



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

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



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	صورت‌های مالی
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۴	ب-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	ت-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۳	ث-یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

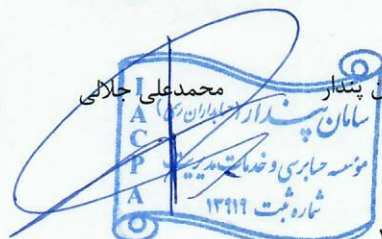
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳



بسیار



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷

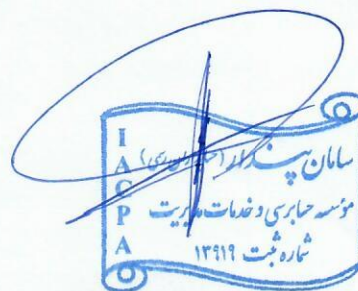
صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی ها

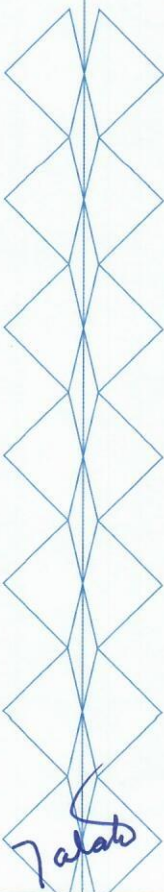
به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۵۳۰,۲۷۹,۷۰۲,۹۲۴	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹,۷۱۱,۲۶۰,۹۰۰	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۲,۴۶۲,۸۳۴,۳۴۳	۰
حساب های دریافتنی	۶۱,۲۱۴,۶۳۹,۲۷۵	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱
سایر دارایی ها	۳,۴۵۷,۷۶۳,۶۶۳	۰
جمع دارایی ها	۱,۶۸۷,۱۲۶,۳۰۱,۱۰۵	۱,۸۶۵,۵۵۳,۲۰۳,۲۵۲
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۶,۳۱۷,۰۷۵,۲۵۷	۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷
بدهی به ارکان صندوق	۶۵,۴۷۴,۷۲۰,۰۵۹	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴,۸۳۱,۷۷۹,۷۹۶	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶
جمع بدهی ها	۷۶,۶۲۳,۵۷۵,۱۱۲	۷۷,۹۲۶,۱۶۶,۷۲۹
خالص دارایی ها	۱,۶۱۰,۵۰۲,۶۲۵,۹۹۳	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۶,۳۷۹	۱۵,۵۹۳

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



Handwritten signature





صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۷۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	درآمدها:
۸۶,۲۱۵,۳۹۵,۱۴۷	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۸۱,۲۷۳,۵۲۸,۲۹۲)	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)	۱۵	(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹	۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳	۱۶	سود سهام
۷,۳۱۱,۰۳۹,۳۶۳	۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۱۰,۱۱,۱۱۹	۴۳۱,۱۸۰,۶۰۹	۱۸	سایر درآمدها
۱۰۲,۳۳۵,۹۶۰,۲۵۶	۹۴,۲۸۷,۳۵۰,۱۲۹		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲۰,۸۹۶,۴۱۳,۱۸۵)	(۲۶,۰۲۵,۶۷۰,۰۴۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۱۲,۹۰۹,۱۰۸)	(۲,۹۰۱,۲۳۶,۰۳۰)	۲۰	سایر هزینه ها
۷۹,۵۲۶,۶۲۷,۹۶۳	۶۵,۳۶۰,۴۴۴,۰۵۵		سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
(۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹)	(۱,۴۲۱,۴۲۲,۰۳۸)	۲۱	هزینه های مالی
۷۷,۱۸۴,۵۴۵,۰۶۴	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷		سود خالص
۵.۵۸	۳.۸۶		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۴.۷۹	۳.۹۷		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	تعداد	تعداد
۶۳۹,۳۳۶,۴۹۹,۴۵۶	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳	۵۰,۲۰۹,۵۶۴	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷
۷۰۰,۹۳۰,۹۴۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۹۳,۰۹۴	.
(۱۰,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۵۶,۸۲۰,۰۰۰)	(۱)	(۱۶,۳۱۵,۶۸۲)
۷۷,۱۸۴,۵۴۵,۰۶۴	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷	-	-
۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱	(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	-	-
۱,۷۶۱,۶۹۹,۶۹۶,۰۷۱	۱,۶۱۰,۵۰۲,۶۲۵,۹۹۳	۱۲۰,۳۰۲,۶۵۷	۹۸,۳۲۹,۹۷۵

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

میان سرمایه دماوند (سهمای علیا)
شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳



۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۵۲۵۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۰۰۶۶۱ 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. 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 سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۴-۲- 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 بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۳ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - خیابان مطهری، بین کوه نور و دریانی نور، پلاک ۲۳۱ طبقه سوم، کد پستی ۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

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 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.

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

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 آرایه 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.

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.

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰/۵ 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 ۰/۳ 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 ۰/۱ 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.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می شود. 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 دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی :

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

نادداشت های توفیخی صورت های مالی، میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فراپورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
خودرو و ساخت قطعات	۲۲,۵۶۲,۰۲۶,۱۲۹	۱۹,۷۲۴,۸۹۵,۱۷۱	۱/۱۷	۴۶,۶۳۷,۵۹۴,۶۸۵	۳۰,۲۹۱,۳۸۲,۷۵۱	۱/۶۲
بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی	۳,۷۱۱,۷۲۶,۵۶۳	۴۰,۱۵۰,۳۰۰,۷۸	۰/۲۴	.	.	۰/۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۵,۲۴۱,۳۶۳,۱۰۴	۲۷,۸۰۹,۳۷۴,۷۴۶	۱/۶۵	۳۰,۶۳۷,۹۷۵,۵۴۹	۳۰,۶۳۷,۹۷۵,۵۴۹	۱/۶۴
محصولات شیمیایی	۱,۲۳۱,۴۹۴,۰۷۸,۸۴۴	۱,۲۰۱,۲۰۷,۸۶۲,۶۳۵	۷۱/۲۰	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲	۷۳/۷۶
مواد و محصولات دارویی	۳۳,۶۰۶,۳۰۲,۹۳۴	۳۱,۵۵۳,۱۰۲,۸۲۳	۱/۸۷	۵۷,۲۵۳,۳۲۱,۲۱۳	۵۸,۰۶۲,۲۴۵,۳۰۸	۳/۱۱
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶,۲۶۵,۷۶۳,۱۶۴	۹,۶۹۰,۵۴۳,۵۵۳	۰/۵۷	۷,۵۴۳,۳۵۲,۷۴۵	۱۲,۱۲۲,۴۳۹,۷۵۰	۰/۶۵
استخراج سایر معادن	۸,۰۹۷,۶۶۹,۲۱۶	۶,۱۸۰,۴۷۶,۰۵۴	۰/۳۷	۲۸,۹۸۲,۲۰۷,۰۰۱	۳۴,۱۷۵,۴۳۹,۰۰۰	۱/۸۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۷,۲۲۴,۲۲۰,۵۲۵	۶۰,۰۰۶,۹۸۳,۱۳۷	۳/۵۶	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۲۳۱	۲۶,۳۹۲,۰۲۷,۵۰۰	۱/۴۱
سیمان، آهک و گچ	۵۲,۲۶۱,۸۱۴,۵۳۶	۵۹,۲۹۳,۳۸۳,۱۸۲	۳/۵۱	۷۵,۶۲۱,۷۸۴,۲۹۴	۸۷,۲۵۱,۸۷۲,۶۸۴	۴/۶۸
فلزات اساسی	۴۳,۱۸۸,۴۰۰,۲۹۴	۳۴,۳۳۷,۴۱۸,۸۹۷	۲/۰۴	۶۷,۹۵۲,۴۵۷,۷۷۷	۷۱,۳۱۲,۴۳۸,۴۷۲	۳/۸۲
ساخت محصولات فلزی	۴۵,۸۷۲,۷۲۶,۳۳۲	۳۶,۵۳۸,۶۸۷,۶۰۵	۲/۱۷	۴۳,۸۴۰,۶۳۷,۱۰۰	۳۵,۵۲۱,۶۶۱,۳۳۲	۱/۹۰
استخراج ذغال سنگ	۱۲,۱۷۷,۷۳۲,۷۷۵	۸,۶۹۸,۴۰۶,۷۷۱	۰/۵۲	۱۴,۸۵۷,۶۹۵,۴۹۴	۱۷,۸۱۲,۰۹۸,۸۲۵	۰/۹۵
کاشی و سرامیک	۱۴,۴۹۴,۲۸۸,۳۷۹	۱۸,۰۰۷,۱۱۶,۹۹۱	۱/۰۷	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱۸,۷۸۶,۵۰۳,۴۲۴	۱/۰۱
زراعت و خدمات وابسته	۱۲,۰۶۰,۸۷۷,۸۳۸	۱۳,۲۱۶,۴۲۱,۲۸۱	۰/۷۸	۸,۴۰۳,۵۱۴,۱۱۰	۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۱۲۵	۰/۵۴
حمل و نقل آبی	.	.	۰/۰۰	۲۲,۲۲۴,۳۹۱,۲۲۴	۴۰,۱۳۳,۶۲۸,۴۰۳	۲/۱۵
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	۰/۰۰	.	.	۰/۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰/۰۰	.	.	۰/۰۰
	۱,۵۴۸,۲۵۸,۹۹۰,۴۳۳	۱,۵۳۰,۲۷۹,۷۰۲,۹۲۴	۹۰/۷۰	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۱۱۸,۳۷۹,۴۴۹	۴,۹۴۵,۹۹۱	۲۵	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
.	۵۴,۰۰۲,۶۴۲	۱,۹۹۷,۳۵۸	۲۵	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت
۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	.	.	۲۵	.	پارس دارو
.	۲,۴۷۲,۴۲۲,۳۶۳	۳۵,۵۷۶,۶۳۷	۲۵	۲,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	پاکدیس
.	۲,۶۱۱,۴۸۴,۹۵۸	۵۱,۸۷۱,۹۶۲	۲۵	۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰	پتروشیمی سازند
۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۲۱۵,۷۸۹	۴۲,۵۸۴,۲۱۱	۲۵	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
.	۲,۷۱۶,۸۱۵,۵۱۲	۲۷,۹۱۲,۴۸۸	۲۵	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین ماسه ریخته گری
.	۲۲۴,۷۹۰,۵۳۳	۹,۲۳۷,۹۶۷	۲۵	۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰	تولیدی مهرام
.	۲,۳۱۸,۰۵۳,۷۷۷	۱۶۱,۹۴۶,۲۲۳	۲۵	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی شهید قاضی
۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۲۵	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	دارویی رازک
.	۲۷,۵۲۰,۴۱۸	۷۳۵,۱۳۴	۲۵	۲۸,۲۵۵,۵۵۲	رادیاتور ایران
.	۱۰,۹۰۹,۴۷۶,۵۸۱	۱۰۴,۶۱۱,۴۱۹	۲۵	۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۷۱۹,۷۱۰,۶۲۱	۲۹,۵۷۷,۱۴۹	۲۵	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۴۳۰۷,۵۷۰	۴۷,۲۰۶	۲۵	۴,۳۵۴,۷۷۶	صنایع فروآلیاژ ایران
.	۲,۸۲۷,۱۱۴,۹۷۳	۱۱۲,۳۱۰,۰۴۷	۲۵	۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰	صنعتی آما
.	۱,۲۰۹,۹۱۰,۷۱۶	۱۱,۶۰۱,۸۸۴	۲۵	۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
.	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	.	۲۵	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۵۲۴,۰۴۸,۵۷۰	۲۰,۴۵۹,۴۳۰	۲۵	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
.	۱۰۰,۱۶۷,۲۹۵	۲,۷۴۴,۳۰۹	۲۵	۱۰۲,۹۱۱,۶۰۴	گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)
۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲	۲,۴۳۰,۰۶۷,۱۱۴	۴۹,۹۳۲,۸۸۶	۲۵	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گلشن
۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	.	۲۵	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹	.	.	۲۵	.	ملی شیمی کشاورز
۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۵	.	نیروکلر
.	۱,۹۵۱,۹۵۱,۳۴۹	۴۰,۱۰۸,۵۸۹	۲۵	۱,۹۹۲,۰۵۹,۹۳۸	کاشی الوند
.	۱۷,۰۱۵,۹۴۸,۷۹۲	۶۶۴,۳۲۱,۲۸۸	۲۵	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۸۰	کرین ایران
.	۷۱۸,۳۱۲,۲۰۸	۱۹,۱۸۷,۷۹۲	۲۵	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپرووی مگسال
.	۱۴۲,۹۷۴,۶۱۵	۴,۷۰۰,۵۳۵	۲۵	۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰	کشت و دام قیام اصفهان
.	۲,۵۶۸,۷۰۲,۴۳۰	۱۵۸,۳۴۴,۶۷۰	۲۵	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	کلر یارس
۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	۶۱,۲۱۴,۶۳۹,۲۷۵	۱,۵۵۴,۷۵۵,۱۷۵		۶۲,۷۶۹,۳۹۴,۴۵۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۸۲,۴۴۸	۵۹,۰۱۶,۵۵۲
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۱۲۱,۰۹۱	۳,۰۴۱,۸۷۸,۹۰۹
.	۴۹۴,۲۳۴,۶۹۰	۱۳۷,۳۶۶,۴۸۸	۳۵۶,۸۶۸,۲۰۲
.	۶,۱۱۴,۲۳۴,۶۹۰	۲,۶۵۶,۴۷۱,۰۲۷	۳,۴۵۷,۷۶۳,۶۶۳

مخارج عضویت در کانون ها
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵,۴۱۵,۳۴۱,۷۱۴)	۵۶۷,۶۴۰,۵۴۷,۰۹۶	(۵۳۰,۶۱۳,۸۸۵,۳۳۱)	۱,۶۱۱,۳۲۰,۰۵۱
(۴,۲۷۱,۸۱۳)	۲۸۶,۵۵۶,۸۸۷,۵۵۶	(۲۹۴,۴۸۱,۰۱۱,۰۵۱)	(۷,۹۲۸,۳۹۵,۳۰۸)
(۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷)	۸۵۴,۱۹۷,۴۲۴,۶۵۲	(۸۲۵,۰۹۴,۸۹۶,۳۸۲)	(۶,۳۱۷,۰۷۵,۲۵۷)

آرمون بورس
کارگزاری سینا

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۹,۴۲۲,۱۵۲,۷۱۱	۳۰,۷۱۳,۲۷۲,۶۶۵
۴۸۵,۱۴۴,۳۲۸	۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸
۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴
۱۵,۲۱۴,۰۶۰,۲۱۵	۹,۳۱۵,۱۹۱,۵۶۹
۶۵,۴۷۴,۷۲۰,۰۵۹	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶

مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند
متولی - موسسه حسابرسی سامان پندار
حسابرس - موسسه حسابرسی بیات رایان
بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴,۱۰۳,۴۵۹,۰۱۷	.
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۹,۳۲۰,۷۷۹	۷۲۹,۴۴۰,۵۱۶
۴,۸۳۱,۷۷۹,۷۹۶	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶

بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۹۶,۳۲۹,۹۷۵	۱,۵۷۷,۷۴۵,۵۲۱,۶۴۱	۱۱۲,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۵۶,۴۴۱,۷۸۱,۳۰۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۷,۱۰۴,۳۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۵,۲۵۵,۲۱۷
۹۸,۳۲۹,۹۷۵	۱,۶۱۰,۵۰۲,۶۲۵,۹۹۳	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۴-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۶,۴۰۵,۷۵۳,۹۶۷)	۸۶,۳۵۳,۰۹۲,۶۷۱
۱۴-۲	ریال	ریال
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)	۲,۵۰۰,۰۰۰
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم	.	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)
سود ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	.	۳۸۸,۷۲۳
	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)	۸۶,۲۱۵,۳۹۵,۱۴۷

