



صندوق سرمایه گذاری سهامی

ثروت ساز دیبا

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به

۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

آدرس: میدان آرژانتین، خیابان خالدا سلامیولی، خیابان بیست و نهم، پلاک ۲۰، طبقه دوم

تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۹۳۰۱۴-۱۷



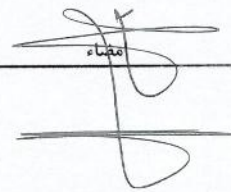
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

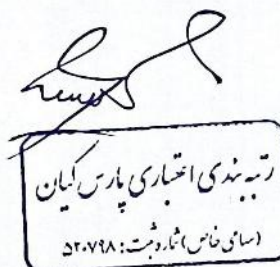
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق که براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۴	منتهای تهیه صورت‌های مالی
۴-۶	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۸	یادداشت‌های 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 دیا 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.

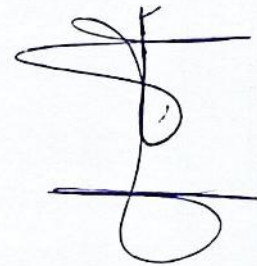
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

	نماینده حسین نیکخواه اهبانه	شخص حقوقی شرکت سبدگردان دیا	ارکان صندوق مدیر صندوق
	محمد رضا عربی مزرعه شاهی	رتبه بندی اعتباری پارس کیان	متولی صندوق



۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
	۲۳۰,۰۲۲,۹۲۹,۴۵۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶۳,۷۴۶,۰۰۷,۹۰۶	۱۰۷,۶۸۷,۸۲۰,۵۲۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
	۲۳,۶۵۸,۶۰۴,۳۴۰	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
	۸۰۴,۹۶۶,۸۰۱	۸	حساب‌های دریافتی
	۲۴,۴۱۹,۸۵۱,۱۶۴	۹	جاری کارگزاران
۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	۱,۱۵۲,۳۳۸,۲۴۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۵۸۶,۳۹۷,۴۴۰,۷۳۰	۳۸۷,۷۴۷,۳۷۰,۵۲۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۸,۹۴۴,۱۲۹	۵,۴۳۷,۸۴۲,۰۱۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۰۹۰,۰۰۰	۳,۵۱۶,۱۱۴,۰۰۰	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۷۰۵,۹۱۸,۸۸۲	۶,۵۳۳,۳۶۹,۰۷۲	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲,۷۲۵,۹۵۳,۰۱۱	۱۵,۴۸۷,۳۲۵,۰۸۷		جمع بدهی‌ها
۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹	۳۷۲,۲۶۰,۰۴۵,۴۴۰	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۰,۰۷۲	۱۱,۶۴۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



رتبه‌بندی اعتباری پلاس لیان
(سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۰۷۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیبا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

یادداشت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ریال		درآمدها
۴,۷۰۱,۹۴۴,۷۱۲	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۵۹۴,۰۳۰,۷۷۴	۱۷	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸	سود سهام
۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۳۳	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۰۱۴,۵۸۰,۹۴۷	۲۰	سایر درآمد
۷۸,۰۳۲,۰۴۱,۴۶۶		جمع درآمدها
(۶,۱۲۸,۷۶۲,۶۲۵)	۲۱	هزینه کارمزد ارباب
(۱,۷۱۹,۴۷۵,۲۱۰)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۷,۸۴۸,۲۳۷,۸۳۵)		جمع هزینه‌ها
۷۰,۱۸۳,۸۰۳,۶۳۱		سود خالص
۷.۰۲٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۱۳.۰۰٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	یادداشت
۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹	۵۷,۹۴۷,۹۰۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۶۶,۲۹۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۶,۶۲۹,۵۱۳)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷۰,۱۸۳,۸۰۳,۶۳۱		سود (زیان) خالص دوره
(۲۱,۸۰۰,۱۱۵,۹۱۰)		تعدیلات
		سود پرداختی صندوق به سرمایه‌گذاران
۳۷۲,۲۶۰,۰۴۵,۴۴۰	۳۱,۹۶۸,۳۹۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌نایدر صورت‌های مالی است.

رئیس هیئت مدیره اعتباری پارس لیان
اسامی نامشده: ۵۰۷۲۸

سبدگردان دیبا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۶۰۸۸۲۲

تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان بیست و نهم، پلاک ۲۰، طبقه دوم

فکس: ۰۲۱-۸۸۱۹۳۰۱۸

تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۹۳۰۱۴

کدپستی: ۱۵۱۶۶۱۴۱۱۴

office@dibacapital.ir

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا (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 می‌باشد، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت‌ساز دیا 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 دیا از ارکان زیر تشکیل شده است.

۲-۱- 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	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان دیا	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 آقا	۱۰,۰۰۰	۰.۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سیدگردان دیا 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 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.

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 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.

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 صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳ تهیه شده است.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز 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 سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 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
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
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 (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه حداکثر پنج درصد (۰.۰۰۵) 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
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۴۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ 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	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها سالانه مطابق صورت حساب شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری با ارائه مدارک مثبت 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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٪) ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوقهای با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوقهای سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ 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 ارزش‌افزوده می‌شوند، لازم است مالیات بر ارزش‌افزوده 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.

