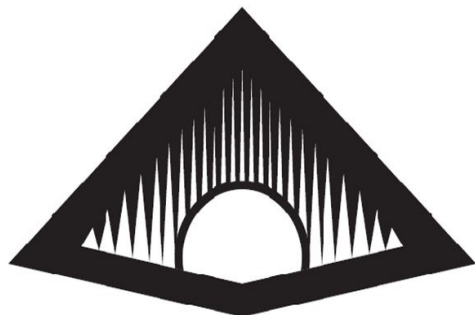




صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱

ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

تاریخ
شماره

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۲	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	بپ- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۱	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 گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

مهر و امضا

نماینده

شخصی حقوقی

ارکان صندوق

شرکت تامین سرمایه دماوند

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری
بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱
ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



تاریخ
شماره

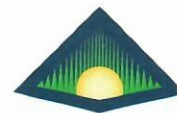
یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها :		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۲,۰۹۵,۵۵۹,۶۱۲,۱۶۶	۳,۰۵۴,۳۳۱,۶۷۰,۸۳۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۹۰,۸۴۷,۹۴۳	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶
۷ حساب های دریافتنی	۱۰۵,۷۶۳,۰۳۶,۷۹۱	۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹
۸ سایر دارایی ها	۲,۹۳۶,۷۲۵,۲۶۲	.
۹ جاری کارگزاران	.	۲۹,۲۳۰,۹۱۱
جمع دارایی ها	۲,۲۰۵,۴۵۰,۲۲۲,۱۶۲	۳,۲۰۵,۷۰۵,۹۵۷,۵۶۴
بدهی ها :		
۹ جاری کارگزاران	۱۵۶,۶۹۲,۵۱۸,۵۰۴	.
۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۸,۶۸۵,۴۷۴,۶۰۹	۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷
۱۱ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۴۶,۵۸۲,۷۸۳,۵۲۴	۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰
جمع بدهی ها	۲۴۱,۹۶۰,۷۷۶,۶۳۷	۱۱۸,۶۳۴,۱۵۰,۴۵۷
۱۲ خالص دارایی ها	۱,۹۶۳,۴۸۹,۴۴۵,۵۲۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۷,۱۱۷	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	میلاد فروغی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی (رئیس هیئت مدیره)	

صندوق سرمایه گذاری
بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۲۵۵۱
ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی
افق دماوند
شماره ثبت: ۵۵۵۵۱
شناسه ملی: ۱۳۰۱۵۰۳۳۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تاریخ
شماره

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۴۶۰,۶۸۱,۸۷۸	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۴۴,۹۱۵,۹۰۱,۲۸۳)	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)
سود سهام	۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳	۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳	۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹
سایر درآمدها	۱,۳۴۲,۸۵۵,۰۱۳	۴۳۱,۱۸۰,۶۰۹
جمع درآمدها	(۲۸۳,۰۴۸,۹۵۰,۱۵۶)	۹۴,۲۸۷,۳۵۰,۱۲۹
هزینه‌ها:	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۴۳۳,۸۶۹,۶۴۰)	(۲۶,۰۲۵,۶۷۰,۰۴۴)
سایر هزینه‌ها	(۳,۲۵۶,۵۰۶,۶۵۹)	(۲,۹۰۱,۲۳۶,۰۳۰)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۳۲۰,۸۳۹,۳۲۶,۴۵۵)	۶۵,۳۶۰,۴۴۴,۰۵۵
هزینه‌های مالی	(۳۰,۸۹۶,۶۳۶,۳۴۰)	(۱,۴۲۱,۴۲۲,۰۳۸)
سود (زیان) خالص	(۳۵۱,۷۳۵,۹۵۲,۷۹۵)	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	(۱۳.۰۹٪)	۳.۸۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	(۱۷.۹۱٪)	۳.۹۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۵۱,۵۴۳,۳۳۵	۱,۷۸۷,۶۲۷,۰۳۶,۵۲۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۶۸,۳۳۳,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۶۳,۱۵۶,۸۲۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص طی دوره	(۳۵۱,۷۳۵,۹۵۲,۷۹۵)	۶۳,۹۳۹,۰۲۲,۰۱۷
تعدیلات	(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)	(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۱۴,۷۰۹,۸۴۴	۱,۶۱۰,۵۰۲,۶۲۵,۹۹۳

یادداشت‌های توفیخی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره

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

صندوق سرمایه‌گذاری
بخشی افق دماوند

ثبت شرکت: ۵۵۵۵۱

ثبت سازمان: ۱۱۹۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 رج 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 تامین 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 تامین 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 نیش خیابان عاطفی غربی پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳.

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سهام؛ 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 افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 بعلاوه 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 سرمایه گذاری 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 مابه 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 تأثیر 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 می باشد
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 نرم افزاری 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 سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی افق دماوند
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین 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 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 دارایی ها 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 سیاست های 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴؛ تمامی درآمد های 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 برارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد 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 سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری ، 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 سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد ، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			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	۱,۹۹۴,۸۱۰,۲۶۵,۷۷۷	۱,۷۹۵,۴۱۷,۸۹۳,۹۷۶	۸۱.۴۱	۲,۱۴۰,۷۵۲,۶۴۷,۷۵۸	۲,۳۱۱,۳۰۹,۵۲۱,۶۳۶	۷۲.۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۵۳,۳۵۰,۵۳۰,۶۳۸	۱۶۷,۰۷۸,۱۴۰,۸۹۵	۷.۵۸	۱۹,۸۱۸,۵۶۸,۴۴۴	۱۹,۶۷۲,۰۴۸,۳۶۱	۰.۶۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۵,۹۷۸,۹۰۵,۵۸۳	۶۸,۴۰۱,۱۸۶,۸۷۸	۳.۱۰	۳۳,۰۳۶,۶۹۶,۳۴۳	۳۳,۱۹۳,۷۴۸,۸۶۸	۱.۰۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۲,۶۸۴,۹۹۴,۸۷۵	۳۲,۰۵۸,۳۶۱,۴۱۰	۱.۴۵	۵,۴۵۱,۱۶۷,۸۸۸	۶,۶۸۰,۰۱۱,۸۲۴	۰.۲۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۲,۰۷۱,۱۵۴,۱۵۴	۲۹,۷۲۲,۰۹۵,۰۰۰	۱.۳۵	۲۱,۹۴۲,۹۶۸,۹۵۳	۲۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰	۰.۷۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲,۲۵۲,۱۵۹,۸۵۲	۱,۶۳۴,۳۰۵,۸۹۴	۰.۰۷	۴۱,۴۷۲,۴۲۴,۶۰۴	۳۵,۷۹۷,۴۰۶,۰۸۰	۱.۱۲
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۳۵۷,۱۲۰,۷۴۸	۱,۳۴۷,۷۲۸,۱۱۳	۰.۰۶	۶,۸۱۲,۵۰۴,۳۸۴	۵,۵۰۹,۰۲۵,۹۵۴	۰.۱۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	.	.	۰.۰۰	۴۱۶,۸۳۸,۰۶۱,۹۴۵	۳۷۷,۸۹۸,۰۴۸,۰۰۰	۱۱.۷۹
فلزات اساسی	.	.	۰.۰۰	۷۳,۸۴۵,۱۵۰,۰۶۴	۶۲,۲۰۰,۲۵۲,۶۷۰	۱.۹۴
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰۰	۷۹,۵۵۷,۹۱۱,۴۸۵	۷۸,۸۴۹,۲۶۵,۶۸۴	۲.۴۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰.۰۰	۱۴,۱۶۱,۹۴۷,۳۷۵	۱۲,۶۶۶,۷۸۱,۵۳۰	۰.۴۰
زراعت و خدمات وابسته	.	.	۰.۰۰	۱,۶۹۴,۰۳۳,۳۲۹	۱,۵۶۸,۰۱۴,۴۷۰	۰.۰۵
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰.۰۰	۱۹,۱۲۱,۲۹۵,۳۵۲	۲۸,۵۴۱,۹۸۴,۲۲۷	۰.۸۹
کاشی و سرامیک	.	.	۰.۰۰	۱۶,۸۱۵,۳۷۵,۶۱۸	۱۸,۱۳۹,۲۱۴,۶۷۵	۰.۵۷
ساخت محصولات فلزی	.	.	۰.۰۰	۱۹,۵۶۴,۳۸۹,۰۹۶	۱۶,۹۳۶,۱۷۶,۷۷۶	۰.۵۳
قند و شکر	.	.	۰.۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۳۶,۵۱۱	۱۳,۶۲۰,۱۸۷,۳۱۰	۰.۴۲
استخراج سایر معادن	.	.	۰.۰۰	۸,۴۸۶,۰۴۰,۱۷۳	۵,۸۱۶,۳۳۹,۹۹۸	۰.۱۸
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰.۰۰	۱,۷۸۳,۸۶۴,۷۳۱	۱,۷۲۹,۶۱۹,۳۲۵	۰.۰۵
	۲,۴۱۲,۵۰۵,۱۳۱,۶۲۷	۲,۰۹۵,۵۵۹,۶۱۲,۱۶۶	۹۵.۰۲	۲,۹۳۳,۱۴۳,۰۸۴,۰۵۳	۳,۰۵۴,۲۳۱,۶۷۰,۸۳۸	۹۵.۲۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
نام سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده های بانکی	ریال	درصد از کل دارایی ها	ریال
بانک پاسارگاد	۱,۱۵۹,۲۴۰,۳۵۳	۰.۰۵	۱,۶۰۲,۶۷۸,۴۳۴
بانک سینا	۳۱,۱۰۵,۴۶۷	۰.۰۰	۱۳۲,۳۱۱,۷۵۷,۳۰۲
بانک صادرات	۵۰۲,۱۲۳	۰.۰۰	.
	۱,۱۹۰,۸۴۷,۹۴۳	۰.۰۵	۱۳۳,۸۱۴,۴۳۵,۷۳۶
			۴.۱۷

