

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

گزارش حسابرس مستقل

به مدیریت

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند ("صندوق") شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسائل عمده حسابرسی

۴- منظور از مسائل عمده حسابرسی مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در این خصوص مسائل عمده حسابرسی با اهمیت برای درج در گزارش ملاحظه نشده است.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود. روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

• مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعیف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.



به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آندسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل "اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش سایر بندهای توضیحی

۶- صورت های مالی صندوق جهت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرارگرفته که گزارش های مزبور به ترتیب در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ و ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ صادر شده و در آنها اظهار نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- مفاد برخی از مواد امیدنامه و اساسنامه صندوق طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:
۷-۱- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، در مورد ارائه اظهار نظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۲ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی مزبور.

۷-۲- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه با موضوع انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق در خصوص مجمع ۱۴۰۳/۰۳/۲۲. (۲۳ خرداد منتشر شده است)

۷-۳- مفاد تبصره دو ماده ۳۷ اساسنامه با موضوع انتشار صورتجلسه مجمع ظرف هفت روز در خصوص مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ که با تاخیر در تارنما و سامانه کدال بارگذاری شده است.

۷-۴- مفاد ماده ۵۷ اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار.

۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی رعایت نگردیده است.

۹- علیرغم مکاتبات و پیگیری های صورت گرفته مبلغ ۱,۸۹۶ میلیون ریال سود سهام دریافتی لابراتوارهای رازک، موضوع یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی پیوست در تاریخ مقرر و طبق زمانبندی اعلامی از طرف شرکتهای سرمایه پذیر، تاکنون وصول نگردیده است.



۱۰- در ارتباط با مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق بر اساس استاندارد های حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت که در این رابطه نظر این موسسه به مورد حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۱۱- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش می گردد.

۱۲- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت که در این خصوص مورد با اهمیتی مشاهده نگردید.

۱۳- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق جهت دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۴- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به مفاد اساسنامه صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سبا، اجرای مفاد قانون و مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق می باشد. بر اساس بررسی های صورت گرفته توسط این موسسه، موارد عدم رعایت مفاد قانون و مقررات یاد شده در ارتباط با عملیات صندوق مورد گزارش، مشاهده نگردیده است.

تاریخ: ۲۲ آبان ماه ۱۴۰۳

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

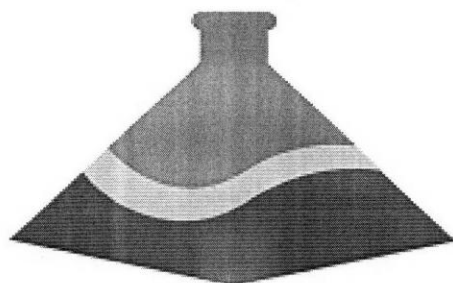
محمود عبدلی

کد عضویت ۹۵۲۳۳۴

علیرضا شهریار

کد عضویت ۹۶۲۴۴۱





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 سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳



شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۳۰۱۰۵۰۲۳۹۷

با سلام

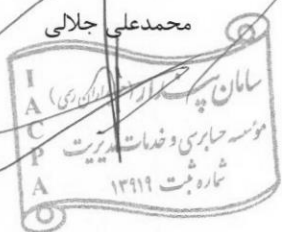
به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ 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	



مهر و امضا





صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

تاریخ
شماره

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	.
حساب های دریافتنی	۶۱,۲۱۴,۶۳۹,۲۷۵	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱
سایر دارایی ها	۳,۴۵۷,۷۶۳,۶۶۳	.
جمع دارایی ها	۱,۶۸۷,۱۲۶,۲۰۱,۱۰۵	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.



مهر و امضاء مدیر عامل



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

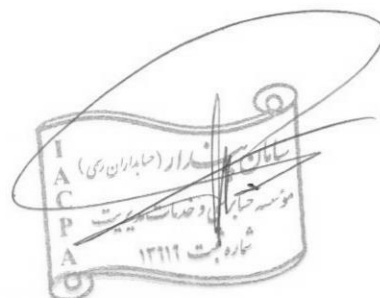
درآمدها:	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۸۶,۲۱۵,۳۹۵,۱۴۷	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۸۱,۲۷۳,۵۲۸,۲۹۲)	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)
سود سهام	۱۶	۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹	۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۷,۳۱۱,۰۳۹,۳۶۳	۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹
سایر درآمدها	۱۸	۶۱,۰۱۱,۱۱۹	۴۳۱,۱۸۰,۶۰۹
جمع درآمدها		۱۰۲,۳۳۵,۹۶۰,۲۵۶	۹۴,۲۸۷,۳۵۰,۱۲۹
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲۰,۸۹۶,۴۱۳,۱۸۵)	(۲۶,۰۲۵,۶۷۰,۰۴۴)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱,۹۱۲,۹۰۹,۱۰۸)	(۲,۹۰۱,۲۳۶,۰۳۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۷۹,۵۲۶,۶۳۷,۹۶۳	۶۵,۳۶۰,۴۴۴,۰۵۵
هزینه های مالی	۲۱	(۲,۳۴۲,۰۹۲,۸۹۹)	(۱,۴۲۱,۴۲۲,۰۳۸)
سود خالص		۷۷,۱۸۴,۵۴۵,۰۶۴	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۵.۵۸	۳.۸۶
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴.۷۹	۳.۹۷

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	۷۰,۰۹۳,۰۹۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۶,۳۱۵,۶۸۲)	(۱۶۳,۱۵۶,۸۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	-	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷
تعدیلات	۲۲	(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)
	۹۸,۳۲۹,۹۷۵	۱,۶۱۰,۵۰۲,۶۲۵,۹۹۳
	۱۲۰,۳۰۲,۶۵۷	۱,۷۶۱,۶۹۹,۶۹۶,۰۷۱

سود خالص

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

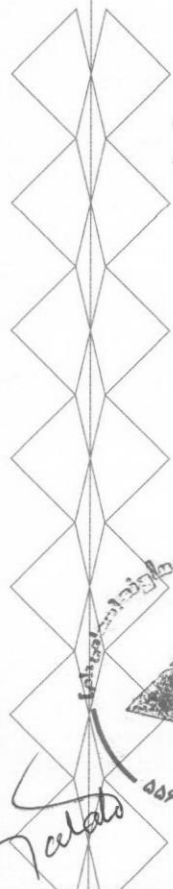
۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره



منتهی به

تاریخ
شماره

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



شماره ثبت: ۵۵۶۲۰۳

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 شماره ۱۱۹۰۷ 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.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- 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 ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - خیابان شهید احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲ طبقه دوم، ساختمان یازده