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 دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
۷-۱	۱۵,۹۵۷,۱۰۷,۲۵۰	۰
۷-۲	۷,۷۰۱,۴۹۷,۰۹۰	۰
	<u>۲۳,۶۵۸,۶۰۴,۳۴۰</u>	<u>۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی

سرمایه‌گذاری در اختیار معامله

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۵/۱۰/۲۱	درصد	ریال	ریال	ریال	۴.۱۳٪	ریال
		۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۹۵۷,۱۰۷,۲۵۰		۰
		<u>۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۰)</u>	<u>۱۵,۹۵۷,۱۰۷,۲۵۰</u>	<u>۴.۱۳٪</u>	<u>۰</u>

اسناد خزانه-م۱۳بوجه۰۰۲-۰۵۱۰۲۱ (اخزا۲۱۳)

جمع

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

تعداد	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	۰٪	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۶۸۸,۱۷۷,۱۴۸	۹۴۹,۷۵۳,۰۰۰	۰٪	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲,۸۵۲,۱۳۹,۲۱۸	۳,۲۷۹,۱۲۱,۲۰۰	۱٪	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱,۱۴۳,۸۵۴,۴۵۳	۱,۹۷۹,۴۸۵,۲۰۰	۱٪	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۵۰,۰۱۲,۸۷۳	۶۴,۹۸۳,۱۰۰	۰٪	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۶۲۷,۱۶۱,۴۳۸	۵۹۹,۸۴۴,۰۰۰	۰٪	۰
۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۳۹۹,۶۰۲,۸۶۱	۳۴۸,۹۰۹,۲۶۰	۰٪	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۴۵۲,۲۱۶,۴۰۹	۳۷۹,۴۰۱,۳۳۰	۰٪	۰
		<u>۶,۲۱۳,۱۶۴,۴۰۰</u>	<u>۷,۷۰۱,۴۹۷,۰۹۰</u>	<u>۳٪</u>	<u>۰</u>

اختیارخ خودرو-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود۲۴۹۰)

اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود۲۵۹۰)

اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود۲۶۹۰)

اختیارخ خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵ (ضخود۱۰۸۸)

اختیارخ شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضستا۲۶۹۰)

اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضفلا۱۶۹۰)

اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضفلا۱۷۹۰)

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۸۰۹,۸۸۶,۱۳۹	۸۰۴,۹۶۶,۸۰۱	متعدد	(۴,۹۱۹,۳۳۸)	۸۰۴,۹۶۶,۸۰۱	۰	۰
۸۰۹,۸۸۶,۱۳۹	۸۰۴,۹۶۶,۸۰۱		(۴,۹۱۹,۳۳۸)		۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۴۰۴,۵۲۲,۷۷۳	۰	۹-۱
۱۵,۳۲۸,۳۹۱	۰	
۲۴,۴۱۹,۸۵۱,۱۶۴	۰	

جاری کارگزاران
حساب فی مابین تعدیل کارگزاری
جمع

۹-۱- جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۴۹۱,۵۹۳,۱۱۶	۱۱۲,۸۷۸,۱۲۲,۰۸۰	۱۹,۶۱۳,۴۷۱,۰۳۶	۲۲۶,۸۹۷,۶۹۲,۹۰۶	۴,۷۹۱,۰۵۱,۷۳۷	۲۴,۴۰۴,۵۲۲,۷۷۳
۲۳۱,۶۸۸,۷۴۴,۶۴۳	۲۲۶,۸۹۷,۶۹۲,۹۰۶	۲۴,۴۰۴,۵۲۲,۷۷۳	۳۲۹,۷۷۵,۸۱۴,۹۸۶	۲۲۶,۸۹۷,۶۹۲,۹۰۶	۲۴,۴۰۴,۵۲۲,۷۷۳
۳۶۴,۱۸۰,۳۳۷,۷۵۹	۳۲۹,۷۷۵,۸۱۴,۹۸۶	(۰)			

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.

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۵۲,۲۳۸,۲۴۰	۲۶۵,۱۴۱,۲۸۲,۴۴۰	۱۰-۱
۱,۱۵۲,۲۳۸,۲۴۰	۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	

مخارج انتقالی به سال‌های آتی
جمع

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده پایان دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۲۵۴,۳۵۳	۱۳۸,۱۶۳,۶۲۵	۰	(۲۸,۰۹۰,۷۲۸)	۱۶۶,۲۵۴,۳۵۳	۱۶۶,۲۵۴,۳۵۳
۲,۴۸۵,۱۵۸,۴۷۱	۹۸۰,۹۸۳,۶۷۹	۰	(۱,۵۰۴,۱۷۴,۷۹۲)	۲,۴۸۵,۱۵۸,۴۷۱	۲,۴۸۵,۱۵۸,۴۷۱
۰	۳۳,۰۹۰,۹۳۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۰۹,۰۶۴)	۰	۰
۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	۱,۱۵۲,۲۳۸,۲۴۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۹,۱۷۴,۵۸۴)	۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴	۲,۶۵۱,۴۱۲,۸۲۴

هزینه تأسیس
هزینه نرم افزار
هزینه عضویت در کانون‌ها
جمع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۰
۴۴۰,۰۰۰	۰
۹۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴,۷۳۲,۵۲۴,۸۰۴	۲۳۳,۷۴۹
متولی	۳۰۷,۴۲۹,۵۲۱	۱۳,۶۶۱,۲۰۰
حسابرس	۳۱۶,۵۸۹,۱۲۸	۵۰,۴۹,۱۸۰
بازارگردان	۸۱,۲۹۸,۵۶۲	.
جمع	<u>۵,۴۳۷,۸۴۲,۰۱۵</u>	<u>۱۸,۹۴۴,۱۲۹</u>

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
بابت واحدهای ابطال شده	ریال	ریال
پرداختنی به مدیر بابت تاسیس حساب بانکی	۳,۵۰۴,۶۰۰,۰۰۰	.
جمع	<u>۱۱,۵۱۴,۰۰۰</u>	<u>۱,۰۹۰,۰۰۰</u>

