



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 وهفت روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

با سلام واحترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان ، مربوط به دوره مالی شش ماه و بیست وهفت 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 با شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

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 صندوق های 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.

تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

شماره ثبت ۴۶۹۳۸۰ شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۴ انصاء نماینده



صندوق سرمایه‌گذاری

**پناه ثروت هومان**

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

شماره ثبت: ۱۴۰۱۳۳۷۸۹۸۷  
شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۳۷۸۹۸۷  
شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

متولی صندوق

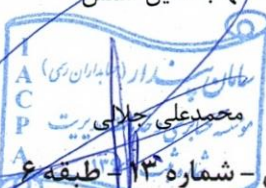
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

آدرس: تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داوود رشیدی - شماره ۱۳ - طبقه ۶

فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷

تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲

کد پستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۸۱



*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

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

ارکان صندوق      شخص حقوقی      نماینده      امضا

شهاب الدین شمس

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری  
پناه ثروت هومان

شماره ثبت: ۵۷۲۶۰  
شناسه ملی: ۱۴۰۱۲۳۷۸۹۸۷



متولی صندوق

موسسه حسابرسی و مدیریت خدمات سامان پندار

تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۶۹۳۸۰ شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۸۲۱۲۵

**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**

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳		یادداشت	درآمدها:
ریال	تعداد		
۱,۷۲۳,۲۵۳,۲۶۴	۲۱۰,۰۰۹,۰۱۸	۱۳	سود فروش اوراق بهادار
۳۱۹,۸۵۳,۳۵۱,۰۸۹	(۲۰)	۱۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱,۳۵۱,۳۷۷,۸۵۰	۰	۱۵	سود سهام
۱۲۴,۵۰۱,۵۰۴,۴۰۷	۰	۱۶	سودسپرده های بانکی
۵۶,۰۶۲,۳۱۲	۰	۱۷	سایر درآمدها
<b>۴۶۷,۴۸۵,۵۴۸,۹۲۲</b>	<b>۲۱۰,۰۰۹,۰۱۸</b>		<b>جمع درآمدها</b>
			<b>هزینه ها:</b>
(۶,۳۳۲,۹۶۶,۲۹۷)	۰	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۲۲۲,۰۶۹,۷۵۱)	۰	۱۹	سایر هزینه ها
<b>(۷,۴۵۵,۰۳۶,۰۴۸)</b>	<b>۰</b>		<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۴۶۰,۰۳۰,۵۱۲,۸۷۴</b>	<b>۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸</b>		<b>سود خالص</b>
۲۰/۵۵٪			بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۷/۹۷٪			بازده سرمایه گذاری پایان دوره

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳		یادداشت	
ریال	تعداد		
۲,۱۰۰,۰۹۰,۱۸۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۹,۰۱۸		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۶۰,۰۳۰,۵۱۲,۸۷۴	۰		سودخالص
۹,۸۱۴,۶۰۲	۰	۲۰	تعدیلات
<b>۲,۵۶۰,۱۳۰,۳۰۷,۴۷۶</b>	<b>۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸</b>		<b>خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی</b>

- 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 ± سود(زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

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

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

تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)  
 شماره ثبت: ۴۶۹۳۸۰ شماره ملی: ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵

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

## 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 ۴ 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.

##### ۱-۲- 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](http://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 سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق رسمیت می‌یابد، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ 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 ۱۰۱۰۰۵۳۰۰۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: بهجت آباد، خیابان لارستان، خیابان شهیدحمیدصدر، پلاک ۳۵، واحد شماره ۱۰.

## صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

### بازداشت‌های 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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**

۴-۳- 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 یک‌سال 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 ۱،۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۲ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها؛ 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 افزار، 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.

۴-۳-۱- 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.