۱۴-۱ 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	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۸۷۸,۹۶۰	۹,۶۵۸,۶۹۳,۰۳۰	(۱۱,۰۹۶,۳۲۲,۹۱۳)	(۹,۱۷۵,۷۰۲)	(۴۸,۲۹۳,۴۶۵)	(۱,۴۹۵,۳۰۹,۰۵۰)	.	.
نیروکلر	۱,۰۲۰,۰۰۰	۹,۱۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۶۳۱,۰۶۳,۵۰۶)	(۸,۶۷۸,۸۸۴)	(۴۵,۶۷۸,۴۹۹)	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱	.	.
تامین سرمایه دماوند	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۳,۶۴۵,۹۳۴)	(۱,۹۳۸,۹۴۰)	(۱۰,۲۰۵,۰۰۰)	(۱۲۴,۷۸۹,۸۷۴)	.	.
ذغال سنگ نگین طبس	۱۲۴,۲۰۳	۸۳۴,۵۷۰,۴۴۰	(۹۹۰,۱۸۱,۲۱۷)	(۷۹۲,۸۳۱)	(۴,۱۷۲,۸۵۲)	(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	.	.
تولیدی مهرام	۹۱,۹۶۳	۵۸۹,۴۰۹,۴۹۰	(۶۲۳,۴۵۷,۵۷۵)	(۵۵۹,۸۵۹)	(۲,۹۴۷,۰۴۷)	(۳۷,۵۵۴,۹۹۱)	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۴۸,۹۶۵	۳,۷۰۳,۵۹۲,۰۵۰	(۴,۰۲۰,۱۱۳,۱۱۳)	(۳,۵۱۸,۳۸۸)	(۱۸,۵۱۷,۹۵۹)	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)	(۱۱,۴۳۴,۱۰۲,۰۰۷)	.
تامین ماسه ریخته گری	۴,۳۱۵,۷۲۰	۳۰,۶۳۵,۶۰۸,۰۰۰	(۳۲,۶۸۵,۸۸۵,۵۴۷)	(۲۹,۱۰۳,۶۵۶)	(۱۵۳,۱۷۸,۰۴۰)	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)	.	.
بهمن دیزل	۶,۲۰۹,۱۳۴	۱۵,۰۵۰,۹۴۰,۸۱۶	(۲۳,۸۹۲,۵۴۶,۱۴۵)	(۱۴,۲۹۷,۷۴۵)	(۷۵,۲۵۴,۷۰۳)	(۸,۹۳۱,۱۵۷,۷۷۶)	.	.
کرین ایران	۱۸,۰۷۶,۱۶۸	۱۴۰,۱۷۰,۶۱۰,۸۵۰	(۱۱۹,۴۹۱,۴۸۸,۰۸۷)	(۱۱۹,۱۲۷,۶۸۲)	(۷۰۰,۸۵۳,۰۵۸)	۱۹,۸۵۹,۱۴۲,۰۲۳	.	.
دارویی رازک	۵۰۵,۰۹۶	۵۰,۲۲,۱۲۴,۴۷۰	(۵,۸۳۴,۲۹۳,۶۸۷)	(۴,۷۷۰,۹۳۰)	(۲۵,۱۱۰,۶۳۱)	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	۹۷,۱۱۴,۹۳۱	.
پتروشیمی نوری	۱۰۵,۰۲۰	۱۸,۳۴۴,۱۳۷,۶۱۰	(۱۵,۸۶۳,۸۶۱,۳۲۳)	(۱۷,۴۲۶,۶۲۳)	(۹۱,۷۲۰,۶۸۸)	۲,۳۷۱,۱۲۹,۰۲۶	.	.
فولاد امیرکبیر کاشان	۳۵۶,۸۲۱	۱,۹۳۵,۷۶۲,۰۲۲	(۱,۸۳۶,۹۸۰,۵۰۴)	(۱,۸۳۸,۹۴۰)	(۹,۶۷۸,۸۱۱)	۸۷,۲۶۳,۷۶۷	۴,۸۲۰,۱۵۲,۵۲۲	.
داروسازی شهید قاضی	۷۲,۸۲۳	۱,۴۶۱,۰۴۴,۶۹۰	(۱,۹۱۸,۳۲۷,۱۳۴)	(۱,۳۸۷,۹۶۵)	(۷,۳۰۵,۲۲۴)	(۴۶۵,۹۷۵,۶۳۳)	.	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶۴,۱۵۹	۹۹۸,۳۱۴,۰۴۰	(۱,۱۴۳,۵۲۶,۱۶۳)	(۹۴۸,۳۹۰)	(۴,۹۹۱,۵۷۰)	(۱۵۱,۱۵۲,۰۸۳)	.	.
پتروشیمی جم	۲۰۷,۹۸۷	۹,۸۷۰,۹۲۱,۹۳۰	(۱۰,۵۴۲,۸۵۷,۴۸۷)	(۹,۳۷۶,۶۶۲)	(۴۹,۳۵۴,۶۰۷)	(۷۳۰,۶۶۶,۸۲۶)	.	.
پاکدیس	۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۹۵۰,۹۰۰	(۲,۵۶۰,۳۶۳,۵۴۷)	(۲,۴۳۰,۰۲۱)	(۱۲,۷۸۹,۷۵۶)	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	.	.
صنعتی مینو	۳۲۵,۱۵۲	۳,۰۸۹,۴۱۳,۷۶۰	(۳,۳۹۳,۷۸۲,۱۲۸)	(۲,۹۳۴,۹۰۸)	(۱۵,۴۴۷,۰۷۰)	(۳۲۲,۵۷۰,۳۴۶)	.	.
صنعتی آما	۴۸,۵۳۱	۳۵۸,۱۵۸,۷۸۰	(۳۶۵,۶۷۶,۱۸۳)	(۳۴۰,۲۴۸)	(۱,۷۹۰,۷۹۴)	(۹,۶۴۸,۴۴۵)	.	.
صبا فولاد خلیج فارس	۳۶۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۳۷,۴۱۹,۱۴۰)	(۱۳,۵۵۰,۷۵۰)	(۷۱,۳۲۰,۰۰۰)	(۲,۷۵۸,۲۸۹,۸۹۰)	.	.
کشتیرانی دریای خزر	۱,۹۴۶,۶۶۶	۲۱,۲۹۲,۱۳۲,۷۲۰	(۴۰,۱۳۳,۶۲۸,۴۱۵)	(۲۰,۲۲۷,۲۸۳)	(۱۰۶,۴۶۰,۶۶۴)	(۱۸,۹۶۸,۱۸۳,۶۴۲)	.	.
منابع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷۰,۰۰۰	۷۲۴,۱۹۰,۰۰۰	(۷۰۳,۱۶۱,۱۵۴)	(۶۸۷,۹۶۵)	(۳,۶۲۰,۹۵۰)	۱۶,۷۱۹,۹۳۱	.	.
سیمان ساوه	۹۶,۹۶۵	۱۲,۴۷۲,۹۲۳,۱۸۴	(۱۴,۴۰۰,۸۷۸,۷۷۸)	(۱۱,۸۴۹,۱۴۹)	(۵۲,۳۴۴,۶۱۴)	(۲۰,۰۲۰,۱۶۹,۳۵۸)	.	.
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۴۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۹۶۸,۶۵۹,۵۰۰)	(۳,۲۸۷,۶۱۹)	(۱۷,۳۰۴,۵۰۱)	(۱,۵۲۸,۳۵۱,۶۲۰)	.	.
گروه صنعتی سپاهان	۲۵۵,۴۹۲	۲,۰۷۲,۶۲۵,۰۴۰	(۲,۲۳۲,۷۳۲,۰۵۶)	(۱,۹۶۸,۹۸۱)	(۱۰,۳۶۳,۱۲۵)	(۱۷۲,۴۳۹,۱۲۲)	(۱,۱۶۱,۷۳۲,۹۷۰)	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴,۲۳۲	۱,۱۵۶,۴۴۸,۹۲۰	(۱,۵۳۲,۳۹۵,۶۷۰)	(۱,۰۹۸,۵۹۷)	(۵,۷۸۲,۲۴۳)	(۳۸۲,۸۲۷,۵۹۰)	.	.
نقل به صفحه بعد	۳۹,۷۷۴,۰۵۷	۳۱۰,۹۰۱,۱۷۲,۷۴۲	(۳۲۷,۹۵۳,۳۵۶,۸۵۶)	(۲۸۱,۳۱۸,۷۱۸)	(۱,۵۵۴,۵۰۵,۸۶۰)	(۱۸,۸۸۸,۰۰۸,۶۹۳)	(۷,۶۷۸,۵۶۸,۵۲۴)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ل از صفحه قبل	۳۹,۷۷۴,۰۵۷	۳۱۰,۹۰۱,۱۷۲,۷۴۲	(۳۲۷,۹۵۳,۳۵۶,۸۵۶)	(۲۸۱,۳۱۸,۷۱۸)	(۱,۵۵۴,۵۰۵,۸۶۰)	(۱۸,۸۸۸,۰۰۸,۶۹۳)	(۷,۶۷۸,۵۶۸,۵۲۴)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۷۲,۲۹۴	۹۱۴,۵۱۹,۱۰۰	(۶۱۹,۰۷۰,۶۷۰)	(۸۶۸,۷۷۵)	(۴,۵۷۲,۵۹۶)	۲۹۰,۰۰۷,۰۵۹	.
گلشن	۳,۶۵۹,۳۷۷	۱۷,۹۷۷,۸۷۷,۲۴۸	(۲۱,۴۷۹,۳۸۰,۴۰۹)	(۱۷,۰۷۷,۸۷۱)	(۸۹,۸۸۹,۵۰۰)	(۳,۶۰۸,۴۷۰,۵۳۲)	.
کاشی الوند	۹۲۷,۲۸۱	۴,۴۶۸,۱۷۴,۰۵۰	(۴,۵۲۳,۳۶۲,۱۳۸)	(۴,۲۴۴,۷۱۶)	(۲۲,۳۴۰,۸۷۰)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	.
معدنی املاح ایران	۹۸۳,۳۳۴	۲۲,۲۲۳,۹۵۵,۱۳۰	(۲۵,۱۳۰,۷۰۹,۸۴۴)	(۲۱,۱۱۳,۵۷۲)	(۱۱۱,۱۱۹,۷۷۲)	(۳,۰۳۸,۹۸۷,۰۵۸)	.
پتروشیمی تندگویان	۲,۱۱۳,۹۸۴	۲۵,۴۰۳,۸۷۰,۶۶۰	(۳۵,۹۱۳,۸۸۶,۴۰۳)	(۲۴,۱۳۳,۸۱۸)	(۱۲۷,۰۱۹,۳۵۲)	(۱۰,۶۶۰,۱۶۷,۹۱۳)	.
پارس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۴,۶۹۹,۵۳۰	(۱۴,۶۶۷,۲۰۷,۷۵۰)	(۱۳,۸۲۹,۳۶۰)	(۶۷,۵۲۳,۴۹۷)	(۱,۲۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	.
سیمان هگمتان	۳۵۳,۰۰۰	۱۵,۸۴۶,۶۲۶,۹۶۰	(۱۷,۲۵۰,۰۱۸,۰۴۳)	(۱۵,۰۵۳,۹۸۴)	(۷۹,۲۳۳,۱۳۳)	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	.
دوده صنعتی پارس	۱۲,۹۴۰,۳۲۷	۷۹,۳۰۱,۵۵۲,۰۳۹	(۵۷,۱۳۰,۰۴۷,۸۹۰)	(۷۵,۳۳۵,۳۲۰)	(۳۹۶,۵۰۷,۷۵۴)	۲۱,۶۹۹,۶۶۱,۰۷۵	.
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۲,۴۷۱,۳۸۸	(۲۵,۵۲۹,۲۴۷,۱۸۰)	(۲۷,۱۷۲,۰۸۷)	(۱۴۳,۰۱۲,۳۵۵)	۲,۹۰۳,۰۳۹,۷۶۶	.
