



صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

صورت‌های مالی میان دوره


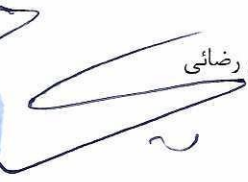
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۳	۵- 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 سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا بر این باور است که این گزارش 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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیدند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابوالفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	۵,۵۸۵,۲۹۶,۵۱۱,۳۰۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۸۴,۷۱۱,۹۳۱	۷	حساب های دریافتی
-	۱,۰۱۶,۲۷۱,۱۱۵	۸	سایر دارایی ها
-	۲۰۰,۰۷۸,۱۶۴	۹	جاری کارگزاران
-	۶۲,۶۲۸,۷۲۱,۷۳۲		جمع دارایی ها
۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۹,۴۳۶,۲۹۴,۲۴۶		
			بدهی ها:
۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۸۵,۶۱۶,۱۷۰	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۱	پرداختی به سرمایه گذاران
-	۱,۴۲۲,۴۲۱,۷۴۰	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۰۷,۶۳۷,۹۱۰		جمع بدهی ها
-	۵,۷۶۶,۰۱۸,۶۵۶,۳۳۶	۱۳	خالص دارایی ها
-	۱۱,۸۹۹		خالص دارایی هر واحد

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سبذگردان کاریزما	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضانی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲


دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		یادداشت
درآمدها:		
ریال		
۲۰۲,۹۴۱,۶۵۳,۴۸۶	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۷۵۴,۰۹۳,۱۷۸,۳۰۳	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸	۱۶	سود سهام
۳۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴	۱۸	سایر درآمدها
۱,۲۷۷,۲۲۲,۱۲۴,۸۷۳		جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
(۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳,۰۵۷,۱۰۰,۳۸۳)	۲۰	سایر هزینه‌ها
۱,۲۱۶,۳۵۱,۰۵۶,۳۳۶		سود خالص
۱۶.۷۴٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۲۱.۱۰٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

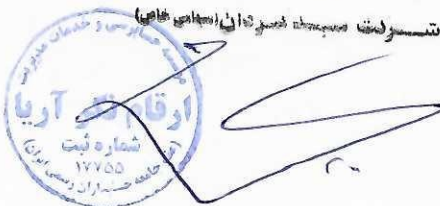
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۱۰,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده دوره
(۵,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۷۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده دوره
۱,۲۱۶,۳۵۱,۰۵۶,۳۳۶	-	سود خالص دوره
(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	-	تعدیلات
۵,۷۶۶,۰۱۸,۶۵۶,۳۳۶	۴۸۴,۶۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)
 خالص دارایی‌های پایان سال

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سبذگردان کاریزما	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا که از نوع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار است در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ با دریافت مجوز پذیره نویسی از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۲۱۸۱ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ نزد سبا و طی شماره ثبت ۵۶۱۱۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۵ و با شناسه ملی ۱۴۰۱۲۵۱۹۴۷۷ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. لازم به توضیح است براساس مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ نام صندوق به "بخشی صنایع دایا" تغییر کرد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع 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، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین شهریور خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما مطابق با ماده ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.daya.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف علاوه یک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امید نامه، مدیر، متولی، بازارگردان و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز، در مجامع صندوق حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت سید گردان کاریزما (سهامی خاص)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق و مدیر ثبت، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، توحید، خیابان پرچم، خیابان توحید، پلاک ۶۸، طبقه اول.

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در مهر ماه ۱۳۶۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۸۸۵۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از استان تهران - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - دانشگاه تهران - خیابان بزرگمهر - کوچه اسکو-پلاک ۱۴-طبقه چهارم، تلفن: ۰۲۱-۶۶۴۰۸۲۲۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی 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

سرمایه‌گذاری". این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری بخشی است و اکثر وجوه خود را صرف خرید اوراق بهادار در صنعت فلزات اساسی می‌کند.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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 سرمایه‌گذاری 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 ۴ 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.

۴-۲-۱- 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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام حق تملک صندوق بعلاوه ۲ درصد (۰/۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
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 آن‌ها سالانه معادل مبلغ مدرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی و با تایید مجمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک شرکت به ازای هر صنعت موضوع فعالیت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال	ریال	
۰.۳۶٪	۲۱,۱۶۶,۱۵۰,۹۴۲	۲۰,۶۴۷,۲۳۳,۳۲۷	استخراج ذغال سنگ
۲.۷۸٪	۱۶۲,۶۸۱,۸۴۰,۰۳۴	۱۴۵,۹۴۸,۵۶۵,۶۷۸	استخراج کانه های فلزی
۲.۰۷٪	۱۲۰,۹۳۳,۰۴۹,۳۷۱	۱۲۹,۵۵۸,۵۰۵,۵۰۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۸۵٪	۱۰۸,۳۶۷,۷۲۳,۶۰۸	۱۱۳,۰۴۵,۱۰۸,۶۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۶۰٪	۳۴,۹۴۱,۷۴۴,۴۹۰	۳۶,۶۹۴,۹۰۶,۲۵۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۰۸٪	۶۳,۲۴۰,۷۴۴,۲۲۲	۶۲,۵۰۰,۸۸۳,۴۲۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۵۳٪	۳۰,۹۹۸,۲۱۰,۵۸۴	۲۳,۰۴۱,۳۳۴,۳۲۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۱۴٪	۸,۳۴۸,۲۵۱,۹۳۲	۸,۲۴۶,۸۸۲,۹۱۶	سرمایه گذاریها
۰.۸۷٪	۵۱,۰۸۴,۲۱۹,۹۸۶	۵۲,۷۱۵,۶۰۱,۴۲۷	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۰۷٪	۶۲,۴۰۳,۳۹۶,۴۴۱	۶۳,۰۹۹,۶۱۲,۴۹۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۸۰.۳۹٪	۴,۷۰۲,۳۶۳,۵۶۶,۵۷۱	۳,۹۴۸,۵۶۰,۲۲۱,۹۸۷	فلزات اساسی
۰.۹۳٪	۵۳,۹۰۴,۵۲۱,۷۷۷	۵۴,۳۴۶,۴۶۸,۲۷۷	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۸۲٪	۴۸,۱۵۰,۹۵۵,۶۷۳	۵۰,۰۸۴,۲۷۸,۷۰۷	محصولات شیمیایی
۱.۱۲٪	۶۵,۶۱۶,۷۶۰,۳۷۸	۶۱,۱۳۳,۹۷۵,۸۶۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۲۰٪	۱۱,۶۴۰,۸۱۱,۴۵۱	۱۱,۲۴۳,۹۵۵,۷۷۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۶۸٪	۳۹,۵۵۴,۵۶۱,۸۴۴	۵۱,۳۶۶,۴۷۸,۲۹۰	هتل و رستوران
۹۵.۴۸٪	۵,۵۸۵,۲۹۶,۵۱۱,۳۰۴	۴,۸۳۲,۲۳۴,۰۱۲,۸۹۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲۰۰,۲۸۴,۷۱۱,۹۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
	۲۰۰,۲۸۴,۷۱۱,۹۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		ریال	ریال
-	-	۰.۰۰	۵۵,۲۱۴,۰۲۳	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۹,۲۸۴,۳۶۷	۵	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۲۰۰,۴۸۲,۳۶۱	۵	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۴۹,۸۷۰	۵	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۹,۶۸۱,۳۱۰	۵	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۷	کوتاه مدت
-	-	۳.۴۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	کوتاه مدت
۱۰۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	بلند مدت
۱۰۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۳.۴۲	۲۰۰,۲۸۴,۷۱۱,۹۳۱				

