



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۷۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۵۳۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالانه صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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
۹-۲۹	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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	مهر و امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	میلاذ فروغی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	سید محمدعلی جلالی	

صندوق سرمایه گذاری
بخشی پتروشیمی دماوند

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱

صندوق سرمایه گذاری پتروشیمی دماوند

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴
۶	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷
۷	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱
۸	.	.
۹	۲۹,۲۳۰,۹۱۱	.
	۳,۲۰۵,۷۰۵,۹۵۷,۵۶۴	۱,۸۶۵,۵۵۳,۲۰۳,۲۵۲
۹	.	۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷
۱۰	۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶
۱۱	۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶
	۱۱۸,۶۳۴,۱۵۰,۴۵۷	۷۷,۹۲۶,۱۶۶,۷۲۹
۱۲	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
	۲۰,۳۷۱	۱۵,۵۹۳

دارایی ها :

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

حساب های دریافتی

سایر دارایی ها

جاری کارگزاران

جمع دارایی ها

بدهی ها :

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

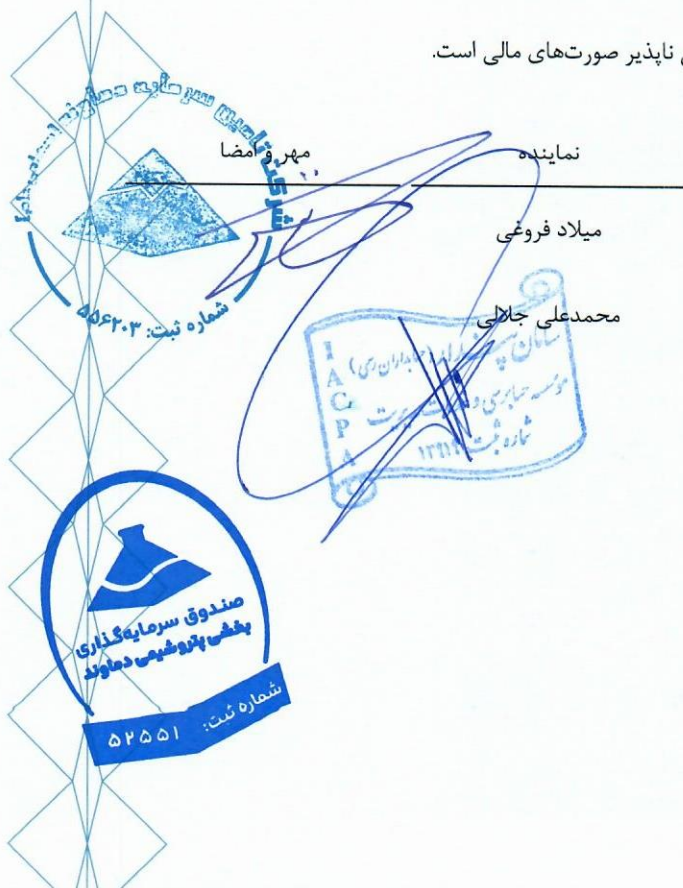
سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



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

Handwritten signature in blue ink.

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۶۴,۲۸۹,۴۰۳,۶۴۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۴۵,۴۳۰,۳۵۱,۴۲۸
سود سهام	۱۵	۲۱۸,۰۳۶,۵۸۹,۹۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲,۴۴۵,۷۱۷,۹۲۰
سایر درآمدها	۱۷	۱,۳۱۹,۳۶۰,۰۵۵
جمع درآمدها		۵۳۱,۴۲۱,۴۲۱,۹۸۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۶۴,۳۵۳,۹۷۸,۰۹۵)
سایر هزینه ها	۱۹	(۳,۶۵۵,۱۰۷,۰۱۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		۴۶۰,۳۹۵,۹۲۵,۴۶۲
هزینه های مالی	۲۰	(۵,۷۸۷,۰۱۰,۰۹۸)
سود خالص		۴۵۴,۶۰۸,۹۱۵,۳۶۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۲۱.۱۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)		۱۵.۰۳٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۷۶,۴۱۶,۰۰۰	۷۶۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۹,۵۱۸,۴۲۲)	(۳۹۵,۱۸۴,۲۲۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	.	۴۵۴,۶۰۸,۹۱۵,۳۶۴
تعدیلات	.	۴۷۵,۸۶۰,۰۷۵,۲۲۰
	۲۱	
	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال = خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۰۰۶۶۱/۱۲۲ 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 تاکنون 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 نشانی petromafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله 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 صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه دماوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۶۰۵۸۲ 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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- 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- سرمایه گذاری ها

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- سرمایه گذاری 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.

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی بتروشمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	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 تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه 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 سرمایه گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علیرغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر شناسایی نمی‌گردد. محاسبات باید به طور روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه‌های معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و هر زمان شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش داراییهای صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۷۳۰ و حداکثر ۱,۸۹۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۹۴۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق میباشد
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
هزینه نگهداری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه 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 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 ارائه 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 جدید و 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 ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴؛ تمامی 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 شد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۳.۷۶	۱,۳۷۵,۹۴۱,۴۲۵,۶۸۱	۱,۳۶۴,۷۰۳,۶۰۹,۱۲۲	۷۲.۱۰	۲,۳۱۱,۳۰۹,۵۲۱,۶۳۶	۲,۱۴۰,۷۵۲,۶۴۷,۷۵۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	.	.	۱۱.۷۹	۳۷۷,۸۹۸,۰۴۸,۰۰۰	۴۱۶,۸۳۸,۰۶۱,۹۴۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۲.۴۶	۷۸,۸۴۹,۲۶۵,۶۸۴	۷۹,۵۵۷,۹۱۱,۴۸۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳.۸۲	۷۱,۳۱۲,۴۳۸,۴۷۲	۶۷,۹۵۲,۴۵۷,۷۷۷	۱.۹۴	۶۲,۲۰۰,۲۵۲,۶۷۰	۷۳,۸۴۵,۱۵۰,۰۶۴	فلزات اساسی
۰.۰۰	.	.	۱.۱۲	۳۵,۷۹۷,۴۰۶,۰۸۰	۴۱,۴۷۲,۴۲۴,۶۰۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰	.	.	۱.۰۴	۳۳,۱۹۳,۷۴۸,۸۶۸	۳۳,۰۳۶,۶۹۶,۳۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۶۸	۸۷,۲۵۱,۸۷۲,۶۸۴	۷۵,۶۲۱,۷۸۴,۲۹۴	۰.۸۹	۲۸,۵۴۱,۹۸۴,۲۲۷	۱۹,۱۲۱,۲۹۵,۳۵۲	سیمان، آهک و گچ
۱.۶۴	۳۰,۶۲۷,۹۷۵,۵۴۹	۳۰,۷۶۶,۴۱۴,۲۹۹	۰.۷۶	۲۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰	۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۶۲	۳۰,۲۹۱,۳۸۳,۷۵۱	۴۶,۶۳۷,۵۹۴,۶۸۵	۰.۶۱	۱۹,۶۷۲,۰۴۸,۳۶۱	۱۹,۸۱۸,۵۶۸,۴۴۴	خودرو و ساخت قطعات
۱.۰۱	۱۸,۷۸۶,۵۰۳,۴۲۴	۱۴,۲۰۹,۱۷۳,۷۹۶	۰.۵۷	۱۸,۱۳۹,۲۱۴,۶۷۵	۱۶,۸۱۵,۳۷۵,۶۱۸	کاشی و سرامیک
۱.۹۰	۳۵,۵۲۱,۶۶۱,۳۳۲	۴۳,۸۴۰,۶۳۷,۱۰۰	۰.۵۳	۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶	۱۹,۵۶۴,۳۸۹,۰۹۶	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰	.	.	۰.۴۲	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۱۱,۹۸۸,۰۳۶,۵۱۱	قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۰.۴۰	۱۲,۶۶۶,۷۸۱,۵۳۰	۱۴,۱۶۱,۹۴۷,۳۷۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۴۱	۲۶,۳۹۲,۰۲۷,۵۰۰	۱۰,۶۹۷,۲۰۴,۲۳۱	۰.۲۱	۶,۶۸۰,۰۱۱,۸۲۴	۵,۴۵۱,۱۶۷,۸۸۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۸۳	۳۴,۱۷۵,۴۳۹,۰۰۰	۲۸,۹۸۲,۲۰۷,۰۰۱	۰.۱۸	۵,۸۱۶,۲۳۹,۹۹۸	۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳	استخراج سایر معادن
۰.۶۵	۱۲,۱۲۲,۴۳۹,۷۵۰	۷,۵۴۳,۳۵۲,۷۴۵	۰.۱۷	۵,۵۰۹,۰۲۵,۹۵۴	۶,۸۱۲,۵۰۴,۳۸۴	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰	.	.	۰.۰۵	۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵	۱,۷۸۳,۸۶۴,۷۳۱	اطلاعات و ارتباطات
۰.۵۴	۱۰,۰۰۲,۶۲۸,۱۲۵	۸,۴۰۲,۵۱۴,۱۱۰	۰.۰۵	۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰	۱,۶۹۴,۰۳۳,۳۲۹	زراعت و خدمات وابسته
۳.۱۱	۵۸,۰۶۲,۲۴۵,۳۰۸	۵۷,۲۵۳,۳۲۱,۲۱۳	۰.۰۰	.	.	مواد و محصولات دارویی
۰.۹۵	۱۷,۸۱۲,۰۹۸,۸۲۵	۱۴,۸۵۷,۶۹۵,۴۹۴	۰.۰۰	.	.	استخراج ذغال سنگ
۲.۱۵	۴۰,۱۳۳,۶۲۸,۴۰۳	۲۲,۲۲۴,۳۹۱,۲۲۴	۰.۰۰	.	.	حمل و نقل آبی
۹۹.۰۸	۱,۸۴۸,۴۳۳,۷۶۷,۸۰۴	۱,۷۹۳,۶۹۲,۳۵۷,۰۹۱	۹۵.۲۸	۲,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸	۲,۹۳۳,۱۴۳,۰۸۴,۰۵۳	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
درصد	ریال	درصد	ریال
۱۰	۱۳۲,۲۱۱,۷۵۷,۳۰۲	۱۰	۷۳۸,۵۵۰,۳۴۳
۱۰	۱,۶۰۲,۶۷۸,۴۳۴	۰.۰۵	۴۰۲,۴۰۴,۸۳۴
۱۳۲,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶	۴.۱۷	۱,۱۴۰,۹۵۵,۱۷۷	۶.۱۲

۷- حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	تنزیل شده	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۷۷,۹۴۴,۱۸۰	(۳۱۲,۷۶۷,۷۶۶)	۷,۳۶۵,۱۷۶,۴۱۴	۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹
۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۰۷۳,۸۷۹)	۴,۳۸۱,۹۲۶,۱۲۱	۰
۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	۰	۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۹۰,۳۲۰,۹۷۹)	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	۰
۸۶۳,۶۲۰,۳۸۰	(۶۲,۰۴۰,۱۱۶)	۸۰۱,۵۸۰,۲۶۴	۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	۰
۰	۰	۰	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
۱۸,۱۷۲,۹۸۷,۳۱۰	(۶۴۲,۳۶۷,۲۳۱)	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹	۱۵,۹۷۸,۴۸۰,۲۷۱

۱- ۷- نرخ تنزیل سود سهام ۲۵٪ می باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۸- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۴۹۴,۲۳۴,۶۹۰	(۴۹۴,۲۳۴,۶۹۰)	۰
۰	۶,۲۴۴,۲۳۴,۶۹۰	(۶,۲۴۴,۲۳۴,۶۹۰)	۰

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده بستانکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵,۴۱۵,۳۴۱,۷۱۴)	۴,۲۸۱,۳۲۰,۱۶۱,۶۴۴	(۴,۲۴۵,۸۷۸,۰۶۰,۴۹۲)	۲۶,۷۵۹,۴۳۸
(۴,۲۷۱,۸۱۳)	۱,۶۶۷,۸۵۷,۵۷۹,۵۴۹	(۱,۶۶۷,۸۵۰,۸۳۶,۲۶۳)	۲,۴۷۱,۴۷۳
(۳۵,۴۱۹,۶۱۳,۵۲۷)	۵,۹۴۹,۱۷۷,۷۴۱,۱۹۳	(۵,۹۱۳,۷۲۸,۸۹۶,۷۵۵)	۲۹,۲۳۰,۹۱۱

