

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

گزارش حسابرس مستقل

بानضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

فهرست مندرجات

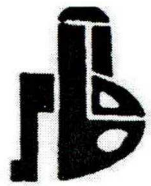
عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۳۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۳۲

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

(۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

(۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

(۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی صندوق طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی صندوق، مدیر صندوق، مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق های سرمایه گذاری مشترک را به مدیر صندوق گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای مورد مندرج در بند ۷-۶ به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش و مقررات حاکم بر تأسیس و فعالیت صندوق های سرمایه گذاری در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

۶-۱) مفاد ماده ۲-۳ امیدنامه در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق برای صنعت فلزات در روزهای ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۹/۱۱ و برای صنعت سیمان در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ و ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۹/۱۱.

۶-۲) سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها در صنعت سیمان به میزان حداقل ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۰۲، ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ و ۱۴۰۳/۰۷/۰۷.

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم در سایر صنایع به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق در صنعت فلزات برای مثال در روزهای

۱۴۰۳/۰۷/۱۱، ۱۴۰۳/۰۸/۱۹، ۱۴۰۳/۰۹/۲۸، ۱۴۰۳/۱۰/۱۰، ۱۴۰۳/۱۰/۱۷ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، ۱۴۰۳/۰۸/۱۵، ۱۴۰۳/۰۹/۲۷، ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، ۱۴۰۳/۱۱/۱۵، ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۵. سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم به میزان حداکثر ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق در صنعت فلزات در کل دوره شش ماهه و در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، ۱۴۰۳/۱۰/۰۷، ۱۴۰۳/۱۱/۱۵، ۱۴۰۳/۱۲/۰۴، ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۵. سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به میزان حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۳، ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، ۱۴۰۳/۰۷/۳۰، ۱۴۰۳/۰۸/۲۸، ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ و ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ و صنعت فلزات برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۸، ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۳/۰۸/۰۱.

۳-۶) ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی به مدیر و متولی در خصوص عدم رعایت نصاب های ترکیب داراییها.

۴-۶) بخشنامه ۱۲۰۱۰۵۷ در خصوص بارگذاری اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ به سامانه SANAM در برخی از روزهای فعالیت صندوق.

۵-۶) ماده ۱۸ و ۵۵ اساسنامه در خصوص لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری، تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر دو دقیقه یکبار و همچنین در پایان آن روز در تارنمای صندوق در اکثر روزها رعایت نشده است.

۶-۶) ماده ۱۹ اساسنامه در خصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در خصوص واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز پس از تأیید در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است.

۷-۶) ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ در خصوص فراهم نمودن زیرساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیک در صندوق سرمایه گذاری بطور کامل و کسر از کارمزد مدیر رعایت نشده است.

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۶، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی مشاهده نگردیده است.

۸) در راستای رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تأییدیه های دریافتی و رسیدگی های صورت گرفته، این مؤسسه به استثنای حساب تضمین صندوق نزد کارگزاری کاریزما با موضوع قرارداد خرید اعتباری به مورد دیگری حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۸ ماده ۵۵ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۱۸ خرداد ماه ۱۴۰۴

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





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 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
۸-۳۹	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 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

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	ریال
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	ریال
حساب های دریافتی	۸	ریال
سایر دارایی ها	۹	ریال
جاری کارگزاران	۱۰	ریال
جمع دارایی ها		
	۷,۶۵۵,۵۹۷,۱۸۳,۴۴۱	۶,۴۴۲,۲۸۹,۱۶۱,۷۵۰
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۱۰	ریال
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	ریال
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	ریال
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	ریال
جمع بدهی ها		
خالص دارایی ها	۱۴	ریال
خالص دارایی هر واحد		
	۱۴,۵۷۹	۱۰,۶۲۰

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	
متولی صندوق	موسسه 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
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸
سود سهام	۱۷	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵
سایر درآمدها	۱۹	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳
جمع درآمدها		۲,۲۰۱,۱۳۳,۹۸۸,۵۶۳
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۷,۷۵۷,۹۸۲,۲۱۵)
سود قبل از هزینه های مالی		۲,۱۰۹,۷۶۸,۱۴۰,۸۳۲
هزینه های مالی	۲۲	(۳۴,۰۳۸,۹۲۶)
		۲,۱۰۹,۷۳۴,۱۰۱,۹۰۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۰.۲۰٪	۱۶.۷۴٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲۸.۱۴٪	۲۱.۱۰٪

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
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۱۸,۷۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۱,۲۱۶,۳۵۱,۰۵۶,۳۳۶
تعدیلات	۲۳	(۲۹۶,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۱۷,۱۰۱,۹۸۹	۴۸۴,۶۰۰,۰۰۰

سود (زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های م

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

کاریزما
 شرکت سیدگردان (سهامی خاص)
 (۵)

موسسه حسابرسی فاطمه
 گزارش

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 ارقام تگر آریا

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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۲ 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.

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

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

۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در مهر ماه ۱۳۶۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ و شناسه ملی ۱۸۸۵۷۴ و ۱۰۱۰۰ 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.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" 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.

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

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

۴-۱-۳- 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.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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

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 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. 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 حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص 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
هزینه انبارداری	مطابق مبلغ تعیین شده توسط بورس کلا

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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 دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های 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 اصلاحات 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 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			صنعت فلزات اساسی:
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۰.۵٪	۳۴,۸۴۸,۵۹۴,۴۶۰	۳۴,۴۸۰,۸۰۲,۳۰۳	سیمان، آهک و گچ
-	-	-	۰.۱٪	۹,۵۸۰,۶۰۴,۱۹۷	۸,۵۳۵,۱۶۷,۹۰۰	قند و شکر
-	-	-	۰.۱٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱	فعالیت‌های بیمارستانی
-	-	-	۰.۰٪	۱,۷۲۹,۶۴۷,۰۰۰	۱,۷۶۵,۶۰۱,۷۱۰	اطلاعات و ارتباطات
۴۴.۱۶٪	۲,۸۴۴,۸۵۶,۰۴۲,۳۶۱	۲,۹۱۸,۵۷۴,۸۸۲,۳۵۲	۴۱.۸٪	۳,۲۰۲,۵۱۹,۰۳۴,۱۷۲	۲,۶۹۱,۰۰۷,۳۳۹,۶۵۱	فلزات اساسی
۰.۲۲٪	۱۴,۲۱۲,۴۰۸,۸۰۰	۱۲,۳۸۹,۴۵۴,۵۸۷	۱.۵٪	۱۱۷,۷۳۰,۲۹۴,۰۰۸	۱۳۹,۰۵۲,۶۲۸,۵۰۹	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۵۷٪	۳۶,۸۳۷,۵۹۵,۱۱۰	۳۶,۳۲۸,۶۴۴,۵۵۱	۱.۴٪	۱۰۵,۵۹۲,۳۴۷,۹۰۶	۸۸,۶۱۳,۳۳۹,۲۹۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۱۴٪	۹,۲۵۲,۱۰۷,۳۶۴	۱۱,۳۶۲,۱۷۱,۷۸۲	۰.۷٪	۵۵,۰۲۵,۳۱۱,۳۴۸	۷۰,۴۲۲,۴۲۶,۵۳۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۴٪	۸,۹۳۰,۳۱۴,۸۰۶	۸,۵۷۱,۹۴۸,۸۷۰	۰.۷٪	۵۳,۲۴۴,۲۱۳,۰۲۹	۵۸,۹۵۸,۹۴۵,۷۱۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۸۲٪	۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸	۶۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۹۷	۰.۶٪	۴۹,۶۹۹,۹۳۸,۹۶۹	۵۷,۳۳۶,۸۵۳,۱۸۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۵۹٪	۳۷,۸۲۵,۹۲۱,۳۷۲	۴۵,۷۵۴,۱۵۰,۸۶۲	۰.۵٪	۳۷,۱۱۸,۰۶۴,۷۹۱	۴۱,۴۱۴,۶۰۶,۲۵۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳٪	۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳	۹۲۷,۷۲۸,۱۳۲	۰.۴٪	۲۶,۸۷۷,۷۸۵,۵۷۱	۳۵,۸۴۷,۲۵۶,۴۹۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۳۷٪	۱۷,۳۳۶,۲۶۱,۱۸۵	۲۲,۴۱۳,۲۵۸,۲۰۸	۰.۱٪	۸,۱۷۳,۲۱۹,۰۶۶	۱۳,۲۱۲,۲۵۳,۹۷۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۸٪	۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵	۸,۱۳۵,۸۰۰,۱۲۲	۰.۳٪	۱۳,۳۸۱,۳۵۲,۰۵۶	۱۲,۷۸۲,۹۲۴,۰۴۰	استخراج ذغال سنگ
۰.۲۲٪	۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰	۱۰,۴۲۵,۱۰۹,۲۱۸	۰.۳٪	۱۲,۶۰۲,۶۵۴,۵۸۹	۱۶,۹۹۳,۶۷۲,۶۶۴	ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی
۰.۰۸٪	۵,۰۱۶,۵۰۵,۶۴۱	۷,۱۸۴,۶۶۷,۰۲۱	۰.۱٪	۷,۲۶۷,۷۴۴,۷۶۲	۷,۱۱۱,۶۱۳,۰۲۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۸٪	۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴	۷,۸۸۹,۰۸۲,۲۰۹	۰.۱٪	۴,۵۶۵,۷۴۸,۰۷۲	۵,۷۵۸,۶۱۴,۰۷۱	هتل و رستوران
۰.۰۴٪	۲,۵۹۴,۲۶۱,۱۰۳	۲,۴۲۲,۴۳۸,۴۳۵	۰.۰٪	۲,۱۵۲,۰۳۶,۹۴۸	۱,۶۵۷,۴۳۰,۶۵۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۲٪	۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰	۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱	۰.۰٪	۲,۱۷۵,۹۷۵,۴۵۰	۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۲٪	۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	۰.۰٪	۱,۳۹۶,۴۸۳,۶۳۱	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰٪	۵,۴۶۴,۰۴۴	۵,۸۴۰,۷۷۲	۰.۰٪	۴,۰۵۶,۹۲۲	۵,۸۴۰,۷۷۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۳,۱۹۷,۲۲۲	۳,۱۶۷,۳۰۵	۰.۰٪	۳,۷۱۷,۴۲۸	۳,۵۱۴,۹۹۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۳۳٪	۱۴,۷۷۳,۴۳۳,۲۰۷	۱۸,۷۹۲,۷۸۱,۵۷۹	۰.۱٪	۳,۹۶۳,۹۲۰,۳۸۷	۵,۴۶۷,۰۳۸,۰۶۳	محصولات شیمیایی
۴۸.۲۱٪	۳,۰۷۲,۳۸۰,۶۳۳,۸۸۳	۳,۱۷۸,۶۸۷,۵۷۹,۴۳۵	۴۹.۱٪	۳,۷۵۶,۹۳۳,۹۴۰,۳۷۲	۳,۴۹۹,۴۲۹,۴۳۲,۰۳۵	

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۰.۰۴٪	۳,۴۳۶,۹۲۷,۸۷۵	۳,۲۵۲,۹۵۱,۰۰۱
-	-	-	۱۶۰٪	۱۲۲,۳۳۲,۱۳۷,۹۱۲	۱۴۰,۱۶۴,۹۷۵,۸۵۰
-	-	-	۰.۳۴٪	۲۵,۷۱۸,۰۶۱,۶۰۰	۲۶,۹۹۹,۹۳۷,۲۳۸
-	-	-	۰.۳۹٪	۲۹,۹۱۰,۹۶۴,۵۰۰	۳۰,۳۲۸,۱۱۸,۲۰۵
-	-	-	۱.۷۷٪	۱۳۵,۶۹۴,۳۰۰,۰۹۳	۱۱۰,۳۷۰,۴۵۵,۶۷۰
-	-	-	۰.۶۸٪	۵۲,۱۴۴,۹۹۳,۵۱۰	۵۶,۰۶۳,۰۷۱,۴۲۰
-	-	-	۰.۱۵٪	۱۱,۳۵۶,۰۲۷,۲۰۰	۱۴,۷۷۳,۴۰۱,۸۱۹
-	-	-	۰.۱۱٪	۸,۶۶۱,۷۵۴,۰۸۰	۸,۸۰۲,۹۸۵,۸۶۳
-	-	-	۰.۰۹٪	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱
-	-	-	۰.۰۳٪	۱,۶۱۹,۹۱۲,۲۶۹	۱,۴۵۸,۶۹۸,۸۳۸
-	-	-	۰.۶۲٪	۴۷,۵۱۴,۰۴۵,۳۳۰	۴۳,۴۵۷,۱۹۱,۰۵۹
-	-	-	۰.۱۵٪	۱۱,۷۲۵,۵۱۵,۵۸۵	۱۰,۴۴۶,۰۲۶,۳۸۵
-	-	-	۰.۲۴٪	۱۸,۳۲۶,۰۸۵,۴۰۹	۱۳,۹۸۴,۳۶۲,۸۹۰
-	-	-	۰.۳۲٪	۲۴,۳۳۴,۳۴۴,۰۰۰	۲۷,۱۱۲,۵۷۲,۳۸۶
-	-	-	۰.۰۸٪	۶,۲۵۸,۰۴۱,۷۷۵	۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰
-	-	-	۰.۵۳٪	۴۰,۸۲۱,۱۹۲,۶۲۱	۵۰,۷۲۹,۹۴۵,۴۲۱
۲۷.۴۲٪	۱,۷۶۶,۳۱۴,۷۶۱,۷۱۷	۱,۷۶۰,۵۸۵,۱۰۶,۳۷۴	۴۱.۸۰٪	۳,۲۰۰,۴۱۸,۴۱۳,۸۵۶	۲,۲۷۶,۷۴۵,۹۳۹,۹۸۷
۰.۱۸٪	۱۱,۶۸۰,۰۸۷,۵۰۰	۸,۶۸۷,۵۹۱,۰۱۵	۰.۱۹٪	۱۴,۴۳۳,۷۵۷,۲۲۴	۱۶,۴۹۳,۲۵۳,۳۵۲
۲۷.۶۰٪	۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۲۱۷	۱,۷۶۹,۲۷۲,۶۹۷,۳۸۹	۴۹.۱۴٪	۳,۷۶۱,۸۵۷,۶۷۰,۵۳۹	۲,۸۴۰,۰۲۰,۱۵۳,۴۳۵
۷۵.۲۹٪	۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰	۴,۹۴۷,۹۶۰,۲۷۶,۸۲۴	۹۸.۲۱٪	۷,۵۱۸,۷۹۱,۶۱۰,۹۱۱	۶,۱۳۹,۴۴۹,۵۸۵,۴۷۰

صنعت سیمان، آهک و گچ:

