

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

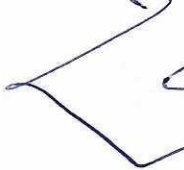
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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
۸-۴۹	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 ۱۴۰۴/۰۴/۰۴ 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 ابوالفضل رضائی	



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰	۱۲,۳۵۲,۲۹۶,۲۳۱,۱۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳	۵۲۴,۳۴۳,۷۵۶,۶۳۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶	-	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶	۳۹۶,۶۲۶,۴۱۸,۶۶۶	۸	حساب های دریافتی
۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹	۴,۶۰۷,۹۶۲,۷۴۳	۹	سایر دارایی ها
۶,۳۷۲,۹۳۳,۰۱۹,۱۴۴	۱۳,۲۷۷,۸۷۴,۳۶۹,۱۵۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶	۱۱۲,۴۸۶,۷۳۳,۱۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵	۱۰۳,۳۰۴,۴۸۵,۵۲۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱	۱۳,۳۲۶,۱۰۹,۵۵۳	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۴۵,۴۶۸,۲۶۴,۵۱۲	۲۳۷,۸۵۴,۰۲۸,۲۵۰		جمع بدهی ها
۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲	۱۳,۰۴۰,۰۲۰,۳۴۰,۹۰۲	۱۴	خالص دارایی ها
۱۰,۶۲۰	۱۳,۸۳۰		خالص دارایی هر واحد

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	کاربرزما شرکت سیدگردان (سهامی خاص) (۵)
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	آقای ابولفضل رضائی	ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۷۵۵ تأسیس: ۱۳۸۵ - شماره ثبت: ۱۷۷۵۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵ ۸۷۱,۴۶۳,۴۶۰,۰۶۹	۲۸۰,۴۸۰,۴۲۱,۹۸۲
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ ۱,۷۳۵,۲۵۲,۹۷۶,۸۸۵	۱۹۸,۸۹۴,۸۰۵,۳۱۶
سود سهام	۱۷ ۳۸۵,۴۰۶,۱۴۵,۹۰۸	۱۶۵,۱۴۹,۸۸۸,۶۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۱۲۱,۰۵۳,۴۵۹,۰۸۸	۲۷۴,۱۶۰,۰۸۰,۱۹۹
سایر درآمدها	۱۹ ۶,۴۰۰,۹۶۴,۴۰۰	۳۸۰,۹۵۷,۷۴۲
جمع درآمدها	۳,۱۱۹,۵۷۷,۰۰۶,۳۵۰	۹۱۹,۰۶۶,۱۵۳,۹۲۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ (۱۴۳,۴۶۷,۴۲۰,۳۴۳)	(۹۰,۲۵۲,۳۲۹,۹۵۶)
سایر هزینه‌ها	۲۱ (۸,۲۵۵,۹۱۷,۷۸۴)	(۴,۵۷۹,۶۷۹,۱۹۱)
سود قبل از هزینه های مالی	۲,۹۶۷,۸۵۳,۶۶۸,۲۲۳	۸۲۴,۲۳۴,۱۴۴,۷۹۱
هزینه های مالی	۲۲ (۱,۱۲۱,۶۵۶,۹۲۱)	-
سود خالص	۲,۹۶۶,۷۳۲,۰۱۱,۳۰۲	۸۲۴,۲۳۴,۱۴۴,۷۹۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۵.۲۶٪	۱۳.۳۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲۳.۱۷٪	۱۶.۳۶٪

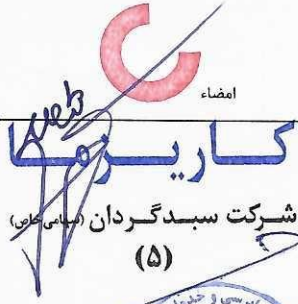
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۷۷۷,۴۱۷,۷۰۲	۱,۰۶۱,۴۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۲۰,۹۱۵,۰۰۰)	(۶۰۴,۶۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۲,۹۶۶,۷۳۲,۰۱۱,۳۰۲
تعدیلات	۲۴ -	۲۸۰,۷۹۶,۵۵۴,۹۶۸
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۴۲,۹۰۴,۶۹۱	۴۵۶,۸۰۰,۰۰۰

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

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مطابق با ماده ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.daya.charismafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت سید گردان کاریزما (سهامی خاص)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

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

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

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	الف) سالانه حداکثر ۱/۵ درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام حق تملک صندوق بعلاوه ۳ دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار درصد (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد حسابر	مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیۀ مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه معادل مبلغ مدرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی و با تایید مجمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
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
-	-	-	۰.۰۳٪	۴,۳۲۹,۰۸۷,۷۵۰	۳,۹۳۹,۳۲۳,۶۵۷
۴۴.۶۴٪	۲,۸۴۴,۸۵۶,۰۴۲,۳۶۱	۲,۹۱۸,۵۷۴,۸۸۲,۲۵۲	۲۱.۰۴٪	۲,۷۹۳,۶۰۱,۷۸۳,۲۰۲	۲,۶۴۳,۸۲۵,۰۷۰,۷۱۶
۰.۲۲٪	۱۴,۲۱۲,۴۰۸,۸۰۰	۱۲,۳۸۹,۴۵۴,۵۸۷	۰.۰۰٪	۶۲۶,۰۸۳,۶۰۵	۶۴۰,۲۴۴,۴۸۱
۰.۵۸٪	۳۶,۸۳۷,۵۹۵,۱۱۰	۳۶,۲۳۸,۶۴۴,۵۵۱	۰.۱۰٪	۱۳,۲۸۶,۱۱۱,۸۳۶	۶,۸۵۶,۱۱۶,۰۸۷
۰.۲۷٪	۱۷,۳۳۶,۲۶۱,۱۸۵	۲۲,۴۱۳,۲۵۸,۲۰۸	۰.۰۵٪	۶,۰۹۰,۳۲۹,۹۸۳	۵,۴۵۹,۸۹۴,۸۰۸
۰.۱۵٪	۹,۳۵۲,۱۰۷,۳۶۴	۱۱,۳۶۲,۱۷۱,۷۸۲	۰.۰٪	-	-
۰.۱۴٪	۸,۹۳۰,۳۱۴,۸۰۶	۸,۵۷۱,۷۴۸,۸۷۰	۰.۰٪	-	-
۰.۸۳٪	۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸	۶۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۹۷	۰.۰٪	-	-
۰.۵۹٪	۳۷,۸۲۵,۹۲۱,۳۷۲	۴۵,۷۵۴,۱۵۰,۸۶۲	۰.۰٪	-	-
۰.۰۳٪	۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳	۹۲۷,۷۲۸,۱۳۲	۰.۰٪	-	-
۰.۰۸٪	۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵	۸,۱۳۵,۸۰۰,۱۲۲	۰.۰٪	-	-
۰.۳۳٪	۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰	۱۰,۴۲۵,۱۰۹,۳۱۸	۰.۰٪	-	-
۰.۰۸٪	۵,۰۱۶,۵۰۵,۶۳۱	۷,۱۸۴,۶۶۷,۰۲۱	۰.۰٪	-	-
۰.۰۸٪	۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴	۷,۸۸۹,۰۸۲,۲۰۹	۰.۰٪	-	-
۰.۰۴٪	۲,۵۹۴,۳۶۱,۱۰۳	۲,۴۲۲,۳۳۸,۴۳۵	۰.۰٪	-	-
۰.۰۳٪	۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰	۱,۴۴۳,۳۳۸,۱۷۱	۰.۰٪	-	-
۰.۰۳٪	۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	۰.۰٪	-	-
۰.۰۰٪	۵,۴۶۴,۰۴۴	۵,۸۴۰,۷۷۲	۰.۰٪	-	-
۰.۰۰٪	۳,۱۹۷,۲۲۲	۳,۱۶۷,۳۰۵	۰.۰٪	-	-
۰.۲۳٪	۱۴,۷۷۳,۴۲۳,۲۰۷	۱۸,۷۹۲,۷۸۱,۵۷۹	۰.۰٪	-	-
۴۸.۲۱٪	۳,۰۷۲,۳۸۰,۶۳۳,۸۸۳	۳,۱۷۸,۶۸۷,۵۷۹,۴۳۵	۲۱.۲٪	۲,۸۱۷,۹۳۳,۳۹۶,۳۷۶	۲,۶۶۰,۷۲۰,۶۴۹,۷۴۹

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت سیمان، آهک و گچ:
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٪	۵,۸۰۵,۳۴۶,۱۹۵	۳,۱۵۶,۹۸۵,۷۹۱	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
-	-	-	۰.۷۹٪	۱۰۴,۶۶۳,۹۱۳,۶۱۵	۶۹,۳۴۵,۳۸۱,۰۰۶	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۰.۰۵٪	۷,۲۲۳,۷۶۱,۳۵۰	۶,۵۸۹,۴۸۶,۰۴۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲۷.۷۲٪	۱,۷۶۶,۳۱۴,۷۶۱,۷۱۷	۱,۷۶۰,۵۸۵,۱۰۶,۳۷۴	۴۲.۰۴٪	۵,۵۸۲,۰۶۸,۸۹۷,۸۹۲	۳,۸۳۱,۴۶۵,۸۲۱,۷۰۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۱۸٪	۱۱,۶۸۰,۰۸۷,۵۰۰	۸,۶۸۷,۵۹۱,۰۱۵	۰.۰۰٪	-	-	ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی
۲۷.۹۰٪	۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۲۱۷	۱,۷۶۹,۲۷۲,۶۹۷,۳۸۹	۴۲.۹۳٪	۵,۶۹۹,۷۶۱,۸۱۹,۰۵۲	۳,۹۱۰,۵۵۷,۶۷۴,۵۴۴	
						صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	-	-	۱۹.۹۹٪	۲,۶۵۳,۸۱۶,۳۱۸,۶۰۳	۲,۸۱۵,۹۴۹,۴۴۵,۴۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۲.۴۵٪	۳۲۵,۳۶۰,۹۷۳,۷۴۸	۳۴۳,۸۱۹,۰۷۲,۶۲۵	قند و شکر
-	-	-	۱.۹۷٪	۲۶۲,۱۸۶,۶۵۱,۸۰۰	۲۵۸,۹۱۳,۴۰۸,۷۸۷	خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
-	-	-	۱.۸۹٪	۲۵۰,۹۶۷,۲۴۴,۸۵۴	۲۴۴,۶۷۰,۱۸۰,۱۰۴	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۱.۳۲٪	۱۷۵,۳۸۵,۹۹۷,۸۹۵	۱۹۴,۱۳۵,۳۲۳,۵۳۷	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۱.۲۱٪	۱۶۰,۸۴۹,۹۴۵,۳۸۰	۱۶۲,۹۸۹,۵۹۸,۰۰۶	محصولات شیمیایی
-	-	-	۰.۰۵٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۴۰۴,۹۰۳,۲۰۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
-	-	-	۲۸.۸۸٪	۳,۸۳۴,۶۰۱,۰۱۵,۶۸۰	۴,۰۲۵,۸۸۱,۹۳۱,۶۷۵	
۷۵.۲۹٪	۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰	۴,۹۴۷,۹۶۰,۲۷۶,۸۲۴	۹۳.۰۳٪	۱۲,۳۵۲,۲۹۶,۲۳۱,۱۰۸	۱۰,۵۹۷,۱۶۰,۲۵۵,۹۶۸	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۵۲۴,۳۴۳,۷۵۶,۶۳۵	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
	۵۲۴,۳۴۳,۷۵۶,۶۳۵	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳

۱- ۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۶۳,۹۹۱,۴۶۲,۷۰۳	۰.۴۸٪	۱۹۶,۴۴۰,۶۱۳,۳۳۰	۳.۰۸٪
۲۵,۴۶۴,۴۷۲	۰.۰۰٪	۳۹۴,۶۲۵,۴۰۴	۰.۰۱٪
۱۸,۳۵۹,۳۶۱	۰.۰۰٪	۱۹,۲۰۷,۷۹۸	۰.۰۰٪
۸۹,۰۱۹,۴۰۱	۰.۰۰٪	۱۲,۰۹۱,۰۵۹	۰.۰۰٪
۴,۳۹۳,۷۷۴	۰.۰۰٪	۸,۴۹۲,۹۸۹	۰.۰۰٪
۶۴,۱۲۸,۶۹۹,۷۱۱	۰.۴۸٪	۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰	۳.۰۹٪
صنعت فلزات اساسی:		صنعت سیمان، آهک و گچ:	
بانک دی		بانک ملت	
بانک خاورمیانه		بانک گردشگری	
بانک ملت		بانک خاورمیانه	
بانک پاسارگاد		بانک پاسارگاد	
بانک صادرات		بانک دی	
۱۴,۳۷۴,۱۲۲	۰.۰۰٪	۴۲۱,۲۹۷,۹۲۳,۰۷۹	۶.۶۱٪
۷۲۶,۲۷۴,۹۰۰	۰.۰۱٪	۴۰۰,۰۰۹,۶۰۵,۰۳۱	۶.۲۸٪
۷۱,۶۷۱,۶۴۹,۵۷۴	۰.۵۴٪	۱,۱۸۳,۱۵۳,۳۵۷	۰.۰۲٪
۱۱,۸۶۸,۵۱۳	۰.۰۰٪	۱۳,۴۲۱,۸۷۶	۰.۰۰٪
۱۷۵,۵۳۹,۸۲۵,۶۴۴	۱.۳۳٪	۲,۱۹۹,۳۰۰	۰.۰۰٪
۲۴۷,۹۶۳,۹۹۲,۷۵۳	۱.۸۷٪	۸۲۲,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳	۱۲.۹۱٪
۱۷۲,۳۶۵,۸۷۳,۱۹۰	۱.۳۰٪	-	-
۳۹,۸۸۵,۱۹۰,۹۸۱	۰.۳۰٪	-	-
۲۱۲,۲۵۱,۰۶۴,۱۷۱	۱.۶۰٪	-	-
۵۲۴,۳۴۳,۷۵۶,۶۳۵	۳.۹۵٪	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳	۱۶.۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵	۲۳,۴۹۲,۷۸۹,۷۹۴	(۱,۵۵۵,۷۷۹,۸۸۲)	۲۵٪	۲۵,۰۴۸,۵۶۹,۶۷۶
۲۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵	۲۳,۴۹۲,۷۸۹,۷۹۴	(۱,۵۵۵,۷۷۹,۸۸۲)		۲۵,۰۴۸,۵۶۹,۶۷۶
۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹	۲۲۰,۵۰۷,۷۸۰,۵۱۳	(۱۲,۹۹۶,۴۴۵,۵۴۱)	۲۵٪	۲۳۳,۵۰۴,۲۳۶,۰۵۴
-	۱۰۳,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-		۱۰۳,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۸,۲۰۷,۱۳۱,۴۸۲	-	-	متغییر	-
۱۴,۰۳۶,۹۱۴,۴۳۱	۳۳۳,۷۵۱,۷۸۰,۵۱۳	(۱۲,۹۹۶,۴۴۵,۵۴۱)		۳۳۶,۷۴۸,۲۳۶,۰۵۴
-	۴۹,۳۸۱,۸۴۸,۳۵۹	(۵,۲۷۷,۶۶۷,۸۴۱)	۲۵٪	۵۴,۶۵۹,۵۱۶,۲۰۰
-	۴۹,۳۸۱,۸۴۸,۳۵۹	(۵,۲۷۷,۶۶۷,۸۴۱)		۵۴,۶۵۹,۵۱۶,۲۰۰
۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶	۳۹۶,۶۲۶,۴۱۸,۶۶۶	(۱۹,۸۲۹,۸۹۳,۲۶۴)		۴۱۶,۴۵۶,۳۱۱,۹۳۰

صنعت فلزات اساسی:

سود دریافتنی سهام

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سود دریافتنی سهام

طلب بابت درخواست صدور صندوق بازارگردانی کارون

سود دریافتنی سپرده بانکی

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

سود دریافتنی سهام

جمع کل

۹- سایر دارایی ها :

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۲۵,۱۸۶	۴۳,۸۲۳,۰۰۰	(۳۴,۴۵۱,۱۱۲)	۱۴,۲۹۷,۰۷۴
۱۱۸,۴۹۳,۲۷۱	۴۰۱,۳۶۹,۸۶۲	(۲۶۳,۰۰۹,۰۳۲)	۲۵۶,۷۷۲,۸۱۲
۳,۴۲۰,۱۴۵,۹۹۳	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۶,۹۹۵,۲۲۳)	۱,۲۴۳,۱۵۰,۷۷۰
-	۹۶,۱۰۶,۵۵۷	(۹۶,۱۰۶,۵۵۷)	-
۳,۵۴۳,۵۶۴,۴۵۰	۲,۱۹۱,۲۹۹,۴۱۹	(۴,۲۲۰,۶۴۳,۲۱۳)	۱,۵۱۴,۲۲۰,۶۵۶
-	۲۸,۱۹۹,۰۰۰	(۱۴,۱۵۸,۸۶۰)	۱۴,۰۴۰,۱۴۰
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۵۴۴,۱۲۸)	۲۵۷,۴۵۵,۸۷۲
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۸,۳۲۴,۶۹۹)	۱,۲۴۳,۱۵۰,۷۷۰
-	۵۳,۸۹۳,۴۴۳	(۵۳,۸۹۳,۴۴۳)	-
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	۲,۱۳۲,۰۹۲,۴۴۳	(۱,۴۲۸,۹۲۱,۱۳۰)	۱,۵۱۴,۶۴۶,۷۸۲
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۵۳۴,۸۸۰)	۳۴۰,۴۶۵,۱۲۰
-	۱,۴۶۹,۱۷۸,۰۸۲	(۲۳۰,۵۴۷,۸۹۷)	۱,۲۳۸,۶۳۰,۱۸۵
-	۱,۸۶۹,۱۷۸,۰۸۲	(۲۹۰,۰۸۲,۷۷۷)	۱,۵۷۹,۰۹۵,۳۰۵
۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹	۶,۱۹۲,۵۶۹,۹۴۴	(۵,۹۳۹,۶۴۷,۱۲۰)	۴,۶۰۷,۹۶۲,۷۴۳

صنعت فلزات اساسی:

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صنعت سیمان، آهک و گچ:

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۸,۷۷۷,۱۴۴,۰۵۵,۱۷۱	(۸,۸۴۵,۹۷۷,۲۳۸,۴۴۸)	۵۲۲,۹۵۹,۳۲۹
-	۱۶۸,۴۲۶,۷۳۵,۸۵۶	(۱۸۴,۸۶۹,۵۵۰,۹۵۹)	(۱۶,۴۴۲,۸۱۵,۱۰۳)
-	۱۲۵,۷۳۴,۰۴۳	(۴۶۵,۸۰۷,۴۲۱)	(۳۴۰,۰۰۷۳,۳۷۸)
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۸,۹۴۵,۶۹۶,۵۲۵,۰۷۰	(۹,۰۳۱,۳۱۲,۵۹۶,۸۲۸)	(۱۶,۲۵۹,۹۲۹,۱۵۲)
صنعت فلزات اساسی:			
کارگزاری کاریزما			
اعتبار دریافتی از کارگزاری			
بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری			
صنعت سیمان، آهک و گچ:			
کارگزاری کاریزما			
اعتبار دریافتی از کارگزاری			
بهره اعتبار دریافتی از کارگزاری			
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:			
کارگزاری کاریزما			
جمع کل			

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

یادداشت		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال		ریال	ریال
۲۷,۵۲۸,۵۶۳,۸۱۹		۳۳,۴۳۲,۸۶۶,۴۰۹	
۲۵۶,۱۹۳,۰۲۰		۱۸۹,۴۴۲,۳۲۰	
۵۲۴,۶۵۹,۴۸۶		۷۲۴,۰۱۳,۳۲۲	
۷,۵۷۳,۱۶۰,۰۵۸		۱۰,۸۹۳,۳۷۵,۹۲۷	
۳۵,۸۸۲,۵۷۶,۳۸۳		۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸	
۱۱-۱			
۴۴,۳۳۴,۶۸۰,۳۳۹		۳,۰۱۰,۵۳۹,۲۱۵	
۲۵۸,۶۵۲,۰۳۶		۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷	
۵۲۱,۵۶۳,۵۴۷		۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹	
۱۰,۵۵۷,۹۶۲,۹۸۵		۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶	
۵۵,۶۷۲,۸۵۸,۹۰۷		۷,۳۷۱,۵۶۸,۴۲۷	
۱۱-۲			
۷,۱۷۶,۳۶۱,۰۷۳		-	
۹۵,۹۹۲,۶۸۲		-	
۹۶,۵۶۰,۴۳۵		-	
۴,۳۸۰,۱۳۶,۰۴۹		-	
۱۱,۷۴۹,۰۵۰,۲۳۹		-	
۱۰۳,۳۰۴,۴۸۵,۵۲۹		۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵	

صنعت فلزات اساسی:

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صنعت سیمان، آهک و گچ:

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان کاریزما

متولی صندوق - موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

بازارگردان - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال
۱۲-۱ بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸,۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل	۸,۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰

۱۲-۱ مبلغ فوق از بابت ابطال واحدهای بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۹ تسویه گردیده است .

