

گزارش حسابرس مستقل

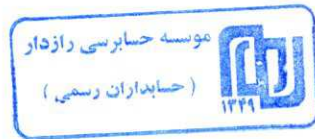
صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ ضمیمه	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (سپاهداران رسمی)
متمم سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

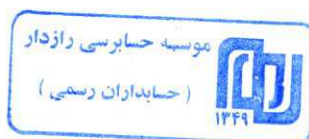
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا است و سایر مسئولیت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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده است که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سرمایه گذاری در اخذ موقعیت فروش در قرارداد اختیار معامله خرید سهام حداکثر به تعداد سهام پایه موجود در پرتفوی مجاز سرمایه گذاری صندوق در سهام برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ تا ۱۴۰۴/۰۴/۰۶ و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ تا ۱۴۰۴/۰۵/۱۸ برای سهام ذوب، فولاد و شستا، رعایت نشده است.
- ۸-۲- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، درخصوص موضوع فعالیت اصلی صندوق با اقدام به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار (تاریخ خرید و فروش ۱۴۰۴/۰۶/۳۱) رعایت نشده است.
- ۸-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ و ۱۴۰۴/۰۷/۱۹، رعایت نشده است.
- ۸-۴- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).
- ۸-۵- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص پرداخت وجه واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده به بازارگردان، طی مهلت مقرر برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹، رعایت نشده است.
- ۸-۶- مفاد بند "ج" ماده ۲۴ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای دو نفر از مدیران، رعایت نشده است (خانم فائزه رهنی و آقای کیارش فاضل).
- ۸-۷- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ظرف هفت روز کاری، رعایت نشده است (با موضوع تصویب صورت های مالی).
- ۸-۸- مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، درخصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.
- ۸-۹- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۵٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۳/۱۱ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۷، رعایت نشده است.
- ۸-۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف دو روز کاری برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۲۹، ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۷/۰۶، رعایت نشده است.
- ۸-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۰۹، ۱۴۰۴/۰۷/۲۹ و ۱۴۰۴/۰۸/۰۴، رعایت نشده است.
- ۸-۱۲- سود سهام متعلقه صندوق با شرکت های سرمایه پذیر گسترش سوخت سبز زاگرس و بورس کالای ایران، در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً به مبلغ ۹۵ میلیون ریال).

- ۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.
- ۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و در این خصوص، این موسسه به استثنای مفاد مواد ۱۶ و ۲۹ دستورالعمل در خصوص معرفی نماینده پولشویی و تدارک برنامه های آموزشی مستمر به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۵ بهمن ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

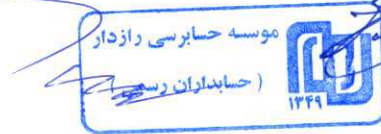
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)



صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

با سلام و احترام؛

پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق که براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۴	مبنای تهیه صورت های مالی
۴-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۰	ادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

ن 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 سهامی ثروت ساز دیبا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی بود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.



امضا

نماینده

حسین نیکخواه ابیانه

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان دیبا

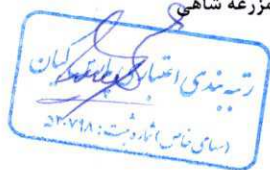
ارکان صندوق

مدیر صندوق

محمد رضا عربی مزرعه شاهی

رتبه بندی اعتباری پارس کیان

متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

دوره ۱۳۰۴/۱۱/۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲	۴۳۳,۰۵۱,۹۷۵,۸۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۶۷۰,۹۲۶,۶۹۴	۶,۰۶۰,۸۹۳,۳۸۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۰۸۹,۳۸۵,۰۰۰	۱۵,۷۱۲,۶۷۰,۶۷۱	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۶۲۳,۳۷۴,۴۴۴	۱,۹۹۷,۲۷۳,۹۳۵	۸	حساب های دریافتی
۲,۷۴۷,۲۵۷,۰۱۷	۱,۴۴۱,۷۰۲,۷۶۱	۹	سایر دارایی ها
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۱۸,۶۰۵,۳۳۲,۶۲۷	۷۸,۷۶۰,۱۶۴,۳۱۵	۱۱	جاری کارگزاران
۳۳۴,۰۸۱,۳۱۰,۳۲۴	۵۳۷,۰۲۵,۲۰۰,۸۶۴		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۵,۲۰۹,۶۱۷,۲۷۳	۲,۹۱۱,۰۵۱,۵۸۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳,۰۵۲,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۸۶۳,۶۲۵,۱۲۵	۱,۷۵۷,۱۹۸,۰۰۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۲,۱۲۵,۳۴۲,۳۹۸	۴,۶۶۸,۲۴۹,۵۸۹		خالص دارایی ها
۳۲۱,۹۵۵,۹۶۷,۹۲۶	۵۳۲,۳۵۶,۹۵۱,۲۷۵	۱۵	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری
۱۵,۱۳۷	۱۴,۹۶۷		

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

رئیس هیئت مدیره اعتباری پویا کیان
 (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی	
	به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها		
۱۶	۴,۷۰۱,۹۴۴,۷۱۲	(۳,۸۲۶,۸۴۲,۷۷۹)
۱۷	۱,۵۹۴,۰۳۰,۷۷۴	(۱۲,۹۹۵,۳۵۲,۳۳۶)
۱۸	۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۵,۶۶۰,۲۳۵
۱۹	۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۳۳	۳۹,۳۳۵,۳۲۹
۲۰	۲,۰۱۴,۵۸۰,۹۴۷	۱,۸۰۴,۸۷۹,۲۵۱
	۷۸,۰۳۲,۰۴۱,۴۶۶	(۳,۹۰۲,۳۲۰,۳۰۰)
هزینه ها		
۲۱	(۶,۱۲۸,۷۶۲,۶۲۵)	(۴,۶۸۸,۶۷۷,۵۶۵)
۲۲	(۱,۷۱۹,۴۷۵,۲۱۰)	(۱,۷۹۱,۱۸۸,۳۰۲)
	(۷,۸۴۸,۲۳۷,۸۳۵)	(۶,۴۷۹,۸۶۵,۸۶۷)
۲۳	.	(۱,۶۵۷,۹۳۰,۴۸۴)
	۷۰,۱۸۳,۸۰۳,۶۳۱	(۱۲,۰۴۰,۱۱۶,۶۵۱)
	۱۳.۶۸%	(۳.۵۲)%
	۱۸.۸۶%	(۱.۹۷)%
		سود خالص
		بازده میانگین سرمایه گذاری
		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹	۵۷,۹۴۷,۹۰۸	۳۲۱,۹۵۵,۹۶۷,۹۲۶	۲۱,۲۶۸,۳۹۵
	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۶۶,۲۹۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۶,۶۲۹,۵۱۳)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۰۰,۰۰۰)
	۷۰,۱۸۳,۸۰۳,۶۳۱		(۱۲,۰۴۰,۱۱۶,۶۵۱)	
۲۴	(۲۱۸,۰۰۰,۱۱۵,۹۱۰)		۷۹,۴۴۱,۱۰۰,۰۰۰	
	۳۷۲,۲۶۰,۰۴۵,۴۴۰	۳۱,۹۶۸,۳۹۵	۵۳۲,۳۵۶,۹۵۱,۲۷۵	۳۵,۵۶۸,۳۹۵

- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = $\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارائیهای پایان سال}}$



۳

رسیدگی اعتباری بانک سینا
 (سامان) ش.ت. ثبت: ۵۲۰۷۶۸

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیبا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت‌ساز دیبا (قابل معامله) به شناسه ملی ۱۲۹۹۹۷۹۰ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) 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 با شماره ۱۲۲۳۷ نزد سبا و با شماره ۵۶۸۶۵ نزد مرجع ثبت شرکتها در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌باشد، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی میدان آرژانتین، خیابان خالداسلامبولی، خیابان بیست و نهم، پلاک ۲۰، طبقه دوم واقع شده است و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی صندوق فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت‌ساز دیبا مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی زیر درج گردیده است.

<https://servatsazdiba.ir/>

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیبا از ارکان زیر تشکیل شده است.

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان دیبا	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸
۲	حسین نیکخواه ایبانه	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۳	احسان وحیدی فرد	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۴	محمد قدسی قاراب	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۵	محمد ارشاد امامی آل آقا	۱۰,۰۰۰	۰.۵
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان دیبا است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۹ به شماره ثبت ۶۰۸۸۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان بیست و نهم، پلاک ۲۰، طبقه دوم.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تأسیس و به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، کاووسیه، خیابان آفریقا، خیابان نوزدهم، پلاک ۲۳، طبقه ۵، واحد ۱۳.

۲-۴- بازارگردان صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تراز ویستا به شماره ثبت ۱۱۹۲۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تحت شماره ۵۲۸۶۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۵۷۴۴۵ در اداره ثبت شرکت‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ تأسیس گردیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، شهرک غرب، خیابان فخر مقدم، پلاک ۲۴، طبقه پنجم.

۲-۵- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابرسی

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل حوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازگبری می شود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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 با 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 مصوب مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، 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- سرمایه گذاری 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد 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 سرمایه‌پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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. با عنایت به اطلاعیه شماره ۹۷/۳۴۴۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شناسایی درآمد سود سپرده بانکی به صورت ماه شمار و با توجه به کمترین مانده در زمان واریز سود انجام می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره-نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه پانزده در هزار (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان سبب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه حداکثر پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ کارمزد مبتنی بر عملکرد مطابق آخرین ابلاغیه های سازمان.
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه یک در هزار (۰.۰۰۱) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی (مجموع ۱۴۰۴/۰۲/۲۷)	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس (مجموع ۱۴۰۴/۰۲/۲۷)	مبلغ ثابت ۱.۲۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق می باشد که تا ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	مادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵ - ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها و پی گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارایه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر لبق قوانین و مقررات مربوطه بر عهده مدیر صندوق بوده و در صورت قصور در انجام هر یک از امور مذکور، وی مسئول جبران خسارات وارده به سرمایه گذاران می باشد.



انستیتو گزارش حسابرسی

۱۳۸۸
رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۵ - ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر تفکیک می‌شود:

پادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۵-۱	۴۳۲,۴۱۱,۲۶۱,۵۰۹	۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲
۵-۲	۶۴۰,۷۱۳,۳۹۱	-
	۴۳۳,۰۵۱,۹۷۵,۸۰۰	۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
سرمایه گذاری در اختیار معامله

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
انبوه سازی املاک و مستغلات	۳۵,۹۶۸,۹۵۶,۸۵۷	۳۱,۴۹۲,۱۴۹,۴۸۳	۱۰,۶۵۵,۱۷۰,۱۵۹	۷,۵۳۹,۸۶۹,۳۵۰
فلزات اساسی	۶۷,۴۶۶,۶۴۵,۰۷۷	۶۷,۲۱۲,۳۳۶,۹۰۵	۶۵,۴۷۸,۲۵۶,۶۳۸	۶۴,۶۸۷,۰۳۶,۵۰۱
محصولات شیمیایی	۴۳,۵۰۹,۵۸۲,۳۷۵	۴۳,۷۸۶,۰۹۶,۷۴۶	۲۲,۹۲۵,۰۷۸,۳۳۷	۲۳,۹۳۵,۵۹۰,۷۸۸
بانکها و موسسات اعتباری	۲۷,۳۴۹,۱۹۴,۹۲۲	۲۶,۲۴۲,۲۰۳,۱۹۳	۲۱,۲۷۸,۹۶۱,۷۲۲	۲۲,۰۹۴,۲۰۴,۹۳۰
حمل و نقل آبرسانی و ارتباطات	۷,۰۰۸,۴۰۹,۱۲۶	۶,۲۹۷,۹۲۷,۶۹۰	۹۷۸,۶۵۷,۳۳۰	۹۰۸,۷۶۰,۵۱۱
چند رشته‌ای صنعتی	۱۸,۹۵۶,۴۹۳,۱۵۵	۱۹,۶۹۱,۷۰۳,۳۳۵	۱۶,۰۳۱,۵۲۲,۴۱۲	۱۶,۷۲۲,۱۸۰,۰۰۶
خودرو و قطعات	۴۱,۳۲۶,۲۹۳,۹۳۴	۵۰,۸۰۷,۷۸۱,۳۰۵	۳۹,۶۲۶,۹۳۲,۳۵۸	۵۸,۶۸۱,۸۵۳,۰۵۶
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۱,۱۰۵,۳۷۸,۵۸۳	۱۱,۳۳۱,۴۸۱,۱۵۱	۶,۶۹۷,۱۰۶,۲۹۳	۶,۶۷۵,۵۲۲,۷۷۵
سرمایه گذاریها	۲۵,۹۳۰,۲۴۷,۹۱۷	۳۵,۷۰۵,۴۹۲,۷۸۲	۳۰,۰۴۹,۹۹۹,۶۷۸	۴۴,۱۶۴,۷۰۰,۲۶۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۴,۹۶۷,۷۶۱,۵۳۵	۴۳,۴۸۵,۲۱۱,۱۴۵	۵۰,۲۱۲,۹۶۸,۰۵۸	۵۳,۰۳۶,۸۵۶,۳۱۵
سیمان آهک گچ	۱۲,۲۵۱,۷۵۳,۷۸۱	۱۳,۴۹۲,۵۸۹,۷۸۱	۷۶,۸۷۱,۳۷۰	۷۸,۶۷۹,۰۶۰
مواد و محصولات دارویی	۴,۰۵۰,۱۹۷,۵۶۵	۴,۰۳۰,۱۰۴,۶۰۵	۲۶,۰۷۵,۹۷۸	۳۲,۰۳۲,۳۱۶
زراعت و خدمات وابسته	۱۰,۳۱۴,۷۴۸,۸۹۹	۱۲,۵۱۵,۱۲۸,۰۵۲	۱,۲۶۴,۶۴۷,۲۵۸	۱,۵۷۴,۳۴۶,۶۸۹
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۳,۰۸۴,۱۳۳,۱۳۰	۴,۵۸۶,۲۶۷,۳۵۸	۳,۰۸۴,۱۳۳,۱۳۰	۵,۹۲۴,۵۲۲,۰۸۰
مخابرات	۶,۷۲۴,۷۲۴,۶۱۲	۴,۷۰۳,۳۵۹,۸۰۰	-	-
نقل به صفحه بعد	۳۶۰,۰۱۴,۵۳۱,۴۶۸	۳۷۵,۱۶۱,۸۴۳,۳۳۱	۲۶۸,۶۳۱,۰۸۰,۶۲۱	۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲
			۶۹,۸۶٪	۹۱,۷۰٪



صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

صنعت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۲۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
نقل از صفحه قبل	۳۶۰,۰۱۴,۵۳۱,۴۶۸,۰۰۰	۳۷۵,۱۶۱,۸۴۳,۳۳۰,۵۴	۲۶۸,۶۳۱,۰۸۰,۶۲۱,۰۰۰	۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲,۰۰۰
محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۲,۳۶۸,۱۴۶,۳۵۰	۲,۳۳۷,۰۰۴,۰۱۰	۰	۰
رایانه	۲,۶۵۲,۴۰۶,۲۰۰	۲,۴۴۳,۱۷۶,۹۰۰	۰	۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵,۷۸۲,۵۵۳,۸۲۰	۵,۳۶۱,۹۷۹,۰۱۴	۰	۰
استخراج کانه‌های فلزی	۲۶,۲۰۹,۲۸۵,۶۸۸	۲۶,۱۰۸,۳۱۰,۵۶۰	۰	۰
غذایی بجز قند و شکر	۴,۲۷۸,۸۴۳,۴۷۹	۴,۰۶۰,۸۱۵,۳۶۵	۰	۰
قند و شکر	۱۰,۰۵۰,۹۷۵,۷۳۹	۹,۹۲۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰
خرده فروشی	۴,۹۸۶,۱۲۶,۸۰۳	۵,۰۱۵,۴۲۳,۳۲۹	۰	۰
	۴۱۷,۳۴۲,۸۶۹,۵۴۷	۴۳۲,۴۱۱,۲۶۱,۵۰۹	۲۶۸,۶۳۱,۰۸۰,۶۲۱	۳۰۶,۳۴۴,۵۱۴,۵۴۲
		۸۰,۵۲٪		۹۱,۷۰٪

۵-۲- سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

تعداد	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۴۶۹,۱۲۰,۷۶۵	۶۴۰,۷۱۴,۲۹۱	۰٪	۶۴۰,۷۱۴,۲۹۱
		۴۶۹,۱۲۰,۷۶۵		۰٪	

اختیارخ فولاد/۱۲/۰۹/۱۴۰۴/۲۲۰۰ (ضفلا ۹۰۲۸) جمع



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰		نوع سپرده	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری		
ریال	درصد	ریال			
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	بلند مدت	مئل - ۰۵۱۶۶۰۲۴۵۰۰۰۰۰۰۰۷۱۹
۳۷۹,۰۶۴,۲۵۶	۰.۳٪	۱,۶۷۸,۵۹۶,۴۶۳	۱۴۰۳/۱۲/۱۹	کوتاه مدت	سینا - ۱۱۹-۸۱۶-۵۰۴۷۲۶۸-۱
۵۶۲,۴۸۱,۰۷۵	۰.۱٪	۵۸۶,۹۴۴,۴۶۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	کوتاه مدت	مئل - ۰۵۱۶۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۷۶۹
۸,۱۶۶,۹۶۵	۰.۰٪	۷,۵۲۴,۲۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	کوتاه مدت	سامان ۸۲۶۴۸۱۰۴۷۱۳۱۴۰۴۱
۳۵۳,۷۵۰	۰.۰٪	۳۵۳,۷۵۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	کوتاه مدت	مسکن ۱۶۰۰۰۰۰۳۶۴۲۸
۱,۶۲۰,۸۶۰,۶۴۸	۰.۷٪	۳,۶۸۷,۲۲۴,۴۵۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه ۷۰۷۰۷۶۷۲۷-۸۱-۱-۱-۱۰۰۷
۲,۶۷۰,۹۲۶,۶۹۴	۱.۱٪	۶,۰۶۰,۸۹۳,۳۸۲		جمع	

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاریدر گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۷-۱	۱۵,۷۱۲,۶۷۰,۶۷۱	۲,۰۸۹,۳۸۵,۰۰۰
	۱۵,۷۱۲,۶۷۰,۶۷۱	۲,۰۸۹,۳۸۵,۰۰۰

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۷-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش						
۱,۷۷۵,۴۶۴,۳۹۳	۲,۱۵۶,۱۸۴,۵۱۱	۳۵۳,۰۶۵,۳۱۹	۳۵۱,۵۶۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۴۶۴,۳۹۳	۲,۱۵۶,۱۸۴,۵۱۱	۰.۱۱٪	۳۵۳,۰۶۵,۳۱۹	۳۵۱,۵۶۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
۹,۰۸۲,۵۵۲,۱۲۸	۱۳,۵۵۶,۴۸۶,۱۶۰	۱,۶۶۳,۷۲۷,۳۸۲	۱,۷۳۷,۸۲۵,۰۰۰	۹,۰۸۲,۵۵۲,۱۲۸	۱۳,۵۵۶,۴۸۶,۱۶۰	۰.۵۲٪	۱,۶۶۳,۷۲۷,۳۸۲	۱,۷۳۷,۸۲۵,۰۰۰	۰.۵۲٪
۱۰,۸۵۸,۰۱۶,۵۲۱	۱۵,۷۱۲,۶۷۰,۶۷۱	۲,۰۱۶,۷۹۳,۷۰۱	۲,۰۸۹,۳۸۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۸,۰۱۶,۵۲۱	۱۵,۷۱۲,۶۷۰,۶۷۱	۰.۶۳٪	۲,۰۱۶,۷۹۳,۷۰۱	۲,۰۸۹,۳۸۵,۰۰۰	۰.۶۳٪

گواهی سپرده شمش نقره (شمش نقره)

گواهی شمش طلا (شمش طلا)



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سهام دریافتی
۱,۶۲۳,۳۷۴,۴۴۴	۱,۹۹۷,۲۷۳,۹۳۵	(۸۱,۹۷۶,۰۶۵)	متعدد	۲,۰۷۹,۲۵۰,۰۰۰	
۱,۶۲۳,۳۷۴,۴۴۴	۱,۹۹۷,۲۷۳,۹۳۵	(۸۱,۹۷۶,۰۶۵)		۲,۰۷۹,۲۵۰,۰۰۰	جمع

۹- سایر دارایی‌ها

بهر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه، مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا سه سال، هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق، مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس، دو سال است.

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۷۴۷,۳۵۷,۰۱۷	۱,۴۴۱,۷۰۲,۷۶۱	۹-۱	مخارج انتقالی به سال‌های آتی
۲,۷۴۷,۳۵۷,۰۱۷	۱,۴۴۱,۷۰۲,۷۶۱		جمع

۹-۱- مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره	هزینه تأسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۰,۳۷۸,۳۳۱	.	(۳۸,۰۹۰,۷۲۸)	۸۲,۲۸۷,۵۰۳	هزینه نرم افزار
۲,۶۳۶,۸۷۸,۷۸۶	.	(۱,۶۰۱,۳۷۳,۰۶۴)	۱,۰۳۵,۵۰۵,۷۲۲	هزینه عضویت در کانون‌ها
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۱۹۰,۴۶۴)	۳۲۳,۸۰۹,۵۳۶	جمع
۲,۷۴۷,۳۵۷,۰۱۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۵,۵۵۴,۲۵۶)	۱,۴۴۱,۷۰۲,۷۶۱	



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰

بانک سینا- شعبه مرکزی ۱۱۹-۴-۵۰۴۷۲۶۸-۱
بانک سینا- شعبه مرکزی ۱۱۹-۷۰۱-۵۰۴۷۲۶۸-۱
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۶۰۵,۳۳۲,۶۲۷	۷۸,۷۶۰,۱۶۴,۳۱۵	۱۱-۱
۱۸,۶۰۵,۳۳۲,۶۲۷	۷۸,۷۶۰,۱۶۴,۳۱۵	

جاری کارگزاران
جمع

۱۱-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۸۴۹,۱۹۲,۱۸۱)	۴۶۹,۰۴۹,۵۳۹,۹۵۶	۴۷۲,۱۶۹,۰۰۱,۰۷۵	(۵,۷۲۹,۷۳۱,۰۶۲)
۲۷,۴۵۴,۵۲۴,۸۰۸	۱۸۷,۰۹۷,۵۲۸,۵۴۷	۲۴۰,۵۲۵,۱۷۸,۸۵۴	۸۰,۸۸۲,۱۷۵,۱۱۵
۰	۹۳,۷۴۴,۷۹۵,۶۶۴	۹۷,۳۵۲,۵۱۵,۹۲۶	۳,۶۰۷,۷۲۰,۳۶۲
۱۸,۶۰۵,۳۳۲,۶۲۷	۷۴۹,۸۹۱,۸۶۴,۱۶۷	۸۱۰,۰۴۶,۶۹۵,۸۵۵	۷۸,۷۶۰,۱۶۴,۳۱۵

بانک سپه
کارپوما
فیروزه آسیا
جمع

پویست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۵
راژدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	ریال ۱,۲۵۰,۷۱۳,۵۳۷	ریال ۲,۹۸۰,۷۳۲,۶۶۷
متولی	۵۳۵,۹۷۲,۰۸۴	۱,۰۸۶,۶۱۲,۰۷۲
حسابرس	۷۰۹,۷۸۶,۲۵۶	۵۶۸,۴۶۰,۰۵۲
بازارگردان	۴۱۴,۵۷۹,۷۱۲	۵۷۳,۸۱۲,۴۸۲
جمع	۳,۹۱۱,۰۵۱,۵۸۹	۵,۲۰۹,۶۱۷,۲۷۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده	ریال ۰	ریال ۳,۰۵۲,۱۰۰,۰۰۰
جمع	۰	۳,۰۵۲,۱۰۰,۰۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
مخارج نرم افزار و سایت	ریال ۱,۵۵۷,۷۵۹,۹۸۲	ریال ۳,۶۸۵,۳۷۷,۱۲۳
ذخیره مدیر تصفیه	۱۹۲,۹۰۶,۰۶۶	۱۳۵,۶۶۸,۰۰۲
بدهی بابت اختیار معامله	۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۸۰,۰۰۰
۱۴-۱	۵,۲۳۹,۰۸۰	۰
هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش طلا	۱,۰۹۲,۸۷۲	۰
هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش نقره	۰	۰
جمع	۱,۷۵۷,۱۹۸,۰۰۰	۳,۸۶۳,۶۲۵,۱۲۵

۱۴-۱- بدهی بابت اختیار معامله به شرح ذیل است:

نام	تعداد	بهای فروش	تعداد	بهای فروش
اختیار فملی ۱۴۰۴/۰۹/۰۵/۱۰۰۰ (ضملی ۹۰۳۲)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
اختیار ذوب ۱۴۰۴/۰۳/۲۱/۹۰۰ (ضدوب ۳۰۴۳)	۰	۰	۴,۲۹۲,۰۰۰	۸,۵۸۴,۰۰۰
اختیار خودرو ۱۴۰۴/۰۳/۰۷/۷۰۰ (ضخود ۳۱۰۰)	۰	۰	۱۶,۹۹۸,۰۰۰	۳۳,۹۹۶,۰۰۰
جمع کل	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۹۰,۰۰۰	۴۲,۵۸۰,۰۰۰

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص صورت دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳۳,۵۶۸,۳۹۵	۵۰۲,۴۲۲,۶۸۲,۳۱۱	۱۹,۲۶۸,۳۹۵	۲۹۱,۶۸۰,۴۳۷,۶۹۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۳۴,۲۶۸,۹۶۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۷۵,۵۳۰,۲۳۴
جمع	۳۵,۵۶۸,۳۹۵	۵۳۲,۳۵۶,۹۵۱,۲۷۵	۲۱,۲۶۸,۳۹۵	۳۲۱,۹۵۵,۹۶۷,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
۱۶-۱	ریال ۱,۳۱۲,۷۲۲,۹۲۳	(۶,۳۵۶,۵۰۹,۹۸۷)
۱۶-۲	.	(۲,۹۵۳,۸۱۱)
۱۶-۳	۳,۳۸۸,۹۳۱,۷۷۲	۱,۸۲۰,۲۲۴,۲۴۶
۱۶-۴	.	۸۶۸,۷۲۳,۶۰۱
۱۶-۵	۲۸۰,۰۱۷	.
۱۶-۶	.	(۱۵۶,۳۲۶,۸۲۸)
	۴,۷۰۱,۹۴۴,۷۱۲	(۳,۸۲۶,۸۴۲,۷۷۹)

