

صندوق سرمایه گذاری سهامی

ثروت ساز دیبا

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به

۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی، ثروت ساز دنیا
صورت‌های مالی، میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا مربوط به دوره مالی سه ماهه به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	پانداشتهای توضیحی
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۱۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	پانداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

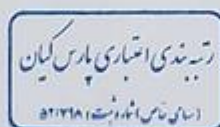
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حسین نیکخواه ابیانیه	شرکت سپدگردان دنیا	مدیر صندوق
	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		دارایی‌ها
	۱۱۱,۰۳۹,۵۲۱,۰۶۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۳,۷۲۶,۰۰۷,۹۰۶	۳۹۱,۰۹۶,۶۶۸,۵۵۷	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۱,۱۰۰,۷۷۷,۵۹۷	۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
	۲,۳۰۷,۲۶۲,۶۳۱	۸ حساب‌های دریافتنی
	۲۷,۰۱۹,۳۰۴,۵۱۲	۹ جاری کارگزاران
۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	۱,۹۳۶,۵۸۸,۹۰۸	۱۰ سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ موجودی نقد
۵۸۶,۳۹۷,۴۴۰,۷۳۰	۵۳۴,۴۹۰,۶۴۱,۲۷۲	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۱۸,۹۴۴,۱۲۹	۲,۳۲۵,۸۰۸,۰۷۵	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۹۰,۰۰۰	۲,۳۰۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۷۰۵,۹۱۸,۸۸۲	۲,۳۳۰,۰۱۷,۱۶۰	۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۷۲۵,۹۵۳,۰۱۱	۱۰,۹۶۰,۸۱۵,۲۳۵	جمع بدهی‌ها
۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹	۵۲۳,۵۲۹,۸۲۶,۰۳۷	۱۵ خالص دارایی‌ها
۱۰۰,۷۲	۱۰,۷۷۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌نایدیر صورت‌های مالی است.




صندوق سرمایه گذاری سهامی ثروت ساز دیا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ ریال	درآمدها
۱۶	۳,۵۰۰,۶۱۹,۰۲۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	-۹,۹۶۹,۰۸۶,۰۱۱	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۸	۱,۳۷۳,۶۸۸,۷۶۹	سود سهام
۱۹	۲۸,۵۱۷,۵۵۸,۲۷۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۵۱۷,۳۳۴,۱۶۵	سایر درآمد
	۴۳,۹۲۵,۶۹۴,۲۱۶	جمع درآمدها
		هزینه ها
۲۱	-۹,۳۳۱,۶۸۵,۰۰۹	هزینه کل مرداد از کزن
۲۲	-۸۷۳,۰۰۲,۹۷۹	سایر هزینه ها
	-۵,۴۰۴,۷۰۹,۹۸۸	جمع هزینه ها
	۳۸,۵۲۰,۹۸۴,۲۲۸	سود خالص
	۷۱/۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
	۶/۴۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی ها	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۸۳,۶۷۱,۲۸۷,۷۱۹	۵۷,۹۲۷,۹۰۸
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-۹۴,۲۹۵,۱۳۰,۰۰۰	-۹,۲۲۹,۵۱۳
۲۸,۷۶۲,۳۱۲,۷۹۴	
-۵,۰۶۷,۵۱۵,۹۱۰	
۵۲۳,۵۷۶,۱۵۲,۶۰۲	۴۸,۵۶۸,۳۹۵

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سود (زیان) خالص دوره
 تعدیلات
 سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

۲۳

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موجودی (ریال) و جوه استفاده شده

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

پادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا (قابل معامله) به شناسه ملی ۱۴۰۱۲۹۹۹۷۹۰ 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 دارایی های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می باشد، 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 ثروت ساز دنیا 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 دنیا از ارکان زیر تشکیل شده است.

۱-۲- مجمع صندوق،

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 ابیانه	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	۱۰,۰۰۰	۰.۵
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱-۱- 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.

۲-۲- متولی صندوق،

شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۰ به شماره ثبت ۵۲۰۷۹۸ در اداره ثبت شرکت های تهران تأسیس و به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان شهید روح اله عبادی، خیابان منصور، پلاک ۲، واحد ۲.

