



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با سلام،

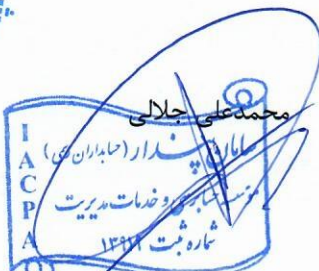
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارائی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- ارکان صندوق
۶-۸	پ- مبنای تهیه صورتهای مالی
۹-۳۰	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های 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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی دماوند بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	میلاد فروغی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق
	محمد علی جعفری	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	متولی صندوق

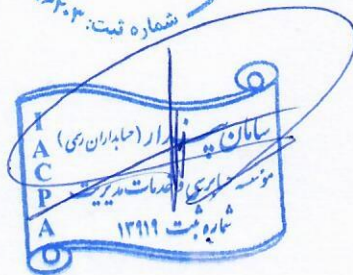


مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۷۳۴,۰۳۹,۶۰۰,۴۰۱	۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۵,۵۲۹,۰۲۹,۰۸۸	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	.	۱۷۶,۰۵۰,۴۱۰,۳۴۳
حساب های دریافتنی	۸	۳۹,۸۰۷,۳۳۶,۵۴۵	۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴
موجودی نقد	۹	۲۴,۱۹۹,۸۲۵	۲۴,۸۱۹,۸۲۵
سایر دارایی ها	۱۰	۱,۱۷۰,۲۱۹,۳۶۷	.
جمع دارایی ها		۱,۷۸۰,۵۷۰,۳۸۵,۲۲۶	۶۵۶,۵۴۰,۵۷۸,۶۲۲
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۶۶,۹۲۱,۷۴۵	۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۶,۲۸۰,۱۵۳,۲۳۳	۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۲,۵۲۳,۶۱۴,۱۷۷	۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶
جمع بدهی ها		۱۸,۸۷۰,۶۸۹,۱۵۵	۱۷,۲۰۴,۰۷۹,۱۶۶
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۷۶۱,۶۹۹,۶۹۶,۰۷۱	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۴,۶۴۴	۱۲,۷۳۳

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and text at the bottom left.

Handwritten signature and text at the bottom right.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

درآمدها:	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۸۶,۲۱۵,۳۹۵,۱۴۷	(۱,۸۵۸,۳۵۶,۶۵۳)
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸۱,۲۷۳,۵۲۸,۲۹۲)	(۲۶,۸۸۷,۹۱۷,۹۸۵)
سود سهام	۱۷	۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹	۱۴,۶۶۲,۴۶۳,۱۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷,۳۱۱,۰۳۹,۳۶۳	۱۹,۳۹۳,۵۴۸,۳۴۱
سایر درآمدها	۱۹	۶۱۰,۰۱۱,۱۱۹	۹۱,۷۳۰,۴۴۸
جمع درآمدها		۱۰۲,۳۳۵,۹۶۰,۲۵۶	۵,۴۰۱,۴۶۷,۲۶۹
هزینه:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۰,۸۹۶,۴۱۳,۱۸۵)	(۲,۱۲۶,۳۶۳,۶۰۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۹۱۲,۹۰۹,۱۰۸)	(۶۸۵,۸۸۳,۵۶۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		۷۹,۵۲۶,۶۳۷,۹۶۳	۲,۵۸۹,۲۲۰,۱۰۱
هزینه‌های مالی	۲۲	(۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹)	*
سود (زیان) خالص		۷۷,۱۸۴,۵۴۵,۰۶۴	۲,۵۸۹,۲۲۰,۱۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵.۵۸٪	۰.۸۱٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره (۲)		۴.۷۹٪	۰.۸۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۰,۰۹۳,۰۹۴	۷۰۰,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱)	(۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۷۷,۱۸۴,۵۴۵,۰۶۴
تعدیلات	-	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۲۰,۳۰۲,۶۵۷	۱,۷۶۱,۶۹۹,۶۹۶,۰۷۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود خالص

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره



بسیاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنبد مینای دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با شماره ۱۲۲/۱۰۰۶۶۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی شماره ۵۲۵۵۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکتها آغاز شده و با توجه به تاریخ ثبت صندوق نزد اداره ثبت شرکتها، صورت سود و زیان فاقد اقلام مقایسه‌ای در دوره جاری می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴ واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <https://petromafund.ir> درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
 صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۲۵۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴

۲-۳- متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۰ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - سلیمان خاطر-خیابان سه‌رودی جنوبی-خیابان شهیدان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول-واحد ۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ 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 گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۵/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳/۱۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علیرقم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر شناسایی نمی‌گردد. محاسبات باید به طور روزانه در دفتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه های معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و هر زمان شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰۰۷/۱۰) از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۱/۱۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۷۳۰ و حداکثر ۱,۸۹۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	کارمزد حسابرس مبلغ ثابت ۶۳۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد
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 نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

صندوق سرمایه گذاری بخشی بتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، 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 سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ماده اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی :

