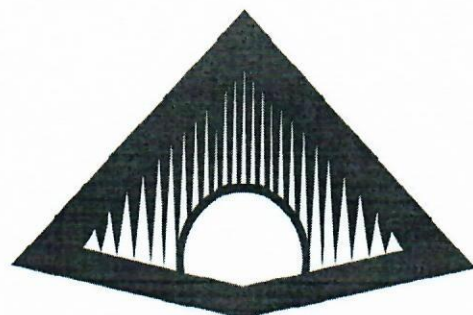




صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱

ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم

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
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۵	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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	میلاد فروغی
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴



تاریخ
شماره

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵	۲,۵۷۹,۰۶۶,۷۲۸,۰۳۶	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸
۶	۱۲۴,۴۷۵,۶۹۹,۶۷۸	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶
۷	۵۸,۱۴۱,۴۸۰,۶۷۱	.
۸	۱۴,۹۷۷,۳۳۱,۶۰۶	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹
۹	۳,۵۲۴,۵۲۸,۵۸۶	.
۱۰	.	۲۹,۲۳۰,۹۱۱
جمع دارایی ها	۲,۷۸۰,۱۸۵,۷۶۸,۵۷۷	۳,۲۰۵,۷۰۵,۹۵۷,۵۶۴
۱۰	۵۵,۷۰۰,۱۷۷,۹۵۵	.
۱۱	۵۰,۰۱۷,۲۶۱,۱۰۷	۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷
۱۲	۱۱,۹۴۱,۳۵۰,۹۱۶	۲,۰۹۲,۹۶۷,۵۳۴
۱۳	.	۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶
جمع بدهی ها	۱۱۷,۶۵۸,۷۸۹,۹۷۸	۱۱۸,۶۳۴,۱۵۰,۴۵۷
۱۴	۲,۶۶۲,۵۲۶,۹۷۸,۵۹۹	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۴,۷۹۱	۲۰,۳۷۱

دارایی ها :

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

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

بدهی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



مهر و امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میلاد فروغی

شرکت تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

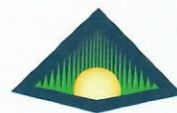
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری
بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۴۵۵۱
ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
افق دماوند
شماره ثبت: ۵۴۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۳۳۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تاریخ
شماره

درآمدها:	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱۷۴,۷۲۹,۷۸۸,۴۰۲)	۲۷,۷۴۱,۸۹۴,۹۶۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۶۱,۵۲۶,۱۲۱,۳۳۶	۲۸۶,۵۰۹,۴۲۵,۴۳۷
سود سهام	۱۷	۲۰۶,۹۵۰,۴۶۴,۰۰۶	۱۸۱,۲۷۶,۵۷۶,۳۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۴,۷۸۶,۸۴۵,۵۷۳	۲,۵۱۵,۲۲۱,۸۰۳
سایر درآمدها	۱۹	۱۸,۰۶۲,۲۱۷,۶۷۹	۷۳۴,۷۶۳,۵۱۱
جمع درآمدها		۶۰۰,۳۳۹,۸۶۰,۱۹۲	۴۹۸,۷۷۷,۸۸۲,۰۷۰
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۴۷,۸۹۶,۷۰۳,۳۱۳)	(۴۴,۷۸۴,۴۲۷,۹۱۶)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۸,۶۴۹,۲۰۸,۲۰۳)	(۴,۷۶۵,۵۶۲,۲۳۴)
سود قبل از هزینه‌های مالی		۵۴۳,۷۹۳,۹۴۸,۶۷۶	۴۴۹,۲۲۷,۸۹۱,۹۲۰
هزینه‌های مالی	۲۲	(۳۲,۳۴۳,۸۱۸,۳۹۷)	(۲,۳۵۰,۰۷۱,۸۵۴)
سود خالص		۵۱۱,۴۵۰,۱۳۰,۲۷۹	۴۴۶,۸۷۷,۸۲۰,۰۶۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		(۱۹.۸۷٪)	۲۶.۳۹٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		(۱۹.۲۵٪)	۱۴.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۴,۱۴۳,۳۹۱)	(۵۴۱,۴۳۳,۹۱۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	.	۵۱۱,۴۵۰,۱۳۰,۲۷۹
تعدیلات	.	(۴۹۴,۵۶۱,۰۴۸,۷۸۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۰۷,۳۹۹,۸۴۴	۲,۶۶۲,۵۲۶,۹۷۸,۵۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

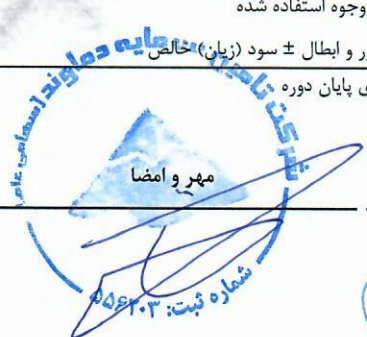
۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	میلاد فروغی
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



صندوق سرمایه‌گذاری
بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۴۵۵۱
ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷



تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴، تلفن: ۷۹۶۳۷۰۰۰-۵۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر	۲۰۰,۰۰۰	۱۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۲- 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؛ 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 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش سپرده بانکی که هر روز مطابق با ارزش وجه نقد نزد بانک، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ 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 سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 ۲,۵۹۵ و حداکثر ۲,۸۳۵ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر 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 سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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 ۲۰/۹۷/۱۷۷ 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 افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	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	
محصولات شیمیایی	۱,۹۴۱,۷۵۶,۷۶۱,۱۳۸	۲,۵۷۳,۵۲۴,۲۷۹,۹۱۸	۹۲.۵۷	۲,۱۴۰,۷۵۲,۶۴۷,۷۵۸	۲,۳۱۱,۳۰۹,۵۲۱,۶۳۶	۷۲.۱۰
لاستیک و پلاستیک	۵,۰۶۷,۰۹۶,۷۵۰	۵,۵۴۲,۴۴۸,۱۱۸	۰.۲۰	.	.	۰.۰۰
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰.۰۰	۱۹,۸۱۸,۵۶۸,۴۴۴	۱۹,۶۷۲,۰۴۸,۳۶۱	۰.۶۱
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	۰.۰۰	۳۳,۰۳۶,۶۹۶,۳۴۳	۳۳,۱۹۳,۷۴۸,۸۶۸	۱.۰۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	۰.۰۰	۵,۴۵۱,۱۶۷,۸۸۸	۶,۶۸۰,۰۱۱,۸۲۴	۰.۲۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰.۰۰	۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳	۲۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰	۰.۷۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰.۰۰	۴۱,۴۷۲,۴۲۴,۶۰۴	۳۵,۷۹۷,۴۰۶,۰۸۰	۱.۱۲
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰.۰۰	۶,۸۱۲,۵۰۴,۳۸۴	۵,۵۰۹,۰۲۵,۹۵۴	۰.۱۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	.	.	۰.۰۰	۴۱۶,۸۳۸,۰۶۱,۹۴۵	۳۷۷,۸۹۸,۰۴۸,۰۰۰	۱۱.۷۹
فلزات اساسی	.	.	۰.۰۰	۷۳,۸۴۵,۱۵۰,۰۶۴	۶۲,۲۰۰,۲۵۲,۶۷۰	۱.۹۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰۰	۷۹,۵۵۷,۹۱۱,۴۸۵	۷۸,۸۴۹,۲۶۵,۶۸۴	۲.۴۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰.۰۰	۱۴,۱۶۱,۹۴۷,۳۷۵	۱۲,۶۶۶,۷۸۱,۵۳۰	۰.۴۰
زراعت و خدمات وابسته	.	.	۰.۰۰	۱,۶۹۴,۰۳۳,۳۲۹	۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰	۰.۰۵
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰.۰۰	۱۹,۱۲۱,۲۹۵,۳۵۲	۲۸,۵۴۱,۹۸۴,۲۲۷	۰.۸۹
کاشی و سرامیک	.	.	۰.۰۰	۱۶,۸۱۵,۳۷۵,۶۱۸	۱۸,۱۳۹,۲۱۴,۶۷۵	۰.۵۷
ساخت محصولات فلزی	.	.	۰.۰۰	۱۹,۵۶۴,۳۸۹,۰۹۶	۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶	۰.۵۳
قند و شکر	.	.	۰.۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۳۶,۵۱۱	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۰.۴۲
استخراج سایر معادن	.	.	۰.۰۰	۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳	۵,۸۱۶,۲۳۹,۹۹۸	۰.۱۸
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰.۰۰	۱,۷۸۳,۸۶۴,۷۳۱	۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵	۰.۰۵
	۱,۹۴۶,۸۲۳,۸۵۷,۸۸۸	۲,۵۷۹,۰۶۶,۷۲۸,۰۳۶	۹۲.۷۷	۲,۹۳۳,۱۴۳,۰۸۴,۰۵۳	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸	۹۵.۲۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام سپرده	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ		
	ریال		ریال		
۰.۰۵	۱,۶۰۲,۶۷۸,۴۳۴	۴.۴۸	۱۲۴,۴۴۴,۹۷۳,۲۳۶	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد
۴.۱۲	۱۳۲,۲۱۱,۷۵۷,۳۰۲	۰.۰۰	۳۰,۲۱۸,۰۳۴	کوتاه مدت	بانک سینا
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۵۰۸,۴۰۸	کوتاه مدت	بانک صادرات
۴.۱۷	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶	۴.۴۸	۱۲۴,۴۷۵,۶۹۹,۶۷۸		

۷- سرمایه گذاری اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۵۱,۷۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۷۰,۷۵۰,۰۰۰	(۲۸,۱۱۱,۸۷۵)	۵۸,۱۴۱,۴۸۰,۶۷۱	۲۰.۹
			۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۷۰,۷۵۰,۰۰۰	(۲۸,۱۱۱,۸۷۵)	۵۸,۱۴۱,۴۸۰,۶۷۱	۲۰.۹

صکوک مرابحه اندیمشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۳۶۵,۱۷۶,۴۱۴	۶,۲۵۱,۶۴۲,۰۴۲	(۱۲۸,۴۵۸,۳۹۸)	۲۵	۶,۳۸۰,۱۰۰,۴۴۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۵,۹۸۹,۰۵۶,۲۰۴	(۴۳۰,۷۱۹,۷۹۶)	۲۵	۶,۴۱۹,۷۷۶,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۲۵	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	دارویی رازک
.	۸۳۹,۸۸۳,۳۶۰	.	۲۵	۸۳۹,۸۸۳,۳۶۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۴,۳۸۱,۹۲۶,۱۲۱	.	.	-	.	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۸۰۱,۵۸۰,۲۶۴	.	.	-	.	گل تاش
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	-	.	تامین ماسه ریخته گری
۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	.	.	-	.	نیروکلر
۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۲۱	.	.	-	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	.	.	-	.	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹	۱۴,۹۷۷,۳۳۱,۶۰۶	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)		۱۵,۵۳۶,۵۰۹,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه هزینه های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. هزینه های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در امیدنامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۶,۸۴۶,۷۰۴)	۳,۲۴۳,۱۵۳,۲۹۶
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۹۳۶,۳۲۰)	۱۱۹,۰۶۳,۶۸۰
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۶۸۸,۳۹۰)	۱۶۲,۳۱۱,۶۱۰
.	۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۱۵,۴۷۱,۴۱۴)	۳,۵۲۴,۵۲۸,۵۸۶