۷- حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۲۵	(۱۰,۹۲,۳۴۰,۸۵۶)	۲۲,۱۵۰,۲۴۵,۱۴۴
معدنی املاح ایران	۲۵	(۱۲۲,۰۰۶,۹۱۴)	۱۹,۷۹۲,۳۲۲,۷۶۶
کربن ایران	۲۵	(۵۶۰,۲۵۲,۱۴۰)	۱۳,۱۹۳,۰۳۴,۲۶۰
کلر پارس	۲۵	(۶۴۶,۶۱۵,۹۴۵)	۱۰,۴۸۹,۵۴۷,۵۵۵
پتروشیمی شیراز	۲۵	(۱۲۳,۴۱۳,۸۷۹)	۹,۲۷۵,۴۴۱,۱۲۹
ملی شیمی کشاورز	۲۵	.	۷,۶۷۷,۹۴۴,۱۸۰
پدیده شیمی قرن	۲۵	(۶۰,۷۲۷,۷۲۳)	۵,۹۱۰,۸۳۱,۶۷۷
پتروشیمی جم	۲۵	(۱۱,۸۹۱,۶۶۴)	۳,۴۷۲,۳۶۵,۳۳۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۵	(۱۲۹,۰۸۶,۵۳۹)	۳,۱۹۴,۳۴۴,۸۶۱
پاکدیس	۲۵	.	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰
لابراتوارهای رازک	۲۵	.	۱,۸۹۶,۷۵۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۲۵	(۲,۳۰۷,۸۲۷)	۱,۶۸۴,۷۱۳,۹۲۳
پتروشیمی تندگویان	۲۵	(۱۴,۷۷۳,۰۶۴)	۱,۵۴۰,۶۱۹,۴۹۶
پتروشیمی ارومیه	۲۵	(۳۹,۹۳۳,۹۹۳)	۱,۰۶۰,۰۶۶,۰۰۷
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۲۵	(۲۷,۸۱۰,۷۰۷)	۸۱۲,۰۷۲,۶۵۳
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۵	(۲۸,۲۲۳,۶۳۶)	۴۹۰,۵۵۳,۶۶۹
الکترونیک خودرو شرق	۲۵	(۱,۹۹۶,۵۹۵)	۱۱۶,۶۰۱,۱۵۰
اخشان خراسان	۲۵	(۷۲۸,۴۷۷)	۲۱,۲۷۱,۵۲۳
کاشی پارس	۲۵	(۹۲,۴۴۰,۶۱۰)	۲۰,۴۰۱,۴۶۰
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	-	.	.
دارویی رازک	-	.	.
گلگلتاش	-	.	.
تامین ماسه ریخته گری	-	.	.
نیروکلر	-	.	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	.	.
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	.	.
		(۲,۹۶۴,۵۵۰,۵۶۷)	۱۰۵,۷۶۳,۰۳۶,۷۹۱
			۱۷,۵۳۰,۶۲۰,۰۷۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج انتقالی به دوره های آتی می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره 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
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۵۳۵,۰۴۰)	۲۳۹,۴۶۴,۹۶۰
۰	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۳,۲۷۴,۷۳۸)	۲,۹۳۶,۷۲۵,۲۶۲

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۷۱,۴۷۳	۶۵۶,۴۷۸,۹۹۸,۷۸۹	(۶۵۸,۸۶۷,۸۶۷,۲۱۷)	(۲,۳۸۶,۳۹۶,۹۵۵)
۲۶,۷۵۹,۴۳۸	۲,۸۵۶,۵۱۷,۲۹۴,۱۴۳	(۳,۰۱۰,۸۵۰,۱۷۵,۱۳۰)	(۱۵۴,۳۰۶,۱۲۱,۵۴۹)
۲۹,۲۳۰,۹۱۱	۳,۵۱۲,۹۹۶,۲۹۲,۹۳۲	(۳,۶۶۹,۷۱۸,۰۴۲,۳۴۷)	(۱۵۶,۶۹۲,۵۱۸,۵۰۴)

کارگزاری سینا

آرمون بورس

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶,۹۷۷,۷۳۹,۲۹۵	۳۲,۳۱۰,۸۶۳,۳۲۷	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه دماوند
۲۴,۳۴۹,۷۲۴,۸۱۴	۴,۵۱۳,۹۳۳,۰۸۸	بازارگردان - شرکت تامین سرمایه دماوند
۲۶۵,۲۸۰,۳۷۶	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲	حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۵۹۷,۷۹۳,۰۸۲	۷۳۹,۵۸۲,۳۵۲	متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار
۱۰۲,۱۹۰,۵۳۷,۵۶۷	۳۸,۶۸۵,۴۷۴,۶۰۹	

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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶	۴۰,۲۰۷,۶۷۸,۸۵۶	۱۱-۱	بدهی بابت اختیار معامله
۱,۴۷۰,۰۱۶,۷۱۴	۵,۸۷۵,۱۰۴,۶۶۸		آبونمان نرم افزار
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲۲,۹۵۰,۸۲۰	.		بدهی بابت امور صندوق
۱۶,۴۴۳,۶۱۲,۸۹۰	۴۶,۵۸۲,۷۸۳,۵۲۴		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱-۱- بدهی بابت فروش اختیار معامله سهام

نام	تعداد	ارزش بازار	ارزش بازار
		ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲ (ضخود۱۱۷۱)	۳۶۰,۳۶۳,۰۰۰	۳۶,۳۸۷,۲۹۰,۸۵۹	۰
اختیارخ وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳ (ضصاد۲۷۱)	۹,۲۴۸,۰۰۰	۷۳۰,۴۰۳,۸۷۳	۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳ (ضخود۸۱)	۱۰۳,۰۲۶,۰۰۰	۳,۰۸۹,۹۸۴,۱۲۴	۰
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا۱۲۷۱)	-	۰	۹,۹۹۷,۴۲۵,۰۰۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستا۱۲۸۱)	-	۰	۱,۵۸۳,۵۹۲,۱۲۰
اختیارخ شپنا-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا۵۰۱)	-	۰	۱,۴۷۵,۷۰۹,۹۰۶
اختیارخ شپنا-۵۵۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷ (ضشنا۵۱۱)	-	۰	۱,۰۲۰,۶۸۸,۷۰۴
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴ (ضذوب۳۱)	-	۰	۲۶۱,۲۳۲,۷۱۶
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضذوب۱۱۴۱)	-	۰	۱۱,۹۹۶,۹۱۰
		۴۰,۲۰۷,۶۷۸,۸۵۶	۱۴,۳۵۰,۶۴۵,۳۵۶

۱۲- خالص دارایی ها

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

تعداد	ریال	تعداد	ریال
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۱۲,۷۰۹,۸۴۴	۱,۹۲۹,۲۵۵,۴۲۷,۲۹۲	۱۴۹,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۴۶,۳۳۰,۰۱۰,۷۸۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۳۴,۰۱۸,۲۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۴۱,۷۹۶,۳۲۱
۱۱۴,۷۰۹,۸۴۴	۱,۹۶۳,۴۸۹,۴۴۵,۵۲۵	۱۵۱,۵۴۳,۲۳۵	۳,۰۸۷,۰۷۱,۸۰۷,۱۰۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱-۱۳	(۱۹۴,۴۲۲,۷۹۶,۵۹۹)	(۳۶,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)
۳-۱۳	۹۰۹,۰۹۰,۶۸۰	.
۲-۱۳	۱۹۵,۹۷۳,۳۰۱,۳۹۷	.
۴-۱۳	.	(۱۰,۸۸۲,۵۰۸)
	۲,۴۵۹,۵۹۵,۴۷۸	(۳۶,۴۱۶,۶۳۷,۴۷۵)