سود (زیان) فروش سهام
سود (زیان) فروش حق تقدم سهام
سود (زیان) فروش اختیار معامله
سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- سود (زیان) فروش سهام به شرح ذیل است:

دوره شش ماهه منتهی به

تعداد	دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		تعداد
	سود (زیان) فروش	ریال	کارمزد	ارزش دفتری	
۵,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۷,۱۸۴,۲۵۹)	(۵۰,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۱۸۴,۲۵۹)	آذریت (سازدی)
۲,۲۸۴	۱۴,۹۱۴,۵۲۰	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	(۱۴,۱۶۶)	(۱۱,۵۸۶,۰۵۱)	گروه مالی مهرگان تامین پارس (مهرگان)
۲۷۰,۰۰۰	۹۷۷,۳۲۰,۰۰۰	(۹۲۸,۴۳۶,۷۰۲)	(۲,۳۴۶,۷۹۷)	(۹۲۸,۴۳۶,۷۰۲)	کشت و صنعت جوبین (جوبین)
۳۳,۵۴۷	۱۹۲,۲۵۳,۷۱۰	(۱۹۳,۷۵۵,۷۶۵)	(۱۸۲,۶۲۸)	(۱۹۳,۷۵۵,۷۶۵)	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (زگلدشت)
۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۳۸۲,۳۱۶)	(۳۷۱,۹۱۹)	(۳۲۰,۳۸۲,۳۱۶)	البرزدارو (دالبر)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۲۵,۰۰۰	(۱,۳۴۴,۳۶۶,۹۲۲)	(۷۴۰,۹۶۷)	(۱,۳۴۴,۳۶۶,۹۲۲)	مخابرات ایران (اخابر)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۴۹۰,۰۰۰	(۵۵۳,۵۹۷,۳۸۳)	(۵۳۳,۳۹۴)	(۵۵۳,۵۹۷,۳۸۳)	سر گروه بهشهر (وصنا)
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۶۵۱,۷۵۰)	(۱,۴۷۵,۸۱۲)	(۱,۲۲۷,۶۵۱,۷۵۰)	پلی اکریل ایران (شپلی)
۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۳,۷۵۴,۶۰۰	(۲,۶۵۲,۴۰۶,۲۰۰)	(۲,۹۴۸,۵۰۶)	(۲,۶۵۲,۴۰۶,۲۰۰)	پیویا (پیویا)
۴۴۰,۰۰۰	۶۹۹,۸۸۶,۷۰۴	(۶۲۴,۳۷۴,۴۲۲)	(۶۶۴,۸۶۲)	(۶۲۴,۳۷۴,۴۲۲)	بیمه نوین (نوین)
۸,۳۳۷,۵۱۹	۴,۷۶۲,۷۵۱,۴۲۵	(۵,۰۶۳,۹۱۳,۴۷۵)	(۴,۵۳۵,۴۰۹)	(۵,۰۶۳,۹۱۳,۴۷۵)	ایران خودرو (خودرو)
۲۷۰,۰۰۰	۱,۴۵۳,۱۷۰,۰۰۰	(۱,۴۵۲,۸۹۳,۵۷۵)	(۱,۳۸۰,۴۹۸)	(۱,۴۵۲,۸۹۳,۵۷۵)	نیروگاه زاگرس کوثر (زاگرس)
۸,۹۳۱,۳۲۰	۱۰,۹۱۰,۰۸۷,۹۸۰	(۱۰,۶۱۳,۰۱۸,۴۱۸)	(۱۰,۳۶۴,۵۱۶)	(۱۰,۶۱۳,۰۱۸,۴۱۸)	بانک ملت (وملت)
۲۵,۰۰۰	۱۸۱,۴۹۷,۵۲۰	(۱۵۶,۵۱۱,۴۴۸)	(۱۷۲,۴۱۱)	(۱۵۶,۵۱۱,۴۴۸)	سیمان شاهرود (سرود)
۶,۲۲۳,۰۰۰	۳,۹۳۳,۵۰۴,۰۰۰	(۴,۱۵۰,۴۱۲,۷۰۲)	(۲,۷۸۶,۷۲۸)	(۴,۱۵۰,۴۱۲,۷۰۲)	بانک صادرات ایران (وبصادر)
۸۲۰,۰۰۰	۳,۲۴۶,۷۴۰,۰۰۰	(۳,۳۲۳,۵۰۰,۷۴۲)	(۳,۰۸۲,۳۵۰)	(۳,۳۲۳,۵۰۰,۷۴۲)	بانک اقتصاد نوین (ونوین)
۶۳,۶۷۲	۲۹۳,۳۱۷,۱۵۲	(۲۹۸,۷۹۰,۱۸۴)	(۲۷۸,۶۴۷)	(۲۹۸,۷۹۰,۱۸۴)	سر ملی (ونیکلی)
	۲۲,۲۲۲,۷۱۲,۶۱۱	(۳۲,۹۹۲,۴۱۱,۳۴۴)	(۳۲,۲۷۳,۳۱۰)	(۳۲,۹۹۲,۴۱۱,۳۴۴)	نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	ماینات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
۱۳۳,۶۹۸,۳۳۵	(۹۵۳,۱۳۵,۴۱۷)	(۱۶۱,۱۶۳,۴۹۴)	(۳۲,۳۳۳,۲۱۰)	(۳۲,۹۹۲,۴۱۱,۳۳۴)	۳۲,۳۳۳,۷۱۲,۶۱۱	۱۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
.	(۲۶,۸۳۹,۳۴۹)	(۱,۲۴۳,۵۰۰)	(۳۲۶,۲۶۴)	(۲۷۴,۰۵۹,۵۵۵)	۲۴۸,۷۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۰,۷۰۰	پالایش نفت تهران (شتران)
.	(۳۸۲,۷۱۰,۹۰۱)	(۴۰,۱۳,۴۳۳)	(۷۶۲,۵۱۸)	(۱,۱۸۰,۶۲۰,۶۶۰)	۸۰۲,۶۸۵,۷۰۰	۱۰,۰۰۰	بانک تجارت (تجارت)
.	(۷,۴۴۴,۷۵۳)	(۷۵۹,۰۰۰)	(۱۴۴,۲۰۹)	(۱۵۸,۳۶۱,۵۴۴)	۱۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۰۰۰	سیمان دورود (سدور)
.	(۲,۶۱۹,۸۲۰,۴۵۵)	(۱۴,۶۶۵,۳۹۰)	(۲,۸۲۴,۴۱۷)	(۵,۵۷۵,۲۳۸,۸۳۱)	۲,۹۷۲,۹۸,۳۸۳	۷۵۰,۰۰۰	سر ایران خودرو (خگستر)
.	۱۴۳,۳۳۷,۰۹۸	(۱۴,۶۸۵,۹۶۲)	(۲,۷۹۰,۳۳۸)	(۲,۷۷۶,۳۸۱,۶۵۰)	۲,۹۲۷,۱۹۴,۹۴۸	۵,۰۰۰	سر مهر (مهر)
.	۹۰۲,۴۸۲	(۴۴۴,۱۵۷)	(۸۰,۵۸۳)	(۸۳,۴۴۲,۳۲۸)	۸۴,۸۳۱,۵۵۰	۳۹,۵۴۵	نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه)
.	(۳۵,۴۸۶,۹۹۹)	(۱,۱۵۸,۷۳۸)	(۲۴۰,۱۵۷)	(۳۷۵,۸۵۵,۷۵۴)	۳۴۱,۷۴۷,۶۵۰	۶۴۳,۰۰۰	پورس کالای ایران (کالا)
.	(۲۶۰,۰۴۴,۴۳۹)	(۲۴,۰۸۳,۴۹۶)	(۴,۵۷۵,۸۰۹)	(۷,۳۸۸,۲۸۲,۳۳۴)	۴,۸۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۴,۰۰۰	آلومنتک (فالوم)
.	(۲۷۸,۱۵۹,۵۱۴)	(۴,۵۱۳,۵۱۱)	(۸۵۷,۵۵۷)	(۱,۱۷۵,۴۹۰,۹۴۶)	۹۰۲,۷۰۳,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	فولاد سیرجان ایرانیان (سیسکو)
.	(۲۵۱,۴۳۹,۹۸۰)	(۱۴,۸۳۷,۹۸۸)	(۲,۸۱۹,۱۲۴)	(۳,۲۰۱,۳۸۲,۸۶۸)	۲,۹۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سایپا (خسایا)
.	(۲۸۶,۰۳,۹۶۶)	(۳۷,۶۳۱,۱۸۰)	(۵,۲۴۹,۸۸۶)	(۵,۵۲۱,۹۵۹,۱۵۰)	۵,۵۲۶,۲۳۶,۲۵۰	۲۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاگرس نارو (دززاگرس)
.	(۱۱,۳۵۶,۲۹۳)	(۱۰۰,۰۲۰,۳۵۰)	(۱۹۰,۴۲۴)	(۲۱۰,۶۱۳,۶۱۹)	۲۰۰,۴۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	سر غدیر (وغدیر)
.	۶۳۰,۱۸,۳۱۵	(۱۳,۰۸۶,۳۹۶)	(۲,۴۸۶,۲۹۴)	(۲,۵۳۸,۶۸۹,۰۹۵)	۲,۶۱۷,۳۸۰,۱۰۰	۱۰,۰۰۰	انٹی بیوتیک سازی ایران (بیوتیک)
.	(۹۱,۷۸۱,۲۹۶)	(۱,۳۳۲,۴۹۹)	(۲۳۴,۱۶۲)	(۳۳۶,۸۱۴,۶۲۵)	۲۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	گروه مادران (مادیران)
.	۷۷,۸۴۱,۸۴۳	(۱۸,۱۰۴,۶۶۳)	(۴,۴۹۷,۴۲۲)	(۳,۵۲۰,۲۹۰,۹۲۵)	۳,۶۲۰,۳۲۴,۸۵۳	۱,۹۰۰,۵۶۹	پاکسان (شپاکس)
.	۵۱۶,۶۲۷,۵۹۵	(۱۱,۷۲۶,۹۹۲)	(۶,۴۰۲,۸۴۱)	(۱,۸۱۰,۶۴۲,۵۷۲)	۸,۳۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس (فارس)
.	(۱۷,۳۸۵,۷۵۱)	(۱۴۳,۹۹۹)	(۲۷,۳۵۴)	(۴۶,۰۱۴,۳۹۸)	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان (ذوب)
.	(۵۹۶,۲۶۴,۳۶۸)	(۱۳,۹۱۹,۴۹۲)	(۲,۶۶۶,۵۳۳)	(۳,۳۶۵,۵۸۸,۱۱۳)	۲,۷۸۵,۸۹۹,۷۶۰	۳۶۸,۰۰۰	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه (لیاغ)
.	۵۰۴,۱۲۲,۵۷۸	(۵۶,۹۰۱,۷۴۵)	(۱۰,۸۱۱,۲۱۷)	(۱۰,۸۰۸,۵۰۴,۴۶۰)	۱۱,۳۸۰,۳۵۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس (فجر)
.	(۳۳۶۱,۶۸۱)	(۱۳,۳۴۶,۹۹۴)	(۳,۷۲۱,۵۸۶)	(۲,۶۶۶,۰۴۲,۱۰۱)	۲,۶۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سر توسعه صنعتی ایران (توسا)
.	۲۸,۹۵۸,۰۶۶	۲۸۲,۱۳۲,۴۴۴	(۱۸,۷۹۴,۱۰۷)	(۳,۴۵۴,۳۳۳,۷۵۰)	۳,۷۵۸,۸۲۲,۱۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق (خیمین)
(۷۲۱,۷۹۷)	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۴,۹۴۲,۴۴۵	.	.	.	.	.	.	صنعتی بهشهر (بهشهر)
۲۶,۳۱۵,۳۵۸	.	.	.	.	.	.	سیمان کارون (سکارون)
۴۴,۳۱۰,۸۹۰	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)
۳۳۹,۸۰۰,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	نور ایستا پلاستیک (خنور)
۷۳۵,۴۲۹,۲۹۳	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکالی ایران معین (معین)
۳۸,۹۵۸,۰۶۶	.	.	.	.	.	.	سر پارس توشه (توشه)
۱,۳۱۲,۷۳۲,۹۲۳	(۶,۳۵۶,۵۰۹,۹۸۷)	(۴۱۷,۵۴۹,۰۷۶)	(۸۷,۴۲۲,۶۴۰)	(۸۹,۳۶۱,۳۸۴,۶۴۲)	۸۳,۵۰۹,۸۶۶,۳۷۱	جمع	



دیووست گزارشی حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دینا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود (زیان) فروش حق تقدم سهام به شرح ذیل است:

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۶۹	۳۴,۰۳۰,۰۴۰	(۳۶,۷۸۱,۳۷۷)	(۳۲,۳۲۴)	(۱۷۰,۱۵۰)	(۲,۹۵۳,۸۱۱)	(۲,۹۵۳,۸۱۱)
	۳۴,۰۳۰,۰۴۰	(۳۶,۷۸۱,۳۷۷)	(۳۲,۳۲۴)	(۱۷۰,۱۵۰)	(۲,۹۵۳,۸۱۱)	(۲,۹۵۳,۸۱۱)

سر. ملی (حق تقدم) (ونکیج)
جمع

۱۶-۲ سود (زیان) فروش اختیار معامله به شرح ذیل است:

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد	مبلغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبلغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	هزینه اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۹۹,۰۰۰	۰	(۱,۰۶۲,۶۴۸,۵۲۹)	۰	(۲۸,۱۱۰)	(۳,۶۷۶,۳۲۱,۹۱۵)	۵۹,۷۵۳,۵۵۰	۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۸۹۲,۲۲۹,۶۳۷)	۰	(۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۸۵۱,۱۹۷)	۰
۴۰۰,۰۰۰	۰	(۱۴,۰۰۰,۳۶۰)	۰	(۱۸,۶۷۲)	(۱۵۶,۳۷۸,۵۵۲)	(۱۴,۲۹۹,۸۲۴)	۰
۴۰۰,۰۰۰	۰	(۲۳,۶۰۶,۰۷۷)	۰	(۱,۲۸۷,۰۰۰)	۲۳۲,۷۱۳,۰۰۰	(۵۷,۶۷۱,۹۷۶)	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۲۶۶)	(۳۸,۵۰۰)	۶,۹۶۱,۵۰۰	۳,۶۰۰,۷۱۵	۰
۷۴۲,۰۰۰	۰	(۱۳,۳۵۹,۴۳۳)	۰	(۱,۲۲۴,۳۰۰)	۲۲۱,۳۷۵,۷۰۰	(۱۴۷,۶۳۶,۶۹۲)	۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴۸۱,۳۳۱,۸۲۰)	۰	(۲,۰۹۲,۸۵۰)	(۱۲,۱۲۶,۳۹۳,۰۰۰)	۱۵۸,۵۵۱,۳۳۰	۰
۸,۴۹۹,۰۰۰	۲۵,۴۹۰,۴۴۹	۰	(۶,۵۵۱)	(۱۰,۹۴۳)	۱۹,۸۷۹,۷۰۵	۲۴,۹۶۴,۹۱۵	۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۸۵,۸۶۰	۰	(۱۴,۱۴۰)	(۲۸,۰۵۰)	۵,۰۷۱,۹۵۰	۵۵,۰۷۷,۶۱۹	۰
۱,۳۷۲,۹۲۰	۵,۵۱۷,۱۸۵	۰	(۱,۴۱۵)	(۵۴,۹۹۷)	۹,۹۴۴,۴۲۷	۶,۳۴۹,۹۰۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۴,۹۰۰	۰	(۵,۱۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	(۱۱,۹۳۴,۰۰۰)	۲۰,۵۷۹,۱۲۳	۰
۷۴۲,۰۰۰	۰	(۵۸,۶۳۳,۰۹۲)	۰	۰	(۱۴۸,۴۷۴,۲۰۰)	۵,۱۷۸,۹۰۸	۰
۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۵)	(۳۲,۰۰۰)	۵,۹۶۷,۰۰۰	۱۳,۹۶۱,۳۷۱	۰
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲۴,۰۱۶۱,۷۷۴)	۰	(۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۲۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۸۲۷,۰۵۹)	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵۴,۰۲۷)	(۴۸,۴۰۰)	۸,۷۵۱,۶۰۰	۲۰,۵۴۳,۱۱۸	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۰۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۴۷,۸۹۴)	۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۴۰,۵۶۷)	(۳,۲۰۰)	(۲,۳۹۳,۴۵۶,۰۰۰)	(۱۸,۴۱۸,۷۲۳)	۰
۶,۸۴۱,۶۸۰	۱,۵۴۵۶,۲۴۰	۰	(۲۷,۱۳۶)	(۱۹,۰۳۲,۵۰۱)	۳,۴۴۱,۴۲۲,۳۹۸	۱۸,۴۲۲,۲۵۳	۰
	۱,۳۷۲,۵۹۶,۶۳۴	(۳,۷۹۹,۸۷۳,۹۸۳)	(۲۵۳,۸۰۷)	(۹۵,۶۶۶,۵۲۳)	(۱۹,۶۳۴,۶۲۰,۳۷۷)	۵۲,۴۵۴,۴۵۷	۰

اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۷/۰۳/۱۴۰۴/۴۴۱ (ضخود ۳۰۹۵) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۱۲۰ (ضخود ۵۰۲۹) - اعمال
 اختیار وصادر ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۴۸۵ (ضخود ۵۰۱۵) - اعمال
 اختیار و تجارت ۱۴۰۳/۰۴/۱۴۰۴/۵۰۰ (ضخود ۴۰۱۶) - اعمال
 اختیار ذوب ۱۴۰۳/۰۴/۱۴۰۴/۳۰۰ (طذوب ۵۰۱۱) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۱۱۰ (ضخود ۵۰۳۸) - اعمال
 اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۷/۱۴۰۴/۵۸۸ (ضخود ۳۰۹۸) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۳/۰۳/۱۴۰۴/۱۷۰ (ضخود ۳۰۲۳) - اعمال
 اختیار فعلی ۱۴۰۳/۰۳/۱۴۰۴/۷۴۲ (ضخود ۳۰۵۱) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۱۲۰ (ضخود ۵۰۱۰) - اعمال
 اختیار ذوب ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۲۰۰ (ضخود ۵۰۱۰) - اعمال
 اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۷/۱۴۰۴/۶۰۰ (ضخود ۷۱۲) - اعمال
 اختیار و بملت ۱۴۰۳/۰۸/۱۴۰۴/۱۴۰ (ضخود ۸۰۶۳) - اعمال
 اختیار خودرو ۱۴۰۳/۰۵/۱۴۰۴/۱۴۰ (ضخود ۶۰۳۸) - اعمال
 اختیار و تجارت ۱۴۰۳/۰۳/۱۴۰۴/۱۴۰ (ضخود ۸۰۱۴) - اعمال
 اختیار خسار ۱۴۰۳/۰۷/۱۴۰۴/۲۰۰ (ضخود ۲۰۱۳) - اعمال
 اختیار و بملت ۱۴۰۳/۰۷/۱۴۰۴/۱۴۰ (ضخود ۷۰۲۸) - اعمال

نقل به صفحه بعد



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

دوره ۱۴۰۴/۱۱/۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد	مبلغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبلغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	هزینه اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۲۷۲,۵۹۶,۶۳۴	(۲,۷۹۹,۸۷۳,۹۸۳)	(۲۵۳,۸۰۷)	(۱۹۵,۶۶۶,۵۳۳)	(۱۹,۶۳۴,۶۲۰,۳۷۷)	۵۴,۴۵۴,۴۵۷	
	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۴۰)		(۲۰,۷۹۰)		۷۵,۱۶۳,۵۲۶	
	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۱۰,۰۰۰)		۴۰,۳۰۱,۶۴۹	
	۱۳,۰۰۰,۰۰۰			(۳,۸۵۵)	(۵۳,۷۳۶,۸۵۵)	(۴۱,۷۳۹,۹۲۸)	
	۳,۸۶۶,۰۰۰	(۱,۱۰۹,۸۲۷,۶۸۹)		(۱,۱۳۳,۶۵۰)	(۵۳,۶۷۹,۷۰۰)	(۴۰,۷۹۲,۳۳۹)	
	۱۳,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۲۸۸)		(۱,۲۰۰,۶۰۰)	۱۳,۳۰۸,۷۱۲	
	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۲,۴۴۶,۹۹۷)	(۶۲,۸۱۹)	(۹۸,۴۰۰)	(۱۶,۸۹۶,۴۷۹,۴۰۰)	۱۴۸,۸۶۸,۲۴۳	
	۱۰,۷۷۳,۶۸۰	(۱,۲۲۲,۲۳۶,۶۸۰)		(۵۴,۸۴۷)	(۱۱,۴۴۲,۳۵۶,۶۰۳)	۱۳۶,۳۸۹,۱۰۱	
	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۳,۶۵۰)	(۱۲,۰۵۴,۹۲۳,۰۰۰)	۹۹,۳۵۳,۹۴۳	
	۱۴,۲۵۹,۰۰۰	(۷۵۸,۷۸۳,۳۰۰)		(۱۰۹,۷۹۴,۳۰۰)	(۱۹,۸۵۲,۸۰۵,۷۰۰)	۸۹۵,۱۰۸,۳۱۶	
	۱,۹۶۶,۰۰۰	(۴۲۰,۵۵۴,۰۰۰)		(۳۷,۲۶۴)	(۱,۸۱۹,۳۳۰,۰۷۹)	۱۶,۳۲۵,۱۴۴	
	۳,۸۶۶,۰۰۰		(۹,۹۴۱)	(۷,۱۵۰)	۱,۲۹۲,۸۵۰	۳۵,۷۹۷,۶۷۱	
	۵,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۵۷۵)			۹,۹۹۷,۴۲۵	
	۴,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۰۴۴)			۷,۹۹۷,۹۵۶	
	۶,۰۰۰,۰۰۰		(۳,۰۶۵)			۱۱,۹۹۶,۹۳۵	
	۱,۰۰۰,۰۰۰		(۵۱۰)			۱,۹۹۹,۴۹۰	
	۵,۰۰۰,۰۰۰		(۵,۱۲۵)			۱۹,۹۹۴,۸۷۵	
	۳,۰۰۰,۰۰۰		(۵,۱۴۵)			۱۹,۹۹۴,۸۵۵	
	۷,۳۰۸,۰۰۰		(۲,۳۵۱)			۹,۶۱۳,۵۴۹	
	۱۶,۹۹۸,۰۰۰					۳۳,۹۹۶,۰۰۰	
	۴,۲۹۲,۰۰۰					۸,۵۸۴,۰۰۰	
	۵,۰۰۰,۰۰۰		(۶۶,۹۴۳)			(۱۳۳,۳۶۹)	
	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۶۶,۹۲۶)	(۶۱,۳۸۱)			۲۸,۳۷۸,۵۶۰	
	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۰۵۴,۰۵۹)	(۱۲,۸۷۱)			(۵۸,۰۴۰,۶۷۰)	
	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۰,۲۷۷,۹۹۹)	(۲۶,۷۶۹)			۶۱,۸۶۲,۴۱۹	
	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۱۰,۸۱۲)				۹,۹۹۷,۴۳۰	
	۵,۹۹۹,۹۹۴		(۲,۵۷۰)			۵,۹۹۸,۴۷۹	
	۱,۰۰۰,۰۰۰		(۱,۵۱۵)			۹۹,۹۷۵	
	۲,۵۵۱,۰۳۹,۵۱۹	(۹,۹۵۸,۸۸۲,۲۴۵)	(۵۷۱,۳۰۳)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۳۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱۶۰,۴۰۷,۷۵۹,۹۱۶	

نقل از صفحه قبل
 اختیار خودرود ۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۰۷-۰۷ (ضخود ۸۰۴۷) - اعمال
 اختیار خسایا ۱۴۰۴/۰۷/۳۰-۵۰ (ضخایا ۷۰۱۴) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۳۱۰ (طشستا ۸۰۳۹) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۹۰ (ضخستا ۶۰۲۷) - اعمال
 اختیار خودرود ۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۳۰ (ضخود ۶۰۲۷) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۲۰۰ (ضخستا ۷۰۲۵) - اعمال
 اختیار وبملت ۱۴۰۴/۰۷/۲۳-۱۰۷۳ (ضخلت ۷۰۲۷) - اعمال
 اختیار وبملت ۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۱۱۰۰ (ضخلت ۸۰۶۲) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۴۰۰ (طشستا ۷۰۲۷) - اعمال
 اختیار وبملت ۱۴۰۴/۰۷/۲۳-۹۷۲ (ضخلت ۷۰۲۶) - اعمال
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۱۳۰۰ (ضخستا ۶۰۳۱) - اعمال
 اختیار خودرود ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۱۴۰۰ (ضخود ۴۰۵۲)
 اختیار بوب ۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۶۰ (ضخوب ۳۰۴۰)
 اختیار وبمادر ۱۴۰۴/۰۵/۲۲/۱۴۰۴/۰۵ (ضخاد ۵۰۲۰)
 اختیار فولاد ۱۴۰۴/۰۵/۱۵/۲۷۵ (ضخلا ۵۰۱۷)
 اختیار خودرود ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ (ضخود ۴۰۵۱)
 اختیار فولاد ۱۴۰۴/۰۵/۱۵/۶۵ (ضخلا ۵۰۲۳)
 اختیار بوب ۱۴۰۴/۰۵/۲۲/۹۰ (ضخوب ۵۰۱۷)
 اختیار خودرود ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود ۳۰۰۰)
 اختیار بوب ۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۹۰ (ضخوب ۳۰۴۳)
 اختیار خسایا ۱۴۰۴/۰۵/۲۹/۳۰ (ضخایا ۵۰۱۲)
 اختیار خسایا ۱۴۰۴/۰۵/۲۹/۴۰ (ضخایا ۵۰۱۳)
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۶/۱۲/۱۱۰ (طشستا ۶۰۲۹)
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۶/۱۲/۱۱۰ (طشستا ۶۰۲۹)
 اختیار خسایا ۱۴۰۴/۰۶/۲۶-۵۰ (ضخایا ۶۰۳۱)
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۲۱۰ (طشستا ۸۰۳۸)
 اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۱۸۰۰ (طشستا ۸۰۴۵)
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰/۸/۱۴۰۴