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۷۱,۴۷۳	۱,۳۲۳,۹۷۹,۸۰۷,۶۶۸	(۱,۳۲۳,۹۳۸,۷۹۳,۰۷۰)	۴۳,۴۸۶,۰۷۱
۲۶,۷۵۹,۴۳۸	۴,۵۴۹,۲۴۲,۳۶۳,۰۳۸	(۴,۶۰۵,۰۱۲,۷۸۶,۵۰۲)	(۵۵,۷۴۳,۶۶۴,۰۲۶)
۲۹,۲۳۰,۹۱۱	۵,۸۷۳,۲۲۲,۱۷۰,۷۰۶	(۵,۹۲۸,۹۵۱,۵۷۹,۵۷۲)	(۵۵,۷۰۰,۱۷۷,۹۵۵)

کارگزاری سینا

آرمون بورس

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۷۶,۹۷۷,۷۳۹,۲۹۵	۴۰,۵۶۵,۷۷۷,۲۹۹	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند
۲۴,۳۴۹,۷۲۴,۸۱۴	۸,۵۳۹,۴۲۹,۶۳۰	بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند
۲۶۵,۲۸۰,۳۷۶	۵۶۳,۵۶۱,۵۷۲	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۰	۲۳۴,۷۳۹,۱۸۲	متولی جدید صندوق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۵۹۷,۷۹۳,۰۸۲	۱۱۳,۷۵۳,۴۲۴	متولی قدیم صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار
۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷	۵۰,۰۱۷,۲۶۱,۱۰۷	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۴۷۰,۰۱۶,۷۱۴	۱۱,۴۴۱,۳۵۰,۹۱۶	آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۰	بدهی بابت امور صندوق
۲,۰۹۲,۹۶۷,۵۳۴	۱۱,۹۴۱,۳۵۰,۹۱۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- بدهی سرمایه گذاران بابت فروش اختیار معامله سهام (موقعیت فروش)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ارزش بازار	تعداد	ارزش بازار	نام
ریال		ریال	
۹,۹۹۷,۴۲۵,۰۰۰	-	۰	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا ۰۱۲۷۱)
۱,۵۸۳,۵۹۲,۱۲۰	-	۰	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا ۰۱۲۸۱)
۱,۴۷۵,۷۰۹,۹۰۶	-	۰	اختیار شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۰۱)
۱,۰۲۰,۶۸۸,۷۰۴	-	۰	اختیار شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۱۱)
۲۶۱,۲۳۲,۷۱۶	-	۰	اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب ۲۰۰۳۱)
۱۱,۹۹۶,۹۱۰	-	۰	اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضذوب ۰۱۱۴۱)
۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶		۰	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۰۴۶,۳۳۰,۰۱۰,۷۸۶	۱۴۹,۵۴۳,۲۳۵	۲,۶۱۲,۹۴۵,۳۹۸,۶۰۰	۱۰۵,۳۹۹,۸۴۴
۴۰,۷۴۱,۷۹۶,۳۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۸۱,۵۷۹,۹۹۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۲,۶۶۲,۵۲۶,۹۷۸,۵۹۹	۱۰۷,۳۹۹,۸۴۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۳۲۴,۴۴۸,۷۴۸,۴۱۰)	۱۷,۲۴۵,۷۹۵,۱۶۵
۱۵-۲	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰	(۲,۰۶۴)
۱۵-۳	۱۴۸,۹۶۲,۸۷۱,۰۵۲	۱۰,۵۳۲,۳۴۲,۴۳۰
۱۵-۴	(۱۵۳,۰۰۱,۷۲۴)	(۳۶,۲۴۰,۵۶۳)
	(۱۷۴,۷۲۹,۷۸۸,۴۰۳)	۲۷,۷۴۱,۸۹۴,۹۶۸