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷.۸۱۰۰.۱۶۸۰۱۶۸۰۰۱

بانک صادرات شعبه جمهوری اسلامی - ۰۲۱۸۳۳۲۵۸۷۰۰۸

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۵۵۵

بانک ملت شعبه دکتر بهشتی - ۹۹۷۹۶۱۴۲۳۵

بانک ملت شعبه دکتر بهشتی - ۹۹۷۹۶۰۹۱۳۶

بانک دی شعبه حافظ - ۰۲۰۶۲۶۱۸۴۳۰۰۰

پاسارگاد - ۲۰۷.۱۴۰۱۶۸۰۱۶۸۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۰۱۶,۲۷۱,۱۱۵	(۲۲,۴۱۸,۷۴۵)	۲۵٪	۱,۰۳۸,۶۸۹,۸۶۰
۱,۰۱۶,۲۷۱,۱۱۵	(۲۲,۴۱۸,۷۴۵)		۱,۰۳۸,۶۸۹,۸۶۰

سود دریافتنی سهام

۸- سایر دارایی ها :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۴,۵۹۷,۲۸۰	(۳,۵۶۰,۲۸۰)	۱۱,۰۳۷,۰۰۰
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۹۵۸,۸۳۶)	۱۸۹,۰۴۱,۱۶۴
-	۲۷۴,۵۹۷,۲۸۰	(۷۴,۵۱۹,۱۱۶)	۲۰۰,۰۷۸,۱۶۴

مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون ها

۹- جاری کارگزاران :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال (بد)
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۹,۹۱۰,۰۵۵,۷۴۲,۶۰۵	(۹,۸۴۷,۴۲۷,۰۲۰,۸۷۳)	۶۲,۶۲۸,۷۲۱,۷۳۲
-	۹,۹۱۰,۰۵۵,۷۴۲,۶۰۵	(۹,۸۴۷,۴۲۷,۰۲۰,۸۷۳)	۶۲,۶۲۸,۷۲۱,۷۳۲

کارگزاری کاریزما
جمع

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۸,۰۵۴,۴۳۲	۲۴۳,۸۳۵,۶۱۴	۱۹۱,۶۶۵,۸۱۱
-	-	۱۱,۹۴۲,۰۶۰,۳۱۳	-
۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۸۵,۶۱۶,۱۷۰	-	-

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما
متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر
بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	۴۲,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲۲,۴۲۱,۷۴۰	نرم افزار صندوق - تدبیر پرداز
۱,۴۲۲,۴۲۱,۷۴۰	

۱۳- خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	
۵,۶۴۷,۰۳۳,۵۴۱,۶۷۸	۴۷۴,۶۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول
۱۱۸,۹۸۵,۱۱۴,۶۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم
۵,۷۶۶,۰۱۸,۶۵۶,۳۳۶	۴۸۴,۶۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
(۴,۱۷۶,۲۵۸,۵۶۴)	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۰۲,۹۴۱,۶۵۳,۴۸۶		

