



صورت های مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴



## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۵۶۹۹۴

دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

### صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

#### صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴


با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند هشت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارایی ها
۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری
۷	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۹	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۵	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 صندوقهای سرمایه گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مهدی خوری	شرکت سبذگردان البرز	مدیر و مؤسس صندوق
	خاطره پهلوان	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

شرکت سبذگردان البرز  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴



## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۵۶۹۹۴

دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

### صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

#### صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹۰,۵۶۵,۹۰۴,۸۲۶	۲۹۸,۸۴۰,۵۴۲,۵۷۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۱,۵۹۸,۲۸۷,۷۴۳	۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷
۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۹,۱۲۶,۷۱۷,۳۲۶	۸۶۴,۸۷۲,۵۲۶
۸ حساب های دریافتی	۸۵۹,۱۹۲,۰۷۸	۱,۰۷۷,۰۳۸,۳۳۶
۹ سایر دارایی ها	۲,۷۷۱,۳۴۰,۲۰۳	-
۱۰ جاری کارگزاران	۸۸۰,۷۸۴۰	-
جمع دارایی ها	۱۶۴,۹۳۰,۲۵۰,۰۱۶	۳۵۶,۶۳۲,۹۵۴,۱۷۰
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران		۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۱۰,۳۷۷,۹۸۱,۶۸۳	۹۸۰۳,۱۴۷,۸۶۴
۱۲ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۳,۸۴۲,۳۱۰,۳۹۵	۱,۶۸۲,۲۱۱,۵۶۶
جمع بدهی ها	۱۴,۲۲۰,۲۹۱,۹۷۸	۲۵,۱۴۴,۱۸۵,۷۳۲
۱۳ خالص دارایی ها	۱۵۰,۷۰۹,۹۵۸,۰۳۸	۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۸۲۴	۱۲,۹۹۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴

شرکت سبدگردان البرز  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۸۰۵۸۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۵۶۹۹۴  
دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

### صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

#### صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۹,۶۲۷,۴۵۷,۶۴۵
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۸,۵۸۲,۸۷۵,۴۶۱
درآمد سود سهام	۱۶	۴,۳۶۹,۶۲۷,۰۹۸
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵,۸۱۵,۳۲۷,۶۲۴
سایر درآمدها	۱۸	۸۲,۱۲۹,۵۴۶
جمع درآمدها	۳۸,۴۷۸,۴۱۷,۲۷۴	۳۲,۵۸۷,۱۵۰,۷۳۱
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۹,۷۱۹,۷۴۵,۹۴۸)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۲,۰۳۵,۶۸۱,۸۲۶)
سود خالص	۲۶,۷۲۲,۹۸۹,۶۰۰	۲۸,۱۱۴,۹۱۷,۰۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۱.۱۹٪	۶.۷۹٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره (۲)	۸.۰۶٪	۶.۳۳٪

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

#### سود خالص

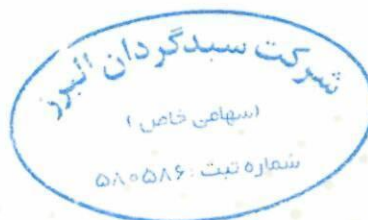
سود خالص = بازده میانگین سرمایه گذاری ها  
میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره = بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت: ۵۶۹۹۴



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها: ۵۶۹۹۴

دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

### صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
-	-	۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸	۲۵۵۰,۱۳۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
۴۳۴,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۱,۳۰۰	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۶۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۸,۱۱۴,۹۱۷,۰۴۰	-	۲۶,۷۲۲,۹۸۹,۶۰۰	-	سود خالص دوره
۱,۳۸۷,۳۰۰,۰۰۰	-	(۶۱,۵۰۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	۲۱ تعدیلات
۴۴۵,۴۱۵,۱۱۷,۰۴۰	۴۱,۶۰۱,۳۰۰	۱۵۰,۷۰۹,۹۵۸,۰۳۸	۱۰,۹۰۱,۳۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

شماره ثبت: ۵۶۹۹۴



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

#### ۱-اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱-تاریخچه فعالیت صندوق

در اجرای بند(۲) ماده(۷) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، به منظور مدیریت حرفه ای وجوه آحاد جامعه در بازار سرمایه، نهاد مالی جدیدی به نام شرکت سبدگردان البرز به عنوان مدیر صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز (نماد رخس) معرفی گردید. در همین راستا پس از تصویب اساسنامه، دستورالعمل و سایر ساز و کارهای مورد نیاز، مجوز پذیره نویسی صندوق سهامی رخس در بازار سرمایه در خرداد ماه ۱۴۰۳ دریافت گردید. صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز (نماد رخس) در تاریخ ۲۴ بهمن ماه ۱۴۰۲ تحت شماره ۵۶۹۹۴ در اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۰۷ اسفندماه ۱۴۰۲ تحت شماره ۱۲۲۵۰ در سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مجوز رسمی فعالیت شرکت در تاریخ ۰۱ مردادماه ۱۴۰۳ صادر شده و بازگشایی صندوق صورت گرفت.

