



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
پتروشیمی دماوند
قابل معامله

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۵۰۳۳۹۷

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۴-۵

ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۷

ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۴

ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

مهر و امضا

نماینده

شخص حقوقی

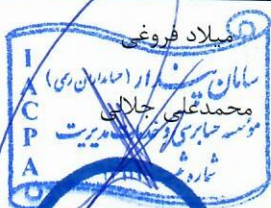
ارکان صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند



صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۵۰۲۳۹۷

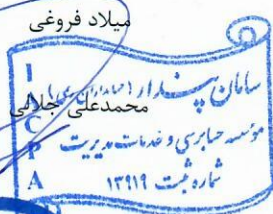
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها :		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۳,۶۲۴,۷۹۰,۲۲۸,۲۳۳	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۸۶,۲۶۷,۵۵۴,۷۹۴	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶
۷ حساب های دریافتنی	۵۸,۳۱۰,۳۶۵,۴۱۳	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹
۸ سایر دارایی ها	۴,۴۶۲,۵۰۹,۷۶۷	.
۹ جاری کارگزاران	.	۲۹,۲۳۰,۹۱۱
جمع دارایی ها	۳,۷۷۳,۸۳۰,۶۵۸,۲۰۷	۳,۲۰۵,۷۰۵,۹۵۷,۵۶۴
بدهی ها :		
۹ جاری کارگزاران	۶۶۳,۳۵۹,۰۴۹,۶۱۷	.
۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲۳,۱۳۵,۸۵۶,۳۴۱	۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷
۱۱ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۵,۹۰۲,۲۸۴,۷۳۴	۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰
جمع بدهی ها	۸۳۲,۳۹۷,۱۹۰,۶۹۲	۱۱۸,۶۳۴,۱۵۰,۴۵۷
خالص دارایی ها	۲,۹۴۱,۴۳۳,۴۶۷,۵۱۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲,۱۸۱	۲۰,۳۷۱

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

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





صندوق سرمایه گذاری بخشی

پتروما

شماره ثبت: ۵۲۵۵۱
شناسه ملی: ۱۴۰۱۰۵۰۳۳۶۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تاریخ
شماره

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)	۲۶۰,۲۴۰,۷۴۵,۵۲۵	۱۳
(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	۲,۲۱۴,۶۴۸,۹۰۸	۱۴
۸۴,۷۴۴,۱۳۶,۱۵۸	۶۹,۱۷۳,۲۲۱,۰۳۹	۱۵
۸,۳۴۲,۱۵۶	۵۴۹,۶۶۳,۱۲۹	۱۶
۲۳۱,۳۰۱,۰۷۰	۱,۱۴۱,۴۷۹,۶۱۵	۱۷
(۹۰,۴۰۸,۹۰۷,۵۳۸)	۳۳۳,۳۱۹,۷۵۸,۲۱۶	
(۱۰,۵۱۴,۲۰۴,۹۹۱)	(۲۱,۵۴۳,۱۰۳,۴۹۲)	۱۸
(۱۰,۶۰,۴۸۲,۸۱۸)	(۱,۶۶۶,۸۴۷,۲۶۷)	۱۹
(۱۰۱,۹۸۳,۵۹۵,۳۴۷)	۳۱۰,۱۰۹,۸۰۷,۴۵۷	
(۱,۳۸۴,۰۳۱,۹۴۲)	(۲۲,۲۶۹,۳۷۸,۰۲۴)	۲۰
(۱۰۳,۳۶۷,۶۲۷,۲۸۹)	۲۸۷,۸۴۰,۴۲۹,۴۳۳	
(۵,۹۱٪)	۹,۰۷٪	
(۶,۹۶٪)	۹,۷۹٪	

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- هزینه ها:
- هزینه کارمزد ارکان
- سایر هزینه ها
- سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
- هزینه های مالی
- سود خالص
- بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
- بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳	۱۱۴,۶۴۵,۶۵۷	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	
(۱۳۵,۶۳۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۶۳,۵۳۵)	(۱۸۹,۳۲۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۳۲,۹۴۵)	
(۱۰۳,۳۶۷,۶۲۷,۲۸۹)	.	۲۸۷,۸۴۰,۴۲۹,۴۳۳	.	
(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)	.	(۲۴۴,۱۴۹,۳۱۹,۰۲۵)	.	
۱,۴۸۴,۲۲۷,۳۴۳,۰۲۶	۱۰۱,۰۸۲,۱۲۲	۲,۹۴۱,۴۳۳,۴۶۷,۵۱۵	۱۳۲,۶۱۰,۲۹۰	۲۱

- خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
- واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
- سود (زیان) خالص
- تعدیلات
- خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

مهر و امضا

تمایزده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

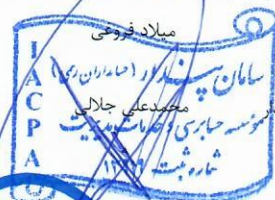
شرکت تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پند

متولی صندوق

میلاد فروغی



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۱۹۰۷ به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ با شماره ۵۲۵۵۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و طی نامه شماره ۱۰۰۶۶۱/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۹ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۰۲۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. این صندوق در گام نخست با نوع مختلط و با نام گنبد مینای دماوند ثبت شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به نوع بخشی فعال در صنعت پتروشیمی تبدیل گردید. از آن زمان تاکنون این صندوق با نماد پتروما در بازار بورس ایران مورد معامله قرار میگیرد. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام میشود. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار از جمله سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای فروردین ماه هر سال تا انتهای اسفند ماه همان سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی petromafund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله بخشی پتروشیمی دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ با شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۶۰۵۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین، ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳ پلاک ۱۸، طبقه چهار، واحد شمال شرقی.