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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب و سود سپرده های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 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
حق‌الزحمه 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 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 درآمد‌های 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی 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	۳۰,۲۹۱,۳۸۳,۷۵۱	۱.۶۲
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۳,۷۱۱,۷۲۶,۵۶۳	۴,۰۱۵,۰۳۰,۰۷۸	۰.۲۴	.	.	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۵,۲۴۱,۳۶۳,۱۰۴	۲۷,۸۰۹,۳۷۴,۷۴۶	۱.۶۵	۳۰,۷۶۶,۴۱۴,۲۹۹	۳۰,۶۲۷,۹۷۵,۵۴۹	۱.۶۴
محصولات شیمیایی	۱,۲۳۱,۴۹۴,۰۷۸,۸۴۴	۱,۲۰۱,۲۰۷,۸۶۲,۶۳۵	۷۱.۲۰	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲	۱,۳۷۵,۹۴۱,۴۲۵,۶۸۱	۷۲.۷۶
مواد و محصولات دارویی	۳۳,۶۰۶,۳۰۲,۹۳۴	۳۱,۵۵۳,۱۰۲,۸۲۳	۱.۸۷	۵۷,۲۵۳,۳۲۱,۲۱۳	۵۸,۰۶۳,۲۴۵,۳۰۸	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	۴۳,۱۸۸,۴۰۰,۳۹۴	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	۱۲,۱۷۷,۷۲۲,۷۷۵	۸,۶۹۸,۴۰۶,۷۷۱	۰.۵۲	۱۴,۸۵۷,۶۹۵,۴۹۴	۱۷,۸۱۲,۰۹۸,۸۲۵	۰.۹۵
کانشی و سرامیک	۱۴,۴۹۴,۲۸۸,۲۷۹	۱۸,۰۰۷,۱۱۶,۹۹۱	۱.۰۷	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۱۸,۷۸۶,۵۰۳,۴۲۴	۱.۰۱
زراعت و خدمات وابسته	۱۲,۰۶۰,۸۷۷,۸۳۸	۱۳,۲۱۶,۴۲۱,۳۸۱	۰.۷۸	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	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
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
	۱,۵۴۸,۳۵۸,۹۹۰,۴۳۳	۱,۵۳۰,۳۷۹,۷۰۲,۹۲۴	۹۰.۷۰	۱,۷۹۳,۶۹۲,۳۵۷,۰۹۱	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۹۹.۰۸



صندوق سرمایه گذاری بخشی، تیر و ششمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰۰.۴	۷۳۸,۵۵۰,۳۴۳	۱.۱۶	۱۹,۴۹۳,۳۸۶,۵۰۰
۰۰.۳	۴۰,۲۰۴,۴۸۳	۰.۰۱	۲۱۷,۸۷۴,۴۰۰
۰۰.۶	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۱.۱۷	۱۹,۷۱۱,۲۶۰,۹۰۰

سپرده های بانکی

سپرده کوتاه مدت ۳۹۸,۱۶۴,۳۷۰.۰۳۸۱ بانک سینا
سپرده کوتاه مدت ۲۹,۸۱۰.۰۱۵۳۳۱.۰۲۲۱ بانک پاسارگاد

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

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰	۰	۴.۳۰	۷۲,۴۶۲,۸۳۴,۳۴۳
۰.۰۰	۰	۴.۳۰	۷۲,۴۶۲,۸۳۴,۳۴۳

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار
۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۳۳٪	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰
		ریال	
		۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰

صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪



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	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۱۸,۳۷۹,۴۴۹	۴,۹۴۵,۹۹۱	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰
.	۵۴,۰۰۲,۶۴۲	۱,۹۹۷,۳۵۸	۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰	.	.	.
.	۲,۴۷۳,۴۲۳,۳۶۳	۳۵,۵۷۶,۶۳۷	۲,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰
.	۲,۶۱۱,۴۸۴,۹۵۸	۵۱,۸۷۱,۹۶۲	۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰
۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۶,۲۱۵,۷۸۹	۴۲,۵۸۴,۲۱۱	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰
.	۲,۷۱۶,۸۱۵,۵۱۲	۲۷,۹۱۲,۴۸۸	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰
.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۲۴,۷۹۰,۵۳۳	۹,۲۳۷,۹۶۷	۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰
.	۲,۳۱۸,۰۵۳,۷۷۷	۱۶۱,۹۴۶,۲۲۳	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
.	۲۷,۵۲۰,۴۱۸	۷۳۵,۱۳۴	۲۸,۲۵۵,۵۵۲
.	۱۰,۹۰۹,۴۷۶,۵۸۱	۱۰۴,۶۱۱,۴۱۹	۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰
.	۷۱۹,۷۱۰,۶۲۱	۲۹,۵۷۷,۱۴۹	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰
.	۴,۳۰۷,۵۷۰	۴۷,۲۰۶	۴,۳۵۴,۷۷۶
.	۲,۸۲۷,۱۱۴,۹۷۳	۱۱۲,۳۱۰,۰۴۷	۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰
.	۱,۲۰۹,۹۱۰,۷۱۶	۱۱,۶۰۱,۸۸۴	۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰
.	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰
.	۵۲۴,۰۴۸,۵۷۰	۲۰,۴۵۹,۴۳۰	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰
.	۱۰۰,۱۶۷,۲۹۵	۲,۷۴۴,۳۰۹	۱۰۲,۹۱۱,۶۰۴
۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲	۲,۴۳۰,۰۶۷,۱۱۴	۴۹,۹۳۲,۸۸۶	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	.	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰
۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹	.	.	.
۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
.	۱,۹۵۱,۹۵۱,۳۴۹	۴۰,۱۰۸,۵۸۹	۱,۹۹۲,۰۵۹,۹۳۸
.	۱۷,۰۱۵,۹۴۸,۷۹۲	۶۶۴,۳۲۱,۲۸۸	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۸۰
.	۷۱۸,۳۱۲,۲۰۸	۱۹,۱۸۷,۷۹۲	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰
.	۱۴۲,۹۷۴,۶۱۵	۴,۷۰۰,۵۳۵	۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰
.	۲,۵۶۸,۷۰۲,۴۳۰	۱۵۸,۳۴۴,۶۷۰	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰
۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱	۶۱,۲۱۴,۶۳۹,۲۷۵	۱,۵۵۴,۷۵۵,۱۷۵	۶۲,۷۶۹,۳۹۴,۴۵۰

آنتی بیوتیک سازی ایران

ایرکا پارت صنعت

پارس دارو

پاکدیس

پتروشیمی شازند

بخش هجرت

پدیده شیمی قرن

تامین ماسه ریخته گری

تولیدی مهرام

داروسازی شهید قاضی

دارویی رازک

رادیاتور ایران

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

صنایع فروآلیاژ ایران

صنعتی آما

فرآوری زغال سنگ پروده طبس

فولاد کاوه جنوب کیش

گروه صنعتی سپاهان

گسترش سوخت سبز اگرس (سهامی عام)

گلناتاش

معدنی اصلاح ایران

ملی شیمی کشاورز

نیروکلر

کاشی الوند

کربن ایران

کشاورزی و دامپروری مگسال

کشت و دام قیام اصفهان

کلر پارس



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.

مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۵۹,۰۱۶,۵۵۲
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۱۲۱,۰۹۱	۳,۰۴۱,۸۷۸,۹۰۹
۰	۴۹۴,۲۳۴,۶۹۰	۱۳۷,۳۶۶,۴۸۸	۳۵۶,۸۶۸,۲۰۲
۰	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

مابده 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)	۸۵۴,۱۹۷,۴۳۴,۶۵۲	(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	۳۰,۷۱۳,۳۷۲,۶۶۵
۴۸۵,۱۴۴,۳۲۸	۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸
۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴
۱۵,۲۱۴,۰۶۰,۲۱۵	۹,۳۱۵,۱۹۱,۵۶۹
۶۵,۴۷۴,۷۲۰,۰۵۹	۴۱,۳۷۷,۱۱۲,۶۸۶

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

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۱۷	۰
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
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۷,۱۰۴,۳۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۵,۳۵۵,۲۱۷
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
	ریال	ریال
۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	۸۶,۳۵۳,۰۹۲,۶۷۱
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	۰	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)
سود ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۰	۳۸۸,۷۲۳
	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)	۸۶,۳۱۵,۲۹۵,۱۴۷

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	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۸۷۸,۹۶۰	۹,۶۵۸,۹۳۰,۳۰۰	(۱۱,۰۹۶,۴۲۲,۹۱۳)	(۹,۱۷۵,۷۰۲)	(۴۸,۲۹۳,۴۶۵)	(۱,۴۹۵,۲۰۹,۰۵۰)	۰
تیروکلر	۱,۰۲۰,۰۰۰	۹,۱۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۸,۶۳۱,۰۶۳,۵۰۶)	(۸,۶۷۸,۸۸۴)	(۴۵,۶۷۸,۴۹۹)	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱	۰
تأمین سرمایه دماوند	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۳,۶۴۵,۹۳۴)	(۱,۹۳۸,۹۴۰)	(۱۰,۲۰۵,۰۰۰)	(۱۲۴,۷۸۹,۸۷۴)	۰
ذغال سنگ نگین طبس	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
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۴۸,۹۶۵	۳,۷۰۳,۹۲۲,۰۵۰	(۴,۰۲۰,۱۱۳,۱۱۳)	(۳,۵۱۸,۳۸۸)	(۱۸,۵۱۷,۹۵۹)	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)	(۱۱,۴۳۴,۱۰۲,۰۰۷)
تأمین ماسه ریخته گری	۴,۳۱۵,۷۲۰	۳,۰۶۳,۶۰۸,۰۰۰	(۳۲,۶۸۵,۸۸۵,۵۴۷)	(۲۹,۱۰۳,۶۵۶)	(۱۵۳,۱۷۸,۰۴۰)	(۲,۲۲۲,۵۵۹,۲۴۳)	۰
بهمن دیزل	۶,۲۰۹,۱۳۴	۱۵۰,۵۰۹,۴۰۸,۱۶	(۲۳,۸۹۳,۵۴۶,۱۴۵)	(۱۴,۲۹۷,۷۴۵)	(۷۵,۲۵۴,۷۰۲)	(۸,۹۳۱,۱۵۷,۷۷۶)	۰
کربن ایران	۱۸,۰۷۶,۱۶۸	۱۴۰,۱۷۰,۶۱۰,۸۵۰	(۱۱۹,۴۹۱,۴۸۸,۰۸۷)	(۱۱۹,۱۲۷,۶۸۲)	(۷۰۰,۸۵۳,۰۵۸)	۱۹,۸۵۹,۱۴۲,۰۲۳	۰
دارویی رازک	۵۰۵,۰۹۶	۵۰,۲۲,۱۲۴,۴۷۰	(۵,۸۳۴,۲۹۳,۶۸۷)	(۴,۷۷۰,۹۳۰)	(۲۵,۱۱۰,۶۲۱)	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	۹۷,۱۱۴,۹۳۱
پتروشیمی نوری	۱۰۵,۰۳۰	۱۸,۳۴۴,۱۳۷,۶۱۰	(۱۵,۸۶۳,۸۶۱,۲۷۳)	(۱۷,۲۴۶,۶۲۳)	(۹۱,۷۲۰,۶۸۸)	۲,۲۷۱,۱۲۹,۰۲۶	۰
فلزاد امیرکبیرکاشان	۳۵۶,۸۲۱	۱,۹۳۵,۷۶۲,۰۲۲	(۱,۸۳۶,۹۸۰,۵۰۴)	(۱,۸۳۸,۹۴۰)	(۹,۶۷۸,۸۱۱)	۸۷,۲۶۳,۷۶۷	۴,۸۲۰,۱۵۲,۵۲۳
داروسازی شهید قاضی	۷۲,۸۲۳	۱,۴۶۱,۰۴۴,۶۹۰	(۱,۹۱۸,۳۲۷,۱۳۴)	(۱,۳۸۷,۹۶۵)	(۷,۳۰۵,۲۳۴)	(۴۵,۹۷۵,۶۳۳)	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۶۴,۱۵۹	۹۹۸,۳۱۴,۰۴۰	(۱,۱۴۳,۵۲۶,۱۶۳)	(۹۴۸,۳۹۰)	(۴,۹۹۱,۵۷۰)	(۱۵۱,۱۵۲,۰۸۳)	۰
پتروشیمی جم	۲۰۷,۹۸۷	۹,۸۷۰,۹۲۱,۹۳۰	(۱۰,۵۴۲,۸۵۷,۴۸۷)	(۹,۳۷۶,۶۶۲)	(۴۹,۳۵۴,۶۰۷)	(۷۳,۶۶۶,۸۲۶)	۰
پاکدیس	۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۷,۹۵۰,۹۰۰	(۲,۵۶۰,۳۶۳,۵۴۷)	(۲,۴۳۰,۰۲۱)	(۱۲,۷۸۹,۷۵۶)	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	۰
صنعتی مینو	۳۲۵,۱۵۲	۳,۰۸۹,۴۱۲,۷۶۰	(۳,۳۹۳,۷۸۲,۱۲۸)	(۲,۹۲۴,۹۰۸)	(۱۵,۴۴۷,۰۷۰)	(۳۲۲,۷۵۰,۳۴۶)	۰
صنعتی آما	۴۸,۵۳۱	۳۵۸,۱۵۸,۷۸۰	(۳۵۶,۷۶۰,۱۸۳)	(۳۴۰,۲۴۸)	(۱,۷۹۰,۷۹۴)	(۹,۶۴۸,۴۴۵)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۲۷,۴۱۹,۱۴۰)	(۱۳,۵۵۰,۷۵۰)	(۷۱,۲۲۰,۰۰۰)	(۲,۷۵۸,۲۸۹,۸۹۰)	۰
کشتیرانی دریای خزر	۱,۹۴۶,۶۶۶	۲۱,۲۹۲,۱۳۲,۷۲۰	(۴۰,۱۲۳,۶۲۸,۴۱۵)	(۲۰,۲۲۷,۲۸۳)	(۱۰۶,۴۶۰,۶۶۴)	(۱۸,۹۶۸,۱۸۲,۶۴۲)	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷۰,۰۰۰	۷۲۴,۱۹۰,۰۰۰	(۷۰۳,۱۶۱,۱۵۴)	(۶۸۷,۹۶۵)	(۳,۶۲۰,۹۵۰)	۱۶,۷۱۹,۹۳۱	۰
سیمان ساوه	۹۶,۹۶۵	۱۲,۴۷۲,۹۲۳,۱۸۴	(۱۴,۴۰۰,۸۷۸,۷۷۸)	(۱۱,۸۴۹,۱۴۹)	(۶۲,۳۶۴,۶۱۴)	(۲,۰۰۲,۱۶۹,۳۵۸)	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۴۴۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۹۶۸,۶۵۹,۵۰۰)	(۳,۲۸۷,۶۱۹)	(۱۷,۳۰۴,۵۰۱)	(۱,۵۲۸,۳۵۱,۶۴۰)	۰
گروه صنعتی سپاهان	۲۵۵,۴۹۲	۲,۰۷۲,۶۲۵,۰۴۰	(۲,۲۲۲,۷۲۲,۰۵۶)	(۱,۹۶۸,۹۸۱)	(۱۰,۳۶۳,۱۲۵)	(۱۷۲,۴۳۹,۱۲۲)	(۱,۱۶۱,۷۳۳,۹۷۰)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۴,۳۳۲	۱,۱۵۶,۴۴۸,۹۲۰	(۱,۵۳۲,۳۵۶,۷۰۰)	(۱,۰۹۸,۵۹۷)	(۵,۷۸۲,۲۴۳)	(۳۸۲,۸۲۷,۵۹۰)	۰