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
مخارج تاسیس	ریال	ریال
مخارج نرم‌افزار و سایت	۱۶۷,۱۷۰,۳۵۵	۱۶۷,۱۷۰,۳۵۵
ذخیره مدیر تصفیه	۱,۴۸۵,۱۲۱,۲۵۳	۲,۵۳۶,۰۸۷,۵۲۱
بدهی بابت اختیار معامله	۸۹,۰۶۲,۴۶۴	۲,۶۶۱,۰۰۶
جمع	<u>۴,۷۹۲,۰۱۵,۰۰۰</u>	<u>۲,۷۰۵,۹۱۸,۸۸۲</u>

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار معامله

نام	تعداد	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تعداد	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود۹۰۲۸)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	.	ریال
اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضخود۹۰۲۹)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (طخود۹۰۲۶)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضستا۹۰۲۷)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (ضستا۹۰۲۸)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۰۹/۱۴ (طستا۹۰۲۵)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ خساپا/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضسپا۹۰۰۵)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ شستا/۱۴۰۳/۱۰/۱۲ (ضستا۱۰۳۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۱۰/۰۵ (ضخود۱۰۸۶)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ خودرو/۱۴۰۳/۱۰/۰۵ (ضخود۱۰۸۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ فملی/۱۴۰۳/۰۹/۰۷ (ضملی۹۰۱۷)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ ذوب/۱۴۰۳/۰۹/۲۸ (ضذوب۹۰۱۴)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ وبملت/۱۴۰۳/۰۹/۲۸ (ضملت۹۰۱۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (ضفلا۹۰۱۸)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اختیارخ فولاد/۱۴۰۳/۰۹/۲۱ (طفلا۹۰۱۳)	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	.	.
جمع کل		<u>۴,۷۹۲,۰۱۵,۰۰۰</u>	<u>.</u>	<u>.</u>

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۹,۹۶۸,۳۹۵	۳۴۸,۹۷۰,۷۹۰,۸۲۲	۵۵,۹۴۷,۹۰۸	۵۶۳,۵۲۶,۷۹۱,۹۷۹	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۹,۲۵۴,۶۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۴۴,۶۹۵,۷۴۰	
جمع	<u>۳۱,۹۶۸,۳۹۵</u>	<u>۳۷۲,۲۶۰,۰۴۵,۴۴۰</u>	<u>۵۷,۹۴۷,۹۰۸</u>	<u>۵۸۳,۶۷۱,۴۸۷,۷۱۹</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	ه مالی ۴ ماه و ۴ روزه منتهی به ۳/۰۲/۳۱
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی	ریال	ریال
سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم	۱,۳۱۲,۷۳۲,۹۲۳	۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸۰,۰۱۷	۰
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سود (زیان) فروش اختیار معامله	۳,۳۸۸,۹۳۱,۷۷۲	۰
جمع	<u>۴,۷۰۱,۹۴۴,۷۱۲</u>	<u>۰</u>

۱۶-۱- سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه اتکایی ایران معین (معین)	۲,۹۸۳,۳۳۷,۵۰۰	(۲,۳۴۵,۰۷۴,۰۹۸)	(۲,۸۳۴,۱۰۹)	۰	۷۳۵,۴۲۹,۲۹۳	۰
نور ایستا پلاستیک (خنور)	۱,۲۰۸,۸۷۵,۰۰۰	(۸۶۱,۷۸۱,۷۷۰)	(۷,۱۹۲,۷۹۷)	۰	۳۳۹,۹۰۰,۴۲۳	۰
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وکندیر)	۶۰۲,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵۷,۵۱۶,۸۳۱)	(۵۷۲,۲۷۹)	۰	۴۴,۳۱۰,۸۹۰	۰
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۱۴۵,۰۵۰,۰۰۰	(۱۳۹,۹۶۹,۷۶۵)	(۱۳۷,۷۹۰)	۰	۴,۹۴۲,۴۴۵	۰
بانک اقتصاد نوین (نونین)	۱,۶۴۱,۴۱۴,۰۲۲	(۱,۵۰۸,۶۵۱,۵۶۷)	(۲,۳۵۹,۹۷۷)	(۷,۴۲۶,۰۴۰)	۱۲۲,۹۷۶,۴۳۸	۰
سر. پارس توشه (وتوشه)	۲,۰۶۶,۰۹۲,۹۱۱	(۲,۰۱۴,۸۴۱,۶۳۴)	(۱,۹۶۲,۷۴۸)	(۱۰,۳۳۰,۴۶۳)	۳۸,۹۵۸,۰۶۶	۰
سیمان کارون (سکارون)	۴۸۳,۲۸۰,۰۰۰	(۴۵۴,۱۸۹,۱۴۶)	(۴۵۹,۰۹۷)	(۲,۴۱۶,۳۹۹)	۲۶,۲۱۵,۳۵۸	۰
جمع	<u>۹,۱۳۰,۴۴۹,۴۳۳</u>	<u>(۷,۷۸۲,۰۲۴,۸۱۱)</u>	<u>(۱۵,۵۱۸,۷۹۷)</u>	<u>(۲۰,۱۷۲,۹۰۲)</u>	<u>۱,۳۱۲,۷۳۲,۹۲۳</u>	<u>۰</u>

۱۶-۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۳-۰۵۰۸۱۸- (خز۳)	۱۱,۱۴۴,۰۰۰	(۱۰,۸۶۱,۹۶۷)	(۲,۰۱۶)	۰	۲۸۰,۰۱۷	۰
جمع	<u>۱۱,۱۴۴,۰۰۰</u>	<u>(۱۰,۸۶۱,۹۶۷)</u>	<u>(۲,۰۱۶)</u>	<u>۰</u>	<u>۲۸۰,۰۱۷</u>	<u>۰</u>

۱۶-۳- سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شاخصی کیان (هم وزن)	۴۵۱,۳۲۵,۱۸۴	(۴۵۱,۹۷۵,۷۱۴)	(۵۳۵,۹۴۴)	۰	(۱,۱۸۶,۴۷۴)	۰
جمع	<u>۴۵۱,۳۲۵,۱۸۴</u>	<u>(۴۵۱,۹۷۵,۷۱۴)</u>	<u>(۵۳۵,۹۴۴)</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>