۲-۳- متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران بلوار آفریقا نبش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۲- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران - خیابان شهید احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم، پلاک ۲۲ طبقه دوم، ساختمان یازده.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهم؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش ورقه مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر پس از بازشدن نماد شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ ۲۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب و سود سپرده‌های بلند مدت به صورت روز شمار محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به‌علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علیرغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر شناسایی نمی‌گردد. محاسبات باید به طور روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. محاسبات در طی سال مالی انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه‌های معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد. (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و هر زمان شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰.۷ درصد (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش داراییهای صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۵۹۵ و حداکثر ۲,۸۳۵ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۲,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم‌افزاری صندوق می‌باشد.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.
هزینه نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۲,۱۶۶,۳۷۸,۷۶۹,۳۹۶	۲,۴۳۹,۵۵۵,۸۳۱,۸۱۹	۶۴,۶۴	۳,۱۴۰,۷۵۲,۶۴۷,۷۵۸	۲,۳۱۱,۳۰۹,۵۲۱,۶۳۶	۷۲,۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۴۹۲,۳۵۶,۳۱۱,۹۱۱	۴۴۲,۱۵۵,۹۸۷,۰۵۳	۱۱,۷۲	۱۹,۸۱۸,۵۶۸,۴۴۴	۱۹,۶۷۲,۰۴۸,۳۶۱	۰,۶۱
بانکها و موسسات اعتباری	۳۲۹,۱۵۰,۵۴۱,۰۶۶	۲۹۲,۵۷۱,۹۷۰,۴۷۶	۷,۷۵	۳۳,۱۹۳,۷۴۸,۸۶۸	۳۳,۱۹۳,۷۴۸,۸۶۸	۱,۰۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۴۲,۱۵۵,۰۶۴,۲۴۸	۲۲۲,۵۳۱,۳۵۶,۹۹۴	۵,۹۰	۴۱۶,۸۳۸,۰۶۱,۹۴۵	۳۷۷,۸۹۸,۰۴۸,۰۰۰	۱۱,۷۹
فلزات اساسی	۱۸۳,۰۳۶,۲۲۷,۷۸۱	۱۴۹,۴۱۲,۵۳۴,۰۰۴	۳,۹۶	۷۳,۸۴۵,۱۵۰,۰۶۴	۶۲,۳۰۰,۳۵۲,۶۷۰	۱,۹۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۲,۰۷۱,۱۵۴,۱۵۴	۴۰,۱۸۹,۴۴۱,۵۰۰	۱,۰۶	۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳	۲۴,۳۰۴,۱۲۳,۴۵۰	۰,۷۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷,۳۴۷,۵۶۵,۸۶۶	۱۷,۱۳۶,۴۳۳,۹۸۴	۰,۴۵	۷۹,۵۵۷,۹۱۱,۴۸۵	۷۸,۸۴۹,۳۶۵,۶۸۴	۲,۴۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹,۳۷۵,۱۹۸,۲۹۲	۱۳,۸۵۸,۴۲۹,۵۹۹	۰,۳۴	۵,۴۵۱,۱۶۷,۸۸۸	۶,۶۸۰,۰۱۱,۸۲۴	۰,۳۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۱۳۶,۵۳۸,۲۱۲	۳,۵۵۶,۳۹۸,۹۸۰	۰,۰۷	۱۴,۱۶۱,۹۴۷,۳۷۵	۱۲,۶۶۶,۷۸۱,۵۳۰	۰,۴۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲,۲۵۲,۱۵۹,۸۵۲	۲,۲۱۲,۶۵۷,۸۸۳	۰,۰۶	۴۱,۴۷۲,۴۲۴,۶۰۴	۳۵,۷۹۷,۴۰۶,۰۸۰	۱,۱۲
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۷۶۶,۸۸۶,۴۰۵	۱,۸۰۵,۹۴۵,۵۲۱	۰,۰۵	۶,۸۱۲,۵۰۴,۳۸۴	۵,۵۰۹,۰۲۵,۹۵۴	۰,۱۷
زراعت و خدمات وابسته	۱,۶۱۹,۷۴۹,۳۹۴	۱,۷۹۱,۰۷۹,۲۹۰	۰,۰۵	۱,۶۹۴,۰۳۳,۳۲۹	۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰	۰,۰۵
سیمان، آهک و گچ	۲,۳۹۶,۸۹۸	۱۲,۲۶۱,۱۳۰	۰,۰۰	۱۹,۱۲۱,۲۹۵,۳۵۲	۲۸,۵۴۱,۹۸۴,۲۲۷	۰,۸۹
کانی و سرامیک	۰	۰	۰,۰۰	۱۶,۸۱۵,۲۷۵,۶۱۸	۱۸,۱۳۹,۲۱۴,۶۷۵	۰,۵۷
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰,۰۰	۱۹,۵۶۴,۳۸۹,۰۹۶	۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶	۰,۵۳
قند و شکر	۰	۰	۰,۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۳۶,۵۱۱	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۰,۴۲
استخراج سایر معادن	۰	۰	۰,۰۰	۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳	۵,۸۱۶,۳۳۹,۹۹۸	۰,۱۸
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰,۰۰	۱,۷۸۳,۸۴۴,۷۳۱	۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵	۰,۰۵
	۳,۴۶۹,۵۴۸,۵۶۳,۳۷۵	۳,۶۲۴,۷۹۰,۲۲۸,۲۳۲	۹۶,۰۵	۲,۹۲۳,۱۴۳,۰۸۴,۰۵۳	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸	۹۵,۲۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
 سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نام سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی
	ریال		ریال		
کوتاه مدت	۸۶,۲۳۷,۵۳۶,۱۵۳	۲.۲۹	۱,۶۰۲,۶۷۸,۴۳۴	۰.۰۵	بانک پاسارگاد
کوتاه مدت	۳۰,۰۱۸,۶۴۱	۰.۰۰	۱۳۲,۲۱۱,۷۵۷,۳۰۲	۴.۱۲	بانک سینا
	۸۶,۲۶۷,۵۵۴,۷۹۴	۲.۲۹	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶	۴.۱۷	

۷- حساب‌های دریافتنی
 سود سهام دریافتنی :

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۱۴,۲۳۹,۶۸۰	۲۵	(۱,۳۰۰,۴۱۷,۷۰۰)	۱۸,۶۱۳,۸۲۱,۹۸۰	.	.
۱۱,۱۳۶,۱۶۳,۵۰۰	۲۵	(۱,۲۴۰,۳۶۳,۹۲۰)	۹,۸۹۵,۷۹۹,۵۸۰	.	.
۷,۶۷۷,۹۴۴,۱۸۰	۲۵	.	۷,۶۷۷,۹۴۴,۱۸۰	۷,۳۶۵,۱۷۶,۴۱۴	.
۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۲۵	(۳۱۰,۷۹۵,۹۴۸)	۵,۷۴۳,۸۲۳,۸۵۲	.	.
۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۲۵	(۲۴۵,۳۸۷,۰۸۹)	۴,۶۵۲,۷۹۴,۱۶۱	۴,۳۸۱,۹۲۶,۱۲۱	.
۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۲۴,۷۹۵,۶۴۰)	۴,۵۲۵,۲۰۴,۳۶۰	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.
۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۵	.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰	.	.
۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰	۲۵	(۱۰۹,۵۶۸,۳۳۹)	۱,۷۲۰,۱۰۵,۱۰۱	.	.
۱,۶۸۷,۰۲۱,۷۵۰	۲۵	(۱۰۳,۰۶۵,۶۳۷)	۱,۵۸۳,۹۵۶,۱۱۳	۸۰۱,۵۸۰,۲۶۴	.
۸۶۳,۶۲۰,۳۸۰	۲۵	(۱۱,۶۷۰,۵۴۶)	۸۵۱,۹۴۹,۱۳۴	.	.
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	(۴۱,۹۱۸,۸۶۷)	۶۵۸,۰۸۱,۱۳۳	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	.	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	۲۵	(۵,۷۹۲,۴۱۳)	۱۰۷,۰۴۹,۶۵۷	.	.
۱۱۸,۵۹۷,۷۴۵	۲۵	(۱۶,۷۴۳,۲۱۱)	۱۰۱,۸۵۴,۵۳۴	.	.
۱,۳۲۱,۱۴۰	۲۵	(۹۰,۲۱۲)	۱,۲۳۰,۹۲۸	۱,۴۵۲,۳۷۲,۷۵۰	.
.	.	.	.	۱,۱۶۶,۹۷۹,۰۳۱	.
.	.	.	.	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	.
۶۱,۷۲۰,۹۷۴,۹۳۵	.	(۳,۴۱۰,۶۰۹,۵۲۳)	۵۸,۳۱۰,۳۶۵,۴۱۳	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج انتقالی به دوره های آتی می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۲۰,۳۸۴)	۳۶۳,۸۷۹,۶۱۶
.	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۷,۴۹۰,۲۳۳)	۴,۴۶۲,۵۰۹,۷۶۷

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده بدهکار ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بستانکار انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۷۱,۴۷۳	۳۲۸,۹۵۳,۱۱۳,۰۳۱	(۴۰۴,۴۱۵,۲۸۰,۵۶۴)	(۷۵,۴۵۹,۶۹۶,۰۶۰)
۲۶,۷۵۹,۴۳۸	۱,۸۰۱,۰۳۳,۳۰۹,۴۸۳	(۲,۳۸۸,۹۵۹,۴۲۲,۴۷۸)	(۵۸۷,۸۹۹,۳۵۳,۵۵۷)
۲۹,۲۳۰,۹۱۱	۲,۱۲۹,۹۸۶,۴۲۲,۵۱۴	(۲,۷۹۳,۳۷۴,۷۰۳,۰۴۲)	(۶۶۳,۳۵۹,۰۴۹,۶۱۷)

کارگزاری سینا

آرمون بورس

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۶,۹۷۷,۷۳۹,۲۹۵	۹۱,۵۷۶,۸۴۲,۲۵۵
۲۴,۳۴۹,۷۲۴,۸۱۴	۳۰,۰۱۰,۸۴۳,۲۶۹
۲۶۵,۲۸۰,۳۷۶	۸۲۵,۸۲۸,۲۹۷
۵۹۷,۷۹۳,۰۸۲	۷۲۲,۳۴۲,۵۲۰
۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷	۱۲۳,۱۳۵,۸۵۶,۳۴۱

مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند
 بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند
 حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
 متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶	۳۹,۶۸۲,۲۰۹,۱۸۳	۱۱-۱
۱,۴۷۰,۰۱۶,۷۱۴	۵,۷۲۰,۰۷۵,۵۵۱	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲۲,۹۵۰,۸۲۰	.	
۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰	۴۵,۹۰۲,۲۸۴,۷۳۴	

