

گزارش حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا
برای دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا
برای دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۵

بخش دوم:

تأییدیه صورتهای مالی توسط ارکان صندوق

صورتهای خالص داراییها

صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

۱

۲

۳

۳۴ - ۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن، برای دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- حسابرسی نخستین صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ تحت شماره ۵۸۳۳۳ نزد اداره ثبت شرکت ها و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ تحت شماره ۱۲۳۶۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار برای مدت نامحدود به ثبت رسیده است. مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۶ دریافت شده و با توجه به تاریخ مذکور، فعالیت صندوق در دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ بوده و این مؤسسه به عنوان اولین حسابرس صندوق انتخاب گردیده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و

اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی مدت فعالیت باتوجه به مقررات اساسنامه و براساس مصوبات مجمع و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرسی در حسابرسی صورتهای مالی

- ۵- اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرسی که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه

تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

- ۶- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.
- ۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغ شده توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و سایر ارکان سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:
- ۱-۷- ماده ۱۸ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان صرفاً از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در برخی از روزها به عنوان نمونه در مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۷ رعایت نگردیده است.
- ۲-۷- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه اطلاع رسانی کدال در خصوص مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ رعایت نگردیده است.
- ۳-۷- مفاد تبصره ۴ ماده ۳۷ اساسنامه مدیر موظف به انتشار جزئیات تصمیماتی که خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار و سامانه کدال منتشر شده است از طریق تارنما صندوق منتشر نماید (عدم بارگزاری مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ در کدال)
- ۴-۷- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه، مدیر موظف به ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان سبا حداکثر ظرف یک هفته می باشد لکن درخصوص مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۵ و ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ رعایت نگردیده است.



۵-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ در خصوص افشای صورت وضعیت ماهانه پرتفوی صندوق در تارنمای صندوق و سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) ظرف مدت ۱۰ روز پس از پایان هر ماه با توجه به تأخیر در ارسال صورت وضعیت پرتفوی دی ماه ۱۴۰۳ در کدال.

۶-۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص فراهم نمودن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری (لازم به ذکر است از فروردین ۱۴۰۴ مورد مذکور رفع گردیده است).

۷-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مورخ ۱۹ دی ماه ۱۳۸۹ و ابلاغیه ۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران، مبنی بر تسویه حساب فی ما بین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری در برخی از روزهای مورد رسیدگی با تأخیر صور پذیرفته است.

۸-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۲ در خصوص ایجاد واحد مبارزه با پولشویی یا معرفی مسئول مبارزه با پولشویی و اطلاع رسانی به دبیرخانه کمیته مبارزه با پولشویی و مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (معرفی مسئول مبارزه با پولشویی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۸ به مرکز اطلاعات مالی صورت گرفته است). مضافاً مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۵ در خصوص تکمیل چک لیست ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و ارسال آن به مرکز مبارزه با پولشویی سازمان بورس و اوراق بهادار، حداکثر ۱۵ روز پس از پایان دوره مالی شش ماهه.

۹-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در رابطه با ارسال فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) بصورت روزانه به سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸- در اجرای مفاد بند ۱ ماده ۴۹ اساسنامه، اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و کفایت این اصول و رویه ها و همچنین روش های مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. در حدود رسیدگی های انجام شده توسط این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بندهای ۷ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای دوره مالی چهار ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با

اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۴۹ اساسنامه و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تأییدیه مدیران از اعضای هیئت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه‌های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی‌های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، مشاهده نگردیده است.

۳ خرداد ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل
جمشید دانش
عضویت (۸۰۰۲۸۹)
منصور اعظم نیا
عضویت (۸۰۰۰۶۱)
KARBORD-TANGHIGI
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
حسابداران رسمی (IACPA)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری
پویا



شماره ثبت: ۵۸۳۳۳
شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۸۵۶۷۸۳

Servat Pouya Asset Management Company (AMC)

صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا

صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی محترم صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا

با سلام و احترام:

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۴	۵- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی و حسابداری مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک و اصلاحیه ی بعدی آن و با توجه به سایر قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای مسعود شرفی	شرکت سبدگردان ثروت پویا	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق

سبدگردان
پویا



صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷	۶	حسابهای دریافتی
۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲	۷	سایر دارایی ها
۵۲,۵۱۶,۰۰۰	۸	جاری کارگزاران
۱,۰۸۳,۳۴۸,۲۸۷	۹	جمع دارایی ها
۱,۶۵۳,۳۰۷,۰۴۶,۱۱۷		
		بدهی ها:
۹,۴۴۳,۴۶۴,۱۷۸	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۳۵,۱۵۸,۰۱۰	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۴,۷۸۸,۸۲۲,۱۸۸		جمع بدهی ها
۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۲۳,۹۲۹	۱۳	خالص دارایی ها
۸,۵۵۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
صورت سود و زیان و گزارش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۸,۱۶۵,۶۳۵,۷۹۴)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۳۳۴,۱۴۴,۷۱۰,۱۰۲)
درآمد سود سهام	۱۶	۱۹,۱۵۸,۷۰۷,۰۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱
سایر درآمدها	۱۸	۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹
جمع درآمدها		(۲۸۸,۹۸۰,۲۴۸,۹۲۲)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارگان	۱۹	(۸,۶۱۷,۰۵۴,۷۳۶)
سایر هزینه‌ها	۲۰	(۱,۰۱۰,۳۲۳,۸۵۲)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی		(۲۹۸,۶۰۷,۶۲۷,۵۱۰)
هزینه‌های مالی	۲۱	(۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱)
سود (زیان) خالص		(۲۹۸,۷۲۵,۷۷۶,۰۷۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۷۶.۵۱٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		(۱۹.۵۳٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
زیان خالص دوره		-	(۲۹۸,۷۲۵,۷۷۶,۰۷۱)
تعدیلات	۲۲	-	۲۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره		۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۲۳,۹۲۹

سود (زیان) خالص

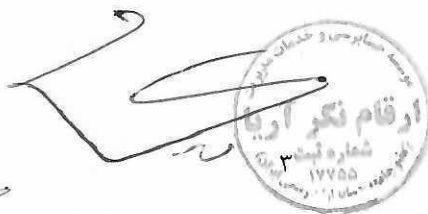
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره مالی

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی =

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ با شماره ۵۸۳۳۳ نزد سازمان سپا و مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۲ با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۸۵۶۷۸۳ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سپا انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع 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، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین اسفند ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران- بزرگ راه کردستان- زیرگذر پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸- طبقه ۵- واحد ۱۱.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://psmfund.ir> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا 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 صورت‌خالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	
شرکت سیدگردان ثروت پویا	۱,۹۶۰,۰۰۰	۹۸.۰۰٪
آقای محمد مهدی جمشیدیان	۲۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
آقای جواد عشقی نژاد	۲۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان ثروت پویا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۷۷۹۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده

است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، محله آراغات- بزرگ راه کردستان- جنب پل کردستان- بن بست فرشید- پلاک ۸ واحد ۱۱ واقع شده است.

۲-۳- بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا است که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۱ به شماره ثبت ۵۳۳۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران بزرگراه کردستان، بن بست فرشید، پلاک ۸ طبقه ۵ واحد ۱۱ تلفن: ۸۸۲۱۱۰۱۶

۲-۴- متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

۲-۵- حسابرس: شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران میدان آرژانتین ابتدای بخارست شماره ۴۹ مجتمع طلا طبقه ۲ واحد ۳



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی 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.

باتوجه 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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

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

۴-۲ در آمد 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و طی مهلت مقرر، 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 های 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 یا 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 سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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	معادل پنج دهم درصد (۰.۰۰۵) جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) کارمزد ثابت سالانه حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲- محاسبات باید به صورت 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. ۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه 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 ۹/۰ ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱/۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۵ در هزار از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق؛
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال شناسایی می‌گردد و پس از آن متوقف می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه ثبت و نظارت	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصلاحات و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
 ۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

یادداشت		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال				
۵-۱	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱		
		۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱		

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۸۱,۵۳۶,۷۰۱,۹۸۹	۵۸,۴۶۴,۹۵۲,۸۸۶	۳.۵۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۲۳,۱۹۷,۵۵۰,۰۰۸	۱۷,۷۲۷,۴۲۱,۳۸۱	۱.۰۷٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۳,۹۴۸,۶۵۶,۰۷۳	۴۷,۵۸۸,۵۰۹,۱۰۵	۲.۸۸٪
مواد و محصولات دارویی	۱۲۹,۴۹۰,۲۹۵,۲۹۶	۹۷,۵۶۲,۳۱۵,۵۲۴	۵.۹۰٪
فلزات اساسی	۱۴۳,۶۴۵,۲۰۳,۰۵۹	۱۲۰,۱۴۱,۱۳۴,۱۶۷	۷.۲۷٪
زراعت و خدمات وابسته	۹۹,۱۳۸,۶۰۰,۶۷۵	۷۶,۳۵۸,۴۸۷,۵۶۳	۴.۶۲٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۶۶,۷۰۶,۷۸۰,۱۱۶	۵۱,۵۶۱,۸۸۴,۳۵۳	۳.۱۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۸۷,۹۶۸,۴۸۹,۰۹۲	۷۲,۷۵۷,۱۱۰,۷۶۵	۴.۴۰٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۴,۹۱۱,۴۲۷,۹۸۱	۱۸,۰۸۲,۶۱۴,۳۳۹	۱.۰۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۹۴,۰۰۲,۹۲۵,۸۸۳	۸۳,۷۷۸,۹۸۲,۵۲۷	۵.۰۷٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۰۳,۱۲۹,۵۵۷,۹۱۶	۸۰,۴۵۰,۷۴۴,۱۵۷	۴.۸۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵۹,۳۵۸,۲۹۲,۲۸۷	۱۲۶,۵۸۲,۹۸۸,۸۱۴	۷.۶۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۹۸,۰۷۸,۴۲۱,۵۸۰	۸۸,۰۶۹,۷۳۹,۸۷۲	۵.۳۳٪
سیمان، آهک و گچ	۱۲۱,۴۸۷,۹۱۵,۹۹۶	۱۱۶,۷۴۱,۴۵۷,۱۲۶	۷.۰۶٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۸۴,۸۸۷,۱۹۹,۳۱۲	۷۷,۶۸۱,۱۰۸,۶۳۶	۴.۷۰٪
محصولات شیمیایی	۱۲۱,۵۳۳,۳۹۴,۳۱۶	۹۹,۷۵۸,۴۱۷,۰۱۶	۶.۰۳٪
استخراج کانه های فلزی	۳۰,۶۰۰,۱۹۹,۶۱۷	۲۹,۳۲۲,۷۴۶,۶۵۴	۱.۷۷٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۶,۰۴۸,۷۳۴,۷۳۹	۱۲,۸۳۱,۰۲۸,۴۲۵	۰.۷۸٪
استخراج سایر معادن	۲۱,۵۶۷,۲۰۰,۴۴۶	۲۰,۲۵۰,۷۳۰,۵۲۶	۱.۲۲٪
قند و شکر	۴۳,۵۱۵,۷۶۵,۵۴۶	۴۰,۶۴۳,۲۴۹,۶۳۰	۲.۴۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲۶,۴۲۸,۸۴۴,۵۷۱	۲۰,۴۱۹,۳۹۱,۳۴۱	۱.۲۴٪
خدمات فنی و مهندسی	۷,۰۷۱,۴۵۹,۵۱۱	۷,۸۲۳,۰۷۸,۴۱۱	۰.۴۷٪
استخراج ذغال سنگ	۲۴,۹۶۶,۴۸۵,۲۵۳	۲۱,۴۸۴,۰۷۸,۲۵۲	۱.۳۰٪
حمل و نقل آبی	۸,۱۷۶,۵۷۰,۳۲۴	۵,۹۶۵,۹۳۹,۱۷۱	۰.۳۶٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۶,۲۳۹,۷۲۷,۷۴۷	۱۳,۳۸۱,۳۵۰,۵۱۱	۰.۸۱٪
سرمایه گذاری‌ها	۱۲۶,۸۴۷,۶۵۱,۷۷۷	۱۰۰,۷۱۳,۵۵۲,۶۳۳	۶.۰۹٪
هتل و رستوران	۲۸,۹۸۳,۶۰۵,۷۸۳	۲۲,۶۲۴,۷۸۸,۳۳۸	۱.۳۷٪
سایر واسطه گریهای مالی	۲۵,۱۱۹,۳۱۴,۸۶۴	۲۱,۶۸۶,۰۴۰,۷۹۰	۱.۳۱٪
لاستیک و پلاستیک	۱۶,۱۱۶,۴۴۲,۵۸۸	۱۵,۱۱۰,۳۴۰,۶۴۲	۰.۹۱٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۱۶,۴۵۴,۵۷۱,۳۴۳	۱۲,۰۳۴,۵۶۵,۰۹۰	۰.۷۳٪
محصولات کاغذی	۷,۸۹۰,۸۳۴,۶۹۸	۷,۵۶۸,۰۴۷,۲۳۷	۰.۴۶٪
پیمانکاری صنعتی	۷,۹۰۰,۱۳۶,۷۵۲	۷,۳۶۶,۰۹۷,۰۸۳	۰.۴۵٪
فعالیت های بیمارستانی	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۴۳٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۸,۵۹۱,۸۶۰,۱۸۸	۶,۳۳۵,۷۴۴,۶۲۸	۰.۳۸٪
محصولات چوبی	۷,۸۹۲,۷۲۳,۵۷۵	۶,۲۵۹,۲۴۰,۴۰۰	۰.۳۸٪
ساخت محصولات فلزی	۸,۰۵۳,۷۹۶,۱۲۱	۵,۸۹۰,۵۷۱,۳۰۱	۰.۳۶٪
منسوجات	۱۶,۰۰۳,۱۷۹,۷۹۰	۱۱,۵۰۰,۱۵۹,۸۰۷	۰.۷۰٪
جمع	۱,۹۶۳,۸۱۴,۵۱۴,۷۰۳	۱,۶۲۹,۶۶۹,۸۰۴,۶۰۱	۹۸.۵۷٪



صندوق سرمایه گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
۶-۱	۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷
	<u>۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷</u>

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
نوع سپرده	تاریخ	نرخ سود درصد	مبلغ
کوته مدت	متعدد	درصد	ریال
		۵٪	۷,۱۷۰,۶۵۱,۵۶۷
کوته مدت	متعدد	۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
			<u>۷,۱۸۰,۶۵۱,۵۶۷</u>

سپرده های بانکی :

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲	(۱,۵۸۲,۲۵۶,۲۶۷)	۲۵٪	۱۶,۹۰۲,۹۸۱,۹۲۹	۷-۱
۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲	(۱,۵۸۲,۲۵۶,۲۶۷)		۱۶,۹۰۲,۹۸۱,۹۲۹	

سود سهام دریافتنی

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۹۳,۱۱۳,۳۵۸	(۱۲,۶۴۸,۰۴۲)	۲۵٪	۳۰۵,۷۶۱,۴۰۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۱۲۱,۵۳۱,۸۶۳	(۲۰,۱۴۴,۳۲۲)	۲۵٪	۱۴۱,۶۷۶,۱۸۵	بانک گردشگری
۴۴۰,۱۱۴,۸۲۹	(۷۰,۸۴۰,۴۰۱)	۲۵٪	۵۱۰,۹۵۵,۲۳۰	بیمه اتکایی ایرانیان
۳۷۵,۴۵۱,۷۴۶	(۶۱,۹۷۵,۲۵۴)	۲۵٪	۴۳۷,۴۲۷,۰۰۰	پخش رازی
۴,۷۶۰,۲۸۴	(۷۹۲,۲۹۴)	۲۵٪	۵,۵۵۲,۵۷۸	تجارت الکترونیک پارسیان کیش
۶۹۷,۱۹۰,۳۹۹	(۴۴,۸۸۷,۶۰۱)	۲۵٪	۷۴۲,۰۷۸,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
۱,۵۸۴,۸۴۰,۵۹۵	(۲۵۵,۰۹۴,۲۰۵)	۲۵٪	۱,۸۳۹,۹۳۴,۸۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۱۹,۴۱۶,۶۱۸	(۶۸,۰۸۳,۳۸۲)	۲۵٪	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۳۴۳,۰۹۸,۴۵	(۹۸۶,۹۹۵)	۲۵٪	۳۵,۲۹۶,۸۳۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۴۰۴,۶۸۶,۵۸۷	(۲۲,۷۲۸,۹۷۳)	۲۵٪	۴۲۷,۴۱۵,۵۶۰	داروسازی دانا
۱,۰۵۲,۸۵۰,۶۱۷	(۱۷۰,۹۰۷,۹۴۳)	۲۵٪	۱,۲۲۳,۷۵۸,۵۶۰	سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی
۱۴۸,۲۴۷,۴۵۹	(۵,۲۸۰,۰۴۷)	۲۵٪	۱۵۳,۵۲۷,۵۰۶	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۲۴۲,۵۲۴,۹۱۳	(۱۲,۷۹۰,۶۹۷)	۲۵٪	۲۵۵,۳۱۵,۶۱۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس
۵۲۴,۳۸۷,۶۵۳	(۳۱,۹۶۶,۰۹۷)	۲۵٪	۵۵۶,۳۵۳,۷۵۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۳۷۴,۸۶۱,۸۸۴	(۱۶,۶۸۹,۰۵۶)	۲۵٪	۳۹۱,۵۵۰,۹۴۰	شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۶۲۵,۸۷۰,۷۳۷	(۳۸,۵۸۱,۰۷۳)	۲۵٪	۶۶۴,۴۵۱,۸۱۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۱۹۹,۳۸۱,۸۸۸	(۳۱,۳۷۲,۹۱۲)	۲۵٪	۲۳۰,۶۵۴,۸۰۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۵۵۸,۴۳۷,۴۱۵	(۹,۵۶۲,۲۸۵)	۲۵٪	۵۶۷,۹۹۹,۷۰۰	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۳,۷۲۸,۶۵۳,۴۰۸	(۲۱۱,۹۷۱,۳۹۲)	۲۵٪	۳,۹۴۰,۶۲۴,۸۰۰	صنایع بهداشتی ساین
۵۹۵,۳۲۵,۵۳۹	(۹۶,۶۳۸,۴۶۱)	۲۵٪	۶۹۱,۹۶۴,۰۰۰	صنعتی بهپاک
۱,۰۳۶,۹۶۷,۵۰۵	(۱۷۱,۸۸۰,۹۱۵)	۲۵٪	۱,۲۰۸,۸۴۸,۴۲۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۴۶۶,۳۵۵,۰۱۲	(۷۶,۶۶۱,۰۹۸)	۲۵٪	۵۴۳,۰۱۶,۱۱۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۵۶۴,۴۰۲,۲۷۴	(۲۱,۶۴۸,۳۰۶)	۲۵٪	۵۸۶,۰۵۰,۵۸۰	ملی شیعی کشاورز
۶۶۰,۹۹۶۷	(۲۵۳,۵۳۳)	۲۵٪	۶,۸۶۳,۵۰۰	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۷۹۵,۰۰۱,۹۹۸	(۱۴۶,۸۷۳,۶۰۶)	۲۵٪	۹۴۱,۸۷۵,۶۰۴	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۲۵,۴۳۱,۳۷۹	(۱,۰۹۷,۳۷۷)	۲۵٪	۲۶,۵۲۸,۶۵۶	کیا الکترو شرق
۱۵,۳۲۰,۷۲۵,۶۶۲	(۱,۵۸۲,۲۵۶,۲۶۷)		۱۶,۹۰۲,۹۸۱,۹۲۹	

۷-۱-۱- مانده مطالبات بابت سود سهام دریافتنی بابت شرکتهایی می باشد که طبق اعلامیه زمان بندی پرداخت سود به تاریخ دریافت سود سهام نرسیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۲,۵۱۶,۰۰۰	-	۵۲,۵۱۶,۰۰۰
-	۷۶۶,۳۹۳,۴۴۲	(۷۶۶,۳۹۳,۴۴۲)	-
-	۸۱۸,۹۰۹,۴۴۲	(۷۶۶,۳۹۳,۴۴۲)	۵۲,۵۱۶,۰۰۰

مخارج تأسیس
آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده بدهکار در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده (بدهکار) در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۳۹۶,۱۴۳,۱۸۴,۲۸۶	(۲,۳۹۵,۰۵۹,۸۳۵,۹۹۹)	۱,۰۸۳,۳۴۸,۲۸۷
-	۲,۳۹۶,۱۴۳,۱۸۴,۲۸۶	(۲,۳۹۵,۰۵۹,۸۳۵,۹۹۹)	۱,۰۸۳,۳۴۸,۲۸۷

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری یزدان



سندگردان
ثروت پویا



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	
۶,۱۷۹,۷۷۴,۷۳۷	شرکت سبدگردان ثروت پویا-مدیر صندوق
۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا-متولی
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حسابرسی کاربرد تحقیق-حسابرس
۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی بازارگردان ثروت پویا
۹,۴۴۳,۴۶۴,۱۷۸	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

ریال	
۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۱۱۰,۲۰۰,۰۰۰	

۱-۱۱- مانده حساب فوق از بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری می باشد.

