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید	۳۱,۸۱۰,۷۷۷	۲۰۰,۷۲۶,۰۰۲,۸۷۰	۱۱۵,۲۹۹,۹۹۲,۴۴۹	۵۴۷,۹۸۱,۹۸۸	۱,۰۰۳,۶۳۰,۰۱۴
پالایش نفت تهران	۱	۶,۳۷۰	۳,۰۵۹	۱۷	۳۲
پتروشیمی پارس	۷۹,۹۹۶,۸۱۹	۲۲۰,۶۳۱,۲۲۶,۸۰۲	۱۸۹,۶۱۵,۲۱۸,۱۱۷	۶۰۲,۳۲۳,۲۴۹	۱,۱۰۳,۱۵۶,۱۳۴
کشت و دامداری فکا	۸۹۷,۷۵۱	۷,۱۶۴,۰۵۲,۹۸۰	۷,۵۵۵,۵۰۵,۲۸۳	۱۹,۵۵۷,۸۶۵	۳۵,۸۲۰,۲۶۵
پتروشیمی نوری	۳,۶۳۱,۷۲۶	۱۸۵,۷۹۹,۱۰۲,۱۶۰	۱۰۲,۷۰۴,۱۱۴,۹۱۵	۵۰۷,۲۳۱,۵۴۹	۹۲۸,۹۹۵,۵۱۱
ح.شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۳۷۵,۰۰۰	۴,۴۳۶,۲۵۰	۸,۱۲۵,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۸,۳۹۰,۰۷۸	۴۹۹,۲۹۳,۵۴۱,۷۸۰	۲۴۰,۲۱۴,۳۳۱,۹۶۳	۱,۳۶۳,۰۷۱,۳۶۹	۲,۴۹۶,۴۶۷,۷۰۹
پتروشیمی اروند	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۹۰,۰۹۸,۲۶۰	۴۱۰,۳۴۳,۵۷۰	۷۵۱,۵۴۵,۰۰۰
فنر سازی زر گلپایگان	۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۵,۱۵۵,۸۰۰	۹,۰۵۸,۱۴۰	۱۶,۵۹۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳,۶۹۶	۶۸,۹۶۷,۳۶۰	۴۷,۴۳۴,۸۲۷	۱۸۸,۲۸۱	۳۴۴,۸۳۷
	۱۳,۴۶۵,۷۵۱,۹۵۵,۷۹۲	۸,۵۵۲,۴۸۳,۰۲۸,۹۱۱	۳۶,۷۶۱,۵۰۲,۸۶۶	۶۷,۳۲۸,۷۵۹,۷۸۰	۴,۸۰۹,۱۷۸,۶۶۴,۲۳۵



