

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه مربوط به دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۴	ب- ارکان صندوق
۵	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۵	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۳۶-۹	ث- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی اسامی مدیران سرمایه‌گذاری جدید به شرح زیر است:

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 رویش همراه سرمایه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن ها 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۷ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگردان همراه	حیدر فروغ نژاد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲	۴۷۲,۴۷۸,۷۰۶,۹۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵	۱۶,۰۴۶,۱۹۲,۸۰۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۷,۶۲۲,۵۵۵	۲,۵۸۹,۳۸۳,۴۰۴	۸	حساب های دریافتی
۲,۵۵۴,۷۹۴,۴۸۴	۸۴۲,۱۱۰,۱۹۶	۱۰	سایر دارائی ها
۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۵۵	۳۹,۱۱۶,۸۶۷,۶۹۹	۹	موجودی نقد
۲۹۸,۷۴۵,۴۵۶,۳۶۱	۵۴۲,۴۷۳,۳۶۱,۰۸۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۱,۵۱۸,۸۷۹,۲۶۴	۱۴,۰۶۷,۴۸۰,۰۵۰	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۲۷۵,۲۸۲,۸۰۱	۴,۷۸۷,۴۸۱,۹۳۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰	.	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۳,۲۷۱,۱۸۵,۰۵۸	۱۰,۰۷۰,۷۸۷,۰۵۹	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۰,۷۷۳,۴۴۷,۱۲۳	۲۸,۹۳۵,۷۴۹,۰۴۲		جمع بدهی ها
۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸	۵۱۳,۵۴۷,۵۱۲,۰۴۶	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۹۰۵	۱۴,۰۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



نماینده

حیدر فروغ نژادشماره ثبت: ۵۹۱۹۹

ابوالفضل رضائی

شخص حقوقی

سبذگردان همراه

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درآمدها:
	ریال	
۱۶	۱۶۸,۶۸۷,۰۹۲,۸۵۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۷۵,۵۷۵,۸۷۸,۶۸۶)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۲,۸۸۴,۰۲۷,۶۷۲	درآمد سود سهام
۱۹	۳,۹۹۳,۵۳۲,۵۸۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۱,۷۶۷,۷۶۰,۳۵۵	سایر درآمدها
	۱۰۱,۷۵۶,۵۳۴,۷۷۲	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۲۱	(۶,۹۶۶,۷۳۹,۶۴۶)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۱,۵۷۶,۰۱۹,۲۲۶)	سود (زیان) قبل از هزینه مالی
۲۳	(۲۴۹,۹۸۵,۷۴۲)	هزینه مالی
	۹۲,۹۶۳,۷۹۰,۱۵۸	سود (زیان) خالص
	۲۱.۸۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	۱۸.۲۶٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای دوره
	۲۵,۴۸۹,۵۲۵	۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	۲۶,۹۲۵,۰۰۰	۲۶۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
	(۱۵,۹۵۳,۱۵۰)	(۱۵۹,۵۳۱,۵۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) خالص دوره
۲۴	.	۹۲,۹۶۳,۷۹۰,۱۵۸	تعدیلات
	.	۳۲,۸۹۳,۲۱۲,۷۵۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
	۳۶,۴۱۱,۳۷۵	۵۱۳,۵۴۷,۵۱۴,۰۴۶	

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

حیدر عرفانقزاقه ثبت: ۵۹۱۹۹

شناسنامه ملی: ۱۴۰۱۴۳۲۷۱۸۵

ابوالفضل رضانی

ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	سیدکردان همراه
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نکر آریا



صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه به شناسه ملی ۱۴۰۱۴۳۲۷۱۸۰، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ تحت شماره ۱۲۴۳۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۹۱۹۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و گواهی سپرده کالایی و ... سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت صندوق شروع شده و به مدت نامحدود ادامه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان طالقانی، خیابان ملک الشعراء بهار، پلاک ۱۲، ساختمان تارا، طبقه اول، واقع شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهرماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس rooyeshetf.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	سیدگردان همراه	۱،۹۸۰،۰۰۰	۹۹
۲	آقای حیدر فروغ نژاد	۱۰،۰۰۰	۰.۵
۳	آقای علی امیرنصیری	۱۰،۰۰۰	۰.۵
		۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲-مدیر صندوق، شرکت سبدگردان همراه (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰ با شماره ثبت ۵۹۴۶۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان طالقانی، خیابان ملک الشعراء بهار، پلاک ۱۲، ساختمان تارا، طبقه اول، تلفن: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۷۱۱

۲-۳-متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷. تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰

۲-۴-حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۸۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش، بعدازچهارراه سردار جنگل، آبناسان، خیابان نشاط، نبش کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴. تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۵

۲-۵-بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۶ به شماره ثبت ۵۳۶۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۱۴۲۷۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از تهران، بلوار نلسون ماندل (آفریقا)، بلوار صبا، پلاک ۸. تلفن: ۰۲۱-۲۴۵۳۲۰۰۰

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 قابل معامله (ETF)" 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 قابل معامله (ETF)" 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

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

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۲-۴- درآمد 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 حداکثر ظرف ۴ ماه، 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 با 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.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۲,۳۰۰ و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰,۰۰۱) ارزش خالص روز دارایی های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه ها سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه مطابق با فاکتور نرم افزاری با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۷۲,۴۷۸,۷۰۶,۹۸۵
	۴۷۲,۴۷۸,۷۰۶,۹۸۵

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
خودرو و قطعات	۸۶,۶۷۵,۱۷۰,۴۹۹	۶۸,۴۰۴,۵۰۴,۳۹۴	۱۲,۶۵۰,۱۳۴,۷۰۰	۱۲,۶۶۹,۶۲۵,۵۱۲
چندرشته ای صنعتی	۳۲,۲۳۷,۳۸۱,۳۱۷	۲۰,۳۴۹,۵۲۷,۴۸۰	۲۳,۴۲۹,۳۵۱,۶۱۳	۲۳,۸۱۶,۸۳۱,۶۳۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴۸,۷۱۶,۷۵۹,۷۰۱	۱۱۴,۰۰۲,۵۷۹,۷۰۸	۱۵,۹۹۲,۶۸۹,۰۱۰	۱۵,۷۳۵,۸۱۱,۵۰۰
فرآورده های نفتی	۱۷,۲۸۸,۰۷۰,۱۱۲	۱۷,۰۸۷,۳۲۲,۲۸۰	۲۰,۶۵۱,۶۲۷,۶۱۱	۲۳,۳۸۰,۲۵۴,۸۱۱
دستگاههای برقی	۱۶,۹۱۸,۱۹۳,۰۵۶	۱۵,۹۲۲,۷۵۸,۱۳۶	۰	۰
فلزات اساسی	۷۴,۷۸۲,۰۷۸,۲۲۹	۶۸,۶۸۹,۸۶۵,۲۹۷	۸,۹۷۰,۰۷۵,۰۳۸	۹,۶۲۲,۴۰۴,۰۰۰
لاستیک و پلاستیک	۲۳,۶۱۷,۶۵۰,۳۸۵	۱۸,۴۸۴,۳۶۶,۸۰۰	۰	۰
دارویی	۵۶,۹۸۲,۲۴۶,۹۷۸	۴۷,۳۸۵,۳۴۹,۵۵۹	۱۳,۷۷۲,۶۵۴,۸۰۵	۱۲,۵۴۸,۰۶۵,۸۱۸
استخراج کانه های فلزی	۱۴,۷۵۴,۱۲۱,۴۵۹	۱۳,۳۶۵,۵۲۹,۳۹۰	۹,۹۸۵,۱۴۱,۵۵۶	۱۱,۷۶۱,۵۹۹,۶۰۰
غذایی بجز قند و شکر	۸۲,۸۳۷,۱۳۵,۸۳۶	۷۱,۶۲۱,۰۷۱,۶۱۰	۵,۵۹۰,۴۸۳,۱۲۴	۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰
شیمیایی	۷,۸۶۰,۳۰۰,۱۸۴	۷,۰۸۴,۲۰۴,۵۸۸	۳۰,۵۵۹,۷۹۲,۱۹۶	۳۰,۵۳۱,۵۱۶,۴۲۱
مخابرات	۱,۹۹۵,۵۳۷,۷۳۳	۴۱۹,۷۳۰,۲۱۰	۴,۸۳۳,۸۷۲,۷۸۷	۴,۸۴۱,۸۱۸,۷۴۱
اطلاعات و ارتباطات	۹,۲۵۳,۶۸۶,۲۱۹	۹,۶۶۱,۸۹۷,۴۳۳	۵,۷۵۰,۹۴۶,۳۱۰	۵,۵۸۶,۵۶۱,۰۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۱۴,۱۲۲,۰۷۹,۳۵۲	۱۴,۳۶۵,۰۱۶,۵۵۰
سیمان آهک گچ	۰	۰	۷,۷۴۶,۷۸۷,۷۵۴	۷,۴۸۴,۵۹۴,۱۶۹
فنی و مهندسی	۰	۰	۷,۳۱۱,۴۶۱,۵۰۳	۷,۰۱۶,۷۸۸,۲۱۵
فعالتهای کمکی به نهاد های مالی واسط	۰	۰	۶,۰۳۷,۶۹۷,۷۵۷	۶,۱۵۵,۱۵۷,۶۰۰
کاشی و سرامیک	۰	۰	۳,۳۷۶,۹۴۰,۷۷۱	۳,۶۶۸,۰۴۴,۵۰۰
جمع	۵۷۳,۹۱۸,۳۳۱,۷۰۸	۴۷۲,۴۷۸,۷۰۶,۹۸۵	۱۹۰,۸۳۱,۷۳۵,۸۸۷	۱۹۵,۲۲۲,۹۴۳,۸۲۲
			۸۷.۱۰٪	۶۵.۳۵٪

صندوق سرمایه گذاری روش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
پارسیان ۴۰۱۰۹۷۶۹۱۴۷۶۰۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	ریال	۲٪	ریال	۵٪
پارسیان ۴۰۱۰۹۸۸۵۵۷۰۶۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	ریال	۰٪	ریال	۱۳٪
جمع			۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۵۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری روش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال
۷-۱	۱۶,۰۴۶,۱۹۲,۸۰۴
	۱۶,۰۴۶,۱۹۲,۸۰۴

