



# رخش

(سهامی)

صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله ثروت البرز

صورت های مالی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ به تائید ارکان زیر رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۳۷۵۶

شرکت سبذگردان البرز  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۸۰۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

www.servatalborz.ir  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان والی نژاد، خیابان عقیل خلیل زاده، پلاک ۲۸، طبقه سوم جنوبی



## 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 خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱۴,۴۹۸,۸۸۷,۹۴۲	۲۹۸,۸۴۰,۵۴۲,۵۷۱
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۹,۷۲۸,۵۰۰,۱۲۷	۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷
۷ حساب های دریافتی	۲,۶۷۵,۶۰۴,۵۶۰	۸۶۴,۸۷۲,۵۳۶
۸ جاری کارگزاران	۱۴,۳۷۰,۹۸۷	(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)
۹ سایر دارایی ها	۲۶۹,۲۵۹,۶۸۰	۱۰,۷۷۰,۳۸,۳۳۶
جمع دارایی ها	۲۴۷,۱۸۶,۶۲۳,۳۰۶	۳۴۲,۹۷۴,۱۲۷,۸۶۸
بدهی ها:		
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۱۱,۵۳۵,۶۴۷,۴۰۹	۹,۸۰۳,۱۴۷,۸۶۴
۱۱ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۱۸۶,۵۹۹,۸۳۷	۱,۶۸۲,۲۱۱,۵۶۶
جمع بدهی ها	۱۲,۷۲۲,۵۰۷,۲۴۶	۱۱,۴۸۵,۳۵۹,۴۳۰
۱۲ خالص دارایی ها	۲۳۴,۴۶۴,۱۱۶,۰۶۰	۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴,۲۰۸	۱۲,۹۹۸

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



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴

شرکت سبدگردان البرز  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۸۰۵۸۶



### 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریال
<b>درآمدها:</b>		
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۶,۱۹۸,۹۷۹,۲۱۷
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۷۷۳,۲۵۴,۳۸۵
درآمد سود سهام	۱۵	۳,۵۴۴,۴۸۱,۰۷۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۱,۹۰۷,۲۹۰,۷۸۱
سایر درآمدها	۱۷	۷۳,۳۲۱,۷۰۵
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۴۲,۴۹۷,۳۲۷,۱۶۶</b>
<b>هزینه‌ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۶,۵۷۳,۱۹۲,۲۴۷)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۸۳۷,۲۸۷,۲۹۷)
<b>سود قبل از هزینه‌های مالی</b>		<b>۳۵,۰۸۶,۸۴۷,۶۲۲</b>
هزینه‌های مالی	۲۰	.
<b>سود خالص</b>		<b>۳۵,۰۸۶,۸۴۷,۶۲۲</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۱۱.۶۰٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان دوره (۲)		۱۴.۹۶٪

شرکت سبدگردان البرز  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۸۰۵۸۶

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

سود خالص

میانگین موزون ریالی وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری ها  
= بازده میانگین سرمایه گذاری سهام آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

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

= بازده سرمایه گذاری در پایان دوره

خالص دارایی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز  
www.servatalborz.ir  
شماره ثبت: ۵۶۹۹۴

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان والی نژاد، خیابان عقیل خلیل زاده، پلاک ۲۸، طبقه سوم جنوبی



info@servatalborz.ir

۰۲۱ - ۸۷۶۳۶۳۷۸





## 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

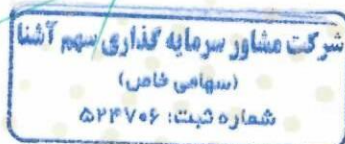
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸	۲۵,۵۰۱,۳۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۵,۰۸۶,۸۴۷,۶۲۲	-	سود خالص دوره
(۴۲,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۲۳۴,۴۶۴,۱۱۶,۰۶۰	۱۶,۵۰۱,۳۰۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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



*Handwritten signature in blue ink*



## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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.

##### ۱-۲-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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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

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

#### 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 کاووسیه، 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 ۱۴۰۱۰۱۴۴۵۷ 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 آرتمیس، طبقه پنجم، واحد ۳

## صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 حساب ها 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 پذیرهنویسی 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 (۰.۰۲) 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 ی 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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 رایۀ 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

