



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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:

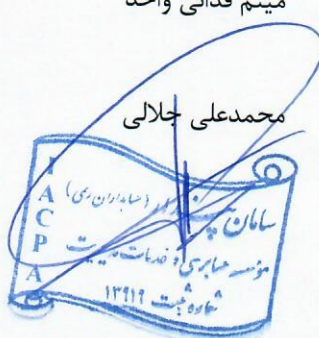
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۸	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۹-۲۳	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

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 آرایه 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



Handwritten signature and date ۱۳۹۱/۲/۲۸.

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۱,۴۳۸,۹۹۹,۹۵۷,۵۳۸	۵
۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۳,۹۷۹,۰۱۱,۷۹۷	۶
۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	۶۴,۹۵۷,۷۵۲,۴۴۸	۷
۰	۲۸,۱۰۷,۰۸۱,۲۴۵	۸
۰	۴,۷۹۹,۲۲۸,۹۶۷	۹
۱,۸۶۵,۵۵۳,۲۰۳,۲۵۲	۱,۵۴۰,۸۴۳,۰۳۱,۹۹۵	
۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷	۰	۸
۴۱,۳۷۷,۱۱۲,۶۸۶	۵۰,۳۷۳,۲۸۲,۲۷۷	۱۰
۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶	۶,۲۴۲,۴۰۶,۶۹۲	۱۱
۷۷,۹۲۶,۱۶۶,۷۲۹	۵۶,۶۱۵,۶۸۸,۹۶۹	
۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳	۱,۴۸۴,۲۲۷,۳۴۳,۰۲۶	۱۲
۱۵,۵۹۳	۱۴,۶۸۳	

دارایی ها

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

حساب های دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

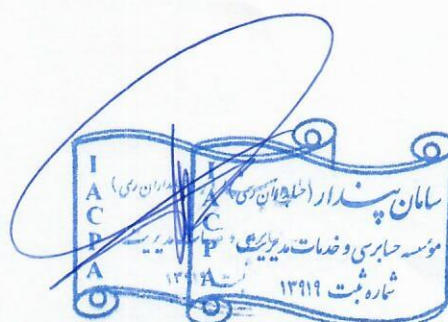
خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



۲



Handwritten signature and date ۱۳۹۹/۳/۱۹

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

Handwritten signature



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۷۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی، پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۱۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	۸۶,۲۹۱,۶۳۵,۶۱۶
۱۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	(۷۳,۷۶۹,۶۵۷,۴۴۸)
۱۵ سود سهام	۸۴,۷۴۴,۱۳۶,۱۵۸	۳۲,۵۲۳,۵۸۴,۴۳۹
۱۶ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۳۴۲,۱۵۶	۶,۷۴۶,۵۳۳,۸۸۲
۱۷ سایر درآمدها	۲۳۱,۳۰۱,۰۷۰	۴۴۰,۹۲۸,۹۰۹
جمع درآمدها	(۹۰,۴۰۸,۹۰۷,۵۳۸)	۵۲,۲۳۳,۰۲۵,۳۹۸
هزینه ها:		
۱۸ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۵۱۴,۲۰۴,۹۹۱)	(۶,۶۸۴,۶۶۷,۲۳۵)
۱۹ سایر هزینه ها	(۱۰,۶۰۰,۴۸۲,۸۱۸)	(۷۹۱,۶۷۰,۲۵۳)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۱۰۱,۹۸۳,۵۹۵,۳۴۷)	۴۴,۷۵۶,۶۸۷,۹۱۰
۲۰ هزینه های مالی	(۱,۳۸۴,۰۳۱,۹۴۲)	(۶۶,۷۰۷,۰۵۶)
سود خالص	(۱۰۳,۳۶۷,۶۲۷,۲۸۹)	۴۴,۶۸۹,۹۸۰,۸۵۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	-۶/۰۰٪	۴/۱۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	-۶/۹۶٪	۳/۱۷٪

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۳,۵۶۳,۵۳۵)	(۱۳۵,۶۳۵,۳۵۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	(۱۰۳,۳۶۷,۶۲۷,۲۸۹)
۲۱ تعدیلات	.	(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۰۱,۰۸۲,۱۲۲	۱,۴۸۴,۲۲۷,۳۴۳,۰۲۶
	تعداد	ریال
	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶
	۶۰,۹۳۰,۰۰۰	۶۰۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	.	.
	.	۴۴,۶۸۹,۹۸۰,۸۵۴
	.	۳۰۱,۵۶۱,۸۷۰,۰۰۰
	۱۱۱,۱۳۹,۵۶۴	۱,۵۹۴,۸۸۸,۳۵۰,۳۱۰

سود خالص

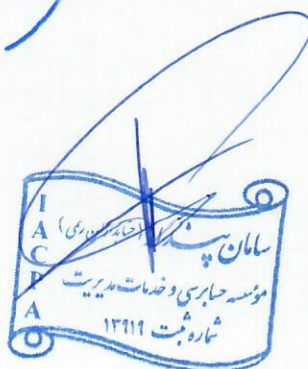
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره



بهره

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

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی 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. این صندوق در گام نخست با نوع مختلط و با نام گنبد مینای دماوند ثبت شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به نوع بخشی فعال در صنعت پتروشیمی تبدیل گردید. از آن زمان تا کنون این صندوق با نماد پتروما در بازار بورس ایران مورد معامله قرار می‌گیرد. 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 شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و بنابراین این صورت‌های مالی، اولین صورت‌های سال مالی صندوق می‌باشد و فاقد ارقام مقایسه ای است. مرکز اصلی صندوق در تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی 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 به آدرس petromafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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 سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی.

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی.

۲-۵- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - سلیمان خاطر-خیابان سهروردی جنوبی-خیابان شهیدان برادران نوبخت-پلاک ۲۹- طبقه اول- واحد ۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر پس از بازشدن نماد شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب و سود سپرده های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۵/۰ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید 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 تصویب مجمع 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 سرمایه‌گذاری 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 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 متولی	سالانه ۱/۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۷۳۰ و حداکثر ۱,۸۹۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰/۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۹۴۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، 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 نرم‌افزاری صندوق میباشد
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری 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

بازداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		صنعت
	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	
مواد و محصولات دارویی	۲۴,۶۳۹,۵۶۹,۵۱۸	۱/۶۰	۵۷,۲۵۳,۳۲۱,۲۱۳	۵۸,۰۶۲,۲۴۵,۳۰۸	۳/۱۱
خودرو و ساخت قطعات	۲۴,۶۸۲,۱۶۱,۶۴۶	۱/۶۰	۴۶,۶۳۷,۵۹۴,۶۸۵	۳۰,۲۹۱,۳۸۳,۷۵۱	۱/۶۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۴,۴۹۸,۴۷۸,۶۷۳	۱/۵۹	۳۰,۷۶۶,۴۱۴,۲۹۹	۳۰,۶۲۷,۹۷۵,۵۴۹	۱/۶۴
محصولات شیمیایی	۱,۱۵۳,۱۶۸,۳۵۸,۵۱۲	۷۴/۸۴	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲	۱,۳۷۵,۹۴۱,۴۲۵,۶۸۱	۷۳/۷۶
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰,۴۸۵,۲۳۹,۴۰۰	۰/۶۸	۷,۵۴۳,۳۵۲,۷۴۵	۱۲,۱۲۲,۴۳۹,۷۵۰	۰/۶۵
استخراج سایر معادن	۲,۹۱۸,۵۳۰,۸۰۰	۰/۱۹	۲۸,۹۸۲,۲۰۷,۰۰۱	۳۴,۱۷۵,۴۳۹,۰۰۰	۱/۸۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۳,۱۸۴,۶۲۲,۸۸۷	۱/۵۰	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۲۳۱	۲۶,۳۹۲,۰۲۷,۵۰۰	۱/۴۱
سیمان، آهک و گچ	۴۹,۴۵۸,۰۹۰,۸۱۰	۳/۲۱	۷۵,۶۲۱,۷۸۴,۲۹۴	۸۷,۲۵۱,۸۷۲,۶۸۴	۴/۶۸
فلزات اساسی	۴۳,۰۲۵,۷۶۷,۸۵۱	۲/۷۹	۶۷,۹۵۲,۴۵۷,۷۷۷	۷۱,۳۱۲,۴۲۸,۴۷۲	۳/۸۲
ساخت محصولات فلزی	۳۳,۲۲۵,۴۰۶,۱۸۰	۲/۱۶	۴۳,۸۴۰,۶۳۷,۱۰۰	۳۵,۵۲۱,۶۶۱,۳۳۲	۱/۹۰
استخراج ذغال سنگ	۱۱,۱۹۳,۱۲۷,۴۹۵	۰/۷۳	۱۴,۸۵۷,۶۹۵,۴۹۴	۱۷,۸۱۲,۰۹۸,۸۲۵	۰/۹۵
کاشی و سرامیک	۱۱,۹۲۴,۷۹۶,۰۳۲	۰/۷۷	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱۸,۷۸۶,۵۰۳,۴۲۴	۱/۰۱
زراعت و خدمات وابسته	۹,۴۱۸,۶۲۳,۷۵۰	۰/۶۱	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۱۲۵	۰/۵۴
حمل و نقل آبی	۱۷,۱۷۷,۱۸۴,۰۰۰	۱/۱۱	۲۲,۲۲۴,۳۹۱,۲۲۴	۴۰,۱۳۳,۶۲۸,۴۰۳	۲/۱۵
جمع	۱,۴۳۸,۹۹۹,۹۵۷,۵۳۸	۹۳/۲۱	۱,۷۹۳,۶۹۲,۳۵۷,۰۹۱	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۹۹/۰۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳,۹۷۹,۰۱۱,۷۹۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷
۶-۱	۳,۹۷۹,۰۱۱,۷۹۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷

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

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱ از	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	کوتاه مدت	متعدد	—	۱۰	۳,۶۴۸,۵۷۳,۹۵۸	۰/۲۴	۷۳۸,۵۵۰,۳۴۳	۰/۰۴		
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	متعدد	—	۱۰	۳۳۰,۴۳۷,۸۳۹	۰/۰۲	۴۰۲,۴۰۴,۸۳۴	۰/۰۲		
					۳,۹۷۹,۰۱۱,۷۹۷	۰/۲۶	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۰/۰۶		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
۷-۱	۶۸,۰۰۹,۷۸۷,۷۳۰	۲۵	(۳,۰۵۲,۰۳۵,۲۸۲)	۶۴,۹۵۷,۷۵۲,۴۴۸	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱
سود سهام دریافتنی	۶۸,۰۰۹,۷۸۷,۷۳۰		(۳,۰۵۲,۰۳۵,۲۸۲)	۶۴,۹۵۷,۷۵۲,۴۴۸	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱

۷-۱- سود سهام دریافتنی

	تنزیل نشده ریال	نرخ تنزیل درصد	مبلغ تنزیل	تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	۲۵	(۱۱,۷۶۷,۱۱۱)	۱۱۱,۵۵۸,۳۲۹	۰
بهمن دیزل	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۲۵	(۱۰۲,۳۵۸,۰۹۷)	۱,۸۲۲,۴۷۳,۴۴۳	۰
پارس دارو	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰
پتروشیمی تندگویان	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۲۳,۸۷۹,۷۸۱)	۸,۷۱۶,۱۲۰,۲۱۹	۰
پتروشیمی شیراز	۱۲,۹۹۶,۶۵۰,۲۳۲	۲۵	(۴۴۵,۰۱۴,۴۲۶)	۱۲,۴۹۴,۶۳۵,۸۰۶	۰
پخش هجرت	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۰۲,۳۲۸,۸۲۸)	۹۷۶,۴۷۱,۱۷۲	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۵۴,۲۱۲,۳۰۶)	۴,۱۶۵,۷۸۷,۶۹۴	۰
داروسازی شهید قاضی	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۲۹۲,۲۰۵,۴۳۸)	۲,۱۸۷,۷۹۴,۵۶۲	۰
دارویی رازک	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
دوده صنعتی پارس	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۲۵	(۹۶۵,۱۰۲,۸۰۰)	۱۷,۶۱۳,۱۲۶,۱۰۰	۰
سیمان آپیک	۷۸۹,۵۸۰	۲۵	(۴۷,۲۸۳)	۷۴۲,۲۹۷	۰
سیمان هگمتان	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۲۵	(۳۱,۹۸۸,۷۷۴)	۵۶۹,۵۵۶,۲۲۶	۰
فولاد کاهه جنوب کیش	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۱۳,۳۲۱,۳۰۴)	۱,۸۵۸,۹۷۸,۹۹۶	۰
گلناتش	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۱۹۲,۶۹۷,۴۱۰)	۲,۲۸۷,۳۰۲,۵۹۰	۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲
معدنی املاح ایران	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۲۵	(۲۵۸,۵۸۴,۶۱۳)	۴,۱۰۳,۶۲۵,۳۸۷	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	۰	-	۰	۰	۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹
نیروکلر	۰	-	۰	۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی الوند	۱,۹۹۲,۰۰۵,۹۳۸	۲۵	(۱۵۴,۷۸۴,۱۹۰)	۱,۸۳۷,۲۲۵,۷۴۸	۰
کلر پارس	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	۲۵	(۳۰۳,۷۴۲,۹۲۱)	۲,۴۲۳,۳۰۴,۱۷۹	۰
	۶۸,۰۰۹,۷۸۷,۷۳۰	-	(۳,۰۵۲,۰۳۵,۲۸۲)	۶۴,۹۵۷,۷۵۲,۴۴۸	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱

۸- جاری کارگزاران

	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
آرمون بورس	(۳۵,۴۱۵,۳۴۱,۷۱۴)	۱۵۶,۰۸۴,۱۲۴,۷۹۲	۱۱۴,۶۸۹,۸۵۳,۹۸۰	۵,۹۷۸,۹۳۲,۰۹۸
کارگزاری سینا	(۴,۲۷۱,۸۱۳)	۱۰۹,۰۶۸,۳۲۵,۸۷۵	۸۶,۹۳۵,۹۰۱,۹۱۵	۲۲,۱۲۸,۱۵۲,۱۴۷
	(۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷)	۲۶۵,۱۵۲,۴۵۰,۶۶۷	۲۰۱,۶۲۵,۷۵۵,۸۹۵	۲۸,۱۰۷,۰۸۱,۲۴۵

۹- 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.