۴-۲- 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 شرکت ها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ تأسیس گردیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، شهرک غرب، خیابان فخر مقدم، پلاک ۲۴، طبقه پنجم.

۵-۲- 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 صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۰۴ و اصلاحی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۴ و ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز 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 ۳۴۴۳۳۶/۹۷ 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 گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری 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
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
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 نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه حداکثر پنج درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ کارمزد مبتنی بر عملکرد: مطابق آخرین ابلاغیه‌های 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 سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد که تا ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق صورت حساب شرکت ارایه دهنده خدمات نرم‌افزاری با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد رتبه‌بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی با تایید مجمع صندوق
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

توضیحات:

الف- کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه بر اساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل بر اساس قیمت‌های پایانی و سود علی‌الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یادشده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

ب- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر (۰.۰۰۱ تقسیم بر ۳۶۵) ضربدر ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوقهای با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوقهای سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

ج- هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

د- در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و هم‌زمان با مخارج یادشده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت گردد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و در پایان سال به نامبرندگان پرداخت می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ 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 در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی مطابق بند ۱۰ بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار مسئولیت انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و پی‌گیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، اخذ، تنظیم و ثبت دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق، کسر و پرداخت هرگونه کسورات قانونی در مواعد زمانی مقرر طبق 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 سرمایه‌گذاران می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
خودرو و قطعات	۳۹,۳۱۵,۹۸۵,۰۵۹	۳۵,۴۱۲,۴۵۱,۱۸۴	۶.۶۳٪
انبوه سازی املاک و مستغلات	۶,۴۸۹,۱۵۴,۷۰۲	۵,۱۹۵,۰۶۰,۰۰۰	۰.۹۷٪
فلزات اساسی	۵۴,۳۳۰,۱۹۸,۲۸۶	۴۹,۱۲۵,۶۸۶,۲۲۱	۹.۱۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۶۳۵,۰۰۶,۲۸۶	۳,۵۰۵,۹۷۷,۵۵۸	۰.۶۶٪
غذایی بجز قند و شکر	۱۲۲,۴۷۳,۵۴۴	۱۲۴,۴۱۱,۷۰۱	۰.۰۲٪
شیمیایی	۸,۵۵۴,۸۶۳,۴۷۵	۸,۷۶۴,۱۴۶,۱۴۸	۱.۶۴٪
چنددرشته ای صنعتی	۶,۴۵۳,۹۱۱,۷۲۵	۶,۶۵۳,۶۷۳,۰۰۰	۱.۲۴٪
بیمه و بازنشتگی	۲,۲۲۷,۱۴۵,۴۱۳	۲,۲۵۸,۱۱۵,۲۵۵	۰.۴۳٪
	۱۲۱,۱۲۸,۷۳۸,۴۹۰	۱۱۱,۰۳۹,۵۲۱,۰۶۷	۲۰.۷۷٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	ذخیره تنزیل
		درصد	ریال
بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۷٪	(۴,۸۱۷,۸۳۵)
بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۷٪	(۹,۴۸۱,۱۶۲)
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۵٪	.
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۵٪	.
			(۱۴,۲۹۸,۹۹۷)
			۳۹۱,۰۹۶,۶۶۸,۵۵۷
			۷۳.۲٪
			۵۶۳,۷۴۶,۰۰۷,۹۰۶
			۱۳.۱٪
			۶,۹۵۰,۱۹۶,۲۷۵
			۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۵۶.۱٪
			درصد
			درصد از کل دارایی‌ها
			مبلغ

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۷ - سرمایه‌گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
۷-۱	۱۱,۰۶۰,۹۹۷
۷-۲	۱,۰۸۹,۷۱۶,۶۰۰
	<u>۱,۱۰۰,۷۷۷,۵۹۷</u>

اوراق مشارکت، رهنی و اجاره بورسی یا فرابورسی
سرمایه‌گذاری در اختیار معامله

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
۱۴۰۵/۰۸/۱۸	درصد	ریال	ریال	ریال	٪
		۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۰۶۰,۹۹۷	٪
		<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۰)</u>	<u>۱۱,۰۶۰,۹۹۷</u>	٪

