



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



تاریخ
شماره

با سلام

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری پتروشیمی دماوند

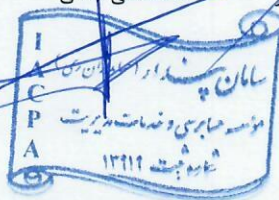
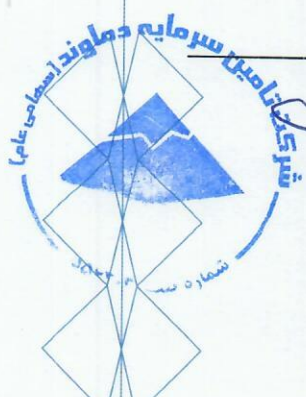
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۳	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 گزارش 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



Salato

سید علی



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۷۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ
شماره

دارایی ها:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۵
۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۶
۱۷۶,۰۵۰,۴۱۰,۳۴۳	.	۷
۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	۸
۲۴,۸۱۹,۸۲۵	.	۹
.	.	۱۰
۶۵۶,۵۴۰,۵۷۸,۶۲۲	۱,۸۶۵,۵۵۳,۲۰۳,۲۵۲	
۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰	۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷	۱۱
۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶	۱۲
۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶	۱۳
۱۷,۲۰۴,۰۷۹,۱۶۶	۷۷,۹۲۶,۱۶۶,۷۲۹	
۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳	۱۴
۱۲,۷۳۳	۱۵,۵۹۳	

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

حساب های دریافتی

موجودی نقد

سایر دارائیه

جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

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

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند

میثم فدائی واحد

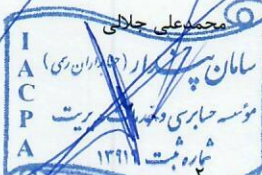
متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
سامان پندار

محمود علی جلالی



شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳



۱۳۹۷/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تاریخ

شماره

درآمدها:	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۷۲,۷۵۵,۷۲۲,۵۰۵	(۱۸,۷۱۷,۶۶۲,۵۶۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳	۶۷,۵۰۹,۱۷۷,۹۳۶
سود سهام	۱۷	۱۲۳,۷۶۸,۷۹۵,۱۵۸	۱۶,۷۵۸,۱۲۲,۶۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷,۳۸۶,۰۷۹,۵۱۸	۵۰,۰۵۹,۹۱۹,۷۲۶
سایر درآمدها	۱۹	۶۳۲,۲۷۴,۱۰۵	۱۲۸,۸۳۲,۲۲۱
جمع درآمدها		۲۳۶,۳۸۴,۳۳۹,۳۵۹	۱۱۵,۷۳۸,۳۸۹,۹۳۷
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۶,۷۰۱,۰۰۵,۱۱۸)	(۵۸,۴۴۶,۹۳۴,۶۵۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۶۵۵,۱۰۷,۰۱۶)	(۱,۴۸۳,۵۹۸,۱۱۱)
جمع هزینه ها		(۵۰,۳۵۶,۱۱۲,۱۳۴)	(۷,۳۲۸,۵۳۲,۷۶۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۱۸۶,۰۲۸,۲۲۷,۲۲۵	۱۰۸,۴۰۹,۸۵۷,۱۷۶
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۹۴۸,۹۸۶,۱۵۶)	(۴۶,۳۶۰,۹۸۸)
سود خالص		۱۸۳,۰۷۹,۲۴۱,۰۶۹	۱۰۸,۳۶۳,۴۹۶,۱۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۱۱.۸۰٪	۲۷.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۸٪	۱۷.۱۹٪

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۷۰,۰۹۳,۰۹۴	۷۰,۰۹۳,۰۹۴,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۵,۶۵۷,۰۰۱)	(۵۶,۵۷۰,۰۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱۸۳,۰۷۹,۲۴۱,۰۶۹
تعدیلات	.	۳۲,۰۸۵,۰۳۶,۹۹۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶

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 در پایان دوره = خالص دارایی های پایان دوره

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میشم فدائی واحد

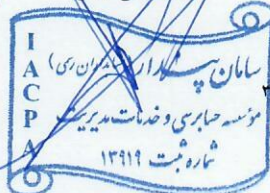
شرکت تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت سامان پندار

متولی صندوق



۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۱۹۰۷ 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 می شود. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها 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، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 شرکت ها آغاز شده و با توجه به تاریخ ثبت صندوق نزد اداره ثبت شرکتها، صورت سود و زیان فاقد اقلام مقایسه ای در دوره جاری می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴ واقع شده و فاقد شعبه است. صندوق بخشی پتروشیمی دماوند

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://petromafund.ir> درج گردیده است. لازم به ذکر است این صندوق اقدام به تغییر نوع از صندوق سهامی به صندوق بخشی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ نموده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

شرکت تامین سرمایه (سهامی عام) دماوند است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۶۰۵۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۶

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 شرکت های 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 ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان خراسان رضوی- شهر مشهد -بلوار مدرس-مدرس-۵-ساختمان مسکن-طبقه ۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های 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 گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 می شود.

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 آن ها محاسبه می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۳- 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 به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی 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 هزینه‌های صندوق، هزینه‌های 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 ۱/۰ 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	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی 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

دوره مالی 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 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 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 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 سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم 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 بر ارزش افزوده 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 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 می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال		ریال		ریال	ریال
۳.۴۵	۲۲,۶۶۲,۸۴۸,۹۲۵	۲۰,۵۰۸,۳۴۸,۰۱۹	۳.۱۱	۵۸,۰۶۲,۲۴۵,۳۰۸	۵۷,۲۵۳,۳۲۱,۲۱۳
۱.۵۴	۱۰,۱۰۹,۴۸۸,۵۰۰	۹,۶۸۹,۹۸۳,۹۲۲	۱.۶۲	۳۰,۲۹۱,۳۸۳,۷۵۱	۴۶,۶۳۷,۵۹۴,۶۸۵
۱.۳۰	۸,۵۲۶,۴۶۳,۸۷۵	۹,۹۴۶,۷۱۳,۲۵۰	۱.۶۴	۳۰,۶۲۷,۹۷۵,۵۴۹	۳۰,۷۶۶,۴۱۴,۲۹۹
۹.۷۸	۶۴,۲۲۶,۵۳۱,۵۴۷	۵۳,۸۳۹,۰۶۸,۴۹۰	۷۳.۷۶	۱,۳۷۵,۹۴۱,۴۲۵,۶۸۱	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲
۱.۶۰	۱۰,۴۹۵,۲۰۷,۳۵۶	۱۰,۱۹۴,۱۴۰,۱۳۴	۰.۶۵	۱۲,۱۲۲,۴۳۹,۷۵۰	۷,۵۴۳,۳۵۲,۷۴۵
۰.۰۰	.	.	۱.۸۳	۳۴,۱۷۵,۴۳۹,۰۰۰	۲۸,۹۸۲,۲۰۷,۰۰۱
۰.۰۰	.	.	۱.۴۱	۲۶,۳۹۲,۰۲۷,۵۰۰	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۲۳۱
۱.۵۷	۱۰,۲۹۶,۸۸۶,۸۰۶	۹,۵۱۶,۸۱۳,۰۷۱	۰.۹۵	۱۷,۸۱۲,۰۹۸,۸۲۵	۱۴,۸۵۷,۶۹۵,۴۹۴
۷.۱۲	۴۶,۷۳۸,۷۳۷,۷۵۸	۳۳,۳۷۴,۳۹۳,۰۳۵	۴.۶۸	۸۷,۲۵۱,۸۷۲,۶۸۴	۷۵,۶۲۱,۷۸۴,۲۹۴
۱۸.۳۱	۱۲۰,۲۱۱,۵۶۵,۴۲۲	۹۶,۵۸۹,۶۴۵,۵۷۰	۳.۸۲	۷۱,۳۱۲,۴۳۸,۴۷۲	۶۷,۹۵۲,۴۵۷,۷۷۷
۰.۰۰	.	.	۱.۹۰	۳۵,۵۲۱,۶۶۱,۳۲۲	۴۳,۸۴۰,۶۳۷,۱۰۰
۲.۴۶	۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱.۰۱	۱۸,۷۸۶,۵۰۳,۴۲۴	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶
۱.۱۷	۷,۷۰۳,۸۸۷,۵۰۰	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۰.۵۴	۱۰۰,۰۲۶,۲۸۱,۱۲۵	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰
۰.۰۰	.	.	۲.۱۵	۴۰,۱۳۳,۶۲۸,۴۰۳	۲۲,۲۲۴,۳۹۱,۲۲۴
۱.۷۷	۱۱,۵۹۶,۴۸۷,۱۹۹	۹,۹۶۳,۰۵۱,۷۵۱	۰.۰۰	.	.
۰.۴۸	۳,۱۲۴,۸۵۷,۲۱۰	۲,۹۴۸,۹۸۵,۲۶۹	۰.۰۰	.	.
۱.۳۴	۸,۷۷۶,۹۰۳,۱۴۱	۷,۱۷۹,۵۶۰,۶۵۹	۰.۰۰	.	.
۳.۸۸	۲۵,۴۴۳,۷۱۷,۳۹۹	۱۹,۸۹۱,۴۰۱,۷۷۷	۰.۰۰	.	.
۲.۳۶	۱۵,۵۱۳,۷۴۰,۷۳۰	۹,۹۴۷,۵۳۷,۲۰۹	۰.۰۰	.	.
۱.۷۲	۱۱,۳۱۲,۵۸۷,۲۱۵	۹,۱۳۲,۷۲۰,۰۴۵	۰.۰۰	.	.
۵۹,۸۴	۳۹۲,۹۰۳,۱۶۳,۵۸۳	۳۲۵,۳۳۴,۰۵۰,۱۰۷	۹۹,۰۸	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۱,۷۹۳,۶۹۲,۳۵۷,۰۹۱

