



صندوق سرمايه گذاري
پناه ثروت هومان

صندوق سرمايه گذاري پناه ثروت هومان

صورت هاي مالي و يادداشت هاي توضيحي

سال مالي منتهي به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳



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

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

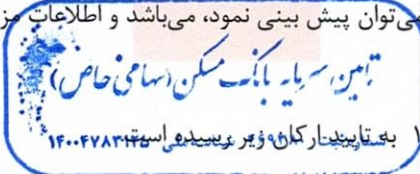
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان، مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۶ به تایید ارکان و مدیر عامل صندوق امضاء گردید.



صندوق سرمایه گذاری
پناه ثروت هومان

نماینده شماره ثبت: ۵۷۴۶۰
شماره ملی: ۱۴۰۱۳۳۷۸۹۸۷

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید مهدی پارچینی

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

مدیر صندوق

محمدعلی جلالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

متولی صندوق



maskanpanahfund.ir

آدرس: تهران - سعادت آباد - بلوار فرهنگ - خیابان داوود رشیدی - شماره ۱۳ - طبقه ۶
کد پستی: ۱۹۹۷۷۴۳۷۵۱ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۹۶۱۳۲ | فکس: ۰۲۱۲۲۰۹۶۳۶۷

امضاء مدیر صندوق
سید مهدی پارچینی

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

صورت خالص دارایی ها

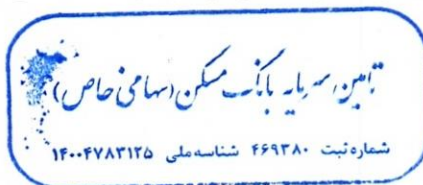
به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۲,۳۶۹,۵۴۲,۰۲۱,۵۱۲	۵	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۳۱۸,۲۴۲,۰۷۴,۱۰۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۴,۲۴۳,۸۳۸,۷۲۵	۷	حساب های دریافتی
۴۵۲,۳۵۴,۹۷۲	۸	سایر دارایی ها
۲,۶۹۲,۴۸۰,۲۸۹,۳۱۶		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۱۳,۴۴۸,۸۲۷,۴۸۹	۹	جاری کارگزاران
۲۰,۲۱۳,۸۸۷,۷۵۰	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۸۷۰,۵۷۷,۹۵۹	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۶,۵۳۳,۲۹۳,۱۹۸		جمع بدهی ها
۲,۶۵۵,۹۴۶,۹۹۶,۱۱۸ ✓	۱۲	خالص دارایی ها
۱۲,۶۴۷ ✓		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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



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



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سید مهدی پارچینی
محمدعلی جلالی

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و مدیریت خدمات سامان پندار

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	۳۹,۲۸۵,۸۸۸,۶۸۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۳۴۶,۰۸۱,۴۲۸,۴۸۹
سود سهام	۱۵	۲۲,۳۵۶,۱۷۹,۰۷۲
سودسپرده های بانکی	۱۶	۱۷۵,۴۰۱,۲۲۱,۹۶۵
سایر درآمدها	۱۷	۳۷,۷۴۱,۸۸۳
جمع درآمدها		۵۸۳,۱۶۲,۴۶۰,۰۸۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۲۴,۵۹۲,۸۱۹,۶۷۹)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲,۷۲۲,۴۳۸,۸۹۴)
جمع هزینه ها		(۲۷,۳۱۵,۲۵۸,۵۷۳)
سود خالص		۵۵۵,۸۴۷,۲۰۱,۵۱۶ ✓
بازده میانگین سرمایه گذاری		۲۲.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۲۰.۶۴٪

یادداشت	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۱۰,۰۰۹,۰۱۸	۲,۱۰۰,۰۹۰,۱۸۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	
سودخالص	۰	۵۵۵,۸۴۷,۲۰۱,۵۱۶	
تعدیلات	۲۰	۹,۸۱۴,۶۰۲	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸	۲,۶۵۵,۹۴۶,۹۹۶,۱۱۸ ✓	

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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

خالص دارایی های پایان سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =



**صندوق سرمایه گذاری
پناه ثروت هومان**

شماره ثبت: ۵۷۴۶۰
شناسه ملی: ۱۴۰۱۳۲۷۸۹۸۷

تأمین سرمایه بانک مسکن (سامنی خاص)

شماره ثبت: ۴۶۹۳۸۰ شناسه ملی: ۱۴۰۰۴۷۸۳۱۲۵
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

سید مهدی پارسینی

شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و مدیریت خدمات سامان پندار

محمدعلی جلالی (ارکان)

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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	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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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/فراپورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی 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 دریافتنی 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 آن ها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد؛ براساس آخرین ابلاغیه های 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؛
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های 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.