بدهی بابت اختیار معامله
 آبونمان نرم افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 بدهی بابت امور صندوق

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱-۱- بدهی بابت فروش اختیار معامله سهام

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نام
ارزش بازار	تعداد	
ریال		
۳۰,۳۱۷,۴۲۶,۲۵۱	۳۱۹,۲۱۳,۰۰۰	اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۴ (ضخود ۴۰۴۹۱)
۴,۳۱۰,۸۸۹,۶۶۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۴ (ضخود ۴۰۴۸۱)
۳,۶۶۹,۷۴۹,۷۹۷	۸۵,۳۶۵,۰۰۰	اختیار و تجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (ضجاری ۴۰۱۵۱)
۱,۳۸۴,۱۴۳,۴۷۵	۴,۲۶۰,۰۰۰	اختیار شپنا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۴/۱۸ (ضشنا ۴۰۱۸۱)
۳۹,۶۸۲,۲۰۹,۱۸۳	۴۳۰,۸۳۸,۰۰۰	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۰۴۶,۳۳۰,۰۱۰,۷۸۶	۱۴۹,۵۴۳,۲۳۵	۲,۸۹۷,۰۷۱,۳۹۷,۷۶۱	۱۳۰,۶۱۰,۲۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۰,۷۴۱,۷۹۶,۳۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۶۲,۰۶۹,۷۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۲,۹۴۱,۴۳۳,۴۶۷,۵۱۵	۱۳۲,۶۱۰,۲۹۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان)	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳-۱	۸۶,۵۷۶,۲۰۳,۹۷۰ ریال	۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳ ریال
سود حاصل از اعمال اختیار معامله سهام	۱۳-۲	۱۷۲,۷۵۵,۴۵۰,۸۷۵	.
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۳-۳	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰	.
		۲۶۰,۲۴۰,۷۴۵,۵۲۵	(۲۱,۱۴۳,۰۶۳,۳۶۳)