صنعت

مواد و محصولات دارویی

خودرو و ساخت قطعات

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

محصولات شیمیایی

فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط

استخراج سایر معادن

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

استخراج ذغال سنگ

سیمان، آهک و گچ

فلزات اساسی

ساخت محصولات فلزی

کاشی و سرامیک

زراعت و خدمات وابسته

حمل و نقل آبی

استخراج کانه های فلزی

بانکها و موسسات اعتباری

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

سایر محصولات کانی غیر فلزی

ماشین آلات و دستگاه های برقی

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۶-۱
۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	

سپرده های بانکی

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۲.۳۴	۱۵,۳۶۳,۱۴۲,۴۲۰	۰.۰۴	۷۳۸,۵۵۰,۳۴۳	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت	سینا - ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱
۰.۲۳	۱,۵۳۲,۰۰۸,۸۸۷	۰.۰۲	۴۰۲,۴۰۴,۸۳۴	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت	پاسارگاد - ۱۰۲۳۱۰۲۲-۸۱۰۰-۲۹۰-۱۵۲۳۱۰۲۲-۸۱۰۰-۲۹۰
۰.۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	.	.	۱۰	-	متعدد	کوتاه مدت	سامان - ۱۰۹۰۰۱۴۰۳-۸۱۰۰-۸۶۴-۱۰۹۰۰۱۴۰۳-۸۱۰۰-۸۶۴
۰.۰۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۲.۵۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	متعدد	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱-۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲
۰.۰۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۲.۵۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	متعدد	بلند مدت	پاسارگاد - ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲-۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲
۲.۶۷	۸۳,۸۹۸,۰۱۱,۳۰۷	۰.۰۶	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷					جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۰	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵
۷-۲	۰	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸
	۰	۱۷۶,۰۵۰,۴۱۰,۳۴۳

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تاریخ سر رسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۴۰۵/۰۱/۱۴
۰	۱۸.۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵	۱۴۰۵/۰۱/۱۴
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۵۷۵	جمع

اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۰۱/۱۴

جمع

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹ از		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
تاریخ سر رسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	تاریخ سر رسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۴۰۵/۰۵/۱۸
۰	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۶۹,۶۷۵,۴۰۹,۷۶۸	۱۴۰۵/۰۵/۱۸

صکوک اجاره وکندیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		درصد	ریال	
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	(۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹)	۲۵	۱۶,۳۹۲,۴۹۹,۴۶۰	۸-۱
۷۴۹,۸۲۷,۷۶۸	.	.	-	.	
۴۴۵,۳۳۳,۶۵۷	.	.	-	.	
۳,۶۶۴,۱۷۳,۵۶۴	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	(۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹)		۱۶,۳۹۲,۴۹۹,۴۶۰	

سود دریافتنی سهام

سایر حساب های دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
.	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵	پارس دارو
.	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	پخش هجرت
.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	دارویی رازک
.	۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲	(۳۱۹,۶۱۸,۱۳۸)	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	گلشاه
.	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	معدنی املاح ایران
.	۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹	(۹۴,۴۰۱,۰۵۱)	۳,۴۵۵,۹۹۹,۴۶۰	۲۵	ملی شیمی کشاورز
.	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	نیروکلر
۱,۸۱۸,۳۴۷,۵۰۹	.	.	.	۲۵	بین المللی ساروج پوشهر
۶۵۰,۶۶۴,۶۳۰	.	.	.	۲۵	تولید مواد اولیه داروپخش
۲,۴۶۹,۰۱۲,۱۳۹	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	(۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹)	۱۶,۳۹۲,۴۹۹,۴۶۰		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۹- موجودی نقد

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

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

جاری-۰۱۰۵۶۸۴۴۷۹۰۰۶-دی

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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۲,۷۷۰,۹۴۰,۲۰۳	(۲,۷۷۰,۹۴۰,۲۰۳)	۰
۰	۲,۸۹۰,۹۴۰,۲۰۳	(۲,۸۹۰,۹۴۰,۲۰۳)	۰

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴,۰۸۶,۶۴۶,۴۲۴)	۲,۳۷۹,۱۱۴,۱۵۵,۳۲۵	(۲,۴۰۰,۴۴۲,۸۵۰,۶۱۵)	(۳۵,۴۱۵,۳۴۱,۷۱۴)
۳,۶۷۰,۳۴۴	۲۹۲,۵۱۳,۸۲۲,۹۴۹	(۲۹۲,۵۱۳,۲۲۱,۴۸۰)	(۴,۲۷۱,۸۱۳)
(۱۴,۰۸۲,۹۷۶,۰۸۰)	۲,۶۷۱,۶۲۷,۹۷۸,۲۷۴	(۲,۶۹۲,۹۵۶,۰۷۲,۰۹۵)	(۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷)

آرمون بورس

کارگزاری سینا

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۵۱۷,۳۱۲,۴۴۷	۳۰,۷۱۳,۲۷۲,۶۶۵	مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه دماوند
۱۸۰,۴۳۸,۵۲۶	۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸	متولی موسسه حسابرسی سامان پندار
۲۱۷,۹۹۹,۹۲۴	۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۷۷۶,۳۰۹,۳۴۳	۹,۳۱۵,۱۹۱,۵۶۹	بازارگردان شرکت تامین سرمایه دماوند
۲,۶۹۲,۰۶۰,۲۴۰	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۹۶,۴۸۴,۱۹۶	۷۲۹,۴۴۰,۵۱۶	نرم افزار صندوق
۱۳۲,۵۵۸,۶۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۴۲۹,۰۴۲,۸۴۶	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ (ریال)	تعداد	ریال	تعداد	
۶۱۳,۸۶۹,۷۷۷,۶۴۰	۴۸,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۵۶,۴۴۱,۷۸۱,۳۰۶	۱۱۲,۶۴۵,۶۵۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۴۶۶,۷۲۱,۸۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۵,۲۵۵,۲۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	۷۲,۸۹۳,۴۲۰,۰۳۱	(۱۸,۶۵۴,۷۰۶,۳۳۴)
۱۵-۲	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)	(۳,۲۰۵,۵۲۵)
۱۵-۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۵۰,۷۰۸)
۱۵-۴	۳۸۸,۷۲۱	.
	<u>۷۲,۷۵۵,۷۲۲,۵۰۵</u>	<u>(۱۸,۷۱۷,۶۶۲,۵۶۷)</u>

