



صندوق سرمایه گذاری
پناه ثروت هومان

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳



صندوق سرمایه گذاری
پناه ثروت هومان
شماره ثبت: ۵۷۴۶۰ شماره ملی: ۱۴۰۱۳۳۷۸۹۸۷

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان، مربوط به دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۶	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)	شهاب الدین شمس	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار	محمدعلی جلالی	



maskanpanahfund.ir

آدرس: تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داوود رشیدی - شماره ۱۳ - طبقه ۶
کد پستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲ | فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۱,۵۹۵,۴۳۴,۹۲۳,۸۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۷۷,۱۱۰,۷۶۶,۰۳۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۶,۷۹۳,۸۹۵,۸۸۷	۷	حساب های دریافتنی
۱,۴۵۴,۷۳۵,۷۰۴	۸	سایر دارایی ها
۲,۶۹۰,۷۹۴,۳۲۱,۴۵۶		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۹۶,۴۵۰,۵۷۰,۱۳۲	۹	جاری کارگزاران
۶,۳۳۲,۴۱۲,۴۷۸	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۲۷,۸۸۱,۰۳۱,۳۷۰	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۳۰,۶۶۴,۰۱۳,۹۸۰		جمع بدهی ها
۲,۵۶۰,۱۳۰,۳۰۷,۴۷۶	۱۲	خالص دارایی ها
۱۲,۱۹۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
------	---------	-----------	-------------



شهاب الدین شمس

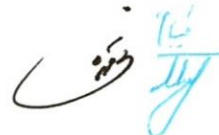
مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)



متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی و مدیریت خدمات سامان پندار



صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	۱,۷۲۳,۲۵۳,۲۶۴
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۳۱۹,۸۵۳,۳۵۱,۰۸۹
سود سهام	۱۵	۲۱,۳۵۱,۳۷۷,۸۵۰
سودسپرده های بانکی	۱۶	۱۲۴,۵۰۱,۵۰۴,۴۰۷
سایر درآمدها	۱۷	۵۶,۰۶۲,۳۱۲
جمع درآمدها		۴۶۷,۴۸۵,۵۴۸,۹۲۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۶,۲۳۲,۹۶۶,۲۹۷)
سایر هزینه ها	۱۹	(۱,۲۲۲,۰۶۹,۷۵۱)
جمع هزینه ها		(۷,۴۵۵,۰۳۶,۰۴۸)
سود خالص		۴۶۰,۰۳۰,۵۱۲,۸۷۴
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۰/۵۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۱۷/۹۷٪

یادداشت	تعداد	ریال	دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱۰,۰۰۹,۰۱۸	۲,۱۰۰,۰۹۰,۱۸۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	
سودخالص	۰	۴۶۰,۰۳۰,۵۱۲,۸۷۴	
تعدیلات	۰	۹,۸۱۴,۶۰۲	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی	۲۰	۲,۵۶۰,۱۳۰,۳۰۷,۴۷۶	

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود(زیان) خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)	شهاب الدین شمس	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و مدیریت خدمات سامان پندار	محمدعلی جلالی	

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۵ تحت شماره ۵۷۴۶۰ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۷۸۹۸۷ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ تحت شماره ۱۲۲۹۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه و مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۱۴۴۱ سازمان بورس و اوراق بهادار از مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ به مدت نامحدود می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، سعادت آباد، کوچه عرفان، خیابان معارف، پلاک ۱۳ طبقه پنجم واقع شده است.

باتوجه به اینکه ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۵ بوده است ، لذا صورتهای مالی فاقد اقلام مقایسه ای است. سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه هر سال تا پایان اسفند ماه همان سال است.

طبق ماده ۱۴ اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در 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، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. صندوق فقط می‌تواند در دارایی‌های ریالی داخل کشور سرمایه‌گذاری کند و سرمایه‌گذاری خارجی (ارزی) به هر نوع و شکل غیرمجاز می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس maskanpanahfund.ir درج گردیده است.