پتروشیمی چم پیلن	۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۲۵۷,۱۰۰	(۸۶۹,۲۳۰,۶۴۴)	(۷۷۸,۲۳۳)	(۴,۰۹۶,۲۸۴)	(۵۴,۸۴۸,۰۶۱)	.
پتروشیمی شازند	۱۳۳,۸۲۰	۳,۳۵۲,۷۵۰,۸۴۰	(۳,۹۱۸,۹۷۱,۷۱۰)	(۳,۱۸۵,۰۸۷)	(۱۶,۷۶۳,۷۵۴)	(۵۸۶,۱۶۹,۷۱۱)	.
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۱۷,۲۶۳	۷,۰۴۹,۲۱۵,۶۰۰	(۶,۹۸۶,۹۲۹,۵۷۶)	(۶,۶۹۶,۴۵۶)	(۳۵,۲۴۶,۰۶۹)	۲۰,۳۴۳,۴۹۹	.
ملی شیمی کشاورز	۲,۸۰۰	۱۸,۵۰۸,۰۰۰	(۲۱,۵۷۰,۸۸۵)	(۱۷,۵۸۱)	(۹۲,۵۴۰)	(۳,۱۷۳,۰۰۶)	۹,۰۶۱,۴۲۵,۹۷۹
پخش هجرت	۱۴۸,۰۰۰	۲,۸۸۶,۶۲۰,۰۰۰	(۴,۱۵۱,۹۰۴,۶۵۵)	(۳,۷۴۲,۲۱۰)	(۱۴,۴۳۳,۱۰۱)	(۱,۲۸۲,۴۵۹,۹۶۶)	.
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۶۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۶,۷۲۶,۷۱۵)	(۱,۶۵۰,۲۴۳)	(۸,۶۸۵,۵۰۰)	(۳۹۹,۹۶۲,۴۵۸)	.
کلر پارس	۵۰۷,۶۰۷	۲۱,۶۲۰,۵۱۷,۶۵۰	(۲۳,۲۲۶,۸۷۱,۹۵۱)	(۲۰,۵۳۹,۳۲۲)	(۱۰۸,۱۰۲,۵۸۷)	(۱,۷۳۴,۹۹۶,۲۱۰)	.
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۷,۷۴۹,۳۰۰	۳۳,۴۱۳,۸۸۱,۳۸۴	(۵۴,۱۵۳,۴۳۷,۴۰۴)	(۳۱,۷۴۲,۸۱۱)	(۱۶۷,۰۶۹,۴۰۷)	(۲۰,۹۲۸,۳۶۸,۲۳۸)	.
پتروشیمی پردیس	۳۱,۲۸۱	۶,۰۴۸,۹۸۴,۱۴۰	(۶,۱۳۲,۲۰۷,۸۹۸)	(۵,۷۴۶,۴۸۸)	(۳,۰۲۴۴,۹۲۲)	(۱۱۹,۲۱۵,۱۶۸)	.
نورایست پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۳,۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۶۹۰,۵۳۷)	(۳,۰۲۲,۱۵۹)	(۱۵,۹۰۶,۲۵۰)	۷۴۷,۶۳۱,۰۵۴	.
زامیاد	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۶,۴۳۴,۲۹۳)	(۶۶۳,۰۹۰)	(۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۲۰۲,۵۸۷,۳۸۳)	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۳,۷۹۴	۵۰,۵۴۴,۴۴۷,۱۰۰	(۴,۷۳۷,۱۱۲,۴۰۳)	(۴,۸۰۱,۶۳۹)	(۲۵,۲۷۲,۲۳۳)	۲۸۷,۲۶۰,۸۲۵	۱,۲۹۷,۶۵۴,۸۸۸
صنایع فروالیاژ ایران	۵۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۲,۲۸۹)	(۵,۱۳۹)	(۲۷,۰۰۰)	(۵,۳۱۴,۴۱۸)	.
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۲۸,۶۵۴,۶۱۳)	(۵,۱۸۹,۳۶۷)	(۲۷,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۹۹۱,۳۴۳,۵۲۱	.
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	۱۷,۱۵۴,۰۶۵,۰۰۵
زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۳
پاما	.	.	.	.	.	.	۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۴
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۷۲۴,۸۲۹,۹۱۷
توسعه صنایع و معادن کوثر	.	.	.	.	.	.	۸,۵۴۰,۲۳۲,۹۳۵
س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۶
قند لرسنان	.	.	.	.	.	.	۱,۷۳۴,۸۱۳,۲۴۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۴,۳۹۲,۱۰۹,۷۷۴)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۷۶,۶۵۹,۷۰۰)
فولاد آلیازی ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۶
نقل به صفحه بعد	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	(۶۴۳,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	(۵۴۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۳۰,۵۲۴,۴۶۶,۸۲۶)	(۳,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	۴۲,۷۷۶,۴۷۲,۴۲۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۷۷۶,۴۷۲,۴۲۴	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	(۳,۰۵۲,۴۶۶,۸۳۶)	(۵۶۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۶۴۲,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	نقل از صفحه قبل
۲۷۶,۱۶۴,۲۱۶	.	.	.	.	.	.	نفت ایرانول
۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۲	.	.	.	.	.	.	شیشه و گاز
۵,۸۹۱,۹۱۶,۴۹۶	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۲,۲۹۶,۷۲۵,۳۹۴	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۱,۹۶۱,۵۰۷,۳۷۰	.	.	.	.	.	.	بیمه کوثر
۱,۵۵۵,۸۸۵,۰۷۵	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۸۹۶,۵۳۱,۸۹۴	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۴۲۳,۹۷۲,۶۵۸	.	.	.	.	.	.	سوزمیران
۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۹	.	.	.	.	.	.	نیان الکترونیک
۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸	.	.	.	.	.	.	نورد آلومینیوم
۴۰۷,۸۷۱,۷۹۶	.	.	.	.	.	.	بین المللی ساروج بوشهر
۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵	.	.	.	.	.	.	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۳۸۶,۶۹۴,۳۳۰	.	.	.	.	.	.	مس شهیدباهر
۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۹	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۶	.	.	.	.	.	.	موتوژن
(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	.	.	.	.	.	.	حفاری شمال
۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۸۶,۳۵۳,۰۹۲,۶۷۱	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	(۳,۰۵۲,۴۶۶,۸۳۶)	(۵۶۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۶۴۲,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)	۵,۴۲۷,۵۰۰	۳۰,۰۰۵,۴۴۵,۰۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		صکوک اجاره اخبار ۳۰۶ ماهه ۲۲٪
۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		اجاره غدیرایران ۱۴۰۵۰۱۱۴
۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)	۵,۴۲۷,۵۰۰	۳۰,۰۰۵,۴۴۵,۰۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		