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۴۳,۰۷۷,۶۶۹	۱۸۱,۸۳۱,۳۵۵,۵۹۸	(۱۵۴,۷۹۳,۶۱۵,۱۹۱)	(۱۷۳,۷۷۲,۹۶۳)	(۹۱۴,۵۹۸,۶۳۵)	۲۵,۹۴۹,۳۶۸,۸۰۹	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸,۱۱۴,۳۵۲	۱۵۷,۹۱۱,۱۴۸,۳۰۲	(۱۴۸,۶۹۶,۴۹۶,۰۱۲)	(۱۵۰,۹۱۲,۷۸۵)	(۷۹۴,۳۸۱,۷۱۳)	۸,۲۶۹,۴۵۷,۷۹۲	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)	(۳۳۸,۵۵۷,۴۱۰)
سیمان ساوه	۳,۴۰۰,۸۹۰	۳۵۶,۰۸۰,۱۶,۷۵۶	(۲۸,۳۱۹,۵۹۰,۱۳۱)	(۳۴,۰۲۹,۸۱۲)	(۱۷۹,۱۰۵,۷۶۲)	۷,۰۷۵,۲۹۱,۰۵۱	(۲,۰۰۲,۱۶۹,۳۵۷)	(۲,۰۰۲,۱۶۹,۳۵۷)	(۲,۰۰۲,۱۶۹,۳۵۷)
فرانسوز یزد	۵,۵۳۷,۵۷۱	۴۰,۶۶۱,۰۴۵,۵۰۱	(۳۳,۶۱۰,۰۴۷,۰۱۳)	(۳۸,۸۵۸,۹۴۷)	(۲۰۴,۵۲۲,۱۳۲)	۶,۸۰۷,۶۱۷,۴۰۹	.	.	.
تأمین ماسه ریخته گری	۱,۶۵۷,۹۹۲	۹,۳۶۱,۳۶۱,۰۹۳	(۵,۷۶۰,۲۰۶,۵۳۱)	(۸,۹۴۶,۴۹۴)	(۴۷,۰۸۶,۹۷۳)	۳,۵۴۵,۱۲۱,۰۹۵	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)	(۲,۲۳۲,۵۵۹,۲۴۳)
کاشی الوند	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۹,۸۹۰,۹۷۴	(۹,۷۶۴,۸۳۸,۹۷۴)	(۱۲,۱۷۵,۲۹۰)	(۶۴,۰۸۰,۷۳۶)	۲,۸۹۸,۷۹۵,۹۷۴	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)	(۸۱,۷۷۳,۶۷۴)
پتروشیمی نوری	۱,۳۹۸,۶۰۷	۶۳,۷۷۸,۹۶۴,۶۳۵	(۶۰,۶۷۹,۵۷۳,۸۹۲)	(۶۰,۹۵۲,۲۸۵)	(۳۲۰,۸۰۳,۶۰۰)	۲,۷۱۷,۶۳۴,۸۵۸	۲,۳۷۱,۱۲۹,۰۲۶	۲,۳۷۱,۱۲۹,۰۲۶	۲,۳۷۱,۱۲۹,۰۲۶
زامیاد	۲,۶۳۲,۴۵۳	۷,۴۳۱,۶۸۳,۳۶۴	(۵,۳۷۹,۲۸۴,۷۱۵)	(۷,۱۰۲,۳۲۴)	(۳۷,۳۸۰,۸۳۲)	۲,۰۰۷,۹۱۵,۴۹۳	(۲۰۲,۵۸۷,۲۸۳)	(۲۰۲,۵۸۷,۲۸۳)	(۲۰۲,۵۸۷,۲۸۳)
مدیریت نیروگاهی ایرانپان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۸۶,۴۵۸,۱۰۶	(۱۰,۶۰۶,۵۳۱,۳۰۶)	(۱۱,۷۴۱,۸۹۳)	(۶۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۶۰۶,۳۸۴,۹۰۶	.	.	.
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۲۱۳,۰۶۸,۷۷۱	(۱۳,۵۲۰,۱۲۴,۹۸۸)	(۱۴,۵۳۸,۷۸۸)	(۷۶,۵۲۰,۶۴۱)	۱,۶۰۱,۸۸۴,۳۵۴	.	.	.
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۸۶۹,۳۶۸,۲۴۵	(۴,۶۶۰,۰۱۴,۹۰۷)	(۵,۶۰۹,۲۵۵)	(۲۹,۵۲۲,۵۰۰)	۱,۱۷۴,۲۲۱,۵۸۳	.	.	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۵,۷۱۸,۶۸۴	۱۸۵,۷۷۲,۱۳۶,۲۰۵	(۱۸۳,۵۲۳,۲۲۱,۴۰۶)	(۱۷۷,۵۳۳,۱۹۷)	(۹۳۴,۴۲۰,۴۷۸)	۱,۱۳۶,۹۵۵,۱۲۴	.	.	.
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱,۸۶۵,۷۲۱	۲۲,۲۵۲,۴۹۹,۹۹۴	(۲۱,۲۰۶,۰۶۳,۴۱۱)	(۲۱,۲۶۶,۰۹۵)	(۱۱۱,۹۲۸,۴۸۱)	۹۱۳,۲۴۲,۰۰۷	(۱۵۱,۱۵۲,۰۰۸۳)	(۱۵۱,۱۵۲,۰۰۸۳)	(۱۵۱,۱۵۲,۰۰۸۳)
کاشی پارس	۹۶۸,۴۲۱	۹,۰۹۳,۰۱۵,۴۶۵	(۸,۲۴۳,۶۹۳,۴۵۰)	(۸,۶۹۰,۰۱۱)	(۴۵,۷۳۷,۲۱۴)	۷۹۴,۸۹۵,۷۹۰	.	.	.
صنعتی آما	۳,۹۰۷,۶۹۵	۱۷,۴۸۲,۱۱۴,۸۳۲	(۱۶,۸۳۱,۵۳۵,۶۷۳)	(۱۶,۷۰۷,۳۲۲)	(۸۷,۹۳۳,۷۸۱)	۵۴۵,۹۳۸,۰۵۶	(۹,۶۴۸,۴۴۵)	(۹,۶۴۸,۴۴۵)	(۹,۶۴۸,۴۴۵)
کرین ایران	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۸,۶۹۵,۳۶۰	(۴,۸۵۳,۹۷۳,۵۳۴)	(۴,۸۵۳,۴۶۹)	(۲۵,۵۴۵,۴۷۱)	۱۹۴,۳۲۲,۸۸۶	۱۹,۸۵۹,۱۴۲,۰۲۳	۱۹,۸۵۹,۱۴۲,۰۲۳	۱۹,۸۵۹,۱۴۲,۰۲۳
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۲,۳۵۵,۳۱۸	(۱,۹۷۴,۰۰۴,۷۶۳)	(۲,۰۲۸,۲۷۲)	(۱۰,۶۷۵,۲۹۵)	۱۳۵,۶۴۶,۹۸۸	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۷۸۴,۴۹۳,۱۷۸,۵۱۹	(۷۱۲,۴۲۲,۸۱۴,۸۹۷)	(۷۴۹,۷۲۵,۲۰۲)	(۷۴۹,۷۲۵,۲۰۲)	(۲,۹۴۵,۹۴۴,۲۴۵)	۶۷,۳۷۴,۹۹۴,۱۷۵	۱۷,۲۱۱,۸۲۳,۴۵۴	۱۷,۲۱۱,۸۲۳,۴۵۴	۱۷,۲۱۱,۸۲۳,۴۵۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۷۸۴,۴۹۳,۱۷۸,۵۱۹	(۷۱۲,۴۲۲,۸۱۴,۸۹۷)	(۷۴۹,۷۲۵,۲۰۲)	(۳,۹۴۵,۹۴۴,۲۴۵)	۶۷,۳۷۴,۶۹۴,۱۷۵	۱۷,۲۱۱,۸۲۳,۴۵۴
پتروشیمی پردیس	۱۰,۰۰۰	۲,۶۹۸,۹۴۵,۱۵۶	(۲,۵۶۱,۳۱۷,۴۰۱)	(۲,۵۷۹,۳۴۴)	(۱۳,۵۷۵,۵۰۰)	۱۲۱,۴۷۲,۹۱۱	(۱۱۹,۳۱۵,۱۶۸)
نیروکتر	۲۵۷,۸۰۴	۲,۵۴۳,۰۴۹,۰۳۸	(۲,۴۰۸,۲۴۰,۲۰۰)	(۲,۴۳۰,۳۴۸)	(۱۲,۷۹۱,۳۵۴)	۱۱۹,۵۸۷,۱۳۶	۴۵۰,۳۷۹,۱۱۱
توکا رنگ فولاد سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۷,۵۷۴,۸۱۶	(۱,۳۱۲,۴۱۸,۴۵۰)	(۱,۳۴۵,۱۸۴)	(۷,۰۸۰,۰۰۰)	۸۶,۷۳۱,۱۸۲	.
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۶	۱,۸۱۹,۰۸۲,۴۲۸	(۱,۷۱۹,۱۲۴,۳۸۷)	(۱,۳۴۵,۱۸۴)	(۹,۱۴۹,۸۵۴)	۸۹,۴۶۳,۱۰۳	.
ملی شیمی کشاورز	۱۵۹,۷۹۸	۹۰۰,۷۹۲,۰۴۴	(۸۴۹,۰۸۴,۸۷۳)	(۸۶۰,۸۵۷)	(۴,۵۳۰,۹۱۹)	۴۶,۳۱۵,۳۹۵	(۳,۱۷۳,۰۰۶)
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۶۱,۲۷۰	۵,۰۷۸,۴۴۸,۷۱۱	(۵,۰۰۳,۳۹۶,۴۵۰)	(۴,۸۵۳,۳۶۷)	(۲۵,۵۴۴,۲۳۲)	۴۴,۶۵۴,۶۶۲	(۱۷۲,۴۳۹,۱۲۲)
تامین سرمایه دماوند	۹۷۰,۷۷۴	۴,۰۴۶,۳۶۸,۸۰۵	(۴,۰۱۴,۴۹۸,۳۲۵)	(۳,۸۶۶,۹۲۲)	(۲۰,۳۵۲,۴۴۱)	۷,۵۵۱,۲۱۷	(۱۲۴,۷۸۹,۸۷۴)
سیمان آبیک	۱۹۴	۹,۲۲۳,۸۱۲	(۹,۲۰۲,۳۱۴)	(۸,۸۱۳)	(۴۶,۳۹۵)	(۳۴,۷۱۰)	.
پدیده شیمی قرن	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۸,۳۸۴,۰۶۰	(۳,۷۹۱,۵۵۳,۹۰۶)	(۳,۶۱۰,۹۴۰)	(۱۹,۰۰۵,۰۰۰)	(۳۵,۷۸۵,۷۸۶)	(۱,۴۹۵,۲۰۹,۰۵۰)
تاییدواتر خاورمیانه	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۸۹,۳۸۷,۹۸۵	(۱,۷۵۸,۱۰۲,۳۶۸)	(۱,۶۱۴,۵۱۵)	(۸,۴۹۷,۵۰۰)	(۷۸,۸۲۶,۳۹۸)	.
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۲۲,۲۳۲	۸۴۲,۲۲۰,۳۱۷	(۹۶۹,۸۴۶,۵۶۵)	(۸۰۴,۸۹۵)	(۴,۲۳۶,۳۰۸)	(۱۳۲,۶۶۷,۴۵۱)	.
اخشان خراسان	۲۳۰,۰۰۰	۱,۴۲۱,۴۹۱,۵۰۹	(۱,۵۵۹,۵۰۵,۹۷۹)	(۱,۳۵۸,۴۹۱)	(۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۴۶,۵۲۲,۹۶۱)	.
پتروشیمی تندگویان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۵,۸۸۶,۴۸۸	(۱۵,۵۱۰,۳۹۵,۲۹۹)	(۱۴,۷۲۳,۰۱۳)	(۷۷,۴۹۰,۴۹۹)	(۱۹۶,۷۲۲,۳۲۳)	(۱۰,۶۶۰,۱۶۷,۹۱۳)
معدنی املاح ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۱۴۶,۰۱۱	(۱,۵۸۲,۶۲۶,۰۱۳)	(۱,۲۵۳,۹۸۹)	(۶۶۰,۰۰۰)	(۲۷۸,۲۳۳,۹۹۱)	(۳۰,۳۸,۹۸۷,۰۵۸)
بانک ملت	۱۴,۱۲۱,۱۲۶	۳۲,۶۶۳,۵۱۵,۲۲۹	(۳۲,۷۷۷,۶۰۲,۸۲۳)	(۳۱,۲۱۵,۹۵۲)	(۱۶۴,۲۹۵,۱۳۳)	(۳۰۹,۵۹۸,۶۷۹)	.
گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۲,۴۶۶,۷۲۵	(۲۳,۹۵۷,۹۹۴,۳۷۴)	(۲۲,۶۳۲,۷۶۱)	(۱۱۹,۱۲۱,۱۰۲)	(۴۱۷,۲۸۱,۵۱۲)	.
پتروشیمی ارومیه	۲۷۹,۲۷۸	۲,۱۹۱,۷۲۵,۹۵۹	(۲,۶۶۳,۱۰۲,۲۹۴)	(۲,۰۹۴,۵۷۷)	(۱۱۰,۲۴,۲۳۴)	(۴۸۴,۴۹۵,۱۳۶)	.
پتروشیمی شیراز	۲۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۵,۵۵۳,۹۰۰	(۸,۷۲۷,۹۵۶,۰۶۶)	(۷,۵۰۷,۴۲۹)	(۳۹,۵۱۲,۸۷۱)	(۹۱۹,۴۲۲,۴۶۶)	.
الکترونیک خودرو شرق	۳,۳۶۶,۱۰۲	۸,۱۳۳,۱۳۹,۸۴۰	(۱۰,۴۳۱,۲۲۱,۰۸۱)	(۷,۷۷۲,۶۱۶)	(۴۰,۹۰۹,۱۰۹)	(۲,۳۴۶,۷۶۲,۹۶۶)	.
جمع نقل به صفحه بعد		۹۰۱,۹۷۲,۴۸۱,۲۵۲	(۸۳۴,۰۳۰,۰۰۴,۸۶۵)	(۸۶۱,۶۰۴,۳۹۹)	(۴,۵۳۶,۸۵۶,۶۸۶)	۶۲,۵۴۴,۰۱۵,۴۰۲	۲۰,۴۸,۱۲۱,۳۷۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
			ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۹۰۱,۹۷۲,۴۸۱,۳۵۲	(۸۳۴,۰۳۰,۰۰۴,۸۶۵)	(۸۶۱,۶۰۴,۳۹۹)	(۴,۵۳۶,۸۵۶,۶۸۶)	۶۲,۵۴۴,۰۱۵,۴۰۲	۲,۰۴۸,۱۲۱,۳۷۴	
صبا فولاد خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۸,۶۹۵,۰۱۸	(۱۸,۰۷۹,۹۰۹,۹۷۸)	(۱۵,۰۸۸,۹۸۲)	(۷۹,۴۱۶,۰۰۰)	(۲,۳۸۵,۷۱۹,۹۴۲)	(۲,۷۵۸,۳۸۹,۸۹۰)	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۶۱,۷۳۷	۱۰,۳۳۵,۱۴۷,۷۶۴	(۱۲,۷۴۴,۴۳۸,۴۴۹)	(۹,۷۸۱,۵۴۸)	(۵۱,۴۸۲,۰۵۸)	(۲,۵۷۰,۵۵۴,۲۹۱)	۲۰,۳۴۳,۴۹۹	
پتروشیمی زاگرس	۴۹۲,۸۲۵	۵۵,۱۷۳,۶۲۴,۴۱۴	(۶۱,۹۸۴,۱۰۲,۵۹۱)	(۵۲,۷۲۸,۳۷۳)	(۲۷۷,۵۱۹,۳۶۳)	(۷,۱۴۰,۷۲۵,۹۱۳)	.	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۹۶۲,۱۴۸	۱۰۰,۷۶۹,۹۳۵,۹۹۹	(۱۱۴,۳۶۰,۱۹۸,۰۶۴)	(۹۶,۳۰۴,۲۲۲)	(۵۰,۶۸۶,۵۲۹)	(۱۴,۰۹۳,۴۳۱,۸۱۶)	.	
پتروشیمی جم	۹۶۹,۵۸۵	۴۵,۷۵۹,۹۳۵,۳۹۶	(۶۲,۰۳۶,۸۰۱,۱۵۸)	(۴۳,۷۳۲,۰۷۱)	(۲۳۰,۱۶۹,۱۸۳)	(۱۶,۵۵۰,۷۶۷,۰۱۶)	(۷۳۰,۶۶۶,۸۲۶)	
بانک صادرات ایران	۱۵۳,۱۲۰,۴۳۷	۸۲,۳۶۴,۹۹۰,۶۲۶	(۱۰۶,۷۳۵,۱۴۱,۸۳۰)	(۷۸,۶۱۷,۹۸۷)	(۴۱۳,۷۸۶,۹۷۷)	(۲۴,۹۶۲,۵۵۶,۱۶۸)	.	
بانک تجارت	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۴۵,۸۹۱,۲۱۹	(۱۲۵,۱۲۳,۵۹۷,۷۴۳)	(۹۳,۵۰۸,۱۹۸)	(۴۹۲,۱۵۷,۷۸۵)	(۲۷,۸۶۳,۳۷۲,۵۰۷)	.	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۵۹,۱۶۰,۶۱۴	۲۰۱,۴۶۸,۴۱۳,۲۰۱	(۲۴۳,۱۵۱,۸۴۴,۳۳۹)	(۱۹۲,۵۳۸,۴۰۱)	(۱۰,۱۳,۳۷۱,۶۱۶)	(۴۲,۸۸۹,۳۴۱,۱۵۵)	.	
ذوب آهن اصفهان	۳۵۷,۴۲۳,۴۲۰	۱۲۴,۲۱۸,۰۴۸,۵۹۳	(۱۷۷,۳۴۹,۱۷۰,۹۶۴)	(۱۱۸,۷۰۸,۲۳۲)	(۶۲۴,۸۰۷,۸۳۲)	(۵۳,۸۷۴,۶۳۸,۴۳۵)	.	
ایران خودرو	۸۸۶,۸۲۸,۹۹۸	۵۱۴,۶۱۵,۰۶۹,۱۰۷	(۵۷۶,۱۷۰,۴۹۸,۶۸۹)	(۴۹۱,۷۹۸,۴۴۴)	(۲,۵۸۸,۴۷۶,۷۳۲)	(۶۴,۶۳۵,۷۰۴,۷۵۸)	.	
آنتی بیوتیک سازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۸۲,۸۲۷,۵۹۰)	
تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	.	۳۹۰,۰۰۷,۰۵۹	
گلشن	.	.	.	.	.	.	(۳۶۰,۸۴۷,۰۵۳۲)	
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۴۲,۸۶۱,۰۷۷)	
کلر پارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۳۴,۹۹۶,۲۱۰)	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۹۳۸,۳۶۸,۲۳۸)	
سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۹۷,۶۷۸,۲۰۰)	
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۱۵۰,۱۱۲,۲۳۲,۶۸۹	(۲,۳۳۱,۶۶۵,۷۰۸,۶۷۰)	(۲,۰۵۴,۴۱۰,۸۵۷)	(۱۰,۸۱۴,۹۰۹,۷۶۱)	(۱۹۴,۴۲۲,۷۹۶,۵۹۹)	(۳۰,۵۳۵,۶۸۶,۶۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
						سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۲,۱۵۰,۱۱۲,۲۳۲,۶۸۹	(۲,۳۳۱,۶۶۵,۷۰۸,۶۷۰)	(۲,۰۵۴,۴۱۰,۸۵۷)	(۱۰,۸۱۴,۹۰۹,۷۶۱)	(۱۹۴,۴۲۲,۷۹۶,۵۹۹)	(۳۰,۵۳۵,۶۸۶,۶۳۱)	۲۱,۶۹۹,۶۶۱,۰۷۵	۲۱,۶۹۹,۶۶۱,۰۷۵
دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذغال سنگ نگین طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۰,۵۷۶,۴۶۰)	۲,۹۰۳,۰۳۹,۷۶۶	۲,۹۰۳,۰۳۹,۷۶۶
تولیدی مهرام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۵۵۴,۹۹۱)	۰	۰
کشتیرانی دریای خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۹۶۸,۱۸۳,۶۴۲)	۰	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۱۹,۹۳۲	۰	۰
فولاد کاهه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۲۸,۳۵۱,۶۲۰)	۰	۰
دارویی رازک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۴۲,۰۵۰,۷۶۸)	۰	۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۶۳,۷۶۵	۰	۰
داروسازی شهید قاضی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۵,۹۷۵,۶۳۳)	۰	۰
پاکدیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۶۲۲,۴۲۴)	۰	۰
صنعتی مینو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۲,۷۵۰,۳۴۶)	۰	۰
بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۳۱,۱۵۷,۷۷۶)	۰	۰
پتروشیمی جم پیلان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴,۸۴۸,۰۶۱)	۰	۰
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸۶,۱۶۹,۷۱۱)	۰	۰
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۸۲,۴۵۹,۹۶۶)	۰	۰
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۹,۹۶۲,۴۵۸)	۰	۰
نورایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۷,۶۳۱,۰۵۴	۰	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۲۶۰,۸۲۵	۰	۰
صنایع فروالیاژ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۳۱۴,۴۱۸)	۰	۰
بیمه انکابی ایران معین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۱,۲۴۳,۵۲۱	۰	۰
		۲,۱۵۰,۱۱۲,۲۳۲,۶۸۹	(۲,۳۳۱,۶۶۵,۷۰۸,۶۷۰)	(۲,۰۵۴,۴۱۰,۸۵۷)	(۱۰,۸۱۴,۹۰۹,۷۶۱)	(۱۹۴,۴۲۲,۷۹۶,۵۹۹)	(۳۰,۴۰۵,۷۵۴,۹۶۷)		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۳- سود ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
عنوان	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
		ریال	ریال
ح . توکا رنگ فولاد سپهان	۱,۷۳۵,۳۵۵	۱۰,۶۲۰,۳۷۲,۶۰۰	(۹,۶۴۸,۰۹۰,۷۶۳)
			(۱۰,۰۰۸۹,۲۹۳)
			(۵۳,۱۰۱,۸۶۴)
		ریال	ریال
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال
		۰	۹۰۹۰,۹۰۰,۶۸۰