استخراج ذغال سنگ
استخراج کانه های فلزی
اطلاعات و ارتباطات
انبوه سازی، املاک و ...
بانکها و موسسات اعتباری
خودرو و ساخت قطعات
رایانه و فعالیتهای ...
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
فعالیت های بیمارستانی
فعالیت های کمکی به نهادهای ...
فلزات اساسی
قند و شکر
محصولات شیمیایی
محصولات غذایی و آشامیدنی ...
منسوجات
مواد و محصولات دارویی
سیمان، آهک و گچ
ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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	۷۷,۲۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
	۷۷,۲۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۵,۰۰۱,۰۵۳,۲۲۰	۰.۰۷٪	۱۹۶,۴۴۰,۶۱۳,۲۳۰	۳.۰۵٪
۲۵۴,۱۱۲,۰۱۴	۰.۰۰٪	۳۹۴,۶۲۵,۴۰۴	۰.۰۱٪
۱۸,۶۶۱,۲۹۰	۰.۰۰٪	۱۹,۲۰۷,۷۹۸	۰.۰۰٪
۱۱,۳۴۳,۲۳۹	۰.۰۰٪	۱۲,۰۹۱,۰۵۹	۰.۰۰٪
۴,۸۴۲,۸۷۳	۰.۰۰٪	۸,۴۹۲,۹۸۹	۰.۰۰٪
۵,۲۹۰,۰۱۲,۶۳۶	۰.۰۷٪	۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰	۳.۰۶٪
۱۴,۱۹۵,۳۳۷	۰.۰۰٪	۴۲۱,۲۹۷,۹۲۳,۰۷۹	۶.۵۴٪
۷۱۷,۷۵۵,۰۵۱	۰.۰۱٪	۴۰۰,۰۰۹,۶۰۵,۰۳۱	۶.۲۱٪
۲۶,۵۵۴,۹۵۲	۰.۰۰٪	۱,۱۸۳,۱۵۳,۲۵۷	۰.۰۲٪
۱۲,۴۴۴,۵۱۳	۰.۰۰٪	۱۳,۴۲۱,۸۷۶	۰.۰۰٪
۷۱,۲۲۴,۸۹۰,۴۸۱	۰.۹۳٪	۲,۱۹۹,۴۰۰	۰.۰۰٪
۷۱,۹۹۵,۸۴۰,۳۳۴	۰.۹۴٪	۸۲۲,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳	۱۲.۷۷٪
۷۷,۲۸۵,۸۵۲,۹۷۰	۱.۰۱٪	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳	۱۵.۸۲٪

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 در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال
-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۳۲۲	۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۲.۳۳٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰,۳۲۲	۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۲.۳۳٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۲۵,۴۲۶	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۱.۹۶٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۲۵,۴۲۶	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۶.۶۲٪
-	-	-	۰.۰۰٪	۵۵,۷۴۸	۲۶۱,۲۱۱,۸۴۶,۳۳۸	۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶	۸.۹۶٪

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 دانا
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	-	-	متغیر	-	سود دریافتنی سهام
۱۴۰,۳۶,۹۱۴,۴۳۱	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 تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع ، عضویت در کانون ها ، آبونمان نرم افزار و خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری 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	۲۵۱,۳۶۹,۸۶۲	(۱۷۹,۲۸۹,۳۵۳)	۱۹۰,۵۷۳,۷۸۰	آبونمان 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)	۱۳,۶۵۲,۹۹۸	مخارج عضویت در کانون ها
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۷۴۳,۱۶۰)	۱۹۱,۲۵۶,۸۴۰	آبونمان 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 دانا
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	۲۸,۲۴۴,۶۴۹,۵۸۹
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۵,۶۶۹,۶۹۸,۱۵۲,۹۱۹	۵,۷۴۱,۸۷۸,۹۴۵,۱۱۴	۲۸,۲۴۴,۶۴۹,۵۸۹
صنعت فلزات اساسی:			
کارگزاری کاریزما			
صنعت سیمان، آهک و گچ:			
کارگزاری کاریزما			
جمع کل			

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
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		
۱۱-۱	۷,۲۲۱,۳۴۳,۸۱۵	۱۰,۸۹۳,۲۷۵,۹۲۷
	۲۷,۷۲۶,۹۲۸,۷۰۴	۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸
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		
۱۱-۲	۲۷,۴۸۹,۶۷۹,۱۴۸	۴۰,۹۶,۳۵۷,۷۰۶
	۵۵,۲۱۶,۶۰۷,۸۵۲	۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵
جمع کل		

۱۱-۱ مبلغ فوق از بابت بدهی و کارمزد بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ پرداخت گردیده است.

۱۱-۲ مبلغ فوق از بابت بدهی و کارمزد بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۷ پرداخت گردیده است.

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:		
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:	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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
جمع کل	۶,۹۵۳,۳۳۰,۵۵۸	۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
عضویت در کانون	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۲,۷۶۱,۷۵۹,۹۴۳	۱,۶۶۰,۷۵۱,۳۸۹
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۱۴,۲۷۷,۶۰۹
جمع کل	۲,۹۹۱,۷۵۹,۹۴۳	۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸
	۹,۹۴۵,۰۹۰,۵۰۱	۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱

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
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
جمع کل	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	۵۸۶۴,۱۹۸۹	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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 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	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸
سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۳,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)	(۴,۱۷۶,۳۵۸,۵۶۴)
سود ناشی از فروش اختیار معامله	۷۲۶,۶۶۱,۶۱۲	-
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	(۳,۶۹۳,۰۱۰)	-
	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶	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						
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						
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)	(۸۹,۶۱۲,۲۴۴)	۷,۲۴۶,۴۷۴	ریال
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸,۹۶۷,۱۲۷,۸۸۰	(۹,۸۵۷,۲۸۷,۵۵۵)	(۸,۵۱۸,۶۶۱)	(۴۴,۸۳۵,۶۴۲)	(۹۴۳,۵۱۳,۹۷۸)	-
شیرین دارو	۸,۸۴۵,۸۴۳,۰۰۰	(۷,۹۲۲,۰۰۸,۲۷۷)	(۸,۴۰۳,۵۲۳)	(۴۴,۲۲۹,۲۱۵)	۸۷۱,۲۰۱,۹۸۵	-
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۹,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۷۷,۹۵۷,۳۲۵)	(۸,۶۴۸,۷۷۰)	(۴۵,۵۲۰,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۸۷۳,۹۰۵	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	۸,۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۲,۹۱۵,۳۹۳)	(۷,۸۷۶,۷۴۱)	(۴۱,۴۵۸,۰۰۱)	(۱۳۰,۶۵۰,۱۳۵)	-
معذنی وصنعتی چادرملو	۱۳۲,۷۶۸,۰۷۸,۰۲۴	(۱۱۵,۰۵۸,۱۱۴,۰۹۳)	(۱۲۶,۱۲۸,۹۴۹)	(۶۶۳,۸۴۰,۳۹۱)	۱۶,۹۱۹,۹۹۴,۵۹۱	-
معذنی و صنعتی گل گهر	۹۰,۷۷۷,۰۰۲,۱۶۳	(۸۲,۵۰۴,۴۲۳,۷۰۱)	(۸۶,۲۳۷,۱۱۰)	(۴۵۳,۸۸۵,۰۰۵)	۷,۷۳۲,۳۵۶,۳۴۷	-
بانک ملت	۸۱,۲۱۹,۶۸۵,۰۹۳	(۷۱,۰۰۸,۳۸۱,۸۱۱)	(۷۷,۱۵۷,۹۴۴)	(۴۰۶,۰۹۸,۴۳۵)	۹,۷۲۸,۰۴۶,۹۱۳	-
بانک اقتصاد نوین	۶۳,۹۷۶,۳۲۸,۰۲۹	(۵۸,۱۰۰,۷۲۲,۴۶۸)	(۶۰,۷۷۷,۰۵۴)	(۳۱۹,۸۸۱,۱۸۹)	۵,۴۹۴,۸۵۷,۳۱۸	-
مس شهید باهنر	۸,۴۳۵,۳۴۶,۲۰۰	(۷,۰۱۲,۲۳۰,۸۵۳)	(۸,۰۱۳,۲۳۶)	(۴۲,۱۷۶,۱۸۲)	۱,۳۷۲,۸۱۵,۹۲۹	-
بورس کالای ایران	۵۰,۲۱۱,۴۳۳,۷۱۰	(۴۵,۴۷۱,۸۴۱,۰۶۲)	(۴۷,۷۰۰,۵۰۸)	(۳۵۱,۰۵۷,۳۱۷)	۴,۴۴۰,۸۶۴,۸۱۳	-
نقل به صفحه بعد	۴۸۰,۵۱۸,۷۲۲,۱۳۹	(۴۳۰,۸۹۴,۴۴۶,۶۲۰)	(۴۵۶,۴۸۸,۷۲۶)	(۲,۴۰۲,۵۹۳,۶۱۱)	۴۶,۷۶۵,۱۹۴,۱۷۲	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

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:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		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	۳,۵۸۱,۵۲۴	۸,۲۰۴,۰۸۱,۳۴۲	(۶,۴۵۳,۱۳۹,۹۱۳)	(۷,۷۹۳,۷۲۱)	(۴۱,۰۲۰,۴۰۹)	۱,۷۰۲,۱۲۷,۲۹۹	(۲,۶۸۲)
پارس الکتریک	۶۰۰,۰۰۰	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	۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۹۴,۲۱۰,۷۹۳)	(۱۴,۴۴۳,۷۷۵)	(۷۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۶۷۴,۵۶۸)	-
پست بانک ایران	۲,۰۶۷,۶۳۷	۹,۵۴۸,۵۴۵,۹۶۰	(۸,۶۰۴,۴۶۲,۹۰۷)	(۹,۰۷۱,۰۱۲)	(۴۷,۷۴۲,۷۳۲)	۸۸۷,۲۶۹,۳۰۹	-
توسعه و عمران امید	۱۵,۵۶۷,۴۲۹	۳۳,۹۵۲,۵۷۲,۱۴۱	(۳۰,۴۸۴,۱۷۴,۱۸۴)	(۳۲,۲۵۴,۶۳۷)	(۱۶۹,۷۶۲,۸۵۸)	۳,۲۶۶,۳۸۰,۴۶۲	-
ذغال سنگ نگین طیس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۹۵,۶۱۶,۰۲۷)	(۱۷,۲۴۰,۵۵۶)	(۹۰,۷۴۰,۰۰۰)	۳,۹۴۴,۴۰۳,۴۱۷	-
رایان هم افزا	۱,۸۰۶,۳۲۴	۱۸,۵۳۳,۳۳۱,۳۳۰	(۱۶,۸۰۶,۵۹۴,۸۴۸)	(۱۷,۵۹۶,۹۴۵)	(۹۲,۶۱۶,۱۵۶)	۱,۶۰۶,۴۲۳,۲۸۱	-
ایران خودرو	۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۸۶,۰۳۶,۱۵)	(۳۰,۴۰۳,۸۰۰)	(۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۰۲۷,۴۱۵)	-
نساجی پالیکان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۵۴۳,۷۳۶,۹۹۰	(۳,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۵,۲۶۶,۵۰۱)	(۲۷,۷۱۸,۶۸۳)	۲,۹۸۸,۴۶۳,۶۴۶	-
تولیدی برنا باتری	۷۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۳,۴۹۵,۸۰۱)	(۵,۱۸۶,۹۴۹)	(۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۴,۰۱۷,۳۵۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۸۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۱,۴۶۷,۰۰۰	(۷,۶۴۴,۴۳۳,۹۳۷)	(۱۰,۴۵۱,۲۰۵)	(۵۵,۰۰۷,۳۳۴)	۳,۲۹۲,۵۷۴,۵۲۴	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۶۷,۵۰۰	۱۶,۱۷۰,۷۱۵,۸۰۰	(۱۰,۲۲۴,۲۷۵,۲۳۱)	(۱۵,۳۶۱,۹۱۱)	(۸۰,۸۵۳,۵۸۰)	۵,۸۵۰,۳۲۵,۰۸۸	-
زامیاد	۱۷,۰۷۱,۶۸۸	۷۹,۵۹۶,۳۵۴,۶۸۱	(۷۹,۰۳۰,۴۵۱,۹۴۵)	(۷۵,۶۱۶,۱۰۵)	(۳۹۷,۹۸۱,۷۷۳)	۹۲,۳۰۴,۸۵۸	-
فولاد افزا سپاهان	۲۶۱,۴۷۰	۳,۵۹۲,۵۹۷,۸۰۰	(۳,۳۷۱,۰۸۷,۸۶۷)	(۳,۴۱۲,۹۵۱)	(۱۷,۹۶۲,۹۸۸)	۲۰۰,۱۳۳,۹۹۴	-
بانک کارآفرین	۸,۱۶۰	۴۰,۵۶۳,۲۰۰	(۱۶,۷۰۲,۸۱۳)	(۱۹,۵۳۳)	(۱۰۲,۸۱۶)	۳,۷۳۸,۰۲۸	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۱۱,۴۱۸	۳۲,۳۳۴,۴۸۰	(۳۱,۵۴۱,۸۱۴)	(۳۰,۷۱۰)	(۱۶۱,۶۷۲)	۶۰۰,۳۷۴	-
رادیاتور ایران	۱,۷۵۰,۵۷۴	۷,۸۴۲,۳۳۹,۲۲۶	(۷,۷۹۱,۳۸۴,۵۰۵)	(۷,۴۵۰,۱۶۳)	(۳۹,۲۱۱,۶۹۶)	۴,۲۹۲,۸۶۳	-
کاتی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۹۵۱,۰۰۰)	(۴,۵۶۹,۴۷۱)	(۲۴,۰۵۰,۰۰۰)	۱,۵۲۸,۴۴۹,۵۲۹	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۳,۶۸۳,۷۷۰	(۶,۸۸۱,۲۴۲,۴۹۷)	(۸,۶۵۷,۷۹۹)	(۴۵,۵۶۸,۳۱۷)	۲,۱۷۸,۲۱۵,۰۵۷	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۶۰۱,۷۰۹)	(۲,۳۵۳,۵۹۸)	(۱۲,۳۸۷,۵۰۱)	۶۹۷,۱۵۷,۱۹۲	-
داروسازی کوثر	۶۰۰,۰۰۰	۹,۹۸۸,۸۱۵,۳۳۰	(۹,۲۸۵,۶۲۸,۱۵۵)	(۹,۴۸۹,۲۶۳)	(۴۹,۹۴۴,۰۸۱)	۶۴۳,۷۵۳,۸۳۱	-
سرمایه گذاری نیرو	۵۷۰,۰۶۳	۲,۹۶۹,۵۵۱,۱۳۰	(۳,۴۶۰,۷۸۶,۹۷۷)	(۲,۸۲۱,۰۰۶)	(۱۴,۸۴۷,۷۵۶)	(۴۰۸,۹۰۴,۶۰۹)	-
فولاد کاویان	۶۷,۶۱۰	۸۲۵,۷۹۳,۰۷۰	(۷۲۷,۱۸۷,۵۳۵)	(۷۸۴,۴۹۳)	(۴,۱۲۸,۹۶۶)	۹۳,۶۹۲,۰۷۶	-
نقل به صفحه بعد		۷۹۱,۳۷۹,۰۹۱,۹۹۹	(۷۰۹,۲۹۳,۴۱۳,۸۶۳)	(۷۵۱,۷۰۸,۵۰۰)	(۳,۹۵۶,۳۹۵,۴۵۵)	۷۷,۲۷۷,۵۷۴,۱۸۱	۲,۲۳۵,۹۵۴,۴۶۷