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

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان

يادداشت‌های توضیحي صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در اوراق بهادار

يادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
۵-۱ سهام و حق تقدم سهام	۲,۲۶۹,۵۴۷,۲۹۴,۹۷۳
۵-۲ سپرده کالایی	۹۹,۹۹۴,۷۲۶,۵۳۹
	<u>۲,۳۶۹,۵۴۲,۰۲۱,۵۱۲</u>

۵-۱- سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	
استخراج ذغال سنگ	۲۲,۹۹۵,۷۲۷,۳۴۹	۰.۷۶
استخراج سایر معادن	۱۳,۴۸۷,۲۳۵,۳۰۰	۰.۵۲
استخراج کانه های فلزی	۱۴۴,۱۹۳,۷۸۴,۷۱۵	۵.۳۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۵,۸۲۳,۴۲۶,۴۰۰	۰.۷۳
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶۹,۳۳۱,۷۴۹,۶۶۳	۸.۹۴
حمل و نقل آبی	۳,۳۲۷,۰۱۸,۱۴۴	۰.۱۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۸,۳۲۲,۲۴۰,۵۳۲	۰.۶۸
زراعت و خدمات وابسته	۳,۴۴۷,۳۶۵,۴۰۰	۰.۱۳
سرمایه گذاریها	۱۴۶,۷۲۲,۶۴۲,۶۴۰	۵.۴۵
سیمان، آهک و گچ	۲۲۹,۳۴۶,۵۳۶,۲۵۶	۱۱.۴۳
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۹۸,۴۰۱,۵۴۵,۷۸۶	۷.۸۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۸۳۷,۵۷۴,۱۸۲	۰.۱۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۰۸,۵۳۹,۸۵۹,۳۷۶	۱۳.۷۶
فلزات اساسی	۳۲۳,۳۱۵,۸۲۲,۴۹۰	۱۴.۵۷
ماشین آلات و تجهیزات	۱۱,۳۸۶,۶۷۳,۸۴۹	۰.۳۸
محصولات شیمیایی	۲۹۵,۳۰۲,۸۵۰,۸۴۳	۱۱.۲۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۹۰۸,۴۵۲,۸۰۱	۰.۱۶
مواد و محصولات دارویی	۶۴,۳۳۲,۷۶۷,۵۹۸	۳.۰۹
	<u>۱,۸۵۸,۹۹۲,۳۶۴,۹۰۹</u>	<u>۸۴.۲۹</u>

۵-۲- سپرده کالایی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۶۴,۵۵۵,۰۷۸,۷۶۳	۳.۷۱
	<u>۱۶۴,۵۵۵,۰۷۸,۷۶۳</u>	<u>۳.۷۱</u>

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		درصد	ریال	
بانک مسکن ۴۲۰۲۲۰۷۱۳۰۱۰	سپرده کوتاه مدت	۵	۷۶,۱۲۸,۰۵۰	۰
بانک گردشگری ۱۴۷,۹۹۶۷,۱۷۳,۰۶۴۳,۱	سپرده کوتاه مدت	۵	۲,۷۲۳,۰۸۰,۰۴۲	۰.۱۰
بانک گردشگری ۱۴۷,۳۳۳,۱۷۳,۰۶۴۳,۱	سپرده بلند مدت	۲۲/۵	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۶۶
بانک صادرات ۲۱۹۴۵۶۱۱۴۰۰۲	سپرده کوتاه مدت	۵	۱,۴۳۹,۰۸۹,۹۶۵	۰.۰۵
بانک سامان ۸۱۵-۸۱۰-۴۷۷۲۷۸۱-۱	سپرده کوتاه مدت	۵	۳,۷۷۶,۰۵۰	۰
			<u>۳۱۸,۲۴۲,۰۷۴,۱۰۷</u>	<u>۱۱.۸۲</u>

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳,۵۵۲,۸۹۲,۹۵۲	مختلف	(۵۱,۲۳۳,۲۹۹)	۳,۵۰۱,۶۵۹,۶۵۳
۸۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	(۵۸,۳۲۰,۹۲۸)	۷۴۲,۱۷۹,۰۷۲
۴,۳۵۳,۳۹۲,۹۵۲	-	(۱۰۹,۵۵۴,۲۲۷)	۴,۲۴۳,۸۳۸,۷۲۵

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

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 سال آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۶۴۵,۰۲۸)	۴۵۲,۳۵۴,۹۷۲
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۷۷۸,۰۳۲,۷۸۷	(۱,۷۷۸,۰۳۲,۷۸۷)	۰
۰	۲,۳۳۸,۰۳۲,۷۸۷	(۱,۸۸۵,۶۷۷,۸۱۵)	۴۵۲,۳۵۴,۹۷۲

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش (بستانکار)	مانده (بدهکار) پستانکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۵۶۱,۲۹۷,۳۳۴,۴۱۹	(۲,۵۷۴,۷۴۶,۱۶۱,۹۰۸)	(۱۳,۴۴۸,۸۲۷,۴۸۹)
۰	۲,۵۶۱,۲۹۷,۳۳۴,۴۱۹	(۲,۵۷۴,۷۴۶,۱۶۱,۹۰۸)	(۱۳,۴۴۸,۸۲۷,۴۸۹)

کارگزاری بانک مسکن

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مدیر صندوق - تامین سرمایه بانک مسکن	۱۶,۵۰۹,۲۴۱,۸۸۳
متولی صندوق - موسسه حسابرسی سامان پندار	۵۳۷,۱۵۸,۳۸۴
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی ارکان سیستم	۱,۲۳۷,۴۹۹,۷۱۸
بازارگردان صندوق - شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	۱,۹۲۹,۹۸۷,۷۶۵
	<u>۲۰,۲۱۳,۸۸۷,۷۵۰</u>

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	ریال
آبونمان نرم‌افزار	۹,۷۰۹,۲۵۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۹۸,۱۲۶,۷۱۹
بدهی بابت اختیار معامله	۳۸۶,۲۶۴,۵۲۳
۱۱-۱	۱,۳۷۶,۴۷۷,۴۶۷
	<u>۲,۸۷۰,۵۷۷,۹۵۹</u>

۱۱-۱- در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تعداد ۸,۵۲۰,۰۰۰ اختیارخ و بملت-۲۰۵۴-۱/۲۷/۱۴۰۴، تعداد ۱,۷۰۴,۰۰۰ اختیارخ و بملت-۲۲۰۰-۱/۲۷/۱۴۰۴ نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی تسویه وجوه وثیقه می باشند.