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

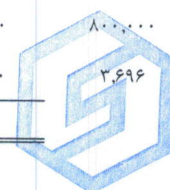
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نفت بهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۹۴۸,۱۳۹)	۲۸۵,۰۵۱,۸۶۱
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸,۲۹۷,۱۴۳	۴۵۰	۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱۱۰,۷۶۲,۵۶۶	۱۳۵	۱۴,۹۵۲,۹۴۶,۴۱۰	.	۱۴,۹۵۲,۹۴۶,۴۱۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۴,۶۴۹,۷۵۵	۶,۹۲۸	۳۲,۲۱۳,۵۰۲,۶۴۰	(۲۶۲,۶۱۰,۰۷۶)	۳۱,۹۵۰,۸۹۲,۵۶۴
سیمان بهبهان	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۷۹۰	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۹۵	۱۳,۱۸۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۳۴,۴۹۷,۶۶۴)	۱۲,۸۵۱,۷۵۲,۳۳۶
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۶,۱۱۳,۵۹۷	۷۴۰	۱۱,۹۲۴,۰۶۱,۰۴۰	.	۱۱,۹۲۴,۰۶۱,۰۴۰
پتروشیمی سازند	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۷,۳۶۰,۹۸۸	۱,۱۰۰	۸,۰۹۷,۰۸۶,۸۰۰	.	۸,۰۹۷,۰۸۶,۸۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹	۷,۸۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۹۴۱,۳۰۹,۵۸۴)	۶,۹۰۶,۰۹۰,۴۱۶
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۹,۷۳۳,۲۶۲	۱,۲۲۷	۲۴,۲۱۲,۷۱۲,۴۷۴	(۲,۴۸۵,۲۶۲,۰۵۰)	۲۱,۷۲۷,۴۴۹,۴۲۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۷,۰۱۱,۰۷۰	۶۰۰	۴,۲۰۶,۶۴۲,۰۰۰	(۵۸۵,۳۵۸,۲۰۳)	۳,۶۲۱,۲۸۳,۷۹۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۸,۷۳۲,۹۴۳	۳,۱۰۰	۲۷,۰۷۲,۱۲۳,۳۰۰	(۴۵۵,۷۵۹,۶۵۲)	۲۶,۶۱۶,۳۶۳,۶۴۸
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۹۴۳,۱۳۲	۱,۴۲۰	۴,۱۷۹,۲۴۷,۴۴۰	.	۴,۱۷۹,۲۴۷,۴۴۰
نفت سپاهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۸,۰۱۳,۲۴۵)	۱۴,۵۴۱,۹۸۶,۷۵۵
پتروشیمی جم	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۱۲,۶۳۸	۴,۱۶۶	۸۸۵,۸۴۹,۹۰۸	.	۸۸۵,۸۴۹,۹۰۸
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۵,۲۸۸,۱۵۷	۱,۷۰۰	۲۵,۹۸۹,۸۶۶,۹۰۰	(۷۹۳,۸۴۷,۱۹۶)	۲۵,۱۹۶,۰۱۹,۷۰۴
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۲۰,۳۱۸,۸۱۴	۴۸۰	۹,۷۵۳,۰۳۰,۷۲۰	(۱,۰۰۷,۳۵۶,۸۵۸)	۸,۶۴۵,۶۷۳,۸۶۲
پتروشیمی پارس	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۸۲,۹۹۶,۸۲۰	۴۴۰	۳۶,۵۱۸,۶۰۰,۳۶۰	.	۳۶,۵۱۸,۶۰۰,۳۶۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۲,۹۰۹,۹۵۹	۶۵۰	۱,۸۹۱,۴۷۳,۳۵۰	(۶۲,۶۳۱,۵۶۸)	۱,۸۲۸,۸۴۱,۷۸۲
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۲,۲۶۹,۸۲۹	۳,۸۵۰	۸,۷۳۸,۸۴۱,۶۵۰	.	۸,۷۳۸,۸۴۱,۶۵۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵,۷۶۴,۲۸۱	۴,۵۰۰	۲۵,۹۳۹,۲۶۴,۵۰۰	(۱۰۶,۱۶۳,۴۲۹)	۲۵,۸۳۳,۱۰۱,۰۷۱
پتروشیمی اروند	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۶,۹۱۹,۷۸۰)	۱۶,۰۹۳,۰۸۰,۲۲۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۲۱,۰۵۳)	۶۹۱,۵۷۸,۹۴۷
سوزمیران	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۷۵۷,۴۱۱)	۸۸۳,۲۴۲,۵۸۹
پالایش نفت شیراز	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۲	۲,۵۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۸۳۰,۶۷۵)	۲,۳۱۷,۳۶۹,۳۲۵
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۵۴,۶۶۲)	۳۴۱,۶۴۵,۳۳۸
گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳,۶۹۶	۶۱۰	۲,۲۵۴,۵۶۰	(۳۲۰,۵۶۶)	۱,۹۳۳,۹۹۴
				۳۶۷,۱۳۰,۳۵۴,۰۵۲	(۱۰,۰۳۲,۳۶۲,۸۱۱)	۳۵۷,۰۹۷,۹۹۱,۲۴۱



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	۱۷-۱
۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	