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
	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	۶.۰٪	۱۴,۷۳۱,۴۰۵,۳۳۰	۱۲,۹۶۱,۸۹۳,۷۸۵	محصولات شیمیایی
۹.۳٪	۳۳,۰۲۳,۰۷۰,۰۱۶	۲۸,۸۲۱,۱۹۷,۸۱۱	۱۳.۸٪	۳۴,۰۴۴,۴۹۴,۲۸۱	۳۳,۴۲۸,۱۶۳,۵۰۲	فلزات اساسی
۹.۱٪	۳۲,۴۴۱,۸۱۰,۵۰۹	۲۸,۴۷۵,۰۹۶,۴۴۲	۱۷.۱٪	۴۲,۳۰۱,۴۰۰,۱۳۱	۳۷,۰۲۸,۹۴۳,۸۸۸	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۲٪	۲۹,۴۲۱,۶۸۹,۲۲۳	۳۳,۴۸۷,۰۳۶,۶۴۹	۱۴.۱٪	۳۴,۸۸۵,۴۵۳,۶۹۱	۳۳,۳۸۷,۰۳۱,۸۲۸	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۵.۷٪	۲۰,۳۵۳,۳۹۹,۶۴۴	۱۹,۵۰۳,۱۱۴,۶۱۸	۶.۹٪	۱۷,۰۲۵,۴۱۹,۳۶۸	۱۴,۸۸۲,۰۹۹,۸۶۵	شرکت های چندرشته ای صنعتی
۵.۶٪	۱۹,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰٪	۱۹,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۵.۵٪	۱۹,۴۹۱,۹۹۵,۹۵۰	۱۷,۹۱۶,۴۷۰,۰۶۰	۸.۹٪	۲۱,۹۹۴,۰۳۱,۸۹۱	۱۷,۵۷۲,۶۱۴,۲۵۳	فراآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۶٪	۱۶,۵۴۵,۴۰۰,۹۵۲	۱۳,۳۷۴,۵۰۹,۰۳۹	۳.۳٪	۸,۱۴۳,۶۹۸,۳۶۶	۷,۱۳۳,۵۱۶,۷۹۴	استخراج کانه های فلزی
۴.۱٪	۱۴,۷۵۱,۳۱۱,۷۷۰	۱۵,۱۷۴,۸۲۹,۲۵۲	۰.۰٪	۳۴,۰۳۸,۸۷۹	۲۰,۳۵۹,۶۲۹	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۴.۰٪	۱۴,۱۶۸,۹۲۱,۱۰۷	۱۵,۵۷۸,۵۹۱,۹۶۶	۰.۶٪	۱,۵۲۸,۱۳۸,۲۵۷	۱,۵۶۴,۲۰۳,۰۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۴.۰٪	۱۴,۱۳۵,۴۵۰,۵۰۰	۱۳,۷۰۰,۹۲۹,۱۵۸	۳.۶٪	۸,۸۵۴,۵۰۰,۳۷۵	۶,۸۵۰,۴۶۴,۵۷۹	استخراج سایر معادن
۳.۲٪	۱۱,۴۲۰,۱۴۳,۴۲۵	۱۳,۰۷۳,۴۸۳,۳۸۵	۱.۴٪	۳,۳۴۹,۷۴۹,۶۹۱	۳,۶۹۸,۴۷۹,۳۴۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۰٪	۷,۱۵۰,۳۲۰,۴۴۲	۶,۲۰۰,۶۵۰,۰۸۱	۰.۰٪	-	-	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۱.۹٪	۶,۸۰۹,۸۵۵,۳۳۶	۵,۹۷۶,۳۸۷,۵۲۸	۰.۰٪	-	-	قند و شکر
۱.۵٪	۵,۴۳۱,۹۸۶,۳۲۵	۳,۹۳۳,۵۶۸,۴۴۰	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۳٪	۴,۲۹۸,۴۷۷,۷۷۱	۴,۰۹۰,۱۵۵,۰۳۵	۲.۰٪	۴,۹۷۶,۳۱۳,۷۰۶	۳,۸۳۳,۰۳۱,۳۷۵	سرمایه گذاریها
۰.۹٪	۳,۰۸۰,۹۹۸,۷۶۲	۳,۴۴۳,۶۴۳,۸۵۴	۰.۰٪	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۰.۸٪	۲,۹۰۹,۹۸۱,۹۷۱	۶,۳۲۹,۷۴۲,۱۸۰	۱.۱٪	۲,۷۴۹,۲۴۴,۰۸۶	۶,۳۲۹,۷۴۲,۱۸۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۵٪	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۶	۱,۶۷۴,۰۱۱,۹۲۷	۰.۰٪	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۴٪	۱,۵۸۰,۳۸۲,۸۳۲	۱,۶۸۰,۹۷۴,۳۳۸	۰.۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۴٪	۱,۵۴۷,۶۵۹,۲۱۲	۱,۶۵۲,۱۴۹,۳۸۶	۰.۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۱۳۳,۳۶۱,۴۳۲	۱۴۵,۵۰۵,۰۴۳	۰.۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
<b>۸۳.۷۹٪</b>	<b>۳۹۸,۸۴۰,۵۴۲,۵۷۱</b>	<b>۲۹۳,۸۶۸,۱۵۶,۳۶۱</b>	<b>۸۶.۷۸٪</b>	<b>۲۱۴,۴۹۸,۸۸۷,۹۴۲</b>	<b>۱۹۸,۶۹۰,۵۴۳,۹۵۵</b>	