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

(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

سود ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							نام شرکت
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۲۷۰,۹۴۱,۲۵۰	۹۶,۱۱۲,۱۹۰,۷۰۰	(۷۸,۱۵۷,۳۴۴)	(۴۱۱,۳۵۴,۷۰۶)	(۱۴,۳۳۰,۷۶۱,۵۰۰)	.	پتروشیمی مارون
۲,۴۴۳,۹۸۱	۱۰,۷۳۲,۳۷۳,۲۴۹	۸,۰۷۳,۹۰۶,۷۷۷	(۱۰,۱۹۵,۴۴۹)	(۵۳,۶۶۱,۸۶۲)	۲,۵۹۴,۶۰۹,۱۶۱	.	تامین سرمایه دماوند
۱	۷,۴۵۰	۷,۴۵۰	(۵)	(۳۷)	(۴۲)	.	ذغال سنگ نگین طیس
۱	۱	۶,۹۰۰	.	.	(۶,۸۹۹)	.	تولیدی مهرام
۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۱,۰۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۱۴,۲۱۲,۲۵۰	(۳۸,۹۶۱,۲۴۸)	(۲۰۵,۰۶۱,۴۹۸)	۱۷,۱۵۴,۰۶۵,۰۰۴	.	بهار رز عالیس چناران
۲,۲۰۵,۰۰۰	۱۵,۲۸۸,۱۶۸,۰۳۰	۱۰,۸۲۷,۸۸۸,۴۳۵	(۱۴,۵۲۳,۴۲۸)	(۷۶,۴۴۰,۷۹۵)	۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۲	.	زرین معدن آسیا
۲۴۴,۹۰۴	۳,۴۹۴,۵۱۷,۶۹۰	۳,۷۸۵,۵۹۸,۰۷۰	(۳,۳۱۹,۷۱۵)	(۱۷,۴۷۲,۵۹۰)	(۳۱۱,۸۷۲,۶۸۵)	.	دارویی رازک
۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۷,۹۷۲,۴۹۷	۸,۵۲۶,۴۶۳,۸۷۵	(۱۰,۳۴۳,۲۸۵)	(۵۴,۴۳۹,۸۴۴)	۲,۲۹۶,۷۲۵,۳۹۳	(۴,۶۵۰,۵۰۷,۳۸۵)	صنعتی زر ماکارون
۲,۲۲۰,۵۰۵	۱۸,۰۱۵,۱۸۲,۷۳۵	۱۳,۰۸۷,۸۴۰,۰۷۰	(۱۷,۱۱۴,۲۵۹)	(۹۰,۰۷۵,۸۸۵)	۴,۸۲۰,۱۵۲,۵۲۱	.	فولاد امیرکبیر کاشان
۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۳۵,۸۷۱,۸۲۰	۲۸,۴۳۴,۳۶۲,۵۹۵	(۲۶,۰۶۳,۸۳۸)	(۱۳۷,۱۷۹,۳۵۷)	(۱,۱۶۱,۷۳۳,۹۷۰)	.	گروه صنعتی سپاهان
۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۴۵,۰۶۳,۱۵۰	۱۷,۴۹۵,۲۸۰,۰۰۰	(۱۷,۲۳۷,۷۷۷)	(۹۰,۷۲۵,۳۱۵)	۵۴۱,۸۲۰,۰۵۸	.	بین المللی ساروج پوشهر
۶۴,۲۳۲	۱,۹۳۳,۳۸۳,۲۰۰	۱,۲۸۹,۶۶۳,۸۷۰	(۱,۸۳۶,۶۹۶)	(۹,۶۶۶,۹۱۶)	۶۳۲,۲۱۵,۷۱۸	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸۵۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۲,۲۰۴,۰۰۰	۹,۰۲۱,۲۳۳,۸۳۷	(۱۰,۳۰۹,۴۸۸)	(۵۴,۲۶۱,۰۲۰)	۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵	.	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۹,۸۳۹,۷۷۳	.	.	۱۶۰,۲۲۷	.	داروسازی شهید قاضی
۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰,۵۲۳,۱۹۹	۱۷,۳۵۴,۸۹۰,۳۲۳	(۱۶,۴۵۴,۲۴۹)	(۸۶,۰۲۶,۰۷۰)	(۱۳۷,۴۲۳,۹۸۰)	.	مس شهیدباهنر
۵۱,۵۰۷	۹,۲۴۱,۸۰۷,۶۳۰	۹,۲۹۱,۴۹۰,۹۰۵	(۸,۷۷۹,۶۷۴)	(۴۶,۲۰۹,۰۳۷)	(۱۰۴,۶۷۱,۹۸۶)	.	پتروشیمی جم پیلان
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۸۱,۰۳۱,۰۳۰	۱۰,۹۷۰,۱۷۰,۷۹۳	(۱۲,۱۴۱,۸۴۹)	(۶۳,۹۰۵,۱۳۹)	۱,۲۳۴,۸۱۳,۲۴۹	.	قند لرستان
۹,۰۳۹,۶۰۱	۱۳۷,۲۶۴,۷۲۵,۵۰۹	۱۳۹,۶۸۹,۸۹۷,۷۲۰	(۳۳,۳۷۹,۲۴۸)	(۱۷۵,۶۸۲,۴۶۱)	(۲,۶۳۴,۲۳۳,۹۲۰)	.	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۵۵۳,۱۵۷	۹,۸۰۱,۵۳۶,۷۱۰	۱۲,۷۲۱,۸۶۵,۴۹۹	(۹,۳۱۱,۲۹۸)	(۴۹,۰۰۷,۶۸۷)	(۲,۹۷۸,۶۴۷,۷۷۴)	.	پالایش نفت اصفهان
۲,۱۶۹,۶۹۵	۹,۰۲۶,۸۲۹,۴۳۵	۷,۰۰۷,۳۹۵,۴۸۸	(۸,۵۷۵,۳۲۲)	(۴۵,۱۳۴,۱۱۸)	۱,۹۶۵,۷۲۴,۵۰۷	۲,۱۵۳,۷۷۳,۷۷۱	بیمه کوثر
۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۷,۰۲۱,۵۹۰	۱۹,۵۳۴,۸۹۵,۴۳۶	(۲۰,۱۵۵,۹۰۴)	(۱۰۶,۰۸۵,۰۸۶)	۱,۵۵۵,۸۸۵,۱۶۴	.	نفت سپاهان
۳,۶۷۵,۰۰۰	۲۸,۵۰۱,۱۴۷,۷۵۰	۲۷,۴۳۵,۰۳۴,۶۴۲	(۲۷,۰۷۵,۶۸۷)	(۱۴۲,۵۰۵,۷۰۸)	۸۹۶,۵۳۱,۸۸۳	(۲,۵۳۳,۲۹۲,۵۳۸)	ملی صنایع مس ایران
۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۸,۲۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۹,۰۸۵,۴۲۰,۷۹۵	(۱۷,۳۴۲,۹۶۲)	(۹۱,۲۷۸,۷۵۰)	۹,۰۶۱,۷۰۷,۹۹۳	.	ملی شیمی کشاورز
۳۱۲,۵۰۰	۶,۳۱۴,۰۱۰,۳۱۰	۵,۸۵۲,۴۶۹,۳۷۵	(۵,۹۹۸,۲۳۴)	(۳۱,۵۷۰,۰۴۴)	۴۲۳,۹۷۲,۶۵۷	(۶۷۸,۳۴۳,۳۵۵)	سوزمیران
۱,۹۳۰,۰۰۰	۳۷,۵۲۰,۶۷۹,۰۲۰	۳۲,۷۶۵,۳۹۶,۶۳۴	(۳۵,۶۴۴,۳۹۳)	(۱۸۷,۶۰۳,۳۶۹)	۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۴	.	فولاد آلیاژی ایران
۱۵۸,۰۰۰	۱۲,۱۲۱,۱۱۰,۴۰۰	۱۲,۷۲۱,۸۵۱,۹۰۰	(۱۱,۵۱۴,۶۸۶)	(۶۰,۶۰۵,۵۵۷)	(۶۷۲,۸۶۱,۷۴۳)	.	نفت ایرانول
۷۴۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۶,۸۷۷,۴۳۰	۱۵,۵۱۳,۷۴۰,۷۳۰	(۲۱,۰۶۷,۷۳۶)	(۱۱۰,۸۸۴,۳۵۳)	۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۱	.	شیشه و گاز
۳۷۲,۴۲۸	۱۵,۸۶۵,۸۹۵,۴۱۰	۲۳,۲۸۱,۵۷۶,۰۱۰	(۱۵,۰۷۲,۳۰۵)	(۷۹,۳۲۹,۴۷۵)	(۷,۵۱۰,۰۸۲,۳۸۰)	.	پتروشیمی جم
۱,۷۰۴,۹۷۷	۴۴,۹۵۱,۹۱۷,۰۳۰	۳۸,۷۹۲,۵۳۶,۸۳۷	(۴۲,۷۰۴,۱۱۲)	(۲۲۴,۷۵۹,۵۸۶)	۵,۸۹۱,۹۱۶,۴۹۵	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۶۲۴,۰۰۰	۱۵,۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۷,۷۲۴,۹۶۴	(۱۴,۶۱۲,۳۲۷)	(۷۶,۹۰۸,۰۰۱)	۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۸	.	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۱,۰۷۵,۳۴۲	۹,۰۹۸,۲۵۳,۷۱۸	(۹,۱۷۷,۸۰۳)	(۴۸,۳۰۵,۳۷۷)	۵۰۵,۳۳۸,۴۴۴	.	پرتو بار فراپار خلیج فارس
۳,۱۷۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۵,۰۲۱,۴۰۰	۱۱,۳۱۲,۵۸۷,۲۱۵	(۱۳,۰۹۵,۶۷۰)	(۶۸,۹۲۵,۱۰۰)	۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۵	.	موتوژن
۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۶,۵۹۰	۱,۳۲۵,۲۲۸,۶۶۶	(۱,۲۵۳,۹۸۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۳۲)	(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	.	حفاری شمال
۲,۶۳۸,۱۵۰	۱۸,۵۲۴,۳۸۸,۶۴۰	۱۱,۵۹۶,۴۸۷,۱۹۹	(۱۷,۵۹۷,۹۵۷)	(۹۲,۶۲۱,۹۲۱)	۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۳	.	باما
۱,۱۰۳,۰۰۴	۲,۴۴۹,۴۳۲,۶۹۶	۳,۱۲۴,۸۵۷,۲۱۰	.	.	(۱۷۵,۴۲۴,۵۱۴)	(۶۹۷,۸۴۷,۸۹۰)	بانک سامان
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۹,۱۶۸,۲۴۵	۱۰,۱۰۹,۴۸۸,۵۰۰	(۱۰,۳۵۴,۰۰۸)	(۵۴,۴۹۵,۸۲۱)	۷۲۴,۸۲۹,۹۱۶	.	ایران خودرو
۱	۱	۹,۳۰۰	.	.	(۹,۲۹۹)	.	صنعتی آما
۷۳۶,۸۱۹,۵۴۰,۴۳۹	۶۸,۰۳۴۱,۷۶۴,۲۸۱	۵۷۹,۳۷۲,۰۳۶	(۳,۰۴۹,۳۵۹,۰۵۴)	۵۲,۸۴۹,۰۴۵,۰۶۸	(۶,۴۰۶,۲۱۷,۳۹۷)		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

از ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷۳۶,۸۱۹,۵۴۰,۴۳۹	۶۸۰,۳۴۱,۷۶۴,۲۸۱	(۵۷۹,۳۷۲,۰۳۶)	(۳,۰۴۹,۳۵۹,۰۵۴)	۵۲,۸۴۹,۰۴۵,۰۶۸	(۶,۴۰۶,۲۱۷,۳۹۷)
سیمان تهران	۲,۹۱۴,۲۸۶	۱۴,۰۲۰,۷۶۰,۸۵۱	۱۵,۷۷۵,۵۷۳,۵۰۰	(۱۳,۳۱۹,۴۹۲)	(۷۰,۱۰۳,۸۰۱)	(۱,۸۳۸,۳۳۵,۹۴۲)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۷۷,۵۴۴	۲۷,۳۹۳,۸۹۳,۶۰۰	۲۵,۵۱۲,۵۵۵,۶۷۹	(۲۶,۰۲۳,۸۳۳)	(۱۳۶,۹۶۹,۴۴۱)	۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷	(۱,۶۵۳,۶۴۹,۳۰۲)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۴۴۳,۹۹۱	۵۸,۶۴۵,۴۳۶,۴۱۰	۶۹,۷۲۰,۵۹۸,۳۸۰	(۵۵,۷۱۲,۸۵۷)	(۲۹۳,۲۲۷,۱۸۱)	(۱۱,۴۳۴,۱۰۲,۰۰۸)	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۵۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۱۵۰,۰۰۰	۳,۷۹۸,۷۷۰,۸۲۴	(۲,۶۴۷,۷۱۸)	(۱۳,۹۳۵,۷۵۰)	(۱,۰۲۸,۲۰۴,۲۹۲)	.
سیمان ساوه	۱۷۸,۰۷	۲,۶۰۹,۵۶۷,۴۰۰	۲,۴۸۶,۸۶۸,۰۶۸	(۲,۶۷۹,۰۱۷)	(۱۳,۰۴۷,۸۳۷)	۱۰۷,۱۷۲,۴۷۸	.
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۵۲۸,۲۲۷,۸۸۵	(۶,۸۱۴,۱۹۹)	(۳۵,۸۶۴,۶۲۶)	۲,۶۰۲,۰۱۸,۲۹۰	.
نیان الکترونیک	۴۴,۰۰۰	۴,۹۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۱,۴۴۰,۳۴۲	(۴,۶۷۵,۲۰۴)	(۲۴,۶۰۶,۹۹۷)	۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۷	.
نورد آلومینیوم	۱,۳۱۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۸,۰۴۷,۶۵۰	۱۱,۵۷۶,۰۶۸,۹۵۵	(۲۰,۴۹۸,۹۳۱)	(۱۰,۷۸۹,۰۲۱۶)	۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸	.
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۲,۸۵۴,۳۶۰	(۳۲,۲۳۷,۷۷۱)	(۱۶۹,۶۷۴,۹۹۴)	۸,۵۴۰,۲۳۲,۸۷۵	.
س. الماس حکمت ایرانیان	۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۹,۶۶۷,۸۳۱	(۱۰,۲۴۶,۲۸۴)	(۵۳,۹۲۸,۰۰۰)	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۵	.
سیمان هگمتان	۵۰,۰۰۰	۳۱۸,۳۵۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۳۸,۱۲۴	(۳۰,۲۴۳)	(۱,۵۹۱,۷۵۰)	۵۵,۵۱۷,۶۹۵	.
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۲,۰۲۶,۰۰۰	۱۵,۴۴۸,۴۱۴,۴۱۹	(۱۹,۰۲۰,۴۷۸)	(۱۰۰,۱۱۰,۱۳۵)	۴,۴۵۴,۴۸۰,۹۶۸	.
زامیاد	۱	۱	۶,۷۹۷	.	.	(۶,۷۹۶)	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۵,۷۳۴,۷۴۴	(۴,۶۴۷,۸۷۰)	(۲۴,۴۶۲,۴۹۹)	۱,۲۹۷,۶۵۴,۸۸۷	.
بانک سامان (نماد قدیمی)	۱,۱۰۳,۰۰۴	۳,۵۳۴,۴۷۸,۰۱۵	۲,۹۴۹,۴۳۲,۶۹۶	(۳,۳۵۷,۷۱۷)	(۱۷,۶۷۲,۳۹۱)	۵۶۴,۰۱۵,۲۱۱	.
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۷,۴۳۱,۴۶۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۲۳,۶۱۴,۳۸۶
سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۹۲۰,۷۵۲,۱۶۱
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 سایبا	.	.	.	.	.	.	(۵۹,۱۳۵,۴۵۱)
پویا زرکان آق دره	.	.	.	.	.	.	(۳,۴۹۵,۵۰۷,۴۶۸)
پاکدیس	.	.	.	.	.	.	۳۸,۷۸۵,۷۴۰
بین المللی توسعه ساختمان	.	.	.	.	.	.	(۶۷۹,۳۰۳,۰۱۸)
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۹,۲۲۷
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۴۰,۶۴۱)
فرابورس ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۰۹,۶۱۱,۲۳۷)
بانک اقتصادنوین	.	.	.	.	.	.	(۷۱۰,۱۸۷,۵۷۱)
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۸۹,۰۰۹,۹۴۳)
زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	(۵۰۴,۲۵۱,۶۰۷)
بیمه دانا	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۵۸,۷۳۰,۵۲۴)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۹,۸۱۲,۶۱۰
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۷۵,۹۷۷,۵۷۲)
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۳۹۷,۸۲۱,۷۹۴)
سرمایه گذاری سیمان تأمین	.	.	.	.	.	.	(۸۲۰,۹۵۸,۴۵۴)
تأمین ماسه ریخته گری	.	.	.	.	.	.	(۶۱۴,۰۹۹,۰۶۲)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۹۹۷,۵۲۴,۱۰۹
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)
سایبا	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۸,۵۸۳,۰۳۴
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۳۵,۳۶۱,۵۴۰
صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	۱۹۰,۱۶۳,۰۴۰
		۹۴۹,۴۳۶,۶۷۵,۳۶۶	۸۷۱,۶۴۹,۴۵۴,۸۲۵	(۷۸۱,۳۵۵,۸۳۸)	(۴,۱۱۲,۴۴۴,۶۷۲)	۷۲,۸۹۳,۴۲۰,۰۳۱	(۱۸,۶۵۴,۷۰۶,۳۳۴)