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون ها	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	۸۹,۵۰۸,۲۷۶
آیونمان نرم افزار صندوق	۰	۵۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۶,۴۸۳,۷۷۳	۴,۶۱۳,۵۱۶,۲۲۷
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۰	۱۱۲,۷۶۷,۱۲۳	۱۶,۵۶۲,۶۵۹	۹۶,۲۰۴,۴۶۴
	۰	۵,۷۳۲,۷۶۷,۱۲۳	۹۲۳,۵۳۸,۱۵۶	۴,۷۹۹,۲۲۸,۹۶۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۳۰,۷۱۳,۲۷۲,۶۶۵	۳۷,۳۰۹,۱۶۹,۴۰۷	مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه دماوند
۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸	۴۵۵,۵۴۱,۷۹۳	متولی موسسه حسابرسی سامان پندار
۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴	۱۷۷,۲۷۲,۶۹۹	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۹,۳۱۵,۱۹۱,۵۶۹	۱۲,۴۳۱,۲۹۸,۳۷۸	بازارگردان شرکت تامین سرمایه دماوند
۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶	۵۰,۳۷۳,۲۸۲,۲۷۷	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۴۴۵,۱۵۷,۱۹۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۳,۷۴۶,۴۹۴	۱۲۲,۴۰۶,۶۹۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۰۰,۵۳۶,۸۳۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
<u>۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶</u>	<u>۶,۲۴۲,۴۰۶,۶۹۲</u>	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۵۶,۴۴۱,۷۸۱,۳۰۶	۱۱۲,۶۴۵,۶۵۷	۱,۴۵۴,۸۶۰,۵۸۰,۳۶۵	۹۹,۰۸۲,۱۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۱,۱۸۵,۲۵۵,۲۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۶,۷۶۲,۶۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳</u>	<u>۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷</u>	<u>۱,۴۸۴,۲۲۷,۳۴۳,۰۲۶</u>	<u>۱۰۱,۰۸۲,۱۲۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۳-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	۸۶,۲۸۹,۱۳۵,۶۱۶
۱۳-۲	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	۸۶,۲۹۱,۶۳۵,۶۱۶