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

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام

(زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
پالایش نفت اصفهان	۴۳,۰۷۷,۶۶۹	۱۸۲,۹۱۹,۷۲۷,۱۹۶	(۱۵۵,۸۸۱,۹۸۶,۷۸۹)	(۱۷۳,۷۷۲,۹۶۳)	(۹۱۴,۵۹۸,۶۳۵)	۲۵,۹۴۹,۳۶۸,۸۰۹	۲۵,۹۴۹,۳۶۸,۸۰۹	-	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۳,۶۴۹,۸۱۶	۴۸,۷۲۴,۷۸۶,۷۵۹	(۳۳,۰۹۰,۹۴۰,۸۳۰)	(۴۶,۲۸۸,۳۱۴)	(۲۴۳,۶۲۳,۹۳۶)	۱۵,۳۴۳,۹۳۳,۶۷۹	۱۵,۳۴۳,۹۳۳,۶۷۹	(۷,۵۴۶,۱۱۵)	(۷,۵۴۶,۱۱۵)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰,۰۱۴,۳۵۲	۱۹۷,۵۸۹,۳۴۲,۸۰۰	(۱۸۲,۷۸۳,۰۱۲,۴۱۴)	(۲۵۶,۶۵۲,۷۱۱)	(۹۸۷,۹۴۶,۷۱۲)	۱۳,۵۶۱,۷۲۹,۹۶۳	۱۳,۵۶۱,۷۲۹,۹۶۳	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۷۱۸,۶۸۴	۲۶۸,۳۲۸,۵۶۸,۸۶۰	(۲۵۷,۰۳۱,۳۸۸,۴۴۷)	(۲۵۴,۹۱۱,۱۳۷)	(۱,۳۴۱,۶۴۲,۸۴۲)	۹,۷۰۰,۶۲۶,۴۳۴	۹,۷۰۰,۶۲۶,۴۳۴	۱۴,۱۰۰,۵۵۳,۶۹۱	۱۴,۱۰۰,۵۵۳,۶۹۱
سیمان ساوه	۳,۴۰۰,۸۹۰	۳۵,۸۲۱,۱۵۲,۳۳۰	(۲۸,۵۳۲,۷۲۵,۷۰۵)	(۳۴,۰۲۹,۸۱۲)	(۱۷۹,۱۰۵,۷۶۲)	۷,۰۷۵,۳۹۱,۰۵۱	۷,۰۷۵,۳۹۱,۰۵۱	(۵۱۹,۵۰۴,۸۶۸)	(۵۱۹,۵۰۴,۸۶۸)
کلر پارس	۴,۱۵۱,۳۸۰	۲۵,۶۲۳,۳۲۴,۶۶۰	(۱۸,۸۷۴,۷۶۹,۶۶۹)	(۴۴,۴۴۸,۷۹۹)	(۱۲۸,۱۱۶,۶۲۴)	۶,۵۷۵,۹۸۹,۵۶۸	۶,۵۷۵,۹۸۹,۵۶۸	۲۷,۳۴۴,۲۳۶	۲۷,۳۴۴,۲۳۶
فرانسوز یزد	۵,۸۵۵,۵۵۷	۴۲,۵۴۹,۷۹۴,۰۶۰	(۳۵,۷۹۷,۴۰۶,۰۸۰)	(۴۰,۴۲۲,۰۱۳)	(۲۱۲,۷۴۸,۹۷۰)	۶,۴۹۹,۲۱۶,۹۹۷	۶,۴۹۹,۲۱۶,۹۹۷	-	-
نیروکلر	۱,۶۶۷,۴۲۴	۲۳,۳۴۲,۳۳۸,۷۴۰	(۱۶,۸۰۰,۱۹۶,۵۰۳)	(۵۶,۷۴۶,۲۴۲)	(۱۱۶,۷۱۱,۶۹۳)	۶,۳۶۸,۶۸۴,۳۰۲	۶,۳۶۸,۶۸۴,۳۰۲	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱	۴۵۰,۲۷۹,۱۱۱
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۳۱,۴۵۲,۵۵۰	(۲۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰)	(۲۸,۴۳۴,۶۸۰)	(۱۴۹,۶۵۷,۲۶۴)	۵,۵۴۹,۲۳۷,۱۵۶	۵,۵۴۹,۲۳۷,۱۵۶	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)
پتروشیمی نوری	۲,۴۸۶,۲۱۶	۱۱۲,۴۲۹,۳۵۲,۶۷۰	(۱۰۶,۹۱۳,۳۸۱,۱۹۹)	(۱۷۰,۸۹۹,۰۲۵)	(۵۶۲,۱۴۶,۷۶۱)	۴,۷۸۲,۹۲۵,۶۸۵	۴,۷۸۲,۹۲۵,۶۸۵	۶,۵۹۱,۵۵۳,۸۴۵	۶,۵۹۱,۵۵۳,۸۴۵
تأمین ماسه ریخته گری	۱,۶۵۷,۹۹۲	۹,۴۱۷,۳۹۴,۵۶۰	(۵,۸۱۶,۲۳۹,۹۹۸)	(۸,۹۴۶,۴۹۴)	(۴۷,۰۸۶,۹۷۳)	۳,۵۴۵,۱۲۱,۰۹۵	۳,۵۴۵,۱۲۱,۰۹۵	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)
پتروشیمی شیراز	۱۰,۰۱۸,۳۶۶	۳۹,۴۶۳,۱۲۷,۶۷۰	(۳۵,۸۰۲,۴۰۷,۴۴۸)	(۸۹,۳۱۸,۳۴۷)	(۱۹۷,۳۱۵,۶۳۸)	۳,۳۷۴,۰۸۶,۲۳۷	۳,۳۷۴,۰۸۶,۲۳۷	۹,۳۰۷,۹۶۵,۱۰۸	۹,۳۰۷,۹۶۵,۱۰۸
کاشی الوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۶,۱۴۷,۰۰۰	(۹,۸۴۱,۰۹۵,۰۰۰)	(۱۲,۱۷۵,۲۹۰)	(۶۴,۰۸۰,۷۳۶)	۲,۸۹۸,۷۹۵,۹۷۴	۲,۸۹۸,۷۹۵,۹۷۴	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)
زامیاد	۲,۶۳۲,۴۵۳	۷,۴۷۶,۱۶۶,۵۲۰	(۵,۴۲۳,۷۶۷,۸۷۱)	(۷,۱۰۲,۳۲۴)	(۳۷,۳۸۰,۸۳۲)	۲,۰۰۷,۹۱۵,۴۹۳	۲,۰۰۷,۹۱۵,۴۹۳	(۲۰۲,۵۸۷,۳۸۳)	(۲۰۲,۵۸۷,۳۸۳)
پتروشیمی خارک	۱۸۹,۲۸۰	۱۶,۸۸۶,۷۶۲,۱۴۰	(۱۵,۰۳۰,۷۸۳,۲۶۸)	(۱۹,۶۷۳,۶۸۸)	(۸۴,۴۳۳,۸۰۹)	۱,۷۵۱,۸۷۱,۳۷۵	۱,۷۵۱,۸۷۱,۳۷۵	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۷۴۱,۸۹۳)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۱)	۱,۶۰۶,۳۸۴,۹۰۶	۱,۶۰۶,۳۸۴,۹۰۶	-	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۳۰۴,۱۲۸,۲۰۰	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	(۱۴,۵۳۸,۷۸۸)	(۷۶,۵۲۰,۶۴۱)	۱,۵۹۲,۸۸۱,۴۶۱	۱,۵۹۲,۸۸۱,۴۶۱	-	-
جمع نقل به صفحه بعد		۱۰,۸۰۰,۹۸۳,۵۶۶,۷۱۵	(۹۵۶,۱۲۴,۴۸۵,۱۸۱)	(۱,۲۷۰,۱۰۳,۵۲۰)	(۵,۴۰۴,۹۱۷,۸۲۹)	۱۱۸,۱۸۴,۰۶۰,۱۸۵	۱۱۸,۱۸۴,۰۶۰,۱۸۵	۲۷,۰۷۷,۵۳۴,۸۷۴	۲۷,۰۷۷,۵۳۴,۸۷۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
			ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۱,۰۸۰,۹۸۳,۵۶۶,۷۱۵	(۹۵۶,۱۲۴,۴۸۵,۱۸۱)	(۱,۲۷۰,۱۰۳,۵۲۰)	(۵,۴۰۴,۹۱۷,۸۲۹)	۱۱۸,۱۸۴,۰۶۰,۱۸۵
پتروشیمی پردیس	۵۹,۴۰۰	۱۶,۹۹۴,۸۸۵,۳۲۰	(۱۵,۴۴۱,۲۳۷,۸۴۳)	(۱۶,۱۴۵,۰۱۳)	(۸۴,۹۷۴,۴۲۷)	۱,۴۵۲,۵۲۸,۰۳۷
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۹۰۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	(۵,۶۰۹,۲۵۵)	(۲۹,۵۲۲,۵۰۰)	۱,۱۷۴,۲۲۱,۵۸۳
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۰۶۷,۰۹۶,۷۵۰)	(۵,۶۶۴,۳۱۳)	(۲۹,۸۱۲,۵۰۰)	۸۵۹,۹۲۶,۴۳۷
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۶۴,۵۲۶,۰۰۸)	(۸,۳۳۷,۱۴۸)	(۴۳,۸۷۹,۹۹۹)	۸۵۹,۲۵۶,۸۴۵
کاشی پارس	۹۶۸,۴۲۱	۹,۱۴۷,۴۴۲,۶۹۰	(۸,۲۹۸,۱۱۹,۶۷۵)	(۸,۶۹۰,۰۱۱)	(۴۵,۷۳۷,۲۱۴)	۷۹۴,۸۹۵,۷۹۰
صنعتی آما	۳,۹۰۷,۶۹۵	۱۷,۵۸۶,۷۵۵,۹۳۵	(۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶)	(۱۶,۷۰۷,۳۲۲)	(۸۷,۹۳۳,۷۸۱)	۵۴۵,۹۳۸,۰۵۶
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۵,۰۵۸,۸۸۵	(۱,۹۸۶,۷۰۸,۳۳۰)	(۲,۰۲۸,۲۷۲)	(۱۰,۶۷۵,۲۹۵)	۱۳۵,۶۴۶,۹۸۸
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۶	۱,۸۲۹,۹۷۰,۷۲۰	(۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵)	(۱,۷۳۸,۴۳۸)	(۹,۱۴۹,۸۵۴)	۸۹,۴۶۳,۱۰۳
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۴۴,۲۳۴,۵۰۷	(۲۹,۷۸۶,۷۰۸,۲۵۰)	(۲۸,۵۴۱,۸۵۷)	(۱۵۰,۲۲۱,۱۷۴)	۷۸,۷۶۳,۲۲۶
پتروشیمی پارس	۹۷۱,۷۶۶	۲,۶۴۹,۰۳۴,۱۱۶	(۲,۵۷۶,۱۶۳,۲۶۹)	(۷,۲۳۱,۸۴۲)	(۱۳,۲۴۵,۱۷۱)	۵۲,۳۹۳,۸۳۴
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۶۱,۲۷۰	۵,۱۰۸,۸۴۶,۳۱۰	(۵,۰۳۳,۷۹۴,۰۴۹)	(۴,۸۵۳,۳۶۷)	(۲۵,۵۴۴,۲۳۲)	۴۴,۶۵۴,۶۶۲
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۲۸۳	۱۷,۰۳۱,۱۸۰	(۱۱,۵۸۰,۹۸۱)	(۴۶,۴۹۰)	(۸۵,۱۵۶)	۵,۳۱۸,۵۵۳
سیمان آبیگ	۱۹۴	۹,۲۷۹,۰۲۰	(۹,۲۵۸,۵۲۲)	(۸,۸۱۳)	(۴۶,۳۹۵)	(۳۴,۷۱۰)
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۲۲,۲۳۲	۸۴۷,۲۶۱,۵۲۰	(۹۷۴,۸۸۷,۷۶۸)	(۸۰۴,۸۹۵)	(۴,۲۳۶,۳۰۸)	(۱۳۲,۶۶۷,۴۵۱)
گلناش	۴,۴۵۲,۱۵۲	۱۳,۰۱۸,۴۷۴,۴۷۸	(۱۳,۰۸۶,۷۸۵,۱۱۶)	(۱۲,۳۶۷,۴۰۱)	(۶۵,۰۹۲,۳۷۳)	(۱۴۵,۷۷۰,۴۱۲)
اخشان خراسان	۲۲۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰)	(۱,۳۵۸,۴۹۱)	(۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۲۲,۹۶۱)
پتروشیمی فناوران	۴,۰۱۲,۰۳۹	۲۱,۳۵۴,۱۸۹,۰۱۰	(۲۱,۳۷۶,۵۷۶,۹۸۵)	(۲۰,۲۸۶,۱۷۲)	(۱۰۶,۷۷۰,۹۴۳)	(۱۴۹,۴۴۵,۰۹۰)
پتروشیمی تندگویان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۹۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۰۲,۶۰۸,۸۱۱)	(۱۴,۷۲۳,۰۱۳)	(۷۷,۴۹۰,۴۹۹)	(۱۹۶,۷۲۲,۳۲۳)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۵۳,۸۲۰,۵۸۸	(۳۱,۶۶۴,۵۳۳,۲۰۶)	(۲۹,۹۷۵,۸۱۷)	(۱۵۷,۷۶۹,۱۰۲)	(۲۹۸,۴۵۷,۵۳۷)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۲۷۰,۸۵۰,۹۵۰,۹۹۴	(۱,۱۳۹,۸۳۴,۰۲۷,۹۷۷)	(۱,۴۵۵,۲۲۱,۴۵۰)	(۶,۳۵۴,۲۵۴,۷۵۲)	۱۲۳,۲۰۷,۴۴۶,۸۱۵
						۱۷,۷۶۰,۴۳۴,۰۳۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۱,۲۷۰,۸۵۰,۹۵۰,۹۹۴	(۱,۱۳۹,۸۳۴,۰۲۷,۹۷۷)	(۱,۴۵۵,۲۲۱,۴۵۰)	(۶,۳۵۴,۲۵۴,۷۵۲)	۱۲۳,۲۰۷,۴۴۶,۸۱۵	۱۷,۷۶۰,۴۳۴,۰۳۴
بانک ملت	۱۴,۱۲۱,۱۲۶	۳۲,۸۵۹,۰۲۶,۳۱۴	(۳۲,۹۷۳,۱۱۳,۹۰۸)	(۳۱,۲۱۵,۹۵۲)	(۱۶۴,۲۹۵,۱۳۳)	(۳۰۹,۵۹۸,۶۷۹)	۰
تامین سرمایه دماوند	۱,۴۹۷,۹۴۶	۵,۳۴۵,۹۳۲,۵۷۶	(۵,۷۴۱,۶۷۳,۹۵۵)	(۵,۰۷۸,۵۵۲)	(۲۶,۷۲۹,۶۶۴)	(۴۲۷,۵۴۹,۵۹۵)	(۱۲۵,۵۴۸,۷۳۵)
پدیده شیمی قرن	۶,۷۶۱,۸۰۴	۸۴,۸۴۳,۸۳۱,۰۹۰	(۸۵,۹۲۳,۵۹۸,۰۲۲)	(۸۰,۶۰۰,۴۸۹)	(۴۲۴,۲۱۹,۱۵۴)	(۱,۵۸۴,۵۸۶,۵۷۵)	(۱,۱۴۸,۹۳۷,۱۲۶)
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۶۱,۷۳۷	۲۱,۲۶۸,۴۱۱,۳۷۰	(۲۳,۱۶۲,۶۰۸,۷۲۵)	(۳۹,۷۳۵,۰۹۶)	(۱۰۶,۳۴۲,۰۵۸)	(۲۰۴۰,۲۷۴,۵۰۹)	۲۰,۳۴۳,۴۹۹
الکتربیک خودرو شرق	۳,۳۸۸,۵۰۷	۸,۲۳۱,۹۱۹,۱۴۵	(۱۰,۵۴۹,۶۵۷,۷۴۰)	(۷,۸۲۰,۲۰۶)	(۴۱,۱۵۹,۵۹۷)	(۲,۳۶۶,۷۱۸,۳۹۸)	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۷۴,۴۱۴,۹۶۰)	(۱۵,۰۸۸,۹۸۲)	(۷۹,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۴۲)	(۵,۰۳۶,۶۵۲,۴۳۱)
تایدواتر خاورمیانه	۵۰,۸۵,۱۲۰	۳۱,۸۸۸,۶۴۳,۶۷۰	(۳۵,۴۷۵,۱۹۳,۸۳۶)	(۳۰,۲۹۳,۶۰۲)	(۱۵۹,۴۴۳,۲۱۵)	(۳,۷۷۶,۲۸۶,۹۸۳)	۲,۶۳۰,۴۹۹,۰۲۶
پتروشیمی ارومیه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۱,۵۹۱,۷۱۰	(۱۹,۱۶۵,۲۸۴,۰۱۱)	(۱۳,۸۶۱,۸۰۹)	(۷۲,۹۵۲,۹۶۰)	(۴,۶۶۰,۵۱۲,۰۷۰)	۰
معدنی املاح ایران	۹,۳۶۵,۰۷۲	۱۴۲,۵۶۸,۰۲۹,۱۵۰	(۱۴۸,۶۹۹,۳۴۴,۹۵۲)	(۱۳۵,۴۳۸,۹۰۹)	(۷۱۲,۸۴۰,۱۴۸)	(۶,۹۷۹,۵۹۴,۸۵۹)	(۲,۲۰۸,۵۹۴,۳۴۹)
پتروشیمی زاگرس	۴۹۲,۸۲۵	۵۵,۵۰۳,۸۷۲,۱۵۰	(۶۲,۳۱۴,۳۵۰,۳۲۷)	(۵۲,۷۲۸,۳۷۳)	(۲۷۷,۵۱۹,۳۶۳)	(۷,۱۴۰,۷۲۵,۹۱۳)	۱,۸۲۲,۵۶۰,۰۳۳
ملی شیمی کشاورز	۹,۰۸۵,۰۶۹	۴۰,۱۵۹,۰۰۵,۵۲۱	(۴۹,۱۶۹,۵۶۱,۹۳۳)	(۳۸,۱۵۰,۷۸۳)	(۲۰۰,۷۹۵,۰۲۹)	(۹,۲۴۹,۵۰۲,۲۲۴)	(۴,۵۰۳,۵۸۳,۵۱۰)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۲,۲۵۰,۳۶۱	۱۳۱,۵۰۱,۲۵۰,۰۶۰	(۱۴۰,۳۴۱,۱۳۴,۳۰۹)	(۱۲۴,۹۲۵,۰۳۶)	(۶۵۷,۵۰۶,۲۵۷)	(۹,۶۲۲,۳۱۵,۵۴۲)	۱,۳۸۰,۹۲۲,۸۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۶۸۲,۱۴۸	۱۴۸,۵۸۳,۵۰۵,۷۵۰	(۱۶۰,۶۷۹,۲۳۱,۱۲۱)	(۱۵۵,۲۶۹,۲۵۷)	(۷۴۲,۹۱۷,۵۳۰)	(۱۲,۹۹۳,۹۱۲,۱۵۸)	۳,۸۳۶,۰۳۰,۴۵۹
پتروشیمی جم	۹۶۹,۵۸۵	۴۶,۰۳۳,۸۳۶,۶۵۰	(۶۲,۳۱۰,۷۰۲,۴۱۲)	(۴۳,۷۳۲,۰۷۱)	(۲۳۰,۱۶۹,۱۸۳)	(۱۶,۵۵۰,۷۶۷,۰۱۶)	(۶۸۳,۹۲۳,۲۵۳)
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	۳۴,۲۲۲,۹۸۸,۴۶۵	(۵۲,۶۸۱,۳۱۰,۰۰۷)	(۳۲,۵۱۱,۱۲۱)	(۱۷۱,۱۱۴,۹۴۹)	(۱۸,۶۶۱,۹۴۷,۶۱۲)	۴,۲۷۹,۵۲۶,۸۹۰
کرین ایران	۱۱,۳۸۴,۱۷۲	۸۲,۱۲۱,۵۵۳,۰۴۰	(۱۰۲,۴۵۹,۰۲۷,۰۵۲)	(۷۸,۰۱۴,۱۸۱)	(۴۱۰,۶۰۷,۷۶۳)	(۲۰,۸۲۶,۰۹۵,۹۵۶)	۲۰,۳۱۴,۴۳۷,۶۸۵
دوده صنعتی پارس	۱۲,۷۲۹,۰۸۵	۵۷,۰۵۷,۱۳۰,۳۶۸	(۸۲,۸۲۹,۶۳۴,۸۸۱)	(۵۴,۲۰۳,۷۸۳)	(۲۸۵,۲۸۵,۶۵۴)	(۲۶,۱۱۱,۹۹۳,۹۵۰)	۳۲,۹۸۲,۲۰۰,۰۱۲
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۲۲۳,۵۱۴,۶۷۸,۰۲۳	(۲,۲۳۲,۴۸۳,۸۷۰,۱۲۸)	(۲,۲۹۳,۸۸۹,۶۵۲)	(۱۱,۱۱۷,۵۷۳,۴۰۹)	(۲۲,۴۸۰,۶۵۵,۱۶۶)	۷۱,۳۱۹,۷۱۴,۹۶۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱,۳۱۹,۷۱۴,۹۶۶	(۲۲,۴۸۰,۶۵۵,۱۶۶)	(۱۱,۱۱۷,۵۷۳,۴۰۹)	(۲,۳۹۳,۸۸۹,۶۵۲)	(۲,۲۳۲,۴۸۳,۸۷۰,۱۳۸)	۲,۲۲۳,۵۱۴,۶۷۸,۰۲۳	=	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۲۷,۸۶۳,۳۷۲,۵۰۷)	(۴۹۲,۱۵۷,۷۸۵)	(۹۳,۵۰۸,۱۹۸)	(۱۲۵,۷۰۹,۳۶۳,۷۲۶)	۹۸,۴۳۱,۵۵۷,۲۰۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	(۴۴,۳۸۱,۳۵۷,۴۴۵)	(۱,۱۲۲,۹۰۲,۸۰۰)	(۲۱۳,۳۴۹,۰۱۶)	(۲۶۷,۶۲۵,۶۶۶,۰۵۱)	۲۲۴,۵۸۰,۵۶۰,۴۲۲	۱۷۵,۵۸۱,۰۹۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۶۰۷,۸۱۰,۴۴۸)	(۴۹,۳۵۲,۳۵۷,۲۹۳)	(۴۱۹,۱۰۶,۸۸۷)	(۷۹,۶۲۹,۴۴۷)	(۱۳۲,۶۷۴,۸۹۷,۵۷۳)	۸۳,۸۲۱,۳۷۶,۶۱۴	۴۳,۵۲۴,۹۹۵	تولیدی و صنعتی گوهر فام
.	(۵۳,۴۳۳,۶۴۲,۶۰۶)	(۷۰۴,۹۸۹,۲۳۶)	(۱۳۳,۹۴۴,۷۰۶)	(۱۹۳,۵۹۲,۵۵۴,۲۲۳)	۱۴۰,۹۹۷,۸۴۵,۵۴۹	۲۷۶,۵۵۵,۷۰۲	بانک صادرات ایران
.	(۵۳,۸۷۴,۶۳۸,۴۳۵)	(۶۲۴,۸۰۷,۸۳۲)	(۱۱۸,۷۰۸,۲۳۲)	(۱۷۸,۰۹۲,۶۸۷,۰۲۸)	۱۲۴,۹۶۱,۵۶۴,۶۵۷	۳۵۷,۴۲۳,۴۲۰	ذوب آهن اصفهان
۷۱,۷۷۴,۷۹۴	(۷۳,۰۶۲,۸۲۴,۹۵۸)	(۲,۶۵۵,۲۷۱,۰۲۵)	(۵۰۲,۹۶۶,۲۰۱)	(۶۰۰,۹۵۸,۷۹۰,۶۵۲)	۵۳۱,۰۵۴,۲۰۲,۹۲۰	۹۲۰,۲۲۴,۶۷۷	ایران خودرو
۹,۰۵۸,۰۴۳,۰۷۳	.	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱,۹۹۱,۳۴۳,۵۲۱	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی ایران معین
۱,۶۰۵,۲۸۹,۴۵۳	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۷۴۷,۶۳۱,۰۵۴	.	.	.	.	.	.	نورایستا پلاستیک
۶۸۷,۷۱۸,۴۴۶	.	.	.	.	.	.	تولیدی مهرام
۶۱۹,۴۱۶,۹۸۵	.	.	.	.	.	.	کشت و صنعت شریف آباد
۴۱۴,۳۵۲,۷۶۷	.	.	.	.	.	.	کشت و دام قیام اصفهان
۲۰۱,۶۹۱,۷۸۶	.	.	.	.	.	.	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۵۷,۰۷۸,۶۲۳	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۸۷,۲۶۳,۷۶۵	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان
۴۸,۶۹۷,۰۰۵	.	.	.	.	.	.	ایرکا پارت صنعت
۸۶,۴۰۲,۲۰۵,۷۹۰	(۳۲۴,۴۴۸,۷۴۸,۴۱۰)	(۱۷,۱۳۶,۸۰۸,۹۶۴)	(۳,۵۳۵,۹۹۵,۴۵۲)	(۳,۷۳۱,۱۳۷,۷۲۹,۳۸۱)	۳,۴۲۷,۳۶۱,۷۸۵,۳۸۷		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	=	۳,۴۲۷,۳۶۱,۷۸۵,۳۸۷	(۳,۷۳۱,۱۳۷,۷۲۹,۳۸۱)	(۳,۵۳۵,۹۹۵,۴۵۲)	(۱۷,۱۳۶,۸۰۸,۹۶۴)	(۳۲۴,۴۴۸,۷۴۸,۴۱۰)	۸۶,۴۰۲,۲۰۵,۷۹۰	
آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۱۶,۱۸۴	
س. و خدمات مدیریت سند. پ کشوری	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۲۰,۰۳۷	
صنایع فروالیز ایران	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۱۴,۴۱۸)	
ذغال سنگ نگین طبس	.	.	.	.	.	.	(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	
پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	.	(۲۵۷,۲۱۲,۱۳۵)	
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	.	(۳۲۲,۷۵۰,۳۴۶)	
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۸۲,۸۲۷,۵۹۰)	
دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۲,۴۵۹,۹۶۶)	
سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	
پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	(۲,۶۰۹,۰۳۹,۹۹۲)	
داروسازی شهید قاضی	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۴۲,۷۴۸,۸۳۵)	
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	(۴,۱۷۲,۰۰۳,۳۷۸)	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۲۵,۶۱۴,۰۲۵)	
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۸,۹۳۱,۱۵۷,۷۷۶)	
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۹۶۸,۱۸۳,۶۴۲)	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۹۳۸,۳۶۸,۲۳۸)	
		۳,۴۲۷,۳۶۱,۷۸۵,۳۸۷	(۳,۷۳۱,۱۳۷,۷۲۹,۳۸۱)	(۳,۵۳۵,۹۹۵,۴۵۲)	(۱۷,۱۳۶,۸۰۸,۹۶۴)	(۳۲۴,۴۴۸,۷۴۸,۴۱۰)	۱۷,۲۴۵,۷۹۵,۱۶۵	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ح . توکا رنگ فولاد سپاهان	۱,۷۳۵,۳۵۵	۱۰,۶۲۰,۳۷۲,۶۰۰	(۹,۶۴۸,۰۹۰,۷۶۳)	(۱۰,۰۸۹,۲۹۳)	(۵۳,۱۰۱,۸۶۴)	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰	ریال
ح. گسترش سوخت سبزرانگرس (س. عام)	-	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
		۱۰,۶۲۰,۳۷۲,۶۰۰	(۹,۶۴۸,۰۹۰,۷۶۳)	(۱۰,۰۸۹,۲۹۳)	(۵۳,۱۰۱,۸۶۴)	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰	ریال

