

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

با سلام و احترام
به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	۱- اطلاعات کلی صندوق
۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۷	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۳۹	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای محمدرضا معصوم آباد علیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابولفضل رضائی	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

پادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال ۷,۵۱۸,۷۹۱,۶۱۰,۹۱۱	ریال ۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۷۷,۲۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	-	۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶
۸ حساب های دریافتی	۵۹,۱۱۰,۳۲۶,۰۱۰	۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶
۹ سایر دارایی ها	۴۰۹,۳۹۳,۵۵۰	۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹
جمع دارایی ها	۷,۶۵۵,۵۹۷,۱۸۳,۴۴۱	۶,۳۷۲,۹۳۳,۰۱۹,۱۴۴
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۳۹,۷۱۷,۴۲۸,۵۸۲	۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۵۵,۲۱۶,۶۰۷,۸۵۲	۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰
۱۳ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۹,۹۴۵,۰۹۰,۵۰۱	۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱
جمع بدهی ها	۱۱۶,۹۴۴,۷۲۶,۹۳۵	۱۴۵,۴۶۸,۲۶۴,۵۱۲
۱۴ خالص دارایی ها	۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲
خالص دارایی هر واحد	۱۴,۵۷۹	۱۰,۶۲۰

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

کارینما
شرکت توسعه گسترده (سهامی خاص)
(ش.ت.س.)



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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۵	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶	۲۰۲,۹۴۱,۶۵۳,۴۸۶
۱۶	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸	۷۵۴,۰۹۳,۱۷۸,۳۰۳
۱۷	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	۵۷۰,۶۷۲۴۰,۶۷۸
۱۸	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲
۱۹	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳	۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴
	۲,۲۰۱,۱۲۳,۹۸۸,۵۶۳	۱,۴۷۷,۲۲۲,۱۲۴,۸۷۳

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	-
	۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۲۰۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶	۱,۲۱۶,۳۵۱,۰۵۶,۳۳۶
	(۱۰۵,۵۴۶,۴۰۰,۰۳۲)	(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)
۲۲	۵۱۷,۱۰۱,۹۸۹	۴۸۴,۶۰۰,۰۰۰
	۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶	۵,۷۶۶,۰۱۸,۶۵۶,۳۳۶

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / دوره (۲)

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا	آقای ابولفضل رضائی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 و بخشی 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 از نوع بخشی 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 بخشی صنایع دایا مطابق با ماده ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس 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:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به 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	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

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 شرکت‌های 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

۵-۲- بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ به شماره ثبت ۵۴۱۴۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۵۶۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی صندوق عبارتست از استان تهران - بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷ طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد. این صندوق از نوع صندوق سرمایه‌گذاری بخشی است و اکثر وجوه خود را صرف خرید اوراق بهادار در صنعت فلزات اساسی می‌کند. قیمت پایانی اوراق بهادار را میتوان تا ۱۰ درصد تعدیل کرد.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سپرده گواهی کالایی:

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود. سرمایه‌گذاری در اوراق مزبور در زمان تحصیل به بهای تمام شده و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به

صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با

توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه

۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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

کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام حق تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. 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 دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد حسابر	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیۀ مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	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 همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 حساب ها 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 سیاست های 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سیمان ، آهک و گچ	۳۴,۴۸۰,۸۰۲,۳۰۳	۳۴,۸۴۸,۵۹۴,۴۶۰	۰.۵٪	-	-	-
قند و شکر	۸,۵۳۵,۱۶۷,۹۰۰	۹,۵۸۰,۶۰۴,۱۹۷	۰.۱٪	-	-	-
فعالیت های بیمارستانی	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۱٪	-	-	-
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۶۵,۶۰۱,۷۱۰	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۰.۰٪	-	-	-
فلزات اساسی	۲,۶۹۱,۰۰۷,۳۳۹,۶۵۱	۳,۲۰۲,۵۱۹,۰۳۴,۱۷۲	۴۱.۸٪	۲,۹۱۸,۵۷۴,۸۸۲,۲۵۲	۲,۸۴۴,۸۵۶,۰۴۲,۳۶۱	۴۴.۶۴٪
استخراج کانه های فلزی	۱۳۹,۰۵۲,۶۲۸,۵۰۹	۱۱۷,۷۳۰,۲۹۴,۰۰۸	۱.۵٪	۱۲,۳۸۹,۴۵۴,۵۸۷	۱۴,۲۱۲,۴۰۸,۸۰۰	۰.۳۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۸۸,۶۱۳,۳۳۹,۲۹۲	۱۰۵,۵۹۲,۳۴۷,۹۰۶	۱.۴٪	۳۶,۲۳۸,۶۴۴,۵۵۱	۳۶,۸۳۷,۵۹۵,۱۱۰	۰.۵۸٪
مواد و محصولات دارویی	۷۰,۵۴۲,۴۲۶,۵۳۶	۵۵,۰۲۵,۳۱۱,۲۴۸	۰.۷٪	۱۱,۳۶۲,۱۷۱,۷۸۲	۹,۲۵۲,۱۰۷,۳۶۴	۰.۱۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۸,۹۵۸,۹۴۵,۷۱۵	۵۳,۳۷۴,۲۱۳,۰۳۹	۰.۷٪	۸,۵۷۱,۷۴۸,۸۷۰	۸,۹۳۰,۳۱۴,۸۰۶	۰.۱۴٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۷,۳۳۶,۸۵۳,۱۸۸	۴۹,۶۹۹,۹۳۸,۹۶۹	۰.۶٪	۶۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۹۷	۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸	۰.۸۳٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱,۴۱۴,۶۰۶,۲۵۸	۳۷,۱۱۸,۰۶۴,۷۹۱	۰.۵٪	۴۵,۷۵۴,۱۵۰,۸۶۲	۳۷,۸۲۵,۹۳۱,۳۷۲	۰.۵۹٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۵,۸۴۷,۳۵۶,۴۹۳	۲۶,۸۷۷,۷۸۵,۵۷۱	۰.۴٪	۹۲۷,۷۲۸,۱۳۲	۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳	۰.۰۳٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۳,۲۱۲,۲۵۳,۹۷۲	۸,۱۷۳,۲۱۹,۰۶۶	۰.۱٪	۲۲,۴۱۳,۲۵۸,۲۰۸	۱۷,۳۳۶,۲۶۱,۱۸۵	۰.۲۷٪
استخراج ذغال سنگ	۱۲,۷۸۲,۹۲۴,۰۴۰	۱۳,۳۸۱,۳۵۲,۰۵۶	۰.۳٪	۸,۱۳۵,۸۰۰,۱۲۲	۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵	۰.۰۸٪
ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی	۱۶,۹۹۳,۶۷۲,۶۶۴	۱۲,۶۰۲,۶۵۴,۵۸۹	۰.۳٪	۱۰,۴۲۵,۱۰۹,۲۱۸	۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰	۰.۲۲٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۷,۱۱۱,۶۱۳,۰۲۸	۷,۲۶۷,۷۴۴,۷۶۲	۰.۱٪	۷,۱۸۴,۶۶۷,۰۲۱	۵,۰۱۶,۵۰۵,۶۳۱	۰.۰۸٪
هتل و رستوران	۵,۷۵۸,۶۱۴,۰۷۱	۴,۵۶۵,۷۴۸,۰۷۲	۰.۱٪	۷,۸۸۹,۰۸۲,۲۰۹	۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴	۰.۰۸٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۶۵۷,۴۳۰,۶۵۰	۲,۱۵۲,۰۳۶,۹۴۸	۰.۰٪	۲,۴۲۲,۴۳۸,۴۳۵	۲,۵۹۴,۲۶۱,۱۰۳	۰.۰۴٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱	۲,۱۷۵,۹۷۵,۴۵۰	۰.۰٪	۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱	۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰	۰.۰۳٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	۱,۳۹۶,۴۸۳,۶۳۱	۰.۰٪	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸	۰.۰۳٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۵۸۴۰,۷۷۲	۴,۰۵۶,۹۲۲	۰.۰٪	۵۸۴۰,۷۷۲	۵,۴۶۴,۰۴۴	۰.۰۰٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳,۵۱۴,۹۹۶	۳,۷۱۷,۴۲۸	۰.۰٪	۳,۱۶۷,۳۰۵	۳,۱۹۷,۲۲۲	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۵,۴۶۷,۰۳۸,۰۶۳	۳,۹۶۳,۹۲۰,۳۸۷	۰.۱٪	۱۸,۷۹۲,۷۸۱,۵۷۹	۱۴,۷۷۳,۴۲۳,۲۰۷	۰.۲۳٪
	۳,۲۹۹,۴۲۹,۴۳۲,۰۳۵	۳,۷۵۶,۹۳۳,۹۴۰,۳۷۲	۴۹.۱٪	۳,۱۷۸,۶۸۷,۵۷۹,۴۳۵	۳,۰۷۲,۳۸۰,۶۲۳,۸۸۳	۴۸.۲۱٪

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۷۷,۳۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
	۷۷,۳۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۵,۰۰۱,۰۵۳,۲۲۰	۰.۰۷٪	۱۹۶,۴۴۰,۶۱۳,۳۳۰	۳۰.۸٪
۲۵۴,۱۱۲,۰۱۴	۰.۰۰٪	۳۹۴,۶۲۵,۴۰۴	۰.۰۱٪
۱۸,۶۶۱,۲۹۰	۰.۰۰٪	۱۹,۲۰۷,۷۹۸	۰.۰۰٪
۱۱,۳۴۳,۳۳۹	۰.۰۰٪	۱۲,۰۹۱,۰۵۹	۰.۰۰٪
۴,۸۴۲,۸۷۳	۰.۰۰٪	۸,۴۹۲,۹۸۹	۰.۰۰٪
۵,۲۹۰,۰۱۳,۶۳۶	۰.۰۷٪	۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰	۳۰.۹٪
۱۴,۱۹۵,۳۳۷	۰.۰۰٪	۴۲۱,۲۹۷,۹۲۳,۰۷۹	۶۶۱٪
۷۱۷,۷۵۵,۰۵۱	۰.۰۱٪	۴۰۰,۰۰۹,۶۰۵,۰۳۱	۶.۲۸٪
۲۶,۵۵۴,۹۵۲	۰.۰۰٪	۱,۱۸۳,۱۵۳,۳۵۷	۰.۰۳٪
۱۲,۴۴۴,۵۱۳	۰.۰۰٪	۱۳,۴۲۱,۸۷۶	۰.۰۰٪
۷۱,۲۲۴,۸۹۰,۴۸۱	۰.۹۳٪	۲,۱۹۹,۳۰۰	۰.۰۰٪
۷۱,۹۹۵,۸۴۰,۳۳۴	۰.۹۴٪	۸۲۳,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳	۱۲.۹۱٪
۷۷,۳۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱.۰۱٪	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳	۱۶.۰۰٪

صنعت فلزات اساسی:

بانک دی

بانک خاورمیانه

بانک ملت

بانک پاسارگاد

بانک صادرات

صنعت سیمان، آهک و گچ:

بانک ملت

بانک گردشگری

بانک خاورمیانه

بانک پاسارگاد

بانک دی

جمع کل

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۷-۱- سرمایه‌گذاری درگواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۳۲۲	۱۴۲,۳۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۲.۳۶٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۳۲۲	۱۴۲,۳۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۲.۳۶٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۲۵,۴۲۶	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۱.۹۸٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۲۵,۴۲۶	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۶.۷۰٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۵۵,۷۴۸	۲۶۱,۲۱۱,۸۴۶,۳۳۸	۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶	۹.۰۶٪

صنعت فلزات اساسی:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صنعت سیمان، آهک و گچ:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتنی سهام
۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵	۲۱,۴۱۸,۵۵۵,۸۹۲	(۱۴۷,۴۸۵,۹۶۸)	۲۵٪	۲۱,۵۶۶,۰۴۱,۸۶۰	
۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵	۲۱,۴۱۸,۵۵۵,۸۹۲	(۱۴۷,۴۸۵,۹۶۸)		۲۱,۵۶۶,۰۴۱,۸۶۰	
۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹	۳۷,۶۹۱,۷۷۰,۱۱۸	(۲,۵۰۸,۴۲۳,۷۱۷)	۲۵٪	۴۰,۲۰۰,۱۹۳,۸۳۵	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۸,۲۰۷,۱۳۱,۴۸۲	۰		متغییر		سود دریافتنی سهام
۱۴,۰۳۶,۹۱۴,۴۳۱	۳۷,۶۹۱,۷۷۰,۱۱۸	(۲,۵۰۸,۴۲۳,۷۱۷)		۴۰,۲۰۰,۱۹۳,۸۳۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶	۵۹,۱۱۰,۳۲۶,۰۱۰	(۲,۶۵۵,۹۰۹,۶۸۵)		۶۱,۷۶۶,۲۳۵,۶۹۵	جمع کل

۹- سایر دارایی ها :

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد ، به طور روزانه مستهلک می شود .

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج برگزاری مجامع
۴,۹۲۵,۱۸۶	۳۲,۶۶۳,۰۰۰	(۲۳,۶۷۸,۲۵۴)	۱۳,۹۰۹,۹۳۲	مخارج عضویت در کانون ها
۱۱۸,۴۹۳,۲۷۱	۲۵۱۳۶۹۸۶۲	(۱۷۹,۲۸۹,۳۵۳)	۱۹۰,۵۷۳,۷۸۰	آیونمان نرم افزار صندوق
۳,۴۲۰,۱۴۵,۹۹۳	-	(۳,۴۲۰,۱۴۵,۹۹۳)	-	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۹۶,۱۰۶,۵۵۷	(۹۶,۱۰۶,۵۵۷)	-	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۳,۵۴۳,۵۶۴,۴۵۰	۳۸۰,۱۳۹,۴۱۹	(۳,۷۱۹,۲۲۰,۱۵۷)	۲۰۴,۴۸۳,۷۱۲	مخارج برگزاری مجامع
-	۱۷,۰۳۹,۰۰۰	(۳,۳۸۶,۰۰۲)	۱۳,۶۵۳,۹۹۸	مخارج عضویت در کانون ها
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۷۴۳,۱۶۰)	۱۹۱,۲۵۶,۸۴۰	آیونمان نرم افزار صندوق
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	-	(۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹)	-	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۵۳,۸۹۳,۴۴۳	(۵۳,۸۹۳,۴۴۳)	-	جمع کل
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	۳۲۰,۹۳۲,۴۴۳	(۹۲۷,۴۹۸,۰۷۴)	۲۰۴,۹۰۹,۸۳۸	
۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹	۷۰۱,۰۷۱,۸۶۲	(۴,۶۴۶,۷۱۸,۲۳۱)	۴۰۹,۳۹۳,۵۵۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	پایان دوره
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۵,۶۶۹,۶۹۸,۱۵۲,۹۱۹	۵,۷۴۱,۸۷۸,۹۴۵,۱۱۴	۲,۸۲۴,۶۴۹,۵۸۹
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۵,۶۶۹,۶۹۸,۱۵۲,۹۱۹	۵,۷۴۱,۸۷۸,۹۴۵,۱۱۴	۲,۸۲۴,۶۴۹,۵۸۹
۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲	۴,۷۰۷,۲۷۹,۹۴۳,۰۶۱	۴,۶۷۳,۲۵۰,۵۲۳,۴۹۲	۳۶,۸۹۲,۷۷۸,۹۹۳
۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲	۴,۷۰۷,۲۷۹,۹۴۳,۰۶۱	۴,۶۷۳,۲۵۰,۵۲۳,۴۹۲	۳۶,۸۹۲,۷۷۸,۹۹۳
۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶	۱۰,۳۷۶,۹۷۸,۰۹۵,۹۸۰	۱۰,۴۱۵,۱۲۹,۴۶۸,۶۰۶	۳۹,۷۱۷,۴۲۸,۵۸۲

صنعت فلزات اساسی:

کارگزاری کاریزما

صنعت سیمان، آهک و گچ:

کارگزاری کاریزما

جمع کل

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱۹,۹۳۶,۴۳۵,۷۴۱	۳۳,۴۳۲,۸۶۶,۴۰۹
	۲۵۵,۱۹۱,۲۱۶	۱۸۹,۴۴۲,۳۲۰
	۳۱۳,۹۵۷,۹۳۲	۷۲۴,۰۱۳,۳۲۲
۱۱-۱	۷,۲۲۱,۳۴۳,۸۱۵	۱۰,۸۹۳,۲۷۵,۹۲۷
	۲۷,۷۲۶,۹۲۸,۷۰۴	۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸

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

	۲۰,۴۴۲,۸۴۵,۵۱۲	۳۰,۱۰۵۳۹,۲۱۵
	۲۵۲,۴۵۸,۹۷۶	۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷
	۳۰۸,۱۲۹,۱۴۹	۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹
۱۱-۲	۶,۴۸۶,۲۴۵,۵۱۱	۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶
	۲۷,۴۸۹,۶۷۹,۱۴۸	۷,۳۷۱,۵۶۸,۴۲۷
	۵۵,۲۱۶,۶۰۷,۸۵۲	۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵

۱۱-۱ مبلغ فوق از بابت بدهی و کارمزد بازارگردان می باشد.