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۵,۳۷۲,۸۴۲,۹۹۶	۴,۵۳۰,۹۷۵,۴۰۵
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۱۵,۶۳۷,۷۴۸
	۶,۳۷۲,۸۴۲,۹۹۶	۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳
صنعت سیمان، آهک و گچ:		
عضویت در کانون		-
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۵,۱۲۵,۶۹۰,۰۰۳	۱,۶۶۰,۷۵۱,۳۸۹
ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۱۴,۲۷۷,۶۰۹
	۵,۱۲۵,۶۹۰,۰۰۳	۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		
نرم افزار صندوق -تدبیر پرداز	۱,۸۲۷,۵۷۶,۵۵۴	-
	۱,۸۲۷,۵۷۶,۵۵۴	-
جمع کل	۱۳,۳۲۶,۱۰۹,۵۵۳	۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱

۱۴- خالص دارایی‌ها:

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

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۱۶,۹۸۴,۹۹۹	۲,۷۱۴,۷۰۶,۷۱۷,۲۱۲	۳۳۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۵۳۷,۶۸۴,۷۸۵,۷۸۹		
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۱۰,۳۴۰,۷۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۷۲,۷۸۴,۴۹۸		
	۲۲۶,۹۸۴,۹۹۹	۲,۸۳۹,۸۱۷,۰۵۸,۰۰۶	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷		
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۹۶,۹۳۱,۹۹۰	۶,۱۱۲,۹۹۱,۲۰۵,۲۷۱	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵		
	۲۹۶,۹۳۱,۹۹۰	۶,۱۱۲,۹۹۱,۲۰۵,۲۷۱	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵		
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴۱۸,۹۸۷,۷۰۲	۴,۰۸۷,۲۱۲,۰۷۷,۶۲۵	-	-		
	۴۱۸,۹۸۷,۷۰۲	۴,۰۸۷,۲۱۲,۰۷۷,۶۲۵	-	-		
	۹۴۲,۹۰۴,۶۹۱	۱۳,۰۰۴,۰۲۰,۳۴۰,۹۰۲	۵۸۶۰۱۹۸۹	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۲۲		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی، میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

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

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۳۹,۷۲۳,۴۴۲,۴۱۵
سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۵-۲	۴۵,۷۳۹,۳۹۱,۴۴۵
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۳	۴,۹۹۲,۱۱۱,۸۷۸-
سود ناشی از فروش اختیار معامله	۱۵-۴	-
سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۵	-
	۸۷۱,۴۶۳,۴۶۰,۰۶۹	۲۸۰,۴۸۰,۴۲۱,۹۸۲

۱-۵) سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
صنعت فلزات اساسی:							سود(زیان) فروش
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱,۲۸۶,۸۸۸	۲۲,۴۷۹,۹۸۴,۰۰۰	(۲۲,۹۱۷,۶۲۷,۳۹۶)	(۲۱,۳۵۵,۸۹۷)	(۱۱۳,۳۹۹,۹۱۹)	(۵۷۱,۳۹۹,۳۱۲)	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۸۹۸,۴۸۲	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۳۶۰)	(۱,۸۸۱,۷۷۷)	(۹,۹۰۴,۴۹۲)	۴۷,۳۶۸,۸۵۳	ریال
توسعه فن افزار توسن	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۴,۱۶۱,۳۹۶	(۱۲,۵۲۷,۴۷۳,۶۱۴)	(۷,۴۷۰,۶۸۳)	(۳۹,۳۲۰,۸۰۶)	(۴,۷۱۰,۱۰۲,۷۰۷)	ریال
سیمان هگمتان	۲۴۴,۹۸۱	۲۸,۳۵۰,۲۰۸,۹۲۰	(۲۲,۳۱۱,۶۱۰,۲۵۷)	(۲۶,۸۳۷,۱۷۱)	(۱۴۱,۳۵۱,۰۴۴)	۵,۷۷۰,۵۱۰,۴۴۸	ریال
لوله و ماشین سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۰۹۷,۰۳۰)	(۳۱۳,۹۷۵)	(۱,۶۵۲,۵۰۰)	۷۷,۴۳۶,۴۹۵	ریال
تولیدی و صنعتی گوهر قام	۱,۷۶۹	۵,۳۲۴,۳۷۹	(۱۰,۱۳۶,۵۶۵)	(۵,۰۵۴)	(۲۶,۶۲۱)	(۴,۸۴۳,۹۶۱)	ریال
غلنک سازان سپاهان	۴,۲۰۴,۳۱۵	۱۶,۲۴۳,۴۲۳,۷۱۰	(۱۷,۱۶۴,۹۴۱,۴۸۳)	(۱۵,۴۳۱,۱۶۳)	(۸۱,۲۱۷,۱۱۷)	(۱,۰۱۸,۱۶۶,۰۵۳)	ریال
فولاد شاهرود	۶۸۱,۰۴۶	۲,۱۰۶,۹۵۵,۸۱۹	(۲,۳۹۵,۰۴۶,۳۵۳)	(۲,۰۰۱,۵۷۷)	(۱۰,۵۳۴,۷۸۰)	(۳۰۰,۶۲۶,۸۹۱)	ریال
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۳,۰۸۷,۶۶۰	(۱۲,۱۶۹,۱۹۲,۰۴۶)	(۱۱,۶۷۸,۲۱۴)	(۶۱,۴۶۵,۴۳۷)	۵۰,۷۵۱,۹۶۳	ریال
مهرمام مین	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۳,۷۲۶,۸۴۱	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۱۰,۱۸۷,۴۱۶)	(۵۳,۶۱۸,۶۳۰)	۴,۳۴۵,۹۴۲,۹۰۴	ریال
صنایع خاکچینی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۳,۰۲۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰)	(۲,۱۰۲,۳۵۷)	(۱۱,۰۶۵,۱۰۰)	۶۴۹,۱۳۴,۵۴۳	ریال
نقل به صفحه بعد	۱۰۴,۴۹۱,۲۹۱,۱۰۷	(۹۹,۵۳۳,۵۶۲,۹۹۵)	(۹۹,۲۶۵,۲۸۴)	(۵۲۲,۴۵۶,۴۴۶)	۴,۳۳۶,۰۰۶,۳۸۲		ریال

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
صنعت فلزات اساسی:						
نقل از صفحه قبل	۱۰۴,۴۹۱,۲۹۱,۱۰۷	(۹۹,۵۳۳,۵۶۲,۹۹۵)	(۹۹,۲۶۵,۲۸۴)	(۵۲۲,۴۵۶,۴۴۶)	۴,۳۳۶,۰۰۶,۳۸۲	ریال
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۶,۹۷۵,۰۹۰,۸۰۰	(۱۶,۱۲۶,۰۵۹)	(۸۴,۸۷۵,۴۵۵)	۶,۱۵۴,۳۶۴,۶۰۶	ریال
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۰,۷۲۶,۶۲۹	(۱۰,۲۵۱,۱۰۶)	(۵۳,۹۵۳,۶۳۴)	۲,۲۶۲,۸۴۳,۸۴۱	ریال
کارخانجات مخبراتی ایران	۸,۳۹۲,۵۱۸	۶,۷۳۳,۴۱۰,۸۱۳	(۸,۶۶۲,۵۶۶,۶۴۲)	(۳۳,۶۶۷,۰۵۵)	(۱,۹۶۹,۲۱۹,۴۰۵)	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	۸۱,۱۹۵	۱,۲۶۶,۶۴۲,۰۰۰	(۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳)	(۶,۳۳۳,۲۱۰)	۲۲۹,۲۲۱,۷۷۳	ریال
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۵,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۹۳۹,۳۲۳,۶۶۵)	(۲۴,۳۷۶,۲۵۱)	۹۰۶,۹۱۸,۶۸۶	ریال
آلومینای ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۳,۶۹۰,۶۰۱)	(۵۷,۶۳۰,۰۰۲)	۲,۸۷۳,۷۲۹,۷۵۴	ریال
دانش بنیان پویا نیرو	۳,۷۱۵,۰۰۰	۹۴,۲۴۹,۵۵۰,۰۰۰	(۸۹,۵۳۷,۰۷۱)	(۴۷۱,۲۴۷,۷۵۰)	(۵۷۳,۸۷۹,۴۵۳)	ریال
پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۴۳,۸۱۷,۳۴۰	(۵۳,۳۳۹,۲۲۴)	(۲۸۰,۷۳۴,۰۸۵)	۳,۰۶۱,۸۳۶,۵۷۵	ریال
آلومینیوم ایران	۳۰,۲۶,۵۰۰	۱۶,۶۳۴,۷۴۱,۱۵۰	(۱۵,۸۰۲,۵۷۸)	(۸۳,۱۷۳,۷۰۴)	(۸۸۸,۰۹۳,۷۴۸)	ریال
بهمن دیزل	۱۰۰۷,۷۶۷	۱,۳۱۱,۰۸۴,۹۶۴	(۱,۲۴۵,۴۹۰)	(۶,۵۵۵,۴۲۵)	(۳۸۳,۳۸۸,۴۰۷)	ریال
شیرین دارو	۷۴,۱۳۸	۱۱,۰۲۸۵,۰۲۶,۰۰	(۱۰,۳۳۸,۱۳۰,۴۵۲)	(۵۵,۱۴۲,۵۱۳)	۶۲۴,۷۵۲,۶۱۳	ریال
فراوری زغال سنگ پروده طبس	۱,۹۹۲,۰۰۷	۱۷,۵۱۷,۳۱۹,۵۶۰	(۱۵,۴۹۳,۷۴۵,۴۳۶)	(۸۷,۵۸۶,۵۹۸)	۱,۹۱۹,۳۴۶,۱۷۶	ریال
س. توسعه و عمران استان کرمان	۷,۶۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۲,۹۱۵,۳۹۳)	(۴۱,۴۵۸,۰۰۱)	(۱۳۰,۶۵۰,۱۳۵)	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۳۶۲,۶۵۰,۸۷۴	(۱۲۰,۷۴۷,۲۹۵,۰۷۴)	(۶۹۱,۸۱۳,۳۵۵)	۱۶,۷۹۲,۰۹۸,۸۳۴	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۴,۳۵۱,۷۹۳	۱۷۲,۹۵۱,۶۶۶,۳۴۰	(۱۸۹,۵۵۸,۷۱۶,۷۹۴)	(۸۶۴,۷۵۸,۳۲۴)	(۱۷,۶۳۶,۱۱۰,۷۲۰)	ریال
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۵,۵۴۳,۷۳۶,۹۹۰	(۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۲۷,۷۱۸,۶۸۳)	۲,۹۸۸,۴۶۳,۶۴۶	ریال
تولیدی برنا باتری	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۰,۵۰۳,۳۳۰	(۷,۷۰۶,۹۹۱,۶۰۰)	(۵۰,۲۰۲,۵۱۷)	۲,۲۷۳,۷۷۰,۸۷۱	ریال
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۸۱,۰۰۰	۲۱,۳۸۰,۳۰۱,۴۵۰	(۱۶,۱۷۸,۶۰۱,۸۳۷)	(۲۰,۳۱۰,۸۹۳)	۵۰,۷۴۰,۴۸۷,۲۱۳	ریال
زامیاد	۲۳,۸۸۰,۱۷۱	۹۳,۲۹۱,۶۳۲,۱۸۰	(۹۶,۶۸۵,۴۰۱,۳۵۲)	(۸۸,۶۲۶,۳۸۴)	(۳,۹۴۸,۸۵۳,۷۱۸)	ریال
بانک کارآفرین	۸,۱۶۰	۲۰,۵۳۳,۳۰۰	(۱۶,۷۰۲,۸۲۳)	(۱۰,۲۸۱,۶)	۳,۷۳۸,۰۲۸	ریال
رادیاتور ایران	۳,۸۲۵,۶۶۵	۱۲,۹۳۷,۹۸۲,۰۴۷	(۱۴,۲۴۲,۴۳۱,۵۷۵)	(۱۲,۲۹۰,۹۶۹)	(۱,۳۸۱,۴۳۰,۴۰۸)	ریال
کانی کرین طبس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۵,۳۹۱,۰۱۰	(۶,۵۰۵,۹۰۲,۰۰۰)	(۴۲,۴۲۶,۹۵۵)	۱,۹۲۹,۰۰۱,۰۰۱	ریال
نقل به صفحه بعد	۸۴۴,۸۵۲,۴۵۴,۳۸۴	(۷۹۵,۴۲۵,۶۴۲,۰۰۰)	(۷۸۳,۶۰۲,۱۱۹)	(۴,۱۲۴,۲۶۲,۲۶۰)	۲۴,۵۱۸,۹۴۸,۰۰۵	ریال