۱۵-۳ سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۲/۰۷-۱۴۰۴/۰۲/۰۷ (ضخود۱۳۰۹۸)	۱,۰۲۰,۰۳۲,۹۸۲	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۷,۴۴۰,۶۰۹)	۰	۵۱,۴۴۰,۹۱۳,۲۰۱	ریال
اختیار خودرو-۳۸۰-۱۴۰۴/۰۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳ (ضخود۱۳۰۵۱)	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۳	(۲۳,۹۷۸,۷۲۱)	۰	۲۶,۶۸۱,۲۹۲,۰۰۰	ریال
اختیار وصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضصاد۱۳۰۵۲۱)	۲۰۷,۳۰۴,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۷,۶۰۳,۹۹۹)	۰	۲۳,۶۶۷,۵۷۰,۷۱۲	ریال
اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸-۱۴۰۴/۰۸/۰۸ (ضخود۱۴۰۴۹۱)	۳۱۹,۲۱۳,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۸	(۲۳,۲۴۰,۰۵۴)	(۱۶۰,۹۷۲,۵۰۰)	۱۷,۹۰۰,۳۲۵,۹۵۹	ریال
اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضذوب۱۳۰۲۸۱)	۱۰۵,۶۰۲,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۵,۱۵۷,۷۵۳)	۰	۱۸,۰۶۷,۰۸۶,۲۸۳	ریال
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضذوب۱۳۰۳۹۱)	۲۵۰,۷۰۷,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۴,۵۲۹,۵۵۱)	۰	۱۶,۲۳۶,۰۶۰,۶۹۶	ریال
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰ (ضشستا۱۳۰۴۱۱)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	(۳۸,۱۰۲,۷۵۹)	(۳۶۴,۷۵۵,۰۰۰)	۱۲,۵۲۸,۸۶۹,۵۷۴	ریال
اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب۱۳۰۰۲۱)	۳۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۵۲,۷۴۱,۲۶۹)	(۴۱۵,۷۲۸,۰۰۰)	۹,۵۷۳,۰۲۸,۱۵۲	ریال
اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۱۳ (ضشستا۱۳۰۲۱۱)	۶۹,۹۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	(۲,۳۲۷,۱۴۳)	۰	۸,۶۹۲,۱۹۸,۵۳۸	ریال
اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۴/۰۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۳ (ضخود۱۳۰۰۷۱)	۱۰۳,۱۳۲,۰۰۰	۴۵۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	(۷,۹۲۸,۶۱۶)	۰	۸,۰۲۵,۹۶۷,۶۰۴	ریال
اختیار وصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۱۴۰۴/۰۹/۱۹ (ضصاد۱۴۰۲۹۱)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۹	(۳,۷۵۶,۹۸۷)	۰	۶,۵۸۷,۲۶۶,۰۳۴	ریال
اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰ (ضشستا۱۳۰۳۹۱)	۲۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	(۱۵۸,۵۸۲,۰۵۳)	(۱,۵۲۵,۶۹۳,۰۰۰)	۶,۶۸۳,۰۹۷,۴۹۱	ریال
اختیار وصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (ضصادر۱۴۰۱۵۱)	۸۵,۳۶۵,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	(۲,۱۹۵,۹۳۶)	۰	۸,۱۸۵,۵۲۱,۵۲۷	ریال
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۴/۰۳/۱۳ (ضشستا۱۳۰۲۲۱)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	(۱,۶۲۷,۴۵۹)	۰	۵,۶۴۶,۹۴۶,۶۲۰	ریال
اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۱۳-۱۴۰۴/۰۱/۱۳ (ضشستا۱۳۰۱۲۷۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۰	۰	۴,۶۵۳,۵۸۱,۱۲۱	ریال
اختیار وصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضصاد۱۳۰۵۳۱)	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۱,۴۱۳,۴۵۵)	۰	۳,۵۶۸,۳۷۷,۵۲۷	ریال
اختیار خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود۱۳۰۹۹۱)	۳۹۸,۶۷۹,۵۹۱	۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۱۰,۴۱۴,۶۲۸)	۰	۲,۸۳۵,۵۵۲,۷۵۰	ریال
اختیار وملت-۲۶۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضملت۱۳۰۵۴۱)	۱۷,۳۶۷,۱۶۸	۲,۶۴۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۹۰۴,۴۸۳)	۰	۲,۷۲۱,۵۴۳,۲۳۲	ریال
اختیار شستا-۲۸۷۳-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (ضشستا۱۴۰۱۸۱)	۴,۲۶۰,۰۰۰	۳,۸۷۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	(۶۳۶,۲۰۶)	۰	۲,۴۲۱,۸۱۳,۹۴۵	ریال
اختیار وصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (ضصادر۱۴۰۱۶۱)	۳۷,۶۷۹,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	(۷۱۸,۰۶۳)	۰	۲,۲۹۸,۴۴۴,۹۷۶	ریال
جمع نقل به صفحه بعد				(۲۷۳,۲۹۹,۷۳۳)	(۲,۴۶۷,۱۴۸,۵۰۰)	۲۳۸,۸۳۵,۴۵۷,۹۴۲	ریال