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

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۲۹,۷۲۸,۵۰۰,۱۳۷	۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷
	<u>۲۹,۷۲۸,۵۰۰,۱۳۷</u>	<u>۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷</u>

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال			
بانک خاورمیانه	-	-	-	۲۹,۷۲۸,۲۹۷,۸۱۳	۱۲.۰٪	۵۵,۸۵۰,۳۹۸,۴۰۲	۱۵.۷٪
بانک گردشگری	-	-	-	۲۰۲,۳۲۵	۰.۰٪	۲۰۲,۳۲۵	۰.۰٪
				<u>۲۹,۷۲۸,۵۰۰,۱۳۷</u>	<u>۱۲.۰۳٪</u>	<u>۵۵,۸۵۰,۵۰۰,۷۲۷</u>	<u>۱۵.۶۶٪</u>

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۷ - حساب های دریافتنی:

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۸۶۲,۲۲۲,۳۵۵	۲,۶۷۵,۳۰۵,۳۷۸	(۵۱,۳۱۸,۹۶۲)	۲۵	۲,۷۲۶,۶۲۴,۳۴۰
۲,۶۵۰,۱۸۱	۲۹۹,۱۸۲	(۵,۱۱۵)	-	۳۰۴,۲۹۷
۸۶۴,۸۷۲,۵۳۶	۲,۶۷۵,۶۰۴,۵۶۰	(۵۱,۳۲۴,۰۷۷)		۲,۷۲۶,۹۲۸,۶۳۷

حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

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

۸ - جاری کارگزاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱.	۱۴,۳۷۰,۹۸۷	(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)
	۱۴,۳۷۰,۹۸۷	(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)

جاری کارگزاران

۸-۱ جاری کارگزاران به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده (بستانکار) پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)	۲۰۸,۵۲۱,۳۷۲,۴۶۶	(۱۹۴,۸۴۸,۱۷۵,۱۷۷)	۱۴,۳۷۰,۹۸۷
(۱۳,۶۵۸,۸۲۶,۳۰۲)	۲۰۸,۵۲۱,۳۷۲,۴۶۶	(۱۹۴,۸۴۸,۱۷۵,۱۷۷)	۱۴,۳۷۰,۹۸۷

کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو (سیمابگون)

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹ - سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از آبونمان 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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۷۷,۰۳۸,۳۳۶	-	(۸۰۷,۷۷۸,۶۵۶)	۲۶۹,۲۵۹,۶۸۰
۱,۰۷۷,۰۳۸,۳۳۶	-	(۸۰۷,۷۷۸,۶۵۶)	۲۶۹,۲۵۹,۶۸۰

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۰ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۴۰,۶۹۲,۷۰۲	۲,۷۵۱,۸۵۷,۵۴۸	مدیرصندوق کارمزد ثابت- شرکت سبذگردان البرز
۳,۶۴۹,۳۲۲,۲۲۴	۴,۴۳۴,۹۱۹,۱۰۲	مدیرصندوق کارمزد متغیر- شرکت سبذگردان البرز
۱,۶۸۳,۲۳۵,۷۶۳	۲,۱۶۷,۳۴۵,۳۱۰	متولی- شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۶۵۵,۴۱۶	حسابرس- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۷۷۱,۸۹۷,۱۷۵	۱,۱۲۶,۸۷۰,۰۳۳	بازارگردان- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش
<u>۹,۸۰۳,۱۴۷,۸۶۴</u>	<u>۱۱,۵۳۵,۶۴۷,۴۰۹</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت الیرز  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱ - سایر حساب های 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	
ریال	ریال	
۱,۵۹۸,۱۸۵,۸۶۲	۱,۰۷۷,۰۳۸,۳۴۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۴,۰۲۵,۷۰۴	۱۰۹,۸۲۱,۴۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۶۸۲,۲۱۱,۵۶۶	۱,۱۸۶,۸۵۹,۸۳۷	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۲ - خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰۵,۴۹۰,۹۷۴,۷۲۳	۲۳,۵۰۱,۳۰۰	۲۰۶,۰۴۶,۴۶۲,۱۷۱	۱۴,۵۰۱,۳۰۰
۲۵,۹۹۷,۷۹۳,۷۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۱۷,۶۵۳,۸۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۱,۴۸۸,۷۶۸,۴۳۸	۲۵,۵۰۱,۳۰۰	۲۳۴,۴۶۴,۱۱۶,۰۶۰	۱۶,۵۰۱,۳۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