صندوق سرمایه گذاری پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۳/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ج. کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	۱۴,۱۹۳,۵۲۹,۰۵۶	۱۴,۱۹۳,۵۲۹,۰۵۶	۱,۳۶۲,۶۶۶
ج. بیمه کوثر	.	(۸,۱۹۳,۳۵۸)	(۱,۵۵۶,۷۴۲)	۱,۷۶۹,۵۰۷,۶۵۳	۱,۶۳۸,۶۷۱,۵۰۶	۷۹۱,۵۰۷
ج. تامین سرمایه دماوند	.	.	.	۳,۰۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰
ج. صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	۴۸,۴۳۳,۹۳۸,۱۰۰	۴۸,۴۳۳,۹۳۸,۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
ج. گسترش سوخت سبیزاگرس (س. عام)	(۲,۵۳۳,۶۷۸)	.	.	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
ج. پخش هجرت	(۶۷۱,۸۴۷)	.	.	.	.	.
ج. بانک سامان	(۳,۳۰۵,۵۲۵)	(۸,۱۹۳,۳۵۸)	(۱,۵۵۶,۷۴۲)	۹۷,۷۳۴,۶۴۶,۶۴۹	۹۷,۶۰۳,۶۳۸,۵۰۲	.
جمع						

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

[illegible]

۱۸-۴- سود خاص، ناشی از: اطلاع و احدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
.	۳۸۸,۷۲۱	.	۳۸۸,۷۲۱
.	.	.	.
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۵,۰۰۰	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰
جمع	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰	جمع	۱,۴۲۹,۴۴۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال ۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳	ریال ۶۷,۱۳۸,۷۰۵,۱۹۷
۱۶-۲	۰	۴۳۰,۴۰۸,۲۸۱
۱۶-۳	۰	(۵۹,۹۳۵,۵۴۲)
	<u>۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳</u>	<u>۶۷,۵۰۹,۱۷۷,۹۳۶</u>