تعداد	مبلغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبلغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	هزینه اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۵۵۱,۰۳۹,۵۱۹	(۹,۹۵۸,۸۸۲,۳۴۵)	(۵۷۱,۳۰۳)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۲۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۶۰۴,۷۷۵,۹۱۶	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۸,۱۵۱,۳۷۹)	(۱۳۹,۷۹۳)	-	-	(۴۵,۳۹۱,۱۷۲)	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۳,۰۵۸)	(۸,۷۲۸)	-	-	۲۱,۹۸۸,۲۱۴	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲,۰۴۰)	-	-	۷,۹۹۷,۹۶۰	-
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۲۸۹)	-	-	۱۲,۹۹۶,۷۱۱	-
۲,۰۰۵,۳۲۰	۱۴,۰۷۶,۵۶۰	-	(۳,۶۲۱)	-	-	۱۴,۰۷۲,۹۳۹	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۰۵۳,۲۹۹)	(۶۹,۵۲۵)	-	-	۶۲,۸۷۷,۱۷۶	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۰۵۱,۷۵۶)	(۷۳,۳۸۷)	-	-	۸۳,۸۷۴,۵۵۷	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۵۴۲)	-	-	۵,۹۹۸,۴۵۸	-
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۴,۰۱۳	-	(۱۱,۹۰۵)	-	-	۴۶,۴۵۲,۱۰۸	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۵۰۸,۸۸۳)	(۱۰,۰۳۸)	-	-	۴,۴۸۱,۰۷۹	-
-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۹,۸۲۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۷۰,۲۶۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۲۷۲,۳۸۸
-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۸۷۴,۵۵۷
-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۵۶۷,۹۲۶
-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۹۸,۹۸۷
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۹۸۸,۲۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۶۷۱,۲۴۴
-	-	-	-	-	-	-	۷,۴۸۱,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۵۳,۸۵۶
-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۱۱۹,۰۷۷)
-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۴۸,۸۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۹۸,۷۱۰
-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۲۵,۴۴۹
-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۸,۲۸۵,۷۲۰)
-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۹۶۰,۴۳۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۹۲۷,۷۲۶
-	۳,۸۰۹,۵۸۰,۰۹۲	(۱۱,۰۰۱,۶۵۰,۶۲۰)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۲۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۸۲۰,۲۴۴,۲۴۶	۶۶۰,۸۸۷,۶۱۶

نقل از صفحه قبل

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۷/۲۰-۲۰۰ (ضخود۱۱۷)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۷/۲۰-۲۰۰ (ضخود۱۱۸)

اختیار وبملت-۱۴۰۳/۸/۲۰-۱۱۰ (طلعت۸۰۶۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۸/۲۰-۸۰۰ (ضخود۸۰۴)

اختیار وبملت-۱۴۰۳/۷/۲۳-۱۰-۷۳ (طلعت۷۰۲۷)

اختیار شستا-۱۴۰۳/۷/۹-۱۱۰ (شستا۷۰۳۴)

اختیار فولاد-۱۴۰۳/۹/۱۲-۲۲۰ (شفا۹۰۲۸)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۸/۲۰-۳۰۰ (طلحد۸۰۴۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۶/۱۰-۵۶۰ (شخود۶۰۴۰)

اختیار فولاد-۱۴۰۳/۹/۱۲-۳۲۵ (شفا۹۰۳۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۴/۱۶-۳۰۰ (ضخود۴۰۴۲)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۵/۱۰-۳۲۵ (ضخود۵۰۳۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۵/۱۰-۲۸۰ (ضخود۵۰۳۰)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۵/۱۰-۳۵۰ (ضخود۵۰۳۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۶/۱۰-۷-۲۵۰ (ضخود۶۰۳۳)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۶/۱۰-۷-۲۸۰ (ضخود۶۰۳۰)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۶/۱۰-۷-۳۰۰ (ضخود۶۰۳۱)

اختیار خودرو-۱۴۰۳/۵/۱۰-۲۶۰ (طلحد۵۰۳۴)

اختیار خسپا-۱۴۰۳/۴/۲۰-۲۴۰ (شسپا۴۰۰۳)

اختیار خسپا-۱۴۰۳/۴/۲۰-۲۸۰ (شسپا۴۰۰۵)

اختیار خسپا-۱۴۰۳/۴/۲۰-۲۲۵ (شسپا۴۰۰۷)

اختیار خسپا-۱۴۰۳/۵/۲۴-۲۶۰ (شسپا۵۰۰۶)

اختیار شستا-۱۴۰۳/۵/۱۰-۳-۱۰۰ (شستا۵۰۰۱۶)

اختیار شستا-۱۴۰۳/۵/۱۰-۳-۱۱۰ (شستا۵۰۰۱۷)

اختیار ذوب-۱۴۰۳/۵/۲۴-۴۰۰ (شذوب۵۰۰۲)

اختیار فعلی-۱۴۰۳/۵/۱۷-۷۶۳ (شملی۵۰۰۷)

نقل به صفحه بعد

پویست گزارش حسابرسی
راژدار
دوره ۵ - ۱۳۰۴ / ۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی
به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

تعداد	مبلغ در یافتی از بابت اوراق اختیار	مبلغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	هزینه اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۰۹,۵۸۰,۰۹۲	(۱۱,۰۰۱,۶۵۰,۶۲۰)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۴۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۸۲۰,۲۲۴,۲۴۶	۶۶۰,۸۸۷,۶۱۶	۶۶۰,۸۸۷,۶۱۶
.	۴۷,۲۲۵,۷۵۹
.	۳۷,۱۰۷,۲۰۲
.	(۱۶,۰۱۳,۱۲۹)
.	۲۳,۳۸۶,۶۶۱
.	۷۷۱,۲۹۹,۷۷۸
.	۲۲۹,۱۱۱,۶۸۴
.	۳,۹۹۸,۹۶۰
.	(۱۷۶,۲۱۶,۳۰۲)
.	۲۴۸,۱۶۶,۶۲۵
.	۲۴,۴۹۳,۴۴۴
.	۲۱,۶۸۱,۵۴۵
.	۴۱,۹۸۶,۸۹۰
.	۴۷,۹۹۱,۰۸۲
.	۱۷,۹۹۴,۳۳۶
.	۲۲,۵۴۴,۱۹۱
.	(۱۰۰,۳۴۵,۴۲۱)
.	۱۶۰,۹۴۸,۸۴۸
.	۱۵,۹۹۴,۸۱۶
.	۸۸,۹۷۴,۳۶۰
.	۱۰۶,۹۴۹,۲۹۹
.	۶,۱۱۸,۳۳۸
.	۱۰۳,۹۷۳,۳۳۰
.	۵,۹۹۷,۴۲۶
.	۱۱,۹۹۶,۹۱۱
.	۱۱۹,۹۷۱
.	۱۱۱,۹۷۳
.	۱۴,۹۹۶,۶۲۳
۳,۸۰۹,۵۸۰,۰۹۲	(۱۱,۰۰۱,۶۵۰,۶۲۰)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۴۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۸۲۰,۲۲۴,۲۴۶	۲,۹۱۹,۹۳۱,۸۱۶	۲,۹۱۹,۹۳۱,۸۱۶

نقل از صفحه قبل
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۶/۱۱-۱۰۰۰ (ضمتا ۱۸۰۶)
 اختیار فولاد-۱۴۰۳/۵/۲۱-۵۶۰۰ (ضمتا ۵۰۰۶)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۴/۲۰-۳۰۰۰ (ضمتا ۴۰۰۶)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۴/۱۳-۷۰۰۰ (ضمتا ۴۰۱۲)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۵/۰۳-۱۱۰۰ (ضمتا ۵۰۱۷)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۵/۲۴-۲۴۰۰ (ضمتا ۵۰۰۵)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۵/۰۳-۱۴۰۰ (ضمتا ۵۰۲۰)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۶/۱۱-۱۱۰۰ (ضمتا ۶۰۱۹)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۶/۱۱-۱۱۰۰ (ضمتا ۶۰۱۹)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۶/۲۸-۲۸۰۰ (ضمتا ۶۰۲۴)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۶/۱۱-۱۲۰۰ (ضمتا ۶۰۲۰)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۶/۲۸-۲۶۰۰ (ضمتا ۶۰۲۳)
 اختیار ذوب-۱۴۰۳/۷/۲۳-۵۰۰۰ (ضمتا ۷۰۱۸)
 اختیار خودرو-۱۴۰۳/۷/۰۴-۳۳۵۰ (ضمتا ۷۱۱۲)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۷/۱۱-۱۱۰۰ (ضمتا ۷۰۲۶)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۷/۱۱-۱۱۰۰ (ضمتا ۷۰۲۶)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۷/۲۵-۲۶۰۰ (ضمتا ۷۰۰۶)
 اختیار خودرو-۱۴۰۳/۷/۰۴-۳۰۰۰ (ضمتا ۷۱۱۱)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۷/۱۱-۱۲۰۰ (ضمتا ۷۰۲۷)
 اختیار ذوب-۱۴۰۳/۷/۲۲-۴۰۰۰ (ضمتا ۷۰۱۷)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۸/۳۰-۲۸۰۰ (ضمتا ۸۰۶۷)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۸/۰۹-۱۰۵۰ (ضمتا ۸۰۲۷)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۸/۰۹-۱۱۵۰ (ضمتا ۸۰۲۸)
 اختیار شستا-۱۴۰۳/۸/۰۹-۸۵۰۰ (ضمتا ۸۰۲۵)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۷/۲۵-۱۷۰۰ (ضمتا ۷۰۰۰)
 اختیار خسایا-۱۴۰۳/۷/۲۵-۱۸۰۰ (ضمتا ۷۰۰۱)
 اختیار خودرو-۱۴۰۳/۷/۰۴-۲۴۰۰ (ضمتا ۷۱۰۸)



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد	مبلغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبلغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	هزینه اعمال	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۸۰۹,۵۸۰,۰۹۲	(۱۱,۰۰۱,۶۵۰,۶۲۰)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۲۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۸۲۰,۲۲۴,۲۴۶	۲,۹۱۹,۹۳۱,۸۱۶
							۲,۰۲۴,۴۸۱
							۵۳۱,۸۶۴
							۹۹۹,۱۷۴
							۶۰,۵۱۱,۱۸۰
							۶۹,۹۸۴
							۳,۹۹۸,۴۶۰
							۳,۹۹۸,۹۸۰
							۳۴,۶۸۷,۵۲۱
							۳,۳۴۴,۵۶۸
							۳۴۹,۹۱۱
							۲۱۶,۳۸۰,۳۳۶
							۹,۹۹۷,۴۵۰
							(۶۰,۳۸,۴۱۴)
							۳۱,۸۸۸,۱۰۷
							۲۱,۹۹۴,۳۴۱
							۱۴,۱۶۲,۸۰۶
							۶,۴۹۴,۳۶۶
							۲۸۳,۱۵۱۶
							(۷۸,۴۷۹,۷۲۹)
							۱۱۶,۹۷۰,۴۲۲
							(۳۰,۳۸۰,۳۸)
	۳,۸۰۹,۵۸۰,۰۹۲	(۱۱,۰۰۱,۶۵۰,۶۲۰)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۳۰۷,۱۵۰,۵۳۹)	(۲۲,۵۲۵,۵۵۴,۹۶۴)	۱,۸۲۰,۲۲۴,۲۴۶	۳,۳۸۸,۹۳۱,۷۷۲

نقل از صفحه قبل

اختیار خسیایا- ۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۸۰۰ (ضمای ۷۰۰۷)

اختیار فملی- ۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۷۶۳۰ (ضمای ۷۰۴۵)

اختیار ذوب- ۱۴۰۳/۰۷/۲۲-۳۰۰ (طذوب ۷۰۱۶)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۳۰۰۰ (ضخود ۸۰۳۷)

اختیار فولاد- ۱۴۰۳/۰۷/۱۸-۵۶۰۰ (ضغلا ۷۰۴۵)

اختیار شستا- ۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۳۰۰ (ضستا ۷۰۲۸)

اختیار خسیایا- ۱۴۰۳/۰۶/۲۸-۱۸۰۰ (طسیا ۶۰۱۸)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۸۰۰ (ضخود ۷۱۱۰)

اختیار فولاد- ۱۴۰۳/۰۷/۱۸-۵۱۰۰ (ضغلا ۷۰۴۴)

اختیار ذوب- ۱۴۰۳/۰۷/۲۲-۶۰۰ (ضذوب ۷۰۱۹)

اختیار خسیایا- ۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۶۰۰ (ضسیا ۸۰۶۶)

اختیار خپارس- ۱۴۰۳/۰۸/۱۳-۷۰۰ (طخپارس ۸۰۵)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۲۰۰ (طخود ۹۰۲۶)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۲۸۰۰ (ضخود ۸۰۲۶)

اختیار وبملت- ۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۲۰۰ (ضملت ۷۰۱۷)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۶۰۰ (ضخود ۹۰۲۸)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۱۹۰۰ (طخود ۹۰۲۴)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۲۰۰ (ضخود ۹۰۲۶)

اختیار شستا- ۱۴۰۳/۰۹/۱۴-۹۵۰۰ (ضستا ۹۰۲۶)

اختیار خودرو- ۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۲۰۰ (طخود ۹۰۲۷)

جمع

پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵ - ۵

صندوق، سرمایه گذاری، سهامی، ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۶-۴ سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۷۷,۳۸۳,۴۱۵		(۳۵۵,۳۱۵)	(۷۰,۳۱۲,۰۰۰)	۱۴۸,۰۵۰,۷۳۰	۸۰
۰	۷۹۱,۳۴۰,۱۸۶		(۶۵۵۲,۰۰۸)	(۱,۹۲۲,۱۱۱,۸۰۶)	۲,۷۲۰,۰۰۴,۰۰۰	۲۰۰
۰	۸۶۸,۷۲۳,۶۰۱	۰	(۶,۹۰۷,۳۲۳)	(۲,۰۰۲,۴۲۳,۸۰۶)	۲,۸۷۸,۰۵۴,۷۳۰	

گواهی سپرده شمش نقره (شمش نقره)
گواهی شمش طلا (شمش طلا)
جمع

۱۶-۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰

اسناد خزانه - م ۳ بوجه ۰۳۰۸۱۸۰۰۲ (اخزا ۲۰۲۱)
جمع

۱۶-۶ سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۵۶,۳۲۶,۸۲۸)	۰	۷۲,۱۶۲,۴۸۳	۳۹۰,۲۸۳,۱۶۴,۳۴۵	۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۱۸۶,۴۷۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۱۸۶,۴۷۴)	(۱۵۶,۳۲۶,۸۲۸)	۰	۷۲,۱۶۲,۴۸۳	۳۹۰,۲۸۳,۱۶۴,۳۴۵	۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

افرا نماد پایدار (افران)
شخصی کبان (هم وزن)
جمع

زیان حاصل از خرید و فروش این دارایی در تاریخ ارائه گزارش از کارمزد مدیر صندوق کسر شده است.