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

۱۳ - سود فروش اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
سود فروش سهام و حق تقدم	۲۶,۱۹۸,۹۷۹,۲۱۷
	<b>۲۶,۱۹۸,۹۷۹,۲۱۷</b>

۱۳.۱ - سود فروش سهام و حق تقدم

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی قائد بصیر (شعبه)	۸۷,۴۲۱	۱,۳۴۰,۹۳۷,۶۳۰	(۹۸۷,۱۹۳,۶۰۳)	(۶,۷۰۴,۶۸۶)	۳۴۵,۷۶۵,۴۶۹
بانک صادرات ایران (ویسادر)	۴,۲۰۱,۸۷۷	۲,۸۷۰,۷۲۷,۰۲۳	(۲,۳۵۸,۴۲۶,۶۳۱)	(۱۴,۳۵۳,۶۲۵)	۴۹۵,۲۱۹,۶۳۶
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	۴۰,۰۸۶	۴۳۴,۵۳۲,۲۴۰	(۳۶۹,۷۸۴,۶۹۱)	(۲,۱۷۲,۶۶۱)	۶۲,۱۶۲,۰۸۶
نیروگاهی جهرم (جهرم)	۶۹۸,۴۳۰	۱,۲۹۹,۸۵۵,۳۷۱	(۱,۰۶۵,۹۲۶,۷۰۵)	(۶,۴۹۹,۲۷۳)	۲۲۶,۱۹۴,۵۶۸
چادرملو (کچاد)	۵۶۶,۹۴۶	۱,۷۶۵,۰۶۹,۸۴۴	(۱,۵۱۷,۲۱۹,۵۳۳)	(۸,۸۲۵,۳۴۶)	۱۶۷,۳۴۸,۱۷۵
ایران خودرو (خودرو)	۹,۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۷,۸۴۷,۷۸۳	(۵,۹۹۴,۰۸۷,۲۱۳)	(۳۰,۷۸۹,۲۱۳)	۱۲۷,۱۲۱,۵۷۸
گروه صنعتی پاکشو (پاکشو)	۸,۱۶۶,۶۶۶	۳۴,۹۸۳,۷۷۹,۸۴۵	(۳۸,۵۱۸,۷۹۵,۱۵۲)	(۱۷۴,۹۱۸,۸۷۸)	۶,۳۵۶,۸۳۱,۴۱۴
سر. ایران خودرو (خگستر)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۶۸,۸۶۰,۴۵۶)	(۴۹,۵۱۹,۹۹۱)	۲۸۸,۲۱۰,۸۱۷
مهرمام مین (مهرمام)	۱,۹۹۹,۹۹۹	۹,۹۴۷,۸۹۰,۷۲۰	(۷,۱۵۰,۲۲۰,۴۴۳)	(۴۹,۷۳۹,۴۳۱)	۳,۷۳۸,۴۸۰,۵۰۵
اختان خراسان (اختان)	۲۴۵,۰۰۰	۲,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۴۶,۱۹۷,۹۳۵)	(۱۰,۳۹۰,۰۰۰)	۲۹۹,۵۵۶,۹۷۴
شیشه همدان (کهمدان)	۷۷,۸۶۵	۱۵۷,۸۲۷,۲۴۰	(۱۲۳,۳۶۱,۴۳۲)	(۷۸۹,۱۳۴)	۳۳,۵۳۶,۷۵۲
پویا زرکان آق دره (فزر)	۲۳,۲۵۳	۴,۰۱۷,۹۲۷,۰۵۰	(۳,۸۴۱,۱۰۴,۳۸۰)	(۲۰,۸۹۶,۳۵۵)	۱۵۲,۹۱۶,۰۱۳
بانک ملت (ویملت)	۱,۰۷۷,۴۶۴	۲,۷۸۵,۷۹۰,۳۵۳	(۲,۳۱۶,۶۸۷,۸۳۲)	(۱۳,۹۲۸,۹۴۸)	۴۵۲,۵۲۷,۰۹۹
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۰,۰۱۶,۴۱۶	(۷,۱۱۱,۱۱۷,۰۸۱)	(۳۴,۹۵۰,۰۷۸)	(۱۶۲,۶۹۱,۳۲۰)
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۷,۶۲۷	۱,۶۳,۹۸۰,۵۰۰	(۱۳۳,۲۰۹,۰۵۱)	(۸۱۹,۹۰۱)	۲۹,۷۹۵,۷۸۰
پخش هجرت (هجرت)	۵۲,۰۷۱	۱,۷۷۷,۷۴۵,۱۰۰	(۱,۵۴۷,۶۵۹,۲۱۲)	(۸,۸۸۸,۷۲۵)	۲۱۹,۵۰۸,۳۲۶
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا (ومینا)	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۰,۰۷۳,۲۰۰)	(۵۸,۵۱۹,۹۸۳)	۹۵۴,۳۸۸,۱۲۱
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۷,۶۴۱,۳۹۲	(۳,۱۴۹,۱۵۰,۴۰۲)	(۲۰,۷۸۸,۲۰۲)	۹۸۳,۷۵۳,۰۸۹