۱۱-۲ مبلغ فوق از بابت بدهی و کارمزد بازارگردان می باشد.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال
۱۲-۱ بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۰,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱,۵۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل	۱۲,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰

۱۲-۱ مبلغ فوق از بابت ابطال واحدهای بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ تسویه گردیده است .

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

صنعت فلزات اساسی:	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
عضویت در کانون	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۵,۷۰۳,۳۳۰,۵۵۸			۴,۵۳۰,۹۷۵,۴۰۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-			۱۵,۶۳۷,۷۴۸
	۶,۹۵۳,۳۳۰,۵۵۸			۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
عضویت در کانون	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰			-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۲,۷۴۱,۷۵۹,۹۴۳			۱,۶۶۰,۷۵۱,۳۸۹
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-			۱۴,۲۷۷,۶۰۹
	۲,۹۹۱,۷۵۹,۹۴۳			۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸
جمع کل	۹,۹۴۵,۰۹۰,۵۰۱			۷,۲۲۱,۶۴۳,۱۵۱

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ریال	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۶۷,۶۹۹,۹۹۹	۳,۶۰۱,۲۹۴,۰۴۹,۴۳۶	۳۳۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۵۳۷,۶۸۴,۷۸۵,۷۸۹				
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۲۷,۲۳۴,۳۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۷۲,۷۸۴,۳۹۸				
	۲۷۷,۶۹۹,۹۹۹	۳,۷۳۵,۸۲۱,۲۸۳,۷۶۱	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷				
صنعت سیمان، آهک و گچ:								
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۳۹,۴۰۱,۹۹۰	۳,۸۰۲,۸۳۱,۱۷۲,۷۴۵	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵				
	۲۳۹,۴۰۱,۹۹۰	۳,۸۰۲,۸۳۱,۱۷۲,۷۴۵	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵				
	۵۱۷,۱۰۱,۹۸۹	۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲				

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲
سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۵-۲	۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۳	(۲,۵۲۳,۲۴۵,۶۳۵)
سود ناشی از فروش اختیار معامله	۱۵-۴	۷۲۶,۶۱۰,۶۱۲
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۵	(۳,۶۹۲,۰۱۰)
	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۳,۱۷۶	۲۰۲,۹۴۱,۶۵۳,۴۸۶

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۷,۹۲۲,۴۴۹,۰۴۰	(۱۷,۸۰۸,۵۶۴,۰۸۲)	(۱۷,۰۲۶,۲۴۰)	(۸۹,۶۱۲,۳۴۴)	۷,۳۴۶,۴۷۴	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۹۶۷,۱۲۷,۸۸۰	(۹,۸۵۷,۲۸۷,۵۵۵)	(۸,۵۱۸,۶۶۱)	(۴۴,۸۳۵,۶۴۲)	(۹۴۳,۵۱۳,۹۷۸)	ریال
شیرین دارو	۸,۸۴۵,۸۴۳,۰۰۰	(۷,۹۲۲,۰۰۸,۳۷۷)	(۸,۴۰۳,۵۲۳)	(۴۴,۲۲۹,۲۱۵)	۸۷۱,۳۰۱,۹۸۵	ریال
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۹,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۷۷,۹۵۷,۳۳۵)	(۸,۶۴۸,۷۷۰)	(۴۵,۵۲۰,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۸۷۳,۹۰۵	ریال
س. توسعه و عمران استان کرمان	۸,۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۲,۹۱۵,۳۹۳)	(۷,۸۷۶,۷۴۱)	(۴۱,۴۵۸,۰۰۱)	(۱۳۰,۶۵۰,۱۳۵)	ریال
معدنی وصنعتی چادرملو	۱۳۲,۷۶۸,۰۷۸,۰۲۴	(۱۱۵,۰۵۸,۱۱۴,۰۹۳)	(۱۲۶,۱۲۸,۹۴۹)	(۶۶۳,۸۴۰,۳۹۱)	۱۶,۹۱۹,۹۹۴,۵۹۱	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۰,۷۷۷,۰۰۲,۱۶۳	(۸۲,۵۰۴,۴۲۳,۷۰۱)	(۸۶,۲۳۷,۱۱۰)	(۴۵,۸۸۵,۰۰۵)	۷,۷۳۲,۴۵۶,۳۴۷	ریال
بانک ملت	۸۱,۲۱۹,۶۸۵,۰۹۳	(۷۱,۰۰۸,۳۸۱,۸۱۱)	(۷۷,۱۵۷,۹۴۴)	(۴۰۶,۰۹۸,۴۲۵)	۹,۷۲۸,۰۴۶,۹۱۳	ریال
بانک اقتصادنوین	۶۳,۹۷۶,۳۳۸,۰۲۹	(۵۸,۱۰۰,۷۲۲,۴۶۸)	(۶۰,۷۷۷,۰۵۴)	(۳۱۹,۸۸۱,۱۸۹)	۵,۴۹۴,۸۵۷,۳۱۸	ریال
مس شهیدباهنر	۸,۴۳۵,۳۳۶,۲۰۰	(۷,۰۱۲,۲۳۰,۸۵۳)	(۸,۰۱۳,۲۳۶)	(۴۲,۱۷۶,۱۸۲)	۱,۳۷۲,۸۱۵,۹۲۹	ریال
بورس کالای ایران	۵۰,۲۱۱,۴۶۳,۷۱۰	(۴۵,۴۷۱,۸۴۱,۰۶۲)	(۴۷,۷۰۰,۵۰۸)	(۲۵۱,۰۵۷,۳۱۷)	۴,۴۴۰,۸۶۴,۸۲۳	ریال
نقل به صفحه بعد	۴۸۰,۵۱۸,۷۲۳,۱۳۹	(۴۳۰,۸۹۴,۴۴۶,۶۲۰)	(۴۵۶,۴۸۸,۷۳۶)	(۲,۴۰۲,۵۹۳,۶۱۱)	۴۶,۷۶۵,۱۹۴,۱۷۲	ریال