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
پدیده شیمی قرن	۸۷۸,۹۶۰	۹,۶۵۸,۶۹۳,۰۳۰	(۱۱,۰۹۶,۴۳۲,۹۱۳)	(۹,۱۷۵,۷۰۲)	(۴۸,۲۹۳,۴۶۵)	(۱,۴۹۵,۲۰۹,۰۵۰)	۰
نیروکلر	۱,۰۲۰,۰۰۰	۹,۱۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۶۳۱,۰۶۳,۵۰۶)	(۸,۶۷۸,۸۸۴)	(۴۵,۶۷۸,۴۹۹)	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱	۰
ذغال سنگ نگین طیس	۱۲۴,۲۰۳	۸۳۴,۵۷۰,۴۴۰	(۹۹۰,۱۸۱,۲۱۷)	(۷۹۲,۸۳۱)	(۴,۱۷۲,۸۵۲)	(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	۰
تولیدی مهرام	۹۱,۹۶۳	۵۸۹,۴۰۹,۴۹۰	(۶۲۳,۴۵۷,۵۷۵)	(۵۵۹,۸۵۹)	(۲,۹۴۷,۰۴۷)	(۳۷,۵۵۴,۹۹۱)	۰
دارویی رازک	۵۰۵,۰۹۶	۵,۰۲۲,۱۲۴,۴۷۰	(۵,۸۳۴,۲۹۳,۶۸۷)	(۴,۷۷۰,۹۳۰)	(۲۵,۱۱۰,۶۲۱)	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	۰
پتروشیمی نوری	۴۳,۹۱۵	۷,۶۲۸,۲۱۴,۴۴۰	(۶,۶۳۵,۳۶۳,۲۷۲)	(۷,۲۴۶,۷۰۰)	(۳۸,۱۴۱,۰۷۲)	۹۴۷,۶۶۳,۲۹۶	۰
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۵۶,۸۲۱	۱,۹۳۵,۷۶۲,۰۲۰	(۱,۷۷۲,۱۲۰,۶۳۸)	(۱,۸۳۸,۹۴۰)	(۹,۶۷۸,۸۱۱)	۱۵۲,۱۲۳,۶۳۱	۲,۶۲۷,۹۳۱,۳۵۶
گروه صنعتی سپاهان	۲۵۵,۴۹۲	۲,۰۷۲,۶۲۵,۰۴۰	(۲,۳۳۲,۷۳۲,۰۵۶)	(۱,۹۶۸,۹۸۱)	(۱۰,۳۶۳,۱۲۵)	(۱۷۲,۴۳۹,۱۲۲)	۰
گلنشا	۶۴۳,۹۲۶	۳,۳۴۶,۵۳۳,۹۳۰	(۳,۷۵۵,۴۹۶,۹۱۷)	(۳,۱۷۹,۱۴۳)	(۱۶,۷۳۲,۶۷۱)	(۴۲۸,۸۷۴,۸۰۱)	۰
کاشی الوند	۹۲۷,۳۸۱	۴,۶۴۸,۱۷۴,۰۵۰	(۴,۵۲۳,۳۶۲,۱۳۸)	(۴,۲۴۴,۷۱۶)	(۲۲,۳۴۰,۸۷۰)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۱۷,۲۶۳	۷,۰۴۹,۲۱۵,۶۰۰	(۶,۹۸۶,۹۲۹,۵۷۶)	(۶,۹۸۶,۴۵۶)	(۳۵,۲۴۶,۰۶۹)	۲۰,۳۴۳,۴۹۹	۰
ملی شیمی کشاورز	۲,۸۰۰	۱۸۵,۰۸۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۰,۸۸۵)	(۱۷,۵۸۱)	(۹۲,۵۴۰)	(۳,۱۷۳,۰۰۶)	۹,۰۶۱,۴۲۵,۹۷۸
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶۴,۱۵۹	۹۹۸,۳۱۴,۰۴۰	(۱,۱۴۳,۵۲۶,۱۶۳)	(۹۴۸,۳۹۰)	(۴,۹۹۱,۵۷۰)	(۱۵۱,۱۵۲,۰۸۳)	۰
پتروشیمی جم	۸۶,۴۹۲	۴,۲۶۴,۸۵۳,۷۱۰	(۴,۳۸۳,۳۱۷,۴۰۱)	(۴,۰۵۱,۱۱۴)	(۲۱,۳۲۴,۲۶۷)	(۱۴۳,۸۳۹,۰۷۲)	۰
پاکدیس	۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۹۵۰,۹۰۰	(۲,۵۶۰,۳۶۳,۵۴۷)	(۲,۴۳۰,۰۲۱)	(۱۲,۷۸۹,۷۵۶)	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	۰
بخش هجرت	۱۴۸,۰۰۰	۲,۸۸۶,۶۲۰,۰۰۰	(۴,۱۵۱,۹۰۴,۶۵۵)	(۲,۷۴۲,۲۱۰)	(۱۴,۴۳۳,۱۰۱)	(۱,۲۸۲,۴۵۹,۹۶۶)	۰
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱۶۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۶,۷۲۶,۷۱۵)	(۱,۶۵۰,۰۲۴۳)	(۸,۶۸۵,۵۰۰)	(۳۹۹,۹۶۲,۴۵۸)	۰
معدنی املاح ایران	۷۰۳,۶۸۱	۱۵۶۰,۱۸۷۹,۰۳۰	(۱۷,۹۹۲,۶۰۶,۴۹۲)	(۱۴,۸۲۱,۶۷۷)	(۷۸,۰۰۹,۳۹۴)	(۲,۴۸۳,۵۵۸,۵۳۳)	۰
پتروشیمی تندگویان	۴۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۶,۷۵۷,۴۲۰	(۶,۷۲۸,۸۰۰,۱۲۶)	(۵,۶۹۶,۸۵۲)	(۲۹,۹۸۳,۷۸۸)	(۷۶۷,۷۲۳,۲۴۶)	۰
پارس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۴,۶۹۹,۵۳۰	(۱۴,۶۶۷,۲۰۷,۷۵۰)	(۱۲,۸۲۹,۳۶۰)	(۶۷,۵۲۳,۴۹۷)	(۱,۲۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	۰
صنعتی مینو	۳۲۵,۱۵۲	۳,۰۸۹,۴۱۳,۷۶۰	(۳,۳۹۳,۷۸۲,۱۲۸)	(۲,۹۳۴,۹۰۸)	(۱۵,۴۴۷,۰۷۰)	(۳۲۲,۷۵۰,۳۴۶)	۰
کلر پارس	۵۰۷,۶۰۷	۲۱,۶۲۰,۵۱۷,۶۵۰	(۲۳,۲۲۶,۸۷۱,۹۵۱)	(۲۰,۵۳۹,۳۲۲)	(۱۰,۸۰۲,۵۸۷)	(۱,۷۳۴,۹۹۶,۲۱۰)	۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۵۲۰,۰۰۰	۳,۱۳۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۳,۱۹۴,۹۷۴)	(۲,۹۷۶,۲۰۳)	(۱۵,۶۶۴,۵۰۰)	(۵۳۸,۹۳۵,۶۷۷)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۲۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۰۹,۶۷۷,۳۰۰)	(۷,۱۸۱,۹۵۰)	(۳۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۴,۶۵۹,۲۵۰)	۰
کشتیرانی دریای خزر	۷۴۶,۶۶۶	۱۱,۰۲۴,۸۸۳,۵۳۰	(۱۵,۳۹۳,۹۹۱,۶۷۰)	(۱۰,۴۷۳,۵۷۴)	(۵۵,۱۲۴,۴۱۷)	(۴,۴۳۴,۷۰۶,۱۳۱)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷۰,۰۰۰	۷۲۴,۱۹۰,۰۰۰	(۷۰۳,۱۶۱,۱۵۴)	(۶۸۷,۹۶۵)	(۳,۶۲۰,۹۵۰)	۱۶,۷۱۹,۹۳۱	۰