گروه مینا (رمینا)	۲۶۶,۹۶۳	۴,۱۲۶,۸۵۹,۹۹۰	(۳,۰۸۰,۹۹۸,۷۶۲)	(۳,۹۳۰,۴۹۰)	۱,۰۲۱,۳۰۶,۳۲۹
پارس خودرو (خیابار)	۶,۷۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۸,۶۱۳,۷۶۱	(۵,۰۲۸,۴۰۰,۹۲۵)	(۳۷,۴۴۳,۰۵۷)	۲,۴۱۵,۶۵۴,۶۶۸
سر. امید (وامید)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۷۰۰,۷۱۰	(۱,۶۰۳,۴۰۰,۲۶۵)	(۸,۳۹۳,۵۰۰)	۶۵,۳۰۹,۸۱۸
سپید ماکیان (سپید)	۱,۶۲۷,۲۱۹	۱۲,۸۵۳,۴۵۰,۱۳۰	(۱۰,۹۹۹,۲۵۱,۹۲۲)	(۶۴,۲۶۷,۲۳۷)	۱,۷۷۷,۲۲۰,۲۹۸
ایران تایر (بتایر)	۶۶۶,۳۲۸	۲,۱۹۷,۷۵۰,۶۲۷	(۱,۵۸۰,۲۸۳,۸۳۲)	(۱۰,۹۸۸,۷۴۱)	۶۰۴,۳۹۱,۳۷۸
صنایع الکترونیک مادیران (الکتروماد)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۲,۶۳۸,۸۶۰	(۵,۴۳۱,۹۸۶,۲۲۵)	(۲۸,۶۶۳,۱۷۸)	۲,۳۵۴,۶۴۳,۶۵۴
سر. مهر (مهر)	۷۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۱۰,۴۳۶,۶۹۱)	(۱۴,۳۸۱,۲۴۵)	۴۴۸,۶۹۹,۶۶۳
صنایع ارتباطی آوا (آواک)	۲۴۹,۹۹۹	۱,۸۲۹,۱۱۲,۰۸۰	(۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۶)	(۹,۱۴۵,۵۵۸)	۸۸,۵۸۸,۸۱۵
بانک تجارت (وتجارت)	۴,۴۶۵,۰۶۶	۲,۶۸۳,۴۶۳,۱۹۶	(۲,۳۲۲,۹۶۵,۷۶۹)	(۱۳,۴۱۷,۳۰۵)	۳۴۴,۵۳۰,۹۵۶
گل گهر (کگل)	۱,۱۷۳,۹۳۵	۳,۰۸۴,۴۳۷,۹۰۳	(۲,۶۸۸,۹۱۱,۶۲۳)	(۱۵,۴۲۲,۱۸۲)	۳۷۷,۱۷۳,۹۵۳
نرم افزاری نگین (توسن)	۱	۱	(۴,۲۷۵)	-	(۴,۲۷۴)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی (نیشکر)	۱۴۲,۸۷۰	۷,۹۰۰,۷۱۱,۰۰۰	(۶,۸۰۹,۸۵۵,۳۳۶)	(۳۹,۵۰۳,۵۴۵)	۱,۰۴۳,۸۴۶,۵۰۱
تولیدی برنا باتری (خبرنا)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۹,۱۸۳,۲۴۰	(۶,۳۹۱,۷۴۱,۵۰۰)	(۳۲,۵۴۵,۹۱۲)	۷۸,۷۱۲,۱۶۱
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد (شمس)	۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۵,۵۵۷,۱۰۵	(۲,۹۸۰,۰۶۲,۴۹۶)	(۱۶,۰۲۷,۷۸۲)	۲۰۶,۴۲۱,۵۷۲
سر. خوارزمی (وخارزم)	۱,۵۰۰,۱۱۰	۳,۵۸۴,۱۴۳,۹۰۵	(۳,۸۰۳,۴۲۶,۵۷۰)	(۱۷,۹۲۰,۷۱۵)	۷۵۹,۳۹۱,۷۰۴
معدنکاران نسوز (کانسار)	۱۷۵,۰۰۰	۸۰,۴۳۸,۷۷۸,۰۰۰	(۷۰,۶۲۷,۲۵۰,۲۵۰)	(۴۰,۲۱۹,۳۷۵)	۹۳۳,۲۹۱,۶۹۴
گل گهر (حق تقدم) (کگلج)	۲۴۵,۵۲۸	۳۱۱,۸۰۴,۶۵۳	(۳۱۸,۳۱۷,۶۰۳)	(۱,۵۵۹,۰۲۰)	(۸,۳۶۸,۱۶۴)
چادرملو (حق تقدم) (کچادج)	۶۴۲,۰۲۰	۱,۰۰۸,۰۴۱,۰۴۴	(۸۸۴,۸۸۹,۹۱۹)	(۵۰,۴۰۰,۳۰۳)	۱۱۷,۱۵۳,۲۹۹
		<b>۱۷۹,۶۳۲,۱۶۴,۵۱۲</b>	<b>(۱۵۲,۳۶۴,۳۷۶,۳۷۶)</b>	<b>(۸۹۸,۱۶۰,۵۶۴)</b>	<b>۲۶,۱۹۸,۹۷۹,۲۱۷</b>