زیان حاصل از خرید و فروش این دارایی در تاریخ ارائه گزارش از کارمزد مدیر صندوق کسر شده است. لذا در محاسبه سود (زیان) فروش اوراق بهادار آورده نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۴-۱۶- سود (زیان) فروش اختیار معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
تعداد	مبلغ دریافتی از بابت	مبلغ پرداختی از بابت	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه
	اوراق اختیار	اوراق اختیار		اختیار	اختیار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۹۳)	(۷۷۲)	.	۲,۹۷۹,۸۳۵
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۵,۰۰۰	(۵۱۹,۱۵۳)	(۵,۵۸۵)	.	۲۰,۹۷۰,۴۶۲
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)	(۱۲,۸۲۹)	.	۴۰,۹۸۸,۲۹۲
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۲۴۴)	(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	(۳۲۷,۸۶۱,۲۱۷)	(۸۴,۸۲۶)	.	۸۸,۴۵۳,۹۵۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۱۳,۱۳۲)	(۵,۹۴۵)	.	(۲۸,۱۱۹,۰۷۷)
۵۰۰,۰۰۰	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	.	(۱۸۸,۳۱۶)	.	۷۲۹,۱۱۱,۶۸۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۲۹۰)	.	۴,۹۹۸,۷۱۰
۶۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	.	(۶۰,۳۱۱)	۴۱۳,۳۰۳,۱۰۰	۲۳,۳۸۶,۴۶۱
۶,۴۰۳,۰۰۰	۵۳۵,۹۸۹,۰۰۰	.	(۱۳۹,۳۲۰)	۶,۲۶۱,۳۵۹,۰۰۰	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	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۸,۱۳۰,۷۵۳)	(۸۵,۴۴۹)	.	(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	.	(۸۰,۵۰۱)	۷۹۱,۲۰۰	۳۰۹,۶۰۴,۳۵۴
۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۵۵,۰۰۰	(۱,۸۳۷,۶۷۳)	(۱۰,۱۲۵)	.	۳۷,۱۰۷,۲۰۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۲۵۴)	(۵۲,۰۰۰)	.	۱۹۸,۹۴۷,۷۴۶
۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲۲,۸۷۱)	۴۹۰,۵۴۴,۰۰۰	۴۷,۷۲۵,۷۵۹
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۶۶)	.	۲۴,۴۹۳,۴۳۴
۵,۵۷۸,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۰۰۰	(۵,۵۷۸,۰۰۰)	(۸,۴۵۵)	.	۲۱,۶۸۱,۵۴۵
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۱۰)	.	۴۱,۹۸۶,۸۹۰
۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۷,۰۰۰	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۱۸)	.	۴۷,۹۹۱,۰۸۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۶۴)	.	۱۷,۹۹۴,۳۳۶
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۷۴,۶۲۰,۰۴۸)	(۳۳۵,۷۶۱)	.	۲۲,۵۴۴,۱۹۱
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۹,۱۸۵,۰۸۶)	(۱۶۰,۳۳۵)	.	(۱۰۰,۳۴۵,۴۲۱)
۷,۵۱۷,۰۴۶,۹۹۱	(۴,۳۵۱,۲۶۸,۸۲۳)	(۱,۹۵۴,۱۷۳)	۷,۱۶۵,۹۹۷,۳۰۰	۲,۴۰۵,۷۵۰,۰۱۱	.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسیا۴۰۰۳)

اختیار خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسیا۴۰۰۵)

اختیار خسایا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسیا۴۰۰۶)

اختیار خسایا-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسیا۴۰۰۷)

اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴ (ضسیا۵۰۰۵)

اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴ (ضسیا۵۰۰۶)

اختیار شستا-۷۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳ (ضستا۴۰۱۲)

اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳ (ضستا۵۰۱۶)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳ (ضستا۵۰۱۷)

اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳ (ضستا۵۰۲۰)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱ (ضستا۶۰۱۹)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱ (طستا۶۰۱۹)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳ (طستا۵۰۱۷)

اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴ (ضذوب۵۰۰۲)

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

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

اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱ (ضستا۶۰۱۸)

اختیار خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸ (ضسیا۶۰۲۴)

اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱ (ضستا۶۰۲۰)

اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸ (ضسیا۶۰۲۳)

اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۲ (ضذوب۷۰۰۱۸)

اختیار خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴ (ضخود۷۱۱۲)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (ضستا۷۰۲۶)

اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (طستا۷۰۲۶)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
تعداد	مبلغ دریافتی از بابت	مبلغ پرداختی از بابت	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه	سود (زیان) تسویه
اوراق اختیار	اوراق اختیار	اوراق اختیار	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۳,۳۸۱,۰۰۰	۷,۵۱۷,۰۴۶,۹۹۱	(۴,۳۵۱,۲۶۸,۸۲۳)	(۱,۹۵۴,۱۷۳)	۷,۱۶۵,۹۹۷,۳۰۰	۲,۴۰۵,۷۵۰,۰۱۱	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۱۵۲)	.	۱۶۰,۹۴۸,۸۴۸	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۸۴)	.	۱۵,۹۹۴,۸۱۶	.
۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۴۰)	.	۸۸,۹۷۴,۳۶۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۰)	.	۳,۹۹۸,۴۶۰	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۰۲۰)	.	۳,۹۹۸,۹۸۰	.
۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۷۹)	.	۳۴,۴۸۷,۵۲۱	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۰۱)	.	۱۰۶,۹۴۹,۲۹۹	.
۲۶۶,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰	.	(۱۳۶)	.	۵۳۱,۸۶۴	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲۵۶)	.	۹۹۹,۷۴۴	.
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۳۶,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۲۰)	.	۶۰,۵۱۱,۱۸۰	.
۳۵,۰۰۰	۷,۰۰۰	.	(۱۶)	.	۶۹,۹۸۴	.
۱,۰۹۹,۰۰۰	۴,۴۹۵,۰۰۰	(۱,۰۹۹,۰۰۰)	(۱,۴۲۲)	.	۳,۳۹۴,۵۶۸	.
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	.	(۸۹)	.	۳۴۶,۹۱۱	.
۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۸۴۴,۰۰۰	(۱۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۶۷۴)	.	۲۱۶,۲۸۰,۳۲۶	.
۱۸۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۲)	.	۶,۱۱۸,۳۳۸	.
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲۶,۷۷۰)	.	۱۰۳,۹۷۳,۲۳۰	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۷۴)	.	۵,۹۹۷,۴۲۶	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	(۳,۰۸۹)	.	۱۱,۹۹۶,۹۱۱	.
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	.	(۲۹)	.	۱۱۹,۹۷۱	.
۵۶,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰	.	(۲۷)	.	۱۱۱,۹۷۳	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	(۳,۳۶۷)	.	۱۲,۹۹۶,۶۳۳	.
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰)	(۵۱۹)	.	۲,۰۲۴,۴۸۱	.
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲,۵۵۰)	.	۹,۹۹۷,۴۵۰	.
۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۷۰,۰۰۰	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۴۱۴)	.	(۶,۰۳۸,۴۱۴)	.
۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۹۳)	.	۳۱,۹۸۸,۱۰۷	.
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	.	(۵,۶۵۹)	.	۲۱,۹۹۴,۳۴۱	.
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۳,۸۶۱	(۸۳۷,۱۹۴)	(۳,۸۶۱)	.	۱۴,۱۶۲,۸۰۶	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۳۴)	.	۶,۴۹۴,۴۶۶	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۶۹,۵۶۶	(۷۶,۰۱۹,۵۶۶)	(۴۸,۴۸۴)	.	۲۸,۳۰۱,۵۱۶	.
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۵۸۱,۵۳۰	(۲۳۸,۰۱۹,۷۸۹)	(۴۱,۴۷۰)	.	(۷۸,۴۷۹,۷۲۹)	.
۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۹۸۰,۰۰۰	(۳۸۶,۸۷۸,۵۵۴)	(۱۳۱,۰۲۴)	.	۱۱۶,۹۷۰,۴۲۲	.
۶۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۰۱۹,۳۰۸)	(۱۸,۷۲۰)	.	(۳,۰۳۸,۰۲۸)	.
۹,۴۴۰,۴۰,۹۴۸	۵,۲۹۰,۵۲۷,۲۳۴	(۵,۲۹۰,۵۲۷,۲۳۴)	(۲,۵۰۷,۹۵۸)	۷,۱۶۵,۹۹۷,۳۰۰	۳,۲۸۸,۹۳۱,۷۷۲	.

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

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

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۷	۲,۹۲۷,۰۶۰,۸۶۲	.
۲-۱۷	۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶	.
۳-۱۷	(۲,۳۴۱,۰۸۸,۲۳۴)	.
	<u>۱,۵۹۴,۰۳۰,۷۷۴</u>	<u>.</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی

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

درآمد(هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						۱۴۰۳/۰۲/۳۱
تعداد	ارزش بازار با	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی
	قیمت تعدیل شده	ریال	ریال	ریال	از تغییر ارزش	از تغییر ارزش
	ریال				ریال	ریال
آلومتک (فالوم)	۱۴,۵۴۴,۰۱۶,۹۸۰	(۱۶,۸۵۵,۴۳۳,۲۶۵)	(۱۳,۸۱۶,۸۱۳)	(۷۲,۷۲۰,۰۸۵)	(۲,۳۹۷,۹۵۳,۱۸۳)	.
ایران خودرو (خودرو)	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۸۵,۶۷۹,۲۷۱)	(۲۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۸۲,۲۳۰,۷۲۹	.
بانک اقتصاد نوین (نوین)	۷,۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۰۸۲,۲۵۰,۶۱۲)	(۶,۹۲۵,۸۷۹)	(۳۶,۴۵۲,۰۰۰)	۱۶۴,۷۷۱,۵۰۹	.
بیمه اتکایی ایران معین (معین)	۲,۳۱۰,۴۵۰,۰۰۰	(۲,۲۲۷,۱۴۵,۴۱۳)	(۲,۱۹۴,۹۲۵)	(۱۱,۵۵۲,۲۵۰)	۶۹,۵۵۷,۴۱۲	.
پاکسان (شپاکسا)	۱۵,۸۰۱,۹۲۰,۰۰۰	(۱۲,۲۸۸,۶۱۳,۹۴۱)	(۱۵,۰۱۱,۸۲۱)	(۷۹,۰۰۹,۶۰۰)	۳,۴۱۹,۲۸۴,۶۳۸	.
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۲۳,۹۷۹,۸۳۵)	(۶,۳۵۳,۶۰۰)	(۳۳,۴۴۰,۰۰۰)	۱۲۴,۲۲۶,۵۶۵	.
سایپا (خسپا)	۱۸,۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۸,۵۲۴,۰۱۹)	(۱۷,۸۰۵,۳۷۵)	(۹۳,۷۱۲,۵۰۰)	۵۶۲,۴۵۸,۱۰۶	.
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۷۸,۸۱۰,۰۷۵)	(۶,۲۹۸,۴۹۹)	(۳۳,۱۵۰,۰۰۰)	۱۱۱,۷۴۱,۴۲۶	.
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه (ثباغ)	۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۲,۲۷۲,۴۱۹)	(۷,۰۱۱,۰۰۰)	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۶,۱۸۳,۴۱۹)	.
صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)	۲۱۵,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۳۶۴,۴۴۰)	(۲۰۴,۵۳۴)	(۱,۰۷۶,۵۰۰)	۳۶,۶۵۴,۵۲۶	.
صنعتی بهشهر (غیشهر)	۷۱۰,۲۰۸,۰۰۰	(۷۰۲,۶۲۵,۸۰۸)	(۶۷۴,۶۹۶)	(۳,۵۵۱,۰۴۰)	۳,۳۵۶,۴۵۶	.
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱۸,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۷۸,۳۲۹,۵۰۴)	(۱۷,۷۴۲,۲۰۰)	(۹۳,۳۸۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۵۱,۷۰۴)	.
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۲۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۳۵,۹۴۶,۵۲۷)	(۲۴,۷۳۸,۰۰۰)	(۱۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰,۸۸۴,۵۲۷)	.
نور ایستا پلاستیک (خنور)	۱,۰۱۴,۱۲۵,۰۰۰	(۸۶۱,۷۸۱,۷۶۹)	(۹۶۳,۴۱۶)	(۵,۰۷۰,۶۲۵)	۱۴۶,۳۰۹,۱۹۰	.
بانک ملت (ووبملت)	۵,۳۱۹,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۸۸۵,۰۲۹,۰۲۶)	(۵,۰۵۳,۹۰۴)	(۲۶,۵۹۹,۵۰۰)	۴۰۳,۲۱۷,۵۷۰	.
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وگغدیر)	۲,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۰,۰۶۷,۵۳۷)	(۲,۱۹۹,۲۵۰)	(۱۱,۵۷۵,۰۰۰)	۷۱,۱۵۸,۲۱۳	.
پالایش نفت تبریز (شبریز)	۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۸۹۳,۱۷۰,۰۱۱)	(۸۷۹,۳۱۹)	(۴,۶۲۸,۰۰۰)	۲۶,۹۲۲,۶۷۰	.
پتروشیمی پارس (پارس)	۲,۹۳۷,۸۸۵,۰۰۰	(۲,۵۰۲,۲۶۶,۰۶۵)	(۲,۷۹۰,۹۸۸)	(۱۴,۶۸۹,۴۲۵)	۴۱۸,۱۳۸,۵۲۲	.
پلی اکریل ایران (شیلی)	۱,۴۳۹,۸۸۰,۰۰۰	(۱,۵۴۷,۳۸۲,۲۵۹)	(۱,۳۶۷,۸۸۳)	(۷,۱۹۹,۴۰۰)	(۱۱۶,۰۶۹,۵۴۲)	.
توسعه معادن کرومیت کاوندگان (کرومیت)	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۸۰,۲۷۲,۰۱۶)	(۲,۴۷۳,۸۰۰)	(۱۳,۰۲۰,۰۰۰)	۱۰۸,۲۳۴,۱۸۴	.
چادرملو (کچاد)	۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۵۹۴,۹۶۶)	(۵۸۶,۱۵۰)	(۳,۰۸۵,۰۰۰)	۱۴,۷۳۳,۸۸۴	.
دارو امین (دامین)	۲,۹۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۳,۸۰۴,۸۰۵)	(۲,۷۹۴,۱۳۹)	(۱۴,۷۰۶,۰۰۰)	۳۲۹,۸۹۵,۰۵۶	.
سر. توسعه صنعتی ایران (وتوصا)	۳۲,۲۷۹,۱۳۳,۰۰۰	(۳۱,۰۵۸,۶۰۹,۲۳۸)	(۳۰,۶۶۵,۱۷۲)	(۱۶۱,۳۹۵,۶۶۵)	۱,۰۲۸,۴۶۲,۹۲۵	.
سر. سیمان تامین (سیتا)	۲,۳۴۲,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۱۳۱,۳۸۶,۹۱۱)	(۲,۲۲۵,۱۳۶)	(۱۱,۷۱۱,۲۵۰)	۱۹۶,۹۲۶,۷۰۳	.
نقل به صفحه بعد	<u>۲۰۱,۹۶۴,۷۶۷,۹۸۰</u>	<u>(۱۹۷,۴۱۹,۳۲۹,۷۳۲)</u>	<u>(۱۹۱,۸۶۶,۴۹۹)</u>	<u>(۱,۰۰۹,۸۲۳,۸۴۰)</u>	<u>۳,۲۴۳,۷۳۷,۹۰۹</u>	<u>.</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۹۹۹,۵۹۴	۲۰۱,۹۶۴,۷۶۷,۹۸۰	(۱۹۷,۴۱۹,۳۳۹,۷۳۲)	(۱۹۱,۸۶۶,۴۹۹)	(۱,۰۰۹,۸۲۳,۸۴۰)	۳,۳۴۳,۷۳۷,۹۰۹	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۸۱,۴۷۹,۳۰۰)	(۱۱,۷۵۱,۵۰۰)	(۶۱,۸۵۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۸۰,۸۰۰)	۰
۴۴۰,۰۰۰	۱,۱۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۹۵۸,۶۳۶,۸۲۷)	(۱,۱۱۶,۰۵۹)	(۵,۸۷۴,۰۰۰)	۲۰۹,۱۷۳,۱۱۴	۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۲,۹۱۸,۷۹۴)	(۲,۲۴۴,۸۵۰)	(۱۱,۸۱۵,۰۰۰)	۱۱۶,۰۲۱,۳۵۶	۰
۸۵,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۰۸۵,۳۵۶,۲۷۰)	(۱,۰۶۰,۲۴۶)	(۵,۵۸۰,۲۵۰)	۲۴,۰۵۳,۲۳۴	۰
۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۶۷,۵۷۰,۸۹۷)	(۹,۷۲۶,۴۷۹)	(۵۱,۱۹۲,۰۰۰)	(۷۹۰,۰۸۹,۳۷۶)	۰
۹۰,۰۰۰	۶۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۶۱۲,۳۰۱,۱۴۳)	(۶۰۲,۷۷۵)	(۳,۱۷۲,۵۰۰)	۱۸,۴۲۳,۵۸۲	۰
۳۸۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۲۴۰,۰۰۰	(۱,۴۳۸,۲۶۵,۶۳۱)	(۱,۴۶۱,۳۲۶)	(۷,۶۹۱,۲۰۰)	۹۰,۸۲۱,۸۴۳	۰
جمع	۲۳۱,۳۹۹,۷۵۷,۹۸۰	(۲۲۷,۰۹۵,۸۶۸,۵۹۴)	(۲۱۹,۸۲۹,۷۳۴)	(۱,۱۵۶,۹۹۸,۷۹۰)	۲,۹۲۷,۰۶۰,۸۶۲	۰