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
پالایش نفت اصفهان	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۷۹۹,۹۷۲,۱۰۵	(۱۳۸,۵۶۴,۹۰۱,۱۴۰)	(۱۵۹,۴۰۹,۲۶۳)	(۸۳۸,۹۹۹,۸۶۱)	۲۸,۲۳۶,۶۶۱,۸۴۱	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۱۱۴,۳۵۲	۱۲۵,۱۹۰,۳۴۲,۸۰۰	(۱۰۶,۷۸۹,۹۶۱,۱۱۰)	(۱۱۸,۹۳۰,۲۴۳)	(۶۲۵,۹۵۱,۷۱۳)	۱۷,۶۵۵,۴۹۹,۷۳۴	.
ایران خودرو	۵۹۲,۱۳۴,۲۶۶	۴۰۱,۵۱۰,۹۱۸,۵۷۱	(۳۸۷,۶۹۱,۹۱۴,۱۹۵)	(۳۸۱,۳۲۷,۲۵۰)	(۲۰۰,۷۵۵,۴۵۹,۶)	۱۱,۴۳۰,۰۲۲,۵۳۰	.
سیمان ساوه	۳,۴۰۰,۸۹۰	۳۵,۸۲۱,۱۵۲,۳۳۰	(۳۸,۵۳۴,۷۲۵,۷۰۵)	(۳۴,۰۲۹,۸۱۳)	(۱۷۹,۱۰۵,۷۶۲)	۷,۰۷۵,۳۹۱,۰۵۱	(۲,۰۰۲,۱۶۸,۹۹۱)
فرانسوز بزد	۵,۵۳۷,۵۷۱	۴۰,۹۰۴,۴۲۶,۵۸۰	(۳۳,۸۵۳,۴۲۸,۰۹۲)	(۳۸,۸۵۸,۹۴۷)	(۲۰۴,۵۲۲,۱۳۲)	۶,۸۰۷,۶۱۷,۴۰۹	.
پتروشیمی نوری	۶۹۸,۶۰۷	۳۶,۷۴۳,۴۸۴,۰۰۰	(۳۰,۵۰۰,۲۵۶,۶۷۰)	(۳۴,۹۰۶,۱۵۸)	(۱۸۲,۷۱۷,۴۱۷)	۶,۰۲۴,۶۰۳,۷۵۵	۹۴۷,۴۶۳,۳۹۶
تأمین ماسه ریخته‌گری	۱,۶۵۷,۹۹۲	۹,۴۱۷,۳۹۴,۵۶۰	(۵,۸۱۶,۳۳۹,۹۹۸)	(۸,۹۴۶,۴۹۴)	(۴۷,۰۸۶,۹۷۳)	۳,۵۴۵,۱۲۱,۰۹۵	(۲,۰۵۹,۱۹۶,۰۸۴)
کاشی الوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۶,۱۴۷,۰۰۰	(۹,۸۴۱,۰۹۵,۰۰۰)	(۱۲,۱۷۵,۲۹۰)	(۶۴,۰۸۰,۷۳۶)	۲,۸۹۸,۷۹۵,۹۷۴	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)
زامیاد	۲,۶۳۲,۴۵۳	۷,۴۷۶,۱۶۶,۵۲۰	(۵,۴۳۳,۷۶۷,۸۷۱)	(۷,۱۰۲,۳۲۴)	(۳۷,۳۸۰,۸۳۳)	۲,۰۰۷,۹۱۵,۴۹۳	.
مدیریت نیروگاهی ایران‌یان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۱۱,۷۴۱,۸۹۳)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۱)	۱,۶۰۶,۳۸۴,۹۰۶	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۳۰۴,۱۲۸,۲۰۰	(۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰)	(۱۴,۵۳۸,۷۸۸)	(۷۶,۵۲۰,۶۴۱)	۱,۵۹۳,۸۸۱,۴۶۱	.
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۴۸۷,۱۰۹	۶,۸۷۰,۴۰۰,۸۸۰	(۵,۵۰۸,۲۹۵,۹۰۸)	(۶,۵۲۶,۸۳۳)	(۳۴,۳۵۲,۰۰۴)	۱,۳۲۱,۲۲۶,۱۳۵	(۱۵۱,۱۵۲,۰۸۳)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۵,۵۱۳,۸۴۴	۹,۴۸۶,۳۶۳,۹۴۰	(۸,۴۶۵,۳۵۱,۴۷۲)	(۹,۰۱۱,۹۲۸)	(۴۷,۴۲۱,۸۲۰)	۹۶۴,۵۶۸,۷۲۰	.
کاشی پارس	۹۶۸,۴۲۱	۹,۱۴۷,۴۴۳,۶۹۰	(۸,۲۹۸,۱۱۹,۶۷۵)	(۸,۶۹۰,۰۱۱)	(۴۵,۷۲۷,۲۱۴)	۷۹۴,۸۹۵,۷۹۰	.
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۷۱,۰۱۹,۵۱۸)	(۳,۶۰۰,۴۷۰)	(۱۸,۹۵۰,۰۰۰)	۵۹۶,۴۳۰,۰۱۲	.
صنعتی آما	۳,۹۰۷,۶۹۵	۱۷,۵۸۶,۷۵۵,۹۳۵	(۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶)	(۱۶,۷۰۷,۳۲۲)	(۸۷,۹۳۳,۷۸۱)	۵۴۵,۹۳۸,۰۵۶	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۷۱,۶۱۱,۶۴۰)	(۳,۲۵۶,۵۸۱)	(۱۷,۱۴۰,۰۰۰)	۵۳۵,۹۹۱,۷۷۹	.
بانک تجارت	۳۵,۸۹۲,۶۸۳	۲۳,۸۶۸,۶۳۴,۱۹۵	(۲۳,۲۰۸,۱۹۰,۰۱۸)	(۲۲,۶۷۴,۶۶۴)	(۱۱۹,۳۴۳,۱۷۱)	۵۱۸,۴۲۶,۳۴۲	.
جمع نقل به صفحه بعد		۹۳۹,۵۲۱,۷۳۰,۳۰۶	(۸۳۹,۷۷۳,۳۱۵,۲۹۸)	(۸۹۲,۵۳۴,۲۷۱)	(۴,۶۹۷,۶۰۸,۶۵۴)	۹۴,۱۵۸,۲۷۲,۰۸۳	(۳,۳۴۶,۸۲۷,۴۳۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۳						
سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۹۳۹,۵۲۱,۷۳۰,۳۰۶	(۸۳۹,۷۷۳,۳۱۵,۲۹۸)	(۸۹۲,۵۳۴,۳۷۱)	(۴,۶۹۷,۶۰۸,۶۵۴)	۹۴,۱۵۸,۲۷۲,۰۸۳
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۲۶,۵۳۳,۲۵۱)	(۶,۵۷۳,۹۹۵)	(۳۴,۶۰۰,۰۰۰)	۴۵۲,۲۹۲,۷۵۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۵۳,۹۶۰,۴۵۲)	(۶,۰۲۴,۹۰۰)	(۳۱,۷۱۰,۰۰۰)	۴۵۰,۳۰۴,۶۴۸
کربن ایران	۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۹,۰۹۴,۳۰۰	(۲,۹۲۴,۲۸۹,۹۱۴)	(۳,۱۷۲,۰۰۳)	(۱۶,۶۹۵,۴۷۱)	۳۹۴,۹۳۶,۹۱۲
بانک صادرات ایران	۱۴,۷۷۴,۵۴۴	۱۰,۷۹۱,۷۹۱,۶۶۴	(۱۰,۳۴۶,۳۵۳,۱۰۰)	(۱۰,۲۵۱,۹۹۷)	(۵۳,۹۵۸,۹۵۹)	۳۸۱,۲۲۷,۶۰۸
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۶	۱,۸۲۹,۹۷۰,۷۲۰	(۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵)	(۱,۷۳۸,۴۳۸)	(۹,۱۴۹,۸۵۴)	۸۹,۴۶۳,۱۰۳
تامین سرمایه دماوند	۸۱۱,۶۰۱	۳,۶۲۸,۱۴۶,۴۰۱	(۳,۵۲۴,۵۳۱,۱۸۸)	(۳,۴۴۶,۷۰۰)	(۱۸,۱۴۰,۷۳۲)	۸۲۰,۲۷,۷۸۱
ملی شیمی کشاورز	۱۵۹,۷۹۸	۹۰۶,۱۸۳,۸۲۰	(۸۵۴,۴۷۶,۶۴۹)	(۸۶۰,۸۵۷)	(۴,۵۳۰,۹۱۹)	۴۶,۳۱۵,۳۹۵
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۶۱,۲۷۰	۵,۱۰۸,۸۴۶,۳۱۰	(۵,۰۳۳,۷۹۴,۰۴۹)	(۴,۸۵۳,۳۶۷)	(۳۵,۵۴۴,۲۳۲)	۴۴,۶۵۴,۶۶۲
ذوب آهن اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۸۳۶,۰۸۷)	(۱۹۳,۰۳۴)	(۱۰,۱۶,۰۰۰)	۳,۱۵۴,۸۷۹
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۷۴,۴۱۴,۹۶۰)	(۱۵,۰۸۸,۹۸۳)	(۷۹,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۴۲)
پتروشیمی زاگرس	۴۹۲,۸۲۵	۵۵,۵۰۳,۸۷۲,۱۵۰	(۶۲,۳۱۴,۳۵۰,۳۲۷)	(۵۲,۷۲۸,۳۷۳)	(۲۷۷,۵۱۹,۳۶۳)	(۷,۱۴۰,۷۲۵,۹۱۳)
دارویی رازک	.	.	.	.	.	.
فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.
فراوری زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.
صنعتی مینو	.	.	.	.	.	.
پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.
نیروکلر	.	.	.	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۰۴۹,۹۷۸,۰۳۵,۶۷۱	(۹۵۷,۱۵۴,۴۷۴,۶۰۰)	(۹۹۷,۴۶۶,۹۱۷)	(۵۰,۲۴۹,۸۹۰,۱۸۴)	۸۶,۵۷۶,۲۰۳,۹۷۰
						(۸,۳۶۳,۱۲۷,۰۸۳)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۰۴۹,۹۷۸,۰۳۵,۶۷۱	(۹۵۷,۱۵۴,۴۷۴,۶۰۰)	(۹۹۷,۴۶۶,۹۱۷)	(۵,۲۴۹,۸۹۰,۱۸۴)	۸۶,۵۷۶,۲۰۳,۹۷۰		(۸,۳۶۳,۱۲۷,۰۸۳)	
ذغال سنگ نگین طیس	.	.	.	.	.	.		(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	
تولیدی مهرام	.	.	.	.	.	.		(۳۷,۵۵۴,۹۹۱)	
کلر پارس	.	.	.	.	.	.		(۱,۷۳۴,۹۹۶,۲۱۰)	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	.	.	.	.	.	.		(۵۳۸,۹۳۵,۶۷۷)	
گل‌تاش	.	.	.	.	.	.		(۴۲۸,۸۷۴,۸۰۱)	
معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.		(۲,۴۸۳,۵۵۸,۵۲۳)	
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.		(۷۶۷,۷۲۳,۲۴۶)	
پارس دارو	.	.	.	.	.	.		(۱,۲۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.		(۴,۴۳۴,۷۰۶,۱۳۱)	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	.	.	.	.	.	.		۱۶,۷۱۹,۹۳۱	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.		(۶,۹۵۸,۲۵۵)	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.		۲۸۷,۲۶۰,۸۲۵	
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.		۲۰,۲۴۳,۴۹۹	
پاکدیس	.	.	.	.	.	.		(۱۷,۶۳۲,۴۲۴)	
سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.		(۱,۴۹۷,۶۷۸,۳۰۰)	
دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.		۲۳۵,۳۵۶,۱۷۵	
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.		۱۲,۴۳۹,۳۹۵	
		۱,۰۴۹,۹۷۸,۰۳۵,۶۷۱	(۹۵۷,۱۵۴,۴۷۴,۶۰۰)	(۹۹۷,۴۶۶,۹۱۷)	(۵,۲۴۹,۸۹۰,۱۸۴)	۸۶,۵۷۶,۲۰۳,۹۷۰		(۲۱,۱۴۲,۰۶۳,۲۶۳)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴							
نام شرکت	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۱,۰۲۰,۰۳۲,۹۸۲	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۷,۴۴۰,۶۰۹)	.	۵۱,۷۴۰,۹۱۳,۲۰۱	.
اختیار ویپاد-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضصاد)	۲۰۷,۳۰۴,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۷,۶۰۳,۹۹۹)	.	۲۳,۶۶۷,۵۷۰,۷۱۲	.
اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضذوب)	۱۰۵,۶۰۲,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۵,۱۵۷,۷۵۳)	.	۱۸,۰۶۷,۰۸۶,۲۸۳	.
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱ (ضذوب)	۲۵۰,۷۰۷,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	(۴,۵۲۹,۵۵۱)	.	۱۶,۳۳۶,۰۶۰,۶۹۶	.
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰ (ضشستا)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	(۳۸,۱۰۲,۷۵۹)	(۳۶۴,۷۵۵,۰۰۰)	۱۲,۵۳۸,۸۶۹,۵۷۴	.
اختیار ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب)	۳۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۵۲,۷۴۱,۳۶۹)	(۴۱۵,۷۲۸,۰۰۰)	۹,۵۷۳,۰۲۸,۱۵۲	.
اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۳ (ضشستا)	۶۹,۹۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	(۲,۳۲۷,۱۴۳)	.	۸,۶۹۳,۱۹۸,۵۳۸	.
اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۳ (ضشستا)	۲۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	(۱۵۸,۵۸۲,۰۵۳)	(۱,۵۲۵,۶۹۳,۰۰۰)	۶,۶۸۳,۰۹۷,۴۹۱	.
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۳ (ضشستا)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	(۱,۶۲۷,۴۵۹)	.	۵,۶۴۶,۹۴۶,۶۲۰	.
اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۴۰۴/۰۲/۱۳ (ضشستا)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	(۷,۱۴۲,۸۰۴)	.	۴,۶۴۶,۴۲۸,۳۱۷	.
اختیار ویپاد-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۲۱ (ضصاد)	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	(۱,۴۱۳,۴۵۵)	.	۳,۵۶۸,۳۷۷,۵۲۷	.
اختیار خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۴۹۳,۰۷۳,۲۶۷	۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۱۰,۴۱۴,۶۲۸)	.	۲,۸۳۵,۵۵۲,۷۵۰	.
اختیار ویپاد-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۱۷,۳۶۷,۱۶۸	۲,۶۴۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۹۰,۴۴۸۲)	.	۲,۷۲۱,۵۴۳,۲۲۲	.
اختیار ویپاد-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۳۷,۶۷۹,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۳,۹۱۳,۹۸۹)	.	۲,۲۹۶,۳۴۹,۰۵۷	.
اختیار ویپاد-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۳۹,۳۱۴,۸۴۷	۵۹۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۶۰,۶۸۵۵)	.	۱,۸۷۸,۵۴۲,۷۷۶	.
اختیار خودرو-۴۷۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضخود)	۹۱,۶۷۸,۷۱۳	۴۷۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۲۴,۱۷۰)	.	۱,۱۰۰,۴۷۰,۶۴۶	.
اختیار شستا-۲۵۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (ضشستا)	۳,۲۸۰,۳۰۰	۳,۵۲۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۳,۲۸۲,۳۸۲)	(۲۲,۸۳۳,۸۱۸)	۶۰۲,۵۷۸,۲۲۷	.
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب)	۱۲۰,۶۷۱,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۱,۴۵۴,۱۱۹)	.	۵۶۸,۴۲۶,۴۷۶	.
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضشستا)	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۱,۰۰۸,۷۷۷)	.	۳۹۰,۲۷۶,۸۹۵	.
اختیار شستا-۲۸۷۳-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضشستا)	۴,۴۳۸,۹۲۰	۳,۸۷۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	(۶۳۶,۲۰۶)	.	۶۴,۵۴۴,۱۳۸	.
اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (طخود)	۱,۶۹۹,۸۰۰	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۱۷,۰۶۴)	.	۳۲,۳۷۰,۳۸۶	.
اختیار ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	.	.	۸,۹۹۶,۱۴۸	.
اختیار خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (طخود)	۱,۶۹۹,۸۰۰	۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۸,۴۴۷)	.	(۳۸,۹۶۰,۹۳۱)	.
اختیار خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷ (طخود)	۱۷۸,۴۷۹,۰۰۰	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷	(۲۴,۲۲۲,۴۵۶)	.	(۴۲۸,۴۱۶,۷۷۹)	.
اختیار خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۱۴۰۴/۰۲/۰۳ (ضخود)	۱۱۷,۷۳۶,۶۴۷	۵۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	(۱۲,۳۸۸,۶۴۸)	.	(۴۴۷,۲۰۹,۲۶۷)	.
اختیار خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۱۴۰۴/۰۲/۰۳ (ضخود)				(۳۶۴,۷۷۱,۰۷۷)	(۲,۳۳۸,۹۹۹,۸۱۸)	۱۷۲,۷۵۵,۴۵۰,۸۷۵	.