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق بهادار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸,۳۱۷,۹۲۶,۸۰۶)	(۴۷۴,۶۹۵,۹۷۸)	(۹۰,۱۸۹,۷۵۸)	(۱۰۲,۱۲۷,۳۴۹,۵۷۹)	۹۴,۳۷۴,۳۰۸,۵۰۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن وص,معذنی خاورمیانه
۱,۱۰۵,۹۶۸,۳۱۲	(۵۹,۴۴۶,۹۵۶)	(۱۱,۳۹۴,۸۱۱)	(۱۰,۶۴۱,۹۳۹,۳۲۴)	۱۱,۸۱۸,۶۴۹,۴۰۳	۱,۵۸۹,۲۶۵	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
(۲,۰۰۷,۴۸۵,۶۶۳)	(۲۱۱,۰۷۱,۸۸۷)	(۴۰,۱۰۳,۱۵۹)	(۴۳,۷۱۹,۵۱۲,۹۵۳)	۴۱,۹۶۳,۲۰۲,۳۳۶	۱۰,۰۰۵,۷۷۸	ذوب آهن اصفهان
(۴۲۸,۴۹۷,۱۰۱)	(۳۱,۶۷۲,۲۱۵)	(۶۰,۱۷,۶۷۲)	(۶,۶۸۷,۵۶۰,۳۹۰)	۶,۳۹۶,۷۵۳,۱۷۶	۱,۶۱۱,۹۱۷	سرمایه‌گذاری توکولاد(هلندینگ)
۳,۳۸۹,۱۶۸,۰۷۷	(۱۴۹,۱۶۶,۴۲۷)	(۲۸,۳۴۱,۰۰۴)	(۲۶,۰۸۹,۱۰۱,۹۴۶)	۲۹,۶۵۵,۷۷۷,۴۵۴	۱,۳۹۹,۶۱۵	سوزمیران
(۵۲۰,۱۶۹,۳۲۷)	(۱۵۴,۳۱۶,۲۴۵)	(۲۹,۳۱۹,۷۲۷)	(۳۱,۰۱۶,۱۴۵,۷۳۳)	۳۰,۶۷۹,۶۱۲,۳۷۸	۱,۱۹۸,۹۰۳	شرکت آهن و فولاد ارفع
۲,۴۹۰,۱۴۰,۷۲۶	(۱۲۷,۰۷۴,۶۷۳)	(۲۴,۱۴۳,۶۲۹)	(۲۲,۶۲۲,۳۵۶,۸۵۷)	۲۵,۲۶۳,۷۱۵,۸۸۵	۴,۷۰۰,۹۲۲	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
(۷۸۹,۳۸۵,۰۱۵)	(۳۵۹,۰۸۵,۴۲۷)	(۶۸,۲۲۵,۰۶۸)	(۷۱,۷۵۱,۸۴۹,۲۲۵)	۷۱,۳۸۹,۷۷۴,۷۰۵	۱۴,۹۰۲,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۳۳۸,۷۰۲,۳۴۸	(۱۲۷,۰۵۳,۸۳۴)	(۲۴,۱۳۹,۹۴۴)	(۲۴,۷۶۹,۶۷۶,۸۴۶)	۲۵,۲۵۹,۵۷۲,۹۷۲	۶۳۸,۴۱۷	صنایع فولآلیاژ ایران
۲۵۳,۳۸۸,۳۳۲	(۶,۹۸۰,۹۹۶)	(۱,۳۲۶,۳۸۲)	(۱,۱۲۶,۱۹۶,۴۷۲)	۱,۳۸۷,۸۹۲,۰۸۲	۲۴۱,۵۵۷	صنایع مس افق کرمان
۱۸,۸۶۶,۸۸۴,۹۶۳	-	(۸۵,۰۶۱,۳۸۱)	(۷۰,۰۵۴,۴۴۸,۰۳۳)	۸۹,۰۰۶,۳۹۴,۳۷۷	۲۳,۵۸۴,۷۶۵	فولاد خوزستان
۱۹۶,۳۳۹,۱۱۹	(۲۵,۸۵۲,۲۰۴)	(۴,۹۱۱,۸۴۱)	(۴,۹۱۲,۵۷۳,۷۵۲)	۵,۱۳۹,۶۷۶,۹۱۶	۳۲۷,۶۴۴	فولاد آلیاژی ایران
۱۶۴,۳۸۳,۰۹۲	(۸,۸۷۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۵,۳۰۰)	(۱,۵۸۸,۵۰۶,۳۰۹)	۱,۷۶۳,۴۴۴,۷۰۱	۲۰۰,۰۰۱	فولاد امیرکبیرکاشان
(۴۴۷,۶۹۹,۸۴۳)	(۴۴۷,۶۹۵,۷۵۵)	-	(۴,۰۸۹)	۱	۱	فولاد خراسان
۷,۲۶۹,۶۹۹,۷۷۴	(۵۱۶,۱۰۵,۹۶۷)	(۹۸,۰۵۸,۹۸۶)	(۹۴,۷۲۳,۱۶۴,۶۶۰)	۱۰۳,۶۰۷,۰۲۹,۳۸۷	۸,۷۲۵,۹۷۸	فولاد کاه جنوب کیش
۴۰,۵۱۲,۹۷۲,۷۳۱	(۱,۹۲۵,۴۲۴,۵۵۵)	(۳۶۵,۸۲۷,۳۸۲)	(۳۳۹,۹۸۹,۴۳۴,۴۵۸)	۳۸۲,۷۹۳,۶۵۹,۱۲۶	۶۷,۷۷۳,۵۸۸	فولاد مبارکه اصفهان
۶۲,۰۷۶,۴۸۳,۶۱۹	(۴,۶۲۴,۵۱۳,۱۱۹)	(۸۷۸,۶۴۶,۰۴۴)	(۸۵۱,۸۱۹,۸۲۰,۶۲۶)	۹۱۹,۳۹۹,۴۶۳,۴۰۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹۱۹,۳۹۹,۴۶۳,۴۰۸	۸۵۱,۸۱۹,۸۲۰,۶۲۶-	۸۷۸,۶۴۶,۰۴۴-	۴,۶۲۴,۵۱۳,۱۱۹-	۶۲,۰۷۶,۴۸۳,۶۱۹
فولاد هرمزگان جنوب	۳,۷۹۴,۸۷۸	۱۸,۱۸۵,۶۸۵,۴۷۸	(۱۶,۶۴۶,۷۲۴,۷۹۲)	(۱۷,۳۷۹,۴۹۶)	(۹۱,۴۷۲,۶۹۲)	۱,۴۳۰,۱۰۸,۴۹۸
کالسیمین	۱,۰۳۸,۱۹۱	۴,۵۱۱,۶۳۲,۶۴۷	(۵,۲۸۳,۰۷۴,۳۸۹)	(۴,۳۱۱,۶۱۵)	(۲۲,۶۹۳,۱۸۹)	(۷۹۸,۴۴۶,۵۴۶)
گرو صنعتی سپاهان	۷۰۲,۰۵۹	۵,۹۶۸,۹۲۳,۷۶۷	(۵,۱۹۱,۷۷۷,۱۴۱)	(۵,۷۰۴,۳۸۶)	(۳۰,۰۲۳,۲۵۷)	۷۴۱,۴۱۸,۹۸۳
ملی صنایع مس ایران	۶۲,۱۵۲,۵۶۰	۴۳۱,۱۷۸,۱۰۲,۹۴۶	(۴۰۷,۴۵۸,۸۱۲,۵۷۰)	(۴۱۲,۰۵۹,۶۱۳)	(۲,۱۶۸,۷۹۴,۸۳۶)	۲۱,۱۳۸,۴۳۵,۹۲۷
نورد و قطعات فولادی	۱,۳۲۶,۳۴۷	۱۵,۸۹۰,۳۵۵,۰۲۲	(۱۳,۹۸۸,۴۸۳,۴۶۲)	(۱۵,۱۸۶,۰۳۴)	(۷۹,۹۲۷,۳۴۴)	۱,۸۰۶,۷۵۸,۱۸۲