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	
۱۲۹,۰۱۳,۰۳۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰۶,۱۴۴,۹۷۵	ذخیره آبونماه نرم افزار
۲۳۵,۱۵۸,۰۱۰	

۱۳- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	
۱,۶۲۱,۴۱۴,۶۹۳,۴۰۸	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۱۰۳,۵۳۰,۵۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۶۳۸,۵۱۸,۲۲۳,۹۲۹	۱۹۱,۶۰۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سود و زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال
۱۴-۱	(۸,۱۶۵,۶۳۵,۷۹۴)
	(۸,۱۶۵,۶۳۵,۷۹۴)

سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
۳۷,۲۰۱	۱۹,۸۰۲,۰۹۵	(۴۸,۲۸۶,۸۹۸)	(۱۸,۸۰۳)	(۹۹,۰۱۰)	(۲۸,۶۰۲,۶۱۶)
۷۹,۱۰۲	۵۴۹,۹۴۹,۱۰۰	(۵۷۶,۶۸۷,۳۸۲)	(۵۲۲,۳۸۲)	(۲,۷۴۹,۷۴۵)	(۳۰,۰۱۰,۴۰۹)
۷,۴۰۹	۲۲۴,۷۲۹,۱۰۰	(۲۷۷,۷۴۶,۳۶۶)	(۲۱۳,۴۴۰)	(۱,۱۲۳,۶۴۵)	(۵۴,۳۵۴,۳۵۱)
۸,۰۵۴	۵۹,۶۷۲,۷۸۰	(۸۳,۰۵۱,۰۸۳)	(۵۶,۶۸۵)	(۲۹۸,۳۶۴)	(۲۳,۷۳۳,۳۵۲)
۱,۸۸۲,۶۰۹	۱۱,۳۶۰,۹۲۴,۹۲۰	(۹,۷۳۶,۶۶۰,۹۹۹)	(۱۰,۷۹۲,۸۰۲)	(۵۶,۸۰۴,۶۲۵)	۱,۵۵۶,۶۶۶,۴۹۴
۱۱۴,۹۵۱	۴۴۲,۴۶۶,۳۵۷	(۵۶۷,۱۰۹,۰۰۱)	(۴۲۰,۲۵۷)	(۲,۲۱۲,۳۳۱)	(۱۲۷,۲۷۵,۳۳۲)
۴۴,۴۷۴	۳۴۷,۵۹۱,۴۰۰	(۴۶۸,۷۲۴,۶۰۳)	(۳۳۰,۱۰۹)	(۱,۷۳۷,۹۵۷)	(۱۲۳,۲۰۱,۳۶۹)
۴۶,۷۵۷	۵۰۸,۶۶۵,۹۳۰	(۴۹۵,۶۷۶,۴۳۴)	(۴۸۲,۹۸۳)	(۲,۵۴۳,۳۲۹)	۹,۹۶۳,۱۸۴
۱۱۰,۳۸۱	۴۴۱,۸۸۶,۱۳۳	(۵۵۶,۶۰۳,۴۹۹)	(۴۱۹,۶۹۹)	(۲,۲۰۹,۴۲۹)	(۱۱۷,۳۴۶,۴۹۴)
۷۰۵,۴۷۴	۵۳۴,۲۳۹,۶۲۵	(۶۹۶,۳۵۸,۵۱۳)	(۵۰۷,۴۵۶)	(۲,۶۷۱,۱۹۹)	(۱۶۵,۳۹۷,۵۴۳)
۵۹,۴۶۴	۲۳۶,۶۶۷,۶۲۳	(۲۷۶,۸۰۷,۹۰۳)	(۲۳۴,۸۰۹)	(۱,۱۸۳,۳۳۸)	(۴۱,۵۴۸,۴۲۷)
۹,۱۲۵	۵۳۴,۵۱۱,۷۰۰	(۵۲۸,۷۳۴,۷۰۹)	(۵۰۷,۷۷۱)	(۲,۶۷۲,۵۵۹)	۲,۵۹۶,۶۶۱
۶۲,۲۶۰	۴۴۴,۰۲۸,۱۱۰	(۵۱۱,۰۰۴,۳۲۷)	(۴۲۱,۷۷۸)	(۲,۲۲۰,۱۴۰)	(۶۹,۶۱۸,۱۳۵)
۳۶,۱۷۲	۴۵۴,۲۴۸,۲۷۰	(۵۲۱,۳۳۰,۰۱۲)	(۴۳۱,۴۸۱)	(۲,۲۷۱,۲۴۰)	(۶۹,۷۸۴,۴۶۳)
۱۵۷,۵۲۷	۴۹۴,۸۷۶,۵۸۲	(۵۱۱,۵۴۵,۲۳۸)	(۴۷۰,۰۷۳)	(۲,۴۷۴,۳۸۴)	(۱۹,۶۱۳,۱۱۳)
	۱۶,۶۵۴,۲۵۹,۷۲۵	(۱۵,۸۵۶,۳۲۶,۹۶۷)	(۱۵,۸۲۰,۵۲۸)	(۸۳,۲۷۱,۲۹۵)	۶۹۸,۸۴۰,۹۳۵

ح. داروسازی سبحان انکولوژی

واسپاری تجار ایرانیان

بخش هجرت

سرمایه گذاری مسکن الوند

سرمایه گذاری آوا نوین

صبا فولاد خلیج فارس

پارس فنر

مجتمع صنعتی آرناویل تابر

کشاورزی و دامپروری بینالود

کشاورزی و دامپروری ملارد شیر

صنایع فولاد آلیاژی یزد

مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن

بیمه دی

شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

بیمه اتکایی ایران معین

جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۶,۶۵۴,۲۵۹,۷۲۵	(۱۵,۸۵۶,۳۲۶,۹۶۷)	(۱۵,۸۲۰,۵۲۸)	(۸۳,۲۷۱,۲۹۵)	-
داروسازی سبحان انکولوژی	۳۵,۵۳۹,۲۸۸	(۴۴,۹۷۴,۸۰۱)	(۳۳,۷۴۳)	(۱۷۷,۶۹۶)	(۹,۶۴۶,۹۵۲)
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۶۱,۴۹۴,۹۹۹	(۳۵۶,۸۲۵,۰۴۹)	(۱۵۳,۳۹۷)	(۸۰۷,۴۷۵)	(۹۶,۳۹۰,۹۲۲)
ریل پردازسیر	۴۲۲,۶۴۰,۲۱۸	(۵۰۸,۹۱۰,۲۱۵)	(۴۰۱,۴۱۹)	(۳,۱۱۳,۳۰۰)	(۸۸,۷۸۴,۶۱۶)
زربین معدن آسیا	۲۷۵,۲۹۸,۰۱۷	(۲۹۹,۱۰۱,۵۹۷)	(۲۶۱,۵۰۵)	(۱,۳۷۶,۴۸۹)	(۲۵,۴۴۱,۵۷۴)
بین المللی ساروج پوشهر	۸۴۷,۴۹۷,۸۰۰	(۹۰۶,۴۷۳,۴۹۹)	(۸۰۴,۹۴۶)	(۴,۲۳۷,۴۸۶)	(۶۴,۰۱۸,۱۳۱)
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	۴۲۸,۴۳۰,۴۶۹	(۵۰۷,۸۳۵,۵۸۹)	(۴۰۶,۹۵۹)	(۳,۱۴۲,۱۵۵)	(۸۱,۹۵۴,۳۳۴)
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱۰۰,۳۳۱,۱۲۰	(۱۰۵,۶۱۴,۸۸۴)	(۹۵,۱۹۴)	(۵۰۱,۱۵۶)	(۵,۹۸۰,۱۱۴)
صنایع بهداشتی ساین	۱۶۷,۰۷۰,۳۵۳	(۲۴۸,۰۴۳,۵۰۶)	(۱۵۸,۶۷۸)	(۸۳۵,۳۵۳)	(۸۱,۹۶۷,۳۸۵)
کشت و دامداری فکا	۴۰۳,۰۰۶,۵۶۳	(۵۵۴,۸۱۶,۸۷۹)	(۳۸۲,۷۵۲)	(۳,۰۱۵,۰۳۴)	(۱۵۴,۳۰۸,۱۰۳)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۶,۹۱۶,۶۲۷	(۳۸,۹۱۲,۶۲۹)	(۲۵,۵۵۹)	(۱۳۴,۵۸۴)	(۲,۱۵۶,۱۴۵)
فرانسوز یزد	۷۰,۰۳۵,۷۶۰	(۹۰,۹۴۷,۳۵۸)	(۶۶,۴۹۹)	(۳۵۰,۱۳۹)	(۲۱,۳۳۸,۳۲۶)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۳۸۲,۸۲۶,۵۲۰	(۴۴۱,۰۱۷,۲۶۳)	(۳۶۳,۶۱۰)	(۱,۹۱۴,۱۸۵)	(۶۰,۴۵۸,۵۴۸)
بیمه معلم	۳۷۸,۶۵۱,۳۹۸	(۵۱۳,۵۱۳,۶۷۳)	(۳۵۹,۶۵۷)	(۱,۸۹۳,۲۵۸)	(۱۳۷,۱۱۵,۱۹۰)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲۳۶,۳۸۳,۹۱۷	(۵۰۷,۰۸۳,۹۹۴)	(۳۱۹,۵۱۰)	(۱,۶۸۱,۹۱۸)	(۱۷۲,۷۰۱,۵۰۵)
شرکت کی بی سی	۱۸۶,۶۰۳,۴۰۰	(۲۷۲,۶۸۹,۰۳۶)	(۱۷۷,۲۴۳)	(۹۳۳,۰۱۹)	(۸۷,۱۹۵,۸۹۸)
اخشان خراسان	۱,۳۹۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۴۰)	(۱,۲۳۳,۷۵۱)	(۶,۴۹۳,۵۰۰)	۲۸۵,۰۶۰,۲۰۹
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۰۸,۴۲۷,۶۵۰	(۴۴۰,۳۸۲,۶۲۷)	(۲۹۲,۹۶۴)	(۱,۵۴۲,۱۳۹)	(۱۳۳,۶۹۰,۰۸۰)
سرمایه گذاری هلمون صبا	۴۹۰,۳۷۴,۴۴۰	(۵۹۷,۴۹۸,۹۵۵)	(۴۶۵,۷۳۲)	(۳,۴۵۱,۸۷۳)	(۱۱۰,۰۴۲,۱۲۰)
پالایش نفت تبریز	۵۲۰,۸۹۵,۵۵۰	(۵۵۳,۴۱۰,۷۴۹)	(۴۹۴,۸۱۵)	(۳,۶۰۴,۴۷۸)	(۳۵,۶۱۴,۴۹۳)
مبین وان کیش	۷۱۹,۷۸۶,۲۵۰	(۹۷۰,۴۱۵,۳۷۱)	(۶۸۳,۷۳۵)	(۳,۵۹۸,۹۳۰)	(۲۵۴,۹۱۱,۷۷۶)
سرمایه گذاری کاپو د شیدار هیستم آسیا	۲۴۳,۰۴۵,۱۵۰	(۲۵۹,۷۰۱,۸۹۸)	(۲۳۰,۸۹۰)	(۱,۲۱۵,۳۲۶)	(۱۸,۱۰۲,۸۶۴)
جمع نقل به صفحه بعد	۲۴,۴۵۸,۱۱۵,۱۱۲	(۲۴,۹۷۰,۳۰۹,۰۷۹)	(۲۳,۲۳۳,۰۷۶)	(۱۴۲,۲۹۰,۵۷۸)	(۶۵۷,۷۱۷,۶۲۱)



مسدود کردن
ثروت پویا

جمع نقل به صفحه بعد

گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۲۴,۴۵۸,۱۱۵,۱۱۲	(۲۴,۹۷۰,۳۰۹,۰۷۹)	(۱۲۲,۲۹۰,۵۷۸)	(۶۵۷,۷۱۷,۶۲۱)
نوش پونه مشهد	۱۹,۷۷۹	۶۵,۶۰۹,۱۳۵	(۸۱,۲۲۲,۴۷۹)	(۳۲۸,۰۴۵)	(۱۶,۰۰۳,۶۸۹)
داروسازی کاسپین تامین	۳۷,۷۳۴	۱,۴۷۱,۸۰۰,۳۵۰	(۱,۳۲۱,۸۸۹,۱۸۵)	(۷,۳۵۹,۰۰۱)	۱۴۱,۱۵۴,۰۵۰
پتروشیمی پارس	۲۴۴,۲۴۵	۸۲۳,۱۴۴,۶۸۱	(۸۰۶,۸۶۹,۰۵۷)	(۴,۱۱۵,۷۲۴)	۱۱,۳۷۷,۹۸۱
پویا زرکان آق دره	۶۳,۱۹۶	۳,۰۲۸,۱۱۹,۳۰۰	(۲,۳۶۰,۱۴۵,۴۴۸)	(۱۵,۱۴۰,۵۹۹)	۶۴۹,۹۵۶,۶۴۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۸۹,۳۲۱	۴۴۴,۴۵۲,۰۶۰	(۵۵۴,۰۳۷,۸۶۴)	(۲,۳۲۲,۳۵۹)	(۱۱۲,۲۳۰,۲۶۳)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۵۳,۱۵۳	۳۴۴,۹۸۱,۱۰۰	(۴۹۹,۶۵۶,۰۷۶)	(۱,۷۲۴,۹۰۶)	(۱۵۶,۷۲۷,۵۸۵)
نفت پاسارگاد	۱۹۷,۳۹۸	۷,۱۷۴,۹۳۲,۹۰۰	(۶,۹۹۹,۴۰۲,۶۳۱)	(۳۵,۸۷۴,۶۶۸)	۱۳۲,۸۳۹,۴۷۹
محصولات کاغذی لطیف	۵,۸۱۲	۴۶۵,۹۷۲,۱۵۰	(۵۰۸,۱۱۰,۳۴۲)	(۲,۳۲۹,۸۶۱)	(۴۴,۹۱۰,۶۶۲)
گروه سرمایه‌گذاری سپهر صادرات	۱۲۷,۶۷۳	۴۴۲,۴۷۰,۷۴۰	(۶۱۰,۲۰۸,۳۵۹)	(۲,۳۱۲,۳۵۴)	(۱۷۰,۳۷۰,۳۵۹)
بیمه تعاون	۱,۵۰۸,۰۹۹	۲,۳۵۹,۶۲۸,۵۵۹	(۱,۸۷۸,۰۲۷,۹۹۱)	(۱۱,۷۹۸,۱۴۲)	۴۶۷,۵۶۰,۸۵۵
بیمه نوین	۲۵۰,۰۰۸	۳۵۵,۶۲۱,۴۲۱	(۵۰۷,۶۸۱,۰۱۵)	(۱,۷۷۸,۱۰۷)	(۱۵۴,۱۷۵,۴۸۳)
سرمایه‌گذاری مسکن جنوب	۳۸,۷۶۳	۳۷۵,۲۷۲,۱۱۰	(۵۰۶,۷۸۰,۰۰۸)	(۱,۸۷۶,۳۵۹)	(۱۲۳,۷۴۰,۷۱۲)
تولید ژلاتین کپول ایران	۳,۷۸۴	۴۰۸,۶۵۱,۳۵۰	(۵۴۸,۹۷۷,۳۱۵)	(۲,۰۴۳,۳۵۷)	(۱۴۲,۷۵۷,۳۸۲)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۲۴۰,۳۳۵	۵۰۸,۵۰۳,۳۸۸	(۵۰۸,۹۹۹,۷۷۴)	(۲,۵۴۲,۵۱۵)	(۳,۵۲۱,۸۹۶)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۹,۹۸۹	۷۰,۰۳۰,۹۹۱	(۷۷,۷۱۱,۶۰۳)	(۳۵۰,۱۵۷)	(۸۰,۹۷۲,۶۹۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۱۶۲	۶۷,۹۸۵,۵۸۰	(۷۸,۹۳۷,۰۶۹)	(۳۳۹,۹۲۸)	(۱۱,۳۵۶,۰۰۲)
صنایع فروالایز ایران	۴۱۳,۸۹۷	۴۸۷,۱۹۸,۳۴۴	(۶۰۴,۷۶۰,۳۳۷)	(۲,۴۳۵,۹۸۹)	(۱۲۰,۴۶۰,۶۹۷)
داروسازی آوه سینا	۷۱,۸۷۳	۵۹۳,۳۷۷,۹۷۰	(۱,۰۲۹,۵۹۶,۳۱۸)	(۲,۹۶۶,۸۸۸)	(۴۳۹,۷۴۸,۰۰۳)
سیمان باقران	۲۵۰,۹۱	۹۲۰,۶۶۹,۵۰۰	(۱,۰۲۹,۶۶۵,۰۸۳)	(۴,۶۰۲,۳۴۶)	(۱۱۴,۴۷۳,۵۰۶)
سرمایه‌گذاری پویا	۱۸۰,۹۷۵	۴۹۴,۹۸۰,۰۹۰	(۶۰۱,۱۴۴,۲۹۳)	(۲,۴۷۴,۸۹۸)	(۱۰۹,۱۰۹,۲۵۵)
بیمه سامان	۵۰۱,۴۶۱	۴,۴۱۶,۷۵۶,۶۳۰	(۳,۵۴۷,۷۵۹,۲۳۲)	(۲۲,۰۸۳,۷۸۲)	۸۴۲,۷۱۷,۸۷۵
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۱۵۰,۶۲۳	۲۸۱,۹۶۰,۸۲۵	(۳۵۹,۳۲۲,۷۵۳)	(۱,۴۰۹,۸۰۵)	(۷۹۰,۴۹۵,۷۹۹)
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۱۳۵,۱۴۷	۴,۳۲۹,۳۹۶,۷۰۰	(۳,۲۲۱,۸۳۷,۱۹۳)	(۲۱,۶۴۶,۴۷۳)	۱,۰۸۱,۶۴۶,۲۴۵
تولید نیروی برق دماوند	۶۳,۲۶۹	۴۲۶,۴۱۷,۷۸۰	(۵۲۵,۹۶۵,۹۶۳)	(۲,۱۳۲,۰۹۰)	(۱۱۲,۰۸۵,۲۲۷)
جمع		۵۴,۸۱۵,۹۴۶,۷۶۶	(۵۳,۷۴۹,۰۲۶,۳۶۷)	(۲۷۴,۰۷۹,۷۳۱)	۷۴۰,۷۶۹,۱۳۵



