



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲



با سلام،

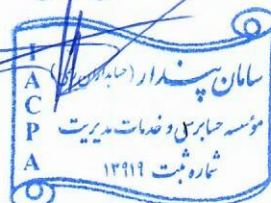
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	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 پتروشیمی دماوند بر این باور است که این صورت های 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 صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	میشم فدائی واحد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی



تاریخ
شماره

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
 پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

تکمیل

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

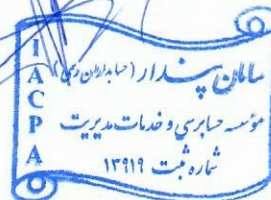
تاریخ
شماره

یادداشت	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(مبالغ به ریال) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	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	۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴
جاری کارگزاران	۹	۴,۳۲۹,۲۶۹
سایر دارایی ها	۱۰	۴۶۸,۷۱۲,۶۵۷
موجودی نقد	۱۱	۲۴,۸۱۹,۸۲۵
جمع دارایی ها	۱,۸۱۸,۶۳۵,۰۰۹,۸۳۵	۶۵۶,۵۴۰,۵۷۸,۶۲۲
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۹	۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶
جمع بدهی ها	۳۲,۸۲۸,۹۲۹,۷۶۵	۱۷,۲۰۴,۰۷۹,۱۶۶
خالص دارایی ها	۱,۷۸۵,۸۰۶,۰۸۰,۰۷۰	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵,۵۷۷	۱۲,۷۳۳

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



۲





صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۵۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

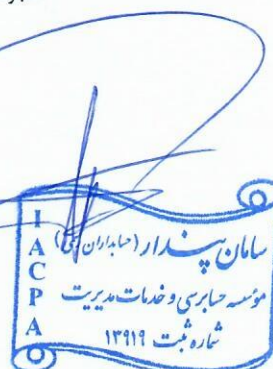
تاریخ
شماره

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	یادداشت	درآمدها:
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
(۲۰,۷۲۴,۴۱۸,۸۷۰)	۷۶,۴۶۴,۳۴۲,۹۱۶	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۴۳۰,۹۲۳,۱۹۹)	۴۰,۲۳۲,۹۳۴,۰۲۸	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۹۱۱,۹۵۱,۴۱۵	۹۷,۳۶۱,۷۰۹,۱۳۱	۱۷	سود سهام
۳۲,۶۶۳,۴۳۷,۵۵۵	۷,۳۷۲,۲۰۶,۷۷۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۹,۳۴۴,۳۴۵	۶۲۴,۶۳۱,۳۲۹	۱۹	سایر درآمدها
۲۴,۵۱۹,۳۹۱,۲۴۶	۲۲۲,۰۵۵,۸۲۴,۱۷۵		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۳,۳۹۰,۹۳۶,۷۹۶)	(۳۵,۵۸۳,۳۶۴,۱۸۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۰۶۳,۷۶۸,۶۹۱)	(۲,۸۴۴,۱۹۷,۱۰۶)	۲۱	سایر هزینه ها
۲۰,۰۶۴,۶۸۵,۷۵۹	۱۸۳,۶۲۸,۲۶۲,۸۸۴		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
.	(۲,۳۶۹,۹۷۸,۲۶۸)	۲۲	هزینه های مالی
۲۰,۰۶۴,۶۸۵,۷۵۹	۱۸۱,۲۵۸,۲۸۴,۶۱۶		سود خالص
۶.۱۲٪	۱۲.۳۹٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳.۳۵٪	۱۰.۱۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

(مبالغ به ریال)		(مبالغ به ریال)		یادداشت	
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۳۱۲,۶۵۸,۵۴۳,۲۶۸	۲۹,۷۶۹,۵۶۴	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۵۰,۲۰۹,۵۶۴		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۹۳,۰۹۴		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
.	.	(۵۶,۵۷۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۵,۶۵۷,۰۰۱)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۲۰,۰۶۴,۶۸۵,۷۵۹	.	۱۸۱,۲۵۸,۲۸۴,۶۱۶	.		سود خالص
۲۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۰,۸۵۰,۳۶۵,۹۹۸	.	۲۳	تعدیلات
۶۰۶,۶۹۸,۲۲۹,۰۲۷	۵۴,۷۶۹,۵۶۴	۱,۷۸۵,۸۰۶,۰۸۰,۰۷۰	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷		خالص دارایی‌های پایانی دوره

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

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$



تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۹۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 تا پایان سال مالی صندوق ادامه دارد. 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 ۵۶ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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.

