

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۵۶



"بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

گزارش نسبت به صورتهای مالی

اظهاری نظر

(۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴، و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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

مسئولیت حسابرس در قبال حسابرسی صورتهای مالی

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

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای صندوق، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

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

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

۱-۶) مفاد ماده ۲-۳ امیدنامه در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق برای صنعت فلزات در روزهای ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۹/۱۱، ۱۴۰۳/۰۹/۱۷ تا ۱۴۰۴/۰۴/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ تا ۱۴۰۴/۰۶/۰۷ و برای صنعت سیمان در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۷/۲۲ و ۱۴۰۳/۰۹/۰۷ تا ۱۴۰۳/۰۹/۱۱ و صنعت مواد غذایی و آشامیدنی از ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ تا ۱۴۰۴/۰۳/۰۵ رعایت نشده است.

۲-۶) سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها در صنعت سیمان به میزان حداقل ۷۰ درصد از کل داراییهای صندوق برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۰۲، ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ و ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ و در صنعت فلزات در روزهای ۱۴۰۴/۰۵/۱۲، ۱۴۰۴/۰۵/۲۰، ۱۴۰۴/۰۶/۱۲ و ۱۴۰۴/۰۶/۲۶ و در صنعت مواد غذایی و آشامیدنی در روزهای ۱۴۰۴/۰۲/۱۵، ۱۴۰۴/۰۳/۰۷، ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ و ۱۴۰۴/۰۵/۱۳ رعایت نشده است.

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم در سایر صنایع به میزان حداکثر ۱۰ درصد از کل داراییهای صندوق در صنعت فلزات برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۱۱، ۱۴۰۳/۰۸/۱۹، ۱۴۰۳/۰۹/۲۸، ۱۴۰۳/۱۰/۱۰، ۱۴۰۳/۱۰/۱۷، ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، ۱۴۰۴/۰۱/۰۶، ۱۴۰۴/۰۲/۱۴ و ۱۴۰۴/۰۳/۱۹ و در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، ۱۴۰۳/۰۸/۱۵، ۱۴۰۳/۰۹/۲۷، ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، ۱۴۰۳/۱۱/۱۵، ۱۴۰۳/۱۲/۱۸، ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، ۱۴۰۴/۰۱/۰۵، ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ و ۱۴۰۴/۰۱/۲۷ و برای صنعت مواد غذایی و آشامیدنی در روزهای ۱۴۰۴/۰۲/۱۷، ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ و ۱۴۰۴/۰۳/۱۰. سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهم به میزان حداکثر ۳۰٪ از کل داراییهای صندوق در صنعت فلزات در کل دوره شش ماهه، ۱۴۰۴/۰۱/۰۵، ۱۴۰۴/۰۲/۱۶، ۱۴۰۴/۰۳/۱۲ و ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ و در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۱۰/۱۹، ۱۴۰۳/۱۰/۰۷، ۱۴۰۳/۱۱/۱۵، ۱۴۰۳/۱۲/۰۴، ۱۴۰۳/۱۲/۱۸ و ۱۴۰۳/۱۲/۲۵. سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به میزان حداکثر ۵٪ از کل دارایی های صندوق در صنعت سیمان برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۳، ۱۴۰۳/۰۷/۲۵، ۱۴۰۳/۰۷/۳۰،

۱۴۰۳/۰۸/۲۸، ۱۴۰۳/۰۸/۳۰، ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ و ۱۴۰۳/۰۹/۱۹ و صنعت فلزات برای مثال در روزهای ۱۴۰۳/۰۷/۲۸، ۱۴۰۳/۰۷/۳۰، ۱۴۰۳/۰۸/۰۱، از ۱۴۰۴/۰۵/۰۸ تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.

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

۴-۶) بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ در خصوص بارگذاری اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری به صورت روزانه حداکثر تا ساعت ۱۶ به سامانه SANAM در برخی از روزهای فعالیت صندوق.

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

۶-۶) ماده ۱۹ و ۲۲ اساسنامه در خصوص رویه صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل وجوه واریزی یا مطالبات وی، در خصوص واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز پس از تأیید در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق و واریز بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیر حداکثر تا ۲ روز کاری پس از درخواست رعایت نشده است.

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

۸-۶) مفاد ماده ۶۳ اساسنامه درخصوص اخذ تسهیلات مالی کوتاه مدت به میزان حداکثر ۵٪ ارزش خالص داراییها به ازای هر صنعت بصورت جداگانه، برای صنعت متال برای مثال در روزهای ۱۴۰۴/۰۱/۲۴، ۱۴۰۴/۰۲/۰۶، ۱۴۰۴/۰۳/۱۰، ۱۴۰۴/۰۶/۱۵، ۱۴۰۴/۰۶/۲۳ و ۱۴۰۴/۰۶/۲۴ و برای صنعت سیمان در روز ۱۴۰۴/۰۲/۰۹ و برای صنعت مژه در روزهای ۱۴۰۴/۰۲/۱۳ و ۱۴۰۴/۰۲/۱۵ رعایت نشده است.

۹-۶) مفاد بند ج ماده ۲۵ اساسنامه درخصوص میزان حداقل واحدهای سرمایه گذاری مدیران سرمایه گذاری در هر صنعت برای نمادهای متال، سیمان و مژه درخصوص برخی از مدیران رعایت نشده است.

۱۰-۶) بند ۹ ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۳۲ درخصوص مجاز نبودن فروش سهام و حق تقدم خرید سهام خریداری شده توسط صندوق در روز خرید و روز کاری پس از آن از محل داراییهای صندوق برای صنعت فلزات درخصوص نمادهای فولاد، فملی، فسپا، آلومینا، ارفع و فسازان و صنعت سیمان درخصوص نمادهای کگل و سمتار و صنعت مواد غذایی و آشامیدنی درخصوص نمادهای نیشکر، قاسم و غکورث رعایت نشده است.



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

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

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

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۴ آذر ماه ۱۴۰۴

غلامرضا درباری

مهدی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۹۲

شماره عضویت: ۹۳۲۰۸۰





صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع دایا مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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
۸-۵۶	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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کارمندان

شرکت سبذگردان سهام خاص

(۵)

نماینده

آقای محمدرضا خانی معصوم

آباد علیا

شخص حقوقی

شرکت سبذگردان کاریزما

ارکان صندوق

مدیر صندوق



آقای ابولفضل رضائی

متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
۷ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶
۸ حساب های دریافتی	۳۶۴,۷۳۷,۷۹۲,۶۴۷	۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶
۹ سایر دارایی ها	۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹
۱۰ جاری کارگزاران	۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶
جمع دارایی ها	۷,۶۵۲,۳۳۵,۳۵۹,۷۶۳	۶,۴۴۲,۲۸۹,۱۶۱,۷۵۰
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	-	۷۰,۹۲۲,۱۹۸,۵۶۲
۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸	۵۲,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵
۱۲ پرداختی به سرمایه گذاران	۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۶۷,۸۸۱,۷۶۷	-
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۳۶	۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱
جمع بدهی ها	۱۸۷,۳۰۹,۶۲۲,۴۰۱	۲۱۴,۸۲۴,۴۰۷,۱۱۸
خالص دارایی ها	۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲
خالص دارایی هر واحد	۱۲,۷۲۵	۱۰,۶۲۰

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

امضاء
کارینزه
شرکت سیدگردان (سهامی خاص)
(۵)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

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

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

دایا
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
شماره ثبت: ۵۶۱۱۵



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۷۰۶,۵۹۵,۵۷۶,۹۰۷	۲۳۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۵۳	۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۴,۵۹۶,۴۴۶,۲۳۷	(۸۵,۴۵۲,۴۹۸,۰۲۱)	۱۷
سود سهام	۸۹۶,۰۸۴,۲۳۳,۵۶۰	۴۴۶,۷۶۰,۹۲۲,۱۳۶	۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷	۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱	۱۹
سایر درآمدها	۶,۱۳۴,۷۲۱,۹۸۳	۳۷۶,۹۴۲,۱۸۰	۲۰
جمع درآمدها	۱,۸۱۸,۸۳۹,۳۸۲,۹۳۴	۹۷۵,۵۶۶,۳۵۱,۹۷۹	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۳۵,۴۶۵,۲۵۹,۰۷۵)	(۱۲۰,۲۲۶,۸۰۶,۸۸۷)	۲۱
سایر هزینه ها	(۱۱۸,۴۵۵,۹۴۳,۸۹۲)	(۶۶۶۰,۱۸۹,۴۰۰)	۲۲
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۵۷۱,۵۲۸,۱۷۹,۹۶۷	۸۴۸,۶۷۹,۳۵۵,۶۹۲	
هزینه های مالی	(۱,۸۷۷,۷۸۷,۲۰۵)	-	۲۳
سود خالص	۱,۵۶۹,۶۵۰,۳۹۲,۷۶۲	۸۴۸,۶۷۹,۳۵۵,۶۹۲	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۸.۱۲٪	۹.۵۶٪	
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۲۱.۷۷٪	۱۳.۷۱٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

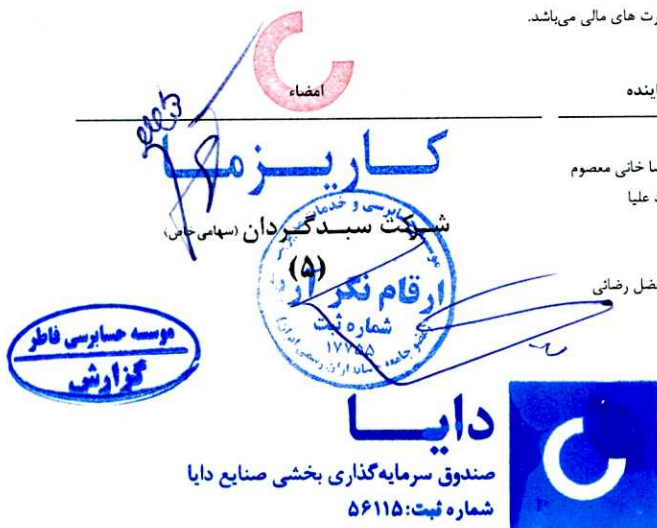
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹	-	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷۹۴,۰۱۷,۷۰۲	۱,۳۶۸,۶۰۱,۹۹۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۷۹۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۷۸۲,۲۰۰,۰۰۱)	
سود خالص سال	-	-	
تعدیلات	(۳۳۴,۵۱۶,۴۳۰,۰۳۲)	(۴۸۵,۲۳۴,۴۹۱,۰۶۰)	۲۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲	

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

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ 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، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها 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، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه گذاران 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 می یابد. 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 سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا مطابق با ماده ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.daya.charismafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان حداقل نصف به علاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می تواند 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

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

۲-۵- بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ به شماره ثبت ۵۴۱۴۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۵۶۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از استان تهران - عباس آباد، اندیشه، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه ۳.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) " مصوب هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار 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 صندوق های سرمایه گذاری (ETF) " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه ی خالص ارزش فروش قرار دهد. این صندوق از نوع صندوق سرمایه گذاری بخشی است و اکثر وجوه خود را صرف خرید اوراق بهادار در صنعت فلزات اساسی می کند. قیمت پایانی اوراق بهادار را میتوان تا ۱۰ درصد تعدیل کرد.

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

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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

کارمزد ارکان و تصفیه و سایر هزینه های صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه هفت در هزار (۰/۰۰۷) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می گیرد و بعد از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی	
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	
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 مثبته 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 دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت فلزات اساسی:
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	-	۰.۵۸٪	۴۴,۳۲۸,۰۶۷,۸۴۰	۴۰,۵۴۱,۱۸۷,۱۱۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۳۹٪	۲۹,۵۲۳,۲۸۵,۰۰۰	۲۸,۹۴۹,۲۴۳,۵۲۸	سیمان، آهک و گچ
۴۴.۱۶٪	۲,۸۴۴,۸۵۶,۰۴۲,۳۶۱	۲,۹۱۸,۵۷۴,۸۸۲,۲۵۲	۱۱.۷۲٪	۸۹۶,۷۱۲,۵۹۶,۳۶۱	۱,۰۴۱,۰۵۳,۲۰۳,۳۱۱	فلزات اساسی
۰.۲۲٪	۱۴,۲۱۲,۴۰۸,۸۰۰	۱۲,۳۸۹,۴۵۴,۵۸۷	۰.۰۱٪	۴۱۶,۹۰۸,۲۹۷	۶۱۲,۵۶۲,۲۲۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۷٪	۳۶,۸۳۷,۵۹۵,۱۱۰	۳۶,۲۳۸,۶۴۴,۵۵۱	۰.۷۴٪	۵۶,۸۹۶,۲۴۱,۰۴۰	۶۰,۹۰۱,۰۱۶,۶۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۷٪	۱۷,۳۳۶,۲۶۱,۱۸۵	۲۲,۴۱۳,۲۵۸,۲۰۸	۰.۰۴٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۵۹۹	زاینده و فعالیتهای وابسته به آن
۰.۱۴٪	۸,۹۳۰,۳۱۴,۸۰۶	۸,۵۷۱,۷۴۸,۸۷۰	۰.۱٪	۴,۳۴۱,۸۸۱,۶۶۷	۶,۰۹۲,۷۹۳,۹۹۷	خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۳٪	۱۴,۷۷۲,۴۲۳,۲۰۷	۱۸,۷۹۲,۷۸۱,۵۷۹	۲.۷٪	۲۰۳,۴۲۲,۰۹۴,۵۰۰	۲۱۱,۵۸۹,۵۷۱,۹۶۷	محصولات شیمیایی
۰.۱۴٪	۹,۲۵۲,۱۰۷,۳۶۴	۱۱,۳۶۲,۱۷۱,۷۸۲	۰.۰٪	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰.۸۲٪	۵۲,۶۶۰,۷۸۹,۷۴۸	۶۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۹۷	۰.۰٪	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۵۹٪	۳۷,۸۲۵,۹۲۱,۳۷۲	۴۵,۷۵۴,۱۵۰,۸۶۲	۰.۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۳٪	۱,۰۲۹,۸۸۳,۷۱۳	۹۲۷,۷۲۸,۱۳۲	۰.۰٪	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۸٪	۵,۲۷۹,۷۴۶,۷۱۵	۸,۱۳۵,۸۰۰,۱۲۲	۰.۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۲۲٪	۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰	۱۰,۴۲۵,۱۰۹,۲۱۸	۰.۰٪	-	-	ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی
۰.۰۸٪	۵,۰۱۶,۵۰۵,۶۴۱	۷,۱۸۴,۶۶۷,۰۲۱	۰.۰٪	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۸٪	۴,۹۷۵,۴۰۴,۹۰۴	۷,۸۸۹,۰۰۸,۲۰۹	۰.۰٪	-	-	هتل و رستوران
۰.۰۴٪	۲,۵۹۴,۲۶۱,۱۰۳	۲,۴۲۲,۴۲۸,۴۳۵	۰.۰٪	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۳٪	۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰	۱,۴۴۳,۳۲۸,۱۷۱	۰.۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۲٪	۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸	۱,۱۲۴,۲۴۶,۱۶۲	۰.۰٪	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰٪	۵,۴۶۴,۰۴۴	۵,۸۴۰,۷۷۲	۰.۰٪	-	-	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰٪	۳,۱۹۷,۲۲۲	۳,۱۶۷,۳۰۵	۰.۰٪	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۴۸.۲۱٪	۳,۰۷۲,۲۸۰,۶۳۳,۸۸۳	۳,۱۷۸,۶۸۷,۵۷۹,۴۳۵	۱۶.۳٪	۱,۲۳۸,۴۵۳,۹۲۸,۷۰۵	۱,۳۹۲,۴۴۲,۰۳۰,۳۸۷	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
-	-	-	۰.۰۴٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰
۲۷.۴۲٪	۱,۷۶۶,۳۱۴,۷۶۱,۷۱۷	۱,۷۶۰,۵۸۵,۱۰۶,۳۷۴	۴۹.۰۷٪	۳,۷۵۴,۸۱۳,۴۲۶,۸۵۷	۳,۱۴۱,۷۶۶,۳۴۲,۱۸۵
۰.۱۸٪	۱۱,۶۸۰,۰۸۷,۵۰۰	۸,۶۸۷,۵۹۱,۰۱۵	۰.۰۰٪	-	-
۲۷.۶۰٪	۱,۷۷۷,۹۹۴,۸۴۹,۳۱۷	۱,۷۶۹,۲۷۲,۶۹۷,۳۸۹	۴۹.۱۰٪	۳,۷۵۷,۶۷۶,۲۹۰,۸۵۷	۳,۱۴۴,۴۶۸,۷۹۳,۷۸۵
-	-	-	۱۷.۷۵٪	۱,۳۵۸,۵۲۶,۱۶۵,۹۴۷	۱,۶۷۳,۶۸۳,۷۶۸,۷۷۳
-	-	-	۱.۶۵٪	۱۲۶,۵۸۰,۶۳۷,۱۱۵	۱۶۲,۳۹۴,۲۸۲,۵۳۱
-	-	-	۲.۰۵٪	۱۵۷,۱۵۹,۸۰۲,۰۲۵	۱۷۷,۹۷۲,۹۳۲,۸۲۰
-	-	-	۱.۲۵٪	۹۵,۸۵۳,۶۰۷,۳۶۷	۱۲۳,۵۱۲,۰۷۱,۴۲۶
-	-	-	۰.۷۵٪	۵۷,۰۳۲,۳۲۷,۰۸۰	۸۷,۲۷۹,۳۰۳,۱۷۰
-	-	-	۰.۹۱٪	۶۹,۳۳۷,۳۸۵,۵۷۱	۷۵,۳۰۰,۹۴۳,۱۵۱
-	-	-	۰.۰۴٪	۳,۱۴۹,۱۵۰,۴۰۰	۲,۹۷۲,۶۹۶,۷۶۱
-	-	-	۲۴.۴۱٪	۱,۸۶۷,۶۳۸,۹۷۵,۴۰۵	۲,۳۰۳,۰۱۵,۹۹۸,۶۳۲
۷۵.۲۹٪	۴,۸۵۰,۳۷۵,۴۸۳,۱۰۰	۴,۹۴۷,۹۶۰,۲۷۶,۸۲۴	۸۹.۷۰٪	۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۶,۸۳۹,۹۲۶,۸۲۲,۸۰۴

صنعت سیمان، آهک و گچ:

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

سیمان، آهک و گچ

ساخت دستگاه‌ها و وسایل ارتباطی

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

قند و شکر

خرده فروشی در فروشگاه‌های غیر تخصصی

زراعت و خدمات وابسته

لاستیک و پلاستیک

محصولات شیمیایی

رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن

جمع کل



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳
	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

صنعت فلزات اساسی:	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک دی	۱,۰۱۴,۹۸۸,۵۴۱	۰.۰۱٪	۱۹۶,۴۴۰,۶۱۲,۳۳۰	۳.۰۵٪
بانک خاورمیانه	۵۱,۸۱۹,۳۶۸,۸۵۵	۰.۶۸٪	۳۹۴,۶۲۵,۴۰۴	۰.۰۱٪
بانک ملت	۱۸,۵۹۳,۳۱۳	۰.۰۰٪	۱۹,۲۰۷,۷۹۸	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	۸۹,۵۱۹,۵۴۰	۰.۰۰٪	۱۲,۰۹۱,۰۵۹	۰.۰۰٪
بانک صادرات	۳,۸۱۱,۹۲۷	۰.۰۰٪	۸,۴۹۲,۹۸۹	۰.۰۰٪
	۵۲,۹۴۶,۲۸۲,۱۷۶	۰.۶۹٪	۱۹۶,۸۷۵,۰۳۰,۵۸۰	۳.۰۶٪
صنعت سیمان، آهک و گچ:				
بانک ملت	۱۴,۵۵۷,۲۴۳	۰.۰۰٪	۴۲۱,۲۹۷,۹۲۳,۰۷۹	۶.۵۴٪
بانک گردشگری	۷۳۴,۸۹۲,۱۴۵	۰.۰۱٪	۴۰۰,۰۰۹,۶۰۵,۰۳۱	۶.۲۱٪
بانک خاورمیانه	۲,۶۰۳,۰۵۶,۳۱۱	۰.۰۳٪	۱,۱۸۳,۱۵۳,۲۵۷	۰.۰۳٪
بانک پاسارگاد	۱۱,۲۳۸,۵۱۳	۰.۰۰٪	۱۳,۴۲۱,۸۷۶	۰.۰۰٪
بانک دی	۵۵,۸۰۵,۹۱۷,۱۲۸	۰.۷۳٪	۲,۱۹۹,۳۰۰	۰.۰۰٪
	۵۹,۱۶۹,۶۶۱,۳۴۰	۰.۷۷٪	۸۲۲,۵۰۶,۳۰۲,۶۴۳	۱۲.۷۷٪
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:				
بانک پاسارگاد	۶۱,۴۴۵,۸۲۹	۰.۰۰٪	-	-
بانک دی	۵۸,۹۵۵,۵۴۳,۸۵۵	-	-	-
بانک خاورمیانه	۵۳,۹۳۸,۹۸۷,۲۵۴	۰.۷۰٪	-	-
	۱۱۴,۹۵۵,۹۷۶,۹۳۸	۰.۷۱٪	-	-
جمع کل	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۲.۱۷٪	۱,۰۱۹,۳۸۱,۳۳۳,۲۲۳	۱۵.۸۲٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تعداد	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال		ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
۲.۳۳٪	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴	۱۰,۰۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲.۳۳٪	۱۵۰,۳۳۸,۶۵۹,۱۸۴	۱۴۲,۲۱۵,۹۰۱,۲۵۲	۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴		
۱.۶۵٪	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	-	-	-		صنعت سیمان، آهک و گچ:
۶.۶۳٪	۱۲۶,۰۶۳,۹۳۸,۶۷۲	۱۱۸,۹۹۵,۹۴۵,۰۸۶	-	-	-		گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۸.۹۶٪	۲۷۶,۴۰۲,۵۹۷,۸۵۶	۲۶۱,۲۱۱,۸۴۶,۳۳۸	۱.۶۳٪	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۰۸,۳۸۱,۶۵۰,۶۱۵	۸۵,۶۷۰,۵۳۸,۲۸۰	(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)	۲۵٪	۸۶,۹۸۰,۸۲۶,۸۸۶
۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹	۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	(۵,۸۱۳,۷۵۲,۹۶۴)	۲۵٪	۱۵۹,۱۱۴,۴۲۶,۱۱۰
۸,۲۰۷,۱۳۱,۴۸۲	-	-	متغیر	-
۱۴,۰۳۶,۹۱۴,۴۲۱	۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	(۵,۸۱۳,۷۵۲,۹۶۴)		۱۵۹,۱۱۴,۴۲۶,۱۱۰
-	۱۲۵,۷۶۶,۵۸۱,۲۲۱	(۳,۰۱۳,۴۷۵,۳۷۷)	۲۵٪	۱۲۸,۷۸۰,۰۵۶,۵۹۸
۲۲۲,۴۱۸,۵۶۵,۰۴۶	۳۶۴,۷۳۷,۷۹۳,۶۴۷	(۱۰,۱۳۷,۵۱۶,۹۴۷)		۳۷۴,۸۷۵,۳۰۹,۵۹۴

صنعت فلزات اساسی:

سود دریافتنی سهام

صنعت سیمان، آهک و گچ:

سود دریافتنی سهام

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 صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارائی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع ، عضویت در کانون ها ، آبونمان ، نرم افزار ، خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری 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 .

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
ماتمه در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ماتمه پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۹۲۵,۱۸۶	۴۳,۸۲۳,۰۰۰	(۴۷,۹۹۴,۹۸۱)	۷۵۳,۲۰۵	صنعت فلزات اساسی:
۱۱۸,۴۹۳,۲۷۱	۴۰۱,۳۶۹,۸۶۲	(۳۹۱,۴۹۸,۵۸۳)	۱۲۸,۳۶۴,۵۵۰	مخارج برگزاری مجامع
۳,۴۲۰,۱۴۵,۹۹۳	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۷,۴۰۶,۰۹۴)	۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	مخارج عضویت در کانون ها
-	۲۴۶,۱۰۶,۵۵۷	(۱۱۱,۸۵۶,۵۵۷)	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۳,۵۴۳,۵۶۴,۴۵۰	۲,۳۴۱,۲۹۹,۴۱۹	(۴,۷۹۸,۷۵۶,۲۱۵)	۱,۰۸۶,۱۰۷,۶۵۴	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۲۸,۱۹۹,۰۰۰	(۲۷,۷۰۲,۷۲۹)	۴۹۶,۲۷۱	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۹۵۲,۳۹۰)	۱۲۹,۰۴۷,۶۱۰	مخارج برگزاری مجامع
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۸,۷۳۵,۵۷۰)	۸۲۲,۷۳۹,۸۹۹	مخارج عضویت در کانون ها
-	۲۰۳,۸۹۳,۴۴۳	(۶۹,۶۴۳,۴۴۳)	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۸۱۱,۴۷۵,۴۶۹	۲,۳۸۲,۰۹۲,۴۴۳	(۲,۰۰۷,۰۳۴,۱۳۲)	۱,۰۸۶,۵۳۳,۷۸۰	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۵۵۸,۱۲۵)	۱۶۷,۴۴۱,۸۷۵	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون ها
-	۱,۴۶۹,۱۷۸,۰۸۲	(۶۵۰,۹۵۸,۷۶۸)	۸۱۸,۲۱۹,۳۱۴	خدمات نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۲,۰۱۹,۱۷۸,۰۸۲	(۸۹۹,۳۶۶,۸۹۳)	۱,۱۱۹,۹۱۱,۱۸۹	آبونمان نرم افزار صندوق
۴,۳۵۵,۰۳۹,۹۱۹	۶,۶۴۲,۵۶۹,۹۴۴	(۷,۷۰۵,۰۵۷,۲۴۰)	۳,۲۹۲,۵۵۲,۶۲۳	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۳۵۶,۱۴۲,۶۰۶	۱۱,۴۶۹,۲۹۷,۲۳۴,۷۹۸	(۱۱,۵۱۵,۵۸۹,۹۴۳,۹۷۶)	۲۳,۰۶۳,۴۳۳,۴۲۸
(۷۰,۹۲۳,۱۹۸,۵۶۲)	۸,۶۹۴,۵۲۴,۱۷۳,۸۸۰	(۸,۶۲۴,۰۶۶,۸۰۸,۷۲۸)	(۴۶۴,۸۳۳,۴۱۰)
-	۵,۷۰۳,۸۷۷,۹۰۸,۱۴۹	(۵,۶۵۵,۸۹۲,۱۸۷,۰۹۵)	۴۷,۹۸۵,۷۲۱,۰۵۴
(۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶)	۲۵,۸۶۷,۶۹۹,۳۱۶,۸۲۷	(۲۵,۷۹۵,۵۴۸,۹۳۹,۷۹۹)	۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲

صنعت فلزات اساسی:

کارگزاری کاریزما

صنعت سیمان، آهک و گچ:

کارگزاری کاریزما

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کارگزاری کاریزما

جمع کل

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۲,۹۲۸,۴۰۶,۹۸۴	۳۳,۴۳۲,۸۶۶,۴۰۹
۴۲۵,۵۹۱,۸۶۹	۱۸۹,۴۴۲,۳۲۰
۶۹۴,۰۹۵,۷۲۱	۷۲۴,۰۱۳,۳۲۲
۱۱,۱۵۵,۶۴۷,۲۵۶	۱۰,۸۹۳,۲۷۵,۹۲۷
۵۵,۲۰۳,۷۴۱,۸۳۰	۴۵,۲۳۹,۵۹۷,۹۷۸
۴۰,۶۸۴,۳۵۲,۵۰۰	۳,۰۱۰,۵۳۹,۲۱۵
۴۲۸,۰۵۰,۸۸۵	۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷
۶۹۰,۹۹۹,۷۸۲	۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹
۱۸,۷۵۴,۵۹۸,۱۳۱	۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶
۶۰,۵۵۸,۰۰۱,۲۹۸	۷,۳۷۱,۵۶۸,۴۲۷
۱۰,۶۳۵,۰۸۵,۹۰۰	-
۲۶۵,۳۹۱,۵۳۱	-
۲۶۵,۹۹۶,۶۷۰	-
۹,۴۴۹,۲۸۱,۶۷۹	-
۲۰,۶۱۵,۷۵۵,۷۸۰	-
۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸	۵۳,۶۱۱,۱۶۶,۴۰۵

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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
۵,۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۲-۱	بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			صنعت سیمان، آهک و گچ:
۷۸,۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۱,۶۴۰,۰۰۰		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
			صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۳۰,۶۳۵,۲۵۰,۰۰۰		بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۴,۰۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰		جمع کل

۱۲-۱ مبلغ فوق از بابت ابطال واحدهای بازارگردان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ تسویه گردیده است.