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۰۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار:
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
ریال		
۱۷-۱	(۱۷,۸۷۸,۳۳۷,۱۰۵)	۲,۹۲۷,۰۶۰,۸۶۲
۱۷-۲	(۹۴,۹۸۶,۴۹۵)	.
۱۷-۳	۱۸۱,۳۹۰,۹۵۳	(۲,۳۴۱,۰۸۸,۳۳۴)
۱۷-۴	۴,۷۹۶,۵۸۰,۳۱۱	.
۱۷-۵	.	۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶
	(۱۲,۹۹۵,۳۵۲,۳۳۶)	۱,۵۹۴,۰۳۰,۷۷۴

درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش حق تقدم سهام
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش در گواهی سپرده کالایی
 درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
 جمع

۱۷-۱- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام به شرح زیر است:

تعداد	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		آذریت (سازری)
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۰۰۰	۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	(۷۸۵,۹۲۱,۲۹۲)	(۲,۶۲۱,۰۳۶)	(۴,۸۱۸,۷۵۰)	۱۷۰,۳۷۸,۹۲۲
۱,۶۸۷,۰۰۰	۱۳,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۱۴,۲۹۸,۷۱۷)	(۳۶,۱۰۷,۱۹۶)	(۶۶,۱۳۰,۴۰۰)	(۵,۵۹۰,۴۵۶,۳۹۳)
۸۵,۰۰۰	۹,۰۰۵,۷۵۰,۰۰۰	(۹,۱۲۵,۹۹۷,۳۹۰)	(۲۴,۵۸۵,۶۹۶)	(۴۵,۰۲۸,۷۵۰)	(۱۸۹,۸۶۱,۸۳۶)
۳۵,۰۰۰	۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۷۸,۳۴۹,۵۵۵)	(۲,۶۲۷,۶۲۵)	(۴,۸۱۲,۵۰۰)	(۲۲,۲۸۹,۶۸۰)
۱۷۵,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۴,۳۴۹,۶۸۹)	(۵,۲۹۳,۴۷۰)	(۹,۶۹۵,۰۰۰)	۳۴۹,۶۸۴,۸۴۱
۳۹,۹۱۸,۰۰۰	۲۱,۳۹۶,۰۴۸,۰۰۰	(۲۳,۹۵۸,۸۸۲,۴۸۷)	(۵۸,۴۱۱,۲۰۸)	(۱۰۶,۹۸۰,۲۴۰)	(۲,۷۲۸,۲۲۵,۹۳۵)
۱۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۴۳۲,۳۷۵)	(۹۸۷,۱۶۷)	(۱,۸۰۸,۰۰۰)	۱۳,۳۷۲,۴۵۸
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۱۵,۳۲۵,۳۰۰)	(۱۳,۳۶۰,۶۲۰)	(۲۴,۴۷۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۱۵۵,۹۲۰)
۱,۱۶۴,۱۵۳	۵,۰۷۶,۸۷۱,۲۳۳	(۴,۵۸۹,۲۴۸,۳۵۲)	(۱۳,۸۵۹,۸۵۶)	(۲۵,۳۲۴,۳۵۶)	۴۸۸,۳۷۸,۶۶۹
۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۸,۶۱۷,۱۲۱)	(۱۰,۴۹۹,۰۳۳)	(۱۹,۲۲۹,۰۰۰)	(۸۰۲,۵۴۵,۱۵۴)
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۳۸۱,۷۰۶,۵۲۰)	(۱۷,۳۶۱,۲۳۵)	(۳۱,۷۹۷,۵۰۰)	(۱۰,۰۷۱,۴۶۵,۴۵۵)
۹,۵۰۴,۰۸۹	۱۱,۳۴۷,۸۸۲,۲۶۶	(۱۱,۲۸۷,۴۵۸,۱۰۶)	(۳۰,۹۷۹,۷۱۵)	(۵۶,۷۳۹,۴۱۱)	(۲۷,۲۹۴,۹۶۶)
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۱۵,۰۷۴,۵۵۷)	(۳۵,۹۵۴,۱۰۰)	(۶۵,۸۵۰,۰۰۰)	۱,۳۵۳,۱۲۱,۰۴۲
۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۶,۸۳۴,۱۹۰)	(۱۱,۹۱۶,۹۹۵)	(۲۱,۸۲۶,۰۰۰)	۴۹۴,۶۲۲,۸۱۵
۱۴۰,۰۰۰	۳,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۴,۳۳۹,۲۲۰)	(۸,۳۷۵,۶۴۰)	(۱۵,۳۴۰,۰۰۰)	۲۶۹,۹۴۵,۱۴۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۵,۵۵۶,۷۲۲)	(۸,۴۹۷,۹۴۴)	(۱۵,۵۶۴,۰۰۰)	(۳۱,۸۱۸,۶۶۵)
۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۲۲,۰۳۱,۲۶۷)	(۲۲,۷۵۱,۸۲۰)	(۴۱,۶۷۰,۰۰۰)	(۲۲,۴۵۳,۰۸۷)
۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۲,۴۰۶,۲۰۰)	(۹,۴۷۳,۱۰۰)	(۱۷,۳۵۰,۰۰۰)	۷۹۰,۷۷۰,۷۰۰
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۶۱۷,۸۸۱)	(۳,۶۲۵,۴۴۰)	(۶,۶۴۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۸۸۲,۳۲۱)
	۱۱۶,۲۲۶,۷۸۱,۴۹۹	(۱۲۲,۴۶۷,۴۲۴,۳۲۱)	(۳۱۷,۲۹۹,۰۹۵)	(۵۸۱,۱۳۳,۹۰۷)	(۶,۹۳۹,۰۷۵,۸۲۴)
					۳,۶۸۹,۶۸۹,۷۸۵