نقل به صفحه بعد	۳۹,۷۷۲,۰۵۷	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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ل از صفحه قبل	۳۹,۷۷۴,۰۵۷	۳۱۰,۹۰۱,۱۷۲,۷۴۲	(۳۲۷,۹۵۳,۳۵۶,۸۵۶)	(۳۸۱,۳۱۸,۷۱۸)	(۱,۵۵۴,۵۰۵,۸۶۰)	(۱۸,۸۸۸,۰۰۸,۶۹۳)	(۷,۶۷۸,۵۶۸,۵۲۴)						
تولیدی و صنعتی گوهررام	۷۲,۲۹۴	۹۱۴,۵۱۹,۱۰۰	(۶۱۹,۰۷۰,۶۷۰)	(۸۶۸,۷۷۵)	(۴,۵۷۲,۵۹۶)	۲۹۰,۰۰۷,۰۵۹	۰						
گلناش	۳,۶۵۹,۳۷۷	۱۷,۹۷۷,۸۷۷,۲۴۸	(۲۱,۴۷۹,۳۸۰,۴۰۹)	(۱۷,۰۷۷,۸۷۱)	(۸۹,۸۸۹,۵۰۰)	(۳,۶۰۸,۴۷۰,۵۳۲)	۰						
کاشی الوند	۹۲۷,۳۸۱	۴,۴۶۸,۱۷۴,۰۵۰	(۴,۵۲۳,۳۶۲,۱۳۸)	(۴,۲۴۴,۷۱۶)	(۲۳,۳۴۰,۸۷۰)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	۰						
معدنی املاح ایران	۹۸۳,۳۳۴	۲۲,۲۲۳,۹۵۵,۱۳۰	(۲۵,۱۳۰,۷۰۹,۸۴۴)	(۲۱,۱۱۲,۵۷۲)	(۱۱۱,۱۱۹,۷۷۲)	(۳,۰۳۸,۹۸۷,۰۵۸)	۰						
پتروشیمی تندگویان	۲,۱۱۳,۹۸۴	۲۵,۴۰۳,۸۷۰,۶۶۰	(۳۵,۹۱۳,۸۸۶,۴۰۳)	(۲۴,۱۳۲,۸۱۸)	(۱۳۷,۰۱۹,۳۵۲)	(۱۰,۶۶۰,۱۶۷,۹۱۳)	۰						
پارس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۴,۶۹۹,۵۳۰	(۱۴,۶۶۷,۲۰۷,۷۵۰)	(۱۲,۸۲۹,۳۶۰)	(۶۷,۵۲۳,۴۹۷)	(۱,۲۴۳,۸۶۱,۰۷۷)	۰						
سیمان هگمتان	۲۵۳,۰۰۰	۱۵,۸۶۶,۶۲۶,۹۶۰	(۱۷,۲۵۰,۰۱۸,۰۴۳)	(۱۵,۰۵۳,۹۸۴)	(۷۹,۲۳۳,۱۳۳)	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	۰						
دوده صنعتی پارس	۱۲,۹۴۰,۳۲۷	۷۹,۳۰۱,۵۵۲,۰۳۹	(۵۷,۱۳۰,۰۴۷,۸۹۰)	(۷۵,۳۳۵,۳۲۰)	(۳۹۶,۵۰۷,۷۵۴)	۲۱,۶۹۹,۶۶۱,۰۷۵	۰						
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۲,۴۷۱,۳۸۸	(۳۵,۵۲۹,۲۴۷,۱۸۰)	(۲۷,۱۷۲,۰۸۷)	(۱۴۳,۰۱۲,۳۵۵)	۲,۹۰۳,۰۳۹,۷۶۶	۰						
پتروشیمی جم پیلن	۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۲۵۷,۱۰۰	(۸۶۹,۲۳۰,۶۴۴)	(۷۷۸,۲۳۳)	(۴,۰۹۶,۲۸۴)	(۵۴,۸۴۸,۰۶۱)	۰						
پتروشیمی سازند	۱۲۳,۸۲۰	۳,۳۵۲,۷۵۰,۸۴۰	(۳,۹۱۸,۹۷۱,۷۱۰)	(۳,۱۸۵,۰۸۷)	(۱۶,۷۶۳,۷۵۴)	(۵۸۶,۱۶۹,۷۱۱)	۰						
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۱۷,۲۶۳	۷,۰۴۹,۲۱۵,۶۰۰	(۶,۹۸۶,۹۲۹,۵۷۶)	(۶,۶۹۶,۴۵۶)	(۳۵,۲۴۶,۰۶۹)	۳۰,۳۴۳,۴۹۹	۰						
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)	(۲,۷۴۲,۲۱۰)	(۱۴,۴۳۳,۱۰۱)	(۱,۲۸۲,۴۵۹,۹۶۶)	۰						
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱۶۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۶,۷۲۶,۷۱۵)	(۱,۶۵۰,۲۴۳)	(۸,۶۸۵,۵۰۰)	(۳۹۹,۹۶۲,۴۵۸)	۰						
کلر پارس	۵۰۷,۶۰۷	۲۱,۶۲۰,۵۱۷,۶۵۰	(۲۳,۲۲۶,۸۷۱,۹۵۱)	(۲۰,۵۳۹,۳۲۲)	(۱۰۸,۱۰۲,۵۸۷)	(۱,۷۳۴,۹۹۶,۲۱۰)	۰						
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۷,۷۴۹,۳۰۰	۳۳,۴۱۳,۸۸۱,۳۸۴	(۵۴,۱۵۳,۴۲۷,۴۰۴)	(۳۱,۷۴۲,۸۱۱)	(۱۶۷,۰۶۹,۴۰۷)	(۲۰,۹۲۸,۳۶۸,۲۳۸)	۰						
پتروشیمی پردیس	۳۱,۳۸۱	۶,۰۴۸,۹۸۴,۱۴۰	(۶,۱۳۲,۲۰۷,۸۹۸)	(۵,۷۴۶,۴۸۸)	(۳۰,۲۴۴,۹۲۲)	(۱۱۹,۲۱۵,۱۶۸)	۰						
نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۳,۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۶۹۰,۵۳۷)	(۳,۰۲۲,۱۵۹)	(۱۵,۹۰۶,۲۵۰)	۷۴۷,۶۲۱,۰۵۴	۰						
زامیاد	۲۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۶,۴۳۴,۲۹۳)	(۶۶۳,۰۹۰)	(۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۵۸,۳۸۳)	۰						
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۳,۷۹۴	۵,۰۵۴,۴۴۷,۱۰۰	(۴,۷۳۷,۱۱۲,۴۰۳)	(۴,۸۰۱,۶۳۹)	(۲۵,۲۷۲,۲۳۳)	۲۸۷,۳۶۰,۸۲۵	۱,۳۹۷,۶۵۴,۸۸۸						
صنایع فروآلیاز ایران	۵۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۲,۳۸۹)	(۵,۱۲۹)	(۲۷,۰۰۰)	(۵,۳۱۴,۴۱۸)	۰						
بیمه اتکالی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۴۳۸,۶۵۴,۶۱۲)	(۵,۱۸۹,۳۶۷)	(۲۷,۳۱۳,۵۰۰)	۱,۹۹۱,۳۴۳,۵۲۱	۰						
بهار رز عالیس چناران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۵۴,۰۶۵,۰۰۵						
زرین معدن آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۳						
پاما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۴						
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۴,۸۲۹,۹۱۷						
توسعه صنایع و معادن کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۵۴۰,۳۳۲,۹۳۵						
س. الماس حکمت ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۶						
قند لرستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۴,۸۱۳,۲۴۹						
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۹۲,۱۰۹,۷۷۴)						
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۷۶,۶۵۹,۷۰۰)						
فولاد آلیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۶						
نقل به صفحه بعد	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	(۶۴۳,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	(۵۶۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۳,۰۵۲,۴۶۶,۸۳۶)	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	۴۲,۷۷۶,۴۷۳,۴۴۴						