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۸۰,۵۱۸,۷۲۳,۱۳۹	(۴۳۰,۸۹۴,۴۴۶,۶۲۰)	(۴۵۶,۴۸۸,۷۳۶)	(۲,۴۰۲,۵۹۳,۶۱۱)	۴۶,۷۶۵,۱۹۴,۱۷۲	-
بیمه کوثر	۸,۲۰۴,۰۸۱,۳۴۲	(۶,۴۵۳,۱۳۹,۹۱۳)	(۷,۷۹۳,۷۲۱)	(۴۱,۰۲۰,۴۰۹)	۱,۷۰۲,۱۲۷,۲۹۹	(۲,۶۸۲)
پارس الکتریک	۱۵,۷۳۰,۴۸۵,۷۱۰	(۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰)	(۱۴,۹۴۳,۶۶۱)	(۷۸,۶۵۲,۴۲۶)	۱,۶۲۰,۷۸۴,۶۲۳	۲,۲۳۵,۹۵۷,۱۴۹
پارس فولاد سبزوار	۱۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۹۴,۲۱۰,۷۹۳)	(۱۴,۴۴۳,۷۷۵)	(۷۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۶۷۴,۵۶۸)	-
پست بانک ایران	۹,۵۴۸,۵۴۵,۹۶۰	(۸,۶۰۴,۴۶۲,۹۰۷)	(۹,۰۷۱,۰۱۲)	(۴۷,۷۴۲,۷۳۲)	۸۸۷,۳۶۹,۳۰۹	-
توسعه و عمران امید	۳۳,۹۵۲,۵۷۲,۱۴۱	(۳۰,۴۸۴,۱۷۴,۱۸۴)	(۳۲,۲۵۴,۶۳۷)	(۱۶۹,۷۶۲,۸۵۸)	۳,۲۶۶,۳۸۰,۴۶۲	-
ذغال سنگ نگین طیس	۱۸,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۹۵,۶۱۶,۰۲۷)	(۱۷,۲۴۰,۵۵۶)	(۹۰,۷۴۰,۰۰۰)	۳,۹۴۴,۴۰۳,۴۱۷	-
رایان هم افزا	۱۸,۵۲۳,۲۳۱,۲۳۰	(۱۶,۸۰۶,۵۹۴,۸۴۸)	(۱۷,۵۹۶,۹۴۵)	(۹۳,۶۱۶,۱۵۶)	۱,۶۰۶,۴۲۳,۲۸۱	-
ایران خودرو	۳۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۸۶,۰۳۶,۱۵)	(۳۰,۴۰۳,۸۰۰)	(۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۰۲۷,۴۱۵)	-
نساجی بابکان	۵,۵۴۳,۷۳۶,۹۹۰	(۳,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۵,۲۶۶,۵۰۱)	(۲۷,۷۱۸,۶۸۳)	۲,۹۸۸,۴۶۳,۶۴۶	-
تولیدی برنا باتری	۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۳,۴۹۵,۸۰۱)	(۵,۱۸۶,۹۴۹)	(۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۴,۰۱۷,۲۵۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۱,۰۰۱,۴۶۷,۰۰۰	(۷,۶۴۳,۴۳۳,۹۳۷)	(۱۰,۴۵۱,۳۰۵)	(۵۵,۰۰۷,۳۳۴)	۳,۲۹۲,۵۷۴,۵۲۴	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۶,۱۷۰,۷۱۵,۸۰۰	(۱۰,۲۲۴,۲۷۵,۲۲۱)	(۱۵,۳۶۱,۹۱۱)	(۸۰,۸۵۳,۵۸۰)	۵۸۵۰,۳۲۵۰,۸۸	-
زامیاد	۷۹,۵۹۶,۳۵۴,۶۸۱	(۷۹,۰۳۰,۴۵۱,۹۴۵)	(۷۵,۶۱۶,۱۰۵)	(۳۹۷,۹۸۱,۷۷۳)	۹۲,۳۰۴,۸۵۸	-
فولاد افزا سپاهان	۳,۵۹۲,۵۹۷,۸۰۰	(۳,۳۷۱,۰۸۷,۸۶۷)	(۳,۴۱۲,۹۵۱)	(۱۷,۹۶۲,۹۸۸)	۲۰۰,۱۳۳,۹۹۴	-
بانک کارآفرین	۲۰,۵۶۳,۳۰۰	(۱۶,۷۰۲,۸۲۳)	(۱۹,۵۳۳)	(۱۰۲,۸۱۶)	۳,۷۳۸۰,۲۸	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۳۲,۳۳۴,۴۸۰	(۳۱,۵۴۱,۸۲۴)	(۳۰,۷۱۰)	(۱۶۱,۶۷۲)	۶۰۰,۲۷۴	-
رادیاتور ایران	۷,۸۴۲,۳۳۹,۲۲۶	(۷,۷۹۱,۳۸۴,۵۰۵)	(۷,۴۵۰,۱۶۲)	(۳۹,۲۱۱,۶۹۶)	۴,۲۹۲,۸۶۳	-
کانی کرین طیس	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۲,۹۵۱,۰۰۰)	(۴,۵۶۹,۴۷۱)	(۲۴,۰۵۰,۰۰۰)	۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۲۹	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۹,۱۱۳,۶۸۳,۷۷۰	(۶,۸۸۱,۲۴۲,۴۹۷)	(۸,۶۵۷,۷۹۹)	(۴۵,۵۶۸,۴۱۷)	۲,۱۷۸,۲۱۵۰,۵۷	-
صنایع ارتباطی آوا	۲,۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۶۰۱,۷۰۹)	(۲,۳۵۳,۵۹۸)	(۱۲,۳۸۷,۵۰۱)	۶۹۷,۱۵۷,۱۹۲	-
داروسازی کوثر	۹,۹۸۸,۸۱۵,۳۳۰	(۹,۲۸۵,۶۲۸,۱۵۵)	(۹,۴۸۹,۲۶۳)	(۴۹,۹۴۴,۰۸۱)	۶۴۳,۷۵۳,۸۳۱	-
سرمایه گذاری نیرو	۲,۹۹۷,۵۵۱,۱۳۰	(۳,۳۶۰,۷۸۶,۹۷۷)	(۲,۸۲۱,۰۰۶)	(۱۴,۸۴۷,۷۵۶)	(۴۰۸,۹۰۴,۶۰۹)	-
فولاد کاویان	۸۲۵,۷۹۳۰,۷۰۰	(۷۲۷,۱۸۷,۵۳۵)	(۷۸۴,۴۹۳)	(۲,۱۲۸,۹۶۶)	۹۳,۶۹۲۰,۷۶	-
نقل به صفحه بعد	۷۹۱,۲۷۹,۰۹۱,۹۹۹	(۷۰۹,۲۹۳,۴۱۳,۸۶۳)	(۷۵۱,۷۰۸,۵۰۰)	(۳,۹۵۶,۳۹۵,۴۵۵)	۷۷,۲۷۷,۵۷۴,۱۸۱	۲,۲۳۵,۹۵۴,۴۶۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۹۱,۲۷۹,۰۹۱,۹۹۹	(۷۰۹,۲۹۳,۴۱۳,۸۶۳)	(۷۵۱,۷۰۸,۵۰۰)	(۳,۹۵۶,۳۹۵,۴۵۵)	۷۷,۲۷۷,۵۷۴,۱۸۱	۲,۲۳۵,۹۵۴,۴۶۷	
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	۱	(۱,۵۲۵)	.	.	(۱,۵۲۴)	-	
البرزدارو	۱	(۳,۲۴۹)	.	.	(۳,۲۴۸)	-	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۱۹۰,۱۴۸	(۱,۰۹۶,۴۴۱)	(۵,۷۷۰,۹۵۲)	۳۷۸,۵۲۴,۴۸۲	۵,۴۶۰,۶۴۳,۲۴۷	
صنایع مس افق کرمان	۱,۴۷۱,۵۰۳	۹,۱۱۰,۰۷۵,۰۷۳	(۵,۷۱۹,۹۴۶,۷۸۶)	.	۳,۳۹۰,۱۲۸,۲۸۷	۲۵۳,۳۸۸,۲۳۲	
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۱۵۶,۳۹۷	۱۱,۹۴۲,۸۳۰,۰۹۲	(۱۰,۹۲۲,۵۱۲,۶۲۸)	(۱۱,۳۴۵,۵۳۳)	۹۴۹,۲۵۷,۷۸۰	۱,۴۳۰,۱۰۸,۴۹۸	
پویا زرکان آق دره	۵,۷۹۰,۹۷۴	۲۳۰,۸۴۱,۹۳۸,۵۵۰	(۲۰۰,۳۷۰,۱۴۹,۵۵۱)	(۲۱۹,۲۹۷,۹۴۸)	۲۹۰,۹۸۲,۸۱,۳۵۵	۳,۵۲۱,۹۴۲,۷۲۱	
تولید و توسعه سرب روی ایرانینا	۸۲,۳۳۸	۴۶۷,۲۲۴,۱۸۰	(۳۷۳,۰۶۳,۵۸۹)	(۴۴۳,۸۵۱)	۹۱,۳۸۰,۶۱۹	۱,۱۰۵,۹۶۸,۳۱۲	
سایپا	۱۰,۴۳۰,۴۰۰	۳۲,۰۵۵,۷۱۶,۹۵۸	(۳۰,۵۳۷,۲۳۲,۱۱۸)	(۳۰,۴۵۲,۵۷۷)	۱,۳۲۷,۷۵۳,۶۸۱	۲۸۹,۳۰۳,۷۸۲	
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳,۷۵۹,۵۷۸	۱۹,۴۳۱,۷۳۸,۵۰۰	(۱۷,۷۰۱,۵۷۲,۴۷۷)	(۱۸,۴۶۰,۰۲۲)	۱,۶۱۴,۵۴۷,۳۰۸	(۶,۳۷۳)	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۶,۶۱۵,۰۴۷)	(۸,۹۱۴,۷۱۹)	(۱,۴۲۸,۴۴۹,۷۶۶)	(۸,۰۴۶,۲۴۲)	
فولاد خراسان	۴۴,۴۷۳,۲۰۳	۱۹۱,۱۲۱,۰۱۷,۷۸۳	(۱۶۳,۲۳۴,۱۳۲,۸۹۹)	(۱۸۱,۵۶۳,۸۲۸)	۲۶,۷۴۹,۷۱۵,۹۶۸	(۴,۰۸۸)	
فولاد خوزستان	۶۷,۵۵۱,۵۵۰	۱۹۰,۷۵۶,۷۱۲,۳۹۶	(۱۷۷,۷۱۰,۷۷۲,۳۹۷)	(۱۸۱,۲۱۷,۵۵۳)	۱۱,۹۱۰,۹۳۸,۸۸۶	۱۸,۴۱۹,۱۸۹,۲۰۸	
کالسیمین	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۶۳۰,۵۹۶,۳۷۱)	(۴,۳۸۹,۷۲۶)	۹۶۲,۷۰۹,۹۰۳	(۷۹۸,۴۴۶,۵۴۶)	
گروه صنعتی سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۶۲۰,۶۸۰	(۱,۸۵۱,۶۹۵,۱۰۳)	(۱,۷۳۸,۹۶۵)	(۳۱,۹۶۶,۴۹۰)	۷۴۱,۴۱۸,۹۸۳	
نوردو قطعات فولادی	۱,۴۰۵,۷۲۶	۱۱,۶۹۴,۳۳۲,۷۳۰	(۱۰,۱۳۰,۸۷۴,۰۱۸)	(۱۱,۱۰۹,۵۴۵)	۱,۴۹۳,۸۷۷,۵۰۳	۱,۸۰۶,۷۵۸,۱۸۲	
ملی صنایع مس ایران	۷۹,۰۹۸,۱۴۶	۵۸۱,۸۵۰,۱۰۵,۳۱۰	(۴۹۶,۲۰۴,۷۶۹,۹۷۹)	(۵۵۲,۷۵۲,۷۶۴)	۸۲,۱۸۳,۳۳۲,۰۴۴	۲۱,۱۳۸,۴۳۵,۹۲۷	
صنعتی زر ماکارون	۴,۴۰۰,۰۰۱	۸,۳۷۷,۰۸۴,۲۳۵	(۷,۸۵۱,۰۰۸,۳۵۸)	(۷,۹۵۸,۰۴۶)	۴۷۶,۲۳۲,۴۰۷	۲,۵۴۹,۰۷۰,۶۹۷	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۰۷,۸۳۰,۴۲۰	(۷۸,۲۷۵,۴۰۷,۵۳۶)	(۸۴,۸۴۱,۹۴۹)	۱۰۵۰۱,۰۴۱,۷۸۵	۷,۲۶۹,۶۹۹,۷۷۴	
فولاد مبارکه اصفهان	۹۲,۲۸۰,۵۴۵	۴۵۹,۸۲۵,۹۶۱,۴۰۲	(۳۹۰,۵۶۵,۶۹۵,۸۴۷)	(۴۳۶,۸۳۱,۱۸۲)	۶۶,۵۲۴,۳۰۴,۵۷۰	۴۰,۵۱۲,۹۷۲,۷۳۱	
سایر	.	.	.	.	.	۵۶,۴۵۰,۲۵۹,۶۰۶	
	۲,۶۴۵,۰۵۱,۲۷۰,۰۴۵۸	(۲,۳۱۵,۸۹۸,۳۶۱,۶۱۴)	(۲,۵۰۴,۱۲۳,۱۴۹)	(۱۳,۱۷۹,۷۰۵,۹۶۴)	۳۱۳,۴۶۹,۱۷۹,۷۳۱	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۶,۵۰۴,۴۷۰	(۷,۳۰۷,۱۲۸,۷۷۴)	(۷,۴۵۴,۱۲۸)	(۳۹,۲۳۲,۵۲۲)	۴۹۲,۶۸۹,۰۴۶	-
۱۵,۲۰۰,۰۰۱	۷۲,۰۴۳,۳۵۹,۹۴۶	(۷۰,۱۲۵,۶۳۷,۵۸۰)	(۶۸,۴۴۰,۷۳۵)	(۳۶۰,۲۱۶,۸۰۱)	۱,۴۸۹,۰۶۴,۸۳۰	-
۱۳۵,۰۰۰	۷,۶۶۵,۴۲۰,۱۵۰	(۵,۷۳۲,۵۷۵,۴۵۵)	(۷,۲۸۲,۰۰۳)	(۳۸,۳۲۷,۱۰۱)	۱,۸۸۷,۲۳۵,۵۹۱	-
۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۲,۶۶۰,۹۲۳	(۱۷,۱۳۵,۷۴۰,۶۹۰)	(۱۹,۱۴۴,۸۷۸)	(۱۰۰,۷۶۳,۳۰۴)	۲,۸۹۷,۰۱۲,۰۵۱	-
۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۹۵۰,۹۹۹)	(۴,۵۶۹,۴۶۳)	(۲۴,۰۵۰,۰۰۰)	۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۳۸	-
۱۲۵,۸۰۹	۳,۰۷۶,۵۰۹,۹۰۰	(۲,۹۶۴,۶۹۷,۳۰۴)	(۲,۹۲۲,۳۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۵۴۷)	۹۳,۵۰۷,۶۶۲	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۸,۶۹۶,۵۸۰	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۲۲)	(۷,۳۸۰,۱۰۸)	(۳۸,۸۴۳,۴۸۴)	۲,۱۲۷,۳۹۷,۲۶۶	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۶,۳۸۴,۷۲۰	(۶,۸۸۱,۲۴۲,۴۹۷)	(۸,۶۵۰,۸۱۱)	(۴۵,۵۳۱,۴۲۳)	۲,۱۷۰,۸۵۹,۹۸۹	-
۱۱۹,۷۰۱	۲۰,۹۷۷,۱۸۷,۰۸۰	(۱,۸۴۱,۶۵۳,۱۴۶)	(۱,۹۹۳,۳۰۲)	(۱۰,۴۸۵,۹۳۴)	۲۴۳,۰۵۵,۶۹۸	-
۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۴۹,۸۲۱,۳۳۷	(۲۶,۹۱۱,۰۹۸,۳۸۶)	(۲۶,۴۵۷,۰۳۱)	(۱۳۹,۲۴۹,۱۰۲)	۷۷۳,۰۱۶,۸۲۸	-
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۸,۳۶۶,۳۱۶	(۱۰,۶۰۴,۱۶۵,۴۰۴)	(۹,۹۵۴,۳۹۲)	(۵۲,۳۹۱,۸۳۱)	(۱۸۸,۱۴۵,۳۱۱)	-
۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۱۹,۷۲۴,۶۸۰)	(۱۶,۳۶۲,۲۰۸)	(۸۶,۱۱۷,۵۰۰)	۶,۴۰۱,۲۹۵,۶۱۲	-
۳۹۵,۷۷۲	۱,۲۰۶,۸۵۷,۱۲۲	(۹۴۰,۴۳۴,۶۳۱)	(۱,۱۴۶,۴۹۶)	(۶۰,۳۴۳,۸۶۶)	۲۵۹,۲۴۱,۷۰۹	-
۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۸,۵۶۷,۳۴۰	(۲۱,۵۱۸,۳۵۰,۴۴۷)	(۲۰,۹۱۷,۵۳۵)	(۱۱۰,۰۹۲,۸۳۸)	۳۶۹,۲۰۶,۵۲۰	-
۲۷۱,۷۳۵	۹,۳۵۸,۲۷۹,۳۳۰	(۷,۶۳۸,۹۴۲,۰۳۷)	(۸,۸۹۰,۲۶۴)	(۴۶,۷۹۱,۳۹۸)	۱,۶۶۳,۶۵۵,۶۳۱	-
۴۲,۹۸۲	۱,۳۳۸,۳۱۱,۴۲۰	(۷۱۸,۹۷۹,۹۶۳)	(۱,۱۷۶,۳۸۰)	(۶,۱۹۱,۵۵۹)	۵۱۱,۹۶۳,۵۱۹	-
۱	۱	(۶,۸۵۹)	-	-	(۶,۸۵۸)	-
۱۵۰,۰۰۰	۸۰,۸۴۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۹,۱۵۵,۹۴۱)	(۷,۶۸۰,۲۶۳)	(۴۰,۴۲۲,۵۰۰)	۲,۸۷۷,۲۴۱,۲۹۶	-
۴,۳۷۱,۸۲۸	۲۷,۲۹۱,۶۲۳,۷۲۰	(۲۶,۴۹۲,۸۴۳,۳۰۹)	(۲۵,۹۲۶,۸۵۸)	(۱۳۶,۴۵۸,۱۱۷)	۶۳۶,۳۹۵,۴۳۶	-
۶۹۶,۰۷۶	۳۰,۹۸۹,۳۱۸,۶۴۰	(۲۶,۶۰۰,۸۷۶,۷۱۸)	(۲۹,۴۳۶,۵۶۷)	(۱۵۴,۹۴۶,۰۹۲)	۴,۲۰۳,۹۵۹,۲۶۳	-
۲,۳۲۷,۸۹۸	۴۰,۲۳۸,۴۱۷,۰۲۰	(۳۳,۷۸۵,۰۸۶,۲۸۹)	(۳۸,۲۲۶,۱۵۷)	(۲۰۱,۱۹۲,۰۸۴)	۶,۳۱۳,۹۱۲,۴۹۰	-
۹۵۳,۷۸۵	۴۴,۰۰۲,۱۴۸,۰۸۱	(۳۴,۱۶۱,۰۹۵,۰۶۲)	(۴۱,۸۰۱,۶۰۶)	(۲۲۰,۰۱۰,۷۴۲)	۹,۵۷۹,۲۴۰,۶۷۱	-
۳۷۴,۵۴۶,۱۲۴,۰۹۶	۳۷۴,۵۴۶,۱۲۴,۰۹۶	(۳۲۶,۰۸۷,۴۶۱,۸۹۳)	(۳۵۵,۸۱۲,۵۶۲)	(۱,۸۷۲,۷۳۱,۱۶۵)	۴۶,۲۳۰,۳۲۸,۴۷۷	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