آذریت (سازری)
 آلومتک (فالوم)
 آلومینای ایران (الومینا)
 آنتی بیوتیک سازی ایران (بیوتیک)
 اخشان خراسان (اخشان)
 ایران خودرو (خودرو)
 ایمن خودرو شرق (خچمن)
 باما (کاما)
 بانک اقتصاد نوین (نوین)
 بانک تجارت (تجارت)
 بانک صادرات ایران (بصادر)
 بانک ملت (وبملت)
 پاکسان (شپاکسا)
 پالایش نفت تهران (شتران)
 پالایش نفت لاوان (شلاوان)
 پتروشیمی پارس (پارس)
 پتروشیمی نوری (نوری)
 پویا (پویا)
 تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	برآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	ماليات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۶۸۹,۶۸۹,۷۸۵	(۶,۹۳۹,۰۷۵,۸۲۴)	(۵۸۱,۱۳۳,۹۰۷)	(۵۸۱,۱۳۳,۹۰۷)	(۳۱۷,۳۹۹,۰۹۵)	(۱۲۲,۳۶۷,۴۴۴,۳۳۱)	۱۱۶,۲۲۶,۷۸۱,۴۹۹	نقل از صفحه قبل
.	۳۱۲,۱۹۰,۴۰۱	(۸,۹۱۰,۰۰۰)	(۸,۹۱۰,۰۰۰)	(۴,۸۶۴,۸۶۰)	(۱,۴۵۶,۰۳۴,۷۳۹)	۱,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (شمس)
.	(۲۳۲,۳۵۴,۳۲۵)	(۱۴,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۴,۶۶۲,۵۰۰)	(۸,۰۰۵,۷۲۵)	(۳,۱۳۳,۱۸۶,۱۰۰)	۲,۹۲۳,۵۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری (خبرنا)
.	۳,۱۹۶,۷۲۰	(۱۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۵,۴۹۵,۰۰۰)	(۸,۴۶۰,۳۷۰)	(۳,۰۷۱,۸۴۸,۰۱۰)	۳,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	دارو جانبرین حیان (دجانبر)
۱۲۴,۲۲۶,۵۶۵	(۱,۰۸۷,۹۲۹,۸۸۳)	(۱۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۷,۵۵۶,۶۴۰)	(۳,۸۳۴,۵۳۳,۲۴۳)	۲,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۵۶۲,۴۵۸,۱۰۶	(۲,۲۹۳,۵۸۸,۳۰۶)	(۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۹۶۲,۰۰۰)	(۲۱,۵۴۳,۶۲۶,۳۰۶)	۱۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایبا (خسایا)
.	(۹۶۶,۳۴۱,۶۶۱)	(۱۷,۴۶۸,۷۵۰)	(۱۷,۴۶۸,۷۵۰)	(۹,۵۳۷,۹۳۶)	(۴,۴۱۳,۰۸۴,۹۷۵)	۳,۴۴۳,۷۵۰,۰۰۰	سر پایا تدبیر پارسا (پایا)
۱۱۱,۷۴۱,۴۲۶	۳۳۸,۵۴۰,۶۴۷	(۴۹,۶۷۰,۳۸۰)	(۴۹,۶۷۰,۳۸۰)	(۲۷,۱۱۹,۹۷۱)	(۹,۵۱۸,۷۲۵,۱۰۲)	۹,۹۳۴,۰۵۶,۰۰۰	سر تامین اجتماعی (شتتا)
۱,۰۲۸,۴۶۲,۹۲۵	(۱,۵۵۵,۳۶۰,۸۴۷)	(۱۳۳,۶۶۸,۰۰۰)	(۱۳۳,۶۶۸,۰۰۰)	(۷۲,۹۸۲,۷۲۷)	(۳۸,۰۸۲,۳۱۰,۱۲۰)	۲۶,۷۳۳,۶۰۰,۰۰۰	سر توسعه صنعتی ایران (توسا)
.	(۱,۶۶۸,۰۴۶,۵۴۸)	(۱۱۸,۷۰۸,۰۰۰)	(۱۱۸,۷۰۸,۰۰۰)	(۶۴,۸۱۴,۵۶۷)	(۲۵,۲۳۶,۱۲۳,۹۸۱)	۲۳,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سر توسعه و عمران استان کرمان (کرمان)
.	(۲۶,۷۶۱,۵۶۶)	(۵۲,۱۱۳,۵۰۰)	(۵۲,۱۱۳,۵۰۰)	(۳۸,۹۹۹,۹۷۰)	(۱۰,۸۰۱,۳۴۸,۱۲۶)	۱۰,۶۲۲,۷۰۰,۰۰۰	سر صدر تامین (تاسیکو)
.	۶۰,۶۸۲,۷۱۱	(۴۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۱۳,۹۰۰)	(۷,۷۶۰,۰۰۳,۳۸۹)	۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سر غدیر (وغدیر)
.	(۱۹۳,۴۸۰,۱۰۳)	(۱۴,۷۸۶,۴۸۲)	(۱۴,۷۸۶,۴۸۲)	(۸,۰۷۳,۴۱۴)	(۳,۱۲۷,۹۱۶,۵۶۸)	۲,۹۵۷,۲۹۶,۴۶۱	سر گروه بهشهر (وسنا)
۱۸,۴۲۳,۵۸۲	(۱۰۳,۷۸۳,۷۶۵)	(۶,۳۱۵,۰۰۰)	(۶,۳۱۵,۰۰۰)	(۳,۴۴۷,۹۹۰)	(۱,۳۵۷,۰۰۲,۷۷۵)	۱,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	سر ملی (ونیک)
.	۹۸۲,۰۸۰	(۱۲,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۲,۹۹۵,۰۰۰)	(۷,۶۴۱,۲۷۰)	(۲,۷۷۶,۳۸۱,۶۵۰)	۲,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سر مهر (مهر)
.	(۱۳۱,۰۰۶,۰۱۶)	(۹,۵۸۶,۵۰۰)	(۹,۵۸۶,۵۰۰)	(۵,۲۳۴,۲۲۸)	(۲,۰۳۳,۴۸۵,۲۸۸)	۱,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	سیمان تهران (ستران)
.	(۷۶,۰۶۳,۱۶۲)	(۱۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۱۰,۷۵۲,۰۰۰)	(۵,۸۷۰,۵۹۱)	(۲,۲۰۹,۸۴۰,۵۷۱)	۲,۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	سیمان دورود (سدور)
.	۱,۳۸۹,۹۴۳,۷۹۱	(۳۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۴۸,۳۰۰)	(۶,۲۶۰,۴۵۷,۹۰۹)	۷,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شاهرود (سبرود)
.	۵۶,۲۸۲,۷۲۶	(۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۶۸,۶۰۰)	(۱,۷۴۹,۶۴۸,۶۷۴)	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان (سفارس)
(۱,۷۹۶,۱۸۳,۴۱۹)	(۸۷,۰۸۲۳,۱۱۳)	(۳۹,۹۷۴,۰۴۱)	(۳۹,۹۷۴,۰۴۱)	(۳۱,۸۲۸,۷۴۹)	(۸,۸۰۴,۹۵۱,۱۶۳)	۷,۹۹۵,۸۸۰,۲۰۰	شهر سازی و خانه سازی باقیمنده (تیباغ)
.	(۱۲۴,۰۴۱,۴۶۱)	(۲۹,۳۳۷,۰۰۰)	(۲۹,۳۳۷,۰۰۰)	(۱۶,۰۱۸,۰۰۱)	(۵,۹۴۶,۰۸۶,۴۶۰)	۵,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
.	۱۱۰,۳۲۳,۲۳۳	(۱۸,۹۴۷,۵۰۰)	(۱۸,۹۴۷,۵۰۰)	(۱۰,۳۴۵,۳۳۵)	(۳,۶۴۹,۸۸۳,۹۳۲)	۳,۷۸۹,۵۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران (شیران)
(۸۵۰,۸۰۸,۰۰۰)	۵۳,۴۸۱,۹۳۵	(۱۵,۶۳۱,۰۰۰)	(۱۵,۶۳۱,۰۰۰)	(۸,۵۳۴,۵۳۵)	(۳,۰۴۸,۵۵۲,۵۴۰)	۳,۱۲۶,۲۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس (فجر)
.	(۵۹۰,۹۵۴,۷۲۷)	(۲۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۲۱,۲۰۰)	(۴,۹۹۶,۶۳۲,۵۲۷)	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فرآورده های نسوز ایران (کفرا)
.	۲۹۳,۰۵۵۲۶	(۲۵,۲۷۳,۵۱۸)	(۲۵,۲۷۳,۵۱۸)	(۱۳,۷۹۸,۷۹۳)	(۴,۹۸۶,۱۳۶,۸۰۳)	۵,۰۵۴,۵۰۳,۶۴۰	فروشگاه های لفق کوروش (لفق)
.	(۲۹۲,۵۱۵,۵۰۲)	(۲۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۱۵,۲۳۰)	(۵,۱۶۸,۵۳۰,۲۸۲)	۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	فولاد سیرجان ایرانیان (سیسکو)
(۱۳,۴۵۱,۷۰۴)	(۱,۴۰۰,۶۱۱,۱۰۰)	(۳۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۶۲,۳۰۰)	(۷,۴۹۳,۱۴۸,۹۰۰)	۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
.	(۱۳۹,۵۲۱,۶۸۵)	(۳۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۳۲,۷۲۰)	(۴,۷۶۷,۴۶۸,۹۶۵)	۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	قند اصفهان (قصفهان)
.	(۱۴۵,۵۷۲,۷۶۱)	(۱۲,۳۸۳,۰۷۴)	(۱۲,۳۸۳,۰۷۴)	(۶,۶۷۸,۵۸۰)	(۲,۶۰۳,۱۲۵,۹۳۳)	۲,۴۷۶,۶۱۴,۸۱۶	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (زگلدشت)
.	(۸۱,۰۷۷,۷۱۲)	(۴,۷۷۴,۵۰۰)	(۴,۷۷۴,۵۰۰)	(۲,۶۰۶,۸۷۶)	(۱,۰۳۱,۵۹۶,۳۳۶)	۹۵۴,۹۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت جوبین (جوبین)
.	۱,۷۵۸,۸۵۴,۲۹۱	(۳۶,۲۳۴,۰۰۰)	(۳۶,۲۳۴,۰۰۰)	(۱۹,۷۸۳,۷۶۳)	(۵,۴۳۱,۹۲۷,۷۱۶)	۷,۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری نگاه فارس (زفارس)
.	(۶۴,۰۵۷۴,۶۱۷)	(۳۱,۷۳۵,۰۰۰)	(۳۱,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۷,۳۲۷,۳۱۰)	(۶,۹۳۸,۵۱۲,۳۰۷)	۶,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی ایران (کشتی)
.	(۴۲۲,۷۱۴,۲۰۲)	(۳۵,۵۶۷,۱۸۵)	(۳۵,۵۶۷,۱۸۵)	(۱۹,۴۱۹,۶۸۰)	(۷,۴۸۱,۱۶۴,۳۴۷)	۷,۱۱۳,۴۷۷,۱۰۰	گروه بهمن (خهمن)
۳,۶۴۰,۲۸۶,۴۶۶	(۱۵,۵۴۲,۳۳۲,۲۵۵)	(۱,۵۹۹,۵۵۶,۰۹۸)	(۱,۵۹۹,۵۵۶,۰۹۸)	(۸۷۳,۲۷۵,۰۰۵)	(۳۲۲,۹۸۰,۶۵۲,۰۴۸)	۳۱۹,۹۱۱,۲۱۹,۵۲۶	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۶۴۰,۲۸۶,۴۶۶	(۱۵,۵۴۲,۲۶۲,۶۲۵)	(۱,۵۹۹,۵۵۶,۰۹۸)	(۸۷۲,۲۷۵,۰۰۵)	(۳۲۲,۹۸۰,۶۵۲,۰۴۸)	۳۱۹,۹۱۱,۲۱۹,۵۲۶	
.	۱۱,۳۴۵,۹۴۶	(۳۶,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۶۷,۲۸۰)	(۵,۲۸۳,۵۰۶,۷۷۴)	۵,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
.	(۳۱,۱۲۲,۳۴۰)	(۱۶,۸۱۵,۰۰۰)	(۹,۱۸۰,۹۹۰)	(۳,۳۶۸,۱۴۶,۳۵۰)	۳,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۱,۳۶۸,۴۲۵,۷۳۹)	(۳۶,۲۶۵,۰۰۰)	(۱۴,۳۴۰,۶۹۰)	(۶,۵۸۰,۸۲۰,۰۴۹)	۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰
.	(۱۹۶,۹۸۹,۶۶۷)	(۱۶,۳۶۲,۵۰۰)	(۸,۹۳۳,۹۲۵)	(۳,۴۴۴,۱۹۳,۲۴۲)	۳,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
.	۳۱۸,۹۴۲,۳۸۸	(۵۳,۹۷۵,۰۰۰)	(۳۹,۴۷۰,۳۵۰)	(۱۰,۳۹۲,۶۱۲,۲۶۲)	۱۰,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۳۰,۲۱۳,۳۷۴,۸۱۲)	(۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۴۰,۲۰۰)	(۶,۷۲۴,۷۳۴,۶۱۲)	۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۲۲۹,۰۴۸,۹۲۱)	(۳۰,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۷,۳۶۰)	(۴,۲۲۹,۸۸۱,۵۶۱)	۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
(۱,۳۵۰,۸۸۴,۵۲۷)	۶,۸۴۱,۵۵۹,۳۵۷	(۱۵۸,۴۱۰,۵۲۸)	(۸۶,۴۹۲,۱۴۵)	(۲۴,۵۹۵,۳۴۳,۶۵۰)	۳۱,۶۸۲,۱۰۵,۶۸۰	۳,۶۳۳,۲۶۹
.	(۱,۳۳۸,۲۶۴,۷۲۲)	(۳۳,۱۰۹,۹۷۷)	(۱۲,۶۱۸,۰۴۳)	(۵,۹۲۴,۵۳۲,۰۸۰)	۴,۶۲۱,۹۹۵,۳۷۸	۹۹۹,۹۹۹
.	(۱۳۳,۹۵۰,۴۰۲)	(۱۵,۶۸۷,۷۵۰)	(۸,۵۶۵,۵۰۹)	(۳,۲۴۷,۲۴۷,۱۴۳)	۳,۱۳۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰
.	۱۹,۸۲۵,۵۲۷	(۱,۶۳۷,۵۰۰)	(۸۹۴,۰۷۵)	(۳۰۵,۱۳۲,۸۹۸)	۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
.	۶۷,۱۵۸,۳۷۸	(۳۱,۳۱۸,۶۵۰)	(۱۱,۶۳۹,۹۷۹)	(۴,۱۶۳,۶۱۲,۹۸۳)	۴,۲۶۳,۷۹۹,۹۹۰	۵۵۵,۸۹۷
(۷۹۰,۰۸۹,۳۷۶)	(۴,۲۷۵,۹۱۸,۴۷۳)	(۱,۶۹۳,۷۹۹,۹۰۱)	(۹۲,۴۸۱,۴۳۳)	(۳۷,۸۹۰,۰۰۷,۳۶۳)	۳۳,۸۷۵,۹۸۰,۲۱۴	۷,۱۴۳,۸۱۷
۶۹,۵۵۷,۴۱۲	.	.	.	.	.	.
۷۱,۱۵۸,۲۱۳	.	.	.	.	.	.
۲۶,۹۲۲,۶۷۰	.	.	.	.	.	.
(۱۱۶,۰۶۹,۵۴۲)	.	.	.	.	.	.
۱۰۸,۳۳۴,۱۸۴	.	.	.	.	.	.
۱۴,۷۳۳,۸۸۴	.	.	.	.	.	.
۳۲۹,۸۹۵,۰۵۶	.	.	.	.	.	.
۱۹۶,۹۲۶,۷۰۳	.	.	.	.	.	.
۹۰,۸۲۱,۸۴۳	.	.	.	.	.	.
۳۶,۶۵۴,۵۲۶	.	.	.	.	.	.
۳,۳۵۶,۴۵۶	.	.	.	.	.	.
۲۰۹,۱۷۳,۱۱۴	.	.	.	.	.	.
۱۱۶,۰۲۱,۳۵۶	.	.	.	.	.	.
۲۴,۰۵۲,۳۳۴	.	.	.	.	.	.
۱۴۶,۳۰۹,۱۹۰	.	.	.	.	.	.
۲,۹۲۷,۰۶۰,۸۶۲	(۱۷,۸۷۸,۳۳۷,۱۰۵)	(۲,۱۷۲,۰۵۷,۹۰۴)	(۱,۱۸۶,۴۰۶,۹۷۴)	(۴۴۹,۱۳۰,۴۵۳,۰۱۵)	۴۲۴,۶۱۱,۵۸۰,۷۸۸	

نقل از صفحه قبل
 قند قزوین (قزوین)
 گروه مادیران (مادیران)
 گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)
 گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)
 گل گهر (گلگهر)
 مخابرات ایران (مخابرات)
 مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا (ومینا)
 ملی صنایع مس ایران (فملی)
 مهران مین (مهران)
 نشاسته و گلوکز اردبیل (اردبیل)
 نفت پارس (شنتفت)
 نفت سپاهان (شسپا)
 نیروگاه زاگرس کوثر (زاگرس)
 بیمه اتکایی ایران معین (معین)
 بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگدیر)
 پالایش نفت تبریز (شبریز)
 پلی اکریل ایران (شپلی)
 توسعه معادن کرومیت کاوندگان (کرومیت)
 چادرملو (کچاد)
 دارو امین (تامین)
 سر سیمان تامین (سیتا)
 سیمان کارون (سکارون)
 صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشاه)
 صنعتی بهشهر (تیشهر)
 کشت و دامداری فکا (زفکا)
 ماشین سازی اراک (فاراک)
 نفت بهران (شبهرن)
 نور ایستا پلاستیک (خنور)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۷-۲- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۲۲,۷۱۹,۶۱۶)	(۱,۰۹۰,۲۵۰)	(۵۹۴,۷۳۳)	(۲۳۹,۰۸۴,۶۳۳)	۲۱۸,۰۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۰	(۷۲,۲۶۴,۱۷۹)	(۴,۷۵۰,۴۱۴)	(۲,۵۵۱,۸۵۹)	(۱,۰۱۵,۰۴۷,۴۶۱)	۹۵۰,۰۸۲,۸۵۵	۳۲۱,۶۹۲
۰	(۹۴,۹۸۴,۴۹۵)	(۵,۸۴۰,۶۶۴)	(۳,۱۴۶,۵۹۲)	(۱,۲۵۴,۱۳۲,۰۹۴)	۱,۱۶۸,۱۳۲,۸۵۵	

سر. ملی (حق تقدم) (وینیکج)
 کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان (حق تقدم) (زگلدشتج)
 جمع

۱۷-۳- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۹,۷۹۷,۴۲۷	۰	(۲۰۲,۵۷۳)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
۰	۱۷۱,۵۹۳,۵۲۶	(۴۲۴,۷۳۰)	(۴۶۹,۱۸۱,۷۴۴)	۶۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	
۲۶۱,۵۷۵,۸۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۲۶,۹۸۱,۹۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	
۸۳۵,۶۳۰,۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱,۴۶۸,۲۰۲,۴۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۷۸۹,۰۱۹,۰۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۸,۹۱۶,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	
(۲۷,۳۱۷,۴۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۳۸۸,۰۳۳,۹۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۴۰,۰۰۳,۰۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۴,۹۹۳,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	
(۳۳۲,۱۱۶,۴۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۲۷,۰۰۲,۰۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۴۶۶,۰۲۴,۲۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱۴۳,۰۰۴,۳۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۴,۹۷۰,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱۱,۱۲۴,۷۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۱۹,۱۳۸,۴۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۳۵۶,۰۱۷,۲۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	
(۲,۰۵۳,۹۲۴,۹۸۴)	۱۸۱,۳۹۰,۹۵۳	(۴۲۴,۷۳۰)	(۴۶۹,۳۸۴,۳۱۷)	۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰		