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		صنعت فلزات اساسی:
-	۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۱۲-۱	اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۶۷,۸۸۱,۷۶۷		جمع کل

۱۳-۱ صندوق طی سال مالی از کارگزاری کاریزما اعتبار دریافت نموده است که اعتبارات با سررسید کوتاه مدت و با نرخ متغیر ۳۳-۳۲ می باشد. هزینه مربوط به اعتبارات به شرح یادداشت شماره ۲۳ صورت‌های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱ واریز نامشخص
۴,۵۳۰,۹۷۵,۴۰۵	۳,۹۴۲,۹۷۹,۵۸۴	نرم افزار صندوق - تدبیر پرداز
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵,۶۳۷,۷۴۸	۸,۶۲۴,۰۰۰	ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۵,۵۴۶,۶۱۳,۱۵۳	۴,۶۵۱,۶۰۳,۵۸۴	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱,۶۶۰,۷۵۱,۳۸۹	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶	نرم افزار صندوق - تدبیر پرداز
۱۴,۲۷۷,۶۰۹	-	ذخیره انبار داری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۶۷۵,۰۲۸,۹۹۸	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶	نرم افزار صندوق - تدبیر پرداز
۷,۲۲۱,۶۴۲,۱۵۱	۱۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۲۶	جمع کل

۱۴-۱. مبلغ فوق از بابت واریز سود سهام شرکت ایمن خودرو شرق می باشد.

۱۵- خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی به شرح زیر می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		صنعت فلزات اساسی:
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۵۳۷,۶۸۴,۷۸۵,۷۸۹	۳۳۰,۳۹۹,۹۹۹	۱,۳۵۱,۴۷۴,۴۲۴,۷۲۷	۱۲۴,۹۵۴,۹۹۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۷,۰۷۲,۷۸۴,۳۹۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۱۵۶,۸۹۱,۳۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲	۱۳۴,۹۵۴,۹۹۹	
				صنعت سیمان، آهک و گچ:
۳,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۱,۹۹۹	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
-	-	۳,۱۰۱,۸۶۲,۴۸۹,۳۰۱	۲۳۹,۵۴۷,۷۰۲	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
۶,۲۲۷,۴۶۴,۷۵۴,۶۳۲	۵۸۶۴۰۱۹۸۹	۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۲۷,۳۶۲	۵۸۶,۶۴۴,۶۹۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

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

پادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
۱۶-۱	۵۹۸,۹۵۵,۴۵۰,۴۲۹	۱۹۳,۳۸۵,۰۱۴,۷۷۵
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		
۱۶-۲	۱۲۴,۷۰۶,۱۸۲,۳۸۶	۵۴,۱۲۹,۰۵۳,۶۳۳
سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی		
۱۶-۳	(۱۶,۱۹۶,۶۶۷,۱۹۱)	(۱۳,۵۰۸,۰۶۸,۳۵۵)
(زیان) ناشی از فروش حق تقدم		
۱۶-۴	(۸۶۶,۶۹۶,۷۰۷)	-
(زیان) ناشی از فروش اختیار معامله		
۱۶-۵	(۲,۶۹۲,۰۱۰)	-
(زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری		
	<u>۷۰۶,۵۹۵,۵۷۶,۹۰۷</u>	<u>۲۳۴,۱۰۶,۰۰۰,۰۵۳</u>

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۸۹۸,۴۸۲	(۱,۹۳۱,۷۴۳,۳۶۰)	(۱,۸۸۱,۷۷۷)	(۹,۹۰۴,۴۹۲)	۴۷,۳۶۸,۸۵۳	-
توسعه فن افزار توس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۴,۱۶۱,۳۹۶	(۱۲,۵۳۷,۴۷۲,۶۱۴)	(۷,۴۷۰,۶۸۳)	(۳۹,۳۲۰,۸۰۶)	(۴,۷۱۰,۱۰۲,۷۰۷)	-
سیمان هگمتان	۲۴۴,۹۸۱	۲۸,۲۵۰,۲۰۸,۹۲۰	(۲۲,۳۱۱,۶۱۰,۳۵۷)	(۲۶,۸۳۷,۱۷۱)	(۱۴۱,۳۵۱,۰۴۴)	۵,۷۷۰,۵۱۰,۴۴۸	-
لوله و ماشین سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۰۹۷,۰۳۰)	(۳۱۳,۹۷۵)	(۱,۶۵۲,۵۰۰)	۷۷,۴۴۶,۴۹۵	-
غلنگ سازان سپاهان	۴,۲۰۴,۳۱۵	۱۶,۲۴۳,۴۲۳,۷۱۰	(۱۷,۱۶۴,۹۴۱,۴۸۳)	(۱۵,۴۳۱,۱۶۳)	(۸۱,۳۱۷,۱۱۷)	(۱۰,۱۸,۱۶۶,۰۵۳)	-
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۱)	(۳,۷۹۷,۷۱۲)	(۱۴,۷۲۴,۹۹۹)	۲۳۵,۰۲۵,۶۸۸	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۷۷,۸۶۴,۱۶۰	(۳۳,۸۴۴,۹۴۷,۳۴۵)	(۳۳,۶۰۸,۸۳۰)	(۱۷۶,۸۸۹,۳۲۰)	۲,۳۲۲,۴۱۸,۷۷۵	-
فولاد شاهرود	۳,۹۸۱,۰۴۶	۹,۴۰۴,۱۱۷,۲۹۱	(۱۴,۰۰۰,۳۱۳,۹۵۶)	(۸,۵۳۳,۸۳۳)	(۴۷,۰۲۰,۵۸۸)	(۴,۶۵۲,۰۵۱,۰۷۶)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۰۸۷,۶۶۰	(۱۲,۱۶۹,۱۹۳,۰۴۶)	(۱۱,۶۷۸,۳۱۴)	(۶۱,۳۶۵,۴۲۷)	۵۰,۷۵۱,۹۶۳	-
مهرام مین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۳,۷۲۶,۸۴۱	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	(۱۰,۱۸۷,۴۱۶)	(۵۳,۶۱۸,۶۳۰)	۴,۳۴۵,۹۴۲,۹۰۴	-
نورد آلومینیوم	۵۲۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۰,۱۴۹,۶۰۰	(۳۴,۱۲۱,۳۳۷,۹۸۷)	(۲۷,۹۱۰,۸۱۱)	(۱۴۶,۹۰۰,۷۴۹)	(۴,۹۱۵,۸۹۹,۹۴۷)	-
صنایع خاکچینی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۷۱۸,۰۰۰)	(۳,۱۰۲,۳۵۷)	(۱۱,۰۶۵,۱۰۰)	۶۴۹,۱۳۴,۵۳۳	-
نقل به صفحه بعد		<u>۱۵۷,۰۰۶,۱۵۸,۰۶۰</u>	<u>(۱۵۷,۸۷۹,۶۰۳,۴۷۰)</u>	<u>(۱۴۹,۱۵۳,۹۲۲)</u>	<u>(۷۸۵,۰۳۰,۷۸۲)</u>	<u>(۱,۸۰۷,۶۳۰,۱۱۴)</u>	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی:						
نقل از صفحه قبل	۱۵۷,۰۰۶,۱۵۸,۰۶۰	(۱۵۷,۸۷۹,۶۰۳,۴۷۰)	(۱۴۹,۱۵۳,۹۲۳)	(۷۸۵,۰۳۰,۷۸۲)	(۱,۸۰۷,۶۳۰,۱۱۴)	-
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	(۱۰,۷۱۹,۷۲۴,۶۸۰)	(۱۶,۱۲۶,۰۵۹)	(۸۴,۸۷۵,۴۵۵)	۶,۱۵۴,۳۶۶,۰۶۰	-
ایمن خودرو شرق	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۴۶۳,۶۷۸,۰۴۸)	(۱۰,۲۵۱,۱۰۶)	(۵۳,۹۵۳,۶۳۴)	۲,۲۶۲,۸۴۳,۸۴۱	-
کارخانجات مخابراتی ایران	۸,۳۹۳,۵۱۸	(۸,۶۶۲,۵۶۶,۶۴۲)	(۶,۳۹۶,۵۲۱)	(۳۳,۶۶۷,۰۵۵)	(۱,۹۶۹,۲۱۹,۴۰۵)	-
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۸۷۸,۶۴۷,۳۲۳)	(۷,۹۹۹,۳۱۷)	(۲۲,۱۰۲,۶۸۵)	۴۹۱,۷۸۷,۵۸۸	-
الومینای ایران	۹۰۰,۰۰۰	(۸۶,۴۸۶,۹۷۹,۵۲۴)	(۹۲,۷۱۶,۷۰۶)	(۴۸۷,۹۸۶,۶۲۷)	۱۰,۵۲۹,۶۳۹,۹۰۳	-
دانش بنیان پویا نیرو	۳,۷۱۵,۰۰۰	(۹۴,۲۶۲,۶۴۴,۶۳۳)	(۸۹,۵۲۷,۰۷۱)	(۴۷۱,۲۴۷,۷۵۰)	(۵۷۳,۸۷۹,۴۵۳)	-
پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	(۵۲,۷۵۰,۰۷۰,۴۵۶)	(۵۳,۳۳۹,۳۲۴)	(۲۸۰,۷۳۴,۰۸۵)	۳,۰۶۱,۸۳۶,۷۵۵	-
الومینوم ایران	۳,۰۲۶,۵۰۰	(۱۷,۴۲۳,۸۶۴,۶۱۶)	(۱۵,۸۰۲,۵۷۸)	(۸۳,۱۷۳,۷۰۴)	(۸۸۸,۰۹۹,۷۴۸)	-
شیرین دارو	۷۴,۱۳۸	(۱۰,۳۳۸,۱۳۰,۴۵۲)	(۱۰,۴۷۷,۰۲۳)	(۵۵,۱۴۳,۱۳۳)	۶۲۴,۷۵۳,۶۱۳	-
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱,۹۹۲,۰۰۷	(۱۵,۴۹۳,۷۴۵,۴۳۶)	(۱۶,۶۴۱,۳۵۰)	(۸۷,۵۸۶,۵۹۸)	۱,۹۱۹,۳۴۶,۱۷۶	-
س توسعه و عمران استان کرمان	۷,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۲,۹۱۵,۳۹۳)	(۷,۸۷۶,۷۴۱)	(۴۱,۴۵۸,۰۰۱)	(۱۳۰,۶۵۰,۱۳۵)	-
معدنی وصنعتی چادرملو	۳۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۷۴۷,۲۹۵,۰۷۴)	(۱۳۱,۴۴۳,۷۱۱)	(۶۹۱,۸۱۳,۳۵۵)	۱۶,۷۹۳,۰۹۸,۸۳۴	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۴,۳۵۱,۷۹۳	(۱۸۹,۵۵۸,۷۱۶,۷۹۴)	(۱۶۴,۳۰۱,۹۴۲)	(۸۶۴,۷۵۸,۳۲۴)	(۱۷,۶۳۶,۱۱۰,۷۲۰)	-
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	(۳,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	(۵,۲۶۶,۵۰۱)	(۲۷,۷۱۸,۶۸۳)	۲,۹۸۸,۴۶۳,۶۴۶	-
تولیدی برنا باطری	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۷,۷۰۶,۹۹۱,۶۰۰)	(۹,۵۳۸,۳۴۲)	(۵۰,۲۰۲,۵۱۷)	۲,۲۷۳,۷۷۰,۸۷۱	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۶۲,۴۸۵,۰۰۰)	(۱۵,۲۱۷,۳۹۱)	(۸۰,۰۹۳,۵۹۳)	۲,۱۶۰,۹۲۴,۵۵۶	-
صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۴۰,۸۵,۳۲۸)	(۲۱,۵۰۲,۱۳۰)	۷۴۳,۶۲۵,۱۸۳	-
داروسازی کوثر	۴,۱۹۵,۷۵۷	(۶۶,۳۷۱,۳۴۷,۸۵۶)	(۵۱,۳۹۴,۵۰۴)	(۳۶۹,۹۷۳,۵۸۱)	(۱۲,۵۱۷,۸۰۱,۷۳۱)	-
سرمایه گذاری نیرو	۵۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۷۷,۳۲۹,۴۷۵)	(۱۹,۴۶۱,۳۷۵)	(۱۰۲,۴۲۸,۷۷۴)	(۹,۱۱۳,۴۶۵,۰۳۹)	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۸۱,۰۰۰	(۱۶,۱۷۸,۶۰۱,۸۳۷)	(۳۰,۳۱۰,۸۹۳)	(۱۰۶,۹۰۱,۵۰۸)	۵۰۷۴,۴۸۷,۲۱۳	-
زامیاد	۲۳,۸۸۰,۱۷۱	(۹۶,۶۸۵,۴۰۱,۳۵۳)	(۸۸,۶۲۶,۳۸۴)	(۴۶۴,۴۵۸,۱۶۲)	(۳,۹۴۸,۸۵۳,۷۱۸)	-
بانک کارآفرین	۸,۱۶۰	(۱۶,۷۰۲,۸۲۳)	(۱۹,۵۳۳)	(۱۰۲,۸۱۶)	۳,۷۲۸,۰۲۸	-
رادیاتور ایران	۳,۸۲۵,۶۶۵	(۱۴,۲۴۴,۴۳۱,۵۷۵)	(۱۲,۳۹۰,۹۶۹)	(۶۴,۶۸۹,۹۱۱)	(۱,۳۸۱,۴۳۰,۴۰۸)	-
کلتی کربن طیس	۵۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۵,۹۰۲,۰۰۰)	(۸,۰۶۱,۰۵۴)	(۴۴,۴۲۶,۹۵۵)	۱,۹۲۹,۰۰۱,۰۰۱	-
نقل به صفحه بعد	۱۰,۵۹۲,۰۵۸,۱۷,۲۴۰	(۱۰,۴۵۹,۴۰۰,۴۶۴)	(۱۰,۰۶۳,۳۵,۴۴۳)	(۵,۲۹۶,۰۲۹,۰۹۸)	۶,۹۶۳,۵۴۸,۱۶۳	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت فلزات اساسی:	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۰۵۹,۲۰۵,۸۱۷,۳۴۰	(۱,۰۰۴,۵۹۴,۰۰۰,۴۶۳۶)	(۱,۰۰۶,۲۳۵,۴۴۳)	(۵,۲۹۶,۰۲۹,۰۹۸)	۶,۹۶۳,۵۴۸,۱۶۳	ریال	-
بانک اقتصاد نوین	۱۷,۷۸۷,۷۱۱	۶۸,۵۸۸,۸۰۷,۶۲۹	(۶۲,۱۲۲,۰۵۴,۳۳۵)	(۶۵,۱۵۸,۸۸۱)	(۳۴۲,۹۴۴,۰۳۶)	۶,۰۵۸,۶۵۰,۳۷۷	ریال	(۱,۴۶۹,۸۲۹,۶۳۸)
تولیدی و صنعتی گوجرفام	۱,۷۶۹	۵,۳۲۴,۲۷۹	(۱۰,۱۳۶,۵۶۵)	(۵۰,۵۴)	(۲۶,۶۲۱)	(۴,۸۴۳,۹۶۱)	ریال	۱,۱۱۹,۹۵۰,۴۸۸
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱,۳۸۶,۸۸۸	۲۲,۴۷۹,۹۸۴,۰۰۰	(۲۲,۹۱۷,۶۲۷,۳۶۶)	(۲۱,۳۵۵,۸۹۷)	(۱۱۲,۳۹۹,۹۱۹)	(۵۷۱,۳۹۹,۲۱۲)	ریال	(۱۹,۰۵۳,۸۵۵,۰۰۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۸۱,۱۹۵	۱,۶۶۶,۶۲۳,۰۰۰	(۱,۰۲۹,۸۸۲,۷۱۳)	(۱,۳۰۳,۳۰۴)	(۶,۳۳۳,۱۱۰)	۲۲۹,۲۲۱,۷۷۳	ریال	۷۳۰,۰۸۸,۹۴۹
بهمن دیرل	۱,۰۰۷,۷۶۷	۱,۳۱۱,۰۸۴,۹۶۴	(۱,۶۸۶,۶۷۲,۴۵۶)	(۱,۳۴۵,۴۹۰)	(۶,۵۵۵,۴۲۵)	(۳۸۳,۳۸۸,۴۰۷)	ریال	(۴۱۳,۳۱۰,۲۵۰)
البرز دارو	۱,۱۵۷,۳۷۹	۲,۷۰۰,۳۴۴,۰۶۶	(۳,۰۴۲,۵۵۲,۸۴۶)	(۳,۵۶۵,۳۰۴)	(۱۳,۵۰۱,۷۲۲)	(۳۵۸,۲۷۵,۸۰۶)	ریال	(۱۲,۸۴۵,۱۸۲)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۷,۹۸۲,۸۴۱	۱۵۲,۰۲۴,۶۸۵,۴۸۰	(۱۷۰,۳۷۲,۱۰۲,۵۴۰)	(۱۴۴,۴۲۱,۵۵۸)	(۷۶۰,۱۲۳,۴۱۵)	(۱۹,۲۵۱,۹۶۲,۰۳۳)	ریال	۳,۵۸۱,۰۳۴,۰۷۸
بانک ملت	۷۷,۳۲۶,۸۱۱	۱۸۷,۴۱۴,۱۵۱,۹۷۷	(۱۴۴,۸۵۲,۷۱۹,۰۶۳)	(۱۷۸,۰۴۱,۶۸۹)	(۹۳۷,۰۷۰,۷۵۶)	۴۱,۴۴۶,۳۲۰,۴۶۹	ریال	(۱۳,۵۴۹,۴۷۱,۶۴۳)
مس شهید باهنر	۷,۹۶۱,۵۱۹	۶۱,۸۹۹,۲۱۲,۴۹۰	(۳۹,۸۴۴,۹۱۸,۷۲۳)	(۵۸,۸۰۳,۴۵۹)	(۳۰۹,۴۹۶,۰۶۳)	۲۱,۶۸۵,۹۹۴,۲۴۶	ریال	۳,۰۷۳,۴۶۸,۵۴۶
بورس کالای ایران	۷۸۰۰,۵۸۸	۵۰,۳۱۵,۳۷۹,۷۹۰	(۴۵,۴۷۵,۳۵۶,۰۵۸)	(۴۷,۷۰۴,۳۲۵)	(۳۵۱,۰۷۶,۸۹۷)	۴,۴۴۱,۳۴۳,۶۱۰	ریال	(۱,۷۴۴,۸۶۶,۷۸۹)
بیمه کوثر	۷۰۹۱,۴۸۴	۱۵۶,۹۷,۸۱۳,۸۲۷	(۱۲,۷۱۴,۶۸۹,۰۸۱)	(۱۴,۹۱۳,۶۹۳)	(۷۸,۴۸۹,۰۶۶)	۳,۸۸۹,۷۲۱,۹۸۷	ریال	(۲,۶۶۵,۴۶۴,۰۰۲)
پارس الکتریک	۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۰,۴۹۰,۷۶۰	(۲۲,۳۴۷,۲۱۱,۰۲۳)	(۳۰,۷۶۷,۰۷۲)	(۱۰۹,۳۰۲,۴۴۹)	(۶۱۶,۷۸۹,۷۸۳)	ریال	۲,۳۳۵,۹۵۷,۱۴۹
پارس فیر	۱,۸۳۰,۰۰۰	۶,۶۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۳۴۳,۶۴۲,۳۵۰)	(۶,۳۶۲,۶۶۹)	(۳۳,۴۸۸,۰۰۰)	(۵۸۵,۸۱۳,۰۱۹)	ریال	۲,۱۷۰,۰۲۹,۹۶۰
پارس فولاد سبزواری	۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۶۳,۰۳۸,۹۴۰	(۲۷,۱۳۹,۰۵۹,۰۸۲)	(۲۳,۳۳۴,۵۴۷)	(۱۲۳,۸۱۵,۱۹۸)	(۲,۷۲۲,۱۶۹,۸۸۷)	ریال	(۱,۹۱۵,۳۸۳,۳۹۷)
پست بانک ایران	۳,۷۰۱,۵۷۸	۱۸,۶۴۰,۱۰۰,۰۱۸۰	(۱۵,۴۴۵,۳۵۲,۶۱۳)	(۱۷,۷۰۷,۹۱۹)	(۹۳,۲۰۰,۵۰۴)	۳,۰۸۳,۹۳۹,۱۴۵	ریال	۵۶,۰۸۱,۹۰۴
توسعه و عمران امید	۴۰,۴۹۱,۳۶۹	۸۵,۰۶۳,۳۰۵,۳۰۳	(۸۳,۶۱۳,۹۴۹,۳۴۴)	(۸۰,۸۰۹,۳۹۴)	(۴۲۵,۳۱۶,۵۲۷)	۱,۹۴۳,۳۲۹,۹۲۰	ریال	(۱۴,۶۵۵,۹۴۵,۳۱۹)
ذغال سنگ نگین طیس	۳,۱۰۴,۶۹۷	۱۹,۸۴۲,۳۱۳,۷۷۰	(۱۵,۶۲۹,۵۰۶,۰۰۶)	(۱۸,۸۵۰,۰۱۲۹)	(۹۹,۲۱۱,۵۶۹)	۴,۰۹۴,۷۴۶,۰۶۶	ریال	(۳,۷۳۶,۹۹۴,۹۶۹)
رایان هم افزا	۱,۸۷۱,۷۹۰	۱۸,۸۵۶,۵۴۸,۲۲۰	(۱۷,۰۷۳,۰۸۴,۲۹۳)	(۱۷,۹۱۳,۵۸۶)	(۹۴,۲۸۲,۷۴۰)	۱,۶۷۱,۲۶۷,۶۰۲	ریال	۷۴,۳۵۰,۰۷۶
ایران خودرو	۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۸۶,۰۳۶,۱۵)	(۳۰,۴۰۳,۸۰۰)	(۱۶۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۴۷۳,۰۲۷,۴۱۵)	ریال	(۹۶,۲۴۵,۸۸۸)
حفاری شمال	۳۰۳,۰۲۹	۱,۲۷۲,۳۱۶,۹۴۹	(۱,۲۲۴,۴۸۳,۵۹۸)	(۱,۴۰۰,۵۸۴)	(۷,۳۷۱,۵۸۵)	۲۴۱,۰۶۱,۱۸۲	ریال	۴,۱۸۱,۰۸۶,۱۵۶
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۵۰۱۱,۴۱۸	۹,۹۲۴,۵۷۰,۹۲۶	(۱۰,۷۸۲,۱۷۳,۳۹۹)	(۹,۴۳۰,۰۸۷)	(۴۹,۶۲۲,۸۵۶)	(۹۱۴,۶۵۴,۰۰۶)	ریال	(۶,۸۲۷,۶۴۹,۸۶۶)
سرمایه گذاری صدرنامین	۹۶,۳۴۹	۱,۲۷۹,۹۱۸,۶۲۰	(۸۴۱,۸۶۸,۶۰۹)	(۱,۳۱۵,۹۱۰)	(۶,۳۹۹,۵۹۳)	۴۳۰,۴۴۴,۵۰۸	ریال	۲,۳۴۲,۰۴۶,۴۳۸
نقل به صفحه بعد		۱,۸۶۲,۰۱۷,۴۵۰,۴۲۰	(۱,۷۸۲,۶۳۵,۵۴۱,۳۴۱)	(۱,۷۶۹,۸۴۸,۶۹۲)	(۹,۳۱۵,۰۸۷,۲۴۸)	۶۹,۳۹۶,۹۷۳,۱۳۹	ریال	(۴۶,۶۸۷,۶۵۶,۳۸۱)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مکاتبات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۱,۸۶۲,۰۱۷,۴۵۰,۴۲۰	(۱,۷۸۲,۶۳۵,۵۴۱,۳۴۱)	(۱,۷۶۹,۸۴۸,۶۹۳)	(۹,۳۱۵,۰۸۷,۳۴۸)	۶۹,۳۹۶,۹۷۳,۱۳۹	(۴۶,۶۸۷,۶۵۶,۳۸۱)		
ملی شیمی کشاورزی	۶۴۲,۶۷۵	۳,۴۴۲,۴۲۸,۴۷۰	(۳,۴۴۲,۴۲۸,۴۷۰)	(۳,۴۹۰,۰۲۲۷)	(۱۷,۳۱۷,۱۹۲)	۱۵۴,۸۱۳,۲۵۴		
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰,۹۱۳,۸۱۱	۲۶,۵۳۳,۲۱۷,۲۳۰	(۴۱,۱۲۸,۳۰۹,۲۴۲)	(۲۵,۳۰۶,۱۴۵)	(۱۳۲,۶۶۶,۰۸۴)	(۴,۷۸۲,۴۸۳,۸۱۳)		
سرمایه گذاری توکولفولاد(هلدینگ)	۲,۸۱۴,۱۷۹	۹,۳۵۶,۵۶۶,۸۱۰	(۹,۵۳۶,۴۵۴,۶۷۰)	(۸,۸۸۸,۶۸۸)	(۴۶,۷۸۲,۸۳۵)	(۷۶۶,۸۶۱,۴۴۴)		
فولاد آلیاژی ایران	۷,۹۴۲,۲۲۶	۳۰,۹۸۰,۰۳۱,۲۸۴	(۴۷,۴۵۰,۱۱۰,۵۵۷)	(۳۹,۴۳۰,۱۶۱)	(۱۵۴,۹۰۰,۱۶۶)	۲,۷۸۲,۷۳۷,۵۹۱		
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۶۶۴,۷۱۹	۱,۳۳۹,۰۴۱,۷۵۷	(۸۵۱,۷۲۴,۶۹۵)	(۱,۱۷۷,۰۴۱)	(۶,۱۹۵,۲۱۰)	۵,۴۶۰,۶۴۳,۳۴۷		
فولاد افرا سپاهان	۲۶۱,۴۷۰	۳,۵۳۲,۵۹۷,۸۰۰	(۳,۳۷۱,۰۸۷,۸۶۷)	(۳,۴۱۲,۹۵۱)	(۱۷,۹۶۲,۹۸۸)	۲۰۰,۱۳۳,۹۹۴		
نشاسته و مومکر آردینه	۴۸۳,۵۰۰	۸,۰۹۹,۳۱۳,۲۶۰	(۶,۵۴۶,۹۲۷,۵۵۶)	(۷,۶۶۶,۱۶۶)	(۴۰,۳۴۶,۵۶۶)	۸۸۹,۸۱۹,۸۸۹		
فولاد کاویان	۶۷,۶۱۰	۸۲۵,۷۹۳,۰۷۰	(۷۲۷,۱۸۷,۵۳۵)	(۷۸۴,۴۹۳)	(۴,۱۱۸,۹۶۶)	۱,۰۱۷,۹۳۳,۷۵۲		
آنتی بیوتیک سازی ایران	۲۵۷,۰۰۰	۷,۰۱۱,۴۰۳,۵۰۰	(۵,۴۹۳,۶۳۳,۲۷۵)	(۶,۶۶۰,۵۸۷)	(۳۵,۰۵۷,۰۱۵)	۲,۵۰۵,۰۰۵,۸۵۰		
گسترش سوخت سبزرانگوس(سهامی عام)	۱۷۴,۹۴۸	۲۰,۸۹۱,۱۲۲۷	(۲۶۶,۹۱۸,۶۳۰)	(۱۹۸,۴۵۷)	(۱۰,۴۴۵,۵۵۶)	(۹۳,۷۳۱,۶۹۹)		
بانک سامان	۲,۷۳۳,۱۷۱	۴,۷۸۶,۳۱۵,۸۶۸	(۳,۴۵۱,۹۵۶,۳۸۷)	(۴,۵۴۶,۹۲۲)	(۳۳,۹۳۱,۵۷۹)	۱,۳۰۵,۸۸۰,۹۸۰		
بین المللی توسعه صن معادن غدیر	۱,۰۴۷	۴,۰۱۰,۰۱۰	(۵,۴۴۴,۰۴۴)	(۳,۸۰۷)	(۳۰۰,۵۰۰)	(۷,۰۲۵,۹۴۶,۰۵۵)		
تراکتورسازی ایران	۴۵۷,۳۵۳	۲,۰۷۷,۵۵۷,۷۵۲	(۱,۷۴۲,۵۳۶,۴۰۸)	(۱,۱۷۳,۶۶۷)	(۱۰,۳۸۷,۷۸۸)	۳۲۲,۶۵۹,۸۹۰		
توسعه معادن روی ایران	۹۱۱,۵۵۲	۵,۳۲۶,۲۲۵,۵۵۰	(۳,۷۵۱,۳۷۱,۰۱۹)	(۴,۹۶۴,۸۴۲)	(۳۶,۱۳۱,۱۲۷)	۱,۴۴۳,۷۵۸,۵۶۲		
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۵۶۱,۴۵۱	۳,۲۴۰,۳۵۳,۱۸۰	(۴,۲۰۸,۱۵۲,۱۶۳)	(۳,۰۷۸,۳۱۵)	(۱۶,۳۰۱,۷۶۱)	(۹۸۷,۰۸۰,۰۵۹)		
صن معدنی کیمیا زنجان گستران	۲۳۷,۸۹۶	۵۵۳,۸۶۶,۷۲۴	(۴۷۴,۶۱۵,۵۱۴)	(۵۲۶,۱۶۲)	(۲,۷۶۹,۳۳۵)	۷۵,۹۵۵,۷۱۳		
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۳۰۰,۰۰۰	(۳۶۱,۶۳۵,۳۹۰)	(۲۸۳,۹۸۴)	(۲۰,۳۱۰,۰۰۰)	۴۰,۱۵۹,۶۳۶		
صنایع مس افق کرمان	۷,۳۵۷,۵۱۸	۵۰,۳۹۶,۰۰۹,۶۶۳	(۳۹,۵۹۲,۸۳۶,۸۴۸)	(۳۹,۲۲۱,۹۶۹)	(۳۰,۴۴۳,۶۶۹)	۴,۲۳۱,۸۸۷,۷۷۴		
فولاد هرمزگان جنوب	۴۲,۱۸۲,۸۸۶	۷۸,۰۶۳,۷۲۷,۱۱۸	(۷۶,۴۹۳,۸۵۷,۶۶۵)	(۷۴,۱۵۸,۱۵۴)	(۳۹,۰۳۱,۸۶۴)	۱,۰۶۳,۳۲۳,۶۵۵		
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۴۷,۵۶۵	۱۸۱,۵۵۹,۱۳۶	(۱۶۰,۱۷۷,۸۴۴)	(۱۷۳,۴۷۶)	(۹۰,۷۷۹۶)	۲۰,۳۰۱,۰۲۰		
پویا زرگان آق دره	۶,۲۷۶,۶۷۳	۲۶۰,۰۷۹,۱۰۶,۴۵۰	(۲۲۴,۹۳۰,۳۴۴,۳۸۶)	(۲۴۷,۰۷۳,۱۲۳)	(۱,۳۰۰,۳۹۵,۵۲۲)	۳۳,۷۴۸,۵۹۴,۳۷۳		
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۸۲,۳۳۸	۴۶۷,۲۴۴,۱۸۰	(۳۷۳,۰۶۳,۵۸۹)	(۴۴۳,۸۵۱)	(۳,۳۳۶,۱۲۱)	۹۱,۳۸۰,۶۱۹		
نقل به صفحه بعد		۲,۳۵۹,۵۵۸,۵۱۹,۶۶۰	(۲,۳۴۶,۸۹۴,۴۶۵,۵۱۶)	(۲,۳۳۳,۰۰۹,۰۸۸۰)	(۱۱,۷۵۳,۲۲۲,۲۲۸)	۹۸,۸۷۷,۹۲۱,۰۳۶		

