



## صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند

۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | • صورت خالص دارایی‌ها                                                    |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                                  |
|            | • یادداشت‌های توضیحی:                                                    |
| ۴          | ۱- اطلاعات کلی صندوق                                                     |
| ۴-۵        | ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری                                              |
| ۵          | ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۵-۷        | ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۸-۳۶       | 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

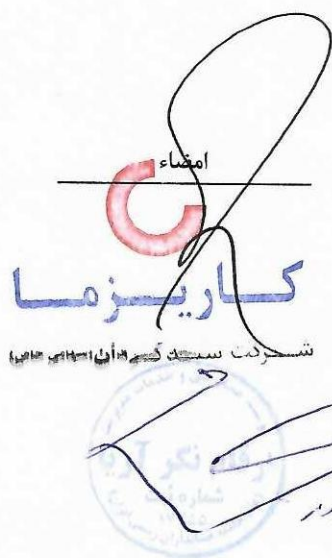
| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                   | نماینده             | امضاء |
|-------------|---------------------------------------------|---------------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبدگردان کاریزما                       | آقای عزت اله طیبی   |       |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا | آقای ابوالفضل رضائی |       |

# صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        | یادداشت | دارایی ها :                                     |
|-----------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|
| ریال            | ریال              |         |                                                 |
| -               | ۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰ | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                  |
| ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳ | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی |
| -               | ۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶   | ۷       | سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی              |
| -               | ۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶   | ۸       | حساب های دریافتی                                |
| -               | ۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹     | ۹       | سایر دارایی ها                                  |
| -               | ۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶    | ۱۰      | جاری کارگزاران                                  |
| ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۶,۴۴۲,۲۸۹,۱۶۱,۷۵۰ |         | جمع دارایی ها                                   |
| -               | ۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲    | ۱۰      | بدهی ها :                                       |
| ۵۰۰,۰۰۰         | ۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵    | ۱۱      | جاری کارگزاران                                  |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۲      | پرداختی به ارکان صندوق                          |
| -               | ۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱     | ۱۳      | پرداختی به سرمایه گذاران                        |
| ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۳۱۴,۸۲۴,۴۰۷,۱۱۸   |         | سایر حساب های پرداختی و ذخایر                   |
| -               | ۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲ | ۱۴      | جمع بدهی ها                                     |
| -               | ۱۰,۶۲۰            |         | خالص دارایی ها                                  |
| -               |                   |         | خالص دارایی هر واحد                             |



| امضاء | نماینده             | شخص حقوقی                                   | ارکان صندوق |
|-------|---------------------|---------------------------------------------|-------------|
|       | آقای عزت اله طیبی   | شرکت سپدگردان کاریزما                       | مدیر صندوق  |
|       | آقای ابوالفضل رضائی | 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 دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ | ریال | درآمدها:                                     |
|---------|--------------------------------------|------|----------------------------------------------|
| ۱۵      | ۲۳۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۵۳                      |      | سود فروش اوراق بهادار                        |
| ۱۶      | (۸۵,۴۵۲,۴۹۸,۰۲۱)                     |      | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |
| ۱۷      | ۴۴۶,۷۶۰,۹۲۲,۱۳۶                      |      | سود سهام                                     |
| ۱۸      | ۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱                      |      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۹      | ۳۷۶,۹۴۲,۱۸۰                          |      | سایر درآمدها                                 |
|         | ۹۷۵,۵۶۶,۳۵۱,۹۷۹                      |      | جمع درآمدها                                  |

|    |                   |  |                                   |
|----|-------------------|--|-----------------------------------|
| ۲۰ | (۱۲۰,۲۲۶,۸۰۶,۸۸۷) |  | هزینه کارمزد ارکان                |
| ۲۱ | (۶,۶۶۰,۱۸۹,۴۰۰)   |  | سایر هزینه ها                     |
|    | ۸۴۸,۶۷۹,۳۵۵,۶۹۲   |  | سود خالص                          |
|    | ۹۵۶٪              |  | بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)    |
|    | ۱۳.۷۱٪            |  | بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲) |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره   |
|---------|--------------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
|         |                                      | -                          | -                   | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره            |
|         |                                      | ۱,۳۶۸,۶۰۱,۹۹۰              | ۱۳,۶۸۶,۰۱۹,۹۰۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره           |
|         |                                      | (۷۸۲,۲۰۰,۰۰۱)              | (۷,۸۲۲,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰) | سود خالص دوره                                    |
| ۲۲      |                                      | -                          | ۸۴۸,۶۷۹,۳۵۵,۶۹۲     | تعدیلات                                          |
|         |                                      | -                          | (۴۸۵,۲۳۴,۴۹۱,۰۶۰)   | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره |
|         |                                      | ۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹                | ۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲   |                                                  |

سود (زیان) خالص = میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص  
خالص دارایی های پایان سال

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (سال ۲)

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                      | نماینده             | امضاء |
|-------------|------------------------------------------------|---------------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبذگردان کاریزما                          | آقای عزت اله طیبی   |       |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام<br>نگر آریا | آقای ابوالفضل رضائی |       |

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

## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### 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.charismafunds.ir](http://www.daya.charismafunds.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:

۱-۲- 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    | صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم | ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰                 |
| جمع  |                                       |                     | 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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

۴-۲- 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از از استان تهران - شهرستان تهران - بخش مرکزی - شهر تهران - دانشگاه تهران - خیابان بزرگمهر - کوچه اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه چهارم

### 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 " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### ۱-۴- 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 سهام 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 " 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 ی خالص ارزش فروش قرار دهد. این صندوق از نوع صندوق سرمایه گذاری بخشی است و اکثر وجوه خود را صرف خرید اوراق بهادار در صنعت فلزات اساسی می کند.

#### ۲-۱-۴- 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.

#### ۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

##### ۱-۲-۴- 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 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

##### ۱-۲-۴- 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 ماهانه 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.

## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان، تصفیه و سایر هزینه های صندوق:

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 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.                                                                                                                                                                                                                            |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                                | حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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 ۳ دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با در آمد 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.<br>ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار |
| کارمزد متولی                                                 | سالانه پنج در هزار درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های 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 دارایی های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.                                                                                                                                                                                                                                         |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                 | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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 آن ها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها 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

#### سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### **۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی بازارگردان 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 ۱۵ 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 اصلا چهل و چهار 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 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام**

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک شرکت به ازای هر صنعت موضوع فعالیت به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱           |                   |                   |                                            |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |                                            |
| ریال                 | ریال              | ریال              | صنعت فلزات اساسی:                          |
| ۴۴.۱۶٪               | ۲,۸۴۴,۸۵۶,۰۴۲,۳۶۱ | ۲,۹۱۸,۵۷۴,۸۸۲,۲۵۲ | فلزات اساسی                                |
| ۰.۸۲٪                | ۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸    | ۶۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۹۷    | انبوه سازی، املاک و مستغلات                |
| ۰.۵۹٪                | ۳۷,۸۲۵,۹۲۱,۳۷۲    | ۴۵,۷۵۴,۱۵۰,۸۶۲    | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   |
| ۰.۵۷٪                | ۳۶,۸۳۷,۵۹۵,۱۱۰    | ۳۶,۲۳۸,۶۴۴,۵۵۱    | بانکها و موسسات اعتباری                    |
| ۰.۲۷٪                | ۱۷,۳۳۶,۲۶۱,۱۸۵    | ۲۲,۴۱۳,۲۵۸,۲۰۸    | رایانه و فعالیت های وابسته به آن           |
| ۰.۲۳٪                | ۱۴,۷۷۳,۴۲۳,۲۰۷    | ۱۸,۷۹۲,۷۸۱,۵۷۹    | محصولات شیمیایی                            |
| ۰.۲۲٪                | ۱۴,۲۱۲,۴۰۸,۸۰۰    | ۱۲,۳۸۹,۴۵۴,۵۸۷    | استخراج کانه های فلزی                      |
| ۰.۲۲٪                | ۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰    | ۱۰,۴۲۵,۱۰۹,۳۱۸    | ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی             |
| ۰.۱۴٪                | ۹,۲۵۲,۱۰۷,۳۶۴     | ۱۱,۳۶۲,۱۷۱,۷۸۲    | مواد و محصولات دارویی                      |
| ۰.۱۴٪                | ۸,۹۳۰,۳۱۴,۸۰۶     | ۸,۵۷۱,۷۴۸,۸۷۰     | خودرو و ساخت قطعات                         |
| ۰.۰۸٪                | ۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵     | ۸,۱۳۵,۸۰۰,۱۲۲     | استخراج ذغال سنگ                           |
| ۰.۰۸٪                | ۵,۰۱۶,۵۰۵,۶۳۱     | ۷,۱۸۴,۶۶۷,۰۲۱     | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۰.۰۸٪                | ۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴     | ۷,۸۸۹,۰۸۲,۲۰۹     | هتل و رستوران                              |
| ۰.۰۴٪                | ۲,۵۹۴,۲۶۱,۱۰۳     | ۲,۴۲۲,۴۳۸,۴۳۵     | ماشین آلات و تجهیزات                       |
| ۰.۰۳٪                | ۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰     | ۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱     | سایر محصولات کانی غیرفلزی                  |
| ۰.۰۳٪                | ۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸     | ۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲     | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف     |
| ۰.۰۳٪                | ۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳     | ۹۲۷,۷۲۸,۱۳۲       | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               |
| ۰.۰۰٪                | ۵,۴۶۴,۰۴۴         | ۵,۸۴۰,۷۷۲         | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                  |
| ۰.۰۰٪                | ۳,۱۹۷,۲۲۲         | ۳,۱۶۷,۳۰۵         | فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط       |
| ۴۸٪                  | ۳,۰۷۲,۳۸۰,۶۳۳,۸۸۳ | ۳,۱۷۸,۶۸۷,۵۷۹,۴۳۵ |                                            |
|                      |                   |                   | صنعت سیمان، آهک و گچ:                      |
| ۲۷.۴۳٪               | ۱,۷۶۶,۳۱۴,۷۶۱,۷۱۷ | ۱,۷۶۰,۵۸۵,۱۰۶,۳۷۴ | سیمان، آهک و گچ                            |
| ۰.۱۸٪                | ۱۱,۶۸۰,۰۰۸۷,۵۰۰   | ۸,۶۸۷,۵۹۱,۰۱۵     | ساخت دستگاه ها و وسایل ارتباطی             |
| ۲۷.۶۰٪               | ۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۲۱۷ | ۱,۷۶۹,۲۷۲,۶۹۷,۳۸۹ |                                            |
| ۷۵.۲۹٪               | ۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰ | ۴,۹۴۷,۹۶۰,۲۷۶,۸۲۴ | جمع کل                                     |



**صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی**

| یادداشت | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |
|---------|-------------------|-----------------|
|         | ریال              | ریال            |
| ۶-۱     | ۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳ | ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ |
|         | ۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳ | ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

**۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱                   |                      | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |                      |
|------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| مبلغ                         | درصد از کل دارایی ها | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها |
| ریال                         | درصد                 | ریال            | درصد                 |
| ۱۹۶,۴۴۰,۶۱۳,۳۳۰              | ۳.۰۵٪                | -               | -                    |
| ۳۹۴,۶۲۵,۴۰۴                  | ۰.۰۱٪                | -               | -                    |
| ۱۹,۲۰۷,۷۹۸                   | ۰.۰۰٪                | -               | -                    |
| ۱۲,۰۹۱,۰۵۹                   | ۰.۰۰٪                | ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰.۰۰٪              |
| ۸,۴۹۲,۹۸۹                    | ۰.۰۰٪                | -               | -                    |
| ۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰              | ۳.۰۶٪                | ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰.۰۰٪              |
| <b>صنعت فلزات اساسی:</b>     |                      |                 |                      |
| بانک دی                      |                      |                 |                      |
| بانک خاورمیانه               |                      |                 |                      |
| بانک ملت                     |                      |                 |                      |
| بانک پاسارگاد                |                      |                 |                      |
| بانک صادرات                  |                      |                 |                      |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b> |                      |                 |                      |
| بانک ملت                     |                      |                 |                      |
| بانک گردشگری                 |                      |                 |                      |
| بانک خاورمیانه               |                      |                 |                      |
| بانک پاسارگاد                |                      |                 |                      |
| بانک دی                      |                      |                 |                      |
| ۸۲۲,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳              | ۱۲.۷۷٪               | -               | -                    |
| ۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳            | ۱۵.۸۲٪               | ۱۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪                 |

**۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی**

۷-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱                   |                 |                      |  |
|------------------------------|-----------------|----------------------|--|
| بهای تمام شده                | خالص ارزش فروش  | درصد به کل دارایی ها |  |
| ریال                         | ریال            | ریال                 |  |
| ۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲              | ۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴ | ۲.۳۳٪                |  |
| ۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲              | ۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴ | ۲.۳۳٪                |  |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b> |                 |                      |  |
| ۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶              | ۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲ | ۱.۹۶٪                |  |
| ۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶              | ۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲ | ۶.۶۳٪                |  |
| ۲۶۱,۲۱۱,۸۴۶,۳۳۸              | ۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶ | ۸.۹۶٪                |  |

جمع کل

## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### ۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱      |                 |           |                 | یادداشت |                              |
|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|---------|------------------------------|
| تنزیل شده       | هزینه تنزیل     | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |         |                              |
| ریال            | ریال            | درصد      | ریال            |         | <b>صنعت فلزات اساسی:</b>     |
| ۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵ | (۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸) | ۲۵٪       | ۲۱۱,۲۶۹,۶۸۰,۹۰۳ | ۸-۱     | سود دریافتنی سهام            |
| ۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵ | (۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸) |           | ۲۱۱,۲۶۹,۶۸۰,۹۰۳ |         |                              |
|                 |                 |           |                 |         | <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b> |
| ۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹   | (۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱)   | ۲۵٪       | ۶,۰۰۹,۴۶۸,۰۴۰   | ۸-۱     | سود دریافتنی سهام            |
| ۸,۲۰۷,۱۳۱,۴۸۲   | (۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳)   | -         | ۸,۳۱۶,۰۴۰,۹۳۵   | ۸-۲     | سود دریافتنی سپرده بانکی     |
| ۱۴,۰۳۶,۹۱۴,۴۳۱  | (۲۸۸,۵۹۴,۵۴۴)   |           | ۱۴,۳۲۵,۵۰۸,۹۷۵  |         |                              |
| ۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶ | (۳,۱۷۶,۶۲۴,۸۳۲) |           | ۲۲۵,۵۹۵,۱۸۹,۸۷۸ |         | <b>جمع کل</b>                |

۸-۱- با توجه به سر رسید نشدن سود سهام شرکت های مزبور تا تاریخ تهیه این صورت مالی سود سهام دریافت نشده است.

۸-۲- سود سپرده های بانکی با توجه به سر رسید نشدن تا تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت نشده است.