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

۱۴ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
۱۴-۱	۱۰.۷۷۳.۲۵۴.۳۸۵
	<u>۱۰.۷۷۳.۲۵۴.۳۸۵</u>

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

۱۴.۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	درآمد (هزینه) ناشی از تغییر ارزش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۰.۰۰۰	۳,۳۶۹,۸۰۰.۰۰۰	(۳,۶۹۸,۴۷۹,۳۴۴)	(۳,۰۰۱,۳۰۹)	(۱۶,۸۴۹,۰۰۰)	(۳۸۸,۷۲۹,۶۵۲)
۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰.۰۰۰	(۲۰,۸۱۰,۱۳۶,۰۱۳)	(۱۹,۴۴۴,۰۰۰)	(۱۰,۲۶۰,۰۰۰)	(۴۱۲,۳۳۰,۰۱۳)
۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۰۰۰.۰۰۰	(۱۱,۳۲۵,۵۸۶,۳۴۱)	(۱۲,۰۲۷,۰۰۰)	(۶۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۳۵۹,۰۸۶,۷۵۹
۳۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۹,۳۷۴,۰۰۰.۰۰۰	(۸,۱۷۰,۴۹۴,۵۷۳)	(۸,۱۰۰,۵۸۶)	(۳۶,۸۷۳,۰۰۰)	۱,۴۸,۳۳۶,۵۵۸
۵۶۸.۰۰۰	۲,۳۸۹,۰۴۰.۰۰۰	(۱,۹۵۶,۳۹۰,۴۰۰)	(۳,۱۷۴,۵۸۶)	(۱۱,۲۴۵,۲۰۰)	۳۱۹,۱۲۹,۸۱۴
۱۸۶۰.۸۴۸	۱۹,۸۳۶,۶۳۹,۶۸۰	(۱۷,۱۶۵,۹۲۰,۸۵۹)	(۱۸,۸۴۴,۰۰۵)	(۹۹,۱۸۲,۱۹۸)	۳,۵۵۲,۶۹۰.۸۱۸
۳۶۰۰	۹۵۵,۷۷۲,۰۰۰	(۹۵۵,۵۵۱,۴۶۱)	(۹۱۷,۴۸۱)	(۴,۲۸۸,۶۰۰)	(۵,۸۲۵,۰۰۲)
۳۳,۴۱۹	۳,۳۷۱,۹۷۷,۱۰۰	(۳,۹۶۷,۳۹۸,۱۵۹)	(۳,۲۰۳,۳۷۵)	(۱۶,۸۵۹,۸۸۶)	(۶۱۵,۴۸۲,۳۱۹)
۱۸۴,۹۳۱	۸,۱۹۲,۴۴۳,۳۰۰	(۹,۶۹۷,۰۶۷,۳۶۶)	(۷,۸۸۲,۸۱۸)	(۱۰,۰۶۲,۲۱۷)	(۱,۵۵۳,۳۶۹,۰۰۰)
۶۰۰.۰۰۰	۲,۳۳۶,۰۰۰.۰۰۰	(۲,۰۸۲,۱۳۷,۱۳۱)	(۲,۱۱۴,۷۰۰)	(۱۱,۱۳۰,۰۰۰)	۱۳۰,۶۱۸,۱۶۹
۴۰۰.۰۰۰	۱۶۸,۴۰۰.۰۰۰	(۱۸۱,۳۶۸,۱۲۷)	(۱۵۹,۹۷۹)	(۸۲۰,۰۰۰)	(۱۳,۹۷۰,۱۲۶)
۲۱۰.۵۸۷	۱,۵۳۷,۳۸۵,۱۰۰	(۱,۴۲۳,۴۷۱,۳۵۰)	(۱,۳۶۰,۴۱۸)	(۷,۶۸۶,۲۳۶)	۱۰,۴۶۷,۰۰۷