سرمایه گذاری در اختیار معامله

۷-۱ سرمایه گذاری در اختیار معامله به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	
	ریال	ریال		
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۵۹۵,۴۵۰,۷۱۱	۴۷۹,۶۴۸,۵۲۰	۰.۰۹٪	اختیارخ اخبار-۳۸۰-۱۹/۱۹-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضمخا۰۳)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۸۳۲,۹۱۲,۳۶۷	۸۹۲,۳۹۵,۵۱۵	۰.۱۶٪	اختیارخ اخبار-۴۰۰-۱۹/۱۹-۱۴۰۵/۰۱/۱۹ (ضمخا۰۴)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۲,۰۹۰,۴۵۸,۲۲۸	۱,۷۲۷,۷۴۷,۸۵۳	۰.۳۲٪	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۱/۱۱-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضخود۰۱۴۶)
۱۴۰۴/۱۲/۰۶	۲۷۸,۸۳۱,۵۱۶	۲,۹۹۷,۷۲۸	۰.۰۰٪	اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۲/۰۶-۱۴۰۴/۱۲/۰۶ (ضخود۰۲۵۰)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۱۰,۵۸۹,۵۵۷,۳۱۸	۷,۰۳۲,۲۷۵,۶۱۸	۱.۲۹٪	اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۳/۱۳-۱۴۰۴/۱۲/۱۳ (ضستا۰۱۲۴۰)
۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱,۲۸۳,۲۷۵,۰۲۹	۱۰,۹۹۱,۶۶۸	۰.۰۰٪	اختیارخ ویملت-۱۵۰۰-۲۱/۱۱-۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضملت۰۱۱۸۸)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۳,۰۱۶,۲۸۲,۹۳۴	۷۵۹,۴۸۱,۸۷۰	۰.۱۴٪	ضجار۱۲۳۲ (ضجار۰۲۳۲)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۲۲۷,۶۸۷,۲۷۷	۲,۷۶۰,۹۱۱	۰.۰۰٪	ضجار۱۲۳۴ (ضجار۰۲۳۴)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۴۰۳,۱۱۷,۷۵۸	۳۴۸,۳۹۷,۷۰۲	۰.۰۶٪	ضفزر۱۲۲۰ (ضفزر۰۱۲۲۰)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۳,۹۸۷,۰۱۷,۸۵۶	۱,۳۹۰,۹۹۱,۰۱۰	۰.۲۶٪	ضفلا۱۲۲۱ (ضفلا۰۱۲۲۱)
۱۴۰۵/۰۲/۰۶	۳,۲۸۵,۱۴۲,۵۱۴	۳,۳۹۸,۵۰۴,۴۰۹	۰.۶۲٪	ضملت۱۲۰۳ (ضملت۰۱۲۰۳)
	۲۶,۵۸۹,۷۳۳,۵۰۸	۱۶,۰۴۶,۱۹۲,۸۰۴	۲.۹۵٪	جمع

**صندوق سرمایه گذاری روش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۸ - حساب‌های دریافتی:

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۴۲,۳۶۷,۲۰۸	۲,۳۰۹,۵۰۰,۲۷۲	(۶۶,۱۶۹,۵۷۸)	۲,۳۷۵,۶۶۹,۸۵۰	۸-۱ سود سهام دریافتی
۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷	۲۷۹,۸۸۳,۱۳۲	(۱,۰۳۱,۹۵۷)	۲۸۰,۹۱۵,۰۸۹	۸-۲ سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۱,۲۴۷,۶۲۲,۵۵۵	۲,۵۸۹,۳۸۳,۴۰۴	(۶۷,۲۰۱,۵۳۵)	۲,۶۵۶,۵۸۴,۹۳۹	جمع

۸-۱ سود دریافتی سهام:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۱۳,۹۰۱,۰۹۶	۱,۱۰۹,۵۳۹,۰۲۲	(۶۶,۱۶۹,۵۷۸)	۱,۱۷۵,۷۰۸,۶۰۰	سر. دارویی تامین (تیبیکو)
۱۲۸,۴۶۶,۱۱۲	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	ریل پرداز نو آفرین (خآفرین)
۰	۱,۰۵۱,۹۶۱,۲۵۰	۰	۱,۰۵۱,۹۶۱,۲۵۰	داروسازی دانا (ددانا)
۱,۱۴۲,۳۶۷,۲۰۸	۲,۳۰۹,۵۰۰,۲۷۲	(۶۶,۱۶۹,۵۷۸)	۲,۳۷۵,۶۶۹,۸۵۰	

۸-۲ سود دریافتی سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷	۶۶,۴۳۱,۰۶۸	(۱,۰۳۱,۹۵۷)	۶۷,۴۶۳,۰۲۵	پارسیان ۴۰۱۰۹۷۶۹۱۴۷۶۰۱
۰	۲۱۳,۴۵۲,۰۶۴	۰	۲۱۳,۴۵۲,۰۶۴	پارسیان ۴۰۱۰۹۸۸۵۵۷۰۶۰۰
۱۰۵,۲۵۵,۳۴۷	۲۷۹,۸۸۳,۱۳۲	(۱,۰۳۱,۹۵۷)	۲۸۰,۹۱۵,۰۸۹	

۹ - موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۱۷۹,۵۹۸,۸۶۴	۱,۱۵۸,۷۳۶,۰۰۰	پارسیان ۲۰۱۰۱۴۱۰۶۶۴۶۰۳
۶,۰۵۳,۳۶۵,۰۹۱	۳۷,۹۵۸,۱۳۱,۶۹۹	پارسیان ۳۰۱۰۲۶۵۹۴۶۶۶۰۸
۱۵,۲۳۲,۹۶۳,۹۵۵	۳۹,۱۱۶,۸۶۷,۶۹۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری روبش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳	۷۰,۵۱۲,۷۸۶	(۴۶۵,۷۷۴,۹۴۱)	۶۵,۰۱۱,۸۱۸	هزینه تاسیس
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۹۱,۹۲۰)	۳۱,۲۰۸,۰۸۰	هزینه مجمع
۲,۰۹۴,۵۲۰,۵۱۱	۰	(۱,۳۴۸,۶۳۰,۲۱۳)	۷۴۵,۸۹۰,۲۹۸	مخارج نرم افزار و سایت
۲,۵۵۴,۷۹۴,۴۸۴	۱۲۰,۵۱۲,۷۸۶	(۱,۸۳۳,۱۹۷,۰۷۴)	۸۴۲,۱۱۰,۱۹۶	جمع

۱۱ - جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۵۱,۷۹۷,۴۹۱,۷۶۳	(۶۳,۷۶۳,۶۵۳,۹۱۲)	(۱۱,۹۶۶,۱۶۲,۱۴۹)	ایده آل کوشا
(۱۱,۵۳۵,۸۲۹,۰۲۹)	۷۷۸,۰۰۵,۲۷۱,۱۲۳	(۷۷۷,۷۴۱,۳۰۷,۱۲۵)	۲۶۳,۹۶۳,۹۹۸	کارآفرین
۰	۱,۲۱۳,۱۲۷,۹۲۸,۴۹۷	(۱,۲۱۵,۴۹۳,۲۱۰,۳۹۶)	(۲,۳۶۵,۲۸۱,۸۹۹)	کارآمد
(۱۱,۵۳۵,۸۲۹,۰۲۹)	۲,۰۴۲,۹۳۰,۶۹۱,۳۸۳	(۲,۰۵۶,۹۹۸,۱۷۱,۴۳۳)	(۱۴,۰۶۷,۴۸۰,۰۵۰)	جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲ - پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۲,۰۶۸,۷۲۰,۲۵۸	۲,۱۳۱,۵۳۷,۴۶۷	مدیر صندوق (سیدگردان همراه)
۲۳۱,۱۹۳,۸۳۵	۱۹۸,۷۵۰,۲۵۴	متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش)
۰	۲۴۵,۸۳۰,۲۰۰	متولی (موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا)
۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۱۷۸,۰۹۲	حسابرس (موسسه حسابرسی و مدیریت خدمات دوش و همکاران)
۱۵۰,۳۶۸,۷۰۸	۱,۴۰۲,۱۸۵,۹۲۰	بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین)
۳,۲۷۵,۲۸۲,۸۰۱	۴,۷۸۷,۴۸۱,۹۳۳	جمع:

۱۳ - پرداختی به سرمایه‌گذاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	ریال	
۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۷۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	جمع:

۱۴ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۰	۸,۶۴۲,۶۸۱,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۴۱۰,۸۷۱	بدهی به نرم افزار (شرکت پردازش اطلاعات مالی مینا)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۰۰,۰۰۰	مخارج تاسیس
۲۱,۱۸۵,۰۵۸	۱۰۵,۹۹۵,۱۸۸	ذخیره مدیر تصفیه
۳,۲۷۱,۱۸۵,۰۵۸	۱۰,۰۷۰,۷۸۷,۰۵۹	جمع

۱۵ - خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵۶,۱۶۱,۳۲۳,۴۴۴	۲۳,۴۸۹,۵۲۵	۴۸۵,۳۷۸,۱۱۲,۹۴۶	۳۴,۴۶۱,۳۷۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۸۱۰,۶۸۵,۶۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۶۹,۳۹۹,۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۷۷,۹۷۲,۰۰۹,۱۳۸	۲۵,۴۸۹,۵۲۵	۵۱۳,۵۴۷,۵۱۲,۰۴۶	۳۶,۴۶۱,۳۷۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار:

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	ریال	
۱۶-۱	۱۴۵,۹۲۴,۵۹۳,۵۲۷	سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم
۱۶-۲	۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶-۳	۸۹۱,۶۰۲	سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۶-۴	۲۱,۸۵۸,۲۲۲,۶۱۸	سود (زیان) فروش اختیار معامله
	۱۶۸,۶۸۷,۰۹۲,۸۵۰	جمع