زامیاد

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

بورس اوراق بهادار تهران

کانی کرین طیس

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

تولیدی برنا باطری

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

داروسازی کوثر

سایپا

ایران خودرو

دارویی و نهاده های زاگرس دارو

فولاد خوزستان

سرمایه‌گذاری سایپا

سیمان داراب

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان خزر

سیمان ساوه

سیمان‌هرمزگان

سیمان اردستان

سیمان فارس و خوزستان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳												
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود(زیان) فروش		سود(زیان) فروش
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال
۳۷۴,۵۴۶,۲۳۴,۰۹۶		(۳۲۶,۰۸۷,۴۶۱,۸۹۲)		(۳۵۵,۸۱۲,۵۶۲)		(۱,۸۷۲,۷۳۱,۱۶۵)		۴۶,۲۳۰,۲۲۸,۴۷۷		-		نقل از صفحه قبل
۹۰۰,۰۲۰		۳۶,۶۰۳,۸۷۱,۲۰۰		(۳۰,۲۸۶,۳۵۸,۱۶۶)		(۳۴,۷۷۳,۶۲۰)		۶,۰۹۹,۷۲۰,۰۵۸		-		سیمان کرمان
۲۸۷,۷۱۵		۲۰,۳۱۶,۸۹۱,۱۷۰		(۱۳,۲۶۰,۳۹۰,۶۰۲)		(۱۹,۳۰۰,۹۵۰)		۶,۹۳۵,۶۱۵,۱۶۱		-		سیمان صوفیان
۷۷۸,۲۳۷		۲,۶۳۷,۷۷۷,۲۴۰		(۲,۲۳۳,۶۱۷,۱۶۴)		(۲,۵۰۵,۸۲۰)		۳۸۸,۴۶۵,۳۶۸		-		سیمان سفید نی‌ریز
۴۸۵,۲۹۶		۱۹,۷۳۴,۴۸۱,۵۷۰		(۱۳,۷۷۶,۶۰۷,۷۱۹)		(۱۸,۷۴۷,۲۴۳)		۵,۸۴۰,۴۵۴,۱۹۹		-		سیمان مازندران
۱,۵۴۲,۸۷۷		۵۷,۰۶۲,۴۹۴,۱۳۰		(۴۴,۴۱۴,۹۹۸,۹۸۳)		(۵۴,۲۰۸,۹۳۳)		۱۲,۳۰۷,۹۷۳,۷۴۹		-		سیمان آپیک
۲۰,۸۲,۷۵۹		۱۴,۲۲۲,۱۶۷,۰۰۰		(۱۲,۰۹۵,۵۵۹,۱۰۸)		(۱۳,۵۱۰,۷۸۷)		۲,۰۴۱,۹۸۶,۲۶۹		-		سیمان تهران
۹۰۸,۹۱۰		۳۷,۸۴۱,۱۴۹,۹۶۰		(۲۶,۰۹۲,۰۲۵,۱۱۷)		(۳۵,۹۴۸,۸۱۰)		۱۱,۵۲۳,۹۷۰,۲۸۲		-		سیمان آریا اردبیل
۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰		(۱۷,۰۹۷,۶۵۹,۹۹۶)		(۱۸,۴۱۰,۸۴۵)		۲,۱۶۷,۰۲۹,۱۵۹		-		سیمان سپاهان
۱۳۴,۵۳۵		۱۱,۳۴۴,۵۸۹,۱۰۰		(۸,۳۷۱,۳۲۲,۷۹۴)		(۱۰,۷۷۵,۳۴۷)		۲,۹۰۵,۷۶۸,۰۱۰		-		سیمان هگمتان
۱		۱		(۳,۶۵۸)				(۳,۶۵۷)				سیمان غرب
۲,۸۹۹,۷۶۹		۱۰۷,۴۹۱,۵۸۱,۲۵۰		(۱۰۰,۵۶۴,۳۲۵,۱۶۴)		(۱۰۲,۱۱۶,۱۷۴)		۶,۲۸۷,۶۸۲,۰۰۱		-		پویا زرکان آق دره
۱,۰۰۰,۰۰۰		۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۴۶۲,۰۴۷,۸۳۵)		(۴,۱۸۴,۶۸۸)		(۸۳,۲۵۷,۵۲۳)		-		شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۶۶۹۰,۰۰۰		۲۵,۱۶۹,۵۱۵,۰۰۰		(۲۵,۷۳۶,۷۹۸,۹۵۵)		(۲۳,۹۱۰,۸۶۸)		(۷۱۷,۰۴۲,۳۹۸)		-		بانک اقتصاد نوین
۹۱,۰۷۲,۲۷۷		۱۹۹,۶۴۱,۶۵۷,۴۱۱		(۱۷۷,۵۱۷,۷۹۵,۸۶۳)		(۱۸۹,۶۵۷,۵۲۰)		۲۰,۹۳۵,۹۹۵,۷۳۹		-		بانک ملت
۴۵,۱۲۳,۲۲۷		۲۱۰,۲۱۸,۷۳۰,۳۷۷		(۲۰۷,۵۶۳,۲۲۹,۷۳۴)		(۱۹۹,۷۰۵,۸۸۲)		۱,۴۰۴,۷۰۱,۰۲۸		-		فولاد مبارکه اصفهان
۲۸,۳۹۵,۷۶۳		۹۶,۳۷۰,۸۱۷,۴۲۲		(۸۳,۴۲۳,۵۷۳,۸۰۱)		(۹۱,۵۵۱,۷۸۱)		۱۲,۳۷۳,۸۳۷,۷۵۷		-		معدنی‌و صنعتی چادرملو
۲,۸۲۴,۰۱۷		۱۶,۶۶۲,۲۷۰,۳۵۰		(۱۴,۰۳۰,۷۸۷,۳۴۱)		(۱۵,۸۲۹,۱۰۳)		۲,۵۳۲,۳۴۲,۵۵۵		-		بورس کالای ایران
۱۲,۸۰۴,۵۰۸		۱۰۳,۹۲۷,۷۳۴,۶۳۰		(۹۶,۱۱۶,۷۳۸,۳۹۲)		(۹۸,۷۳۰,۵۶۹)		۷,۱۹۲,۶۱۷,۰۴۹		-		ملی صنایع مس ایران
۱۱۰,۹۸۲		۱۵,۳۹۱,۹۲۶,۳۰۰		(۱۴,۳۸۴,۲۰۷,۶۰۱)		(۱۴,۶۲۲,۳۰۷)		۹۱۶,۱۳۶,۷۶۰		-		شیرین دارو
۱۸۲,۰۳۳		۴۰,۴۷۲,۰۵۹,۶۵۰		(۳۵,۸۰۲,۸۰۹,۱۰۷)		(۳۸,۴۴۸,۳۰۹)		۴,۴۲۸,۴۴۱,۹۳۵		-		پتروشیمی پردیس
۵,۶۹۵,۷۸۵		۶۹,۳۸۳,۶۹۱,۵۰۰		(۵۲,۰۱۰,۱۳۳,۷۸۸)		(۶۵,۹۱۳,۶۷۷)		۱۶,۹۶۰,۷۲۵,۵۷۲		-		سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۸۰۰,۰۰۰		۱۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰		(۱۱,۶۹۸,۰۴۵,۶۴۵)		(۱۳,۴۰۶,۳۵۹)		۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶		-		خدمات انفورماتیک
۸۰۰,۰۰۰		۶,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰		(۶,۸۵۷,۶۹۲,۹۰۷)		(۶,۳۹۷,۲۸۵)		(۱۶۳,۷۶۰,۱۹۲)		-		گروه صنعتی سپاهان
۱,۵۰۳,۶۷۰,۶۲۹,۲۵۷		(۱,۳۲۳,۸۸۴,۱۹۱,۳۲۲)		(۱,۴۲۸,۴۶۹,۴۳۸)		(۷,۵۱۸,۳۵۳,۱۴۳)		۱۷۰,۸۳۹,۶۱۵,۳۵۴		-		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
نقل از صفحه قبل	۱,۵۰۳,۶۷۰,۶۲۹,۲۵۷	(۱,۳۲۳,۸۸۴,۱۹۱,۳۲۲)	(۱,۴۲۸,۴۶۹,۴۳۸)	(۷,۵۱۸,۳۵۳,۱۴۳)	۱۷۰,۸۳۹,۶۱۵,۳۵۴	ریال
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۳۲۰	(۳۷,۴۳۰,۷۰۳,۲۷۵)	(۳۱,۹۰۷,۳۲۶)	(۱۶۷,۹۳۴,۵۴۵)	۴,۰۴۳,۶۳۵,۸۲۶-	-
کاشی و سرامیک حافظ	۸۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۸۰,۹۸۸,۶۴۶)	(۷,۶۰۱,۸۷۹)	(۴۰,۰۱۰,۰۰۰)	۲,۵۷۳,۳۹۹,۴۷۵	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۸,۳۴۴,۳۰۶,۸۹۹	(۴۳,۴۰۰,۰۰۰,۷۲۲)	(۴۵,۹۲۶,۶۱۵)	(۳۴۱,۷۲۱,۵۳۸)	۴,۶۵۶,۶۵۸,۰۳۴	-
تولید برق عسلویه مینا	۶,۶۶۹,۳۸۰,۴۰۰	(۵,۷۴۳,۷۲۵,۱۳۸)	(۶,۳۳۵,۸۸۴)	(۳۳,۳۴۶,۹۰۲)	۸۸۵,۹۷۲,۴۷۶	-
پارس الکتریک	۵,۴۷۹,۹۵۸,۹۷۰	(۴,۶۷۲,۰۳۴,۹۸۴)	(۵,۲۰۵,۸۸۳)	(۲۷,۳۹۹,۷۹۵)	۷۷۵,۳۱۸,۳۰۸	-
	۱,۶۰۵,۷۵۳,۱۸۴,۸۴۶	(۱,۴۲۰,۵۱۱,۶۴۴,۰۸۷)	(۱,۵۲۵,۴۴۷,۰۳۵)	(۸,۰۲۸,۷۶۵,۹۲۳)	۱۷۵,۶۸۷,۳۲۷,۸۱۱	-
	۴,۳۵۰,۸۰۴,۴۵۵,۳۰۴	(۳,۷۳۶,۴۰۹,۹۰۵,۷۰۱)	(۴,۰۲۹,۵۷۰,۱۷۴)	(۲۱,۲۰۸,۴۷۱,۸۸۷)	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۹۸,۲۴۶,۴۵۴,۴۴۷	(۵۲۱,۳۴۵,۶۸۷,۰۱۹)	(۱,۴۳۵,۷۹۱,۴۶۶)	-	۷۵,۴۶۴,۹۷۵,۹۶۲	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
گواهی سپرده شمش نقره	۷۱,۷۸۴,۱۷۵,۸۱۵	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	(۱۷۲,۲۸۲,۰۱۴)	-	۱,۵۶۱,۷۰۰,۶۲۹	-
	۶۷۰,۰۳۰,۶۳۰,۲۶۲	(۵۹۱,۳۹۵,۸۸۰,۱۹۱)	(۱,۶۰۸,۰۷۳,۴۸۰)	-	۷۷,۰۲۶,۶۷۶,۵۹۱	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۵۲,۰۴۳,۲۸۵,۸۸۶	(۴۹۷,۰۴۶,۶۷۲,۴۸۹)	(۱,۳۲۴,۹۰۳,۸۶۳)	-	۵۳,۶۷۱,۷۰۹,۵۳۴	-
گواهی سپرده شمش نقره	۷۱,۱۲۱,۲۹۸,۸۱۵	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	(۱۷۰,۶۹۱,۱۱۱)	-	۹۰۰,۴۱۴,۵۳۲	-
	۶۲۳,۱۶۴,۵۸۴,۷۰۱	(۵۶۷,۰۹۶,۸۶۵,۶۶۱)	(۱,۴۹۵,۵۹۴,۹۷۴)	-	۵۴,۵۷۲,۱۲۴,۰۶۶	-
جمع کل	۱,۲۹۳,۱۹۵,۲۱۴,۹۶۳	(۱,۱۵۸,۴۹۲,۷۴۵,۸۵۲)	(۳,۱۰۳,۶۶۸,۴۵۴)	-	۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
۲,۴۷۳,۴۴۹	۲۴,۲۸۶,۷۵۸,۸۴۵	(۲۳,۴۷۵,۶۵۶,۱۱۳)	(۳,۵۵۸,۱۶۲)	(۱۳,۴۶۴,۱۷۳)	۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	ریال
۲,۰۳۶,۵۶۸	۸,۹۵۵,۸۱۹,۵۲۰	(۱۰,۸۷۱,۲۹۸,۷۵۷)	(۸,۵۴۵,۹۳۵)	(۴۴,۹۷۰,۰۹۹)	(۱,۹۲۹,۰۰۴,۲۷۱)	-
۱,۴۷۱,۵۰۳	۳,۴۶۰,۹۷۵,۰۵۶	(۴,۴۵۴,۰۶۶,۳۱۱)	-	-	(۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵)	-
۷,۰۷۶	۱۶,۱۷۵,۷۳۶	(۹,۹۲۷,۶۲۸)	(۱۵,۳۶۵)	(۸۰,۸۷۹)	۶,۱۵۱,۸۶۴	-
۱۹۲,۸۷۹	۳۱۶,۳۳۱,۰۴۵	(۷۱۶,۹۳۱,۲۴۳)	(۳۰,۵۰۹)	(۱,۵۸۱,۶۵۵)	(۴۰۲,۴۸۲,۳۴۲)	(۶۰,۱۷۱,۳۵۰)
-	-	-	-	-	-	(۴,۱۱۶,۰۸۷,۲۱۴)
۳۷,۰۷۶,۰۶۰,۲۰۲	(۳۹,۵۲۷,۸۸۰,۰۵۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۶۰,۱۰۵,۸۰۵)	(۲,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)	(۴,۱۷۶,۲۵۸,۵۶۴)
۳۷,۰۷۶,۰۶۰,۲۰۲	(۳۹,۵۲۷,۸۸۰,۰۵۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۶۰,۱۰۵,۸۰۵)	(۲,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)	(۴,۱۷۶,۲۵۸,۵۶۴)
جمع کل						

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	قیمت اعمال	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
۹,۶۵۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۶,۶۵۷,۳۸۶,۹۶۰	(۶,۷۰۵,۱۴۱,۳۲۳)	(۱,۷۱۴,۲۶۱)	ریال	ریال
۳۳۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۲۱,۰۱۳	(۲۹۶,۳۸۷,۵۴۲)	(۸۶,۸۳۳)	-	(۴۹,۴۶۸,۶۲۳)
۲,۰۴۷,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۳,۱۶۸,۸۹۱,۰۱۶	(۲,۸۳۸,۱۱۵,۵۱۰)	(۸۱۵,۹۷۷)	-	۴۰,۷۴۶,۶۳۷
-	۱۰,۱۶۳,۴۹۸,۹۸۹	(۹,۸۳۹,۶۴۴,۳۷۵)	(۲,۶۱۷,۰۷۱)	-	-	۳۲۹,۹۵۹,۵۳۰
-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۳۳۷,۵۴۴
صنعت سیمان، آهنک و گچ:						
۳,۰۶۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲,۴۴۰,۵۹۷,۸۹۳	(۲,۱۴۲,۹۶۶,۲۹۳)	(۶۲۸,۴۵۰)	-	۲۹۷,۰۰۳,۱۵۰
۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۴۶,۴۳۶,۰۰۰	(۱۴۶,۵۹۷,۳۶۹)	(۳۷,۷۰۵)	-	(۱۹۹,۰۷۴)
۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۳۷۵,۰۱۰	(۲۶۲,۲۰۳,۸۳۳)	(۷۹,۴۰۴)	-	۴۶,۰۹۱,۷۷۳
۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۴۰۵,۴۵۲,۰۰۰	(۳۴۲,۸۱۹,۳۷۹)	(۱۰۴,۴۰۲)	-	۶۲,۵۲۸,۲۱۹
-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۴۲۴,۰۶۸
-	-	-	-	-	-	۷۲۶,۶۶۱,۶۱۲
جمع کل						

۱۵-۵ سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
صنعت سیمان، آهنک و گچ:					
۸۴,۸۲۰	۹۱۱,۸۷۹,۰۶۰	-	(۱,۰۸۴,۱۴۰)	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
۹۱۱,۸۷۹,۰۶۰	-	-	۱,۰۸۴,۱۴۰	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
جمع کل					