حفاری شمال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۵۷,۶۲۵,۰۸۷	(۵۶,۶۷۱,۸۶۶,۵۰۷)	(۶۰,۸۳۶,۲۲۲)	(۳۲۰,۱۹۳,۲۷۱)	۶۶۰۴,۷۲۹,۰۸۷
نیان الکترونیک	۴۴۸,۰۰۰	۸۲,۴۲۷,۰۰۴,۴۸۸	(۶۹,۵۴۳,۴۶۰,۲۹۴)	(۷۸,۷۷۳,۵۵۸)	(۴۱۴,۶۰۱,۹۰۴)	۱۲,۳۹۰,۱۶۸,۷۳۲
ایرکا پارت صنعت	۹۹,۸۳۲	۳۲۸,۹۷۰,۷۱۸	(۳۳۲,۵۷۹,۶۴۴)	(۳۱۴,۳۴۹)	(۱,۶۵۴,۶۹۹)	(۵,۵۷۷,۹۷۴)
سایپا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۳,۴۴۲,۶۶۱	(۲,۹۳۴,۷۲۴,۹۱۲)	(۳,۰۹۹,۶۸۳)	(۱۶,۳۱۴,۲۸۴)	۲۸۹,۳۰۳,۷۸۲
قطعات اتومبیل ایران	۲,۷۹۰,۱۷۴	۱۷,۷۰۷,۷۵۸,۴۴۰	(۱۷,۵۶۴,۸۴۵,۳۸۷)	(۱۶,۹۲۲,۸۴۶)	(۸۹,۰۶۸,۷۵۴)	۳۶,۹۲۱,۴۵۳
پارس فنر	۷۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۵,۶۸۶,۸۰۰	(۶,۱۸۵,۳۴۳,۶۴۰)	(۸,۰۳۳,۲۰۰)	(۴۲,۲۸۰,۰۰۰)	۲,۱۷۰,۰۰۲۹,۹۶۰
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۶,۷۵۳,۵۳۰	۵۷,۷۳۰,۶۵۱,۵۸۳	(۴۴,۶۷۵,۹۳۸,۸۳۹)	(۵۵,۱۷۲,۰۷۲)	(۲۹۰,۳۸۱,۰۲۵)	۱۲,۷۰۹,۱۵۹,۶۴۷
گروه بهمن	۶۳,۸۰۵,۰۳۶	۱۲۸,۲۳۳,۸۹۵,۷۱۷	(۱۰۰,۱۶۰,۲۰۸,۵۰۳)	(۱۲۲,۶۳۵,۶۲۱)	(۶۴۵,۴۵۹,۹۵۲)	۲۷,۳۹۵,۵۹۱,۶۴۱
سیمرغ	۳۰۴,۲۱۹	۱۰,۳۷۸,۶۶۱,۳۴۴	(۹,۶۵۸,۶۰۱,۰۲۸)	(۹,۹۱۸,۶۵۷)	(۵۲,۲۰۳,۹۱۹)	۶۵۷,۹۳۷,۷۴۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲۰,۰۳,۵۹۳	۲۴,۴۷۵,۳۴۳,۹۰۲	(۲۰,۵۲۹,۴۰۸,۵۴۲)	(۲۳,۳۹۰,۵۴۹)	(۱۲۳,۱۰۹,۲۱۹)	۳,۷۹۹,۴۳۵,۵۹۲
پارس الکتریک	۲۶۷,۹۳۸	۱۰,۵۱۹,۲۶۷,۰۳۴	(۸,۲۲۰,۳۴۵,۷۱۹)	(۱۰,۰۵۳,۰۱۲)	(۵۲,۹۱۱,۱۵۴)	۲,۲۳۵,۹۵۷,۱۴۹
نقل به صفحه بعد		۱,۸۰۲,۳۳۲,۴۷۱,۰۴۲	(۱,۶۳۶,۸۶۶,۰۱۵,۹۹۵)	(۱,۷۲۲,۴۳۶,۹۵۷)	(۹,۰۶۵,۶۰۲,۶۱۸)	۱۵۴,۶۷۸,۴۱۵,۴۷۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی، میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۸۰۲,۳۳۲,۳۷۱,۰۴۲	۱,۶۳۶,۸۶۶,۰۱۵,۹۹۵-	۱,۷۲۲,۳۳۶,۹۵۷-	۹۰,۶۵۶,۰۲,۶۱۸-	۱۵۴,۶۷۸,۴۱۵,۴۷۲
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات	۱,۲۳۴,۸۳۵	۶,۱۵۵,۹۴۹,۰۵۱	(۵,۵۹۵,۷۲۳,۱۸۱)	(۵,۸۸۳,۰۴۹)	(۳۰,۹۶۳,۹۸۰)	۵۲۳,۳۷۸,۸۴۱
سرمایه‌گذاری سایپا	۱,۴۴۶,۲۴۲	۸۰,۷۴,۹۶۸,۵۵۵	(۷,۵۴۹,۶۳۰,۹۵۷)	(۷,۷۱۷,۰۹۲)	(۴۰,۶۱۶,۵۱۱)	۴۷۷,۰۰۳,۹۹۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۰۲,۹۶۸,۴۲۳	(۲۶,۰۴۹,۴۰۱,۶۱۶)	(۲۴,۱۸۱,۶۱۸)	(۱۲۷,۲۷۲,۱۰۹)	(۸۹۷,۸۸۶,۹۲۰)
ذغال‌سنگ نگین طین	۸۰,۰۰۰	۶۹۲,۹۵۲,۲۷۰	(۶۱۷,۷۵۸,۶۸۵)	(۶۶۲,۳۳۰)	(۳,۴۸۵,۵۰۰)	۷۱,۰۴۵,۸۵۵
پویا زرکن آق دره	۴,۳۵۶,۰۹۱	۱۸۶,۲۰۳,۱۰۶,۸۷۸	(۱۸۲,۵۶۶,۶۲۵,۳۸۵)	(۱۷۷,۹۵۰,۵۴۵)	(۹۳۶,۵۸۸,۲۲۷)	۲,۵۲۱,۹۴۲,۷۲۱
توسعه معادن کرومیت کائوچانگان	۲۹۵,۰۰۰	۲,۱۲۳,۰۹۲,۰۲۰	(۱,۲۷۸,۳۵۰,۷۳۸)	(۲,۰۲۸,۹۸۰)	(۱۰,۶۷۹,۰۰۰)	۸۳۲,۰۳۳,۳۰۲
توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۹۲,۶۸,۸۵۶	(۱۱,۳۴۴,۵۹۱,۷۲۰)	(۱۲,۳۵۱,۱۴۳)	(۶۴,۴۸۰,۰۰۱)	۱,۳۹۷,۹۴۵,۹۹۲
بانک تجارت	۶۶,۴۹۸,۳۰۱	۱۲۸,۶۴۹,۷۳۹,۰۰۵	(۱۳۴,۵۶۴,۴۷۴,۹۶۱)	(۱۲۲,۹۴۷,۲۷۵)	(۶۴۷,۰۹۸,۹۲۳)	(۶,۶۸۴,۷۸۲,۱۵۴)
بانک سامان	۴۴۳,۸۷۷	۸۵۲,۶۸۸,۴۸۱	(۸۶۵,۳۶۳,۹۹۴)	(۸۱۴,۸۷۴)	(۴,۲۸۸,۹۶۱)	(۱۷,۷۷۹,۳۴۸)
بیمه کوثر	۱	۱	(۲,۶۸۳)	-	-	(۲,۶۸۳)