فعالیت صندوق از تاریخ قیدشده در مجوز فعالیت که توسط سازمان به نام صندوق صادر می شود؛ شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای فرودین ماه هر سال تا انتهای اسفندماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ صدور مجوز فعالیت آغاز شده و تا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق بالاتر از میدان ونک، خیابان والی نژاد، خیابان عقیل خلیل زاده، پلاک ۲۸ واقع شده است.

##### ۲-۱-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس <https://servatalborz.ir> درج گردیده است.

##### ۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

##### ۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند.

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

#### واحدهای ممتاز

##### تحت تملک

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
شرکت سبذگردان البرز	۱,۹۲۰,۰۰۰	۹۶٪
ابوالقاسم آقادوست	۲۰,۰۰۰	۱٪
عظیم ثابت	۲۰,۰۰۰	۱٪
صفر جباری	۲۰,۰۰۰	۱٪
سعید بیگی	۲۰,۰۰۰	۱٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

#### ۲-۲- مدیر صندوق

شرکت سبذگردان البرز است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ تاسیس و به شماره ثبت ۵۸۰۵۸۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۴۸۴۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، محله کاووسییه، میدان کوشیار، خیابان شهید عقیل خلیل زاده، پلاک ۲۸، طبقه سوم واحد جنوبی

#### ۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ تاسیس و به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-سعادت آباد-خیابان بهزاد-خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (۸)-پلاک ۲۷-طبقه سوم-واحد ۷

#### ۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق است که در سال ۱۳۷۲ به شماره ثبت ۵۰۸ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۰۳۰۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از میدان آرژانتین ابتدای خیابان بخارست، شماره ۴۹، ساختمان طلا، طبقه دوم واحد ۳

#### ۲-۵- بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۲ تاسیس و به شماره ثبت ۵۱۸۰۹ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۱۱۴۴۵۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تجریش، محله فرمانیه، خیابان پاسداران، کوچه نارنجستان چهارم، پلاک ۱-، ساختمان آرمیس، طبقه پنجم، واحد ۳

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

##### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی:

سرمایه گذاری در شرکت های بورسی/افرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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 و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

##### ۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

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

##### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

##### ۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

##### 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 گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 می شود.

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد (۰.۰۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها	کارمزد مدیر
سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق؛	کارمزد بازارگردان
سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۷۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد؛ که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد؛	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه تا سقف ۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (به این مبلغ مالیات بر ارزش افزوده و عوارض قانونی اضافه خواهد شد) با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	حق ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛	هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز خالص دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### **۴-۷- وضعیت مالیاتی**

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف است و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. همچنین براساس مفاد اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورتی که در اثر کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور، خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود، مدیر صندوق مسئول جبران خسارت خواهد بود. باتوجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای در حساب ها شناسایی نمی شود.

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۰.۸٪	۳۸,۵۴۴,۸۸۵,۴۰۵	۳۸,۷۳۶,۱۱۰,۰۶۹	۱.۱٪	۱,۷۶۲,۴۵۰,۶۵۰	۲,۴۴۷,۰۹۰,۴۷۷	محصولات شیمیایی
۹.۳٪	۳۳,۰۳۳,۰۷۰,۰۱۶	۳۸,۸۲۱,۱۹۷,۸۱۱	۲.۶٪	۴,۳۳۳,۱۲۱,۰۴۳	۵,۷۴۷,۵۷۲,۱۷۱	فلزات اساسی
۹.۱٪	۳۲,۴۴۱,۸۱۰,۵۰۹	۲۸,۴۷۵,۰۹۶,۴۴۲	۰.۰٪	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۳٪	۲۹,۴۲۱,۶۸۹,۲۳۳	۳۳,۳۸۷,۰۳۶,۶۴۹	۱۶.۳٪	۲۶,۷۶۳,۱۵۶,۰۷۰	۳۰,۲۸۶,۱۴۳,۳۸۱	رابطه و فعالیتهای وابسته به آن
۵.۷٪	۲۰,۳۵۳,۳۹۹,۶۴۴	۱۹,۵۰۳,۱۱۴,۶۱۸	۰.۰٪	-	-	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۵.۶٪	۱۹,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۱٪	۱۹,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۵.۵٪	۱۹,۴۹۱,۹۹۵,۹۵۰	۱۷,۹۱۶,۴۷۰,۰۶۰	۰.۰٪	-	-	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۶٪	۱۶,۵۴۵,۴۰۰,۹۵۲	۱۳,۳۷۴,۵۰۹,۰۳۹	۲۱.۵٪	۳۵,۴۷۸,۴۵۰,۰۸۲	۲۱,۱۹۰,۰۲۹,۷۰۸	استخراج کانه های فلزی
۴.۱٪	۱۴,۷۵۱,۳۱۱,۷۷۰	۱۵,۱۷۴,۸۲۹,۲۵۲	۰.۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۰٪	۱۴,۱۶۸,۹۲۱,۱۰۷	۱۵,۵۷۸,۵۹۱,۹۶۶	۰.۰٪	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۴.۰٪	۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۷۰۰,۹۲۹,۱۵۸	۰.۰٪	-	-	استخراج سایر معادن
۳.۳٪	۱۱,۴۲۰,۱۴۳,۳۲۵	۱۳,۰۷۳,۴۸۳,۳۸۵	۱.۴٪	۲,۳۱۷,۷۲۶,۹۸۱	۳,۶۹۸,۴۷۹,۳۴۳	خودرو و ساخت قطعات
۳.۰٪	۷,۱۵۰,۲۲۰,۴۴۳	۶,۳۰۰,۶۵۰,۰۸۱	۰.۰٪	-	-	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۱.۹٪	۶,۸۰۹,۸۵۵,۳۳۶	۵,۹۷۶,۳۸۷,۵۲۸	۰.۰٪	-	-	قند و شکر
۱.۵٪	۵,۴۳۱,۹۸۶,۲۲۵	۳,۹۳۳,۵۶۸,۴۴۰	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۳٪	۴,۳۹۸,۴۷۷,۷۷۱	۴,۰۹۰,۱۵۵,۰۳۵	۰.۰٪	-	-	سرمایه گذاریها
۰.۹٪	۳,۰۸۰,۹۹۸,۷۶۲	۳,۴۴۳,۶۴۳,۸۵۴	۰.۰٪	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۰.۸٪	۲,۹۰۹,۹۸۱,۹۷۱	۶,۳۳۹,۷۴۲,۱۸۰	۰.۰٪	-	-	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۵٪	۱,۷۳۹,۶۴۰,۰۸۶	۱,۶۷۴,۰۱۱,۹۲۷	۰.۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۴٪	۱,۵۸۰,۲۸۲,۸۲۲	۱,۶۸۰,۹۷۴,۳۳۸	۰.۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۴٪	۱,۵۴۷,۶۵۹,۳۱۲	۱,۶۵۲,۱۴۹,۴۸۶	۰.۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۱۲۳,۳۶۱,۴۳۲	۱۴۵,۵۰۵,۰۴۳	۰.۰٪	-	-	سایر محصولات کلنی غیر فلزی
۸۳.۷۹٪	۲۹۸,۸۴۰,۵۴۲,۵۷۱	۲۹۲,۸۶۸,۱۵۶,۳۶۱	۵۴.۹۱٪	۹۰,۵۶۵,۹۰۴,۸۲۶	۸۳,۳۶۹,۳۱۵,۰۸۰	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶ - سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۶۱,۵۹۸,۲۸۷,۷۴۳	۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷
	<b>۶۱,۵۹۸,۲۸۷,۷۴۳</b>	<b>۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷</b>