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳					صنعت فلزات اساسی:
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
-	۵۹۷,۳۴۱,۷۱۴	(۹۹۵,۱۲۷,۰۱۰)	(۱۸۹,۰۷۴,۱۳۲)	(۱۹۷,۲۴۳,۸۵۹,۱۴۲)	۱۹۹,۰۲۵,۴۰۱,۹۹۸		تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۶۴,۹۶۴,۹۷۰	(۹,۹۹۳,۰۰۰)	(۱,۸۹۸,۶۷۰)	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۳۶۰)	۱,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	مهرمام میهن
-	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	(۳۵,۹۷۰,۰۰۰)	(۶,۸۳۴,۳۰۰)	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
-	(۴,۸۹۳,۹۶۹,۸۰۴)	(۳۸,۴۰۱,۰۰۰)	(۷,۳۹۶,۱۹۰)	(۱۲,۵۲۷,۴۷۳,۶۱۴)	۷,۶۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	داروسازی کوثر
-	(۱۴,۳۰۷,۷۳۴,۴۸۶)	(۲۱۴,۶۶۶,۶۹۳)	(۴۰,۷۸۶,۶۷۲)	(۵۶,۹۸۵,۶۱۹,۷۰۱)	۴۲,۹۳۳,۳۳۸,۵۸۰	۳,۵۹۵,۷۵۷	سیمان هگمتان
-	۳۱۴,۱۴۵,۴۰۴	(۱۱۳,۸۰۵,۹۲۴)	(۲۱,۶۲۳,۱۲۵)	(۲۲,۳۱۱,۶۱۰,۳۵۷)	۲۲,۷۶۱,۱۸۴,۷۱۰	۲۴۴,۹۸۱	تولیدی و صنعتی گوهر فام
-	(۴,۵۸۱,۵۴۴)	(۲۷,۹۴۱)	(۵,۳۰۹)	(۱۰,۱۳۶,۵۶۵)	۵,۵۸۸,۲۷۱	۱,۷۶۹	خفاری شمال
-	۱۷۲,۰۰۰,۰۳۳	(۷,۰۲۴,۹۱۲)	(۱,۳۳۴,۶۰۰)	(۱,۲۴۴,۴۸۳,۵۹۸)	۱,۴۰۴,۸۴۲,۴۴۴	۳۰۳,۰۲۹	پارس الکتریک
-	۲,۳۱۹,۰۹۱,۶۲۲	(۳۰,۲۴۰,۰۰۰)	(۵,۷۴۵,۶۰۰)	(۸,۳۳۱,۱۰۶,۰۲۲)	۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
-	(۳۵۳,۳۱۳,۷۶۹)	(۶,۷۱۱,۷۳۸)	(۱,۲۷۵,۲۲۸)	(۱,۶۸۶,۶۷۳,۴۵۶)	۱,۳۴۳,۳۴۵,۶۴۴	۱۰۰۷,۷۶۷	معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۱۹,۷۱۱,۹۲۱,۹۵۳)	(۴۳۹,۳۲۵,۸۴۴)	(۸۳,۴۷۱,۹۱۰)	(۱۰۷,۰۵۴,۲۹۳,۰۹۳)	۸۷,۸۶۵,۱۶۸,۸۹۶	۳۸,۱۳۵,۹۲۴	فجر انرژی خلیج فارس
-	(۲۷,۴۴۲,۰۴۲)	(۵,۰۴۲,۲۱۰)	(۹۵۸,۰۲۰)	(۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳)	۱,۰۰۸,۴۴۱,۹۰۰	۸۱,۱۹۵	فولاد شاهرود
-	(۲,۱۵۹,۷۹۶,۴۹۷)	(۵۹,۵۵۶,۴۴۸)	(۱۱,۳۱۵,۷۳۵)	(۱۴,۰۰۰,۲۱۳,۹۵۶)	۱۱,۹۱۱,۲۸۹,۶۳۲	۳,۹۸۱,۰۴۶	سرمایه گذاری صدرتامین
-	۳۸۴,۰۶۰,۶۵۱	(۶,۱۶۶,۳۳۶)	(۱,۱۷۱,۶۰۴)	(۸۴۱,۸۶۸,۶۰۹)	۱,۲۳۳,۳۶۷,۲۰۰	۹۶,۳۴۹	زامیاد
-	(۴,۱۵۲,۸۴۴,۲۱۷)	(۶۷,۹۱۴,۶۱۸)	(۱۲,۹۰۳,۷۷۷)	(۱۷,۶۵۴,۹۴۹,۴۰۷)	۱۳,۵۸۲,۹۲۳,۵۸۵	۶۸۰۸,۴۸۳	صنایع خاک چینی ایران
-	۶۲۵,۲۵۷,۴۵۰	(۱۰,۹۴۵,۰۰۰)	(۲۰,۷۹,۵۵۰)	(۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰)	۲,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
-	(۴۷,۴۴۷,۶۵۱)	(۱,۱۰۳,۹۱۶)	(۳۰۹,۷۴۴)	(۲۶۶,۹۱۷,۱۰۵)	۲۲۰,۷۸۳,۱۱۴	۱۷۴,۹۴۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۵۰,۸۲,۳۸۳	(۴۴۲,۶۷۸)	(۸۴,۱۰۹)	(۸۲,۹۲۶,۴۲۲)	۸۸,۵۳۵,۵۹۲	۶۴,۷۱۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	(۲۰۶,۱۹۶,۷۵۳)	(۳۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۶,۳۷۹,۲۵۰)	(۶,۸۸۱,۳۴۳,۵۰۳)	۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
-	۵۹,۴۴۴,۱۹۰	(۱,۵۶۲,۰۰۰)	(۲۹۶,۷۸۰)	(۲۵۱,۰۹۷,۰۳۰)	۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	البرز دارو
(۵۴۹,۷۷۷,۸۱۵)	(۳۴۲,۵۷۹,۱۱۳)	(۱۳,۵۸۰,۶۵۷)	(۲,۵۸۰,۳۲۵)	(۳۰,۴۲,۵۴۹,۵۹۷)	۲,۷۱۶,۱۳۱,۴۶۶	۱,۱۵۷,۲۷۸	پست بانک ایران
(۳۲,۸۳۸,۰۵۶)	۴,۱۵۵,۱۷۳,۲۷۱	(۵۵,۳۰۸,۹۰۳)	(۱۰,۵۰۸,۶۹۲)	(۶,۸۴۰,۷۸۹,۷۰۵)	۱۱,۰۶۱,۷۸۰,۵۷۰	۱,۶۳۳,۹۴۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲,۱۹۴,۹۸۷,۰۲۳)	(۴۰,۷۵۹,۸۰۸)	(۱,۷۴۳,۲۵۶)	(۳۳۱,۲۳۸)	(۳۸۷,۳۵۶,۴۶۷)	۳۴۸,۶۷۱,۲۵۳	۱۷۱,۱۶۹	نقل به صفحه بعد
(۲,۷۷۷,۶۰۲,۸۹۴)	(۴۱,۳۵۰,۹۹۱,۳۸۳)	(۲,۱۴۸,۲۳۴,۴۷۴)	(۴۰۸,۱۶۴,۵۵۰)	(۴۶۸,۴۴۱,۴۸۷,۲۱۴)	۴۲۹,۶۴۶,۸۹۴,۸۵۵		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۹,۶۴۶,۸۹۴,۸۵۵	(۴۶۸,۴۴۱,۴۸۷,۲۱۴)	(۴۰۸,۱۶۴,۵۵۰)	(۲,۱۴۸,۲۳۴,۴۷۴)	(۴۱,۳۵۰,۹۹۱,۲۸۳)	(۲,۷۷۷,۶۰۲,۸۹۴)	نقل از صفحه قبل
۱,۷۷۰,۲۸۹,۵۷۰	(۱,۵۳۳,۸۸۹,۹۷۹)	(۱,۶۸۱,۷۷۵)	(۸,۸۵۱,۴۴۸)	۲۲۵,۸۶۶,۳۶۸	۵۱۸,۶۷۷,۶۷۵	ذغال سنگ نگین طیس
۸,۴۶۷,۸۷۵,۰۰۰	(۶,۵۴۶,۹۳۷,۵۵۶)	(۸,۰۴۴,۴۸۱)	(۴۲,۳۳۹,۳۷۵)	۱,۸۷۰,۵۵۳,۵۸۸	۷۳۵,۲۹۳,۴۰۳	نشاسته و گلوکز آردینه
۶,۷۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۴۹۳,۶۲۳,۳۷۵)	(۶,۴۰۸,۹۳۸)	(۳۳,۷۳۱,۲۵۰)	۱,۲۱۳,۴۸۶,۵۳۸	۹۴۶,۶۳۳,۴۹۲	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۸۴,۷۹۰,۰۲۵	(۱۶۰,۱۷۷,۸۴۴)	(۱۷۵,۵۵۱)	(۹۲۳,۹۵۰)	۲۳,۵۱۲,۶۸۰	۳۰,۳۱۱,۱۷۵	توسعه معدنی و صنعتی صیقلور
۵,۱۹۵,۸۴۶,۴۰۰	(۳,۷۵۱,۳۷۱,۰۱۹)	(۴,۹۲۴,۰۵۴)	(۲۵,۹۷۹,۲۳۲)	۱,۴۱۳,۵۶۰,۰۹۵	(۱,۵۷۳,۸۳۴,۸۵۳)	توسعه معادن روی ایران
۷,۳۱۱,۲۴۶,۶۸۰	(۶,۲۶۱,۵۴۹,۱۶۸)	(۶,۹۴۵,۶۸۴)	(۳۶,۵۵۶,۲۳۳)	۱,۰۰۶,۱۹۵,۵۹۴	(۱,۷۵۳,۱۶۱,۷۵۹)	بیمه کوثر
۵,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۴۴,۶۴۲,۳۵۰)	(۵,۶۱۹,۲۵۰)	(۲۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۶۳,۸۳۶,۶۰۰)	۸۵۴,۹۰۱,۸۱۰	پارس فنر
۵۷,۸۲۶,۲۰۷,۷۱۰	(۳۱,۷۹۵,۹۱۹,۰۹۵)	(۵۴,۹۳۴,۸۹۷)	(۲۸۹,۱۳۱,۰۳۹)	۲۵,۶۸۶,۲۲۲,۶۷۹	۸,۴۷۰,۱۳۰,۹۹۵	مس شهیدباهنر
۶۹۸,۱۱۵,۰۰۰	(۷۵۷,۰۴۸,۵۹۹)	(۶۶۴,۲۰۹)	(۳,۴۹۰,۵۷۵)	(۶۳,۰۸۷,۴۸۳)	(۳۵,۷۸۵,۴۴۵)	شرکت آهن و فولاد ارفع
۵۵۵,۷۲۵,۰۵۶	(۴۷۴,۶۱۵,۵۱۴)	(۵۲۷,۳۹۹)	(۲,۷۷۸,۶۲۵)	۷۷,۸۰۲,۹۷۸	(۱۷۳,۷۶۸,۳۸۷)	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۶۳۵,۳۹۰)	(۳۶۱,۸۵۵)	(۱,۹۰۴,۵۰۰)	۱۶,۹۹۸,۲۵۵	(۱۳,۸۷۵,۰۰۵)	صبا فولاد خلیج فارس
۳,۲۰۱,۸۷۲,۲۵۰	(۲,۱۳۵,۹۳۵,۳۹۹)	(۳,۰۴۱,۷۷۹)	(۱۶,۰۰۹,۳۶۱)	۱,۰۴۶,۸۸۵,۷۱۱	۱۱,۶۵۰,۲۴۸,۵۰۰	پویا زرکان آق دره
۲,۰۷۶,۳۸۲,۶۲۰	(۱,۷۴۲,۵۳۶,۴۰۸)	(۱,۹۷۲,۵۶۳)	(۱۰,۳۸۱,۹۱۳)	۳۲۱,۴۹۱,۷۳۵	(۴۴۱,۹۴۶,۴۹۹)	تراکتورسازی ایران
۴,۵۹۳,۰۷۶,۸۸۰	(۵,۱۰۹,۰۶۳,۳۱۴)	(۴,۳۶۳,۴۲۳)	(۲۲,۹۶۵,۳۸۴)	(۵۴۳,۳۱۵,۲۴۱)	(۱۱,۸۱۱,۹۱۶,۴۴۵)	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
۳,۵۷۰,۸۲۸,۳۶۰	(۴,۲۰۸,۱۵۲,۱۶۳)	(۳,۳۹۲,۲۸۷)	(۱۷,۸۵۴,۱۴۲)	(۶۵۸,۵۷۰,۲۳۲)	۶,۶۲۶,۵۴۹,۵۳۴	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
۴۹,۹۹۷,۴۲۳,۶۴۰	(۵۲,۱۲۹,۷۶۵,۱۶۰)	(۴۷,۴۹۷,۵۵۲)	(۳۴۹,۹۸۷,۱۱۸)	(۲,۴۲۳,۸۲۶,۱۹۱)	(۸,۶۲۵,۴۵۶,۱۳۲)	توسعه و عمران امید
۵۱,۰۹۶,۸۷۶,۸۴۰	(۶۰,۸۰۱,۰۷۰,۶۳۳)	(۴۸,۵۴۴,۰۳۳)	(۲۵۵,۴۸۴,۲۸۴)	(۱۰,۰۰۸,۲۲۰,۲۱۰)	(۱,۵۰۰,۶۷۵,۳۰۰)	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴,۸۲۶,۷۷۹,۹۸۶	(۳,۴۵۱,۹۵۶,۳۸۷)	(۴,۵۸۵,۴۴۱)	(۲۴,۱۳۳,۹۰۰)	۱,۳۴۶,۱۰۴,۵۵۸	(۳۴۱,۴۷۹,۴۳۳)	بانک سامان
۱۰,۶۷۶,۰۴۴,۲۰۰	(۱۱,۶۲۸,۵۹۷,۲۱۹)	(۱۰,۱۴۲,۲۴۲)	(۵۳,۳۸۰,۲۲۱)	(۱,۰۱۶,۰۷۵,۴۸۲)	(۱۱۶,۷۴۰,۵۳۷)	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۴,۳۶۳,۴۷۲,۴۰۰	(۴,۰۲۱,۳۳۱,۸۶۷)	(۴,۱۴۵,۲۹۹)	(۲۱,۸۱۷,۳۶۲)	۳۱۶,۱۷۷,۸۷۲	(۳,۴۸۷,۱۰۷,۲۳۸)	بانک اقتصادنوین
۱۴,۷۸۷,۹۸۳,۷۰۰	(۱۶,۱۲۰,۹۴۱,۷۰۸)	(۱۴,۰۴۸,۵۸۵)	(۷۳,۹۳۹,۹۱۹)	(۱,۴۲۰,۹۴۶,۵۱۱)	(۹,۴۱۱,۴۲۹,۶۷۹)	پارس فولاد سبزوآر
۳۳۹,۴۴۱,۲۱۰	(۲۶۶,۴۸۹,۴۴۴)	(۳۲۲,۴۶۹)	(۱,۶۹۷,۲۰۶)	۷۰,۹۳۲,۰۹۱	۷,۹۵۶,۸۷۶,۳۵۹	رایان هم افزا
۹,۲۱۳,۶۲۲,۰۴۶	(۹,۵۳۶,۴۵۴,۶۷۰)	(۸,۷۵۲,۴۴۱)	(۴۶,۰۶۸,۱۱۰)	(۳۷۷,۶۵۳,۶۷۵)	(۵۱۸,۱۹۲,۶۸۴)	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۶۸۰,۴۹۸,۸۲۸	(۶۰,۱۲۱,۳۲۶)	(۶۶,۶۴۷)	(۳۴۰,۲۴۹)	۷,۵۲۳,۶۰۶	۲,۲۶۸,۷۰۲,۳۴۱	سوزمیران
۶۸۳,۵۱۰,۹۹۴,۲۵۶	(۷۰۴,۰۴۳,۳۱۲,۷۰۰)	(۶۴۹,۳۳۵,۴۴۵)	(۳,۴۱۷,۵۵۴,۹۷۱)	(۲۴,۵۸۹,۲۰۸,۸۶۰)	(۲,۵۲۴,۶۴۷,۱۰۶)	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲						
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۳,۵۱۰,۹۹۴,۲۵۶	(۷۰۴,۰۳۲,۳۱۲,۷۰۰)	(۶۴۹,۳۳۵,۴۴۵)	(۳,۴۱۷,۵۵۴,۹۷۱)	(۲۴,۵۸۹,۲۰۸,۸۶۰)	(۲,۵۲۴,۶۴۷,۱۰۶)	نقل از صفحه قبل
۲,۸۸۱,۵۷۲,۷۴۵	(۳,۰۱۶,۸۶۹,۰۱۶)	(۲,۷۳۷,۴۹۴)	(۱۴,۴۰۷,۸۶۴)	(۱۵۲,۴۴۱,۶۲۹)	(۲۷۱,۵۵۰,۶۲۷)	صنایع فروآلیاز ایران
۴۴,۳۲۱,۶۹۲,۹۵۰	(۲۲,۸۷۹,۷۹۸,۸۰۷)	(۴۲,۱۰۵,۶۰۸)	(۲۲,۶۰۸,۴۶۵)	(۲۱,۱۷۸,۱۸۰,۰۷۰)	۷,۱۶۵,۹۹۳,۳۸۸	صنایع مس افق کرمان
۱۸,۱۹۶,۳۲۰,۰۱۶	(۱۸,۵۹۵,۶۷۷,۵۸۲)	(۱۷,۲۸۶,۵۰۴)	(۹۰,۹۸۱,۶۰۰)	(۵۰۷,۶۲۵,۶۷۰)	۳,۸۶۴,۲۳۱,۶۵۲	صنعتی زر ماکارون
۳۴,۴۴۵,۱۶۳,۴۷۴	(۴۶,۵۶۳,۰۸۸,۱۷۱)	(۳۲,۷۲۲,۹۰۵)	(۱۷۲,۲۲۵,۸۱۷)	(۱۲,۳۲۲,۸۷۳,۴۲۰)	۳,۱۶۵,۳۲۲,۳۱۰	فولاد آلیازی ایران
۴۱,۴۱۵,۷۰۹,۲۲۰	(۵۱,۶۷۹,۸۸۴,۱۹۳)	(۳۹,۳۴۴,۹۲۴)	(۲۰۷,۰۷۸,۵۴۶)	(۱۰۵۱۰,۵۹۸,۴۴۳)	۱۵,۷۷۱,۷۸۶,۲۷۸	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۲۴۶,۰۶۰,۸۲۰,۶۱۰	(۸۸۶,۱۹۶,۷۰۰,۴۸۹)	(۱,۱۸۳,۷۵۲,۷۸۰)	(۶,۲۳۰,۳۰۴,۱۰۳)	(۳۵۲,۴۵۰,۰۵۸,۲۳۸)	۲۷۰,۵۹۶,۲۴۵,۹۵۳	ملی صنایع مس ایران
۳۵,۰۷۱,۴۰۹,۲۴۰	(۳۷,۲۲۴,۵۶۹,۰۵۹)	(۳۲,۳۱۷,۸۳۹)	(۱۷۵,۳۵۷,۰۴۶)	(۲,۳۶۱,۸۳۴,۷۰۴)	۱۴,۷۳۶,۶۶۲,۰۸۹	نورود قطعات فولادی
۸۹,۸۸۲,۳۵۱,۳۰۷	(۸۵,۵۸۰,۹۷۱,۶۶۸)	(۸۵,۳۸۸,۲۳۴)	(۴۴۹,۴۱۱,۷۵۷)	۳,۷۶۶,۵۷۹,۶۴۹	۱۸,۵۶۱,۹۴۲,۰۸۳	فولاد هرمزگان جنوب
۲۳,۴۳۳,۳۲۳,۱۸۰	(۱۹,۴۰۵۸۰۸,۳۳۸)	(۲۲,۲۶۱,۶۵۷)	(۱۱۷,۱۶۶,۶۱۶)	۳,۸۸۸,۰۸۶,۵۶۹	(۶,۵۵۹,۸۲۵,۷۹۰)	کالسیمین
۶۷,۰۷۱,۰۹۲,۹۲۰	(۷۴,۷۱۷,۰۲۱,۴۳۵)	(۶۳,۶۷۹,۵۳۸)	(۳۳۵,۱۵۵,۴۶۵)	(۸۰,۸۴۷,۶۳,۵۱۸)	۸,۶۴۴,۳۰۰,۶۳۸	گروه صنعتی سپاهان
۳,۴۱۲,۶۰۴,۲۵۰	(۳,۳۴۲,۴۶۸,۸۷۰)	(۳,۲۴۱,۹۷۴)	(۱۷,۰۶۳,۰۲۱)	۴۹,۸۳۰,۳۸۵	۲۴۶,۰۲۲,۱۰۱	ملی شیمی کشاورز
۱۹۴,۶۸۷,۶۵۰,۵۶۰	(۱۶۰,۸۴۱,۳۹۸,۹۶۳)	(۱۸۴,۹۵۲,۲۶۸)	(۹۷۳,۴۳۸,۲۵۳)	۳۲,۶۸۷,۸۶۰,۰۷۶	۲۹,۴۷۵,۴۷۵,۰۳۸	فولاد خراسان
۱۶۰,۸۴۱,۵۹۶,۹۹۰	(۱۹۰,۱۸۶,۵۳۴,۴۴۵)	(۱۵۲,۷۹۹,۵۱۷)	(۸۰۴,۲۰۷,۹۸۵)	(۳۰,۳۰۱,۹۴۴,۹۵۷)	۱۳۹,۱۳۶,۱۲۲,۸۳۷	فولاد خورستان
۷۱,۱۱۳,۶۴۹,۹۳۶	(۶۸,۱۶۷,۳۴۲,۵۶۵)	(۶۷,۵۵۷,۹۶۷)	(۳۵۵,۵۶۸,۲۵۰)	۲,۵۲۳,۱۸۱,۱۵۴	۵,۶۹۳,۴۷۶,۵۴۳	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۰۵۱,۸۷۸,۴۶۲,۷۵۰	(۸۵۸,۵۱۹,۹۹۸,۸۷۲)	(۹۹۹,۲۸۴,۵۴۰)	(۵,۲۵۹,۳۹۲,۳۱۴)	۱۸۷,۰۹۹,۷۸۷,۰۲۵	۲۴۴,۷۶۶,۹۰۴,۱۴۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	(۸۸۶,۹۳۴,۱۶۹)	سرمایه گذاری رنا
-	-	-	-	-	(۱,۱۲۱,۴۶۵,۶۴۵)	مونوسازان تراکتورسازی ایران
-	-	-	-	-	۶۳,۶۲۴,۵۵۵	تولید و توسعه سرب روی ایرانیا
-	-	-	-	-	۶۶۱,۰۵۵,۳۸۹	فولاد کاویان
-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۶۷,۹۹۸	فولاد افرا سپاهان
-	-	-	-	-	(۱۳,۱۲۳,۰۶۴)	مجتمع جهان فولاد سیرجان
-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۶۹,۰۱۷	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	-	-	(۶۹۶,۲۱۶,۰۴۹)	بورس اوراق بهادار تهران
-	-	-	-	-	(۱,۶۳۱,۱۴۹,۵۸۳)	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
-	-	-	-	-	۱۵,۶۴۱,۸۸۹	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
-	-	-	-	-	۲۰۰۸,۳۲۰,۳۱۷	بانک تجارت
۳,۷۶۸,۱۸۴,۴۱۴,۴۰۴	(۳,۲۴۰,۹۵۱,۴۴۵,۱۷۳)	(۳,۵۷۹,۷۷۵,۱۹۴)	(۱۸,۸۴۰,۹۲۲,۰۷۲)	۵۱۴,۸۱۲,۲۷۱,۹۶۵	۷۵۱,۲۸۱,۰۵۱,۹۸۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:						
۳,۷۶۸,۱۸۴,۴۱۴,۴۰۴	(۳,۲۳۰,۹۵۱,۴۴۵,۱۷۳)	(۳,۵۷۹,۷۷۵,۱۹۴)	(۱۸,۸۴۰,۹۲۲,۰۷۲)	۵۱۴,۸۱۲,۲۷۱,۹۶۵	۷۵۱,۲۸۱,۰۵۱,۹۸۷	ریال
-	-	-	-	-	(۲۳۱,۸۵۷)	ریال
۳,۷۶۸,۱۸۴,۴۱۴,۴۰۴	(۳,۲۳۰,۹۵۱,۴۴۵,۱۷۳)	(۳,۵۷۹,۷۷۵,۱۹۴)	(۱۸,۸۴۰,۹۲۲,۰۷۲)	۵۱۴,۸۱۲,۲۷۱,۹۶۵	۷۵۱,۲۸۰,۸۲۰,۱۳۰	ریال
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
۵۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۹۹,۲۶۸,۳۷۵)	(۱۹,۳۰۶,۳۷۵)	(۱۰۱,۶۱۲,۵۰۰)	۸۸۰,۲,۳۱۲,۷۵۰	-
۷۳۶,۲۱۰	۳۶,۴۹۶,۲۰۵,۵۰۰	(۳۱,۴۵۲,۷۴۸,۷۰۳)	(۳۴,۶۵۵,۲۴۵)	(۱۸۲,۳۹۶,۰۲۸)	۴۸۰,۹,۴۰۵,۵۲۴	-
۱,۱۷۲,۸۷۵	۷۶,۲۱۳,۴۱۷,۵۰۰	(۴۲,۸۷۰,۰۱۰,۳۹۸)	(۷۲,۴۰۲,۷۴۷)	(۳۸۱,۰۶۷,۰۸۸)	۳۲,۸۸۹,۹۳۷,۲۶۸	-
۲,۹۹۵,۴۹۲	۲۷,۷۶۸,۲۱۰,۸۴۰	(۲۴,۱۷۳,۳۲۱,۰۸۰)	(۲۶,۳۷۹,۸۰۰)	(۱۳۸,۸۴۱,۰۵۴)	۳,۴۲۹,۶۶۸,۹۰۶	-
۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۳۶۰)	(۱,۸۹۸,۶۷۰)	(۹,۹۹۳,۰۰۰)	۶۴,۹۶۴,۹۷۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۶,۸۳۴,۳۰۰)	(۳۵,۹۷۰,۰۰۰)	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	-
۱۹,۰۵۲,۷۷۶	۳۱۵,۱۳۲,۹۱۵,۰۴۰	(۱۷۸,۹۸۸,۶۱۹,۲۴۱)	(۲۹۹,۳۷۶,۲۶۹)	(۱,۵۷۵,۶۶۴,۵۷۵)	۱۳۴,۲۶۹,۲۵۴,۹۵۵	-
۱۰,۳۳۲,۱۱۲	۱۱۵,۷۱۹,۶۵۴,۴۰۰	(۱۰۱,۸۸۵,۵۲۷,۷۱۱)	(۱۰۹,۹۳۳,۶۷۲)	(۵۷۸,۵۹۸,۲۷۲)	۱۳,۱۴۵,۵۹۴,۷۴۵	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۲,۷۱۵,۶۷۵)	(۱,۳۷۵,۶۰۰)	(۷,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۳۳۱,۲۷۵)	-
۱,۶۴۶,۳۲۹	۷۲,۱۹۱,۵۲۶,۶۵۰	(۶۸,۳۹۰,۹۲۴,۸۵۹)	(۶۸,۵۸۱,۹۵۰)	(۳۶۰,۹۵۷,۶۳۳)	۳,۳۷۱,۰۶۲,۲۰۷	-
۱,۳۸۰,۰۰۰	۷,۱۵۵,۳۰۰,۰۰۰	(۹۰,۸۱۸۰۱,۸۱۹)	(۶,۷۹۷,۵۳۵)	(۳۵,۷۷۶,۵۰۰)	(۱,۹۶۹,۰۷۵,۸۵۴)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۵۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۴۷,۵۰۰)	(۹۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۶,۹۰۸,۶۴۷,۵۰۰)	-
۲,۳۹۹,۸۲۹	۴۸,۶۶۸,۵۳۲,۱۲۰	(۳۴,۸۲۹,۰۳۰,۲۶۶)	(۴۶,۲۳۵,۱۰۶)	(۲۴۳,۳۴۲,۶۶۱)	۱۳,۵۴۹,۹۲۴,۰۸۸	-
۱۲,۶۸۶,۰۴۹	۸,۴۸۶,۹۶۶,۷۸۱	(۱۰,۸۶۰,۳۶۰,۰۱۲)	(۸,۰۶۲,۶۱۸)	(۴۲,۴۳۴,۸۳۴)	(۲,۴۲۳,۸۹۰,۶۸۳)	-
۱۰,۸۰۳,۰۱۵	۹۱,۱۷۷,۴۴۶,۶۰۰	(۷۰,۱۸۶,۲۴۶,۸۱۲)	(۸۶,۶۱۸,۵۷۴)	(۴۵۵,۸۸۷,۲۳۳)	۲۰,۴۴۸,۶۹۳,۹۸۱	-
۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۶۳,۶۷۸,۰۴۸)	(۸,۹۷۴,۱۷۵)	(۴۷,۲۳۲,۵۰۰)	۹۲۶,۶۱۵,۲۷۷	-
۷,۷۷۶,۵۷۱	۲۳۹,۰۵۱,۷۹۳,۵۴۰	(۱۹۳,۷۷۰,۸۶۴,۲۱۹)	(۲۲۷,۰۹۹,۲۰۳)	(۱,۱۹۵,۲۵۸,۹۶۳)	۴۳,۸۵۸,۵۷۰,۱۵۵	-
نقل به صفحه بعد	۱,۰۹۶,۵۰۴,۵۶۷,۹۷۱	(۸۲۱,۱۵۲,۰۸۸,۴۶۹)	(۱,۰۴۱,۶۷۹,۳۴۰)	(۵,۴۸۲,۵۲۲,۸۴۰)	۲۶۸,۸۱۲۸,۲۷۷,۲۲۳	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
نقل از صفحه قبل	۱,۰۹۶,۵۰۴,۵۶۷,۹۷۱	(۸۲۱,۱۵۲,۰۸۸,۴۶۹)	(۱,۰۴۱,۶۷۹,۳۴۰)	(۵,۴۸۲,۵۲۲,۸۴۰)	۲۶۸,۸۲۸,۲۷۷,۲۲۳	-
سیمان خزر	۱۴,۶۰۹,۰۷۲	(۲۹,۶۸۰,۴۳۷,۰۷۲)	(۴۴,۲۸۶,۶۷۱)	(۲۳۳,۰۸۷,۷۴۴)	۱۶,۶۵۹,۷۳۷,۲۶۵	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۴۶,۰۰۰	(۱۰,۴۴۶,۰۲۶,۳۸۵)	(۱۱,۳۰۵,۹۱۵)	(۵۸,۹۷۸,۵۰۰)	۱,۲۷۹,۴۸۹,۲۰۰	-
صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۳,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۰۹,۴۱۹)	-
سیمان اصفهان	۶۳۰,۵۰۷	(۹,۴۰۵,۵۱۰,۶۲۰)	(۱۱,۰۰۳,۲۹۳)	(۵۷,۹۱۲,۰۶۸)	۲,۱۰۷,۹۸۷,۶۰۹	-
سیمان داراب	۵۲۹,۲۹۷	(۱۵,۵۰۳,۸۶۷,۳۴۸)	(۱۹,۳۴۸,۹۸۱)	(۱۰۱,۸۳۶,۷۴۳)	۴,۷۴۲,۲۹۵,۴۸۸	-
سیمان تهران	۲۷,۴۰۷,۶۸۷	(۱۶۵,۷۳۷,۹۱۵,۰۰۴)	(۲۲۰,۷۹۶,۳۲۶)	(۱,۱۶۲,۰۸۵,۹۲۹)	۶۵,۲۹۶,۵۱۲,۰۰۱	-
سیمان شمال	۲,۱۷۶,۶۷۳	(۳۶,۴۱۰,۲۲۴,۶۳۸)	(۴۹,۳۵۹,۳۲۵)	(۲۵۹,۷۸۵,۹۲۳)	۱۵,۲۳۷,۸۱۴,۶۲۴	-
توسعه و عمران امید	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۲۸,۱۱۸,۳۰۵)	(۲۸,۵۸۵,۵۰۰)	(۱۵۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۱۷,۱۵۳,۷۰۵)	-
سیمان شرق	۴,۱۵۹,۴۵۱	(۴۴,۵۰۶,۱۲۵,۷۰۰)	(۳۴,۴۷۳,۶۹۶,۵۹۹)	(۲۲۲,۵۳۰,۶۲۹)	۹,۷۶۷,۶۱۷,۵۹۳	-
سیمان هگمتان	۱,۸۶۹,۴۶۶	(۱۳۱,۹۵۰,۸۶۱,۵۱۰)	(۱۶۵,۰۰۷,۴۸۲)	(۸۶۸,۴۶۰,۴۳۰)	۴۰,۷۰۷,۷۵۶,۶۳۸	-
سیمان غرب	۴,۸۴۰,۵۲۹	(۳۶,۷۸۸,۰۲۰,۴۰۰)	(۲۰,۰۰۵,۶۴۹,۱۲۴)	(۱۸۳,۹۴۰,۱۰۲)	۱۶,۵۶۳,۴۸۲,۵۵۵	-
سیمان مازندران	۳,۴۱۹,۷۱۱	(۹۸,۳۵۰,۹۲۴,۱۷۴)	(۱۱۶,۶۹۴,۲۱۸)	(۶۱۴,۱۸۰,۰۹۶)	۲۳,۷۵۴,۲۲۰,۶۳۲	-
سیمان ارومیه	۱۰,۴۹۰,۱۰	(۹۵,۷۲۲,۱۶۲,۵۰۰)	(۶۱,۹۶۶,۴۵۸,۸۵۸)	(۴۷۸,۶۱۰,۸۱۳)	۳۳,۱۸۶,۱۵۶,۷۷۵	-
سیمان هرمزگان	۲,۳۸۴,۲۹۴	(۹۹,۷۱۶,۹۹۱,۵۹۸)	(۱۶۰,۴۸۰,۸۶۸)	(۸۴۴,۶۳۶,۱۵۰)	۶۸,۲۰۵,۱۲۱,۲۸۴	-
سیمان خاش	۷,۶۵۴,۴۵۱	(۳۷,۷۶۳,۷۷۶,۷۱۹)	(۳۹,۴۱۲,۷۶۸)	(۲۰۷,۴۳۵,۶۲۳)	۱۳,۴۷۶,۴۹۹,۳۱۱	-
سیمان بجنورد	۲۰۸,۰۰۰	(۲,۲۳۷,۱۶۹,۱۶۸)	(۵,۲۲۶,۵۲۰)	(۲۷,۵۰۸,۰۰۰)	۳,۲۳۱,۶۹۶,۳۱۲	-
سیمان کرمان	۲,۲۸۱,۰۹۱	(۷۸,۶۶۶,۳۴۷,۸۱۵)	(۸۴,۶۰۱,۱۰۳)	(۴۴۵,۲۶۸,۹۶۳)	۹,۸۵۶,۷۴۴,۷۵۹	-
سیمان شاهرود	۱۰,۶۷۳,۸۵۳	(۴۳,۷۵۲,۸۵۳,۱۰۱)	(۵۷,۶۹۷,۵۱۳)	(۳۰۳,۶۷۱,۱۱۸)	۱۶,۶۲۰,۰۰۱,۸۳۹	-
سیمان فارس و خوزستان	۲۷,۵۵۲,۳۵۵	(۴۳۸,۰۵۴,۸۹۲,۱۴۵)	(۲۹۴,۲۴۰,۴۳۴,۴۲۴)	(۲,۱۹۰,۲۷۴,۴۶۱)	۱۴۱,۲۰۸۰۳۱,۱۱۳	-
سیمان سپاهان	۴,۶۱۰,۵۷۳	(۵۶,۲۴۸,۹۹۰,۶۰۰)	(۳۹,۴۱۵,۰۰۴,۷۸۳)	(۵۳,۴۳۶,۵۴۱)	۱۶,۴۹۹,۳۰۴,۲۲۳	-
سیمان سفید نی‌ریز	۶,۲۸۴,۲۹۹	(۱۷,۳۸۱,۸۲۳,۲۵۰)	(۱۸,۰۳۶,۵۵۹,۷۳۱)	(۸۶,۴۰۹,۱۱۱)	(۸۵۷,۵۶۴,۳۲۳)	-
سیمان آرتا اردبیل	۸۸۶,۵۳۷	(۴۸,۳۲۷,۶۱۲,۸۰۰)	(۲۵,۴۴۹,۷۶۴,۷۳۸)	(۲۴۱,۱۳۸,۰۶۴)	۲۲,۴۹۰,۸۹۳,۷۶۶	-
نقل به صفحه بعد	۲,۹۰۳,۸۷۳,۶۵۱,۲۴۸	(۲۰,۹۸,۲۲۱,۶۶۰,۰۶۰)	(۲,۷۵۸,۶۷۹,۹۶۹)	(۱۴,۵۱۹,۳۶۸,۲۵۴)	۷۸۸,۳۷۳,۹۴۲,۹۶۳	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲						
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال از صفحه قبل	۲,۹۰۳,۸۷۳,۶۵۱,۲۴۸	(۲,۰۹۸,۲۲۱,۶۶۰,۰۶۰)	(۲,۷۵۸,۶۷۹,۹۶۹)	(۱۴,۵۱۹,۳۶۸,۲۵۶)	۷۸۸,۳۷۳,۹۴۲,۹۶۳	-
سیمان دورود	۲۵۰,۹۶۴	۲,۹۱۸,۷۱۱,۳۲۰	(۲,۵۴۴,۶۰۱,۷۹۴)	(۲,۷۷۲,۷۷۶)	(۱۴,۵۹۳,۵۵۷)	۳۵۶,۷۴۳,۱۹۴
سیمان کردستان	۱,۶۹۵,۴۵۸	۱۶,۲۹۳,۳۵۱,۳۸۰	(۱۳,۰۲۲,۱۸۹,۵۱۱)	(۱۵,۴۷۸,۶۸۴)	(۸۱,۴۶۶,۷۵۷)	۳,۱۷۴,۲۱۶,۴۲۸
سیمان ایلام	۷۶۳,۸۲۵	۹,۱۸۸,۸۱۴,۷۵۰	(۸,۵۸۷,۴۵۹,۵۲۸)	(۸,۷۲۹,۳۷۴)	(۴۵,۹۴۴,۰۷۴)	۵۴۶,۶۸۱,۷۷۴
سایپا	۴۶,۴۳۴,۳۸۰	۱۶,۴۸۴,۲۰۴,۹۰۰	(۱۶,۳۸۰,۶۶۸,۵۷۸)	(۱۵,۶۵۹,۹۹۵)	(۸۲,۴۲۱,۰۲۵)	۵,۴۵۵,۳۰۳
سیمان بهجهان	۵,۸۵۶,۶۴۰	۱۹,۹۹۴,۵۶۸,۹۶۰	(۱۴,۲۹۲,۵۰۱,۸۲۳)	(۱۸,۹۹۴,۸۴۱)	(۹۹,۹۷۲,۸۴۵)	۵,۵۸۳,۰۹۹,۴۵۲
سیمان فارس	۱۰۹,۸۱۳	۱۷,۳۸۶,۶۲۲,۲۹۰	(۱۸,۸۷۳,۶۹۷,۰۲۷)	(۱۶,۵۱۷,۳۵۸)	(۸۶,۹۳۳,۴۶۱)	(۱,۵۹۰,۴۵۵,۵۵۶)
سیمان صوفیان	۲,۲۴۴,۸۷۶	۱۹۲,۳۶۳,۴۲۴,۴۴۰	(۱۲۰,۳۱۳,۰۰۳,۳۴۳)	(۱۸۲,۷۴۵,۲۵۳)	(۹۶۱,۸۱۷,۱۲۲)	۷۰,۹۰۵,۸۵۸,۷۲۲
سیمان آبیک	۲,۵۸۷,۶۲۱	۱۲۴,۲۳۱,۶۸۴,۲۱۰	(۷۴,۷۱۶,۰۸۰,۰۹۹)	(۱۱۸,۰۲۰,۱۰۰)	(۶۲۱,۱۵۸,۴۲۱)	۴۸,۷۷۶,۴۲۵,۵۹۰
سیمان فارس نو	۸۱۴,۸۴۷	۲۶,۸۷۳,۶۵۴,۰۶۰	(۲۱,۹۵۳,۱۹۲,۳۰۹)	(۲۵,۵۲۹,۹۷۱)	(۱۳۴,۳۶۸,۲۷۰)	۴,۷۶۰,۵۶۳,۵۰۹
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۵,۹۸۰,۷۲۵)	(۳۱,۴۷۷,۵۰۰)	۳,۷۳۵,۷۵۳,۶۱۵
شیرین دارو	۶۲,۴۸۶	۱۰,۲۷۸,۹۴۷,۰۰۰	(۱۰,۵۵۵,۴۹۰,۰۴۶)	(۹,۷۶۵,۰۰۰)	(۵۱,۳۹۴,۷۳۵)	(۳۳۷,۷۰۲,۷۸۱)
کارخانجات مخابراتی ایران	۳۰,۶۸۵,۴۷	۲,۴۲۴,۱۵۲,۱۳۰	(۲,۶۵۶,۷۰۳,۱۴۲)	(۲,۳۰۲,۹۴۵)	(۱۲,۱۲۰,۷۶۱)	(۲۴۶,۹۷۴,۷۱۷)
بورس اوراق بهادار تهران	۵۰۹,۸۹۰	۱,۶۲۹,۶۰۸,۴۴۰	(۱,۴۵۸,۶۹۸,۸۳۸)	(۱,۵۴۸,۱۲۸)	(۸,۱۴۸,۰۴۲)	۱۶۱,۲۱۳,۴۳۲
گروه صنعتی سپاهان	۳,۶۷۷,۱۹۰	۱۳,۶۷۹,۱۴۶,۸۰۰	(۱۲,۶۰۸,۵۱۹,۸۸۵)	(۱۲,۹۹۵,۱۸۹)	(۶۸,۳۹۵,۷۳۴)	۹۸۹,۲۳۵,۹۹۲
پست بانک ایران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۲,۳۷۹,۴۲۷)	(۳۳,۴۴۳,۸۰۰)	(۱۷۶,۰۲۰,۰۰۰)	۱۳,۴۲۲,۱۵۶,۷۷۳
پارس الکتریک	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۳۲,۰۴۸,۱۱۳)	(۱۱,۴۹۱,۲۰۰)	(۶۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۸۰۱۹,۳۱۲)
کلنی کرین طبس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۹۵۱,۰۰۱)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۴
بانک اقتصاد نوین	۵,۶۱۶,۴۶۰	۱۳,۳۲۷,۸۵۹,۵۸۰	(۱۲,۴۱۲,۹۸۴,۳۴۴)	(۱۲,۶۶۱,۴۶۷)	(۶۶,۶۳۹,۲۹۸)	۸۲۵,۵۷۴,۴۷۱
فولاد شاهرود	۲۳۸,۳۳۸	۷۱۳,۱۰۷,۲۹۶	(۷۴۸,۵۸۳,۷۰۰)	(۶۷۷,۴۵۲)	(۳,۵۶۵,۵۳۶)	(۳۹,۷۱۹,۳۹۲)
سیمان لار سبزوار	۳,۱۲۲,۸۸۵	۱۳,۸۶۵,۶۰۹,۴۰۰	(۱۳,۰۸۱,۵۳۶,۳۵۷)	(۱۳,۱۷۲,۳۲۹)	(۶۹,۳۲۸,۰۴۷)	۷۰۱,۵۷۲,۶۶۷
بانک ملت	۴۰,۶۷۳,۵۱۷	۸۷,۹۷۴,۶۵۴,۲۷۱	(۷۶,۳۸۵,۰۹۱,۹۲۳)	(۸۳,۵۷۵,۹۲۲)	(۴۳۹,۸۷۳,۲۷۱)	۱۱,۰۶۶,۱۱۳,۱۵۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۴۲۷,۳۳۷	۵,۶۳۷,۹۸۱,۱۵۰	(۵,۹۲۶,۷۶۶,۳۹۴)	(۵,۳۵۶,۰۸۲)	(۲۸,۱۸۹,۹۰۶)	(۳۲۲,۳۳۱,۲۳۲)
تولیدی برنا باطری	۱۰۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۱۸)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۷۹۶,۶۶۵,۷۸۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۷,۷۵۹,۸۶۴	۱۱۰,۰۳۸,۷۲۶,۶۵۶	(۱۲۴,۱۹۲,۵۷۹,۲۴۱)	(۱۰۴,۵۳۶,۷۹۰)	(۵۵۰,۱۹۳,۶۳۳)	(۱۴۸۰,۸۵۸۳,۰۰۹)
تولید برق عسلویه مینا	۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۱,۳۴۲,۵۰۳)	(۶,۳۷۹,۲۵۰)	(۳۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۱۹۶,۴۵۳)
پتروشیمی پردیس	۷۱,۱۰۱	۱۸,۴۴۵,۷۷۸,۲۹۰	(۱۳,۹۸۴,۳۶۲,۸۳۳)	(۱۷,۵۱۳,۹۸۹)	(۹۲,۱۷۸,۹۴۹)	۴,۳۴۱,۷۲۲,۵۱۹
انتقال داده های آسیاتک	۶۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۶۸,۷۳۳,۸۱۹)	(۲۱,۲۷۲,۴۰۰)	(۱۱۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۹,۹۶۶,۳۱۹)
زامیاد	۵,۸۱۹,۲۶۹	۱۱۶,۹۴۴,۱۶۵۵	(۱۴,۷۶۳,۲۸۹,۰۶۴)	(۱۱۰,۲۸,۹۷۰)	(۵۸,۰۴۷,۲۰۸)	(۳,۲۲۲,۹۲۳,۵۸۷)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۱۲,۵۷۲,۳۸۶)	(۲۳,۲۵۶,۰۰۰)	(۱۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۷۸,۳۲۸,۳۸۶)
نقل به صفحه بعد	۳,۷۳۶,۲۹۳,۷۷۰,۲۲۶	(۲,۷۸۳,۷۱۶,۹۵۰,۹۶۵)	(۳,۵۴۹,۴۷۹,۰۸۲)	(۱۸,۶۸۱,۴۶۸,۹۰۹)	۹۳۰,۳۴۵,۸۷۱,۲۷۱	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۷۳۶,۲۹۳,۷۷۰,۲۲۶	(۲,۷۸۳,۷۱۶,۹۵۰,۹۶۵)	(۳,۵۴۹,۴۷۹,۰۸۲)	(۱۸,۶۸۱,۴۶۸,۹۰۹)	۹۳۰,۳۴۵,۸۷۱,۲۷۱	-
نقل از صفحه قبل						
۲,۵۷۸,۴۴۱	۳۰,۷۸۶,۵۸۵,۵۴۰	(۴۰,۱۷۴,۴۵۵,۳۷۵)	(۲۹,۲۴۷,۲۵۶)	(۱۵۳,۹۳۲,۹۲۸)	(۹۵۷۱,۰۵۰,۰۱۹)	-
داروسازی کوثر	۳,۷۶۷,۰۸۰,۳۵۵,۷۶۶	(۲,۸۲۳,۸۹۱,۴۰۶,۳۴۰)	(۳,۵۷۸,۷۲۶,۳۳۸)	(۱۸,۸۳۵,۴۰۱,۸۳۶)	۹۲۰,۷۷۴,۸۲۱,۲۵۲	-
جمع کل	۷,۵۳۵,۲۶۴,۷۷۰,۱۷۰	(۶,۰۵۴,۸۴۲,۸۵۱,۵۱۳)	(۷,۱۵۸,۵۰۱,۵۳۲)	(۳۷,۶۷۶,۳۲۳,۹۰۸)	۱,۴۳۵,۵۸۷,۰۹۳,۲۱۷	۷۵۱,۲۸۰,۸۲۰,۱۳۰