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۶,۹۹۹,۵۹۸	۹۴,۷۷۰,۳۰۰,۴۵۲	(۱۰۱,۲۲۸,۹۸۳,۹۸۱)	(۹۰,۵۶۹,۱۶۵)	(۴۷۶,۶۸۷,۷۸۳)	(۷,۰۲۵,۹۴۰,۴۷۷)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	۹۹۱,۷۰۱	۱۷,۲۰۸,۱۲۲,۸۹۷	(۱۷,۸۷۲,۳۵۴,۹۵۲)	(۱۶,۴۴۵,۲۷۵)	(۸۶,۵۵۵,۶۱۸)	(۷۶۷,۲۳۲,۹۴۸)
بورس اوراق بهادار تهران	۴,۱۲۷,۷۰۲	۲۲,۵۹۹,۹۱۵,۴۹۷	(۲۱,۱۷۹,۹۰۳,۶۰۳)	(۲۱,۵۶۷,۲۷۶)	(۱۱۳,۶۷۵,۹۵۰)	۱,۳۸۴,۷۶۸,۶۶۸
تراکتورسازی ایران	۲۲,۵۹۸	۲۱۵,۴۲۵,۳۷۳	(۲۱۶,۳۵۵,۰۸۰)	(۲۰۵,۸۷۳)	(۱۰,۸۳۵,۷۴)	(۲,۲۱۹,۱۵۴)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۵۰,۸۵۳	۲۱۷,۶۷۰,۱۳۰	(۲۲۴,۴۱۳,۴۸۴)	(۲۰۸,۰۲۳)	(۱۰,۹۴,۸۶۵)	(۸,۰۴۶,۲۴۲)
ملی شیمی کشاورز	۴۱۹,۳۷۶	۳,۳۷۹,۸۶۲,۳۰۹	(۳,۰۷۳,۱۳۸,۰۴۹)	(۳,۲۳۰,۰۲۰)	(۱۷,۰۰۰,۴۶۱)	۲۸۶,۴۹۳,۷۷۹
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱	۱	(۶,۳۷۴)	-	-	(۶,۳۷۳)
صنعتی زر ماکارون	۱۲,۱۵۶,۱۹۹	۳۴,۸۲۱,۲۰۴,۲۹۲	(۳۲,۰۶۳,۷۰۷,۸۸۰)	(۳۳,۲۷۷,۵۷۱)	(۱۷۵,۱۴۸,۱۴۴)	۲,۵۴۹,۰۷۰,۶۹۷
نشاسته و گلوکز آردینه	۹۶۵۰۰	۷,۳۰۱,۰۰۰,۴۴۷	(۶,۳۶۷,۴۷۹,۷۰۵)	(۶,۹۷۷,۳۴۶)	(۳۶,۷۲۳,۵۰۷)	۸۸۹,۸۱۹,۸۸۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۵۷,۰۰۰	۷,۶۸۹,۶۷۲,۷۵۱	(۵,۱۳۸,۶۳۹,۶۵۲)	(۷,۳۴۸,۷۵۰)	(۳۸,۶۷۸,۴۹۹)	۲,۵۰۵,۰۰۵,۸۵۰
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۷۸۸,۱۲۷	۳,۹۲۲,۲۱۷,۹۱۶	(۴,۴۰۲,۳۰۱,۱۹۵)	(۳,۷۴۸,۲۶۷)	(۱۹,۷۲۸,۴۷۴)	(۵۰۳,۵۶۰,۰۲۰)
کارخانجات تولیدی پلاستیران	۵۸,۰۱۹	۱,۰۲۶,۰۱۶,۶۷۴	(۱,۰۴۸,۴۴۰,۳۹۱)	(۹۸۰,۵۴۶)	(۵,۱۶۰,۷۹۰)	(۲۸,۵۶۵,۰۵۳)
تولیدچییز اتسنگین هیکو	۷,۲۳۳,۶۹۹	۱۶,۳۵۶,۵۱۴,۸۱۷	(۱۳,۲۲۴,۹۴۱,۴۴۱)	(۱۵,۵۳۵,۹۵۱)	(۸۱,۷۶۹,۰۹۹)	۲,۹۳۴,۲۶۸,۳۳۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۵۲۸,۴۱۶	۴۳,۴۳۶,۰۳۲,۲۱۲	(۳۷,۷۱۵,۳۹۷,۸۲۷)	(۴۱,۵۱۱,۰۲۱)	(۲۱۸,۴۸۰,۱۱۷)	۵,۴۶۰,۶۴۳,۲۴۷
پتروشیمی تندگویان	۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۰۹,۴۲۵,۹۸۷	(۴,۴۷۵,۲۸۸,۶۹۹)	(۴,۱۱۸,۴۲۱)	(۲۱,۶۷۶,۱۰۲)	(۱۹۱,۶۵۷,۲۳۵)
نخ‌ریسی و نساجی خسروی خراسان	۷۲,۰۰۰	۵,۵۳۷,۲۸۳,۵۱۵	(۴,۴۰۹,۶۸۶,۴۴۰)	(۵,۲۹۱,۸۴۸)	(۲۷,۸۵۲,۱۳۷)	۱,۰۹۴,۴۵۳,۰۹۰
		۲,۴۳۵,۸۹۷,۸۶۹,۸۵۲	(۲,۲۵۹,۹۳۸,۹۷۸,۶۶۸)	(۲,۳۲۷,۸۸۹,۱۱۶)	(۱۲,۳۵۲,۳۹۰,۹۵۰)	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۹۱,۳۲۰	۳۴۵,۷۳۶,۵۴۱,۳۳۳	(۲۹۹,۹۹۷,۲۴۹,۸۸۸)	(۸۳۱,۷۵۴,۴۴۰)	-	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
		۳۴۵,۷۳۶,۵۴۱,۳۳۳	(۲۹۹,۹۹۷,۲۴۹,۸۸۸)	(۸۳۱,۷۵۴,۴۴۰)	-	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۴۹,۹۹۱	۲۳۰,۵۲۶,۳۱۵	(۲۸۹,۳۱۷,۸۵۰)	(۲۲۰,۲۸۴)	(۱,۱۵۹,۵۳۱)	(۶۰,۱۷۱,۳۵۰)
ح . پارس الکترونیک	۶۲۵,۱۸۸	۱۴,۵۸۴,۵۳۶,۲۴۲	(۱۸,۶۱۳,۳۲۶,۱۶۸)	(۱۳,۹۳۸,۱۱۷)	(۷۳,۳۵۹,۱۷۱)	(۴,۱۱۶,۰۸۷,۲۱۴)
		۱۴,۸۱۵,۰۶۲,۵۵۷	(۱۸,۹۰۲,۶۴۴,۰۱۸)	(۱۴,۱۵۸,۴۰۱)	(۷۴,۵۱۸,۷۰۲)	(۴,۱۷۶,۲۵۸,۵۶۴)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۵۱,۲۸۰,۸۲۰,۱۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۲,۸۱۳,۳۵۸,۱۷۳
جمع	۷۵۴,۰۹۳,۱۷۸,۳۰۳