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

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 تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۰,۲۸۸,۰۰۰	۴۹,۳۲۵,۷۳۱,۸۴۰	(۵۷,۴۵۶,۰۰۰)	(۳۰,۲۴۰,۰۰۰)	۱۰,۷۹۴,۴۱۲,۱۶۰	۲,۹۰۶,۷۹۰,۳۹۸
نیروکلر	۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۴۷۸,۴۵۴,۸۲۴	۲۴,۳۴۶,۷۳۹,۱۹۰	(۱۸,۷۲۷,۲۸۸)	(۹۸,۵۶۵,۲۰۰)	(۴,۷۵۰,۹۹۱,۷۷۸)	۳۰۱,۰۶۷,۲۲۲
تاسین سرمایه دماوند	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۸۷۹,۵۰۰	۷,۷۲۱,۴۲۵,۰۰۵	(۱۱,۵۸۵,۲۵۰)	(۶,۹۷۵,۰۰۰)	۴,۴۰۱,۰۴۷,۴۵۵	۰
ذغال سنگ نگین طبس	۱۲۴,۲۰۳	۹۸۴,۲۵۴,۳۷۴	۹۲۵,۳۵۰,۴۷۲	(۹۴۶,۳۰۳)	(۴,۹۸۰,۵۴۰)	۶۴,۸۳۰,۷۴۵	(۶۹۸,۶۲۶,۶۱۰)
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۲۵,۰۰۰	۷,۷۰۳,۸۸۷,۵۰۰	(۹,۵۵۹,۳۷۵)	(۵۰,۳۱۲,۵۰۰)	(۵۶,۷۵۳,۲۲۵)	۰
تولیدی مهرام	۴۰۴,۰۰۱	۲,۷۱۴,۵۱۵,۰۴۰	۲,۷۸۷,۶۱۴,۱۴۵	(۲۶,۰۹۸۴۶)	(۱۳,۷۳۶,۳۴۶)	(۱,۹۷۳,۲۱۶,۳۴۷)	۱,۱۲۵,۸۷۸,۹۶۲
دارویی رازک	۵۰۵,۰۰۶	۵,۷۹۹,۳۱۸,۵۵۵	۷,۸۰۷,۵۱۰,۰۵۵	(۵,۵۷۵,۷۵۵)	(۲۹,۳۴۶,۰۷۸)	۶,۵۷۱,۰۸۸,۸۷۴	۰
پتروشیمی نوری	۸۷۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۶,۴۴۴,۰۰۰	۱۲,۴۸۲,۰۸۳,۱۲۶	(۱۲,۵۶۲,۸۰۰)	(۶۶۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱۱۵,۱۴۰,۹۴۶	(۸۶۱,۷۴۹,۳۳۰)
فولاد امیرکبیر کاشان	۳۵۶,۸۲۱	۱,۸۲۵,۹۸۵,۰۴۵	۱,۷۲۱,۸۳۹,۵۵۶	(۱,۷۵۵,۵۷۷)	(۹,۲۳۹,۸۸۰)	(۱۴۲,۸۸۸,۲۵۵)	۰
گروه صنعتی سیاهان	۶۴,۳۳۲	۱,۵۲۳,۲۲۳,۲۴۰	۱,۲۸۹,۶۶۳,۸۷۰	(۱,۶۶۴,۴۹۰)	(۷,۷۰۷,۸۴۰)	۲۴۲,۷۳۱,۸۰۰	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳۴۸,۴۹۳	۶۰,۹۲۰,۰۶۱,۳۳۱	۶۲,۸۶۵,۶۲۱,۱۱۸	(۵۷,۸۷۴,۰۵۸)	(۳۰,۴۶۰,۰۳۷)	(۲,۳۰۸,۰۳۴,۱۵۳)	۰
پتروشیمی جم پیلن	۲,۰۲۲,۵۴۶	۶۴,۳۹۷,۸۶۴,۶۴۰	۶۵,۸۵۳,۲۵۶,۷۰۲	(۶۱,۱۷۷,۹۷۱)	(۳۲۱,۹۸۹,۳۲۳)	(۱,۸۲۸,۶۵۹,۳۵۷)	۰
پتروشیمی شازند	۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۳۸,۳۸۷,۰۰۰	۴۹,۷۷۰,۱۴۳,۸۷۲	(۳۴,۴۵۶,۵۰۰)	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۱۵,۹۵۰,۳۲۲)	۰
گلشائش	۳,۸۴۸,۲۹۰	۱۸,۶۷۴,۰۵۴,۶۵۸	۱۶,۱۶۳,۲۵۳,۰۰۰	(۱۷,۹۵۴,۰۰۵)	(۹۴,۴۹۴,۷۶۱)	۲,۶۲۳,۳۵۰,۴۲۴	۱,۹۵۴,۷۹۲,۰۴
کلشی الوند	۲,۶۸۴,۱۳۵	۹۴,۹۸۸,۵۲۷,۸۰۸	۱۰۲,۱۲۸,۲۲۲,۰۱۱	(۹۱,۲۸۷,۴۳۱)	(۴۸۰,۴۰۰,۱۶۵)	(۶,۶۰۷,۹۴۶,۶۰۷)	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۷۹,۰۰۰	۱۶,۵۴۰,۷۹۴,۰۰۰	۱۲,۸۱۳,۱۰۵,۶۹۰	(۱۵,۹۰۳,۰۰۰)	(۸۳,۷۰۰,۰۰۰)	۳,۸۲۷,۲۹۱,۳۱۰	۲,۸۱۴,۶۱۹,۵۶۹
پتروشیمی بوعلی سینا	۶,۳۹۹,۹۹۹	۴۹,۰۰۹,۷۵۲,۳۴۲	۴۲,۹۷۵,۱۱۱,۲۲۷	(۴۷,۱۱۹,۹۹۳)	(۲۴۷,۹۹۹,۹۶۱)	۶,۳۲۹,۷۶۱,۰۶۹	۵۸۸,۰۸۷,۴۵۵
ملی شیمی کشاورز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۴,۶۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۴۷۲,۲۲۵,۰۰۰	۰
داروسازی شهید قاضی	۲,۰۶۴,۱۵۹	۳۷,۰۱۰,۳۷۰,۸۷۰	۴۱,۰۹۱,۰۵۷,۹۶۶	(۳۵,۱۵۹,۸۵۳)	(۱۸۵,۰۵۱,۸۵۴)	(۱۴,۵۰۵,۴۹۱,۸۷۷)	۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱,۲۲۷,۵۷۲	۶۱,۸۶۱,۱۵۸,۵۵۴	۷۶,۷۲۹,۱۵۷,۱۷۴	(۵۹,۴۷۵,۸۶۳)	(۲۱۳,۰۳۰,۸۶۰)	(۱۱۴,۴۹۳,۲۸۵)	۰
پتروشیمی جم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۵۶,۶۶۵,۰۰۰	۲۴,۶۱۷,۸۲۵,۷۸۵	(۲۳,۴۱۷,۵۰۰)	(۱۲۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۳,۷۱۷,۶۰۰)	۱,۰۲۸,۶۲۱,۹۴۴
پاکدیس	۳۴۸,۰۰۰	۹,۶۲۸,۰۴۶,۴۰۰	۱۱,۰۶۹,۷۴۰,۸۰۰	(۹,۲۵۶,۸۰۰)	(۴۸,۷۲۰,۰۰۰)	۲,۱۰۹,۴۹۸,۸۵۱	۷۸۰,۰۷۳,۷۳۵
بخش هجرت	۱,۲۷۰,۴۶۶	۱۶,۹۲۲,۶۰۷,۱۲۰	۱۴,۷۱۲,۴۱۸,۷۵۷	(۱۶,۰۷۶,۴۷۷)	(۸۴,۶۱۳,۰۳۶)	۹,۷۴۸,۲۲۷,۰۳۴	۰
فراوری ذغال سنگ پروده طبس	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۶۵,۶۶۶,۵۰۰	۴۸,۶۶۷,۱۲۱,۲۱۶	(۵۵,۸۲۶,۷۵۰)	(۲۹۳,۸۲۵,۰۰۰)	۲۰,۳۸۳,۲۷۹	۱,۰۸۰,۱۱۰
معدنی املاح ایران	۱۹۴	۵,۴۸۲,۳۷۴	۳,۴۷۷,۰۰۸	(۵,۲۷۱)	(۲۷,۷۴۲)	۰	۰
سیمان آپیک	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۳۹,۸۵۷,۰۷۷	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۳۹,۶۵۷,۷۷۷)	۰
پتروشیمی تندگوین	۲۵۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۹,۴۱۵,۵۰۰	۱۷,۰۰۳,۲۶۴,۳۸۰	(۱۴,۰۱۷,۲۵۰)	(۷۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۲,۳۳۶,۰۵۶,۶۳۰)	۰
پارس دارو	۳۲۵,۱۵۲	۳,۴۱۴,۰۹۵,۹۹۹	۳,۳۶۰,۹۷۴,۳۶۹	(۳,۲۴۳,۳۹۱)	(۱۷,۰۰۷,۴۸۰)	۳۲,۸۰۷,۷۶۰	۰
صنعتی مینو	۴,۷۱۴,۲۸۵	۳۵,۷۳۴,۲۸۰,۳۰۱	۴۳,۸۴۰,۶۳۷,۱۰۰	(۳۲,۹۴۷,۵۶۶)	(۱۷۸,۶۷۱,۴۰۲)	(۸,۳۱۸,۹۷۵,۷۶۸)	۰
صنعتی آما	۵,۷۵۶,۰۰۹	۹۲,۳۰۸,۳۲۷,۷۶۰	۱۱۶,۵۴۲,۱۰۲,۴۲۰	(۸۸,۷۴۹,۰۲۵)	(۴۶۷,۱۰۰,۰۳۰)	(۲۳,۶۷۷,۹۲۵,۰۵۵)	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۸,۴۸۶,۰۰۰	۵۳,۶۲۹,۱۶۶,۰۱۳	(۳۰,۴۵۷,۰۰۰)	(۱۶۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۵۹,۹۲۳,۰۱۳)	۰
کلر پارس	۷,۷۴۹,۳۰۰	۵۳,۸۲۹,۲۵۵,۸۱۰	۶۶,۱۴۶,۹۴۱,۸۲۴	(۵۱,۷۵۳,۷۰۰)	(۲۷۲,۳۸۷,۸۹۵)	(۱۱,۹۹۳,۵۰۴,۴۱۹)	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۶۶,۷۷۳,۰۰۰	۴۸,۴۳۳,۹۳۸,۱۰۰	(۴۴,۹۶۳,۵۰۰)	(۲۳۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۵,۵۵۱,۶۰۰)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۹۴۶,۶۶۶	۳۹,۸۹۳,۴۰۳,۹۹۲	۲۲,۲۲۴,۳۹۱,۲۲۴	(۳۸,۳۵۵,۱۶۰)	(۲۰۱,۸۶۹,۲۴۶)	۱۷,۹۰۹,۲۳۷,۱۹۲	۰
کشتیرانی دریای خزر	۹,۵۵۲,۵۰۰	۳۹,۲۷۴,۹۵۱,۸۶۶	۵۵,۸۲۷,۳۲۰,۵۵۲	(۶۶,۸۹۴,۵۴۵)	(۱۹۸,۷۳۹,۷۶۲)	(۱۶,۳۱۵,۸۶۸,۳۶۹)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۷۱,۱۶۳	۶۹,۵۷۷,۳۶۸,۱۵۶	۶۵,۸۰۱,۱۰۱,۷۷۴	(۱۴,۰۲۹,۶۰۰)	(۷۳,۸۴۰,۰۰۰)	۴,۱۹۵,۳۲۷,۴۷۹	۵,۴۶۳,۲۹۷,۲۵۲
سیمان ساوه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۲,۲۶۰,۸۰۰	۱۵,۳۰۰,۴۱۷,۶۰۰	(۱۴,۰۲۹,۶۰۰)	(۷۳,۸۴۰,۰۰۰)	۴,۱۹۵,۳۲۷,۴۷۹	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۷۰,۸۷۸,۰۰۰	۲۸,۹۸۲,۲۰۷,۰۰۱	(۲۲,۸۳۳,۷۸۰)	(۱۲۰,۱۷۷,۷۸۹)	(۱۳,۰۴۱,۴۰۸,۸۰۱)	۰
تامین ماسه ریخته گری	۶,۲۰۹,۱۳۴	۲۳,۷۴۹,۵۳۴,۵۷۷	۲۶,۹۳۳,۹۵۴,۹۴۷	(۱۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۳۰۳,۰۳۰,۲۲۴	۱,۵۶۹,۷۷۹,۶۰۱
بهمن دیزل	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۱,۹۰۶,۳۴۴,۷۷۶	(۹۷,۵۶۳,۲۳۰)	(۵۱۳,۴۹۰,۶۸۵)	۱۸,۵۳۹,۳۱۵,۳۲۴	۰
کرین ایران	۳,۹۳۷,۸۱۲	۱۰۱,۴۷۶,۰۲۹,۱۳۰	۸۳,۵۴۷,۷۶۷,۷۲۱	(۱۶,۴۸۵,۰۶۰)	(۸۶,۷۶۶,۳۵۰)	۴۰,۴۶۵,۴۸۸,۹۱۸	۳,۴۵۲,۰۸۴,۳۶۳
پتروشیمی شیراز	۲۵۳,۰۰۰	۱۷,۳۵۳,۲۶۹,۹۹۹	۱۳,۲۰۳,۴۶۹,۱۲۶	(۱۱۱,۹۴۷,۰۹۹)	(۵۸۹,۱۹۵,۲۵۹)	۳۵,۶۳۸,۹۷۳,۵۹۲	۰
سیمان هگمتان	۲۶,۵۴۰,۳۲۷	۱۱۶,۴۴۶,۷۶۷,۱۶۳	۸۱,۴۹۸,۹۳۵,۹۲۹	(۳۰,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۶۰۰,۹۰۵,۱۶۰	۰
دوده صنعتی پارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۸,۰۹۹,۸۴۰	(۶,۱۱۵,۲۸۲)	(۳۲,۱۸۵,۶۹۳)	(۳,۳۰۴,۸۰۲,۱۳۳)	۰
گسترش سوخت سیززاگرس (سهامی عام)	۱,۴۲۷,۶۲۰	۶,۳۲۷,۱۳۸,۵۸۱	۹,۷۰۳,۶۳۹,۲۳۸	(۲۵,۲۲۲,۵۰۰)	(۱۳۲,۷۵۰,۰۰۰)	۱۵,۶۹۴,۸۲۳,۴۶۹	۰
زامیاد	۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۴۴,۰۵۵,۰۰۰	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۳۳۱	(۷۴۶,۰۴۶)	(۳,۹۲۶,۵۵۶)	(۴۱۹,۸۱۹,۷۴۹)	۳۴۹,۴۸۹,۳۰۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۶۲,۸۹۸	۷۷۵,۹۶۶,۰۶۸	۱,۲۰۰,۴۵۸,۴۱۹	۰	۰	۰	۹۱۱,۸۹۰,۵۱۲
صنایع فروآلباز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۲۰,۲۴۹,۳۷۵)
زرین معدن آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی زر ماکارون	۱۷۵,۹۳۳,۰۷۳	۱,۸۴۰,۳۷۱,۵۵۷,۰۷۷	۱,۸۱۶,۵۹۲,۲۹۹,۷۳۱	(۱,۷۶۶,۵۲۲,۸۹۰)	(۹,۲۹۷,۴۸۸,۸۹۸)	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳	۲۲,۷۷۴,۴۰۰,۳۴۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۷۷۴,۴۰۰,۳۴۸	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳	(۹,۲۹۷,۴۸۸,۸۹۸)	(۱,۷۶۶,۵۲۲,۸۹۰)	۱,۸۱۶,۵۹۲,۲۹۹,۷۳۱	۱,۸۴۰,۳۷۱,۵۵۷,۰۷۷	۱۷۵,۹۳۳,۰۷۳	نقل از صفحه قبل