۳-۱۳- سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام به شرح ذیل می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
		ریال	ریال
اختیار خودرو--۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(ضخود۳۰۹۸۱)	۱,۰۲۰,۰۳۲,۹۸۲	۵۸۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۷
اختیار وصادر--۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۱(ضداد۳۰۵۲۱)	۲۰۷,۳۰۴,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
اختیار خودرو--۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۸(ضخود۴۰۴۹۱)	۳۱۹,۲۱۳,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۸
اختیار ذوب--۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضذوب۳۰۳۸۱)	۱۰۵,۶۰۲,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
اختیار ذوب--۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضذوب۳۰۳۹۱)	۲۵۰,۷۰۷,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
اختیار شستا--۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰(ضستا۳۰۴۱۱)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰
اختیار ذوب--۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴(ضذوب۲۰۰۲۱)	۳۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴
اختیار شستا--۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳(ضستا۳۰۳۱۱)	۶۹,۹۰۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳
اختیار شستا--۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰(ضستا۲۰۳۹۱)	۲۳۷,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰
اختیار وتجارت--۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضجار۴۰۱۵۱)	۸۵,۳۶۵,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
اختیار شستا--۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳(ضستا۳۰۳۲۱)	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳
اختیار شستا--۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰(ضستا۰۱۲۷۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۰
اختیار وصادر--۷۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۱(ضداد۳۰۵۳۱)	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
اختیار خودرو--۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷(ضخود۳۰۹۹۱)	۳۹۸,۶۷۹,۵۹۱	۶۴۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۷
اختیار ویملت--۲۶۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱(ضملت۳۰۵۴۱)	۱۷,۳۶۷,۱۶۸	۲,۶۴۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۱
اختیار شینا--۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضشنا۴۰۱۸۱)	۴,۲۶۰,۰۰۰	۳,۸۷۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
اختیار وتجارت--۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸(ضجار۴۰۱۶۱)	۲۷,۶۷۹,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
جمع نقل به صفحه بعد			
			(۳۳۷,۶۳۵,۴۰۹)
			(۲,۴۶۷,۱۴۸,۵۰۰)
		ریال	ریال
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال
		۰	۱۹۷,۵۴۰,۹۳۲,۳۰۴