۱۲- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۰۰,۰۰۸,۹۹۸	۲,۵۲۹,۴۷۸,۷۴۸,۴۹۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۶۸,۲۴۷,۶۱۹
	<u>۲۱۰,۰۰۸,۹۹۸</u>	<u>۲,۶۵۵,۹۴۶,۹۹۶,۱۱۸</u>

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۲- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	یادداشت	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (زبان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
ریال	۱۲-۱	
۴۱,۸۳۲,۶۶۷,۹۹۴	۱۲-۲	
(۳,۶۴۶,۵۷۹,۳۱۴)		
۳۹,۱۸۵,۸۸۸,۶۸۰		

۱۲-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۴۳,۴۲۱,۳۶۰	(۳۰,۳۰۴,۴۹۱,۵۱۶)	(۳۹,۸۷۰,۳۴۷)	(۱۵۷,۲۱۷,۱۵۶)	۹۵۱,۸۵۲,۴۴۱
پتروشیمی پارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۵۶۰,۰۰۰	(۹,۴۲۳,۱۳۶,۵۶۲)	(۹,۵۱۴,۷۷۷)	(۵۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	۵۲۲,۸۷۰,۶۶۱
حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۹۴,۹۸,۷۱۷	(۱۰,۱۰۰,۲۷۷,۵۳۹)	(۱۰,۴۶۸,۳۹۸)	(۵۵۰,۹۷۴,۹۴۲)	۸۵۰,۱۶۵,۳۸۸
تولید پتروشیمی هپکو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۱۴۵,۲۱۶,۸۱۵)	(۷,۱۶۱,۹۸۱)	(۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۳۲۸,۸۴۶,۱۴۴
آلومینیوم ایران	۷۴	۴,۹۶۶,۸۸۰	(۴,۰۵۷,۱۸۴)	(۴,۷۱۶)	(۴۴,۸۳۴)	۸۸۰,۱۴۶
گسترش سوخت سبزرگس (سهلی عام)	۵,۹۱۱,۶۷۶	۹,۱۱۶,۵۵۶,۱۴۴	(۸,۳۳۶,۸۱۳,۷۹۰)	(۸,۶۶۰,۶۳۱)	(۴۵,۵۸۲,۳۲۱)	۸۲۵,۵۲۸,۷۸۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۹۷۲,۷۵۵	(۱,۷۸۲,۵۵۷,۰۸۴)	(۱,۸۳۸,۱۸۴)	(۱,۶۴۴,۸۶۴)	۱۴۰,۹۰۲,۶۱۳
انتخاب شهلات مسکن سال ۱۴۰۳	۳۷,۸۲۸	۴۱,۸۸۵,۰۲۲,۴۲۶	(۴۱,۸۵۹,۲۱۰,۰۵۷)	(۴۵,۸۱۷,۳۷۶)	-	۴,۹۹۳
نساجی بابک	۲۵۰,۰۰۰	۵,۷۴۴,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۸۱۹,۱۷۵,۳۸۷)	(۵,۴۵۶,۱۷۵)	(۲۸,۷۲۱,۲۵۰)	۱,۸۹۰,۰۰۰,۱۶۳,۳۸۸
فولاد خورستان	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۸۲,۷۸۲,۵۵۷	(۲۳,۱۴۴,۲۶۸,۶۰۰)	(۲۴,۲۹۴,۲۹۸)	(۱۲۸,۹۱۸,۹۲۰)	۲,۲۸۶,۷۴۲,۲۹۹
پلنک ملت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۱,۸۹۴,۰۹۸	(۱۱,۸۰۰,۱۸۶,۳۵۴)	(۱۸,۵۴۵,۵۵۵)	(۹۷۶,۰۹۴,۶۹۳)	۷۶۰,۵۵۲,۸۲۰
گروه مالی شهر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۱,۶۳۵,۸۴۷)	(۴,۷۹۷,۸۲۵)	(۲۵,۳۵۲,۰۰۰)	۱,۰۹۸,۷۱۹,۳۲۸
ایران خودرو	۲۱۷,۳۱۹	۸۵۴,۱۲۸,۹۵۵	(۸۳۲,۱۳۹,۰۴۴)	(۸۱۱,۴۱۹)	(۴,۲۲۰,۶۴۵)	۱۶,۹۰۷,۸۵۷
سپید مالکین	۱۰۰,۷۹۰,۴۰	۷,۹۶۴,۶۶۸,۸۲۰	(۶,۲۸۰,۰۸۳,۷۸۴)	(۷,۵۶۵,۹۸۸)	(۳۹,۸۱۲,۳۲۷)	۱,۴۴۶,۹۹۲,۷۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۷۹۹,۰۰۰	۵۰,۶۸۴,۰۷۳,۵۸۰	(۳۹,۳۹۴,۳۶۱,۶۸۰)	(۴۸,۱۴۹,۳۵۶)	(۲۵۳,۴۲۰,۳۶۵)	۱۰,۸۸۸,۱۴۴,۱۷۹
معنی صنعتی چادرملو	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۷۵۰,۰۰۰	(۹۹۳,۸۸۲,۲۱۷)	(۹۵۷,۳۴۴)	(۵۰۰,۸۳۵,۰۰۰)	۳۰۸,۸۷۱,۶۸۹
بهار روز عالیس چناران	۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۳,۴۴۲,۸۰۰	(۹,۷۸۴,۸۷۶,۵۵۹)	(۱۰,۲۵۳,۵۳۸)	(۵۳,۹۶۶,۲۱۴)	۹۴۴,۱۶۶,۴۹۹
انتقال داده های آسیاتک	۳۱۰,۰۰۰	۳,۴۴۶,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۰,۳۹۶,۱۱۹)	(۳,۲۲۹,۳۵۴)	(۱۱,۷۳۳,۵۰۰)	۸۲,۴۴۱,۰۲۷
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۵,۹۸۱,۸۱۵	(۳,۸۲۷,۵۷۴,۱۷۸)	(۳,۸۱۵,۱۱۸)	(۳۰۰,۷۹۰,۹۰۸)	۱,۱۵۴,۵۱۲,۶۹۱
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۴۰	۱۸,۴۴۲,۰۰۰	(۱۶,۸۸۰,۸۲۸)	(۱۷,۵۰۷)	(۹۲,۱۶۰)	۱,۴۴۱,۴۰۵
بانک پارسیان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۹۶,۸۴۲,۵۷۳	(۲۳,۸۸۷,۶۱۹,۱۰۰)	(۲۹,۵۴۱,۷۶۸)	(۱۵۵,۲۸۴,۳۱۱)	۸۰,۲۴۲,۲۱۶,۵۸۴
پالایش نفت بندر عباس	۵۴۰,۰۰۰	۵۳,۵۱۷,۱۳۹,۸۰۰	(۵۱,۸۵۶,۰۷۷,۸۱۸)	(۵۰,۸۴۱,۰۱۴)	(۳۶۷,۵۵۶,۹۹۱)	۱,۳۴۲,۶۲۵,۳۶۹
	۶۹,۹۵۹,۹۴۷	۳۳۱,۳۵۸,۱۹۴,۳۰۰	(۲۸۷,۶۷۷,۵۴۷,۱۸۲)	(۳۰۰,۸۱۳,۳۵۹)	(۱,۴۴۷,۳۵۵,۸۰۵)	۴۱,۸۳۲,۶۶۷,۹۹۴