آرمون بورس

کارگزاری سینا

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۶,۹۷۷,۷۳۹,۲۹۵	۳۰,۷۱۳,۲۷۲,۶۶۵	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند
۵۹۷,۷۹۳,۰۸۲	۵۶۱,۹۴۸,۵۲۸	متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار
۲۴۵,۲۸۰,۳۷۶	.	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
.	۶۸۶,۶۹۹,۹۲۴	حسابرس(سابق) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران
۲۴,۳۴۹,۷۲۴,۸۱۴	۹,۳۱۵,۱۹۱,۵۶۹	بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند
۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷	۴۱,۲۷۷,۱۱۲,۶۸۶	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
	۱۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۱۰۰,۵۳۶,۸۳۱	بدهی بابت امور صندوق
	۱,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۶	۴۴۵,۱۵۷,۱۹۱	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
	۲۴۰,۵۰۸,۵۱۸	۱۸۳,۷۴۶,۴۹۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۱-۱	۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶	.	بدهی بابت اختیار معامله
	۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰	۱,۲۲۹,۴۴۰,۵۱۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۱-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال
اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا ۰۱۲۷۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۶,۶۸۰,۴۰۸	(۹,۹۹۷,۴۲۵,۰۰۰)
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا ۰۱۲۸۱)	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۱,۲۱۲,۸۲۰	(۱,۵۸۳,۵۹۲,۱۲۰)
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضذوب ۰۱۱۴۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۷۸,۳۷۰	(۱۱,۹۹۶,۹۱۰)
اختیار شپنا-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۰۱)	۳,۲۸۰,۲۰۰	۱,۰۹۷,۵۳۳,۸۳۵	(۱,۴۷۵,۷۰۹,۹۰۶)
اختیار شپنا-۵۵۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۱۱)	۴,۴۳۸,۹۲۰	۹۸۸,۱۳۴,۸۱۷	(۱,۰۲۰,۶۸۸,۷۰۴)
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب ۲۰۰۳۱)	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۳۰۵,۸۰۳	(۲۶۱,۲۳۲,۷۱۶)
	۳۰۸,۷۶۹,۱۲۰	۵۲,۵۴۹,۸۴۶,۰۵۳	(۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶)