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۲۴,۸۵۲,۴۵۴,۳۸۴	(۷۹۵,۴۲۵,۶۴۲,۰۰۰)	(۷۸۳,۶۰۲,۱۱۹)	(۴,۱۲۴,۲۶۲,۳۶۰)	۲۴,۵۱۸,۹۴۸,۰۰۵	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۶,۰۱۸,۷۱۸,۵۴۰	(۱۳,۷۶۲,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۵,۲۱۷,۳۹۱)	(۸۰,۰۹۳,۵۹۳)	۲,۱۶۰,۹۲۲,۵۵۶	-	-
صنایع ارتباطی آوا	۴,۳۰۰,۴۲۶,۰۶۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۴,۰۸۵,۳۲۸)	(۲۱,۵۰۲,۱۳۰)	۷۴۳,۶۳۵,۱۸۳	-	-
داروسازی کوثر	۵۳,۹۹۴,۷۱۴,۲۱۰	(۶۶,۳۷۱,۲۴۷,۸۵۶)	(۵۱,۲۹۴,۵۰۴)	(۲۶۹,۹۷۳,۵۸۱)	(۱۲,۵۹۷,۸۰۱,۷۳۱)	-	-
سرمایه‌گذاری نیرو	۲۰,۴۸۵,۷۵۴,۴۸۵	(۲۹,۴۷۷,۳۲۹,۴۷۵)	(۱۹,۴۶۱,۲۷۵)	(۱۰۲,۴۲۸,۷۷۴)	(۹,۱۱۳,۴۶۵,۰۳۹)	-	-
البرزدارو	۲,۷۰۰,۳۴۴,۰۶۶	(۳,۰۴۲,۵۵۲,۸۴۶)	(۲,۵۶۵,۳۰۴)	(۱۳,۵۰۱,۷۲۲)	(۳۵۸,۲۷۵,۸۰۶)	-	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۸۹,۲۳۸,۷۳۰,۷۷۰	(۹۷,۹۹۷,۲۹۰,۹۵۶)	(۸۴,۷۷۶,۱۴۹)	(۴۴۶,۱۹۳,۶۵۴)	(۹,۲۸۹,۵۲۹,۹۸۹)	۶۱,۶۱۳,۵۶۲	۶۱,۶۱۳,۵۶۲
بانک ملت	۱۸۷,۴۱۴,۱۵۱,۹۷۷	(۱۴۴,۸۵۲,۷۱۹,۰۶۳)	(۱۷۸,۰۴۱,۶۸۹)	(۹۳۷,۰۷۰,۷۵۶)	۴۱,۴۴۶,۳۲۰,۴۶۹	(۶,۶۹۸,۷۹۰,۷۴۴)	(۶,۶۹۸,۷۹۰,۷۴۴)
بانک اقتصادنوین	۶۸,۵۸۸,۸۰۷,۶۲۹	(۶۲,۱۲۲,۰۵۴,۳۳۵)	(۶۵,۱۵۸,۸۸۱)	(۳۴۲,۹۴۴,۰۳۶)	۶,۰۵۸,۶۵۰,۳۷۷	(۱,۰۸۱,۶۵۷,۲۳۸)	(۱,۰۸۱,۶۵۷,۲۳۸)
مس شهیدباهر	۶۰,۶۶۱,۹۵۵,۶۵۰	(۳۸,۸۰۸,۱۴۹,۹۴۸)	(۵۷,۶۲۸,۰۸۰)	(۳۰۳,۳۰۹,۷۷۸)	۲۱,۴۹۲,۸۶۷,۸۴۴	۵۵۱,۲۶۳,۴۸۱	۵۵۱,۲۶۳,۴۸۱
بورس کالای ایران	۵۰,۲۱۵,۳۷۹,۷۹۰	(۴۵,۴۷۵,۳۵۶,۰۵۸)	(۴۷,۷۰۴,۲۲۵)	(۲۵۱,۰۷۶,۸۹۷)	۴,۴۴۱,۲۴۲,۶۱۰	۱۶۶,۳۶۰,۵۰۱	۱۶۶,۳۶۰,۵۰۱
بیمه کوثر	۱۵۶۹۷,۸۱۲,۸۲۷	(۱۲,۷۱۴,۶۸۹,۰۸۱)	(۱۴,۹۱۲,۶۹۳)	(۷۸,۴۸۹,۰۶۶)	۲,۸۸۹,۷۲۱,۹۸۷	(۱,۴۴۳,۳۰۵,۳۱۵)	(۱,۴۴۳,۳۰۵,۳۱۵)
پارس الکتریک	۲۱,۸۶۰,۴۹۰,۷۶۰	(۲۲,۳۴۷,۲۱۱,۰۲۲)	(۲۰,۷۶۷,۰۷۲)	(۱۰۹,۳۰۲,۴۴۹)	(۶۱۶,۷۸۹,۷۸۳)	۲,۲۳۵,۹۵۷,۱۴۹	۲,۲۳۵,۹۵۷,۱۴۹
پارس فنر	۶,۶۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۲۴۳,۶۴۲,۳۵۰)	(۶,۳۶۲,۶۶۹)	(۳۳,۴۸۸,۰۰۰)	(۵۸۵,۸۹۳,۰۱۹)	۲,۱۷۰,۰۲۹,۹۶۰	۲,۱۷۰,۰۲۹,۹۶۰
پارس فولاد سبزواری	۱۵,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۹۴,۲۱۰,۷۹۳)	(۱۴,۴۴۳,۷۷۵)	(۷۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۶۷۴,۵۶۸)	(۹۸۲,۰۴۲,۰۳۴)	(۹۸۲,۰۴۲,۰۳۴)
پست بانک ایران	۹,۵۴۸,۵۴۵,۹۶۰	(۸,۶۰۴,۴۶۲,۹۰۷)	(۹,۰۷۱,۰۱۲)	(۴۷,۷۴۲,۷۳۲)	۸۸۷,۲۶۹,۳۰۹	۵۶,۰۸۶,۰۹۹	۵۶,۰۸۶,۰۹۹
توسعه و عمران امید	۸۵,۰۶۳,۳۰۵,۲۰۳	(۸۲,۶۱۳,۹۳۹,۳۴۴)	(۸۰,۸۰۹,۳۹۲)	(۴۲۵,۳۱۶,۵۲۷)	۱,۹۴۳,۲۳۹,۹۴۰	(۴,۱۸۳,۹۹۵,۸۶۲)	(۴,۱۸۳,۹۹۵,۸۶۲)
ذغال‌سنگ نکین طبس	۱۹,۸۴۲,۳۱۳,۷۷۰	(۱۵,۶۲۹,۵۰۶,۰۰۶)	(۱۸,۸۵۰,۱۲۹)	(۹۹,۲۱۱,۵۶۹)	۴,۰۹۴,۷۴۶,۰۶۶	۷۱,۰۴۵,۸۵۵	۷۱,۰۴۵,۸۵۵
رایان هم افزا	۱۸,۸۱۶,۴۱۴,۹۲۰	(۱۷,۰۳۸,۳۲۴,۹۸۰)	(۱۷,۸۷۵,۴۶۳)	(۹۴,۰۸۲,۰۷۴)	۱,۶۶۶,۱۳۲,۴۰۳	۷۴,۳۵۰,۰۷۶	۷۴,۳۵۰,۰۷۶
ایران خودرو	۳۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۸۶,۶۰۳,۶۱۵)	(۳۰,۴۰۳,۸۰۰)	(۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۰۲۷,۴۱۵)	(۹۶,۲۴۵,۸۸۸)	(۹۶,۲۴۵,۸۸۸)
حفاری شمال	۱,۴۷۴,۳۱۶,۹۹۴	(۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸)	(۱,۴۰۰,۵۸۴)	(۷,۳۷۱,۵۸۵)	۲۴۱,۰۶۱,۱۸۲	۶,۶۰۴,۷۲۹,۰۸۷	۶,۶۰۴,۷۲۹,۰۸۷
حمل و نقل گهرتراز سیرجان	۳۲,۳۳۴,۴۸۰	(۳۱,۵۴۱,۸۲۴)	(۳۰,۷۱۰)	(۱۶۱,۶۷۲)	۶۰۰,۳۷۴	(۶,۸۳۷,۶۴۹,۸۶۶)	(۶,۸۳۷,۶۴۹,۸۶۶)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۲۷۹,۹۱۸,۶۲۰	(۸۴۱,۸۶۸,۶۰۹)	(۱,۲۱۵,۹۱۰)	(۶۳,۹۹۹,۹۳۳)	۴۳۰,۴۳۴,۵۰۸	۵۰۱,۲۱۳,۲۴۱	۵۰۱,۲۱۳,۲۴۱
نقل به صفحه بعد	۱,۶۰۵,۹۹۲,۴۹۱,۰۵۰	(۱,۵۱۷,۲۳۶,۵۱۵,۰۸۵)	(۱,۵۲۵,۶۷۸,۱۵۴)	(۸,۰۲۹,۹۶۲,۴۴۸)	۷۹,۲۰۰,۳۳۵,۳۶۳	(۸,۸۳۱,۰۳۷,۹۳۶)	(۸,۸۳۱,۰۳۷,۹۳۶)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۶۰۵,۹۹۳,۴۹۱,۰۵۰	(۱,۵۱۷,۲۳۶,۵۱۵,۰۸۵)	(۱,۵۲۵,۶۷۸,۱۵۴)	(۸,۰۲۹,۹۶۳,۴۴۸)	۷۹,۲۰۰,۳۳۵,۳۶۳	(۸,۸۳۱,۰۳۷,۹۳۶)	
ملی شیعی کشاورز	۳,۴۶۳,۴۳۸,۴۷۰	(۳,۳۴۲,۴۶۸,۸۷۰)	(۳,۲۹۰,۲۲۷)	(۱۷,۳۱۷,۱۹۲)	۱۰۰,۳۶۲,۱۸۱	۲۳۶,۳۹۳,۷۹۳	
فولاد امیرکبیر کاشان	۹,۷۵۷,۰۸۶,۸۵۶	(۱۰,۹۸۰,۵۶۶,۶۰۱)	(۹,۲۶۹,۱۵۰)	(۴۸,۷۸۵,۴۳۵)	(۱,۲۸۱,۵۳۴,۴۳۰)	(۶۴۹,۰۵۹,۸۵۱)	
سرمایه‌گذاری سایپا	۵۴,۸۳۵,۸۳۹,۵۸۳	(۴۴,۵۰۱,۲۵۸,۶۳۹)	(۵۲,۰۹۳,۱۷۸)	(۲۷۴,۱۷۹,۱۹۴)	۱۰۰,۰۸۳,۰۸۵,۵۷۲	۱۸۴,۲۳۲,۷۲۱	
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۹,۳۵۶,۵۶۶,۸۱۰	(۹,۵۳۶,۴۵۴,۶۷۰)	(۸,۸۸۸,۶۸۸)	(۴۶,۷۸۲,۸۳۵)	(۳۳۵,۵۵۹,۳۸۳)	(۶۹۲,۹۷۰,۸۹۶)	
فولاد آلیازی ایران	۱۳,۵۳۳,۸۳۵,۴۰۹	(۱۷,۶۹۵,۰۵۶,۷۷۴)	(۱۲,۸۵۷,۰۱۱)	(۶۷,۶۶۹,۱۷۷)	(۴,۲۴۱,۷۴۷,۵۵۳)	۴۳۴,۴۸۳,۴۴۲	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۲۳۹,۰۴۱,۷۵۷	(۸۵۱,۷۲۴,۶۹۵)	(۱,۱۷۷,۰۴۱)	(۶,۱۹۵,۲۱۰)	۳۷۹,۹۴۴,۸۱۱	۵,۴۶۰,۶۴۳,۲۴۷	
فولاد افزا سپاهان	۳,۵۹۲,۵۷۸,۸۰۰	(۳,۳۷۱,۰۸۷,۸۶۷)	(۳,۴۱۲,۹۵۱)	(۱۷,۹۶۲,۹۸۸)	۲۰۰,۱۳۳,۹۹۴	(۹۱,۰۱۲,۶۲۹)	
نشاسته و گلوکز آردینه	۸,۰۴۹,۳۱۳,۴۶۰	(۶,۵۴۶,۹۳۷,۵۵۶)	(۷,۶۴۶,۱۶۶)	(۴۰,۲۴۶,۵۶۶)	۱,۴۵۴,۴۸۳,۱۷۲	۸۸۹,۸۱۹,۸۸۹	
فولاد کویان	۸۲۵,۷۹۳,۰۷۰	(۷۲۷,۱۸۷,۵۳۵)	(۷۸۴,۴۹۳)	(۴,۱۲۸,۹۶۶)	۹۳,۶۹۲,۰۷۶	۱,۰۱۷,۹۳۲,۷۵۲	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۷,۰۱۱,۴۰۳,۵۰۰	(۵,۴۹۲,۶۲۳,۲۷۵)	(۶,۶۶۰,۵۸۷)	(۳۵,۰۵۷,۰۱۵)	۱,۴۷۷,۰۶۲,۶۲۳	۲,۵۰۵,۰۰۵,۸۵۰	
گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۲۰۸,۹۱۱,۲۲۷	(۲۶۶,۹۱۸,۶۳۰)	(۱۹۸,۴۵۷)	(۱۰,۴۴,۵۵۶)	(۵۹,۲۵۰,۴۱۶)	(۹۳,۷۳۱,۶۹۹)	
بانک سامان	۴,۷۸۶,۳۱۵,۸۶۸	(۳,۴۵۱,۹۵۶,۳۸۷)	(۴,۵۴۶,۹۲۲)	(۲۳,۹۳۱,۵۷۹)	۱,۳۰۵,۸۸۰,۹۸۰	(۱۹,۲۶۳,۵۰۹)	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۴,۰۱۰,۰۱۰	(۵,۴۶۴,۰۴۴)	(۳,۸۰۷)	(۲۰,۰۵۰)	(۱,۴۷۷,۸۹۱)	(۷,۰۲۵,۹۴۰,۴۷۷)	
تراکتورسازی ایران	۲,۰۷۷,۵۵۷,۷۵۳	(۱,۷۴۲,۵۳۶,۴۰۸)	(۱,۹۷۳,۶۶۷)	(۱۰,۳۸۷,۷۸۸)	۳۲۲,۶۵۹,۸۹۰	(۷۲۴,۱۶۴,۴۵۶)	
توسعه معادن روی ایران	۵,۲۲۶,۲۲۵,۵۵۰	(۳,۷۵۱,۳۷۱,۰۱۹)	(۴,۹۶۴,۸۴۲)	(۲۶,۱۳۱,۱۲۷)	۱,۴۴۳,۷۵۸,۵۶۲	۹۰,۳۵۵,۵۴۶	
توسعه معادن کرومیت کائوآنگان	۳,۲۴۰,۳۵۲,۱۸۰	(۴,۲۰۸,۱۵۲,۱۶۳)	(۳,۰۷۸,۳۱۵)	(۱۶,۲۰۱,۷۶۱)	(۹۸۷,۰۸۰,۰۵۹)	۸۳۲,۰۳۳,۳۰۲	
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	۵۵۳,۸۶۶,۷۲۴	(۴۷۴,۶۱۵,۵۱۴)	(۵۲۶,۱۶۲)	(۲,۷۶۹,۳۳۵)	۷۵,۹۵۵,۷۱۳	۴,۳۳۷,۲۸۴,۰۷۹	
صبا فولاد خلیج فارس	۴۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۶۳۵,۳۹۰)	(۳۸۳,۹۸۴)	(۲۰,۲۱۰,۰۰۰)	۴۰,۱۵۹,۶۳۶	(۷۸۹,۳۸۵,۰۱۵)	
صنایع مس افق کرمان	۵۰,۳۹۶,۶۰۹,۵۶۳	(۲۸,۵۹۹,۷۴۵,۵۹۳)	(۳۹,۲۲۱,۹۶۹)	(۲۰۶,۴۳۲,۶۶۹)	۲۱,۵۵۱,۲۰۹,۳۳۲	۳,۹۲۷,۶۵۱,۰۹۶	
فولاد هرمزگان جنوب	۶۵,۸۰۰,۴۱۳,۰۱۴	(۶۲,۰۱۶,۸۱۶,۹۴۸)	(۶۲,۵۰۸,۴۴۶)	(۳۲۹,۰۰۲,۰۶۸)	۳,۳۹۲,۰۸۵,۵۵۲	۱,۰۰۰,۳۲۳,۲۳۶	
توسعه معدنی و صنعتی صباتور	۱۶۴,۱۱۰,۰۹۰۶	(۱۳۸,۹۶۵,۶۰۵)	(۱۵۵,۹۰۳)	(۸۲۰,۵۵۵)	۲۴,۱۶۸,۸۴۳	۱,۳۹۷,۹۴۵,۹۹۲	
پویا زرکان آق دره	۲۳۳,۹۸۳,۱۱۱,۸۰۰	(۲۰۲,۵۰۶,۰۸۴,۹۵۰)	(۲۲۲,۲۸۲,۰۶۱)	(۱,۱۶۹,۹۱۵,۵۶۲)	۳۰۰,۸۴۸,۱۲۹,۲۲۷	۳۳,۷۴۸,۱۵۷,۹۸۸	
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۴۶۷,۲۲۴,۱۸۰	(۳۷۳,۰۶۳,۵۸۹)	(۴۴۳,۸۵۱)	(۲,۳۳۶,۱۲۱)	۹۱,۳۸۰,۶۱۹	۱,۵۶۹,۷۱۱,۱۱۱	
نقل به صفحه بعد	۲,۰۸۴,۹۷۰,۳۱۶,۵۴۰	(۱,۹۲۸,۱۷۹,۲۰۷,۸۰۷)	(۱,۹۷۲,۰۴۶,۰۳۲)	(۱۰,۳۷۹,۳۰۱,۱۹۷)	۱۴۴,۴۳۹,۷۶۱,۵۰۴	۳۸,۷۱۵,۸۶۵,۳۸۶	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۷۱۵,۸۶۵,۳۸۶	۱۴۴,۴۳۹,۷۶۱,۵۰۴	(۱۰,۳۷۹,۳۰۱,۱۹۷)	(۱,۹۷۲,۰۴۶,۰۳۲)	(۱,۹۲۸,۱۷۹,۲۰۷,۸۰۷)	۲۰,۸۴۹,۹۷۰,۳۱۶,۵۴۰	نقل از صفحه قبل
۳,۳۸۹,۱۶۷,۷۶۲	۱۱,۲۴۴,۱۵۵	(۳۵۸,۹۶۳)	(۶۸,۲۰۰)	(۶۰,۱۲۱,۳۲۶)	۷۱,۷۹۲,۶۴۴	۱۵,۰۹۲
(۶۳۰,۳۰۹,۶۳۹)	(۱۲,۹۸۰,۰۴۴,۰۵۸)	(۲۹۳,۶۲۹,۰۵۵)	(۵۵,۷۸۵,۶۷۹)	(۷۱,۳۵۶,۴۴۲,۴۷۴)	۵۸,۷۲۵,۸۱۳,۱۵۰	۴,۱۶۵,۹۹۰
(۶,۳۷۳)	۱,۲۶۱,۶۱۵,۴۲۶	(۱۵۳,۸۷۴,۴۷۸)	(۲۹,۲۳۵,۹۶۰)	(۲۹,۳۳۰,۱۶۹,۶۹۶)	۳۰,۷۷۴,۸۹۵,۵۶۰	۵,۸۵۲,۹۲۰
(۸۰,۰۴۶,۲۴۲)	(۱,۴۵۱,۴۰۶,۳۷۰)	(۴۸,۷۵۲,۹۰۶)	(۹,۲۶۲,۹۴۸)	(۱۱,۱۴۳,۹۷۱,۵۱۴)	۹,۷۵۰,۵۸۱,۰۹۸	۳,۱۷۱,۱۶۹
(۱,۵۰۱,۷۸۹,۷۰۱)	(۱۰۰,۷۸۸,۲۰۵)	(۱۴,۶۶۷,۶۷۶)	(۲,۷۸۶,۷۷۱)	(۳۰,۱۶۸,۶۹۰,۰۱۶)	۲,۹۳۳,۵۳۵,۲۵۸	۲,۴۷۳,۴۵۳
۲,۲۳۹,۹۰۲,۹۸۷	۴۸,۳۴۹,۸۷۴,۸۹۲	(۱,۸۷۳,۲۷۲,۹۶۱)	(۳۵۵,۹۱۵,۵۱۹)	(۳۲۴,۰۰۷۵,۵۳۱,۸۶۲)	۳۷۴,۶۵۴,۵۹۵,۲۳۴	۱۰۷,۶۶۲,۹۶۳
۳۶,۸۹۸,۷۵۵,۳۸۴	(۴,۴۷۶,۴۸۴,۳۳۱)	(۱,۳۹۶,۹۵۸,۴۶۱)	(۲۶۵,۴۱۸,۰۳۸)	(۲۸۲,۲۰۵,۸۰۰,۲۱۶)	۲۷۹,۳۹۱,۶۹۲,۳۸۴	۱۱۶,۶۶۰,۴۶۸
(۱,۲۳۸,۸۹۸,۹۹۰)	۲,۹۲۵,۴۹۹,۰۷۱	(۷۰,۹۳۷,۵۷۷)	(۱۳,۴۷۷,۸۷۲)	(۱۱,۱۷۷,۶۰۱,۲۶۲)	۱۴,۱۸۷,۵۱۵,۷۸۲	۴,۱۴۵,۶۲۱
۳,۲۸۹,۳۳۴,۰۵۴	(۸۰۲,۰۸۹,۷۳۶)	(۸۴,۸۲۹,۳۵۲)	(۱۶,۱۱۷,۲۶۲)	(۱۷,۶۶۷,۰۱۴,۳۷۲)	۱۶,۹۶۵,۸۷۱,۲۵۰	۴۰,۱۹,۱۱۱
۱,۷۷۵,۷۵۲,۳۹۶	۳,۶۲۰,۲۵۸,۵۸۰	(۱۸۳,۹۰۴,۱۱۴)	(۳۴,۹۴۱,۵۱۸)	(۳۲,۹۴۱,۷۱۸,۱۳۸)	۳۶,۷۸۰,۸۲۲,۳۵۰	۴,۵۷۰,۸۸۲
۵۷,۷۱۸,۴۰۰,۲۷۲	۱۵۱,۱۵۰,۷۲۰,۷۰۸	(۴,۵۱۲,۲۴۰,۴۴۶)	(۸۵۷,۳۱۸,۵۵۳)	(۷۴۵,۹۲۷,۸۱۰,۲۶۳)	۹۰۲,۴۴۸,۰۸۹,۹۷۰	۱۲۵,۴۴۹,۲۶۹
۲,۸۲۶,۷۵۶,۷۳۵	۶۱۳,۹۱۲,۶۲۳	(۱۳۶,۱۱۲,۸۶۳)	(۲۵,۸۶۰,۹۸۰)	(۲۶,۴۴۶,۶۸۵,۹۴۰)	۲۷,۲۲۲,۵۷۲,۴۰۶	۱۷,۷۹۹,۳۵۳
۷,۹۲۱,۵۴۰,۶۲۴	۱۲,۵۱۹,۷۲۷,۰۷۹	(۶۵۴,۴۹۹,۵۳۴)	(۱۲۴,۳۵۳,۸۷۵)	(۱۱۷,۶۰۱,۳۲۵,۲۶۵)	۱۳۰,۸۹۹,۹۰۵,۷۵۳	۲۲,۵۰۸,۱۷۶
۴۰,۹۱۳,۱۴۳,۰۰۶	۱۳۹,۰۵۷,۰۵۸,۹۳۶	(۴,۴۹۵,۱۸۳,۷۶۳)	(۸۵۴,۰۷۷,۱۵۴)	(۷۵۴,۶۳۰,۴۳۳,۱۱۳)	۸۹۹,۰۳۶,۷۵۲,۹۶۶	۱۹۶,۴۸۰,۵۴۵
۳,۷۹۹,۴۳۵,۵۹۲	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
(۳۳۳,۰۰۶,۱۹۸)	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
۴۹۶,۰۱۵,۲۸۵	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۲,۹۳۴,۲۶۸,۳۲۶	-	-	-	-	-	تولید تجهیزات سنگین هپکو
(۲,۰۰۷,۴۸۵,۶۶۳)	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۵۲۳,۳۷۸,۸۴۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۱۹۷,۷۳۲,۱۷۳,۸۴۴	۴۸۴,۱۲۸,۸۶۰,۳۷۴	(۲۴,۲۹۸,۵۲۳,۳۴۶)	(۴,۶۱۶,۶۶۶,۳۶۱)	(۴,۳۵۵,۷۶۰,۷۰۲,۲۶۴)	۴,۸۶۸,۸۱۴,۷۵۲,۳۴۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۶۸,۸۱۴,۷۵۲,۳۴۵	(۴,۳۵۵,۷۶۰,۷۰۲,۲۶۴)	(۴,۶۱۶,۶۶۶,۳۶۱)	(۲۴,۲۹۸,۵۲۳,۳۴۶)	۴۸۴,۱۳۸,۸۶۰,۳۷۴	۱۹۷,۷۳۲,۱۷۳,۸۴۴	۱۱,۳۰۸,۴۳۲,۸۱۴
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ	-	-	-	-	-	-
گروه‌پهمن	-	-	-	-	-	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن وص معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-
سیمرغ	-	-	-	-	-	-
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-
کارخانجات تولیدی پلاستیران	-	-	-	-	-	-
۴,۸۶۸,۸۱۴,۷۵۲,۳۴۵	(۴,۳۵۵,۷۶۰,۷۰۲,۲۶۴)	(۴,۶۱۶,۶۶۶,۳۶۱)	(۲۴,۲۹۸,۵۲۳,۳۴۶)	۴۸۴,۱۳۸,۸۶۰,۳۷۴	۲۳۹,۷۳۳,۲۴۲,۴۱۵	۲۳۹,۷۳۳,۲۴۲,۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۱,۰۲۹,۶۶۰	(۳۴,۴۱۹,۷۰۱,۱۶۰)	(۳۹,۵۱۱,۲۶۴)	(۲۰۷,۹۵۵,۱۵۱)	۶,۹۲۳,۸۶۲,۰۸۵	-
۴۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۵,۸۹۹,۳۸۴)	(۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	۳,۶۵۰,۷۶۲,۴۵۶	-
۴۰۳,۹۸۰	۲۱,۳۳۴,۴۲۰,۷۵۰	(۱۶,۷۸۱,۹۲۳,۵۸۰)	(۲۰,۲۶۷,۳۴۰)	(۱۰۶,۶۷۲,۱۰۶)	۴,۴۲۵,۵۵۸,۷۲۴	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۷,۲۱۸,۹۷۵)	(۶,۳۴۳,۹۷۲)	(۳۳,۳۸۹,۹۹۹)	(۱,۲۵۸,۹۵۲,۹۴۶)	-
۲۳۸,۳۳۸	۷۲۸,۱۷۸,۰۱۷	(۷۴۸,۵۸۳,۷۰۰)	(۶۹۱,۷۰۴)	(۳,۶۴۰,۸۹۰)	(۲۴,۷۳۸,۲۷۷)	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۲,۴۶۷,۷۴۶	(۲۳,۴۶۸,۷۳۳,۸۱۹)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۹)	(۱۲۳,۳۱۲,۳۴۲)	۱,۰۴۶,۹۹۲,۴۳۶	-
۲۱,۰۱۹,۲۷۰	۸۳,۳۴۳,۹۸۶,۹۳۶	(۸۴,۸۸۸,۹۲۶,۶۴۴)	(۷۹,۱۷۶,۱۶۵)	(۴۱۶,۷۱۹,۹۳۶)	(۲,۰۴۰,۸۳۵,۸۰۹)	-
۳۸۱,۰۰۰	۲۰,۶۸۶,۹۱۹,۹۵۰	(۱۶,۱۷۸,۶۰۱,۸۴۰)	(۱۹,۶۵۱,۹۵۶)	(۱۰۳,۴۳۳,۱۰۴)	۴,۳۸۴,۹۳۳,۰۵۰	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۴,۵۰۰,۹۹۵,۰۱۱	(۳,۱۵۶,۹۹۲,۱۰۰)	(۴,۲۷۵,۸۸۸)	(۲۲,۵۰۴,۹۷۶)	۱,۳۱۷,۲۲۲,۰۴۷	-
۶۱,۵۴۷,۴۱۶	۱۵۴,۹۹۸,۸۸۴,۰۷۴	(۱۶۷,۵۹۲,۵۷۹,۹۶۴)	(۱۴۷,۲۴۷,۳۷۳)	(۷۷۴,۹۹۴,۴۲۸)	(۱۳۵,۵۱۵,۹۳۷,۶۹۱)	-
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۶,۵۲۵,۰۴۹	(۸,۴۶۳,۶۷۸,۰۴۸)	(۱۱,۰۴۴,۸۱۸)	(۵۸,۱۳۲,۶۲۴)	۳,۰۹۳,۶۶۹,۵۵۹	-
۳,۰۶۸,۵۴۷	۲,۴۸۴,۳۳۹,۸۸۱	(۲,۶۵۶,۷۰۳,۱۴۲)	(۲,۳۶۰,۰۳۱)	(۱۲,۴۲۱,۶۹۹)	(۱۸۷,۱۴۴,۹۹۱)	-
۴,۹۰۹,۸۹۰	۲۱,۸۴۷,۰۲۵,۳۹۳	(۱۸,۵۹۴,۴۳۹,۵۲۸)	(۲۰,۷۵۴,۵۱۵)	(۱۰۹,۲۳۵,۱۲۶)	۳,۱۲۲,۵۹۶,۲۲۴	-
۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۷۹۴,۱۰۰	(۶,۵۰۵,۹۰۲,۰۰۰)	(۷,۹۸۰,۵۶۳)	(۴۲,۰۰۳,۹۷۰)	۱,۸۴۴,۹۰۷,۵۶۷	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۸۱۱,۵۰۰	(۱,۷۱۲,۷۱۵,۶۷۵)	(۱,۴۱۹,۵۹۸)	(۶,۴۱۹,۰۵۸)	(۴۳۶,۵۴۲,۸۳۱)	-
۴,۸۳۹,۲۳۱	۱۵۶,۶۳۸,۶۹۸,۶۸۰	(۱۲۰,۴۱۰,۲۷۲,۶۶۳)	(۱۴۶,۰۱۰,۷۴۲)	(۷۸۳,۱۹۳,۴۸۳)	۳۵,۲۹۹,۲۲۱,۷۹۲	-
۲۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۷,۲۲۳,۲۴۰	(۱۱,۱۹۰,۱۵۱,۴۴۰)	(۱۳,۶۸۶,۵۷۵)	(۷۲,۰۳۶,۱۱۸)	۳,۱۳۱,۳۴۹,۱۰۷	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۷,۱۴۶,۰۲۰	(۱۳,۷۶۲,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۶,۰۶۱,۵۴۶)	(۸۴,۵۳۵,۷۲۹)	۳,۰۴۴,۰۶۳,۷۴۵	-
۲,۶۹۸,۱۴۲	۳۲,۸۷۵,۷۵۲,۲۴۰	(۴۲,۰۱۶,۱۰۸,۵۲۱)	(۳۱,۲۳۱,۵۵۱)	(۱۶۴,۳۷۸,۷۵۸)	(۹,۳۳۵,۹۶۶,۵۹۰)	-
۵۵,۶۳۴,۳۸۰	۵۳,۸۲۱,۹۲۲,۹۰۹	(۴۳,۲۹۱,۷۶۶,۹۶۴)	(۵۱,۱۲۹,۷۷۲)	(۲۶۹,۱۰۹,۶۶۷)	۱۰,۲۰۹,۹۲۶,۵۰۶	-
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۸,۳۶۶,۳۱۶	(۱۰,۶۰۴,۱۶۵,۴۰۴)	(۹,۹۵۴,۳۹۲)	(۵۲,۳۹۱,۸۳۱)	(۱۸۸,۱۴۵,۳۱۱)	-
۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۱۹,۷۲۴,۶۸۰)	(۱۶,۳۶۲,۲۰۸)	(۸۶,۱۱۷,۵۰۰)	۶,۴۰۱,۲۹۵,۶۱۲	-
۳۹۵,۷۷۲	۱,۲۰۶,۸۵۷,۱۲۲	(۹۴۰,۴۳۴,۶۳۱)	(۱,۱۴۶,۴۹۶)	(۶,۰۳۴,۲۸۶)	۲۵۹,۲۴۱,۷۰۹	-
نقل به صفحه بعد	۷۱۳,۹۳۶,۵۵۴,۵۹۴	(۶۴۸,۵۲۴,۰۹۶,۶۳۸)	(۶۷۵,۴۲۷,۰۰۲)	(۳,۵۶۹,۶۸۲,۷۸۱)	۶۱,۱۶۷,۳۳۸,۱۷۳	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