۱۲-۲ (زبان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	نوع اختیار معامله	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	کارمزد فروش	سود (زبان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ذوب ۱۴۰۲/۱/۲۴-۲۰۰۰ (ضلوب ۱۱۲۹۱) اعمال شده	نسبه فیزیکی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	(۲۹۳,۷۸۷,۷۹۹)	(۱,۱۹۵,۱۶۲)	(۲۹۳,۸۸۲,۶۴۱)
اختیار ذوب ۱۴۰۲/۱/۲۴-۴۰۰۰ (ضلوب ۹۰۱۲۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	(۳,۴۱۸,۶۹۸,۴۱۵)	(۱۷۸,۶۱۴)	(۳,۴۱۸,۸۷۷,۰۰۰)
اختیار ذوب ۱۴۰۲/۱/۲۴-۵۰۰۰ (ضلوب ۱۱۲۰۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	(۲۲۸,۹۹۹,۲۵۲)	(۵۱,۷۲۲)	۲۲۸,۹۹۹,۲۵۰
اختیار ذوب ۱۴۰۲/۱/۲۴-۶۰۰۰ (ضلوب ۱۱۲۱۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۰۰	(۳,۲۳۶,۱۰۰,۶۹۱)	(۸۸۱,۸۸۳)	۳,۲۳۵,۲۲۵,۰۰۰
اختیار شستا ۱۴۰۲/۱/۱۲-۱۱۵۰ (نسبت ۱۰۲۲۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰	(۱۵,۵۳۷,۰۱۶,۳۶۲)	(۳,۳۷۱,۶۸۸)	(۱۵,۵۳۹,۳۸۸,۳۲۰)
اختیار شستا ۱۴۰۲/۱/۱۱-۱۵۵۰ (نسبت ۱۱۲۰۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	(۱۰,۱۱۵,۰۹۹,۲۷۱)	(۳,۷۵۲,۶۴۴)	۱۰,۱۱۲,۳۴۶,۸۷۷
اختیار فولاد ۱۴۰۲/۱/۱۲-۶۰۰۰ (ضلوب ۱۲۱۰۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۶۶۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۲۲۷,۱۹۵,۷۰۶)	(۷۲۰,۲۹۱)	۲۲۷,۱۲۳,۶۷۷
اختیار وبملت ۱۴۰۲/۱/۱۲۴-۲۲۵۰ (ضلوب ۱۱۷۵۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰	(۴,۷۶۵,۰۰۳,۵۸۳)	(۱,۳۴۳,۶۶۱)	۴,۷۶۳,۶۶۷,۱۲۲
اختیار وبملت ۱۴۰۲/۱/۱۲۴-۲۰۰۰ (ضلوب ۹۰۲۲۱) عدم اعمال	خرید اختیار خرید	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۱,۹۸۰,۵۱۴,۸۷۴)	(۱,۹۸۰,۶۸۰,۵۲۰)	(۱,۹۸۰,۶۸۰,۵۲۰)
				(۳,۶۳۷,۵۶۲,۱۸۵)	(۹,۰۱۷,۱۲۹)	(۳,۶۴۶,۵۷۹,۳۱۴)