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت فلزات اساسی:	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	نماد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۳۵۹,۷۵۸,۵۱۹,۶۶۰	(۲,۳۴۶,۸۹۴,۲۶۵,۵۱۶)	(۲,۳۳۳,۰۹۰,۸۸۰)	(۱۱,۷۵۳,۲۴۴,۳۱۸)	۹۸,۸۷۷,۹۲۱,۰۳۶	(۱۲,۳۴۶,۶۶۴,۵۷۱)
سوزمیران	۱۵۰۹۲	۷۱,۷۹۲,۶۴۴	(۶۰,۱۲۱,۳۴۶)	(۶۸,۳۰۰)	(۳۵۸,۹۶۳)	۱۱,۲۴۴,۱۵۵	(۵,۵۹۴,۸۵۲,۳۷۰)
آهن و فولاد ارفع	۶۰۶۵,۹۹۰	۸۱۰,۳۵۸,۱۲۳,۱۵۰	(۱۰۳,۸۸۵,۲۵۴,۱۹۷)	(۷۶,۹۷۹,۳۷۱)	(۴۰۵,۱۷۹,۰۵۷)	(۲۳,۳۳۱,۵۹۹,۴۷۵)	(۶۳۰,۳۰۹,۶۳۹)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۵,۸۵۳,۹۲۰	۳۰,۷۷۴,۸۱۵,۵۶۰	(۲۹,۳۳۰,۱۶۹,۶۹۶)	(۲۹,۳۳۵,۹۶۰)	(۱۵۳,۸۷۴,۴۷۸)	۱,۳۶۱,۶۱۵,۴۲۶	(۱,۳۱۶,۵۸۲,۶۳۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳,۱۷۱,۱۶۹	۹,۷۵۰,۵۸۱,۰۹۸	(۱۱,۱۴۳,۹۷۱,۵۱۴)	(۹,۲۶۲,۹۴۸)	(۴۸,۷۵۳,۹۰۶)	(۱,۴۵۱,۴۰۶,۲۷۰)	(۲,۸۰۷,۲۹۸,۳۷۶)
صنایع فولادآلپا ایران	۲,۴۷۳,۴۵۳	۲,۶۳۳,۵۳۵,۳۵۸	(۳,۰۱۶,۸۶۹,۰۱۶)	(۳,۷۸۶,۷۷۱)	(۱۴,۶۶۷,۶۷۶)	(۱۰۰,۷۸۸,۲۰۵)	(۱,۵۰۱,۷۸۹,۷۰۱)
فولاد خراسان	۱۱۸,۰۶۲,۹۶۳	۳۹۷,۹۴۰,۱۹۵,۳۳۴	(۳۵۱,۰۱۹,۷۶۶,۳۳۵)	(۳۷۸,۰۳۶,۵۲۰)	(۱,۹۸۹,۷۰۰,۹۵۹)	۴۴,۵۳۲,۶۹۱,۵۲۰	۱,۹۹۶,۹۱۶,۵۶۶
فولاد خورستان	۱۶۴,۶۶۰,۴۶۸	۳۵۲,۳۰۷,۲۷۷,۰۲۹	(۳۸۲,۷۳۹,۵۹۰,۵۷۲)	(۳۳۴,۶۸۷,۰۶۱)	(۱,۷۶۱,۵۳۶,۲۸۴)	(۳۳,۵۲۸,۵۳۶,۹۹۳)	۲۸,۴۶۶,۷۵۹,۲۰۳
کاتسمین	۴,۱۴۵,۶۳۱	۱۴,۱۸۷,۵۱۵,۷۸۲	(۱۱,۱۷۷,۶۰۱,۳۶۲)	(۱۲,۴۷۷,۸۷۲)	(۷,۰۱۳۷,۵۷۷)	۳,۹۳۵,۴۹۹,۰۷۱	(۱,۳۳۸,۸۹۸,۹۹۰)
گروه صنعتی سپاهان	۱۴,۶۱۹,۱۱۱	۴۶,۹۳۳,۷۴۴,۷۵۳	(۶۱,۴۶۷,۹۲۸,۸۴۸)	(۴۶,۵۸۶,۲۲۰)	(۲۳۴,۶۶۸,۶۱۴)	(۱۴,۸۱۳,۲۵۹,۱۳۰)	۴,۳۲۴,۱۰۷,۱۶۳
نورد و قطعات فولادی	۶,۷۷۰,۸۸۳	۴۹,۲۲۹,۵۱۰,۷۹۰	(۴۸,۹۷۰,۹۴۰,۸۶۴)	(۴۶,۹۵۷,۶۳۱)	(۲۴۷,۱۴۷,۵۶۱)	۱۶۲,۴۶۴,۷۳۴	(۶,۱۰۲,۸۰۴,۶۵۶)
ملی صنایع مس ایران	۲۴۷,۲۷۱,۶۷۹	۱,۶۴۹,۸۸۴,۳۱۹,۸۴۰	(۱,۴۰۳,۶۳۵,۳۷۶,۶۱۹)	(۱,۵۴۸,۳۷۹,۴۰۲)	(۸,۱۴۹,۴۲۱,۵۹۴)	۲۱۶,۵۵۱,۱۴۲,۲۲۵	۸۰,۴۹۴,۶۸۸,۳۸۲
صنعتی زر ماکرون	۱۷,۷۹۹,۳۵۳	۲۷,۲۳۲,۵۷۳,۴۰۶	(۲۶,۴۴۶,۶۸۵,۹۴۰)	(۳۵,۸۶۰,۹۸۰)	(۱۳۶,۱۱۲,۸۶۳)	۶۱۳,۹۱۳,۶۲۳	۳,۳۹۵,۴۹۵,۵۲۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۷,۳۸۲,۱۴۴	۱۴۶,۵۸۲,۷۸۶,۹۹۳	(۱۳۵,۷۶۸,۸۶۷,۳۴۶)	(۱۳۹,۲۵۲,۳۱۹)	(۷۳۲,۹۱۳,۹۳۱)	۹,۹۴۱,۷۵۳,۰۹۷	۵,۳۸۵,۴۶۰,۸۸۳
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹۰,۷۳۹,۳۰۳	۱,۴۴۹,۶۸۵,۴۴۹,۳۰۳	(۱,۳۰۰,۱۰۰,۹۸۴,۳۹۴)	(۱,۳۷۷,۱۸۹,۸۱۶)	(۷,۱۴۸,۴۲۶,۳۲۷)	۹۵۸,۶۴۸,۸۵۶	۶۴,۹۷۰,۱۵۳,۱۳۷
سایپا	۴۹,۹۷۹,۳۲۵	۵۴,۸۳۵,۸۲۹,۵۸۳	(۴۴,۵۰۱,۳۵۸,۶۳۹)	(۵۲,۰۹۳,۱۷۸)	(۲۷۴,۱۷۹,۱۹۴)	۱۰۰,۰۰۸,۳۰۸,۵۷۲	۳۶۰,۹۱۴,۳۱۸
توسعه معادن و صنایع معدنی خورمینه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۶۰,۷۹۷,۰۳۰	(۱۵۷,۱۳۷,۱۶۱,۸۵۴)	(۱۳۸,۷۵۷,۲۳۶)	(۷۳۰,۳۰۳,۹۸۵)	(۱۱,۹۴۵,۴۴۶,۰۴۵)	(۸,۳۱۷,۹۲۸,۳۹۱)
سرمایه گذاری سایپا		-	-	-	-	-	۱۸۲,۲۳۲,۷۲۱
شیر و گوشت راگرس شهرکرد		-	-	-	-	-	۳,۷۹۹,۴۳۵,۵۹۲
بورس اوراق بهادار تهران		-	-	-	-	-	(۸,۲۴۳,۴۶۲,۰۵۴)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی		-	-	-	-	-	۴۹۶,۰۱۵,۳۸۵
تولید تجهیزات سنگین هیکو		-	-	-	-	-	۲,۹۳۴,۱۶۸,۳۳۶
ذوب آهن اصفهان		-	-	-	-	-	(۲,۰۰۷,۴۸۵,۶۶۳)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات		-	-	-	-	-	۵۲۳,۳۷۸,۸۴۱
نقل به صفحه بعد		۶,۷۹۹,۳۹۴,۹۲۵,۷۰۷	(۶,۴۵۷,۳۹۶,۸۱۲,۸۳۸)	(۶,۴۵۰,۷۰۲,۴۶۵)	(۲۳,۹۵۱,۴۴۴,۲۰۷)	۳۰۱,۶۹۵,۹۸۵,۱۹۷	۱۴۶,۱۲۳,۹۳۸,۸۰۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت فلزات اساسی:	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمرد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
نقل از صفحه قبل		۶,۷۹۹,۳۹۴,۹۲۵,۷۰۷	(۶,۴۵۷,۲۹۶,۸۱۳,۸۳۸)	(۶,۴۵۰,۷۰۲,۴۶۵)	(۳۳,۹۵۱,۴۲۴,۳۰۷)	۳۰۱,۶۹۵,۹۸۵,۱۹۷	۱۲۶,۱۲۳,۹۳۸,۸۰۴
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۰۸,۴۳۲,۸۱۴
گروهبیمن	-	-	-	-	-	-	۲۷,۳۹۵,۵۹۱,۶۴۱
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۸۹۷,۸۸۶,۹۲۰)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	(۲۹۸,۹۳۶,۳۳۱)
مجتمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۲۷,۶۴۵,۳۴۸
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	(۵۰۳,۵۶۰,۰۲۰)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۴,۴۵۳,۰۹۰
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۹۰,۱۶۸,۷۳۲
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۸,۵۰۴,۷۱۳)
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۷۷,۹۷۴)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۳۹۱,۸۸۶,۲۴۶)
پتروشیمی تندگوینان	-	-	-	-	-	-	(۱۹۱,۶۵۷,۳۳۵)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۶۹۵,۸۵۶
سپهرغ	-	-	-	-	-	-	۶۵۷,۹۳۷,۷۴۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۶,۳۴۲,۶۸۰
تولیدمواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۴۸۱,۳۲۵,۹۳۷)
مونورسازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۹,۵۵۶,۵۹۲,۷۴۷)
قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۲۱,۴۵۳
کارخانجات تولیدی پلاستیران	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۵۶۵,۰۵۳)
		۶,۷۹۹,۳۹۴,۹۲۵,۷۰۷	(۶,۴۵۷,۲۹۶,۸۱۳,۸۳۸)	(۶,۴۵۰,۷۰۲,۴۶۵)	(۳۳,۹۵۱,۴۲۴,۳۰۷)	۳۰۱,۶۹۵,۹۸۵,۱۹۷	۱۸۷,۹۳۴,۵۳۴,۹۸۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳,۶۵۰,۷۶۲,۴۵۶	(۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۵۸,۹۹,۳۸۴)	(۳,۵۲۲,۳۸۸,۱۶۰)	۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
-	۹,۹۶۴,۳۱۵,۴۲۰	(۳۹۴,۱۲۱,۱۹۲)	(۷۴,۸۷۹,۵۱۹)	(۶۸,۳۹۰,۹۲۴,۸۵۹)	۷۸,۸۱۴,۳۴۱,۰۰۰	۱,۶۴۶,۳۲۹
-	۱۰,۱۹۵,۷۶۹,۴۸۶	(۱۵۹,۷۹۱,۵۰۰)	(۳۰,۳۶۰,۱۰۷)	(۳۱,۵۷۲,۳۷۹,۴۲۷)	۳۱,۹۵۸,۳۰۰,۵۲۰	۵,۲۰۰,۰۰۰
-	۷۷۵,۷۸۸,۲۳۲	(۱۷,۴۹۵,۲۹۵)	(۳,۲۳۴,۰۷۳)	(۳,۷۰۲,۴۵۱,۶۰۰)	۳,۴۹۹,۰۵۹,۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۷,۲۲۲,۸۰۰,۹۷۲	(۳۳۱,۶۴۳,۷۰۲)	(۶۳,۰۱۴,۷۱۲)	(۵۸,۷۱۵,۲۶۰,۵۴۴)	۶۶,۳۲۲,۷۳۹,۹۲۰	۴,۶۱۳,۳۰۷
-	۱,۶۸۵,۲۳۷,۰۷۲	(۳۹,۳۵۴,۴۸۳)	(۷,۴۷۷,۳۰۲)	(۳۱,۴۵۲,۷۴۸,۷۰۳)	۲۳,۱۸۴,۸۱۷,۵۶۰	۱,۴۷۲,۴۲۰
-	۵,۹۶۰,۷۸۳,۴۷۲	(۲۴۶,۵۲۳,۷۸۴)	(۴۶,۸۳۸,۹۷۱)	(۴۳,۰۵۰,۶۱۱,۱۳۲)	۴۹,۳۰۴,۷۵۷,۲۶۰	۴۴۹,۳۳۸
-	۸,۸۵۱,۰۱۴,۵۷۸	(۲۳۵,۹۶۱,۵۷۳)	(۴۴,۸۳۲,۳۱۷)	(۳۸,۰۶۰,۵۰۶,۴۹۳)	۴۷,۱۹۲,۳۱۴,۹۶۰	۷,۴۵۱,۸۹۷
-	(۷۱۵,۹۲۸,۷۵۸)	(۳۹,۴۶۲,۱۵۵)	(۷,۴۹۷,۶۸۵)	(۸,۵۶۱,۳۹۹,۹۳۳)	۷,۸۲۹,۴۳۱,۰۱۵	۲,۲۰۹,۹۹۹
-	(۲۴,۷۳۸,۲۷۷)	(۳,۶۰۰,۸۹۰)	(۶۹۱,۷۰۴)	(۷۴۸,۵۸۳,۷۰۰)	۷۲۸,۱۷۸,۰۱۷	۲۳۸,۳۳۸
-	۱,۰۴۶,۹۹۲,۴۳۶	(۱۲۳,۳۱۲,۳۴۲)	(۲۳,۴۲۹,۱۴۹)	(۲۳,۴۶۸,۷۳۳,۸۱۹)	۲۴,۶۶۲,۴۶۷,۷۶۶	۶۰۰,۰۰۰
-	(۲,۰۴۰,۸۲۵,۸۰۹)	(۴۱۶,۷۱۹,۹۳۶)	(۷۹,۱۷۶,۱۶۵)	(۸۴,۸۸۸,۹۲۶,۶۴۴)	۸۳,۳۲۲,۹۸۶,۹۲۶	۳۱,۰۱۹,۲۷۰
-	۴,۳۸۴,۹۳۳,۰۵۰	(۱۰۳,۴۳۲,۱۰۴)	(۱۹,۶۵۱,۹۵۶)	(۱۶,۱۷۸,۶۰۰,۱۸۴۰)	۲۰,۶۸۶,۶۱۹,۹۵۰	۲۸۱,۰۰۰
-	۳,۲۵۰,۶۱۶,۸۱۰	(۴۸,۱۰۹,۳۲۳)	(۹,۱۴۰,۶۴۸)	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	۹,۶۲۱,۸۲۴,۵۷۱	۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۳,۵۱۵,۹۳۷,۶۹۱)	(۷۷۴,۹۹۴,۴۱۸)	(۱۴۷,۲۴۷,۳۷۳)	(۱۶۷,۵۹۲,۵۷۹,۹۶۴)	۱۵۴,۹۹۸,۸۸۴,۰۷۴	۶۱,۵۴۷,۴۱۶
-	۳,۰۹۳,۶۶۹,۵۵۱	(۵۸,۱۲۲,۶۲۴)	(۱۱,۰۴۴,۸۱۸)	(۸,۴۶۳,۶۷۸,۰۴۸)	۱۱,۶۲۴,۵۲۵,۰۴۹	۳۵۰,۰۰۰
-	(۱۸۷,۱۴۴,۹۹۱)	(۱۲,۴۲۱,۶۹۹)	(۲,۳۶۰,۰۳۱)	(۲,۶۵۶,۷۰۳,۱۴۲)	۲,۴۸۴,۳۳۹,۸۸۱	۳,۰۶۸,۵۴۷
-	۱,۸۴۴,۹۰۷,۵۶۷	(۴۲,۰۰۳,۷۷۰)	(۷,۹۸۰,۵۶۳)	(۶,۵۰۵,۹۰۳,۰۰۰)	۸,۴۰۰,۷۹۴,۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۴۲۶,۵۴۲,۸۳۱)	(۶,۴۱۹,۰۵۸)	(۱,۳۱۹,۵۹۸)	(۱,۷۱۲,۷۱۵,۶۷۵)	۱,۳۸۳,۸۱۱,۵۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	۳,۱۳۱,۳۲۹,۱۰۷	(۷۲,۰۳۶,۱۱۸)	(۱۳,۶۸۶,۵۷۵)	(۱۱,۱۹۰,۱۵۱,۴۴۰)	۱۴,۲۰۷,۲۳۳,۲۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۰۴۴,۰۶۳,۷۴۵	(۸۴,۵۳۵,۷۲۹)	(۱۶,۰۶۱,۵۴۶)	(۱۳,۷۶۲,۴۸۵,۰۰۰)	۱۶,۹۰۷,۱۴۶,۰۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹,۳۳۵,۹۶۶,۵۹۰)	(۱۶۴,۳۷۸,۷۵۸)	(۳۱,۳۳۱,۵۵۱)	(۴۲,۰۱۶,۱۰۸,۵۲۱)	۲۲,۸۷۵,۷۵۲,۲۴۰	۳,۶۹۸,۱۴۲
-	۱۰,۲۰۹,۹۲۶,۵۰۶	(۲۶۹,۱۰۹,۶۶۷)	(۵۱,۱۴۹,۷۷۲)	(۴۳,۴۹۱,۷۶۶,۹۶۴)	۵۳,۸۲۱,۹۳۲,۹۰۹	۵۵,۶۳۴,۳۸۰
-	(۱۸۸,۱۴۵,۳۱۱)	(۵۲,۳۹۱,۸۲۱)	(۹,۹۵۴,۳۹۲)	(۱۰,۶۰۴,۱۶۵,۴۰۴)	۱۰,۴۷۸,۳۶۶,۳۱۶	۳,۸۰۰,۰۰۰
-	۶,۴۰۱,۳۹۵,۶۱۲	(۸۶,۱۱۷,۵۰۰)	(۱۶,۳۶۲,۳۰۸)	(۱۰,۷۱۹,۷۲۴,۶۸۰)	۱۷,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۰۰
-	۲۵۹,۲۴۱,۷۰۹	(۶۰,۳۴۸,۳۸۶)	(۱,۱۴۶,۴۹۶)	(۱۴۰,۴۳۶,۳۱۱)	۱,۲۰۶,۸۵۷,۱۲۲	۳۹۵,۷۷۲
-	۵۸,۵۲۸,۲۲۷,۵۴۲	(۳,۸۱۹,۳۱۴,۸۴۶)	(۷۲۵,۶۳۸,۶۱۵)	(۷۲۶,۰۸۳,۸۱۰,۲۱۳)	۷۸۹,۱۵۶,۸۹۱,۲۱۶	