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر

نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	-	-	(۳۷۳,۲۹۹,۷۳۳)	(۲,۴۶۷,۱۴۸,۵۰۰)	۲۳۸,۸۳۵,۴۵۷,۹۴۲	*
اختیار و تجارت-۵۹۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضجاری ۲۰۵۴۱)	۳۹,۳۱۴,۸۴۷	۵۹۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	(۶۰۶,۸۵۵)	*	۱,۸۷۸,۵۴۲,۷۷۶	*
اختیار خودرو-۴۷۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود ۳۰۹۶۱)	۹۱,۶۷۸,۷۱۳	۴۷۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۲۴,۱۷۰)	*	۱,۱۰۰,۴۷۰,۶۴۶	*
اختیار و بملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱ (ضملت ۸۰۶۳۱)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱	(۵۶۱,۲۶۲)	*	۷۳۹,۰۶۸,۰۲۸	*
اختیار شینا-۳۵۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۰۱)	۳,۲۸۰,۲۰۰	۳,۵۲۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	(۳,۲۸۲,۳۸۲)	(۳۲,۸۲۳,۸۱۸)	۶۰۲,۵۷۸,۲۲۷	*
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب ۲۰۰۳۱)	۱۳,۷۲۱,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۱,۴۵۴,۱۱۹)	*	۵۶۸,۴۲۶,۴۷۶	*
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضشنا ۰۱۲۸۱)	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	(۲۰۵,۴۸۸)	*	۳۹۱,۰۸۰,۱۸۴	*
اختیار و بملت-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱ (ضملت ۸۰۶۴۱)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱	(۲۶۴,۸۵۸)	*	۱۲۰,۱۰۵,۱۲۶	*
اختیار شینا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا ۲۰۵۱۱)	۴,۴۳۸,۹۲۰	۳,۸۷۳	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	*	*	۶۵,۱۸۰,۳۴۴	*
اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (طخود ۳۰۹۸۱)	۱,۶۹۹,۸۰۰	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۱۷,۰۶۴)	*	۳۲,۲۷۰,۳۸۶	*
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضذوب ۰۱۱۴۱)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	*	*	۸,۱۹۴,۴۳۹	*
اختیار ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸ (ضذوب ۶۰۰۱۱)	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۸	(۷۹,۰۸۴)	*	(۱۵۸,۱۶۱)	*
اختیار خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲ (ضخود ۷۱۱۷۱)	۲۷۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	(۵۸,۱۹۰,۶۸۲)	(۴۹۰,۴۵۵,۰۰۰)	(۷۹,۵۳۷,۷۷۵,۱۹۸)	*
اختیار خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (طخود ۳۰۹۹۱)	۱,۶۹۹,۸۰۰	۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۸,۴۴۷)	*	(۲۸,۹۶۰,۹۲۱)	*
اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸ (ضخود ۴۰۴۸۱)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	(۴,۲۰۲,۵۷۷)	(۳۱,۹۳۸,۰۰۰)	(۱۱۰,۷۸۵,۲۷۹)	*
اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضشنا ۸۰۳۶۱)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	(۵۹۹,۲۰۵)	*	(۱,۲۴۹,۲۵۷,۷۵۳)	*
جمع نقل به صفحه بعد				(۴۴۳,۰۱۵,۹۲۶)	(۳,۰۲۲,۳۶۵,۳۱۸)	۱۶۳,۴۱۴,۴۳۷,۲۶۲	*

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							نام اختیار
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۰	۱۶۳,۴۱۴,۴۳۷,۲۶۲	(۳,۰۲۲,۳۶۵,۳۱۸)	(۴۴۳,۰۱۵,۹۲۶)	-	-	=	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۲,۰۳۵,۸۳۵,۹۵۵)	(۹۷,۴۵۲,۴۵۰)	(۷۱۰,۶۵۶)	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱,۳۰۰	۲۲,۵۷۹,۰۰۰	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴(ضستا۸۰۳۷۱)
۰	(۳,۰۳۰,۲۶۰,۷۸۰)	۰	(۸۰۱,۷۰۹)	۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۵۰۰	۱۰۳,۰۲۶,۰۰۰	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳(ضخود۱۳۰۸۱)
۰	(۳,۳۲۰,۶۱۵,۵۹۹)	(۲۹,۱۶۹,۵۲۵)	(۴۰۱,۹۰۸)	۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۴۰۰	۱۵,۷۹۳,۰۰۰	اختیار وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳(ضصاد۷۰۲۷۱)
۰	(۴۲۸,۴۱۶,۷۷۹)	۰	(۲۴,۲۲۲,۴۵۶)	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۵۸۸	۱۷۸,۴۷۹,۰۰۰	اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۲/۰۳(ضخود۲۰۶۱۱)
۰	(۴۴۷,۲۰۹,۲۶۷)	۰	(۱۲,۳۸۸,۶۴۸)	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۵۲۹	۱۱۷,۷۳۶,۶۴۷	اختیار خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۲/۰۳(ضخود۲۰۶۰۱)
۰	(۵,۱۸۹,۲۲۷,۸۳۰)	۰	(۱۲,۹۰۵,۰۲۲)	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	۴۰۰	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲(ضخود۷۱۱۸۱)
۳,۲۷۲,۴۴۶,۵۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۲,۴۸۰,۲۷۱,۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱,۳۴۷,۰۳۱,۱۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱,۱۵۹,۸۷۰,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۱,۱۴۸,۴۸۵,۸۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۵۵۷,۹۲۰,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۴۹۳,۷۶۳,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار وبصادر-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱
۳۱۹,۶۲۰,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار فضا-۳۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۸
۲۳۶,۲۳۰,۲۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیار وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸
۱۱,۰۱۶,۷۴۰,۲۰۸	۱۴۸,۹۶۲,۸۷۱,۰۵۲	(۳,۱۴۸,۹۸۷,۲۹۳)	(۴۹۴,۴۴۶,۳۲۵)				جمع نقل به صفحه بعد

ادامه یادداشت ۳-۱۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	=	-	-	(۴۹۴,۴۴۶,۳۲۵)	(۳,۱۴۸,۹۸۷,۲۹۳)	۱۴۸,۹۶۲,۸۷۱,۰۵۲	۱۱,۰۱۶,۷۴۰,۲۰۸	
اختیار و بصادر- ۱۹۰۰-۱۹/۲۱-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	۸۸,۸۳۴,۲۹۹	
اختیار و بملت- ۱۹۰۰-۱۹/۲۸-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	۴۱,۶۶۸,۵۰۱	
اختیار و بصادر- ۱۸۰۰-۱۸/۲۱-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	۳۰,۵۲۰,۳۰۱	
اختیار ذوب- ۳۰۰-۳۰/۰۹-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	۷,۸۲۴,۰۵۴	
اختیار خودرو- ۲۶۰۰-۰۷-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	(۵,۰۵۷,۵۰۰)	
اختیار ذوب- ۵۰۰-۵۰/۰۹-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	(۱۷۲,۱۱۲,۸۸۶)	
اختیار ذوب- ۴۰۰-۴۰/۰۹-۱۴۰۳/۰۹	.	.	.	.	.	.	(۴۷۶,۰۷۴,۵۴۷)	
							۱۰,۵۳۲,۳۴۲,۴۳۰	۱۴۸,۹۶۲,۸۷۱,۰۵۲
								(۳,۱۴۸,۹۸۷,۲۹۳)
								(۴۹۴,۴۴۶,۳۲۵)

۴-۱۵- (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۱ س.قوا-۰۳-۰۶۰۶۱۵	۵۱,۱۹۰	۲۸,۹۹۸,۰۵۱,۵۰۰	(۲۸,۹۸۷,۴۹۵,۳۲۵)	(۵,۲۵۵,۸۸۸)	.	۵,۳۰۰,۲۸۷	.	.
صکوک مرابحه اندیمشک-۰۷-۰۶ماه ۲۳٪	۱۵۰,۷۰۰	۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۷۷۶,۳۵۸,۸۸۶)	(۸۱,۹۴۳,۱۲۵)	.	(۱۵۸,۳۰۲,۰۱۱)	.	.
صکوک اجاره اخبار ۶۱-۳ماه ۲۳٪	-	.	.	.	.	.	(۳۶,۲۴۰,۵۶۳)	.
		۱۷۹,۶۹۸,۰۵۱,۵۰۰	(۱۷۹,۷۶۳,۸۵۴,۲۱۱)	(۸۷,۱۹۹,۰۱۳)	.	(۱۵۳,۰۰۱,۷۲۴)	(۳۶,۴۴۰,۵۶۳)	

۱۶- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸۰,۶۶۴,۲۷۱,۹۸۶	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	۱۶-۱
۴,۴۰۷,۹۶۴,۴۸۶	.	۱۶-۲
.	(۵۴,۳۰۷,۹۸۹)	۱۶-۳
۱,۴۳۷,۱۸۸,۹۶۵	.	۱۶-۴
۲۸۶,۵۰۹,۴۲۵,۴۳۷	۵۶۱,۵۲۶,۱۲۱,۳۲۶	