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۱,۲۷۹,۰۹۱,۹۹۹	(۷۰۹,۲۹۳,۴۱۳,۸۶۳)	(۷۵۱,۷۰۸,۵۰۰)	(۳,۹۵۶,۳۹۵,۴۵۵)	۷۷,۲۷۷,۵۷۴,۱۸۱	۲,۲۳۵,۹۵۴,۴۶۷	
۱	(۱,۵۲۵)	.	.	(۱,۵۲۴)	-	
۱	(۳,۲۴۹)	.	.	(۳,۲۴۸)	-	
۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۱۹۰,۱۴۸	(۷۶۸,۷۹۸,۲۷۳)	(۱,۰۹۶,۴۴۱)	۳۷۸,۵۲۴,۴۸۲	۵,۴۶۰,۶۴۳,۲۴۷	
۱,۴۷۱,۵۰۳	۹,۱۱۰,۰۷۵,۰۷۳	(۵,۷۱۹,۹۴۶,۷۸۶)	.	۳,۳۹۰,۱۲۸,۲۸۷	۲۵۳,۳۸۸,۲۳۲	
۴,۱۵۶,۳۹۷	۱۱,۹۴۲,۸۳۰,۰۹۲	(۱۰,۹۲۲,۵۱۲,۶۲۸)	(۱۱,۳۴۵,۵۳۳)	۹۴۹,۳۵۷,۷۸۰	۱,۴۳۰,۱۰۸,۴۹۸	
۵,۷۹۰,۹۷۴	۲۳۰,۸۴۱,۹۳۸,۵۵۰	(۲۰۰,۳۷۰,۱۴۹,۵۵۱)	(۲۱۹,۲۹۷,۹۴۸)	۲۹۰,۹۸۱,۳۵۵	۲,۵۲۱,۹۴۲,۷۲۱	
۸۲,۳۲۸	۴۶۷,۲۲۴,۱۸۰	(۳۷۳,۰۶۳,۵۸۹)	(۴۴۳,۸۵۱)	۹۱,۳۸۰,۶۱۹	۱,۱۰۵,۹۶۸,۳۱۲	
۱۰,۴۳۰,۴۰۰	۳۲,۰۵۵,۷۱۶,۹۵۸	(۳۰,۵۳۷,۳۳۲,۱۱۸)	(۳۰,۴۵۲,۵۷۷)	۱,۳۲۷,۷۵۳,۶۸۱	۲۸۹,۳۰۳,۷۸۲	
۳,۷۵۹,۵۷۸	۱۹,۴۳۱,۷۳۸,۵۰۰	(۱۷,۷۰۱,۵۷۲,۴۷۷)	(۱۸,۴۶۰,۰۲۲)	۱,۶۱۴,۵۴۷,۳۰۸	(۶,۳۷۳)	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۵۶,۶۱۵,۰۴۷)	(۸,۹۱۴,۷۱۹)	(۱,۴۲۸,۴۴۹,۷۶۶)	(۸۰,۴۶,۲۴۲)	
۴۴,۴۷۳,۲۰۳	۱۹۱,۱۲۱,۰۱۷,۷۸۳	(۱۶۳,۲۳۴,۱۳۲,۸۹۹)	(۱۸۱,۵۶۳,۸۲۸)	۲۶,۷۴۹,۷۱۵,۹۶۸	(۴۰,۸۸)	
۶۷,۵۵۱,۵۵۰	۱۹۰,۷۵۶,۷۱۲,۳۹۶	(۱۷۷,۷۱۰,۷۷۲,۳۹۷)	(۱۸۱,۳۱۷,۵۵۳)	۱۱,۹۱۰,۹۳۸,۸۸۶	۱۸,۴۱۹,۱۸۹,۲۰۸	
۱۶۰,۰۰۰	۴,۶۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۶۳۰,۵۹۶,۳۷۱)	(۴,۳۸۹,۷۲۶)	۹۶۲,۷۰۹,۹۰۳	(۷۹۸,۴۴۶,۵۴۶)	
۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۶۲۰,۶۸۰	(۱,۸۵۱,۶۹۵,۱۰۳)	(۱,۷۳۸,۹۶۵)	(۳۱,۹۶۶,۴۹۰)	۷۴۱,۴۱۸,۹۸۳	
۱,۴۰۵,۷۲۶	۱۱,۶۹۴,۳۳۲,۷۳۰	(۱۰,۱۳۰,۸۷۴,۰۱۸)	(۱۱,۱۰۹,۵۴۵)	۱,۴۹۳,۸۷۷,۵۰۳	۱,۸۰۶,۷۵۸,۱۸۲	
۷۹,۰۹۸,۱۴۶	۵۸۱,۸۵۰,۱۰۵,۳۱۰	(۴۹۶,۲۰۴,۷۶۹,۹۷۹)	(۵۵۲,۷۵۲,۷۶۴)	۸۲,۱۸۳,۳۳۲,۰۴۴	۲۱,۱۲۸,۴۳۵,۹۲۷	
۴,۴۰۰,۰۰۱	۸,۳۷۷,۰۸۴,۲۳۵	(۷,۸۵۱,۰۰۸,۳۵۸)	(۷,۹۵۸,۰۴۶)	۴۷۶,۲۳۲,۴۰۷	۲,۵۴۹,۰۷۰,۶۹۷	
۱۱۶۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۰۷,۸۳۰,۴۲۰	(۷۸,۲۷۵,۴۰۷,۵۳۶)	(۸۴,۸۴۱,۹۴۹)	۱۰,۵۰۱,۰۴۱,۷۸۵	۷,۲۶۹,۹۹۹,۷۷۴	
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	
۲,۶۴۵,۰۵۱,۲۷۰,۴۵۸	(۲,۳۱۵,۸۹۸,۲۶۱,۶۱۴)	(۲,۵۰۴,۱۲۳,۱۴۹)	(۱۳,۱۷۹,۷۰۵,۹۶۴)	۳۱۳,۴۶۹,۱۷۹,۷۳۱	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸	

نقل از صفحه قبل
 گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
 البرزدارو
 گروه انتخاب الکترونیک آرمان
 صنایع مس افق کرمان
 فولاد هرمزگان جنوب
 پویا زرکان آق دره
 تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
 سایپا
 اقتصادی و خودکفایی آزادگان
 صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
 فولاد خراسان
 فولاد خوزستان
 کالسیمین
 گروه صنعتی سپاهان
 نورد و قطعات فولادی
 ملی صنایع مس ایران
 صنعتی زر ماکارون
 فولاد کاوه جنوب کیش
 فولاد مبارکه اصفهان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-
۱۵۰۰,۰۰۰	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)	(۳۶,۰۲۱,۶۸۰)	۱,۴۸۹,۰۶۴,۸۳۰	-
۱۳۵,۰۰۰	۷,۶۶۵,۴۲۰,۱۵۰	(۵,۷۳۲,۵۷۵,۴۵۵)	(۷,۲۸۲,۰۰۳)	(۳۸,۳۳۷,۱۰۱)	۱,۸۸۷,۳۳۵,۵۹۱	-
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	۳۰,۷۶۵,۰۹۰,۰۰	(۲,۹۶۴,۶۹۷,۳۰۴)	(۲,۹۲۲,۳۸۷)	(۱۵,۳۸۲,۵۴۷)	۹۳۵۰۷,۶۶۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۸,۶۹۶,۵۸۰	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۲۲)	(۷,۳۸۰,۱۰۸)	(۳۸,۸۴۳,۲۸۴)	۲,۱۲۷,۳۹۷,۳۶۶	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۶,۲۸۴,۷۲۰	(۶,۸۸۱,۲۴۲,۴۹۷)	(۸,۶۵۰,۸۱۱)	(۴۵,۵۳۱,۴۲۳)	۲,۱۷۰,۸۵۹,۹۸۹	-
۱۱۹,۷۰۱	۲۰,۹۷۰,۱۸۷,۰۸۰	(۱,۸۴۱,۶۵۳,۱۴۶)	(۱,۹۹۲,۳۰۲)	(۱۰,۹۸۵,۹۳۴)	۲۴۳,۰۵۵,۶۹۸	-
۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۴۹,۸۲۱,۳۳۷	(۲۶,۹۱۱,۰۹۸,۳۸۶)	(۲۶,۴۵۷,۰۲۱)	(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	(۱۰,۷۱۹,۷۳۴,۶۸۰)	(۱۶,۳۶۲,۲۰۸)	(۸۶,۱۱۷,۵۰۰)	۶,۴۰۱,۲۹۵,۶۱۲	-
۳۹۵,۷۷۲	۱,۲۰۶,۸۵۷,۱۲۲	(۹۲۰,۴۳۴,۶۳۱)	(۱,۱۴۶,۴۹۶)	(۶,۰۳۴,۲۸۶)	۲۵۹,۳۴۱,۷۰۹	-
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	(۷۱۸,۹۷۹,۹۶۲)	(۱,۱۷۶,۳۸۰)	(۶,۱۹۱,۵۵۹)	۵۱۱,۹۶۳,۵۱۹	-
۱	۱	(۶,۸۵۹)	-	-	(۶,۸۵۸)	-
۱۵۰,۰۰۰	۸,۰۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۹,۱۵۵,۹۴۱)	(۷,۶۸۰,۲۶۳)	(۴۰,۴۲۳,۵۰۰)	۲,۸۷۷,۳۴۱,۴۹۶	-
۴,۳۷۱,۸۲۸	۲۷,۲۹۱,۶۲۳,۷۲۰	(۲۶,۴۹۲,۸۴۳,۳۰۹)	(۲۵,۹۲۶,۸۵۸)	(۱۳۶,۴۵۸,۱۱۷)	۶۳۶,۳۹۵,۴۳۶	-
۶۹۶,۰۷۶	۳۰,۹۸۹,۲۱۸,۶۴۰	(۲۶,۶۰۰,۸۷۶,۷۱۸)	(۲۹,۴۳۶,۵۶۷)	(۱۵۲,۹۴۶,۰۹۲)	۴,۲۰۳,۹۵۹,۲۶۳	-
۲,۳۲۷,۸۹۸	۴۰,۳۳۸,۴۱۷,۰۲۰	(۳۳,۷۸۵,۰۸۶,۳۸۹)	(۳۸,۳۲۶,۱۵۷)	(۳۰,۱۱۹۲,۰۸۴)	۶,۲۱۳,۹۱۳,۴۹۰	-
۹۵۳,۷۸۵	۴۴,۰۰۲,۱۴۸,۰۸۱	(۳۴,۱۶۱,۰۹۵,۰۶۲)	(۴۱,۸۰۱,۶۰۶)	(۳۲۰,۰۱۰,۷۴۲)	۹,۵۷۹,۲۴۰,۶۷۱	-
-	۳۷۴,۵۴۶,۳۴۰,۹۶	(۳۲۶,۰۸۷,۴۶۱,۸۹۲)	(۳۵۵,۸۱۲,۵۶۲)	(۱,۸۷۲,۷۳۱,۱۶۵)	۴۶,۲۳۰,۲۲۸,۴۷۷	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