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های 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 برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی نیتروشمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال
۹.۷۸	۶۴,۲۲۶,۵۳۱,۵۴۷	۵۳,۸۳۹,۰۶۸,۴۹۰	۱,۳۴۵,۴۲۷,۱۵۲,۸۶۴
۷.۱۲	۴۶,۷۳۸,۷۳۷,۷۵۸	۳۳,۳۷۴,۳۹۳,۰۳۵	۱۱۸,۹۵۵,۷۴۷,۳۵۵
۳.۴۵	۲۲,۶۶۲,۸۴۸,۹۲۵	۲۰,۵۰۸,۳۴۸,۰۱۹	۵۸,۰۲۳,۸۹۱,۳۶۰
۱.۵۴	۱۰,۰۹۴,۸۸۸,۵۰۰	۹,۶۸۹,۹۸۳,۹۲۲	۳۵,۸۴۵,۴۴۳,۰۰۰
۱۸.۳۱	۱۲,۰۳۱,۱۵۶,۴۲۲	۹۶,۵۸۹,۴۵۵,۵۶۹	۳۰,۱۸۷,۳۱۰,۴۰۰
۲.۴۶	۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۲۳,۷۷۲,۵۹۷,۲۰۰
۱.۶۰	۱۰,۴۹۵,۲۰۷,۳۵۶	۱۰,۱۹۴,۱۴۰,۱۳۴	۱۶,۷۹۱,۴۹۳,۶۰۰
۱.۵۷	۱۰,۲۹۶,۸۸۶,۸۰۶	۹,۵۱۶,۸۱۳,۰۷۱	۱۵,۷۵۴,۶۹۸,۴۵۰
۱.۱۷	۷,۰۳۸,۸۷۵,۵۰۰	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۱۵,۶۵۶,۲۸۷,۵۰۰
۰.۴۸	۳,۱۲۴,۸۵۷,۲۱۰	۲,۹۴۸,۹۸۵,۲۶۹	۱۲,۳۸۱,۹۹۷,۱۴۰
۱.۳۰	۸,۵۲۶,۴۶۳,۸۷۵	۹,۹۴۶,۷۱۳,۲۵۲	۱۱,۴۶۵,۷۲۲,۶۰۶
۱.۳۴	۸,۷۷۶,۹۰۳,۱۴۱	۷,۱۷۹,۵۶۰,۶۵۸	۹,۱۵۲,۷۱۵,۳۷۵
۱.۷۷	۱۱,۵۹۶,۴۸۷,۱۹۹	۹,۹۶۳,۰۵۱,۷۵۱	۳,۲۸۹,۳۳۳,۳۷۹
۰.۰۰			۲,۶۶۳,۴۷۲,۴۰۱
۲.۳۶	۱۵,۵۱۳,۷۴۰,۷۳۰	۹,۹۴۷,۵۳۷,۳۰۹	۵۹۲,۰۸۵,۴۵۵
۳.۸۸	۲۵,۴۴۳,۷۱۷,۳۹۹	۱۹,۸۹۱,۴۰۱,۷۷۷	۰.۰۰
۱.۷۲	۱۱,۳۱۲,۵۸۷,۲۱۵	۹,۱۳۲,۷۲۰,۴۵	۰.۰۰
۰.۰۰			۰.۰۰
۵۹.۸۴	۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳	۳۲۵,۳۳۴,۰۵۰,۱۰۷	۱,۷۳۴,۰۳۹,۶۰۰,۴۰۱
			۱,۷۷۹,۳۶۴,۴۴۹,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی، پتروشیمی، دماوند
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی، میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده‌های بانکی

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۲.۳۴٪	۱۵,۳۶۳,۱۴۲,۴۲۰	۰.۳۴٪	۴,۳۲۵,۹۱۷,۲۸۱
۰.۳۳٪	۱,۵۳۲,۰۰۸,۸۸۷	۰.۰۷٪	۱,۲۰۰,۶۰۹,۸۷۶
۰.۰۰٪	۲,۸۶۰,۰۰۰	۰٪	۲,۵۰۱,۹۳۱
۰.۰۸٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.
۰.۰۳٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	.
۰.۰۰٪	.	۰٪	.
۰.۰۰٪	.	۰٪	.
۲.۶۷٪	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۰.۳۱٪	۵,۵۲۹,۰۲۹,۰۸۸
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۵,۵۲۹,۰۲۹,۰۸۸	۵,۵۲۹,۰۲۹,۰۸۸	۶-۱
۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۵,۵۲۹,۰۲۹,۰۸۸		

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد
کوتاه مدت	-	-	۱۰	۱۰
کوتاه مدت	-	-	۱۰	۱۰
کوتاه مدت	-	-	۱۰	۱۰
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	-	۲۶	۲۶
بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	-	۲۶	۲۶
بلند مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	-	۲۱.۸	۲۱.۸
بلند مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	-	۲۱.۸	۲۱.۸
جمع				

سینا - ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰.۳۸۱
 پاسارگاد - ۱۵۲۳۱.۰۲۲-۸۱۰۰-۲۹۰
 سلمان - ۱۰۳۰۳-۸۱۰-۸۶۴
 پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱.۰۲۲۱
 پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱.۰۲۲۲
 دی - ۰۴.۵۷۲.۵۴۳.۰۰۹
 دی - ۰۴.۵۶۸۹۰۸۲۰۰۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی رترو و شیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق اجاره	۰	۱۰,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۵۷۵
۷-۲ اوراق مرابحه	۰	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸
	۰	۱۷۶,۰۵۰,۴۱۰,۳۴۳

۷-۱- اوراق اجاره به تفکیک فاشتر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کلرژد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱۸,۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۰,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۵۷۵
اجاره غدیر از ۱۴۰۱/۱۴	۱۸,۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۰,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۵۷۵
جمع		۰	۰	۰	۰	۰		

۷-۲- اوراق مرابحه به تفکیک فاشتر به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۸	-	-	-	-	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸
صکوک مرابحه غدیر ۵۰,۵-۳ ماهه ۱۸٪		-	-	-		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	۳۸,۱۷۸,۴۱۵,۱۳۹	(۳,۲۶۲,۹۶۸,۹۶۸)	۲۵٪	۴۱,۴۴۱,۳۸۴,۱۰۷	۸-۱ سود دریافتنی سهام
۷۴۹,۸۲۷,۷۶۸	۱,۶۲۸,۹۲۱,۴۰۶	.	-	۱,۶۲۸,۹۲۱,۴۰۶	۸-۲ سایر حسابهای دریافتنی
۴۴۵,۳۳۳,۶۵۷	.	.	-	.	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴	۳۹,۸۰۷,۳۳۶,۵۴۵	(۳,۲۶۲,۹۶۸,۹۶۸)		۴۳,۰۷۰,۳۰۵,۵۱۳	جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
.	۱۳,۷۱۴,۳۱۷,۰۹۶	۲,۰۵۷,۱۴۷,۵۶۴	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	۲۵٪	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۴,۳۶۰,۶۳۶,۶۰۵	۱۴۳,۳۶۳,۳۹۵	۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	کربن ایران
.	۳,۴۶۴,۴۵۲,۳۳۴	۱۴۴,۷۴۷,۶۶۶	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	کلر پارس
.	۳,۲۲۷,۱۱۰,۲۱۵	۶۱,۸۸۹,۷۸۵	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	معدنی املاح ایران
.	۱,۸۴۰,۳۶۸,۴۲۱	۷۵,۶۳۱,۵۷۹	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	کاشی الوند
.	۱,۷۶۴,۹۴۲,۹۱۵	۳۵,۰۵۷,۰۸۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	صنعتی آما
.	۱,۷۱۵,۹۵۳,۴۱۶	۱۷۶,۲۹۶,۵۸۴	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪	پارس دارو
.	۱,۷۰۴,۱۵۶,۹۲۳	۱۹۲,۵۹۳,۰۷۷	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵٪	دارویی رازک
.	۱,۳۵۱,۰۱۷,۸۹۰	۱۴۸,۹۸۲,۱۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	سیمان تهران
.	۱,۲۴۵,۲۹۴,۱۱۸	۱۰۳,۲۰۵,۸۸۲	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	پخش هجرت
.	۱,۰۱۸,۱۵۷,۸۹۵	۴۱,۸۴۲,۱۰۵	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۱,۰۰۵,۸۵۱,۸۱۲	۲۰,۶۶۸,۱۸۸	۱,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰	۲۵٪	فراوری زغال سنگ پروده طبس
.	۶۹۹,۱۴۱,۳۴۷	۲۵,۸۵۸,۶۵۳	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	کشاورزی و دامپروی مگسال
.	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	۲۳,۶۸۴,۲۱۱	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	گروه صنعتی سپاهان
.	۲۷۶,۸۱۲,۰۸۱	۵,۶۸۷,۹۱۹	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	مس شهید باهنر
.	۸۲,۲۲۴,۳۴۱	۵۰,۱۲۳,۳۰۶	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	۲۵٪	صنایع فروآلیاژ ایران
.	۷۰,۷۰۳,۶۹۳	۱,۲۵۹,۱۰۷	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	۲۵٪	تولیدی مهرام
.	۶۰,۹۵۸,۲۴۸	۴۱,۷۵۲	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	زامیاد
.	.	.	.	۲۵٪	فراپورس ایران
.	.	.	.	۲۵٪	صنعتی زرماکارون
.	.	.	.	۲۵٪	تولید نیروی برق دماوند
.	.	.	.	۲۵٪	سرمایه گذاری سایپا
.	.	.	.	۲۵٪	کاشی و سرامیک الوند
.	.	.	.	۲۵٪	سیمان تأمین
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	.	.	.	۲۵٪	مواد اولیه داروپخش
.	.	.	.	۲۵٪	پالایش نفت بندرعباس
.	.	.	.	۲۵٪	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	۳۸,۱۷۸,۴۱۵,۱۳۹	۳,۲۶۲,۹۶۸,۹۶۸	۴۱,۴۴۱,۳۸۴,۱۰۷		