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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۱۸۱,۵۳۲,۷۴۸,۱۷۲	۲۵۰,۱۲۲,۶۶۲,۱۹۰	۹/۳۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۱۵,۴۷۸,۰۶۴,۲۸۸	۱۶۹,۱۶۵,۲۴۲,۰۹۰	۶/۲۹
محصولات شیمیایی	۱۲۱,۴۱۰,۷۸۶,۸۹۰	۱۲۹,۱۷۸,۴۴۹,۶۲۱	۴/۸۰
استخراج کانه های فلزی	۱۰۵,۲۴۰,۶۳۲,۹۱۹	۱۳۰,۳۸۳,۲۲۶,۲۸۲	۴/۸۵
ماشین آلات و تجهیزات	۱۱,۳۸۶,۶۷۳,۸۴۹	۱۳,۴۳۸,۳۸۴,۶۴۳	۰/۵۰
مواد و محصولات دارویی	۱۰,۶۲۲,۹۷۱,۱۱۸	۱۳,۱۷۳,۶۵۶,۲۱۴	۰/۴۹
فلزات اساسی	۳۶۳,۸۵۰,۲۱۴,۵۵۲	۴۵۵,۶۲۰,۶۳۰,۵۹۰	۱۶/۹۳
زراعت و خدمات وابسته	۹,۵۵۴,۷۵۲,۱۶۲	۱۱,۳۷۲,۹۴۱,۹۵۱	۰/۴۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹۷,۹۵۶,۴۱۹,۱۳۰	۱۱۹,۱۳۴,۹۰۴,۴۰۰	۴/۴۳
سیمان، آهک و گچ	۱۲۰,۹۱۱,۶۰۱,۹۳۴	۱۶۳,۱۹۱,۲۰۰,۴۰۰	۶/۰۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۹۰۸,۴۵۲,۸۰۱	۵,۴۸۷,۱۵۶,۰۰۰	۰/۲۰
استخراج ذغال سنگ	۲۲,۲۲۷,۱۶۳,۸۹۳	۲۳,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۰/۸۹
سرمایه گذاریها	۱۰۳,۹۱۶,۳۶۲,۳۸۶	۱۱۱,۳۰۹,۲۶۹,۴۴۶	۴/۱۴
	<b>۱,۲۶۸,۹۹۶,۸۴۴,۰۹۴</b>	<b>۱,۵۹۵,۴۳۴,۹۲۳,۸۲۷</b>	<b>۵۹/۲۹</b>

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سپرده های بانکی	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	
بانک مسکن ۴۲۰۲۲۰۷۱۳۰۱۰	سپرده کوتاه مدت	مختلف	۵	۴۰۹,۷۳۹	۰/۰۰
بانک گردشگری ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۷۳۰۶۴۳,۱	سپرده کوتاه مدت	مختلف	۵	۸,۱۵۸,۹۰۲	۰/۰۰
بانک گردشگری ۱۴۷,۳۳۳,۱۷۳۰۶۴۳,۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	۲۲/۵	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶/۷۹
بانک صادرات ۲۱۹۴۵۶۱۱۴۰۰۲	سپرده کوتاه مدت	مختلف	۵	۸۷,۰۹۸,۴۶۷,۳۹۷	۳/۲۴
بانک سامان ۸۱۵-۸۱۰-۴۷۷۲۷۸۱-۱	سپرده کوتاه مدت	مختلف	۵	۳,۷۳۰,۰۰۰	۰/۰۰
				<b>۱,۰۷۷,۱۱۰,۷۶۶,۰۳۸</b>	<b>۴۰/۰۳</b>

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

۷- حساب های دریافتی

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

سود سپرده های بانکی دریافتی  
 سود سهام دریافتی

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
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۴۸۳	۵۸,۰۶۴,۵۱۷
.	۱,۷۷۸,۰۳۲,۷۸۷	۸۵۸,۳۶۰,۵۵۲	۹۱۹,۶۷۲,۲۳۵
.	۲,۳۳۸,۰۳۲,۷۸۷	۸۸۳,۲۹۷,۰۸۳	۱,۴۵۴,۷۳۵,۷۰۴

مخارج تاسیس  
 مخارج عضویت در کانون ها  
 آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

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

کارگزاری بانک مسکن  
 حساب های فی مابین با بورس کالا

**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
مدیرصندوق - 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
	<b>۶,۳۳۲,۴۱۲,۴۷۸</b>