۱۴- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۴-۱	(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)	(۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)
۱۴-۲	۴۶۸,۴۶۷,۴۱۸	.
۱۴-۳	(۸۰۰,۱۵۳,۱۵۶)	.
۱۴-۴	.	(۲۵,۳۵۸,۰۵۷)
	(۴۴۴,۹۱۴,۸۱۴,۸۸۳)	(۲۹,۷۹۴,۰۸۴,۶۶۷)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۵,۰۱۷,۱۵۷	۸۲,۳۸۱,۴۹۸,۰۰۱	(۶۰,۶۴۸,۵۲۹,۰۲۷)	(۷۸,۲۶۲,۴۳۶)	(۴۱۱,۹۰۷,۲۹۰)	۲۱,۲۴۲,۷۹۹,۰۴۸	(۵,۲۵۱,۱۵۲,۰۳۲)
پاکدیس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۲۰۴,۱۲۳,۴۵۰)	(۲۸,۴۰۵,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	۵,۵۱۷,۹۷۱,۵۵۰	۲,۵۸۴,۲۲۰,۷۴۷
نیروکلر	۲,۰۷۸,۶۹۳	۲۲,۴۷۰,۶۷۱,۳۳۰	(۱۹,۵۴۰,۵۵۵,۲۲۰)	(۲۱,۳۴۷,۱۳۸)	(۱۱۲,۳۵۳,۳۵۷)	۲,۷۹۶,۴۱۵,۶۱۵	(۲,۰۵۰,۸۹۵,۶۶۲)
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۷۱۸,۵۴۵	۲۵,۱۳۷,۳۶۴,۲۰۰	(۲۴,۳۷۰,۴۹۴,۷۸۹)	(۲۳,۸۸۰,۴۹۶)	(۱۲۵,۶۸۶,۸۲۱)	۶۱۷,۳۰۲,۰۹۴	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۳۹۲,۹۰۷	۶,۷۵۴,۰۷۱,۳۳۰	(۶,۵۲۸,۱۳۶,۷۹۴)	(۶,۴۱۶,۳۶۸)	(۳۳,۷۷۰,۳۵۷)	۱۸۵,۷۴۷,۸۱۱	.
الکترونیک خودرو شرق	۲۲,۴۰۵	۴۷,۷۶۷,۴۶۰	(۶۹,۷۵۴,۹۳۴)	(۴۵,۳۷۹)	(۲۳۸,۸۳۷)	(۲۲,۲۷۱,۶۹۰)	(۲۷,۲۸۶,۴۰۰)
پتروشیمی جم پیلن	۵۴,۱۱۵	۷,۲۲۴,۸۹۳,۶۵۰	(۷,۳۶۳,۱۰۲,۴۶۳)	(۶,۸۶۳,۶۴۹)	(۳۶,۱۲۴,۴۶۸)	(۱۸۱,۱۹۶,۹۳۰)	(۱,۸۲۲,۹۵۷,۵۷۵)
فرانتسوز یزد	۳۱۷,۹۸۶	۱,۶۴۳,۹۸۷,۶۲۰	(۱,۹۴۳,۹۷۷,۹۸۸)	(۱,۵۶۱,۷۸۸)	(۸,۳۱۹,۹۳۸)	(۳۰۹,۷۷۲,۰۹۴)	.
پتروشیمی خارک	۱۶۵,۷۷۷	۱۲,۷۳۴,۹۸۹,۱۴۰	(۱۲,۹۹۷,۹۶۹,۰۹۶)	(۱۲,۰۹۸,۲۴۰)	(۶۳,۶۷۴,۹۴۶)	(۳۳۸,۷۵۳,۱۴۲)	.
تامین سرمایه دماوند	۵۲۷,۱۷۲	۱,۲۵۵,۱۹۶,۵۳۲	(۱,۷۰۲,۹۵۶,۳۶۷)	(۱,۱۹۲,۴۳۷)	(۶,۲۷۵,۹۸۳)	(۴۵۵,۲۲۸,۲۵۵)	(۳۴۵,۲۶۸,۸۵۶)
پلیمر آریا ساسول	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۳۹,۸۳۱,۴۸۴)	(۳۳,۱۳۱,۲۵۰)	(۱۷۴,۳۷۵,۰۰۰)	(۹۷۲,۳۳۷,۷۳۴)	.
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۱۴,۲۵۷,۹۶۴)	(۱۶,۸۰۳,۶۰۰)	(۸۸,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۱,۵۰۱,۵۶۴)	.
تایدواتر خاورمیانه	۴,۸۳۵,۱۲۰	۳۲,۲۵۰,۲۵۰,۴۰۰	(۳۳,۷۰۶,۹۷۹,۴۵۳)	(۳۰,۶۳۷,۷۳۸)	(۱۶۱,۳۵۱,۳۵۲)	(۱,۶۴۸,۶۱۸,۰۴۳)	۸۳۵,۷۳۰,۶۶۷
تولید مواداولیه لیاف مصنوعی	۱۳۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۸۶,۷۰۸,۲۵۰)	(۲۶,۸۶۱,۲۵۰)	(۱۴۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۶۷۹,۹۴۴,۵۰۰)	.
کلر یارس	۱۷,۸۷۴,۰۰۶	۷۸,۲۷۰,۲۷۲,۲۷۴	(۸۱,۲۶۶,۴۰۹,۳۲۰)	(۷۴,۳۵۶,۷۵۹)	(۳۹۱,۳۵۱,۳۶۱)	(۳,۴۶۱,۸۴۵,۱۶۶)	(۱,۵۲۴,۴۰۷,۳۹۰)
گسترش نفت و گاز پارسپان	۱,۵۱۵,۵۱۳	۸۵,۰۲۰,۲۷۹,۳۰۰	(۸۸,۰۲۸,۹۵۱,۹۶۱)	(۸۰,۷۶۹,۲۶۵)	(۴۲۵,۱۰۱,۳۹۶)	(۳,۵۱۴,۵۴۳,۳۰۲)	۵,۱۲۲,۸۷۵,۶۴۲
صنایع پتروشیمی دهدشت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۷۰,۱۴۷,۰۰۰)	(۶,۹۷۳,۰۰۰)	(۳۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۲۳,۸۲۰,۰۰۰)	.
جمع نقل به صفحه بعد		۴۷۳,۲۶۹,۲۴۱,۲۳۷	(۴۵۸,۰۰۸۲,۸۸۵,۵۴۰)	(۴۴۹,۶۰۵,۷۹۳)	(۲,۲۶۶,۳۴۶,۲۰۶)	۱۲,۳۷۰,۴۰۳,۶۹۸	(۲,۴۷۹,۱۴۰,۷۵۹)