۶-۱ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			درصد	ریال	ریال	
بانک پاسارگاد	-	-	-	۵۰,۰۱۰,۳۴۲,۵۰۰	۳۰.۳٪	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	۱۱,۵۸۷,۳۷۲,۹۱۸	۷.۰٪	۵۵,۸۵۰,۳۹۸,۴۰۲
بانک گردشگری	-	-	-	۵۷۳,۳۲۵	۰.۰٪	۲۰۲,۳۲۵
				<b>۶۱,۵۹۸,۲۸۷,۷۴۳</b>	<b>۳۷.۳۵٪</b>	<b>۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷</b>
					<b>۱۵.۶۶٪</b>	

۷ - سرمایه گذاری در سپرده کالایی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۹,۱۲۶,۷۱۷,۳۲۶	-
	<b>۹,۱۲۶,۷۱۷,۳۲۶</b>	<b>-</b>

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

بهای تمام شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	خالص ارزش فروش	درصد از دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از دارایی ها
ریال	ریال		ریال	ریال
۸,۴۷۷,۷۹۲,۹۸۰	۹,۱۲۶,۷۱۷,۳۲۶	۵.۵۳٪	-	-
۸,۴۷۷,۷۹۲,۹۸۰	۹,۱۲۶,۷۱۷,۳۲۶	۵.۵۳٪	-	-

گواهی شمش طلا (شمش طلا)

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸ - حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۸۶۲,۲۲۲,۳۵۵	۶۶۰,۵۶۷,۰۵۸	(۲۵,۲۰۴,۹۴۲)	۲۵	۶۸۵,۷۷۲,۰۰۰
۲,۶۵۰,۱۸۱	۱۹۸,۶۲۵,۰۲۰	(۵,۱۱۵)	-	۱۹۸,۶۳۰,۱۳۵
<u>۸۶۴,۸۷۲,۵۳۶</u>	<u>۸۵۹,۱۹۲,۰۷۸</u>	<u>(۲۵,۲۱۰,۰۵۷)</u>		<u>۸۸۴,۴۰۲,۱۳۵</u>

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از آئینمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۷۷۰۳۸۳۳۶	۳۲۷۶۱۲۲۸۹۱	(۱,۷۸۹,۹۱۳,۴۸۷)	۲,۵۶۳,۲۴۷,۷۴۰
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۹۰۷,۵۳۷)	۲۰۸,۰۹۲,۴۶۳
۱۰۷۷۰۳۸۳۳۶	۳,۶۷۶,۱۲۲,۸۹۱	(۱,۷۸۹,۹۱۳,۴۸۷)	۲,۷۷۱,۳۴۰,۲۰۲

آئینمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری ثروت الیز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۰-۱.	۸۸,۰۷,۸۴۰	(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)
	<u>۸۸,۰۷,۸۴۰</u>	<u>(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)</u>

جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بستانکار) پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)	۳۵۲,۱۹۳,۶۷۰,۷۷۳	(۳۳۸,۵۲۶,۰۳۶,۶۲۹)	۸۸,۰۷,۸۴۲
	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲)
	<u>۳۶۰,۶۹۳,۶۷۰,۷۷۳</u>	<u>(۳۴۷,۰۲۶,۰۳۶,۶۲۹)</u>	<u>۸۸,۰۷,۸۴۰</u>

کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو (سماپگون)

کارگزاری کارآمد

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۱ - بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۴۰,۶۹۲,۷۰۲	۲,۲۰۰,۰۱۴,۳۵۷	مدیرصندوق کارمزد ثابت- شرکت سیدگردان البرز
۳,۶۴۹,۳۲۲,۲۲۴	۶,۲۸۵,۰۵۰,۰۱۶	مدیرصندوق کارمزد متغیر- شرکت سیدگردان البرز
۱,۶۸۳,۳۳۵,۷۶۳	۹۶۸,۲۱۹,۰۹۴	متولی- شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۲۶۷,۶۴۹	حسابرس- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۷۷۱,۸۹۷,۱۷۵	۴۹۱,۴۳۰,۵۶۷	بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش
<b>۹,۸۰۳,۱۴۷,۸۶۴</b>	<b>۱۰,۳۷۷,۹۸۱,۶۸۳</b>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۲ - سایر حساب های پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۹۸,۱۸۵,۸۶۲	۳,۷۱۷,۵۱۹,۲۳۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۴,۰۲۵,۷۰۴	۱۲۴,۷۹۱,۰۵۷	ذخیره کارمزد تصفیه
<u>۱,۶۸۲,۲۱۱,۵۶۶</u>	<u>۳,۸۴۲,۳۱۰,۲۹۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

**۱۳ - خالص دارایی ها**

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

۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۵,۴۹۰,۹۷۴,۷۲۳	۲۳۵۰۱,۳۰۰	۱۲۳,۰۶۰,۰۵۲,۴۲۳	۸,۹۰۱,۳۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۹۹۷,۷۹۳,۷۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۴۹,۹۰۵,۶۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸</b>	<b>۲۵,۵۰۱,۳۰۰</b>	<b>۱۵۰,۷۰۹,۹۵۸,۰۳۸</b>	<b>۱۰,۹۰۱,۳۰۰</b>	

**صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴**

۱۴ - سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود فروش سهام و حق تقدم	۱۹,۶۳۷,۴۵۷,۶۴۵	-
	<b>۱۹,۶۳۷,۴۵۷,۶۴۵</b>	<b>-</b>