۱۶-۱ - سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۱۴,۵۹۹	۱۷,۲۶۸,۷۶۰,۱۲۰	(۱۰,۹۰۱,۰۶۲,۹۸۹)	(۴۷,۱۴۳,۶۴۵)	(۸۶,۳۴۳,۷۹۰)	۶,۲۳۴,۲۰۹,۶۹۶	داروسازی دانا (دانا)
۲,۲۸۰,۶۶۰	۶,۹۵۹,۳۱۳,۸۴۴	(۶,۲۸۷,۰۴۱,۲۶۴)	(۱۸,۶۴۶,۶۸۸)	(۳۴,۷۹۶,۵۴۸)	۶۱۸,۸۲۹,۳۴۴	تامین سرمایه امین (امین)
۹۰۴,۸۳۰	۱۵,۱۶۱,۶۸۰,۱۰۰	(۹,۱۲۲,۱۴۱,۷۸۴)	(۴۲,۹۲۰,۸۹۰)	(۷۸,۶۰۹,۷۹۱)	۵,۹۱۸,۰۰۷,۶۳۵	سر. صدر تامین (تاصیکو)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۵,۳۹۰,۰۰۰	(۱۳,۷۳۰,۱۷۰,۳۴۸)	(۶۳,۰۷۷,۶۷۱)	(۱۱۵,۵۲۶,۹۴۴)	۹,۱۹۶,۶۱۵,۰۳۷	سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)
۱۳۳,۷۵۰	۴,۹۰۷,۶۸۰,۳۵۰	(۳,۷۴۱,۴۹۱,۴۱۷)	(۱۳,۳۹۷,۸۵۹)	(۲۴,۵۳۸,۳۹۱)	۱,۱۲۸,۲۵۲,۶۸۳	کیمیا کالای رازی (کیمازی)
۱۱,۴۷۰,۳۹۸	۱۶,۲۹۷,۶۱۸,۷۳۰	(۱۵,۵۷۹,۴۶۳,۲۲۹)	(۴۴,۴۹۲,۳۷۲)	(۸۱,۴۸۸,۰۷۶)	۵۹۲,۱۷۵,۰۵۳	تامین سرمایه خلیج فارس (تفارس)
	۸۳,۷۰۰,۴۴۳,۱۴۴	(۵۹,۳۶۱,۳۷۱,۰۳۱)	(۲۲۹,۶۷۹,۱۲۵)	(۴۲۱,۳۰۳,۵۴۰)	۲۳,۶۸۸,۰۸۹,۴۴۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۳,۷۰۰,۴۴۳,۱۴۴	(۵۹,۳۶۱,۳۷۱,۰۳۱)	(۲۲۹,۶۷۹,۱۲۵)	(۴۲۱,۳۰۳,۵۴۰)	۲۳,۶۸۸,۰۸۹,۴۴۸
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۱۷,۴۵۸,۶۹۹,۲۸۲	(۱۲,۷۰۲,۹۷۱,۲۳۴)	(۴۷,۶۶۲,۰۸۱)	(۸۷,۲۹۳,۴۷۹)	۴,۶۲۰,۷۷۲,۴۸۸
کویر تایر (پکویز)	۱۵,۳۷۷,۳۶۹,۴۶۰	(۱۳,۷۴۳,۱۰۶,۰۵۱)	(۳۷,۷۷۰,۱۶۵)	(۷۶,۸۸۶,۸۱۸)	۱,۵۱۹,۶۰۶,۴۲۶
پتروشیمی شیراز (شیراز)	۳۵,۰۰۳,۳۶۸,۲۴۰	(۲۰,۸۴۳,۷۱۴,۱۱۵)	(۹۵,۵۵۹,۱۲۱)	(۱۷۵,۰۱۶,۸۳۲)	۱۳,۸۸۹,۰۷۸,۱۷۲
سر. غدیر (وغدیر)	۱۲,۱۸۴,۷۲۸,۴۶۰	(۵,۳۸۲,۳۲۵,۷۱۵)	(۴۶,۴۹۳,۲۲۵)	(۸۸,۹۳۷,۶۳۳)	۶,۶۶۶,۹۷۱,۸۸۷
گروه مینا (رمینا)	۱۲,۴۹۹,۸۵۱,۱۶۰	(۱۰,۹۵۰,۴۳۵,۲۴۱)	(۱۷,۲۸۳,۳۷۰)	(۶۲,۴۹۹,۲۴۹)	۱,۴۶۹,۶۳۳,۳۰۰
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۱۱,۲۴۰,۸۵۵,۹۹۰	(۸,۳۴۶,۹۷۷,۲۶۲)	(۳۰,۶۸۷,۵۱۸)	(۵۶,۲۰۴,۲۷۹)	۲,۸۰۶,۹۸۶,۹۳۱
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۲۰,۷۳۵,۹۰۴,۳۷۰	(۲۱,۵۵۰,۹۹۶,۴۰۸)	(۵۶,۶۰۸,۸۳۳)	(۱۰۳,۶۷۹,۵۰۷)	(۹۷۵,۳۸۰,۳۷۸)
ارتباطات سیار (همراه)	۸,۸۲۰,۲۶۶,۱۰۶	(۶,۷۰۶,۶۱۰,۰۵۶)	(۲۴,۰۷۹,۲۲۲)	(۴۴,۱۰۱,۳۲۲)	۲,۰۴۵,۴۷۵,۵۰۶
چادرملو (کچاد)	۸۶۷,۰۴۲,۸۲۹	(۸۱۱,۴۷۷,۴۸۰)	(۲,۳۶۶,۹۷۸)	(۴,۳۳۵,۲۱۱)	۴۸,۸۶۳,۱۶۰
نیروگاهی جهرم (بجهرم)	۱۳,۲۸۶,۲۳۳,۲۵۱	(۹,۸۳۷,۶۷۱,۵۴۲)	(۳۳,۴۷۷,۵۶۷)	(۶۶,۴۳۱,۱۵۲)	۳,۳۴۸,۶۵۲,۹۹۰
انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک)	۱۰,۲۵۴,۲۴۸,۰۷۱	(۸,۱۰۳,۷۴۸,۹۴۶)	(۱۴,۴۲۳,۵۹۲)	(۵۱,۲۷۱,۲۳۲)	۲,۰۸۴,۸۰۴,۳۰۱
مبین انرژی خلیج فارس (مبین)	۱۳,۶۷۰,۷۰۷,۶۸۰	(۱۰,۱۷۵,۷۹۸,۴۱۶)	(۲۱,۶۵۴,۲۷۲)	(۶۸,۳۵۳,۵۲۹)	۳,۴۰۴,۹۰۱,۴۶۳
سر. دارویی تامین (تیبیکو)	۹,۳۸۷,۲۸۲,۲۶۰	(۷,۲۴۴,۴۰۳,۳۳۱)	(۸,۹۱۷,۸۹۰)	(۴۶,۹۳۶,۴۰۹)	۲,۰۸۸,۰۲۴,۵۳۰
نقل به صفحه بعد	۲۶۴,۴۸۷,۰۰۰,۳۰۳	(۱۹۵,۷۶۰,۶۰۶,۹۲۸)	(۶۶۶,۶۶۲,۹۵۹)	(۱,۳۵۳,۲۵۰,۱۹۲)	۶۶,۷۰۶,۴۸۰,۲۲۴

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۶۴,۴۸۷,۰۰۰,۳۰۳	(۱۹۵,۷۶۰,۶۰۶,۹۲۸)	(۶۶۶,۶۶۲,۹۵۹)	(۱,۳۵۳,۲۵۰,۱۹۲)	۶۶,۷۰۶,۴۸۰,۲۲۴
نفت بهران (شبه‌رن)	۱۴,۴۵۳,۴۹۹,۷۵۰	(۱۱,۳۹۱,۴۳۹,۷۸۹)	(۲۱,۲۱۲,۹۷۳)	(۷۲,۲۶۷,۴۹۰)	۲,۹۶۸,۵۷۹,۴۹۸
ایران خودرو (خودرو)	۹,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۵,۸۶۲,۰۰۱)	(۸,۹۹۹,۰۳۹)	(۴۷,۰۳۹,۹۴۹)	۱,۳۱۶,۰۹۹,۰۱۱
سیمان شاهرود (سرود)	۹,۳۱۰,۷۳۶,۷۳۰	(۷,۴۸۴,۵۹۴,۱۶۹)	(۸,۸۴۴,۹۴۹)	(۴۶,۵۵۳,۶۷۰)	۱,۷۷۰,۷۴۳,۹۴۲
پتروشیمی قائد بصیر (شصیر)	۱۷,۲۷۶,۶۱۰,۶۰۰	(۱۵,۹۱۳,۶۲۵,۲۰۱)	(۴۷,۱۶۵,۰۱۰)	(۸۶,۳۸۳,۰۳۸)	۱,۲۲۹,۴۳۷,۳۵۱
فرآورده های دامی ولینی دالاهو (غانیزان)	۱۷,۹۱۷,۳۰۲,۱۵۰	(۲۰,۱۱۸,۳۶۶,۳۹۸)	(۴۸,۹۴۸,۷۶۷)	(۸۹,۵۸۶,۴۶۵)	(۲,۳۳۹,۵۹۹,۴۸۰)
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۱۴,۵۱۰,۵۹۱,۱۴۰	(۹,۴۳۵,۳۱۸,۸۱۱)	(۳۹,۶۱۳,۸۳۲)	(۷۲,۵۵۲,۹۴۷)	۴,۹۶۳,۱۰۵,۴۸۰
لنت ترمز (خلنت)	۱۲,۸۱۵,۷۱۶,۸۸۸	(۱۲,۹۰۴,۸۰۴,۱۶۸)	(۳۴,۹۸۶,۶۶۳)	(۶۴,۰۷۸,۵۶۴)	(۱۸۸,۱۵۲,۵۰۷)
سر. سپه (وسپه)	۲,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۸۵,۵۴۱,۱۱۴)	(۵,۸۸۰,۴۰۸)	(۱۰,۷۶۹,۹۹۸)	۵۱,۸۰۸,۴۸۰
سیمان آبیک (سآبیک)	۴,۴۴۸,۹۸۳,۸۵۰	(۴,۳۵۸,۵۴۷,۱۶۲)	(۱۲,۱۴۵,۷۰۷)	(۲۲,۲۴۴,۹۱۸)	۵۶,۰۴۶,۰۶۳
همکاران سیستم (سیستم)	۱۸,۶۳۶,۴۲۶,۵۲۰	(۱۴,۴۱۹,۵۰۲,۰۵۸)	(۴۵,۴۹۸,۱۳۱)	(۹۳,۱۸۲,۱۲۴)	۴,۰۷۸,۲۴۴,۲۰۷
دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزآگرس)	۷,۷۶۴,۷۲۱,۷۵۰	(۵,۷۵۱,۰۷۶,۲۷۵)	(۷,۳۷۶,۴۴۱)	(۳۸,۸۲۳,۶۰۳)	۱,۹۶۷,۴۴۵,۴۳۱
مس باهنر (فباهنر)	۱۹,۷۳۳,۶۳۴,۸۰۰	(۱۳,۰۵۰,۸۲۰,۴۸۵)	(۴۴,۶۹۷,۵۲۳)	(۹۸,۶۶۸,۱۵۵)	۶,۵۳۹,۴۴۸,۶۳۷
پارس مینو (غینو)	۷,۰۳۷,۲۲۶,۶۱۴	(۶,۰۳۸,۸۵۳,۷۵۰)	(۶,۶۸۵,۳۰۹)	(۳۵,۱۸۶,۱۲۴)	۹۵۶,۵۰۱,۴۳۱
نقل به صفحه بعد	۴۱۹,۹۵۴,۴۵۱,۰۹۵	(۳۲۶,۷۴۸,۹۵۸,۳۷۹)	(۹۹۸,۷۱۷,۷۱۱)	(۲,۱۳۰,۵۸۷,۲۳۷)	۹۰,۰۷۶,۱۸۷,۷۶۸