اسناد خزانه - م ۳ پودجه ۰۳ - ۰۵۰۸۱۸ - (خز ۳۱) جمع

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	ریال	ریال	٪	اختیار شستا - ۱۱۰۰ - ۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (ضستا ۷۰۲۶)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۵۵۲,۶۳۴,۲۱۵	۶۰۹,۸۴۱,۴۰۰	٪	اختیار شستا - ۱۱۰۰ - ۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (طستا ۷۰۲۶)
<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۵۰۰,۱۲۸,۷۳۹</u>	<u>۴۷۹,۸۷۵,۲۰۰</u>	٪	
		<u>۱,۰۵۲,۷۶۲,۹۵۴</u>	<u>۱,۰۸۹,۷۱۶,۶۰۰</u>	٪	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۴۷,۹۳۱,۲۳۱)	۱,۰۲۲,۰۶۸,۷۶۹
۱,۲۹۹,۴۹۲,۸۵۹	متعد	(۱۴,۲۹۸,۹۹۷)	۱,۲۸۵,۱۹۳,۸۶۲
۲,۴۶۹,۴۹۲,۸۵۹		(۱۶۲,۲۳۰,۲۲۸)	۲,۳۰۷,۲۶۲,۶۳۱

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۸۴۸,۵۸۷,۶۲۰	۱۰۰,۴۴۰,۶۳۹,۵۴۹	۴۰۷,۹۴۸,۰۷۱	۴۰۷,۹۴۸,۰۷۱
۱۳۲,۲۵۶,۴۱۳,۸۹۸	۱۰۵,۶۴۵,۰۵۹,۴۵۷	۲۶,۶۱۱,۳۵۴,۴۴۱	۲۶,۶۱۱,۳۵۴,۴۴۱
۲۳۲,۱۰۵,۰۰۱,۵۱۸	۲۰۶,۰۹۴,۴۲۲,۳۱۱	۲۷,۰۱۹,۳۰۲,۵۱۲	۲۷,۰۱۹,۳۰۲,۵۱۲

سپه
کاریزما (ایران سهم)
جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر 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 ۳۷ 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.

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
مخارج انتقالی به سال‌های آتی	ریال
۱۰-۱	۱,۹۲۶,۵۸۸,۹۰۸
جمع	۱,۹۲۶,۵۸۸,۹۰۸

۱۰-۱- مخارج انتقالی به سال‌های آتی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۲۵۴,۳۵۳	(۱۴,۱۹۸,۰۳۱)	۱۵۲,۰۵۶,۳۲۲	۱۵۲,۰۵۶,۳۲۲
۲,۴۸۵,۱۵۸,۴۷۱	(۷۶۰,۲۶۲,۲۵۹)	۱,۷۲۴,۸۹۶,۲۱۲	۱,۷۲۴,۸۹۶,۲۱۲
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۳۶,۳۷۴	۴۹,۶۳۶,۳۷۴
۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۴,۸۲۳,۹۱۶)	۱,۹۲۶,۵۸۸,۹۰۸

هزینه تأسیس
هزینه نرم افزار
هزینه عضویت در کانون‌ها
جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	۵۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰

بانک سینا- شعبه مرکزی ۱-۴۷۲۶۸-۱۱۹-۴
بانک سینا- شعبه مرکزی ۱-۴۷۲۶۸-۱۱۹-۷۰۱
جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۳۳,۷۴۹	۳,۹۴۲,۱۶۶,۹۱۸
۱۳,۶۶۱,۲۰۰	۲۶۷,۷۵۹,۵۲۰
۵,۰۴۹,۱۸۰	۷۶,۱۹۶,۶۹۱
۰	۳۹,۶۸۴,۹۴۶
۱۸,۹۴۴,۱۲۹	۴,۳۲۵,۸۰۸,۰۷۵

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	۴,۸۰۴,۴۰۰,۰۰۰	بابت واحدهای ابطال شده
.	.	بابت تئمه واحدهای صادر شده
.	(۵۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	بابت درخواست صدور
۱,۰۹۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	پرداختنی به مدیر بابت تاسیس حساب بانکی
۱,۰۹۰,۰۰۰	۴,۳۰۱,۹۹۰,۰۰۰	جمع