#### ۹- سایر دارایی ها :

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱       |                 |                         |                      |  |                              |
|------------------|-----------------|-------------------------|----------------------|--|------------------------------|
| مانده پایان دوره | استهلاک طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |  |                              |
| ریال             | ریال            | ریال                    | ریال                 |  | <b>صنعت فلزات اساسی:</b>     |
| ۴,۹۲۵,۱۸۶        | (۹,۶۷۲,۰۹۴)     | ۱۴,۵۹۷,۲۸۰              | -                    |  | مخارج برگزاری مجامع          |
| ۱۱۸,۴۹۳,۲۷۱      | (۱۴۱,۵۰۶,۷۲۹)   | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰             | -                    |  | مخارج عضویت در کانون ها      |
| ۳,۴۲۰,۱۴۵,۹۹۳    | (۳,۱۴۳,۷۵۶,۴۹۵) | ۶,۵۶۳,۹۰۲,۴۸۸           | -                    |  | آبونمان نرم افزار صندوق      |
| ۳,۵۴۳,۵۶۴,۴۵۰    | (۳,۲۹۴,۹۳۵,۳۱۸) | ۶,۸۳۸,۴۹۹,۷۶۸           | -                    |  |                              |
|                  |                 |                         |                      |  | <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b> |
| ۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹      | (۳۷۴,۱۸۰,۲۶۸)   | ۱,۱۸۵,۶۵۵,۷۳۷           | -                    |  | آبونمان نرم افزار صندوق      |
| ۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹      | (۳۷۴,۱۸۰,۲۶۸)   | ۱,۱۸۵,۶۵۵,۷۳۷           | -                    |  |                              |
| ۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹    | (۳,۶۶۹,۱۱۵,۵۸۶) | ۸,۰۲۴,۱۵۵,۵۰۵           | -                    |  | <b>جمع کل</b>                |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان دوره بس (بد) |
|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| ریال              | ریال               | ریال                 | ریال                     |
| -                 | ۱۳,۴۴۰,۵۸۴,۶۷۵,۲۰۱ | (۱۳,۲۷۱,۴۲۷,۴۳۳,۰۵۷) | ۶۹,۱۵۷,۲۴۲,۱۴۴           |
| -                 | ۹۶۰,۹۰۷,۱۳۱        | (۷۶۲,۰۰۶,۶۶۹)        | ۱۹۸,۹۰۰,۴۶۲              |
| -                 | ۱۳,۴۴۱,۵۴۵,۵۸۲,۳۳۲ | (۱۳,۲۷۲,۱۸۹,۴۳۹,۷۲۶) | ۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶           |
| -                 | ۱,۹۰۵,۹۷۶,۹۴۲,۵۶۱  | (۱,۹۷۶,۸۹۹,۱۴۱,۱۲۳)  | (۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲)         |
| -                 | ۱۱,۴۳۲,۷۱۵         | (۱۱,۴۳۲,۷۱۵)         | -                        |
| -                 | ۱,۹۰۵,۹۸۸,۳۷۵,۲۷۶  | (۱,۹۷۶,۹۱۰,۵۷۳,۸۳۸)  | (۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲)         |
| -                 | ۱۵,۳۴۷,۵۳۳,۹۵۷,۶۰۸ | (۱۵,۳۴۹,۱۰۰,۰۱۳,۵۶۴) | (۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶)          |

صنعت فلزات اساسی:

کارگزاری کاریزما

تعدیل کارمزد کارگزاری

صنعت سیمان، آهک و گچ:

کارگزاری کاریزما

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع کل

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------|------------|
| ریال           | ریال       |
| ۳۳,۴۳۲,۸۶۶,۴۰۹ | ۵۰۰,۰۰۰    |
| ۱۸۹,۴۴۲,۳۲۰    | -          |
| ۷۲۴,۰۱۳,۳۲۲    | -          |
| ۱۰,۸۹۳,۲۷۵,۹۲۷ | -          |
| ۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸ | ۵۰۰,۰۰۰    |
| ۳,۰۱۰,۵۳۹,۲۱۵  | -          |
| ۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷    | -          |
| ۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹    | -          |
| ۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶  | -          |
| ۷,۲۷۱,۵۶۸,۴۲۷  | -          |
| ۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵ | ۵۰۰,۰۰۰    |

صنعت فلزات اساسی:

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صنعت سیمان، آهک و گچ:

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 کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دابا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |                                               |
|----------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| ریال           | ریال            | صنعت فلزات اساسی:                             |
| -              | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری |
| ۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰  | -               | بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری          |
| ۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                               |
|                |                 | صنعت سیمان، آهک و گچ:                         |
| ۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | -               | بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری          |
| ۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | -               |                                               |
| ۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع کل                                        |

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱    |                                            |
|---------------|--------------------------------------------|
| ریال          | صنعت فلزات اساسی:                          |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ذخیره کارمزد تصفیه                         |
| ۱۵,۶۳۷,۷۴۸    | ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۴,۵۳۰,۹۷۵,۴۰۵ | نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز               |
| ۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳ |                                            |
|               | صنعت سیمان، آهک و گچ:                      |
| ۱۴,۲۷۷,۶۰۹    | ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۱,۶۶۰,۷۵۱,۳۸۹ | نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز               |
| ۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸ |                                            |
| ۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱ | جمع کل                                     |

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱            |             |
|-----------------------|-------------|
| ریال                  | تعداد       |
| ۳,۵۳۷,۶۸۴,۷۸۵,۷۸۹     | ۳۳۰,۳۹۹,۹۹۹ |
| ۱۰۷,۰۷۲,۷۸۴,۳۹۸       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷     | ۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹ |
| صنعت سیمان، آهک و گچ: |             |
| ۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵     | ۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰ |
| ۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵     | ۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰ |
| ۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲     | ۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹ |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۱۵- سود فروش اوراق بهادار**

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

| سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی  | سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| یادداشت                                                       | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                                 |
| ۱-۱۵                                                          | ۱۹۳,۲۲۴,۲۴۸,۸۲۸                      |                                 |
| ۲-۱۵                                                          | ۵۴,۲۲۹,۰۵۳,۶۳۳                       |                                 |
| ۳-۱۵                                                          | (۱۳,۳۴۷,۳۰۲,۴۰۸)                     |                                 |
|                                                               | <u>۲۳۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۵۳</u>               |                                 |

۱-۱۵ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                 |                   |                   |                 |                  |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| تعداد                                | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد            | مالیات          | سود(زیان) فروش   |
| صنعت فلزات اساسی:                    |                 |                   |                   |                 |                  |
| آنتی بیوتیک سازی ایران               | ۲۵۷,۰۰۰         | ۷,۶۸۹,۶۷۲,۷۵۱     | (۵,۱۳۸,۶۳۹,۶۵۲)   | (۷,۳۴۸,۷۵۰)     | (۳۸,۶۷۸,۴۹۹)     |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان            | ۷,۲۱۷,۸۰۹       | ۶۱,۸۰۳,۵۳۸,۶۵۱    | (۵۸,۸۵۲,۵۷۳,۲۸۴)  | (۵۹,۰۶۳,۹۳۸)    | (۳۱۰,۸۶۷,۳۵۱)    |
| ایران خودرو                          | ۶,۲۰۳,۹۶۰       | ۱۹,۵۷۰,۰۶۶,۸۹۶    | (۱۹,۵۴۹,۱۷۴,۰۵۰)  | (۱۸,۷۰۲,۷۰۷)    | (۹۸,۴۳۶,۰۲۷)     |
| ایران خودرو دیزل                     | ۵,۱۵۴,۵۰۹       | ۱۰,۵۸۱,۳۳۰,۷۶۴    | (۱۲,۱۳۶,۴۹۹,۹۳۴)  | (۱۰,۱۱۲,۲۱۲)    | (۵۳,۲۲۳,۳۳۱)     |
| ایرکا پارت صنعت                      | ۹۹,۸۳۲          | ۳۲۸,۹۷۰,۷۱۸       | (۳۳۲,۵۷۹,۶۴۴)     | (۳۱۴,۳۴۹)       | (۱,۶۵۴,۶۹۹)      |
| بانک تجارت                           | ۱۱۶,۹۶۹,۸۹۸     | ۱۹۴,۱۰۲,۶۵۲,۵۱۹   | (۲۰۵,۲۳۲,۷۱۷,۵۰۵) | (۱۸۵,۴۹۸,۸۸۸)   | (۹۷۶,۳۲۲,۳۷۲)    |
| بانک سامان                           | ۴,۹۶۲,۹۱۶       | ۹,۳۱۹,۳۶۲,۷۵۵     | (۹,۶۷۶,۷۷۶,۱۶۱)   | (۸,۹۰۶,۲۷۷)     | (۴۶,۸۷۵,۷۲۳)     |
| بانک ملت                             | ۶۶,۲۷۵,۹۰۲      | ۱۴۷,۰۵۸,۳۱۷,۴۴۱   | (۱۵۸,۷۲۷,۵۶۴,۰۲۵) | (۱۴۰,۵۴۰,۳۰۷)   | (۷۳۹,۶۹۲,۷۵۱)    |
| بانک اقتصاد نوین                     | ۱۸,۹۲۶,۵۱۲      | ۵۶,۵۹۷,۶۷۷,۵۸۵    | (۵۷,۷۲۸,۷۳۵,۹۶۷)  | (۵۴,۰۸۹,۰۱۲)    | (۲۸۴,۶۸۲,۲۴۴)    |
| بورس اوراق بهادار تهران              | ۱۴,۷۱۴,۰۲۹      | ۷۶,۱۷۱,۳۲۸,۱۵۴    | (۸۳,۹۵۸,۸۵۸,۷۶۲)  | (۷۲,۷۹۵,۱۴۴)    | (۳۸۳,۱۳۶,۳۰۲)    |
| بورس کالای ایران                     | ۷,۲۷۰,۰۰۰       | ۳۹,۷۹۰,۴۷۷,۶۹۱    | (۴۱,۲۹۷,۱۷۴,۴۰۴)  | (۳۸,۰۲۶,۸۴۲)    | (۲۰۰,۱۴۳,۲۳۴)    |
| پارس فنر                             | ۷۰۰,۰۰۰         | ۸,۴۰۵,۶۸۶,۸۰۰     | (۶,۱۸۵,۳۴۳,۶۴۰)   | (۸,۰۳۳,۲۰۰)     | (۴۲,۲۸۰,۰۰۰)     |
| نقل به صفحه بعد                      | ۶۳۱,۴۱۹,۰۸۲,۷۲۵ | (۶۵۸,۸۱۶,۶۳۷,۰۲۸) | (۶۰۳,۴۳۱,۶۲۶)     | (۳,۱۷۵,۹۹۲,۵۳۳) | (۳۱,۱۷۶,۹۷۸,۴۶۲) |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| تعداد                             | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات          | سود(زیان) فروش   |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| صنعت فلزات اساسی:                 |                   |                     |                 |                 |                  |
| نقل از صفحه قبل                   | ۶۳۱,۴۱۹,۰۸۲,۷۲۵   | (۶۵۸,۸۱۶,۶۳۷,۰۲۸)   | (۶۰۳,۴۳۱,۶۲۶)   | (۳,۱۷۵,۹۹۲,۵۳۳) | (۳۱,۱۷۶,۹۷۸,۴۶۲) |
| بیمه کوثر                         | ۲۹,۲۰۸,۲۳۰,۷۴۶    | (۳۱,۶۹۸,۸۶۵,۹۴۸)    | (۲۷,۹۱۳,۵۰۴)    | (۱۴۶,۹۱۵,۲۹۶)   | (۲,۶۶۵,۴۶۴,۰۰۲)  |
| بین المللی توسعه صن. معادن غدیر   | ۹۴,۷۷۰,۳۰۰,۴۵۳    | (۱۰۱,۲۲۸,۹۸۹,۵۶۰)   | (۹۰,۵۶۹,۱۶۵)    | (۴۷۶,۶۸۷,۷۸۳)   | (۷,۰۲۵,۹۴۶,۰۵۵)  |
| پارس الکتریک                      | ۱۰,۵۱۹,۲۶۷,۰۳۴    | (۸,۲۲۰,۳۴۵,۷۱۹)     | (۱۰,۰۵۳,۰۱۲)    | (۵۲,۹۱۱,۱۵۴)    | ۲,۲۳۵,۹۵۷,۱۴۹    |
| پارس فولاد سبزوآر                 | ۹۷,۳۲۳,۰۴۰,۵۶۶    | (۹۸,۶۵۵,۸۸۶,۶۲۹)    | (۹۳,۰۰۹,۴۴۴)    | (۴۸۹,۵۲۷,۸۹۰)   | (۱,۹۱۵,۳۸۳,۳۹۷)  |
| پتروشیمی تندگوین                  | ۴,۳۰۹,۴۲۵,۹۸۷     | (۴,۴۷۵,۲۸۸,۶۹۹)     | (۴,۱۱۸,۴۲۱)     | (۲۱,۶۷۶,۱۰۲)    | (۱۹۱,۶۵۷,۲۳۵)    |
| پیست باتک ایران                   | ۱,۶۶۰,۰۶۳,۵۰۶     | (۱,۵۹۴,۰۴۵,۱۰۷)     | (۱,۵۸۶,۴۹۵)     | (۸,۳۵۰,۰۰۰)     | ۵۶,۰۸۱,۹۰۴       |
| پویا زرکان آق دره                 | ۳۳۷,۷۴۰,۲۴۲,۳۱۲   | (۳۰۱,۹۷۰,۰۷۰,۲۵۰)   | (۳۲۲,۷۷۰,۵۸۶)   | (۱,۶۹۸,۸۰۹,۱۰۳) | ۳۳,۷۴۸,۵۹۲,۳۷۳   |
| تراکتورسازی ایران                 | ۴۹,۹۹۶,۲۴۸,۵۳۶    | (۵۲,۶۸۹,۹۴۱,۷۳۳)    | (۴۷,۷۸۰,۴۵۳)    | (۲۵۱,۴۷۷,۵۳۱)   | (۲,۹۹۲,۹۵۱,۱۸۱)  |
| توسعه معادن روی ایران             | ۱۳,۰۹۷,۶۰۱,۶۷۸    | (۱۴,۰۱۸,۹۰۳,۱۹۳)    | (۱۲,۵۱۷,۱۰۹)    | (۶۵,۸۷۹,۹۹۳)    | (۹۹۹,۶۹۸,۶۱۷)    |
| توسعه معادن کرومیت کاوندگان       | ۲,۱۲۳,۰۹۲,۰۲۱     | (۱,۲۷۸,۳۵۳,۰۳۷)     | (۲,۰۲۸,۹۸۰)     | (۱۰,۶۷۹,۰۰۰)    | ۸۳۲,۰۳۱,۰۰۴      |
| توسعه معادن و صن. معذنی خاورمیانه | ۹۴,۳۷۴,۳۰۸,۵۰۹    | (۱۰۲,۱۲۷,۳۴۹,۵۷۹)   | (۹۰,۱۹۱,۲۴۳)    | (۴۷۴,۶۹۵,۹۷۸)   | (۸,۳۱۷,۹۲۸,۲۹۱)  |
| توسعه معذنی و صنعتی صباتور        | ۱۲,۸۱۹,۲۶۸,۸۵۶    | (۱۱,۳۴۴,۵۹۱,۷۳۰)    | (۱۲,۲۵۱,۱۴۳)    | (۶۴,۴۸۰,۰۰۱)    | ۱,۳۹۷,۹۴۵,۹۹۲    |
| توسعه و عمران امید                | ۵۵,۸۵۹,۸۸۸,۶۴۶    | (۷۰,۱۸۱,۴۵۸,۹۳۹)    | (۵۳,۳۸۳,۸۸۵)    | (۲۸۰,۹۷۱,۲۲۱)   | (۱۴,۶۵۵,۹۲۵,۳۹۹) |
| تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی     | ۱۲,۵۷۰,۷۴۸,۶۷۳    | (۱۱,۹۹۹,۴۸۹,۷۳۶)    | (۱۲,۰۱۳,۶۹۰)    | (۶۳,۲۲۹,۹۶۲)    | ۴۹۶,۰۱۵,۲۸۵      |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانین     | ۱۴,۴۴۰,۷۹۵,۹۱۲    | (۱۲,۷۸۴,۶۴۷,۹۵۳)    | (۱۳,۸۰۰,۶۸۴)    | (۷۲,۶۳۶,۱۶۴)    | ۱,۵۶۹,۷۱۱,۱۱۱    |
| تولیدتجهیزات سنگین هپکو           | ۱۶,۲۵۶,۵۱۴,۸۱۷    | (۱۳,۲۲۴,۹۴۱,۴۴۱)    | (۱۵,۵۳۵,۹۵۱)    | (۸۱,۷۶۹,۰۹۹)    | ۲,۹۳۴,۲۶۸,۳۲۶    |
| حفاری شمال                        | ۱۰۵,۰۴۶,۶۳۰,۰۱۹   | (۱۰۰,۲۳۶,۷۷۶,۱۵۰)   | (۱۰۰,۳۹۰,۷۲۴)   | (۵۲۸,۳۷۶,۹۸۹)   | ۴,۱۸۱,۰۸۶,۱۵۶    |
| سرمایه گذاری صدرتامین             | ۳۶,۶۷۰,۸۷۶,۳۲۷    | (۳۴,۲۰۹,۳۳۲,۷۶۶)    | (۳۵,۰۴۵,۲۵۹)    | (۱۸۴,۴۵۱,۸۶۴)   | ۲,۲۴۲,۰۴۶,۴۳۸    |
| نقل به صفحه بعد                   | ۱,۶۲۰,۲۰۵,۶۲۷,۳۲۳ | (۱,۶۳۰,۷۵۵,۹۱۵,۱۸۷) | (۱,۵۴۸,۳۹۱,۳۷۴) | (۸,۱۴۹,۵۱۷,۶۶۳) | (۲۰,۲۴۸,۱۹۶,۹۰۱) |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| تعداد                           | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود(زیان) فروش           |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|--------------------------|
| صنعت فلزات اساسی:               |                   |                     |                 |                  |                          |
| نقل از صفحه قبل                 | ۱,۶۲۰,۲۰۵,۶۲۷,۳۲۳ | (۱,۶۳۰,۷۵۵,۹۱۵,۱۸۷) | (۱,۵۴۸,۳۹۱,۳۷۴) | (۸,۱۴۹,۵۱۷,۶۶۳)  | ریال<br>(۲۰,۲۴۸,۱۹۶,۹۰۱) |
| حمل و نقل گه‌ترابر سیرجان       | ۲۳,۰۷۹,۴۹۰,۲۵۴    | (۲۹,۷۷۸,۹۹۵,۳۳۸)    | (۲۲,۰۵۶,۶۰۷)    | (۱۱۶,۰۸۸,۱۷۵)    | (۶,۸۳۷,۶۴۹,۸۶۶)          |
| ذغال سنگ نگین طبس               | ۹,۳۹۶,۴۹۰,۰۴۷     | (۱۳,۰۷۷,۲۴۱,۳۰۱)    | (۸,۹۸۰,۰۴۷)     | (۴۷,۲۶۳,۶۶۸)     | (۳,۷۳۶,۹۹۴,۹۶۹)          |
| نوب آهن اصفهان                  | ۴۱,۹۶۳,۲۰۲,۳۳۶    | (۴۳,۷۱۹,۵۱۲,۹۵۳)    | (۴۰,۱۰۳,۱۵۹)    | (۲۱۱,۰۷۱,۸۸۷)    | (۲,۰۰۷,۴۸۵,۶۶۳)          |
| رایان هم افزا                   | ۷۰۲,۴۲۶,۱۹۳       | (۶۲۳,۸۷۱,۶۸۰)       | (۶۷۱,۲۸۳)       | (۳,۵۳۳,۱۵۴)      | ۷۴,۳۵۰,۰۷۶               |
| سایپا                           | ۳,۲۴۳,۴۴۲,۶۶۱     | (۲,۸۶۳,۱۱۴,۴۷۶)     | (۳,۰۹۹,۶۸۳)     | (۱۶,۳۱۴,۲۸۴)     | ۳۶۰,۹۱۴,۲۱۸              |
| سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات    | ۶,۱۵۵,۹۶۹,۰۵۱     | (۵,۵۹۵,۷۲۳,۱۸۱)     | (۵,۸۸۳,۰۴۹)     | (۳۰,۹۶۳,۹۸۰)     | ۵۲۳,۳۷۸,۸۴۱              |
| سرمایه‌گذاری رناله‌دینگ         | ۶۳,۲۷۶,۹۵۱,۷۴۰    | (۵۱,۵۸۹,۷۶۷,۸۷۶)    | (۶۰,۴۷۲,۵۳۷)    | (۳۱۸,۲۷۸,۵۱۳)    | ۱۱,۳۰۸,۴۳۲,۸۱۴           |
| سرمایه‌گذاری سایپا              | ۱۶,۰۲۹,۰۸۰,۱۹۷    | (۱۵,۷۴۸,۹۰۳,۷۰۵)    | (۱۵,۳۱۸,۶۵۱)    | (۸۰,۶۲۵,۱۲۰)     | ۱۸۴,۲۳۲,۷۲۱              |
| سرمایه‌گذاری توک‌فولاد (هلدینگ) | ۸,۹۹۵,۲۵۰,۲۷۴     | (۹,۷۰۸,۲۶۹,۶۸۱)     | (۸,۵۹۶,۵۷۶)     | (۴۵,۲۴۵,۴۶۱)     | (۷۶۶,۸۶۱,۴۴۴)            |
| سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی    | ۷۱,۱۶۲,۸۰۶,۷۷۷    | (۷۰,۲۵۹,۱۵۸,۳۴۸)    | (۶۸,۰۰۸,۷۷۷)    | (۳۵۷,۹۴۳,۷۹۶)    | ۴۷۷,۶۹۵,۸۵۶              |
| سوزمیران                        | ۶۳,۲۱۶,۰۷۹,۲۴۵    | (۶۸,۴۳۲,۵۴۵,۱۲۰)    | (۶۰,۴۱۴,۱۶۳)    | (۳۱۷,۹۷۲,۳۳۲)    | (۵,۵۹۴,۸۵۲,۳۷۰)          |
| سیمان صوفیان                    | ۱۴,۱۰۳,۵۷۷,۵۶۹    | (۱۴,۳۱۸,۰۹۵,۶۹۹)    | (۱۳,۴۷۸,۲۲۲)    | (۷۰,۹۳۹,۹۷۹)     | (۲۹۸,۹۳۶,۳۳۱)            |
| سیم‌رغ                          | ۱۰,۳۷۸,۶۶۱,۳۴۴    | (۹,۶۵۸,۶۰۱,۰۲۸)     | (۹,۹۱۸,۶۵۷)     | (۵۲,۲۰۳,۹۱۹)     | ۶۵۷,۹۳۷,۷۴۰              |
| شرکت آهن و فولاد ارفع           | ۳۱,۴۲۲,۷۰۸,۱۰۰    | (۳۱,۸۶۴,۹۳۳,۸۸۹)    | (۳۰,۰۲۹,۸۸۷)    | (۱۵۸,۰۵۳,۹۶۳)    | (۶۳۰,۳۰۹,۶۳۹)            |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد         | ۲۴,۴۷۵,۳۴۴,۹۰۲    | (۲۰,۵۲۹,۴۰۸,۵۴۲)    | (۲۳,۳۹۰,۵۴۹)    | (۱۲۳,۱۰۹,۲۱۹)    | ۳,۷۹۹,۴۳۵,۵۹۲            |
| ص. معدنی کیمیای زنجان گستران    | ۵۲,۰۹۰,۷۰۹,۵۲۳    | (۴۷,۴۴۱,۶۳۱,۲۹۵)    | (۴۹,۷۸۱,۶۳۰)    | (۲۶۲,۰۱۲,۵۱۹)    | ۴,۳۳۷,۲۸۴,۰۷۹            |
| صبا فولاد خلیج فارس             | ۷۱,۳۸۹,۷۷۴,۷۰۵    | (۷۱,۷۵۱,۸۴۹,۲۲۵)    | (۶۸,۲۲۵,۰۶۸)    | (۳۵۹,۰۸۵,۴۲۷)    | (۷۸۹,۳۸۵,۰۱۵)            |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان      | ۶,۳۱۱,۰۲۴,۶۷۱     | (۷,۵۸۹,۸۳۱,۹۷۱)     | (۶۰,۳۱۱,۳۳۰)    | (۳۱,۷۴۴,۰۰۰)     | (۱,۳۱۶,۵۸۲,۶۳۰)          |
| صنایع فروآلیاژ ایران            | ۵۱,۶۸۷,۳۱۴,۰۳۳    | (۵۲,۸۷۹,۷۲۴,۶۱۰)    | (۴۹,۳۹۵,۶۵۶)    | (۲۵۹,۹۸۳,۴۶۸)    | (۱,۵۰۱,۷۸۹,۷۰۱)          |
| فولاد کلویان                    | ۱۰,۶۵۵,۲۷۴,۰۰۶    | (۹,۵۷۳,۵۶۲,۹۴۰)     | (۱۰,۱۸۳,۰۵۳)    | (۵۳,۵۹۵,۲۶۱)     | ۱,۰۱۷,۹۳۲,۷۵۲            |
| نقل به صفحه بعد                 | ۲,۱۹۹,۹۴۱,۱۸۳,۹۵۱ | (۲,۲۰۷,۷۶۰,۶۵۸,۰۴۵) | (۲,۱۰۲,۴۲۹,۹۵۸) | (۱۱,۰۶۵,۵۴۵,۷۸۸) | (۲۰,۹۸۷,۴۴۹,۸۴۰)         |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| تعداد                         | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات           | سود(زیان) فروش   |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| صنعت فلزات اساسی:             |                   |                     |                   |                  |                  |
|                               | ریال              | ریال                | ریال              | ریال             | ریال             |
| نقل از صفحه قبل               | ۲,۱۹۹,۹۴۱,۱۸۳,۹۵۱ | (۲,۲۰۷,۷۶۰,۶۵۸,۰۴۵) | (۲,۱۰۲,۴۲۹,۹۵۸)   | (۱۱,۰۶۵,۵۴۵,۷۸۸) | (۲۰,۹۸۷,۴۴۹,۸۴۰) |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز | ۴,۲۰۲,۲۶۸         | ۱۵,۸۴۴,۹۰۸,۷۴۴      | (۱۵,۱۴۲,۲۳۳)      | (۷۹,۶۹۸,۷۴۶)     | (۲,۸۰۷,۲۹۸,۳۷۶)  |
| صنایع مس افق کرمان            | ۳,۳۵۳,۸۱۱         | ۱۹,۹۸۳,۴۹۵,۷۴۱      | (۱۹,۰۹۷,۸۰۶)      | (۱۰۰,۵۱۵,۵۴۴)    | ۴,۲۳۱,۸۸۷,۷۷۴    |
| صنعتی زر ماکارون              | ۱۵,۶۱۲,۵۴۵        | ۴۲,۳۱۹,۸۵۳,۱۹۵      | (۳۹,۷۷۱,۰۴۸,۰۹۴)  | (۲۱۲,۸۶۵,۸۰۸)    | ۲,۲۹۵,۴۹۵,۵۲۸    |
| فولاد افزا سپاهان             | ۵۶,۹۸۰            | ۳,۳۰۳,۶۲۷,۸۷۸       | (۳,۳۷۴,۸۶۶,۲۸۵)   | (۱۶,۶۱۷,۰۱۱)     | (۹۱,۰۱۲,۶۲۹)     |
| فولاد آلایزی ایران            | ۳,۸۸۹,۰۰۲         | ۳۱,۶۵۳,۳۴۴,۷۱۵      | (۲۸,۶۵۰,۵۹۶,۷۴۹)  | (۳۱۹,۹۷۹,۹۹۳)    | ۲,۶۲۱,۹۷۱,۶۴۴    |
| فولاد امیرکبیر کاشان          | ۱۴,۶۷۱,۱۲۹        | ۶۲,۵۵۳,۰۵۲,۶۲۲      | (۶۶,۹۶۱,۱۱۹,۲۸۳)  | (۳۱۴,۶۳۷,۳۵۶)    | (۴,۷۸۲,۴۸۳,۸۱۳)  |
| فولاد خراسان                  | ۴,۰۸۷,۱۶۹         | ۱۸,۷۰۹,۶۲۸,۹۲۶      | (۱۶,۶۰۰,۷۲۴,۶۶۴)  | (۹۴,۱۰۸,۱۰۶)     | ۱,۹۹۶,۹۱۶,۵۶۶    |
| فولاد خوزستان                 | ۷۴,۴۳۳,۴۰۱        | ۲۵۱,۲۳۹,۶۲۷,۵۶۲     | (۲۲۱,۲۶۹,۰۴۷,۷۵۶) | (۱,۲۶۳,۷۱۷,۲۴۱)  | ۲۸,۴۶۶,۷۵۹,۲۰۳   |
| فولاد کلاه جنوب کیش           | ۱۰,۲۳۲,۴۶۷        | ۱۱۷,۰۸۲,۲۲۲,۱۲۵     | (۱۱۱,۰۹۵,۹۵۳,۸۰۷) | (۵۸۸,۹۱۵,۱۴۳)    | ۵,۲۸۵,۴۶۰,۸۸۳    |
| فولاد مبارکه اصفهان           | ۱۱۲,۸۷۸,۸۵۰       | ۵۸۶,۸۸۵,۲۸۰,۰۶۰     | (۵۱۸,۴۰۲,۲۶۲,۹۳۸) | (۲,۹۵۱,۹۹۰,۷۱۷)  | ۶۴,۹۷۰,۱۵۳,۱۳۷   |
| فولاد هرمزگان جنوب            | ۱۲,۳۳۳,۰۶۴        | ۴۲,۸۰۹,۴۴۶,۰۹۹      | (۴۹,۰۸۵,۳۵۴,۲۵۰)  | (۲۱۵,۳۲۸,۴۲۵)    | (۶,۵۳۲,۱۴۷,۳۴۷)  |
| قطعات اتومبیل ایران           | ۲,۷۹۰,۱۷۴         | ۱۷,۷۰۷,۷۵۸,۴۴۰      | (۱۷,۵۶۴,۸۴۵,۲۸۷)  | (۸۹,۰۶۸,۷۵۴)     | ۳۶,۹۲۱,۴۵۳       |
| کارخانجات تولیدی پلاستیران    | ۵۸,۰۱۹            | ۱,۰۲۶,۰۱۶,۶۷۴       | (۱,۰۴۸,۴۴۰,۲۹۱)   | (۵,۱۶۰,۷۹۰)      | (۲۸,۵۶۵,۰۵۳)     |
| کالسیمین                      | ۱,۸۵۴,۳۷۹         | ۸,۲۴۵,۷۷۱,۳۱۱       | (۹,۴۳۵,۳۱۴,۴۶۲)   | (۴۱,۴۷۵,۶۳۶)     | (۱,۲۳۸,۸۹۸,۹۹۰)  |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان   | ۱,۵۲۸,۴۱۶         | ۴۳,۴۴۶,۰۳۲,۲۱۲      | (۳۷,۷۱۵,۳۹۷,۸۲۷)  | (۲۱۸,۴۸۰,۱۱۷)    | ۵,۴۶۰,۶۴۳,۲۴۷    |
| گروه بهمن                     | ۶۳,۸۰۵,۰۳۶        | ۱۲۸,۳۲۳,۸۹۵,۷۱۷     | (۱۰۰,۱۶۰,۲۰۸,۵۰۳) | (۶۴۵,۴۵۹,۹۵۲)    | ۲۷,۳۹۵,۵۹۱,۶۴۱   |
| گروه صنعتی سپاهان             | ۴,۶۲۵,۲۴۵         | ۳۸,۹۱۱,۹۷۵,۳۷۷      | (۳۴,۳۵۴,۷۶۶,۳۲۱)  | (۱۹۵,۷۲۴,۴۳۶)    | ۴,۳۲۴,۲۹۷,۱۶۳    |
| گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام) | ۲۲,۱۱۹,۴۶۳        | ۳۵,۷۲۸,۷۷۱,۴۹۸      | (۳۵,۶۰۸,۶۴۴,۹۶۳)  | (۱۷۹,۷۱۳,۱۵۲)    | (۹۳,۷۳۱,۶۹۹)     |
| م. صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۵,۳۰۲,۹۶۸,۴۲۳      | (۲۶,۰۴۹,۴۰۱,۶۱۶)  | (۱۲۷,۲۷۲,۱۰۹)    | (۸۹۷,۸۸۶,۹۲۰)    |
| نقل به صفحه بعد               | ۳,۶۹۱,۰۰۸,۸۶۱,۲۷۰ | (۳,۵۵۹,۰۹۸,۰۱۲,۰۹۹) | (۳,۵۵۷,۹۵۰,۷۷۵)   | (۱۸,۷۲۶,۲۷۴,۸۲۴) | ۱۰۹,۶۲۶,۶۲۳,۵۷۲  |