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی وجه حاصل از فروش حق تقدم بیمه کوثر می باشد که پس از فروش توسط شرکت به حساب صندوق واریز خواهد شد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴,۸۱۹,۸۲۵	۲۴,۱۹۹,۸۲۵
۲۴,۸۱۹,۸۲۵	۲۴,۱۹۹,۸۲۵
	جمع

جاری-۵۶۸۴۴۷۹۰۰۶-۰۱ دی

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلك نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۰,۷۳۹,۷۳۷	۰	۰	(۳۱,۸۹۰,۳۹۹)	۵۸,۸۴۹,۳۳۸
۰	۱,۹۴۳,۶۱۲,۴۴۶	۰	۰	(۸۳۲,۲۴۲,۴۱۷)	۱,۱۱۱,۳۷۰,۰۲۹
۰	۲,۰۳۴,۳۵۲,۱۸۳	۰	۰	(۸۶۴,۱۳۲,۸۱۶)	۱,۱۷۰,۲۱۹,۳۶۷
	جمع				

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس	(۱۴۰,۸۸,۵۳۰,۷۶۷)	۲,۰۰۹,۳۴۵,۴۵۵,۱۶۳	(۱,۹۹۵,۱۵۶,۹۳۴,۳۹۶)	۰
سینا	۰	۱۷۲,۶۷۸,۶۴۸,۷۹۲	(۱۷۲,۷۴۵,۵۷۰,۵۳۷)	(۶۶,۹۳۱,۷۴۵)
جمع	(۱۴۰,۸۸,۵۳۰,۷۶۷)	۲,۱۸۱,۹۲۴,۱۰۳,۹۵۵	(۲,۱۶۷,۹۰۲,۴۶۹,۹۳۳)	(۶۶,۹۳۱,۷۴۵)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۱۷,۳۱۲,۴۴۷	۱۲,۲۷۱,۵۵۱,۲۹۵	مدیر صندوق
۷۷۶,۳۰۹,۳۴۳	۳,۳۸۸,۹۷۶,۹۹۳	بازارگردان شرکت تأمین سرمایه دماوند
۱۸۰,۴۳۸,۵۲۶	۳۱۸,۶۸۰,۵۲۸	متولی مؤسسه حسابرسی سامان پندار
۲۱۷,۹۹۹,۹۲۴	۳۰۰,۹۴۴,۴۱۷	حسابرس مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰	۱۶,۲۸۰,۱۵۳,۲۳۳	جمع

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۶,۴۸۴,۱۹۶	۱,۷۷۲,۸۷۸,۲۱۷	نرم افزار صندوق
۱۳۲,۵۵۸,۶۵۰	۳۶۶,۵۶۶,۲۴۳	ذخیره تصفیه
.	۱۹۱,۲۸۹,۶۷۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
.	۷۲,۸۸۰,۰۴۱	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶	۲,۵۲۳,۶۱۴,۱۷۷	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۱۳,۸۶۹,۷۷۷,۶۴۰	۴۸,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۳۲,۴۱۱,۹۰۲,۴۳۴	۱۱۸,۳۰۲,۶۵۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۴۶۶,۷۲۱,۸۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۷,۷۹۳,۶۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۶۱,۶۹۹,۶۹۶,۰۷۱	۱۲۰,۳۰۲,۶۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