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

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معاملات سهام

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۱۸,۴۲۳,۵۲۶	۱۴۸,۱۵۲,۸۸۶,۳۳۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۹,۶۹۲,۳۲۱	۷۲۶,۸۹۰,۹۰۸,۰۳۰	(۵۷۳,۱۱۹,۱۵۵,۰۷۷)	(۱,۹۸۴,۴۱۲,۱۷۹)	(۳,۶۳۴,۴۵۴,۵۴۰)	۱۴۸,۱۵۲,۸۸۶,۳۳۴	۱,۵۱۸,۴۲۳,۵۲۶
۶,۶۹۹,۸۵۴,۳۹۰	۷۶,۸۱۳,۲۰۰,۸۱۹	پتروشیمی پردیس	۵۸۳,۶۱۶	۲۳۰,۵۶۹,۱۷۳,۱۲۰	(۱۵۱,۹۷۳,۶۷۲,۵۹۲)	(۶۲۹,۴۵۳,۸۴۳)	(۱,۱۵۲,۸۴۵,۸۶۶)	۷۶,۸۱۳,۲۰۰,۸۱۹	۶,۶۹۹,۸۵۴,۳۹۰
۶۰,۴۴۲,۱۹۳,۱۷۵	۶۱,۱۹۸,۳۵۴,۳۲۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۳۷۶,۵۹۵	۲۸۳,۵۳۲,۶۸۲,۱۵۰	(۲۲۰,۱۴۲,۶۲۰,۱۸۳)	(۷۷۴,۰۴۴,۲۳۶)	(۱,۴۱۷,۶۶۳,۴۱۱)	۶۱,۱۹۸,۳۵۴,۳۲۰	۶۰,۴۴۲,۱۹۳,۱۷۵
۴۶,۱۹۳,۷۱۶,۳۶۵	۳۸,۵۶۶,۹۸۹,۵۸۶	پتروشیمی نوری	۴,۴۵۶,۲۰۶	۲۲۸,۷۸۱,۶۱۶,۰۴۰	(۱۸۸,۴۴۶,۱۴۴,۵۶۲)	(۶۲۴,۵۷۳,۸۱۲)	(۱,۱۴۳,۹۰۸,۰۸۰)	۳۸,۵۶۶,۹۸۹,۵۸۶	۴۶,۱۹۳,۷۱۶,۳۶۵
۸۰,۳۶,۷۹۶,۱۰۷	۳۷,۹۶۲,۳۳۴,۵۹۴	کلر پارس	۱۳,۷۲۲,۶۲۶	۱۰۱,۱۳۵,۷۵۳,۶۲۰	(۶۲,۳۹۱,۶۳۹,۶۵۱)	(۲۷۶,۱۰۰,۶۰۷)	(۵۰۵,۶۷۸,۷۶۸)	۳۷,۹۶۲,۳۳۴,۵۹۴	۸۰,۳۶,۷۹۶,۱۰۷
(۴۷۱,۸۰۶,۹۶۵)	۳۱,۸۶۸,۲۱۴,۱۰۴	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۶,۲۱۲,۴۳۷	۵۹,۸۸۸,۷۴۲,۲۷۸	(۲۷,۵۵۷,۵۸۸,۱۹۷)	(۱۶۳,۴۹۶,۲۶۶)	(۲۹۹,۴۴۳,۷۱۱)	۳۱,۸۶۸,۲۱۴,۱۰۴	(۴۷۱,۸۰۶,۹۶۵)
۲۸,۶۵۶,۸۰۲,۶۲۹	۳۰,۳۷۷,۱۶۲,۱۱۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷,۰۱۹,۳۹۷	۱۵۴,۰۰۵,۵۷۰,۱۸۰	(۱۲۲,۴۳۷,۹۴۵,۰۱۱)	(۴۲۰,۴۳۵,۲۰۷)	(۷۷۰,۰۲۷,۸۵۱)	۳۰,۳۷۷,۱۶۲,۱۱۱	۲۸,۶۵۶,۸۰۲,۶۲۹
(۱۱,۶۲۱,۵۹۴,۳۳۹)	۲۰,۸۴۴,۴۳۴,۹۳۸	پتروشیمی تندگوینان	۷,۶۹۱,۹۲۱	۹۲,۹۱۸,۴۰۵,۶۸۰	(۷۱,۳۵۵,۷۱۱,۴۶۶)	(۲۵۳,۶۶۷,۳۴۸)	(۴۶۴,۵۹۲,۰۲۸)	۲۰,۸۴۴,۴۳۴,۹۳۸	(۱۱,۶۲۱,۵۹۴,۳۳۹)
.	۱۷,۲۸۹,۶۲۲,۷۱۲	پتروشیمی بارس	۳۲,۴۲۷,۲۱۴	۱۰۴,۰۵۸,۹۲۹,۷۲۶	(۸۵,۹۶۴,۹۳۱,۴۸۷)	(۲۸۴,۰۸۰,۸۷۸)	(۵۲۰,۲۹۴,۶۴۹)	۱۷,۲۸۹,۶۲۲,۷۱۲	.
.	۱۵,۷۵۷,۸۹۲,۴۸۷	پلیمر آریا ساسول	۱,۶۸۶,۴۵۷	۶۷,۵۴۲,۶۰۲,۸۵۰	(۵۱,۳۶۲,۶۰۶,۰۴۳)	(۱۸۴,۳۹۱,۳۰۶)	(۳۳۷,۷۱۳,۰۱۴)	۱۵,۷۵۷,۸۹۲,۴۸۷	.
۹,۹۷۸,۰۵۷,۶۸۲	۱۵,۱۷۶,۲۹۲,۰۳۱	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۴,۲۳۵,۱۶۵	۶۴,۲۰۵,۱۰۱,۴۰۰	(۴۸,۵۳۲,۵۰۲,۹۳۵)	(۱۷۵,۲۷۹,۹۲۷)	(۳۲۱,۰۲۵,۵۰۷)	۱۵,۱۷۶,۲۹۲,۰۳۱	۹,۹۷۸,۰۵۷,۶۸۲
(۱,۹۰۶,۰۱۷,۲۴۰)	۱۱,۸۱۰,۴۹۱,۵۸۵	پتروشیمی جم پیلن	۲۴۴,۷۶۷	۵۷,۴۸۸,۴۲۵,۲۹۰	(۴۵,۲۳۳,۵۴۸,۱۷۸)	(۱۵۶,۹۴۳,۴۰۱)	(۲۸۷,۴۴۲,۱۲۶)	۱۱,۸۱۰,۴۹۱,۵۸۵	(۱,۹۰۶,۰۱۷,۲۴۰)
۱۷,۲۸۹,۸۳۱,۰۱۷	۱۱,۵۶۹,۴۰۹,۸۳۳	پتروشیمی شیراز	۱,۲۱۹,۴۴۶	۵۴,۸۹۹,۴۵۸,۹۲۰	(۴۲,۹۰۵,۶۷۶,۲۶۹)	(۱۴۹,۸۷۵,۵۲۳)	(۲۷۴,۴۹۷,۲۹۵)	۱۱,۵۶۹,۴۰۹,۸۳۳	۱۷,۲۸۹,۸۳۱,۰۱۷
.	۹,۲۳۰,۸۲۲,۷۷۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۱۴,۲۵۷,۹۶۴)	(۷۶۶,۰۲۶,۰۰۰)	(۱۴۰,۳۱۰,۰۰۰)	۹,۲۳۰,۸۲۲,۷۷۶	.
.	۷,۹۱۷,۲۵۲,۲۹۷	گ.س.و.ت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۳۳,۳۵۵,۵۳۵	۶۳,۳۰۸۸۰۵,۴۳۰	(۵۴,۹۰۲,۱۷۶,۰۶۷)	(۱۷۲,۸۳۳,۰۳۹)	(۳۱۶,۵۴۴,۰۲۷)	۷,۹۱۷,۲۵۲,۲۹۷	.
۳,۵۲۷,۲۶۰,۵۷۵	۵,۸۱۵,۷۵۲,۷۵۸	نیروکلر	۱,۲۴۳,۴۱۸	۱۸,۷۲۵,۸۷۵,۰۸۰	(۱۲,۷۶۵,۳۷۱,۳۰۸)	(۵۱,۱۲۱,۶۳۹)	(۹۳,۶۲۹,۳۷۵)	۵,۸۱۵,۷۵۲,۷۵۸	۳,۵۲۷,۲۶۰,۵۷۵
۴۹۲,۵۴۱,۱۵۰	۵,۱۷۵,۲۴۹,۰۰۶	گلناتش	۹۰,۲۸۸,۵۹۱	۳۱,۹۶۱,۲۱۲,۱۴۰	(۲۶,۵۳۸,۹۰۲,۹۶۴)	(۸۷,۲۵۴,۱۰۹)	(۱۵۹,۸۰۶,۰۶۱)	۵,۱۷۵,۲۴۹,۰۰۶	۴۹۲,۵۴۱,۱۵۰
۱۶۸,۸۴۶,۰۵۸,۰۷۲	۵۴۵,۵۲۶,۳۶۲,۱۹۱	جمع نقل به صفحه بعد		۲,۳۶۷,۹۷۵,۲۶۱,۹۳۴	(۱,۸۰۴,۱۴۴,۴۵۰,۹۵۴)	(۶,۴۶۴,۵۷۲,۴۸۰)	(۱۱,۸۳۹,۸۷۶,۳۰۹)	۵۴۵,۵۲۶,۳۶۲,۱۹۱	۱۶۸,۸۴۶,۰۵۸,۰۷۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۱۶۸,۸۳۶,۰۵۸,۰۷۲	۵۴۵,۵۲۶,۳۶۲,۱۹۱	(۱۱,۸۳۹,۸۷۶,۳۰۹)	(۶,۴۶۴,۵۷۲,۴۸۰)	(۱,۸۰۴,۱۴۴,۴۵۰,۹۵۴)	۲,۳۶۷,۹۷۵,۲۶۱,۹۳۴	=	جمع نقل از صفحه قبل
۸۰۶,۰۸۷,۲۰۵	۴,۸۶۹,۵۰۹,۶۲۱	(۱۱۴,۳۱۴,۸۱۷)	(۶۲,۴۱۵,۸۹۰)	(۱۷,۸۱۶,۷۲۳,۱۲۲)	۲۲,۸۶۲,۹۶۳,۴۵۰	۲,۷۱۸,۵۴۵	توکا رنگ فولاد سپاهان
۲,۱۵۵,۰۶۸,۲۸۱	۳,۸۱۸,۷۶۹,۷۷۶	(۹۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۴,۱۹۰,۵۰۰)	(۱۵,۸۷۷,۷۸۹,۷۲۴)	۱۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
.	۳,۴۷۹,۸۲۱,۷۱۴	(۵۰,۴۲۹,۶۱۳)	(۲۷,۵۳۴,۵۶۹)	(۶,۵۲۸,۱۳۶,۷۹۴)	۱۰,۰۸۵,۹۲۲,۶۹۰	۳۹۳,۹۰۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۶,۸۲۷,۲۶۶,۲۸۹	۲,۸۹۷,۴۶۴,۶۹۴	(۱۴۳,۰۳۹,۴۱۷)	(۷۸,۰۹۹,۵۲۲)	(۲۵,۴۸۹,۲۷۹,۸۲۷)	۲۸,۶۰۷,۸۸۳,۴۶۰	۴,۷۸۳,۹۲۷	پتروشیمی فناوران
(۷,۰۲۹,۷۷۵,۰۶۵)	۲,۵۹۱,۹۶۸,۹۴۰	(۳۳۵,۰۹۹,۸۰۸)	(۱۸۲,۹۶۴,۴۹۵)	(۶۳,۹۰۹,۹۲۸,۳۵۱)	۶۷,۰۱۹,۹۶۱,۵۹۴	۱۵,۲۸۰,۴۲۹	ملی شیمی کشاورز
.	۲,۱۱۳,۸۴۱,۹۰۳	(۹۳,۱۱۵,۴۳۸)	(۵۰,۸۴۱,۰۲۹)	(۱۶,۳۶۵,۲۸۹,۳۲۰)	۱۸,۶۳۳,۰۸۷,۶۹۰	۱۸۸,۱۳۱	پتروشیمی خارک
۳۴۳,۵۰۱,۲۳۶	۱,۸۳۷,۷۲۹,۶۲۶	(۱۱۴,۲۷۲,۵۵۴)	(۶۲,۳۹۲,۸۱۵)	(۲۰,۸۴۰,۱۱۵,۸۱۵)	۲۲,۸۵۴,۵۱۰,۸۱۰	۴۰۲,۴۳۹	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۴۹۹,۸۸۱,۷۳۲	(۱۶,۷۷۸,۰۲۱)	(۹,۱۶۰,۸۰۰)	(۲,۸۲۹,۷۸۳,۶۹۷)	۳,۳۵۵,۶۰۴,۲۵۰	۵۱,۵۸۵	پتروشیمی مارون
.	۴۷۵,۳۵۱,۳۶۹	(۲۷,۹۲۸,۱۲۵)	(۱۵,۲۴۸,۷۵۶)	(۵,۰۶۷,۰۹۶,۷۵۰)	۵,۵۸۵,۶۲۵,۰۰۰	۵۶۳,۵۰۰	س. و توسعه صنایع لاستیک
۱۱۴,۵۰۲,۷۶۲	(۸۶,۲۴۵,۲۶۹)	(۱۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۸,۴۸۰)	(۳,۸۳۳,۰۵۶,۷۸۹)	۳,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ارومیه
۳۰,۸۳۰,۲۶۳,۹۷۸	(۴۳۸,۹۸۷,۴۱۳)	(۱۰,۱۰۴,۱۵۱)	(۵۵,۱۶۸,۸۶۷)	(۲,۴۴۴,۱۹۶,۶۱۵)	۲,۰۲۰,۸۳۰,۲۲۰	۳۷۵,۶۱۹	دوده صنعتی پارس
۱,۴۷۵,۱۱۴,۶۱۳	(۷۸۱,۱۰۳,۲۴۶)	(۲۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۶۹,۴۴۰)	(۴,۸۷۷,۱۹۳,۸۰۶)	۴,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	تولیدی و صنعتی گوهرقام
(۱,۳۸۴,۲۴۷,۳۳۹)	(۲,۵۴۱,۲۶۳,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۱۱۶,۰۰۰)	(۱۱,۶۷۰,۱۴۷,۰۰۰)	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
۷,۴۵۰,۲۳۱,۲۶۲	(۲,۶۸۲,۶۷۳,۳۱۳)	(۶۶,۰۶۲,۸۵۰)	(۳۶,۰۷۰,۳۱۶)	(۱۵,۷۹۳,۱۱۰,۱۴۷)	۱۳,۲۱۲,۵۷۰,۰۰۰	۱,۷۶۱,۶۷۶	کربن ایران
۳۱,۹۴۲,۰۴۸,۳۴۰	.	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن
۲۰,۱۹۹,۸۰۳,۶۴۳	.	.	.	.	.	.	سیمان ساوه
۱۰,۷۸۸,۳۵۷,۸۹۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۲۷۳,۳۵۴,۲۸۱,۱۷۶	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	(۱۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۰۳)	(۷,۰۹۵,۷۰۱,۹۵۹)	(۲,۰۱۷,۴۸۶,۲۹۸,۷۱۱)	۲,۵۹۹,۱۵۸,۲۲۱,۰۹۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
						ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	=	۲,۵۹۹,۱۵۸,۲۳۱,۰۹۸	(۲,۰۱۷,۴۸۶,۲۹۸,۷۱۱)	(۷,۰۹۵,۷۰۱,۹۵۹)	(۱۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۰۳)	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	۲۷۳,۳۵۴,۲۸۱,۱۷۶	ریال
پاکدیس	.	.	.	.	.	.	۵,۳۸۸,۴۳۵,۷۹۷	
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	۳,۲۴۴,۷۹۲,۷۱۹	
الکترونیک خودرو شرق	.	.	.	.	.	.	۲,۳۱۶,۳۲۲,۴۰۱	
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۲,۰۸۹,۵۹۸,۵۲۸	
صنعتی آما	.	.	.	.	.	.	۲,۰۲۶,۲۳۳,۵۷۰	
رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۸۴۰,۷۴۵,۹۱۴	
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱,۵۹۸,۷۶۷,۰۹۰	
تایدواتر خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱,۵۰۵,۸۸۱,۷۴۸	
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱,۴۵۷,۱۸۴,۴۳۵	
کاشی الوند	.	.	.	.	.	.	۱,۲۲۳,۱۱۷,۰۶۰	
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۹۴۴,۷۴۵,۱۱۹	
کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	۸۲۸,۶۰۴,۹۵۸	
بیمه اتکایی ایران معین	.	.	.	.	.	.	۶۶۰,۸۳۲,۰۳۴	
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۳۹۴,۰۳۹,۶۱۷	
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۲۸۷,۸۴۵,۹۳۱	
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۵,۶۵۱,۸۰۱	
سیمان آبیک	.	.	.	.	.	.	۲,۰۲۸,۷۳۷	
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۵۹۹,۱۵۸,۲۳۱,۰۹۸	(۲,۰۱۷,۴۸۶,۲۹۸,۷۱۱)	(۷,۰۹۵,۷۰۱,۹۵۹)	(۱۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۰۳)	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	۲۹۹,۱۷۹,۱۰۸,۶۳۵	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹۹,۱۷۹,۱۰۸,۶۳۵	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	(۱۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۰۳)	(۷,۰۹۵,۷۰۱,۹۵۹)	(۲,۰۱۷,۴۸۶,۲۹۸,۷۱۱)	۲,۵۹۹,۱۵۸,۲۲۱,۰۹۸	=	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۳۴,۳۶۵,۴۰۹)	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو
(۲۸۳,۲۶۸,۵۷۶)	.	.	.	.	.	.	صنایع فروآلیاز ایران
(۳۰۸,۷۷۱,۸۴۵)	.	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
(۳۰۹,۶۴۰,۸۳۹)	.	.	.	.	.	.	پارس خزر
(۳۲۹,۴۸۵,۲۲۵)	.	.	.	.	.	.	زامیاد
(۳۵۷,۵۱۸,۸۱۰)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۳۸۹,۴۰۰,۴۵۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۴۴۷,۳۲۲,۵۰۰)	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروی مگسال
(۴۸۲,۲۰۲,۵۵۹)	.	.	.	.	.	.	داروسازی شهید قاضی
(۵۰۴,۹۰۶,۷۷۶)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۱,۰۱۴,۲۴۵,۱۹۵)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه دماوند
(۱,۰۸۹,۶۵۹,۲۶۸)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۱,۸۶۹,۹۸۷,۷۱۲)	.	.	.	.	.	.	تامین ماسه ریخته‌گری
(۲,۶۴۲,۴۱۱,۵۹۳)	.	.	.	.	.	.	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
(۸,۳۵۱,۶۴۹,۸۸۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۲۸۰,۶۶۴,۲۷۱,۹۸۶	۵۶۱,۵۸۰,۴۲۹,۳۲۵	(۱۲,۹۹۵,۷۹۱,۱۰۳)	(۷,۰۹۵,۷۰۱,۹۵۹)	(۲,۰۱۷,۴۸۶,۲۹۸,۷۱۱)	۲,۵۹۹,۱۵۸,۲۲۱,۰۹۸		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۸۱۵,۰۰۱,۳۳۲	.	.	.	.	.	-	ح. معدنی املاح ایران
۱,۱۱۵,۷۳۳,۷۰۸	.	.	.	.	.	-	ح. تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۵۲۲,۷۷۰,۵۵۴)	.	.	.	.	.	-	ح. صنایع کشاورزی و کود زنجان
۴,۴۰۷,۹۶۴,۴۸۶	.	.	.	.	.		