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نساجی بابکان

بین المللی ساروج پوشهر

پست بانک ایران

پویا

توسعه سرمایه و صنعت عدیر

سیمان معناران کرمان

سیمان ارومیه

سیمان شاهرود

سیمان بهیمان

فولاد شاهرود

انتقال داده های آسیاتک

رامیاد

توسعه نیشکر و صنایع جانبی

مهرماه میهن

معدنی و صنعتی گل گهر

ایمن خودرو شرق

کارخانجات مخابراتی ایران

گامی کرس طیس

سیمان معدن خواف

تولیدی برنا باطری

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا

داروسازی کوثر

سایپا

ایران خودرو

دارویی و نهاده های زاگرس دارو

فولاد خوزستان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت سیمان، آهک و گچ:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
نقل از صفحه قبل	۷۸۹,۱۵۶,۸۱۱,۲۱۶	(۷۲۶,۰۸۳,۸۱۰,۲۱۳)	(۷۲۵,۶۳۸,۶۱۵)	(۳,۸۱۹,۲۱۴,۸۴۶)	۵۸,۵۲۸,۲۲۷,۵۴۲	-	
سرمایه گذاری سایر	۲۲,۰۱۸,۵۶۷,۳۴۰	(۲۱,۵۱۸,۳۵۰,۴۴۷)	(۲۰,۹۱۷,۵۳۵)	(۱۱۰,۰۹۲,۸۳۸)	۳۶۹,۳۰۶,۵۲۰	-	
سیمان اصفهان	۱۲,۲۵۶,۱۴۵,۶۱۰	(۹,۴۰۵,۵۱۰,۶۲۰)	(۱۱,۶۴۳,۲۳۴)	(۶۱,۳۸۰,۷۲۷)	۲,۷۷۷,۷۱۱,۰۲۹	-	
سیمان داراب	۳۱,۶۶۵,۲۷۷,۷۳۰	(۲۳,۱۴۳,۸۰۹,۳۸۵)	(۳۰,۰۸۰,۳۰۶)	(۱۵۸,۳۳۶,۳۹۰)	۸,۳۳۴,۰۶۱,۴۴۹	-	
سیمان فارس	۲۲,۴۷۹,۵۰۰,۷۹۰	(۱۸,۸۷۳,۶۹۷,۰۲۷)	(۲۱,۳۵۵,۴۴۰)	(۱۱۲,۳۹۷,۵۰۴)	۳,۴۷۲,۰۵۰,۸۱۹	-	
سیمان کردستان	۱۱,۶۳۵,۳۷۴,۰۰۰	(۷,۶۳۹,۰۴۹,۳۷۳)	(۱۱,۰۴۳,۵۳۵)	(۵۸,۱۲۶,۳۶۹)	۳,۹۱۷,۰۵۴,۷۳۳	-	
سیمان شمال	۱۵,۴۷۱,۳۹۳,۷۱۰	(۱۵,۱۴۹,۳۴۷,۰۵۸)	(۱۴,۶۹۷,۵۶۹)	(۷۷,۳۵۶,۱۷۳)	۲۳۰,۰۹۲,۲۱۰	-	
سیمان شرق	۱۴,۶۰۷,۷۷۴,۷۰۱	(۱۴,۹۸۶,۵۷۳,۰۷۶)	(۱۳,۸۷۷,۳۴۱)	(۷۳,۰۳۸,۸۷۴)	(۴۶۵,۷۱۴,۵۹۰)	-	
سیمان ایلام	۱۳,۵۰۹,۷۸۶,۱۵۰	(۸,۵۸۷,۴۵۹,۵۲۸)	(۱۲,۸۳۴,۲۳۴)	(۶۷,۵۴۸,۹۳۱)	۴,۸۴۱,۹۴۳,۴۵۷	-	
سیمان خور	۳۱,۷۷۷,۱۳۳,۰۶۹	(۳۱,۱۳۹,۶۳۳,۷۶۰)	(۳۰,۱۵۹,۴۸۶)	(۱۵۸,۷۳۵,۶۶۷)	۱۰,۴۱۸,۶۰۴,۱۵۶	-	
سیمان لار سبزوار	۱۵,۵۸۷,۴۷۲,۸۲۴	(۱۳,۰۸۱,۵۳۶,۳۵۷)	(۱۴,۸۰۷,۸۵۳)	(۷۷,۹۳۷,۳۶۱)	۳,۴۱۳,۱۹۱,۳۵۳	-	
سیمان دورود	۳,۳۴۰,۳۳۰,۸۴۰	(۳,۵۴۴,۶۰۱,۷۹۴)	(۳,۱۷۳,۳۰۱)	(۱۶,۷۰۱,۶۵۴)	۷۷۵,۸۵۴,۰۹۱	-	
سیمان بجنورد	۶,۵۴۴,۴۲۷,۹۰۰	(۳,۲۳۷,۱۶۹,۱۶۸)	(۶,۲۱۵,۲۸۰)	(۳۲,۷۱۲,۱۴۰)	۴,۲۶۶,۳۲۱,۳۱۲	-	
سیمان هرمزگان	۸۹,۹۶۶,۴۰۸,۷۱۰	(۶۳,۷۶۹,۴۸۲,۴۵۸)	(۸۵,۴۶۳,۹۶۸)	(۴۴۹,۸۳۲,۰۴۴)	۲۵,۶۶۱,۶۳۰,۲۴۰	-	
سیمان اردستان	۱۳۸,۷۳۳,۰۴۷,۱۲۰	(۱۳۷,۳۷۵,۶۵۰,۱۳۳)	(۱۳۱,۷۹۴,۹۰۱)	(۶۹۳,۶۶۵,۳۲۷)	۵۳۱,۹۳۶,۸۴۹	-	
سیمان فارس و خوزستان	۲۶۷,۰۰۷,۸۸۲,۹۲۱	(۱۹۵,۰۶۶,۶۲۱,۱۴۲)	(۲۵۳,۶۵۴,۸۳۸)	(۱,۳۳۵,۰۳۹,۴۱۰)	۷۰,۳۵۲,۵۶۷,۵۳۱	-	
سیمان کرمان	۷۶,۰۱۲,۱۶۸,۳۶۰	(۶۱,۳۱۷,۱۴۴,۳۷۴)	(۷۲,۲۱۱,۰۹۰)	(۳۸۰,۰۶۰,۸۳۹)	۱۴,۲۴۲,۷۵۳,۰۵۷	-	
سیمان خوزستان	۷۴,۹۱۱,۵۶۴,۷۴۰	(۴۲,۸۷۰,۰۱۰,۳۹۸)	(۷۱,۱۶۵,۴۴۵)	(۳۷۴,۵۵۷,۸۲۴)	۳۱,۵۹۵,۸۳۱,۰۷۳	-	
سیمان سفید نی‌ریز	۳,۶۳۷,۷۷۷,۳۴۰	(۳,۲۳۳,۶۱۷,۱۶۴)	(۳,۵۰۵,۸۲۰)	(۱۳,۱۸۸,۸۸۸)	۳۸۸,۴۶۵,۳۶۸	-	
صنایع سیمان دشتستان	۱۸۶۰۳,۴۹۵,۰۴۰	(۲۴,۸۵۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۶۷۳,۲۳۴)	(۹۳,۰۱۷,۴۷۴)	(۶,۳۵۸,۴۴۵,۶۶۸)	-	
سیمان تهران	۵۳,۱۸۱,۵۹۲,۹۰۰	(۴۳,۱۶۷,۹۳۸,۵۶۹)	(۵۰,۵۳۱,۷۸۳)	(۳۶۵,۹۰۷,۹۶۷)	۱۰,۶۹۷,۲۲۴,۵۸۱	-	
سیمان ارتا اردبیل	۷۳,۰۸۹,۰۲۴,۱۸۰	(۴۳,۱۱۱,۶۹۵,۴۲۳)	(۶۹,۴۳۴,۲۳۵)	(۳۶۵,۴۴۵,۱۲۱)	۳۰,۵۴۲,۴۴۹,۴۰۱	-	
سیمان لارستان	۳۰,۳۷۵,۹۵۰,۰۰۹	(۳,۵۸۶,۰۸۸,۵۷۳)	(۳,۸۸۵,۶۷۷)	(۱۵,۱۸۷,۹۷۵)	۴۳۳,۴۲۳,۷۸۴	-	
سیمان هگمتان	۱۱۳,۸۸۸,۳۵۶,۶۸۰	(۷۸,۳۳۸,۶۵۶,۲۲۴)	(۱۰۷,۲۴۱,۱۰۳)	(۵۶۴,۴۴۱,۰۴۴)	۳۳,۸۷۸,۰۱۷,۵۴۹	-	
سیمان مازندران	۴۹,۱۸۴,۷۶۰,۲۰۰	(۳۳,۹۹۶,۴۷۶,۸۷۱)	(۴۶,۷۲۴,۰۸۳)	(۲۴۵,۹۳۲,۸۰۲)	۱۴,۸۹۵,۶۳۵,۴۴۴	-	
نقل به صفحه بعد	۱,۹۴۹,۳۶۱,۶۴۸,۹۸۰	(۱,۶۱۱,۰۷۴,۰۷۹,۱۳۵)	(۱,۸۲۷,۷۱۹,۷۹۶)	(۹,۶۱۹,۳۳۸,۶۵۹)	۳۳۶,۷۴۰,۱۱۱,۳۹۰	-	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت سیمان، آهک و گچ:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۹۴۹,۳۶۸,۹۸۰	(۱,۶۱۱,۰۷۴,۰۷۹,۱۲۵)	(۱,۸۲۷,۷۱۹,۷۹۶)	(۹,۶۱۹,۷۳۸,۶۵۹)	۳۲۶,۷۴۰,۱۱۱,۳۹۰	-
سیمان آبیک	۲,۴۰۵,۹۳۹	۱۰۱,۰۶۲,۰۱۴,۰۹۰	(۶۹,۳۳۵,۴۳۱,۷۵۳)	(۹۶,۰۰۷,۶۳۵)	(۵۰,۵۳۱,۰۰۶۲)	۳۱,۱۲۵,۲۷۴,۶۴۰	-
صنایع ارتباطی اوا	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۳,۵۱۷,۸۲۰	(۳,۵۳۱,۲۰۳,۴۱۹)	(۳,۴۶۱,۱۰۳)	(۱۸,۲۱۷,۵۹۴)	۹۰,۶۲۵,۷۰۴	-
توسعه و عمران امید	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۱۹,۶۸۶,۷۶۹	(۳۰,۳۳۸,۱۱۸,۲۰۵)	(۳۰,۴۱۷,۸۷۷)	(۱۶۰,۰۹۸,۴۳۲)	۱,۵۰۱,۰۵۲,۳۵۵	-
پوپا زرکان آبی دره	۳,۱۹۹,۷۶۹	۱۰۷,۴۹۱,۵۸۱,۲۵۰	(۱۰۰,۵۶۴,۳۲۵,۱۶۳)	(۱۰۲,۱۱۶,۱۷۴)	(۵۳۷,۴۵۷,۹۱۱)	۶,۳۸۷,۶۸۲,۰۰۲	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۲,۰۴۷,۸۳۵)	(۴,۱۸۴,۶۸۸)	(۲۲,۰۲۵,۰۰۰)	(۸۳,۲۵۷,۵۳۳)	-
بانک اقتصاد نوین	۱۲,۳۰۶,۴۶۰	۴۶,۸۵۲,۸۴۱,۰۷۵	(۳۸,۱۴۹,۷۸۳,۴۹۹)	(۴۴,۵۱۰,۸۷۵)	(۲۳۴,۲۶۹,۲۰۷)	۸,۴۲۵,۲۷۷,۶۹۴	-
بانک ملت	۱۳۱,۷۴۴,۷۹۴	۲۹۳,۲۴۳,۲۷۷,۴۱۳	(۲۵۳,۹۰۲,۸۸۷,۷۸۶)	(۲۷۸,۵۹۷,۳۳۷)	(۱,۴۶۶,۳۱۶,۳۸۷)	۳۷,۶۱۵,۴۷۶,۰۰۳	-
سرمایه گذاری نیرو	۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۳۲۰	(۳۷,۴۲۰,۷۰۳,۲۷۵)	(۳۱,۹۰۷,۳۳۶)	(۱۶۷,۹۳۴,۵۲۵)	(۴,۰۴۳,۶۳۵,۸۲۶)	-
کاشی و سرامیک حافظ	۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۸۰,۹۸۸,۶۴۶)	(۷,۶۰۱,۸۷۹)	(۴۰۰,۱۰۰,۰۰۰)	۳,۵۷۳,۳۹۹,۴۷۵	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۱,۷۴۳,۳۶۰)	(۲,۰۵۳,۹۷۹)	(۱۰,۸۱۰,۵۰۰)	۲۲۷,۴۹۲,۱۶۱	-
سانپا دیزل	۱۲,۶۸۶,۰۴۹	۱۰,۷۱۷,۶۴۰,۶۱۶	(۱۰,۸۶۰,۳۶۰,۰۱۲)	(۱۰,۱۸۱,۶۳۹)	(۵۳,۵۸۸,۲۰۳)	(۲۰۶,۴۸۹,۲۳۷)	-
تولید برق عسلویه مینا	۸۴۳,۶۶۰	۶,۶۶۹,۳۸۰,۴۰۰	(۵,۷۴۴,۷۲۵,۱۳۸)	(۶,۳۳۵,۸۸۴)	(۳۳,۳۴۶,۹۰۲)	۸۸۵,۹۷۲,۲۷۶	-
پارس الکتریک	۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۸۷,۹۵۸,۹۷۰	(۲۰,۳۰۴,۰۸۳,۰۹۶)	(۱۶,۹۹۳,۴۵۰)	(۸۹,۴۳۹,۷۹۶)	(۲,۵۲۳,۵۵۷,۳۷۲)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۵۵۰,۵۶۴	۲۱۵,۸۱۴,۱۱۸,۶۵۴	(۲۱۳,۴۸۹,۹۹۶,۱۱۸)	(۲۰۵,۰۲۱,۲۳۹)	(۱۰,۷۹۰,۷۰۰,۵۸۵)	۱۰,۴۰۰,۳۰۵,۵۱۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۸,۳۹۵,۷۶۳	۹۶,۳۷۰,۸۱۷,۴۲۲	(۸۳,۴۳۳,۵۷۳,۸۰۱)	(۹۱,۵۵۱,۷۸۱)	(۴۸۱,۸۵۴,۰۸۳)	۱۲,۳۷۳,۸۲۷,۷۵۷	-
بورس کالای ایران	۳,۸۲۴,۰۱۷	۱۶,۶۶۲,۲۷۰,۳۵۰	(۱۴,۰۲۰,۷۸۷,۳۴۱)	(۱۵,۸۴۹,۱۰۲)	(۸۳,۳۱۱,۳۵۱)	۲,۵۲۳,۴۴۲,۵۵۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۴۱۳,۸۲۴	۱۲۳,۳۸۰,۹۰۰,۲۳۰	(۱۳۰,۳۹۰,۰۵۹,۴۷۲)	(۱۲۵,۷۶۰,۶۹۷)	(۶۶۱,۹۰۴,۴۹۷)	۱۱,۳۰۳,۱۷۵,۵۶۴	-
شیرین دارو	۱۷۳,۴۶۸	۲۵,۹۴۳,۳۴۳,۴۰۰	(۲۴,۹۳۹,۶۹۷,۶۴۷)	(۲۴,۶۴۵,۱۸۳)	(۱۲۹,۷۱۱,۷۱۴)	۸۴۸,۲۸۷,۸۵۶	-
پتروشیمی پردیس	۲۵۳,۱۳۴	۶۰,۱۲۸,۰۸۴,۵۰۰	(۴۹,۷۸۷,۱۷۱,۹۹۷)	(۵۷,۱۲۱,۲۷۴)	(۳۰۰,۶۴۰,۴۲۳)	۹,۹۸۳,۱۵۰,۶۰۶	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۰,۵۳۲,۰۳۲	۱۶۰,۳۲۸,۱۲۵,۶۱۰	(۱۰۸,۸۳۳,۴۸۵,۷۷۲)	(۱۵۲,۳۰۹,۸۹۴)	(۸۰۱,۶۴۰,۶۲۸)	۵۰,۵۴۱,۶۸۹,۳۱۶	-
خدمات انفورماتیک	۳۸۰,۰۰۰	۱۴,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۹۸,۰۴۵,۶۴۵)	(۱۳,۴۰۶,۳۵۹)	(۷۰,۵۶۰,۰۰۰)	۲,۳۲۹,۹۸۷,۹۹۶	-
گروه صنعتی سیاهان	۴,۴۷۷,۱۹۰	۲۱,۳۴۶,۴۹۰,۱۱۴	(۱۹,۴۶۶,۳۱۲,۷۹۲)	(۲۰,۲۷۸,۹۷۹)	(۱۰۶,۷۳۳,۴۴۹)	۱,۷۵۳,۲۶۵,۸۹۴	-
نقل به صفحه بعد		۳,۳۶۰,۱۱۱,۷۰۵,۹۸۳	(۳,۸۳۸,۹۴۷,۵۰۰,۷۰۷)	(۳,۱۶۸,۰۱۴,۴۵۱)	(۱۶,۶۳۳,۹۸۸,۹۲۷)	۵۰۱,۳۲۳,۲۰۱,۸۹۸	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱

شهریور ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۶۰,۱۱۱,۷۰۵,۹۸۳	۲,۳۶۰,۱۱۱,۷۰۵,۹۸۳	(۲,۸۳۸,۹۴۷,۵۰۰,۷۰۷)	(۳,۱۶۸,۰۱۴,۴۵۱)	(۱۶,۶۷۲,۹۸۸,۹۲۷)	۵۰۱,۳۲۲,۳۰۱,۸۹۸	
۱,۳۸۰,۰۰۰	۷,۵۳۳,۵۳۳,۰۴۰	(۹,۰۸۱,۸۰۱,۸۱۹)	(۷,۱۴۷,۲۲۴)	(۳۷,۶۱۷,۶۶۴)	(۱,۶۰۳,۰۳۳,۶۶۷)	۴۸۴,۳۶۰,۷۸۶
۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۱,۰۲۹,۶۶۰	(۳۴,۴۱۹,۷۰۱,۱۶۰)	(۳۴,۵۱۱,۲۶۴)	(۳۰۷,۹۵۵,۱۵۱)	۶,۹۲۳,۸۶۲,۰۸۵	۹۷۹,۸۷۴,۷۸۲
۴,۹۰۹,۸۹۰	۲۱,۵۹۷,۰۲۵,۳۹۳	(۱۸,۵۹۴,۴۳۹,۵۲۸)	(۲۰,۷۵۴,۵۱۵)	(۱۰۹,۳۳۵,۱۲۶)	۳,۱۲۲,۵۹۶,۲۲۴	۱۷۴,۱۳۴,۲۵۲
۷,۹۰۲,۳۸۰	۲۵۲,۱۰۰,۹۴۴,۴۳۰	(۱۹۶,۷۳۵,۵۶۱,۵۳۳)	(۲۳۶,۷۰۸,۱۲۲)	(۱,۳۶۰,۵۲۹,۷۰۹)	۵۲,۸۷۷,۱۳۵,۰۵۶	۶۷۶,۶۸۴,۸۷۴
۸,۹۰۱,۸۸۶	۶۷,۳۷۴,۴۹۱,۰۳۰	(۵۹,۹۳۹,۷۲۷,۵۸۲)	(۶۴,۰۰۴,۷۹۲)	(۳۳۶,۸۲۳,۴۵۲)	۷۰۰,۳۳۸,۸۶۰,۲۰۳	۱,۱۲۲,۴۸۵,۳۳۴
۷۱۴,۹۹۵	۶۶,۶۴۴,۸۰۰,۱۶۰	(۳۶,۱۷۷,۹۳۹,۱۳۴)	(۶۳,۳۱۲,۳۶۱)	(۳۳۲,۲۴۴,۴۵۱)	۳۰۰,۷۰۰,۴۱۴,۳۱۴	۴۹۳,۷۶۳,۱۷۳
۲,۳۶۶,۸۵۶	۱۹,۳۲۱,۳۱۳,۸۷۱	(۱۱,۳۶۴,۱۶۹,۱۳۴)	(۱۸,۳۵۴,۹۲۹)	(۹۶۴,۰۶۵,۷۲۲)	۷,۱۶۲,۱۸۳,۲۳۶	۱,۵۱۹,۲۰۶,۳۸۶
۶,۵۲۱,۴۳۳	۹۶,۳۵۷,۴۵۸,۷۵۰	(۶۲,۳۴۱,۹۸۹,۷۹۲)	(۹۱,۵۲۸,۸۹۴)	(۲۸۱,۷۸۷,۳۹۳)	۲۲,۴۴۲,۱۲۲,۷۷۰	(۸,۹۳۹)
						(۲۱,۷۵۵)
	۳,۹۲۲,۸۸۱,۳۹۲,۳۱۷	(۳,۳۶۸,۵۰۲,۸۳۰,۳۸۱)	(۳,۷۰۹,۳۴۶,۴۷۲)	(۱۹,۵۳۷,۸۲۷,۳۴۵)	۶۴۱,۱۳۱,۳۷۸,۱۱۹	۵,۴۵۰,۴۷۹,۷۹۳

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

رایان هم افرا

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

بورس اوراق بهادار تهران

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

سیمان ساوه

سیمان صوفیان

سیمان غرب

سیمان سپاهان

سیمان فارس نو

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

کویر تایر

لبنیات کالبر

شیرپاستوریزه پگاه خراسان

شیر، ایران

شیرپاستوریزه پگاه اصفهان

سالمین

گلناتش

قند لورستان

صنایع لاستیکی سپند

صنعتی زر ماکارون

قندهکستان

کشت و صنعت دشت خرم دره

توسعه صنایع بهشهر (هندینگ)