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۱۹,۹۵۴,۴۵۱,۰۹۵	(۳۲۶,۷۴۸,۹۵۸,۳۷۹)	(۹۹۸,۷۱۷,۷۱۱)	(۲,۱۳۰,۵۸۷,۲۳۷)	۹۰,۰۷۶,۱۸۷,۷۶۸
پویا زرکان آق دره (فرز)	۴۷,۱۱۶,۸۶۳,۲۰۰	(۴۵,۲۲۵,۱۷۵,۱۹۹)	(۵۷,۳۷۲,۶۷۴)	(۱۴۵,۷۸۰,۹۵۹)	۱,۶۸۸,۵۳۴,۳۶۸
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (وکغدیر)	۵,۳۳۵,۲۴۹,۶۱۴	(۴,۹۵۶,۵۰۹,۲۰۵)	(۱۴,۵۶۵,۱۴۳)	(۲۶,۶۷۶,۲۳۶)	۳۳۷,۴۹۹,۰۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	۲۷,۱۴۲,۴۶۹,۳۴۰	(۲۰,۸۷۷,۶۱۸,۷۵۰)	(۷۴,۰۹۸,۸۶۴)	(۱۳۵,۷۱۲,۳۴۱)	۶,۰۵۵,۰۳۹,۳۸۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)	۱۷,۱۳۶,۰۱۳,۰۸۰	(۱۲,۰۲۶,۲۰۹,۹۴۲)	(۴۱,۸۰۴,۲۷۶)	(۸۵,۶۸۰,۰۵۵)	۴,۹۸۲,۳۱۸,۸۰۷
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۴۸,۶۸۲,۳۶۹,۲۰۰	(۳۸,۶۳۴,۲۸۳,۵۴۹)	(۱۲۶,۵۳۷,۷۲۵)	(۲۴۳,۴۱۱,۸۰۸)	۹,۶۷۸,۱۳۶,۱۱۸
سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	۱۰,۲۳۸,۷۳۶,۵۶۱	(۹,۷۲۴,۲۰۰,۴۹۶)	(۹,۷۲۶,۲۰۱)	(۵۱,۱۹۳,۶۰۲)	۴۵۳,۶۱۶,۲۶۲
سایپا (خسایپا)	۹,۹۷۷,۴۰۷,۷۵۰	(۹,۰۶۶,۰۴۴,۹۲۷)	(۳۴,۹۹۶,۲۶۶)	(۹۲,۰۱۰,۵۰۰)	۷۸۴,۳۵۶,۰۵۷
سر. تامین اجتماعی (شتتا)	۲۵,۳۸۰,۴۷۵,۳۳۲	(۲۷,۰۰۸,۰۱۵,۷۶۷)	(۷۷,۴۷۹,۸۸۱)	(۱۷۶,۷۲۰,۶۲۲)	(۱,۸۸۱,۷۴۰,۹۳۸)
گروه بهمن (خبهمن)	۱۱,۵۱۶,۹۰۴,۲۱۴	(۱۰,۵۶۳,۳۶۰,۹۳۳)	(۳۱,۴۴۰,۹۱۲)	(۵۷,۵۸۴,۴۹۹)	۸۶۴,۵۱۷,۸۷۰
پتروشیمی نوری (نوری)	۲۱,۹۸۱,۴۳۵,۴۱۰	(۱۵,۰۳۵,۴۰۷,۲۳۳)	(۶۰,۰۰۹,۱۴۵)	(۱۰۹,۹۰۷,۱۶۲)	۶,۷۷۶,۱۱۱,۸۷۰
آترا زیست آرای (داترا)	۱,۴۲۶,۱۸۰	(۱,۳۰۵,۰۹۹)	(۳,۸۹۰)	(۷,۱۳۰)	۱۱۰,۰۶۱
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۵۶,۷۲۴,۱۳۲,۳۲۰	(۴۴,۵۶۹,۴۹۶,۳۹۴)	(۱۸۴,۰۹۷,۸۶۵)	(۳۵۳,۶۷۵,۶۱۸)	۱۱,۶۱۶,۸۶۲,۴۴۳
گروه مالی مهرگان تامین پارس (مهرگان)	۱۲,۲۵۹,۷۱۰	(۱۱,۶۰۲,۸۶۹)	(۱۱,۳۰۹)	(۶۱,۲۹۸)	۵۸۴,۲۳۴
گسترش سوخت سبز زاگرس (شگستر)	۱۰,۲۶۵,۴۵۰,۰۰۰	(۹,۰۹۴,۹۶۱,۰۷۱)	(۹,۷۵۱,۹۵۵)	(۵۱,۳۲۷,۲۱۹)	۱,۱۰۹,۴۰۹,۷۵۵
نقل به صفحه بعد	۷۱۱,۴۶۵,۶۴۳,۰۰۶	(۵۷۳,۵۴۳,۱۴۹,۸۱۳)	(۱,۷۲۰,۶۱۳,۸۱۷)	(۳,۶۶۰,۳۳۶,۲۸۶)	۱۳۲,۵۴۱,۵۴۳,۰۹۰

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۱۱,۴۶۵,۶۴۳,۰۰۶	(۵۷۳,۵۴۳,۱۴۹,۸۱۳)	(۱,۷۲۰,۶۱۳,۸۱۷)	(۳,۶۶۰,۳۳۶,۲۸۶)	۱۳۲,۵۴۱,۵۴۳,۰۹۰
کیسون (کیسون)	۲۳,۲۲۳,۴۰۳,۰۹۵	(۲۲,۱۷۵,۱۸۷,۳۸۹)	(۶۳,۳۹۹,۶۵۱)	(۱۱۶,۱۱۶,۹۹۰)	۸۶۸,۶۹۹,۰۶۵
پتروشیمی اروند (اروند)	۱۸,۵۹۵,۸۶۵	(۱۷,۰۷۰,۳۷۷)	(۵۰,۷۶۲)	(۹۲,۹۷۹)	۱,۳۸۱,۷۴۷
سر. گروه توسعه ملی (ویانک)	۲۲,۵۹۶,۵۳۷,۲۳۵	(۱۸,۵۶۴,۲۹۱,۱۰۲)	(۶۱,۶۸۸,۴۱۲)	(۱۱۲,۹۸۲,۶۷۶)	۳,۸۵۷,۵۷۵,۰۴۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز (شکام)	۱۰,۳۴۶,۱۴۴,۷۷۸	(۶,۵۴۶,۸۱۳,۳۰۰)	(۲۶,۶۳۸,۸۳۴)	(۵۱,۷۳۰,۶۹۸)	۳,۷۲۰,۹۶۱,۹۴۶
نیان الکترونیک (نیان)	۱۲,۳۱۲,۴۸۲,۱۳۰	(۱۲,۵۶۱,۹۹۰,۱۳۸)	(۲۰,۲۸۷,۹۱۰)	(۶۱,۵۶۲,۴۰۵)	(۳۳۱,۳۵۸,۳۲۳)
بانک ملت (وبملت)	۳۰,۷۰۲,۵۸۳,۰۶۹	(۳۰,۲۱۷,۸۲۲,۱۳۲)	(۱۰۹,۶۱۵,۰۲۱)	(۲۰۴,۱۱۷,۳۲۴)	۱۷۱,۰۲۸,۵۹۲
یورس کالای ایران (کالا)	۹,۲۳۵,۲۹۰,۶۹۰	(۶,۴۸۷,۴۶۵,۶۹۶)	(۸,۷۷۳,۴۳۰)	(۴۶,۱۷۶,۴۴۷)	۲,۶۹۲,۸۷۵,۱۱۷
کاشی حافظ (کحافظ)	۴,۲۸۴,۰۴۵,۹۰۸	(۳,۶۶۸,۰۴۴,۵۰۰)	(۴,۰۶۹,۷۷۵)	(۲۱,۴۲۰,۲۲۳)	۵۹۰,۵۱۱,۴۱۰
پست بانک ایران (وپست)	۱,۴۰۰,۰۰۳,۵۱۰	(۱,۱۴۱,۱۶۹,۴۱۵)	(۳,۸۲۱,۹۹۱)	(۷,۰۰۰,۰۱۷)	۲۴۸,۰۱۲,۰۸۷
نفت ایرانول (شرانل)	۱۵,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۳۴,۷۲۴,۵۰۰)	(۴۳,۰۳۸,۳۶۷)	(۷۸,۸۲۴,۹۹۲)	۶,۴۰۸,۴۱۲,۱۴۱
فولادخراسان (فخاس)	۱۶,۳۶۰,۱۲۵,۲۶۷	(۱۵,۱۸۴,۴۲۱,۹۲۴)	(۴۴,۶۶۲,۸۷۱)	(۸۱,۸۰۰,۵۹۶)	۱,۰۴۹,۲۳۹,۸۱۶
مولد نیروگاهی تجارت فارس (بمولد)	۱۹,۳۱۸,۱۶۳,۲۹۰	(۱۸,۷۴۳,۹۵۹,۴۶۶)	(۵۲,۷۳۸,۳۰۹)	(۹۶,۵۹۰,۷۹۷)	۴۲۴,۸۷۴,۷۱۸
آلومینای ایران (آلومینا)	۱۰,۴۴۰,۸۲۰,۸۲۰	(۹,۴۹۶,۸۸۲,۳۴۶)	(۲۸,۵۰۳,۱۵۵)	(۵۲,۲۰۴,۰۸۴)	۸۶۳,۲۳۱,۲۳۵
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	۱۳,۰۶۱,۶۴۰,۰۰۰	(۱۲,۲۸۰,۶۱۹,۲۸۵)	(۳۵,۶۵۸,۲۰۷)	(۶۵,۳۰۸,۱۹۰)	۶۸۰,۰۵۴,۳۱۸
نقل به صفحه بعد	۹۰۰,۵۳۰,۴۷۸,۶۶۳	(۷۳۹,۸۶۳,۶۱۱,۳۸۳)	(۲,۲۲۳,۵۶۰,۵۱۲)	(۴,۶۵۶,۲۶۴,۷۰۴)	۱۵۳,۷۸۷,۰۴۲,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۰۰,۵۳۰,۴۷۸,۶۶۳	(۷۳۹,۸۶۳,۶۱۱,۳۸۳)	(۲,۲۲۳,۵۶۰,۵۱۲)	(۴,۶۵۶,۲۶۴,۷۰۴)	۱۵۳,۷۸۷,۰۴۲,۰۶۴
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۴۹,۴۶۱,۹۴۶,۶۸۱	(۴۵,۲۸۹,۳۷۷,۷۱۴)	(۱۳۲,۷۹۷,۰۱۶)	(۲۴۷,۳۰۹,۶۶۹)	۳,۷۹۲,۴۶۲,۲۸۲
صنایع شیمیایی ایران (شیران)	۲۳,۰۸۹,۳۹۷,۲۷۰	(۱۷,۳۷۹,۲۴۳,۳۵۲)	(۶۰,۷۷۵,۸۵۲)	(۱۱۵,۴۴۶,۹۷۱)	۵,۵۳۳,۹۳۱,۰۹۵
بانک پارسیان (ویارس)	۳,۰۵۴,۴۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۸,۲۴۸,۵۰۱)	(۸,۳۳۸,۴۷۰)	(۱۵,۲۷۱,۹۹۶)	(۱,۲۶۷,۴۵۸,۹۶۷)
نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه)	۱۱,۲۲۱,۸۳۲,۹۸۰	(۱۳,۰۱۲,۴۳۵,۶۹۳)	(۳۰,۶۳۵,۵۴۱)	(۵۶,۱۰۹,۱۵۶)	(۱,۱۷۷,۳۴۷,۴۱۰)
پتروشیمی تندگویان (شگویا)	۱۰,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۵۲,۰۹۸,۶۷۳)	(۲۸,۲۳۹,۰۹۶)	(۵۱,۷۱۹,۹۹۶)	(۸۸,۰۵۷,۷۶۵)
گل گهر (کگل)	۲۶,۷۲۷,۳۳۳,۱۲۴	(۲۸,۵۴۵,۵۱۲,۸۷۳)	(۷۲,۹۶۵,۳۵۹)	(۱۳۳,۶۳۶,۶۳۵)	(۲,۰۲۴,۷۸۱,۷۴۳)
پارس فولاد سبزووار (فسبزووار)	۳,۲۹۵,۰۰۱,۹۲۰	(۳,۳۵۳,۸۸۳,۲۶۹)	(۸,۹۹۵,۳۲۲)	(۱۶,۴۷۵,۰۰۹)	(۸۴,۳۵۱,۶۸۰)
بانک تجارت (وتجارت)	۳,۱۲۶,۷۵۰,۵۰۰	(۳,۵۹۶,۴۰۰,۰۵۸)	(۱۲,۰۸۴,۰۲۶)	(۲۲,۱۳۱,۹۹۷)	(۵۰۳,۸۶۵,۵۸۱)
مخابرات ایران (اخابر)	۱۷,۳۳۹,۳۸۵,۶۷۷	(۲۲,۷۸۴,۴۵۶,۸۷۵)	(۴۷,۵۲۷,۲۶۵)	(۸۶,۶۹۶,۸۲۸)	(۵,۵۷۹,۲۹۵,۲۹۱)
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۲۴,۹۷۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۴۸,۳۹۵,۵۴۲)	(۶۸,۱۸۸,۴۱۳)	(۱۲۴,۸۸۸,۸۸۰)	(۵,۷۶۳,۶۷۲,۸۳۵)
بانک صادرات ایران (ویصادر)			(۱۰,۶۴۲)		(۱۰,۶۴۲)
جمع	۱,۰۷۳,۱۶۸,۳۲۶,۸۱۵	(۹۱۹,۰۲۳,۶۶۳,۹۳۳)	(۲,۶۹۴,۱۱۷,۵۱۴)	(۵,۵۲۵,۹۵۱,۸۴۱)	۱۴۵,۹۲۴,۵۹۳,۵۲۷