زاعمیاد

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

بورس اوراق بهادار تهران

کانی کربن طلسم

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

تولیدی برنا باتری

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

داروسازی کوثر

سایپا

ایران خودرو

دارویی و نهاده های زاگرس دارو

فولاد خوزستان

سرمایه گذاری سایپا

سیمان داراب

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان خزر

سیمان ساوه

سیمان هرمزگان

سیمان اردستان

سیمان فارس و خوزستان

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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۷۴,۵۴۶,۳۳۴,۰۹۶	(۳۲۶,۰۸۷,۴۶۱,۸۹۲)	(۳۵۵,۸۱۲,۵۶۲)	(۱,۸۷۲,۷۳۱,۱۶۵)	۴۶,۲۳۰,۲۲۸,۴۷۷	-	-	نقل از صفحه قبل
۹۰۰,۰۲۰	۲۶۶,۰۳۸,۱۷۱,۲۰۰	(۳۰,۲۸۶,۳۵۸,۱۶۶)	(۳۴,۷۷۳,۶۲۰)	(۱۸۳,۰۱۹,۳۵۶)	۶۰,۹۹,۷۲۰,۰۵۸	-	-	سیمان کرمان
۲۸۷,۷۱۵	۲۰,۳۱۶,۸۹۱,۱۷۰	(۱۳,۲۶۰,۳۹۰,۶۰۲)	(۱۹,۳۰۰,۹۵۰)	(۱۰۱,۵۸۴,۴۵۷)	۶,۹۳۵,۶۱۵,۱۶۱	-	-	سیمان صوفیان
۷۷۸,۲۳۷	۲,۶۲۷,۷۷۷,۲۴۰	(۲,۲۳۳,۶۱۷,۱۶۴)	(۲,۵۰۵,۸۲۰)	(۱۳,۱۸۸,۸۸۸)	۳۸۸,۴۶۵,۳۶۸	-	-	سیمان سفید نیریز
۴۸۵,۲۹۶	۱۹,۷۳۴,۴۸۱,۵۷۰	(۱۳,۷۷۶,۶۰۷,۷۱۹)	(۱۸,۷۴۷,۲۴۳)	(۹۸,۶۷۲,۴۰۹)	۵,۸۴۰,۴۵۴,۱۹۹	-	-	سیمان مازندران
۱,۵۴۲,۸۷۷	۵۷,۰۶۳,۴۹۴,۱۳۰	(۴۴,۴۱۴,۹۹۸,۹۸۳)	(۵۴,۲۰۸,۹۳۲)	(۳۸۵,۳۱۲,۴۶۶)	۱۲,۳۰۷,۹۷۳,۷۴۹	-	-	سیمان آبیک
۲۰,۸۲,۷۵۹	۱۴,۲۲۲,۱۶۷,۰۰۰	(۱۲,۰۹۵,۵۵۹,۱۰۸)	(۱۳,۵۱۰,۷۸۷)	(۷۱,۱۱۰,۸۳۶)	۲,۰۴۱,۹۸۶,۳۶۹	-	-	سیمان تهران
۹۰۸,۹۱۰	۳۷,۸۴۱,۱۴۹,۹۶۰	(۳۶,۰۹۲,۰۲۵,۱۱۷)	(۳۵,۹۴۸,۸۱۰)	(۱۸۹,۲۰۵,۷۵۱)	۱۱,۵۲۳,۹۷۰,۲۸۲	-	-	سیمان آرتا اردبیل
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۹۷,۶۵۹,۹۹۶)	(۱۸,۴۱۰,۸۴۵)	(۹۶,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۱۶۷,۰۲۹,۱۵۹	-	-	سیمان سپاهان
۱۳۴,۵۳۵	۱۱,۳۴۴,۵۸۹,۱۰۰	(۸,۳۷۱,۳۲۲,۷۹۴)	(۱۰,۷۷۵,۳۴۷)	(۵۶,۷۲۲,۹۴۹)	۲,۹۰۵,۷۶۸,۰۱۰	-	-	سیمان هگمتان
۱	۱	(۳,۶۵۸)	(۳,۶۵۸)	(۳,۶۵۷)	-	-	-	سیمان غرب
۲,۸۹۹,۷۶۹	۱۰۷,۴۹۱,۵۸۱,۲۵۰	(۱۰۰,۵۶۴,۳۲۵,۱۶۴)	(۱۰۲,۱۱۶,۱۷۴)	(۵۳۷,۴۵۷,۹۱۱)	۶,۲۸۷,۶۸۲,۰۰۱	-	-	پویا زرکان آق دره
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۲,۰۴۷,۸۳۵)	(۴,۱۸۴,۶۸۸)	(۳۲,۰۲۵,۰۰۰)	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۶۶۹,۰۰۰	۲۵,۱۶۹,۵۱۵,۰۰۰	(۲۵,۷۳۶,۷۹۸,۹۵۵)	(۳۲,۹۱۰,۸۶۸)	(۱۲۵,۸۴۷,۵۷۵)	(۷۱۷,۰۴۲,۳۹۸)	-	-	بانک اقتصاد نوین
۹۱۰,۷۲,۳۷۷	۱۹۹,۶۴۱,۶۵۷,۴۱۱	(۱۷۷,۵۱۷,۷۹۵,۸۶۳)	(۱۸۹,۶۵۷,۵۲۰)	(۹۹۸,۲۰۸,۲۸۹)	۲۰,۹۳۵,۹۹۵,۷۳۹	-	-	پازک ملت
۴۵,۱۲۳,۲۲۷	۲۱۰,۲۱۸,۷۳۰,۲۷۷	(۲۰۷,۵۶۳,۳۲۹,۷۲۴)	(۱۹۹,۷۰۵,۸۸۲)	(۱۰۵۱,۰۹۳,۶۴۳)	۱,۴۰۴,۷۰۱,۰۲۸	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲۸,۳۹۵,۷۶۳	۹۶,۳۷۰,۸۱۷,۴۲۲	(۸۳,۴۲۳,۵۷۳,۸۰۱)	(۹۱,۵۵۱,۷۸۱)	(۴۸۱,۵۵۴,۰۸۳)	۱۲,۳۷۳,۸۳۷,۷۵۷	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۸۲۴,۰۱۷	۱۶,۶۶۳,۳۷۰,۳۵۰	(۱۴,۰۳۰,۷۸۷,۳۴۱)	(۱۵,۸۲۹,۱۰۳)	(۸۳,۳۱۱,۳۵۱)	۲,۵۲۲,۳۴۲,۵۵۵	-	-	بورس کالای ایران
۱۲,۸۰۴,۵۰۸	۱۰۳,۹۲۷,۷۲۴,۶۳۰	(۹۶,۱۱۶,۷۳۸,۳۹۲)	(۹۸,۷۳۰,۵۶۹)	(۵۱۹,۶۳۸,۶۲۰)	۷,۱۹۲,۶۱۷,۰۴۹	-	-	ملی صنایع مس ایران
۱۱۰,۹۸۲	۱۵,۳۹۱,۹۲۶,۳۰۰	(۱۴,۳۸۴,۲۰۷,۶۰۱)	(۱۴,۶۲۲,۳۰۷)	(۷۶,۹۵۹,۶۳۲)	۹۱۶,۱۲۶,۷۶۰	-	-	شیرین دارو
۱۸۲,۰۲۳	۴۰,۴۷۲,۰۵۹,۶۵۰	(۳۵,۸۰۲,۸۰۹,۱۰۷)	(۳۸,۴۴۸,۳۰۹)	(۲۰۲,۳۶۰,۲۹۹)	۴,۴۲۸,۴۴۱,۹۳۵	-	-	پتروشیمی پردیس
۵,۶۹۵,۷۸۵	۶۹,۳۸۳,۶۹۱,۵۰۰	(۵۲,۱۰۱,۱۳۳,۷۸۸)	(۶۵,۹۱۳,۶۷۷)	(۳۴۶,۹۱۸,۴۴۳)	۱۶,۹۶۰,۷۲۵,۵۷۲	-	-	سرمایه گذاری سیمان تلمین
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۸,۰۴۵,۶۴۵)	(۱۳,۴۰۶,۳۵۹)	(۷۰,۵۶۰,۰۰۰)	۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶	-	-	خدمات انفورماتیک
۸۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۵۷,۶۹۲,۹۰۷)	(۶,۳۹۷,۲۸۵)	(۳۳,۶۷۰,۰۰۰)	(۱۶۳,۷۶۰,۱۹۲)	-	-	گروه صنعتی سپاهان
نقل به صفحه بعد	۱۵۰,۳۶۷,۶۲۹,۲۵۷	(۱,۳۲۳,۸۸۴,۱۹۱,۳۲۲)	(۱,۴۲۸,۴۶۹,۴۲۸)	(۷,۵۱۸,۳۵۳,۱۴۳)	۱۷۰,۸۳۹,۶۱۵,۳۵۴	-	-	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۵۰۳,۶۷۰,۶۲۹,۲۵۷	(۱,۲۳۳,۸۸۴,۱۹۱,۳۲۲)	(۱,۴۲۸,۴۶۹,۴۳۸)	(۷,۵۱۸,۳۵۴,۱۴۳)	۱۷۰,۸۳۹,۶۱۵,۳۵۴	-
۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۳۲۰	(۳۷,۴۳۰,۷۰۳,۳۷۵)	(۳۱,۹۰۷,۳۲۶)	(۱۶۷,۹۳۴,۵۴۵)	(۴,۰۴۳,۶۳۵,۸۲۶)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۸۰,۹۸۸,۶۴۶)	(۷,۶۰۱,۸۷۹)	(۴۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	۲,۵۷۳,۳۹۹,۴۴۵	-
۱۳,۷۸۷,۵۵۱	۴۸,۳۴۴,۳۰۶,۸۹۹	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۷۲۲)	(۳۵,۹۲۶,۶۱۵)	(۲۴۱,۷۲۱,۵۳۸)	۴,۶۵۶,۶۵۸,۰۲۴	-
۸۴۳,۶۶۰	۶,۶۶۹,۳۸۰,۴۰۰	(۵,۷۴۳,۷۲۵,۱۳۸)	(۶,۳۳۵,۸۸۴)	(۳۳,۳۴۶,۹۰۲)	۸۸۵,۱۷۲,۴۷۶	-
۲۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۹,۹۵۸,۱۷۰	(۴,۶۷۲,۰۳۳,۹۸۴)	(۵,۲۰۵,۸۸۳)	(۲۷,۳۹۹,۷۹۵)	۷۷۵,۳۱۸,۳۰۸	-
	۱,۶۲۰,۵۱۱,۶۴۴,۰۸۷	(۱,۴۲۰,۵۱۱,۶۴۴,۰۸۷)	(۱,۵۲۵,۴۴۷,۰۲۵)	(۸۰,۲۸۷,۶۵۵,۹۲۳)	۱۷۵,۶۸۷,۳۲۷,۸۱۱	-
	۴,۲۵۰,۸۰۴,۴۵۵,۳۰۴	(۳,۷۳۶,۴۰۹,۱۰۵,۷۰۱)	(۴,۰۲۹,۵۷۰,۱۷۴)	(۲۱,۳۰۸,۴۷۱,۸۸۷)	۴۸۹,۱۵۶,۵۰۷,۵۴۲	۱۶۱,۳۷۸,۶۱۱,۱۱۸

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری نیرو

کالشی و سرمایه‌های

معدنی و صنعتی کل گهر

تولید برق عسلویه مینا

پارس الکتریک

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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۸۱۸	۵۹۸,۳۴۶,۴۵۴,۴۴۷	(۵۲۱,۳۴۵,۶۸۷,۰۱۹)	(۱,۴۲۵,۷۹۱,۴۶۶)	-	۷۵,۴۶۴,۹۷۵,۹۶۲	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
۷۳,۰۳۳	۷۱,۷۸۴,۱۷۵,۸۱۵	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	(۱۷۲,۲۸۲,۰۱۴)	-	۱,۵۶۱,۷۰۰,۶۲۹	-
	۶۷۰,۰۳۰,۶۳۰,۲۶۲	(۵۹۱,۳۹۵,۸۸۰,۱۹۱)	(۱,۶۰۸,۰۷۲,۴۸۰)	-	۷۷,۰۲۶,۶۷۶,۵۹۱	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲
۸۶,۹۱۸	۵۵۲,۰۴۳,۳۸۵,۸۸۶	(۴۹۷,۰۴۶,۶۷۲,۴۸۹)	(۱,۳۲۴,۹۰۳,۸۶۳)	-	۵۳,۶۷۱,۷۰۹,۵۳۴	-
۷۳,۰۳۳	۷۱,۱۲۱,۳۹۸,۸۱۵	(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	-
	۱,۲۹۳,۱۹۵,۳۱۴,۹۶۳	(۱,۱۵۸,۴۹۲,۷۴۵,۸۵۲)	(۳,۱۰۳,۶۶۸,۴۵۴)	-	۱۳۱,۵۹۸,۸۰۰,۶۵۷	۴۵,۷۳۹,۳۰۰,۹۳۲

صنعت سیمان، آهک و گچ:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی سپرده شمش نقره

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی سپرده شمش نقره

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

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)	(۲,۵۵۸,۱۶۳)	(۱۳,۴۴۴,۱۷۲)	۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	ریال
۲,۰۳۶,۵۶۸	۸,۹۹۵,۸۱۹,۵۲۰	(۱۰,۸۷۱,۲۹۸,۷۵۷)	(۸,۵۴۵,۹۳۵)	(۴۴,۹۷۹,۰۹۹)	(۱,۹۲۹,۰۰۴,۲۷۱)	ریال
۱,۴۷۱,۵۰۳	۳,۴۶۰,۹۷۵,۰۵۶	(۴,۲۵۴,۰۶۶,۳۱۱)	-	-	(۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵)	ریال
۷۰,۷۶	۱۶,۱۷۵,۷۳۶	(۹,۹۲۷,۶۳۸)	(۱۵,۳۶۵)	(۸۰,۸۷۹)	۶,۱۵۱,۸۶۴	ریال
۱۹۲,۸۷۹	۳۱۶,۳۳۱,۰۴۵	(۷۱۶,۹۳۱,۲۴۳)	(۳۰۰,۵۰۹)	(۱,۵۸۱,۶۵۵)	(۴۰۲,۴۸۲,۳۶۲)	ریال
-	-	-	-	-	-	ریال
۳۷,۰۷۶,۰۶۰,۲۰۲	(۳۹,۵۲۷,۸۸۰,۰۵۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۶۰,۱۰۵,۸۰۵)	(۲,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)	ریال
۳۷,۰۷۶,۰۶۰,۲۰۲	(۳۹,۵۲۷,۸۸۰,۰۵۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۱۱,۴۱۹,۹۷۱)	(۶۰,۱۰۵,۸۰۵)	(۲,۵۲۳,۳۴۵,۶۲۵)	ریال
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	(۶,۷۰۵,۱۴۱,۳۳۳)	(۱,۷۱۴,۲۶۱)	-	ریال
۳۳۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۲۱,۰۱۳	(۲۹۶,۳۸۷,۵۴۲)	(۸۶,۸۳۳)	-	ریال
۲,۰۴۷,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۳,۱۶۸,۸۹۱,۰۱۶	(۲,۸۳۸,۱۱۵,۵۱۰)	(۸۱۵,۹۷۷)	-	ریال
-	-	۱۰,۱۶۳,۴۹۸,۹۸۹	(۹,۸۳۹,۶۴۴,۳۷۵)	(۳,۶۱۷,۰۷۱)	-	ریال
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
۳,۰۶۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲,۴۴۰,۵۹۷,۸۹۳	(۲,۱۴۲,۹۶۶,۲۹۳)	(۶۲۸,۴۵۰)	-	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۴۶,۴۴۶,۰۰۰	(۱۴۶,۵۹۷,۳۶۹)	(۳۷,۷۰۵)	-	ریال
۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۳۷۵,۰۱۰	(۲۶۲,۲۰۳,۸۳۳)	(۷۹,۴۰۴)	-	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۴۰۵,۴۵۲,۰۰۰	(۳۴۴,۸۱۹,۳۷۹)	(۱۰۴,۴۰۲)	-	ریال
-	-	۳,۳۰۰,۸۶۰,۹۰۳	(۲,۸۹۴,۵۸۶,۸۷۴)	(۸۴۹,۹۶۱)	-	ریال
-	-	۱۳,۴۶۴,۳۵۹,۸۹۲	(۱۲,۷۳۴,۲۳۱,۲۴۹)	(۳,۴۶۷,۰۳۲)	-	ریال
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، آهک و گچ:					
۸۴,۸۲۰	۹۱۱,۸۷۹,۰۶۰	(۹۱۳,۴۸۶,۹۳۰)	(۱۰,۸۴۰,۱۴۰)	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
-	۹۱۱,۸۷۹,۰۶۰	(۹۱۳,۴۸۶,۹۳۰)	(۱۰,۸۴۰,۱۴۰)	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
جمع کل					



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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۴۳۵,۵۸۷,۰۹۳,۲۱۷	۷۵۱,۲۸۰,۸۲۰,۱۳۰
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	(۸,۶۴۶,۷۲۶,۳۵۹)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳
جمع	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸	۷۵۴,۰۹۳,۱۷۸,۳۰۳

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

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
کارخانجات مخبراتی ایران	۸,۳۹۲,۵۱۸	۶,۶۳۰,۰۸۹,۲۲۰	(۸,۶۶۲,۵۶۶,۶۴۲)	(۶,۲۹۸,۵۸۵)	(۳۳,۱۵۰,۴۴۶)	(۳,۰۷۱,۹۲۶,۴۵۲)	-
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۹۹۲,۰۰۷	۸,۲۳۳,۶۵۸,۱۰۰	(۷,۷۱۵,۷۸۸,۱۱۱)	(۷,۸۲۱,۹۷۵)	(۴۱,۱۶۸,۲۹۱)	۴۶۸,۸۷۹,۷۲۳	-
شیرین دارو	۱۳,۴۰۷	۲,۳۰۵,۴۵۱,۵۰۰	(۲,۴۱۶,۱۲۲,۱۷۵)	(۲,۰۹۵,۱۷۹)	(۱۱,۰۲۷,۲۵۸)	(۲۳۳,۷۹۳,۱۱۱)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۶۹,۱۹۲,۰۴۶)	(۱۱,۶۸۱,۲۰۰)	(۶۱,۴۸۰,۰۰۰)	۵۳,۶۴۶,۷۵۴	-
ایمن خودرو شوق	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۶۳,۶۷۸,۰۴۸)	(۸,۹۷۴,۱۷۵)	(۴۷,۲۳۶,۵۰۰)	۹۲۶,۱۵۳,۲۷۷	-
گلنک سازان سپاهان	۳,۱۸۴,۳۱۵	۱۱,۷۷۲,۴۱۳,۵۵۵	(۱۳,۲۲۷,۱۷۰,۶۲۸)	(۱۱,۱۸۳,۷۹۳)	(۵۸,۸۶۲,۰۶۳)	(۱,۵۲۴,۸۰۳,۹۲۸)	-
رادیانور ایران	۲,۰۷۵,۰۹۱	۴,۸۶۶,۰۸۸,۳۹۵	(۶,۴۵۱,۰۲۷,۰۷۰)	(۴,۶۲۲,۷۸۴)	(۲۴,۳۲۰,۴۴۲)	(۱,۶۱۳,۹۱۱,۹۰۱)	-
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۶۰۱,۷۱۰)	(۱,۶۵۳,۰۰۰)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۹۵۳,۷۱۰)	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۷,۵۰۰	۷۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۵,۴۲۹,۴۹۰)	(۷۱۵,۸۲۵)	(۳,۷۶۷,۵۰۰)	۲۵۳,۵۶۷,۱۸۵	-
کانی کرین طیس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۹۵۱,۰۰۰)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۵	-
سایپا	۳۹,۵۴۸,۸۲۵	۱۴,۰۳۹,۸۳۲,۸۷۵	(۱۳,۹۶۴,۰۲۶,۵۲۱)	(۱۳,۳۲۷,۸۴۱)	(۷۰,۱۹۹,۱۶۴)	(۷,۷۳۰,۶۵۲)	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۰۱,۰۰۰	۹,۶۳۷,۹۵۰,۰۰۰	(۸,۵۳۵,۱۶۷,۹۰۰)	(۹,۱۵۶,۰۵۳)	(۴۸,۱۸۹,۷۵۰)	۱,۰۴۵,۴۳۶,۲۹۸	-
معدنی و صنعتی چادرلو	۲,۳۰۱,۱۳۲	۶,۱۴۸,۶۲۴,۷۰۴	(۶,۳۰۱,۷۴۳,۲۰۲)	(۵,۸۴۱,۱۹۳)	(۳۰,۷۴۳,۱۲۴)	(۱۸۹,۷۰۲,۸۱۵)	-
تولیدی برنا باتری	۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۳,۴۹۵,۷۹۹)	(۴,۲۷۵,۹۵۰)	(۲۲,۵۰۵,۰۰۰)	۶۲۰,۷۲۳,۲۵۱	-
بانک ملت	۳۹,۷۴۶,۸۱۰	۸۵,۹۷۲,۳۵۰,۰۳۰	(۷۳,۸۴۴,۳۳۷,۲۵۲)	(۸۱,۶۷۳,۷۳۳)	(۳۹,۸۶۱,۷۵۰)	۱۱,۶۱۶,۴۷۷,۳۹۵	-
بورس کالای ایران	۵۸۸	۳,۷۳۹,۶۸۰	(۳,۵۱۴,۹۹۶)	(۳,۵۵۳)	(۱۸,۶۹۸)	۲۰۲,۴۳۳	-
سرمایه گذاری نیرو	۴,۴۲۹,۹۳۷	۱۷,۳۱۶,۵۲۲,۴۹۸	(۲۶,۱۶۵,۵۲۲,۴۹۸)	(۱۶,۴۵۰,۷۹۳)	(۸۶,۵۸۳,۱۱۹)	(۸,۹۰۲,۹۵۲,۶۴۶)	-
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۱,۰۴۷	۴,۰۸۱,۲۰۶	(۵,۴۴۴,۰۴۴)	(۳,۸۷۷)	(۲۰,۴۰۶)	(۱,۴۰۷,۱۲۱)	-
نقل به صفحه بعد	۱۹۹,۰۲۵,۴۰۱,۹۹۸	۱۹۹,۰۲۵,۴۰۱,۹۹۸	(۱۹۷,۲۴۳,۸۵۹,۱۴۲)	(۱۸۹,۰۷۲,۱۲۲)	(۹۹۵,۱۲۷,۰۱۰)	۵۹۷,۳۴۱,۷۱۴	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