۱۴.۱ - سود فروش سهام و حق تقدم

تعداد	بهای فروش		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال				سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
نرم افزاری نئین (توسن)	۳,۰۷۰,۲۴۸,۸۵۳	(۳,۷۵۵,۹۵۰,۰۵۱)	(۲,۹۱۶,۶۷۷)	(۲,۹۱۶,۶۷۷)	(۱۵,۳۵۱,۳۳۹)	۲۹۶,۰۳۰,۸۸۶	-
سر-خوارزمی (وخارزم)	۵,۲۹۰,۵۸۶,۵۳۵	(۳,۲۹۸,۴۷۷,۷۷۱)	(۵,۰۲۶,۰۲۵)	(۵,۰۲۶,۰۲۵)	(۳۶,۳۵۲,۹۳۷)	۹۶۰,۶۲۹,۸۳۳	-
صنایع الکترونیک مادیران (الکتروماد)	۷,۷۳۲,۶۳۸,۸۶۰	(۵,۴۳۱,۹۸۶,۳۲۵)	(۷,۳۴۵,۸۰۳)	(۷,۳۴۵,۸۰۳)	(۳۸,۶۳۲,۱۷۸)	۲,۳۵۶,۶۴۳,۶۵۴	-
ایران خودرو (خودرو)	۶,۱۵۷,۸۴۷,۷۸۳	(۵,۹۹۴,۰۸۷,۲۱۳)	(۵,۸۴۹,۷۷۹)	(۵,۸۴۹,۷۷۹)	(۳۰,۷۸۹,۲۱۳)	۱۲۷,۱۳۱,۵۷۸	-
گروه مینا (روینتا)	۴,۱۲۶,۸۵۹,۹۹۰	(۳,۰۸۰,۹۹۸,۷۶۴)	(۳,۹۲۰,۴۹۰)	(۳,۹۲۰,۴۹۰)	(۲۰,۶۳۳,۲۹۹)	۱,۰۲۱,۳۰۶,۴۳۹	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (شمس)	۳,۲۰۵,۵۵۷,۱۰۵	(۳,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۶)	(۳,۴۵,۲۵۵)	(۳,۴۵,۲۵۵)	(۱۶,۰۲۷,۷۸۲)	۲۰۶,۴۲۱,۵۷۳	-
گل گهر (گلگل)	۳,۰۸۴,۴۳۷,۹۰۳	(۳,۶۸۸,۹۱۱,۶۳۳)	(۳,۹۳۰,۱۴۵)	(۳,۹۳۰,۱۴۵)	(۱۵,۴۲۳,۱۸۲)	۳۷۷,۱۷۳,۹۵۳	-
سپید ماگینا (سپید)	۱۴,۳۱۳,۰۲۹,۷۸۰	(۱۲,۴۴۲,۷۲۳,۱۷۲)	(۱۳,۵۵۹,۳۶۵)	(۱۳,۵۵۹,۳۶۵)	(۷۱,۵۶۵,۱۳۴)	۱,۸۰۵,۱۴۴,۳۰۹	-
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۳۴,۹۸۳,۷۷۹,۸۴۵	(۳,۸۵۱,۷۵۵,۱۵۲)	(۳۳,۲۳۴,۶۰۱)	(۳۳,۲۳۴,۶۰۱)	(۱۷۴,۹۱۸,۸۷۸)	۶,۳۵۶,۸۳۱,۴۱۴	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی (نیشکر)	۷,۹۰۰,۷۱۱,۰۰۰	(۶,۸۰۰,۹۵۵,۳۳۶)	(۷,۵۰۵,۶۱۸)	(۷,۵۰۵,۶۱۸)	(۳,۹۵۰,۳۵۴)	۱,۰۴۳,۸۶۴,۵۰۱	-
پویا زرگان آبی دره (فرز)	۴,۰۱۷,۹۲۷,۰۵۰	(۳,۸۴۱,۱۰۴,۳۸۰)	(۳,۸۱۷,۰۲۲)	(۳,۸۱۷,۰۲۲)	(۲۰,۰۸۹,۶۳۵)	۱۵۲,۹۱۶,۰۱۳	-
کرین ایران (کرین)	۴,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۷,۷۱۹,۳۵۰)	(۴,۴۸۹,۶۵۷)	(۴,۴۸۹,۶۵۷)	(۳۳,۶۲۹,۹۹۶)	۱۴۰,۱۶۱,۰۹۷	-
پتروشیمی قائد بسیر (شیمیو)	۱,۳۴۰,۹۳۷,۶۳۰	(۸۸۷,۱۹۳,۶۰۳)	(۱,۲۷۳,۸۷۲)	(۱,۲۷۳,۸۷۲)	(۶,۷۰۴,۶۸۶)	۳۴۵,۷۶۵,۴۶۹	-
سر- نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۱,۶۵۵,۷۵۹,۵۹۰	(۱,۷۴۶,۵۴۵,۸۵۰)	(۱,۵۷۳,۸۷۷)	(۱,۵۷۳,۸۷۷)	(۸,۳۷۸,۹۱۰)	(۱۰۰,۶۱۶,۶۸۷)	-
شیشه همدان (کههدا)	۱۵۷,۸۲۷,۲۴۰	(۱۲۳,۳۶۱,۴۳۲)	(۱۴۹,۹۲۲)	(۱۴۹,۹۲۲)	(۷۸۹,۱۳۴)	۳۳,۵۲۶,۷۵۲	-
نیروگاهی جهرم (جهرم)	۱,۲۹۹,۸۵۵,۳۷۱	(۱,۰۶۵,۹۲۶,۷۰۵)	(۱,۳۳۴,۸۲۵)	(۱,۳۳۴,۸۲۵)	(۶,۴۹۹,۲۷۳)	۲۲۶,۱۹۴,۶۸۸	-
مدیریت نیروگاهی ابراهیمان مینا (مومینا)	۱۱,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۳۰۰)	(۱۱,۱۱۸,۶۹۶)	(۱۱,۱۱۸,۶۹۶)	(۵۸,۵۱۹,۹۸۲)	۹۵۴,۳۸۸,۱۲۱	-
تولیدی برنا باطری (خبرنا)	۶,۵۰۹,۱۸۳,۳۴۰	(۶,۲۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۶,۱۸۳,۶۶۷)	(۶,۱۸۳,۶۶۷)	(۳۳,۴۵۹,۹۱۲)	۷۸,۷۱۲,۱۶۱	-
بانک ملت (وملت)	۱۱,۶۱۳,۹۹۰,۳۵۳	(۱۰,۴۸۷,۱۸۲,۴۰۵)	(۱۱,۰۳۳,۲۴۳)	(۱۱,۰۳۳,۲۴۳)	(۵۸,۰۶۹,۹۴۶)	۱,۰۵۷,۷۰۴,۷۵۹	-
چادرملو (کچاد)	۱,۷۶۵,۰۶۹,۸۴۴	(۱,۵۸۷,۲۱۹,۳۳۲)	(۱,۶۷۶,۸۰۰)	(۱,۶۷۶,۸۰۰)	(۸,۸۲۵,۳۴۶)	۱۶۷,۳۴۸,۱۷۵	-
پالایش نفت اصفهان (شینا)	۱,۹۸۱,۴۰۸,۰۰۰	(۱,۹۵۶,۲۹۰,۶۰۰)	(۱,۸۸۲,۳۰۸)	(۱,۸۸۲,۳۰۸)	(۹,۹۰۷,۰۳۸)	۱۳,۳۳۸,۳۵۴	-
پالایش نفت بندر عباس (شیندر)	۱۷,۸۸۹,۳۸۶,۳۸۰	(۱۶,۹۲۵,۳۵۷,۵۵۰)	(۱۶,۹۹۴,۵۰۸)	(۱۶,۹۹۴,۵۰۸)	(۸,۹۴۶,۲۰۸)	۳۴۷,۱۴۰,۰۱۴	-
بانک تجارت (وتجارت)	۲۱,۵۶۳,۴۶۳,۱۹۶	(۲۳,۱۳۳,۱۰۱,۷۸۲)	(۲۰,۴۸۴,۵۶۴)	(۲۰,۴۸۴,۵۶۴)	(۱۰,۷۸۱,۷۲۰,۳۵۶)	(۱,۶۹۷,۹۴۰,۳۵۶)	-