**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 نرم‌افزار		۱,۹۱۷,۳۶۹,۱۸۷
ذخیره کارمزد تصفیه		۱۶۹,۳۶۳,۴۷۶
بدهی بابت اختیار معامله	۱۱-۱	۲۵,۲۷۵,۹۸۹,۷۵۵
		<b>۲۷,۸۸۱,۰۳۱,۳۷۰</b>

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 سرمایه‌گذاری عادی	۲۰۰,۰۰۸,۹۹۸	۲,۴۳۸,۲۲۴,۵۶۳,۸۲۴
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۵,۷۴۳,۶۵۲
	<b>۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸</b>	<b>۲,۵۶۰,۱۳۰,۳۰۷,۴۷۶</b>

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه نوبت همگان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی صادر دوره ۱۴۰۲  
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش	میانگین قیمت خرید	میانگین قیمت فروش	تعداد	مبلغ سود
۱۲۵,۱۳۳,۶۱۹	۱۳۰	۱۳۰		۱۴,۵۸۰,۷۴۸
(۱۰,۸۰۱,۸۷۰,۳۵۵)	۱۳۰	۱۳۰		(۱,۳۸۸,۶۱۴)
				۸۵۰,۱۶۵,۲۸۸
				(۵۵۰,۹۷۴,۹۶۹)
				۲۹۹,۲۹۰,۶۲۳
				(۱۰۰,۲۰۳,۵۲۶)
				۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۶۴

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (برای آن‌ها از اموال اختیار منگوله سهام)

۱۳-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد  
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سود فروش	میانگین قیمت خرید	میانگین قیمت فروش	تعداد	مبلغ سود
۳,۸۸۷,۶۸۸	۱۳۰	۱۳۰		۵۰۰,۲۸۷,۵۰۰
(۱,۳۸۸,۶۱۴)	۱۳۰	۱۳۰		(۱,۰۷۸,۲۸۰)
۸۵۰,۱۶۵,۲۸۸	۱۳۰	۱۳۰		۱۰۸,۸۱۴,۸۱۴
(۵۵۰,۹۷۴,۹۶۹)	۱۳۰	۱۳۰		(۴۰۰,۰۰۰)
۲۹۹,۲۹۰,۶۲۳	۱۳۰	۱۳۰		۳۷,۸۱۴,۳۷۸
(۱۰۰,۲۰۳,۵۲۶)	۱۳۰	۱۳۰		(۷۵,۰۰۰)
۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۶۴	۱۳۰	۱۳۰		۲۴۰,۰۰۰

۱۳-۲ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد  
 دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سود فروش	میانگین قیمت خرید	میانگین قیمت فروش	تعداد	مبلغ سود
۱۵,۵۸۰,۷۴۸	۱۳۰	۱۳۰		۲,۸۰۹,۵۴۴
(۱,۳۸۸,۶۱۴)	۱۳۰	۱۳۰		(۱,۰۷۸,۲۸۰)
۸۵۰,۱۶۵,۲۸۸	۱۳۰	۱۳۰		۱۰۸,۸۱۴,۸۱۴
(۵۵۰,۹۷۴,۹۶۹)	۱۳۰	۱۳۰		(۴۰۰,۰۰۰)
۲۹۹,۲۹۰,۶۲۳	۱۳۰	۱۳۰		۳۷,۸۱۴,۳۷۸
(۱۰۰,۲۰۳,۵۲۶)	۱۳۰	۱۳۰		(۷۵,۰۰۰)
۱,۷۳۲,۵۲۲,۶۶۴	۱۳۰	۱۳۰		۲۴۰,۰۰۰

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

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳	خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۱۴-۱	۳۱۹,۹۰۶,۲۸۹,۲۹۵	خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
۱۴-۲	(۱۷۴,۳۳۶,۶۶۶)	خالص سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱۴-۳	۶,۷۰۶,۱۲۷,۱۰۶	خالص (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار خرید
۱۴-۴	(۶,۵۸۴,۷۲۸,۶۶۶)	
	<b>۳۱۹,۸۵۳,۳۵۱,۰۸۹</b>	