۳-۱۳- سود ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴							
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم توکا رنگ فولاد سپاهان	۱,۷۳۵,۳۵۵	۱۰,۶۲۰,۳۷۲,۶۰۰	(۹,۶۴۸,۰۹۰,۷۶۳)	(۱۰,۰۸۹,۲۹۳)	(۵۳,۱۰۱,۸۶۴)	۹۰,۹۰۹,۰۶۸۰	.
	۱,۷۳۵,۳۵۵	۱۰,۶۲۰,۳۷۲,۶۰۰	(۹,۶۴۸,۰۹۰,۷۶۳)	(۱۰,۰۸۹,۲۹۳)	(۵۳,۱۰۱,۸۶۴)	۹۰,۹۰۹,۰۶۸۰	.

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۷۶۵,۶۸۶,۹۰۲)	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)
۱۴-۲	۲,۹۸۰,۳۳۵,۸۱۰	-
	۳,۲۱۴,۶۴۸,۹۰۸	(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)

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

سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار معامله

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
		ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۵,۹۹۲,۱۲۹	۳۶۹,۷۷۶,۷۱۷,۱۶۰	(۳۳۰,۱۷۸,۸۳۲,۴۶۱)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۵,۸۲۹,۱۹۰	۲۱۴,۴۸۵,۵۲۴,۵۰۰	(۱۸۱,۷۷۰,۷۲۷,۶۱۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۶,۶۱۷,۱۵۷	۵۱,۳۴۷,۰۱۵,۱۳۰	(۳۴,۶۱۵,۷۱۲,۸۱۴)
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰)
کلر پارس	۱,۴۴۶,۲۵۵	۸۷,۱۳۶,۸۶۳,۷۵۰	(۷۳,۸۶۲,۹۷۶,۳۱۶)
پتروشیمی نوری	۳,۹۸۷,۲۲۶	۱۸۶,۷۲۱,۷۹۳,۵۸۰	(۱۷۴,۰۷۷,۰۰۸,۰۶۷)
کوبن ایران	۱۰,۰۲۳,۷۷۶	۱۰۹,۷۶۰,۳۴۷,۲۰۰	(۹۸,۲۳۷,۱۴۲,۵۲۸)
پدیده شیمی قرن	۶,۶۳۵,۰۶۶	۹۵,۶۱۱,۳۰۱,۰۶۰	(۸۴,۳۵۷,۵۶۲,۲۹۹)
ملی شیمی کشاورز	۲۰,۷۳۱,۳۸۵	۱۱۸,۵۸۳,۵۲۲,۲۰۰	(۱۱۲,۲۲۵,۰۱۳,۶۳۵)
گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۳۵,۷۵۵,۵۳۵	۶۲,۲۱۴,۶۳۰,۹۰۰	(۵۶,۶۹۰,۷۴۹,۳۴۰)
پتروشیمی پردیس	۵۷۱,۶۴۷	۱۵۳,۳۵۵,۷۴۰,۶۹۰	(۱۴۷,۳۴۰,۴۲۷,۶۴۳)
نیروکلر	۲,۳۳۶,۴۹۷	۲۶,۷۹۹,۶۲۰,۵۹۰	(۲۱,۹۶۴,۰۱۷,۱۲۲)
پتروشیمی تندگویان	۴۰,۸۷,۳۴۲	۴۰,۰۹۶,۸۲۵,۰۲۰	(۳۵,۴۲۹,۵۵۴,۵۸۷)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۸۶,۷۰۸,۲۵۰)
پتروشیمی فناوران	۸,۷۹۵,۹۶۶	۵۰,۷۵۲,۷۲۳,۸۲۰	(۴۶,۸۶۵,۸۵۶,۸۱۲)
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۹۱۸,۵۴۵	۲۸,۸۴۰,۴۹۱,۲۰۰	(۲۵,۶۸۱,۲۴۹,۱۳۰)
تایدواتر خاورمیانه	۱,۴۸۵,۱۲۰	۱۲,۹۳۵,۳۹۵,۲۰۰	(۱۰,۵۰۴,۰۴۲,۲۲۹)
جمع نقل به صفحه بعد		۱,۶۸۲,۴۵۳,۵۱۳,۰۰۰	(۱,۴۸۷,۷۹۱,۷۰۴,۲۹۹)
			(۱,۵۹۸,۳۳۰,۸۳۷)
			(۸,۴۲۲,۲۶۷,۵۵۹)
			۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹,۳۰۵
			(۲۸,۱۷۲,۴۲۱,۱۲۳)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۸,۱۷۲,۴۲۱,۱۲۳)	۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹,۳۰۵	(۸,۴۱۲,۲۶۷,۵۵۹)	(۱,۵۹۸,۳۳۰,۸۳۷)	(۱,۴۸۷,۷۹۱,۷۰۴,۲۹۹)	۱,۶۸۲,۴۵۳,۵۱۲,۰۰۰		جمع نقل از صفحه قبل
.	۱,۸۸۵,۷۱۲,۸۵۰	(۳۳,۱۰۱,۲۵۰)	(۶,۲۸۹,۲۳۸)	(۴,۶۹۵,۱۴۶,۶۶۲)	۶,۶۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
.	۱,۶۵۶,۴۲۴,۸۶۸	(۱۷۴,۱۸۴,۰۸۹)	(۳۳,۰۹۴,۹۷۷)	(۳۲,۹۷۳,۱۱۳,۹۰۸)	۳۴,۸۳۶,۸۱۷,۸۴۲	۱۴,۱۲۱,۱۲۶	بانک ملت
.	۵۶۹,۵۹۰,۶۵۰	(۱۲,۸۵۸,۰۰۰)	(۲,۴۴۳,۰۲۰)	(۱,۹۸۶,۷۰۸,۳۳۰)	۲,۵۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
.	۵۰۵,۴۳۷,۸۱۵	(۹۷,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۸,۴۵۰,۹۰۰)	(۱۸,۸۰۱,۰۰۱,۲۸۵)	۱۹,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
(۲۵,۰۱۲,۹۰۱,۰۹۹)	۳۸۴,۸۸۰,۵۳۴	(۳۶۱,۷۱۱,۶۳۰)	(۶۸,۷۲۵,۲۱۰)	(۷۱,۵۲۷,۰۰۸,۶۲۶)	۷۲,۳۴۲,۳۲۶,۰۰۰	۲,۰۳۷,۸۱۲	پتروشیمی شیراز
.	۲۸۹,۶۷۷,۷۰۳	(۵۴,۵۲۱,۰۷۸)	(۱۰,۳۵۹,۰۰۵)	(۱۰,۵۴۹,۶۵۷,۷۴۰)	۱۰,۹۰۴,۲۱۵,۵۲۶	۳,۳۸۸,۵۰۷	الکترونیک خودرو شرق
.	۲۶۸,۶۷۹,۸۹۵	(۱۱,۱۲۹,۵۱۰)	(۲,۱۱۴,۶۰۷)	(۱,۹۴۳,۹۷۷,۹۸۸)	۲,۲۲۵,۹۰۲,۰۰۰	۳۱۷,۹۸۶	فرانسوز یزد
.	۲۲۳,۰۶۴,۸۲۰	(۹,۰۰۹,۰۰۰)	(۱,۷۱۱,۷۱۰)	(۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰)	۱,۸۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	اخشسان خراسان
(۸۱۱,۰۶۷,۰۵۲)	۲۰۸,۷۲۱,۵۱۵	(۲۶۶,۰۳۳,۰۵۴)	(۵۰,۵۴۶,۲۸۰)	(۵۲,۶۸۱,۳۱۰,۰۰۷)	۵۳,۲۰۶,۶۱۰,۸۵۶	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)
(۱,۱۷۰,۵۷۳)	۳,۰۰۲,۶۰۷	(۶۱,۶۷۳)	(۱۱,۷۱۸)	(۹,۲۵۸,۵۲۲)	۱۲,۳۳۴,۵۲۰	۱۹۴	سیمان آبیک
.	(۱۹,۹۵۸,۸۸۴)	(۴,۸۰۳,۲۲۴)	(۹۱۲,۶۱۲)	(۹۷۴,۸۸۷,۷۶۸)	۹۶۰,۶۴۴,۷۲۰	۲۲,۲۳۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
.	(۱۸۰,۶۵۱,۶۶۵)	(۸۶,۱۹۵,۰۳۰)	(۱۶,۳۷۷,۰۵۶)	(۱۷,۳۱۷,۰۸۵,۶۴۹)	۱۷,۲۳۹,۰۰۶,۰۷۰	۴,۲۷۷,۶۶۹	پالایش نفت اصفهان
(۴,۳۹۷,۰۰۸,۷۰۹)	(۳۰۱,۶۵۶,۷۷۷)	(۱۸۲,۳۶۹,۰۳۴)	(۳۴,۶۵۰,۱۱۶)	(۳۶,۵۵۸,۴۴۴,۳۳۷)	۳۶,۴۷۳,۸۰۶,۷۱۰	۱۲,۲۸۰,۷۴۳	گلناتش
(۱,۶۳۷,۲۰۰,۳۵۰)	(۴۱۱,۱۹۷,۲۴۵)	(۹,۰۸۳,۷۷۶)	(۱,۷۲۵,۹۱۷)	(۲,۲۱۷,۱۴۲,۷۶۷)	۱,۸۱۶,۷۵۵,۲۱۵	۶۸۶,۳۴۵	تامین سرمایه دماوند