نقل از صفحه قبل
فجر انرژی خلیج فارس (بفجر)
کشت و دامداری فکا (زفکا)
ماشین سازی اراک (فاراک)
نفت بهران (شبه‌ن)
نیروگاه زاگرس کوثر (بزاگرس)
سر. ملی (ونیک)
سیمان کارون (سکارون)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
تعداد	ارزش بازار با قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۴۹,۰۵۱,۱۸۸)	(۲,۸۹۰,۵۶۶)	۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶	۰	۰
	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۴۹,۰۵۱,۱۸۸)	(۲,۸۹۰,۵۶۶)	۱,۰۰۸,۰۵۸,۲۴۶	۰	۰

اسناد خزانه/م/۱۳بوجه ۰۲/۰۵۱۰۲۱ (اخزا/۲۱۳)
جمع

۳-۱۷- درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش اختیار معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۸,۱۷۷,۱۴۸)	(۲۴۷,۰۰۰)	۲۶۱,۵۷۵,۸۵۲	۰	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۲,۱۳۹,۲۱۸)	(۸۷۸,۸۰۰)	۵۲۶,۹۸۱,۹۸۲	۰	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۳,۸۵۴,۴۵۳)	(۵۱۴,۸۰۰)	۸۳۵,۶۳۰,۷۴۷	۰	۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۳۳,۳۳۳	(۱,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۷۲)	(۱,۴۶۸,۲۰۲,۴۳۹)	۰	۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۹۷)	(۷۸۹,۰۰۰,۰۹۷)	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۴۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۷۹)	۵۸,۹۱۶,۱۲۱	۰	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۷,۱۶۸,۷۱۸)	(۱۴۸,۷۲۰)	(۲۷,۳۱۷,۴۳۸)	۰	۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۷۷)	(۲۸۸,۰۳۳,۹۷۷)	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۰۰)	(۴۰,۰۰۳,۰۹۰)	۰	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۷۶)	۱۴,۹۹۳,۸۲۴	۰	۰
	۷,۳۲۷,۷۷۳,۳۳۳	(۸,۲۴۰,۳۳۹,۵۳۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۱)	(۹۱۴,۴۷۷,۵۱۵)	۰	۰

اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۱۹۰۰ (ضخود۰۲۴)
اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۱۴۰۳ (ضخود۰۲۵)
اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۲۲۰۰ (ضخود۰۲۶)
اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۲۶۰۰ (ضخود۰۲۸)
اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۲۸۰۰ (ضخود۰۲۹)
اختیارخ خودرو/۰۹/۰۷/۱۴۰۳/۰۹۰۰/۲۲۰۰ (طخود۰۲۶)
اختیارخ شستا/۰۹/۱۴/۰۳/۰۹۵۰/۱۴۰۳ (ضستا۰۲۶)
اختیارخ شستا/۰۹/۱۴/۰۳/۰۹۵۰/۱۴۰۳ (ضستا۰۲۷)
اختیارخ شستا/۰۹/۱۴/۰۳/۰۹۵۰/۱۴۰۳ (ضستا۰۲۸)
اختیارخ شستا/۰۹/۱۴/۰۳/۰۹۵۰/۱۴۰۳ (طستا۰۲۵)

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	درآمد (هزینه) ناشی	درآمد (هزینه) ناشی
	ریال	ریال	ریال	از تغییر ارزش	از تغییر ارزش
۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۷,۷۷۳,۳۳۳	(۸,۲۴۰,۳۳۹,۵۳۷)	(۱,۹۱۱,۳۱۱)	ریال (۹۱۴,۴۷۷,۵۱۵)	ریال (۹۱۴,۴۷۷,۵۱۵)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۰۰,۰۰۰	(۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۴۵۰)	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۰)	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۲۹۹)	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۸۶)	۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۶۰)	۰	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۸۴,۰۰۰	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۱۲)	۰	۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۹۹,۰۰۰	(۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۷۳)	۰	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۱۰,۰۰۰	(۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۹۶)	۰	۰
۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۶۰۳,۵۱۱)	(۹۰,۰۹۰)	۰	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۲,۲۱۰,۵۵۹)	(۱۰۴,۵۲۰)	۰	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۷۵,۰۰۰	(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۶۶۷)	۰	۰
۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰)	(۳)	۰	۰
	۸,۶۶۶,۳۵۶,۳۳۳	(۱۱,۰۰۵,۱۸۲,۵۲۰)	(۲,۲۶۲,۱۴۷)	(۲,۳۴۱,۰۸۸,۳۳۴)	(۲,۳۴۱,۰۸۸,۳۳۴)