۷,۶۵۷,۴۹۴	۱۱,۱۵۶,۹۶۸,۷۵۸	(۱۰,۰۷۷,۷۵۰,۱۲۴)	(۱۰,۵۹۹,۱۱۸)	(۵۵,۷۸۴,۸۴۴)	۱۰,۴۲,۳۴۶,۶۷۲
۸۰۰.۰۰۰	۱,۸۵۷,۶۰۰.۰۰۰	(۱,۴۹۵,۰۵۱,۲۰۱)	(۱,۷۶۴,۷۱۹)	(۹,۲۸۸,۰۰۰)	۳۵۱,۴۹۶,۰۰۰
۶۰۰.۰۲۶	۵,۹۷۰,۳۵۸,۲۰۰	(۵,۵۵۳,۰۹۶,۴۶۸)	(۵,۶۷۱,۸۳۷)	(۳,۹۵۱,۷۹۱)	۳۸۱,۷۳۸,۰۰۴
۷۰۰.۰۰۰	۲,۷۶۵,۷۰۰.۰۰۰	(۲,۹۰۹,۹۸۱,۹۷۱)	(۲,۶۲۷,۴۱۴)	(۱۳,۸۳۸,۵۰۰)	(۱۶۰,۷۳۷,۸۸۵)
۷۵۰.۰۰۰	۳,۱۴۸,۵۰۰.۰۰۰	(۳,۴۱۰,۳۳۶,۶۹۱)	(۳,۹۹۱,۰۷۵)	(۱۵,۷۴۳,۵۰۰)	۷۱۸,۳۲۹,۷۴۴
۹۲,۳۷۳	۱,۷۲۱,۸۲۲,۷۲۰	(۱,۶۱۳,۳۳۶,۷۹۹)	(۱,۶۲۵,۷۳۵)	(۸,۶۰۹,۱۴۴)	۹۸,۳۵۱,۰۲۲
۳۴۰.۶۸	۹۰,۷۲۳,۰۸۴	(۱۰۰,۲۷۲,۱۱۶)	(۸۶,۱۸۴)	(۴۵,۳۶۵)	(۱۲,۰۸۹,۹۱۱)
۴,۷۸۱,۹۰۰	۱۶,۷۳۶,۶۵۰.۰۰۰	(۱۸,۸۹۱,۴۷۲,۶۷۷)	(۱۵,۸۹۹,۸۱۵)	(۳,۶۸۳,۳۵۰)	(۳,۳۵۴,۲۰۵,۷۱۲)
۸۰۰.۰۰۰	۸,۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	(۷,۲۹۲,۳۵۰.۸۰۰)	(۸,۲۲۰.۰۰۰)	(۴۳,۰۰۰.۰۰۰)	۱,۴۱۵,۵۷۲,۰۰۰
۳,۴۰۰.۰۰۰	۴,۳۶۳,۰۰۰.۰۰۰	(۴,۳۸۸,۷۸۱,۳۷۸)	(۴,۱۴۵,۰۳۹)	(۳,۱۸۱,۶۰۰)	(۵,۱۵۴۲,۴۱۷)
۲,۷۴۶	۳۴,۲۴۴,۶۲۰	(۳۵,۴۴۹,۳۶۹)	(۳۳,۵۲۸)	(۱,۷۱,۲۱۲)	۸,۸۸۹,۵۱۰
۱۷۵.۰۰۰	۸,۹۰۷,۵۰۰.۰۰۰	(۷,۰۶۲,۷۲۵,۳۵۰)	(۸,۴۲۲,۱۲۵)	(۴۴,۵۳۷,۵۰۰)	۱,۷۹۱,۷۷۵,۱۲۵
۱,۹۵۲,۸۲۴	۱۲,۸۸۹,۳۹۸,۶۰۰	(۱۲,۳۶۸,۳۷۸,۹۲۳)	(۱۲,۲۴۴,۸۲۹)	(۶۴,۴۴۶,۴۹۲)	(۵۵۵,۷۷۱,۸۴۴)
۶,۳۴۴,۶۰۴	۲۲,۸۶۸,۳۴۴,۵۶۰	(۲۷,۳۳۹,۵۴۷,۸۱۷)	(۲۱,۳۲۴,۸۴۶)	(۱۶۴,۳۳۱,۳۳۳)	۵,۳۳۳,۱۵۰,۵۷۴
۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۹,۸۸۱.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	-
<u>۲۱۵,۷۸۲,۷۹۵,۵۲۲</u>	<u>۲۱۵,۷۸۲,۷۹۵,۵۲۲</u>	<u>(۲۰۴,۷۲۵,۶۳۳,۵۵۷)</u>	<u>(۲۰۴,۹۹۳,۶۰۲)</u>	<u>(۱۰,۷۸۹,۹۱۳,۹۷۸)</u>	<u>۱۰,۷۷۳,۲۵۴,۳۸۵</u>