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بنانه ثروت هومان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
۱۴-۱	۲۸۲,۵۹۹,۳۱۲,۱۳۵
۱۴-۲	(۱,۶۷۷,۲۹۰,۸۱۲)
۱۴-۳	۶۴,۵۶۰,۳۵۲,۲۲۴
۱۴-۴	۵۹۹,۰۵۴,۹۴۲
	۳۴۶,۰۸۱,۴۲۸,۴۸۹

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:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۴,۷۸۲,۷۸۱	(۱۸,۳۲۲,۳۴۰,۵۳۳)	(۱۷,۵۴۷,۵۵۵)	(۹۲,۳۵۵,۵۰۱)	۳۸,۹۵۶,۶۴۲
بانک تجارت	۴۲,۳۰۳,۵۸۶	(۹۳,۲۰۸,۳۰۸,۵۳۳)	(۱۶,۵۵۷,۶۲۴)	(۸۷,۱۴۵,۳۸۷)	(۱,۸۸۲,۸۳۴,۱۱۱)
بانک صادرات ایران	۱۰۴,۳۶۳,۵۰۱	(۴۹,۷۱۲,۱۴۱,۶۰۶)	(۵۵,۰۷۱,۹۸۱)	(۳۸,۹۵۲,۵۳۳)	۷,۹۰۳,۴۴۰,۴۴۶
بانک ملت	۶۴,۶۴۵,۰۷۰	(۷۹,۲۷۴,۳۵۲,۴۶۷)	(۱۳۲,۸۳۵,۹۲۲)	(۶۹,۱۳۶,۴۳۲)	۵۹,۷۲۱,۰۶۱,۵۸۹
بانک پارسیان	۹۵۰,۰۰۰	(۳۱,۵۲۷,۹۵۹,۳۱۵)	(۳۵,۵۸۵,۸۷۵)	(۱۳۴,۶۶۲,۵۰۰)	۵,۳۴۴,۲۹۲,۳۱۰
پالایش نفت اصفهان	۵۶,۳۳۲,۰۰۰	(۱۷۸,۴۶۹,۴۶۵,۷۷۶)	(۱۸۵,۱۰۱,۶۸۶)	(۹۷۴,۲۱۹,۴۰۰)	۱۵,۳۱۵,۳۹۳,۱۸۸
پالایش نفت تبریز	۴۵۰,۰۰۰	(۵۰,۷۱۷,۰۲۱,۷۶۰)	(۷۶,۳۳۳,۳۵۰)	(۴۰,۱۱۷۵,۰۰۰)	۳۹,۰۴۰,۵۷۹,۹۹۰
پالایش نفت تهران	۴۰,۷۵۰,۰۰۰	(۷۹,۳۵۳,۵۷۱,۸۴۰)	(۹۲,۷۱۶,۴۳۸)	(۴۸۷,۹۸۱,۳۵۰)	۱۷,۶۶۱,۹۸۰,۴۷۲
پتروشیمی پارس	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۳۶۶,۷۰۴,۴۷۸)	(۱۰۷,۳۷۰,۹۰۰)	(۵۶۵,۱۱۰,۰۰۰)	۳,۹۸۳,۴۴۸,۶۲۲
پتروشیمی پردیس	۱۴۷,۰۰۰	(۳۹,۴۴۲,۳۶۰,۶۵۶)	(۳۶,۲۰۹,۸۴۹)	(۱۹۰,۵۷۸,۱۵۰)	۷,۹۴۶,۵۸۱,۳۴۵
پتروشیمی زاگرس	۱۴۵,۰۰۰	(۱۹,۷۹۵,۹۵۸,۳۵۳)	(۱۷,۵۲۱,۸۰۰)	(۹۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۱,۷۰۰,۱۵۲)
پتروشیمی شانند	۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۵۵۲,۵۵۹,۴۰۰)	(۹,۶۹۰,۰۰۰)	(۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۱۳,۲۹۹,۴۹۰)
پتروشیمی فناوران	۴۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۳۳۶,۸۱۱)	(۱۰۰,۱۸,۴۰۰)	(۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۳۵۷,۶۰۵,۲۱۱)
پتروشیمی شیراز	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۰۵,۶۵۳,۸۵۶)	(۳۶,۸۹۸,۹۵۰)	(۱۹۴,۲۰۵,۰۰۰)	۷,۷۰۴,۴۴۲,۱۹۴
پویا زرکان آق مره	۸۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۵۳,۱۵۱,۷۹۶)	(۴۰۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۹۹۵,۷۵۸,۳۰۴
توسعه‌مندان و فلزات	۱۴,۳۶۸,۳۳۲	(۳۳,۲۳۵,۴۹۰,۹۰۴)	(۳۳,۲۸۲,۰۵۲)	(۱۴۹,۹۰۵,۵۳۸)	۱,۷۴۶,۳۶۵,۰۵۱
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۷,۵۷۴,۱۸۲)	(۲,۸۴۸,۰۰۵)	(۱۴,۹۸۹,۵۰۰)	۱۴۲,۴۸۸,۳۱۲
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۵۵۵,۷۲۶	(۱۱,۳۸۶,۶۷۳,۴۹۶)	(۹,۸۸۰,۳۵۸)	(۵۲,۰۰۱,۸۸۲)	(۱۰,۴۸۱,۱۷۹,۷۴۳)
داروسازی فارابی	۴۵۲,۶۱۲	(۱۰,۶۲۲,۹۷۱,۱۸۸)	(۱۰,۲۷۶,۵۷۸)	(۵۴۰,۸۷,۳۵۴)	۱۳۰,۱۱۵,۷۵۰
ذوب آهن اصفهان	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۵۵,۶۳۱,۸۰۳)	(۱۲,۴۹۹,۲۴۵)	(۶۵,۷۸۵,۵۰۰)	۱,۷۲۳,۱۸۳,۴۵۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	(۴,۶۵۰,۳۰۷,۱۷۴)	(۴۲,۵۶۳,۳۲۵)	(۲۲۴۰,۱۷۵,۰۰۰)	(۵,۱۱۳,۲۸۷,۹۹۹)