در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	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 (سهامی عام) 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 ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ با شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان خراسان رضوی- شهر مشهد -بلوار مدرس-مدرس-۵-بانک مسکن-طبقه ۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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- 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 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 سرمایه گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت 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 کوتاه مدت به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و سپرده بانکی بلند مدت بر مبنای مانده در پایان هر روز 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۰ 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 دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. 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 (۰/۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ 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 نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی 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.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق مقررات (سازمان بورس و اوراق بهادار) به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، 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 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 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 ۱ ماده ۱۳ 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 سیاست‌های 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 ماده 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 بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری‌های 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 می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
بادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (ریال)		۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ریال)			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
خودرو و ساخت قطعات	۴۶,۶۳۷,۶۰۱,۴۸۲	۳۴,۳۷۶,۲۵۳,۴۰۰	۱.۸۹	۹,۶۸۹,۹۸۳,۹۲۲	۱۰,۱۰۹,۴۸۸,۵۰۰
سیمان، آهک و گچ	۸۹,۰۵۲,۴۴۱,۵۳۳	۱۰۱,۹۷۷,۸۰۸,۵۸۰	۵.۶۱	۳۳,۳۷۴,۳۹۳,۰۳۵	۴۶,۷۳۸,۷۳۷,۷۵۸
مواد و محصولات دارویی	۵۷,۲۸۸,۱۶۶,۵۶۶	۵۹,۵۹۱,۵۰۸,۲۱۰	۳.۲۸	۲۰,۵۰۸,۳۴۸,۰۱۹	۲۲,۶۶۲,۸۴۸,۹۲۵
محصولات شیمیایی	۱,۳۳۴,۸۹۹,۱۱۷,۱۹۱	۱,۳۶۳,۵۶۴,۳۸۴,۴۱۵	۷۴.۹۸	۵۳,۸۳۹,۰۶۸,۴۹۰	۶۴,۲۲۶,۵۳۱,۵۴۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۵,۲۴۶,۳۳۱,۰۹۲	۲۴,۹۶۲,۰۸۶,۵۷۵	۱.۳۷	.	.
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱,۴۱۲,۶۲۲,۲۸۶	۱۴,۹۹۵,۹۹۹,۴۷۶	۰.۸۲	۱۰,۱۹۴,۱۴۰,۱۳۴	۱۰,۴۹۵,۲۰۷,۳۵۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۷۸۷,۶۲۱,۰۴۵	۲,۴۹۱,۹۱۶,۷۵۴	۰.۱۴	۹,۹۴۶,۷۱۳,۲۵۲	۸,۵۲۶,۴۶۳,۸۷۵
فلزات اساسی	۶۸,۹۴۲,۳۱۹,۸۳۴	۷۳,۶۸۹,۲۶۶,۰۶۷	۴۰.۵	۹۶,۵۸۹,۶۴۵,۵۶۹	۱۲۰,۲۱۱,۵۶۵,۴۲۲
حمل و نقل آبی	۲۰,۸۶۱,۷۲۵,۲۲۴	۳۳,۷۸۶,۵۵۵,۵۰۶	۱.۸۶	.	.
ساخت محصولات فلزی	۴۳,۸۴۰,۶۴۶,۴۰۰	۴۰,۳۱۸,۶۶۸,۰۰۰	۲.۲۲	.	.
استخراج ذغال سنگ	۹,۵۱۶,۸۱۳,۰۷۱	۱۳,۸۳۱,۲۲۳,۶۲۷	۰.۷۶	۹,۵۱۶,۸۱۳,۰۷۱	۱۰,۲۹۶,۸۸۶,۸۰۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸,۰۰۹,۱۸۸,۶۲۶	۹,۸۹۴,۶۹۳,۵۸۰	۰.۵۴	۱۹,۸۹۱,۴۰۱,۷۷۷	۲۵,۴۴۳,۷۱۷,۳۹۹
کاشی و سرامیک	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱۸,۲۱۴,۹۷۲,۲۰۰	۱	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰
زراعت و خدمات وابسته	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۸,۹۴۶,۴۵۰,۰۰۰	۰.۴۹	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۷,۷۰۳,۸۸۷,۵۰۰
استخراج کانه های فلزی	.	.	.	۹,۹۶۳,۰۵۱,۷۵۱	۱۱,۵۹۶,۴۸۷,۱۹۹
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	.	۲,۹۴۸,۹۸۵,۲۶۹	۳,۱۲۴,۸۵۷,۲۱۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	.	.	.	۷,۱۷۹,۵۶۰,۶۵۸	۸,۷۷۶,۹۰۳,۱۴۱
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	.	۹,۹۴۷,۵۳۷,۲۰۹	۱۵,۵۱۳,۷۴۰,۷۳۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	.	.	.	۹,۱۳۲,۷۲۰,۰۴۵	۱۱,۳۱۲,۵۸۷,۲۱۵
	۱,۷۳۱,۱۰۶,۲۸۲,۲۵۶	۱,۸۰۰,۶۴۱,۷۸۶,۳۹۰	۹۹.۰۱	۳۲۵,۳۳۴,۰۵۰,۱۰۷	۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳
	۵۹.۸۵				

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۴,۲۰۶,۲۴۷,۶۲۸	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷
	۴,۲۰۶,۲۴۷,۶۲۸	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
					مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
					ریال		ریال	
بانک سینا ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱	کوتاه مدت	مختلف	بدون سر رسید	۱۰	۱,۴۵۳,۷۳۲,۲۲۸	۰.۰۸	۱۵,۳۶۳,۱۴۲,۴۲۰	۲.۳۴
بانک پاسارگاد ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱	کوتاه مدت	مختلف	بدون سر رسید	۱۰	۲,۷۵۲,۵۱۵,۴۰۰	۰.۱۵	۱,۵۳۲,۰۰۸,۸۸۷	۰.۲۳
سامان - ۸۶۴ - ۸۱۰ - ۱۴۰۳ - ۹۰۰۰۱	کوتاه مدت	مختلف	بدون سر رسید	۱۰	۰	۰.۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	۰.۰۰
پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱		-	-	۲۶	۰	۰.۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸
پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲		-	-	۲۶	۰	۰.۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲
					۴,۲۰۶,۲۴۷,۶۲۸	۰.۲۳	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۲.۶۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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 تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
یادداشت	ریال	ریال
اوراق اجاره	۰	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵
اوراق مرابحه	۰	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸
	<u>۰</u>	<u>۱۷۶,۰۵۰,۴۱۰,۳۴۳</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۵۰۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵
	۰	۰	۰	۰	۱۶.۲۰
	۰	۰	۰	۰	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵
	۰	۰	۰	۰	۱۶.۲۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	ریال		ریال		ریال		ریال
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸	۱۰.۶۱	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸
	۰	۰	۰	۰	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸	۱۰.۶۱	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۲۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۳,۹۱۶,۹۲۱,۶۴۷	۲۵	۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶	۱۳,۳۱۳,۹۳۳,۸۹۱	۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹
مطالبات بابت فروش حق تقدم	.	.	.	.	۷۴۹,۸۲۷,۷۶۸
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	.	.	.	.	۴۴۵,۳۳۳,۶۵۷
	۱۳,۹۱۶,۹۲۱,۶۴۷		۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶	۱۳,۳۱۳,۹۳۳,۸۹۱	۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۸- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۸۱۸,۳۴۷,۵۰۹	۰	۰	۲۵	۰
۰	۱,۸۱۷,۵۵۵,۹۲۱	۷۴,۶۹۴,۰۷۹	۲۵	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰
۰	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
۶۵۰,۶۶۴,۶۳۰	۰	۰	۲۵	۰
۰	۱,۸۴۱,۲۵۹,۹۷۳	۵۵,۴۹۰,۰۲۷	۲۵	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
۰	۳,۰۱۴,۳۸۱,۳۵۰	۴۷۲,۸۰۳,۶۵۰	۲۵	۳,۴۸۷,۱۸۵,۰۰۰
۰	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	۰	۲۵	۸۷,۲۳۶,۶۴۷
۰	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	۱۳,۳۱۳,۹۳۳,۸۹۱	۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶		۱۳,۹۱۶,۹۲۱,۶۴۷