کشت و دام قیام اصفهان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مشتات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۱۱,۷۷۲,۳۲۰,۸۴۰)	(۲,۱۹۱,۹۲۱,۰۰۴)	(۴۱۶,۴۴۴,۴۲۲)	(۵۴۷,۵۴۸,۱۵۹,۹۲۵)	۴۲۸,۳۸۴,۲۰۴,۵۱۱		نقل از صفحه قبل
-	۱,۸۴۵,۴۶۵,۳۹۴	(۱۲۴,۵۰۲,۷۲۶)	(۲۳,۶۵۵,۴۱۸)	(۲۲,۹۰۶,۹۳۱,۵۷۲)	۲۴,۹۰۰,۵۴۵,۱۱۰	۶۵۷,۸۳۹	نساجی هدیه البرز مشهد
-	(۵,۴۹۳,۴۴۱,۲۰۴)	(۲۶۹,۲۳۸,۳۲۵)	(۵۱,۱۵۳,۸۳۰)	(۵۹,۰۰۲,۷۱۷,۰۹۹)	۵۳,۸۴۷,۶۶۸,۰۵۰	۲,۱۵۰,۰۰۰	پاکدیس
-	(۴,۹۷۲,۹۶۱,۶۶۶)	(۱۹۴,۲۴۷,۷۵۷)	(۳۶,۹۰۶,۰۶۰)	(۴۳,۵۶۳,۲۵۹,۳۹۳)	۳۸,۸۴۹,۵۵۱,۵۴۴	۱۰,۷۱۰,۰۰۰	قاسم ایران
-	(۱۳,۵۸۸,۶۳۸,۴۵۹)	(۳۴۸,۸۳۲,۶۴۲)	(۶۶,۲۷۵,۳۸۸)	(۸۱,۹۴۰,۰۵۶,۰۰۳)	۶۹,۷۶۶,۵۲۵,۵۷۴	۲۰,۰۳۸,۳۱۲	صنعت غذایی کورش
-	(۱۴,۶۶۹,۳۹۲,۰۹۵)	(۳۹۵,۰۴۶,۳۸۶)	(۷۵,۰۵۴,۵۴۵)	(۹۳,۲۰۸,۵۳۸,۳۱۴)	۷۹,۰۰۹,۲۲۷,۰۵۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
-	(۲,۵۲۸,۳۳۱,۵۳۱)	(۷۲,۲۲۲,۹۸۱)	(۱۳,۷۲۱,۹۶۹)	(۱۶,۸۸۶,۹۸۲,۷۵۱)	۱۴,۴۴۴,۵۹۶,۱۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	(۱,۴۸۹,۸۳۵,۰۶۳)	(۲۰,۹۱۴,۹۵۲)	(۳,۹۷۳,۶۸۸)	(۵,۶۴۷,۹۳۵,۹۴۳)	۴,۱۸۲,۹۸۹,۵۲۰	۱۱۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
-	(۶,۵۲۰,۶۹۸,۶۹۳)	(۳۹۵,۰۴۲,۶۸۱)	(۷۵,۰۵۶,۴۷۱)	(۸۵,۰۵۹,۱۳۷,۸۲۸)	۷۹,۰۰۸,۵۳۸,۲۸۷	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	بهار رز عالیس چناران
-	(۸,۲۳۸,۳۹۶,۹۱۷)	(۲۰,۹۹۶,۴۹۴)	(۵۸,۸۸۸,۰۳۶)	(۷۰,۰۰۴,۸۶۵,۴۰۷)	۶۱,۹۸۹,۳۰۳,۰۲۰	۶,۱۸۷,۳۸۵	تولیدی مهرام
-	(۱۸,۱۴۶,۷۱۸,۰۲۱)	(۹۷,۵۱۸,۳۹۵)	(۱۸,۵۲۸,۰۷۵)	(۲۷,۵۳۴,۳۰۰,۰۴۱)	۱۹,۵۰۳,۶۵۸,۳۹۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	ایران یاساتانایرورایر
-	(۸,۸۸۸,۹۲۹,۳۸۹)	(۱۶۴,۷۱۲,۱۳۰)	(۳۱,۲۹۳,۸۴۱)	(۴۱,۶۳۵,۳۴۸,۷۶۱)	۳۴,۹۴۲,۴۲۵,۴۴۲	۱۱۰,۹۸,۳۷۴	صنایع غذایی مینو شرق
-	(۴,۶۱۸,۱۸۶,۳۸۷)	(۱۸۳,۴۳۱,۱۱۹)	(۳۴,۸۵۱,۵۸۴)	(۴۱,۰۸۶,۱۲۸,۳۴۴)	۳۶,۶۸۶,۲۲۴,۶۶۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	(۴,۳۹۷,۹۱۷,۶۵۹)	(۴۱,۲۹۰,۶۸۸)	(۷,۸۴۴,۸۹۹)	(۱۳,۶۰۶,۹۱۸,۹۴۳)	۸,۳۵۸,۱۴۶,۸۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	(۳,۶۹۹,۰۰۳,۷۶۵)	(۷۴,۸۹۸,۵۴۰)	(۱۴,۲۲۹,۸۶۰)	(۱۷,۵۸۹,۵۸۵,۴۸۷)	۱۴,۹۷۹,۷۱۰,۱۲۲	۴,۷۰۰,۰۰۰	کشت و دامداری فکا
-	(۲۹,۴۰۷,۷۱۶,۷۰۴)	(۳۳۳,۱۶۳,۲۶۰)	(۶۳,۲۹۹,۷۱۵)	(۹۵,۶۴۳,۹۰۴,۷۳۷)	۶۶,۶۳۲,۶۵۱,۰۰۸	۲۸,۹۰۰,۰۰۰	صنعتی بهشهر
-	(۱,۴۱۹,۸۲۲,۱۱۲)	(۳۶,۱۵۷,۷۶۴)	(۶,۸۶۹,۹۴۷)	(۸,۶۰۸,۳۵۷,۲۷۳)	۷,۲۲۱,۵۵۲,۸۷۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	شوگو پارس
-	(۹,۴۱۸,۷۰۱,۷۳۷)	(۱۳۰,۴۹۶,۸۹۳)	(۲۴,۷۹۴,۲۳۰)	(۳۵,۱۶۳,۷۸۸,۸۱۴)	۲۶,۰۹۹,۲۷۸,۲۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت قند بیسنون
-	(۱,۲۸۵,۲۰۷,۵۶۵)	(۲۸,۷۱۷,۱۵۱)	(۵,۴۵۵,۹۴۴)	(۶,۹۹۴,۶۴۴,۶۱۳)	۵,۷۴۳,۴۳۰,۱۴۳	۱,۵۵۰,۰۰۰	دامداری تیسبه نمونه
-	(۱,۱۰۳,۱۵۴,۰۵۷)	(۴۸,۸۷۰,۱۸۳)	(۹,۲۸۵,۲۳۵)	(۱۰,۸۱۹,۰۳۵,۵۷۰)	۹,۷۷۴,۰۳۶,۹۳۰	۵۵۰,۰۰۰	شیروپاستوریزه پگاه گیلان
-	۶۴۸,۳۳۸,۳۶۱	(۱۵,۴۹۴,۹۱۸)	(۲,۱۴۳,۹۸۲)	(۲,۴۴۲,۲۰۶,۴۳۹)	۳۰,۹۸,۹۸۳,۶۰۰	۹۰,۰۰۰	پوبا
-	(۶,۶۴۶,۰۵۳,۶۴۷)	(۲۶۵,۲۰۲,۹۷۹)	(۵۰,۳۸۵,۷۱۹)	(۵۹,۳۷۱,۰۶۴,۰۹۳)	۵۳,۰۴۰,۵۹۹,۱۴۴	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	گلکوران
-	(۲۵۴,۵۰۲,۶۳۳,۷۵۶)	(۵,۷۴۱,۶۹۹,۷۶۷)	(۱,۰۹۰,۹۱۲,۸۵۸)	(۱,۳۹۶,۰۴۳,۸۰۷,۳۴۹)	۱,۱۴۸,۳۷۲,۹۵۶,۳۱۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۱۴۸,۳۷۳,۹۵۶,۲۱۸	(۱,۳۴۶,۰۴۳,۸۰۷,۳۴۹)	(۱,۰۹۰,۹۱۳,۸۵۸)	(۵,۷۴۱,۸۶۹,۷۶۷)	(۲۵۴,۵۰۲,۶۳۳,۷۵۶)	
صنعتی بهپاک	۳۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۴,۰۶۳,۱۸۸	(۱۸,۱۷۷,۹۰۰,۱۶۴)	(۱۵,۳۹۲,۹۹۹)	(۸۱,۰۲۰,۳۰۸)	(۲,۰۷۰,۳۵۰,۲۸۳)	
صنعتی مینو	۶۸۵۰,۰۰۰	۵۲,۹۲۰,۵۷۷,۱۸۰	(۶۴,۹۲۳,۳۰۴,۲۶۶)	(۵۰,۳۹۱,۸۸۹)	(۲۶۴,۷۰۲,۴۰۵)	(۱۲,۲۹۶,۶۲۱,۸۸۰)	
پگاه آذربایجان غربی	۱,۹۷۰,۰۰۰	۱۴,۶۶۵,۴۸۶,۷۶۰	(۱۷,۰۲۳,۵۹۳,۵۰۲)	(۱۳,۹۳۱,۵۶۳)	(۷۳,۳۲۷,۴۳۵)	(۲,۴۴۴,۳۶۵,۷۴۰)	
شیر پاستوریزه پگاه فارس	۶۲۰,۰۰۰	۴,۶۹۸,۳۵۵,۷۵۰	(۶,۰۱۴,۵۳۸,۱۱۰)	(۴,۴۶۲,۸۷۸)	(۲۳,۴۹۱,۲۷۱)	(۱,۳۴۴,۳۳۶,۵۰۹)	
گروه صنعتی پاکشو	۳,۷۴۷,۰۰۱	۱۷,۰۵۷,۱۰۳,۳۵۲	(۱۷,۰۹۴,۴۳۶,۰۳۶)	(۱۶,۲۰۳,۵۱۳)	(۸۵,۳۸۵,۵۲۳)	(۱۳۸,۸۲۱,۷۲۰)	
بهوش ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۵۶,۷۲۰,۰۹۰	(۲۰۰,۲۷۰,۶۷۸,۵۷)	(۱۴,۲۶۴,۳۷۵)	(۷۵,۰۷۸,۷۹۱)	(۵,۱۰۰,۶۴۸,۹۳۳)	
سپید ماکیان	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۵,۷۸۶,۴۳۰	(۱۵,۹۶۵,۴۶۷,۹۷۷)	(۱۱,۶۹۰,۲۲۲)	(۶۱,۵۴۸,۹۱۲)	(۳,۷۳۲,۹۰۰,۶۸۱)	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۱,۲۴۳,۸۹۰	(۲۵,۱۱۹,۴۹۷,۲۶۳)	(۲۰,۵۴۸,۸۲۰)	(۱۰۸,۱۵۶,۷۱۴)	(۳,۶۱۶,۵۸۹,۰۷)	
شیر پگاه آذربایجان شرقی	۹۵۲,۸۵۷	۹,۰۷۹,۷۶۹,۱۲۰	(۱۰,۸۵۳,۴۱۶,۳۴۴)	(۸,۶۲۵,۴۹۱)	(۴۵,۳۹۸,۸۴۷)	(۱,۸۲۷,۶۷۱,۵۰۳)	
کشت و صنعت جوبین	۸۵۰,۰۰۰	۲,۵۷۰,۷۲۶,۹۹۲	(۲,۹۹۳,۷۰۳,۷۲۳)	(۲,۴۴۲,۱۲۳)	(۱۲,۸۵۳,۶۸۷)	(۲۳۸,۲۶۲,۵۴۱)	
پارس مینو	۹,۹۱۷,۳۹۶	۳۸,۷۰۰,۹۸۹,۹۲۷	(۵۳,۴۷۳,۴۲۴,۰۵۷)	(۳۶,۷۶۴,۷۷۴)	(۱۹۳,۵۰۴,۹۶۸)	(۱۵,۰۰۲,۷۰۳,۸۵۳)	
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۴,۹۲۷,۶۹۰	(۷,۵۳۹,۱۵۱,۴۴۶)	(۶,۴۲۶,۶۰۹)	(۳۳,۸۲۴,۶۳۹)	(۸۰۴,۴۷۵,۰۰۴)	
آریان کیمیا تک	۴,۸۶۰,۰۰۰	۴۶,۱۰۶,۵۵۰,۹۱۰	(۵۷,۴۸۷,۹۹۸,۵۳۷)	(۴۳,۸۰۰,۰۵۷)	(۲۳,۵۳۰,۳۸۰)	(۱۱,۶۵۶,۳۷۲,۹۶۴)	
فرآورده های دامی ولینتی دالاهو	۱,۸۱۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۸,۸۹۱,۷۰۰	(۳۱,۶۷۲,۰۹۷,۷۵۰)	(۲۸,۴۹۸,۱۹۹)	(۱۴۹,۹۹۴,۴۴۵)	(۱,۸۵۱,۶۹۸,۶۹۴)	
فرآورده های غذایی وقتد چهارمحال	۳,۸۵۰,۰۰۰	۹,۳۰۷,۸۶۳,۳۹۹	(۱۱,۵۹۴,۸۶۷,۰۶۷)	(۸,۸۴۱,۳۴۳)	(۴۶,۵۳۹,۳۰۰)	(۲,۳۴۲,۳۸۴,۳۱۱)	
کارخانجات قند قزوین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۳,۸۷۶,۱۴۰	(۱۹,۰۵۵,۹۷۲,۵۶۳)	(۱۵,۱۶۳,۶۲۳)	(۷۹,۸۱۹,۳۷۷)	(۳,۱۸۷,۰۷۹,۴۲۳)	
سیمرغ	۲۳۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۴۲,۸۰۶,۷۴۱	(۴۱,۰۷۴,۳۱۳,۳۱۶)	(۳۴,۳۳۴,۰۱۴)	(۱۸۰,۷۱۴,۰۲۵)	(۵,۱۴۶,۵۵۴,۵۱۴)	
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۱,۲۷۸,۱۴۲	(۱۵,۴۰۴,۴۱۷,۹۲۳)	(۱۳,۱۱۹,۷۹۵)	(۶۹,۰۵۶,۳۸۱)	(۱,۶۷۵,۳۱۵,۹۶۶)	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۲,۶۰۹,۷۲۰	(۱۴,۵۸۰,۸۶۷,۴۰۵)	(۱۱,۱۶۵,۳۹۷)	(۵۸,۷۶۸,۰۴۰)	(۲,۸۹۷,۱۹۱,۱۲۳)	
نشاسته و گلوکز آردینه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۵۲,۳۳۸,۷۴۰	(۴۳,۵۶۳,۹۴۸,۹۹۰)	(۳۸,۰۴۸,۶۱۱)	(۲۰۰,۳۶۱,۷۰۳)	(۳,۷۴۹,۹۳۰,۵۶۴)	
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۸,۴۳۱,۹۳۱	(۱۳,۷۴۶,۹۷۴,۱۹۰)	(۱۱,۰۰۸,۱۴۴)	(۵۷,۹۴۲,۱۶۵)	(۲,۲۲۷,۴۹۲,۵۶۸)	
کشت و صنعت چین چین	۲,۱۷۰,۰۰۰	۶,۲۴۵,۴۲۳,۸۷۳	(۹,۶۱۹,۸۰۹,۷۶۵)	(۵,۳۳۲,۷۶۸)	(۳۱,۳۲۷,۱۱۹)	(۳,۴۱۱,۵۴۵,۷۷۹)	
ایران تاپر	۵,۴۸۳,۱۰۳	۱۳,۸۵۵,۵۶۹,۰۳۵	(۱۵,۱۸۵,۰۸۴,۳۴۹)	(۱۲,۲۱۳,۵۱۳)	(۴۴,۲۷۷,۸۳۸)	(۲,۴۰۶,۰۰۵,۶۷۵)	
		۱,۵۹۳,۸۳۴,۹۰۳,۹۰۸	(۱,۹۲۸,۲۲۳,۵۵۹,۷۹۷)	(۱,۵۱۴,۰۸۲,۵۷۸)	(۷,۹۶۹,۱۷۴,۴۲۰)	(۳۴,۸۷۱,۹۱۳,۸۸۷)	
		۱۲,۳۲۶,۱۱۱,۲۲۱,۹۳۲	(۱۱,۶۵۴,۰۲۳,۳۰۴,۰۱۶)	(۱۱,۶۷۴,۱۳۱,۵۱۵)	(۶۱,۴۵۸,۴۲۵,۹۷۲)	۵۹۸,۹۵۵,۴۵۰,۳۲۹	۱۹۳,۳۸۵,۰۱۴,۷۷۵

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۶-۲ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی:								
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۰۴,۷۷۱	۷۱۴,۸۴۰,۹۹۰,۱۱۴	(۶۴۴,۵۴۸,۸۸۶,۶۸۳)	(۱,۷۱۹,۷۴۵,۷۴۰)	-	-	۶۸,۵۷۲,۳۵۷,۶۹۱	۵۴,۲۲۹,۰۵۲,۶۲۲
گواهی سپرده شمش نقره	۷۲,۰۲۲	۷۱,۷۸۴,۱۷۵,۸۱۵	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	(۱۷۲,۲۸۲,۰۱۴)	-	-	۱,۵۶۱,۷۰۰,۶۲۹	-
		۷۸۶,۶۲۵,۱۶۵,۹۲۹	(۷۱۴,۵۹۹,۰۷۹,۸۵۵)	(۱,۸۹۲,۰۲۷,۷۵۴)	-	-	۷۰,۱۲۴,۰۵۸,۲۲۰	۵۴,۲۲۹,۰۵۲,۶۲۲
صنعت سیمان، آهک و گچ:								
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۸۶,۹۱۸	۵۵۲,۰۴۳,۳۸۵,۸۸۶	(۴۹۷,۰۴۶,۶۲۲,۴۸۹)	(۱,۳۲۴,۹۰۳,۸۶۳)	-	-	۵۲,۶۷۱,۷۰۹,۵۳۴	-
گواهی سپرده شمش نقره	۷۲,۰۲۲	۷۱,۱۲۱,۳۹۸,۸۱۵	(۷۰,۰۵۰,۱۹۳,۱۷۲)	(۱۷۰,۶۹۱,۱۱۱)	-	-	۹۰۰,۴۱۴,۵۳۲	-
		۶۲۳,۱۶۴,۵۸۴,۷۰۱	(۵۶۷,۰۹۶,۸۱۵,۶۶۱)	(۱,۴۹۵,۵۹۴,۹۷۴)	-	-	۵۴,۵۷۲,۱۲۴,۰۶۶	-
جمع کل		۱,۴۰۹,۷۸۹,۷۵۰,۶۳۰	(۱,۳۸۱,۶۹۵,۹۴۵,۵۱۶)	(۳,۳۸۷,۶۲۲,۷۳۸)	-	-	۱۲۴,۷۰۶,۱۸۲,۳۸۶	۵۴,۲۲۹,۰۵۲,۶۲۲

۱۶-۳ (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعت فلزات اساسی:								
ج. پست بانک ایران	۸۳۹,۶۷۴	۲,۶۷۶,۸۱۲,۱۸۴	(۱,۸۶۵,۷۰۹,۴۵۱)	(۲,۵۵۸,۱۶۲)	(۱۳,۴۶۴,۱۷۲)	-	۷۹۵,۰۸۰,۳۹۹	-
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۰,۲۶,۵۶۸	۸,۹۹۵,۸۱۹,۵۲۰	(۱۰,۸۷۱,۳۹۸,۷۵۷)	(۸,۵۴۵,۹۳۵)	(۴۴,۹۷۹,۰۹۹)	-	(۱,۹۲۹,۰۰۴,۲۷۱)	-
ج. رایان هم فرا	۴۸,۳۸۷	۲۲۸,۰۲۹,۹۰۰	(۲۶۳,۱۷۶,۸۹۳)	(۲۱۶,۶۲۳)	(۱,۱۲۰,۲۰۰)	-	(۳۶,۴۹۳,۸۱۶)	-
ج. معدنی و صنعتی چادرمنو	۳۳۵,۵۲۳	۴۴۶,۵۹۲,۱۷۳	(۵۸۰,۱۳۰,۳۲۷)	(۴۲۶,۷۹۸)	(۲,۲۴۶,۳۳۶)	-	(۱۳۶,۲۱۱,۳۷۸)	-
ج. معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۹۷۶,۱۴۱	۷,۲۹۲,۰۶۱,۱۱۱	(۱۴,۴۱۳,۸۸۶,۷۸۷)	(۶,۹۲۷,۳۱۰)	(۳۶,۴۶۰,۳۰۴)	-	(۷,۱۶۴,۲۱۳,۲۹۰)	-
ج. تولیدی و صنعتی گوهرفام	۷۰,۷۶	۱۶,۱۷۵,۷۳۶	(۹,۹۲۷,۶۲۸)	(۱۵,۲۶۵)	(۸۰,۸۷۹)	-	۶,۱۵۱,۸۶۴	-
ج. آبرزدارو	۱۹۴,۸۷۹	۳۱۶,۳۳۱,۰۴۵	(۷۱۶,۹۳۱,۲۴۳)	(۳۰۰,۵۰۹)	(۱,۵۸۱,۶۵۵)	-	(۴۰۲,۴۸۲,۳۶۲)	-
ج. توسعه معدنی و صنعتی صابون	۲۵,۲۰۰	۶۷,۰۴۷,۲۷۴	(۸۵,۵۲۸,۸۰۰)	(۶۳,۶۸۸)	(۳۳۵,۲۳۶)	-	(۱۸,۸۸۰,۴۵۰)	(۶۰,۱۷۱,۳۵۰)
ج. فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۹,۳۳۱,۸۰۹,۷۹۱)
ج. پارس الکتریک	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۱۶,۰۸۷,۲۱۴)
		۲۰,۰۳۸,۸۷۸,۹۴۳	(۲۸۸,۰۵۵,۸۹۸,۸۶)	(۱۹,۰۵۴,۳۹۰)	(۱۰۰,۲۸۷,۸۷۱)	-	(۸,۸۸۶,۰۵۳,۲۰۴)	(۱۳,۵۰۸,۰۶۸,۳۵۵)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۷۶۳,۹۶۰,۴۸۰	(۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۵,۷۰۸)	(۲۲,۸۱۹,۸۰۲)	(۹۵۵,۹۸۵,۰۳۰)	-
۹,۹۸۸,۹۹۱	۹,۶۷۵,۳۳۵,۷۱۵	(۱۵,۹۷۲,۳۹۶,۰۹۱)	(۹,۱۹۱,۳۸۶)	(۴۸,۳۷۶,۶۷۷)	(۶,۳۵۴,۶۲۸,۹۵۷)	-
-	۱۴,۴۳۹,۳۹۶,۱۹۵	(۲۱,۶۶۳,۹۹۶,۰۹۱)	(۱۳,۷۱۷,۰۹۴)	(۷۲,۱۹۶,۴۷۹)	(۷,۲۱۰,۶۱۳,۹۸۷)	-
جمع کل	۲۴,۴۷۸,۱۷۵,۱۳۸	(۵۰,۴۶۹,۵۸۶,۴۹۵)	(۳۲,۷۷۱,۴۸۴)	(۱۷۲,۴۸۴,۳۵۰)	(۱۶,۱۹۶,۶۶۷,۱۹۱)	(۱۳,۵۰۸,۰۶۸,۳۵۵)

صنعت سیمان، آهک و گچ:

ج. رایان هم افزا

ج. معدنی و صنعتی گل گهر

۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از فروش اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						
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	۳۳۷,۳۲۱,۰۱۳	(۲۹۶,۳۸۷,۵۴۲)	(۸۶,۸۳۳)	-	۴۰,۷۴۶,۶۳۷
۴۹,۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۹۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۰,۷۳۸,۳۲۵)	(۷۵,۸۰۷)	-	(۸۳۵,۹۱۴,۰۳۳)
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۶۵۱,۳۳۴,۷۴۰	(۲,۴۰۸,۳۵۳,۷۶۶)	(۴۲۵,۲۶۰)	-	(۷۵۷,۴۴۴,۳۸۶)
۲۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۳,۱۶۸,۸۹۱,۰۱۶	(۳,۸۳۸,۱۱۵,۵۱۰)	(۸۱۵,۹۷۷)	-	۳۲۹,۹۵۹,۵۳۰
-	-	۱۳,۱۰۹,۷۲۳,۷۲۹	(۱۳,۳۷۸,۷۲۶,۳۶۶)	(۳,۱۱۸,۱۳۸)	-	(۱,۲۷۲,۱۲۰,۷۷۵)
۳,۰۶۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲,۴۴۰,۵۹۷,۸۹۳	(۲,۱۴۲,۹۶۶,۲۹۳)	(۶۲۸,۴۵۰)	-	۲۹۷,۰۰۳,۱۵۰
۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۴۶,۴۳۶,۰۰۰	(۱۴۶,۵۹۷,۳۶۹)	(۳۷,۷۰۵)	-	(۱۹۹,۰۷۴)
۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰۸,۴۷۵,۰۱۰	(۲۶۲,۳۰۳,۸۳۳)	(۷۹,۴۰۴)	-	۴۶,۰۹۱,۷۷۳
۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۴۰۵,۴۵۳,۰۰۰	(۳۴۲,۸۱۹,۳۷۹)	(۱۰۴,۴۰۲)	-	۶۲,۵۲۸,۳۱۹
-	-	۳,۳۰۰,۸۶۰,۹۰۳	(۳,۸۹۴,۵۸۶,۸۷۴)	(۸۴۹,۹۶۱)	-	۴۰۵,۴۲۴,۰۶۸
-	-	۱۵,۴۱۰,۵۹۴,۶۳۲	(۱۶,۲۷۳,۳۲۳,۲۴۰)	(۳,۹۶۸,۰۹۹)	-	(۸۶۶,۶۹۶,۷۰۷)

صنعت فلزات اساسی:

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۲۰۰۰

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۲۰۰۰۰

اختیار ویملت- ۱۴۰۴/۰۶/۲۶-۲۲۰۰۰

اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۳۰۰۰۰

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۲۲۰۰۰

صنعت سیمان، آهک و گچ:

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۲۰۰۰

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۱۸۰۰۰

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۲۰۰۰۰

اختیار اهرم- ۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۲۲۰۰۰

جمع کل

۱۶-۵ (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۸۲۰	۹۱۲,۹۶۳,۲۰۰	(۹۱۴,۵۷۱,۰۷۰)	(۱۰,۰۸۴,۱۴۰)	-	(۲۶۹۲,۰۱۰)	-
-	۹۱۲,۹۶۳,۲۰۰	(۹۱۴,۵۷۱,۰۷۰)	(۱۰,۰۸۴,۱۴۰)	-	(۲۶۹۲,۰۱۰)	-

صنعت سیمان، آهک و گچ:

صندوق س صنایع آگاه-بخشی

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۳۵,۷۰۵,۰۹۸,۰۵۱
(زیان) ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۷-۲	(۱,۷۵۰,۹۱۲,۳۳۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم	۱۷-۳	۰
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۴	۱۳,۰۲۰,۵۳۳,۱۷۴
جمع		(۸۵,۴۵۲,۴۹۸,۰۲۱)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

صنعت فلزات اساسی:	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۰۳,۴۵۱,۵۹۹)	(۲,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۴۱۲,۴۰۱	ریال
آلومینای ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۰۰۸,۵۹۶,۴۱۱)	(۲۶,۶۴۷,۵۰۰)	(۱۴۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۱۲۵,۴۹۳,۹۱۱)	ریال
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۴۹,۲۴۳,۵۲۸)	(۲۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۵۷۴,۰۴۱,۴۷۲	ریال
پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۶۸۳,۹۴۰,۸۶۵)	(۷۱,۸۷۷,۰۰۰)	(۳۷۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۷۴,۱۱۷,۸۶۵)	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۹۰۵,۶۳۱,۰۰۲)	(۱۲۲,۵۷۸,۵۰۰)	(۶۴۵,۱۵۰,۰۰۰)	۲,۳۵۶,۶۴۰,۳۹۸	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۹۲,۸۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۴۱,۱۸۷,۱۱۰)	(۴۲,۳۶۸,۱۶۰)	(۲۲۲,۴۶۴,۰۰۰)	۳,۶۸۶,۸۸۰,۷۳۰	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲۳,۶۸۲	۴۱۹,۴۰۳,۷۵۰	(۶۱۳,۵۶۲,۲۲۰)	(۳۹۸,۴۳۴)	(۲,۰۹۷,۰۰۰)	(۱۹۵,۶۵۳,۹۲۳)	ریال
مس شهید باهنر	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۴۷۰,۷۵۰,۹۶۱)	(۴۲,۸۶۴,۰۰۰)	(۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۳۸۰,۷۸۵,۰۳۹	ریال
پارس فولاد سبزوآر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۸۲,۸۲۷,۶۲۳)	(۳۲,۷۲۷,۵۰۰)	(۱۷۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۲۳۷,۸۰۵,۱۲۳)	ریال
پست بانک ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۵۹,۰۶۹,۱۶۱)	(۳۲,۷۱۸,۰۰۰)	(۱۷۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۳,۹۸۷,۱۶۱)	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۹۲,۶۷۲,۲۴۱)	(۲۴,۴۹۷,۲۰۰)	(۱۲۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۸,۸۶۸,۸۴۹,۴۴۱)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۶۲۹,۰۱۵,۷۹۴)	(۲۳۳,۰۳۵,۰۰۰)	(۱,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۷۸۸,۵۵۰,۷۹۴)	ریال
فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۸۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۹,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۵۱,۶۷۴,۹۳۰)	(۶,۳۵۴,۷۴۰)	(۳۳,۴۴۶,۰۰۰)	(۳,۹۰۲,۲۲۵,۶۷۰)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۶,۶۶۸,۴۹۸,۷۹۰)	(۳۹۰,۳۵۵,۰۰۰)	(۲۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۷۸۶,۶۴۴,۳۱۰	ریال
نقل به صفحه بعد		۱,۱۱۲,۷۰۷,۴۰۳,۷۵۰	(۱,۲۲۷,۱۵۸,۱۲۲,۳۳۵)	(۱,۰۵۷,۰۷۲,۰۳۴)	(۵,۵۶۳,۵۲۷,۰۱۹)	(۱۲۱,۰۷۱,۴۲۷,۶۳۷)	ریال