صندوق سرمایه گذاری روبش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۴۲۲	۳۰,۹۵۷,۳۴۹,۵۴۰	(۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵)	(۱۶,۸۳۲,۹۹۲)	۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳
	۳۰,۹۵۷,۳۴۹,۵۴۰	(۳۰,۰۳۷,۱۳۱,۴۴۵)	(۱۶,۸۳۲,۹۹۲)	۹۰۳,۳۸۵,۱۰۳

اسناد خزانه-م-۱-س.قوا-۰۳-۰۶۱۵-۰۳ (بخز ۱۱۳۰)
جمع

۱۶-۳ - سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳,۸۷۹	۱,۲۹۶,۳۵۴,۸۱۳	(۱,۲۹۴,۹۸۵,۱۸۵)	(۴۷۸,۰۲۶)	۸۹۱,۶۰۲
	۱,۲۹۶,۳۵۴,۸۱۳	(۱,۲۹۴,۹۸۵,۱۸۵)	(۴۷۸,۰۲۶)	۸۹۱,۶۰۲

آسمان دامون (دامون)
جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-۴ - سود (زیان) فروش اختیار معامله

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۰۰۰	۷۷۹,۹۸۴	۰	(۸۵۳)	۷۷۹,۱۳۱	اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۴ (ضخود ۰۱۵۱)
۲,۰۶۸,۰۰۰	۱۵۰,۹۶۳,۹۱۴	۰	(۱۳۳,۰۸۷)	۱۵۰,۸۳۰,۸۲۷	ضممت ۱۲۰۶ (ضممت ۱۲۰۶)
۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۵۹۹,۹۳۶	۰	(۳۶۸,۹۷۷)	۳۶۹,۲۳۰,۹۵۹	اختیارخ حسایا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶-۱۴۰۴ (حسایا ۱۲۴۸)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۷۶,۴۹۳)	۲۱۶,۸۲۳,۵۰۷	ضممت ۱۲۰۸ (ضممت ۱۲۰۸)
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۹۸۲,۶۰۸	(۳,۰۳۳,۱۹۵,۵۸۰)	(۱۰,۴۲۳,۱۱۸)	۸۱۱,۳۶۳,۹۱۰	اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضممت ۱۱۸۸)
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۱۰,۳۷۱,۸۱۱)	۳,۱۳۴,۴۶۴,۴۸۲	(۸,۳۹۶,۷۹۳)	(۲,۶۸۴,۳۰۴,۱۲۲)	اختیارخ حسایا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۱۴۰۴ (حسایا ۱۱۳۸)
(۲,۰۲۰,۰۰۰)	۸۶۵,۲۰۱,۰۰۰	(۱۳۷,۳۶۷,۰۳۷)	(۱,۲۹۶,۲۹۳)	۷۲۶,۵۳۷,۶۷۰	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲-۱۴۰۵ (ضخود ۲۰۶۹)
۵۳۸,۰۰۰	۲۰,۴۵۲,۰۰۰	۰	(۲۴,۴۴۷)	۲۰,۴۲۷,۵۵۳	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۵ (ضخود ۰۱۵۰)
۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۵۶۴,۶۶۸)	۵۶۶,۹۳۵,۳۳۲	اختیارخ شستا-۲۰۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۰۴ (شستا ۱۲۴۵)
۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۱۵۰,۰۰۰	۰	(۳۳۹,۹۳۸)	۳۹۲,۲۱۰,۰۶۲	اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضصاد ۱۱۶۹)
۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۳,۲۱۰,۰۰۰	۰	(۳,۰۲۵,۷۵۵)	۲,۴۱۰,۱۸۴,۲۴۵	اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۱۴۰۴ (ضخود ۱۲۵۲)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۸,۰۰۰	۰	(۲۷۵,۳۲۰)	۴,۲۵۲,۶۸۰	اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۰۴ (شستا ۱۱۴۵)
	۳,۰۴۶,۹۹۵,۶۳۱	(۳۶,۰۹۸,۱۳۵)	(۲۵,۰۲۵,۷۴۲)	۲,۹۸۵,۸۷۱,۷۵۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳,۰۴۶,۹۹۵,۶۳۱	(۳۶,۰۹۸,۱۳۵)	(۲۵,۰۲۵,۷۴۲)	۲,۹۸۵,۸۷۱,۷۵۴	نقل از صفحه قبل
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۵ (ضخود۱۴۸)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۵۳۰,۵۸۲)	۴۴۷,۹۶۹,۴۱۸	
ضفلا۱۲۲۳ (ضفلا۱۲۲۳)	۱,۵۱۰,۰۰۰	۰	(۲۲۸,۷۹۶)	۲۷۱,۵۰۲,۱۸۴	
اختیارخ وصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴۰۵ (ضصاد۱۳۲)	۱,۸۱۱,۰۰۰	۰	(۱۷۹,۶۹۷)	۱,۶۴,۶۲۱,۳۰۳	
اختیارخ وصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضصاد۱۱۶۷)	۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	(۵۳۶,۵۹۵)	۵۷۶,۶۹۵,۴۰۵	
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضذوب۱۱۴۶)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۹۹۵,۷۷۵)	(۳,۳۳۶,۱۸۲)	۲,۶۲۴,۱۵۷,۸۱۸	
اختیارخ ویملت-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضملت۱۱۸۹)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲,۳۰۷,۶۴۳)	۱,۶۰۱,۱۵۰,۳۵۷	
اختیارخ خسایا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۲۶-۱۴۰۴ (ضسپا۱۲۴۷)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۱۳,۶۰۰)	۳۷,۸۸۶,۴۰۰	
اختیارخ فزر-۱۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۱۲-۱۴۰۴ (ضفزر۱۱۰۶)	(۱۱۸,۰۰۰)	(۱,۱۷۵,۳۳۰,۹۶۶)	(۴۴۱,۹۵۳)	۶۴,۰۴۳,۰۸۱	
اختیارخ وصادر-۶۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضصاد۱۱۶۸)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۰۱,۶۴۷)	۱۱۹,۰۳۵,۳۵۳	
اختیارخ اخابر-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضمخا۱۱۰۶)	۲۰,۹۱۸,۰۰۰	۰	(۹۸۴,۱۲۰)	۹۶۰,۷۶۸,۸۰۰	
اختیارخ شستا-۱۹۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۹۱۰ (ضشتا۱۱۴۷)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۷۶۶,۵۲۰)	۳۵۹,۲۳۳,۴۸۰	
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲-۱۴۰۵ (ضخود۲۰۶۸)	۵۳۴,۰۰۰	(۱۴,۳۳۴,۱۵۵)	(۶۵۴,۰۵۴)	۴۱۹,۳۱۲,۹۴۶	
ضجار۱۲۳۳ (ضجار۱۲۳۳)	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۵۱۳,۳۸۶)	۱,۷۴۹,۹۱۴,۲۸۴	
اختیارخ اخابر-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴۰۵ (ضمخا۰۱۰۴)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۵۲,۹۸۷)	۱۱۳,۸۴۶,۹۸۷	
نقل به صفحه بعد	۱۳,۹۰۸,۶۴۲,۱۸۵	(۱,۳۷۵,۷۵۹,۰۳۱)	(۳۶,۸۷۳,۵۰۴)	۱۲,۴۹۶,۰۰۹,۶۵۰	