۱۵- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۵-۱	ریال (۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	ریال (۸۱,۲۲۳,۲۹۶,۱۴۲)
۱۵-۲	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	(۵۰,۲۲۲,۱۵۰)
	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)	(۸۱,۲۲۳,۵۲۸,۲۹۲)

تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (زیان)

تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب (زیان)

تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم (زیان)

۱۵-۱ - (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	۳,۹۲۱,۰۴۰	۴۹,۶۴۰,۳۶۶,۴۰۰	(۴۹,۰۲۳,۷۱۱,۰۸۷)	(۴۷,۱۵۸,۲۴۸)	(۲۴۸,۲۰۱,۸۳۲)	۳۲۱,۳۹۵,۱۳۲	(۱,۱۳۴,۱۸۷,۸۴۰)
نیروگلر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۶۷,۳۳۵,۳۶۲)	(۹,۱۹۰,۳۰۰)	(۴۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۲۰,۵۰۸,۹۵۶,۶۶۲)	(۱,۷۲۸,۷۲۱,۹۲۰)
کاشی س	۴۰۷,۴۳۵	۳,۳۱۲,۴۴۶,۵۵۰	(۳,۲۱۹,۹۶۱,۶۳۰)	(۳,۱۴۶,۸۲۴)	(۱۶,۵۶۲,۳۳۳)	۷۲,۷۷۵,۸۶۳	.
تامین سرمایه دماوند	۱,۸۶۳,۹۶۷	۹,۷۴۸,۵۴۷,۴۱۰	(۱۰,۰۳۵,۸۱۳,۴۰۹)	(۹,۲۶۱,۱۲۰)	(۴۸,۷۴۲,۷۳۷)	(۳۴۵,۲۶۸,۸۵۷)	۲,۲۵۲,۷۲۱,۶۳۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۱۲۵)	(۹,۱۷۹,۳۷۵)	(۴۸,۳۱۲,۵۰۰)	(۳۹۷,۶۲۰,۰۰۰)	۱,۴۴۸,۸۲۷,۸۷۵
تولیدی مهرام	۳۱۲,۰۲۸	۲,۲۲۴,۸۳۰,۹۴۰	(۲,۱۰۷,۴۰۳,۳۴۴)	(۲,۱۱۳,۵۸۹)	(۱۱,۱۲۴,۱۵۵)	۱۰۴,۱۸۹,۸۵۱	(۱۲۴,۱۴۸,۶۴۴)
پتروشیمی نوری	۷۶۴,۹۸۰	۱۴۴,۰۰۷,۴۸۵,۰۰۰	(۱۱۵,۵۸۹,۳۱۰,۷۳۷)	(۱۳۶,۸۰۷,۱۱۱)	(۷۲,۰۰۳,۲۷۲,۴۲۵)	۲۷,۵۶۱,۳۲۹,۷۳۷	(۳,۲۷۹,۲۵۰,۷۹۱)
صنعتی زر ماکارون	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۷,۱۴۱,۱۵۶)	(۱,۰۲۳,۱۵۰)	(۵,۳۸۵,۰۰۰)	۵۳,۴۵۰,۹۹۴	.
گروه صنعتی سپاهان	۵۴۴,۵۰۸	۵,۰۰۹,۴۷۳,۶۰۰	(۴,۷۳۳,۵۷۰,۳۴۴)	(۴,۷۵۹,۰۰۰)	(۲۵,۰۴۷,۳۶۸)	۲۴۶,۰۹۶,۸۸۸	(۷۹۴,۳۸۵,۰۵۵)
الکترونیک خودرو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۰,۸۸۱,۵۶۰)	(۳,۷۶۸,۸۴۰)	(۱۹,۸۳۶,۰۰۰)	(۲۷,۲۸۶,۴۰۰)	.
ایرکات صنعت	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۳,۰۲۷,۹۲۵)	(۲,۳۶۸,۹۲۰)	(۱۲,۳۶۸,۰۰۰)	۷۵,۷۲۵,۱۵۵	.
پتروشیمی جم پیلان	۳۴۳,۴۹۳	۵۸,۲۱۱,۷۵۸,۷۱۰	(۵۹,۶۸۸,۳۵۶,۳۲۱)	(۵۵,۳۰۱,۱۷۱)	(۲۹۱,۰۵۸,۷۹۴)	(۱,۸۲۲,۹۵۷,۵۷۶)	۲,۳۳۶,۹۹۴,۹۷۷
پتروشیمی سازند	۱,۸۹۸,۷۲۶	۴۵,۲۸۴,۶۱۵,۱۰۰	(۴۰,۰۹۵,۷۲۵,۶۳۵)	(۴۳,۰۲۰,۳۸۴)	(۲۲۶,۴۲۳,۰۷۶)	(۱۵,۰۸۰,۵۵۳,۹۹۵)	.
تولیدی و صنعتی گوهرافام	۴,۱۴۱,۳۵۶	۴۷,۲۵۲,۸۷۱,۹۶۰	(۴۱,۱۷۷,۶۵۹,۸۳۴)	(۴۴,۸۹۰,۲۸۸)	(۲۳۶,۲۶۴,۳۶۰)	۵,۷۹۴,۰۵۷,۵۳۷	.
گلنشا	۲,۵۴۰,۶۲۳	۱۲,۰۵۵,۲۵۶,۱۳۵	(۱۴,۵۷۴,۸۱۳,۰۹۱)	(۱۱,۴۵۲,۴۹۳)	(۶۰,۲۷۶,۳۸۱)	(۲,۵۹۱,۲۸۵,۷۳۱)	(۹,۲۷۸,۵۱۱,۱۷۲)
کاشی الوند	۳,۰۲۰,۹۰۹	۱۴,۸۰۲,۴۵۴,۱۰۰	(۱۴,۷۵۲,۴۹۴,۹۶۷)	(۱۴,۰۶۲,۳۳۱)	(۷۴,۰۱۲,۲۷۰)	(۳۸,۱۱۵,۴۶۹)	۶۲۸,۲۳۹,۶۰۰
گسترش نفت و گاز سیان	۲,۶۸۴,۱۳۵	۱۰۱,۲۴۵,۵۷۲,۳۰۰	(۹۵,۵۲۰,۲۸۵,۴۰۳)	(۹۶,۱۸۳,۲۹۴)	(۵۰,۶۲۷,۸۶۱)	۵,۱۲۲,۸۷۵,۶۴۲	۴,۵۱۳,۲۶۲,۸۱۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۶۱,۷۲۷	۹,۹۲۰,۹۴۷,۵۸۰	(۹,۶۵۳,۶۶۷,۴۲۴)	(۹,۴۴۴,۹۰۰)	(۴۹,۶۰۴,۷۳۸)	۲۰۸,۴۵۰,۵۱۷	۱,۸۲۴,۸۹۶,۸۷۱
ملی شیمی کشاورز	۶,۴۹۷,۱۹۹	۳۳,۹۹۳,۳۴۵,۱۶۸	(۴۹,۸۴۱,۸۰۸,۰۷۰)	(۳۲,۲۹۳,۶۷۸)	(۱۶۹,۹۶۶,۷۲۶)	(۱۶,۰۵۰,۷۲۳,۲۰۶)	۷,۷۹۳,۲۸۲,۹۵۵
داروسازی شهید قاضی	۹۲۷,۱۷۷	۱۸,۶۲۶,۹۸۵,۹۳۰	(۲۴,۴۲۳,۹۹۷,۸۶۶)	(۱۷,۶۹۵,۶۳۷)	(۹۳,۱۳۴,۹۳۰)	(۵۰,۹۰۷,۸۴۲,۵۰۳)	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴,۰۰۰,۸۶۹	۵۳,۳۱۱,۵۵۷,۷۰۰	(۶۰,۶۶۹,۰۹۵,۴۷۶)	(۵۰,۵۵۰,۹۸۰)	(۲۶۶,۰۵۷,۷۸۸)	(۷,۷۷۴,۱۴۶,۵۴۵)	(۱۰,۳۱۲,۹۴۶,۹۸۷)
پتروشیمی جم	۱۰۰,۱۹,۵۵۵	۴۸,۱۲۴,۴۱۲,۰۰۰	(۵۱,۶۹۰,۸۰۷,۷۸۹)	(۴۵,۷۱۸,۱۹۱)	(۲۴,۰۶۲۲,۰۶۰)	(۳,۸۵۲,۷۳۶,۰۴۱)	(۲۷,۸۱۲,۹۴۱,۱۸۴)
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳)	(۲۳,۴۴۰,۳۰۰)	(۱۲۳,۳۷۰,۰۰۰)	۲,۵۸۴,۰۲۰,۷۴۷	.
بخش هجرت	۵۴۸,۷۴۴	۱۳,۱۱۴,۹۸۱,۶۰۰	(۱۳,۰۹۲,۳۰۲,۵۲۸)	(۱۲,۴۵۹,۲۳۳)	(۶۵,۵۷۴,۹۰۸)	(۵۵,۳۵۵,۰۶۹)	(۹۸۵,۸۹۸,۷۹۰)
نقل به صفحه بعد	۴۰,۷۴۸,۵۲۱	۷۲۱,۳۳۶,۲۰۸,۰۸۳	(۷۲۰,۸۹۴,۵۶۷,۰۲۶)	(۶۸۵,۲۶۹,۳۹۷)	(۳۶,۰۶۶۸۱,۰۴۲)	(۱۳,۸۵۰,۳۰۹,۳۹۱)	(۳۴,۶۵۲,۶۶۴,۶۶۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵-۱ (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از قبل	۴۰,۷۴۸,۵۲۱	۷۲۱,۳۳۶,۲۰۸,۰۸۳	(۷۳۰,۸۹۴,۵۶۷,۰۲۶)	(۶۸۵,۲۶۹,۳۹۷)	(۳۶۰,۶۶۸,۱۰۴۲)	(۱۳,۸۵۰,۳۰۹,۳۹۱)	(۲۴,۶۵۲,۶۶۴,۶۶۲)
فراوری زغال سنگ بروده طیس	۱,۱۱۰,۴۶۶	۸,۷۵۰,۴۷۲,۰۸۰	(۱۴,۶۹۵,۱۹۰,۸۹۲)	(۸,۳۱۲,۹۶۸)	(۴۳,۷۵۲,۳۶۰)	(۵,۹۹۶,۷۸۴,۱۲۱)	۱,۱۶۸,۸۳۵,۷۹۹
پتروشیمی زاگرس	۱۰۱۰,۱۲	۱۲,۱۲۶,۴۹۰,۶۰۰	(۱۰,۵۵۲,۷۱۲,۰۳۵)	(۱۱,۵۲۰,۱۶۶)	(۶۰,۶۳۲,۳۵۳)	۱,۵۰۱,۶۲۵,۹۴۵	.
رادپاتور ایران	۱,۷۴۳,۳۷۶	۵,۷۷۵,۸۰۴,۶۸۸	(۵,۴۲۹,۲۰۱,۳۰۵)	(۵,۴۸۷,۰۱۴)	(۲۸,۸۷۹,۰۲۳)	۳۱۲,۳۳۷,۳۴۵	.
معذنی املاح ایران	۱,۳۱۶,۶۶۶	۳۳,۳۷۷,۴۸۲,۱۰۰	(۳۳,۲۸۴,۶۲۸,۴۰۶)	(۳۱,۷۰۸,۶۰۹)	(۱۶۶,۸۸۷,۴۱۶)	(۱۰۵,۷۵۱,۳۳۱)	(۴۹۴,۴۶۴,۱۶۶)
سیمان آبیک	۱۹۴	۵,۶۰۲,۷۲۰	(۵,۵۱۵,۳۸۷)	(۵,۳۳۲)	(۲۸,۰۱۴)	۵۳,۹۹۶	۱,۲۰۱,۴۲۸
پتروشیمی تندگوپان	۲,۸۸۶,۰۱۶	۳۲,۵۵۴,۲۶۰,۴۸۰	(۴۷,۵۸۷,۳۱۳,۵۹۷)	(۳۰,۹۲۶,۵۴۷)	(۱۶۲,۷۷۱,۳۰۲)	(۱۵,۲۲۶,۷۵۰,۹۶۷)	(۱۸,۹۸۶,۱۰۷,۰۷۷)