اختیارخ فملی ۱۰۰۰/۱۴۰۴/۰۹/۰۵ (فصلی ۹۰۳۳)
 اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۱۲ (ضخود ۹۰۲۸)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود ۹۰۲۴)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود ۹۰۲۵)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود ۹۰۲۶)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود ۹۰۲۸)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود ۹۰۲۹)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (طخود ۹۰۲۶)
 اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضخود ۹۰۲۶)
 اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضخود ۹۰۲۷)
 اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضخود ۹۰۲۸)
 اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضخود ۹۰۲۵)
 اختیارخ خسیا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضخود ۹۰۰۵)
 اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۲ (ضخود ۱۰۰۳)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۵ (ضخود ۱۰۰۸)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۵ (ضخود ۱۰۰۸)
 اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۵ (ضخود ۱۰۰۸)
 اختیارخ فملی ۷۰۰/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (فصلی ۹۰۱۷)
 اختیارخ ذوب/۱۴۰۳/۰۹/۲۸ (ضخود ۹۰۱۴)
 اختیارخ ویملت/۱۴۰۳/۰۹/۲۸ (ضخود ۹۰۱۹)
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۵۳,۹۳۴,۹۸۴)	۱۸۱,۳۹۰,۹۵۳	(۴۲۴,۷۳۰)	(۴۶۹,۳۸۴,۳۱۷)	۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	
(۵۰,۶۹۳,۶۰۱)	.	.	.	.
(۷۲,۸۱۵,۰۷۹)	.	.	.	.
(۱۶۳,۶۴۴,۶۶۷)	.	.	.	.
(۳)	.	.	.	.
(۲,۳۴۱,۰۸۸,۳۳۴)	۱۸۱,۳۹۰,۹۵۳	(۴۲۴,۷۳۰)	(۴۶۹,۳۸۴,۳۱۷)	۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	

نقل از صفحه قبل
 اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۴۰۰۰/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضغلا ۹۰۱۶)
 اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۴۵۰۰/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضغلا ۹۰۱۷)
 اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۵۰۰۰/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضغلا ۹۰۱۸)
 اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ ۳۳۵۰/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضغلا ۹۰۱۳)

جمع

۱۷-۴- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۳۸۱,۹۲۴,۳۷۳	(۵,۱۵۶,۳۵۱)	(۱,۷۷۴,۲۹۱,۰۷۶)	۲,۱۶۱,۳۷۱,۸۰۰	۱,۰۶۰
.	۴,۴۱۴,۶۵۵,۹۳۸	(۳۳,۶۴۴,۷۷۸)	(۹,۱۴۱,۷۹۹,۲۸۴)	۱۳,۵۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۹۰۰
.	۴,۷۹۶,۵۸۰,۳۱۱	(۳۷,۸۰۱,۱۲۹)	(۱۰,۹۱۶,۰۹۰,۳۶۰)	۱۵,۷۵۰,۴۷۱,۸۰۰	

گواهی سپرده شمش نقره (شمش نقره)
 گواهی شمش طلا (شمش طلا)
 جمع

۱۷-۵- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶	
۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶	

اسناد خزانه/۱۳ بودجه ۲۱/۰۵۱۰۲۱ (بخز/۲۱۳)
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام
 درآمد سود سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		دوره شش ماهه منتهی به هر سهم		تعداد سهام در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		
خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مخابرات ایران (اخیر)			
	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پویا (زیویا)			
	۳۲۲,۱۹۶,۷۲۰		۳۲۲,۱۹۶,۷۲۰	۲۴۰	۱,۳۸۴,۱۵۳	۲۴۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک اقتصاد نوین (نوین)			
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲۰,۰۰۰	۲۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه نوین (نوین)			
	۶۳,۰۰۰,۰۰۰		۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان تهران (ستران)			
	۶,۷۶۹,۰۰۰		۶,۷۶۹,۰۰۰	۷	۹۶۷,۰۰۰	۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سر. ایران خودرو (خکستر)			
	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولیدی برنا باطری (خبرنا)			
	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس (فجر)			
	۲۰۹,۳۰۰,۰۰۰		۲۰۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	۱۳۰,۰۰۰	۱,۶۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت لاوان (شاوان)			
	۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۵۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)			
	۴,۹۵۰,۰۰۰		۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۶۵	۳۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بورس کالای ایران (کالا)			
	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۴۰۰,۰۰۰	۹۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک ملت (وبملت)			
	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰		۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران (بصادر)			
	۱۰۱,۶۴۷,۷۰۰		۱۰۱,۶۴۷,۷۰۰	۱۱	۹,۲۴۰,۷۰۰	۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک تجارت (تجارت)			
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۰۹,۵۳۰		۱,۳۴۴,۳۰۹,۵۳۰	۳۷۰	۳,۶۳۳,۳۶۹	۳۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران (فملی)			
	۱۷۳,۲۸۰,۰۰۰		۱۷۳,۲۸۰,۰۰۰	۷۲۲	۲۴۰,۰۰۰	۷۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدیریت نیروگاهی ابراهیم مینا (مینا)			
	۴۹,۹۹۹,۹۵۰		۴۹,۹۹۹,۹۵۰	۵۰	۹۹۹,۹۹۹	۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرام مین (مهرام)			
	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت تهران (شتران)			
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)			
	۱۷,۵۰۰,۰۰۰		۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	اخشان خراسان (اخشان)			
	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزاگرس)			
	۱۸,۴۰۰,۰۰۰		۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)			
	۱,۳۶۸,۷۶۳,۴۰۰		۱,۳۶۸,۷۶۳,۴۰۰	۴۰۰	۶,۸۴۳,۸۱۷	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یروگاه زاگرس کوثر (بزاگرس)			
	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰		۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۳۱۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	کشتیرانی ایران (حکشتی)			
	۶۷,۰۶۰,۳۶۷	(۲,۹۳۹,۶۳۳)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	گروه مادیران (مادیرا)			
	۱۹۷,۹۰۰,۳۳۲	(۶,۰۹۹,۶۶۸)	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)			
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۰۸۵,۰۰۰	(۵۵,۹۳۵,۰۰۰)	۱,۴۱۷,۰۲۰,۰۰۰	۱۹۰	۷,۴۵۸,۰۰۰	۱۹۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	سر. نامین اجتماعی (شستا)			
	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰		۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	سر. پایا تدبیر پارسا (پایا)			
	۱۰۲,۹۹۸,۳۳۶	(۱۷,۰۰۱,۷۶۴)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	کشت و صنعت جویون (جویون)			
۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.		.						بیمه اتکایی ایران معین (دمعین)			
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	.		.						نور ایستا پلاستیک (ذخیر)			
۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۵,۶۶۰,۳۳۵	(۸۱,۹۷۶,۰۶۵)	۱۱,۱۵۷,۶۳۶,۳۰۰						جمع			



پوست گزارش حساسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵ - ۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال ۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۲۳	ریال ۳۹,۳۳۵,۳۲۹	۱۹-۱
۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۲۳	۳۹,۳۳۵,۳۲۹	

سود سپرده های بانکی

۱۹-۱- سود سپرده های بانکی به شرح ذیل است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	سود خالص	تعدیل سود دریافتنی	سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۳۰۷,۵۰۶,۸۴۲	۹,۶۳۲,۸۴۷	.	۹,۶۳۲,۸۴۷	۱,۶۷۸,۵۹۶,۴۶۳	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	سینا-بلند مدت
۳۰,۲۹۴,۳۴۵,۷۹۲	۵,۸۶۵,۹۷۰	.	۵,۸۶۵,۹۷۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	سینا-کوتاه مدت
۱۱,۰۶۵,۱۱۶,۷۶۷	۱۹,۱۴۶,۴۲۴	.	۱۹,۱۴۶,۴۲۴	۵۸۶,۹۴۴,۴۶۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	ملل-بلند مدت
۶۲۲,۶۶۲,۵۱۵	۱۹۴,۳۸۰	.	۱۹۴,۳۸۰	۷,۵۲۴,۲۴۵	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ملل-کوتاه مدت
۷۳,۱۱۷	۴,۴۹۵,۸۰۸	.	۴,۴۹۵,۸۰۸	۳,۶۸۷,۴۷۴,۴۵۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	سامان-کوتاه مدت
.	.	.	.	۶,۰۶۰,۵۳۹,۶۲۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	خاورمیانه-کوتاه مدت
۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۲۳	۳۹,۳۳۵,۳۲۹	.	۳۹,۳۳۵,۳۲۹			جمع

۲۰- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال ۱۵,۳۲۸,۳۹۱	ریال ۳۰,۲۹۶,۶۵۷	
۱,۹۹۹,۲۵۲,۵۵۶	۱,۵۵۴,۴۴۹,۴۷۸	۲۰-۱
.	۲۲۰,۱۴۳,۱۱۶	۲۰-۲
۲,۰۱۴,۵۸۰,۹۴۷	۱,۸۰۴,۸۷۹,۲۵۱	

درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها
درآمد ناشی از ذخیره تنزیل سود سهام
جمع

۲۰-۱- درآمد مذکور عمدتاً ناشی از سود دریافتی از کارگزاری بابت مانده نقد در جاری کارگزاری است که طی دوره و ماهیانه دریافت شده است.
۲۰-۲- درآمد ناشی از ذخیره تنزیل سود سهام مربوط به سود سهام دریافتی در طی دوره است که ذخیره هزینه تنزیل آنها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ از سود سهام تعلق گرفته به صندوق کسر شده بود.

صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۴,۹۱۰,۲۵۷,۳۹۸	۲,۲۷۴,۴۱۱,۴۴۷	متولی صندوق
۶۲۰,۸۱۷,۴۴۹	۹۴۸,۷۶۶,۰۷۱	حسابرس
۳۱۱,۵۳۹,۹۴۸	۷۰۹,۷۸۶,۲۵۶	بازارگردان
۲۸۶,۱۴۷,۸۳۰	۷۵۵,۷۱۳,۷۹۱	جمع
۶,۱۲۸,۷۶۲,۶۲۵	۴,۶۸۸,۶۷۷,۵۶۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۸۶,۴۰۱,۴۵۸	۵۷,۲۳۸,۰۶۴	هزینه تأسیس
۲۸,۰۹۰,۷۲۸	۲۸,۰۹۰,۷۲۸	هزینه نرم افزار و سایت
۱,۵۵۶,۰۲۱,۲۵۳	۱,۶۰۱,۲۷۳,۰۶۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۶,۹۰۹,۰۶۴	۷۶,۱۹۰,۴۶۴	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۰۵۲,۷۰۷	۱۲,۶۷۹,۳۷۰	هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش طلا
.	۱۳,۰۶۵,۳۶۰	هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش نقره
.	۲,۶۵۱,۳۵۲	جمع
۱,۷۱۹,۴۷۵,۲۱۰	۱,۷۹۱,۱۸۸,۳۰۲	

۲۳- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	(۱,۶۵۷,۹۳۰,۴۸۴)	۲۳-۱
.	(۱,۶۵۷,۹۳۰,۴۸۴)	هزینه تسهیلات

۲۳-۱- هزینه های مالی ناشی از دریافت تسهیلات اعتباری از کارگزاری سپه در طی دوره فعالیت با نرخ میانگین ۲۰ درصد بوده است.

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۸۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۳۶,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۲,۶۱۵,۹۱۵,۹۱۰)	(۱۶,۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	جمع
(۲۱,۸۰۰,۱۱۵,۹۱۰)	۷۹,۴۴۱,۱۰۰,۰۰۰	



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵ - ۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق بابت فروش اختیار خرید به شرح زیر دارای بدهی می‌باشد.

۱۴۰۴/۰۸/۳۰

تعداد	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	
		ریال	
۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۱۰,۰۰۰	اختیارخ فملی/۱۴۰۴/۰۹/۰۵/۱۰۰۰۰ (ضملی ۹۰۳۲)
۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۲,۲۰۰	اختیارخ فولاد/۱۴۰۴/۰۹/۱۲/۲۲۰۰ (ضفلا ۹۰۲۸)

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	درصد تملک
سیدگردان دنیا	مؤسس و مدیر	۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۵.۵۹٪
احسان وحیدی فرد	مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶٪
حسین نیکخواه ایبانه	مؤسس	۱۰,۰۰۰	.	۰.۰۳٪
محمد ارشاد امامی آل‌آقا	مؤسس	۱۰,۰۰۰	.	۰.۰۳٪
محمد قدسی قاراب	مؤسس	۱۰,۰۰۰	.	۰.۰۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بستانکار
			ریال		
سیدگردان دنیا	مدیر	کارمزد ارکان	۲,۲۷۴,۴۱۱,۴۴۷	طی دوره مالی	(۱,۲۵۰,۷۱۳,۵۳۷)
موسسه‌رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان	متولی	کارمزد ارکان	۹۴۸,۷۶۶,۰۷۱	طی دوره مالی	(۵۳۵,۹۷۲,۰۸۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۰۹,۷۸۶,۲۵۶	طی دوره مالی	(۷۰۹,۷۸۶,۲۵۶)
صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی تراز ویستا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۷۵۵,۷۱۳,۷۹۱	طی دوره مالی	(۴۱۴,۵۷۹,۷۱۲)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۵