حماوه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

حماوه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۴۱,۷۷۴,۳۶۹,۲۹۹	(۸۲۱,۵۴۳,۴۰۱)	(۱۵۶,۰۹۱,۵۳۷)	(۱۱۷,۰۸۴,۵۷۶,۷۲۵)	۱۵۹,۸۳۶,۴۸۰,۹۵۶	۱۱,۶۹۴,۷۴۸
•	۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵	(۵۴,۳۶۱,۰۲۰)	(۱۰,۳۰۹,۴۸۸)	(۹,۰۲۱,۳۳۳,۸۳۷)	۱۰,۸۵۲,۲۰۴,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰
•	(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	(۶۶,۰۰۰,۳۳۲)	(۱,۲۵۳,۹۸۰)	(۱,۳۲۵,۳۲۸,۶۶۶)	۱,۳۲۰,۰۰۰,۶۵۹	۲۰۰,۰۰۰
•	۹۷,۱۱۴,۹۳۱	(۱۲,۱۵۰,۹۷۹)	(۲,۳۰۸,۶۶۱)	(۲,۰۹۳,۴۴۵,۸۳۳)	۲,۲۰۵,۰۲۰,۴۰۳	۱۵۰,۰۰۰
•	۱,۳۹۷,۶۵۴,۸۸۸	(۳۴,۴۶۲,۴۹۹)	(۴,۶۴۷,۸۷۰)	(۳,۵۶۵,۷۳۴,۷۴۴)	۴,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
•	۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۳	(۷۶,۴۴۰,۷۹۵)	(۱۴,۵۲۳,۴۲۸)	(۹,۹۱۵,۹۹۷,۹۳۳)	۱۴,۳۷۶,۳۷۷,۵۱۸	۲,۲۰۵,۰۰۰
•	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۶	(۵۳,۹۲۸,۰۰۰)	(۱۰,۳۴۶,۳۸۴)	(۷,۱۲۹,۶۶۷,۸۳۱)	۱۰,۷۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
•	۴۳۳,۹۷۲,۶۵۸	(۳۱,۵۷۰,۰۴۴)	(۵,۹۹۸,۳۳۴)	(۵,۳۱۷,۳۲۶,۳۲۷)	۵,۷۷۸,۸۶۷,۱۶۲	۳۱۲,۵۰۰
•	۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۲	(۱۱۰,۸۸۴,۳۵۳)	(۳۱,۰۶۷,۷۳۶)	(۹,۹۴۷,۵۳۷,۳۰۹)	۱۶,۶۱۰,۶۷۳,۹۰۹	۷۴۰,۰۰۰
(۲,۰۵۸,۹۰۲,۸۴۸)	۲,۲۹۶,۷۲۵,۳۹۴	(۵۴,۴۳۹,۸۴۴)	(۱۰,۳۴۳,۳۸۵)	(۹,۹۴۶,۷۱۳,۲۵۰)	۱۲,۳۰۸,۲۲۱,۸۷۲	۲,۳۵۰,۰۰۰
•	(۱,۱۶۱,۷۳۳,۹۷۰)	(۱۳۷,۱۷۹,۳۵۷)	(۲۶,۰۶۳,۸۳۸)	(۲۸,۴۳۴,۳۶۲,۵۹۵)	۲۷,۴۳۵,۸۷۱,۸۲۰	۳,۲۰۰,۰۰۰
•	۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۶	(۱۸۷,۶۰۳,۳۶۹)	(۳۵,۶۴۴,۳۹۳)	(۳۰,۰۰۰,۹۲۲,۵۷۵)	۳۴,۷۶۴,۵۰۴,۹۶۱	۱,۹۳۰,۰۰۰
•	۴,۸۲۰,۱۵۲,۵۲۲	(۹۰,۰۷۵,۸۸۵)	(۱۷,۱۱۴,۲۵۹)	(۱۳,۹۴۹,۵۸۴,۵۷۵)	۱۸,۸۷۶,۹۲۷,۲۴۰	۲,۲۲۰,۵۰۴
•	۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷	(۱۳۶,۹۶۹,۴۴۱)	(۲۶,۰۲۳,۸۳۳)	(۲۰,۱۴۹,۹۵۶,۱۴۷)	۲۲,۰۳۱,۲۹۴,۰۶۸	۴,۳۷۷,۵۴۴
•	۱,۷۳۴,۸۱۳,۳۴۹	(۶۳,۹۰۵,۱۳۹)	(۱۲,۱۴۱,۸۴۹)	(۱۰,۹۷۰,۱۷۰,۷۹۳)	۱۲,۷۸۱,۰۳۱,۰۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
•	۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۹	(۷۶,۹۰۸,۰۰۱)	(۱۴,۶۱۲,۳۲۷)	(۹,۶۱۷,۷۲۴,۹۶۴)	۱۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۲۴,۰۰۰
•	۳,۸۶۶,۴۴۰	(۷۵,۵۹۹,۳۲۱)	(۱۴,۳۶۳,۷۰۹)	(۱۴,۶۴۳,۱۸۸,۷۱۰)	۱۵,۱۱۹,۸۴۵,۹۷۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
•	۹,۰۶۱,۴۲۵,۹۷۹	(۹۱,۳۷۸,۷۵۰)	(۱۷,۳۴۲,۹۶۲)	(۸,۷۳۲,۲۱۱,۱۰۲)	۱۷,۸۹۲,۳۵۸,۷۹۲	۲,۲۷۵,۰۰۰
•	۸,۹۶۵,۳۱۸,۹۴	(۱۴۲,۵۰۵,۷۰۸)	(۲۷,۰۷۵,۶۸۷)	(۱۹,۹۸۹,۵۳۲,۸۴۱)	۲۱,۰۵۵,۶۴۶,۱۲۹	۳,۶۷۵,۰۰۰
•	۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۶	(۶۸,۹۲۵,۱۰۰)	(۱۳,۰۹۵,۶۷۰)	(۹,۱۳۲,۷۲۰,۰۴۵)	۱۱,۶۰۵,۱۵۴,۲۳۰	۳,۱۷۰,۰۰۰
•	۱,۵۵۵,۸۸۵,۰۷۵	(۱۰۶,۰۸۵,۰۸۶)	(۲۰,۱۵۵,۹۹۴)	(۱۹,۵۳۴,۸۹۵,۴۳۶)	۲۱,۲۱۷,۰۲۱,۵۹۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
•	۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸	(۱۰۷,۸۹۰,۲۱۶)	(۲۰,۴۹۸,۹۳۱)	(۹,۹۱۷,۰۳۳,۱۳۸)	۱۹,۹۱۸,۴۷۳,۸۹۳	۱,۳۱۰,۰۰۰
•	۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۹	(۲۴,۶۰۶,۹۹۷)	(۴,۶۷۵,۲۰۴)	(۳,۳۵۱,۴۴۰,۳۴۲)	۴,۹۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰
(۲,۰۵۸,۹۰۲,۸۴۸)	۱۰,۵۱۵,۹۶۴,۱۵۲	(۲,۵۵۵,۸۱۳,۳۳۷)	(۴۸,۵۹۹,۲۵۹)	(۳۷۳,۷۶۹,۵۰۵,۵۰۸)	۴۸۱,۹۶۶,۸۸۲,۱۳۳	۵۲,۷۸۳,۲۱۶

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل

تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما

حفاری شمال

دارویی رازک

دریایی سینا

زیرین معدن آسیا

س. الماس حکمت ایرانیان

سوزنیان

شیشه و گاز

صنعتی زر ماکارون

صنعتی سپاهان

فولاد آلبازی ایران

فولاد امیرکبیر

فولاد مبارکه

قند لرستان

کشاورزی و دامپروری فیر اصفهان

مس شهید باهنر

ملی شیمی کشاورز

ملی مس

موتورن

نفت سپاهان

نورد آلومینیوم

نیان الکترونیک

نقل به صفحه بعد

نقل از صفحه قبل
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
حفاری شمال
دارویی رازک
دریایی سینا
زرین معدن آسیا
س. الماس حکمت ایرانیان
سوزمیران
شیشه و گاز
صنعتی زر ماکارون
صنعتی سپاهان
فولاد آلیاژی ایران
فولاد امیرکبیر
فولاد مبارکه
قند لرستان
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
مس شهید باهنر
ملی شیمی کشاورز
ملی مس
موتوزن
نفت سپاهان
نورد آلومینیوم
نیان الکترونیک