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کلرزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
فولاد خراسان	۷۹,۸۲۶,۰۸۶	۳۵۸,۰۱۹,۹۹۵,۷۱۰	(۳۲۶,۴۱۴,۳۰۱,۶۷۱)	(۳۴۰,۱۱۸,۹۹۶)	(۱,۷۹۰,۰۹۹,۹۷۹)	۲۹,۴۷۵,۴۷۵,۰۳۸
فولاد افرا سیاهان	۱۰۹,۲۷۴	۶,۸۶۲,۴۰۷,۲۰۰	(۶,۵۱۰,۱۰۷,۸۷۹)	(۶,۵۱۹,۲۸۷)	(۳۴,۳۱۲,۰۳۶)	۳۱۱,۴۶۷,۹۹۸
فولاد امیرکبیر کاشان	۲۴,۶۴۶,۸۸۱	۱۲۷,۶۴۶,۱۹۶,۶۹۹	(۱۱۱,۱۱۴,۹۱۵,۵۵۱)	(۱۲۱,۲۶۳,۸۸۷)	(۶۳۸,۲۳۰,۹۸۳)	۱۵,۷۷۱,۷۸۶,۲۷۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۷۵,۰۹۷	۱,۹۲۹,۹۹۲,۹۰۰	(۱,۹۵۴,۳۹۴,۸۸۷)	(۱,۸۳۳,۴۹۳)	(۹,۶۴۹,۹۶۵)	(۳۵,۷۸۵,۴۴۵)
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۳,۲۹۵,۵۸۷	۱۳,۳۱۰,۸۷۵,۸۹۳	(۱۳,۷۴۹,۸۶۸,۸۶۵)	(۱۲,۶۴۵,۳۳۲)	(۶۶,۵۵۴,۳۷۹)	(۵۱۸,۱۹۲,۶۸۴)
گروه صنعتی سیاهان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۱۰,۸۴۵,۳۶۲)	(۵۸,۲۵۴,۰۰۰)	(۳۰,۶۶۰,۰۰۰)	۸,۶۴۴,۳۰۰,۶۳۸
مس شهیدباهنر	۱۳,۱۲۶,۵۱۶	۶۴,۲۹۳,۶۷۵,۳۶۸	(۵۵,۴۴۰,۹۹۷,۰۰۵)	(۶۱,۰۷۸,۹۹۳)	(۳۲۱,۴۶۸,۳۷۷)	۸,۴۷۰,۱۳۰,۹۹۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۲۳۶,۳۰۲,۸۰۰)	(۱۳۱,۶۲۲,۵۰۰)	(۶۹۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۶۷۵,۳۰۰)
کالسیمین	۸,۹۶۱,۸۰۹	۳۹,۵۱۲,۶۱۵,۸۸۱	(۴۵,۸۳۷,۳۴۱,۶۰۷)	(۳۷,۵۳۶,۹۸۵)	(۱,۹۷,۵۶۳,۰۷۹)	(۶,۵۵۹,۸۲۵,۷۹۰)
ملی صنایع مس ایران	۱۹۰,۳۱۸,۰۸۸	۱,۳۰۳,۶۷۸,۹۰۲,۸۰۰	(۱,۰۲۵,۳۲۵,۷۶۷,۳۷۵)	(۱,۲۳۸,۴۹۴,۹۵۸)	(۶,۵۱۸,۳۹۴,۵۱۴)	۲۷۰,۵۹۶,۲۴۵,۹۵۳
سوزمیران	۲,۱۰۰,۳۸۵	۴۵,۱۵۸,۲۷۷,۵۰۰	(۴۲,۶۲۰,۸۸۳,۴۰۸)	(۴۲,۹۰۰,۳۶۴)	(۲۲۵,۷۹۱,۳۸۸)	۲,۳۶۸,۷۰۲,۳۴۱
فولاد آلیاژی ایران	۸,۹۰۳,۵۸۴	۶۳,۲۷۷,۷۷۱,۴۸۸	(۵۹,۷۳۵,۹۴۶,۵۳۸)	(۶۰,۱۱۳,۸۸۳)	(۳۱۶,۳۸۸,۸۵۷)	۳,۱۶۵,۳۲۲,۲۱۰
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۷۴,۵۷۹	۵۵۲,۵۴۲,۵۳۵	(۵۶۲,۳۷۷,۹۷۱)	(۵۲۴,۹۱۵)	(۲,۷۶۲,۷۱۳)	(۱۳,۱۲۳,۰۶۴)
فولاد خوزستان	۱۵۷,۴۱۵,۲۳۵	۶۱۳,۹۱۹,۴۱۶,۵۰۰	(۴۷۱,۱۳۰,۴۷۳,۱۳۵)	(۵۸۳,۲۲۳,۴۴۶)	(۳,۰۶۹,۵۹۷,۰۸۳)	۱۳۹,۱۳۶,۱۲۳,۸۳۷
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳۶,۴۲۸,۲۶۲	۱,۱۹۰,۴۱۶,۲۹۹,۱۷۰	(۹۳۸,۵۶۶,۴۱۸,۰۴۵)	(۱,۱۳۰,۸۹۵,۴۸۴)	(۵,۹۵۲,۰۸۱,۴۹۶)	۲۴۴,۷۶۶,۹۰۴,۱۴۵
نقل به صفحه بعد		۴۰,۲۸,۴۴۸,۹۶۹,۶۴۴	(۳,۲۹۰,۵۰۰,۸۴۲,۱۲۳)	(۳,۸۲۷,۰۲۶,۵۲۲)	(۲۰,۱۴۲,۲۴۴,۸۴۹)	۷۱۳,۹۷۸,۸۵۶,۱۵۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته تنگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۰,۲۸,۴۴۸,۹۶۹,۶۴۴	(۳,۲۹۰,۵۰۰,۸۴۲,۱۲۳)	(۳,۸۲۷,۰۲۶,۵۲۲)	(۳۰,۱۴۲,۲۴۴,۸۴۹)	۷۱۳,۹۷۸,۸۵۶,۱۵۰
پارس فولاد سبزواری	۲,۴۱۴,۸۷۶	۹۵,۸۴۶,۴۲۸,۴۴۰	(۱۰,۴۶۸,۵۷۱,۸۷۰)	(۹۱,۰۵۴,۱۰۷)	(۴۷۹,۲۳۲,۱۴۲)	(۹,۴۱۱,۴۲۹,۶۷۹)
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۳۰۰,۰۰۰	(۴۸۴,۳۵۸,۸۷۰)	(۴۴۹,۶۳۵)	(۲,۳۶۶,۵۰۰)	(۱۳,۸۷۵,۰۰۵)
صنایع مس افق کرمان	۸۰,۵۲,۳۰۲	۴۵,۲۵۳,۹۳۷,۲۴۰	(۳۷,۸۱۸,۶۸۳,۰۲۵)	(۴۲,۹۹۱,۲۴۰)	(۲۳۶,۲۶۹,۶۸۶)	۷,۱۶۵,۹۹۳,۲۸۸
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۴۰۲,۵۴۵	۲,۷۹۳,۶۶۲,۳۰۰	(۲,۷۱۳,۴۱۵,۴۵۴)	(۲,۶۵۳,۹۷۹)	(۱۳,۹۶۸,۳۱۲)	۶۳,۶۲۴,۵۵۵
فولاد کوه جنوب کیش	۱۵,۵۲۵,۴۸۵	۱۷۶,۳۶۹,۵۰۹,۶۰۰	(۱۶۹,۶۲۶,۶۳۴,۴۷۵)	(۱۶۷,۵۵۱,۰۳۴)	(۸۸۱,۸۴۷,۵۴۸)	۵,۶۹۳,۴۷۶,۵۴۳
فولاد هرمزگان جنوب	۳۵,۰۴۶,۰۸۱	۱۵۳,۴۶۶,۷۸۸,۶۹۹	(۱۳۳,۹۹۱,۷۱۹,۳۳۳)	(۱۴۵,۷۹۳,۴۴۹)	(۱۶۷,۳۳۳,۹۴۳)	۱۸,۵۶۱,۹۴۲,۰۸۳
فولاد کلویان	۹۸۳,۶۲۵	۱۱,۰۷۵,۶۱۷,۵۰۰	(۱۰,۳۴۸,۶۶۲,۱۸۷)	(۱۰,۵۲۱,۸۳۷)	(۵۵,۳۷۸,۰۸۸)	۶۶۱,۰۵۵,۳۸۹
نورده‌قطعات فولادی	۸,۸۵۹,۵۷۸	۱۱۰,۲۱۳,۱۵۰,۳۲۰	(۹۴,۸۲۰,۷۱۹,۹۸۷)	(۱۰۴,۷۰۲,۴۹۳)	(۵۵۱,۰۶۵,۷۵۲)	۱۴,۷۳۶,۶۶۲,۰۸۹
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۵,۵۰۸,۴۹۴	۳۳,۵۶۰,۳۸۱,۰۱۶	(۳۳,۶۳۲,۲۴۷,۳۷۶)	(۳۱,۸۸۲,۳۶۲)	(۱۶۷,۸۰۱,۹۰۵)	(۲۷۱,۵۵۰,۶۲۷)
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	۷,۹۴۸,۶۱۸	۲۵,۶۵۰,۱۹۰,۲۸۶	(۲۵,۶۷۱,۳۴۰,۰۴۱)	(۲۴,۳۶۷,۶۸۱)	(۱۲۸,۲۵۰,۹۵۱)	(۱۷۳,۷۶۸,۳۸۷)
ذغال‌سنگ نگین طبس	۲,۶۵۴,۹۶۸	۲۱,۲۹۳,۸۴۳,۳۶۰	(۲۰,۶۴۷,۴۷۳,۲۶۷)	(۲۰,۲۲۸,۲۰۱)	(۱۰۶,۴۶۴,۳۱۷)	۵۱۸,۶۷۷,۶۷۵
توسعه معادن روی ایران	۳۰۰۷,۴۳۵	۱۸,۷۶۶,۳۹۴,۴۰۰	(۲۰,۲۲۸,۵۶۹,۲۰۶)	(۱۷,۸۲۸,۰۷۵)	(۹۳,۸۳۱,۹۷۲)	(۱,۵۷۳,۸۳۴,۸۵۳)
پویا زرکان آق دره	۲,۹۴۳,۹۰۹	۱۳۶,۵۹۷,۳۷۷,۶۰۰	(۱۲۴,۱۳۴,۳۷۴,۷۰۳)	(۱۲۹,۷۶۷,۵۰۹)	(۶۸۲,۹۸۶,۸۸۸)	۱۱,۶۵۰,۲۴۸,۵۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۴۱,۳۶۵	۳۲۶,۸۱۸,۸۰۰	(۲۹۴,۵۶۳,۰۵۳)	(۳۱۰,۴۷۸)	(۱,۶۳۴,۰۹۴)	۳۰,۳۱۱,۱۷۵
توسعه معادن کرومیت کاونندگان	۲۹۵,۰۰۰	۷,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۱,۰۵۸,۷۱۶)	(۷,۵۶۶,۷۵۰)	(۳۹,۸۲۵,۰۰۰)	۶,۶۲۶,۵۴۹,۵۳۴
پست بانک ایران	۳۰۷,۴۸۶	۲,۴۵۰,۶۶۳,۴۲۰	(۲,۴۶۸,۹۲۰,۰۲۹)	(۲,۳۲۸,۱۳۰)	(۱۲,۲۵۳,۳۱۷)	-۳۲,۸۲۸,۰۵۶
بانک اقتصادنویین	۲۳,۹۵۹,۱۰۰	۷۰,۴۳۹,۷۵۴,۰۰۰	(۷۳,۵۰۷,۷۴۴,۷۰۲)	(۶۶,۹۱۷,۷۶۶)	(۳۵۲,۱۹۸,۷۷۰)	-۳,۴۸۷,۱۰۷,۳۳۸
بانک سامان	۶,۵۰۶,۸۰۰	۱۲,۴۹۳,۰۵۶,۰۰۰	(۱۲,۷۶۰,۲۰۱,۷۵۰)	(۱۱,۸۶۸,۴۰۳)	(۶۲,۴۶۵,۲۸۰)	-۳۴۱,۴۷۹,۴۳۳
توسعه و عمران امید	۵۳,۳۸۱,۷۰۶	۱۲۱,۶۵۶,۹۰۷,۹۵۱	(۱۲۹,۵۵۸,۵۰۵,۵۰۴)	(۱۱۵,۵۷۴,۰۶۳)	(۶۰۸,۲۸۴,۵۴۰)	(۸,۶۲۵,۴۵۶,۱۳۲)
نقل به صفحه بعد		۵۰,۷۵۰,۱۴۰,۷۵۰,۵۷۶	(۴,۲۸۹,۱۸۷,۶۰۵,۵۶۱)	(۴,۸۲۱,۳۸۳,۷۱۴)	(۲۵,۳۷۵,۷۰۳,۷۵۴)	۷۵۵,۷۵۶,۰۵۷,۵۷۱