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:						
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۲۰۰	۷۲,۷۰۲,۰۰۰	(۸۵,۵۲۸,۸۰۰)	(۶۹,۰۶۷)	(۳۶۳,۵۱۰)	(۱۳,۲۵۹,۳۷۷)	-
ح توسعه معدنی و صنعتی صابونر						
۳۳۵,۵۲۳	۵۶۰,۹۹۴,۴۵۶	(۵۸۲,۸۰۳,۴۵۱)	(۵۳۲,۹۴۵)	(۲,۸۰۴,۹۷۲)	(۲۵,۱۴۶,۹۱۲)	-
ح . معدنی و صنعتی چادرملو						
۷,۹۷۶,۱۴۱	۱۰,۴۰۰,۸۸۷,۸۶۴	(۱۴,۴۱۲,۸۸۶,۷۸۷)	(۹,۸۸۰,۸۴۳)	(۵۲,۰۰۴,۴۳۹)	(۴۰,۷۳۸,۸۴,۲۰۶)	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر						
۴۸,۳۸۷	۲۰۲,۴۹۹,۵۹۵	(۲۶۳,۱۷۶,۸۹۳)	(۱۹۴,۳۷۵)	(۱,۰۱۲,۴۹۸)	(۶۱,۸۸۲,۱۷۱)	-
ح. رایان هم افزا						
ح فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳
۱۱,۲۳۷,۰۸۳,۹۱۵	(۱۵,۳۴۴,۳۹۵,۹۳۲)	(۱۰,۶۷۵,۲۳۰)	(۵۶,۱۸۵,۴۲۰)	(۴,۱۷۴,۱۷۲,۶۶۶)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳	
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۵,۲۶۵)	(۲۱,۳۴۳,۵۰۰)	(۱,۴۴۸,۲۹۸,۷۶۵)	-
ح. رایان هم افزا						
۹,۹۸۸,۹۹۱	۱۳,۰۲۵,۶۴۴,۲۶۴	(۱۵,۹۷۲,۳۹۶,۰۰۹)	(۱۲,۳۷۴,۳۶۲)	(۶۵,۱۲۸,۲۲۱)	(۳۰,۲۴,۲۵۴,۹۲۸)	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر						
	۱۷,۲۹۴,۳۴۴,۲۶۴	(۲۱,۶۶۳,۹۹۶,۰۰۹)	(۱۶,۴۲۹,۶۲۷)	(۸۶,۴۷۱,۷۲۱)	(۴,۴۷۲,۵۵۳,۶۹۳)	-
جمع کل	۲۸,۵۳۱,۴۲۸,۱۷۹	(۳۷,۰۰۸,۳۹۲,۵۴۰)	(۲۷,۱۰۴,۸۵۷)	(۱۴۲,۶۵۷,۱۴۱)	(۸,۶۴۶,۷۲۶,۳۵۹)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳						صنعت فلزات اساسی:
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	۴۵۰۰	۸۱,۱۹۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
-	۱۵,۸۰۹,۰۹۴	(۱,۰۱۷,۸۴۶)	۱۶,۸۲۶,۹۴۰	۲۶۰	۶۴,۷۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱,۴۷۱,۵۰۵,۰۷۵	-	۱,۴۷۱,۵۰۵,۰۷۵	۸۰۰	۱,۸۳۹,۳۸۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	صنایع مس افق کرمان
-	۱,۰۳۳,۴۶۲,۰۳۳	(۶۶,۵۳۷,۹۶۷)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	توسعه فن افزار توسن
-	۸۸۵,۰۰۰	-	۸۸۵,۰۰۰					کرومیت کاوندگان
-	۳۱۴	-	۳۱۴					گسترش سوخت سبز زاگرس
-	۸۴۸,۳۷۳,۱۹۳	(۳۶,۰۲۶,۸۰۷)	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰۰	۲۰۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۱۴۱,۱۷۳,۵۵۴	(۱۰,۹۲۶,۴۴۶)	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	پارس الکتریک
-	۹۲,۳۸۵,۳۷۶	(۱۱,۷۶۹,۶۴۴)	۱۰۴,۱۵۵,۰۲۰	۹۰	۱,۱۵۷,۲۷۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	البرز دارو
۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	۸۸۰۰	۴۰۵,۷۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پارس فولاد سبزوآر
۶۱۰,۱۰۰,۷۹۳	۲۸۳,۵۸۷,۷۳۳	(۱۲,۰۴۲,۷۶۷)	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	۴۶۰	۶۴۲,۶۷۵	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	ملی شیمی کشاورز
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۰۶۲	-	۵۸۹,۰۶۲	۵۶۰	۱,۰۴۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۳۲,۹۳۷,۹۷۲,۱۲۰	-	-	-					پویا زرکان آق دره
۴۰۶,۱۷۰,۳۲۲	-	-	-					سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸	۸,۰۰۹,۱۹۶,۲۴۳	(۱۴۷,۴۸۵,۹۶۸)	۸,۱۵۶,۶۸۲,۲۱۱					