۱۲-خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۴۹,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۴۶,۳۳۰,۰۱۰,۷۸۶	۱۱۲,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۵۶,۴۴۱,۷۸۱,۳۰۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۴۱,۷۹۶,۳۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۵,۲۵۵,۲۱۷
	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۲۸,۱۱۰,۳۳۸,۳۳۲	۷۲,۸۹۳,۴۲۰,۰۳۱
۲- سود (زیان) حاصل از اعمال اختیار معامله سهام	۳۷,۷۹۹,۸۱۳,۶۲۹	۰
۳- زیان حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۳۶,۲۴۰,۵۶۳)	۲,۵۰۰,۰۰۰
۴- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۱,۵۸۴,۴۰۸,۶۵۵)	(۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)
۵- سود حاصل از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۰	۳۸۸,۷۲۱
	۱۶۴,۲۸۹,۴۰۲,۶۴۳	۷۲,۷۵۵,۷۲۲,۵۰۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۷,۷۴۹,۳۰۰	۳۳,۲۱۵,۰۶۹,۱۶۶	(۵۳,۹۵۴,۶۲۵,۱۸۶)
کشتیرانی دریای خزر	۱,۹۴۶,۶۶۶	۲۱,۱۶۵,۴۴۴,۷۷۳	(۴۰,۰۰۶,۹۴۰,۴۶۸)
پتروشیمی تندگویان	۲,۸۱۳,۹۸۴	۳۳,۰۶۱,۹۷۵,۳۴۳	(۴۷,۲۱۴,۲۳۹,۶۸۱)
پتروشیمی سازند	۲,۰۳۲,۵۴۶	۵۳,۶۱۴,۳۱۱,۸۹۴	(۶۳,۹۳۶,۹۰۸,۴۲۹)
بهمن دبزل	۶,۲۰۹,۱۳۴	۱۴,۹۶۱,۳۸۸,۳۶۹	(۲۳,۸۰۲,۹۹۳,۶۹۸)
بانک تجارت	۱۹,۹۷۵,۰۰۰	۳۴,۳۶۳,۸۸۹,۸۵۲	(۳۹,۵۲۳,۵۸۷,۶۵۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۴,۵۱۶,۳۷۵	(۱۴,۶۲۰,۵۴۶,۷۷۵)
گلنانش	۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۳۱,۸۵۸,۴۹۲	(۳۵,۸۶۶,۶۵۴,۱۵۴)
صبا فولاد خلیج فارس	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۱,۳۷۲,۱۴۴	(۳۳,۶۹۹,۹۹۰,۴۶۲)
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۴۷۰,۴۶۶	۱۴,۲۸۲,۴۱۷,۶۵۵	(۱۸,۳۶۸,۹۳۲,۰۷۸)
ملی شیمی کشاورز	۳,۷۹۰,۲۸۵	۲۳,۰۰۰,۳۵۰,۴۹۰	(۲۶,۹۸۷,۸۱۳,۱۲۷)
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۷۲,۳۶۷,۲۸۲	(۲۶,۲۰۳,۶۲۴,۳۴۲)
صنعتی آما	۷,۷۱۸,۱۳۱	۵۸,۲۳۹,۲۰۰,۷۵۱	(۶۰,۳۰۴,۲۹۰,۰۲۸)
تامین ماسه ریخته گری	۴,۳۱۵,۷۲۰	۳۰,۴۵۳,۳۲۶,۳۰۴	(۳۲,۵۰۳,۶۰۳,۸۵۱)
نقل به صفحه بعد	۴۱۰,۰۲۷,۳۸۸,۸۹۰	(۵۱۶,۹۹۴,۷۴۹,۹۳۶)	(۳۹۱,۸۵۲,۲۳۴)
		(۲,۰۶۲,۴۰۸,۳۵۵)	(۱۰۹,۴۲۱,۶۲۱,۶۳۵)
		۹,۰۶۱,۷۰۷,۴۹۳	(۴,۱۲۵,۳۳۳,۱۴۷)
		۱۶۰,۲۲۷	(۳,۱۶۹,۹۵۷,۷۱۸)
		(۹,۲۹۹)	(۲,۴۱۳,۶۸۶,۴۰۶)
		۰	(۲,۲۲۲,۵۵۹,۲۴۳)
		۹,۰۶۱,۸۵۸,۴۲۱	(۱۰۹,۴۲۱,۶۲۱,۶۳۵)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام شرکت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۰۶۱,۸۵۸,۴۲۱	(۱۰۹,۴۲۱,۶۲۱,۶۳۵)	(۲,۰۶۲,۴۰۸,۳۵۵)	(۳۹۱,۸۵۲,۲۳۴)	(۵۱۶,۹۹۴,۷۴۹,۹۳۶)	۴۱۰,۰۲۷,۳۸۸,۸۹۰		نقل از صفحه قبل
۰	(۲,۲۰۸,۵۹۴,۳۴۹)	(۱۸۰,۹۱۴,۷۷۳)	(۳۴,۳۷۳,۵۴۳)	(۳۷,۹۶۰,۹۷۲,۸۴۷)	۳۵,۹۶۷,۶۶۶,۸۱۴	۱,۸۸۳,۳۳۴	معدنی املاح ایران
۵۵,۵۱۷,۶۹۵	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	(۷۹,۳۳۳,۱۳۳)	(۱۵,۰۵۳,۹۸۴)	(۱۷,۱۵۵,۷۳۰,۹۲۶)	۱۵,۷۵۲,۳۳۹,۸۴۳	۲۵۳,۰۰۰	سیمان هگمتان
۰	(۳,۳۰۷,۸۰۰,۲۶۶)	(۷۷۸,۲۳۱,۸۲۲)	(۱۴۷,۸۶۲,۷۹۶)	(۱۵۶,۱۰۱,۹۷۵,۱۴۰)	۱۵۴,۷۲۰,۲۶۹,۴۹۲	۴۸,۴۱۹,۰۰۱	بانک ملت
۰	(۱,۲۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	(۶۷,۵۲۳,۴۹۷)	(۱۲,۸۲۹,۳۶۰)	(۱۴,۵۸۶,۸۵۴,۸۹۳)	۱۳,۴۲۴,۳۴۶,۶۷۳	۲۵۰,۰۰۰	پارس دارو
۰	(۱,۲۰۷,۵۴۱,۲۷۱)	(۴۵,۴۱۹,۹۹۹)	(۸,۶۲۹,۷۱۶)	(۱۰,۱۸۳,۴۴۱,۸۴۱)	۹,۰۲۹,۹۵۰,۲۸۵	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۳۱۱,۸۷۲,۶۸۵)	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	(۲۵,۱۱۰,۶۲۱)	(۴,۷۷۰,۹۳۰)	(۵,۸۰۴,۴۱۲,۱۳۶)	۴,۹۹۲,۲۴۲,۹۱۹	۵۰۵,۰۹۶	دارویی رازک
(۷,۵۱۰,۰۸۲,۳۸۰)	(۶۸۳,۹۲۳,۳۵۳)	(۶۲,۳۴۰,۰۵۹)	(۱۱,۸۴۳,۸۶۰)	(۱۳,۰۰۳,۵۶۸,۰۶۵)	۱۲,۲۹۳,۸۲۸,۶۳۱	۲۵۷,۹۸۷	پتروشیمی جم
۲,۵۹۴,۶۰۹,۱۶۱	(۵۲۳,۶۵۱,۴۶۶)	(۲۴,۴۱۱,۷۶۲)	(۴,۶۳۸,۱۹۴)	(۵,۳۴۷,۹۰۴,۰۰۴)	۴,۸۵۳,۳۰۲,۴۹۴	۹۹۸,۶۷۰	تامین سرمایه دماوند
۶۳۳,۲۱۵,۷۱۸	(۳۸۲,۸۲۷,۵۹۰)	(۵,۷۸۲,۲۴۳)	(۱,۰۹۸,۵۹۷)	(۱,۵۲۵,۵۱۴,۸۳۰)	۱,۱۴۹,۵۶۸,۰۸۰	۶۴,۲۳۲	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	(۶۰۷,۸۱۰,۴۴۸)	(۲۱۳,۴۹۴,۷۸۶)	(۴۰,۵۶۳,۸۲۷)	(۴۲,۷۹۸,۶۴۹,۸۴۲)	۴۲,۴۴۴,۸۹۸,۰۰۷	۴,۱۳۶,۹۲۸	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۰	(۳۱۱,۶۷۰,۲۶۶)	(۲,۳۸۵,۸۳۷)	(۴۵۳,۳۰۰)	(۷۸۳,۱۵۹,۳۹۲)	۴۷۴,۳۲۸,۲۶۳	۳۶۷,۸۹۸	صنایع فروآلیاز ایران
۰	(۳۲۲,۷۵۰,۳۴۶)	(۱۵,۴۴۷,۰۷۰)	(۲,۹۳۴,۹۰۸)	(۳,۳۷۵,۴۰۰,۱۵۰)	۳,۰۷۱,۰۳۱,۷۸۲	۳۲۵,۱۵۲	صنعتی مینو
(۶,۷۹۶)	(۲۰۲,۵۸۹,۸۴۷)	(۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۶۶۳,۰۹۰)	(۸۹۲,۲۸۳,۶۶۸)	۶۹۳,۸۴۶,۹۱۱	۲۰۰,۰۰۱	زامیاد
(۱,۱۶۱,۷۳۳,۹۷۰)	(۱۷۲,۴۳۹,۱۲۲)	(۱۰,۳۶۳,۱۲۵)	(۱,۹۶۸,۹۸۱)	(۲,۲۲۰,۳۹۹,۹۵۰)	۲,۰۶۰,۲۹۲,۹۳۴	۲۵۵,۴۹۲	گروه صنعتی سپاهان
(۴۲)	(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	(۴,۱۷۲,۸۵۲)	(۷۹۲,۸۳۱)	(۹۸۵,۲۱۵,۵۳۴)	۸۲۹,۶۰۴,۷۵۷	۱۲۴,۲۰۳	ذغال سنگ نگین طبس
۰	(۱۵۱,۱۸۷,۷۱۷)	(۲۶,۳۶۳,۳۸۵)	(۵,۰۰۸,۹۹۳)	(۵,۳۶۱,۱۱۹,۹۱۱)	۵,۲۴۱,۳۰۴,۵۷۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
۰	(۱۳۵,۰۴۵,۲۵۳)	(۱۷,۱۱۵,۲۲۵)	(۳,۲۵۱,۸۲۳)	(۳,۵۱۷,۳۵۵,۸۹۶)	۳,۴۰۲,۶۷۷,۶۹۲	۴۴۶,۰۷۲	پارس خزر
۰	(۲۱,۳۲۲,۶۴۷)	(۴۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۷۵,۱۸۸)	(۸۲۷,۶۱۲,۲۷۱)	۸۱۱,۱۴۴,۸۱۲	۴۰۰,۰۰۰	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس
۰	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	(۱۲,۷۸۹,۷۵۶)	(۲,۴۳۰,۰۲۱)	(۲,۵۴۵,۱۴۳,۷۷۰)	۲,۵۴۲,۷۳۱,۱۲۳	۱۵۰,۰۰۰	پاکدیس
۰	(۷,۰۸۲)	۰	۰	(۷,۰۸۳)	۱	۱	فرانسوز بزد
(۱۱,۴۳۴,۱۰۲,۰۰۸)	۱۳,۸۸۲,۱۶۴,۹۱۹	(۷۰۱,۰۰۵,۵۵۳)	(۱۳۳,۱۹۰,۱۵۸)	(۱۲۴,۶۵۰,۵۵۴,۴۹۹)	۱۳۹,۳۶۶,۹۱۵,۱۲۹	۷۰,۶۳,۸۹۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰	۶۰,۱۵۸,۷۱۳,۴۲۶	(۵,۰۳۹,۷۷۸,۵۵۴)	(۹۵۷,۵۵۲,۶۰۸)	(۹۳۵,۸۰۲,۳۳۳,۸۷۰)	۱,۰۰۱,۹۵۸,۳۷۸,۴۵۸	۹۸,۰۹۶,۸۸۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۱,۶۰۱,۹۲۴,۳۱۳	(۶۰,۷۹۹,۵۰۴)	(۱۱,۵۵۱,۸۲۱)	(۱۰,۴۱۳,۲۷۳,۷۸۷)	۱۲,۰۸۷,۵۴۹,۴۲۵	۲,۱۴۸,۲۹۰	کاشی الوند
۰	۲۰,۳۱۴,۴۳۷,۶۸۵	(۷۰۹,۷۹۳,۰۵۸)	(۱۲۰,۸۲۶,۲۷۷)	(۱۱۹,۹۸۲,۹۳۴,۴۹۵)	۱۴۱,۱۲۷,۹۹۱,۵۱۵	۱۸,۲۷۶,۱۶۸	کربن ایران
۰	۴۴۷,۹۰۶,۴۸۹	(۵۳,۵۶۵,۴۳۸)	(۹,۹۸۷,۳۶۸)	(۹,۹۴۰,۰۷۵,۳۱۹)	۱۰,۴۵۰,۵۳۴,۶۱۴	۲۵۰,۰۰۰	کشاوری و دامپروی مگسال
(۸,۰۷۳,۵۹۶,۸۸۶)	(۲۶,۰۱۶,۴۳۴,۷۵۴)	(۱۰,۲۰۵,۰۲۰,۴۰۷)	(۱,۹۲۴,۹۰۴,۰۸)	(۲,۰۴۲,۷۶۰,۶۴۴,۰۵۵)	۲,۰۲۸,۸۷۴,۱۳۴,۱۱۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس- ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۰۷۳,۵۹۶,۸۸۶)	(۲۶,۰۱۶,۴۳۴,۷۵۴)	(۱۰,۲۰۵,۰۲۰,۴۰۷)	(۱,۹۲۴,۹۰۴,۴۰۸)	(۲,۰۴۲,۷۶۰,۶۴۴,۰۵۵)	۲,۰۲۸,۸۷۴,۱۳۴,۱۱۶		نقل از صفحه قبل
۰	۲۰۱,۶۹۱,۷۸۶	(۹,۶۷۴,۰۰۰)	(۱,۸۳۸,۰۵۹)	(۱,۷۱۰,۰۸۴,۰۹۶)	۱,۹۲۳,۲۸۷,۹۴۱	۴۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
(۶,۸۹۹)	۶۸۷,۷۱۸,۴۴۶	(۳۳,۴۲۸,۶۳۰)	(۶,۳۵۱,۳۰۰)	(۵,۹۱۸,۴۴۷,۵۰۴)	۶,۶۴۵,۹۴۵,۸۸۰	۸۴۲,۵۵۷	تولیدی مهرام
۰	۱,۱۵۴,۲۷۶,۶۶۶	(۱۴۱,۷۳۴,۲۹۸)	(۲۶,۹۲۹,۲۸۶)	(۲۶,۸۵۵,۲۵۶,۱۶۶)	۲۸,۱۷۸,۱۹۶,۴۱۶	۴,۶۹۸,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۳۲۵,۶۰۲,۷۵۵	(۳۲,۳۱۳,۵۴۹)	(۶,۱۳۹,۵۳۸)	(۵,۰۶۰,۲۰۰,۸۹۱)	۶,۴۲۴,۲۵۶,۷۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
(۲,۹۷۸,۶۴۷,۷۷۴)	۸۲۷,۱۵۰,۹۱۶	(۹۸,۷۵۴,۰۵۷)	(۱۸,۷۶۳,۱۲۵)	(۱۸,۶۸۸,۶۲۵,۵۳۱)	۱۹,۶۳۳,۲۹۳,۶۱۹	۳,۸۱۰,۷۸۳	پالایش نفت اصفهان
۰	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱	(۴۵,۶۷۸,۴۹۹)	(۸,۶۷۸,۸۸۴)	(۸,۵۷۶,۷۰۶,۱۲۳)	۹,۰۸۱,۳۴۲,۶۱۷	۱,۰۲۰,۰۰۰	نیروکلر
۰	۷۶,۷۰۶,۲۰۱	(۱,۷۰۲,۱۰۸)	(۳۳۳,۳۹۴)	(۲۵۹,۶۶۴,۴۱۵)	۳۳۸,۳۹۶,۱۱۸	۳۱,۵۷۹	کاشی پارس
۰	۳۲,۹۸۲,۲۰۰,۰۱۲	(۵۴۲,۷۲۵,۸۹۰)	(۱۰۳,۱۱۶,۵۱۳)	(۷۴,۲۷۱,۲۹۴,۵۹۳)	۱۰۷,۸۹۹,۳۳۷,۰۰۷	۱۶,۹۷۱,۵۳۹	دوده صنعتی پارس
۰	۱۲,۹۸۷,۶۱۵,۵۹۴	(۳۱۳,۰۸۶,۷۷۳)	(۵۹,۴۸۶,۳۳۱)	(۴۸,۸۸۴,۵۹۳,۴۹۸)	۶۲,۲۴۴,۷۸۱,۱۹۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۰	۲,۳۳۱,۷۸۹,۳۸۸	(۳۹,۰۳۷,۲۲۶)	(۷,۴۱۷,۰۲۵)	(۵,۳۸۲,۷۴۷,۰۵۴)	۷,۷۶۰,۹۹۰,۶۹۳	۱,۷۴۳,۳۷۶	رادیاتور ایران
۰	۱۴,۰۱۶,۱۸۴	(۵۸۰۹,۹۳۹)	(۱,۱۰۳,۸۸۱)	(۱,۱۳۴,۱۴۴,۰۷۶)	۱,۱۵۵,۰۷۴,۰۸۰	۲۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۰	۱,۶۰۵,۲۸۹,۴۵۳	(۸۲,۳۶۷,۰۰۱)	(۱۵,۶۴۹,۶۵۵)	(۱۴,۶۷۲,۰۷۷,۲۳۵)	۱۶,۳۷۵,۳۸۳,۳۴۴	۳,۶۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
۰	۹۳۳,۷۲۱,۲۹۹	(۱۸,۲۷۰,۳۱۷)	(۳,۴۷۱,۳۳۰)	(۲,۶۷۶,۸۵۸,۶۸۸)	۳,۶۳۲,۳۲۱,۶۳۴	۵۲۸,۸۰۹	الکترونیک خودرو شرق
۰	۷۱,۷۷۴,۷۹۴	(۱۴,۷۶۸,۲۵۰)	(۲,۸۰۵,۹۵۶)	(۲,۸۴۶,۷۲۶,۷۹۴)	۲,۹۳۶,۰۷۵,۷۹۴	۸۷۰,۰۰۰	ایران خودرو
۰	۳,۴۲۹,۰۸۱,۵۹۵	(۱۳۵,۴۹۲,۴۹۵)	(۲۵,۷۴۳,۴۲۷)	(۲۳,۳۴۶,۹۴۵,۴۰۲)	۲۶,۹۳۷,۲۶۲,۹۱۹	۴,۶۰۰,۰۰۱	تایدو اتراخور میانه
۰	۴۸,۶۹۷,۰۰۵	(۱۲,۳۳۲,۰۰۰)	(۲,۳۴۳,۰۷۰)	(۲,۳۸۸,۳۵۲,۸۵۵)	۲,۴۵۱,۷۲۴,۹۳۰	۸۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت
۴,۸۲۰,۱۵۲,۵۲۱	۸۷,۲۶۳,۷۶۷	(۹,۶۷۸,۸۱۱)	(۱,۸۳۸,۹۴۰)	(۱,۸۲۵,۴۶۲,۷۵۱)	۱,۹۲۴,۲۴۴,۳۶۹	۳۵۶,۸۲۱	فولاد امیرکبیر کاشان
۰	۳,۰۱۵,۰۵۸,۱۴۴	(۲۸,۵۵۲,۵۰۰)	(۵,۴۲۴,۹۴۳)	(۲,۶۲۷,۴۸۶,۹۷۰)	۵,۶۷۶,۵۲۲,۵۵۷	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بابکان
۰	۴۱۷,۹۳۶,۱۵۲	(۱۱,۰۷۵,۱۸۷)	(۲,۱۰۴,۲۸۴)	(۱,۷۷۰,۷۴۲,۳۴۶)	۲,۲۰۱,۸۵۷,۹۶۹	۲۵۰,۰۰۴	صنایع ارتباطی آوا
۰	۱۳۳,۴۷۴,۳۸۸	(۱۱,۴۱۸,۰۰۰)	(۲,۱۶۹,۴۰۰)	(۲,۱۲۲,۹۵۰,۸۱۳)	۲,۲۷۰,۰۱۲,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۰	۳,۷۱۸,۴۳۰,۰۲۰	(۷۹,۰۰۲,۳۹۵)	(۱۵,۰۱۰,۱۷۹)	(۱۱,۸۹۴,۰۲۳,۹۳۲)	۱۵,۷۰۶,۴۶۶,۵۲۶	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۰	۲,۶۶۷,۹۵۲	(۹۸,۳۵۵)	(۱۸,۶۸۵)	(۱۶,۷۶۹,۰۰۸)	۱۹,۵۵۴,۰۰۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
۰	۵,۱۸۹,۸۴۹,۷۵۳	(۷۳,۴۰۱,۷۱۵)	(۱۳,۹۴۶,۱۷۹)	(۹,۳۱۵,۷۹۷,۴۰۹)	۱۴,۵۹۲,۹۹۵,۰۵۶	۴۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۰	۶,۳۵۹,۵۰۷,۶۴۴	(۴۷۸,۶۲۵,۰۵۱)	(۹۰,۹۳۷,۸۳۶)	(۸۸,۲۴۶,۳۷۶,۹۱۶)	۹۵,۱۵۵,۴۴۷,۴۴۷	۵۸,۸۴۸,۰۴۵	گسترش سوخت سبزرزاگرس (سهامی عام)
۰	۵۳۶,۹۷۲,۸۸۹	(۱۰,۴۷۲,۰۰۱)	(۱,۹۸۹,۶۵۰)	(۱,۵۲۳,۰۰۳,۸۰۹)	۲,۰۸۱,۹۳۸,۳۴۹	۲۲۰,۰۰۰	اخشان خراسان
(۶,۲۳۲,۰۹۹,۰۳۸)	۵۲,۵۷۱,۸۳۷,۱۶۰	(۱۲,۴۳۴,۵۱۹,۵۴۴)	(۲,۳۴۸,۵۰۵,۲۷۷)	(۲,۴۰۴,۷۶۵,۹۸۱,۹۱۹)	۲,۴۷۲,۱۲۰,۸۴۳,۸۱۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶,۲۳۲,۰۹۹,۰۳۸)	۵۲,۵۷۱,۸۳۷,۱۶۰	(۱۲,۴۳۴,۵۱۹,۴۵۴)	(۲,۳۴۸,۵۰۵,۳۷۷)	(۲,۴۰۴,۷۶۵,۹۸۱,۹۱۹)	۲,۴۷۲,۱۲۰,۸۴۳,۸۱۰		نقل از صفحه قبل
.	۲,۴۱۴,۷۵۸,۳۴۸	(۳۶,۴۳۷,۵۰۰)	(۶,۹۳۳,۰۸۰)	(۴,۷۸۶,۰۲۰,۴۹۳)	۷,۲۴۴,۱۳۹,۴۲۰	۴۰۶,۲۵۰	نورایستا پلاستیک
.	۳,۰۱۰,۳۳۱,۸۵۳	(۵۲,۴۸۱,۱۸۶)	(۹,۹۷۱,۳۶۰)	(۷,۳۶۱,۰۰۰,۵۷۹)	۱۰,۴۳۳,۷۸۴,۹۷۸	۳,۱۲۵,۰۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
.	۲,۵۹۹,۰۵۴,۵۵۳	(۷۳,۵۵۹,۹۹۵)	(۱۳,۹۷۶,۳۸۹)	(۱۱,۹۳۷,۸۷۲,۸۷۹)	۱۴,۶۲۴,۴۶۳,۷۱۶	۸۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
(۱,۰۲۸,۲۰۴,۲۹۲)	۴,۶۴۸,۹۸۹,۳۱۱	(۱۳۰,۷۸۳,۷۰۸)	(۲۴,۸۴۸,۶۳۴)	(۲۱,۱۹۶,۴۸۷,۴۶۲)	۲۶,۰۰۱,۱۰۹,۱۱۵	۸۰,۶۰۳,۳۷۳	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
.	۱۰,۴۲۰,۰۳۷	(۶,۹۹۸,۰۰۰)	(۱,۳۲۹,۶۱۰)	(۱,۳۷۲,۵۲۴,۷۴۳)	۱,۳۹۱,۲۷۲,۳۹۰	۴۰۰,۰۰۰	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری
.	۲۰,۳۴۳,۴۹۹	(۳۵,۲۴۶,۰۶۹)	(۶,۶۹۶,۴۵۶)	(۶,۹۴۴,۹۸۷,۰۵۱)	۷,۰۰۷,۲۷۳,۰۷۵	۱۱۷,۲۶۳	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۱,۸۲۲,۵۶۰,۰۳۳	(۶۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۶۴,۷۹۵)	(۱۰,۴۱۴,۰۷۰,۳۷۷)	۱۲,۳۱۰,۳۱۵,۲۰۵	۹۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
.	۱۵۷,۰۷۸,۶۲۳	(۱۷,۱۸۹,۰۰۰)	(۳,۳۶۵,۸۷۶)	(۳,۳۳۹,۸۱۱,۶۲۵)	۳,۴۱۷,۳۴۵,۱۲۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
.	۶۱۳,۴۵۵,۲۶۷	(۶۰۰,۵۸۱,۰۸۷)	(۱۱۴,۱۰۹,۳۱۹)	(۱۱۸,۰۷۳,۳۸۱,۵۶۵)	۱۱۹,۴۰۱,۵۲۷,۱۳۸	۸۲,۰۶۳,۳۳۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۰۷,۱۷۲,۴۷۸	۱۵,۳۲۲,۶۹۲,۸۰۲	(۳۳۲,۹۹۷,۵۸۹)	(۶۳,۳۶۸,۹۹۳)	(۵۰,۴۸۴,۲۹۲,۷۰۸)	۶۶,۲۰۳,۳۵۲,۰۹۲	۶,۵۸۷,۰۶۸	سیمان ساوه
.	۴۶۳,۸۲۱,۶۵۴	(۷۳,۷۹۹,۵۰۱)	(۱۴,۰۲۱,۶۳۹)	(۱۴,۱۲۰,۴۳۶,۸۹۳)	۱۴,۶۷۲,۰۷۹,۶۸۶	۱,۲۷۸,۹۶۱	پدیده شیمی قرن
.	۲۷,۳۴۴,۲۳۶	(۱۵۹,۷۰۲,۵۸۷)	(۳۰,۳۴۳,۳۰۱)	(۳۱,۵۳۳,۰۸۱,۶۳۸)	۳۱,۷۵۰,۴۷۱,۷۶۲	۷۰۷,۶۰۷	کلر پارس
.	۷,۱۰۸,۷۱۷,۳۶۷	(۱۲۲,۴۹۳,۴۶۱)	(۲۳,۲۷۳,۵۸۹)	(۱۷,۰۹۸,۴۴۰,۱۳۳)	۲۴,۳۵۲,۹۲۴,۵۵۰	۶۹۶,۷۴۴	پخش هجرت
(۱۰۴,۶۷۱,۹۸۶)	۲,۲۸۴,۹۲۵,۱۷۲	(۳۱۶,۰۹۳,۳۱۷)	(۶۰,۰۵۷,۵۵۶)	(۶۰,۱۸۱,۴۳۶,۰۹۲)	۶۲,۸۴۲,۵۱۲,۱۳۷	۳۴۸,۴۹۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
.	۶,۵۹۱,۵۵۳,۸۴۵	(۱۶۰,۱۵۰,۶۳۷)	(۳۰,۴۲۸,۳۴۸)	(۲۵,۰۵۷,۴۱۵,۴۹۵)	۳۱,۸۳۹,۵۴۸,۲۲۵	۱۶۷,۱۲۵	پتروشیمی نوری
.	۶۱۹,۴۱۶,۹۸۵	(۱۵,۸۶۵,۰۹۰)	(۳,۰۱۴,۳۳۷)	(۲,۵۱۵,۸۴۲,۰۰۱)	۳,۱۵۴,۱۳۸,۴۱۳	۵۱۴,۳۸۲	کشت و صنعت شریف آباد
.	۱,۴۵۲,۹۸۴,۱۸۲	(۲۶,۸۹۳,۸۵۲)	(۵,۱۰۹,۷۴۷)	(۳,۸۶۱,۷۷۸,۷۵۱)	۵,۳۴۶,۷۶۶,۵۳۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
.	۴۱۴,۳۵۲,۷۶۷	(۲۴,۰۸۲,۴۱۰)	(۴,۵۷۵,۵۹۶)	(۴,۳۴۴,۸۱۳,۹۸۱)	۴,۷۸۷,۸۲۳,۷۵۴	۱,۲۵۲,۸۷۸	کشت و دام قیام اصفهان
.	۱,۳۸۰,۹۱۱,۶۵۸	(۷۳,۱۹۱,۵۷۰)	(۱۳,۹۰۶,۳۵۴)	(۱۳,۰۸۳,۲۰۶,۵۳۵)	۱۴,۵۵۱,۲۱۶,۱۱۷	۸۶۴,۱۶۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱,۲۹۷,۶۵۴,۸۸۷	۹,۰۵۸,۰۴۳,۰۷۳	(۳۲۱,۰۵۱,۸۲۹)	(۶۰,۹۹۹,۷۰۵)	(۵۴,۳۸۸,۲۲۰,۰۰۹)	۶۳,۸۲۸,۳۱۴,۶۱۶	۱,۲۵۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
.	۸,۵۷۳,۵۷۸,۰۵۳	(۳۸۴,۸۷۰,۹۴۱)	(۷۳,۱۲۵,۰۶۷)	(۶۷,۴۸۴,۶۱۷,۰۲۱)	۷۶,۵۱۶,۱۹۱,۰۸۲	۳۴۶,۵۸۲	پتروشیمی پردیس
(۲,۶۳۴,۲۳۳,۹۲۰)	۳,۸۳۶,۰۳۰,۴۵۹	(۶۶,۵۵۴,۸۹۴)	(۱۲,۶۴۵,۳۹۷)	(۹,۳۱۶,۵۴۷,۹۷۹)	۱۳,۲۳۱,۷۷۸,۷۲۹	۲۶۴,۰۲۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	۳,۵۸۳,۱۳۳,۷۸۷	(۱۵۵,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۱۱,۳۶۶)	(۲۷,۲۱۵,۹۴۳,۴۸۱)	۳۰,۹۸۴,۵۳۸,۶۳۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
(۱۴,۳۳۰,۷۶۱,۵۰۰)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون
۱۷,۱۵۴,۰۶۵,۰۰۴	.	.	.	.	.	.	بهار رز عالیس چناران
۴,۳۶۹,۳۱۵,۳۷۲	.	.	.	.	.	.	زرین معدن آسیا
۲,۲۹۶,۷۲۵,۳۹۳	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۸۹۴,۹۶۲,۳۹۸	۱۲۸,۵۸۶,۳۳۴,۷۲۴	(۱۵,۶۸۳,۳۱۳,۶۷۷)	(۲,۹۶۵,۷۷۱,۴۹۱)	(۲,۹۷۰,۷۷۸,۲۱۰,۴۰۸)	۳,۱۱۸,۰۱۳,۶۳۰,۳۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹۴,۹۶۲,۳۹۸	۱۲۸,۵۸۶,۳۳۴,۷۲۴	نقل از صفحه قبل	۳,۱۱۸,۰۱۳,۶۳۰,۳۰۰	(۲,۹۷۰,۷۷۸,۳۱۰,۴۰۸)	(۲,۹۶۵,۷۷۱,۴۹۱)	(۱۵,۶۸۳,۳۱۳,۶۷۷)	۱۲۸,۵۸۶,۳۳۴,۷۲۴	۸۹۴,۹۶۲,۳۹۸	ریال
۵۴۱,۸۲۰,۰۵۸	.	بین المللی ساروج بوشهر	.	.	.	.	.	۵۴۱,۸۲۰,۰۵۸	ریال
۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵	.	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	۱,۷۶۶,۳۹۹,۶۵۵	ریال
(۱۳۷,۴۲۳,۹۸۰)	.	مس شهیدباهر	.	.	.	.	.	(۱۳۷,۴۲۳,۹۸۰)	ریال
۱,۷۳۴,۸۱۳,۲۴۹	.	قند لرستان	.	.	.	.	.	۱,۷۳۴,۸۱۳,۲۴۹	ریال
۱,۹۶۵,۷۲۴,۵۰۷	.	بیمه کوثر	.	.	.	.	.	۱,۹۶۵,۷۲۴,۵۰۷	ریال
۱,۵۵۵,۸۸۵,۱۶۴	.	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	۱,۵۵۵,۸۸۵,۱۶۴	ریال
۸۹۶,۵۳۱,۸۹۳	.	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۸۹۶,۵۳۱,۸۹۳	ریال
۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۴	.	فولاد آلیازی ایران	.	.	.	.	.	۴,۵۳۲,۰۳۴,۶۲۴	ریال
(۶۷۲,۸۶۱,۷۴۳)	.	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	(۶۷۲,۸۶۱,۷۴۳)	ریال
۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۱	.	شیشه و گاز	.	.	.	.	.	۶,۵۳۱,۱۸۴,۶۱۱	ریال
۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۸	.	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	۵,۶۷۲,۳۵۴,۷۰۸	ریال
۵۰۵,۳۳۸,۴۴۴	.	پرتو بار فرابر خلیج فارس	.	.	.	.	.	۵۰۵,۳۳۸,۴۴۴	ریال
۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۵	.	موتوژن	.	.	.	.	.	۲,۳۹۰,۴۱۳,۴۱۵	ریال
۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۳	.	باما	.	.	.	.	.	۶,۸۱۷,۶۸۱,۵۶۳	ریال
(۱۷۵,۴۲۴,۵۱۴)	.	بانک سامان	.	.	.	.	.	(۱۷۵,۴۲۴,۵۱۴)	ریال
۷۲۴,۸۲۹,۹۱۶	.	ایران خودرو	.	.	.	.	.	۷۲۴,۸۲۹,۹۱۶	ریال
(۱,۸۳۸,۳۳۵,۹۴۲)	.	سیمان تهران	.	.	.	.	.	(۱,۸۳۸,۳۳۵,۹۴۲)	ریال
۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷	.	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۱,۷۱۸,۳۴۴,۶۴۷	ریال
۲,۶۰۲,۰۱۸,۲۹۰	.	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	.	.	.	.	.	۲,۶۰۲,۰۱۸,۲۹۰	ریال
۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۷	.	نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	۱,۵۴۰,۶۷۷,۴۵۷	ریال
۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸	.	نورد آلومینیوم	.	.	.	.	.	۹,۸۷۳,۰۵۱,۶۰۸	ریال
۸,۵۴۰,۲۳۲,۸۷۵	.	توسعه صنایع و معادن کوثر	.	.	.	.	.	۸,۵۴۰,۲۳۲,۸۷۵	ریال
۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۵	.	س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	۳,۵۹۱,۷۵۷,۸۸۵	ریال
۴,۴۵۴,۴۸۰,۹۶۸	.	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	.	.	.	.	.	۴,۴۵۴,۴۸۰,۹۶۸	ریال
۵۶۴,۰۱۵,۲۱۱	.	بانک سامان (نماد قدیمی)	.	.	.	.	.	۵۶۴,۰۱۵,۲۱۱	ریال
.	(۱۷۲,۱۱۲,۸۸۶)	اختیارخ ذوب -۵۰۰-۹/۲۸-۱۴۰۳/۰۹	۸۴۸,۰۰۰	۳۱,۱۶۴,۰۰۰	(۲۰۳,۰۶۴,۸۸۶)	(۲۱۲,۰۰۰)	.	.	ریال
.	(۵,۰۵۷,۵۰۰)	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۹/۰۷-۱۴۰۳/۰۹	۱۳۰,۰۰۰	۹۶,۰۳۱,۰۰۰	(۱۰۰,۹۱۹,۵۰۰)	(۱۶۹,۰۰۰)	.	.	ریال
۶۶,۵۹۰,۶۰۶,۹۶۷	۱۲۸,۴۰۹,۱۶۴,۳۳۸	نقل به صفحه بعد	۳,۱۱۸,۱۴۰,۸۲۵,۳۰۰	(۲,۹۷۱,۰۸۲,۱۹۴,۷۹۴)	(۲,۹۶۶,۱۵۲,۴۹۱)	(۱۵,۶۸۳,۳۱۳,۶۷۷)	۱۲۸,۴۰۹,۱۶۴,۳۳۸	۶۶,۵۹۰,۶۰۶,۹۶۷	ریال