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۵۴,۸۱۵,۹۴۶,۷۶۶	(۵۳,۷۴۹,۰۲۶,۳۶۷)	(۵۲,۰۷۱,۵۳۳)	۷۴۰,۷۶۹,۱۳۵
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۷۹,۱۶۱	۸۵۹,۵۹۸,۰۲۰	(۸۴۶,۷۸۸,۴۳۱)	(۴,۲۹۷,۹۹۰)	۷,۶۹۵,۲۵۲
مواد اولیه دارویی البرز پالک	۱۳۹,۰۳۷	۳۸۴,۷۱۱,۲۳۳	(۵۱۴,۰۹۴,۳۵۳)	(۱,۹۲۳,۵۵۶)	(۱۳۱,۶۷۲,۰۶۰)
گسترش صنایع روی ایرانیان	۵۳,۴۹۴	۲۳۵,۸۲۸,۲۵۳	(۲۹۳,۲۷۱,۷۹۶)	(۱,۱۷۹,۱۴۰)	(۵۸,۸۴۶,۶۹۷)
فرابورس ایران	۷۶,۹۲۵	۳۵۸,۱۷۶,۴۵۰	(۵۱۲,۹۴۲,۸۹۷)	(۱,۷۹۰,۸۸۲)	(۱۵۶,۸۹۷,۵۳۷)
بیمه کوثر	۱۹۹,۴۰۵	۴۰۲,۸۰۸,۰۴۲	(۵۰۵,۵۸۲,۳۱۹)	(۲,۰۱۴,۰۴۱)	(۱۰۵,۱۷۰,۸۳۷)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۳,۷۴۱	۲۳۶,۳۲۷,۹۹۶	(۲۵۹,۵۱۴,۵۶۷)	(۱,۱۳۱,۶۴۰)	(۳۴,۵۳۳,۱۹۹)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۳۵۵,۲۶۱	۳۵۱,۱۳۴,۳۵۵	(۴۳۱,۴۴۵,۱۰۵)	(۱,۷۵۵,۶۷۲)	(۸۲,۳۸۹,۹۴۵)
شرکت سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز	۲۶۳,۰۴۵	۵۰۴,۹۵۷,۰۹۱	(۶۰۹,۳۱۷,۸۱۶)	(۳,۵۲۴,۷۸۴)	(۱۰۷,۳۶۵,۱۵۰)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۶۱,۶۶۵	۸,۴۵۱,۷۰۶,۶۰۰	(۶,۹۹۶,۱۶۹,۵۴۳)	(۴۲,۳۵۸,۵۳۱)	۱,۴۰۵,۲۴۹,۴۹۴
سرمایه‌گذاری سبحان	۳۳۱,۳۷۰	۴۳۷,۲۶۹,۱۵۲	(۵۷۵,۶۸۰,۷۳۶)	(۲,۱۸۶,۳۴۵)	(۱۴۱,۰۱۳,۲۷۸)
جنرال مکانیک	۶۸,۳۸۳	۱,۳۹۹,۳۷۷,۴۴۰	(۱,۳۱۶,۰۱۸,۸۳۳)	(۶,۹۹۶,۳۸۷)	۷۴,۹۲۲,۹۳۷
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۴۹,۴۴۴	۶۴,۵۹۵,۳۲۱	(۸۳,۳۳۱,۰۰۷)	(۳۲۳,۹۷۷)	(۹,۱۲۰,۰۰۴)
نیان الکترونیک	۳۸,۱۴۷	۳۴۸,۴۱۰,۰۴۰	(۵۱۴,۵۶۰,۰۰۷)	(۱,۷۴۲,۰۵۰)	(۱۶۸,۲۳۲,۵۵۹)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۵۷,۰۴۱	۳۳۶,۴۱۱,۱۸۰	(۴۲۷,۹۱۳,۳۶۱)	(۱,۶۸۲,۰۵۴)	(۹۳,۵۰۲,۶۵۳)
س. الماس حکمت ایرانیان	۶۱۳,۷۹۵	۲,۰۰۸,۳۰۲,۳۶۷	(۱,۶۶۲,۷۵۲,۰۶۹)	(۱۰,۰۴۱,۵۱۱)	۳۳۳,۶۰۰,۹۶۱
توکرایل	۴۵,۹۱۲	۲۱۹,۸۰۵,۸۳۰	(۳۰۶,۳۹۸,۰۶۶)	(۱۰,۹۹۰,۰۲۹)	(۸۷,۹۰۰,۰۶۱)
توسعه فن افزار توسن	۸۹,۸۱۸	۳۱۴,۰۱۵,۴۷۶	(۵۲۱,۸۷۴,۹۲۳)	(۱,۵۷۰,۰۷۷)	(۲۰۹,۷۲۷,۷۷۵)
پالایش نفت تهران	۱۹۰,۳۶۹	۴۵۵,۱۹۲,۰۱۸	(۴۴۷,۵۲۳,۱۲۶)	(۲,۳۷۵,۹۶۰)	۴,۹۶۱,۵۴۰
نیروگاه زاگرس کوثر	۷۲,۵۹۷	۳۰۰,۸۵۳,۹۲۴	(۴۶۳,۳۶۳,۱۴۸)	(۱,۵۰۴,۳۶۸)	(۱۶۴,۲۹۹,۲۵۱)
کشت و صنعت شریف آباد	۶۶,۰۶۴	۲۷۵,۶۰۸,۹۰۰	(۵۵۶,۷۸۱,۴۵۸)	(۱,۸۷۸,۰۴۳)	(۱۸۳,۴۰۷,۳۳۰)
نفت ایرانول	۵,۵۸۳	۴۵۴,۷۷۷,۰۵۰	(۵۱۲,۰۲۶,۴۲۶)	(۲,۲۷۳,۸۸۳)	(۵۹,۹۵۵,۲۳۳)
صنایع چوب خزر کاسپین	۷,۵۲۲	۴۰۳,۳۷۲,۱۵۰	(۵۰۸,۲۰۱,۰۸۳)	(۲,۰۱۶,۸۶۰)	(۱۰۷,۳۲۸,۹۲۶)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۵,۷۱۷	۴۱۲,۸۸۸,۳۸۰	(۵۱۴,۰۹۴,۸۸۷)	(۲,۰۶۴,۴۴۲)	(۱۰۳,۶۶۳,۳۳۷)
جمع	۷۴,۱۲۱,۹۷۴,۳۸۴	(۷۳,۱۲۸,۶۶۰,۱۲۴)	(۷۰,۴۱۰,۷۱۰)	(۳۷۰,۶۰۹,۸۵۳)	۵۵۳,۲۹۳,۵۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- ۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۷۴,۱۲۱,۹۷۴,۲۸۴	(۷۲,۱۲۸,۶۶۰,۱۲۴)	(۲۷۰,۶۰۹,۸۵۳)	۵۵۲,۲۹۳,۵۹۷
سنگ آهن گهرزمین	۱۶,۵۳۶	۲۲۷,۸۴۸,۵۹۰	(۲۱۶,۴۲۸)	(۱,۱۳۹,۲۴۲)	(۴۸,۰۴۲,۴۶۲)
شرکت بهمن لیزینگ	۸۳,۹۰۳	۱۷۷,۵۵۶,۹۳۲	(۲۱۳,۴۸۴,۷۶۳)	(۸۸۷,۷۸۵)	(۳۶,۹۸۴,۲۲۹)
ویناتا	۱۲۱,۴۷۱	۲۴۶,۳۴۷,۵۴۶	(۳۳۷,۱۸۸,۶۷۳)	(۱,۲۳۱,۷۳۷)	(۹۲,۳۰۶,۸۳۶)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۲,۶۴۶	۴۱۰,۲۶۰,۴۹۰	(۵۰۷,۵۲۰,۴۰۹)	(۲۰,۵۱۳,۰۳۲)	(۹۹,۷۰۰,۹۰۲)
فرآورده‌های غذایی و قندپیرانشهر	۶۱,۴۴۱	۴۷۳,۳۵۵,۰۲۰	(۵۶۱,۴۲۱,۶۵۳)	(۲,۳۶۶,۷۷۶)	(۹۰,۸۸۳,۰۳۲)
کیا الکتروود شرق	۷۳,۴۲۶	۳۶۹,۴۱۲,۴۰۰	(۴۹۰,۹۸۲,۹۵۱)	(۱,۸۴۷,۰۶۲)	(۱۲۳,۷۶۸,۵۰۹)
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۱۳,۸۴۸	۷۵,۸۴۰,۹۰۰	(۹۱,۱۴۱,۸۴۷)	(۳۷۹,۲۰۳)	(۱۵,۷۵۲,۱۷۹)
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۱۳۷,۳۴۹	۴۰۱,۲۱۹,۷۸۲	(۵۷۹,۹۹۵,۹۵۶)	(۲,۰۰۶,۰۹۸)	(۱۸۱,۱۶۳,۲۴۷)
پاکدیس	۲۴,۱۸۰	۴۴۱,۸۹۳,۶۴۰	(۵۷۴,۳۳۹,۵۲۹)	(۲,۲۰۹,۴۶۹)	(۱۳۵,۰۷۵,۰۹۵)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱۲,۱۹۷	۱۸۴,۴۰۲,۲۲۰	(۲۱۵,۳۱۲,۹۵۹)	(۹۲۲,۰۱۴)	(۳۲,۰۰۷,۴۱۱)
ریل پرداز نو آفرین	۱۷۳,۹۵۳	۲۱۸,۸۱۴,۲۱۶	(۲۵۷,۲۰۴,۵۷۵)	(۱,۰۹۴,۰۶۹)	(۳۹,۶۹۲,۲۶۳)
بانک سامان	۳۷۲,۰۹۸	۶۶۸,۵۹۱,۴۶۸	(۷۶۶,۲۵۹,۶۷۷)	(۳,۳۴۲,۹۵۶)	(۱۰۱,۶۴۶,۲۶۴)
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۴۸,۳۴۹	۲۰۵,۹۰۶,۰۲۶	(۲۵۸,۴۷۶,۴۶۷)	(۱,۰۲۹,۵۳۰)	(۵۳,۷۹۵,۵۵۱)
پتروشیمی ارومیه	۴۱,۶۹۴	۳۹۰,۲۳۸,۸۲۰	(۵۴۲,۷۷۷,۵۳۶)	(۱,۹۵۱,۱۹۵)	(۱۵۴,۸۶۰,۵۹۱)
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۴۷,۵۵۳	۴۰۴,۸۴۹,۶۳۰	(۵۰۶,۷۹۶,۸۰۹)	(۲,۰۲۴,۲۴۸)	(۱۰۴,۳۵۵,۹۰۸)
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱۴,۵۵۴	۱۰۹,۸۴۱,۱۵۰	(۱۷۵,۱۶۹,۵۱۴)	(۵۲۹,۲۰۶)	(۶۵,۹۸۱,۹۰۲)
سیمان ساوه	۱۰۰,۱۷۵	۷۹۲,۰۳۹,۰۹۰	(۹۰۷,۵۰۴,۰۷۳)	(۳,۹۶۰,۱۹۶)	(۱۲۰,۱۷۷,۵۶۰)
صنعتی دوده فام	۲۹,۴۶۹	۴۳۲,۷۰۵,۳۶۰	(۵۴۲,۰۴۵,۳۷۴)	(۲,۱۶۳,۵۲۴)	(۱۱۱,۹۱۴,۵۴۱)
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۲۴,۳۷۰	۱۰۷,۸۶۴,۶۷۷	(۱۲۹,۳۹۰,۳۷۷)	(۵۳۹,۳۲۳)	(۲۲,۱۶۷,۴۷۷)
بیمه تجارت نو	۲۳۷,۲۹۴	۳۹۶,۳۹۳,۲۰۲	(۵۲۵,۶۷۹,۶۳۰)	(۱,۹۸۱,۹۶۶)	(۱۳۱,۶۴۴,۹۰۶)
ملی شیمی کشاورز	۸۱,۶۹۲	۴۴۳,۶۹۷,۹۲۰	(۵۵۸,۰۰۹,۹۲۸)	(۲,۳۱۸,۹۸۹)	(۱۱۶,۹۵۱,۹۵۱)
سیم و کابل ابهر	۷۸,۰۶۳	۳۴۰,۷۷۸,۶۱۳	(۵۰۲,۴۵۵,۷۲۹)	(۱,۷۰۳,۸۹۴)	(۱۶۳,۷۰۴,۶۷۰)
نشاسته و گلوز آردینه	۱۵,۶۴۴	۲۸۹,۴۲۲,۸۹۰	(۳۸۰,۸۸۷,۴۵۳)	(۱,۴۴۷,۱۱۳)	۶,۸۱۳,۳۹۰
توزیع دارو پخش	۱۶,۷۴۹	۳۹۴,۰۴۷,۶۵۰	(۵۴۱,۳۸۵,۵۵۹)	(۱,۹۷۰,۲۳۸)	(۱۴۹,۶۸۲,۴۲۸)
جمع	۸۲,۳۲۵,۳۰۳,۰۱۶	(۸۳,۴۶۸,۶۲۶,۹۴۶)	(۷۸,۲۰۲,۵۰۸)	(۴۱۱,۶۲۶,۴۸۹)	(۱,۶۳۳,۱۵۲,۹۲۷)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۸۲,۳۲۵,۳۰۳,۰۱۶	(۸۳,۴۶۸,۶۲۶,۹۴۶)	(۷۸,۳۰۲,۵۰۸)	(۴۱۱,۶۲۶,۴۸۹)
تأمین سرمایه دماوند	۵۱,۹۴۶	۲۳۵,۶۷۳,۴۵۶	(۲۵۴,۰۷۵,۰۸۱)	(۱,۱۲۸,۳۶۶)	(۲۹,۷۴۴,۳۵۹)
دامداری تلیسه نمونه	۱۲۹,۰۱۳	۴۴۱,۹۱۷,۵۱۴	(۵۵۹,۱۵۹,۹۰۶)	(۲,۲۰۹,۵۸۹)	(۱۱۹,۸۷۱,۷۲۶)
ذوب روی اصفهان	۱۰۳,۳۱۷	۳۸۸,۸۲۴,۶۶۶	(۳۹۴,۳۹۵,۴۷۰)	(۱,۹۴۴,۱۲۱)	(۷,۸۸۴,۲۶۳)
رایان هم افزا	۱۳,۱۳۷	۱۲۵,۰۶۴,۳۴۰	(۱۷۵,۴۶۵,۷۱۱)	(۶۲۵,۳۳۱)	(۵۱,۱۴۵,۶۰۰)
سیمان آبیگ	۳۸,۱۹۰	۱,۸۰۵,۸۵۸,۲۸۰	(۱,۷۷۵,۴۱۳,۶۵۵)	(۹,۰۲۹,۳۹۱)	۱۹,۶۹۹,۹۵۸
بانک ملت	۲۰۹,۶۵۹	۴۳۶,۶۴۹,۴۲۱	(۴۰۵,۰۵۲,۳۰۱)	(۳,۱۸۳,۲۴۴)	۲۸,۹۹۹,۱۱۲
صنایع گلدیران	۵۴,۵۲۶	۲۳۷,۴۶۲,۶۴۲	(۳۹۸,۱۶۲,۷۴۱)	(۱,۱۸۷,۳۱۴)	(۶۲,۱۱۲,۹۷۷)
ایران خودرو دیزل	۳۱۳,۳۰۰	۴۰۲,۴۳۱,۳۳۸	(۵۰۸,۱۷۵,۳۷۴)	(۳,۰۱۲,۱۵۸)	(۱۰۸,۱۳۸,۴۵۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷۴,۱۳۹	۳۵۲,۵۳۷,۷۵۰	(۵۵۲,۰۷۴,۳۳۱)	(۱,۷۶۲,۶۸۸)	(۲۰۱,۶۳۴,۱۱۴)
بخش البرز	۷۹,۲۸۷	۳۱۰,۲۰۸,۹۴۸	(۴۲۶,۶۰۵,۰۵۳)	(۱,۵۵۱,۰۴۴)	(۱۱۸,۳۴۱,۷۸۸)
بیمه پاسارگاد	۷۹,۴۹۲	۴۱۰,۳۲۲,۵۱۰	(۵۴۱,۲۸۷,۹۴۲)	(۳,۰۵۱,۱۱۲)	(۱۳۳,۵۰۶,۲۰۶)
لیزینگ ایران و شرق	۱۵۰,۱۵۰	۳۶۴,۵۴۶,۹۰۱	(۵۱۱,۴۸۲,۱۶۶)	(۱,۸۲۳,۷۳۴)	(۱۴۹,۱۰۶,۲۵۴)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۹۵,۱۱۲	۴۰۹,۴۶۱,۴۳۹	(۵۱۲,۴۶۷,۱۶۱)	(۳,۰۴۷,۳۰۶)	(۱۰۵,۴۴۱,۹۴۳)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳۴,۸۹۵	۵۴۲,۱۸۳,۳۵۰	(۶۰۱,۰۵۴,۵۳۹)	(۲,۷۱۰,۹۱۸)	(۶۳,۰۹۷,۲۱۵)
ایران خودرو	۴,۷۱۶,۰۳۹	۱۸,۸۲۱,۷۱۱,۶۴۹	(۱۷,۸۸۴,۵۲۹,۷۱۰)	(۹۴,۱۰۸,۵۵۸)	۸۳۵,۱۹۲,۸۳۲
مدیریت نیروگاهی ایرانپان مینا	۳۵,۰۵۱	۴۷۸,۳۴۹,۳۲۰	(۵۴۸,۰۹۱,۳۳۹)	(۲,۳۹۱,۷۴۹)	(۷۲,۵۸۸,۲۴۳)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۴,۱۴۵	۴۵۶,۳۳۴,۹۵۰	(۵۱۵,۸۹۶,۹۶۰)	(۲,۲۸۱,۱۷۵)	(۶۲,۳۷۶,۵۲۲)
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۸,۹۸۵	۳۲۹,۸۰۱,۳۰۰	(۳۸۰,۸۰۳,۹۹۹)	(۱,۱۴۹,۰۰۶)	(۵۲,۳۶۹,۹۹۱)
سیمان تهران	۱۲۴,۹۱۱	۹۸۱,۷۲۲,۳۸۰	(۱,۰۹۸,۷۹۰,۵۳۷)	(۴,۹۰۸,۶۱۱)	(۱۲۳,۹۰۹,۴۳۶)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۷,۳۱۰	۱۸۳,۶۷۳,۱۲۰	(۲۵۷,۴۵۹,۶۸۹)	(۹۱۸,۳۶۶)	(۷۴,۸۷۹,۴۱۷)
فانتم ایران	۲۲,۴۰۳	۶۵,۵۹۸,۲۰۳	(۸۴,۹۲۱,۸۱۲)	(۳۲۷,۹۹۰)	(۱۹,۷۱۳,۸۹۸)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۲۰,۲۶۸	۶۸۸,۳۲۱,۵۲۰	(۷۲۴,۵۵۸,۵۸۱)	(۳,۴۴۱,۱۰۷)	(۴۰,۴۳۱,۸۸۹)
پازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۶,۸۷۸	۱۸۷,۸۰۴,۶۷۶	(۲۵۷,۵۳۴,۱۰۶)	(۹۳۹,۰۲۴)	(۷۰,۸۴۶,۸۲۱)
جمع	۱۱۰,۸۷۱,۴۶۲,۲۹۹	(۱۱۳,۶۳۶,۰۸۷,۱۰۰)	(۱۰۵,۳۲۰,۰۵۸)	(۵۵۴,۳۵۷,۲۸۱)	(۲,۴۴۴,۳۰۲,۱۴۰)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۴- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۱۰,۸۷۱,۴۶۲,۲۹۹	(۱۰۵,۳۲۰,۰۵۸)	(۵۵۴,۳۵۷,۲۸۱)	(۲,۴۲۴,۳۰۲,۱۴۰)
بیمه اتکایی ایرانیان	۸۹,۵۳۹	۲۰۶,۷۰۹,۴۸۰	(۱۹۶,۳۲۲)	(۱,۰۳۳,۵۴۷)	(۴۶,۳۲۷,۵۴۲)
گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	۱۸۳,۵۶۵	۴۶۳,۸۷۷,۸۸۷	(۶۳۰,۳۶۰,۷۰۷)	(۲,۳۱۹,۳۸۹)	(۱۶۹,۲۴۲,۸۴۶)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۹,۹۶۳	۱۱۷,۹۸۱,۳۳۰	(۱۶۱,۱۴۳,۴۲۵)	(۵۸۹,۹۰۷)	(۴۳,۸۶۳,۰۷۴)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۴۴۷,۲۳۱	۳۷۸,۰۰۸,۲۹۹	(۵۱۰,۳۲۹,۹۱۵)	(۱,۸۹۰,۰۴۱)	(۱۳۴,۵۷۰,۷۱۳)
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۲۶۶	۵,۷۱۹,۰۰۰	(۸,۱۹۶,۵۶۳)	(۲۸,۵۹۵)	(۲,۵۱۱,۵۸۹)
بالایش نفت لاوان	۱۶,۱۱۰	۳۰۲,۷۵۸,۱۲۰	(۳۷۱,۱۷۳,۵۵۴)	(۱,۵۱۳,۷۹۱)	(۷۰,۲۱۶,۷۹۲)
آ.س.پ	۴,۲۹۸	۶۸,۷۶۷,۲۴۰	(۹۱,۲۳۰,۱۶۴)	(۳۴۴,۸۳۶)	(۳۲,۸۷۲,۰۸۰)
مدیریت سرمایه‌گذاری کوثرپهن	۲۵۲,۷۵۰	۴۴۴,۳۲۵,۳۰۰	(۵۵۵,۵۰۳,۰۰۹)	(۲,۳۲۱,۶۲۱)	(۱۴۳,۸۲۰,۱۷۶)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۲,۸۰۲	۲۵۱,۲۴۹,۹۲۰	(۴۲۱,۱۵۴,۲۵۳)	(۱,۷۵۶,۲۴۹)	(۷۱,۹۹۴,۳۴۲)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۶۷,۱۴۷	۴۳۵,۸۴۷,۶۴۰	(۵۱۰,۶۷۷,۵۹۶)	(۲,۱۷۹,۲۳۶)	(۷۷,۴۲۳,۱۸۸)
عطرین نخ قم	۴۱,۳۲۰	۱۷۳,۰۶۰,۰۱۴	(۳۵۶,۹۸۱,۰۱۹)	(۸۶۵,۳۰۰)	(۸۴,۹۵۰,۶۷۹)
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	۱۳۱,۷۰۴	۵۲۱,۳۹۸,۱۷۹	(۶۵۴,۹۹۸,۶۰۸)	(۲,۶۰۶,۹۹۳)	(۱۳۶,۷۰۲,۴۶۶)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۱,۸۶۴	۳۲۳,۶۰۹,۴۹۰	(۴۲۳,۰۰۳,۳۴۰)	(۱,۶۱۸,۰۴۹)	(۱۰۱,۳۱۹,۲۶۴)
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۳۸,۴۷۸	۳۴۵,۰۵۲,۱۰۰	(۵۲۶,۰۴۹,۸۴۶)	(۱,۷۲۵,۲۶۰)	(۱۸۳,۰۵۰,۷۴۴)
تولید و صادرات ریشمک	۲۹,۵۰۶	۲۴۳,۴۰۱,۹۴۰	(۲۷۳,۴۵۹,۶۴۵)	(۱,۳۱۷,۰۱۰)	(۳۱,۵۰۵,۹۰۹)
پنبه و دانه‌های روغنی خراسان	۱,۸۱۳,۰۷۹	۱۴,۰۵۲,۴۲۵,۶۰۰	(۹,۴۴۲,۳۱۸,۷۱۰)	(۷۰,۲۶۲,۱۲۸)	۴,۵۲۶,۴۹۵,۰۵۸
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۳۷,۸۶۷	۴۶۵,۳۶۴,۳۳۰	(۵۸۱,۰۳۴,۲۷۸)	(۲,۳۲۶,۸۲۴)	(۱۱۸,۴۳۸,۸۷۹)
گشت و صنعت دشت خرم دره	۱۹,۰۷۶	۴۹۸,۱۴۷,۳۰۰	(۵۷۶,۰۸۲,۷۱۸)	(۲,۴۹۰,۷۳۷)	(۸۰,۸۹۹,۳۳۱)
کشتارانی دریای خزر	۵۶,۵۶۳	۱۴۸,۸۳۷,۳۶۵	(۱۸۵,۴۴۵,۸۹۳)	(۷۴۴,۱۸۵)	(۳۷,۴۹۴,۰۰۰)
آتیه داده پرداز	۷۸,۷۵۰	۲۲۲,۳۹۰,۰۳۶	(۳۹۴,۴۷۱,۰۸۹)	(۱,۱۱۱,۴۴۹)	(۷۳,۵۰۳,۶۲۶)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۳۱,۶۳۱	۱۵۳,۹۱۵,۱۰۰	(۱۸۶,۹۵۴,۳۹۱)	(۷۶۹,۵۷۶)	(۳۲,۹۵۵,۰۷۶)
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۵۶,۳۳۱	۱۷۴,۶۲۹,۶۰۴	(۲۷۳,۱۷۲,۰۲۸)	(۸۷۳,۱۴۸)	(۹۹,۵۸۱,۴۴۶)
صنعتی بهپاک	۱۸,۸۲۳	۶۸,۷۹۸,۰۶۵	(۱۰۱,۹۹۹,۴۱۳)	(۳۴۳,۹۹۱)	(۳۳,۶۱۰,۶۷۷)
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۶,۷۷۵	۶۶,۵۴۳,۲۸۰	(۱۰۱,۶۶۱,۵۸۹)	(۳۳۲,۷۱۶)	(۳۵,۵۱۴,۲۱۷)
فولاد هرمزگان جنوب	۱۰,۳۹۵	۳۹,۱۳۷,۱۸۵	(۳۸,۶۳۸,۱۹۸)	(۱۴۵,۶۸۶)	(۹,۶۷۴,۳۷۷)
جمع	۱۳۱,۱۳۳,۳۱۶,۰۰۳	(۱۳۰,۰۹۳,۹۳۲,۳۰۳)	(۱۲۴,۵۶۷,۲۷۰)	(۶۵۵,۶۶۶,۵۴۵)	۲۵۹,۱۴۹,۸۸۵