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:	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۹۹,۰۲۵,۴۰۱,۹۹۸	(۱۹۷,۲۴۳,۸۵۹,۱۴۲)	(۱۸۹,۰۷۴,۱۳۲)	(۹۹۵,۱۲۷,۰۱۰)	۵۹۷,۳۴۱,۷۱۲	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۱,۷۴۳,۲۶۰)	(۱,۸۹۸,۶۷۰)	(۹,۹۹۳,۰۰۰)	۶۴,۹۶۴,۹۷۰	-
مهرمام مین	۲۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۶,۸۳۴,۳۰۰)	(۳۵,۹۷۰,۰۰۰)	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	-
توسعه فن افزار توسن	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۲۷,۴۷۲,۶۱۴)	(۷,۲۹۶,۱۹۰)	(۳۸,۴۰۱,۰۰۰)	(۴,۸۹۲,۹۶۹,۸۰۴)	-
داروسازی کوثر	۲,۵۹۵,۷۵۷	۴۲,۹۳۳,۳۳۸,۵۸۰	(۵۶,۹۸۵,۶۱۹,۷۰۱)	(۴۰,۷۸۶,۶۷۲)	(۲۱۴,۶۶۶,۶۹۳)	(۱۴,۳۰۷,۷۳۴,۴۸۶)	-
سیمان هگمتان	۲۴۴,۹۸۱	۲۲,۷۶۱,۱۸۴,۷۱۰	(۲۲,۳۱۱,۶۱۰,۲۵۷)	(۲۱,۶۲۳,۱۲۵)	(۱۱۳,۸۰۵,۹۲۴)	۳۱۴,۱۴۵,۴۰۴	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱,۷۶۹	۵,۵۸۸,۲۷۱	(۱۰,۱۳۶,۵۶۵)	(۵,۳۰۹)	(۲۷,۹۴۱)	(۴,۵۸۱,۵۴۴)	-
حفاری شمال	۳۰۳,۰۲۹	۱,۴۰۴,۴۴۲,۴۴۴	(۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸)	(۱,۳۳۴,۶۰۰)	(۷,۰۲۴,۲۱۲)	۱۷۲,۰۰۰,۰۳۳	-
پارس الکتریک	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۳۱,۱۰۶,۰۲۲)	(۵,۷۴۵,۶۰۰)	(۳۰,۲۴۰,۰۰۰)	۲,۳۱۹,۰۹۱,۶۲۲	-
بهمن دیزل	۱,۰۰۷,۷۶۷	۱,۳۴۲,۳۴۵,۶۴۴	(۱,۶۸۶,۶۷۲,۴۵۶)	(۱,۲۷۵,۲۲۸)	(۶,۷۱۱,۷۲۸)	(۳۵۲,۳۱۳,۷۶۹)	-
مدنی و مهنه نی گل گهر	۲۸,۱۳۵,۹۲۴	۸۷,۸۶۵,۱۶۸,۸۹۶	(۱۰۷,۰۵۴,۱۹۳,۰۹۳)	(۸۲,۴۷۱,۹۱۰)	(۴۳۹,۳۲۵,۸۴۴)	(۱۹,۷۱۱,۹۲۱,۹۵۳)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۸۱,۱۹۵	۱,۰۰۸,۴۴۱,۹۰۰	(۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳)	(۹۵۸,۰۲۰)	(۵,۰۴۲,۲۱۰)	(۱۷,۴۴۲,۰۴۲)	-
فولاد شاهرود	۳,۹۸۱,۰۲۶	۱۱,۹۱۱,۲۸۹,۶۲۲	(۱۴,۰۰۰,۲۱۳,۹۵۶)	(۱۱,۳۱۵,۷۲۵)	(۵۹,۵۵۶,۴۴۸)	(۲,۱۵۹,۷۹۶,۴۹۷)	-
سرمایه گذاری صحرانمین	۹۶,۳۴۹	۱,۲۳۳,۲۶۷,۲۰۰	(۸۴۱,۸۶۸,۶۰۹)	(۱,۱۷۱,۶۰۴)	(۶,۱۶۶,۳۳۶)	۳۸۴,۰۶۰,۶۵۱	-
زامیاد	۶۸۰,۸,۴۸۳	۱۳,۵۸۲,۹۳۳,۵۸۵	(۱۷,۶۵۴,۹۴۹,۴۰۷)	(۱۲,۹۰۳,۷۷۷)	(۶۷,۹۱۴,۶۱۸)	(۴,۱۵۲,۸۴۴,۳۱۷)	-
صنایع خاک چینی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰)	(۳۰,۷۹,۵۵۰)	(۱۰,۹۴۵,۰۰۰)	۶۲۵,۲۵۷,۴۵۰	-
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۷۴,۹۴۷	۲۲,۷۸۳,۱۱۴	(۲۶۶,۹۱۷,۱۰۵)	(۲۰,۹,۷۴۲)	(۱,۱۰۳,۹۱۶)	(۴۷,۴۴۷,۶۵۱)	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶۴,۷۱۹	۸۸,۵۳۵,۵۹۲	(۸۳,۹۲۶,۴۲۲)	(۸۴,۱۰۹)	(۴۴۲,۶۷۸)	۵۰,۸۲,۳۸۳	-
مدیریت نیروگاهی ابراربان مینا	۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۱,۲۴۳,۵۰۳)	(۶,۳۷۹,۲۵۰)	(۳۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۱۹۶,۷۵۳)	-
لوله و ماشین سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۰۰۹,۰۳۰)	(۲۹۶,۷۸۰)	(۱,۵۶۲,۰۰۰)	۵۹,۴۴۴,۱۹۰	-
البرز دارو	۱,۱۵۷,۲۷۸	۲,۷۱۶,۱۳۱,۴۶۶	(۳,۰۴۲,۵۲۹,۵۹۷)	(۲,۵۸۰,۳۲۵)	(۱۳,۵۸۰,۶۵۷)	(۳۴۲,۵۷۹,۱۱۳)	(۵۴۹,۷۷۷,۸۱۵)
پست بانک ایران	۱,۶۳۳,۹۴۱	۱۱,۰۶۱,۷۸۰,۵۷۰	(۶,۸۴۰,۷۸۹,۷۰۵)	(۱۰,۵۰۸,۶۹۲)	(۵۵,۳۰۸,۹۰۳)	۴,۱۵۵,۱۷۳,۲۷۱	(۳۲,۸۳۸,۰۵۶)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۷۱,۱۶۹	۳۴۸,۶۷۱,۲۵۳	(۳۸۷,۳۵۶,۴۶۷)	(۳۳۱,۳۳۸)	(۱,۷۴۳,۳۵۶)	(۴۰,۷۵۹,۸۰۸)	(۲,۱۹۴,۹۸۷,۰۲۳)
نقل به صفحه بعد		۴۲۹,۶۴۶,۸۹۴,۸۵۵	(۴۶۸,۴۴۱,۴۸۷,۲۱۴)	(۴۰۸,۱۶۴,۵۵۰)	(۲,۱۴۸,۲۴۴,۴۷۴)	(۴۱,۳۵۰,۹۹۱,۳۸۳)	(۲,۷۷۷,۶۰۲,۸۹۴)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۲۹,۶۴۶,۸۹۴,۸۵۵	(۲۶۸,۴۴۱,۳۸۷,۲۱۴)	(۴۰۸,۱۶۴,۵۵۰)	(۲,۱۴۸,۲۳۴,۴۷۴)	(۴۱,۳۵۰,۹۹۱,۳۸۳)	(۲,۲۷۷,۶۰۲,۸۹۴)
ذغال سنگ نگین طیس	۳۰۴,۶۹۷	۱,۷۷۰,۲۸۹,۵۷۰	(۱,۵۳۳,۸۸۹,۹۷۹)	(۱,۶۸۱,۷۷۵)	۲۲۵,۸۶۶,۳۶۸	۵۱۸,۶۷۷,۶۷۵
نشاسته و گلوکز آردینه	۴۸۲,۵۰۰	۸,۴۶۷,۸۷۵,۰۰۰	(۶,۵۴۶,۹۳۷,۵۵۶)	(۸,۰۴۲,۸۸۱)	۱,۸۷۰,۵۵۳,۵۸۸	۷۲۵,۲۹۳,۴۰۳
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۵۷,۰۰۰	۶,۷۴۶,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۴۱۲,۶۲۳,۲۷۵)	(۶,۴۰۸,۹۳۸)	۱,۲۱۳,۴۸۶,۵۳۸	۱۶۶,۶۳۳,۴۹۲
توسعه معدنی و صنعتی صیقل	۴۷,۵۶۵	۱۸۴,۷۹۰,۰۲۵	(۱۶۰,۱۷۷,۸۴۴)	(۱۷۵,۵۵۱)	۲۳,۵۱۲,۶۸۰	۳۰,۳۱۱,۱۷۵
توسعه معادن روی ایران	۹۱۱,۵۵۲	۵,۱۹۵,۸۴۶,۴۰۰	(۳,۷۵۱,۳۷۱,۰۱۹)	(۶,۹۳۵,۰۵۳)	۱,۴۱۳,۵۶۰,۰۹۵	(۱,۵۷۳,۸۳۴,۸۵۳)
بیمه کوثر	۳,۵۰۹,۹۶۰	۷,۳۱۱,۲۴۶,۶۸۰	(۶,۲۶۱,۵۴۹,۱۶۸)	(۶,۹۴۵,۶۸۴)	۱,۰۰۶,۱۹۵,۵۹۴	(۱,۷۵۳,۱۶۱,۷۵۹)
پارس فنر	۷۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۴۳,۶۴۳,۳۵۰)	(۵,۶۱۹,۲۵۰)	(۱,۳۶۳,۸۳۶,۰۰۰)	۸۵۴,۹۰۱,۸۱۰
مس شیبدها	۶,۳۶۱,۵۱۹	۵۷,۸۲۶,۲۷۷,۱۰	(۳۱,۷۹۵,۹۱۹,۰۹۵)	(۵۴,۹۳۴,۸۹۷)	۲۵,۶۸۶,۲۲۲,۶۷۹	۸,۴۷۰,۱۳۰,۹۹۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۲,۳۱۰	۶۹۸,۱۱۵,۰۰۰	(۷۵۷,۰۴۸,۵۹۹)	(۶۳۳,۲۰۹)	(۶۳۰,۸۷۳,۳۸۳)	(۳۵,۷۸۵,۴۴۵)
ص. معدنی کیمیا زنجان گستران	۲۳۷,۸۹۶	۵۵۵,۷۲۵,۰۵۶	(۴۷۴,۶۱۵,۵۱۴)	(۵۲۷,۹۳۹)	۷۷۸,۰۲۹,۷۸	(۱۷۳,۷۶۸,۳۸۷)
سپا فولاد خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۹۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۶۳۵,۳۹۰)	(۳۶۱,۸۵۵)	۱۶,۹۹۸,۲۵۵	(۱۳,۸۷۵,۰۰۵)
پویا زرکان آق دره	۶۰,۶۹۹	۳,۲۰۱,۸۷۲,۲۵۰	(۲,۱۲۵,۹۳۵,۳۹۹)	(۳,۰۴۱,۷۷۹)	۱,۰۴۶,۸۸۵,۷۱۱	۱۱,۶۵۰,۲۴۸,۵۰۰
تراکتورسازی ایران	۴۵۷,۲۵۳	۲,۰۷۶,۲۸۲,۶۲۰	(۱,۷۴۲,۵۳۶,۴۰۸)	(۱,۹۷۲,۵۶۳)	۳۲۱,۴۹۱,۷۳۵	(۴۴۱,۲۴۶,۴۹۹)
توسعه بین المللی پدیده شاندریز	۲۸۶,۸۸۸	۴,۵۹۳,۰۷۶,۸۸۰	(۵,۱۰۹,۰۶۳,۳۱۴)	(۴,۳۶۳,۴۲۳)	(۵۴۳,۳۱۵,۲۴۱)	(۱۱,۸۱۱,۹۱۶,۴۴۵)
توسعه معادن کرمیت کاوندگان	۵۶۱,۴۵۱	۳,۵۷۰,۸۲۸,۳۶۰	(۴,۲۰۸,۱۵۲,۱۶۳)	(۳,۳۹۲,۲۸۷)	(۶۵۸,۵۷۰,۳۳۲)	۶,۶۲۶,۵۴۹,۵۴۴
توسعه و عمران امید	۱۴,۹۲۲,۹۴۰	۴۹,۹۹۷,۴۲۳,۶۴۰	(۵۲,۱۲۹,۷۶۵,۱۶۰)	(۴۷,۴۹۷,۵۵۲)	(۲,۳۲۹,۸۲۸,۱۹۱)	(۸,۶۲۵,۴۵۶,۱۳۲)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۹,۶۲۳,۷۶۴	۵۱۰,۹۶۸,۷۶۸,۴۰۰	(۶۰۸,۰۱۰,۷۰۶,۳۳۳)	(۴۸,۵۴۲,۰۳۳)	(۱۰۰,۰۸۲,۲۲۰,۲۱۰)	(۱,۵۰۰,۶۷۵,۳۰۰)
بانک سامان	۲,۷۳۳,۱۷۱	۴,۸۲۶,۷۷۹,۹۸۶	(۳,۴۵۱,۹۵۶,۳۸۷)	(۴,۵۸۵,۴۴۱)	۱,۳۴۶,۱۰۴,۲۵۸	(۳۴۱,۴۷۹,۴۳۳)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۰,۹۳,۳۴۲	۱۰,۶۷۶,۰۴۴,۲۰۰	(۱۱,۶۲۸,۵۹۷,۲۱۹)	(۱۰,۱۴۲,۲۴۲)	(۱۰,۱۶۰,۷۵۴,۴۸۳)	(۱۱۶,۷۴۰,۵۳۷)
بانک اقتصاد نوین	۱,۸۳۸,۸۰۰	۴,۳۶۳,۴۷۲,۴۰۰	(۴,۰۲۱,۳۳۱,۸۶۷)	(۴,۱۴۵,۳۹۹)	۳۱۶,۱۷۷,۸۷۲	(۳,۴۸۷,۱۰۷,۲۳۸)
پارس فولاد سیرور	۴۰۵,۷۰۶	۱۴,۷۸۷,۹۸۷,۷۰۰	(۱۶,۱۲۰,۹۴۱,۷۰۸)	(۱۴,۰۲۸,۵۸۵)	(۱,۴۲۰,۹۶۶,۵۱۱)	(۹,۴۱۱,۴۲۹,۶۷۹)
رایان هم افزا	۶۵,۴۶۶	۳۳۹,۴۴۱,۳۱۰	(۲۶۶,۴۸۹,۴۴۴)	(۳۲۲,۴۶۹)	۷۰,۹۲۲,۰۹۱	۷,۹۵۶,۸۷۶,۲۵۹
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۲,۸۱۴,۱۷۹	۹,۲۱۳,۶۲۲,۰۴۶	(۹,۵۳۶,۴۵۴,۶۷۰)	(۸,۷۵۲,۹۴۱)	(۳۷۷,۶۵۳,۶۷۵)	(۵۱۸,۱۹۲,۶۸۴)
سوزمیران	۱۵,۰۹۲	۶۸۰,۴۹۸,۲۸	(۶۰,۱۲۱,۳۳۶)	(۶۴,۶۴۷)	۷,۵۲۳,۰۰۶	۲,۲۶۸,۷۰۲,۲۴۱
نقل به صفحه بعد	۶۸۳,۵۱۰,۹۹۴,۲۵۶	(۷۰۴,۰۲۳,۳۱۲,۷۰۰)	(۶۴۹,۳۳۵,۴۴۵)	(۳,۴۱۷,۵۵۴,۹۷۱)	(۲۳,۵۸۹,۲۰۸,۸۶۰)	(۲,۵۲۴,۶۴۷,۱۰۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