نساجی بابکان

بین المللی ساروج پوشهر

رایان هم افزا

فولاد شاهرود

انتقال داده های آسیانک

زامیاد

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

مهرمام میهن

معدنی و صنعتی گل گهر

ایمن خودرو شرق

کارخانجات مخبرانی ایران

بورس اوراق بهادار تهران

کانی کرین طبیس

سیمان مجد خواف

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

تولیدی برنا باطری

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

داروسازی کوثر

سایپا

ایران خودرو

دارویی و نهاده های زاگرس دارو

فولاد خوزستان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۱,۱۶۷,۳۳۸,۱۷۳	۳,۵۶۹,۶۸۲,۷۸۱-	۶۷۵,۴۳۷,۰۰۲-	(۶۴۸,۵۲۴,۰۰۹۶,۶۳۸)	۷۱۳,۹۳۶,۵۵۴,۵۹۴	نقل از صفحه قبل
-	۳۶۹,۲۰۶,۵۲۰	(۱۱۰,۰۹۲,۸۳۸)	(۲۲,۰۰۱,۶۷۵)	(۲۱,۵۱۷,۲۶۶,۳۰۷)	۲۲,۰۱۸,۵۶۷,۳۴۰	سرمایه‌گذاری سایپا
-	۲,۷۷۷,۷۱۱,۰۲۹	(۶۱,۳۸۰,۷۳۷)	(۱۱,۶۴۳,۲۳۴)	(۹,۴۰۵,۵۱۰,۶۲۰)	۱۲,۲۵۶,۱۴۵,۶۱۰	سیمان اصفهان
-	۴,۱۲۲,۳۷۸,۱۷۶	(۸۸,۶۵۷,۷۶۸)	(۱۶,۸۴۴,۷۳۳)	(۱۳,۵۰۳,۶۷۳,۶۵۳)	۱۷,۷۳۱,۵۵۳,۳۳۰	سیمان داراب
-	۳,۴۷۲,۰۵۰,۸۱۹	(۱۱۲,۳۹۷,۵۰۴)	(۲۱,۳۵۵,۴۴۰)	(۱۸,۸۷۳,۶۹۷,۰۲۷)	۲۲,۴۷۹,۵۰۰,۷۹۰	سیمان فارس
-	۳۷۱,۰۱۸,۹۸۵	(۵,۶۳۷,۵۵۵)	(۱۰,۷۱۰,۱۳۳)	(۷۴۹,۷۸۳,۳۲۷)	۱,۱۲۷,۵۱۱,۰۰۰	سیمان کردستان
-	۵۱۱,۹۶۳,۵۱۹	(۶,۱۹۱,۵۵۹)	(۱,۱۷۶,۳۸۰)	(۷۱۸,۹۷۹,۹۶۲)	۱,۲۳۸,۳۱۱,۴۲۰	سیمان شمال
-	(۶,۸۵۸)	-	-	(۶,۸۵۹)	۱	سیمان شرق
-	۱۴۲,۱۳۵,۸۹۶	(۳,۴۸۹,۴۴۶)	(۶۶۲,۹۸۸)	(۵۵۱,۶۰۰,۸۶۰)	۶۹۷,۸۸۹,۱۹۰	سیمان ایلام
-	۴,۳۹۵,۳۱۴,۶۶۹	(۵۷,۳۴۱,۸۴۴)	(۱۰,۸۹۴,۹۰۴)	(۷,۰۰۴,۸۱۷,۳۷۷)	۱۱,۴۶۸,۳۶۸,۷۹۴	سیمان خزر
-	۱,۴۱۶,۵۶۵,۴۷۹	(۱۴۶,۹۱۸,۱۱۷)	(۲۷,۹۱۴,۲۴۸)	(۲۷,۷۹۲,۲۲۵,۸۷۶)	۲۹,۳۸۳,۶۲۳,۷۲۰	سیمان ساوه
-	۲,۴۱۳,۱۹۱,۲۵۳	(۷۷,۹۳۷,۳۶۱)	(۱۴,۸۰۷,۸۵۳)	(۱۳,۰۸۱,۵۳۶,۳۵۷)	۱۵,۵۸۷,۴۷۲,۸۲۴	سیمان لار سبزوار
-	۷۷۵,۸۵۴,۰۹۱	(۱۶,۷۰۱,۶۵۴)	(۳,۱۷۳,۳۰۱)	(۲,۵۴۴,۶۰۱,۷۹۴)	۳,۳۴۰,۳۳۰,۸۴۰	سیمان دورود
-	۴,۲۶۶,۳۳۱,۳۱۲	(۳۲,۷۱۲,۱۴۰)	(۶,۲۱۵,۲۸۰)	(۲,۲۳۷,۱۶۹,۱۶۸)	۶,۵۴۲,۴۲۷,۹۰۰	سیمان بجنورد
-	۱۶,۴۵۶,۱۶۵,۶۹۵	(۳۱۰,۶۹۷,۱۲۳)	(۵۹,۰۲۸,۷۴۰)	(۴۵,۳۱۳,۵۳۲,۶۶۲)	۶۲,۱۳۹,۴۲۴,۲۲۰	سیمان هرمزگان
-	۶,۲۱۳,۹۱۲,۴۹۰	(۲۰۱,۱۹۲,۰۸۴)	(۳۸,۲۲۶,۱۵۷)	(۳۳,۷۸۵,۰۸۶,۲۸۹)	۴۰,۲۳۸,۴۱۷,۰۲۰	سیمان اردستان
-	۹,۵۷۹,۲۴۰,۶۷۱	(۲۲۰,۰۱۰,۷۴۲)	(۴۱,۸۰۱,۶۰۶)	(۳۴,۱۶۱,۰۹۵,۰۶۲)	۴۴,۰۰۲,۱۴۸,۰۸۱	سیمان فارس و خوزستان
-	۶,۸۹۱,۲۶۷,۲۴۱	(۱۹۹,۶۳۲,۷۲۳)	(۳۷,۹۳۰,۰۹۷)	(۳۲,۷۹۷,۷۱۵,۰۲۰)	۳۹,۹۲۶,۵۴۵,۰۸۰	سیمان کرمان
-	۷,۷۷۶,۴۳۹,۴۸۶	(۱۱۱,۱۵۱,۳۵۷)	(۲۱,۱۱۸,۶۵۵)	(۱۴,۳۲۱,۵۶۱,۶۷۲)	۲۲,۲۳۰,۲۷۱,۱۷۰	سیمان صوفیان
-	۳,۴۱۰,۵۸۵,۵۶۰	(۳۵,۵۴۰,۰۰۰)	(۶,۷۵۲,۵۸۷)	(۳,۶۵۵,۱۲۱,۸۵۳)	۷,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	۳۸۸,۴۶۵,۳۶۸	(۱۳,۱۸۸,۸۸۸)	(۲,۵۰۵,۸۲۰)	(۲,۲۳۳,۶۱۷,۱۶۴)	۲,۶۳۷,۷۷۷,۲۴۰	سیمان سفید نی‌ریز
-	(۲۹۹,۳۱۲,۴۱۵)	(۴,۰۷۰,۴۸۰)	(۷۷۳,۳۷۵)	(۱,۱۰۸,۵۶۴,۵۶۰)	۸۱۴,۰۹۶,۰۰۰	صنایع سیمان دشتستان
-	۵,۸۴۰,۴۵۴,۱۹۹	(۹۸,۶۷۲,۴۰۹)	(۱۸,۷۴۷,۲۴۳)	(۱۳,۷۷۶,۶۰۷,۷۱۹)	۱۹,۷۳۴,۴۸۱,۵۷۰	سیمان مازندران
-	۱۴۲,۴۵۸,۲۷۱,۳۵۸	(۵,۴۸۳,۱۹۷,۰۹۹)	(۱,۰۴۰,۰۸۲,۴۵۱)	(۹۴۷,۶۵۷,۸۶۶,۸۲۶)	۱۰,۹۶۶,۳۹۴,۴۱۷,۷۳۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۰۹۶,۶۳۹,۴۱۷,۷۳۴	(۹۴۷,۶۵۷,۸۶۶,۸۲۶)	(۱,۰۴۰,۰۸۲,۴۵۱)	(۵,۴۸۳,۱۹۷,۰۹۹)	۱۴۲,۴۵۸,۲۷۱,۳۵۸	-
سیمان آبیک	۵۷,۰۶۲,۴۹۴,۱۳۰	(۴۴,۴۱۴,۹۹۸,۹۸۳)	(۵۴,۲۰۸,۹۳۲)	(۲۸۵,۳۱۲,۴۶۶)	۱۲,۳۰۷,۹۷۳,۷۴۹	-
سیمان تهران	۱۶,۲۷۰,۱۶۷,۰۰۰	(۱۳,۳۰۴,۹۸۴,۷۰۹)	(۱۵,۴۵۶,۳۸۲)	(۸۱,۳۵۰,۸۳۶)	۲,۸۶۸,۳۷۵,۰۷۳	-
سیمان آرتا اردبیل	۳۷,۸۴۱,۱۴۹,۹۶۰	(۲۶,۰۹۲,۰۲۵,۱۱۷)	(۳۵,۹۴۸,۸۱۰)	(۱۸۹,۲۰۵,۷۵۱)	۱۱,۵۲۳,۹۷۰,۲۸۲	-
سیمان سپاهان	۱۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۹۷,۶۵۹,۹۹۶)	(۱۸,۴۱۰,۸۴۵)	(۹۶,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۱۶۷,۰۲۹,۱۵۹	-
سیمان لارستان	۳۰,۳۷۵,۹۵۰,۰۰۹	(۲,۵۸۶,۰۸۸,۵۷۳)	(۲,۸۸۵,۶۷۷)	(۱۵,۱۸۷,۹۷۵)	۴۳۳,۴۳۲,۷۸۴	-
سیمان هگمتان	۳۱,۳۸۷,۰۶۶,۳۸۰	(۲۰,۳۳۲,۵۹۱,۲۵۰)	(۲۹,۸۱۵,۶۶۴)	(۱۵۶,۹۳۵,۳۳۷)	۱۰,۸۶۷,۷۲۴,۱۲۹	-
صنایع ارتباطی آوا	۳,۶۴۳,۵۱۷,۸۲۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۳,۴۶۱,۱۰۳)	(۱۸,۲۱۷,۵۹۴)	۹۰,۶۳۵,۷۰۴	-
سیمان غرب	۱	(۳,۶۵۸)	-	-	(۳,۶۵۷)	-
توسعه و عمران امید	۳۲,۰۱۹,۶۸۶,۷۶۹	(۳۰,۳۲۸,۱۱۸,۲۰۵)	(۳۰,۴۱۷,۸۷۷)	(۱۶۰,۰۹۸,۴۳۲)	۱,۵۰۱,۰۵۲,۲۵۵	-
پویا زرکان آق دره	۱۰۷,۴۹۱,۵۸۱,۲۵۰	(۱۰۰,۵۶۴,۳۲۵,۱۶۳)	(۱۰۲,۱۱۶,۱۷۴)	(۵۳۷,۴۵۷,۹۱۱)	۶,۲۸۷,۶۸۲,۰۰۲	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۲,۰۴۷,۸۳۵)	(۴,۱۸۴,۶۸۸)	(۲۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۸۳,۲۵۷,۵۲۳)	-
بانک اقتصادنوین	۴۶,۸۵۳,۸۴۱,۰۷۵	(۳۸,۱۴۹,۷۸۳,۲۹۹)	(۴۴,۵۱۰,۸۷۵)	(۲۳۴,۲۶۹,۲۰۷)	۸,۴۲۵,۲۷۷,۶۹۴	-
بانک ملت	۲۳۶,۹۸۲,۱۶۵,۸۲۱	(۲۰۶,۱۲۹,۸۸۶,۱۹۳)	(۲۲۵,۱۳۰,۷۰۶)	(۱,۱۸۴,۹۱۰,۸۳۳)	۲۹,۴۴۲,۲۳۸,۰۸۹	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱۵,۸۱۴,۱۱۸,۶۵۴	(۲۱۳,۴۸۹,۹۹۶,۱۱۸)	(۲۰۵,۰۲۱,۴۳۹)	(۱,۰۷۹,۰۷۰,۵۸۵)	۱,۰۴۰,۰۳۰,۵۱۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۶,۳۷۰,۸۱۷,۴۲۲	(۸۳,۴۲۳,۵۷۳,۸۰۱)	(۹۱,۵۵۱,۷۸۱)	(۴۸۱,۸۵۴,۰۸۳)	۱۲,۳۷۳,۸۳۷,۷۵۷	-
بورس کالای ایران	۱۶,۶۶۲,۲۷۰,۳۵۰	(۱۴,۰۳۰,۷۸۷,۳۴۱)	(۱۵,۸۲۹,۱۰۳)	(۸۳,۳۱۱,۳۵۱)	۲,۵۲۲,۳۴۲,۵۵۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۲,۳۸۰,۹۰۰,۲۳۰	(۱۲۰,۲۹۰,۰۵۹,۴۷۲)	(۱۲۵,۷۶۰,۶۹۷)	(۶۶۱,۹۰۴,۴۹۷)	۱۱,۳۰۳,۱۷۵,۵۶۴	-
شیرین دارو	۲۵,۹۴۲,۳۴۲,۴۰۰	(۲۴,۹۳۹,۶۹۷,۶۴۷)	(۲۴,۶۴۵,۱۸۳)	(۱۲۹,۷۱۱,۷۱۴)	۸۴۸,۲۸۷,۸۵۶	-
پتروشیمی پردیس	۶۰,۱۲۸,۰۸۴,۵۰۰	(۴۹,۷۸۷,۱۷۱,۹۹۷)	(۵۷,۱۲۱,۴۷۴)	(۳۰۰,۶۴۰,۴۲۳)	۹,۹۸۳,۱۵۰,۶۰۶	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۶۹,۳۸۳,۶۹۱,۵۰۰	(۵۲,۰۱۰,۱۳۳,۷۸۸)	(۶۵,۹۱۳,۶۷۷)	(۳۴۶,۹۱۸,۴۶۳)	۱۶,۹۶۰,۷۲۵,۵۷۲	-
خدمات انفورماتیک	۱۴,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۸,۰۴۵,۶۴۵)	(۱۳,۴۰۶,۳۵۹)	(۷۰,۵۶۰,۰۰۰)	۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶	-
گروه صنعتی سپاهان	۲۱,۳۴۶,۴۹۰,۱۱۴	(۱۹,۴۶۶,۲۱۲,۷۹۲)	(۲۰,۲۷۸,۹۷۹)	(۱۰۶,۷۳۲,۴۴۹)	۱,۷۵۳,۲۶۵,۸۹۴	-
نقل به صفحه بعد	۲,۳۴۵,۱۵۴,۳۹۸,۱۱۹	(۲,۰۴۳,۷۸۷,۲۶۱,۸۲۷)	(۲,۲۲۶,۱۵۸,۸۷۶)	(۱۱,۷۲۵,۷۷۲,۰۰۶)	۲۸۷,۴۱۵,۲۰۵,۴۱۰	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۴۵,۱۵۴,۳۹۸,۱۱۹	(۲,۰۴۳,۷۸۷,۲۶۱,۸۲۷)	(۲,۲۲۶,۱۵۸,۸۷۶)	(۱۱,۷۲۵,۷۷۲,۰۰۶)	۲۸۷,۴۱۵,۲۰۵,۴۱۰	-	
۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۳۲۰	(۳۷,۴۳۰,۷۰۳,۲۷۵)	(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)	۲,۵۷۳,۳۹۹,۴۷۵	-
۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۲۶۰)	(۲,۰۵۳,۹۷۹)	(۱۰۸۱۰,۵۰۰)	۲۲۷,۴۹۲,۱۶۱	-
۱۲,۶۸۶,۰۴۹	۱۰,۷۱۷,۶۴۰,۶۱۶	(۱۰,۸۶۰,۳۶۰,۰۱۲)	(۱۰,۱۸۱,۶۳۹)	(۵۳,۵۸۸,۲۰۲)	(۲۰۶,۴۸۹,۲۳۷)	-
۸۴۲,۶۶۰	۶,۶۶۹,۳۸۰,۴۰۰	(۵,۷۴۳,۷۲۵,۱۳۸)	(۶,۳۳۵,۸۸۴)	(۳۳,۳۴۶,۹۰۲)	۸۸۵,۹۷۲,۴۷۶	-
۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۷,۹۵۸,۹۷۰	(۲۰,۳۰۴,۰۸۳,۰۹۶)	(۱۶,۹۹۳,۴۵۰)	(۸۹,۴۳۹,۷۹۶)	(۲,۵۲۲,۵۵۷,۳۷۲)	-
۲,۴۲۴,۱۸۰,۳۸۷,۴۲۵	(۲,۱۲۵,۴۲۸,۸۶۵,۲۵۴)	(۲,۳۰۱,۲۲۳,۰۳۳)	(۱۲,۱۲۰,۹۰۱,۹۵۱)	۲۸۴,۳۲۹,۳۸۷,۰۸۷	-	
۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۲۹۳,۴۳۰	(۲,۸۱۶,۱۹۲,۰۹۶)	(۲,۷۴۸,۵۱۳)	(۱۴,۴۶۶,۴۶۵)	۵۹,۸۸۶,۳۵۶	-
۱,۱۵۸,۶۷۴	۵,۰۵۱,۹۷۵,۸۸۶	(۴,۸۲۸,۵۵۴,۱۹۳)	(۴,۷۹۹,۲۵۶)	(۲۵,۲۵۹,۸۷۸)	۱۹۳,۳۶۲,۵۵۹	-
۱	۱	(۳,۰۵۰)	-	(۳,۰۴۹)	-	-
۲۴۰,۰۰۰	۲,۱۹۷,۱۷۲,۳۶۰	(۲,۳۳۰,۳۵۱,۸۷۷)	(۲,۰۸۶,۴۹۹)	(۱۰,۹۸۵,۸۶۳)	(۱۴۶,۲۵۱,۸۷۹)	-
۲۱۹	۸,۷۱۱,۵۹۰	(۹,۳۱۹,۰۳۸)	(۸,۲۷۰)	(۴۳,۵۵۸)	(۶۵۹,۲۷۶)	-
۴۰,۹۶,۱۵۲	۷,۷۱۵,۰۹۵,۴۳۷	(۷,۵۲۶,۶۸۴,۳۹۸)	(۷,۳۲۹,۰۲۷)	(۳۸,۵۷۵,۴۷۸)	۱۴۲,۵۰۶,۵۳۴	-
۳۰,۱۱۲	۱۸۴,۸۵۷,۳۳۰	(۱۸۹,۰۲۳,۲۴۹)	(۱۷۵,۴۳۲)	(۹۲۴,۲۸۳)	(۵,۲۶۵,۷۳۴)	-
۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۹۰۱,۳۰۰	(۱,۰۰۵,۱۶۱,۸۵۵)	(۹۵۷,۴۷۸)	(۵,۰۳۹,۵۰۵)	(۳,۳۵۷,۵۳۸)	-
۲۵۰,۰۰۰	۷,۴۱۹,۵۹۰,۳۵۰	(۶,۸۶۲,۸۷۴,۰۸۷)	(۷,۰۴۸,۱۲۴)	(۳۷,۰۹۷,۹۴۹)	۵۱۲,۵۷۰,۱۹۰	-
۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۲۰۰,۰۰۰	(۸۱۵,۲۲۹,۰۸۲)	(۸۵۵,۱۸۱)	(۴,۵۰۱,۰۰۰)	۷۹,۶۱۴,۷۳۷	-
۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۷۶,۸۳۴,۸۴۹)	(۹,۱۳۱,۰۳۹)	(۴۸,۰۶۲,۵۰۱)	(۹۲۱,۵۲۸,۳۸۹)	-
۶۵۷,۸۲۹	۲۴,۹۰۰,۵۴۵,۱۱۰	(۲۲,۹۰۶,۹۲۱,۵۷۲)	(۲۳,۶۵۵,۴۱۸)	(۱۲۴,۵۰۲,۷۲۶)	۱,۸۴۵,۴۶۵,۳۹۴	-
۵۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۵۰۳,۳۵۰	(۲,۶۹۳,۸۸۸,۲۸۴)	(۲,۴۷۹,۷۰۵)	(۱۳,۰۵۲,۵۲۶)	(۹۸,۹۱۷,۲۶۵)	-
۱۱۶,۴۶۷	۸۱۴,۱۶۷,۸۲۰	(۷۵۸,۲۱۳,۱۳۳)	(۷۷۳,۴۴۷)	(۴,۰۷۰,۸۳۹)	۵۱,۱۱۰,۴۰۱	-
۷۶,۰۸۰	۳۵۰,۸۱۷,۴۲۲	(۳۶۳,۸۱۳,۹۷۵)	(۳۳۳,۲۱۲)	(۱,۷۵۴,۰۸۸)	(۱۵,۰۸۳,۸۵۳)	-
۶۵,۶۶۷,۳۳۱,۳۸۶	(۶۳,۵۸۳,۰۶۴,۹۳۸)	(۶۲,۳۸۰,۶۰۱)	(۳۲۸,۳۳۶,۵۵۹)	۱,۶۹۳,۵۴۹,۱۸۸	-	