۴,۰۵۸,۰۹۰,۱۱۷	.	.	.	.	.	.	بین المللی ساروج بوشهر
۲,۶۰۰,۴۸۱,۶۵۶	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۱,۱۶۶,۹۳۴,۲۰۲	.	.	.	.	.	.	بیمه کوثر
۷,۴۴۵,۵۰۱,۶۲۱	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۵۳۵,۱۴۳,۱۴۸	.	.	.	.	.	.	سوزمیران
۲,۷۵۶,۱۷۴,۰۵۹	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیازی ایران
۲,۹۵۱,۸۳۳,۹۶۶	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
۵,۵۶۶,۲۰۳,۵۲۱	.	.	.	.	.	.	شیشه و گاز
۲,۱۷۹,۸۶۷,۱۷۰	.	.	.	.	.	.	موتوژن
۱,۶۳۳,۴۳۵,۴۴۸	.	.	.	.	.	.	باما
۱۷۵,۸۷۱,۹۴۱	.	.	.	.	.	.	بانک سامان
۴۱۹,۵۰۴,۵۷۸	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۵,۸۵۳,۰۹۰,۱۳۳	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران
۵,۳۶۲,۵۹۹,۵۳۲	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۶۵۹,۵۷۳,۷۵۷	.	.	.	.	.	.	نورد آلومینیوم
۶۷,۱۳۸,۷۰۵,۱۹۷	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳	(۹,۲۹۷,۴۸۸,۸۹۸)	(۱,۷۶۶,۵۲۲,۸۹۰)	۱,۸۱۶,۵۹۲,۲۹۹,۷۳۱	۱,۸۴۰,۳۷۱,۵۵۷,۰۷۷	۱۷۵,۹۳۳,۰۷۳	جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					بیمه کوثر (تقدم)
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۰,۴۰۸,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	جمع
۴۳۰,۴۰۸,۲۸۱	.	.	.	.	.	.	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	صکوک مراحجه غدیر ۵-۱۳۸ ماهه ۱۸٪
(۲۴,۱۸۵,۵۴۲)	.	.	.	.	.	.	جمع
(۵۹,۹۳۵,۵۴۲)	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۷- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						نام شرکت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	مس شهیدباهنر
.	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	زامیاد
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	گروه صنعتی سپاهان
.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	صنعتی آما
.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۹	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	دارویی رازک
.	۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲	(۳۱۹,۶۱۸,۱۳۸)	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	گلشاش
.	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۷,۵۶۹	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	پارس دارو
.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	سیمان تهران
.	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	سیمان هگمتان
.	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	نیروکلر
.	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	.	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	۹۰۰	۱,۵۵۳,۱۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	پالایش نفت اصفهان
.	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	.	۷۱,۹۶۲,۸۰۰	۳۰۰	۲۳۹,۸۷۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	تولیدی مهرام
.	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	کشاورزی و دامپروری مگسال
.	۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۳	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	کربن ایران
۲۸۸,۰۹۰	۴۶۵,۶۰۰	.	۴۶۵,۶۰۰	۲,۴۰۰	۱۹۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	سیمان آبیک
.	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	معدنی املاح ایران
۳۲۸,۵۴۴,۳۵۰	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	کاشی الوند
.	۱۸,۲۵۲,۱۱۸,۰۰۰	.	۱۸,۲۵۲,۱۱۸,۰۰۰	۶,۸۰۰	۲,۶۸۴,۱۳۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	پتروشیمی مارون
.	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	.	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰	۲,۷۴۰	۵,۷۵۶,۰۰۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	.	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	۱۱,۱۲۰	۱۲۹,۵۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	نفت ایرانول
.	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰	۵۸۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	کشتیرانی دریای خزر
.	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	.	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱,۱۴۶,۷۵۵	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	.	۱,۰۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۹۳۳,۲۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	فراآوری زغال سنگ پروده طبس
.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	بهمن دیزل
.	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	پتروشیمی جم
.	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	پتروشیمی نوری
۳,۹۱۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵	۳۴۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	پخش هجرت
.	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۶	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	کلر پارس
.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	پدیده شیمی قرن
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	پتروشیمی تندگویان
.	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۲۷۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۳,۴۸۷,۱۸۵,۰۰۰	.	۳,۴۸۷,۱۸۵,۰۰۰	۴۵۰	۷,۷۴۹,۳۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
.	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	.	۸۷,۲۳۶,۶۴۷	۴,۳۲۷	۳۰,۱۶۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	صنایع فروالایز ایران
.	۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹	(۹۴,۴۰۱,۰۵۱)	۳,۴۵۵,۹۹۹,۴۶۰	۵۴۰	۶,۳۹۹,۹۹۹	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ملی شیمی کشاورز
۸۷,۵۱۸,۰۴۲	۱,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۴	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	تأمین سرمایه دماوند
.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۸۱۸,۳۴۷,۵۰۹	.	.	.	.	.	.	بین المللی ساروج پوشهر
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق دماوند
۲۱,۸۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	فراپورس ایران
۶۴۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طبس
۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	پویا زرکان آق دره
۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	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
۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	شرکت فولاد مبارکه
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	ملی مس
۶۵۰,۶۶۴,۶۳۰	.	.	.	.	.	.	مواد اولیه داروپخش
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	شرکت زر ماکارون
۱۶,۷۵۸,۱۲۲,۶۲۱	۱۲۳,۷۶۸,۷۹۵,۱۵۸	(۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹)	۱۲۴,۱۸۲,۸۱۴,۳۴۷	۱۲۳,۵۳۹	۷۶,۸۸۱,۳۱۰		