سپید مائیکان	۵۱۰,۰۰۰	(۳,۰۷۴,۶۶۸,۳۷۸)	(۳,۲۹۴,۶۰۰)	(۱۷,۳۴۰,۰۰۰)	۳۷۲,۶۹۷,۰۲۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۲۸۲,۱۵۰,۹۷۰)	(۱۵۵,۹۹۷,۶۰۰)	(۸۲۱,۰۴۰,۰۰۰)	۱۵,۹۴۸,۸۱۱,۴۴۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۷۴۶,۱۰۳,۰۴۰)	(۴۸,۳۲۲,۰۰۰)	(۳۵۳,۸۰۰,۰۰۰)	۷۳۱,۸۷۴,۹۶۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۰۹,۷۹۶,۴۰۰)	(۴۳,۵۸۶,۰۰۰)	(۲۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۰۲,۷۸۲,۶۸۰)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۳۳,۴۲۶,۴۰۰)	(۱۸,۷۹۱,۰۰۰)	(۹۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۶۱,۱۷۴,۴۰۰)
سرمایه گذاری سایپا	۵۲۵,۲۵۳	(۲,۳۲۶,۶۳۸,۰۳۰)	(۱,۵۹۲,۲۷۶)	(۸,۳۸۵,۶۶۴)	(۵۵۸,۹۰۹,۹۱۴)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۵۱,۱۱۹,۳۹۴,۸۱۶)	(۴۶,۸۸۲,۵۰۰)	(۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۲۰,۲۷,۳۱۶)
سیمان تهران	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	(۹۰,۶۵۴,۵۴۹,۴۲۲)	(۱۴۰,۱۷۴,۴۰۰)	(۷۳۷,۷۶۰,۰۰۰)	۵۶۰,۱۹۵,۱۶,۱۷۸
سیمان خوزستان	۸۱۰,۰۰۰	(۴۹,۱۶۳,۹۸۱,۸۷۴)	(۵۰,۰۰۲,۱۱۰)	(۴۳۳,۱۶۹,۰۰۰)	۳,۱۵۶,۶۴۷,۰۱۶
سیمان شرق	۴,۳۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۵۷,۰۵۲,۸۱۲)	(۴۲,۷۰۹,۵۰۰)	(۲۳۰,۰۵۰,۰۰۰)	۱۵,۴۷۹,۱۸۷,۹۸۸
سیمان فارس و خوزستان	۳,۹۸۲,۲۲۲	(۵۹,۳۷۰,۹۵۲,۴۹۹)	(۶۰,۱۴۷,۶۸۰)	(۳۱۶,۵۶۶,۷۳۸)	۳,۶۶۵,۶۸۰,۷۱۱
شوگو پارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۸,۵۲۸,۰۱۰)	(۴,۱۶۵,۷۵۰)	(۲۱,۹۲۵,۰۰۰)	(۵۴۹,۵۴۴,۵۵۱)
فرآوری زغال سنگ پرونده طیس	۳,۴۸۹,۷۰۴	(۲۲,۹۹۵,۷۲۷,۳۵۰)	(۱۹,۶۳۱,۳۱۶)	(۱۰۳,۳۲۲,۷۱۶)	(۲,۳۵۴,۱۳۸,۱۸۲)
فولاد امیرکبیر کاشان	۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۳۱,۴۰۹,۰۲۳)	(۸,۸۹۳,۹۰۰)	(۴۶,۸۱۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۵,۱۱۲,۹۲۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۴,۵۸۴,۷۲۲	(۱۴۴,۰۸۵,۵۲۱,۵۲۰)	(۱۶۷,۳۰۴,۱۶۹)	(۸۸۰,۵۴۸,۳۶۰)	۳۰,۹۷۶,۲۷۷,۹۵۱
کشتیرانی دریای خزر	۴۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۷,۰۱۸,۱۴۴)	(۹۸۷,۶۲۰)	(۵,۱۹۸,۰۰۰)	(۲۰,۳۶۰,۳,۷۶۴)
گروه مالی سبا تامین	۸,۲۴۶,۹۸۴	(۳۲,۶۸۰,۶۸۲,۳۴۹)	(۲۸,۷۰۶,۱۰۲)	(۱۵۱,۰۸۴,۷۵۵)	(۲,۶۴۳,۵۲۳,۸۳۰)
گسترش سوخت سبزر (سهامی عام)	۱۱۰,۵۰۰,۲۰۵	(۱۵,۳۹۶,۳۹۲,۰۱۰)	(۱۳,۲۴۸,۰۹۱)	(۶۹,۷۲۶,۷۹۴)	(۱,۵۳۴,۰۰۰,۸,۱۸۵)
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	(۱۳,۴۸۷,۳۳۵,۳۰۰)	(۱۳,۴۹۹,۵۰۰)	(۷۱,۰۵۰,۰۰۰)	۶۳۸,۲۱۵,۲۰۰
معنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۹۵۵,۳۴۹	(۳۴,۹۰۰,۱۱۱,۸۶۷)	(۳۶,۱۶۷,۸۶۸)	(۱۳۷,۷۲۵,۶۳۰)	(۷,۵۱۸,۸۸۱,۳۵۹)
معنی‌و صنعت‌پتروشیمی	۱۱,۹۶۲,۸۵۳	(۲۷,۶۴۷,۵۰۶,۳۹۰)	(۳۰,۳۶۵,۵۰۶)	(۱۵۹,۸۳۳,۷۱۶)	۴,۱۲۷,۰۴۶,۷۰۴
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۷۰۵,۹۲۰,۹۶۶)	(۱۷۹,۶۵۲,۶۰۰)	(۹۴۵,۵۴۰,۰۰۰)	۳۹,۲۷۶,۸۸۶,۴۴۴
فولاد خوزستان	۳,۸۶۸,۴۲۱	(۶,۹۸۲,۶۶۵,۴۷۸)	(۶,۶۲۳,۳۷۵)	(۳۴,۹۱۲,۵۰۰)	۲۸۸,۵۵۲
	۷۲۰,۰۳۴,۲۲۲	(۲,۱۸۱,۵۲۳,۴۱۶,۰۲۱)	(۱,۸۸۵,۹۴۴,۰۳۹,۵۵۰)	(۲,۰۷۲,۴۴۷,۲۴۶)	۲۸۲,۵۹۹,۳۱۲,۱۳۵