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| تعداد                          | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود(زیان) فروش   |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|
| صنعت فلزات اساسی:              |                   |                     |                 |                  |                  |
| نقل از صفحه قبل                | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال             |
|                                | ۳,۶۹۱,۰۰۸,۸۶۱,۲۷۰ | (۳,۵۵۹,۰۹۸,۰۱۲,۰۹۹) | (۳,۵۵۷,۹۵۰,۷۷۵) | (۱۸,۷۲۶,۲۷۴,۸۲۴) | ۱۰,۶۲۶,۶۲۳,۵۷۲   |
| مجتمع جهان فولاد سیرجان        | ۷۲,۰۵۸,۳۵۴,۴۲۰    | (۵۹,۹۹۹,۳۹۶,۲۵۹)    | (۶۸,۸۶۴,۴۷۷)    | (۳۶۲,۴۴۸,۳۳۶)    | ۱۱,۶۲۷,۶۴۵,۳۴۸   |
| مس شهیدباهنر                   | ۳۹,۸۳۴,۳۷۶,۹۳۷    | (۳۶,۵۲۲,۴۷۵,۹۰۹)    | (۳۸,۰۶۸,۴۲۹)    | (۲۰۰,۳۶۴,۰۵۳)    | ۳,۰۷۳,۴۶۸,۵۴۶    |
| ملی شیمی کشاورز                | ۴,۲۸۶,۶۸۷,۸۳۶     | (۴,۱۰۶,۲۱۶,۲۰۸)     | (۴,۰۹۶,۶۴۶)     | (۲۱,۵۶۱,۷۲۸)     | ۱۵۴,۸۱۳,۲۵۴      |
| ملی صنایع مس ایران             | ۷۳۶,۵۱۲,۰۴۹,۵۳۱   | (۶۵۱,۶۰۸,۸۹۰,۵۳۹)   | (۷۰۳,۸۶۸,۰۹۸)   | (۳,۷۰۴,۶۰۲,۶۱۲)  | ۸۰,۴۹۴,۶۸۸,۲۸۲   |
| مولد نیروگاهی تجارت فارس       | ۳,۹۲۲,۲۱۷,۹۱۶     | (۴,۴۰۲,۳۰۱,۱۹۵)     | (۳,۷۴۸,۲۶۷)     | (۱۹,۷۲۸,۴۷۴)     | (۵۰۳,۵۶۰,۰۲۰)    |
| نخریسی و نساجی خسروی خراسان    | ۵۵۳۷,۲۸۳,۵۱۵      | (۴,۴۰۹,۶۸۶,۴۴۰)     | (۵,۲۹۱,۸۴۸)     | (۲۷,۸۵۲,۱۳۷)     | ۱,۰۹۴,۴۵۳,۰۹۰    |
| نشاسته و گلوکز آردینه          | ۷,۳۰۱,۰۰۰,۴۴۷     | (۶,۳۶۷,۴۷۹,۷۰۵)     | (۶,۹۷۷,۳۴۶)     | (۳۶,۷۲۳,۵۰۷)     | ۸۸۹,۸۱۹,۸۸۹      |
| نوردو قطعات فولادی             | ۴۳,۰۶۹,۸۰۵,۰۷۹    | (۴۸,۹۱۴,۸۱۰,۹۴۴)    | (۴۱,۱۶۰,۷۶۹)    | (۲۱۶,۶۳۸,۰۲۲)    | (۶,۱۰۲,۸۰۴,۶۵۶)  |
| البرزدارو                      | ۲۳,۶۳۲,۷۳۲        | (۳۶,۳۳۶,۴۸۶)        | (۲۲,۵۵۷)        | (۱۱۸,۸۷۱)        | (۱۲,۸۴۵,۱۸۲)     |
| بهمن دیزل                      | ۲,۹۱۲,۰۹۹,۵۱۲     | (۳,۳۰۷,۸۷۹,۱۳۲)     | (۲,۷۸۲,۹۸۱)     | (۱۴,۶۴۷,۶۴۹)     | (۴۱۳,۲۱۰,۲۵۰)    |
| پالایش نفت بندرعباس            | ۳۱,۷۱۹,۸۰۶,۵۶۱    | (۲۸,۸۳۳,۷۰۱,۶۷۲)    | (۳۰,۳۱۳,۸۶۶)    | (۱۵۹,۵۴۸,۳۴۳)    | ۲,۶۹۶,۲۴۲,۶۸۰    |
| توسعه بین المللی پدیده شاندریز | ۲۴,۴۲۳,۵۴۱,۰۷۸    | (۴۳,۳۳۱,۲۰۶,۴۲۹)    | (۲۳,۳۴۱,۰۰۰)    | (۱۲۲,۸۴۸,۶۵۲)    | (۱۹,۰۵۳,۸۵۵,۰۰۳) |
| تولید مواد اولیه داروپخش       | ۶,۸۸۹,۴۱۵,۷۹۹     | (۷,۳۲۹,۵۰۴,۹۱۵)     | (۶,۵۸۳,۵۵۸)     | (۳۴,۶۵۳,۲۶۳)     | (۴۸۱,۳۲۵,۹۳۷)    |
| تولیدی و صنعتی گوهر فام        | ۶,۱۱۷,۱۸۷,۴۰۴     | (۴,۹۶۰,۶۲۱,۹۴۰)     | (۵,۸۴۵,۹۶۳)     | (۳۰,۷۶۹,۰۱۳)     | ۱,۱۱۹,۹۵۰,۴۸۸    |
| فجر انرژی خلیج فارس            | ۱۰,۳۲۵,۹۷۷,۶۹۱    | (۹,۵۳۴,۰۸۱,۴۸۳)     | (۹,۸۶۸,۳۳۵)     | (۵۱,۹۳۸,۹۲۴)     | ۷۳۰,۰۸۸,۹۴۹      |
| موتورسازان تراکتورسازی ایران   | ۷۰,۷۶۳,۲۷۲,۹۸۴    | (۷۹,۸۹۶,۳۰۴,۵۴۴)    | (۶۷,۶۲۷,۰۲۰)    | (۳۵۵,۹۳۴,۱۶۷)    | (۹,۵۵۶,۵۹۲,۷۴۷)  |
| نیان الکترونیک                 | ۸۲,۴۲۷,۰۰۴,۴۸۸    | (۶۹,۵۴۳,۴۶۰,۲۹۴)    | (۷۸,۷۷۳,۵۵۸)    | (۴۱۴,۶۰۱,۹۰۴)    | ۱۲,۳۹۰,۱۶۸,۷۳۲   |
|                                | ۴,۸۳۹,۱۳۲,۵۷۵,۲۰۰ | (۴,۶۲۲,۲۰۲,۳۶۶,۱۹۳) | (۴,۶۵۵,۱۸۵,۴۹۳) | (۲۴,۵۰۱,۲۵۴,۴۷۹) | ۱۸۷,۷۷۳,۷۶۹,۰۳۵  |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   |                     |                 |                  |                 |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| تعداد                                | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود(زیان) فروش  |
|                                      | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال            |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b>         |                   |                     |                 |                  |                 |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان           | ۲,۲۰۰,۰۰۰         | ۱۰,۱۸۶,۶۲۶,۸۳۸      | ۹,۱۴۵,۷۷۸,۸۹۴   | (۵۱,۲۳۸,۰۰۰)     | ۹۷۹,۸۷۴,۷۸۲     |
| بورس اوراق بهادار تهران              | ۱,۶۰۰,۰۰۰         | ۶,۵۹۲,۸۸۵,۳۵۷       | ۶,۳۷۹,۲۸۸,۵۹۷   | (۳۳,۱۶۱,۷۳۷)     | ۱۷۴,۱۳۴,۳۵۲     |
| رایان هم افزا                        | ۸۰۰,۰۰۰           | ۷,۳۹۹,۷۰۸,۲۴۰       | ۶,۸۷۱,۰۵۵,۶۹۴   | (۳۷,۲۲۰,۰۰۱)     | ۴۸۴,۳۶۰,۷۸۶     |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان       | ۴۰۰,۰۰۰           | ۸,۹۴۳,۴۶۷,۸۷۴       | ۸,۲۱۳,۲۵۰,۸۷۴   | (۴۴,۹۸۵,۰۰۱)     | ۶۷۶,۶۸۴,۸۷۴     |
| سیمان ساوه                           | ۳,۶۰۰,۰۰۰         | ۱۵,۰۹۳,۶۵۵,۲۷۶      | ۱۳,۸۸۰,۸۲۵,۲۱۸  | (۷۵,۹۱۹,۹۹۹)     | ۱,۱۲۲,۴۸۵,۳۳۴   |
| سیمان صوفیان                         | ۴۲۲,۲۳۴           | ۱۶,۶۶۵,۲۸۳,۱۸۳      | ۱۶,۰۷۱,۷۶۷,۲۵۲  | (۸۳,۸۲۵,۱۷۶)     | ۴۹۳,۷۶۳,۹۷۳     |
| سیمان فارس نو                        | ۱                 | ۱                   | ۳۱,۷۵۶          | -                | (۲۱,۷۵۵)        |
| سیمان سپاهان                         | ۱                 | ۱                   | ۸,۹۴۰           | -                | (۸,۹۳۹)         |
| سیمان غرب                            | ۶۳۰,۳۰۸           | ۲۲,۵۶۳,۴۴۴,۱۰۳      | ۲۰,۸۷۵,۹۷۲,۰۴۱  | (۱۱۳,۶۵۸,۵۵۰)    | ۱,۵۱۹,۲۰۶,۳۸۶   |
|                                      |                   | ۸۷,۴۴۵,۰۷۰,۸۷۳      | ۸۱,۴۳۷,۹۶۹,۲۶۶  | (۴۴۰,۰۰۸,۴۶۴)    | ۵,۴۵۰,۴۷۹,۷۹۳   |
| جمع کل                               | ۴,۹۲۶,۵۷۷,۶۴۶,۰۷۳ | (۴,۵۴۰,۷۶۴,۳۹۶,۹۲۷) | (۴,۷۷۱,۷۹۸,۸۴۳) | (۲۴,۹۴۱,۲۶۲,۹۴۳) | ۱۹۳,۲۲۴,۲۴۸,۸۲۸ |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                 |                   |                 |        |                |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------|----------------|
| تعداد                                | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات | سود(زیان) فروش |
|                                      | ریال            | ریال              | ریال            | ریال   | ریال           |
| ۱۱۷,۳۲۰                              | ۴۶۹,۸۴۶,۸۶۲,۳۰۴ | (۴۱۴,۴۸۷,۴۶۳,۳۸۵) | (۱,۱۳۰,۳۴۵,۲۸۶) | -      | ۵۴,۲۲۹,۰۵۳,۶۳۳ |
|                                      | ۴۶۹,۸۴۶,۸۶۲,۳۰۴ | (۴۱۴,۴۸۷,۴۶۳,۳۸۵) | (۱,۱۳۰,۳۴۵,۲۸۶) | -      | ۵۴,۲۲۹,۰۵۳,۶۳۳ |
|                                      | ۴۶۹,۸۴۶,۸۶۲,۳۰۴ | (۴۱۴,۴۸۷,۴۶۳,۳۸۵) | (۱,۱۳۰,۳۴۵,۲۸۶) | -      | ۵۴,۲۲۹,۰۵۳,۶۳۳ |
| جمع کل                               |                 |                   |                 |        |                |