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	(۱۲,۳۳۱,۴۰۹,۰۳۳)	(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
تولیدتجهیزاتستینگینهمکو	۵,۵۵۸,۷۲۶	۱۳,۵۱۸,۸۲۱,۶۳۲	(۱۱,۳۸۶,۶۳۸,۴۹۹)	(۱۲,۸۴۲,۸۸۱)	(۶۷,۵۹۴,۱۰۸)	۲,۰۵۱,۷۱۰,۷۹۴
داروسازی فارابی	۴۵۲,۶۱۳	۱۳,۳۵۲,۵۰۸,۶۴۰	(۱۰,۶۲۲,۹۷۱,۱۱۹)	(۱۲,۵۸۹,۸۸۳)	(۶۶,۲۶۲,۵۴۳)	۲,۵۵۰,۶۸۵,۰۹۵
پالایش نفت اصفهان	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۳۳,۳۱۳,۸۸۸)	(۴۸,۴۶۶,۹۱۰)	(۳۵۵,۰۸۹,۰۰۰)	۱۵,۸۶۰,۹۳۰,۲۰۲
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۵۶۵,۰۶۶,۶۷۲)	(۱۰,۵۶۸,۶۵۰)	(۵۵۶,۳۴۵,۰۰۰)	۱۳,۰۲۱,۵۶۱,۷۷۸
پالایش نفت تهران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۰۷,۷۲۸,۶۴۰)	(۴۲,۰۲۳,۳۵۰)	(۲۲۱,۱۷۵,۰۰۰)	۱۴,۰۶۴,۰۷۳,۱۱۰
گسترش سوخت سبزوگرس(سهامی عام)	۱۱,۰۵۰,۲۰۵	۱۶,۸۱۸,۴۱۲,۰۱۰	(۱۵,۳۹۶,۳۹۲,۰۱۰)	(۱۵,۹۷۷,۴۹۱)	(۸۴,۰۹۲,۰۶۰)	۱,۳۲۱,۹۵۰,۴۴۹
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۷۰,۱۶۳,۸۹۳)	(۲۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۰,۰۰۰,۳۶۰,۱۰۷
پتروشیمی زاگرس	۱۴۵,۰۰۰	۳,۰۱۹,۱۲۵,۰۰۰	(۱۹,۷۹۵,۹۵۸,۳۵۲)	(۱۹,۱۸۱,۶۸۸)	(۱۰۰,۹۵۶,۳۵۰)	۲۷۵,۱۵۳,۷۱۰
فولاد خوزستان	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۸۴,۲۹۲,۳۳۸)	(۴۱,۱۵۶,۳۸۰)	(۲۱۶,۶۱۲,۰۰۰)	۱۲,۹۸۰,۳۳۹,۳۸۲
ذوب آهن اصفهان	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۴,۶۳۱,۸۰۳)	(۱۳,۴۹۴,۱۸۰)	(۷۱,۰۲۲,۰۰۰)	۴,۱۳۵,۲۵۲,۰۱۷
بانک ملت	۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	(۹۱,۰۷۴,۴۲۸,۷۲۰)	(۱۳۴,۸۹۹,۶۲۰)	(۷۰,۹۹۸,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۲۶۳,۶۶۰
بانک صادرات ایران	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۲۲,۱۴۱,۶۰۵)	(۶۰,۴۱۹,۲۴۰)	(۳۱۷,۹۹۶,۰۰۰)	۱۳,۴۹۸,۶۴۳,۱۵۵
گروه مالی شهر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(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	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱۱,۴۴۱,۰۱۶,۰۰۰	(۹,۵۵۴,۷۵۲,۱۶۲)	(۱۰,۸۶۸,۹۶۵)	(۵۷,۲۰۵,۰۰۰)	۱,۸۱۸,۱۸۹,۷۹۳
سیمان تهران	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۶۵۴,۵۴۹,۴۲۲)	(۱۲۰,۳۳۸,۴۰۰)	(۶۳۳,۳۶۰,۰۰۰)	۳۵,۲۶۳,۷۵۲,۱۷۸
فولاد مبارکه اصفهان	۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۵۷۹,۸۸۳,۲۰۰)	(۲۲۴,۹۷۰,۳۵۰)	(۱,۱۸۴,۰۵۵,۰۰۰)	۵۱,۸۲۲,۰۹۱,۳۵۰
معدنی و صنعتی چادرمیلو	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۲۲,۵۱۱,۷۷۹)	(۴۱,۰۲۹,۷۴۰)	(۲۱۵,۹۶۶,۰۰۰)	۱۲,۹۹۹,۷۱۲,۴۸۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۷,۰۰۰	۳,۰۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۴۲,۲۶۰,۶۵۶)	(۲۹,۱۸۶,۸۵۰)	(۱۵۳,۶۱۵,۰۰۰)	۵۷۹,۹۳۷,۴۹۴
توسعه‌معدان‌وقلزات	۱۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۲,۸۵۰,۰۰۰	(۳۵,۶۱۲,۱۱۷,۰۰۴)	(۴۳,۴۸۴,۲۰۸)	(۲۲۸,۸۶۴,۲۵۰)	۹,۸۸۸,۳۸۴,۱۳۸
بانک تجارت	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۲۰۸,۲۰۸,۵۳۳)	(۱۷,۶۰۱,۶۰۰)	(۹۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۷۹۰,۴۵۰,۱۳۲)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۰۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۹۶,۰۰۳,۷۳۲)	(۴۰,۰۹۱,۵۲۰)	(۲۱۱,۰۰۸,۰۰۰)	۲,۲۵۴,۴۶۶,۷۴۴
پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۰۵,۶۵۳,۸۵۶)	(۳۵,۰۲۸,۴۰۰)	(۱۸۴,۳۶۰,۰۰۰)	۵,۷۴۶,۹۵۷,۷۴۴
شوگو پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۸,۴۵۲,۸۰۱)	(۵,۲۴۴,۰۰۰)	(۲۷,۶۰۰,۰۰۰)	۵۷۸,۷۰۳,۱۹۹
سرمایه گذاری نامین اجتماعی	۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۹۵۶,۴۱۹,۱۳۰)	(۱۱۳,۸۵۵,۶۰۰)	(۵۹۹,۲۴۰,۰۰۰)	۲۱,۱۷۸,۴۸۵,۲۷۰
بانکپارسبان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۲۷,۹۵۹,۳۱۵)	(۲۶,۱۱۸,۳۵۰)	(۱۲۷,۴۶۵,۰۰۰)	۵,۸۰۱,۴۵۷,۳۳۵
		<b>۱,۴۷۲,۳۹۸,۰۵۸,۳۸۲</b>	<b>(۱,۱۴۳,۶۳۱,۵۹۵,۵۴۰)</b>	<b>(۱,۳۹۸,۶۸۳,۱۵۶)</b>	<b>(۷,۳۶۱,۴۹۰,۲۹۱)</b>	<b>۳۱۹,۹۰۶,۲۸۹,۲۹۵</b>