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هویان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج- کشتیرانی دریای خزر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۹,۰۵۰)	(۷,۹۹۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۵۱۴,۰۵۰)
ج- معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۵۰۰,۴۶۵	۳,۲۶۰,۶۰۶,۳۶۰	(۴,۷۹۵,۸۹۱,۸۷۰)	(۳,۰۹۷,۵۷۶)	(۱۶,۳۰۳,۰۳۳)	(۱,۵۵۴,۶۸۶,۱۱۸)
ج- توسعه‌معدن و فلزات	۲,۹۱۲,۵۰۰	۳,۵۳۸,۶۸۷,۵۰۰	(۳,۵۷۹,۴۶۳,۵۰۰)	(۳,۳۶۱,۷۵۳)	(۱۷,۶۹۳,۴۳۸)	(۶۱,۸۳۰,۱۹۱)
ج- معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۷۴۴,۲۷۹	۲,۹۱۶,۴۳۴,۶۸۸	(۲,۳۸۵,۰۰۰,۵۴۹۰)	(۲,۷۷۰,۶۱۳)	(۱۴,۵۸۲,۱۷۲)	۶۱۴,۰۷۶,۲۱۳
ج- گسترش سوخت سبزرانگرس (س. عام)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۳۲۷,۰۵۲۲,۰۱۶)	(۲۴,۰۷۹,۶۵۰)	(۱۲۶,۷۳۵,۰۰۰)	(۱۷۴,۳۳۶,۶۶۶)
		۳۶,۶۶۱,۷۲۸,۳۴۸	(۳۸,۱۲۰,۸۸۱,۸۷۶)	(۳۴,۸۲۸,۶۴۲)	(۱۸۳,۳۰۸,۶۴۲)	(۱,۶۷۷,۲۹۰,۸۱۲)

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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۶,۳۲۱	۱۶۴,۹۵۰,۹۶۱,۰۷۰	(۹۹,۹۹۴,۷۲۶,۵۳۹)	(۳۹۵,۸۸۲,۳۰۷)	-	۶۴,۵۶۰,۳۵۲,۲۲۴
		۱۶۴,۹۵۰,۹۶۱,۰۷۰	(۹۹,۹۹۴,۷۲۶,۵۳۹)	(۳۹۵,۸۸۲,۳۰۷)	-	۶۴,۵۶۰,۳۵۲,۲۲۴