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه):

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۳۱,۱۳۳,۳۱۶,۰۰۳	(۱۳۰,۰۹۳,۹۳۲,۳۰۳)	(۶۵۵,۶۶۶,۵۴۵)	۲۵۹,۱۴۹,۸۸۵
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۰۴,۷۰۲	۲۶۲,۱۳۰,۹۴۲	(۲۹۳,۳۸۸,۳۵۶)	(۱,۳۱۰,۶۵۵)	(۳۲,۸۱۶,۹۵۷)
داروسازی دانا	۳۶,۱۷۶	۴۱۶,۷۶۰,۰۰۸	(۵۳۸,۵۵۹,۳۵۴)	(۲,۰۸۳,۸۰۲)	(۱۲۴,۲۷۸,۷۹۶)
قند شیروان قوچان و بجنورد	۲۷,۶۳۰	۲۲۱,۴۰۹,۳۰۰	(۲۶۵,۴۸۵,۰۵۴)	(۱,۱۰۶,۰۴۶)	(۴۵,۵۹۱,۹۰۱)
بهمن دیزل	۱۶۰,۰۸۸	۲۲۱,۵۴۲,۸۱۳	(۲۹۰,۵۰۲,۷۴۳)	(۱,۱۰۷,۷۱۳)	(۷۰,۳۷۸,۰۵۲)
آلومک	۶۲۰,۳۱۲	۱۱,۸۲۶,۳۷۳,۲۵۰	(۹,۷۷۹,۸۶۴,۲۱۰)	(۵۹,۱۳۱,۸۶۵)	۱,۹۷۶,۱۴۲,۳۲۷
بیمه زندگی خاورمیانه	۶۴,۰۰۹	۴۷۴,۸۰۶,۸۷۰	(۵۱۰,۵۹۲,۲۴۶)	(۲,۳۷۴,۰۳۶)	(۳۸,۶۱۰,۴۳۹)
کشت و دام قیام اصفهان	۱۱۵,۷۵۶	۴۰۱,۹۷۳,۸۷۵	(۵۶۳,۱۳۳,۳۸۹)	(۲,۰۰۹,۸۶۹)	(۱۶۳,۵۵۱,۱۳۸)
تولید برق عسلویه مینا	۲۶,۸۳۳	۱۸۳,۶۲۷,۳۵۰	(۲۵۸,۱۸۴,۲۴۲)	(۹۱۸,۱۲۶)	(۷۵,۶۴۹,۵۴۹)
زغال سنگ پروده طیس	۵,۷۶۴	۲۵,۲۰۵,۹۷۲	(۲۷,۷۳۵,۲۳۳)	(۱۲۶,۰۳۰)	(۲,۶۷۹,۳۱۲)
پلیمر آریا ساسول	۱۰,۸۷۲,۳۶۰	۱۰۷,۹۷۵,۲۰۵,۱۵۰	(۱۱۴,۹۱۸,۹۰۷,۶۰۵)	(۵۳۹,۸۷۵,۹۹۴)	(۷,۵۸۶,۱۵۴,۵۳۸)
عمران و توسعه شاهد	۱۶,۵۱۰	۱۷۷,۵۶۵,۶۳۰	(۲۵۶,۴۹۸,۰۵۸)	(۸۸۷,۸۲۸)	(۷۹,۹۸۸,۹۱۵)
ریل سیر کوثر	۲۹,۷۶۴	۴۳۶,۲۴۶,۳۶۰	(۵۱۳,۰۸۳,۰۸۳)	(۲,۱۸۱,۲۳۲)	(۷۸,۴۳۱,۳۰۸)
هتل پارسین کوثر اصفهان	۴۱۳,۸۶۳	۸۷۵,۳۷۳,۵۹۲	(۱,۰۸۹,۵۲۰,۹۵۷)	(۴,۳۷۶,۸۶۶)	(۲۱۹,۳۵۵,۷۵۰)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۰۷,۷۹۰	۴۵۱,۹۳۹,۷۲۷	(۵۵۰,۸۵۰,۷۸۷)	(۲,۳۵۶,۹۹۹)	(۱۰۱,۶۰۰,۰۶۸)
انتی بیوتیک سازی ایران	۱۵,۵۶۸	۴۱۹,۸۵۸,۹۵۰	(۵۴۰,۷۲۲,۲۹۵)	(۲,۰۹۹,۲۹۴)	(۱۲۳,۳۶۱,۴۴۴)
بانک گردشگری	۱۷۴,۰۸۱	۴۱۱,۴۶۸,۳۷۳	(۶۲۹,۴۴۲,۷۰۵)	(۲,۰۵۷,۳۴۱)	(۲۲۰,۴۲۲,۵۱۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۷۳,۴۳۰	۴۱۳,۰۸۷,۸۳۰	(۵۷۲,۳۳۶,۲۰۷)	(۲,۰۶۵,۴۳۷)	(۱۶۱,۷۰۶,۰۸۳)
توسعه مسیر برق گیلان	۲۹,۵۰۸	۴۰۳,۳۲۸,۳۰۰	(۵۰۷,۶۵۴,۹۶۳)	(۲,۰۱۶,۱۴۲)	(۱۰۶,۸۲۵,۸۰۹)
سوزمیران	۱۱۴,۶۰۳	۵۱۸,۸۰۱,۴۶۵	(۵۷۶,۹۶۴,۴۵۱)	(۲,۵۹۴,۰۰۷)	(۶۱,۲۴۹,۷۷۲)
بانک پاسارگاد	۱۸۱,۲۷۲	۴۷۰,۱۵۶,۲۸۳	(۵۴۷,۱۴۳,۷۷۸)	(۲,۳۵۰,۷۸۰)	(۷۹,۷۸۴,۸۸۵)
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۱۶,۲۳۴,۱۵۰)	(۲۲,۶۴۵,۰۰۱)	۳۸۵,۸۱۸,۳۴۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۴۶,۰۶۷	۳۸۳,۰۸۶,۴۳۹	(۴۲۷,۳۷۳,۹۷۰)	(۱,۹۱۵,۴۳۳)	(۴۶,۵۶۶,۸۵۱)
کلر پارس	۸,۴۲۳	۴۴۰,۳۸۱,۳۵۰	(۵۵۱,۷۶۴,۳۳۵)	(۲,۲۰۱,۴۰۹)	(۱۱۴,۱۰۳,۶۰۵)
پالایش نفت شیراز	۵۸,۹۶۲	۱,۰۲۰,۷۸۹,۳۴۰	(۱,۰۵۴,۵۲۵,۶۷۸)	(۵,۱۰۳,۹۴۷)	(۳۹,۸۱۰,۰۰۷)
نورابستا پلاستیک	۱۱,۴۶۳	۱۶۷,۵۵۲,۶۹۰	(۲۴۷,۲۴۷,۶۵۷)	(۸۳۷,۷۶۳)	(۸۰,۶۹۱,۸۸۵)
صنعتی مینو	۲۷,۶۸۱	۲۳۳,۵۳۲,۵۱۰	(۲۹۰,۰۷۹,۶۵۳)	(۱,۱۶۷,۶۶۳)	(۵۷,۹۳۶,۶۵۳)
جمع		۲۶۴,۴۹۴,۱۲۰,۲۴۴	(۲۷۰,۰۱۰,۷۲۶,۲۵۲)	(۱,۳۲۲,۴۷۰,۵۳۳)	(۷,۰۹۰,۳۳۴,۶۲۱)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴-۱- سود و زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه) :

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
-	۲۶۴,۴۹۴,۱۲۰,۲۴۴	(۲۷۰,۰۱۰,۷۲۶,۲۵۲)	(۲۵۱,۲۵۸,۰۸۰)	(۱,۳۲۲,۴۷۰,۵۳۳)	(۷,۰۹۰,۳۳۴,۶۲۱)
نقل از صفحه قبل					
۱۸۲,۹۰۷	۵۴۱,۶۳۴,۲۹۹	(۵۵۶,۳۸۸,۹۶۹)	(۵۱۴,۵۱۶)	(۲,۷۰۸,۱۷۱)	(۱۷,۹۷۷,۴۵۷)
۱۶۴,۳۲۷	۴۶۳,۸۱۰,۴۱۴	(۵۵۱,۳۵۲,۰۶۶)	(۴۴۰,۵۸۷)	(۲,۳۱۹,۰۵۲)	(۹۰,۳۰۱,۳۹۱)
۸۷,۶۳۳	۳۲۷,۹۵۹,۷۷۷	(۴۷۷,۸۹۴,۲۷۶)	(۳۱۱,۵۱۷)	(۱,۶۳۹,۸۰۱)	(۱۵۱,۸۸۵,۸۱۷)
۸۴,۹۶۰	۲۰۷,۹۱۰,۷۵۶	(۲۵۵,۹۵۷,۵۷۱)	(۱۹۷,۴۹۸)	(۱,۰۳۹,۵۵۳)	(۴۹,۲۸۳,۸۶۶)
۹۰,۶۲۳	۸۱۴,۶۲۰,۶۸۰	(۱,۰۲۷,۶۷۱,۴۱۹)	(۷۷۳,۸۳۵)	(۴,۰۷۳,۱۰۴)	(۲۱۷,۸۹۷,۶۷۸)
۲۸,۵۳۰	۳۰۶,۴۳۳,۷۴۰	(۵۴۰,۰۳۰,۲۷۶)	(۲۹۱,۰۴۹)	(۱,۵۳۲,۱۶۹)	(۲۳۵,۴۱۹,۷۵۴)
۱۸۴,۴۴۵	۵۵۸,۴۱۷,۴۱۴	(۶۸۷,۱۴۷,۷۵۲)	(۵۳۰,۴۰۴)	(۲,۷۹۲,۰۸۸)	(۱۳۲,۰۵۲,۸۳۰)
۸,۹۶۱	۴۷۰,۹۱۳,۸۵۰	(۴۸۴,۷۰۱,۲۳۱)	(۴۴۷,۲۹۹)	(۲,۳۵۴,۵۶۹)	(۱۶,۵۸۹,۲۴۹)
۴۴,۲۷۱	۴۱۵,۳۸۹,۱۳۰	(۵۷۶,۸۱۰,۹۵۶)	(۳۹۴,۵۴۹)	(۲,۰۷۶,۹۴۶)	(۱۶۳,۸۹۳,۳۲۱)
جمع	۲۶۸,۶۰۱,۲۱۰,۲۹۴	(۲۷۵,۱۶۸,۶۸۰,۷۶۸)	(۲۵۵,۱۵۹,۳۳۴)	(۱,۳۴۳,۰۰۵,۹۸۶)	(۸,۱۶۵,۶۳۵,۷۹۴)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال
۱۵-۱	(۳۳۴,۱۴۴,۷۱۰,۱۰۲)
	(۳۳۴,۱۴۴,۷۱۰,۱۰۲)