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
	ریال	
۱۶۷,۱۷۰,۳۵۵	۱۶۷,۱۷۰,۳۵۵	مخارج تاسیس
۲,۵۳۶,۰۸۷,۵۲۱	۱,۹۸۸,۰۷۷,۱۵۲	مخارج نرم‌افزار و سایت
۲,۶۶۱,۰۰۶	۵۲,۰۳۵,۶۵۳	ذخیره مدیر تصفیه
.	۱۲۵,۷۳۴,۰۰۰	۱۴-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۲,۷۰۵,۹۱۸,۸۸۲	۲,۳۳۳,۰۱۷,۱۶۰	جمع

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار معامله

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	بهای فروش	نام
ریال			
۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۶/۱۱/۱۰۰۰ (ضستا ۶۰۱۸)
۱۶,۷۳۴,۰۰۰	۵,۵۷۸,۰۰۰		اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۶/۱۱/۱۲۰۰ (ضستا ۶۰۲۰)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ ذوب/۱۴۰۳/۰۷/۲۲/۵۰۰ (ضذوب ۷۰۱۸)
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰		اختیارخ خساپا/۱۴۰۳/۰۶/۲۸/۲۶۰۰ (ضسپا ۶۰۲۳)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		اختیارخ خساپا/۱۴۰۳/۰۶/۲۸/۲۸۰۰ (ضسپا ۶۰۲۴)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۷/۰۴/۳۲۵۰ (ضخود ۷۱۱۲)
۱۲۵,۷۳۴,۰۰۰			جمع کل

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعداد	ریال
۵۶۳,۵۲۶,۷۹۱,۹۷۹	۵۵,۹۴۷,۹۰۸		۴۶,۵۶۸,۳۹۵		
۲۰,۱۴۴,۶۹۵,۷۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰		
۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹	۵۷,۹۴۷,۹۰۸		۴۸,۵۶۸,۳۹۵		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال
۱۶-۱	۱,۱۲۰,۱۲۷,۳۰۱
۱۶-۲	(۱,۱۸۶,۴۷۴)
۱۶-۳	۲,۲۸۱,۶۷۸,۱۹۵
	<u><u>۳,۴۰۰,۶۱۹,۰۲۲</u></u>

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
سود (زیان) فروش اختیار معامله

۱۶-۱- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۲,۵۰۰	۲,۹۶۵,۴۰۸,۸۱۶	(۲,۲۰۹,۲۱۶,۷۳۰)	(۲,۸۳۴,۱۰۹)	(۱۷,۹۲۸,۶۸۴)	۷۳۵,۴۲۹,۲۹۳
۴۷,۵۰۰	۱,۲۰۸,۸۷۵,۰۰۰	(۸۶۱,۷۸۱,۷۷۰)	(۷,۱۹۲,۷۹۷)	.	۳۳۹,۹۰۰,۴۳۳
۴۰,۰۰۰	۶۰۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵۷,۵۱۶,۸۳۱)	(۵۷۲,۲۷۹)	.	۴۴,۳۱۰,۸۹۰
۱۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۹۶,۲۲۱)	(۱۷,۰۹۴)	.	۴۸۶,۶۸۵
۱,۰۱۰,۰۰۰	۴,۷۹۴,۶۸۳,۸۱۶	(۳,۶۴۶,۰۱۱,۵۵۲)	(۱۰,۶۱۶,۲۷۹)	(۱۷,۹۲۸,۶۸۴)	<u><u>۱,۱۲۰,۱۲۷,۳۰۱</u></u>

بیمه اتکایی ایران معین (معین)
نور ایستا پلاستیک (خنور)
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وکغدیر)
صنعتی بهشهر (غبشهر)
جمع