صنعتی آما	۵,۰۰۱,۰۰۶	۳۶,۷۵۷,۳۹۴,۱۰۰	(۳۷,۶۳۹,۳۸۹,۷۹۵)	(۳۴,۹۱۹,۵۲۴)	(۱۸۳,۷۸۶,۹۷۰)	(۱,۱۰۰,۷۰۲,۱۹۰)	(۷,۹۹۵,۲۰۲,۴۰۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۵,۵۰۷,۰۴۴	۷۵,۸۸۷,۰۶۶,۳۲۰	(۸۸,۸۴۴,۳۳۸,۰۱)	(۷۲,۰۹۲,۷۱۳)	(۳۷۹,۴۲۵,۳۳۲)	(۱۳,۴۰۸,۵۲۵,۵۲۶)	(۱۶,۱۲۵,۲۰۱,۳۲۰)
کلر س	۳۷۷,۳۰۱	۱۴,۱۴۸,۷۸۷,۵۰۰	(۱۵,۵۸۹,۰۰۹,۵۰۴)	(۱۳,۴۴۱,۳۴۸)	(۷۰,۷۴۳,۹۳۸)	(۱,۵۲۴,۴۰۷,۲۹۰)	(۳۱,۰۴۴,۰۸۸,۰۱۳)
پتروشیمی پردیس	۸۸۶,۹۴۸	۱۷۲,۶۷۱,۰۳۶,۴۰۰	(۱۷۳,۸۷۳,۹۰۲,۱۱۴)	(۱۶۴,۰۲۷,۴۸۵)	(۸۶۳,۳۵۵,۱۸۳)	(۲,۲۳۰,۲۵۸,۱۴۳)	.
تایدواترخلورمیهانه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۶۰,۴۷۶,۱۳۳)	(۲۵,۵۱۳,۲۰۰)	(۱۲۴,۲۸۰,۰۰۰)	۸۳۵,۷۳۰,۶۶۷	.
صبا فولاد خلیج فارس	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۱۰,۹۶۷,۳۶۰)	(۲۲,۱۱۹,۰۴۰)	(۱۱۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۶,۹۶۶,۳۰۲,۴۰۰)	.
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹,۷۳۱,۰۱۰	۲۵,۰۹۹,۷۵۲,۰۷۰	(۴۰,۱۴۲,۰۶۱,۵۷۱)	(۳۳,۳۴۴,۷۶۵)	(۱۷۵,۴۹۸,۷۶۵)	(۵,۲۵۱,۱۵۲,۰۳۲)	(۸,۶۸۰,۰۳۴,۸۲۶)
سیمان ساوه	۹,۸۹۰,۹۹۳	۵۹,۶۴۲,۶۸۷,۷۹۰	(۵۵,۵۹۵,۴۶۰,۴۷۵)	(۵۶,۶۶۰,۵۵۳)	(۲۹۸,۲۱۳,۴۲۹)	۳,۶۹۲,۳۵۳,۳۲۲	۲,۷۹۸,۳۹۷,۰۷۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۶۰,۰۰۰	۵,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۱۱,۴۷۰,۹۰۰)	(۵,۵۱۴,۷۵۰)	(۲۹۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۹۴۱,۰۱۰,۶۵۰)	(۱,۲۱۴,۷۲۹,۱۰۰)
تامین ماسه ریخته گری	۱,۱۸۴,۲۸۰	۶,۲۱۷,۴۷۰,۰۰۰	(۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳)	(۵,۹۰۶,۵۹۶)	(۳۱۰,۸۷,۳۵۰)	(۲,۳۰۵,۵۶۴,۱۲۰)	.
کربن ایران	۱,۹۲۳,۸۳۲	۱۵,۲۹۴,۶۶۴,۴۰۰	(۱۲,۷۱۷,۱۶۱,۹۱۳)	(۱۴,۵۲۹,۷۴۱)	(۷۶,۴۷۲,۳۲۲)	۲,۴۸۶,۳۰۰,۴۲۲	۷,۶۹۷,۶۶۵,۲۲۴
کشت و صنعت شریف آباد	۵۱۴,۳۸۲	۲,۵۱۰,۶۹۸,۵۴۲	(۲,۵۲۴,۷۲۱,۴۲۸)	(۲,۳۸۵,۱۶۴)	(۱۲,۵۵۳,۴۹۳)	(۳۸,۹۶۱,۵۴۳)	.
پتروشیمی شیراز	۳,۹۳۷,۸۱۲	۱۰۰,۹۶۵,۴۹۹,۶۸۰	(۱۰۲,۰۸۷,۰۸۳,۰۴۵)	(۹۵,۹۱۷,۲۲۵)	(۵۰۴,۸۲۷,۴۹۸)	(۱,۷۲۲,۳۲۸,۰۸۹)	۱۵,۳۶۸,۶۶۲,۳۳۶
پتروشیمی فناورن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۷,۶۶۵,۲۴۹)	(۸,۳۰۳,۰۰۰)	(۴۳,۷۰۰,۰۰۰)	۴۲۰,۳۳۱,۷۵۱	.
دوده صنعتی س	۱۳۶۰,۰۰۰	۸۵,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۷,۸۶۱,۶۳۱)	(۸۱,۲۶۶,۸۰۰)	(۴۲۷,۷۲۰,۰۰۰)	۲۵,۰۲۷,۱۵۱,۵۶۹	۱۲,۵۵۲,۸۱۹,۴۳۹
س. صنایع شیمیایی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۱,۵۹۶,۱۵۵)	(۱,۸۳۸,۰۶۰)	(۹,۶۷۴,۰۰۰)	۲۰۱,۶۹۱,۷۸۵	.
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۷۹,۷۵۷,۸۲۰)	(۷,۰۰۰,۴۰۰)	(۳۷,۱۶۰,۰۰۰)	۱,۰۰۸,۰۲۱,۷۸۰	.
نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۶۹۰,۵۳۵)	(۲,۶۷۱,۸۷۵)	(۱۴,۰۶۲,۵۰۰)	۳۸۱,۰۷۵,۰۹۰	.
زامیاد	۱,۲۲۷,۶۲۰	۴,۷۹۳,۸۵۶,۱۰۰	(۵,۵۰۲,۰۳۳,۳۱۲)	(۴,۵۵۴,۱۶۳)	(۲۳,۹۶۹,۲۸۰)	(۷۳۷,۰۷۰,۶۵۶)	(۳,۷۶۹,۱۶۸,۰۳۵)
کشت و دام قیام اصفهان	۳۲۸,۱۶۷	۱,۱۲۲,۳۳۱,۱۴۰	(۱,۱۲۳,۶۴۳,۳۰۰)	(۱,۰۶۶,۲۱۵)	(۵,۶۱۱,۶۵۶)	(۷,۹۸۹,۰۳۱)	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۶۶,۲۰۶	۳۳,۵۱۰,۱۶۱,۸۰۰	(۲۴,۲۲۹,۷۵۰,۹۱۹)	(۳۱,۸۳۴,۶۵۴)	(۱۶۷,۵۵۰,۸۰۹)	۹,۰۸۱,۰۲۵,۴۱۸	۴,۹۵۹,۰۸۳,۳۶۹
صنایع فروالیاژ ایران	۳۶۲,۸۹۸	۴۴۵,۲۷۵,۸۴۶	(۷۷۵,۳۱۶,۲۴۰)	(۴۲۳,۰۱۲)	(۲,۲۲۶,۳۷۹)	(۳۳۲,۶۸۹,۷۸۶)	(۳۴۲,۷۰۱,۸۲۰)
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰	(۳,۹۸۴,۷۹۸,۵۱۳)	(۳,۸۳۷,۱۰۹)	(۲۰,۱۹۵,۳۱۲)	۳۰,۳۳۱,۵۶۵	.
دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	(۹۷۳,۱۸۰,۹۰۵)
نقل به صفحه بعد	۱۲۱,۹۹۲,۳۵۰	۱,۵۳۹,۴۳۹,۳۶۷,۱۷۹	(۱,۵۶۰,۰۴۸,۴۲۹,۵۳۴)	(۱,۴۶۲,۴۶۷,۳۹۶)	(۷,۶۹۷,۱۹۶,۸۲۶)	(۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	(۶۹,۷۵۰,۰۷۸,۷۵۳)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵-۱- (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از قبل	۱۲۱,۹۹۳,۲۵۰	۱,۵۳۹,۴۳۹,۳۶۷,۱۷۹	(۱,۵۶۰,۰۴۸,۴۲۹,۵۳۴)	(۱,۴۶۲,۴۶۷,۳۹۶)	(۷,۶۹۷,۱۹۶,۸۳۶)	(۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	(۶۹,۷۵۰,۰۷۸,۷۵۳)
س دارو	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۶۵,۸۷۸,۱۳۰)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۶۲,۰۴۶,۸۲۷)
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۹,۳۲۵,۵۸۵,۱۷۶
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۸,۷۸۸,۷۷۰,۱۳۱)
سیمان حکمتان	.	.	.	.	.	.	۲,۲۸۲,۵۳۷,۶۱۰
پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۶۶۷,۶۴۳,۲۰۰)
بین المللی سازوج بوشهر	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰
داروسازی شهید قاضی	.	.	.	.	.	.	۳,۱۳۰,۵۱۷,۷۲۷
مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	.	(۱۹۶,۷۵۵,۱۱۳)
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۸۹,۴۶۴,۵۰۳
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۴۴,۰۲۶,۸۶۷
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۲۲۵,۳۱۸,۳۳۱
بانک سامان	.	.	.	.	.	.	۱۶۴,۴۶۶,۱۶۸
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۹۵۴,۲۸۹,۶۴۰
	۱۲۱,۹۹۳,۲۵۰	۱,۵۳۹,۴۳۹,۳۶۷,۱۷۹	(۱,۵۶۰,۰۴۸,۴۲۹,۵۳۴)	(۱,۴۶۲,۴۶۷,۳۹۶)	(۷,۶۹۷,۱۹۶,۸۳۶)	(۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	(۸۱,۲۲۳,۲۹۶,۱۴۲)