.	(۹۳۰,۴۳۰,۸۰۰)	(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۹۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۹۸,۳۴۰,۸۰۰)	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ارومیه
(۶۲۷,۵۷۷,۷۳۹)	(۱,۴۰۶,۷۷۸,۳۱۷)	(۵۷,۳۳۵,۷۶۶)	(۱۰,۸۹۳,۷۹۶)	(۱۲,۸۰۵,۷۰۲,۰۵۵)	۱۱,۴۶۷,۱۵۳,۳۰۰	۱۶۱,۷۳۷	پتروشیمی بوعلی سینا
(۲,۳۱۵,۴۸۱,۳۷۲)	(۱,۷۵۴,۷۵۴,۳۶۷)	(۲۷۲,۲۶۷,۰۶۴)	(۵۱,۷۳۰,۷۴۲)	(۵۵,۸۸۴,۱۶۹,۱۶۱)	۵۴,۴۵۳,۴۱۲,۷۰۰	۸۶۹,۵۸۵	پتروشیمی جم
(۶۲,۸۷۴,۸۲۸,۰۱۷)	۱۸۵,۶۴۰,۹۷۴,۶۰۷	(۱۰,۱۵۵,۰۴۰,۷۳۷)	(۱,۹۲۹,۴۵۷,۷۴۱)	(۱,۸۲۳,۲۸۲,۶۷۴,۳۷۴)	۲,۰۳۱,۰۰۸,۱۴۷,۴۵۹		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴						سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۱,۰۰۸,۱۴۷,۴۵۹	(۱,۸۳۳,۲۸۲,۶۷۴,۳۷۴)	(۱,۹۲۹,۴۵۷,۷۴۱)	(۱۰,۱۵۵,۰۴۰,۷۳۷)	۱۸۵,۶۴۰,۹۷۴,۶۰۷	(۶۲,۸۷۴,۸۲۸,۰۱۷)	(۶۲,۸۷۴,۸۲۸,۰۱۷)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۸۲۰,۱۱۳	۱۶۳,۵۹۴,۷۵۵,۱۳۰	(۱۶۵,۰۸۸,۲۹۹,۶۶۳)	(۱۵۵,۴۱۵,۰۱۷)	(۸۱۷,۹۷۳,۷۷۶)	(۲,۴۶۶,۹۳۳,۳۲۶)	(۱۴,۵۱۴,۸۱۴,۳۳۲)	(۱۴,۵۱۴,۸۱۴,۳۳۲)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۸۵۱,۷۲۹,۴۰۰)	(۳۵,۴۱۶,۰۰۰)	(۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۹۳,۵۴۵,۴۰۰)	(۶,۷۵۱,۶۷۷,۶۸۰)	(۶,۷۵۱,۶۷۷,۶۸۰)
دوده صنعتی پارس	۱۲,۷۰۴,۷۰۴	۷۴,۵۷۶,۶۱۲,۴۸۰	(۸۳,۵۸۷,۴۶۸,۰۳۶)	(۷۰,۸۴۷,۷۸۲)	(۳۷۲,۸۸۳,۰۶۲)	(۹,۴۵۴,۵۸۶,۴۰۰)	۹,۶۶۰,۴۲۰,۷۲۲	۹,۶۶۰,۴۲۰,۷۲۲
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۵۳,۶۴۶,۷۷۰	۲۲۳,۸۶۳,۳۴۳,۸۹۰	(۲۳۵,۸۹۲,۴۰۲,۸۸۴)	(۲۱۲,۶۷۰,۱۷۷)	(۱,۱۱۹,۳۱۶,۷۱۹)	(۱۳,۳۶۱,۰۴۵,۸۹۰)	.	.
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۴۵,۱۲۴,۹۹۵	۱۲۴,۰۴۸,۶۱۱,۲۳۶	(۱۳۷,۵۵۲,۰۹۱,۲۷۹)	(۱۱۷,۸۴۶,۸۸۱)	(۶۲۰,۲۴۳,۰۵۶)	(۱۴,۲۴۱,۵۶۹,۳۸۰)	.	.
معذنی املاح ایران	۱۰,۲۶۵,۰۷۲	۱۴۵,۷۶۴,۰۲۲,۴۰۰	(۱۶۳,۲۶۳,۹۱۷,۱۴۵)	(۱۳۸,۴۷۵,۸۲۱)	(۷۲۸,۸۲۰,۱۱۲)	(۱۸,۲۶۷,۱۹۰,۶۷۸)	(۶,۱۳۱,۵۴۲,۰۶۷)	(۶,۱۳۱,۵۴۲,۰۶۷)
بانک تجارت	۱۶۴,۱۰۷,۳۱۷	۸۴,۱۸۷,۰۵۳,۶۲۱	(۱۰۲,۵۰۱,۰۷۳,۷۰۸)	(۷۹,۹۷۷,۷۰۱)	(۴۲۰,۹۳۵,۲۶۸)	(۱۸,۸۱۴,۹۳۳,۰۵۶)	.	.
بانک صادرات ایران	۲۷۶,۹۳۴,۱۵۸	۱۷۵,۲۹۹,۳۲۲,۰۱۴	(۱۹۳,۹۳۲,۱۱۶,۲۸۹)	(۱۶۶,۵۳۴,۳۵۶)	(۸۷۶,۴۹۶,۶۱۰)	(۱۹,۶۷۵,۸۲۵,۲۴۱)	.	.
ذوب آهن اصفهان	۳۵۷,۰۲۳,۴۲۰	۱۵۰,۳۰۶,۸۵۹,۸۲۰	(۱۷۷,۸۹۳,۸۵۰,۹۴۱)	(۱۴۲,۷۹۱,۵۱۷)	(۷۵۱,۵۳۴,۲۹۹)	(۲۸,۴۸۱,۳۱۶,۹۳۷)	.	.
ایران خودرو	۷۳۵,۴۱۸,۴۱۱	۴۲۷,۲۷۸,۰۹۶,۷۹۱	(۴۷۸,۰۴۰,۱۴۴,۳۱۶)	(۴۰۵,۹۱۴,۱۹۲)	(۲,۱۳۶,۳۹۰,۴۸۴)	(۵۳,۳۰۴,۳۵۲,۲۰۱)	.	.
فولاد امیر کبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	(۶۴,۸۵۹,۸۶۶)	(۶۴,۸۵۹,۸۶۶)
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۱۹۷,۷۴۳,۰۱۷)	(۱۹۷,۷۴۳,۰۱۷)
کاشی الوند	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۳۸,۳۴۵,۲۵۴)	(۲,۳۳۸,۳۴۵,۲۵۴)
صنعتی آما	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۹۶,۲۵۵,۱۵۲)	(۲,۲۹۶,۲۵۵,۱۵۲)
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۹,۵۳۴,۹۲۷,۶۰۰)	(۹,۵۳۴,۹۲۷,۶۰۰)
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	(۶,۱۴۱,۷۲۰,۰۹۹)	(۶,۱۴۱,۷۲۰,۰۹۹)
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۶۴۶,۴۸۶,۸۲۴,۸۴۱	(۳,۶۲۵,۵۵۵,۹۱۵,۱۳۵)	(۳,۴۶۴,۱۶۲,۴۸۵)	(۱۸,۲۳۲,۴۳۴,۱۲۳)	(۷۶۵,۶۸۶,۹۰۲)	(۱۰۱,۱۸۶,۲۹۲,۳۶۲)	(۱۰۱,۱۸۶,۲۹۲,۳۶۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۰۱,۱۸۶,۲۹۲,۳۶۲)	(۷۶۵,۶۸۶,۹۰۲)	(۱۸,۲۳۲,۴۳۴,۱۲۳)	(۳,۴۶۴,۱۶۲,۴۸۵)	(۳,۶۲۵,۵۵۵,۹۱۵,۱۳۵)	۳,۶۴۶,۴۸۶,۸۲۴,۸۴۱		جمع نقل از صفحه قبل
(۱۱۶,۷۷۹,۲۱۸)	.	.	.	.	.	.	تامین ماسه ریخته‌گری
(۷۳۹,۳۶۴,۴۶۹)	.	.	.	.	.	.	زامیاد
(۵۸۴,۰۰۴,۳۷۵)	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری مگسال
(۱۷۱,۸۷۱,۵۷۱)	.	.	.	.	.	.	تولیدی مهرام
(۴۰۶,۰۸۴,۸۵۳)	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۴,۱۷۴,۳۵۴,۵۷۳)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم پیلن
(۷,۰۵۶,۸۹۶,۵۹۸)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی سازند
(۶,۵۲۰,۹۶۸,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	داروسازی شهید قاضی
(۱,۸۴۲,۲۱۶,۸۴۵)	.	.	.	.	.	.	بخش هجرت
(۳,۵۰۲,۰۶۳,۳۹۷)	.	.	.	.	.	.	فرآوری زغال سنگ پروده طیس
(۱۲,۹۸۷,۸۳۱,۲۵۹)	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۷,۵۶۲,۴۵۲,۷۴۵)	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی دریای خزر
(۳,۷۸۸,۸۲۱,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۴,۸۶۹,۸۵۷,۶۳۵)	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۱,۵۲۹,۷۰۷,۷۹۰	.	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۶۹,۴۷۱,۸۵۰)	.	.	.	.	.	.	صنایع فروالیاژ ایران
(۱۵۴,۲۴۹,۶۲۳,۵۵۹)	(۷۶۵,۶۸۶,۹۰۲)	(۱۸,۲۳۲,۴۳۴,۱۲۳)	(۳,۴۶۴,۱۶۲,۴۸۵)	(۳,۶۲۵,۵۵۵,۹۱۵,۱۳۵)	۳,۶۴۶,۴۸۶,۸۲۴,۸۴۱		