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ویملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۲۰۰	۱,۷۰۴,۰۰۰	۱۴۱,۳۹۵,۵۸۲	(۱۱,۱۸۸,۸۵۸)	(۶۹,۹۰۷)	-	۱۳۰,۱۳۶,۸۱۷
ویملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۰۵۴	۸,۵۲۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۸۱,۸۷۵	(۷۶۵,۷۲۵,۰۱۷)	(۴۳۸,۷۳۳)	-	۲۶۸,۹۱۸,۱۲۵
		۱,۳۷۶,۴۷۷,۴۵۷	(۷۷۶,۹۱۳,۸۷۵)	(۵۰۸,۶۴۰)	-	۵۹۹,۰۵۴,۹۴۲

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله بانه ثروت هومان

داداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود هر سهم	تعداد سهام	تاریخ مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال			
۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۴۹,۰۵۲,۹۰۱,۰۰۱	(۱۷,۴۷۰,۸۹۹)	۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۵۱,۶۴۹,۹۷۱	(۴۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۲,۳۵۶,۱۷۹,۰۷۲	(۵۸,۳۲۰,۹۲۸)	۲۲,۴۱۴,۵۰۰,۰۰۰				

سیمان شرق

پتروشیمی پردیس

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

سرمایه گذاری مسکن جنوب

سود سهام شرکت تولید انرژی برق شمس

ماسا گاد

۱۶- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۸,۵۸۷,۲۰۰,۰۰۳	۰	۴۸,۵۸۷,۲۰۰,۰۰۳	۵	۰	مختلف
۱۱۶,۳۶۲,۳۷۶,۰۷۲	(۵۱,۳۳۳,۳۹۹)	۱۱۶,۴۱۳,۵۰۹,۳۷۱	۳۲/۵	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۷
۱۵,۹۹۱,۷۹۶	۰	۱۵,۹۹۱,۷۹۶	۵	۰	مختلف
۱۰,۴۳۵,۷۰۸,۰۴۴	۰	۱۰,۴۳۵,۷۰۸,۰۴۴	۵	۰	مختلف
۴۶,۰۵۰	۰	۴۶,۰۵۰	۵	۰	مختلف
۱۷۵,۴۰۱,۲۳۱,۹۶۵	(۵۱,۳۳۳,۳۹۹)	۱۷۵,۴۵۲,۴۵۵,۳۶۴			

سپرده کوتاه مدت مسکن ۴۲۰,۳۲۰,۷۱۳,۰۱۰

سپرده بلند مدت گردشگری ۱۴۷,۳۳۳,۱۷۲,۰۶۴۳,۱

سپرده کوتاه مدت گردشگری ۱۳۷,۹۹۶,۱۷۳,۰۶۴۳,۱

سپرده کوتاه مدت صادرات ۲۱۹,۴۵۶,۱۱۴,۰۰۲

سپرده کوتاه مدت ۱-۴۷۷۳۷۸۱-۸۴۱-۸۱۵ بانک سامان

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله پناه ثروت هومان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		
ریال		
	۳۷,۷۴۱,۸۸۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
	۳۷,۷۴۱,۸۸۳	

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

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		
ریال		
	۱۸,۶۶۶,۵۲۰,۴۹۸	مدیر
	۹۴۵,۳۵۵,۰۴۰	متولی
	۳,۳۳۰,۹۴۴,۴۲۳	بازارگردان
	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۱۸	حسابرس
	۲۴,۵۹۲,۸۱۹,۶۷۹	

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		
ریال		
	۴۷,۶۴۵,۰۲۸	هزینه تاسیس
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
	۱۰۵,۰۶۲,۶۳۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
	۲,۰۹۵,۸۲۳,۶۷۱	هزینه آبونمان نرم افزار
	۲۷,۶۴۳,۰۴۰	هزینه کارمزد بانکی
	۳۸۶,۲۶۴,۵۲۳	هزینه تصفیه
	۲,۷۲۲,۴۳۸,۸۹۴	

۲۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

بدهی بابت انتشار خرید سهام به شرح ذیل می باشد.

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

اختیار معامله	تعداد	تاریخ اعمال	قیمت اعمال
اختیارخ وبملت-۲۰۵۴-۱/۲۷-۱۴۰۴/۰۱	۸,۵۲۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۲,۰۵۴
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱/۲۷-۱۴۰۴/۰۱	۱,۷۰۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۲,۲۰۰

به جز موارد فوق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 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:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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	۱۸,۶۶۶,۵۲۰,۴۹۸	طی سال مالی	(۱۶,۵۰۹,۲۴۱,۸۸۳)
موسسه حسابرسی سامان پندار	متولی	کارمزد ارکان	۹۴۵,۳۵۵,۰۴۰	طی سال مالی	(۵۳۷,۱۵۸,۳۸۴)
موسسه حسابرسی ارکان سیستم	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۶۴۹,۹۹۹,۷۱۸	طی سال مالی	(۱,۲۳۷,۴۹۹,۷۱۸)
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	بازارگردان	کارمزد ارکان	۳,۳۳۰,۹۴۴,۴۲۳	طی سال مالی	(۱,۹۲۹,۹۸۷,۷۶۵)
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری	کارمزد کارگزار	۱۳,۴۸۷,۲۳۵,۹۶۱	طی سال مالی	(۱۳,۴۴۸,۸۲۷,۴۸۹)
جمع					(۳۳,۶۶۲,۷۱۵,۲۳۹)

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.