صنعت فلزات اساسی:						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمز	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸۳,۵۱۰,۹۹۴,۲۵۶	(۷۰۴,۰۳۳,۳۱۲,۷۰۰)	(۶۴۹,۳۲۵,۴۴۵)	(۳,۴۱۷,۵۵۴,۹۷۱)	(۲۴,۵۸۹,۲۰۸,۸۶۰)	(۲,۵۲۴,۶۴۷,۱۰۶)	
۲,۴۷۳,۴۵۳	۲,۸۸۱,۵۷۲,۷۴۵	(۳,۰۱۶,۸۶۹,۰۱۶)	(۲,۷۳۷,۴۹۴)	(۱۴,۴۰۷,۸۶۴)	(۱۵۲,۴۴۱,۶۲۹)	
۵,۸۸۶,۰۱۵	۴۴,۳۲۱,۶۹۲,۹۵۰	(۲۲,۸۷۹,۷۹۸,۸۰۷)	(۴۲,۱۰۵,۶۰۸)	(۲۲۱,۶۰۸,۴۶۵)	۲۱,۱۷۸,۱۸۰,۰۷۰	
۱۳,۳۹۹,۳۵۲	۱۸,۱۹۶,۳۲۰,۰۱۶	(۱۸,۵۹۵,۶۷۷,۵۸۲)	(۱۷,۲۸۶,۵۰۴)	(۹۰,۹۸۱,۶۰۰)	(۵۰۷,۶۲۵,۶۷۰)	
۷,۷۴۲,۲۲۶	۳۴,۴۴۵,۱۶۳,۴۷۴	(۴۶,۵۶۳,۰۸۸,۱۷۱)	(۳۲,۷۲۲,۹۰۵)	(۱۷۲,۲۲۵,۸۱۷)	(۱۲,۳۲۲,۸۷۳,۴۲۰)	
۱۳,۷۱۳,۸۱۱	۴۱,۴۱۵,۷۰۹,۳۲۰	(۵۱,۶۷۹,۸۸۴,۱۹۳)	(۳۹,۳۴۴,۹۳۴)	(۲۰۷,۰۷۸,۵۴۶)	(۱۰,۵۱۰,۵۹۸,۴۴۳)	
۱۳۴,۴۱۸,۶۴۳	۱,۳۴۶,۰۶۰,۸۲۰,۶۱۰	(۸۸۶,۱۹۶,۷۰۰,۴۸۹)	(۱,۱۸۳,۷۵۷,۷۸۰)	(۶,۳۳۰,۳۰۴,۱۰۳)	۳۵۲,۴۵۰,۰۵۸,۲۳۸	
۵,۱۶۵,۱۵۶	۳۵,۰۷۱,۴۰۹,۲۴۰	(۳۷,۲۲۴,۵۶۹,۰۵۹)	(۲۳,۳۱۷,۸۳۹)	(۱۷۵,۳۵۷,۰۴۶)	(۲,۳۶۱,۸۳۴,۷۰۴)	
۴۹,۶۳۱,۳۳۷	۸۹,۸۸۲,۳۵۱,۳۰۷	(۸۵,۵۸۰,۹۷۱,۶۶۸)	(۸۵,۳۸۸,۲۳۴)	(۴۴۹,۴۱۱,۷۵۷)	۳,۷۶۶,۵۷۹,۶۴۹	
۶,۵۴۵,۶۳۱	۲۳,۴۳۳,۳۳۳,۱۸۰	(۱۹,۴۰۵,۸۰۸,۳۳۸)	(۲۲,۳۶۱,۶۵۷)	(۱۱۷,۱۶۶,۶۱۶)	۳,۸۸۸,۰۸۶,۵۶۹	
۱۸,۰۱۹,۱۱۱	۶۷,۰۳۱,۰۹۲,۹۲۰	(۷۴,۷۱۷,۰۲۱,۴۳۵)	(۶۳,۶۷۹,۵۳۸)	(۳۳۵,۱۵۵,۴۶۵)	(۸۰۸۴,۷۶۳,۵۱۸)	
۶۴۴,۶۷۵	۳,۴۱۲,۶۰۴,۲۵۰	(۳,۳۴۲,۴۶۸,۸۷۰)	(۳,۲۴۱,۹۷۴)	(۱۷,۰۶۳,۰۲۱)	۴۹,۸۳۰,۳۸۵	
۶۳,۱۸۹,۷۶۰	۱۹۴,۶۸۷,۶۵۰,۵۶۰	(۱۶۰,۸۴۱,۳۹۸,۹۶۳)	(۱۸۴,۹۵۳,۲۶۸)	(۹۷۳,۴۲۸,۲۵۳)	۳۲,۶۸۷,۸۶۰,۰۷۶	
۸۹,۱۰۸,۹۱۸	۱۶۰,۸۴۱,۵۹۶,۹۹۰	(۱۹۰,۱۸۶,۵۳۴,۴۴۵)	(۱۵۲,۷۹۹,۵۱۷)	(۸۰۴,۲۰۷,۹۸۵)	(۳۰,۳۰۱,۹۴۴,۹۵۷)	
۱۸,۹۰۸,۱۷۶	۷۱,۱۱۳,۶۴۹,۹۳۶	(۶۸,۱۶۷,۳۴۲,۵۶۵)	(۶۷,۵۵۷,۹۶۷)	(۳۵۵,۵۶۸,۳۵۰)	۲,۵۲۳,۱۸۱,۱۵۴	
۲۶۶,۲۹۸,۳۴۵	۱,۰۵۱,۸۷۸,۴۶۲,۷۵۰	(۸۵۸,۵۱۹,۹۹۸,۸۷۲)	(۹۹۹,۳۸۴,۵۴۰)	(۵,۲۵۹,۳۹۲,۳۱۴)	۱۸۷,۰۹۹,۷۸۷,۰۲۵	
-	-	-	-	-	-	(۸۸۶,۹۳۴,۱۶۹)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۱,۴۶۵,۶۴۵)
-	-	-	-	-	-	۶۳,۶۲۴,۵۵۵
-	-	-	-	-	-	۶۶۱,۰۵۵,۳۸۹
-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۶۷,۹۹۸
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۲۳,۰۶۴)
-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۳۶۹,۰۱۷
-	-	-	-	-	-	(۶۹۶,۳۱۶,۰۴۹)
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۱,۱۴۹,۵۸۳)
-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۴۱,۸۸۹
-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۸۳,۳۲۰,۳۱۷
۳,۷۶۸,۱۸۴,۴۱۴,۴۰۴	(۳,۳۳۰,۹۵۱,۴۴۵,۱۷۳)	(۳,۵۷۹,۷۷۵,۱۹۴)	(۱۸,۸۴۰,۹۲۲,۰۷۲)	۵۱۴,۸۱۲,۳۷۱,۹۶۵	۷۵۱,۳۸۱,۰۵۱,۹۸۷	

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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمرد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقیقات نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	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
	-	-	-	-	-	(۲۳۱,۸۵۷)
	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
صنعت فلزات اساسی:						
نقل از صفحه قبل						
بین المللی توسعه صن. مادن غدیر						
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
سیمان باقران	۵۵۰,۰۰۰	(۱۱,۳۹۹,۳۶۸,۳۷۵)	(۱۹,۳۰۶,۳۷۵)	(۱۰۱,۶۱۳,۵۰۰)	۸۸۰,۲۳۱,۲۵۰	-
سیمان ممتازان کرمان	۷۳۶,۲۱۰	(۳۱,۴۵۲,۷۴۸,۷۰۳)	(۳۴,۶۵۵,۲۴۵)	(۱۸۲,۳۹۶,۰۲۸)	۴۸۰,۹۴۰,۵۵۲۴	-
سیمان خوزستان	۱,۱۷۲,۸۷۵	(۴۲,۸۷۰,۰۱۰,۳۹۸)	(۷۲,۴۰۲,۲۴۷)	(۳۸۱,۰۶۷,۰۸۸)	۳۳,۸۸۹,۹۳۷,۴۶۸	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۹۹۵,۴۹۲	(۲۴,۱۷۳,۳۲۱,۰۸۰)	(۲۶,۳۷۹,۸۰۰)	(۱۳۸,۸۴۱,۰۵۴)	۳,۴۲۹,۶۶۸,۹۰۶	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۳۶۰)	(۱,۸۹۸,۶۷۰)	(۹,۹۹۳,۰۰۰)	۶۴,۶۶۴,۹۷۰	-
مهرمام میهن	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۶,۸۳۴,۳۰۰)	(۳۵,۹۷۰,۰۰۰)	۸۳۷,۲۱۷,۸۰۹	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۹,۰۵۲,۷۷۶	(۱۷۸,۹۸۸,۶۱۹,۲۴۱)	(۲۹۹,۳۷۶,۳۶۹)	(۱,۵۷۵,۶۶۴,۵۷۵)	۱۳۴,۲۶۹,۲۵۴,۹۵۵	-
نوسه سرمایه و صنعت غدیر	۱۰,۳۳۲,۱۱۲	(۱۰۱,۸۸۵,۵۳۷,۷۱۱)	(۱۰۹,۹۳۳,۶۷۲)	(۵۷۸,۵۹۸,۲۷۲)	۱۳,۱۴۵,۵۹۴,۷۴۵	-
سیمان مجد خواف	۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۲,۷۱۵,۶۷۵)	(۱,۳۷۵,۶۰۰)	(۷,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۷۴,۳۳۱,۳۷۵)	-
بین المللی ساروج پوشهر	۱,۶۴۶,۳۲۹	(۶۸,۳۹۰,۹۲۴,۸۵۹)	(۶۸,۵۸۱,۹۵۰)	(۳۶۰,۹۵۷,۶۳۳)	۳,۳۷۱,۰۲۲,۲۰۷	-
رایان هم افزا	۱,۳۸۰,۰۰۰	(۹۰,۸۱۸,۰۱۸,۸۱۹)	(۶,۷۹۷,۵۳۵)	(۳۵,۷۷۶,۵۰۰)	(۱,۹۶۹,۰۷۵,۸۵۴)	-
صنایع سیمان دشتستان	۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۸۵۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۲۷,۵۰۰)	(۹۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۹۰۸,۶۴۷,۵۰۰)	-
سیمان اردمستان	۲,۳۹۹,۸۲۹	(۳۴,۸۲۹,۰۳۰,۲۶۶)	(۴۶,۲۳۵,۱۰۶)	(۲۴۳,۲۲۲,۶۶۱)	۱۳,۵۴۹,۹۲۴,۰۸۸	-
سایپا دیزل	۱۲,۶۸۶,۰۴۹	(۱۰,۸۶۰,۳۶۰,۰۱۲)	(۸,۰۶۲,۶۱۸)	(۴۲,۴۴۴,۸۲۴)	(۲,۴۲۳,۸۹۰,۶۸۲)	-
سیمان ساوه	۱۰,۸۰۳,۰۱۵	(۷۰,۱۸۶,۲۴۶,۸۱۲)	(۸۶,۶۱۸,۵۷۴)	(۴۵۵,۸۸۷,۲۳۳)	۲۰,۴۴۸,۶۹۳,۹۸۱	-
ایمن، خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۴۳,۶۷۸,۰۴۸)	(۸,۹۷۴,۱۷۵)	(۴۷,۲۴۲,۵۰۰)	۹۲۶,۶۱۵,۳۷۷	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷,۷۷۶,۵۷۱	(۱۹۳,۷۷۰,۸۶۴,۲۱۹)	(۲۲۷,۰۹۹,۲۰۳)	(۱,۱۹۵,۲۵۸,۹۶۳)	۴۳,۸۵۸,۵۷۰,۱۵۵	-
نقل به صفحه بعد	۱۰,۹۶۵,۰۴۵,۶۷۹,۹۷۱	(۸۲۱,۱۵۲,۰۸۸,۴۶۹)	(۱,۰۴۱,۶۷۹,۳۴۰)	(۵,۴۸۲,۵۲۲,۸۴۰)	۲۶۸,۸۲۸,۳۷۷,۳۲۳	-