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	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نقل از صفحه قبل	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	(۶۴۳,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	(۵۶۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۳,۰۵۲,۴۶۶,۸۳۶)	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	۴۲,۷۷۶,۴۷۳,۴۲۴
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۲۷۶,۱۶۴,۲۱۶
شیشه و گاز	.	.	.	.	.	.	۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۲
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	۵,۸۹۱,۹۱۶,۴۹۶
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۲,۲۹۶,۷۲۵,۳۹۴
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۱,۵۰۷,۳۷۰
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۵۵,۸۸۵,۰۷۵
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۸۹۶,۵۳۱,۸۹۴
سوزمیران	.	.	.	.	.	.	۴۲۳,۹۷۲,۶۵۸
نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۹
نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	.	۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸
بین المللی ساروج پوشهر	.	.	.	.	.	.	۴۰۷,۸۷۱,۷۹۶
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	.	۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵
مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	.	۳۸۶,۶۹۴,۳۳۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.	۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۹
موتورن	.	.	.	.	.	.	۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۶
حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷
	۸۷,۸۴۵,۱۱۹	۶۱۰,۴۹۳,۳۵۰,۶۶۱	(۶۴۳,۲۸۰,۷۱۲,۷۵۵)	(۵۶۵,۹۲۶,۰۳۶)	(۳,۰۵۲,۴۶۶,۸۳۶)	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)	۸۶,۳۵۳,۰۹۲,۶۷۱

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

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صکوک اجاره اخبر ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۵,۴۴۵,۰۰۸)	.	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)	.
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵-۱۱۴	.	.	.	.	.	.	۳,۵۰۰,۰۰۰
	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۵,۴۴۵,۰۰۸)	.	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)	۲,۵۰۰,۰۰۰

۱۴-۳ (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بیمه کوثر (تقدم)	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.	.	.	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)
	.	.	.	.	.	.	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)

۱۴-۴ سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۷۲۳
	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۷۲۳

صندوق س اوج دماوند س



صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
زبان 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 (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	ریال (۸۱,۲۲۳,۳۹۶,۱۴۲)
۱۵-۲ (زبان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	*
۱۵-۳ (زبان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم	*	(۵۰,۳۳۲,۱۵۰)
	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)	(۸۱,۲۷۳,۵۲۸,۲۹۲)