سیمان ساوه	۹۶,۹۶۴	۱۲,۴۷۲,۹۱۷,۹۰۰	(۱۴,۴۰۰,۸۷۳,۱۵۸)	(۱۱,۸۴۹,۱۴۵)	(۶۲,۳۶۴,۵۸۸)	(۲,۰۰۲,۱۶۸,۹۹۱)	۰
نقل به صفحه بعد	۱۱,۲۹۶,۵۴۱	۱۵۸,۹۳۲,۵۲۷,۹۸۰	(۱۷۷,۰۰۳۹,۰۰۹,۵۶۴)	(۱۵۰,۹۸۳,۶۵۷)	(۷۹۴,۶۶۲,۶۲۷)	(۱۹,۰۵۲,۱۲۷,۸۶۸)	۱۱,۶۸۹,۳۵۷,۳۲۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱,۶۸۹,۳۵۷,۳۳۴	(۱۹,۰۵۲,۱۲۷,۸۶۸)	(۷۹۴,۶۶۲,۶۲۷)	(۱۵۰,۹۸۳,۶۵۷)	(۱۷۷,۰۳۹,۰۰۹,۵۶۴)	۱۵۸,۹۳۲,۵۲۷,۹۸۰	۱۱,۲۹۶,۵۴۱	نقل از صفحه قبل
۰	(۶,۹۵۸,۲۵۵)	(۵,۰۷۷,۰۰۰)	(۹۶۴,۵۶۰)	(۱,۰۱۶,۳۱۶,۶۹۵)	۱,۰۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	(۲,۰۵۹,۱۹۶,۰۸۴)	(۱۴۶,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۷۹۲,۱۰۲)	(۳۱,۱۴۰,۱۲۸,۹۸۲)	۲۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته گری
۰	۹۳۷,۸۴۰,۶۴۹	(۵۴,۲۴۹,۴۳۱)	(۱۰,۳۰۷,۲۵۰)	(۹,۸۴۷,۴۸۸,۸۰۰)	۱۰,۸۴۹,۸۸۶,۱۳۰	۱,۴۸۳,۰۵۲	کربن ایران
۰	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	(۷۹,۲۳۲,۱۳۳)	(۱۵,۰۵۳,۹۸۴)	(۱۷,۲۵۰,۰۱۸,۰۴۳)	۱۵,۸۴۶,۶۲۶,۹۶۰	۲۵۳,۰۰۰	سیمان هگمتان
۰	۲۳۵,۳۵۶,۱۷۵	(۵۵,۵۰۹,۳۰۱)	(۱۰,۵۴۶,۶۱۰)	(۱۰,۸۰۰,۴۴۸,۸۳۳)	۱۱,۱۰۱,۸۶۰,۹۱۹	۲,۴۴۰,۳۲۷	دوده صنعتی پارس
۰	۱۲,۴۳۹,۳۹۵	(۱۹,۷۵۳,۳۹۴)	(۳,۷۵۳,۱۲۰)	(۳,۹۱۴,۷۳۲,۹۵۹)	۳,۹۵۰,۶۷۸,۸۶۸	۲,۴۴۰,۰۶۶	گسترش سوخت سبوزاگرس(سهامی عام)
۱,۲۹۷,۶۵۴,۸۸۷	۲۸۷,۲۶۰,۸۲۵	(۲۵,۲۷۲,۲۳۳)	(۴,۸۰۱,۶۳۹)	(۴,۷۳۷,۱۱۲,۴۰۳)	۵۰,۵۴,۴۴۷,۱۰۰	۱۳۳,۷۹۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۴۰۷,۸۷۱,۷۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بین المللی ساروج پوشهر
۳۸۶,۶۹۴,۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مس شهیدباهنر
۱۷,۱۵۴,۰۶۵,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهار رز عالیس چناران
۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زرین معدن آسیا
۱,۷۳۴,۸۱۳,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قند لرستان
۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد آلیازی ایران
۲۷۶,۱۶۴,۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول
۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیشه و گاز
۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	موتوزن
(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حفاری شمال
۵۶,۴۲۸,۸۴۷,۴۷۹	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	(۱,۱۸۰,۰۳۲,۱۱۹)	(۲۲۴,۲۰۲,۹۲۲)	(۲۵۵,۷۴۵,۲۵۶,۲۷۹)	۲۳۶,۰۰۶,۴۲۷,۹۵۷	۲۲,۲۴۴,۷۸۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
							سود (زیان) فروش
نقل از صفحه قبل	۲۲,۲۴۴,۷۸۰	۲۳۶,۰۰۶,۴۲۷,۹۵۷	(۲۵۵,۷۴۵,۲۵۶,۲۷۹)	(۲۲۴,۲۰۲,۹۲۲)	(۱,۱۸۰,۰۳۲,۱۱۹)	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷
صنعتی زر ماکارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۹۶,۷۲۵,۳۹۳
نورد آلومینیوم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸
یاما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۳
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۴,۸۲۹,۹۱۶
س. الماس حکمت ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۵
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۱,۵۰۷,۲۷۰
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۵,۸۸۵,۱۶۴
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۶,۵۳۱,۸۹۳
سوژمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۳,۹۷۲,۶۵۷
	۲۲,۲۴۴,۷۸۰	۲۳۶,۰۰۶,۴۲۷,۹۵۷	(۲۵۵,۷۴۵,۲۵۶,۲۷۹)	(۲۲۴,۲۰۲,۹۲۲)	(۱,۱۸۰,۰۳۲,۱۱۹)	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	۸۶,۳۸۹,۱۳۵,۶۱۶