صنعت فلزات اساسی:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می باشد:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                |                  |              |              |                  |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| تعداد                                | بهای فروش      | ارزش دفتری       | کارمزد       | مالیات       | سود(زیان) فروش   |
|                                      | ریال           | ریال             | ریال         | ریال         | ریال             |
| ۶۲۵,۱۸۸                              | ۱۴,۵۸۴,۵۳۶,۲۴۲ | (۱۸,۶۱۳,۳۲۶,۱۶۸) | (۱۳,۹۳۸,۱۱۷) | (۷۳,۳۵۹,۱۷۱) | (۴,۱۱۶,۰۸۷,۲۱۴)  |
| ۴۹,۹۹۱                               | ۲۳۰,۵۲۶,۳۱۵    | (۲۸۹,۳۱۷,۸۵۰)    | (۲۲۰,۲۸۴)    | (۱,۱۵۹,۵۳۱)  | (۶۰,۱۷۱,۳۵۰)     |
| ۷,۷۵۴,۷۳۵                            | ۵۰,۵۴۴,۹۴۷,۰۶۶ | (۵۹,۶۹۸,۳۹۴,۴۷۰) | (۲۸,۰۹,۴۸۹)  | (۱۴,۷۸۶,۹۵۱) | (۹,۱۷۱,۰۴۳,۸۴۴)  |
|                                      | ۶۵,۳۶۰,۰۰۹,۶۲۳ | (۷۸,۶۰۱,۰۳۸,۴۸۸) | (۱۶,۹۶۷,۸۹۰) | (۸۹,۳۰۵,۶۵۳) | (۱۳,۳۴۷,۳۰۲,۴۰۸) |
|                                      | ۶۵,۳۶۰,۰۰۹,۶۲۳ | (۷۸,۶۰۱,۰۳۸,۴۸۸) | (۱۶,۹۶۷,۸۹۰) | (۸۹,۳۰۵,۶۵۳) | (۱۳,۳۴۷,۳۰۲,۴۰۸) |
| جمع کل                               |                |                  |              |              |                  |

صنعت فلزات اساسی:

ح . پارس الکتریک

ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور

ح. فولاد آلیاژی ایران

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                   | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| ۱-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | (۹۷,۳۱۸,۰۰۰,۶۱۶)                     |
| ۲-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم                                      | (۱,۱۶۵,۰۳۰,۵۷۹)                      |
| ۳-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی                           | ۱۳,۰۳۰,۵۳۳,۱۷۴                       |
| جمع                                                                       | (۸۵,۴۵۲,۴۹۸,۰۲۱)                     |