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	۴۷۳,۲۶۹,۲۴۱,۲۳۷	(۴۵۸,۰۰۸۲,۸۸۵,۵۴۰)	(۴۴۹,۶۰۵,۷۹۳)	(۲,۳۶۶,۳۴۶,۲۰۶)	۱۲,۳۷۰,۴۰۳,۶۹۸	(۲,۴۷۹,۱۴۰,۷۵۹)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۲,۵۵۵,۵۳۵	۳۱,۴۶۴,۹۷۱,۳۲۵	(۳۵,۷۶۲,۰۲۰,۶۲۱)	(۲۹,۸۹۱,۷۲۳)	(۱۵۷,۳۲۴,۸۵۷)	(۴,۴۸۴,۲۶۵,۸۷۶)	۰
گلناش	۱۳,۴۸۰,۷۴۳	۳۴,۷۱۲,۹۱۳,۲۲۵	(۳۹,۶۲۵,۶۸۸,۰۸۰)	(۳۲,۹۷۷,۲۶۸)	(۱۷۳,۵۶۴,۵۶۶)	(۵,۱۱۹,۳۱۶,۶۸۹)	(۲,۵۹۱,۲۸۵,۷۳۰)
پتروشیمی پردیس	۶۱۱,۶۴۷	۱۵۴,۲۵۷,۳۷۳,۴۰۰	(۱۵۸,۴۸۲,۱۷۵,۰۲۵)	(۱۴۶,۵۴۴,۵۰۵)	(۷۷۱,۲۸۶,۸۶۷)	(۵,۱۴۲,۶۳۲,۹۹۷)	(۲,۲۳۰,۳۵۸,۱۴۲)
پتروشیمی تندگویان	۳۰,۶۱,۳۰۱	۱۹,۱۶۳,۱۸۸,۲۶۰	(۲۴,۷۹۹,۸۰۷,۳۱۵)	(۱۸,۲۰۴,۹۶۲)	(۹۵,۸۱۵,۵۹۱)	(۵,۷۵۰,۷۰۹,۶۰۸)	(۱۵,۲۲۶,۷۵۰,۹۶۷)
پدیده شیمی قرن	۶,۴۳۵,۰۶۶	۷۵,۹۳۳,۷۷۸,۸۰۰	(۸۱,۷۶۴,۵۲۴,۶۰۸)	(۷۲,۱۳۷,۰۹۰)	(۳۷۹,۶۶۸,۸۹۴)	(۶,۲۸۲,۵۵۱,۷۹۲)	۳۲۱,۲۹۵,۱۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۴,۲۷۳,۴۴۵	۱۶۸,۴۵۷,۷۰۸,۳۰۰	(۱۷۳,۹۲۴,۹۱۳,۸۸۶)	(۱۶۰,۰۳۴,۸۲۳)	(۸۳۲,۲۸۸,۵۴۲)	(۶,۴۶۹,۵۲۸,۹۵۱)	۰
پتروشیمی پارس	۱۸,۱۹۸,۹۸۰	۴۳,۶۷۷,۵۵۲,۰۰۰	(۵۰,۰۷۹,۸۵۲,۹۸۳)	(۴۱,۴۹۳,۶۷۴)	(۲۱۸,۳۸۷,۷۶۰)	(۶,۶۶۲,۱۶۵,۴۱۶)	۰
پتروشیمی شیراز	۱,۷۸۷,۸۱۲	۵۶,۰۴۷,۹۰۶,۳۰۰	(۶۲,۷۵۲,۰۳۲,۲۶۰)	(۵۳,۲۴۵,۵۱۱)	(۲۸۰,۳۲۹,۵۳۱)	(۷,۰۳۷,۶۱۱,۱۰۳)	(۱,۷۲۲,۳۲۸,۰۸۸)
پتروشیمی ارومیه	۲,۱۲۰,۷۲۲	۱۲,۵۱۲,۲۵۹,۸۰۰	(۲۰,۳۲۲,۱۱۹,۷۰۵)	(۱۱,۸۸۶,۶۴۷)	(۶۲,۵۶۱,۲۹۹)	(۷,۸۸۴,۳۰۷,۸۵۱)	۰
پتروشیمی فناوران	۸,۷۹۵,۹۶۶	۳۵,۴۱۲,۵۵۹,۱۱۶	(۴۶,۸۶۵,۸۵۶,۸۱۲)	(۳۳,۶۴۱,۹۳۱)	(۱۷۷,۰۶۲,۷۹۶)	(۱۱,۶۶۴,۰۰۲,۴۲۳)	۴۲۰,۳۳۱,۷۵۱
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	۳۴,۷۷۱,۱۷۱,۱۰۴	(۵۲,۶۸۱,۳۱۰,۰۰۷)	(۳۳,۰۳۲,۶۱۳)	(۱۷۳,۸۵۵,۸۵۶)	(۱۸,۱۱۷,۰۲۷,۳۷۲)	۱,۰۰۸,۰۲۱,۷۸۰
معدنی املاح ایران	۱۰,۲۶۵,۰۷۲	۱۳۶,۹۳۶,۰۶۰,۴۸۰	(۱۶۲,۹۸۶,۶۵۴,۶۷۴)	(۱۳۰,۰۸۹,۲۵۷)	(۶۸۴,۶۸۰,۳۰۳)	(۲۶,۸۶۵,۳۶۳,۷۵۳)	(۱۰۵,۷۵۱,۳۳۰)
ملی شیمی کشاورز	۲۰,۷۳۱,۳۸۵	۸۴,۵۶۳,۳۱۹,۴۱۵	(۱۱۲,۲۲۵,۰۱۳,۶۳۵)	(۸۰,۰۳۵,۱۵۳)	(۴۲۲,۸۱۶,۵۹۷)	(۲۸,۱۶۴,۸۴۵,۹۷۰)	(۱۶,۰۵۰,۷۲۳,۳۰۶)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴,۶۱۹,۸۰۵	۱۳۸,۵۹۵,۷۵۱,۴۰۰	(۱۶۷,۵۳۴,۳۸۰,۲۵۷)	(۱۳۱,۶۶۵,۹۶۴)	(۶۹۲,۹۷۸,۷۵۷)	(۲۹,۷۶۳,۲۷۳,۵۷۸)	(۷,۷۷۴,۱۴۶,۵۴۴)
دوده صنعتی پارس	۱۳,۱۰۴,۷۰۴	۵۴,۹۶۱,۱۲۸,۵۷۶	(۸۵,۲۷۳,۸۳۱,۴۹۶)	(۵۲,۲۱۳,۰۷۲)	(۲۷۴,۸۰۵,۶۴۳)	(۳۰,۶۳۹,۷۲۱,۶۳۵)	۲۵۰,۲۷,۱۵۱,۵۶۹
بانک صادرات ایران	۱۳۸,۵۸۸,۲۶۵	۶۴,۳۰۴,۹۵۴,۹۶۰	(۹۷,۰۵۰,۹۲۲,۵۹۵)	(۶۱,۰۸۹,۷۰۷)	(۳۲۱,۵۲۴,۷۷۵)	(۳۳,۱۲۸,۵۸۲,۱۱۷)	۰
پتروشیمی نوری	۴,۷۴۳,۸۱۵	۱۶۴,۸۹۵,۰۰۹,۴۰۰	(۱۹۷,۲۵۷,۸۵۴,۴۷۵)	(۱۵۶,۶۵۰,۲۵۹)	(۸۲۴,۴۷۵,۰۴۷)	(۳۳,۲۴۲,۹۷۰,۳۸۱)	۲۷,۵۶۱,۳۲۹,۷۳۷
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۷۸۳,۹۳۶,۷۷۶,۹۹۸	(۲,۰۲۷,۴۷۱,۸۲۶,۹۷۳)	(۱,۶۹۴,۷۳۹,۹۵۲)	(۸,۹۱۹,۶۸۳,۸۸۶)	(۲۵۴,۱۴۹,۴۷۳,۸۱۳)	۶,۱۵۷,۷۴۵,۱۰۴	۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		
۶,۱۵۷,۷۴۵,۱۰۴	(۲۵۴,۱۴۹,۴۷۳,۸۱۳)	(۸,۹۱۹,۶۸۳,۸۸۶)	(۱,۶۹۶,۷۳۹,۹۵۲)	(۲,۰۲۷,۴۷۱,۸۲۶,۹۷۳)	۱,۷۸۳,۹۳۶,۷۷۶,۹۹۸	=	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۴۸۶,۳۰۰,۴۲۴	(۳۹۰,۷۵,۴۸۷,۹۶۷)	(۳۷۳,۶۸۴,۸۰۸)	(۷۱,۰۰۰,۱۱۴)	(۱۱۳,۳۶۷,۷۶۴,۷۲۵)	۷۴,۷۳۶,۹۶۱,۶۸۰	۱۲,۶۴۵,۸۴۸	کرین ایران
۵,۷۹۴,۰۵۷,۵۳۸	(۶۱,۱۱۶,۶۱۳,۱۹۸)	(۳۸۴,۴۶۴,۹۵۷)	(۷۳,۰۴۸,۳۴۲)	(۱۳۷,۵۵۲,۰۹۱,۳۷۹)	۷۶,۸۹۲,۹۹۱,۴۸۰	۴۵,۱۲۴,۹۹۵	تولیدی و صنعتی گوهر فام
.	(۹۰,۲۴۱,۵۵۴,۱۶۷)	(۷۲۴,۳۳۵,۰۱۵)	(۱۳۷,۶۲۳,۶۵۳)	(۲۳۴,۲۴۶,۵۹۸,۴۵۷)	۱۴۴,۸۶۷,۰۰۲,۹۵۸	۳۶۰,۳۶۵,۶۷۹	ایران خودرو
۹,۰۸۱,۰۲۵,۴۱۸	.	.	.	.	.	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳,۶۹۲,۳۵۳,۳۲۳	.	.	.	.	.	-	سیمان ساوه
۱,۵۰۱,۶۲۵,۹۴۶	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی زاگرس
۳۸۱,۰۷۵,۰۹۰	.	.	.	.	.	-	نورایستا پلاستیک
۳۱۲,۲۳۷,۳۴۵	.	.	.	.	.	-	رادیاتور ایران
۲۴۶,۰۹۶,۸۸۸	.	.	.	.	.	-	گروه صنعتی سپاهان
۲۰۸,۴۵۰,۵۱۸	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۰۱,۶۹۱,۷۸۵	.	.	.	.	.	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۰۴,۱۸۹,۸۵۲	.	.	.	.	.	-	تولیدی مهرام
۷۵,۷۳۵,۱۵۵	.	.	.	.	.	-	ایرکا پارت صنعت
۷۲,۷۷۵,۸۶۳	.	.	.	.	.	-	کاشی پارس
۵۳,۴۵۰,۶۹۴	.	.	.	.	.	-	صنعتی زر ماکارون
۳۰,۳۳۱,۵۶۵	.	.	.	.	.	-	بیمه اتکالی ایران معین
۵۳,۹۹۷	.	.	.	.	.	-	سیمان آپیک
۳۰,۳۹۹,۰۹۶,۵۰۵	(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)	(۱۰,۴۰۲,۱۶۸,۶۶۶)	(۱,۹۷۶,۴۱۲,۰۶۱)	(۲,۵۱۲,۶۳۸,۲۸۱,۵۳۴)	۲,۰۸۰,۴۳۳,۷۳۳,۱۱۶		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		
۳۰,۳۹۹,۰۹۶,۵۰۵	(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)	(۱۰,۴۰۲,۱۶۸,۶۶۶)	(۱,۹۷۶,۴۱۲,۰۶۱)	(۲,۵۱۲,۶۳۸,۲۸۱,۵۳۴)	۲,۰۸۰,۴۳۳,۷۳۳,۱۱۶	=	جمع نقل از صفحه قبل
(۷,۹۸۹,۰۳۰)	.	.	.	.	.	-	کشت و دام قیام اصفهان
(۳۸,۱۱۵,۴۶۹)	.	.	.	.	.	-	کاشی الوند
(۳۸,۹۶۱,۵۴۲)	.	.	.	.	.	-	کشت و صنعت شریف آباد
(۵۵,۳۵۵,۰۶۹)	.	.	.	.	.	-	پخش هجرت
(۳۳۲,۶۸۹,۷۸۵)	.	.	.	.	.	-	صنایع فروالیاژ ایران
(۳۹۷,۶۲۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	-	کشاوری و دامپروری مگسال
(۷۳۷,۰۷۰,۶۵۶)	.	.	.	.	.	-	زامیاد
(۱,۱۰۰,۷۰۲,۱۹۰)	.	.	.	.	.	-	صنعتی آما
(۲,۳۰۵,۵۶۴,۱۲۰)	.	.	.	.	.	-	تامین ماسه ریخته‌گری
(۳,۸۵۲,۷۳۶,۰۴۰)	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی جم
(۳,۹۴۱,۰۱۰,۶۷۰)	.	.	.	.	.	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۵,۹۰۷,۸۴۲,۵۰۲)	.	.	.	.	.	-	داروسازی شهید قاضی
(۵,۹۹۶,۷۸۴,۱۲۱)	.	.	.	.	.	-	فرآوری زغال سنگ پروده طبس
(۶,۹۶۶,۳۰۲,۴۰۰)	.	.	.	.	.	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۱۳,۴۰۸,۵۲۵,۵۲۶)	.	.	.	.	.	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱۵,۰۸۰,۵۵۳,۹۹۵)	.	.	.	.	.	-	پتروشیمی شازند
(۲۹,۷۶۸,۷۲۶,۶۱۰)	(۴۴۴,۵۸۳,۱۲۹,۱۴۵)	(۱۰,۴۰۲,۱۶۸,۶۶۶)	(۱,۹۷۶,۴۱۲,۰۶۱)	(۲,۵۱۲,۶۳۸,۲۸۱,۵۳۴)	۲,۰۸۰,۴۳۳,۷۳۳,۱۱۶		