۲-۱۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
						سود (زیان) فروش
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۴-۱	(۷۴,۱۶۶,۲۰۳,۴۰۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۴-۲	۳۹۶,۵۴۵,۹۵۶
		(۷۲,۷۶۹,۶۵۷,۴۴۸)

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
							دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۳,۹۲۱,۰۴۰	۴۳,۸۷۶,۴۳۷,۶۰۰	(۴۹,۰۲۳,۷۱۱,۰۸۷)	(۴۱,۶۸۲,۶۱۶)	(۲۱۹,۳۸۲,۱۸۸)	(۵,۴۰۸,۳۳۸,۲۹۱)	۲,۳۶۴,۸۶۸,۱۶۰
نیروکلر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۶۴,۶۸۳,۹۰۶)	(۱۰,۶۸۲,۷۵۰)	(۵۶,۲۲۵,۰۰۰)	۲۱۳,۴۰۸,۳۴۴	۳,۴۷۷,۵۱۵,۵۵۰
تامین سرمایه دماوند	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۲۲,۴۳۹,۷۵۰)	(۱۰,۰۲۰,۶۰۰)	(۵۲,۷۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۷,۲۰۰,۳۵۰)	۳,۹۶۱,۱۵۴,۰۹۹
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۱۲۵)	(۹,۰۰۱,۲۵۰)	(۴۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۵۸۴,۰۰۴,۳۷۵)	۱,۷۳۹,۵۸۷,۵۰۰
تولیدی مهرام	۳۱۲,۰۳۸	۱,۹۴۷,۱۱۷,۱۲۰	(۲,۱۰۷,۴۰۳,۳۴۴)	(۱,۸۴۹,۷۶۱)	(۹,۷۳۵,۵۸۶)	(۱۷۱,۸۷۱,۵۷۱)	۲۳,۶۸۹,۵۸۷
پتروشیمی نوری	۸۲۶,۰۸۵	۱۲۴,۷۳۴,۶۴۳,۵۰۰	(۱۲۴,۸۱۷,۸۰۸,۷۲۸)	(۱۲۷,۹۹۷,۷۴۰)	(۶۷۳,۶۷۲,۳۱۸)	۹,۱۱۴,۹۸۴,۷۱۴	(۹,۸۶۹,۲۰۵,۸۶۱)
گروه صنعتی سپاهان	۵۴۴,۵۰۸	۴,۵۶۲,۹۷۷,۰۴۰	(۴,۷۳۲,۵۷۰,۳۴۴)	(۴,۳۳۴,۸۲۸)	(۲۲,۸۱۴,۸۸۵)	(۱۹۷,۷۴۳,۰۱۸)	(۳,۶۵۳,۸۲۹,۲۵۰)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴,۲۳۲	۱,۱۳۳,۰۵۲,۴۸۰	(۱,۵۳۲,۳۹۵,۶۷۰)	(۱,۰۷۶,۴۰۰)	(۵,۶۶۵,۲۶۲)	(۴۰۶,۰۸۴,۸۵۳)	۰
پتروشیمی جم پیلن	۳۴۸,۴۹۳	۵۶,۷۲۰,۷۲۰,۶۸۰	(۶۰,۵۵۷,۵۸۶,۹۶۵)	(۵۳,۸۸۴,۶۸۵)	(۲۸۳,۶۰۳,۶۰۳)	(۴,۱۷۴,۲۵۴,۵۷۴)	(۶,۷۰۸,۸۶۰,۰۲۳)
پتروشیمی شازند	۲,۰۲۲,۵۴۶	۵۷,۲۹۸,۷۲۸,۱۸۰	(۶۴,۰۱۴,۹۹۷,۳۴۵)	(۵۴,۴۳۳,۷۹۲)	(۲۸۶,۴۹۳,۶۴۱)	(۷,۰۵۶,۸۹۶,۵۹۸)	۰
گلناتش	۵,۵۵۶,۰۷۴	۲۸,۱۶۹,۲۹۵,۱۸۰	(۳۲,۲۹۸,۶۹۶,۵۸۳)	(۲۶,۷۶۰,۸۳۰)	(۱۴۰,۸۴۶,۴۷۶)	(۴,۲۹۷,۰۰۸,۷۱۰)	(۱,۶۹۷,۸۸۵,۸۷۲)
کاشی الوند	۲,۹۲۰,۹۰۹	۱۱,۹۹۶,۱۷۳,۲۶۳	(۱۴,۲۶۳,۱۴۱,۲۸۶)	(۱۱,۳۹۶,۳۶۵)	(۵۹,۹۸۰,۸۶۶)	(۲,۳۳۸,۳۴۵,۲۵۴)	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۸۴,۱۳۵	۸۱,۴۹۰,۳۳۸,۶۰۰	(۹۵,۵۲۰,۲۸۵,۴۰۳)	(۷۷,۴۱۵,۸۲۲)	(۴۰۷,۴۵۱,۶۹۳)	(۱۴,۵۱۴,۸۱۴,۳۱۸)	(۱۱,۶۲۹,۴۱۳,۶۰۹)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۶۱,۷۳۷	۹۰,۷۹۹,۹۱۵,۱۸۰	(۹,۶۵۳,۴۶۷,۴۲۴)	(۸,۶۲۵,۹۱۹)	(۴۵,۳۹۹,۵۷۶)	(۶۲۷,۵۷۷,۷۴۰)	۲,۳۵۴,۶۱۶,۱۷۵
ملی شیمی کشاورز	۶,۳۹۷,۱۹۹	۳۶,۴۶۴,۰۳۴,۳۰۰	(۴۹,۲۸۳,۳۰۱,۴۱۱)	(۳۴,۶۴۰,۸۳۳)	(۱۸۲,۳۲۰,۱۷۲)	(۱۳,۰۳۶,۲۲۸,۱۱۶)	۴,۹۳۰,۱۰۱,۷۷۳
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۴۲,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۹۴۳,۰۰۰)	(۹۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۰,۹۶۸,۰۰۰)	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۴۶,۶۳۳,۰۰۰)	(۲۴,۶۰۵,۰۰۰)	(۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۰۰,۷۳۸,۰۰۰)	(۹,۴۵۷,۹۹۸,۱۳۱)
پتروشیمی جم	۱,۱۴۱,۰۸۰	۵۵,۸۶۷,۲۷۶,۸۰۰	(۵۷,۸۵۰,۳۴۷,۸۷۵)	(۵۳,۰۷۳,۹۱۳)	(۲۷۹,۳۳۶,۳۸۴)	(۲,۳۱۵,۴۸۱,۳۷۲)	(۹,۰۴۵,۲۷۷,۱۸۴)
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳)	(۲۱,۵۶۳,۱۰۰)	(۱۱۳,۴۹۰,۰۰۰)	۶۱۹,۹۷۷,۹۴۷	۰
پخش هجرت	۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۳۴,۱۱۸,۵۴۵)	(۳,۵۲۸,۳۰۰)	(۱۸,۵۷۰,۰۰۰)	(۱,۸۴۲,۲۱۶,۸۴۵)	۱,۴۵۲,۹۰۳,۴۸۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۱۱۰,۴۶۶	۱۱,۲۶۰,۱۲۵,۲۴۰	(۱۴,۶۹۵,۱۹۰,۸۹۲)	(۱۰,۶۹۷,۱۱۹)	(۵۶,۳۰۰,۶۲۶)	(۳,۵۰۲,۰۶۳,۳۹۸)	۲,۷۸۲,۹۴۲,۳۸۰
معدنی املاح ایران	۱,۵۹۶,۳۱۹	۳۴,۴۹۶,۴۵۳,۵۹۰	(۴۰,۴۲۲,۷۴۱,۷۵۸)	(۳۲,۷۷۱,۶۳۱)	(۱۷۲,۴۸۲,۲۶۸)	(۶,۱۳۱,۵۴۲,۰۶۷)	(۶,۱۴۱,۶۶۲,۲۱۶)
سیمان آبیک	۱۹۴	۴,۳۷۰,۸۲۰	(۵,۵۱۵,۳۸۷)	(۴,۱۵۲)	(۲۱,۸۵۴)	(۱,۱۷۰,۵۷۴)	۷۹۶,۴۵۳
پتروشیمی تندگویان	۴,۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۷۷۱,۳۹۹,۸۷۴)	(۵۴,۴۵۰,۲۰۰)	(۲۸۶,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۹۶,۴۳۰,۰۷۴)	(۱۷,۲۴۶,۵۱۹,۵۷۷)
صنعتی آما	۴,۷۱۴,۲۸۵	۳۳,۴۲۴,۲۸۰,۶۵۰	(۳۵,۵۲۱,۶۱۳,۳۳۲)	(۳۱,۷۵۳,۰۶۷)	(۱۶۷,۱۲۱,۴۰۳)	(۲,۲۹۶,۲۵۵,۱۵۲)	(۱,۵۵۳,۷۵۹,۴۰۰)
نقله به صفحه بعد	۴۷,۲۲۱,۳۴۰	۷۶۳,۳۶۱,۷۶۰,۲۲۳	(۸۵۵,۶۲۸,۷۱۹,۹۸۷)	(۷۲۵,۱۹۳,۶۷۳)	(۳,۸۱۶,۸۰۸,۸۰۱)	(۹۶,۸۰۸,۹۶۲,۲۴۵)	(۵۲,۱۸۶,۵۸۸,۹۶۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						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		