سر- امید (وامید)	۱,۶۷۸,۷۰۰,۷۱۰	(۱,۶۰۳,۴۰۲,۳۵۰)	(۱,۵۹۴,۷۴۲)	(۱,۵۹۴,۷۴۲)	(۸,۳۹۳,۵۰۰)	۶۵,۳۰۹,۸۱۸	-
ایران تایر (یتایر)	۲,۱۹۷,۷۵۰,۶۲۷	(۱,۵۸۰,۳۸۲,۸۳۳)	(۲,۰۸۷,۷۶۶)	(۲,۰۸۷,۷۶۶)	(۱۰,۹۸۸,۷۴۱)	۶۰۴,۳۹۱,۲۷۸	-
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۳۰,۸۶۵,۰۴۰	(۳۵,۲۴۹,۳۶۹)	(۲۹,۳۱۸)	(۲۹,۳۱۸)	(۱۵۴,۳۳۵)	۵,۳۳۲,۰۲۸	-
سر- تامین اجتماعی (تسنا)	۱۴,۰۵۶,۵۹۶,۳۶۲	(۱۳,۱۹۶,۹۰۰,۵۲۶)	(۱۳,۳۵۳,۴۷۹)	(۱۳,۳۵۳,۴۷۹)	(۷,۰۲۸۲,۹۳۹)	۷۷۶,۰۵۹,۴۱۸	-
بخش هجرت (هجرت)	۱,۷۷۷,۷۴۵,۱۰۰	(۱,۷۴۷,۶۵۹,۲۱۲)	(۱,۶۸۸,۸۳۷)	(۱,۶۸۸,۸۳۷)	(۸,۸۸۸,۷۲۵)	۲۱۹,۵۰۸,۳۳۶	-
بانک صادرات ایران (ویصادر)	۱۴,۵۷۹,۵۲۷,۰۲۳	(۱۳,۸۵۰,۴۱۵)	(۱۳,۸۵۰,۴۱۵)	(۱۳,۸۵۰,۴۱۵)	(۷۲,۸۹۷,۶۲۲)	۹۰۸,۷۶۶,۱۱۴	-
معدنکاران نسوز (کانسار)	۱۵,۳۱۳,۵۲۴,۹۵۰	(۱۴,۱۲۵,۴۵۰,۵۰۰)	(۱۴,۴۵۳,۶۰۴)	(۱۴,۴۵۳,۶۰۴)	(۷۶,۰۶۷,۶۰۹)	۹۱۷,۵۵۴,۳۳۷	-
سر- مهر (مهر)	۵,۲۷۷,۵۹۳,۳۸۶	(۴,۸۲۰,۸۷۳,۳۸۲)	(۵,۰۱۳,۵۶۲)	(۵,۰۱۳,۵۶۲)	(۳۶,۳۸۷,۹۵۷)	۴۲۵,۳۱۸,۴۹۰	-
پارس خودرو (خپارس)	۷,۴۸۸,۶۱۳,۷۶۱	(۵,۰۲۸,۴۰۱,۹۲۵)	(۷,۱۱۴,۱۱۱)	(۷,۱۱۴,۱۱۱)	(۳۷,۴۴۳,۵۷۳)	۲,۴۱۵,۶۵۴,۶۶۸	-
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۲۱,۳۶۶,۴۱۶,۴۱۶	(۲۳,۴۹۳,۸۷۷,۷۲۰)	(۲۰,۲۹۷,۸۵۲)	(۲۰,۲۹۷,۸۵۲)	(۱۰,۶۸۳,۲۰۵)	(۳,۲۵۴,۵۶۱,۲۱۴)	-
صنایع ارتباطی آوا (آواک)	۱,۸۲۹,۱۱۲,۰۸۰	(۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۶)	(۱,۷۳۷,۶۲۱)	(۱,۷۳۷,۶۲۱)	(۹,۱۴۵,۵۵۸)	۸۸,۵۸۸,۸۱۵	-
اخشان خراسان (اخشان)	۲,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۶,۱۹۷,۹۳۵)	(۱,۹۵۵,۰۹۱)	(۱,۹۵۵,۰۹۱)	(۱۰,۲۹۰,۰۰۰)	۲۹۹,۵۵۶,۹۷۴	-
سر- ایران خودرو (خگستر)	۹,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۶,۸۶۰,۴۵۶)	(۹,۴۰۸,۷۳۶)	(۹,۴۰۸,۷۳۶)	(۴۹,۵۱۹,۹۹۱)	۲۸۸,۲۱۰,۸۱۷	-
مهرام مینن (مهرام)	۹,۹۴۷,۸۹۰,۷۲۰	(۷,۱۵۰,۳۲۰,۴۴۳)	(۹,۴۵۰,۳۴۱)	(۹,۴۵۰,۳۴۱)	(۴۹,۷۳۹,۴۳۱)	۲,۳۳۸,۴۸۰,۵۰۵	-
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۱۵۹,۱۷۱,۸۲۵	(۱۸۱,۳۶۸,۱۴۷)	(۱۵۱,۲۰۶)	(۱۵۱,۲۰۶)	(۷۹۵,۸۵۸)	(۳۳,۱۴۳,۳۸۶)	-
سر- مسکن پردیس (پیردیس)	۳,۵۲۱,۵۴۸,۹۵۲	(۳,۰۹۹,۹۸۱,۹۷۱)	(۳,۳۹۵,۴۴۷)	(۳,۳۹۵,۴۴۷)	(۱۲,۶۰۷,۷۴۰)	(۴۰,۳۴۶,۳۰۶)	-
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱۳,۳۱۳,۶۶۰,۹۶۰	(۱۳,۳۶۸,۳۷۸,۹۳۳)	(۱۱,۶۹۷,۹۱۸)	(۱۱,۶۹۷,۹۱۸)	(۶۱,۵۶۸,۳۹۵)	(۱,۱۲۷,۹۸۴,۱۷۶)	-
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	۸۴۹,۲۴۰,۰۰۰	(۹۶۵,۸۵۱,۴۶۱)	(۸۰۶,۷۷۲)	(۸۰۶,۷۷۲)	(۴,۲۴۶,۱۹۹)	(۱۲۱,۶۶۴,۴۳۲)	-
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۸۳,۸۴۱,۳۴۸	(۱۰۲,۲۳۳,۱۹۶)	(۷۹,۶۴۷)	(۷۹,۶۴۷)	(۴۱۹,۲۰۶)	(۱۸,۹۳۰,۷۰۱)	-
سر- غدیر (وغدیر)	۵,۱۶۰,۳۰۹,۹۶۰	(۵,۵۵۲,۰۹۶,۴۶۸)	(۴,۹۰۲,۲۳۷)	(۴,۹۰۲,۲۳۷)	(۳۵۸,۰۱۵۴۸)	(۴۲۳,۴۹۰,۲۹۳)	-
پتروشیمی زاگرس (زاگرس)	۳,۰۷۰,۷۴۸,۰۰۰	(۳,۹۶۳,۳۹۸,۱۵۹)	(۳,۹۲۳,۲۰۸)	(۳,۹۲۳,۲۰۸)	(۱۵,۳۸۵,۳۷۱)	(۹۰۸,۶۳۱,۹۳۸)	-
چادرملو (حق تقدم) (کچادح)	۱,۰۰۸,۴۱۰,۰۴۴	(۸۴,۸۸۹,۹۱۹)	(۹۵,۶۳۳)	(۹۵,۶۳۳)	(۵۰,۴۰۲,۰۲۰)	۱۱۷,۱۵۳,۳۹۹	-
گل گهر (حق تقدم) (کگلح)	۳۱۱,۸۰۴,۶۵۳	(۳۱۸,۳۷۶,۰۰۳)	(۲۹۶,۱۹۴)	(۲۹۶,۱۹۴)	(۱,۵۵۹,۰۲۰)	(۸,۳۶۸,۱۶۴)	-
	<b>۳۰۸,۹۸۱,۴۶۱,۷۳۵</b>	<b>(۲۸۷,۵۱۵,۵۶۹,۱۲۶)</b>	<b>(۲۹۳,۵۲۸,۱۵۶)</b>	<b>(۲۹۳,۵۲۸,۱۵۶)</b>	<b>(۱,۵۴۴,۹۰۶,۷۹۸)</b>	<b>۱۹,۶۳۷,۴۵۷,۶۴۵</b>	<b>-</b>



صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۶ - درآمد سود سهام

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۸۶۹,۱۷۵,۷۰۰		۸۶۹,۱۷۵,۷۰۰	۴,۷۰۰	۱۸۴,۹۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پویا زرکان آبی دره (فزر)
	۲,۵۵۷,۸۴۲,۰۰۰		۲,۵۵۷,۸۴۲,۰۰۰	۴۰۰	۶,۳۹۴,۶۰۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرم افزاری نگین (نوسن)
	۱۴۱,۹۴۸,۱۴۳	(۷,۲۹۱,۸۵۷)	۱۴۹,۲۴۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۲۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پخش هجرت (هجرت)
	۱۵,۳۳۰,۶۰۰		۱۵,۳۳۰,۶۰۰	۴۵۰	۳۴,۰۶۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)
	۴,۲۱۱,۷۴۰		۴,۲۱۱,۷۴۰	۲۰	۲۱۰,۵۸۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سپید ماکیان (سپید)
	۴۰۲,۸۹۰,۹۳۳	(۱۷,۱۰۹,۰۶۷)	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کرین ایران (شکرین)
	۹,۴۵۱,۱۱۳	(۱۴۸,۸۸۷)	۹,۶۰۰,۰۰۰	۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه صنعتی سدید (وسدید)
	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنکاران نسوز (کانسار)
	۱۰۶,۲۷۶,۸۶۹	(۶۵۵,۱۳۱)	۱۰۶,۹۳۲,۰۰۰	۲۸۰	۳۸۱,۹۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۱,۰۳۷,۳۰۰,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)
<b>۱,۰۳۷,۳۰۰,۱۷۸</b>	<b>۴,۳۶۹,۶۲۷,۰۹۸</b>	<b>(۲۵,۲۰۴,۹۴۲)</b>	<b>۴,۳۹۴,۸۳۲,۰۴۰</b>					