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سرمایه‌گذاری‌نیرو

کاشی و سرامیک حافظ

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

سایپا دیزل

تولید برق عسلویه مینا

پارس الکتریک

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان

سالمین

گلناش

قند لرستان

صنایع لاستیکی سهند

صنعتی زر ماکارون

قندهکمتان

کشت و صنعت دشت خرم دره

پاکدیس

قاسم ایران

صنعت غذایی کورش

نساجی هدیه البرز مشهد

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ

کشت و دام قیام اصفهان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۶۵,۶۶۷,۳۳۱,۳۸۶	(۶۳,۵۸۳,۰۶۴,۹۳۸)	(۶۲,۳۸۰,۶۰۱)	(۳۲۸,۳۳۶,۶۵۹)	۱,۶۹۳,۵۴۹,۱۸۸	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۴۲,۹۵۰	(۱,۴۰۷,۲۴۸,۵۶۲)	(۱,۳۳۰,۰۳۲)	(۷,۰۰۰,۰۲۱۵)	(۱۵,۵۳۵,۸۵۹)	-
۱۰,۰۰۰	۴۴۱,۷۱۸,۱۲۰	(۵۱۳,۴۴۸,۷۲۲)	(۴۱۹,۵۳۹)	(۲,۲۰۸,۵۹۴)	(۷۴,۳۵۸,۷۳۵)	-
۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۲۷۸,۳۴۳	(۲,۲۴۵,۴۷۹,۰۰۵)	(۲,۰۳۶,۶۸۰)	(۱۰,۷۲۱,۳۸۹)	(۱۱۳,۹۵۸,۷۳۱)	-
۲,۱۰۵,۴۸۶	۵۶۱۹,۷۱۰,۹۱۳	(۶,۹۶۸,۰۵۸,۹۰۵)	(۵,۳۳۸,۵۶۳)	(۲۸,۰۹۸,۵۵۳)	(۱,۳۸۱,۷۸۵,۱۰۸)	-
۱۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۹,۰۰۱۷,۹۸۵)	(۶۹۱,۵۹۵)	(۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۳۵,۳۴۹,۵۸۰)	-
۲۸۸,۸۱۲	۶۶۱۰,۷۹۴,۸۰۰	(۷,۳۹۸,۲۸۸,۴۰۳)	(۶,۲۸۰,۲۲۳)	(۳۳,۰۵۳,۹۷۶)	(۸۲۶,۸۲۷,۸۰۲)	-
۲۴۸,۹۷۹	۱,۰۹۶,۹۹۱,۵۱۷	(۱,۱۲۳,۵۳۳,۱۳۷)	(۱,۰۴۱,۹۵۰)	(۵,۴۸۴,۹۵۷)	(۳۳,۰۶۷,۵۲۷)	-
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۶۰۱,۰۷۲	(۱,۲۱۱,۶۵۴,۳۶۷)	(۱,۱۴۶,۲۱۲)	(۶,۰۳۳,۰۰۸)	(۱۲,۲۳۲,۵۱۵)	-
۲۷۸,۶۸۰	۱,۳۳۸,۷۲۳,۲۷۰	(۱,۴۰۹,۲۷۷,۶۱۲)	(۱,۲۷۱,۷۱۰)	(۶,۶۹۳,۸۶۱)	(۷۸,۴۷۰,۹۱۳)	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۳,۳۳۵,۳۸۲)	(۱,۰۹۹,۱۴۳)	(۵,۷۸۵,۰۰۱)	(۳۳,۲۱۹,۵۲۵)	-
۱۴۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۴۴۵,۲۲۰	(۲,۴۴۹,۷۷۶,۶۸۵)	(۲,۴۷۷,۰۳۲)	(۱۳,۰۳۷,۲۲۵)	۱۴۲,۱۵۴,۲۷۸	-
۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۴,۲۴۸,۹۹۶	(۲,۴۴۱,۰۲۴,۶۴۰)	(۲,۲۳۶,۴۴۹)	(۱۱,۷۷۱,۲۴۵)	(۱۰۰,۷۸۳,۳۳۸)	-
۴۹۵,۵۲۹	۳,۷۵۱,۴۷۷,۵۱۰	(۳,۴۹۷,۳۲۸,۵۳۱)	(۳,۵۶۳,۳۴۲)	(۱۸,۷۵۷,۳۸۳)	۲۳۱,۸۲۸,۲۵۴	-
۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۰,۶۴۹,۱۸۴)	(۱,۲۳۹,۳۵۹)	(۶,۵۲۳,۰۰۰)	(۸۳,۸۱۱,۵۴۳)	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۱۷۳,۲۳۱	(۱۵۳,۰۰۷,۹۷۳)	(۱۴۶,۴۴۳)	(۷۷۰,۸۶۶)	۲۴۷,۹۵۰	-
۱۳۰,۰۰۰	۲,۲۳۱,۶۶۴,۹۷۰	(۲,۱۰۹,۱۳۷,۹۱۰)	(۲,۱۲۰,۰۱۴)	(۱۱,۱۵۸,۳۲۳)	۱۰۹,۲۴۸,۷۲۳	-
۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۷,۹۶۳,۰۶۰	(۸,۷۱۲,۷۸۹,۷۹۸)	(۸,۸۰۴,۴۸۴)	(۴۶,۳۳۹,۸۱۸)	۵۰۰,۰۲۸,۹۶۰	-
۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۶,۴۲۷,۵۴۰	(۲,۱۶۱,۱۸۲,۱۱۸)	(۲,۰۰۰,۰۹۰۷)	(۱۰,۵۳۲,۱۳۸)	(۶۷,۲۸۷,۶۳۳)	-
۱۵۰,۰۰۰	۵۸۴,۷۰۶,۱۶۳	(۶۶۴,۹۶۳,۸۰۴)	(۵۵۵,۳۴۲)	(۲,۹۲۳,۵۲۵)	(۸۳,۷۳۶,۵۰۸)	-
۱,۹۰۳,۰۹۶	۶,۳۳۴,۱۱۷,۷۲۸	(۶,۳۱۵,۵۲۶,۷۸۳)	(۶,۰۱۷,۳۱۵)	(۳۱,۶۷۰,۵۸۴)	(۱۹,۰۹۶,۹۵۴)	-
	۱۱۸,۱۰۸,۰۶۵,۷۸۹	(۱۱۷,۶۸۷,۷۹۳,۴۴۴)	(۱۱۲,۱۹۶,۹۳۳)	(۵۹۰,۵۴۰,۳۲۰)	(۲۸۲,۴۶۴,۹۰۸)	-
	۷,۴۱۱,۱۰۳,۲۰۵,۵۵۹	(۶,۵۹۸,۸۷۷,۳۶۱,۰۶۲)	(۷,۰۳۰,۰۹۶,۳۲۷)	(۳۷,۰۰۹,۹۶۵,۱۶۷)	۷۶۸,۱۸۵,۷۸۲,۵۵۳	۲۳۹,۷۳۳,۲۴۲,۴۱۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۷۳۹,۲۹۱,۴۴۵	۶۳,۶۰۹,۶۴۱,۶۶۵	-	(۱,۶۴۷,۶۵۹,۴۳۶)	(۶۲۱,۲۶۷,۴۷۴,۷۴۶)	۶۸۶,۵۲۴,۷۷۵,۸۴۷	۱۰۲,۱۱۸
-	۱,۵۶۱,۷۰۰,۶۲۹	-	(۱۷۲,۲۸۲,۰۱۴)	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	۷۱,۷۸۴,۱۷۵,۸۱۵	۷۳,۰۳۳
۴۵,۷۳۹,۲۹۱,۴۴۵	۶۵,۱۷۱,۳۴۲,۲۹۴	-	(۱,۸۱۹,۹۴۱,۴۵۰)	(۶۹۱,۳۱۷,۶۶۷,۹۱۸)	۷۵۸,۳۰۸,۹۵۱,۶۶۲	
-	۵۳,۶۷۱,۷۰۹,۵۳۴	-	(۱,۳۲۴,۹۰۳,۸۶۳)	(۴۹۷,۰۴۶,۶۷۲,۴۸۹)	۵۵۲,۰۴۳,۲۸۵,۸۸۶	۸۶,۹۱۸
-	۹۰۰,۴۱۴,۵۳۲	-	(۱۷۰,۶۹۱,۱۱۱)	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	۷۱,۱۲۱,۲۹۸,۸۱۵	۷۳,۰۳۳
-	۵۴,۵۷۲,۱۲۴,۰۶۶	-	(۱,۴۹۵,۵۹۴,۹۷۴)	(۵۶۷,۰۹۶,۸۶۵,۶۶۱)	۶۲۳,۱۶۴,۵۸۴,۷۰۱	
۴۵,۷۳۹,۲۹۱,۴۴۵	۱۱۹,۷۴۳,۴۶۶,۳۶۰	-	(۳,۳۱۵,۵۳۶,۴۲۴)	(۱,۲۵۸,۴۱۴,۵۳۳,۵۷۹)	۱,۳۸۱,۴۷۳,۵۳۶,۳۶۳	جمع کل

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	(۱۳,۴۶۴,۱۷۲)	(۲,۵۵۸,۱۶۲)	(۲۳,۴۷۵,۶۵۶,۱۱۲)	۲۴,۲۸۶,۷۵۸,۸۴۵	۲,۴۷۳,۴۴۹
-	(۱,۹۲۹,۰۰۴,۲۷۱)	(۴۴,۹۷۹,۰۹۹)	(۸,۵۴۵,۹۳۵)	(۱۰,۸۷۱,۲۹۸,۷۵۷)	۸,۹۹۵,۸۱۹,۵۲۰	۲۰,۳۶,۵۶۸
-	(۳۶,۴۹۳,۸۱۶)	(۱,۱۴۰,۲۰۰)	(۲۱۶,۶۲۳)	(۲۶۳,۱۷۶,۸۹۳)	۲۲۸,۰۳۹,۹۰۰	۴۸,۳۸۷
-	(۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵)	-	-	(۴,۴۵۴,۰۶۶,۳۱۱)	۳,۴۶۰,۹۷۵,۰۵۶	۱,۴۷۱,۵۰۳
-	(۱۳۶,۲۱۱,۲۷۸)	(۲,۲۴۶,۳۲۶)	(۴۲۶,۷۹۸)	(۲۸,۹۰۸,۶۶۵,۳۰۷)	۲۸,۷۷۵,۱۲۷,۱۵۳	۱۳,۱۳۵,۵۲۳
-	(۷,۱۶۴,۲۱۳,۲۹۰)	(۳۶,۴۶۰,۳۰۴)	(۶,۹۲۷,۳۱۰)	(۱۴,۴۱۲,۸۸۶,۷۸۷)	۷,۲۹۲,۰۶۱,۱۱۱	۷,۹۷۶,۱۴۱
-	۶,۱۵۱,۸۶۴	(۸۰,۸۷۹)	(۱۵,۳۶۵)	(۹,۹۲۷,۶۲۸)	۱۶,۱۷۵,۷۳۶	۷۰,۷۶
-	(۴۰۲,۴۸۲,۳۶۲)	(۱,۵۸۱,۶۵۵)	(۳۰۰,۵۰۹)	(۷۱۶,۹۳۱,۲۴۳)	۳۱۶,۳۳۱,۰۴۵	۱۹۲,۸۷۹
(۶۰,۱۷۱,۳۵۰)	(۱۸,۸۸۰,۴۵۰)	(۳۳۵,۲۳۶)	(۶۳,۶۸۸)	(۸۵,۵۲۸,۸۰۰)	۶۷,۰۴۷,۲۷۴	۲۵,۲۰۰
(۸۱۵,۸۵۳,۳۱۴)	-	-	-	-	-	
(۴,۱۱۶,۰۸۷,۲۱۴)	-	-	-	-	-	
(۴,۹۹۲,۱۱۱,۸۷۸)	(۹,۸۷۹,۱۴۴,۴۵۹)	(۱۰۰,۲۸۷,۸۷۱)	(۱۹,۰۵۴,۳۹۰)	(۸۳,۱۹۸,۱۳۷,۸۳۸)	۷۳,۴۳۸,۳۳۵,۶۴۰	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۷۶۳,۹۶۰,۴۸۰	(۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۲۳,۸۱۹,۸۰۲)	(۹۵۵,۹۸۵,۰۳۰)
۹,۹۸۸,۹۹۱	۹,۶۷۵,۳۳۵,۷۱۵	(۱۵,۹۷۲,۳۹۶,۶۰۹)	(۹,۱۹۱,۳۸۶)	(۴۸,۳۷۶,۶۷۷)	(۶,۳۵۴,۶۲۸,۹۵۷)
	۱۴,۴۳۹,۳۹۶,۱۹۵	(۲۱,۶۶۳,۲۹۶,۶۰۹)	(۱۳,۷۱۷,۰۹۴)	(۷۲,۱۹۶,۴۷۹)	(۷,۳۱۰,۶۱۳,۹۸۷)
جمع کل	۸۷,۸۷۷,۶۳۱,۸۳۵	(۱۰۴,۸۶۲,۱۳۴,۴۴۷)	(۳۲,۷۷۱,۴۸۴)	(۱۷۲,۴۸۴,۳۵۰)	(۱۷,۱۸۹,۷۵۸,۴۴۶)

صنعت سیمان، آهک و گچ:

ح- رایان هم افزا

ح - معدنی و صنعتی گل گهر

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

تعداد	قیمت اعمال	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۶۵۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۶,۶۵۷,۳۸۶,۹۶۰	(۶,۷۰۵,۱۴۱,۳۲۳)	(۱,۷۱۴,۲۶۱)	-	(۴۹,۴۶۸,۶۲۳)
۳۳۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۲۱,۰۱۳	(۲۹۶,۳۸۷,۵۴۲)	(۸۶,۸۳۳)	-	۴۰,۷۴۶,۶۳۷
۲۰,۴۷,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۳,۱۶۸,۸۹۱,۰۱۶	(۲,۸۳۸,۱۱۵,۵۱۰)	(۸۱۵,۹۷۷)	-	۳۲۹,۹۵۹,۵۳۰
		۱۰,۱۶۳,۴۹۸,۹۸۹	(۹,۸۳۹,۶۴۴,۳۷۵)	(۲,۶۱۷,۰۷۱)	-	۳۲۱,۲۳۷,۵۴۴
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
اختیاراف اهرم-۲۲۰۰۰-۹/۲۸/۱۴۰۳	۳,۰۶۵,۰۰۰	۲,۴۴۰,۵۹۷,۸۹۳	(۲,۱۴۲,۹۶۶,۲۹۳)	(۶۲۸,۴۵۰)	-	۲۹۷,۰۰۳,۱۵۰
اختیاراف اهرم-۱۸۰۰۰-۱۰/۲۶/۱۴۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۳۶,۰۰۰	(۱۴۶,۵۹۷,۳۶۹)	(۳۷,۷۰۵)	-	(۱۹۹,۰۰۷۴)
اختیاراف اهرم-۲۰۰۰-۱۰/۲۶/۱۴۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۳۷۵,۰۱۰	(۲۶۲,۲۰۳,۸۳۳)	(۷۹,۴۰۴)	-	۴۶,۰۹۱,۷۷۳
اختیاراف اهرم-۲۲۰۰۰-۱۰/۲۶/۱۴۰۳	۲۵۰,۰۰۰	۴۰۵,۴۵۲,۰۰۰	(۳۴۲,۸۱۹,۳۷۹)	(۱۰۴,۴۰۲)	-	۶۲,۵۲۸,۲۱۹
		۳,۳۰۰,۸۶۰,۹۰۳	(۲,۸۹۴,۵۸۶,۸۷۴)	(۸۴۹,۹۶۱)	-	۴۰۵,۴۲۴,۰۶۸
جمع کل		۱۳,۴۶۴,۲۵۹,۸۹۲	(۱۲,۷۳۴,۲۳۱,۲۴۹)	(۳,۴۶۷,۰۳۲)	-	۷۲۶,۶۶۱,۶۱۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۸۲۰	۹۱۲,۹۶۳,۳۰۰	(۹۱۵,۶۵۵,۲۱۰)	-	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)
جمع کل	۹۱۲,۹۶۳,۳۰۰	(۹۱۵,۶۵۵,۲۱۰)	-	-	(۲,۶۹۲,۰۱۰)

صنعت سیمان، آهک و گچ:

صندوق س صنایع آگاه۲-بخشی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱ ۱,۷۳۵,۲۵۲,۹۷۶,۸۸۵	۱۹۶,۴۶۲,۴۵۳,۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۶-۲ -	۳,۴۴۱,۴۴۸,۷۷۶
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۶-۳ -	(۱,۰۰۹,۰۹۶,۸۶۲)
جمع	۱,۷۳۵,۲۵۲,۹۷۶,۸۸۵	۱۹۸,۸۹۴,۸۰۵,۳۱۶