(۵۲,۱۸۶,۵۸۸,۹۶۶)	(۹۶,۸۰۸,۹۶۲,۲۴۵)	(۳,۸۱۶,۸۰۸,۸۰۱)	(۷۲۵,۱۹۳,۶۷۳)	(۸۵۵,۶۲۸,۷۱۹,۹۸۷)	۷۶۳,۳۶۱,۷۶۰,۲۲۳	۴۷,۲۲۱,۳۴۰	نقل از صفحه قبل
(۲۳,۴۸۷,۰۰۷,۲۸۰)	(۶,۷۵۱,۶۷۷,۶۸۰)	(۴۳۳,۱۳۹,۶۷۷)	(۸۲,۲۹۶,۵۳۹)	(۹۲,۸۶۴,۱۷۶,۹۱۴)	۸۶,۶۲۷,۹۳۵,۴۵۰	۵,۷۵۶,۰۰۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱۰,۷۶۵,۷۳۰,۰۱۳)	(۶۰۰,۳۸۱,۶۴۷)	(۴۰,۴۵۰,۶۲۸)	(۷,۶۸۵,۶۱۹)	(۸,۶۴۲,۳۷۱,۰۴۹)	۸۰,۹۰۰,۱۲۵,۶۵۰	۱۹۲,۳۹۳	کلر پارس
(۴,۷۸۵,۷۷۳,۷۶۰)	(۱۲,۹۸۷,۸۳۱,۲۵۹)	(۱۸۸,۶۸۴,۷۳۰)	(۳۵,۸۵۰,۰۹۹)	(۵۰,۵۰۰,۲۴۴,۴۳۰)	۳۷,۷۳۶,۹۴۶,۰۰۰	۷,۲۲۹,۳۰۰	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
.	(۹,۵۳۴,۹۲۷,۶۰۰)	(۱۴۱,۳۶۰,۰۰۰)	(۲۶,۸۵۸,۴۰۰)	(۳۷,۶۳۸,۷۰۹,۲۰۰)	۲۸,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۱۱,۲۹۹,۳۷۰,۸۵۶	(۷,۵۶۲,۴۵۲,۷۴۵)	(۸۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۲۴,۷۳۹,۶۳۶,۷۴۵)	۱۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	کشتیرانی دریای خزر
(۳,۴۶۴,۲۵۴,۴۷۶)	(۳,۹۶۳,۸۹۹,۶۶۸)	(۱۷۸,۰۰۸۶,۹۲۲)	(۳۳,۸۳۶,۵۱۵)	(۳۹,۳۶۹,۳۶۰,۶۰۰)	۳۵,۶۱۷,۳۸۴,۳۷۰	۹,۵۳۱,۰۱۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۵۰۳,۱۸۴,۹۸۷	(۶,۱۴۱,۷۲۰,۱۰۰)	(۲۴۸,۷۴۸,۷۸۵)	(۴۷,۲۶۲,۲۶۹)	(۵۵,۵۹۵,۴۶۶,۰۹۵)	۴۹,۷۴۹,۷۵۷,۰۵۰	۳۷۴,۱۹۹	سیمان ساوه
(۵۶۸,۵۹۶,۶۰۰)	(۳,۷۸۸,۸۲۱,۶۰۰)	(۴۹,۶۷۰,۵۰۰)	(۹,۴۳۷,۳۹۵)	(۱۳,۶۶۳,۸۱۳,۷۰۵)	۹,۹۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	(۱۱۶,۷۷۹,۲۱۸)	(۱۴,۶۸۰,۰۰۰)	(۲,۷۸۹,۲۰۰)	(۳,۰۳۵,۳۱۰,۰۱۸)	۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	تأمین ماسه ریخته‌گری
(۲,۷۱۳,۲۷۴,۴۰۶)	(۴,۸۶۹,۸۵۷,۶۳۶)	(۹۵,۶۸۲,۷۵۵)	(۱۸,۱۷۹,۷۲۳)	(۲۳,۸۹۲,۵۴۶,۱۴۵)	۱۹,۱۳۶,۵۵۰,۹۸۸	۶,۲۰۹,۱۳۴	بهمن دیزل
(۵,۳۷۴,۶۴۶,۶۶۴)	۱۴,۵۸۵,۲۲۳,۶۶۵	(۶۸۸,۸۳۰,۴۶۶)	(۱۳۰,۸۷۷,۷۸۸)	(۱۲۲,۳۶۱,۱۶۱,۲۰۰)	۱۳۷,۷۶۶,۰۹۳,۱۲۰	۱۸,۵۱۶,۹۴۸	کرین ایران
.	(۲۵,۰۱۲,۹۰۱,۰۹۹)	(۳۸۷,۶۷۷,۵۹۱)	(۷۳,۶۵۸,۷۴۲)	(۱۰۲,۰۸۷,۰۸۳,۰۴۵)	۷۷,۵۳۵,۵۱۸,۲۸۰	۳,۹۳۷,۸۱۲	پتروشیمی شیراز
(۶,۱۰۳,۸۰۲,۵۲۰)	۹,۶۶۰,۴۲۰,۷۲۲	(۵۸۳,۴۶۱,۰۰۰)	(۱۱۰,۸۵۷,۵۹۰)	(۱۰۶,۳۳۷,۴۶۰,۶۸۸)	۱۱۶,۶۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰	دوده صنعتی پارس
.	(۸۱۱,۰۶۷,۰۵۳)	(۱۳۶,۷۲۹,۵۶۶)	(۲۵,۹۷۸,۶۱۸)	(۲۷,۹۹۴,۲۷۲,۰۴۱)	۲۷,۳۴۵,۹۱۳,۱۷۲	۱۷,۵۵۱,۹۳۴	گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)
(۱,۰۰۵,۷۰۹,۰۳۵)	(۷۳۹,۳۶۴,۴۶۹)	(۲۸,۴۶۶,۷۴۳)	(۵,۴۰۸,۶۸۱)	(۶,۳۹۸,۸۳۷,۶۰۵)	۵,۶۹۳,۳۴۸,۵۶۰	۱,۴۲۷,۶۲۰	زامیاد
۲,۷۸۹,۵۶۹,۱۴۴	۱,۵۲۹,۷۰۷,۷۹۰	(۱۱۶,۶۱۶,۹۸۶)	(۲۲,۱۵۷,۲۲۷)	(۲۱,۶۵۴,۹۱۵,۰۹۷)	۲۳,۳۲۳,۳۹۷,۱۰۰	۶۱۶,۲۰۶	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۲۱,۴۵۳,۵۱۵)	(۲۶۹,۴۷۱,۸۵۱)	(۲,۵۷۱,۱۳۲)	(۴۸۸,۵۱۵)	(۷۸۰,۶۳۸,۶۶۹)	۵۱۴,۲۲۶,۴۶۶	۳۶۲,۸۹۸	صنایع فروآلیاز ایران
(۱۱۱,۸۳۰,۶۲۵)	.	.	.	.	.	.	دارویی رازک
۱,۹۲۹,۸۲۷,۷۷۰	(۶۴,۸۵۹,۸۶۶)	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیرکاشان
.	.	.	.	.	.	.	صنعتی مینو
۱,۳۲۵,۹۲۳,۵۳۳	.	.	.	.	.	.	سیمان هگمتان
۵۰۹,۴۶۹,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون
۹۱۴,۵۲۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بین المللی ساروج بوشهر
۴۹۶,۲۸۵,۲۲۷	.	.	.	.	.	.	داروسازی شهید قاضی
(۴۷,۶۴۷,۶۱۳)	.	.	.	.	.	.	مس شهیدباهنر
۸۱۸,۲۷۵,۳۲۹	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۸۷,۲۴۹,۹۴۸,۸۴۷)	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	(۷,۲۳۸,۰۶۶,۲۸۲)	(۱,۳۷۵,۲۳۲,۵۹۳)	(۱,۵۹۳,۱۸۴,۷۲۱,۲۳۳)	۱,۴۴۷,۶۱۳,۲۵۶,۴۲۹	۱۵۳,۸۳۶,۸۰۳	نقله به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۵۳,۸۳۶,۸۰۳	۱,۴۴۷,۶۱۳,۲۵۶,۴۲۹	(۱,۵۹۳,۱۸۴,۷۲۱,۲۳۳)	(۱,۳۷۵,۲۳۲,۵۹۳)	(۷,۲۳۸,۰۶۶,۲۸۲)	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	(۸۷,۲۴۹,۹۴۸,۸۴۷)	
نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	(۴۱,۷۷۰,۷۴۸)	
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۲,۶۸۴,۵۰۶,۹۷۷	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	۳,۶۳۲,۹۷۵,۹۹۲	
بانک سامان	.	.	.	.	.	.	۱,۱۵۲,۳۵۹,۶۲۳	
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۸۵,۰۱۷,۳۹۹	
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۵,۵۷۰,۶۵۶,۲۰۰	
جمع	۱۵۳,۸۳۶,۸۰۳	۱,۴۴۷,۶۱۳,۲۵۶,۴۲۹	(۱,۵۹۳,۱۸۴,۷۲۱,۲۳۳)	(۱,۳۷۵,۲۳۲,۵۹۳)	(۷,۲۳۸,۰۶۶,۲۸۲)	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	(۷۴,۱۶۶,۲۰۳,۴۰۴)	