۴

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان 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 و با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق رسمیت می‌یابد، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز، از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر هستند:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد	تعداد	
۸۹/۹۹	۸,۹۹۹,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن
۱۰/۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن
۰/۰۱	۱,۰۰۰	آقای محمد علی رستگار سرخه
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۲- مدیر و بازارگردان صندوق

مدیر و بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ و با شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، خیابان عرفان، شماره ۱۳

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق؛ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ به شماره ثبت ۱۳۹۱۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۲۵۰۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، خیابان عاطفی غربی، برج صبا، پلاک ۱۵۲، طبقه ۱۲ واحد ۱۲۳.

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق؛ موسسه حسابرسی ارکان سیستم که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۰۸ به شماره ثبت ۱۴۰۸۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۵۳۰۰۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: بهجت آباد، خیابان لارستان، خیابان شهید حمیدصدر، پلاک ۳۵، واحد شماره ۱۰.

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار " در صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/افرابورسی 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 سرمایه گذاری" 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- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

اصل سپرده ها به بهای تمام شده منعکس می شوند و سود آنها تا زمان دریافت در حساب های دریافتی لحاظ می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. 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 حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ 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 گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 در هزار (۰/۰۰۵) درصد حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی؛
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق؛
کارمزد بازارگردان	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق؛
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۵،۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ براساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان؛
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۵۰۰ و حداکثر ۲۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد؛
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد؛
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه مطابق صورت حساب شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

۱-۳-۴- باتوجه به اخذ مجوز فعالیت صندوق از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷، هزینه‌های صندوق از تاریخ مزبور در دفاتر شناسایی گردیده است.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

人

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان
بادهاشت های توضیحي صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست وهفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	
۱۱,۶۸۱,۵۱۸,۰۳۷	(۱۷۰,۹۱۴,۰۱۴)	۱۱,۸۵۲,۴۳۲,۰۵۱	سود سپرده های بانکی دریافتنی
۵,۱۱۲,۳۷۷,۸۵۰	(۲۶۲,۶۲۲,۱۵۰)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتنی
۱۶,۷۹۳,۸۹۵,۸۸۷	(۴۳۳,۵۳۶,۱۶۴)	۱۷,۲۲۷,۴۳۲,۰۵۱	

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۱,۰۴۸	۴۷۶,۹۹۸,۹۵۲	مخارج تاسیس
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۵,۴۸۳	۵۸,۰۶۴,۵۱۷	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱,۷۷۸,۰۳۲,۷۸۷	۸۵۸,۳۶۰,۵۵۲	۹۱۹,۶۷۲,۲۳۵	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۲,۳۳۸,۰۳۲,۷۸۷	۸۸۳,۲۹۷,۰۸۳	۱,۴۵۴,۷۳۵,۷۰۴	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده (بدهکار)	گردش (بدهکار)	گردش بستانکار	مانده (بدهکار)	
بستانکار ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره	
.	(۱,۲۲۲,۳۰۳,۷۸۴,۹۵۵)	۱,۳۱۸,۷۷۶,۰۷۳,۴۹۳	۹۶,۴۷۲,۲۸۸,۵۳۸	کارگزاری بانک مسکن
.	(۱۰۹,۴۱۸,۳۶۴,۶۵۹)	۱۰۹,۳۹۶,۶۴۶,۲۵۳	(۲۱,۷۱۸,۴۰۶)	حساب های فی مابین با بورس کالا
.	۱,۳۳۱,۷۲۲,۱۴۹,۶۱۴	۱,۴۲۸,۱۷۲,۷۱۹,۷۴۶	۹۶,۴۵۰,۵۷۰,۱۳۲	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق - تامین سرمایه بانک مسکن	۳,۹۳۸,۱۹۰,۵۴۱
متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار	۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی ارکان سیستم	۳۸۴,۰۵۱,۵۸۸
بازارگردان صندوق - شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹
	<u>۶,۳۳۲,۴۱۲,۴۷۸</u>

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
پرداختنی به مدیر بابت هزینه تاسیس		۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا		۱۷,۳۰۸,۹۵۲
آبونمان نرم افزار		۱,۹۱۷,۳۶۹,۱۸۷
ذخیره کارمزد تصفیه		۱۶۹,۳۶۳,۴۷۶
بدهی بابت اختیار معامله	۱۱-۱	۲۵,۲۷۵,۹۸۹,۷۵۵
		<u>۲۷,۸۸۱,۰۳۱,۳۷۰</u>

۱۱-۱- در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تعداد ۲۶/۷۰۰/۰۰۰ اختیار خ ذوب، تعداد ۸/۶۰۰/۰۰۰ اختیار خ وبملت، تعداد ۵۰/۰۰۰/۰۰۰ اختیار خ شستا ۱۱۵۰ و تعداد ۲۲/۰۰۰/۰۰۰ اختیار خ شستا ۱۵۵۰، نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی تسویه وجوه وثیقه می باشند.