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۴,۸۵۹,۵۱۵,۲۱۳	(۱۸,۳۴۸,۷۴۹)	(۱,۸۳۴,۸۷۵)	۸,۵۴۹,۴۴۸,۶۱۳	۳,۶۸۹,۹۳۳,۴۲۱	۸۵,۳۶۵,۰۰۰	اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۱۸-۵۰۰ (ضجار ۱۵۱)
.	۱,۰۸۶,۶۵۶,۵۰۸	(۶,۹۲۰,۷۱۷)	(۶۹۲,۰۷۲)	۳,۴۷۸,۴۱۲,۷۹۰	۱,۳۹۱,۷۵۶,۲۶۴	۴,۲۶۰,۰۰۰	اختیار شینا-۲۸۷۳-۱۴۰۴/۱۸-۱۴۰۴ (ضشنا ۱۸۱)
.	(۳۹۲,۸۸۹,۶۶۰)	(۲۱,۵۵۴,۴۴۸)	(۲,۱۵۵,۴۴۵)	۳,۹۴۱,۷۰۹,۸۹۴	۴,۳۳۴,۵۹۹,۵۵۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۴-۴۰۰ (ضخود ۴۸۱)
.	(۳,۵۷۲,۹۴۶,۳۵۱)	(۱۵۱,۵۸۷,۱۳۱)	(۱۵,۱۵۸,۷۱۳)	۲۷,۹۱۱,۲۲۵,۸۴۵	۳۰,۴۸۴,۱۷۲,۰۹۵	۳۱۹,۲۱۳,۰۰۰	اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۴-۵۰۰ (ضخود ۴۰۴)
.	۲,۹۸۰,۳۳۵,۸۱۰	(۱۹۸,۴۱۱,۰۴۶)	(۱۹,۸۴۱,۱۰۵)	۴۲,۸۸۰,۷۹۷,۱۴۲	۳۹,۹۰۰,۴۶۱,۳۳۳		

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سود سهام
 درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

درآمد سود سهام شامل اعلام زیر است.