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس-ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۶,۵۹۰,۶۰۶,۹۶۷	۱۲۸,۴۰۹,۱۶۴,۳۳۸	(۱۵,۶۸۳,۳۱۳,۶۷۷)	(۲,۹۶۶,۱۵۲,۴۹۱)	(۲,۹۷۱,۰۸۲,۱۹۴,۷۹۴)	۳,۱۱۸,۱۴۰,۸۲۵,۳۰۰		نقل از صفحه قبل
۴۲۳,۹۷۲,۶۵۷	۶۲,۹۱۳,۷۰۷	.	(۴,۷۲۵)	۵۹,۵۹۷,۶۵۷	۳,۳۲۰,۷۷۵	۹,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۰۵۰
-	۲۵,۴۰۰,۴۳۵	.	(۳,۸۲۵)	۲۰,۳۰۰,۵۸۵	۵,۱۰۳,۶۷۵	۹,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۸۵۰
(۱۳,۰۷۶,۰۸۸)	۸۸,۸۳۴,۲۹۹	.	(۵,۷۰۰)	۸۶,۵۱۱,۶۹۹	۲,۳۲۸,۳۰۰	۶,۰۰۰	اختیار وصادر-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۱۹۰۰
۵,۸۹۱,۹۱۶,۴۹۵	(۴۷۶,۰۷۴,۵۴۷)	.	(۴,۸۰۰)	(۴۷۹,۳۲۸,۹۴۷)	۳,۳۵۹,۲۰۰	۲۴,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۴۰۰
۷۲,۸۹۳,۴۲۰,۰۳۱	۱۲۸,۱۱۰,۲۳۸,۲۳۲	(۱۵,۶۸۳,۳۱۳,۶۷۷)	(۲,۹۶۶,۱۷۱,۵۴۱)	(۲,۹۷۱,۳۹۵,۱۱۳,۸۰۰)	۳,۱۱۸,۱۵۴,۸۳۷,۲۵۰		جمع