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴					
تعداد		ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال		ریال	
۱,۱۱۲,۷۰۷,۴۰۳,۷۵۰		(۱,۲۲۷,۱۵۸,۱۲۲,۳۳۵)	(۱,۰۵۷,۰۷۲,۰۳۴)	(۵,۵۶۳,۵۳۷,۰۱۹)	(۱۲۱,۰۷۱,۳۲۷,۶۳۷)	۸۰,۰۷۲,۵۲۰,۱۸۹	ریال	۱۱,۶۰۴,۸۴۸		۱۱,۶۰۴,۸۴۸	
۱۴,۲۹۷,۱۷۲,۷۳۶		(۲۰,۰۱۰,۶۲۶,۶۳۱)	(۱۳,۵۸۲,۳۱۴)	(۷۱,۴۸۵,۸۶۴)	(۵,۷۹۸,۵۲۲,۰۷۳)	(۳۱,۸۴۱,۲۴۵,۹۷۲)	ریال	۸,۰۰۰,۰۰۰		۸,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰		(۲۲,۵۸۳,۱۴۶,۳۶۲)	(۲۰,۸۰۱,۲۰۰)	(۱۰۹,۴۸۰,۰۰۰)	(۸۱۷,۴۲۷,۵۶۳)	(۱۸,۶۲۶,۳۴۵,۷۹۰)	ریال	۴,۸۰۰,۰۰۰		۴,۸۰۰,۰۰۰	
۱۰,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰		(۱۹,۸۳۴,۳۷۶,۳۶۷)	(۹,۹۶۳,۶۰۰)	(۵۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۹,۴۰۸,۷۷۹,۹۶۷)	۵,۲۰۸,۹۹۴,۱۵۰	ریال	۹,۶۰۰,۰۰۰		۹,۶۰۰,۰۰۰	
۱۸,۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰		(۲۴,۸۷۱,۶۰۰,۹۴۴)	(۱۷,۹۷۵,۵۲۰)	(۹۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۶,۰۶۲,۵۸۴,۴۶۴)	(۳۳,۰۹۲,۲۸۴,۱۳۸)	ریال	۲۴,۹۲۳,۳۳۳		۲۴,۹۲۳,۳۳۳	
۲۳,۷۹۶,۸۰۰,۰۰۰		(۲۴,۲۴۱,۹۴۷,۴۹۴)	(۲۱,۶۵۶,۹۶۰)	(۱۱۳,۹۸۴,۰۰۰)	(۱,۵۸۰,۷۸۸,۴۵۴)	۱,۹۷۳,۹۶۶,۶۳۷	ریال	۶,۴۰۰,۰۰۰		۶,۴۰۰,۰۰۰	
-		-	-	-	-	(۲,۵۲۵,۰۰۱)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۳۴۴,۰۱۰,۲۵۴)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۶,۸۴۴,۴۴۲,۲۳۶)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۵,۰۷۶,۹۹۷,۰۲۳)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۱۴,۹۲۵,۹۴۰)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۴۸,۸۵۶,۴۰۹)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۴۱,۶۱۳,۴۵۲,۳۳۳)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۲,۲۲۴,۰۸۶,۵۶۲)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۲۲,۰۷۴,۲۴۹,۹۵۱)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۳۷,۳۳۴,۴۸۵)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	۲۹,۹۱۷	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۳۷۶,۷۲۸)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	۵,۸۷۹,۸۶۷	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	۱۰۰,۲۳۷,۴۳۶	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۶۴۹,۴۱۹,۵۷۴)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	(۶۸۰,۸۶۷۶)	ریال	-		-	
-		-	-	-	-	۱۰۷,۳۷۹,۸۲۹	ریال	-		-	
۱,۲۴۱,۴۹۸,۹۷۵,۹۶۶		(۱,۳۸۶,۰۰۳,۵۹۹,۰۷۶)	(۱,۱۷۹,۴۲۴,۰۲۷)	(۶,۲۰۷,۴۹۴,۸۸۰)	(۱۵۱,۸۹۰,۵۴۲,۰۳۷)	(۷۷,۰۲۳,۸۷۳,۱۲۲)	ریال	نقل به صفحه بعد		نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته	سود (زیان) تحقق‌نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳						
	۱,۲۴۱,۴۹۸,۹۷۵,۹۴۶	(۱,۳۸۶,۰۰۳,۵۹۹,۰۷۶)	(۱,۱۷۹,۴۲۴,۰۳۷)	(۶,۲۰۷,۴۹۴,۸۸۰)	(۱۵۱,۸۹۰,۵۴۲,۰۳۷)	(۷۷,۰۲۳,۸۷۳,۱۲۲)
	-	-	-	-	-	۳۲,۸۶۹,۸۹۷
	-	-	-	-	-	(۲,۴۱۸,۰۲۰,۷۸۵)
	-	-	-	-	-	(۲,۶۵۱,۳۵۸,۸۳۸)
	-	-	-	-	-	(۲,۸۵۶,۱۴۷,۹۵۱)
	-	-	-	-	-	۱۳۵,۷۵۶,۹۹۶
	-	-	-	-	-	۳۰۷,۹۵۶,۳۶۷
	-	-	-	-	-	(۲,۳۷۹,۸۹۷,۸۹۲)
	-	-	-	-	-	(۲,۱۶۸,۱۶۱,۳۹۰)
	-	-	-	-	-	۱,۰۰۷,۹۸۵,۵۱۰
	-	-	-	-	-	(۲۱۶,۸۷۴,۳۴۲)
	-	-	-	-	-	(۱۲۲,۷۲۳,۴۸۰)
	-	-	-	-	-	۱,۳۴۱,۴۲۱,۴۴۴
	-	-	-	-	-	۱۶۷,۶۲۳,۳۲۱
	-	-	-	-	-	(۲,۹۱۳,۶۷۷,۳۰۵)
	-	-	-	-	-	۲,۹۱۷,۰۹۵,۷۴۶
	-	-	-	-	-	(۱۲,۳۶۸,۲۷۹,۴۴۹)
	-	-	-	-	-	(۴۴۶,۱۵۵,۰۳۱)
	۱,۲۴۱,۴۹۸,۹۷۵,۹۴۶	(۱,۳۸۶,۰۰۳,۵۹۹,۰۷۶)	(۱,۱۷۹,۴۲۴,۰۳۷)	(۶,۲۰۷,۴۹۴,۸۸۰)	(۱۵۱,۸۹۰,۵۴۲,۰۳۷)	(۹۹,۶۵۴,۲۶۰,۲۰۴)

صنعت فلزات اساسی:

نقل از صفحه قبل
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
الیزادارو
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
ذغال سنگ نگین طیس
نشاسته و گلوکز اردبینه
آنتی بیوتیک سازی ایران
توسعه معادن روی ایران
بیمه کوثر
پارس فتر
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
صبا فولاد خلیج فارس
پویا زرکان آق دره
تراکتورسازی ایران
توسعه بین المللی پدیده شاندیز
توسعه معادن کرومیت کازندگان
توسعه و عمران امید
بانک سامان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						صنعت فلزات اساسی:
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
۱,۲۴۱,۴۹۸,۹۷۵,۹۴۶	(۱,۳۸۶,۰۰۲,۵۹۹,۰۷۶)	(۱,۱۷۹,۴۲۴,۰۲۷)	(۶,۲۰۷,۴۹۴,۸۸۰)	(۱۵۱,۸۹۰,۵۴۲,۰۳۷)	(۹۹,۶۵۴,۴۶۰,۲۰۴)	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	-	-	-	-	(۱,۲۶۷,۱۰۰,۴۹۳)	سرمایه‌گذاری توکال فولاد (هلدینگ)
-	-	-	-	-	(۲,۱۸۱,۳۶۱,۰۱۸)	سوزمیران
-	-	-	-	-	(۱۶,۴۴۰,۱۵۹)	صنایع فروآلیاژ ایران
-	-	-	-	-	(۲,۳۴۷,۱۴۵,۳۵۰)	صنایع مس افق کرمان
-	-	-	-	-	۳,۹۲۶,۶۶۳,۶۸۵	صنعتی زر ماکارون
-	-	-	-	-	(۶,۷۹۶,۸۸۵,۹۹۳)	منی شیعی کشاورز
-	-	-	-	-	(۱,۴۰۶,۷۴۹,۳۹۸)	پارس الکترونیک
-	-	-	-	-	۳,۵۹۰,۹۹۵,۷۸۲	تولید و توسعه سرب روی ایروانیان
-	-	-	-	-	(۱۸۱,۹۴۸,۱۵۵)	فولاد کاویان
-	-	-	-	-	۱۵,۸۶۶,۶۰۲	فولاد افرا سپاهان
-	-	-	-	-	۲۵۵,۶۲۰,۴۹۵	فجر انرژی خلیج فارس
-	-	-	-	-	۱۱۳,۳۵۹,۸۸۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	-	-	-	-	۴,۱۹۹,۳۴۷	لوله و ماشین‌سازی ایران
-	-	-	-	-	(۲۲,۱۵۷,۲۳۷)	سابیا
-	-	-	-	-	(۷۱,۶۱۰,۴۳۶)	
۱,۲۴۱,۴۹۸,۹۷۵,۹۴۶	(۱,۳۸۶,۰۰۲,۵۹۹,۰۷۶)	(۱,۱۷۹,۴۲۴,۰۲۷)	(۶,۲۰۷,۴۹۴,۸۸۰)	(۱۵۱,۸۹۰,۵۴۲,۰۳۷)	(۱۰۶,۴۰۰,۱۵۲,۴۴۴)	

سندوق سرمايه گذاري بخشي صنايع دانا

يادداشت‌هاي همراه صورت‌هاي مالي

سال مالي منتهي به ۳۱ شهريور ماه ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته	سود (زیان) تحقق‌نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۲,۷۶۱	۳,۶۳۴,۰۵۶,۹۴۰	(۳,۶۷۱,۱۴۰,۸۵۷)	(۳,۵۰۳,۳۵۴)	(۱۳,۱۷۰,۳۸۵)	(۵۲,۷۵۶,۵۵۶)	-
۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۰۳,۳۵۱,۶۰۰)	(۳,۷۳۶,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۴۱۲,۴۰۰	-
۱,۹۵۰,۷۹۴	۱۱۷,۰۴۷,۶۴۰,۰۰۰	(۷۸,۶۰۳,۴۷۶,۷۶۹)	(۱۱۱,۱۹۵,۳۵۸)	(۵۸۵,۲۳۸,۲۰۰)	۳۷,۷۴۸,۷۲۹,۷۷۳	۶۶۰,۰۶۴,۸۹۹
۱,۱۹۴,۵۶۰	۳۰,۴۰۱,۵۵۲,۰۰۰	(۲۵,۳۱۳,۹۲۰,۹۶۰)	(۲۸,۸۸۱,۴۷۴)	(۱۵۲,۰۰۷,۷۶۰)	۴,۹۰۶,۷۴۱,۸۰۶	۲۵۰,۶۸۶,۸۷۴
۱۸,۹۷۷,۲۳۹	۲۸۱,۸۱۱,۹۹۹,۱۵۰	(۲۲۲,۹۶۸,۶۲۷,۰۵۴)	(۲۶۷,۷۲۱,۳۹۹)	(۱,۴۰۹,۰۵۹,۹۹۶)	۵۷,۱۶۶,۵۹۰,۷۰۱	(۲۷,۲۴۶,۵۹۲,۶۸۱)
۱۸,۴۴۸,۴۸۳	۲۵۹,۵۷۰,۱۵۵,۸۱۰	(۲۳۴,۸۰۰,۶۵۰,۷۱۶)	(۲۴۶,۵۹۱,۶۴۸)	(۱,۲۹۷,۸۵۰,۷۷۹)	۲۳,۲۳۵,۰۶۳,۶۶۷	۵۲۵,۷۳۱,۶۳۷
۱۰,۸۰۴,۸۳۲	۲۴۵,۰۵۳,۵۸۹,۷۶۰	(۲۶۴,۴۸۹,۶۴۱,۷۹۰)	(۲۳۲,۸۰۰,۹۱۰)	(۱,۲۳۵,۲۶۷,۹۴۹)	(۳۰,۸۹۴,۱۲۰,۸۸۹)	(۱۰,۲۸۸,۳۶۸,۳۷۹)
۸,۴۷۲,۹۶۷	۶۹,۶۴۷,۷۸۸,۷۴۰	(۶۲,۹۰۵,۷۰۴,۷۳۸)	(۶۶,۱۶۵,۳۹۹)	(۳۴۸,۲۴۸,۹۴۴)	۶,۳۲۷,۶۷۹,۶۵۹	۸,۲۰۳,۵۷۱,۱۱۷
۲۲,۷۰۵,۶۷۹	۹۹,۸۵۹,۵۷۶,۳۲۲	(۷۰,۴۲۴,۷۵۳,۷۴۴)	(۹۴,۸۶۶,۵۹۷)	(۴۹۹,۲۹۷,۸۸۱)	۲۸,۸۴۰,۶۵۸,۰۱۹	۱,۶۶۴,۸۴۷,۰۵۹
۳۵,۷۴۱,۹۷۷	۱۹۹,۲۴۲,۹۰۱,۹۸۰	(۱۶۳,۰۱۱,۵۹۹,۷۴۵)	(۱۸۹,۲۸۰,۷۵۷)	(۹۹۶,۲۱۴,۵۱۰)	۳۵,۰۴۵,۸۰۶,۴۴۸	(۵,۳۸۵,۱۸۶,۵۴۸)
۸,۲۵۷,۱۱۶	۲۱۸,۸۱۳,۵۷۴,۰۰۰	(۲۱۹,۴۸۳,۶۳۰,۳۷۲)	(۳۰۷,۸۷۳,۸۹۵)	(۱,۰۹۴,۰۶۷,۸۷۰)	(۱,۹۷۱,۹۹۷,۱۳۷)	۲۹۷,۶۴۰,۱۷۹
۱۹,۱۹۸,۶۱۳	۲۹۰,۲۸۳,۰۲۸,۵۶۰	(۲۵۸,۶۶۸,۸۸۸,۷۷۵)	(۲۷۵,۷۶۸,۸۷۷)	(۱,۴۵۱,۴۱۵,۱۴۳)	۲۹,۸۸۶,۹۵۵,۷۶۵	(۱,۲۴۵,۹۱۳,۸۷۴)
۲,۶۶۵,۷۸۰	۳۱۶,۲۷۴,۷۷۰,۴۰۰	(۲۶۱,۷۶۹,۴۰۳,۹۵۵)	(۳۰۰,۵۵۶,۰۳۲)	(۱,۵۸۱,۸۷۳,۸۵۲)	۵۲,۷۲۲,۹۳۶,۵۶۱	۲,۷۷۰,۲۳۳,۸۳۰
۱,۴۹۵,۵۷۰	۸۶,۲۹۴,۳۸۹,۰۰۰	(۶۲,۵۴۸,۳۸۵,۸۵۸)	(۸۱,۹۷۹,۶۷۰)	(۴۳۱,۴۷۱,۹۴۵)	۲۳,۲۳۲,۵۵۱,۵۲۷	۶۰,۳۷,۵۳۷,۸۶۷
۲۳,۰۰۴,۵۷۷	۱۵۲,۷۵۰,۳۹۱,۳۸۰	(۱۲۰,۴۹۵,۳۰۱,۱۳۲)	(۱۴۵,۱۱۲,۸۷۲)	(۷۶۳,۷۵۱,۹۵۶)	۲۱,۳۴۶,۲۲۵,۳۲۰	۸۰۳,۰۱۱,۷۹۷
۱,۳۸۱,۳۸۹	۶۰,۷۶۳,۹۰۳,۱۱۰	(۲۷,۶۳۵,۴۶۱,۶۰۷)	(۵۷,۷۲۴,۷۵۸)	(۳۰۳,۸۱۴,۵۱۶)	۱۲,۷۶۵,۹۰۲,۲۲۹	۷۲۲,۵۰۴,۲۰۸
۱۰,۲۶۴,۲۵۵	۶۱,۴۸۲,۸۸۷,۴۵۰	(۵۲,۴۲۴,۶۰۳,۳۰۳)	(۵۸,۴۰۸,۷۴۳)	(۳۰۷,۴۱۴,۴۳۷)	۸,۶۹۲,۴۶۰,۹۶۷	(۲۷۰,۱۱۰,۴۴۳)
۲۱,۷۴۹,۴۲۶	۳۲۸,۸۵۱,۴۷۲,۳۲۰	(۲۷۵,۶۸۴,۲۹۶,۱۸۰)	(۳۱۲,۴۰۸,۸۹۹)	(۱,۶۴۴,۲۵۷,۳۶۲)	۵۱,۲۱۰,۵۰۹,۸۸۰	۴۰,۱۲,۶۶۷,۶۳۷
۱,۸۲۲,۶۹۱	۳۰,۱۴۷,۳۰۹,۱۴۰	(۱۸,۶۴۲,۱۲۶,۰۳۰)	(۲۸,۶۳۹,۹۴۴)	(۱۵۰,۷۳۶,۵۴۶)	۱۱,۳۳۵,۸۰۶,۶۲۱	(۳,۵۸۴,۳۰۱,۳۲۸)
۱,۶۴۱,۳۱۸	۱۸۵,۴۶۸,۹۳۴,۰۰۰	(۱۴۴,۷۱۳,۲۲۸,۰۵۵)	(۱۷۶,۱۹۵,۴۸۷)	(۹۲۷,۳۴۴,۶۷۰)	۳۹,۶۵۲,۱۶۵,۷۸۸	۲,۷۶۲,۷۵۸,۹۷۴
۳,۵۷۳,۶۷۴	۲۷,۹۸۱,۹۷۷,۴۲۰	(۱۷,۷۵۷,۸۴۳,۰۴۶)	(۲۶,۵۸۲,۷۷۴)	(۱۳۹,۹۰۹,۳۳۷)	۱۰,۰۵۷,۵۲۳,۴۶۳	۲,۶۵۲,۱۱۵,۷۰۰
۲,۸۱۶,۶۵۶	۱۱۰,۹۴۸,۰۷۹,۸۴۰	(۸۲,۰۸۸,۶۶۷,۷۴۷)	(۱۰۵,۴۰۰,۶۷۶)	(۵۵۴,۷۴۰,۳۹۹)	۲۸,۱۹۹,۲۷۱,۰۱۸	(۶۰۸,۱۱۲,۶۷۸)
نقل به صفحه بعد	۳,۱۷۸,۳۰۸,۸۶۷,۱۲۲	(۲,۶۸۹,۸۰۲,۸۰۴,۰۵۳)	(۳,۰۱۹,۳۹۳,۴۲۴)	(۱۵,۸۹۱,۵۴۴,۳۳۶)	۴۶۹,۵۹۵,۱۲۵,۳۲۰	(۷۰,۱۵۱,۱۳۸,۵۲۳)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نقداری	نقداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۶,۰۹۱,۰۰۸,۶۲۸)	(۱۵۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۱۴۶,۰۰۰)	(۳۶,۵۸۸,۴۶۲,۶۲۸)	۳۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۳۰,۰۳۰,۲۲۰)	(۳۷,۴۸۵,۰۰۰)	(۷,۱۲۲,۱۵۰)	(۱۰,۷۸۲,۴۲۳,۱۷۰)	۷,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
-	(۲۴,۱۶۰,۶۵۱,۶۴۷)	(۳۵۶,۰۶۴,۰۰۰)	(۶۷,۶۵۲,۱۶۰)	(۹۴,۹۴۹,۷۳۵,۲۸۷)	۷۱,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
-	(۸,۵۵۵,۵۱۷,۲۶۳)	(۳۷۲,۶۶۵,۰۰۰)	(۷۰,۸۰۶,۳۵۰)	(۸۲,۶۴۵,۰۴۵,۹۱۳)	۷۴,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۶۵,۰۹۳,۵۰۳	(۳۷۴,۴۶۰,۰۰۰)	(۷۱,۱۴۷,۴۰۰)	(۷۲,۵۸۱,۲۹۹,۰۹۷)	۷۴,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰
-	(۵,۹۱۵,۵۵۴,۰۲۳)	(۷۹,۱۷۷,۵۰۰)	(۱۵,۰۴۳,۷۲۵)	(۲۱,۶۵۶,۸۲۲,۸۰۸)	۱۵,۸۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰
-	(۶,۲۹۲,۰۲۲,۶۰۷)	(۶۹,۶۴۶,۵۰۰)	(۱۳,۲۳۲,۸۳۵)	(۲۰,۱۲۸,۵۲۳,۲۷۲)	۱۳,۹۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰
-	(۵,۰۲۲,۹۷۳,۷۴۰)	(۸۳,۷۸۵,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۹,۱۵۰)	(۲۱,۸۷۹,۰۷۹,۵۹۰)	۱۶,۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
-	(۴,۳۲۶,۰۰۸,۲۴۶)	(۵۲,۶۰۵,۰۰۰)	(۹,۹۹۴,۹۵۰)	(۱۴,۷۸۵,۰۰۸,۲۴۶)	۱۰,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
-	(۲۸۳,۰۹۲,۳۵۳)	(۵۹,۹۲۳,۰۰۰)	(۱۱,۲۸۵,۳۷۰)	(۱۱,۱۹۶,۲۸۳,۹۸۶)	۱۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰
-	(۷,۷۹۹,۵۳۱,۷۷۷)	(۲۳۵,۹۲۹,۰۰۰)	(۴۲,۹۲۶,۵۱۰)	(۵۲,۷۱۶,۴۷۶,۳۶۷)	۴۵,۱۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰
-	(۹۲۸,۱۴۶,۰۷۳)	(۲۴,۳۶۲,۰۶۲)	(۴,۶۲۸,۷۹۲)	(۵,۲۷۱,۵۲۷,۶۲۴)	۴,۸۷۲,۴۱۲,۲۲۵	۱,۸۹۲,۱۹۹
-	۱۷۶,۴۵۳,۶۳۹	(۱۵,۸۴۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۹,۶۰۰)	(۲,۹۷۲,۶۹۶,۷۴۱)	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
-	(۴,۹۶۶,۱۱۱,۳۱۶)	(۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۱۳,۰۰۰)	(۱۹,۴۱۹,۵۹۸,۳۱۶)	۱۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴,۰۸۴,۸۲۴,۷۱۹)	(۶۱,۹۶۵,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۳,۲۵۰)	(۱۶,۴۰۴,۰۸۶,۳۶۹)	۱۲,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰
-	(۱۱,۷۱۵,۰۶۵,۹۴۴)	(۳۶۸,۳۴۱,۰۰۰)	(۶۹,۹۸۴,۷۹۰)	(۸۴,۹۴۴,۹۴۰,۱۵۴)	۷۳,۶۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰,۰۰۰
-	(۱۵,۲۷۵,۷۰۲,۷۶۴)	(۱۱۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۴۶,۰۰۰)	(۳۷,۸۲۰,۷۵۶,۷۶۴)	۲۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
-	(۱,۸۲۱,۰۰۲,۰۸۰)	(۸۳,۰۷۹,۵۰۰)	(۱۵,۷۸۵,۱۰۵)	(۱۸,۲۳۸,۰۷۸,۴۷۵)	۱۶,۶۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰
-	(۳۴,۶۶۹,۵۷۰,۱۹۹)	(۲۶۰,۰۸۶,۵۰۰)	(۴۹,۴۱۶,۴۳۵)	(۸۶,۳۷۷,۳۶۷,۳۶۴)	۵۳,۰۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰
-	(۳,۷۲۰,۸۹۸,۳۶۵)	(۳۴۱,۰۶۰,۰۰۰)	(۴۵,۸۰۱,۴۰۰)	(۵۰,۶۴۶,۰۳۶,۹۶۵)	۴۸,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰
-	(۱,۴۲۲,۷۶۲,۴۱۱)	(۴۳,۲۷۷,۲۵۰)	(۸,۲۲۲,۶۷۸)	(۱۰,۰۳۷,۷۱۲,۴۸۴)	۸,۶۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰
-	(۱,۵۶۰,۶۲۷,۱۷۶)	(۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۸۰۳,۵۰۰)	(۲۴,۳۷۴,۰۷۴,۶۷۶)	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۳,۵۱۶,۹۷۳,۷۲۰)	(۳۳۰,۳۸۲,۵۰۰)	(۶۲,۷۷۲,۶۷۵)	(۷۹,۲۰۰,۳۱۸,۵۳۵)	۶۶,۰۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰
-	(۴۴,۰۰۱,۰۳۱,۶۶۶)	(۶۱۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۲۲۲,۴۰۰)	(۱۶۶,۶۵۸,۸۴۹,۲۶۶)	۱۲۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰
-	(۴,۶۲۷,۵۴۷,۷۹۶)	(۸۰,۱۵۲,۰۰۰)	(۱۵,۲۲۸,۸۸۰)	(۲۰,۵۶۲,۵۶۶,۹۱۶)	۱۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
-	(۲,۳۶۸,۱۸۸,۶۵۸)	(۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	(۷,۵۹۸,۱۰۰)	(۱۰,۳۱۸,۶۰۰,۵۵۸)	۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰
-	(۲۱۳,۴۲۴,۹۲۷,۴۴۲)	(۴,۳۲۲,۴۸۵,۸۱۲)	(۸۲۳,۱۷۲,۳۰۴)	(۱۰,۷۴۶,۶۴۳,۱,۷۵۱)	۸۶۶,۹۹۷,۱۶۲,۴۴۵	۸۶۶,۹۹۷,۱۶۲,۴۴۵