صندوق سرمایه گذاری بخشی بتروشمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۰,۵۸۹,۰۲۸,۴۸۱)	۱۰,۵۱۵,۹۶۴,۱۵۲	(۲,۵۵۵,۸۱۳,۳۳۷)	(۴۰,۷۷۷,۶۸۶)	(۴۸۵,۵۹۹,۲۵۹)	(۳۷۳,۷۶۹,۵۰۵,۵۰۸)	۴۸۱,۹۶۶,۸۸۲,۱۳۳	۵۲,۷۸۳,۳۹۶	نقل از صفحه قبل
.	(۳,۹۷۶,۶۵۹,۷۰۰)	(۴۰,۷۷۷,۶۸۶)	(۷۰,۶۶۷,۳۰۹)	(۷,۷۴۷,۶۲۳)	(۸۱۸,۰۵۳,۴۱۵)	۵,۸۸۹,۹۱۹,۰۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
.	(۴,۳۹۳,۱۰۹,۷۷۴)	(۷۰,۶۶۷,۳۰۹)	(۲۹۳,۲۲۷,۱۸۱)	(۱۳,۳۱۲,۶۰۶)	(۱۸,۳۲۲,۱۹۲,۱۷۰)	۱۴,۰۱۳,۴۶۳,۳۱۰		نفت و گاز پارسین
.	(۱۱,۴۳۴,۱۰۲,۰۰۷)	(۲۹۳,۲۲۷,۱۸۱)	.	(۵۵,۷۱۲,۸۵۷)	(۶۹,۷۳۰,۵۹۸,۳۸۰)	۵۸,۶۴۵,۴۳۶,۴۱۰		نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱,۵۲۳,۶۱۴,۳۸۶	.	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۳۰,۱۸۰,۵۵۵,۲۲۲)	.	.	.	.	.	.	.	ارتباطات سیار
۱۹۷,۵۰۵,۹۱۳	.	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
(۶۱۴,۹۹۰,۰۶۲)	.	.	.	.	.	.	.	تامین مسکن
(۵۸۳,۰۱۷,۳۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	تولید برق دماوند
(۱,۳۷۵,۹۷۷,۵۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	خاک چینی
(۵۰۴,۲۵۱,۶۰۷)	.	.	.	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طبس
۱,۵۴۸,۵۸۳,۰۳۴	.	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۵۹,۱۳۵,۴۵۱)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا
۴۴۷,۹۱۳,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	.	کاشی الوند
۳۸,۷۸۵,۷۴۰	.	.	.	.	.	.	.	پاکدیس
۲,۰۰۱,۳۷۶,۳۷۳	.	.	.	.	.	.	.	پخش رازی
(۲,۲۴۰,۶۴۱)	.	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت
(۳۹۷,۸۲۱,۷۹۴)	.	.	.	.	.	.	.	چادرملو
(۱,۸۵۵,۸۲۲,۹۷۵)	۸۶,۲۵۳,۰۹۲,۶۷۱	(۳,۹۵۹,۸۸۵,۴۱۳)	(۵۶۲,۳۷۲,۳۴۵)	(۴۷۰,۶۴۰,۳۴۹,۴۷۳)	۵۶۰,۵۱۵,۶۹۹,۸۷۶	۵۴,۰۸۳,۲۹۶	جمع	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	بیمه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بیمه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال		
۱۶-۱	(۸۱,۲۲۳,۲۹۶,۱۴۲)	(۲۷,۳۵۲,۰۷۸,۶۱۰)
۱۶-۲	(۵۰,۲۳۲,۱۵۰)	.
۱۶-۳	.	۴۶۴,۱۶۰,۶۲۵
جمع	(۸۱,۲۷۳,۵۲۸,۲۹۲)	(۲۶,۸۸۷,۹۱۷,۹۸۵)

خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۶-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

بیمه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۴۹۴,۴۶۴,۱۶۶)	(۲۴۰,۸۶۳,۲۸۵)	(۴۵,۷۶۴,۰۲۴)	(۴۸,۶۶۷,۱۳۱,۲۱۶)	۴۸,۴۵۹,۲۸۴,۳۵۹	۲,۳۰۰,۰۰۰
.	۲۲۵,۳۱۸,۳۳۱	(۵۱,۰۰۹,۳۱۸)	(۹,۷۰۸,۴۷۱)	(۱۰,۴۸۹,۸۲۵,۵۹۷)	۱۰,۷۷۵,۹۴۹,۶۱۷	۱۲۹,۵۲۴
(۹۱۹,۲۸۶,۷۴۶)	۱۶۴,۴۶۶,۱۶۸	(۱۸,۱۱۱,۳۲۶)	(۳,۴۴۱,۱۵۲)	(۳,۱۴۶,۴۰۹,۶۸۸)	۳,۳۳۲,۴۲۸,۳۳۴	۱,۱۰۳,۰۰۴
.	(۸,۷۸۸,۷۷۰,۱۳۱)	(۱۶۸,۷۵۰,۰۳۹)	(۳۲,۰۶۲,۵۰۷)	(۳۷,۱۳۴,۷۶۷,۴۹۳)	۲۸,۵۴۶,۸۰۹,۹۰۸	۵,۷۵۹,۳۸۷
.	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰	(۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۹۴,۰۰۰)	(۱۴,۰۸۲,۶۱۸,۰۰۰)	۱۵,۵۶۰,۶۸۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
.	۴۴,۰۲۶,۸۶۷	(۲۸۱,۰۱۴۹)	(۵۳۳,۹۲۸)	(۵۵۱,۴۰۲,۶۶۴)	۵۹۸,۷۷۳,۶۰۸	۱۶۹,۶۹۵
۲۶۲,۹۴۶,۳۷۷	۲,۲۵۲,۷۲۱,۶۳۰	(۶۷,۲۲۱,۳۰۵)	(۱۲,۷۷۲,۰۴۸)	(۱۰,۶۰۲,۸۰۲,۳۳۳)	۱۲,۹۳۵,۵۱۷,۳۰۶	۱,۸۶۲,۰۸۶
.	(۱۰,۳۱۲,۹۴۶,۹۸۷)	(۱۶۵,۹۹۲,۷۸۶)	(۳۱,۵۳۸,۶۲۹)	(۴۱,۲۸۸,۶۳۷,۳۱۱)	۳۱,۱۷۳,۳۲۱,۶۳۹	۱,۱۴۶,۷۵۵
.	۳,۱۳۰,۵۱۷,۷۲۷	(۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۷۲,۵۰۰)	(۲۲,۰۰۹,۹۶۲,۳۷۳)	۲۵,۲۸۰,۶۰۲,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۹۷۲,۱۸۰,۹۰۵)	(۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۹۲,۰۰۰)	(۹,۳۳۰,۱۷۸,۵۰۵)	۸,۴۱۲,۶۸۹,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰
(۶۵۶,۳۴۰,۴۶۹)	(۱۳,۳۵۹,۶۴۱,۴۶۶)	(۹۵۱,۹۹۶,۱۰۸)	(۱۸۰,۸۷۹,۲۵۹)	(۱۹۷,۳۰۳,۷۲۴,۹۷۰)	۱۸۵,۰۷۶,۹۵۸,۸۷۱	۱۴,۴۷۰,۴۵۱