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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۳۰۸,۳۸۰,۷۳۴)	(۱۱۱,۴۵۸,۷۵۰)	(۵۸۶,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۳۱۸,۵۳۵,۵۱۶	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۴,۹۰۳,۲۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۶۲۸,۹۸۰,۳۰۰	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۳,۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۳۹,۳۲۳,۶۵۷)	(۴,۱۳۷,۲۵۰)	(۲۱,۷۷۵,۰۰۰)	۳۸۹,۷۶۴,۰۹۳	
آلومینای ایران	۴۵۰,۰۰۰	۵۰,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۲۶,۶۰۷,۷۲۷)	(۴۸,۲۹۰,۴۰۰)	(۲۵۴,۱۶۰,۰۰۰)	۱۱,۹۰۲,۹۴۱,۸۷۳	
نورد آلومینیوم	۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۲۱,۲۳۷,۹۸۹)	(۳۳,۸۳۹,۰۰۰)	(۱۷۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۲۸۶,۸۲۳,۰۱۱	
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲۳,۶۸۲	۶۰۶,۶۲۵,۵۸۴	(۶۱۲,۵۶۲,۲۲۰)	(۵۷۶,۲۹۴)	(۳,۰۳۳,۱۲۸)	(۹,۵۴۶,۰۵۸)	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۲۸,۸۱۱,۷۲۳)	(۲۲,۵۴۴,۴۵۰)	(۱۱۸,۶۵۵,۰۰۰)	(۸,۹۳۹,۰۱۱,۱۷۳)	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۱۹۳,۸۷۴	۶۵,۶۰۳,۰۴۲,۱۲۰	(۷۲,۳۷۴,۸۱۱,۵۸۴)	(۶۲,۳۲۲,۸۹۰)	(۳۲۸,۰۱۵,۲۱۱)	(۷,۱۶۲,۱۰۷,۵۶۵)	
پارس فولاد سبزواری	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۲۷,۶۷۵,۹۱۲)	(۴۱,۵۵۷,۷۵۰)	(۲۱۸,۷۲۵,۰۰۰)	(۵,۲۴۲,۹۵۸,۶۶۲)	
رایان هم افزا	۸,۵۳۹	۵۶,۷۸۴,۳۵۰	(۳۴,۷۵۹,۳۱۲)	(۵۳,۹۴۵)	(۲۸۳,۹۲۲)	۲۱,۶۸۷,۱۷۱	
فولاد شاهرود	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۰۵,۱۶۷,۶۰۳)	(۷,۶۲۴,۳۲۰)	(۴۰,۱۲۸,۰۰۰)	(۳,۶۲۷,۳۱۹,۹۲۳)	
پست بانک ایران	۱,۶۳۳,۹۴۱	۱۳,۳۶۵,۶۳۷,۳۸۰	(۶,۸۴۰,۷۸۹,۷۰۵)	(۱۲,۶۹۷,۳۵۶)	(۶۴,۸۲۸,۱۸۷)	۶,۴۴۵,۳۲۲,۱۳۳	
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۶,۲۹۹	۲۳,۲۰۵,۵۱۶	(۲۱,۲۱۲,۲۳۹)	(۲۲,۰۴۵)	(۱۱۶,۰۲۸)	۱,۸۵۵,۲۰۴	
نقل به صفحه بعد	۳۶۹,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	(۳۷۰,۱۴۶,۲۴۳,۶۰۵)	(۳۵۰,۸۹۰,۹۵۰)	(۱,۸۴۶,۷۹۴,۴۷۵)	(۲,۹۸۵,۰۳۴,۰۸۰)	(۱۶,۴۰۹,۵۸۹,۲۲۱)	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۹,۳۵۸,۸۹۴,۹۵۰	(۳۷۰,۱۴۶,۲۴۳,۶۰۵)	(۳۵۰,۸۹۰,۹۵۰)	(۱,۸۴۶,۷۹۴,۴۷۵)	(۲,۹۸۵,۰۳۴,۰۸۰)	(۱۶,۴۰۹,۵۸۹,۲۲۱)	
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۳۳,۷۹۰,۳۵۶)	(۷۸,۲۴۹,۶۰۰)	(۴۱۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۶۵۵,۸۷۹,۹۵۶)	۳۴,۹۵۳,۰۷۱,۳۰۴
۱۴۰,۷۳,۹۶۸	۵۰,۹۴۷,۷۶۴,۱۵۸	(۵۲,۴۶۰,۲۱۴,۳۱۰)	(۴۸,۴۰۰,۳۷۶)	(۳۵۴,۷۳۸,۸۲۱)	(۱,۸۱۵,۵۸۹,۳۴۹)	(۴۰,۸۹۷,۵۵۶,۲۴۵)
۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۷,۶۵۲,۸۴۴,۲۰۲)	(۹۲۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۴,۸۸۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۶۳,۰۱۹,۲۰۲)	۱۶۷,۱۶۱,۴۷۱,۵۴۲
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۵۵,۰۵۳,۷۸۳)	(۲۰,۷۶۲,۲۵۰)	(۱۰۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۸۰,۳۰۰,۹۱۰,۳۳)	۴,۱۱۱,۱۹۸,۵۳۷
۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۰,۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۹۹,۳۱۷,۵۹۲)	(۲۷,۳۲۲,۳۸۰)	(۱۴۳,۸۰۲,۰۰۰)	(۱۲,۱۱۰,۰۴۱,۹۷۲)	(۱۶,۸۴۲,۸۷۲,۵۸۳)
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۰,۷۴۲,۵۴۵,۵۵۴)	(۱,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۰,۱۸۸,۸۵۴,۴۴۶	۳۳۸,۰۵۴,۰۳۳,۵۶۰
۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۲۹,۲۲۲,۷۳۶)	(۱۵,۱۷۳,۴۰۰)	(۷۹,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۲۵۶,۱۲۶)	(۱۶,۸۷۵,۴۹۷,۱۱۴)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۸۶,۶۶۷,۳۴۸)	(۳۲,۲۴۳,۰۰۰)	(۱۶۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۴۸,۶۱۰,۳۴۸)	(۲۶,۳۳۲,۹۳۶,۰۶۷)
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۵۸,۸۰۳,۴۴۷)	(۱۴,۰۶۰,۰۰۰)	(۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۵۳,۱۳۶,۵۵۳	(۱۱,۷۹۲,۳۴۷,۳۴۶)
۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۹۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶۳,۶۳۵,۲۹۰,۸۴۳)	(۴۹,۶۸۳,۴۸۰)	(۲۶۱,۴۹۲,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۸,۰۶۶,۳۲۳)	۳,۳۳۰,۶۰۴,۳۸۱
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۵,۶۸۴,۳۳۵,۰۹۳)
بورس کالای ایران	-	-	-	-	-	(۸,۱۷۴,۰۱۲,۶۴۹)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	(۳۵۵,۷۳۶)
تولیدی و صنعتی گوهر فام	-	-	-	-	-	۲۳۸,۴۰۵,۳۲۰
حفاری شمال	-	-	-	-	-	(۹,۲۳۷,۶۷۱,۵۳۶)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۵,۱۳۰,۶۳۹)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	(۱,۶۲۰,۲۱۱,۴۱۴)
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۸,۶۹۶,۹۷۲)
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۹۱۲,۵۲۱)
نقل به صفحه بعد	۲,۸۳۴,۸۰۰,۴۵۹,۱۰۸	(۲,۶۷۷,۹۹۹,۹۹۳,۷۶۶)	(۲,۶۹۳,۰۶۰,۴۳۶)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۲,۲۹۶)	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۲۹۰,۸۱۹,۶۵۹,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی:						
نقل از صفحه قبل	۲,۸۳۴,۸۰۰,۴۵۹,۱۰۸	(۲,۶۷۷,۹۹۹,۹۹۳,۷۶۶)	(۲,۶۹۳,۰۶۰,۴۳۶)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۲,۲۹۶)	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۲۹۰,۸۱۹,۶۵۹,۵۰۸
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۲۷,۸۳۷)
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	(۵۳۹,۷۹۸,۶۳۲)
البرز دارو	-	-	-	-	-	(۲,۱۷۳,۹۵۷,۳۳۳)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۴,۶۷۸,۸۴۰)
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	(۶,۴۷۵,۱۲۵,۳۱۸)
نشاسته و گلوکز آردینه	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۵,۶۶۷,۶۰۳)
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	(۶۷۸,۱۶۱,۱۱۴)
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۰,۳۷۸,۴۶۶)
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	(۴,۰۰۰,۰۵۰,۳۴۴)
پارس فتر	-	-	-	-	-	۸۲۰,۱۱۰,۰۶۰
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	۴,۸۷۵,۷۹۴,۹۶۵
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	(۵۲,۳۵۵,۰۵۲)
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۰۶۱,۶۰۰)
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	۵۹۷,۷۶۹,۴۷۰
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	(۱,۹۸۲,۱۸۶,۹۴۹)
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	-	-	-	-	-	(۱۹,۵۳۴,۹۲۱,۱۵۷)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	-	-	-	-	-	۳,۴۵۶,۵۷۳,۷۸۶
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	(۳۲,۴۵۲,۶۲۵,۵۰۵)
بانک سامان	-	-	-	-	-	(۱,۹۸۰,۳۰۲,۸۹۵)
نقل به صفحه بعد	۲,۸۳۴,۸۰۰,۴۵۹,۱۰۸	(۲,۶۷۷,۹۹۹,۹۹۳,۷۶۶)	(۲,۶۹۳,۰۶۰,۴۳۶)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۲,۲۹۶)	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۲۲۲,۷۸۶,۴۰۹,۱۴۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت فلزات اساسی:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۸۳۴,۸۰۰,۴۵۹,۱۰۸	(۲,۶۷۷,۹۹۹,۹۹۳,۷۶۶)	(۲,۶۹۳,۰۶۰,۴۳۶)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۲,۲۹۶)	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۲۲۲,۷۸۶,۴۰۹,۱۴۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	-	-	-	-	-	(۲,۷۵۷,۲۱۶,۶۰۶)
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	(۲,۹۸۳,۸۱۸,۵۴۰)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۱۷۳,۳۸۱)
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲,۰۹۰,۷۹۵,۴۵۰)
سوزمیران	-	-	-	-	-	(۸,۸۸۰,۶۱۸,۰۲۷)
صنایع فروالیاژ ایران	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۹,۹۸۵,۴۱۹)
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	۵,۱۲۷,۳۹۲,۳۱۲
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	(۵۰,۱۳,۷۲۳,۸۶۲)
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	(۱,۱۷۷,۶۳۲,۹۷۴)
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	۲۵,۰۴۱,۴۶۴,۸۷۰
موتورسازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	(۱۸,۷۵۳,۳۴۳,۶۲۷)
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۴۰۴,۹۷۲)
فولاد کاویان	-	-	-	-	-	۹۱,۱۳۹,۲۴۹
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	(۳۳۴,۳۸۴,۸۶۰)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	۳,۷۱۰,۷۲۲
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۶,۹۵۷,۶۸۲)
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۰۷,۱۹۵,۳۲۲)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۸۲,۵۸۷,۷۲۷
	۲,۸۳۴,۸۰۰,۴۵۹,۱۰۸	(۲,۶۷۷,۹۹۹,۹۹۳,۷۶۶)	(۲,۶۹۳,۰۶۰,۴۳۶)	(۱۴,۱۷۴,۰۰۲,۲۹۶)	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۱۹۶,۴۶۲,۴۵۲,۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت سیمان، آهک و گچ:						
سیمان باقران	۵۵۰,۰۰۰	۳۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۹۹,۲۶۸,۳۷۵)	(۳۱,۸۲۰,۲۵۰)	(۱۶۷,۴۷۵,۰۰۰)	۲۱,۸۹۶,۴۳۶,۳۷۵
سیمان ممتازان کرمان	۷۳۶,۲۱۰	۴۸,۲۹۵,۳۷۶,۰۰۰	(۳۱,۴۵۲,۷۴۸,۷۰۳)	(۴۵,۸۸۰,۶۰۷)	(۲۴۱,۴۷۶,۸۸۰)	۱۶,۵۵۵,۲۶۹,۸۱۰
سیمان خوزستان	۱,۰۷۲,۸۷۵	۷۲,۳۳۳,۲۳۲,۵۰۰	(۳۹,۲۱۴,۸۸۸,۵۴۵)	(۶۸,۷۱۶,۵۷۱)	(۳۶۱,۶۶۶,۱۶۳)	۳۲,۶۸۷,۹۶۱,۲۲۲
مهرمام میهن	۹۹۹,۹۹۹	۵,۸۳۹,۹۹۴,۱۶۰	(۳,۱۵۶,۹۸۵,۷۹۱)	(۵۵۴۷,۹۹۴)	(۲۹,۱۹۹,۹۷۱)	۲,۶۴۸,۲۶۰,۴۰۴
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۳,۸۱۳,۴۸۶	۴۷۹,۱۲۷,۳۳۸,۳۲۰	(۲۷۹,۷۹۰,۹۷۹,۰۳۸)	(۴۵۵,۱۷۰,۹۷۱)	(۲,۳۹۵,۶۳۶,۹۹۲)	۱۹۶,۴۸۵,۵۵۱,۶۱۹
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۳,۰۶۱,۷۹۰	۳۷۲,۴۴۷,۹۰۸,۵۰۰	(۲۹۳,۵۱۵,۹۱۱,۲۶۰)	(۳۵۳,۸۲۵,۵۱۳)	(۱,۸۶۲,۲۳۹,۵۴۳)	۷۶,۷۱۵,۹۳۲,۱۸۴
بین المللی ساروج پوشهر	۱,۳۴۲,۳۴۹	۶۵,۳۴۷,۵۵۷,۴۰۰	(۵۱,۶۰۹,۰۰۲,۲۷۹)	(۶۲,۰۸۰,۱۸۰)	(۳۲۶,۷۳۷,۷۸۷)	۱۳,۳۴۹,۷۳۷,۱۵۴
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۴,۹۰۳,۲۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۶۲۸,۹۸۰,۳۰۰
رایان هم افزا	۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۴,۵۸۲,۸۴۴)	(۱,۱۳۷,۱۵۰)	(۵,۹۸۵,۰۰۰)	۵,۳۹۵,۰۰۶
صنایع سیمان دشتستان	۴۷۷,۶۹۶	۱۸,۰۳۳,۰۲۴,۰۰۰	(۲۳,۷۴۲,۶۸۵,۴۴۰)	(۱۷,۱۳۱,۲۷۳)	(۹۰,۱۶۵,۱۲۰)	(۵,۸۱۶,۹۵۷,۹۳۳)
سیمان اردستان	۱۵۰,۲۲,۵۰۱	۴۳۲,۶۴۸,۰۲۸,۸۰۰	(۳۶۷,۷۱۵,۳۱۵,۲۱۰)	(۴۱۱,۰۱۵,۶۲۷)	(۲,۱۶۳,۲۴۰,۱۴۴)	۶۲,۳۵۸,۴۵۷,۸۱۹
سیمان ساوه	۱۲,۸۰۳,۰۱۵	۱۲۳,۲۹۳,۰۳۴,۴۵۰	(۹۵,۰۵۳,۲۰۶,۴۴۵)	(۱۱۷,۱۲۸,۲۸۳)	(۶۱۶,۴۶۵,۱۷۲)	۲۷,۵۰۶,۲۳۴,۴۵۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳,۰۶۳,۱۴۹	۹۹,۸۲۸,۰۲۵,۹۱۰	(۷۶,۳۲۵,۲۸۸,۸۶۰)	(۹۴,۸۳۶,۶۲۵)	(۴۹۹,۱۴۰,۱۳۰)	۲۲,۹۰۸,۷۶۰,۲۹۶
سیمان خزر	۱۹,۲۶۲,۸۹۲	۸۶,۷۹۸,۵۹۱,۳۵۲	(۵۲,۵۹۹,۸۴۳,۴۸۹)	(۸۲,۴۵۸,۶۶۲)	(۴۳۳,۹۹۲,۹۵۷)	۳۳,۶۸۲,۲۹۶,۲۴۴
سیمان داراب	۳۲۹,۰۷۷	۱۶,۴۵۳,۸۵۰,۰۰۰	(۹,۶۳۹,۱۳۶,۷۳۲)	(۱۵,۶۳۱,۱۵۸)	(۸۲,۲۶۹,۲۵۰)	۶,۷۱۶,۸۱۲,۸۶۱
سیمان تهران	۲۸,۴۰۷,۶۸۷	۳۳۲,۹۳۸,۰۹۱,۶۴۰	(۱۷۷,۷۶۱,۱۲۳,۴۰۰)	(۳۱۶,۲۹۱,۱۸۷)	(۱,۶۶۴,۶۹۰,۴۵۸)	۱۵۳,۱۹۵,۹۸۶,۵۹۵
سیمان شمال	۷,۷۷۶,۸۴۲	۲۳۴,۷۰۵,۰۹۱,۵۶۰	(۲۰۶,۴۴۴,۳۴۶,۹۲۹)	(۲۲۲,۹۶۹,۸۳۷)	(۱,۱۷۳,۵۲۵,۴۵۸)	۲۶,۸۶۴,۲۴۹,۳۳۶
سیمان شرق	۱۷,۳۳۶,۵۶۰	۲۵۴,۸۴۷,۴۳۲,۰۰۰	(۲۳۰,۳۱۴,۲۵۲,۵۱۱)	(۲۴۲,۱۰۵,۰۶۰)	(۱,۲۷۴,۲۳۷,۱۶۰)	۲۳,۰۱۶,۸۳۷,۲۶۹
سیمان هگمتان	۲,۲۹۹,۲۱۵	۳۲۵,۳۸۴,۹۰۶,۸۰۰	(۲۰۲,۷۱۹,۲۹۳,۰۲۹)	(۳۰۹,۱۱۵,۶۶۱)	(۱,۶۲۶,۹۲۴,۵۳۴)	۱۲۰,۷۲۹,۵۷۳,۵۷۶
سیمان غرب	۵,۸۴۰,۵۲۹	۵۴,۸۴۲,۵۶۷,۳۱۰	(۲۹,۰۲۲,۰۰۸,۵۲۲)	(۵۲,۱۰۰,۴۳۹)	(۲۷۴,۲۱۲,۸۳۷)	۲۵,۴۹۴,۲۴۵,۵۱۳
سیمان‌مازندران	۳,۴۱۹,۷۱۱	۱۶۷,۱۸۹,۶۷۰,۷۹۰	(۹۸,۳۵۰,۹۲۴,۱۷۴)	(۱۵۸,۸۳۰,۱۸۷)	(۸۳۵,۹۴۸,۳۵۴)	۶۷,۸۴۳,۹۶۸,۰۷۵
نقل به صفحه بعد	۳,۲۳۱,۱۱۵,۷۲۱,۴۹۲	(۲,۲۸۶,۴۱۶,۶۹۴,۷۷۴)	(۳,۰۶۹,۵۵۹,۹۳۵)	(۱۶,۱۵۵,۵۷۸,۶۰۷)	۹۲۵,۴۷۳,۸۸۸,۱۱۵	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۳۱,۱۱۵,۷۲۱,۴۹۲	(۲,۲۸۶,۴۱۶,۹۴۴,۷۷۴)	(۳,۰۶۹,۵۵۹,۹۳۵)	(۱۶,۱۵۵,۵۷۸,۶۰۷)	۹۲۵,۴۷۳,۸۸۸,۱۷۵	-	-
۲,۶۰۵,۰۱۸	۳۱۳,۲۰۱,۳۱۴,۱۴۰	(۲۴۹,۰۵۸,۳۱۶,۲۲۷)	(۲۹۷,۵۴۱,۲۴۸)	(۱,۵۶۶,۰۰۶,۵۷۱)	۶۲,۲۷۹,۴۵۰,۰۹۴	-
۱,۹۳۶,۸۶۳	۱۳۳,۲۵۶,۱۷۴,۴۰۰	(۸۱,۰۰۴,۳۵۶,۵۴۴)	(۱۲۶,۵۹۳,۳۶۶)	(۶۶۶,۲۸۰,۸۷۲)	۵۱,۴۵۸,۹۶۴,۵۰۸	-
۲۳,۰۰۴,۵۷۷	۱۳۸,۹۴۷,۶۴۵,۰۸۰	(۱۲۰,۴۹۵,۳۰۱,۱۳۲)	(۱۳۲,۰۰۰,۲۶۳)	(۶۹۴,۷۲۸,۲۲۵)	۱۷,۶۲۵,۶۰۵,۴۶۰	-
۲,۲۰۸,۲۶۹	۱۱۱,۰۹۸,۰۱۳,۳۹۰	(۷۶,۱۵۴,۸۹۰,۹۶۱)	(۱۰۵,۵۴۳,۱۱۳)	(۵۵۵,۴۹۰,۰۶۷)	۳۴,۲۸۲,۰۸۹,۲۴۹	-
۱۷,۷۱۶,۱۵۲	۱۰۶,۸۲۸,۳۹۶,۵۶۰	(۹۰,۴۸۵,۱۰۹,۷۹۵)	(۱۰۱,۴۸۶,۹۷۷)	(۵۳۴,۱۴۱,۹۸۳)	۱۵,۷۰۷,۶۵۷,۸۰۵	-
۳۳,۷۹۲,۹۸۳	۷۱۲,۶۹۴,۰۱۱,۴۷۰	(۴۲۳,۳۶۲,۶۱۹,۸۲۷)	(۶۷۷,۰۵۹,۳۱۱)	(۳,۵۶۳,۴۷۰,۰۵۷)	۲۸۵,۰۹۰,۸۶۲,۲۷۵	-
۶,۳۴۴,۱۲۴	۱۱۸,۵۰۸,۳۳۶,۳۲۰	(۶۴,۸۸۶,۴۵۵,۸۱۰)	(۱۱۲,۵۸۲,۸۲۵)	(۵۹۲,۵۴۱,۱۸۲)	۵۲,۹۱۶,۵۵۶,۵۰۴	-
۶,۲۸۴,۲۹۹	۲۳,۹۲۴,۳۲۶,۲۹۳	(۱۸,۰۳۶,۵۵۹,۷۳۱)	(۲۲,۷۲۸,۱۱۰)	(۱۱۹,۶۲۱,۶۳۱)	۵,۷۴۵,۴۱۶,۸۲۱	-
۹۵۹,۰۵۹	۶۳,۲۲۱,۱۶۹,۲۸۰	(۳۰,۱۳۴,۹۲۴,۲۷۷)	(۶۰,۰۶۰,۱۱۱)	(۳۱۶,۱۰۵,۸۴۶)	۳۲,۷۱۰,۰۷۹,۰۴۶	-
۱,۵۹۷,۸۲۸	۲۱,۵۲۲,۸۷۷,۸۶۰	(۱۲,۲۷۲,۴۰۶,۱۸۴)	(۲۰,۴۴۶,۷۳۴)	(۱۰۷,۶۱۴,۳۸۹)	۹,۱۲۲,۴۱۰,۵۵۳	-
۷۱۴,۷۶۲	۱۴,۱۸۸,۰۲۵,۷۰۰	(۸,۰۳۵,۸۵۸,۶۶۸)	(۱۳,۴۷۸,۶۲۴)	(۷۰,۹۴۰,۱۲۹)	۶,۰۶۷,۷۴۸,۲۷۹	-
۴۰,۰۷۸,۷۲۴	۱۶۸,۶۹۱,۳۴۹,۳۱۶	(۱۵۵,۲۶۲,۵۰۶,۸۰۴)	(۱۶۰,۲۵۶,۷۸۲)	(۸۴۳,۴۵۶,۷۴۷)	۱۲,۴۲۵,۱۲۸,۹۸۴	-
۲,۲۲۵,۰۷۶	۲۶۹,۶۳۴,۷۰۹,۶۸۰	(۱۱۹,۲۵۱,۸۳۲,۲۷۳)	(۲۵۶,۱۵۲,۹۷۴)	(۱,۳۴۸,۱۷۳,۵۴۸)	۱۴۸,۷۷۸,۵۵۰,۸۸۴	-
۲,۵۸۷,۶۲۱	۱۶۴,۵۲۰,۹۴۳,۱۶۰	(۷۴,۷۱۶,۰۸۰,۰۷۹)	(۱۵۶,۲۹۴,۸۹۶)	(۸۲۲,۶۰۴,۷۱۶)	۸۸,۸۲۵,۹۶۳,۴۶۹	-
۱,۱۵۸,۵۲۸	۳۷,۲۳۵,۰۸۹,۹۲۰	(۳۴,۲۴۲,۰۵۵,۵۴۴)	(۳۵,۳۷۳,۲۳۵)	(۱۸۶,۱۷۵,۴۵۰)	۲,۷۷۱,۴۸۵,۵۹۱	-
۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۲,۳۷۹,۴۲۷)	(۴۰,۴۰۹,۲۰۰)	(۲۱۲,۶۸۰,۰۰۰)	۲۰,۷۱۰,۵۳۱,۳۷۳	-
۲۵,۴۳۷,۵۳۲	۶۲,۷۵۴,۳۹۱,۴۴۴	(۴۷,۷۷۳,۰۰۱,۵۹۳)	(۵۹,۶۱۶,۶۷۲)	(۳۱۳,۷۷۱,۹۵۷)	۱۴۶۰۸,۰۰۱,۲۲۲	-
۵,۷۳۳,۸۷۸,۳۹۵,۵۰۵	(۳,۹۱۳,۱۶۱,۳۲۸,۷۶۰)	(۵,۴۴۷,۱۸۴,۴۷۶)	(۲۸,۶۶۹,۳۹۱,۹۷۸)	۱,۷۸۶,۶۰۰,۴۹۰,۲۹۲	-	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سیمان ارومیه