۱۲- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۰۰,۰۰۸,۹۹۸	۲,۴۳۸,۲۲۴,۵۶۳,۸۲۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۵,۷۴۳,۶۵۲
	<u>۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸</u>	<u>۲,۵۶۰,۱۳۰,۳۰۷,۴۷۶</u>

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به
 ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

ریال
۳۱۹,۹۰۶,۲۸۹,۲۹۵
(۱۷۴,۳۳۶,۶۶۶)
۶,۷۰۶,۱۲۷,۱۰۶
(۶,۵۸۴,۷۲۸,۶۴۶)
۳۱۹,۸۵۳,۳۵۱,۰۸۹

یادداشت

خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
 خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
 خالص سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
 خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید

۱۴-۱- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۱,۴۰۹,۰۱۳)	(۱۲,۲۵۱,۲۰۰)	(۶۴,۴۸۰,۰۰۰)	۴۸۷,۸۵۹,۷۷۷
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۰۴,۴۹۱,۵۱۶)	(۳۷,۸۷۱,۷۵۰)	(۱۹۹,۳۲۵,۰۰۰)	۹,۳۲۳,۳۱۱,۷۳۴
پالایش نفت تبریز	۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۷۱۷,۰۲۱,۷۶۰)	(۷۱,۱۷۸,۷۵۰)	(۳۷۴,۶۲۵,۰۰۰)	۲۳,۷۶۲,۱۷۴,۴۹۰
تولیدکننده پتروشیمی پارس	۵,۵۵۸,۷۲۶	۱۳,۵۱۸,۸۲۱,۶۳۲	(۱۱,۳۸۶,۶۷۸,۸۴۹)	(۱۲,۸۴۲,۸۸۱)	(۶۷,۵۹۴,۱۰۸)	۲,۰۵۱,۷۱۰,۷۹۴
دروسازی قارایی	۴۵۲,۶۱۳	۱۳,۲۵۲,۵۰۸,۶۴۰	(۱۰,۶۲۲,۱۷۱,۱۱۹)	(۱۲,۵۸۹,۸۸۳)	(۶۶,۲۶۲,۵۴۳)	۲,۵۵۰,۶۸۵,۰۹۵
پالایش نفت اصفهان	۱۰۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۵۳,۳۱۲,۸۸۸)	(۴۸,۴۶۶,۹۱۰)	(۳۵۵,۰۸۹,۰۰۰)	۱۵,۸۶۰,۹۳۰,۲۰۲
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۵۶۵,۵۰۶,۶۷۳)	(۱۰,۵۶۸,۵۵۰)	(۵۵۶,۲۴۵,۰۰۰)	۱۳,۰۲۱,۵۶۱,۷۷۸
پالایش نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۰۷,۷۲۸,۶۴۰)	(۴۲,۰۲۳,۲۵۰)	(۲۲۱,۱۷۵,۰۰۰)	۱۴,۰۶۴,۰۷۳,۱۱۰
گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)	۱۱,۰۵۰,۲۰۵	۱۶,۸۱۸,۴۱۳,۰۱۰	(۱۵,۳۴۶,۳۹۲,۰۱۰)	(۱۵,۹۷۷,۴۹۱)	(۸۴,۹۲۰,۶۰۰)	۱,۳۲۱,۹۵۰,۴۴۹
فراوری زغال سنگ پرونده طیس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۲۷,۱۶۳,۸۹۳)	(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۰,۰۰۰,۳۶,۱۰۷
پتروشیمی زاگرس	۱۴۵,۰۰۰	۲۰,۱۹۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۹,۷۹۵,۹۵۸,۳۵۲)	(۱۹,۱۸۱,۶۸۸)	(۱۰۰,۹۵۶,۲۵۰)	۲۷۵,۱۵۳,۷۱۰
فولاد خوزستان	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۸۴,۶۲۲,۳۲۸)	(۴۱,۱۵۶,۳۸۰)	(۲۱۶,۶۱۲,۰۰۰)	۱۲,۹۸۰,۹۳۹,۳۸۲