۱۵-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره (خبر ۶۱-۳-۲۳٪)	۶۹,۹۰۵	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۱۷,۶۸۷,۷۷۵	۱۲,۶۷۰,۲۸۲	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	.
		۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۱۷,۶۸۷,۷۷۵	۱۲,۶۷۰,۲۸۲	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۷,۳۵۸)	۵۴,۰۰۲,۶۴۲	۰
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۴۲۷,۶۲۰	۱۰۳	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰	۰	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰	۶۰,۹۵۸,۲۴۸
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۴۴,۵۰۸	۱,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰	(۲۰,۴۵۹,۴۳۰)	۵۲۴,۰۴۸,۵۷۰	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹
رادیا تور ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۵۴۳,۳۷۶	۵۲	۲۸,۲۵۵,۵۵۲	(۷۳۵,۱۳۴)	۲۷,۵۲۰,۴۱۸	۰
صنعتی آما	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۶۶۵,۷۵۴	۶۳۰	۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰	(۱۱۲,۳۱۰,۰۴۷)	۲,۸۲۷,۱۱۴,۹۷۳	۱,۷۶۴,۹۴۲,۹۱۵
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۹۳۷,۸۱۲	۳,۲۸۶	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲	۰	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲	۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۸۰,۲۰۶	۷,۵۰۰	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۰	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۲۶,۵۴۰,۳۲۷	۷۰۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۲,۰۰۲,۵۲۴	۱,۳۳۰	۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰	(۵۱,۸۷۱,۹۶۲)	۲,۶۱۱,۴۸۴,۹۵۸	۰
تولیدی مهرام	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۱۲,۰۳۸	۷۵۰	۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰	(۹,۲۳۷,۹۶۷)	۲۲۴,۷۹۰,۵۳۳	۷۰,۷۰۳,۶۹۳
تامین ماسه ریخته گری	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشاورزی و دامپرووی مگسال	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۸۷,۷۹۲)	۷۱۸,۳۱۲,۲۰۸	۶۹۹,۱۴۱,۳۴۷
کربن ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۴۱۶,۹۴۸	۹۶۰	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۸۰	(۶۶۴,۳۲۱,۲۸۸)	۱۷,۰۱۵,۹۴۸,۷۹۲	۴,۳۶۰,۳۳۶,۶۰۵
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۹۴	۴,۰۷۰	۷۸۹,۵۸۰	۰	۷۸۹,۵۸۰	۴۶۵,۶۰۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲,۱۸۱,۱۰۵	۲,۰۰۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۱۱۰,۲۱۵
کاشی الوند	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۲,۹۲۰,۹۰۹	۶۸۲	۱,۹۹۲,۰۵۹,۹۳۸	(۴۰,۱۰۸,۵۸۹)	۱,۹۵۱,۹۵۱,۳۴۹	۱,۸۴۰,۳۶۸,۴۲۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۵,۵۰۷,۰۴۴	۲,۰۰۰	۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰	(۱۰۴,۶۱۱,۴۱۹)	۱۰,۹۰۹,۴۷۶,۵۸۱	۱۳,۷۱۴,۳۱۷,۰۹۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۶۱۶,۲۰۶	۴,۱۵۰	۲,۵۵۷,۲۵۴,۹۰۰	۰	۲,۵۵۷,۲۵۴,۹۰۰	۱,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰
کشیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبیس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۱۱۰,۴۶۶	۱,۱۰۰	۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰	(۱۱,۶۰۱,۸۸۴)	۱,۲۰۹,۹۱۰,۷۱۶	۱,۰۰۵,۵۵۱,۸۱۲
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۶,۲۰۹,۱۳۴	۳۱۰	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۰	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۱۴۱,۰۸۰	۴,۶۶۰	۵,۳۱۷,۴۳۲,۸۰۰	۰	۵,۳۱۷,۴۳۲,۸۰۰	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پاکدیس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۲,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۷۶,۶۳۷)	۲,۴۷۳,۴۲۳,۳۶۳	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳۲۸,۱۶۷	۴۵۰	۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰	(۴,۷۰۰,۵۳۵)	۱۴۲,۹۷۴,۶۱۵	۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۷۸۲,۲۰۲	۲۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۴۸,۴۹۳	۲۴,۳۰۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳۴۸,۰۰۰	۳,۱۰۰	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۸۴,۳۱۱)	۱,۰۳۶,۲۱۵,۷۸۹	۱,۲۴۵,۲۹۴,۱۱۸
کلر پارس	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۶۳۴,۱۹۷	۴,۳۰۰	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	(۱۵۸,۳۴۴,۶۷۰)	۲,۵۶۸,۷۰۲,۴۳۰	۳,۴۶۴,۴۵۲,۳۳۴
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳,۹۲۱,۰۴۰	۷۰۰	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰	(۲۷,۹۱۲,۴۸۸)	۲,۷۱۶,۸۱۵,۵۱۲	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۴۶۸,۳۱۲	۲۲,۲۰۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰	۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰	۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۶۱,۷۳۷	۷,۰۰۰	۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۰	۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۹,۷۳۱,۰۱۰	۷۷	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰	(۲۹,۵۷۷,۱۴۹)	۷۱۹,۷۱۰,۶۲۱	۱,۰۱۸,۱۵۷,۸۹۵
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶۴,۲۳۲	۱,۹۲۰	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	(۴,۹۴۵,۹۹۱)	۱۱۸,۳۷۹,۴۴۹	۰
نقل به صفحه بعد				۱۴۹,۰۰۷۵,۰۴۱,۱۸۲	(۱,۳۴۰,۰۸۴,۵۵۱)	۱۴۷,۷۳۴,۹۵۶,۶۳۱	۷۷,۰۰۴,۷۴۰,۰۸۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					نام شرکت
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷۷,۰۰۴,۷۳۰,۰۸۸	۱۴۷,۷۳۴,۹۵۶,۶۳۱	(۱,۳۴۰,۰۸۴,۵۵۱)	۱۴۹,۰۷۵,۰۴۱,۱۸۲				نقل از صفحه قبل
۸۲,۲۲۴,۳۴۱	۴,۳۰۷,۵۷۰	(۴۷,۲۰۶)	۴,۲۵۴,۷۷۶	۱۲	۳۶۲,۸۹۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	صنایع فروآلیاز ایران
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	صبا فولاد خلیج فارس
.	۲,۳۱۸,۰۵۳,۷۷۷	(۱۶۱,۹۴۶,۲۲۳)	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	داروسازی شهید قاضی
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	بیمه انکابی ایران معین
.	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	نورایستا پلاستیک
.	۱۰۰,۱۶۷,۲۹۵	(۲,۷۴۴,۳۰۹)	۱۰۲,۹۱۱,۶۰۴	۶	۱۷,۱۵۱,۹۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)
۲۷۶,۸۱۲,۰۸۱	.	.	.	.	.		مس شهیدباهر
۱,۷۰۴,۱۵۶,۹۲۳	.	.	.	.	.		دارویی رازک
۱,۷۱۵,۹۵۳,۴۱۶	.	.	.	.	.		پارس دارو
۱,۳۵۱,۰۱۷,۸۹۰	.	.	.	.	.		سیمان تهران
۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰	.	.	.	.	.		پالایش نفت اصفهان
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.		پتروشیمی مارون
۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰	.	.	.	.	.		نفت ایرانول
<u>۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹</u>	<u>۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳</u>	<u>(۱,۵۰۴,۸۲۲,۲۸۹)</u>	<u>۱۵۹,۲۸۷,۳۰۷,۵۶۲</u>				