۱۴-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

ح . بیمه کوثر	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	.	.	۳۹۶,۵۴۵,۹۵۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	۱۲,۴۹۴,۶۳۵,۸۰۶	(۴۴۵,۰۱۴,۴۲۶)	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۳۳۲	۳,۲۸۶	۳,۹۳۷,۸۱۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	پتروشیمی شیراز
۱,۲۱۷,۴۵۳,۱۳۵	۵۶۹,۵۵۶,۲۲۶	(۳۱,۹۸۸,۷۷۴)	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۷,۵۰۰	۸۰,۲۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	سیمان هگمتان
۰	۱۷,۶۱۳,۱۲۶,۱۰۰	(۹۶۵,۱۰۲,۸۰۰)	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۷۰۰	۲۶,۵۴۰,۳۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	دوده صنعتی پارس
۴۲۹,۴۲۳	۷۴۲,۲۹۷	(۴۷,۲۸۳)	۷۸۹,۵۸۰	۴,۰۷۰	۱۹۴	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	سیمان آبیک
۳,۰۹۸,۰۲۵,۸۰۶	۴,۱۰۳,۶۲۵,۳۸۷	(۲۵۸,۵۸۴,۶۱۳)	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۱۸۱,۱۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	معدنی املاح ایران
۰	۱,۸۳۷,۲۷۵,۷۴۸	(۱۵۴,۷۸۴,۱۹۰)	۱,۹۹۲,۰۵۹,۹۳۸	۶۸۲	۲,۹۲۰,۹۰۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	کاشی الوند
۳,۱۶۵,۳۸۴,۴۹۷	۴,۱۶۵,۷۸۷,۶۹۴	(۵۴,۲۱۲,۳۰۶)	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۸۶۳,۸۶۵,۴۳۵	۱,۸۵۸,۹۷۸,۶۹۶	(۱۱۳,۳۲۱,۳۰۴)	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۸۵۳,۲۴۶,۷۵۳	۱,۸۲۲,۴۷۳,۴۴۳	(۱۰۲,۳۵۸,۰۹۷)	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۳۱۰	۶,۲۰۹,۱۳۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	بهمن دیزل
۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۲۴,۳۰۰	۳۴۸,۴۹۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	پتروشیمی جم پیلن
۱,۱۹۸,۳۰۱,۸۸۷	۹۷۶,۴۷۱,۱۷۲	(۱۰۲,۳۲۸,۸۲۸)	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۳۴۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	پخش هجرت
۳,۳۲۸,۷۶۳,۱۰۸	۲,۴۲۳,۳۰۴,۱۷۹	(۳۰۳,۷۴۲,۹۲۱)	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	۴,۳۰۰	۶۳۴,۱۹۷	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	کلر پارس
۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰	۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰	۲۲,۲۰۰	۴۶۸,۲۱۲	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	سیمان ساوه
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۶,۱۲۰,۲۱۹	(۲۳,۸۷۹,۷۸۱)	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	پتروشیمی تندگویان
۰	۱۱۱,۵۵۸,۳۲۹	(۱۱,۷۶۷,۱۱۱)	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	۱,۹۲۰	۶۴,۲۳۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۲,۱۸۷,۷۹۴,۵۶۲	(۲۹۲,۲۰۵,۴۳۸)	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	داروسازی شهید قاضی
۲۶۰,۵۴۹,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰		مس شهیدباهنر
۱,۶۴۱,۵۲۶,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۰		دارویی رازک
۴,۱۸۸,۴۳۳,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰		کرین ایران
۱,۲۱۹,۸۳۷,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰		توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۵۱۷,۷۶۸,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۰		کشتیرانی دریای خزر
۳۲,۵۲۳,۵۸۴,۴۳۹	۸۴,۷۴۴,۱۳۶,۱۵۸	(۲,۸۵۹,۳۳۷,۸۷۲)	۸۷,۶۰۳,۴۷۴,۰۳۰	-			جمع

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- 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	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶-۱	۸,۳۴۲,۱۵۶
سود اوراق اجاره	۱۶-۲	۰
سود اوراق مباحه	۱۶-۳	۰
	۸,۳۴۲,۱۵۶	۶,۷۴۶,۵۳۳,۸۸۲

۱۶-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	۱۴۰۰/۰۹/۲۱	۰	۱۰	۶,۳۹۸,۸۲۱	۰	۶,۳۹۸,۸۲۱	۷۸۷,۲۲۲
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۰	۲۶	۰	۰	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۰	۲۶	۰	۰	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۰	۱۰	۱,۹۴۳,۳۳۵	۰	۱,۹۴۳,۳۳۵	۲,۳۶۸,۸۴۸
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۰	۱۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۵۸
				۸,۳۴۲,۱۵۶	۰	۸,۳۴۲,۱۵۶	۸۱۹,۳۶۰,۵۲۱

۱۶-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۲,۳۳۴,۰۶۲

۱۶-۳- سود اوراق مباحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مباحه غدیر ۵۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۴,۹۳۹,۲۹۹

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱۵,۱۷۲,۸۷۴	۲۲۱,۳۲۱,۷۷۹	۱۷-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۳۲۵,۷۵۶,۰۳۵	۹,۹۷۹,۲۹۱	۱۷-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۴۰,۹۲۸,۹۰۹	۲۳۱,۳۰۱,۰۷۰		

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۳۶,۸۴۶,۳۸۴	۶,۷۶۵,۲۸۳,۷۷۲	مدیر
۲۸۸,۷۷۰,۷۹۱	۴۵۵,۵۴۱,۷۱۱	متولی
۱,۳۵۷,۱۳۲,۲۹۰	۳,۱۱۶,۱۰۶,۸۰۹	بازارگردان
۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۱۷۷,۲۷۲,۶۹۹	حسابرس
۶,۶۸۴,۶۶۷,۲۳۵	۱۰,۵۱۴,۲۰۴,۹۹۱	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰,۴۹۱,۷۲۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۶,۵۶۲,۶۵۹	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۸۸۶,۴۸۳,۷۷۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۰۰,۲۲۱,۷۸۳	۱۲۲,۴۰۶,۶۹۲	هزینه نرم افزار
۶۳,۱۹۲,۴۴۱	.	هزینه تسهیلات بانکی
۷,۱۹۱,۱۰۰	۴,۵۳۷,۹۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۰,۴۸۹,۵۹۸	.	هزینه تصفیه
۷۹۱,۶۷۰,۲۵۳	۱,۰۶۰,۴۸۲,۸۱۸	

۲۰- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶,۷۰۷,۰۵۶	۱,۳۸۴,۰۳۱,۹۴۲	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- تعدیلات

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۳۰۱,۵۶۱,۸۷۰,۰۰۰
(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)	۰
(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)	۳۰۱,۵۶۱,۸۷۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- 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.

۲۳- 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:

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر و موسس	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۸۰۰,۰۰۰
			عادی	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	۱۳٪	۲۱,۰۹۳,۰۰۰
		بازارگردان	عادی	۹۸,۹۱۷,۸۷۸	۵۷٪	۸۵,۳۵۴,۳۴۳
	شرکت اعتضاد غدیر	موسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰
			عادی	۰	۰٪	۰
	صندوق سپید	مدیر مشترک	عادی	۵۰,۷۸۲,۷۷۰	۲۹٪	۵۴,۱۶۳,۰۱۶
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	صندوق نیلی دماوند	مدیر مشترک	عادی	۲۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰
	صندوق شکوه اوج دماوند	مدیر مشترک	عادی	۱۵۳,۵۰۲	۰٪	۱۵۳,۵۰۲
	مریم کاشانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۰	۰٪	۰
	سمیرا کریمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰٪	۰
	سید محمد زارعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۷۶	۰٪	۲۰,۰۷۶
	علی خدری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰٪	۲۰,۰۰۰
	جمع			۱۷۳,۲۰۷,۲۳۶	۱۰۰٪	۱۶۳,۰۰۳,۹۳۷
						۱۰۰٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

شرح معامله

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۶,۷۶۵,۲۸۳,۷۷۲	طی دوره مالی	(۳۷,۳۰۹,۱۶۹,۴۰۷)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۴۵۵,۵۴۱,۷۱۱	طی دوره مالی	۴۵۵,۵۴۱,۷۱۱
مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرسی موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۶,۱۱۵,۶۹۱	طی دوره مالی	(۱۶,۱۱۵,۶۹۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۶۱,۱۵۷,۰۰۸	طی دوره مالی	(۱۶۱,۱۵۷,۰۰۸)
شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳,۱۱۶,۱۰۶,۸۰۹	طی دوره مالی	(۱۲,۴۳۱,۲۹۸,۳۷۸)
آرمون بورس	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۵,۵۴۸,۰۵۴,۲۲۳	طی دوره مالی	۰
کارگزاری سینا	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰۹,۶۱۵,۲۰۸,۲۶۵	طی دوره مالی	۰