صندوق سرمایه گذاری روبش همراه سرمایه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۳,۹۰۸,۶۴۲,۱۸۵	(۱,۳۷۵,۷۵۹,۰۳۱)	(۳۶,۸۷۳,۵۰۴)	۱۲,۴۹۶,۰۰۹,۶۵۰	نقل از صفحه قبل
۳۹,۲۴۱,۰۰۰	۱,۸۹۰,۸۰۹,۰۰۰	۰	(۱,۷۷۷,۶۴۷)	۱,۸۸۹,۰۳۱,۳۵۳	سجاری ۱۲۳۵ (ضجاری ۱۲۳۵)
۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۰,۰۷۴,۳۱۵)	۲,۹۰۷,۹۱۶,۳۰۱	۰	۱۷,۸۴۱,۹۸۶	اختیارخ شستا-۱۵۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۰۴ (ضستا ۱۱۴۳)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۳۱۵,۸۵۴)	۳۴۶,۶۸۴,۱۴۶	اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۰۴ (ضستا ۱۱۴۶)
(۲,۰۰۰)	۱۹,۲۷۹,۴۵۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۵,۰۳۳,۳۴۵)	(۱,۷۸۵,۲۴۸)	۱,۲۷۲,۶۳۱,۴۰۷	اختیارخ فزر-۱۰۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۱۲-۱۴۰۴ (ضفزر ۱۱۰۵)
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۵۳	(۵۳)	(۲,۹۶۸,۳۱۸)	۲,۶۷۸,۰۳۱,۶۸۲	اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۴۰۴ (ضخود ۱۱۵۴)
۴۰۰,۰۰۰	(۵,۶۰۲,۸۰۰,۰۰۰)	۵,۷۱۷,۴۲۱,۸۱۵	۰	۱۱۴,۶۲۱,۸۱۵	اختیارخ و غدیر-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۱۴۰۴ (ضغدیر ۱۲۰۵)
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۲۳,۹۱۷)	۵۴۱,۴۷۶,۰۸۳	ضفلا ۱۲۲۲ (ضفلا ۱۲۲۲)
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸۰,۰۶۰,۰۰۰	(۲۷۳,۰۲۳,۱۷۹)	(۲۸۴,۷۵۹)	۱۴,۷۵۲,۰۶۲	اختیارخ اخبر-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴۰۵ (ضمخا ۰۱۰۵)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۹۹۹,۹۴۸	۰	(۴۵۸,۹۷۱)	۴۸۵,۵۴۰,۹۷۷	اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۴۰۴ (ضستا ۱۲۴۳)
۲۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۴,۳۳۴,۴۸۲)	(۳۲۷,۲۴۰)	۷,۳۳۸,۲۷۸	ضفزر ۱۲۲۰ (ضفزر ۱۲۲۰)
(۱۰۰,۰۰۰)	۱۶۹,۴۳۸,۰۰۰	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۴,۶۸۵)	۹,۱۵۳,۳۱۵	اختیارخ فعلی-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۵ (ضملی ۰۱۳۴)
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۰۶۷,۲۳۹)	۱,۱۰۹,۹۳۲,۷۶۱	اختیارخ اخبر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴۰۵ (ضمخا ۰۱۰۸)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۰۰۷,۴۲۶)	۷۰۰,۹۹۲,۵۷۴	اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۴ (ضذوب ۱۲۱۸)
۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۶۵,۵۵۱,۳۳۵)	۵,۶۴۰,۷۲۲,۷۴۱	۰	(۱۲۴,۸۲۸,۵۹۴)	اختیارخ شستا-۱۴۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۰۴ (ضستا ۱۱۴۲)
۳,۳۹۵,۰۰۰	۵,۸۱۰,۲۱۳,۲۰۸	(۳۶,۹۷۸,۲۰۸)	(۵,۰۹۲,۰۱۸)	۵,۷۶۸,۱۴۲,۹۸۲	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۴ (ضملت ۱۱۸۷)
	۳۵,۹۷۵,۱۸۶,۷۴۴	(۸,۵۹۳,۰۶۷,۴۴۱)	(۵۴,۷۶۶,۸۲۶)	۲۷,۳۲۷,۳۵۲,۷۷۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳۵,۹۷۵,۱۸۶,۷۴۴	(۸,۵۹۳,۰۶۷,۴۴۱)	(۵۴,۷۶۶,۸۲۶)	۲۷,۳۲۷,۳۵۲,۴۷۷	نقل از صفحه قبل
اختیارخ ذوب-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱- (ضدوب ۱۱۴۷)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۸۵۱,۹۰۲)	۷۳۷,۸۸۶,۰۹۸	
اختیارخ اخبر-۶۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱- (ضمخا ۱۱۰۸)	۴,۳۲۳,۰۰۰	۰	(۳۱۶,۱۱۸)	۲۷۴,۰۳۲,۸۸۲	
ضمنت ۱۲۰۵ (ضمنت ۱۲۰۵)	۶,۲۱۳,۰۰۰	۰	(۷۱۱,۶۸۱)	۷۴۰,۰۴۵,۳۱۹	
اختیارخ شینا-۷۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹- (ضشنا ۱۲۳۵)	۴۰۰,۰۰۰	۰	(۲۴۸,۴۹۳)	۲۷۶,۸۲۳,۴۵۱	
اختیارخ ویملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱- (ضمنت ۱۱۸۴)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۲,۷۴۶,۱۸۲	(۲,۵۴۴,۷۷۲)	۶۲۳,۵۳۲,۵۱۰	
اختیارخ شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸- (ضشنا ۱۱۴۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۱۷۴,۹۳۰	۰	۱۲,۱۴۱,۲۴۰	
اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳- (ضشنا ۱۲۴۴)	۸,۳۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۶۹۴,۶۱۰)	۱,۱۸۳,۷۳۵,۳۹۰	
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۹- (ضسپا ۱۱۳۹)	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۰۹,۸۴۴)	(۶۴۱,۴۵۴)	۵۸۶,۲۵۶,۵۴۶	
اختیارخ شینا-۸۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۹- (ضشنا ۱۲۳۷)	۴,۰۰۲,۰۰۰	۰	(۳,۹۴۶,۹۸۱)	۲,۵۹۹,۹۲۱,۰۱۹	
اختیارخ تاصیکو-۱۳۰۰۰-۰۴/۱۱/۰۱- (ضتاص ۱۱۰۹)	۲۰,۰۰۰	۲۶۸,۹۱۲,۱۴۵	۰	۸,۷۸۲,۱۴۵	
اختیارخ تاصیکو-۶۰۰۰-۰۴/۱۱/۰۱- (ضتاص ۱۱۰۰)	۵۰,۰۰۰	۳۲۱,۷۹۰,۱۸۸	۰	۲۱,۶۴۰,۱۸۸	
اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸- (ضفلا ۱۴۱۲)	۶,۷۵۷,۰۰۰	۰	(۳,۸۰۷,۷۹۳)	۳,۷۸۹,۹۳۸,۲۰۷	
اختیارخ فعلی-۱۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱- (ضملی ۱۴۱۷)	۱,۱۶۳,۰۰۰	۰	(۱,۰۶۴,۷۶۴)	۸۵۶,۵۲۴,۲۳۶	
اختیارخ و تجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷- (ضجارت ۱۰۷۵)	۲,۷۸۵,۰۰۰	۱,۳۳۴,۱۸۰,۷۲۲	۰	۳۴,۵۳۱,۲۲۲	
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۲۴- (ضسپا ۱۰۴۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۳۱۸,۱۲۲)	(۱,۳۶۴,۸۶۳)	۳۱۴,۹۵۷,۸۰۱	
	۳۱,۲۴۴,۶۵۲,۲۲۸	۸,۲۱۱,۴۰۸,۷۶۰	(۷۱,۹۶۰,۲۵۷)	۳۹,۳۸۴,۱۰۰,۷۳۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳۱,۲۴۴,۶۵۲,۲۲۸	۸,۲۱۱,۴۰۸,۷۶۰	(۷۱,۹۶۰,۲۵۷)	۳۹,۳۸۴,۱۰۰,۷۳۱	نقل از صفحه قبل
(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۳,۰۸۷)	(۴۴۳,۰۸۷)	اختیارخ خودرو-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۴۵۰ (ضخود۱۴۷)
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۷۸۰)	(۱,۰۰۳,۷۸۰)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۰۰۰ (طلعت۱۱۸۳)
۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۹۹,۹۶۶)	(۳۴)	(۱,۴۱۸,۹۶۳)	(۴۰,۱۱۸,۹۶۳)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۵۰۰ (ضملت۱۰۱۱)
(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۸۹۵,۶۸۰,۰۰۰	(۷,۸۹۷,۹۲۸,۶۷۶)	(۶,۰۵۸,۰۸۰)	(۸,۳۰۶,۷۵۶)	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۵۱۰ (ضستا۱۲۴۱)
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۰۱۷,۱۱۱	(۲,۳۹۴,۰۱۷,۱۱۱)	(۲,۳۳۵,۸۱۸)	(۱,۸۷۸,۷۳۵,۸۱۸)	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۶۰۰ (ضخود۱۲۵۱)
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۵,۸۵۱)	(۴۱۵,۸۵۱)	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۶۱۰ (ضستا۱۲۴۲)
(۱,۰۹۲,۰۰۰)	۲,۷۹۱,۸۱۷,۰۰۰	(۲,۷۹۱,۸۱۷,۰۰۰)	(۲,۱۱۴,۷۹۱)	(۲,۱۱۴,۷۹۱)	اختیارخ فملی-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۰۰ (ضملی۰۱۳۳)
(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۲,۹۷۰)	(۱,۱۳۲,۹۷۰)	ضملت۱۲۰۴ (ضملت۱۲۰۴)
(۸۱,۰۰۰)	۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۵۲۹)	(۱۵۹,۵۲۹)	اختیارخ فملی-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱ (ضملی۰۱۳۲)
(۱۳,۰۰۰)	۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۴۵۲)	(۱۶۴,۴۵۲)	ضفزر۱۲۲۱ (ضفزر۱۲۲۱)
(۵۰۰,۰۰۰)	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۴۶۸)	(۳۱۲,۴۶۸)	اختیارخ شینا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۶۵۰۰ (ضشنا۱۲۳۴)
۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۷۶۷,۰۰۰)	(۴۷۷)	(۳,۶۵۷,۱۲۰)	(۱۷۱,۴۲۴,۵۹۷)	اختیارخ شینا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۷۵۰۰ (ضشنا۱۲۳۶)
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۱,۳۰۴,۲۶۳)	(۳۲۷,۰۰۲)	(۴,۰۲۹,۳۰۱,۲۶۵)	اختیارخ خودرو-۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۵۰ (ضخود۱۲۵۰)
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۳۹۳,۰۰۰	(۳,۱۳۱,۴۲۱,۱۱۸)	(۲۳۰,۴۰۴)	(۲,۸۱۷,۲۵۸,۵۲۲)	ضجارج۱۲۳۴ (ضجارج۱۲۳۴)
۱,۲۸۹,۰۰۰	(۱۲۰,۹۳۰,۵۵۹)	(۱۹۰,۰۰۲,۴۴۱)	(۲,۹۷۴,۹۳۶)	(۳۱۳,۹۰۷,۹۳۶)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۲۰۰۰ (ضملت۱۱۸۵)
۲۲,۲۲۴,۰۰۰	۸,۴۴۹,۱۶۵,۶۰۳	(۱۵,۲۱۵,۹۲۲,۴۲۸)	(۲,۰۹۷,۱۶۶)	(۶,۷۶۸,۸۵۳,۹۹۱)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۳۰۰۰ (ضملت۱۱۸۶)
۱,۱۷۳,۰۰۰	(۱۵,۰۳۱,۹۶۱,۵۸۶)	۱۳,۷۴۵,۳۸۹,۵۸۶	(۴,۹۲۲,۹۶۵)	(۱,۲۹۱,۴۹۴,۹۶۵)	اختیارخ فملی-۱۲۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱ (ضملی۱۴۱۳)
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۶۲۱,۹۶۲)	(۳۸)	(۳,۷۷۶,۳۷۲)	(۱۹۰,۳۹۸,۳۷۲)	اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضملت۱۰۱۰)
جمع	۳۹,۵۵۸,۷۴۳,۸۱۹	(۱۷,۵۹۵,۶۱۵,۲۴۰)	(۱۰۴,۹۰۶,۰۱۱)	۲۱,۸۵۸,۲۲۲,۶۱۸	

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم	۱۷-۱ (۷۴,۶۸۷,۱۸۳,۸۵۹)
سود (زیان) تحقق نیافته اختیار معامله	۱۷-۲ (۸۸,۶۹۴,۸۲۷)
جمع	(۷۵,۵۷۵,۸۷۸,۶۸۶)