اصلاح ایران
 ایرانول
 بانک سامان
 بهمن دیزل
 بین المللی ساروج پوشهر
 بیمه کوثر
 تامین سرمایه دماوند
 تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
 داروسازی شهید قاضی - (نماد قدیمی)
 دارویی رازک
 نقل به صفحه بعد

عماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۵۶,۳۴۰,۴۶۹)	(۱۳,۳۵۹,۶۴۱,۴۶۶)	(۹۵۱,۹۹۶,۱۰۸)	(۱۸۰,۸۷۹,۲۵۹)	(۱۹۷,۳۰۳,۲۴۴,۹۷۰)	۱۸۵,۰۷۶,۹۵۸,۸۷۱	۱۴,۴۷۰,۴۵۱
.	۴,۹۵۹,۰۸۳,۲۶۹	(۶۸,۸۸۷,۵۰۰)	(۱۳۰,۸۸۶,۲۵)	(۱۰۰,۶۹۷,۳۰۴,۳۱۱)	۱۵,۷۳۸,۲۶۳,۶۲۵	۷۵۰,۰۰۰
.	۱۳,۵۵۲,۸۱۹,۴۳۹	(۳۷۱,۱۳۵,۹۵۱)	(۵۱,۵۱۵,۸۳۱)	(۸۱,۴۹۸,۹۳۵,۹۲۹)	۹۴,۳۷۴,۴۰۷,۱۵۰	۳۰۰,۷۶۰,۹
.	(۳,۷۶۹,۱۶۸,۰۳۵)	(۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۹۵,۰۰۰)	(۹,۷۰۳,۶۴۶,۵۳۵)	۵,۹۸۲,۶۷۳,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳۱۰,۰۲۸)	۱,۲۰۱,۴۲۸	(۳۲,۱۸۴)	(۴,۳۱۵)	(۳,۴۷۷,۰۰۸)	۴,۷۰۴,۸۳۵	۱۹۴
.	۹۵۴,۲۸۹,۶۴۰	(۸۱,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۶۴,۱۰۰)	(۱۵,۷۷۵,۵۷۳,۵۰۰)	۱۶,۸۲۶,۷۱۷,۲۴۰	۳۰۰,۰۰۰
.	۲,۷۹۸,۳۹۷,۰۷۶	(۳۵۴,۹۹۲,۲۰۰)	(۶۷,۴۴۸,۵۳۲)	(۶۸,۲۸۷,۹۶۹,۸۴۲)	۷۱,۵۰۸,۸۰۰,۷۶۶۰	۴۸۸,۹۷۰
.	۲,۲۸۲,۵۳۷,۶۱۰	(۷۳,۹۸۱,۵۰۰)	(۱۴,۰۵۶,۴۸۵)	(۱۳,۴۶۴,۴۰۷,۲۵۰)	۱۵,۸۳۴,۹۸۲,۸۴۵	۲۵۸,۰۰۰
.	(۸,۶۸۰,۰۳۴,۸۲۶)	(۳۵,۵۸۵,۰۰۰)	(۴۴,۷۶۱,۱۵۰)	(۵۹,۶۳۶,۰۹۱,۳۷۶)	۵۱,۳۲۶,۴۰۲,۷۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰
.	(۳۴۲,۷۰۱,۸۲۰)	(۴,۲۳۳,۸۱۰)	(۸۰,۴۲۴)	(۱,۲۰۰,۴۵۸,۴۱۹)	۸۶۲,۷۹۴,۸۳۳	۲۰,۱۶۱
.	(۶,۰۶۲,۰۴۶,۸۳۷)	(۱۱۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۳۲,۵۲۶,۴۰۰)	(۶۶,۱۴۶,۹۴۱,۸۴۴)	۶۰,۳۲۵,۹۸۱,۳۸۷	۳,۲۰۰,۰۰۰
.	(۷,۹۹۵,۲۰۳,۴۰۰)	(۱۸۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۵,۰۰۰)	(۳۳,۸۴۰,۶۴۶,۴۰۰)	۳۶,۰۶۴,۹۹۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
.	(۷,۹۴۳,۸۵۰,۵۵)	(۲۹,۰۸۰,۰۰۰)	(۵,۵۲۵,۲۰۰)	(۷,۱۰۸,۵۹۰,۶۵۵)	۶,۳۴۸,۸۱۰,۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰
.	۱,۱۶۸,۳۵۰,۷۹۹	(۵۸,۳۷۱,۶۶۰)	(۱۱,۰۹۰,۶۱۵)	(۱۰,۳۹۶,۸۸۶,۸۰۶)	۱۱,۵۳۵,۱۸۴,۸۸۰	۹۳۳,۲۰۰
.	(۱,۳۱۴,۷۲۹,۱۰۰)	(۷۲,۰۸۵,۰۰۰)	(۱۳,۶۹۶,۱۵۰)	(۱۵,۳۰۰,۴۱۷,۶۰۰)	۱۴,۱۷۱,۴۶۹,۶۵۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
.	۶۲۸,۳۳۹,۶۰۰	(۷۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۵۵,۶۰۰)	(۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰)	۱۶,۸۸۵,۷۸۸,۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰
.	۷,۶۹۷,۴۶۵,۲۲۴	(۴۸۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۳۳۳,۰۰۰)	(۹۱,۹۰۶,۳۴۴,۷۷۶)	۱۰۰,۱۷۵,۸۴۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۳۱۰,۶۴۰,۸۸۰,۱۳)	(۱۵۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۹,۳۲۶,۵۰۰)	(۵۳,۶۲۹,۱۶۶,۰۱۳)	۳۲,۷۴۸,۷۵۴,۵۰۰	۷۰۰,۰۰۰
.	(۱۹۶,۷۵۵,۱۱۳)	(۱۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۶۲,۰۰۰)	(۲,۷۱۱,۷۰۱,۶۱۳)	۲,۵۲۸,۰۱۲,۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰
.	۷,۷۹۳,۲۸۳,۹۵۵	(۳۲۰,۷۹۹,۹۶۶)	(۴۱,۹۵۱,۹۹۳)	(۴۲,۹۷۴,۸۲۹,۷۱۲)	۵۱,۰۳۰,۸۶۵,۶۲۶	۶,۳۹۹,۹۹۹
.	(۱۲۴,۱۴۸,۶۴۴)	(۱۳,۵۲۹,۰۰۶)	(۲,۵۷۰,۵۱۱)	(۲,۷۸۷,۶۲۱,۰۴۵)	۲,۶۷۹,۵۷۱,۹۱۸	۲۳۹,۸۷۶
.	۱,۴۴۸,۸۲۷,۸۷۵	(۴۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۶۶,۰۰۰)	(۷,۷۰۳,۸۸۷,۵۰۰)	۹,۳۰۱,۹۸۱,۳۷۵	۲۵۰,۰۰۰
.	۸۹,۴۶۴,۵۰۳	(۵۱,۶۴۲,۴۷۰)	(۹,۸۱۲,۰۶۹)	(۱,۶۳۸,۱۹۴,۳۹۷)	۱,۷۸۹,۱۱۳,۴۳۹	۱,۵۵۳,۱۵۷
.	۴,۵۱۳,۳۶۲,۸۱۳	(۵۰۸,۸۴۶,۴۷۷)	(۹۶,۶۸۰,۸۳۱)	(۱۲۱,۳۶۷,۷۰۵,۵۵۰)	۱۲۶,۴۸۶,۵۹۵,۶۷۱	۳,۶۷۱,۳۳۱
.	(۱,۷۲۸,۷۲۱,۹۲۰)	(۱۰۵,۵۶۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۵۶,۴۰۰)	(۲۴,۳۴۶,۷۳۹,۱۹۰)	۲۲,۷۴۳,۶۳۳,۶۷۰	۵۸۰,۰۰۰
.	(۲,۳۶۵,۸۷۸,۱۳۰)	(۸۱,۴۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۴۸۰,۲۵۰)	(۱۷,۰۰۰,۳۰۲,۶۴,۳۸۰)	۱۴,۷۳۴,۳۴۱,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
(۶۵۶,۵۵۰,۴۹۷)	(۳۰,۸۰۹,۶۹۴,۱۲۸)	(۴,۲۹۳,۸۴۳,۸۵۲)	(۸۱۵,۸۳۰,۳۳۰)	(۹۸۲,۴۸۷,۶۷۹,۵۲۱)	۹۶۶,۷۸۷,۶۵۹,۵۷۵	۶۹,۳۷۲,۹۴۸