بین المللی ساروج بوشهر

پارس دارو

پخش هجرت

تولیدمواداولیه داروپخش

دارویی رازک

صنایع پتروشیمی تخت جمشید

صنایع فروآلیاز ایران

معدنی املاح ایران

کاشی الوند

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهای دوره	انتهای دوره			ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴,۰۸۶,۶۴۶,۴۲۴)	۴,۳۲۹,۲۶۹	۲,۲۰۳,۸۷۰,۳۸۸,۸۷۴	۲,۲۱۷,۹۶۱,۳۶۴,۵۶۷	(۱۴,۰۸۶,۶۴۶,۴۲۴)
۳,۶۷۰,۳۴۴	۰	۱۷۲,۸۴۴,۵۱۸,۵۶۵	۱۷۲,۸۴۰,۸۴۸,۲۲۱	۳,۶۷۰,۳۴۴
(۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰)	۴,۳۲۹,۲۶۹	۲,۳۷۶,۷۱۴,۹۰۷,۴۳۹	۲,۳۹۰,۸۰۲,۲۱۲,۷۸۸	(۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰)

آرمون بورس

کارگزاری سینا

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۷۳۹,۶۹۲)	۲۹,۲۶۰,۳۰۸
۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۰,۵۴۷,۶۵۱)	۴۳۹,۴۵۲,۳۴۹
۰	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۱,۲۸۷,۳۴۳)	۴۶۸,۷۱۲,۶۵۷

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۲۴,۸۱۹,۸۲۵
۰	۲۴,۸۱۹,۸۲۵

جاری-۱۰۵۶۸۴۴۷۹۰۰۶-دی

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱,۵۱۷,۳۱۲,۴۴۷	۲۳,۳۹۰,۸۶۲,۰۵۸	مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه دماوند
۱۸۰,۴۳۸,۵۲۶	۳۶۳,۰۹۰,۳۷۹	متولی موسسه حسابرسی سامان پندار
۲۱۷,۹۹۹,۹۲۴	۴۹۴,۸۹۹,۴۸۱	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۷۷۶,۳۰۹,۳۴۳	۶,۳۰۸,۱۲۸,۴۸۷	بازارگردان شرکت تامین سرمایه دماوند
۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰	۳۰,۵۵۶,۹۸۰,۴۰۵	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲۹۶,۴۸۴,۱۹۶	۱,۷۲۲,۰۳۱,۳۳۲	نرم افزار صندوق
۱۳۲,۵۵۸,۶۵۰	۵۰۵,۵۶۳,۴۸۱	ذخیره تصفیه
۰	۴۴,۳۵۴,۵۴۷	بدهی بابت امور صندوق
۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶	۲,۲۷۱,۹۴۹,۳۶۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد	ریال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
۶۱۳,۸۶۹,۷۷۷,۶۴۰	۴۸,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۵۴,۶۵۲,۵۹۱,۵۴۲	۱۱۲,۶۴۵,۶۵۷		
۲۵,۴۶۶,۷۲۱,۸۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۵۳,۴۸۸,۵۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰		
۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۸۵,۸۰۶,۰۸۰,۰۷۰	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۷۶,۶۰۰,۴۸۳,۶۹۸
زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام	۱۵-۲	(۱۳۹,۰۲۹,۵۰۵)
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۳	۲,۵۰۰,۰۰۰
سود ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۴	۳۸۸,۷۲۳
	۷۶,۴۶۴,۳۴۲,۹۱۶	(۲۰,۷۲۴,۴۱۸,۸۷۰)