۲-۱۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							نام شرکت
سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
.	(۴,۳۴۱,۲۹۱,۱۱۹)	(۴۲۸,۲۶۲,۵۰۰)	(۴۵,۵۶۶,۱۹۴)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۲۵۰	۱,۶۶۷,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۲۵۰
.	۱۸۲,۶۱۱,۰۲۲	.	(۵۰,۰۰۶)	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۵۰	۵,۸۰۸,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۳/۱۲/۲۲-۵۰۰
.	۵۵۵,۱۹۷,۲۷۷	(۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۸۸,۷۵۳)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵,۰۰۰	۲,۵۷۹,۰۰۰	اختیار شپنا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۵۰۰۰
.	۱,۱۶۸,۶۹۸,۴۶۸	.	(۳۰۲,۲۷۳)	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۳,۳۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار وملت-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۳۲۵۰
.	۵۷۶,۶۲۳,۳۱۱	.	(۱۹۶,۶۲۳)	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۵۰	۷,۴۷۱,۰۰۰	اختیار ذوب-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۵۰۰
.	۸,۷۲۶,۰۱۳,۸۴۲	.	(۲,۶۰۲,۸۶۵)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۳۵۰	۴۹,۴۱۶,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۳۵۰
.	۹۳۲,۶۹۹,۵۰۹	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۴,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شپنا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۴۵۰۰
.	۶۶,۸۲۸,۶۱۰	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۳,۷۵۰	۳۰۷,۰۰۰	اختیار شپنا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۳۷۵۰
.	۶۳۶,۴۵۶,۷۰۸	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۴,۰۰۰	۱,۹۳۳,۰۰۰	اختیار شپنا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۴۰۰۰
.	۷۶۰,۲۶۸,۷۸۹	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱,۹۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیار وتجارت-۱۴۰۳/۱۰/۱۹-۱۹۰۰
.	۶,۴۱۵,۲۳۷,۰۸۶	.	(۱,۷۸۲,۷۲۵)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۴۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۴۵۰
.	۹,۲۶۸,۷۸۳,۶۳۷	.	(۲,۹۸۹,۵۵۰)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۳۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۳۵۰
.	۴۰۴,۶۳۶,۳۱۹	.	(۲۱۹,۹۷۳)	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۳۵۰	۳,۹۸۹,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۲۵۰
.	۱۰۹,۹۶۹,۶۲۰	.	(۲۹,۳۵۰)	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۵۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۵۵۰
.	۲۴۱,۵۹۵,۴۹۳	.	.	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۱۵۰
.	۴۹۳,۷۶۳,۷۳۶	.	.	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۲,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار وصادر-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-۲۰۰۰
.	۲۶,۱۹۸,۰۹۲,۳۰۸	(۴۹۰,۹۶۲,۵۰۰)	(۶۰,۱۲۸,۳۰۹)				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲-۱۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود و زیان ناشی از فروش	سود و زیان ناشی از فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۲۶,۱۹۸,۰۹۲,۳۰۸	(۴۹۰,۹۶۲,۵۰۰)		(۶۰,۱۲۸,۳۰۹)				نقل از صفحه قبل
•	۳۰,۵۲۰,۳۰۱	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱,۸۰۰	۴۱۳,۰۰۰	اختیارخ وبصادر-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
•	۵۵۷,۹۲۰,۸۴۹	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۵,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
•	۱,۱۴۸,۴۸۵,۸۱۹	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۴,۵۰۰	۲,۰۹۳,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
•	۱,۱۵۹,۸۷۰,۰۹۲	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۴,۰۰۰	۱,۶۰۴,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
•	۷۳۹,۷۸۰,۷۰۰	•	•	•	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۳,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۴
•	۳۱۹,۶۲۰,۳۵۰	•	•	(۲۳۱,۷۵۰)	۱۴۰۳/۰۹/۱۸	۳,۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۸
•	۷,۸۲۴,۰۵۴	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۲۳۶,۲۳۰,۲۷۱	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۲,۴۸۰,۳۷۱,۳۴۵	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲,۴۰۰	۱۰,۰۱۲,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۱,۳۴۷,۰۳۱,۱۴۷	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۴۱,۶۶۸,۵۰۱	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱,۹۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۳,۲۷۳,۴۴۶,۵۹۹	•	•	•	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲,۲۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
•	۲۶۸,۸۸۷,۶۳۵	•	•	•	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲
•	(۶,۸۴۲,۷۸۶)	•	•	(۶,۸۴۲,۷۸۶)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱,۳۰۰	۶۳,۲۰۳,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	(۲,۱۴۰,۴۵۶)	•	•	(۲,۱۴۰,۴۵۶)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱,۴۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	(۴۱۶,۴۰۷)	•	•	(۴۱۶,۴۰۷)	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۳,۵۲۱	۳۱۰,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۳۵۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
•	(۳۲۲,۲۹۶)	•	•	(۳۲۲,۲۹۶)	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۳,۸۷۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
•	(۱۸۴,۵۳۷)	•	•	(۱۸۴,۵۳۷)	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۵۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴
•	(۲۹,۸۶۰)	•	•	(۲۹,۸۶۰)	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	۳۷,۷۹۹,۸۱۳,۶۲۹	(۴۹۰,۹۶۲,۵۰۰)		(۷۰,۲۹۶,۴۰۱)				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۳-۳ زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صکوک اجاره اخابر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	۹۹,۹۰۵	۹۹,۸۸۶,۸۹۲,۲۲۰	(۹۹,۹۰۵,۰۲۵,۰۰۳)	(۱۸,۱۰۷,۷۸۰)	.	ریال (۳۶,۲۴۰,۵۶۳)	ریال .
اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵	.	.	.	.	.	ریال (۳۶,۲۴۰,۵۶۳)	ریال ۲,۵۰۰,۰۰۰
	۹۹,۹۰۵	۹۹,۸۸۶,۸۹۲,۲۲۰	(۹۹,۹۰۵,۰۲۵,۰۰۳)	(۱۸,۱۰۷,۷۸۰)	.		۲,۵۰۰,۰۰۰

۱۳-۴-زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ح سهم شرکت زنجانج	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۰۹,۰۰۰	(۸,۹۷۷,۱۶۵,۸۰۴)	(۷,۰۶۴,۷۴۰)	(۳۷,۱۸۵,۰۴۷)	ریال (۱,۵۸۴,۴۰۶,۵۹۱)	ریال .
ح. گسترش سوخت سبز اگرس (س. عام)	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۹۲,۵۳۶,۰۰۰	(۱۱۶,۳۹۲,۵۳۸,۰۶۴)	.	.	ریال (۲,۰۶۴)	ریال .
بیمه کوثر (تقدم)	.	.	.	.	.	ریال (۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)	ریال (۱۴۰,۵۸۶,۲۴۷)
	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۲۹,۵۴۵,۰۰۰	(۱۲۵,۳۶۹,۷۰۳,۸۶۸)	(۷,۰۶۴,۷۴۰)	(۳۷,۱۸۵,۰۴۷)		(۱,۵۸۴,۴۰۸,۶۵۵)

۱۳-۵- سود حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد ابطال	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صندوق س اوج دماوند-س	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	.	.	.	.	.	ریال ۳۸۸,۷۲۱	ریال ۳۸۸,۷۲۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۴	۱۲۲,۶۳۹,۸۲۶,۶۰۲	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳
۲-۱۴	۲۴,۲۴۱,۷۶۴,۶۴۳	.
۳-۱۴	(۱,۴۵۱,۲۳۹,۸۱۷)	.
	۱۴۵,۴۳۰,۳۵۱,۴۲۸	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳

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

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم

۱-۱۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۹۲۰,۱۱۳	۱۷۱,۹۶۵,۴۵۴,۵۷۰	(۱۱۴,۷۹۶,۱۱۹,۶۶۵)	(۱۶۳,۳۶۷,۱۸۲)	(۸۵۹,۸۲۷,۲۷۳)	۵۶,۱۴۶,۱۴۰,۴۵۰	ریال
پتروشیمی پردیس	۵۷۱,۶۴۷	۱۴۸,۲۲۲,۳۵۰,۶۳۰	(۱۱۲,۰۶۳,۴۹۶,۹۸۴)	(۱۴۰,۸۱۱,۳۳۳)	(۷۴۱,۱۱۱,۷۵۳)	۳۵,۲۷۶,۹۳۰,۶۶۰	(۶۶۰۷,۹۴۶,۶۰۷)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴,۹۱۶,۲۹۹	۱۶۹,۴۴۹,۱۵۶,۶۴۰	(۱۶۶,۶۸۶,۴۵۸,۸۹۲)	(۱۶۰,۹۷۶,۶۹۹)	(۸۴۷,۲۴۵,۷۸۳)	۱,۷۵۴,۴۷۵,۲۶۶	(۴,۳۰۰,۹۴۶,۶۳۳)
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۸۵,۲۳۱,۳۳۹)	(۱۱,۱۵۳,۰۰۰)	(۵۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۱۵,۰۸۴,۳۳۹)	.
پتروشیمی جم	۹۶۹,۵۸۵	۶۲,۶۸۳,۶۷۰,۲۵۰	(۴۹,۱۵۵,۹۱۳,۲۹۲)	(۵۹,۵۴۹,۴۸۷)	(۳۱۳,۴۱۸,۳۵۱)	۱۳,۱۵۴,۷۸۹,۱۲۰	(۱۴,۵۰۵,۴۹۱,۸۹۷)
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۹۱۸,۵۴۵	۲۵,۸۳۴,۹۶۷,۱۸۵	(۲۸,۹۸۸,۵۷۸,۱۵۷)	(۲۴,۵۴۳,۳۱۹)	(۱۲۹,۱۷۴,۸۳۶)	(۳,۳۰۷,۳۲۹,۰۲۷)	.
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳)	(۲۳,۱۳۱,۵۵۰)	(۱۲۱,۷۴۵,۰۰۰)	۲,۲۶۱,۱۵۴,۴۹۷	(۱۱۴,۴۹۳,۲۸۵)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۷,۷۵۵,۵۳۵	۶۰,۲۲۰,۰۷۸,۳۲۵	(۷۸,۴۸۴,۲۸۳,۵۱۹)	(۵۷,۲۰۹,۰۷۴)	(۳۰۱,۱۰۰,۳۹۲)	(۱۸,۶۲۲,۵۱۴,۶۶۰)	.
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۲۸,۹۳۵,۲۹۳)	(۲۸,۴۶۶,۷۵۰)	(۱۴۹,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۷,۵۴۲,۲۲۷,۰۴۳)	.
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۹۳,۷۸۲,۳۴۵)	(۴,۴۸۷,۰۸۸)	(۲۳,۶۱۶,۲۵۰)	۸۰۱,۳۶۴,۳۱۸	.
پتروشیمی پارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۴۶,۹۴۹,۲۸۹)	(۱۲,۰۰۴,۲۰۰)	(۶۳,۱۸۰,۰۰۰)	۱,۶۱۳,۸۶۶,۵۱۱	.
پتروشیمی نوری	۴,۶۸۵,۸۳۳	۲۰,۵۸۰,۱۷۸,۵۳۶	(۱۰,۶۲۰,۵۱۷۷,۶۲۰)	(۱۹۵,۵۱۱,۶۹۶)	(۱۰,۲۹,۰۰۸,۹۲۷)	۹۸,۳۷۲,۰۸۷,۱۱۷	۶,۵۷۱,۰۸۸,۸۷۴
کلر پارس	۱,۲۴۶,۲۵۵	۶۳,۳۰۹,۷۵۴,۰۰۰	(۵۶,۵۶۸,۶۹۸,۵۶۴)	(۶۰,۱۴۴,۲۶۶)	(۳۱۶,۵۴۸,۷۷۰)	۶,۳۶۴,۳۶۲,۴۰۰	(۳۱,۷۵۹,۹۲۳,۰۱۳)
پدیده شیمی قرن	۶,۶۳۵,۰۶۶	۸۴,۸۶۲,۴۹۴,۱۴۰	(۵۲,۲۳۲,۴۲۸,۳۴۲)	(۸۰,۶۱۹,۳۶۶)	(۴۲۴,۳۱۲,۴۷۱)	۳۲,۱۲۵,۱۳۳,۹۵۸	۱۰,۷۹۴,۴۱۲,۱۶۰
سیمان ساوه	۳,۴۰۰,۸۹۰	۲۸,۷۰۳,۵۱۱,۶۰۰	(۱۹,۱۱۵,۷۷۹,۹۶۵)	(۲۷,۲۶۸,۳۳۶)	(۱۴۳,۵۱۷,۵۵۸)	۹,۴۱۶,۹۴۵,۷۴۱	۴,۱۹۵,۳۳۷,۴۷۹
پتروشیمی تندگویان	۴۰,۸۷۳,۳۴۲	۳۵,۶۴۱,۶۲۲,۲۴۰	(۵۴,۱۳۵,۶۶۲,۷۹۷)	(۳۳,۸۵۹,۵۴۱)	(۱۷۸,۲۰۸,۱۱۱)	(۱۸,۷۰۶,۰۱۸,۲۰۹)	(۱۰,۰۳۹,۶۵۷,۰۷۷)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۸۳۸,۰۶۱,۹۷۰)	(۳۶۱,۱۵۲,۰۰۰)	(۱,۹۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۴۰,۰۱۳,۹۷۰)	.
تامین ماسه ریخته گری	۱,۶۵۷,۹۹۲	۵,۸۵۱,۰۵۳,۲۶۸	(۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳)	(۵,۵۵۸,۵۰۱)	(۲۹,۳۵۵,۳۶۹)	(۲,۶۶۹,۸۰۰,۱۷۵)	۵,۱۹۳,۲۳۱,۹۹۹
کربن ایران	۵,۰۴۰,۰۰۲	۴۶,۲۱۶,۸۱۸,۲۴۰	(۴۶,۶۷۷,۱۷۳,۹۷۴)	(۴۳,۹۰۵,۹۷۷)	(۲۳۱,۰۸۴,۰۹۲)	(۷۲۵,۴۵۵,۷۰۳)	۴۰,۳۰۲,۳۰۵,۲۲۴
سیمان آبیک	۱۹۴	۹,۳۱۳,۹۴۰	(۵,۵۱۵,۳۸۷)	(۸,۸۸۸)	(۴۶,۵۷۰)	۳,۷۴۳,۱۳۵	۲,۰۳۸,۳۷۹
نقل به صفحه بعد		۱,۵۷۲,۳۴۵,۲۸۰,۹۸۸	(۱,۴۰۹,۱۳۷,۲۵۶,۵۱۹)	(۱,۴۹۳,۷۲۸,۰۱۷)	(۷,۸۶۱,۷۲۶,۴۰۵)	۱۵۳,۸۵۲,۵۷۰,۰۴۷	۹,۷۲۹,۸۵۵,۶۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۴-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۷۲,۳۴۵,۲۸۰,۹۸۸	(۱,۴۰۹,۱۳۷,۲۵۶,۵۱۹)	(۱,۴۹۳,۷۲۸,۰۱۷)	(۷,۸۶۱,۷۲۶,۴۰۵)	۱۵۳,۸۵۲,۵۷۰,۰۴۷	۹,۷۲۹,۸۵۵,۶۰۳	
پتروشیمی زاگرس	۴۹۲,۸۲۵	۶۲,۶۸۷,۳۴۰,۰۰۰	(۵۷,۴۲۹,۱۹۹,۳۵۸)	(۵۹,۵۵۲,۹۷۳)	(۳۱۳,۴۳۶,۷۰۰)	۴,۸۸۵,۱۵۰,۹۶۹	۰
پتروشیمی ارومیه	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۸۵,۴۴۰,۷۳۷)	(۲۱,۹۷۹,۲۰۰)	(۱۱۵,۶۸۰,۰۰۰)	(۷,۴۸۷,۰۹۹,۹۳۷)	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۶۱,۷۳۷	۱۲,۸۸۲,۳۵۲,۰۵۰	(۹,۶۵۳,۴۶۷,۴۲۴)	(۱۲,۲۳۸,۲۳۴)	(۶۴,۴۱۱,۷۶۰)	۳,۸۲۷,۲۹۱,۳۱۰	۳,۸۲۷,۲۹۱,۳۱۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰,۱۷,۱۵۷	۲۸,۵۵۲,۹۴۸,۸۰۹	(۳۵,۴۹۹,۸۷۶,۷۶۷)	(۲۷,۱۲۵,۳۰۱)	(۱۴۲,۷۶۴,۷۴۴)	(۷,۱۱۶,۸۱۸,۰۰۳)	(۱۶,۳۱۵,۶۸۰,۲۶۹)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۲۵,۴۰۹,۱۶۳)	(۱۰,۲۰۶,۸۰۰)	(۵۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۳۳۵,۹۶۳)	۰
فرانسوز یزد	۵,۸۵۵,۵۵۷	۳۶,۰۱۱,۶۷۵,۵۵۰	(۴۱,۴۷۲,۴۲۴,۶۰۴)	(۳۴,۲۱۱,۰۹۲)	(۱۸۰,۰۵۸,۳۷۸)	(۵,۶۷۵,۰۱۸,۵۲۴)	۰
ملی شیمی کشاورز	۱۶۶۹۱,۱۸۳	۸۸,۶۳۰,۱۸۱,۷۳۰	(۱۱۲,۲۳۱,۲۴۸,۶۹۶)	(۸۴,۱۹۸,۶۷۳)	(۴۴۳,۱۵۰,۹۰۹)	(۲۴,۱۲۸,۴۱۶,۵۴۷)	۶,۳۲۹,۷۶۱,۰۶۹
ذوب آهن اصفهان	۸۸,۵۴۵,۰۰۰	۳۹,۳۲۵,۴۳۵,۰۰۰	(۴۷,۱۳۴,۴۳۱,۵۰۳)	(۳۷,۲۶۴,۱۶۳)	(۱۹۶,۱۲۷,۱۷۵)	(۸,۱۴۲,۳۸۷,۸۴۱)	۰
تامین سرمایه دماوند	۱,۲۶۵,۲۹۷	۵,۵۴۲,۰۰۰,۰۶۰	(۶,۸۱۲,۵۰۴,۳۸۴)	(۵,۲۶۴,۹۰۱)	(۲۷,۷۱۰,۰۰۰۴)	(۱,۳۰۳,۴۷۸,۴۲۹)	۴,۴۰۱,۰۱۴,۷۴۵
صبا فولاد خلیج فارس	۴۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۷۷,۱۴۸,۲۱۶)	(۱۷,۳۶۹,۰۴۰)	(۹۱,۴۱۶,۰۰۰)	(۳,۸۰۲,۷۳۳,۲۵۶)	(۱,۳۸۵,۵۵۱,۶۰۰)
اختشان خراسان	۲۲۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۴,۰۳۳,۳۲۹)	(۱,۴۹۸,۵۳۰)	(۷,۸۸۷,۰۰۰)	(۱۲۶,۰۱۸,۸۵۹)	۰
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	۵۲,۹۹۶,۶۴۰,۰۱۶	(۶۲,۶۷۴,۵۳۹,۲۲۲)	(۵۰,۳۴۶,۸۰۸)	(۲۶۴,۹۸۳,۲۰۰)	(۹,۹۹۳,۲۲۹,۲۱۴)	۱,۶۰۰,۹۰۵,۱۶۰
تولیدی و صنعتی گوهرقام	۳۱,۹۸۵,۹۶۸	۱۰۱,۰۴۳,۶۷۲,۹۱۲	(۹۹,۱۵۲,۴۰۸,۲۱۳)	(۹۵,۹۹۱,۴۸۹)	(۵۰۵,۳۱۸,۳۶۵)	۱,۲۹۰,۰۵۴,۸۴۵	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۳,۷۰۱,۷۱۲,۵۰۰	(۱۱,۹۸۸,۰۳۶,۵۱۱)	(۱۳,۰۱۶,۶۲۷)	(۶۸,۵۰۸,۵۶۳)	۱,۶۳۲,۱۵۰,۸۰۰	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۶,۵۳۸,۳۱۲)	(۱,۸۹۸,۶۷۰)	(۹,۹۹۳,۰۰۰)	(۱۴۹,۸۲۹,۸۸۳)	۰
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۶	۱,۷۳۹,۹۷۲,۱۶۰	(۱,۷۸۳,۸۶۴,۷۳۱)	(۱,۶۵۲,۹۷۴)	(۸,۶۹۹,۸۶۱)	(۵۴,۳۴۵,۴۰۵)	۰
تایدواتر خاورمیانه	۱,۰۶۶,۶۶۶	۶,۷۱۹,۹۹۵,۸۰۰	(۵,۴۵۱,۱۶۷,۸۸۸)	(۶,۳۸۳,۹۹۶)	(۳۳,۵۹۹,۹۷۹)	۱,۲۲۸,۸۴۳,۹۳۷	۰
زامیاد	۲,۲۳۲,۴۵۳	۴,۴۵۳,۷۴۳,۷۳۵	(۵,۵۰۲,۴۰۰,۸۴۸)	(۴,۳۳۱,۰۵۷)	(۲۲,۲۶۸,۷۱۹)	(۱,۰۷۵,۱۵۶,۸۸۸)	(۳,۳۰۴,۸۰۲,۱۳۳)
الکترونیک خودرو شرق	۳,۳۸۸,۵۰۷	۱۰,۶۱۲,۸۰۳,۹۲۴	(۱۰,۴۲۲,۳۸۵,۲۵۲)	(۱۰,۰۸۲,۱۶۴)	(۵۳,۰۶۴,۰۲۰)	۱۲۷,۲۷۲,۴۸۹	۰
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۶۱,۲۷۰	۵,۰۶۳,۹۲۴,۴۰۰	(۴,۷۳۳,۵۷۰,۳۴۵)	(۴,۸۱۰,۷۲۸)	(۲۵,۳۱۹,۶۲۲)	۳۰۰,۲۲۳,۷۰۵	(۱۴۲,۲۸۸,۲۵۵)
صنعتی آما	۳۹۰,۷۶۹۵	۱۷,۰۳۷,۵۵۰,۲۰۰	(۱۹,۵۶۴,۳۸۹,۰۹۶)	(۱۶,۱۸۵,۶۷۳)	(۸۵,۱۸۷,۷۵۱)	(۳,۶۲۸,۳۲۳,۳۲۰)	(۸,۳۱۸,۹۷۵,۷۶۸)
گلتناش	۱,۵۹۹,۲۹۷	۹,۱۷۹,۹۶۴,۷۸۰	(۱۰,۶۷۶,۴۸۱,۸۰۹)	(۸,۷۲۰,۹۶۷)	(۴۵,۸۹۹,۸۲۴)	(۱,۵۵۱,۱۳۷,۸۱۹)	(۱۳,۷۱۵,۹۵۰,۳۷۲)
پتروشیمی شیراز	۲۰,۳۷۸۱۲	۷۱,۹۵۵,۱۴۱,۷۲۰	(۵۲,۸۲۹,۹۱۷,۴۴۴)	(۶۸,۳۵۷,۳۸۵)	(۳۵۹,۷۷۵,۷۰۹)	۱۸,۵۳۹,۳۱۵,۳۲۴	۱۸,۵۳۹,۳۱۵,۳۲۴
دوده صنعتی پارس	۹,۵۸۸,۷۸۸	۶۴,۲۰۶,۵۶۷,۴۸۰	(۴۲,۲۲۰,۷۷۲,۵۲۶)	(۶۰,۹۹۶,۲۳۹)	(۳۲۱,۰۳۲,۸۳۷)	۲۱۶۰۳,۷۶۵,۸۷۷	۳۵,۶۳۸,۹۷۳,۵۹۲
کاشی پارس	۹۶۸,۴۲۱	۸,۳۴۷,۷۸۹,۰۲۰	(۸,۰۲۵,۱۴۳,۶۲۵)	(۷,۹۳۰,۴۰۰)	(۴۱,۷۳۸,۹۴۵)	۲۷۲,۹۷۶,۰۵۰	۰
نیروکلر	۱,۹۳۶,۴۹۷	۱۷,۷۵۷,۶۷۷,۴۹۰	(۱۵,۸۱۸,۷۳۶,۵۹۷)	(۱۶,۸۶۹,۷۹۴)	(۸۸,۷۸۸,۳۸۷)	۱,۸۳۳,۲۸۲,۷۱۲	(۴,۷۵۰,۹۹۱,۷۷۸)
پالایش نفت اصفهان	۲۲,۸۹۲,۱۲۹	۷۹,۳۲۱,۲۲۶,۹۸۵	(۷۹,۵۵۷,۹۱۱,۴۸۵)	(۷۵,۳۵۵,۱۶۶)	(۳۹۶,۶۰۶,۱۳۵)	(۷۰۸,۶۴۵,۸۰۱)	۰
پتروشیمی فنلوران	۸,۷۹۵,۹۶۶	۴۷,۱۴۶,۳۷۷,۷۶۰	(۴۴,۸۴۷,۵۸۷,۰۲۵)	(۴۴,۷۸۹,۰۵۹)	(۲۳۵,۷۳۱,۸۸۹)	۲۰۱۸,۲۶۹,۷۸۷	۰
نقل به صفحه بعد	۲,۴۱۲,۹۰۱,۱۷۵,۸۶۹	(۲,۲۶۲,۹۳۸,۲۹۱,۵۲۹)	(۲,۲۹۲,۲۵۶,۱۱۷)	(۱۲,۰۶۴,۵۰۵,۸۷۹)	۱۳۵,۶۰۶,۱۲۲,۳۴۴	۳۲,۱۳۲,۶۸۸,۵۲۸	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱-۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۴۱۲,۹۰۱,۱۷۵,۸۶۹	(۲,۲۶۲,۹۳۸,۲۹۱,۵۲۹)	(۲,۲۹۲,۲۵۶,۱۱۷)	(۱۲,۰۶۴,۵۰۵,۸۷۹)	۱۳۵,۶۰۶,۱۲۲,۳۴۴	۳۲,۱۳۲,۶۸۸,۵۲۸
معنای املاح ایران	۱۰,۲۶۵,۰۷۲	۱۶۴,۲۴۱,۱۵۲,۰۰۰	(۱۶۴,۳۱۴,۸۲۸,۷۳۴)	(۱۵۶,۰۲۹,۰۹۴)	(۸۳۱,۲۰۵,۷۶۰)	(۱۰,۵۰۰,۹۱۱,۵۷۸)	۹,۷۴۸,۲۲۷,۰۳۴
کاشی الوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۹۰,۲۳۱,۹۹۳)	(۹,۴۰۵,۰۰۰)	(۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۵۰,۸۶۳,۰۰۷	۲,۶۲۳,۲۵۰,۴۲۴
بانک ملت	۸,۵۲۱,۱۲۶	۱۸,۴۳۱,۱۹۵,۵۳۸	(۱۶,۳۱۵,۵۴۰,۳۴۳)	(۱۷,۵۰۹,۶۳۶)	(۹۲,۱۵۵,۹۷۸)	۲,۱۰۵,۹۸۹,۵۸۲	-
بانک صادرات ایران	۲۶,۹۰۸,۷۰۲	۱۴,۹۶۱,۲۳۸,۳۱۲	(۱۶,۸۲۱,۱۵۶,۰۰۰)	(۱۴,۳۱۳,۱۷۶)	(۷۴,۸۰۶,۱۹۲)	(۱,۹۴۸,۹۳۷,۰۵۶)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۶,۳۹۲,۱۲۹	۳۳۵,۰۴۳,۹۵۵,۶۳۸	(۳۴۳,۹۸۵,۶۵۷,۶۲۳)	(۳۱۸,۲۹۱,۷۵۸)	(۱,۶۷۵,۲۱۹,۷۷۸)	(۱۰,۹۳۵,۲۱۳,۵۲۱)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۱۱۴,۳۵۲	۱۰۷,۴۲۹,۱۶۴,۶۱۵	(۱۰۸,۹۷۸,۰۴۷,۲۶۱)	(۱۰۲,۰۵۷,۷۰۶)	(۵۳۷,۱۴۵,۸۲۳)	(۲,۱۸۸,۰۸۶,۱۷۶)	(۲۳,۶۷۷,۹۲۵,۵۰۵)
صنایع فروآلیاژ ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۱۹,۸۱۹,۷۴۹)
تولیدی مهرام	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۷۵۳,۲۲۵)
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۷۳,۲۱۶,۳۶۷)
فراوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۹,۴۹۸,۸۵۱
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۳۶,۰۵۶,۶۳۰)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۹۹۳,۵۰۴,۴۱۹)
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	۱۷,۹۰۹,۲۳۷,۱۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۶۲۰,۲۸۷,۲۰۰)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۰۴۱,۴۰۸,۸۰۱)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	۴,۰۴۶,۵۴۸,۹۱۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۹۴,۸۲۳,۲۶۹
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	۶۴,۸۳۰,۷۴۵
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۸,۷۴۰,۶۱۲
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۱۴۰,۹۴۶
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۲,۷۳۱,۸۰۰
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۰۸,۰۳۴,۱۵۳)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۳۸,۶۵۹,۳۵۷)
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	-	۴,۴۷۲,۳۲۵,۰۰۰
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۳,۷۱۷,۶۰۰)
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	۳۲,۸۰۷,۷۶۰
		۳,۰۶۲,۹۰۷,۸۸۱,۹۷۲	(۲,۹۲۲,۰۴۳,۷۵۳,۴۷۲)	(۲,۹۰۹,۷۶۲,۴۸۸)	(۱۵,۳۱۴,۵۳۹,۴۱۰)	۱۲۲,۶۳۹,۸۲۶,۶۰۲	۳۱,۸۴۱,۴۶۸,۰۷۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	۱۶,۵۷۹,۴۳۷,۰۰۰	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۰۰,۰۰۰)	۲۵,۸۳۰,۰۳۷,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	۶,۷۳۰,۴۰۷,۸۸۰	(۷,۰۴۰,۰۰۰)	(۷۰۴,۰۰۰)	۸,۱۴۶,۱۵۱,۸۸۰	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	۱۰۴,۰۰۳,۰۹۰	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	۱۱۶,۰۶۹,۰۹۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰
•	۱۴۱,۴۴۰,۰۹۴	•	(۶۸۰,۶۴۲)	۱,۵۱۰,۲۱۰,۱۵۱	۱,۳۶۱,۲۸۳,۰۰۰	۳,۲۸۰,۲۰۰	اختیارخ شینا-۲۵۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
•	۲۳۰,۹۵۹,۳۹۶	•	(۴۴۳,۸۹۳)	۱,۱۲۳,۶۲۶,۱۰۸	۸۸۷,۷۸۴,۰۰۰	۴,۴۳۸,۹۲۰	اختیارخ شینا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
•	۴۵۵,۵۱۷,۲۸۳	(۱,۲۵۶,۲۵۰)	(۱۲۵,۶۲۵)	۷۰۸,۱۴۹,۱۵۸	۲۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴
•	۲۴,۲۴۱,۷۶۴,۶۴۳	(۵۴,۳۵۶,۲۵۰)	(۶,۵۶۰,۱۵۹)	۳۷,۴۳۴,۲۴۳,۳۸۷	۱۳,۱۲۰,۳۱۷,۰۰۰		