۱-۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                 |                   |               |               |                                |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| صنعت فلزات اساسی:                    |                 |                   |               |               |                                |
| ۹۵۹,۵۷۸                              | ۴,۸۳۲,۲۹۷,۸۷۶   | (۶,۰۷۰,۶۴۶,۱۹۷)   | (۴,۵۹۰,۶۸۳)   | (۲۴,۱۶۱,۴۸۹)  | (۱,۲۶۷,۱۰۰,۴۹۳)                |
| ۹۱۶,۱۷۹                              | ۳,۷۵۹,۴۸۴,۰۸۹   | (۶,۱۵۵,۱۳۵,۹۴۴)   | (۳,۵۷۱,۵۱۰)   | (۱۸,۷۹۷,۴۲۰)  | (۲,۴۱۸,۰۲۰,۷۸۵)                |
| ۲۵۷,۰۰۰                              | ۵,۴۹۲,۶۲۳,۲۷۵   | (۵,۱۵۱,۹۸۵,۸۰۰)   | (۵,۲۱۷,۹۹۲)   | (۲۷,۴۶۳,۱۱۶)  | ۳۰۷,۹۵۶,۳۶۷                    |
| ۱۰,۱۸۲,۸۴۱                           | ۶۴,۴۷۸,۷۵۲,۲۲۱  | (۷۰,۹۳۹,۵۴۶,۰۸۱)  | (۶۱,۲۵۴,۸۱۵)  | (۳۲۲,۳۹۳,۷۶۱) | (۶,۸۴۴,۴۴۲,۴۳۶)                |
| ۱,۹۸۷,۷۶۱                            | ۳,۴۵۱,۹۵۶,۳۸۷   | (۳,۸۷۷,۵۷۲,۲۷۷)   | (۳,۲۷۹,۳۵۹)   | (۱۷,۲۵۹,۷۸۲)  | (۴۴۶,۱۵۵,۰۳۱)                  |
| ۱۲۴,۰۹۸                              | ۲۶۱,۵۲۳,۳۸۷     | (۲۹۷,۳۰۰,۸۱۴)     | (۲۴۸,۴۴۶)     | (۱,۳۰۷,۶۱۲)   | (۳۷,۳۳۴,۴۸۵)                   |
| ۵۰,۳۲,۵۸۸                            | ۱۷,۴۱۴,۲۰۴,۱۱۶  | (۱۵,۲۳۶,۶۲۲,۹۶۵)  | (۱۶,۵۴۳,۴۹۴)  | (۸۷,۰۷۱,۰۲۱)  | ۱,۹۷۳,۹۶۶,۶۳۷                  |
| ۵۸۸                                  | ۳,۱۹۷,۲۲۲       | (۳,۱۴۸,۲۸۲)       | (۳۰,۴۷)       | (۱۵,۹۸۶)      | ۲۹,۹۱۷                         |
| ۲,۶۹۱,۴۸۴                            | ۵,۰۱۶۵۰,۵۶۳۱    | (۷,۱۵۴,۸۱۸,۸۱۲)   | (۴,۷۶۵,۶۸۰)   | (۲۵,۰۸۲,۵۲۸)  | (۲,۱۶۸,۱۶۱,۳۹۰)                |
| ۱,۰۴۷                                | ۵,۴۶۴,۰۴۴       | (۵,۸۰۸,۲۶۱)       | (۵,۱۹۱)       | (۲۷,۳۲۰)      | (۳۷۶,۷۲۸)                      |
| ۷۰۰,۰۰۰                              | ۷,۲۴۳,۶۴۲,۳۵۰   | (۶,۱۹۳,۵۵۷,۱۶۸)   | (۶,۸۸۱,۴۶۰)   | (۳۶,۳۱۸,۲۱۲)  | ۱,۰۰۷,۹۸۵,۵۱۰                  |
| نقل به صفحه بعد                      | ۱۱۱,۹۵۹,۶۴۹,۵۹۸ | (۱۲۱,۱۸۵,۱۴۲,۶۰۰) | (۱۰۶,۳۶۱,۶۶۷) | (۵۵۹,۷۹۸,۲۴۸) | (۹,۸۹۱,۶۵۲,۹۱۷)                |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                 |                   |               |                 |                                   |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
| صنعت فلزات اساسی:                    |                 |                   |               |                 |                                   |
|                                      | ریال            | ریال              | ریال          | ریال            | ریال                              |
| نقل از صفحه قبل                      | ۱۱۱,۹۵۹,۶۴۹,۵۹۸ | (۱۲۱,۱۸۵,۱۴۲,۶۰۰) | (۱۰۶,۳۶۱,۶۶۷) | (۵۵۹,۷۹۸,۲۴۸)   | (۹,۸۹۱,۶۵۲,۹۱۷)                   |
| پارس فولاد سبزواری                   | ۲۶,۷۴۱,۳۲۰,۱۴۸  | (۲۸,۰۰۰,۶۳۶,۴۰۸)  | (۲۵,۴۰۴,۲۵۴)  | (۱۳۲,۷۰۶,۶۰۱)   | (۱,۴۱۸,۴۲۷,۱۱۵)                   |
| پست بانک ایران                       | ۸,۵۸۹,۹۳۳,۷۱۲   | (۸,۶۲۵,۹۵۷,۸۵۴)   | (۸,۱۶۰,۴۳۶)   | (۴۲,۹۴۹,۶۶۴)    | (۸۷,۱۳۵,۲۴۲)                      |
| پویا زرگان آق دره                    | ۵,۱۶۵,۳۱۰,۳۶۵   | (۳,۷۹۳,۱۵۵,۳۲۴)   | (۴,۹۰۷,۰۴۵)   | (۲۵,۸۲۶,۵۵۲)    | ۱,۳۴۱,۴۲۱,۴۴۴                     |
| تراکتورسازی ایران                    | ۱,۷۴۲,۵۳۶,۴۰۸   | (۱,۵۶۴,۵۴۴,۹۹۵)   | (۱,۶۵۵,۴۱۰)   | (۸,۷۱۲,۶۸۲)     | ۱۶۷,۶۲۳,۳۲۱                       |
| توسعه بین المللی پدیده شاندریز       | ۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴   | (۷,۸۵۹,۴۷۸,۵۵۰)   | (۴,۷۲۶,۶۳۵)   | (۲۴,۸۷۷,۰۲۵)    | (۲,۹۱۳,۶۷۷,۳۰۵)                   |
| توسعه معادن روی ایران                | ۳,۷۵۱,۳۷۱,۰۱۹   | (۶,۱۰۸,۹۴۸,۲۵۳)   | (۳,۵۶۳,۸۰۲)   | (۱۸,۷۵۶,۸۵۵)    | (۳,۳۷۹,۸۹۷,۸۹۲)                   |
| توسعه معادن کرومیت کلوندگان          | ۴,۲۰۸,۱۵۲,۱۶۳   | (۱,۲۶۶,۰۱۷,۹۱۲)   | (۳,۹۹۷,۷۴۵)   | (۲۱,۰۴۰,۷۶۱)    | ۲,۹۱۷,۰۹۵,۷۴۶                     |
| توسعه معدنی و صنعتی صبانور           | ۲۴۵,۷۰۶,۶۴۴     | (۲۹۳,۱۰۱,۰۹۸)     | (۲۳۳,۴۲۱)     | (۱,۲۲۸,۵۳۳)     | (۴۸,۸۵۶,۴۰۹)                      |
| توسعه و عمران امید                   | ۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸  | (۶۴,۷۱۵,۷۳۷,۴۹۸)  | (۵۰,۰۲۷,۷۵۰)  | (۲۶۳,۳۰۳,۹۴۹)   | (۱۲,۳۶۸,۲۷۹,۴۴۹)                  |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیا        | ۳۷۳,۰۶۳,۵۸۹     | (۵۵۲,۷۹۲,۰۱۶)     | (۳۵۴,۴۱۰)     | (۱,۸۶۵,۳۱۸)     | (۱۸۱,۹۴۸,۱۵۵)                     |
| تولیدی و صنعتی گوهر فام              | ۲۰,۰۶۴,۱۹۳      | (۱۴,۰۶۴,۹۴۴)      | (۱۹,۰۶۱)      | (۱۰۰,۳۲۱)       | ۵,۸۷۹,۸۶۷                         |
| خفاری شمال                           | ۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸   | (۱,۱۱۶,۹۶۰,۴۸۵)   | (۱,۱۶۳,۲۵۹)   | (۶,۱۲۲,۴۱۸)     | ۱۰۰,۲۳۷,۴۳۶                       |
| ذغال سنگ نگین طبس                    | ۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵   | (۸,۱۰۴,۴۸۰,۱۷۳)   | (۵,۰۱۵,۷۵۹)   | (۲۶,۳۹۸,۷۳۴)    | (۳,۸۵۶,۱۴۷,۹۵۱)                   |
| رایان هم افرا                        | ۱۷,۳۳۶,۳۶۱,۱۸۵  | (۲۲,۳۱۰,۱۰۷,۴۵۴)  | (۱۶,۴۶۹,۴۴۸)  | (۸۶,۶۸۱,۳۰۶)    | (۵,۰۷۶,۹۹۷,۰۲۳)                   |
| سرمایه گذاری صدرتامین                | ۸۴۱,۸۶۸,۶۰۹     | (۸۴۳,۶۶۸,۱۶۷)     | (۷۹۹,۷۷۵)     | (۴,۲۰۹,۳۴۳)     | (۶,۸۰۸,۶۷۶)                       |
| سرمایه گذاری توکال فولاد (هلدینگ)    | ۹,۵۳۶,۴۵۴,۶۷۰   | (۱۱,۶۶۱,۰۷۳,۷۸۳)  | (۹,۰۵۹,۶۳۲)   | (۴۷,۶۸۲,۲۷۳)    | (۲,۱۸۱,۳۶۱,۰۱۸)                   |
| سوزمیران                             | ۶۰,۱۲۱,۳۲۶      | (۷۶,۲۰۳,۷۶۳)      | (۵۷,۱۱۵)      | (۳۰۰,۶۰۷)       | (۱۶,۴۴۰,۱۵۹)                      |
| نقل به صفحه بعد                      | ۲۵۴,۷۱۲,۲۳۷,۵۹۴ | (۲۸۸,۰۹۲,۰۷۱,۲۷۷) | (۲۴۱,۹۷۶,۶۲۶) | (۱,۲۷۳,۵۶۱,۱۸۸) | (۳۴,۸۹۵,۳۷۱,۴۹۷)                  |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   |                     |                   |                 |                                   |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
| صنعت فلزات اساسی:                    |                   |                     |                   |                 |                                   |
| نقل از صفحه قبل                      | ۲۵۴,۷۱۲,۲۳۷,۵۹۴   | (۳۸۸,۰۹۲,۰۷۱,۲۷۷)   | (۲۴۱,۹۷۶,۶۲۶)     | (۱,۲۷۳,۵۶۱,۱۸۸) | (۳۴,۸۹۵,۳۷۱,۴۹۷)                  |
| شرکت آهن و فولاد ارفع                | ۴۲,۳۱۰            | (۱۰,۹۶۵,۵۴,۴۱۴)     | (۷۱۹,۱۹۶)         | (۲,۷۸۵,۲۴۳)     | (۳۴۴,۰۱۰,۲۵۴)                     |
| ص. معدنی کیمیای زنجان گستران         | ۲۱۴,۱۰۶           | (۶۸۸,۶۶۵,۷۹۴)       | (۴۵۰,۸۸۵)         | (۲,۳۷۳,۰۷۸)     | (۲۱۶,۸۷۴,۲۴۲)                     |
| صبا فولاد خلیج فارس                  | ۱۰۰,۰۰۰           | (۴۸۲,۲۰۷,۱۳۹)       | (۳۴۳,۵۵۴)         | (۱,۸۰۸,۱۷۷)     | (۱۲۲,۷۲۳,۴۸۰)                     |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز        | ۳,۱۰۸,۰۳۳         | (۱۳,۷۲۹,۰۲۳,۷۲۱)    | (۱۰,۵۸۶,۷۷۳)      | (۵۵,۷۱۹,۸۵۸)    | (۲,۶۵۱,۳۵۸,۸۲۸)                   |
| صنایع فروآلیاز ایران                 | ۲,۴۷۳,۴۵۳         | (۵,۳۴۶,۰۶۳,۸۹۵)     | (۲,۸۶۶,۰۲۶)       | (۱۵,۰۸۴,۳۴۵)    | (۲,۳۴۷,۱۴۵,۲۵۰)                   |
| صنایع افق کرمان                      | ۵,۸۸۶,۰۱۵         | (۱۹,۵۹۹,۷۸۳,۶۱۰)    | (۲۲,۴۸۳,۹۰۴)      | (۱۱۸,۳۳۶,۳۳۸)   | ۳,۹۲۶,۶۶۲,۶۸۵                     |
| صنایع خاکچینی ایران                  | ۱۰۰,۰۰۰           | (۱,۴۳۴,۱۱۱,۳۹۹)     | (۱,۴۷۳,۱۸۲)       | (۷,۷۵۳,۵۹۰)     | ۱۰۷,۲۷۹,۸۲۹                       |
| صنعتی زر ماکارون                     | ۱۴,۸۲۱,۷۱۹        | (۳۳,۰۸۶,۲۱۴,۱۵۲)    | (۲۵,۱۲۴,۳۵۲)      | (۱۳۲,۲۳۳,۴۳۰)   | (۶,۷۹۶,۸۸۵,۹۹۳)                   |
| فولاد افرا سپاهان                    | ۲۶۱,۴۷۰           | (۳۰,۹۵۴,۰۹۳,۳۹۹)    | (۳,۲۰۲,۵۳۳)       | (۱۶,۸۵۵,۴۳۹)    | ۲۵۵,۶۲۰,۴۹۵                       |
| فولاد آلیاژی ایران                   | ۵,۳۴۲,۲۲۶         | (۳۳,۶۱۵,۰۸۳,۶۵۱)    | (۳۵,۶۳۹,۱۶۰,۴۶۵)  | (۱۶۸,۰۷۵,۴۱۸)   | (۲,۲۲۴,۰۸۶,۵۶۲)                   |
| فولاد امیرکبیر کاشان                 | ۱۱,۳۱۳,۸۱۱        | (۴۳,۱۶۴,۰۴۳,۲۹۸)    | (۵۱,۱۳۶,۴۲۰,۸۷۵)  | (۲۱۵,۸۲۰,۲۱۶)   | (۸,۲۲۹,۲۰۲,۶۳۵)                   |
| فولاد خراسان                         | ۷۵,۷۳۸,۹۱۸        | ۲۷۶,۶۰۹,۱۰۹,۲۶۲     | (۳۰۸,۰۵۵,۷۶۹,۲۰۰) | (۱,۳۸۳,۰۴۵,۵۴۶) | (۳۳,۰۹۲,۴۸۴,۱۲۸)                  |
| فولاد خوزستان                        | ۱۰۶,۵۶۶,۵۹۹       | ۲۷۷,۳۳۱,۳۵۷,۶۱۲     | (۳۱۷,۲۹۴,۶۸۸,۳۶۷) | (۱,۳۸۶,۶۵۶,۷۸۸) | (۴۱,۶۱۳,۴۵۲,۳۳۳)                  |
| فولاد شاهرود                         | ۱۰,۰۰۰            | ۳۰,۸۱۵,۵۵۰          | (۴۵,۵۵۸,۱۳۷)      | (۱۵۴,۰۷۸)       | (۱۴,۹۲۵,۹۴۰)                      |
| فولاد کاوه جنوب کیش                  | ۱۴,۰۱۸,۹۹۶        | ۹۴,۰۶۵,۱۸۵,۰۷۳      | (۱۵۲,۶۰۷,۵۱۴,۹۹۵) | (۴۷,۰۳۵,۹۲۵)    | (۵۹,۱۰۲,۰۱۷,۷۷۳)                  |
| فولاد کاویان                         | ۶۷,۶۱۰            | ۷۲۷,۱۸۷,۵۳۵         | (۷۰۶,۹۹۴,۱۶۷)     | (۲,۶۳۵,۹۳۸)     | ۱۵,۸۶۶,۶۰۲                        |
| فولاد مبارکه اصفهان                  | ۱۹۳,۲۲۳,۰۰۰       | ۸۰۷,۸۹۴,۱۴۹,۱۴۲     | (۷۶۵,۳۳۷,۴۰۲,۷۰۹) | (۴,۰۳۹,۴۷۰,۷۴۶) | ۳۷,۷۴۹,۷۷۶,۲۴۶                    |
| فولاد هرمزگان جنوب                   | ۲۶,۵۰۷,۸۹۵        | ۶۹,۵۶۴,۴۵۶,۷۸۵      | (۱۰۰,۹۹۱,۷۹۴,۲۳۹) | (۳۴۷,۸۲۲,۲۸۴)   | (۳۱,۸۴۱,۲۴۵,۹۷۲)                  |
| کالسیمین                             | ۸,۱۴۵,۶۲۱         | ۲۳,۰۲۶,۴۰۴,۷۰۹      | (۴۱,۵۲۵,۶۸۳,۸۹۱)  | (۱۱۵,۱۸۲,۰۲۴)   | (۱۸,۶۲۶,۳۴۵,۷۹۰)                  |
| گروه صنعتی سپاهان                    | ۳,۱۳۵,۱۱۱         | ۲۸,۶۷۱,۴۰۵,۲۳۳      | (۲۳,۲۹۱,۸۱۶,۲۱۲)  | (۱۴۳,۳۵۷,۰۲۶)   | ۵,۲۰۸,۹۹۴,۱۵۰                     |
| گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)       | ۱۴۴,۵۱۹           | ۲۶۶,۹۱۸,۶۳۰         | (۲۲۲,۴۰۰,۵۶۷)     | (۱,۳۳۴,۵۹۳)     | ۳۲,۸۶۹,۸۹۷                        |
| نقل به صفحه بعد                      | ۱,۹۸۰,۴۷۸,۲۵۳,۴۴۱ | (۲,۱۶۳,۵۱۵,۳۶۸,۶۲۶) | (۱,۸۸۱,۴۵۴,۳۴۱)   | (۹,۹۰۲,۳۹۱,۲۶۷) | (۱۹۴,۸۲۰,۹۶۰,۷۹۳)                 |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   |                     |                 |                  |                                   |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
| صنعت فلزات اساسی:                    |                   |                     |                 |                  |                                   |
|                                      | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال                              |
| نقل از صفحه قبل                      | ۱,۹۸۰,۴۷۸,۲۵۳,۴۴۱ | (۲,۱۶۳,۵۱۵,۳۶۸,۶۲۶) | (۱,۸۸۱,۴۵۴,۳۴۱) | (۹,۹۰۲,۳۹۱,۲۶۷)  | (۱۹۴,۸۲۰,۹۶۰,۷۹۳)                 |
| مجمع جهان فولاد سیرجان               | ۳۱,۵۴۱,۸۲۴        | (۲۷,۶۷۴,۰۲۵)        | (۲۹,۹۶۵)        | (۱۵۷,۷۰۹)        | ۳,۶۸۰,۱۲۵                         |
| مس شهیدباهر                          | ۳۸,۸۰۸,۱۴۹,۹۴۸    | (۳۳,۵۵۲,۶۹۶,۶۵۷)    | (۳۶,۸۶۷,۷۴۲)    | (۱۹۴,۰۴۰,۷۵۰)    | ۵,۰۲۴,۵۴۴,۷۹۹                     |
| ملی شیمی کشاورز                      | ۳,۳۴۲,۴۶۸,۸۷۰     | (۴,۷۲۹,۳۳۰,۴۷۸)     | (۳,۱۷۵,۳۴۵)     | (۱۶,۷۱۲,۳۴۴)     | (۱,۴۰۶,۷۴۹,۲۹۸)                   |
| ملی صنایع مس ایران                   | ۹۵۵,۵۳۷,۰۱۱,۶۹۷   | (۸۴۳,۷۱۵,۵۸۳,۵۶۸)   | (۹۰۷,۷۶۰,۱۶۱)   | (۴,۷۷۷,۶۸۵,۰۵۸)  | ۱۰۶,۱۳۵,۹۸۲,۹۰۹                   |
| نشانسته و گلرکز آردینه               | ۶,۵۴۶,۹۳۷,۵۵۶     | (۶,۳۷۲,۲۲۶,۲۸۲)     | (۶,۳۱۹,۵۹۱)     | (۳۲,۷۳۴,۶۸۸)     | ۱۳۵,۷۵۶,۹۹۶                       |
| بانک کارآفرین                        | ۱۶,۷۰۲,۸۲۳        | (۱۹,۱۲۸,۴۴۲)        | (۱۵,۸۶۸)        | (۸۳,۵۱۴)         | (۳,۵۲۵,۰۰۱)                       |
| بهمن دیزل                            | ۱,۶۸۶,۶۷۲,۴۵۶     | (۳,۳۲۶,۰۵۶,۳۲۹)     | (۱,۶۰۲,۳۳۹)     | (۸,۴۳۴,۳۶۲)      | (۶۴۹,۴۱۹,۵۷۴)                     |
| پارس الکتریک                         | ۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰    | (۱۰,۳۴۱,۷۱۳,۳۹۳)    | (۱۳,۳۱۵,۳۰۰)    | (۷۰,۰۸۰,۵۲۵)     | ۳,۵۹۰,۹۹۵,۷۸۲                     |
| فجر انرژی خلیج فارس                  | ۱۰,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳    | (۹۱۰,۳۹۶,۰۱۷)       | (۹۷۸,۳۹۰)       | (۵,۱۴۹,۴۱۹)      | ۱۱۳,۳۵۹,۸۸۸                       |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان          | ۸۵۱,۷۲۴,۶۹۵       | (۸۴۲,۴۵۷,۵۸۶)       | (۸۰۹,۱۳۸)       | (۴,۲۵۸,۶۲۳)      | ۴,۱۹۹,۳۴۷                         |
| لوله‌ماشین‌سازی ایران                | ۲۵۱,۰۹۷,۰۳۰       | (۲۷۲,۷۶۰,۲۴۰)       | (۲۳۸,۵۴۲)       | (۱,۲۵۵,۴۸۵)      | (۲۳,۱۵۷,۲۳۷)                      |
| سایپا                                | -                 | (۷۱,۶۱۰,۴۳۶)        | -               | -                | (۷۱,۶۱۰,۴۳۶)                      |
| نوردو قطعات فولادی                   | ۴۷,۳۵۵,۴۴۳,۰۷۷    | (۷۱,۱۴۷,۹۲۸,۱۴۲)    | (۴۴,۹۸۷,۶۷۱)    | (۲۳۶,۷۷۷,۲۱۵)    | (۲۴,۰۷۴,۲۴۹,۹۵۱)                  |
|                                      | ۳,۰۴۹,۹۵۱,۹۹۲,۱۳۰ | (۳,۱۳۷,۸۴۴,۹۳۰,۲۲۱) | (۲,۸۹۷,۴۵۴,۳۹۳) | (۱۵,۲۴۹,۷۵۹,۹۶۱) | (۱۰۶,۰۴۰,۱۵۲,۴۴۴)                 |
| صنعت سیمان، آهک و گچ:                |                   |                     |                 |                  |                                   |
| سیمان باقران                         | ۱۱,۳۹۹,۲۶۸,۳۷۵    | (۱۰,۶۷۱,۳۷۷,۸۲۹)    | (۱۰,۸۲۹,۳۰۵)    | (۵۶,۹۹۶,۳۴۲)     | ۶۶۰,۰۶۴,۸۹۹                       |
| سیمان ممتازان کرمان                  | ۲۱,۶۹۳,۸۹۵,۷۰۵    | (۲۱,۳۱۴,۱۳۰,۱۵۲)    | (۲۰,۶۰۹,۲۰۱)    | (۱۰۸,۴۶۹,۴۷۹)    | ۲۵۰,۶۸۶,۸۷۴                       |
| سیمان خوزستان                        | ۴۲,۸۷۰,۰۱۰,۳۹۸    | (۴۵,۱۷۲,۷۱۶,۳۵۰)    | (۴۰,۷۲۶,۵۱۰)    | (۲۱۴,۳۵۰,۰۵۲)    | (۲,۵۵۷,۷۸۲,۴۱۴)                   |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان       | ۹۰,۳۷۶,۹۴۲,۵۳۰    | (۸۴,۷۹۴,۲۷۵,۷۳۵)    | (۸۵,۸۵۸,۰۹۵)    | (۴۵۱,۸۸۴,۷۱۳)    | ۵,۰۴۴,۹۲۳,۹۸۷                     |
| نقل به صفحه بعد                      | ۱۶۶,۳۴۰,۱۱۷,۰۰۸   | (۱۶۱,۹۵۲,۴۹۹,۹۶۶)   | (۱۵۸,۰۲۳,۱۱۱)   | (۸۳۱,۷۰۰,۵۸۵)    | ۳,۳۹۷,۸۹۳,۳۶۶                     |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   |                     |                   |                  |                                   |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات           | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b>         |                   |                     |                   |                  |                                   |
| نقل از صفحه قبل                      | ریال              | ریال                | ریال              | ریال             | ریال                              |
|                                      | ۱۶۶,۳۴۰,۱۱۷,۰۰۸   | (۱۶۱,۹۵۲,۴۹۹,۹۶۶)   | (۱۵۸,۰۲۳,۱۱۱)     | (۸۳۱,۷۰۰,۵۸۵)    | ۳,۳۹۷,۸۹۳,۳۴۶                     |
| سیمان سلوه                           | ۱۳,۲۱۸,۸۸۹        | (۷۰,۵۶۰,۶۰۳,۶۶۵)    | (۷۵,۲۷۳,۸۴۵)      | (۳۹۶,۱۷۸,۱۳۴)    | ۸,۲۰۳,۵۷۱,۱۱۷                     |
| سرمایه گذاری سیمان تامین             | ۲۳,۹۶۵,۵۱۸        | (۲۴۴,۴۰۲,۹۸۳,۷۰۸)   | (۲۰۷,۵۳۳,۳۹۵)     | (۱۰۰,۹۲,۲۸۱,۰۲۷) | (۲۷,۳۴۶,۵۹۲,۶۸۱)                  |
| توسعه سرمایه و صنعت غدیر             | ۴,۶۱۰,۱۸۹         | (۳۶,۸۲۹,۲۹۴,۲۶۰)    | (۳۵,۶۹۹,۶۸۸)      | (۱۸۷,۸۹۳,۰۹۳)    | ۵۲۵,۷۳۱,۶۳۷                       |
| سیمان اردستان                        | ۴,۷۲۷,۷۲۷         | (۶۹,۲۳۴,۲۳۰,۸۴۰)    | (۶۵,۱۸۳,۴۱۱)      | (۳۴۳,۰۷۰,۵۸۳)    | (۱,۰۲۸,۳۶۸,۲۷۹)                   |
| بین المللی ساروج پوشهر               | ۶۰۵,۹۸۵           | (۲۰,۶۵۵,۷۹۶,۲۴۸)    | (۱۹,۷۱۴,۳۷۱)      | (۱۰۲,۷۵۹,۸۵۰)    | (۲۷,۳۰۰,۵۱۰)                      |
| سیمان خزر                            | ۴۳۳,۸۱۲           | (۱۳,۳۲۱,۲۸۱,۱۷۴)    | (۱۴,۳۲۲,۰۳۸)      | (۷۵,۳۷۹,۱۴۷)     | ۱,۶۶۴,۸۴۷,۰۵۹                     |
| سیمان اصفهان                         | ۴۲۰,۳۳۸           | (۹,۸۹۶,۵۳۷,۴۸۴)     | (۸,۹۳۵,۲۳۵)       | (۴۷,۰۲۷,۵۵۳)     | (۵۴۶,۹۸۹,۶۵۲)                     |
| صنایع سیمان دشتستان                  | ۵۰۰,۰۰۰           | (۲۴,۳۱۸,۸۱۸,۹۹۸)    | (۲۳,۶۰۸,۶۸۸)      | (۱۲۴,۲۵۶,۳۵۰)    | ۳۸۴,۵۶۶,۰۶۵                       |
| سیمان داراب                          | ۷۵۰,۰۰۰           | (۲۱,۰۸۳,۸۰۰,۵۰۰)    | (۲۰,۰۲۹,۶۱۰)      | (۱۰۵,۴۱۹,۰۰۳)    | (۱,۱۸۱,۸۴۲,۸۶۰)                   |
| سیمان تهران                          | ۱۷,۹۲۶,۴۰۱        | (۱۰۳,۱۷۶,۲۸۸,۳۱۲)   | (۱۰۷,۹۴۷,۵۷۵,۹۴۵) | (۵۱۵,۸۸۱,۴۴۲)    | (۵,۳۸۵,۱۸۶,۵۴۸)                   |
| سیمان شمال                           | ۱,۸۱۹,۶۵۵         | (۳۰,۰۷۱,۶۸۶,۵۵۱)    | (۲۹,۰۰۲۳,۵۵۱)     | (۱۵۲,۷۵۵,۵۲۹)    | ۲۹۷,۶۴۰,۱۷۹                       |
| سیمان شرق                            | ۲,۳۴۴,۷۰۵         | (۱۶,۰۷۹,۸۷۱,۸۸۲)    | (۱۷,۲۳۰,۱۱۰,۵۱۸)  | (۸۰,۳۹۹,۳۵۹)     | (۱,۲۴۵,۹۱۳,۸۷۴)                   |
| سیمان هگمتان                         | ۱,۰۵۱,۸۸۰         | (۶۵,۳۳۰,۴۱۹,۶۹۸)    | (۶۲,۱۷۸,۹۴۴,۷۲۷)  | (۳۲۶,۶۵۲,۰۹۸)    | ۲,۷۶۲,۷۵۸,۹۷۴                     |
| سیمان غرب                            | ۳۵۷,۵۶۹           | (۱۴,۷۸۲,۸۱۰,۵۰۶)    | (۱۲,۰۴۲,۷۲۷,۰۸۳)  | (۷۳,۹۱۴,۰۵۳)     | ۲,۶۵۲,۱۱۵,۷۰۰                     |
| سیمان مازندران                       | ۳,۳۲۶,۴۶۲         | (۸۷,۸۵۸,۲۰۹,۹۷۲)    | (۸۷,۹۴۳,۵۶۶,۳۰۱)  | (۴۳۹,۳۹۱,۰۵۰)    | (۶۰۸,۱۱۲,۶۷۸)                     |
| سیمان ارومیه                         | ۸۸۵,۰۷۷           | (۴۷,۳۵۱,۴۱۶,۸۱۷)    | (۴۴,۲۹۹,۴۴۲,۰۵۷)  | (۲۳۶,۷۵۷,۰۸۴)    | ۲,۷۷۰,۲۳۲,۸۳۰                     |
| سیمان شاهرود                         | ۷۱۴,۹۷۷           | (۳۰,۱۹۰,۱۳۴,۹۷۱)    | (۲۸,۵۹۴,۱۵۹)      | (۱۵۰,۴۹۵,۵۷۱)    | (۲۷۰,۱۱۰,۴۴۳)                     |
| سیمان آرتا اردبیل                    | ۱,۱۸۷,۸۰۰         | (۲۳,۴۶۱,۹۶۱,۶۰۰)    | (۲۸,۸۳۰,۸۵۲,۹۱۶)  | (۱۶۷,۳۰۹,۸۰۸)    | ۴,۴۳۲,۱۰۰,۱۲                      |
| سیمان ایلام                          | ۷۶۳,۸۲۵           | (۸,۵۸۷,۴۵۹,۵۲۸)     | (۹,۲۱۳,۴۱۲,۱۷۴)   | (۴۲,۹۲۷,۲۹۸)     | (۶۷۷,۰۴۸,۰۳۰)                     |
| سیمان بهبهان                         | ۵,۸۵۶,۶۴۰         | (۱۴,۲۹۲,۵۰۱,۷۹۵)    | (۱۴,۶۶۰,۹۰۹,۹۰۹)  | (۷۱,۴۶۲,۵۰۹)     | (۴۵۳,۴۴۸,۵۰۰)                     |
| نقل به صفحه بعد                      | ۱,۱۱۲,۹۶۴,۲۰۵,۱۲۶ | (۱,۱۱۷,۹۲۱,۶۱۴,۲۴۲) | (۱,۰۵۷,۳۱۵,۹۹۵)   | (۵,۵۶۴,۸۲۱,۰۲۶)  | (۱۱,۵۷۹,۵۴۶,۱۳۶)                  |