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲,۱۷۶,۶۷۳	۳,۳۲۸	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴	(۴۸۱,۶۹۶,۰۶۵)	۶,۷۶۲,۲۷۱,۶۷۹	-
۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۴,۶۱۰,۱۸۹	۱,۵۰۰	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۰۱,۰۰۰	۴,۴۰۰	۱,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۵۱۰)	۱,۰۳۸,۳۰۷,۴۹۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۷۲۶,۰۱۹	۱,۲۵۰	۳,۴۰۷,۵۲۳,۷۵۰	-	۳,۴۰۷,۵۲۳,۷۵۰	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۳,۴۱۹,۷۱۱	۵,۰۰۰	۱۷,۰۹۸,۵۵۵,۰۰۰	(۸۸۸,۲۳۶,۶۲۳)	۱۶,۲۱۰,۳۱۸,۳۷۷	-
۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۸۸۶,۵۳۷	۴,۸۰۰	۴,۲۵۵,۳۷۷,۶۰۰	-	۴,۲۵۵,۳۷۷,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲,۲۵۱,۶۲۴	۷,۶۴۳	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۲۸۱,۰۹۱	۶,۲۱۶	۱۴,۱۷۹,۲۶۱,۶۵۶	(۱,۰۶۰,۲۹۹,۶۶۸)	۱۳,۱۱۸,۹۶۱,۹۸۸	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۵,۶۱۰,۵۷۳	۱,۳۸۰	۷,۷۴۲,۵۹۰,۷۴۰	-	۷,۷۴۲,۵۹۰,۷۴۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱,۶۹۵,۴۵۸	۸۴۵	۱,۴۳۲,۶۶۲,۰۱۰	-	۱,۴۳۲,۶۶۲,۰۱۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۵۶,۲۲۵	۳۷,۰۰۰	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۵۲,۸۹۳)	۲۸۲,۳۴۷,۱۰۷	-
۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۱۲۲,۸۸۵	۳۱	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	(۳,۰۸۱,۴۶۷)	۹۳,۷۲۷,۹۶۸	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۵۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
				۸۸,۹۳۸,۸۸۰,۰۳۵	(۲,۵۰۸,۴۲۳,۷۱۷)	۸۶,۴۳۰,۴۵۶,۳۱۸	-
				۹۷,۰۹۵,۵۶۲,۲۴۶	(۲,۶۵۵,۹۰۹,۶۸۵)	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸

جمع

صنعت سیمان، آهک و گچ:

صنایع سیمان دشتستان

سیمال شمال

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

سیمان شرق

سیمان مازندران

سیمان آرتا اردبیل

سیمان هرمزگان

سیمان کرمان

سیمان سپاهان

سیمان کردستان

پتروشیمی پردیس

پارس الکتریک

سیمان لار سبزوار

سیمان باقران

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲	۱۸-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲		جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				صنعت فلزات اساسی:
سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	ریال	سود خالص ریال	
۳۱,۱۰۱,۱۳۲,۷۹۰	-	۳۱,۱۰۱,۱۳۲,۷۹۰	-	بانک دی
۴۶۱,۴۹۲	-	۴۶۱,۴۹۲	۲۳۵,۳۴۴	بانک ملت
۱۶۰,۲۶۷	-	۱۶۰,۲۶۷	۹۵,۰۴۹	بانک خاورمیانه
۲۶۰,۱۸۰	-	۲۶۰,۱۸۰	۲۰۷,۸۲۸,۰۶۷,۶۳۶	بانک پاسارگاد
۱۶۱,۸۸۴	-	۱۶۱,۸۸۴	۵۴,۹۴۹,۵۱۷,۲۸۳	بانک صادرات
۳۱,۱۰۲,۱۷۶,۶۱۳	-	۳۱,۱۰۲,۱۷۶,۶۱۳	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲	
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
۱۶,۰۰۹,۵۰۲,۸۷۶		۱۶,۰۰۹,۵۰۲,۸۷۶	-	بانک گردشگری
۳۰,۶۳۷	-	۳۰,۶۳۷	-	بانک پاسارگاد
۳,۷۹۹,۰۹۴,۹۱۶	-	۳,۷۹۹,۰۹۴,۹۱۶	-	بانک ملت
۳۷۰,۱۷۴,۴۸۲	-	۳۷۰,۱۷۴,۴۸۲	-	بانک خاورمیانه
۶,۰۴۹,۶۳۷,۸۸۱	-	۶,۰۴۹,۶۳۷,۸۸۱	-	بانک دی
۲۶,۲۲۸,۴۴۰,۷۹۲	۰	۲۶,۲۲۸,۴۴۰,۷۹۲	-	
۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۰	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۲۶۲,۷۷۷,۹۱۵,۳۱۲	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸	۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴
تعدیل تنزیل سود سهام	۳,۴۱۲,۴۰۴	-
	۲,۸۹۱,۴۴۲,۶۹۲	۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۷۷,۳۸۲,۳۲۷	-
تعدیل تنزیل سود سهام	۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱	-
تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی	۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳	-
	۵۶۵,۹۷۶,۸۷۱	-
	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳	۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
کارمزد مدیر صندوق	۳۰,۶۲۵,۸۸۳,۱۴۰	۳۵,۲۱۴,۹۸۲,۱۱۵
کارمزد متولی صندوق	۴۱۲,۵۶۸,۲۴۰	۴۲۷,۳۹۷,۳۵۶
کارمزد بازار گردان	۱۲,۸۷۱,۳۳۴,۱۶۵	۲۱,۷۶۱,۹۳۲,۹۷۲
کارمزد حسابرس صندوق	۳۱۳,۹۵۷,۹۳۲	۴۰۹,۶۶۵,۸۱۱
	۴۴,۲۲۳,۷۴۳,۴۷۷	۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
کارمزد مدیر صندوق	۲۸,۰۱۱,۱۷۵,۶۹۴	-
کارمزد متولی صندوق	۴۰۹,۸۳۶,۰۰۰	-
کارمزد بازار گردان	۱۰,۶۴۱,۸۸۵,۲۵۷	-
کارمزد حسابرس صندوق	۳۱۱,۲۲۵,۰۸۸	-
	۳۹,۳۷۴,۱۲۲,۰۳۹	-
جمع کل	۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶	۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۳,۵۶۰,۲۸۰	۲۳,۶۷۸,۲۵۴	هزینه برگزاری مجامع
۲۷۰,۹۵۸,۸۳۶	۳۵۹,۴۲۶,۳۴۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۹۶,۱۰۶,۵۵۷	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳۱۱,۰۶۶,۲۷۲	۲۴۹,۵۲۶,۳۵۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۴۳۳,۲۷۰,۹۴۱	۴,۵۹۲,۵۰۱,۱۴۶	هزینه نرم افزار
۳۸,۲۴۴,۰۵۴	۸۵,۴۶۷,۳۸۶	هزینه خدمات بانکی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه تصفیه
۳,۰۵۷,۱۰۰,۳۸۳	۵,۴۰۶,۷۰۶,۰۳۷	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
	۳,۳۸۶,۰۰۲	هزینه برگزاری مجامع
-	۱,۸۹۲,۴۸۴,۰۲۳	هزینه نرم افزار
-	۱۷۷,۲۳۶,۳۱۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۲۱۲,۳۹۰,۰۱۵	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۵۳,۸۹۳,۴۴۳	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۴۵,۹۲۵,۳۱۰	هزینه خدمات بانکی
-	۲,۳۸۵,۳۱۵,۱۰۴	
۳,۰۵۷,۱۰۰,۳۸۳	۷,۷۹۲,۰۲۱,۱۴۱	جمع کل

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۶۸,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۲۹۶,۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۷۳,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۳۸۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
-	(۳۱۵,۵۲۳,۹۰۰,۰۳۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
-	۶۷,۶۹۴,۰۹۹,۹۶۸	
(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۵۴۶,۴۰۰,۰۳۲)	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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

صنعت : فلزات اساسی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳					اشخاص وابسته
مثال		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۱.۷۴٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	صندوق سرمایه گذاری صندوق صنم	
۲.۲۴٪	۱۱,۶۰۱,۳۷۶	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	
۰.۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
۱.۱۸٪	۶,۱۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق س.س.دراوراق بهادار با درآمد ثابت کاریزما	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	رضا نیازی	
۰.۰۱٪	۵۰,۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	شادی همدانیان	
۰.۰۱٪	۵۰,۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	نرجس آل اسحاق خوئینی	
۵.۵۸٪	۲۸,۸۵۱,۵۷۶	جمع			

صنعت : سیمان ، آهک ، گچ

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳					اشخاص وابسته
سیمانا		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۲.۳۳٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۵۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	رضا نیازی	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	شادی همدانیان	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	نرجس آل اسحاق خوئینی	
۲.۹۳٪	۱۵,۱۵۰,۰۰۰	جمع			

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				طرف معامله	
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		نوع وابستگی		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			موضوع معامله
۳۹,۷۱۷,۴۲۸,۵۸۲	طی سال مالی	۱۱,۵۲۱,۶۵۸,۵۰۱,۰۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
		۱۰,۰۶۲,۷۶۰,۹۷۰	کارمزد معاملات		
(۴۰,۳۷۹,۲۸۱,۲۵۳)	طی سال مالی	۵۸,۶۳۷,۰۵۸,۸۳۴	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	سیدگردان کاریزما
(۱۳,۷۰۷,۵۸۹,۳۲۶)	طی سال مالی	۲۳,۵۱۳,۲۱۹,۴۲۲	کارمزد بازار گردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
(۶۲۲,۰۸۷,۰۸۱)	طی سال مالی	۶۲۵,۱۸۳,۰۲۰	کارمزد حسابرِس صندوق	حسابرِس صندوق	موسسه حسابرسی فاطر
(۵۰۷,۶۵۰,۱۹۲)	طی سال مالی	۸۲۲,۴۰۴,۲۴۰	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 همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 دایا
یادداشت های همراه صورت های مالی
صورت خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	جمع کل		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال	ریال		
۳,۷۵۶,۹۳۳,۹۴۰,۳۷۲	۳,۷۶۱,۸۵۷,۶۷۰,۵۳۹	۷,۵۱۸,۷۹۱,۶۱۰,۹۱۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۲۹۰,۰۱۲,۶۳۶	۷۱,۹۹۵,۸۴۰,۳۳۴	۷۷,۲۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۰	۰	-	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۱,۴۱۸,۵۵۵,۸۹۲	۳۷,۶۹۱,۷۷۰,۱۱۸	۵۹,۱۱۰,۳۲۶,۰۱۰	۸	حساب های دریافتی
۲۰۴,۴۸۳,۷۱۲	۲۰۴,۹۰۹,۸۳۸	۴۰۹,۳۹۳,۵۵۰	۹	سایر دارایی ها
۳,۷۸۳,۸۴۶,۹۹۲,۶۱۲	۳,۸۷۱,۷۵۰,۱۹۰,۸۲۹	۷,۶۵۵,۵۹۷,۱۸۳,۴۴۱		جمع دارایی ها
بدهی ها :				
۲,۸۲۴,۶۴۹,۵۸۹	۳۶,۸۹۲,۷۷۸,۹۹۳	۳۹,۷۱۷,۴۲۸,۵۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲۷,۷۲۶,۹۲۸,۷۰۴	۲۷,۴۸۹,۶۷۹,۱۴۸	۵۵,۲۱۶,۶۰۷,۸۵۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۰,۵۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۶,۹۵۳,۳۳۰,۵۵۸	۲,۹۹۱,۷۵۹,۹۴۳	۹,۹۴۵,۰۹۰,۵۰۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۸,۰۲۵,۷۰۸,۸۵۱	۶۸,۹۱۹,۰۱۸,۰۸۴	۱۱۶,۹۴۴,۷۲۶,۹۳۵		جمع بدهی ها
۳,۷۳۵,۸۲۱,۲۸۳,۷۶۱	۳,۸۰۲,۸۳۱,۱۷۲,۷۴۵	۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱۳,۴۵۳	۱۵,۸۸۵	۱۴,۵۷۹		خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صنعت: فلزات اساسی		صنعت: سیمان، آهک، گچ		جمع کل	
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال	ریال		ریال
۱۵	۳۸۸,۲۹۳,۷۴۸,۲۴۱	۲۳۰,۶۶۲,۱۸۳,۹۳۵	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۶	۵۱۰,۶۳۸,۰۹۹,۳۹۹	۹۱۶,۳۰۲,۲۶۷,۵۵۹	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۸,۰۰۹,۱۹۶,۳۴۳	۸۶,۴۳۰,۴۵۶,۳۱۸	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	۱۷	سود سهام
۱۸	۳۱,۱۰۲,۱۷۶,۶۱۳	۲۶,۲۲۸,۴۴۰,۷۹۲	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۲,۸۹۱,۴۴۲,۶۹۲	۵۶۵,۹۷۶,۸۷۱	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳	۱۹	سایر درآمدها
	۹۴۰,۹۳۴,۶۶۳,۰۸۸	۱,۲۶۰,۱۸۹,۳۲۵,۴۷۵	۲,۲۰۱,۱۲۳,۹۸۸,۵۶۳		جمع درآمدها
هزینه ها:					
۲۰	(۴۴,۲۲۳,۷۴۳,۴۷۷)	(۳۹,۳۷۴,۱۲۲,۰۳۹)	(۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۲۱	(۵,۴۰۶,۷۰۶,۰۳۷)	(۲,۳۸۵,۳۱۵,۱۰۴)	(۷,۷۹۲,۰۲۱,۱۴۱)	۲۱	سایر هزینه ها
	۸۹۱,۳۰۴,۲۱۳,۵۷۴	۱,۳۱۸,۴۲۹,۸۸۸,۳۳۲	۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶		سود خالص
	۲۳.۴۳٪	۳۸.۴۵٪	۳۰.۲۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
	۲۳.۹۹٪	۳۲.۳۲٪	۲۸.۱۴٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارایی ها		صنعت: فلزات اساسی		صنعت: سیمان، آهک، گچ		جمع کل	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		ریال	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		ریال		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		ریال	
۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹		۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷		۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰		۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲	
۶۳,۵۰۰,۰۰۰		۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۱,۳۰۰,۰۰۰		۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۲۶,۲۰۰,۰۰۰)		(۱,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۷,۹۰۰,۰۰۰)		(۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-		۸۹۱,۳۰۴,۲۱۳,۵۷۴		-		۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶	
-		(۱۷۳,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰)		-		(۱۰۵,۵۴۶,۴۰۰,۰۳۲)	
۲۷۷,۶۹۹,۹۹۹		۳,۷۳۵,۸۲۱,۲۸۳,۷۶۱		۲۳۹,۴۰۱,۹۹۰		۷,۵۳۸,۶۵۲,۴۵۶,۵۰۶	

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص سال

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال (۲)}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$$