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

پدیده شیمی قرن
کشاورزی و دامپروری مکسال
بهار رز عالیس چناران
تولیدی مهرام
صنعتی زر ماکارون
قندهکمنان
فراورده‌های غذایی وقند چهارمحال
کارخانجات قند قزوین
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
شیرپاستوریزه پگاه گیلان
سالمین
گلناش
پویا
قند لرسنان
شیرپاستوریزه پگاه خراسان
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
گروه صنعتی بارز
کشت و دامداری فکا
صنعتی بهشهر
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
کشت و صنعت جوبین
شیر پاستوریزه پگاه گلستان
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
توسعه صنایع بهشهر (هندینگ)
کشت و دام قیام اصفهان
کشت و صنعت دشت خرم دره
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴					صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۱۳,۴۲۴,۹۲۷,۴۴۲)	(۴,۳۳۲,۴۸۵,۸۱۲)	(۸۲۳,۱۷۲,۳۰۴)	(۱,۰۷۴,۷۶۶,۴۳۱,۷۵۱)	۸۶۶,۴۹۷,۱۶۲,۴۲۵		نقل از صفحه قبل
-	(۱۲,۳۸۸,۵۳۵,۰۷۵)	(۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۹۹۵,۰۰۰)	(۷۴,۱۱۹,۰۴۰,۰۷۵)	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	پاکدیس
-	(۳,۳۴۰,۸۲۹,۸۵۸)	(۷۵,۱۴۴,۰۰۰)	(۱۴,۲۷۷,۳۶۰)	(۱۸,۲۸۰,۲۰۸,۴۹۸)	۱۵,۰۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
-	(۲۸,۵۵۶,۹۲۶,۲۸۷)	(۳۰۱,۰۷۰,۰۰۰)	(۵۷,۲۰۳,۳۰۰)	(۸۸,۴۱۲,۶۵۲,۹۸۷)	۶۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	(۸,۱۷۴,۰۸۱,۳۰۳)	(۱۱۵,۴۱۵,۰۰۰)	(۲۱,۹۲۸,۸۵۰)	(۳۱,۱۱۹,۷۲۷,۳۵۳)	۲۳,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	کویر تایر
-	(۶,۶۱۸,۹۲۲,۸۱۷)	(۵۹,۶۶۹,۲۸۴)	(۱۱,۳۳۷,۱۶۴)	(۱۸,۴۸۱,۷۷۲,۳۳۹)	۱۱,۹۳۳,۸۵۶,۸۷۰	۳۱۵,۶۲۷	لیسیات کالیبر
-	(۱۴,۶۸۶,۹۱۱,۱۶۶)	(۱۸۸,۴۱۴,۵۰۰)	(۳۵,۷۹۸,۷۵۵)	(۵۳,۱۴۵,۵۹۷,۹۱۱)	۳۷,۶۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	(۲,۵۱۴,۹۲۷,۷۳۸)	(۲۹,۳۴۱,۰۰۰)	(۵,۵۷۴,۷۹۰)	(۸,۳۴۸,۲۳۱,۹۴۸)	۵,۸۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	دامداری تلیسه نمونه
-	(۳۴,۲۷۴,۶۹۳,۴۷۳)	(۵۴۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۰۲۷,۵۰۰)	(۱۴۲,۰۷۹,۴۱۵,۹۷۳)	۱۰۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی مینو
-	(۲,۷۹۵,۶۳۹,۹۱۵)	(۵۷,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۰,۸۹۳,۰۸۰)	(۱۴,۱۹۳,۸۱۴,۸۳۵)	۱۱,۴۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۳۶۵,۹۹۷,۴۶۶	(۱۴۲,۰۸۰,۰۰۰)	(۲۶,۹۹۵,۲۰۰)	(۲۷,۸۸۰,۹۲۷,۳۴۴)	۲۸,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	نشاسته و گلوکز اردبیل
-	(۴,۴۹۵,۶۵۰,۳۵۳)	(۱۳۸,۰۱۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۲۱,۹۰۰)	(۳۱,۹۳۳,۴۱۸,۴۵۳)	۲۷,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	پگاه آذربایجان غربی
-	(۴,۴۴۰,۶۹۵,۸۱۵)	(۵۸,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۱,۱۸۶,۲۵۰)	(۱۶,۱۴۵,۶۳۴,۵۶۵)	۱۱,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	کشاوری و دامپروری سنالود
-	(۳,۷۸۰,۶۶۵,۱۷۳)	(۴۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۹,۱۴۶,۶۰۰)	(۱۳,۳۵۱,۳۷۸,۵۷۳)	۹,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بهنوش ایران
-	(۹,۰۹۸,۰۶۴,۸۵۳)	(۴۲۲,۱۶۱,۵۰۰)	(۸۰,۳۱۰,۶۸۵)	(۹۳,۰۲۷,۹۶۳,۶۶۸)	۸۴,۴۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰	فاسم ایران
-	(۱۰,۶۳۶,۶۵۷,۸۶۶)	(۱۶۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۱,۷۰۶,۲۵۰)	(۴۳,۸۱۳,۰۷۶,۶۱۶)	۳۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه گنبدیکان
-	(۵,۸۴۷,۸۰۸,۸۷۰)	(۱۰۱,۶۷۶,۰۰۰)	(۱۹,۳۱۸,۴۴۰)	(۲۶,۰۶۲,۰۱۴,۴۳۰)	۲۰,۳۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰	شیر پگاه آذربایجان شرقی
-	(۲۵,۸۵۲,۴۵۰,۰۹۳)	(۱,۱۶۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۰۴۱,۶۰۰)	(۲۵۸,۱۸۹,۷۶۸,۴۹۳)	۲۳۳,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	(۳,۴۸۲,۶۹۸,۱۶۰)	(۳۰,۷۸۹,۰۰۰)	(۵,۸۴۹,۹۱۰)	(۹,۶۰۳,۸۵۹,۳۵۰)	۶,۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	(۲,۸۵۵,۷۴۹,۱۴۲)	(۲۰۰,۹۷۶,۰۰۰)	(۳۸,۱۸۵,۴۴۰)	(۴۲,۸۱۱,۷۸۷,۷۰۲)	۴۰,۱۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	گلوکوزان
-	(۷,۰۸۸,۰۴۸,۳۲۵)	(۱۷۶,۱۸۷,۶۱۴)	(۳۳,۴۷۵,۶۴۷)	(۴۲,۱۱۵,۹۰۷,۹۳۲)	۳۵,۲۲۷,۵۲۲,۸۶۸	۸,۴۲۶,۰۸۴	صنعتی بهپاک
-	(۳,۸۹۱,۸۴۱,۳۵۴)	(۱۸۶,۳۸۱,۰۰۰)	(۳۵,۴۱۲,۳۹۰)	(۴۰,۹۴۶,۲۴۷,۹۶۴)	۳۷,۲۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰	فراورده های دامی و لبنی دالاهو
-	(۱۸,۵۱۵,۶۴۳,۳۱۸)	(۲۷۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۳۲۶,۰۰۰)	(۷۳,۲۶۷,۹۱۷,۲۱۸)	۵۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	پارس مینو
-	(۳,۳۳۸,۹۱۷,۴۹۵)	(۳۷,۳۴۴,۰۰۰)	(۷,۰۷۲,۵۶۰)	(۱۰,۶۳۹,۴۲۰,۹۳۵)	۷,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت چین چین
-	(۶,۷۹۷,۳۹۳,۱۲۳)	(۵۸,۰۵۳,۰۰۰)	(۱۱,۰۳۰,۰۷۰)	(۱۸,۳۲۸,۸۰۹,۰۵۳)	۱۱,۶۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	ایران تایر
-	۱,۰۵۵,۵۷۷,۱۲۱	(۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۴۰,۹۳۳,۸۷۹)	۳۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
-	(۴۳۵,۳۷۷,۰۲۳,۲۲۷)	(۹,۳۹۴,۰۸۹,۷۱۱)	(۱,۷۸۴,۸۷۷,۰۴۵)	(۲,۳۰۳,۰۱۵,۹۱۸,۶۳۴)	۱,۸۷۸,۸۱۷,۹۴۲,۱۶۳		
(۹۷,۳۱۸,۰۰۰,۶۱۶)	۲۵,۷۰۵,۰۹۸,۰۵۱	(۳۴,۵۰۲,۴۲۶,۰۵۳)	(۶,۵۵۵,۴۶۰,۹۵۰)	(۶,۸۳۳,۷۲۲,۲۲۵,۴۶۹)	۶,۹۰۰,۰۸۵,۲۱۰,۳۲۱		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از نگهداری اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۲,۷۹۳,۹۹۷)	(۱,۱۱۸,۳۳۳)	ریال	ریال	ریال
				-	(۱,۷۵۰,۹۱۲,۳۳۰)	-
	۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۲,۷۹۳,۹۹۷)	(۱,۱۱۸,۳۳۳)	-	(۱,۷۵۰,۹۱۲,۳۳۰)	-

صنعت فلزات اساسی:

اختیار خودرو-۳۰۰-۰۷/۰۴/۱۴۰۴

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
	-	-	-	-	-	۹۹۳,۰۹۱,۲۵۵
	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۶,۲۵۵,۵۱۵)
	-	-	-	-	-	(۸۰۱,۸۶۶,۳۱۹)
	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۵,۰۳۰,۵۷۹)
	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۵,۰۳۰,۵۷۹)

صنعت فلزات اساسی:

ح. صنایع مس افق کرمان

ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان

ح پست بانک ایران

جمع کل

۱۷-۴ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴)	(۳۰۰,۴۳۲,۰۰۰)	ریال	ریال	ریال
				-	۳۰,۶۴۲,۲۶۰,۵۱۶	۵,۹۶۲,۵۳۹,۵۸۸
	۱۲۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴)	(۳۰۰,۴۳۲,۰۰۰)	-	۳۰,۶۴۲,۲۶۰,۵۱۶	۵,۹۶۲,۵۳۹,۵۸۸
	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۹۹۳,۵۸۶
	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۹۹۳,۵۸۶
	۱۲۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۲۳۷,۳۰۷,۴۸۴)	(۳۰۰,۴۳۲,۰۰۰)	-	۳۰,۶۴۲,۲۶۰,۵۱۶	۱۳,۰۳۰,۵۳۳,۱۷۴

صنعت فلزات اساسی:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صنعت سیمان، آهک و گچ:

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۸۱,۱۹۵	۴,۵۰۰	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-	۳۶۵,۳۷۷,۵۰۰	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۵,۷۷۰,۲۳۵)	۱۰,۸۶۴,۲۲۹,۷۶۵	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۹۵,۴۸۲)	۲,۲۱۵,۱۰۴,۵۱۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۸۶,۸۸۸	۱۹۲	۵۵,۰۸۲,۴۹۶	-	۵۵,۰۸۲,۴۹۶	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۶۴,۷۱۹	۲۶۰	۱۶,۸۲۶,۹۴۰	-	۱۶,۸۲۶,۹۴۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۸۶۷,۹۰۰)	۲,۷۰۰,۱۳۲,۱۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۱,۰۰۰	۴,۴۰۰	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۳	۷۰۰	۲,۰۷۵	-	۲,۰۷۵	۴,۱۵۹,۹۲۲,۸۴۲
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۵,۲۸۶	۳۵	۸۸۵,۰۰۰	-	۸۸۵,۰۰۰	۱۹,۰۷۷,۹۸۷
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۶	۲۰	۳۱۴	-	۳۱۴	۸۴۳,۹۹۱
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱,۱۵۷,۲۷۸	۹۰	۱۰۴,۱۵۵,۰۲۰	-	۱۰۴,۱۵۵,۰۲۰	۴۳۰,۴۲۸,۶۴۴
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۵۱,۶۶۶)	۴۴۴,۱۴۸,۳۳۴	۱۶,۵۵۵,۸۲۱,۹۶۳
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۹۷,۵۹۵,۶۵۰
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۴۰۵,۷۰۶	۸۸۰۰	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	-	۳,۵۷۰,۲۱۲,۸۰۰	۲۱,۵۷۲,۹۹۷,۴۴۳
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۶۴۲,۶۷۵	۴۶۰	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	-	۲۹۵,۶۳۰,۵۰۰	۶۲۷,۳۳۳,۷۶۰
نقل به صفحه بعد				۲۹,۸۰۸,۶۷۲,۶۴۵	(۷۱۰,۳۸۵,۲۸۴)	۲۹,۰۹۸,۲۸۷,۳۶۲	۶۴,۸۶۳,۹۲۲,۲۸۲

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱,۰۵۲	۵۶۰	۲۹,۸۰۸,۶۷۲,۶۴۵	(۷۱۰,۳۸۵,۲۸۳)	۲۹,۰۹۸,۲۸۷,۳۶۲	۶۴,۸۶۳,۹۲۲,۲۸۲
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۳	۱,۱۹۷,۹۰۰,۰۰۰	(۸۱۹,۹۱۸)	۱,۱۹۷,۰۸۰,۰۸۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۲,۱۹۳,۸۷۴	۳۸۰	۴,۶۳۳,۶۷۲,۱۲۰	(۵۰,۲۲۹,۵۰۸)	۴,۵۸۳,۴۴۲,۶۱۲	۱۸,۴۰۳,۲۵۸,۹۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۵,۳۰۴,۱۸۳	۲,۲۰۰	۱۱,۴۴۹,۲۰۲,۶۰۰	(۶۲,۳۹۳,۴۷۵)	۱۱,۳۸۶,۸۰۹,۱۲۵	۱۶۵,۴۰۲,۰۴۴
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۳,۰۵۵,۷۵۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۶,۳۰۲	۶۵۰	۴۰,۹۶۰۰۷	(۸۵,۱۲۷)	۴۰,۱۰۸۸۰	۶۴,۰۵۴,۸۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۴۳,۶۸۰,۰۰۰	(۵۹,۰۲۷,۰۲۷)	۴,۳۰۸,۹۷۲,۹۷۳	۲۳,۶۵۹,۸۵۶,۴۴۸
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۹۲۰,۸۴۴)	۴,۴۳۰,۰۷۹,۱۵۶	۳,۷۸۷,۲۵۲,۵۱۲
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۴۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۵۶,۷۴۸,۸۳۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۳۱۷,۹۰۳)	۴۱,۷۴۲,۶۸۲,۰۹۷	۹۲,۶۲۲,۸۸۶,۱۷۷
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۶۳۳,۷۷۵	۱,۶۲۴	۲,۶۵۳,۲۵۰,۶۰۰	-	۲,۶۵۳,۲۵۰,۶۰۰	۲,۸۵۹,۶۵۶,۴۵۷
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳,۸۷۲,۹۸۰	۲۳۰	۱,۲۷۸,۰۸۳,۴۰۰	-	۱,۲۷۸,۰۸۳,۴۰۰	۵,۶۹۶,۳۹۸,۶۲۶
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۸,۵۳۹	۳۸۰	۳,۲۴۴,۸۲۰	(۱۰۹,۵۲۱)	۳,۱۳۵,۲۹۹	۱,۵۳۱,۳۲۰,۸۵۵
فولاد افزا سپاهان							۴۰۷,۸۹۳,۳۰۰
بهمن دیزل							۴۵۰,۹۱۲,۶۷۰
توسعه و عمران امید							۱۲,۰۵۱,۱۰۷,۵۴۵
بویا زرکان افق دره							۳۲,۹۲۷,۹۷۲,۱۲۰
مجمع جهان فولاد سیرجان							۵۵۷,۸۵۸
سوژمیران							۷۵۸,۳۵۲,۵۱۹
آنتی بیوتیک سازی ایران							۴۸۳,۱۸۰,۶۸۴
صبا فولاد خلیج فارس							۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد							۲۳۵,۱۳۸,۷۹۰,۲۷۷
							۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸
							(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)
							۱۵۲,۸۱۶,۷۱۱,۲۵۴

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
		۱۵۲,۸۱۶,۷۱۱,۲۵۴	(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)	۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸	۳۳۵,۱۳۸,۷۹۰,۲۷۷	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۳۷۵,۰۰۰
					۸۶۹,۶۴۳,۰۸۱	۴۱۱,۴۵۶,۱۰۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰
					۳,۲۱۱,۱۴۸,۹۶۰	۶۳۹,۴۹۱,۱۴۵	۸۴۵,۱۷۴,۴۰۰
					۱,۹۴۰,۴۵۲,۴۲۸	۱۱۵,۰۷۳,۶۵۰	۴۴۸,۸۰۰
					۴۲,۰۳۴,۵۴۹	۱۰,۵۴۵,۰۴۰,۹۹۴	۱,۲۷۷,۰۹۵,۷۹۲
					۴۰۴,۳۳۹,۶۵۰	۱,۹۱۷,۵۷۴,۹۶۰	۸۸۰,۱۰۹,۰۹۰
					۲۳,۷۳۳,۱۴۴,۴۰۳	۳,۰۳۷,۰۹۰,۴۱۰	۲۰,۶۴۵,۱۲۰,۷۰۰
					۱,۳۴۷,۸۸۸,۳۸۰	۴۱۰,۱۱۹,۹۵۵,۷۶۹	
		۱۵۲,۸۱۶,۷۱۱,۲۵۴	(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)	۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸	۳۳۵,۱۳۸,۷۹۰,۲۷۷	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۳۷۵,۰۰۰

صنعت فلزات اساسی:

نقل از صفحه قبل

تولیدی و صنعتی گوهرفام

نشاسته و گلوکز آردینه

سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)

سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)

صنایع خاک چینی ایران

موتورسازان تراکتورسازی ایران

تولید مواد اولیه داروپخش

سیمان صوفیان

بانک ملت

بانک تجارت

بانک کارآفرین

نوله و ماشین سازی ایران

بانک اقتصاد نوین

سیمه کوثر

بورس اوراق بهادار تهران

تراکتورسازی ایران

توسعه معادن روی ایران

فولاد خورستان

کالسیمین

فولاد خراسان

ذغال سنگ نگین طبری

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
				۱۵۲,۸۱۶,۷۱۱,۲۵۴	(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)	۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸	۴۱۰,۱۱۹,۹۵۵,۷۶۹
							۲,۷۰۶,۷۲۲,۳۴۹
							۴۷۴,۰۳۵,۴۸۶
							۹۳,۳۰۱,۸۰۰
							۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
							۸۶,۳۱۶,۸۱۵
							۴۹۵,۴۳۶,۷۶۸
							۱۲,۱۰۲,۰۲۸
							۳۷۰,۶۶۴,۱۲۴
							۲۹,۳۵۹,۶۸۶
							۳۲,۱۱۵,۹۰۰
							۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
							۴۴۷,۲۵۲,۶۸۰
							۸,۴۷۶,۱۷۶,۷۳۲
				۱۵۲,۸۱۶,۷۱۱,۲۵۴	(۱,۳۱۰,۲۸۸,۶۰۶)	۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸	۴۲۳,۹۵۸,۳۴۱,۱۳۷
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۳	۷۳۶,۲۱۰	۶,۰۰۰	۴,۴۱۷,۲۶۰,۰۰۰	-	۴,۴۱۷,۲۶۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸۰,۰۰۰	۳۸۰	۶۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۸,۶۷۰)	۶۶,۰۹۱,۳۳۰	-
	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۱۵,۰۳۶,۶۷۵	۳,۴۰۰	۵۱,۱۲۴,۶۹۵,۰۰۰	-	۵۱,۱۲۴,۶۹۵,۰۰۰	-
				۵۷,۵۲۰,۳۵۵,۰۰۰	(۲,۳۰۸,۶۷۰)	۵۵,۲۱۱,۶۸۴,۳۳۰	-

صنعت فلزات اساسی:

نقل از صفحه قبل

حفاری شمال

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

فولاد کاویان

بورس کالای ایران

سرمایه گذاری صدرتأمین

صنعتی زر ماکارون

تولید و توسعه سرب روی ایرانین

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

صنایع فروآلیاژ ایران

ص معدنی کیمیای زنجان گستران

پارس فنر

بانک سامان

مس شهیدباهنر

صنعت سیمان، آهک و گچ:

صنایع سیمان دشتستان

سیمان ممتازان کرمان

ایمن خودرو شرق

رایان هم افزا

سیمان اردستان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تئوری	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۲۰,۳۵۵,۰۰۰	(۳,۳۰۸,۶۷۰)	۵۷,۵۱۸,۰۴۶,۳۳۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۵۶,۹۷۸	۴,۳۵۰	۶۸۲,۸۵۴,۳۰۰	۶۸۲,۸۵۴,۳۰۰	(۱۴,۱۹۷,۵۰۷)	۶۶۸,۶۵۶,۷۹۳
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۳,۷۹۲,۹۸۳	۲,۰۷۰	۶۹,۹۵۱,۴۷۴,۸۱۰	۶۹,۹۵۱,۴۷۴,۸۱۰	(۳,۶۷۳,۷۱۷,۷۴۶)	۶۷,۲۷۸,۷۵۷,۰۶۴
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۴۶۰,۰۰۰	۱,۶۲۴	۷,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۲,۱۷۶,۶۷۳	۳,۳۲۸	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴	-	۷,۲۴۳,۹۶۷,۷۴۴
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۳,۷۰۰,۶۱۵	۴۱۰	۵,۶۱۷,۲۵۲,۱۵۰	۵,۶۱۷,۲۵۲,۱۵۰	-	۵,۶۱۷,۲۵۲,۱۵۰
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۲,۲۹۹,۳۱۵	۱۵,۲۰۰	۳۴,۹۴۸,۰۶۸,۰۰۰	۳۴,۹۴۸,۰۶۸,۰۰۰	-	۳۴,۹۴۸,۰۶۸,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۵,۸۴۰,۵۲۹	۶۵۰	۳,۷۹۶,۳۴۳,۸۵۰	۳,۷۹۶,۳۴۳,۸۵۰	-	۳,۷۹۶,۳۴۳,۸۵۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۲,۵۱۵,۵۷۴	۱۴,۵۰۰	۳۶,۴۷۵,۸۲۳,۰۰۰	۳۶,۴۷۵,۸۲۳,۰۰۰	-	۳۶,۴۷۵,۸۲۳,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱۷,۷۱۶,۱۵۲	۷۵۰	۱۳,۲۸۷,۱۱۴,۰۰۰	۱۳,۲۸۷,۱۱۴,۰۰۰	(۵۴,۳۸۱,۰۹۴)	۱۳,۲۳۲,۷۳۲,۹۰۶
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۷۱۴,۷۶۲	۱۱۰	۷۸,۶۲۳,۸۲۰	۷۸,۶۲۳,۸۲۰	-	۷۸,۶۲۳,۸۲۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۴۰,۰۷۸,۷۲۴	۵۲۵	۲۱,۰۴۱,۳۳۰,۱۰۰	۲۱,۰۴۱,۳۳۰,۱۰۰	-	۲۱,۰۴۱,۳۳۰,۱۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۷,۰۰۴,۵۷۷	۷۵۰	۱۲,۷۵۳,۴۳۲,۷۵۰	۱۲,۷۵۳,۴۳۲,۷۵۰	-	۱۲,۷۵۳,۴۳۲,۷۵۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۶,۲۸۴,۲۹۹	۲۹۷	۱,۸۶۶,۴۳۶,۸۰۳	۱,۸۶۶,۴۳۶,۸۰۳	-	۱,۸۶۶,۴۳۶,۸۰۳
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲,۲۲۵,۰۷۶	۱۲,۴۵۰	۲۷,۷۰۲,۱۹۶,۲۰۰	۲۷,۷۰۲,۱۹۶,۲۰۰	-	۲۷,۷۰۲,۱۹۶,۲۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۲,۵۸۷,۶۲۱	۶,۸۱۰	۱۷,۶۲۱,۶۹۹,۰۱۰	۱۷,۶۲۱,۶۹۹,۰۱۰	-	۱۷,۶۲۱,۶۹۹,۰۱۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱,۱۵۸,۵۲۸	۴,۵۱۵	۵,۲۳۰,۷۵۳,۹۲۰	۵,۲۳۰,۷۵۳,۹۲۰	-	۵,۲۳۰,۷۵۳,۹۲۰
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۵۶,۳۲۵	۳۷,۰۰۰	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰	-	۵,۷۸۰,۳۲۵,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱,۶۱۰,۷۱۴	۱,۴۰۰	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۴	۱,۰۷۲,۸۷۵	۹,۱۲۰	۹,۷۸۴,۶۲۰,۰۰۰	۹,۷۸۴,۶۲۰,۰۰۰	-	۹,۷۸۴,۶۲۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد				۳۴۳,۱۸۳,۰۷۰,۴۵۷	(۲,۷۴۳,۶۰۵,۰۱۷)		۳۴۰,۴۳۹,۴۶۵,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
-	-	-	-	۳۴۳,۱۸۳,۰۷۰,۴۵۷	(۲,۷۴۳,۶۰۵,۰۱۷)	۳۴۰,۴۳۹,۴۶۵,۴۴۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳,۸۶۳,۱۴۹	۳,۸۴۰	۱۴,۸۳۴,۴۹۲,۱۶۰	-	۱۴,۸۳۴,۴۹۲,۱۶۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۲,۳۰۳,۰۱۵	۱,۰۷۶	۱۳,۳۳۸,۰۴۴,۱۴۰	-	۱۳,۳۳۸,۰۴۴,۱۴۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۱۲,۰۸۰,۸۶۳	۲۶۳	۳,۱۷۷,۲۶۶,۹۶۹	-	۳,۱۷۷,۲۶۶,۹۶۹	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۴,۶۱۰,۱۸۹	۱,۵۰۰	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-	۶,۹۱۵,۲۸۳,۵۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱,۶۴۶,۳۲۹	۵,۱۷۲	۸,۵۱۴,۸۱۳,۵۸۸	-	۸,۵۱۴,۸۱۳,۵۸۸	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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	۲,۲۵۳,۶۸۶	۷,۶۴۳	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-	۱۷,۲۲۴,۹۲۳,۶۰۰	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۲۸۱,۰۹۱	۶,۲۱۶	۱۴,۱۷۹,۲۶۱,۶۵۶	-	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	-
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۷	۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۰۴,۲۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۳,۱۲۲,۸۸۵	۳۱	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	-	۹۶,۸۰۹,۴۳۵	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۸,۴۰۷,۶۸۷	۱,۰۵۰	۲۹,۸۲۸,۰۷۱,۳۵۰	(۸۹۱,۸۶۹,۲۴۳)	۲۸,۹۳۶,۲۰۲,۱۰۷	۵,۸۲۹,۷۸۲,۹۴۹
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۸,۹۷۷,۲۳۹	۲,۳۵۰	۴۴,۵۹۶,۵۱۱,۶۵۰	(۲,۱۷۸,۹۸۲,۶۵۴)	۴۲,۴۱۷,۵۲۸,۹۹۶	۱۶,۹۷۳,۷۹۸,۰۵۰
				۵۳۱,۳۰۶,۸۵۷,۶۰۵	(۵,۸۱۴,۴۵۶,۹۱۴)	۵۲۵,۴۹۲,۴۰۰,۶۹۱	۲۲,۸۰۲,۵۸۰,۹۹۹

صنعت سیمان، آهک و گچ:

نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

سیمان ساهو

توسعه و عمران امید

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

بین الملی ساروج بوشهر

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

سیمان تهران

سرمایه گذاری سیمان تامین

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

صنعتی پاکشو

ایران یاسات پیرو رابر

پارس مینو

صنایع لاستیکی سهند

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

شوگو پارس

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری یخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
				۲۲,۴۵۸,۲۰۶,۴۲۸	(۲۹۳,۷۳۸,۸۷۱)	۲۲,۱۶۴,۴۶۷,۵۶۷	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۳۰	۱۵,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۷,۷۷۶,۹۱۵	۶۵۰	۱۱,۵۵۴,۹۹۴,۷۵۰	(۳۳۸,۰۴۵,۰۵۹)	۱۱,۲۱۶,۹۴۹,۶۹۱	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۹۲,۵۵۳)	۱,۲۸۷,۲۰۷,۴۴۷	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴,۳۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۸۶,۰۹۳)	۱,۰۸۲,۹۱۳,۹۰۷	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۷	۴۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۰۶,۵۷۹)	۲۹۶,۷۹۳,۴۲۱	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۳۶۰,۰۰۰)	۲,۷۵۰,۶۴۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۳,۹۵۰,۰۰۰	۶۶۰	۲,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۹۸۱,۴۳۲)	۲,۵۲۴,۰۱۸,۵۶۸	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۶۲۲,۶۹۱)	۲,۲۵۸,۳۷۷,۳۰۹	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۴۹۰,۰۰۰	۱,۸۴۰	۹۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۹۰۱,۶۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰	۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷,۹۵۰,۰۰۰	۳۸۰	۳,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۶۷۳,۲۶۷)	۲,۹۱۱,۳۲۶,۷۳۳	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۳,۵۵۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۹۱,۵۲۵)	۲,۱۶۳,۵۰۸,۴۷۵	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۷۵۸,۴۳۸)	۳,۲۸۵,۲۴۱,۵۶۲	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۲۲,۲۰۰)	۲,۱۵۹,۸۷۷,۸۰۰	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۸	۸,۶۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۲۱۵,۱۸۲)	۸,۳۴۰,۹۸۴,۸۱۸	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
				۱۵۳,۹۵۳,۱۰۱,۱۸۸	(۱,۵۶۰,۱۹۳,۸۹۰)	۱۵۲,۳۹۲,۹۰۷,۲۹۸	