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مارون	۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۷۰,۹۴۱,۲۵۰	۹۶,۱۱۲,۱۹۰,۷۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۴۴۳,۹۹۱	۵۸,۶۴۵,۴۳۶,۴۱۰	۶۹,۷۳۰,۵۹۸,۳۸۰
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱,۷۰۴,۹۷۷	۴۴,۹۵۱,۹۱۷,۰۳۰	۳۸,۷۹۲,۵۳۶,۸۳۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۸۷,۱۹۶	۳۵,۳۱۶,۱۷۷,۶۲۳	۳۷,۵۶۱,۶۶۵,۸۵۰
فولاد آلیاژی ایران	۱,۹۳۰,۰۰۰	۳۴,۷۶۴,۵۰۴,۹۶۱	۳۰,۰۰۹,۲۲۲,۵۷۵
گروه صنعتی سپاهان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۳۵,۸۷۱,۸۲۰	۲۸,۴۳۴,۳۶۲,۵۹۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۲,۸۵۴,۳۶۰
بهار رز عالیس چناران	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۱۰,۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۱۴,۲۱۲,۲۵۰
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۹,۸۳۹,۷۷۳
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۷۷,۵۴۴	۲۲,۰۳۱,۲۹۴,۰۶۸	۲۰,۱۴۹,۹۵۶,۱۴۷
ملی صنایع مس ایران	۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۱,۰۵۵,۶۴۶,۱۲۹	۱۹,۹۸۹,۵۳۲,۸۴۱
نفت سپاهان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۷,۰۲۱,۵۹۰	۱۹,۵۳۴,۸۹۵,۴۳۶
مس شهید باهنر	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۱۹,۸۴۵,۹۷۰	۱۴,۶۴۳,۱۸۸,۷۱۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۲,۲۲۰,۵۰۴	۱۸,۸۷۶,۹۲۷,۲۴۰	۱۳,۹۴۹,۵۸۴,۵۷۵
قند لرستان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۱,۰۳۱,۰۳۰	۱۰,۹۷۰,۱۷۰,۷۹۳
پالایش نفت اصفهان	۱,۵۵۳,۱۵۷	۷,۲۰۱,۰۵۵,۰۵۴	۱۰,۱۲۱,۳۸۳,۸۴۳
باما	۲,۶۳۸,۱۵۰	۱۶,۸۹۰,۹۵۳,۱۹۲	۹,۹۶۳,۰۵۱,۷۵۱
شیشه و گاز	۷۴۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۰,۶۷۳,۹۰۹	۹,۹۴۷,۵۳۷,۲۰۹
صنعتی زر ماکارون	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۸,۲۲۱,۸۷۲	۹,۹۴۶,۷۱۳,۲۵۰
سیمان تهران	۲,۹۱۴,۲۸۶	۸,۱۶۷,۶۷۰,۷۱۸	۹,۹۲۲,۴۸۳,۳۶۷
نورد آلومینیوم	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۹۱۸,۴۷۳,۸۹۳	۹,۹۱۷,۰۳۳,۱۳۸
شرکت زرین معدن آسیا	۲,۲۰۵,۰۰۰	۱۴,۳۷۶,۲۷۷,۵۱۸	۹,۹۱۵,۹۹۷,۹۲۳
ایران خودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۹,۶۶۳,۶۶۷	۹,۶۸۹,۹۸۳,۹۲۲
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۴,۰۰۰	۱۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۷,۷۲۴,۹۶۴
موتورن	۳,۱۷۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۵,۱۵۴,۲۳۰	۹,۱۳۲,۷۲۰,۰۴۵
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۸۵۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۲,۲۰۴,۰۰۰	۹,۰۲۱,۲۳۳,۸۳۷
ملی شیمی کشاورز	۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۷,۸۹۲,۵۴۰,۳۰۷	۸,۷۲۲,۲۱۱,۱۰۲
س. الماس حکمت ایرانیان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۹,۶۶۷,۸۳۱
تامین سرمایه دماوند	۹۸۲,۶۸۶	۷,۲۶۱,۹۵۸,۰۸۰	۶,۲۱۷,۹۱۹,۴۶۲
بیمه کوثر	۲,۱۶۹,۶۹۵	۷,۸۵۹,۸۹۵,۲۳۴	۵,۸۴۰,۴۶۱,۲۸۷
سوزمیران	۳۱۲,۵۰۰	۵,۷۷۸,۸۶۷,۱۶۲	۵,۳۱۷,۳۲۶,۲۲۷
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۹۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۹,۱۲۶,۸۵۷
توسعه معادن کرومیت کاونندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۵۲۸,۲۲۷,۸۸۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۷۳۴,۷۴۴
نیان الکترونیک	۴۴,۰۰۰	۴,۹۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۱,۴۴۰,۳۴۲
بانک سامان	۱,۱۰۳,۰۰۴	۳,۳۵۹,۰۵۳,۴۹۲	۲,۹۴۹,۴۳۲,۶۹۶
نقل به صفحه بعد	۷۱۲,۹۹۷,۵۸۷,۷۱۸	۶۳۲,۸۷۱,۲۰۸,۷۷۳	۶۸۸,۸۹۴,۲۱۳
			۳,۳۵۷,۷۱۷
			۱۷,۶۷۲,۳۹۱
			۳,۵۷۰,۰۷۵,۸۸۲
			۷۵,۸۳۲,۴۰۸,۸۴۸
			۲۴,۶۲۲,۴۹۹
			۲۴,۶۰۶,۹۹۷
			۳۸۸,۵۹۰,۶۸۶
			۱۹۷,۵۰۵,۹۱۳
			(۹,۳۱۸,۲۸۶,۶۶۷)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷۱۲,۹۹۷,۵۸۷,۷۱۸	۶۳۲,۸۷۱,۲۰۸,۷۷۳	۶۸۶,۸۹۴,۲۱۳	۳,۶۰۷,۰۷۵,۸۸۲	۷۵,۸۳۲,۴۰۸,۸۴۸	(۹,۳۱۸,۲۸۶,۶۶۷)	
بین المللی ساروج بوشهر	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۸,۶۹۵,۱۲۷	۲,۶۸۷,۴۳۷,۹۷۷	۳,۷۳۳,۷۹۰	۱۹,۶۵۱,۵۶۵	۴۰۷,۸۷۱,۷۹۵	.	
دارویی رازک	۱۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۰۲۰,۴۰۳	۲,۰۹۳,۴۴۵,۸۳۳	۲,۳۰۸,۶۶۱	۱۲,۱۵۰,۹۸۱	۹۷,۱۱۴,۹۲۸	.	
نفت ایرانول	۲۸,۴۷۶	۲,۰۵۲,۳۷۰,۵۱۶	۱,۷۶۰,۸۲۹,۳۰۸	۲,۴۵۵,۱۲۸	۱۲,۹۲۱,۸۶۵	۲۷۶,۱۶۴,۲۱۵	.	
شرکت حفاری شمال	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۶,۵۹۰	۱,۳۲۵,۲۲۸,۶۶۶	۱,۲۵۳,۹۸۰	۶,۶۰۰,۰۳۲	(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	.	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۲۳,۶۱۴,۳۸۶	
تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	(۵۸۳,۰۱۷,۳۱۹)	
کاشی الوند	.	.	.	.	.	.	۴۴۷,۹۱۳,۱۹۵	
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۱۸,۰۵۵,۲۲۲)	
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۷۸۰,۰۷۳,۷۰۶)	
سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	(۵۹,۱۳۵,۴۵۱)	
پویا زرکان آق دره	.	.	.	.	.	.	(۳,۴۹۵,۵۰۷,۴۶۸)	
پاکدیس	.	.	.	.	.	.	۳۸,۷۸۵,۷۴۰	
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۴۰,۶۴۱)	
فرابورس ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۰۹,۶۱۱,۲۳۷)	
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۸۹,۰۰۹,۹۴۳)	
زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	(۵۰۴,۲۵۱,۶۰۷)	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۹,۸۱۲,۶۱۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۳۹۷,۸۲۱,۷۹۴)	
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	(۸۲۰,۹۵۸,۴۵۴)	
تولید مواد اولیه داروپخش	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۸۰,۹۰۳,۰۲۸)	
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۸۳,۰۲۰,۰۴۳)	
پخش رازی	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۱,۲۷۶,۲۷۳	
س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۵۵,۲۶۲,۷۵۶)	
سایپا	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۸,۵۸۳,۰۳۴	
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۳۵,۳۶۱,۵۴۰	
تامین ماسه	.	.	.	.	.	.	(۶۱۴,۰۹۹,۰۶۲)	
خاک چینی	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۷۵,۹۷۷,۵۷۲)	
		۷۲۱,۶۹۳,۶۸۰,۳۵۴	۶۴۰,۷۳۸,۱۵۰,۵۵۷	۶۹۶,۶۴۵,۷۷۲	۳,۶۵۸,۴۰۰,۳۲۵	۷۶,۶۰۰,۴۸۳,۶۹۸	(۲۰,۷۲۱,۸۸۵,۱۹۲)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷۹۱,۵۰۷	۱,۲۰۸,۲۶۳,۲۲۵	(۱,۳۳۹,۰۹۹,۳۷۲)	۰	(۸,۱۹۳,۳۵۸)	ریال (۱۳۹,۰۲۹,۵۰۵)	ریال (۱۳۹,۰۲۹,۵۰۵)	بیمه کوثر (تقدم)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پخش هجرت (تقدم)
۷۹۱,۵۰۷	۱,۲۰۸,۲۶۳,۲۲۵	(۱,۳۳۹,۰۹۹,۳۷۲)	۰	(۸,۱۹۳,۳۵۸)	(۱۳۹,۰۲۹,۵۰۵)	(۲,۵۳۳,۶۷۸)	جمع