ذوب آهن اصفهان	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۴,۶۳۱,۸۰۳)	(۱۳,۴۹۴,۱۸۰)	(۷۱,۰۲۲,۰۰۰)	۴,۱۲۳,۲۵۲,۰۱۷
بانک ملت	۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۷۴,۴۳۸,۷۲۰)	(۱۳۴,۹۹۹,۶۲۰)	(۷۰۹,۹۹۸,۰۰۰)	۵۰,۰۸۰,۲۶۳,۶۶۰
بانک صادرات ایران	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۲۲,۱۴۱,۶۰۵)	(۶۰,۴۹۹,۲۴۰)	(۳۱۷,۹۹۶,۰۰۰)	۱۳,۴۹۸,۶۴۳,۱۵۵
گروه مالی شهر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۱,۶۳۵,۸۴۷)	(۴,۴۰۴,۲۰۰)	(۲۳,۱۸۰,۰۰۰)	۶۸۶,۷۷۹,۹۵۳
سیمان شرق	۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۵۷,۰۵۲,۵۱۲)	(۳۵,۶۲۱,۲۰۰)	(۱۸۷,۴۸۰,۰۰۰)	۷,۰۱۵,۸۴۶,۲۸۸
سپید ماکیان	۱,۵۸۹,۰۳۰	۱۱,۴۴۱,۰۱۶,۰۰۰	(۹,۵۵۴,۷۵۲,۱۶۲)	(۱۰,۸۶۸,۹۶۵)	(۵۷,۲۰۵,۰۸۰)	۱,۸۱۸,۱۸۹,۷۹۳
سیمان تهران	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۶۵۴,۵۴۹,۴۲۲)	(۱۲۰,۳۳۸,۴۰۰)	(۶۲۳,۳۶۰,۰۰۰)	۲۵,۲۶۳,۷۵۲,۱۷۸
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۵۷۹,۸۸۳,۲۰۰)	(۲۲۴,۹۷۰,۴۵۰)	(۱,۱۸۴,۰۵۵,۰۰۰)	۵۱,۸۲۲,۰۹۱,۳۵۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰	(۳۹,۹۳۳,۱۱۱,۷۷۹)	(۴۱,۰۲۹,۷۴۰)	(۲۱۵,۹۴۶,۰۰۰)	۱۲,۹۹۹,۷۱۲,۴۸۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۷,۰۰۰	۳۰,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۴۲,۳۶۰,۶۵۶)	(۲۹,۱۸۶,۸۵۰)	(۱۵۳,۶۱۵,۰۰۰)	۵۷۹,۹۳۷,۴۹۴
توسعه میدان و فلزات	۱۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۲,۸۵۰,۰۰۰	(۳۵,۶۱۲,۱۱۷,۴۰۴)	(۴۳,۴۸۴,۲۰۸)	(۲۲۸,۸۶۴,۲۵۰)	۹,۸۸۸,۳۸۴,۱۳۸
بانک تجارت	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۲۰۸,۲۰۸,۵۲۳)	(۱۷,۶۰۱,۶۰۰)	(۹۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۷۹۰,۴۵۰,۱۳۳)
معدنی و صنعتی کل شهر	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۹۶,۰۰۲,۷۳۶)	(۴۰,۰۹۱,۵۲۰)	(۲۱۱,۰۰۸,۰۰۰)	۲,۲۵۴,۴۹۶,۷۴۴
پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۰۵,۶۵۳,۸۵۶)	(۳۵,۰۲۸,۴۰۰)	(۱۸۴,۳۶۰,۰۰۰)	۵,۷۴۶,۵۵۷,۷۴۴
شوگو پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۸,۴۵۲,۸۰۱)	(۵,۲۴۴,۰۰۰)	(۲۷,۶۰۰,۰۰۰)	۵۷۸,۷۰۳,۱۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۹۵۶,۴۹۱,۱۳۰)	(۱۱۳,۸۵۵,۶۰۰)	(۵۹۹,۲۴۰,۰۰۰)	۲۱,۱۷۸,۴۸۵,۲۷۰
بانک پارسیان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۲۷,۹۵۹,۳۱۵)	(۲۶,۱۱۸,۳۵۰)	(۱۲۷,۴۶۵,۰۰۰)	۵,۸۰۱,۴۵۷,۳۳۵
		۱,۴۷۲,۳۹۸,۰۵۸,۲۸۲	(۱,۱۴۳,۶۳۱,۵۹۵,۵۴۰)	(۱,۳۹۸,۶۸۳,۱۵۶)	(۷,۳۶۱,۴۹۰,۲۹۱)	۳۱۹,۹۰۶,۲۸۹,۲۹۵