سیمان هرمزگان

سیمان خاش

سیمان کرمان

سیمان شاهرود

سیمان فارس و خوزستان

سیمان سپاهان

سیمان سفید نی ریز

سیمان آرتا اردبیل

سیمان کردستان

سیمان ایلام

سیمان بهمنان

سیمان صوفیان

سیمان آبیک

سیمان فارس نو

پست بانک ایران

بانک ملت

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:						
۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۶۸,۱۹۶,۸۱۷)	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن						
۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۱۶,۹۱۰,۳۹۱)	(۵۰,۶۵۱,۱۵۰)	(۲۶۶,۵۸۵,۰۰۰)	۹۳۱,۵۶۷,۰۳۳	-
کشاورزی و دامپروری مگسال			(۱۳,۰۰۲,۱۷۵)	(۶۸,۴۳۲,۵۰۰)	(۲,۳۱۱,۸۴۵,۰۶۶)	-
بهار رز عالیس چناران	۱۸۶,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۰۰,۸۷۳,۱۱۵)	(۱۷۷,۰۴۹,۶۰۰)	(۹۳۱,۸۴۰,۰۰۰)	۵,۲۵۰,۲۳۷,۲۸۵	-
تولیدی مهرام	۱۵۲,۹۴۶,۹۴۵,۹۰۰	(۱۵۲,۶۹۳,۹۱۱,۳۲۰)	(۱۴۵,۲۹۹,۵۹۹)	(۷۶۴,۷۳۴,۷۳۰)	(۶۵۶,۹۹۹,۷۴۸)	-
صنعتی زر ماکارون	۱۲۴,۳۶۸,۷۸۷,۸۷۲	(۱۲۹,۵۵۰,۹۰۸,۳۶۰)	(۱۱۸,۱۵۰,۳۴۸)	(۶۲۱,۸۴۳,۹۳۹)	(۵,۹۲۲,۱۱۴,۷۷۶)	-
قندهکمتان	۳۸,۴۷۷,۳۴۷,۰۴۰	(۴۱,۴۲۹,۷۵۹,۷۱۹)	(۳۶,۵۵۳,۴۸۰)	(۱۹۲,۳۸۶,۷۳۵)	(۳,۱۸۱,۳۵۲,۸۹۴)	-
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۲۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۹۲,۳۹۵,۶۹۹)	(۲۵,۹۹۲,۰۰۰)	(۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۹۵,۰۸۷,۶۹۹)	-
کارخانجات قند قزوین	۵,۳۰۴,۴۷۱	(۳۷,۴۳۷,۷۲۳,۶۲۱)	(۳۶,۴۸۴,۱۵۲)	(۱۹۲,۰۲۱,۸۵۰)	۷۳۸,۱۴۰,۴۱۷	-
سیمرغ	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۹۳,۶۶۴,۰۳۲)	(۳۶,۹۹۲,۰۵۰)	(۱۹۴,۶۹۵,۰۰۰)	(۹۸۶,۳۵۱,۰۸۲)	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۲۱,۴۴۰,۶۷۲)	(۲۰,۶۶۲,۵۰۰)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۴۹۹,۱۴۶,۸۲۸	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱,۱۲۰,۰۰۰	(۲۲,۰۳۰,۴۶۰,۲۳۲)	(۱۹,۰۴۵,۶۰۰)	(۱۰۰,۲۴۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۱,۷۴۵,۸۳۲)	-
سالمین	۳۴,۲۴۱,۳۲۶	(۱۴۲,۸۹۴,۲۳۳,۴۳۳)	(۱۳۰,۹۹۵,۳۲۹)	(۶۸۹,۴۴۹,۰۹۹)	(۵,۶۲۴,۸۵۸,۰۵۹)	-
گلناش	۳,۷۴۲,۱۹۹	(۱۱,۴۱۴,۳۸۰,۷۲۶)	(۱۰,۵۵۸,۶۱۴)	(۵۵,۵۷۱,۶۵۵)	(۳۶۶,۱۷۹,۹۶۶)	-
پویا	۲۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۴,۹۰۳,۲۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۶۳۸,۹۸۰,۳۰۰	-
قند لرستان	۳,۸۶۰,۰۰۰	(۳۷,۴۷۹,۸۲۴,۷۰۰)	(۳۲,۷۰۹,۶۴۰)	(۱۷۲,۱۵۶,۰۰۰)	(۳,۲۵۳,۴۹۰,۳۴۰)	-
صنایع لاستیکی سهند	۶۸۰,۰۰۰	(۲۸,۸۷۶,۲۶۲,۵۳۹)	(۲۴,۰۸۲,۸۸۰)	(۱۲۶,۷۵۲,۰۰۰)	(۳,۶۷۶,۶۹۷,۴۱۹)	-
شیرپاستوریزه پگاه خراسان	۵,۱۵۰,۰۰۰	(۲۱,۵۵۹,۲۳۶,۹۹۸)	(۱۷,۱۲۸,۶۴۳)	(۹۰,۱۵۰,۷۵۰)	(۳,۶۳۶,۳۶۶,۳۹۰)	-
فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۰۳۱,۰۶۸,۴۹۶)	(۱۱۷,۰۸۷,۵۰۰)	(۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۴,۴۰۵,۹۹۶)	-
گروه صنعتی بارز	۴,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۲۷,۶۷۵,۷۰۶)	(۴۷,۶۵۲,۰۰۰)	(۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۶۶,۱۲۷,۷۰۶)	-
کشت و دامداری فکا	۹۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۸۲,۱۸۴,۹۵۷)	(۳۱,۵۷۵,۱۵۰)	(۱۶۶,۱۸۵,۰۰۰)	(۶۴۲,۹۴۵,۱۰۷)	-
شهد ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۱۰,۸۷۱,۴۷۲)	(۱۷,۵۷۶,۹۰۰)	(۹۲,۵۱۰,۰۰۰)	(۲,۴۱۸,۹۵۸,۳۷۲)	-
صنعتی بهشهر	۵۲,۸۹۴,۵۱۴	(۱۷۵,۰۵۳,۲۱۳,۰۹۶)	(۱۳۲,۹۶۰,۹۴۰)	(۶۹۹,۷۹۴,۴۲۰)	(۳۵,۹۲۷,۰۸۴,۴۱۲)	-
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۹,۱۵۰,۰۰۰	(۶۸,۶۲۵,۷۳۳,۵۲۵)	(۶۳,۸۸۹,۸۷۵)	(۳۳۶,۲۶۲,۵۰۰)	(۱,۷۷۳,۳۸۵,۹۰۰)	-
کشت و صنعت جوبین	۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۳۱,۴۱۶,۲۰۶)	(۱۲,۵۶۶,۱۲۵)	(۶۶,۱۳۷,۵۰۰)	۱۱۷,۳۸۰,۱۶۹	-
کشت و صنعت دشت خرم دره	۵۱۰,۰۰۰	(۱۷,۰۸۷,۷۵۱,۵۵۶)	(۱۵,۶۹۷,۸۰۰)	(۸۲,۶۲۰,۰۰۰)	(۶۶۲,۰۶۹,۳۵۶)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۴۱۰,۶۶۳,۷۳۵,۷۲۸	(۱,۴۷۳,۴۲۲,۹۰۰,۵۸۸)	(۱,۳۴۰,۱۳۰,۵۴۹)	(۷,۰۵۳,۳۱۸,۶۷۹)	(۷۱,۱۵۲,۶۱۴,۰۸۸)	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۴۱۰,۶۶۳,۷۳۵,۷۲۸	(۱,۴۷۳,۴۲۲,۹۰۰,۵۸۸)	(۱,۳۴۰,۱۳۰,۵۴۹)	(۷,۰۵۳,۳۱۸,۶۷۹)	(۷۱,۱۵۲,۱۴۰,۸۸)	-
۴۶۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۲۷۶,۸۸۳,۰۸۷)	(۱۳۵,۹۰۷,۰۰۰)	(۷۱۵,۳۰۰,۰۰۰)	۱۵,۹۳۱,۹۰۹,۹۱۳	-
۱۶۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۵۳۴,۳۳۰,۰۴۱)	(۲۵,۳۵۳,۶۰۰)	(۱۳۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۵,۱۲۳,۶۴۱)	-
۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۹,۰۸۴,۳۱۷)	(۲۰,۱۵۵,۲۰۰)	(۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰)	۲۸۰,۶۸۰,۴۸۳	-
۱۷,۷۷۶,۹۱۵	۱۲۷,۴۶۰,۴۸۰,۵۵۰	(۱۳۲,۰۷۵,۹۸۴,۶۳۰)	(۱۲۱,۰۸۷,۴۵۷)	(۶۳۷,۳۰۲,۴۰۳)	(۵,۳۷۳,۸۹۳,۹۳۹)	-
۶۶۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۹۵,۱۸۶,۹۶۶)	(۴۶,۰۲۱,۸۰۰)	(۳۴۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۳۹,۴۲۸,۷۶۶)	-
۴۴۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵,۷۶۴,۵۲۶,۵۵۷)	(۱۹,۷۱۲,۸۸۰)	(۱۰۳,۷۵۲,۰۰۰)	(۵,۱۳۷,۵۹۱,۴۳۷)	-
۲۴,۹۹۸,۳۷۴	۷۷,۲۶۹,۹۷۴,۰۳۴	(۹۳,۷۸۰,۹۴۶,۶۷۲)	(۷۳,۴۰۶,۴۷۵)	(۳۸۶,۳۴۹,۸۷۰)	(۱۶,۹۷۰,۷۲۸,۹۸۴)	-
۱,۱۱۱,۱۸۸	۲۳,۸۹۰,۵۴۲,۰۰۰	(۲۸,۴۶۴,۵۰۰,۴۱۱)	(۲۲,۶۹۶,۰۱۵)	(۱۱۹,۴۵۲,۷۱۰)	(۴,۷۱۶,۱۰۷,۱۳۶)	-
۳,۱۵۱,۰۲۱	۱۳,۵۱۷,۸۸۰,۰۹۰	(۱۴,۲۱۹,۱۶۴,۴۲۴)	(۱۲,۸۴۱,۹۸۶)	(۶۷,۵۸۹,۴۰۰)	(۷۸۱,۷۱۵,۷۲۱)	-
۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۶,۳۳۳,۸۵۴,۱۲۵)	(۱۸۲,۰۴۰,۹۰۰)	(۹۵۸,۱۱۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۵۲,۰۰۵,۰۲۵)	-
۱,۶۳۰,۰۰۰	۲۶,۶۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۴۵,۳۴۴,۵۷۰)	(۲۵,۳۱۷,۹۷۵)	(۱۳۳,۲۵۲,۵۰۰)	۴۶,۵۸۴,۹۵۵	-
۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۷۳۲,۰۸۶,۵۲۶)	(۵۵,۴۰۴,۰۰۰)	(۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۵۹,۰۹۰,۵۲۶)	-
۵,۳۲۰,۰۰۰	۴۶,۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴۶,۳۲۵,۰۹۹,۵۲۶)	(۴۴,۰۲۰,۳۴۰)	(۳۳۱,۶۸۶,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۰۵,۸۶۶)	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۱۴,۷۷۶,۵۱۱)	(۲۴,۱۷۷,۵۰۰)	(۱۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۶,۲۰۴,۰۱۱)	-
۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۷۸,۴۴۶,۴۳۰)	(۲۸,۷۷۰,۷۵۰)	(۱۵۱,۴۲۵,۰۰۰)	(۳,۲۷۳,۶۴۲,۱۸۰)	-
۳۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۸۸۲,۲۴۰,۲۹۱)	(۱۳۳,۴۸۰,۷۰۰)	(۷۰۲,۵۳۰,۰۰۰)	۶,۷۸۷,۶۴۹,۰۰۹	-
۲۰۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۶۵,۴۶۷,۹۷۷)	(۱۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۲,۳۳۷,۹۷۷)	-
۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۹۳۲,۵۷۳,۸۷۹)	(۶۲,۱۵۹,۴۵۰)	(۳۲۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۳,۸۹۰,۸۸۸,۳۲۹)	-
۳,۱۴۲,۸۵۷	۳۶,۰۵۷,۹۹۸,۳۶۱	(۳۵,۸۸۶,۵۹۷,۳۸۷)	(۳۴,۲۵۵,۰۹۸)	(۱۸۰,۳۸۹,۹۹۳)	(۴۳,۱۴۴,۱۱۶)	-
۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۹۹۸,۷۸۸,۴۴۵)	(۲۴۷,۸۳۹,۸۰۰)	(۱,۳۰۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۶۷,۰۴۸,۲۴۵)	-
۱,۶۱۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۶,۶۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۱۸,۳۹۷,۳۶۰)	(۱۵,۳۸۶,۷۷۰)	(۸۰,۹۸۳,۰۰۰)	۴۸۱,۸۳۲,۸۷۰	-
۲۵۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۹۷۱,۱۹۷,۴۲۸)	(۹۵,۲۶۱,۲۵۰)	(۵۰۱,۳۷۵,۰۰۰)	(۱,۲۹۲,۸۳۳,۶۷۸)	-
۱۰,۸۲۱,۳۲۰	۴۹,۹۰۷,۹۲۷,۸۴۰	(۵۴,۷۲۳,۱۳۷,۷۱۹)	(۴۷,۴۱۲,۵۳۱)	(۲۴۹,۵۳۹,۶۳۹)	(۵,۱۱۲,۱۶۲,۰۵۰)	-
۴,۷۶۰,۰۰۰	۵۲,۷۸۸,۴۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۰۴,۶۶۳,۱۵۵)	(۵۰,۱۴۸,۹۸۰)	(۲۶۳,۹۴۲,۰۰۰)	(۳,۸۳۰,۳۵۴,۱۳۵)	-
۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۰۲,۳۵۷,۳۰۸)	(۴۲,۳۶۳,۲۵۰)	(۲۲۲,۹۶۵,۰۰۰)	۱,۱۲۵,۳۱۴,۳۴۲	-
-	۳۰,۷۲۸,۶۵۶,۳۸۶,۰۳	(۳,۲۱۹,۳۸۴,۵۳۶,۳۳۱)	(۲,۹۱۹,۲۲۳,۲۵۷)	(۱۵,۳۶۴,۳۲۸,۱۹۳)	(۱,۶۴۸,۰۲,۴۴۸,۲۷۸)	-

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

نقل از صفحه قبل

پاکدیس

ایران یاساتایرورابر

کشت و صنعت شهداب ناب خراسان

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

کوبیر تایر

لبنیات کالبر

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

شرکت قند بیستون

دامداری تلیسه نمونه

صنعتی مینو

شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

نشاسته و گلوکز اردبینه

پگاه آذربایجان غربی

کشاورزی و دامپروری بینالود

بهنوش ایران

قاسم ایران

سپید ماکیان

شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان

شیر پگاه آذربایجان شرقی

صنعت غذایی کورش

شیر پاستوریزه پگاه فارس

گلوکوزان

صنعتی بهپاک

آریان کیمیا تک

گروه صنعتی پاکشو

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳,۰۷۲,۸۶۵,۶۳۸,۶۰۳	(۳,۲۱۹,۳۸۴,۵۳۶,۳۳۱)	(۲,۹۱۹,۲۲۲,۳۵۷)	(۱۵,۳۶۴,۳۲۸,۱۹۳)	(۱۶۴,۸۰۲,۴۴۸,۲۷۸)	-
۴,۰۱۰,۰۰۰	۷۸,۸۳۶,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۱۶۸,۵۷۰,۲۳۰)	(۷۴,۸۹۴,۷۷۰)	(۳۹۴,۱۸۳,۰۰۰)	۸,۱۹۸,۹۵۳,۰۱۰	-
۱,۷۵۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۶۰۸,۳۵۷,۲۷۳)	(۷,۳۳۱,۶۲۵)	(۳۸,۵۸۷,۵۰۰)	(۹۳۶,۷۷۶,۳۹۸)	-
۲۱,۹۱۷,۳۹۶	۱۰۰,۵۷۸,۹۳۰,۳۴۴	(۱۱۹,۹۸۱,۶۶۷,۷۱۷)	(۹۵,۵۴۹,۹۸۴)	(۵۰۲,۸۹۴,۶۵۱)	(۲۰,۰۰۱,۱۸۲,۱۰۸)	-
۴,۴۲۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۹۴,۲۶۶,۸۹۶)	(۱۵,۸۷۲,۲۲۰)	(۸۳,۵۳۸,۰۰۰)	(۲,۹۸۶,۰۷۷,۱۱۶)	-
۱۰,۹۷۵,۹۱۱	۲۵,۷۹۳,۳۹۰,۸۴۳	(۲۷,۲۰۱,۸۶۸,۲۷۸)	(۲۴,۵۰۳,۷۲۱)	(۱۲۸,۹۶۶,۹۵۴)	(۱,۵۶۱,۹۴۸,۱۱۱)	-
۴,۰۸۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۷۱,۸۰۶,۷۴۹)	(۲۶,۶۲۸,۱۲۰)	(۱۴۰,۱۴۸,۰۰۰)	(۱,۵۰۸,۹۸۲,۸۶۹)	-
۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۷۱۴,۹۶۸,۴۷۵)	(۱۵۶,۵۰۷,۷۵۰)	(۸۲۳,۷۲۵,۰۰۰)	(۵,۹۵۰,۲۰۱,۲۲۵)	-
۴۹,۹۸۳,۵۳۳	۳۲۷,۳۹۲,۱۴۱,۱۵۰	(۳۲۵,۳۹۸,۳۶۲,۹۷۲)	(۳۱۱,۰۲۲,۵۳۴)	(۱,۶۳۶,۹۶۰,۷۰۶)	۴۵,۷۹۴,۹۳۸	-
۷,۶۲۳,۹۲۰	۳۴,۸۸۷,۰۵۷,۹۲۰	(۳۶,۴۵۷,۵۲۶,۷۸۵)	(۳۳,۱۴۲,۷۰۵)	(۱۷۴,۴۳۵,۲۹۰)	(۱,۷۷۸,۰۴۶,۸۶۰)	-
	۳,۸۵۷,۵۵۳,۴۵۸,۷۶۰	(۴,۰۲۵,۸۸۱,۹۳۱,۶۹۷)	(۳,۶۶۴,۶۷۵,۷۸۶)	(۱۹,۲۸۷,۷۶۷,۲۹۴)	(۱۹۱,۲۸۰,۹۱۶,۰۱۷)	-
جمع کل	۱۲,۴۳۶,۲۳۲,۳۱۳,۳۷۳	(۱۰,۶۱۷,۰۴۳,۲۵۴,۲۲۳)	(۱۱,۸۰۴,۹۲۰,۶۹۸)	(۶۲,۱۳۱,۱۶۱,۵۶۷)	۱,۷۳۵,۲۵۲,۹۷۶,۸۸۵	۱۹۶,۴۶۲,۴۵۳,۴۰۲

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

نقل از صفحه قبل
 فرآورده های دامی و لبنی دالاهو
 شوکو پارس
 پارس مینو
 کشت و صنعت چین چین
 ایران تایر
 شیر پاستوریزه پگاه گلستان
 توسعه نیشکر و صنایع جانبی
 توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
 کشت و دام قیام اصفهان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	۴,۵۰۰	۸۱,۱۹۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	۶۱۰,۵۱۳,۷۴۰	(۸۹,۴۸۶,۲۶۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
-	۵۴,۸۱۹,۶۶۲	(۲۶۲,۸۳۴)	۵۵,۰۸۲,۴۹۶	۱۹۲	۲۸۶,۸۸۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	۱۶,۸۱۵,۴۲۳	(۱۱,۵۱۷)	۱۶,۸۲۶,۹۴۰	۲۶۰	۶۴,۷۱۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	۲,۰۷۵	-	۲,۰۷۵	-	-	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	۱,۰۹۹,۲۴۷,۰۹۱	(۷۵۲,۹۰۹)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰۰	۲۰۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
-	۱۵۰,۰۴۴,۵۹۵	(۲,۰۵۵,۴۰۵)	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
-	۸۸۵,۰۰۰	-	۸۸۵,۰۰۰	-	-		کرومیت کاوندگان
-	۳۱۴	-	۳۱۴	-	-		گسترش سوخت سبز زاگرس
۴۰۶,۲۵۶,۰۳۱	۹۷,۹۱۷,۷۹۱	(۶,۳۳۷,۲۲۹)	۱۰۴,۱۵۵,۰۲۰	۹۰	۱,۱۵۷,۲۷۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۵,۵۷۰,۱۰۴,۰۱۰	۴۱۹,۶۱۹,۹۵۲	(۶۴,۳۸۰,۰۴۸)	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱,۴۹۷,۵۹۵,۶۵۰	۴,۶۱۳,۵۲۴,۰۵۷	(۲۴۶,۴۷۵,۹۴۳)	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	۸,۸۰۰	۴۰۵,۷۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۶۲۷,۲۳۳,۷۶۰	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	-	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	۴۶۰	۶۴۲,۶۷۵	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۰۶۲	-	۵۸۹,۰۶۲	۵۶۰	۱,۰۵۲	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴,۶۷۹,۴۸۷	۱,۱۲۵,۴۴۰,۱۵۴	(۷۲,۴۵۹,۸۴۶)	۱,۱۹۷,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۸,۱۶۶,۸۴۱,۱۰۵	۴,۳۰۰,۸۰۱,۸۴۱	(۳۳۲,۸۷۰,۲۷۹)	۴,۶۳۳,۶۷۲,۱۲۰	۳۸۰	۱۲,۱۹۳,۸۷۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۵۵,۵۲۲,۵۳۸	۱۰,۷۰۸,۴۱۴,۹۸۸	(۷۴۰,۷۸۷,۶۱۲)	۱۱,۴۴۹,۲۰۲,۶۰۰	۲,۲۰۰	۵,۲۰۴,۱۸۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸۵,۶۰۸,۶۵۸,۶۸۵	-	-	-				سایر
۱۶۵,۱۴۹,۸۸۸,۶۹۹	۲۸,۵۰۹,۲۵۶,۵۴۵	(۱,۵۵۵,۷۷۹,۸۸۲)	۳۰,۰۶۵,۰۳۶,۴۲۷				

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴								صنعت سیمان، آهک و گچ:
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				صنایع سیمان دشتستان
-	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
-	۷,۱۸۹,۷۹۸,۰۳۳	(۵۴,۱۶۹,۷۱۱)	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴	۳,۳۲۸	۲,۱۷۶,۶۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان شمال
-	۵,۶۱۷,۲۵۲,۱۵۰	-	۵,۶۱۷,۲۵۲,۱۵۰	۴۱۰	۱۳,۷۰۰,۶۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سیمان خزر
-	۳۲,۹۸۲,۶۶۲,۷۵۴	(۱,۹۶۵,۴۰۵,۲۴۶)	۳۴,۹۴۸,۰۶۸,۰۰۰	۱۵,۲۰۰	۲,۲۹۹,۲۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سیمان هگمتان
-	۳,۷۹۶,۳۴۳,۸۵۰	-	۳,۷۹۶,۳۴۳,۸۵۰	۶۵۰	۵,۸۴۰,۵۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان غرب
-	۳۴,۷۱۶,۲۳۳,۱۰۳	(۱,۷۵۹,۵۸۹,۸۹۷)	۳۶,۴۷۵,۸۲۳,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۲,۵۱۵,۵۷۴	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان ارومیه
-	۱۲,۴۴۳,۳۵۲,۴۳۱	(۸۴۳,۷۶۱,۵۶۹)	۱۳,۲۸۷,۱۱۴,۰۰۰	۷۵۰	۱۷,۷۱۶,۱۵۲	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان شاهرود
-	۷۴,۳۰۲,۱۸۳	(۴,۴۲۱,۶۳۷)	۷۸,۶۲۳,۸۲۰	۱۱۰	۷۱۴,۷۶۲	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	سیمان ایلام
-	۱۸,۳۵۱,۴۵۸,۷۴۹	(۲,۶۸۹,۸۷۱,۳۵۱)	۲۱,۰۴۱,۳۳۰,۱۰۰	۵۲۵	۴۰,۰۷۸,۷۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان بهبهان
-	۱۲,۲۲۵,۸۷۷,۷۵۱	(۵۲۷,۵۵۴,۹۹۹)	۱۲,۷۵۳,۴۳۲,۷۵۰	۷۵۰	۱۷,۰۰۴,۵۷۷	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان خاش
-	۱,۸۰۳,۴۳۹,۹۲۹	(۶۲,۹۹۶,۸۷۴)	۱,۸۶۶,۴۳۶,۸۰۳	۲۹۷	۶,۲۸۴,۲۹۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان سفید نی‌ریز
-	۱,۵۷۰,۵۷۶,۴۰۸	(۳۴,۴۲۳,۵۹۲)	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان فارس
-	۲۶,۲۲۹,۰۵۷,۳۶۲	(۱,۴۷۳,۱۳۸,۸۳۸)	۲۷,۷۰۲,۱۹۶,۲۰۰	۱۲,۴۵۰	۲,۲۲۵,۰۷۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان صوفیان
-	۱۶,۴۱۸,۴۳۰,۴۷۵	(۱,۲۰۳,۲۶۸,۵۳۵)	۱۷,۶۲۱,۶۹۹,۰۱۰	۶,۸۱۰	۲,۵۸۷,۶۲۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان آبیگ
-	۴,۵۸۳,۹۷۴,۰۲۴	(۶۴۶,۷۷۹,۸۹۶)	۵,۲۳۰,۷۵۳,۹۲۰	۴,۵۱۵	۱,۱۵۸,۵۲۸	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان فارس نو
-	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۵۶,۲۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان باقران
-	۹,۳۷۹,۸۷۲,۰۹۵	(۴۰۴,۷۴۷,۹۰۵)	۹,۷۸۴,۶۲۰,۰۰۰	۹,۱۲۰	۱۰,۷۲۸,۷۵	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان خوزستان
-	۱۴,۵۲۶,۰۶۲,۰۷۵	(۳۰۸,۴۳۰,۰۸۵)	۱۴,۸۳۴,۴۹۲,۱۶۰	۳,۸۴۰	۳,۸۶۳,۱۴۹	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	۱۲,۴۴۵,۲۹۵,۸۴۳	(۷۹۲,۷۴۸,۲۹۷)	۱۳,۲۳۸,۰۴۴,۱۴۰	۱,۰۷۶	۱۲,۳۰۳,۰۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان ساوه
-	۳,۰۴۷,۸۳۸,۲۲۳	(۱۲۹,۴۲۸,۷۴۶)	۳,۱۷۷,۲۶۶,۹۶۹	۲۶۳	۱۲,۰۸۰,۸۶۳	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توسعه و عمران امید
-	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	۴,۶۱۰,۱۸۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۸,۴۲۲,۵۱۲,۰۸۶	(۹۲,۳۰۱,۵۰۲)	۸,۵۱۴,۸۱۳,۵۸۸	۵,۱۷۲	۱,۶۴۶,۳۲۹	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بین المللی ساروج یوشهر
-	۲۴۰,۴۹۹,۸۴۸,۰۲۴	(۱۲,۹۹۳,۰۳۸,۶۸۰)	۲۵۳,۴۹۲,۸۸۶,۷۰۴					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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
-	-	-	-	۲۵۳,۴۹۲,۸۸۶,۷۰۴	(۱۲,۹۹۳,۰۳۸,۶۸۰)	۲۴۰,۴۹۹,۸۴۸,۰۲۴	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۴۶,۰۰۰	۴,۴۰۰	۱,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
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	-	۱۷,۰۹۸,۵۵۵,۰۰۰	-
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	۷,۶۵۰	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۲۸۱,۰۹۱	۶,۳۱۶	۱۴,۱۷۹,۲۶۱,۶۵۶	-	۱۴,۱۷۹,۲۶۱,۶۵۶	-
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	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۱۱۰,۸۱۱)	۳۰۰,۰۸۹,۱۸۹	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۱۲۲,۸۸۵	۳۱	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	-	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	-
				۳۲۰,۵۱۲,۱۹۰,۴۹۵	(۳۸,۹۸۳,۲۲۶,۸۵۱)	۳۰۷,۵۱۵,۰۴۱,۰۰۴	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۷۹۳,۱۲۴)	۱,۹۷۳,۲۰۶,۸۷۶	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۸,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۱۱۵,۲۶۱)	۷,۶۶۲,۸۸۴,۷۳۹	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۶۶۳,۲۳۷	۲,۶۰۰	۱,۷۲۴,۴۱۶,۲۰۰	(۸۸,۵۱۷,۷۹۱)	۱,۶۳۵,۸۹۸,۴۰۹	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۶	۶,۵۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۴۲۵,۲۲۵)	۶,۱۷۲,۷۷۴,۷۷۵	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۰۶	۳۳۹,۹۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۰۷,۷۶۲)	۳۲۰,۹۹۲,۲۳۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۱,۹۹۳,۵۶۹)	۱۲,۰۱۸,۰۰۶,۴۳۱	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۸۴,۶۳۴)	۳۴,۵۱۵,۳۶۶	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۱۵,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۸,۶۳۸,۰۲۲)	۱۳,۶۷۵,۳۶۱,۹۷۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۱,۷۹۲,۴۵۳)	۵,۸۸۸,۲۰۷,۵۴۷	-
				۵۴,۶۵۹,۵۱۶,۲۰۰	(۷۵,۳۳۶,۳۵۰,۲۵۹)	۴۹,۳۲۱,۸۴۸,۳۵۹	-
جمع کل				۴۰۵,۲۳۶,۷۴۳,۱۲۲	(۱۱۵,۸۷۵,۳۵۶,۹۹۲)	۳۸۵,۴۰۶,۱۴۵,۹۰۸	۱۶۵,۱۴۹,۸۸۸,۶۹۹