صندوق سرمایه گذاری بخشی، پژوهشی، فناوری و خدمات
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۸- 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:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ریال
۱۸-۱	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۲۰,۲۳۶,۷۴۱,۵۳۰
۱۸-۱	۳۰,۳۵۶,۹۰۰,۱۸۹	۱۰,۵۱۶,۵۸۵,۵۹۶
۱۸-۲	۸۹۸,۱۵۵,۲۶۷	۱۹,۳۰۶,۵۹۲,۶۰۰
	<u>۷,۳۸۶,۰۷۹,۵۱۸</u>	<u>۵۰,۰۵۹,۹۱۹,۷۲۶</u>

سود اوراق اجاره
 سود اوراق مرابحه
 سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق رهنی

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
								خالص سود
اوراق اجاره:	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۱۴۰۵/۰۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	۲۰,۲۳۶,۷۴۱,۵۳۰
اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴								
اوراق مرابحه:	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰	۳۰,۳۵۶,۹۰۰,۱۸۹	۰	۳۰,۳۵۶,۹۰۰,۱۸۹	۱۰,۵۱۶,۵۸۵,۵۹۶
صکوک مرابحه غدیر ۵۰-۳ ماهه ۱۸٪					۶,۴۸۷,۹۲۴,۲۵۱	۰	۶,۴۸۷,۹۲۴,۲۵۱	۳۰,۷۵۳,۳۲۷,۱۲۶

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

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص سود ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
								خالص سود
سپرده بلند مدت ۳۹۹۲۳۹۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	-	۰	-	۰	۰	۰	۱,۰۴۱,۶۵۲,۶۸۲
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	متعدد	-	۰	۱۰	۴۶,۵۱۹,۸۳۶	۰	۴۶,۵۱۹,۸۳۶	۳۳۴,۲۱۷,۴۳۳
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴	۵,۹۱۲,۰۹۴,۷۹۸
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۹۶,۱۶۴,۳۷۹	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹	۱,۰۴۴,۸۲۷,۸۹۴
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	متعدد	-	۰	۱۰	۳۵,۲۷۸,۶۴۵	۰	۳۵,۲۷۸,۶۴۵	۱,۳۸۱,۶۲۹
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱ بانک سامان	متعدد	-	۰	۱۰	۸۲,۷۹۳	۰	۸۲,۷۹۳	۵,۱۱۱,۳۳۳,۳۲۰
سپرده بلند مدت دی - ۴۰۵۷۲۰۵۴۳۰۰۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	-	۰	-	۰	۰	۰	۵,۸۷۱,۰۹۴,۸۴۴
سپرده بلند مدت دی - ۴۰۵۶۸۹۰۸۲۰۰۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	-	۰	-	۰	۰	۰	۱۹,۳۰۶,۵۹۲,۶۰۰
					<u>۸۹۸,۱۵۵,۲۶۷</u>	<u>۰</u>	<u>۸۹۸,۱۵۵,۲۶۷</u>	<u>۱۹,۳۰۶,۵۹۲,۶۰۰</u>

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	۱۹- سایر درآمدها
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۸۱,۴۵۱,۸۹۱	۶,۲۸۲,۷۷۸	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
.	۲۳۱,۶۵۲,۴۹۱	۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۴۷,۳۸۰,۳۳۰	۳۸۶,۸۴۶,۵۱۱	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	۷,۴۹۲,۳۲۵		سایر درآمدها
۱۲۸,۸۳۲,۲۲۱	۶۳۲,۲۷۴,۱۰۵		

۱۹-۱- 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.
 ۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۱۸۸,۳۷۲,۸۸۳	۳۳,۹۲۹,۱۸۳,۸۳۷	کارمزد مدیر
۹۲۹,۰۴۱,۲۹۵	۱,۸۸۷,۷۹۳,۷۲۳	کارمزد متولی
۱,۳۲۷,۵۲۰,۴۷۲	۱۰,۱۹۷,۳۲۷,۵۵۸	کارمزد بازارگردان
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابر
۵,۸۴۴,۹۳۴,۶۵۰	۴۶,۷۰۱,۰۰۵,۱۱۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۰۲۴,۵۵۵,۴۰۱	۳,۱۴۶,۹۷۱,۳۴۹	هزینه نرم افزار
۱۲۹,۹۹۳,۶۸۹	۳۶۷,۴۴۱,۳۵۰	هزینه تصفیه
۱۲۸,۵۳۲,۵۹۹	.	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۰,۵۱۶,۴۲۲	۲۰,۶۹۴,۳۱۷	هزینه خدمات بانکی
۱,۴۸۳,۵۹۸,۱۱۱	۳,۶۵۵,۱۰۷,۰۱۶	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۶,۳۶۰,۹۸۸	۲,۹۴۸,۹۸۶,۱۵۶	هزینه تسهیلات بانکی
۴۶,۳۶۰,۹۸۸	۲,۹۴۸,۹۸۶,۱۵۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتر و شیمی دماوند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۳,۹۰۲,۱۴۰,۰۰۰	۳۴۴,۳۴۷,۷۲۱,۵۵۱		
(۵۹,۹۸۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۹۷,۳۵۵,۵۵۳)		
۱۳,۹۱۴,۴۶۰,۰۰۰	۳۲۰,۸۵۰,۳۶۵,۹۹۸		

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۵- 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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳.۵۸٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی
۱۰.۰۶٪	۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۳٪	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	عادی	بازارگردان		
۷۵.۵۱٪	۳۷,۹۱۴,۰۸۵	۵۲٪	۸۵,۳۵۴,۳۴۳	عادی	موسس	شرکت اعتضاد غدیر	
۰.۴۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز			
۰٪	۰٪	۰٪	۰	عادی			
۹.۹۶٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۵۴,۱۶۳,۰۱۶	عادی	مدیر مشترک	صندوق سپید	
۰.۰۰٪	۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق نیلی دماوند	
۰.۰۰٪	۰	۰٪	۱۵۳,۵۰۲	عادی	مدیر مشترک	صندوق شکوه اوج دماوند	
۰.۰۴٪	۲۰,۰۰۰	۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مریم کاشانی	
۰.۰۰٪	۰	۰٪	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سامان حقیقی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪	۲۰,۰۷۶	۰٪	۲۰,۰۷۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید محمد زارعی	
۰.۰۴٪	۲۰,۰۰۰	۰٪	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی خدری	
۱۰۰٪	۵۰,۰۲۴,۱۶۱	۱۰۰٪	۱۶۳,۰۰۳,۹۳۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری	جمع	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲۶-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	شرح معامله		مانده بدهکار (بستانکار)
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۲۴,۳۰۵,۲۶۵,۷۴۹	طی دوره مالی	(۲۱,۰۸۹,۳۵۴,۵۷۷)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۱,۸۸۷,۷۹۳,۷۲۳	طی دوره مالی	(۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴)
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۲۷۰,۲۶۵,۹۲۵	طی دوره مالی	(۱,۱۶۴,۴۳۹,۲۷۹)
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۸,۹۲۷,۰۶۱,۶۳۳	طی دوره مالی	(۸,۱۵۰,۷۵۲,۲۹۰)
آرمون بورس	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۲۳۱,۹۹۲,۲۹۰,۷۳۷	طی دوره مالی	(۳۵,۴۱۵,۳۴۱,۷۱۴)
کارگزاری سینا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۷۹,۹۳۱,۳۷۳,۳۹۲	طی دوره مالی	(۴,۲۷۱,۸۱۳)
			<u>۱,۴۴۹,۰۰۰,۷۵۱,۱۵۹</u>		<u>(۳۱,۶۵۳,۱۹۴,۵۹۸)</u>