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آلومینیوم ایران (فایرا)	۲,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۵,۹۶۷,۶۸۳)	(۶,۰۸۲,۴۴۰)	(۱۱,۱۴۰,۰۰۰)	(۳۵,۱۹۰,۱۲۳)
انتقال داده های آسیاتک (اسیاتک)	۹,۷۳۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۳,۶۸۶,۲۱۹)	(۲۶,۵۸۲,۵۵۵)	(۴۸,۶۸۶,۰۰۰)	۴۰۸,۲۴۵,۲۲۶
ایران خودرو (خودرو)	۲۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۴۲,۳۱۸,۵۴۸)	(۶۷,۴۳۱,۰۰۰)	(۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۳۳,۲۴۹,۵۴۸)
بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۱۷,۶۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۳۶,۱۲۰,۹۰۸)	(۴۸,۰۷۲,۰۲۳)	(۸۸,۰۴۴,۰۰۰)	(۲,۴۶۳,۴۳۶,۹۳۱)
بانک پارسیان (وپارس)	۱۶,۷۱۱,۲۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۴۰,۳۶۶,۷۵۵)	(۴۵,۶۲۱,۵۷۵)	(۸۳,۵۵۶,۰۰۰)	(۷,۰۵۸,۳۴۴,۳۳۰)
بانک تجارت (وتجارت)	۲۴,۹۶۶,۳۹۲,۰۰۰	(۳۳,۷۰۰,۱۴۱,۰۴۷)	(۶۸,۱۵۸,۲۴۸)	(۱۲۴,۸۳۱,۹۶۰)	(۸,۹۲۶,۷۳۹,۲۵۵)
نقل به صفحه بعد	۹۵,۹۵۱,۵۹۲,۰۰۰	(۱۲۲,۳۱۸,۶۰۱,۱۶۰)	(۲۶۱,۹۴۷,۸۴۱)	(۴۷۹,۷۵۷,۹۶۰)	(۲۷,۱۰۸,۷۱۴,۹۶۱)

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۹۵,۹۵۱,۵۹۲,۰۰۰	(۱۲۲,۳۱۸,۶۰۱,۱۶۰)	(۲۶۱,۹۴۷,۸۴۱)	(۴۷۹,۷۵۷,۹۶۰)	(۲۷,۱۰۸,۷۱۴,۹۶۱)
نقل از صفحه قبل					
بانک صادرات ایران (ویصادر)	۱۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۷۷,۵۵۷,۸۹۶)	(۳۳,۲۳۷,۷۵۰)	(۶۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۹۶,۶۷۰,۶۴۶)
بانک ملت (ویملت)	۳۸,۰۸۵,۰۴۸,۲۱۰	(۴۳,۴۳۹,۹۵۸,۲۰۶)	(۱۰۳,۹۷۲,۱۷۸)	(۱۹۰,۴۲۵,۲۴۱)	(۵,۶۴۹,۳۰۷,۴۱۵)
پارس فولاد سبزواری (فسبزواری)	۱۸,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۴۲,۵۹۴,۲۶۷)	(۵۱,۵۵۱,۱۳۵)	(۹۴,۴۱۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۳۶۱,۴۰۲)
پالایش نفت اصفهان (شپنا)	۱۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۷۱,۰۲۷,۹۱۰)	(۴۷,۰۱۰,۶۰۰)	(۸۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۱۳۸,۵۱۰)
پتروشیمی تندگویان (شگویا)	۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۳۴,۲۷۶,۸۸۹)	(۱۷,۵۲۶,۶۰۰)	(۳۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۶۳,۹۰۳,۴۸۹)
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۷۱۹,۲۰۵,۱۲۰	(۶۲۶,۰۲۳,۲۹۵)	(۱,۹۶۳,۴۲۶)	(۳,۵۹۶,۰۲۶)	۸۷,۶۲۲,۳۷۳
پخش البرز (پخش)	۱۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۹۹,۱۷۹,۸۶۷)	(۲۸,۶۹۷,۷۶۰)	(۵۲,۵۶۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۸,۴۳۷,۶۲۷)
پست بانک ایران (ویست)	۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۶۴,۶۷۷,۶۰۰)	(۱۴,۵۸۹,۱۲۰)	(۲۶,۷۲۰,۰۰۰)	۷۳۸,۰۱۳,۲۸۰
پویا زرکان آق دره (فزر)	۲,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۶۷,۰۵۴,۰۸۰)	(۵,۷۵۴,۸۴۰)	(۱۰,۵۴۰,۰۰۰)	۲۴,۶۵۱,۰۸۰
توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)	۱۵,۷۵۰,۵۶۳,۵۳۹	(۱۸,۳۳۸,۰۶۲,۳۹۹)	(۴۲,۹۹۹,۰۳۴)	(۷۸,۷۵۲,۸۱۸)	(۲,۷۰۹,۲۵۰,۷۱۲)
دارو رازک (درازک)	۱۷,۰۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۱۹,۰۱۶,۹۷۹)	(۴۶,۴۷۴,۱۵۵)	(۸۵,۱۱۷,۵۰۰)	(۴,۰۲۷,۱۰۸,۶۳۴)
داروسازی دانا (ددانا)	۵,۷۷۵,۹۶۸,۵۷۰	(۷,۴۳۲,۴۶۸,۶۵۹)	(۱۵,۷۶۸,۳۹۱)	(۲۸,۸۷۹,۸۴۳)	(۱,۷۰۱,۱۴۸,۳۲۳)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو (دزاگرس)	۹,۳۸۱,۰۱۲,۵۱۰	(۱۰,۷۹۰,۰۹۰,۰۵۵)	(۲۵,۶۱۰,۱۶۱)	(۴۶,۹۰۵,۰۶۳)	(۱,۴۸۱,۵۹۲,۷۶۹)
سایپا (خسپا)	۲۷,۲۳۶,۶۶۴,۰۰۰	(۲۹,۵۷۸,۳۵۰,۳۲۰)	(۷۴,۳۵۶,۰۸۸)	(۱۳۶,۱۸۳,۳۲۰)	(۲,۵۵۲,۲۲۵,۷۲۸)
نقل به صفحه بعد	۲۸۲,۵۸۵,۷۵۳,۹۴۹	(۳۳۳,۸۹۸,۹۳۹,۵۸۲)	(۷۷۱,۴۵۹,۰۸۰)	(۱,۴۱۲,۹۲۸,۷۷۰)	(۵۳,۴۹۷,۵۷۳,۴۸۳)

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۸۲,۵۸۵,۷۵۳,۹۴۹	(۳۳۳,۸۹۸,۹۳۹,۵۸۲)	(۷۷۱,۴۵۹,۰۸۰)	(۱,۴۱۲,۹۲۸,۷۷۰)	(۵۳,۴۹۷,۵۷۳,۴۸۳)
سر. تامین اجتماعی (شستا)	۹,۱۹۸,۰۰۰	(۱۵,۰۷۵,۵۲۲,۰۰۰)	(۴۱,۱۵۶,۱۷۲)	(۷۵,۳۷۷,۶۱۰)	(۶۵۸,۰۳۵,۷۸۱)
سر. صدر تامین (تاصیکو)	۸۴۷,۴۰۷	(۸,۴۱۲,۶۲۱,۹۰۱)	(۲۲,۹۶۶,۴۵۳)	(۴۲,۰۶۳,۱۱۰)	(۶۷۴,۹۳۷,۷۹۱)
سر. غدیر (وغدیر)	۴۰۰,۰۰۰	(۵,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۲۹,۳۶۰)	(۲۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۷۸۹,۳۶۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلستان (غگلستا)	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۷۸۹,۲۰۰)	(۸۰,۲۰۰,۰۰۰)	۱۴,۰۷۷,۰۴۱
فرآورده های دامی و لبنی دالاهو (غانیزان)	۸۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۳۸۶,۸۰۰)	(۷۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۱۸,۷۳۴,۲۸۱)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۱۱,۶۱۰,۰۰۰	(۳۰,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۷۲۷,۱۹۰)	(۱۵۱,۵۱۵,۰۰۰)	(۶۰۵,۱۷۳,۲۴۹)
کویر تایر (پکویر)	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۵۹,۹۰۰)	(۹۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۳۱,۶۶۰,۲۸۵)
کیمیا کالای رازی (کیمازی)	۱۳۳,۷۵۰	(۵,۰۶۲,۴۳۷,۵۰۰)	(۳,۷۴۱,۴۹۱,۴۱۶)	(۲۵,۳۱۲,۱۸۸)	۱,۲۸۱,۸۱۳,۴۴۵
گل گهر (کگل)	۲۰۵,۴۰۵	(۴۰۹,۷۸۲,۹۷۵)	(۱,۱۱۸,۷۰۴)	(۲,۰۴۸,۹۱۵)	(۱۱۰,۷۰۹,۸۳۰)
لنت ترمز (خلنت)	۶,۲۳۰,۶۸۲	(۱۶,۹۹۹,۹۲۳,۹۴۶)	(۴۶,۴۰۹,۷۸۹)	(۸۴,۹۹۹,۶۲۰)	(۴,۳۱۶,۶۹۷,۳۵۶)
مخابرات ایران (اخابر)	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۴,۷۹۰)	(۲,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۴۷,۴۴۴,۴۴۵)
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۷,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۶۲۱,۳۰۰)	(۸۹,۰۵۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۱۲۳,۰۴۸)
نشاسته و گلوکز آردینه (آردینه)	۱,۴۵۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۴۰۶,۷۱۰)	(۱۱۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۴,۷۷۴,۳۷۵,۳۰۶)
نیرو ترانس (بنیرو)	۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۸۰۷,۷۶۳)	(۸۰,۲۳۴,۰۰۰)	(۹۹۵,۴۳۴,۸۱۹)
توسعه صنایع بهشهر (حق تقدم) (وبشهرح)	۱,۷۸۶,۱۱۱	(۳,۱۰۲,۲۰۶,۸۹۰)	(۸,۴۶۹,۰۲۵)	(۱۵,۵۱۱,۰۳۴)	(۸۲۷,۰۳۱,۷۶۴)
سر. صدر تامین (حق تقدم) (تاصیکوح)	۲۸۴,۴۴۴	(۲,۵۳۹,۳۷۰,۰۸۹)	(۲,۷۴۴,۰۹۴,۳۰۵)	(۱۲,۶۹۶,۸۵۰)	(۲۲۴,۳۵۳,۵۴۷)
جمع	۴۷۶,۱۵۹,۴۱۹,۲۵۰	(۵۴۷,۱۶۵,۸۹۰,۸۴۴)	(۱,۲۹۹,۹۱۵,۱۶۹)	(۲,۳۸۰,۷۹۷,۰۹۶)	(۷۴,۶۸۷,۱۸۳,۸۵۹)