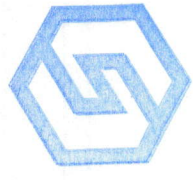
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	۰	۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	۵٪	بدون سررسید	مختلف
۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹	۰	۱۵۰,۰۲۷,۱۲۷,۲۷۹			

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری



صندوق سرمایه گذاری بخشی
 صنایع ثروت آفرین
 شماره ثبت: ۴۸۷۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال		
۵,۰۲۰,۴۸۵,۸۸۰	۱۸-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳,۱۱۵,۱۵۱,۰۰۵	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸,۱۳۵,۶۳۶,۸۸۵		

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

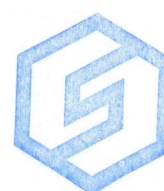
دوره مالی شش ماهه منتهی به	هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:
۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
(۳۶,۵۷۶,۴۶۲,۷۰۹)	مدیر
(۱,۰۱۹,۱۷۸,۰۷۲)	متولی
(۱۲,۱۹۲,۱۵۴,۱۹۵)	بازارگردان
(۳۹۲,۳۸۳,۳۶۸)	حسابرس
(۵۰,۱۸۰,۱۷۸,۳۴۴)	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	هزینه
۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	
(۵۰,۹۰۲,۹۹۲)	هزینه تاسیس
(۱۴,۸۰۹,۶۱۲)	هزینه برگزاری مجامع
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
(۱,۳۴۵,۳۱۴,۹۳۶)	هزینه آبونمان نرم افزار
(۴,۵۹۸,۶۷۱,۲۱۲)	هزینه نرم افزار
(۶۸۷,۳۰۷,۷۲۹)	هزینه تصفیه
(۱۲,۹۰۶,۴۵۰)	هزینه کارمزد بانکی
(۷,۷۰۹,۹۱۲,۹۳۱)	

۲۱- هزینه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال
(۲۴,۹۱۲,۸۹۴,۰۴۳)
(۲۴,۹۱۲,۸۹۴,۰۴۳)



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸,۹۵۳,۲۶۲	۰
(۲۷۶,۳۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	۰
(۲۷۶,۳۵۳,۲۴۶,۷۳۸)	۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته	سرمایه گذاری صنایع ایران	ممتار	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۸٪	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۸٪
		عادی	-	۰٪	-	۰٪
	سیدگردان سورین	ممتار	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱٪	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱٪
		عادی	۶,۳۸۵,۴۷۷	۰٪	-	۰٪
	کارگزاری بورس ایران	ممتار	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
		عادی	-	۰٪	-	۰٪
مدیران سرمایه گذاری	توحید جهاننده	عادی	-	۰٪	-	۰٪
مدیران سرمایه گذاری	سمیه رادسر	عادی	-	۰٪	-	۰٪
مدیران سرمایه گذاری	سیدعماد عطری	عادی	-	۰٪	-	۰٪
جمع			۱۶,۳۸۵,۴۷۷	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



صندوق سرمایه گذاری بخشی
صنایع ثروت آفرین
شماره ثبت: ۵۹۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ثروت آفرین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (مبالغ به ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۲۱,۴۷۶,۶۸۲,۱۶۸)	طی دوره مالی	۳۶,۵۷۶,۴۶۲,۷۰۹	کارمزد ارکان	مدیر	سبدگردان سورین
(۹۱۶,۷۱۲,۳۱۹)	طی دوره مالی	۱,۰۱۹,۱۷۸,۰۷۲	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار یاداش
(۳۹۲,۳۸۳,۳۲۴)	طی دوره مالی	۳۹۲,۳۸۳,۳۶۸	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بهمند
(۷,۱۵۸,۸۹۴,۰۲۷)	طی دوره مالی	۱۲,۱۹۲,۱۵۴,۱۹۵	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سورین
۵۱,۴۲۸,۰۶۴,۷۳۳	طی دوره مالی	۹,۳۱۴,۶۹۹,۷۰۳	کارمزد	کارگزاری	شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان
	طی دوره مالی	۶,۱۶۸,۶۳۷,۲۵۴,۲۳۲	ارزش معاملات طی دوره		