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله موقیعت خرید به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
نام اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
		ریال	ریال
تتاریخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۴۵۰ (ضخود۷۱۳۰)	۱۰۳,۱۳۲,۰۰۰	۴,۳۳۱,۵۴۴,۰۰۰	(۲,۲۳۰,۶۹۳,۷۸۰)
تتاریخ خودرو-۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰ (ضخود۵۱۳۰)	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۰۴,۳۲۶,۰۰۰)
تتاریخ وصادر-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۵۰۰ (ضصاد۲۹۱۹۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۹۷۳,۵۷۹)
		ریال	ریال
		۴۶۸,۴۶۷,۴۱۸	(۷,۰۸۴,۲۲۳)

۳-۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله موقیعت فروش به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
نام اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری
		ریال	ریال
تجارتی و صادرات (۷۰۲۷)	۹,۳۴۸,۰۰۰	۷۳۰,۵۹۲,۰۰۰	(۶۶۳,۶۹۶,۷۴۶)
تجارتی خودرو - (۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۰۰ (ضخود۱۳۸۰)	۱۰۳,۰۲۶,۰۰۰	۳,۰۹۰,۷۸۰,۰۰۰	(۳,۰۶۵,۳۷۵,۲۴۸)
تجارتی خودرو - (۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۳۰۰ (ضخود۷۱۱۷)	۳۶۰,۳۶۳,۰۰۰	۳۶,۳۹۶,۶۶۳,۰۰۰	(۳۷,۲۷۹,۷۶۰,۰۱۸)
		ریال	ریال
		ریال	ریال
		۶۷,۷۰۷,۱۲۷	(۱۸۸,۱۲۷)
		۲۴,۶۰۸,۸۷۶	(۷۹۵,۸۷۶)
		(۸۹۳,۴۶۹,۱۵۹)	(۹,۳۷۲,۱۴۱)
		(۸۰۰,۱۵۳,۱۵۶)	(۱۰,۳۵۶,۱۴۴)

۴-۱۴- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره اخیر ۶۱-۳ ماهه ۲۳٪	=	.	.	.	.	(۲۵.۳۵۸.۰۵۲)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۱۴,۶۲۹,۱۹۰	۱,۶۰۰	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	۰	۲۳,۴۰۶,۷۰۴,۰۰۰	۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۶۱۱,۶۴۷	۳۸,۰۰۰	۲۳,۲۴۲,۵۸۶,۰۰۰	(۱,۰۹۲,۳۴۰,۸۵۶)	۲۲,۱۵۰,۲۴۵,۱۴۴	۰
معدنی املاج ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۰,۲۶۵,۰۷۲	۱,۹۴۰	۱۹,۹۱۴,۲۳۹,۶۸۰	(۱۲۲,۰۰۶,۹۱۴)	۱۹,۷۹۲,۲۳۲,۷۶۶	۴,۳۶۲,۲۱۰,۰۰۰
کربن ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۹,۸۲۳,۷۷۶	۱,۴۰۰	۱۳,۷۵۳,۷۸۶,۴۰۰	(۵۶۰,۲۵۲,۱۴۰)	۱۳,۱۹۳,۰۳۴,۲۶۰	۱۷,۰۱۵,۹۴۸,۷۹۲
پتروشیمی نوری	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۳,۴۸۷,۲۲۶	۳,۴۰۰	۱۱,۸۵۶,۵۶۸,۴۰۰	۰	۱۱,۸۵۶,۵۶۸,۴۰۰	۱۵,۶۴۴,۰۴۰,۰۰۰
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۴۴۶,۲۵۵	۷,۷۰۰	۱۱,۱۳۶,۱۶۳,۵۰۰	(۶۴۶,۶۱۵,۹۴۵)	۱۰,۴۸۹,۵۴۷,۵۵۵	۳,۵۶۸,۷۰۲,۴۳۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱,۸۸۷,۸۱۲	۴,۹۸۴	۹,۴۰۸,۸۵۵,۰۰۸	(۱۳۳,۴۱۳,۸۷۹)	۹,۲۷۵,۴۴۱,۱۲۹	۱۲,۹۳۹,۶۵۰,۲۳۲
دوده صنعتی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱۰,۰۹۱,۰۳۳	۶۰۰	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۰	۶,۰۵۴,۶۱۹,۸۰۰	۱۸,۵۷۸,۲۲۸,۹۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۶,۶۳۵,۰۶۶	۹۰۰	۵,۹۷۱,۵۵۹,۴۰۰	(۶۰,۷۲۷,۷۲۳)	۵,۹۱۰,۸۳۱,۶۷۷	۲,۷۱۶,۸۱۵,۵۱۲
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۳,۹۱۸,۵۴۵	۱,۲۵۰	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۰	۴,۸۹۸,۱۸۱,۲۵۰	۰
پتروشیمی فناوران	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۸,۷۹۵,۹۶۶	۵۰۰	۴,۳۹۷,۹۸۳,۰۰۰	۰	۴,۳۹۷,۹۸۳,۰۰۰	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۸۲۹,۵۸۵	۴,۲۰۰	۳,۴۸۴,۲۵۷,۰۰۰	(۱۱,۸۹۱,۶۶۲)	۳,۴۷۲,۳۶۵,۳۳۸	۵,۳۱۷,۴۲۲,۸۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۶,۶۱۷,۱۵۷	۲۰۰	۳,۳۲۳,۴۳۱,۴۰۰	(۱۲۹,۰۸۶,۵۴۹)	۳,۱۹۴,۳۴۴,۸۶۱	۷۱۹,۷۱۰,۶۲۱
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۲,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۴۴۰,۶۱۰)	۲,۸۷۱,۵۵۹,۳۹۰	۲,۴۷۳,۴۲۳,۳۶۳
بانک صادرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۸۶,۱۳۴,۱۵۸	۱۵	۲,۷۹۲,۰۱۲,۳۷۰	۰	۲,۷۹۲,۰۱۲,۳۷۰	۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱,۷۰۰,۴۴۰	۱,۰۷۶	۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰	۰	۱,۸۲۹,۶۷۳,۴۴۰	۱۰,۳۹۴,۳۰۶,۴۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۳۳,۷۴۰,۴۳۵	۵۰	۱,۶۸۷,۰۲۱,۷۵۰	(۲,۳۰۷,۸۲۷)	۱,۶۸۴,۷۱۳,۹۲۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۵۲,۸۰۹,۱۴۲,۳۹۸	(۲,۸۵۱,۰۸۴,۰۹۵)	۱۴۹,۹۵۸,۰۵۸,۳۰۳	۱۰۳,۹۵۰,۴۶۹,۰۵۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	-	۰	۱۵۲,۸۰۹,۱۴۲,۳۹۸	(۲,۸۵۱,۰۸۴,۰۹۵)	۱۴۹,۹۵۸,۰۵۸,۳۰۳	۱۰۳,۹۵۰,۴۶۹,۰۵۰
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۲۸۷,۳۴۲	۶۸۰	۱,۵۵۵,۳۹۲,۵۶۰	(۱۴,۷۷۳,۰۶۴)	۱,۵۴۰,۶۱۹,۴۹۶	۸,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تایدوا ترخاور میانه	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۴۸۵,۱۲۰	۱,۰۰۰	۱,۴۸۵,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱,۴۸۵,۱۲۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۳۳,۹۹۳)	۱,۰۶۰,۰۶۶,۰۰۷	۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۴۱,۹۹۴,۱۶۸	۲۰	۸۳۹,۸۸۳,۳۶۰	(۲۷,۸۱۰,۷۰۷)	۸۱۲,۰۷۲,۶۵۳	۱۰۰,۱۶۷,۳۹۵
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۲۲,۵۵۵,۵۳۵	۲۳	۵۱۸,۷۷۷,۳۰۵	(۲۸,۲۲۳,۶۳۶)	۴۹۰,۵۵۳,۶۶۹	۰
الکترونیک خودرو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۳,۳۸۸,۵۰۷	۳۵	۱۱۸,۵۹۷,۷۴۵	(۱,۹۹۶,۵۹۵)	۱۱۶,۶۰۱,۱۵۰	۰
کلشی پارس	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۶۸,۴۲۱	۶۷۰	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	۰	۱۱۲,۸۴۲,۰۷۰	۰
اخشان خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۸,۴۷۷)	۲۱,۲۷۱,۵۲۳	۰
فرانسوز یزد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۳۱۷,۹۸۶	۳۷	۱۱,۷۶۵,۴۸۲	۰	۱۱,۷۶۵,۴۸۲	۰
سیمان آبیک	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۹۴	۶,۸۱۰	۱,۳۲۱,۱۴۰	۰	۱,۳۲۱,۱۴۰	۷۸۹,۵۸۰
نورایستا پلاستیک	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بو علی سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰
پتروشیمی جم پیلان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۴۶۸,۲۷۹,۹۰۰
بهمن دیزل	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۴,۸۳۱,۵۴۰
کشتیرانی دریای خزر	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۷,۲۵۴,۹۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۶۰,۱۰۶,۸۴۲,۰۶۰	(۲,۹۶۴,۵۵۰,۵۶۷)	۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳	۱۳۰,۱۰۲,۹۵۱,۲۶۵