۱۶-۲- سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۷۱۲	۴۵۱,۳۲۵,۱۸۴	(۴۵۱,۹۷۵,۷۱۴)	(۵۳۵,۹۴۴)	.	(۱,۱۸۶,۴۷۴)
۳۱,۷۱۲	۴۵۱,۳۲۵,۱۸۴	(۴۵۱,۹۷۵,۷۱۴)	(۵۳۵,۹۴۴)	.	(۱,۱۸۶,۴۷۴)

شاخصی کیان (هم وزن)
جمع

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۳-۱۶- سود (زیان) فروش اختیار معامله

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۹۳)	(۷۷۲)	.	۲,۹۷۹,۸۳۵
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۵,۰۰۰	(۵۱۹,۱۵۳)	(۵,۵۸۵)	.	۲۰,۹۷۰,۲۶۲
۵۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۰۰,۰۰۰	.	(۲۷,۶۱۲)	.	۱۰۶,۲۷۲,۳۸۸
۶,۷۰۰,۰۰۰	۹۳,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۵۰۲,۴۱۸)	(۲۴,۲۵۶)	.	۸۳,۸۷۳,۳۲۶
۳,۴۵۰,۰۰۰	۴۴,۱۵۰,۰۰۰	(۲,۵۷۰,۶۱۰)	(۱۱,۴۶۴)	.	۴۱,۵۶۷,۹۲۶
۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۷۷)	(۹۳۶)	.	۳,۲۹۸,۹۸۷
۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۹۹,۹۹۸	(۸,۴۹۸,۸۶۷)	(۱۲,۸۳۹)	.	۴۰,۹۸۸,۲۹۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۲۴۴)	(۲۸,۵۱۲)	.	۱۰۷,۶۷۱,۲۴۴
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۸,۷۸۸,۰۰۰	(۲۱,۲۹۹,۴۲۹)	(۷,۴۷۳)	.	۷,۴۸۱,۰۹۸
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۳۹۹,۹۹۹	(۲۳۷,۸۶۱,۲۱۷)	(۸۴,۸۲۶)	.	۸۸,۴۵۳,۹۵۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۱۳,۱۳۲)	(۵,۹۴۵)	.	(۲۸,۱۱۹,۰۷۷)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۰۸,۹۹۸)	(۴,۹۳۱)	.	(۱۶,۰۱۳,۹۲۹)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۱۱۰)	(۱,۰۴۰)	.	۳,۵۴۸,۸۵۰
۳,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۳۰۰,۰۰۰	.	(۱۸۹,۵۹۳)	.	۷۲۹,۱۱۱,۶۸۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۲۹۰)	.	۴,۹۹۸,۷۱۰
۶۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۲۵۴,۷۷۸)	(۶۰,۳۱۱)	.	۲۳,۳۸۶,۴۶۱
۶,۴۰۳,۰۰۰	۵۳۵,۹۸۹,۰۰۰	(۴۷۴,۳۹۳,۷۴۱)	(۱۳۹,۳۲۰)	.	۲۶,۶۳۵,۴۳۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۷۴۱,۹۹۴	(۵۲۵,۱۳۵,۱۳۶)	(۳۳۷,۰۸۰)	.	۷۷۱,۲۶۹,۷۷۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۰۴۰)	.	۳,۹۹۸,۹۶۰
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۹۹۹,۹۹۸	(۵۰۸,۱۲۹,۹۲۰)	(۸۶,۲۸۰)	.	(۱۷۶,۲۱۶,۲۰۲)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۴۵۱,۰۰۰	(۴۶۷,۱۱۸,۳۹۶)	(۱۸۵,۹۷۹)	.	۲۴۸,۱۴۶,۶۲۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۲,۰۰۰	(۴۶۵,۶۱۹,۸۲۹)	(۲۷,۸۹۱)	.	(۳۵۸,۲۸۵,۷۲۰)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۷۴۰,۰۰۰	(۵۰,۷۴۵)	(۸۰,۵۰۱)	.	۳۰۹,۶۰۴,۳۵۴
۱۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۵۵,۰۰۰	(۱,۸۳۷,۶۷۳)	(۱۰,۱۲۵)	.	۳۷,۱۰۷,۲۰۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۲۵۴)	(۵۲,۰۰۰)	.	۱۹۸,۹۴۷,۷۴۶
۹۸,۸۰۳,۰۰۰	۵,۳۳۸,۷۷۱,۹۸۹	(۳,۰۱۸,۵۸۴,۱۲۰)	(۱,۳۸۷,۶۰۱)	.	۲,۲۸۱,۶۷۸,۱۹۵