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۵-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۷۲۳,۶۶۹	۱,۸۶۹,۴۸۱,۸۲۸	(۲,۸۳۳,۳۲۲,۳۶۲)	(۱,۷۷۵,۸۱۸)	(۹,۳۴۶,۴۰۹)	(۲,۹۷۵,۱۶۲,۷۵۱)
۱,۳۲۷,۹۶۶	۹,۶۱۴,۹۷۳,۷۸۰	(۸,۹۵۳,۳۹۶,۸۶۸)	(۹,۱۳۴,۳۲۵)	(۴۸۰,۷۴,۸۶۹)	۶۰۵,۳۶۷,۸۱۸
۲۳۴,۲۷۶	۷,۰۰۴,۸۵۳,۴۰۰	(۸,۷۸۳,۴۶۸,۴۸۹)	(۶,۶۵۴,۶۱۰)	(۳۵,۰۲۴,۳۶۲)	(۱,۸۱۹,۲۹۴,۷۶۱)
۱,۳۳۳,۶۳۷	۷,۱۲۹,۶۰۷,۹۵۰	(۸,۵۰۸,۱۹۹,۰۹۶)	(۶,۷۷۳,۱۲۸)	(۳۵,۶۴۸,۰۴۰)	(۱,۴۲۱,۰۱۲,۳۱۴)
۸۰۶,۳۴۶	۵,۷۷۳,۷۲۱,۳۶۰	(۸,۳۱۳,۸۲۳,۰۲۸)	(۵,۴۸۴,۰۸۵)	(۳۸,۸۶۳,۶۰۷)	(۲,۵۷۵,۴۵۸,۳۶۰)
۱,۸۰۸,۷۳۶	۶,۸۸۹,۴۷۵,۴۲۴	(۸,۹۲۳,۳۷۱,۴۳۹)	(۶,۵۴۵,۰۰۲)	(۳۴,۴۴۷,۳۷۷)	(۲۰,۷۴۸,۸۸۳,۳۹۴)
۷۱۰,۸۰۱	۶,۰۰۶,۳۶۸,۴۵۰	(۷,۸۴۴,۰۹۰,۹۴۸)	(۵,۷۰۵,۹۵۵)	(۳۰,۰۳۱,۳۴۲)	(۱,۸۷۳,۵۵۹,۷۹۵)
۷۲۵,۸۸۷	۷,۸۴۶,۸۲۸,۴۷۰	(۷,۶۹۵,۳۱۳,۱۵۱)	(۷,۴۵۴,۴۹۷)	(۳۹,۲۳۴,۱۹۲)	۱۰۴,۹۲۶,۶۳۰
۱۹۲,۰۵۵	۸۲۷,۱۸۰,۸۸۵	(۹۱۳,۱۶۱,۸۲۳)	(۷۸۵,۸۲۳)	(۴,۱۲۵,۹۰۴)	(۱۵۰,۹۰۲,۶۶۴)
۱,۷۰۹,۸۹۹	۷,۰۰۷,۱۶۶,۱۰۲	(۸,۶۲۲,۳۷۸,۸۶۰)	(۶,۵۶۸,۰۸۰)	(۳۵,۰۳۵,۸۳۱)	(۱,۶۵۶,۸۰۵,۳۹۷)
۱۰,۹۵۱,۴۶۸	۸,۴۱۰,۷۲۷,۲۴۴	(۱۰,۸۰۹,۹۶۳,۱۵۹)	(۷,۹۹۰,۱۹۱)	(۴۳,۰۵۴,۶۳۷)	(۲,۴۴۹,۲۷۹,۵۶۳)
۵۳۷,۱۶۴	۳,۳۸۹,۸۸۱,۳۴۰	(۳,۳۳۹,۳۴۱,۸۹۲)	(۲,۱۷۵,۳۸۷)	(۱۱,۴۴۹,۴۰۷)	(۱,۰۶۳,۰۸۵,۳۴۶)
۱,۸۷۹,۷۸۷	۷,۳۱۴,۳۵۱,۲۱۷	(۸,۷۵۰,۵۰۳,۷۸۱)	(۶,۹۸۵,۵۳۹)	(۳۶,۵۷۱,۳۵۶)	(۱,۴۷۹,۷۷۱,۳۵۹)
۱۳۶,۳۴۲	۷,۴۱۰,۱۸۷,۷۰۰	(۷,۹۰۰,۱۳۶,۷۵۲)	(۷,۰۳۹,۶۷۸)	(۳۷,۰۵۰,۹۳۸)	(۵۳۴,۰۳۹,۶۶۸)
۹۶۶,۴۷۰	۶,۷۱۶,۹۶۶,۵۰۰	(۷,۹۳۳,۳۸۶,۰۳۶)	(۶,۳۸۱,۱۱۸)	(۳۳,۵۸۴,۸۳۲)	(۱,۳۵۵,۳۸۵,۴۷۶)
۶۰۲,۷۰۵	۷,۶۱۸,۱۹۱,۳۰۰	(۸,۶۸۶,۵۰۳,۵۱۵)	(۷,۳۳۷,۸۲۲)	(۳۸,۰۹۰,۹۵۶)	(۱,۱۱۳,۶۴۰,۵۵۳)
۲,۴۴۵,۴۱۶	۷,۷۹۱,۰۹۵,۳۲۸	(۷,۹۴۱,۱۲۰,۶۵۳)	(۷,۴۰۱,۵۴۱)	(۳۸,۹۵۵,۴۷۷)	(۱,۹۶۳,۲۸۲,۲۹۵)
۳,۳۳۰,۳۷۲	۳,۷۲۶,۱۰۴,۹۸۸	(۵,۲۰۶,۰۳۹,۳۴۴)	(۳,۵۳۹,۸۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۵۲۵)	(۱,۶۰۴,۰۹۲,۷۴۱)
۱,۷۳۸,۰۹۲	۳,۰۱۳,۵۲۱,۹۸۸	(۳,۹۹۷,۲۵۶,۱۳۰)	(۲,۸۷۱,۴۱۵)	(۱,۱۱۲,۷۱۰)	(۹۹۲,۶۹۸,۳۶۷)
۱,۱۶۸,۱۳۳	۴,۸۸۵,۳۳۲,۰۳۶	(۸,۱۱۹,۰۱۷,۰۵۵)	(۴,۶۴۰,۸۷۶)	(۴۵,۲۴۵,۶۶۱)	(۳,۲۶۳,۹۵۱,۸۳۶)
۳۵۰,۰۴۷۵	۶,۴۶۱,۸۷۶,۸۵۰	(۷,۹۰۰,۱۴۵,۳۶۱)	(۶,۱۳۸,۷۸۳)	(۲۳,۰۳,۳۸۴)	(۱,۴۷۶,۷۱۶,۶۷۸)
۲,۹۹۶,۷۸۱	۸,۸۲۱,۵۱۳,۶۰۷	(۹,۲۸۴,۳۳۵,۹۱۵)	(۸,۳۸۹,۹۳۸)	(۴۴,۱۵۷,۵۶۸)	(۵۰۵,۲۶۹,۸۱۴)
۲۸۳,۵۸۹	۱۲,۴۳۵,۳۷۷,۶۵۰	(۱۳,۱۳۵,۱۱۷,۲۰۳)	(۱۱,۸۱۳,۶۰۹)	(۶۲,۱۷۶,۸۸۸)	(۷۸۳,۷۳۰,۰۵۰)
۱,۴۱۰,۱۵۶	۶,۴۰۰,۶۹۸,۰۸۴	(۷,۸۸۳,۵۶۶,۳۹۱)	(۶,۰۸۰,۶۶۳)	(۳۲,۰۰۳,۴۰۰)	(۱,۵۲۰,۹۵۲,۴۰۰)
۷۰۴,۳۷۷	۸,۷۴۰,۰۷۷,۵۷۰	(۹,۶۰۳,۶۵۱,۰۸۶)	(۸,۳۰۳,۰۷۴)	(۴۳,۷۰۰,۳۸۸)	(۹۱۳,۵۷۶,۹۷۸)
۱,۵۱۵,۰۴۶	۵,۳۳۵,۰۸۲,۲۸۸	(۷,۷۱۵,۵۲۸,۳۶۸)	(۵,۰۷۷,۳۸۸)	(۲۶,۲۲۵,۴۱۱)	(۳,۴۰۴,۲۴۹,۳۱۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶۷,۳۶۸,۰۷۲,۵۸۷	(۳۰۱,۷۶۳,۸۳۶,۹۴۵)	(۱۵۸,۹۹۹,۶۷۳)	(۸۳۶,۸۴۰,۳۶۱)	(۳۵,۳۹۱,۶۰۴,۳۹۱)