ادامه یادداشت ۱۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	=	-	۰	۱۶۰,۱۰۶,۸۴۲,۰۶۰	(۲,۹۶۴,۵۵۰,۵۶۷)	۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳	۱۳۰,۱۰۲,۹۵۱,۲۶۵
تولیدی مهرام	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۷۹۰,۵۳۳
سیمان هگمتان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۱,۵۴۵,۰۰۰
رادیاتور ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۲۰,۴۱۸
زامیاد	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۰۴۴,۸۶۰
ایرکا پارت صنعت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۰۲,۶۴۲
گروه صنعتی سپاهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۴,۰۴۸,۵۷۰
صنعتی آما	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۷,۱۱۴,۹۷۳
پتروشیمی شازند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۱,۴۸۴,۹۵۸
تامین ماسه ریخته گری	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۸,۳۱۲,۲۰۸
کاشی الوند	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۵۱,۹۵۱,۳۴۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۰۹,۴۷۶,۳۸۱
فولاد کاوه جنوب کیش	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۷۲,۳۰۰,۰۰۰
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۹,۹۱۰,۷۱۶
کشت و دام قیام اصفهان	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۰۷۴,۸۱۵
پخش هجرت	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۶,۲۱۵,۷۸۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۳۷۹,۴۴۹
صنایع فروآلیاز ایران	-	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۰۷,۵۷۰
داروسازی شهید قاضی	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۸,۰۵۳,۷۷۷
				۱۶۰,۱۰۶,۸۴۲,۰۶۰	(۲,۹۶۴,۵۵۰,۵۶۷)	۱۵۷,۱۴۲,۲۹۱,۴۹۳	۱۵۷,۷۸۲,۴۸۵,۲۷۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳	۵۰,۸۹۹,۹۴۲
سود اوراق اجاره	۰	۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷
	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳	۲,۲۸۴,۴۰۶,۳۸۹

۱۶-۱- سود سپرده به شرح زیر می باشد:

نام سپرده بانکی	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سینا	۵۴۵,۴۸۷,۹۹۸	۰	۵۴۵,۴۸۷,۹۹۸	۴۵,۷۲۰,۶۶۵	
بانک پاسارگاد	۳۷۴,۶۳۲,۶۲۲	۰	۳۷۴,۶۳۲,۶۲۲	۵,۱۷۹,۲۷۷	
بانک صادرات	۱,۰۰۲,۱۲۳	۰	۱,۰۰۲,۱۲۳	۰	
	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳	۰	۹۲۱,۱۲۲,۷۴۳	۵۰,۸۹۹,۹۴۲	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۶- سود اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

نام اوراق اجاره	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	درصد	ریال	ریال		
صکوک اجاره اخابر ۶۱-سه ماهه ۲۳٪	-	.	.			۲,۲۳۳,۵۰۶,۴۴۷

۱۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
برگشت ذخیره تنزیل سود سهام	۱۷-۱	۶۴۲,۳۶۷,۲۳۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۷-۲	۷۰۰,۴۸۷,۷۸۲
		۴۳۱,۱۸۰,۶۰۹
	۱,۳۴۲,۸۵۵,۰۱۳	

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.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۸,۸۷۸,۳۰۶,۸۰۷	۲۲,۳۱۴,۱۴۳,۶۳۴	مدیر صندوق
۵,۸۹۸,۸۶۸,۶۴۶	۹,۶۰۸,۹۳۹,۶۹۸	بازارگردان
۸۹۵,۱۳۱,۷۸۶	۱,۳۸۹,۶۹۰,۴۶۶	متولی صندوق
۳۵۳,۳۶۲,۸۰۵	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲	حسابرس صندوق
۲۶,۰۲۵,۶۷۰,۰۴۴	۳۴,۴۳۳,۸۶۹,۶۴۰	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۶۸۹,۸۴۸,۵۰۵	۳,۱۷۷,۸۴۴,۱۵۵	هزینه نرم افزار
۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۱۶۰,۵۳۵,۰۴۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳,۰۳۷,۵۸۹	۱۸,۱۲۷,۴۶۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۳۷,۳۶۶,۴۸۸	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۰۱,۲۳۶,۰۳۰	۳,۲۵۶,۵۰۶,۶۵۹	

۲۰- هزینه مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱,۴۲۱,۴۲۲,۰۳۸	۳۰,۸۹۶,۶۲۶,۳۴۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۱- تعدیلات

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
.	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۷۷,۹۰۶,۶۱۲,۵۴۷)	(۴۰۳,۵۱۲,۴۹۸,۷۸۷)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی با اهمیتی است، لیکن تعهدات این صندوق از بابت اخذ موقیعت خرید و فروش در اختیار معامله سهام به شرح زیر می باشد:

شرکت سرمایه پذیر	نوع اختیار	موقیعت	نماد	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارخ وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳	خرید	فروش	ضداد۷۰۲۷۱	۹,۲۴۸,۰۰۰	۴۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۳
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	خرید	فروش	ضخود۱۳۰۸۱	۱۰۳,۰۲۶,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۳
اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲	خرید	فروش	ضخود۷۱۱۷۱	۳۶۰,۳۶۳,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی افق دماوند

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	ممتاز			
۱.۱۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱.۵۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز		مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه دماوند	
۹.۱۱	۱۳,۸۰۹,۲۲۹	۰.۸۶	۹۸۴,۱۹۶	عادی				
۱۱.۲۵	۱۷,۰۵۲,۶۰۵	۲۲.۱۸	۲۵,۴۴۶,۴۷۳	عادی		مدیر و بازارگردان صندوق	صندوق شکوه دماوند	مدیر صندوق و اشخاص وابسته
۱۰.۵۹	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	۱۳.۹۹	۱۶,۰۴۵,۶۲۰	عادی		صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق		
۱۱.۸۳	۱۷,۹۲۰,۳۷۱	۱۸.۶۰	۲۱,۳۳۳,۵۶۵	عادی		صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق		
۲۰.۷۸	۳۱,۴۸۶,۷۲۴	۲۱.۵۴	۲۴,۷۰۴,۵۱۲	عادی		صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق		
۰.۱۳	۲۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۲۰۰,۰۰۰	ممتاز		مؤسس	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲	۲۷,۹۳۲	۰.۰۲	۲۷,۹۳۲	عادی		مدیر سرمایه گذاری	سیدمحمد زارعی	
۰.۰۲	۲۷,۸۰۰	۰.۰۲	۲۷,۸۰۰	عادی		مدیر سرمایه گذاری	علی خدری	
۰.۰۲	۲۷,۸۷۲	۰.۰۲	۲۷,۸۷۲	عادی		مدیر سرمایه گذاری	سمیرا کریمی	
۶۴.۹۳	۹۸,۳۹۸,۱۵۳	۷۸.۹۸	۹۰,۵۹۷,۹۷۰					

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماتده (بدهی) دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۳۲,۳۱۰,۸۶۳,۳۲۷)	طی دوره	۲۲,۳۱۴,۱۴۳,۶۳۴	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه دماوند
(۴,۵۱۳,۹۳۳,۰۸۸)	طی دوره	۹,۶۰۸,۹۳۹,۶۹۸	کارمزد ارکان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه دماوند
(۷۳۹,۵۸۲,۳۵۲)	طی دوره	۱,۳۸۹,۶۹۰,۴۶۶	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی سامان پندار
(۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲)	طی دوره	۱,۱۲۱,۰۹۵,۸۴۲	کارمزد ارکان	حسابرس	بیات رایان
(۱۵۴,۳۰۶,۱۲۱,۵۴۹)	طی دوره	۵,۸۶۷,۳۶۷,۴۶۹,۲۷۳	معاملات اوراق بهادار	کارگزاری	آرمون بورس
(۳۸,۶۸۵,۴۷۴,۶۰۹)		۵,۹۰۱,۸۰۱,۳۳۸,۹۱۳			

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

۲۵- 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.