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۳۰۰۰ (ضخود۴۰۴۲)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۳۲۵۰ (ضخود۵۰۳۲)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۸۰۰ (ضخود۵۰۳۰)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۳۰۰۰ (ضخود۵۰۳۱)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۳۵۰۰ (ضخود۵۰۳۳)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۶/۰۷-۳۵۰۰ (ضخود۶۰۳۳)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۶/۰۷-۲۸۰۰ (ضخود۶۰۳۰)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۶/۰۷-۳۰۰۰ (ضخود۶۰۳۱)

اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۵/۱۰-۲۶۰۰ (طخود۵۰۲۹)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۴۰۰ (ضسپا۴۰۰۳)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۲۸۰۰ (ضسپا۴۰۰۵)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۳۰۰۰ (ضسپا۴۰۰۶)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۴/۲۰-۳۲۵۰ (ضسپا۴۰۰۷)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۲۴۰۰ (ضسپا۵۰۰۵)

اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۲۶۰۰ (ضسپا۵۰۰۶)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۷۰۰۰ (ضشستا۴۰۱۲)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۰۰۰ (ضشستا۵۰۱۶)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۱۰۰ (ضشستا۵۰۱۷)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۴۰۰ (ضشستا۵۰۲۰)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۱۰۰ (ضشستا۶۰۱۹)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۱۰۰ (طشستا۶۰۱۹)

اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۱۰۰ (طشستا۵۰۱۷)

اختیارخ ذوب- ۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۴۰۰۰ (ضذوب۵۰۰۲)

اختیارخ فولاد- ۱۴۰۳/۰۵/۳۱-۵۶۰۰ (ضفلا۵۰۰۶)

اختیارخ فملی- ۱۴۰۳/۰۵/۱۷-۷۶۳۰ (ضملی۵۰۰۷)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار:

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
	ریال
۱۷-۱	(۱۰۰,۰۸۹,۲۱۷,۴۲۳)
۱۷-۲	۱۹۹,۰۳۰
۱۷-۳	۱۲۴,۹۳۲,۳۸۲
	<u>(۹,۹۶۴,۰۸۶,۰۱۱)</u>