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه 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:

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ح گسترش سوخت سیزاکرس (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 کلایی به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳						
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده کلایی 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:

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳							
نام سهام	نوع اختیار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۱۱۳۱ (ضدوب ۱۱۳۱)	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-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۱۱۷۵ (ضملت ۱۱۷۵)	فروش اختیار خرید	۸,۶۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۰,۲۹۴,۹۶۴	(۳,۳۶۴,۲۹۱,۴۵۱)	(۴,۴۱۹,۰۰۴)	(۲۱,۴۵۱,۴۷۵)	۹۰۰,۱۳۲,۰۳۴
اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۰۳۷ (شستا ۱۰۳۷)	فروش اختیار خرید	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۶,۰۲۱,۶۲۵	(۲۴,۴۰۱,۲۶۷,۶۲۹)	(۱۵,۹۰۹,۴۰۲)	(۷۷,۲۳۰,۱۰۸)	(۹۰,۴۸,۳۸۵,۱۴)
اختیارخ شستا-۱۵۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰-۱۱۳۰ (شستا ۱۱۳۰)	فروش اختیار خرید	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۷,۲۱۲,۵۶۵	(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 بانه تروت هومان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه منتهی به ۳۰ آذرماه 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	.	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
<b>۲۱,۳۵۱,۳۷۷,۸۵۰</b>	<b>(۲۶۲,۶۲۲,۱۵۰)</b>	<b>۲۱,۰۸۸,۷۵۵,۰۰۰</b>					