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته اختیار معامله

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۷,۹۲۸,۶۷۶	(۳,۹۰۴,۰۱۷,۳۱۹)	(۵,۹۸۲,۶۸۱)	.	۳,۹۸۷,۹۲۸,۶۷۶
۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۸,۰۴۲,۶۲۰)	(۱,۹۵۷,۳۸۰)	.	۲,۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۲,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۱۷,۰۰۰	(۱,۲۶۳,۵۱۳,۱۹۹)	(۲,۱۱۴,۸۰۱)	.	۱,۵۲۶,۱۸۹,۰۰۰
۱۱۸,۰۰۰	۵۵۵,۲۱۴,۷۴۲	(۱۶۹,۴۲۵)	(۴۲۰,۵۷۵)	.	۵۵۴,۶۲۴,۷۴۲
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۵۸۴,۱۳۳)	(۴۱۵,۸۶۸)	.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۸۷,۵۳۱)	(۳۱۲,۴۶۹)	.	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۲۷۱,۵۲۶	۴۰۶,۵۱۳,۳۹۱	(۹,۰۲۵,۰۶۶)	(۳۰۷,۹۳۴)	.	۳۹۷,۱۸۰,۳۹۱
۳۲,۴۲۱,۶۰۰	۱,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۵,۲۶۶,۹۳۲)	(۱,۱۳۳,۰۶۹)	.	۵۹,۴۰۰,۰۰۰
۸۱,۰۰۰	۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۷۳۰,۴۷۱)	(۱۵۹,۵۳۰)	.	۷۳,۷۱۰,۰۰۰
۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۶۷,۰۳۷	(۵۰,۳۹۵,۹۴۴)	(۱۰۴,۰۵۶)	.	۸۶,۸۶۷,۰۳۷
۱۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۸۷۸,۸۰۰)	(۱۲۱,۲۰۰)	.	۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۰۰۰	۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۸۷۵,۵۴۷)	(۱۶۴,۴۵۳)	.	۴۷,۰۶۰,۰۰۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۲۳,۱۷۹	(۲۸۷,۷۹۳,۱۸۵)	(۲۰۶,۸۱۵)	.	(۱۴,۹۷۶,۸۲۱)
۲,۰۰۰	۲۱,۶۶۲,۸۵۰	(۱۸,۷۸۳,۵۹۰)	(۱۶,۴۱۰)	.	۲,۸۶۲,۸۵۰
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۹۱۲,۳۶۷	(۷۷۲,۸۷۰,۲۵۰)	(۶۳۰,۹۳۱)	.	۵۹,۴۱۱,۱۸۶
۱۹,۰۰۰	۴۰۳,۱۱۷,۷۵۸	(۴۵۷,۵۲۵,۲۷۰)	(۳۰۵,۳۶۲)	.	(۵۴,۷۱۲,۸۷۴)
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۵,۵۵۶,۸۶۳)	(۴۴۳,۱۳۸)	.	(۹۱,۰۰۰,۰۰۰)
۳۲,۴۵۷,۱۵۰	۳,۲۸۵,۱۴۲,۵۱۴	(۳,۱۶۹,۴۴۷,۷۳۱)	(۲,۴۸۸,۴۹۵)	.	۱۱۳,۲۰۶,۲۸۸
۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۵۰,۷۱۱	(۷۱۰,۸۱۳,۹۶۸)	(۴۵۱,۰۵۴)	.	(۱۱۵,۸۱۴,۳۱۱)
۲,۷۶۳,۰۰۰	۲۲۷,۶۸۷,۲۷۷	(۴۵۲,۴۴۱,۱۷۰)	(۱۷۲,۴۷۳)	.	(۲۲۴,۹۲۶,۳۶۶)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۸۳۱,۵۱۶	(۵۵۴,۴۵۴,۰۸۹)	(۲۱۱,۲۱۵)	.	(۲۷۵,۸۳۳,۷۸۸)
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰,۴۵۸,۲۲۸	(۲,۴۵۱,۶۴۲,۶۵۱)	(۱,۵۸۳,۵۲۲)	.	(۳۶۲,۷۶۷,۹۴۵)
۱۵,۶۴۲,۰۰۰	۱,۲۸۳,۲۷۵,۰۲۹	(۲,۵۵۴,۵۸۶,۳۰۸)	(۹۷۲,۰۸۱)	.	(۱,۲۷۲,۲۸۳,۳۶۰)
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۲۸۲,۹۳۴	(۵,۲۷۰,۸۵۶,۷۳۴)	(۲,۲۸۴,۸۳۴)	.	(۲,۲۵۶,۸۵۸,۶۳۴)
۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۳,۹۸۷,۰۱۷,۸۵۶	(۶,۵۸۰,۰۶۹,۹۸۶)	(۳,۰۲۰,۱۶۶)	.	(۲,۵۹۶,۰۷۲,۲۹۶)
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۹,۵۵۷,۳۱۸	(۱۴,۱۳۸,۴۲۴,۳۳۰)	(۸,۰۲۱,۵۹۰)	.	(۳,۵۵۶,۸۸۸,۶۰۲)
جمع	۲۴,۷۰۱,۰۳۸,۰۰۰	(۴۵,۷۴۱,۹۵۳,۱۱۰)	(۳۴,۰۰۲,۱۰۰)	.	(۸۸۸,۶۹۴,۸۲۷)

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸ - درآمد سود سهام

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۷۳,۷۳۶,۰۰۰	۰	۳۷۳,۷۳۶,۰۰۰	۶۲۰	۶۰۲,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه مپنا (رمپنا)
۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره (فزر)
۹۸۵,۷۹۱,۶۷۲	(۶۶,۱۶۹,۵۷۸)	۱,۰۵۱,۹۶۱,۲۵۰	۱,۸۷۵	۵۶۱,۰۴۶	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	داروسازی دانا (ددانا)
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سر. غدیر (وغدیر)
۲,۸۸۴,۰۲۷,۶۷۲	(۶۶,۱۶۹,۵۷۸)	۲,۹۵۰,۱۹۷,۲۵۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال
سود سپرده‌های بانکی	۳,۹۹۳,۵۳۲,۵۸۱
جمع	۳,۹۹۳,۵۳۲,۵۸۱

۱۹-۱ - سود سپرده‌های بانکی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
پارسیان ۴۰۱۰۹۷۶۹۱۴۷۶۰۱	متعدد	متعدد	۱,۷۸۹,۵۴۵,۲۱۸	۶۰۳,۱۰۶	۱,۷۹۰,۱۴۸,۳۲۴
پارسیان ۴۰۱۰۹۸۸۵۵۷۰۶۰۰	متعدد	ابطال شده	۲,۲۰۳,۳۸۴,۲۵۷	۰	۲,۲۰۳,۳۸۴,۲۵۷
جمع			۳,۹۹۲,۹۲۹,۴۷۵	۶۰۳,۱۰۶	۳,۹۹۳,۵۳۲,۵۸۱

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۰ - سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۸۱,۳۴۱,۳۹۲	درآمد سود سهام
۱,۳۲۴,۵۰۸,۷۲۳	درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۶۱,۹۱۰,۲۴۰	سایر درآمدها
۱,۷۶۷,۷۶۰,۳۵۵	جمع

۲۱ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	
۳,۳۲۸,۴۹۸,۸۹۰	هزینه کارمزد مدیر
۶۶۶,۹۸۵,۰۷۰	هزینه کارمزد متولی
۸۰۹,۱۷۸,۰۹۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
۲,۱۶۲,۰۷۷,۵۹۴	هزینه کارمزد بازارگردان
۶,۹۶۶,۷۳۹,۶۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲ - سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	
۱,۳۴۸,۷۴۴,۰۶۱	هزینه نرم افزار
۹۳,۷۹۱,۹۲۰	هزینه مجمع
۸۴,۸۱۰,۱۳۰	هزینه تصفیه
۲۶,۹۶۲,۱۵۵	هزینه تاسیس
۲۱,۷۱۰,۹۶۰	کارمزد بانکی
۱,۵۷۶,۰۱۹,۲۲۶	جمع

۲۳ - هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	
۲۴۹,۹۸۵,۷۴۲	کارگزاری ایده آل کوشا
۲۴۹,۹۸۵,۷۴۲	

۲۴ - تعدیلات

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	
۱۱۰,۵۵۱,۲۵۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۷,۶۵۸,۰۳۷,۲۵۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۳۲,۸۹۳,۲۱۲,۷۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری رویش همراه سرمایه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعهدات صندوق، بابت اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دارایی	تاریخ اعمال	تعداد	بدهی مالی
			ریال
اختیارخ وبملت/۱۳۰۰/۱۴۰۴/۱۱/۲۱ (ضمنت ۱۱۸۶)	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۱۳,۲۷۱,۵۲۶	۴۰۶,۵۱۳,۳۹۱
اختیارخ شستا/۱۵۱۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنت ۱۲۴۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۷,۹۲۸,۶۷۶
اختیارخ شستا/۱۶۱۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنت ۱۲۴۲)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰
اختیارخ وبملت/۸۴۴/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنت ۱۲۰۴)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۳۲,۴۲۱,۶۰۰	۱,۴۹۵,۸۰۰,۰۰۰
اختیارخ خودرو/۴۵۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود ۰۱۴۷)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰
اختیارخ شپنا/۵۴۵۹/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنت ۱۲۳۴)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰
اختیارخ فملی/۱۳۰۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنی ۰۱۳۲)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۸۱,۰۰۰	۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰
اختیارخ فملی/۱۴۰۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنی ۰۱۳۳)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱,۰۹۲,۰۰۰	۲,۷۹۱,۸۱۷,۰۰۰
اختیارخ خودرو/۶۰۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضخود ۲۰۶۹)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲,۰۲۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۶۷,۰۳۷
اختیارخ فرز/۹۰۷۵۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضفرز ۱۲۲۱)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۳,۰۰۰	۲۱۷,۱۰۰,۰۰۰
اختیارخ فولاد/۲۷۱۳/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضفلا ۱۲۲۲)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۲,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰
اختیارخ اخابر/۴۵۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنت ۰۱۰۵)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۲۳,۱۷۹
اختیارخ فرز/۱۰۰۰۰۰/۱۴۰۴/۱۱/۱۲ (ضفرز ۱۱۰۵)	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۲,۰۰۰	۲۱,۶۶۲,۸۵۰
اختیارخ فرز/۱۱۰۰۰۰/۱۴۰۴/۱۱/۱۲ (ضفرز ۱۱۰۶)	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱۱۸,۰۰۰	۵۵۵,۲۱۴,۷۴۲
اختیارخ فملی/۱۵۰۰۰/۱۴۰۵/۰۲/۳۰ (ضمنی ۰۱۳۴)	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری روبش همراه سرمایه

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۴۳٪	۱,۹۸۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	سیدگردان همراه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	رئیس هیئت مدیره مدیر صندوق	آقای حیدر فروغ نژاد	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	آقای علی امیرنصیری	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۴٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید حاج حیدری	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۵.۶۳٪	۲,۰۵۰,۰۰۰		جمع		

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	طرف معامله
شرح معامله				
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۱۴,۰۶۷,۴۸۰,۰۵۰)	۲,۰۵۶,۹۹۸,۱۷۱,۴۳۳-	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	شرکت های کارگزاری
(۲,۱۳۱,۵۳۷,۴۶۷)	۲,۱۳۱,۵۳۷,۴۶۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	سیدگردان همراه
(۱۹۸,۷۵۰,۲۵۴)	۱۹۸,۷۵۰,۲۵۴	کارمزد ارکان	متولی قدیم	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش
(۲۴۵,۸۳۰,۲۰۰)	۲۴۵,۸۳۰,۲۰۰	کارمزد ارکان	متولی جدید	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۸۰۹,۱۷۸,۰۹۲)	۸۰۹,۱۷۸,۰۹۲	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی دش و همکاران
(۱,۴۰۲,۱۸۵,۹۲۰)	۱,۴۰۲,۱۸۵,۹۲۰	کارمزد ارکان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری کارآفرین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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