نقل از صفحه قبل
دریایی سینا
دوده صنعتی پارس
زامیاد
سیمان آبیگ
سیمان تهران
سیمان ساوه
سیمان هگمتان
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
صنایع فراآلیاز ایران
صنایع پتروشیمی تخت جمشید
صنعتی آما
صنعتی سیاهان
فراوری زغال سنگ پروده طیس
فولاد کاوه
کاشی الوند
کربن
کلر پارس
مس شهید باهنر
ملی شیمی کشاورز
مهرام
مگسال
نفت اصفهان
نفت و گاز پارسین
نیرو کلر
پارس دارو
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۰,۲۳۲,۱۵۰)	(۱۴,۹۸۵,۰۰۰)	(۲,۸۴۷,۱۵۰)	(۳۰,۴۷,۲۳۲,۱۵۰)	۳,۰۱۴,۸۳۲,۱۵۰
۰	(۵۰,۲۳۲,۱۵۰)	(۱۴,۹۸۵,۰۰۰)	(۲,۸۴۷,۱۵۰)	(۳۰,۴۷,۲۳۲,۱۵۰)	۳,۰۱۴,۸۳۲,۱۵۰
					جمع
					۱,۳۵۰,۰۰۰

تأمین سرمایه دماوند (حق تقدم)

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۴,۱۶۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
۴۶۴,۱۶۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
					جمع
					۱۴۰۵۰,۱۱۴

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰,۱۱۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	سود سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع		
.	۱۳,۷۱۴,۳۱۷,۰۹۶	(۲۰,۵۷۱,۴۷۵,۵۶۴)	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	۵,۷۵۶,۰۰۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگویان
.	۴,۳۶۰,۳۳۶,۰۰۵	(۱۴۳,۳۶۳,۳۹۵)	۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کرین
.	۳,۴۶۴,۴۵۲,۳۳۴	(۱۴۴,۷۴۷,۶۶۶)	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کلر پارس
.	۳,۳۲۷,۱۰۰,۲۱۵	(۶۱,۸۸۹,۷۸۵)	۳,۳۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	املاح ایران
.	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	.	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	۱,۱۴۶,۷۵۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی مارون
.	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کشتیرانی دریای خزر
.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پدیده شیمی قرن
.	۱,۸۴۰,۳۶۸,۴۲۱	(۷۵,۶۳۱,۵۷۹)	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاشی الوند
.	۱,۷۶۴,۹۳۲,۹۱۵	(۳۵,۰۵۷,۰۸۵)	۱,۸۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنعتی آما
.	۱,۷۱۵,۹۵۳,۴۱۶	(۱۷۶,۲۹۵,۵۸۴)	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پارس دارو
.	۱,۷۰۴,۱۵۶,۹۲۳	(۱۹۲,۵۹۳,۰۷۷)	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارویی رازک
.	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پوعلی سینا
.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلان
.	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	.	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	۱۲۹,۵۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ایرانول
.	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	.	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	۱,۵۵۳,۱۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت اصفهان
.	۱,۳۵۱,۰۱۷,۸۹۰	(۱۴۸,۹۸۲,۱۱۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان تهران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۶۷,۶۱۷,۹۹۵	(۳,۰۲۵,۷۰۸,۸۴۵)	۸۳,۱۰۳,۳۲۶,۸۴۰	۳۶,۳۸۸,۴۴۵			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سود سهام - ادامه

۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱

۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	سود		تعداد سهام متعلقه در		تاریخ تشکیل		سال مالی	نام شرکت
			ریال	سهام	ریال	هر سهم	زمان مجمع	مجمع		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۶۷,۶۱۷,۹۹۵	(۳,۰۲۵,۷۰۸,۸۴۵)	۸۳,۱۰۳,۳۲۶,۸۴۰	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	نقل از صفحه قبل
.	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰۷,۸۹۷	۲۵۸,۰۰۰	۳۶,۳۸۸,۴۴۵	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان هگمتان
.	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۳,۸۷۵	۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دریایی سینا
۳,۷۵۳,۱۸۹	۱,۳۴۵,۲۹۴,۱۱۸	(۱۰,۳۰۲,۵۸۸,۱۲)	۱,۳۴۵,۲۹۴,۱۱۸	۲۰۰	۳,۸۷۵	۵۳۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پخش هجرت
.	۱,۰۱۸,۱۵۷,۸۹۵	(۴۱,۸۴۲,۱۰۵)	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۹۳۳,۲۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۱,۰۰۰,۵۸۵,۸۱۳	(۳۰,۶۶۸,۱۸۸)	۱,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فراوری زغال سنگ پروده طبس
.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۶۹۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
.	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد کاوه
.	۶۹۹,۱۴۱,۳۴۷	(۲۵,۸۵۸,۶۵۳)	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مگسال
.	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	(۳۳,۶۸۴,۳۱۱)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۵	۵۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنعتی سپاهان
.	۲۷۶,۸۱۲,۰۸۱	(۵,۶۸۷,۹۱۹)	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۴,۳۲۷	۲۰,۱۶۱	۲۰,۱۶۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مس شهید باهنر
.	۸۲,۳۲۴,۳۴۱	(۵۰۰,۱۲,۳۰۶)	۸۷,۳۳۶,۶۴۷	۳۰۰	۳۰۰	۳۳۹,۸۷۶	۳۳۹,۸۷۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع فولادآز ایران
.	۷۰,۷۰۳,۶۹۳	(۱,۲۵۹,۱۰۷)	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	۶۱	۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مهرام
.	۶۰,۹۵۸,۲۴۸	(۴۱,۷۵۲)	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۱۹۴	۱۹۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	زامیاد
۲۸۸,۰۰۰	۴۶۵,۶۰۰	.	۴۶۵,۶۰۰	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان آبیگ
۲,۲۹۷,۲۲۳,۳۴۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعتی زرمارکرون
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فراپارس ایران
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	اقتصاد نوین
۷۳,۰۴۸,۶۹۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولید برق دماوند
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خاک چیتی
۱,۵۶۶,۷۳۳,۷۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طبس
۶,۶۶۴,۴۴۷,۰۵۴	۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹	(۳,۲۶۲,۹۶۸,۹۶۸)	۹۲,۷۳۶,۰۱۱,۸۸۷	۱۳۲,۰۷۵	۵۱,۰۸۷,۸۷۶	۲۴	۲۴	.	.	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵,۷۶۰,۱۱۰	۳۶۴,۸۲۲,۱۶۹		تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۲۳۱,۶۵۲,۴۹۱	۱۹-۱	درآمد تنزیل سود سهام دریافتی
۰	۱۳,۵۳۶,۴۵۹	۱۹-۲	سایر درآمدها
۷۵,۹۷۰,۳۳۸	۰		هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۹۱,۷۳۰,۴۴۸	۶۱۰,۰۱۱,۱۱۹	جمع	

۱۹-۱ درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام می باشد که در سال‌های قبل طی یادداشت ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲ درآمد ناشی از اصلاح هزینه شناسایی شده نرم افزار می باشد.

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۷۰,۴۱۱,۲۶۶	۱۵,۴۸۷,۴۵۰,۵۱۴	مدیر صندوق
۲۳۵,۷۳۷,۲۵۴	۴,۲۷۱,۱۱۲,۹۸۲	بازارگردان
۳۸۹,۵۸۹,۱۷۴	۸۶۳,۰۶۶,۹۲۹	متولی صندوق
۱۳۰,۶۲۵,۹۱۰	۲۷۴,۷۸۲,۷۶۰	حسابرس
۲,۱۲۶,۳۶۳,۶۰۴	۲۰,۸۹۶,۴۱۳,۱۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۱۲۷,۲۵۵	۲۳۴,۰۰۷,۵۹۳	هزینه تصفیه
۵۰۷,۸۶۳,۰۱۳	۱,۵۱۱,۲۰۲,۴۹۴	هزینه نرم افزار
۴۴,۸۹۵,۰۶۰	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸,۰۲۷,۷۴۹	۱۱,۶۶۹,۴۷۳	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۳,۵۰۶,۴۸۰	.	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۵۷,۴۶۴,۰۰۷	۹۴,۸۷۸,۸۸۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۸۵,۸۸۳,۵۶۴	۱,۹۱۲,۹۰۹,۱۰۸	جمع

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
.	۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹	جمع

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۵,۱۰۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
.	(۳,۵۵۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
.	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱						۱۴۰۲/۰۶/۳۱						نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۶۰.۵٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	۱۵.۰٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز							مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	
۱۶.۹۶٪	۵,۰۵۰,۰۰۰	عادی	۰.۰٪	.	عادی									
۰.۰۰٪		-	۰.۱۳٪	۱۵۳,۵۰۲	عادی									
۰.۰۰٪		-	۰.۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی									
۰.۰۰٪		-	۴۳.۰۶٪	۵۱,۸۰۵,۹۷۵	عادی									
۴۱.۵۴٪	۱۲,۳۶۴,۸۴۲	عادی	۱۷.۵۳٪	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	عادی							مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق نیلی دماوند	
۰.۶۷٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۱۷٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز									
۰.۰۰٪			۰.۰۰٪	.										
۰.۰۷٪	۲۰۰,۰۷۶	عادی	۰.۰۳٪	۲۰۰,۰۷۶	عادی									
۰.۰۷٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی									
۰.۰۷٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی	۰.۰۰٪	.	-							مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی خدری	
۰.۰۰٪	.	عادی	۰.۰۳٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی									
۶۵٪	۱۹,۴۷۴,۹۱۸		۶۳٪	۷۵,۳۱۲,۵۵۳	عادی									
جمع														

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۶۶,۹۲۱,۷۴۵)	مختلف	۱,۷۵۶,۲۱۲,۱۸۰	کارگزار مدیر صندوق	آرمون بورس
(۱۵,۶۶۰,۵۲۸,۲۸۸)	مختلف	-		کارگزاری سینا
(۳۱۸,۶۸۰,۵۲۸)	مختلف	۱۵,۸۲۷,۶۶۲,۱۵۳	مدیر و بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند
(۳۰۰,۹۴۴,۴۱۷)	مختلف	۸۶۳,۰۶۶,۹۲۹	متولی	موسسه حسابرسی سامان پندار
	مختلف	۳۰۰,۹۴۴,۴۹۳	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره یافت و همکاران

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.