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	
۱۶-۱	۵,۸۱۵,۳۲۷,۶۲۴	۳۱,۱۹۸,۷۵۹,۲۳۲
	<u>۵,۸۱۵,۳۲۷,۶۲۴</u>	<u>۳۱,۱۹۸,۷۵۹,۲۳۲</u>

سود سپرده های بانکی

۱۷-۱ - سود سپرده های بانکی

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال		درصد	ریال		
-	۵,۶۱۶,۶۹۸,۱۸۲		۵,۶۱۶,۶۹۸,۱۸۲		۱۱,۵۸۷,۳۷۲,۹۱۸	متعدد	متعدد
-	۱۹۸,۶۳۰,۱۳۵		۱۹۸,۶۳۰,۱۳۵	۰.۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۶
۳۱,۱۹۸,۷۵۹,۲۳۲	(۶۹۳)	(۵,۱۱۵)	۴,۴۲۲		۱۰۲,۳۲۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۰
<u>۳۱,۱۹۸,۷۵۹,۲۳۲</u>	<u>۵,۸۱۵,۳۲۷,۶۲۴</u>	<u>(۵,۱۱۵)</u>	<u>۵,۸۱۵,۳۳۲,۷۳۹</u>		<u>۶۱,۵۸۷,۴۷۵,۲۴۳</u>		

بانک خاورمیانه  
بانک پاسارگاد  
بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸ - سایر درآمدها

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۷۸۰,۵۵۸	۲۳,۱۷۸,۸۲۷	۱۸-۱
-	۴۵,۰۷۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۵۸,۹۰۵,۶۴۵	درآمد برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
۱۰,۷۸۰,۵۵۸	۸۲,۱۲۹,۵۴۶	درآمد برگشت تنزیل سود سهام

۱۷-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری بر اساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار صورت پذیرفته است.

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۲۸,۴۰۸,۳۴۶	۷,۸۲۶,۸۲۸,۶۳۸	هزینه کارمزد مدیر
۲۵۰,۰۰۰,۰۲۱	۹۶۸,۳۱۹,۰۹۴	هزینه کارمزد متولی
۹۳,۱۶۹,۳۸۴	۴۳۳,۲۶۷,۶۴۹	هزینه حق الزحمه حسابرس
۳۷,۰۰۱,۱۰۵	۴۹۱,۴۳۰,۵۶۷	هزینه کارمزد بازارگردان
<b>۳,۹۰۸,۵۷۸,۸۵۶</b>	<b>۹,۷۱۹,۷۴۵,۹۴۸</b>	

۲۰ - سایر هزینه ها

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۰۳۵,۷۳۱	۴۰,۷۶۵,۴۵۲	هزینه تصفیه
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۱۹۱,۹۰۷,۵۳۷	هزینه حق عضویت و پذیرش در کانون ها
۵۳۸,۵۱۹,۱۰۴	۱,۶۹۲,۷۹۰,۵۹۶	هزینه نرم افزار و سایت
۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۸,۲۴۰	هزینه کارمزد بانکی
<b>۵۶۳,۶۵۴,۸۳۵</b>	<b>۲,۰۳۵,۶۸۱,۸۲۶</b>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۱ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۷۶۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۵۰۱,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲,۰۵۵,۶۰۰,۰۰۰		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
<u>۱,۲۸۷,۲۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۶۱,۵۰۱,۸۰۰,۰۰۰)</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

**۲۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.

**۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۷.۶۱٪	۱,۹۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان البرز	مدیر و موسس صندوق
۰.۱۸٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	ابوالقاسم آقا دوست	موسس صندوق
۰.۱۸٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	عظیم ثابت	موسس صندوق
۰.۱۸٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	سعید بیگی	موسس صندوق
۰.۱۸٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	صفر جباری	موسس صندوق
۰.۰۹٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید آخوندی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۹٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هما کشاورزان	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۹٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرناز سیدعربی نژاد	مدیر سرمایه گذاری
۱۸.۷۷٪	۲,۰۴۰,۰۰۰				جمع

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله		
۸۸۰,۷۸۴۲	طی دوره	۳۰۱,۶۵۴,۰۲۵	کارمزد کارگزاری	کارگزار صندوق	کارگزاری پیشرو
(۷,۱۸۶,۷۷۶,۶۵۰)	طی دوره	۷,۸۲۶,۸۲۸,۶۳۸	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان البرز
(۹۶۸,۲۱۹,۰۹۴)	طی دوره	۹۶۸,۲۱۹,۰۹۴	کارمزد متولی گری	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۴۳۳,۲۶۷,۶۴۹)	طی دوره	۴۳۳,۲۶۷,۶۴۹	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۴۹۱,۴۳۰,۵۶۷)	طی دوره	۴۹۱,۴۳۰,۵۶۷	کارمزد بازار گردانی	بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است.