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

بازرسی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	۵۰,۷۵۰,۱۴۰,۷۵۰,۵۷۶	(۴,۲۸۹,۱۸۷,۶۰۵,۵۶۱)	(۴,۸۲۱,۳۸۳,۷۱۴)	(۲۵,۳۷۵,۷۰۲,۷۵۴)	۷۵۵,۷۵۶,۰۵۷,۵۷۱	
بانک تجارت	۲۳,۵۳۲,۳۹۹,۰۳۷	(۲۱,۳۸۳,۹۶۱,۵۴۱)	(۲۲,۳۵۵,۶۸۴)	(۱۱۷,۶۶۱,۴۹۵)	۲,۰۰۸,۳۲۰,۳۱۷	
بیمه کوثر	۳۵,۱۵۰,۸۹۲,۳۰۰	(۳۶,۶۹۴,۹۰۶,۳۵۰)	(۳۳,۳۹۳,۳۴۸)	(۱۷۵,۷۵۴,۴۶۲)	-۱,۷۵۳,۱۶۱,۷۵۹	
سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۶۰,۹۶۳,۳۶۶,۳۰۰	(۶,۹۴۷,۰۲۶,۹۹۰)	(۵,۷۹۱,۵۴۸)	(۳۰,۴۸۱,۸۳۱)	-۸۸۶,۹۳۴,۱۶۹	
پارس فنر	۷۰۰,۰۰۰	(۶,۲۳۵,۶۵۶,۸۴۰)	(۶,۷۷۶,۳۵۰)	(۳۵,۶۶۵,۰۰۰)	۸۵۴,۹۰۱,۸۱۰	
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۵۰,۳۸۹,۹۱۴,۷۴۴	(۵۱,۲۱۱,۵۶۰,۳۹۶)	(۴۷,۸۷۰,۴۱۹)	(۲۵۱,۹۴۹,۵۷۴)	-۱,۱۲۱,۴۶۵,۶۴۵	
رایان هم افزا	۳۱,۱۸۳,۷۵۳,۹۲۰	(۲۳,۰۴۱,۳۳۴,۳۲۵)	(۲۹,۶۲۴,۵۶۶)	(۱۵۵,۹۱۸,۷۷۰)	۷,۹۵۶,۸۷۶,۳۵۹	
سرمایه‌گذاری سلیبا	۸,۳۹۸,۲۲۱,۳۵۰	(۸,۳۴۶,۸۸۲,۹۱۶)	(۷,۹۷۸,۳۱۰)	(۴۱,۹۹۱,۱۰۷)	۱۰۱,۳۶۹,۰۱۷	
سرمایه‌گذاری صندوق پینز نشستگی	۵۱,۳۸۴,۳۴۲,۳۳۰	(۵۲,۷۰۹,۷۵۵,۰۷۶)	(۴۸,۸۱۵,۱۲۵)	(۳۵۶,۹۲۱,۷۱۲)	-۱,۶۳۱,۱۱۴۹,۵۸۳	
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۵,۶۴۸,۱۰۰	(۵,۸۴۶,۳۵۱)	(۵,۳۶۶)	(۲۸,۲۴۱)	-۲۳۱,۸۵۷	
بورس اوراق بهادار تهران	۶۲,۷۷۶,۹۱۹,۱۱۰	(۶۳,۰۹۹,۶۱۲,۴۹۰)	(۵۹,۶۳۸,۰۷۳)	(۳۱۳,۸۸۴,۵۹۶)	(۶۹۶,۲۱۶,۰۴۹)	
تراکتورسازی ایران	۵۴,۲۲۷,۱۷۳,۴۶۰	(۵۴,۳۴۶,۴۶۸,۲۷۷)	(۵۱,۵۱۵,۸۱۵)	(۲۷۱,۱۳۵,۸۶۷)	(۴۴۱,۹۴۶,۴۹۹)	
ملی شیمی کشاورز	۶۰,۶۹۸,۶۲۰,۰۰۰	(۵,۷۸۷,۷۲۴,۲۲۰)	(۵,۷۶۶,۳۶۹)	(۳۰,۳۴۹,۳۱۰)	۲۴۶,۰۲۲,۱۰۱	
تولید مواد اولیه الباف مصنوعی	۱۲,۱۶۲,۷۴۳,۶۰۰	(۱۲,۰۷۴,۷۳۳,۳۸۷)	(۱۱,۵۵۴,۶۰۶)	(۶۰,۸۱۳,۷۱۸)	۱۵,۶۴۱,۸۸۹	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰,۲۰۶,۵۶۳,۱۲۸	(۳۲,۲۲۱,۸۲۱,۱۰۰)	(۲۸,۶۹۶,۲۳۵)	(۱۵۱,۰۳۲,۸۱۶)	(۲,۱۹۴,۹۸۷,۰۲۳)	
صنعتی زر ماکارون	۴۵,۱۲۸,۵۴۲,۴۸۵	(۴۰,۹۹۵,۷۹۶,۰۰۵)	(۴۲,۸۷۲,۱۱۵)	(۲۲۵,۶۴۲,۷۱۲)	۳,۸۶۴,۳۳۱,۶۵۲	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۳,۶۹۱,۷۲۴,۵۲۰	(۱۳,۷۲۶,۹۹۹,۲۹۶)	(۱۳,۰۰۷,۱۳۸)	(۶۸,۴۵۸,۶۲۳)	(۱۱۶,۷۴۰,۵۳۷)	
نشاسته و گلوکز آردینه	۷,۱۸۹,۲۵۰,۰۰۰	(۶,۴۱۱,۱۸۰,۵۶۰)	(۶,۸۲۹,۷۸۸)	(۳۵,۹۴۶,۲۵۰)	۷۲۵,۲۹۳,۴۰۳	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۸۴,۶۶۶,۹۰۸)	(۵,۸۵۹,۶۰۰)	(۳۰,۸۴۰,۰۰۰)	۹۴۶,۶۳۳,۴۹۲	
البرزدارو	۵,۵۴۲,۴۸۸,۸۶۰	(۶,۰۵۹,۲۸۸,۸۶۶)	(۵,۲۶۵,۳۶۴)	(۲۷,۷۱۲,۴۴۴)	(۵۴۹,۷۷۷,۸۱۵)	
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۳۹,۷۹۱,۳۲۰,۲۰۰	(۵۱,۳۶۶,۴۷۸,۲۹۰)	(۳۷,۸۰۱,۷۵۴)	(۱۹۸,۹۵۶,۶۰۱)	(۱۱,۸۱۱,۹۱۶,۴۴۵)	
	۵۵۷۱,۳۶۹,۷۷۵,۹۲۰	(۴,۷۸۶,۹۳۹,۳۰۵,۶۴۵)	(۵,۲۹۲,۸۰۱,۳۸۷)	(۲۷,۸۵۶,۸۴۸,۸۸۳)	۷۵۱,۳۸۰,۸۲۰,۱۳۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح فولاد آلیاژی ایران	۷,۷۵۴,۷۳۵	۴۷,۳۵۸,۱۶۶,۶۴۵	(۴۴,۲۶۴,۰۲۷,۳۸۰)	(۴۴,۹۹۰,۲۵۸)	(۲۳۶,۷۹۰,۸۳۳)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳
		۴۷,۳۵۸,۱۶۶,۶۴۵	(۴۴,۲۶۴,۰۲۷,۳۸۰)	(۴۴,۹۹۰,۲۵۸)	(۲۳۶,۷۹۰,۸۳۳)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۴,۵۶۲,۰۴۶	۷,۲۲۰	۳۲,۹۳۷,۹۷۲,۱۲۰	-	۳۲,۹۳۷,۹۷۲,۱۲۰
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲,۲۸۶,۹۷۱	۹,۴۳۳	۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳	-	۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۱۶۱,۵۴۴	۵۴۰	۶۲۷,۲۳۳,۷۶۰	(۱۷,۱۳۲,۹۶۷)	۶۱۰,۱۰۰,۷۹۳
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۷,۴۸۱,۰۲۰	۵۵	۴۱۱,۴۵۶,۱۰۰	(۵,۲۸۵,۷۷۸)	۴۰۶,۱۷۰,۳۲۲
					۵۷,۰۸۹,۶۵۹,۴۲۳	(۲۲,۴۱۸,۷۴۵)	۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال
۱۷-۱	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲
	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	۵	۵۵,۲۱۴,۰۲۳	۸۶,۱۶۳,۹۵۹,۳۸۵	-	۸۶,۱۶۳,۹۵۹,۳۸۵
	-	۵	۹,۲۸۴,۳۶۷	۲,۳۱۰,۴۶۱	-	۲,۳۱۰,۴۶۱
	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۱۸	-	۱۱۳,۲۷۲,۵۸۸,۲۵۱	-	۱۱۳,۲۷۲,۵۸۸,۲۵۱
	۱۴۰۵/۰۸/۰۲	۱۸	-	۵۴,۹۴۷,۲۰۶,۸۲۲	-	۵۴,۹۴۷,۲۰۶,۸۲۲
	-	۵	۲۰۰,۴۸۲,۳۶۱	۹۵,۰۴۹	-	۹۵,۰۴۹
	-	۵	۱۰,۰۴۹,۸۷۰	۱۱۹,۸۷۰	-	۱۱۹,۸۷۰
	-	۵	۹,۶۸۱,۳۱۰	۱۱۵,۴۷۴	-	۱۱۵,۴۷۴
	۱۴۰۵/۰۹/۰۸	۱۸	-	۳,۵۶۳,۲۸۴,۹۳۱	-	۳,۵۶۳,۲۸۴,۹۳۱
	۱۴۰۵/۰۹/۱۸	۱۸	-	۳,۲۸۳,۸۴۶,۰۲۸	-	۳,۲۸۳,۸۴۶,۰۲۸
	-	۵	-	۱,۰۶۹,۶۴۳,۸۳۵	-	۱,۰۶۹,۶۴۳,۸۳۵
	-	۵	-	۴۷۴,۷۴۵,۲۰۶	-	۴۷۴,۷۴۵,۲۰۶
			۲۸۴,۷۱۱,۹۳۱	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲	-	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲

سپرده بانکی:

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۶۸۰۱۶۸۰۱
 بانک صادرات شعبه جمهوری اسلامی - ۰۲۱۸۳۳۲۵۸۷۰۰۸
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۶۸۰۱۶۸۰-۳۰۷-۲۰۷
 بانک صادرات شعبه جمهوری اسلامی - ۰۴۰۶۹۱۶۲۱۳۰۰۱
 بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۵۵۵
 بانک ملت شعبه دکتر بهشتی - ۹۹۷۹۶۱۴۲۳۵
 بانک ملت شعبه دکتر بهشتی - ۹۹۷۹۶۰۹۱۳۶
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۸۰۱۶۸۰۲
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۸۰۱۶۸۰۳
 بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۷۱۶۸۰۱۶۸۰۴
 بانک پاسارگاد شعبه ۲۰۷ - ۲۰۷۳۰۷۱۶۸۰۱۶۸۰۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۲

ریال
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۵,۲۱۴,۹۸۲,۱۱۵
۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶
۲۱,۷۶۱,۹۲۲,۹۷۲
۴۰۹,۶۶۵,۸۱۱
۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

کارمزد بازار گردان

کارمزد حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۲

۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۶۰,۲۸۰
۱,۴۳۳,۲۷۰,۹۴۱
۲۷۰,۹۵۸,۸۳۶
۳۱۱,۰۶۶,۲۷۲
۳۸,۲۴۴,۰۵۴
۳,۰۵۷,۱۰۰,۳۸۳

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۲

۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰
(۲۹۶,۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰)
(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی با اهمیتی و هیچ‌گونه وثیقه نزد بانک ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۱.۸۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵.۷۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	دارنده واحد‌های مدیریتی صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۰.۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	دارنده واحد‌های مدیریتی صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	
۰.۳۹	۱,۹۰۰,۸۴۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۲۰	۹۵۸,۹۰۵	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	
۰.۰۰	۱۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سعید سروش مقدم	
۰.۰۰	۲۱۰	ممتاز نوع دوم	وابسته به مدیر صندوق	سید محمد عابد	
۰.۰۰	۴,۱۱۰	ممتاز نوع دوم	وابسته به مدیر صندوق	عزت اله طیبی	
۸.۴۳	۴۰,۸۶۴,۰۷۵			جمع	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		موضوع معامله		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)		ارزش معامله (ریال)	
(۶۲,۶۲۸,۷۲۱,۷۳۲)	طی دوره مالی	۱۰,۲۷۴,۹۳۴,۸۶۲,۲۷۰	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
		۶,۲۸۶,۵۴۳,۵۲۵	کارمزد معاملات		
(۲۶,۶۰۸,۰۵۴,۴۳۲)	طی دوره مالی	۳۵,۲۱۴,۹۸۲,۱۱۵	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	سبذگردان کاریزما
(۱۱,۹۴۲,۰۶۰,۳۱۳)	طی دوره مالی	۲۱,۷۶۱,۹۲۲,۹۷۲	کارمزد بازار گردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
(۱۹۱,۶۶۵,۸۱۱)	طی دوره مالی	۴۰۹,۶۶۵,۸۱۱	کارمزد حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
(۲۴۳,۸۳۵,۶۱۴)	طی دوره مالی	۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	کارمزد متولی صندوق	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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