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   |                     |                   |                  |                                   |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات           | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b>         |                   |                     |                   |                  |                                   |
| نقل از صفحه قبل                      | ریال              | ریال                | ریال              | ریال             | ریال                              |
|                                      | ۱,۱۱۲,۹۶۴,۲۰۵,۱۲۶ | (۱,۱۱۷,۹۲۱,۶۱۴,۲۴۲) | (۱,۰۵۷,۳۱۵,۹۹۵)   | (۵,۵۶۴,۸۲۱,۰۲۶)  | (۱۱,۵۷۹,۵۴۶,۱۳۶)                  |
| سیمان هرمزگان                        | ۱,۳۹۰,۰۰۰         | ۵۱,۵۲۴,۶۹۳,۰۵۵      | (۴۸,۹۴۸,۴۵۸)      | (۲۵۷,۶۲۳,۴۶۵)    | ۶,۰۲۷,۵۳۷,۸۶۷                     |
| سیمان خاش                            | ۲,۹۴۴,۸۲۵         | ۷,۸۱۵,۸۹۹,۷۸۷       | (۷,۴۲۵,۱۰۵)       | (۳۹,۰۷۹,۴۹۹)     | ۸۰۳,۰۱۱,۷۹۷                       |
| سیمان بجنورد                         | ۲۰۸,۰۰۰           | ۲,۲۳۷,۱۶۹,۱۶۸       | (۲,۱۲۵,۳۱۱)       | (۱۱,۱۸۵,۸۴۶)     | ۳۴,۷۰۰,۴۴۷                        |
| سیمان کرمان                          | ۲,۱۸۱,۱۱۱         | ۶۸,۶۶۴,۷۸۴,۴۴۷      | (۶۵,۲۳۱,۵۴۵)      | (۳۴۳,۳۲۳,۹۲۲)    | ۷۲۳,۵۰۴,۴۰۸                       |
| سیمان فارس و خوزستان                 | ۷,۲۹۱,۸۷۷         | ۲۵۵,۱۴۶,۸۵۹,۶۸۱     | (۲۴۹,۶۱۶,۰۶۸,۳۲۹) | (۱,۲۷۵,۷۳۴,۲۹۸)  | ۴,۰۱۲,۶۶۷,۶۳۷                     |
| سیمان سپاهان                         | ۶,۶۱۰,۵۷۳         | ۵۶,۵۱۲,۶۶۴,۷۷۹      | (۵۸,۷۶۰,۶۱۵,۷۵۲)  | (۲۸۲,۵۶۳,۳۲۴)    | (۲,۵۸۴,۲۰۱,۳۲۸)                   |
| سیمان سفید نیریز                     | ۲,۶۶۲,۵۳۶         | ۶,۴۶۸,۵۱۹,۹۱۷       | (۷,۴۷۶,۶۱۱,۳۴۹)   | (۳۲,۳۴۲,۶۰۰)     | (۱,۰۴۶,۵۷۹,۰۲۶)                   |
| سیمان دورود                          | ۲۵۰,۹۶۴           | ۲,۵۴۴,۶۰۱,۷۹۴       | (۲,۳۹۳,۷۴۹,۳۶۲)   | (۱۲,۷۲۳,۰۰۹)     | ۱۳۵,۷۱۲,۰۵۱                       |
| سیمان کردستان                        | ۱,۶۰۵,۹۳۰         | ۱۲,۲۱۲,۳۶۶,۵۸۱      | (۱۱,۹۱۰,۱۰۱,۵۵۹)  | (۶۱,۰۶۱,۳۳۳)     | ۲۲۹,۵۰۲,۰۳۶                       |
| سیمان فارس                           | ۱۰۹,۸۱۳           | ۱۸,۸۷۳,۶۹۷,۰۲۷      | (۲۰,۹۵۷,۳۹۹,۳۸۴)  | (۹۴,۳۶۸,۴۸۵)     | (۲,۱۹۶,۰۰۰,۸۵۴)                   |
| پارس الکتریک                         | ۵۰۰,۰۰۰           | ۱۱,۶۸۰,۰۰۸۷,۵۰۰     | (۸,۶۱۸,۰۹۴,۴۹۴)   | (۵۸,۴۰۰,۴۳۸)     | ۲,۹۹۲,۴۹۶,۴۸۵                     |
| سیمان صوفیان                         | ۷۷۸,۹۹۴           | ۳۵,۲۸۷,۵۳۸,۹۷۸      | (۲۹,۶۲۵,۴۳۰,۰۲۷)  | (۱۷۶,۴۳۷,۶۹۵)    | ۵,۴۵۲,۱۴۸,۰۹۴                     |
| سیمان آبیک                           | ۴,۰۶۶,۵۷۵         | ۱۱۶,۷۴۳,۹۰۲,۰۱۸     | (۱۱۰,۱۸۳,۷۰۱,۹۰۵) | (۵۸۳,۷۱۹,۵۱۰)    | ۵,۸۶۵,۵۷۳,۸۹۶                     |
| سیمان فارس نو                        | ۲۹۱,۷۲۱           | ۶,۲۳۶,۴۲۳,۰۰۲       | (۶,۳۰۹,۵۳۵,۹۰۸)   | (۳۱,۱۸۲,۱۱۵)     | (۱۱۰,۲۱۹,۶۲۳)                     |
| سیمان لار سبزوار                     | ۳,۱۲۲,۸۸۵         | ۱۳۰,۰۸۱,۵۳۶,۳۵۷     | (۱۳۰,۴۰۸۵۷,۱۳۹)   | (۶۵,۴۰۷,۶۸۲)     | (۳۷,۱۵۵,۹۲۳)                      |
|                                      | ۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۷ | (۱,۷۵۸,۶۹۳,۶۲۸,۰۳۶) | (۱,۶۸۹,۰۹۵,۱۰۷)   | (۸,۸۸۹,۹۷۴,۲۴۶)  | ۸,۷۲۲,۱۵۱,۸۲۸                     |
| جمع کل                               | ۴,۸۲۷,۹۶۴,۸۴۱,۳۴۷ | (۴,۸۹۶,۵۳۸,۵۵۸,۳۵۷) | (۴,۵۸۶,۵۴۹,۴۹۹)   | (۲۴,۱۳۹,۷۳۴,۲۰۷) | (۹۷,۳۱۸,۰۰۰,۶۱۶)                  |

**صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳**

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                |                  |              |               |                                |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|--------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار     | ارزش دفتری       | کارمزد       | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| <b>صنعت فلزات اساسی:</b>             |                |                  |              |               |                                |
| ۱,۴۷۱,۵۰۳                            | ۴,۴۵۴,۰۶۶,۳۱۱  | (۳,۴۴۴,۴۷۳,۳۶۱)  | (۴,۲۳۱,۳۶۳)  | ریال          | ریال                           |
| ح . صنایع مس افق کرمان               |                |                  |              | (۲۲,۲۷۰,۳۳۲)  | ۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵                    |
| ۲,۰۳۶,۵۶۸                            | ۱۰,۸۷۱,۲۹۸,۷۵۷ | (۱۲,۱۶۲,۸۷۰,۰۴۴) | (۱۰,۳۲۷,۷۳۴) | (۵۴,۳۵۶,۴۹۴)  | (۱,۳۵۶,۲۵۵,۵۱۵)                |
| ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان          |                |                  |              |               |                                |
| ۲,۴۷۳,۴۴۹                            | ۷,۱۰۳,۲۷۶,۶۸۵  | (۷,۸۶۲,۸۷۸,۵۰۸)  | (۶,۷۴۸,۱۱۳)  | (۳۵,۵۱۶,۳۸۳)  | (۸۰۱,۸۶۶,۳۱۹)                  |
| ج پست بانک ایران                     |                |                  |              |               |                                |
| ۲۲,۴۲۸,۶۴۱,۷۵۳                       |                | (۲۳,۴۶۰,۳۲۱,۹۱۴) | (۲۱,۳۰۷,۲۱۰) | (۱۱۲,۱۴۳,۳۰۹) | (۱,۱۶۵,۰۳۰,۵۷۹)                |
| جمع کل                               | ۲۲,۴۲۸,۶۴۱,۷۵۳ | (۲۳,۴۶۰,۳۲۱,۹۱۴) | (۲۱,۳۰۷,۲۱۰) | (۱۱۲,۱۴۳,۳۰۹) | (۱,۱۶۵,۰۳۰,۵۷۹)                |

۱۶-۳- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                 |                   |               |               |                                |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------|
| تعداد                                | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| <b>صنعت فلزات اساسی:</b>             |                 |                   |               |               |                                |
| ۳۰,۳۲۲                               | ۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴ | (۱۴۴,۰۱۵,۳۰۶,۸۱۴) | (۳۶۰,۸۱۲,۷۸۲) | ریال          | ریال                           |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا           |                 |                   |               | -             | ۵,۹۶۲,۵۳۹,۵۸۸                  |
| ۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴                      |                 | (۱۴۴,۰۱۵,۳۰۶,۸۱۴) | (۳۶۰,۸۱۲,۷۸۲) | -             | ۵,۹۶۲,۵۳۹,۵۸۸                  |
| <b>صنعت سیمان، آهک و گچ:</b>         |                 |                   |               |               |                                |
| ۲۵,۴۲۶                               | ۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲ | (۱۱۸,۲۴۵,۸۶۴,۶۵۱) | (۱۱۹,۷۶۰,۷۴۲) | (۶۳۰,۳۱۹,۶۹۳) | ۷,۰۶۷,۹۹۳,۵۸۶                  |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا           |                 |                   |               |               |                                |
| ۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲                      |                 | (۱۱۸,۲۴۵,۸۶۴,۶۵۱) | (۱۱۹,۷۶۰,۷۴۲) | (۶۳۰,۳۱۹,۶۹۳) | ۷,۰۶۷,۹۹۳,۵۸۶                  |
| جمع کل                               | ۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶ | (۲۶۲,۲۶۱,۱۷۱,۴۶۵) | (۴۸۰,۵۷۳,۵۲۴) | (۶۳۰,۳۱۹,۶۹۳) | ۱۳,۰۳۰,۵۳۳,۱۷۴                 |