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۳۵,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۳۷۵,۰۰۰)	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال	اجاره غدیرایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴
۶۷,۱۰۰	۶۷,۱۲۴,۱۸۵,۵۴۲	(۶۷,۱۱۲,۰۲۳,۶۶۷)	(۱۲,۱۶۱,۸۷۵)	۰	۰	۰	صکوک مرابحه غدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪
۱۶۷,۱۰۰	۱۶۷,۱۵۹,۹۳۵,۵۴۲	(۱۶۷,۱۲۹,۸۹۸,۶۶۷)	(۲۷,۵۳۶,۸۷۵)	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	جمع

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش واحد صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							دوره نه ماهه منتهی به
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۸۵,۰۰۰	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰	(۱,۴۲۷,۳۵۸,۸۱۴)	(۱,۶۹۷,۴۶۳)	۰	۳۸۸,۷۲۳	ریال	صندوق س.اوج دماوند-س
۸۵,۰۰۰	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰	(۱,۴۲۷,۳۵۸,۸۱۴)	(۱,۶۹۷,۴۶۳)	۰	۳۸۸,۷۲۳	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال (۲,۰۰۰,۰۹۰,۸۶۱)
(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مراجعه و اجاره	۱۶-۲	ریال (۱۱۹,۶۸۶,۲۵۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۶-۳	ریال (۳۱۱,۱۴۶,۰۸۸)
		ریال (۲,۴۳۰,۹۲۳,۱۹۹)