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود اوراق اجاره	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰,۸۹۹,۹۴۲	۸۲۳,۱۱۵,۱۱۶
۱۷-۲	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۵
سود اوراق مرابحه	۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹	۷,۳۱۱,۰۳۹,۴۶۳

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
اوراق اجاره		درصد	ریال	ریال
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵۰۱۱۴	-	۰	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
صکوک اجاره اخبر ۳-ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۲۳	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۰
جمع			۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲

۱۷-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱	مختلف	-	۰	۱۰	۴۵,۷۲۰,۶۶۵	۴۵,۷۲۰,۶۶۵	۱,۶۲۰,۱۶۳
بانک سینا							
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱	۱۴۰۱/۱۷/۱۹	-	۰	۲۶	۰	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴
بانک پاسارگاد							
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	-	۰	۲۶	۰	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹
بانک پاسارگاد							
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱	مختلف	-	۰	۱۰	۵,۱۷۹,۲۷۷	۵,۱۷۹,۲۷۷	۵,۱۵۹,۰۲۹
بانک پاسارگاد							
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱	مختلف	-	۰	۱۰	۰	۰	۶۱,۹۳۱
بانک سامان							
					۵۰,۸۹۹,۹۴۲	۵۰,۸۹۹,۹۴۲	۸۲۳,۱۱۵,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به	یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۸-۱	۳۶۴,۰۸۶,۳۰۳	۲۴۵,۱۸۸,۹۵۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۲	۶۷,۰۹۴,۳۰۶	۳۶۴,۸۲۲,۱۶۹
		۴۳۱,۱۸۰,۶۰۹	۶۱۰,۰۱۱,۱۱۹

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

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱۸,۸۷۸,۳۰۶,۸۰۷	۱۵,۴۸۷,۴۵۰,۵۱۴
متولی	۸۹۵,۱۳۱,۷۸۶	۸۶۳,۰۶۶,۹۲۹
بازارگردان	۵,۸۹۸,۸۶۸,۶۴۶	۴,۲۷۱,۱۱۲,۹۸۲
حسابرس - رهیافت و همکاران	.	۲۷۴,۷۸۲,۷۶۰
حسابرس - بیات رایان	۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	.
	۲۶,۰۲۵,۶۷۰,۰۴۴	۲۰,۸۹۶,۴۱۳,۱۸۵

۲۰- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۶۱,۱۵۰,۶۶۲
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۷,۳۶۶,۴۸۸	.
هزینه نرم افزار	۲,۶۸۹,۸۴۸,۵۰۵	۱,۵۱۱,۲۰۲,۴۹۴
هزینه کارمزد بانکی	۱۳,۰۳۷,۵۸۹	۱۱,۶۶۹,۴۷۳
هزینه تصفیه	.	۲۳۴,۰۰۷,۵۹۳
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	.	۹۴,۸۷۸,۸۸۶
	۲,۹۰۱,۲۳۶,۰۳۰	۱,۹۱۲,۹۰۹,۱۰۸

۲۱- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱,۴۲۱,۴۲۲,۰۳۸	۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹

۲۲- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	.	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۵,۱۰۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۷,۹۰۶,۱۲,۵۴۷)	(۳,۵۵۳)
	(۷۷,۹۰۶,۱۲,۵۴۷)	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی، پتروشیمی، دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- 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.

۲۴- 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:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۱/۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱/۸۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰/۰۰	۰	۰/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	عادی		
۰/۱۲	۱۵۳,۵۰۲	۰/۱۶	۱۵۳,۵۰۲	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق شکوه دماوند	
۰/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۰/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق نیلی دماوند	
۴۳/۶۰	۵۱,۸۰۵,۹۷۵	۴۹/۹۴	۴۹,۱۰۸,۶۲۶	عادی	صندوق سپید دماوند	
۱۷/۵۳	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	۲۱/۲۵	۲۰,۸۹۳,۰۰۰	عادی	تامین سرمایه دماوند	
۰/۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۰/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	مستاز	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	
۰/۰۲	۲۰,۰۷۶	۰/۰۲	۲۰,۰۷۶	مدیر سرمایه گذاری	سیدمحمد زارعی	
۰/۰۲	۲۰,۰۰۰	۰/۰۲	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی خدیری
۰/۰۰	۰	۰/۰۲	۲۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمیرا کریمی
۰/۰۲	۲۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری قبلی	سامان حقیقی
۶۳/۱۵	۷۵,۳۱۲,۵۵۳	۷۳/۸۵	۷۲,۶۱۵,۲۰۴			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱۸,۸۷۸,۳۰۶,۸۰۷	طی دوره مالی	(۴۹,۴۲۲,۱۵۲,۷۱۱)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۸۹۵,۱۳۱,۷۸۶	طی دوره مالی	(۴۸۵,۱۴۴,۳۲۸)
بیت رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	طی دوره مالی	(۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵)
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	۵,۸۹۸,۸۶۸,۶۴۶	طی دوره مالی	(۱۵,۲۱۴,۰۶۰,۲۱۵)
آرمون بورس	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۳۳,۵۲۹,۵۲۷,۳۰۷	طی دوره مالی	۱,۶۱۱,۳۲۰,۰۵۱
کارگزاری سینا	کارگزاری	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۸۰,۹۹۷,۸۸۴,۴۶۴	طی دوره مالی	(۲,۹۲۸,۳۹۵,۳۰۸)
			۱,۷۴۰,۵۵۳,۰۸۱,۸۱۵		(۷۱,۷۹۱,۷۹۵,۳۱۶)