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

تولید انرژی برق شمس پاسارگاد

سیمان شرق

سیمان مازندران

سیمان آرتا اردبیل

سیمان هرمزگان

سیمان کرمان

سیمان سپاهان

سیمان کردستان

پارس الکتریک

سیمان لار سبزوار

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

ایران یاساتایرورابر

پارس مینو

صنایع لاستیکی سهند

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

شوگو پارس

قاسم ایران

سپید ماکیان

صنعتی مینو

نشاسته و گلوکز آردینه

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۷۴,۱۶۰,۰۸۰,۱۹۹	۱۲۱,۰۵۳,۴۵۹,۰۸۸	۱۸-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷۴,۱۶۰,۰۸۰,۱۹۹	۱۲۱,۰۵۳,۴۵۹,۰۸۸		جمع

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود سپرده	
ریال	ریال	ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۷۴۵۰۰۷۳۸۷۸	۳۳,۰۰۲,۵۹۵,۶۳۲	-	۳۳,۰۰۲,۵۹۵,۶۳۲	بانک دی
۴۷۶,۷۲۰	۶۹۲,۳۶۳	-	۶۹۲,۳۶۳	بانک ملت
۱۷۱,۶۱۳	۵۴۷,۷۷۳	-	۵۴۷,۷۷۳	بانک خاورمیانه
۲۱۱,۷۵۹,۷۳۱,۰۷۸	۳۹۹,۰۵۷	-	۳۹۹,۰۵۷	بانک پاسارگاد
۵۴,۹۴۹,۶۲۶,۹۱۰	۲۱۶,۷۸۵	-	۲۱۶,۷۸۵	بانک صادرات
۲۷۴,۱۶۰,۰۸۰,۱۹۹	۳۳,۰۰۴,۴۵۱,۶۱۰	-	۳۳,۰۰۴,۴۵۱,۶۱۰	
				صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۱۶,۰۱۸,۵۴۴,۷۲۵	-	۱۶,۰۱۸,۵۴۴,۷۲۵	بانک گردشگری
-	۳۰,۶۳۷	-	۳۰,۶۳۷	بانک پاسارگاد
-	۳,۷۹۹,۲۷۳,۷۰۱	-	۳,۷۹۹,۲۷۳,۷۰۱	بانک ملت
-	۳۷۱,۳۶۶,۶۱۶	-	۳۷۱,۳۶۶,۶۱۶	بانک خاورمیانه
-	۸,۳۰۹,۱۴۱,۹۴۱	-	۸,۳۰۹,۱۴۱,۹۴۱	بانک دی
-	۲۸,۴۹۸,۳۵۷,۶۲۰	-	۲۸,۴۹۸,۳۵۷,۶۲۰	
				صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۵۹,۵۴۹,۶۰۱,۳۴۳	-	۵۹,۵۴۹,۶۰۱,۳۴۳	بانک پاسارگاد
-	۱,۰۴۸,۵۱۵	-	۱,۰۴۸,۵۱۵	بانک خاورمیانه
-	۵۹,۵۵۰,۶۴۹,۸۵۸	-	۵۹,۵۵۰,۶۴۹,۸۵۸	
۲۷۴,۱۶۰,۰۸۰,۱۹۹	۱۲۱,۰۵۳,۴۵۹,۰۸۸	-	۱۲۱,۰۵۳,۴۵۹,۰۸۸	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۸۰,۹۵۷,۷۴۲	۲۶۶,۲۴۸,۹۹۵	تعدیل تنزیل سود سهام
-	۲,۸۸۸,۷۳۴,۲۳۸	
۳۸۰,۹۵۷,۷۴۲	۳,۱۵۴,۹۸۳,۲۳۳	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۲۷۷,۳۸۲,۴۲۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۱۷۹,۶۸۵,۰۹۱	تعدیل تنزیل سود سهام
-	۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
-	۵۶۵,۹۷۶,۹۷۰	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۲,۶۸۰,۰۰۴,۱۹۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۲,۶۸۰,۰۰۴,۱۹۷	
۳۸۰,۹۵۷,۷۴۲	۶,۴۰۰,۹۶۴,۴۰۰	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۵۶,۶۸۲,۲۲۷,۶۴۶	۳۸,۲۱۸,۰۱۱,۲۱۸	کارمزد متولی صندوق
۶۸۲,۰۹۴,۴۵۶	۶۲۷,۵۰۴,۴۳۶	کارمزد بازار گردان
۳۲,۱۳۵,۶۵۸,۴۴۲	۱۹,۱۵۷,۳۶۰,۸۰۶	کارمزد حسابرس صندوق
۷۵۲,۳۴۹,۴۱۲	۵۲۴,۶۵۹,۴۸۶	
۹۰,۲۵۲,۳۲۹,۹۵۶	۵۸,۵۲۷,۵۳۵,۹۴۶	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۵۱,۹۰۳,۰۱۰,۵۲۱	کارمزد مدیر صندوق
-	۶۲۷,۵۰۴,۴۳۶	کارمزد متولی صندوق
-	۲۰,۱۳۵,۶۵۹,۷۱۵	کارمزد بازار گردان
-	۵۲۴,۶۵۹,۴۸۶	کارمزد حسابرس صندوق
-	۷۳,۱۹۰,۸۳۴,۱۵۸	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۷,۱۷۶,۳۶۱,۰۷۳	کارمزد مدیر صندوق
-	۹۵,۹۹۲,۶۸۲	کارمزد متولی صندوق
-	۴,۲۸۰,۱۳۶,۰۴۹	کارمزد بازار گردان
-	۹۶,۵۶۰,۴۳۵	کارمزد حسابرس صندوق
-	۱۱,۷۴۹,۰۵۰,۲۳۹	
۹۰,۲۵۲,۳۲۹,۹۵۶	۱۴۳,۴۶۷,۴۲۰,۳۴۳	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۹,۰۷۸,۷۱۴	۳۴,۴۵۱,۱۱۲	هزینه برگزاری مجامع
۳۳۴,۶۵۷,۴۱۹	۴۴۳,۲۲۷,۳۰۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۹۶,۱۰۶,۵۵۷	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۳۳۷,۷۶۳,۷۱۶	۲۹۵,۶۲۷,۰۲۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۸۳۲,۸۷۶,۳۴۸	۳,۰۱۸,۸۶۲,۸۱۴	هزینه نرم افزار
۶۵,۳۰۲,۹۹۴	۷۰,۰۶۶,۹۶۰	هزینه خدمات بانکی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه تصفیه
۴,۵۷۹,۶۷۹,۱۹۱	۳,۹۵۸,۳۴۱,۷۷۵	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
	۱۴,۱۵۸,۸۶۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۳,۰۳۳,۲۶۳,۳۱۳	هزینه نرم افزار
-	۲۶۱,۰۳۷,۲۷۹	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
-	۶۱,۷۱۹,۴۵۰	هزینه خدمات بانکی
-	۳,۶۳۶,۴۶۲,۳۶۰	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۵۹,۵۳۴,۸۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۵۸۸,۹۴۶,۳۶۹	هزینه نرم افزار
-	۱۲,۶۳۲,۴۰۰	هزینه خدمات بانکی
-	۶۶۱,۱۱۳,۶۴۹	
۴,۵۷۹,۶۷۹,۱۹۱	۸,۲۵۵,۹۱۷,۷۸۴	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
-	۴۴۴,۲۶۵,۲۶۰	هزینه اعتبار دریافتی
-	۴۴۴,۲۶۵,۲۶۰	
-	۶۷۷,۳۹۱,۶۶۱	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۶۷۷,۳۹۱,۶۶۱	هزینه اعتبار دریافتی
-	۱,۱۲۱,۶۵۶,۹۲۱	جمع کل

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۱۳۹,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۰۹۶,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۶۳,۲۷۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۲۶,۳۱۰,۳۵۵,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۲۳,۸۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۲۱۴,۰۵۵,۰۰۰)	
-	۱,۳۷۸,۳۹۸,۸۹۰,۰۰۰	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	(۷۳۵,۰۸۴,۳۸۰,۰۳۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
-	۶۴۳,۳۱۴,۵۰۹,۹۶۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
-	۱,۰۷۲,۱۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	(۱۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
-	(۱۰,۳۰۳,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۳۲۳,۸۷۳,۱۰۰,۰۰۰)	۲۸۰,۷۹۶,۵۵۴,۹۶۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

صنعت : فلزات اساسی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					اشخاص وابسته
متال		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۹۵٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم	
۰.۷۷٪	۷,۳۰۷,۳۳۷	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	
۰.۱۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
۰.۰۰٪	۳۵,۸۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	فرهاد ترکستانی	
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	
۱.۹۶٪	۱۸,۴۴۳,۲۸۷	جمع			

صنعت : سیمان ، آهک ، گچ

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					اشخاص وابسته
سیمانا		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۶۹٪	۶,۵۵۲,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۱۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان کاریزما	
۰.۳۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	
۰.۰۰٪	۳۵,۰۰۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	فرهاد ترکستانی	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	شادی همدانیان	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	نرجس آل اسحاق خوئینی	
۱.۱۳٪	۱۰,۶۸۷,۰۰۷	جمع			

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					اشخاص وابسته
مزه		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۰.۱۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سبذگردان کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۵۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما(سهامی خاص)	
۰.۶۴٪	۶,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق س.د.اوراق بهاداریادرامد ثابت کاریزما	
۱.۰۶٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	فرهاد ترکستانی	
۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	شادی همدانیان	
۰.۰۱٪	۴۹,۹۸۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	نرجس آل اسحاق خوئینی	
۲.۳۵٪	جمع				

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴					
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			
(۱۱۲,۴۸۶,۷۳۳,۱۶۸)	طی سال مالی	۲۲,۶۶۱,۸۰۶,۵۴۲,۵۲۵	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
		۱۸,۳۵۶,۵۱۹,۸۴۳	کارمزد معاملات		
(۷۹,۰۳۹,۶۰۵,۲۳۱)	طی سال مالی	۹۷,۲۹۷,۳۸۲,۸۱۲	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	سبذگردان کاریزما
(۲۲,۵۱۱,۲۵۹,۰۹۲)	طی سال مالی	۴۳,۶۷۳,۱۵۶,۵۷۰	کارمزد بازار گردان	بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون
(۱,۱۴۲,۷۸۳,۴۶۸)	طی سال مالی	۱,۱۴۵,۸۷۹,۴۰۷	کارمزد حسابرِس صندوق	حسابرِس صندوق	موسسه حسابرسی فاطر
(۶۱۱,۴۰۵,۴۹۱)	طی سال مالی	۱,۳۵۱,۰۰۱,۵۵۴	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 ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۸- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

۱-۲۸- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بند های این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده اند.

۲-۲۸- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از

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

۳-۲۸- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق: با توجه به آن‌که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت

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

۴-۲۸- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهاداری سرمایه گذاری می کند که سود حداقل برای آن ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه گذاری آن توسط یک موسسه معتبر تضمین

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

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

۵-۲۸- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در

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

۶-۲۸- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده: پذیرش واحد های سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است،خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق را تسهیل

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

۷-۲۸- ریسک مرتبط با صنعت: با توجه به نصاب ترکیب دارایی های ذکر شده در بند ۲-۳ امید نامه، ماهیت صندوق ایجاب میکند که عمده سرمایه گذاری صندوق در دارایی های یک صنعت انجام پذیرد. لذا امکان تنوع بخشی در دارایی های صندوق در طیف

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

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

صورت خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل	یادداشت	دارایی ها :
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۸۱۷,۹۳۳,۳۹۶,۳۷۶	۵,۶۹۹,۷۶۱,۸۱۹,۰۵۲	۳,۸۳۴,۶۰۱,۰۱۵,۶۸۰	۱۲,۳۵۲,۲۹۶,۲۳۱,۱۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۴,۱۲۸,۶۹۹,۷۱۱	۲۴۷,۹۶۳,۹۹۲,۷۵۳	۲۱۲,۲۵۱,۰۶۴,۱۷۱	۵۲۴,۳۴۳,۷۵۶,۶۳۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
-	-	-	-	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲۳,۴۹۲,۷۸۹,۷۹۴	۳۲۳,۷۵۱,۷۸۰,۵۱۳	۴۹,۳۸۱,۸۴۸,۳۵۹	۳۹۶,۶۲۶,۴۱۸,۶۶۶	۸	حساب های دریافتنی
۱,۵۱۴,۲۲۰,۶۵۶	۱,۵۱۴,۶۴۶,۷۸۲	۱,۵۷۹,۰۹۵,۳۰۵	۴,۶۰۷,۹۶۲,۷۴۳	۹	سایر دارایی ها
-۱۶,۲۵۹,۹۲۹,۱۵۲	(۹۹,۲۰۲,۴۸۴,۹۱۹)	۲,۹۷۵,۶۸۰,۹۰۳	۱۱۲,۴۸۶,۷۳۳,۱۶۸-	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۸۹۰,۸۰۹,۱۷۷,۳۸۵	۶,۱۷۳,۷۸۹,۷۵۴,۱۸۱	۴,۱۰۰,۷۸۸,۷۰۴,۴۱۸	۱۳,۱۶۵,۳۸۷,۶۳۵,۹۸۴		جمع دارایی ها
۳۵,۸۸۲,۵۷۶,۳۸۳	۵۵,۶۷۲,۸۵۸,۹۰۷	۱۱,۷۴۹,۰۵۰,۲۳۹	۱۰۳,۳۰۴,۴۸۵,۵۲۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۰	-	-	-	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۶,۳۷۲,۸۴۲,۹۹۶	۵,۱۲۵,۶۹۰,۰۰۳	۱,۸۲۷,۵۷۶,۵۵۴	۱۳,۳۲۶,۱۰۹,۵۵۳	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۵۰,۹۹۲,۱۱۹,۳۷۹	۶۰,۷۹۸,۵۴۸,۹۱۰	۱۳,۵۷۶,۶۲۶,۷۹۳	۱۲۵,۳۶۷,۲۹۵,۰۸۲		جمع بدهی ها
۲,۸۳۹,۸۱۷,۰۵۸,۰۰۶	۶,۱۱۲,۹۹۱,۲۰۵,۲۷۱	۴,۰۸۷,۲۱۲,۰۷۷,۶۲۵	۱۳,۰۴۰,۰۲۰,۳۴۰,۹۰۲	۱۵	خالص دارایی ها
۱۲,۵۱۱	۲۰,۵۸۷	۹,۷۵۵	۱۳,۸۳۰		خالص دارایی هر واحد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت های همراه صورت های مالی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات اساسی	صنعت: سیمان، آهک، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل
یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۵۳۹,۷۵۲,۲۹۵,۷۵۳	۳۳۱,۹۹۳,۶۲۹,۲۲۴	(۲۸۲,۴۶۴,۹۰۸)
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۹,۹۳۳,۴۰۲,۶۱۰	۱,۷۸۶,۶۰۰,۴۹۰,۲۹۲	(۱۹۱,۲۸۰,۹۱۶,۰۱۷)
۱۸ سود سهام	۲۸,۵۰۹,۲۵۶,۵۴۵	۳۰۷,۵۱۵,۰۴۱,۰۰۴	۴۹,۳۸۱,۸۴۸,۳۵۹
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳,۰۰۴,۴۵۱,۶۱۰	۲۸,۴۹۸,۳۵۷,۶۲۰	۵۹,۵۵۰,۶۴۹,۸۵۸
۲۰ سایر درآمدها	۳,۱۵۴,۹۸۳,۲۳۳	۵۶۵,۹۷۶,۹۷۰	۲,۶۸۰,۰۰۴,۱۹۷
جمع درآمدها	۷۴۴,۳۵۴,۳۸۹,۷۵۱	۲,۴۵۵,۱۷۳,۴۹۵,۱۱۰	(۷۹,۹۵۰,۸۷۸,۵۱۱)
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۵۸,۵۲۷,۵۳۵,۹۴۶)	(۷۳,۱۹۰,۸۳۴,۱۵۸)	(۱۱,۷۴۹,۰۵۰,۲۳۹)
۲۲ سایر هزینه ها	(۳,۹۵۸,۳۴۱,۷۷۵)	(۳,۶۳۶,۴۶۲,۳۶۰)	(۶۶۱,۱۱۳,۶۴۹)
سود قبل از هزینه های مالی	۶۸۱,۸۶۸,۵۱۲,۰۳۰	۲,۳۷۸,۳۴۶,۱۹۸,۵۹۲	(۹۲,۳۶۱,۰۴۲,۳۹۹)
هزینه های مالی	(۴۴۴,۲۶۵,۲۶۰)	(۶۷۷,۳۹۱,۶۶۱)	-
سود خالص	۶۸۱,۴۲۴,۲۴۶,۷۷۰	۲,۳۷۷,۶۶۸,۸۰۶,۹۳۱	(۹۲,۳۶۱,۰۴۲,۳۹۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۸.۶۱٪	۶۱.۵۳٪	-۲.۰۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۲۴.۲۷٪	۳۹.۲۲٪	-۲.۰۱٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا
یادداشت های همراه صورت های مالی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

صنعت: فلزات اساسی		صنعت: سیمان، آهک، گچ		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:		جمع کل	
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
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	۹۶,۱۵۰,۰۰۰	۹۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۸۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۳۸۷,۷۰۲	۷۷۷,۴۱۷,۷۰۲	۷,۷۷۴,۱۷۷,۰۲۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۰۹,۵۶۵,۰۰۰)	(۲,۰۹۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۹۱۵,۰۰۰)	(۴,۲۰۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۶۸۱,۴۲۴,۲۴۶,۷۷۰	-	۲,۳۷۷,۶۸۸,۸۰۶,۹۳۱	(۹۲,۳۶۱,۰۴۲,۳۹۹)	-	۲,۹۶۶,۷۳۲,۰۱۱,۳۰۲
تعدیلات	-	(۳۵۲,۲۱۴,۰۵۵,۰۰۰)	-	۶۴۳,۳۱۴,۵۰۹,۹۶۸	(۱۰,۳۰۳,۹۰۰,۰۰۰)	-	۲۸۰,۷۹۶,۵۵۴,۹۶۸
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۲۶,۹۸۴,۹۹۹	۲,۸۳۹,۸۱۷,۷۶۱,۹۵۷	۲۹۶,۹۳۱,۹۹۰	۶,۱۱۲,۹۹۰,۵۰۱,۳۴۴	۴۱۸,۹۸۷,۷۰۲	۹۴۲,۹۰۴,۶۹۱	۱۳,۰۴۰,۰۲۰,۳۴۰,۹۰۲

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

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