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار(درآمد ثابت یا علی الحساب

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

۱-۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۹۱,۵۳۰,۱۳۹	(۴۵,۲۸۰,۶۲۱)	(۵۵,۹۰۲,۰۰۰)	(۲,۲۲۱,۷۵۱,۵۱۸)
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۵,۶۷۹,۲۷۱	(۷۲,۲۶۲,۱۲۵)	(۸۹,۲۱۲,۵۰۰)	(۲,۵۶۰,۱۲۹,۶۴۶)
۱,۲۵۰,۲۰۰	۳,۵۰۹,۳۱۱,۴۰۰	۳,۶۳۵,۰۰۶,۲۸۶	(۱۴,۲۱۲,۷۱۵)	(۱۷,۵۴۶,۵۵۷)	(۱۲۹,۰۲۸,۷۲۸)
۹۱۲,۵۰۰	۲,۲۶۰,۲۶۲,۵۰۰	۲,۲۲۷,۱۴۵,۴۱۳	(۹,۱۵۴,۰۶۸)	(۱۱,۳۰۱,۳۱۳)	۳۰,۹۶۹,۸۴۲
۵,۱۸۰,۰۰۰	۸,۶۰۳,۹۸۰,۰۰۰	۸,۳۷۷,۴۹۹,۰۳۵	(۳۴,۸۴۶,۱۲۳)	(۴۳,۰۱۹,۹۰۰)	۲۱۸,۳۰۷,۱۸۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۴,۲۱۹,۹۰۹	(۱۵,۶۳۳,۰۰۰)	(۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳۷,۸۸۶,۹۰۹)
۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۶۸,۵۲۴,۰۱۹	(۶۶,۷۶۴,۲۵۰)	(۸۲,۴۲۵,۰۰۰)	(۱,۵۹۹,۱۸۴,۷۶۹)
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۳,۹۱۱,۷۲۵	(۲۶,۹۷۳,۰۰۰)	(۳۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱۹۹,۷۶۱,۲۷۵
۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۹,۱۵۴,۷۰۲	(۲۱,۰۶۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۹۴,۰۹۴,۷۰۲)
۱۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۶۴,۴۴۰	(۶۸۲,۴۲۵)	(۸۴۲,۵۰۰)	(۹,۰۲۴,۵۱۵)
۷۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۳۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۳,۵۴۴	(۵۰۴,۳۵۱)	(۶۲۲,۶۵۰)	۱,۹۳۸,۱۵۷
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۸,۳۲۹,۵۰۴	(۷۰,۴۲۱,۴۰۰)	(۸۶,۹۴۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۶,۸۴۸,۱۰۴)
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۶۶,۱۱۸,۷۳۴	(۶۷,۸۱۳,۲۰۰)	(۸۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۸,۰۲۵,۵۳۴)
۴۷,۵۰۰	۱,۱۱۸,۶۲۵,۰۰۰	۸۶۱,۷۸۱,۷۶۹	(۴,۵۳۰,۴۳۴)	(۵,۵۹۳,۱۲۵)	۲۵۵,۷۸۰,۵۴۰
<u>۴۶,۳۱۰,۲۰۰</u>	<u>۱۱۱,۱۴۵,۱۰۸,۹۰۰</u>	<u>۱۲۱,۱۲۸,۷۳۸,۴۹۰</u>	<u>(۴۵۰,۱۳۷,۷۱۲)</u>	<u>(۵۵۵,۷۲۵,۵۴۵)</u>	<u>(۱۰,۰۸۹,۲۱۷,۴۲۳)</u>

۲-۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	۱۱,۰۶۳,۰۰۰	۱۰,۸۶۱,۹۶۷	(۵۳,۳۱۲)	۵۵۳۱۵	۱۹۹,۰۳۰
<u>۲۰</u>	<u>۱۱,۰۶۳,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۸۶۱,۹۶۷</u>	<u>(۵۳,۳۱۲)</u>	<u>۵۵۳۱۵</u>	<u>۱۹۹,۰۳۰</u>

اسناد خزانه ۳م ۱۸/۰۵/۰۳ (اخزا۰۳)
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

۱۴۰۳/۰۵/۳۱					
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۲,۶۶۲,۸۱۵)	(۱۳۰,۰۰۰)	.	۵۷,۲۰۷,۱۸۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۱۲۳,۵۳۹)	(۱۳۰,۰۰۰)	.	(۲۰,۲۵۳,۵۳۹)
۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۷۱)	.	۳۷,۴۷۷,۱۲۹
۵,۵۷۸,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۰۰۰	(۱۶,۷۳۴,۰۰۰)	(۷,۰۵۴)	.	۱۰,۵۲۶,۹۴۶
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۵۴)	.	۵,۹۸۸,۰۴۶
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۳۸)	.	۲۲,۹۹۳,۵۶۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۷)	.	۹۹۸,۲۰۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۰)	.	۹,۹۹۴,۸۵۰
۳۴,۰۷۸,۰۰۰	۱,۳۰۳,۷۶۸,۰۰۰	(۱,۱۷۸,۵۲۰,۳۵۴)	(۳۱۵,۲۶۴)	.	۱۲۴,۹۳۲,۳۸۲

اختیار شستا/۱۱/۱۴۰۳/۰۷/۱۱۰۰ (ضستا۲۶۷)
اختیار شستا/۱۱/۱۴۰۳/۰۷/۱۱۰۰ (طستا۲۶۷)
اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۱/۰۶/۱۴۰۳ (ضستا۱۸۶۰)
اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۱/۰۶/۱۴۰۳ (ضستا۲۰۶۰)
اختیار خسپا-۲۶۰۰-۱۱/۰۶/۱۴۰۳ (ضسپا۲۳۶۰)
اختیار خسپا-۲۸۰۰-۱۱/۰۶/۱۴۰۳ (ضسپا۲۴۶۰)
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۱/۰۷/۱۴۰۳ (ضذوب۱۸۷۰)
اختیار خودرو-۳۲۵۰-۱۱/۰۷/۱۴۰۳ (ضخود۱۱۲۷۱)
جمع