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بنانه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴-۲- خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ح. گسترش سوخت سبزرگرس (س. عام)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۷۰,۵۲۲,۰۱۶	۲۴,۰۷۹,۶۵۰	(۱۲۶,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۷۴,۳۳۶,۶۶۶)
		۲۵,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۷۰,۵۲۲,۰۱۶	۲۴,۰۷۹,۶۵۰	(۱۲۶,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۷۴,۳۳۶,۶۶۶)

۱۴-۳- خالص سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۶,۳۲۱	۱۰۶,۹۵۷,۵۵۱,۷۷۰	(۹۹,۹۹۴,۷۲۶,۵۴۰)	(۲۵۶,۶۹۸,۱۲۴)	-	۶,۷۰۶,۱۲۷,۱۰۶
		۱۰۶,۹۵۷,۵۵۱,۷۷۰	(۹۹,۹۹۴,۷۲۶,۵۴۰)	(۲۵۶,۶۹۸,۱۲۴)	-	۶,۷۰۶,۱۲۷,۱۰۶

۱۴-۴- خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید سهامی به شرح زیر است:

نام سهام	نوع اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیارخ ذوب--۱۴۰۳/۱/۲۴-۶۰۰ (ضدب) (۱۱۳۱۱)	فروش اختیار خرید	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۲,۴۶۰,۶۰۱	(۱,۵۲۶,۵۹۶,۹۶۵)	(۲,۵۵۶,۹۳۴)	(۱۲,۴۱۲,۳۰۳)	۹۴۰,۸۹۴,۳۹۹
اختیارخ وبملت--۱۴۰۳/۱/۲۴-۳۲۵۰ (ضملت) (۱۱۷۵۱)	فروش اختیار خرید	۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۲۹۴,۹۶۴	(۳,۲۶۴,۲۹۱,۴۵۱)	(۴,۴۱۹,۰۰۴)	(۲۱,۴۵۱,۴۷۵)	۹۰۰,۱۲۳,۰۳۴
اختیارخ شستا--۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۱۵۰ (فستا) (۱۰۳۷۱)	فروش اختیار خرید	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۶,۰۲۱,۶۲۵	(۲۴,۴۰۱,۳۶۷,۶۲۹)	(۱۵,۹۰۹,۴۰۲)	(۷۷,۲۳۰,۱۰۸)	(۹,۰۴۸,۳۸۵,۵۱۴)
اختیارخ شستا--۱۴۰۳/۱/۱۰-۱۵۵۰ (فستا) (۱۱۳۰۱)	فروش اختیار خرید	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۷,۳۱۲,۵۶۵	(۲,۴۱۶,۱۴۸,۱۳۸)	(۳,۱۴۸,۹۲۹)	(۱۵,۲۸۶,۰۶۳)	۶۲۲,۶۲۹,۴۳۵
			۲۵,۲۷۵,۹۸۹,۷۵۵	(۳۱,۷۰۸,۳۰۴,۱۸۳)	(۲۶,۰۳۴,۲۶۹)	(۱۲۶,۳۷۹,۹۴۹)	(۶,۵۸۴,۷۲۸,۶۴۶)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳									
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود هر سهم	تعداد سهام	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت		
ریال	ریال	ریال	ریال						
۵,۱۱۲,۳۷۷,۸۵۰	(۲۶۲,۶۲۲,۱۵۰)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سیمان شرق		
۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس		
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی		
۲۱,۳۵۱,۳۷۷,۸۵۰	(۲۶۲,۶۲۲,۱۵۰)	۲۱,۰۸۸,۷۵۵,۷۰۰							
۲۱,۳۵۱,۳۷۷,۸۵۰	۲۱,۰۸۸,۷۵۵,۷۰۰								