صنایع سیمان گذاری بخشی صنایع دانا

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 ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۰۹۶,۵۰۴,۵۶۷,۹۷۱	(۸۲۱,۱۵۲,۰۸۸,۴۶۹)	(۱,۰۴۱,۶۷۹,۳۴۰)	(۵,۴۸۲,۵۲۲,۸۴۰)	۲۶۸,۸۲۸,۲۷۷,۳۲۳	-
۱۴,۶۰۹,۰۷۲	۲۶,۶۱۷,۵۴۸,۷۵۲	(۲۹,۶۸۰,۴۳۷,۰۷۲)	(۴۴,۲۸۶,۶۷۱)	(۲۳۳,۰۸۷,۷۴۴)	۱۶,۶۵۹,۷۳۷,۲۶۵	-
۲۴۶,۰۰۰	۱۱,۷۹۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۴۶,۰۲۶,۳۸۵)	(۱۱,۲۰۵,۹۱۵)	(۵۸,۹۷۸,۵۰۰)	۱,۲۷۹,۴۸۹,۲۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۳,۳۰۶,۰۰۰)	(۱۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۰۹,۴۱۹)	-
۶۳۰,۵۰۷	۱۱,۵۸۲,۴۱۳,۵۹۰	(۹,۴۰۵,۵۱۰,۶۲۰)	(۱۱,۰۰۳,۲۹۳)	(۵۷,۹۱۲,۰۶۸)	۲,۱۰۷,۹۸۷,۶۰۹	-
۵۲۹,۲۹۷	۲۰,۳۶۷,۲۴۸,۵۶۰	(۱۵,۵۰۳,۳۶۷,۳۴۸)	(۱۹,۳۴۸,۹۸۱)	(۱۰۱,۸۳۶,۷۴۳)	۴,۷۴۲,۲۹۵,۴۸۸	-
۲۷,۴۰۷,۶۸۷	۲۲,۴۱۷,۱۸۵,۷۶۰	(۱۶۵,۷۲۷,۷۹۱,۵۰۴)	(۲۲۰,۷۹۶,۳۲۶)	(۱,۱۶۲,۰۸۵,۹۲۹)	۵۵,۲۹۶,۵۱۲,۰۰۱	-
۲,۱۷۶,۶۷۳	۵۱,۹۵۷,۱۸۴,۵۱۰	(۳۶,۴۱۰,۲۲۴,۶۳۸)	(۴۹,۳۵۹,۳۲۵)	(۲۵۹,۷۸۵,۹۲۳)	۱۵,۲۳۷,۸۱۴,۶۲۴	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۲۸,۱۱۸,۲۰۵)	(۲۸,۵۸۵,۵۰۰)	(۱۵۰,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۱۷,۱۵۳,۷۰۵)	-
۴,۱۵۹,۴۵۱	۴۴,۵۰۶,۱۲۵,۷۰۰	(۳۴,۴۷۳,۶۹۶,۶۵۹)	(۴۲,۲۸۰,۸۱۹)	(۲۲۲,۵۳۰,۶۲۹)	۹,۷۶۷,۶۱۷,۵۹۳	-
۱,۸۶۹,۴۶۶	۱۷۳,۶۹۳,۰۸۶,۰۶۰	(۱۳۱,۹۵۰,۸۶۱,۵۱۰)	(۱۶۵,۰۰۷,۴۸۲)	(۸۶۸,۴۶۰,۴۳۰)	۴۰,۷۰۷,۷۵۶,۶۳۸	-
۲,۸۴۰,۵۲۹	۳۶,۷۸۸,۰۲۰,۴۰۰	(۳۰,۰۰۵,۶۴۹,۱۲۴)	(۳۴,۹۴۸,۶۱۹)	(۱۸۳,۹۴۰,۱۰۲)	۱۶,۵۶۳,۴۸۲,۵۵۵	-
۳,۴۱۹,۷۱۱	۱۲۲,۸۳۶,۱۹۱,۱۲۰	(۹۸,۳۵۰,۹۲۴,۱۷۴)	(۱۱۶,۶۹۴,۲۱۸)	(۶۱۴,۱۸۰,۰۹۶)	۲۳,۷۵۴,۲۲۰,۶۳۲	-
۱,۰۴۹,۰۱۰	۹۵,۷۲۲,۱۶۲,۵۰۰	(۶۱,۹۶۶,۴۵۸,۸۵۸)	(۹۰,۹۳۶,۰۵۴)	(۴۷۸,۶۱۰,۸۱۳)	۳۳,۱۸۶,۱۵۶,۷۷۵	-
۲,۳۸۴,۲۹۴	۱۶۸,۹۳۷,۲۲۹,۹۰۰	(۹۹,۷۱۶,۹۹۱,۵۹۸)	(۱۶۰,۴۸۰,۸۶۸)	(۸۴۴,۶۳۶,۱۵۰)	۶۸,۲۰۵,۱۲۱,۲۸۴	-
۷,۶۵۴,۴۵۱	۴۱,۴۸۷,۱۲۴,۴۲۰	(۲۷,۷۶۳,۷۷۶,۷۱۹)	(۳۹,۴۱۲,۷۶۸)	(۲۰۷,۴۳۵,۶۲۲)	۱۳,۴۷۶,۴۹۹,۴۱۱	-
۲۰۸,۰۰۰	۵۵,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۷,۱۶۹,۱۶۸)	(۵,۲۲۶,۵۲۰)	(۲۷,۵۰۸,۰۰۰)	۳,۳۳۱,۶۹۶,۳۱۲	-
۲,۲۸۱,۰۹۱	۸۹,۰۵۳,۷۹۲,۶۴۰	(۷۸,۶۶۶,۲۴۷,۸۱۵)	(۸۴۶,۰۱۰,۱۰۳)	(۴۴۵,۲۶۸,۹۶۳)	۹,۸۵۷,۶۲۴,۷۵۹	-
۱۰,۶۷۳,۸۵۳	۶۰,۷۳۴,۲۲۳,۵۷۰	(۴۳,۷۵۲,۸۵۳,۱۰۱)	(۵۷,۶۹۷,۵۱۲)	(۳۰۳,۶۷۱,۱۱۸)	۱۶,۶۲۰,۰۰۱,۸۳۹	-
۲۷,۵۵۲,۳۵۵	۴۲۸,۰۵۴,۸۹۲,۱۴۵	(۲۹۴,۲۲۰,۲۲۴,۴۲۴)	(۴۱۶,۱۵۲,۱۴۸)	(۲,۱۹۰,۲۷۴,۴۶۱)	۱۴۱,۲۰۸,۰۳۱,۱۱۳	-
۴۶۱۰,۵۷۳	۵۶,۳۴۸,۹۹۰,۶۰۰	(۳۹,۴۱۵,۰۰۴,۷۸۳)	(۵۳,۴۴۶,۵۴۱)	(۲۸۱,۲۴۴,۹۵۳)	۱۶,۴۹۹,۳۰۴,۳۳۳	-
۶,۲۸۳,۲۹۹	۱۷,۲۸۱,۸۲۳,۲۵۰	(۱۸,۰۳۶,۵۵۹,۷۳۱)	(۱۶,۴۱۷,۷۳۱)	(۸۶,۴۰۹,۱۱۱)	(۸۵۷,۵۶۴,۳۳۳)	-
۸۸۶,۵۳۷	۴۸,۲۲۷,۶۱۲,۸۰۰	(۲۵,۴۴۹,۷۶۴,۷۳۸)	(۴۵,۸۱۶,۳۳۲)	(۲۴۱,۱۳۸,۰۶۴)	۲۲,۴۹۰,۸۹۳,۷۶۶	-
نقل به صفحه بعد	۲,۹۰۳,۸۷۳,۶۵۱,۲۴۸	(۲,۰۹۸,۲۲۱,۶۶۰,۰۶۰)	(۲,۷۵۸,۶۷۹,۹۶۹)	(۱۴,۵۱۹,۳۶۸,۲۵۶)	۷۸۸,۲۷۳,۹۴۲,۹۶۲	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سیمان خزر

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

صنایع ارتباطی آوا

سیمان اصفهان

سیمان داراب

سیمان تهران

سیمان شمال

توسعه و عمران امید

سیمان شرق

سیمان هگمتان

سیمان غرب

سیمان مازندران

سیمان ارومیه

سیمان هرمزگان

سیمان خاش

سیمان بجنورد

سیمان کرمان

سیمان شاهرود

سیمان فارس و خوزستان

سیمان سیاهان

سیمان سفید نی ریز

سیمان آرتا اردبیل

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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۹۰۳,۸۷۳,۶۵۱,۲۴۸	(۲,۰۹۸,۲۲۱,۶۶۰,۰۶۰)	(۲,۷۵۸,۶۷۹,۹۶۹)	(۱۴,۵۱۹,۳۶۸,۲۵۶)	۷۸۸,۲۲۳,۹۴۲,۹۶۳	-
سیمان دورود	۲,۹۱۸,۷۱۱,۲۲۰	(۲,۵۴۴,۶۰۱,۷۹۴)	(۲,۷۷۲,۷۷۶)	(۱۴,۵۹۳,۵۵۷)	۳۵۶,۷۴۳,۱۹۴	-
سیمان کردستان	۱۶,۲۹۳,۳۵۱,۲۸۰	(۱۳,۰۲۳,۱۸۹,۵۱۱)	(۱۵,۴۷۸,۶۸۴)	(۸۱,۴۶۶,۷۵۷)	۳,۱۷۴,۲۱۶,۴۴۸	-
سیمان ایلام	۹,۱۸۸,۸۱۴,۷۵۰	(۸,۵۸۷,۳۵۹,۵۲۸)	(۸,۷۲۹,۳۷۴)	(۴۵,۹۴۴,۰۷۴)	۵۴۶,۶۸۱,۷۷۴	-
سایپا	۱۶,۴۸۴,۲۰۴,۹۰۰	(۱۶,۳۸۰,۶۶۸,۵۷۸)	(۱۵,۶۵۹,۹۹۵)	(۸۲,۲۲۱,۰۲۵)	۵,۴۵۵,۳۰۳	-
سیمان بهبهان	۱۹,۹۹۴,۵۶۸,۹۶۰	(۱۴,۲۹۲,۵۰۱,۸۲۳)	(۱۸,۹۹۴,۸۴۱)	(۹۹,۹۷۲,۸۴۵)	۵,۵۸۳,۰۹۹,۴۵۲	-
سیمان فارس	۱۷,۳۸۶,۹۲۲,۲۹۰	(۱۸,۸۷۳,۶۹۷,۰۲۷)	(۱۶,۵۱۷,۳۵۸)	(۸۶,۹۳۳,۴۶۱)	(۱,۵۹۰,۴۵۵,۵۵۶)	-
سیمان مونیان	۱۹۲,۳۴۳,۴۲۴,۴۴۰	(۱۲۰,۳۱۳,۰۰۳,۳۴۳)	(۱۸۲,۷۴۵,۲۵۳)	(۹۶,۸۱۷,۱۲۳)	۷۰,۹۰۵,۸۵۸,۷۲۲	-
سیمان آبیگ	۱۲۴,۳۲۱,۶۸۴,۲۱۰	(۷۴,۷۱۶,۰۰۰,۰۹۹)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۱۵۸,۴۳۱)	۴۸,۷۷۶,۲۵۵,۵۹۰	-
سیمان فارس نو	۳۶,۸۷۳,۶۵۴,۰۶۰	(۳۱,۹۵۳,۱۹۲,۳۰۹)	(۳۵,۵۲۹,۹۷۱)	(۱۳۴,۳۶۸,۲۷۰)	۴,۷۶۰,۵۶۳,۵۰۹	-
نساجی بایگان	۶,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۲,۳۸۸,۱۶۰)	(۵,۹۸۰,۷۲۵)	(۳۱,۴۷۷,۵۰۰)	۳,۳۳۵,۷۵۳,۶۱۵	-
شیرین دارو	۱۰,۳۷۸,۹۴۷,۰۰۰	(۱۰,۵۵۵,۴۹۰,۰۴۶)	(۹,۷۶۵,۰۰۰)	(۵۱,۳۹۴,۷۳۵)	(۳۲۹,۷۰۲,۷۸۱)	-
کارخانجات مخیراتی ایران	۲,۴۴۴,۱۵۲,۱۳۰	(۲,۶۵۶,۷۰۳,۱۴۲)	(۲,۳۰۲,۹۴۵)	(۱۲,۱۲۰,۷۶۱)	(۲۴۶,۹۷۴,۷۱۷)	-
بورس اوراق بهادار تهران	۱,۶۲۹,۶۰۸,۴۴۰	(۱,۴۵۸,۶۹۸,۸۳۸)	(۱,۵۴۸,۱۲۸)	(۸,۱۴۸,۰۴۲)	۱۶۱,۳۱۳,۴۲۲	-
گروه صنعتی سپاهان	۱۳,۶۷۹,۱۴۶,۸۰۰	(۱۲,۶۰۸,۵۱۹,۸۸۵)	(۱۲,۹۹۵,۱۸۹)	(۶۸,۳۹۵,۷۴۴)	۹۸,۲۳۵,۹۹۲	-
پست بانک ایران	۳۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۲,۳۷۹,۴۲۷)	(۳۳,۴۴۳,۸۰۰)	(۱۷۶,۰۲۰,۰۰۰)	۱۳,۴۲۲,۱۵۶,۷۷۳	-
پارس الکتریک	۱۲,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۳۲,۰۴۸,۱۱۲)	(۱۱,۴۹۱,۲۰۰)	(۶۰,۴۸۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۸,۰۱۹,۳۱۲)	-
کانی کوبن طبس	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۳,۹۵۱,۰۰۱)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۴	-
بانک اقتصاد نوین	۱۳,۳۲۷,۸۵۹,۵۸۰	(۱۲,۴۱۳,۹۸۴,۳۴۴)	(۱۲,۶۶۱,۶۶۷)	(۶۶,۶۳۹,۲۹۸)	۸۳۵,۵۷۴,۴۷۱	-
فولاد شاهرود	۷۱۳,۱۰۷,۲۹۶	(۷۴۸,۵۸۳,۷۰۰)	(۶۷۷,۴۵۲)	(۳,۵۶۵,۵۳۶)	(۳۹,۷۱۹,۳۹۳)	-
سیمان لار سروزار	۱۳,۸۶۵,۶۰۹,۴۰۰	(۱۴,۰۸۱,۵۳۶,۳۵۷)	(۱۳,۱۷۲,۳۲۹)	(۶۹,۳۲۸,۰۴۷)	۷۰۱,۵۷۲,۶۷۷	-
بانک ملت	۸۷,۹۷۴,۶۵۴,۲۷۱	(۷۶,۳۸۵,۰۹۱,۹۲۳)	(۸۳,۵۷۵,۹۲۲)	(۴۳۹,۸۷۳,۲۷۱)	۱۱,۰۶۶,۱۱۳,۱۵۵	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۶۳۷,۹۸۱,۱۵۰	(۵,۹۳۶,۷۶۶,۳۹۴)	(۵,۳۵۶,۰۸۲)	(۲۸,۱۸۹,۰۰۶)	(۳۲۲,۳۲۱,۳۲۲)	-
تولیدی برنا باطری	۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۱۸)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۷۹۶,۶۵۵,۷۸۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۰۲۸,۷۲۶,۵۵۶	(۱۲۴,۱۹۲,۵۷۹,۲۴۱)	(۱۰۴,۵۳۶,۷۹۰)	(۵۵۰,۱۹۳,۶۳۳)	(۱۴,۸۰۸,۵۸۳,۰۰۹)	-
تولید برق علویه مینا	۶,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۱,۳۴۳,۵۰۳)	(۶,۳۷۹,۲۵۰)	(۳۳,۵۷۵,۰۰۰)	(۲۰۶,۱۹۶,۷۵۳)	-
پتروشیمی پردیس	۱۸,۴۳۵,۷۷۸,۲۹۰	(۱۳,۹۸۴,۳۴۲,۸۳۳)	(۱۷,۵۱۳,۹۸۹)	(۹۲,۱۷۸,۹۴۹)	۴,۳۴۱,۷۲۱,۵۱۹	-
انتقال داده های اسپاتک	۲۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۶۸,۷۳۳,۸۱۹)	(۲۱,۲۷۲,۴۰۰)	(۱۱۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۹,۹۶۶,۳۱۹)	-
زامیاد	۱۱,۶۰۹,۴۴۱,۶۵۵	(۱۴,۷۶۳,۳۸۹,۰۶۴)	(۱۱,۰۲۸,۹۷۰)	(۵۸,۰۴۷,۲۰۸)	(۳,۲۲۲,۹۲۳,۵۸۷)	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۱۲,۵۷۲,۳۸۶)	(۲۳,۲۵۶,۰۰۰)	(۱۲۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۸,۲۲۸,۳۸۶)	-
نقل به صفحه بعد	۳,۷۳۶,۲۹۳,۷۷۰,۲۲۶	(۲,۷۸۳,۷۱۶,۹۵۰,۹۶۵)	(۳,۵۴۹,۴۷۹,۰۸۲)	(۱۸,۶۸۱,۴۸۸,۹۰۹)	۹۳۰,۲۴۵,۸۷۱,۲۷۱	-