۱۵-۱- (زبان) 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 (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۳,۹۲۱,۰۴۰	۴۹,۶۴۰,۳۶۶,۴۰۰	(۴۹,۰۲۳,۷۱۱,۰۸۷)	(۴۷,۱۵۸,۳۴۸)	(۳۴۸,۲۰۱,۸۳۲)	۳۲۱,۳۹۵,۱۳۲	(۱,۱۳۴,۱۸۷,۸۴۰)
نیروکلر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۶۷,۳۳۵,۳۶۲)	(۹,۱۹۰,۳۰۰)	(۴۸,۳۷۰,۰۰۰)	(۳,۰۵۰,۸۹۵,۶۶۲)	(۱,۷۲۸,۷۲۱,۹۲۰)
کاشی س	۴۰۷,۴۳۵	۳,۳۱۲,۴۴۶,۵۵۰	(۳,۳۱۹,۹۶۱,۶۳۰)	(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)	(۳۴۵,۳۶۸,۸۵۷)	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	۳۱۲,۰۳۸	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	(۱۱۵,۵۸۹,۳۱۰,۷۲۷)	(۱۳۶,۸۰۷,۱۱۱)	(۷۲۰,۰۳۷,۴۲۵)	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)	۵۳,۴۵۰,۶۹۴	*
گروه صنعتی سپاهان	۵۴۴,۵۰۸	۵,۰۰۹,۴۷۳,۶۰۰	(۴,۷۳۳,۵۷۰,۳۴۴)	(۴,۷۵۹,۰۰۰)	(۲۵,۰۴۷,۳۶۸)	۲۴۶,۰۴۷,۸۸۸	(۷۹۴,۳۸۵,۰۵۵)
الکترونیک خودرو شرق	۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۰,۸۸۱,۵۶۰)	(۳,۷۶۸,۸۴۰)	(۱۹,۸۳۶,۰۰۰)	(۳۷,۲۸۶,۴۰۰)	*
ایرکا نت صنعت	۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۳,۰۲۷,۹۲۵)	(۲,۳۶۸,۹۲۰)	(۱۲,۴۶۸,۰۰۰)	۷۵,۷۲۵,۱۵۵	*
پتروشیمی جم پیلن	۳۴۳,۴۹۳	۵۸,۲۱۱,۷۵۸,۷۱۰	(۵۹,۶۸۸,۳۵۶,۲۲۱)	(۵۵,۳۰۱,۱۷۱)	(۲۹۱,۰۵۸,۷۹۴)	(۱,۸۲۲,۹۵۷,۵۷۶)	۲,۳۳۹,۹۹۴,۹۷۷
پتروشیمی شازند	۱,۸۹۸,۷۲۶	۴۵,۲۸۴,۶۱۵,۱۰۰	(۶۰,۰۵۰,۷۲۵,۶۲۵)	(۴۳,۰۲۰,۳۸۴)	(۲۲۶,۴۲۳,۰۷۶)	(۱۵,۰۸۰,۵۵۳,۹۹۵)	*
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۴,۱۴۱,۳۵۶	۴۷,۲۵۲,۸۷۱,۹۶۰	(۴۱,۱۷۷,۶۵۹,۸۳۴)	(۴۴,۸۹۰,۳۲۸)	(۲۳۶,۲۶۴,۳۶۰)	۵,۷۹۴,۰۵۷,۵۳۷	*
گلناش	۲,۵۴۰,۶۲۳	۱۲,۰۵۵,۲۵۶,۱۳۵	(۱۴,۵۷۴,۸۱۳,۰۹۱)	(۱۱,۴۵۲,۴۹۳)	(۶۰,۲۷۶,۲۸۱)	(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)	۶۲۸,۳۳۹,۶۰۰
گسترش نفت و گاز سیان	۲,۶۸۴,۱۳۵	۱۰۱,۲۴۵,۵۷۲,۲۰۰	(۹۵,۵۲۰,۲۸۵,۴۰۳)	(۹۶,۱۸۳,۲۹۴)	(۵۰,۶۲۲,۸۶۱)	۵,۱۲۲,۸۷۵,۶۴۲	۴,۵۱۳,۳۶۲,۸۱۳
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۶۱,۷۳۷	۹,۹۲۰,۹۴۷,۵۸۰	(۹,۶۵۳,۴۶۷,۴۴۴)	(۹,۴۲۴,۹۰۰)	(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)	۷,۷۹۳,۲۸۳,۹۵۵
داروسازی شهید قاضی	۹۲۷,۱۷۷	۱۸,۶۳۶,۹۸۵,۹۳۰	(۲۴,۴۲۳,۹۹۷,۸۶۶)	(۱۷,۶۹۵,۶۳۷)	(۹۳,۱۳۴,۹۳۰)	(۵,۹۰۷,۸۴۲,۵۰۳)	*
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴,۰۰۰,۸۶۹	۵۳,۲۱۱,۵۵۷,۷۰۰	(۶۰,۶۶۹,۰۹۵,۴۷۶)	(۵۰,۵۵۰,۹۸۰)	(۲۶۶,۰۵۷,۷۸۸)	(۷,۷۷۴,۱۴۶,۵۴۵)	(۱۰,۳۱۲,۹۴۶,۹۸۷)
پتروشیمی جم	۱۰,۱۹۵,۸۵	۴۸,۱۲۴,۴۱۲,۰۰۰	(۵۱,۶۹۰,۸۰۷,۷۸۹)	(۴۵,۷۱۸,۱۹۱)	(۲۴۰,۶۲۲,۰۶۰)	(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)	۲,۵۸۴,۲۲۰,۷۴۷	*
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	(۷۳۰,۸۹۴,۵۶۷,۰۲۶)	(۶۸۵,۲۶۹,۲۹۷)	(۳,۶۰۶,۶۸۱,۰۴۲)	(۱۳,۸۵۰,۳۰۹,۴۹۱)	(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