سبدگردان
ثروت پویا



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۶۷,۳۶۸,۰۷۲,۵۸۷	(۲۰,۷۶۳,۸۳۶,۹۴۵)	(۱۵۸,۹۹۹,۶۷۲)	(۸۳۶,۸۴۰,۳۶۱)	(۳۵,۳۹۱,۴۰۴,۳۹۱)
کشت و دامداری فکا	۶,۱۲۱,۷۵۶,۴۱۶	(۸۶۰,۹۴۱,۷۵۵)	(۵,۸۱۵,۶۶۹)	(۳۰۶,۰۸,۷۸۲)	(۲,۵۲۴,۰۸۵,۵۸۵)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۴,۹۶۹,۳۱۹,۰۴۰	(۵,۳۸۵,۹۰۸,۸۵۱)	(۴,۷۲۰,۸۵۳)	(۳۴,۸۴۶,۵۹۵)	(۳۴۶,۱۵۷,۲۵۹)
فرانسوز یزد	۶,۰۲۳,۲۸۳,۹۵۰	(۸,۲۶۶,۳۸۶,۸۷)	(۵,۷۲۱,۱۶۹)	(۳۰,۱۱۱,۴۱۵)	(۲,۲۸۰,۳۸۸,۳۲۱)
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۷,۹۰۰,۶۶۳,۳۲۰	(۹,۰۰۸,۰۶۷,۷۶۱)	(۷,۵۰۵,۶۳۰)	(۳۹,۵۰۳,۳۱۷)	(۱,۱۵۴,۴۱۳,۳۸۸)
فرآورده‌های غذایی وقلند چهارمحال	۶۶۰,۷۰۱,۰۹۸۰	(۸,۴۹۷,۴۳۹,۲۹۱)	(۶,۲۷۶,۶۶۰)	(۳۳,۰۳۵,۰۵۵)	(۱,۹۲۹,۷۴۰,۰۲۶)
بیمه معلم	۵,۸۲۰,۴۵۰,۶۹۶	(۷,۹۷۱,۶۶۲,۶۴۳)	(۵,۵۲۹,۴۲۸)	(۲۹,۱۰۲,۲۵۳)	(۲,۱۸۵,۸۴۳,۶۲۸)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۵,۵۹۶,۵۰۰,۶۱۶	(۷,۸۷۱,۸۳۶,۷۲۰)	(۵,۳۱۶,۶۷۶)	(۲۷,۹۸۲,۵۰۳)	(۲,۳۰۸,۶۳۵,۲۸۳)
شرکت کی بی سی	۵,۸۹۰,۹۰۸,۰۰۰	(۸,۶۳۰,۳۱۳,۹۹۷)	(۵,۵۹۶,۳۶۳)	(۲۹,۴۵۴,۵۴۰)	(۲,۷۶۴,۴۵۶,۹۰۰)
اختشان خراسان	۹۶۷,۹۵۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۹۱۲,۵۴۰)	(۹۱۹,۵۵۳)	(۴,۸۳۹,۷۵۰)	(۴۳,۷۲۱,۸۴۲)
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طوبی	۶,۳۴۱,۱۶۸,۶۵۶	(۹,۶۱۲,۶۸۲,۹۳۱)	(۵,۹۲۹,۱۱۰)	(۳۱,۲۰۵,۸۴۳)	(۳,۴۰۸,۶۴۹,۳۲۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۴۰۱,۵۲۱,۵۰۰	(۹,۰۶۱,۴۲۳,۲۰۱)	(۶,۰۸۱,۴۴۵)	(۳۲,۰۰۷,۶۰۸)	(۲,۶۹۷,۹۹۰,۸۵۴)
سرمایه گذاری هامون صبا	۷,۷۷۶,۰۰۳,۷۱۵	(۹,۱۷۵,۴۵۳,۷۸۰)	(۷,۳۸۷,۲۰۴)	(۳۸,۸۸۰,۰۱۹)	(۱,۴۴۵,۷۱۷,۳۸۸)
پالایش نفت تبریز	۱۶,۲۸۴,۶۵۶,۰۷۰	(۱۷,۴۹۴,۹۳۲,۱۶۱)	(۱۵,۴۷۰,۴۲۳)	(۸۱,۴۲۳,۲۸۰)	(۱,۳۰۷,۱۶۹,۷۹۴)
سپین وان کیش	۱۱,۷۴۲,۶۷۶,۴۹۰	(۱۵,۰۶۴,۷۲۳,۵۳۱)	(۱۱,۱۵۶,۴۹۳)	(۵۸,۷۱۸,۳۸۲)	(۳,۳۹۰,۹۳۱,۹۱۶)
سپینار سیستم آسیا	۱,۸۸۲,۹۶۴,۱۷۲	(۳,۰۰۴,۰۶۰,۶۴۷)	(۱,۷۹۰,۷۱۶)	(۹,۴۲۴,۸۲۱)	(۱۳,۰۳۱۲,۰۱۲)
نوش پونه مشهد	۷,۵۱۹,۷۸۲,۹۶۰	(۹,۶۷۷,۲۱۵,۶۸۶)	(۷,۱۴۲,۷۹۴)	(۳۷,۵۹۸,۹۱۵)	(۲,۳۰۲,۱۷۵,۴۲۵)
داروسازی کاسپین تامین	۷,۹۱۷,۵۳۱,۸۰۰	(۷,۴۲۶,۰۵۵,۸۰۵)	(۷,۵۲۱,۶۴۶)	(۳۹,۵۸۷,۶۰۹)	۴۲۴,۳۵۶,۷۴۰
پتروشیمی پارس	۱۳,۲۷۱,۷۷۳,۳۲۰	(۱۲,۴۹۱,۰۵۷,۷۹۲)	(۱۲,۶۰۸,۱۸۵)	(۶۶,۳۵۸,۸۶۷)	۷۰,۱۷۴,۸,۴۷۶
پویا زرکان آق دره	۸,۶۷۹,۹۰۷,۰۰۰	(۶,۱۴۵,۲۸۱,۵۵۸)	(۸,۳۴۵,۹۱۲)	(۴۳,۲۹۹,۵۳۵)	۲,۴۸۲,۹۷۹,۹۹۵
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶,۸۲۲,۱۶۰,۵۶۰	(۸,۶۰۰,۸۷۶,۳۴۸)	(۶,۴۸۱,۰۵۳)	(۳۴,۱۱۰,۸۰۳)	(۱,۸۱۹,۳۰۷,۶۴۴)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۵,۳۲۷,۳۴۴,۱۳۰	(۷,۸۷۳,۸۸۱,۵۰۸)	(۵,۰۶۰,۸۸۲)	(۲۶,۶۳۶,۳۲۱)	(۲,۵۷۸,۳۳۴,۴۹۱)
نفت پاسارگاد	۱,۴۵۴,۰۰۴,۰۰۰	(۱,۴۳۲,۱۲۶,۳۲۹)	(۱,۳۸۱,۳۰۴)	(۷,۲۷۰,۰۲۰)	۱۳,۲۲۶,۳۴۷
محصولات کافه‌ای لطیف	۷,۶۱۳,۳۴۶,۶۵۰	(۷,۸۹۰,۸۳۴,۶۹۸)	(۷,۲۳۲,۶۷۹)	(۳۸,۰۶۶,۷۳۳)	(۳۲۲,۷۸۷,۶۶۰)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۶,۸۱۷,۸۴۱,۳۵۰	(۹,۴۷۲,۸۱۴,۰۸۶)	(۶,۴۹۵,۹۴۹)	(۳۴,۱۸۹,۲۰۷)	(۲,۶۷۵,۶۵۷,۸۹۲)
بیمه تعاون	۸,۳۴۶,۰۶۹,۷۸۸	(۶,۵۷۴,۱۲۸,۴۴۷)	(۷,۸۳۳,۷۶۶)	(۴۱,۲۲۰,۳۴۹)	۱,۶۲۲,۸۷۷,۲۲۶
بیمه نوین	۵,۴۲۱,۸۰۸,۶۸۹	(۷,۸۸۱,۰۶۳,۰۴۹)	(۵,۱۵۰,۷۱۸)	(۲۷,۱۰۹,۰۴۴)	(۲,۴۹۱,۵۱۴,۱۲۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۳۴۶,۷۰۸,۳۶۵,۴۴۵	(۴۱۴,۷۸۹,۸۵۶,۶۴۲)	(۳۲۹,۳۷۲,۹۵۱)	(۱,۷۳۳,۵۴۱,۸۲۶)	(۷۰,۱۴۴,۴۰۵,۹۷۴)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۴۶,۷۰۸,۳۶۵,۴۴۵	(۴۱۴,۷۸۹,۸۵۶,۶۴۲)	(۳۲۹,۳۷۲,۹۵۱)	(۱,۷۳۳,۵۴۱,۸۲۶)	(۷۰,۱۴۴,۴۰۵,۹۷۴)
تجلی توسعه معادن و فلزات	۸,۲۴۵,۲۸۲,۳۷۰	(۷,۹۰۱,۵۷۷,۸۸۹)	(۷,۸۲۳,۰۱۸)	(۴۱,۲۲۶,۴۱۲)	۲۹۴,۶۴۵,۰۵۱
مجمع صنایع لاستیک بزد	۷,۳۵۳,۹۴۶,۸۴۵	(۸,۴۲۱,۳۲۹,۴۳۷)	(۶,۹۸۶,۲۵۰)	(۳۶,۷۶۹,۷۳۲)	(۱,۱۱۱,۰۳۸,۵۷۶)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵,۹۵۱,۵۳۴,۹۷۰	(۷,۸۶۷,۴۶۴,۴۹۹)	(۵,۶۵۳,۹۵۸)	(۳۹,۷۵۷,۶۷۵)	(۱,۹۵۱,۳۴۱,۱۶۳)
تولید زلاتین کپسول ایران	۶,۴۴۴,۴۵۳,۶۰۰	(۸,۴۱۹,۱۹۹,۶۸۰)	(۶,۱۲۳,۳۳۱)	(۳۲,۲۲۲,۳۶۸)	(۳,۰۱۳,۰۹۰,۵۷۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۱۶۴,۴۳۰,۷۸۰	(۳,۸۶۷,۹۱۶,۴۰۳)	(۳,۰۰۶,۲۰۹)	(۱۵,۸۲۲,۱۵۴)	(۷۲۲,۳۱۳,۹۸۶)
صایع فروآلیاز ایران	۷,۴۱۹,۰۹۶,۲۹۵	(۹,۳۰۴,۹۹۴,۱۶۷)	(۷,۰۴۸,۱۴۱)	(۳۷,۰۹۵,۴۸۱)	(۱,۹۳۰,۰۴۱,۴۹۴)
داروسازی آوه سینا	۱۱,۱۸۹,۳۰۵,۴۶۳	(۱۹,۱۰۵,۹۲۶,۷۶۵)	(۱۰,۶۲۹,۸۴۰)	(۵۵,۹۴۶,۵۲۷)	(۷,۱۸۳,۱۹۷,۶۶۹)
سیمان فارس و خوزستان	۱۷,۷۹۱,۳۹۴,۳۷۴	(۱۸,۰۹۱,۶۵۶,۴۸۷)	(۱۶,۹۰۱,۸۲۵)	(۸۸,۹۵۶,۹۷۲)	(۴۰۶,۱۲۰,۹۱۰)
سیمان باقران	۱۴,۳۹۳,۶۱۳,۸۵۰	(۱۵,۹۸۵,۷۶۴,۸۵۵)	(۱۳,۶۷۲,۹۳۳)	(۷۱,۹۶۸,۰۶۹)	(۱,۶۷۷,۷۹۳,۰۰۷)
سرمایه گذاری پویا	۷,۵۸۶,۹۴۷,۸۵۸	(۹,۲۵۵,۰۶۷,۶۹۲)	(۷,۲۰۷,۶۰۰)	(۳۷,۱۳۴,۳۹۹)	(۱,۷۱۳,۲۶۲,۱۷۳)
بیمه سامان	۱۲,۹۹۲,۴۰۶,۶۰۰	(۱۰,۰۹۹,۳۲۷,۱۰۰)	(۱۲,۳۲۲,۷۸۶)	(۶۴,۹۶۲,۰۳۳)	۲,۸۱۵,۷۷۲,۸۸۱
تولید تجهیزات سنگین هیگو	۷,۰۰۱,۹۹۶,۷۲۲	(۸,۹۲۷,۹۸۸,۶۰۴)	(۶,۶۵۱,۸۹۷)	(۳۵,۰۰۹,۹۸۴)	(۱,۹۶۷,۶۵۳,۷۶۳)
حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)	۶,۳۲۴,۵۶۹,۳۶۰	(۵,۲۵۸,۱۱۲,۱۰۸)	(۶,۰۱۷,۸۴۱)	(۳۱,۶۷۲,۸۴۷)	۱,۰۳۸,۷۶۶,۵۶۴
تولید نیروی برق دماوند	۶,۸۲۶,۲۴۱,۳۵۰	(۸,۳۲۰,۳۷۸,۳۴۷)	(۶,۴۸۴,۹۲۹)	(۳۴,۱۳۱,۲۰۷)	(۱,۵۳۴,۷۵۳,۱۲۳)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۳,۹۱۷,۲۴۳,۲۰۰	(۱۳,۲۹۲,۴۶۰,۲۰۹)	(۱۳,۲۲۱,۳۸۱)	(۶۹,۵۸۶,۲۱۶)	۵۴۲,۱۷۵,۳۹۴
مواد اولیه دارویی البرز نالک	۶,۰۰۰,۳۰۷,۵۲۰	(۷,۹۸۰,۷۰۳,۱۳۱)	(۵,۷۰۰,۲۹۲)	(۳۰,۰۰۱,۵۳۸)	(۲۰,۱۶۰,۹۷,۴۴۱)
گسترش صنایع روی ایرانین	۷,۵۹۱,۳۱۶,۴۷۷	(۹,۳۷۱,۱۳۰,۹۶۸)	(۷,۲۱۱,۷۵۱)	(۳۷,۹۵۶,۵۸۲)	(۱,۷۲۴,۹۸۲,۸۲۴)
فرابورس ایران	۵,۵۹۴,۹۶۴,۴۹۴	(۷,۸۸۲,۴۷۰,۳۵۵)	(۵,۳۱۵,۲۱۶)	(۳۷,۹۷۴,۸۲۲)	(۳,۳۲۰,۷۹۵,۸۹۹)
بیمه کوثر	۶,۴۴۷,۹۷۲,۳۲۶	(۷,۸۴۸,۵۵۳,۸۴۹)	(۶,۱۲۵,۵۷۴)	(۳۲,۳۲۹,۸۶۲)	(۱,۳۲۸,۹۴۶,۹۵۹)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶,۴۹۹,۴۸۵,۱۳۲	(۸,۱۶۶,۳۱۲,۸۸۱)	(۶,۱۷۴,۵۱۱)	(۳۲,۲۹۷,۴۲۶)	(۱,۷۰۵,۴۹۹,۹۸۶)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۶,۳۸۴,۱۲۵,۸۱۰	(۷,۹۹۲,۷۷۶,۱۲۵)	(۶,۰۶۴,۹۲۰)	(۳۱,۹۲۰,۶۳۹)	(۱,۶۴۶,۶۳۵,۸۶۴)
شرکت سرمایه گذاری اعتلا البرز	۷۶۰۵,۸۸۴,۱۸۴	(۹,۰۷۸,۸۰۶,۴۱۴)	(۷,۲۲۵,۵۹۰)	(۳۸,۰۲۹,۴۲۱)	(۱,۵۱۸,۱۷۷,۳۴۱)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۹,۷۰۶,۳۹۵,۱۰۰	(۱۷,۷۸۵,۳۶۹,۵۲۹)	(۱۸,۷۲۱,۰۷۵)	(۹۸,۵۳۱,۹۷۶)	۱,۸۰۳,۷۲۲,۵۲۰
سرمایه گذاری سبحان	۷,۳۸۴,۹۶۱,۱۷۷	(۸,۹۴۶,۶۸۲,۳۳۹)	(۷,۰۱۵,۷۱۳)	(۳۶,۹۲۴,۰۰۶)	(۱,۵۹۵,۶۶۱,۶۸۱)
جنرال مکانیک	۷,۸۶۹,۹۰۴,۳۴۲	(۷,۰۷۱,۴۵۹,۵۱۱)	(۷,۴۷۶,۴۰۹)	(۳۹,۳۴۹,۵۲۳)	۷۵۱,۶۱۸,۱۰۰
کشت و صنعت شهداد ناپ خراسان	۶,۷۳۲,۵۱۳,۰۵۲	(۹,۲۸۲,۱۳۷,۳۳۶)	(۶,۲۵۳,۸۳۷)	(۳۳,۹۶۷,۵۶۵)	(۲,۵۲۹,۰۴۵,۹۸۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۵۷۱,۱۹۹,۵۸۶,۹۹۶	(۶۷۰,۲۰۵,۱۲۴,۱۲۲)	(۵۴۲,۶۳۹,۶۷۸)	(۲,۸۵۵,۹۹۸,۳۹۳)	(۱۰۲,۴۰۴,۱۰۳,۳۹۷)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پونا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۷۱,۱۹۹,۶۵۸,۶۹۶	(۶۷۰,۲۰۵,۱۲۴,۱۲۲)	(۵۴۲,۶۳۹,۶۷۸)	(۲,۸۵۵,۹۹۸,۲۹۳)	(۱۰۲,۴۰۴,۱۰۳,۳۹۷)
بنیان الکترونیک	۵,۱۶۲,۶۹۵,۰۲۰	(۷,۹۷۶,۹۶۸,۱۱۲)	(۴,۹۰۴,۵۶۰)	(۲۵,۸۱۳,۴۷۵)	(۲,۸۴۴,۹۹۱,۳۲۷)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۶,۵۹۷,۹۱۷,۳۷۰	(۸,۶۳۸,۱۳۳,۱۷۴)	(۶,۲۶۸,۰۲۲)	(۳۲,۹۸۹,۵۸۷)	(۲۰,۷۹۴,۴۷۲,۴۱۳)
س. الماس حکمت ایرانیان	۸,۳۴۴,۴۴۷,۲۰۴	(۸,۱۹۷,۹۱۳,۹۷۳)	(۷,۹۴۶,۳۲۵)	(۴۱,۸۲۳,۲۳۶)	۱۱۶,۷۶۴,۷۷۰
پتروشیمی نوری	۱۴,۶۳۹,۹۸۵,۳۶۰	(۱۲,۶۶۷,۲۴۴,۳۹۵)	(۱۳,۹۰۷,۹۸۶)	(۷۳,۱۹۹,۹۲۷)	۱,۸۸۵,۶۳۳,۱۵۲
توکرایل	۵,۹۱۳,۵۴۰,۹۳۲	(۸,۲۹۱,۱۲۶,۸۷۶)	(۵,۶۱۷,۸۶۴)	(۲۹,۵۶۷,۷۰۵)	(۲,۴۱۲,۷۷۱,۵۱۳)
توسعه فن افزار نوسن	۴,۸۶۷,۶۳۳,۹۵۸	(۸,۱۰۱,۶۰۵,۸۵۹)	(۴,۶۲۴,۲۵۲)	(۲۴,۳۳۸,۱۷۰)	(۳,۲۶۲,۹۲۴,۳۲۳)
پالایش نفت تهران	۱۷,۸۱۹,۲۸۳,۷۹۰	(۱۷,۴۹۹,۷۲۴,۱۲۰)	(۱۶,۹۲۸,۳۲۰)	(۸۹,۰۹۶,۴۱۹)	۲۱۳,۵۳۴,۹۳۱
نیروگاه زاگرس کوثر	۵,۶۶۹,۹۸۲,۱۵۴	(۷,۸۹۸,۲۳۳,۵۸۱)	(۵,۳۸۶,۳۸۳)	(۲۸,۳۴۹,۹۱۱)	(۲,۲۶۱,۹۷۷,۸۳۱)
کشت و صنعت شریف آباد	۵,۸۲۵,۲۳۶,۲۴۰	(۸,۶۴۳,۳۹۴,۹۸۹)	(۵,۵۳۳,۹۶۵)	(۲۹,۱۲۶,۱۳۱)	(۲,۸۵۲,۸۲۸,۸۴۵)
نفت ایرانول	۷۰۷۹,۸۷۱,۵۰۰	(۷,۹۵۲,۳۲۱,۶۲۰)	(۶,۷۲۵,۸۷۸)	(۳۵,۳۹۹,۳۵۸)	(۹۱۴,۵۷۵,۳۵۶)
سرمایه‌گذاری سایپا	۱۳,۹۱۸,۳۵۴,۰۵۳	(۱۸,۰۳۸,۶۳۹,۶۷۶)	(۱۳,۲۲۲,۴۲۶)	(۶۹,۵۹۱,۷۷۰)	(۴,۲۰۳,۰۹۹,۸۲۹)
صنایع چوب خزر کاسپین	۶,۲۹۶,۷۰۵,۸۰۰	(۷,۸۹۲,۷۲۳,۵۷۵)	(۵,۹۸۱,۸۷۱)	(۳۱,۴۸۳,۵۲۹)	(۱,۶۳۳,۴۸۳,۱۷۵)
تولیدات پتروشیمی قانده بصر	۶,۲۹۹,۰۶۳,۲۰۰	(۷,۹۸۱,۱۵۸,۸۹۹)	(۵,۹۸۴,۱۱۰)	(۳۱,۴۹۵,۳۱۶)	(۱,۷۱۹,۵۷۴,۹۱۵)
سنگ آهن گهر زمین	۷,۲۴۵,۸۲۷,۸۱۰	(۸,۶۷۹,۴۵۸,۶۶۲)	(۶,۸۸۳,۵۳۶)	(۳۶,۲۲۹,۱۳۹)	(۱,۴۷۶,۷۴۳,۵۱۷)
شرکت بهمن لیزینگ	۶,۴۷۶,۱۶۳,۶۹۶	(۸,۲۲۶,۷۱۱,۳۸۸)	(۶,۱۵۲,۳۵۶)	(۳۲,۳۸۰,۸۱۸)	(۱,۷۸۹,۰۸۰,۸۶۶)
وینتا	۷,۸۰۶,۵۶۹,۵۵۸	(۱۰,۶۵۹,۱۶۵,۹۶۹)	(۷,۴۱۶,۲۴۱)	(۳۹,۰۳۲,۸۴۸)	(۲,۸۹۹,۰۴۵,۵۰۰)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۶,۳۱۷,۹۱۰,۵۷۰	(۷,۸۷۹,۲۹۵,۸۱۴)	(۶,۰۰۲,۰۱۵)	(۳۱,۵۸۹,۵۵۳)	(۱,۵۹۸,۹۷۶,۸۱۲)
فراورده‌های غذایی و قند پیرانشهر	۷,۵۲۶,۸۵۴,۳۶۰	(۸,۸۴۰,۲۵۵,۱۳۵)	(۷,۱۵۰,۵۱۲)	(۳۷,۶۳۴,۲۷۲)	(۱,۳۵۸,۱۵۵,۵۵۹)
کیا الکترو شرق	۵,۹۲۵,۸۳۰,۰۲۰	(۸,۰۵۳,۷۹۶,۱۲۱)	(۳۵,۳۵۸,۶۸۹)	.	(۲,۱۶۳,۲۲۴,۷۷۰)
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۶,۳۳۳,۱۸۶,۹۵۰	(۸,۲۸۴,۵۴۲,۵۰۷)	(۶,۱۱۰,۵۷۸)	(۳۲,۱۶۰,۹۳۵)	(۱,۸۹۰,۶۲۷,۰۷۰)
س. و خدمات مدیریت صندوق ب کشوری	۶,۱۲۶,۳۵۰,۷۲۴	(۹,۰۰۴,۶۵۵,۰۴۶)	(۵,۸۲۹,۵۳۳)	(۳۰,۶۸۱,۷۵۴)	(۲,۹۰۳,۸۱۵,۹۹۹)
پاکدیس	۶,۹۵۲,۳۹۹,۹۷۰	(۸,۸۹۱,۷۲۹,۳۰۸)	(۶,۶۰۴,۷۵۱)	(۳۴,۷۶۱,۸۵۰)	(۱,۹۰۵,۷۲۵,۹۳۹)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۶,۹۹۳,۰۶۸,۹۴۰	(۸,۲۲۴,۴۰۰,۷۴۵)	(۶,۶۴۳,۴۱۵)	(۳۴,۹۶۵,۳۴۵)	(۱,۳۷۲,۹۴۰,۵۶۵)
ریل پرداز نو آفرین	۶,۹۵۰,۶۶۳,۶۸۸	(۸,۱۳۰,۶۶۱,۹۷۴)	(۶,۶۰۳,۱۳۰)	(۳۴,۷۵۳,۳۱۳)	(۱,۳۲۱,۳۵۳,۲۲۹)
بانک سامان	۱۰,۳۰۰,۹۲۰,۵۰۲	(۱۱,۸۹۵,۱۰۱,۴۴۰)	(۹,۶۹۰,۸۹۳)	(۵۱,۰۰۴,۷۰۳)	(۱,۷۵۳,۸۵۶,۵۳۴)
سرمایه‌گذاری مس سرچشمه	۶,۳۶۶,۰۱۰,۹۱۰	(۸,۱۷۱,۲۰۰,۸۳۱)	(۶,۰۲۷,۷۱۰)	(۳۱,۸۳۰,۰۵۵)	(۱,۸۲۳,۰۶۷,۶۸۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۷۷۰,۹۸۵,۱۱۲,۰۰۵	(۹۱۴,۸۴۹,۲۷۶,۷۹۱)	(۷۶۲,۰۶۵,۰۰۹)	(۳,۸۲۵,۲۹۶,۴۱۲)	(۱۴۸,۴۵۱,۵۲۶,۲۰۷)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت یونا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش یارار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۷۰,۹۸۵,۱۱۲,۰۰۵	(۹۱۴,۸۴۹,۳۷۶,۷۹۱)	(۷۶۲,۰۶۵,۰۰۹)	(۳,۸۲۵,۲۹۶,۴۱۲)	(۱۴۸,۴۵۱,۵۲۶,۲۰۷)
پتروشیمی ارومیه	۶,۲۳۹,۷۴۰,۶۴۰	(۸,۴۲۶,۳۱۷,۲۴۶)	(۵,۹۲۷,۷۵۴)	(۳۱,۱۹۸,۷۰۳)	(۲,۲۲۳,۷۰۳,۰۶۲)
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۶,۱۳۷,۱۱۱,۳۰۰	(۷,۸۸۰,۲۸۳,۸۵۹)	(۵,۸۳۰,۳۵۶)	(۳۰,۶۸۵,۵۵۶)	(۱,۷۷۹,۶۸۸,۳۷۱)
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۵۰,۲۶۳,۰۹۴,۰۰۰	(۸,۱۷۵,۱۱۰,۸۲۵)	(۴,۷۷۴,۹۹۴)	(۲۵,۱۳۱,۵۴۷)	(۳,۱۷۸,۷۰۷,۹۶۶)
سیمان ساوه	۲۶,۷۲۷,۰۴۰,۸۴۰	(۲۸,۶۸۷,۸۲۷,۵۴۴)	(۲۵,۳۹۰,۶۸۹)	(۱۳۳,۶۳۵,۳۰۴)	(۲,۱۱۹,۸۱۲,۵۹۷)
صنعتی دوده قام	۶,۸۷۶,۳۰۹,۹۷۰	(۸,۴۱۵,۱۳۱,۵۱۹)	(۶,۵۳۲,۳۹۹)	(۳۴,۳۸۱,۰۵۰)	(۱,۵۷۹,۸۲۴,۹۹۸)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۶,۶۷۸,۷۵۹,۶۰۴	(۸,۳۱۰,۳۵۵,۶۶۳)	(۶,۳۴۴,۸۲۳)	(۳۳,۳۹۳,۷۹۸)	(۱,۶۷۱,۳۳۴,۶۷۹)
بیمه تجارت نو	۶۰,۰۴۳,۹۳,۵۱۰	(۸,۱۶۰,۴۸۴,۳۹۸)	(۵,۷۰۴,۱۷۴)	(۳۰,۰۲۱,۹۶۸)	(۲,۱۹۱,۸۱۶,۹۳۰)
ملی شیمی کشاورز	۶,۷۳۴,۱۱۰,۱۴۰	(۸,۶۶۲,۵۹۶,۶۳۳)	(۶,۳۹۷,۴۰۵)	(۳۳,۶۷۰,۵۵۱)	(۱,۹۶۸,۵۵۴,۴۴۹)
سیم و کابل ایهر	۵,۴۱۳,۵۳۵,۶۷۵	(۷,۸۷۶,۵۵۶,۵۵۰)	(۵,۱۴۱,۹۰۹)	(۲۷,۰۶۲,۶۷۸)	(۲,۴۹۶,۳۲۵,۴۶۲)
نشاسته و گلوکز آردینه	۸,۹۶۶,۱۷۲,۱۵۰	(۹,۱۷۸,۹۳۲,۶۶۱)	(۸,۵۱۷,۸۶۴)	(۴۴,۸۳۰,۸۶۱)	(۲۶۶,۱۰۹,۳۳۶)
توزیع دارو یخش	۶,۵۰۱,۰۵۰,۰۰۰	(۸,۴۰۵,۴۵۶,۰۴۰)	(۶,۱۷۵,۹۹۸)	(۳۲,۵۰۵,۲۵۰)	(۱,۹۴۳,۰۸۷,۲۸۸)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۷,۹۰۷,۶۴۰,۴۸۰	(۹,۶۹۷,۵۱۸,۷۷۹)	(۷,۵۱۲,۲۵۸)	(۳۹,۵۳۸,۲۰۲)	(۱,۸۳۶,۹۲۸,۷۵۹)
تامین سرمایه دماوند	۷,۳۱۲,۳۵۵,۵۲۰	(۸,۱۶۶,۲۶۴,۳۸۴)	(۶,۹۴۷,۲۲۲)	(۳۶,۵۶۴,۳۲۸)	(۸۹۶,۹۱۰,۴۱۴)
دامداری تلیسه نمونه	۶,۹۳۷,۶۲۲,۹۳۸	(۸,۶۸۰,۳۲۸,۰۹۰)	(۶,۵۸۱,۲۴۲)	(۳۴,۶۳۸,۱۱۵)	(۱,۷۹۳,۹۲۶,۲۲۸)
دارویی ره آورد تامین	۷,۴۷۳,۷۴۰,۵۳۸	(۸,۹۷۳,۸۸۵,۹۱۴)	(۷,۱۰۰,۰۰۵۴)	(۳۷,۳۶۸,۷۰۳)	(۱,۵۴۴,۶۱۴,۱۳۳)
ذوب روی اصفهان	۹,۳۱۳,۵۹۸,۶۳۷	(۹,۰۲۵,۵۰۳,۳۵۷)	(۸,۸۴۷,۹۱۹)	(۴۶,۵۶۷,۹۹۳)	۲۳۲,۶۷۹,۴۶۸
رایان هم افزا	۳,۸۳۸,۳۵۶,۹۸۵	(۵,۲۵۸,۶۱۱,۵۳۱)	(۳,۶۴۶,۴۳۹)	(۱۹,۱۹۱,۷۸۵)	(۱,۴۴۳,۰۹۲,۷۷۰)
سیمان آپیک	۱۵,۸۱۵,۲۶۲,۱۶۰	(۱۵,۳۱۴,۳۰۹,۵۷۳)	(۱۵,۰۲۴,۴۹۹)	(۷۹,۰۷۶,۳۱۱)	۴۰۶,۹۵۱,۷۷۶
بانک ملت	۱۹,۷۱۱,۰۵۱,۲۹۰	(۱۷,۶۰۵,۶۰۱,۳۲۴)	(۱۸,۷۲۵,۴۹۹)	(۹۸,۵۵۵,۲۵۶)	۱,۹۸۸,۱۶۹,۳۱۱
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۷,۳۴۷,۳۲۲,۳۷۸	(۹,۵۶۶,۹۶۹,۴۱۶)	(۶,۹۷۹,۹۵۶)	(۳۶,۷۳۶,۶۱۱)	(۲,۱۶۳,۳۶۳,۷۰۵)
صنایع گلدبرن	۷,۱۷۹,۲۱۴,۶۶۵	(۹,۴۲۵,۶۵۷,۷۶۱)	(۶,۸۲۰,۲۵۴)	(۳۵,۸۹۶,۰۷۳)	(۲,۲۸۹,۱۵۹,۴۲۳)
ایران خودرو دیزل	۶,۱۴۰,۷۲۱,۱۵۶	(۷,۸۸۸,۷۴۴,۴۴۳)	(۵,۸۳۳,۶۸۵)	(۳۰,۷۰۳,۶۰۶)	(۱,۷۸۴,۵۶۰,۵۷۷)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۵,۴۷۳,۶۴۳,۰۷۰	(۸,۵۱۸,۹۶۷,۳۲۱)	(۵,۱۹۹,۹۶۱)	(۲۷,۳۶۸,۳۱۵)	(۳,۰۷۷,۸۹۲,۴۲۷)
پخش البرز	۶۰,۰۰۰,۵۴۹,۷۵۰	(۸,۵۳۰,۰۰۲,۶۸۳)	(۵,۷۰۰,۵۲۲)	(۳۰,۰۰۲,۷۴۹)	(۲,۵۶۵,۱۵۶,۳۰۴)
بیمه پاسارگاد	۷,۱۱۱,۳۶۳,۹۲۰	(۹,۰۳۴,۳۶۹,۱۵۵)	(۶,۷۵۵,۷۹۶)	(۲۵,۵۵۶,۸۲۰)	(۱,۹۶۵,۳۱۸,۳۱۱)
لیزینگ ایران و شرق	۵,۷۲۷,۷۰۷,۵۹۲	(۷,۹۴۰,۲۰۶,۰۰۸)	(۵,۴۳۸,۴۷۲)	(۲۸,۶۲۳,۵۳۸)	(۲,۲۴۹,۵۶۱,۰۲۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۹۸۵,۵۶۶,۳۰۶,۳۱۳	(۱,۱۷۰,۶۵۵,۰۶۱,۹۴۷)	(۹۶۵,۹۱۷,۰۵۱)	(۴,۸۹۸,۲۰۱,۸۸۳)	(۱۹۰,۹۵۲,۹۷۴,۶۶۸)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۸۵,۵۶۶,۲۰۶,۲۱۳	(۱,۱۷۰,۶۵۵,۰۶۱,۹۴۷)	(۹۶۵,۹۱۷,۰۵۱)	(۴,۸۹۸,۲۰۱,۸۸۳)	(۱۹۰,۹۵۲,۹۷۴,۶۶۸)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶,۲۹۱,۸۷۲,۶۸۶	(۷,۸۸۲,۰۸۶,۸۱۵)	(۵,۱۷۷,۲۷۹)	(۳۱,۴۵۹,۳۶۳)	(۱,۶۲۷,۶۵۰,۷۷۱)
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۸,۷۱۶,۶۲۸,۷۸۰	(۹,۳۳۱,۳۲۲,۳۴۴)	(۸,۲۸۰,۷۹۷)	(۴۳,۵۸۳,۱۴۴)	(۶۶۶,۵۵۷,۴۰۵)
مدیریت نیروگاهی ایرانپان مینا	۲۱,۶۵۸,۹۱۰,۱۸۰	(۲۵,۲۱۸,۱۴۳,۵۹۳)	(۲۰,۵۷۵,۹۶۵)	(۱۰۸,۲۹۴,۵۵۱)	(۳,۶۸۸,۱۰۳,۹۲۹)
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۶,۹۲۱,۷۹۹,۳۰۰	(۷,۹۳۶,۴۷۴,۱۶۳)	(۶,۵۷۵,۷۰۹)	(۳۴,۶۰۸,۹۹۶)	(۱,۰۵۵,۸۵۹,۵۶۸)
کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	۷,۲۷۲,۶۰۱,۶۰۰	(۸,۸۷۸,۴۰۶,۷۷۱)	(۶,۹۰۸,۹۷۲)	(۳۶,۳۶۳,۰۰۸)	(۱,۶۴۹,۰۷۷,۱۵۱)
سیمان تهران	۱۶,۴۶۰,۳۹۴,۴۰۰	(۱۶,۹۷۱,۰۸۰,۱۲۴)	(۱۵,۵۲۴,۲۸۰)	(۸۱,۸۰۱,۴۷۲)	(۷۰۸,۱۲۹,۴۷۶)
پخش رازی	۸,۴۵۲,۰۶۱,۷۰۰	(۹,۰۰۳,۶۲۶,۸۴۰)	(۸,۰۲۹,۴۵۹)	(۴۲,۳۶۰,۳۰۸)	(۶۰۱,۸۶۴,۹۰۷)
سرمایه گذاری مسکن تهران	۵,۵۰۸,۳۱۳,۳۶۰	(۸,۱۳۹,۲۷۰,۸۳۸)	(۵,۲۳۲,۸۹۸)	(۲۷,۵۴۱,۵۶۷)	(۲,۶۶۳,۷۳۱,۹۴۳)
قاسم ایران	۶,۳۷۲,۶۶۷,۹۵۲	(۸,۵۹۱,۸۶۰,۱۸۸)	(۶,۰۵۴,۹۸۵)	(۳۱,۸۶۸,۳۴۰)	(۲,۳۵۶,۱۱۵,۵۶۱)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۰,۵۱۸,۳۹۶,۸۴۰	(۱۱,۱۹۵,۸۳۶,۲۵۵)	(۹,۹۹۲,۴۷۷)	(۵۲,۵۹۱,۸۸۴)	(۷۴۰,۰۲۳,۸۷۶)
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۵,۹۴۲,۵۳۵,۲۹۰	(۸,۱۴۱,۲۸۷,۱۴۸)	(۵,۶۴۵,۴۰۹)	(۲۹,۷۱۲,۶۷۶)	(۲,۳۴۴,۱۰۹,۹۴۳)
بیمه اتکایی ایرانیان	۶,۷۰۶,۹۸۴,۰۰۰	(۸,۴۰۰,۷۸۱,۸۳۶)	(۶,۳۷۱,۶۳۵)	(۳۳,۵۳۴,۹۲۰)	(۱,۵۳۳,۷۰۴,۳۹۱)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۹,۱۱۴,۳۲۴,۹۸۹	(۱۳,۰۷۰,۳۸۸,۴۸۹)	(۸,۶۵۸,۶۰۹)	(۴۵,۵۷۱,۶۲۵)	(۳,۰۱۰,۲۹۳,۷۳۴)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۶,۳۳۶,۰۳۱,۶۵۶	(۸,۵۰۳,۳۱۲,۱۴۶)	(۵,۹۱۴,۷۳۰)	(۳۱,۱۳۰,۱۵۸)	(۲,۳۱۴,۳۲۵,۳۷۸)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۶,۱۷۴,۷۵۳,۹۷۰	(۷,۹۲۲,۱۴۶,۱۷۸)	(۵,۸۶۰,۰۱۶)	(۳۰,۸۷۳,۷۷۰)	(۱,۷۸۴,۱۳۱,۹۹۴)
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶,۰۶۲,۴۲۴,۰۰۰	(۹,۱۱۳,۶۰۶,۰۸۹)	(۵,۷۵۹,۳۰۲)	(۳۰,۳۱۲,۱۲۰)	(۳,۰۸۶,۳۵۳,۵۱۲)
پالایش نفت لاران	۶,۵۰۸,۹۴۴,۰۰۰	(۸,۰۱۰,۹۸۹,۷۰۴)	(۶,۱۸۳,۴۹۷)	(۳۲,۵۴۴,۷۲۰)	(۱,۵۴۰,۷۷۳,۹۲۱)
آس.پ	۶,۱۴۷,۴۵۷,۰۳۰	(۸,۳۹۵,۴۲۸,۵۵۰)	(۵,۸۴۰,۰۸۴)	(۳۰,۷۳۷,۲۸۵)	(۲,۱۸۴,۵۴۸,۸۸۹)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۷,۰۰۲,۶۴۴,۴۶۶	(۹,۲۳۳,۹۹۳,۲۷۹)	(۶,۶۵۳,۴۶۲)	(۳۵,۰۱۸,۲۲۲)	(۲,۲۷۲,۰۲۰,۴۹۷)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما	۶,۴۶۹,۱۸۴,۰۶۰	(۷,۹۷۱,۱۸۲,۶۲۷)	(۶,۱۴۵,۷۲۵)	(۳۲,۳۴۵,۹۲۰)	(۱,۵۴۰,۴۹۰,۲۱۲)
توسعه حمل و نقل ریلی پاریسان	۷,۰۷۷,۷۹۴,۱۵۰	(۷,۹۲۷,۷۲۰,۷۶۸)	(۶,۷۲۲,۹۰۴)	(۳۵,۳۸۸,۹۷۱)	(۸۹۳,۰۳۹,۴۹۳)
عطرین نخ قم	۵,۲۵۱,۰۸۴,۸۰۰	(۸,۱۲۳,۸۸۳,۹۷۶)	(۴,۹۸۸,۵۳۱)	(۲۶,۲۵۵,۴۲۴)	(۲,۹۰۴,۰۴۳,۱۳۱)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۷,۳۵۴,۶۹۳,۲۶۰	(۹,۰۶۸,۰۹۰,۶۵۴)	(۶,۹۸۶,۹۵۹)	(۳۶,۷۷۳,۳۶۶)	(۱,۷۵۷,۱۵۷,۸۱۹)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۶,۱۶۱,۹۴۳,۵۹۰	(۸,۰۰۶,۳۹۸,۴۰۸)	(۵,۸۵۳,۸۴۶)	(۳۰,۸۰۹,۷۱۸)	(۱,۸۸۱,۱۱۸,۳۸۲)
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۵,۴۳۵,۹۳۰,۵۰۰	(۸,۱۶۶,۷۰۵,۷۸۶)	(۵,۱۶۴,۱۳۴)	(۲۷,۱۷۹,۶۵۲)	(۲,۷۶۳,۱۱۹,۰۷۲)
ح. توکا رنگ فولاد سپاهان	۲,۰۹۶,۹۶۶,۷۱۱	(۳,۵۷۶,۴۹۸,۳۴۴)	(۱,۹۹۲,۱۱۸)	(۱۰,۴۸۴,۳۲۴)	(۴۹۲,۰۰۸,۵۸۵)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۱۸۳,۳۷۵,۴۴۹,۴۸۳	(۱,۴۱۵,۱۳۴,۵۹۳,۷۶۰)	(۱,۱۵۳,۸۳۵,۸۳۴)	(۵,۸۸۷,۲۴۸,۰۹۷)	(۲۳۸,۸۰۰,۲۴۸,۳۰۸)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۸۳,۳۷۵,۴۴۹,۴۸۳	(۱,۴۱۵,۱۳۴,۵۹۳,۷۶۰)	(۱,۱۵۳,۸۳۵,۸۳۴)	(۵,۸۸۷,۲۴۸,۰۹۷)	(۲۳۸,۸۰۰,۲۲۸,۲۰۸)
تولید و صادرات ریشمک	۷,۷۳۲,۹۷۸,۳۲۰	(۸,۶۴۵,۲۰۲,۴۸۰)	(۷,۳۴۶,۳۲۹)	(۳۸,۶۶۴,۸۹۲)	(۹۵۸,۲۳۵,۳۸۱)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۷,۲۱۳,۱۴۴,۹۲۰	(۸,۹۴۷,۳۷۸,۵۶۰)	(۶,۸۵۲,۴۸۸)	(۳۶,۰۶۵,۷۲۵)	(۱,۷۷۷,۱۵۱,۸۵۳)
کشت و صنعت دشت خرم دره	۷,۶۹۵,۵۲۶,۶۰۰	(۸,۸۸۷,۱۸۴,۲۴۱)	(۷,۳۱۰,۷۵۰)	(۳۸,۴۷۷,۶۳۳)	(۱,۲۳۷,۴۴۶,۰۲۴)
کشتیرانی دریای خزر	۲,۲۷۵,۵۴۴,۰۵۴	(۳,۸۷۰,۵۴۰,۹۸۰)	(۲,۱۶۱,۷۶۷)	(۱۱,۳۷۷,۷۲۰)	(۶۰۸,۵۳۶,۴۱۳)
آتیه داده پرداز	۶,۰۸۹,۸۵۴,۴۰۰	(۸,۱۳۲,۸۱۶,۴۷۷)	(۵,۷۸۵,۳۶۲)	(۳۰,۴۴۹,۲۷۲)	(۲۰,۷۹۱,۱۹۶,۷۱۱)
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۶,۹۸۸,۴۰۲,۹۸۰	(۸,۷۶۶,۳۲۹,۵۲۳)	(۶,۶۲۸,۹۸۳)	(۳۴,۹۴۲,۰۱۵)	(۱,۸۱۹,۵۰۷,۵۴۱)
تولیدی و صنعتی گوهرافام	۵,۶۲۵,۳۵۴,۵۰۱	(۸,۶۳۵,۵۲۰,۷۷۶)	(۵,۳۴۴,۰۸۷)	(۲۸,۱۲۶,۷۷۳)	(۳۰,۴۳۶,۴۷۱,۱۳۵)
صنعتی بهپاک	۶,۲۰۹,۵۳۴,۷۲۳	(۹,۲۷۲,۱۶۰,۰۲۱)	(۵,۸۹۹,۰۵۸)	(۳۱,۰۴۷,۶۷۴)	(۳۰,۹۹۵,۷۲۰,۰۳۰)
بهار رز عالیس چناران	۸,۰۹۴,۳۸۷,۰۶۰	(۹,۳۹۱,۱۳۱,۳۷۰)	(۷,۶۸۹,۶۶۸)	(۴۰,۴۷۱,۹۲۵)	(۱,۲۴۴,۹۰۵,۹۱۳)
مهرام مین	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۴۲,۸۰۴,۳۰۰)	.	۸۳۷,۳۱۷,۸۰۹
ح زغال سنگ پروده طیس	۶,۱۷۱,۷۴۲,۱۹۵	(۶,۶۲۷,۸۷۶,۵۹۷)	(۵,۸۶۳,۱۵۵)	(۳۰,۸۵۸,۷۱۱)	(۴۹۲,۸۵۶,۲۶۸)
شیر باستوریزه پگاه فارس	۵,۶۲۹,۷۴۶,۴۲۰	(۹,۲۴۸,۵۱۶,۵۱۴)	(۵,۳۴۸,۲۵۹)	(۲۸,۱۴۸,۷۳۲)	(۳,۶۴۶,۲۶۷,۰۶۵)
افرات	۶,۲۹۵,۲۸۲,۷۴۲	(۸,۵۹۷,۶۵۵,۸۹۶)	(۵,۹۸۰,۵۱۹)	(۳۱,۴۷۶,۴۱۴)	(۲,۳۳۹,۸۳۰,۰۸۷)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۱,۰۷۵,۴۸۳,۵۲۴	(۳۷,۹۵۰,۳۵۹,۲۵۹)	(۲۰,۰۲۱,۷۰۹)	(۱۰۵,۳۷۷,۴۱۸)	(۷,۰۰۰,۲۷۴,۸۶۲)
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵,۵۸۱,۷۰۶,۳۲۳	(۶,۶۶۵,۵۰۲,۱۶۳)	(۵,۳۰۲,۶۲۱)	(۲۷,۹۰۸,۵۳۲)	(۱,۱۱۷,۰۰۶,۹۹۳)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۸,۱۷۸,۵۲۵,۶۸۴	(۹,۲۷۴,۴۸۹,۷۱۶)	(۷,۷۶۹,۵۹۹)	(۴۰,۸۹۲,۶۲۸)	(۱,۱۴۴,۶۲۶,۳۵۹)
داروسازی دانا	۶,۳۰۱,۳۴۱,۷۶۰	(۸,۳۶۰,۷۶۹,۱۹۱)	(۵,۹۸۶,۱۸۰)	(۳۱,۵۰۶,۲۰۹)	(۲۰,۹۷۰,۰۱۹,۸۲۰)
قند شیروان قوچان و بجنورد	۷,۰۴۶,۲۴۴,۰۱۰	(۸,۳۹۲,۷۰۱,۵۹۱)	(۶,۶۹۳,۹۵۱)	(۳۵,۲۳۱,۳۲۰)	(۱,۳۸۸,۳۶۲,۸۵۲)
بهمن دیزل	۶,۷۴۰,۷۶۰,۴۹۲	(۹,۱۸۳,۲۴۴,۱۲۰)	(۶,۴۰۳,۷۲۲)	(۳۳,۷۰۳,۸۰۲)	(۲,۴۸۲,۵۹۱,۱۵۲)
ح . سپیدار سیستم آسیا	۵,۷۶۳,۵۰۹,۰۸۵	(۶,۱۶۸,۶۰۷,۷۸۵)	(۵,۴۷۵,۳۳۴)	(۲۸,۸۱۷,۵۴۵)	(۴۳۹,۳۹۱,۵۷۹)
بانک تجارت	۱۶,۱۶۲,۲۶۱,۴۸۰	(۱۷,۹۴۲,۳۷۲,۷۰۶)	(۱۵,۳۵۴,۱۴۸)	(۸۰,۸۱۱,۳۰۷)	(۱,۸۷۶,۲۷۶,۸۱۱)
فلش بنیان پویا نیرو	۸,۰۴۸,۹۱۰,۴۴۰	(۸,۳۶۴,۱۷۱,۱۹۷)	(۷,۶۴۶,۴۶۵)	(۴۰,۲۴۴,۵۵۲)	(۳۶۲,۱۵۱,۷۷۴)
بیمه زندگی خاورمیانه	۸,۲۰۷,۷۷۲,۰۲۰	(۷,۹۲۶,۴۴۴,۲۶۸)	(۷,۷۹۷,۲۸۳)	(۴۱,۰۳۸,۸۶۰)	۲۲۲,۴۹۱,۵۰۹
تولید برق عسلویه مینا	۵,۹۳۳,۹۸۴,۷۰۰	(۸,۴۰۸,۸۶۰,۵۸۱)	(۵,۶۳۷,۲۸۵)	(۲۹,۶۶۹,۹۲۴)	(۲,۵۱۰,۱۸۳,۰۹۰)
کشت و دام قیام اصفهان	۶,۰۸۴,۱۸۶,۹۴۵	(۸,۶۰۱,۷۲۶,۸۰۴)	(۵,۷۷۹,۹۷۸)	(۳۰,۴۲۰,۹۳۵)	(۲,۵۵۳,۷۴۰,۷۷۲)
زغال سنگ پروده طیس	۲,۳۸۳,۰۲۰,۸۶۵	(۲,۵۲۱,۸۵۰,۶۳۴)	(۲,۳۶۲,۹۲۰)	(۱۱,۹۱۰,۰۱۰۴)	(۱۵۴,۰۰۲,۷۹۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۷۴,۰۹۷,۵۷۵,۷۴۶	(۱,۶۴۹,۲۲۴,۹۹۵,۱۰۱)	(۱,۳۷۰,۹۹۱,۸۵۴)	(۶,۸۰۴,۸۸۸,۷۲۹)	(۲۸۳,۳۰۳,۴۹۹,۹۳۸)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۱- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام (دامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۲۷۴,۰۹۷,۵۷۵,۷۴۶	(۱,۶۴۹,۳۲۴,۹۹۵,۱۰۱)	(۱,۳۷۰,۹۹۱,۸۵۴)	(۶,۸۰۴,۸۸۸,۷۲۹)	(۲۸۳,۳۰۳,۲۹۹,۹۳۸)
عمران و توسعه شامد	۶,۲۳۷,۷۳۲,۷۰۰	(۸,۱۰۹,۵۳۳,۳۹۶)	(۵,۹۲۵,۸۴۶)	(۳۱,۱۸۸,۶۶۴)	(۱,۹۰۸,۹۱۵,۲۰۶)
ریل سیر کوثر	۶,۷۸۵,۵۰۱,۹۷۰	(۷,۹۴۷,۰۹۶,۱۳۳)	(۶,۴۴۶,۲۲۷)	(۳۳,۹۳۷,۵۱۰)	(۱,۲۰۱,۹۶۷,۹۰۰)
پلیمر آریا ساسول	۱۰,۸۱۱,۷۶۶,۰۰۰	(۱۱,۹۱۶,۱۵۴,۰۱۷)	(۱۰,۳۷۱,۱۷۸)	(۵۴,۰۵۸,۸۳۰)	(۱,۱۶۸,۷۱۸,۰۲۵)
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۳,۶۴۵,۸۸۶,۵۰۸	(۱۶,۹۱۳,۲۱۷,۲۹۴)	(۱۲,۹۶۳,۵۹۲)	(۶۸,۲۲۹,۴۳۳)	(۳,۳۴۸,۵۲۳,۸۱۱)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴,۵۲۳,۲۸۹,۹۴۴	(۱۷,۴۱۳,۲۶۲,۶۷۲)	(۱۳,۷۹۶,۲۷۰)	(۷۲,۶۱۱,۹۵۰)	(۲,۹۷۷,۲۸۰,۹۴۸)
آنتی بیوتیک ساری ایران	۶,۳۴۵,۴۹۱,۲۵۰	(۸,۳۹۶,۰۹۵,۹۸۹)	(۶,۰۲۸,۴۱۷)	(۳۱,۷۲۷,۴۵۶)	(۲,۰۸۸,۳۶۰,۴۱۳)
صنایع مادران	۶,۹۴۳,۹۰۴,۳۳۶	(۸,۴۷۷,۳۰۳,۳۱۱)	(۶,۵۹۶,۷۰۹)	(۳۲,۷۱۹,۵۲۲)	(۱,۵۷۵,۰۱۴,۹۲۶)
بانک گردشگری	۸,۰۷۲,۹۵۵,۹۳۰	(۱۱,۹۱۳,۳۳۱,۵۷۹)	(۷,۶۶۹,۳۰۸)	(۴۰,۳۶۴,۷۸۰)	(۳,۸۸۸,۴۰۹,۷۳۷)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۶,۲۷۲,۳۱۵,۴۴۰	(۸,۸۰۳,۴۳۶,۳۸۳)	(۵,۹۵۸,۷۰۰)	(۳۱,۳۶۱,۵۷۷)	(۲,۵۶۸,۴۴۱,۲۱۹)
توسعه مسیر برق گیلان	۶,۴۱۸,۲۰۵,۱۶۰	(۷,۸۸۱,۴۱۷,۲۵۱)	(۶,۰۹۷,۳۹۵)	(۳۲,۰۹۱,۰۲۶)	(۱,۵۰۱,۴۰۰,۴۱۳)
بانک پاسارگاد	۱۵,۴۰۶,۳۷۸,۰۷۰	(۱۷,۳۱۷,۳۳۵,۳۴۱)	(۱۴,۶۴۶,۰۵۹)	(۷۷,۰۳۱,۸۹۰)	(۱,۹۰۲,۶۲۵,۲۲۰)
ایمن خودرو شرق	۴,۷۲۳,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۱۱۶,۲۳۴,۱۵۰)	(۴,۴۸۷,۰۸۸)	(۳۳,۶۱۶,۳۵۰)	۵۷۸,۹۱۳,۵۱۲
سوزمیزان	۸,۰۱۹,۴۰۵,۳۹۷	(۸,۹۵۳,۹۵۶,۹۲۲)	(۷,۶۱۸,۴۳۵)	(۴۰,۰۹۷,۰۲۶)	(۹۸۲,۳۶۷,۰۸۶)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶,۳۶۰,۴۰۲,۴۵۶	(۸,۰۷۵,۱۹۸,۲۰۶)	(۶,۰۴۳,۳۸۳)	(۳۱,۸۰۲,۰۱۳)	(۱,۷۵۲,۶۴۰,۱۴۴)
کلر بارس	۶,۵۷۲,۰۴۶,۸۰۰	(۸,۴۷۵,۶۹۵,۰۴۸)	(۶,۲۴۳,۴۴۴)	(۳۲,۸۶۰,۲۳۴)	(۱,۹۴۲,۷۵۱,۹۲۶)
پالایش نفت شیراز	۱۵,۹۲۶,۲۹۴,۷۶۰	(۱۶,۵۲۱,۹۹۳,۲۴۶)	(۱۵,۱۲۹,۹۸۰)	(۷۹,۶۳۱,۴۷۴)	(۶۹۰,۴۵۹,۹۴۰)
نورایستا پلاستیک	۵,۱۶۹,۵۴۹,۰۰۰	(۸,۰۷۹,۹۲۷,۵۰۰)	(۴,۹۱۱,۰۷۲)	(۲۵,۸۴۷,۷۴۵)	(۲,۹۴۱,۱۲۷,۳۱۷)
فروسیلیم خمین	۱۰,۵۴۱,۰۶۱,۸۴۰	(۹,۴۸۶,۳۳۷,۵۸۳)	(۱۰,۰۱۴,۰۰۹)	(۵۲,۷۰۵,۳۰۹)	۹۹۲,۰۰۴,۹۴۰
صنعتی مینو	۷,۲۴۲,۳۷۱,۴۵۲	(۹,۱۲۸,۳۷۶,۲۵۳)	(۶,۹۷۶,۱۰۸)	(۳۶,۷۱۶,۳۵۷)	(۱,۸۲۸,۷۹۷,۲۶۶)
سایپا	۱۷,۰۱۹,۷۸۵,۵۹۰	(۱۷,۵۸۸,۲۳۶,۲۴۳)	(۱۶,۱۶۸,۷۹۶)	(۸۵,۰۹۸,۹۲۸)	(۶۶۹,۷۱۸,۳۷۶)
بانک پارسیان	۱۴,۷۲۶,۸۶۳,۹۲۵	(۱۷,۴۴۹,۱۹۳,۴۹۳)	(۱۳,۹۹۰,۵۲۱)	(۷۳,۶۳۴,۳۲۰)	(۲,۷۸۹,۹۵۴,۴۰۹)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۵,۵۳۹,۰۶۰,۶۵۰	(۷,۹۲۸,۹۹۴,۲۰۰)	(۵,۲۶۲,۶۲۶)	(۲۷,۶۹۸,۰۳۳)	(۲,۴۲۳,۳۴۸,۰۹۰)
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۶,۶۵۷,۵۴۱,۰۲۲	(۸,۴۶۴,۰۷۹,۴۳۳)	(۶,۳۳۴,۶۶۴)	(۳۳,۲۸۷,۷۰۵)	(۱,۷۴۶,۱۵۰,۷۷۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱۳,۰۷۳,۰۲۳,۶۸۰	(۱۵,۹۷۵,۱۱۲,۱۳۳)	(۱۲,۴۱۹,۳۷۳)	(۶۵,۳۶۵,۱۱۸)	(۳,۹۷۹,۸۷۲,۹۴۳)
شیمیایی رنگین	۴,۷۸۸,۰۸۴,۱۱۰	(۸,۳۸۴,۰۲۳,۱۰۵)	(۴,۵۴۸,۶۸۰)	(۳۳,۹۴۰,۴۲۱)	(۳,۳۲۴,۴۲۷,۰۹۶)
معدنکاران نسوز	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۶۰,۸۰۳,۳۸)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	۵۴۴,۶۴۸,۴۶۲
فولاد شاهرود	۸,۷۷۳,۲۵۰,۱۱۲	(۱۰,۹۲۴,۰۱۱,۹۳۳)	(۸,۳۳۴,۵۸۸)	(۴۳,۸۶۶,۲۵۱)	(۲,۲۰۲,۹۶۲,۶۶۰)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷,۵۲۲,۲۲۸,۶۴۱	(۷,۵۲۰,۶۳۱,۰۳۰)	(۷,۱۴۶,۱۱۷)	(۳۷,۶۱۱,۱۴۴)	(۲۳,۱۵۹,۶۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۶,۸۹۸,۶۱۱,۳۹۰	(۹,۰۸۸,۲۳۵,۰۱۴)	(۶,۵۵۳,۶۸۱)	(۳۴,۹۳۰,۰۵۶)	(۲,۲۳۰,۶۷۰,۴۶۱)
جمع	۱,۶۲۹,۴۴۴,۳۷۹,۶۶۹	(۱,۹۶۳,۸۱۴,۵۱۴,۷۰۳)	(۱,۶۲۳,۰۵۲,۳۱۸)	(۸,۱۲۱,۵۲۲,۷۵۰)	(۳۲۴,۱۴۴,۷۱۰,۱۰۲)