۱۴-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	(۱,۴۵۱,۲۳۹,۸۱۷)	(۴۸,۵۲۹,۲۰۳)	(۹,۲۲۰,۵۴۸)	(۱۱,۰۹۹,۳۳۰,۵۸۱)	۹,۷۰۵,۸۴۰,۵۱۵	۱,۷۳۵,۳۵۵	ح . توکا رنگ فولاد سپاهان
•	(۱,۴۵۱,۲۳۹,۸۱۷)	(۴۸,۵۲۹,۲۰۳)	(۹,۲۲۰,۵۴۸)	(۱۱,۰۹۹,۳۳۰,۵۸۱)	۹,۷۰۵,۸۴۰,۵۱۵		

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۵- 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
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۵۷۴,۳۹۶	۳۷,۰۰۰	۲۱,۲۵۲,۶۵۲,۰۰۰	۰	۲۱,۲۵۲,۶۵۲,۰۰۰	۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۳۶,۵۴۰,۳۲۷	۷۰۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰	۰
کربن ایران	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۸,۴۱۶,۹۴۸	۹۶۰	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۸۰	۰	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۸۰	۴,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۷۸۲,۲۰۲	۲۰,۰۰۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۳,۹۳۷,۸۱۲	۳,۲۸۶	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲	۰	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۵,۵۰۷,۰۴۴	۲,۰۰۰	۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰	۰	۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰	۱۵,۷۷۱,۴۶۴,۶۶۰
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 جم پیلن	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۳۴۸,۴۹۳	۲۴,۳۰۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۰	۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۱۴۱,۰۸۰	۴,۶۶۰	۵,۳۱۷,۴۳۲,۸۰۰	۰	۵,۳۱۷,۴۳۲,۸۰۰	۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲,۱۸۱,۱۰۵	۲,۰۰۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰	۳,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
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
صنعتی آما	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴,۶۶۵,۷۵۴	۶۳۰	۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰	۰	۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳,۹۲۱,۰۴۰	۷۰۰	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰	۰	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کلر پارس	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۶۳۴,۱۹۷	۴,۳۰۰	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	۰	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰	۳,۶۰۹,۲۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۲,۰۰۲,۵۲۴	۱,۳۳۰	۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰	۰	۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰	۰
کشتیرانی دریای خزر	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۹,۲۰۰,۰۰۰
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
پاکدیس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۲,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
کاشی الوند	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۲,۹۲۰,۹۰۹	۶۸۲	۱,۹۹۲,۰۰۵۹,۹۳۸	۰	۱,۹۹۲,۰۰۵۹,۹۳۸	۱,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۶,۲۰۹,۱۳۴	۳۱۰	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۰	۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۱,۱۱۰,۴۶۶	۱,۱۰۰	۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰	۰	۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰	۱,۰۲۶,۵۲۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۶۱,۷۳۷	۷,۰۰۰	۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۰	۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۱,۵۶۲,۴۰۰,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳۴۸,۰۰۰	۳,۱۰۰	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه دماوند	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱,۸۵۳,۹۶۷	۵۴۰	۱,۰۰۱,۱۴۲,۱۸۰	۰	۱,۰۰۱,۱۴۲,۱۸۰	۱,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۹,۷۳۱,۰۱۰	۷۷	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰	۰	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۸۰,۲۰۶	۷,۵۰۰	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۰	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۴۴,۵۰۸	۱,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰	۰	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تأمین ماسه ریخته‌گری	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
تولیدی مهرام	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۱۲,۰۳۸	۷۵۰	۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰	۰	۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰	۷۱,۹۶۲,۸۰۰
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۳۲۸,۱۶۷	۴۵۰	۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰	۰	۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰	۰
زامیاد	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۴۲۷,۶۲۰	۱۰۳	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰	۰	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰
ایرکا پارت صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
رادیاتور ایران	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۵۴۳,۳۷۶	۵۲	۲۸,۲۵۵,۵۵۲	۰	۲۸,۲۵۵,۵۵۲	۰
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۳۶۲,۸۹۸	۱۲	۴,۳۵۴,۷۷۶	۰	۴,۳۵۴,۷۷۶	۸۷,۲۳۶,۶۴۷
سیمان آبیک	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۹۴	۴,۰۷۰	۷۸۹,۵۸۰	۰	۷۸۹,۵۸۰	۴۶۵,۶۰۰
نقل به صفحه بعد				۱۷۸,۲۰۹,۸۶۴,۶۹۸	۰	۱۷۸,۲۰۹,۸۶۴,۶۹۸	۸۰,۰۹۷,۸۶۳,۷۰۷

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درآمد سود سهام - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
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	ریال
نقل از صفحه قبل				۱۷۸,۲۰۹,۸۶۴,۶۹۸	*	۱۷۸,۲۰۹,۸۶۴,۶۹۸	۸۰,۰۹۷,۸۶۳,۷۰۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲,۹۲۰,۱۱۳	۷,۲۴۰	۲۱,۱۴۱,۶۱۸,۱۲۰	*	۲۱,۱۴۱,۶۱۸,۱۲۰	۱۸,۲۵۲,۱۱۸,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۶,۶۹۱,۱۸۳	۴۶۰	۷,۶۷۷,۹۴۴,۱۸۰	(۳۱۲,۷۶۷,۷۶۶)	۷,۳۶۵,۱۷۶,۴۱۴	۳,۳۶۱,۵۹۸,۴۰۹
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۰۷۳,۸۷۹)	۴,۳۸۱,۹۲۶,۱۲۱	*
داروسازی شهید قاضی	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	*
نیروکلر	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۱,۹۳۶,۴۹۷	۷۵۰	۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	*	۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۹۰,۳۲۰,۹۷۹)	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	*
گلنشا	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱,۵۹۹,۲۹۷	۵۴۰	۸۶۳,۶۲۰,۳۸۰	(۶۲,۰۴۰,۱۱۶)	۸۰۱,۵۸۰,۲۶۴	۲,۱۶۰,۳۸۱,۸۶۲
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	*
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	*
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۶۴,۲۳۲	۱,۹۲۰	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	*	۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	*
گسترش سوخت سبزشاگرس(سهامی عام)	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۷,۱۵۱,۹۳۴	۶	۱۰۲,۹۱۱,۶۰۴	*	۱۰۲,۹۱۱,۶۰۴	*
مس شهیدباهنر	-	*	*	*	*	*	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰
دارویی رازک	-	*	*	*	*	*	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
پارس دارو	-	*	*	*	*	*	۱,۸۹۲,۲۵۰,۰۰۰
سیمان تهران	-	*	*	*	*	*	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	-	*	*	*	*	*	۱,۳۹۷,۸۴۱,۳۰۰
پتروشیمی مارون	-	*	*	*	*	*	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	-	*	*	*	*	*	۱,۴۴۰,۳۰۶,۸۸۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	*	*	*	*	*	۳,۴۸۷,۱۸۵,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	*	*	*	*	*	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
				۲۱۸,۶۷۸,۹۵۷,۱۷۲	(۶۴۲,۳۶۷,۲۳۱)	۲۱۸,۰۳۶,۵۸۹,۹۴۱	۱۲۳,۷۶۸,۷۹۵,۱۵۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۶- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۶	۲,۴۰۵,۱۸۰,۵۷۹	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
۲-۱۶	۱۴۰,۵۳۷,۳۴۱	۸۹۸,۱۵۵,۲۶۷
۳-۱۶	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹
	۲,۵۴۵,۷۱۷,۹۲۰	۷,۳۸۶,۰۷۹,۵۱۸

سود اوراق اجاره

سود سپرده بانکی

سود اوراق مرابحه

۱-۱۶- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۲,۴۰۵,۱۸۰,۵۷۹	۰	۰
-	-	۰	۰	۰	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲
			۲,۴۰۵,۱۸۰,۵۷۹	۳,۴۵۲,۲۳۴,۰۶۲	

اوراق اجاره

صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪

اجاره غدیر ایرانیان ۱۱۴-۱۴۰۵۰

جمع

۲-۱۶- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۳۹۹۸۱۶۴۳۷۰۰۳۸۱ بانک سینا	مختلف	-	۰	۱۰	۱۲۸,۷۳۰,۷۰۷	۱۲۸,۷۳۰,۷۰۷	۴۶,۵۱۹,۸۳۶
سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	مختلف	-	۰	۱۰	۱۱,۸۰۶,۶۳۴	۱۱,۸۰۶,۶۳۴	۳۵,۲۷۸,۶۴۵
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۷/۱۹	-	۰	۲۲.۵	۰	۰	۷۲۰,۱۰۹,۶۱۴
سپرده بلند مدت ۲۹۰۹۰۱۲۱۵۲۳۱۰۲۲۲ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	-	۰	۲۲.۵	۰	۰	۹۶,۱۶۴,۳۷۹
سپرده کوتاه مدت ۸۶۴۸۱۰۹۰۰۰۱۴۰۳۱ بانک سامان	مختلف	-	۰	۱۰	۰	۰	۸۲,۷۹۳
					۱۴۰,۵۳۷,۳۴۱	۱۴۰,۵۳۷,۳۴۱	۸۹۸,۱۵۵,۲۶۷

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اوراق مرابحه:	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه غدیر ۵۰۵-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	۰	۰	۰	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹
					۰	۰	۳,۰۳۵,۶۹۰,۱۸۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹	۱۷-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سهام
۳۸۶,۸۴۶,۵۱۱	۹۰۵,۳۴۰,۸۶۶	۱۷-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۷,۴۹۲,۳۲۵	۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۲۳۱,۶۵۲,۴۹۱	۰	سایر درآمدها (تنزیل سود سهام دریافتی)
۶,۲۸۲,۷۷۸	۰	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۶۳۲,۲۷۴,۱۰۵	۱,۳۱۹,۳۶۰,۰۵۵	

۱۷-۱ - 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.

۱۷-۲ - مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳,۹۲۹,۱۸۳,۸۳۷	۴۶,۴۸۴,۸۰۱,۴۸۴	مدیر
۱,۸۸۷,۷۹۳,۷۲۳	۱,۷۹۵,۱۴۳,۴۶۵	متولی
۱۰,۱۹۷,۳۲۷,۵۵۸	۱۵,۰۳۴,۵۳۳,۲۴۵	بازارگردان
۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	حسابرس - رهیافت و همکاران (سابق)
۰	۱,۰۳۹,۴۹۹,۹۰۱	حسابرس - بیات رایان
۴۶,۷۰۱,۰۰۵,۱۱۸	۶۴,۳۵۳,۹۷۸,۰۹۵	

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۹,۶۸۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۴۹۴,۲۳۴,۳۰۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳,۱۴۶,۹۷۱,۳۴۹	۶,۰۹۰,۵۷۹,۲۹۵	هزینه نرم افزار
۲۰,۶۹۴,۳۱۷	۳۶,۷۰۵,۱۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۳۶۷,۴۴۱,۳۵۰	۰	هزینه تصفیه
۳,۶۵۵,۱۰۷,۰۱۶	۶,۸۷۱,۵۱۸,۴۳۰	

۲۰- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۴۸,۹۸۶,۱۵۶	۵,۷۸۷,۰۱۰,۰۹۸	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۱- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴۴,۲۴۷,۷۲۱,۵۵۱	۸۱۶,۷۰۱,۹۰۶,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۳,۳۹۷,۳۵۵,۵۵۳)	(۳۴۰,۸۴۱,۸۳۰,۷۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۲۰,۸۵۰,۳۶۵,۹۹۸	۴۷۵,۸۶۰,۰۷۵,۲۲۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۱۹	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	
۱۸	۲۱,۰۹۳,۰۰۰	۱۳,۸۰۹,۲۲۹	۹.۱۱	عادی			
۰	۱۵۳,۵۰۲	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	۱۰.۵۹	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق شکوه دماوند	
۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۳۷۱	۱۱.۸۳	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق نیلی دماوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۴۷	۵۴,۱۶۳,۰۱۶	۳۱,۴۸۶,۷۲۴	۲۰.۷۸	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سپید دماوند	
۱۸	۲۰,۳۲۹,۱۶۱	۴۸,۴۵۶,۷۶۵	۳۱.۹۸	عادی	بازارگردان	تامین سرمایه دماوند	
۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۳	ممتاز	مؤسس	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	
۰	۲۰,۰۷۶	۲۷,۹۳۲	۰.۰۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سیدمحمد زارعی	
۰	۲۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۰	۰.۰۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی خدری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	۲۷,۸۷۲	۰.۰۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمیرا کریمی	
۸۵	۹۷,۹۷۸,۷۵۵	۱۲۹,۸۰۲,۳۱۳	۸۵.۶۵				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در	
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله
تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ معامله	ریال	ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۴۶,۴۸۴,۸۰۱,۴۸۴
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۹۵,۱۴۳,۴۶۵
بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۰۳۹,۴۹۹,۹۰۱
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱۵,۰۳۴,۵۳۳,۲۴۵
			۶۴,۳۵۳,۹۷۸,۰۹۵
			(۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷)

۱- ۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته و ارکان بر مبنای ارزش منصفانه انجام گرفته است.

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویداد هایی که پس از تاریخ صورت خالص دارایی تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است.