۱-۱۵- (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						
نقل از قبل	۴۰,۷۴۸,۵۲۱	۷۲۱,۳۳۶,۲۰۸,۰۸۳	(۷۳۰,۸۹۴,۵۶۷,۰۲۶)	(۶۸۵,۲۶۹,۳۹۷)	(۳,۶۰۶,۶۸۱,۰۴۲)	(۱۳,۸۵۰,۳۰۹,۳۹۱)	(۳۴,۶۵۲,۶۶۲,۶۶۲)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۱۱۰,۴۶۶	۸,۷۵۰,۴۷۲,۰۸۰	(۱۴,۶۹۵,۱۹۰,۸۹۲)	(۸,۳۱۲,۹۴۸)	(۴۳,۷۵۲,۳۶۰)	(۵,۹۹۶,۷۸۴,۱۲۱)	۱,۱۶۸,۸۳۵,۷۹۹
پتروشیمی زاگرس	۱۰۱,۰۱۲	۱۲,۱۲۶,۴۹۰,۶۰۰	(۱۰,۵۵۲,۷۱۲,۰۳۵)	(۱۱,۵۲۰,۱۶۶)	(۶۰,۶۳۲,۴۵۲)	۱۵۰,۱۶۲۵,۹۴۵	-
رادیا تور ایران	۱,۷۴۳,۲۷۶	۵,۷۷۵,۸۰۴,۶۸۸	(۵,۴۲۹,۲۰۱,۳۰۵)	(۵,۴۸۷,۰۱۴)	(۲۸,۸۷۹,۰۲۳)	۳۱۲,۲۳۷,۳۴۵	-
معدنی املاج ایران	۱,۳۱۶,۶۶۶	۳۳,۳۷۷,۴۸۳,۱۰۰	(۳۳,۲۸۴,۶۳۸,۴۰۶)	(۳۱,۷۰۸,۶۰۹)	(۱۶۶,۸۸۷,۴۱۶)	(۱۰۵,۷۵۱,۳۳۱)	(۴۹۴,۴۴۴,۱۶۶)
سیمان آبیگ	۱۹۴	۵,۶۰۲,۷۲۰	(۵,۵۱۵,۳۸۷)	(۵,۳۲۳)	(۲۸,۰۱۴)	۵۳,۹۹۶	۱,۲۰۱,۴۲۸
پتروشیمی تندگویان	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)	(۷,۹۹۵,۲۰۳,۴۰۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۵۰,۷۰۴۴	۷۵,۸۸۷,۰۶۶,۳۲۰	(۸۸,۸۴۴,۰۶۳,۸۰۱)	(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)	(۳۱۰,۶۴۰,۸۸۰,۱۳)
پتروشیمی پردیس	۸۸۶,۹۴۸	۱۷۲,۶۷۱,۰۳۶,۶۴۰	(۱۷۳,۸۷۳,۹۰۲,۱۱۴)	(۱۶۴,۰۳۷,۴۸۵)	(۸۶۳,۳۵۵,۱۸۳)	(۲,۳۳۰,۲۵۸,۱۴۳)	-
تایدواتر خاورمیانه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۶۰,۴۷۶,۱۳۳)	(۲۵,۵۱۳,۲۰۰)	(۱۳۴,۲۸۰,۰۰۰)	۸۳۵,۷۳۰,۶۶۷	-
صبا فولاد خلیج فارس	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۱۰,۹۶۷,۳۶۰)	(۲۳,۱۱۹,۰۴۰)	(۱۱۶,۴۱۶,۰۰۰)	(۶,۹۶۶,۳۰۲,۴۰۰)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹,۷۲۱,۱۰۰	۳۵,۰۹۹,۷۵۳,۷۰۰	(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)	(۲۹۸,۲۱۳,۴۳۹)	۳,۶۹۲,۳۵۳,۳۲۲	۲,۷۹۸,۲۹۷,۰۷۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۶۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۷۱۱,۴۷۰,۹۰۰)	(۵,۵۱۴,۷۵۰)	(۲۹,۰۲۵,۰۰۰)	(۳,۹۴۱,۰۱۰,۶۵۰)	(۱,۲۱۴,۷۲۹,۱۰۰)
تأمین ماسه ریخته گری	۱,۱۸۴,۲۸۰	۶,۲۱۷,۴۷۰,۰۰۰	(۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳)	(۵,۹۰۶,۵۹۶)	(۳۱,۰۸۷,۳۵۰)	(۲,۳۰۵,۵۶۴,۱۲۰)	-
کرین ایران	۱,۹۲۳,۸۳۲	۱۵,۲۹۴,۶۶۴,۴۰۰	(۱۲,۷۱۷,۱۶۱,۹۱۳)	(۱۴,۵۲۹,۷۴۱)	(۷۶,۴۷۲,۳۲۲)	۲,۴۸۶,۳۰۰,۴۲۳	۷,۶۹۷,۴۶۵,۲۲۴
کشت و صنعت شریف آباد	۵۱۴,۳۸۲	۲,۵۱۰,۶۹۸,۵۴۲	(۲,۵۳۴,۷۲۱,۴۲۸)	(۲,۳۸۵,۱۴۴)	(۱۲,۵۵۳,۴۹۳)	(۳۸,۹۶۱,۵۴۳)	-
پتروشیمی شیراز	۳,۹۳۷,۸۱۲	۱۰۰,۹۶۵,۴۹۹,۶۸۰	(۱۰۲,۰۸۷,۰۸۳,۰۴۵)	(۹۵,۹۱۷,۳۲۵)	(۵۰۴,۸۲۷,۴۹۸)	(۱,۷۲۲,۲۲۸,۰۸۹)	۱۵,۳۶۸,۶۶۲,۳۳۶
پتروشیمی فناوریان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۶۷,۶۶۵,۳۴۹)	(۸,۳۰۳,۰۰۰)	(۴۳,۷۰۰,۰۰۰)	۴۲۰,۳۳۱,۷۵۱	-
دوده صنعتی س	۱۳۶۰,۰۰۰	۸۵,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۷,۸۶۱,۶۳۱)	(۸۱,۲۶۶,۸۰۰)	(۴۲۷,۷۲۰,۰۰۰)	۲۵۰,۲۷۱,۵۱۵,۶۹	۱۲,۵۵۲,۸۱۹,۴۳۹
س. صنایع شیمیایی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۱,۵۹۶,۱۵۵)	(۱,۸۳۸,۰۶۰)	(۹,۶۷۴,۰۰۰)	۳۰۱,۶۹۱,۷۸۵	-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۷۹,۷۵۷,۸۲۰)	(۷,۰۶۰,۴۰۰)	(۳۷,۱۶۰,۰۰۰)	۱۰۰,۸۰۰,۲۱,۷۸۰	-
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	(۵,۵۰۲,۴۰۳,۳۱۲)	(۴,۵۵۴,۱۶۳)	(۲۳,۹۶۹,۲۸۰)	(۷۲۷,۰۷۰,۶۵۶)	(۳,۷۶۹,۱۶۸,۰۳۵)
کشت و دام قیام اصفهان	۳۲۸,۱۶۷	۱,۱۲۲,۳۳۱,۱۴۰	(۱,۱۲۳,۶۴۲,۳۰۰)	(۱,۰۶۶,۳۱۵)	(۵,۶۱۱,۶۵۶)	(۷,۹۸۹,۰۳۱)	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۶۶,۲۰۶	۳۳,۵۱۰,۱۶۱,۸۰۰	(۲۴,۲۲۹,۷۵۰,۹۱۹)	(۳۱,۸۳۴,۶۵۲)	(۱۶۷,۵۵۰,۸۰۹)	۹,۰۸۱,۰۲۵,۴۱۸	۴,۹۵۹,۰۸۳,۲۶۹
صنایع فروالیاژ ایران	۳۶۲,۸۹۸	۴۴۵,۲۷۵,۸۴۶	(۷۷۵,۳۱۶,۳۴۰)	(۴۲۳,۰۱۲)	(۲,۲۲۶,۳۷۹)	(۳۳۲,۶۸۹,۷۸۶)	(۳۴۲,۷۰۱,۸۲۰)
بیمه اتکابی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۳۹,۰۶۲,۵۰۰	(۳,۹۸۴,۷۹۸,۱۳۳)	(۳,۸۴۷,۱۰۹)	(۲۰,۱۹۵,۳۱۲)	۳۰,۳۳۱,۵۶۵	-
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	(۹۷۲,۱۸۰,۹۰۵)
نقل به صفحه بعد	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)



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
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	*	*	*	*	*	*	(۶,۰۶۲,۰۴۶,۸۳۷)
کشتیرانی دریای خزر	*	*	*	*	*	*	۹,۳۲۵,۵۸۵,۱۷۶
بهمن دیزل	*	*	*	*	*	*	(۸,۷۸۸,۷۷۰,۱۳۱)
سیمان هگمتان	*	*	*	*	*	*	۲,۲۸۲,۵۳۷,۶۱۰
پتروشیمی مارون	*	*	*	*	*	*	(۱۱,۶۶۷,۶۴۳,۲۰۰)
بین المللی ساروج بوشهر	*	*	*	*	*	*	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰
داروسازی شهید قاضی	*	*	*	*	*	*	۳,۱۳۰,۵۱۷,۷۲۷
مس شهیدباهر	*	*	*	*	*	*	(۱۹۶,۷۵۵,۱۱۳)
پالایش نفت اصفهان	*	*	*	*	*	*	۸۹,۴۶۴,۵۰۳
بیمه کوثر	*	*	*	*	*	*	۴۴,۰۲۶,۸۶۷
نفت ابرانول	*	*	*	*	*	*	۲۲۵,۳۱۸,۳۳۱
باتک 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)	(۸۱,۲۲۳,۲۹۶,۱۴۳)

۱۵-۲- (زبان) 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	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره اخبر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۶۹,۹۰۵	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۹۱۷,۶۸۷,۷۷۵)	(۱۲,۶۷۰,۲۸۲)	*	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	*
	۶۹,۹۰۵	۶۹,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۹۱۷,۶۸۷,۷۷۵)	(۱۲,۶۷۰,۲۸۲)	*	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)	*

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تأمین سرمایه دماوند (حق تقدم)	*	*	*	*	*	*	(۵۰,۲۳۲,۱۵۰)
	*	*	*	*	*	*	(۵۰,۲۳۲,۱۵۰)