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳									
خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام			
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال					
۴۸,۰۷۵,۳۳۵,۵۱۱	۰	۴۸,۰۷۵,۳۳۵,۵۱۱	۵	۰	مختلف	سپرده کوتاه مدت مسکن	۴۲,۲۲۰,۷۱۳,۰۱۰		
۶۸,۰۷۰,۸۳۳,۱۰۴	(۱۷۰,۹۱۴,۰۱۴)	۶۸,۲۴۱,۷۴۷,۱۱۸	۲۲/۵	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	سپرده بلند مدت گردشگری	۱۴۷,۳۳۳,۱۷۳,۰۶۴,۰۱۰		
۸,۳۵۵,۴۳۵,۷۹۲	۰	۸,۳۵۵,۴۳۵,۷۹۲	۵	۰	مختلف	سپرده کوتاه مدت صادرات	۲۱,۹۴۵,۶۱۱,۴۰۰,۰۰۰		
۱۲۴,۵۰۱,۵۰۴,۴۰۷	(۱۷۰,۹۱۴,۰۱۴)	۱۲۴,۶۷۲,۴۱۸,۴۲۱							
۱۲۴,۵۰۱,۵۰۴,۴۰۷	۱۲۴,۶۷۲,۴۱۸,۴۲۱								

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی مان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه	
منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	
ریال	
۵۶,۰۶۲,۳۱۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۵۶,۰۶۲,۳۱۲	

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

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه	
منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	
ریال	
۳,۴۲۶,۲۴۴,۳۶۰	مدیر
۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰	متولی
۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹	بازارگردان
۷۹۶,۵۵۱,۵۸۸	حسابرس
۶,۲۳۲,۹۶۶,۲۹۷	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه	
منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	
ریال	
۲۳,۰۰۱,۰۴۸	هزینه تاسیس
۱,۹۳۵,۴۸۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۷,۳۰۸,۹۵۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹۹۷,۶۹۶,۹۵۲	هزینه آبوتمان نرم افزار
۱۲,۷۶۳,۸۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۶۹,۳۶۳,۴۷۶	هزینه تصفیه
۱,۲۲۲,۰۶۹,۷۵۱	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه	
منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	
ریال	
۹,۸۲۰,۶۰۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹,۸۱۴,۶۰۲	

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۱- تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی

بدهی بابت انتشار خرید سهام به شرح ذیل می باشد.

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

اختیار معامله	تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
اختیارخ ذوب-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۶۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۶۰۰
اختیارخ ویمت-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۳۲۵۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۳,۲۵۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۱۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۱۵۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۵۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۵۵۰

به جز موارد فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ صورت خالص دارایی های صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	موسس، مدیر و بازارگردان	ممتاز	۸,۹۹۹,۰۰۰	۴/۲۸۵
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	موسس	عادی	۹۸,۲۸۶,۷۹۷	۴۶/۸۰۱
موسس و اشخاص وابسته به وی	آقای محمد علی رستگار سرخه	موسس	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۷۶
موسس و اشخاص وابسته به وی	مهدی عیدی هنجنی	موسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	مهدی عیدی هنجنی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲۴
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	مهدیه رستم خانی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲۴
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	مینا قدرتی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰/۰۲۴
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق ره آورد آباد مسکن	مدیریت واحد	عادی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۵۲۳
جمع					۶۱/۱۵۸

۲۳- 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:

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر	کارمزد ارکان	۳,۴۲۶,۲۴۴,۳۶۰	طی دوره مالی	(۳,۹۳۸,۱۹۰,۵۴۱)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰	طی دوره مالی	(۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰)
موسسه حسابرسی ارکان سیستم	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۹۶,۵۵۱,۵۸۸	طی دوره مالی	(۳۸۴,۰۵۱,۵۸۸)
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹	طی دوره مالی	(۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹)
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱,۰۱۴,۷۶۵,۷۸۳	طی دوره مالی	(۹۶,۴۷۲,۲۸۸,۵۳۸)
کارگزاری مسکن- بورس کالا	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱۴۹,۶۳۲,۹۶۶	طی دوره مالی	۲۱,۷۱۸,۴۰۶
جمع					(۱۰۲,۷۸۲,۹۸۲,۶۱۰)

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده وجود نداشته است.