۱۶- سود اوراق بهادار با 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 سرمایه گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۸,۰۷۵,۳۳۵,۵۱۱	.	۴۸,۰۷۵,۳۳۵,۵۱۱	۵	.	مختلف	سپرده کوتاه مدت مسکن ۴۲۰,۲۲۰,۷۱۳,۰۱۰
۶۸,۰۷۰,۸۳۳,۱۰۴	(۱۷۰,۹۱۴,۰۱۴)	۶۸,۲۴۱,۷۴۷,۱۱۸	۲۲/۵	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷	سپرده بلند مدت گردشگری ۱۴۷,۳۳۳,۱۷۳,۰۶۴۳,۱
۸,۳۵۵,۴۳۵,۷۹۲	.	۸,۳۵۵,۴۳۵,۷۹۲	۵	.	مختلف	سپرده کوتاه مدت صادرات ۲۱۹,۴۵۶,۱۱۴,۰۰۲
<b>۱۲۴,۵۰۱,۵۰۴,۴۰۷</b>	<b>(۱۷۰,۹۱۴,۰۱۴)</b>	<b>۱۲۴,۳۳۰,۴۹۰,۳۹۲</b>				

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

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه

منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

ریال

۵۶,۰۶۲,۳۱۲

۵۶,۰۶۲,۳۱۲

تعدیل کارمزد کارگزاری

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

۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰

۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹

۷۹۶,۵۵۱,۵۸۸

۶,۲۳۲,۹۶۶,۲۹۷

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه

منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

ریال

۲۳,۰۰۱,۰۴۸

۱,۹۳۵,۴۸۳

۱۷,۳۰۸,۹۵۲

۹۹۷,۶۹۶,۹۵۲

۱۲,۷۶۳,۸۴۰

۱۶۹,۳۶۳,۴۷۶

۱,۲۲۲,۰۶۹,۷۵۱

هزینه تاسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه تصفیه

۲۰- تعدیلات

دوره مالی شش ماه و بیست و هفت روزه

منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

ریال

۹,۸۲۰,۶۰۲

(۶,۰۰۰)

۹,۸۱۴,۶۰۲

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری



**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
اختیار ذوب-۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۶۰۰
اختیار وپلمت-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۳,۲۵۰
اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۲	۱,۱۵۰
اختیارخ شستا-۱۵۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰	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	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۷۶
موسس و اشخاص وابسته به وی	آقای محمد علی رستگار سرخه	موسس	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	مهدی عبیدی هنجچی	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					
				۱۲۸,۴۳۶,۷۹۷	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		
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله
تامین سرمایه بانک مسکن	مدیر	کارمزد ارکان	۳,۴۲۶,۲۴۴,۲۶۰	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی ارکان سیستم	حسابرس	کارمزد ارکان	۷۹۶,۵۵۱,۵۸۸	طی دوره مالی
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	بازارگردان	کارمزد ارکان	۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹	طی دوره مالی
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱,۰۱۴,۷۶۵,۷۸۳	طی دوره مالی
کارگزاری مسکن- بورس کالا	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱۴۹,۶۳۲,۹۶۶	طی دوره مالی
جمع			۷,۳۹۷,۳۶۵,۰۴۶	-
				مانده بدهکار (بستانکار) ریال
				(۳,۹۳۸,۱۹۰,۵۴۱)
				(۴۵۳,۵۵۱,۸۴۰)
				(۳۸۴,۰۵۱,۵۸۸)
				(۱,۵۵۶,۶۱۸,۵۰۹)
				(۹۶,۴۷۲,۲۸۸,۵۲۸)
				۲۱,۷۱۸,۴۰۶
				(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.