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
	مجمع		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
راداتور 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	۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
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	۲۰,۰۲,۵۲۴	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 دامپروری مگسال	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۸۷,۷۹۲)	۷۱۸,۳۱۲,۲۰۸	۶۹۹,۱۴۱,۳۴۷
کرین ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۴۱۶,۹۴۸	۹۶۰	۱۷,۶۸۰,۳۷۰,۰۸۰	(۶۶۴,۳۲۱,۲۸۸)	۱۷,۰۱۵,۹۴۸,۷۹۲	۴,۳۶۰,۶۴۶,۶۰۵
سیمان آلیک	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	۳,۳۲۷,۱۱۰,۳۱۵
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	۵۵۰,۷۰۴۴	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
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۰,۹۱۴,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۱۱۰,۴۶۶	۱,۱۰۰	۱,۲۳۱,۵۱۲,۶۰۰	(۱۱,۶۰۱,۸۸۴)	۱,۲۰۹,۹۱۰,۷۱۶	۱,۰۰۵,۵۵۱,۸۱۲
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۶,۳۰۹,۱۳۴	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	۱۵,۶۴۴,۰۰۴,۰۰۰	۰	۱۵,۶۴۴,۰۰۴,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلین	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۴۸,۴۹۳	۲۴,۳۰۰	۸,۴۶۸,۲۷۹,۹۰۰	۰	۸,۴۶۸,۲۷۹,۹۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳۴۸,۰۰۰	۳,۱۰۰	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۸۴,۲۱۱)	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	۴۶۸,۲۱۲	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				۱۴۹,۰۷۵,۰۴۱,۱۸۲	(۱,۲۴۰,۰۸۴,۵۵۱)	۱۴۷,۷۳۴,۹۵۶,۶۳۱	۷۷,۰۰۴,۷۳۰,۰۸۸



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	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نقل از صفحه قبل			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع فروالیاژ ایران	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۶۳,۸۹۸	۱۲	۱۴۹,۰۷۵,۰۴۱,۱۸۲	(۱,۳۴۰,۰۸۴,۵۵۱)	۱۴۷,۷۳۴,۹۵۶,۶۳۱	۷۷,۰۰۴,۷۳۰,۰۸۸
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۴,۳۰۷,۵۷۰	۸۲,۲۲۴,۳۴۱
داروسازی شهید قاضی	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۹۴۶,۲۲۳)	۲,۳۱۸,۰۵۳,۷۷۷	*
بیمه اتکابی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	*
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۷,۱۵۱,۹۳۴	۶	۱۰۳,۹۱۱,۶۰۴	(۲,۷۴۴,۳۰۹)	۱۰۰,۱۶۷,۲۹۵	*
مس شهیدباهنر		*	*	*	*	*	۲۷۶,۸۱۲,۰۸۱
دارویی رازک		*	*	*	*	*	۱,۷۰۴,۱۵۶,۹۲۳
پارس دارو		*	*	*	*	*	۱,۷۱۵,۹۵۳,۴۱۶
سیمان تهران		*	*	*	*	*	۱,۳۵۱,۰۱۷,۸۹۰
پالایش نفت اصفهان		*	*	*	*	*	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰
پتروشیمی مارون		*	*	*	*	*	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول		*	*	*	*	*	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰
				۱۵۹,۲۸۷,۳۰۷,۵۶۲	(۱,۵۰۴,۸۲۲,۲۸۹)	۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳	۸۹,۴۷۳,۰۴۲,۹۱۹



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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا 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	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰,۸۹۹,۹۴۲	۸۲۳,۱۱۵,۱۱۶
سود اوراق مرابحه	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۵
	<u>۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹</u>	<u>۷,۳۱۱,۰۳۹,۳۶۳</u>

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	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اوراق اجاره		درصد	ریال	ریال	ریال
اجاره غدیر ایرانیان ۱۴۰۵/۱۱/۱۴	-	۰	۰	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
صکوک اجاره اخبار ۳-۶ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۲۳	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷	۰
جمع				<u>۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷</u>	<u>۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲</u>

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	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	۴۵,۷۲۰,۶۶۵	۱,۶۲۰,۱۶۳
بانک سینا								
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱	۱۴۰۱/۱۷/۱۹	-	۰	۲۶	۰	۰	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴
بانک پاسارگاد								
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	-	۰	۲۶	۰	۰	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹
بانک پاسارگاد								
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱	مختلف	-	۰	۱۰	۵,۱۷۹,۲۷۷	۵,۱۷۹,۲۷۷	۵,۱۷۹,۲۷۷	۵,۱۵۹,۰۲۹
بانک پاسارگاد								
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱	مختلف	-	۰	۱۰	۰	۰	۰	۶۱,۹۳۱
بانک سامان								
					<u>۵۰,۸۹۹,۹۴۲</u>	<u>۵۰,۸۹۹,۹۴۲</u>	<u>۵۰,۸۹۹,۹۴۲</u>	<u>۸۲۳,۱۱۵,۱۱۶</u>

۱۷-۳- سود اوراق مرابحه

اوراق مرابحه:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صکوک مرابحه پترانس ۳-۵ ماهه ۱۸٪			۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک مرابحه غدیر ۳-۵ ماهه ۱۸٪			۰	۰	۰	۰	۰	۰
					<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>



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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۳۶۴,۰۸۶,۳۰۳	۲۴۵,۱۸۸,۹۵۰
۱۸-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	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 از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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:

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

۲۰- سایر هزینه ها

حق پذیرش و عضویت در کانون ها	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
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

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

۲۲- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	(۳,۵۵۳)
	(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱



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

صندوق سرمایه گذاری بخشی بنروشنی 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				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۱.۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۸۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۰.۰۰	۰	۰.۲۰	۲۰۰,۰۰۰	عادی		
۰.۱۳	۱۵۳,۵۰۲	۰.۱۶	۱۵۳,۵۰۲	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق شکوه دماوند
۰.۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۲۰۰,۰۰۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق نیلی دماوند
۴۳.۶۰	۵۱,۸۰۵,۹۷۵	۴۹.۹۴	۴۹,۱۰۸,۶۲۶	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سپید دماوند
۱۷.۵۳	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	۲۱.۲۵	۲۰,۸۹۳,۰۰۰	عادی	بازارگردان	تامین سرمایه دماوند
۰.۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۰.۲۰	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
۰.۰۲	۲۰,۰۷۶	۰.۰۲	۲۰,۰۷۶	عادی	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	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:

ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریال	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال			
(۴۹,۴۲۲,۱۵۲,۷۱۱)	طی دوره مالی	۱۸,۸۷۸,۳۰۶,۸۰۷	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه دماوند
(۴۸۵,۱۴۴,۳۲۸)	طی دوره مالی	۸۹۵,۱۳۱,۷۸۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵)	طی دوره مالی	۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	کارمزد ارکان	حسابرس	بیات رایان
(۱۵,۲۱۴,۰۶۰,۲۱۵)	طی دوره مالی	۵,۸۹۸,۸۶۸,۶۴۶	کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه دماوند
۱,۵۷۱,۳۶۷,۵۴۹	طی دوره مالی	۱,۱۳۴,۹۳۳,۰۶۰,۵۸۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	آرمون بورس
۳۹,۹۵۲,۵۰۲	طی دوره مالی	۱,۴۰۳,۵۳۳,۳۷۸	هزینه بهره	کارگزاری	آرمون بورس
(۷,۹۳۱,۵۸۷,۵۴۷)	طی دوره مالی	۵۸۱,۰۱۵,۷۷۳,۲۲۴	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری سینا
۳,۱۹۲,۲۳۹	طی دوره مالی	۱۷,۸۸۸,۷۶۰	هزینه بهره	کارگزاری	کارگزاری سینا
(۷۱,۷۹۱,۷۹۵,۳۱۶)		۱,۷۴۳,۳۹۵,۹۲۵,۸۹۱			