۱۸- سود سهام

۱۴۰۳/۰۵/۳۱						
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۵۰,۰۰۰	۸۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰		۱۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹۱۲,۵۰۰	۳۲۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰		۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۱۷,۳۵۵	۶۹۸,۹۸۲,۶۴۵
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰		۴۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۱۳,۸۷۶	۳۲۳,۰۸۶,۱۲۴
				۱,۵۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۳۱,۲۳۱	۱,۳۷۳,۸۶۸,۷۶۹

بانک اقتصاد نوین (نونین)
بیمه اتکایی ایران معین (معین)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
نور ایستا پلاستیک (خنور)
ملی صنایع مس ایران (فملی)
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود سپرده‌های بانکی	ریال ۴۸,۵۱۷,۹۵۸,۲۷۱
	<u>۴۸,۵۱۷,۹۵۸,۲۷۱</u>

۱۹-۱- سود سپرده‌های بانکی :

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود
	ریال	درصد	ریال
سینا-بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۷	۱۳,۹۷۶,۰۰۴,۰۸۳
سینا-کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۵	۳۰,۲۱۳,۲۵۲,۰۱۷
ملل - بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۷	۴,۱۳۲,۹۸۴,۵۹۸
ملل - کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۵	۱۹۵,۷۱۷,۵۷۳
جمع			<u>۴۸,۵۱۷,۹۵۸,۲۷۱</u>

۲۰- سایر درآمدها

۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال
۸,۷۲۳,۳۰۵
۵۸۸,۶۱۰,۸۶۰
<u>۵۹۷,۳۳۴,۱۶۵</u>

درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره سه ماهه منتهی به

۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳	مدیر صندوق
ریال	متولی صندوق
۳,۹۴۱,۹۳۳,۱۶۹	حسابرس
۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	بازارگردان
۷۱,۱۴۷,۵۱۱	
۶۴,۵۰۶,۰۰۹	
<u>۴,۳۳۱,۶۸۵,۰۰۹</u>	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به

۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳	هزینه تصفیه
ریال	هزینه تاسیس
۴۹,۳۷۴,۶۴۷	هزینه نرم‌افزار و سایت
۱۴,۱۹۸,۰۳۱	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۷۸۹,۸۸۳,۴۵۹	هزینه کارمزد
۱۰,۳۶۳,۶۲۶	
۹,۲۰۵,۳۱۶	
<u>۸۷۳,۰۲۴,۹۷۹</u>	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	
(۵,۰۶۷,۵۱۵,۹۱۰)	
<u>(۵,۰۶۷,۵۱۵,۹۱۰)</u>	جمع

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مؤسس و مدیر (سیدگردان دیبا)	مؤسس و مدیر	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۴۰۴٪
مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری (احسان وحیدی فرد)	مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۲٪
مؤسس (حسین نیکخواه ابیانه)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۲٪
مؤسس (محمد ارشاد امامی آل‌آقا)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۲٪
مؤسس (محمد قدسی قاراب)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰۰۲٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده بستانکار
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
مدیر (سیدگردان دیبا)	مدیر	کارمزد ارکان	۳,۹۴۱,۹۳۳,۱۶۹	طی دوره مالی	(۳,۹۴۱,۹۳۳,۱۶۹)
متولی (موسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان)	متولی	کارمزد ارکان	۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰	طی دوره مالی	(۲۵۴,۰۹۸,۳۲۰)
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۱,۱۴۷,۵۱۱	طی دوره مالی	(۷۱,۱۴۷,۵۱۱)
بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری اختصاصی)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۶۴,۵۰۶,۰۰۹	طی دوره مالی	(۳۹,۶۸۴,۹۴۶)
			<u>۴,۳۳۱,۶۸۵,۰۰۹</u>		<u>(۴,۳۰۶,۸۶۳,۹۴۶)</u>

۲۷- 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.