نقل از صفحه قبل

اختیار خساپا/۰۹/۲۱/۱۴۰۳/۰۳/۲۶۰۰ (ضسپا۰۰۵)
 اختیار شستا/۱۰/۱۲/۱۴۰۳/۰۳/۱۲۵۰ (ضستا۰۳۸)
 خودرو/۱۰/۰۵/۱۴۰۳/۰۳/۲۸۰۰ (ضخود۰۸۶)
 خودرو/۱۰/۰۵/۱۴۰۳/۰۳/۳۰۰۰ (ضخود۰۸۷)
 خودرو/۱۰/۰۵/۱۴۰۳/۰۳/۳۲۵۰ (ضخود۰۸۸)
 فملی/۰۷/۰۹/۱۴۰۳/۰۳/۷۰۰۰ (ضملی۰۱۷)
 ذوب/۰۹/۲۸/۱۴۰۳/۰۳/۵۰۰ (صدوب۰۱۴)
 وبملت/۰۹/۲۸/۱۴۰۳/۰۳/۲۲۰۰ (ضملت۰۱۹)
 فولاد/۰۹/۲۱/۱۴۰۳/۰۳/۴۰۰۰ (ضفلا۰۱۶)
 فولاد/۰۹/۲۱/۱۴۰۳/۰۳/۴۵۰۰ (ضفلا۰۱۷)
 فولاد/۰۹/۲۱/۱۴۰۳/۰۳/۵۰۰۰ (ضفلا۰۱۸)
 فولاد/۰۹/۲۱/۱۴۰۳/۰۳/۳۲۵۰ (طفلا۰۱۳)
 جمع

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
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
		زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۵۰,۰۰۰	۸۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۹۱۲,۵۰۰	۳۲۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۴۷,۵۰۰	۱,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۰

بانک اقتصاد نوین (ونوین)
 بیمه اتکایی ایران معین (معین)
 فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
 نور ایستا پلاستیک (خنور)
 ملی صنایع مس ایران (فملی)
 سر. تامین اجتماعی (شستا)
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی ثروت ساز دنیا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۳۳	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی	۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۳۳	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶

۱۹-۱- سود سپرده‌های بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰							۱۴۰۳/۰۲/۳۱
تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	تعدیل سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه‌گذاری	ریال	درصد		دریافتنی سپرده	ریال	ریال	ریال
سینا-بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۷	۲۵,۳۰۷,۵۰۶,۸۴۲		۲۵,۳۰۷,۵۰۶,۸۴۲	۰	۰
سینا-کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۵	۳۰,۲۹۴,۳۲۵,۷۹۲		۳۰,۲۹۴,۳۲۵,۷۹۲	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶
ملل - بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۲۷	۱۱,۰۷۰,۰۳۶,۱۰۵	(۴,۹۱۹,۳۳۸)	۱۱,۰۶۵,۱۱۶,۷۶۷	۰	۰
ملل - کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۵	۶۳۲,۶۶۲,۵۱۵		۶۳۲,۶۶۲,۵۱۵	۰	۰
سامان-کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۵	۷۳,۱۱۷		۷۳,۱۱۷	۰	۰
جمع	۱۰۷,۶۸۷,۸۲۰,۵۲۷		۶۷,۳۰۴,۶۰۴,۳۷۱	(۴,۹۱۹,۳۳۸)	۶۷,۲۹۹,۶۸۵,۰۳۳	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶	۴,۲۶۵,۹۲۷,۹۰۶

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
ریال	
۱۵,۳۲۸,۳۹۱	
۱,۹۹۹,۲۵۲,۵۵۶	
۲,۰۱۴,۵۸۰,۹۴۷	سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	مدیر صندوق
ریال	
۴,۹۱۰,۲۵۷,۳۹۸	متولی صندوق
۶۲۰,۸۱۷,۴۴۹	حسابرس
۳۱۱,۵۳۹,۹۴۸	بازارگردان
۲۸۶,۱۴۷,۸۳۰	
۶,۱۲۸,۷۶۲,۶۲۵	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۸/۳۰	هزینه تصفیه
ریال	
۸۶,۴۰۱,۴۵۸	هزینه تاسیس
۲۸,۰۹۰,۷۲۸	هزینه نرم‌افزار و سایت
۱,۵۵۶,۰۲۱,۲۵۳	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها
۲۶,۹۰۹,۰۶۴	هزینه کارمزد بانکی
۲۲,۰۵۲,۷۰۷	
۱,۷۱۹,۴۷۵,۲۱۰	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۲۱,۸۰۰,۱۱۵,۹۱۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
ریال	
(۲۱,۸۰۰,۱۱۵,۹۱۰)	جمع
(۲۱,۸۰۰,۱۱۵,۹۱۰)	

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص و وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مؤسس و مدیر (سیدگردان دیبا)	مؤسس و مدیر	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۶.۱۳٪
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی	مؤسس و مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
مؤسس (حسین نیکخواه ابیانه)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
مؤسس (محمد ارشاد امامی آل‌آقا)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
مؤسس (محمد قدسی قاراب)	مؤسس	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۳٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده پستانکار
مدیر (سیدگردان دیبا)	مدیر	کارمزد ارکان	۴,۹۱۰,۲۵۷,۳۹۸	طی دوره مالی	(۴,۷۳۲,۵۲۴,۸۰۴)
متولی (موسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان)	متولی	کارمزد ارکان	۶۲۰,۸۱۷,۴۴۹	طی دوره مالی	(۳۰۷,۴۲۹,۵۲۱)
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۱۱,۵۳۹,۹۴۸	طی دوره مالی	(۳۱۶,۵۸۹,۱۲۸)
بازارگردان (صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی)	بازارگردان	کارمزد ارکان	۲۸۶,۱۴۷,۸۳۰	طی دوره مالی	(۸۱,۲۹۸,۵۶۲)
			<u>۶,۱۲۸,۷۶۲,۶۲۵</u>		<u>(۵,۴۳۷,۸۴۲,۰۱۵)</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.