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- درآمد سود سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱,۵۴۱,۵۹۸	۴۷۰	۵۶۷,۹۹۹,۷۰۰	(۹,۵۶۲,۲۸۵)	۵۵۸,۴۳۷,۴۱۵
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۱,۵۴۱,۵۹۸	۲۰۰	۳۰۵,۷۶۱,۴۰۰	(۱۳,۶۴۸,۰۴۲)	۲۹۳,۱۱۳,۳۵۸
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۳۷,۲۷۰	۵۰	۶,۸۶۳,۵۰۰	(۲۵۳,۵۳۳)	۶,۶۰۹,۹۶۷
بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳,۲۹۴,۷۹۵	۴۳	۱۴۱,۶۷۶,۱۸۵	(۲۰,۱۴۴,۳۲۳)	۱۲۱,۵۳۱,۸۶۳
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۱۴۰۳/۱۲/۰۷	۶۲۲,۷۲۱	۴۱۰	۲۵۵,۳۱۵,۶۱۰	(۱۳,۷۹۰,۶۹۷)	۲۴۲,۵۲۴,۹۱۳
بیمه اتکالی ایرانیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳,۰۰۵,۶۱۹	۱۷۰	۵۱۰,۹۵۵,۲۳۰	(۷۰,۸۴۰,۴۰۱)	۴۴۰,۱۱۴,۸۲۹
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۴,۱۷۷,۰۴۷	۱۳۰	۵۴۳,۰۱۶,۱۱۰	(۷۶,۶۶۱,۰۹۸)	۴۶۶,۳۵۵,۰۱۲
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۶۲۰,۹۸۳	۱,۰۷۰	۶۶۴,۴۵۱,۸۱۰	(۳۸,۵۸۱,۰۷۳)	۶۲۵,۸۷۰,۷۳۷
صنایع بهداشتی ساین	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۱,۵۶۳,۷۴۰	۲,۵۲۰	۳,۹۴۰,۶۲۴,۸۰۰	(۲۱۱,۹۷۱,۳۹۲)	۳,۷۲۸,۶۵۳,۴۰۸
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱,۸۰۶,۶۲۸	۸۵۰	۱,۵۲۵,۶۳۳,۸۰۰	-	۱,۵۲۵,۶۳۳,۸۰۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۴۰۳/۱۲/۱۲	۱,۱۸۶,۵۱۸	۳۳۰	۳۹۱,۵۵۰,۹۴۰	(۱۶,۶۸۹,۰۵۶)	۳۷۴,۸۶۱,۸۸۴
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۷۴۱,۸۰۵	۷۵۰	۵۵۶,۳۵۳,۷۵۰	(۳۱,۹۶۶,۰۹۷)	۵۲۴,۳۸۷,۶۵۳
صنعتی بهپاک	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱,۷۲۹,۹۱۰	۴۰۰	۶۹۱,۹۶۴,۰۰۰	(۹۶,۶۳۸,۴۶۱)	۵۹۵,۳۲۵,۵۳۹
لیزینگ ایران و شرق	۱۴۰۳/۱۱/۲۸	۲,۴۸۱,۰۵۷	۹۶	۲۳۸,۱۸۱,۴۷۲	-	۲۳۸,۱۸۱,۴۷۲
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۲,۷۷۶,۳۸۹	۲	۵,۵۵۲,۵۷۸	(۷۹۲,۲۹۴)	۴,۷۶۰,۲۸۴
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۵۷۶,۶۳۷	۴۰۰	۲۳۰,۶۵۴,۸۰۰	(۳۱,۲۷۲,۹۱۲)	۱۹۹,۳۸۱,۸۸۸
کیا الکتروود شرق	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۲۰۵,۸۴۸	۲۲	۲۶,۵۲۸,۶۵۶	(۱,۰۹۷,۳۷۷)	۲۵,۴۳۱,۲۷۹
س. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۲,۱۵۰,۱۷۳	۹۶۰	۲,۰۶۴,۱۶۶,۰۸۰	-	۲,۰۶۴,۱۶۶,۰۸۰
داروسازی دانا	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۵۹۷,۷۸۴	۷۱۵	۴۲۷,۴۱۵,۵۶۰	(۲۲,۷۲۸,۹۷۳)	۴۰۴,۶۸۶,۵۸۷
جمع نقل به صفحه بعد		۵۹۷,۷۸۴	۷۱۵	۱۳,۱۰۴,۶۶۵,۹۸۱	(۶۵۴,۶۳۸,۰۱۳)	۱۲,۴۵۰,۰۲۷,۹۶۸