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

نقل از صفحه قبل

قاسم ایران

سپید ماکیان

صنعتی مینو

نشاسته و گبوکز آردینه

اقتصادی و خودکفایی آزادگان

دامداری تیسسه نمونه

پاکدیس

کشت و دام گذشت نمونه اصفهان

کشت و صنعت شهداب ناب خراسان

شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

کشاورزی و دامپروری بینالود

کشت و دام قیام اصفهان

کشت و صنعت دشت خرم دره

فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش

کشت و دامداری فکا

پدیده شیمی قرن

صنعتی زر ماکرون

صنعت غذایی کورش

آریان کیمیا تک

بهار رز عالیس چناران

پویا

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
				۱۵۳,۹۵۳,۱۰۱,۱۸۸	(۱,۵۶۰,۱۹۳,۸۹۰)	۱۵۲,۳۹۲,۹۰۷,۲۹۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱۵,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۱,۱۱۶,۶۷۸)	۱۵,۱۴۰,۸۸۳,۳۲۲	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۰۲,۰۵۲)	۹,۸۵۶,۴۹۷,۹۴۸	-
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۴,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۳۱۷,۲۰۴)	۴,۸۱۳,۶۸۲,۷۹۶	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۰,۷۷۹,۰۰۷	۲۳۰	۲,۴۷۹,۱۷۱,۶۱۰	(۵۱,۵۴۵,۴۸۶)	۲,۴۲۷,۶۲۶,۱۲۴	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰	۶,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۷۳۹,۱۰۱)	۶,۵۸۱,۲۶۰,۸۹۹	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	۵,۳۰۴,۴۷۱	۱,۰۰۰	۵,۳۰۴,۴۷۱,۰۰۰	-	۵,۳۰۴,۴۷۱,۰۰۰	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۶,۷۰۶,۱۹۲)	۱۲,۵۰۳,۲۹۳,۸۰۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۲۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۶۱,۷۰۲)	۳۱۰,۶۳۸,۲۹۸	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۲۷۰,۰۰۰	۴,۱۰۰	۱,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۸۸,۱۱۹)	۱,۰۶۶,۸۱۱,۸۸۱	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۳	۳۸۶,۹۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۴,۹۵۳)	۳۷۸,۰۹۵,۰۴۷	-
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵,۴۴۱,۷۷۴	۷۰۰	۳,۸۰۹,۲۴۱,۸۰۰	-	۳,۸۰۹,۲۴۱,۸۰۰	-
				۲۲۲,۰۹۸,۸۸۵,۵۹۸	(۳۰,۱۳,۴۷۵,۳۷۷)	۲۱۹,۰۸۵,۴۱۰,۲۲۱	-
جمع کل				۹۰۶,۲۲۲,۴۵۴,۴۵۷	(۱۰,۱۳۸,۲۲۰,۸۹۷)	۸۹۶,۰۸۴,۲۳۳,۵۶۰	۴۴۶,۷۶۰,۹۲۲,۱۳۶

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:

نقل از صفحه قبل

فرآورده های دامی و لبنی دالامو

توسعه صنایع بهشهر

سالمین

گاوکوزان

ایران تایر

گروه صنعتی بارز

شهید ایران

کارخانجات قند قزوین

تولیدی مهرام

بهنوش ایران

کشاورزی و دامپروری مگسال

فرآورده های غذایی و قند چهارمحال

قندمکشان

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	یادداشت	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
ریال	ریال	۱۹-۱	
۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷		
۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷		جمع

۱۹-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود سپرده	صنعت فلزات اساسی:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۱۹۶,۶۰۲,۹۷۹	۴۷,۸۴۳,۶۳۳,۵۵۲	-	۴۷,۸۴۳,۶۳۳,۵۵۲	بانک دی
۷۱۹,۹۶۲	۹۲۶,۳۱۵	-	۹۲۶,۳۱۵	بانک ملت
۳۶۲,۰۴۶	۱,۲۰۲,۷۲۹	-	۱,۲۰۲,۷۲۹	بانک خاورمیانه
۳۱۱,۷۶۰,۱۸۹,۶۸۵	۱,۵۲۹,۱۹۶	-	۱,۵۲۹,۱۹۶	بانک پاسارگاد
۵۴,۹۴۹,۷۳۳,۹۰۵	۲۶۴,۹۳۸	-	۲۶۴,۹۳۸	بانک صادرات
۲۸۱,۹۰۷,۶۰۸,۵۷۷	۴۷,۸۴۷,۵۵۶,۷۳۰	-	۴۷,۸۴۷,۵۵۶,۷۳۰	
				صنعت سیمان، آهک و گچ:
۴۳,۳۹۷,۵۸۹,۴۴۱	۱۶,۰۲۷,۷۹۱,۹۷۰	-	۱۶,۰۲۷,۷۹۱,۹۷۰	بانک گردشگری
۳۷,۲۸۱,۶۵۷,۱۳۴	۳۰,۶۳۷	-	۳۰,۶۳۷	بانک پاسارگاد
۱۷,۱۸۸,۰۹۸,۰۸۱	۳,۷۹۹,۴۵۶,۸۲۲	-	۳,۷۹۹,۴۵۶,۸۲۲	بانک ملت
۲۳,۰۹۸	۳۷۴,۶۷۱,۷۴۹	-	۳۷۴,۶۷۱,۷۴۹	بانک خاورمیانه
۹,۳۰۰	۱۴,۴۷۸,۸۸۶,۹۶۱	-	۱۴,۴۷۸,۸۸۶,۹۶۱	بانک دی
۹۷,۸۶۷,۳۷۷,۰۵۴	۳۴,۶۸۰,۸۳۸,۱۳۹	-	۳۴,۶۸۰,۸۳۸,۱۳۹	
				صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۴,۲۶۹,۳۴۱	-	۴,۲۶۹,۳۴۱	بانک خاورمیانه
-	۲,۷۴۹,۱۳۶,۰۵۵	-	۲,۷۴۹,۱۳۶,۰۵۵	بانک دی
۳۷,۲۸۱,۶۵۷,۱۳۴	۷۰,۱۴۶,۶۰۳,۹۸۲	-	۷۰,۱۴۶,۶۰۳,۹۸۲	بانک پاسارگاد
۳۷۲۸۱۶۵۷۱۳۴	۷۲,۹۰۰,۰۰۹,۳۷۸	-	۷۲,۹۰۰,۰۰۹,۳۷۸	
۳۷۹,۷۷۴,۹۸۵,۶۳۱	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷	-	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۳۴۶,۰۸۱,۶۸۰	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸	تعدیل تنزیل سود سهام
۳۴۶,۰۸۱,۶۸۰	۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸	
ریال	ریال	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۳۰,۸۶۰,۵۰۰	۲۷۷,۳۸۳,۱۶۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۱۸۰,۳۸۹,۰۴۱	تعدیل تنزیل سود سهام
-	۱۰۸,۹۰۹,۴۵۳	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۳۰,۸۶۰,۵۰۰	۵۶۶,۶۸۱,۶۵۸	
ریال	ریال	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۲,۶۸۰,۰۱۰,۰۳۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۷۶,۹۴۳,۱۸۰	۶,۱۳۴,۷۲۱,۹۸۳	

۲۱- هزینه کارمزد ارگان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۷۱,۲۷۴,۷۳۸,۶۶۶	۷۷,۳۲۴,۹۴۶,۶۷۳	کارمزد مدیر صندوق
۸۲۱,۶۸۳,۴۹۵	۷۹۶,۹۰۳,۲۸۵	کارمزد متولی صندوق
۳۹,۸۱۵,۳۶۸,۵۲۴	۲۲,۷۳۹,۸۴۸,۰۰۴	کارمزد بازار گردان
۹۴۲,۰۱۳,۳۲۲	۶۹۴,۰۹۵,۷۲۱	کارمزد حسابرس صندوق
۱۱۲,۸۵۳,۸۰۴,۰۰۷	۱۰۱,۵۵۵,۷۷۳,۶۸۳	
ریال	ریال	صنعت سیمان، آهک و گچ:
۳,۰۱۱,۹۷۳,۶۶۸	۷۷,۰۱۱,۷۱۰,۷۸۰	کارمزد مدیر صندوق
۱۱۲,۸۷۶,۷۰۷	۷۹۶,۹۰۳,۲۸۵	کارمزد متولی صندوق
۴,۰۹۶,۳۵۷,۷۰۶	۲۸,۳۳۲,۳۹۴,۸۶۱	کارمزد بازار گردان
۱۵۱,۷۹۴,۷۹۹	۶۹۴,۰۹۵,۷۲۱	کارمزد حسابرس صندوق
۷,۳۷۳,۰۰۲,۸۸۰	۱۰۶,۸۳۵,۰۰۴,۶۴۷	
ریال	ریال	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۱۷,۰۹۳,۸۱۰,۸۶۵	کارمزد مدیر صندوق
-	۲۶۵,۳۹۱,۵۳۱	کارمزد متولی صندوق
-	۹,۴۴۹,۲۸۱,۶۷۹	کارمزد بازار گردان
-	۲۶۵,۹۹۶,۶۷۰	کارمزد حسابرس صندوق
-	۳۷,۰۷۴,۴۸۰,۷۴۵	
۱۲۰,۲۲۶,۸۰۶,۸۸۷	۲۳۵,۴۶۵,۲۵۹,۰۷۵	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۲- سایر هزینه‌ها

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
صنعت فلزات اساسی:			
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۱۱۱,۸۵۶,۵۵۷	-	-
سایر هزینه ها	۱۲,۴۹۳,۷۰۳	-	-
هزینه برگزاری مجامع	۴۷,۹۹۴,۹۸۱	۹,۶۷۲,۰۹۴	-
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۷۱,۶۳۵,۵۷۰	۳۴۱,۵۰۶,۷۲۹	-
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۳۸۶,۹۴۸,۵۸۳	۴۷۶,۵۸۲,۷۵۳	-
هزینه نرم افزار	۳,۹۰۶,۹۷۲,۵۶۳	۳,۸۲۲,۲۶۱,۳۵۵	-
هزینه خدمات بانکی	۹۷,۵۶۲,۷۹۰	۸۹,۱۰۰,۰۳۴	-
هزینه تصفیه	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۵,۱۳۵,۴۶۴,۷۴۷	۵,۷۳۹,۱۲۲,۹۶۵	-
صنعت سیمان، آهک و گچ:			
هزینه برگزاری مجامع	۲۷,۷۰۲,۷۲۹	-	-
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۸۹,۴۴۵,۵۴۱	-	-
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۶۹,۶۴۳,۴۴۳	-	-
هزینه نرم افزار	۴,۱۰۲,۶۵۱,۱۱۹	۸۴۹,۲۷۵,۹۲۰	-
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۱۲,۳۹۰,۰۱۵	۴۴,۹۴۴,۰۴۱	-
هزینه خدمات بانکی	۸۷,۶۵۲,۸۲۱	۲۶,۸۴۶,۴۷۴	-
	۴,۸۸۹,۴۸۵,۶۶۸	۹۲۱,۰۶۶,۴۳۵	-
صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:			
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۳۲,۵۵۸,۱۲۵	-	-
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۱۵,۷۵۰,۰۰۰	-	-
هزینه نرم افزار	۱,۵۳۵,۴۵۱,۴۱۲	-	-
هزینه خدمات بانکی	۳۷,۲۳۳,۹۴۰	-	-
	۱,۸۲۰,۹۹۳,۴۷۷	-	-
جمع کل	۱۱,۸۴۵,۹۴۳,۸۹۲	۶,۶۶۰,۱۸۹,۴۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۳- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
-	۶۵۱,۱۰۱,۰۴۸	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۱,۲۲۶,۶۸۶,۱۵۷	صنعت سیمان، آهک و گچ:
-	۱,۸۷۷,۷۸۷,۲۰۵	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
-		جمع کل

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	صنعت فلزات اساسی:
۱۴۲,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۸۷۷,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۱۶,۵۰۷,۴۰۱,۰۶۰)	(۷۴۹,۱۲۵,۹۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۴۷۴,۲۷۴,۴۰۱,۰۶۰)	(۴۶۴,۲۴۸,۶۰۰,۰۰۰)	
		صنعت سیمان، آهک و گچ:
۱,۳۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۶,۵۵۳,۹۹۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۲,۳۰۵,۹۹۰,۰۰۰	(۱,۵۱۶,۶۸۶,۲۷۰,۰۳۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۰,۹۶۰,۰۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۳۲,۲۸۰,۰۳۲)	
		صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:
-	۱,۰۷۲,۱۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
-	۲۱۸,۷۹۲,۳۵۰,۰۰۰	*تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
-	۲۱۹,۸۶۴,۴۵۰,۰۰۰	
(۴۸۵,۲۳۴,۴۹۱,۰۶۰)	(۳۳۴,۵۱۶,۴۳۰,۰۳۲)	جمع

* با توجه به اینکه قیمت ابطال صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر به کمتر از قیمت اسمی رسیده است تعدیلات ابطال مثبت گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده‌های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

صنعت: فلزات اساسی

اشخاص وابسته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	متال		درصد تملک از کل واحدها	متال	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳٪	۱۵۳٪
	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	۰.۱۷٪
			عادی	۱,۸۸۰,۰۰۰	۰.۳۲٪	-	-	۰.۰۰٪
	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۲۴,۱۸۳,۱۱۸	۳.۷۸٪	۳.۷۸٪
	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۹۵۸,۹۰۵	۰.۱۶٪	۰.۱۶٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۳۵,۸۵۰	۰.۰۱٪	-	-	۰.۰۰٪
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	ترجس آل اسحاق خونی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۱۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	رضا نیازی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	جمع			۱۲,۰۱۶,۰۵۰	۲۰.۵٪	۳۳,۲۹۲,۲۲۳	۵۶.۸٪	۵۶.۸٪

صنعت: سیمان، آهک، گچ

اشخاص وابسته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴						سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	سیمانا		درصد تملک از کل واحدها	سیمانا	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک از کل واحدها
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۱٪	۱.۷۱٪
	سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	-	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	-	۰.۰۰٪	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۶.۹٪	۱۶.۹٪
	رضا نیازی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۳۵,۰۰۷	۰.۰۱٪	-	-	-
	شادی همدانیان	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	ترجس آل اسحاق خونی	مدیر سرمایه‌گذاری در صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۰.۰۱٪
	جمع			۱,۱۳۵,۰۰۷	۰.۱۹٪	۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳.۴۲٪	۳.۴۲٪

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴					اشخاص وابسته
مزه		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	
درصد تملک از کل واحدها	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۱۷۰۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	سیدگردان کاریزما	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰۸۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	فرهاد ترکستانی	
۰۸۵٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	شادی همدانیان	
۰۸۵٪	۴۹,۹۸۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری در صندوق	نرجس آل اسحاق خونینی	
۱۹۶۰٪	جمع				

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴					طرف معامله
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	مانده طلب (بدهی) در پایان سال ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	
(۱,۵۶۶,۰۵۵,۹۵۶)	۷۰,۵۸۴,۳۲۱,۰۷۲	طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	کارگزار صندوق	۲۹,۷۱۷,۴۳۲,۸۹۷,۰۹۴	خرید و فروش اوراق بهادار
				۴۱۹,۴۳۱,۶۷۴,۸۰۰	تسهیلات دریافتی
				۱,۸۷۷,۷۸۷,۲۰۵	هزینه تامین اعتبار
				۲۳,۲۱۴,۵۷۳,۶۱۸	کارمزد معاملات
(۳۶,۴۴۳,۴۰۵,۶۲۴)	(۹۴,۲۴۷,۸۴۵,۳۸۴)	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت صندوق	۱۷۱,۴۳۰,۴۴۸,۳۱۸
(۱۴,۹۸۹,۶۲۳,۶۳۳)	(۳۹,۳۵۹,۵۲۷,۰۶۶)		بازارگردان	کارمزد بازار گردان	۶۰,۵۲۱,۴۲۴,۵۴۴
(۸۷۵,۸۰۸,۱۲۱)	(۰,۶۵۱,۰۹۲,۱۷۳)		حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس صندوق	۱,۶۵۴,۱۸۸,۱۱۲
(۳۰۲,۳۱۹,۰۲۷)	(۱,۱۱۹,۰۴۴,۲۸۵)		متولی صندوق	کارمزد متولی صندوق	۱,۸۵۹,۱۹۸,۱۰۱

۲۸-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 دانا

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۹- ریسک سرمایه گذاری در صندوق:

۲۹-۱- هر چند تمهیدات لازم توسط مدیر به عمل می آید تا سرمایه گذاری در صندوق سود آور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه گذاری های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه گذاران باید به ریسک های سرمایه گذاری در صندوق از جمله ریسک های یاد شده در این بخش از امید نامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز و عادی با سرمایه گذاری در صندوق، تمام ریسک های فراروی صندوق را می پذیرند. در سایر بند های این بخش، برخی از ریسک های سرمایه گذاری در صندوق بر شمرده اند.

۲۹-۲- ریسک کاهش ارزش دارایی های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی های صندوق در اوراق بهادار سرمایه گذاری شده باشند و از آن جا که قیمت این اوراق می تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه گذاران منتقل شود.

۲۹-۳- ریسک کاهش ارزش بازاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق: با توجه به آن که واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه مورد دادوستد قرار می‌گیرد، این امکان وجود دارد که نوسانات میزان عرضه و تقاضا در بازار، قیمت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را نیز دستخوش نوسان کند. هر چند 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.

۲۹-۴- ریسک نکول سایر اوراق بهادار: گرچه صندوق به غیر از سهام و حق تقدم سهام موضوع بازارگردانی، در اوراق بهادار 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.

۲۹-۵- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن ها تعیین شده است، در بازار کاهش می یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه گذاران گردد.

۲۹-۶- ریسک نقد شوندگی واحد های ابطال شده: پذیرش واحد های سرمایه گذاری صندوق در بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه و مسئولیت ها و وظایفی که بازار گردان صندوق پذیرفته است، خرید و فروش واحد های سرمایه گذاری صندوق را تسهیل کرده و این امکان را برای سرمایه گذاران فراهم میکند تا در هر موقع که تمایل داشته باشند واحد های سرمایه گذاری خود را به قیمت متصفغانه ، 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 تعنیق یا متوقف گردد که در این شرایط، سرمایه گذاران نمی توانند واحد های سرمایه گذاری خود را به نقد تبدیل کنند.

۲۹-۷- ریسک مرتبط با صنعت: با توجه به نصاب ترکیب دارایی های ذکر شده در بند ۲-۳ امید نامه، ماهیت صندوق ایجاب میکند که عمده سرمایه گذاری صندوق در دارایی های یک صنعت انجام پذیرد. لذا امکان تنوع بخشی در دارایی های صندوق در طیف گسترده ای از صنایع امکان پذیر نیست. در نتیجه ریسک های مرتبط با آن صنعت (از جمله ریسک قیمت گذاری دستوری، قوانین و مقررات، تغییر محیط کسب و کار، تغییر قیمت های جهانی و ...) می تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و در نتیجه سرمایه گذاران صندوق گردد. به همین خاطر سرمایه گذاران باید قبل از سرمایه گذاری در این صندوق، ببنایه 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 شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۰- صورت خالص دارایی ها و صورت سود و زیان گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت به شرح زیر می باشد :

صنعت: فلزات	صنعت: سیمان ، آهک ، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر:	جمع کل	یادداشت	دارایی ها :
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۳۳۸,۴۵۳,۹۳۸,۷۰۵	۳,۷۵۷,۶۷۶,۲۹۰,۸۵۷	۱,۸۶۷,۶۳۸,۹۷۵,۴۰۵	۶,۸۶۳,۷۶۹,۲۰۴,۹۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۲,۹۴۶,۲۸۲,۱۷۶	۵۹,۱۶۹,۶۶۱,۳۴۰	۱۱۲,۹۵۵,۹۷۶,۹۳۸	۲۲۵,۰۷۱,۹۲۰,۴۵۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	-	-	۱۲۴,۸۷۹,۵۶۸,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۸۵,۶۷۰,۵۳۸,۳۸۰	۱۵۳,۳۰۰,۶۷۳,۱۴۶	۱۳۵,۷۶۶,۵۸۱,۳۲۱	۳۶۴,۷۳۷,۷۹۲,۶۴۷	۸	حساب های دریافتی
۱۰,۸۶,۱۰۷,۶۵۴	۱۰,۸۶,۵۳۳,۷۸۰	۱,۱۱۹,۹۱۱,۱۸۹	۳,۲۹۳,۵۵۲,۶۲۳	۹	سایر دارایی ها
۲۳,۰۶۳,۴۳۳,۴۲۸	(۴۶۴,۸۳۳,۴۱۰)	۴۷,۹۸۵,۷۳۱,۰۵۴	۷۰,۵۸۴,۳۳۱,۰۷۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۵۲۶,۰۹۹,۸۶۸,۲۴۳	۳,۹۷۰,۷۶۸,۳۲۵,۷۱۳	۲,۱۵۵,۴۶۷,۱۶۵,۸۰۷	۷,۶۵۲,۳۳۵,۳۵۹,۷۶۳		جمع دارایی ها
بدهی ها :					
۵۵,۳۰۳,۷۴۱,۸۳۰	۶۰,۵۵۸,۰۰۱,۲۹۸	۲۰,۶۱۵,۷۵۵,۷۸۰	۱۳۶,۳۷۷,۴۹۸,۹۰۸	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۵۴۵,۳۲۵,۰۰۰	۳,۶۷۱,۶۴۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۲,۲۱۵,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۶۷,۸۸۱,۷۶۷	-	-	۶۷,۸۸۱,۷۶۷	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۴,۶۵۱,۶۰۳,۵۸۴	۳,۰۰۶,۷۵۲,۴۱۶	۲,۳۵۳,۶۷۰,۷۲۶	۱۰,۰۱۲,۰۲۶,۷۲۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۶,۴۶۸,۵۵۲,۱۸۱	۶۷,۲۳۶,۲۹۳,۷۱۴	۵۳,۶۰۴,۶۷۶,۵۰۶	۱۸۷,۳۰۹,۶۲۲,۴۰۱		جمع بدهی ها
۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۱,۹۹۹	۲,۱۰۱,۸۶۲,۴۸۹,۳۰۱	۷,۴۶۵,۰۲۵,۷۳۷,۳۶۲	۱۵	خالص دارایی ها
۱۰,۸۱۶	۱۸,۴۰۱	۸,۷۷۴	۱۲,۷۲۵		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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صنعت: فلزات اساسی	صنعت: سیمان، آهک، گچ	صنعت غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	جمع کل	یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمدها:				
۳۶۱,۶۷۱,۸۶۹,۵۳۸	۶۸۸,۷۹۵,۶۲۰,۲۵۶	(۳۴۳,۸۷۱,۹۱۳,۸۸۷)	۷۰۶,۵۹۵,۵۷۶,۹۰۷	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۲۲,۹۹۹,۱۹۳,۸۵۱)	۶۱۲,۹۷۲,۶۶۳,۳۱۵	(۴۳۵,۳۷۷,۰۲۳,۲۲۷)	۵۴,۵۹۶,۴۴۶,۲۳۷	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۱,۵۰۶,۴۲۲,۶۴۸	۵۲۵,۴۹۲,۴۰۰,۶۹۱	۲۱۹,۰۸۵,۴۱۰,۲۲۱	۸۹۶,۰۸۴,۲۳۳,۵۶۰	۱۸ سود سهام
۴۷,۸۴۷,۵۵۶,۷۳۰	۳۴,۶۸۰,۸۳۸,۱۳۹	۷۲,۹۰۰,۰۰۹,۳۷۸	۱۵۵,۴۲۸,۴۰۴,۲۴۷	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۸۸,۰۳۰,۲۸۸	۵۶۶,۶۸۱,۶۵۸	۲,۶۸۰,۰۱۰,۰۳۷	۶,۱۳۴,۷۲۱,۹۸۳	۲۰ سایر درآمدها
۴۴۰,۹۱۴,۶۸۵,۳۵۳	۱,۸۶۲,۵۰۸,۲۰۴,۰۵۹	(۴۸۴,۵۸۳,۵۰۶,۴۷۸)	۱,۸۱۸,۸۳۹,۳۸۲,۹۳۴	جمع درآمدها
هزینه ها:				
(۱۰۱,۵۵۵,۷۷۳,۶۸۳)	(۱۰۶,۸۳۵,۰۰۴,۶۴۷)	(۲۷,۰۷۴,۴۸۰,۷۴۵)	(۲۳۵,۴۶۵,۲۵۹,۰۷۵)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۵,۱۳۵,۴۶۴,۷۴۷)	(۴,۸۸۹,۴۸۵,۶۶۸)	(۱,۸۲۰,۹۹۳,۴۷۷)	(۱۱,۸۴۵,۹۴۳,۸۹۲)	۲۲ سایر هزینه ها
۳۳۴,۲۲۳,۴۴۶,۹۲۳	۱,۷۵۰,۷۸۳,۷۱۳,۷۴۴	(۵۱۳,۴۷۸,۹۸۰,۷۰۰)	۱,۵۷۱,۵۲۸,۱۷۹,۹۶۷	سود قبل از هزینه های مالی
(۶۵۱,۱۰۱,۰۴۸)	(۱,۲۲۶,۶۸۶,۱۵۷)	-	(۱,۸۷۷,۷۸۷,۲۰۵)	۲۳ هزینه های مالی
۳۳۳,۵۷۲,۳۴۵,۸۷۵	۱,۷۴۹,۵۵۷,۰۳۷,۵۸۷	(۵۱۳,۴۷۸,۹۸۰,۷۰۰)	۱,۵۶۹,۶۵۰,۳۹۲,۷۶۲	سود خالص
۱۰.۳۰٪	۴۳.۲۶٪	-۱۴.۸۵٪	۱۸.۱۲٪	بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۲۳.۴۵٪	۴۵.۳۵٪	-۲۴.۴۲٪	۲۱.۷۷٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع دایا
یادداشت های همراه صورت های مالی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها به تفکیک هر صنعت
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	
	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۳۴۰,۳۹۹,۹۹۹	۳,۶۴۴,۷۵۷,۵۷۰,۱۸۷	۲۴۶,۰۰۱,۹۹۰	۲,۵۸۲,۷۰۷,۱۸۴,۴۴۵	-	۵۸۶,۴۰۱,۹۸۹
	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۱۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۸۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۳۸۷,۷۰۲	۵,۱۱۳,۸۷۷,۰۲۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۱۲,۹۹۵,۰۰۰)	(۳,۱۲۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۸,۹۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	سود خالص سال	-	۳۳۳,۵۷۲,۳۴۵,۸۷۵	-	۱,۷۴۹,۵۵۷,۰۲۷,۵۸۷	-	(۵۱۳,۴۷۸,۹۸۰,۷۰۰)
۲۴	تعدیلات	-	(۴۶۴,۲۴۸,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۹۰,۱۳۲,۲۸۰,۰۳۲)	-	۲۱۹,۸۶۴,۴۵۰,۰۰۰
	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۱۳۴,۹۵۴,۹۹۹	۱,۴۵۹,۶۳۱,۳۱۶,۰۶۲	۲۱۲,۱۴۱,۹۹۰	۳,۹۰۳,۵۳۱,۹۳۲,۰۰۰	۲۳۹,۵۴۷,۷۰۲	۲,۱۰۱,۸۶۲,۴۸۹,۳۰۰