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا کارشناسی شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
						سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کربن ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۹۰۶,۳۴۴,۷۷۶	۱۲۲,۷۴۰,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۲۴,۹۱۵,۲۲۴	۰
دوده صنعتی پارس	۴,۵۰۷,۶۰۹	۱۱۴,۳۱۲,۹۶۴,۲۴۰	۸۱,۴۹۸,۹۳۵,۹۲۹	۱۰۸,۵۹۷,۳۱۶	۵۷۱,۵۶۴,۸۲۱	۳۲,۱۳۳,۸۶۶,۱۷۴	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۸۴,۱۳۵	۱۱۷,۱۰۸,۸۱۰,۰۵۰	۱۰۲,۲۰۷,۹۱۶,۲۶۳	۱۱۱,۲۵۳,۳۷۰	۵۸۵,۵۴۴,۰۵۰	۱۴,۲۰۴,۰۹۶,۳۶۷	۰
ملی شیمی کشاورز	۶,۳۹۹,۹۹۹	۵۶,۳۱۹,۹۹۱,۲۰۰	۴۲,۹۷۵,۱۱۱,۲۲۷	۵۳,۵۰۳,۹۹۲	۲۸۱,۵۹۹,۹۵۶	۱۳,۰۰۹,۷۷۶,۰۲۵	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۲۳۱	۱۹,۲۷۳,۱۲۵	۱۰۱,۴۳۷,۵۰۰	۹,۴۶۹,۵۸۵,۱۴۴	۰
پتروشیمی شیراز	۳,۹۳۷,۸۱۲	۹۰,۵۶۹,۶۷۶,۰۰۰	۸۳,۵۴۷,۷۶۷,۷۲۱	۸۶,۰۴۱,۱۹۲	۴۵۲,۸۴۸,۳۸۰	۶,۴۸۳,۰۱۸,۷۰۷	۰
پتروشیمی نوری	۸۷۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۸۸۲,۰۸۳,۱۲۶	۱۲۳,۹۰۸,۸۸۰	۶۵۲,۱۵۲,۰۰۰	۴,۷۷۲,۲۵۵,۹۹۴	۰
کشتیرانی دریای خزر	۵۸۴,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۱۹۶,۱۶۸	۱۰,۵۴۱,۲۰۰	۵۵,۴۸۰,۰۰۰	۴,۳۶۱,۷۸۲,۶۳۲	۰
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۴۲,۵۰۰	۱۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۴,۱۲۴,۰۴۰,۷۵۰	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۷۹,۰۰۰	۱۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۳,۱۰۵,۶۹۰	۱۵,۹۰۳,۰۰۰	۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۷,۲۹۱,۳۱۰	۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۹۳۳,۲۰۰	۱۳,۹۱۴,۰۱۲,۰۰۰	۱۰,۲۹۶,۸۸۶,۸۰۶	۱۳,۲۱۸,۳۱۱	۶۹,۵۷۰,۰۶۰	۳,۵۳۴,۳۳۶,۸۲۳	۰
تامین سرمایه دماوند	۳,۵۱۷,۳۱۴	۱۵,۰۸۵,۷۵۹,۷۴۶	۱۱,۷۱۴,۹۹۳,۳۳۹	۱۴,۳۳۱,۴۷۲	۷۵,۴۲۸,۷۹۹	۳,۲۸۱,۰۰۶,۱۳۷	۳۵۶,۹۷۷,۴۱۹
سیمان ساوه	۴۸۸,۹۷۰	۷۱,۹۰۳,۰۳۸,۵۰۰	۶۸,۲۸۷,۹۶۹,۸۴۲	۶۸,۳۰۷,۸۸۷	۳۵۹,۵۱۵,۱۹۲	۳,۱۸۷,۲۴۵,۵۷۹	۰
سیمان هگمتان	۲۵۸,۰۰۰	۱۶,۲۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۴,۴۰۷,۲۵۰	۱۵,۴۶۵,۸۱۰	۸۱,۳۹۹,۰۰۰	۲,۷۱۸,۵۲۷,۹۴۰	۰
پدیده شیمی قرن	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۲۵,۷۳۱,۸۴۰	۴۹,۵۶۷,۲۰۰	۲۶۰,۸۸۰,۰۰۰	۲,۵۳۹,۸۲۰,۹۶۰	۰
کاشی الوند	۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰	۱۷,۴۰۷,۸۰۰	۹۱,۶۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۰,۷۱۹,۲۰۰	۰
کشاورزی و دامپروزی مگسال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۳,۸۸۷,۵۰۰	۸,۵۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۲,۵۶۲,۵۰۰	۰
معدنی املاح ایران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۶۷,۱۲۱,۲۱۶	۴۷,۶۷۶,۷۰۰	۲۵۰,۹۳۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۲۷۲,۰۸۴	۰
نیروکلر	۵۸۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۶,۷۳۹,۱۹۰	۲۴,۲۱۰,۹۴۰	۱۲۷,۴۲۶,۰۰۰	۹۸۶,۸۲۳,۸۷۰	۰
پتروشیمی جم پیلن	۴۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۵۷,۱۱۲,۰۲۳	۶۹,۶۹۲,۰۰۰	۳۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۳۹۵,۹۷۷	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۴۱۷,۶۰۰	۱۵,۰۹۱,۷۰۰	۷۹,۴۳۰,۰۰۰	۴۹۱,۰۶۰,۷۰۰	۰
بین المللی ساروج بوشهر	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۶,۲۲۴,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۹۶,۰۰۰	۰
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۹,۱۲۶,۸۶۱	۴,۵۸۲,۸۰۰	۲۴,۱۲۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۷۰,۳۳۹	۰
سیمان آبیک	۱۹۴	۵,۳۶۹,۹۲۰	۳,۴۷۷,۰۰۸	۵,۱۰۱	۲۶,۸۵۰	۱,۸۶۰,۹۶۱	۱۶۲,۱۶۴
صنایع فروآلیاژ ایران	۲۰,۱۶۱	۹۱۹,۳۴۱,۶۰۰	۱,۲۰۰,۴۵۸,۴۱۹	۸۷۳,۳۷۵	۴,۵۹۶,۷۰۸	(۲۸۶,۵۸۶,۹۰۲)	۰
تولیدی مهرام	۴۰۴,۰۰۲	۲,۵۰۶,۸۳۲,۴۱۰	۲,۷۸۷,۶۲۱,۰۴۵	۲,۳۸۱,۴۹۱	۱۲,۵۳۴,۱۶۲	(۲۹۵,۷۰۴,۲۸۸)	۰
گروه صنعتی سپاهان	۸۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۸,۵۹۰,۶۵۵	۶,۴۱۴,۴۰۰	۳۳,۷۶۰,۰۰۰	(۳۹۶,۷۶۵,۰۵۵)	۰
نفت ایرانول	۱۲۹,۵۲۴	۹,۹۵۳,۹۱۹,۴۰۰	۱۰,۴۲۹,۰۱۹,۹۰۸	۹,۴۵۶,۲۲۳	۴۹,۷۶۹,۵۹۷	(۵۳۴,۳۲۶,۳۲۸)	۰
مس شهیدباهنر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۱,۷۰۱,۶۱۳	۲,۰۷۳,۸۵۰	۱۰,۹۱۵,۰۰۰	(۵۴۱,۶۹۰,۴۶۳)	۰
پارس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۳,۲۶۴,۳۸۰	۱۵,۶۹۴,۰۰۰	۸۲,۶۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۵۵۸,۳۸۰)	۰
پخش هجرت	۳۴۸,۰۰۰	۹,۷۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۹,۷۴۰,۸۰۰	۹,۳۰۶,۳۹۰	۴۸,۹۸۱,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۸۲۸,۱۹۰)	۰
دارویی رازک	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۴,۴۸۶,۵۰۵	۷,۱۰۷,۹۰۰	۳۷,۴۱۰,۰۰۰	(۱,۸۳۷,۰۰۴,۴۰۵)	۰
صنعتی آما	۳۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۴۰,۶۴۶,۴۰۰	۳۸,۵۳۲,۰۰۰	۲۰۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۱,۹۷۸,۴۰۰)	۰
زامیاد	۱۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۳,۶۴۶,۵۳۵	۵,۷۱۹,۰۰۰	۳۰,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۹,۴۶۵,۵۳۵)	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۷,۷۴۹,۳۰۰	۶۲,۶۱۴,۳۴۴,۰۰۰	۶۶,۱۴۹,۹۴۱,۸۲۴	۵۹,۴۸۳,۶۲۷	۳۱۳,۰۷۱,۷۲۰	(۳,۹۰۵,۱۵۳,۱۷۱)	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۱۴۶,۷۵۵	۳۶,۵۲۴,۱۴۶,۷۵۰	۴۱,۰۹۱,۱۰۵,۷۹۶	۳۴,۶۹۷,۹۳۹	۱۸۲,۶۲۰,۷۳۴	(۴,۷۸۴,۲۷۷,۷۱۹)	۰
نقل به صفحه بعد		۱,۲۹۴,۸۷۶,۳۰۵,۸۱۶	۱,۱۵۷,۴۱۱,۲۳۶,۴۸۶	۱,۲۳۰,۱۳۲,۴۹۱	۶,۴۷۴,۳۸۱,۵۲۹	۱۲۹,۷۶۰,۵۵۵,۳۱۱	۳۵۶,۷۵۹,۵۸۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا کارشناسی شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵۶,۷۵۹,۵۸۳	۱۲۹,۷۶۰,۵۵۵,۳۱۱	۶,۴۷۴,۳۸۱,۵۲۹	۱,۲۳۰,۱۳۲,۴۹۱	۱,۱۵۷,۴۱۱,۲۳۶,۴۸۶	۱,۲۹۴,۸۷۶,۳۰۵,۸۱۶		نقل از صفحه قبل
.	(۶,۵۶۰,۴۸۲,۰۷۷)	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۱۲۵,۰۰۰	۹۳,۵۳۹,۸۵۷,۰۷۷	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
.	(۶,۶۸۴,۲۹۶,۰۸۸)	۵۵۲,۵۷۶,۸۶۴	۱۰۴,۹۸۹,۶۰۴	۱۱۶,۵۴۲,۱۰۲,۴۲۰	۱۱۰,۵۱۵,۳۷۲,۸۰۰	۵,۷۵۶,۰۰۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	(۸,۵۴۱,۸۸۲,۵۴۵)	۱۴۲,۸۱۰,۰۸۲	۲۷,۱۳۳,۹۱۶	۳۶,۹۳۳,۹۵۴,۹۴۷	۲۸,۵۶۲,۰۱۶,۴۰۰	۶,۲۰۹,۱۳۴	بهمن دیزل
.	(۹,۷۰۹,۹۲۸,۸۷۲)	۲۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۸۵,۰۰۰	۴۹,۷۷۰,۱۴۳,۸۷۲	۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	گلناتاش
.	(۱۳,۹۸۸,۰۱۳,۳۱۴)	۲۲۹,۵۵۶,۲۵۰	۴۳,۶۱۵,۶۸۸	۵۹,۶۲۶,۰۹۱,۳۷۶	۴۵,۹۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۲,۵۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	(۲۰,۷۸۵,۷۵۴,۰۱۳)	۱۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۸,۰۰۰	۵۳,۶۲۹,۱۶۶,۰۱۳	۳۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	کلر پارس
.	(۳۱,۲۸۰,۱۸۷,۵۸۴)	۳۴۵,۷۶۰,۰۰۰	۶۵,۶۹۴,۴۰۰	۱۰۰,۰۲۰,۷۳۳,۱۸۴	۶۹,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۱,۸۳۱,۹۶۵,۰۸۱	.	.	.	.	.	.	بیمه کوثر
(۴۰۹,۲۰۴,۳۵۲)	.	.	.	.	.	.	سوژمیران
(۹۵۴,۳۴۳,۴۷۳)	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
(۸۱۸,۱۶۹,۴۶۵)	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۰۰۸,۴۸۰,۳۴۷)	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۴۶۲,۱۹۲	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی
(۹۹۹,۰۸۰,۰۸۰)	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصادنوین
(۲,۰۰۰,۰۹۰,۸۶۱)	۳۲,۲۱۰,۰۱۰,۸۱۸	۸,۵۴۹,۲۸۴,۷۲۵	۱,۶۲۴,۳۶۴,۰۹۹	۱,۶۶۷,۴۷۳,۲۸۵,۳۷۵	۱,۷۰۹,۸۵۶,۹۴۵,۰۱۶		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲-۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه و اجاره به شرح زیر است:

۲-۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴,۹۹۸,۷۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۸,۹۳۷,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱۹,۶۸۶,۲۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
						جمع

اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴

صکوک مرابحه غدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪

۳-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۳۳۱,۸۵۸,۶۰۰)	۲۴۱,۹۵۰,۰۰۰	۴۵,۹۷۰,۵۰۰	۴۸,۴۳۳,۹۳۸,۱۰۰	۴۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۲۰۸,۲۶۵,۸۴۰)	۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۶,۰۰۰	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۸,۵۶۳,۰۴۷,۶۵۰	۱۱۴,۴۶۳,۹۴۵	۲۱,۷۴۸,۱۴۹	۱۴,۱۹۳,۵۲۹,۰۵۶	۲۲,۸۹۲,۷۸۸,۸۰۰	۱,۳۶۲,۶۶۶
(۳۱۱,۱۴۶,۰۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۱۱,۱۴۶,۰۸۸)	۸,۰۲۲,۹۲۳,۲۱۰	۵۰۷,۸۱۳,۹۴۵	۹۶,۴۸۴,۶۴۹	۹۲,۹۳۵,۵۶۶,۹۹۶	۱۰۱,۵۶۲,۷۸۸,۸۰۰	۰
						جمع

صبا فولاد خلیج فارس

گسترش سوخت سبزاگرس

کشتیرانی دریای خزر

پخش هجرت

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۶۵	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.
زامیاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
صنعتی آما	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
دارویی رازک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۹	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	(۵۵,۴۹۰,۰۲۷)	۱,۸۴۱,۲۵۹,۹۷۳	.
پارس دارو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۵۰,۰۰۰	۷,۵۶۹	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	(۷۴,۶۹۴,۰۷۹)	۱,۸۱۷,۵۵۵,۹۲۱	.
سیمان تهران	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۲۵۸,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۵۵۳,۱۵۷	۹۰۰	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	.	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	.
تولیدی مهرام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۲۳۹,۸۷۶	۳۰۰	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	.	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	.
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
کرین ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۸۰۰,۰۰۰	۵۶۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیمان آبیک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۹۴	۲,۴۰۰	۴۶۵,۶۰۰	.	۴۶۵,۶۰۰	۲۸۸,۰۹۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.
کاشی الوند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۸۶۵,۹۹۹
پتروشیمی مارون	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۵,۷۵۶,۰۰۹	۲,۷۴۰	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	.	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	.
نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۲۹,۵۲۴	۱۱,۱۲۰	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	.	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۸۴,۰۰۰	۶,۳۰۰	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱,۱۴۶,۷۵۵	۲,۸۰۰	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	.	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۹۳۳,۲۰۰	۱,۱۰۰	۱,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰	.	۱,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰	.
بهمن دیزل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی جم	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی نوری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.
پخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳۴۸,۰۰۰	۳,۸۷۵	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۰,۰۰۰
کلر پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	.
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۲۷۹,۰۰۰	۵,۶۰۰	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۷,۷۴۹,۳۰۰	۴۵۰	۳,۴۸۷,۱۸۵,۰۰۰	(۴۷۲,۸۰۳,۶۵۰)	۳,۰۱۴,۳۸۱,۳۵۰	.
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۲۰,۱۶۱	۴,۳۲۷	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	.	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	.
تأمین سرمایه دماوند	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	۲,۲۵۰,۰۰۰	۷۷۴	۱,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۷۳,۳۲۶
یلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۷۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت پالایش نفت بندر عباس	-	-	.	.	.	.	.	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
تولید نیروی برق دماوند	-	-	.	.	.	.	.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	-	-	.	.	.	.	.	۲۱,۸۵۰,۰۰۰
فراپورس ایران	-	-	.	.	.	.	.	۲۹,۷۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	.	.	.	.	.	۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طیس	-	-	.	.	.	.	.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	-	-	.	.	.	.	.	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۹۷,۹۶۴,۶۹۶,۸۸۷	(۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶)	۹۷,۳۶۱,۷۰۹,۱۳۱	۹۷,۴۷۵,۶۸۷,۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۹,۴۷۵,۶۸۷,۴۱۵	۹۷,۳۶۱,۷۰۹,۱۳۱	(۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶)	۹۷,۹۶۴,۶۹۶,۸۸۷	.	.	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بانک اقتصاد نوین
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	گروه سرمایه گذاری سایپا
۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	صنایع خاک چینی ایران
۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	صنعتی زر ماکارون
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	فولاد مبارکه
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	ملی مس
۶۳۷,۵۶۴,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	مواد اولیه داروپخش
۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۴,۹۱۱,۹۵۱,۴۱۵	۹۷,۳۶۱,۷۰۹,۱۳۱	(۶۰۲,۹۸۷,۷۵۶)	۹۷,۹۶۴,۶۹۶,۸۸۷					

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۸-۱	۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴
سود اوراق مرابحه	۱۸-۱	۳,۹۱۳,۷۲۲,۹۹۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۱۵,۰۰۳,۲۳۸,۰۸۱
	۷,۳۷۲,۲۰۶,۷۷۱	۳۲,۶۶۳,۴۳۷,۵۵۵

۱-۱۸- سود اوراق اجاره و اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۴۰۱/۰۱/۱۷	فروش رفته	۰	۱۸.۵	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴
		۰	۱۸.۵	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۱۳,۷۴۶,۴۷۶,۴۸۴

اوراق اجاره:

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴

اوراق مرابحه:

صکوک مرابحه پترانس ۵۰۹-۳ ماهه ۱۸٪

صکوک مرابحه غدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪

۱۴۰۱/۰۹/۲۳	فروش رفته	۰	۱۸	۰	۰	۰	۱,۱۱۶,۹۶۹,۷۵۱
۱۴۰۱/۰۸/۰۳	فروش رفته	۰	۱۸	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹	۲,۷۹۶,۷۵۳,۲۳۹
				۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹	۳,۹۱۳,۷۲۲,۹۹۰

۲-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	مختلف	بدون سررسید	۰	۱۰	۴۵,۷۱۵,۰۵۳	۰	۴۵,۷۱۵,۰۵۳	۲۳۶,۵۸۰,۹۷۳
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۰	۲۶	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴	۲,۴۵۶,۱۲۰,۵۶۴
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۰	۲۶	۹۶,۱۶۴,۳۷۹	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹	۲۸۶,۴۶۵,۶۹۸
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	مختلف	بدون سررسید	۰	۱۰	۲۲,۲۱۰,۶۸۱	۰	۲۲,۲۱۰,۶۸۱	۰
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱ بانک سامان	مختلف	بدون سررسید	۰	۱۰	۸۲,۷۹۳	۰	۸۲,۷۹۳	۰
بلند مدت-۷۰۸۲۰۰۷۰۵۶۸۹۰۰۴۰-دی	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۷۱,۰۹۴,۸۴۴
بلند مدت-۹۰۵۴۳۰۰۹۰۴۰۵۷۲۰-دی	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۱۱,۳۲۳,۳۲۰
بلند مدت-۳۸۱۰۳۹۹۲۳۹۴۳۷۰۰۳۸۱-سینا	۱۴۰۰/۰۹/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۱,۶۵۲,۶۸۲
					۸۸۴,۲۸۲,۵۲۰	۰	۸۸۴,۲۸۲,۵۲۰	۱۵,۰۰۳,۲۳۸,۰۸۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۸۱,۴۵۱,۸۹۱	۷,۴۹۲,۳۲۵	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
.	۱۲۷,۷۱۳,۵۵۲	سایر درآمدها (تنزیل سود سهام دریافتنی)
	۱۰۳,۹۳۸,۹۳۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۷,۸۹۲,۴۵۴	۳۷۹,۲۰۳,۷۳۵	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
.	۶,۲۸۲,۷۷۸	
۹۹,۳۴۴,۳۴۵	۶۲۴,۶۳۱,۳۲۹	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد مدیر
۱,۸۵۱,۵۹۲,۵۲۳	۲۶,۶۰۶,۷۶۰,۹۷۴	کارمزد متولی
۶۶۰,۸۲۲,۰۸۴	۱,۲۹۱,۴۳۹,۱۷۸	کارمزد بازارگردان
۶۱۲,۴۵۶,۸۰۹	۷,۱۹۰,۲۶۴,۴۷۶	کارمزد حسابرس
۲۶۶,۰۶۵,۳۸۰	۴۹۴,۸۹۹,۵۵۷	
۳,۳۹۰,۹۳۶,۷۹۶	۳۵,۵۸۳,۳۶۴,۱۸۵	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۲,۶۵۷,۲۶۰	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳۶,۸۸۳,۰۸۰	.	هزینه آبونمان نرم افزار
۷۵۷,۳۲۴,۸۹۴	۲,۳۶۵,۴۶۷,۶۱۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹۲,۱۰۵,۰۵۴	.	هزینه تصفیه
۸۲,۳۱۵,۳۴۸	۳۷۳,۰۰۴,۸۳۱	هزینه کارمزد بانکی
۱۲,۴۸۳,۰۵۵	۱۴,۹۸۴,۹۶۴	
۱,۰۶۳,۷۶۸,۶۹۱	۲,۸۴۴,۱۹۷,۱۰۶	

۲۲- هزینه های مالی

دوره نه ماهه منتهی به	دوره نه ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات بانکی
.	۲,۳۶۹,۹۷۸,۲۶۸	
.	۲,۳۶۹,۹۷۸,۲۶۸	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۳- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱	۲۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۳,۳۹۷,۳۵۵,۵۵۳)	۰
	۳۲۰,۸۵۰,۳۶۵,۹۹۸	۲۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۵- 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:

طرف معامله		نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	مانده بدهکار
				ریال	تاریخ معامله	(بستانکار)
				ریال		
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۲۶,۶۰۶,۷۶۰,۹۷۴	طی دوره مالی	(۲۳,۳۹۰,۸۶۲,۰۵۸)	
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۱,۲۹۱,۴۳۹,۱۷۸	طی دوره مالی	(۳۶۳,۰۹۰,۳۷۹)	
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۴۹۴,۸۹۹,۵۵۷	طی دوره مالی	(۴۹۴,۸۹۹,۴۸۱)	
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	۷,۱۹۰,۳۶۴,۴۷۶	طی دوره مالی	(۶,۳۰۸,۱۲۸,۴۸۷)	
آرمون بورس	کارگزاری	کارمزد	۶۸۴,۷۰۰,۶۴۷	طی دوره مالی	۰	
کارگزاری سینا	کارگزاری	کارمزد	۵۰,۵۰۱,۳۹۰	طی دوره مالی	۰	
			۳۶,۳۱۸,۵۶۶,۱۲۲		(۳۰,۵۵۶,۹۸۰,۴۰۵)	

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و موسس	ممتاز	عادی	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۹	۰	۰
صندوق شکوه دماوند	صندوق تحت مدیریت	عادی	۱۵۳,۵۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق نیلی دماوند	صندوق تحت مدیریت	عادی	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سپید دماوند	صندوق تحت مدیریت	عادی	۵۱,۲۰۶,۱۰۹	۴۴,۶۶	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	عادی	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	۱۸,۴	۶۷۴,۶۷۷	۱,۲۳	۰,۳۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۲	۲۰,۰۷۶	۰,۰۴	۰,۰۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سیدمحمد زارعی	علی خدری	عادی	۲,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰,۰۴	۰,۰۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مریم کاشانی(مدیر سرمایه گذاری سابق)	مدیران سرمایه گذاری	عادی	۰	۰	۰	۰,۰۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سلمان حقیقی	سلمان حقیقی	عادی	۲۰,۰۰۰	۰,۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
			۷۴,۶۹۴,۶۸۷	۶۵,۱۴	۲,۷۳۴,۷۵۳	۵۰,۱			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از پایان گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی باشد وجود ندارد.