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- درآمد سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل
		ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۶۰۴,۴۳۹	۲۵۴	۱۳,۱۰۴,۶۶۵,۹۸۱	(۶۵۴,۶۳۸,۰۱۳)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۴,۶۴۹,۴۱۷	۲۶۰	۱,۲۰۸,۸۴۸,۴۲۰	(۵,۲۸۰,۰۴۷)
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۵,۰۹۸,۹۹۴	۲۴۰	۱,۲۲۳,۷۵۸,۵۶۰	(۱۷۱,۸۸۰,۹۱۵)
پخش رازی	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۴۸۶,۰۳۰	۹۰۰	۴۳۷,۴۲۷,۰۰۰	(۶۱,۹۷۵,۲۵۴)
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱,۲۷۴,۰۲۳	۴۶۰	۵۸۶,۰۵۰,۵۸۰	(۲۱,۶۴۸,۳۰۶)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۶۵۳,۶۴۵	۵۴	۳۵,۲۹۶,۸۳۰	(۹۸۶,۹۹۵)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۱,۵۴۱,۵۹۸	۵۹۸	۹۳۱,۸۷۵,۶۰۴	(۱۲۶,۸۷۳,۶۰۶)
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱,۴۸۴,۱۵۶	۵۰۰	۷۴۲,۰۷۸,۰۰۰	(۴۴,۸۸۷,۶۰۱)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۴۱۸,۱۶۷	۴,۴۰۰	۱,۸۳۹,۹۳۴,۸۰۰	(۲۵۵,۰۹۴,۲۰۵)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۸۳,۳۸۲)
جمع				۲۰,۷۴۰,۹۶۳,۲۸۱	(۱,۵۸۲,۲۵۶,۲۶۷)
				۱۹,۱۵۸,۷۰۷,۰۱۴	



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال
	۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱
	<u>۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
	بدون سررسید	-	۵٪	۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱	۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱
				<u>۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱</u>	<u>۳۳,۶۶۹,۱۰۲,۹۲۱</u>

سپرده بانکی

سپرده کوتاه مدت ۱۳۲,۹۹۶۷,۱۶۲,۵۹۷۴,۱ بانک گردشگری



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال
۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹
۵۰۲,۲۸۷,۰۳۹

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال
۵,۳۵۳,۳۶۵,۲۹۵
۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲
۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۱۷,۰۵۴,۷۳۶

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه کارمزد بازارگردان

هزینه کارمزد حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال
۱۲۹,۰۱۳,۰۳۵
۸۷۲,۵۳۸,۴۱۷
۸,۷۷۲,۴۰۰
۱,۰۱۰,۳۲۳,۸۵۲

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار و آیونمان

هزینه کارمزد بانکی

۲۱- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال
۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱
۱۱۸,۱۴۸,۵۶۱

هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزاری یزدان

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال
(۲,۷۷۱,۵۰۰,۰۰۰)
۲۴,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.



صندوق سرمایه‌گذاری مانا ثروت پویا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی ۴ ماه و ۲۹ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
			نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سبد گردان ثروت پویا	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱.۰۲٪
	محمد مهدی جمشیدیان	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	جواد عشقی نژاد	دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	مهدی پازکی نژاد	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	جواد عشقی نژاد	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	محمد مهدی جمشیدیان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	جمع		-	۲,۰۶۰,۰۰۰	۰.۰۱

(مبالغ به ریال)

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
مکتب سبدگردان ثروت پویا	مدیر	کارمزد ارکان	۵,۳۵۳,۳۶۵,۲۹۵	طی دوره
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی	کارمزد ارکان	۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲	
مکتب حسابرسی کاربرد تحقیق	حسابرس	کارمزد ارکان	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ثروت پویا	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹	
کارگزاری یزدان	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱,۹۰۴,۲۰۶,۲۲۶	
				مانده طلب (بدهی)
				(۶,۱۷۹,۷۷۴,۷۳۷)
				(۳۴۳,۷۱۵,۷۹۲)
				(۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
				(۱,۹۲۹,۹۷۳,۶۴۹)
				۱,۰۸۳,۳۴۸,۲۸۷

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.