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۵ - درآمد سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۱۸۴,۹۳۱	۴,۷۰۰	۸۶۹,۱۷۵,۷۰۰	-	۸۶۹,۱۷۵,۷۰۰	پویا زرکان آتی دره (فزر)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۶,۳۹۴,۶۰۵	۴۰۰	۲,۵۵۷,۸۴۲,۰۰۰	(۳۴,۵۶۵,۴۳۲)	۲,۵۲۳,۲۷۶,۵۶۸	نرم افزاری نگین (توسن)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۲۸,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱۴۹,۲۴۰,۰۰۰	(۱۵,۴۰۰,۶۸۸)	۱۳۳,۸۳۹,۳۱۲	پخش هجرت (هجرت)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۳۴,۰۶۸	۴۵۰	۱۵,۳۳۰,۶۰۰	(۷۷۷,۴۹۵)	۱۴,۵۵۳,۱۰۵	فولاد امیر کبیر کاشان (فجر)
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۲۱۰,۵۸۷	۲۰	۴,۲۱۱,۷۴۰	(۵۷۵,۳۴۷)	۳,۶۳۶,۳۹۳	سپید ماکیان (سپید)
				۳,۵۹۵,۸۰۰,۰۴۰	(۵۱,۳۱۸,۹۶۲)	۳,۵۴۴,۴۸۱,۰۷۸	

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

۱۶ - 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱		ریال
۱,۹۰۷,۲۹۰,۷۸۱	۱۶-۱	سود سپرده های بانکی
<u>۱,۹۰۷,۲۹۰,۷۸۱</u>		

۱۶-۱ - سود سپرده های بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
متعدد	متعدد	۲۹,۷۲۸,۲۹۷,۸۱۲	-	۱,۹۰۷,۲۹۱,۴۷۴	-	۱,۹۰۷,۲۹۱,۴۷۴	بانک خاورمیانه
۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۵	۱۰۲,۳۲۵	۸	۴,۴۲۲	(۵,۱۱۵)	(۶۹۳)	بانک گردشگری
		<u>۲۹,۷۲۸,۴۰۰,۱۳۷</u>		<u>۱,۹۰۷,۲۹۵,۸۹۶</u>	<u>(۵,۱۱۵)</u>	<u>۱,۹۰۷,۲۹۰,۷۸۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷ - سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴
	ریال
۱۷-۱	۱۴,۳۷۰,۹۸۶
	۴۵,۰۷۴
	۵۸,۹۰۵,۶۴۵
	<u>۷۳,۳۲۱,۷۰۵</u>

تعدیل کارمزد کارگزاری  
سود سپرده بانکی  
سایر درآمدها

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۵,۵۳۷,۴۵۴,۴۲۶	هزینه کارمزد مدیر
۴۸۴,۱۰۹,۵۴۷	هزینه کارمزد متولی
۱۹۶,۶۵۵,۴۱۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
۳۵۴,۹۷۲,۸۵۸	هزینه کارمزد بازارگردان
<u>۶,۵۷۳,۱۹۲,۲۴۷</u>	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۲۵,۷۹۵,۷۹۱	هزینه تصفیه
۸۰۷,۷۷۸,۶۵۶	هزینه نرم افزار و سایت
۳,۷۱۲,۸۵۰	هزینه کارمزد بانکی
<u>۸۳۷,۲۸۷,۲۹۷</u>	

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۰ - تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ریال

(۴۲,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)

(۴۲,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری ثروت البرز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

**۲۱- 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.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۱۱.۶۴٪	۱,۹۲۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سیدگردان البرز	مدیر و موسس صندوق
۰.۱۲٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	ابوالقاسم آقا دوست	موسس صندوق
۰.۱۲٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	عظیم ثابت	موسس صندوق
۰.۱۲٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	سعید بیگی	موسس صندوق
۰.۱۲٪	۲۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	صفر جباری	موسس صندوق
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید آخوندی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هما کشاورزان	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرناز سیدعربی نژاد	مدیر سرمایه گذاری
۱۲.۳۶٪	۲,۰۴۰,۰۰۰				جمع

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
	مانده طلب (بدهی) - ریال				
۱۴,۲۷۰,۹۸۷	طی دوره	۱۷۹,۹۸۹,۴۲۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری پیشرو
(۷,۱۸۶,۷۷۶,۶۵۰)	طی دوره	۵,۵۳۷,۴۵۴,۴۲۶	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان البرز
(۲,۱۶۷,۳۴۵,۳۱۰)	طی دوره	۴۸۴,۱۰۹,۵۴۷	کارمزد متولی گری	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۱,۰۵۴,۶۵۵,۴۱۶)	طی دوره	۱۹۶,۶۵۵,۴۱۶	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۱,۱۲۶,۸۷۰,۰۳۳)	طی دوره	۳۵۴,۹۷۲,۸۵۸	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی دارا داریوش

**۲۴- 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.