۱۶-۳- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۵۴,۳۰۷,۹۸۹)	.	(۲۸,۱۱۱,۸۷۵)	(۵۱,۷۲۶,۱۹۶,۱۱۴)	۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰	صکوک مربجه اندیمشک ۰۷-۶ ماهه ۲۳٪
.	(۵۴,۳۰۷,۹۸۹)	.	(۲۸,۱۱۱,۸۷۵)	(۵۱,۷۲۶,۱۹۶,۱۱۴)	۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۶-۴- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار معاملات سهام به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۴۳۷,۱۸۸,۹۶۵	.	.	.	.	.	-	اختیار فضا-۳۶۰۰-۱۴۰۳۱۱۱۴
۱,۴۳۷,۱۸۸,۹۶۵	.	.	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- 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	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۶۷,۸۴۸,۸۷۰	۵۱۰	۳۴,۶۰۲,۹۲۳,۷۰۰	۰	۳۴,۶۰۲,۹۲۳,۷۰۰	۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴,۶۲۹,۱۹۰	۱,۶۰۰	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	۰	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۶۱۱,۶۴۷	۳۸,۰۰۰	۲۹,۶۶۲,۳۶۲,۰۰۰	(۴۳۰,۷۱۹,۷۹۶)	۲۹,۲۳۱,۶۴۲,۲۰۴	۲۱,۲۵۲,۶۵۲,۰۰۰
معدنی املاح ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۰,۲۶۵,۰۷۲	۱,۹۴۰	۱۹,۹۱۴,۲۳۹,۶۸۰	۰	۱۹,۹۱۴,۲۳۹,۶۸۰	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰
کربن ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۹,۸۲۳,۷۷۶	۱,۴۰۰	۱۳,۷۵۳,۲۸۶,۴۰۰	۰	۱۳,۷۵۳,۲۸۶,۴۰۰	۱۷,۶۸۰,۲۷۰,۰۰۸
پتروشیمی نوری	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳,۴۸۷,۲۲۶	۳,۴۰۰	۱۱,۸۵۶,۵۶۸,۴۰۰	۰	۱۱,۸۵۶,۵۶۸,۴۰۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۴۴۶,۲۵۵	۷,۷۰۰	۱۱,۱۳۶,۱۶۳,۵۰۰	۰	۱۱,۱۳۶,۱۶۳,۵۰۰	۲,۷۲۷,۰۴۷,۱۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱,۸۸۷,۸۱۲	۴,۹۸۴	۹,۴۰۸,۸۵۵,۰۰۸	۰	۹,۴۰۸,۸۵۵,۰۰۸	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳۳,۵۷۹,۴۷۶	۱۹۰	۶,۳۸۰,۱۰۰,۴۴۰	(۱۲۸,۴۵۸,۳۹۸)	۶,۲۵۱,۶۴۲,۰۴۲	۰
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۰,۰۹۱,۰۳۳	۶۰۰	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۰	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۶,۶۳۵,۰۶۶	۹۰۰	۵,۹۷۱,۵۵۹,۴۰۰	۰	۵,۹۷۱,۵۵۹,۴۰۰	۲,۷۴۴,۷۲۸,۰۰۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۳,۹۱۸,۵۴۵	۱,۲۵۰	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۰	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۰
پتروشیمی فناوران	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۸,۷۹۵,۹۶۶	۵۰۰	۴,۳۹۷,۹۸۳,۰۰۰	۰	۴,۳۹۷,۹۸۳,۰۰۰	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۸۲۹,۵۸۵	۴,۲۰۰	۳,۴۸۴,۲۵۷,۰۰۰	۰	۳,۴۸۴,۲۵۷,۰۰۰	۵,۳۱۷,۴۳۲,۸۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۶,۶۱۷,۱۵۷	۲۰۰	۳,۳۲۳,۴۳۱,۴۰۰	۰	۳,۳۲۳,۴۳۱,۴۰۰	۷۴۹,۲۸۷,۷۷۰
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۶,۷۶۸,۰۸۷
بانک صادرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۸۶,۱۳۴,۱۵۸	۱۵	۲,۷۹۲,۰۱۲,۳۷۰	۰	۲,۷۹۲,۰۱۲,۳۷۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۹۴,۰۰۷,۲۴۷,۳۴۸	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)	۱۹۳,۴۴۸,۰۶۹,۱۵۴	۱۰۸,۶۹۲,۳۱۴,۹۶۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷

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
جمع نقل از صفحه قبل	=	*	*	۱۹۴,۰۰۷,۲۴۷,۳۴۸	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)	۱۹۳,۴۴۸,۰۶۹,۱۵۴	۱۰۸,۶۹۲,۳۱۴,۹۶۹
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۷۰۰,۴۴۰	۱,۰۷۶	۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰	.	۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰
تولیدی و صنعتی گوهررام	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۳۳,۷۴۰,۴۳۵	۵۰	۱,۶۸۷,۰۲۱,۷۵۰	.	۱,۶۸۷,۰۲۱,۷۵۰	.
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۲۸۷,۳۴۲	۶۸۰	۱,۵۵۵,۳۹۲,۵۶۰	.	۱,۵۵۵,۳۹۲,۵۶۰	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تایداوتر خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۴۸۵,۱۲۰	۱,۰۰۰	۱,۴۸۵,۱۲۰,۰۰۰	.	۱,۴۸۵,۱۲۰,۰۰۰	.
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	۲۰	۸۳۹,۸۸۳,۳۶۰	.	۸۳۹,۸۸۳,۳۶۰	۱۰۲,۲۱۱,۵۲۵
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۲۲,۵۵۵,۵۳۵	۲۳	۵۱۸,۷۷۷,۳۰۵	.	۵۱۸,۷۷۷,۳۰۵	.
الکترونیک خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۳,۳۸۸,۵۰۷	۳۵	۱۱۸,۵۹۷,۷۴۵	.	۱۱۸,۵۹۷,۷۴۵	.
کاشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۶۸,۴۲۱	۶۷۰	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	.	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	.
اخشان خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
فرانسوز یزد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۱۷,۹۸۶	۳۷	۱۱,۷۶۵,۴۸۲	.	۱۱,۷۶۵,۴۸۲	.
سیمان آبیگ	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۹۴	۶,۸۱۰	۱,۳۲۱,۱۴۰	.	۱,۳۲۱,۱۴۰	۷۸۹,۵۸۰
ایرکا پارت صنعت	-	.	.	.	.	.	۵۶,۰۰۰,۰۰۰
زامیاد	-	.	.	.	.	.	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰
گروه صنعتی سپاهان	-	.	.	.	.	.	۵۴۴,۵۰۸,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۲۰۷,۵۰۹,۶۴۲,۲۰۰	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)	۲۰۶,۹۵۰,۴۶۴,۰۰۶	۱۳۵,۶۷۷,۱۷۵,۳۳۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷

دوره نه ماهه منتهی به		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					نام شرکت
۳۰ آذر ۱۴۰۳	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۵,۶۷۷,۱۷۵,۳۳۴	۲۰۶,۹۵۰,۴۶۴,۰۰۶	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)	۲۰۷,۵۰۹,۶۴۲,۲۰۰	.	.	=	جمع نقل از صفحه قبل
۲۸,۲۵۵,۵۵۲	.	.	.	.	.	-	رادیا تور ایران
۲,۹۳۹,۴۲۵,۰۲۰	.	.	.	.	.	-	صنعتی آما
۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	سیمان هگمتان
۲,۶۶۳,۳۵۶,۹۲۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی شازند
۲۳۴,۰۲۸,۵۰۰	.	.	.	.	.	-	تولیدی مهرام
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	تامین ماسه ریخته گری
۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	کشاورزی و دامپروری مگسال
۱,۹۲۱,۰۰۸,۹۲۳	.	.	.	.	.	-	کاشی الوند
۱۱,۰۱۴,۰۸۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۵۵۷,۲۵۴,۹۰۰	.	.	.	.	.	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	کشتیرانی دریای خزر
۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۲۲۱,۵۱۲,۶۰۰	.	.	.	.	.	-	فراوری زغال سنگ پروده طبس
۱,۹۲۴,۸۳۱,۵۴۰	.	.	.	.	.	-	بهمن دیزل
۱۴۷,۶۷۵,۱۵۰	.	.	.	.	.	-	کشت و دام قیام اصفهان
۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی جم پیلن
۱,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پخش هجرت
۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۲۳,۳۲۵,۴۴۰	.	.	.	.	.	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۴,۳۵۴,۷۷۶	.	.	.	.	.	-	صنایع فروالیاژ ایران
۸۶۰,۸۱۷,۱۸۷	.	.	.	.	.	-	تامین سرمایه دماوند
۲,۴۵۹,۷۸۲,۶۰۹	.	.	.	.	.	-	داروسازی شهید قاضی
۱۸۱,۲۷۶,۵۷۶,۳۵۱	۲۰۶,۹۵۰,۴۶۴,۰۰۶	(۵۵۹,۱۷۸,۱۹۴)	۲۰۷,۵۰۹,۶۴۲,۲۰۰				

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸- 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:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳۲,۶۵۵,۶۰۰	۹۲۲,۹۹۵,۶۸۵	۱۸-۱	سود سپرده بانکی
۲,۳۸۲,۵۶۶,۲۰۳	۳,۸۶۳,۸۴۹,۸۸۸	۱۸-۲	سود اوراق اجاره
۲,۵۱۵,۲۲۱,۸۰۳	۴,۷۸۶,۸۴۵,۵۷۳		

۱۸-۱- سود سپرده به شرح زیر می باشد:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۳,۶۴۶,۳۲۳	۵۴۵,۸۶۰,۵۶۵	.	۵۴۵,۸۶۰,۵۶۵	بانک سینا
۹,۰۰۹,۲۷۷	۳۷۶,۱۲۶,۷۱۲	.	۳۷۶,۱۲۶,۷۱۲	بانک پاسارگاد
.	۱,۰۰۸,۴۰۸	.	۱,۰۰۸,۴۰۸	بانک صادرات
۱۳۲,۶۵۵,۶۰۰	۹۲۲,۹۹۵,۶۸۵	.	۹۲۲,۹۹۵,۶۸۵	

۱۸-۲- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

نام اوراق اجاره	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
	ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره اواخر ۶۱-سه ماهه ۲۳٪	۱۴۰۶/۱۱/۱۴	۲۳	۳۷۹,۲۱۶,۸۴۰	۲,۳۸۲,۵۶۶,۲۰۳
صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۲۳	۳,۴۸۴,۶۳۳,۰۴۸	۰
			۳,۸۶۳,۸۴۹,۸۸۸	۲,۳۸۲,۵۶۶,۲۰۳

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۶۴۲,۳۶۷,۲۳۱	۴۱۴,۰۱۹,۱۸۹		
۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۱۶۳,۸۵۰,۴۴۸	۳۲۰,۷۴۴,۳۲۲		
	۱,۸۰۶,۲۱۷,۶۷۹	۷۳۴,۷۶۳,۵۱۱		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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

۱-۱-۱۹- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام اوراق	نماد	تعداد اوراق	بهای خرید (ارزش اسمی)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	مبلغ اسمی	نرخ اسمی (درصد)	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد (درصد)
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	صکوک مرابحه اندیشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	صزاگرس ۰۷	۵۱,۷۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۸۲۸,۵۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳۳,۹۷۰,۸۵۱,۰۷۱	۳۰,۵۶۹,۰۲۹,۲۸۰
۸,۹۱۱,۸۲۹,۳۷۹	۱۳,۶۳۴,۴۳۶,۲۴۰
۱,۳۳۰,۳۸۹,۴۰۵	۲,۰۲۹,۶۷۶,۲۲۱
۵۷۱,۳۵۸,۰۶۱	۱,۶۶۳,۵۶۱,۵۷۲
۴۴,۷۸۴,۴۲۷,۹۱۶	۴۷,۸۹۶,۷۰۳,۳۱۳

مدیر صندوق

بازارگردان

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴,۳۲۹,۱۳۱,۴۳۹	۸,۱۹۸,۱۹۷,۴۰۹
۹۷,۳۳۳,۶۷۳	۲۸۰,۹۳۶,۳۲۰
۲۳,۲۹۶,۷۲۴	۳۲,۳۸۶,۰۸۴
۳۱۵,۸۰۰,۳۹۸	۱۳۷,۶۸۸,۳۹۰
۴,۷۶۵,۵۶۲,۲۳۴	۸,۶۴۹,۲۰۸,۲۰۳

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- هزینه مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۵۰,۰۷۱,۸۵۴	۳۲,۳۴۳,۸۱۸,۳۹۷	۲۲-۱
۲,۳۵۰,۰۷۱,۸۵۴	۳۲,۳۴۳,۸۱۸,۳۹۷	

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری مبین سرمایه

۲۲-۱- تسهیلات در یافتی از کارگزاری مبین سرمایه بوده و نرخ تسهیلات دریافتی ۲۹ درصد می باشد.

۲۳- تعدیلات

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۸,۱۰۰,۰۰۰
(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	(۵۸۱,۵۶۹,۱۴۸,۷۸۷)
۵۱۶,۰۹۳,۳۸۷,۴۵۳	(۴۹۴,۵۶۱,۰۴۸,۷۸۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

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

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱.۱۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۶۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	
۹.۱۱	۱۳,۸۰۹,۲۲۹	۰.۹۲	۹۸۴,۱۹۶	عادی			
۱۱.۲۵	۱۷,۰۵۲,۶۰۵	۸۶.۲۲	۹۲,۶۰۰,۱۵۶	عادی	مدیر و بازارگردان صندوق		
۱۰.۵۹	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	۱۳.۵۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق شکوه دماوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱۱.۸۳	۱۷,۹۲۰,۳۷۱	۱۳.۵۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق نیلی دماوند	
۲۰.۷۸	۳۱,۴۸۶,۷۲۴	۱۳.۳۲	۱۴,۳۰۴,۰۳۹	عادی	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سپید دماوند	
۰.۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۹	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز	مؤسس	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	
۰.۰۲	۲۷,۹۳۲	۰.۰۳	۲۷,۹۳۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سیدمحمد زارعی	
۰.۰۲	۲۷,۸۰۰	۰.۰۳	۲۷,۸۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علی خدری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۲	۲۷,۸۷۲	۰.۰۳	۲۷,۸۷۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سمیرا کریمی	
۶۴.۹۳	۹۸,۳۹۸,۱۵۳	۱۲۹.۴۰	۱۳۸,۹۷۱,۹۹۵				

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

شرح معامله	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده (بدهی) دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
				ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان		۳۰,۵۶۹,۰۲۹,۲۸۰	طی دوره	(۴۰,۵۶۵,۷۷۷,۲۹۹)
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان		۱۳,۶۳۴,۴۳۶,۲۴۰	طی دوره	(۸,۵۳۹,۴۲۹,۶۳۰)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان		۲,۰۲۹,۶۷۶,۲۲۱	طی دوره	(۲۳۴,۷۳۹,۱۸۲)
بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان		۱,۶۶۳,۵۶۱,۵۷۲	طی دوره	(۵۶۳,۵۶۱,۵۷۲)
آرمون بورس	کارگزاری	معاملات اوراق بهادار		۹,۱۵۴,۲۵۵,۱۴۹,۵۴۰	طی دوره	(۵۵,۷۴۳,۶۶۴,۰۲۶)
سینا	کارگزاری	معاملات اوراق بهادار		۲,۶۴۷,۹۱۸,۶۰۰,۷۳۸	طی دوره	۴۳,۴۸۶,۰۷۱
				۱۱,۸۵۰,۰۷۰,۴۵۳,۵۹۱		(۱۰۵,۶۰۳,۶۸۵,۶۳۸)

۱- ۲۶ - 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.