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                  |                                |                     |                    |               |                     | صنعت فلزات اساسی:               |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------------------------|
| 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 |                                 |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۰       | ۳۳,۶۵۲,۲۲۳                     | ۲۵۰                 | ۸,۴۱۳,۰۵۵,۷۵۰      | ریال          | ریال                | فولاد هرمزگان جنوب              |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۱۲       | ۴۲,۳۱۰                         | ۳۹۲۰                | ۱۶۵,۸۵۵,۲۰۰        | (۴۵۳,۱۵۶)     | ۱۶۵,۴۰۲,۰۴۴         | شرکت آهن و فولاد ارفع           |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۹       | ۲۹,۶۵۵                         | ۲۱۶۰                | ۶۴,۰۵۴,۸۰۰         | -             | ۶۴,۰۵۴,۸۰۰          | توسعه معدنی و صنعتی صابنور      |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱       | ۱۴,۷۹۳,۶۲۴                     | ۱۶۳۰                | ۲۴,۱۱۳,۶۰۷,۱۲۰     | (۴۵۳,۷۵۰,۶۷۲) | ۲۳,۶۵۹,۸۵۶,۴۴۸      | فولاد کاوه جنوب کیش             |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۱۳       | ۵۲,۲۹۴                         | ۷۸۰۰                | ۴۰۷,۸۹۳,۲۰۰        | -             | ۴۰۷,۸۹۳,۲۰۰         | فولاد افزا سپاهان               |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۰       | ۱,۴۵۴,۵۵۷                      | ۳۱۰                 | ۴۵۰,۹۱۲,۶۷۰        | -             | ۴۵۰,۹۱۲,۶۷۰         | بهمن دیزل                       |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۳/۰۱/۲۷       | ۵۶,۰۵۱,۶۶۳                     | ۲۱۵                 | ۱۲,۰۵۱,۱۰۷,۵۴۵     | -             | ۱۲,۰۵۱,۱۰۷,۵۴۵      | توسعه و عمران امید              |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۱/۲۴       | ۴,۵۶۲,۰۴۶                      | ۷۲۲۰                | ۳۲,۹۳۷,۹۷۲,۱۲۰     | -             | ۳۲,۹۳۷,۹۷۲,۱۲۰      | پویا زرکان آق دره               |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۸       | ۹,۳۰۴                          | ۶۰                  | ۵۵۸,۲۴۰            | (۳۸۲)         | ۵۵۷,۸۵۸             | مجمع جهان فولاد سیرجان          |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۱/۱۸       | ۲,۲۸۶,۹۷۱                      | ۹۴۳۳                | ۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳     | -             | ۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳      | پارس فولاد سبزواری              |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۱       | ۲,۱۰۰,۳۸۵                      | ۳۶۶                 | ۷۶۸,۷۴۰,۹۱۰        | (۱۰,۳۸۸,۳۹۱)  | ۷۵۸,۳۵۲,۵۱۹         | سوزمیران                        |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۳       | ۱۷,۳۶۱,۵۶۵                     | ۱۰۶۰                | ۱۸,۴۰۳,۲۵۸,۹۰۰     | -             | ۱۸,۴۰۳,۲۵۸,۹۰۰      | آهن و فولاد غدیر ایرانیان       |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۱۲       | ۱۰,۰۰۰                         | ۵۰۰                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | -             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | فولاد شاهرود                    |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۲/۲۴       | ۲۵۷,۰۰۰                        | ۱۹۲۰                | ۴۹۳,۴۴۰,۰۰۰        | (۱۰,۲۵۹,۳۱۶)  | ۴۸۳,۱۸۰,۶۸۴         | آنتی بیوتیک سازی ایران          |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰       | ۱,۱۶۱,۵۴۴                      | ۵۴۰                 | ۶۲۷,۲۳۳,۷۶۰        | -             | ۶۲۷,۲۳۳,۷۶۰         | ملی شیمی کشاورز                 |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰       | ۷,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲۲۰                 | ۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | -             | ۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | بین المللی توسعه صن. معادن غدیر |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۱/۲۹       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۷۰۰                 | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | -             | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰          | صبا فولاد خلیج فارس             |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۱       | ۶۲۵,۰۰۰                        | ۳۰۰۰                | ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰      | -             | ۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰       | تولیدی و صنعتی گوهرفام          |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۹       | ۴۸۲,۵۰۰                        | ۱۲۵۰                | ۶۵۱,۳۷۵,۰۰۰        | -             | ۶۵۱,۳۷۵,۰۰۰         | نشاسته و گلوکز آردینه           |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۶       | ۲۵,۲۹۱,۲۸۹                     | ۸۵۰                 | ۲۱,۴۹۷,۵۹۵,۶۵۰     | -             | ۲۱,۴۹۷,۵۹۵,۶۵۰      | فولاد امیرکبیرکاشان             |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۶       | ۲,۹۳۸,۵۲۰                      | ۳۰۰                 | ۸۸۱,۵۵۶,۰۰۰        | (۱۱,۹۱۲,۹۱۹)  | ۸۶۹,۶۴۳,۰۸۱         | سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ   |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۹       | ۹,۷۹۸,۷۵۲                      | ۱۷۰۰                | ۱۶,۶۵۷,۸۷۸,۴۰۰     | (۱۰۲,۰۵۶,۴۳۷) | ۱۶,۵۵۵,۸۲۱,۹۶۳      | نوردو قطعات فولادی              |
| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                           | ۱۴۰۲/۱۰/۲۴       | ۷,۴۸۱,۰۲۰                      | ۵۵                  | ۴۱۱,۴۵۶,۱۰۰        | -             | ۴۱۱,۴۵۶,۱۰۰         | سرمایه‌گذاری رنار(هلدینگ        |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۲       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۱۸۳۰                | ۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰        | -             | ۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰         | صنایع خاک‌چینی ایران            |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۰۹       | ۲۰,۰۶۹,۶۸۱                     | ۱۶۰                 | ۳,۲۱۱,۱۴۸,۹۶۰      | -             | ۳,۲۱۱,۱۴۸,۹۶۰       | موتورسازان تراکتورسازی ایران    |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۲/۲۷       | ۱۱۴,۷۵۸                        | ۶۰۰۰                | ۶۸۸,۵۴۸,۰۰۰        | (۴۹,۰۵۶,۸۵۵)  | ۶۳۹,۴۹۱,۱۴۵         | تولیدمواد اولیه داروپخش         |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۲/۲۲       | ۱۵۰,۹۲۴                        | ۵۶۰۰                | ۸۴۵,۱۷۴,۴۰۰        | -             | ۸۴۵,۱۷۴,۴۰۰         | سیمان صوفیان                    |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۱۲       | ۹۲۱,۵۸۹                        | ۵۰۰                 | ۴۶۰,۷۹۴,۵۰۰        | (۳۰,۳۶۵,۸۵۶)  | ۴۳۰,۴۲۸,۶۴۴         | البرزدارو                       |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۰       | ۲۳,۶۶۴,۰۵۴                     | ۸۲                  | ۱,۹۴۰,۴۵۲,۴۲۸      | -             | ۱,۹۴۰,۴۵۲,۴۲۸       | بانک ملت                        |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۳/۳۱       | ۱,۷۴۳,۵۲۵                      | ۶۶                  | ۱۱۵,۰۷۲,۶۵۰        | -             | ۱۱۵,۰۷۲,۶۵۰         | بانک تجارت                      |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹       | ۶,۸۰۰                          | ۶۶                  | ۴۴۸,۸۰۰            | -             | ۴۴۸,۸۰۰             | بانک کارآفرین                   |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۶/۱۷       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۴۵۰                 | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۲,۹۶۵,۴۵۱)   | ۴۲۰,۳۴,۵۴۹          | لوله‌وماشین‌سازی ایران          |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۳       | ۱۲,۸۵۹,۸۱۷                     | ۸۲                  | ۱,۰۵۴,۵۰۴,۹۹۴      | -             | ۱,۰۵۴,۵۰۴,۹۹۴       | بانک اقتصادنوین                 |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۳,۹۳۵,۱۱۱                      | ۱۰۰۰                | ۳,۹۳۵,۱۱۱          | (۱۴۷,۸۵۸,۴۸۸) | ۳,۷۸۷,۲۵۲,۵۱۲       | گروه صنعتی سپاهان               |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۱۷۳,۹۳۷,۱۵۹                    | ۳۷۰                 | ۶۴,۳۵۶,۷۴۸,۸۳۰     | -             | ۶۴,۳۵۶,۷۴۸,۸۳۰      | ملی صنایع مس ایران              |
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                           | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۳,۲۹۱,۴۸۴                      | ۳۸۸                 | ۱,۲۷۷,۰۹۵,۷۹۲      | -             | ۱,۲۷۷,۰۹۵,۷۹۲       | بیمه کوثر                       |
| نقل به صفحه بعد                      |                  |                                |                     |                    |               |                     |                                 |
|                                      |                  |                                |                     | ۲۴۲,۱۷۳,۶۴۹,۱۶۲    | (۸۱۹,۰۶۷,۹۲۳) | ۲۴۱,۳۵۴,۵۸۱,۲۳۹     |                                 |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| صنعت فلزات اساسی:              | 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 |
|--------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| نقل از صفحه قبل                |            |                  |                                | ریال                | ریال               | ریال            | ریال                |
|                                | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶       | ۸,۰۸۶,۷۹۳                      | ۵۰                  | ۲۴۲,۱۷۳,۶۴۹,۱۶۲    | (۸۱۹,۰۶۷,۹۲۳)   | ۲۴۱,۳۵۴,۵۸۱,۲۳۹     |
| بورس اوراق بهادار تهران        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶       | ۸,۰۸۶,۷۹۳                      | ۵۰                  | ۴۰۴,۳۳۹,۶۵۰        | -               | ۴۰۴,۳۳۹,۶۵۰         |
| تراکتورسازی ایران              | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷       | ۳,۹۱۹,۲۰۸                      | ۵۰۰                 | ۱,۹۵۹,۶۰۴,۰۰۰      | (۴۲,۰۲۹,۰۴۰)    | ۱,۹۱۷,۵۷۴,۹۶۰       |
| توسعه معادن روی ایران          | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۵/۲۴       | ۱,۳۱۱,۵۵۲                      | ۷۰۰                 | ۹۱۸,۰۸۶,۴۰۰        | (۳۷,۹۷۷,۳۱۰)    | ۸۸۰,۱۰۹,۰۹۰         |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۲۳۳,۱۶۸,۳۹۵                    | ۴۰۰                 | ۹۳,۲۶۷,۳۵۸,۰۰۰     | (۶۳۴,۴۷۱,۸۲۳)   | ۹۲,۶۳۲,۸۸۶,۱۷۷      |
| فولاد خوزستان                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۱۳۴,۴۶۱,۴۱۹                    | ۲۵۵                 | ۳۴,۲۸۷,۶۶۱,۸۴۵     | (۵۵۴,۵۱۷,۴۴۲)   | ۳۳,۷۳۳,۱۴۴,۴۰۳      |
| کالسیمین                       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۸,۱۴۵,۶۲۱                      | ۳۸۰                 | ۳,۰۹۵,۳۳۵,۹۸۰      | (۵۸,۲۴۵,۵۷۰)    | ۳,۰۳۷,۰۹۰,۴۱۰       |
| فولاد خراسان                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۴       | ۷۶,۴۶۳,۴۱۰                     | ۳۷۰                 | ۲۰,۶۴۵,۱۲۰,۷۰۰     | -               | ۲۰,۶۴۵,۱۲۰,۷۰۰      |
| ذغال سنگ نگین طیس              | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۴       | ۲,۶۵۴,۹۶۸                      | ۴۸۰                 | ۱,۲۷۴,۳۸۴,۶۴۰      | (۲۶,۴۹۶,۲۶۰)    | ۱,۲۴۷,۸۸۸,۳۸۰       |
| حفاری شمال                     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۸       | ۶,۰۵۶,۱۳۹                      | ۴۵۰                 | ۲,۷۲۵,۲۶۲,۵۵۰      | (۱۸,۵۳۹,۲۰۱)    | ۲,۷۰۶,۷۲۳,۳۴۹       |
| پست بانک ایران                 | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۳       | ۲,۰۶۷,۶۳۷                      | ۱۴۲۰                | ۲,۹۳۶,۰۴۴,۵۴۰      | (۷۶,۳۸۸,۰۸۳)    | ۲,۸۵۹,۶۵۶,۴۵۷       |
| فولاد آلیازی ایران             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۵/۰۱       | ۳,۳۳۱,۷۴۰                      | ۱۷۸۰                | ۵,۹۳۰,۴۹۷,۲۰۰      | (۲۳۴,۰۹۸,۵۷۴)   | ۵,۶۹۶,۳۹۸,۶۲۶       |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶       | ۱,۱۵۹,۵۷۸                      | ۴۲۰                 | ۴۸۷,۰۲۲,۷۶۰        | (۱۲,۹۸۷,۲۷۴)    | ۴۷۴,۰۳۵,۴۸۶         |
| فولاد کاویان                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۶۷,۶۱۰                         | ۱۳۸۰                | ۹۳,۳۰۱,۸۰۰         | -               | ۹۳,۳۰۱,۸۰۰          |
| بورس کالای ایران               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۶       | ۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۱۰                 | ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری صدرتامین          | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۵/۳۰       | ۹۶,۳۴۹                         | ۹۵۰                 | ۹۱,۵۳۱,۵۵۰         | (۵,۳۱۴,۷۳۵)     | ۸۶,۲۱۶,۸۱۵          |
| رایان هم افزا                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۱,۸۶۳,۲۵۱                      | ۸۵۰                 | ۱,۵۸۳,۷۶۳,۳۵۰      | (۵۲,۴۴۲,۴۹۵)    | ۱,۵۳۱,۳۲۰,۸۵۵       |
| صنعتی زر ماکارون               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۰       | ۱۵,۱۳۰,۵۸۳                     | ۳۴                  | ۵۱۴,۴۳۹,۸۲۲        | (۱۹,۰۰۳,۰۵۴)    | ۴۹۵,۴۳۶,۷۶۸         |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۸       | ۸۲,۳۳۸                         | ۱۵۰                 | ۱۲,۳۵۰,۷۰۰         | (۲۴۸,۶۷۲)       | ۱۲,۱۰۲,۰۲۸          |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۵/۱۱       | ۵۰,۱۱۶,۴۸۸                     | ۷۷                  | ۳۸۵,۸۹۶,۸۹۶        | (۱۵,۲۳۲,۷۷۲)    | ۳۷۰,۶۶۴,۱۲۴         |
| صنایع مس افق کرمان             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۰       | ۵,۲۸۸,۹۴۳                      | ۸۰۰                 | ۴,۲۳۱,۱۵۴,۴۰۰      | (۷۱,۲۳۱,۵۵۶)    | ۴,۱۵۹,۹۲۳,۸۴۴       |
| صنایع فروآلیاز ایران           | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۲,۴۷۳,۴۵۳                      | ۱۲                  | ۲۹,۶۸۱,۴۳۶         | (۳۲۱,۷۵۰)       | ۲۹,۳۵۹,۶۸۶          |
| توسعه معادن کرومیت کلوندگان    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۷       | ۲۹۵,۰۰۰                        | ۶۶                  | ۱۹,۴۷۰,۰۰۰         | (۳۹۲,۰۱۳)       | ۱۹,۰۷۷,۹۸۷          |
| ص. معدنی کیمیای زنجان گستران   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷       | ۲۱۴,۱۰۶                        | ۱۵۰                 | ۳۲,۱۱۵,۹۰۰         | -               | ۳۲,۱۱۵,۹۰۰          |
| پارس فتر                       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۱۳       | ۷۰۰,۰۰۰                        | ۲۵۰                 | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰        | -               | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰         |
| گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام) | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۱۴۴,۵۱۹                        | ۶                   | ۸۶۷,۱۱۴            | (۲۳,۱۲۳)        | ۸۴۳,۹۹۱             |
| بانک سامان                     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۲۰       | ۶,۳۸۹,۳۲۴                      | ۷۰                  | ۴۴۷,۲۵۲,۶۸۰        | -               | ۴۴۷,۲۵۲,۶۸۰         |
| مس شهیدباهنر                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۰۶       | ۱۵,۱۰۴,۶۵۸                     | ۵۷۵                 | ۸,۶۸۵,۱۷۸,۳۵۰      | (۲۰,۹۰۱,۶۱۸)    | ۸,۴۷۶,۱۷۶,۷۳۲       |
|                                |            |                  |                                |                     | ۴۲۶,۸۴۶,۳۷۱,۴۲۵    | (۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸) | ۴۲۳,۹۵۸,۳۴۱,۱۳۷     |
| صنعت سیمان. آهک و گچ:          |            |                  |                                |                     |                    |                 |                     |
| سیمان تهران                    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۴/۳۱       | ۸,۸۳۷,۴۵۳                      | ۶۸۰                 | ۶,۰۰۹,۴۶۸,۰۴۰      | (۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱)   | ۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹       |
| سرمایه گذاری سیمان تامین       | ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۱۱       | ۱۲,۵۷۲,۴۴۳                     | ۱۳۵۰                | ۱۶,۹۷۲,۷۹۸,۰۵۰     | -               | ۱۶,۹۷۲,۷۹۸,۰۵۰      |
|                                |            |                  |                                |                     | ۲۲,۹۸۲,۲۶۶,۰۹۰     | (۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱)   | ۲۲,۸۰۲,۵۸۰,۹۹۹      |
| جمع                            |            |                  |                                |                     | ۴۴۹,۸۲۸,۶۳۷,۵۱۵    | (۳,۰۶۷,۷۱۵,۳۷۹) | ۴۴۶,۷۶۰,۹۲۲,۱۳۶     |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دابا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۳۱<br>شهریور ماه ۱۴۰۳ | یادداشت |                               |
|-----------------------------------------|---------|-------------------------------|
| ریال                                    |         |                               |
| ۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱                         | ۱۸-۱    | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱                         |         | جمع                           |