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴										
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۴,۱۶۵,۷۸۷,۶۹۴	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	-	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۴,۶۲۹,۱۹۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر					
۴,۱۰۳,۶۲۵,۲۸۷	۱۸,۶۱۳,۸۳۱,۹۸۰	(۱,۳۰۰,۴۱۷,۷۰۰)	۱۹,۹۱۴,۲۳۹,۶۸۰	۱,۹۴۰	۱۰,۳۶۵,۰۷۲	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	معدنی املاح ایران					
۲,۴۲۳,۳۰۴,۱۷۹	۹,۸۹۵,۷۹۹,۵۸۰	(۱,۲۴۰,۳۶۳,۹۲۰)	۱۱,۱۳۶,۱۶۳,۵۰۰	۷,۷۰۰	۱,۴۴۶,۲۵۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	کلر پارس					
۱۷,۶۱۳,۱۲۶,۱۰۰	۵,۷۴۲,۸۲۳,۸۵۲	(۳۱۰,۷۹۵,۹۴۸)	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۶۰۰	۱۰,۰۹۱,۰۳۳	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	دوده صنعتی پارس					
-	۴,۶۵۲,۷۹۴,۱۶۱	(۲۴۵,۳۸۷,۰۸۹)	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۱,۲۵۰	۳,۹۱۸,۵۴۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	توکا رنگ فولاد سپاهان					
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس					
۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰	۱,۷۲۰,۱۰۵,۱۰۱	(۱۰۹,۵۶۸,۳۳۹)	۱,۸۲۹,۶۷۲,۴۴۰	۱,۰۷۶	۱,۷۰۰,۴۴۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	سیمان ساوه					
-	۱,۵۸۳,۹۵۶,۱۱۳	(۱۰۳,۰۶۵,۶۳۷)	۱,۶۸۷,۰۲۱,۷۵۰	۵۰	۲۳,۷۴۰,۴۳۵	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	تولیدی و صنعتی گوهرقام					
-	۶۵۸,۰۸۱,۱۳۳	(۴۱,۹۱۸,۸۶۷)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	ایمن خودرو شرق					
-	۱۰۷,۰۴۹,۶۵۷	(۵,۷۹۲,۴۱۳)	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	۶۷۰	۱۶۸,۴۲۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	کاشی پارس					
-	۱۰۱,۸۵۴,۵۳۴	(۱۶,۷۴۳,۲۱۱)	۱۱۸,۵۹۷,۷۴۵	۳۵	۳,۳۸۸,۵۰۷	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	الکترونیک خودرو شرق					
۷۴۲,۲۹۷	۱,۲۳۰,۹۲۸	(۹۰,۲۱۲)	۱,۳۲۱,۱۴۰	۶,۸۱۰	۱۹۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	سیمان آبیک					
۱۲,۴۹۴,۶۳۵,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز					
۱,۸۵۸,۹۷۸,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش					
۱,۸۳۷,۲۷۵,۷۴۸	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند					
۱,۸۲۲,۴۷۲,۴۴۳	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل					
۵۶۹,۵۵۶,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان					
۸,۷۱۶,۱۲۰,۲۱۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان					
۸,۴۶۸,۳۷۹,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پیلن					
۲,۱۸۷,۷۹۴,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	داروسازی شهید قاضی					
۹۷۶,۴۷۱,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	پخش هجرت					
۱۱۱,۵۵۸,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران					
۸۴,۷۴۴,۱۳۶,۱۵۸	۶۹,۱۷۳,۲۲۱,۰۳۹	(۳,۲۷۴,۱۴۳,۳۳۶)	۷۲,۵۴۷,۳۶۴,۳۷۵									

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

نام	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سینا	۵۴۵,۱۰۲,۰۵۲	.	۵۴۵,۱۰۲,۰۵۲	۶,۳۹۸,۸۲۱
بانک پاسارگاد	۴,۵۶۱,۰۷۷	.	۴,۵۶۱,۰۷۷	۱,۹۴۳,۳۳۵
	۵۴۹,۶۶۳,۱۲۹	.	۵۴۹,۶۶۳,۱۲۹	۸,۳۴۲,۱۵۶

۱۷- سایر درآمدها		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
یادداشت		ریال	ریال	ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۱۷-۱	۶۰۵,۹۰۱,۰۴۵	۲۲۱,۳۲۱,۷۷۹		
	۱۷-۲	۵۳۵,۵۷۸,۵۷۰	۹,۹۷۹,۳۹۱		
تعدیل کارمزد کارگزاری		۱,۱۴۱,۴۷۹,۶۱۵	۲۳۱,۳۰۱,۰۷۰		

۱۷-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۶,۷۴۵,۲۸۳,۷۷۲	۱۴,۵۹۹,۰۹۴,۶۷۷
۳,۱۱۶,۱۰۶,۸۰۹	۵,۶۶۱,۱۱۸,۴۵۵
۴۵۵,۵۴۱,۷۱۱	۷۲۲,۳۴۲,۴۳۹
۱۷۷,۲۷۲,۶۹۹	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱
۱۰,۵۱۴,۲۰۴,۹۹۱	۲۱,۵۴۳,۱۰۳,۴۹۲

مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند

بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند

متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان

۱۹- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱,۰۰۸,۸۹۰,۴۶۵	۱,۶۲۱,۴۴۵,۱۸۹
۳۰,۴۹۱,۷۲۴	۳۶,۱۲۰,۳۸۴
۴,۵۳۷,۹۷۰	۹,۲۸۱,۶۹۴
۱۶,۵۶۲,۶۵۹	.
۱,۰۶۰,۴۸۲,۸۱۸	۱,۶۶۶,۸۴۷,۲۶۷

هزینه نرم افزار

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه کارمزد بانکی

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۰- هزینه مالی

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱,۳۸۴,۰۳۱,۹۴۲	۲۲,۲۶۹,۳۷۸,۰۲۴

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۱- تعدیلات

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

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
.	.
(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)	(۲۴۴,۱۴۹,۳۱۹,۰۲۵)
(۶۴,۳۹۶,۷۱۶,۲۰۸)	(۲۴۴,۱۴۹,۳۱۹,۰۲۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی پتروشیمی دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی
 در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:		سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته	شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۸۰۰,۰۰۰	1.36	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۱۹
			عادی	۹,۸۰۹,۲۲۹	7.40	۱۳,۸۰۹,۲۲۹	۹.۱۱
	صندوق شکوه دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	12.10	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	۱۰.۵۹
	صندوق نیلی دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۲۱,۳۳۲,۵۶۵	16.09	۱۷,۹۲۰,۳۷۱	۱۱.۸۳
	صندوق سپید دماوند	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	عادی	۲۸,۴۶۱,۵۶۱	21.46	۳۱,۴۸۶,۷۲۴	۲۰.۷۸
	تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	عادی	۲۳,۵۳۷,۳۹۸	17.75	۴۸,۴۵۶,۷۶۵	۳۱.۹۸
	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	مؤسس	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	0.15	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۳
	سیدمحمد زارعی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۷,۹۳۲	0.02	۲۷,۹۳۲	۰.۰۲
	علی خدری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۷,۸۰۰	0.02	۲۷,۸۰۰	۰.۰۲
	سمیرا کریمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۷,۸۷۲	0.02	۲۷,۸۷۲	۰.۰۲
				۱۰۱,۲۶۹,۹۷۷	۷۶.۳۷	۱۲۹,۸۰۲,۳۱۳	۸۵.۶۵

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها
 معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		تاریخ معامله
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	ریال ۱۴,۵۹۹,۰۹۴,۶۷۷	طی دوره	مانده (بدهی) سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ ریال (۹۱,۵۷۶,۸۴۲,۲۵۵)
شرکت تامین سرمایه دماوند	بازارگردان	کارمزد ارکان	ریال ۵,۶۶۱,۱۱۸,۴۵۵	طی دوره	(۳۰,۰۱۰,۸۴۳,۲۶۹)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	ریال ۷۲۲,۳۴۲,۴۳۹	طی دوره	(۷۲۲,۳۴۲,۵۲۰)
بیات رایان	حسابرس	کارمزد ارکان	ریال ۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	طی دوره	(۸۲۵,۸۲۸,۲۹۷)
			۲۱,۵۴۳,۱۰۳,۴۹۲		(۱۲۳,۱۳۵,۸۵۶,۳۴۱)

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

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