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
	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	-
۲,۵۷۸,۴۴۱	۳۰,۷۸۶,۵۸۵,۵۴۰	(۴۰,۱۷۴,۴۵۵,۳۷۵)	(۲۹,۳۴۷,۲۵۶)	(۱۵۳,۹۳۲,۹۲۸)	(۹۵۷۱,۰۵۰,۰۱۹)	-
	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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۲۰۰	۷۲,۷۰۲,۰۰۰	(۸۵,۵۲۸,۸۰۰)	(۶۹,۰۶۷)	(۳۶۳,۵۱۰)	(۱۳,۲۵۹,۳۷۷)	-
۳۳۵,۵۲۳	۵۶۰,۹۹۴,۴۵۶	(۵۸۳,۸۰۳,۴۵۱)	(۵۳۲,۹۴۵)	(۳,۸۰۴,۹۷۲)	(۲۵,۱۴۶,۹۱۲)	-
۷,۹۷۶,۱۴۱	۱۰,۴۰۰,۸۸۷,۸۶۴	(۱۴,۴۱۲,۸۸۶,۷۸۷)	(۹,۸۸۰,۸۴۳)	(۵۲,۰۰۴,۴۳۹)	(۴۰,۷۳۸,۸۴۲,۰۶)	-
۴۸,۳۸۷	۲۰,۲۴۹,۹۵۹,۵	(۲۶۳,۱۷۶,۸۹۳)	(۱۹۲,۳۷۵)	(۱,۰۱۲,۴۹۸)	(۶۱,۸۸۲,۱۷۱)	-
	-	-	-	-	-	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 فلزات اساسی:						
ح توسعه معدنی و صنعتی صیقلور	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۵,۲۶۵)	(۱,۴۴۸,۲۹۸,۷۶۵)	-
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۹,۹۸۸,۹۹۱	۱۳,۰۲۵,۶۴۴,۲۶۴	(۱۵,۹۷۲,۳۹۶,۶۰۹)	(۱۲,۳۷۴,۳۶۲)	(۳۰,۲۴,۲۵۴,۹۲۸)	-
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۱۷,۲۹۴,۳۴۴,۲۶۴	(۲۱,۶۶۳,۹۹۶,۶۰۹)	(۱۶,۴۲۹,۶۲۷)	(۸۶,۴۷۱,۷۲۱)	(۴,۴۷۲,۵۵۳,۶۹۳)	-
ح رابان هم افزا	۲۸,۵۳۱,۴۲۸,۱۷۹	(۳۷,۰۰۸,۳۹۲,۵۴۰)	(۲۷,۱۰۴,۸۵۷)	(۱۴۲,۶۵۷,۱۴۱)	(۸,۶۴۶,۷۲۶,۳۵۹)	۲,۸۱۲,۳۵۸,۱۷۳
ح فولاد آلیاژی ایران						
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
ح رابان هم افزا	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۵۵,۲۶۵)	(۱,۴۴۸,۲۹۸,۷۶۵)	-
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۹۸۸,۹۹۱	۱۳,۰۲۵,۶۴۴,۲۶۴	(۱۵,۹۷۲,۳۹۶,۶۰۹)	(۱۲,۳۷۴,۳۶۲)	(۳۰,۲۴,۲۵۴,۹۲۸)	-
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 دانا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

صنعت فلزات اساسی:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۲						
	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	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۸۱,۱۹۵	۴۵۰۰	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۸۱,۱۹۵	۴۵۰۰	-	ریال
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۶۴,۷۱۹	۲۶۰	۱۶,۸۲۶,۹۴۰	(۱,۰۱۷,۸۴۶)	۱۵,۸۰۹,۰۹۴	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۶۴,۷۱۹	۲۶۰	(۱,۰۱۷,۸۴۶)	ریال
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۸۳۹,۳۸۱	۸۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۵,۰۷۵	-	۱,۴۷۱,۵۰۵,۰۷۵	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۸۳۹,۳۸۱	۸۰۰	-	ریال
توسعه فن افزار توسن	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۵۳۷,۹۶۷)	۱,۰۳۳,۴۶۲,۰۳۳	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	(۶۶,۵۳۷,۹۶۷)	ریال
کرومیت کاوندگان					۸۸۵,۰۰۰	-	۸۸۵,۰۰۰	ریال					-	ریال
گسترش سوخت سبز زاگرس					۳۱۴	-	۳۱۴	ریال					-	ریال
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۰۱,۰۰۰	۴۴۰۰	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۲۶,۸۰۷)	۸۴۸,۳۷۳,۱۹۳	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۰۱,۰۰۰	۴۴۰۰	(۳۶,۰۲۶,۸۰۷)	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	ریال	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	ریال
پارس الکتریک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۲۶,۴۴۶)	۱۴۱,۱۷۳,۵۵۴	ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۷	(۱۰,۹۲۶,۴۴۶)	ریال
البرز دارو	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱,۱۵۷,۲۷۸	۹۰	۱۰۴,۱۵۵,۰۲۰	(۱۱,۷۶۹,۶۴۴)	۹۲,۳۸۵,۳۷۶	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱,۱۵۷,۲۷۸	۹۰	(۱۱,۷۶۹,۶۴۴)	ریال
پارس فولاد سبزووار	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۴۰۵,۷۰۶	۸۸۰۰	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	ریال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۴۰۵,۷۰۶	۸۸۰۰	-	ریال
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۶۴۲,۶۷۵	۴۶۰	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	(۱۲,۰۴۲,۷۶۷)	۲۸۳,۵۸۷,۷۳۳	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۶۴۲,۶۷۵	۴۶۰	(۱۲,۰۴۲,۷۶۷)	ریال
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱,۰۴۷	۵۶۰	۵۸۹,۰۶۲	-	۵۸۹,۰۶۲	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱,۰۴۷	۵۶۰	-	ریال
پویا زرکان آق دره					-	-	-	ریال					-	ریال
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)					-	-	-	ریال					-	ریال
					۸,۱۵۶,۶۸۲,۲۱۱	(۱۴۷,۴۸۵,۹۶۸)	۸,۰۰۹,۱۹۶,۲۴۳	ریال					(۱۴۷,۴۸۵,۹۶۸)	ریال
					۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸		۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸	ریال						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

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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲,۱۷۶,۶۷۳	۳,۳۲۸	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴	(۴۸۱,۶۹۶,۰۶۵)	۶,۷۶۲,۲۷۱,۶۷۹	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۴,۶۱۰,۱۸۹	۱,۵۰۰	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۰۱,۰۰۰	۴,۴۰۰	۱,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۲,۵۱۰)	۱,۰۳۸,۳۰۷,۴۹۰	-
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۶۴,۴۹۱)	۱۸۵,۸۳۵,۵۰۹	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۲,۷۲۶,۰۱۹	۱,۲۵۰	۳,۴۰۷,۵۲۳,۷۵۰	-	۳,۴۰۷,۵۲۳,۷۵۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۳,۴۱۹,۷۱۱	۵,۰۰۰	۱۷,۰۹۸,۵۵۵,۰۰۰	(۸۸۸,۲۳۶,۶۲۳)	۱۶,۲۱۰,۳۱۸,۳۷۷	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۸۸۶,۵۳۷	۴,۸۰۰	۴,۲۵۵,۳۷۷,۶۰۰	-	۴,۲۵۵,۳۷۷,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲,۲۵۱,۶۲۴	۷,۶۴۳	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۲۸۱,۰۹۱	۶,۲۱۶	۱۴,۱۷۹,۲۶۱,۶۵۶	(۱,۰۶۰,۲۹۹,۶۶۸)	۱۳,۱۱۸,۹۶۱,۹۸۸	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۵,۶۱۰,۵۷۳	۱,۳۸۰	۷,۷۴۲,۵۹۰,۷۴۰	-	۷,۷۴۲,۵۹۰,۷۴۰	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۱,۶۹۵,۴۵۸	۸۴۵	۱,۴۳۲,۶۶۲,۰۱۰	-	۱,۴۳۲,۶۶۲,۰۱۰	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۵۶,۲۲۵	۳۷,۰۰۰	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۵۲,۸۹۳)	۲۸۲,۳۴۷,۱۰۷	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۱۲۲,۸۸۵	۳۱	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	(۳,۰۸۱,۴۶۷)	۹۳,۷۲۷,۹۶۸	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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	-
جمع				۹۷,۰۹۵,۵۶۲,۲۴۶	(۲,۶۵۵,۹۰۹,۶۸۵)	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	۵۷,۰۶۷,۲۴۰,۶۷۸

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:

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

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

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

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

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴	۳,۴۱۲,۴۰۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸	تعدیل تنزیل سود سهام
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴	۲,۸۹۱,۴۴۲,۶۹۲	
-	۲۷۷,۳۸۲,۳۲۷	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳	تعدیل تنزیل سود سهام
-	۵۶۵۹۷۶۸۷۱	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۳۴۲,۱۳۷,۰۹۴	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۳۵,۲۱۴,۹۸۲,۱۱۵	۳۰,۶۲۵,۸۸۳,۱۴۰	کارمزد مدیر صندوق
۴۲۷,۳۹۷,۲۵۶	۴۱۲,۵۶۸,۳۴۰	کارمزد متولی صندوق
۲۱,۷۶۱,۹۲۲,۹۷۲	۱۲,۸۷۱,۳۳۴,۱۶۵	کارمزد بازار گردان
۴۰۹,۶۶۵,۸۱۱	۳۱۳,۹۵۷,۹۳۲	کارمزد حسابرس صندوق
۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴	۴۴,۲۲۳,۷۴۳,۴۷۷	
-	۲۸,۰۱۱,۱۷۵,۶۹۴	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۴۰۹,۸۳۶,۰۰۰	کارمزد مدیر صندوق
-	۱۰,۶۴۱,۸۸۵,۲۵۷	کارمزد متولی صندوق
-	۳۱۱,۲۲۵,۰۸۸	کارمزد بازار گردان
-	۳۹,۳۷۴,۱۲۲,۰۳۹	کارمزد حسابرس صندوق
۵۷,۸۱۳,۹۶۸,۱۵۴	۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶	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

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۳,۵۶۰,۲۸۰	۲۳,۶۷۸,۲۵۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۷۰,۹۵۸,۸۳۶	۳۵۹,۴۲۶,۳۴۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
-	۹۶,۱۰۶,۵۵۷	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۱۱,۰۶۶,۲۷۲	۲۴۹,۵۲۶,۳۵۴	هزینه نرم افزار
۱,۴۳۳,۲۷۰,۹۴۱	۴,۵۹۲,۵۰۱,۱۴۶	هزینه خدمات بانکی
۳۸,۲۴۴,۰۵۴	۵۱,۴۲۸,۴۶۰	هزینه تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۳,۰۵۷,۱۰۰,۳۸۳	۵,۳۷۲,۶۶۷,۱۱۱	
		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	۷,۷۵۷,۹۸۲,۲۱۵	جمع کل

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	هزینه اعتبار دریافتی
-	۳۴,۰۳۸,۹۲۶	
-	۳۴,۰۳۸,۹۲۶	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۵۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۹۶۸,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۹۶,۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۱۹,۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰)	
(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

۲۴- 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.

۲۵- سرمایه گذاری 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 سپدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	صندوق سرمایه گذاری صندوق در 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. در اوراق بهادار بادرآمد 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 سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰.۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۲.۳۳٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریزما	
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	
۳.۳۵٪	۱۶,۱۵۰,۰۰۰	جمع			

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

۲۶-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 دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۱۱,۵۲۱,۶۵۸,۵۰۱,۰۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
		۱۰,۰۶۲,۷۶۰,۹۷۰	کارمزد معاملات		
(۴۰,۳۷۹,۲۸۱,۲۵۳)		۵۸,۶۳۷,۰۵۸,۸۳۴	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	سیدگردان کاریزما
(۱۳,۷۰۷,۵۸۹,۳۲۶)		۲۳,۵۱۳,۲۱۹,۴۲۲	کارمزد بازار گردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
(۶۲۲,۰۸۷,۰۸۱)		۶۲۵,۱۸۳,۰۲۰	کارمزد حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فاطر
(۵۰۷,۶۵۰,۱۹۲)		۸۲۲,۴۰۴,۲۴۰	کارمزد متولی صندوق	متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

۲۷-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

۲۸- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

۲۸-۱- 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.

۲۸-۲- **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.

۲۸-۳- **ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق:** با توجه به آن که 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.

۲۸-۴- **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.

۲۸-۵- **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.

۲۸-۶- **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.

۲۸-۷- **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، باینه ریسک مربوطه را مطالعه و تایید نمایند.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت های همراه صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

۲۹- اطلاعات مربوط به صورت خالص داراییها ، صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها به شرح زیر است :

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	جمع کل	یادداشت	دارایی ها:
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
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
.	.	-	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	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۸,۲۹۳,۷۴۸,۲۴۱	۲۳۰,۶۶۲,۱۸۳,۹۳۵	۶۱۸,۹۵۵,۹۳۲,۱۷۶	۱۵ درآمدها:
۵۱۰,۶۳۸,۰۹۹,۲۹۹	۹۱۶,۳۰۲,۲۶۷,۵۵۹	۱,۴۲۶,۹۴۰,۳۶۶,۸۵۸	سود فروش اوراق بهادار
۸,۰۰۹,۱۹۶,۲۴۳	۸۶,۴۳۰,۴۵۶,۳۱۸	۹۴,۴۳۹,۶۵۲,۵۶۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۱۰۲,۱۷۶,۶۱۳	۲۶,۲۲۸,۴۴۰,۷۹۲	۵۷,۳۳۰,۶۱۷,۴۰۵	سود سهام
۲,۸۹۱,۴۴۲,۶۹۲	۵۶۵,۹۷۶,۸۷۱	۳,۴۵۷,۴۱۹,۵۶۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۴۰,۹۳۴,۶۶۳,۰۸۸	۱,۲۶۰,۱۸۹,۳۲۵,۴۷۵	۲,۲۰۱,۱۲۳,۹۸۸,۵۶۳	سایر درآمدها
			جمع درآمدها
(۴۴,۲۲۳,۷۴۳,۴۷۷)	(۳۹,۳۷۴,۱۲۲,۰۳۹)	(۸۳,۵۹۷,۸۶۵,۵۱۶)	۲۰ هزینه ها:
(۵,۳۷۲,۶۶۷,۱۱۱)	(۲,۳۸۵,۳۱۵,۱۰۴)	(۷,۷۵۷,۹۸۲,۲۱۵)	هزینه کارمزد ارکان
۸۹۱,۳۳۸,۲۵۲,۵۰۰	۱,۲۱۸,۴۲۹,۸۸۸,۳۳۲	۲,۱۰۹,۷۶۸,۱۴۰,۸۳۲	سایر هزینه ها
			سود خالص
۲۳.۴۳٪	۳۸.۳۱٪	۳۰.۲۰٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۲۳.۹۹٪	۳۲.۲۲٪	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	
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	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	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص دوره	-	۸۹۱,۳۳۸,۲۵۲,۵۰۰	-	۱,۲۱۸,۴۲۹,۸۸۸,۳۳۲	-	۲,۱۰۹,۷۶۸,۱۴۰,۸۳۲	
تعدیلات	-	(۱۷۳,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	۶۷,۶۹۴,۰۹۹,۹۶۸	-	(۱۰۵,۵۴۶,۴۰۰,۰۳۲)	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۷۷,۶۹۹,۹۹۹	۳,۷۳۵,۸۵۵,۳۲۲,۶۸۷	۲۳۹,۴۰۱,۹۹۰	۳,۸۰۲,۸۳۱,۱۷۲,۷۴۵	۵۱۷,۱۰۱,۹۸۹	۷,۵۳۸,۶۸۶,۴۹۵,۴۳۲	

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (سال)
خالص دارایی های پایان سال