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |               |                 |                       |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|
| سود سپرده                            | هزینه تنزیل   | سود خالص        | صنعت فلزات اساسی:     |
| ریال                                 | ریال          | ریال            |                       |
| ۲۱۱,۷۶۰,۱۸۹,۶۸۵                      | -             | ۲۱۱,۷۶۰,۱۸۹,۶۸۵ | بانک پاسارگاد         |
| ۵۴,۹۴۹,۷۳۳,۹۰۵                       | -             | ۵۴,۹۴۹,۷۳۳,۹۰۵  | بانک صادرات           |
| ۱۵,۱۹۶,۶۰۲,۹۷۹                       | -             | ۱۵,۱۹۶,۶۰۲,۹۷۹  | بانک دی               |
| ۷۱۹,۹۶۲                              | -             | ۷۱۹,۹۶۲         | بانک ملت              |
| ۳۶۲,۰۴۶                              | -             | ۳۶۲,۰۴۶         | بانک خاورمیانه        |
| ۲۸۱,۹۰۷,۶۰۸,۵۷۷                      | -             | ۲۸۱,۹۰۷,۶۰۸,۵۷۷ |                       |
|                                      |               |                 | صنعت سیمان، آهک و گچ: |
| ۴۳,۳۹۷,۵۸۹,۴۴۱                       | (۳۹,۳۶۱,۲۷۰)  | ۴۳,۴۳۶,۹۵۰,۷۱۱  | بانک گردشگری          |
| ۳۷,۲۸۱,۶۵۷,۱۳۴                       | (۴۰,۲۴۵,۶۸۱)  | ۳۷,۳۲۱,۹۰۲,۸۱۵  | بانک پاسارگاد         |
| ۱۷,۱۸۸,۰۹۸,۰۸۱                       | (۲۹,۳۰۲,۵۰۲)  | ۱۷,۲۱۷,۴۰۰,۵۸۳  | بانک ملت              |
| ۲۳,۰۹۸                               | -             | ۲۳,۰۹۸          | بانک خاورمیانه        |
| ۹,۳۰۰                                | -             | ۹,۳۰۰           | بانک دی               |
| ۹۷,۸۶۷,۳۷۷,۰۵۴                       | (۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳) | ۹۷,۹۷۶,۲۸۶,۵۰۷  |                       |
| ۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱                      | (۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳) | ۳۷۹,۸۸۳,۸۹۵,۰۸۴ | جمع کل                |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۳

| ریال        | صنعت فلزات اساسی:     |
|-------------|-----------------------|
| ۳۴۶,۰۸۱,۶۸۰ | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۳۴۶,۰۸۱,۶۸۰ |                       |
| ریال        | صنعت سیمان، آهک و گچ: |
| ۳۰,۸۶۰,۵۰۰  | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۳۰,۸۶۰,۵۰۰  |                       |
| ۳۷۶,۹۴۲,۱۸۰ |                       |

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۳

| ریال            | صنعت فلزات اساسی:     |
|-----------------|-----------------------|
| ۷۱,۲۷۴,۷۳۸,۶۶۶  | کارمزد مدیر صندوق     |
| ۸۲۱,۶۸۳,۴۹۵     | کارمزد متولی صندوق    |
| ۳۹,۸۱۵,۳۶۸,۵۲۴  | کارمزد بازار گردان    |
| ۹۴۲,۰۱۳,۳۲۲     | کارمزد حسابرس صندوق   |
| ۱۱۲,۸۵۳,۸۰۴,۰۰۷ |                       |
| ریال            | صنعت سیمان، آهک و گچ: |
| ۳,۰۱۱,۹۷۳,۶۶۸   | کارمزد مدیر صندوق     |
| ۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷     | کارمزد متولی صندوق    |
| ۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶   | کارمزد بازار گردان    |
| ۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹     | کارمزد حسابرس صندوق   |
| ۷,۳۷۳,۰۰۲,۸۸۰   |                       |
| ۱۲۰,۲۲۶,۸۰۶,۸۸۷ | جمع کل                |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۳

| ریال          | صنعت فلزات اساسی:                         |
|---------------|-------------------------------------------|
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | هزینه تصفیه                               |
| ۹,۶۷۲,۰۹۴     | هزینه برگزاری مجامع                       |
| ۳,۸۲۲,۲۶۱,۳۵۵ | هزینه نرم افزار                           |
| ۳۴۱,۵۰۶,۷۲۹   | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها        |
| ۴۷۶,۵۸۲,۷۵۳   | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۸۹,۱۰۰,۰۳۴    | هزینه خدمات بانکی                         |
| ۵,۷۳۹,۱۲۲,۹۶۵ |                                           |
|               | صنعت سیمان، آهک و گچ:                     |
| ۸۴۹,۲۷۵,۹۲۰   | هزینه نرم افزار                           |
| ۴۴,۹۴۴,۰۴۱    | هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا |
| ۲۶,۸۴۶,۴۷۴    | هزینه خدمات بانکی                         |
| ۹۲۱,۰۶۶,۴۳۵   |                                           |
| ۶,۶۶۰,۱۸۹,۴۰۰ | جمع کل                                    |

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۳

| ریال              | صنعت فلزات اساسی:                |
|-------------------|----------------------------------|
| ۱۴۲,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰   | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۶۱۶,۵۰۷,۴۰۱,۰۶۰) | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| (۴۷۴,۲۷۴,۴۰۱,۰۶۰) |                                  |
|                   | صنعت سیمان، آهک و گچ:            |
| ۱,۳۴۵,۹۰۰,۰۰۰     | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| (۱۲,۳۰۵,۹۹۰,۰۰۰)  | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| (۱۰,۹۶۰,۰۹۰,۰۰۰)  |                                  |
| (۴۸۵,۲۳۴,۴۹۱,۰۶۰) | جمع                              |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است. هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

**۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق**

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳      |                               |                          |                            |           | اشخاص وابسته              |
|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|---------------------------|
| نام                                       | نوع وابستگی                   | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک |                           |
| شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)         | مدیر صندوق                    | ممتاز                    | ۹,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱.۵۳٪     | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم     | دارنده واحد های مدیریتی صندوق | ممتاز                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۱۷٪     |                           |
| صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز | مدیر مشترک                    | عادی                     | ۲۲,۱۸۳,۱۱۸                 | ۳.۷۸٪     |                           |
| صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا           | مدیر مشترک                    | عادی                     | ۹۵۸,۹۰۵                    | ۰.۱۶٪     |                           |
| رضا نیازی                                 | مدیر سرمایه گذاری در صندوق    | عادی                     | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۱٪     |                           |
| شادی همدانیان                             | مدیر سرمایه گذاری در صندوق    | عادی                     | ۵۰,۱۰۰                     | ۰.۰۱٪     |                           |
| نرجس آل اسحاق خوئینی                      | مدیر سرمایه گذاری در صندوق    | عادی                     | ۵۰,۱۰۰                     | ۰.۰۱٪     |                           |
| جمع                                       |                               |                          | ۳۳,۲۹۲,۲۲۳                 | ۵.۶۸٪     |                           |



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها**

| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳      |              |                    |                          |               | طرف معامله                                   |
|-------------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------|---------------|----------------------------------------------|
| مانده طلب (بدهی)<br>در پایان دوره<br>ریال | شرح معامله   |                    | نوع وابستگی              |               |                                              |
|                                           | تاریخ معامله | ارزش معامله (ریال) |                          | موضوع معامله  |                                              |
| (۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶)                           | طی دوره مالی | ۱۵,۹۰۲,۱۴۳,۲۹۸,۹۲۸ | خرید و فروش اوراق بهادار | کارگزار صندوق | کارگزاری کاریزما                             |
|                                           |              | ۱۱,۹۵۰,۱۱۸,۳۰۸     | کارمزد معاملات           |               |                                              |
| (۳۶,۴۴۳,۴۰۵,۶۲۴)                          | طی دوره مالی | ۷۴,۲۸۶,۷۱۲,۳۳۴     | کارمزد مدیریت صندوق      | مدیر صندوق    | سیدگردان کاریزما                             |
| (۱۴,۹۸۹,۶۳۳,۶۳۳)                          | طی دوره مالی | ۴۳,۹۱۱,۷۲۶,۲۳۰     | کارمزد بازار گردان       | بازارگردان    | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون |
| (۸۷۵,۸۰۸,۱۲۱)                             | طی دوره مالی | ۱,۰۹۳,۸۰۸,۱۲۱      | کارمزد حسابرِس صندوق     | حسابرِس صندوق | موسسه حسابرسی فاطر                           |
| (۳۰۲,۳۱۹,۰۲۷)                             | طی دوره مالی | ۹۳۴,۵۶۰,۲۰۲        | کارمزد متولی صندوق       | متولی صندوق   | موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا                 |

**۲۶-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.

## صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

#### **۲۷- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:**

۱-۲۷- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بند های این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده اند.

#### **۲-۲۷- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق:** قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از

دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آن جا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

#### **۳-۲۷- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق:** با توجه به آن‌که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هرچند انتظار بر آن است که قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق نزدیک به ارزش خالص دارایی آن‌ها باشد اما این امکان وجود دارد که قیمت بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری به دلیل عملکرد عرضه و تقاضا بیشتر یا کمتر از ارزش خالص دارایی واحدهای سرمایه‌گذاری شود. بدین ترتیب حتی در صورت عدم کاهش ارزش خالص دارایی‌های صندوق، ممکن است سرمایه‌گذار با کاهش قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری نسبت به قیمت خرید خود مواجه شده و از این بابت دچار زیان شود.

#### **۴-۲۷- ریسک نکول سایر اوراق بهادار:** گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین

شده است، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه گذاری در آن ها، وثایق معتبر و کافی وجود دارد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق

بهادار، عمل ننماید یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده اصل سرمایه گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران شوند.

#### **۵-۲۷- ریسک نوسان بازده بدون ریسک:** در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در

بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

#### **۶-۲۷- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده:** پذیرش واحد های سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق را تسهیل

کرده و این امکان را برای سرمایه گذاران فراهم میکند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحد های سرمایه گذاری خود را به قیمت منصفانه ، فروخته و تبدیل به نقد نمایند. با این حال ، مسئولیت های بازار گردان محدود است و امکان تبدیل به نقد کردن واحد های سرمایه گذاری نیز همواره تابع شرایط بازار خواهد بود . از طرف دیگر خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق، تابع مقررات بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه است و ممکن است بر اساس این مقررات، معاملات صندوق تعلیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحد های سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

#### **۷-۲۷- ریسک مرتبط با صنعت:** با توجه به نصاب ترکیب دارایی های ذکر شده در بند ۲-۳ امید نامه، ماهیت صندوق ایجاب میکند که عمده سرمایه گذاری صندوق در دارایی های یک صنعت انجام پذیرد. لذا امکان تنوع بخشی در دارایی های صندوق در طیف

گسترده ای از صنایع امکان پذیر نیست. در نتیجه ریسک های مرتبط با آن صنعت ( از جمله ریسک قیمت گذاری دستوری، قوانین و مقررات، تغییر محیط کسب و کار، تغییر قیمت های جهانی و ... ) می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و در نتیجه سرمایه گذاران صندوق گردد. به همین خاطر سرمایه گذاران باید قبل از سرمایه گذاری در این صندوق، بیانیه ریسک مربوطه را مطالعه و تایید نمایند.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| سیمانا            | متال              | یادداشت | دارایی‌ها:                                      |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱        |         |                                                 |
| ریال              | ریال              |         |                                                 |
| ۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۲۱۷ | ۳,۰۷۲,۳۸۰,۶۳۳,۸۸۳ | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                  |
| ۸۲۲,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳   | ۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰   | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی |
| ۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲   | ۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴   | ۷       | سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی              |
| ۱۴,۰۳۶,۹۱۴,۴۳۱    | ۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵   | ۸       | حساب‌های دریافتنی                               |
| ۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹       | ۳,۵۴۳,۵۶۴,۴۵۰     | ۹       | سایر دارایی‌ها                                  |
| -                 | ۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶    | ۱۰      | جاری کارگزاران                                  |
| ۲,۷۴۱,۴۱۳,۴۸۰,۴۳۲ | ۳,۷۰۰,۸۷۵,۶۸۱,۳۱۸ |         | جمع دارایی‌ها                                   |
|                   |                   |         |                                                 |
|                   |                   |         | بدهی‌ها:                                        |
| ۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲    | -                 | ۱۰      | جاری کارگزاران                                  |
| ۷,۳۷۱,۵۶۸,۴۲۷     | ۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸    | ۱۱      | پرداختنی به ارکان صندوق                         |
| ۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰     | ۱۲      | پرداختنی به سرمایه گذاران                       |
| ۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸     | ۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳     | ۱۳      | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                  |
| ۱۵۸,۷۰۶,۲۹۵,۹۸۷   | ۵۶,۱۱۸,۱۱۱,۱۳۱    |         | جمع بدهی‌ها                                     |
| ۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵ | ۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷ | ۱۴      | خالص دارایی‌ها                                  |
| ۱۰,۴۹۹            | ۱۰,۷۰۷            |         | خالص دارایی هر واحد                             |

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

| سیمانا                               |                   | متال                                 |                                              | یادداشت   |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|
| سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                   | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ |                                              |           |
| ریال                                 |                   | ریال                                 |                                              | درآمدها:  |
| ۵,۴۵۰,۴۷۹,۷۹۳                        | ۲۲۸,۶۵۵,۵۲۰,۲۶۰   | ۱۵                                   | سود فروش اوراق بهادار                        |           |
| ۱۵,۷۹۰,۱۴۵,۴۱۴                       | (۱۰۱,۲۴۲,۶۴۳,۴۳۵) | ۱۶                                   | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |           |
| ۲۲,۸۰۲,۵۸۰,۹۹۹                       | ۴۲۳,۹۵۸,۳۴۱,۱۳۷   | ۱۷                                   | سود سهام                                     |           |
| ۹۷,۸۶۷,۳۷۷,۰۵۴                       | ۲۸۱,۹۰۷,۶۰۸,۵۷۷   | ۱۸                                   | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |           |
| ۳۰,۸۶۰,۵۰۰                           | ۳۴۶,۰۸۱,۶۸۰       | ۱۹                                   | سایر درآمدها                                 |           |
| ۱۴۱,۹۴۱,۴۴۳,۷۶۰                      | ۸۳۳,۶۲۴,۹۰۸,۲۱۹   |                                      | جمع درآمدها                                  |           |
|                                      |                   |                                      |                                              | هزینه‌ها: |
| (۷,۳۷۳,۰۰۲,۸۸۰)                      | (۱۱۲,۸۵۳,۸۰۴,۰۰۷) | ۲۰                                   | هزینه کارمزد ارکان                           |           |
| (۹۲۱,۰۶۶,۴۳۵)                        | (۵,۷۳۹,۱۲۲,۹۶۵)   | ۲۱                                   | سایر هزینه‌ها                                |           |
| ۱۳۳,۶۴۷,۳۷۴,۴۴۵                      | ۷۱۵,۰۳۱,۹۸۱,۲۴۷   |                                      | سود خالص                                     |           |
| ۴.۸۱٪                                | ۱۱.۷۳٪            |                                      | بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)               |           |
| ۵.۱۸٪                                | ۱۹.۷۵٪            |                                      | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(۲)             |           |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سیمانا                     |              | متال                       |               | یادداشت                                          |
|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|--------------------------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ریال         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | ریال          |                                                  |
| -                          | -            | -                          | -             | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره   |
| ۳۰,۵۲۰,۱۹,۹۰۰,۰۰۰          | ۳۰۵,۲۰۱,۹۹۰  | ۱۰,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۰۶۳,۴۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره            |
| (۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۵۹,۲۰۰,۰۰۰) | (۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰)        | (۷۲۳,۰۰۰,۰۰۱) | واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره           |
| ۱۳۳,۶۴۷,۳۷۴,۴۴۵            | -            | ۷۱۵,۰۳۱,۹۸۱,۲۴۷            | -             | سود خالص دوره                                    |
| (۱۰,۹۶۰,۰۹۰,۰۰۰)           | -            | (۴۷۴,۲۷۴,۴۰۱,۰۶۰)          | -             | تعدیلات                                          |
| ۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵          | ۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰  | ۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷          | ۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹   | خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره |

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